

شركة مستشفى ابن الهيثم
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية الموجزة
كما في 31 آذار 2021
(مراجعة غير مدققة)

فهرس المحتويات

صفحة

1	تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية الموجزة
2-3	قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة
4	قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة
5	قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة
7-6	قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة
18-8	ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة



تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

009 21 01

السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة مستشفى ابن الهيثم
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة :

قمنا بمراجعة القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة لشركة مستشفى ابن الهيثم - شركة مساهمة عامة محدودة والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة كما في 31 آذار 2021 وكل من قائمة الدخل وقائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة للشهور الثلاثة المنتهية بذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى .

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية/ معيار المحاسبة الدولي رقم 34 (التقارير المالية المرحلية). إن مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة استناداً إلى مراجعتنا .

نطاق المراجعة :

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للشركة" . إن عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام باستفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى . إن نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا يمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق ، وعليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها .

الاستنتاج :

بناءً على مراجعتنا ، لم تسترع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة لم يتم إعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "إعداد التقارير المالية المرحلية" .

أمور أخرى :

تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة وفقاً لتعليمات إدراج الأوراق المالية في بورصة عمان ولأغراض الإدارة. تم تدقيق القوائم المالية كما في 31 كانون الأول 2020 و مراجعة القوائم المالية المرحلية الموجزة كما في 31 آذار 2020 من قبل مدقق حسابات آخر ، والذي أصدر تقرير تدقيق غير متحفظ بتاريخ 30 آذار 2021 و تقرير مراجعة غير متحفظ بتاريخ 5 آب 2020 على التوالي .

عن شركة عبيدات والصالح

شركة عبيدات والصالح
محاسبون قانونيون

نبيل محمد عبيدات

عمان في 29 نيسان 2021

إجازة رقم 877

شركة مستشفى ابن الهيثم
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة
كما في 31 آذار 2021 (مراجعة غير مدققة)

31 كانون الاول 2020	31 آذار 2021	ايضاح	الموجودات
دينار اردني	دينار اردني		
(مدققة)	(مراجعة)		الموجودات غير المتداولة
15,187,435	15,110,565	5	الممتلكات و المعدات - بالصافي
1,625,068	1,625,068	6	مشاريع تحت التنفيذ
744,940	803,581	7	الاستثمار في شركات حليفة
3,775,068	3,757,963	8	الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل
21,332,511	21,297,177		مجموع الموجودات غير المتداولة
			الموجودات المتداولة
3,008,448	3,032,687		البضاعة في المستودعات
5,396,858	6,106,711	9	الذمم المدينة والشيكات برسم التحصيل - بالصافي
677,060	690,151	17 أ	ذمم من اطراف ذات علاقة
710,390	1,261,746		الحسابات المدينة المتنوعة
394,060	248,269		النقد في الصندوق ولدى البنوك
10,186,816	11,339,564		مجموع الموجودات المتداولة
31,519,327	32,636,741		مجموع الموجودات

إن الايضاحات المرفقة من (1) الى (20) تشكل جزءاً من هذه القائمة وتقرأ معها

شركة مستشفى ابن الهيثم
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
تابع - قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة
كما في 31 آذار 2021 (مراجعة غير مدققة)

31 كانون الاول 2020	31 آذار 2021	ايضاح	حقوق الملكية و المطلوبات
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)		حقوق الملكية
20,000,000	20,000,000		رأس المال
1,911,328	1,911,328		علاوة الاصدار
1,445,544	1,445,544		الاحتياطي الاجباري
78,853	78,853		الاحتياطي الاختياري
(1,373,334)	(1,329,925)		احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية
406,849	359,040	10	الارباح المدورة
-	538,761		ربح الفترة
22,469,240	23,003,601		صافي حقوق الملكية
			المطلوبات المتداولة
2,529,584	2,937,195	11	البنوك الدائنة
3,585,987	3,171,561		الذمم الدائنة
1,753,445	1,671,019	12	شيكات مؤجلة الدفع - مستحقة و قصيرة الاجل
34,070	37,455	17 ب	ذمم لاطراف ذات علاقة
222,524	380,017	13	مخصص ضريبة الدخل
924,477	1,435,893		الحسابات الدائنة المتنوعة
9,050,087	9,633,140		مجموع المطلوبات المتداولة
31,519,327	32,636,741		مجموع حقوق الملكية و المطلوبات

إن الايضاحات المرفقة من (1) الى (20) تشكل جزءاً من هذه القائمة وتقرأ معها

شركة مستشفى ابن الهيثم
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة
للسهور الثلاثة المنتهية في 31 آذار 2021 (مراجعة غير مدققة)

31 آذار 2020	31 آذار 2021	ايضاح	
دينار اردني (مراجعة)	دينار اردني (مراجعة)		
3,536,929	2,902,657		الايرادات
(1,779,385)	(1,286,639)		مصاريف التشغيل
1,757,544	1,616,018		مجمل ربح الفترة
(601,833)	(665,105)		المصاريف الادارية و العمومية
(249,915)	(236,863)	6	الاستهلاكات
(28,017)	(1,873)	7	حصة الشركة من (خسائر) الشركات الحليفة
(2,405)	(29,703)		مصاريف تمويلية
3,054	-		الايرادات الاخرى
878,428	682,474		ربح الفترة قبل الضريبة
(129,076)	(143,713)	13	ضريبة الدخل
749,352	538,761		ربح الفترة
يضاف : بنود الدخل الشامل الآخر:			
75,286	43,409		صافي التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية من خلال
824,638	582,170		الدخل الشامل و الشركات الحليفة
			مجموع الدخل الشامل للفترة
فلس/دينار	فلس/دينار		
0.037	0.027	14	حصة السهم الأساسية و المخفضة من ربح الفترة

إن الايضاحات المرفقة من (1) الى (20) تشكل جزءاً من هذه القائمة وتقرأ معها

شركة مستشفى ابن الهيثم

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة

للسهور الثلاثة المنتهية في 31 آذار 2021 (مراجعة غير مدققة)

31 آذار 2020	31 آذار 2021	ايضاح	
دينار اردني (مراجعة)	دينار اردني (مراجعة)		<u>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</u>
878,428	682,474		ربح الفترة قبل الضريبة
(266,180)	(34,029)		(مصاريف) سنوات سابقة
529,504	286,863	5	الاستهلاكات
2,405	1,873	7	حصة الشركة من خسائر الشركات الحليفة
1,144,157	937,181		الربح التشغيلي قبل التغير في بنود راس المال العامل
			<u>(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة</u>
329,596	(709,853)		الذمم المدينة وشيكات برسم التحصيل
(218,178)	(13,091)		ذمم من أطراف ذات علاقة
(443,243)	(24,239)		البضاعة في المستودعات
88,712	(551,356)		الحسابات المدينة المتنوعة
			<u>الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة</u>
231,771	(496,852)		الذمم الدائنة والسيكات مؤجلة الدفع
-	3,385		ذمم لأطراف ذات علاقة
(124,514)	511,415		الحسابات الدائنة المتنوعة
1,008,301	(343,410)		صافي النقد (المستخدم في) الناتج عن الانشطة التشغيلية
			<u>التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية</u>
(201,935)	(209,992)	5	شراء ممتلكات ومعدات
(201,935)	(209,992)		صافي النقد (المستخدم في) الانشطة الاستثمارية
			<u>التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية</u>
(958,510)	407,611		البنوك الدائنة
(958,510)	407,611		صافي النقد الناتج عن (المستخدم في) الانشطة التمويلية
(152,144)	(145,791)		صافي (النقص) في رصيد النقد
278,974	394,060		النقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية الفترة
126,830	248,269		النقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية الفترة

إن الايضاحات المرفقة من (1) الى (20) تشكل جزءاً من هذه القائمة وتقرأ معها

شركة مستشفى ابن الهيثم
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

1- تأسيس الشركة وغاياتها

تأسست شركة مستشفى ابن الهيثم محدودة المسؤولية وسجلت لدى وزارة الصناعة والتجارة في المملكة الأردنية الهاشمية تحت رقم (3153) بتاريخ 21 نيسان 1993 ، برأسمال قدره 400 ألف دينار مقسم الى 400 حصة وقد تم زيادته ليصبح 20 مليون دينار اردني .
و تم تحويل الشركة الى شركة مساهمة عامة و سجلت لدى وزارة الصناعة والتجارة تحت رقم (436) بموجب موافقة وزارة الصناعة و التجارة بتاريخ 10 أيار 2007 .
ومن غايات الشركة اقامة وبناء وإدارة مستشفى عام وبالذات لطب العيون ، الانف والاذن والحنجرة ، طب وجراحة الاعصاب واستيراد ما يلزم من المعدات والمستلزمات الطبية .

تم اقرار القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة من قبل مجلس الادارة في جلسته المنعقدة بتاريخ 29 نيسان 2021، و لا تتطلب هذه القوائم موافقة الهيئة العامة لمساهمي الشركة .

2- أسس اعداد القوائم المالية

- تم اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (34) (اعداد القوائم المالية المرحلية).
- تم اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية التي تظهر بالقيمة العادلة .
- ان الدينار الاردني هو عملة اظهار القوائم المالية والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة .
- ان القوائم المالية المرحلية الموجزة للشركة لا تتضمن كافة المعلومات والايضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية و يجب ان تقرأ مع التقرير السنوي كما في 31 كانون الاول 2020. كما ان نتائج اعمال الشهور الثلاثة المنتهية في 31 آذار 2021 لا تمثل بالضرورة مؤشراً عن النتائج المتوقعة للشركة للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2021، كما انه لم يتم اجراء التخصيص على ارباح الفترة و التي يتم اجراؤها في نهاية السنة.

3- استخدام التقديرات

ان اعداد القوائم المالية وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من ادارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات المالية والافصاح عن الالتزامات المحتملة ، كما ان هذه التقديرات والاجتهادات تؤثر في الايرادات والمصاريف والمخصصات وكذلك في التغييرات في القيمة العادلة التي تظهر ضمن حقوق الملكية وبشكل خاص يتطلب من ادارة الشركة اصدار احكام واجتهادات هامة لتقدير مبالغ التدفقات النقدية المستقبلية واوقاتها . ان التقديرات المذكورة مبينة بالضرورة على فرضيات وعوامل متعددة لها درجات متفاوتة من التقدير وعدم التيقن وان النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات وذلك نتيجة التغييرات الناجمة عن اوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل .

ان ادارة الشركة تعتقد ان تقديرات القوائم المالية معقولة ومفصلة على النحو التالي :

يتم تكوين مخصص تدني مدينين اعتمادا على اسس وفرضيات معتمدة من قبل ادارة الشركة لتقدير المخصص الواجب تكوينه بموجب متطلبات المعايير الدولية للتقارير الدولية.

يتم تحميل السنة المالية بما يخصها من نفقة ضريبة الدخل وفقا للأنظمة والقوانين .

تقوم الادارة باعادة تقدير الاعمار الانتاجية للاصول الملموسة بشكل دوري لغايات احتساب الاستهلاكات السنوية اعتمادا على الحالة العامة لتلك الاصول وتقديرات الاعمار الانتاجية المتوقعة في المستقبل ، ويتم اخذ خسارة التدني (ان وجدت) في قائمة الدخل الشامل .

يتم تكوين مخصص لقاء القضايا المقامة ضد الجامعة اعتمادا على دراسة قانونية معدة من قبل محامي الشركة والتي بموجبها يتم تحديد المخاطر المحتمل حدوثها في المستقبل ، ويعاد النظر في تلك الدراسات بشكل دوري .

تقوم الادارة بمراجعة دورية للموجودات المالية والتي تظهر بالكلفة لتقدير أي تدني في قيمتها ويتم اخذ هذا التدني في قائمة الدخل الشامل للفترة .

4- السياسات المحاسبية الهامة

التغيرات في السياسات المحاسبية

ان السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة للفترة تتفق مع تلك التي اتبعت في اعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2020.

شركة مستشفى ابن الهيثم
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

5- الممتلكات والمعدات - بالصافي
أ. يتألف هذا البند مما يلي:

المجموع	موجودات اخرى	ارمت و بافظات	الات و معدات	اجهزة الكمبيوتر	اجهزة كهربائية ومكتبية	اثاث و مفروشات	الاجهزة الطبية	وسائط النقل	المباني	الاراضي
41,297,598	129,114	40,932	118,558	905,000	991,617	1,115,198	19,570,626	452,430	12,600,427	5,373,696
209,992	16,071	-	-	19,438	571	4,365	5,000	-	164,547	-
41,507,590	145,185	40,932	118,558	924,438	992,188	1,119,563	19,575,626	452,430	12,764,974	5,373,696
26,110,163	41,104	23,187	65,530	518,324	807,705	903,492	15,259,281	420,050	8,071,490	-
286,863	134	113	944	7,727	4,608	4,471	164,288	3,609	100,969	-
26,397,025	41,238	23,300	66,474	526,051	812,313	907,963	15,423,569	423,659	8,172,459	-
15,110,565	103,947	17,632	52,084	398,387	179,875	211,600	4,152,057	28,771	4,592,515	5,373,696
15,187,435	88,010	17,745	53,028	386,676	183,912	211,706	4,311,345	32,380	4,528,937	5,373,696

6- مشاريع تحت التنفيذ

تتمثل المشاريع تحت التنفيذ فيما تم دفعه على مشروع الطاقة المتجددة و بقيمة 1,625,068 دينار اردني ، ومن المتوقع الانتهاء من هذه المشاريع خلال عام 2021.

7- الاستثمار في شركات حليفة

أ. يتألف هذا البند مما يلي :

31 كانون الاول 2020	31 آذار 2021	عدد الاسهم / الحصص المملوكة سهم/حصة		
		القيمة السوقية دينار اردني	نسبة التملك بالمائة	القيمة العادلة دينار اردني (مراجعة) (مدققة)
45,798	53,989	57,302	2.167	50,710
699,142	749,592	-	7.407	666,667
-	-	-	40	80,000
744,940	803,581	57,302		

داخل الأردن

الشركات المساهمة العامة المحدودة (مدرجة)

الشركة الدولية للاستثمارات الطبية **

الشركات محدودة المسؤولية (غير مدرجة)

شركة الامناء للاستثمارات وادارة المحافظ المالية **

الشركة التطبيقية للطاقة *

المجموع

* يتم تسجيل حصة الشركة من نتائج اعمال الشركات الحليفة ويتوقف التسجيل عندما يصبح قيمة الاستثمار صفرا في دفاتر الشركة (علما ان صافي حقوق الشركة الحليفة كما في 31 آذار 2021 كان سالباً).

** تم تصنيف الاستثمارات اعلاه كاستثمارات حليفة لوجود مؤشرات من المستثمر في التأثير في القرارات المالية والتشغيلية لتلك الشركات .

7- تابع - الاستثمار في شركات حليفة
ج. فيما يلي ملخص موجودات و مطالبات و إيرادات و حصة الشركة من نتائج أعمال الشركات الحليفة :

حصة الشركة من نتائج الأعمال	دينار اردني	الإيرادات	دينار اردني	المطلوبات	دينار اردني	الموجودات	دينار اردني	النشاط
دينار اردني								
(3,530)	4,770	648,798	3,140,413					تجاري
(3,530)	4,770	648,798	3,140,413					
1,657	44,622	749,962	10,870,015					وساطة مالية طاقة متجددة
-	-	-	-					
1,657	44,622	749,962	10,870,015					
(1,873)	49,392	1,398,760	14,010,428					

* لا يوجد معلومات مالية لعدم صدور قوائم مالية مرحلية لها .

شركة مستشفى ابن الهيثم
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

7- تابع - الاستثمار في شركات حليفة

د. تتلخص الحركة التي تمت على الاستثمار في شركات حليفة فيما يلي :

31 آذار 2021	31 كانون الاول 2020
دينار اردني (مراجعة)	دينار اردني (مدققة)
744,940	693,391
(1,873)	5,634
60,514	59,228
-	(13,313)
803,581	744,940

الرصيد في بداية الفترة / السنة

حصة الشركة في أرباح الشركات الحليفة

صافي التغير في القيمة العادلة للاستثمار في شركات حليفة

أرباح موزعة من شركات حليفة

الرصيد في نهاية الفترة / السنة

هـ. لأغراض عضوية الشركة في مجلس ادارة الشركة الدولية للاستثمارات الطبية و لأغراض أخرى لدى مركز ايداع الاوراق المالية فان الاسهم المحجوزة من الاسهم المملوكة في تلك الشركة بلغت 5,200 سهم و بقيمة سوقية بلغت 5,576 دينار اردني .

8- الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل

أ. يتألف هذا البند مما يلي:

31 آذار 2021	31 كانون الاول 2020
دينار أردني (مراجعة)	دينار أردني (مدققة)
3,749,539	3,766,644
8,424	8,424
3,757,963	3,775,068

داخل الاردن

محفظة الموجودات المالية - مدرجة (إيضاح 8 ب)

محفظة الموجودات المالية - غير مدرجة

القيمة العادلة

ب. لأغراض عضوية الشركة في مجالس ادارة الشركات المستثمر بها و لأغراض أخرى لدى مركز ايداع الاوراق المالية فان الاسهم المحجوزة من الاسهم المملوكة في تلك الشركات كانت 55,000 سهم و بقيمة سوقية بلغت 25,600 دينار ادني كما في

شركة مستشفى ابن الهيثم
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

9- الذمم المدينة والشيكات برسم التحصيل - بالصافي

أ. يتألف هذا البند مما يلي:

31 كانون الاول 2020	31 آذار 2021	
دينار أردني (مدققة)	دينار أردني (مراجعة)	
7,293,581	7,933,170	ذمم طبية
906,560	931,679	ذمم تجارية
328,283	384,028	ذمم شخصية اطباء
111,580	111,580	ذمم المرضى المقيمين
100,900	100,900	ذمم قضايا
156,490	151,144	شيكات مرتجعة
26,766	21,513	شيكات برسم التحصيل (إيضاح 9 ب)
8,924,160	9,634,013	المجموع
(3,527,302)	(3,527,302)	ينزل : تدني ذمم مدينة (إيضاح 9 ج)
5,396,858	6,106,711	الصافي

ب. يمتد استحقاق شيكات برسم التحصيل حتى 30 أيار 2021 .

ج. تتلخص الحركة على تدني الذمم المدينة فيما يلي :

31 كانون الاول 2020	31 آذار 2021	
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)	
4,213,995	3,527,302	الرصيد في بداية الفترة / السنة
(686,693)	-	حذوفات الفترة / السنة
3,527,302	3,527,302	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

شركة مستشفى ابن الهيثم
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

10- الأرباح المدورة

يتألف هذا البند مما يلي :

31 كانون الاول 2020	31 آذار 2021	
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)	
(687,905)	406,849	الرصيد في بداية الفترة / السنة
(250,192)	(34,029)	(مصاريف) سنوات سابقة
-	(13,780)	ضريبة دخل سنوات سابقة
(938,097)	359,040	الرصيد الافتتاحي المعدل
1,541,700	-	ربح السنة بعد الضريبة
(196,754)	-	المحول الى الاحتياطي الاجباري
406,849	359,040	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

11- البنوك الدائنة

يتألف هذا البند مما يلي :

31 كانون الاول 2020	31 آذار 2021	البنك	سقف التسهيلات	نسبة الفائدة	الضمانات
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)		دينار اردني	بالمائة	
2,529,584	2,937,195	بنك الاتحاد للادخار والاستثمار	2,000,000	7.75	اسم الشركة
2,529,584	2,937,195	المجموع			

12- الشيكات مؤجلة الدفع

أ. يتألف هذا البند مما يلي :

31 كانون الاول 2020	31 آذار 2021	
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)	
1,753,445	1,671,019	الشيكات مؤجلة الدفع - مستحقة و قصيرة الاجل
1,753,445	1,671,019	المجموع

ب. يمتد استحقاق الشيكات مؤجلة الدفع حتى 19 آب 2021 .

ج. تتمثل الشيكات مؤجلة الدفع في قيمة مدفوعات للشركة الحليفة (الشركة التطبيقية للطاقة) و ذلك لتسديد جزء من حصة الشركة في مشروع الطاقة المتجددة الوارد ضمن مشاريع تحت التنفيذ.

شركة مستشفى ابن الهيثم
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

13- ضريبة الدخل

أ. تتلخص الحركة التي تمت على مخصص ضريبة الدخل فيما يلي :

31 كانون الاول 2020	31 آذار 2021
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)
117,467	222,524
362,711	143,713
(107,154)	-
(150,500)	-
-	13,780
222,524	380,017

رصيد بداية الفترة / السنة
ضريبة الدخل للفترة / للسنة (إيضاح 13 ج)
ضريبة الدخل المدفوعة خلال الفترة / السنة
ضريبة دخل نصف سنوية مدفوعة
ضريبة دخل سنوات سابقة - مساهمة وطنية
رصيد نهاية الفترة / السنة

ب. تمت تسوية ضريبة الدخل حتى عام 2016 ، كما تم تقديم كشوف التقدير الذاتي للاعوام 2017 و 2018 ضمن المدة القانونية لدائرة ضريبة الدخل والمبيعات وتسديد الضريبة المستحقة و هما قيد المراجعة لدى الدائرة ، أما الاعوام 2019 و 2020 فقد تم تقديم كشوف التقدير الذاتي لهما ولم يتم مراجعتها بعد .

ج. ملخص تسوية الربح المحاسبي مع الربح الضريبي :

31 كانون الاول 2020	31 آذار 2021
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)
1,922,546	682,474
(143,443)	-
34,452	1,873
1,813,555	684,347
20%	20%
362,711	136,869
-	6,844
362,711	143,713

الربح المحاسبي
ارباح غير خاضعة للضريبة
مصروفات غير مقبولة ضريبياً
الربح الضريبي
نسبة ضريبة الدخل القانونية
ضريبة دخل الفترة / السنة

حساب المساهمة الوطنية (1% من الربح الضريبي)

مخصص ضريبة الدخل

شركة مستشفى ابن الهيثم
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

14- حصة السهم الأساسية و المخفضة من ربح الفترة
يتألف هذا البند مما يلي :

31 آذار 2020	31 آذار 2021
دينار اردني	دينار اردني
749,352	538,761
20,000,000	20,000,000
0.037	0.027

ربح الفترة بعد الضريبة (دينار)
المتوسط المرجح لعدد الاسهم (سهم)
حصة السهم الأساسية و المخفضة من ربح الفترة

ان الحصة المخفضة للسهم من ربح الفترة مساوية للحصة الاساسية للسهم من ربح الفترة .

15- الالتزامات المحتملة
على الشركة بتاريخ المركز المالي التزامات محتملة تتمثل فيما يلي :

31 كانون الاول 2020	31 آذار 2021
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)
88,000	57,000
88,000	57,000

كفالات بنكية
المجموع

16- القضايا

هناك قضايا مقامة من الغير بمواجهة الشركة بقيمة 809,834 دينار اردني و قضايا أخرى مقامة من الشركة بمواجهة الغير بقيمة 1,028,913 دينار اردني.
براي ادارة الشركة والمستشار القانوني للشركة فان النتيجة المحتملة لتلك القضايا ستكون لصالح الشركة وان المخصص المكون في الدفاتر كاف لمواجهة اية التزامات محتملة .

شركة مستشفى ابن الهيثم
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

17- المعاملات مع اطراف ذات علاقة

تمثل الاطراف ذات العلاقة المساهمين الرئيسيين والشركات الحليفة والشركات التابعة واعضاء مجلس الادارة والشركات التي هم فيها ملاك رئيسيين ، يتم اعتماد الاسعار والشروط المتعلقة بهذه المعاملات من قبل ادارة الشركة .

أ. فيما يلي ملخص الارصدة الظاهرة في قائمة المركز المالي من اطراف ذات علاقة :

31 كانون الاول 2020 دينار اردني (مدققة)	31 آذار 2021 دينار اردني (مراجعة)	طبيعية التعامل	نوع العلاقة
618,962	640,233	حليفة	الشركة التطبيقية للطاقة
1,190	1,955	شقيقة	الشركة الاولى للتمويل
6,663	8,169	حليفة	الشركة الدولية للاستثمارات الطبية
1,577	2,839	شقيقة	شركة المصانع العربية الدولية للاغذية و الاستثمار
-	32,421	تأمين صحي	شركة مدارس الاتحاد
-	1,772	شقيقة	شركة عبر العالم للتكنولوجيا و المعلوماتية
-	2,762	شقيقة	الشركة العقارية الاردنية للتنمية
44,495	-	الشركة الام	الشركة العربية الدولية للتعليم والاستثمار
4,173	-	حليفة	شركة الامناء للاستثمار وادارة المحافظ المالية
677,060	690,151		المجموع

ب. فيما يلي ملخص الارصدة الظاهرة في قائمة المركز المالي لاطراف ذات علاقة :

31 كانون الاول 2020 دينار اردني (مدققة)	31 آذار 2021 دينار اردني (مراجعة)	طبيعية التعامل	نوع العلاقة
-	11,155	الشركة الام	الشركة العربية الدولية للتعليم والاستثمار
-	26,300	تأمين صحي	شركة الامناء للاستثمار وادارة المحافظ المالية
33,850	-	شقيقة	شركة مدارس الاتحاد
220	-	شقيقة	الشركة العقارية الاردنية للتنمية
34,070	37,455		المجموع

شركة مستشفى ابن الهيثم
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

17- تابع - المعاملات مع اطراف ذات علاقة

ج. فيما يلي ملخص لمنافع (رواتب ، مكافآت ، منافع اخرى) الادارة التنفيذية العليا للشركة :

31 آذار 2020	31 آذار 2021
دينار اردني	دينار اردني
62,764	60,263

رواتب ومنافع اخرى

18- ادارة المخاطر

تتعرض الشركة بشكل عام لمخاطر مالية ومخاطر الائتمان ومخاطر السيولة ومخاطر السوق خاصة في ظل جائحة كورونا، و بوجه عام فان اهداف و سياسات الشركة في ادارة المخاطر المالية التي تتعرض لها القوائم المالية، و قد تم الافصاح عنها في القوائم المالية و كذلك القوائم المالية للشركة كما في 31 كانون الاول 2020.

19- الأحداث اللاحقة

لا توجد أحداث لاحقة لتاريخ القوائم المالية تؤثر جوهرياً على المركز المالي لها .

20- الأرقام المقارنة

تم اعادة تصنيف و تبويب بعض أرقام المقارنة لتتلائم وتصنيف و تبويب أرقام الفترة المالية الحالية، و لم ينتج عن اعادة التصنيف و التبويب أي أثر على الربح أو حقوق الملكية للعام السابق.