

الشركة الوطنية للرعاية الطبية  
(شركة مساهمة سعودية مقفلة)  
القواعد المالية الأولية (غير مراجعة)  
٢٠١١ يونيو ٣٠

# الراجستريون

مساهمون قانونيون  
مصدقون بـ ٢٧٢٢  
درج القيمة المالية - المطابق ٦ و ١٤  
طريق الملك فهد - الرياض ١١٥٣٦  
المملكة العربية السعودية  
فانك: ٩٦٦ ١ ٢٣٣ ٦٧١٠  
فانك: ٩٦٦ ١ ٢٣٣ ٦٧٣٠  
[www.ey.com/me](http://www.ey.com/me)  
رقم الترخيص: ١٥

## تقرير فحص محدود

إلى السادة مساهمي  
الشركة الوطنية للرعاية الطبية  
(شركة مساهمة سعودية مقلدة)

### نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المرفقة للشركة الوطنية للرعاية الطبية - شركة مساهمة سعودية مقلدة (الشركة) كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١ ، وقائمة الدخل الأولية لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١١ وقائمه التدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين الأوليين لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ . إن هذه القوائم المالية الأولية من مسؤولية إدارة الشركة التي أعدتها وقدمتها لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. كان فحصنا فحصاً محدوداً وفقاً لمعايير فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. ويكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على المعلومات المالية ، والاستفسار من الأشخاص المسؤولين بالشركة عن الأمور المالية والمحاسبية . يعد هذا الفحص أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المعترف بها والتي تهدف أساساً إلى إبداء الرأي حول القوائم المالية ككل ، لذا فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي .

### نتيجة الفحص

بناءً على الفحص المحدود الذي قمنا به ، لم يتبيّن لنا وجود أي تغييرات مهمة يتعمّن إدخالها على القوائم المالية الأولية المرفقة لكي تتفق مع معايير المحاسبة المعترف بها في المملكة العربية السعودية.

عن رينتريون

فهد محمد الطعيمي  
محاسب قانوني

قيد سجل المحاسبين القانونيين رقم (٣٥٤)



الرياض : ١٨ شعبان ١٤٣٢ هـ  
(١٩ يوليو ٢٠١١)

الشركة الوطنية للرعاية الطبية  
(شركة مساهمة سعودية مغلقة)  
قائمة المركز المالي الأولية (غير مراجعة)  
كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١

٣٠ يونيو ٢٠١١ ريال سعودي	٣٠ يونيو ٢٠١١ ريال سعودي	إيضاح	
			الموجودات
٦٨,٧٥٨,٩٧٩	١٠٧,٢٠٣,٢٦٣	٣	الموجودات المتداولة
١٤٣,٣٠٤,٠٩٧	١٣٥,٥٢٦,٢٩٨		نقدية وشيك نقدية
١١,٢٤٣,١٠٨	١٨,٥٧٠,٢٧٩		مدينون، صافي
٢٤,٤٤١,١١٢	٢٨,٧٣٢,٣٨٣		إيرادات مستحقة وأرصدة مدينة أخرى
<b>٢٤٧,٧٤٧,٢٩٦</b>	<b>٢٩٠,٠٣٢,٢٢٣</b>		محزون
			<b>إجمالي الموجودات المتداولة</b>
			الموجودات غير المتداولة
٦٤,١٦٩,١٩٢	٩٤,٢٧٢,٦١٢	١٠	مشاريع تحت التنفيذ
٧٨٧,٣٠٠	١٧٥,٣٠٦		موجودات غير ملموسة
٢٤٤,١٠٩,٤٦٠	٢٤٦,٤١١,٠٣١		أصول ثابتة
<b>٣٠٩,٠٦٥,٨٥٢</b>	<b>٣٤٠,٨٥٨,٨٤٩</b>		<b>إجمالي الموجودات غير المتداولة</b>
			<b>إجمالي الموجودات</b>
			الطلوبات وحقوق المساهمين
			الطلوبات المتداولة
٤٩,٠٥٣,٨٥٦	٤٢,٣٧٧,١٢٠		دائنون تجاريين
١٦,٢٤٧,٤٠٠	٢٨,٢٩٣,٨٤٧		مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٤,٠٠٠,٠٠٠	٤,٨٣٥,٣٨٧	٥	مخصص زكاة
<b>٦٩,٣٠١,٢٥٦</b>	<b>٧٥,٥٠٦,٣٥٤</b>		<b>إجمالي الطلوبات المتداولة</b>
			الطلوبات غير المتداولة
٣٩,٢٣٧,٦٧٧	٤٠,١٣٢,٣٢١		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
<b>١٠٨,٥٣٨,٩٣٣</b>	<b>١١٥,٦٣٨,٦٧٥</b>		<b>إجمالي الطلوبات</b>
			حقوق المساهمين
٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٨١,٠٠٠,٠٠٠	٦	رأس المال
١٣,٦٣٥,٠٠٠	٢٢,١٠٩,٩٦٠		احتياطي نظامي
١,٥٠٨,٣٥٥	١,٤٦٩,٤٣٥		احتياطي رأسالي
١٣٣,١٣٠,٨٥٥	١١٠,٦٧٣,٠٠٢		أرباح مبقة
<b>٤٤٨,٢٧٤,٢١٥</b>	<b>٥١٥,٢٥٢,٣٩٧</b>		<b>إجمالي حقوق المساهمين</b>
			<b>إجمالي الطلوبات وحقوق المساهمين</b>

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٢ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية.

الشركة الوطنية للرعاية الطبية  
 (شركة مساهمة سعودية مغلقة)  
 قائمة الدخل الأولية (غير مراجعة)

للفترة الستة أشهر المنتهية  
 في ٣٠ يونيو

للفترة الثلاثة أشهر المنتهية  
 في ٣٠ يونيو

٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٢٠,٩٧٧,١٧٧	٢٣٣,٣٧٣,٩٣٦	١١٠,٤٥١,٩٣٢	١١٩,٢٧٩,٠٧٣	الإيرادات والمبيعات
(١٦٥,٢٢٣,٧٩٧)	(١٦٧,٩٨٧,٠٨٣)	(٨٤,٣٢٣,٨٠٥)	(٨٦,٧١٠,٩٩٧)	تكلفة الإيرادات والمبيعات
٥٥,٧٥٣,٣٨٠	٦٥,٣٨٦,٨٥٣	٢٦,١٢٨,١١٧	٣٢,٥٦٨,٠٧٦	إجمالي الربح
(٨,٤٠٢,٠٠٦)	(٨,٦٧٥,٩٠٣)	(٤,٧٧٨,٩٣٤)	(٤,٦٦٣,٨٥٦)	مصاريف عمومية وإدارية
(٧٦٣,٩٠٨)	(٣٧٥,٤٠٥)	(٤٨٢,٢٢٨)	(٢٤٧,٣٩٩)	مصاريف بيع وتسويق
(٨,٩٦٥,٩١٤)	(٩,٠٥١,٣٠٨)	(٥,٢٦١,١٦٢)	(٤,٩١١,٢٥٥)	إجمالي المصاريف
٤٦,٧٨٧,٤٦٦	٥٦,٣٣٥,٥٤٤	٢٠,٨٦٦,٩٥٥	٢٧,٦٥٦,٨٢٠	الدخل من العمليات التشغيلية
٣,٦٣٦,٥٥٦	٤,٧٥٧,٦٤٦	٢,٧٠١,٩٤٤	٣,٢٩٢,٦٥٢	إيرادات أخرى
٥٠,٤٢٤,٠٢٢	٦١,٠٩٣,١٩٠	٢٣,٥٦٨,٨٩٩	٣٠,٩٤٩,٤٧٣	الدخل قبل الزكاة
(٤,٠٤٧,١٣٣)	(٣,٨٧٣,٧٤٩)	(٢,٨٦٥,٢٧٦)	(٢,٣٠٧,٥٧٨)	الزكاة
٤٦,٣٧٦,٨٨٩	٥٧,٢١٩,٤٤١	٢٠,٧٠٣,٦٢٣	٢٨,٦٤١,٨٩٥	صافي دخل الفترة
١,٢٣	١,٤٨	٠,٥٥	٠,٧٣	ربح السهم للفترة (إيضاح ٧) :
١,٢٢	١,٥٠	٠,٥٤	٠,٧٥	المتعلق بالدخل من العمليات التشغيلية
				المتعلق بباقي دخل الفترة

شكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٢ جزءاً لا يتجرأ من هذه القوائم المالية الأولية.

الشركة الوطنية للرعاية الطبية  
(شركة مساهمة سعودية مقلدة)  
قائمة التدفقات النقدية الأولية (غير مراجعة)

للفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٥٠,٤٢٤,٠٢٢	٦١,٠٩٣,١٩٠	النطاقات التشغيلية
		الدخل قبل الزكاة
		التعديلات لـ :
١١,٨٩٧,٥٥٣	١٢,٤٤٨,٧١٣	استهلاك أصول ثابتة
٣٩٣,٦٢٤	١٧٥,٢٠٦	أطفاء موجودات غير ملموسة
٣,٨١٧,٩٧٩	٤,٤٨٠,٢٧٧	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٦٦,٥٣٣,١٧٨	٧٨,١٩٧,٣٨٦	التغيرات في الوجودات والطلبات التشغيلية
(٢٢٩,٢٤٦)	(١١,٦٤٠,٠١٨)	مدینون
(٩٢٦,٩٨٦)	(٨٣٢,٨٥٨)	إيرادات مستحقة وأرصدة مدينة أخرى
(٦,٢٠٨,٨٣٥)	(٥,١١٨,٥٨٨)	مخزون
٤,٩٨١,١١٣	٤,٤٠٠,٣٧٦	دائنون تجاريين
(٣,١٢٩,٨٣٠)	(٣,٦٢٣,٩٣٥)	مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٦٣,٠٠٩,٣٨٤	٥٨,٣٨٢,٣٦٣	النقدية من العمليات
(٢,٨٠٦,٧٧٩)	(٥,١٩٦,٦٠٩)	مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين
(٤,٥٠٣,٤١٨)	(٤,٧٤٦,٠٩٣)	زكاة مدفوعة
٥٣,٦٩٩,٢٣٧	٤٨,٤٣٩,٦٦١	باقي النقدية من النطاقات التشغيلية
		النطاقات الاستثمارية
(٧,٢٣٨,٨٦٢)	(١٩,٢٧٨,٠٩٨)	شراء أصول ثابتة
(٢٠,٣٣٩,٨٣٣)	(٥,٦٥٥,٩٦٩)	مشاريع تحت التنفيذ
(٢٧,٥٧٨,٧٩٥)	(٢٤,٩٣٤,٠٦٧)	باقي النقدية المستخدمة في النطاقات الاستثمارية
		النطاقات التمويلية
(١٥,٠٠٠,٠٠٠)	(٢٨,٥٧٥,٠٠٠)	توزيعات أرباح مدفوعة
(١٥,٠٠٠,٠٠٠)	(٢٨,٥٧٥,٠٠٠)	باقي النقدية المستخدمة في النطاقات التمويلية
١١,١٢٠,٥٤٢	(٥,٠٦٩,٤٠٦)	(النفع) الزيادة في النقدية وشبه النقدية
٥٧,٦٣٨,٤٣٧	١١٢,٢٧٢,٦٦٩	النقدية وشبه النقدية في بداية الفترة
٦٨,٧٥٨,٩٧٩	١٠٧,٢٠٣,٢٦٣	النقدية وشبه النقدية في نهاية الفترة

شكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٢ جزءاً لا يتجرأ من هذه القوائم المالية الأولية.

**الشركة الوطنية للرعاية الطبية**  
**(شركة مساهمة سعودية مملوكة**  
**لأندية التقديم في حقوق المساهمين الأولى (غير موجهة)**  
**للمؤشر السنوي المنسيبي في ٣٠ يونيو ٢٠١١**

تتطلب الإدماجات الموقعة من ١ إلى ١٢ جنباً متجزأاً من ٣٥٠ جنباً في المائة.

## **الشركة الوطنية للرعاية الطبية (شركة مساهمة سعودية مقلقة)**

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية (غير مراجعة)  
للفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

### **١ - النشاطات**

الشركة الوطنية للرعاية الطبية (الشركة) هي شركة مساهمة سعودية مقلقة مسجلة في مدينة الرياض بالملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٩٤٧٨٥ الصادر بتاريخ ٩ محرم ١٤٢٥هـ (الواحد ٢٩ فبراير ٢٠٠٤). تمارس الشركة نشاطها عبر فروعها المذكورة أدناه:

- مستشفى رعاية الرياض بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٩٥٣٢٥ الصادر بتاريخ ٢٢ محرم ١٤٢٥هـ (الواحد ١٤ مارس ٢٠٠٤).
- المستشفى الوطني بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٩٥٣٢٧ الصادر بتاريخ ٢٢ محرم ١٤٢٥هـ (الواحد ١٤ مارس ٢٠٠٤).
- رعاية توزيع الأدوية والمستلزمات الطبية بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٣٠١٢٤٧ الصادر بتاريخ ١٤ صفر ١٤٣٢هـ (الموافق ١٩ يناير ٢٠١١).

يتمثل نشاط الشركة في تأسيس و تملك و تجهيز المستشفيات والمراكز والوحدات الصحية وإدارتها وصيانتها وتشغيلها وتجارة الجملة والتجزئة في الأدوية والمعادن والمستلزمات الطبية وتمثيل شركاتها وتملك السيارات المجهزة طبياً وغير المجهزة اللازمة لأداء وظيفتها وتقديم الخدمات الصحية في كافة المجالات وكذلك الخدمات والأعمال التي قد تعاونها في تحقيق أغراضها أو مكملة لها وتملك الأراضي والعقارات الصالحة لصالح الشركة.

### **٢ - السياسات المحاسبية الهامة**

أعدت القوائم المالية الأولية وفقاً لعيار القوائم المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. إن السياسات المحاسبية الهامة المتبعه من قبل الشركة في إعداد القوائم المالية الأولية والملخصة أدناه، تتفق مع تلك البنية في القوائم المالية السنوية المراجعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠. يجب أن تقرأ هذه القوائم المالية الأولية والإيضاحات المرفقة جنباً إلى جنب مع القوائم المالية السنوية المراجعة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠. وفيما يلي بيان بأهم السياسات المحاسبية المتبعه:-

**العرف المحاسبي**  
تعد القوائم المالية الأولية وفقاً لبداً التكلفة التاريخية.

### **استخدام التقديرات**

يتطلب إعداد القوائم المالية ، طبقاً لمعايير المحاسبة المعترف عليها، استخدام التقديرات والافتراضات التي تؤثر على أرصدة الموجودات والطلبات الأولية المسجلة ، والإفصاح عن أرصدة الموجودات والطلبات المحتملة كما في تاريخ القوائم المالية الأولية ، وبمبالغ الإيرادات والمصاريف المصحح عنها للفترة التي أعدت القوائم المالية الأولية بشأنها. وبالرغم من إعداد هذه الافتراضات والتقديرات وفقاً لمعرفة الإدارة للأحداث الجارية، فإن النتائج الفعلية قد تختلف عن تلك التقديرات.

### **النقدية وشبة النقدية**

ت تكون النقدية وشبة النقدية من الأرصدة في البنوك والنقد في الصندوق والاستثمارات القابلة للتحويل إلى مبالغ نقدية معروفة وفترة استحقاقها ثلاثة شهور أو أقل، من تاريخ شرائها.

## **الشركة الوطنية للرعاية الطبية (شركة مساهمة سعودية مغلقة)**

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية (غير مراجعة) - تتمة  
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

- ٢ - السياسات المحاسبية الهامة - تتمة

### **المدينون**

تظهر الديمومة بالبلوغ الأصلي للفاتورة ناقصاً الخصم لقاء أية مبالغ غير قابلة للتحصيل. يتم إجراء تدبير للديون المشكوك في تحصيلها عند عدم إمكانية تحصيل المبلغ بالكامل. تشطب الديون المعدومة عند تكبدها.

### **الإيرادات المستحقة**

تمثل الإيرادات المستحقة الكتبة عن الخدمات المقدمة ولم يقدم بها فواتير للعملاء.

### **المخزون**

يتم المخزون على أساس سعر التكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقق أيهما أقل، يتم تحديد تكلفة المخزون على أساس طريقة المتوسط المرجح فيما عدا الأدوية والعقاقير، حيث يتم تحديد تكلفتها على أساس الوارد أولًا صارد أولًا، لا تعتقد الإدارة بوجود فرق جوهري في تكلفة الأدوية والعقاقير فيما لو تم اتباع طريقة المتوسط المرجح.

### **المشاريع تحت التنفيذ**

يتم إثبات الأعمال تحت التنفيذ بالتكلفة.

### **الأصول الثابتة**

تظهر الأصول الثابتة بالتكلفة ناقصاً الاستهلاك المترافق والانخفاض في القيمة. الأرضي المملوكة لا تستهلك. تستهلك التكلفة ناقصاً القيمة التقديرية المتبقية للأصول الثابتة الأخرى بطريقة القسط الثابت على مدى الأعمار الإنتاجية المتوقعة للأصول الثابتة. يتم مراجعة القيمة الدفترية للأصول الثابتة وذلك عندما تشير الأحداث أو التغيرات في الظروف إلى عدم إمكانية استرداد القيمة الدفترية، وفي حالة وجود مثل هذا الدليل وزيادة القيمة الدفترية عن القيمة القابلة للاسترداد، عندئذ تخفض الموجودات إلى القيمة القابلة للاسترداد لها والتي تمثل القيمة الأعلى للقيمة العادلة ناقصاً تكاليف البيع والقيمة الحالية.

تطأ تحسينات المباني بطريقة القسط الثابت على مدى عمر الإنتاجي للتحسينات أو فترة الإيجار ، أيهما أقصر. تحمل مصاريف الإصلاح والصيانة على الدخل . يتم رسملة التحسينات التي تزيد ، بصورة جوهرية ، من قيمة أو عمر الأصل المعنى.

### **الموجودات غير الملموسة**

تمثل الصاريف المجلة، و التي اعتبرت موجودات غير ملموسة، إجمالي التكاليف التكبدة للحصول على تراخيص طبية، وتطأ على مدى ثلاث سنوات اعتباراً من تاريخ الحصول على التراخيص.

**الشركة الوطنية للرعاية الطبية  
(شركة مساهمة سعودية مغلقة)**

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية (غير مراجعة) - تتمة  
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

- ٢ - السياسات المحاسبية الهامة - تتمة

**الانخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة**

يتم، بتاريخ كل قائمة مركز مالي، إجراء مراجعة للتأكد من عدم وجود دليل موضوعي على وقوع أي خسارة ناتجة عن الانخفاض في قيمة أي أصل أو مجموعة من الموجودات غير المتداولة. وفي حالة وجود مثل هذا الدليل، يتم تقدير القيمة المقدرة القابلة للاسترداد لذلك الأصل، ويتم إثبات خسارة الانخفاض في قيمة الموجودات بالفرق بين القيمة القابلة للاسترداد والقيمة الدفترية لذلك الأصل. تدرج خسارة الانخفاض في قيمة الموجودات في قائمة الدخل.

**الدائعون والمبالغ المستحقة الدفع**

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها في المستقبل عن البضاعة أو الخدمات المستلمة، سواءً قدمت أم لم تقدم بها فواتير من قبل الموردين.

**المخصصات**

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزامات (قانونية أو متوقعة) على الشركة ناتجة عن أحداث سابقة، وأن تكاليف سداد الالتزام محتملة ويمكن قياسها بشكل موثوق به.

**الزكاة**

يجتب مخصصاً للزكاة وفقاً لجباية الزكاة السعودية، ويحمل على قائمة الدخل. وتحمل هذه الالتزامات وأية تعديلات ناتجة عن إعادة الاحتساب أو الربط الزكوي النهائي على قائمة الدخل.

**مكافأة نهاية الخدمة للموظفين**

يجتب مخصص لكافأة نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدماتهم المجمعة بتاريخ قائمة المركز المالي وفقاً لنظام العمل والعمال السعودي.

**إثبات الإيرادات**

تتمثل الإيرادات قيمة الخدمات المقدمة من قبل الشركة خلال الفترة بعد توزيل الخصم. تمثل المبيعات قيمة فواتير البضاعة الموردة إلى العمال، من قبل الشركة خلال الفترة. يتم إثبات الإيرادات الأخرى عند تحقيقها.

**المصاريف**

تصنف تكاليف التشغيل والمصاريف المباشرة كتكلفة إيرادات، بينما تصنف كافة المصاريف الأخرى - التي تتضمن مصاريف البيع والتوزيع - كمصاريف بيع وعمومية وإدارية.

**الشركة الوطنية للرعاية الطبية  
(شركة مساهمة سعودية مقلقة)**

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية (غير مراجعة) - تتم  
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

- ٢ - السياسات المحاسبية الهامة - تتم

**العملات الأجنبية**

تحوّل العاملات التي تم بالعملات الأجنبية لريالات سعودية بأسعار التحويل المائدة حين إجراء المعاملات. ويعاد تحويل أرصدة الموجودات والطلبيات المجلة بالعملات الأجنبية بأسعار التحويل المائدة بتاريخ قائمة المركز المالي . تدرج كافة فروقات التحويل في قائمة الدخل .

**العلومات القطاعية**

يعتبر القطاع جزء أساسي من الشركة يقوم بتقديم خدمات معينة (قطاع أعمال) أو يقوم بتقديم خدمات في بيئة اقتصادية معينة وتحتفل أرباحه وخسائره عن أرباح وخسائر القطاعات الأخرى. تتبع الشركة قطاع الأعمال فقط نظراً لمزاولة نشاطها داخل المملكة العربية السعودية.

- ٣ - التقدمة و شبهاً للتقدمة

٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٤٢٠,٤٣٥	٥٢٢,٨٢٨	نقد في الصندوق
١٤,٤٧٠,٧١٥	١٩,٦٩٠,٥٢٢	أرصدة لدى البنوك
٥٣,٨٦٨,٠٣٩	٨٦,٩٨٩,٩١٤	صناديق استثمارية
<u>٦٨,٧٥٨,٩٧٩</u>	<u>١٠٧,٢٠٣,٢٦٣</u>	

تمثل الصناديق الاستثمارية أعلاه استثمارات منخفضة المخاطر وعالية السيولة.

- ٤ - العاملات مع الجهات ذات العلاقة وأرصدتها

نورد فيما يلي تفاصيل العاملات مع الجهات ذات العلاقة الرئيسية خلال الفترة وأرصدتها في نهاية الفترة:-

الجهة ذات العلاقة	طبيعة العاملة	مبلغ العاملة	العام	العام	العام	العام	العام	العام
مساهمون	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	خدمات طيبة	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٤٤,٢٦٥,٧٥٦	٦١,٢٨٧,٣٨٩	٥٣,٦٤٠,١٧٤	٦٧,٢٠٤,٠٣٣	٥٣,٦٤٠,١٧٤	٦٧,٢٠٤,٠٣٣	٥٣,٦٤٠,١٧٤	٦٧,٢٠٤,٠٣٣	٦٧,٢٠٤,٠٣٣

تم إدراج الرصيد المستحق عن المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية ضمن أرصدة المدينين في قائمة المركز المالي.

**الشركة الوطنية للرعاية الطبية  
(شركة مساهمة سعودية مقلدة)**

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية (غير مراجعة) - تتمة  
للفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

**٥ - الزكاة**

يتم تحويل قائمة الدخل الأولية بمبلغ تقريري للزكاة وفقاً لأفضل التقديرات من قبل الإدارة ويتم تصويب أي فروقات عند احتساب الزكاة في نهاية السنة.

قامت الشركة بتقديم الإقرارات الزكوية لكافه السنوات المالية حتى عام ٢٠١٠ وسدلت الزكاة المستحقة وفقاً لهذه الإقرارات، وقد تسللت الشركة ربوط مصلحة الزكاة والدخل للسنوات المالية حتى عام ٢٠٠٧ بينما لا تزال الربوط الزكوية للأعوام من ٢٠٠٨ إلى ٢٠١٠ قيد الراجحة لدى مصلحة الزكاة والدخل.

**٦ - رأس المال**

يتكون رأس المال من ٣٨,١ مليون سهم، قيمة كل سهم ١٠ ريال سعودي (٣٠ يونيو ٢٠١٠ : ٣٠ مليون سهم).

صادق المساهمون خلال اجتماع الجمعية العمومية غير العادية الذي عقد بتاريخ ١٧ رجب ١٤٣١ هـ (الموافق ٢٩ يونيو ٢٠١٠) على زيادة رأس المال بمبلغ ٨١ مليون ريال سعودي ليصبح ٣٨١ مليون ريال سعودي وذلك بتحويل كامل مبلغ الزيادة من الأرباح المتبقية إلى رأس المال. تم استكمال الإجراءات النظامية لهذه الزيادة خلال الرابع الثالث من العام ٢٠١٠.

**٧ - ربح السهم**

تم احتساب ربح السهم على أساس عدد الأسهم القائمة في نهاية الفترة. تم تعديل ربح السهم لفترة المقارنة بأثر رجعي وذلك لإظهار أثر الزيادة في عدد الأسهم.

**٨ - المعلومات القطاعية**

تعلق المعلومات القطاعية بنشاطات وأعمال الشركة والتي اعتمدتها الإدارة كأساس لإعداد المعلومات المالية الخاصة بها ولتمثيلها مع طرق إعداد التقارير الداخلية. تشتمل نتائج موجودات القطاعات على بنود تتعلق بصورة مباشرة بقطاع معين وبنود يمكن توزيعها على القطاعات المختلفة وفق أسس معقولة.

لتكون الشركة من قطاعات الأعمال الرئيسية التالية:

- قسم التنويم والعمليات
- العيادات الخارجية
- الأقسام الطبية الأخرى
- الصيدليات
- الإدارة العامة

**الشركة الوطنية للرعاية الطبية**  
**(شركة مساهمة سعودية مقفلة)**

بيانات حول القوائم المالية الأولية (غير مراجحة) – للفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

ـ المعلومات القطاعية – لتنمية

**باليابان السعودي (غير مراجحة)**

النوع	القيمة	القيمة	القيمة	القيمة
المجموع	٤٩,٦٥٩,٤٥٠	٤٩,٦٥٩,٤٥٠	٤٩,٦٥٩,٤٥٠	٤٩,٦٥٩,٤٥٠
الإدارية العامة	٣٣,٣٣,٣٣,٩٣٦	٣٣,٣٣,٣٣,٩٣٦	٣٣,٣٣,٣٣,٩٣٦	٣٣,٣٣,٣٣,٩٣٦
الصيادلات	٣٥,٨٣,٣٥,٧٦	٣٥,٨٣,٣٥,٧٦	٣٥,٨٣,٣٥,٧٦	٣٥,٨٣,٣٥,٧٦
الآخري	٣٠,٣١,١١,٤٣٦	٣٠,٣١,١١,٤٣٦	٣٠,٣١,١١,٤٣٦	٣٠,٣١,١١,٤٣٦
الخارجية	٣٢,٢,٢,٢,٢,٢,٢	٣٢,٢,٢,٢,٢,٢,٢	٣٢,٢,٢,٢,٢,٢,٢	٣٢,٢,٢,٢,٢,٢,٢
العيادات	٣١,٦,٣,٦,٣,٦	٣١,٦,٣,٦,٣,٦	٣١,٦,٣,٦,٣,٦	٣١,٦,٣,٦,٣,٦
قسم التوزيع و العمليات	٤٦,٩,٤,٩,٤,٦	٤٦,٩,٤,٩,٤,٦	٤٦,٩,٤,٩,٤,٦	٤٦,٩,٤,٩,٤,٦

**باليابان السعودي (غير مراجحة)**

النوع	القيمة	القيمة	القيمة	القيمة
المجموع	٤٩,٦٥٩,٤٥٠	٤٩,٦٥٩,٤٥٠	٤٩,٦٥٩,٤٥٠	٤٩,٦٥٩,٤٥٠
الإدارية العامة	٣٣,٣٣,٣٣,٩٣٦	٣٣,٣٣,٣٣,٩٣٦	٣٣,٣٣,٣٣,٩٣٦	٣٣,٣٣,٣٣,٩٣٦
الصيادلات	٣٥,٨٣,٣٥,٧٦	٣٥,٨٣,٣٥,٧٦	٣٥,٨٣,٣٥,٧٦	٣٥,٨٣,٣٥,٧٦
الآخري	٣٠,٣١,١١,٤٣٦	٣٠,٣١,١١,٤٣٦	٣٠,٣١,١١,٤٣٦	٣٠,٣١,١١,٤٣٦
الخارجية	٣٢,٢,٢,٢,٢,٢,٢	٣٢,٢,٢,٢,٢,٢,٢	٣٢,٢,٢,٢,٢,٢,٢	٣٢,٢,٢,٢,٢,٢,٢
العيادات	٣١,٦,٣,٦,٣,٦	٣١,٦,٣,٦,٣,٦	٣١,٦,٣,٦,٣,٦	٣١,٦,٣,٦,٣,٦
قسم التوزيع و العمليات	٤٦,٩,٤,٩,٤,٦	٤٦,٩,٤,٩,٤,٦	٤٦,٩,٤,٩,٤,٦	٤٦,٩,٤,٩,٤,٦

- ـ الإيدادات و المبيعات
- ـ مجلل الرسم
- ـ أصول ثابتة
- ـ إجمالي الموجودات
- ـ إجمالي المطلوبات

**الشركة الوطنية للرعاية الطبية  
(شركة مساهمة سعودية مغلقة)**

بيانات حول القوائم المالية الأولية (غير مراجعة) - تتمة  
للفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

**-٩- نتائج الأعمال و التغيرات الموسمية**

تعتقد الإدارة بأن القوائم المالية الأولية تتضمن كافة التسويفات الضرورية لكي تظهر بعدل نتائج العمليات عن الفترات الأولية المعروضة.  
إن نتائج الأعمال لهذه الفترة الأولية قد لا تعتبر مؤشراً دقيقاً على النتائج السنوية للشركة.

**-١٠- الالتزامات المحتملة**

وقعت الشركة خلال عام ٢٠٠٩ عقدين منفصلين، أحدهما لتوسيع المستشفى الوطني بالرياض و مركز طب العائلة و المبني الإداري للشركة والثاني للإشراف على أعمال البناء ، وبلغ القيمة الإجمالية للعقدين ٣١٣,٧ مليون ريال سعودي بينما بلغ إجمالي المنصرف منها حتى ٣٠ يونيو ٢٠١١ مبلغ ٩٤,٣ مليون ريال سعودي.

**-١١- توزيعات الأرباح**

صادقت الجمعية العمومية العادية للمساهمين ، خلال جلستها المنعقدة بتاريخ ٢٦ ربيع الثاني ١٤٣٢ (الواافق ٢٢ مارس ٢٠١١)  
على ما يلي :

- توزيع أرباح نقدية بمبلغ ٢٨,٥٧٥,٠٠٠ ريال سعودي (بواقع ٧٥,٠ ريال سعودي للسهم الواحد).
- صرف مبلغ قدره ١,٤ مليون ريال سعودي مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة.

**-١٢- أرقام المقارنة**

أعيد تدوير بعض أرقام المقارنة للفترة السابقة كي تتناسب مع العرض للفترة الحالية.