

شركة الخليج للمشاريع الطبية
شركة مساهمة عامة
وشركاتها التابعة
الشارقة
الإمارات العربية المتحدة

البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة وتقرير
المراجعة للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

شركة الخليج للمشاريع الطبية
شركة مساهمة عامة
وشركاتها التابعة
الشارقة
الإمارات العربية المتحدة

فهرس

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



تقرير مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

١٠١٣٨٠٤٠٤

السادة أعضاء مجلس الإدارة
شركة الخليج للمشاريع الطبية
شركة مساهمة عامة
الشارقة - الإمارات العربية المتحدة

المقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد المرفق لـ شركة الخليج للمشاريع الطبية - ش.م.ع ("الشركة") وشركاتها التابعة ("المجموعة") كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ وبيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية الموجزة الموحدة للأشهر التسعة المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات الأخرى، إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعدالة عرض هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة استناداً إلى مراجعتنا لها.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً لمعيار المراجعة الدولي ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق 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 لا يمكننا 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 المعلومات المالية المرحلية الموجزة المرفقة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ 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 ٢٠ أكتوبر ٢٠١١



MEMBER OF THE

FORUM OF FIRMS

TAGI is a full member of the Forum of Firms. The Forum conducts its business through its executive arm, the Transnational Auditors Committee (TAC), which is also a committee of the International Federation of Accountants (IFAC), www.ifac.org/forum_of_firms.

Sharjah Office: Tel.: (+971-6) 575 66 22 Fax : (+971-6) 575 66 55
Al Soor Area, Tower 400, 19th Floor, P.O. Box : 952, Sharjah, United Arab Emirates

مكتب الشارقة : هاتف : ٥٧٥ ٦٦ ٢٢ (+٩٧١ - ٦) ، فاكس : ٥٧٥ ٦٦ ٥٥ (+٩٧١ - ٦)
منطقة السور، برج ٤٠٠، الطابق ١٩ ص.ب: ٩٥٢ الشارقة الإمارات العربية المتحدة

شركة الخليج للمشاريع الطبية

شركة مساهمة عامة

وشركاتها التابعة

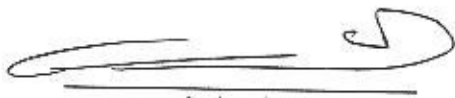
الشارقة

الإمارات العربية المتحدة

بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ بيان (أ)

الموجودات	إيضاح	٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مدققة)
الموجودات المتداولة		درهم	درهم
نقد وأرصدة لدى البنوك	٣	٧٠,٨١٠,١٨٦	٤١,٩٣٢,٧٣٥
ذمم مدينة وأخرى	٤	٩١,٣٧٨,٧٢٢	٩٠,٣٤٧,٣٦٠
استثمارات محتفظ بها بغرض المتاجرة	٥	١,٥١٧,٥٩٨	١,٦٦٦,٢٦٢
مستحق من شركة زميلة	٦	٥,٣٩٠,٥٣٣	٥,٣٤٨,٤٢٥
بضاعة	٧	١٩,٧٦٨,٩٧٣	١٩,١٥٣,٣٧٩
مجموع الموجودات المتداولة		١٨٨,٨٦٦,٠١٢	١٥٨,٤٤٨,١٦١
الموجودات غير المتداولة			
استثمارات متاحة للبيع	٥	١١٢,٧٦٩,٥٦٠	١٣٧,٩٢٠,٥٦٢
استثمارات عقارية	٨	٧٨,٧٤٤,٦٩٠	٨٠,٧٨٥,٠٣٢
ممتلكات ومعدات	٩	١,١٢٥,٨١٦,٩٩١	١,٠٥٩,٤٨٧,٢٠٣
مجموع الموجودات غير المتداولة		١,٣١٧,٣٣١,٢٤١	١,٢٧٨,١٩٢,٧٩٧
مجموع الموجودات		١,٥٠٦,١٩٧,٢٥٣	١,٤٣٦,٦٤٠,٩٥٨
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات المتداولة			
اقتراضات قصيرة الأجل	١٠	١٠٨,٧٩٣,٩٤٦	٨٥,٥٤٥,٧٥٢
قروض بنكية - أساط جارية	١١	٥٤,٥١٥,٣٥٢	٣٩,٤٩٠,٠٦٠
ذمم دائنة وأخرى	١٢	٥٦,٨٢٤,٣٣٧	٦٣,٦٨٤,٥٩٤
مجموع المطلوبات المتداولة		٢٢٠,١٣٣,٦٣٥	١٨٨,٧٢٠,٤٠٦
المطلوبات غير المتداولة			
قروض بنكية	١١	٢٠٧,٣٥٤,٦٩١	١٩٧,٢٨٢,٩١٦
إيرادات مؤجلة	١٣	٢٩٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٩٥,٠٠٠,٠٠٠
التزام تعويض نهاية الخدمة		١٨,٠٥٢,٤٥٦	١٦,٩٨٤,٠٥٧
مجموع المطلوبات غير المتداولة		٥٢٠,٤٠٧,١٤٧	٥٠٩,٢٦٦,٩٧٣
حقوق المساهمين			
رأس المال	١٤	٦٠٣,٧٥٠,٠٠٠	٦٠٣,٧٥٠,٠٠٠
الاحتياطيات		١٩٣,٥١٤,٩٣٩	١٩٣,٥١٤,٩٣٩
التغير المتراكم في القيمة العادلة		(٢٤٣,٧٦٢,٠١٨)	(٢٤٤,٠٨٩,٦٦٤)
أرباح مدورة		١٢٥,٥٣٢,٣٤٧	١٠٠,٤٩٥,٣١٠
المجموع		٦٧٩,٠٣٥,٢٦٨	٦٥٣,٦٧٠,٥٨٥
حقوق ملكية غير المسيطرة	١٦	٨٦,٦٢١,٢٠٣	٨٤,٩٨٢,٩٩٤
مجموع حقوق المساهمين - بيان (ج)		٧٦٥,٦٥٦,٤٧١	٧٣٨,٦٥٣,٥٧٩
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		١,٥٠٦,١٩٧,٢٥٣	١,٤٣٦,٦٤٠,٩٥٨

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
تم إقرار هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة من قبل مجلس الإدارة لإصدارها بتاريخ ٢٠ أكتوبر ٢٠١١
ووقعت بالنيابة عنهم من قبل:



سالم عبدالله سالم الحوسني
نائب رئيس مجلس الإدارة


الشيخ الدكتور فيصل بن خالد التجمي
رئيس مجلس الإدارة

شركة الخليج للمشاريع الطبية
شركة مساهمة عامة
وشركاتها التابعة
الشارقة
الإمارات العربية المتحدة

بيان الدخل المرحلي الموجز الموحد لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (ب)

إيضاح	لفترة التسعة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في	
	٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (غير مدققة) درهم	٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ (غير مدققة) درهم	٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (غير مدققة) درهم	٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ (غير مدققة) درهم
الإيرادات	٢٦٦,٨٤٨,٩٩٨	٢٣٥,٨١٤,٩٤٨	٧٨,٧٩٦,٦٠٣	٧١,٠٨٥,٥٧٢
١٨ تكلفة التشغيل	(١٥٨,٥٦٢,٣٦٠)	(١٤٤,٠٨٢,٣٠١)	(٥٠,٠٠٨,٥٨١)	(٤٦,١٥٣,٥١٧)
إجمالي ربح	١٠٨,٢٨٦,٦٣٨	٩١,٧٣٢,٦٤٧	٢٨,٧٨٨,٠٢٢	٢٤,٩٣٢,٠٥٥
خسارة انخفاض قيمة إستثمارات متاحة للبيع	(٢٥,٤٧٨,٦٤٨)	(٤,٧٠٧,٧٢٥)	(١٥,٧٢١,٩٩٩)	--
صافي خسارة بيع إستثمارات في أوراق مالية	--	(١٨,٤٨٠,٢٦٥)	--	(٢٨١,٧٦٨)
خسارة القيمة العادلة لإستثمارات محتفظ بها للمتاجرة	(١٤٨,٦٦٤)	(٢٧١,٧٧٤)	(١١,٠١٣)	(٨٥,١٤٤)
خسارة القيمة العادلة للإستثمارات العقارية	(٢,٠٤٠,٣٤٢)	--	--	--
خسارة شركة زميلة	(١٦,٩٨٦)	(٤٥٧,٤٥٧)	٤٠,٦٢٠	(١١٦,٢٦٧)
إيرادات أخرى	٧,٤١٥,٢٦١	٤,٥٥٥,٣٣٠	٨١٠,٥٣٤	٧٧٧,١٩٠
١٩ المصاريف الإدارية	(٢٧,٠٠١,٣٥٦)	(٢٧,٧٢٠,٧٠٦)	(٨,٤٨٦,٩٦٦)	(٨,٤١٩,٧٩٢)
مصاريف تمويل	(٤,٩٦٩,٤٩٥)	(٥,٦٦٩,٩٦٥)	(١,٥٩٨,٠٤٤)	(١,٩٨٣,١٣٩)
ربح الفترة - بيان (ج)	٥٦,٠٤٦,٤٠٨	٣٨,٩٨٠,٠٨٥	٣,٨٢١,١٥٤	١٤,٨٢٣,١٣٥
العائد إلى:				
مساهمي الشركة الأم	٥٦,٥٧٤,٥٣٧	٣٩,٢٦٣,٨٨٤	٤,٠٣٧,٠٣٢	١٤,٩٢٥,٩٤٠
حقوق ملكية غير المسيطرة	(٥٢٨,١٢٩)	(٢٨٣,٧٩٩)	(٢١٥,٨٧٨)	(١٠٢,٨٠٥)
الصافي	٥٦,٠٤٦,٤٠٨	٣٨,٩٨٠,٠٨٥	٣,٨٢١,١٥٤	١٤,٨٢٣,١٣٥
٢٠ الربح الأساسي للسهم (درهم)	٠,٠٩٤	٠,٠٦٥	٠,٠٠٧	٠,٠٢٥

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

شركة الخليج للمشاريع الطبية
شركة مساهمة عامة
وشركاتها التابعة
الشارقة
الإمارات العربية المتحدة

بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز الموحد لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ تتمة بيان (ب)

	لفترة التسعة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في	
	٣٠ سبتمبر ٢٠١١	٣٠ سبتمبر ٢٠١٠	٣٠ سبتمبر ٢٠١١	٣٠ سبتمبر ٢٠١٠
	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)
	درهم	درهم	درهم	درهم
ربح الفترة	٥٦,٠٤٦,٤٠٨	٣٨,٩٨٠,٠٨٥	٣,٨٢١,١٥٤	١٤,٨٢٣,١٣٥
الدخل الشامل الأخر:				
صافي التغير في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع	٣٢٧,٦٤٦	(١,١٦٥,٦٨١)	٦,٣٥٦,٧٢٢	٢٥,٩٧٠,٦٨١
المحول إلى خسارة بيع إستثمارات متاحة للبيع	--	٢٣,٢٠٣,١٧٩	--	٢٥٨,٧٢٠
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة المدفوعة	(١,٣٥٠,٠٠٠)	(١,٨٠٠,٠٠٠)	--	--
مجموع (الخسارة) الدخل الشامل الأخر	(١,٠٢٢,٣٥٤)	٢٠,٢٣٧,٤٩٨	٦,٣٥٦,٧٢٢	٢٦,٢٢٩,٤٠١
الدخل الشامل للفترة - بيان (ج)	٥٥,٠٢٤,٠٥٤	٥٩,٢١٧,٥٨٣	١٠,١٧٧,٨٧٦	٤١,٠٥٢,٥٣٦
	=====	=====	=====	=====
العائد إلى:				
مساهمي الشركة الام	٥٥,٥٥٢,١٨٣	٥٩,٥٠١,٣٨٢	١٠,٣٩٣,٧٥٤	٤١,١٥٥,٣٤١
حقوق ملكية غير المسيطرة	(٥٢٨,١٢٩)	(٢٨٣,٧٩٩)	(٢١٥,٨٧٨)	(١٠٢,٨٠٥)
المجموع	٥٥,٠٢٤,٠٥٤	٥٩,٢١٧,٥٨٣	١٠,١٧٧,٨٧٦	٤١,٠٥٢,٥٣٦
	=====	=====	=====	=====

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

شركة الخليج للمشاريع الطبية
شركة مساهمة عامة
وشركاتها التابعة
الشارقة
الإمارات العربية المتحدة

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز الموحد لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ بيان (جـ)

	العائد إلى مساهمي الشركة الأم					حقوق ملكية	المجموع
	رأس المال	الإحتياطيات	التغير المتراكم في القيمة العادلة	أرباح مدورة	المجموع	غير المسيطرة	
	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٠	٥٢٥,٠٠٠,٠٠٠	١٨٨,٤٣٣,٦٥٦	(٢٦٨,٣٠٧,٧٧١)	١٣٥,٣١٣,٧٥٧	٥٨٠,٤٣٩,٦٤٢	٥٢,١٦٩,٨١٨	٦٣٢,٦٠٩,٤٦٠
ربح التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ - بيان (ب)	--	--	--	٣٩,٢٦٣,٨٨٤	٣٩,٢٦٣,٨٨٤	(٢٨٣,٧٩٩)	٣٨,٩٨٠,٠٨٥
دخل شامل آخر	--	--	٢٢,٠٣٧,٤٩٨	(١,٨٠٠,٠٠٠)	٢٠,٢٣٧,٤٩٨	--	٢٠,٢٣٧,٤٩٨
مجموع الدخل الشامل	--	--	٢٢,٠٣٧,٤٩٨	٣٧,٤٦٣,٨٨٤	٥٩,٥٠١,٣٨٢	(٢٨٣,٧٩٩)	٥٩,٢١٧,٥٨٣
أسهم منحة مصدرة - إيضاح ١٥	٧٨,٧٥٠,٠٠٠	--	--	(٧٨,٧٥٠,٠٠٠)	--	--	--
حركات أخرى في حقوق ملكية غير المسيطرة	--	--	--	--	--	٢٩,٦٢٦,٢٩٠	٢٩,٦٢٦,٢٩٠
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ - (غير مدققة)	٦٠٣,٧٥٠,٠٠٠	١٨٨,٤٣٣,٦٥٦	(٢٤٦,٢٧٠,٢٧٣)	٩٤,٠٢٧,٦٤١	٦٣٩,٩٤١,٠٢٤	٨١,٥١٢,٣٠٩	٧٢١,٤٥٣,٣٣٣
الرصيد في ١ يناير ٢٠١١	٦٠٣,٧٥٠,٠٠٠	١٩٣,٥١٤,٩٣٩	(٢٤٤,٠٨٩,٦٦٤)	١٠٠,٤٩٥,٣١٠	٦٥٣,٦٧٠,٥٨٥	٨٤,٩٨٢,٩٩٤	٧٣٨,٦٥٣,٥٧٩
ربح التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ - بيان (ب)	--	--	--	٥٦,٥٧٤,٥٣٧	٥٦,٥٧٤,٥٣٧	(٥٢٨,١٢٩)	٥٦,٠٤٦,٤٠٨
خسارة شاملة أخرى	--	--	٣٢٧,٦٤٦	(١,٣٥٠,٠٠٠)	(١,٠٢٢,٣٥٤)	--	(١,٠٢٢,٣٥٤)
مجموع الدخل الشامل	--	--	٣٢٧,٦٤٦	٥٥,٢٢٤,٥٣٧	٥٥,٥٥٢,١٨٣	(٥٢٨,١٢٩)	٥٥,٠٢٤,٠٥٤
توزيعات ارباح نقدية - إيضاح ١٥	--	--	--	(٣٠,١٨٧,٥٠٠)	(٣٠,١٨٧,٥٠٠)	--	(٣٠,١٨٧,٥٠٠)
حركات أخرى في حقوق ملكية غير المسيطرة	--	--	--	--	--	٢,١٦٦,٣٣٨	٢,١٦٦,٣٣٨
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ - بيان (أ) (غير مدققة)	٦٠٣,٧٥٠,٠٠٠	١٩٣,٥١٤,٩٣٩	(٢٤٣,٧٦٢,٠١٨)	١٢٥,٥٣٢,٣٤٧	٦٧٩,٠٣٥,٢٦٨	٨٦,٦٢١,٢٠٣	٧٦٥,٦٥٦,٤٧١

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

شركة الخليج للمشاريع الطبية
شركة مساهمة عامة
وشركاتها التابعة
الشارقة
الإمارات العربية المتحدة

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز الموحد لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

(د) بيان

	لفترة التسعة أشهر المنتهية في	
	٣٠ سبتمبر ٢٠١١	٣٠ سبتمبر ٢٠١٠
	(غير مدققة)	(غير مدققة)
	درهم	درهم
الأنشطة التشغيلية		
ربح الفترة - بيان (ب)	٥٦,٥٧٤,٥٣٧	٣٩,٢٦٣,٨٨٤
تعديلات لـ :		
الإستهلاك	٩,٥٩٩,٦١١	٩,٧٢١,٤٦٧
الخسارة غير المحققة من إعادة تقييم إستثمارات محتفظ بها للمتاجرة	١٤٨,٦٦٤	٢٧١,٧٧٤
خسارة من شركة زميلة	١٦,٩٨٦	٤٥٧,٤٥٧
خسارة بيع استثمارات في أوراق مالية	--	١٨,٤٨٠,٢٦٥
خسارة القيمة العادلة للإستثمارات العقارية	٢,٠٤٠,٣٤٢	--
خسارة إنخفاض قيمة استثمارات متاحة للبيع	٢٥,٤٧٨,٦٤٨	٤,٧٠٧,٧٢٥
التزام تعويض نهاية الخدمة	٢,٦٤٠,٧٦٨	٢,٩٤١,٢٣٧
مخصص بضاعة بطيئة الحركة	١٣٥,٠٠٠	١٣٥,٠٠٠
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	٤,٩٤٩,٤٤٨	٧,٨٧٢,٥٦٠
خسارة استبعاد ممتلكات ومعدات	٥٤,٢٠٣	--
ربح التشغيل قبل التغييرات في رأس المال العامل	١٠١,٦٣٨,٢٠٧	٨٣,٨٥١,٣٦٩
التغيير في رأس المال:		
ذمم مدينة وأخرى	(٥,٩٨٠,٨١٠)	٨,٢٤٠,٠٤٨
المستحق على شركة زميلة	(٥٩,٠٩٤)	(١٤٢,٩٢٣)
البضاعة	(٧٥٠,٥٩٤)	(١٧٩,١٨١)
ذمم دائنة وأخرى	(٦,٨٦٠,٢٥٧)	(٨,٢٦٢,٣١١)
تسديدات التزام تعويض نهاية الخدمة	(١,٥٧٢,٣٦٩)	(٢,١٩١,٦٣٦)
صافي النقد المتحصل من الأنشطة التشغيلية	٨٦,٤١٥,٠٨٣	٨٣,١١٥,٣٦٦
الأنشطة الإستثمارية		
ودائع ثابتة	(٤٧,١٩٦)	(٣٢٩,٩٣٥)
شراء ممتلكات ومعدات	(٧٦,٠١٥,١٠٢)	(١١٩,٢٩٥,٠٤١)
شراء استثمارات في أوراق مالية	--	(٣,٤٠٦,١٩٣)
المقبوض من بيع استثمارات في أوراق مالية	--	٤٣,٧٢٧,١٣٢
المقبوض من بيع ممتلكات ومعدات	٣١,٥٠٠	--
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الإستثمارية	(٧٦,٠٣٠,٧٩٨)	(٧٩,٣٠٤,٠٣٧)
الأنشطة التمويلية		
المستلم من (المسدد لـ) اقتراضات قصيرة الأجل	٢٣,٢٤٨,١٩٤	(٣٢,٩٨٩,٠٤٠)
المستلم من قروض بنكية	٢٥,٠٩٧,٠٦٧	٨,٦٥٦,١٦٠
حقوق ملكية غير المسيطرة	١,٦٣٨,٢٠٩	٢٩,٣٤٢,٤٩١
مكافأة اعضاء مجلس الادارة	(١,٣٥٠,٠٠٠)	(١,٨٠٠,٠٠٠)
توزيعات أرباح نقدية	(٣٠,١٨٧,٥٠٠)	--
صافي النقد المتحصل من الأنشطة التمويلية	١٨,٤٤٥,٩٧٠	٣,٢٠٩,٦١١
صافي الزيادة في النقد والنقد المعادل	٢٨,٨٣٠,٢٥٥	٧,٠٢٠,٩٤٠
النقد والنقد المعادل في بداية الفترة	٢٤,٩٤٣,٢١٥	٧٤٠,٠٩١
النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة - إيضاح ٢١	٥٣,٧٧٣,٤٧٠	٧,٧٦١,٠٣١

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

شركة الخليج للمشاريع الطبية
شركة مساهمة عامة
وشركاتها التابعة
الشارقة
الإمارات العربية المتحدة

إيضاحات حول المعلومات 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) السياسات المحاسبية الهامة

بيان التوافق

تم إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة المرفقة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية". إن المعلومات المالية المرحلية الموجزة المرفقة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة لبيانات مالية سنوية كاملة معدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ويجب قراءتها مع البيانات المالية الموحدة السنوية المدققة للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠.

أسس الإعداد

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

إن السياسات المحاسبية المتبعة في تجهيز هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة هي نفس السياسات المتبعة في تجهيز البيانات المالية الموحدة السنوية المدققة للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠.

أسس توحيد البيانات المالية

تتضمن المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة بيانات الشركة الأم والشركات التي تديرها (الشركات 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 المعلومات المالية للشركات التابعة لكي تتلائم مع السياسات المحاسبية المتبعة من قبل الشركة.

إن تفاصيل الشركات التابعة هي على النحو التالي:

<u>النشاط</u>	<u>بلد المنشأ</u>	<u>نسبة الملكية</u> %	<u>الشركة</u>
إدارة المستشفيات، مستشفى عام، إستيراد، تجارة أجهزة الطب والجراحة والأدوات الطبية العلاجية والأدوية	أ.ع.م	١٠٠	شركة مستشفى الزهراء الخاص
مستشفى عام	أ.ع.م	٦٨,٣٨	مستشفى الزهراء الطبي الخاص دبي (ش.ذ.م.م)

تم حذف جميع المعاملات والأرصدة المتداخلة والدخل والمصاريف بين شركات المجموعة عند توحيد المعلومات 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) نقد وأرصدة لدى البنوك

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣٠ سبتمبر ٢٠١١	٣١ ديسمبر ٢٠١٠
	(غير مدققة)	(مدققة)
	درهم	درهم
نقد في الصندوق	٤١٠,٥٣٧	٢٤٧,٣٤٠
أرصدة لدى البنوك - حسابات جارية	٥٣,٣٦٢,٩٣٣	٢٤,٦٩٥,٨٧٥
أرصدة لدى البنوك - ودائع ثابتة	١٧,٠٣٦,٧١٦	١٦,٩٨٩,٥٢٠
المجموع - بيان (أ)	٧٠,٨١٠,١٨٦	٤١,٩٣٢,٧٣٥

تتوزع أرصدة لدى البنوك الظاهرة أعلاه جغرافياً على النحو التالي:

	حسابات جارية		ودائع ثابتة	
	٣٠ سبتمبر ٢٠١١	٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣٠ سبتمبر ٢٠١١	٣١ ديسمبر ٢٠١٠
	(غير مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)	(مدققة)
	درهم	درهم	درهم	درهم
مطي	٥٢,٨٢٦,٥٤٠	٢٤,١٦٨,٩٢٦	١٧,٠٣٦,٧١٦	١٦,٩٨٩,٥٢٠
إقليمي	٥٣٦,٣٩٣	٥٢٦,٩٤٩	--	--
المجموع	٥٣,٣٦٢,٩٣٣	٢٤,٦٩٥,٨٧٥	١٧,٠٣٦,٧١٦	١٦,٩٨٩,٥٢٠

(٤) ذمم مدينة وأخرى

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣٠ سبتمبر ٢٠١١	٣١ ديسمبر ٢٠١٠
	(غير مدققة)	(مدققة)
	درهم	درهم
ذمم مدينة	٩١,٥٧٢,٨٠٣	٩٠,٢٢٣,١٤٣
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	(١٢,٩٦٨,٠٧٥)	(١٢,٠٧٣,١٠٨)
الصافي	٧٨,٦٠٤,٧٢٨	٧٨,١٥٠,٠٣٥
مصاريف مدفوعة مقدما وأخرى	١٢,٥٩٤,٤٢٩	١١,٧٦٥,٢٥٧
شيكات مستلمة مؤجلة	١٧٩,٥٦٥	٤٣٢,٠٦٨
المجموع - بيان (أ)	٩١,٣٧٨,٧٢٢	٩٠,٣٤٧,٣٦٠

(٥) الموجودات المالية

تتمثل الموجودات المالية فيما يلي:

(أ) استثمارات محتفظ بها بغرض المتاجرة

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣٠ سبتمبر ٢٠١١	٣١ ديسمبر ٢٠١٠
	(غير مدققة)	(مدققة)
	درهم	درهم
القيمة العادلة في ١ يناير	١,٦٦٦,٢٦٢	٢١,٥٩٣,٦٥٧
مشتريات	--	٣,٤٠٦,١٩٣
مبيعات	--	(٢٣,١٦٤,٦٩٨)
النقص في القيمة العادلة	(١٤٨,٦٦٤)	(١٦٨,٨٩٠)
القيمة العادلة في نهاية الفترة/ السنة - بيان (أ)	١,٥١٧,٥٩٨	١,٦٦٦,٢٦٢
	=====	=====

تتمثل الإستثمارات المحتفظ بها بغرض المتاجرة في أوراق مالية مدرجة في الأسواق الإقليمية.

(ب) استثمارات متاحة للبيع

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣٠ سبتمبر ٢٠١١	٣١ ديسمبر ٢٠١٠
	(غير مدققة)	(مدققة)
	درهم	درهم
القيمة العادلة في ١ يناير	١٣٧,٩٢٠,٥٦٢	١٦٧,٨٨١,٢٠٨
مبيعات	--	(١٥,٨٣٩,٥٢٠)
الزيادة في القيمة العادلة	٣٢٧,٦٤٦	١,٠١٤,٩٢٧
خسارة إنخفاض القيمة	(٢٥,٤٧٨,٦٤٨)	(١٥,١٣٦,٠٥٣)
القيمة العادلة في نهاية الفترة/ السنة - بيان (أ)	١١٢,٧٦٩,٥٦٠	١٣٧,٩٢٠,٥٦٢
	=====	=====

تتمثل الإستثمارات المتاحة للبيع في أوراق مالية مدرجة في السوق المحلي.

(٦) التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

تتمثل التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة عادة في التحويلات، الخدمات، أو الإلتزامات بين الأطراف. تتم هذه التعاملات وفقاً للأسعار والشروط التي تقررها إدارة المجموعة. تم إظهار أرصدة الأطراف ذات العلاقة المدينة بصافي القيمة القابلة للإسترداد كما في تاريخ بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد.

■ مستحق من شركة زميلة

يتمثل هذا البند في الرصيد المستحق من شركة الوكالات الطبية الخليجية (ذ.م.م) - الشارقة التي تتولى الشركة إدارتها وتمويلها بموجب عقد إدارة فإن الأرباح (الخسائر) السنوية المحققة من قبل الشركة الزميلة يتم إدراجها في بيان الدخل المرحلي الموجز الموحد للمجموعة.

إن تفاصيل الحركة على هذا الحساب كما يلي:

	٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (غير مدققة) درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مدققة) درهم
الرصيد في ١ يناير	٥,٣٤٨,٤٢٥	٤,٨٠١,٨٤٨
صافي النقد المدفوع لـ الشركة الزميلة	٥٩,٠٩٤	٩٦٠,٣٦٧
خسارة الفترة/ السنة المحول - بيان (ب)	(١٦,٩٨٦)	(٤١٣,٧٩٠)
الرصيد في نهاية الفترة/ السنة - بيان (أ)	٥,٣٩٠,٥٣٣	٥,٣٤٨,٤٢٥

■ إن تفاصيل أهم التعاملات مع الطرف ذو العلاقة ومبالغها هي على النحو التالي:

	٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (غير مدققة) درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مدققة) درهم
أعمال إنشائية تحت التجهيز	٣٢,٣٠٥,٧٤٦	١١١,٦٧١,٤٢١
مبيعات	٨٢,١٧٥	٩٥,٨١٢
مشتريات	٥٢٠,٧٦٦	٧٩٢,٦٥٤
خدمات	٢٥٠,٨٦٤	٢٤٣,٦٨٠

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

	٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (غير مدققة) درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مدققة) درهم
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	١,٣٥٠,٠٠٠	١,٨٠٠,٠٠٠
مصاريف أعضاء مجلس الإدارة	٧٥٩,٠٠٠	١,٧١٥,٠٠٠
رواتب ومزايا أخرى لموظفي الإدارة الرئيسيين	٧,٣٣٣,٨٣٨	٨,٦٧٤,٣٤٠

(٧) بضاعة

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣٠ سبتمبر ٢٠١١	٣١ ديسمبر ٢٠١٠
	(غير مدققة)	(مدققة)
	درهم	درهم
بضاعة للبيع (أدوية ومستحضرات طبية)	٩,٧٥١,٣٤٤	١٠,٤٨٣,٥٥٦
مخزون المواد الإستهلاكية	٩,٣٠٤,٣١٣	٩,٣٠٢,٤١٣
المجموع	١٩,٠٥٥,٦٥٧	١٩,٧٨٥,٩٦٩
مخصص بضاعة بطيئة الحركة	(٥٧٤,٩٣٤)	(١,٣٣٤,١٤٠)
الصافي	١٨,٤٨٠,٧٢٣	١٨,٤٥١,٨٢٩
بضاعة للغير	١,٢٨٨,٢٥٠	٧٠١,٥٥٠
المجموع - بيان (أ)	١٩,٧٦٨,٩٧٣	١٩,١٥٣,٣٧٩

(٨) استثمارات عقارية

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣٠ سبتمبر ٢٠١١	٣١ ديسمبر ٢٠١٠
	(غير مدققة)	(مدققة)
	درهم	درهم
القيمة العادلة في ١ يناير	٨٠,٧٨٥,٠٣٢	٨٦,٦١٠,٥٨٦
النقص في القيمة العادلة	(٢,٠٤٠,٣٤٢)	(٥,٨٢٥,٥٥٤)
القيمة العادلة في نهاية الفترة/ السنة - بيان (أ)	٧٨,٧٤٤,٦٩٠	٨٠,٧٨٥,٠٣٢

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

إن الإستثمارات العقارية الظاهرة أعلاه بمبلغ ٧٨,٧٤٤,٦٩٠ درهم تتمثل في القيمة العادلة لها كما في تاريخ تقرير المراجعة وفق تقديرات الإدارة.

(٩) ممتلكات ومعدات

إن تفاصيل هذا البند هي على النحو التالي:

المجموع	موجودات تحت التجهيز	أثاث ومعدات أخرى	أثاث ومعدات المستشفى	سيارات	مباني المستشفى	أراضي	التكلفة/التقييم
درهم	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم		
١,١٤٥,٢٩٤,١٤٩	٥٠٧,٥٣٢,٦١٢	٩,٨٠٤,٤٣٤	١٠٦,٩٦٣,٤٥٢	٣,٦١١,٣٨٤	٨٥,٥٨٢,٢٦٧	٤٣١,٨٠٠,٠٠٠	في ١ يناير ٢٠١١
٧٦,٠١٥,١٠٢	٧٣,٦٦٦,٢٨٨	٢٢٢,٤١٦	٢,١٢٦,٣٩٨	--	--	--	الإضافات
(٢٣٩,٩٩٤)	(٨٣,٠٠٠)	--	--	(١٥٦,٩٩٤)	--	--	الإستبعادات
١,٢٢١,٠٦٩,٢٥٧	٥٨١,١١٥,٩٠٠	١٠,٠٢٦,٨٥٠	١٠٩,٠٨٩,٨٥٠	٣,٤٥٤,٣٩٠	٨٥,٥٨٢,٢٦٧	٤٣١,٨٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١
٨٥,٨٠٦,٩٤٦	--	٦,١٥١,٧٨٨	٦٦,٦٠١,٠٨٨	٢,٦١٥,٨٣٩	١٠,٤٣٨,٢٣١	--	الإستهلاك المتركم
٩,٥٩٩,٦١١	--	٤٦٤,٣٤٠	٥,٥٤٩,١٠١	٣٦٤,٦٤٥	٣,٢٢١,٥٢٥	--	في ١ يناير ٢٠١١
(١٥٤,٢٩١)	--	--	--	(١٥٤,٢٩١)	--	--	المحمل للفترة
٩٥,٢٥٢,٢٦٦	--	٦,٦١٦,١٢٨	٧٢,١٥٠,١٨٩	٢,٨٢٦,١٩٣	١٣,٦٥٩,٧٥٦	--	المتعلق بالإستبعادات
١,١٢٥,٨١٦,٩٩١	٥٨١,١١٥,٩٠٠	٣,٤١٠,٧٢٢	٣٦,٩٣٩,٦٦١	٦٢٨,١٩٧	٧١,٩٢٢,٥١١	٤٣١,٨٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١
١,٠٥٩,٤٨٧,٢٠٣	٥٠٧,٥٣٢,٦١٢	٣,٦٥٢,٦٤٦	٤٠,٣٦٢,٣٦٤	٩٩٥,٥٤٥	٧٥,١٤٤,٠٣٦	٤٣١,٨٠٠,٠٠٠	صافي القيمة الدفترية
							في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ - بيان (أ) [غير مدققة]
							في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ - بيان (أ) [مدققة]

(١٠) اقتراضات قصيرة الأجل

تتمثل الإقتراضات قصيرة الأجل الظاهرة في بيان (أ) بمبلغ ١٠٨,٧٩٣,٩٤٦ درهم (مبلغ ٨٥,٥٤٥,٧٥٢ درهم كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠) في أرصدة سحب على المكشوف لدى بنوك محلية.

(١١) قروض بنكية

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (غير مدققة) درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مدققة) درهم
أقساط جارية - بيان (أ)	٥٤,٥١٥,٣٥٢	٣٩,٤٩٠,٠٦٠
أقساط غير جارية - بيان (أ)	٢٠٧,٣٥٤,٦٩١	١٩٧,٢٨٢,٩١٦
المجموع	٢٦١,٨٧٠,٠٤٣	٢٣٦,٧٧٢,٩٧٦

(١٢) ذمم دائنة وأخرى

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (غير مدققة) درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مدققة) درهم
ذمم دائنة	٢٥,١٤٩,٦٥٦	٣٠,٦٠٠,٠٠٤
الجزء غير المدفوع من المبلغ المعاد للمساهمين	١,٢٠١,٨٦٩	١,٢٠١,٨٦٩
توزيعات أرباح مستحقة للمساهمين	٤,٩٠١,٢٨١	٣,٦٢١,١٠٦
شيكات صادرة مؤجلة	٢,٣٩٠,٦٢٦	١,٢٦٧,٢٠٧
مصاريف مستحقة	٩,٦١٣,٥٤٥	١٠,٣٢٨,٠٩١
مخصص بدل إجازات الموظفين	٥,٥٨٦,٢١٠	٥,٤٥٨,٠٣٢
فوائد مستحقة	١٤٣,٠٢٧	١٩٠,٧٠٤
محتجزات لدى الغير	—	١,٥٧٠,٠١٨
إيجارات مقبوضة مقدماً	٣٨٣,٢٣٧	٦٤٤,١٣٢
ذمم موظفين دائنة	٦٠٧,١٠١	٦٩٧,٥٥١
أخرى	٦,٨٤٧,٧٨٥	٨,١٠٥,٨٨٠
المجموع - بيان (أ)	٥٦,٨٢٤,٣٣٧	٦٣,٦٨٤,٥٩٤

(١٣) إيرادات مؤجلة

قامت المجموعة بالإعتراف بالمنحة الحكومية المتمثلة في قطعة الأرض الممنوحة من حكومة دبي وذلك عندما تحقق الوفاء بالشرط الخاص بالمنحة المعينة وعليه فقد تم إثبات الأرض والبالغ مساحتها ٣٥٠,٠٠٠ قدم مربع بمبلغ ٣١٥,٠٠٠,٠٠٠ درهم ضمن أصول المجموعة وسجلت الزيادة في تقييم الأرض بمبلغ ٢٩٥,٠٠٠,٠٠٠ درهم - بيان (أ) لحساب الإيرادات المؤجلة في بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد على أن يتم تحويلها إلى بيان الدخل المرحلي الموجز الموحد على أساس منطقي وفقاً للأعمار الإنتاجية للأصول ذات العلاقة والتي قدرتها الإدارة بمدة ٢٠ سنة.

(١٤) رأس المال

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣٠ سبتمبر ٢٠١١	٣١ ديسمبر ٢٠١٠
	(غير مدققة)	(مدققة)
	درهم	درهم
الأسهام المصرح بها والمصدرة ٦٠٣,٧٥٠,٠٠٠ سهم عادي (٦٠٣,٧٥٠,٠٠٠ سهم عادي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠) بقيمة اسمية ١ درهم لكل سهم مدفوعة بالكامل - بيان (أ)	٦٠٣,٧٥٠,٠٠٠	٦٠٣,٧٥٠,٠٠٠

(١٥) توزيعات نقدية وأسهم منحة

وافق المساهمين في اجتماع الجمعية العمومية العادية المنعقد بتاريخ ٩ ابريل ٢٠١١ على توزيعات أرباح نقدية بمبلغ ٣٠,١٨٧,٥٠٠ درهم بمعدل ٠,٠٥ درهم لكل سهم كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠.

كما وافق المساهمين في اجتماع الجمعية العمومية العادية المنعقد بتاريخ ٢٤ مارس ٢٠١٠ على زيادة رأس مال الشركة بمبلغ ٧٨,٧٥٠,٠٠٠ درهم من خلال إصدار أسهم منحة بقيمة ١ درهم للسهم الواحد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩.

(١٦) حقوق ملكية غير المسيطرة

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

	٣٠ سبتمبر ٢٠١١	٣١ ديسمبر ٢٠١٠
	(غير مدققة)	(مدققة)
	درهم	درهم
الرصيد في ١ يناير	٨٤,٩٨٢,٩٩٤	٥٢,١٦٩,٨١٨
حصة في خسارة الفترة/ السنة	(٥٢٨,١٢٩)	(٤٣٣,٣٩٧)
الحركة على حقوق ملكية غير المسيطرة	٢,١٦٦,٣٣٨	٣٣,٢٤٦,٥٧٣
الرصيد في نهاية الفترة/ السنة - بيان (أ)	٨٦,٦٢١,٢٠٣	٨٤,٩٨٢,٩٩٤

يتمثل هذا البند في حصة حقوق ملكية غير المسيطرة لمستشفى الزهراء الطبي الخاص دبي (ش.ذ.م.م) (شركة تابعة) كما في تاريخ بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد وتفاصيلها على النحو التالي:

العلاقة	نسبة التملك %
الشيخ الدكتور فيصل بن خالد خالد القاسمي	١٤,٥٢
شركة المباني (بست) - الشارقة	١٧,١٠
المجموع	٣١,٦٢

(١٧) معلومات حول القطاعات:

إن تحليل المعلومات المالية حول قطاعات العمل على النحو التالي:

	<u>خدمات طبية وأخرى</u>		<u>الاستثمارات</u>		<u>المجموع</u>	
	<u>لفترة التسعة أشهر المنتهية في</u> ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (غير مدققة)	<u>لفترة التسعة أشهر المنتهية في</u> ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ (غير مدققة)	<u>لفترة التسعة أشهر المنتهية في</u> ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (غير مدققة)	<u>لفترة التسعة أشهر المنتهية في</u> ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ (غير مدققة)	<u>لفترة التسعة أشهر المنتهية في</u> ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (غير مدققة)	<u>لفترة التسعة أشهر المنتهية في</u> ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ (غير مدققة)
	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم
<u>الإيراد</u>						
إجمالي الإيرادات	٢٦٦,٨٤٨,٩٩٨	٢٣٥,٨١٤,٩٤٨	٥,٢٩٠,٨٥٧	٤٦,٣٢٩,٩٠٣	٢٧٢,١٣٩,٨٥٥	٢٨٢,١٤٤,٨٥١
<u>النتيجة</u>						
نتيجة القطاع	١٠٨,٢٨٦,٦٣٨	٩١,٧٣٢,٦٤٧	(٢٧,٦٨٤,٦٤٠)	(٢٣,٩١٧,٢٢١)	٨٠,٦٠١,٩٩٨	٦٧,٨١٥,٤٢٦
مصروفات إدارية غير موزعة	--	--	--	--	(٣١,٩٧٠,٨٥١)	(٣٣,٣٩٠,٦٧١)
الربح التشغيلي	--	--	--	--	٤٨,٦٣١,١٤٧	٣٤,٤٢٤,٧٥٥
إيرادات أخرى	٢,١٢٤,٤٠٤	١,٩٥٢,٥٥٩	٥,٢٩٠,٨٥٧	٢,٦٠٢,٧٧١	٧,٤١٥,٢٦١	٤,٥٥٥,٣٣٠
صافي الربح التشغيلي					٥٦,٠٤٦,٤٠٨	٣٨,٩٨٠,٠٨٥
حصة حقوق ملكية غير المسيطرة					٥٢٨,١٢٩	٢٨٣,٧٩٩
ربح الفترة					٥٦,٥٧٤,٥٣٧	٣٩,٢٦٣,٨٨٤

(١٧) معلومات حول القطاعات (تتمة):

	<u>خدمات طبية وأخرى</u>		<u>الاستثمارات</u>		<u>المجموع</u>	
	<u>لفترة التسعة أشهر المنتهية في</u>		<u>لفترة التسعة أشهر المنتهية في</u>		<u>لفترة التسعة أشهر المنتهية في</u>	
	<u>٣٠ سبتمبر ٢٠١١</u>	<u>٣٠ سبتمبر ٢٠١٠</u>	<u>٣٠ سبتمبر ٢٠١١</u>	<u>٣٠ سبتمبر ٢٠١٠</u>	<u>٣٠ سبتمبر ٢٠١١</u>	<u>٣٠ سبتمبر ٢٠١٠</u>
	<u>(غير مدققة)</u>	<u>(غير مدققة)</u>	<u>(غير مدققة)</u>	<u>(غير مدققة)</u>	<u>(غير مدققة)</u>	<u>(غير مدققة)</u>
	<u>درهم</u>	<u>درهم</u>	<u>درهم</u>	<u>درهم</u>	<u>درهم</u>	<u>درهم</u>
<u>معلومات أخرى</u>						
موجودات القطاع	١,٣٠٥,٥٦٦,٧٠٣	١,١٦٠,١٥٤,٩٩٨	٢٠٠,٦٣٠,٥٥٠	٢٤٥,٠٢٠,٨٥٨	١,٥٠٦,١٩٧,٢٥٣	١,٤٠٥,١٧٥,٨٥٦
مطلوبات القطاع	٦٤٥,١٢٣,٦١٤	٥٦٢,٠٧٢,٩٥٦	٩٥,٤١٧,١٦٨	١٢١,٦٤٩,٥٦٧	٧٤٠,٥٤٠,٧٨٢	٦٨٣,٧٢٢,٥٢٣
المصروفات الرأسمالية	٧٦,٠١٥,١٠٢	١١٩,٢٩٥,٠٤١	--	--	٧٦,٠١٥,١٠٢	١١٩,٢٩٥,٠٤١
الإستهلاك	٩,٥٩٩,٦١١	٩,٧٢١,٤٦٧	--	--	٩,٥٩٩,٦١١	٩,٧٢١,٤٦٧

(١٨) تكلفة التشغيل

يتكون هذا البند مما يلي:

	<u>لفترة التسعة أشهر المنتهية في</u>		<u>لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في</u>	
	<u>٣٠ سبتمبر ٢٠١١</u>	<u>٣٠ سبتمبر ٢٠١٠</u>	<u>٣٠ سبتمبر ٢٠١١</u>	<u>٣٠ سبتمبر ٢٠١٠</u>
	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)
	درهم	درهم	درهم	درهم
رواتب ومزايا أخرى	٧٥,٠٣٣,٤٢٨	٧١,٩٦٥,٧٤٨	٢٤,٦٢٠,٩٤٢	٢٣,٠٩٦,٠٠٩
لوازم وخدمات	٦٢,٣٠٠,١٨٠	٥٢,٤٥٧,١٨٠	١٨,٩٣٣,٤٠٤	١٧,٠١٥,١٢٨
استهلاك	٩,٥٩٩,٦١١	٩,٧٢١,٤٦٧	٣,٢٠٢,٩٨١	٣,٢٤٨,٨٥٠
حوافز أطباء	١٠,٢٥٨,٣٣٧	٨,٥٧٦,٧٤١	٢,٨٠٣,٤١٩	٢,٣٣٨,٨٣٣
إيجارات	١,٣٧٠,٨٠٤	١,٣٦١,١٦٥	٤٤٧,٨٣٥	٤٥٤,٦٩٧
المجموع - بيان (ب)	١٥٨,٥٦٢,٣٦٠	١٤٤,٠٨٢,٣٠١	٥٠,٠٠٨,٥٨١	٤٦,١٥٣,٥١٧

(١٩) المصاريف الإدارية

يتكون هذا البند مما يلي:

	<u>لفترة التسعة أشهر المنتهية في</u>		<u>لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في</u>	
	<u>٣٠ سبتمبر ٢٠١١</u>	<u>٣٠ سبتمبر ٢٠١٠</u>	<u>٣٠ سبتمبر ٢٠١١</u>	<u>٣٠ سبتمبر ٢٠١٠</u>
	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)
	درهم	درهم	درهم	درهم
رواتب ومزايا الموظفين	٩,١٣٢,٨٢٩	٧,٩٩٨,٤٤٠	١,٨٥٨,٧٦٢	٢,٢١٧,٣٧٨
مصاريف ماء وكهرباء	٢,٢٨٦,٩٢٤	٢,٥١٥,٠٥٨	٧٩٧,١٤٢	١,٠٥١,٣٥٩
دعاية وإعلان	٣,٢١٠,٥٧٠	١,٤٤٩,٣٦٤	١,٠٤٥,٣٥٥	٥٦١,٩٤٥
ديون معدومة ومشكوك في تحصيلها	٤,٩٤٩,٤٤٨	٧,٨٧٢,٥٦٠	١,٤١٣,٨٣٥	٢,٥٩٩,٠١١
مصاريف حكومية	١,٤٨٥,٩٣٧	١,٤١٩,٩٠١	٥٧٢,٧٧١	٤٢٥,٥٧١
هاتف وفاكس وبريد	١,٠٦٤,٤٦٣	١,٠٧٣,٠٣٠	٣٥٩,١٧٨	٣٧٩,٦٤٢
تأمين	٨٥١,٦٠٣	٧٣٤,١٢٣	٢٩٨,٦٨٠	٢٥٨,٥٣٧
مصاريف متنوعة	٤,٠١٩,٥٨٢	٤,٦٥٨,٢٣٠	٢,١٤١,٢٤٣	٩٢٦,٣٤٩
المجموع - بيان (ب)	٢٧,٠٠١,٣٥٦	٢٧,٧٢٠,٧٠٦	٨,٤٨٦,٩٦٦	٨,٤١٩,٧٩٢

(٢٠) الربح الأساسي للسهم

يتكون هذا البند مما يلي:

	<u>لفترة التسعة أشهر المنتهية في</u>	
	<u>٣٠ سبتمبر ٢٠١١</u>	<u>٣٠ سبتمبر ٢٠١٠</u>
	(غير مدققة)	(غير مدققة)
ربح الفترة العائد لمساهمي الشركة الأم (درهم)	٥٦,٥٧٤,٥٣٧	٣٩,٢٦٣,٨٨٤
عدد الأسهم القائمة (سهم)	٦٠٣,٧٥٠,٠٠٠	٦٠٣,٧٥٠,٠٠٠
الربح الأساسي للسهم (درهم) - بيان (ب)	٠,٠٩٤	٠,٠٦٥

(٢١) النقد والنقد المعادل

يتمثل النقد والنقد المعادل كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ و ٢٠١٠ الظاهر في بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز الموحد [بيان (د)] فيما يلي:

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٠	٣٠ سبتمبر ٢٠١١
	(غير مدققة)	(غير مدققة)
	درهم	درهم
نقد في الصندوق	٣٣١,٢٤١	٤١٠,٥٣٧
أرصدة لدى البنوك - حسابات جارية	٧,٤٢٩,٧٩٠	٥٣,٣٦٢,٩٣٣
المجموع - بيان (د)	٧,٧٦١,٠٣١	٥٣,٧٧٣,٤٧٠

(٢٢) الإلتزامات الطارئة/الإرتباطات

إن تفاصيل الإلتزامات الطارئة والإرتباطات للمجموعة كما في تاريخ بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد كانت كما يلي:

(i) الإلتزامات الطارئة

	٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣٠ سبتمبر ٢٠١١
	(مدققة)	(غير مدققة)
	درهم	درهم
خطابات ضمان	٢,٥٠٨,٦٤٥	٢,٧٩٨,٦٧٨

(ii) الإرتباطات

	٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣٠ سبتمبر ٢٠١١
	(مدققة)	(غير مدققة)
	درهم	درهم
إلتزامات مقابل عقود تنفيذ إنشاءات	١٦,٦٣٢,٣٢٨	٥,٧٥٨,٨٦٩
مشتريات رأسمالية	٤,٤٠٦,٣١٨	٩,٩٨٧,٢٥٥

(٢٣) عامة

أ - تم إعادة تصنيف بعض أرقام الفترة/ السنة السابقة لتتلائم مع أرقام الفترة الحالية.

ب - تم تقريب المبالغ الظاهرة في هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة إلى أقرب درهم الإمارات العربية المتحدة.