

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

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

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

فهرس

<u>بيان</u>	<u>صفحة</u>	
--	١	تقرير مراجعة البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
١	٢	بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد
ب	٣	بيان الدخل المرحلي الموجز الموحد
ب (تنمية)	٤	بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز الموحد
جـ	٥	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموجز الموحد
د	٦	بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز الموحد
--	١٨ - ٧	إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة



Talal Abu-Ghazaleh & Co. International

Member of Talal Abu-Ghazaleh Organization

The Arab Organization for Global Professional Services

Serving you from over 73 offices and through over 180 correspondents worldwide

مَسْلَالُ دُوْغَزَالَه وَشَرْكَاه الدُّولِيَّة

عضو في مجموعة أبو غزاله وشركاه

المجموعة العربية للخدمات المهنية الدولية

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") وشركتها التابعة ("المجموعة") كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ وبيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتడفقات النقدية المرحلية الموجزة الموحدة لفترة التسعة 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 حول ارتباطات المراجعة رقم ٤١٠ "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 جميع الأمور الجوهرية التي يمكن التوصل لها من خلال عملية التدقيق. بناءً عليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق.

الاستنتاج

بناءً على مراجعتنا، لم يستتر انتباها ما يجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة المرفقة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ غير مجهزة بصورة عادلة، من كافة النواحي الجوهرية وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية".

طلال أبو غزاله وشركاه الدولية

علي حسن شلبي
مدقق حسابات مخصوص رقم ٢٤

الشارقة في ٤ نوفمبر ٢٠١٣



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 Emirates

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

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

بيان (ا)

بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣

		٢٠١٣ سبتمبر	٢٠١٢ ديسمبر
		(غير مدقة) درهم	(منقحة) درهم
الموجودات المتداولة	ايضاح		
نقد وارصدة لدى البنوك	٢	٨٧,٥٦٧,١٧٩	١٢٢,٤٧٩,١٨١
نرم مدينة وأخرى	٤	١٣٨,٦٠٧,٧٤٣	١١٥,٤٠٥,٤١٥
استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	٥	١,٥٦٣,٢٤٩	١,٩٣٦,٥٨٣
مستحق من شركة زميلة	٦	٦,٣٠٧,٥٢٢	٥,٠٤٢,٣٩٠
بضاعة	٧	٢٧,٠٥٣,٤٦٢	٢١,١٠٤,٢٨٢
مجموع الموجودات المتداولة		٢٦١,٠٩٩,١٥٥	٢٦٥,٩٦٩,٨٥١
الموجودات غير المتداولة			
استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	٥	٢٣٣,٢٧١,٤٠٣	١٤٤,٤٦٦,٠٥٨
استثمارات عقارية	٨	٥٣,٣٤٠,٤٠٠	٥٣,٣٤٠,٤٠٠
ممتلكات ومعدات	٩	١,٢٦٠,٥٣٥,١٧٤	١,٢٣٥,٠٢٨,٤١٠
مجموع الموجودات غير المتداولة		١,٥٤٧,١٤٦,٩٧٧	١,٤٣٢,٨٣٤,٨٦٨
مجموع الموجودات		١,٨٠٨,٢٤٦,١٣٢	١,٦٩٨,٨٠٢,٧١٩
المطلوبات وحقوق الملكية			
المطلوبات المتداولة			
اقراضات قصيرة الأجل	١٠	١,٧٦٧,٧٩٧	-
قروض بنكية - اقساط جارية	١١	٨١,٨٩٦,٣٠٨	٧١,٨٩٦,٨٢٢
نرم دائنة وأخرى	١٢	١٠٧,٣١٦,٧٥٠	٨٦,٦٣٩,١٢٤
مجموع المطلوبات المتداولة		١٩٠,٩٨٠,٨٥٥	١٥٨,٥٣٥,٩٤٦
المطلوبات غير المتداولة			
قروض بنكية - اقساط غير جارية	١١	٢٣٥,٩٥٣,٤٢٢	٢٤٥,٦٦٢,١٨١
شيكات صادرة مؤجلة - الجزء غير الجاري		-	٨٢٦,٠٠٠
إيرادات مؤجلة	١٣	٢٧٧,٧٠٤,١١٠	٢٩٥,٠٠٠,٠٠٠
التزام تعويض نهاية الخدمة		٢٥,٥١٢,٨٦٦	٢١,١١٢,٠١٤
مجموع المطلوبات غير المتداولة		٦٣٩,١٧٠,٣٩٨	٦٦٢,٦٠٠,١٩٥
حقوق الملكية			
رأس المال	١٤	٦٣٣,٩٣٧,٥٠٠	٦٠٣,٧٥٠,٠٠٠
الاحتياطيات		٢١٥,١٠٢,٨١٧	٢١٥,١٠٢,٨١٧
احتياطي إعادة تقييم استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر		(١٩٠,٩٦٠,٥٥٠)	(٢٧٩,٧٦٥,٨٩٥)
أرباح مدورة		٢٥٥,١٠٩,٤٦٢	٢٥٦,٤٠٣,٨١١
المجموع		٩١٣,١٨٩,٢٢٩	٧٩٥,٤٩٠,٧٢٣
حقوق ملكية غير المسيطرة	١٦	٦٤,٩٠٥,٦٥٠	٨٢,١٧٥,٨٤٥
مجموع حقوق الملكية - بيان (ج)		٩٧٨,٠٩٤,٨٧٩	٨٧٧,٦٦٦,٥٧٨
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية		١,٨٠٨,٢٤٦,١٣٢	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 ٤ نوفمبر ٢٠١٣ ووُقعت
بالنيابة عنهم من قبل:

الشيخ ماجد بن فيصل خالد القاسمي
(العضو المنتدب)

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

شركة الخدج للمشروع الطبيه
شركة مساهمة عامة
وشركاتها التابعة
الشارقه
الامارات العربيه المتحده

بيان (ب)

بيان الدخل المرحلي الموجز الموحد للفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير مدقيق)

البيان	المقره الثانيه لشهر المنهيه في		المقره التسعة أشهر المنهيه في		المقره التسعة أشهر المنهيه في		المقره الثانيه لشهر المنهيه في	
	٣٠ سبتمبر	٢٠١٣	٣٠ سبتمبر	٢٠١٢	٣٠ سبتمبر	٢٠١٣	٣٠ سبتمبر	٢٠١٢
أيضاً			درهم		درهم		درهم	
٨	٣٤٤,٢١٣,٣٥٦ (٢٦٧,٨٩١,٥٤٧)	٢٩٠,٩٥٦,٠٢٩ (٧٧٧,٩١٧,٩٧)	١٠٧,٥٥٦,٨٥٤ (٨٧,٢٦٢,٥١)	٨٩,١٢٥,٧٤٣ (٥٧,٤٤,٤٣)				
٩	٧٣,٨,٣,٣٣٢	١١٣,٣,٨,٣٣٢					٣١,٦,٣,٣٣٢	
١٠	٤١,٨,٨,١٤١ (٧,٢٧٤) (٨٧٦,٢٢٧) ٢٧,٨,٩٧,٠٦٥ (٣٩,٩,٧٤,٨٨١) (١٣,٩,٨٥,٥٧) ٤٦,٣,٤,٤٥٦	(٤٠٠,٤,٣٢٢) (٨٥,٧٤٧) (٢٧٧,٢٢٦) (٨,٧٥,١٩٣) (٣٤,١٩٠,٦٦٣) (٤,١٨٣,٩٤٣) (٤,٤,٤,٤٥)					(٧١,٦,١٢٨)	
١١	إجمالي ربح الإيرادات تكليف مباشره	٦٣٢,٢٢١,٨٠,٩ ٨٠,٩٥٦,٢١٣,٣٥٦ (٢٦٧,٨٩١,٥٤٧)						
١٢	خسارة القيمه العادله لاستثمارات بالقيمه العادله من خلال الربح أو الخسارة صلحي الربح من بيع استثمارات بالقيمه العادله من خلال الربح أو الخسارة خسارة شركة زميله إيرادات أخرى المصاريف الإدارية مصاريف تمويل	(٢٢٧,٢٢٦) (٨,٨٦,٨٦,٨٦) (١٤,١٥٨,٢٤١) (١٢,١٨٦,٧٥) (١,٥٩,٤٤,٤٥)						
١٣	ربع الفترة - بيان (ج) و (د)	٨٢,٧,٩,٩١٧٣ ٤٦,٣,٤,٤٥٦					١٦,٨٩٥,٤٢٤ ٧٧	١٩,٣٦٧,٦٩٧
١٤	العائد إلى: مساهمي الشركة الأم حقوق ملكية غير المسطرة الصافي	٨٤,٥٤,٤٤,٥٦ (١,٨٨,٥٤٦) ٤٤,٣٦,٤٥٦ ٨٢,٧,٩,٩١٧٣ ٠,١٣٣ ٠,٣٤٢ ٠,٣٠					٢٠,٣٥٦,٤٤,٤٦ (١,٠٠,٧,٦٥٩)	٢٠,٣٥٦,٤٤,٤٦
١٥	الربح الأساسي للسهم (درهم)							

ان الإضافات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

شركة الخليج للمشاريع الطبية
شركة مساهمة عامة
وشركاتها التابعة
الشاملة
المجلس العربي للمعايير المتقدمة

بيان بيان (ب)

بيان الدخل الشامل المرجع الموحد لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٢٠١٣/١٠/٢ (غير مدقيق)

المدة التسعة أشهر المنتهية في		الفترة الثلاثة أشهر المنتهية في	
٢٠١٣/١٠/٢		٢٠١٣/١١/٣	
درهم	درهم	درهم	درهم
٨٦,٧٠,٩٠,٧٦,٨٦	٨٦,٧٣,١٠,٩٠,٧٦	١٦,٤٥,٨٩,٥٤,٢٤	١٩,٣٦,٦٧,٤٤
ربع الفترة			
٦٤,٥٦,١٠,٣٤			
إجمالي الدخل الشامل الآخر:			
٨٨,٨٨,٥٥,٥٣,٣٤٤٥	٣٢,٢٦,٣٤٤٥	٣١,٣٣,٣٧٩,٥٩٠	٢٢,٥٠,٠٠,٤٤٢
التغير في القيمة العادلة لاستئنارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر			
٨٨,٨٨,٨٨,٨٨,٨٨	٣٢,٢٦,٣٤٤٥	٣١,٣٣,٣٧٩,٥٩٠	٢٢,٥٠,٠٠,٤٤٢
مجموع الدخل الشامل الآخر			
١٢٠,١١٥,١١٥,٨٠,١٢٠	١١٤,٩٧٧,٥١٨	١٤,١٠١,٢٧٥,٤٨	٤١,١٣٩,٨٨,٤١
الدخل الشامل للفترة - بيان (ج)			
الإعادات إلى:			
مساهمي الشركة الأم	٥١,٣٣٦,٧٥٨,٤٢	٥١,٣٣٦,٧٥٨,٤٢	٥١,٣٣٦,٧٥٨,٤٢
حقوق ملكية غير المسيدطرة	(٦١,٤٤,٣)	(٦١,٤٤,٣)	(٦١,٤٤,٣)
المجموع	١٤,٠٥٧,٤٤	١٤,٠٥٧,٤٤	١٤,٠٥٧,٤٤

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

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

بيان (جـ)

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرجع الموحد لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير مدقيق)

المالد إلى مساهمي الشركة الأم

		المحظوظ		حقوق ملكية غير المسقطرة	
		درهم	درهم	درهم	درهم
		أجريات إعادة تنظيم	استثمار بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	أرباح مدورة	المجموع
الإهتمامات	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم
رأس المال	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٢	٦٥٧,٣٠,٢٠,٠٠٠	٢٠,٢٢,٨٢,٥٢٢	٢٠,٩١,٢٢,٦١,٣٢)	٦٩٣,٣٤,٧٦٧	٦٧٦,٧٧,٨٥,٠٠٠
ربح الفترة للستة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ - بيان (ب)	--	--	--	٦٩٥,٣١,٢٩	٨٦,٨٣,٤٦,٥٩,٣
دخل شامل آخر	--	--	٢٢,٣٢,٢٣,٤٢	٧١٩	(١,٨٣,٥٤,٥٤)
مجموع الدخل الشامل	--	--	٢٢,٣٢,٢٣,٤٢	٨٤,٤٤,٥٤,٤٨	٨٦,٨٧,٥٤,٥٤)
توزيعات تقديرية مدروسة - الإيضاح ١٥	--	--	--	٣٢,٢١,٣٢,٢٣,٤٢	--
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	--	--	--	٣٢,٢١,٣٢,٢٣,٤٢	١٤,٩٧,٥٧,٥٤)
٢٠١٢	٦٥٧,٣٠,٢٠,٠٠٠	٢٠,٢٢,٨٢,٥٢٢	٢٠,٩١,٢٢,٦١,٣٢)	٦٩٣,٣٤,٧٦٧	(٣,١٥,٠٠,٠٠)
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢	٦٥٧,٣٠,٢٠,٠٠٠	٢٠,٢٢,٨٢,٥٢٢	٢٠,٩١,٢٢,٦١,٣٢)	٦٩٣,٣٤,٧٦٧	(٣,١٥,٠٠,٠٠)
٢٠١٣	٦٥٧,٣٠,٢٠,٠٠٠	٢٠,٢٢,٨٢,٥٢٢	٢٠,٩١,٢٢,٦١,٣٢)	٦٩٣,٣٤,٧٦٧	(٣,١٥,٠٠,٠٠)
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٣ - بيان (ب)	--	--	--	٦٩٣,٣٤,٧٦٧	٨٦,٨٧,٨٣,٥٤)
ربح الفترة للستة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ - بيان (ب)	--	--	--	٦٩٣,٣٤,٧٦٧	٨٦,٨٧,٨٣,٥٤)
دخل شامل آخر	--	--	٦٩٣,٣٤,٧٦٧	٦٩٣,٣٤,٧٦٧	٦٩٣,٣٤,٧٦٧
مجموع الدخل الشامل	--	--	٦٩٣,٣٤,٧٦٧	٦٩٣,٣٤,٧٦٧	٦٩٣,٣٤,٧٦٧
أسهم منحة مصدرة - الإيضاح ١٥	٣٠,٠١,٨٧,٥٥,٠	--	--	٦٩٣,٣٤,٧٦٧	--
توزيعات تقديرية مدروسة - الإيضاح ١٥	--	--	--	٦٩٣,٣٤,٧٦٧	(٣,١٥,٠٠,٠٠)
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	--	--	--	٦٩٣,٣٤,٧٦٧	(٣,١٥,٠٠,٠٠)
(١)	٦٣٣,٩٣,٦٥,٥٥,٠	٢١٥,٢٠,١٧١	٢٠٠,٠١,١٤٤,٩٦,٩٥,٥	٩١٣,٩٣,٦٥,٥٥,٠	٩٧٨,٨٧,٩٦,٦٥,٥
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ - بيان (ب)	٦٣٣,٩٣,٦٥,٥٥,٠	٢١٥,٢٠,١٧١	٢٠٠,٠١,١٤٤,٩٦,٩٥,٥	٩١٣,٩٣,٦٥,٥٥,٠	٩٧٨,٨٧,٩٦,٦٥,٥

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

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

بيان التدفقات النقدية المرحلى الموجز الموحد لفترة التسعة أشهر
المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير مدقق)

(د) بيان

	لفترة التسعة أشهر المنتهية في	
	٢٠١٣ سبتمبر ٣٠	٢٠١٢ سبتمبر ٣٠
الأنشطة التشغيلية		
ربح الفترة - بيان (ب)	٤٦,٣١٠,٤٥٦	٨٢,٧٠٩,١٧٣
تعديلات لـ :		
الاستهلاك	٣٠,٧٤١,٧٨٩	٩,٧٩١,٢٣١
خسارة القيمة العاملة من إعادة تقييم استثمارات من خلال الربح أو الخسارة	١٤١,٨١٤	٢٣٨,٤٠٠
الربح من بيع استثمارات بالقيمة العاملة من خلال الربح أو الخسارة	(٧٠,٢٧٤)	(٨٥,٤٧٩)
خسارة من شركة زميلة	٨٧٦,٦٢٧	٢٧٧,٢٦٤
التزام تعويض نهاية الخدمة	٥,٢٨٥,٠٩٥	٤,٢٧١,٥٤٢
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	٣,٨٢٥,٨٧٧	٤,٩٠٦,١٣٩
مخصص بضاعة بطينة الحركة	١٣٥,٠٠٠	١٣٥,٠٠٠
ربح استبعاد ممتلكات ومعدات	(١١٣,٩٩٨)	(٧٧,٩٩٨)
التدفقات النقدية قبل التغييرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية	٨٧,١٣٢,٣٨٦	١٠٢,١٦٥,٢٧٢
الزيادة في ذمم مدينة وأخرى	(٢٧,٠٢٨,٢٠٥)	(٣,١٨٦,٨٦٨)
الزيادة في المستحق من شركة زميلة	(٢,١٤١,٧٥٩)	(١٠٥,٧٩٠)
الزيادة في البضاعة	(٦,٠٨٤,١٨٠)	(٨٣٧,٩٥٦)
الزيادة في ذمم دائنة وأخرى	١٩,٨٥١,٦٢٦	٤,٠٨٢,٧١٤
النقص في إيرادات موجلة	(١٧,٢٩٥,٨٩٠)	--
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	(٤,٥٠٠,٠٠٠)	(٣,١٥٠,٠٠٠)
النقد المتاح من العمليات	٤٩,٩٦٣,٩٧٨	٩٨,٩٦٧,٣٧٢
التزام تعويض نهاية الخدمة مدفوعة	(٨٨٤,٢٤٣)	(١,٧٦٤,٥٨٥)
صافي النقد المتاح من الأنشطة التشغيلية	٤٩,٠٤٩,٧٣٥	٩٧,٢٠٢,٧٨٧
الأنشطة الاستثمارية		
الزيادة في ودائع ثابتة	(٤٧٤,٩٣٨)	(٣٥,٢١٢,٣٥٨)
شراء ممتلكات ومعدات	(٥٦,٢٤٨,٥٥٥)	(٤٢,٩٦٣,٠٨٤)
شراء استثمارات في أوراق مالية	(١٤٥,٩١٠)	(١,٤٢٢,٦٣٦)
المقبول من بيع استثمارات في أوراق مالية	٤٤٧,٧٠٤	٦٧٩,٩٧٧
المقبول من بيع ممتلكات ومعدات	١١٤,٠٠٠	٧٨,٠٠٠
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية	(٥٦,٣٠٧,٦٩٩)	(٧٨,٨٤١,١١١)
الأنشطة التمويلية		
المستلم من (المدد لـ) اقتراضات قصيرة الأجل	١,٧٦٧,٧٩٧	(٥٩,٢٩٥,٤٧١)
المستلم من قروض بنكية	٢٩٠,٧٢٧	٥٠,٠٢٨,٥١٢
توزيعات أرباح نقدية مدفوعة	(٣٠,١٨٧,٥٠٠)	(٣٠,١٨٧,٥٠٠)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	(٢٨,١٢٨,٩٧٦)	(٣٩,٤٥٤,٤٥٩)
صافي النقص في النقد والنقد المعادل	(٣٥,٣٨٦,٩٤٠)	(٢١,٠٩٢,٧٨٣)
النقد والنقد المعادل في بداية الفترة	٩٥,٨٤٩,٢٧٠	٧٢,٩٧٢,٧٠٧
النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة - إيضاح	٦٠,٤٦٢,٣٣٠	٥١,٨٧٩,٩٢٤

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

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

ايضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

(١) الوضع القانوني والنشاط

شركة الخليج للمشاريع الطبية - الشارقة (يشار إليها فيما يلي بـ "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 و محلها 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 ٢٤ "التقارير المالية المرحلية" الصادر عن مجلس معايير المحاسبة الدولية ومتطلبات القوانين السارية في دولة الإمارات العربية المتحدة.

أسس الإعداد

أعدت البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة للمجموعة وفقاً لمبدأ التكالفة التاريخية فيما عدا الاستثمارات العقارية والأدوات المالية التي جرى قياسها بالقيمة العادلة.

إن البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة لبيانات مالية سنوية كاملة معدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ويجب قرائتها مع البيانات المالية الموحدة السنوية المدققة للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢. بالإضافة لذلك فإن النتائج لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر 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 تحضير البيانات المالية الموحدة السنوية المدققة للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ باستثناء تطبيق معايير التقارير المالية الدولية المعدهلة التي أصبحت سارية اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٣.

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

أسس توحيد البيانات المالية

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

عند الضرورة يتم إجراء تعديلات على البيانات المالية المرحلية الموجزة للشركات التابعة لكي تتلائم مع السياسات المحاسبية المتتبعة من قبل الشركة.

إن تفاصيل الشركات التابعة هي على النحو التالي:

الشركة	نسبة الملكية %	بلد المنشأ	النشاط
شركة مستشفى الزهراء الخاص	١٠٠	أ.ع.م	ادارة المستشفيات، مستشفى عام، استيراد، تجارة أجهزة الطب والجراحة والأدواء الطبية العلاجية والأدوية
مستشفى الزهراء الطبي الخاص لنبي (ش.ذ.م.م)	٦٨,٣٨	أ.ع.م	مستشفى عام

تم حذف جميع الأرصدة المتدخلة 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.

استخدام التقديرات والاحكام

يتطلب اعداد البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية من الادارة وضع الاحكام والتقديرات والافتراضات التي تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمتداولة للموجودات والمطلوبات والابارات والمصروفات. وقد تختلف النتائج الناتجة الفعلية عن تلك التقديرات.

تم مراجعة التقديرات والافتراضات التابعة لها بشكل مستمر. يتم الاعتراف بالتعديلات على التقديرات المحاسبية في الفترة التي يتم فيها تعديل التقديرات وفي اي فترات مستقبلية تتأثر بذلك التعديلات.

ان الاحكام الموضوعة من قبل الادارة عند تطبيق معايير التقارير المالية الدولية لها تأثير هام على البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة والتقديرات التي تتطوي على مخاطر هامة للتسويات المادية في السنة التالية تتألف بصورة رئيسية من القيم المتبقية والاعمار الانتاجية لبنيود الممتلكات والمعدات ومخصص الديون المشكوك في تحصيلها ومخصص البضاعة بطيئة الحركة ومخصص التزامات ما بعد انتهاء العمر الانتاجي للموجودات.

٣) نقد وأرصدة لدى البنك

يتكون هذا البند مما يلي:

	٢٠١٣ سبتمبر ٣٠ (غير مدققة) درهم	٢٠١٢ ديسمبر ٣١ (مدققة) درهم
نقد في الصندوق	١,٣٠٠,٠٣٨	٤٧٨,٤٦٠
أرصدة لدى البنك - حسابات جارية وتحت الطلب	٦٨,٥٣٢,٣٣٥	٥٩,٧٤٠,٨٥٣
أرصدة لدى البنك - ودائع ثابتة	١٧,٧٣٤,٨٠٦	٦٢,٢٥٩,٨٦٨
المجموع - بيان (ا)	٨٧,٥٦٧,١٧٩	١٢٢,٤٧٩,١٨١
	=====	=====

٤) نعم مدينة وأخرى

يتكون هذا البند مما يلي:

	٢٠١٣ سبتمبر ٣٠ (غير مدققة) درهم	٢٠١٢ ديسمبر ٣١ (مدققة) درهم
نعم مدينة	١٤٠,٥٩١,٠٩١	١١١,٧٩٤,٧١١
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	(١٦,١٧٣,٣٠٠)	(١٤,٥٥٩,٦١٧)
الصافي	١٢٤,٤١٧,٧٥١	٩٧,٢٣٥,٠٩٤
مصاريف مدفوعة مقدماً وأخرى	١٤,٠٢٦,٣٧٤	١٧,٩٨٤,١٢١
شيكات مستلمة مؤجلة	١٦٣,٦١٨	١٨٦,٢٠٠
المجموع - بيان (ا)	١٣٨,٦٠٧,٧٤٣	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:

	٢٠١٣ سبتمبر ٣٠ (غير مدققة) درهم	٢٠١٢ ديسمبر ٣١ (مدققة) درهم
القيمة العادلة في ١ يناير	١,٩٣٦,٥٨٣	١,٣٤٤,٦٩٢
مشتريات	١٤٥,٩١٠	١,٤٢٢,٦٣٦
مبيعات	(٣٧٧,٤٣٠)	(٥٩٤,٤٨٨)
النقص في القيمة العادلة	(١٤١,٨١٤)	(٢٣٦,٢٥٧)
القيمة العادلة في نهاية الفترة - بيان (ا)	١,٥٦٣,٢٤٩	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 سبتمبر ٢٠١٣ (غير مدققة) درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدقة) درهم
القيمة العادلة في ١ يناير	١٤٤,٤٦٦,٥٨
الزيادة في القيمة العادلة	٨٨,٨٠٥,٣٤٥
القيمة العادلة في نهاية الفترة - بيان (أ)	٢٣٣,٢٧١,٤٠٣
	١٤٤,٤٦٦,٥٨
	=====

تتمثل الاستثمارات 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 الإعتيادية بالدخول في معاملات متنوعة مع الأطراف ذات العلاقة وتمثل الأطراف ذات العلاقة في المساهمين الرئيسيين وأعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة العليا في المجموعة والشركات المدارسة من قبلها أو تحت الرقابة المشتركة أو المتأثرة بشكل كبير بذلك 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 الارباح (الخسائر) المحقق من قبل الشركة الزميلة يتم إدراجها في بيان الدخل المرحلي الموجز الموحد للمجموعة.

إن تفاصيل الحركة على هذا الحساب كما يلي:

٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير مدققة) درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدقة) درهم
الرصيد في ١ يناير	٥,٠٤٢,٣٩٠
صافي النقد المدفوع لـ (المسلم من) الشركة الزميلة	٢,١٤١,٧٥٩
خسارة الفترة/السنة المحول	(٨٧٦,٦٢٧)
الرصيد في نهاية الفترة - بيان (أ)	٦,٣٧,٥٢٢
	٥,٠٤٢,٣٩٠
	=====

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

٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير مدققة) درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدقة) درهم
أعمال إنشائية تحت التجهيز	٣٤٠,٦٥٨
مبيعات	٨٩,١٣٦
مشتريات	٧٨١,٥٢٣
خدمات	١٢٨,٠٨٧
	٧٧٧,٩١٩
	١٢٣,٨٢٤
	١,٤٢١,٩٢٨
	٦٨,١٠٠

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

	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدة) درهم	٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير مدققة) درهم
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	٤,٥٠٠,٠٠٠	٣,١٥٠,٠٠٠
مصاريف وبدلات أعضاء مجلس الإدارة	١,٦٤٤,٠٠٠	٢,٢٥٦,٠٠٠
رواتب ومزايا أخرى لموظفي الإدارة الرئيسيين	٨,٣١٥,٤١٧	٩,٩٠٨,٠٠٤

٧) بضاعة

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدة) درهم	٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير مدققة) درهم
بضاعة للبيع (أدوية ومستحضرات طبية)	١٧,٥٥٠,٦٤١	١٢,٠٩٩,٢٠٣
مخزون المواد الإستهلاكية	١٠,٥٠٦,٦٧٣	٩,٢٤٨,٠٣٤
مخصص بضاعة بطينة الحركة	(٧٧٩,٥٣٥)	(٦٥٣,٣٢٨)
الصافي	٢٦,٧٧٧,٧٧٩	٢٠,٦٩٣,٩٠٩
بضاعة في الطريق	٢٧٥,٦٨٣	٤١٠,٣٧٣
المجموع - بيان (أ)	٢٧,٠٥٣,٤٦٢	٢١,١٠٤,٢٨٢
	=====	=====

٨) استثمارات عقارية

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدة) درهم	٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير مدققة) درهم
القيمة العادلة في ١ يناير النقص في القيمة العادلة	٥٣,٣٤٠,٤٠٠	٥٣,٣٤٠,٤٠٠
	--	--
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 تقييرات الإدارة.

٩) ممتلكات ومعدات

إن تفاصيل هذا البند هي على النحو التالي:

المجموع درهم	موجودات تحت التجهيز درهم	أثاث وآلات أخرى درهم	معدات درهم	ممتلكات مستنفي درهم	الأراضي درهم	ال嗑فيف/ الاستهلاك المترافق ٢٠١٣	
						في ١٠ سبتمبر ٢٠١٢ بإضافات تحويلات استبعادات	في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣
١,٣٤٦,٧٥٩,٣٥٩	٥٦٣,٨٦٠,٢٦٦	١٢,١٠٠,٩٥	١,٢٠٠,٥٩١	٢٠,٥٧٦,٢٤٤	٢٠,٦٧,٢٤٤	٢٠,٦٧,٢٤٤	٢٠,٦٧,٢٤٤
٥٦,٢٤٤,٥٥٥	٧٠,١,٢,٨٨٧	٣,٩١٣,٥٠٨	١,٢٥٥,٨٠٠	١٨,٢,٨٢,٤٥٤	١٢,٩٣,٩٠٦	-	-
-	(٥٨١,٧٣,٣٧٨)	--	--	٦٦,٦٦,٦٦	٥١٨,٦٥,٦٧	-	-
(٢,٣٢,٨٩,٦٢٠)	--	--	--	(١٤٨,٥٠٠)	(٢,٢٤,١٢٠)	--	--
١,٤٤٠,٦٦٦,٧٩٤	٢,٢٣٢,٧٧٥	١٧,٠,٨٧,٦٠٣	١٧,٠,٨٧,٦٠٣	٢٠٠,٥٥٦,٦٣٧	٧٣٧,٢٣٥,٧٠٨	٦٣٨,٢٩٧,٦٨٠	٦٣٨,٢٩٧,٦٨٠
<hr/>							
١١١,٧٣,٩٤٩	--	٧,٥٤٩,٧١	٣,١٧,٨,٩٩	٨١,٦٤١,٦٥٨	١٩,٣٦٨,٨٨٢	-	-
٢,٠,٧٤١,٧٨٩	--	١,٠١٢,٦٥٢	٤٤٩,٧٨٢	١٢,٧٩٥,٠٩٧	١٢,١٢,٢٥٧	-	-
(٢,٣٢,٨٩,٦١٨)	--	--	(١٤٨,٤٤٩)	(٢,٢٤,١١٩)	--	-	-
١٤٤,٨٠٠,١٢	--	٨,٦١٣,٣٦٢	٣,٦٤٤,٨٣	٩٢,١٩٥,٤٣٦	٣٥,٧٨٢,٢,١٣٩	--	--
<hr/>							
١,٢٢٦,٥٣٥,١٧٦	٢,٢٢٢,٧٧٥	٨,٤٧٤,٢٤١	١,٧١٥,٧٠٨	٧,٠١,٤٥٣,٥٦٩	٤٣٨,٢٩٧,١٨٠	-	-
= = = = =	= = = = =	= = = = =	= = = = =	= = = = =	= = = = =	= = = = =	= = = = =
١,٢٢٥,٤١,٤١	٥٦,٥١٢,٦٦	٥,٦٢٤,٨٦٠	٨٢٩,٦٩٢	٣٩,٢٢٣,٩٠٥	١٨٧,٢٠,٧,١٥٣	٤٣٨,٢٩٧,٦٨٠	٤٣٨,٢٩٧,٦٨٠
= = = = =	= = = = =	= = = = =	= = = = =	= = = = =	= = = = =	= = = = =	= = = = =

اقتراضات قصيرة الأجل (١٠)

تتمثل الإقتراضات قصيرة الأجل الظاهرة في بيان (أ) بمبلغ ١,٧٦٢,٧٩٧ درهم (مبلغ لا شيء كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢) في رصيد سحب على المكتشوف لدى بنك محلي.

قرفون بنكية (١١)

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير منقحة)	٢٠١٢ ديسمبر ٢٠١٢ (منقحة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ درهم
أقساط جارية - بيان (أ)	٨١,٨٩٦,٣٠٨	٧١,٨٩٦,٨٢٢	
أقساط غير جارية - بيان (أ)	٣٣٥,٩٥٣,٤٢٢	٣٤٥,٦٦٢,١٨١	
المجموع	٤١٧,٨٤٩,٧٣٠	٤١٧,٥٥٩,٠٠٣	
	=====	=====	

نجم دائنة وأخرى (١٢)

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير منقحة)	٢٠١٢ ديسمبر ٢٠١٢ (منقحة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ درهم
نجم دائنة	٤٠,٥٣٤,٦٩٧	٣٧,١٤٨,٨٩٨	
الجزء غير المدفوع من المبلغ المعاد للمساهمين	١,١٦٧,٢٢٧	١,١٦٧,٢٢٧	
توزيعات أرباح مستحقة للمساهمين	١٧,٣٢٠,٢٧٥	٦,٠٣١,٨٣٢	
شيكات صادرة مجلة	٣,٣٤٤,٧١٦	٣,١٦٦,٧٨٩	
مصاريف مستحقة	١٤,٤٣١,٦٧٣	١٤,٩٨٦,٩٢٠	
مخصص بدل إجازات الموظفين	١١,٨٥٧,١١٤	٨,٢٥٤,١٣٠	
فوائد مستحقة	١,٧٤٧,٩٨٦	٢,٣٩٩,٠٥٢	
محتجزات للغير	٩٩٠,٠٤٥	١٤٥,٠٣٦	
إيجارات مقبوسة مقدماً	٢٥٩,٠٠٨	٢٣٤,٧٩٦	
نجم موظفين دائنة	٧١٨,٢١٠	١,٠٨٤,٣٩٩	
آخرى	١٤,٩٤٥,٧٩٩	١١,٩٢٠,١٤٥	
المجموع - بيان (أ)	١٠٧,٣١٦,٧٠٠	٨٦,٦٣٩,١٢٤	
	=====	=====	

إيرادات مؤجلة (١٣)

أ- يتكون هذا البند مما يلي:

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير منقحة)	٢٠١٢ ديسمبر ٢٠١٢ (منقحة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ درهم
الرصيد في ١ يناير	٢٩٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٩٥,٠٠٠,٠٠٠	
إيرادات مؤجلة محققة خلال الفترة/السنة	(١٧,٢٩٥,٨٩٠)	--	
الرصيد في نهاية الفترة/السنة - بيان (أ)	٢٧٧,٧٠٤,١١٠	٢٩٥,٠٠٠,٠٠٠	
	=====	=====	

بـ- 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 ٢٧٧,٧٠٤,١١٠ 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 التخل المرحلي الموجز الموحد على أساس منطقي وفقاً للأعمال الإنتاجية للأصول ذات العلاقة.

(١٤) رأس المال

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣٠ سبتمبر ٢٠١٣
(منقحة)	(غير منقحة)	
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:

	٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣٠ سبتمبر ٢٠١٣
(منقحة)	(غير منقحة)	
درهم	درهم	
الرصيد في ١ يناير حصة في خسارة الفترة/السنة	٨٢,١٧٥,٨٤٥ (١٧,٢٧٠,١٩٥)	٨٦,٤٥٩,٣٨١ (٤,٢٨٣,٥٣٦)
الرصيد في نهاية الفترة/السنة - بيان (أ)	٦٤,٩٠٥,٦٥٠	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	رئيس مجلس الادارة	١٤,٥٢
شركة المباني (بست) - الشارقة	طرف ذو علاقة	١٧,١٠
المجموع		٣١,٦٢
		=====

١٧) معلومات حول القطاعات:

إن تطبيق المعلومات المالية حول قطاعات العمل على النحو التالي:

النوع	المجموع		المجموع
	الاستثمارات	النفقة التسعة أشهر المنتهية في	
الإيرادات	٢٠١٢ سبتمبر	٢٠١٢ سبتمبر	٢٠١٢ سبتمبر
	٢٠١٢ سبتمبر	٢٠١٢ سبتمبر	(غير مدقق)
	(غير مدقق)	(غير مدقق)	(غير مدقق)
	درهم	درهم	درهم
أجمالي الإيرادات	٢٩٠,٩٥٦,٧٩	٥٧,٧٤,٧٦٦	٣٦٤,٨٨,٨٨,١١١
النفقة	٢٣٣,٢١,٨٠٩	١١٣,٢٣,٢٨,٣٠	١٤١,٨,٦٦٢
نفقة القطاع	٧٣,٣٢١,٨٠٩	١١٣,٢٣,٢٢,٣٢	٧٢,٣٧٣,٦٤٢
مصاريف إدارية غير موزعة	--	--	(٥٣,٩٦,٢٥١)
الربح التشغيلي	--	--	(٢٨,٣٧٤,٦٤)
أي زادات أخرى	٢١,٤٤,٤٤,٦١	٢,٧٦٥,٧٣٩	٢٧,٨٨,٩٧,٧٠,٦٥
صافي الربح التشغيلي	--	--	١٨,١٤,٣٩١
حصة حقوق ملكية غير المسيطرة	--	--	٧٦,٢٢٣,٩٨٠
ربح الفترة	--	--	١٧,٢٢٧,١٩٥
	--	--	٦٣,٥٤,٤٧,٤١

٧) معلومات حول القطاعات (تممة):

تكاليف مباشرة (١٨)

يتكون هذا البند مما يلي:

	لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٢٠١٣ سبتمبر ٣٠		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٢ سبتمبر ٣٠	
	(غير منقحة)	درهم	(غير منقحة)	درهم
رواتب ومزايا أخرى	١٣٤,٠٣٠,٨٥١	٨٤,٦٩٠,٩٦١	٤٦,٣٦٩,٧٧٥	٢٧,٦١٠,١٦٢
لوازم وخدمات	٨٦,١٦٢,٥٧٥	٧٠,٩٤٦,٩٩٩	٢٦,٤٣٩,٠١٧	٢٢,٥٤٣,٣١٢
استهلاك	٣٠,٧٤١,٧٨٩	٩,٧٩١,٢٢١	٩,٠٣٠,٠٨٠	٣,٣٦١,١٣١
حوافز ومكافأة أطباء	١٥,١١٩,٦٥٣	١١,٠٥٥,٩٦٥	٥,٣٩٦,٩٨٠	٣,٣٤١,٣٤٣
إيجارات	١,٨٣٦,٦٧٩	١,٤٣٢,٥٤١	٢٦,٦٥٨	٦٣٨,٤٨٦
المجموع - بيان (ب)	٢٦٧,٨٩١,٥٤٧	١٧٧,٩١٧,٦٩٧	٨٧,٢٦٢,٥١٠	٥٧,٤٩٤,٤٣٤
	=====	=====	=====	=====

المصاريف الإدارية (١٩)

يتكون هذا البند مما يلي:

	لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٢٠١٣ سبتمبر ٣٠		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٢ سبتمبر ٣٠	
	(غير منقحة)	درهم	(غير منقحة)	درهم
رواتب ومزايا الموظفين	٩,٨٧٣,٣٠٦	١٢,٣٤١,٨٨٦	٢,٧٥٣,٩١١	٣,٤٥٠,٨٩٥
مصاريف ماء وكهرباء	٨,٩٩٢,٧٩٢	٥,٨٥٥,٥٧٧	٣,٨١٦,٤١٥	٢,٨٢٥,١٧٩
دعاية وإعلان	٤,٣٢٤,٨٩٦	١,٤٢٩,٣٥٠	٧٣٠,٨١٣	٦٠٧,٦٨١
ديون مشكوك في تحصيلها	٣,٨٢٥,٨٧٧	٥,١٩٢,٥٨٥	١,١٦٣,٠٨٨	١,٠١٤,٧٠٠
مصاريف حكومية	٢,٢٥٠,٤٨٠	١,٩٠١,٣٩٨	٢٣٣,٧٨٨	٧٨٩,٨٨٧
هاتف وفاكس وبريد	١,٣٧٤,٣٣٨	١,٠٣٦,٩١٤	٤٦٩,٧٩٥	٣٥٨,٩٧٣
تأمين	١,٠٦٧,١٦٩	١,٢٢٥,٤٢١	٢٨٦,٥٧٥	٦٢٩,٥٦٥
مصاريف متنوعة	٨,٢٦٥,٨٢٣	٥,٢٠٧,٥٣٢	٣,٣٨٠,٥٣٨	٢,٥٠٩,٨٢٥
المجموع - بيان (ب)	٣٩,٩٧٤,٦٨١	٣٤,١٩٠,٦٦٣	١٢,٨٣٤,٩٢٣	١٢,١٨٦,٧٠٥
	=====	=====	=====	=====

الربح الأساسي للسهم (٢٠)

يتكون هذا البند مما يلي:

	لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٢٠١٣ سبتمبر ٣٠		٢٠١٢ سبتمبر ٣٠	
	(غير منقحة)	درهم	(غير منقحة)	درهم
ربع الفترة العائد لمساهمي الشركة الأم (درهم)		٦٣,٥٨٠,٦٥١	٨٤,٥٤٤,٧١٩	
عدد الأسهم القائمة (سهم)		٦٣٣,٩٣٧,٥٠٠	٦٣٣,٩٣٧,٥٠٠	
الربح الأساسي للسهم (درهم) - بيان (ب)		٠,١٣٣	٠,١٣٣	
	=====	=====	=====	=====

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

النقد والنقد المعادل

(٢١)

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

		<u>لفترة التسعة أشهر المنتهية في</u>	
		<u>٣٠ سبتمبر ٢٠١٢</u>	<u>٣٠ سبتمبر ٢٠١٣</u>
		<u>(غير مدققة)</u>	<u>(غير مدققة)</u>
		درهم	درهم
نقد في الصندوق		١,٣٠٠,٠٣٨	٥٩١,٤١٧
أرصدة لدى البنك - حسابات جارية وتحت الطلب		٥٩,١٦٢,٢٩٢	٥١,٢٨٨,٥٠٧
المجموع - بيان (د)		٦٠,٤٦٢,٣٣٠	٥١,٨٧٩,٩٢٤
		=====	=====

الالتزامات الطارئة والإرتباطات

(٢٢)

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

(أ) الالتزامات الطارئة

		<u>٣٠ سبتمبر ٢٠١٣</u>	<u>٣٠ سبتمبر ٢٠١٢</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠١٢</u>
		<u>(غير مدققة)</u>	<u>(مدقة)</u>	<u>(مدقة)</u>
		درهم	درهم	درهم
خطابات ضمان		٤,٥٤١,٦١٤	٣,٨٦٨,٤٠١	
اعتمادات مستندية		٦,٨٥٥,٤١٠	٥,٤٢٤,١٦١	

(ب) الإرتباطات

		<u>٣٠ سبتمبر ٢٠١٣</u>	<u>٣٠ سبتمبر ٢٠١٢</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠١٢</u>
		<u>(غير مدققة)</u>	<u>(مدقة)</u>	<u>(مدقة)</u>
		درهم	درهم	درهم
مصاريف رأسمالية		١٩,٦٣٢,٠٥٦	٣٢,٢٨٧,٩٥٤	
		=====	=====	=====

عامة

(٢٣)

تم تقييم المبلغ الظاهر في هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة إلى أقرب درهم الإمارات العربية المتحدة.