

الشركة الوطنية للرعاية الطبية  
(شركة مساهمة سعودية مقلدة)  
القوائم المالية الأولية (غير مراجعة)

٢٠١١ سبتمبر ٣٠

# الراجست ويونغ

مساسون قانونيون  
ستوديو برج ٣٢٢  
برج اليميليا - طريق ٦ و ١١  
طريق الملك فهد - الرياض ١١٥٦١  
المملكة العربية السعودية  
هاتف: ٩٦٦ ٢ ٣٧٧١٧٦٠ - ٩٦٦ ٢ ٤٣٨٥٨٨٥ / ٩٦٦ ٢ ٣٧٧١٧٣٠  
فاكس: ٩٦٦ ٢ ٣٧٧١٧٣٠  
[www.ey.com/me](http://www.ey.com/me)  
رقم التراخيص: ٥٥

## تقرير فحص محدود

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

### نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية الرفقة للشركة الوطنية للرعاية الطبية - شركة مساهمة سعودية مقلدة (الشركة) كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ ، وقائمة الدخل الأولية لفترتي الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ وقائمه التدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين الأوليين لفترة التسعة 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 تم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها والتي تهدف أساساً إلى إبداء الرأي حول القوائم المالية بكل ، لذا فإننا لا ننوي مثل هذا الرأي .

### نتيجة الفحص

بناءً على الفحص المحدود الذي قمنا به ، لم يتبيّن لنا وجود أي تعديلات مهمة يتبعن إدخالها على القوائم المالية الأولية الرفقة لكي تتنقّل مع معايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية.

عن إرنست و يونغ

فهد محمد الطعيمي  
محاسب قانوني

قيد سجل المحاسبين القانونيين رقم ( ٣٥٤ )



الرياض : ٢١ ذوالقعدة ١٤٣٢  
( ١٩ أكتوبر ٢٠١١ )

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

٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ ريال سعودي	٣٠ سبتمبر ٢٠١١ ريال سعودي	إيضاح	
٨٣,٤٣٦,٦٠١	١٠١,٢٣٣,٨٧٣	٣	الموجودات
١٣١,٣٢٧,٥٠٧	١٤٧,٢٣٧,٤٦٤		الموجودات المتداولة
١٥,٨٤٥,٠٦١	٣٦,٣٤١,٠١٩		نقدية وشيء نقدية
٣١,١١١,٧٤٥	٣١,٨٥٦,٣٠١		مليون، صافي
٢٦١,٦٢٠,٩١٤	٣١٦,٦٦٨,٦٥٧		إيرادات مستحقة وأرصدة مدينة أخرى
			محزون
			إجمالي الموجودات المتداولة
٧٢,٧٠٦,٥٤١	٩٨,٩٧٩,٢٥٠	١٠	الموجودات غير المتداولة
٧٣٨,٠١٥	٨٧,٦٠٣		مشاريع تحت التنفيذ
٢٤١,٥٠٤,٦١٥	٢٤٤,٨٧٩,٧٢٤		موجودات غير ملموسة
٣١٤,٩٤٩,١٧١	٣٤٣,٩٤٦,٥٧٧		أصول ثابتة
٥٧٦,٥٧٠,٠٨٥	٦٦٠,٦١٥,٢٣٤		إجمالي الموجودات غير المتداولة
			إجمالي الموجودات
٤٠,٩٠٦,٨٣٥	٤٩,٣٧٠,٧١٩		الطلبيات وحقوق المساهمين
٢٢,٩١١,١٧٦	٣٠,٢٣٨,٨٦٢		الطلبيات المتداولة
٤,٢٣٦,٠٨٢	٦,٣٠٢,٤٩٠	٥	دائنوں تجاریون
٦٨,٠٥٤,٠٩٣	٨٥,٩١٢,٠٧١		مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٣٩,٧٧١,١٤٨	٤٠,٩١١,٥٩٣		مخصص زكاة
١٠٧,٨٢٥,٢٤١	١٢٦,٨٢٣,٦٦٤		إجمالي الطلبيات المتداولة
			الطلبيات غير المتداولة
٣٨١,٠٠٠,٠٠٠	٣٨١,٠٠٠,٠٠٠	٦	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
١٣,٦٣٥,٠٠٥	٢٢,١٠٩,٩٦٠		إجمالي الطلبيات
١,٤٦٩,٤٣٥	١,٤٦٩,٤٣٥		حقوق المساهمين
٧٢,٦٤٠,٤٠٤	١٢٩,٢١٢,١٧٥		رأس المال
٤٦٨,٧٤٤,٨٤٤	٥٣٣,٧٩١,٥٧٠		احتياطي نظامي
٥٧٦,٥٧٠,٠٨٥	٦٦٠,٦١٥,٢٣٤		احتياطي رأسمالي
			أرباح مبقة
			إجمالي حقوق المساهمين
			إجمالي الطلبيات وحقوق المساهمين

شكل 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 التسعة أشهر المنتهية  
في ٣٠ سبتمبر

للفترة الثلاثة أشهر المنتهية  
في ٣٠ سبتمبر

٢٠١٠ ريال سعودي	٢٠١١ ريال سعودي	٢٠١٠ ريال سعودي	٢٠١١ ريال سعودي	
٣١٦,٩٥٢,٧٧٨ (٢٣٧,٨٤٩,٠٧٠)	٣٣٩,٨٧٨,٤٨٨ (٢٥٠,٢٦٠,٠٥١)	٩٥,٩٧٥,٦٠١ (٧٢,٦٢٥,٢٧٣)	١٠٦,٥٠٤,٥٥٢ (٨٢,٢٧٢,٩٦٨)	الإيرادات والمبيعات تكلفة الإيرادات والمبيعات
٧٩,١٠٣,٧٠٨	٨٩,٦١٨,٤٣٧	٢٣,٣٥٠,٣٢٨	٢٤,٢٣١,٥٨٤	إجمالي الربح
(١٢,٤٩١,٦٩٩) (٩٥٩,٢٦٥)	(١٤,٠٩٣,٩٦١) (٥٤٤,٧٠٣)	(٤,٢٨٩,٦٩٣) (١٩٥,٣٥٧)	(٥,٤١٨,٠٥٨) (١٦٩,٢٩٨)	مصاريف عمومية وإدارية مصاريف بيع وتسويق
(١٣,٤٥٠,٩٦٤)	(١٤,٦٣٨,٦٦٤)	(٤,١٨٥,٠٥٠)	(٥,٥٨٧,٣٥٦)	إجمالي المصاريف
٦٥,٦٥٢,٧٤٤	٧٤,٩٧٩,٧٧٣	١٨,٨٦٥,٢٧٨	١٨,٦٤٤,٢٢٨	الدخل من العمليات التشغيلية
٥,٥١٦,٩١٤	٦,١١٩,٦٩٣	١,٨٨٠,٣٥٨	١,٣٦٢,٠٤٧	إيرادات أخرى
٧١,١٦٩,٦٥٨	٨١,٠٩٩,٤٦٦	٢٠,٧٤٥,٦٣٦	٢٠,٠٠٦,٢٧٥	الدخل قبل الزكاة
(٤,٢٨٣,٢٢٠)	(٥,٣٤٠,٨٥٢)	(٢٣٦,٠٨٧)	(١,٤٦٧,١٠٣)	الزكاة
٦٦,٨٨٦,٤٣٨	٧٥,٧٥٨,٦١٤	٢٠,٥٠٤,٥٤٩	١٨,٥٣٩,١٧٢	صافي دخل الفترة
١,٧٢	١,٩٧	٠,٥٠	٠,٤٩	ربح السهم للفترة (إيضاح ٧) :
١,٧٦	١,٩٩	٠,٥٤	٠,٤٩	المتعلق بالدخل من العمليات التشغيلية
				المتعلق بصافي دخل الفترة

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

الشركة الوطنية للرعاية الطبية  
 شركة مساهمة سعودية مقفلة

#### قائمة التدفقات النقدية الأولية (غير مراجعة)

للفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		٢٠١١	٢٠١٠
	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
النماذج التشغيلية			
الدخل قبل الزكاة			
التعديلات لـ :			
استهلاك أصول ثابتة			
إطفاء موجودات غير ملموسة			
مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين			
التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية			
مدفونون			
إيرادات مستحقة وأرصدة مدينة أخرى			
مخزون			
دائنون تجاريين			
مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى			
النقدية من العمليات			
مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين			
زكاة مدفوعة			
صافي النقدية من النشاطات التشغيلية			
النشاطات الاستثمارية			
شراء أصول ثابتة			
مشاريع تحت التنفيذ			
صافي النقدية المستخدمة في النشاطات الاستثمارية			
النشاطات التمويلية			
توزيعات أرباح مدفوعة			
صافي النقدية المستخدمة في النشاطات التمويلية			
(النقص) الزيادة في النقدية وشبه النقدية			
النقدية وشبه النقدية في بداية الفترة			
النقدية وشبه النقدية في نهاية الفترة			

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

**الشركة الوطنية للرعاية الطبية (شركة معاهمة سعودية مبنية) - قادمة التغيير في حقوق المسنين الأولى (غير مرخصة) لغير النساء في شهر سبتمبر ٢٠١٣**

تشكل الإيداعات المفقودة من ١ إلى ١٢ جزءاً لا يتجاوزها من هذه التفاصيل المالية الأولية.

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

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية (غير مراجعة)  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

**١ - النشاطات**

الشركة الوطنية للرعاية الطبية (الشركة) هي شركة مساهمة سعودية مقلدة مسجلة في مدينة الرياض بالملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠١٩٤٧٨٥ الصادر بتاريخ ٩ محرم ١٤٢٥هـ (الواحد ٢٩ فبراير ٢٠٠٤). تمارس الشركة نشاطها غير فروعها الذكرى أدناه:

- مستشفى رعاية الرياض بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠١٩٥٣٢٥ الصادر بتاريخ ٢٢ محرم ١٤٢٥هـ (الواحد ١٤ مارس ٢٠٠٤).
- المستشفى الوطني بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠١٩٥٣٢٧ الصادر بتاريخ ٢٢ محرم ١٤٢٥هـ (الواحد ١٤ مارس ٢٠٠٤).
- رعاية لتوزيع الأدوية والمستلزمات الطبية بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٣٠١٢٤٧ الصادر بتاريخ ١٤ صفر ١٤٣٢هـ (الواحد ١٩ يناير ٢٠١١).

يتمثل نشاط الشركة في تأسيس وملك وتجهيز المستشفيات والراكيز والوحدات الصحية وإدارتها وصيانتها وتشغيلها وتجارة الجملة والتجزئة في الأدوية والمعادن والمستلزمات الطبية وتشغيل شركاتها وملك السيارات المجهزة طيباً وغير المجهزة الازمة لأداء وظيفتها وتقديم الخدمات الصحية في كافة المجالات وكذلك الخدمات والأعمال التي قد تعاونها في تحقيق أغراضها أو مكملة لها وتملك الأرضي والعقارات الصالحة للاستخدام.

**٢ - السياسات المحاسبية الهامة**

أعدت القوائم المالية الأولية وفقاً لعيار القوائم المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. إن السياسات المحاسبية الهامة تتبع من قبل الشركة في إعداد القوائم المالية الأولية واللائحة أدناه، تتفق مع تلك اللائحة 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 لبداية 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 ، وبالمبالغ 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.

**التقدمة وشبة التقدمة**

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

## ٢ - السياسات المحاسبية الهامة - تتمة

### المدينون

تظهر الديمومة بالقيمة الأصلية للفاتورة ناقصاً المخصص لقاء أية مبالغ غير قابلة للتحصيل. يتم إجراء تقدير للديون المشكوك في تحصيلها عند عدم إمكانية تحصيل المبلغ بالكامل. تشطب الديون المعدومة عند تكبدها.

### الإيرادات المستحقة

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

### المخزون

يقيس 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 أولاً صارداً أولاً. لا تعتقد الإدارة بوجود فرق جوهري في تكلفة الأدوية والعقاقير فيما لو تم إتباع طريقة المتوسط المرجح.

### المشاريع تحت التنفيذ

يتم إثبات الأعمال تحت التنفيذ بالتكلفة.

### الأصول الثابتة

تظهر الأصول الثابتة بالتكلفة ناقصاً الاستهلاك التراكم والانخفاض في القيمة. الأراضي 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 تخفف الموجودات إلى القيمة القابلة للاسترداد لها والتي تمثل القيمة الأعلى للقيمة العادلة ناقصاً تكاليف البيع والقيمة الحالية.

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

### الموجودات غير الملموسة

تمثل المصاريف المؤجلة ، و التي اعتبرت موجودات غير ملموسة ، إجمالي التكاليف المتکبدة للحصول على تراخيص طبية، وتطأ على مدى ثلاث سنوات اعتباراً من تاريخ الحصول على الترخيص.

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

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية (غير مراجعة)  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر 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.

**الدائنون 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 الوردين.

**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**

يجنب 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**

يجنب مخصص لكافأة نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدمتهم المتجمعة بتاريخ قائمة المركز المالي وفقاً لنظام العمل والعمال السعودي.

**إثبات الإيرادات**

تمثل الإيرادات قيمة الخدمات المقدمة من قبل الشركة خلال الفترة بعد تنزيل الخصم. تمثل البيعات قيمة فواتير البضاعة الموردة إلى العملاء من قبل الشركة خلال الفترة. يتم إثبات الإيرادات الأخرى عند تحقيتها.

**المصاريف**

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

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

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية (غير مراجعة)  
للفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

- ٢ - **السياسات المحاسبية الهامة - تتمة**

**العملات الأجنبية**

تحوّل المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية لريالات سعودية بأسعار التحويل السائدة حين إجراء العاملات. ويعاد تحويل أرصدة الموجودات والطلبات المسجلة بالعملات الأجنبية بأسعار التحويل السائدة بتاريخ قائمة المركز المالي . تدرج كافة فروقات التحويل في قائمة الدخل .

**المعلومات القطاعية**

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

- ٣ - **النقدية وشبه النقدية**

٢٠١٠	٢٠١١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٩٦٩,٥٢٦	٥,٠٥٠,٩٠٩	نقد في الصندوق
١١,٥٣٥,٨٢٨	١٤,٠٥٨,٢٨٩	أرصدة لدى البنوك
٧٠,٩٣١,٢٤٧	٨٢,١٢٤,٦٧٥	صناديق استثمارية
<hr/> ٨٣,٤٣٦,٦٠١	<hr/> ١٠١,٢٣٣,٨٧٣	

تتمثل الصناديق الاستثمارية أعلاه استثمارات منخفضة المخاطر وعالية السيولة.

- ٤ - **المعاملات مع الجهات ذات العلاقة وأرصدتها**

تورد فيما يلي تفاصيل المعاملات مع الجهات ذات العلاقة الرئيسية خلال الفترة وأرصدتها في نهاية الفترة:-

الجهة ذات العلاقة	طبيعة العاملة		٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠	الرصيد
	٢٠١١	٢٠١٠	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
مساهمون							
المؤسسة العامة للتأمينات	خدمات طيبة		٧٧,٤٤١,٤٣١	١٠٣,٩٦٨,٧٣١	٧٩,٠٨٠,٤٠٥	٤٨,٦٢٢,٨٧٤	
الاجتماعية							

تم إدراج الرصيد المستحق من المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية ضمن أرصدة المديفين في قائمة المركز المالي.

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

إيصالات حول القوائم المالية الأولية (غير مراجعة)  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

**٥ - الزكاة**

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

قامت الشركة بتقديم الإقرارات الزكوية لكافحة 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 المراجعة لدى مصلحة الزكاة والدخل.

**٦ - رأس المال**

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

**٧ - ربح السهم**

تم احتساب ربح السهم على أساس عدد الأسهم القائمة في نهاية الفترة. بلغ عدد الأسهم القائمة ٣٨,١ مليون سهم كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (٣٠ سبتمبر ٢٠١٠: ٣٨,١ مليون سهم).

**٨ - المعلومات القطاعية**

تتعلق المعلومات القطاعية بنشاطات وأعمال الشركة والتي اعتمدتتها الإدارة كأساس لإعداد المعلومات المالية الخاصة بها ولتمثيلها مع طرق إعداد التقارير الداخلية. تتعلق نتائج موجودات القطاعات على بنود تتعلق بصورة مباشرة بقطاع معين وبنود يمكن توزيعها على القطاعات المختلفة وفق أحسن معقولية.  
تتكون الشركة من قطاعات الأعمال الرئيسية التالية:

- قسم التوريم و العمليات
- العيادات الخارجية
- الأقسام الطبية الأخرى
- الصيدليات
- الإدارية العامة

**الشركة الوطنية للرعاية الطبية  
(شركة مساهمة سعودية مغلقة)  
بيانات حول التوأم المالية الأولية (غير مراجعة)  
للفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١**

**٨ - المعلومات القطاعية - تفاصيل**

**٣٠ سبتمبر ٢٠١١ :**

بالريل السعودي (غير مراجعة)			البيان		
النحوين	المبيعات	الإقسام الطبية	المبيعات	الخارجية	قسم التأمين و المبيعات
٦٧٤,٩٧٨,٨٩٤,٧٨٧,٨٦٩	٧٧,١٩٢,١٩٦	١٣٧,١١٦,٦٩٦	٤٤,٥٦٦,٤٤,٦٦	٦٦,٥٦٦,٤٤,٦٦	٦٥٦,٤٦٦,٤٦٦
٧٤٥,٧٦٦,٦٦,٨٨٩	٨١,٩٨٩	٢٠,٦٣١,٦١٩	٥٤,٤٦٨,٨٧٣	٥٧,٧٧,١٨١	٦٤,٢٠٢,٦١٩
٣٦٧,٨٣٨,٥	-	-	٢٤,٤١,٦٩٦,٣٢	٦٣,٤٩,٣٥,٣٢	٦٣,٤٩,٣٥,٣٢
٣٣٣,١٥,٦١٦	٩١,٩٣,٨٧٢,٢٢	٩١,٩٣,٨٧٢,٢٢	٦٧,٩٤,٩٧٦	٦٧,٩٤,٩٧٦	٦٧,٩٤,٩٧٦
٣٣٤,٧٦,٦٠	٨٣,٤٧,٦٠	٨٣,٤٧,٦٠	٢٨,٧٧,٩٦	٢٨,٧٧,٩٦	٢٨,٧٧,٩٦
<b>بالريل السعودي (غير مراجعة)</b>			<b>البيان</b>		
٦٧٤,٩٧٨,٨٩٤,٧٨٧,٨٦٩	٧٧,١٩٢,١٩٦	١٣٧,١١٦,٦٩٦	٤٤,٥٦٦,٤٤,٦٦	٦٦,٥٦٦,٤٤,٦٦	٦٥٦,٤٦٦,٤٦٦
٧٤٥,٧٦٦,٦٦,٨٨٩	٨١,٩٨٩	٢٠,٦٣١,٦١٩	٥٤,٤٦٨,٨٧٣	٥٧,٧٧,١٨١	٦٤,٢٠٢,٦١٩
٣٦٧,٨٣٨,٥	-	-	٢٤,٤١,٦٩٦,٣٢	٦٣,٤٩,٣٥,٣٢	٦٣,٤٩,٣٥,٣٢
٣٣٣,١٥,٦١٦	٩١,٩٣,٨٧٢,٢٢	٩١,٩٣,٨٧٢,٢٢	٦٧,٩٤,٩٧٦	٦٧,٩٤,٩٧٦	٦٧,٩٤,٩٧٦
٣٣٤,٧٦,٦٠	٨٣,٤٧,٦٠	٨٣,٤٧,٦٠	٢٨,٧٧,٩٦	٢٨,٧٧,٩٦	٢٨,٧٧,٩٦

**٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ :**  
**البيان**

بالريل السعودي (غير مراجعة)			البيان		
النحوين	المبيعات	الإقسام الطبية	المبيعات	الخارجية	قسم التأمين و المبيعات
٦٧٤,٩٧٨,٨٩٤,٧٨٧,٨٦٩	٧٧,١٩٢,١٩٦	١٣٧,١١٦,٦٩٦	٤٤,٥٦٦,٤٤,٦٦	٦٦,٥٦٦,٤٤,٦٦	٦٥٦,٤٦٦,٤٦٦
٧٤٥,٧٦٦,٦٦,٨٨٩	٨١,٩٨٩	٢٠,٦٣١,٦١٩	٥٤,٤٦٨,٨٧٣	٥٧,٧٧,١٨١	٦٤,٢٠٢,٦١٩
٣٦٧,٨٣٨,٥	-	-	٢٤,٤١,٦٩٦,٣٢	٦٣,٤٩,٣٥,٣٢	٦٣,٤٩,٣٥,٣٢
٣٣٣,١٥,٦١٦	٩١,٩٣,٨٧٢,٢٢	٩١,٩٣,٨٧٢,٢٢	٦٧,٩٤,٩٧٦	٦٧,٩٤,٩٧٦	٦٧,٩٤,٩٧٦
٣٣٤,٧٦,٦٠	٨٣,٤٧,٦٠	٨٣,٤٧,٦٠	٢٨,٧٧,٩٦	٢٨,٧٧,٩٦	٢٨,٧٧,٩٦
<b>البيان</b>			<b>٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ :</b>		
٦٧٤,٩٧٨,٨٩٤,٧٨٧,٨٦٩	٧٧,١٩٢,١٩٦	١٣٧,١١٦,٦٩٦	٤٤,٥٦٦,٤٤,٦٦	٦٦,٥٦٦,٤٤,٦٦	٦٥٦,٤٦٦,٤٦٦
٧٤٥,٧٦٦,٦٦,٨٨٩	٨١,٩٨٩	٢٠,٦٣١,٦١٩	٥٤,٤٦٨,٨٧٣	٥٧,٧٧,١٨١	٦٤,٢٠٢,٦١٩
٣٦٧,٨٣٨,٥	-	-	٢٤,٤١,٦٩٦,٣٢	٦٣,٤٩,٣٥,٣٢	٦٣,٤٩,٣٥,٣٢
٣٣٣,١٥,٦١٦	٩١,٩٣,٨٧٢,٢٢	٩١,٩٣,٨٧٢,٢٢	٦٧,٩٤,٩٧٦	٦٧,٩٤,٩٧٦	٦٧,٩٤,٩٧٦
٣٣٤,٧٦,٦٠	٨٣,٤٧,٦٠	٨٣,٤٧,٦٠	٢٨,٧٧,٩٦	٢٨,٧٧,٩٦	٢٨,٧٧,٩٦

-٩- نتائج الأعمال والتغيرات الموسمية

تعتقد الإدارة بأن القوائم المالية الأولية تتضمن كافة التسويفات الضرورية لكي تظهر بعدد نتائج العمليات عن الفترات الأولية المعروضة.

إن نتائج الأعمال لهذه الفترة الأولية قد لا تعتبر مؤشراً دقيقاً على النتائج السنوية للشركة.

-١٠- الالتزامات المحتملة

وقدت الشركة خلال عام ٢٠٠٩ عقددين منفصلين، أحدهما لتوسيع المستشفى الوطني بالرياض و مركز طب العائلة و المبني الإداري للشركة، بينما يتعلّق العقد الثاني بالإشراف على أعمال البناء، وتبلغ القيمة الإجمالية للعقددين ٣١٣,٧ مليون ريال سعودي بينما بلغ إجمالي النصرف منها حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ مبلغ ٩٨,٩ مليون ريال سعودي (٣٠ سبتمبر ٢٠١٠: ٧٢,٧ مليون ريال سعودي).

-١١- توزيعات الأرباح

صادقت الجمعية العمومية العاديّة للمساهمين، خلال جلستها المنعقدة بتاريخ ٢٦ ربيع الثاني ١٤٣٢ (الوافق 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.

131

11/11/11/11