



شركة الخليج للمشاريع الطبية

(ش.م.ع.)

رأس المال المدفوع ٦٠٢,٧٥٠,٠٠٠ درهم

GULF MEDICAL PROJECTS CO. P.S.C.

Paid up Capital Dhs. 603,750,000

تقرير مجلس الإدارة عن بيانات و نشاط الشركة عن فترة النصف الأول من العام الحالي و المنتهية في 30 يونيو 2011

يسر مجلس إدارة الشركة تقديم النتائج المالية للشركة عن فترة النصف الأول من العام الحالي و المنتهية في 30 يونيو 2011 و التي تمت مراجعتها من قبل مدقق حسابات الشركة الخارجي السادة طلال ابو غزالة و شركاهم الدولية "TAGI".

البيانات المالية للشركة

بلغت الأرباح الصافية للشركة عن النصف الأول من العام الحالي و المنتهي في 30 يونيو 2011 مبلغ (52,22) مليون درهم مقابل (24,15) مليون درهم عن نفس الفترة من العام الماضي .

بلغت الأرباح التشغيلية للفترة مبلغ (79,49) مليون درهم بينما بلغ مجموع الإيرادات للفترة مبلغ (188,05) مليون درهم .

بلغ اجمالي الموجودات حتى تاريخ 30 يونيو 2011 مبلغ (1,47) مليار درهم بينما بلغ اجمالي المطلوبات مبلغ (719,53) مليون درهم .

بلغت حقوق المساهمين حتى تاريخ 30 يونيو 2011 مبلغ (755,47) مليون درهم .

التغير في هيكل رأس المال و توزيعات الارباح :

لم تطرأ أية تغييرات على رأس المال خلال الربع الثاني من العام الحالي 2011.

أحداث غير عادية :

لم تطرأ أية أحداث جوهرية غير عادية أو استثنائية على عمل الشركة خلال الربع الثاني من العام الحالي 2011 .

خطة التوسع الرئيسية :

نظرا لحرص إدارة الشركة من أجل تحسين الخدمات في مستشفى الزهراء للتماشسي مع متطلبات المرضى ، فإن أعمال البناء مازالت جارية للمبنى الإضافي و المكون من دور تحت الأرض و دور أرضي +16 دور فوقها .

Abu Dhabi Branch : فرع ابوظبي :
P.O.Box : 26276 ص.ب: ٢٦٢٧٦
Tel. : 6217715 تليفون : ٦٢١٧٧١٥
Fax : 6217716 فاكس : ٦٢١٧٧١٦
Abu Dhabi - U.A.E. ابوظبي - ا.ع.م.

Comm. Division : القسم التجاري :
P.O.Box : 5385 ص.ب: ٥٣٨٥
Tel. : 5331169 تليفون : ٥٣٣١١٦٩
Fax : 5331986 فاكس : ٥٣٣١٩٨٦
E - mail : gmea@eim.ae
Sharjah - U.A.E. الشارقة - ا.ع.م.

Head Office : المكتب الرئيسي :
P.O.Box: 3499 ص.ب: ٣٤٩٩
Tel. : 5619999 تليفون : ٥٦١٩٩٩٩
Fax : 5616699 فاكس : ٥٦١٦٦٩٩
E-mail : manage@emirates.net.ae
Sharjah - U.A.E. الشارقة - ا.ع.م.



وهذا سيوفر مزيد من العيادات الخارجية و الغرف للمرضى المقيمين في مستشفى الزهراء في الشارقة.

أما بالنسبة لمستشفى الزهراء الجديد في دبي ، قد انتهينا من أعمال البناء و الانشاءات و نحن بصدد التجهيز للبدء بأعمال السديكور الداخلي للمستشفى و من ثم تجهيزه بكافة المعدات و التجهيزات الطبية اللازمة . .

**موجز التقارير المالية للسنة المالية المنتهية
في 30 يونيو 2011**

31 ديسمبر 2010	30 يونيو 2011	موجز الميزانية
1,278,192,797	1,301,024,655	اجمالي الاصول الثابتة
158,448,161	173,990,356	اجمالي الاصول المتداولة
188,720,406	193,700,078	اجمالي المطلوبات المتداولة
509,266,973	525,836,338	اجمالي المطلوبات الثابتة
738,653,579	755,478,595	اجمالي حقوق الملكية
30 يونيو 2010	30 يونيو 2011	موجز بيان الدخل
164,729,376	188,052,395	اجمالي الايرادات
66,800,592	79,498,616	صافي الارباح التشغيلية
24,156,950	52,225,254	صافي الارباح للفترة
0,040	0,087	ربحية السهم

ماجد بن فيصل خالد القاسمي
العضو المنتدب

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

البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة وتقرير
المراجعة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو 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 يونيو ٢٠١١ وبيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية الموجزة الموحدة للأشهر الستة 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 نبدى رأي تدقيق.

الاستنتاج

بناءً على مراجعتنا، لم يسترعب انتباهنا ما يجعلنا نعتقد بان المعلومات المالية المرحلية الموجزة المرفقة كما في ٣٠ يونيو 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 ١٩ يوليو 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 : 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 يونيو ٢٠١١ بيان (أ)

		٣٠ يونيو ٢٠١١	٣١ ديسمبر ٢٠١٠
	إيضاح	(غير مدققة)	(مدققة)
الموجودات المتداولة		درهم	درهم
نقد وأرصدة لدى البنوك	٣	٥٤,٦٥٨,٩٩٩	٤١,٩٣٢,٧٣٥
ذمم مدينة وأخرى	٤	٩٣,٠٨٥,٦٤١	٩٠,٣٤٧,٣٦٠
استثمارات محتفظ بها بغرض المتاجرة	٥	١,٥٢٨,٦١١	١,٦٦٦,٢٦٢
مستحق من شركة زميلة	٦	٥,٠٧٩,٧٤٢	٥,٣٤٨,٤٢٥
بضاعة	٧	١٩,٦٣٧,٣٦٣	١٩,١٥٣,٣٧٩
مجموع الموجودات المتداولة		١٧٣,٩٩٠,٣٥٦	١٥٨,٤٤٨,١٦١
الموجودات غير المتداولة			
استثمارات متاحة للبيع	٥	١٢٢,١٣٤,٨٣٧	١٣٧,٩٢٠,٥٦٢
استثمارات عقارية	٨	٧٨,٧٤٤,٦٩٠	٨٠,٧٨٥,٠٣٢
ممتلكات ومعدات	٩	١,١٠٠,١٤٥,١٢٨	١,٠٥٩,٤٨٧,٢٠٣
مجموع الموجودات غير المتداولة		١,٣٠١,٠٢٤,٦٥٥	١,٢٧٨,١٩٢,٧٩٧
مجموع الموجودات		١,٤٧٥,٠١٥,٠١١	١,٤٣٦,٦٤٠,٩٥٨
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات المتداولة			
اقتراضات قصيرة الأجل	١٠	٨٠,٠٩٩,٧٧٠	٨٥,٥٤٥,٧٥٢
أقساط جارية لقروض بنكية	١١	٥٠,١٣٨,٥٤١	٣٩,٤٩٠,٠٦٠
ذمم دائنة وأخرى	١٢	٦٣,٤٦١,٧٦٧	٦٣,٦٨٤,٥٩٤
مجموع المطلوبات المتداولة		١٩٣,٧٠٠,٠٧٨	١٨٨,٧٢٠,٤٠٦
المطلوبات غير المتداولة			
قروض بنكية	١١	٢١٣,٠٨٢,٧٣٥	١٩٧,٢٨٢,٩١٦
إيرادات مؤجلة	١٣	٢٩٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٩٥,٠٠٠,٠٠٠
التزام تعويض نهاية الخدمة		١٧,٧٥٣,٦٠٣	١٦,٩٨٤,٠٥٧
مجموع المطلوبات غير المتداولة		٥٢٥,٨٣٦,٣٣٨	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		(٢٥٠,١١٨,٧٤٠)	(٢٤٤,٠٨٩,٦٦٤)
أرباح مدورة		١٢١,٤٩٥,٣١٥	١٠٠,٤٩٥,٣١٠
المجموع		٦٦٨,٦٤١,٥١٤	٦٥٣,٦٧٠,٥٨٥
حقوق ملكية غير المسيطرة	١٦	٨٦,٨٣٧,٠٨١	٨٤,٩٨٢,٩٩٤
مجموع حقوق المساهمين - بيان (ج)		٧٥٥,٤٧٨,٥٩٥	٧٣٨,٦٥٣,٥٧٩
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		١,٤٧٥,٠١٥,٠١١	١,٤٣٦,٦٤٠,٩٥٨

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

تم إقرار هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة من قبل مجلس الإدارة لإصدارها بتاريخ 19 يوليو 2011 ووقعت بالنيابة عنهم من قبل:

سالم عبدالله سالم الحوسني
نائب رئيس مجلس الإدارة

الشيخ الدكتور فيصل بن خالد خالد للقاسمي
رئيس مجلس الإدارة

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

بيان الدخل المرحلي الموجز الموحد لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ بيان (ب)

إيضاح	لفترة الستة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في	
	٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدققة) درهم	٣٠ يونيو ٢٠١٠ (غير مدققة) درهم	٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدققة) درهم	٣٠ يونيو ٢٠١٠ (غير مدققة) درهم
الإيرادات	١٨٨.٠٥٢.٣٩٥	١٦٤.٧٢٩.٣٧٦	٩٥.٨٢٦.٠٠٠	٨٧.٣٣٦.١٠٩
١٨ تكلفة التشغيل	(١٠٨.٥٥٣.٧٧٩)	(٩٧.٩٢٨.٧٨٤)	(٥٤.٦٩٤.٢٣١)	(٤٩.٤١٤.٠٤٦)
إجمالي ربح	٧٩.٤٩٨.٦١٦	٦٦.٨٠٠.٥٩٢	٤١.١٣١.٧٦٩	٣٧.٩٢٢.٠٦٣
خسارة انخفاض قيمة إستثمارات متاحة للبيع	(٩.٧٥٦.٦٤٩)	(٤.٧٠٧.٧٢٥)	(٧.٨٥٦.٧٩٢)	(٤.٧٠٧.٧٢٥)
صافي خسارة بيع إستثمارات في أوراق مالية	--	(١٨.١٩٨.٤٩٧)	--	--
خسارة القيمة العادلة لإستثمارات محتفظ بها للمتاجرة	(١٣٧.٦٥١)	(١٨٦.٦٣٠)	١٨.٠١٦	(١٥٠.٨٠٠)
خسارة القيمة العادلة للإستثمارات العقارية	(٢٠٠.٤٠٣.٤٢)	--	--	--
خسارة شركة زميلة	(٥٧.٦٠٦)	(٣٤١.١٩٠)	٤.٦٦٣	(١١٦.٧٨٦)
إيرادات أخرى	٦.٦٠٤.٧٢٧	٣.٧٧٨.١٤٠	٥.٧٠١.١٣٩	٢.٣٣٣.٥٢٧
١٩ المصاريف الإدارية	(١٨.٥١٤.٣٩٠)	(١٩.٣٠٠.٩١٤)	(١٠.٠٤٣.٤٩٣)	(١٠.٦٨٣.٧٥٠)
مصاريف تمويل	(٣.٣٧١.٤٥١)	(٣.٦٨٦.٨٢٦)	(١.٦٦١.١٨٨)	(١.٨٤٣.٤٥١)
ربح الفترة - بيان (ج)	٥٢.٢٢٥.٢٥٤	٢٤.١٥٦.٩٥٠	٢٧.٢٩٤.١١٤	٢٢.٧٥٣.٠٧٨
العائد إلى:	=====	=====	=====	=====
مساهمي الشركة الأم	٥٢.٥٣٧.٥٠٥	٢٤.٣٣٧.٩٤٤	٢٧.٤٣٤.٤٧٩	٢٢.٨٤٣.٩٠٢
حقوق ملكية غير المسيطرة	(٣١٢.٢٥١)	(١٨٠.٩٩٤)	(١٤٠.٣٦٥)	(٩٠.٨٢٤)
الصافي	٥٢.٢٢٥.٢٥٤	٢٤.١٥٦.٩٥٠	٢٧.٢٩٤.١١٤	٢٢.٧٥٣.٠٧٨
الربح الأساسي للسهم (درهم)	٢٠	٠٠.٨٧	٠٠.٤٥	٠٠.٣٨
	=====	=====	=====	=====

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

تتمة بيان (ب)

بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز الموحد لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

	لفترة الستة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في	
	٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدققة) درهم	٣٠ يونيو ٢٠١٠ (غير مدققة) درهم	٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدققة) درهم	٣٠ يونيو ٢٠١٠ (غير مدققة) درهم
ربح الفترة	٥٢.٢٢٥.٢٥٤	٢٤.١٥٦.٩٥٠	٢٧.٢٩٤.١١٤	٢٢.٧٥٣.٠٧٨
الخسارة الشاملة الأخرى:				
صافي التغير في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع	(٦.٠٢٩.٠٧٦)	(٢٧.١٣٦.٣٦٢)	١.٤٢٦.٢٠٩	(٣٢.٠٥٦.٢٧٠)
المحول إلى خسارة بيع إستثمارات متاحة للبيع	--	٢٢.٩٤٤.٤٥٩	--	--
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة المدفوعة	(١.٣٥٠.٠٠٠)	(١.٨٠٠.٠٠٠)	(١.٣٥٠.٠٠٠)	--
مجموع الخسارة الشاملة الأخرى	(٧.٣٧٩.٠٧٦)	(٥.٩٩١.٩٠٣)	٧٦.٢٠٩	(٣٢.٠٥٦.٢٧٠)
الدخل الشامل للفترة - بيان (ج)	٤٤.٨٤٦.١٧٨	١٨.١٦٥.٠٤٧	٢٧.٣٧٠.٣٢٣	(٩.٣٠٣.١٩٢)
العائد إلى:				
مساهمي الشركة الام	٤٥.١٥٨.٤٢٩	١٨.٣٤٦.٠٤١	٢٧.٥١٠.٦٨٨	(٩.٢١٢.٣٦٨)
حقوق ملكية غير المسيطرة	(٣١٢.٢٥١)	(١٨٠.٩٩٤)	(١٤٠.٣٦٥)	(٩٠.٨٢٤)
المجموع	٤٤.٨٤٦.١٧٨	١٨.١٦٥.٠٤٧	٢٧.٣٧٠.٣٢٣	(٩.٣٠٣.١٩٢)

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 الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ بيان (ج)

العائد إلى مساهمي الشركة الأم

	التغير المتراكم في					حقوق ملكية	المجموع
	رأس المال	الإحتياطات	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 الستة اشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ - بيان (ب)	--	--	--	٢٤.٣٣٧.٩٤٤	٢٤.٣٣٧.٩٤٤	(١٨٠.٩٩٤)	٢٤.١٥٦.٩٥٠
خسارة شاملة أخرى	--	--	(٤.١٩١.٩٠٣)	(١.٨٠٠.٠٠٠)	(٥.٩٩١.٩٠٣)	--	(٥.٩٩١.٩٠٣)
مجموع الدخل الشامل	--	--	(٤.١٩١.٩٠٣)	٢٢.٥٣٧.٩٤٤	١٨.٣٤٦.٠٤١	(١٨٠.٩٩٤)	١٨.١٦٥.٠٤٧
أسهم منحة مصدرة - ايضاح ١٥	٧٨.٧٥٠.٠٠٠	--	--	(٧٨.٧٥٠.٠٠٠)	--	--	--
حركات أخرى في حقوق ملكية غير المسيطرة	--	--	--	--	--	٢٤.٩٣٩.٨٨٤	٢٤.٩٣٩.٨٨٤
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ - (غير مدققة)	٦٠٣.٧٥٠.٠٠٠	١٨٨.٤٣٣.٦٥٦	(٢٧٢.٤٩٩.٦٧٤)	٧٩.١٠١.٧٠١	٥٩٨.٧٨٥.٦٨٣	٧٦.٩٢٨.٧٠٨	٦٧٥.٧١٤.٣٩١
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 الستة اشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ - بيان (ب)	--	--	--	٥٢.٥٣٧.٥٠٥	٥٢.٥٣٧.٥٠٥	(٣١٢.٢٥١)	٥٢.٢٢٥.٢٥٤
خسارة شاملة أخرى	--	--	(٦.٠٢٩.٠٧٦)	(١.٣٥٠.٠٠٠)	(٧.٣٧٩.٠٧٦)	--	(٧.٣٧٩.٠٧٦)
مجموع الدخل الشامل	--	--	(٦.٠٢٩.٠٧٦)	٥١.١٨٧.٥٠٥	٤٥.١٥٨.٤٢٩	(٣١٢.٢٥١)	٤٤.٨٤٦.١٧٨
توزيعات ارباح نقدية - ايضاح 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 يونيو ٢٠١١ - بيان (أ) (غير مدققة)	٦٠٣.٧٥٠.٠٠٠	١٩٣.٥١٤.٩٣٩	(٢٥٠.١١٨.٧٤٠)	١٢١.٤٩٥.٣١٥	٦٦٨.٦٤١.٥١٤	٨٦.٨٣٧.٠٨١	٧٥٥.٤٧٨.٥٩٥

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 الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

بيان (د)

	لفترة الستة أشهر المنتهية في	
	٣٠ يونيو ٢٠١١	٣٠ يونيو ٢٠١٠
	(غير مدققة)	(غير مدققة)
	درهم	درهم
الأنشطة التشغيلية		
ربح الفترة - بيان (ب)	٥٢.٥٣٧.٥٠٥	٢٤.٣٣٧.٩٤٤
تعديلات لـ :		
الإستهلاك	٦.٣٩٦.٦٣٠	٦.٤٧٢.٦١٧
الخسارة غير المحققة من إعادة تقييم إستثمارات محتفظ بها للمتاجرة	١٣٧.٦٥١	١٨٦.٦٣٠
خسارة من شركة زميلة	٥٧.٦٠٦	٣٤١.١٩٠
خسارة بيع استثمارات في أوراق مالية	--	١٨.١٩٨.٤٩٧
خسارة القيمة العادلة للإستثمارات العقارية	٢.٠٤٠.٣٤٢	--
خسارة إنخفاض قيمة استثمارات متاحة للبيع	٩.٧٥٦.٦٤٩	٤.٧٠٧.٧٢٥
التزام تعويض نهاية الخدمة	١.٧٩٢.٧٤٣	٢.٠٧٠.٥٨٩
مخصص بضاعة بطيئة الحركة	٩٠.٠٠٠	٩٠.٠٠٠
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	٣.٥٣٥.٦١٣	٥.٢٧٣.٥٤٩
خسارة استبعاد ممتلكات ومعدات	٥٤.٢٠٣	--
ربح التشغيل قبل التغييرات في رأس المال العامل	٧٦.٣٩٨.٩٤٢	٦١.٦٧٨.٧٤١
التغير في رأس المال:		
ذمم مدينة وأخرى	(٦.٢٧٣.٨٩٤)	(٢.٤٩٤.٧٧٩)
المستحق على شركة زميلة	٢١١.٠٧٧	(٣٣٦.٣٣٧)
البضاعة	(٥٧٣.٩٨٤)	٢٠٨.٦٥٥
ذمم دائنة وأخرى	(٢٢٢.٨٢٧)	(٧.٧٣٢.٩١١)
تسديدات التزام تعويض نهاية الخدمة	(١.٠٢٣.١٩٧)	(١.٨٤٧.٤٠١)
صافي النقد المتحصل من الأنشطة التشغيلية	٦٨.٥١٦.١١٧	٤٩.٤٧٥.٩٦٨
الأنشطة الإستثمارية		
الزيادة في ودائع ثابتة	(٤٢.٩٦٥)	(٣٢٤.٨٩١)
شراء ممتلكات ومعدات	(٤٧.١٤٠.٢٥٨)	(٩٢.٢٧١.٠٠٣)
شراء استثمارات في أوراق مالية	--	(٣.٤٠٦.١٩٣)
المقبوض من بيع استثمارات في أوراق مالية	--	٤٣.٣٥٠.٦٦٠
المقبوض من بيع ممتلكات ومعدات	٣١.٥٠٠	--
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الإستثمارية	(٤٧.١٥١.٧٢٣)	(٥٢.٦٥١.٤٢٧)
الأنشطة التمويلية		
المسدد من اقتراضات قصيرة الأجل	(٥.٤٤٥.٩٨٢)	(٢٣.٩١٣.٦٦٠)
المستلم من قروض بنكية	٢٦.٤٤٨.٣٠٠	٥.٦٨١.٦٧٩
صافي الزيادة في حقوق ملكية غير المسيطرة	١.٨٥٤.٠٨٧	٢٤.٧٥٨.٨٩٠
مكافأة اعضاء مجلس الادارة	(١.٣٥٠.٠٠٠)	(١.٨٠٠.٠٠٠)
توزيعات ارباح نقدية	(٣٠.١٨٧.٥٠٠)	--
صافي النقد (المستخدم في) المتحصل من الأنشطة التمويلية	(٨.٦٨١.٠٩٥)	٤.٧٢٦.٩٠٩
صافي الزيادة في النقد والنقد المعادل	١٢.٦٨٣.٢٩٩	١.٥٥١.٤٥٠
النقد والنقد المعادل في بداية الفترة	٢٤.٩٤٣.٢١٥	٧٤٠.٠٩١
النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة - إيضاح ٢١	٣٧.٦٢٦.٥١٤	٢.٢٩١.٥٤١

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 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 تتلاءم 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 الأرصدة المتداخلة والمعاملات والأرباح الداخلية 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 يونيو ٢٠١١	٣١ ديسمبر ٢٠١٠
	(غير مدققة)	(مدققة)
	درهم	درهم
نقد في الصندوق	٤٤٨.٣٧٦	٢٤٧.٣٤٠
أرصدة لدى البنوك - حسابات جارية	٣٧.١٧٨.١٣٨	٢٤.٦٩٥.٨٧٥
أرصدة لدى البنوك - ودائع ثابتة	١٧.٠٣٢.٤٨٥	١٦.٩٨٩.٥٢٠
المجموع - بيان (أ)	٥٤.٦٥٨.٩٩٩	٤١.٩٣٢.٧٣٥

تتوزع أرصدة لدى البنوك الظاهرة أعلاه جغرافياً على النحو التالي:

	حسابات جارية		ودائع ثابتة	
	٣٠ يونيو ٢٠١١	٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣٠ يونيو ٢٠١١	٣١ ديسمبر ٢٠١٠
	(غير مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)	(مدققة)
	درهم	درهم	درهم	درهم
محلي	٣٦.٦٣٧.٨٥٣	٢٤.١٦٨.٩٢٦	١٧.٠٣٢.٤٨٥	١٦.٩٨٩.٥٢٠
إقليمي	٥٤٠.٢٨٥	٥٢٦.٩٤٩	--	--
المجموع	٣٧.١٧٨.١٣٨	٢٤.٦٩٥.٨٧٥	١٧.٠٣٢.٤٨٥	١٦.٩٨٩.٥٢٠

(٤) ذمم مدينة وأخرى

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣٠ يونيو ٢٠١١	٣١ ديسمبر ٢٠١٠
	(غير مدققة)	(مدققة)
	درهم	درهم
ذمم مدينة	٩٦.٠٠٢.٦٩٥	٩٠.٢٢٣.١٤٣
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	(١١.٩٩٣.٩٢٥)	(١٢.٠٧٣.١٠٨)
الصافي	٨٤.٠٠٨.٧٧٠	٧٨.١٥٠.٠٣٥
مصاريف مدفوعة مقدما وأخرى	٨.٩٤٩.٨٢١	١١.٧٦٥.٢٥٧
شيكات مستلمة مؤجلة	١٢٧.٠٥٠	٤٣٢.٠٦٨
المجموع - بيان (أ)	٩٣.٠٨٥.٦٤١	٩٠.٣٤٧.٣٦٠

(٥) الموجودات المالية

تتمثل الموجودات المالية فيما يلي:

(أ) استثمارات محتفظ بها بغرض المتاجرة

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣٠ يونيو 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	(١٣٧.٦٥١)	(١٦٨.٨٩٠)
القيمة العادلة في نهاية الفترة - بيان (أ)	١.٥٢٨.٦١١	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 يونيو ٢٠١١	٣١ ديسمبر ٢٠١٠
	(غير مدققة)	(مدققة)
	درهم	درهم
القيمة العادلة في ١ يناير	١٣٧.٩٢٠.٥٦٢	١٦٧.٨٨١.٢٠٨
مبيعات	--	(١٥.٨٣٩.٥٢٠)
(النقص) الزيادة في القيمة العادلة	(٦.٠٢٩.٠٧٦)	١.٠١٤.٩٢٧
خسارة إنخفاض القيمة	(٩.٧٥٦.٦٤٩)	(١٥.١٣٦.٠٥٣)
القيمة العادلة في نهاية الفترة - بيان (أ)	١٢٢.١٣٤.٨٣٧	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 فان 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 يونيو ٢٠١١ (غير مدققة) درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مدققة) درهم
الرصيد في ١ يناير	٥.٣٤٨.٤٢٥	٤.٨٠١.٨٤٨
صافي النقد (المستلم من) المدفوع لـ الشركة الزميلة	(٢١١.٠٧٧)	٩٦٠.٣٦٧
خسارة الفترة/ السنة المحول - بيان (ب)	(٥٧.٦٠٦)	(٤١٣.٧٩٠)
الرصيد في نهاية الفترة - بيان (أ)	٥.٠٧٩.٧٤٢	٥.٣٤٨.٤٢٥

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

	٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدققة) درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مدققة) درهم
أعمال إنشائية تحت التجهيز	٢٧.٠٤٩.٨٩٧	١١١.٦٧١.٤٢١
مبيعات	٤١.١٥٢	٩٥.٨١٢
مشتريات	٣٢٦.١٥١	٧٩٢.٦٥٤
خدمات	٢٥٠.١٣٥	٢٤٣.٦٨٠

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

	٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدققة) درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مدققة) درهم
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	١.٣٥٠.٠٠٠	١.٨٠٠.٠٠٠
مصاريف وبدلات أعضاء مجلس الإدارة	٥٠٦.٠٠٠	١.٧١٥.٠٠٠
رواتب ومزايا أخرى لموظفي الإدارة الرئيسيين	٥.٣٧١.٧٦١	٨.٦٧٤.٣٤٠

(٧) بضاعة

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣٠ يونيو ٢٠١١	٣١ ديسمبر ٢٠١٠
	(غير مدققة)	(مدققة)
	درهم	درهم
بضاعة للبيع (أدوية ومستحضرات طبية)	١٠.١٢٠.٥٣٩	١٠.٤٨٣.٥٥٦
مخزون المواد الإستهلاكية	٩.٨٤٢.٢٦٤	٩.٣٠٢.٤١٣
المجموع	١٩.٩٦٢.٨٠٣	١٩.٧٨٥.٩٦٩
مخصص بضاعة بطيئة الحركة	(١.٤٢٤.١٤٠)	(١.٣٣٤.١٤٠)
الصافي	١٨.٥٣٨.٦٦٣	١٨.٤٥١.٨٢٩
بضاعة للغير	١.٠٩٨.٧٠٠	٧٠١.٥٥٠
المجموع - بيان (أ)	١٩.٦٣٧.٣٦٣	١٩.١٥٣.٣٧٩

(٨) استثمارات عقارية

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣٠ يونيو 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 - 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	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
٤٧.١٤٠.٢٥٨	٤٥.٥٣١.٧٩٨	١٤٤.٠٨٣	١.٤٦٤.٣٧٧	--	--	--	الإضافات
(٢٣٩.٩٩٤)	(٨٣.٠٠٠)	--	--	(١٥٦.٩٩٤)	--	--	الإستبعادات
١.١٩٢.١٩٤.٤١٣	٥٥٢.٩٨١.٤١٠	٩.٩٤٨.٥١٧	١٠٨.٤٢٧.٨٢٩	٣.٤٥٤.٣٩٠	٨٥.٥٨٢.٢٦٧	٤٣١.٨٠٠.٠٠٠	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١١
٨٥.٨٠٦.٩٤٦	--	٦.١٥١.٧٨٨	٦٦.٦٠١.٠٨٨	٢.٦١٥.٨٣٩	١٠.٤٣٨.٢٣١	--	الاستهلاك المتراكم
٦.٣٩٦.٦٣٠	--	٣٠٧.٩٩١	٣.٦٩٣.٤٥٤	٢٥٩.١٥١	٢.١٣٦.٠٣٤	--	في ١ يناير ٢٠١١
(١٥٤.٢٩١)	--	--	--	(١٥٤.٢٩١)	--	--	المحمل للفترة
٩٢.٠٤٩.٢٨٥	--	٦.٤٥٩.٧٧٩	٧٠.٢٩٤.٥٤٢	٢.٧٢٠.٦٩٩	١٢.٥٧٤.٢٦٥	--	المتعلق بالإستبعادات
١.١٠٠.١٤٥.١٢٨	٥٥٢.٩٨١.٤١٠	٣.٤٨٨.٧٣٨	٣٨.١٣٣.٢٨٧	٧٣٣.٦٩١	٧٣.٠٠٨.٠٠٢	٤٣١.٨٠٠.٠٠٠	صافي القيمة الدفترية
١.٠٥٩.٤٨٧.٢٠٣	٥٠٧.٥٣٢.٦١٢	٣.٦٥٢.٦٤٦	٤٠.٣٦٢.٣٦٤	٩٩٥.٥٤٥	٧٥.١٤٤.٠٣٦	٤٣١.٨٠٠.٠٠٠	في ٣٠ يونيو 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 ٨٠٠.٠٩٩.٧٧٠ 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 يونيو ٢٠١١ (غير مدققة) درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مدققة) درهم
أقساط جارية - بيان (أ)	٥٠.١٣٨.٥٤١	٣٩.٤٩٠.٠٦٠
أقساط غير جارية - بيان (أ)	٢١٣.٠٨٢.٧٣٥	١٩٧.٢٨٢.٩١٦
المجموع	٢٦٣.٢٢١.٢٧٦	٢٣٦.٧٧٢.٩٧٦

(١٢) ذمم دائنة وأخرى

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدققة) درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مدققة) درهم
ذمم دائنة	٣٢.٢٩٠.٦٣١	٣٠.٦٠٠.٠٠٤
الجزء غير المدفوع من المبلغ المعاد للمساهمين	١.٢٠١.٨٦٩	١.٢٠١.٨٦٩
توزيعات أرباح مستحقة للمساهمين	٥.١٥٤.٨٤٢	٣.٦٢١.١٠٦
شيكات صادرة مؤجلة	١.٥٤٥.٠٠٠	١.٢٦٧.٢٠٧
مصاريف مستحقة	٧.٠٥٩.٥٦٩	١٠.٣٢٨.٠٩١
مخصص بدل إجازات الموظفين	٥.٨٦٤.٧٤٠	٥.٤٥٨.٠٣٢
فوائد مستحقة	٥٧٦.٤٣٤	١٩٠.٧٠٤
محتجزات لدى الغير	٢.١٧١.٢٤٥	١.٥٧٠.٠١٨
إيجارات مقبوضة مقدماً	٥٧٠.٣٧٠	٦٤٤.١٣٢
ذمم موظفين دائنة	٥٢٣.٣٤١	٦٩٧.٥٥١
أخرى	٦.٥٠٣.٧٢٦	٨.١٠٥.٨٨٠
المجموع - بيان (أ)	٦٣.٤٦١.٧٦٧	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 ٣٥٠.٠٠٠.٠٠٠ قدم مربع بمبلغ ٣١٥.٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠ درهم ضمن أصول المجموعة وسجلت الزيادة في تقييم الأرض بمبلغ ٢٩٥.٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠ 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

ينكون هذا البند مما يلي:

	٣٠ يونيو 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 واسهم منحة

وافق المساهمين في اجتماع الجمعية العمومية العادية المنعقد بتاريخ ٩ ابريل ٢٠١١ على توزيعات ارباح نقدية بمبلغ ٣٠.١٨٧.٥٠٠ درهم بمعدل ٠.٠٥ درهم لكل سهم.

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.

(١٦) حقوق ملكية غير المسيطرة

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

	٣٠ يونيو ٢٠١١	٣١ ديسمبر ٢٠١٠
	(غير مدققة)	(مدققة)
	درهم	درهم
الرصيد في ١ يناير	٨٤.٩٨٢.٩٩٤	٥٢.١٦٩.٨١٨
حصة في خسارة الفترة/ السنة	(٣١٢.٢٥١)	(٤٣٣.٣٩٧)
الحركة على حقوق ملكية غير المسيطرة	٢.١٦٦.٣٣٨	٣٣.٢٤٦.٥٧٣
الرصيد في نهاية الفترة - بيان (أ)	٨٦.٨٣٧.٠٨١	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 الستة أشهر المنتهية في</u>		<u>لفترة الستة أشهر المنتهية في</u>		<u>لفترة الستة أشهر المنتهية في</u>	
	<u>٣٠ يونيو ٢٠١١</u>	<u>٣٠ يونيو ٢٠١٠</u>	<u>٣٠ يونيو ٢٠١١</u>	<u>٣٠ يونيو ٢٠١٠</u>	<u>٣٠ يونيو ٢٠١١</u>	<u>٣٠ يونيو 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>الإيرادات</u>						
إجمالي الإيرادات	١٨٨.٠٥٢.٣٩٥	١٦٤.٧٢٩.٣٧٦	٥.٢٣٢.٥٩٣	٤٥.٦٨٠.٠٢٣	١٩٣.٢٨٤.٩٨٨	٢١٠.٤٠٩.٣٩٩
	=====	=====	=====	=====	=====	=====
<u>النتيجة</u>						
نتيجة القطاع	٧٩.٤٩٨.٦١٦	٦٦.٨٠٠.٥٩٢	(١١.٩٩٢.٢٤٨)	(٢٣.٤٣٤.٠٤٢)	٦٧.٥٠٦.٣٦٨	٤٣.٣٦٦.٥٥٠
	-----	-----	-----	-----	-----	-----
مصروفات إدارية غير موزعة	--	--	--	--	(٢١.٨٨٥.٨٤١)	(٢٢.٩٨٧.٧٤٠)
	-----	-----	-----	-----	-----	-----
الربح التشغيلي	--	--	--	--	٤٥.٦٢٠.٥٢٧	٢٠.٣٧٨.٨١٠
إيرادات أخرى	١.٣٧٢.١٣٤	١.٤٤٨.٧٧٧	٥.٢٣٢.٥٩٣	٢.٣٢٩.٣٦٣	٦.٦٠٤.٧٢٧	٣.٧٧٨.١٤٠
	-----	-----	-----	-----	-----	-----
صافي الربح التشغيلي					٥٢.٢٢٥.٢٥٤	٢٤.١٥٦.٩٥٠
حصة حقوق ملكية غير المسيطرة					٣١٢.٢٥١	١٨٠.٩٩٤
	-----	-----	-----	-----	-----	-----
ربح الفترة					٥٢.٥٣٧.٥٠٥	٢٤.٣٣٧.٩٤٤
	=====	=====	=====	=====	=====	=====

(١٧) معلومات حول القطاعات (تتمة):

	<u>خدمات طبية وأخرى</u>		<u>الاستثمارات</u>		<u>المجموع</u>	
	<u>لفترة الستة أشهر المنتهية في</u> ٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدققة) درهم	<u>لفترة الستة أشهر المنتهية في</u> ٣٠ يونيو ٢٠١٠ (غير مدققة) درهم	<u>لفترة الستة أشهر المنتهية في</u> ٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدققة) درهم	<u>لفترة الستة أشهر المنتهية في</u> ٣٠ يونيو ٢٠١٠ (غير مدققة) درهم	<u>لفترة الستة أشهر المنتهية في</u> ٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدققة) درهم	<u>لفترة الستة أشهر المنتهية في</u> ٣٠ يونيو ٢٠١٠ (غير مدققة) درهم
<u>معلومات أخرى</u>						
موجودات القطاع	١.٢٦٤.٧٨٤.٤١٢	١.١٤٢.٧٦٠.٧٤٢	٢١٠.٢٣٠.٥٩٩	٢٢٠.٩٨٠.٠٥٨	١.٤٧٥.٠١٥.٠١١	١.٣٦٣.٧٤٠.٨٠٠
مطلوبات القطاع	٦٠٩.٦٩٧.٦٤١	٥٥٥.٦٠٠.٢٢٩	١٠٩.٨٣٨.٧٧٥	١٣٢.٤٢٦.١٨٠	٧١٩.٥٣٦.٤١٦	٦٨٨.٠٢٦.٤٠٩
المصروفات الرأسمالية	٤٧.١٤٠.٢٥٨	٩٢.٢٧١.٠٠٣	--	--	٤٧.١٤٠.٢٥٨	٩٢.٢٧١.٠٠٣
الإستهلاك	٦.٣٩٦.٦٣٠	٦.٤٧٢.٦١٧	--	--	٦.٣٩٦.٦٣٠	٦.٤٧٢.٦١٧

(١٨) تكلفة التشغيل

يتكون هذا البند مما يلي:

	لفترة الستة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في	
	٣٠ يونيو ٢٠١١	٣٠ يونيو ٢٠١٠	٣٠ يونيو ٢٠١١	٣٠ يونيو ٢٠١٠
	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)
	درهم	درهم	درهم	درهم
رواتب ومزايا أخرى	٥٠.٤١٢.٤٨٦	٤٨.٨٦٩.٧٣٩	٢٥.٤٩٤.١٢٥	٢٤.٥٧١.٧٧٧
لوازم وخدمات	٤٣.٣٦٦.٧٧٦	٣٥.٤٤٢.٠٥٢	٢١.٧٦١.٢٣٠	١٧.٨٦٧.٦٣٦
استهلاك	٦.٣٩٦.٦٣٠	٦.٤٧٢.٦١٧	٣.٢٠٧.٣١٣	٣.٢٧٥.٨٣٣
حوافز أطباء	٧.٤٥٤.٩١٨	٦.٢٣٧.٩٠٨	٣.٧٧٧.٦٦٣	٣.٢٤٥.٥٦٦
إيجارات	٩٢٢.٩٦٩	٩٠٦.٤٦٨	٤٥٣.٩٠٠	٤٥٣.٢٣٤
المجموع - بيان (ب)	١٠٨.٥٥٣.٧٧٩	٩٧.٩٢٨.٧٨٤	٥٤.٦٩٤.٢٣١	٤٩.٤١٤.٠٤٦

(١٩) المصاريف الإدارية

يتكون هذا البند مما يلي:

	لفترة الستة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في	
	٣٠ يونيو ٢٠١١	٣٠ يونيو ٢٠١٠	٣٠ يونيو ٢٠١١	٣٠ يونيو ٢٠١٠
	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)
	درهم	درهم	درهم	درهم
رواتب ومزايا الموظفين	٧.٢٧٤.٠٦٧	٥.٧٨١.٠٦٢	٤.١٨٠.٧٢١	٣.٢٩٧.٤٤٧
مصاريف ماء وكهرباء	١.٤٨٩.٧٨٢	١.٤٦٣.٦٩٩	٧٠٣.١٠٩	٧٦٧.٦٣٤
دعاية وإعلان	٢.١٦٥.٢١٥	٨٨٧.٤١٩	١.٤١٦.٧٩١	٤٩٨.٤٩٩
ديون مشكوك في تحصيلها	٣.٥٣٥.٦١٣	٥.٢٧٣.٥٤٩	١.٨٠٨.٤١١	٣.١٦٩.٢٦٦
مصاريف حكومية	٩١٣.١٦٦	٩٩٤.٣٣٠	٥٠٤.٤٢٢	٣٨٢.٠٦٩
هاتف وفاكس وبريد	٧٠٥.٢٨٥	٦٩٣.٣٨٨	٤٤٦.٠٨٩	٣١٠.٦٤١
تأمين	٥٥٢.٩٢٣	٤٧٥.٥٨٦	٢٧٤.٦٠١	٢٣٧.٦٩٤
مصاريف متنوعة	١.٨٧٨.٣٣٩	٣.٧٣١.٨٨١	٧٠٩.٣٤٩	٢.٠٢٠.٥٠٠
المجموع - بيان (ب)	١٨.٥١٤.٣٩٠	١٩.٣٠٠.٩١٤	١٠.٠٤٣.٤٩٣	١٠.٦٨٣.٧٥٠

(٢٠) الربح الأساسي للسهم

يتكون هذا البند مما يلي:

	لفترة الستة أشهر المنتهية في	
	٣٠ يونيو ٢٠١١	٣٠ يونيو ٢٠١٠
	(غير مدققة)	(غير مدققة)
ربح الفترة العائد لمساهمي الشركة الأم (درهم)	٥٢.٥٣٧.٥٠٥	٢٤.٣٣٧.٩٤٤
عدد الأسهم القائمة (سهم)	٦٠٣.٧٥٠.٠٠٠	٦٠٣.٧٥٠.٠٠٠
الربح الأساسي للسهم (درهم) - بيان (ب)	٠.٠٨٧	٠.٠٠٤

(٢١) النقد والنقد المعادل

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

	<u>لفترة الستة أشهر المنتهية في</u>	
	<u>٣٠ يونيو ٢٠١١</u>	<u>٣٠ يونيو ٢٠١٠</u>
	<u>(غير مدققة)</u>	<u>(غير مدققة)</u>
	درهم	درهم
نقد في الصندوق	٤٤٨.٣٧٦	٤٧٣.٠٩٥
أرصدة لدى البنوك - حسابات جارية وتحت الطلب	٣٧.١٧٨.١٣٨	١.٨١٨.٤٤٦
المجموع - بيان (د)	٣٧.٦٢٦.٥١٤	٢.٢٩١.٥٤١
	=====	=====

(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

	<u>٣٠ يونيو ٢٠١١</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠١٠</u>
	<u>(غير مدققة)</u>	<u>(مدققة)</u>
	درهم	درهم
خطابات ضمان	٢.٧٣٩.٢٠٤	٢.٥٠٨.٦٤٥
	=====	=====

(ii) الإرتباطات

	<u>٣٠ يونيو ٢٠١١</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠١٠</u>
	<u>(غير مدققة)</u>	<u>(مدققة)</u>
	درهم	درهم
إلتزامات مقابل عقود تنفيذ إنشاءات	١١.٥٠٧.٣٥٨	١٦.٦٣٢.٣٢٨
مشتريات رأسمالية	٧.٢٣٥.٨٧١	٤.٤٠٦.٣١٨

(٢٣) عامة

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

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