

شركة الخليج للمشاريع الطبية
شركة مساهمة عامة

البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

شركة الخليج للمشاريع الطبية (ش.م.ع)
البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
للفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو 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 ش.م.ع

المقدمة

لقد قمنا بمراجعة البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة المرفقة لـ شركة الخليج للمشاريع الطبية - ش.م.ع ("الشركة") وشركتها التابعة (ويشار إليها مجتمعة بـ "المجموعة") والتي تتكون من بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ وبيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية الموجزة الموحدة لفترة السنة 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 براجعتنا وفقاً للمعيار المراجعة الدولي 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 للمعيار الدولي 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 نندي رأي تدقيق.

الاستنتاج

بناءً على مراجعتنا، لم يستمر انتباها ما يجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة المرفقة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ 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 ٢ اغسطس ٢٠١٨

شركة الخليج للمشاريع الطبية (ش.م.ع)
بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد
كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

بيان (ا)

	إضاح	٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير منقحة) الف درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (منقحة) الف درهم
الموجودات			
الموجودات غير المتداولة			
ممتلكات ومعدات	٤	٨٤٦,٤٦٨	٨٦٧,١١٣
أصول غير ملموسة	٥	٣,١٥٢	٣,٤١٨
استثمارات عقارية	٦	١٠٣,٨٦٣	١٠٣,٨٦٣
استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	٧	١٦٧,٦٨٧	٢١٦,٩٧٦
مجموع الموجودات غير المتداولة		<u>١,١٢١,١٧٠</u>	<u>١,١٩١,٣٧٠</u>
الموجودات المتداولة			
بضاعة	٨	١٥,٥٠٧	١٧,٠٠٤
مستحق من شركة زميلة	٩	٥,٦١١	٦,١١٢
استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	٧	١١٢	١٢٩
نفقات وآخري	١٠	٢٢٢,٢٣٤	٢١٢,٨٢١
نقد وارصدة لدى البنوك	١١	٣٠٨,٩٦٥	٤٧٠,٩٠٠
مجموع الموجودات المتداولة		<u>٥٥٢,٤٢٩</u>	<u>٧٠٦,٩٧٦</u>
مجموع الموجودات		<u>١,٦٧٣,٥٩٩</u>	<u>١,٨٩٨,٣٤٦</u>
حقوق المساهمين والمطلوبات			
حقوق المساهمين			
رأس المال	١٢	٦٩٨,٩١٦	٦٩٨,٩١٦
الاحتياطيات		٢٦٧,١٢٧	٢٦٨,٨٧٥
احتياطي اعادة تقييم استثمارات بالقيمة العادلة من خلال			
الدخل الشامل الآخر		(١٤٠,٣٨٦)	(٩٤,٠٩٢)
أرباح مدورة		٢٨٦,٩٨١	٤٢٠,٧٩٧
صافي حقوق الملكية العادلة لمسامي الشركة الأم		١,١١٢,٢٣٨	١,٢٩٤,٤٩٦
حقوق ملكية غير المسيطرة	١٣	٣٧,٠٧٦	٤٢,٣٥٧
مجموع حقوق المساهمين - بيان (ج)		<u>١,١٤٩,٧١٤</u>	<u>١,٢٢٧,٨٥٢</u>
المطلوبات غير المتداولة			
مكافأة نهاية الخدمة للموظفين		١٥,٤٨١	١٣,٥٧٠
إيرادات موجلة	١٤	١٣٧,٥١٩	١٥٢,٢٦٩
قرروض بنكية	١٥	١١٢,٤٤٢	١٣٩,٠٤٢
مجموع المطلوبات غير المتداولة		<u>٢٦٥,٤٤٢</u>	<u>٣٠٤,٨٨١</u>
المطلوبات المتداولة			
نفقات وآخري	١٦	٢٠٥,٢٤٣	٢١٢,٤١٢
قرروض بنكية	١٥	٥٣,٢٠٠	٥٣,٢٠٠
مجموع المطلوبات المتداولة		<u>٢٥٨,٤٤٣</u>	<u>٢٦٥,٦١٢</u>
مجموع حقوق المساهمين والمطلوبات		<u>١,٦٧٣,٥٩٩</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 ٢ اغسطس ٢٠١٨

سلم عبدالله سالم الحوسني
(نائب رئيس مجلس الادارة)

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

شركة الخليج للمشاريع الطبية (ش.م.ع)

بيان الدخل المرحلي الموجز الموحد

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مدقق)

بيان (ب)

	الإيضاح	لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧	
		الف درهم	الف درهم	الف درهم	الف درهم
الإيرادات		٢٤٤,٧٩١	٢١٧,٦٨٦	١٢٠,٣٠٢	١٠٨,٥٧١
تكلفة الإيرادات	١٨	(٢٠٠,٦٦٥)	(١٩١,٢٨٩)	(١٩,٩٩٩)	(٩٨,٥٧٨)
إجمالي الربح		٤٤,١٢٦	٢٦,٣٩٧	٢٠,٣٠٣	٩,٩٩٣
(خسارة) ربح القيمة العادلة لاستثمارت بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة		(١٧)	٨	٣	(٤)
خسارة شركة زميلة		(٤١١)	(٥٠٤)	(٢٩٠)	(٣٥٤)
إيرادات أخرى		٤٦,٦٤٦	٢٢,٢٨١	٢٤,٣٦٧	١٧,٨١١
ربح بيع شركة تابعة وأرض ومباني ذات علاقة	١٩	--	١,٤٢٢,٣٤٣	--	--
المصاريف الإدارية	٢٠	(٤٦,٨٣٤)	(٤٢,٠٨٢)	(٢٢,٧٢٦)	(٢١,٣٨٥)
مصاريف تمويل		(٣,٥٨٤)	(٣,٩٥٥)	(١,٨٤٩)	(١,٩٣٤)
ربح الفترة - بيان (ج) و (د)		٣٩,٩٢٦	١,٤٢٩,٤٨٨	١٩,٨٠٨	٤,١٢٧
العائد إلى:					
مساهمي الشركة الأم		٣٦,٢٠٧	١,٤٣٠,٧٠٠	١٨,٤٢٤	٥,١٠٦
حقوق ملكية غير المسيطرة		٣,٧١٩	(١,٢١٢)	١,٣٨٤	(٩٧٩)
الصافي		٣٩,٩٢٦	١,٤٢٩,٤٨٨	١٩,٨٠٨	٤,١٢٧
الربح الأساسي للسهم (درهم)	٢١	٠,٠٥٢	٢,٠٤٧	٠,٠٢٦	٠,٠٠٧

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

شركة الخليج للمشاريع الطبية (ش.م.ع)
 بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز الموحد
 لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مدقق)

نقطة بيان (ب)

	لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧	
	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم
ربح الفترة	٣٩,٩٤٦		١,٤٢٩,٤٨٨	
بنود الدخل الشامل الآخر: البنود التي لن يتم إعادة تصنيفها إلى الأرباح أو الخسائر				
خسارة بيع استثمارات من خلال الدخل الشامل الآخر التغير في القيمة العادلة لاستثمارات مقاسة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	(١,٨٧٩)	--	(١,٨٧٩)	--
مجموع (الخسارة) الدخل الشامل الآخر	(٤٦,٢٩٤)	٧,٠٦٢	(١٩,١٣٢)	٣,٧٩٣
مجموع (الخسارة) الدخل الشامل للفترة – بيان (ج)	(٤٨,١٧٣)	٧,٠٦٢	(٢١,٠١١)	٣,٧٩٣
العائد إلى: مساهمي الشركة الأم حقوق ملكية غير المسيطرة	(٨,٢٤٧)	١,٤٣٦,٥٥٠	(١,٢٠٣)	٧,٩٢٠
المجموع	=====	=====	=====	=====
	(٨,٢٤٧)	١,٤٣٦,٥٥٠	(١,٢٠٣)	٧,٩٢٠

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

شركة الخليج للمشاريع الطبية (ش.م.ع)
بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز الموحد
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مدقق)

بيان (ج)

العائد إلى مساهمي الشركة الأم

	رأس المال الف درهم	الاحتياطي الف درهم	الاحتياطيات من خلال الدخل الشامل الآخر	احتياطي إعادة تقييم استثمارات بالقيمة العادلة		المجموع الف درهم	حقوق ملكية غير المسطرة الف درهم	المجموع الف درهم
				الف درهم	الف درهم			
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٧ (مصدق)	٦٩٨,٩١٦	٢٦٧,٢٧٤	(٩٢,١٨٩)	٤٢٩,١٢١	١,٣٠٣,١٢٢	٣٦,٠٩٤		١,٣٣٩,٢١٦
ربح الفترة للستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ - بيان (ب)	--	--	--	١,٤٣٠,٧٠٠	١,٤٣٠,٧٠٠	(١,٢١٢)		١,٤٢٩,٤٨٨
دخل شامل آخر	--	--	٧,٠٦٢	--	٧,٠٦٢	--		٧,٠٦٢
مجموع الدخل الشامل (غير مصدق)	--	--	٧,٠٦٢	١,٤٣٠,٧٠٠	١,٤٣٧,٧٦٢	(١,٢١٢)		١,٤٣٦,٥٥٠
توزيعات أرباح نقدية	--	--	--	(٣٤,٩٤٦)	(٣٤,٩٤٦)	--		(٣٤,٩٤٦)
توزيعات أرباح نقدية مرحلية	--	--	--	(١,٣٩٧,٨٣٢)	(١,٣٩٧,٨٣٢)	--		(١,٣٩٧,٨٣٢)
مكافأة اعضاء مجلس الادارة	--	--	--	(١٢,٦٠٠)	(١٢,٦٠٠)	--		(١٢,٦٠٠)
تحويل احتياطي إعادة التقييم المتعلقة باستبعاد الأراضي والمباني	--	(١٤٢,٥٤٧)	--	١٤٢,٥٤٧	--	--		--
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مصدق)	٦٩٨,٩١٦	١٢٤,٧٢٧	(٨٥,١٢٧)	٥٥٦,٩٩٠	١,٢٩٥,٥٠٦	٣٤,٨٨٢		١,٢٣٠,٣٨٨
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٨ (مصدق)	٦٩٨,٩١٦	٢٦٨,٨٧٥	(٩٤,٠٩٢)	٤٢٠,٧٩٧	١,٢٩٤,٤٩٦	٣٣,٣٥٧		١,٣٢٧,٨٥٣
ربح الفترة للستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ - بيان (ب)	--	--	--	٣٦,٢٠٧	٣٦,٢٠٧	٣,٧١٩		٣٩,٩٤٦
خسارة شاملة أخرى	--	--	(٤٦,٢٩٤)	(١,٨٧٩)	(٤٨,١٧٣)	--		(٤٨,١٧٣)
مجموع (الخسارة) الدخل الشامل (غير مصدق)	--	--	(٤٦,٢٩٤)	٣٤,٣٢٨	(١١,٩٦٦)	٣,٧١٩		(٨,٢٤٧)
توزيعات أرباح نقدية	--	--	--	(٦٩,٨٩٢)	(٦٩,٨٩٢)	--		(٦٩,٨٩٢)
مكافأة اعضاء مجلس الادارة	--	--	--	(١٠٠,٠٠٠)	(١٠٠,٠٠٠)	--		(١٠٠,٠٠٠)
تحويل احتياطي إعادة التقييم المتعلقة باستبعاد ارض ومبني	--	(١,٧٤٨)	--	١,٧٤٨	--	--		--
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مصدق) - بيان (أ)	٦٩٨,٩١٦	٢٦٧,١٢٧	(١٤٠,٣٨٦)	٢٨٦,٩٨١	١,١١٢,٦٣٨	٣٧,٠٧٦		١,١٤٩,٧١٤

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

بيان (د)

شركة الخليج للمشاريع الطبية (ش.م.ع)
بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز الموحد
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠ يونيو ٢٠١٨ (غير منقق)

	لفترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠ يونيو ٢٠١٧	٢٠ يونيو ٢٠١٨	النقد المتاح في ٣٠ يونيو ٢٠١٨
	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية			
ربح الفترة - بيان (ب) تعديلات لـ :	٣٩,٩٢٦	١,٤٢٩,٤٨٨	
الإستهلاك	١٧,١٨٧	١٧,٥٣٦	
الإطفاء	٢٦٦	٩٠	
خسارة (ربح) إعادة تقييم استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	١٧	(٨)	
خسارة من شركة زميلة	٤١١	٥٠٤	
مكافأة نهاية الخدمة للموظفين	٢,٨٩٠	٣,٠١٠	
مخصص انخفاض نعم مدينة	١٦,٦٦٩	١٠,٧٠٩	
مخصص بضاعة بطينة الحركة	٢٥١	١٨٣	
مخصص مطالبات	--	١٠٠,٠٠٠	
المتحقق من إيرادات موجلة	(١٤,٧٥٠)	(١٤,٧٥٠)	
ربح بيع ممتلكات ومعدات	(٨,٢٨٠)	(٨٨,٨٣٥)	
ربح بيع شركة تابعة	--	(١,٣٢٢,٦٥٥)	
التدفقات النقدية التشغيلية قبل التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية	٥٤,٥٨٧	١٢٤,٢٧٢	
النفقة (الزيادة) في البضاعة	١,٢٤٦	(٤,٤٥٣)	
النفقة (الزيادة) في المستحق على شركة زميلة	٩٠	(١,٥٤٩)	
الزيادة في نعم مدينة وأخرى	(٢٦,٠٧٢)	(٢٧,٣٢٠)	
(النفقة) الزيادة في نعم دائنة وأخرى	(٧,١٦٩)	٤٥٠,١٨١	
تسديدات مكافأة نهاية الخدمة للموظفين	(٩٧٩)	(١,٨٢٦)	
صافي النقد المتاح من الأنشطة التشغيلية	٢١,٧٠٣	٥٢٩,٣٥٠	
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية			
النفقة (الزيادة) في ودائع ثابتة	٢٣٥,٧٩٤	(١,٠٠٠,٦٨٥)	
شراء ممتلكات ومعدات	(٣,٧٢٩)	(١١,١٨٣)	
إضافات على أصول غير ملموسة	--	(٩٨٩)	
المتحصل من بيع استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	١,١١٦	--	
المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات	١٥,٤٦٧	٣٦٧,٧٥٥	
المتحصل من بيع شركة تابعة	--	١,٦٩٠,٤٠٠	
صافي النقد المتاح من الأنشطة الاستثمارية	٢٤٨,٦٤٨	١,٠٤٥,٢٩٨	
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية			
المسدود لقوروض بنكية	(٢٦,٦٠٠)	(٢٩,٩٠٠)	
توزيعات أرباح نقدية مدفوعة	(٦٩,٨٩٢)	(١,٤٢٢,٧٧٨)	
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	(١٩٦,٤٩٢)	(١,٥٧٠,٢٧٨)	
صافي الزيادة في النقد والنقد المعدل	٧٣,٨٥٩	٤,٣٢٥	
النقد والنقد المعامل في بداية الفترة	٣٣,٠٥٦	١٠٩,٠٠٦	
النقد والنقد المعدل في نهاية الفترة - إيضاح	١٠٦,٩١٥	١١٣,٣٣١	
	=====	=====	

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) أساس الاعداد

١-٢ بيان التوافق

تم إعداد هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة المرفقة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٤ "التقارير المالية المرحلية". الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية ووفقاً لمتطلبات القانون الاتحادي رقم ٢ لعام ٢٠١٥ في دولة الإمارات العربية المتحدة.

إن البيانات المالية المرحلية الموجزة المرفقة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة لبيانات مالية سنوية موحدة كاملة معدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية وكما يجب قراءتها مع البيانات المالية الموحدة السنوية المدققة للمجموعة لسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧. بالإضافة لذلك فإن النتائج لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ للمجموعة ليست بالضرورة مؤشراً للنتائج الممكن توقعها لسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨.

٢-٢ أساس القياس

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

تم عرض هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة بدرهم الإمارات العربية المتحدة ("الدرهم الإماراتي") 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 اعداد البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة من الادارة وضع احكام وتقديرات وافتراضات من شأنها أن تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المعلنة للموجودات والمطلوبات والابعادات والمصروفات. وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات.

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

(٢) أسس الأعداد (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

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 الإستفادة من أنشطتها.

عند الضرورة يتم اجراء 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
		٣٠ يونيو ٢٠١٧	٣٠ يونيو ٢٠١٨	
مستشفى الزهراء الطبي الخاص ببي (ش.ذ.م.م)	٦٨,٣٨	٦٨,٣٨	٦٨,٣٨	أ.ع.م مستشفى عام
الزهراء الدولية للعلوم العصبية (تحت التأسيس)	--	٥١	٥١	أ.ع.م الاستثمار في المشروعات الصحية وتأسيسها وإدارتها

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 للمعايير الدولية لإعداد 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)
ايضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

٤) ممتلكات ومعدات

إن تفاصيل هذا البند هي على النحو التالي:

المجموع ألف درهم	أعمال رأسمالية ألف درهم	اثاث ومعدات أخرى ألف درهم	سيارات ألف درهم	اثاث ومعدات المستشفى ألف درهم	مبانى المستشفى ألف درهم	أراضى ألف درهم	التكلفة/ التقييم
١,٠٢٣,١٥١	٢,٣٤٠	١٥,٩٤٠	٥,٢٥١	١١٦,٣٥٢	٥٥٦,٧٣١	٣٢٦,٥٣٧	٢٠١٨ في ١ يناير
٣,٧٢٩	١٤	٥٤	--	٣,٦٠٩	٥٢	--	إضافات
(٧,٧٥٤)	--	(٣٠٢)	--	(٣٣٤)	(١١٨)	(٧,٠٠٠)	بيع/استبعادات
١,٠١٩,١٢٦	٢,٣٥٤	١٥,٦٩٢	٥,٢٥١	١١٩,٦٢٧	٥٥٦,٦٦٥	٣١٩,٥٣٧	٢٠١٨ الرصيد في ٣٠ يونيو
<hr/>							
١٥٦,٣٨	--	١١,٧٧٧	٢,٨١١	٧٢,٣٣٤	٦٩,١١٦	--	الاستهلاك المترافق ٢٠١٨ في ١ يناير
١٧,١٨٧	--	٨٣٦	٥٠٢	٨,١٨٩	٧,٦٦٠	--	المحمل للفترة
(٥٦٧)	--	(٢٧٩)	--	(٢٤٢)	(٤٦)	--	المتعلق بالبيع /بالاستبعادات
١٧٢,٦٥٨	--	١٢,٣٣٤	٣,٣١٣	٨٠,٢٨١	٧٦,٧٣٠	--	٢٠١٨ الرصيد في ٣٠ يونيو
<hr/>							
٨٤٦,٤٦٨	٢,٣٥٤	٢,٣٥٨	١,٩٣٨	٣٩,٣٤٦	٤٧٩,٩٣٥	٣١٩,٥٣٧	صافي القيمة الدفترية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ - بيان (أ) [غير مدققة]
=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====
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 الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

٥) أصول غير ملموسة

يتكون هذا البند مما يلي:

التكلفة	ألف درهم	الحساب الآلي	برنامج
في ١ يناير ٢٠١٨	٣,٧١٤		
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٨	<u>٣,٧١٤</u>		
الإطفاء المتراكم			
في ١ يناير ٢٠١٨	٢٩٦		
المحمل للفترة	<u>٢٦٦</u>		
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٨	<u>٥٦٢</u>		
صافي القيمة الدفترية			
في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ - بيان (أ) [غير مدقة]	٣,١٥٢		
في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ - بيان (أ) [مدقة]	<u>٣,٤١٨</u>		

٦) استثمارات عقارية

يتكون هذا البند مما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣٠ يونيو ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٧
ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم
القيمة العادلة في ١ يناير	١٠٣,٨٦٣	٦٨,٢١٩
إضافات	--	٣٣,٩٥٨
الزيادة في القيمة العادلة	--	١,٦٨٦
القيمة العادلة في نهاية الفترة - بيان (أ)	<u>١٠٣,٨٦٣</u>	<u>١٠٣,٨٦٣</u>

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 تغيرات الإدارية.

٧) الموجودات المالية

تتمثل الموجودات المالية فيما يلي:

أ) استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر

يتكون هذا البند مما يلي:

	٢٠١٨ يونيو ٣٠	٢٠١٧ ديسمبر ٣١
	(غير منقحة)	(منقحة)
	ألف درهم	ألف درهم
القيمة العادلة في ١ يناير	٢١٦,٩٧٦	٢١٨,٨٧٩
مبيعات	(٢,٩٩٥)	--
النقص في القيمة العادلة	(٤٦,٢٩٤)	(١,٩٠٣)
القيمة العادلة في نهاية الفترة - بيان (أ)	١٦٧,٦٨٧	٢١٦,٩٧٦
	=====	=====

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 يونيو ٣٠	٢٠١٧ ديسمبر ٣١
	(غير منقحة)	(منقحة)
	ألف درهم	ألف درهم
القيمة العادلة في ١ يناير	١٢٩	١٣٢
النقص في القيمة العادلة	(١٧)	(٣)
القيمة العادلة في نهاية الفترة - بيان (أ)	١١٢	١٢٩
	=====	=====

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

٨) بضاعة

يتكون هذا البند مما يلي:

	٢٠١٨ يونيو ٣٠	٢٠١٧ ديسمبر ٣١
	(غير منقحة)	(منقحة)
	ألف درهم	ألف درهم
بضاعة للبيع (أدوية ومستحضرات طبية)	٧,٨٨٢	٨,٥٠٤
المخزون العام ولوازم المستشفى	٨,٩٢٠	٩,٦٢٢
مخصص بضاعة بطينة الحركة	(١,٢٩٥)	(١,١٢٢)
الصافي - بيان (أ)	١٥,٥٠٧	١٧,٠٠٤
	=====	=====

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 قبلهم أو تحت الرقابة المشتركة أو المتآثرة 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) - 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 يلى:

	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (غير مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مدققة)
	ألف درهم	ألف درهم
الرصيد في ١ يناير	٦,١١٢	٦,٣٤١
صافي النقد (المستلم من) المدفوع لـ الشركة الزميلة	(٩٠)	٧٧١
خسارة الفترة/السنة المحول	(٤١١)	(١,٠٠٠)
الرصيد في نهاية الفترة - بيان (أ)	٥,٦٦١	٦,١١٢
	=====	=====

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

	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (غير مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مدققة)
	ألف درهم	ألف درهم
مبيعات	١٢٠	٣
مشتريات	١٨٨	١٣٥
مصاريف	٢٨٩	٤٨٢
تحويل اصول غير ملموسة	--	٢٥

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

	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (غير مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مدققة)
	ألف درهم	ألف درهم
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	١٠٠,٠٠٠	١٢,٦٠٠
مصاريف وبدلات أعضاء مجلس الإدارة واللجان	١١٢	٣٠٥
رواتب ومزايا أخرى لموظفي الإدارة الرئيسيين	٣,٩٩٣	٧,٦٤٩
ألعاب أعضاء مجلس الإدارة والمدراء الرئيسيين عن بيع شركة تابعة وأرض ومباني ذات علاقة	--	٩٥,٠٠٠

شركة الخليج للمشاريع الطبية (ش.م.ع)
 اوضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
 لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

١٠) نعم مدينة وأخرى

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مدققة)	٢٠١٧ ديسمبر ٣١ (مدققة)
ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم
نعم مدينة	٢٦٣,٩٥٩	٢٣١,٣٣٩
مخصص انخفاض نعم مدينة	(٥٥,٥٢٧)	(٣٩,٣٣٨)
الصافي	٢٠٨,٤٣٢	١٩٢,٠٠١
مصاريف مدفوعة مقدماً وأخرى	١٢,٨٢٧	٢٠,٤٢٦
ضريبة مستردة	٩٣٤	--
أوراق قبض - شيكات مؤجلة	٤١	٤٠٤
المجموع - بيان (أ)	٢٢٢,٢٣٤	٢١٢,٨٣١
	=====	=====

١١) نقد وأرصدة لدى البنوك

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مدققة)	٢٠١٧ ديسمبر ٣١ (مدققة)
ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم
نقد في الصندوق	٣٩١	٣٩٨
أرصدة لدى البنوك - حسابات جارية وتحت الطلب	١٠٦,٥٢٤	٣٢,٦٥٨
ودائع ثلاثة	٢٠٢,٠٥٠	٤٣٧,٨٤٤
المجموع - بيان (أ)	٣٠٨,٩٦٥	٤٧٠,٩٠٠
	=====	=====

١٢) رأس المال

يتكون هذا البند مما يلي:

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

شركة الخليج للمشاريع الطبية (ش.م.ع)
 ايضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
 لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

١٢) حقوق ملكية غير المسيطرة

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

	٢٠١٨ يونيو ٣٠	٢٠١٧ ديسمبر ٣١
	(غير منقحة) ألف درهم	(مدقة) ألف درهم
الرصيد في ١ يناير	٣٣,٣٥٧	٣٦,٠٩٤
حصة في ربح (خسارة) الفترة/ السنة	٣,٧١٩	(١,٧٤٧)
حصة استبعاد شركة تابعة	--	(٩٩٠)
الرصيد في نهاية الفترة - بيان (أ)	٣٧,٠٧٦	٣٢,٣٥٧
	=====	=====

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

	٢٠١٨ يونيو ٣٠	٢٠١٧ ديسمبر ٣١
	(غير منقحة) %	(مدقة) %
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 المنوحة من حكومة دبي بشرط بناء مستشفى عليها في امارة دبي ولما باشرت المجموعة بانشاء المستشفى تم اثبات الارض بالقيمة المقدرة لها وبالنسبة ٣١٥,٠٠٠ ألف درهم ضمن اصول المجموعة وسجلت الزيادة في القيمة بتاريخ التقييم بمبلغ ٢٩٥,٠٠٠ ألف درهم لحساب الايرادات 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 الربع أو الخسارة بتحويل الايرادات المؤجلة الى بيان الدخل المرحلي الموجز الموحد (بيان ب) على أساس منتظم خلال الحياة الانتاجية للاصل وذلك على النحو التالي:

	٢٠١٨ يونيو ٣٠	٢٠١٧ ديسمبر ٣١
	(غير منقحة) ألف درهم	(مدقة) ألف درهم
الرصيد في ١ يناير	١٥٢,٢٦٩	١٨١,٧٦٩
الجزء المحول كإيرادات محققة خلال الفترة/ السنة	(١٤,٧٥٠)	(٢٩,٥٠٠)
الرصيد في نهاية الفترة - بيان (أ)	١٣٧,٥١٩	١٥٢,٢٦٩
	=====	=====

شركة الخليج للمشاريع الطبية (ش.م.ع)
ايضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

١٥) فروض بنكية

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مدققة)	٢٠١٧ دسمبر (مدقة)	٢٠١٧ دسمبر ألف درهم
أقساط غير جارية - بيان (أ)	١١٢,٤٤٢	١٣٩,٠٤٢	
أقساط جارية - بيان (أ)	٥٣,٢٠٠	٥٣,٢٠٠	
المجموع	١٦٥,٦٤٢	١٩٢,٢٤٢	
	=====	=====	

١٦) ذمم دائنة وأخرى

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مدققة)	٢٠١٧ دسمبر (مدقة)	٢٠١٧ دسمبر ألف درهم
ذمم دائنة	٣٧,٨٤٥	٥٢,٤٩١	
الجزء غير المدفوع من المبلغ المعد للمساهمين	١,٠٩١	١,٠٩١	
توزيعات أرباح مستحقة للمساهمين	٦,٨٥٢	٦,٨٩٢	
أوراق الدفع - شيكات مؤجلة	٥,٣٣١	٥,٢٣١	
مصاريف مستحقة	٧,٥٧١	٧,٤٨٤	
مخصص بدل إجازات وتذاكر سفر الموظفين	١٤,٦٦٩	١٤,٣٤٧	
مخصص مطالبات	١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	
فوائد مستحقة	١,٧٥٨	١,٦٧٣	
إيجارات مقبوضة مقدماً	٨١٨	١,٧٣١	
ذمم موظفين دائنة	١٧	٢٨	
آخرى	٢٩,٢٩١	٢١,٤٤٤	
المجموع - بيان (أ)	٢٠٥,٢٤٣	٢١٢,٤١٢	
	=====	=====	

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 الاداء.

ان القطاعات المتعلقة بالمجموعة تنقسم الى قطاعين اساسيين هما كما يلى:

يتولى بشكل رئيسي تقديم الخدمات الصحية والرعاية الطبية
وخدمات أخرى ذات الصلة

i. قطاع الخدمات الطبية وأخرى

يتولى بشكل رئيسي العقارات الاستثمارية والاستثمارات
في الأوراق المالية

ii. قطاع الاستثمارات

يتم قياس اداء كل قطاع بناء على أرباح القطاع حيث تعتقد الادارة بأن الربح هو أهم عامل لتقدير نتائج القطاعات.

شركة الخليج للمشاريع الطبية (ش.م.ع)
ايضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

١٧) معلومات حول القطاعات (تتمة)

إن تحليل المعلومات المالية حول قطاعات العمل على النحو التالي:

	خدمات طيبة وأخرى		الاستثمارات		المجموع	
	لفترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠١٨ ٣٠ يونيو	٢٠١٧ ٣٠ يونيو (غير منقحة)	لفترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠١٨ ٣٠ يونيو	٢٠١٧ ٣٠ يونيو (غير منقحة)	لفترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠١٨ ٣٠ يونيو	٢٠١٧ ٣٠ يونيو (غير منقحة)
الإيراد:						
إجمالي الإيرادات	٢٤٤,٧٩١	٢١٧,٦٨٦	٢١,٠٧٦	٧,٢٢٣	٢٦٥,٨٦٧	٢٢٤,٩١٩
النتيجة:						
نتيجة القطاع	٤٤,١٢٦	٢٦,٣٩٧	(٤٢٨)	(٤٩٦)	٤٣,٦٩٨	٢٥,٩٠١
مصاريفات إدارية غير مخصصة	--	--	--	--	(٥٠,٤١٨)	(٤٦,٠٣٧)
خسارة التشغيلية					(٦,٧٢٠)	(٢٠,١٣٦)
إيرادات أخرى	٢٥,٦٥٣	١,٤٤٢,٤٥٠	٢٠,٩٩٣	٧,١٧٤	٤٦,٦٤٦	١,٤٤٩,٦٢٤
صافي الربح التشغيلي					٣٩,٩٢٦	١,٤٢٩,٤٨٨
حصة حقوق ملكية غير المسيطرة					(٣,٧١٩)	١,٢١٢
ربح الفترة					٣٦,٢٠٧	١,٤٣٠,٧٠٠
					=====	=====

شركة الخليج للمشاريع الطبية (ش.م.ع)
ايضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

١٧) معلومات حول القطاعات (تتمة)

معلومات أخرى:	خدمات طبية وأخرى		الاستثمارات		المجموع	
	لفترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠١٨ ٣٠ يونيو	(غير مدقة)	لفترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠١٨ ٣٠ يونيو	(غير مدقة)	لفترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠١٨ ٣٠ يونيو	(غير مدقة)
	الف درهم	الف درهم	الف درهم	الف درهم	الف درهم	الف درهم
موجودات القطاع	١,٣٩٢,٥٧٧	٢,٢٠٨,٢٥٨	٢٨١,٠٢٢	٣٠٣,٩٦١	١,٦٧٣,٥٩٩	٢,٥١٢,٢١٩
مطلوبات القطاع	٤١٤,١٩٧	٤٨١,٦٥٧	١٠٩,٦٨٨	٧٠٠,١٧٤	٥٢٣,٨٨٥	١,١٨١,٨٣١
مصاريف رأسمالية	٣,٧٢٩	١١,١٨٣	--	--	٣,٧٢٩	١١,١٨٣
إستهلاك وإطفاء	١٧,٤٥٣	١٧,٦٢٦	--	--	١٧,٤٥٣	١٧,٦٢٦

شركة الخليج للمشاريع الطبية (ش.م.ع)
 ايضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
 لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

١٨) تكلفة الإيرادات

يتكون هذا البند ما يلي:

	لفترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠١٨ ٣٠ يونيو ٢٠١٧ ٣٠ يونيو		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٨ ٣٠ يونيو ٢٠١٧ ٣٠ يونيو	
	(غير منقحة) الف درهم	(غير منقحة) الف درهم	(غير منقحة) الف درهم	(غير منقحة) الف درهم
رواتب ومزایا أخرى	١٢٢,٣٣٧	١٢٢,٦٣٢	٦١,٧٢٨	٦٤,١١٢
لوازم وخدمات	٥٩,٢٩٣	٤٨,٢١٤	٢٨,٩٧٢	٢٤,٦٤٧
استهلاك	١٧,١٨٧	١٧,٥٣٦	٨,٣٧٧	٨,٨٦٦
إطفاء	٢٦٦	٩٠	١٣٠	٤٥
إيجارات	١,٥٨٢	١,٨١٧	٧٩٢	٩٠٨
المجموع - بيان (ب)	٢٠٠,٦٦٥	١٩١,٢٨٩	٩٩,٩٩٩	٩٨,٥٧٨

١٩) بيع شركة تابعة وأرض ومباني ذات علاقه

يتكون هذا البند ما يلي:

	لفترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠١٨ ٣٠ يونيو ٢٠١٧ ٣٠ يونيو		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٨ ٣٠ يونيو ٢٠١٧ ٣٠ يونيو	
	(غير منقحة) الف درهم	(غير منقحة) الف درهم	(غير منقحة) الف درهم	(غير منقحة) الف درهم
ربح بيع شركة تابعة وارض ومبني ذات علاقه - بيان (ب)	--	١,٤٢٢,٣٤٣	--	--
المجموع - بيان (ب)	=====	=====	=====	=====

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:

	لفترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠١٨ ٣٠ يونيو ٢٠١٧ ٣٠ يونيو		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٨ ٣٠ يونيو ٢٠١٧ ٣٠ يونيو	
	(غير منقحة) الف درهم	(غير منقحة) الف درهم	(غير منقحة) الف درهم	(غير منقحة) الف درهم
رواتب ومزایا الموظفين	١١,٧٨٨	١٢,٠١٠	٥,٣٥٣	٥,٠٣٠
مصاريف ماء وكهرباء	٣,٧٥١	٣,٧٤٩	٢,١١٩	٢,١١٢
دعاية وإعلان	٢,٧٤٣	٢,٨١١	٨٦٩	٨٧١
ديون مشكوك في تحصيلها	١٦,٦٧٠	١٠,٧٠٩	٨,١١٨	٦,٢١٦
مصاريف حكومية	٣,٢٠١	٣,١٩٦	١,٦٠١	١,٣٦٤
هاتف وفاكس وبريد	٦٥٢	٥٩٨	٣٢٥	٣١١
تأمين	٦٧٨	٧٨٠	٣١٩	٣٩٠
المساعدات المجتمعية	١,٠٠٠	--	١,٠٠٠	--
إيجار	٢٩٣	٤٢٦	١٤٧	١٤٦
مصاريف متعددة	٦,٠٧٨	٨,٠٠٣	٢,٨٧٥	٤,٩٤٥
المجموع - بيان (ب)	٤٦,٨٣٤	٤٢,٠٨٢	٢٢,٧٢٦	٢١,٣٨٥

شركة الخليج للمشاريع الطبية (ش.م.ع)
 اوضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
 لفترة السنة أشهر المنتهية في ٢٠ يونيو ٢٠١٨

٢١) الربح الأساسي للسهم

يتكون هذا البند مما يلي:

	<u>لفترة الستة أشهر المنتهية في</u>		<u>لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في</u>	
	<u>٢٠ يونيو ٢٠١٨</u>	<u>٢٠ يونيو ٢٠١٧</u>	<u>٣٠ يونيو ٢٠١٨</u>	<u>٣٠ يونيو ٢٠١٧</u>
	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)
ربح الفترة العائد لمساهمي الشركة الأم (الف درهم)	٣٦,٢٠٧ =====	١,٤٣٠,٧٠٠ =====	١٨,٤٢٤ =====	٥,١٠٦ =====
متوسط عدد الأسهم القائمة (الف سهم)	٦٩٨,٩١٦ =====	٦٩٨,٩١٦ =====	٦٩٨,٩١٦ =====	٦٩٨,٩١٦ =====
الربح الأساسي للسهم (درهم) - بيان (ب)	٠,٠٥٢ =====	٢,٠٤٧ =====	٠,٠٢٦ =====	٠,٠٠٧ =====

٢٢) النقد والنقد المعادل

يتمثل النقد والنقد المعادل كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ و ٢٠١٧ الظاهر في بيان التدفقات النقدية المرحلية الموجز الموحد [بيان (د)] فيما يلي:

	<u>لفترة الستة أشهر المنتهية في</u>	
	<u>٢٠١٨</u>	<u>٢٠١٧</u>
	(غير مدققة)	(غير مدققة)
	الف درهم	الف درهم
نقد في الصندوق	٣٩١	٣٨٥
أرصدة لدى البنوك - حسابات جارية وتحت الطلب	١٠٦,٥٢٤	١١٢,٩٤٦
المجموع - بيان (د)	١٠٦,٩١٥	١١٢,٣٣١
	=====	=====

٢٣) الإلتزامات الطارئة/الإرتباطات

i) الإلتزامات الطارئة

ان تفاصيل الإلتزامات الطارئة على المجموعة كما في تاريخ بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد بلغت ٢,٨٣٦ ألف درهم (غير مدققة) [مبلغ ٦٩٦,٤ الف درهم كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مدقة)].

ii) الإرتباطات

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

	<u>٢٠١٨</u>		<u>٢٠١٧</u>	
	<u>٣٠ يونيو ٢٠١٨</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠١٧</u>	(مدقة)	(مدقة)
	الف درهم	الف درهم	الف درهم	الف درهم
مشتريات رأسمالية	٤,٩٥٧	٢,٢٤٣		
عقود تنفيذ أعمال إنشائية	-	٦٠٠		

٢٤) عامة

بناء على طلب هيئة الأوراق المالية والسلع برسالتها المؤرخة في ٩ يوليو ٢٠١٨ (الاكتشاف على مجموعة شركات ابراج). توكل المجموعة بأنه ليس لديها أي اكتشاف على مجموعة شركات ابراج أو أي من مشاريعها أو الصناديق التابعة لها.