

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

البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة وتقرير
المراجعة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣

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

فهرس

<u>بيان</u>	<u>صفحة</u>	
--	١	تقرير مراجعة البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
أ	٢	بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد
ب	٣	بيان الدخل المرحلي الموجز الموحد
ب (تتمة)	٤	بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز الموحد
ج	٥	بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز الموحد
د	٦	بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز الموحد
--	٧ - ١٨	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 له شركة الخليج للمشاريع الطبية - ش.م.ع ("الشركة") وشركاتها التابعة ("المجموعة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ وبيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية الموجزة الموحدة لفترة الستة 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 للمعيار الدولي لعمليات المراجعة ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة"، إن عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتضمن طرح الاستفسارات، بشكل رئيسي 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 تمكننا 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 ٢٠١٣ غير مجهزة بصورة عادلة، من كافة النواحي الجوهرية وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية".

طلال أبو غزالة وشركاه الدولية



علي حسن شلحي
مدقق حسابات مرخص رقم ٣٤

الشارقة في ٢٤ يوليو ٢٠١٣

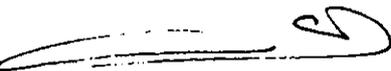
شركة الخليج للمشاريع الطبية
شركة مساهمة عامة
وشركاتها التابعة
الشارقة
الإمارات العربية المتحدة

بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ بيان (أ)

		٣٠ يونيو ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٢
	إيضاح	(غير مدققة) درهم	(مدققة) درهم
الموجودات			
الموجودات المتداولة			
نقد وأرصدة لدى البنوك	٣	١٠٩,٠٢٦,٦٨٩	١٢٢,٤٧٩,١٨١
ذمم مدينة وأخرى	٤	١٢٨,٩٨٩,٩٨٠	١١٥,٤٠٥,٤١٥
استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	٥	١,٥٧٦,٨٦٢	١,٩٣٦,٥٨٣
مستحق من شركة زميلة	٦	٦,٥٠٧,٩٤٠	٥,٠٤٢,٣٩٠
بضاعة	٧	٢٤,٢٨٣,٠٨٤	٢١,١٠٤,٢٨٢
مجموع الموجودات المتداولة		٢٧٠,٣٨٤,٥٥٥	٢٦٥,٩٦٧,٨٥١
الموجودات غير المتداولة			
استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر	٥	٢٠١,٨٩١,٨١٣	١٤٤,٤٦٦,٠٥٨
استثمارات عقارية	٨	٥٣,٣٤٠,٤٠٠	٥٣,٣٤٠,٤٠٠
ممتلكات ومعدات	٩	١,٢٥٨,٨١٣,١٧٩	١,٢٣٥,٠٢٨,٤١٠
مجموع الموجودات غير المتداولة		١,٥١٤,٠٤٥,٣٩٢	١,٤٣٢,٨٣٤,٨٦٨
مجموع الموجودات		١,٧٨٤,٤٢٩,٩٤٧	١,٦٩٨,٨٠٢,٧١٩
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات المتداولة			
إقتراضات قصيرة الأجل	١٠	٣,٤٨٩,٥٥٧	--
قروض بنكية - أقساط جارية	١١	٨٤,٢٧٥,٦٤٦	٧١,٨٩٦,٨٢٢
ذمم دائنة وأخرى	١٢	١٠٣,٢٨٨,٥٦٣	٨٦,٦٣٩,١٢٤
مجموع المطلوبات المتداولة		١٩١,٠٥٣,٧٦٦	١٥٨,٥٣٥,٩٤٦
المطلوبات غير المتداولة			
قروض بنكية - أقساط غير جارية	١١	٣٤٩,١٧٥,١١٤	٣٤٥,٦٦٢,١٨١
شيكات صادرة مؤجلة - غير جارية		--	٨٢٦,٠٠٠
إيرادات مؤجلة	١٣	٢٩٠,٠٠١,٣٨٧	٢٩٥,٠٠٠,٠٠٠
التزام تعويض نهاية الخدمة		٢٤,٣٧٩,٨١٥	٢١,١١٢,٠١٤
مجموع المطلوبات غير المتداولة		٦٦٣,٥٥٦,٣١٦	٦٦٢,٦٠٠,١٩٥
حقوق المساهمين			
راس المال	١٤	٦٣٣,٩٣٧,٥٠٠	٦٠٣,٧٥٠,٠٠٠
الإحتياطيات		٢١٥,١٠٢,٨١٧	٢١٥,١٠٢,٨١٧
إحتياطي إعادة تقييم استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر		(٢٢٢,٣٤٠,١٤٠)	(٢٧٩,٧٦٥,٨٩٥)
أرباح مدورة		٢٣٤,٧٥٣,٠١٦	٢٥٦,٤٠٣,٨١١
حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة الأم		٨٦١,٤٥٣,١٩٣	٧٩٥,٤٩٠,٧٣٣
حقوق ملكية غير المسيطرة	١٦	٦٨,٣٦٦,٦٧٢	٨٢,١٧٥,٨٤٥
مجموع حقوق المساهمين - بيان (ج)		٩٢٩,٨١٩,٨٦٥	٨٧٧,٦٦٦,٥٧٨
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		١,٧٨٤,٤٢٩,٩٤٧	١,٦٩٨,٨٠٢,٧١٩

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 ٢٤ يوليو ٢٠١٣ ووقعت بالنيابة عنهم من قبل:



سالم عبدالله سالم الحوسني
(نائب رئيس مجلس الإدارة)



الشيخ الدكتور فيصل بن خالد خالد القاسمي
(رئيس مجلس الإدارة)

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

بيان الدخل المرحلي الموحد لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مدقق) بيان (ب)

	الفترة الستة أشهر المنتهية في		الفترة الثلاثة أشهر المنتهية في	
	٣٠ يونيو ٢٠١٣	٣٠ يونيو ٢٠١٢	٣٠ يونيو ٢٠١٣	٣٠ يونيو ٢٠١٢
	درهم	درهم	درهم	درهم
الإيرادات	٢٣٣,٧٠٤,٥٠٢	٢٠١,٨٣٠,٢٨٦	١٢٣,٧٩١,٧٨٣	١٠١,٧٠٧,٣٠٨
تكلفة التشغيل	(١٨٠,٦٢٩,٠٣٧)	(١٢٠,٤٢٣,٢٦٣)	(٩٧,٨٠٤,٩٨٧)	(٦١,٦٢٣,٨٤٦)
إجمالي ربح	٥٣,٠٧٥,٤٦٥	٨١,٤٠٧,٠٢٣	٢٥,٩٨٦,٧٩٦	٤٠,٠٨٣,٤٦٢
خسارة القيمة المعادلة لاستثمارات بالقيمة المعادلة من خلال الربح أو الخسارة	(١٢٨,٢٠١)	(١٦٦,٧٧٢)	(٥٥,١٦٠)	(١١٠,٩٣٨)
صافي الربح من بيع إستثمارات بالقيمة المعادلة من خلال الربح أو الخسارة	٧٠,٢٧٤	٨٥,٤٧٩	١٦,٧٧٦	٨٥,٤٧٩
(خسارة) ربح من شركة زميلة	(٧٠٧,٢٤٧)	٢١,١٣٢	(٤٧٢,٦٩٣)	٥,٤١٠
إيرادات أخرى	١٣,٧٣٨,٨٢٤	٦,٦٠٥,٣٣٠	١٠,٧٨٦,٤١٨	٥,٧٢٥,٠٩٤
المصاريف الإدارية	(٢٧,١٣٩,٧٥٨)	(٢٢,٠٠٣,٩٥٨)	(١٤,٤٤٩,٩٣٦)	(١٢,٣٣٣,٣٧٠)
مصاريف تمويل	(٩,٤٩٤,٣٢٥)	(٧,٦٠٦,٥٥٨)	(٥,٩٣٤,١٧١)	٣٦٢,٢٤٧
ربح الفترة - بيان (ج) و (د)	٢٩,٤١٥,٠٣٢	٦٣,٣٤١,٦٧٦	١٥,٨٧٨,٠٣٠	٢٣,٨١٧,٣٨٤
العائد إلى:				
مساهمي الشركة الأم	٤٣,٢٢٤,٢٠٥	٦٤,١٦٩,٥٦٣	٢٣,٤٥٩,٦١٦	٣٤,٣٢٢,٧٣٧
حقوق ملكية غير المسيطرة	(١٣,٨٠٩,١٧٣)	(٨٢٧,٨٨٧)	(٧,٥٨١,٥٨٦)	(٥١٥,٣٥٣)
الصافي	٢٩,٤١٥,٠٣٢	٦٣,٣٤١,٦٧٦	١٥,٨٧٨,٠٣٠	٢٣,٨١٧,٣٨٤
الربح الأساسي للسهم (درهم)	٢٠	٠,١٠١	٠,٠٣٧	٠,٠٥٤

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 ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مدقق) تنمة بيان (ب)

ربح الفترة	للفترة الستة أشهر المنتهية في		للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في	
	٣٠ يونيو ٢٠١٣	٢٠ يونيو ٢٠١٢	٣٠ يونيو ٢٠١٣	٣٠ يونيو ٢٠١٢
٢٩,٤١٥,٠٣٢	٦٣,٣٤١,٦٧٦	١٥,٨٧٨,٠٣٠	٣٣,٨١٧,٣٨٤	
بنود الدخل الشامل الأخر:				
البنود التي لن يتم إعادة تصنيفها إلى الأرباح أو الخسائر				
صافي التغير في القيمة العادلة لاستثمارات بالقيمة المعادلة مسن	٥٧,٤٢٥,٧٥٥	٩,٧٦٧,٧٠٣	١٥,٩٧٧,١٢٢	(١٤,٤٨٢,١١٣)
خلال الدخل الشامل الأخر	٥٧,٤٢٥,٧٥٥	٩,٧٦٧,٧٠٣	١٥,٩٧٧,١٢٢	(١٤,٤٨٢,١١٣)
مجموع الدخل الشامل الأخر	٨٦,٨٤٠,٧٨٧	٧٣,١٠٩,٣٧٩	٣١,٨٥٥,١٥٢	١٩,٣٣٥,٢٧١
الدخل الشامل للفترة - بيان (ج)	=====	=====	=====	=====
العائد إلى:				
مساهمي الشركة الأم	١٠٠,٦٤٩,٩٦٠	٧٣,٩٣٧,٢٦٦	٣٩,٤٣٦,٧٣٨	١٩,٨٥٠,٦٢٤
حقوق ملكية غير المسيطرة	(١٣,٨٠٩,١٧٣)	(٨٢٧,٨٨٧)	(٧,٥٨١,٥٨٦)	(٥١٥,٣٥٣)
المجموع	=====	=====	=====	=====
	٨٦,٨٤٠,٧٨٧	٧٣,١٠٩,٣٧٩	٣١,٨٥٥,١٥٢	١٩,٣٣٥,٢٧١

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 السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مدقق) **بيان (ج)**

	العائد إلى مساهمي الشركة الأم						
	رأس المال درهم	الإحتياطيات درهم	الدخل الشامل الأخر درهم	أرباح مطروقة درهم	المجموع درهم	حقوق ملكية غير المسيطرة درهم	المجموع درهم
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٢	٦٠٣,٧٥٠,٠٠٠	٢٠٢,٢٣٥,٨٢٢	(٢٢١,٢٦١,٩٠٨)	١٨٩,٦٦٧,٤٨١	٦٧٤,٣٩١,٣٩٥	٨١,٤٥٩,٣٨١	٧٦٠,٨٥٠,٧٧٦
ربح الفترة للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ - بيان (ب)	--	--	--	١٤,١٦٩,٥٦٣	١٤,١٦٩,٥٦٣	(٨٧٧,٨٨٧)	١٣,٣٤١,٦٧٦
دخل شامل آخر	--	--	٩,٧٦٧,٧٠٣	--	٩,٧٦٧,٧٠٣	--	٩,٧٦٧,٧٠٣
مجموع الدخل الشامل	--	--	٩,٧٦٧,٧٠٣	١٤,١٦٩,٥٦٣	٧٣,٩٣٧,٢٦٦	(٨٧٧,٨٨٧)	٧٣,١٠٩,٣٧٩
توزيعات نقدية - إيضاح ١٥	--	--	--	(٣٠,١٨٧,٥٠٠)	(٣٠,١٨٧,٥٠٠)	--	(٣٠,١٨٧,٥٠٠)
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	--	--	--	(٣,١٥٠,٠٠٠)	(٣,١٥٠,٠٠٠)	--	(٣,١٥٠,٠٠٠)
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٢	٦٠٣,٧٥٠,٠٠٠	٢٠٢,٢٣٥,٨٢٢	(٣١١,٤٩٤,٢٠٥)	٢٢٠,٤٩٩,٥٤٤	٧١٤,٩٩١,١٦١	٨٥,٦٣٢,٤٩٤	٨٠٠,٦٢٢,٦٥٥
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٣	٦٠٣,٧٥٠,٠٠٠	٢١٥,١٠٢,٨١٧	(٢٧٩,٧٦٥,٨٩٥)	٢٥٦,٤٠٣,٨١١	٧٩٥,٤٩٠,٧٣٣	٨٢,١٧٥,٨٤٥	٨٧٧,٦٦٦,٥٧٨
ربح الفترة للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ - بيان (ب)	--	--	--	٤٣,٢٢٤,٢٠٥	٤٣,٢٢٤,٢٠٥	(١٣,٨٠٩,١٧٣)	٢٩,٤٤٥,٠٣٢
دخل شامل آخر	--	--	٥٧,٤٢٥,٧٥٥	--	٥٧,٤٢٥,٧٥٥	--	٥٧,٤٢٥,٧٥٥
مجموع الدخل الشامل	--	--	٥٧,٤٢٥,٧٥٥	٤٣,٢٢٤,٢٠٥	١٠٠,٦٤٩,٩٦٠	(١٣,٨٠٩,١٧٣)	٨٦,٨٤٠,٧٨٧
أسهم متخمة مصدرة - إيضاح ١٥	٣٠,١٨٧,٥٠٠	--	--	(٣٠,١٨٧,٥٠٠)	(٣٠,١٨٧,٥٠٠)	--	(٣٠,١٨٧,٥٠٠)
توزيعات نقدية - إيضاح ١٥	--	--	--	(٤,٥٠٠,٠٠٠)	(٤,٥٠٠,٠٠٠)	--	(٤,٥٠٠,٠٠٠)
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	--	--	--	--	--	--	--
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ - بيان (١)	٦٣٣,٩٣٧,٥٠٠	٢١٥,١٠٢,٨١٧	(٢٢٢,٣٤٠,١٤٠)	٣٢٤,٧٥٣,٠١٦	٨٦١,٤٥٣,١٩٣	٦٨,٣٢٦,٦٧٢	٩٢٩,٨١٩,٨٦٥

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 ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مدقق)

بيان (د)

	لفترة الستة أشهر المنتهية في	
	٣٠ يونيو ٢٠١٣	٣٠ يونيو ٢٠١٢
الأنشطة التشغيلية	درهم	درهم
ربح الفترة - بيان (ب)	٢٩,٤١٥,٠٣٢	٦٣,٣٤١,٦٧٦
تعديلات لـ:		
الإستهلاك	٢١,٧١١,٧٠٩	٦,٤٣٠,١٠٠
خسارة القيمة العادلة من إعادة تقييم إستثمارات من خلال الربح أو الخسارة	١٢٨,٢٠١	١٦٦,٧٧٢
الربح من بيع إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	(٧٠,٢٧٤)	(٨٥,٤٧٩)
خسارة (ربح) من شركة زميلة	٧٠٧,٢٤٧	(٢١,١٣٢)
التزام تعويض نهاية الخدمة	٣,٨٧٩,٥٦٣	٢,٧٧١,٧٦٢
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	٢,٦٦٢,٧٨٩	٣,٨٩١,٤٣٩
مخصص بضاعة بطيئة الحركة	٩٠,٠٠٠	٩٠,٠٠٠
ربح استبعاد ممتلكات ومعدات	(١١٣,٩٩٨)	(٥٧,٩٩٩)
ربح التشغيل قبل التغييرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية	٥٨,٤١٠,٢٦٩	٧٦,٥٢٧,١٣٩
الزيادة في ذمم مدينة وأخرى	(١٦,٢٤٧,٣٥٤)	(١,٣٢٥,٧١٠)
الزيادة في المستحق على شركة زميلة	(٢,١٧٢,٧٩٧)	(٤٣,٢٩٨)
الزيادة في البضاعة	(٣,٢٦٨,٨٠٢)	(١,٢٥٢,٥٣٢)
الزيادة (النقص) في ذمم دائنة وأخرى	١٥,٨٢٣,٤٣٩	(٤,١٦٠,٧٢٩)
النقص في إيرادات مؤجلة	(٤,٩٩٨,٦١٣)	-
تسديدات التزام تعويض نهاية الخدمة	(٦١١,٧٦٢)	(٨٨٢,١٢٦)
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	(٤,٥٠٠,٠٠٠)	(٣,١٥٠,٠٠٠)
صافي النقد المتحصل من الأنشطة التشغيلية	٤٢,٤٣٤,٣٨٠	٦٥,٧١٢,٧٤٤
الأنشطة الإستثمارية		
الزيادة في ودائع ثابتة	(٢٧٢,٠١٠)	(٢١١,٢٠٦)
شراء ممتلكات ومعدات	(٤٥,٤٩٦,٤٨٠)	(١٩,٩٥٨,٤٠٨)
شراء استثمارات في اوراق مالية	(١٤٥,٩١٠)	(١,٤٢٢,٦٣٦)
المتحصل من بيع استثمارات في اوراق مالية	٤٤٧,٧٠٤	٦٧٩,٩٦٧
المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات	١١٤,٠٠٠	٥٨,٠٠٠
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الإستثمارية	(٤٥,٣٥٢,٦٩٦)	(٢٠,٨٥٤,٢٨٣)
الأنشطة التمويلية		
المستلم من (المسدد لـ) اقتراضات قصيرة الأجل	٣,٤٨٩,٥٥٧	(٥٩,٢٩٥,٤٧١)
المستلم من قروض بنكية	١٥,٨٩١,٧٥٧	٥٣,٢٢٦,٢٨٦
توزيعات نقدية	(٣٠,١٨٧,٥٠٠)	(٣٠,١٨٧,٥٠٠)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	(١٠,٨٠٦,١٨٦)	(٣٦,٢٥٦,٦٨٥)
صافي (النقص) الزيادة في النقد والنقد المعادل	(١٣,٧٢٤,٥٠٢)	٨,٦٠١,٧٧٦
النقد والنقد المعادل في بداية الفترة	٩٥,٨٤٩,٢٧٠	٧٢,٩٧٢,٧٠٧
النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة - إيضاح ٢١	٨٢,١٢٤,٧٦٨	٨١,٥٧٤,٤٨٣
	=====	=====

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

(١) 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 ٧٩/٤٨ صادر عن صاحب السمو حاكم الشارقة بتاريخ ٢ أغسطس ١٩٧٩.

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

إن مركز الشركة الرئيسي ومحلها القانوني هو مدينة الشارقة، ص.ب ٥٣٨٥، إمارة الشارقة - الإمارات العربية المتحدة.

(٢) السياسات المحاسبية الهامة

بيان التوافق

تم إعداد هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة المرفقة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "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 للمجموعة 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 ٣١ ديسمبر ٢٠١٢. بالإضافة لذلك فإن النتائج لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ للمجموعة ليست بالضرورة مؤشراً للنتائج الممكن توقعها للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣.

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة هي نفس السياسات المتبعة في تجهيز البيانات المالية الموحدة السنوية المدققة للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ باستثناء تطبيق معايير التقارير المالية الدولية المعدلة التي أصبحت سارية اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٣.

لم يكن لتطبيق هذه المعايير تأثيراً على المركز المالي للمجموعة أو أدائها خلال الفترة.

أسس توحيد البيانات المالية

تتضمن البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة بيانات الشركة الأم والشركات التي تديرها 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 البيانات المالية المرحلية الموجزة للشركات التابعة لكي تتلائم 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	١٠٠	شركة مستشفى الزهراء الخاص
	أ.ع.م	٦٨,٣٨	مستشفى الزهراء الطبي الخاص دبي (ش.ذ.م.م)

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

(٣) نقد وأرصدة لدى البنوك

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣٠ يونيو ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٢
	(غير مدققة)	(مدققة)
	درهم	درهم
نقد في الصندوق	٧٩٧,٧٣٢	٤٧٨,٤٦٠
أرصدة لدى البنوك - حسابات جارية وتحت الطلب	٥٥,٦٩٧,٠٧٩	٥٩,٧٤٠,٨٥٣
أرصدة لدى البنوك - ودائع ثابتة	٥٢,٥٣١,٨٧٨	٦٢,٢٥٩,٨٦٨
المجموع - بيان (أ)	١٠٩,٠٢٦,٦٨٩	١٢٢,٤٧٩,١٨١

(٤) ذمم مدينة وأخرى

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣٠ يونيو ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٢
	(غير مدققة)	(مدققة)
	درهم	درهم
ذمم مدينة	١٣١,٤٨٨,٣٨٠	١١١,٧٩٤,٧١١
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	(١٥,٧٦٠,٥٠٥)	(١٤,٥٥٩,٦١٧)
الصافي	١١٥,٧٢٧,٨٧٥	٩٧,٢٣٥,٠٩٤
مصاريف مدفوعة مقدما وأخرى	١٣,٠٣٢,١٠٥	١٧,٩٨٤,١٢١
شيكات مستلمة مؤجلة	٢٣٠,٠٠٠	١٨٦,٢٠٠
المجموع - بيان (أ)	١٢٨,٩٨٩,٩٨٠	١١٥,٤٠٥,٤١٥

(٥) الموجودات المالية

تتمثل الموجودات المالية فيما يلي:

(أ) استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣٠ يونيو ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٢
	(غير مدققة)	(مدققة)
	درهم	درهم
القيمة العادلة في ١ يناير	١,٩٣٦,٥٨٣	١,٣٤٤,٦٩٢
المشتريات	١٤٥,٩١٠	١,٤٢٢,٦٣٦
المبيعات	(٣٧٧,٤٣٠)	(٥٩٤,٤٨٨)
النقص في القيمة العادلة	(١٢٨,٢٠١)	(٢٣٦,٢٥٧)
القيمة العادلة في نهاية الفترة - بيان (أ)	١,٥٧٦,٨٦٢	١,٩٣٦,٥٨٣

تتمثل الإستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة في أوراق مالية مدرجة في السوق الإقليمي.

(ب) استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣٠ يونيو ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٢
	(غير مدققة)	(مدققة)
	درهم	درهم
القيمة العادلة في ١ يناير	١٤٤,٤٦٦,٠٥٨	١٠٢,٩٧٠,٠٤٥
الزيادة في القيمة العادلة	٥٧,٤٢٥,٧٥٥	٤١,٤٩٦,٠١٣
القيمة العادلة في نهاية الفترة - بيان (أ)	٢٠١,٨٩١,٨١٣	١٤٤,٤٦٦,٠٥٨
	=====	=====

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

(٦) 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) المحققة من قبل الشركة الزميلة يتم إدراجها في بيان الدخل المرحلي الموجز الموحد للمجموعة.

إن تفاصيل الحركة على هذا الحساب كما يلي:

	٣٠ يونيو ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٢
	(غير مدققة)	(مدققة)
	درهم	درهم
الرصيد في ١ يناير	٥,٠٤٢,٣٩٠	٥,٦٠٠,٩٤٣
صافي النقد المدفوع لـ (المستلم من) شركة الزميلة	٢,١٧٢,٧٩٧	(٤٩٩,٣٢٥)
خسارة الفترة/السنة المحول	(٧٠٧,٢٤٧)	(٥٩,٢٢٨)
الرصيد في نهاية الفترة - بيان (أ)	٦,٥٠٧,٩٤٠	٥,٠٤٢,٣٩٠
	=====	=====

■ إن تفاصيل أهم المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة ومبالغها هي على النحو التالي:

	٣٠ يونيو ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٢
	(غير مدققة)	(مدققة)
	درهم	درهم
أعمال إنشائية تحت التجهيز	٣٤٠,٦٥٨	٧٧٧,٩١٩
مبيعات	٧٥,٦٥٤	١٢٣,٨٢٤
مشتريات	١,٠٠٠,٧٤٠	١,٤٢١,٩٢٨
مصاريف	١٢٨,٠٨٧	٦٨,١٠٠

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

	٣٠ يونيو ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٢
	(غير مدققة)	(مدققة)
	درهم	درهم
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	٤,٥٠٠,٠٠٠	٣,١٥٠,٠٠٠
مصاريف وبدلات أعضاء مجلس الإدارة	١,٠٦٠,٠٠٠	٢,٢٥٦,٠٠٠
رواتب ومزايا أخرى لموظفي الإدارة الرئيسيين	٥,٧١٧,٦٣٧	٩,٩٠٨,٠٠٤

(٧) بضاعة

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣٠ يونيو ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٢
	(غير مدققة)	(مدققة)
	درهم	درهم
بضاعة للبيع (أدوية ومستحضرات طبية)	١٤,٦١٣,٥٠٥	١٢,٠٩٩,٢٠٣
مخزون المواد الإستهلاكية	١٠,٤٠٤,١١٤	٩,٢٤٨,٠٣٤
مخصص بضاعة بطينة الحركة	(٧٣٤,٥٣٥)	(٦٥٣,٣٢٨)
الصافي	٢٤,٢٨٣,٠٨٤	٢٠,٦٩٣,٩٠٩
بضاعة في الطريق	--	٤١٠,٣٧٣
المجموع - بيان (أ)	٢٤,٢٨٣,٠٨٤	٢١,١٠٤,٢٨٢

(٨) استثمارات عقارية

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣٠ يونيو ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٢
	(غير مدققة)	(مدققة)
	درهم	درهم
القيمة العادلة في ١ يناير	٥٣,٣٤٠,٤٠٠	٥٣,٣٤٠,٤٠٠
النقص في القيمة العادلة	--	--
القيمة العادلة في نهاية الفترة - بيان (أ)	٥٣,٣٤٠,٤٠٠	٥٣,٣٤٠,٤٠٠

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

إن الإستثمارات العقارية الظاهرة أعلاه بمبلغ ٥٣,٣٤٠,٤٠٠ درهم تتمثل في القيمة العادلة لها كما في تاريخ تقرير المراجعة وفق تقديرات الإدارة.

(٩) ممتلكات ومعدات

إن تفاصيل هذا البند هي على النحو التالي:

المجموع درهم	موجودات تحت التحيز درهم	إثبات ومعدات أخرى درهم	سيارات درهم	إثبات ومعدات المستشفى درهم	مباني المستشفى درهم	أراضي درهم	التكلفة/ التقييم
١,٣٤٦,٧٥٩,٣٥٩	٥٦٣,٨٦٠,٢٦٦	١٣,١٧٤,٠٩٥	٤,٠٠٠,٥٩١	١٢٠,٨٥٥,٦٩٢	٢٠٦,٥٧٦,٠٣٥	٤٣٨,٢٩٧,٦٨٠	٢٠١٣ في ١ يناير إضافات تحولات استيعادات
٤٥,٤٩٦,٤٨٠	١٩,٩٦٨,٠٦٤	٣,٠٣٢,٩٢٩	١,١٣٣,٣٠٠	١٠,٨٨٤,٧١٩	١٠,٤٧٧,٤٦٨	--	
--	(٥٨١,٧٣٠,٣٧٨)	--	--	٦٣,٦٦٤,٦١١	٥١٨,٠٦٥,٧٦٧	--	
(٢,٣٨٩,٦٢٠)	--	--	(١٤٨,٥٠٠)	(٢,٢٤١,١٢٠)	--	--	
١,٣٨٩,٨٦٦,٢١٩	٢,٠٩٧,٩٥٢	١٦,٢٠٧,٠٢٤	٤,٩٨٥,٣٩١	١٩٣,١٥٨,٩٠٢	٧٣٥,١١٩,٢٧٠	٤٣٨,٢٩٧,٦٨٠	٢٠١٣ الرصيد في ٣٠ يونيو
١١١,٧٣٠,٩٤٩	--	٧,٥٤٩,٧١٠	٣,١٧٠,٨٩٩	٨١,٦٤١,٤٥٨	١٩,٣٦٨,٨٨٢	--	<u>الإستهلاك المتراكم</u> في ١ يناير ٢٠١٣
٢١,٧٦١,٧٠٩	--	٥٩١,٨٥٤	٣٠١,٦٦٨	٧,٨٣٩,٢٠٣	١٢,٩٧٨,٩٨٤	--	المحمل للفترة
(٢,٣٨٩,٦١٨)	--	--	(١٤٨,٤٩٩)	(٢,٢٤١,١١٩)	--	--	المتعلق بالاستيعادات
١٣١,٠٥٣,٠٤٠	--	٨,١٤١,٥٦٤	٣,٣٢٤,٠٦٨	٨٧,٢٣٩,٥٤٢	٣٢,٣٤٧,٨٦٦	--	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٣
١,٢٥٨,٨١٣,١٧٩	٢,٠٩٧,٩٥٢	٨,٠٦٥,٤٦٠	١,٦٦١,٣٢٣	١٠٥,٩١٩,٣٦٠	٧٠٢,٧٧١,٤٠٤	٤٣٨,٢٩٧,٦٨٠	صافي القيمة الدفترية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ - بيان (أ) (غير مدققة)
١,٢٣٥,٠٢٨,٤١٠	٥٦٣,٨٦٠,٢٦٦	٥,٦٢٤,٣٨٥	٨٢٩,٦٩٢	٢٩,٢٠٩,٢٣٤	١٨٧,٢٠٧,١٥٣	٤٣٨,٢٩٧,٦٨٠	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ - بيان (أ) (مدققة)

(١٠) افتراضات قصيرة الأجل

تتمثل الافتراضات قصيرة الأجل الظاهرة في بيان (أ) بمبلغ ٣,٤٨٩,٥٥٧ درهم (مبلغ لا شيء كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢) في رصيد سحب على المكشوف لدى بنك محلي.

(١١) قروض بنكية

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مدققة) درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدققة) درهم
أقساط جارية - بيان (أ)	٨٤,٢٧٥,٦٤٦	٧١,٨٩٦,٨٢٢
أقساط غير جارية - بيان (أ)	٣٤٩,١٧٥,١١٤	٣٤٥,٦٦٢,١٨١
المجموع	٤٣٣,٤٥٠,٧٦٠	٤١٧,٥٥٩,٠٠٣

(١٢) ذمم دائنة وأخرى

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مدققة) درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدققة) درهم
ذمم دائنة	٤٢,٥٧٨,٢٦٠	٣٧,١٤٨,٨٩٨
الجزء غير المدفوع من المبلغ المعاد للمساهمين	١,١٦٧,٢٢٧	١,١٦٧,٢٢٧
توزيعات أرباح مستحقة للمساهمين	١٧,٤٦١,٩٦٦	٦,٠٣١,٨٣٢
شيكات صادرة مؤجلة	٢,٣٧٠,٢٩٣	٣,١٦٦,٦٨٩
مصاريف مستحقة	٩,٢٤٤,١٧٨	١٤,٩٨٦,٩٢٠
مخصص بدل إجازات الموظفين	١١,٢٩٧,٢٢٤	٨,٢٥٤,١٣٠
فوائد مستحقة	١,٩١٧,٢٩٥	٢,٣٩٩,٠٥٢
محتجزات للغير	٧٤٩,٨٧٩	١٤٥,٠٣٦
إيجارات مقبوضة مقدماً	٣٦٠,٠١٧	٣٣٤,٧٩٦
ذمم موظفين دائنة	٦٧٨,٩٤٢	١,٠٨٤,٣٩٩
أخرى	١٥,٤٦٣,٢٨٢	١١,٩٢٠,١٤٥
المجموع - بيان (أ)	١٠٣,٢٨٨,٥٦٣	٨٦,٦٣٩,١٢٤

(١٣) إيرادات مؤجلة

أ- يتكون هذا البند مما يلي:

	٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مدققة) درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدققة) درهم
الرصيد في ١ يناير	٢٩٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٩٥,٠٠٠,٠٠٠
إيرادات مؤجلة محققة خلال الفترة	(٤,٩٩٨,٦١٣)	--
الرصيد في نهاية الفترة - بيان (أ)	٢٩٠,٠٠١,٣٨٧	٢٩٥,٠٠٠,٠٠٠

ب- قامت المجموعة بالإعتراف بالمنحة الحكومية المتمثلة في قطعة الأرض الممنوحة من حكومة دبي وذلك عندما تحقق الوفاء بالشرط الخاص بالمنحة المعنية وعليه فقد تم إثبات الأرض والبالغ مساحتها ٣٥٠,٠٠٠ قدم مربع بمبلغ ٣١٥,٠٠٠,٠٠٠ درهم ضمن أصول المجموعة وسجلت الزيادة في تقييم الأرض بمبلغ ٢٩٠,٠٠١,٣٨٧ درهم (مبلغ ٢٩٥,٠٠٠,٠٠٠ درهم كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢) 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 ٢٠ سنة.

(١٤) رأس المال

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣٠ يونيو ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٢
	(غير مدققة)	(مدققة)
	درهم	درهم
الأسهم المصرح بها والمصدرة ٦٣٣,٩٣٧,٥٠٠ سهم عادي (٦٠٣,٧٥٠,٠٠٠ سهم عادي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢) بقيمة اسمية ١ درهم لكل سهم مدفوعة بالكامل - بيان (أ)	٦٣٣,٩٣٧,٥٠٠	٦٠٣,٧٥٠,٠٠٠
	=====	=====

خلال الفترة وافق المساهمين في اجتماع الجمعية العمومية العادية المنعقد بتاريخ ٩ مارس ٢٠١٣ على زيادة رأس مال الشركة بمبلغ ٣٠,١٨٧,٥٠٠ درهم من خلال إصدار أسهم منحة بقيمة ١ درهم للسهم الواحد.

(١٥) توزيعات نقدية

وافق المساهمين في اجتماع الجمعية العمومية العادية المنعقد بتاريخ ٩ مارس ٢٠١٣ على توزيعات أرباح نقدية بمبلغ ٣٠,١٨٧,٥٠٠ درهم بمعدل ٠,٠٥ درهم لكل سهم.

كما وافق المساهمين على توزيع أسهم منحة بمبلغ ٣٠,١٨٧,٥٠٠ درهم بواقع ٠,٠٥ درهم لكل سهم.

(١٦) حقوق ملكية غير المسيطرة

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

	٣٠ يونيو ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٢
	(غير مدققة)	(مدققة)
	درهم	درهم
الرصيد في ١ يناير	٨٢,١٧٥,٨٤٥	٨٦,٤٥٩,٣٨١
حصة في خسارة الفترة/السنة	(١٣,٨٠٩,١٧٣)	(٤,٢٨٣,٥٣٦)
الرصيد في نهاية الفترة/السنة - بيان (أ)	٦٨,٣٦٦,٦٧٢	٨٢,١٧٥,٨٤٥
	=====	=====

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 وتفاصيلها على النحو التالي:

العلاقة	نسبة التملك %
الشيخ الدكتور فيصل بن خالد خالد القاسمي	١٤,٥٢
شركة المباني (بست) - الشارقة	١٧,١٠
المجموع	٣١,٦٢
	=====

(١٧) معلومات حول القطاعات:

إن تحليل المعلومات المالية حول قطاعات العمل على النحو التالي:

	خدمات طبية و أخرى		الاستشارات		المجموع	
	الفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة) درهم	الفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مدققة) درهم	الفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة) درهم	الفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مدققة) درهم	الفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة) درهم	الفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مدققة) درهم
الإيراد	٢٣٣٣,٧٠٤,٥٠٢	٢,٠١٨,٣٠,٧٨٦	٥,٦٢٦,٩٣٨	٥,٦٥٩,٤٠٩	٢٣٩,٣٣١,٤٤٠	٢٠٧,٤٨٩,٦٩٥
إجمالي الإيرادات	٢٣٣٣,٧٠٤,٥٠٢	٢,٠١٨,٣٠,٧٨٦	٥,٦٢٦,٩٣٨	٥,٦٥٩,٤٠٩	٢٣٩,٣٣١,٤٤٠	٢٠٧,٤٨٩,٦٩٥
<u>النتيجة</u>						
نتيجة القطاع	٥٣,٠٧٥,٤٦٥	٨١,٤٠٧,٠٢٣	(٧٦٥,١٧٤)	(١٤٥,٦٤٠)	٥٢,٣١٠,٢٩١	٨١,٢٦١,٣٨٣
مصرفات إدارية غير موزعة	--	--	--	--	(٣١,٦٣٤,٠٨٣)	(٢٤,٦١٠,٥١٦)
الربح التشغيلي	--	--	--	--	١٥,٦٧٦,٢٠٨	٥٦,٦٥٠,٨٦٧
إيرادات أخرى	٧,٧٠٢,٤٦٦	١,٦٢٥,٨٨٨	٦,٠٣٦,٣٥٨	٥,٠٦٤,٩٢١	١٣,٧٣٨,٨٢٤	٦,٦٩٠,٨٠٩
صافي الربح التشغيلي	--	--	--	--	٢٩,٤١٥,٠٣٢	٦٣,٣٤١,٦٧٦
حصص حقوق ملكية غير المسيطرة	--	--	--	--	١٣,٨٠٩,١٧٣	٨٢٧,٨٨٧
ربح الفترة	--	--	--	--	٤٣,٢٢٤,٢٠٥	٦٤,١٦٩,٥٦٣

(١٧) معلومات حول القطاعات (تتمه):

	خدمات طبية و اخرى		الاستشارات		المجموع	
	الفترة الستة اشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣	الفترة الستة اشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢	الفترة الستة اشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣	الفترة الستة اشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢	الفترة الستة اشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣	الفترة الستة اشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢
معلومات اخرى	(غير مدققة) درهم					
موجودات القطاع	١,٥١٩,٧٩٨,٧٨٥	١,٣٩٧,٨٠٥,٨٢٣	٢٦٤,٦٣١,١٦٢	١٧٤,٦٨٠,٥١٠	١,٧٨٤,٤٢٩,٩٤٧	١,٥٧٢,٤٨٦,٣٣٣
مطلوبات القطاع	٧٦٤,٥٢٣,٢٨٧	٦٨٥,٥٨٩,٥٧١	٩٠,٠٨٦,٧٩٥	٨٦,٢٧٤,١٠٧	٨٥٤,٦١٠,٠٨٢	٧٧١,٨٦٣,٦٧٨
المصرفوات الرأسمالية	٤٥,٤٩٦,٤٨٠	١٩,٩٥٨,٤٠٨	---	---	٤٥,٤٩٦,٤٨٠	١٩,٩٥٨,٤٠٨
الإستهلاك	٢١,٧١١,٧٠٩	٦,٤٣٠,١٠٠	---	---	٢١,٧١١,٧٠٩	٦,٤٣٠,١٠٠

(١٨) تكلفة التشغيل

يتكون هذا البند مما يلي:

	لفترة الستة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في	
	٣٠ يونيو ٢٠١٣	٣٠ يونيو ٢٠١٢	٣٠ يونيو ٢٠١٣	٣٠ يونيو ٢٠١٢
	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)
	درهم	درهم	درهم	درهم
رواتب ومزايا أخرى	٨٧,٦٦١,٠٧٦	٥٧,٠٨٠,٧٩٩	٤٥,٣٢٠,٠٨٦	٢٩,٦٥٩,٧٩٦
لوازم وخدمات	٥٩,٧٢٣,٥٥٨	٤٨,٤٠٣,٦٨٧	٣٢,٣٧٦,٨٦٦	٢٤,٥٥٤,٨٢٤
استهلاك	٢١,٧١١,٧٠٩	٦,٤٣٠,١٠٠	١٤,٠٠٨,٤٤٤	٣,٢٠٥,٠٦١
حوافز ومكافأة الأطباء	٩,٧٢٢,٦٧٣	٧,٧١٤,٦٢٢	٥,١٩٤,٥٨٨	٣,٨٦٤,٠١٥
إيجارات	١,٨١٠,٠٢١	٧٩٤,٠٥٥	٩٠٥,٠٠٣	٣٤٠,١٥٠
المجموع - بيان (ب)	١٨٠,٦٢٩,٠٣٧	١٢٠,٤٢٣,٢٦٣	٩٧,٨٠٤,٩٨٧	٦١,٦٢٣,٨٤٦

(١٩) المصاريف الإدارية

يتكون هذا البند مما يلي:

	لفترة الستة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في	
	٣٠ يونيو ٢٠١٣	٣٠ يونيو ٢٠١٢	٣٠ يونيو ٢٠١٣	٣٠ يونيو ٢٠١٢
	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)
	درهم	درهم	درهم	درهم
رواتب ومزايا الموظفين	٧,١١٩,٣٩٥	٨,٨٩٠,٩٩١	٣,٩١٩,٤١٦	٥,٤٦٠,١٦٠
مصاريف ماء وكهرباء	٥,١٧٦,٣٧٧	٣,٠٣٠,٣٩٨	٢,٨٨٦,٣١٩	٢,٢٢١,٧٨٣
دعاية وإعلان	٣,٥٩٤,٠٨٣	٨٢١,٦٦٩	١,٣٢٩,٩٢٧	٤١٦,٨١٢
ديون مشكوك في تحصيلها	٢,٦٦٢,٧٨٩	٤,١٧٧,٨٨٥	١,٣٥٩,٠٨٦	٢,٢٢٩,٢٧٤
مصاريف حكومية	٢,٠١٦,٦٩٢	١,١١١,٥١١	١,٢٣٠,١٧٢	٤٩٨,٤٣٦
هاتف وفاكس وبريد	٩٠٤,٥٤٣	٦٧٧,٩٤١	٤٤٨,٧٥٧	٣٥٤,١٦٧
تأمين	٧٨٠,٥٩٤	٥٩٥,٨٥٦	٤٣١,٢٧٠	٣٠٤,٠٠٣
مصاريف متنوعة	٤,٨٨٥,٢٨٥	٢,٦٩٧,٧٠٧	٢,٨٤٤,٩٨٩	٨٤٨,٧٣٥
المجموع - بيان (ب)	٢٧,١٣٩,٧٥٨	٢٢,٠٠٣,٩٥٨	١٤,٤٤٩,٩٣٦	١٢,٣٣٣,٣٧٠

(٢٠) الربح الأساسي للسهم

يتكون هذا البند مما يلي:

	لفترة الستة أشهر المنتهية في	
	٣٠ يونيو ٢٠١٣	٣٠ يونيو ٢٠١٢
	(غير مدققة)	(غير مدققة)
ربح الفترة العائد لمساهمي الشركة الأم (درهم)	٤٣,٢٢٤,٢٠٥	٦٤,١٦٩,٥٦٣
متوسط عدد الأسهم القائمة (سهم)	٦٣٣,٩٣٧,٥٠٠	٦٣٣,٩٣٧,٥٠٠
الربح الأساسي للسهم (درهم) - بيان (ب)	٠,٠٦٨	٠,١٠١

لقد تم تعديل الربح الأساسي للسهم للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ لتعكس أثر أسهم المنحة البالغ عددها ٣٠,١٨٧,٥٠٠ سهم المصدرة خلال الفترة.

(٢١) النقد والنقد المعادل

يتمثل النقد والنقد المعادل كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ و ٢٠١٢ الظاهر في بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز الموحد [بيان (د)] فيما يلي:

	لفترة السنة أشهر المنتهية في	
	٣٠ يونيو ٢٠١٣	٣٠ يونيو ٢٠١٢
	(غير مدققة)	(غير مدققة)
	درهم	درهم
نقد في الصندوق	٧٩٧,٧٣٢	٥٩٠,٠٦٣
أرصدة لدى البنوك - حسابات جارية وتحت الطلب	٤٦,٣٢٧,٠٣٦	٤٥,٩٨٤,٤٢٠
رصيد لدى البنك - ودیعة ثابتة	٣٥,٠٠٠,٠٠٠	٣٥,٠٠٠,٠٠٠
المجموع - بيان (د)	٨٢,١٢٤,٧٦٨	٨١,٥٧٤,٤٨٣

(٢٢) الإلتزامات الطارئة والإرتباطات

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

(i) الإلتزامات الطارئة

	٣٠ يونيو ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٢
	(غير مدققة)	(مدققة)
	درهم	درهم
خطابات ضمان	٤,٤٥٣,١١٤	٣,٨٦٨,٤٠١
إعتمادات مستندية	١,٤٧٢,٠٠٠	٥,٤٢٤,١٦١

(ii) الإرتباطات

	٣٠ يونيو ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٢
	(غير مدققة)	(مدققة)
	درهم	درهم
مصاريف رأسمالية	٢٢,٩٤١,٠٢٠	٣٢,٢٨٧,٩٥٤

(٢٣) عامة

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