

التقرير نصف السنوي والبيانات المالية
كما في 2016/6/30
لشركة المجموعة الاستشارية الاستثمارية المساهمة
العامة المحدودة

شركة المجموعة الاستشارية الاستثمارية
المساهمة العامة المحدودة
مجلس الادارة

الدكتور فوزي محمد عبد الرحيم اللوزي
عضو مجلس الإدارة اعتباراً من 2016/1/10
رئيس مجلس الإدارة اعتباراً من 2016/1/14

الدكتور احمد جميل احمد قرقيش
عضو مجلس ادارة اعتباراً من 2016/1/14
نائب رئيس مجلس الادارة من تاريخ 2016/4/21

الدكتور موسى مصطفى علي صالح
عضو مجلس ادارة اعتباراً من 2016/1/10

الدكتورة ماجدة عبد الحليم سليمان الجلاذ
عضو مجلس الادارة من تاريخ 2016/4/21

الدكتور احمد عبد عثمان خليل
عضو مجلس الادارة من تاريخ 2016/4/21

الدكتور طارق فوزي محمد اللوزي
عضو مجلس الادارة من تاريخ 2016/4/21

المهندس سيف موسى مصطفى صالح
عضو مجلس الادارة من تاريخ 2016/4/21

مدققو حسابات الشركة
السادة ديلويت اند توش

المستشار القانوني
الاستاذ غسان بركات

مجلس الإدارة من 2016/1/1 ولغاية 2016/4/21

الدكتور مازن محمد عبدالرحمن البشير
رئيس مجلس الإدارة لغاية 2016/1/14

السيد صالح رجب عليان حماد
نائب رئيس مجلس الإدارة
لغاية 2016/4/21

شركة نعيم البط وإخوانه ذ.م.م
يمثلها السيد خليل عيسى محمد زعتر / عضو مجلس إدارة لغاية 2016/1/10

شركة البحار للصناعات المتعددة ذ.م.م
يمثلها الأستاذ المحامي رجائي كمال جمال الدجاني / عضو مجلس إدارة
لغاية 2016/4/21

شركة اللؤلؤ التجارية للأعمار والاستثمار
يمثلها معالي الدكتور صلاح محمد عطاالله المواجدة / عضو مجلس إدارة
لغاية 2016/1/10

شركة المال الأردني للاستثمار والوساطة المالية
يمثلها السيدة ميس عبدالله محمد جرادات / عضو مجلس إدارة
لغاية 2016/4/21

الشركة العربية الاستشارية للتجارة
يمثلها الدكتور اسامه سليمان سليم سماوي / عضو مجلس إدارة
لغاية 2016/4/21

مدققو حسابات الشركة
السادة ديلويت اند توش

المستشار القانوني
الأستاذ غسان بركات

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 2016 والمتضمن بيان المركز المالي ، بيان الدخل الشامل، بيان التغيرات في حقوق الملكية، و بيان التدفقات النقدية للفترة المنتهية في 2016/6/30 ، إضافة إلى الإيضاحات التفصيلية حول البيانات المالية وكافة البنود المطلوب الإفصاح عنها طبقاً لتعليمات الإفصاح.

رئيس مجلس الإدارة

الدكتور فوزي محمد عبد الرحيم اللوزي

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 (14,082,276) دينار.

• بلغ عدد موظفي الشركة كما في 2016/6/30 (507) موظف.

ثانياً: الشركات التابعة:

الشركة المتميزة لإدارة المستشفيات

ثالثاً: مجلس الإدارة والإدارة العليا:

أ. أسماء أعضاء مجلس الإدارة حتى 2016/6/30 ونبذة تعريفية عنهم :

اسم العضو	المنصب	تاريخ الميلاد	الشهادات العلمية	سنة التخرج	الخبرات العملية
الدكتور فوزي محمد عبد الرحيم اللوزي / عضو مجلس الإدارة اعتباراً من 2016/1/10 رئيس مجلس الإدارة اعتباراً من تاريخ 2016/1/14	رئيس مجلس الإدارة	1948	• بكالوريوس صيدله	1972	مدير عام مستودع الأدوية العربي (شقيق) 1974-1996 عضو نقابة الصيادلة 1983 مؤسس ورئيس مجلس إدارة شركة مجموعة الوافي 1996 لغاية تاريخه نائب رئيس مجلس إدارة مصنع ادوية الاردنية السويديه رئيس مجلس إدارة شركة أوزايمز Biotechnology-كندا
الدكتور احمد جميل احمد قرقيش عضو اعتباراً من 2016/1/14 نائب رئيس مجلس الإدارة من تاريخ 2016/4/21	نائب رئيس مجلس الإدارة	1960	بكالوريوس في الطب والجراحة العامة/ الجامعة الاردنية ماجستير امراض باطنية البورد الاردني في الباطنية والجهاز الهضمي	1984 1989 1998	المستشفى الاسلامي 1998-2000 استشاري جهاز هضمي وكبد 1998 لغاية تاريخه
الدكتور موسى مصطفى علي صالح عضو مجلس إدارة اعتباراً من 2016/1/10	عضو مجلس الإدارة	1950	بكالوريوس في الطب والجراحة العامة/جامعة القاهرة المجلس الطبي الاردني في الجراحة العامة زمالة كلية الجراحين الملكية/بريطانيا	1975 1983 1982	مدير عام مستشفى جبل الزيتون 1994-2006 بالإضافة الى استشاري جراحه 2008-1994 رئيس قسم الجراحه مستشفى الزرقاء الحكومي 1984-1988 منسق البرنامج التعليمي مستشفى ابن الهيثم 2013-2015 استشاري جراحه عامه 1984 لغاية تاريخه
الدكتورة ماجدة عبيد الحليم سليمان الجلال عضو مجلس الإدارة/ من تاريخ 2016/4/21	عضو مجلس الإدارة	1959	بكالوريوس الطب والجراحة من جامعة الأزهر في القاهرة البورد الأردني والعربي في طب وجراحة النسائية والتوليد	1981 1987	الزمالة البريطانية في طب وجراحة النسائية والتوليد وخبرة عملية لمدة 4 سنوات عضو المجلس الطبي الأردني لمدة 4 سنوات ممتحنة في المجلس الطبي الأردني والعربي رئيسة وحدة الاختصاص في المستشفى التخصصي 2016 ممسؤولة البرنامج التعليمي في المستشفى التخصصي 2006-2016 رئيسة قسم النسائية والتوليد في المستشفى التخصصي 2004-2015 رئيسة قسم النسائية والتوليد في المستشفى الاستشاري 2016
الدكتور احمد عبد عثمان خليل عضو مجلس الإدارة من تاريخ 2016/4/21	عضو مجلس الإدارة	1959	بكالوريوس طب وجراحة عامة / الجامعة الأردنية البورد الاردني / باطنية زمالة كلية الاطباء الملكية البريطانية التخصص في امراض الدم والاورام	1984	استشاري امراض الدم والاورام/مدينة الحسين الطبية حتى عام 2007 استشاري امراض الدم والاورام/ القطاع الخاص (2007 لغاية الآن)
الدكتور طارق فوزي محمد اللوزي عضو مجلس الإدارة من تاريخ 2016/4/21	عضو مجلس الإدارة	1978	بكالوريوس صيدله /مصر ماجستير إدارة أعمال وتسويق/بريطانيا	2002 2004	عضو مجلس إدارة شركة أوزايمز 2010 لغاية تاريخه مدير قسم الأدوية -العراق 2006-2016 مدير تسجيل الأدوية والعلاقات القانونية -العراق 2004-2006 دعاية طبية /شركة الوافي 2002-2003
المهندس سيف موسى مصطفى صالح عضو مجلس الإدارة من تاريخ 2016/4/21	عضو مجلس الإدارة	1977	بكالوريوس هندسة ميكانيكية / جامعة التكنولوجيا مجستير إدارة أعمال وتمويل / امريكا	2000 2002	مدير عام شركة الطيف الدولي للطاقة المتجددة 2012 – 2014 محلل مالي / الولايات المتحدة 2000 – 2002 مستشار مالي / الولايات المتحدة 200 – 2005 مدير تطوير استراتيجي / الولايات المتحدة الأمريكية 2005 – 2009 عضو مجلس إدارة شركة الثقة للنقل

مجلس الادارة من 2016/1/1 ولغاية 2016/4/21

الدكتور مازن محمد عبدالرحمن البشير لغاية 2016/1/14	رئيس مجلس الادارة	1955	• بكالوريوس الطب والجراحة العامة • الزمالة البريطانية لطب الأسرة • ماجستير طب الأسرة/جامعة لندن	• 1980 عضو هيئة تدريس في جامعة اليرموك 1985-1987. • 1987 أخصائي طب الاسره ليغربول 1987-1990. • 1990 استاذ مساعد في كلية الطب جامعة العلوم والتكنولوجيا 1990-1992. • 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 لغاية 2016/4/21	نائب رئيس مجلس الادارة		بكالوريوس علوم حاسوب / الجامعة الأردنية	المدير التنفيذي / دائرة الامتثال والمخاطر / بنك الأردن منذ 1994 للآن.
شركة اللؤلؤة التجارية للاعمار والاستثمار يمثلها معالي الدكتور صلاح محمد عطالله المواجدة / لغاية 2016/1/10	ممثل عضو مجلس الادارة	1957	• بكالوريوس طب وجراحة / الجامعة الأردنية • ماجستير صحة عامة/ جامعة جونز هوبكنز • دكتوراه صحة عامة / جامعة جونز هوبكنز • البورد الأردني	• 2009 - إلى الآن نائب الرئيس للشؤون الطبية شركة الحكمة. • 2007-2009 وزير صحة سابق. • 2003-2007 مدير مؤسسة الدواء والغذاء. • 1988 - 2007 بروفيسور مشارك جامعة العلوم والتكنولوجيا.
شركة نعيم البظ وإخوانه ذ.م.م ويمثلها السيد خليل عيسى محمد زعتر / لغاية 2016/1/10	عضو مجلس الادارة	1950	• بكالوريوس محاسبة / إدارة أعمال / الجامعة الأردنية	• 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 مسافقات للنقل المتخصص
الشركة العربية الاستشارية للتجارة ويمثلها الدكتور اسامه سليمان سليم سماوي / لغاية 2016/4/21	ممثل عضو مجلس الادارة	1956	• بكالوريوس طب • ماجستير إدارة صحية • بورد طب مجتمع	• 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 / لغاية 2016/4/21	ممثل عضو مجلس الادارة	1982	• بكالوريوس مالية / جامعة كونكورديا / كندا	• مساعد نائب رئيس / وحدة تمويل الشركات / شركة المال الاردني للاستثمار • محلل مالي / وحدة تمويل الشركات / شركة المال الاردني للاستثمار 2008
شركة البحار للصناعات المتعددة ذ.م.م ويمثلها الأستاذ المحامي رجاني كمال جمال الدجاني / لغاية 2016/4/21		1963	• بكالوريوس قانون/ الجامعة الأردنية • ماجستير قانون / جامعة لندن	• محامي ممارس منذ عام 1990 . • الشريك المدير في شركة دجاني ومشاركوه محامون ومستشارون قانونيون

ب. أسماء ورتب أشخاص الإدارة العليا حتى 2016/6/30 ونبذة تعريفية عنهم:

اسم العضو	المنصب	تاريخ الميلاد	الشهادات العلمية	سنة التخرج	الخبرات العملية
الدكتور موسى مصطفى علي صالح عضو مجلس إدارة	مدير عام	1955	والجراحة العامة/جامعة القاهرة المجلس الطبي الاردني في الجراحة العامة زمالة كلية الجراحين الملكية/بريطانيا	1975 1982 1983	مدير عام مستشفى جبل الزيتون 1994-2006 استشاري جراحه 1994-للان رئيس قسم الجراحه مستشفى الزرقاء الحكومي 1984-1988 منسق البرنامج التعليمي مستشفى ابن الهيثم 2013-2015 استشاري جراحه عامه 1984 لغاية تاريخه
الدكتور طارق فوزي اللوزي عضو مجلس إدارة	نائب المدير العام للشؤون الادارية والمالية	1978	بكالوريوس صيدله/مصر ماجستير إدارة اعمال وتسويق/بريطانيا	2002 2004	عضو مجلس إدارة شركة اوزايمز 2010-لغاية تاريخه مدير قسم الادوية -العراق 2006-2016 مدير تسجيل الادوية والعلاقات القانونية -العراق 2004-2006 دعاية طبية /شركة الوافي 2002-2003
الدكتور احمد جميل احمد فرقتش نائب رئيس مجلس الادارة من تاريخ 2016/4/21	نائب رئيس مجلس الادارة	1960	بكالوريوس في الطب والجراحة العامة/ الجامعة الاردنية ماجستير امراض باطنية البورء الاردني في الباطنية والجهاز الهضمي	1984 1989 1998	المستشفى الاسلامي 1998-2000 استشاري جهاز هضمي وكبد 1998-لغاية تاريخه
الدكتور سلام صالح موسى ندادكه	المدير الفني بالوكالة حتى 2016/5/31	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 2016/6/1 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 ماهر هاشم محمد الفاعوري	مدير الامتثال والعمليات	1960	• بكالوريوس علوم إدارية / جامعة اليرموك ماجستير إدارة رعاية صحية وصحة عامة / أمريكا	1984 1997	• 2007 - إلى الآن مدير الامتثال والعمليات. • 2000 - 2005 مدير إداري/ في مستشفيات الخدمات الطبية الملكية .
السيد اسلام محمد عبد الرحمن خالد	المدير المالي بالوكاله منذ 2016/5/21	1979	بكالوريوس محاسبة	2002	مدير دائرة البحث والتحليل المالي 2011/11-2015/8/12
السيد خليل عيسى محمد زعتر	المدير التنفيذي للمالية حتى تاريخ 2016/6/1	1950	بكالوريوس محاسبة / إدارة أعمال / الجامعة الأردنية	1975	• مساعد المدير العام لمراقبة الامتثال / 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

رابعاً: الأسهم:

أ. أسماء كبار مالكي الأسهم والذين تزيد عدد أسهمهم عن 5% من رأسمال الشركة حتى 2016/6/30 (مقارن)

الرقم	اسم المساهم	الجنسية	عدد الأسهم عام 2016/6/30	النسبة	عدد الأسهم عام 2015/5/30	النسبة
1	الدكتور فوزي محمد عبد الرحيم اللوزي	الأردنية	4,203,374	% 19.106	0	0
2	الدكتور موسى مصطفى علي صالح	الأردنية	1,737,720	% 7.898	0	0
3	الدكتور طارق فوزي محمد اللوزي	الأردنية	1,587,302	% 7.215	0	0
4	الدكتور حازم فوزي محمد اللوزي	الأردنية	1,587,302	% 7.215	0	0
5	بنك الأردن	الأردنية	81050	% 0.368	7,830,681	% 35.59
6	بنك المال الأردني	الأردنية	0	0	2,918,392	% 13.26
7	السيد توفيق شاكر خضر الفاخوري	الأردنية	0	0	2,170,000	% 9.86
8	السيد عمر محمد المجريسي	البريطانية	1,680,227	% 7.637	2,136,495	% 9.71

ب. مساهمات السادة أعضاء مجلس الإدارة / شركة المجموعة الاستثمارية الاستثمارية حتى 2016 / 6/ 30

الرقم	الاسم / الجهة التي يمثلها	الجنسية	عدد الأسهم المملوكة
1	الدكتور فوزي محمد عبد الرحيم اللوزي	الأردنية	4,203,374
2	الدكتور موسى مصطفى علي صالح	الأردنية	1,737,720
3	الدكتور طارق فوزي محمد اللوزي	الأردنية	1,587,302
4	الدكتور احمد جميل احمد قرقيش	الأردنية	640000
5	الدكتورة ماجدة عبد الحليم سليمان الجلاذ	الأردنية	516534
6	الدكتور احمد عبد عثمان خليل	الأردنية	211640
7	المهندس سيف موسى مصطفى صالح	الأردنية	50000

ج. البيانات المتعلقة بأعداد المساهمين وملكياتهم كما في (2016/6/30)

عدد المساهمين				الملكية (اسهم)				نسبة الملكية %			
أردنيون	عرب	أجانب	المجموع	أردنيون	عرب	أجانب	المجموع	أردنيون	عرب	أجانب	المجموع
528	12	5	545	18,818,100	49029	1,898,367	20,765,496	% 85.537	% 0.222	% 8.629	% 94.386
12	0	0	12	1,234,504	0	0	1,234,504	% 5.611	0	0	% 5.611
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
540	12	5	575	20,052,604	49029	1,898,367	22,000,000	% 91.148	% 0.222	% 8.629	% 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:

حتى 2016 /6/30 : لا يوجد اعتماد على موردين محددين أو عملاء رئيسيين محلياً أو خارجياً يشكلون 10% فأكثر من إجمالي المشتريات و / أو المبيعات أو الإيرادات.

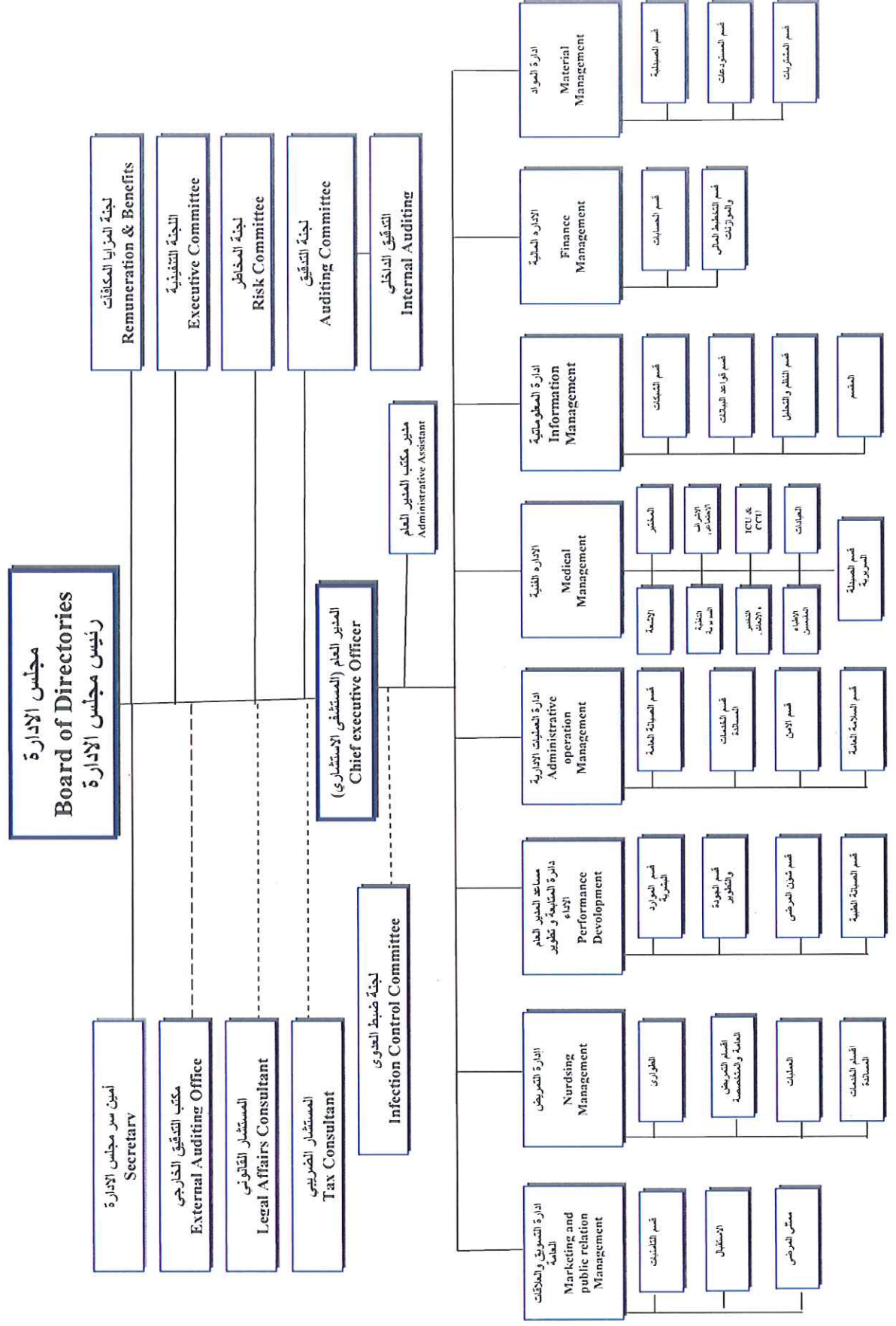
سابعاً: الحمايات والامتيازات الحكومية:

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

تستفيد الشركة من اعفاء ضريبي بنسبة 25% ينتهي بتاريخ 2016/9/22.

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.

تاسعاً: القوى البشرية
أ. الهيكل التنظيمي لشركة المجموعة الاستشارية / المستشفى الاستشاري



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 الاردنيه ذات الكفاءة العالية داخلياً و إقليمياً.
4. محدودية السوق الاردنيه.
5. ازدياد عدد المواطنين الأردنيين المؤمنين صحياً، و عدم 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. ارتفاع تكلفة الكهرباء.

حادي عشر الإنجازات التي حققتها الشركة خلال هذه الفترة:

1. استئجار مبنيين بجانب المستشفى والعمل جار على تجهيزهما كمراكز طبية و عيادات اختصاص.
2. تعديل مدخل المستشفى من جهة الطوارئ ليعطي انسيابية في حركة دخول المركبات الى قسم الطوارئ.
3. نقل جميع الموظفين والاقسام خارج مبنى المستشفى الى داخل المستشفى وانتهاء عقود الايجار للابنية المستأجرة لهذه الاقسام.
4. تخفيض النفقات المتعلقة بخدمات الامن والنظافة.
5. تشغيل مختلف الاقسام الطبية و غير الطبية بصورة افضل الذي انعكس ايجابيا على زيادة الإيرادات.

6. حجم اعمال المستشفى حتى 2016/6/30 مقارنة بنفس الفترة للاعوام السابقة:

أ. عدد الدخولات الى المستشفى :

Admission	2014	2015	2016
Jordanian	2728	2874	3471
Non-Jordanian	1730	1301	1269
Total	4458	4175	4740
Average	743	695	790

ب. عدد العمليات الجراحية

Number of Surgeries	2014	2015	2016
Total	2491	2214	2759
Average	415	369	460

ت. عدد زيارات الطوارئ :

Number of Emergency	2014	2015	2016
Total	6065	6212	6969
Average	1010	1035	1161

ث. عدد الفحوصات المخبرية :

Number of Lab / Test	2014	2015	2016
In Patients	29465	24891	27206
Out Patients	30594	26234	26224
Total	60059	51125	53430
Average	10009	8520	8905

ثاني عشر: الأثر المالي لعمليات ذات طبيعة غير متكررة:

- لا يوجد أثر مالي لعمليات ذات طبيعة غير متكررة حدثت خلال عام 2016.

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

العام	30-6-2016	30-6-2015	2014-6-30	2013-6-30	2013	2012
الأرباح/الخسائر المحققة	-515,683	(1,267,352)	(565,352)	(268,908)	(495,770)	1,031,492
الأرباح الموزعة	0	-	-	-	-	-
صافي حقوق المساهمين	9,545,490	12,640,230	14,931,119	15,723,333	15,496,471	15,992,241
أسعار الأوراق المالية*	0.75	0.60	0.720	0.750	0.770	0.950

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

رابع عشر: تحليل المركز المالي للشركة:

إسم النسبة	30-6-2016	30-6-2015	2014-06-30	30-6-2013	2013	2012
نسبة التداول	0.119	0.700	1.091	1.197	1.142	1.634
نسبة السيولة السريعة	0.181	0.516	0.773	0.900	0.818	1.274
نسبة النقدية	0.115	0.008	0.17	0.013	0.012	0.054
نسبة المديونية	40.38%	% 28,23	% 18.86	% 16.35	% 17.38	% 12.89
القيمة الدفترية للسهم	0.434	0.575	0.68	0.710	0.70	0.730
القيمة السوقية الى الدفترية	1.729	1.04	1.06	1.05	1.09	1.310
نسبة المطلوبات المتداولة إلى حقوق المساهمين	0.663	0.331	0.245	0.214	0.226	0.171
نسبة الموجودات الثابتة إلى حقوق المساهمين	1.475	1.162	1.047	1.055	1.043	1.050
عائد السهم الواحد	-0.023	(0.058)	(0.026)	(0.012)	-0.023	0.047
العائد على حقوق المساهمين	-5.402%	(0.10)	(%3.79)	(%1.71)	%7.20	%6.45
العائد على الاستثمار	-3.221%	(0.072)	(%2.92)	(%1.30)	% 2.46 -	%4.87

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 2016 مبلغ (12760) ديناروهي 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 ممثليهم وأقاربهم حتى 2016/6/30

لرقم	اسم العضو	المنصب / الصلة	الجنسية	الشركات المسيطر عليها**	السنوات	
					2015/6/30	2016/6/30
1.	الدكتور فوزي محمد عبد الرحمن اللوزي	رئيس مجلس الادارة	اردنية	-	0	4,203,374
2.	الدكتور احمد جميل احمد فرقت	نائب رئيس مجلس الادارة	اردنية	-	0	640000
3.	الدكتور طارق فوزي محمد اللوزي	عضو	اردنية	-	0	1,587,302
4.	الدكتور موسى مصطفى علي صالح	عضو	اردنية	-	0	1,737,720
5.	الدكتورة ماجدة عبد الحليم سليمان الجلاذ	عضو	اردنية	-	0	516534
6.	الدكتور احمد عبد عثمان خليل	عضو	اردنية	-	0	211640
7.	المهندس سيف موسى مصطفى صالح	عضو	اردنية	-	0	50000
8.	الدكتور مازن محمد عبدالرحمن البشير	رئيس مجلس الإدارة حتى 2016/1/14	الأردنية		115,000	10,000
9.	شركة البحار للصناعات المتعددة يمثلها الأستاذ المحامي رجاني كمال جمال الدجاني	عضو لغاية 2016/4/21	الأردنية		10,000	10,000
10.	شركة اللؤلؤة التجارية للاعمار والاستثمار يمثلها معالي الدكتور صلاح محمد عطاالله المواجدة	عضو لغاية 2016/1/10	الأردنية		10,000	10,000
11.	الشركة العربية الاستشارية للتجارة يمثلها الدكتور اسامه سليمان سليم سماوي	عضو لغاية 2016/4/21	الأردنية		10,000	10,000
12.	شركة نعيم البظ وإخوانه يمثلها السيد خليل عيسى محمد زعيتر	عضو لغاية 2016/1/10	الأردنية		10,000	10,000
13.	السيد صالح رجب عليان حماد	نائب رئيس مجلس الادارة لغاية 2016/4/21	الأردنية		10,000	10,000
14.	شركة المال الأردني للاستثمار والوساطة المالية يمثلها السيدة ميس محمد عبدالله جرادات	عضو لغاية 2016/4/21	الأردنية		501,062	10,000

* لا توجد اسهم باسماء اقارب أعضاء مجلس الادارة أو ممثليهم

** لا يوجد شركات مسيطر عليها من قبل اعضاء مجلس الادارة أو ممثليهم أو اقاربهم تملك اسهما في الشركة.

ب. عدد الاوراق المالية المملوكة من قبل الاشخاص المطلعين في الشركة وأقاربهم للاعوام 2015 و

2016/6/30

الرقم	الاسم	المنصب / الصلة	الجنسية	عدد الاسهم	2015	2016
1.	الدكتور موسى مصطفى علي صالح	مدير عام منذ 2016/1/14	اردنية	0	1,737,720	0
2.	الدكتور طارق فوزي محمد اللوزي	نائب المدير العام منذ 2016/1/14	اردنية	0	1,587,302	0
3.	الدكتور احمد جميل احمد قرقيش	المدير الفني منذ 2016/6/1	اردنية	0	640000	0
4.	السيد اسلام محمد عبد الرحمن خالد	المدير المالي بالوكالة منذ 2016/5/21	اردنية	0	100000	0
5.	الدكتور مازن محمد عبد الرحمن البشير	مدير عام / لغاية 2016/1/14	اردنية	115000	10000	0
6.	الدكتور سلام صالح درادكة	المدير الفني بالوكالة لغاية 2016/6/1	اردنية	9706	9706	0

* لا يوجد اسهم مملوكة باسماء اقارب الاشخاص المطلعين في الشركة |.

** لا يوجد شركات مسيطر عليها من قبل اعضاء مجلس الادارة أو ممثليهم أو اقاربهم تملك اسهما في الشركة.

ثامن عشر: المزايا والمكافآت التي يتمتع بها كل من رئيس وأعضاء مجلس الإدارة وأشخاص الإدارة العليا ذوو السلطة التنفيذية خلال السنة المالية بما في ذلك جميع المبالغ التي حصل عليها كل منهم كأجور وأتعاب ورواتب ومكافآت وغيرها، والمبالغ التي دفعت لكل منهم كنفقات سفر وانتقال داخل المملكة وخارجها.

الرقم	الإسم	الوظيفة	الرواتب / شهري	التنقلات	مزايا	الاجمالي
1	الدكتور موسى مصطفى علي صالح	مدير عام	12500	0	0	69758.064
2	الدكتور طارق فوزي محمد اللوزي	نائب المدير العام	6250	0	0	34879.031
3	السيد اسلام محمد عبد الرحمن خالد	المدير المالي بالوكالة	2500	0	0	7820.355
4	الدكتور احمد جميل احمد قرقيش	المدير الفني	5000	0	0	5000
5	الدكتور مازن محمد البشير	المدير العام	18333	0	0	115498.5
6	الدكتور سلام صالح موسى الدرادكة	المدير الفني بالوكالة	5000	0	0	30000
7	السيد خليل عيسى محمد زعتر	المدير التنفيذي للمالية	6000	0	0	30000
8	السيد ماهر هاشم محمد الفاعوري	مدير الامتثال والعمليات	2000	0	3170	15170
9	السيد فؤاد فخري فلاح البطاينة	مدير المعلوماتية	2000	0	0	12000
10	السيدة ايمان خليل عبدالعزيز القطاونه	مدير دائرة الجودة	1850	0	0	11100
11	الدكتور سليمان محمود المفلح الصبيحات	مساعد المدير العام	4000	0	0	39086
12	السيدة رنا عبدالله عبد المجيد حتاملة	مديرة دائرة التمريض بالوكالة	1659	0	0	9954
13	محاسن احمد محمد الحسين	مديرة المواد	2350	0	0	14100
14	السيد عبدالقادر سالم الكركي	مدير دائرة الموارد البشرية	1750	0	0	10500
	الاجمالي		71192	0	3170	404865.95

تاسع عشر: التبرعات والمنح التي دفعتها الشركة خلال السنة المالية:
لا يوجد أي تبرعات أو منح دفعتها الشركة خلال النصف الأول من عام 2016.

عشرون: معاملات مع أطراف ذات علاقة:

- عام 2016 : 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.

أحد وعشرون : 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 بإجراء 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.

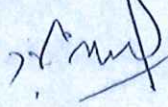
اقرارات مجلس الادارة

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

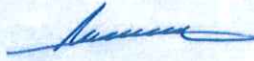
نائب رئيس مجلس الادارة
الدكتور احمد جميل احمد قرقرش



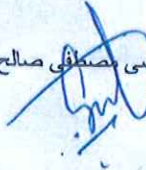
عضو
الدكتورة ماجدة عبد الحليم سليمان الجلاذ



عضو
الدكتور طارق فوزي محمد اللوزي



عضو
المهندس سيف موسى مصطفى صالح



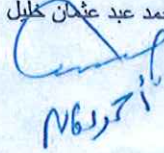
رئيس مجلس الادارة
الدكتور فوزي محمد عبد الرحيم اللوزي



عضو
الدكتور موسى مصطفى علي صالح



عضو
الدكتور احمد عبد عثمان خليل



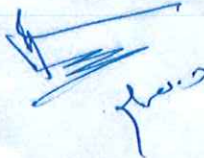
- 3 . نقر نحن الموقعين ادناه بصحة ودقة واكتمال المعلومات والبيانات الواردة في التقرير نصف السنوي لعام 2016

رئيس مجلس الادارة
الدكتور فوزي محمد عبد الرحيم اللوزي



المدير العام

الدكتور موسى مصطفى علي صالح



المدير المالي

السيد اسلام محمد عبد الرحمن خالد



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

القوائم المالية المرحلية الموجزة للستة أشهر
المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦
مع تقرير المراجعة

تقرير المراجعة

٨١٥٨٦/م ع

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 ٢٠١٦ وكل من قوائم الدخل والدخل والشامل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المرحلية الموجزة للسنة أشهر 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 .

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي حول عمليات المراجعة رقم ٢٤١٠ ، "مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل للشركة" . تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة القيام بإجراء الاستفسارات ، بشكل رئيسي من الأشخاص 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 ، فانها لا تمكننا من الحصول على تأكيد يجعلنا مطلعين على جميع الأمور الهامة التي يمكن ان يبينها التدقيق ولذلك ، فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا ، لم يرد إلى علمنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية الموجزة المرفقة لشركة المجموعة الإستشارية الإستثمارية (شركة مساهمة عامة محدودة) غير معقدة من جميع النواحي الجوهرية بموجب المعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية .

فقرة توكيدية

كما يرد في الإيضاح رقم (١٨) حول القوائم المالية المرحلية الموجزة ، بلغت الخسائر المتراكمة مضافاً إليها خسائر الفترة ١٥,٠٥٢,٠٢١ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ ، أي ما يعادل حوالي ٦٨٪ من رأس مال الشركة المدفوع في ذلك التاريخ ، كما تعاني الشركة من عجز في رأسمالها العامل بمبلغ ٤,٤٠٥,٨٨٣ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ . إن هذه الأمور تثير حالة من الشك حول مقدرة الشركة على الاستمرار ، وهو أمر يعتمد على نجاح نشاطات الشركة المستقبلية وتنفيذ خطة الإدارة المستقبلية لتصحيح المركز المالي للشركة كما يرد في الإيضاح المذكور أعلاه.

أمر آخر

كما قد دققنا سابقاً القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥ وأصدرنا تقريرنا المتحفظ حولها بتاريخ ٢٢ آذار ٢٠١٦ . كما وقد كنا راجعنا سابقاً القوائم المالية المرحلية الموجزة للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥ والتي تظهر أرقامها لأغراض المقارنة لكل من قوائم الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المرحلية الموجزة والتي أصدرنا استنتاجنا المتحفظ حولها بتاريخ ٢٥ تموز ٢٠١٥ .

فقرة إيضاحية

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 أند توش (الشرق الأوسط) - الأردن

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢٣ تموز ٢٠١٦

كريم بهاء النابلسي
إجازة رقم (٦١١)

ديلويت أند توش (الشرق الأوسط)

محاسبون قانونيون

شعبان - الأردن

قائمة (أ)

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

٣١ كانون الأول ٢٠١٥	٣٠ حزيران ٢٠١٦	ايضاح	
دينار	دينار	(مراجعة غير مدققة)	
١٤,٤٠٦,٨١٩	١٤,٠٢٤,٠٨٢	٤	موجودات غير متداولة :
١٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠	٥	الممتلكات والمعدات - بالصفائي
١,٠٠٠	-		إستثمار في شركة تابعة غير موحدة
١	١١,٠٠٠		شيكات برسم التحصيل طويلة الأجل
-	٣٢,١٩٤		دفعات على حساب شراء أجهزة طبية
١٤,٤٢٢,٨٢٠	١٤,٠٨٢,٢٧٦		أعمال تحت التنفيذ
			مجموع موجودات غير متداولة

٦٣٤,٥٨٤	٧٨٠,٨٩٥		موجودات متداولة :
٣٦٦,٥٥٣	١١٨,٩٢٩	٦	ادوية ومستلزمات طبية
٢٠٢,٠٩٥	٣٠٠,٣١٨	٧	ذمم مدينة - بالصفائي
١٧,٧١٢	١٥,٩٢٥		ارصدة مدينة أخرى
٣٥,٣٨٧	٧١٠,٩٤٠		شيكات برسم التحصيل قصيرة الأجل
١,٢٥٦,٣٣١	١,٩٢٧,٠٠٧		نقد في الصندوق ولدى البنوك
١٥,٦٧٩,١٥١	١٦,٠٠٩,٢٨٣		مجموع موجودات متداولة
			مجموع الموجودات

حقوق المساهمين والمطلوبات

٢٢,٠٠٠,٠٠٠	٢٢,٠٠٠,٠٠٠		حقوق المساهمين - قائمة (ج) :
٢,٣٦١,٧٠٠	٢,٣٦١,٧٠٠		راس المال المدفوع
٢٣٥,٨١١	٢٣٥,٨١١		علاوة إصدار
(١٤,٥٣٦,٣٣٨)	(١٤,٥٣٦,٣٣٨)		احتياطي أجباري
-	(٥١٥,٦٨٣)		خسائر متراكمة
١٠,٠٦١,١٧٣	٩,٥٤٥,٤٩٠		خسائر الفترة
			صافي حقوق المساهمين

المطلوبات

٤٩٢,٩٦٦	١٣٠,٩٠٣	٨	مطلوبات غير متداولة :
٤٩٢,٩٦٦	١٣٠,٩٠٣		اقساط قرض طويلة الأجل
			مجموع المطلوبات غير المتداولة

٢٩٢,٤٥٤	٦٥٤,٥١٧	٨	المطلوبات المتداولة :
٢,٦٤٣,٢٣٨	٣,٠٤١,٢١٩	١٠	اقساط قرض قصيرة الأجل
٩١٩,٤٩٤	١,٤٦٧,٨٥٥		بنك دائن
٣,٩٦٠	٢١٦	٩	ذمم دائنة
٤٠١,٧٨٥	٤٠١,٧٨٥		التزامات مقابل عقود تأجير تمويلي قصيرة الأجل
٨٦٤,٠٨١	٧٦٧,٢٩٨	١١	مخصص إدعاءات
٥,١٢٥,٠١٢	٦,٣٣٢,٨٩٠		ارصدة دائنة أخرى
٥,٦١٧,٩٧٨	٦,٤٦٣,٧٩٣		مجموع المطلوبات المتداولة
١٥,٦٧٩,١٥١	١٦,٠٠٩,٢٨٣		مجموع المطلوبات
			مجموع حقوق المساهمين والمطلوبات

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

المدير العام

رئيس مجلس الإدارة

قائمة (ب)

شركة المجموعة الإستثمارية الإستثمارية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة الدخل والدخل الشامل المرحلية الموجزة

(مراجعة غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		لثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		ايضاح	
٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦		
دينار	دينار	دينار	دينار		
٥,٥٦٥,٠٣٧	٦,٠٧٨,٢٧٤	٢,٧٩٤,٠٤٨	٣,٢٦١,٢٢٢	١٢	الإيرادات التشغيلية
(٥,٤٢٧,٨٩٦)	(٥,٠٨٠,٨٢٧)	(٢,٧١٨,٨٥٥)	(٢,٨٠٦,٣٨٨)	١٣	تكلفة الإيرادات
١٣٧,١٤١	٩٩٧,٤٤٧	٧٥,١٩٣	٤٥٤,٨٣٤		مجمول الربح
(١,١٩٩,٤٥٦)	(١,٥٠٣,٣٥١)	(٥٧٣,١٦٥)	(٨٣٠,٩٣٣)	١٤	مصاريف إدارية و عمومية
(١٥٢,٢٩٣)	(٢٠٥,٢٦٥)	(٧٨,٦٤٦)	(١١٢,٩٤١)		تكاليف التمويل
(١٦٥,٦٩٩)	٤٩,١٢٢	٧٧,٠٧١	٦٠,٢٩٢		وفر (مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها) - بالصافي
١١٢,٩٥٥	١٤٦,٣٦٤	(٢٨,٣٦٣)	٣١,٤٤٦	١٥	إيرادات أخرى - بالصافي
(١,٢٦٧,٣٥٢)	(٥١٥,٦٨٣)	(٥٢٧,٩١٠)	(٢٩٧,٣٠٢)		الخسارة للفترة / اجمالي الخسارة الشاملة للفترة - قائمة (ج)
(٠,٠٥٨)	(٠,٠٢٣)			١٦	حصة السهم من الخسارة للفترة
					إلحانة لمساهمي الشركة الأساسية والمخفضة

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

ومع تقرير المراجعة المرفق .

المدير العام

رئيس مجلس الادارة

قائمة (ج)

شركة المجموعة الاستثمارية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عصان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية الموجزة

(مراجعة غير مدققة)

المجموع	دينار	دينار	دينار	دينار	احتياطي	رأس المال
	الفترة	(الخسارة)	(خسائر)	مترابطة	اجباري	الدفع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
١٠,٠٦١,١٧٣	-	(١٤,٥٣٦,٣٣٨)	٢٣٥,٨١١	٢,٣٦١,٧٠٠	٢٢,٠٠٠,٠٠٠	
(٥١٥,٦٨٣)	(٥١٥,٦٨٣)	-	-	-	-	
٩,٥٤٥,٤٩٠	(٥١٥,٦٨٣)	(١٤,٥٣٦,٣٣٨)	٢٣٥,٨١١	٢,٣٦١,٧٠٠	٢٢,٠٠٠,٠٠٠	
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	

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦

الرصيد في بداية الفترة

اجمالي الخسارة الشاملة للفترة - قائمة (ب)

الرصيد في نهاية الفترة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥

الرصيد في بداية الفترة

اجمالي الخسارة الشاملة للفترة - قائمة (ب)

الرصيد في نهاية الفترة

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

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

للمدة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران	٢٠١٦	٢٠١٥	ايضاح
دينار	دينار	دينار	
(٥١٥,٦٨٣)	(١,٢٦٧,٣٥٢)		التدفقات النقدية من عمليات التشغيل : (الخسارة) للفترة - قائمة (ب) التعديلات :
(٤٩,١٢٢)	(١٦٥,٦٩٩)		٦ (وفر) مخصص نهم مشكوك في تحصيلها - بالصفافي
١٥٣,٧٢٥	٦,٠٥٨		١١ مخصص تعويض نهاية الخدمة
٢٠٥,٢٦٥	١٥٢,٢٩٣		تكاليف التمويل
٤٦٤,٦٥٠	٧٠٤,٢٧٦		استهلاك الممتلكات والمعدات
-	(٢٤١)		(أرباح) بيع ممتلكات ومعدات
٢٥٨,٨٣٥	(٥٧٠,٦٦٥)		صافي (الاستخدامات النقدية في) عمليات التشغيل قبل التغير في بنود رأس المال العامل
(١٤٦,٣١١)	١٤١,٣٢٢		(الزيادة) النقص في أدوية ومستلزمات طبية
٢٩٦,٧٤٦	(٦٧,١٨٩)		النقص (الزيادة) في نهم مدينة
٢,٧٨٧	٢١,٠٠٠		النقص في شيكات برسم التحصيل
(٩٨,٢٢٣)	٢٧٢,١٣١		(الزيادة) النقص في ارصدة مدينة أخرى
٥٤٨,٣٦١	(٤١٩,٢٦٨)		الزيادة (النقص) في نهم دائنة
(٨٣,٩٣٣)	٦٢,٣٦٩		(النقص) الزيادة في ارصدة دائنة أخرى
٧٧٨,٢٦٢	(٥٦٠,٣٠٠)		صافي التدفقات النقدية من (الاستخدامات النقدية في) عمليات التشغيل قبل المدفوع من مخصص تعويض نهاية الخدمة
(١٦٦,٥٧٥)	(٣,١٧٠)		١١ المدفوع من مخصص تعويض نهاية الخدمة
٦١١,٦٨٧	(٥٦٣,٤٧٠)		صافي التدفقات النقدية من (الاستخدامات النقدية في) عمليات التشغيل
(٨١,٩١٣)	(١٠٠,٨٦٧)		٤ التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :
(١٠,٩٩٩)	-		شراء ممتلكات ومعدات
(٣٢,١٩٤)	-		دفعات على حساب شراء أجهزة طبية
(١٢٥,١٠٦)	(١٠٠,٨٦٧)		أعمال تحت التنفيذ
			صافي (الاستخدامات النقدية في) عمليات الاستثمار
(٣,٧٤٤)	(٢٩,٨٩٣)		التدفقات النقدية من عمليات التمويل :
-	(٣٣٦,٢٥٣)		(النقص) في التزامات مقابل عقود تاجير تمويلي
(٢٠٥,٢٦٥)	(١٥٢,٢٩٣)		(النقص) في القرض
(٢٠٩,٠٠٩)	(٥١٨,٤٣٩)		تكاليف التمويل المدفوعة
			صافي التدفقات النقدية من (الاستخدامات النقدية في) عمليات التمويل
٢٧٧,٥٧٢	(١,١٨٢,٧٧٦)		الزيادة (النقص) في النقد وما في حكمه
(٢,٦٠٧,٨٥١)	(١,١٤٢,٩٣٦)		النقد وما في حكمه في بداية الفترة
(٢,٣٣٠,٢٧٩)	(٢,٣٢٥,٧١٢)		١٧ النقد وما في حكمه 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 والوكالات التجارية و الاستثمار في المشاريع التجارية والمالية واقامة وإدارة المشروعات الصحية والانشائية العقارية الاسكانية او العمرانية او الصناعية والاسواق التجارية بشتى انواعها والخدمات المرتبطة بها.

ج - تتمتع الشركة باعفاء ضريبي بنسبة ٢٥٪ ولمدة 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 ٢٣ تموز ٢٠١٦ .

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 ، باستثناء 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 ٢٠١٥ ، كما أن نتائج الأعمال للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٦ .

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة متماثلة مع السياسات المحاسبية التي تم اتباعها للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥ بإستثناء ما يلي:

- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٤): حسابات التأجيل التنظيمية.
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١): عرض القوائم المالية والمتعلقة بالمبادرة بالافصاح.
- التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١١) : الاتفاقيات المشتركة والمتعلقة بالمعالجة المحاسبية لشراء الحصص في العمليات المشتركة.
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١٦): الممتلكات والالات والمعدات ، ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٨) الموجودات غير الملموسة: توضيح للطرق المحاسبية المقبولة للاستهلاك والإطفاء.
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١٦): الممتلكات والالات والمعدات ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٤١) الزراعة: النباتات المنتجة .
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٢٧): القوائم المالية المنفصلة ، السماح للمنشآت بتسجيل الاستثمارات في الشركات التابعة ، المشاريع المشتركة والشركات الزميلة اما بالكلفة وفقا للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩) او باستخدام طريقة حقوق الملكية في القوائم المالية المنفصلة .
- التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٠): القوائم المالية الموحدة والمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٢): الافصاح عن الحصص في المنشآت الأخرى ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٢٨): الاستثمار في الشركات الحليفة والمشاريع المشتركة ، والمتعلقة بتطبيق الاستثناء من التوحيد في الشركات الاستثمارية .
- التحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية الصادرة خلال الأعوام ٢٠١٢-٢٠١٤ والتي تغطي التعديلات الحاصلة على المعايير الدولية للتقارير المالية ارقام (٥) و (٧) ومعايير المحاسبة الدولية ارقام (١٩) و (٣٤) .

ان اتباع المعايير المعدلة اعلاه لم تؤثر على المبالغ والافصاحات الواردة في القوائم المالية المرحلية الموجزة.

٣ - استخدام التقديرات

إن إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من إدارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات تؤثر في مبالغ الموجودات والمطلوبات والافصاح 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 وان النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات وذلك نتيجة للتغيرات الناجمة عن أوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل .

نعتمد بأن تقديراتنا المعتمدة في إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة معقولة وهي متماثلة مع التقديرات المحاسبية المعتمدة في إعداد القوائم المالية للشركة للعام ٢٠١٥ .

٤ - الممتلكات المععدات - بالصافي

قامت الشركة خلال الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ بشراء ممتلكات ومعدات بقيمة ٨١,٩١٣ دينار (١٨١,٤١١ دينار كفا في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥)، كما بلغت قيمة الاستهلاكات للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ : ٤٦٤,٦٥٠ دينار (٣٠ حزيران ٢٠١٥ : ٧٠٤,٢٧٦ دينار).

٥ - استثمار في شركة تابعة غير موحدة

يمثل هذا البند الاستثمار في الشركة المتميزة لإدارة المستشفيات والتي تم تأسيسها لغرض إدارة المستشفيات في المنطقة ، هذا ولم يتم دمج هذا الاستثمار ضمن القوائم المالية المرحلية الموجزة للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ 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 ٢٠١٥	٣٠ حزيران ٢٠١٦
دينار	دينار
٥,١٩٤,٠١٠	٤,٨١٦,٢٣٠
(٤,٨٢٧,٤٥٧)	(٤,٦٩٧,٣٠١)
٣٦٦,٥٥٣	١١٨,٩٢٩

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 ٢٠١٥	للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦
دينار	دينار
٣,٢٤٨,٧٣٦	٤,٨٢٧,٤٥٧
١,٦٨٥,٢٠٧	٩٠,٤٥٤
(٥٢,٧٨٧)	(٨١,٠٣٤)
(٥٣,٦٩٩)	(١٣٩,٥٧٦)
٤,٨٢٧,٤٥٧	٤,٦٩٧,٣٠١

رصيد بداية الفترة / السنة
إضافات خلال الفترة / السنة
ديون معدومة
ديون تم تسويتها خلال الفترة / السنة
رصيد نهاية الفترة / السنة

* يظهر هذا البند باستثناء المبالغ التي تخص الأطباء بمبلغ ٢,٨٩٧,٢٠١ دينار والتي تقوم المستشفى بتحويلها نيابة عن الأطباء ايضاح (٢٥)، كما يشمل هذا البند ذمم مطلوبة من جهات حكومية محلية وخارجية تجاوز استحقاقها عن ٣٦٠ يوم تم رصد مخصص لكامل رصيد هذه الذمم كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ و ٣١ كانون الأول ٢٠١٥ وتفصيلها كما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠١٦	٣١ كانون الأول ٢٠١٥
دينار	دينار
٢,٠١٣,٩٩٨	٢,٠١٣,٩٩٨
٤٤٣,٣٠٣	٤٤٣,٣٠٣
١٧٨,٤١٩	١٧٨,٤١٩
٢,٦٣٥,٧٢٠	٢,٦٣٥,٧٢٠

ذمم الحكومة والمستشفيات الليبية
ذمم السلطة الوطنية الفلسطينية
ذمم وزارة الصحة الاردنية
الاجمالي

٧- أرصدة مدينة أخرى يمثل هذا البند ما يلي :

٣٠ حزيران ٢٠١٦	٣١ كانون الأول ٢٠١٥
دينار	دينار
١٢٩,٥٢٩	٨٥,٧٤٠
١٢٧,٦٧٦	١٢٧,٦٧٦
٢٨٤,١٥٠	٢٨٤,١٥٠
٩٩,٢٢٨	٩٩,٢٢٨
١١٦,٤٤٣	٥٤,٦٣٣
٣٨,٨٥٠	٣٩,٢٩٨
٢,٧٥٠	٢٢٥
١١,٧٣٦	٢١,١٥٩
١,٠١٠	١,٠١٠
٨١١,٣٧٢	٧١٣,١٤٩
(١٢٧,٦٧٦)	(١٢٧,٦٧٦)
(٢٨٤,١٥٠)	(٢٨٤,١٥٠)
(٩٩,٢٢٨)	(٩٩,٢٢٨)
٣٠٠,٣١٨	٢٠٢,٠٩٥

إيرادات مستحقة - فواتير مرضى لم تصدر بعد
مطالبة أمانات مرضى *
دفعات مقدمة على حساب شراء برامج حاسوب
دفعات مقدمة على حساب شراء مولد كهربائي
المصاريف المدفوعة مقدما
امانات مستردة
ذمم الموظفين
مطالبات تحت التسوية
أخرى

ينزل : مخصص فرق أمانات مرضى *
مخصص دفعات على حساب شراء برامج
حاسوب
مخصص دفعات على حساب شراء مولد كهربائي

* يمثل هذا البند رصيد مطالبات امانات المرضى والمخصص الخاص بها لتسوية الفرق في حساب امانات المرضى المدين.

٨ - أقساط قرض
يمثل هذا البند ما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٥			٣٠ حزيران ٢٠١٦		
المجموع	أقساط طويلة الأجل	أقساط قصيرة الأجل	المجموع	أقساط طويلة الأجل	أقساط قصيرة الأجل
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٧٨٥,٤٢٠	٤٩٢,٩٦٦	٢٩٢,٤٥٤	٧٨٥,٤٢٠	١٣٠,٩٠٣	٦٥٤,٥١٧
٧٨٥,٤٢٠	٤٩٢,٩٦٦	٢٩٢,٤٥٤	٧٨٥,٤٢٠	١٣٠,٩٠٣	٦٥٤,٥١٧

قرض

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٪ وعمولة ٠,٥٪، حيث تم منح هذا القرض بضمانة رهن عقاري من الدرجة الاولى على اراضي ومباني الشركة بقيمة ٦,٣٠٠,٠٠٠ مليون دينار . يستحق القسط الأخير من هذا القرض خلال العام ٢٠١٦، هذا وتم خلال العام ٢٠١٥ إعادة جدولة رصيد القرض بحيث منحت الشركة فترة سماح سنة ليسدد الرصيد المتبقي على ١٢ قسط شهري ابتداء من شهر آب ٢٠١٦.

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

٣١ كانون الأول ٢٠١٥		٣٠ حزيران ٢٠١٦	
دينار	دينار	دينار	دينار
٣,٩٦٠	٢١٦	٢١٦	٢١٦
٣,٩٦٠	٢١٦	٢١٦	٢١٦

التزامات لقاء عقود ايجار تمويلي قصيرة الاجل

تتعلق اتفاقيات التأجير التمويلي بشراء اجهزة 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 ٣,١ مليون دينار وبفائدة سنوية ٨,٧٥٪ وعمولة ٠,٥٪ 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 ٢٠١٥	٣٠ حزيران ٢٠١٦	
دينار	دينار	
١٦٨,٧٩٨	١٥٠,٠٩٦	مخصص اجازات
١٩٨,٦٥٦	١٥٠,٨٥٩	مصاريف ورواتب مستحقة
٦٢,٨٢٩	٦٢,٨٢٩	مخصص مطالبات محتملة
٨٦,٥٥٠	٨٦,٥٥٠	محتجزات مقاولي اعمال الكهروميكانيك
٦٣,٨٣٠	٦٦,٧٣١	امانات المرضى
٦٩,٤٩٥	٦٩,٤٩٥	امانات رسوم طوابع
٥٦,٨٦٠	٦٦,٧٥٥	امانات الضمان الاجتماعي
٢٠,٨٤٥	١٠,٨٩٠	نعم موظفين
٤٢,٥١٢	٢٩,٦٦٢	مخصص تعويض نهاية الخدمة *
١٤,٦٩٣	١٥,٤٩٩	امانات ضريبة الدخل
٧٩,٠١٣	٥٧,٩٣٢	اخرى
٨٦٤,٠٨١	٧٦٧,٢٩٨	

* إن الحركة الحاصلة على مخصص تعويض نهاية الخدمة خلال الفترة / السنة هي كما يلي :

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥	للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦	
دينار	دينار	
٣٥,٣٨٨	٤٢,٥١٢	رصيد بداية الفترة / السنة
١٩,٢٩٤	١٥٣,٧٢٥	يضاف : المقطوع خلال الفترة / السنة
(١٢,١٧٠)	(١٦٦,٥٧٥)	ينزل : المدفوع خلال الفترة / السنة
٤٢,٥١٢	٢٩,٦٦٢	رصيد نهاية الفترة / السنة

١٢ - الإيرادات التشغيلية
يمثل هذا البند ما يلي :

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥	للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦	
دينار	دينار	
٦٩٦,٨٩١	٦٧٢,٩١٨	إيراد الإقامة
١,١٢٣,٧٣١	١,٢٤٣,٠٤٨	إيراد مستلزمات طبية
١,٧٤٠,٣٤٥	١,٨١٢,٣٦٨	إيراد إجراءات طبية
١,٠٩٨,٠٣٥	١,١٥٨,٨٠٣	إيراد صيدلية
٩٠٦,٠٣٥	١,١٩١,١٣٧	إيراد أقسام أخرى
٥,٥٦٥,٠٣٧	٦,٠٧٨,٢٧٤	

١٣ - تكلفة الإيرادات

يمثل هذا البند ما يلي :

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران	
٢٠١٥	٢٠١٦
دينار	دينار
١,٧٨٢,٢٥٢	١,٦٧٥,١٤٣
١٨٥,٥١٥	٢٠٣,٩٥٠
١,٤٥٧,٧٦٥	١,٥٨٩,٠٠٤
٤٧٩,٥٠٣	٤٩٨,١١٤
١٧٩,٨٥٨	١٧١,٦٦٧
٢٤٠,٥٤٩	١٠٠,٤٧٠
١٢١,٠١٧	١١١,٦٠٨
١٨٠,٩٢٦	١٥٣,٦٩٨
١٧,١٤٨	١٣,٥١٥
٦٤,٤٦٧	٥١,٤٣٦
٣١,١٤٧	٣٣,٨٦٠
٤,٤٥٨	٢١,٣٣٢
٥٩١,٩٦٣	٣٨٨,٧٧٠
١١,٦٨٥	٢٢,٠٩٧
١٢,٣٩٣	١١,٣٥١
٦٧,٢٥٠	٣٤,٨١٢
٥,٤٢٧,٨٩٦	٥,٠٨٠,٨٢٧

رواتب وأجور وملحقاتها
ضمان اجتماعي
ادوية ومستلزمات طبية
كهرباء ومياه
نظافة
صيانة
طعام
مستهلكات
مصاريف كفيثيريا
محروقات
مصاريف ايجار
طوابع حكومية
استهلاك ممتلكات ومعدات
رسوم مسبقات
رسوم حكومية
اخرى

١٤ - مصاريف إدارية وعمومية
يمثل هذا البند ما يلي :

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		
٢٠١٥	٢٠١٦	
دينار	دينار	
٥٥١,٠٦١	٥٠٩,٠٠٦	رواتب وأجور وملحقاتها
٦٠,٨٣٠	٥١,٦٦٦	ضمان اجتماعي
٦,٠٥٨	١٣,٤٤٢	تعويض نهاية الخدمة
-	١٤٠,٢٨٣	مكافآت نهاية خدمة *
-	٢١٥,٠٢٩	تسويات ذمم شركات تأمين تعود لسنوات سابقة **
١٤,١٦٤	١١,٩٢٦	مصاريف كمبيوتر وبرمجيات
١٨,٢٦٤	٣٧,٦٨١	قرطاسية ومطبوعات
١٣,٨١٦	٣٧,١٤١	مصاريف توظيف
٨٢,٣٧٩	٣٦,٦٢٦	امن وحماية
٦٢,٥٠٠	٨٠,٠١٠	صيانته
٣٩,٧١٦	٣٧,٦٨٠	اتعاب مهنية
٧٩,٧١٦	٧٤,٣٣٦	تأمين
٢٦,٣٥٥	٣٠,٣٤٤	إعلانات واشترابات
٢٦,٣٢٥	١٥,٩٥٦	بريد وهاتف
١٩,٢٥٠	٤٣,٢٢٦	مصاريف قضايا
٢١,٠٠٠	١٣,٠٠٠	تنقلات اعضاء مجلس الادارة
١١٢,٣١٣	٧٥,٨٨٠	إستهلاكات
٦٥,٧٠٩	٨٠,١١٩	أخرى
١,١٩٩,٤٥٦	١,٥٠٣,٣٥١	

* يمثل هذا البند المبالغ المدفوعة كمكافآت نهاية خدمة وهي ذات طبيعة غير متكررة.
** يمثل هذا البند الخصم على مطالبات شركات تأمين نتيجة تسوية هذه الذمم مع تلك الشركات والتي تعود لسنوات سابقة.

١٥ - إيرادات أخرى - بالصافي
يمثل هذا البند ما يلي :

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		
٢٠١٥	٢٠١٦	
دينار	دينار	
٤٤,٨٨٣	-	إيراد قضايا
٣٠,٦٦٢	٣٢,٠٩٥	إيجارات
٢٧,٣٨٠	٢٠,٧٧١	إيراد مواقف سيارات
-	٥٧,٧٥٠	تعويضات مدفوعة مستردة مقابل مكافآت نهاية خدمة *
١٠,٠٣٠	٣٥,٧٤٨	أخرى
١١٢,٩٥٥	١٤٦,٣٦٤	

* يمثل هذا البند التعويضات المدفوعة المستردة مقابل مكافآت نهاية خدمة وهي ذات طبيعة غير متكررة.

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

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران	
٢٠١٥	٢٠١٦
دينار	دينار
(١,٢٦٧,٣٥٢)	(٥١٥,٦٨٣)
سهم	سهم
٢٢,٠٠٠,٠٠٠	٢٢,٠٠٠,٠٠٠
دينار / سهم	دينار / سهم
(٠,٠٥٨)	(٠,٠٢٣)

الخسارة للفترة - قائمة (ب)

المتوسط المرجح لعدد الأسهم

حصة السهم من الخسارة للفترة العائدة
لمساهمي الشركة الأساسية والمنخفضة

١٧ - النقد وما في حكمه
يتكون هذا البند مما يلي:

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران	
٢٠١٥	٢٠١٦
دينار	دينار
٣٤,٥٢٨	٧١٠,٩٤٠
(٢,٠٢٨,٨٤٢)	(٣,٠٤١,٢١٩)
(١,٩٩٤,٣١٤)	(٢,٣٣٠,٢٧٩)

نقد في الصندوق
بنك دائن

١٨- الخسائر المتراكمة

بلغت الخسائر المتراكمة مضافاً إليها خسارة الفترة ١٥,٠٥٢,٠٢١ دينار كما في ٣٠-حزيران ٢٠١٦ ، أي ما يعادل ٦٨٪ من راس مال الشركة المدفوع في ذلك التاريخ ، كما ان الشركة تعاني من عجز في رأسمالها العامل بمبلغ ٤,٤٠٥,٨٨٣ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦. علماً بأنه وكما يرد في الايضاح رقم (٢٦) تم بموجب اجتماع الهيئة العامة غير العادي للشركة بتاريخ ١٧ تموز ٢٠١٦ اتخاذ القرارات التالية:

١- هيكل رأسمال الشركة والبالغ ٢٢,٠٠٠,٠٠٠ دينار بتخفيض رأسمال الشركة بقيمة ١٢,١٧٤,٦٣٨ دينار واستخدام علاوة الاصدار التي تظهر في البيانات المالية والبالغة ٢,٣٦١,٧٠٠ دينار وذلك لاطفاء الخسائر المتراكمة حتى ٣١ كانون الأول ٢٠١٥ والتي بلغت ١٤,٥٣٦,٣٣٨ دينار ليصبح رأسمال الشركة العامل بعد ذلك ٩,٨٢٥,٣٦٢ دينار.

٢- رفع رأسمال الشركة المسجل والمدفوع الى ١٣,٥٠٠,٠٠٠ دينار وتغطية الزيادة في رأس المال والبالغة ٣,٦٧٤,٦٣٨ دينار بقيمة اسمية دينار واحد عن طريق الاكتتاب الخاص لمساهمي الشركة وذلك لتوفير السيولة اللازمة لتنفيذ خطط الشركة المستقبلية.

١٩ - الأرصدة والمعاملات مع أطراف ذات علاقة
فيما يلي تفاصيل الأرصدة والمعاملات مع الأطراف ذات علاقة :

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		عناصر قائمة الدخل المرحلية الموجزة :	
٢٠١٥	٢٠١٦	دينار	دينار
-	١٤٠,٢٨٣		مكافآت نهاية الخدمة *
٢٥٠,٦١٠	١٥٠,٠٣٤		رواتب الادارة التنفيذية العليا
٢١,٠٠٠	١٣,٠٠٠		بدل تنقلات أعضاء مجلس الادارة
-	(٥٧,٧٥٠)		تعويضات مستردة مدفوعة مقابل مكافآت نهاية خدمة **
* يمثل هذا البند المبالغ المدفوعة كمكافآت نهاية خدمة وهي ذات طبيعة غير متكررة.			
** يمثل هذا البند التعويضات المدفوعة المستردة مقابل مكافآت نهاية خدمة وهي ذات طبيعة غير متكررة.			

٢٠ - 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 .

٢١ - 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 للعام ٢٠١٣ و ٢٠١٤ و ٢٠١٥ ولم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعة سجلات الشركة حتى تاريخه .

- برأي الادارة والمستشار الضريبي للشركة لا داعي لاحتساب مخصص لضريبة دخل عن نتائج أعمال الشركة للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ 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 .

٢٢ - القضايا المقامة على الشركة

- تظهر الشركة كمدعى عليها في عدة قضايا تبلغ قيمتها ٣٢٦,٨٨٦ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦، هذا وبرأي ادارة الشركة ومستشارها القانوني إن معظم هذه القضايا ستكون لصالح الشركة.

- هنالك قضايا مقامة من الشركة على الغير بمبلغ ١,٥٨٣,٩٧٢ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦، ولا تزال تلك القضايا منظورة لدى المحاكم المختصة.

٢٣ - التزامات ممكن ان تطرأ

كان على الشركة بتاريخ القوائم المالية المرحلية الموجزة التزامات من الممكن ان تطرأ تتمثل في :

- كفالات حسن تنفيذ بقيمة ٣٤,٠٠٠ دينار يقابلها تأمينات نقدية بقيمة ٣٠,٤٠٠ دينار .

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

٢٤ - مستويات القيمة العادلة

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

٢٥ - حسابات متقابلة

يظهر بند الذمم المدينة باستثناء المبالغ التي تخص الأطباء بمبلغ ٢,٨٩٧,٢٠١ دينار حيث تمثل هذه المبالغ حسابات متقابلة والتي تقوم المستشفى بتحصيلها نيابة عن الأطباء.

٢٦ - الأحداث اللاحقة

تم بموجب اجتماع الهيئة العامة غير العادي للشركة بتاريخ ١٧ تموز ٢٠١٦ اتخاذ القرارات التالية:

١- هيكل رأسمال الشركة والبالغ ٢٢,٠٠٠,٠٠٠ دينار بتخفيض رأسمال الشركة بقيمة ١٢,١٧٤,٦٣٨ دينار واستخدام علاوة الاصدار التي تظهر في البيانات المالية والبالغة ٢,٣٦١,٧٠٠ دينار وذلك لاطفاء الخسائر المتراكمة حتى ٣١ كانون الأول ٢٠١٥ والتي بلغت ١٤,٥٣٦,٣٣٨ دينار ليصبح رأسمال الشركة العامل بعد ذلك ٩,٨٢٥,٣٦٢ دينار.

٢- رفع رأسمال الشركة المسجل والمدفوع الى ١٣,٥٠٠,٠٠٠ دينار وتغطية الزيادة في رأس المال والبالغة ٣,٦٧٤,٦٣٨ دينار بقيمة اسمية دينار واحد عن طريق الاكتتاب الخاص لمساهمي الشركة وذلك لتوفير السيولة اللازمة لتنفيذ خطط الشركة المستقبلية.

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

القوائم المالية المرحلية الموجزة للستة أشهر
المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦
مع تقرير المراجعة

شركة المجموعة الاستشارية الاستثمارية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٣٠ حزيران ٢٠١٦

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 - ١١

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 ٢٠١٦ وكل من قوائم الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المرحلية الموجزة للسنة أشهر 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 .

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي حول عمليات المراجعة رقم ٢٤١٠ ، "مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل للشركة" . 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 ، فانها لا تمكننا من الحصول على تأكيد يجعلنا مطلعين على جميع الأمور الهامة التي يمكن ان يبينها التدقيق ولذلك ، فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا ، 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 الإيضاح رقم (١٨) حول القوائم المالية المرحلية الموجزة ، بلغت الخسائر المتراكمة مضافاً إليها خسائر الفترة ١٥,٠٥٢,٠٢١ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ ، أي ما يعادل حوالي ٦٨٪ من راس مال الشركة المدفوع في ذلك التاريخ ، كما تعاني الشركة من عجز في رأسمالها العامل بمبلغ ٤,٤٠٥,٨٨٣ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ . إن هذه الأمور تثير حالة من الشك حول مقدرة الشركة على الاستمرار ، وهو أمر يعتمد على نجاح نشاطات الشركة المستقبلية وتنفيذ خطة الإدارة المستقبلية لتصحيح المركز المالي للشركة كما يرد في الإيضاح المذكور أعلاه.

أمر آخر

كنا قد دققنا سابقاً القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥ وأصدرنا تقريرنا المتحفظ حولها بتاريخ ٢٢ آذار ٢٠١٦ . كما وقد كنا راجعنا سابقاً القوائم المالية المرحلية الموجزة للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥ والتي تظهر أرقامها لأغراض المقارنة لكل من قوائم الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المرحلية الموجزة والتي أصدرنا استنتاجنا المتحفظ حولها بتاريخ ٢٥ تموز ٢٠١٥ .

فقرة إيضاحية

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 أند توش (الشرق الأوسط) - الأردن

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢٣ تموز ٢٠١٦

كريم بهاء النابلسي

إجازة رقم (٦١١)

ديلويت أند توش (الشرق الأوسط)

محاسبون قانونيون

عمان - الأردن

قائمة (أ)

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

٣١ كانون الأول ٢٠١٥	٣٠ حزيران ٢٠١٦ (مراجعة غير مدققة)	ايضاح
دينار	دينار	
١٤,٤٠٦,٨١٩	١٤,٠٢٤,٠٨٢	٤
١٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠	٥
١,٠٠٠	-	
١	١١,٠٠٠	
-	٣٢,١٩٤	
١٤,٤٢٢,٨٢٠	١٤,٠٨٢,٢٧٦	

موجودات غير متداولة :
الممتلكات والمعدات - بالصافي
إستثمار في شركة تابعة غير موحدة
شيكات برسم التحصيل طويلة الأجل
دفعات على حساب شراء أجهزة طبية
أعمال تحت التنفيذ
مجموع موجودات غير متداولة

٦٣٤,٥٨٤	٧٨٠,٨٩٥	
٣٦٦,٥٥٣	١١٨,٩٢٩	٦
٢٠٢,٠٩٥	٣٠٠,٣١٨	٧
١٧,٧١٢	١٥,٩٢٥	
٣٥,٣٨٧	٧١٠,٩٤٠	
١,٢٥٦,٣٣١	١,٩٢٧,٠٠٧	
١٥,٦٧٩,١٥١	١٦,٠٠٩,٢٨٣	

موجودات متداولة :
ادوية ومستلزمات طبية
ذمم مدينة - بالصافي
ارصدة مدينة أخرى
شيكات برسم التحصيل قصيرة الأجل
نقد في الصندوق ولدى البنوك
مجموع موجودات متداولة
مجموع الموجودات

حقوق المساهمين والمطلوبات

٢٢,٠٠٠,٠٠٠	٢٢,٠٠٠,٠٠٠	
٢,٣٦١,٧٠٠	٢,٣٦١,٧٠٠	
٢٣٥,٨١١	٢٣٥,٨١١	
(١٤,٥٣٦,٣٣٨)	(١٤,٥٣٦,٣٣٨)	
-	(٥١٥,٦٨٣)	
١٠,٠٦١,١٧٣	٩,٥٤٥,٤٩٠	

حقوق المساهمين - قائمة (ج) :
راس المال المدفوع
علاوة إصدار
احتياطي اجباري
خسائر متراكمة
خسائر الفترة
صافي حقوق المساهمين

المطلوبات

٤٩٢,٩٦٦	١٣٠,٩٠٣	٨
٤٩٢,٩٦٦	١٣٠,٩٠٣	

مطلوبات غير متداولة :
اقساط قرض طويلة الاجل
مجموع المطلوبات غير المتداولة

٢٩٢,٤٥٤	٦٥٤,٥١٧	٨
٢,٦٤٣,٢٣٨	٣,٠٤١,٢١٩	١٠
٩١٩,٤٩٤	١,٤٦٧,٨٥٥	
٣,٩٦٠	٢١٦	٩
٤٠١,٧٨٥	٤٠١,٧٨٥	
٨٦٤,٠٨١	٧٦٧,٢٩٨	١١
٥,١٢٥,٠١٢	٦,٣٣٢,٨٩٠	
٥,٦١٧,٩٧٨	٦,٤٦٣,٧٩٣	
١٥,٦٧٩,١٥١	١٦,٠٠٩,٢٨٣	

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

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

المدير العام

رئيس مجلس الإدارة

قائمة (ب)

شركة المجموعة الإستثمارية الإستثمارية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة الدخل والدخل الشامل المرحلية الموجزة

(مراجعة غير مدققة)

<u>للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران</u>		<u>للالثلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران</u>		<u>ايضاح</u>	
<u>٢٠١٥</u>	<u>٢٠١٦</u>	<u>٢٠١٥</u>	<u>٢٠١٦</u>		
دينار	دينار	دينار	دينار		
٥,٥٦٥,٠٣٧	٦,٠٧٨,٢٧٤	٢,٧٩٤,٠٤٨	٣,٢٦١,٢٢٢	١٢	الإيرادات التشغيلية
(٥,٤٢٧,٨٩٦)	(٥,٠٨٠,٨٢٧)	(٢,٧١٨,٨٥٥)	(٢,٨٠٦,٣٨٨)	١٣	تكلفة الإيرادات
١٣٧,١٤١	٩٩٧,٤٤٧	٧٥,١٩٣	٤٥٤,٨٣٤		مجموع الربح
(١,١٩٩,٤٥٦)	(١,٥٠٣,٣٥١)	(٥٧٣,١٦٥)	(٨٣٠,٩٣٣)	١٤	مصاريف ادارية و عمومية
(١٥٢,٢٩٣)	(٢٠٥,٢٦٥)	(٧٨,٦٤٦)	(١١٢,٩٤١)		تكاليف التمويل
(١٦٥,٦٩٩)	٤٩,١٢٢	٧٧,٠٧١	٦٠,٢٩٢		وفر (مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها) - بالصادفي
١١٢,٩٥٥	١٤٦,٣٦٤	(٢٨,٣٦٣)	٣١,٤٤٦	١٥	إيرادات أخرى - بالصادفي
(١,٢٦٧,٣٥٢)	(٥١٥,٦٨٣)	(٥٢٧,٩١٠)	(٣٩٧,٣٠٢)		الخسارة للفترة / اجمالي الخسارة الشاملة للفترة - قائمة (ج)
(٠,٠٥٨)	(٠,٠٢٣)			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.

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 الموجزة

(مراجعة غير مدققة)

المجموع	دينار	الخسارة) للفترة	دينار	متركمة	دينار	احتياطي اجباري	دينار	دينار	دينار	رأس المال المدفوع
١٠,٠٦١,١٧٣	-	(١٤,٥٣٦,٣٣٨)	٢٣٥,٨١١	٢,٣٦١,٧٠٠	٢٢,٠٠٠,٠٠٠					
(٥١٥,٦٨٣)	(٥١٥,٦٨٣)	-	-	-	-					
٩,٥٤٥,٤٩٠	(٥١٥,٦٨٣)	(١٤,٥٣٦,٣٣٨)	٢٣٥,٨١١	٢,٣٦١,٧٠٠	٢٢,٠٠٠,٠٠٠					
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					

للمدة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦
الرصيد في بداية الفترة
اجمالي الخسارة الشاملة للفترة - قائمة (ب)
الرصيد في نهاية الفترة

للمدة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥
الرصيد في بداية الفترة
اجمالي الخسارة الشاملة للفترة - قائمة (ب)
الرصيد 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
قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة
(مراجعة غير مدققة)

ايضاح		للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران	
		٢٠١٥	٢٠١٦
		دينار	دينار
		(١,٢٦٧,٣٥٢)	(٥١٥,٦٨٣)
		(١٦٥,٦٩٩)	(٤٩,١٢٢)
		٦,٠٥٨	١٥٣,٧٢٥
		١٥٢,٢٩٣	٢٠٥,٢٦٥
		٧٠٤,٢٧٦	٤٦٤,٦٥٠
		(٢٤١)	-
		(٥٧٠,٦٦٥)	٢٥٨,٨٣٥
		١٤١,٣٢٢	(١٤٦,٣١١)
		(٦٧,١٨٩)	٢٩٦,٧٤٦
		٢١,٠٠٠	٢,٧٨٧
		٢٧٢,١٣١	(٩٨,٢٢٣)
		(٤١٩,٢٦٨)	٥٤٨,٣٦١
		٦٢,٣٦٩	(٨٣,٩٣٣)
		(٥٦٠,٣٠٠)	٧٧٨,٢٦٢
		(٣,١٧٠)	(١٦٦,٥٧٥)
		(٥٦٣,٤٧٠)	٦١١,٦٨٧
		(١٠٠,٨٦٧)	(٨١,٩١٣)
		-	(١٠,٩٩٩)
		-	(٣٢,١٩٤)
		(١٠٠,٨٦٧)	(١٢٥,١٠٦)
		(٢٩,٨٩٣)	(٣,٧٤٤)
		(٣٣٦,٢٥٣)	-
		(١٥٢,٢٩٣)	(٢٠٥,٢٦٥)
		(٥١٨,٤٣٩)	(٢٠٩,٠٠٩)
		(١,١٨٢,٧٧٦)	٢٧٧,٥٧٢
		(١,١٤٢,٩٣٦)	(٢,٦٠٧,٨٥١)
		(٢,٣٢٥,٧١٢)	(٢,٣٣٠,٢٧٩)

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 الاردنية الهاشمية .
- ب - من غايات الشركة الانشاءات الصناعية والوكالات التجارية و الاستثمار في المشاريع التجارية والمالية واقامة وإدارة المشروعات الصحية والانشائية العقارية الاسكانية او العمرانية او الصناعية والاسواق التجارية بشتى انواعها والخدمات المرتبطة بها.
- ج - تتمتع الشركة باعفاء ضريبي بنسبة ٢٥٪ ولمدة 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 ٢٣ تموز ٢٠١٦ .
- 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 ٢٠١٥ ، كما أن نتائج الأعمال للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٦ .

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة متماثلة مع السياسات المحاسبية التي تم اتباعها للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥ بإستثناء ما يلي:

- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٤): حسابات التأجيل التنظيمية.
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١): عرض القوائم المالية والمتعلقة بالمبادرة بالافصاح.
- التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١١) : الاتفاقيات المشتركة والمتعلقة بالمعالجة المحاسبية لشراء الحصص في العمليات المشتركة.
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١٦): الممتلكات والالات والمعدات ، ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٨) الموجودات غير الملموسة: توضيح للطرق المحاسبية المقبولة للاستهلاك والإطفاء.
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١٦): الممتلكات والالات والمعدات و معيار المحاسبة الدولي رقم (٤١) الزراعة: النباتات المنتجة .
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٢٧): القوائم المالية المنفصلة ، السماح للمنشآت بتسجيل الاستثمارات في الشركات التابعة ، المشاريع المشتركة والشركات الزميلة اما بالكلفة وفقا للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩) او باستخدام طريقة حقوق الملكية في القوائم المالية المنفصلة .
- التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٠): القوائم المالية الموحدة والمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٢): الافصاح عن الحصص في المنشآت الأخرى ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٢٨): الاستثمار في الشركات الحليفة والمشاريع المشتركة ، والمتعلقة بتطبيق الاستثناء من التوحيد في الشركات الاستثمارية .
- التحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية الصادرة خلال الأعوام ٢٠١٢-٢٠١٤ والتي تغطي التعديلات الحاصلة على المعايير الدولية للتقارير المالية ارقام (٥) و (٧) ومعايير المحاسبة الدولية ارقام (١٩) و (٣٤) .

ان اتباع المعايير المعدلة اعلاه لم تؤثر على المبالغ والافصاحات الواردة في القوائم المالية المرحلية الموجزة.

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 وان النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات وذلك نتيجة للتغيرات 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 للعام ٢٠١٥ .

٤ - الممتلكات المعدات - بالصافي

قامت الشركة خلال السنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ بشراء ممتلكات ومعدات بقيمة ٨١,٩١٣ دينار (١٨١,٤١١ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥)، كما بلغت قيمة الاستهلاكات للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ : ٤٦٤,٦٥٠ دينار (٣٠ حزيران ٢٠١٥ : ٢٠١٦ : ٧٠٤,٢٧٦ دينار).

٥ - استثمار في شركة تابعة غير موحدة

يمثل هذا البند الاستثمار في الشركة المتميزة لإدارة المستشفيات والتي تم تأسيسها لغرض إدارة المستشفيات في المنطقة ، هذا ولم يتم دمج هذا الاستثمار ضمن القوائم المالية المرحلية الموجزة للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ 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 ٢٠١٥	٣٠ حزيران ٢٠١٦
دينار	دينار
٥,١٩٤,٠١٠	٤,٨١٦,٢٣٠
(٤,٨٢٧,٤٥٧)	(٤,٦٩٧,٣٠١)
٣٦٦,٥٥٣	١١٨,٩٢٩

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 ٢٠١٥	للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦
دينار	دينار
٣,٢٤٨,٧٣٦	٤,٨٢٧,٤٥٧
١,٦٨٥,٢٠٧	٩٠,٤٥٤
(٥٢,٧٨٧)	(٨١,٠٣٤)
(٥٣,٦٩٩)	(١٣٩,٥٧٦)
٤,٨٢٧,٤٥٧	٤,٦٩٧,٣٠١

رصيد بداية الفترة / السنة

إضافات خلال الفترة / السنة

ديون معدومة

ديون تم تسويتها خلال الفترة / السنة

رصيد نهاية الفترة / السنة

* يظهر هذا البند بإستثناء المبالغ التي تخص الأطباء بمبلغ ٢,٨٩٧,٢٠١ دينار والتي تقوم المستشفى بتحصيلها نيابة عن الأطباء ايضاح (٢٥)، كما يشمل هذا البند ذمم مطلوبة من جهات حكومية محلية وخارجية تجاوز استحقاقها عن ٣٦٠ يوم تم رصد مخصص لكامل رصيد هذه الذمم كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ و ٣١ كانون الأول ٢٠١٥ وتفصيلها كما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠١٦	٣١ كانون الأول ٢٠١٥	
دينار	دينار	
٢,٠١٣,٩٩٨	٢,٠١٣,٩٩٨	ذمم الحكومة والمستشفيات الليبية
٤٤٣,٣٠٣	٤٤٣,٣٠٣	ذمم السلطة الوطنية الفلسطينية
١٧٨,٤١٩	١٧٨,٤١٩	ذمم وزارة الصحة الاردنية
٢,٦٣٥,٧٢٠	٢,٦٣٥,٧٢٠	الاجمالي

٧- أرصدة مدينة أخرى يمثل هذا البند ما يلي :

٣٠ حزيران ٢٠١٦	٣١ كانون الأول ٢٠١٥	
دينار	دينار	
١٢٩,٥٢٩	٨٥,٧٤٠	ايرادات مستحقة - فواتير مرضى لم تصدر بعد
١٢٧,٦٧٦	١٢٧,٦٧٦	مطالبة أمانات مرضى *
٢٨٤,١٥٠	٢٨٤,١٥٠	دفعات مقدمة على حساب شراء برامج حاسوب
٩٩,٢٢٨	٩٩,٢٢٨	دفعات مقدمة على حساب شراء مولد كهربائي
١١٦,٤٤٣	٥٤,٦٣٣	المصاريف المدفوعة مقدما
٣٨,٨٥٠	٣٩,٢٩٨	امانات مستردة
٢,٧٥٠	٢٢٥	ذمم الموظفين
١١,٧٣٦	٢١,١٥٩	مطالبات تحت التسوية
١,٠١٠	١,٠١٠	أخرى
٨١١,٣٧٢	٧١٣,١٤٩	
(١٢٧,٦٧٦)	(١٢٧,٦٧٦)	ينزل : مخصص فرق أمانات مرضى *
(٢٨٤,١٥٠)	(٢٨٤,١٥٠)	مخصص دفعات على حساب شراء برامج حاسوب
(٩٩,٢٢٨)	(٩٩,٢٢٨)	مخصص دفعات على حساب شراء مولد كهربائي
٣٠٠,٣١٨	٢٠٢,٠٩٥	

* يمثل هذا البند رصيد مطالبات امانات المرضى والمخصص الخاص بها لتسوية الفرق في حساب امانات المرضى المدين.

٨ - أقساط قرض
يمثل هذا البند ما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٥			٣٠ حزيران ٢٠١٦			قرض
المجموع	أقساط طويلة الأجل	أقساط قصيرة الأجل	المجموع	أقساط طويلة الأجل	أقساط قصيرة الأجل	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٧٨٥,٤٢٠	٤٩٢,٩٦٦	٢٩٢,٤٥٤	٧٨٥,٤٢٠	١٣٠,٩٠٣	٦٥٤,٥١٧	
٧٨٥,٤٢٠	٤٩٢,٩٦٦	٢٩٢,٤٥٤	٧٨٥,٤٢٠	١٣٠,٩٠٣	٦٥٤,٥١٧	

حصلت الشركة خلال العام ٢٠١٢ على قرض من بنك الاردن بسقف ٢,٨ مليون دينار ليستخدم في تمويل جزء من قيمة الاراضي المشتراة حول المستشفى لأغراض التوسعة المستقبلية وبمعدل فائدة سنوي ٩٪ وعمولة ٠,٥٪، حيث تم منح هذا القرض بضمانة رهن عقاري من الدرجة الاولى على اراضي و مباني الشركة بقيمة ٦,٣٠٠,٠٠٠ مليون دينار . يستحق القسط الأخير من هذا القرض خلال العام ٢٠١٦، هذا وتم خلال العام ٢٠١٥ إعادة جدولة رصيد القرض بحيث منحت الشركة فترة سماح سنة ليسدد الرصيد المتبقي على ١٢ قسط شهري ابتداء من شهر آب ٢٠١٦.

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

٣١ كانون الأول ٢٠١٥		٣٠ حزيران ٢٠١٦		التزامات لقاء عقود ايجار تمويلي قصيرة الاجل
دينار	دينار	دينار	دينار	
٣,٩٦٠	٢١٦	٢١٦	٢١٦	
٣,٩٦٠	٢١٦	٢١٦	٢١٦	

تتعلق اتفاقيات التأجير التمويلي بشراء اجهزة 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 ٣,١ مليون دينار وبفائدة سنوية ٨,٧٥٪ وعمولة ٠,٥٪ 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 ٢٠١٥	٣٠ حزيران ٢٠١٦	
دينار	دينار	
١٦٨,٧٩٨	١٥٠,٠٩٦	مخصص اجازات
١٩٨,٦٥٦	١٥٠,٨٥٩	مصاريف ورواتب مستحقة
٦٢,٨٢٩	٦٢,٨٢٩	مخصص مطالبات محتملة
٨٦,٥٥٠	٨٦,٥٥٠	محتجزات مقاولي اعمال الكهروميكانيك
٦٣,٨٣٠	٦٦,٧٣١	امانات المرضى
٦٩,٤٩٥	٦٩,٤٩٥	امانات رسوم طوابع
٥٦,٨٦٠	٦٦,٧٥٥	امانات الضمان الاجتماعي
٢٠,٨٤٥	١٠,٨٩٠	ذمم موظفين
٤٢,٥١٢	٢٩,٦٦٢	مخصص تعويض نهاية الخدمة *
١٤,٦٩٣	١٥,٤٩٩	امانات ضريبة الدخل
٧٩,٠١٣	٥٧,٩٣٢	اخرى
٨٦٤,٠٨١	٧٦٧,٢٩٨	

* إن الحركة الحاصلة على مخصص تعويض نهاية الخدمة خلال الفترة / السنة هي كما يلي :

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥	للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦	
دينار	دينار	
٣٥,٣٨٨	٤٢,٥١٢	رصيد بداية الفترة / السنة
١٩,٢٩٤	١٥٣,٧٢٥	يضاف : المقتطع خلال الفترة / السنة
(١٢,١٧٠)	(١٦٦,٥٧٥)	ينزل : المدفوع خلال الفترة / السنة
٤٢,٥١٢	٢٩,٦٦٢	رصيد نهاية الفترة / السنة

١٢ - الإيرادات التشغيلية

يمثل هذا البند ما يلي :

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥	للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦	
دينار	دينار	
٦٩٦,٨٩١	٦٧٢,٩١٨	إيراد الإقامة
١,١٢٣,٧٣١	١,٢٤٣,٠٤٨	إيراد مستلزمات طبية
١,٧٤٠,٣٤٥	١,٨١٢,٣٦٨	إيراد إجراءات طبية
١,٠٩٨,٠٣٥	١,١٥٨,٨٠٣	إيراد صيدلية
٩٠٦,٠٣٥	١,١٩١,١٣٧	إيراد أقسام أخرى
٥,٥٦٥,٠٣٧	٦,٠٧٨,٢٧٤	

١٣ - تكلفة الإيرادات

يمثل هذا البند ما يلي :

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		
٢٠١٥	٢٠١٦	
دينار	دينار	رواتب وأجور وملحقاتها
١,٧٨٢,٢٥٢	١,٦٧٥,١٤٣	ضمان اجتماعي
١٨٥,٥١٥	٢٠٣,٩٥٠	ادوية ومستلزمات طبية
١,٤٥٧,٧٦٥	١,٥٨٩,٠٠٤	كهرباء ومياه
٤٧٩,٥٠٣	٤٩٨,١١٤	نظافة
١٧٩,٨٥٨	١٧١,٦٦٧	صيانة
٢٤٠,٥٤٩	١٠٠,٤٧٠	طعام
١٢١,٠١٧	١١١,٦٠٨	مستهلكات
١٨٠,٩٢٦	١٥٣,٦٩٨	مصاريف كفيتريا
١٧,١٤٨	١٣,٥١٥	محروقات
٦٤,٤٦٧	٥١,٤٣٦	مصاريف ايجار
٣١,١٤٧	٣٣,٨٦٠	طوابع حكومية
٤,٤٥٨	٢١,٣٣٢	استهلاك ممتلكات ومعدات
٥٩١,٩٦٣	٣٨٨,٧٧٠	رسوم مسققات
١١,٦٨٥	٢٢,٠٩٧	رسوم حكومية
١٢,٣٩٣	١١,٣٥١	اخرى
٦٧,٢٥٠	٣٤,٨١٢	
٥,٤٢٧,٨٩٦	٥,٠٨٠,٨٢٧	

١٤ - مصاريف إدارية وعمومية
يمثل هذا البند ما يلي :

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		
٢٠١٥	٢٠١٦	
دينار	دينار	
٥٥١,٠٦١	٥٠٩,٠٠٦	رواتب وأجور وملحقاتها
٦٠,٨٣٠	٥١,٦٦٦	ضمان اجتماعي
٦,٠٥٨	١٣,٤٤٢	تعويض نهاية الخدمة
-	١٤٠,٢٨٣	مكافآت نهاية خدمة *
-	٢١٥,٠٢٩	تسويات ذمم شركات تأمين تعود لسنوات سابقة **
١٤,١٦٤	١١,٩٢٦	مصاريف كمبيوتر وبرمجيات
١٨,٢٦٤	٣٧,٦٨١	قرطاسية ومطبوعات
١٣,٨١٦	٣٧,١٤١	مصاريف توظيف
٨٢,٣٧٩	٣٦,٦٢٦	امن وحماية
٦٢,٥٠٠	٨٠,٠١٠	صيانة
٣٩,٧١٦	٣٧,٦٨٠	اتعاب مهنية
٧٩,٧١٦	٧٤,٣٣٦	تأمين
٢٦,٣٥٥	٣٠,٣٤٤	اعلانات واشتراكات
٢٦,٣٢٥	١٥,٩٥٦	بريد وهاتف
١٩,٢٥٠	٤٣,٢٢٦	مصاريف قضايا
٢١,٠٠٠	١٣,٠٠٠	تنقلات اعضاء مجلس الادارة
١١٢,٣١٣	٧٥,٨٨٠	إستهلاكات
٦٥,٧٠٩	٨٠,١١٩	اخرى
١,١٩٩,٤٥٦	١,٥٠٣,٣٥١	

* يمثل هذا البند المبالغ المدفوعة كمكافآت نهاية خدمة وهي ذات طبيعة غير متكررة.
** يمثل هذا البند الخصم على مطالبات شركات تأمين نتيجة تسوية هذه الذمم مع تلك الشركات والتي تعود لسنوات سابقة.

١٥ - إيرادات أخرى - بالصافي
يمثل هذا البند ما يلي :

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		
٢٠١٥	٢٠١٦	
دينار	دينار	
٤٤,٨٨٣	-	إيراد قضايا
٣٠,٦٦٢	٣٢,٠٩٥	إيجارات
٢٧,٣٨٠	٢٠,٧٧١	إيراد مواقف سيارات
-	٥٧,٧٥٠	تعويضات مدفوعة مستردة مقابل مكافآت نهاية خدمة *
١٠,٠٣٠	٣٥,٧٤٨	أخرى
١١٢,٩٥٥	١٤٦,٣٦٤	

* يمثل هذا البند التعويضات المدفوعة المستردة مقابل مكافآت نهاية خدمة وهي ذات طبيعة غير متكررة.

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

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		
٢٠١٥	٢٠١٦	
دينار	دينار	الخسارة للفترة - قائمة (ب)
(١,٢٦٧,٣٥٢)	(٥١٥,٦٨٣)	
سهم	سهم	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
٢٢,٠٠٠,٠٠٠	٢٢,٠٠٠,٠٠٠	
دينار / سهم	دينار / سهم	حصة السهم من الخسارة للفترة العائدة لمساهمي الشركة الأساسية والمنخفضة
(٠,٠٥٨)	(٠,٠٢٣)	

١٧ - النقد وما في حكمه
يتكون هذا البند مما يلي:

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		
٢٠١٥	٢٠١٦	
دينار	دينار	نقد في الصندوق بنك دائن
٣٤,٥٢٨	٧١٠,٩٤٠	
(٢,٠٢٨,٨٤٢)	(٣,٠٤١,٢١٩)	
(١,٩٩٤,٣١٤)	(٢,٣٣٠,٢٧٩)	

١٨ - الخسائر المتراكمة

بلغت الخسائر المتراكمة مضافاً إليها خسارة الفترة ١٥,٠٥٢,٠٢١ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ ، أي ما يعادل ٦٨٪ من رأس مال الشركة المدفوع في ذلك التاريخ ، كما ان الشركة تعاني من عجز في رأسمالها العامل بمبلغ ٤,٤٠٥,٨٨٣ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ . علماً بأنه وكما يرد في الايضاح رقم (٢٦) تم بموجب اجتماع الهيئة العامة غير العادي للشركة بتاريخ ١٧ تموز ٢٠١٦ اتخاذ القرارات التالية:

١- هيكله رأسمال الشركة والبالغ ٢٢,٠٠٠,٠٠٠ دينار بتخفيض رأسمال الشركة بقيمة ١٢,١٧٤,٦٣٨ دينار واستخدام علاوة الاصدار التي تظهر في البيانات المالية والبالغة ٢,٣٦١,٧٠٠ دينار وذلك لاطفاء الخسائر المتراكمة حتى ٣١ كانون الأول ٢٠١٥ والتي بلغت ١٤,٥٣٦,٣٣٨ دينار ليصبح رأسمال الشركة العامل بعد ذلك ٩,٨٢٥,٣٦٢ دينار.

٢- رفع رأسمال الشركة المسجل والمدفوع الى ١٣,٥٠٠,٠٠٠ دينار وتغطية الزيادة في رأس المال والبالغة ٣,٦٧٤,٦٣٨ دينار بقيمة اسمية دينار واحد عن طريق الاكتتاب الخاص لمساهمي الشركة وذلك لتوفير السيولة اللازمة لتنفيذ خطط الشركة المستقبلية.

١٩ - الأرصدة والمعاملات مع أطراف ذات علاقة
فيما يلي تفاصيل الأرصدة والمعاملات مع الأطراف ذات علاقة :

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		عناصر قائمة الدخل المرحلية الموجزة :
٢٠١٥	٢٠١٦	
دينار	دينار	
-	١٤٠,٢٨٣	مكافآت نهاية الخدمة *
٢٥٠,٦١٠	١٥٠,٠٣٤	رواتب الادارة التنفيذية العليا
٢١,٠٠٠	١٣,٠٠٠	بدل تنقلات أعضاء مجلس الادارة
-	(٥٧,٧٥٠)	تعويضات مستردة مدفوعة مقابل مكافآت نهاية خدمة **

* يمثل هذا البند المبالغ المدفوعة كمكافآت نهاية خدمة وهي ذات طبيعة غير متكررة.

** يمثل هذا البند التعويضات المدفوعة المستردة مقابل مكافآت نهاية خدمة وهي ذات طبيعة غير متكررة.

٢٠ - 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 .

٢١ - 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 للعام ٢٠١٣ و ٢٠١٤ و ٢٠١٥ ولم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعة سجلات الشركة حتى تاريخه .

- برأي الادارة والمستشار الضريبي للشركة لا داعي لاحتساب مخصص لضريبة دخل عن نتائج أعمال الشركة للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ 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 .

٢٢ - القضايا المقامة على الشركة

- تظهر الشركة كمدعى عليها في عدة قضايا تبلغ قيمتها ٣٢٦,٨٨٦ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦، هذا وبرأي ادارة الشركة ومستشارها القانوني إن معظم هذه القضايا ستكون لصالح الشركة.
- هنالك قضايا مقامة من الشركة على الغير بمبلغ ١,٥٨٣,٩٧٢ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦، ولا تزال تلك القضايا منظورة لدى المحاكم المختصة.

٢٣ - التزامات ممكن ان تطرأ

- كان على الشركة بتاريخ القوائم المالية المرحلية الموجزة التزامات من الممكن ان تطرأ تتمثل في :
 - كفالات حسن تنفيذ بقيمة ٣٤,٠٠٠ دينار يقابلها تأمينات نقدية بقيمة ٣٠,٤٠٠ دينار .
 - التزامات محتملة مقابل مساهمات غير مسددة في رأسمال شركة مدريد للاستثمارات الاسكانية والعقارية محدودة المسؤولية بقيمة ٣٠,٠٠٠ دينار .

٢٤ - مستويات القيمة العادلة

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

٢٥ - حسابات متقابلة

- يظهر بند الذمم المدينة باستثناء المبالغ التي تخص الأطباء بمبلغ ٢,٨٩٧,٢٠١ دينار حيث تمثل هذه المبالغ حسابات متقابلة والتي تقوم المستشفى بتحصيلها نيابة عن الأطباء.

٢٦ - الأحداث اللاحقة

- تم بموجب اجتماع الهيئة العامة غير العادي للشركة بتاريخ ١٧ تموز ٢٠١٦ اتخاذ القرارات التالية:

- ١- هيكل رأسمال الشركة والبالغ ٢٢,٠٠٠,٠٠٠ دينار بتخفيض رأسمال الشركة بقيمة ١٢,١٧٤,٦٣٨ دينار واستخدام علاوة الاصدار التي تظهر في البيانات المالية والبالغة ٢,٣٦١,٧٠٠ دينار وذلك لاطفاء الخسائر المتراكمة حتى ٣١ كانون الأول ٢٠١٥ والتي بلغت ١٤,٥٣٦,٣٣٨ دينار ليصبح رأسمال الشركة العامل بعد ذلك ٩,٨٢٥,٣٦٢ دينار.

- ٢- رفع رأسمال الشركة المسجل والمدفوع الى ١٣,٥٠٠,٠٠٠ دينار وتغطية الزيادة في رأس المال والبالغة ٣,٦٧٤,٦٣٨ دينار بقيمة اسمية دينار واحد عن طريق الاكتتاب الخاص لمساهمي الشركة وذلك لتوفير السيولة اللازمة لتنفيذ خطط الشركة المستقبلية.