

شركة المجموعة الاستشارية
الاستثمارية المساهمة العامة المحدودة

الرقم : 2015/44/14/5
التاريخ : 2015/7/29

السادة بورصة عمان المحترمين

تحية طيبة وبعد

مرفق طيه البيانات المالية النصف سنوية حتى تاريخ 2015/6/30 لشركة المجموعة
الاستشارية الاستثمارية المساهمة العامة المحدودة.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

رئيس مجلس الادارة
المدير العام

الدكتور مازن البشير



مرفق:

قرص مضغوط (CD) بالبيانات المالية

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان
٢٠١٥
٣٤٧٧
٣١٥٢
الجهة المختصة

شركة المجموعة الاستشارية الاستثمارية م . ع . م
The Consultant & Investment Group Co.

التقرير نصف السنوي والبيانات المالية
كما في 2015/6/30

شركة المجموعة الاستشارية الاستثمارية
المساهمة العامة المحدودة
أعضاء مجلس الإدارة

الدكتور مازن محمد عبدالرحمن البشير
رئيس مجلس الإدارة

السيد صالح رجب عليان حماد
نائب رئيس مجلس الإدارة

شركة نعيم البظ واخوانه
يمثلها السيد خليل عيسى محمد زعير
عضو

شركة البحار للصناعات المتعددة ذ.م.م
يمثلها الاستاذ المحامي رجائي كمال جمال الدجاني
عضو

شركة اللؤلؤة التجارية للاعمار والاستثمار
يمثلها معالي الدكتور صلاح محمد عطاالله المواجهة
عضو

شركة المال الاردني للاستثمار والوساطة المالية
يمثلها السيدة ميس محمد عبدالله جرادات
عضو

الشركة العربية الاستشارية للتجارة
يمثلها الدكتور اسامه سليمان سليم سماوي
عضو

مدققو حسابات الشركة
السادة ديلويت اند توش
المستشار القانوني
الأستاذ غسان بركات

تقرير مجلس الإدارة نصف السنوي للعام 2015

حضرات السادة المساهمين الكرام

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يتشرف مجلس إدارة شركة المجموعة الاستشارية الاستثمارية المساهمة العامة المحدودة أن يقدم لكم التقرير نصف السنوي لعام 2015 والمتضمن بيان المركز المالي ، بيان الدخل الشامل، بيان التغيرات في حقوق الملكية، و بيان التدفقات النقدية للفترة المنتهية في 2015/6/30 ، إضافة إلى الإيضاحات التفصيلية حول البيانات المالية وكافة البنود المطلوب الإفصاح عنها طبقاً لتعليمات الإفصاح.

أولاً: أنشطة الشركة الرئيسية و أماكنها الجغرافية و حجم الاستثمار الرأسمالي و عدد الموظفين:

- النشاط الرئيسي للشركة هو الاستثمار في قطاع الخدمات الصحية والمتمثل في المستشفى الاستشاري والذي يقوم بتقديم رعاية طبية في مختلف التخصصات الطبية. ويقع مركز الشركة الرئيسي في المستشفى الاستشاري 44 شارع الكندي / وادي صقره / عمان، كما لا توجد للشركة فروع أخرى داخل أو خارج المملكة.

- بلغ حجم الاستثمار الرأسمالي للشركة (14,683,379) دينار.

- بلغ عدد موظفي الشركة كما في 2015/6/30 (531) موظف.

ثانياً: الشركات التابعة:

الشركة المتميزة لإدارة المستشفيات

ثالثاً: مجلس الإدارة والإدارة العليا:

أ. أسماء أعضاء مجلس الإدارة حتى تاريخ 2015/6/30 ونبذة تعريفية عنهم :

اسم العضو	المنصب	تاريخ الميلاد	الشهادات العلمية	سنة التخرج	الخبرات العملية
الدكتور مازن محمد عبدالرحمن البشير	رئيس مجلس الادارة	1955	• بكالوريوس الطب والجراحة العامة • الزمالة البريطانية لطب الأسرة • ماجستير طب الأسرة/جامعة لندن	• 1980 • 1987 • 1990	• عضو هيئة تدريس في جامعة اليرموك 1985-1987. • أخصائي طب الاسره ليفربول 1987-1990. • استاذ مساعد في كلية الطب جامعة العلوم والتكنولوجيا 1990-1992. • استشاري طب الأسرة القطاع الخاص منذ عام 1992. • رئيس هيئة مديري الشركة العربية للرعاية الصحية منذ عام 1992. • عضو مجلس إدارة بنك الأردن من 1994 - 1998 ومنذ 2003- إلى الآن.
السيد صالح رجب عليان حماد	نائب رئيس مجلس الادارة		بكالوريوس علوم حاسوب / الجامعة الأردنية	1975	• المدير التنفيذي / دائرة الامتثال والمخاطر / بنك الأردن منذ 1994 للآن. • مبرمج ومحلل ومطور أنظمة آلية بنكية – بنك القاهرة عمان 1987 – 1994. • عضو مجلس إدارة / شركة الأردن للتأجير التمويلي.
شركة البحار للصناعات المتعددة ذ.م.م ويمثلها الأستاذ المحامي رجائي كمال جمال الدجاني	ممثل عضو مجلس الادارة	1963	• بكالوريوس قانون/ الجامعة الأردنية • ماجستير قانون / جامعة لندن	• 1985 • 1987	• محامي ممارس منذ عام 1990 . • الشريك المدير في شركة نجاني ومشاركوه محامون ومستشارون قانونيون
شركة اللؤلؤة التجارية للاعمار والاستثمار ويمثلها معالي الدكتور صلاح محمد عطالله المواجدة	ممثل عضو مجلس الادارة	1957	• بكالوريوس طب وجراحة /الجامعة الأردنية • ماجستير صحة عامة/ جامعة جونز هوبكنز • دكتوراه صحة عامة / جامعة جونز هوبكنز • البورد الأردني	• 1982 • 1984 • 1988 • 1993	• 2009 - إلى الآن نائب الرئيس للشؤون الطبية شركة الحكمة. • 2007-2009 وزير صحة سابق. • 2003-2007 مدير مؤسسة الدواء والغذاء. • 1988 - 2007 بروفييسور مشارك جامعة العلوم والتكنولوجيا.
شركة نعيم البط وإخوانه ذ.م.م ويمثلها السيد خليل عيسى محمد زعير	عضو مجلس الادارة	1950	• بكالوريوس محاسبة / إدارة أعمال / الجامعة الأردنية	1975	• مساعد المدير العام لمراقبة الائتمان / البنك الأهلي. • مساعد المدير العام / رئيس وحدة الشركات الكبرى / البنك الأهلي . • عضو مجلس إدارة / الشركة العالمية للوساطة المالية. • عضو مجلس إدارة شركة القدس للخرسانة الجاهزة . • عضو مجلس إدارة شركة مسافات للنقل المتخصص
الشركة العربية الاستشارية للتجارة ويمثلها الدكتور اسامه سليمان سليم سماوي	ممثل عضو مجلس الادارة	1956	• بكالوريوس طب • ماجستير إدارة صحية • بورد طب مجتمع	• 1980 • 1987 • 1989	• طبيب في وزارة الصحة 1980-2006. • مدير مستشفى السلط الحكومي. • مدير مستشفى البشير .
شركة المال الأردني للاستثمار والوساطة المالية ويمثلها السيدة ميس محمد عبدالله جرادات	ممثل عضو مجلس الادارة	1982	• بكالوريوس مالية / جامعة كونكورديا / كندا	• 2003	• مساعد نائب رئيس / وحدة تمويل الشركات / شركة المال الاردني للاستثمار • محلل مالي / وحدة تمويل الشركات / شركة المال الاردني للاستثمار 2005 - 2008

ج. أسماء ورتب أشخاص الإدارة العليا حتى تاريخ 2015/6/30 ونبذة تعريفية عنهم:

اسم العضو	المنصب	تاريخ الميلاد	الشهادات العلمية	سنة التخرج	الخبرات العملية
الدكتور مازن محمد عبدالرحمن البشير	مدير عام	1955	- بكالوريوس الطب والجراحة العامة. - الزمالة البريطانية لطب الأسرة - ماجستير طب الأسرة/ جامعة لندن.	1980 1987 1990	- عضو هيئة تدريس في جامعة اليرموك 1985-1987. - أخصائي طب الاسره ليفربول 1987-1990. - استاذ مساعد في كلية الطب جامعة العلوم والتكنولوجيا 1990-1992. - استشاري طب الأسرة القطاع الخاص منذ عام 1992. - رئيس هيئة مديري الشركة العربية للرعاية الصحية منذ عام 1992. - عضو مجلس إدارة بنك الأردن من 1994 - 1998 ومنذ 2003- إلى الآن.
الدكتور سليمان محمود المفلح الصبيحات	مساعد المدير العام	1953	بكالوريوس الطب والجراحة العامة.	1980	- مستشار اول في طب الاسرة والطوارئ 1999 – 2012 مديرا لعدد من مستشفيات مديرية الخدمات الطبية الملكية (م.الاميرة هيا ، م. الامير هاشم ، م. الحسين ، م. الامير راشد) 2011 – 2013 مساعداً لمدير عام الخدمات الطبية الملكية لشؤون المستشفيات . 2013 لواء طبيب متقاعد 2015 – لغاية الان مساعد المدير العام / المستشفى الاستشاري
الدكتور سلام صالح موسى درادكة	المدير الفني بالوكالة	1956	- بكالوريوس الطب العام - ماجستير الجراحة العامة / الجامعة الأردنية - شهادة المجلس الطبي الأردني للجراحة العامة - التخصص العالي في الجراحة العامة / فرنسا - دبلوم جراحة الكبد والقنوات الصفراوية / فرنسا - دبلوم جراحة الجهاز الهضمي بالمنظار / لبنان - شهادة الزمالة لجراحي الكبد والقنوات الصفراوية الفرنسية	1984 1989 1989 1993 1993 1997 2001	2011 ولغاية الآن المدير الفني بالوكالة. 2007 – 2010 عميد كلية الطب / الجامعة الأردنية. 2006 – 2007 المدير الفني – نائب العميد - / الجامعة الأردنية. 2000 – 2006 رئيس قسم الجراحة العامة والتخدير. 1993 – 2000 أستاذ مساعد في الجراحة العامة.
السيد خليل عيسى محمد زعير	المدير المالي التنفيذي	1950	بكالوريوس محاسبة / إدارة أعمال / الجامعة الأردنية	1975	- مساعد المدير العام لمراقبة الائتمان / البنك الأهلي. - مساعد المدير العام / رئيس وحدة الشركات الكبرى / البنك الأهلي . - عضو مجلس إدارة / الشركة العالمية للوساطة المالية. - عضو مجلس إدارة شركة القدس للخرسانة الجاهزة . - عضو مجلس إدارة شركة مسافات للنقل المتخصص
السيد ماهر هاشم محمد الفاعوري	مدير الامتثال والعمليات مدير العمليات الإدارية بالوكالة	1960	- بكالوريوس علوم إدارية / جامعة اليرموك - ماجستير إدارة رعاية صحية وصحة عامة / أمريكا	1984 1997	2007 - إلى الآن مدير الامتثال والعمليات / مدير العمليات الإدارية بالوكالة. 2006 - 2007 باحث في العلوم الصحية / جامعة فيلادلفيا. 2004 - 2005 مدير إداري/ مستشفى الأمير هاشم . 2003 - 2004 مدير إدارة العلاقات العامة / مديرية الخدمات الطبية الملكية. 2002 - 2003 مدير إداري/ مركز التأهيل الملكي. 2000 - 2002 مدير إداري/ مستشفى الأمير علي.
السيد محمد سليمان محمود سعادة	مستشار مالي شركة المجموعة الاستشارية الاستثمارية	1940	بكالوريوس محاسبة	1965	2010 – إلى الآن مستشار مالي لمجلس الادارة / شركة المجموعة الاستشارية 2006 - 2010 المدير المالي / المستشفى الاستشاري. 1993 - 2002 مدير مالي / المستشفى التخصصي. 1991 - 1993 مسؤول قسم الحسابات / جامعة البتراء. 1966 - 1990 جامعة الكويت.

رابعاً: الأسهم:

أ. أسماء كبار مالكي الأسهم والذين تزيد عدد أسهمهم عن 5% من رأسمال الشركة حتى 2015/6/30

الرقم	اسم المساهم	الجنسية	عدد الأسهم عام 2015/6/30	النسبة	عدد الأسهم عام 2014/6/30	النسبة
1	بنك الأردن	الأردنية	7,830,681	%35.59	7,830,681	%35.59
2	بنك المال الأردني	الأردنية	2,918,392	%13.26	2,918,392	%13.26
3	السيد توفيق شاكر خضر الفاخوري	الأردنية	2,170,000	% 9.86	2,003,954	%9.108
4	السيد عمر محمد المجريسي	البريطانية	2,136,495	% 9.71	2,113,995	%9.609

ب. مساهمات السادة أعضاء مجلس الإدارة / شركة المجموعة الاستشارية الاستثمارية حتى 2015 /6/30

الرقم	الاسم / الجهة التي يمثلها	الجنسية	عدد الأسهم المملوكة
1	الدكتور مازن محمد عبدالرحمن البشير/ رئيس مجلس الإدارة.	الأردنية	115,000
2	شركة البحار للصناعات المتعددة يمثلها الأستاذ المحامي رجائي كمال جمال الدجاني .	الأردنية	10,000
3	شركة اللؤلؤة التجارية للاعمار والاستثمار يمثلها معالي الدكتور صلاح محمد عطاالله المواجهة .	الأردنية	10,000
4	الشركة العربية الاستشارية للتجارة يمثلها الدكتور اسامه سليمان سليم سماوي	الأردنية	10,000
5	شركة نعيم البظ وإخوانه يمثلها السيد خليل عيسى محمد زعير	الأردنية	10,000
6	السيد صالح رجب عليان حماد	الأردنية	10,000
7	شركة المال الأردني للاستثمار والوساطة المالية يمثلها السيدة ميس محمد عبدالله جرادات	الأردنية	501,062

ج. البيانات المتعلقة بأعداد المساهمين وملكياتهم كما في (2015/6/30)

عدد المساهمين				الملكية (أسهم)				نسبة الملكية %			
أردنيون	عرب	أجانب	المجموع	أردنيون	عرب	أجانب	المجموع	أردنيون	عرب	أجانب	المجموع
485	11	3	499	7,391,949	39029	2,146,773	9,577,751	% 33.6	% 0.177	% 9.758	%43. 534
16	0	0	16	12,422,249	0	0	12,422,249	% 56.464	0	0	% 56.464
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
501	11	3	515	19,814 ,198	39029	2,146,773	22,000,000	% 90.064	% 0.177	% 9.758	%100

خامساً : الوضع التنافسي للشركة ضمن قطاع نشاطها وأسواقها الرئيسية وحصتها من السوق المحلي، وكذلك حصتها من الأسواق الخارجية:

استطاع المستشفى الاستشاري أن يحتل مكانة مرموقة في قطاع تقديم الخدمات الطبية في الأردن والوطن العربي خلال سنوات قصيرة نسبياً منذ بداية افتتاحه ولقد تحقق له ذلك من خلال وضوح الرؤية والأهداف، إذ يقوم المستشفى باعتماد الأجهزة والمعدات الطبية الحديثة والمتطورة تكنولوجياً وتوفير خدمات فندقية عالية الجودة واستقطاب أطباء مهرة وفريق عمل طبي وإداري مؤهل من ذوي الكفاءات العالية حيث يسعى هذا الفريق إلى تطبيق المعايير التي تقود المستشفى نحو الريادة والتميز، بالإضافة إلى وضع وتطبيق الخطط التسويقية الفعالة، كل ذلك أدى إلى تعزيز الحصة التنافسية لهذه المؤسسة وزيادتها في السوق المحلي والعربي والعالمي مع المحافظة على السمعة الطبية والخدمية التي تعتمد مبدأ الثبات على المبادئ المؤسسية والسعي الحثيث الذي لا يتوقف نحو الجودة .

سادساً: درجات الاعتماد على موردين محددين:

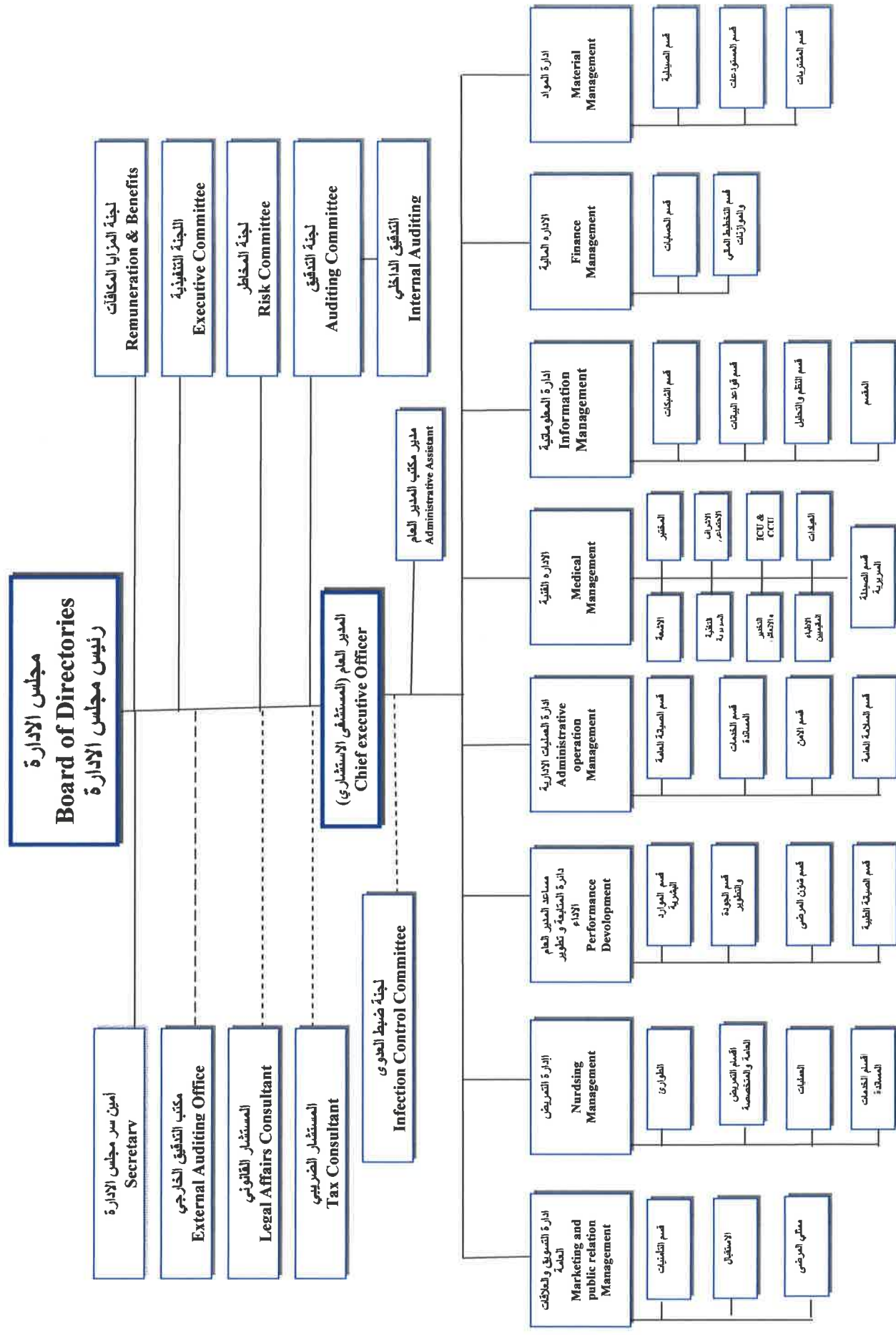
عام 2015 : لا يوجد اعتماد على موردين محددين أو عملاء رئيسيين محلياً أو خارجياً يشكلون 10% فأكثر من إجمالي المشتريات و / أو المبيعات أو الإيرادات.

سابعاً: الحماية والامتيازات الحكومية:

تستفيد الشركة من قانون تشجيع الاستثمار منذ تاريخ إنشائها ولغاية 2017/2/16.

ثامناً: القرارات الصادرة عن الحكومة أو المنظمات الدولية أو غيرها والتي لها أثر مادي على عمل الشركة:

لا يوجد قرارات صادرة عن الحكومة أو المنظمات الدولية أو غيرها لها أثر مادي على عمل الشركة أو منتجاتها أو قدراتها التنافسية. والشركة من خلال نشاطات المستشفى الاستشاري تلتزم بتطبيق أعلى معايير الجودة الدولية (JCIA) حيث تم اعتماد وتطبيق جميع المعايير الدولية في الاعتمادية للمستشفيات.



عاشراً: وصف للمخاطر التي تتعرض لها الشركة:

1. مخاطر خارجية:

1. الظروف الاقتصادية العالمية، وارتفاع الأسعار المتواتر خلال العام المنصرم.
2. طبيعة بيئة العمل و المنافسة الشديدة في سوق الخدمات الصحية.
3. المنافسة على استقطاب الموارد البشرية الاردنية ذات الكفاءة العالية داخلياً و إقليمياً.
4. محدودية السوق الاردنية.
5. ازدياد عدد المواطنين الأردنيين المؤمنين صحياً، وعدم تنظيم تعاملات الجهات المؤمنة مع المستشفيات و مقدمي الخدمات.
6. خصوصية الخدمات الصحية و الأنظمة المرعية التي تحدد طبيعة التسويق والإعلان والتعامل مع شركات التأمين والأطباء و شركات خدمات المرضى.

2. مخاطر داخلية:

1. عدم كفاية رأس المال.
2. ازدياد الحاجة سنوياً للصيانة وتحديث وشراء الأجهزة والمعدات لمواكبة التطورات.
3. عدم كفاية العيادات الخارجية.
4. عدم كفاية مواقف السيارات و المداخل و المخارج لحرم المستشفى.

حادي عشر الإنجازات التي حققتها الشركة:

1. استئجار مكاتب للموظفين الإداريين خارج المستشفى ونقلهم إليها واستغلال المساحات الناتجة للأقسام الطبية

2 . تم تشغيل كراجات للسيارات وعلى مساحة 5500 متر مربع

3 . حجم اعمال المستشفى حتى 2015/6/30:

أ – عدد الدخولات الى المستشفى (المقارنات لغاية 6/30 من كل عام):

Admission	2013	2014	2015
Jordanian	2478	2728	2874
Non-Jordanian	1366	1730	1301
Total	3844	4458	4175
Average	641	743	695

ب - نسبة الاشغال وحسب الاقسام:

Occupancy Rate/Units	2013	2014	2015
ICU	31.7%	45.4%	43.6%
CCU	36.0%	07.6%	0.0%
1st Floor	58.2%	62.6%	53.2%
2nd Floor	49.8%	58.9%	48.4%
Day Case	50.4%	57.9%	58.5%
NICU	18.4%	31.1%	22.8
Newborn	31.2%	28.7%	31.3%

ج - عدد زيارات الطوارئ :

Number of Emergency	2013	2014	2015
Total	5310	6065	6212
Average	885	1010	1035

د - عدد العمليات والتدخلات الجراحية :

Number of Surgeries	2013	2014	2015
Total	2196	2491	2214
Average	366	415	369

ثاني عشر: الأثر المالي لعمليات ذات طبيعة غير متكررة:

- لا يوجد أثر مالي لعمليات ذات طبيعة غير متكررة حدثت خلال هذه الفترة من العام 2015

ثالث عشر: السلسلة الزمنية للأرباح أو الخسائر المحققة والأرباح الموزعة وصافي حقوق المساهمين وأسعار الأوراق المالية المصدرة من قبل الشركة ولخمس سنوات:

2011	2012	2013	2013-6-30	2014-6-30	2015-06-30	العام
(743,341)	1,031,492	(495,770)	(268,908)	(565,352)	(1,267,352)	الأرباح/الخسائر المحققة
-	-	-	-	-	-	الأرباح الموزعة
14,960,749	15,992,241	15,496,471	15,723,333	14,931,119	12,640,230	صافي حقوق المساهمين
0.940	0.950	0.770	0.750	0.720	0.60	أسعار الأوراق المالية*

*تم ادراج أسهم الشركة في بورصة عمان بتاريخ 2006/6/5

رابع عشر: تحليل المركز المالي للشركة:

2011	2012	2013	30-6-2013	30-6-2014	2015-06-30	إسم النسبة
1.913	1.634	1.142	1.197	1.091	0.700	نسبة التداول
1.627	1.274	0.818	0.900	0.773	0.516	نسبة السيولة السريعة
0.273	0.054	0.012	0.013	0.17	0.008	نسبة النقدية
%14.45	%12.89	%17.38	% 16.35	% 18.86	% 28,23	نسبة المديونية
0.680	0.730	0.70	0.710	0.68	0.575	القيمة الدفترية للسهم
1.380	1.310	1.09	1.05	1.06	1.04	القيمة السوقية الى الدفترية
0.171	0.171	0.226	0.214	0.245	0.331	نسبة المطلوبات المتداولة إلى حقوق المساهمين
0.855	1.050	1.043	1.055	1.047	1.162	نسبة الموجودات الثابتة إلى حقوق المساهمين
0.034 -	0.047	-0.023	(0.012)	(0.026)	(0.058)	عائد السهم الواحد
% 4.97 -	%6.45	%7.20	(%1.71)	(%3.79)	(%0.10)	العائد على حقوق المساهمين
% 4.20 -	%4.87	% 2.46 -	(%1.30)	(%2.92)	(%0.072)	العائد على الاستثمار

خامس عشر: الخطة المستقبلية:

بدأ المستشفى بتطبيق خطته الخمسية للاعوام 2010 – 2015 وقد تحقق الكثير منها ومن ثمار هذه الخطة أن المستشفى الآن يحتل مكانة متقدمة بين المستشفيات الاردنية حيث تم العمل على:

1. تطوير وشراء اجهزة طبية جديدة.
 2. استغلال امثل للمساحات واستحداث عيادات جديدة.
 3. توسيع رقعة الخدمات الطبية المقدمة من خلال فتح اسواق جديدة حيث تم وضع سياسات تسويقية فعالة في مختلف المجالات.
 4. تحقيق التطور المالي المستمر بزيادة الايرادات.
- واستكمالاً لتحقيق اهداف الخطة الاخرى المتمثل في زيادة عدد الاسرة وتوسيع مواقف السيارات وايجاد عيادات ومراكز طبية فانه يتطلب إعادة النظر في هيكله راس المال وتخصيص الموارد المالية اللازمة لاستحداث لذلك.

سادس عشر: أتعاب مدققي الحسابات:

- 1- بلغت أتعاب التدقيق للسادة ديلويت اند توش لعام 2015 مبلغ (12,824) ديناروهي غير شاملة لضريبة المبيعات ولا يوجد أي أتعاب مستحقة

سابع عشر: بيان بعدد الأوراق المالية المصدرة من قبل الشركة والمملوكة من قبل أي من أعضاء مجلس الإدارة وأشخاص الإدارة العليا ذوي السلطة التنفيذية وأقاربهم، والشركات المسيطر عليها من قبل أي منهم، كل ذلك مقارنة مع السنة السابقة:

أ. الأوراق المالية المصدرة من قبل الشركة والمملوكة من قبل أعضاء مجلس الاداره الطبيعيين و الاعتباريين و ممثلهم وأقاربهم حتى 2015/6/30

لرقم	اسم العضو	المنصب / الصلة	الجنسية	الشركات المسيطر عليها**	عدد الاسهم
					2015/6/30
1.	الدكتور مازن محمد عبدالرحمن البشير	رئيس مجلس الادارة	اردنية	0	115000
2.	السيد صالح رجب عليان حماد	نائب رئيس مجلس الادارة	اردنية	0	10000
3.	شركة نعيم البط و اخوانه / يمثلها السيد خليل عيسى محمد زعتر	عضو	اردنية	0	10000
4.	شركة النجار للصناعات المتعددة ذ.م.م/ يمثلها المحامي رجائي كمال جمال الدجاني	عضو	اردنية	0	10000
5.	شركة اللؤلؤة التجارية للاعمار والاستثمار/ يمثلها معالي الدكتور صلاح محمد عطاالله المواجدة	عضو	اردنية	0	10000
6.	الشركة العربية الاستشارية للتجارة / يمثلها اسامه سليمان سليم سماوي الدكتور	عضو	اردنية	0	10000
7.	شركة المال الاردني للاستثمار والوساطة المالية يمثلها السيدة ميس عبدالله محمد جرادات	عضو	اردنية	0	501062

* لا توجد اسهم باسماء اقارب أعضاء مجلس الادارة أو ممثلهم

** لا يوجد شركات مسيطر عليها من قبل اعضاء مجلس الادارة أو ممثلهم أو اقاربهم

ب. عدد الاوراق المالية المملوكة من قبل الاشخاص المطلعين في الشركة وأقاربهم للاعوام 2014 و

2015/6/30

الرقم	الاسم	المنصب / الصلة	الجنسية	عدد الاسهم	
				2014	2015/6/30
1.	الدكتور مازن محمد عبدالرحمن البشير	مدير عام اعتباراً من 2008/5/1	اردنية	115000	115000
2.	الدكتور سليمان محمود المفلح الصبيحات	مساعد المدير العام من 2015/1/4	اردنية	0	0
3.	السيد خليل عيسى محمد زعتر	المدير المالي التنفيذي	اردنية	0	0
4.	السيد ماهر هاشم محمد الفاعوري	مدير الامتثال والعمليات - مدير العمليات الادارية بالانابة	اردنية	0	0
5.	السيد محمد سليمان محمود سعادة	مستشار مالي لمجلس الادارة من تاريخه	اردنية	0	0

* لا يوجد اسهم مملوكة باسماء اقارب الاشخاص المطلعين في الشركة

** لا يوجد شركات مسيطر عليها من قبل الاشخاص المطلعين أو اقارب

ثامن عشر: التبرعات والمنح التي دفعتها الشركة خلال السنة المالية:

- لا يوجد أي تبرعات أو منح دفعتها الشركة خلال النصف الأول من عام 2015

تاسع عشر: معاملات مع أطراف ذات علاقة:

- عام 2015 : لا يوجد أي عقود أو مشاريع أو إرتباطات عقدتها الشركة المصدرة مع الشركات التابعة أو الشقيقة أو الحليفة أو رئيس مجلس الإدارة أو أعضاء المجلس أو المدير العام أو أي موظف في الشركة أو أقاربهم.

عشرون: مساهمة الشركة في حماية البيئة وخدمة المجتمع المحلي:

- كما حرص المستشفى منذ إنشائه أن يكون في صدارة المستشفيات التي تلتزم بالقوانين والأنظمة التي تخص البيئة حيث قام باجراء دراسة للتدقيق البيئي وبالتعاون مع وزارة البيئة والجمعية العلمية الملكية لدراسة الاثار البيئية لوجود المستشفى في منطقة سكنية ووضع الخطط التصحيحية لما افرزته الدراسة .
- وكما تم الاعلان عن المستشفى منطقة خالية من التدخين.

اقرارات مجلس الادارة

- 1 . يقر مجلس ادارة الشركة بعدم وجود أي امور جوهريّة قد تؤثر على استمرارية الشركة خلال السنة المالية التالية.
- 2 . يقر مجلس الادارة بمسؤوليته عن اعداد البيانات المالية وتوفير نظام رقابة فعال في الشركة .

نائب رئيس مجلس الادارة
السيد صالح رجب عليان حماد



رئيس مجلس الادارة
الدكتور مازن محمد عبد الرحمن البشير



عضو
ممثل شركة البحار للصناعات المتعددة
المحامي رجائي كمال جمال الدجاني



عضو
ممثل شركة نعيم البظ واخوانه
السيد خليل عيسى محمد زعتر



عضو
ممثل شركة اللؤلؤة التجارية للاعمار والاستثمار
الدكتور صلاح محمد عطائه المواجه



عضو
ممثل الشركة العربية الاستشارية للتجارة
الدكتور اسامة سليمان سماوي



عضو
ممثل الشركة المال الاردني للاستثمار والوساطة المالية
السيدة ميس عبدالله محمد جرادات



- 3 . نعر نحن الموقعين ادناه بصحة ودقة واكتمال المعلومات والبيانات الواردة في التقرير نصف السنوي لعام

2015

المدير المالي
السيد خليل عيسى محمد زعتر



المدير العام
الدكتور مازن محمد البشير



رئيس مجلس الادارة
الدكتور مازن محمد البشير



شركة المجموعة الاستشارية الاستثمارية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية الموجزة للسنة أشهر
المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥
مع تقرير المراجعة

شركة المجموعة الاستشارية الاستثمارية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان – المملكة الأردنية الهاشمية
٣٠ حزيران ٢٠١٥

جدول المحتويات

تقرير المراجعة

قائمة

- | | |
|---|---|
| أ | قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة |
| ب | قائمة الدخل والدخل الشامل المرحلية الموجزة |
| ج | قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية الموجزة |
| د | قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة |

صفحة

- | | |
|-------|--|
| ١ - ٨ | إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة |
|-------|--|

تقرير المراجعة

ع م / ٨١٥٨٦

السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة المجموعة الاستشارية الاستثمارية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة المرفقة لشركة المجموعة الاستشارية الاستثمارية (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٥ وكل من قوائم الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المرحلية الموجزة للسنة المنتهية بذلك التاريخ ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة ومعلومات إيضاحية أخرى ، ان الادارة مسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ، ان مسؤوليتنا هي ابداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة استناداً الى مراجعتنا ، هذا وكنا قد أصدرنا تقريرنا المتحفظ حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٤ بتاريخ ٢٨ شباط ٢٠١٥.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي حول عمليات المراجعة رقم ٢٤١٠ ، "مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة القيام بإجراء الاستفسارات ، بشكل رئيسي من الاشخاص المسؤولين عن الامور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية واجراءات مراجعة اخرى. ان نطاق المراجعة أقل جوهرياً من نطاق التدقيق الذي يتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ، تبعاً لذلك ، فإنها لا تمكننا من الحصول على تأكيد يجعلنا مطلعين على جميع الأمور الهامة التي يمكن ان يبينها التدقيق ولذلك ، فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

أساس الاستنتاج المتحفظ

تقدر الديون المشكوك في تحصيلها كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٥ بحوالي ٤,٥ مليون دينار بما فيها الذمم المطلوبة من الجهات اللببية ، حيث قامت الادارة بقيد مخصص لها بمبلغ ٣,٣٦٥ ألف دينار ، وبالتالي يقل المخصص المطلوب في تقديرنا بحوالي ١,١٣٦ ألف دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٥ ، هذا وفيما لو تم قيد هذا المبلغ كمصروف ضمن القوائم المالية المرحلية الموجزة للفترة لأدى ذلك إلى تخفيض كل من رصيد الذمم المدينة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٥ وزيادة خسارة الفترة للفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥ بنفس المبلغ .

الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا ، بإستثناء أثر ما يرد في الفقرة (١) في أساس الاستنتاج المتحفظ اعلاه ، لم يرد إلى علمنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية الموجزة المرفقة لشركة المجموعة الإستشارية الإستثمارية (شركة مساهمة عامة محدودة) غير معدة من جميع النواحي الجوهرية بموجب المعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية .

فقرة توكيدية

كما يرد في الايضاح رقم (١٧) حول القوائم المالية المرحلية الموجزة ، بلغت الخسائر المتراكمة مضافاً إليها خسائر الفترة ١١,٩٥٧,٢٨١ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٥ ، أي ما يعادل حوالي ٥٤٪ من راس مال الشركة المدفوع في ذلك التاريخ ، كما تعاني الشركة من عجز في رأسمالها العامل بمبلغ ١,٢٥٨,٤٣٤ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٥ . إن هذه الامور تثير حالة من الشك حول مقدرة الشركة على الاستمرار ، وهو أمر يعتمد على تنفيذ خطة الادارة المستقبلية لتصحيح المركز المالي للشركة كما يرد في الإيضاح المذكور أعلاه.

فقرة ايضاحية

تنتهي السنة المالية للشركة في ٣١ كانون الأول من كل عام غير أنه تم إعداد المعلومات المالية المرحلية الموجزة المرفقة لأغراض الإدارة ومتطلبات هيئة الأوراق المالية ودائرة مراقبة الشركات فقط .

ديلويت آند توش (الشرق الأوسط) - الأردن



كريم بهاء النابلسي

إجازة رقم (٦١١)

ديلويت آند توش (الشرق الأوسط)

محاسبون قانونيون

عمان - الأردن

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢٥ تموز ٢٠١٥

قائمة (أ)

شركة المجموعة الإستشارية الإستثمارية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة

٣١ كانون الاول ٢٠١٤ (مدققة)	٣٠ حزيران ٢٠١٥ (مراجعة غير مدققة)	ايضاح
دينار	دينار	
١٥,٢٦٤,٥٤٦	١٤,٦٦١,٣٧٨	٤
١٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠	٥
١٣,٠٠٠	٧,٠٠٠	
١	١	
١٥,٢٩٢,٥٤٧	١٤,٦٨٣,٣٧٩	

موجودات غير متداولة :

الممتلكات والمعدات - بالصادفي
إستثمار في شركة تابعة غير موحدة
شيكات برسم التحصيل طويلة الأجل
دفعات على حساب شراء اجهزة طبية
مجموع موجودات غير متداولة

موجودات متداولة :

ادوية ومستلزمات طبية
ذمم مدينة - بالصادفي
ارصدة مدينة اخرى
شيكات برسم التحصيل قصيرة الأجل
نقد في الصندوق
مجموع موجودات متداولة
مجموع الموجودات

٩١٠,٩٠٦	٧٦٩,٥٨٤	
١,٩٤٣,٢٤٠	١,٨٤٤,٧٣٠	٦
٥٣٧,٤٩٣	٢٦٥,٣٦٢	٧
٣١,٢٦٠	١٦,٢٦٠	
٥٧,٠٨٥	٣٤,٥٢٨	
٣,٤٧٩,٩٨٤	٢,٩٣٠,٤٦٤	
١٨,٧٧٢,٥٣١	١٧,٦١٣,٨٤٣	

حقوق المساهمين والمطلوبات

حقوق المساهمين - قائمة (ج) :

راس المال المدفوع
علاوة إصدار
احتياطي اجباري
(خسائر) متراكمة
(خسائر) أرباح الفترة
صادفي حقوق المساهمين

٢٢,٠٠٠,٠٠٠	٢٢,٠٠٠,٠٠٠	
٢,٣٦١,٧٠٠	٢,٣٦١,٧٠٠	
٢٣٥,٨١١	٢٣٥,٨١١	
(١٠,٦٨٩,٩٢٩)	(١٠,٦٨٩,٩٢٩)	١٧
-	(١,٢٦٧,٣٥٢)	
١٣,٩٠٧,٥٨٢	١٢,٦٤٠,٢٣٠	

المطلوبات

مطلوبات غير متداولة :

اقساط قرض طويلة الاجل
مجموع المطلوبات غير المتداولة

٤٣٤,٢٢٣	٧٨٤,٧١٥	٨
٤٣٤,٢٢٣	٧٨٤,٧١٥	

المطلوبات المتداولة :

اقساط قرض قصيرة الاجل
بنك دائن
ذمم دائنة
التزامات مقابل عقود تأجير تمويلي قصيرة الاجل
مخصص إدعاءات
أرصدة دائنة أخرى
مجموع المطلوبات المتداولة
مجموع المطلوبات
مجموع حقوق المساهمين والمطلوبات

٦٨٦,٧٤٥	-	٨
١,٢٠٠,٠٢١	٢,٠٢٨,٨٤٢	١٠
١,٤٣٦,٠٤٤	١,٠١٦,٧٧٦	
٤٨,٤١٣	١٨,٥٢٠	٩
٤٠١,٧٨٥	٤٠١,٧٨٥	
٦٥٧,٧١٨	٧٢٢,٩٧٥	١١
٤,٤٣٠,٧٢٦	٤,١٨٨,٨٩٨	
٤,٨٦٤,٩٤٩	٤,٩٧٣,٦١٣	
١٨,٧٧٢,٥٣١	١٧,٦١٣,٨٤٣	

ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق.

المدير العام

رئيس مجلس الإدارة

قائمة (ب)

شركة المجموعة الإستشارية الإستثمارية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة الدخل والدخل الشامل المرحلية الموجزة

(مراجعة غير مدققة)

<u>للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران</u>		<u>للتلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران</u>		<u>ايضاح</u>	
<u>٢٠١٤</u>	<u>٢٠١٥</u>	<u>٢٠١٤</u>	<u>٢٠١٥</u>		
دينــــــــار	دينــــــــار	دينــــــــار	دينــــــــار		
٦,٥٦٨,٧٧٩	٥,٥٦٥,٠٣٧	٣,٤٢٧,٥٧٣	٢,٧٩٤,٠٤٨	١٢	الإيرادات التشغيلية
(٥,٥٦١,٤٩١)	(٥,٤٢٧,٨٩٦)	(٢,٨٤١,٩٧٠)	(٢,٧١٨,٨٥٥)	١٣	تكلفة الإيرادات
١,٠٠٧,٢٨٨	١٣٧,١٤١	٥٨٥,٦٠٣	٧٥,١٩٣		مجمل الربح
(١,٣٧٦,٧٠٦)	(١,١٩٩,٤٥٦)	(٦٥٣,٥٦١)	(٥٧٣,١٦٥)	١٤	مصاريف ادارية و عمومية
(١٤٦,٦٢٤)	(١١٦,٤٠١)	(١٨٣,٧٤٧)	٧٧,٠٧١		(مخصص) ذمم مشكوك في تحصيلها - بالصافي
(١٤٦,٣٥٣)	(١٥٢,٢٩٣)	(٦٦,٩٢٩)	(٧٨,٦٤٦)		تكاليف التمويل
(٧,٠١٣)	-	(٣,٥٧٧)	-		مصاريف تسويق
١٠٤,٠٥٦	٦٣,٦٥٧	٩,٣٦٧	(٢٨,٣٦٣)	١٥	إيرادات أخرى - بالصافي
(٥٦٥,٣٥٢)	(١,٢٦٧,٣٥٢)	(٣١٢,٨٤٤)	(٥٢٧,٩١٠)		(الخسارة) للفترة / اجمالي (الخسارة) الشاملة للفترة - قائمة (ج)
<u>(- / ٠٢٦)</u>	<u>(- / ٠٥٨)</u>			١٦	حصة السهم من (الخسارة) الفترة
					العائدة لمساهمي الشركة الأساسية والمخفضة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها

ومع تقرير المراجعة المرفق .

المدير العام

رئيس مجلس الادارة

قائمة (ج)

شركة المجموعة الإستثمارية الإستثمارية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية الموحدة
(مراجعة غير مدققة)

المجموع	(الخسارة) للفترة	(خسائر) مترجمة	احتياطي اجباري	علاوة الإصدار	رأس المال المدفوع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
١٣,٩٠٧,٥٨٢	-	(١٠,٦٨٩,٩٢٩)	٢٣٥,٨١١	٢,٣٦١,٧٠٠	٢٢,٠٠٠,٠٠٠
(١,٢٦٧,٣٥٢)	(١,٢٦٧,٣٥٢)	-	-	-	-
١٢,٦٤٠,٢٣٠	(١,٢٦٧,٣٥٢)	(١٠,٦٨٩,٩٢٩)	٢٣٥,٨١١	٢,٣٦١,٧٠٠	٢٢,٠٠٠,٠٠٠
١٥,٤٩٦,٤٧١	-	(٩,١٠١,٠٤٠)	٢٣٥,٨١١	٢,٣٦١,٧٠٠	٢٢,٠٠٠,٠٠٠
(٥٦٥,٣٥٢)	(٥٦٥,٣٥٢)	-	-	-	-
١٤,٩٣١,١١٩	(٥٦٥,٣٥٢)	(٩,١٠١,٠٤٠)	٢٣٥,٨١١	٢,٣٦١,٧٠٠	٢٢,٠٠٠,٠٠٠

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥

الرصيد في بداية الفترة
اجمالي (الخسارة) الشاملة للفترة - قائمة (ب)
الرصيد في نهاية الفترة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤

الرصيد في بداية الفترة
اجمالي (الخسارة) الشاملة للفترة - قائمة (ب)
الرصيد في نهاية الفترة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق .

قائمة (د)

شركة المجموعة الإستثمارية الإستثمارية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة
(مراجعة غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣١ آذار		
٢٠١٤	٢٠١٥	
دينار	دينار	
(٥٦٥,٣٥٢)	(١,٢٦٧,٣٥٢)	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل :
		(الخسارة) للفترة - قائمة (ب)
		التعديلات :
١٤٦,٦٤٢	١١٦,٤٠١	مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها - بالصافي
٧٧٨,١٤٤	٧٠٤,٢٧٦	استهلاك الممتلكات والمعدات
-	٤٩,٢٩٨	ديون معدومة
-	(٢٤١)	(أرباح) بيع ممتلكات ومعدات
٣٥٩,٤٣٤	(٣٩٧,٦١٨)	صافي (الاستخدامات النقدية في) التدفقات العمليات قبل التغير في بنود رأس المال العامل
(٢٦,٩٣٨)	١٤١,٣٢٢	النقص (الزيادة) في أدوية ومستلزمات طبية
٩,٢٤٥	(٦٧,١٨٩)	(الزيادة) النقص في ذمم مدينة
(١١,٥٣٢)	٢١,٠٠٠	النقص (الزيادة) في شيكات برسم التحصيل
١٣١,٩٢٨	٢٧٢,١٣١	النقص في ارصدة مدينة أخرى
(٧٣,٣٦١)	(٤١٩,٢٦٨)	(النقص) في ذمم دائنة
٢٩٥,١٢٧	٦٥,٢٥٧	الزيادة في ارصدة دائنة أخرى
٦٨٣,٩٠٣	(٣٨٤,٣٦٥)	صافي (الاستخدامات النقدية في) التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
(٢٢٩,٩٠٢)	(١٠٠,٨٦٧)	التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :
(٢٢٩,٩٠٢)	(١٠٠,٨٦٧)	ممتلكات ومعدات - بالصافي
		صافي (الاستخدامات النقدية في) النقدية في عمليات الاستثمار
(٣٠,٣٠٤)	(٢٩,٨٩٣)	التدفقات النقدية من عمليات التمويل :
(٩٩,٧١١)	٨٢٨,٨٢١	(النقص) في التزامات مقابل عقود تاجير تمويلي
(٣٠٦,٢٧٤)	(٣٣٦,٢٥٣)	(النقص) في البنك الدائن
(٤٣٦,٢٨٩)	٤٦٢,٦٧٥	(النقص) في القرض
		صافي التدفقات النقدية من (الاستخدامات في) عمليات التمويل
١٧,٧١٢	(٢٢,٥٥٧)	(النقص) الزيادة في النقد في الصندوق
٤٨,٣٠٥	٥٧,٠٨٥	النقد في الصندوق في بداية الفترة
٦٦,٠١٧	٣٤,٥٢٨	النقد في الصندوق في نهاية الفترة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق .

شركة المجموعة الإستشارية الإستثمارية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان – المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة
(مراجعة غير مدققة)

- ١ - عام
- أ - تأسست شركة المجموعة الإستشارية الإستثمارية (المستشفى الإستشاري) كشركة مساهمة عامة بتاريخ ٧ تشرين الثاني ١٩٩٥ وسجلت في سجل الشركات المساهمة العامة تحت رقم (٢٩٩) برأسمال قدره ٨,٠٠٠,٠٠٠ دينار تمت زيادة رأس المال عدة مرات خلال السنوات الماضية ليصبح ٢٢,٠٠٠,٠٠٠ دينار موزعة على ٢٢,٠٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة إسمية دينار للسهم الواحد. إن عنوان الشركة هو وادي صقره. ص. ب ٨٤٠٤٣١ عمان ١١١٨٤ المملكة الأردنية الهاشمية.
- ب - من غايات الشركة الانشاءات الصناعية و الوكالات التجارية و الاستثمار في المشاريع التجارية والمالية وإقامة وإدارة المشروعات الصحية والانشائية العقارية الاسكانية او العمرانية او الصناعية والاسواق التجارية بشتى انواعها والخدمات المرتبطة بها.
- ج - تتمتع الشركة باعفاء ضريبي بنسبة ٢٥% و لمدة عشر سنوات تنتهي بتاريخ ٢٢ ايلول ٢٠١٦ استنادا لاحكام المادة رقم (٢٧) من قانون تشجيع الاستثمار رقم (٦٨) لعام ٢٠٠٣.
- د - تمت الموافقة على القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة من قبل مجلس الإدارة في ٢٥ تموز ٢٠١٥.
- ٢ - أسس إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة
- تم اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية.
- تم اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية ، بإستثناء الموجودات المالية والمطلوبات المالية والتي تظهر بالقيمة العادلة بتاريخ القوائم المالية المرحلية الموجزة.
- إن الدينار الأردني هو عملة إظهار القوائم المالية المرحلية الموجزة والذي يمثل العملة الوظيفية للشركة.
- إن القوائم المالية المرحلية الموجزة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ويجب ان تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في ٣١ كانون الاول ٢٠١٤، كما أن نتائج الأعمال للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥.
- إن السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة متماثلة مع السياسات المحاسبية التي تم اتباعها للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٤.
- ٣ - استخدام التقديرات
- إن إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من إدارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات تؤثر في مبالغ الموجودات والمطلوبات والإفصاح عن الإلتزامات المحتملة. كما أن هذه التقديرات والاجتهادات تؤثر في الإيرادات والمصاريف والمخصصات. وبشكل خاص يتطلب من إدارة الشركة إصدار أحكام واجتهادات هامة لتقدير مبالغ التدفقات النقدية المستقبلية وأوقاتها. إن التقديرات المذكورة مبنية بالضرورة على فرضيات وعوامل متعددة لها درجات متفاوتة من التقدير وعدم التيقن وأن النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات وذلك نتيجة التغيرات الناجمة عن أوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل.

نعتقد بأن تقدير اتنا المعتمدة في إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة معقولة وهي متماثلة مع التقديرات المحاسبية المعتمدة في إعداد القوائم المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤.

٤ - الممتلكات المعدات - بالصافي
قامت الشركة خلال الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥ بشراء ممتلكات والآلات ومعدات بقيمة ٦٧,٥٦٠ دينار (٤١٧,٧٨٩ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤).

٥ - استثمار في شركة تابعة غير موحدة
يمثل هذا البند الاستثمار في الشركة المتميزة لإدارة المستشفيات والتي تم تأسيسها لغرض إدارة احد المستشفيات في المنطقة ، هذا ولم يتم دمج هذا الاستثمار ضمن القوائم المالية المرحلية الموجزة للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥ كون الشركة التابعة لم تمارس أي نشاط تجاري ولم تبدأ بالغرض الذي أسست من أجله حتى تاريخ القوائم المالية المرحلية الموجزة ، وكون أن موجوداتها ومطلوباتها غير مادية.

٦ - ذمم مدينة - بالصافي
يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٤	٣٠ حزيران ٢٠١٥	
دينار	دينار	
٥,١٩١,٩٧٦	٥,٢٠٩,٨٦٧	
(٣,٢٤٨,٧٣٦)	(٣,٣٦٥,١٣٧)	
١,٩٤٣,٢٤٠	١,٨٤٤,٧٣٠	ذمم مدينة *
		مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها

- إن الحركة الحاصلة على مخصص الذمم المشكوك في تحصيلها خلال الفترة / السنة هي كما يلي :

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤	للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥	
دينار	دينار	
٢,٧٥٠,٠٨٩	٣,٢٤٨,٧٣٦	رصيد بداية الفترة / السنة
٥٤٥,١٣٥	٢٠٨,٥٠٣	إضافات خلال الفترة / السنة
(٤٦,٤٨٨)	(٩٢,١٠٢)	ديون تم تسويتها خلال الفترة / السنة
٣,٢٤٨,٧٣٦	٣,٣٦٥,١٣٧	رصيد نهاية الفترة / السنة

* يشمل هذا البند على ذمم مطلوبة من جهات حكومية محلية وخارجية تجاوز استحقاقها عن ٣٦٠ يوم وتفصيلها كما يلي :

٣٠ حزيران ٢٠١٥	
دينار	
٢,٠١٣,٩٩٨	ذمم الحكومة الليبية
٤٤٣,٣٠٣	ذمم السلطة الفلسطينية
١٧٨,٤١٩	ذمم وزارة الصحة الاردنية
٢,٦٣٥,٧٢٠	الاجمالي

هذا وقد قامت الشركة برصد مخصص مقابل هذه الذمم بواقع ١,٧٤٤,٨٤٣ دينار (شامل مبلغ ١,١٢٣,١٢١ دينار مقابل ذمم الحكومة والمستشفيات الليبية) هذا وسيتم تقييم الوضع في نهاية العام الحالي وعكس أثر ذلك على القوائم المالية للشركة في حينه.

٧ - أرصدة مدينة أخرى
يمثل هذا البند ما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٤	٣٠ حزيران ٢٠١٥	
دينار	دينار	
٢٨٤,١٥٠	٢٨٤,١٥٠	دفعات مقدمة على حساب شراء برامج حاسوب
٩٩,٢٢٨	٩٩,٢٢٨	دفعات مقدمة على حساب شراء مولد كهربائي
٦٢,٢٧٨	١٠١,٧٧١	المصاريف المدفوعة مقدما
٣٨٨,٩٥٣	٧٣,٧٤٢	ايرادات مستحقة - فواتير مرضى لم تصدر بعد
٣٢,٤٩٢	٣٩,٠٥٠	امانات مستردة
٢٣,٤٥٩	١٥,٦٢٤	مطالبات تحت التسوية
١٧,٥٠٩	٣,٣٤٣	ذمم الموظفين
١٢,٨٠٢	٣١,٨٣٢	أخرى
٩٢٠,٨٧١	٦٤٨,٧٤٠	
(٢٨٤,١٥٠)	(٢٨٤,١٥٠)	ينزل : مخصص دفعات على حساب شراء برامج حاسوب
(٩٩,٢٢٨)	(٩٩,٢٢٨)	مخصص دفعات على حساب شراء مولد كهرباء
٥٣٧,٤٩٣	٢٦٥,٣٦٢	

٨ - أقساط قرض
يمثل هذا البند ما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٤	٣٠ حزيران ٢٠١٥	
أقساط طويلة الأجل	أقساط قصيرة الأجل	أقساط قصيرة الأجل
المجموع	المجموع	المجموع
دينار	دينار	دينار
١,١٢٠,٩٦٨	٧٨٤,٧١٥	٧٨٤,٧١٥
٤٣٤,٢٢٣	٦٨٦,٧٤٥	-
١,١٢٠,٩٦٨	٧٨٤,٧١٥	-

حصلت الشركة خلال العام ٢٠١٢ على قرض من بنك الاردن بسقف ٢/٨ مليون دينار ليستخدم في تمويل جزء من قيمة الاراضي المشتراه حول المستشفى لأغراض التوسعة المستقبلية وبمعدل فائدة سنوي ٩/٣٨٪ ، حيث تم منح هذا القرض بضمانة رهن عقاري من الدرجة الاولى على اراضي و مباني الشركة بقيمة ٦/٣ مليون دينار ليستحق القسط الأخير من هذا القرض خلال العام ٢٠١٦ ، هذا وتم خلال العام ٢٠١٥ جدولة رصيد القرض بحيث منحت الشركة فترة سماح سنة ليسدد الرصيد المتبقي على ١٤ قسط شهري ابتداء من شهر آب ٢٠١٦ .

٩ - التزامات مقابل عقود تأجير تمويلي
يمثل هذا البند ما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٤	٣٠ حزيران ٢٠١٥	
دينار	دينار	
٤٨,٤١٣	١٨,٥٢٠	التزامات لقاء عقود ايجار تمويلي قصيرة الاجل
٤٨,٤١٣	١٨,٥٢٠	

تتعلق اتفاقيات التأجير التمويلي بشراء أجهزة ومعدات طبية واثاث عن طريق بنك الاردن. ان معدلات الفائدة ثابتة بتاريخ العقد وبالتالي لا تتعرض الشركة لمخاطر القيمة العادلة لمعدلات الفائدة ، حيث تتم كافة عقود الايجار على اساس ثابت و لا يتم عمل أي ترتيبات للسداد بالنسبة لدفعات الايجار المحتملة .

ان التزامات الشركة بموجب عقود الايجار التمويلي مضمونة مقابل ملكية المؤجر للأصول المؤجرة والتأمين الشامل عليها ، هذا وتقارب القيمة العادلة لالتزامات عقود التأجير التمويلي قيمتها الدفترية.

١٠ - بنك دائن

يمثل هذا البند الرصيد المستغل من التسهيلات الائتمانية الممنوحة للشركة (جاري مدين) من بنك الاردن بسقف ٢ مليون دينار وبفائدة سنوية ٨/٧٥٪ وقد تم منح الجاري بضمانة رهن عقاري من الدرجة الاولى على اراضي ومباني الشركة بقيمة ٦/٣ مليون دينار .

١١ - أرصدة دائنة أخرى

يمثل هذا البند ما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٤	٣٠ حزيران ٢٠١٥	
دينار	دينار	
١٦٣,٣٢٩	١٤٩,٥٠٣	مخصص اجازات
٩٧,٥٥٦	١٠١,٩٨٨	مصاريف ورواتب مستحقة
٨٦,٥٥٠	٨٦,٥٥٠	محتجزات مقاولي اعمال الكهروميكانيك
٦٩,٤٩٥	٦٩,٤٩٥	امانات رسوم طوابع
٥٧,١٤٤	٥٩,٩٨٣	امانات الضمان الاجتماعي
٣٥,٣٨٨	٣٨,٢٧٦	مخصص تعويض نهاية الخدمة **
١٨,٩٠٧	١١٥,٠١١	شيكات مؤجلة الدفع
-	٢٥,٠٢٨	ذمم موظفين دائنة
١١,٠٠٧	١٤,٢١٢	امانات ضريبة الدخل
٨٣,٩٥٣	-	امانات المرضى
٣٤,٣٨٩	٦٢,٩٢٩	اخرى
٦٥٧,٧١٨	٧٢٢,٩٧٥	

١٢ - الإيرادات التشغيلية

يمثل هذا البند ما يلي :

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤	٢٠١٥	
دينار	دينار	
٧٠٥,٨٢٥	٦٩٦,٨٩١	إيراد الإقامة
١,٢٠٩,١١٩	١,١٢٣,٧٣١	إيراد مستلزمات طبية
١,٨٣١,٧٤٥	١,٧٤٠,٣٤٥	إيراد إجراءات طبية
١,٢٤٨,٦٣٦	١,٠٩٨,٠٣٥	إيراد صيدلية
١,٥٧٣,٤٥٤	٩٠٦,٠٣٥	إيراد أقسام أخرى
٦,٥٦٨,٧٧٩	٥,٥٦٥,٠٣٧	

١٣ - تكلفة الإيرادات
يمثل هذا البند ما يلي :

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران	٢٠١٤	٢٠١٥	
دينار	دينار	دينار	
١,٧١٥,٦٦٨	١,٧٨٢,٢٥٢	رواتب وأجور وملحقاتها	
١٦٥,٩٣٧	١٨٥,٥١٥	ضمان اجتماعي	
١,٦٦٦,٤٨٧	١,٤٥٧,٧٦٥	ادوية ومستلزمات طبية	
٤٩٤,٤٢٤	٤٧٩,٥٠٣	كهرباء ومياه	
١٧٩,٧٦٩	١٧٩,٨٥٨	نظافة	
٢٣٢,٥٠٦	٢٤٠,٥٤٩	صيانة	
١٢٣,٩١٣	١٢١,٠١٧	طعام	
١٨٥,٧٤٠	١٨٠,٩٢٦	مستهلكات	
٣٠,٥٩٠	١٧,١٤٨	مصاريف كفيثيريا	
٧٩,٠٠٠	٦٤,٤٦٧	محروقات	
٣٧,٤٢٢	٣١,١٤٧	مصاريف ايجار	
١,٢٣٤	٤,٤٥٨	طوابع حكومية	
٦١٢,٠٠٥	٥٩١,٩٦٣	استهلاك ممتلكات ومعدات	
١٥,٦٠٤	١١,٦٨٥	رسوم مستققات	
٤,٢٩٠	١٢,٣٩٣	رسوم حكومية	
١٦,٩٠٢	٦٧,٢٥٠	اخرى	
٥,٥٦١,٤٩١	٥,٤٢٧,٨٩٦	المجموع	

١٤ - مصاريف إدارية وعمومية
يمثل هذا البند ما يلي :

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران	٢٠١٤	٢٠١٥	
دينار	دينار	دينار	
٥٦٥,٦٧٠	٥٥١,٠٦١	رواتب وأجور وملحقاتها	
٥٧,٩٧٣	٦٠,٨٣٠	ضمان اجتماعي	
-	٦,٠٥٨	تعويض نهاية الخدمة	
١٠,٠٦٣	١٤,١٦٤	مصاريف كمبيوتر وبرمجيات	
٣٨,٨٣٢	١٨,٢٦٤	قرطاسية ومطبوعات	
٢٢,٤١٦	١٣,٨١٦	مصاريف توظيف	
٧٨,٦٩٦	٨٢,٣٧٩	امن وحماية	
١٠٣,٠٥٦	٦٢,٥٠٠	صيانة	
١٥,٩٥٧	٣٩,٧١٦	اتعاب مهنية	
٩٣,٥٩٤	٧٩,٧١٦	تامين	
٤٨,١٠٠	٢٦,٣٥٥	اعلانات واشتراقات	
٢٤,٦٢٣	٢٦,٣٢٥	بريد وهاتف	
١٨,٩٢٥	١٩,٢٥٠	مصاريف قضايا	
٢١,٠٠٠	٢١,٠٠٠	تنقلات اعضاء مجلس الادارة	
١٦٦,١٣٧	١١٢,٣١٣	إستهلاكات	
١١١,٦٦٤	٦٥,٧٠٩	اخرى	
١,٣٧٦,٧٠٦	١,١٩٩,٤٥٦	المجموع	

١٥ - إيرادات أخرى
يمثل هذا البند ما يلي :

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		
٢٠١٤	٢٠١٥	
دينار	دينار	
٤٦,٧٣٦	٤٤,٨٨٣	إيراد قضايا
٤٨,٠٤٩	٣٠,٦٦٢	إيجارات
-	٢٧,٣٨٠	إيراد مواقف سيارات
-	(٤٩,٢٩٨)	ديون معدومة
٩,٢٧١	-	إيراد حرق نفايات طبية
-	١٠,٠٣٠	أخرى
١٠٤,٠٥٦	٦٣,٦٥٧	

١٦ - حصة السهم من (الخسارة) للفترة العائدة لمساهمي الشركة
يمثل هذا البند ما يلي :

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		
٢٠١٤	٢٠١٥	
دينار	دينار	
(٥٦٥,٣٥٢)	(١,٢٦٧,٣٥٢)	(الخسارة) للفترة - قائمة (ب)
سهم	سهم	
٢٢,٠٠٠,٠٠٠	٢٢,٠٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
دينار / سهم	دينار / سهم	
(- / ٠.٢٦)	(- / ٠.٥٨)	حصة السهم من (الخسارة) للفترة العائدة لمساهمي الشركة الأساسية والمنخفضة

١٧ - (الخسارة) المتراكمة

بلغت الخسائر المتراكمة مضافاً إليها خسارة الفترة ١١,٩٥٧,٢٨١ كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٥ ، أي ما يعادل ٥٤٪ من راس مال الشركة المدفوع في ذلك التاريخ ، كما ان الشركة تعاني من عجز في راسمالها العامل بمبلغ ١,٢٥٨,٤٣٤ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٥ ، هذا وتتلخص خطة الادارة المستقبلية لمعالجة اوضاع الشركة المالية فيما يلي:

- اطفاء رصيد الخسائر المتراكمة في علاوة الاصدار وتخفيض رصيد راس المال.
- التنسيب للهيئة العامة بزيادة راس مال الشركة لتغطية التوسعة اللازمة للمستشفى.

١٨ - الارصدة والمعاملات مع أطراف ذات علاقة

فيما يلي تفاصيل الارصدة والمعاملات مع الأطراف ذات علاقة (الشركات والمؤسسات الممثلة في أعضاء بمجلس الإدارة) :

٣٠ حزيران ٢٠١٥	٣١ كانون الاول ٢٠١٤
دينار	دينار
٢,٠٢٨,٨٤٢	١,٢٠٠,٠٢١
١٨,٥٢٠	٤٨,٤١٣
٧٨٤,٧١٥	١,١٢٠,٩٦٨

بنود داخل قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة :
بنك دائن - بنك الاردن
التزامات مقابل عقود تاجير تمويلي - بنك الاردن
قرض - بنك الاردن

٢٠١٥	٢٠١٤
دينار	دينار
١١٢,٩٨٦	٨٢,٧١٦
٢٥٠,٦١٠	١٩٦,٤١٦
٢١,٠٠٠	٢١,٠٠٠

عناصر قائمة الدخل المرحلية الموجزة :

فوائد مدينة - بنك الاردن
رواتب الادارة التنفيذية العليا
بدل تنقلات أعضاء مجلس الادارة

١٩ - القطاعات التشغيلية

أ - معلومات عن قطاعات اعمال الشركة

تمارس الشركة نشاط تشغيلي واحد يتمثل في تقديم خدمات الرعاية الطبية .

ب - معلومات التوزيع الجغرافي

تمارس الشركة نشاطاتها بشكل رئيسي في المملكة ولا يوجد لديها أي نشاطات خارجها .

٢٠ - ضريبة الدخل

- تم إجراء تسوية نهائية مع دائرة ضريبة الدخل والمبيعات حتى نهاية العام ٢٠١٢، في حين قامت الشركة بتقديم كشف التقدير الذاتي عن نتائج أعمال الشركة للاعوام ٢٠١٣ و ٢٠١٤ ولم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعة سجلات الشركة حتى تاريخه .

- برأي الإدارة والمستشار الضريبي للشركة لا داعي لاحتساب مخصص لضريبة دخل عن نتائج أعمال الشركة للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥ كون نتائج اعمال الشركة خسارة ولوجود خسائر ضريبية مدورة من سنوات سابقة.

- لم تقم ادارة الشركة بقيد الموجودات الضريبية المؤجلة كونها غير مادية ولعدم تيقن ادارة الشركة من الاستفادة منها في المستقبل القريب .

٢١ - القضايا المقامة على الشركة

تظهر الشركة كمدعى عليها في عدة قضايا تبلغ قيمتها ٧٨,٧٦٤ دينار بالاضافة الى عدة قضايا غير محددة القيمة ، هذا وبرأي ادارة الشركة ومستشارها القانوني إن معظم هذه القضايا في مراحلها الاولى وسيتم استدراك مخصصات لها حال توضيح الرؤية القانونية لها .

٢٢ - التزامات ممكن ان تطراً

كان على الشركة بتاريخ القوائم المالية المرحلية الموجزة الالتزامات ممكن ان تطراً تتمثل في :

- كفالات حسن تنفيذ وكفالات مقابل قضايا مقامة على الغير بقيمة ٣٧,٦٢٠ دينار يقابلها تأمينات نقدية بقيمة ٣٧,٦٢٠ دينار .

- التزامات محتملة مقابل مساهمات غير مسددة في رأسمال شركة مدريد للاستثمارات الاسكانية والعقارية محدودة المسؤولية بقيمة ٣٠,٠٠٠ دينار .

٢٣ - مستويات القيمة العادلة

تعتقد إدارة الشركة بأن القيمة الدفترية للموجودات المالية والمطلوبات المالية للشركة تقارب قيمتها العادلة.