

شركة الخليج للمشاريع الطبية  
شركة مساهمة عامة  
الشارقة  
الإمارات العربية المتحدة

تقرير المراجعة  
والبيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة  
لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

شركة الخليج للمشاريع الطبية  
شركة مساهمة عامة  
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 - ١٩	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") وشركتها التابعة ("المجموعة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ وبيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المرحلية الموجزة الموحدة لفترة الستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات الأخرى.

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض 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 البيانات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة"، إن عملية مراجعة البيانات 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 فإنها لا تمكننا من الحصول على تأكيد بأننا محيطون بجميع الأمور الجوهرية التي يمكن التوصل لها من خلال عملية التدقيق. بناءً عليه فإننا لا نبيدي رأي تدقيق.

الاستنتاج

بناءً على مراجعتنا، لم يسترعب انتباهنا ما يجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية الموجزة المرفقة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ غير مجهزة بصورة عادلة، من كافة النواحي الجوهرية وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية".

طلال أبو غزالة وشركاه الدولية



علي حسن شلبي

مدقق حسابات مرخص رقم ٣٤

الشارقة في ٢٩ يوليو ٢٠١٥

شركة الخليج للمشاريع الطبية  
بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد  
كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

بيان (أ)

	إيضاح	٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير منقحة) ألف درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (منقحة) ألف درهم
<b>الموجودات</b>			
<b>الموجودات غير المتداولة</b>			
ممتلكات ومعدات	٤	١,٢٥٣,٨٣٨	١,٢٦٣,٩٤٤
إستثمارات عقارية	٥	٥٥,٩٦٣	٥٥,٧٨٩
إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر	٦	٢٤٨,٥٢١	٢٢٧,٩٤٠
مجموع الموجودات غير المتداولة		١,٥٥٨,٣٢٢	١,٥٤٧,٦٧٣
<b>الموجودات المتداولة</b>			
بضاعة	٧	٤١,٨٧٩	٤٣,٥٣٧
مستحق من شركة زميلة	٨	٧,٦٥٧	٥,٧٣٨
إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	٦	١,٢٤١	١,٤٤١
نم مدينة وأخرى	٩	٢١٥,٨١٤	١٧٤,٩٥٢
نقد وأرصدة لدى البنوك	١٠	٣٨,٢٢٦	٥٢,٩٣٢
مجموع الموجودات المتداولة		٣٠٤,٨١٧	٢٧٨,٦٠٠
مجموع الموجودات		١,٨٦٣,١٣٩	١,٨٢٦,٢٧٣
<b>حقوق المساهمين والمطلوبات</b>			
<b>حقوق المساهمين</b>			
رأس المال	١١	٦٩٨,٩١٦	٦٦٥,٦٣٤
الإحتياطيات		٢٣٧,٨٧٤	٢٢٧,٨٧٤
إحتياطي إعادة تقييم إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر		(٦٢,٠٤١)	(٨٢,٦٢٢)
أرباح مدورة		٣٠٥,٦٨٤	٣٠٠,٩٦٣
صافي الملكية العائدة لمساهمي الشركة الأم		١,١٨٠,٤٣٣	١,١٢١,٨٤٩
حقوق ملكية غير المسيطرة	١٢	٣٦,٧١٦	٤٢,٧٩٣
مجموع حقوق المساهمين - بيان (ج)		١,٢١٧,١٤٩	١,١٦٤,٦٤٢
<b>المطلوبات غير المتداولة</b>			
إلتزام تعويض نهاية الخدمة		٢٣,٧١١	١٩,٧٢٠
إيرادات مؤجلة	١٣	٢٢٦,٠١٩	٢٤٠,٧٦٩
قروض بنكية - أقساط غير جارية	١٤	١٥٤,٩٨٢	١٨٥,٩٦٥
مجموع المطلوبات غير المتداولة		٤٠٤,٧١٢	٤٤٦,٤٥٤
<b>المطلوبات المتداولة</b>			
نم دائنة وأخرى	١٥	١٦٤,٨٤٣	١٤١,٩٦٣
قروض بنكية - أقساط جارية	١٤	٦١,٩٦٤	٧٣,٢١٤
اقتراضات قصيرة الأجل	١٦	١٤,٤٧١	-
مجموع المطلوبات المتداولة		٢٤١,٢٧٨	٢١٥,١٧٧
مجموع حقوق المساهمين والمطلوبات		١,٨٦٣,١٣٩	١,٨٢٦,٢٧٣

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 ووقعت بالنيابة عنهم من قبل:

الشيخ ماجد بن فيصل كالد القاسمي  
عضو مجلس الإدارة المنتكب

الشيخ الدكتور فيصل بن خالد خالد القاسمي  
رئيس مجلس الإدارة

بيان (ب)

شركة الخليج للمشروع العقارية (ش.م.ع)  
بيان الدخل المرحلي الموجز الموحد للفترة الستة أشهر المنتهية  
في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مدقق)

	الفترة الستة أشهر المنتهية في		الفترة الثلاثة أشهر المنتهية في	
	٣٠ يونيو ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٤	٣٠ يونيو ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٤
	الف درهم	الف درهم	الف درهم	الف درهم
الإيرادات	٣٦٠,٦١٦	٢٩١,٥٦٧	١٨١,٨٠٦	١٥٣,١٨٤
تكلفة التشغيل	(٢٦٩,٥٣٠)	(٢١٧,٠٤٧)	(١٣٧,٨٠٥)	(١١٠,٣٢٣)
إجمالي الربح	٩١,٠٨٦	٧٤,٥٢٠	٤٤,٠٠١	٤٢,٨٦١
خسارة القيمة المعادلة لاستثمارات بالقيمة المعادلة من خلال الربح أو الخسارة	(٢٠٠)	(١٨٥)	(١١٤)	(١٣٧)
ربح (خسارة) شركة زميلة	٧٨٦	(١٨٣)	٣٢٤	١٢١
إيرادات أخرى	٢٦,٨٦٢	٢٤,٠٣٠	١٥,٨٨٢	١٥,١٩٠
المصاريف الإدارية	(٤٠,٣١٢)	(٣٣,٨٤٧)	(٢١,١٨٨)	(١٩,٤٢٢)
مصروف تمويل	(٥,٨٥٤)	(٨,٠٣٩)	(٢,٨٦٧)	(٣,٨١٠)
ربح الفترة - بيان (ج) و (د)	٧١,٨٦٨	٥٦,٢٩٦	٣٦,٠٣٨	٣٤,٧٥٣
المعاد إلى:				
مساهمي الشركة الأم	٧٧,٩٤٥	٦٥,٠٠١	٣٨,٨٩١	٣٨,٧٢٠
حقوق ملكية غير المسيطرة	(٦,٠٧٧)	(٨,٧٠٥)	(٢,٨٥٣)	(٣,٩٦٧)
الصافي	٧١,٨٦٨	٥٦,٢٩٦	٣٦,٠٣٨	٣٤,٧٥٣
الربح الأساسي للسهم (درهم)	٢٠	٠,٠٩٣	٠,٠٥٦	٠,٠٥٥

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

تتمة بيان (ب)

شركة الخليج للمضلع الطبيعية (ش.م.ع)  
بيان الدخل المرحلي الموجز للفترة الستة أشهر المنتهية  
في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مدقق)

	الفترة الستة أشهر المنتهية في		الفترة الثلاثة أشهر المنتهية في	
	٣٠ يونيو ٢٠١٥ الف درهم	٣٠ يونيو ٢٠١٤ الف درهم	٣٠ يونيو ٢٠١٥ الف درهم	٣٠ يونيو ٢٠١٤ الف درهم
ربح الفترة	٧١,٨٦٨	٥٦,٢٩٦	٣٦,٠٣٨	٢٤,٧٥٣
يؤثر الدخل الشامل الأخر:				
<u>البفود التي لن يتم إصلاة تصنيها إلى الأرباح أو الخصائر</u>				
صافي التغير في القيمة العادلة لاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر	٢٠,٥٨١	٣٥,٢٩٩	٣٦,٨٨٣	(٣٤,٦٩٢)
ربح بيع استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر	--	٤,٣٦٠	--	--
مجموع الدخل الشامل الأخر	٢٠,٥٨١	٣٩,٦٥٩	٣٦,٨٨٣	(٣٤,٦٩٢)
الدخل الشامل للفترة - بيان (ج)	٩٢,٤٤٩	٩٥,٩٥٥	٧٢,٩٢١	٦١
العائد إلى:				
مساهمي الشركة	٩٨,٥٢٦	١٠٤,٦٦٠	٧٥,٧٧٤	٤,٠٢٨
حقوق ملكية غير المسيطرة	(٦,٠٧٧)	(٨,٧٠٥)	(٢,٨٥٣)	(٣,٩٦٧)
المجموع	٩٢,٤٤٩	٩٥,٩٥٥	٧٢,٩٢١	٦١

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

بيان (ج)

شركة الخليج للمشروع الطبية (ش.م.ع)  
بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز الموحد للفترة الستة أشهر المنتهية  
في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مدقق)

	المعادن إلى مساهمي الشركة الأم					
	رصيد في ١ يناير ٢٠١٤	ربح الفترة للستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ - بيان (ب)	الصول إلى الأرباح من استيعاد استثمارات بالقيمة المعادلة من خلال الدخل الشامل الأخر	دخل شامل أخر	مجموع الدخل الشامل	أسهم منحة مصدرة
رصيد في ١ يناير ٢٠١٤	١٠٠,٠٠١	١٠,٤٦٤	٣٥,٢٩٩	٤٥,٧٦٣	١٠٤,٦٦٠	١٠٤,٦٦٠
ربح الفترة للستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ - بيان (ب)	١٠,٤٦٤	١٠,٤٦٤	٤,٣٦٠	٥٨,٨٩٧	١٠٤,٦٦٠	١٠٤,٦٦٠
الصول إلى الأرباح من استيعاد استثمارات بالقيمة المعادلة من خلال الدخل الشامل الأخر	٣٥,٢٩٩	٣٥,٢٩٩	٤,٣٦٠	٤٥,٧٦٣	١٠٤,٦٦٠	١٠٤,٦٦٠
دخل شامل أخر	٤٥,٧٦٣	٤٥,٧٦٣	٤,٣٦٠	٥٨,٨٩٧	١٠٤,٦٦٠	١٠٤,٦٦٠
مجموع الدخل الشامل	١٠٤,٦٦٠	١٠٤,٦٦٠	٤,٣٦٠	٥٨,٨٩٧	١٠٤,٦٦٠	١٠٤,٦٦٠
أسهم منحة مصدرة	٣١,٦٩٧	٣١,٦٩٧	٣١,٦٩٧	٣١,٦٩٧	٣١,٦٩٧	٣١,٦٩٧
توزيعات أرباح تقنية	--	--	(٣١,٦٩٧)	(٣١,٦٩٧)	(٣١,٦٩٧)	(٣١,٦٩٧)
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	--	--	(٤,٥٠٠)	(٤,٥٠٠)	(٤,٥٠٠)	(٤,٥٠٠)
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٤	٦٦٥,٦٣٤	٦٦٥,٦٣٤	٢٢٤,٣٢١	(٥٥,١١١)	٢٤٣,٩٩١	١,٠٧٨,٨٣٥
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٥	٦٦٥,٦٣٤	٦٦٥,٦٣٤	٢٣٧,٨٧٤	(٨٢,٦٢٢)	٣٠٠,٩٦٣	١,١٢١,٨٤٩
ربح الفترة للستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ - بيان (ب)	--	--	--	--	٧٧,٩٤٥	٧٧,٩٤٥
دخل شامل أخر	--	--	--	٢٠,٥٨١	--	٢٠,٥٨١
مجموع الدخل الشامل	--	--	--	٢٠,٥٨١	٧٧,٩٤٥	٩٨,٥٢٦
أسهم منحة مصدرة	٣٣,٢٨٢	٣٣,٢٨٢	--	--	(٣٣,٢٨٢)	--
توزيعات أرباح تقنية	--	--	--	--	(٣٣,٢٨٢)	(٣٣,٢٨٢)
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	--	--	--	--	(٦,٦٦٠)	(٦,٦٦٠)
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ - بيان (أ)	٦٩٨,٩١٦	٦٩٨,٩١٦	٢٣٧,٨٧٤	(٦٢,٠٤١)	٣٠٥,٦٨٤	١,١٨٠,٤٣٣
حقوق ملكية	١,٠٧٨,٨٣٥	١,٠٧٨,٨٣٥	١,٠٧٨,٨٣٥	١,٠٧٨,٨٣٥	١,٠٧٨,٨٣٥	١,٠٧٨,٨٣٥
غير المسبوبة	١,٠٧٨,٨٣٥	١,٠٧٨,٨٣٥	١,٠٧٨,٨٣٥	١,٠٧٨,٨٣٥	١,٠٧٨,٨٣٥	١,٠٧٨,٨٣٥
المجموع	١,٠٧٨,٨٣٥	١,٠٧٨,٨٣٥	١,٠٧٨,٨٣٥	١,٠٧٨,٨٣٥	١,٠٧٨,٨٣٥	١,٠٧٨,٨٣٥

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

شركة الخليج للمشاريع الطبية  
بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز الموحد لفترة السنة أشهر المنتهية  
في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مدقق)

بيان (د)

	لفترة السنة أشهر المنتهية في	
	٣٠ يونيو ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٤
	ألف درهم	ألف درهم
<b>الأنشطة التشغيلية</b>		
ربح الفترة - بيان (ب)	٧١,٨٦٨	٥٦,٢٩٦
تعديلات لـ:		
الإستهلاك	٢٣,٧٣٢	٢٢,٢٩٥
خسارة القيمة العادلة من إعادة تقييم استثمارات من خلال الربح أو الخسارة	٢٠٠	١٨٥
(ربح) خسارة من شركة زميلة	(٢٨٦)	١٨٣
التزام تعويض نهاية الخدمة	٤,٩٧٦	٦,٩٦٣
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	٥,٤٨٢	٣,٤٣٤
مخصص بضاعة راكدة	١٥٥	٩٠
(ربح) خسارة بيع ممتلكات ومعدات	(٧)	١٠٧
التدفقات النقدية قبل التغييرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية	١٠٦,١٢٠	٨٩,٥٥٣
النقص في البضاعة	١,٥٠٣	(٢,٠٠٨)
الزيادة في المستحق على شركة زميلة	(١,٦٣٣)	(١,٨٩٥)
الزيادة في نمم مدينة وأخرى	(٤٦,٣٤٤)	(١٩,٤٣٨)
النقص في إيرادات مؤجلة	(١٤,٧٥٠)	(١٤,٦٢٩)
الزيادة في نمم دائنة وأخرى	٢٢,٨٨٠	١٧,٤٣٢
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	(٦,٦٦٠)	(٤,٥٠٠)
تسديدات التزام تعويض نهاية الخدمة	(٩٨٥)	(١٣,٤٨٦)
صافي النقد المتحصل من الأنشطة التشغيلية	٦٠,١٣١	٥١,٠٢٩
<b>الأنشطة الإستثمارية</b>		
(الزيادة) النقص في ودائع ثابتة	(٢٠)	٥٤,٣٦٢
الزيادة في استثمارات عقارية	(١٧٤)	-
شراء ممتلكات ومعدات	(١٣,٦٢٦)	(٢٩,٣٧٨)
المتحصل من بيع استثمارات في أوراق مالية	-	٣٢,٧٥٩
المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات	٧	٤٣٧
صافي النقد (المستخدم في) المتحصل من الأنشطة الإستثمارية	(١٣,٨١٣)	٥٨,١٨٠
<b>الأنشطة التمويلية</b>		
الزيادة في اقتراضات قصيرة الأجل	١٤,٤٧١	-
المسدد لقروض بنكية	(٤٢,٢٣٣)	(٩٤,٦٢٨)
توزيعات أرباح نقدية مدفوعة	(٣٣,٢٨٢)	(٣١,٦٩٧)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	(٦١,٠٤٤)	(١٢٦,٢٥٥)
صافي النقص في النقد والنقد المعادل	(١٤,٧٢٦)	(١٧,١١٦)
النقد والنقد المعادل في بداية الفترة	٢٥,٣١٨	٤٦,١٢١
النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة - إيضاح ٢١	١٠,٥٩٢	٢٩,٠٠٥

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه 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) أسس الإعداد

### ١/٢ بيان التوافق

تم إعداد هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة المرفقة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية" الصادر عن مجلس معايير المحاسبة الدولية ومتطلبات القوانين السارية في دولة الإمارات العربية المتحدة.

إن البيانات المالية المرحلية الموجزة المرفقة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة لبيانات مالية كاملة معدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ويجب قراءتها مع البيانات المالية الموحدة السنوية المنققة للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤. بالإضافة لذلك فإن النتائج لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ للمجموعة ليست بالضرورة مؤشراً للنتائج الممكن توقعها للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥.

### ٢/٢ أسس الإعداد

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

تم عرض هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة بـ درهم الإمارات العربية المتحدة ("الدراهم الإماراتي") وهو العملة الرئيسية للمجموعة. تم تقريب المبالغ الظاهرة في هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة إلى أقرب ألف درهم.

### ٣/٢ استخدام التقديرات والأحكام

يتطلب إعداد البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية من الإدارة وضع الأحكام والتقديرات والافتراضات التي تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المعلنة للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات. وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات.

عند إعداد هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة كانت الأحكام الهامة الموضوعية من قبل الإدارة في تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة والمصادر الرئيسية للتقديرات غير المؤكدة هي نفس الأحكام والمصادر المطبقة في البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤.

### ٤/٢ إدارة المخاطر

إن أهداف وسياسات إدارة المخاطر المالية للمجموعة هي نفسها المستخدمة في البيانات المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤.

شركة الخليج للمشاريع الطبية  
إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة  
لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

(٢) أسس الاعداد (تقمة)

٥/٢ أسس التوحيد

تتضمن البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة البيانات المالية المرحلية للشركة الأم والشركات التي تديرها (شركاتها 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 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>اسم الشركة التابعة</u>
		%	
إدارة المستشفيات، مستشفى عام، إستيراد، تجارة أجهزة الطب والجراحة والأدوات الطبية العلاجية والأدوية	أ.ع.م	١٠٠	شركة مستشفى الزهراء الخاص
مستشفى الزهراء الطبي الخاص دبي (ش.ذ.م.م)	أ.ع.م	٦٨,٣٨	مستشفى عام

تم حذف جميع الأرصدة المتداخلة والأرصدة والإيرادات والمصاريف بين شركات المجموعة عند توحيد البيانات المالية.

تتمثل حقوق ملكية غير السيطرة 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) ملخص السياسات المحاسبية الهامة

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 ٢٠١٤ باستثناء تطبيق معايير التقارير المالية الدولية المعدلة التي أصبحت سارية اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٥.

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

شركة الخليج للمشروع الطبية  
إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموحدة الموحدة  
للفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

٤) ممتلكات ومعدات

إن تفاصيل هذا البند هي على النحو التالي:

المجموع ألف درهم	أصل قيد الاجور ألف درهم	اثاث ومعدات اخرى ألف درهم	سيارات ألف درهم	اثاث ومعدات المستشفيات ألف درهم	مبانى المستشفيات ألف درهم	أراضى ألف درهم	التكاليف/ التقييم	صافي القيمة الدفترية	
								في ٣٠ يونيو ٢٠١٥	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤
١,٤٥٤,٦٢٢	٢,٦٧٢	٢٧,٤٢٩	٦,٢٦٤	٢٣٤,٩١٤	٧٤٥,٠٤٥	٤٣٨,٢٩٨	٢٠١٥	٢٠١٥	
١٣,٦٢٦	٣,٤٥٩	٥٠٦	٨٣	٨,٨٣٦	٧٤٢	--	في ١ يناير	إجماليات	
(٢٢٠)	--	--	(٢٠٥)	(١٥)	--	--	استثمارات		
١,٤٦٨,٠٢٨	٦,١٣١	٢٧,٩٣٥	٦,١٤٢	٢٤٣,٧٣٥	٧٤٥,٧٨٧	٤٣٨,٢٩٨	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٥		
١٩٠,٦٧٨	--	١٣,٤٢٠	٣,٥١٩	١١٧,٦٧٠	٥٦,٠٦٩	--	<u>الإستهلاك المراك</u>		
٢٣,٧٣٢	--	١,٦٤٣	٥٥٦	١٠,٨٠٥	١٠,٧٢٨	--	في ١ يناير ٢٠١٥	المحمل للفترة	
(٢٢٠)	--	--	(٢٠٥)	(١٥)	--	--	المتعلق بالاستثمارات		
٢١٤,١٩٠	--	١٥,٠٦٣	٣,٨٧٠	١٢٨,٤٦٠	٦٦,٢٩٧	--	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٥		
١,٢٥٣,٨٣٨	٦,١٣١	١٢,٨٧٢	٢,٢٧٢	١١٥,٢٧٥	٦٧٨,٩٩٠	٤٣٨,٢٩٨	صافي القيمة الدفترية		
١,٢٦٣,٩٤٤	٢,٦٧٢	١٤,٠٠٩	٢,٧٤٥	١١٧,٢٤٤	٦٨٨,٩٧٦	٤٣٨,٢٩٨	في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ - بيان (أ) [محققة]		
							في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ - بيان (أ) [محققة]		

شركة الخليج للمشاريع الطبية  
إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة  
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

(٥) استثمارات عقارية

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مدققة) ألف درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مدققة) ألف درهم
القيمة العادلة في ١ يناير	٥٥,٧٨٩	٥٧,٧٤٥
إضافات	١٧٤	-
النقص في القيمة العادلة	-	(١,٩٥٦)
<b>القيمة العادلة في نهاية الفترة - بيان (أ)</b>	<b>٥٥,٩٦٣</b>	<b>٥٥,٧٨٩</b>
	=====	=====

تتمثل الإستثمارات العقارية في أراضي وعقارات داخل دولة الإمارات العربية المتحدة.  
إن الإستثمارات العقارية الظاهرة أعلاه بمبلغ ٥٥,٩٦٣ ألف درهم تتمثل في القيمة العادلة لها كما في تاريخ تقرير المراجعة وفق تقديرات الإدارة.

(٦) الموجودات المالية

تتمثل الموجودات المالية فيما يلي:

(أ) إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مدققة) ألف درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مدققة) ألف درهم
القيمة العادلة في ١ يناير	٢٢٧,٩٤٠	٢٤٧,٠٣٦
مشتريات	-	١,٥١٥
مبيعات	-	(٢٨,٣٩٩)
الزيادة في القيمة العادلة	٢٠,٥٨١	٧,٧٨٨
<b>القيمة العادلة في نهاية الفترة - بيان (أ)</b>	<b>٢٤٨,٥٢١</b>	<b>٢٢٧,٩٤٠</b>
	=====	=====

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

(ب) إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مدققة) ألف درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مدققة) ألف درهم
القيمة العادلة في ١ يناير	١,٤٤١	١,٧٨٤
النقص في القيمة العادلة	(٢٠٠)	(٣٤٣)
<b>القيمة العادلة في نهاية الفترة - بيان (أ)</b>	<b>١,٢٤١</b>	<b>١,٤٤١</b>
	=====	=====

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

شركة الخليج للمشاريع الطبية  
إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة  
لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

(٧) بضاعة

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مدققة) ألف درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مدققة) ألف درهم
بضاعة للبيع (أدوية ومستحضرات طبية)	٢٨,١٢٠	٢٩,٤٩٤
مخزون المواد الاستهلاكية	١٤,٧٥١	١٤,٦٣٥
مخصص بضاعة بطينة الحركة	(٩٩٢)	(٨٣٧)
الصافي	٤١,٨٧٩	٤٣,٢٩٢
بضاعة في الطريق	-	٢٤٥
المجموع- بيان (أ)	٤١,٨٧٩	٤٣,٥٣٧

(٨) الأرصدة والمعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

تقوم المجموعة في سياق الأعمال الإعتيادية 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:

	٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مدققة) ألف درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مدققة) ألف درهم
الرصيد في ١ يناير	٥,٧٣٨	٥,١٩٥
صافي النقد المدفوع للشركة الزميلة	١,٦٣٣	٦١٨
ربح (خسارة) الفترة/السنة المحول	٢٨٦	(٧٥)
الرصيد في نهاية الفترة - بيان (أ)	٧,٦٥٧	٥,٧٣٨

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

	٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مدققة) ألف درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مدققة) ألف درهم
مبيعات	٤٠	٧٦
مشتريات	٦٢٠	٢,٠٠٩
مصاريف	٥٢١	١,٠٧٠

شركة الخليج للمشاريع الطبية  
إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة  
لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

(٨) الأرصدة والمعاملات مع الأطراف ذات العلاقة (تتمة)

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

	٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مدققة) ألف درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مدققة) ألف درهم
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	٦,٦٦٠	٤,٥٠٠
مصاريف وبدلات أعضاء مجلس الإدارة	١,٦٢١	٢,٧١٦
رواتب ومزايا أخرى لموظفي الإدارة الرئيسيين	٧,٥٢٤	١٣,٨٢٢

(٩) نم مدينة وأخرى

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مدققة) ألف درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مدققة) ألف درهم
نم مدينة	٢٢٦,٤٥٧	١٧٨,٠٤٤
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	(٢٤,١٦٨)	(١٩,٨٩١)
الصافي	٢٠٢,٢٨٩	١٥٨,١٥٣
مصاريف مدفوعة مقدماً وأخرى	١٣,١٩٣	١٦,٥٨٥
شيكات مستلمة مزجلة	٣٣٢	٢١٤
المجموع - بيان (أ)	٢١٥,٨١٤	١٧٤,٩٥٢

(١٠) نقد وأرصدة لدى البنوك

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مدققة) ألف درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مدققة) ألف درهم
نقد في الصندوق	٦٢٠	٧٢٣
أرصدة لدى البنوك - حسابات جارية وتحت الطلب	١٩,٣٤٣	٣٣,٩٦٦
أرصدة لدى البنوك - ودائع ثابتة	١٨,٢٦٣	١٨,٢٤٣
المجموع - بيان (أ)	٣٨,٢٢٦	٥٢,٩٣٢

شركة الخليج للمشاريع الطبية  
إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة  
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

(١١) رأس المال

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مدققة) ألف درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مدققة) ألف درهم
الأسهم المصرح بها والمصدرة ٦٩٨,٩١٦,٠٩٤ سهم عادي ٦٦٥,٦٣٤,٣٧٥ سهم عادي) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ بقيمة اسمية ١ درهم لكل سهم مدفوعة بالكامل - بيان (أ)	٦٩٨,٩١٦	٦٦٥,٦٣٤
	=====	=====

خلال الفترة وافق المساهمين في اجتماع الجمعية العمومية العادية المنعقد بتاريخ ١٥ مارس ٢٠١٥ على زيادة رأس مال الشركة بمبلغ ٣٣,٢٨٢ ألف درهم من خلال إصدار أسهم منحة عدد ٣٣,٢٨١,٧١٩ سهم بقيمة اسمية ١ درهم للسهم الواحد.

(١٢) حقوق ملكية غير المسيطرة

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

	٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مدققة) ألف درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مدققة) ألف درهم
الرصيد في ١ يناير	٤٢,٧٩٣	٦٠,٦٨٥
حصة في خسارة الفترة/ السنة	(٦,٠٧٧)	(١٧,٨٩٢)
الرصيد في نهاية الفترة - بيان (أ)	٣٦,٧١٦	٤٢,٧٩٣
	=====	=====

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	١٤,٥٢
شركة المباني (بست) - الشارقة	١٧,١٠
المجموع	٣١,٦٢
	=====

(١٣) إيرادات موجزة

قامت المجموعة بالاعتراف بالمنحة الحكومية المتمثلة في قطعة ارض تبلغ مساحتها ٣٥٠,٠٠٠ قدم مربع الممنوحة من حكومة دبي بشرط بناء مستشفى عليها في اماره دبي ولما باشرت المجموعة بإنشاء المستشفى تم اثبات الارض بالقيمة المقدرة لها والبالغة ٣١٥,٠٠٠ ألف درهم ضمن اصول المجموعة وسجلت الزيادة في القيمة بتاريخ التقييم بمبلغ ٢٩٥,٠٠٠ ألف درهم لحساب الايرادات الموجزة في بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد.

شركة الخليج للمشاريع الطبية  
ايضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة  
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

(١٣) إيرادات موجزة (تتمة)

تم اكتمال انشاء المستشفى وتجهيزه في السنوات السابقة والبدأ بتحقيق إيرادات من نشاطه لذا قررت الإدارة الاعتراف بالمنحة في الربح أو الخسارة بتحويل الإيرادات الموجزة الى بيان الدخل المرحلي الموجز الموحد (بيان ب) على أساس منتظم خلال الحياة الانتاجية للاصل وذلك على النحو التالي:

	٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مدققة) ألف درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مدققة) ألف درهم
الرصيد في ١ يناير	٢٤٠,٧٦٩	٢٧٠,٢٦٩
الجزء المحول كإيرادات محققة خلال الفترة/ السنة	(١٤,٧٥٠)	(٢٩,٥٠٠)
الرصيد في نهاية الفترة - بيان (أ)	٢٢٦,٠١٩	٢٤٠,٧٦٩

(١٤) قروض بنكية

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مدققة) ألف درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مدققة) ألف درهم
أقساط غير جارية - بيان (أ)	١٥٤,٩٨٢	١٨٥,٩٦٥
أقساط جارية - بيان (أ)	٦١,٩٦٤	٧٣,٢١٤
المجموع	٢١٦,٩٤٦	٢٥٩,١٧٩

(١٥) نـم دائنة وأخرى

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مدققة) ألف درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مدققة) ألف درهم
نـم دائنة	٥٦,٧٧٢	٥٩,١١٦
الجزء غير المدفوع من المبلغ المعاد للمساهمين	١,١٢٤	١,١٢٤
توزيعات أرباح مستحقة للمساهمين	٤٣,١٦١	٢٩,٥٨٢
شيكات صادرة موجزة	١,٣٩٤	٢,٨٤٨
مصاريف مستحقة	١٣,٠٣٥	١٥,٠٤٦
مخصص بدل إجازات الموظفين	٢٠,٣٦٩	١٥,٢١٢
فوائد مستحقة	٩٢٦	١,٠٧٨
إيجارات مقبوضة مقدماً	٤١٧	٣٣٩
نـم موظفين دائنة	١,٥٥٦	١,٨١٤
أخرى	٢٦,٠٨٩	١٥,٨٠٤
المجموع - بيان (أ)	١٦٤,٨٤٣	١٤١,٩٦٣

#### (١٦) إقتراضات قصيرة الأجل

تتمثل الإقتراضات قصيرة الأجل الظاهرة في بيان (أ) بمبلغ ١٤,٤٧١ درهم (مبلغ لا شيء كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤) في رصيد حساب سحب على المكشوف لدى بنك محلي.

#### (١٧) معلومات حول القطاعات

يتم تعريف القطاعات المعلنة على أساس التقارير الداخلية حول مكونات المجموعة التي تتم مراجعتها بشكل منتظم من قبل الجهة الرسمية المسؤولة عن اتخاذ القرارات التشغيلية لدى المجموعة بهدف تخصيص الموارد للقطاعات وتقييم أدائها.

ان القطاعات المتعلقة بالمجموعة تنقسم الى قطاعين أساسيين هما كما يلي:

- i. قطاع الخدمات الطبية وأخرى يتولى بشكل رئيسي تقديم الخدمات الصحية والعناية الطبية وخدمات أخرى ذات الصلة.
- ii. قطاع الاستثمارات يتولى بشكل رئيسي الاستثمارات العقارية والاستثمارات في الأوراق المالية.

ان السياسات المحاسبية للقطاعات المعلنة المذكورة أعلاه هي نفس السياسات المحاسبية للمجموعة. ويتم تنفيذ المعاملات بين القطاعات وفقاً لمعدلات ربح مقدرة تقارب أسعار السوق وفقاً لشروط السوق الاعتيادية.

شركة الخليج للمشروع الطبية  
إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة  
للفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

(١٧) معلومات حول القطاعات (تتمة)

إن تحليل المعلومات المالية حول قطاعات العمل على النحو التالي:

	خدمات طبية وأخرى		الاستشارات		المجموع	
	الفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير متقنة) الف درهم	الفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير متقنة) الف درهم	الفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير متقنة) الف درهم	الفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير متقنة) الف درهم	الفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير متقنة) الف درهم	الفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير متقنة) الف درهم
الإيراد	٣٦٠,٦١٦	٢٩١,٥٦٧	٧,١٣٤	٣٨,٢٢٧	٣٦٧,٧٥٠	٣٢٩,٧٩٤
إجمالي الإيرادات	=====	=====	=====	=====	=====	=====
النتيجة	٩١,٠٨٦	٧٤,٥٢٠	٨٦	(٣٦٨)	٩١,١٧٢	٧٤,١٥٢
نتيجة القطاع	=====	=====	=====	=====	=====	=====
مصرفات إدارية غير موزعة					(٤٦,١٦٦)	(٤١,٨٨٦)
الربح التشغيلي					٤٥,٠٠٦	٣٢,٢٦٦
إيرادات أخرى	١٩,٣٢٤	١٨,١٤٦	٧,٥٣٨	٥٨٤	٢٦,٨٦٢	٢٤,٠٣٠
صافي الربح التشغيلي					٧١,٨٦٨	٥٦,٢٩٦
حصصة حقوق ملكية غير المسيطرة					٦,٠٧٧	٨,٧٠٥
ربح الفترة					٧٧,٩٤٥	٦٥,٥٠١
	=====	=====	=====	=====	=====	=====

شركة الخليج للمشاريع الطبية  
إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة  
للفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

(١٧) معلومات حول القطاعات (تتم)

	خدمات طبية وأخرى		الاستشارات		المجموع	
	الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير منقذ) الف درهم	الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير منقذ) الف درهم	الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير منقذ) الف درهم	الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير منقذ) الف درهم	الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير منقذ) الف درهم	الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير منقذ) الف درهم
معلومات أخرى						
موجودات القطاع	١,٥٥٤,٨٠٦	١,٥٢٦,١٧٩	٣٠٨,٣٣٣	٣٢١,١٤٩	١,٨٦٣,١٣٩	١,٨٤٧,٣٢٨
مطالبات القطاع	٥٧٦,٧٣٦	٦٧٣,٧٠٥	١٩,٢٥٤	٤٢,٨٠٨	٦٤٥,٩٩٠	٧١٦,٥١٣
المصرفيات الرأسمالية	١٣,٦٢٦	٢٩,٣٧٨	--	--	١٣,٦٢٦	٢٩,٣٧٨
الإستهلاك	٧٣,٧٣٢	٢٢,٢٩٥	--	--	٧٣,٧٣٢	٢٢,٢٩٥

شركة الخليج للمشاريع الطبية  
ايضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة  
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

(١٨) تكلفة التشغيل

يتكون هذا البند ما يلي:

	لفترة الستة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في	
	٣٠ يونيو ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٤	٣٠ يونيو ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٤
	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)
	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم
رواتب ومزايا أخرى	١٦٤,١٨٩	١٢٢,٢٥٨	٨٣,٩٩٥	٦١,٨٢٩
لوازم وخدمات	٧٩,٤٩٢	٧٠,٦١٢	٤٠,٧٤٣	٣٦,٢٩١
استهلاك	٢٣,٧٣٢	٢٢,٢٩٥	١٢,٠٠٩	١١,٢١٧
إيجارات	٢,١١٧	١,٨٨٢	١,٠٥٨	٩٨٦
<b>المجموع - بيان (ب)</b>	<b>٢٦٩,٥٣٠</b>	<b>٢١٧,٠٤٧</b>	<b>١٣٧,٨٠٥</b>	<b>١١٠,٣٢٣</b>

(١٩) المصاريف الإدارية

يتكون هذا البند مما يلي:

	لفترة الستة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في	
	٣٠ يونيو ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٤	٣٠ يونيو ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٤
	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)
	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم
رواتب ومزايا الموظفين	١٢,٥٦٥	١١,١٣٠	٦,١٤٥	٧,٣٨٠
مصاريف ماء وكهرباء	٥,٩٦٤	٥,٠٢٧	٣,٥٨٧	٢,٩٢١
دعاية وإعلان	٢,٢٦٤	٣,٨٢٠	٩٨٦	١,٨١٠
ديون مشكوك في تحصيلها	٥,٤٨٢	٣,٤٣٤	٢,٨٣٤	١,٨٤٤
مصاريف حكومية	٤,٢٤٩	٢,٩٦٨	٢,٥٧٣	١,٣١١
هاتف وفاكس وبريد	١,١٧٢	٩٣٨	٥٩٣	٤٨٣
تأمين	١,٢٦٣	٨٩٦	٧٢٥	٤٦٧
مصاريف متنوعة	٧,٣٥٣	٥,٦٣٤	٣,٧٤٥	٣,٢٠٦
<b>المجموع - بيان (ب)</b>	<b>٤٠,٣١٢</b>	<b>٣٣,٨٤٧</b>	<b>٢١,١٨٨</b>	<b>١٩,٤٢٢</b>

(٢٠) الربح الأساسي للسهم

يتكون هذا البند مما يلي:

	لفترة الستة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في	
	٣٠ يونيو ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٤	٣٠ يونيو ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٤
	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)
ربح الفترة العائد لمساهمي الشركة الأم (ألف درهم)	٧٧,٩٤٥	٦٥,٠٠١	٣٨,٨٩١	٣٨,٧٢٠
متوسط عدد الأسهم القائمة (ألف سهم)	٦٩٨,٩١٦	٦٩٨,٩١٦	٦٩٨,٩١٦	٦٩٨,٩١٦
<b>الربح الأساسي للسهم (درهم) - بيان (ب)</b>	<b>٠,١١١</b>	<b>٠,٠٩٣</b>	<b>٠,٠٥٦</b>	<b>٠,٠٥٥</b>

لقد تم تعديل الربح الأساسي للسهم للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ لتعكس أثر أسهم المنحة البالغ عددها ٣٣,٢٨١,٧١٩ سهم المصدرة خلال الفترة.

شركة الخليج للمشاريع الطبية  
إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة  
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

(٢١) النقد والنقد المعادل

يتمثل النقد والنقد المعادل كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ و ٢٠١٤ الظاهر في بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز الموحد [بيان (د)] فيما يلي:

	لفترة الستة أشهر المنتهية في	
	٣٠ يونيو ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٤
	(غير مدققة)	(غير مدققة)
	ألف درهم	ألف درهم
نقد في الصندوق	٦٢٠	٥٨٧
أرصدة لدى البنوك - حسابات جارية وتحت الطلب	٩,٩٧٢	٢٨,٤١٨
<b>المجموع - بيان (د)</b>	<b>١٠,٥٩٢</b>	<b>٢٩,٠٠٥</b>

(٢٢) الإلتزامات الطارئة/ الإرتباطات

(i) الإلتزامات الطارئة

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

	٣٠ يونيو ٢٠١٥	٣١ ديسمبر ٢٠١٤
	(غير مدققة)	(مدققة)
	ألف درهم	ألف درهم
خطابات ضمان	٥,٨٥٠	٥,٧٣٤

(ii) الإرتباطات

إن تفاصيل الإرتباطات للمجموعة كما في تاريخ بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد هي كما يلي:

	٣٠ يونيو ٢٠١٥	٣١ ديسمبر ٢٠١٤
	(غير مدققة)	(مدققة)
	ألف درهم	ألف درهم
مشتريات رأسمالية	١٢,٤٠٤	١٦,٠٠٧

(٢٣) اعتماد البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

تم اعتماد هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة من قبل مجلس الإدارة لإصدارها بتاريخ ٢٩ يوليو ٢٠١٥.