

شركة الخليج للمشاريع الطبية
شركة مساهمة عامة
وشركاتها التابعة
الشارقة
الإمارات العربية المتحدة

البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة وتقرير
المراجعة للفترة المنتهية في 30 يونيو 2012

شركة الخليج للمشاريع الطبية
شركة مساهمة عامة
وشركاتها التابعة
الشارقة
الإمارات العربية المتحدة

فهرس

<u>بيان</u>	<u>صفحة</u>	
--	1	تقرير مراجعة البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
أ	2	بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد
ب	3	بيان الدخل المرحلي الموجز الموحد
ب (تتمة)	4	بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز الموحد
ج	5	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموجز الموحد
د	6	بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز الموحد
--	19 - 7	إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

تقرير مراجعة البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

١٠١٣٨٠٤٠٤

السادة أعضاء مجلس الإدارة
شركة الخليج للمشاريع الطبية
شركة مساهمة عامة
الشارقة - الإمارات العربية المتحدة

المقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد المرفق لـ شركة الخليج للمشاريع الطبية - ش.م.ع ("الشركة") وشركاتها التابعة ("المجموعة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ وبيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية الموجزة الموحدة لفترة السنة أشهر المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات الأخرى، إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعدالة عرض هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة استناداً إلى مراجعتنا لها.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً لمعيار المراجعة الدولي ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة"، إن عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتضمن طرح الاستفسارات، بشكل أساسي على الأشخاص المسؤولين عن الأمور المحاسبية والمالية والقيام بإجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق المراجعة أقل بشكل كبير عن نطاق عملية التدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق وبالتالي لا يمكننا من الحصول على تأكيد بأننا محيطون بجميع الأمور الجوهرية التي يمكن التوصل لها من خلال عملية التدقيق. بناءً عليه فإننا لا نبدى رأي تدقيق.

الاستنتاج

بناءً على مراجعتنا، لم يسترعب انتباهنا ما يجعلنا نعتقد بان البيانات المالية المرحلية الموجزة المرفقة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ غير مجهزة بصورة عادلة، من كافة النواحي الجوهرية وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية".

طلال أبو غزالة وشركاه الدولية



علي حسن حنيلي

مدقق حسابات مرخص رقم ٣٤

الشارقة في ٢٥ يوليو ٢٠١٢



MEMBER OF THE

FORUM OF FIRMS

TAGI is a full member of the Forum of Firms. The Forum conducts its business through its executive arm, the Transnational Auditors Committee (TAC), which is also a committee of the International Federation of Accountants (IFAC), www.ifac.org/forum_of_firms.

Sharjah Office: Tel.:(+971-6) 575 66 22 Fax : (+971-6) 575 66 55
Al Soor Area, Tower 400, 19th Floor, P.O. Box : 952, Sharjah, United Arab Emirate

مكتب الشارقة : هاتف : ٥٧٥ ٦٦ ٢٢ (٦ - ٩٧١+) ، فاكس : ٥٧٥ ٦٦ ٥٥ (٦ - ٩٧١-)
منطقة السور، برج ٤٠٠، الطابق ١٩ ص.ب: ٩٥٢ الشارقة الإمارات العربية المتحدة

شركة الخليج للمشاريع الطبية
شركة مساهمة عامة
وشركاتها التابعة
الشارقة
الإمارات العربية المتحدة

بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ بيان (أ)

الموجودات	إيضاح	٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة) درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مدققة) درهم
الموجودات المتداولة			
نقد وأرصدة لدى البنوك	٣	١٠٨,١٩٨,٤٦٣	٩٩,٣٨٥,٤٨١
نم مدينة وأخرى	٤	٩٤,٣٢٦,٥٠٥	٩٦,٨٩٢,٢٣٤
استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر	٥	٢,٠٠٦,٠٦٨	١,٣٤٤,٦٩٢
مستحق من شركة زميلة	٦	٥,٦٦٥,٣٧٣	٥,٦٠٠,٩٤٣
بضاعة	٧	٢٢,٦٣٤,٦٤٩	٢١,٤٧٢,١١٧
مجموع الموجودات المتداولة		٢٣٢,٨٣١,٠٥٨	٢٢٤,٦٩٥,٤٦٧
الموجودات غير المتداولة			
استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر	٥	١١٢,٧٣٧,٧٤٨	١٠٢,٩٧٠,٠٤٥
استثمارات عقارية	٨	٥٣,٣٤٠,٤٠٠	٥٣,٣٤٠,٤٠٠
ممتلكات ومعدات	٩	١,١٧٣,٥٧٧,١٢٧	١,١٦٠,٠٤٨,٨٢٠
مجموع الموجودات غير المتداولة		١,٣٣٩,٦٥٥,٢٧٥	١,٣١٦,٣٥٩,٢٦٥
مجموع الموجودات		١,٥٧٢,٤٨٦,٣٣٣	١,٥٤١,٠٥٤,٧٣٢
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات المتداولة			
لفتراضات قصيرة الأجل	١٠	---	٥٩,٢٩٥,٤٧١
قروض بنكية - أقساط جارية	١١	٦٥,٧٠٧,٦٦٠	٤٥,٨٦١,٥٠٦
نم دائنة وأخرى	١٢	٦٧,٥٨٦,٩٨٤	٧١,٧٤٧,٧١٣
مجموع المطلوبات المتداولة		١٣٣,٢٩٤,٦٤٤	١٧٦,٩٠٤,٦٩٠
المطلوبات غير المتداولة			
قروض بنكية - أقساط غير جارية	١١	٣٢٣,٤١٨,٨٠٥	٢٩٠,٠٣٨,٦٧٣
إيرادات مؤجلة	١٣	٢٩٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٩٥,٠٠٠,٠٠٠
التزام تعويض نهاية الخدمة		٢١,١٥٠,٢٢٩	١٨,٢٦٠,٥٩٣
مجموع المطلوبات غير المتداولة		٦٣٨,٥٦٩,٠٣٤	٦٠٣,٢٩٩,٢٦٦
حقوق المساهمين			
رأس المال	١٤	٦٠٣,٧٥٠,٠٠٠	٦٠٣,٧٥٠,٠٠٠
الاحتياطيات		٢٠٢,٢٣٥,٨٢٢	٢٠٢,٢٣٥,٨٢٢
إحتياطي إعادة تقييم استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر		(٣١١,٤٩٤,٢٠٥)	(٣٢١,٢٦١,٩٠٨)
أرباح مدورة		٢٢٠,٤٩٩,٥٤٤	١٨٩,٦٦٧,٤٨١
المجموع		٧١٤,٩٩١,١٦١	٦٧٤,٣٩١,٣٩٥
حقوق ملكية غير المسيطرة	١٦	٨٥,٦٣١,٤٩٤	٨٦,٤٥٩,٣٨١
مجموع حقوق المساهمين - بيان (ج)		٨٠٠,٦٢٢,٦٥٥	٧٦٠,٨٥٠,٧٧٦
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		١,٥٧٢,٤٨٦,٣٣٣	١,٥٤١,٠٥٤,٧٣٢

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

تم إقرار هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة من قبل مجلس الإدارة لإصدارها بتاريخ ٢٥ يوليو ٢٠١٢ ووقعت بالنيابة عنهم من قبل:


سالم عبدالله سالم الحوسني
نائب رئيس مجلس الإدارة


الشيخ الدكتور فيصل بن خالد كحل القاسمي
رئيس مجلس الإدارة

شركة الخليج للمشاريع الطبية
شركة مساهمة عامة
وشركاتها التابعة
الشارقة
الإمارات العربية المتحدة

بيان الدخل المرحلي الموجز الموحد لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012 (غير مدقق) بيان (ب)

إيضاح	لفترة الستة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في	
	30 يونيو 2012	30 يونيو 2011	30 يونيو 2012	30 يونيو 2011
	درهم	درهم	درهم	درهم
الإيرادات	201.830.286	188.052.395	101.707.308	95.826.000
تكلفة التشغيل 18	(120.423.263)	(108.553.779)	(61.623.846)	(54.694.231)
إجمالي ربح	81.407.023	79.498.616	40.083.462	41.131.769
خسارة انخفاض قيمة إستثمارات متاحة للبيع	--	(9.756.649)	--	(7.856.792)
خسارة القيمة العادلة لإستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر	(166.772)	(137.651)	(110.938)	18.016
خسارة القيمة العادلة للإستثمارات العقارية	--	(2.040.342)	--	--
ربح (خسارة) شركة زميلة	21.132	(57.606)	5.410	4.663
إيرادات أخرى	6.690.809	6.604.727	5.810.573	5.701.139
المصاريف الإدارية 19	(22.003.958)	(18.514.390)	(12.333.370)	(10.043.493)
مصاريف تمويل	(2.606.558)	(3.371.451)	362.247	(1.661.188)
ربح الفترة - بيان (ج) العائد إلى:	63.341.676	52.225.254	33.817.384	27.294.114
مساهمي الشركة الأم	64.169.563	52.537.505	34.332.737	27.434.479
حقوق ملكية غير المسيطرة	(827.887)	(312.251)	(515.353)	(140.365)
الصافي	63.341.676	52.225.254	33.817.384	27.294.114
الربح الأساسي للسهم (درهم) 20	0.106	0.087	0.057	0.045

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

شركة الخليج للمشاريع الطبية
شركة مساهمة عامة
وشركاتها التابعة
الشارقة
الإمارات العربية المتحدة

بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز الموحد لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012 (غير مدقق) تتمة بيان (ب)

	<u>لفترة الستة أشهر المنتهية في</u>		<u>لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في</u>	
	<u>30 يونيو 2012</u>	<u>30 يونيو 2011</u>	<u>30 يونيو 2012</u>	<u>30 يونيو 2011</u>
	درهم	درهم	درهم	درهم
ربح الفترة	63.341.676	52.225.254	33.817.384	27.294.114
الدخل الشامل الآخر:				
صافي التغير في القيمة العادلة لاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	9.767.703		(14.482.113)	
صافي التغير في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع	--	(6.029.076)	--	1.426.209
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة المدفوعة	(3.150.000)	(1.350.000)	--	(1.350.000)
مجموع الدخل (الخسارة) الشامل الآخر	6.617.703	(7.379.076)	(14.482.113)	76.209
الدخل الشامل للفترة - بيان (ج)	69.959.379	44.846.178	19.335.271	27.370.323
العائد إلى:				
مساهمي الشركة الام	70.787.266	45.158.429	19.850.624	27.510.688
حقوق ملكية غير المسيطرة	(827.887)	(312.251)	(515.353)	(140.365)
المجموع	69.959.379	44.846.178	19.335.271	27.370.323

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

شركة الخليج للمشاريع الطبية
شركة مساهمة عامة
وشركاتها التابعة
الشارقة
الإمارات العربية المتحدة

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموجز الموحد لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012 (غير مدقق) - بيان (ج)

العائد إلى مساهمي الشركة الأم								
	رأس المال	الإحتياطات	إحتياطي إعادة تقييم استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	التغير المتراكم في القيمة العادلة - استثمارات متاحة للبيع	أرباح مدورة	المجموع	حقوق ملكية غير المسيطرة	المجموع
	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم
الرصيد في 1 يناير 2011	603.750.000	193.514.939	--	(244.089.664)	100.495.310	653.670.585	84.982.994	738.653.579
ربح الفترة للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2011 - بيان (ب)	--	--	--	--	52.537.505	52.537.505	(312.251)	52.225.254
خسارة شاملة أخرى	--	--	--	(6.029.076)	(1.350.000)	(7.379.076)	--	(7.379.076)
مجموع الدخل الشامل	--	--	--	(6.029.076)	51.187.505	45.158.429	(312.251)	44.846.178
توزيعات أرباح نقدية - إيضاح 15	--	--	--	--	(30.187.500)	(30.187.500)	--	(30.187.500)
حركات أخرى في حقوق ملكية غير المسيطرة	--	--	--	--	--	--	2.166.338	2.166.338
الرصيد في 30 يونيو 2011	603.750.000	193.514.939	--	(250.118.740)	121.495.315	668.641.514	86.837.081	755.478.595
الرصيد في 1 يناير 2012	603.750.000	202.235.822	(321.261.908)	--	189.667.481	674.391.395	86.459.381	760.850.776
ربح الفترة للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012 - بيان (ب)	--	--	--	--	64.169.563	64.169.563	(827.887)	63.341.676
دخل شامل آخر	--	--	9.767.703	--	(3.150.000)	6.617.703	--	6.617.703
مجموع الدخل الشامل	--	--	9.767.703	--	61.019.563	70.787.266	(827.887)	69.959.379
توزيعات أرباح نقدية - إيضاح 15	--	--	--	--	(30.187.500)	(30.187.500)	--	(30.187.500)
الرصيد في 30 يونيو 2012 - بيان (أ)	603.750.000	202.235.822	(311.494.205)	--	220.499.544	714.991.161	85.631.494	800.622.655

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

شركة الخليج للمشاريع الطبية

شركة مساهمة عامة

وشركاتها التابعة

الشارقة

الإمارات العربية المتحدة

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز الموحد لفترة الستة أشهر
المنتهية في 30 يونيو 2012 (غير مدقق)

بيان (د)

	لفترة الستة أشهر المنتهية في	
	30 يونيو 2012	30 يونيو 2011
	درهم	درهم
الأنشطة التشغيلية		
ربح الفترة - بيان (ب)	64.169.563	52.537.505
تعديلات لـ:		
الإستهلاك	6.430.100	6.396.630
الخسارة غير المحققة من إعادة تقييم إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر	166.772	137.651
(ربح) خسارة من شركة زميلة	(21.332)	57.606
الربح المحقق من بيع إستثمارات في اوراق مالية	(85.479)	--
التزام تعويض نهاية الخدمة	2.771.762	1.792.743
خسارة القيمة العادلة للإستثمارات العقارية	--	2.040.342
خسارة إنخفاض قيمة إستثمارات متاحة للبيع	--	9.756.649
مخصص بضاعة بطيئة الحركة	90.000	90.000
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	3.891.439	3.535.613
(ربح) خسارة استبعاد ممتلكات ومعدات	(57.999)	54.203
ربح التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل	77.354.826	76.398.942
التغير في رأس المال:		
ذمم مدينة وأخرى	(1.325.710)	(6.273.894)
المستحق على شركة زميلة	(43.098)	211.077
البضاعة	(1.252.532)	(573.984)
ذمم دائنة وأخرى	(4.160.729)	(222.827)
تسديدات التزام تعويض نهاية الخدمة	(882.126)	(1.023.197)
صافي النقد المتحصل من الأنشطة التشغيلية	69.690.631	68.516.117
الأنشطة الإستثمارية		
الزيادة في ودائع ثابتة	(211.206)	(42.965)
شراء ممتلكات ومعدات	(19.958.408)	(47.140.258)
شراء إستثمارات في اوراق مالية	(1.422.636)	--
المقبوض من بيع إستثمارات في اوراق مالية	679.967	--
المقبوض من بيع ممتلكات ومعدات	58.000	31.500
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الإستثمارية	(20.854.283)	(47.151.723)
الأنشطة التمويلية		
المسدد من اقتراضات قصيرة الأجل	(59.295.471)	(5.445.982)
المستلم من قروض بنكية	53.226.286	26.448.300
حقوق ملكية غير المسيطرة	(827.887)	1.854.087
توزيعات أرباح نقدية مدفوعة	(30.187.500)	(30.187.500)
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	(3.150.000)	(1.350.000)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	(40.234.572)	(8.681.095)
صافي الزيادة في النقد والنقد المعادل	8.601.776	12.683.299
النقد والنقد المعادل في بداية الفترة	72.972.707	24.943.215
النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة - إيضاح 21	81.574.483	37.626.514

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

شركة الخليج للمشاريع الطبية
شركة مساهمة عامة
وشركاتها التابعة
الشارقة
الإمارات العربية المتحدة

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

(1) الوضع القانوني والنشاط

شركة الخليج للمشاريع الطبية - الشارقة (يشار إليها فيما يلي "الشركة") هي شركة مساهمة عامة تأسست في إمارة الشارقة بموجب مرسوم أميري رقم 79/48 صادر عن صاحب السمو حاكم الشارقة بتاريخ 2 أغسطس 1979.

إن النشاطات الرئيسية للشركة والشركات التابعة لها (ويشار إليها بـ "المجموعة") هي إدارة المستشفيات والعيادات، إقامة المصانع المتخصصة في إنتاج الأدوية وتجارة المعدات الطبية.

إن مركز الشركة الرئيسي ومحلها القانوني هو مدينة الشارقة، ص.ب 5385، إمارة الشارقة - الإمارات العربية المتحدة.

(2) السياسات المحاسبية الهامة

بيان التوافق

تم إعداد هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة المرفقة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية" الصادر عن مجلس معايير المحاسبة الدولية ومتطلبات القوانين السارية في دولة الإمارات العربية المتحدة.

أسس الإعداد

أعدت البيانات المالية المرحلية الموحدة الموجزة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية فيما عدا الإستثمارات العقارية والأدوات المالية التي جرى قياسها بالقيمة العادلة.

إن البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة المرفقة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة لبيانات مالية سنوية كاملة معدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ويجب قراءتها مع البيانات المالية الموحدة السنوية المدققة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011. بالإضافة لذلك فإن النتائج لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012 للمجموعة ليست بالضرورة مؤشراً للنتائج الممكن توقعها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2012.

إن السياسات المحاسبية المتبعة في تجهيز هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة هي نفس السياسات المتبعة في تجهيز البيانات المالية الموحدة السنوية المدققة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011.

أسس توحيد البيانات المالية

تتضمن البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة بيانات الشركة الأم والشركات التي تديرها (الشركات التابعة) وتتحقق السيطرة عندما تكون للشركة القدرة على التحكم في السياسات المالية والتشغيلية للشركة التابعة وذلك بغرض الاستفادة من أنشطتها.

عند الضرورة يتم إجراء تعديلات على المعلومات المالية للشركات التابعة لكي تتلاءم مع السياسات المحاسبية المتبعة من قبل الشركة.

إن تفاصيل الشركات التابعة هي على النحو التالي:

<u>النشاط</u>	<u>بلد المنشأ</u>	<u>نسبة الملكية</u> %	<u>الشركة</u>
إدارة المستشفيات، مستشفى عام، إستيراد، تجارة أجهزة الطب والجراحة والأدوات الطبية العلاجية والأدوية	أ.ع.م	100	شركة مستشفى الزهراء الخاص
مستشفى عام	أ.ع.م	68.38	مستشفى الزهراء الطبي الخاص دبي (ش.ذ.م.م)

تم حذف جميع الأرصدة المتداخلة والمعاملات والأرباح الداخلية بين شركات المجموعة عند توحيد المعلومات المالية.

تتمثل حقوق ملكية غير المسيطرة في الجزء غير المملوك من صافي الموجودات في الشركات التابعة يتم إظهارها بصورة منفصلة في بيان الدخل المرحلي الموجز الموحد وبيان الدخل الشامل المرحلي الموجز الموحد وفي حقوق المساهمين في بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد بشكل منفصل عن حقوق مساهمي الشركة الأم.

(3) نقد وأرصدة لدى البنوك

يتكون هذا البند مما يلي:

	<u>30 يونيو 2012</u> (غير مدققة) درهم	<u>31 ديسمبر 2011</u> (مدققة) درهم
نقد في الصندوق	590.063	376.066
أرصدة لدى البنوك - حسابات جارية وتحت الطلب	55.354.463	81.966.684
أرصدة لدى البنوك - ودائع ثابتة	52.253.937	17.042.731
المجموع - بيان (أ)	108.198.463	99.385.481

تتوزع أرصدة لدى البنوك الظاهرة أعلاه جغرافياً على النحو التالي:

	<u>حسابات جارية وتحت الطلب</u>		<u>ودائع ثابتة</u>	
	<u>30 يونيو 2012</u> (غير مدققة) درهم	<u>31 ديسمبر 2011</u> (مدققة) درهم	<u>30 يونيو 2012</u> (غير مدققة) درهم	<u>31 ديسمبر 2011</u> (مدققة) درهم
محلي	54.761.254	81.368.593	52.253.937	17.042.731
إقليمي	593.209	598.091	--	--
المجموع	55.354.463	81.966.684	52.253.937	17.042.731

(4) ذمم مدينة وأخرى

يتكون هذا البند مما يلي:

	<u>30 يونيو 2012</u> (غير مدققة) درهم	<u>31 ديسمبر 2011</u> (مدققة) درهم
ذمم مدينة	98.465.728	92.443.002
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	(14.500.113)	(10.635.330)
الصافي	83.965.615	81.807.672
مصاريف مدفوعة مقدما وأخرى	10.197.890	14.411.962
شيكات مستلمة مؤجلة	163.000	672.600
المجموع - بيان (أ)	94.326.505	96.892.234

(5) الموجودات المالية

تتمثل الموجودات المالية فيما يلي:

(أ) استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر

يتكون هذا البند مما يلي:

	<u>30 يونيو 2012</u> (غير مدققة) درهم	<u>31 ديسمبر 2011</u> (مدققة) درهم
القيمة العادلة في 1 يناير	1.344.692	1.666.262
مشتريات	1.422.636	--
مبيعات	(594.488)	--
النقص في القيمة العادلة	(166.772)	(321.570)
القيمة العادلة في نهاية الفترة - بيان (أ)	2.006.068	1.344.692

تتمثل الإستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر في أوراق مالية مدرجة في الأسواق الإقليمية.

(ب) إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر

يتكون هذا البند مما يلي:

	<u>30 يونيو 2012</u> (غير مدققة) درهم	<u>31 ديسمبر 2011</u> (مدققة) درهم
القيمة العادلة في 1 يناير	102.970.045	--
إعادة تصنيف إستثمارات متاحة للبيع	--	137.920.562
الزيادة (النقص) في القيمة العادلة	9.767.703	(34.950.517)
القيمة العادلة في نهاية الفترة - بيان (أ)	112.737.748	102.970.045

تتمثل الإستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر في أوراق مالية مدرجة في السوق المحلي.

(6) المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

تقوم المجموعة في سياق الأعمال الاعتيادية بالدخول في معاملات متنوعة مع الأطراف ذات العلاقة وتتمثل الأطراف ذات العلاقة في المساهمين الرئيسيين وأعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة العليا في المجموعة والشركات المدارة من قبلهم أو تحت الرقابة المشتركة أو المتأثرة بشكل كبير بتلك الأطراف. يتم إجراء المعاملات بين الأطراف وفقاً لسياسات التسعير وشروط الدفع المتفق عليها مع إدارة المجموعة.

■ مستحق من شركة زميلة

يتمثل هذا البند في الرصيد المستحق من شركة الوكالات الطبية الخليجية (ذ.م.م) - الشارقة التي تتولى الشركة إدارتها وتمويلها بموجب عقد إدارة فان الأرباح (الخسائر) السنوية المحققة من قبل الشركة الزميلة يتم إدراجها في بيان الدخل المرحلي الموجز الموحد للمجموعة.

إن تفاصيل الحركة على هذا الحساب كما يلي:

	<u>30 يونيو 2012</u> (غير مدققة) درهم	<u>31 ديسمبر 2011</u> (مدققة) درهم
الرصيد في 1 يناير	5.600.943	5.348.425
صافي النقد المدفوع للشركة الزميلة	43.098	536.038
ربح (خسارة) الفترة/ السنة المحول	21.332	(283.520)
الرصيد في نهاية الفترة - بيان (أ)	5.665.373	5.600.943

■ إن تفاصيل أهم المعاملات مع الطرف ذو العلاقة ومبالغها هي على النحو التالي:

	<u>30 يونيو 2012</u> (غير مدققة) درهم	<u>31 ديسمبر 2011</u> (مدققة) درهم
أعمال إنشائية تحت التجهيز	1.151.850	30.899.032
مبيعات	92.193	121.125
مشتريات	908.937	813.498
خدمات	2.710	548.149

■ إن مكافأة أعضاء مجلس الإدارة ورواتب ومزايا وموظفي الإدارة الرئيسيين خلال الفترة/السنة كانت على النحو التالي:

	<u>30 يونيو 2012</u> (غير مدققة) درهم	<u>31 ديسمبر 2011</u> (مدققة) درهم
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	3.150.000	1.350.000
مصاريف وبدلات أعضاء مجلس الإدارة	917.000	1.594.000
رواتب ومزايا أخرى لموظفي الإدارة الرئيسيين	5.031.992	9.727.919

(7) بضاعة

يتكون هذا البند مما يلي:

	<u>30 يونيو 2012</u>	<u>31 ديسمبر 2011</u>
	(غير مدققة)	(مدققة)
	درهم	درهم
بضاعة للبيع (أدوية ومستحضرات طبية)	11.273.539	12.189.001
مخزون المواد الإستهلاكية	11.037.384	9.164.000
المجموع	22.310.923	21.353.001
مخصص بضاعة بطيئة الحركة	(633.614)	(543.614)
الصافي	21.677.309	20.809.387
بضاعة للغير	957.340	662.730
المجموع - بيان (أ)	22.634.649	21.472.117

(8) استثمارات عقارية

يتكون هذا البند مما يلي:

	<u>30 يونيو 2012</u>	<u>31 ديسمبر 2011</u>
	(غير مدققة)	(مدققة)
	درهم	درهم
القيمة العادلة في 1 يناير	53.340.400	80.785.032
النقص في القيمة العادلة	--	(27.444.632)
القيمة العادلة في نهاية الفترة - بيان (أ)	53.340.400	53.340.400

تتمثل الإستثمارات العقارية في أراضي وعقارات داخل دولة الإمارات العربية المتحدة.

إن الإستثمارات العقارية الظاهرة أعلاه بمبلغ 53.340.400 درهم تتمثل في القيمة العادلة لها كما في تاريخ تقرير المراجعة وفق تقديرات الإدارة.

(9) ممتلكات ومعدات

إن تفاصيل هذا البند هي على النحو التالي:

المجموع درهم	موجودات تحت التجهيز درهم	أثاث ومعدات أخرى درهم	أثاث ومعدات المستشفى درهم	سيارات درهم	مبانى المستشفى درهم	أراضي درهم	التكلفة/ التقييم
1.258.509.763	617.333.866	10.187.575	110.151.664	3.454.391	85.582.267	431.800.000	في 1 يناير 2012
19.958.408	14.683.662	1.086.502	3.787.244	401.000	--	--	الإضافات
(135.000)	--	--	--	(135.000)	--	--	الإستبعادات
1.278.333.171	632.017.528	11.274.077	113.938.908	3.720.391	85.582.267	431.800.000	الرصيد في 30 يونيو 2012
98.460.943	--	6.777.736	74.014.882	2.923.079	14.745.246	--	الإستهلاك المتراكم
6.430.100	--	325.844	3.729.386	227.187	2.147.683	--	في 1 يناير 2012
(134.999)	--	--	--	(134.999)	--	--	المحمل للفترة
104.756.044	--	7.103.580	77.744.268	3.015.267	16.892.929	--	المتعلق بالإستبعادات
1.173.577.127	632.017.528	4.170.497	36.194.640	705.124	68.689.338	431.800.000	الرصيد في 30 يونيو 2012
1.160.048.820	617.333.866	3.409.839	36.136.782	531.312	70.837.021	431.800.000	صافي القيمة الدفترية
							في 30 يونيو 2012 - بيان (أ) [غير مدققة]
							في 31 ديسمبر 2011 - بيان (أ) [مدققة]

(10) اقتراضات قصيرة الأجل

تتمثل الإقتراضات قصيرة الأجل الظاهرة في بيان (أ) بمبلغ لا شيء درهم (مبلغ 59.295.471 درهم كما في 31 ديسمبر 2011) في أرصدة سحب على المكشوف لدى بنوك محلية.

(11) قروض بنكية

يتكون هذا البند مما يلي:

	<u>30 يونيو 2012</u> (غير مدققة) درهم	<u>31 ديسمبر 2011</u> (مدققة) درهم
أقساط جارية - بيان (أ)	65.707.660	45.861.506
أقساط غير جارية - بيان (i)	323.418.805	290.038.673
المجموع	<u>389.126.465</u>	<u>335.900.179</u>

(12) ذمم دائنة وأخرى

يتكون هذا البند مما يلي:

	<u>30 يونيو 2012</u> (غير مدققة) درهم	<u>31 ديسمبر 2011</u> (مدققة) درهم
ذمم دائنة	32.461.808	34.563.525
الجزء غير المدفوع من المبلغ المعاد للمساهمين	1.181.547	1.201.869
توزيعات أرباح مستحقة للمساهمين	5.855.701	4.852.976
شيكات صادرة مؤجلة	1.635.583	2.715.919
مصاريف مستحقة	6.118.662	13.203.201
بدل إجازات مستحقة للموظفين	7.642.345	6.131.039
فوائد مستحقة	165.465	127.136
محتجزات لدى الغير	146.563	--
إيجارات مقبوضة مقدماً	409.921	319.298
ذمم موظفين دائنة	643.910	1.030.382
أخرى	11.325.479	7.602.368
المجموع - بيان (أ)	<u>67.586.984</u>	<u>71.747.713</u>

(13) إيرادات مؤجلة

قامت المجموعة بالإعتراف بالمنحة الحكومية المتمثلة في قطعة الأرض الممنوحة من حكومة دبي وذلك عندما تحقق الوفاء بالشرط الخاص بالمنحة المعينة وعليه فقد تم إثبات الأرض والبالغ مساحتها 350.000 قدم مربع بمبلغ 315.000.000 درهم ضمن أصول المجموعة وسجلت الزيادة في تقييم الأرض بمبلغ 295.000.000 درهم - بيان (أ) لحساب الإيرادات المؤجلة في بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد على أن يتم تحويلها إلى بيان الدخل المرحلي الموجز الموحد على أساس منطقي وفقاً للأعمار الإنتاجية للأصول ذات العلاقة والتي قدرتها الإدارة بمدة 20 سنة.

(14) رأس المال

يتكون هذا البند مما يلي:

	30 يونيو 2012 (غير مدققة) درهم	31 ديسمبر 2011 (مدققة) درهم
الأسهل المصرح بها والمصدرة 603.750.000 سهم عادي (603.750.000 سهم عادي كما في 31 ديسمبر 2011) بقيمة اسمية 1 درهم لكل سهم مدفوعة بالكامل - بيان (أ)	603.750.000	603.750.000

(15) توزيعات نقدية

وافق المساهمين في اجتماع الجمعية العمومية العادية المنعقد بتاريخ 11 مارس 2012 على توزيعات أرباح نقدية بمبلغ 30.187.500 درهم بمعدل 0.05 درهم لكل سهم.

كما وافق المساهمين في اجتماع الجمعية العمومية العادية المنعقد بتاريخ 9 أبريل 2011 على توزيعات أرباح نقدية بمبلغ 30.187.500 درهم بمعدل 0.05 درهم لكل سهم.

(16) حقوق ملكية غير المسيطرة

إن تفاصيل الحركة على هذا البند خلال الفترة/السنة هي على النحو التالي:

	30 يونيو 2012 (غير مدققة) درهم	31 ديسمبر 2011 (مدققة) درهم
الرصيد في 1 يناير	86.459.381	84.982.994
حصة في خسارة الفترة/السنة	(827.887)	(689.951)
الحركة على حقوق ملكية غير المسيطرة	--	2.166.338
الرصيد في نهاية الفترة - بيان (أ)	85.631.494	86.459.381

يتمثل هذا البند في حصة حقوق ملكية غير المسيطرة لمستشفى الزهراء الطبي الخاص دبي (ش.ذ.م.م) (شركة تابعة) كما في تاريخ بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد وتفصيلها على النحو التالي:

العلاقة	نسبة التملك %
الشيخ الدكتور فيصل بن خالد خالد القاسمي	14.52
شركة المباني (بست) - الشارقة	17.10
المجموع	31.62

(17) معلومات حول القطاعات:

إن تحليل المعلومات المالية حول قطاعات العمل على النحو التالي:

	<u>خدمات طبية وأخرى</u>		<u>الاستثمارات</u>		<u>المجموع</u>	
	<u>لفترة الستة أشهر المنتهية في</u>		<u>لفترة الستة أشهر المنتهية في</u>		<u>لفترة الستة أشهر المنتهية في</u>	
	<u>30 يونيو 2012</u>	<u>30 يونيو 2011</u>	<u>30 يونيو 2012</u>	<u>30 يونيو 2011</u>	<u>30 يونيو 2012</u>	<u>30 يونيو 2011</u>
	<u>(غير مدققة)</u>	<u>(غير مدققة)</u>	<u>(غير مدققة)</u>	<u>(غير مدققة)</u>	<u>(غير مدققة)</u>	<u>(غير مدققة)</u>
<u>الإيراد</u>	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم
إجمالي الإيرادات	201.830.286	188.052.395	5.659.409	5.232.593	207.489.695	193.284.988
<u>النتيجة</u>						
نتيجة القطاع	81.407.023	79.498.616	(145.640)	(11.992.248)	81.261.383	67.506.368
مصروفات إدارية غير موزعة	--	--	--	--	(24.610.516)	(21.885.841)
الربح التشغيلي	--	--	--	--	56.650.867	45.620.527
إيرادات أخرى	1.625.888	1.372.134	5.064.921	5.232.593	6.690.809	6.604.727
صافي الربح التشغيلي					63.341.676	52.225.254
حصّة حقوق ملكية غير المسيطرة					827.887	312.251
ربح الفترة					64.169.563	52.537.505

(17) معلومات حول القطاعات (تتمة):

	<u>خدمات طبية وأخرى</u>		<u>الاستثمارات</u>		<u>المجموع</u>	
	<u>لفترة الستة أشهر المنتهية في</u>		<u>لفترة الستة أشهر المنتهية في</u>		<u>لفترة الستة أشهر المنتهية في</u>	
<u>معلومات أخرى</u>	<u>30 يونيو 2012</u>	<u>30 يونيو 2011</u>	<u>30 يونيو 2012</u>	<u>30 يونيو 2011</u>	<u>30 يونيو 2012</u>	<u>30 يونيو 2011</u>
	<u>(غير مدققة)</u>	<u>(غير مدققة)</u>	<u>(غير مدققة)</u>	<u>(غير مدققة)</u>	<u>(غير مدققة)</u>	<u>(غير مدققة)</u>
	<u>درهم</u>	<u>درهم</u>	<u>درهم</u>	<u>درهم</u>	<u>درهم</u>	<u>درهم</u>
موجودات القطاع	1.397.805.823	1.264.784.412	174.680.510	210.230.599	1.572.486.333	1.475.015.011
مطلوبات القطاع	685.589.571	609.697.641	86.274.107	109.838.775	771.863.678	719.536.416
المصروفات الرأسمالية	19.958.408	47.140.258	--	--	19.958.408	47.140.258
الإستهلاك	6.430.100	6.396.630	--	--	6.430.100	6.396.630

(18) تكاليف التشغيل

يتكون هذا البند مما يلي:

	لفترة الستة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في	
	30 يونيو 2012	30 يونيو 2011	30 يونيو 2012	30 يونيو 2011
	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)
	درهم	درهم	درهم	درهم
رواتب ومزايا أخرى	57.080.799	50.412.486	29.659.796	25.494.125
لوازم وخدمات	48.403.687	43.366.776	24.554.824	21.761.230
استهلاك	6.430.100	6.396.630	3.205.061	3.207.313
حوافز أطباء	7.714.622	7.454.918	3.864.015	3.777.663
إيجارات	794.055	922.969	340.150	453.900
المجموع - بيان (ب)	120.423.263	108.553.779	61.623.846	54.694.231

(19) المصاريف الإدارية

يتكون هذا البند مما يلي:

	لفترة الستة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في	
	30 يونيو 2012	30 يونيو 2011	30 يونيو 2012	30 يونيو 2011
	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)
	درهم	درهم	درهم	درهم
رواتب ومزايا الموظفين	8.890.991	7.274.067	5.460.160	4.180.721
مصاريف ماء وكهرباء	3.030.398	1.489.782	2.221.783	703.109
دعاية وإعلان	821.669	2.165.215	416.812	1.416.791
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	4.177.885	3.535.613	2.229.274	1.808.411
مصاريف حكومية	1.111.511	913.166	498.436	504.422
هاتف وفاكس وبريد	677.941	705.285	354.167	446.089
تأمين	595.856	552.923	304.003	274.601
مصاريف متنوعة	2.697.707	1.878.339	848.735	709.349
المجموع - بيان (ب)	22.003.958	18.514.390	12.333.370	10.043.493

(20) الربح الأساسي للسهم

يتكون هذا البند مما يلي:

	لفترة الستة أشهر المنتهية في	
	30 يونيو 2012	30 يونيو 2011
	(غير مدققة)	(غير مدققة)
ربح الفترة العائد لمساهمي الشركة الأم (درهم)	64.169.563	52.537.505
عدد الأسهم القائمة (سهم)	603.750.000	603.750.000
الربح الأساسي للسهم (درهم) - بيان (ب)	0.106	0.087

(21) النقد والنقد المعادل

يتمثل النقد والنقد المعادل كما في 30 يونيو 2012 و 2011 الظاهر في بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز الموحد [بيان (د)] فيما يلي:

	لفترة الستة أشهر المنتهية في	
	30 يونيو 2012	30 يونيو 2011
	(غير مدققة)	(غير مدققة)
	درهم	درهم
نقد في الصندوق	590.063	448.376
أرصدة لدى البنوك - حسابات جارية وتحت الطلب	45.984.420	37.178.138
أرصدة لدى البنوك - ودائع ثابتة	35.000.000	--
المجموع - بيان (د)	81.574.483	37.626.514

(22) الإلتزامات الطارئة والارتباطات

إن تفاصيل الإلتزامات الطارئة والارتباطات للمجموعة كما في تاريخ بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد هي كما يلي:

(i) الإلتزامات الطارئة

	30 يونيو 2012	31 ديسمبر 2011
	(غير مدققة)	(مدققة)
	درهم	درهم
خطابات ضمان	3.257.219	2.768.276
إعتمادات مستندية	205.136	--

(ii) الارتباطات

	30 يونيو 2012	31 ديسمبر 2011
	(غير مدققة)	(مدققة)
	درهم	درهم
إلتزامات مقابل عقود تنفيذ إنشاءات	13.019.579	14.155.563
مصاريف رأسمالية	51.936.937	22.199.988

(23) عامة

تم تقريب المبالغ الظاهرة في هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة إلى أقرب درهم الإمارات العربية المتحدة.