

شركة الخليج للمشاريع الطبية
شركة مساهمة عامة

تقرير المراجعة والبيانات المالية المرحلية
الموجزة الموحدة لفترة الثلاثة أشهر
المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧

شركة الخليج للمشاريع الطبية
شركة مساهمة عامة

فهرس	صفحة	بيان
تقرير مراجعة البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة	١	--
بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد	٢	أ
بيان الدخل المرحلي الموجز الموحد	٣	ب
بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز الموحد	٤	ب (تتمة)
بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز الموحد	٥	ج
بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز الموحد	٦	د
إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة	٧ - ١٩	--

تقرير مراجعة البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

١٠١٣٨٠٤٠٤

السادة أعضاء مجلس الإدارة
شركة الخليج للمشاريع الطبية
شركة مساهمة عامة

المقدمة

لقد قمنا بمراجعة البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة المرفقة لـ شركة الخليج للمشاريع الطبية - ش.م.ع ("الشركة") وشركاتها التابعة ("المجموعة") والتي تتكون من بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد كما في ٣١ مارس ٢٠١٧ وبيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المرحلية الموجزة الموحدة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات الأخرى، إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة استناداً إلى مراجعتنا لها.

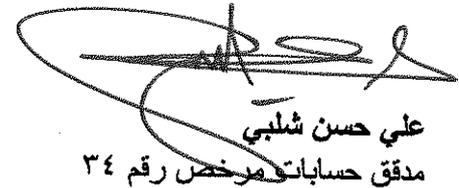
نطاق المراجعة

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً لمعيار المراجعة الدولي ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة"، إن عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتضمن طرح الاستفسارات، بشكل أساسي على الأشخاص المسؤولين عن الأمور المحاسبية والمالية والقيام بإجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق المراجعة أقل بشكل كبير عن نطاق عملية التدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق وبالتالي فإنها لا تمكننا من الحصول على تأكيد بأننا محيطون بجميع الأمور الجوهرية التي يمكن التوصل لها من خلال عملية التدقيق. بناءً عليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق.

الاستنتاج

بناءً على مراجعتنا، لم يسترعب انتباهنا ما يجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية الموجزة المرفقة كما في ٣١ مارس ٢٠١٧ غير مجهزة بصورة عادلة، من كافة النواحي الجوهرية وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية".

طلال أبو غزالة وشركاه الدولية



علي حسن شلبي
مدقق حسابات مرخص رقم ٣٤

الشارقة في ١٤ مايو ٢٠١٧

شركة الخليج للمشاريع الطبية (ش.م.ع.)
بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد
كما في ٣١ مارس ٢٠١٧

بيان (أ)

إيضاح	٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة) ألف درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة) ألف درهم
الموجودات		
الموجودات غير المتداولة		
ممتلكات ومعدات	٤ ٨٨٤,٧٨٤	١,٢٥٠,١٤١
أصول غير ملموسة	٥ ٢,٢١٩	٢,٨٣٠
إستثمارات عقارية	٦ ٦٨,٢١٩	٦٨,٢١٩
إستثمارات في أوراق مالية	٧ ٢٢٢,١٤٨	٢١٨,٨٧٩
مجموع الموجودات غير المتداولة	١,١٧٧,٣٧٠	١,٥٤٠,٠٦٩
الموجودات المتداولة		
بضاعة	٨ ١٦,١٩٤	٤١,٠٦٥
مستحق من شركة زميلة	٩ ٦,٤١٥	٦,٣٤١
إستثمارات في أوراق مالية	٧ ١٤٤	١٣٢
ذمم مدينة وأخرى	١٠ ١٨٢,٨٤٠	٣١١,٥٧٥
نقد وأرصدة لدى البنوك	١١ ٢,٠٣٢,٨٢٥	١٢٧,٢٣٧
مجموع الموجودات المتداولة	٢,٢٣٨,٤١٨	٤٨٦,٣٥٠
مجموع الموجودات	٣,٤١٥,٧٨٨	٢,٠٢٦,٤١٩
حقوق المساهمين والمطلوبات		
حقوق المساهمين		
رأس المال	١٢ ٦٩٨,٩١٦	٦٩٨,٩١٦
الإحتياطيات	١٢٤,٧٢٧	٢٦٧,٢٧٤
التغير المتراكم في القيمة العادلة للإستثمارات المقاسة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر	(٨٨,٩٢٠)	(٩٢,١٨٩)
أرباح مدورة	١,٩٤٩,٧١٦	٤٢٩,١٢١
صافي الملكية العائدة لمساهمي الشركة الأم	٢,٦٨٤,٤٣٩	١,٣٠٣,١٢٢
حقوق ملكية غير المسيطرة	١٣ ٣٥,٨٦١	٣٦,٠٩٤
مجموع حقوق المساهمين - بيان (ج)	٢,٧٢٠,٣٠٠	١,٣٣٩,٢١٦
المطلوبات غير المتداولة		
مكافأة تعويض نهاية الخدمة للموظفين	١٢,١٠٦	٣١,٢١٣
إيرادات مؤجلة	١٤ ١٧٤,٣٩٤	١٨١,٧٦٩
قروض بنكية	١٥ ١٧٨,٩٤٢	١٩٢,٢٤٢
مجموع المطلوبات غير المتداولة	٣٦٥,٤٤٢	٤٠٥,٢٢٤
المطلوبات المتداولة		
ذمم دائنة وأخرى	١٦ ٢٧٥,٢٤٦	٢٢٥,٤٧٩
قروض بنكية	١٥ ٥٤,٨٠٠	٥٦,٥٠٠
مجموع المطلوبات المتداولة	٣٣٠,٠٤٦	٢٨١,٩٧٩
مجموع حقوق المساهمين والمطلوبات	٣,٤١٥,٧٨٨	٢,٠٢٦,٤١٩

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

تم إقرار هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة بالنيابة عن مجلس الإدارة لإصدارها بتاريخ ١٤ مايو ٢٠١٧

الشيخ ماجد بن فيصل خالد القاسمي
(عضو مجلس الإدارة المنتدب)

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

شركة الخليج للمشاريع الطبية (ش.م.ع)

بيان الدخل المرحلي الموجز الموحد

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدقق)

بيان (ب)

إيضاح	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في	
	٣١ مارس ٢٠١٧	٣١ مارس ٢٠١٦
	ألف درهم	ألف درهم
الإيرادات	١٠٩,١١٥	٢٢٠,٣٧٥
١٨ تكلفة الإيرادات	(٩٢,٧١١)	(١٥٤,٩٨٥)
إجمالي الربح	١٦,٤٠٤	٦٥,٣٩٠
التغير في القيمة العادلة لإستثمارات في أوراق مالية	١٢	(١٥)
خسارة بيع إستثمارات في أوراق مالية	--	(٢)
(خسارة) ربح شركة زميلة	(١٥٠)	١٥١
إيرادات أخرى	٩,٤٧٠	١٢,٧٣٦
١٩ ربح من بيع شركة تابعة وأرض ومباني ذات علاقة	١,٤٢٢,٣٤٣	--
٢٠ المصاريف الإدارية	(٢٠,٦٩٧)	(٢٤,٥٩٣)
مصاريف تمويل	(٢,٠٢١)	(١,٩٤٨)
ربح الفترة - بيان (ج) و (د)	١,٤٢٥,٣٦١	٥١,٧١٩
العائد إلى:		
مساهمي الشركة الأم	١,٤٢٥,٥٩٤	٤٩,٩٧٠
حقوق ملكية غير المسيطرة	(٢٣٣)	١,٧٤٩
الصافي	١,٤٢٥,٣٦١	٥١,٧١٩
٢١ الربح الأساسي للسهم (درهم)	٢,٠٤	٠,٠٧١

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

شركة الخليج للمشاريع الطبية (ش.م.ع)

بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز الموحد

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدقق)

تتمة بيان (ب)

	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في	
	٣١ مارس ٢٠١٧	٣١ مارس ٢٠١٦
	ألف درهم	ألف درهم
ربح الفترة	١,٤٢٥,٣٦١	٥١,٧١٩
بنود الدخل الشامل الآخر:		
البنود التي لن يتم إعادة تصنيفها إلى الأرباح أو الخسائر		
التغير في القيمة العادلة لاستثمارات مقاسة بالقيمة العادلة من		
خلال الدخل الشامل الآخر	٣,٢٦٩	٥,١٥٣
مجموع الدخل الشامل الآخر	٣,٢٦٩	٥,١٥٣
مجموع الدخل الشامل للفترة – بيان (ج)	١,٤٢٨,٦٣٠	٥٦,٨٧٢
العائد إلى:		
مساهمي الشركة الأم	١,٤٢٨,٨٦٣	٥٥,١٢٣
حقوق ملكية غير المسيطرة	(٢٣٣)	١,٧٤٩
المجموع	١,٤٢٨,٦٣٠	٥٦,٨٧٢

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

شركة الخليج للمشاريع الطبية (ش.م.ع.)
بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز الموحد
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدقق)

بيان (ـ)

العائد إلى مساهمي الشركة الأم

	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٦	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٦ - بيان (ب)	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٧	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٧ - بيان (ب)
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٦	٦٩٨,٩١٦	٦٩٨,٩١٦	٦٩٨,٩١٦	٦٩٨,٩١٦
ربح الفترة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦ - بيان (ب)	--	--	--	--
دخل شامل آخر	--	--	--	--
مجموع الدخل الشامل	٦٩٨,٩١٦	٦٩٨,٩١٦	٦٩٨,٩١٦	٦٩٨,٩١٦
توزيعات ارباح نقدية	--	--	--	--
مكافأة اعضاء مجلس الادارة	--	--	--	--
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٦	٦٩٨,٩١٦	٦٩٨,٩١٦	٦٩٨,٩١٦	٦٩٨,٩١٦
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٧	٦٩٨,٩١٦	٦٩٨,٩١٦	٦٩٨,٩١٦	٦٩٨,٩١٦
ربح الفترة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧ - بيان (ب)	--	--	--	--
دخل شامل آخر	--	--	--	--
مجموع الدخل الشامل	٦٩٨,٩١٦	٦٩٨,٩١٦	٦٩٨,٩١٦	٦٩٨,٩١٦
توزيعات ارباح نقدية	--	--	--	--
مكافأة اعضاء مجلس الادارة	--	--	--	--
تحويل احتياطي إعادة التقييم المتعلق باستبعاد الأرض والمباني	--	(١٤٢,٥٤٧)	--	--
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٧ - بيان (أ)	٦٩٨,٩١٦	١٢٤,٧٢٧	(٨٨,٩٢٠)	٦٩٨,٩١٦
التغير المتراكم في القيمة العادلة	--	--	--	--
لاستثمارات مقاسة	--	--	--	--
بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	--	--	--	--
الف درهم	٢٥٣,٢٥٢	٢٥٣,٢٥٢	٢٥٣,٢٥٢	٢٥٣,٢٥٢
الاحتياطيات	--	--	--	--
الف درهم	--	--	--	--
التغير المتراكم في القيمة العادلة	--	--	--	--
لأرباح مدورة	--	--	--	--
الف درهم	٣٦٦,١٤٦	٤٩,٩٧٠	٤٩,٩٧٠	٣٦٦,١٤٦
المجموع	١,١٩٠,٥٢٤	٤٩,٩٧٠	٥٥,١٢٣	١,١٩٠,٥٢٤
الف درهم	١,١٩٠,٥٢٤	٤٩,٩٧٠	٥٥,١٢٣	١,١٩٠,٥٢٤
حقوق ملكية غير المسيطرة	٣٦,٥٥٩	١,٧٤٩	١,٧٤٩	٣٦,٥٥٩
الف درهم	٣٦,٥٥٩	١,٧٤٩	١,٧٤٩	٣٦,٥٥٩
المجموع	١,٢٢٧,٠٨٣	٥١,٧١٩	٥٦,٨٧٢	١,٢٢٧,٠٨٣
الف درهم	١,٢٢٧,٠٨٣	٥١,٧١٩	٥٦,٨٧٢	١,٢٢٧,٠٨٣

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

شركة الخليج للمشاريع الطبية (ش.م.ع)

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز الموحد

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدقق)

بيان (د)

	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في	
	٣١ مارس ٢٠١٧	٣١ مارس ٢٠١٦
	ألف درهم	ألف درهم
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		
ربح الفترة - بيان (ب) تعديلات له:	١,٤٢٥,٣٦١	٥١,٧١٩
الإستهلاك	٨,٦٧٠	١٢,٨٢٢
الإطفاء	٤٥	--
التغير في القيمة العادلة لإستثمارات مقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	(١٢)	١٥
خسارة بيع إستثمارات مقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	--	٢
خسارة (ربح) من شركة زميلة	١٥٠	(١٥١)
مكافأة تعويض نهاية الخدمة للموظفين	١,٢٧٨	٣,٨١٢
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	٤,٤٩٣	٤,٧٤٨
مخصص بضاعة بطينة الحركة	١٨٣	١٠٨
مخصص مطالبات	١٠٠,٠٠٠	--
المتحقق من الإيرادات المؤجلة	(٧,٣٧٥)	(٧,٣٧٥)
(ربح) خسارة بيع ممتلكات ومعدات	(٨٨,٦٩٥)	٤٠
ربح بيع شركة تابعة	(١,٣٣٣,٦٥٥)	--
التدفقات النقدية التشغيلية قبل التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية	١١٠,٤٤٣	٦٥,٧٤٠
(الزيادة) النقص في البضاعة	(٤,٠١٦)	٣,٨٧٩
(الزيادة) النقص في المستحق على شركة زميلة	(٢٢٤)	١,٨٣٠
الزيادة في ذمم مدينة وأخرى	(٣٧,٣٠٨)	(٤٩,٩٢٠)
(النقص) الزيادة في ذمم دائنة وأخرى	(٥٨,٣٩٩)	٥٠,٦٩٠
تسديدات مكافأة تعويض نهاية الخدمة للموظفين	(١٣٢)	(٣٣٣)
صافي النقد المتحصل من الأنشطة التشغيلية	١٠,٣٦٤	٧١,٨٨٦
التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية		
الزيادة في ودائع ثابتة	(١٥٠)	(١)
شراء ممتلكات ومعدات	(٤,٢٧٣)	(١٣,٢٠١)
إضافات على أصول غير ملموسة	(٩٧٢)	--
المتحصل من بيع إستثمارات في أوراق مالية	--	١,١١٠
المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات	٣٦٧,٦١٥	--
المتحصل من بيع شركة تابعة	١,٦٩٠,٤٠٠	--
صافي النقد المتحصل من (المستخدم في) الأنشطة الإستثمارية	٢,٠٥٢,٦٢٠	(١٢,٠٩٢)
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية		
المستلم من اقتراضات قصيرة الاجل	--	٨,٤٨٧
(المسدد) المستلم لقروض بنكية	(١٥,٠٠٠)	٦,٢٤٥
توزيعات أرباح نقدية مدفوعة	(٣٤,٩٤٦)	(٥٢,٤١٩)
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة المدفوعة	(١٢,٦٠٠)	(١٠,٨٠٠)
أتعاب أعضاء مجلس الإدارة والمدراء الرئيسيين عن بيع شركة تابعة وأرض ومباني ذات علاقة	(٩٥,٠٠٠)	--
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	(١٥٧,٥٤٦)	(٤٨,٤٨٧)
صافي الزيادة في النقد والنقد المعادل	١,٩٠٥,٤٣٨	١١,٣٠٧
النقد والنقد المعادل في بداية الفترة	١٠٩,٠٠٦	١٦,٤٠٠
النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة - إيضاح ٢٢	٢,٠١٤,٤٤٤	٢٧,٧٠٧

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

(١) الوضع القانوني والنشاط

شركة الخليج للمشاريع الطبية – الشارقة (يشار إليها فيما يلي "الشركة") هي شركة مساهمة عامة تأسست في إمارة الشارقة بموجب مرسوم أميري رقم ٧٩/٤٨ صادر عن صاحب السمو حاكم الشارقة بتاريخ ٢ أغسطس ١٩٧٩.

إن النشاطات الرئيسية للشركة والشركات التابعة لها (ويشار إليها بـ "المجموعة") هي إدارة المستشفيات والعيادات الطبية، إقامة المصانع المتخصصة في إنتاج الأدوية والمشاريع الطبية وتجارة المعدات الطبية.

إن مركز الشركة الرئيسي ومحلها القانوني هو مدينة الشارقة، ص.ب ٥٣٨٥، إمارة الشارقة – الإمارات العربية المتحدة.

(٢) أسس الأعداد

١-٢ بيان التوافق

تم إعداد هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة المرفقة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية" الصادر عن مجلس معايير المحاسبة الدولية وهي تتوافق مع متطلبات القوانين السارية في دولة الإمارات العربية المتحدة.

إن البيانات المالية المرحلية الموجزة المرفقة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة لبيانات مالية كاملة معدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ويجب قراءتها مع البيانات المالية الموحدة السنوية المدققة للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦. بالإضافة لذلك فإن النتائج لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧ للمجموعة ليست بالضرورة مؤشراً للنتائج الممكن توقعها للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧.

٢-٢ أسس القياس

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

تم عرض هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة بـ درهم الإمارات العربية المتحدة ("الدراهم الإماراتي") وهو العملة الرئيسية للمجموعة. تم تقريب المبالغ الظاهرة في هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة إلى أقرب ألف درهم.

٣-٢ استخدام التقديرات والأحكام

يتطلب إعداد البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية من الإدارة وضع الأحكام والتقديرات والافتراضات التي تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المعلنة للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات. وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات.

عند إعداد هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة كانت الأحكام الهامة الموضوعية من قبل الإدارة في تطبيق السياسات المحاسبية والمصادر الرئيسية للتقديرات غير المؤكدة هي نفس الأحكام والمصادر المطبقة في البيانات المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦.

شركة الخليج للمشاريع الطبية (ش.م.ع.)
ايضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧

(٢) أسس الاعداد (تتمة)

٢-٤ إدارة المخاطر

إن أهداف وسياسات إدارة المخاطر المالية للمجموعة هي نفسها المستخدمة في البيانات المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦.

٢-٥ أسس التوحيد

تتضمن البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة البيانات المالية المرحلية للشركة الأم والشركات التي تديرها (شركاتها التابعة) وتتحقق السيطرة عندما تكون للشركة القدرة على التحكم في السياسات المالية والتشغيلية للشركة التابعة وذلك بغرض الإستفادة من أنشطتها.

عند الضرورة يتم إجراء تعديلات على البيانات المالية المرحلية الموجزة للشركات التابعة لكي تتلائم مع السياسات المحاسبية المتبعة من قبل الشركة.

إن تفاصيل الشركات التابعة هي على النحو التالي:

بلد المنشأ	النشاط	نسبة الملكية %		الشركة
		٣١ مارس ٢٠١٦	٣١ مارس ٢٠١٧	
أ.ع.م	إدارة المستشفيات، مستشفى عام، إستيراد، تجارة أجهزة الطب والجراحة والأدوية الطبية العلاجية والأدوية	١٠٠	--	شركة مستشفى الزهراء الخاص المحدودة
أ.ع.م	مستشفى عام	٦٨,٣٨	٦٨,٣٨	مستشفى الزهراء الطبي الخاص دبي (ش.م.ذ.م.)
أ.ع.م	الاستثمار في المشروعات الصحية وتأسيسها وإدارتها	٥١	٥١	الزهراء الدولية للعلوم العصبية (تحت التأسيس)

خلال الفترة باعت وتنازلت المجموعة عن إحدى شركاتها التابعة (شركة مستشفى الزهراء الخاص المحدودة - الشارقة).

تم حذف جميع الأرصدة المتداخلة والأرصدة والايرادات والمصاريف بين شركات المجموعة عند توحيد البيانات المالية.

تتمثل حقوق ملكية غير المسيطرة في الجزء غير المملوك من صافي الموجودات في الشركات التابعة يتم إظهارها بصورة منفصلة في بيان الدخل المرحلي الموجز الموحد وبيان الدخل الشامل المرحلي الموجز الموحد وفي حقوق المساهمين في بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد بشكل منفصل عن حقوق مساهمي الشركة الأم.

(٣) ملخص السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة هي نفس السياسات المتبعة في تجهيز البيانات المالية الموحدة السنوية المدققة للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ باستثناء تطبيق معايير التقارير المالية الدولية المعدلة التي أصبحت سارية اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٧.

شركة الخليج للمشاريع الطبية (ش.م.ع.)
إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧

(٤) ممتلكات ومعدات

إن تفاصيل هذا البند هي على النحو التالي:

المجموع	أعمال رأسمالية	أثاث ومعدات أخرى	سيارات	أثاث ومعدات المستشفيات	مباني المستشفيات	أراضي	التكلفة/ التقييم
ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	
١,٥٤٢,٠٩٣	٩,٧١٣	٣٢,٩٠٣	٧,٤٨٨	٢٨٨,٢٠٢	٧٦٣,٤٠٢	٤٤٠,٣٨٥	في ١ يناير ٢٠١٧
٤,٢٧٣	١,٧٤٧	٢١٦	--	١,٨٢٨	٤٨٢	--	إضافات
(٥٢٩,٢٢١)	(٣,٨٤٨)	(١٧,٨٨٠)	(٣,١٧٥)	(١٧٤,٥٩٢)	(٢١٥,٨٧٨)	(١١٣,٨٤٨)	بيع / استبعادات
١,٠١٧,١٤٥	٧,٦١٢	١٥,٢٣٩	٤,٣١٣	١١٥,٤٣٨	٥٤٨,٠٠٦	٣٢٦,٥٣٧	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٧
٢٩١,٩٥٢	--	٢٠,٥٠٢	٥,٦٣٣	١٦٥,٧٦٤	١٠٠,٠٥٣	--	الإستهلاك المتراكم
٨,٦٧٠	--	٧٠٤	٢١٥	٤,٠٩٢	٣,٦٥٩	--	في ١ يناير ٢٠١٧
(١٦٨,٢٦١)	--	(١١,٤٥١)	(٣,١٤٥)	(١٠٧,٢٣٧)	(٤٦,٤٢٨)	--	المحمل للفترة
١٣٢,٣٦١	--	٩,٧٥٥	٢,٧٠٣	٦٢,٦١٩	٥٧,٢٨٤	--	المتعلق بالبيع /الإستبعادات
٨٨٤,٧٨٤	٧,٦١٢	٥,٤٨٤	١,٦١٠	٥٢,٨١٩	٤٩٠,٧٢٢	٣٢٦,٥٣٧	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٧
١,٢٥٠,١٤١	٩,٧١٣	١٢,٤٠١	١,٨٥٥	١٢٢,٤٣٨	٦٦٣,٢٤٩	٤٤٠,٣٨٥	صافي القيمة الدفترية
							في ٣١ مارس ٢٠١٧ - بيان (أ) [غير مدققة]
							في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ - بيان (أ) [مدققة]

شركة الخليج للمشاريع الطبية (ش.م.ع)
 ايضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
 لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧

(٥) أصول غير ملموسة

يتكون هذا البند مما يلي:

المجموع ألف درهم	أعمال تحت التنفيذ ألف درهم	برنامج الحاسب الآلي ألف درهم	التكلفة
٣,٢٢٩	٣٦	٣,١٩٣	في ١ يناير ٢٠١٧
٩٧٢	٩٧٢	--	إضافات
(١,٧٥٨)	--	(١,٧٥٨)	بيع / استبعادات
<u>٢,٤٤٣</u>	<u>١,٠٠٨</u>	<u>١,٤٣٥</u>	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٧
٣٩٩	--	٣٩٩	الإطفاء المتراكم
٤٥	--	٤٥	في ١ يناير ٢٠١٧
(٢٢٠)	--	(٢٢٠)	المحمل للفترة
<u>٢٢٤</u>	<u>--</u>	<u>٢٢٤</u>	المتعلق بالبيع / الاستبعادات
			الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٧
٢,٢١٩	١,٠٠٨	١,٢١١	صافي القيمة الدفترية
=====	=====	=====	في ٣١ مارس ٢٠١٧ - بيان (أ) [غير مدققة]
٢,٨٣٠	٣٦	٢,٧٩٤	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ - بيان (أ) [مدققة]
=====	=====	=====	

(٦) استثمارات عقارية

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة) ألف درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة) ألف درهم
القيمة العادلة في ١ يناير	٦٨,٢١٩	٥٨,٣٢١
اضافات	--	٣,٤٧٢
الزيادة في القيمة العادلة	--	٦,٤٢٦
القيمة العادلة في نهاية الفترة - بيان (أ)	<u>٦٨,٢١٩</u>	<u>٦٨,٢١٩</u>
	=====	=====

تتمثل الإستثمارات العقارية في أراضي وعقارات داخل دولة الإمارات العربية المتحدة.

إن الإستثمارات العقارية الظاهرة أعلاه بمبلغ ٦٨,٢١٩ ألف درهم تتمثل في القيمة العادلة لها كما في تاريخ تقرير المراجعة وفق تقديرات الإدارة.

شركة الخليج للمشاريع الطبية (ش.م.ع.)
 ايضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
 لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧

٧) استثمارات في أوراق مالية

تتمثل الإستثمارات في أوراق مالية فيما يلي:

أ) إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣١ مارس ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٦
	(غير مدققة)	(مدققة)
	ألف درهم	ألف درهم
القيمة العادلة في ١ يناير	٢١٨,٨٧٩	١٨٢,٧٧٢
مشتريات	--	٥٠٦
الزيادة في القيمة العادلة	٣,٢٦٩	٣٥,٦٠١
القيمة العادلة في نهاية الفترة - بيان (أ)	٢٢٢,١٤٨	٢١٨,٨٧٩
	=====	=====

تتمثل الإستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر في أوراق مالية مدرجة في السوق المحلي.

ب) استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣١ مارس ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٦
	(غير مدققة)	(مدققة)
	ألف درهم	ألف درهم
القيمة العادلة في ١ يناير	١٣٢	١,٢٧٠
مبيعات	--	(١,١١٢)
الزيادة (النقص) في القيمة العادلة	١٢	(٢٦)
القيمة العادلة في نهاية الفترة - بيان (أ)	١٤٤	١٣٢
	=====	=====

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

٨) بضاعة

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣١ مارس ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٦
	(غير مدققة)	(مدققة)
	ألف درهم	ألف درهم
بضاعة للبيع (أدوية ومستحضرات طبية)	١٠,٠٠٨	٢٤,٦٢٨
المخزون العام ولوازم المستشفى	٧,٣٨٦	١٧,٥٧٢
مخصص بضاعة بطينة الحركة	(١,٢٠٠)	(١,١٣٥)
المجموع- بيان (أ)	١٦,١٩٤	٤١,٠٦٥
	=====	=====

شركة الخليج للمشاريع الطبية (ش.م.ع)
إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧

٩) الأرصدة والمعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

تقوم المجموعة في سياق الأعمال الاعتيادية بالدخول في معاملات متنوعة مع الأطراف ذات العلاقة وتتمثل الأطراف ذات العلاقة في المساهمين الرئيسيين وأعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة العليا في المجموعة والشركات المدارة من قبلهم أو تحت الرقابة المشتركة أو المتأثرة بشكل كبير بتلك الأطراف. يتم إجراء المعاملات بين الأطراف وفقاً لسياسات التسعير وشروط الدفع المتفق عليها مع إدارة المجموعة.

■ مستحق من شركة زميلة

يتمثل هذا البند في الرصيد المستحق من شركة الوكالات الطبية الخليجية (ذ.م.م) - الشارقة وبموجب عقد إدارة تتولى المجموعة إدارة وتمويل الشركة الزميلة مقابل حصولها على الأرباح (الخسائر) السنوية المحققة من قبل الشركة الزميلة والتي يتم إدراجها في بيان الدخل المرحلي الموجز الموحد للمجموعة. إن تفاصيل الحركة على هذا الحساب كما يلي:

	٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة) ألف درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة) ألف درهم
الرصيد في ١ يناير	٦,٣٤١	٧,٨٤٨
صافي النقد المدفوع (المستلم من) الشركة الزميلة	٢٢٤	(٢,١٣٩)
(خسارة) ربح الفترة/السنة المحول	(١٥٠)	٦٣٢
الرصيد في نهاية الفترة - بيان (أ)	٦,٤١٥	٦,٣٤١
	=====	=====

■ إن تفاصيل أهم المعاملات مع الاطراف ذات العلاقة ومبالغها هي على النحو التالي:

	٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة) ألف درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة) ألف درهم
مبيعات	٣	١٣٣
مشتريات	٢٧	١,٢٥٣
مصاريف	٨٠	١,٠٢١
ايرادات اخرى	--	١٨٠

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

	٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة) ألف درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة) ألف درهم
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	١٢,٦٠٠	١٠,٨٠٠
مصاريف وبدلات أعضاء مجلس الإدارة واللجان	١٣٤	٢٧٣
رواتب ومزايا أخرى لموظفي الإدارة الرئيسيين	١,٦٧٤	١٣,٢٧٣
أتعاب أعضاء مجلس الإدارة والمدراء الرئيسيين عن بيع شركة تابعة وأرض ومباني ذات علاقة	٩٥,٠٠٠	--

شركة الخليج للمشاريع الطبية (ش.م.ع)
 ايضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
 لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧

(١٠) ذمم مدينة وأخرى

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)
ذمم مدينة	١٧٥,٣١٦	٣٣٨,٥٧٦
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	(٢٥,٠٠٣)	(٤٩,١٧٧)
الصافي	١٥٠,٣١٣	٢٨٩,٣٩٩
مصاريف مدفوعة مقدماً وأخرى	١٤,٤٥٠	٢١,٧٦١
أوراق قبض - شيكات مؤجلة	٣٠٢	٤١٥
ذمم مدينة أخرى	١٧,٧٧٥	--
المجموع - بيان (أ)	١٨٢,٨٤٠	٣١١,٥٧٥

(١١) نقد وأرصدة لدى البنوك

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)
نقد في الصندوق	٣٨٢	٥١٢
أرصدة لدى البنوك - حسابات جارية وتحت الطلب	٢,٠١٤,٠٦٢	١٠٨,٤٩٤
أرصدة لدى البنوك - ودائع ثابتة	١٨,٣٨١	١٨,٢٣١
المجموع - بيان (أ)	٢,٠٣٢,٨٢٥	١٢٧,٢٣٧

(١٢) رأس المال

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)
الأسهم المصرح بها والمصدرة ٦٩٨,٩١٦,٠٩٤ سهم عادي بقيمة اسمية ١ درهم لكل سهم مدفوعة بالكامل - بيان (أ)	٦٩٨,٩١٦	٦٩٨,٩١٦

شركة الخليج للمشاريع الطبية (ش.م.ع)
 ايضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
 لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧

(١٣) حقوق ملكية غير المسيطرة

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

	٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة) ألف درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة) ألف درهم
الرصيد في ١ يناير	٣٦,٠٩٤	٣٦,٥٥٩
حصة في خسارة الفترة/ السنة	(٢٣٣)	(٤٦٥)
الرصيد في نهاية الفترة - بيان (أ)	٣٥,٨٦١	٣٦,٠٩٤
	=====	=====

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

	٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة) %	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة) %
حصة في مستشفى الزهراء الخاص دبي - (ش.ذ.م)	٣١,٦٢	٣١,٦٢
حصة في الزهراء الدولية للعلوم العصبية (تحت التأسيس)	٤٩	٤٩

(١٤) إيرادات مؤجلة

قامت المجموعة بالاعتراف بالمنحة الحكومية المتمثلة في قطعة ارض تبلغ مساحتها ٣٥٠,٠٠٠ قدم مربع الممنوحة من حكومة دبي بشرط بناء مستشفى عليها في اماره دبي ولما باشرت المجموعة بانشاء المستشفى تم اثبات الارض بالقيمة المقدرة لها وبالباغة ٣١٥,٠٠٠ ألف درهم ضمن اصول المجموعة وسجلت الزيادة في القيمة بتاريخ التقييم بمبلغ ٢٩٥,٠٠٠ ألف درهم لحساب الايرادات المؤجلة في بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد.

تم اكمال انشاء المستشفى وتجهيزه في السنوات السابقة والبدا بتحقيق ايرادات من نشاطه لذا قررت الادارة الاعتراف بالمنحة في الربح أو الخسارة بتحويل الايرادات المؤجلة الى بيان الدخل المرحلي الموجز الموحد (بيان ب) على أساس منتظم خلال الحياة الانتاجية للاصل وذلك على النحو التالي:

	٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة) ألف درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة) ألف درهم
الرصيد في ١ يناير	١٨١,٧٦٩	٢١١,٢٦٩
الجزء المحول كإيرادات محققة خلال الفترة/ السنة	(٧,٣٧٥)	(٢٩,٥٠٠)
الرصيد في نهاية الفترة - بيان (أ)	١٧٤,٣٩٤	١٨١,٧٦٩
	=====	=====

شركة الخليج للمشاريع الطبية (ش.م.ع)
 ايضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
 لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧

(١٥) قروض بنكية

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)
أقساط غير جارية - بيان (أ)	١٧٨,٩٤٢	١٩٢,٢٤٢
أقساط جارية - بيان (أ)	٥٤,٨٠٠	٥٦,٥٠٠
المجموع	٢٣٣,٧٤٢	٢٤٨,٧٤٢
	=====	=====

(١٦) ذمم دائنة وأخرى

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)
ذمم دائنة	٣٥,٨٠٢	٧٣,٣١٤
الجزء غير المدفوع من المبلغ المعاد للمساهمين	١,١١٧	١,١١٧
توزيعات أرباح مستحقة للمساهمين	٩٦,٩٢٥	٦٢,٠١٩
أوراق الدفع - شيكات مؤجلة	٢,٦٧١	٥,٠٠٣
مصاريف مستحقة	٤,٧٤٦	١٣,٧٢٧
مخصص بدل إجازات الموظفين	١٤,٣٥٦	٢٠,٧٦٤
إيرادات مقبوضة مقدماً	٢,٤٤٨	٦١١
مخصص مطالبات	١٠٠,٠٠٠	--
فوائد مستحقة	١,٩١٨	١,٨٦٢
ذمم موظفين دائنة	١٣٠	٢,٠٣٦
أخرى	١٥,١٣٣	٤٥,٠٢٦
المجموع - بيان (أ)	٢٧٥,٢٤٦	٢٢٥,٤٧٩
	=====	=====

(١٧) معلومات حول القطاعات

يقوم اعضاء مجلس الادارة بمراجعة تقارير الادارة الداخلية التي يتم اعدادها وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية حسب القطاعات المختلفة التي تعمل بها المجموعة.
 ان القطاعات المتعلقة بالمجموعة تنقسم الى قطاعين أساسيين هما كما يلي:

- قطاع الخدمات الطبية وأخرى
 - قطاع الاستثمارات
- يتولى بشكل رئيسي تقديم الخدمات الصحية والعناية الطبية وخدمات أخرى ذات الصلة
- يتولى بشكل رئيسي العقارات الاستثمارية والاستثمارات في الأوراق المالية

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

شركة الخليج للمشاريع الطبية (ش.م.ع.)
 ايضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
 لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧

(١٧) معلومات حول القطاعات (تتمة)

إن تحليل المعلومات المالية حول قطاعات العمل على النحو التالي:

	خدمات طبية وأخرى		الإستثمارات		المجموع	
	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة) ألف درهم	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مدققة) ألف درهم	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة) ألف درهم	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مدققة) ألف درهم	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة) ألف درهم	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مدققة) ألف درهم
الإيرادات	١٠٩,١١٥	٢٢٠,٣٧٥	١,٢٣٨	٢,٧٧٢	١١٠,٣٥٣	٢٢٤,١٤٧
إجمالي الإيرادات	١١٦,٤٠٤	٦٥,٣٩٠	(١٣٨)	١٣٤	١٦,٢٦٦	٦٥,٥٢٤
النتيجة	--	--	--	--	(٢٢,٧١٨)	(٢٦,٥٤١)
نتيجة القطاع	--	--	--	--	(٦,٤٥٢)	٣٨,٩٨٣
مصروفات إدارية غير مخصصة	١,٤٣٠,٥٩٤	١٠,٠٧٤	١,٢١٩	٢,٦٢٢	١,٤٣١,٨١٣	١٢,٧٣٦
الربح التشغيلي	١,٤٣٠,٥٩٤	١,٠٠٧	١,٢١٩	٢,٦٢٢	١,٤٢٥,٣٦١	٥١,٧١٩
إيرادات أخرى	--	--	--	--	٢٣٣	(١,٧٤٩)
صافي الربح التشغيلي	١,٤٣٠,٥٩٤	١,٠٠٧	١,٢١٩	٢,٦٢٢	١,٤٢٥,٥٩٤	٤٩,٩٧٠
حصة حقوق ملكية غير المسيطرة	--	--	--	--	--	--
ربح الفترة	١,٤٣٠,٥٩٤	١,٠٠٧	١,٢١٩	٢,٦٢٢	١,٤٢٥,٥٩٤	٤٩,٩٧٠

شركة الخليج للمشاريع الطبية (ش.م.ع)
 ايضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
 لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧

(١٧) معلومات حول القطاعات (تنمة)

	خدمات طبية وأخرى		الإستثمارات		المجموع	
	٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة) ألف درهم	٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مدققة) ألف درهم	٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة) ألف درهم	٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مدققة) ألف درهم	٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة) ألف درهم	٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مدققة) ألف درهم
معلومات أخرى	٣,٠٧٥,١٧٧	١,٦٧٧,٠٨٩	٣٤٠,٦١١	٢٥٦,٢٥٨	٣,٤١٥,٧٨٨	١,٩٣٣,٣٤٧
موجودات القطاع	٤٩٢,٩٦٠	٦١٣,٩٦٨	٢٠٢,٥٢٨	٩٨,٦٤٣	٦٩٥,٤٨٨	٧١٢,٦١١
مطلوبات القطاع	٤,٢٧٣	١٣,٢٠١	--	--	٤,٢٧٣	١٣,٢٠١
مصروفات رأسمالية	٨,٧١٥	١٢,٨٢٢	--	--	٨,٧١٥	١٢,٨٢٢
إستهلاك وإطفاء						

شركة الخليج للمشاريع الطبية (ش.م.ع)
 ايضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
 لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧

(١٨) تكلفة الإيرادات

يتكون هذا البند ما يلي:

	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في	
	٣١ مارس ٢٠١٧	٣١ مارس ٢٠١٦
	(غير مدققة)	(غير مدققة)
	ألف درهم	ألف درهم
رواتب ومزايا أخرى	٥٩,٥٢٠	٩٤,٤٣٨
لوازم وخدمات	٢٣,٥٦٧	٤٦,٨٤٨
استهلاك	٨,٦٧٠	١٢,٨٢٢
إطفاء	٤٥	--
إيجارات	٩٠٩	٨٧٧
المجموع - بيان (ب)	٩٢,٧١١	١٥٤,٩٨٥
	=====	=====

(١٩) بيع شركة تابعة وأرض ومباني ذات علاقة

قامت المجموعة في ٨ يناير ٢٠١٧ ببيع إحدى شركاتها التابعة (شركة مستشفى الزهراء الخاص المحدودة - الشارقة) بما فيها أرض ومباني ذات العلاقة لطرف ثالث السادة إن إم سي هيلث كير ذ.م.م مقابل مبلغ ٢,٠٥٨,٠٠٠ ألف درهم وقد أدى الى تحقيق صافي ربح بمبلغ ١,٤٢٢,٣٤٣ ألف درهم بعد خصم جميع المصاريف ذات العلاقة وقد تم تسجيله في بيان الدخل المرحلي الموجز الموحد (بيان ب).

(٢٠) المصاريف الإدارية

يتكون هذا البند مما يلي:

	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في	
	٣١ مارس ٢٠١٧	٣١ مارس ٢٠١٦
	(غير مدققة)	(غير مدققة)
	ألف درهم	ألف درهم
رواتب ومزايا الموظفين	٦,٩٨٠	٧,١٢٤
مصاريف ماء وكهرباء	١,٦٣٧	٢,٨٧٠
دعاية وإعلان	١,٩٤٠	٢,٦٧١
ديون مشكوك في تحصيلها	٤,٤٩٣	٤,٧٤٩
مصاريف حكومية	١,٨٣٢	٢,٠٣٠
هاتف وفاكس وبريد	٢٨٧	٦٣٩
تأمين	٣٩٠	٦٤٦
إيجارات	٨٠	--
مصاريف متنوعة	٣,٠٥٨	٣,٨٦٤
المجموع - بيان (ب)	٢٠,٦٩٧	٢٤,٥٩٣
	=====	=====

شركة الخليج للمشاريع الطبية (ش.م.ع)
إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧

(٢١) الربح الأساسي للسهم

يتكون هذا البند مما يلي:

	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في	
	٣١ مارس ٢٠١٧	٣١ مارس ٢٠١٦
	(غير مدققة)	(غير مدققة)
ربح الفترة العائد لمساهمي الشركة الأم (ألف درهم)	١,٤٢٥,٥٩٤	٤٩,٩٧٠
	=====	=====
عدد الأسهم القائمة (ألف سهم)	٦٩٨,٩١٦	٦٩٨,٩١٦
	=====	=====
الربح الأساسي للسهم (درهم) - بيان (ب)	٢,٠٤	٠,٠٧١
	=====	=====

(٢٢) النقد والنقد المعادل

يتمثل النقد والنقد المعادل كما في ٣١ مارس ٢٠١٧ و ٢٠١٦ الظاهر في بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز الموحد [بيان (د)] فيما يلي:

	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في	
	٣١ مارس ٢٠١٧	٣١ مارس ٢٠١٦
	(غير مدققة)	(غير مدققة)
	ألف درهم	ألف درهم
نقد في الصندوق	٣٨٢	٦٨٩
أرصدة لدى البنوك - حسابات جارية وتحت الطلب	٢,٠١٤,٠٦٢	٢٧,٠١٨
	=====	=====
المجموع - بيان (د)	٢,٠١٤,٤٤٤	٢٧,٧٠٧
	=====	=====

(٢٣) الإلتزامات الطارئة/ الإرتباطات

(i) الإلتزامات الطارئة

إن تفاصيل الإلتزامات الطارئة على المجموعة كما في تاريخ بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد بلغت ٤,٠٠٣ ألف درهم (غير مدققة) [(مبلغ ٦,٨٨٤ ألف درهم كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦) (مدققة)].

(ii) الإرتباطات

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

	٣١ مارس ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٦
	(غير مدققة)	(مدققة)
	ألف درهم	ألف درهم
مشتريات رأسمالية	٧,٩٢٠	١٦,٨١٥
عقود تنفيذ أعمال إنشائية	٥٨٤	٢,٦٥٩