

شركة الخليج للمشاريع الطبية  
شركة مساهمة عامة

البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة  
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

شركة الخليج للمشاريع الطبية (ش.م.ع)  
البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة  
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

---

فهرس	صفحة	بيان
تقرير مراجعة البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة	١	--
بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد	٢	أ
بيان الدخل المرحلي الموجز الموحد	٣	ب
بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز الموحد	٤	ب (تنمية)
بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموجز الموحد	٥	ج
بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز الموحد	٦	د
إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة	٧ - ١٩	--



١٠١٣٨٠٤٠٤

**تقرير مراجعة البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة  
للسادة مساهمي شركة الخليج للمشاريع الطبية  
شركة مساهمة عامة**

**المقدمة**

لقد قمنا بمراجعة البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة المرفقة لـ شركة الخليج للمشاريع الطبية - ش.م.ع ("الشركة") وشركاتها التابعة (ويشار إليها مجتمعة بـ "المجموعة") والتي تتكون من بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد كما في ٣١ مارس ٢٠١٨ وبيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتడفقات النقدية المرحلية الموجزة الموحدة لفترة ثلاثة 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 بمراجعة معايير المراجعة الدولي رقم ٢٤١٠ "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 للتدقيق وبالتالي فإنها لا تمكنا من الحصول على تأكيد بأننا محظوظون بجميع الأمور الجوهرية التي يمكن التوصل لها من خلال عملية التدقيق. بناء عليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق.

**الاستنتاج**

بناء على مراجعتنا، لم يستتر انتباها ما يجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة المرفقة كما في ٣١ مارس ٢٠١٨ غير مجهزة بصورة عادلة، من كافة النواحي الجوهرية وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية".

**طلال أبو غزاله وشركاه الدولية**

علي حسن شابني  
مدقق حسابات مرخص رقم ٢٤

الشارقة في ١٢ مايو ٢٠١٨

شركة الخليج للمشاريع الطبية (ش.م.ع)  
بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد  
كما في ٣١ مارس ٢٠١٨

(أ) بيان

	إيضاح	٢٠١٨ مارس ٣١ (غير منقحة)	٢٠١٧ ديسمبر ٣١ (منقحة)
		ألف درهم	ألف درهم
<b>الموجودات</b>			
<b>الموجودات غير المتداولة</b>			
ممتلكات ومعدات	٤	٨٥٩,١٩٦	٨٦٧,١١٣
أصول غير ملموسة	٥	٣,٢٨٢	٣,٤١٨
استثمارات عقارية	٦	١٠٣,٨٦٣	١٠٣,٨٦٣
استثمارات بالقيمة العائلة من خلال الدخل الشامل الآخر	٧	١٨٩,٨١٤	٢١٦,٩٧٦
<b>مجموع الموجودات غير المتداولة</b>		<u>١,١٥٦,١٥٥</u>	<u>١,١٩١,٣٧٠</u>
<b>الموجودات المتداولة</b>			
بضاعة	٨	١٥,٦٤٧	١٧,٠٠٤
مستحق من شركة زميلة	٩	٥,٦٦٣	٦,١١٢
استثمارات بالقيمة العائلة من خلال الربح أو الخسارة	٧	١٠٩	١٢٩
نفقات وأرصدة لدى البنوك	١٠	٢١٤,٦٨٩	٢١٢,٨٣١
نقد وأرصدة لدى البنوك	١١	٣٠١,٢٤٤	٤٧٠,٩٠٠
<b>مجموع الموجودات المتداولة</b>		<u>٥٣٧,٣٥٢</u>	<u>٧٠٦,٩٧٦</u>
<b>مجموع الموجودات</b>		<u>١,٦٩٣,٥٠٧</u>	<u>١,٨٩٨,٣٤٦</u>
<b>حقوق المساهمين والمطلوبات</b>			
<b>حقوق المساهمين</b>			
رأس المال	١٢	٦٩٨,٩١٦	٦٩٨,٩١٦
الاحتياطيات		٢٦٨,٨٧٥	٢٦٨,٨٧٥
احتياطي إعادة تقييم استثمارات بالقيمة العائلة من خلال الدخل الشامل الآخر		(١٢١,٢٥٤)	(٩٤,٠٩٢)
أرباح مدورة		٢٦٨,٦٨٨	٤٢٠,٧٩٧
صافي الملكية العائلة لمساهمي الشركة الأم		١,١١٥,٢٢٥	١,٢٩٤,٤٩٦
حقوق ملكية غير المسيطرة	١٣	٣٥,٦٩٢	٣٣,٣٥٧
<b>مجموع حقوق المساهمين - بيان (ج)</b>		<u>١,١٥٠,٩١٧</u>	<u>١,٣٢٧,٨٥٣</u>
<b>المطلوبات غير المتداولة</b>			
مكافأة نهاية الخدمة للموظفين		١٤,٥١٤	١٣,٥٧٠
إيرادات مجلة	١٤	١٤٤,٨٩٤	١٥٢,٢٦٩
قروض بنكية	١٥	١٢٥,٧٤٢	١٣٩,٠٤٢
<b>مجموع المطلوبات غير المتداولة</b>		<u>٢٨٥,١٥٠</u>	<u>٣٠٤,٨٨١</u>
<b>المطلوبات المتداولة</b>			
نفقات وأخرى	١٦	٢٠٤,٤٤٠	٢١٢,٤١٢
قرض بنكية	١٥	٥٣,٢٠٠	٥٣,٢٠٠
<b>مجموع المطلوبات المتداولة</b>		<u>٢٥٧,٤٤٠</u>	<u>٢٦٥,٢١٢</u>
<b>مجموع حقوق المساهمين والمطلوبات</b>		<u>١,٦٩٣,٥٠٧</u>	<u>١,٨٩٨,٣٤٦</u>

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

تم إقرار هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة بالنيابة عن مجلس الإدارة لإصدارها بتاريخ ١٢ مايو ٢٠١٨

سالم عبدالله سالم الحوسني  
(نائب رئيس مجلس الإدارة)

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

بيان (ب)

شركة الخليج للمشاريع الطبية (ش.م.ع)  
بيان الدخل المرحلي الموجز الموحد  
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨ (غير مدقق)

	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
	٣١ مارس ٢٠١٧	٢٠١٨ ٣١ مارس	إيضاح
	ألف درهم		
الإيرادات	١٢٤,٤٨٩	١٠٩,١١٥	
تكلفة الإيرادات	١٨ (١٠٠,٦٦٦)	(٩٢,٧١١)	
إجمالي الربح	٢٣,٨٢٣	١٦,٤٠٤	
 (خسارة) ربح القيمة العادلة لاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	(٢٠)	١٢	
خسارة شركة زميلة	(١٢١)	(١٥٠)	
إيرادات أخرى	٢٢,٢٧٩	٩,٤٧٠	
ربح بيع شركة تابعة وأرض ومباني ذات علاقة	١٩	—	١,٤٢٢,٣٤٣
المصاريف الإدارية	٢٠ (٢٤,١٠٨)	(٢٠,٦٩٧)	
مصاريف تمويل	(١,٧٣٥)	(٢,٠٢١)	
ربح الفترة - بيان (ج) و (د)	٢٠,١١٨	١,٤٢٥,٣٦١	
 العائد إلى:	=====	=====	
مساهمي الشركة الأم	١٧,٧٨٣	١,٤٢٥,٥٩٤	
حقوق ملكية غير المسيطرة	٢,٣٣٥	(٢٣٣)	
الصافي	٢٠,١١٨	١,٤٢٥,٣٦١	
الربح الأساسي للسهم (درهم)	٢١ ٠,٠٢	٢,٠٤	

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

تنمية بيان (ب)

شركة الخليج للمشاريع الطبية (ش.م.ع)  
بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز الموحد  
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨ (غير مدفق)

	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في	
	٢٠١٧ مارس ٣١	٢٠١٨ مارس ٣١
	ألف درهم	
ربح الفترة	٢٠,١١٨	١,٤٢٥,٣٦١
<b>بنود الدخل الشامل الآخر:</b>		
البنود التي لن يتم إعادة تصنيفها إلى الأرباح أو الخسائر		
التغير في القيمة العادلة لاستثمارات مقاسة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	(٢٧,١٦٢)	٣,٢٦٩
مجموع (الخسارة) الدخل الشامل الآخر	(٢٧,١٦٢)	٣,٢٦٩
مجموع (الخسارة) الدخل الشامل للفترة - بيان (ج)	(٧,٠٤٤)	١,٤٢٨,٦٣٠
<b>العائد إلى:</b>		
مساهمي الشركة الأم	(٩,٣٧٩)	١,٤٢٨,٨٦٣
حقوق ملكية غير المسيطرة	٢,٣٣٥	(٢٢٣)
<b>المجموع</b>	<b>(٧,٠٤٤)</b>	<b>١,٤٢٨,٦٣٠</b>

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

بيان (جـ)

شركة الخليج المشاريع الطبية (ش.م.ع)  
بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية الموحدة  
للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨ (غير مدقق)

### العائد إلى مساهمي الشركة الأم

أختيارات اعادة تقدير المتعلقة بالكتلة الدخل الشامل الآخر ألف درهم	الإحتياطات ألف درهم	رأس المال ألف درهم	أرباح مدورة ألف درهم	المجموع ألف درهم	حقوق ملكية غير المسسيطرة ألف درهم	المجموع ألف درهم
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٧ (مصدق)	٦٩٨,٩١٦	٦٩٨,٩١٦	(٩١٢,٨٩)	٦٢٩,١٢١	١,٣٢,٢٢٢	١,٣٣,٣٢٣
ربح الفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨ - بيان (ب)	--	--	--	٤٢٥,٥٩٤	(٢٣٣)	١,٤٤,٢٥٣
نفاذ شامل لآخر	--	--	٣,٢٦٩	٤٢٥,٥٩٤	--	٣,٢٢٦
مجموع الدخل الشامل (غير مدقق)	--	--	٣,٢٦٩	٤٢٥,٥٩٤	(٢٣٣)	١,٤٤,٢٨٨
توزيعات أرباح تقديرية	--	--	--	(٩٤٦)	(٣٤)	(٣,٤٩٤)
مكافأة اعضاء مجلس الادارة	--	--	--	(٦٠٠)	(٦٠٠)	(١٢,٦١)
تحويل احتياطي اعادة التقييم المتعلق باستبعاد الاراضي والمباني	--	--	--	١٤٢,٥٤٧	--	--
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدقق)	٦٩٨,٩١٦	٦٩٨,٩١٦	(٩٤٩٢)	١٢٤,٧٧٢	(٩٢٠)	٢,٧٤,٨٤٣
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٨ (مصدق)	٦٩٨,٩١٦	٦٩٨,٩١٦	(٩٤٩٢)	٢٦٨,٨٨٧	(٩٢٥)	٣,٣٣,٣٢٣
ربح الفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨ - بيان (ب)	--	--	--	٦٢٠,٧٩٧	--	٦٢٠,٧٧٢
خسارة شاملة اخرى	--	--	(٢٧)	(١٦٢)	(٢٧)	(٢٧,١٦٢)
مجموع (الخسارة) الدخل الشامل (غير مدقق)	--	--	(٢)	(١٦٢)	(٢)	٢,٣٣,٣٢٣
توزيعات أرباح تقديرية	--	--	--	(٦٩,٨٩٢)	(٦٩,٨٩٢)	(٦٩,٨٩٢)
مكافأة اعضاء مجلس الادارة	--	--	--	(١٠,٠٠٠)	(١٠,٠٠٠)	(١٠,٠٠٠)
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٨ (غير مدقق) - بيان (ا)	٦٩٩,٩١٦	٦٩٩,٩١٦	(١٢١,١٢١)	٢٦٨,٦٨٨	(١٢١,٥٧٥)	١,١٥,٩١٦

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية الموحدة

شركة الخليج للمشاريع الطبية (ش.م.ع)  
بيان التدفقات النقية المرحلي الموجز الموحد  
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨ (غير مندق)

بيان (د)

	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧ ٢٠١٨ مارس ٣١	الف دهم
<b>التدفقات النقية من الأنشطة التشغيلية</b>		
ربح الفترة - بيان (ب) : تعديلات لـ :	٢٠,١١٨	١,٤٢٥,٣٦١
الاستهلاك	٨,٨١٠	٨,٦٧٠
الإطفاء	١٣٦	٤٥
خسارة (ربح) اعادة تقييم استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة خسارة من شركة زميلة	٢٠	(١٢)
مكافأة نهاية الخدمة للموظفين	١٢١	١٥٠
مخصص الخفاض نعم مدينة	١,٤٣٤	١,٢٧٨
مخصص بضاعة بطينة الحركة	٨,٥٥٢	٤,٤٩٣
مخصص مطالبات	٦٢	١٨٣
المتحقق من ايرادات مذكرة	--	١٠٠,٠٠٠
خسارة (ربح) بيع ممتلكات ومعدات	(٧,٣٧٥)	(٧,٣٧٥)
ربح بيع شركة تابعة	١٣	(٨٨,٦٩٥)
	--	(١,٣٣٢,٦٥٥)
التدفقات النقية التشغيلية قبل التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية	٣١,٨٩١	١١٠,٤٤٣
النفقة (الزيادة) في البضاعة	١,٢٩٥	(٤,٠١٦)
النفقة (الزيادة) في المستحق على شركة زميلة	٣٢٨	(٢٢٤)
الزيادة في نعم مدينة وأخرى	(١٠,٤١٠)	(٣٧,٣٠٨)
النفقة في نعم دائنة وأخرى	(٨,١٧٢)	(٥٨,٣٩٩)
تسديدات مكافأة نهاية الخدمة للموظفين	(٤٩٠)	(١٢٢)
صافي النقد المتاح من الأنشطة التشغيلية	١٤,٤٤٢	١٠,٣٦٤
<hr/>		
<b>التدفقات النقية من الأنشطة الإستثمارية</b>		
النفقة (الزيادة) في و丹ع ثابتة	١٨٠,٧٩٤	(١٥٠)
شراء ممتلكات ومعدات	(١,٠٢١)	(٤,٢٧٣)
إضافات على أصول غير ملموسة	--	(٩٧٢)
المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات	١١٥	٣٦٧,٦١٥
المتحصل من بيع شركة تابعة	--	١,٦٩٠,٤٠٠
صافي النقد المتاح من الأنشطة الإستثمارية	١٧٩,٨٨٨	٢,٠٥٢,٦٢٠
<hr/>		
<b>التدفقات النقية من الأنشطة التمويلية</b>		
المسد للقروض بنكية	(١٢,٣٠٠)	(١٥,٠٠٠)
توزيعات أرباح نقديّة مدفوعة	(٦٩,٨٩٢)	(٣٤,٩٤٦)
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة المدفوعة	(١٠٠,٠٠٠)	(١٢,٦٠٠)
مكافأة خاصة لأعضاء مجلس الإدارة والمدراء الرئيسيين عن عملية بيع شركة تابعة	--	(٩٥,٠٠٠)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	(١٨٣,١٩٢)	(١٥٧,٥٤٦)
صافي الزيادة في النقد والنقد المعادل	١١,١٣٨	١,٩٠٥,٤٣٨
النقد والنقد المعادل في بداية الفترة	٣٣,٠٥٦	١٠٩,٠٠٦
النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة - إيضاح	٤٤,١٩٤	٢,٠١٤,٤٤٤
	=====	=====

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 مجتمعة 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 الاعداد

### ١-٢ بيان التوافق

تم إعداد هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة المرفقة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٢٤ "التقارير المالية المرحلية".

إن البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة المرفقة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة لبيانات مالية سنوية موحدة كاملة معدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية وكما يجب قراعتها مع البيانات المالية الموحدة السنوية المدققة للمجموعة للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧. بالإضافة لذلك فإن النتائج لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨ للمجموعة ليست بالضرورة مؤشراً للنتائج الممكن توقعها للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨.

### ٢-٢ أسس القياس

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

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

### ٣-٢ استخدام التقديرات والاحكام

يتطلب إعداد البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة من الإدارة وضع احكام وتقديرات وافتراضات من شأنها أن تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والبالغ المعلن للموجودات والمطلوبات والأيرادات والمصروفات. وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات.

عند إعداد هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة كانت الأحكام الهامة الموضوعة من قبل الإدارة في تطبيق السياسات المحاسبية والمصادر الرئيسية للتقديرات غير المؤكدة هي نفس الأحكام والمصادر المطبقة في البيانات المالية الموحدة للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧.

## (٢) أسس الاعداد (تتمة)

### ٤-٢ إدارة المخاطر

إن أهداف وسياسات إدارة المخاطر المالية للمجموعة هي نفسها المستخدمة في البيانات المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧.

### ٥-٢ أسس التوحيد

تضمن البيانات المالية المرحلية الموجزة البيانات المالية المرحلية للشركة الأم والشركات التي تديرها (شركاتها التابعة) وتتحقق السيطرة عندما تكون الشركة القبرة 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 المتتبعة من قبل الشركة.

إن تفاصيل الشركات التابعة هي على النحو التالي:

الشركة	نسبة الملكية %	النشاط	بلد المنشأ
مستشفى الزهراء الطبي الخاص لبي (ش.ذ.م.م)	٦٨,٣٨	مستشفى عام	أ.ع.م
الزهراء الدولية للعلوم العصبية (تحت التأسيس)	٥١	الاستثمار في المشروعات الصحية وتليسيتها وادارتها	أ.ع.م

تم حذف جميع الأرصدة المتداخلة والأرصدة والإيرادات والمصاريف 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) ملخص السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية المتتبعة في إعداد هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة هي نفس السياسات المتتبعة في تجهيز البيانات المالية الموحدة السنوية المدققة للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧

لم يكن للمعاليير الدولية لاعداد التقارير المالية الجديدة والمعدلة ذات العلاقة التي أصبحت سارية المفعول من ١ يناير ٢٠١٨ أي تأثير جوهري على بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد أو أداء المجموعة خلال الفترة.

شركة الخليج للمشاريع الطبية (ش.م.ع.)  
ايصالات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة  
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

٤) ممتلكات ومعدات

إن تفاصيل هذا البند هي على النحو التالي:

المجموع الف درهم	أعمال رأس مالية الف درهم	أثاث ومعدات أخرى الف درهم	سيارات الف درهم	أثاث ومعدات المستشفى الف درهم	مبانى المستشفى الف درهم	أراضى الف درهم	التكلفة/ التقييم
١,٠٢٣,١٥١	٢,٣٤٠	١٥,٩٤٠	٥,٢٥١	١١٦,٣٥٢	٥٥٦,٧٣١	٣٢٦,٥٣٧	٢٠١٨ في ١ يناير
١,٠٢١	٤	٥٩	--	٩٥٨	--	--	إضافات
(٦٤٨)	--	(٢٩٣)	--	(٣٢١)	(٢٤)	--	بيع/استبعادات
<b>١,٠٢٣,٥٢٤</b>	<b>٢,٣٤٤</b>	<b>١٥,٧٠٦</b>	<b>٥,٢٥١</b>	<b>١١٦,٩٧٩</b>	<b>٥٥٦,٧٠٧</b>	<b>٣٢٦,٥٣٧</b>	<b>٢٠١٨ في ٣١ مارس</b>
<hr/>							
١٥٦,٠٣٨	--	١١,٧٧٧	٢,٨١١	٧٢,٣٣٤	٦٩,١١٦	--	الاستهلاك المترافق ٢٠١٨ في ١ يناير
٨,٨١٠	--	٥٥٥	٢٦٦	٤,١٥٧	٣,٨٣٢	--	المحمول للفترة
(٥٢٠)	--	(٢٧٩)	--	(٢٤١)	--	--	المتعلق بالبيع /بالاستبعادات
<b>١٦٤,٣٢٨</b>	<b>--</b>	<b>١٢,٠٥٣</b>	<b>٣,٠٧٧</b>	<b>٧٦,٢٥٠</b>	<b>٧٢,٩٤٨</b>	<b>--</b>	<b>٢٠١٨ في ٣١ مارس</b>
<hr/>							
٨٥٩,١٩٦	٢,٣٤٤	٣,٦٥٣	٢,١٧٤	٤٠,٧٢٩	٤٨٣,٧٥٩	٣٢٦,٥٣٧	صفافي القيمة الدفترية في ٣١ مارس ٢٠١٨ - بيان (أ) [غير مدقة]
=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====
٨٦٧,١١٣	٢,٣٤٠	٤,١٦٣	٢,٤٤٠	٤٤,٠١٨	٤٨٧,٦١٥	٣٢٦,٥٣٧	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ - بيان (أ) [مدقة]
=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====

شركة الخليج للمشاريع الطبية (ش.م.ع)  
ايضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة  
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

٥) أصول غير ملموسة

يتكون هذا البند مما يلي:

<u>المجموع</u> ألف درهم	برنامج الحاسب الآلي ألف درهم	التكلفة
٣,٧١٤	٣,٧١٤	في ١ يناير ٢٠١٨
٣,٧١٤	٣,٧١٤	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٨
		الإطفاء المتراكم
٢٩٦	٢٩٦	في ١ يناير ٢٠١٨
١٣٦	١٣٦	المحمل للفترة
٤٣٢	٤٣٢	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٨
		صافي القيمة الدفترية
٣,٢٨٢	٣,٢٨٢	في ٣١ مارس ٢٠١٨ - بيان (أ) [غير منقحة]
=====	=====	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ - بيان (أ) [منقحة]
٣,٤١٨	٣,٤١٨	
=====	=====	

٦) استثمارات عقارية

يتكون هذا البند مما يلي:

	٢٠١٨ مارس ٣١	٢٠١٧ ديسمبر ٣١	٢٠١٧ ديسمبر ٣١ (منقحة)
	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم
القيمة العادلة في ١ يناير	١٠٣,٨٦٣	٦٨,٢١٩	
اضافات	--	٣٣,٩٥٨	
الزيادة في القيمة العادلة	--	١,٦٨٦	
القيمة العادلة في نهاية الفترة - بيان (أ)	١٠٣,٨٦٣	١٠٣,٨٦٣	
	=====	=====	=====

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

إن الاستثمارات العقارية الظاهرة أعلاه بمبلغ ١٠٣,٨٦٣ ألف درهم تتمثل في القيمة العادلة لها كما في تاريخ تقرير المراجعة وفق تقديرات الإدارية.

شركة الخليج للمشاريع الطبية (ش.م.ع)  
ايضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة  
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

---

**٧) الموجودات المالية**

تتمثل الموجودات المالية فيما يلي:

**أ) استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر**

يتكون هذا البند مما يلي:

	٢٠١٨ مارس ٣١	٢٠١٧ ديسمبر ٣١
	(غير مدققة)	(مدقة)
	ألف درهم	ألف درهم
القيمة العادلة في ١ يناير	٢١٦,٩٧٦	٢١٨,٨٧٩
النقص في القيمة العادلة	(٢٧,١٦٢)	(١,٩٠٣)
<b>القيمة العادلة في نهاية الفترة - بيان (أ)</b>	<b>١٨٩,٨١٤</b>	<b>٢١٦,٩٧٦</b>
	=====	=====

تتمثل الاستثمارات 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:

	٢٠١٨ مارس ٣١	٢٠١٧ ديسمبر ٣١
	(غير مدققة)	(مدقة)
	ألف درهم	ألف درهم
القيمة العادلة في ١ يناير	١٢٩	١٣٢
النقص في القيمة العادلة	(٢٠)	(٣)
<b>القيمة العادلة في نهاية الفترة - بيان (أ)</b>	<b>١٠٩</b>	<b>١٢٩</b>
	=====	=====

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

**٨) بضاعة**

يتكون هذا البند مما يلي:

	٢٠١٨ مارس ٣١	٢٠١٧ ديسمبر ٣١
	(غير مدققة)	(مدقة)
	ألف درهم	ألف درهم
بضاعة للبيع (أدوية ومستحضرات طبية)	٧,٨٠٧	٨,٥٠٤
المخزون العام ولوازم المستشفى	٨,٩٦٧	٩,٦٢٢
مخصص بضاعة بطيئة الحركة	(١,١٢٧)	(١,١٢٢)
<b>الصافي - بيان (أ)</b>	<b>١٥,٦٤٧</b>	<b>١٧,٠٠٤</b>
	=====	=====

#### ٩) الأرصدة والمعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

تقوم المجموعة في سياق الأعمال الإعتيادية بالدخول في معاملات متعددة مع الأطراف ذات العلاقة وتمثل الأطراف ذات العلاقة في المساهمين الرئيسيين وأعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة الرئيسيين في المجموعة والشركات المدارسة من قبليهم أو تحت الرقابة المشتركة أو المتلائمة 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، بموجب عقد إدارة تتولى المجموعة إدارة وتمويل الشركة الزميلة مقابل حصولها على الارباح (الخسائر) السنوية المحققة من قبل الشركة الزميلة والتي يتم إدراجها في بيان الدخل المرحلي الموجز الموحد للمجموعة. إن تفاصيل الحركة على هذا الحساب كما يلي:

	<u>٢٠١٨ مارس ٣١</u> <u>(غير منقحة)</u>	<u>٢٠١٧ ديسمبر ٣١</u> <u>(منقحة)</u>
	ألف درهم	ألف درهم
الرصيد في ١ يناير	٦,١١٢	٦,٣٤١
صافي النقد (المستلم من) المدفوع الشركة الزميلة	(٣٢٨)	٧٧١
خسارة الفترة/السنة المحول	(١٢١)	(١,٠٠٠)
<b>الرصيد في نهاية الفترة - بيان (أ)</b>	<b>٥,٦٦٣</b>	<b>٦,١١٢</b>
	=====	=====

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

	<u>٢٠١٨ مارس ٣١</u> <u>(غير منقحة)</u>	<u>٢٠١٧ ديسمبر ٣١</u> <u>(منقحة)</u>
	ألف درهم	ألف درهم
مبيعات	١٣	٣
مشتريات	٨١	١٣٥
مصاريف	١٤٥	٤٨٢
تحويل اصول غير ملموسة	--	٢٥

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

	<u>٢٠١٨ مارس ٣١</u> <u>(غير منقحة)</u>	<u>٢٠١٧ ديسمبر ٣١</u> <u>(منقحة)</u>
	ألف درهم	ألف درهم
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	١٠٠,٠٠٠	١٢,٦٠٠
مصاريف وبدلات أعضاء مجلس الإدارة واللجان	٥٦	٣٠٥
رواتب ومزايا أخرى لموظفي الإدارة الرئيسيين	١,٩٢٤	٧,٦٤٩
أتعاب أعضاء مجلس الإدارة والمدراء الرئيسيين عن بيع شركة تابعة وأرض ومباني ذات علاقة	--	٩٥,٠٠٠

**شركة الخليج للمشاريع الطبية (ش.م.ع)**  
 ابضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة  
 لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

١٠) ذمم مدينة وأخرى

يتكون هذا البند مما يلي:

	٢٠١٨ مارس ٣١ (غير منقحة)	٢٠١٧ ديسمبر ٣١ (منقحة)
	ألف درهم	ألف درهم
ذمم مدينة	٢٥٠,٣٧٣	٢٣١,٣٣٩
مخصص انخفاض ذمم مدينة	(٤٧,٨٩٠)	(٣٩,٣٢٨)
الصافي	٢٠٢,٤٨٣	١٩٢,٠٠١
مصاريف مدفوعة مقدماً وأخرى	١١,٦٦٧	٢٠,٤٢٦
ضريبة مستردة	٣٣٩	--
أوراق قبض - شيكات مزجلاً	٢٠٠	٤٠٤
<b>المجموع - بيان (أ)</b>	<b>٢١٤,٦٨٩</b>	<b>٢١٢,٨٣١</b>
	=====	=====

١١) نقد وأرصدة لدى البنوك

يتكون هذا البند مما يلي:

	٢٠١٨ مارس ٣١ (غير منقحة)	٢٠١٧ ديسمبر ٣١ (منقحة)
	ألف درهم	ألف درهم
نقد في الصندوق	٣٧٢	٣٩٨
أرصدة لدى البنوك - حسابات جارية وتحت الطلب	٤٣,٨٢٢	٣٢,٦٥٨
ودائع ثلاثة	٢٥٧,٠٥٠	٤٣٧,٨٤٤
<b>المجموع - بيان (أ)</b>	<b>٣٠١,٢٤٤</b>	<b>٤٧٠,٩٠٠</b>
	=====	=====

١٢) رأس المال

يتكون هذا البند مما يلي:

	٢٠١٨ مارس ٣١ (غير منقحة)	٢٠١٧ ديسمبر ٣١ (منقحة)
	ألف درهم	ألف درهم
الأسهم المصرح بها والمصدرة ٦٩٨,٩١٦,٠٩٤		
سهم عادي بقيمة اسمية ١ درهم لكل سهم مدفوعة		
بالكامل - بيان (أ)	٦٩٨,٩١٦	٦٩٨,٩١٦
	=====	=====

شركة الخليج للمشاريع الطبية (ش.م.ع)  
ايضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة  
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

### ١٣) حقوق ملكية غير المسيطرة

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

	٢٠١٨ مارس ٣١ (غير منقحة)	٢٠١٧ ديسمبر ٣١ (منقحة)
	ألف درهم	ألف درهم
الرصيد في ١ يناير	٣٣,٣٥٧	٣٦,٠٩٤
حصة في ربح (خسارة) الفترة/ السنة	٢,٣٣٥	(١,٧٤٧)
حصة استبعاد شركة تابعة	--	(٩٩٠)
<b>الرصيد في نهاية الفترة - بيان (أ)</b>	<b>٣٥,٦٩٢</b>	<b>٣٣,٣٥٧</b>
	=====	=====

ب) يتمثل هذا البند في حصة حقوق ملكية غير المسيطرة كما في تاريخ بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد وتفاصيلها على النحو التالي:

	٢٠١٨ مارس ٣١ (غير منقحة)	٢٠١٧ ديسمبر ٣١ (منقحة)
	%	%
حصة في مستشفى الزهراء الخاص دبي - (ش.ذ.م.م)	٣١,٦٢	٣١,٦٢
	=====	=====

### ١٤) إيرادات مؤجلة

قامت المجموعة بالاعتراف 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 الإيرادات المؤجلة في بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد.

تم اكمال انشاء المستشفى وتجهيزه في السنوات السابقة والبدأ بتحقيق ايرادات من نشاطه لذا قررت الادارة الاعتراف بالمنحة في الربح أو الخسارة بتحويل الإيرادات المؤجلة الى بيان الدخل المرحلي الموجز الموحد (بيان ب) على أساس منتظم خلال الحياة الانتاجية للأصل وذلك على النحو التالي:

	٢٠١٨ مارس ٣١ (غير منقحة)	٢٠١٧ ديسمبر ٣١ (منقحة)
	ألف درهم	ألف درهم
الرصيد في ١ يناير	١٥٢,٢٦٩	١٨١,٧٦٩
الجزء المحول كإيرادات محققة خلال الفترة/ السنة	(٧,٣٢٥)	(٢٩,٥٠٠)
<b>الرصيد في نهاية الفترة - بيان (أ)</b>	<b>١٤٤,٨٩٤</b>	<b>١٥٢,٢٦٩</b>
	=====	=====

**شركة الخليج للمشاريع الطبية (ش.م.ع)**  
**ايضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة**  
**لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨**

---

### ١٥) قروض بنكية

يتكون هذا البند مما يلي:

	٢٠١٨ مارس ٣١ (غير مدققة)	٢٠١٧ ديسمبر ٣١ (مدقة)
	ألف درهم	ألف درهم
أقساط غير جارية - بيان (أ)	١٢٥,٧٤٢	١٣٩,٠٤٢
أقساط جارية - بيان (أ)	٥٣,٢٠٠	٥٣,٢٠٠
<b>المجموع</b>	<b>١٧٨,٩٤٢</b>	<b>١٩٢,٢٤٢</b>
	=====	=====

### ١٦) نعم دائنة وأخرى

يتكون هذا البند مما يلي:

	٢٠١٨ مارس ٣١ (غير مدققة)	٢٠١٧ ديسمبر ٣١ (مدقة)
	ألف درهم	ألف درهم
نعم دائنة	٣٩,٥٧٩	٥٢,٤٩١
الجزء غير المدفوع من المبلغ المعاد للمساهمين	١,٠٩١	١,٠٩١
توزيعات أرباح مستحقة للمساهمين	٦,٨٨٨	٦,٨٩٢
أوراق الدفع - شيكات مؤجلة	٥,٥٥٣	٥,٢٣١
مصاريف مستحقة	٨,٥٠٣	٧,٤٨٤
مخصص بدل إجازات ونذكر سفر الموظفين	١٤,٧٦٨	١٤,٣٤٧
مخصص مطالبات	١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠
فوائد مستحقة	١,٦٦٦	١,٦٧٣
إيجارات مقبوضة مقدماً	١,٢٣٨	١,٧٣١
نعم موظفين دائنة	٨	٢٨
أخرى	٢٤,٩٤٦	٢١,٤٤٤
<b>المجموع - بيان (أ)</b>	<b>٢٠٤,٢٤٠</b>	<b>٢١٢,٤١٢</b>
	=====	=====

### ١٧) معلومات حول القطاعات

ان مجلس الادارة هو المسؤول الرئيسي عن اتخاذ القرارات التشغيلية للمجموعة. تقوم الادارة بتحديد القطاعات التشغيلية بناء على الغرض من توزيع الموارد وتقدير الأداء.  
 ان القطاعات المتعلقة بالمجموعة تنقسم الى قطاعين أساسيين بما يلي:

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

شركة الخليج للمشاريع الطبية (ش.م.ع)  
بيانات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة  
للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

### ١٧) معلومات حول القطاعات (تممة)

إن تحليل المعلومات المالية حول قطاعات العمل على النحو التالي:

النوع	المجموع	المجموع
	الفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨	الفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧
الاستثمارات		
المقدمة طيبة وأخرى		
خدمات شهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧	٢٠١٧٠١٨ ملايين (غير مدقق)	٢٠١٧٠١٨ ملايين (غير مدقق)
إيجار	٢٠١٧٠١٨ ملايين (غير مدقق)	٢٠١٧٠١٨ ملايين (غير مدقق)
إيجار الإيرادات	٢٠١٧٠١٨ ملايين (غير مدقق)	٢٠١٧٠١٨ ملايين (غير مدقق)
إجمالي الإيرادات	٢٠١٧٠١٨ ملايين (غير مدقق)	٢٠١٧٠١٨ ملايين (غير مدقق)
النتيجة		
نتيجة القطاع	(١٤٦٠٤٢٢٣)	(١٢١٤٠٤٢٢٣)
مصاريف ذاتية غير مخصصة	--	--
المساراة التشغيلية		
إيرادات أخرى	٩١٧٣٠٥٠٣٤٠١٣٠٦	١٣٠٦٠١٢١٩
صافي الربح التشغيلي		
حصة حقوق ملكية غير المسطرة		
ربع الفترة	١٧٧٨٣٧٠٥٩٤	٢٠٠١٨١١٨

شركة الخليج للمشاريع الطبية (ش.م.ع)  
إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة  
للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

١٧) معلومات حول القطاعات (تنمية)

	المجموع للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨	الاستثمارات للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧	خدمات طبية وأخرى للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨
	٢٠١٨ مارس (غير مدققة) الف درهم	٢٠١٧ مارس (غير مدققة) الف درهم	٢٠١٨ مارس (غير مدققة) الف درهم
معلومات أخرى	٦٣,٤٢,١٣٦	٣٠,٧٥,١٧٧	١,٣٩,٤٢,١٣٦
موجودات القطاع	٤٣,١٥٥٨	٤٩٢,٩٦٠	١١١,٣٢
مطلوبات القطاع	٤٤	٢٠,٢٥٢٨	٥٤٥٩٠
مصاريف رأسكلية	١,٠٢١	٢٢٧٣	--
استهلاك وإطفاء	٨,٩٤٦	٨,٧١٥	--
			١,٠٢١
			٤,٢٧٣
			٨,٧١٥
			٨,٩٤٦

شركة الخليج للمشاريع الطبية (ش.م.ع)  
ايصالات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة  
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

١٨) تكاليف الإيرادات

يتكون هذا البند مما يلي:

	<u>لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في</u> <u>٣١ مارس ٢٠١٧</u>	<u>٣١ مارس ٢٠١٨</u>	<u>(غير مدقة)</u>
	الف درهم	الف درهم	الف درهم
رواتب ومزايا أخرى	٦٠,٦٠٩	٥٩,٥٢٠	
لوازم وخدمات	٣٠,٣٢١	٢٢,٥٦٧	
استهلاك	٨,٨١٠	٨,٦٧٠	
إطفاء	١٣٦	٤٥	
إيجارات	٧٩٠	٩٠٩	
<b>المجموع - بيان (ب)</b>	<b>١٠٠,٦٦٦</b>	<b>٩٢,٧١١</b>	
	=====	=====	

١٩) بيع شركة تابعة وأرض ومباني ذات علاقه

يتكون هذا البند مما يلي:

	<u>لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في</u> <u>٣١ مارس ٢٠١٧</u>	<u>٣١ مارس ٢٠١٨</u>	<u>(غير مدقة)</u>
	الف درهم	الف درهم	الف درهم
ربح بيع شركة تابعة وارض ومباني ذات علاقه - بيان (ب)	--	١,٤٢٢,٣٤٣	
	=====	=====	

قامت المجموعة في ٨ يناير ٢٠١٧ ببيع احدى شركاتها التابعة (شركة مستشفى الزهراء الخاص المحدودة - الشارقة) وأرض ومباني ذات علاقه لطرف ثالث السادة إن إم سي هيلث كير ذ.م.م مقابل مبلغ ٢,٠٥٨,٠٠٠ ألف درهم وقد أدى إلى تحقيق صافي ربح بمبلغ ١,٤٢٢,٣٤٣ ألف درهم بعد خصم جميع المصارييف ذات العلاقة.

٢٠) المصارييف الإدارية

يتكون هذا البند مما يلي:

	<u>لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في</u> <u>٣١ مارس ٢٠١٧</u>	<u>٣١ مارس ٢٠١٨</u>	<u>(غير مدقة)</u>
	الف درهم	الف درهم	الف درهم
رواتب ومزايا الموظفين	٦,٤٣٥	٦,٩٨٠	
مصاريف ماء وكهرباء	١,٦٣٢	١,٦٣٧	
دعاية وإعلان	١,٨٥٤	١,٩٤٠	
مخصص انخفاض ندم مدينة	٨,٥٥٢	٤,٤٩٣	
مصاريف حكومية	١,٦٠٠	١,٨٣٢	
هاتف وفاكس وبريد	٣٢٧	٢٨٧	
تأمين	٣٥٩	٣٩٠	
إيجارات	١٤٦	٨٠	
مصاريف متنوعة	٣,٢٠٣	٣,٠٥٨	
<b>المجموع - بيان (ب)</b>	<b>٢٤,١٠٨</b>	<b>٢٠,٦٩٧</b>	
	=====	=====	

شركة الخليج للمشاريع الطبية (ش.م.ع)  
ايضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة  
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

**(٢١) الربع الأساسي للسهم**

يتكون هذا البند مما يلي:

<b>لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في</b>		
<b>٢٠١٨ مارس ٣١</b>	<b>٢٠١٧ مارس ٣١</b>	
<b>(غير منقحة)</b>		
ربح الفترة العائد لمساهمي الشركة الأم (ألف درهم)	١٧,٧٨٣	١,٤٢٥,٥٩٤
عدد الأسهم القائمة (ألف سهم)	٦٩٨,٩١٦	٦٩٨,٩١٦
الربح الأساسي للسهم (درهم) - بيان (ب)	٠,٠٢	٢,٠٤

**(٢٢) النقد والنقد المعادل**

يتمثل النقد والنقد المعادل كما في ٣١ مارس ٢٠١٨ و ٢٠١٧ الظاهر في بيان التدفقات النقدية المرحلية الموجز الموحد [بيان (د)] فيما يلي:

<b>لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في</b>		
<b>٢٠١٨ مارس ٣١</b>	<b>٢٠١٧ مارس ٣١</b>	
<b>(غير منقحة)</b>		
	ألف درهم	
نقد في الصندوق	٣٧٢	٣٨٢
أرصدة لدى البنوك - حسابات جارية وتحت الطلب	٤٣,٨٢٢	٢,٠١٤,٠٦٢
المجموع - بيان (د)	٤٤,١٩٤	٢,٠١٤,٤٤٤

**(٢٣) الإلتزامات الطارئة/ الإرتباطات**

**i) الإلتزامات الطارئة**

إن تفاصيل الإلتزامات الطارئة على المجموعة كما في تاريخ بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد بلغت ٤,٦٦٥ ألف درهم (غير منقحة) [(مبلغ ٦٩٦,٤ ألف درهم كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ منقحة)].

**ii) الإرتباطات**

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

<b>٢٠١٨ مارس ٣١</b>			<b>٢٠١٧</b>	<b>٣١ ديسمبر ٢٠١٧</b>
<b>(غير منقحة)</b>				<b>(منقحة)</b>
			ألف درهم	ألف درهم
مشتريات رأسمالية	٧,١٦٧			٢,٢٤٣
عقود تنفيذ أعمال إنشائية	--			٦٠٠