

شركة الخليج للمشاريع الطبية ش ع م

تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة
البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

الصفحة	الفهرس
١	تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
٢	بيان المركز العالي المرحلي الموجز الموحد
٣	بيان الدخل المرحلي الموجز الموحد
٤	بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز الموحد
٥	بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز الموحد
٦	بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز الموحد
١٨ - ٧	الإيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

المرجع: أي بي/٢٩٢٣ /أكتوبر ٢٠١٩

تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

المساهمين

شركة الخليج للمشاريع الطبية ش.م.ع

الإمارات العربية المتحدة

مقدمة

قمنا بمراجعة البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة لشركة الخليج للمشاريع الطبية ش.م.ع ("الشركة")، و الشركة التابعة لها (يشار إليها مجتمعة "المجموعة")، والتي تتكون من بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩، بيان الدخل المرحلي الموجز الموحد، بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز الموحد، بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموجز الموحد و التتفقات النقدية لفترة التسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة بصورة عادلة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "التقرير المالي الأولي". مسؤوليتنا هي التعبير عن نتيجة هذه البيانات المرحلية الموجزة الموحدة بناءً على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعة البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة لفترة التسعة أشهر المنتهية وذلك في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩، وذلك في نطاق عمليات الشركة حول عمليات المراجعة رقم ٤١٠ "مراجعة البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة". تتضمن مراجعة البيانات المالية المرحلية القيام بإجراءات الاستقصارات، بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق المراجعة أقل جوهرياً من نطاق القيام بالتدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، وبالتالي، فإنها لا تمكننا من الحصول على تأكيد حول جميع الأمور الهامة التي يمكن أن يبيّنها التدقيق. لذا، فإننا لا نبني رأي تدقيق بشأنها.

الاستنتاج

بناءً على مراجعتنا، فإنه لم يتبيّن لنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بأن القوائم المالية المرحلية الموجزة الموحدة الموحدة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ لم يتم إعدادها، من جميع النواحي الجوهرية، وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤، "التقرير المالي الأولي".

أمور أخرى

إن القوائم المالية المرحلية الموجزة الموحدة للمجموعة للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ كان قد تم تدقيقها من قبل مدقق حسابات آخر والذي أبدى رأي متحفظ بشأن تلك القوائم المالية الموحدة بتاريخ ٢٠ فبراير ٢٠١٩. بالإضافة، إن القوائم المالية المرحلية الموجزة الموحدة للمجموعة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ كان قد تمت مراجعتها من قبل مدقق حسابات آخر والذي أبدى إستنتاجاً غير متحفظ في ١٤ نوفمبر ٢٠١٨.

عن كرو ماك



عليق مونشي
شريك رئيسي

رقم التسجيل: ٤٨٣

الشارقة، الإمارات العربية المتحدة

٢٠١٩ نوفمبر ١١

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ (مدة) ألف درهم	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ (غير مدققة) ألف درهم	إيضاحات	
٧٦٩,٢٨٢	٧٦٤,٧٥٤	٥	الأصول
٢,٩٢٣	٢,١٧٧	٦	الأصول غير المتداولة
٩٦,٧٢٦	٩٦,٧٢٦	٧	ممتلكات ومعدات
١٤٢,١٨٦	١٥١,٥٦٤	٨	أصول غير ملموسة
١,٠١١,١١٧	١,٠١٥,٢٢١		عقارات استثمارية
			استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
			مجموع الأصول غير المتداولة
١٤,٢٥٩	١٣,٢٠٢	٩	الأصول المتداولة
٥,٣٨٩	٤,٢١٨	١٠	مخزون
١١٥	٩٦	٨	مستحق من شركة زميلة
١٨٨,٩٥٨	١٩٠,٩٤٦	١١	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
٢٤٧,٩٥١	١٧٢,٨٠٣	١٢	ذمم مدينة والأخرى
٤٥٦,٦٧٢	٣٨١,٢٦٥		نقد وأرصدة لدى البنوك
١,٤٦٧,٧٨٩	١,٣٩٦,٤٨٦		مجموع الأصول المتداولة
			مجموع الأصول
٦٩٨,٩١٦	٦٩٨,٩١٦	١٣	حقوق المساهمين والمطلوبات
٢٧٨,٤٥٢	٢٧٨,٤٥٢		حقوق المساهمين
(١٦٥,٨٨٧)	(١٥٦,٥٠٩)		رأس المال
٣٢٠,١٧٣	٢٦٩,٨٤٣		الاحتياطيات
١,١٣١,٦٥٤	١,٠٩٠,٧٠٢		التغيير التراكمي في القيمة العادلة للاستثمارات المقاسة بالقيمة العادلة
٢٧,٨٣٣	٢٩,٥٢٦		من خلال الدخل الشامل الآخر
١,١٥٩,٤٨٧	١,١٢٠,٢٢٨		أرباح مدورة
			صافي حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة الأم
			حصة غير مسيطرة
			مجموع حقوق المساهمين
١٦,٦٣٩	١٧,٨٦٦		المطلوبات غير المتداولة
٨٥,٨٤٢	٤٧,٠٠٠	١٦	مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
١٠٢,٤٨١	٦٤,٨٦٦		قروض بنكية
١٥٢,٦٢١	١٥٩,٢٥٠	١٧	مجموع المطلوبات غير المتداولة
٥٣,٢٠٠	٥٢,١٤٢	١٦	مجموع المطلوبات
٢٠٥,٨٢١	٢١١,٣٩٢		مجموع حقوق المساهمين والمطلوبات
٣٠٨,٣٠٢	٢٧٦,٢٥٨		
١,٤٦٧,٧٨٩	١,٣٩٦,٤٨٦		

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة.
تم إعتماد هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة لإصدارها، بالنيابة عن مجلس الإدارة بتاريخ ١١ نوفمبر ٢٠١٩.

الشيخ ماجد بن فيصل خالد القاسمي
(المدير الإداري)

سالم عبدالله سالم الحوسني
(نائب الرئيس)

تشكل الإيضاخات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المرحلية الموحدة.

الفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

فترة التسعة أشهر المنتهية في	فترة ثلاثة أشهر المنتهية في
٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	٣٠ سبتمبر ٢٠١٨
٢٠١٨	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩
(غير مدقق)	(غير مدقق)
ألف درهم	ألف درهم
٨,٥٨٤	٤٣,٣٧١
٣١,٦٩٥	
	٤٣,٣٧١
	٣١,٦٩٥
	-
	(١,٨٧٩)
	٩,٣٧٨
	٩,٣٧٨
	٤٣,٨٥٧
	(٤٣,٨٥٧)
	٤,٨٤٤
	٤,٨٤٤
	-
	(٤١,٩٧٧)
	٤,٣١٧
	٤,٣١٧
	-
	(١٣,٦٤٣)
	٤,٠٧٣
	٤,٠٧٣
	-
	(٤٨٥)
	٧,٧٦٢
	(٣٧,٩٤٠)
	٣,١٣٣
	٣,١٣٣
	-
	(٤٠٣)
	١٣,١٥٨
	٢٧٠
	٢٧٠
	-
	(٤٨٥)
	٧,٧٦٢
	(٣٧,٩٤٠)
	٣,١٣٣
	٣,١٣٣
	-
	(٤٠٣)
	١٣,١٥٨
	١٣٥٠
	١٣٥٠
	-
	(٥,٧٥٣)
	٥,٦٢٩
	٥,٦٢٩
	-
	(٤,٤٠٣)
	٣٧,٩٤٠
	(١,٧٩١)
	٧,٥٦٣
	(١٣,١٥٨)
	١٣,١٥٨
	(٩,٣٥٤)
	٤,٣١٩
	٤,٣١٩
	-
	(١,٧٩١)
	٧,٥٦٣

صافي الربح للفترة :
الدخل الشامل الآخر :
ينبُد لِنْ يتم إعادة تصنيفها في بيان الدخل :

(خسارة) بيع الاستثمار بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
التغيير في القيمة العادلة لِاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
مجموع الدخل / (الخسارة) الشاملة الأخرى
مجموع الدخل / (الخسارة) الشاملة للفترة
النسبية إلى :
مساهمي الشركة الأم
حصة غير مسيطرة

تشكل الإيداعات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المرحلية الموحدة.

المسؤولة إلى مساهمي الشركة الأم

تأثير التراكمي
في القيمة العادلة
للاستثمار المقاس
باليقية العادلة من
خلال الدخل الأخر

المجموع	الإيجار المدورة	المجموع	الإيجارات	رأس المال
ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم
١,٣٢٧,٨٥٣	٤٣٠,٧٩٧	١,٢٩٤,٤٩٦	٩٤,٠٩٢	٦٩٨,٩١٦
(٤٤,٤٥٧)	(٣٢,٥٢٢)	(٣٢,٥٢٢)	(٩٤,٠٩٢)	-
١,٢٨٣,٣٩٦	٣٨٨,٢٧٥	١,٢٦١,٩٧٤	٢٦٨,٨٧٥	٦٩٨,٩١٦
٤٣,٣٧١	٣٩,٤٥٣	٣٩,٤٥٣	-	-
(٤٣,٨٥٦)	(٤٣,٨٥٦)	(٤٣,٨٥٦)	(٤١,٩٧٧)	-
٣,٩١٨	٣٧,٥٧٤	(٤١,٩٧٧)	-	-
(٦٩,٨٩٢)	(٦٩,٨٩٢)	(٦٩,٨٩٢)	-	-
(١٠٠,٠٠)	(١٠٠,٠٠)	(١٠٠,٠٠)	-	-
-	-	-	-	-
١,١١٣,٠١٩	٤٥,٣٤٠	١,٠٨٧,٦٧٩	٢٥٧,٧٠٥	(١٣٦,٠٦٩)
٢٧,٨٣٣	٣٣,٠١٧٣	(١٦٥,٨٨٧)	٢٧٨,٤٥٢	٦٩٨,٩١٦
٣١,٦٩٥	٢٨,٥٦٢	-	-	-
٩,٣٧٨	٩,٣٧٨	-	-	-
(٤,٠٧٣)	٣٧,٩٤٠	٢٨,٥٦٢	٩,٣٧٨	-
(٦٩,٨٩٢)	(٦٩,٨٩٢)	(٦٩,٨٩٢)	-	-
(٩,٠٠٠)	(٩,٠٠٠)	(٩,٠٠٠)	-	-
(١,٤٤٠)	(١,٤٤٠)	(١,٤٤٠)	-	-
٢٩,٥٣٦	١,٠٩٠,٧٠٢	(١٥٦,٥٠٩)	٢٧٨,٤٥٢	٦٩٨,٩١٦
١,١٢٠,٢٢٨	٢٦٩,٨٤٣	-	-	-

الرصيد في ١ يناير ٢٠١٩ (مدقق)	ربح فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	الدخل الشامل الآخر (غير مدقق)	مجموع الدخل الشامل الآخر (غير مدقق)	توزيعات أرباح تقديرية	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	صافي الحركات	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ (غير مدقق)
١,١٥٩,٤٨٧	٢٧٨,٤٥٢	٦٩٨,٩١٦	٦٩٨,٩١٦	-	-	-	١,١١٣,٠١٩
٣١,٦٩٥	-	-	-	-	-	-	٣١,٦٩٥
٩,٣٧٨	-	-	-	-	-	-	٩,٣٧٨
(٤,٠٧٣)	٣٧,٩٤٠	٢٨,٥٦٢	٩,٣٧٨	-	-	-	(٤,٠٧٣)
(٦٩,٨٩٢)	(٦٩,٨٩٢)	(٦٩,٨٩٢)	-	-	-	-	(٦٩,٨٩٢)
(٩,٠٠٠)	(٩,٠٠٠)	(٩,٠٠٠)	-	-	-	-	(٩,٠٠٠)
(١,٤٤٠)	(١,٤٤٠)	(١,٤٤٠)	-	-	-	-	(١,٤٤٠)
٢٩,٥٣٦	١,٠٩٠,٧٠٢	(١٥٦,٥٠٩)	٢٧٨,٤٥٢	٦٩٨,٩١٦	-	-	٢٩,٥٣٦
١,١٢٠,٢٢٨	٢٦٩,٨٤٣	-	-	-	-	-	١,١٢٠,٢٢٨

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المرحلية الموحدة.

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

فترة التسعة أشهر المنتهية في		
٢٠١٨ ٣٠ سبتمبر	٢٠١٩ ٣٠ سبتمبر	
(غير مدققة) ألف درهم	(غير مدققة) ألف درهم	
٤٩,١٢٤	٣٧,١٢٤	
(٥,٧٥٣)	(٥,٤٢٩)	
٤٣,٣٧١	٣١,٦٩٥	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		ربح الفترة من العمليات المستمرة
		(خسارة) الفترة من العمليات غير المستمرة
		صافي الربح للفترة
		تعديلات لـ:
٢٥,٥٥٠	٢٥,٥٥٥	الاستهلاك
٤١٤	٣٠٨	الإطفاء
١٠	١٩	خسارة القيمة العادلة لاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
٥٢٧	٥٧٧	خسارة من شركة زميلة
٣,٩٠٢	٤,١٨٧	مكافآت نهاية خدمة الموظفين
٢٢,٣٦٤	١٨,٦٤٢	مخصص هبوط الديم المدينة
٣٦٦	٥٨	مخصص بضاعة بطيئة الحركة
(٢٢,١٢٥)	-	دخل مؤجل محقق
-	٤٣٨	خسارة من استبعاد مو غير ملموسة
(٨,٢١٩)	٩٨٥	خسارة / (ربح) من بيع ممتلكات ومعدات
٦٧,١٦٠	٨٢,٤١٤	التدفقات النقدية التشغيلية قبل التغييرات في الأصول التشغيلية والمطلوبات
١,٨٤٥	٩٩٩	(زيادة) / نقصان في المخزون
٨٣	٥٩٤	(زيادة) / نقصان في المستحق من شركة زميلة
(٣٧,٢٧٣)	(٢٠,٦٣٠)	(زيادة) في الديم المدينة والأخرى
(٤,١٦٠)	٦,٦٢٩	زيادة / (نقصان) في الديم الدائنة والأخرى
(١,٦٢١)	(٢,٩٦٠)	تسويات مكافآت نهاية خدمة الموظفين
٢٦,٠٣٤	٦٧,٠٤٦	صافي النقديّة من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
٢٧٥,٧٩٤	٢٣,٢٥٦	نقصان في الودائع لأجل
(٥,١٩٠)	(٢٣,٩٦٧)	شراء ممتلكات ومعدات
		محصلة من بيع الاستثمار في استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل
١,١١٦	-	الشامل الآخر
(٧)	-	إضافة إلى الأصول غير الملموسة
١٥,٤٦	٢,٠٠٥	محصلة من بيع ممتلكات ومعدات
٢٨٧,١٢٩	١,٢٩٤	صافي النقديّة من الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(٣٩,٩٠٠)	(٣٩,٩٠٠)	سداد قروض بنكية
(٦٩,٨٩٢)	(٦٩,٨٩٢)	توزيعات أرباح نقديّة مدفوعة
(١٠٠,٠٠٠)	(٩,٠٠٠)	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة مدفوعة
-	(١,٤٤٠)	صافي الحركة في الحصة غير المسيطرة
(٢٠٩,٧٩٢)	(١٢٠,٢٣٢)	صافي النقديّة (المستخدمة في) الأنشطة التمويلية
١٠٣,٣٧١	(٥١,٨٩٢)	صافي (النقصان) / الزيادة في النقد وما يعادله
٣٣,٠٥٦	٨٥,٩٠١	النقد وما يعادله، بداية الفترة
١٣٦,٤٢٧	٣٤,٠٠٩	النقد وما يعادله في نهاية الفترة (ايضاح ٢٣)

شكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة.

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩
١. الوضع القانوني والأنشطة

شركة الخليج للمشاريع الطبية ش.م.ع (يشار إليها فيما بعد بـ "الشركة") هي شركة مساهمة عامة تأسست في الشارقة بموجب المرسوم الأميري رقم ٧٩/٤٨ الصادر عن سمو حاكم الشارقة بتاريخ ٢ أغسطس ١٩٧٩.

إن الأنشطة الرئيسية التي تمارسها الشركة وشركتها التابعة ("يشار إليها مجتمعاً بـ "المجموعة") المستشفى العام، العيادة العامة، الاستيراد، إدارة المستشفيات، بناء مصانع المنتجات الدوائية، تجارة المعدات الطبية وأدواتها، الأدوية والأدوات الطبية.

يقع مقر الشركة في مدينة الشارقة وعنوانها المسجل هو صندوق بريد: ٥٣٨٥، إمارة الشارقة، الإمارات العربية المتحدة.

٢. أساس الإعداد

٢.١ بيان الامتثال

تم إعداد البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية". إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة تتوافق مع تلك المستخدمة في البيانات المالية الموحدة السنوية المدققة للمجموعة عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨. إن البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة لبيانات مالية سنوية موحدة كاملة معدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية وكما يجب قرائتها مع البيانات المالية الموحدة السنوية المدققة للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨. بالإضافة لذلك، فإن النتائج لفترة التسعة أشهر المنتهية بتاريخ ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ للمجموعة ليست بالضرورة مؤشرأً للنتائج الممكن توقعها للسنة المالية المنتهية بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.

٢.٢ أساس القياس

تم إعداد هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية، باستثناء بعض العناصر التي تم قياسها على أساس التقييم / القيمة العادلة. تم عرض هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة بالدرهم الإماراتي (درهم إماراتي)، وهي العملة التشغيلية للمجموعة. تم تقييب مبالغ البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة إلى أقرب ألف درهم.

٢.٣ الأحكام والتقديرات

يتطلب إعداد هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة من الإدارة وضع أحكام وتقديرات وافتراضات من شأنها أن تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المفصحة للأصول والمطلوبات والإيرادات والمصاريف. قد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات.

في إعداد هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة كانت الأحكام الهامة الصادرة عن الإدارة في تطبيق السياسات المحاسبية والمصادر الرئيسية للتقديرات غير المؤكدة، هي نفسها المطبقة في البيانات المالية الموحدة للسنة المنتهية بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١٨.

٢.٤ إدارة المخاطر المالية

إن هدف وسياسات إدارة المخاطر المالية للمجموعة تتفق مع تلك المفصح عنها في البيانات المالية الموحدة المدققة للسنة المنتهية بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١٨.

٢.٥ أساس التوحيد

تضمن البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة البيانات المالية المرحلية للشركة الأم وحقوق الملكية التي تسيطر عليها ("شركتها التابعة"). تتحقق السيطرة عندما يكون للشركة القدرة على التحكم بالسياسات المالية والتشغيلية للشركة وذلك بغرض الاستفادة من أنشطتها.

عند الضرورة، يتم إجراء تعديلات على البيانات المالية المرحلية الموجزة للشركات التابعة حتى تتلاءم مع السياسات المحاسبية المتتبعة من قبل الشركة.

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

٢ أساس الإعداد (تتمة)

٤.٢ أساس التوحيد (تتمة)

إن تفاصيل الشركة التابعة هي على النحو التالي:

الشركة	٢٠١٩	٢٠١٨	الأنشطة الرئيسية	بلد التأسيس	% النسبة المئوية للملكية
مستشفى الزهراء الخاص ذ.م.م. دبي	٪٦٨.٣٨	٪٦٨.٣٨	مستشفى عام	الإمارات العربية المتحدة	٣٠ يونيو ٢٠١٩

تم إستبعاد كافة الأرصدة، الدخل والمصاريف الناتجة عن المعاملات الداخلية للمجموعة في التوحيد. تمثل الحصة غير المسيطرة في الجزء غير المملوک من صافي الأصول غير المملوکة في الشركة التابعة وتم إظهارها بصورة منفصلة في بيان الدخل المرحلي الموجز الموحد، بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز الموحد وضمن حقوق المساهمين في بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد بشكل منفصل عن حقوق مساهمي الشركة الأم.

٣ ملخص السياسات المحاسبية الهامة

١.٣ الممتلكات والمعدات

يتم إدراج الممتلكات والمعدات بالتكلفة / إعادة التقييم ناقصاً أي إستهلاك متراكم وأي هبوط بالقيمة متراكم. تتضمن التكلفة تكلفة الشراء مع أي تكاليف عرضية للاستحواذ.

يتم تضمين التكاليف اللاحقة في القيمة الدفترية للأصل، أو الاعتراف بها على أنها أصل منفصل، حسب الإقتضاء، فقط عندما يكون من المحتمل قياس المنافع الاقتصادية المستقبلية المرتبطة بالبند و تكلفة العنصر بشكل موثوق.

يتم صرف تكاليف الخدمة اليومية للممتلكات والمعدات حسبما يتم تكديها.

يبدأ استهلاك الأصل عندما يكون متاحاً للاستخدام بالطريقة التي تقصدها الإدارة.

العمر الإنتحاري المقدر

السنوات

٤٠-١٠

أبنية المستشفى

١٠-٥

أثاث ومعدات المستشفى

٥-٣

سيارات

٣

أثاث ومعدات أخرى

لا يتم احتساب الاستهلاك على الأرض والأعمال الرأسمالية قيد التنفيذ. يتم إدراج تكلفة الاستهلاك لكل فترة في بيان الدخل الموحد.

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

٣ ملخص السياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

١.٣ الممتلكات والمعدات (تتمة)

تم مراجعة الأعمار الإنتاجية المقدرة، والقيم المتبقية، وطرق الإستهلاك وتعديلها إذا كان ذلك مناسباً في كل تاريخ تقرير. يتم تخفيض القيمة الدفترية للأصل على الفور إلى قيمتها القابلة للاسترداد إذا كانت القيمة الدفترية للأصل أكبر من القيمة المقدرة القابلة للاسترداد.

يتم إثبات الربح أو الخسارة الناتجة عن استبعاد أي بند من بنود الممتلكات والمعدات (محسوبة على أساس الفرق بين صافي متحصلات الاستبعاد والقيمة الدفترية للأصول) في بيان الدخل الموحد.

تدرج الأعمال الرأسمالية قيد التنفيذ بكلفة العقار الذي يجري انشائه أو تطويره للاستخدام في المستقبل. عند الانتهاء، يتم تحويل الأعمال الرأسمالية قيد التنفيذ إلى الفئة المعنية ويتم إستهلاكه وفقاً لسياسة المجموعة.

٤.٣ العقارات الاستثمارية

يتم تصنيف الأراضي والمباني المملوكة للمجموعة بغرض الحصول على دخل إيجار أو ارتفاع قيمتها أو كليهما، ولكن ليس للبيع في سياق الأعمال المعتمد أو الاستخدام في إنتاج أو توريد السلع أو الخدمات أو لأغراض إدارية على أنها عقارات 投资性房地产. يتم قياس العقارات الاستثمارية في البداية بالتكلفة وتشمل المصروفات التي تتطلب بشكل مباشر إلى شراء العقارات الاستثمارية.

لاحقاً، يتم قياسها بالقيمة العادلة مع الاعتراف بالأرباح أو الخسائر الناتجة عن التغيرات في القيمة العادلة في بيان الدخل الموحد.

ويتم الاعتراف بأي خسارة أو ربح ناتجة عن استبعاد أي من العقارات الاستثمارية (محسوبة على أنها الفرق بين صافي المتحصلات من الاستبعاد والقيمة الدفترية للبند) في بيان الدخل الموحد عندما يتم بيع عقار استثماري كان قد تم تضمينه سابقاً على أنه عقار ومعدات، يتم تحويل أي مبلغ متعلق بذلك مدرج في احتياطي التقييم إلى الأرباح المدورة.

يتم عدم الاعتراف بالعقارات الاستثمارية عندما يتم سحب العقار الاستثماري بشكل دائم من الاستخدام ولا يتوقع أي منافع اقتصادية مستقبلية من استبعاده. يتم إدراج أي أرباح أو خسائر من التخلص من أو إستبعاد عقار استثماري في بيان الدخل الموحد ضمن "الدخل التشغيلي الآخر" في سنة التخلص منها أو الإستبعاد.

يتم التحويل إلى الممتلكات الاستثمارية فقط عندما يكون هناك تغير في الاستخدام مثبت بانتهاء الملكية-الإشغال عند بدء أي عقد إيجار تشغيلي لحصة كبيرة من الملكية لطرف آخر. يتم التحويل من الممتلكات التشغيلية فقط عندما يكون هناك تغيراً في الاستخدام بناءً على نموذج الأعمال.

٤ معايير جديدة وتعديلات

لم يكن لمعايير التقارير المالية الدولية المعدلة ذات الصلة والتي تسري اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٩ أي تأثير جوهري على المركز المالي المرحلي الموجز الموحد أو أداء المجموعة خلال الفترة.

٢٠١٩ سبتمبر ٣٠ في المتنية شهر أشهر التسعة لفترة العدة المتبقية في العادات والمعتقدات

المجموع		أعمال رأسمالية		المستشفى		مباني	
ألف درهم	قيمة التنفيذ	أثاث ومعدات أخرى	سيارات	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	أرض
٩٦٢,٥٣٦	٩٦٢,٥٣٦	١٤,٦٢٨	١٤,٥٨٦	٥,٤٥١	٥,٤٥١	٢٠٥,٠١٨	التكلفة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ (مصدق)
٩٥٨,٩٢٢	٩٥٨,٩٢٢	١٠,٩٣٩	١٠,٥٣٧	١٢٣,٤٤٩	١٢٣,٤٤٩	-	إضافات بيع / إستبعاد
٢٣,٩٦٧	٢٣,٩٦٧	١٨٤	١٨٤	٨٧١	٨٧١	-	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ (غير مصدق)
(٢٠,٨٥٧)	(٢٠,٨٥٧)	(١,٥٣٧)	(١,٦٧٣٦)	(٤,٦١٧)	(٤,٦١٧)	٢٥٥,٠١٨	٢٠١٩ (غير مصدق)
١٨٩,٦٤٠	-	١٢,٩٣١	٨٨,٥٣١	٨٤,٤١٢	-	-	الإسهالات المتراكمة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ (مصدق)
٢٠,٥٠٥	-	٨٠٤	١٢,٤٥٨	١١,٥١٧	-	-	المحمل للفترة
(١٧,٨٦٧)	(١٧,٨٦٧)	(١,٤٠١)	(١,٤٣٩)	(٢,٣٢٧)	-	-	المتعاق بالبيع / الإستبعاد
١٩٧,٣٧٨	١٩٧,٣٧٨	-	١٢,٣٧٤	٩٣,٦٠٣	-	-	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ (غير مصدق)
٧٦٤,٧٥٤	٧٦٤,٧٥٤	٢,٢١٣	٧٨٩	٣٠,٥٢٥	٤٦١,٥٨٢	٤٥٥,٠١٨	صافي القيمة الدفترية:
٧٦٩,٢٨٢	٧٦٩,٢٨٢	٣,٠٠٨	١,٤٦٥	٣٤,٩٢٨	٤٧٢,٥٠٥	٢٥٥,٠١٨	في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ (غير مصدق)
							في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ (مصدق)

شركة الخليج للمشاريع الطبية ش م ع
بيانات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

٦ أصول غير ملموسة

المجموع ألف درهم	برمجيات ألف درهم
٣,٧١٨	٣,٧١٨
(٦٧٦)	(٦٧٦)
٣,٠٤٢	٣,٠٤٢

التكلفة:

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ (مدقق)

بيع/استبعادات

الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ (غير مدقق)

٧٩٥	٧٩٥
٣٠٨	٣٠٨
(٢٣٨)	(٢٣٨)
٨٦٥	٨٦٥

الإطفاء المتراكم:

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ (مدقق)

المحمل للفترة

المتعلق بالبيع / الإستبعاد

الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ (غير مدقق)

٢,١٧٧	٢,١٧٧
٢,٩٢٣	٢,٩٢٣

٧ عقارات استثمارية

٢٠١٨ ٣١	٢٠١٩ ٣٠
(مدقق)	(غير مدقق)
ألف درهم	ألف درهم
١٠٣,٨٦٣	٩٦,٧٢٦
(٧,١٣٧)	-
٩٦,٧٢٦	٩٦,٧٢٦

القيمة العادلة في ١ يناير

(نقصان) في القيمة العادلة

القيمة العادلة في نهاية الفترة / السنة

تمثل العقارات الاستثمارية في الأرض والعقارات في الإمارات العربية المتحدة.

إن العقارات الاستثمارية بقيمة ٩٦,٧٢٦ ألف درهم المذكورة أعلاه تمثل القيمة العادلة في تاريخ تقرير المراجعة وفقاً لتقدير الإدارة.

٨ الأصول المالية

ت تكون الأصول المالية مما يلي:

أ) استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر

٢٠١٨ ٣١	٢٠١٩ ٣٠
(مدقق)	(غير مدقق)
ألف درهم	ألف درهم
٢١٦,٩٧٦	١٤٢,١٨٦
(٢,٩٩٥)	-
(٧١,٧٩٥)	٩,٣٧٨
١٤٢,١٨٦	١٥١,٥٦٤

القيمة العادلة في ١ يناير

استبعاد خلال الفترة / السنة

زيادة / (نقصان) في القيمة العادلة

القيمة العادلة في نهاية الفترة / السنة

يمثل الاستثمار في القيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر إستثمار في أوراق مالية مدرجة في السوق المالي الإقليمي.

ب) الاستثمارات في القيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

١٢٩	١١٥
(١٤)	(١٩)
١١٥	٩٦

القيمة العادلة في ١ يناير

الزيادة في القيمة العادلة

القيمة العادلة في نهاية الفترة / السنة

تمثل الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح و الخسارة إستثمار في أوراق مالية مدرجة في السوق المالي الإقليمي.

شركة الخليج للمشاريع الطبية ش م ع
إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

٩ مخزون

٢٠١٨ ٣١	٢٠١٩ ٣٠
(مدققة)	(غير مدققة)
ألف درهم	ألف درهم
٧,٠٢٩	٧,١٢١
٨,٥٨٧	٦,٩٨١
(١,٣٥٧)	(٩٠٠)
<u>١٤,٢٥٩</u>	<u>١٣,٢٠٢</u>

بضاعة للبيع (أدوية ومستحضرات تجميل)
المخازن العامة ومستلزمات المستشفيات
مخصص بضاعة بطينة الحركة

١٠. الأرصدة والمعاملات مع أطراف ذات علاقة

في سياق الأعمال الاعتيادية، تدخل المجموعة في معاملات مختلفة مع الأطراف ذات العلاقة. تمثل الأطراف ذات العلاقة المساهمين الرئيسيين والمديرين وموظفي الإدارة الرئيسيين للمجموعة، و الشركات الخاضعة لسيطرة المشتركة أو التي تتأثر بشكل كبير بهذه الأطراف. يتم الاتفاق على الأسعار والشروط لهذه المعاملات مع إدارة المجموعة.

- مستحق من شركة زميلة

٢٠١٨ ٣١	٢٠١٩ ٣٠
(مدققة)	(غير مدققة)
ألف درهم	ألف درهم
٦,١١٢	٥,٣٨٩
(٤٩٦)	(٥٩٤)
(٢٢٧)	(٥٧٧)
<u>٥,٣٨٩</u>	<u>٤,٢١٨</u>

الرصيد في ١ يناير
صافي الأموال المدفوعة إلى / (المستلمة من) شركة زميلة
الخسارة للفترة / السنة المحولة
الرصيد في نهاية الفترة / السنة

يمثل هذا الرصيد المبلغ المستحق من وكالات الخليج الطبية التجارية (ذم) - الشارقة. وفقاً لعقد الإدارة، يتم إدارة الشركة الزميلة وتتمويلها من قبل المجموعة مقابل الأرباح / (الخسارة) السنوية الناتجة عن الشركة الزميلة تم إدراجها في بيان الدخل المرحلي الموجز الموحد للمجموعة.

- فيما يلي تفاصيل المعاملات الهامة مع الأطراف ذات العلاقة:

٢٠١٨ ٣١	٢٠١٩ ٣٠
(مدققة)	(غير مدققة)
ألف درهم	ألف درهم
١٤	-
٢٥٥	٨٦
٥٧٩	٤٣٤
٣	-

المبيعات
المشتريات
المصاريف
تحويل اصول غير ملموسة

- كانت المكافأة، الرواتب والمزايا الأخرى لمجلس الإدارة والأعضاء الآخرين من الإدارة العليا خلال الفترة / السنة كما يلي:

٢٠١٨ ٣١	٢٠١٩ ٣٠
(مدققة)	(غير مدققة)
ألف درهم	ألف درهم
١٠٠,٠٠٠	٩,٠٠٠
١٩٠	١٢٤
٨,٥٤٥	٥,٩٢٢

مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
مصاريف مجلس الإدارة واللجنة
رواتب الإدارة العليا والمزايا الأخرى ذات الصلة

شركة الخليج للمشاريع الطبية ش.م.ع
إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

١١ ذمم مدينة وأخرى

٢٠١٨ ٣١ (مدة) ألف درهم	٢٠١٩ ٣٠ (غير مدققة) ألف درهم	ذمم مدينة مخصص هبوط ذمم مدينة
٢٦٣,٧٣١	٢٥٨,٧٧٥	
(٩٧,١٦٧)	(٨٩,٦٣٦)	
١٦٦,٥٦٤	١٦٩,١٣٩	
١٤,٩٤١	١٤,٥١٢	مصاريف مدفوعة مسبقاً وأخرى (صافي بعد المخصص)
٢,٠٤٧	٢,٠٤٨	ضريبة قابلة استرداد
٥,٤٠٦	٥,٢٤٧	أوراق مستحقة القبض - شيكات مؤجلة
١٨٨,٩٥٨	١٩٠,٩٤٦	

يتضمن المجموع أعلاه ذمم مدينة وأخرى للعمليات الغير مستمرة (إيضاح ٢٢)

١٢ نقد و أرصدة لدى البنوك

٢٠١٨ ٣١ (مدة) ألف درهم	٢٠١٩ ٣٠ (غير مدققة) ألف درهم	النقد في الصندوق الأرصدة لدى البنوك - الحسابات الجارية والودائع تحت الطلب ودائع لأجل
٢٩٢	٣٥٣	
٨٥,٦٩	٣٣,٦٥٦	
١٦٢,٠٥٠	١٣٨,٧٩٤	
٢٤٧,٩٥١	١٧٢,٨٠٣	

يتضمن المجموع أعلاه النقد والأرصدة لدى البنك للعمليات الغير مستمرة (إيضاح ٢٢)

١٣ رأس المال

٢٠١٨ ٣١ (مدة) ألف درهم	٢٠١٩ ٣٠ (غير مدققة) ألف درهم	رأس المال المصرح به هو ٦٩٨,٩١٦,٠٩٤ سهماً عاديًّا بقيمة ١ درهم إماراتي لكل سهم مدفوعة بالكامل
٦٩٨,٩١٦	٦٩٨,٩١٦	

١٤ حصة غير المسيطرة

أ) فيما يلي تفاصيل الحركة في هذه البند خلال الفترة / السنة:

٢٠١٨ ٣١ (مدة) ألف درهم	٢٠١٩ ٣٠ (غير مدققة) ألف درهم	الرصيد في ١ يناير تأثير اعتماد المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية ٩ الرصيد المعدل كما في ١ يناير حصةربح للفترة / السنة صافي الحركات الرصيد في نهاية الفترة / السنة
٣٣,٣٥٧	٢٧,٨٣٣	
(١١,٩٣٥)	-	
٢١,٤٢٢	٢٧,٨٣٣	
٦,٤١١	٣,١٣٣	
-	(١,٤٤٠)	
٢٧,٨٣٣	٢٩,٥٢٦	

ب) تمثل الحصة غير المسيطرة المذكورة أعلاه الأسهم غير المسيطرة كما في تاريخ بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد وهي كما يلي:

%	%	حصة في مستشفى الزهراء (الخاص) ذ.م.م
٣١.٦٢	٣١.٦٢	

شركة الخليج للمشاريع الطبية ش.م.ع
إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

١٥ الدخل المؤجل

أدرجت المجموعة منحة الحكومة لقطعة أرض بمساحة ٣٥٠,٠٠٠ قدم مربع الممنوحة من قبل حكومة دبي بشرط إنشاء مستشفى في إمارة دبي. عندما بدأ إنشاء المستشفى تم تسجيل قيمة ٣١٥,٠٠٠ ألف درهم إماراتي في أصول المجموعة والفائض من الأرض تم تسجيل قيمة ٢٩٥,٠٠٠ ألف درهم إماراتي في تاريخ التقييم كدخل مؤجل في بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد. تم إنجاز إنشاء المستشفى بالكامل في السنوات السابقة وبدأ المستشفى في تحقيق دخل من عملياته. قررت الإدارة إدراج المنح في الربح والخسارة عن طريق تحويل الدخل المؤجل إلى بيان الدخل المرحلي الموجز الموحد بشكل منتظم على مدى العمر الإنتاجي للأصل وهو كما يلي:

٢٠١٨ ديسمبر ٣١	٢٠١٩ سبتمبر ٣٠	(مدققة) ألف درهم	(غير مدققة) ألف درهم	-	الرصيد في ١ يناير الجزء المحول بمثابة دخل محقق المشطوب الرصيد في نهاية الفترة
١٥٢,٢٦٩				-	
(٢٩,٥٠٠)				-	
(١٢٢,٧٦٩)				-	
-				-	

خلال السنة السابقة، حررت المجموعة القيد على التداول في الأرض الممنوحة إلى أرض ملكية حرة مع وضع قابل للتداول. وقد تم القيام بهذا بما يتواافق مع الشروط المطلوبة من دائرة المنح المعنية (حكومة دبي). لذلك تم إغلاق رصيد الدخل المؤجل ليكون بما يتواافق مع القيمة العادلة للأرض والمبني الذي تم إنشاؤه عليها كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨.

١٦ قروض بنكية

٢٠١٨ ديسمبر ٣١	٢٠١٩ سبتمبر ٣٠	(مدققة) ألف درهم	(غير مدققة) ألف درهم	-	غير جاري جارى
٨٥,٨٤٢			٤٧,٠٠٠		
٥٣,٢٠٠			٥٢,١٤٢		
١٣٩,٠٤٢			٩٩,١٤٢		

١٧ ذمم دائنة و أخرى

٢٠١٨ ديسمبر ٣١	٢٠١٩ سبتمبر ٣٠	(مدققة) ألف درهم	(غير مدققة) ألف درهم	-	ذمم دائنة الجزء غير المحصل من الدفعات المقدمة للمساهمين توزيعات أرباح مستحقة الدفع للمساهمين أوراق مستحقة الدفع - شيكات مؤجلة مصاريف مستحقة مخصص رواتب إجازة الموظفين و تذاكر السفر مخصص مطالبات فائدة مستحقة الدفع دخل مستلم مقدماً ذمم دائنة للموظفين أخرى
٤٦,٧٤٧			٤٦,٦٨٥		
١,٠٩١			١,٠٩١		
٦,٨٣٢			٦,٨٣٢		
٥,٢٤٨			٧,٠٢٢		
٨,٨٢٥			٦,٧٦٣		
١٣,٢٦٥			١٣,١٣٥		
٣٠,٠٠٠			٣٠,٠٠٠		
١,٥٨٧			١,١٠٥		
٥,٩٣٤			٧,٧٤٦		
٤٢٣			٣١٩		
٣٢,٦٦٩			٣٨,٥٥٢		
١٥٢,٦٢١			١٥٩,٢٥٠		

يتضمن المجموع أعلاه ذمم دائنة و أخرى للعمليات غير المستمرة (إيضاح ٢٢)

٢٠١٩ سبتمبر ٣٠ - المدحية لشهر التسعة

٨١ معلومات المطالع

يعتبر مجلس الإدارة رئيس صناع القرار التشغيلي. تحدد الإدارة قطاعات التشغيل بناءً على القطاعات المحددة لغرض تخصيص الموارد وتقدير الأداء.

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

شکاری ملکه ای از این دنیا را درین آستانه
برای خود بگیرد.

ففيما يلي التحليل المالي وفقاً لقطاعات الأعمال:

المجموع		الاستثمارات		خدمات صحية و أخرى	
فترة التسعة أشهر المنتهية في		فترة التسعة أشهر المنتهية في		فترة التسعة أشهر المنتهية في	
٣٠ سبتمبر	٣٠ سبتمبر	٣٠ سبتمبر	٣٠ سبتمبر	٣٠ سبتمبر	٣٠ سبتمبر
٢٠١٨	٢٠١٨	٢٠١٨	٢٠١٩	٢٠١٩	٢٠١٩
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)
ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم
٣٧٨,١٩٦	٤١٣,٨٥٩	٢٢,٧٩٠	١١,٣٣٦	٣٥٠,٤٠٦	٤٠٤,٥٤٣
٦٠,٣٦٩	٦٠,٨٠٦	-	-	١٠,١٧١	-
(٦٨,١٤٢)	(٨٣,٤٦٧)	(٥٣٧)	(٥٩٦)	-	-
١٠١,١١٥	١٨,٦٤٨	-	-	١٠١,٧١١	-
(٧٨,٨٧٣)	١٨,٦٤٨	-	-	-	-
٥٦,٩٩٧	١٨,٤٧٦	١١,١٧٨	٣٤,٣٤٥	٧,٣٩٨	٢٢,٦٥٢
٤٩,١٤٤	٣٧,١٤٤	-	-	-	-
(٥,٧٥٣)	(٥,٤٢٩)	-	-	-	-
(٣,٩١٨)	(٣,١٣٣)	٢٨,٥٦٣	-	-	-
٣٩,٤٥٣	-	-	-	-	-
١,٦١٩,٦٠٨	١,٣٩٦,٤٨٦	٤٨٣,٦٧١	١,٣٣٥,٩٣٧	٤٥٨,٧٠١	١,١٣٧,٧٨٥
(٥٠٦,٥٨٩)	(٤٧٦,٤٥٨)	-	-	٣٩٦,٦٢١	٤٣٠,٢١٠
٥,١٩٧	٣٣,٩٦٧	-	-	٥,١٩٧	٢٣,٩٦٧
٢٥,٩٦٤	٢٥,٨١٣	-	-	٢٥,٩٦٤	٢٥,٨١٣
الإيرادات:					
مجموع الإيرادات بما في ذلك العمليات غير المستمرة					
نتيجة القطاع النتاجة:					
مصاريف إدارية غير مخصصة					
الأدوات / (الخسائر) التشغيلية					
الدخل الآخر					
الربح من العمليات المستمرة					
(الخساراة) من العمليات غير المستمرة					
حصة غير مسيطرة					
الربح للقرنة					
معلومات أخرى:					
أصول القطاع					
التزامات القطاع					
النفقات الرأسمالية					
الإئتمان وإلطفاء					

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

١٩ تكلفة الإيرادات

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في		فترة التسعة أشهر المنتهية في	
٣٠ سبتمبر ٢٠١٨	(غير مدققة) ألف درهم	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	(غير مدققة) ألف درهم
٥٧,٢٤٣	٥٦,٥٥٧	١٧٣,٩٣٢	١٧١,١٧٥
٢٧,٤٢٩	٣٢,٦٦٦	٨٤,٦٧٩	٩٩,٢٠٤
٨,١٢٤	٨,٥٢٩	٢٤,٧٨٦	٢٥,١٣٣
١١٣	٨٩	٢٩٩	٢٥٦
٩٢,٩٠٩	٩٧,٨٤١	٢٨٣,٦٩٦	٢٩٥,٧٦٨

٢٠ المصروفات الإدارية

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في		فترة التسعة أشهر المنتهية في	
٣٠ سبتمبر ٢٠١٨	(غير مدققة) ألف درهم	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	(غير مدققة) ألف درهم
٤,١٩٦	١١,٥٩١	١٥,٩٨٠	٣٧,٠٣٧
-	-	١١٢	١٢٤
٢,٥٠٠	٢,٧٠٢	٦,١٩٧	٦,٣٤٤
٢٢٩	٦٤٢	٢,٨٦١	٢,٨٤٠
٦,٤١٧	٦,٠٧٩	٢٢,٤٣٣	١٨,٣٢٦
١,١٥٦	١,٢٢٩	٤,١٨٨	٣,٩٤٨
٢٤١	٢٥٢	٧٩٤	٨٢٠
٢٦٩	٢٨٠	٨٢٠	٨٢٩
١٤٥	١٤٧	٤٣٨	٤٧١
-	-	١,٠٠٠	٩٠٠
٨٢٢	٨٢٥	٢,٤٥١	٢,٠٣٥
٣١٧	٣٥٠	١,٠٥٤	١,١١٢
١١٥	٥٠	٣٣٩	٥٨
١,٠٢٧	٩٩٦	٤,٠٩٥	٣,٥٨٤
١٧,٤٣٤	٢٥,١٤٣	٦٢,٧٦٢	٧٨,٤٢٨

٢١ ربحية السهم الأساسي

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في		فترة التسعة أشهر المنتهية في	
٣٠ سبتمبر ٢٠١٨	(غير مدققة) ألف درهم	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	(غير مدققة) ألف درهم
٣,٢٤٦	٨,٣١٤	٣٩,٤٥٣	٢٨,٥٦٢
٦٩٨,٩١٦	٦٩٨,٩١٦	٦٩٨,٩١٦	٦٩٨,٩١٦
٠٠٠٥	٠٠١٢	٠٠٥٦	٠٠٤١

الربح لل فترة
المنسوبة للمساهمين
عدد الأسهم (ألف سهم)
ربحية السهم الأساسي (درهم)

شركة الخليج للمشاريع الطبية ش.م.ع
إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

٤٢ العمليات غير المستمرة

في ١٤ مايو ٢٠١٩، وافق مجلس الإدارة على إغلاق شركة الخليج للمشاريع الطبية (فرع دبي) - مركز الزهراء الطبي الخاص، دبي، الإمارات العربية المتحدة بسري اعتباراً من ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩. تم الإبلاغ عن عدم استمرار الفرع في الفترة الحالية، إلى جانب أرقام المقارنة.

تم تحديد المعلومات المالية المتعلقة بالعملية غير المستمرة لفترة تاريخ الإغلاق كما يلي:

١٠٢٢ المعلومات المالية ومعلومات التدفق النقدي

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨		فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩		
(غير مدققة) ألف درهم	(غير مدققة) ألف درهم	(غير مدققة) ألف درهم	(غير مدققة) ألف درهم	
٣,٤٢٢	-	١٠,٩٠٤	٥,٠٤٤	الإيرادات
(٤,٦١١)	-	(١٤,٤٨٩)	(٨,١٤٤)	تكلفة الإيرادات
(١,١٨٩)	-	(٣,٥٨٥)	(٣,١٠٠)	إجمالي (الخسارة)
١	-	(٥٩)	(١,٤٠٦)	الدخل الآخر
(٦٠٣)	-	(٢,١٠٩)	(٩٢٣)	المصاريف الإدارية
(١,٧٩١)	-	(٥,٧٥٣)	(٥,٤٢٩)	(الخسارة) للفترة
٢٠١٩ ٣٠				
(غير مدققة) ألف درهم				
(٢,٥٦٨)				صافي النقدي من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
١,٩٩٨				صافي النقدي من الأنشطة الاستثمارية
(٥٧٠)				صافي (الانخفاض) في النقد وما يعادله

١٠٢٢ فيما يلي المبالغ الدفترية للأصول والالتزامات:

٢٠١٩ سبتمبر ٣٠				
(غير مدققة) ألف درهم				
١,٦٠٠				ذمم مدينة وأخرى
٤٢٢				النقد والأرصدة لدى البنوك
٢,٠٢٢				مجموع الأصول
١,٩٢٦				ذمم دائنة وأخرى
٥,٥٢٥				المستحق لأطراف ذات علاقة
٧,٤٥١				مجموع الالتزامات
(٥,٤٢٩)				صافي الأصول

شركة الخليج للمشاريع الطبية ش.م.ع
إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

٣٢ النقد وما يعادله

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ و ٢٠١٨ كان "النقد ومعادلاته" المشمول في بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز الموحد يتكون من البنود التالية:

فترة التسعة أشهر المنتهية في	
٢٠١٨ ٣٠ سبتمبر	٢٠١٩ ٣٠ سبتمبر
(غير مدققة)	(غير مدققة)
ألف درهم	ألف درهم
٣١٨	٣٥٣
١٣٦,١٠٩	٣٣,٦٥٦
١٣٦,٤٢٧	٣٤,٠٠٩

النقد في الصندوق
الأرصدة لدى البنوك

٤) الإلتزامات المحتملة / الإرتباطات

(١) الإلتزامات المحتملة

٢٠١٨ ٣١ ديسمبر	٢٠١٩ ٣٠ سبتمبر
(مدقة)	(غير مدققة)
ألف درهم	ألف درهم
٢,٨٤٤	٢,٥٩٠

خطاب ضمان

باستثناء ما هو مذكور أعلاه، والإلتزامات الأعمالي الجارية التي تدرج ضمن إطار سياق الأعمال الاعتيادية، لا يوجد هناك أية إلتزامات محتملة معروفة أخرى.

(٢) الإرتباطات

فيما يلي إرتباطات المجموعة كما في تاريخ بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد:

٢٠١٨ ٣١ ديسمبر	٢٠١٩ ٣٠ سبتمبر
(مدقة)	(غير مدققة)
ألف درهم	ألف درهم
١٦,٣٤٧	١٧,٥٦٣

مشتريات رأسمالية