



الشركة الدولية للاستثمارات الطبية
International Company for Medical Investments P.L.C

الرقم : د.م/370/2013
التاريخ : 2013/10/30

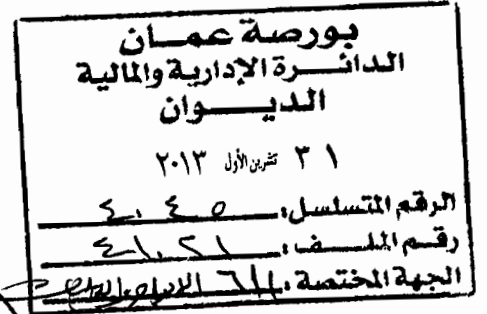
السادة / بورصة عمان المحترمين
عمان - الاردن

تحية طبية وبعد ،،،

يسرنا أن نرفق لكم طياً القوائم المالية المرحلية للشركة الدولية للاستثمارات الطبية كما هي في 30 أيلول 2013 بالإضافة إلى تقرير مدقق الحسابات .

وتفضلوا بقبول فائق الإحترام

الشركة الدولية للاستثمارات الطبية



Tel: +962 6 5524443 - Fax: +962 6 5510575 - P.O Box 926386 Amman 11190 Jordan
E-mail: icmijo@icmijo.com



الشركة الدولية للاستثمارات الطبية
المساهمة العامة المحدودة
القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير المدققة)
٣٠ أيلول ٢٠١٣

صفحة	
٣	تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير المدققة)
٤	قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٣ (غير المدققة)
٥	قائمة الدخل الشامل المرحلية المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٣ (غير المدققة)
٦	قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٣ (غير المدققة)
٧	قائمة التدفقات النقدية المرحلية المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٣ (غير المدققة)
٨ – ١٢	إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير المدققة)

تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة

السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة
الشركة الدولية للاستثمارات الطبية
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة للشركة الدولية للاستثمارات الطبية المساهمة العامة المحدودة كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٣ والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٣ وكلا من قائمة الدخل المرحلية المختصرة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية المختصرة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية المختصرة للتسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، إن إعداد وعرض القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقاً للمعيار الدولي للتقارير المالية (٣٤) الخاص بالقوائم المالية المرحلية المختصرة هي من مسؤولية مجلس إدارة الشركة، وإن مسؤوليتنا هي إصدار تقريراً حولها استناداً إلى إجراءات المراجعة.

نطاق المراجعة

لقد تم قيامنا بإجراءات المراجعة وفقاً للمعيار الدولي الخاص بعمليات المراجعة (٢٤١٠) "مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة التي يؤديها المدقق المستقل للمنشأة"، تقتصر إجراءات المراجعة على الاستفسار من المسؤولين في الشركة عن الأمور المالية والمحاسبية والقيام بإجراءات تحليلية حول القوائم المالية المرحلية المختصرة، إن إجراءات المراجعة تقل بشكل جوهري عن إجراءات التدقيق التي يتم القيام بها وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وحيث أن إجراءات المراجعة لا تمكننا من اكتشاف جميع الأمور الجوهرية التي قد يتم الكشف عنها عند تدقيق القوائم المالية، فإننا لا نبدي رأي تدقيق حول القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة.

النتيجة

استناداً إلى إجراءات المراجعة التي قمنا بها، لم يتبين لنا أية أمور جوهرية تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية المختصرة المرفقة غير معدة وفقاً للمعيار الدولي للتقارير المالية (٣٤) الخاص بالبيانات المالية المرحلية.

فقرة توكيدية

تم تدقيق القوائم المالية للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ من قبل مدققي حسابات آخرين وكانوا قد أصدروا تقريرهم غير المتحفظ حولها بتاريخ ١٦ كانون الثاني ٢٠١٣. تنتهي السنة المالية للشركة في ٣١ كانون الأول من كل عام غير أنه تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة المرفقة لأغراض بورصة عمان. لم يتم إعداد قوائم الدخل الشامل المرحلية المختصرة والتغيرات في حقوق الملكية المرحلية المختصرة والتدفقات النقدية المرحلية المختصرة للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ والإفصاح عنها كأرقام مقارنة في القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة بسبب أن أسهم الشركة مدرجة في السوق الثاني، وإن التعليمات الصادرة عن بورصة عمان كانت سابقاً لا تتطلب إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة الربع سنوية.

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
في ٢٩ تشرين الأول ٢٠١٣

المجموعة المهنية العربية
RSM!
Arabian Professional Group
نسيم شاهين
إجازة رقم (٨١٢)

الشركة الدولية للاستثمارات الطبية
المساهمة العامة المحدودة
قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٣ (غير المدققة)

١ كانون أول ٢٠١٢	٣٠ أيلول ٢٠١٣	إيضاحات	الموجودات
دينار	دينار		الموجودات المتداولة
٢١ ٨٥٨	٢٥ ٥٥٤		نقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك
٦٩٦ ٢٩٨	١٨٠ ٦٢٠	٨	مبالغ مستحقة من جهات ذات علاقة
١ ٢٢٩ ٥٣٩	١ ١٣٩ ٧٤٠	٣	ذمم مدينة بالصافي
١٤ ٠٨٤	١٧ ٦٥٩		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل
٥٧٥ ٢٩٠	٥٣٠ ١٣٨		بضاعة
٣٢٢ ٠٤٤	٥٠٧ ٨٢٧	٤	أرصدة مدينة أخرى
٢ ٨٥٩ ١١٣	٢ ٤٠١ ٥٣٨		مجموع الموجودات المتداولة
			الموجودات غير المتداولة
٣ ٢١٨ ٨٧٣	٣ ٥٣١ ٩٦٦		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
١٣٠ ٥٧٧	١٣٧ ٤١٥	٥	ممتلكات ومعدات بالصافي
٣ ٣٤٩ ٤٥٠	٣ ٦٦٩ ٣٨١		مجموع الموجودات غير المتداولة
٦ ٢٠٨ ٥٦٣	٦ ٠٧٠ ٩١٩		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق الملكية
			المطلوبات المتداولة
١ ٤٦١ ٥٩٧	١ ١٤٠ ٦٧٤	٦	بنوك دائنة
١٧١ ٦١٦	٩٨ ٣٩٢		ذمم دائنة
٥٨٣ ٢٣٤	١٧٥ ٠٠٠		قروض قصيرة الاجل
٧٢ ٩٧٩	٣٢٤ ١٧٥	٨	مبالغ مستحقة إلى جهات ذات علاقة
٢٩٠ ٧٣٥	٢٦٩ ٠٥٠	٧	أرصدة دائنة أخرى
٢٢٦ ٦٩٧	١١٣ ٣٤٨		أوراق دفع
٢ ٨٠٦ ٨٥٨	٢ ١٢٠ ٦٣٩		مجموع المطلوبات المتداولة
١٠٠ ٠٠٠	٠٠٠		قروض طويلة الاجل
			حقوق الملكية
٤ ٥٠٠ ٠٠٠	٤ ٥٠٠ ٠٠٠		رأس المال
١٧١ ١٠٧	١٧١ ١٠٧		الاحتياطي الاجباري
٨٢ ١٦٤	٨٢ ١٦٤		الاحتياطي الاختياري
(٨٠٢ ٣٥٠)	(٥٠٣ ٠٣٥)		احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية
(٦٤٩ ٢١٦)	(٢٩٩ ٩٥٦)		(الخسائر المتراكمة) في نهاية السنة
٣ ٣٠١ ٧٠٥	٣ ٩٥٠ ٢٨٠		صافي حقوق الملكية
٦ ٢٠٨ ٥٦٣	٦ ٠٧٠ ٩١٩		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٩ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ معها

الشركة الدولية للاستثمارات الطبية
المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل الشامل المرحلية المختصرة للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٣ (غير المدققة)

٣٠ أيلول ٢٠١٣ بالدينار	
١ ٥١١ ٣٥٧	صافي المبيعات
(٧٤٧ ٨٠٢)	تكلفة المبيعات
٧٦٣ ٥٥٥	مجمّل الربح
(٣٤٦ ١١٨)	المصاريف الادارية
(١٠١ ٧٥٦)	مصاريف بيعية و تسويقية
١٨٢ ٥٢٩	إيراد توزيع أسهم
٣ ٥٧٥	أرباح موجودات مالية من خلال قائمة الدخل الشامل
٥٠١ ٧٨٥	الربح التشغيلي
(١٣٠ ٤٩٠)	تكاليف التمويل
٣٧١ ٢٩٥	ربح الفترة قبل الضريبة
(٢٢ ٠٣٥)	ضريبة الدخل
٣٤٩ ٢٦٠	ربح الفترة بعد الضريبة
٢٩٩ ٣١٥	يضاف : بنود الدخل الشامل الآخر
٦٤٨ ٥٧٥	التغير في احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية
	مجموع الدخل الشامل للفترة
٠,٠٠٨	حصة السهم الاساسية والمخفضة من ربح الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٩ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ معها

الشركة الدولية للاستثمارات الطبية
شركة مساهمة عامة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية المختصرة للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٣ (غير المدققة)

البيان	رأس المال بالدينار	الاحتياطي الاجباري بالدينار	الاحتياطي الاختياري بالدينار	احتياطي القيمة العادلة بالدينار	(الخسائر) المتركمة بالدينار	المجموع بالدينار
الرصيد كما في ٣١ كانون الاول ٢٠١٢	٤٥٥٠٠٠٠٠	١٧١١٠٠٧	٨٢١٦٤	(٨٠٢٣٥٠)	(٦٤٩٢١٦)	٣٣٠١٧٠٥
الربح و الدخل الشامل للفترة	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٢٩٩٣١٥	٣٤٩٢٦٠	٦٤٨٥٧٥
الرصيد كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٣	٤٥٥٠٠٠٠	١٧١١٠٠٧	٨٢١٦٤	(٥٠٢٠٣٥)	(٢٩٩٩٥٦)	٣٩٥٠٢٨٠

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٩ جزءاً من هذه البيانات المالية ويجب أن تقرأ معها

الشركة الدولية للاستثمارات الطبية
المساهمة العامة المحدودة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية المختصرة للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٣ (غير المدققة)

٣٠ أيلول ٢٠١٣ بالدينار	
	التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية
٣٤٩ ٢٦٠	ربح الفترة بعد الضريبة
١٥٠١٠	الاستهلاكات
١٣٠ ٤٩٠	تكاليف تمويل
(١٨٢ ٥٢٩)	إيراد توزيع أسهم
(٣ ٥٧٥)	الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل
	التغير في بنود راس المال العامل
	(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة
٨٩ ٧٩٩	الذمم المدينة
(١٨٥ ٧٨٣)	أرصدة مدينة أخرى
٥١٥ ٦٧٨	ذمم جهات ذات علاقة
٤٥ ١٥٢	البضاعة
	الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة
(٧٣ ٢٢٤)	الذمم الدائنة
٢٥١ ١٩٦	ذمم جهات ذات علاقة
(٢١ ٦٨٥)	أرصدة دائنة أخرى
٩٢٩ ٧٨٩	صافي النقد (المستخدم في) الناتج عن الانشطة التشغيلية
	التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية
(٢١ ٨٤٨)	شراء ممتلكات ومعدات
(١٣ ٧٧٨)	الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل الآخر
١٨٢ ٥٢٩	أرباح متحققة من توزيعات الأسهم
١٤٦ ٩٠٣	صافي النقد الناتج عن (المستخدم في) الانشطة الاستثمارية
	التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية
(٣٢٠ ٩٢٣)	البنوك الدائنة
(٥٠٨ ٢٣٤)	القروض
(١١٣ ٣٤٩)	أوراق الدفع
(١٣٠ ٤٩٠)	تكاليف تمويل مدفوعة
(١٠٧٢ ٩٩٦)	صافي النقد الناتج عن (المستخدم في) الانشطة التمويلية
٣ ٦٩٦	صافي الزيادة (النقص) في رصيد النقد
٢١ ٨٥٨	النقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية السنة
٢٥ ٥٥٤	النقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٩ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ معها

(١) عام

تأسست الشركة الدولية للاستثمارات الطبية المساهمة العامة المحدودة تحت الرقم (٢٨٢) بتاريخ ٥ حزيران ١٩٩٥ برأسمال قدره ٥٠٠.٠٠٠ دينار.

من أهم غاياتها الإستثمار في المجالات الطبية وتقديم الاستشارات الهندسية وعقد الدورات.

تم إقرار القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة من قبل مجلس إدارة الشركة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٩ تشرين الأول ٢٠١٣.

(٢) أهم السياسات المحاسبية

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة وفقا لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية).

إن القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير المدققة) لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للقوائم المالية غير المختصرة المعدة وفقا لمعايير التقارير المالية الدولية. كما أن نتائج فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٣ لا تمثل بالضرورة مؤشرا للنتائج المتوقعة للسنة المالية التي ستنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣.

إن الدينار الأردني هو عملة إظهار القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير المدققة) والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة.

إن السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير المدققة) متماثلة مع السياسات المحاسبية التي تم اتباعها للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ باستثناء ما يلي:

المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٠): القوائم المالية.

المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١١): الإتفاقيات المشتركة.

المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٢): الإفصاح عن الحصص في المنشآت الأخرى.

تعديلات على المعايير الدولية للتقارير المالية أرقام (١٠)، (١١)، (١٢) - القوائم المالية الموحدة والإتفاقيات المشتركة والإفصاح عن الحصص في المنشآت الأخرى: ارشادات التحويل.

معيار المحاسبة الدولي رقم (٢٧): القوائم المالية المستقلة (كما عدلت في العام ٢٠١١).

معيار المحاسبة الدولي رقم (٢٨): الإستثمار في الشركات الحليفة والمشاريع المشتركة (كما عدلت في العام ٢٠١١).

المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٣): احتساب القيمة العادلة.

معيار المحاسبة الدولي رقم (١٩): منافع الموظفين (كما عدلت في العام ٢٠١١).

التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١): القروض الحكومية.

التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٧): الألوآت المالية / الإفصاحات - تقااص الموءوءاء والمطلوءاء المالية.

التحسيناء السنوءة على المعايير الدولية للتقارير المالية الصاءرة للأعوام ٢٠٠٩ - ٢٠١١.

التفسير رقم (٢٠): تكاليف التعرية في مرءلة الإنتاج لسطء منءم.

إن اتباع المعايير المعدلة أعلاه لم تؤثر على المبالغ او الإفصاحاء الواردة في القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير المدققة).

استءءاء التقءيراء

إن إءءاء القوائم المالية الموءءة وتطبيء السياساء المحاسبية يءطلب من إءارة الشركة القيام بتقءيراء واجءهاءاء تؤثر في مبالغ الموءوءاء والمطلوءاء المالية والإفصاح عن الاءزاماء المءملة. إن هءه التقءيراء والاءءهاءاء تؤثر أيضا على الإيراءاء والمصاريف والمءصصاء وكذلك إءءياطي تقييم موءوءاء مالية بالقيمة العاءلة وبشكل خاص يءطلب من إءارة الشركة القيام بأءكام واجءهاءاء هامة لتقءير مبالغ وأوءاء الاءفقاء النقءية المسءقبلية وأوءاءها الناءءة عن أوضاع وظروف تلك التقءيراء في المسءقبل. إن التقءيراء المءكورة مبنية بالضرورة على فرضياء وعوامل مءعدة لها درءاء مءاوءة من التقءير وعدم الاءيقن وإن الاءاء الفءلية قد ئءءلف عن التقءيراء وذلك نءءءة الاءغيراء في المسءقبل في أوضاع وظروف تلك المءصصاء.

الاءوزيع القءاعي والءءرافي

إن ءميع موءوءاء وعملياء الشركة داخل المملكة الاءرنءية الهاشمية، هءا وتتركز عملياء الشركة على الإساءار في المءالاء الطبية وتقءيم الاسءاءاراء.

إءارة المءاطر

إن كافة أهءاف وسياساء إءارة المءاطر مءمائلة مع تلك المفصء عنها في القوائم المالية السنوءة للشركة للسنة المءنهاءة في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢.

الشركة الدولية للاستثمارات الطبية
المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة ٣٠ أيلول ٢٠١٣ (غير المدققة)

٣) الذمم المدينة

٢٠١٢ بالدينار	٣٠ أيلول ٢٠١٣ بالدينار	
٩٤٢ ٧٨٤	٩٥٨ ٠٧٩	ذمم تجارية
١٤٩ ٢٧٦	١٤٩ ٢٧٥	ذمم الجامانائيف
٤٦٨ ٩٩٦	٣٦٣ ٩٠٣	ذمم تجارية / شيكات
١ ٥٦١ ٠٥٦	١ ٤٧١ ٢٥٧	المجموع
(٣٣١ ٥١٧)	(٣٣١ ٥١٧)	مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
١ ٢٢٩ ٥٣٩	١ ١٣٩ ٧٤٠	الصافي

٤) أرصدة مدينة أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠١٢ بالدينار	٣٠ أيلول ٢٠١٣ بالدينار	
٢٠٥ ٣٦٠	١٨٥ ٤٨٢	تأمينات كفالات بنكية
٤ ٨٨١	٠٠٠	امانات ضريبة المبيعات
٢٨ ٦٤٤	٢٠ ٤١٨	ذمم الموظفين
٤٢ ٩١١	٤٣ ٤٧٥	اخرى
٣٩ ٥١٦	٢٠٤ ٧١٣	دفعات مقدمة على حساب شراء بضاعة
٠٠٠	٢٣ ٥١٨	إعتمادات
٠٠٠	٤ ٧٤٤	ضريبة دخل ٢%
٠٠٠	٢٤ ٧٤٥	سلف
٧٣٢	٧٣٢	ذمم الاطباء
٣٢٢ ٠٤٤	٥٠٧ ٨٢٧	المجموع

الشركة الدولية للاستثمارات الطبية
المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة ٣٠ أيلول ٢٠١٣ (غير المدققة)

٥) ممتلكات ومعدات

الكلفة في ٢٠١٣/٩/٣٠ بالدينار	مجمع الاستهلاك في ٢٠١٣/٩/٣٠ بالدينار	الاستهلاك ٢٠١٣ بالدينار	مجمع الاستهلاك في ٢٠١٣/١/١ بالدينار	صافي القيمة الدفترية ٢٠١٣/٩/٣٠ بالدينار	
٢٩ ٧٥٠	٢٢ ٧٧٦	٧٤٢	٢٢ ٠٣٤	٦ ٩٧٤	أثاث و مفروشات
١٢ ٥٠٠	٩ ٣٧٥	١ ٤٠٦	٧ ٩٦٩	٣ ١٢٥	سيارات
٢٠ ٩٨٣	١٨ ٩٧٤	٥٥٤	١٨ ٤٢٠	٢ ٠٠٩	أجهزة كهربائية
٣٥ ٥١٥	١٦ ٣٠٦	٢ ٠٧٦	١٤ ٢٣٠	١٩ ٢٠٩	ديكورات
١١٩ ٨٠٤	١٩ ٧١٦	٨ ٥٠٧	١١ ٢٠٩	١٠٠ ٠٨٨	أدوات و معدات
٢٠ ٩٧٨	١٤ ٩٦٨	١ ٧٢٥	١٣ ٢٤٣	٦ ٠١٠	أجهزة كمبيوتر و برامج
٢٣٩ ٥٣٠	١٠٢ ١١٥	١٥ ٠١٠	٨٧ ١٠٥	١٣٧ ٤١٥	المجموع

٦) البنوك الدائنة

إسم البنك	٣٠ أيلول ٢٠١٣ بالدينار	٢٠١٢ بالدينار
البنك العربي	٨١٢ ٥٤٦	١ ١٥٩ ٢٣١
البنك الأهلي	٣٢٨ ١٢٨	٣٠٢ ٣٦٦
	١ ١٤٠ ٦٧٤	١ ٤٦١ ٥٩٧

الشركة الدولية للاستثمارات الطبية
المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة ٣٠ أيلول ٢٠١٣ (غير المدققة)

٧) أرصدة دائنة أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣٠ أيلول ٢٠١٣	
بالدينار	بالدينار	
٤٦ ١٩٧	٢٥ ٨٨٧	مخصص ضريبة الدخل
٢٥ ٠٠٠	٠٠٠	مخصص مكافأة اعضاء مجلس الادارة
٥٧ ٨٩٧	٢٥ ٦١٧	أخرى
٣٠ ٤٢٣	٣٠ ٤٢٣	أمانات الاطباء
٢٨ ٥٧٩	٢٨ ٥٧٩	امانات المساهمين (التأسيس)
١٠ ٣٦٠	١٠ ٣٦٠	أمانات مساهمين / رديات أسهم
٢ ٩٦٨	٢ ٩٦٨	مخصص التزامات متوقعة
٦ ٠٦٨	٦ ٠٦٨	مخصص البحث العلمي والتدريب المهني
٤٠٠	٠٠٠	مخصص رسوم الجامعات الأردنية
٢ ٤٠٦	٤ ٦٥٦	أمانات مساهمين - أرباح ٢٠٠٥
١٨ ٧٧٥	٦٥ ٢٣٣	ايرادات مقبوضة مقدما
٣ ٤٥٧	١ ٥٥٦	امانات ضريبة الدخل والضمان الاجتماعي
٥٨ ٢٠٥	٦٧ ٧٠٣	امانات للغير
٢٩٠ ٧٣٥	٢٦٩ ٠٥٠	المجموع

٨) المعاملات مع جهات ذات علاقة

دائن	مدين	
بالدينار	بالدينار	
٣٢٤ ١٧٥	٠٠٠	الشركة العربية الدولية للتعليم و الإستثمار
٠٠٠	١٨٠ ٦٢٠	شركة مستشفى ابن الهيثم

٩) أرقام المقارنة

تمثل أرقام المقارنة قائمة المركز المالي المدققة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢، تم إعادة تبويب بعض أرقام القوائم المالية المقارنة لنتناسب مع تبويب أرقام القوائم المالية للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٣، ولم ينتج عن إعادة التبويب أي أثر على حقوق الملكية لعام ٢٠١٢.

تنتهي السنة المالية للشركة في ٣١ كانون الأول من كل عام غير انه تم اعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لأغراض بورصة عمان.

لم يتم اعداد قوائم الدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ والإفصاح عنها كأرقام مقارنة في القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة بسبب أن أسهم الشركة مدرجة في السوق الثاني، وان التعليمات الصادرة عن بورصة عمان كانت لا تتطلب إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة الربع سنوية.