

شركة الخليج للمشاريع الطبية
شركة مساهمة عامة
الشارقة
الإمارات العربية المتحدة

تقرير المراجعة والمعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

شركة الخليج للمشاريع الطبية
شركة مساهمة عامة
الشارقة
الإمارات العربية المتحدة

فهرس

<u>بيان</u>	<u>صفحة</u>	
-	١	تقرير مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
ا	٢	بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد
ب	٣	بيان الدخل المرحلي الموجز الموحد
ب (تنمية)	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
--	١٩ - ٧	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

تقرير مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

١٠١٣٨٠٤٠٤

السادة أعضاء مجلس الإدارة
 شركة الخليج للمشاريع الطبية
 شركة معاهمة علمية
 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 ٢٠١٥ وبيانات الدخل والدخل الشامل المرحلية الموجزة الموحدة لفترة التسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وبيانات التغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المرحلية الموجزة الموحدة لفترة التسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ والمعلومات التوضيحية الأخرى.

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة استناداً إلى مراجعتنا لها.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمراجعة الدولية رقم ٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات 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 للتدقير وبالتالي فإنها لا تمكننا من الحصول على تأكيد بأننا حظيتو بجميع الأمور الجوهرية التي يمكن التوصل لها من خلال عملية التدقيق. بناءً عليه فإننا لا نبني رأي تدقير.

الاستنتاج

بناءً على مراجعتنا، لم يستمر انتباها ما يجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة المرفقة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ غير مجهزة بصورة عادلة، من كافة النواحي الجوهرية وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية".

طلال أبو غزالة وشركاه الدولية

على حسن شلبي
مدقق حسابات مسجل رقم ٣٤

الشارقة في ٩ نوفمبر ٢٠١٥

شركة الخليج للمشاريع الطبية (ش.م.ع)
بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد
كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

بيان (أ)

	إضاح	٣١ ديسمبر ٢٠١٤	٣١ ديسمبر ٢٠١٥
		(منطقة) ألف درهم	(غير منطقية) ألف درهم
الموجودات			
الموجودات غير المتداولة			
ممتلكات ومعدات	٤	١,٢٤٧,٥٤٣	١,٢٦٣,٩٤٤
العقارات الاستثمارية	٥	٥٥,٩٦٣	٥٥,٧٨٩
استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	٦	٢٠٨,٣٦٦	٢٢٧,٩٤٠
مجموع الموجودات غير المتداولة		١,٥١١,٨٥٢	١,٥٤٧,٦٧٢
الموجودات المتداولة			
بضاعة	٧	٤٣,٧٨٨	٤٣,٥٣٧
مستحق من شركة زميلة	٨	٨,٩٦٨	٥,٧٣٨
استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	٩	١,٢٩٧	١,٤٤١
نفء مبنية وأخرى	١٠	٢٣٣,٥٢٥	١٧٤,٩٥٢
نقد وأرصدة لدى البنوك		٥٦,٤٦١	٥٢,٩٣٢
مجموع الموجودات المتداولة		٣٤٤,٠٣٩	٢٧٨,٦٠٠
مجموع الموجودات		١,٨٥٥,٨٩١	١,٨٤٧,٦٧٢
حقوق المساهمين والمطلوبات			
حقوق المساهمين			
رأس المال	١١	٦٩٨,٩١٦	٦٦٥,٦٣٤
الاحتياطيات		٢٣٧,٨٧٤	٢٣٧,٨٧٤
احتياطي إعادة تقويم استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر		(١٠٢,١٩٦)	(٨٢,٦٢٢)
أرباح مدورة		٣٢٧,١٥٥	٢٠٠,٩٦٣
صافي الملكية العادلة لمساهمي الشركة الأم		١,١٦١,٧٤٩	١,١٢١,٨٤٩
حقوق ملكية غير المسيطرة	١٢	٣٤,١٠٢	٤٢,٧٩٣
مجموع حقوق المساهمين - بيان (ج)		١,١٩٥,٨٥١	١,١٦٤,٦٤٢
المطلوبات غير المتداولة			
التزام تعويض نهاية الخدمة		٢٥,٣٤٩	١٩,٧٢٠
إيرادات مجلة	١٣	٢١٨,٦٤٤	٢٤٠,٧٦٩
قروض بنكية - أقساط غير جارية	١٤	٢٤٣,١١٦	١٨٥,٩٦٥
مجموع المطلوبات غير المتداولة		٤٨٧,١٠٩	٤٤٦,٤٥٤
المطلوبات المتداولة			
نفء دائنة وأخرى	١٥	١٧١,٢١١	١٤١,٩٦٣
قروض بنكية - أقساط جارية	١٤	-	٧٣,٢١٤
اقراضات قصيرة الأجل	١٦	١,٧٢٠	-
مجموع المطلوبات المتداولة		١٧٢,٩٣١	٢١٥,١٧٧
مجموع حقوق المساهمين والمطلوبات		١,٨٥٥,٨٩١	١,٨٢٦,٢٧٣

إن الإضافات المرفقة تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
تم إقرار هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة من قبل مجلس الإدارة لإصدارها ووُقعت بالنيابة عنهم من قبل:

سالم عبدالله سالم الحوسني
نائب رئيس مجلس الإدارة

الشيخ الدكتور فيصل بن خالد بن خالد القاسمي
رئيس مجلس الإدارة

في ٢٠ سبتمبر ١٩٦٠ (غير مدقق) ببيان الدخل المرحلي الموجز الموحد للفترة التسعة أشهر المنتهية شرکة الخليج للمشاريع الطبية (اش.م.ج)

三
下

المقدمة الثالثة أشده المتنامية في		٢٠١٥ سبتمبر ٤٠١٠	٢٠١٥ سبتمبر ٤٠١٠
المقدمة التسعة أشهر المنتهية في		٢٠١٥ سبتمبر ٤٠١٠	٢٠١٥ سبتمبر ٤٠١٠
الإضاح		الف دينار	الف دينار
الإيرادات	٥٢٠,٩٤١	٦٦٣,٢٤١	٦٦٣,٣٢٥
تكلفة التشغيل	(٤٣٩,٩٣٦)	(٤٣٢,٤٤٠)	(٤٣٧,٤٧٠)
إجمالي الربح	١٤٤,٠٧	٩٨,٩٢٧	٣٢,٩٢١
(خساره) ربح القيمة العادلة لاستشارت بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة		(١٤٧)	٢٨
ربح (خساره) شركة زميلة		(٣٢٢)	٦٥
إيرادات أخرى	٣٥,٤٤٦	٣٢,٩٥٦	٨,٩٢٦
المصاريف الإدارية	(٦١٦,٦٢٧)	(٥٠,٨٠٨)	(٤٦)
تكلفة التمويل	(٨,٢٥٩)	(١١,٦٤١)	(٤٤)
ربح المقدمة - بيان (٤) و (٥)	١٠٧,٧٤٥	٧٩,٠٥٧	١٢,٧٦١
العائد إلى:		٨٢,٨٥١	١٧,٨٥٠
مساهمي الشركة الأم		(١٣,٧٩٤)	(٥,٨٩)
حقوق ملكية غير المسيطرة			
الصافي	٩٠,٧٤٠	٦٩,٠٥٧	١٢,٧٦١
الربع الأساسى للسمم (لرهم)		١٨,٨٨٧	٣٠
٢٠		٣٠,٠٣٠	٢٠

(خسارة) ربع القبضة العادلة لاستثمار بالقيمة العادلة من خلال الربع أو

ببغ (خسارۃ) شرکة زمیلہ

آخری ادارات

ପ୍ରକାଶକ

3
•
3
•

**مساهمي الشركة الأم
حقوق ملكية غير المسجلة**

三

التاريخ الأساسي، المسنون (٢٣)

ان الإضياعات المرفقة تشكل جزءاً من هذه المعلومات السلبية التي هي هذه المعرفة

شركة الخليج المشاريع الطبية (ش.م.ع)
بيان الدخل الشامل المرجعي الموحد للفترة التسعة أشهر المنتهية
في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مدقق)

تنمية بيان (٤)

	المقدار التسعة أشهر المنتهية في ٢٠١٥ سبتمبر ٣٠	المقدار الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٤ سبتمبر ٣٠
	الف درهم	الف درهم
ربح الفترة	٩٠,٧٢٥	٦٩,٠٥٧
بنود الدخل الشامل الآخر:		
بنود الدخل الشامل الآخر: التي يتضمنها الربح أو الخسائر		
صافي التعديل في القيمة العادلة لاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	١١٩,٥٧٤ (١)	١١٩,٥٤٠ (٤)
ربح بيع استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	٢٣,٣٦٤	٢٤,٠٤٠
مجموع (الخسارة) الدخل الشامل الآخر	١٢٣,٧٠٨	١٢٣,٧٠٤ (٤)
الدخل (الخسارة) الشامل للفترة - بيان (٤)	٦٩٢,٧٦٥	٦٩٢,٢٩٨ (٢)
المaland إلى:		
مساهمي الشركة الأم	٢٠٦,٥٥٩ (١٢,٧٩٤)	١٨٨,٨٤٤ (٤,٦١٢)
حقوق ملكية غير المسيطرة		(٥,٨٩٠)
المجموع	٦٩٢,٧٦٥	٦٩٢,٢٩٨ (٢)

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

شركة الخليج للمشاريع الطبية (ش.م.ع)
بيان التغيرات في حقوق المساهمين الموجز الموحد للفترة التسعة أشهر المنتهية
في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مدقق)

بيان (٤)

المالد إلى مساهمي الشركة الأم

بيان (٤)	النوع	القيمة	بيان (٤)	النوع	القيمة	بيان (٤)	النوع	القيمة	بيان (٤)
	أموال مملوكة	٦٩,٥٧١		أموال مملوكة	٦٠,٨٨٥		أموال مملوكة	١,٠٧١,٥٧٧	
	غير المسقطة	—		غير المسقطة	—		غير المسقطة	—	
	ألف درهم	—		ألف درهم	—		ألف درهم	—	
	ألف درهم	٦٣٢,٩٣٧		ألف درهم	٢٢٤,٣٢١		ألف درهم	٢٥٢,٩٨٨	
٢٠١٥	الرصيد في ١٠ يناير	٢٠١٥	(ب)	الدخل الشامل الآخر	(١٠٧٨,٠١٠)		الدخل الشامل الآخر	(١٠١,١٠١)	
	ربع الفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ - بيان (ب)			دخل شامل آخر	١١٩,٣٤٨		دخل شامل آخر	١٢٣,٧٢٢	
	دخل شامل الشامل	١٢٩,٨٨١		دخل شامل الشامل	١٢٩,٧٤٧		دخل شامل الشامل	٢٠٦,٥٥٩	
	مجموع الدخل الشامل	٢٢٤,٣٢١		مجموع الدخل الشامل	٢٢٤,٩٣٨		مجموع الدخل الشامل	٢٢٦,٢٢٨	
	إسم منحة مصداة	٣١,٦٩٧		إسم منحة مصداة	٣١,٦٩٧		إسم منحة مصداة	٣١,٦٩٧	
	توزيعات أرباح نقية	—		توزيعات أرباح نقية	—		توزيعات أرباح نقية	—	
	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	٦٦٥,٣٦٣		مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	٦٦٥,٣٦٣		مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	٦٦٥,٣٦٣	
٢٠١٥	الرصيد في ٣٠ سبتمبر	٢٠١٥		الرصيد في ٣٠ سبتمبر	٢٠١٥		الرصيد في ٣٠ سبتمبر	٢٠١٥	
	الرصيد في ١٠ يناير	٢٠١٥	(ب)	الرصيد في ١٠ يناير	٢٠١٥		الرصيد في ١٠ يناير	٢٠١٥	
	ربع الفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ - بيان (ب)			دخل شاملة أخرى	(١١٩,٥٧٤)		دخل شاملة أخرى	(١١٩,٥٧٤)	
	دخل شامل الشامل	١٢٩,٥٧٤		دخل شامل الشامل	١٢٩,٤٤٦		دخل شامل الشامل	٧٩,٨٨٤	
	مجموع الدخل الشامل	٢٢٤,٣٢١		مجموع الدخل الشامل	٢٢٤,٨٢٢		مجموع الدخل الشامل	٣٣,٢٨٢	
	إسم منحة مصداة	٣٣,٢٨٢		إسم منحة مصداة	٣٣,٢٨٢		إسم منحة مصداة	٣٣,٢٨٢	
	توزيعات أرباح نقية	—		توزيعات أرباح نقية	—		توزيعات أرباح نقية	—	
	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	٦٩٨,٩١٦		مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	(٦٩٨,١١٦)		مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	(٦٩٨,١١٦)	
٢٠١٥	الرصيد في ٣٠ سبتمبر	٢٠١٥	- بيان (ب)	الرصيد في ٣٠ سبتمبر	٢٠١٥		الرصيد في ٣٠ سبتمبر	٢٠١٥	
	بيان (٤)			بيان (٤)			بيان (٤)		

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

شركة الخليج للمشاريع الطبية (ش.م.ع)

بيان التدفقات النقدية المرحلية الموجز الموحد لفترة التسعة أشهر المنتهية

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مندق)

بيان (د)

	لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٢٠١٥ سبتمبر ٣٠	٢٠١٤ سبتمبر ٣٠	الف درهم
الأنشطة التشغيلية			
ربح الفترة - بيان (ب)	٩٠,٧٢٥	٦٩,٥٧	
تعديلات لـ :			
الاستهلاك	٢٦,١٠٣	٢٤,٠٣٢	
خسارة القيمة العادلة من إعادة تقييم استثمارات من خلال الربح أو الخسارة (ربح) خسارة من شركة زميلة	١٤٤ (٣٢٢)	١٤٧ ٢٣٠	
التزام تعويض نهاية الخدمة	٦,٩٦١	٨,٩٩٨	
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	٨,٥٧١	٤,٩٤٩	
مخصص بضاعة راكدة	٢٠٠	١٣٥	
(ربح) خسارة بيع ممتلكات ومعدات	(٧)	٧٧	
التدفقات النقدية التشغيلية قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية	١٤٢,٣٧٥	١١٧,٦٢٥	
الزيادة في البضاعة	(٤٥١)	(٨,٤٤١)	
الزيادة في المستحق من شركة زميلة	(٢,٩٠٨)	(٣,٣٧٩)	
للزيادة في نعم مدينة وأخرى	(٦٧,٦٤٤)	(١٧,١٧٣)	
النقص في إيرادات مجلة	(٢٢,١٢٥)	(٢٢,٠٦٥)	
الزيادة في نعم دائنة وأخرى	٢٩,٢٤٨	١٥,٩١٦	
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	(٦,٦٦٠)	(٤,٥٠٠)	
تسديدات التزام تعويض نهاية الخدمة	(١,٣٢٢)	(١٦,٠٣٧)	
صفى النقد المتاح من الأنشطة التشغيلية	٧١,٠٠٣	٦١,٩٤٦	
الأنشطة الاستثمارية			
النقص في ودائع ثانية	٩,٦٧٠	٥٤,١٥٩	
الزيادة في استثمارات عقارية	(١٧٤)	-	
شراء ممتلكات ومعدات	(١٩,٦٨٢)	(٣٧,٣٣٠)	
المتحصل من بيع إستثمارات في أوراق مالية	-	٣٢,٧٥٩	
المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات	٧	٤٦٧	
صفى النقد (المستخدم في) المتحصل من الأنشطة الاستثمارية	(١٠,١٧٩)	٥٠,٠٥٥	
الأنشطة التمويلية			
الزيادة في اقتراضات قصيرة الأجل	١,٧٢٠	-	
المسددة لقروض بنكية	(١٦,٠٦٣)	(١١٥,٧٤٥)	
توزيعات أرباح تقديرية مدفوعة	(٣٣,٢٨٢)	(٣١,٦٩٧)	
صفى النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	(٤٧,٦٢٥)	(١٤٧,٤٤٢)	
صفى الزيادة (النقص) في النقد والنقد المعادل	١٣,١٩٩	(٣٥,٤٤١)	
النقد والنقد المعادل في بداية الفترة	٢٥,٣١٨	٤٦,١٢١	
النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة - إضاح	٣٨,٥١٧	١٠,٦٨٠	

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه المعلومات 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 ومحطتها القانوني هو مدينة الشارقة، ص.ب. ٥٣٨٥، إمارة الشارقة - الإمارات العربية المتحدة.

(٢) أسس الاعداد

١/٢ بيان التوافق

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

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

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

تم عرض هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة بدرهم الإمارات العربية المتحدة ("الدرهم الإماراتي") وهو العملة الرئيسية للمجموعة. تم تقرير المبالغ الظاهرة في هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة إلى أقرب ألف درهم.

٢/٢ استخدام التقديرات والاحكام

يتطلب إعداد المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة من الإدارة وضع الأحكام والتقديرات والافتراضات التي تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المعلنة للموجودات والمطلوبات والأيرادات والمصروفات. وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات.

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

٣/٢ إدارة المخاطر

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

شركة الخليج للمشاريع الطبية (ش.م.ع)
اوضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

(٢) أسس الاعداد (تنمية)

٤/٢ أسس التوحيد

تتضمن المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة المعلومات المالية المرحلية للشركة الأم والشركات التي تديرها (شركاتها التابعة) وتحتفق السيطرة عندما تكون الشركة القدرة على التحكم في السياسات المالية والتشفيرية للشركة التابعة وذلك بغضون الإستفادة من أنشطتها.

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

إن تفاصيل الشركات التابعة هي على النحو التالي:

<u>النشاط</u>	<u>نسبة الملكية</u>	<u>بلد المنشأ</u>	<u>اسم الشركة التابعة</u>
إدارة المستشفيات، مستشفى عام، إسثيراد، تجارة أجهزة الطب والجراحة والأدوات الطبية العلاجية والأدوية	١٤.م	١٠٠	شركة مستشفى الزهراء الخاص
	٦٨,٣٨	أ.ع.م	مستشفى الزهراء الطبي الخاص لبي (ش.ذ.م.م)

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

تتمثل حقوق ملكية غير المسسيطرة 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 المتتبعة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة هي نفس السياسات المتتبعة في تجهيز البيانات المالية الموحدة السنوية الدقيقة للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤.

شركة الخليج للمشاريع الطبية (أ.ش.ج.م.ع)
إضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
للترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

ممتلكات و معدات

إن تفاصيل هذا البند هي على النحو التالي:

شركة الخليج للمشاريع الطبية (ش.م.ع)
ابضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

(٥) العقارات الاستثمارية

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	٣١ ديسمبر ٢٠١٤
	(غير منقحة)	(منقحة)
	ألف درهم	ألف درهم
القيمة العادلة في ١ يناير	٥٥,٧٨٩	٥٧,٧٤٥
اضافات	١٧٤	-
التقص في القيمة العادلة	--	(١,٩٥٦)
القيمة العادلة في نهاية الفترة - بيان (ا)	٥٥,٩٦٣	٥٥,٧٨٩
	=====	=====

تتمثل العقارات الاستثمارية في أراضي وعقارات داخل دولة الإمارات العربية المتحدة.
إن العقارات الاستثمارية 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:

(ا) استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	٣١ ديسمبر ٢٠١٤
	(غير منقحة)	(منقحة)
	ألف درهم	ألف درهم
القيمة العادلة في ١ يناير	٢٢٧,٩٤٠	٢٤٧,٠٣٦
مشتريات	-	١,٥١٥
مبيعات	-	(٢٨,٣٩٩)
(التقص) الزيادة في القيمة العادلة	(١٩,٥٧٤)	٧,٧٨٨
القيمة العادلة في نهاية الفترة - بيان (ا)	٢٠٨,٣٦	٢٢٧,٩٤٠
	=====	=====

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

(ب) استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	٣١ ديسمبر ٢٠١٤
	(غير منقحة)	(منقحة)
	ألف درهم	ألف درهم
القيمة العادلة في ١ يناير	١,٤٤١	١,٧٨٤
التقص في القيمة العادلة	(١٤٤)	(٣٤٣)
القيمة العادلة في نهاية الفترة - بيان (ا)	١,٢٩٧	١,٤٤١
	=====	=====

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

شركة الخليج للمشاريع الطبية (ش.م.ع)
ايصالات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

٧) بضاعة

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير منقحة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (منقحة)
	ألف درهم	ألف درهم
بضاعة للبيع (أدوية ومستحضرات طبية)	٣٠,٩٦٤	٢٩,٤٩٤
مخزون المواد الإستهلاكية	١٣,٨٦١	١٤,٦٣٥
مخصص بضاعة بطينة الحركة	(١,٠٣٧)	(٨٣٧)
الصافي	٤٣,٧٨٨	٤٣,٢٩٢
بضاعة في الطريق	-	٢٤٥
المجموع - بيان (أ)	٤٣,٧٨٨	٤٣,٥٣٧
	=====	=====

٨) الأرصدة والمعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

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

■ مستحق من شركة زميلة

يتمثل هذا البند في الرصيد المستحق من شركة الوكلالات الطبية الخليجية (ذ.م.م) - الشارقة التي تتولى الشركة إدارتها وتمويلها بموجب عقد إدارة فان الارباح (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 سبتمبر ٢٠١٥ (غير منقحة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (منقحة)
	ألف درهم	ألف درهم
الرصيد في ١ يناير	٥,٧٣٨	٥,١٩٥
صافي النقد المدفوع للشركة الزميلة	٢,٩٠٨	٦١٨
ربح (خسارة) الفترة/السنة المحول	٣٢٢	(٧٥)
الرصيد في نهاية الفترة - بيان (أ)	٨,٩٦٨	٥,٧٣٨
	=====	=====

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

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير منقحة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (منقحة)
	ألف درهم	ألف درهم
مبيعات	٥٥	٧٦
مشتريات	١,١٠١	٢,٠٠٩
مصاريف	٧٧٦	١,٠٧٠

شركة الخليج للمشاريع الطبية (ش.م.ع)
ابضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
للفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

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

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

	٢٠١٤ سبتمبر ٣٠	٢٠١٥ سبتمبر ٣٠	٢١ (غير منقحة)
	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	٦,٦٦٠	٤,٥٠٠	
مصاريف وبدلات أعضاء مجلس الإدارة	٢,٣٠٤	٢,٧١٦	
رواتب ومزايا أخرى لموظفي الإدارة الرئيسيين	١٠,٥٦٧	١٣,٨٢٢	

نـمـ مـدـيـنـةـ وـأـخـرـىـ (٩)

يتكون هذا البند مما يلي:

	٢٠١٤ سبتمبر ٣٠	٢٠١٥ سبتمبر ٣٠	٢١ (غير منقحة)
	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم
نـمـ مـدـيـنـةـ	٢٣٤,٧٧٨	١٧٨,٠٤٤	
مـخـصـصـ دـيـونـ مـشـكـوكـ فـيـ تـحـصـيلـهاـ	(٢٧,٢٥٧)	(١٩,٨٩١)	
الـصـافـيـ	٢٠٧,٥٢١	١٥٨,١٥٣	
مـصـارـيفـ مـدـفـوعـةـ مـقـدـماـ وـأـخـرـىـ	٢٤,٧٣٤	١٦,٥٨٥	
شـيـكـاتـ مـسـتـلـمـةـ مـؤـجـلـةـ	١,٢٧٠	٢١٤	
المجموع - بيان (ا)	٢٣٢,٥٢٥	١٧٤,٩٥٢	
	=====	=====	

(١٠) نـقـدـ وـأـرـصـدـةـ لـدـىـ الـبـنـوـكـ

يتكون هذا البند مما يلي:

	٢٠١٤ سبتمبر ٣٠	٢٠١٥ سبتمبر ٣٠	٢١ (غير منقحة)
	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم
نـقـدـ فـيـ الصـنـدـوقـ	٧١٩	٧٢٣	
أـرـصـدـةـ لـدـىـ الـبـنـوـكـ - حـسـابـاتـ جـارـيـةـ وـتـحـتـ الـطـلـبـ	٣٧,٧٩٨	٣٣,٩٦٦	
أـرـصـدـةـ لـدـىـ الـبـنـوـكـ - وـدـائـعـ ثـبـتـةـ	١٧,٩٤٤	١٨,٢٤٣	
المجموع - بيان (ا)	٥٦,٤٦١	٥٢,٩٣٢	
	=====	=====	

شركة الخليج للمشاريع الطبية (ش.م.ع)
اوضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

(١١) رأس المال

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	٢٠١٤ ٣١
	(غير منقحة)	(منقحة)
	ألف درهم	ألف درهم
الأسهم المصدرة بهـا والمصدرة ٦٩٨,٩١٦,٠٩٤		
٦٦٥,٦٣٤,٣٧٥ كـافي ٣١ ديسمبر ٢٠١٤) سهم عادي	٦٩٨,٩١٦	٦٦٥,٦٣٤
بـقيمة اسمية ١ درهم لكل سهم منفوعة بالكامل - بيان (أ)	=====	=====

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 بـقيمة اسمية ١ درهم للسهم الواحد.

(١٢) حقوق ملكية غير المسيطرة

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

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	٣١ ديسمبر ٢٠١٤
	(غير منقحة)	(منقحة)
	ألف درهم	ألف درهم
الرصيد في ١ يناير	٤٢,٧٩٣	٦٠,٦٨٥
حصة في خسارة الفترة/ السنة	(٨,٦٩١)	(١٧,٨٩٢)
الرصيد في نهاية الفترة - بيان (أ)	٣٤,١٠٢	٤٢,٧٩٣
	=====	=====

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

	<u>العلاقة</u>	<u>نسبة التملك %</u>
الشيخ الدكتور فيصل بن خالد خالد القاسمي	رئيس مجلس الادارة	١٤,٥٢
شركة المبني (بست) - الشارقة	طرف ذو علاقة	١٧,١٠
المجموع		٣١,٦٢
	=====	=====

(١٣) ايرادات موجلة

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

شركة الخليج للمشاريع الطبية (ش.م.ع)
ابضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
للفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

(١٣) ايرادات موجلة (تتمة)

تم اكمال انشاء المستشفى وتجهيزه في السنوات السابقة والبدأ بتحقيق ايرادات من نشاطه لذا قررت الادارة الاعتراف بالمنحة في الربع أو الخسارة بتحويل الايرادات الموجلة الى بيان الدخل المرحلي الموجز الموحد (بيان ب) على أساس منتظم خلال الحياة الاقتصادية للاصل وذلك على النحو التالي:

	٢٠١٤ سبتمبر ٣٠	٢٠١٥ سبتمبر ٣١
	(غير منقحة)	(منقحة)
	ألف درهم	ألف درهم
الرصيد في ١ يناير	٢٤٠,٧٦٩	٢٧٠,٢٦٩
الجزء المحول كايرادات محققة خلال الفترة / السنة	(٢٢,١٢٥)	(٢٩,٥٠٠)
الرصيد في نهاية الفترة - بيان (أ)	٢١٨,٦٤٤	٢٤٠,٧٦٩
	=====	=====

(٤) قروض بنكية

يتكون هذا البند مما يلى:

	٢٠١٤ سبتمبر ٣٠	٢٠١٥ سبتمبر ٣١
	(غير منقحة)	(منقحة)
	ألف درهم	ألف درهم
اقساط غير جارية - بيان (أ)	٢٤٣,١١٦	١٨٥,٩٦٥
اقساط جارية - بيان (أ)	-	٧٣,٢١٤
المجموع	٢٤٣,١١٦	٢٥٩,١٧٩
	=====	=====

(٥) نعم دائنة وأخرى

يتكون هذا البند مما يلى:

	٢٠١٤ سبتمبر ٣٠	٢٠١٥ سبتمبر ٣١
	(غير منقحة)	(منقحة)
	ألف درهم	ألف درهم
نعم دائنة	٤٧,٤٤٨	٥٩,١١٦
الجزء غير المدفوع من المبلغ المعاد للمساهمين	١,١٢٤	١,١٢٤
توزيعات أرباح مستحقة للمساهمين	٤٢,٩٣٦	٢٩,٥٨٢
سيكلات صادرة موجلة	٤,٨١٤	٢,٨٤٨
مصاريف مستحقة	٢٠,٧٠٧	١٥,٠٤٦
مخصص بدل إجازات الموظفين	٢٠,٢٥٤	١٥,٢١٢
فوائد مستحقة	١,٤٤٨	١,٠٧٨
إيجارات مقبوضة مقدماً	٣٥٨	٣٣٩
نعم موظفين دائنة	١,٥٩٩	١,٨١٤
أخرى	٣٠,٥٢٣	١٥,٨٠٤
المجموع - بيان (أ)	١٧١,٢١١	١٤١,٩٦٣
	=====	=====

١٦) اقتراضات قصيرة الأجل

تتمثل الإقتراضات قصيرة الأجل الظاهرة في بيان (أ) بمبلغ ١,٧٢٠ درهم (مبلغ لا شيء كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤) في رصيد حساب سحب على المكتوف لدى بنك مطفي.

١٧) معلومات حول القطاعات

يقوم اعضاء مجلس الادارة بمراجعة تقارير الادارة الداخلية التي يتم اعدادها وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية حسب القطاعات المختلفة التي تعمل بها المجموعة.

ان القطاعات المتعلقة بالمجموعة تنقسم الى قطاعين اساسيين بما يلى:

- | | |
|--|------------------------------|
| يتولى بشكل رئيسي تقديم الخدمات الصحية والرعاية الطبية وخدمات أخرى ذات الصلة. | i. قطاع الخدمات الطبية وأخرى |
| يتولى بشكل رئيسي العقارات الاستثمارية في الأوراق المالية. | ii. قطاع الاستثمارات |
- يتم قياس اداء كل قطاع بناء على أرباح القطاع حيث تعتقد الادارة بأن الربح هو اهم عامل لتقدير نتائج القطاعات.

شركة الخليج للمشروع الطيفية (ش.ج.م.ع)
أبعضها حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
للفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

١٧) معلومات حول القطاعات (تتمة)

إن تحليل المعلومات المالية حول قطاعات العمل على النحو التالي:

الإستثمارات المتحركة التسعة أشهر المنتهية في ٢٠١٥ مسجلاً	الاستثمارات المتحركة التسعة أشهر المنتهية في ٢٠١٤ مسجلاً	الاستثمارات المتحركة التسعة أشهر المنتهية في ٢٠١٥ غير مدققة	الاستثمارات المتحركة التسعة أشهر المنتهية في ٢٠١٤ غير مدققة	المجموع
الإيراد	٦٢٠,٩٤٤,١	٤٢٢,٤٢١	٨٢,٢٩٤	٦٢١,٧١٥
إجمالي الإيرادات	=	=	=	=
التنمية	١٩٤,٠٠٧	٩٨,٩١٧	١٧٨	١٢٤,١٨٥
تنمية الصناعة	=	=	=	=
مصاروف إدارية غير موزعة	٣٠,٩٠٤	٨,٥٨١	٦,٠٥٢	٣٨,٩٠٦
الربح التشغيلي	٢٦,٨٨٦,٥	٢٦,٩٠٤	٢٦,٩٠٤	٥٥,٢٧٩
إيرادات أخرى	=	=	=	=
صافي الربح التشغيلي	=	=	=	=
حصة حقوق ملكية غير المسسيطرة	=	=	=	=
ربح الفترة	٨٤,٤١٦	٨,٦٩١	٨,٦٩١	٩٣,٧٩٤
	=	=	=	=
				٦٩,٠٥٧
				٣٦,١٠١
				٣٢,٩٥٦
				٦٩,٠٧٢٥
				٨٢,٨٥١

شركة التأمين للمشاريع الطبية (إس. جي. إيه) أضاحت حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

١٧) معلومات حول القطاعات (تمهـة)

شركة الخليج للمشاريع الطبية (ش.م.ع)
اوضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

(١٨) تكلفة التشغيل

يتكون هذا البند مما يلي:

	لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٢٠١٥ ٣٠ سبتمبر		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٤ ٣٠ سبتمبر	
	(غير منقحة) الف درهم	(غير منقحة) الف درهم	(غير منقحة) الف درهم	(غير منقحة) الف درهم
رواتب ومزايا أخرى	٢٤١,٥١٨	١٨٤,٨٢٦	٧٧,٣٢٩	٦٢,٥٦٨
لوازم وخدمات	١١٦,٠٧٥	١٠٢,٧٤٩	٣٦,٥٨٣	٣٢,١٣٧
استهلاك	٣٦,١٠٣	٣٤,٠٣٢	١٢,٣٧١	١١,٧٣٧
إيجارات	٣,٢٣٨	٢,٨٨٧	١,١٢١	١,٠٠٥
المجموع - بيان (ب)	٣٩٦,٩٣٤	٣٢٤,٤٩٤	١٢٧,٤٠٤	١٠٧,٤٤٧
	=====	=====	=====	=====

(١٩) المصروف الإدارية

يتكون هذا البند مما يلي:

	لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٢٠١٥ ٣٠ سبتمبر		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٤ ٣٠ سبتمبر	
	(غير منقحة) الف درهم	(غير منقحة) الف درهم	(غير منقحة) الف درهم	(غير منقحة) الف درهم
رواتب ومزايا الموظفين	١٨,٤٨٦	١٦,٦٥٨	٥,٩٢١	٥,٥٢٨
مصاريف ماء وكهرباء	١٠,٠٥٤	٩,٢٨٠	٤,٠٩٠	٤,٢٥٣
دعاية وإعلان	٢,٨٨١	٤,٦٩٢	٦١٧	٨٧٢
ديون مشكوك في تحصيلها	٨,٥٧١	٤,٩٤٩	٣,٠٨٩	١,٥١٥
مصاريف حكومية	٦,٢٧٥	٤,٥٦٦	٢,٠٢٦	١,٥٩٨
هاتف وفاكس وبريد	١,٧٥٤	١,٤٣٦	٥٨٢	٤٩٨
تأمين	١,٧٢٥	١,٣٨٢	٤٦٢	٤٨٦
مصاريف متنوعة	١٠,٩٠١	٧,٨٤٥	٣,٥٤٨	٢,٢١١
المجموع - بيان (ب)	٦٠,٦٤٧	٥٠,٨٠٨	٢٠,٣٣٥	١٦,٩٦١
	=====	=====	=====	=====

(٢٠) الربح الأساسي للسهم

يتكون هذا البند مما يلي:

	لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٢٠١٥ ٣٠ سبتمبر		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٤ ٣٠ سبتمبر	
	(غير منقحة) الف درهم	(غير منقحة) الف درهم	(غير منقحة) الف درهم	(غير منقحة) الف درهم
ربع الفترة العائد لمساهمي الشركة الأما	٩٩,٤١٦	٨٢,٨٥١	٢١,٤٧١	١٧,٨٥٠
(الف درهم)	=====	=====	=====	=====
متوسط عدد الأسهم القائمة (الف سهم)	٦٩٨,٩١٦	٦٩٨,٩١٦	٦٩٨,٩١٦	٦٩٨,٩١٦
الربح الأساسي للسهم (درهم) - بيان (ب)	٠,١٤٢	٠,١١٨	٠,٠٣٠	٠,٠٢٥
	=====	=====	=====	=====

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

شركة الخليج للمشاريع الطبية (ش.م.ع)
ابصاحداث حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
للفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

(٢١) النقد والنقد المعادل

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

		<u>لفترة التسعة أشهر المنتهية في</u>	
		<u>٢٠١٥ سبتمبر ٣٠</u>	<u>٢٠١٤ سبتمبر ٣٠</u>
		<u>(غير منقحة)</u>	<u>(غير منقحة)</u>
		ألف درهم	ألف درهم
نقد في الصندوق		٧١٩	٨٢٨
أرصدة لدى البنوك - حسابات جارية وتحت الطلب		٣٧,٧٩٨	٩,٨٥٢
المجموع - بيان (د)		٣٨,٥١٧	١٠,٦٨٠
		=====	=====

(٢٢) الالتزامات الطارئة/الارتباطات

i) الالتزامات الطارئة

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

		<u>٢٠١٥ سبتمبر ٣٠</u>	
		<u>٢٠١٤ سبتمبر ٣٠</u>	<u>٢٠١٤ ديسمبر ٣١</u>
		<u>(منقحة)</u>	<u>(منقحة)</u>
		ألف درهم	ألف درهم
خطابات ضمان		٥,٥٣٢	٥,٧٣٤
		=====	=====

ii) الارتباطات

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

		<u>٢٠١٥ سبتمبر ٣٠</u>	
		<u>٢٠١٤ سبتمبر ٣٠</u>	<u>٢٠١٤ ديسمبر ٣١</u>
		<u>(غير منقحة)</u>	<u>(غير منقحة)</u>
		ألف درهم	ألف درهم
مشتريات رأسمالية		١٠,٨٩٩	١٦,٠٠٧
عقود تنفيذ أعمال إنشائية		١,٥٩٠	-

(٢٣) اعتماد المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

تم اعتماد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة من قبل مجلس الإدارة لإصدارها بتاريخ ٩ نوفمبر ٢٠١٥.