

شركة البلاد للخدمات الطبية
شركة مساهمة عامة محدودة
الميزانية العامة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٠ و ١٩٩٩
بيان أ
(بالدينار الأردني)

الموجودات	ايضاح	٢٠٠٠	١٩٩٩
موجودات متداولة			
نقد في الصندوق ولدى البنوك	٣	١٢١,٤٧٠	١,٢٩٣,٥١٣
ذمم مدينة	٤	٢٤,٩٥٧	٦,٣٤٨
أدوية ومستلزمات طبية		٦٥,١١٥	—
اعتمادات مستندية		٢٤,٠٦٩	٢١٢,٤٩٥
تأمينات نقدية مقابل أوراق دفع		٣١٨,٢٥١	—
أرصدة مدينة أخرى	٥	٢٨٤,٨٤٤	٤٥,٣٨٦
مجموع الموجودات المتداولة		٨٣٨,٧٠٦	١,٥٥٧,٧٤٢
استثمار في سندات البنك الإسلامي الأردني	٦	١٠٠,٠٠٠	—
موجودات ثابتة ، بالصافي	٧	٧,٣٢٧,٢٨٥	٤,٥١٨,٥٢١
موجودات أخرى ، بالصافي	٨	—	٦٥,٣١٩
مجموع الموجودات		٨,٢٦٥,٩٩١	٦,١٤١,٥٨٢
المطلوبات وحقوق المساهمين			
مطلوبات متداولة			
ذمم دائنة		١٨٦,٢٢٢	٢١٢,٥٣٣
شيكات مؤجلة		١٣١,٤٨٦	٢,٩٨١
أوراق دفع تستحق خلال عام	٩	١,٠٩٠,٧٥٢	١٥١,٣٠٨
أرصدة دائنة أخرى	١٠	٤٢,٠٦٠	١٨١,٨٤٥
مجموع المطلوبات المتداولة		١,٤٥٠,٥٢٠	٥٤٨,٦٦٧
أوراق دفع طويلة الأجل		٢٠٣,٣٦٥	—
دفعات على حساب زيادة رأس المال	١١	٣٤٤,٧٣٧	٣٩٧,٨٦٨
حقوق المساهمين			
رأس المال المصرح به (٩,٠٠٠,٠٠٠ سهم/دينار)	١١	٩,٠٠٠,٠٠٠	٥,٢٥٣,١٦٥
رأس المال المكتتب به والمدفوع		(٦٠٠,٠٠٠)	(٢٥٠,٦٣٣)
خصم إصدار		٢٠,٥٦٣	٢٠,٥٦٣
احتياطي إجباري		(١٥٣,١٩٤)	١٧١,٩٥٢
(خسائر) أرباح مرحلة		٦,٢٦٧,٣٦٩	٥,١٩٥,٠٤٧
صافي حقوق المساهمين		٨,٢٦٥,٩٩١	٦,١٤١,٥٨٢
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين			

" إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات المالية "

شركة البلاد للخدمات الطبية
شركة مساهمة عامة محدودة
بيان الأرباح والخسائر للسنتين المنتهيتين في
٣١ كانون الأول ٢٠٠٠ و ١٩٩٩

(بالدينار الأردني) بيان ب

١٩٩٩	٢٠٠٠	إيضاح
—	٣٧,٣٠٣	إيرادات تشغيلية
—	(٣٩,٤٤٩)	مصاريف تشغيلية
—	(٢,١٤٦)	مجمّل خسارة التشغيل
(٦٢,٩٩٦)	(٢٩٥,١٧٣)	١٢ مصاريف إدارية و عمومية
(٤,٢٧٦)	(٧٠,٦٧٥)	استهلاكات وإطفاءات
١١١,٨٤٩	٤٣,٢٠١	إيرادات فوائد بنكية
١,٣٠٤	(٣٥٣)	صافي (مصاريف) إيرادات أخرى
٤٥,٨٨١	(٣٢٥,١٤٦)	صافي (خسارة) ربح السنة قبل المخصصات
(٤٥٩)	—	مخصص دعم البحث العلمي والتدريب المهني
(٤٥٩)	—	مخصص رسوم الجامعات الأردنية
٤٤,٩٦٣	(٣٢٥,١٤٦)	صافي (خسارة) ربح السنة
٠,٠٠٦	(٠,٠٤٦)	حصة السهم من صافي (الخسارة) الربح
٧,٠٠٠,٠٠٠	٧,٠٠٠,٠٠٠	المعدل المرجح لعدد الأسهم

" إن الإيضاحات المرفقة تشكّل جزءاً من هذه البيانات المالية "

شركة البلاد للخدمات الطبية
شركة مساهمة عامة محدودة
بيان التغيرات في حقوق المساهمين للسنتين المنتهيتين في
٣١ كانون الأول ٢٠٠٠ و ١٩٩٩

بيان حـ

(بالدينار الاردني)

المجموع	أرباح (خسائر) مرحلة	احتياطي إجباري	خصم إصدار	رأس المال المدفوع	
٤,١٤٧,٥٥٢	١٣١,٥٧٧	١٥,٩٧٥	—	٤,٠٠٠,٠٠٠	١٩٩٩/١/١ الرصيد كما في
١,٢٥٣,١٦٥	—	—	—	١,٢٥٣,١٦٥	زيادة رأس المال
—	(٤,٥٨٨)	٤,٥٨٨	—	—	احتياطي إجباري
(٢٥٠,٦٣٣)	—	—	(٢٥٠,٦٣٣)	—	خصم إصدار
٤٤,٩٦٣	٤٤,٩٦٣	—	—	—	ربح السنة
٥,١٩٥,٠٤٧	١٧١,٩٥٢	٢٠,٥٦٣	(٢٥٠,٦٣٣)	٥,٢٥٣,١٦٥	١٩٩٩/١٢/٣١ الرصيد كما في
١,٧٤٦,٨٣٥	—	—	—	١,٧٤٦,٨٣٥	زيادة رأس المال
(٣٤٩,٣٦٧)	—	—	(٣٤٩,٣٦٧)	—	خصم إصدار
(٣٢٥,١٤٦)	(٣٢٥,١٤٦)	—	—	—	صافي خسارة السنة
٦,٢٦٧,٣٦٩	(١٥٣,١٩٤)	٢٠,٥٦٣	(٦٠٠,٠٠٠)	٧,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠٠/١٢/٣١ الرصيد كما في

" إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية "

شركة البلاد للخدمات الطبية
المساهمة العامة المحدودة
بيان التدفقات النقدية للسنتين المنتهيتين في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٠ و ١٩٩٩

(بالدينار الأردني) بيان د

١٩٩٩	٢٠٠٠	
٤٤,٩٦٣	(٣٢٥,١٤٦)	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
٤,٢٧٦	٧٠,٦٧٥	صافي (خسارة) ربح السنة
		استهلاكات واطفاءات
(٦,٣٤٨)	(١٨,٦٠٩)	(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة
٣,٥٠٠	—	ذمم مدينة
(٢١٢,٤٩٥)	١٨٨,٤٢٦	شيكات برسم التحصيل
—	(٣١٨,٢٥١)	اعتمادات مستندية
٢٠٣,٦٨٨	(٢٣٩,٤٥٨)	تأمينات نقدية مقابل أوراق دفع
—	(٦٥,١١٥)	أرصدة مدينة أخرى
		أدوية ومستلزمات طبية
٢١٠,٥٠٤	(٢٦,٣١١)	الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة
—	١٢٨,٥٠٥	ذمم دائنة
١١٨,١٨٢	(١٣٩,٧٨٥)	شيكات مؤجلة
٣٦٦,٢٧٠	(٧٤٥,٠٦٩)	أرصدة دائنة أخرى
		صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
—	(١٠٠,٠٠٠)	التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
(٣٣,٠٢٠)	—	استثمارات في سندات البنك الإسلامي الأردني
(٢,٧٧٤,٧٢٦)	(٢,٨١٤,١٢٠)	مصاريف مؤجلة
(٢,٨٠٧,٧٤٦)	(٢,٩١٤,١٢٠)	موجودات ثابتة
		صافي التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
١,٤٠٠,٤٠٠	١,٣٤٤,٣٣٧	التدفقات النقدية من عمليات التمويل
١٥١,٣٠٨	١,١٤٢,٨٠٩	تسديدات أقساط رأس المال
١,٥٥١,٧٠٨	٢,٤٨٧,١٤٦	أوراق دفع
		صافي التدفقات النقدية من عمليات التمويل
(٨٨٩,٧٦٨)	(١,١٧٢,٠٤٣)	التغير في النقد
٢,١٨٣,٢٨١	١,٢٩٣,٥١٣	النقد في بداية السنة
١,٢٩٣,٥١٣	١٢١,٤٧٠	النقد في نهاية السنة

" إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات المالية "

شركة البلاد للخدمات الطبية
شركة مساهمة عامة محدودة
إيضاحات حول البيانات المالية
٣١ كانون الأول ٢٠٠٠ و ١٩٩٩

(بالدينار الأردني)

١ . تأسيس الشركة ونشاطها

تأسست شركة البلاد للخدمات الطبية (مستشفى الاستقلال) بمقتضى قانون الشركات المؤقت رقم (١) لسنة ١٩٨٩ وسجلت في سجل الشركات المساهمة العامة تحت رقم (٣٢٣) بتاريخ ١٩٩٦/١١/٢٦.

من غايات الشركة الأساسية إقامة مستشفى عام في مدينة عمان لتقديم الخدمات الصحية الوقائية والتشخيصية والعلاجية للجمهور بالإضافة إلى شراء وبيع الأجهزة الطبية في الأردن والخارج.

بدأ المستشفى بمباشرة نشاطه التشغيلي بتاريخ ٢٠٠٠/١٢/١ .

٢ . السياسات المحاسبية الهامة

- أ - يتم الاعتراف بإيرادات الخدمات الطبية بعد الإنتهاء من تقديم الخدمة للمريض.
- ب - يتم تقييم الأدوية والمستلزمات الطبية بالتكلفة أو السوق أيهما أقل وتحدد التكلفة بطريقة المتوسط المرجح.
- ج - يتم استهلاك الموجودات الثابتة بطريقة القسط الثابت وحسب النسب المئوية السنوية التالية :

مباني	٢٪
أعمال كهربائية وميكانيكية	١٥٪
آلات وأجهزة طبية	١٥٪
أعمال وتمديدات صحية	١٥٪
مولد ومحطة كهرباء وبويلرات	١٥٪
أثاث وديكورات	١٥٪
معدات وأدوات	١٥٪
معدات طبية	١٥٪
أجهزة وبرامج كمبيوتر	٢٠٪
مصاعد	١٠٪
سيارات	١٥٪
بياضات	٥٠٪

٣ . نقد في الصندوق ولدى البنوك

١٩٩٩	٢٠٠٠
٢٣٥,٨٨٨	٥,٥٩٧
١٦٩,٥٨١	٢٩,٧٠٩
٨٨٧,٨٤٤	٨٤,٥١٣
٢٠٠	١,٦٥١
<u>١,٢٩٣,٥١٣</u>	<u>١٢١,٤٧٠</u>

نقد في الصندوق
نقد لدى البنوك / حسابات جارية
نقد لدى البنوك / ودائع
السلف المستديمة
المجموع

٤ . ذمم مدينة

١٩٩٩	٢٠٠٠
٦,٣٤٨	—
—	٢٤,٩٥٧
<u>٦,٣٤٨</u>	<u>٢٤,٩٥٧</u>

ذمم تجارية
ذمم شركات تأمين
المجموع

٥ . أرصدة مدينة أخرى

١٩٩٩	٢٠٠٠
٩,٢٤٢	١٢٩,٥٣١
—	٩٧,٧٤٤
٣٢,٣٩٦	٥٠,٨٣٩
٤٦٤	٦٦٥
٣,٢٨٤	—
—	٢,٥٥٥
—	٣,٥١٠
<u>٤٥,٣٨٦</u>	<u>٢٨٤,٨٤٤</u>

دفعات مقدمة للمقاولين
دفعات على حساب شراء موجودات ثابتة
تأمينات مستردة
مصاريف مدفوعة مقدما
فوائد مستحقة
ذمم موظفين
حسابات معلقة
المجموع

٦ . استثمارات في سندات البنك الإسلامي

يمثل هذا البند استثمار الشركة في محفظة سندات المقارضة المختلطة الصادرة من البنك الإسلامي وعددها ٢٠٠ سند، وهي مرهونة لصالح البنك الإسلامي مقابل التسهيلات الممنوحة للشركة من البنك المذكور .

٧ . موجودات ثابتة

البيان	التكلفة				الاستهلاك المتراكم				القيمة الدفترية	
	إضافات	استيعادات	١٩٩٩/١٢/٣١	٢٠٠٠/١٢/٣١	إضافات	١٩٩٩/١٢/٣١	٢٠٠٠/١٢/٣١	٢٠٠٠	١٩٩٩	٢٠٠٠
أراضي	١٠٣,٣٢٦	—	١,٢٠٦,٨١٥	—	—	—	—	١,٢٠٦,٨١٥	١,٠٥٣,٤٨٩	١,٢٠٦,٨١٥
مباني	٢,١٣٢,٠٣٠	—	٢,١٣٢,٠٣٠	—	—	—	—	٢,١٣٢,٠٣٠	—	٢,١٣٢,٠٣٠
أعمال كهربائية وميكانيكية	١,٣١٠,٤٨٥	—	١,٣١٠,٤٨٥	—	—	—	—	١,٣١٠,٤٨٥	—	١,٣١٠,٤٨٥
أعمال وتمديدات صحية	٣٢,٨٨٠	—	٣٢,٨٨٠	—	—	—	—	٣٢,٨٨٠	—	٣٢,٨٨٠
مولك ومحطة كهرباء	١٢٠,٢٤٤	—	١٢٠,٢٤٤	—	—	—	—	١٢٠,٢٤٤	—	١٢٠,٢٤٤
بويلرات	١٦,٥٠٠	—	١٦,٥٠٠	—	—	—	—	١٦,٥٠٠	—	١٦,٥٠٠
آلات وأجهزة طبية	١,٢٩٠,٤٠١	—	١,٢٩٠,٤٠١	—	—	—	—	١,٢٩٠,٤٠١	—	١,٢٩٠,٤٠١
أثاث وديكورات	٥٤٢,٦٣٥	—	٥٦٣,٤٩٩	—	٢,١٦٨	٦,١٢٦	٨,٢٩٤	٥٥٥,٢٠٥	١٤,٧٣٨	٥٥٥,٢٠٥
معدات أجهزة ومكتبية	١٩٩,٥٧٨	—	٢٠٤,٥٥٠	—	٧٤٦	١,٩٢٧	٢,٦٧٣	٢٠١,٨٧٧	٣,٠٤٥	٢٠١,٨٧٧
معدات طبية	١٧٤,٥٤١	—	١٧٤,٥٤١	—	—	—	—	١٧٤,٥٤١	—	١٧٤,٥٤١
أجهزة وبرامج كمبيوتر	١٣٤,٧٦٣	—	١٤١,٨٢٢	—	١,٢٩٤	٣,٧٧٦	٥,٠٧٠	١٣٦,٧٥٢	٣,٢٨٣	١٣٦,٧٥٢
مساعد	١٠٤,٥٦٦	—	١٠٤,٥٦٦	—	—	—	—	١٠٤,٥٦٦	—	١٠٤,٥٦٦
سيارات	٣١,٣٨٢	—	٣١,٣٨٢	—	١,١٤٨	—	١,١٤٨	٣٠,٢٣٤	—	٣٠,٢٣٤
بياضات	١٤,٧٥٥	—	١٤,٧٥٥	—	—	—	—	١٤,٧٥٥	—	١٤,٧٥٥
مباني تحت الإنجاز	٣٧٥,٤٣٨	٣,٨١٩,٤٠٤	—	—	—	—	—	—	٣,٤٤٣,٩٦٦	٣,٤٤٣,٩٦٦
المجموع	٤,٥٣٠,٣٥٠	٦,٦٣٣,٥٢٤	٣,٨١٩,٤٠٤	٧,٣٤٤,٤٧٠	٥,٣٥٦	١١,٨٢٩	١٧,١٨٥	٧,٣٢٧,٢٨٥	٤,٥١٨,٥٢١	٧,٣٢٧,٢٨٥

إن مبنى وأرض الشركة مرهونة مقابل التسهيلات الممنوحة من البنك الإسلامي الأردني بقيمة ٢,٠٠٠,٠٠٠ دينار أردني .

٨ . موجودات أخرى

١٩٩٩	٢٠٠٠	
٣٢,٢٩٩	٣٢,٢٩٩	مصاريف التأسيس
٣٣,٠٢٠	٣٣,٠٢٠	رسوم زيادة رأس المال
٦٥,٣١٩	٦٥,٣١٩	المجموع
—	(٦٥,٣١٩)	مخصص إطفاء موجودات أخرى
٦٥,٣١٩	—	موجودات أخرى بعد الإطفاء

٩ . أوراق دفع

يمثل هذا البند التسهيلات الممنوحة للشركة من البنك الإسلامي مقابل رهن على أرض ومبنى الشركة .

١٠ . أرصدة دائنة أخرى

١٩٩٩	٢٠٠٠	
٥٨٤	٥٨٤	أمانات المساهمين
١٦١,٧٤٨	—	تأمينات محتجزة
١١,٦٣٠	٢١,٣٢٦	مصاريف مستحقة
٣,٦٦٩	—	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٢,٠٥٧	٢,٠٥٧	مخصص رسوم الجامعات الأردنية
٢,٠٥٧	٢,٠٥٧	مخصص البحث العلمي والتدريب المهني
١٠٠	٥٧٧	أمانات ضريبة دخل موظفين
—	٤,٤٣٢	أمانات الضمان الاجتماعي
—	٩,١٧٧	أمانات أطباء
—	١٠٧	صندوق الموظفين
—	١,٧٤٣	ذمم دائنة تحت التسوية
١٨١,٨٤٥	٤٢,٠٦٠	المجموع

١١ . دفعات على حساب زيادة رأس المال

قررت الهيئة العامة للشركة باجتماعها غير العادي والمنعقد بتاريخ ٢٢/٦/٢٠٠٠ زيادة رأسمال الشركة ليصبح ٩,٠٠٠,٠٠٠ مليون دينار/سهم بدلاً من ٧,٠٠٠,٠٠٠ مليون دينار/سهم، وبناءاً عليه قرر مجلس الإدارة طرح ٢,٠٠٠,٠٠٠ مليون سهم بقيمة اسمية دينار واحد للسهم للإكتتاب الخاص، هذا وقد بلغت المبالغ المقبوضة على حساب زيادة رأس المال حتى نهاية كانون الأول ٢٠٠٠ مبلغ ٣٤٤,٧٣٧ دينار .

١٢ . مصاريف إدارية وعمومية

١٩٩٩	٢٠٠٠	
٢٣,٢٥٧	١١٥,٥١٨	رواتب وأجور
—	١٠,٠٩٦	ضمان اجتماعي
١,٦٩٩	٢١,٧٩٣	رسوم ورخص واشتراكات
١,٨٠٨	٤,٧٥٥	دعاية وإعلان
١٠,٨٠٠	١٠,٨٠٠	بدل تنقلات أعضاء مجلس الإدارة
٨,٥٦٣	٢,٨٥٥	إيجارات
٢,٨٧٥	٧,٥١٦	قرطاسيه
١,٧٩٨	٦,٣٨٨	بريد وبرق وهاتف
٤٣١	٢٩,٨٧١	كهرباء
١,٥٢٩	١,٢٢٣	تنقلات
٧٧١	١,٥٦٢	ضيافة
٤٩٣	٢,١٩٩	صيانة
١,٤٢٨	١٠,٣٧٦	نظافة
٣,٠١٠	٤,٥٨٨	أتعاب مهنية
١٥٤	٣٧٧	لوازم مستهلكة
٢,٧٦١	١,٥٥٥	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
—	١٦,٦٥٠	رسوم رهن المبنى
—	٨,٦٣٢	فوائد ومصاريف بنكية
—	٢,١٨١	نباتات ومزروعات
—	٧,٠٧٠	محروقات
—	٢,٧٦٠	مياه
—	١٢,٠٢٠	رسوم زيادة رأس المال
—	٤,٥٢٤	أمن وحراسة
—	٢,٨٨٠	خصم مسموح به
—	٣,٧٠٠	غازات طبية
١,٦١٩	٣,٢٨٤	أخرى
٦٢,٩٩٦	٢٩٥,١٧٣	المجموع

١٣ . التزامات محتملة

يوجد على الشركة بتاريخ الميزانية الإلتزامات المحتملة التالية :

٢٠٢.٩٥٥	اعتمادات مستندية
٤٠,٥٥١	مستحقات مقاولين
<u>٢٤٣,٥٠٦</u>	المجموع

١٤ . الوضع الضريبي

- تم تسوية الوضع الضريبي للشركة عن نتائج أعمالها لعام ١٩٩٩ .
- لم يتم احتساب مخصص ضريبة دخل عن نتائج أعمال الشركة لعام ٢٠٠٠ بسبب زيادة المصاريف عن الإيرادات الخاضعة للضريبة .

١٥ . أرقام المقارنة

تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة للسنة السابقة لتتناسب وعرض البيانات المالية للسنة الحالية .

١٦ . عام

بدأ المستشفى بمباشرة نشاطه التشغيلي بتاريخ ١/١٢/٢٠٠٠ .