



الشركة الوطنية للرعاية الطبية

تقرير مجلس الإدارة
والقوائم المالية

.....
للعام المالي ٢٠١٤م



NATIONAL MEDICAL CARE CO.

المحتويات	
٣	تمهيد
٣	كلمة رئيس مجلس الإدارة
٤	نبذة عن الشركة
٤	التوجهات الاستراتيجية والأهداف المستقبلية
٥	المخاطر
٥	خدمة المجتمع
٥	مشاريع تم تنفيذها
٥	التمويل والاستثمار
١٠ - ٦	البيانات المالية ونتائج النشاط
١٣ - ١١	نتائج تشغيل الوحدات التابعة
١٣	التمويل
١٣	المنفوعات النظامية
١٤	تقرير الحوكمة /حقوق المساهمين
١٤	سياسة توزيع الأرباح
١٥	خطط الموازنة التقديرية
١٥	قائمة المساهمين الرئيسين
١٦ - ١٥	مجلس الإدارة
١٨ - ١٧	لجان مجلس الإدارة
١٩-١٨	معاملات مع جهات ذات علاقة
١٩	الإدارة التنفيذية
١٩	الإفصاح والحوكمة
٢٠	إقرارات مجلس الإدارة
٢٠	قرارات وتوصيات مجلس الإدارة
٢٠	الخاتمة

التقرير السنوي لمجلس إدارة الشركة الوطنية للرعاية الطبية

للعام المالي ٢٠١٤

تمهيد :

يسر مجلس إدارة الشركة الوطنية للرعاية الطبية أن يضع بين أيديكم تقريره السنوي للعام المالي المنتهي في ٢٠١٤/١٢/٣١ م ويتضمن التقرير كلمة سعادة رئيس مجلس الإدارة بالإضافة إلى ملخص وافٍ عن أداء الشركة ووحداتها ، وكذلك يتطرق إلى التوجه الاستراتيجي ومؤشرات الأداء والتوقعات المالية للشركة للعام ٢٠١٥ م ، بجانب ذلك فإن التقرير يحتوي على ملخص وافٍ حول مستوى تطبيق الحوكمة بالشركة والإفصاحات ذات العلاقة بالحوكمة مثل تكوين مجلس الإدارة ومكافئته ومهامه وهيكل لجلته ومهامها ومكافئ كبار التنفيذيين والمعاملات مع أطراف ذات علاقة .

وفي نهاية التقرير يتقدم المجلس بشكره وتقديره للمساهمين وكافة منسوبي الشركة للدعم والجهود التي بذلت وساهمت في تحقيق الأداء المتميز خلال العام ٢٠١٤ م

يصاحب هذا التقرير الحسابات الختامية المدققة للشركة والإيضاحات المصاحبة لها وتقرير المراجع الخارجي عن العام ٢٠١٤ م

كلمة رئيس مجلس الإدارة

السادة المساهمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

يسر أعضاء مجلس إدارة الشركة الوطنية للرعاية الطبية (رعاية) أن يقدم لكم التقرير السنوي لمجلس الإدارة للعام المالي ٢٠١٤ م الذي يتضمن على نتائج أعمال الشركة وإنجازاتها وأهم الأهداف التي تم تحقيقها خلال العام ٢٠١٤ م ، إضافة إلى القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م ، ومعلومات عن المجلس ولجانه المختلفة والإدارة التنفيذية وحوكمة الشركة. لقد شهد عام ٢٠١٤ م تنفيذ العديد من البرامج والإنجازات المهمة لمستقبل الشركة ومنها على سبيل المثال:

- تشغيل مشروع توسعة المستشفى الوطني بسعة ١٨٦ سرير إضافة إلى ١٠٠ سرير يضمها المستشفى الحالي. وقد تم تجهيز المبنى الجديد بأحدث المعدات الطبية ذات المواصفات العالمية.
- إستلام دفعة ثانية وثالثة من قرض وزارة المالية بمبلغ (٥٢,٢٧١,٣٨٤) ريال من إجمالي القرض المعتمد من وزارة المالية لتمويل جزء من إقامة مشروع المستشفى الوطني بتمويل قيمته (١٥٤,١١٢,٠٠٠) ريال موزعة على مباني المشروع والأجهزة والمعدات الطبية والأثاث ، علماً بأن توقيع عقد القرض تم خلال العام ٢٠١٢ م.
- إنتخاب مجلس إدارة جديد ابتداءً من ٢٠١٥/١/٠١ م ولمدة ثلاث سنوات .

وفي الختام ، نتقدم بالشكر لكافة المساهمين الكرام على ثقتهم ودعهم للشركة ، أملين موافقتكم على ماورد بهذا التقرير من معلومات وتوجهات إستراتيجية.

والله ولي التوفيق..

رئيس مجلس الإدارة

نبذة عن الشركة

تأسست الشركة الوطنية للرعاية الطبية (رعاية) كشركة مساهمة سعودية بموجب القرار الوزاري رقم ٤١٨٦ الصادر في ٢ رمضان ١٤٢٤هـ (الموافق ٢٧ أكتوبر ٢٠٠٣م) وبسجل تجاري رقم ١٠١٠١٩٤٧٨٥ صادر بتاريخ ٩ محرم ١٤٢٥هـ (الموافق ٢٩ فبراير ٢٠٠٤م) ، من قبل شراكة بين القطاع الحكومي ومساهمين من القطاع الخاص تملك الشركة بموجبها مستشفيات رائدة بمدينة الرياض . وبموجب قرار الجمعية العامة غير العادية المنعقدة في ١٧ رجب ١٤٣١هـ (الموافق ٢٦ يونيو ٢٠١٠م) تمت زيادة رأسمال الشركة إلى (٣٨١,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة وواحد وثمانون مليون ريال سعودي بقيمة اسمية (١٠) عشرة ريالات سعودية للسهم الواحد، وذلك بواقع (٨١,٠٠٠,٠٠٠) واحد وثمانون مليون ريال من الأرباح المبقة .

وبموجب موافقة هيئة السوق المالية بتاريخ ٢٣ ديسمبر ٢٠١٢م ، فقد طرحت الشركة (١٣,٥) مليون سهم تشكل ما نسبته (٣٠,١%) من رأسمال الشركة للإكتتاب العام. وقد وافقت الجمعية العمومية للشركة المنعقدة في ١٦ أكتوبر ٢٠١٢م على زيادة رأسمال الشركة بعدد (٦٧,٥) مليون ريال مقسمة إلى (٦,٧٥) مليون سهم بقيمة اسمية تبلغ (١٠) ريالات للسهم الواحد ، وإكتتب بها المساهمون الجدد، بما يمثل (١٥,٠٥%) من رأسمال الشركة بعد الزيادة والإكتتاب.

وتتلخص أغراض الشركة الرئيسية في تأسيس و تملك و تجهيز المستشفيات و المراكز و الوحدات الصحية و إدارتها و صيانتها و تشغيلها ، و تجارة الجملة و التجزئة في الأدوية و المعدات و المستلزمات الطبية و تمثيل شركاتها و تملك السيارات المجهزة طبيياً و غير المجهزة اللازمة لأداء وظيفتها ، تقديم الخدمات الصحية في كافة المجالات و كذلك الخدمات و الأعمال التي قد تعاونها في تحقيق أغراضها أو تكون مكملة لها ، و تملك الأراضي و العقارات و تطويرها و صيانتها و استثمارها لصالح الشركة و في حدود أغراضها، و تدبير الشركة حالياً مستشفياتين هما مستشفى رعاية الرياض و المستشفى الوطني و كذلك فرع الشركة لتوزيع الأدوية المستلزمات الطبية.

مستشفى رعاية الرياض: يقع مستشفى رعاية الرياض في حي الروابي شرق مدينة الرياض ، بسعة ٣٢٠ سريراً كطاقة إستيعابية ، والذي بدأ تشغيله منذ العام ١٩٩١ م ، يحتوي المستشفى على عدة تخصصات (الجراحة ، الباطنة ، النساء و الولادة ، العظام ، الأطفال ، القلب و الإصابات المهنية) بالإضافة إلى الكثير من التخصصات الفرعية والتي تم تجهيزها بأحدث المعدات حسب المواصفات العالمية .

تؤج المستشفى جهوده بأن أصبح من أوائل المرافق الصحية التي حصلت على الاعتماد من الهيئة الدولية المشتركة لاعتماد جودة الخدمات الصحية (JCI) ، وهي أعلى هيئة اعتماد لجودة نوعية المستشفيات ومقرها الولايات المتحدة الأمريكية ، كما حصل المستشفى في شهر ديسمبر من العام ٢٠١٢ م على شهادة الإعراف من المجلس المركزي لاعتماد المنشآت الصحية (CBAHI) .

المستشفى الوطني: هو أول مستشفى خاص في مدينة الرياض، وتم إفتتاحه في العام ١٣٨٦ هـ (الموافق ١٩٦٧ م) ، ويضم المستشفى ١٠٠ سرير تقريباً في حي الملز بمدينة الرياض.

المستشفى الوطني حاصل على شهادة الإعراف من المجلس المركزي لاعتماد المنشآت الصحية (CBAHI) منذ العام ٢٠١١ م.

وبتاريخ ٥ نوفمبر ٢٠١٣م ، تم إفتتاح المرحلة الأولى من توسعة المستشفى بعد إكتمال و تجهيز البرج الطبي الجديد بسعة ١٥١ سرير إضافية. تم إفتتاح المرحلة الثانية من مشروع توسعة المستشفى في ١ يوليو ٢٠١٤م بإضافة ٣٥ سرير، بالإضافة إلى ١٠٠ سرير يضمها المستشفى الحالي ليصبح عدد الأسره المتاحة ٢٨٦ سرير.

رعاية لتوزيع الأدوية والمستلزمات الطبية: بدأ التشغيل لوحدة التوزيع في عام ٢٠١١م والتي تخصص بنشاط مبيعات التجزئة والجملة وتوزيع الأدوية والمعدات الطبية.

التوجهات الإستراتيجية والأهداف المستقبلية

أعتمد مجلس الإدارة خلال العام ٢٠١٢م الخطة الإستراتيجية للخمس سنوات المنتهية في العام ٢٠١٥م ، والتي إستندت على تقييم ومراجعة الأهداف الإستراتيجية وفق إنجازات الشركة وللمؤشرات الفعلية خلال الأعوام السابقة وكذلك دراسة مستجدات الفرص المتاحة في سوق القطاع الصحي .

وإشتملت الخطة الإستراتيجية إلى عدد من التوصيات المستقبلية والمرحلية التي يمكن إيجاز أهمها فيما يلي:



- الإستمرار في دعم أنشطة وحدات التشغيل الحالية وتحقيق نمواً سنوياً مع تطور فاعلية أداء وإستغلال الطاقة الإستيعابية والتركيز على المراكز التخصصية للإستمرار في تحقيق النمو في الإيرابح التشغيلية.
- إتمام وإفتتاح مشروع مركز طب العائلة خلال الربع الأول من العام ٢٠١٥م.
- تطوير أعمال إدارات الخدمات المشتركة لدعم فاعلية الأنشطة اللوجستية المقدمة لوحدات التشغيل لمقابلة التوسع في نشاط التشغيل.

- إستهداف أعلى مستويات الكوادر والكفاءات الطبية والمهنية والإدارية ، والتركيز على رفع نسبة توظيف الموظفين.
- الإستمرار في دعم تطبيق أعلى معايير الجودة في الخدمات الطبية في المستشفيات التابعة لها والعمل على الحصول على شهادة الإعتماد الدولية (JCI) للمستشفى الوطني أسوة بمستشفى رعاية الرياض.
- الإستمرار في تطبيق بطاقة الأداء المتوازن (Balanced Scorecard) المرتبطة في قياس مؤشرات أداء الشركة ووحداتها التابعة.

المخاطر:

تتلخص المخاطر التي قد تتعرض لها الشركة ، بالتغيرات التي قد تطال إقتصاد المملكة بشكل عام أو أية تقلبات قد تؤدي إلى خفض الطلب على الخدمات الصحية ، أو تغير أسعار المواد والمستلزمات والمعدات الطبية. كذلك قد تتعرض الشركة لمخاطر تغير أجور الكوادر الطبية والفنية التي تعتمد عليها الشركة بدرجة كبيرة.

خدمة المجتمع:

تواصل الشركة بالتزامها بمسئوليتها الإجتماعية إيماناً منها بأهمية ربط المجتمع بحقل الرعاية الصحية متمثلة في دعم وتبني عدد من البرامج والأنشطة الخيرية ، ومن تلك الأنشطة والمشاركات التي تمت في عام ٢٠١٤ م مايلي:

- فعاليات يوم الإعاقة العالمي.
- المساهمة في حملة مرض متلازمة الداون.
- المساهمة في حملة اليوم العالمي للكلبي.
- المساهمة في حملة يوم الصحة العالمي.
- إقامة ندوة يوم الربو ، ويوم الصيدلي ، وكذلك يوم التمريض العالمي.
- مهرجان الجنادرية للتراث والثقافة.
- المساهمة في حملة داء السكري العالمي .
- زيارة العديد من المدارس والمراكز التجارية للتوعية الصحية.
- المشاركة في يوم السلامة المهنية.
- المساهمة في حملة اليوم العالمي لمكافحة التدخين.
- اليوم الإجتماعي لموظفي الشركة وعوائلهم.

مشاريع تم تنفيذها :



- بموجب موافقة هيئة السوق المالية، فقد تم إدراج وبدء تداول أسهم الشركة ضمن قطاع التجزئة بتاريخ ١٣ مارس ٢٠١٣ م ، حيث طرحت الشركة (١٣,٥) مليون سهم بسعر (٢٧) ريال للسهم.
- إفتتاح مشروع توسعة المستشفى الوطني بتاريخ ٥ نوفمبر ٢٠١٣ م ، بسعة إجمالية بعدد ٢٠٠ سرير إضافة إلى ١٠٠ سرير يضمها المستشفى الحالي. وقد تم تجهيز المبنى الجديد بأحدث المعدات الطبية ذات المواصفات العالمية
- إنجاز ما نسبته (٩٨%) من الأعمال الإنشائية لمشروع مركز طب العائلة المتوقع إفتتاحه وتشغيله في الربع الأول من العام ٢٠١٥ م.
- إفتتاح مركز علاج السننة ومركز أمراض القلب في مستشفى رعاية الرياض والمستشفى الوطني .

التمويل والإستثمار:

حصلت الشركة على متحصلات إكتتاب أسهمها بمبلغ (١٨٢,٣) مليون ريال وصافي قدره (١٧٤,٧) مليون ريال بعد خصم مصاريف الإكتتاب ، وذلك مقابل طرح عدد (١٣,٥) مليون سهم بسعر (٢٧) ريال للسهم ، ويتم توجيه متحصلات الإكتتاب لتمويل جزء من مشاريع الشركة وفقاً لما جاء في نشرة الإصدار ، ونتيجة لذلك فقد تم تحويل علاوة الإصدار بمبلغ (١٠٧,١٥) مليون ريال إلى الاحتياطي النظامي.

كما حصلت الشركة على موافقة وزارة المالية لتمويل جزء من إقامة مشروع المستشفى الوطني بقرض قيمته (١٥٤,١١٢,٠٠٠) ريال موزعة على مباني المشروع والأجهزة والمعدات الطبية والأثاث ، وقد تم توقيع عقد القرض خلال العام ٢٠١٢ م.

إضافة إلى إستمرار الإستفادة من اتفاقية التسهيلات المالية المتوافقة مع الشريعة الإسلامية مع بنك الرياض لتمويل المشروع للمستشفى الوطني ، كما أن الشركة تتبع سياسة إستثمارية منخفضة المخاطر سريعة التسييل لتمويل مشاريع الشركة عند الحاجة لذلك.

البيانات المالية ونتائج النشاط:

بلغ صافي الإيرادات والمبيعات لعام ٢٠١٤ م (٧٣٤) مليون ريال مقارنة بصافي إيرادات ومبيعات لعام ٢٠١٣ م (٥٨٦,٣) مليون ريال بزيادة بلغت (١٤٧,٧) مليون ريال ونسبة نمو (٢٥,٢) %.

كما حققت الشركة أرباحاً صافية خلال العام ٢٠١٤ م بلغت (٩٣,٦) مليون ريال مقارنة بنتائج العام ٢٠١٣ م والتي بلغت (٩٢,٥) مليون ريال تقريباً وبارتفاع يقدر بحوالي (١,١) مليون ريال أو بنسبة (١,١) % عن العام الماضي. ويعود السبب إلى الارتفاع الطفيف في أرباح التشغيل إلى تحمل مصاريف الإنفاق على العمليات المتعلقة ببداية تشغيل مشروع التوسعة الجديدة للمستشفى الوطني حيث بلغت تلك المصاريف حوالي (١٤٨,٥) مليون ريال تمثلت في بنود الرواتب ومصاريف التسويق والمصاريف العمومية ومصاريف الإهلاك المتعلقة بالاصول الثابتة للتوسعة الجديدة ، بالإضافة إلى ارتفاع في مصاريف أجور الكادر الطبي والعاملين على جميع قطاعات الشركة نتيجة لارتفاع معدل الأجور لظروف الطلب المتزايد على العاملين بالقطاع الصحي وكذلك أثر الإجراءات النظامية الجديدة لسوق العمل المتعلقة بتوطين الوظائف ، علماً بأن الإيرادات الأخرى زادت بمقدار (٣) مليون ريال نتيجة لزيادة عدد المحلات التجارية المؤجرة بالمبنى الجديد.



وفيما يلي بيانات المالية لنتائج التشغيل والأعمال:

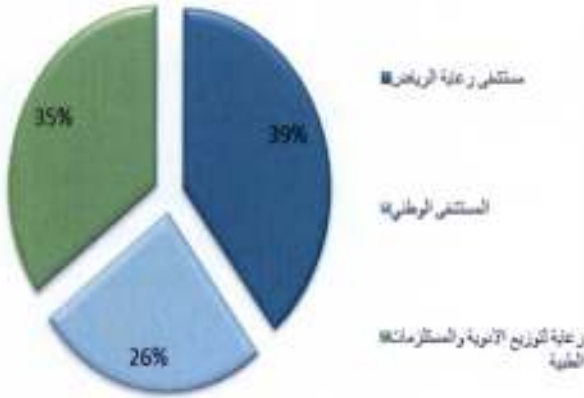
النتائج المالية كما في ٣١ ديسمبر للسنوات الخمس الماضية (آلاف الريالات)

البند / السنة	٢٠١٤ م	٢٠١٣ م	٢٠١٢ م	٢٠١١ م	٢٠١٠ م
الإيرادات والمبيعات	٧٣٣,٩٩٥	٥٨٦,٢٧٦	٥٢٤,٧٤٩	٤٥٨,٢٨٥	٤٢٦,٢١٩
تكلفة الإيرادات والمبيعات	(٥٨٩,٠١٧)	(٤٦٢,٤٦٩)	(٣٨٩,٦١٤)	(٣٣٥,٨٤٠)	(٣٢٢,٣٨٨)
مجمّل الربح	١٤٤,٩٧٨	١٢٣,٨٠٧	١٣٥,١٣٥	١٢٢,٤٤٤	١٠٣,٨٣١
مصروفات عمومية وإدارية	(٥٢,٣٣٣)	(٢٨,٨٣٢)	(٣٠,١٤١)	(٢٥,٧١)	(٢٠,٠٨٧)
مصاريف تسويق	(١,٨٧٩)	(٣,٤٢٤)	(٩٨٥)	(١,٣٠٧)	(١,٦٥٥)
ربح التشغيل	٩٠,٧٦٦	٩١,٥٥١	١٠٤,٠٠٩	٩٥,١٦٦	٨٢,٠٨٩
إيرادات أخرى	١١,٠٨٤	٨,٠٧١	٧,٣٩٧	٥,٨٧٣	٨,٤١٥
الزكاة الشرعية	(٨,٢٩٢)	(٧,١٢٨)	(٦,٤٤٩)	(٦,٣٢١)	(٥,٧٥٥)
صافي الدخل - الربح	٩٣,٥٥٨	٩٢,٤٩٥	١٠٤,٩٥٧	٩٤,٧١٨	٨٤,٧٥٠
نسبة صافي الدخل إلى الإيرادات	%١٣	%١٦	%٢٠	%٢١	%٢٠
ربح السهم (ريال سعودي)	٢,٠٩	٢,١٢	٢,٧٥	٢,٤٩	٢,٢٢

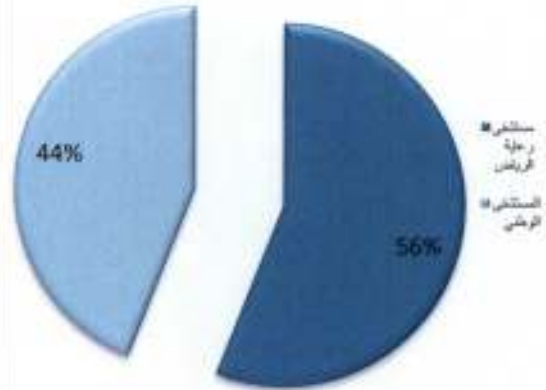
ملخص نتائج وحدات التشغيل كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م (آلاف الريالات)

المجموع	الخدمات المشتركة و المركز الرئيسي	رعاية لتوزيع الأدوية والمستلزمات الطبية	المستشفى الوطني	مستشفى رعاية الرياض	الوحدة
٥٤٧,٧٦١	-	-	٢٣٩,٤٦٩	٣٠٨,٢٩٢	الإيرادات الطبية (صافي)
١٨٦,٢٣٤	-	٦٥,٢٦٢	٤٧,٨٠٧	٧٣,١٦٤	مبيعات الصيدلانية (صافي)
١١,٠٨٤	٧٨٧	٢,٥١٨	٢,٥٣٨	٥,٢٤١	إيرادات أخرى
٧٤٥,٠٧٩	٧٨٧	٦٧,٧٨١	٢٨٩,٨١٤	٣٨٦,٦٩٧	صافي الإيرادات والمبيعات
(٦٥١,٥٢٠)	(٢١,٣٥٣)	(٧٠,٦٠٨)	(٢٤٨,٦١٣)	(٣١٠,٩٤٦)	مصاريف التشغيل
٩٣,٥٥٨	(٢٠,٥٦٦)	(٢,٨٢٧)	٤١,٢٠١	٧٥,٧٥١	أرباح التشغيل
%١٠٠	(%٢٢)	(%٣)	%٤٤	%٨١	النسبة للمجموع

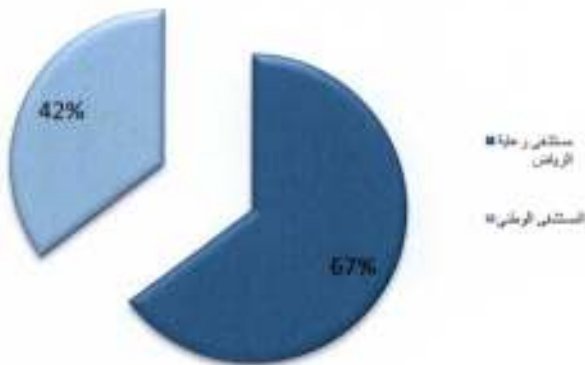
مبيعات الصيدلانية (صافي)



الإيرادات الطبية (صافي)



أرباح التشغيل



مصاريف التشغيل



قائمة المركز المالي للسنوات الخمس الماضية (آلاف الريالات)

المدة / السنة	٢٠١٤ م	٢٠١٣ م	٢٠١٢ م	٢٠١١ م	٢٠١٠ م
الموجودات المتداولة	٦٣٣,٣٤٣	٥١٢,١٩٩	٣٣٥,٢٢٥	٣١٨,٠٥٨	٢٧٧,٥١٠
الأصول الثابتة (الصافي)	٥٩٢,٠٦٦	٢٩٢,٣٦٢	٢٤٥,١٠٢	٢٤٢,٥٢٧	٢٣٩,٥٨٢
مشروعات تحت التنفيذ	٣٢,٥٩٢	٢٦٥,٧١١	٢١٣,٩٨٠	١٢٣,٣٧٦	٨٨,٦١٧
موجودات غير ملموسة	١١٣	٢٦٨	٣٩٣	٦٢٢	٣٥٠
إجمالي الموجودات	١,٢٥٨,١١٤	١,٠٧٠,٥٤١	٧٩٤,٧٠١	٦٨٤,٥٨٣	٦٠٦,٠٥٩
المطلوبات المتداولة	٢٤٤,٢٦٧	١٤٠,٩٠٦	١٠٩,٦٨٥	٨١,٩٦٨	٧٢,٨٩٥
المطلوبات غير المتداولة	١٧٧,٦١٦	١١٧,٤٤٤	٧٤,٩٣٣	٤٩,٨٦٤	٤٦,٥٥٦
إجمالي المطلوبات	٤٢١,٨٨٢	٢٥٨,٣٥٠	١٨٤,٦١٨	١٣١,٨٣٣	١١٩,٤٥١
رأس المال المدفوع	٤٤٨,٥٠٠	٤٤٨,٥٠٠	٣٨١,٠٠٠	٣٨١,٠٠٠	٣٨١,٠٠٠
الإحتياطيات و الأرباح المبقاة	٣٨٧,٧٣٢	٣٦٣,٦٩١	٢٢٩,٠٨٢	١٧١,٧٥١	١٠٥,٦٠٨
إجمالي حقوق المساهمين	٨٣٦,٢٣٢	٨١٢,١٩١	٦١٠,٠٨٢	٥٥٢,٧٥١	٤٨٦,٦٠٨
إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين	١,٢٥٨,١١٤	١,٠٧٠,٥٤١	٧٩٤,٧٠١	٦٨٤,٥٨٣	٦٠٦,٠٥٩

مؤشرات الربحية:

البند	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٢	٢٠١١	٢٠١٠	نسبة التغير من العام السابق
معدل العائد على الاصول	٨%	٩,٩%	١٤,٢%	١٤,٧%	١٥%	(١,٩%)
معدل العائد على حقوق الملكية	٩,٨%	١١,٥%	١٦,٢%	١٦,٣%	١٦,٨%	(١,٧%)

تُظهر مؤشرات المركز المالي للشركة نمواً ملحوظاً في حقوق المساهمين على مدار الخمس سنوات الماضية:

النمو في حقوق المساهمين (آلاف الريالات)

العام	حقوق المساهمين	الزيادة (الانقاص)	نسبة التغير
٢٠١٤ م	٨٣٦,٢٣٢	٢٤,٠٤١	٣%
٢٠١٣ م	٨١٢,١٩١	٢٠٦,١٠٩	٢٣%
٢٠١٢ م	٦١٠,٠٨٢	٥٧,٣٣٢	١٠%
٢٠١١ م	٥٥٢,٧٥١	٦٦,١٤٣	١٤%
٢٠١٠ م	٤٨٦,٦٠٨	٦٩,٧٥٠	١٧%

تغير رأس المال العامل:

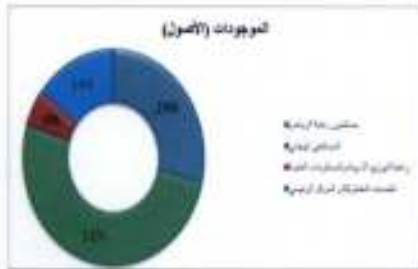
(آلاف الريالات)



السنة	رأس المال	الزيادة (النقص)	%	معدل تداول رأس المال
٢٠١٤م	٢٩٩,٠٣٢	٨٤,٨٦٥	%٤٠	٢,٦
٢٠١٣م	٢١٤,١٦٧	٥٠,١٩٧	%٣١	٢,٩
٢٠١٢م	١٦٣,٩٧٠	١٧,٤٥٥	%١٢	٢,٦
٢٠١١م	١٤٦,٥١٥	٥٤,١٧٢	%٥٩	٢,٨
٢٠١٠م	٩٢,٢٤٣	(١٥,٨٢٠)	(%١٥)	٢,٣

تحافظ الشركة على كفاءة عمليات التشغيل الأساسية لمواجهة الالتزامات قصيرة المدى ، حيث تظهر نتائج عام ٢٠١٤ م فاعية الأصول قصيرة الأجل مقابل الالتزامات قصيرة الأجل نتيجة تحسن كفاءة دورة التشغيل والإستفادة من الموارد النقدية المتعلقة بتحصيل الديون التجارية خلال العام.

توزيع الأصول والخصوم لعام ٢٠١٤ م حسب وحدات التشغيل ، علماً بأن أصول المركز الرئيسي تتضمن بند مشروعات تحت التنفيذ وكذلك بند الإستثمارات قصيرة الأجل لدى البنوك .



توزيع الأصول والخصوم لوحدات التشغيل (آلاف الريالات)

الوحدة	الموجودات (الأصول)	النسبة للمجموع	المطلوبات (الخصوم)	النسبة للمجموع
مستشفى رعاية الرياض	٣٦٣,١٦٧	%٢٨,٩	٥٤,١٥١	%١٢,٨
المستشفى الوطني	٦٤٠,٨٥٦	%٥٠,٩	٢٩,٢٢٦	%٩,٣
رعاية لتوزيع الأدوية والمستلزمات الطبية	٧٠,٨٧٤	%٥,٦	٧٦,٩٤٢	%١٨,٣
الخدمات المشتركة و المركز الرئيسي	١٨٣,٢١٧	%١٤,٦	٢٥١,٥٦٣	%٥٩,٦
المجموع	١,٢٥٨,١١٤	%١٠٠	٤٢١,٨٨٢	%١٠٠

نتائج تشغيل الوحدات التابعة:

مستشفى رعاية الرياض:

بلغ صافي أرباح التشغيل للمستشفى (٧٥,٨) مليون ريال لعام ٢٠١٤ م مقارنة بصافي أرباح العام ٢٠١٣ م والتي بلغت (٧٩,٤) مليون ريال وبتخفيض نسبه (٤,٥%) نتيجة للإرتفاع في مصاريف أجور العاملين والمصاريف المصاحبة لتطبيق الإجراءات النظامية الجديدة لموسم العمل.

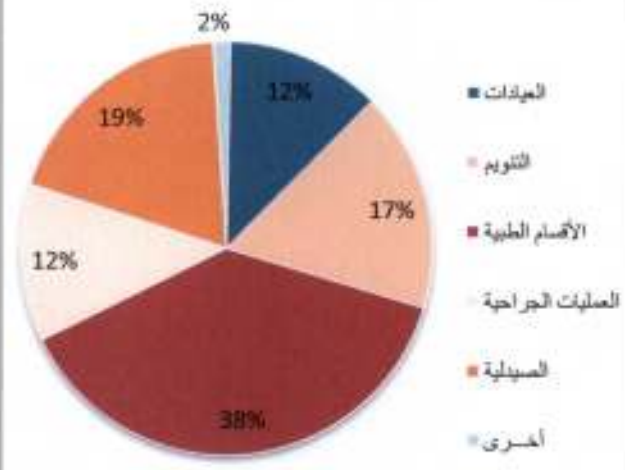
صافي إيرادات القطاعات التشغيلية

النسبة للمجموع	المجموع	جهات أخرى	افراد	أرامكو	التأمينات الإجتماعية	شركات التأمين	الإيرادات (صافي)
١٢%	٤٦,٩٨٣	٧,٣٠٨	٥,٩٦١	١١,٦١٠	٤,٩٣٧	١٧,١٦٨	العيادات
١٧%	٦٦,٤٨٦	١٦,٦١٣	٨,٨٤٨	٨,٣٥٢	٢٢,٢٥٠	١٠,٤٢٣	التنويم
٣٨%	١٤٧,١٩٥	٢٩,٤٠٩	٢٥,١٦٣	٢٦,٠٤٩	٢٨,٧٩١	٢٧,٧٨٢	الأقسام الطبية
١٢%	٤٧,٦٢٨	٣,٦٣١	١٤,١٦٤	٢,٣٤٦	١٧,١٤٣	١٠,٣٤٤	العمليات الجراحية
١٩%	٧٣,١٦٤	١١,٩٠٦	٨,١٨٥	١٧,١٢٨	١٢,٤٤٦	٢٣,٥٠٠	الصيدلية
١%	٥,٢٤١	٥,٢٤١	-	-	-	-	أخرى
١٠٠%	٢٨٦,٦٩٧	٧٤,١٠٨	٦٢,٢٣٠	٦٥,٤٨٥	٨٥,٥٦٧	٩٩,٢١٧	المجموع
	١٠٠%	١٩%	١٦%	١٧%	٢٢%	٢٦%	النسبة للمجموع

الإيرادات لأهم العملاء (صافي)



الإيرادات لقطاعات التشغيل (صافي)

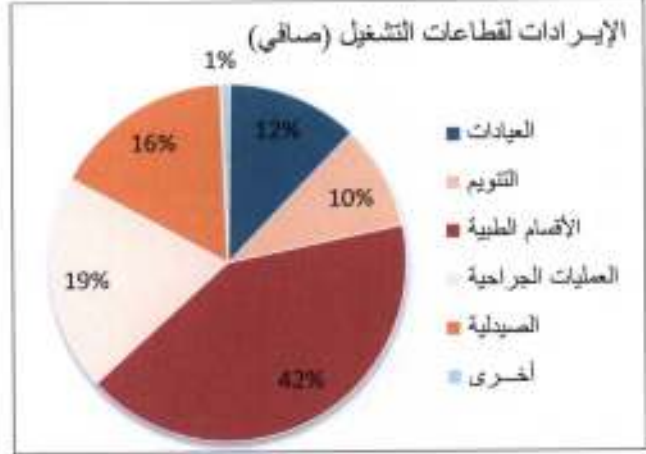
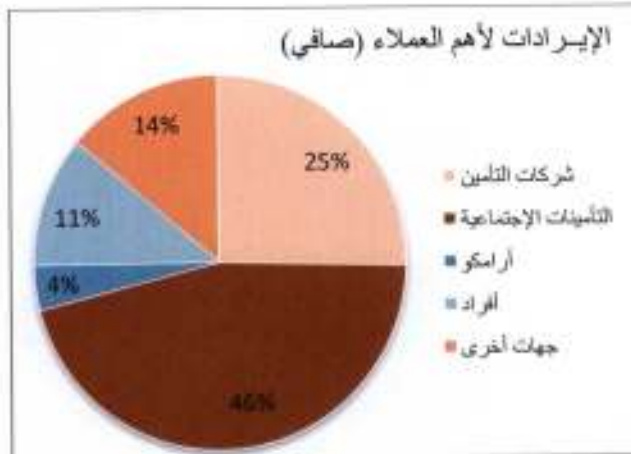


المستشفى الوطني:

بلغ صافي أرباح التشغيل للمستشفى (٤١,٢) مليون ريال لعام ٢٠١٤ م مقارنة بصافي أرباح العام ٢٠١٣ م والتي بلغت (٢٩) مليون ريال وبارتفاع نسبته (٤٢,١%) نتيجة لإفتتاح وتشغيل مشروع توسعة المستشفى لعدد ١٨٦ سرير إضافي.

صافي إيرادات القطاعات التشغيلية

النسبة للمجموع	المجموع	جهات أخرى	أفراد	أرامكو	التأمينات الإجتماعية	شركات التأمين	الإيرادات (صافي)
١٢%	٣٤,٤٢٣	٢,٠٩٨	٦,٣٣٠	٢,٣٢٧	١١,٩٧٣	١١,٦٦٥	العيادات
١٠%	٢٧,٨٠١	٥,٢٩٤	٣,٣٢٠	٧٥٢	١٣,٤٠٠	٥,٠٣٥	التنويم
٤٢%	١٢٠,٦١٣	٢٢,٦٨٤	١٥,٨٧٣	٤,٥٨٣	٤٧,٤٤٣	٣٠,٠٣٠	الأقسام الطبية
٢٠%	٥٦,٦٣٢	٣,٦١٣	٢,٧٩٩	٣٧٤	٤٤,٢٤٢	٥,٦٠٤	العمليات الجراحية
١٦%	٤٧,٨٠٧	٣,٧٠٥	٤,٦١٩	٣,١٦٣	١٥,٢١٢	٢١,١٠٨	الصيدلية
١%	٢,٥٣٨	٢,٥٣٨	-	-	-	-	أخرى
١٠٠%	٢٨٩,٨١٤	٣٩,٩٣٢	٣٢,٩٤١	١١,١٩٩	١٣٢,٢٧٠	٧٣,٤٧٢	المجموع
	١٠٠%	١٤%	١١%	٣٧٧%	٤٦%	٢٥%	النسبة للمجموع



رعاية لتوزيع الأدوية والمستلزمات الطبية:

بلغ صافي أرباح التشغيل لرعاية لتوزيع الأدوية والمستلزمات الطبية (٥,٥) مليون ريال لعام ٢٠١٤ م مقارنة بصافي خسائر للعام ٢٠١٣ م والتي بلغت (١,٢) مليون ريال وذلك نتيجة لنمو مبيعات الأدوية التي بلغت (٦٥,٣) مليون ريال لعام ٢٠١٤ م مقابل مبيعات بلغت (٥٣,٣) مليون ريال لعام ٢٠١٣ م.

التمويل:

الجدول أدناه يوضح التمويل الذي حصلت عليه الشركة حتى نهاية العام المالي ٢٠١٤ م

الوحدة	أصل قيمة القرض	رصيد القروض بداية العام	متوسط مدة القروض (سنة)	إضافات خلال العام	المسدد خلال العام	رصيد القروض نهاية العام
بنوك تجارية*	٢٨٦,٠٠٠	٢٠,٤٨٠	١٣	٥٠,٠٠٠	٢٠,٤٨٠	٥٠,٠٠٠
وزارة المالية	١٥٤,١١٢	٦٦,٥٧٢	٢٥	٥٢,٢٧١	-	١١٨,٨٤٣
المجموع	٤٤٠,١١٢	٨٧,٠٥٢		١٠٢,٢٧١	٢٠,٤٨٠	١٦٨,٨٤٣

* التسهيلات البنكية متاحة للشركة وفق اتفاقية مطابقة للثريمة الإسلامية لتمويل جزء من مشروع توسعة المستشفى الوطني ، والشركة غير ملزمة بكامل أصل قيمة القرض في حال عدم الحاجة إليه.

المدفوعات النظامية:

الزكاة الشرعية والضرائب: تقوم الشركة بإعداد الإقرارات الزكوية في نهاية كل عام ميلادي ومراجعتها من قبل المحاسب القانوني، ويتم سداد ما يترتب من زكاة شرعية بموجب هذه الإقرارات في الفترات المحددة نظاماً ، كما تقوم الشركة بسداد كافة الاستقطاعات الضريبية المفروضة على المدفوعات لجهات أجنبية غير مقيمة بموجب النظام.

لم تتسلم الشركة المربوطات الزكوية من مصلحة الزكاة والدخل عن الأعوام ٢٠٠٨ م وحتى ٢٠١١ م بالرغم من سداد قيمة الزكاة الشرعية في الفترة المحددة بموجب احتساب الإقرارات الزكوية تزامناً مع تطبيق النظام الضريبي الجديد ، وجاري المتابعة مع مصلحة الزكاة والدخل لإنهاء الوضع لتلك الأعوام.

كما نعتقد بأنها كُوفيت مخصصاً كافيّاً لمواجهة ما يتعلق بالمطالبات الزكوية عن هذه السنوات.

وقد بلغ مجمل ما تم دفعة لمصلحة الزكاة والدخل بموجب إقرار الشركة خلال العام ٢٠١٤ م ما قيمته (٥,٥٠٩,٧٠٨) ألف ريال.

التأمينات الإجتماعية: بلغ مجموع تسديدات الشركة ووحدات الأعمال التابعة لها للمؤسسة العامة للتأمينات الإجتماعية خلال العام ٢٠١٤ م مبلغاً وقدره (١٠,٣١٧,٦٦٦) ريال مقابل مبلغ (٥,٩٣٦,٦٠٨) ريال للعام ٢٠١٣ م.

رسوم حكومية أخرى (التأسيسات ، الجوازات ، مكتب العمل ، الضمان الصحي ، والشؤون الصحية وأخرى) : بلغت تكاليف المعاملات الحكومية ذات الصلة والتي تم سدادها خلال العام ٢٠١٤ م (٥,٢٣٨,٨٢٤) ريال مقابل (١,٤٧٩,٧٠٥) ريال للعام ٢٠١٣ م.

الإفصاح وحوكمة الشركات:**حقوق المساهمين وآليات التواصل معهم:**

إنطلاقاً من حرص الشركة لحقوق المساهمين وأصحاب المصالح ، فقد قامت الشركة بتضمين حقوق المساهمين في دليل الحوكمة للشركة وفقاً لأنظمة وقوانين ، والتي يمكن الإطلاع عليها من خلال موقع الشركة الإلكتروني (www.care.med.sa) ، بالإضافة إلى التزامها بنشر التقارير المالية والإعلانات والمعلومات الجوهرية عبر موقع السوق المالية السعودية "تداول" أو الوسائل الإعلامية.

سياسة توزيع الأرباح:

يعتمد مجلس إدارة الشركة في سياسته بتوزيع الأرباح على ماورد في ذلك الشأن بالنظام الأساسي للشركات وطبقاً للنظام الأساسي للشركة المعتمد. وعلى ذلك ووفقاً للمادة (٣٧) من النظام الأساسي للشركة فإن سياسة توزيع الأرباح توزع بعد خصم جميع المصروفات العمومية والتكاليف على النحو الآتي:

- ١) يحتفظ بـ (١٠%) من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي.
 - ٢) يخصص نسبة لا تتجاوز (١٠%) من الباقي لمكافأة مجلس الإدارة بحيث لا تتعدى في جميع الأحوال الحدود القصوى المسموح بها وفقاً للقرارات والتعليمات الرسمية الصادرة من الجهات المختصة.
 - ٣) يوزع ما نسبته (١٥,٥%) لكل سهم على المساهمين حسب توصية مجلس الإدارة للجمعية العمومية.
- ويرتبط توزيع الأرباح السنوية بنتائج الشركة التشغيلية ووضع السيولة النقدية المتاحة وكذلك تطور مراحل المشاريع القائمة. يوضح الجدول التالي ملخصاً عن الأرباح الصافية المحققة خلال السنوات الخمس الماضية والتوزيعات النقدية.

العالم	(الآلاف الريالات) صافي الربح	(الآلاف الريالات) التوزيعات النقدية	توزيعات أسهم منحة	نسبة التوزيع النقدي إلى صافي الربح (%)	نسبة التوزيع إلى رأس المال (%)
٢٠١٤ م	٩٣,٥٥٨	٦٩,٥١٧,٥	-	%٧٥	%١٥,٥
٢٠١٣ م	٩٢,٤٩٥	٦٩,٥١٧,٥	-	%٧٥	%١٥,٥
٢٠١٢ م	١٠٤,٩٥٧	٦٥,٠٣٢,٥	-	%٦٢	%١٧,١
٢٠١١ م	٩٤,٧١٨	٤٧,٦٢٥	-	%٥٠	%١٢,٥
٢٠١٠ م	٨٤,٧٥٠	٢٨,٥٧٥	سهم لكل ٣,٧ سهم	%٣٤	%٣٤,٥

* تمت زيادة رأس المال من (٣٠) إلى (٣٨,١) مليون سهم في عام ٢٠١٠ م ، وإلى (٤٤,٨٥) مليون سهم في عام ٢٠١٣ م.

خطط الموازنة التقديرية:

تم وضع خطة الموازنة التقديرية للعام المالي الجديد ٢٠١٥م وفقاً لفرص التشغيل المتاحة أخذاً في الاعتبار النتائج الفعلية ومعدلات النمو للسنوات السابقة ، حيث أظهرت التقديرات التشغيلية للعام ٢٠١٥م نمواً متوقفاً في جميع وحدات التشغيل وبالأخص المستشفى الوطني حيث الإنعكاس المتوقع للإيرادات المضافة من توسعة الطاقة الاستيعابية ، مع الأخذ في الاعتبار ارتفاع مصاريف إهلاك أصول المستشفى لبدء احتساب استهلاك تكاليف تشييد وتجهيز المبنى الجديد.

قائمة المساهمة الرئيسية:

إعلنت هيئة السوق المالية عن إدراج وبده تداول أسهم الشركة ضمن قطاع التجزئة بتاريخ ١٣ مارس ٢٠١٣م ، حيث طرحت الشركة (١٣,٥) مليون سهم بسعر (٢٧) ريال للسهم

ونتيجة عن ذلك زيادة رأس مال الشركة عن طريق طرح أسهم حقوق أولية من (٣٨,١) مليون سهم إلى (٤٤,٨) مليون سهم .

أسماء وعدد أسهم ملكية المساهمين الرئيسيين الذين يملكون ٥% فما أكثر وتغيرها خلال العام ٢٠١٤م (بالريال السعودي)

المساهم	عدد الأسهم كما في بداية العام ٢٠١٤م	نسبة الملكية في بداية العام ٢٠١٤م	عدد الأسهم كما في نهاية العام ٢٠١٤م	نسبة الملكية في نهاية العام ٢٠١٤م
المؤسسة العامة للتأمينات الإجتماعية	١٥,٧٥٣,٣٧٥	%٣٥,١٢	١٥,٧٥٣,٣٧٥	%٣٥,١٢
فهد بن محمد العنل	١١,٩٣٩,١٢٥	%٢٦,٦٢	١١,٩٣٩,١٢٥	%٢٦,٦٢

مجلس الإدارة:

يتألف مجلس إدارة الشركة من تسعة أعضاء ، ويتولى مجلس الإدارة مسؤولية قيادة الشركة والتوجيه والرقابة ورسم الإستراتيجيات المستقبلية ، وتستمر دورة مجلس الإدارة الحالي حتى نهاية العام ٢٠١٥م.

وقد عقد مجلس الإدارة (٥) إجتماعات خلال العام ٢٠١٤م.

إجتماعات مجلس الإدارة العادية لعام 2014م

الاسم	الصفة	2014/02/05	2014/04/20	2014/09/09	2014/10/19	2014/12/23
م عبدالله محمد العيسى	رئيس مجلس الإدارة	✓	✓	✓	✓	✓
د. شويبي هويدل آل فوز	عضو مجلس الإدارة	✓	✓	✓	✓	✓
أ. عبدالعزيز سيف السيف	عضو مجلس الإدارة	✓	✓	✗	✗	✗
أ. ياسر صقر العتيبي	عضو مجلس الإدارة	✓	✓	✓	✓	✓
م. عائل محمد الخراشي	عضو مجلس الإدارة	✓	✓	✓	✓	✓
أ. أنيب بن عبدالرحمن السويوم	عضو مجلس الإدارة	✓	✓	✓	✓	✗
أ. بدر بن فهد العنل	عضو مجلس الإدارة	✓	✓	✓	✓	✓
د. يزيد بن عبدالرحمن بن ناصر الوطني	عضو مجلس الإدارة	✓	✓	✗	✗	✓
أ. عبدالعزیز بن عبدالله بن عبدالعزيز آل الشيخ مبارك	عضو مجلس الإدارة	✓	✓	✓	✓	✓
أ. غازي عبدالرحيم الراوي	عضو مجلس الإدارة	✗	✗	✓	✓	✓

* تم تعيين أ. غازي عبدالرحيم الراوي عضو مجلس الإدارة بتاريخ ١/٥/٢٠١٤م

* إسقالة أ. عبدالعزيز سيف السيف من مجلس الإدارة بتاريخ ٣٠/٤/٢٠١٤م

* يرجع عدم حضور بعض الإجتماعات إلى طبيعة التكاليف أو ظروف خاصة أو سفر.

يقر مجلس الإدارة بأنه باستثناء أسهم الشركة المملوكة لأعضاء مجلس الإدارة والموضحة في الجدول التالي ، لا يوجد مصالح خاصة أو إرتباطات لأعضاء المجلس أو كبار التنفيذيين أو زوجاتهم أو أولادهم القصر في الشركة سواء كانت في أسهم الشركة أو إرتباطات بعقود عمل مباشرة أو غير مباشرة وخلافه.

نسبة التغيير	التغير خلال العام	الملكية نهاية السنة	الملكية بداية السنة	الصفة	الإسم
١٠٠%	١,٠٠٠	١,٠٠٠	-	رئيس مجلس الإدارة	م. عبدالله محمد العيسى
-	-	-	-	عضو مجلس الإدارة	د. شويبي هريمل آل فويز
-	-	-	-	عضو مجلس الإدارة	أ. غازي عبدالرحيم الراوي
-	-	-	-	عضو مجلس الإدارة	أ. ياسر سقر العتيبي
-	-	-	-	عضو مجلس الإدارة	م. عادل محمد الخراشي
-	-	-	-	عضو مجلس الإدارة	أ. أديب عبدالرحمن السويلم
-	-	-	-	عضو مجلس الإدارة	أ. بدر فهد العنزل
١٠٠%	١,٠٠٠	١,٠٠٠	-	عضو مجلس الإدارة	د. يزيد بن عبدالرحمن العوهلي
١٠٠%	١,٠١٦	١,٠١٦	-	عضو مجلس الإدارة	أ. عبدالمجيد بن عبدالله المبارك

بيان بأعضاء مجلس الإدارة الذين لديهم عضوية بشركات أخرى لعام ٢٠١٤ م.

تصنيف الشركة	العضوية	الإسم
مدرجة مدرجة مدرجة مدرجة	بنك الرياض أسمنت العربية الشركة السعودية للصناعات الأساسية (سابك) الشركة السعودية للثقافة والمناطق السياحية	م. عبدالله محمد العيسى
غير مدرجة غير مدرجة غير مدرجة غير مدرجة غير مدرجة غير مدرجة	فال العربية للقبضة شركة دينتون السعودية المحدودة شركة الكادر العربي لتطوير التعليم شركة الأمثل للملكية والتأجير التمويلي شركة فالكم للخدمات المالية شركة البلاد كاتلست	أ. بدر فهد العنزل
مدرجة	شركة إسمنت القصيم	أ. عبدالعزيز سيف السيف
غير مدرجة غير مدرجة مدرجة مدرجة مدرجة	شركة فالكم للخدمات المالية شركة النيفات للتقسيم شركة تصنيع مواد التعبئة والتغليف (فيكو) الشركة السعودية لصناعة الورق شركة اتحاد مصانع الأسلاك	أ. أديب عبدالرحمن السويلم
غير مدرجة غير مدرجة	شركة الخزف السعودي للأنايب شركة أم القرى والإعمار	م. عادل محمد الخراشي
غير مدرجة غير مدرجة غير مدرجة	شركة الرياض المالية شركة الأفضل لتأجير السيارات الشركة الأولى لتطوير العقاري	أ. عبدالمجيد بن عبدالله المبارك

تعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة (غير تنفيذيين) خلال العام ٢٠١٤ م

المبلغ (ريال سعودي)	
٢٠٢,٥٠٠	مكافآت الاجتماعات والهدايا الأخرى
١,٩٠٠,٠٠٠	المكافآت السنوية
٢,١٠٢,٥٠٠	المجموع

*المكافأة السنوية لأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي ٢٠١٤ م وقدرها (٢٠٠) ألف ريال لكل عضو سوف تصرف خلال العام ٢٠١٥ م بعد إقرار الجمعية العامة لصرف الأرباح.

لجان مجلس الإدارة:

ينبثق عن مجلس الإدارة ثلاث لجان وهي لجنة الترشيحات والمكافآت ، لجنة الاستراتيجية والاستثمار ، ولجنة المراجعة الداخلية ويتم تعيينها وتقويضها بصلاحيات وإجراءات محددة من قبل مجلس الإدارة.

لجنة الترشيحات والمكافآت

تتولى اللجنة مهام تحديد حجم وكفاءة المجلس ورفع التوصيات بخصوص المرشحين الجدد للمجلس ، وكذلك الإطلاع وإعتماد المكافآت السنوية للشركة والية التوزيع. ويتم اختيار أعضاء اللجنة ومدة عضويتهم من قبل مجلس الإدارة في حين يتم اعتماد أسلوب عمل اللجنة بموجب موافقة الجمعية العامة للشركة على توصيات مجلس الإدارة. كما تتولى اللجنة كل ما من شأنه تقييم أداء المجلس ووضع الخطط المستقبلية لتطوير الأداء.

اجتماعات لجنة الترشيحات والمكافآت لعام ٢٠١٤ م

الإسم	الصفة	مجموع جلسات الحضور
م. عبدالله محمد العيسى	رئيس اللجنة	٣
د. ثويمي هويل آل فويز	عضو	٣
أ. عبدالعزيز سيف السيف	عضو	١
أ. بدر فهد العذل	عضو	٢
أ. غازي عبدالرحيم الراوي	عضو	١

لجنة الاستراتيجية والاستثمار:

الغرض من هذه اللجنة هو مساعدة مجلس الإدارة على القيام بمسئولياته لطرح ودراسة الأغراض الاستراتيجية والاستثمارية بما يتوافق مع إستراتيجيات الشركة.

اجتماعات لجنة الاستراتيجية والاستثمار لعام ٢٠١٤ م

الإسم	الصفة	مجموع جلسات الحضور
م. عبدالله محمد العيسى	رئيس اللجنة	١
أ. اديب عبدالرحمن السويلم	عضو	١
د. يزيد عبدالرحمن العوهلي	عضو	١
م. عادل محمد الخراشي	عضو	١

لجنة المراجعة:

تختص هذه اللجنة بالتحقق من كفاية نظم الرقابة الداخلية بما يحقق أهداف الشركة ويحمي مصالح المساهمين ويحق لها الإطلاع على كافة المعلومات وكذلك دراسة القوائم المالية الأولية الربعية والسنوية والمسابقات المحاسبية وإقتراح تعيين المحاسب القانوني لكل عام مالي وبعد إطلاع اللجنة على نظام الرقابة المتمثل في الأنظمة المعتمدة فإنها تؤكد على سلامة وفاعلية نظام الرقابة في الشركة والمنشآت التابعة لها ، ويتم اختيار أعضاء اللجنة ومدة عضويتهم من قبل مجلس الإدارة في حين يتم اعتماد أسلوب عمل اللجنة بموجب موافقة الجمعية العامة للشركة على توصيات مجلس الإدارة.

اجتماعات لجنة المراجعة لعام ٢٠١٤ م

الإسم	الصفة	مجموع جلسات الحضور
أ. عبدالمجيد عبدالله المبارك	رئيس اللجنة	٣
أ. ياسر صقر العتيبي	عضو	٣
أ. عبدالرحمن محمد النعيم	عضو خارجي	٣

آلية متابعة عمليات الرقابة الداخلية :

وبموجب توصية لجنة المراجعة وموافقة المجلس فقد تم تعيين مكتب (كي بي أم جي) لتولي مهام إدارة المراجعة الداخلية للشركة اعتباراً من شهر مارس ٢٠١٢ م. وتقوم إدارة المراجعة بتنفيذ خطة المراجعة السنوية المعتمدة من قبل لجنة المراجعة وفق المعايير والإجراءات المتعارف عليها.

وإن نتائج المراجعة والرقابة الداخلية التي تمت خلال العام ٢٠١٤ م قد تركزت على تقييم المخاطر لوحدات التشغيل والإدارات ذات العلاقة وكذلك تنفيذ بعض العمليات الرقابية من قبل فريق عمل إدارة المراجعة ، واللجنة تؤكد على أنه لم يسترعي إنتباهها أية أمور تجعلها تعتقد أن هناك قصور جوهري يقتضي الإفصاح عنه في أنظمة وإجراءات الرقابة الداخلية المطبقة من قبل الإدارات التنفيذية للشركة ، كما وأنه لا يمكن التأكيد بشكل مطلق على شمولية عمليات التقييم التي تتم لإجراءات الرقابة الداخلية لأن عمل المراجعة الداخلية في جوهرها تستند إلى أخذ عينات عشوائية ، ولذلك فإن جهود التحسين والتطوير مستمرة من قبل اللجنة لضمان فاعلية وكفاءة أعلى في متابعة عمليات المراجعة.

معاملات مع جهات ذات علاقة:

تقوم الشركة من خلال أعمالها وأنشطتها الرئيسية بالتعامل مع أطراف ذات علاقة وتتبع الشركة في هذه المعاملات نفس الشروط والأسس المتبعة مع الغير. وتشمل الأطراف ذات العلاقة بالشركة المساهمين وأعضاء مجلس إدارتها والمدراء التنفيذيين أو الموظفين أو أي من أقاربهم.

تقديم خدمات طبية ومعاملات تجارية ، فقد تم خلال عام ٢٠١٤ م تفصيلها كما يلي:

المبلغ (ريال سعودي)	طبيعة التعاملات	الجهة
٢٣٧,١٢٥,٦٠٦	خدمات طبية	المؤسسة العامة للتأمينات الإجتماعية
٤٣١,٠٥٦	توريد	الشركة العربية للإمدادات الطبية
٢,٢٠٣,٩٢٢	توريد	شركة دراجر العربية المحدودة

الإدارة التنفيذية:

يمثل الإدارة التنفيذية العليا للشركة المدير العام التنفيذي ومدراء وحدات التشغيل والإدارات الرئيسية ، وتتولى الإدارة التنفيذية للشركة المفوضة من مجلس الإدارة بإدارة أعمال الشركة والمنشآت التابعة لها والمسئوليات التنفيذية عن الأعمال المالية والإدارية والفنية والتشغيلية وإدارة الجودة وكافة الأنشطة ذات العلاقة.

وتلتزم الإدارة التنفيذية بالصلاحيات المخولة لها من قبل مجلس الإدارة وتنفيذ الخطط التشغيلية والاستراتيجية التي يعتمدها مجلس الإدارة ، ولا يوجد أية إستثمارات أو إحتياطات تم إنشاؤها لمصلحة موظفي الشركة عدا مستحقاتهم النظامية، علماً بأن كبار التنفيذيين بلغ عددهم (٥) بما فيهم الرئيس العام التنفيذي والرئيس التنفيذي للإدارة المالية، ليس لهم مصلحة أو ملكية لأسهم المصدر حتى نهاية ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م.

تعتمد الشركة في صرف المكافآت والحوافز للمدراء التنفيذيين على برنامج تقييم الأداء المرتبط بنظام بطاقة الأداء المتوازن في قياس أداء الشركة.

كبار التنفيذيين بالشركة خلال العام ٢٠١٤ م

الاسم	الصفة
أ. عثمان عبدالله أباحسين	الرئيس العام التنفيذي
أ. ياسر محمد القهيدان (سابقاً)	الرئيس التنفيذي للإدارة المالية
أ. غازي عبدالله الشربي (حالياً)	مدير عام مستشفى رعاية الرياض
د. جمعة فرحان العنزي	مدير عام المستشفى الوطني
أ. عبدالرحمن إبراهيم الفارس	مدير عام رعاية لتوزيع الادوية والمستلزمات الطبية
أ. مراد عبدالرحيم المساف	

المكافآت والتعويضات لأعلى خمسة أشخاص من كبار التنفيذيين بالشركة خلال العام ٢٠١٤ م

المبلغ (ريال سعودي)

٣,٨٨٢,٢٠٨	الرواتب ومافي حكمها
١,٠٣٨,٣٨٢	البدلات
٦٤٠,٩٦٤	المكافآت والحوافز
٥,٥٦١,٥٥٤	المجموع

* كبار التنفيذيين بما فيهم الرئيس التنفيذي والمدير المالي

الإفصاح والحوكمة:

بدأت الشركة منذ عام ٢٠٠٩ م بتطبيقات إجراءات حوكمة الشركات والإعتماد على سياسات واضحة المعالم في تعاملاتها مع كافة الأطراف ذات العلاقة إلتزاماً بالمصداقية والدقة.

وقد إنتهت الشركة من إعداد لائحة الحوكمة الخاصة بها والمبينة على النظام الأساسي واللوائح الداخلية للشركة بما يتوافق مع اللائحة التنفيذية الصادرة عن هيئة السوق المالية ونظام الشركات السعودي ، حيث تم إعتمادها من قبل مجلس الإدارة بلجتماعه بتاريخ ١٧ يونيو ٢٠٠٩ م.

ويؤكد مجلس الإدارة بأن الشركة تحتفظ بسجلات محاسبية نظامية وأن القوائم المالية المرفقة والمضمنة في هذا التقرير السنوي والإيضاحات التي تشكل جزء لا يتجزأ منها والمعدة من قبل إدارة الشركة والمعتمدة من قبل المراجع الخارجي القانوني دون تحفظ قد تم الإطلاع عليها والتأكيد بصحتها وبما يتوافق مع الأسس والمعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وتعكس تلك المعلومات أن الشركة بوضع يمكنها من الإستمرارية ومواصلة نشاطها وإستكمال تنفيذ خططها التوسعية و المستقبلية.

كما يقر المجلس بأن الشركة قد قامت بتطبيق بنود حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية كما جاء في هذا التقرير وكذلك ماورد في نشرة الإصدار المعلنة بإستثناء الآتي:

رقم المادة	نص المادة	أسباب عدم الإلتزام
مادة (٦) فقرة (ب)	يجب إتباع أسلوب التصويت التراكمي عند التصويت لإختيار أعضاء مجلس الإدارة في الجمعية العمومية	الشركة تطبق اللوائح الصادرة من وزارة التجارة والصناعة وفقاً لنظام الشركات فيما يتعلق بإجراءات التصويت بالجمعيات العمومية ، إضافة إلى أن النظام الأساسي للشركة لا ينص على إستخدام أسلوب التصويت التراكمي. علماً بأن الشركة ستسعى للنظر في إتباع أسلوب التصويت التراكمي لإنتخاب أعضاء مجلس الإدارة بعد دورته الحالية والمنتبهة بنهاية العام ٢٠١٥ م.

إقرارات مجلس الإدارة:

١. تم إعداد سجلات الحسابات بشكل صحيح.
٢. أن نظام الرقابة الداخلية أعد على أسس سليمة ، وتم تنفيذها بفاعلية.
٣. أنه لا يوجد أي شك يذكر على قدرة الشركة على مواصلة نشاطها.

قرارات وتوصيات مجلس الإدارة:

٤. الموافقة على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م.
٥. المصادقة على القوائم المالية المدققة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م.
٦. المصادقة على إقتراح مجلس الإدارة بتوزيع أرباح عن العام المالي ٢٠١٤ م بواقع (١,٥٥) ريال للسهم الواحد وهو مايمثل نسبة (١٥,٥%) من القيمة الاسمية للسهم الواحد وما يعادل حوالي (٦٩,٥) ريال من صافي أرباح العام.
٧. إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن إدارتهم خلال السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٤ م.
٨. الموافقة على صرف مكافآت أعضاء مجلس الإدارة لعام ٢٠١٤ م ومقدارها (٢٠٠) ألف ريال لكل عضو في مجلس الإدارة.
٩. إقرار تعاملات وعقود المساهمين التي كانت الشركة طرفاً فيها خلال العام ٢٠١٤ م والترخيص بها لعام قادم ١- المؤسسة العامة للتأمينات الإجتماعية ٢- شركة فال العربية القابضة المحدودة.
١٠. الموافقة على تعيين مراقبي حسابات الشركة من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة لمراجعة القوائم المالية لعام ٢٠١٥ م وتحديد أتعابهم.

الخاتمة:

يود مجلس الإدارة أن يشكر مساهمي الشركة على دعمهم المستمر وثقتهم التي تدفع إلى المزيد من البذل والعطاء ، وكذلك يتقدم مجلس الإدارة بالشكر والتقدير إلى موظفي الشركة على جهودهم التي بذلت خلال العام ٢٠١٤ م متمنين مزيداً من التقدم والإنجاز.
والله الموفق ...

مجلس الإدارة

٣ جمادى الأولى ١٤٣٦ هـ الموافق ٢٢ فبراير ٢٠١٥ م

الشركة الوطنية للرعاية الطبية
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية وتقرير مراجعي الحسابات
للمنعة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

الشركة الوطنية للرعاية الطبية
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية وتقرير مراجعي الحسابات
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

صفحة	فهرس
١	تقرير مراجعي الحسابات
٢	قائمة المركز المالي
٣	قائمة الدخل
٤	قائمة التدفقات النقدية
٥	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين
٦ - ٢١	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير مراجعي الحسابات

إلى السادة المساهمين
الشركة الوطنية للرعاية الطبية
(شركة مساهمة سعودية)
الرياض - المملكة العربية السعودية

نطاق المراجعة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة للشركة الوطنية للرعاية الطبية (وهي شركة مساهمة سعودية) ("الشركة") كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ وقوائم الدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات من رقم ١ إلى ٢٤ المعتبرة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية والمعدة من قبل الشركة وفقاً لنص المادة ١٢٣ من نظام الشركات والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. إن هذه القوائم المالية هي مسؤولية إدارة الشركة وأن مسؤوليتنا هي ابداء رأينا على هذه القوائم المالية بناء على المراجعة التي أجريناها.

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية، وتتطلب تلك المعايير أن نقوم بتخطيط وتنفيذ مراجعتنا للحصول على درجة معقولة من القناعة بأن القوائم المالية خالية من أية أخطاء جوهرية. تشمل إجراءات المراجعة على فحص اختبراري للمستندات المؤيدة للمبالغ والإفصاحات التي تحتويها القوائم المالية، كما تشمل على تقييم المعايير المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي استعملتها الإدارة وعلى تقييم عرض القوائم المالية ككل. وفي اعتقادنا أن مراجعتنا تشكل أساساً معقولاً لامتداد على ابداء رأينا.

رأي مطلق

برينا، إن القوائم المالية المرفقة ككل، تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية الملائمة لظروف الشركة كما وتتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق باعداد وعرض القوائم المالية.

ديلويت أند توش
بكر أبو الخير وشركاهم



إحسان بن أمان الله مخدوم
محاسب قانوني - ترخيص رقم ٣٥٨

٢٨ ربيع الثاني ١٤٣٦
١٧ فبراير ٢٠١٥

الشركة الوطنية للرعاية الطبية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤
(بالريال السعودي)

٢٠١٣	٢٠١٤	إيضاحات
		الموجودات
		الموجودات المتداولة
١٨٥,٧٧٠,٣٢٠	١٥٠,٩٧٣,٤٦٣	٣ نقد وما في حكمه
٢١٧,٧٠٤,٧٨٤	٣٦٠,٤٣٤,٩٨٨	٥ و ٤ مديون تجاريون ، صافي
٥٩,٩٢٣,٧٥١	٥٦,٧٩٣,٣٨٣	٦ إيرادات مستحقة وأرصدة مدينة أخرى
٤٨,٨٠٠,٥٨٤	٦٥,١٤١,٠٥٤	٧ مخزون
٥١٢,١٩٩,٤٣٩	٦٣٣,٣٤٢,٨٨٨	مجموع الموجودات المتداولة
		الموجودات غير المتداولة
٢٦٥,٧١٠,٧٧٥	٣٢,٥٩٢,٣١٥	٢١ مشروعات تحت التنفيذ
٢٩٢,٣٦٢,٣٣٥	٥٩٢,٠٦٦,٤٧٧	٨ ممتلكات ومعدات ، الصافي
٢٦٨,٣٧١	١١٢,٦٠٤	٩ موجودات غير ملموسة
٥٥٨,٣٤١,٤٨١	٦٢٤,٧٧١,٣٩٦	مجموع الموجودات غير المتداولة
١,٠٧٠,٥٤٠,٩٢٠	١,٢٥٨,١١٤,٢٨٤	مجموع الموجودات
		المطلوبات وحقوق المساهمين
		المطلوبات المتداولة
٧٣,٣٩٨,٤٣٣	١٢٨,٧١٨,٠٦٠	١٠ دائنون تجاريون
٦٤,٣٦٧	٤٥٠,١٩٥	٥ المطلوب إلى جهات ذات علاقة
٣٨,٧٩٩,١١٠	٥٤,١٦٨,٦٧١	١١ مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٢٠,٤٨٠,٤٣٣	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٢ فرض قصير الاجل
٨,١٦٣,٧١٣	١٠,٩٢٩,٥٨١	١٣ مخصص الزكاة
١٤٠,٩٠٦,٠٥٦	٢٤٤,٢٦٦,٥٠٧	مجموع المطلوبات المتداولة
		المطلوبات غير المتداولة
٥٠,٨٧١,٨٢٣	٥٨,٧٧٢,٤٧٦	تعويضات نهاية الخدمة
٦٦,٥٧٢,١٠٠	١١٨,٨٤٣,٤٨٥	١٢ فرض طويلة الاجل
١١٧,٤٤٣,٩٢٣	١٧٧,٦١٥,٩٦١	مجموع المطلوبات غير المتداولة
٢٥٨,٣٤٩,٩٧٩	٤٢١,٨٨٢,٤٦٨	مجموع المطلوبات
		حقوق المساهمين
٤٤٨,٥٠٠,٠٠٠	٤٤٨,٥٠٠,٠٠٠	١٤ و ١ رأس المال
١٥٨,٤٧٣,١٧٨	١٦٧,٨٢٩,٠١٦	١٥ احتياطي نظائري
١,٤٦٩,٤٣٥	-	احتياطي رأسمالي
٢٠٣,٧٤٨,٣٢٨	٢١٩,٩٠٢,٨٠٠	أرباح مبقاة
٨١٢,١٩٠,٩٤١	٨٣٦,٢٣١,٨١٦	مجموع حقوق المساهمين
١,٠٧٠,٥٤٠,٩٢٠	١,٢٥٨,١١٤,٢٨٤	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

عضو مجلس الإدارة
عبدالمجيد بن عبدالله المبارك

الرئيس العام التنفيذي
محمد بن عبدالمعطي

الرئيس المالي التنفيذي
عقاري عبدالله الشريفي

تشكل الإيضاحات جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

الشركة الوطنية للرعاية الطبية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤
(بالريال السعودي)

٢٠١٣	٢٠١٤	إيضاحات
٥٨٦,٢٧٦,١٩٤	٧٣٣,٩٩٤,٩١٠	٢٠ الإيرادات والمبيعات ، بالصافي
(٤٥٦,٢١٧,٢٣٣)	(٥٨٩,٠١٦,٥٩٥)	تكلفة الإيرادات والمبيعات
١٣٠,٠٥٨,٩٦١	١٤٤,٩٧٨,٣١٥	الربح الإجمالي
		المصاريف
(٣٥,٠٨٤,٠٣٨)	(٥٢,٣٣٢,٩٦٧)	١٧ مصاريف عمومية وإدارية
(٣,٤٢٣,٥٨٢)	(١,٨٧٩,٠١٨)	مصاريف بيع وتسويق
٩١,٥٥١,٣٤١	٩٠,٧٦٦,٣٣٠	الربح من الأعمال
٨,٠٧١,٤١٩	١١,٠٨٣,٧١٩	١٨ إيرادات أخرى
٩٩,٦٢٢,٧٦٠	١٠١,٨٥٠,٠٤٩	الربح قبل الزكاة
(٧,١٢٧,٩٣٩)	(٨,٢٩١,٦٧٤)	١٣ الزكاة
٩٢,٤٩٤,٨٢١	٩٣,٥٥٨,٣٧٥	الربح الصافي للسنة
		١٩ ربحية السهم من :
٢,٠٩	٢,٠٢	الربح من الاعمال للسنة
٢,١٢	٢,٠٩	الربح الصافي للسنة

عضو مجلس الإدارة
عبدالمجيد بن عبدالله المبارك

الرئيس العام التنفيذي
احمد سعيد العمري

الرئيس المالي التنفيذي
غازي عبدالله الشريمي

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

الشركة الوطنية للرعاية الطبية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤
(بالريال السعودي)

٢٠١٣	٢٠١٤	
٩٩,٦٢٢,٧٦٠	٩٠٩,٨٥٠,٠٤٩	الأنشطة التشغيلية
		الربح قبل الزكاة
		تعديلات لـ :
٣١,٢٥٠,٢٨٣	٥٠,٨٤٢,٨٦٨	استهلاكات
١٨٤,٧٣٥	٣٠٢,١١٨	إطفاءات
١٢,٤٣٨,٤٦٣	١٥,٦٨٧,٣٣٤	تعويضات نهاية الخدمة
٢,٦٢٢,٤٨٨	١٦,٤٣٧,٤٥٦	مخصص النيون المشكوك في تحصيلها
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :
(٢٩,٧١٥,٤٦٣)	(١٥٨,٢٣٠,٦٠٧)	مدينون تجاريون، صافي
(٢٢,٤٠٢,٥٤٩)	٢,١٩٣,٣١٥	إيرادات مستحقة وأرصدة مدينة أخرى
(١٣,٥٢٥,٨٨٧)	(١٦,٣٤٠,٤٧٠)	مخزون
١١,٢٩٦,٨٤٣	٥٥,٣١٩,٦٢٧	دائنون تجاريون
٢٣,٨٥٧	٣٨٥,٨٢٨	المطلوب إلى جهة ذات علاقة
١,٥٠٣,٢١٣	١٥,٣٦٩,٥٦١	مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
(٧,٣٠٣,٣٨٥)	(٧,٧٨٦,٦٨١)	تعويضات نهاية الخدمة مدفوعة
(٦,٦٧٢,١٩٥)	(٥,٥٢٥,٨٠٦)	الزكاة المدفوعة
٧٩,٣٢٣,١٦٣	٧٠,٥٠٤,٥٩٢	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
(٤٥,٣٥٦,١١٩)	(٨٨,٩٢٥,٩١٠)	شراء ممتلكات ومعدات
(٨٤,٩٥٠,٧٧٩)	(٢٩,٨١٧,٢٨٢)	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
٦٥,٩٦٧	١,٣١٤,٦٤٣	المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات
(٦٠,٠٥٤)	(١٤٦,٣٥١)	إضافات موجودات غير ملموسة
(١٣٠,٣٠٠,٩٨٥)	(١١٧,٥٧٤,٩٠١)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		الأنشطة التمويلية
٦٧,٥٠٠,٠٠٠	-	الزيادة في رأس المال
١٠٧,١٤٦,٢٩٩	-	المتحصل من علاوة الإصدار
٥٥,٣١٦,٩٣٣	٨١,٧٩٠,٩٥٢	قروض
(٦٥,٠٣٢,٥٠٠)	(٦٩,٥١٧,٥٠٠)	توزيعات أرباح مدفوعة
١٦٤,٩٣٠,٧٣٢	١٢,٢٧٣,٤٥٢	صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية
١١٣,٩٥٢,٩١٠	(٣٤,٧٩٦,٨٥٧)	التغير في النقد وما في حكمه
٧١,٨١٧,٤١٠	١٨٥,٧٧٠,٣٢٠	النقد وما في حكمه في ١ يناير
١٨٥,٧٧٠,٣٢٠	١٥٠,٩٧٣,٤٦٣	النقد وما في حكمه في ٣١ ديسمبر
		معاملات غير نقدية :
(٧,٩٨٢,٩٥١)	-	تطويع ديون مشكوك في تحصيلها
(٢٢,٢٢٠,٤٠٧)	(٢٦٢,٩٣٥,٧٤٢)	تحويل من مشروعات تحت التنفيذ إلى ممتلكات ومعدات

عضو مجلس الإدارة
عبدالمجيد بن عبدالله المبارك

الرئيس العام التنفيذي
محمد سعد العسري

الرئيس المالي التنفيذي
غازي عبدالله الشريفي

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه التولم المالية

الشركة الوطنية للرعاية الطبية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤
(بالريال السعودي)

		الاحتياطي النظامي				
		تحويلات من صافي		الدخل		رأس المال
المجموع	الأرباح المبقاة	الاحتياطي الرأسمالي	الدخل	علاوة إصدار	علاوة إصدار	رأس المال
٦١٠,٠٨٢,٣٢١	١٨٥,٥٣٥,٤٨٩	١,٤٦٩,٤٣٥	٤٢,٠٧٧,٣٩٧	-	-	٣٨١,٠٠٠,٠٠٠
٦٧,٥٠٠,٠٠٠	-	-	-	-	-	٦٧,٥٠٠,٠٠٠
١,٠٧,١٤٦,٣٩٩	-	-	-	١,٠٧,١٤٦,٣٩٩	-	-
٩٢,٤٩٤,٨٢١	٩٢,٤٩٤,٨٢١	-	-	-	-	-
-	(٩,٢٤٩,٤٨٢)	-	٩,٢٤٩,٤٨٢	-	-	-
(٦٥,٠٣٢,٥٠٠)	(٦٥,٠٣٢,٥٠٠)	-	-	-	-	-
٨١٢,١٩٠,٩٤١	٢,٠٣,٧٤٨,٣٢٨	١,٤٦٩,٤٣٥	٥١,٣٢٦,٨٧٩	١,٠٧,١٤٦,٣٩٩	-	٤٤٨,٥٠٠,٠٠٠
٩٣,٥٥٨,٣٧٥	٩٣,٥٥٨,٣٧٥	-	-	-	-	-
-	(٩,٣٥٥,٨٣٨)	-	٩,٣٥٥,٨٣٨	-	-	-
(٦٩,٥١٧,٥٠٠)	(٦٩,٥١٧,٥٠٠)	-	-	-	-	-
-	١,٤٦٩,٤٣٥	(١,٤٦٩,٤٣٥)	-	-	-	-
٨٣٦,٢٣١,٨١٦	٢١٩,٩٠٢,٨٠٠	-	٦٠,٦٨٢,٧١٧	١,٠٧,١٤٦,٣٩٩	-	٤٤٨,٥٠٠,٠٠٠

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

١ - التكوين والنشاط

إن الشركة الوطنية للرعاية الطبية (" الشركة ") هي شركة مساهمة سعودية مسجلة في مدينة الرياض بالمملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠١٩٤٧٨٥ الصادر بتاريخ ٩ محرم ١٤٢٥ هـ (الموافق ٢٩ فبراير ٢٠٠٤). تمارس الشركة نشاطها عبر فروعها التالية :

- مستشفى رعاية الرياض بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠١٩٥٣٢٥ الصادر بتاريخ ٢٢ محرم ١٤٢٥ هـ (الموافق ١٤ مارس ٢٠٠٤)

- المستشفى الوطني بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠١٩٥٣٢٧ الصادر بتاريخ ٢٢ محرم ١٤٢٥ هـ (الموافق ١٤ مارس ٢٠٠٤).

- رعاية لتوزيع الأدوية والمستلزمات الطبية بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٣٠١٢٤٧ بتاريخ ١٤ صفر ١٤٣٢ هـ (الموافق ١٩ يناير ٢٠١١)

يتمثل نشاط الشركة في تأسيس وتملك وتجهيز المستشفيات والمراكز والوحدات الصحية وإدارتها وصيانتها وتشغيلها وتجارة الجملة والتجزئة في الأدوية والمعدات 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 لصالح الشركة.

بناءً على قرار الشركة السابق بطرح أسهمها للإكتتاب العام وتحويل الشركة من شركة مساهمة سعودية مغلقة إلى شركة مساهمة عامة. أعلنت هيئة سوق المال صدور قرار مجلس الهيئة بتاريخ ٢٣ ديسمبر ٢٠١٢ المتضمن الموافقة على طرح ٦,٧٥ مليون سهم للاكتتاب العام بسعر ١٠ ريال للسهم الواحد وتم تحويل الشركة من شركة مساهمة مغلقة إلى شركة مساهمة عامة عن طريق زيادة رأس المال بمبلغ ٦٧,٥ مليون ريال سعودي (إيضاح ١٤).

٢ - ملخص لأهم السياسات المحاسبية

لقد تم إعداد القوائم المالية المرفقة وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. إن السياسات المحاسبية الهامة المتبعة من قبل الشركة في إعداد القوائم المالية هي على النحو التالي :

العرف المحاسبي

تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية ومبدأ الاستحقاق وفرضية الاستمرار.

٢ - ملخص لأهم السياسات المحاسبية (تتمة)

تقديرات الإدارة

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمبادئ المحاسبية المتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات وإيضاحات الموجودات والمطلوبات المحتملة بتاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى مبالغ الإيرادات والمصروفات خلال تلك السنة. وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات والأحداث الحالية المتوفرة لدى الإدارة إلا أن النتائج الفعلية النهائية قد تختلف عن هذه التقديرات.

الإيرادات والمبيعات

تتحقق الإيرادات عند تقديم الخدمات وإصدار الفواتير إلى العملاء من قبل الشركة وتظهر بالصافي بعد الخصم. تتحقق المبيعات عند تسليم البضاعة إلى العملاء وإصدار الفواتير.

الإيرادات المستحقة

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

النقد وما في حكمه

يتكون النقد وما في حكمه من الأرصدة في البنوك والنقد في الصندوق والاستثمارات القابلة للتحويل إلى مبالغ نقدية معروفة وفترة إستحقاقها ثلاثة شهور أو أقل من تاريخ شرائها.

المصاريف

تتكون مصاريف البيع والتسويق بشكل رئيسي من التكاليف المنفقة لتسويق خدمات الشركة وتسويق وبيع البضاعة.

تتضمن المصاريف العمومية والإدارية المصاريف المباشرة وغير المباشرة والتي لا تتعلق بشكل مباشر بكلفة المبيعات وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية. ويتم توزيع المصاريف، إذا دعت الحاجة لذلك، بين المصاريف العمومية والإدارية وكلفة المبيعات على أساس ثابت.

المشروعات تحت التنفيذ

يتم إثبات الأعمال تحت التنفيذ بالتكلفة وتمثل بشكل رئيسي في توسعات للمستشفيات القائمة وإنشاء مراكز طبية.

٢ - ملخص لأهم السياسات المحاسبية (تنمة)

المخزون

يظهر المخزون بسعر الكلفة أو السوق، أيهما أقل. ويتم تحديد الكلفة للمخزون على أساس طريقة المتوسط المرجح فيما عدا الأدوية والعقاقير، حيث تم تحديد تكلفتها على أساس الوارد أولاً صادر أولاً. لا تعتقد الإدارة بوجود فرق جوهري في كلفة الأدوية والعقاقير فيما لو تم إتباع طريقة المتوسط المرجح.

الممتلكات والمعدات

تظهر الممتلكات والمعدات بالكلفة بعد تنزيل الإستهلاكات المتراكمة. تعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريفاً إيرادية، أما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية. ويجري احتساب الإستهلاكات عليها على أساس حياتها العملية المقدرة وذلك باستعمال طريقة القسط الثابت. إن الحياة العملية المقدرة للبنود الرئيسية لهذه الأصول هي :

السنوات	مباني
٢٢	تحسينات مباني
١٠ - ٢	معدات وتجهيزات طبية
٦	مصاعد وأجهزة إتصالات
٧ - ٦	أثاث ومفروشات ومعدات مكتبية
٧ - ٦	أجهزة وبرامج حاسب آلي
٥	وسائل نقل
٥	

موجودات غير ملموسة

تتمثل بإجمالي التكاليف المتكبدة للحصول على تراخيص طبية وتطفاً على مدى ثلاث سنوات اعتباراً من تاريخ الحصول على التراخيص.

٢ - ملخص لأهم السياسات المحاسبية (تتمة)

الانخفاض في قيمة الموجودات

تقوم الشركة بإجراء مراجعة دورية للقيمة الدفترية للموجودات الملموسة وغير الملموسة للتأكد من وجود أي دليل على وقوع أي خسارة ناتجة عن انخفاض في قيمتها. وفي حالة وجود مثل هذا الدليل، يتم تقدير القيمة القابلة للاسترداد لذلك الأصل لتحديد حجم هذه الخسارة. وفي الحالات التي لا يمكن فيها تقدير القيمة القابلة للاسترداد لذلك الأصل، تقوم الشركة بتقدير القيمة القابلة للاسترداد للوحدة القابلة لتوليد النقد التي ينتمي إليها ذلك الأصل.

وفي الحالات التي يقدر فيها المبلغ القابل للاسترداد للأصل أو الوحدة القابلة لتوليد النقد بأقل من قيمته الدفترية عندئذ تخفض القيمة الدفترية لذلك الأصل أو الوحدة القابلة لتوليد النقد إلى القيمة القابلة للاسترداد لها، ويتم إثبات خسائر الانخفاض في قيمة الأصل مصروفات فوراً في قائمة الدخل.

وإذا ما تم لاحقاً عكس قيد خسارة الانخفاض في القيمة، عندئذ تتم زيادة القيمة الدفترية للأصل أو الوحدة القابلة لتوليد النقد إلى القيمة المعدلة القابلة للاسترداد له، على ألا تزيد القيمة الدفترية التي تمت زيادتها عن القيمة الدفترية التي كان من المفترض تحديدها فيما لو لم يتم إثبات خسارة الانخفاض في قيمة ذلك الأصل أو الوحدة القابلة لتوليد النقد في السنوات السابقة. يتم إثبات عكس قيد خسارة الانخفاض في القيمة إيرادات فوراً في قائمة الدخل.

تحويل العملات الأجنبية

يتم تحويل المعاملات بالعملة الأجنبية إلى الريال السعودي بأسعار التحويل السائدة عند إجراء المعاملة. ويتم تحويل الموجودات والمطلوبات النقدية بالعملات الأجنبية كما في تاريخ قائمة المركز المالي إلى الريال السعودي بالأسعار السائدة في نهاية العام. إن المكاسب والخسائر الناتجة عن التسديدات أو تحويل العملات الأجنبية يتم إدراجها ضمن قائمة الدخل.

تكاليف الإقراض

إن تكاليف الإقراض والخاصة مباشرة بتملك أو بناء الموجودات المؤهلة، والتي تحتاج إلى فترة من الوقت لتصبح جاهزة للغرض المراد استخدامه فيه أو بيعه، تم إضافتها على تكلفة تلك الموجودات حتى تصبح جاهزة للإستخدام أو البيع، إن تكاليف الإقراض الأخرى يتم تحميلها على قائمة الدخل في الفترة التي تكبدت فيها.

٢ - ملخص لأهم السياسات المحاسبية (تتمة)

المخصصات

يتم تسجيل المخصصات في القوائم المالية عندما تكون على الشركة مطلوبات (قانونية أو تعاقدية) ظهرت نتيجة لأحداث سابقة وتتطلب تسويتها تحويل لمنافع إقتصادية ويمكن تقدير هذه المخصصات بطريقة يعتمد عليها، يتم تكوين المخصصات بالقيمة الحالية للنفقات التي يتوقع أن تكون كافية أَسداد هذه المطلوبات.

تعويضات نهاية الخدمة

يتم الاستدراك لتعويضات نهاية الخدمة في القوائم المالية وفقاً لمتطلبات نظام العمل السعودي على أساس الفترة التي أمضاها الموظف في خدمة الشركة.

الزكاة

تخضع الشركة لتعليمات مصلحة الزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية. يتم الاستدراك للزكاة وفقاً لمبدأ الاستحقاق. يتم احتساب مخصص الزكاة وفقاً للوعاء الزكوي، يجري تسجيل أية فروقات بين المخصص والربط النهائي حين يتم اعتماد الربط النهائي حيث يتم حينئذ إقفال المخصص.

٣ - النقد وما في حكمه

يتمثل رصيد النقد وما في حكمه كما في ٣١ ديسمبر بما يلي :

بالريالات السعودية		
٢٠١٣	٢٠١٤	
١,٩٨٢,٤١٤	٦,٠٧٦,٩٢٢	النقد في الصندوق
٥٣,٨٧٣,٢٦٥	١٢٣,٠١٤,٤١٢	نقد لدى البنوك
١٢٩,٩١٤,٦٤١	٢١,٨٨٢,١٢٩	صناديق استثمارية
١٨٥,٧٧٠,٣٢٠	١٥٠,٩٧٣,٤٦٣	

تمثل الصناديق الاستثمارية أعلاه استثمارات منخفضة المخاطر وعالية السيولة وفقاً للشريعة الإسلامية

الشركة الوطنية للرعاية الطبية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية (تتمة)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

٤ - المدينون ، صافى

(بالريال السعودي)	
٢٠١٣	٢٠١٤
١٤٥,٤٣٥,٦٧٠	٢٢١,٩٨٨,٦٠٢
٨٧,٧٢٤,٠٤٦	١٦٩,٤٠١,٧٢١
(١٥,٤٥٤,٩٣٢)	(٣٠,٩٥٥,٣٣٥)
٢١٧,٧٠٤,٧٨٤	٣٦٠,٤٣٤,٩٨٨

مدينون تجاريون
مدينون تجاريون - جهات ذات علاقة (إيضاح ٥)
مخصص الديون المشكوك في تحصيلها

يتضمن اجمالي رصيد المدينون على مبالغ قدرها ٢٧١,٩٤٦,٨٠٢ ريال سعودي (٢٠١٣ : ٢٦٦,٨٢١,٩٥٣ ريال سعودي) مستحقة من مؤسسات حكومية و شبة حكومية، و تمثل نسبة ٦٩% تقريبا من اجمالي المدينون (٢٠١٣ : ٥٤% تقريبا).

إن حركة مخصص الديون المشكوك في تحصيلها هي كما يلي :

(بالريال السعودي)	
٢٠١٣	٢٠١٤
٢٠,٨١٥,٣٩٥	١٥,٤٥٤,٩٣٢
١٥,٢٣٣,٥٢٩	٢٣,٩٩٥,٨٥١
(١٢,٦١١,٠٤١)	(٨,٤٩٥,٤٤٨)
(٧,٩٨٢,٩٥١)	-
١٥,٤٥٤,٩٣٢	٣٠,٩٥٥,٣٣٥

١ يناير
المخصص للسنة
مبالغ مستردة خلال السنة
شطب ديون مشكوك في تحصيلها
٣١ ديسمبر

٥ - المعاملات مع الاطراف ذات العلاقة

تمثل الاطراف ذات العلاقة بالشركاء الرئيسيين ، أعضاء مجلس الادارة ، موظفي الادارة العليا للشركة و الشركات التي تحت الرقابة أو الرقابة المشتركة أو المتأثرة بشكل جوهري بتلك الاطراف. إن شروط هذه المعاملات تمت الموافقة عليها من قبل إدارة الشركة.

طبيعة العلاقة	الاسم
مساهم	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية
زميلة	الشركة العربية للإمدادات الطبية (مملوكة لشركة فال العربية القابضة ، مساهم)
زميلة	شركة دراجر العربية المحدودة (مملوكة لشركة فال العربية القابضة ، مساهم)

الشركة الوطنية للرعاية الطبية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية (تتمة)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

٥ - المعاملات مع الاطراف ذات العلاقة (تتمة)

إن المعاملات الجوهرية مع الجهات ذات العلاقة المدرجة في قائمة الدخل للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر هي كما يلي:

(بالريال السعودي)		طبيعة المعاملة
٢٠١٣	٢٠١٤	
١٥٩,٦٨٧,٨٧٣	٢٣٧,١٢٥,٦٠٦	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية - خدمات طبية
٢٧٦,٩٣٢	٤٣١,٠٥٦	الشركة العربية للإمدادات الطبية - مورد
٣,٢٧٢,٢٤٥	٢,٢٠٣,٩٢٢	شركة دراجر العربية المحدودة - مورد

يتكون المستحق من / إلى جهات ذات علاقة في قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر مما يلي:

المستحق من جهات ذات علاقة

(بالريال السعودي)		
٢٠١٣	٢٠١٤	
٨٧,٦٠٦,٧٧٩	١٦٩,٤٠١,٧٢١	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية
١١٧,٢٦٧	-	الشركة العربية للإمدادات الطبية
٨٧,٧٢٤,٠٤٦	١٦٩,٤٠١,٧٢١	

المستحق إلى جهات ذات علاقة

(بالريال السعودي)		
٢٠١٣	٢٠١٤	
-	٢٨٣,٣٥٢	الشركة العربية للإمدادات الطبية
٦٤,٣٦٧	١٦٦,٨٤٣	شركة دراجر العربية المحدودة
٦٤,٣٦٧	٤٥٠,١٩٥	

تعويضات مجلس الإدارة

إن المعاملات الجوهرية مع أعضاء مجلس الإدارة والمدرجة في قائمة الدخل للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر هي كما يلي:

(بالريال السعودي)		
٢٠١٣	٢٠١٤	
٢,٠٧٧,٠٠٠	٢,١٠٢,٥٠٠	مكافأة وبدلات أعضاء مجلس الإدارة

الشركة الوطنية للرعاية الطبية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

٦ - الأبرادات المستحقة والأرصدة المدينة الأخرى

(بالريال السعودي)		
٢٠١٣	٢٠١٤	
١٧,٤٨٥,٧١٥	٣٨,١٥٤,٤٠٤	إيرادات خدمات غير مدفورة
٢,١٠٦,٨٨٥	٧,٢١٦,٩٢١	تأمينات لدى الغير وسلف عاملين
٣٧,٧٦٥,٢٨٨	٦,٧٣٥,٩٠٠	دفعات مقدمة للموردين
٧٣٧,٨٨٠	٤١٧,٨١٦	المصروفات المقدمة
١,٨٢٧,٩٨٣	٥,٢٠٥,٣٩٥	أخرى
٥٩,٩٢٣,٧٥١	٥٧,٧٣٠,٤٣٦	
-	(٩٣٧,٠٥٣)	ينزل:
٥٩,٩٢٣,٧٥١	٥٦,٧٩٣,٣٨٣	مخصص إيرادات غير مدفورة

٧ - المخزون

(بالريال السعودي)		
٢٠١٣	٢٠١٤	
٣٣,٣٠٢,٢٩٢	٤٩,٠٨٠,٩١٦	أدوية وحقاقير
١٤,٥٣٢,٣٨٥	١٥,٢٥٠,٥٦٠	مستلزمات طبية
١,٧٨٠,٢٥٣	١,٦٢٣,٩٢٤	مواد صيانة و نظافة
٤٩,٦١٤,٩٣٠	٦٥,٩٥٥,٤٠٠	
(٨١٤,٣٤٦)	(٨١٤,٣٤٦)	مخصص مخزون بطى الحركة
٤٨,٨٠٠,٥٨٤	٦٥,١٤١,٠٥٤	

الشركة الوطنية للرعاية الطبية
(شركة مساهمة سودانية)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

٨ - المستحقات والمصروفات ، صافي

المجموعة	المجموع	ريال سعودي	ريال سعودي	وسائط نقل	ريال سعودي	اجهزة و برامج	ريال سعودي	الاثاث والتجهيزات والمعدات المكتبية	ريال سعودي	المصارف والادوية	ريال سعودي	المعدات والتجهيزات	ريال سعودي	تجهيزات على المباني	ريال سعودي	موتور	ريال سعودي	اراضي	ريال سعودي		
٧٢١,٢٢٥,٨٨٠	٦,٤٧٠,٠٧٥	٣٣,٣١٨,١٣٣	١٩,٠٤٥,٤٣٩	١٣,٦٩٧,٩٤٩	٢٢١,٥٩٨,٥٥٥	١٩,٣٨٠,٦٥٣	٢٤٩,٩٣٤,٣٨٧	٥٨,٧٨٠,٦٦٠	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	٢٠١٤	
٣٥١,٨٦١,٦٥٢	١,٣٩٤,٩٩٨	٤,٦١٥,٩٤١	١٣,٦٧٩,٣٤٨	١٥,٣٦١,٦٠٨	٦٣,٥٤٤,٧٠٠	٥,٥٧٦,٣٣٣	٢٤٧,٧٩٠,٧٣٤	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	٢٠١٤
(١٧,٠٤٣,٤٢١)	(٧٧٢,٠٢٦)	(٣٣٣,٣١٠)	(٤,٩٢٤,٨٩١)	(١٢٩,٥٦٥)	(١٠,٨٨٢,٢٤٢)	(١,٢٦٧)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	٢٠١٤
١,٠٥٦,٠٤٤,١١١	٦,٩٩٢,٩٧٧	٣٧,٦٠٠,٧٦٣	٢٧,٧٩٩,٨٩٦	٢٧,٩٢٩,٩٩٢	٢٧٤,٣٥٨,٩٩٣	٢٤,٩٥٥,٧٠٩	٥٩٧,٧٢٥,١٢١	٥٨,٧٨٠,٦٦٠	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	٢٠١٤
٤٣٨,٨٦٢,٥٤٥	٤,٥٥١,٥٦٤	٢٧,٦٠٢,٠٠٠	١٤,٤٦٧,٩١١	١١,٣١٧,٥٧٤	١٣٤,٣١١,٠٥٥	١٦,١٢٦,٩٣٣	٢٢٠,٤٨٦,٤٥٩	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	٢٠١٤
٥٠,٨٤٢,٨٦٩	٧٩١,٩٢١	٢,٦١٣,٧١٦	٢,٧٦١,٨٠٦	١,٥٦٠,٥٠٧	٢٥,٤٥٨,١٩٤	١,٧٤٠,١٤١	١٥,٩١٦,٨٨٤	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	٢٠١٤
(١٥,٧٢٨,٧٨٠)	(٥٧٤,٠٤١)	(٢٨٢,٤١٤)	(٤,٤٢٣,٠٠٦)	(١١٨,٢٠٧)	(١٠,٥١٠,٥٣٥)	(٥٧٧)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	٢٠١٤
٤٢٣,٩٧٧,٦٢٤	٤,٧٦٩,١٤٤	٢٩,٩٢٣,٣٠٢	١٢,٩٨٦,٧١١	١٢,٧٥٩,٨٧٤	١٤٩,٢٥٨,٧١٤	١٧,٨٢٦,٤٩٦	٢٣٦,٤٠٣,٣٤٣	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	٢٠١٤
٥٩٢,٠٦١,٤٧٧	٢,٢٢٣,٨٣٣	٧,٦٦٧,٤٦١	١٤,٨١٣,١٢٥	١٥,١٧٠,١١٨	١٢٥,٠٠٠,٢٧٩	٧,٠٨٨,٢١٣	٣٦١,٣٢١,٧٧٨	٥٨,٧٨٠,٦٦٠	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	٢٠١٤
٢٩٢,٣٢٢,٣٢٥	١,٩١٨,٥١١	٥,٧٦٦,١٣٦	٤,٥٧٧,٤٧٨	١,٢٨٠,٣٧٥	٨٧,٢٨٧,٥٣٠	٢,٢٥٢,٧٢٦	١٢٩,٤٤٧,٩٢٨	٥٨,٧٨٠,٦٦٠	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	٢٠١٣
(بتاريل السوداني)																					
																		٢٠١٤	٢٠١٣		
																		٢٩,٤٧٩,٦٦٩	٤٨,٨٣٢,١٥٥		
																		١,٧٧٠,٦١٤	٢,٠١٠,٧١٤		
																		٣١,٢٥٠,٢٨٣	٥٠,٨٤٢,٨٦٩		

- تم تسجيل قسط الإستهلاك للسنة على النحو التالي :

القيمة التقديرية للصافي
٣١ ديسمبر ٢٠١٤
٣١ ديسمبر ٢٠١٣

تكلفة الايرادات والمبيعات
مسؤوليف صومية وادارية (ايضاح ١٧)
- ان الاراضي والمباني والبالغ صافي قيمتها التقديرية ٢٨٣.٨٨٨.٠٠٠ ريال سعودي، مرهونة لمصلحة وزارة المالية مقابل القرض الممنوح . ايضاح (١٢).

الشركة الوطنية للرعاية الطبية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

٩ - الموجودات غير الملموسة

(بالريال السعودي)	
٢٠١٣	٢٠١٤
١,٨٠٢,٦٧٨	١,٨٦٢,٧٣٢
٦٠,٠٥٤	١٤٦,٣٥١
١,٨٦٢,٧٣٢	٢,٠٠٩,٠٨٣
(١,٤٠٩,٦٢٦)	(١,٥٩٤,٣٦١)
(١٨٤,٧٣٥)	(٣٠٢,١١٨)
(١,٥٩٤,٣٦١)	(١,٨٩٦,٤٧٩)
٢٦٨,٣٧١	١١٢,٦٠٤

التكلفة
الرصيد في بداية السنة
الإضافات

الإطفاء المتراكم
الرصيد في بداية السنة
الإطفاء للسنة

القيمة الدفترية

١٠ - الدائنون التجاريون

(بالريال السعودي)	
٢٠١٣	٢٠١٤
٦١,٥٧٨,٠٦٨	١٢٠,٤٣٦,٧٤٧
١١,٨٢٠,٣٦٥	٨,٢٨١,٣١٣
٧٣,٣٩٨,٤٣٣	١٢٨,٧١٨,٠٦٠

دائنون تجاريون
مقاولون

١١ - المصاريف المستحقة والارصدة الدائنة الأخرى

(بالريال السعودي)	
٢٠١٣	٢٠١٤
١٣,٩٢٧,٧٨٣	٢٠,٠٦٢,٥٦٢
١٤,٥١٩,٧٧٠	١٥,١٧٤,٦٠٥
٦,٢٠٢,٥١٢	١٣,٦٧٤,٧٨٩
١,٩٠٠,٠٠٠	١,٩٢٦,٥٠٠
٢,٢٤٩,٠٤٥	٣,٣٣٠,٢١٥
٣٨,٧٩٩,١١٠	٥٤,١٦٨,٦٧١

مستحقات الموظفين
إجازات و تذاكر سفر مستحقة
مصرفات مستحقة
مكافأة مستحقة لمجلس الإدارة
أخرى

الشركة الوطنية للرعاية الطبية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

١٢ - القروض

حركة القروض للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر :

(بالريال السعودي)		
٢٠١٣	٢٠١٤	
٣١,٧٣٥,٦٠٠	٨٧,٠٥٢,٥٣٣	الرصيد في ١ يناير
٦٦,٥٧٢,١٠٠	١٠٢,٢٧١,٣٨٥	قرض خلال العام
(١١,٢٥٥,١٦٧)	(٢٠,٤٨٠,٤٣٢)	المسدد خلال العام
٨٧,٠٥٢,٥٣٣	١٦٨,٨٤٣,٤٨٥	الرصيد في ٣١ ديسمبر
(٢٠,٤٨٠,٤٣٢)	(٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	ينزل : الجزء المتداول
٦٦,٥٧٢,١٠٠	١١٨,٨٤٣,٤٨٥	

أ- بتاريخ ٢٧ يونيو ٢٠١٣ حصلت الشركة على تمويل تورق طويل الأجل بمبلغ ٢١,٩٨٨,٠٠٠ ريال سعودي يتضمن هامش ربح ١,٩٨٨,٠٠٠ ريال سعودي بناء على اتفاقية التمويل الموقعة مع البنك في ١٨ يوليو ٢٠١٠ والبالغ حدود التمويل فيها ٢٨٦ مليون ريال سعودي . إن تكلفة التمويل هي سايبور زائد ٢% ، يتم سداد العمولة على ٨ أقساط ربع سنوية على أن يسدد أصل القرض في سبتمبر ٢٠١٤ . إن هذا التمويل مضمون بأي ضمانات يطلبها البنك من وقت لآخر . وتم سداد أصل القرض بالكامل خلال الربع الثاني ٢٠١٤ .

ب- بتاريخ ٢٥ سبتمبر ٢٠١٤ حصلت الشركة على عقد مريحة قصير الأجل ضمن نفس اتفاقية التمويل الموضحة أعلاه بمبلغ ٥٠ مليون ريال سعودي يتضمن هامش ربح ١,١٤٦,٩٧٢ ريال سعودي . إن تكلفة التمويل هي سايبور زائد ٢% . يتم سداد الخدمة بتاريخ ١٥ يونيو ٢٠١٥ .

ج- بتاريخ ١٠ أكتوبر ٢٠١٣ تم توقيع عقد قرض مع وزارة المالية لتمويل انشاء مستشفى بمبلغ ١٥٤,١١٢,٠٠٠ ريال سعودي، وتم استلام الدفعة الأولى والبالغة ٦٦,٥٧٢,١٠٠ ريال سعودي بتاريخ ٢٨ ابريل ٢٠١٣ والدفعة الثانية والبالغة ١١,١٨٠,٩٠٠ ريال سعودي بتاريخ ١٣ يناير ٢٠١٤ والدفعة الثالثة والبالغة ٤١,٠٩٠,٤٨٥ ريال سعودي بتاريخ ٤ نوفمبر ٢٠١٤ ويستحق سداد أول قسط بعد مضي خمس سنوات من تاريخ العقد. إن هذا القرض مضمون برهن عقاري.

١٣ - الزكاة

إن العناصر الرئيسية لوعاء الزكاة للشركة هي كما يلي :

(بالريال السعودي)		
٢٠١٣	٢٠١٤	
٤٥٤,٠٤٩,٨٢١	٧٤٢,٦٧٣,٤٤١	حقوق المساهمين - الرصيد الافتتاحي
١١٧,١٢٢,٠١٩	١٤٢,٧٣٤,١٦٩	الربح المعدل
(٥٨١,٩٥١,٩٨٥)	(٦٤٥,٨٣٢,١٤٧)	موجودات غير متداولة
١٤٠,١٦٨,٤٥٨	١٢٢,٧٠٦,٨٨٧	مطلوبات غير متداولة

تم تعديل بعض هذه المبالغ للوصول الى وعاء الزكاة للسنة

الشركة الوطنية للرعاية الطبية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

١٣- الزكاة (تقمة)

إن حركة مخصص الزكاة للشركة هي كما يلي :

(بالريال السعودي)		
٢٠١٣	٢٠١٤	
٧,٧٠٧,٩٦٩	٨,١٦٣,٧١٣	الرصيد في ١ يناير
٧,١٢٧,٩٣٩	٨,٢٩١,٦٧٤	المخصص للسنة
(٦,٦٧٢,١٩٥)	(٥,٥٢٥,٨٠٦)	المدفوعات خلال السنة
٨,١٦٣,٧١٣	١٠,٩٢٩,٥٨١	الرصيد في ٣١ ديسمبر

قامت الشركة بتقديم الإقرارات الزكوية لكافة السنوات المالية حتى عام ٢٠١٣ وسددت الزكاة المستحقة وفقاً لهذه الإقرارات. وقد إستلمت الشركة ريوط مصلحة الزكاة والدخل للسنوات المالية حتى عام ٢٠٠٧ وتم الحصول على شهادات الزكاة حتى عام ٢٠١٣.

١٤- رأس المال

بتاريخ ٣٠ ذو القعدة ١٤٣٣ (الموافق ١٦ أكتوبر ٢٠١٢) قرر المساهمين في اجتماع الجمعية العامة غير العادية زيادة رأس المال من ٢٨١ مليون ريال سعودي إلى ٤٤٨,٥ مليون ريال سعودي وذلك بزيادة عدد الاسهم من ٣٨,١ مليون سهم إلى ٤٤,٨٥ مليون سهم بقيمة اسمية ١٠ ريال سعودي للسهم الواحد، ولقد حصلت الشركة على موافقة هيئة السوق المالي بتاريخ ٢٣ ديسمبر ٢٠١٢ من خلال اكتتاب عام لعدد ٦,٧٥ مليون سهم خلال الفترة من ٢٣ ربيع الأول ١٤٣٤ (الموافق ٤ فبراير ٢٠١٣) حتى ٢٩ ربيع الأول ١٤٣٤ (الموافق ١٠ فبراير ٢٠١٣). وتم الطرح بعلاوة اصدار بلغت ١٧ ريال سعودي للسهم الواحد وبصافي مبلغ ١٠٧,١٤٦,٢٩٩ ريال سعودي بعد خصم مصاريف الاكتتاب وقد تم تحويل صافي مبلغ علاوة الاصدار الى الاحتياطي النظامي وذلك وفقاً لمتطلبات المادة ٩٨ من نظام الشركات السعودي.

١٥- الاحتياطي النظامي

إن نظام الشركات في المملكة العربية السعودية والنظام الاساسي للشركة يتطلبان ان يتم تحويل ما نسبته ١٠ % من الربح الصافي السنوي الى الاحتياطي النظامي وان يستمر هذا التحويل حتى يبلغ هذا الاحتياطي ٥٠% من رأس المال. هذا وقد تم تحويل علاوة الاصدار البالغة ١٠٧,١٤٦,٢٩٩ ريال سعودي خلال السنة إلى الاحتياطي النظامي. إن الاحتياطي النظامي غير قابل للتوزيع كأصبة أرباح.

الشركة الوطنية للرعاية الطبية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

١٦ - توزيعات الأرباح

أقرت الجمعية العمومية العادية للشركة باجتماعها بتاريخ ١٧ مارس ٢٠١٤ توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح بمبلغ ٦٩,٥١٧,٥٠٠ ريال سعودي بواقع ١,٥٥ ريال سعودي للسهم. (٢٠١٣: ٦٥,٠٣٢,٥٠٠ ريال سعودي بواقع ١,٤٥ ريال سعودي للسهم).

١٧ - المصاريف العمومية والإدارية

(بالريال السعودي)		
٢٠١٣	٢٠١٤	
١٩,١٧٧,٥٦٤	٢٦,١٧٤,٠١٨	رواتب ومزايا الموظفين
٥,٣٠٦,٠٦٩	١٢,٥٦٦,٣٣٣	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
١,٩٨٨,٦٩٥	٢,٣٦٤,٥٧٠	قرطاسية
٢,٠٧٧,٠٠٠	٢,١٠٢,٥٠٠	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
١,٧٧٠,٦١٤	٢,٠١٠,٧١٤	استهلاك - ايضاح ٨
٩٣٧,٤١٤	١,٣٣٥,٧٩٠	أتعاب خدمات مهنية و استشارات
٣٥٥,٨٠٧	٤٧٤,٤٧٦	مصروفات صيانة
٢٥٧,٦٢٠	١٧٩,٨٢٧	أعباء مالية
٣,٢١٣,٢٥٥	٥,١٢٤,٧٣٩	أخرى
٣٥,٠٨٤,٠٣٨	٥٢,٣٣٢,٩٦٧	

١٨ - الإيرادات الأخرى

(بالريال السعودي)		
٢٠١٣	٢٠١٤	
١,٠٩٤,٣٤٧	٢,٢٠٣,٩٢٤	عوامل تأخير
٩١٠,٨٩٧	١,٦٥٩,٧١٣	خصم كميات
١,١١٤,٦١٥	١,٢٣٩,٢٨٥	إيرادات التدريب
-	١,٣٢٠,٨٦٩	إيرادات قضايا
١,٤٨٥,٨٩٠	١,٢٦١,٢١٠	إيراد إيجارات
١,٢٠٠,٠٠٠	١,٢٠٠,٠٠٠	دعم منتجات غذائية للرضع
١,٣١٠,٩٩٤	٤٦٧,٤٨٨	أرباح استثمارات
٣٨٦,٠٧٥	٤١٤,٢٣٢	إيراد سكن العاملين
٤٣٦,٨٦١	٣٩٣,٩٦٠	إيراد دورات ودعم علمي
١٣١,٧٤٠	-	إيراد المغسلة
-	٩٢٣,٠٣٨	أخرى
٨,٠٧١,٤١٩	١١,٠٨٣,٧١٩	

١٩ - ربحية السهم

تم احتساب ربح السهم بقسمة كلاً من الربح من الأعمال والربح الصافي للسنة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ والبالغة ٤٤,٨٥ مليون سهم (٢٠١٣: ٤٣,٧٢٥ مليون سهم).

الشركة الوطنية للرعاية الطبية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

٢٠ - المعلومات القطاعية

تتعلق المعلومات القطاعية بنشاطات وأعمال الشركة والتي اعتمدها الإدارة كأساس لإعداد المعلومات المالية الخاصة بها ولتماثلها مع طرق إعداد التقارير الداخلية. تشمل نتائج وموجودات القطاعات على بنود تتعلق بصورة مباشرة بقطاع معين وبنود يمكن توزيعها على القطاعات المختلفة وفق أسس محددة.

تتكون الشركة من قطاعات الأعمال الرئيسية التالية :

- التمويل والعمليات
- العيادات الخارجية
- الأقسام الطبية الأخرى
- الصيدليات
- الإدارة العامة / وحدة توزيع الأدوية

إن المعلومات القطاعية للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ و ٢٠١٣ هي على النحو التالي :

٢٠١٤						بالريال السعودي
قسم التمويل والعمليات	قسم العيادات الخارجية	قسم الأقسام الطبية الأخرى	قسم الصيدليات	الإدارة العامة / وحدة توزيع الأدوية	المجموع	
٢٠١,٥٤٩,٩٠٧	٨٠,٢١٢,٨٧٩	٢٦٢,٩٤٢,٩١٥	١٢٤,٠٢٩,٨٥١	٦٥,٢١٢,٣٥٨	٧٣٣,٩٩٤,٩١٠	
٣١,٥١٤,٧٥٤	١٢,١٠٦,٣١٧	٣٩,٥٥٢,٠٤٩	٥٤,٣٣٩,٣٥٧	٧,٤٦٥,٨٢٨	١١٤,٩٧٨,٣١٥	
٢٣,٧٠٣,٨٨٣	٩,١١٧,٥٥٩	٢٩,٧٩١,٣٢٩	٥٤,٣٣٩,٣٥٦	(٢٣,٢٩٢,٧٥٢)	٩٣,٥٥٨,٣٧٥	
٢٠٢,١٥٨,٩٣١	٨٦,٤٧٧,٦٢٤	٢٨٥,٣١٩,٦٤٩	-	١٨,١١٠,٢٧٣	٥٩٢,٠٦٦,٤٧٧	
٢٩٥,١٣٩,٧٠٢	١٢٣,٥٥٠,٨٣٥	٤٠٦,٨٦٨,٩٨٨	١٧٩,٤٠٠,٤٧٥	٢٥٣,١٥٤,٢٨٣	١,٢٥٨,١١٤,٢٨٤	
٢٨,٤٧٣,٢٣٦	١١,٢٩٤,٢١٥	٣٧,٠١١,٦٧٢	١٧,٥٣٥,١٢٨	٣٢٧,٥٦٨,٢١٧	٤٢١,٨٨٢,٤٦٨	

٢٠١٣						بالريال السعودي
قسم التمويل والعمليات	قسم العيادات الخارجية	قسم الأقسام الطبية الأخرى	قسم الصيدليات	الإدارة العامة / وحدة توزيع الأدوية	المجموع	
١٣٢,٣٧٢,٢٢١	٦٩,١٣٧,٣٦٦	٣٢١,٤٣٨,٦٢٥	١١٠,٠٢٤,٨٠٩	٥٢,٣٠٢,١٧٣	٥٨٦,٢٧٦,١٩٤	
٢٩,٣٣٨,٤٤٥	١٥,١٨٢,٨٦٨	٤٨,٨٩١,٥٤٣	٢٩,٠١١,٦١١	١,٣٨٢,٨٠٤	١٢٣,٨٠٧,٢٧١	
٢٤,٩٩٧,٠٣١	١٢,٨١٧,٣٣٦	٤١,٥٦٥,٠٩٩	٢٩,٠١١,٦١١	(١٥,٩٤٦,٢٥٦)	٩٢,٤٩٤,٨٢١	
٨٤,٩٧٣,٧٢٣	٤٥,٢٦٣,٧١٧	١٤٣,٣٢٢,٢٥٢	-	١٨,٨٠٢,٦٤٣	٢٩٢,٣٦٢,٣٥٥	
١٣٥,١٨٥,٠٥٤	٧١,٣٥٥,٦٠٧	٢٢٧,١٤٠,٤٦٦	١١٤,١٨٣,٨٨٥	٥٢٢,٦٧٥,٦٥٨	١,٠٧٠,٥٤٠,٩٢٠	
١٩,٨٧٦,٧٨٠	١٠,٤٦٠,٢٠٤	٣٣,٣٥٥,٤١٠	١٦,٧١٢,٣٧١	١٧٧,٩٤٥,٢١٤	٢٥٨,٣٤٩,٩٧٩	

الشركة الوطنية للرعاية الطبية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

٢١ - الالتزامات المحتملة والارتباطات الراسمالية

يوجد لدى الشركة التزامات محتملة كما في ٣١ ديسمبر كما يلي:

(بالريال السعودي)		
٢٠١٣	٢٠١٤	
٧,٩٢٦,٧٥٠	-	اعتمادات مستندية
٢,٠١٠,٣٨٥	٧,١٩٣,٣١٣	خطابات ضمان

ارتباطات راسمالية

وقعت الشركة خلال عام ٢٠٠٩ عقدين، أحدهما لتوسعة المستشفى الوطني بالرياض وبناء مركز طب العائلة والآخر يتعلق بالإشراف على أعمال البناء المذكورة بقيمة إجمالية للعقدين بلغت ٣١٣,٧ مليون ريال سعودي، وقد بلغ إجمالي المصروف حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ مبلغ ٢٩٣,٥ مليون ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٣: ٢١٤ مليون ريال سعودي).

٢٢ - الأدوات المالية وإدارة المخاطر والقيمة العادلة

تشتمل الأدوات المالية المدرجة في قائمة المركز المالي، بشكل رئيسي، على أرصدة لدى البنوك والذمم المدينة والموجودات الأخرى والتسهيلات البنكية والذمم الدائنة والمصاريف المستحقة والمطلوبات الأخرى.

مخاطر أسعار العملات

تمثل المخاطر الناجمة عن تذبذب قيمة الأدوات المالية نتيجة للتقلبات في أسعار العملات السائدة في السوق. ليس لدى الشركة موجودات أو مطلوبات هامة مرتبطة بأسعار العملات كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ بإستثناء التسهيلات البنكية، وتعتقد الإدارة أن مخاطر التأخير في أسعار العملات الناتجة عن التسهيلات البنكية، إن وجدت، غير جوهرية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤.

مخاطر الائتمان

تمثل مخاطر الائتمان عدم مقدرة طرف ما على الوفاء بالتزاماته ، مما يؤدي إلى تكبد الطرف الآخر خسارة مالية . الأصول المالية الخاضعة لتركيز مخاطر الائتمان، تتألف بالأساس من النقد وما في حكمه والمدينون التجاريون. يتم مراجعة ذمم العملاء المدينة باستمرار كما يتم تحليل أعمار تلك الذمم وتكوين المخصصات اللازمة لمقابلة أية ذمم مشكوك في تحصيلها، و يتم إظهار رصيد الذمم المدينة بعد خصم الديون المشكوك في تحصيلها. تحتفظ الشركة بالأموال النقدية لدى بنوك محلية ذات تصنيف انتمائي جيد.

مخاطر السيولة

هي مخاطر عدم مقدرة الشركة على الوفاء بالتزاماتها نتيجة لعدم توفر السيولة. تدار مخاطر السيولة وذلك بمراقبتها بانتظام للتأكد من توفر السيولة الكافية لمقابلة أية التزامات مستقبلية.

٢٢ - الأدوات المالية وإدارة المخاطر والقيمة العادلة (تتمة)

مخاطر العملات

هي مخاطر التغير في قيمة الأدوات المالية بسبب التغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية. تراقب الإدارة تقلبات أسعار صرف العملات الأجنبية وتعتقد أن الشركة ليست عرضة لمخاطر العملات بدرجة جوهرية نظراً لأن المعاملات الأساسية للشركة هي بالريال السعودي والدولار الأمريكي.

القيمة العادلة

تمثل القيمة التي يتم بموجبها تبادل أصل، أو سداد التزام ما بين أطراف لديها معرفة ورغبة في ذلك وبشروط تعامل عادلة. وحيث يتم إظهار الأدوات المالية للشركة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية، فإنه يمكن أن تنتج فروقات بين القيمة الدفترية والقيمة العادلة. تعتقد الإدارة أن القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية الخاصة بالشركة لا تختلف بشكل جوهري عن قيمتها الدفترية.

٢٣ - اعتماد القوائم المالية

تم اعتماد القوائم المالية للشركة عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٧ فبراير ٢٠١٥.

٢٤ - أرقام المقارنة

تم إعادة تصنيف بعض أرقام سنة ٢٠١٣ لتتماشى مع عرض أرقام السنة الحالية.