



Ref. : Sh/S/2/٤١٦

Date: 8/8/2019

الرقم : ش س / 2 / 416

التاريخ: 8/8/2019

To: Jordan Securities Commission  
Amman Stock Exchange

السادة هيئة الأوراق المالية  
السادة بورصة عمان

Subject: Semi- Annual Report as of  
30/6/2019

الموضوع: التقرير نصف السنوي كما هو في  
2019/6/30

Attached the company's Semi- Annual  
Report of Ibn Al-Haytham Hospital Co.  
As of 30/6/2019

مرفق طيه نسخة من التقرير نصف  
السنوي لشركة مستشفى ابن الهيثم كما

هو بتاريخ 2019/6/30

Kindly accept our highly appreciation  
and respect

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام...

Dr. Ahmad Abu-Khadijeh

الدكتور احمد عبد الله ابو خديجة

Vice Chairman of the Board

نائب رئيس مجلس الإدارة

Attachments:

A copy of the condensed interim financial  
statements as of June 30, 2019 for Ibn Al-  
Haytham Hospital Co. and the report of the  
accountant on the review of the condensed  
interim financial statements on CD in PDF format.

المرفقات:

نسخة من القوائم المالية المرحلية الموجزة كما في 30 حزيران  
2019 لشركة مستشفى ابن الهيثم مع تقرير المحاسب  
القانوني حول مراجعة القوائم المالية المرحلية الموجزة على  
CD بصيغة ملف (PDF).

شركة مستشفى ابن الهيثم  
المساهمة العامة المحدودة  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية الموجزة  
كما في 30 حزيران 2019  
( مراجعة غير مدققة )

شركة مستشفى ابن الهيثم  
المساهمة العامة المحدودة  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الفهرس

الصفحة

1	تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية الموجزة
2	قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة
3	قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة
4	قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة
5	قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة
6_13	ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

## تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

588 19 03

السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين  
شركة مستشفى ابن الهيثم المساهمة العامة المحدودة  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة :

قمنا بمراجعة القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة لشركة مستشفى ابن الهيثم المساهمة العامة المحدودة والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة كما في 30 حزيران 2019 وكل من قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة للشهور الستة المنتهية بذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى.

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

نطاق المراجعة :

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

الاستنتاج :

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

أمر آخر:

تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة بموجب تعليمات إدارج الأوراق المالية في بورصة عمان ولأغراض الإدارة.

عن شركة العباسي وشركاه



نبيل محمد عبيدات

إجازة رقم 877

عمان في 7 اب 2019

شركة مستشفى ابن الهيثم  
المساهمة العامة المحدودة  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة كما في 30 حزيران 2019 (مراجعة غير مدققة)

31 كانون الاول 2018	30 حزيران 2019	ايضاح	الموجودات
دينار أردني (مدققة)	دينار أردني (مراجعة)		<u>الموجودات غير المتداولة</u>
16,831,705	16,249,610	5	الممتلكات و المعدات - بالصافي
-	711,662	6	مشاريع تحت التنفيذ
758,021	773,234	7	الاستثمار في الشركات الحليفة
3,512,114	3,355,322	8	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل
<b>21,101,840</b>	<b>21,089,828</b>		<u>مجموع الموجودات غير المتداولة</u>
			<u>الموجودات المتداولة</u>
1,495,314	1,315,520		بضاعة في المستودعات
5,087,338	6,713,764	9	الذمم المدينة والشيكات برسم التحصيل - بالصافي
399,371	562,057	115	ذمم اطراف ذات علاقة
495,600	830,603		الحسابات المدينة المتنوعة
267,584	173,030		النقد في الصندوق ولدى البنوك
<b>7,745,207</b>	<b>9,594,974</b>		<u>مجموع الموجودات المتداولة</u>
<b>28,847,047</b>	<b>30,684,802</b>		<u>مجموع الموجودات</u>
			<u>المطلوبات وحقوق الملكية</u>
			<u>حقوق الملكية</u>
20,000,000	20,000,000		رأس المال
1,911,328	1,911,328		علاوة الاصدار
1,119,372	1,119,372		الاحتياطي الاجباري
78,853	78,853		الاحتياطي الاختياري
( 1,648,467)	( 1,858,235)	10	احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية
( 1,407,622)	( 1,705,811)	11	( الخسائر المتراكمة ) في نهاية الفترة / السنة
-	514,766		ربح الفترة
<b>20,053,464</b>	<b>20,060,273</b>		<u>صافي حقوق الملكية</u>
			<u>المطلوبات المتداولة</u>
5,450,384	6,649,054	12	بنوك دائنة
2,636,834	3,212,053		الذمم الدائنة وشيكات مؤجلة الدفع
822	462	15ب	ذمم اطراف ذات علاقة
705,543	762,960		الحسابات الدائنة المتنوعة
<b>8,793,583</b>	<b>10,624,529</b>		<u>مجموع المطلوبات المتداولة</u>
<b>28,847,047</b>	<b>30,684,802</b>		<u>مجموع المطلوبات وحقوق الملكية</u>

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القائمة

شركة مستشفى ابن الهيثم  
المساهمة العامة المحدودة  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة للشهور الستة المنتهية في 30 حزيران 2019 (مراجعة غير مدققة)

للتشهور الثلاثة المنتهية في 30 حزيران		للتشهور الستة المنتهية في 30 حزيران		
2018	2019	2018	2019	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
3,553,769	3,669,710	6,971,348	7,449,742	الإيرادات
( 2,399,864)	( 2,121,603)	( 4,656,979)	( 4,420,398)	تكلفة الإيرادات
<b>1,153,905</b>	<b>1,548,107</b>	<b>2,314,369</b>	<b>3,029,344</b>	مجمول الربح
( 830,376)	( 1,224,505)	( 1,659,466)	( 2,046,339)	مصاريف ادارية وعمومية
( 229,872)	( 242,980)	( 440,264)	( 476,407)	استهلاك ممتلكات ومعدات
( 125,795)	( 26,799)	( 181,495)	( 140,465)	عمولات وفوائد بنكية
40,828	23,843	35,193	28,467	حصة الشركة من ارباح الاستثمار في الشركات الزميلة
342,577	50,660	451,113	120,166	ايرادات اخرى
<b>351,267</b>	<b>128,326</b>	<b>519,450</b>	<b>514,766</b>	ربح الفترة قبل الضريبة
-	-	-	-	مخصص ضريبة الدخل
<b>351,267</b>	<b>128,326</b>	<b>519,450</b>	<b>514,766</b>	ربح الفترة
				<b>بنود الدخل الشامل الأخرى :</b>
( 292,209)	( 206,119)	( 34,640)	( 209,768)	التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية
<b>59,058</b>	<b>( 77,793)</b>	<b>484,810</b>	<b>304,998</b>	مجموع الدخل الشامل للفترة
<b>0.018</b>	<b>0.006</b>	<b>0.026</b>	<b>0.026</b>	حصة السهم الأساسية والمخفضة من ربح الفترة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القائمة

شركة مستشفى ابن الهيثم  
المساهمة العامة المحدودة  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة للشهور الستة المنتهية في 30 حزيران 2019 (مراجعة غير مدققة)

الصفحي	دينار أردني	دينار أردني	الإرباح المدورة	احتياطي القيمة العادلة	احتياطي اختياري	دينار أردني	احتياطي اجباري	دينار أردني	علاوة الإصدار	دينار أردني	رأس المال	دينار أردني
20,053,464	-	( 1,407,622)	( 1,648,467)	78,853	1,119,372	1,911,328	20,000,000					
( 298,189)	-	( 298,189)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19,755,275	-	( 1,705,811)	( 1,648,467)	78,853	1,119,372	1,911,328	20,000,000					
514,766	514,766	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
( 209,768)	-	-	( 209,768)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
304,998	514,766	-	( 209,768)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20,060,273	514,766	( 1,705,811)	( 1,858,235)	78,853	1,119,372	1,911,328	20,000,000					
21,254,056	-	( 455,832)	( 1,333,915)	78,853	1,053,622	1,911,328	20,000,000					
( 1,450,260)	-	( 1,450,260)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19,803,796	-	( 1,906,092)	( 1,333,915)	78,853	1,053,622	1,911,328	20,000,000					
519,450	519,450	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
( 34,640)	-	-	( 34,640)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
484,810	519,450	-	( 34,640)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20,288,606	519,450	( 1,906,092)	( 1,368,555)	78,853	1,053,622	1,911,328	20,000,000					

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القائمة

شركة مستشفى ابن الهيثم  
المساهمة العامة المحدودة  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة للشهور الستة المنتهية في 30 حزيران 2019 (مراجعة غير مدققة)

2018	2019	
دينار أردني	دينار أردني	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
519,450	514,766	ربح الفترة قبل الضريبة
-	( 298,189)	ضرائب سنوات سابقة
1,132,594	1,008,871	الاستهلاكات
( 20,067)	(203,876)	أفقال مطالبات شركات في مخصص الخسارة الائتمانية
( 35,193)	( 28,467)	حصة الشركة من ارباح الاستثمار في الشركات الزميلة
<u>1,596,784</u>	<u>993,105</u>	الدخل التشغيلي قبل التغيير في رأس المال العامل
		<u>النقص (الزيادة) في الموجودات المتداولة</u>
62,355	( 1,422,552)	الذمم المدينة وشيكات برسم التحصيل
158,278	( 162,686)	ذمم أطراف ذات علاقة
( 53,860)	179,794	البضاعة في المستودعات
( 182,188)	( 335,003)	الحسابات المدينة المتنوعة
		<u>الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة</u>
( 122,121)	575,219	الذمم الدائنة و الشيكات مؤجلة الدفع
( 35,723)	( 360)	ذمم أطراف ذات علاقة
( 93,745)	57,417	الحسابات الدائنة المتنوعة
<u>1,329,780</u>	<u>( 115,066)</u>	صافي النقد الناتج عن الأنشطة التشغيلية قبل الضريبة المدفوعة
-	-	ضريبة الدخل المدفوعة
<u>1,329,780</u>	<u>( 115,066)</u>	صافي النقد الناتج عن الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
( 592,292)	( 426,496)	شراء ممتلكات ومعدات
-	( 711,662)	مشاريع تحت التنفيذ
( 10,000)	( 40,000)	الاستثمار في الشركات الحليفة
40,000	-	توزيعات ارباح شركات حليفة
<u>( 562,292)</u>	<u>( 1,178,158)</u>	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
( 831,041)	1,198,670	البنوك الدائنة
<u>( 831,041)</u>	<u>1,198,670</u>	صافي النقد الناتج عن (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
( 63,553)	( 94,554)	صافي (النقص) في رصيد النقد
260,733	267,584	النقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية الفترة
<u>197,180</u>	<u>173,030</u>	النقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية الفترة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القائمة



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

**1- تأسيس الشركة وغاياتها**

- تأسست شركة مستشفى ابن الهيثم ذات المسؤولية المحدودة وسجلت لدى وزارة الصناعة والتجارة في المملكة الأردنية الهاشمية تحت رقم (3153) بتاريخ 21 نيسان 1993 ، برأسمال قدره 400 الف دينار مقسم الى 400 الفحصه وقد تم زيادته ليصبح 20 مليون دينار اردني
- وتم تحويل الشركة الى شركة مساهمة عامة و سجلت لدى وزارة الصناعة والتجارة تحت رقم (436) بموجب موافقة وزارة الصناعة و التجارة بتاريخ 10 أيار 2007
- ومن غايات الشركة اقامة وبناء وادارة مستشفى عام وبالذات لطب العيون ، الانف والاذن والحنجرة ، طب وجراحة الاعصاب واستيراد ما يلزم من المعدات والمستلزمات الطبية .
- تم اقرار القوائم المالية المرحلية الموجزة كما في 30 حزيران 2019 من قبل مجلس الادارة في جلسته المنعقدة بتاريخ 7 آب 2019 وهي غير خاضعة لموافقة الهيئة العامة للمساهمين .

**2- أسس اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة**

**عام**

تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة كما في 30 حزيران 2019 وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34: "التقارير المالية المرحلية".

تظهر القوائم المالية بالدينار الاردني وتقرب المبالغ لا قرب دينار، وهي العملة الوظيفية للشركة.

تم اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية التي تظهر بالقيمة العادلة

إن القوائم المالية المرحلية الموجزة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية و المعدة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي كما في 31 كانون الاول 2018 كما ان نتائج الاعمال للشهور الستة المنتهية في 30 حزيران 2019 لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2019 ، كما انه لم يتم اجراء التخصيص على ارباح الفترة للشهور الستة المنتهية في 30 حزيران 2019 والتي يتم اجراؤها في نهاية السنة المالية .

**3- التقديرات المحاسبية الهامة والافتراضات**

لم تكن هناك أي تعديلات جوهرية لطبيعة ومقدار التغييرات في تقديرات المبالغ المدرجة في القوائم المالية المرحلية مقارنة مع القوائم المالية لعام 2018

**4- السياسات المحاسبية الهامة**

إن إعداد المعلومات المالية المرحلية الموجزة كما في 30 حزيران 2019 وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 يتطلب استخدام تقديرات محاسبية هامة ومحددة، كما يتطلب أيضاً من الإدارة استخدام تقديراتها الخاصة في عملية تطبيق السياسات المحاسبية للشركة. تم الإفصاح عن التقديرات والافتراضات الهامة المستخدمة في إعداد القوائم المالية ضمن إيضاح (3).

تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً للسياسات المحاسبية المطبقة في آخر قوائم مالية سنوية مصدرة للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2018

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

التغيرات في السياسات المحاسبية

خلال الفترة الحالية طبقت المجموعة المعايير المعدلة والتحسينات التالية على المعايير الدولية للتقارير المالية التي يسري مفعولها للفترات السنوية التي تبدأ في 1 يناير 2019

- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم "16" الأيجارات
  - التفسير رقم "23" من لجنة تفسيرات المعايير الدولية للتقارير المالية بشأن الشكوك حول طرق معالجة الضرائب
  - التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم "9" الأدوات المالية ، مزايا المدفوعات مقدماً ذات التعويض السلبي .
  - تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم "28" الاستثمارات في الشركات الزميلة والمشروعات المشتركة ، الحصص طويلة الاجل في الشركات الشقيقة والمشاريع المشتركة
  - تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم "19" مكافآت الموظفين ، تعديل الخطة أو تقليصها أو تسويتها .
  - تعديلات على معايير مختلفة على أساس التحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية دورة 2015 - 2017
- لا تتوقع الإدارة ان يكون لتطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة والتحسينات على المعايير الدولية للتقارير المالية اعلاه اثرا هاما على القوائم المالية المرحلية الموجزة

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

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

31 كانون الاول 2018	30 حزيران 2019	
دينار أردني (مدققة)	دينار أردني (مراجعة)	<u>الكلفة</u>
38,206,445	39,297,303	الرصيد في بداية الفترة / السنة
1,118,042	426,850	إضافات الفترة / السنة
(27,184)	(214)	حذوفات الفترة / السنة
<u>39,297,303</u>	<u>39,723,939</u>	الرصيد في نهاية الفترة / السنة
		<u>الإستهلاك المتراكم</u>
20,284,886	22,465,598	الرصيد في بداية الفترة / السنة
2,197,358	1,008,871	إضافات الفترة / السنة
(16,646)	(140)	حذوفات الفترة / السنة
<u>22,465,598</u>	<u>23,474,329</u>	الرصيد في نهاية الفترة / السنة
<u>16,831,705</u>	<u>16,249,610</u>	القيمة الدفترية كما في نهاية الفترة / السنة

6- مشاريع تحت التنفيذ

يمثل رصيد المشاريع تحت التنفيذ (711,662 دينار أردني) قيمة المبالغ المحولة من المستشفى للشركة التطبيقية للطاقة بدل حصة المستشفى من مشروع الطاقة المتجددة - الصبيحي بنسبة 62.33 %

7- الاستثمارات في الشركات الزميلة

يتألف هذا البند مما يلي:

31 كانون الاول 2018	30 حزيران 2019	نسبة الملكية بالمائة	
دينار أردني (مدققة)	دينار أردني (مراجعة)		
51,197	45,682	2.2%	الشركة الدولية للاستثمارات الطبية
706,824	687,552	7.41%	شركة الامناء للاستثمارات وادارة المحافظ المالية
-	40,000	40.0%	الشركة التطبيقية للطاقة (تحت التأسيس)
<u>758,021</u>	<u>773,234</u>		المجموع

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

8- موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل

أ- يتألف هذا البند مما يلي:

31 كانون الاول 2018	30 حزيران 2019
دينار أردني (مدققة)	دينار أردني (مراجعة)
3,512,114	3,355,322
<b>3,512,114</b>	<b>3,355,322</b>

داخل الاردن

موجودات مالية مدرجة  
القيمة العادلة

ب- هناك اسهم محجوزة لدى مركز ايداع الاوراق المالية لاغراض العضوية في مجالس ادارة الشركات بلغ عددها 60,000 سهم

9- الذمم المدينة والشيكات برسم التحصيل

أ- يتألف هذا البند مما يلي:

31 كانون الاول 2018	30 حزيران 2019
دينار أردني (مدققة)	دينار أردني (مراجعة)
8,955,534	10,298,333
499,765	483,812
358,273	384,318
65,459	106,507
100,900	100,900
161,176	164,157
33,565	59,195
<b>10,174,672</b>	<b>11,597,222</b>
( 5,087,334)	( 4,883,458)
<b>5,087,338</b>	<b>6,713,764</b>

ذمم طبية

ذمم تجارية

ذمم شخصية اطباء

ذمم المرضى المقيمين

ذمم قضايا

شيكات مرتجعة

شيكات برسم التحصيل

المجموع

مخصص الخسارة الائتمانية المتوقعة

الصافي

ب- تتلخص الحركة على مخصص الخسارة الائتمانية المتوقعة كما يلي :

31 كانون الاول 2018	30 حزيران 2019
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)
3,607,143	5,087,334
1,450,260	-
<b>5,057,403</b>	<b>5,087,334</b>
50,000	-
(20,069)	(203,876)
<b>5,087,334</b>	<b>4,883,458</b>

الرصيد بداية الفترة / السنة

اثر تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 9 (ايضاح 4)

الرصيد الافتتاحي المعدل في 1 كانون الثاني 2019

اضافات

اقفال مطالبات شركات في مخصص الخسارة الائتمانية

الرصيد نهاية الفترة / السنة

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

**10- احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية**

يمثل هذا المبلغ الزيادة / (النقص) في القيمة العادلة للموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل وبياناته كما يلي:

31 كانون الاول 2018	30 حزيران 2019	
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)	
(1,333,915)	(1,648,467)	الرصيد في بداية الفترة / السنة
(314,552)	(209,768)	التغير خلال الفترة / السنة
<b>(1,648,467)</b>	<b>(1,858,235)</b>	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

**11- (الخسائر المتراكمة) في نهاية الفترة / السنة**

يتألف هذا البند مما يلي:

31 كانون الاول 2018	30 حزيران 2019	
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)	
(455,832)	(1,407,622)	الرصيد في بداية الفترة / السنة
(1,450,260)	-	اثر تطبيق معيار الإبلاغ المالي الدولي رقم (9)
(2,253)	-	اثر تطبيق معيار الإبلاغ المالي رقم (9) - الشركات الحليفة
(46,016)	(298,189)	ضرائب سنوات سابقة
612,492	-	ربح الفترة / السنة بعد الضريبة
(3)	-	ارباح متحققة من بيع موجودات مالية
(65,750)	-	المحول الى الاحتياطي الاجباري
<b>(1,407,622)</b>	<b>(1,705,811)</b>	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

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

12- البنوك الدائنة

يتألف هذا البند ممايلي:

نسبة الفائدة	السقف	30 حزيران 2019	31 كانون الاول 2018
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
		(مراجعة)	(مدققة)
البنك العربي	5,000,000	4,115,632	3,450,414
بنك الاتحاد للادخار والاستثمار	2,000,000	528,306	-
مصرف الراجحي	3,000,000	1,999,970	1,999,970
بنك صفوة الاسلامي (مكشوف)		5,146	-
المجموع		6,649,054	5,450,384

\* حصلت الشركة على تسهيلات بنكية من البنوك المحلية بضمان توقيع المفوضين بالتوقيع على عقود التسهيلات

13- حصة السهم من ربح الفترة

يتألف هذا البند ممايلي:

لشهور الستة المنتهية في 30 حزيران	2019	2018
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)
ربح الفترة	514,766	519,450
المتوسط المرجح لعدد الاسهم (سهم)	20,000,000	20,000,000
حصة السهم الاساسية والمخفضة من ربح الفترة	0.026	0.026

14- ضريبة الدخل

- قامت الشركة بتقديم كشف التقدير الذاتي السنوي لعام 2017 و 2018 ضمن المدة القانونية لدائرة ضريبة الدخل و المبيعات ولم يتم مراجعتها حتى تاريخ اعداد القوائم المالية .
- حسب رأي المستشار الضريبي للشركة فانه لا يوجد حاجة لتكوين مخصص ضريبة دخل عن الفترة المنتهية في 30 حزيران 2019 نظرا لوجود خسائر متراكمة لسنوات سابقة

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

1- الاطراف ذات العلاقة

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

أ- فيما يلي ملخص الارصدة المستحقة من جهات ذات علاقة الظاهرة في قائمة المركز المالي :

31 كانون الاول 2018	30 حزيران 2019	طبيعة التعامل	نوع العلاقة	ذمم اطراف ذات علاقة مدينة
دينار اردني ( مدققة )	دينار اردني (مراجعة)			
186,846	243,378	تامين صحي	شقيقة	الشركة الدولية للتعليم والاستثمار - الشركة الام
32,353	36,956	تامين صحي	شقيقة	مدارس الاتحاد
-	100	تامين صحي	شقيقه	الشركة الدولية للاستثمارات الطبية
6,030	38,538	تامين صحي وايجار	شقيقة	شركة الامناء للاستثمارات وادارة المحافظ المالية
1,502	1,502	تامين صحي	شقيقة	المصانع العربية للاغذية
159,488	237,588	تمويل		التطبيقية للطاقة
7,415	-	تامين صحي	شقيقة	الاولى للتمويل
5,737	3,995	تامين صحي	شقيقة	الشركة العقارية للتنمية
<b>399,371</b>	<b>562,057</b>			<b>مجموع ذمم الاطراف ذات العلاقة المدينة</b>

فيما يلي الارصدة المستحقة الي جهات ذات علاقة الظاهرة في قائمة المركز المالي

31 كانون الاول 2018	30 حزيران 2019	طبيعة التعامل	نوع العلاقة	ذمم اطراف ذات علاقة داننة
دينار اردني ( مدققة )	دينار اردني (مراجعة)			
287	-	تامين صحي	شقيقه	الشركة الدولية للاستثمارات الطبية
535	182	تامين صحي وايجار	شقيقه	شركة عبر العالم لتكنولوجيا المعلومات
-	280	تامين صحي	شقيقة	الاولى للتمويل
<b>822</b>	<b>462</b>			<b>مجموع ذمم الاطراف ذات العلاقة الداننة</b>

فيما يلي ملخص المنافع رواتب ومكافاة الادارة العليا للشركة

لشهور السنة المنتهية في 30 حزيران	
2018	2019
دينار اردني	دينار اردني
125,371	119,565

رواتب ومكافآت

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

ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

16- القضايا

يوجد قضايا تظهر بها الشركة مدعية ومدعى عليها كما في 30 حزيران 2019

17- التصنيف القطاعي

من اهداف الشركة الرئيسة تقديم الخدمات الطبية والاستثمارية ، وفيما يلي معلومات عن قطاعات الاعمال

للسهور الستة المنتهية في 30 حزيران

2018	2019				
الاجمالي	الاجمالي	اخرى	اسهم	النشاط الرئيسي	
دينار اردني (مراجعة)	دينار اردني (مراجعة)	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	الايادات
7,457,654	7,598,375	120,166	28,467	7,449,742	
592,293	426,850	-	-	426,850	معلومات القطاعات الاخرى
1,132,594	1,008,871	-	-	1,008,871	المصاريف الرأسمالية الاستهلاكات
31 كانون الاول 2018	30 حزيران 2019				
الاجمالي	الاجمالي	اخرى	اسهم	النشاط الرئيسي	
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	الموجودات والمطلوبات
28,847,047	30,684,802	173,030	4,128,558	26,383,214	الموجودات
8,793,583	10,624,529	-	-	10,624,529	المطلوبات

18- ادارة مخاطر رأس المال

تتعرض الشركة بشكل عام لمخاطر مالية ومخاطر الائتمان ومخاطر السيولة ومخاطر السوق ، وبوجه عام فان اهداف و سياسات الشركة في ادارة المخاطر المالية التي تتعرض لها القوائم المالية مماثلة لما هو موضح عنه في القوائم المالية للشركة كما في 31 كانون الاول 2018

19- الالتزامات المحتملة

هناك التزامات مقابل كفالات بنكية بقيمة 8,800 دينار

20- الاحداث اللاحقة

لا توجد احداث لاحقة بتاريخ القوائم المالية أو بعد اعداد القوائم المالية .

21- الأرقام المقارنة

تم اعادة تصنيف وتبويب بعض ارقام المقارنة ليتلاءم وتصنيف وتبويب ارقام الفترة المالية الحالية