

شركة الخليج للمشاريع الطبية ش م ع وشركتها التابعة

تقرير مراجعة مدقق الحسابات المستقل

للبيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

صفحة	فهرس
١	معلومات عامة
٢	تقرير مراجعة مدقق الحسابات المستقل للبيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
٣	بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد
٤	بيان الربح أو الخسارة المرحلي الموجز الموحد
٥	بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز الموحد
٦	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموجز الموحد
٧	بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز الموحد
٨ - ١٨	إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

عنوان المكتب الرئيسي : السادة/ شركة الخليج للمشاريع الطبية ش.م.ع
الطابق ٩، برج الهند، القصباء
ص.ب: ٥٣٨٥
الشارقة، الإمارات العربية المتحدة
هاتف: ٠٦-٥٠٩٥٥٥٥
فاكس: ٠٦-٥٠٩٥٦٦٦
البريد الإلكتروني: info@gmpc.ae

الموقع الإلكتروني : www.gmpc.ae

رئيس مجلس الإدارة
نائب رئيس مجلس الإدارة
عضو منتدب
عضو
عضو
عضو
عضو
عضو

أعضاء مجلس الإدارة : الشيخ د. فيصل خالد بن خالد القاسمي
سالم عبد الله سالم الحوسني
الشيخ ماجد بن فيصل بن خالد القاسمي
الشيخ محمد فيصل خالد القاسمي
السيد/ عبد الله سالم عبد الله سالم الحوسني
السيد/ محمد سالم عبد الله سالم الحوسني
الشيخ سلطان سعيد ماجد القاسمي
السيد/ طارق عبد الهادي محمد منصر العجمي
السيد/ أحمد محمد حسن الحوسني

مدقق الحسابات : كرو ماك
ص.ب: ٦٩٥٤
الشارقة، الإمارات العربية المتحدة

المرجع: س ع/ ٢٩٢٣ / نوفمبر ٢٠٢٠

تقرير مراجعة مدقق الحسابات المستقل بشأن البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

مقدم إلى السادة المساهمين المحترمين
شركة الخليج للمشاريع الطبية ش م ع وشركتها التابعة
الإمارات العربية المتحدة

المقدمة

لقد قمنا بمراجعة البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة المرفقة لشركة الخليج للمشاريع الطبية - ش.م.ع ("الشركة") وشركتها التابعة (ويشار إليها مجتمعة بـ "المجموعة") والتي تتكون من بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ و بيان الربح أو الخسارة المرحلي الموجز الموحد وبيان الدخل الشامل المرحلي الموجز الموحد، بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموجز الموحد و التدفقات النقدية لفترة التسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية". وتلخص مسؤوليتنا في التوصل إلى استنتاج حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

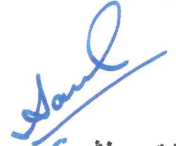
لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي لعمليات المراجعة ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". وتتضمن عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية طرح الاستفسارات بشكل أساسي على الأشخاص المسؤولين عن الأمور المحاسبية والمالية والقيام بإجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. وتعد عملية المراجعة أقل كثيراً في نطاقها من عملية التدقيق التي تتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق وبالتالي فإنها لا تمكننا من الحصول على تأكيد بأننا سوف نحيط علماً بجميع الأمور الجوهرية التي يمكن التوصل لها من خلال عملية التدقيق. وبناءً عليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق.

الاستنتاج

بناءً على مراجعتنا، لم يلفت انتباهنا ما يجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة المرفقة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ لم يتم إعدادها، من كافة النواحي الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية".

عن: كرو ماك





عتيق مونشي

شريك رئيسي

رقم التسجيل: ٤٨٣

الشارقة، الإمارات العربية المتحدة

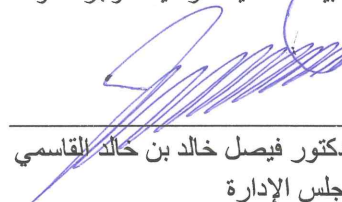
٩ نوفمبر ٢٠٢٠

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (مدققة) ألف درهم	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ (غير مدققة) ألف درهم	الإيضاحات	الأصول
			الأصول غير المتداولة
٧٦٤,١٥٢	٧٤٩,٨١٢	٤	ممتلكات ومعدات
٢,٠٦٧	٢,٢٢٩	٥	الأصول غير الملموسة
٩٢,٣٢١	٩٢,٣٢١	٦	عقارات استثمارية
١٦١,٠٧٦	١٢٨,٦٤٣	٧	إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
١,٠١٩,٦١٦	٩٧٣,٠٠٥		مجموع الأصول غير المتداولة
			الأصول المتداولة
١٤,٧٧١	١٥,٦١٧	٨	المخزون
٣,٦٧٦	٣,٠٦٦	٩	مستحق من شركة زميلة
١٠٩	٩٦	٧	إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
١٨٣,٥٣٢	١٥٣,٣٦٦	١٠	ذمم مدينة وأخرى
١٦٦,٩٠١	١٢٣,١١٤	١١	نقد وأرصدة لدى البنوك
٣٦٨,٩٨٩	٢٩٥,٢٥٩		مجموع الأصول المتداولة
١,٣٨٨,٦٠٥	١,٢٦٨,٢٦٤		مجموع الأصول
			حقوق المساهمين والمطلوبات
			حقوق المساهمين
٦٩٨,٩١٦	٦٩٨,٩١٦	١٢	رأس المال
٢٨٤,٩٤٧	٢٨٤,٩٤٧		الإحتياطيات
(١٦٧,٣١١)	(١٩٩,٧٤٤)		التغير التراكمي في القيمة العادلة لاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
٢٩٩,٧٣٦	٢٥٤,٠٦٨		أرباح مدورة
١,١١٦,٢٨٨	١,٠٣٨,١٨٧		صافي الملكية العائدة لمساهمي الشركة الأم
٣١,٢٨٩	٣٥,٣٨٣	١٣	حقوق ملكية غير مسيطرة
١,١٤٧,٥٧٧	١,٠٧٣,٥٧٠		مجموع حقوق المساهمين
			المطلوبات غير المتداولة
١٨,٤٣٣	١٩,٣٨٠		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٣٥,٢٥٠	٢٣,٥٠٠	١٤	قروض بنكية
٥٣,٦٨٣	٤٢,٨٨٠		مجموع المطلوبات غير المتداولة
			المطلوبات المتداولة
١٣٦,٧٥٣	١١٦,٥٦٤	١٥	ذمم دائنة وأخرى
٥٠,٥٩٢	٣٥,٢٥٠	١٤	قروض بنكية
١٨٧,٣٤٥	١٥١,٨١٤		مجموع المطلوبات المتداولة
٢٤١,٠٢٨	١٩٤,٦٩٤		مجموع المطلوبات
١,٣٨٨,٦٠٥	١,٢٦٨,٢٦٤		مجموع حقوق المساهمين والمطلوبات

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة. تم اعتماد هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة بالنيابة عن مجلس الإدارة والموافقة على إصدارها بتاريخ ٩ نوفمبر ٢٠٢٠.



سالم عبد الله سالم الحوسني
نائب رئيس مجلس الإدارة


الشيخ الدكتور فيصل خالد بن خالد القاسمي
رئيس مجلس الإدارة

شركة الخليج للمشاريع الطبية ش م ع وشركتها التابعة
بيان الربح أو الخسارة المرحلي الموزع الموحد
لفترة التسمية أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		لفترة التسعة أشهر المنتهية في		الإيضاحات
٢٠١٩ سبتمبر ٣٠ (غير مدققة) ألف درهم	٢٠٢٠ سبتمبر ٣٠ (غير مدققة) ألف درهم	٢٠١٩ سبتمبر ٣٠ (غير مدققة) ألف درهم	٢٠٢٠ سبتمبر ٣٠ (غير مدققة) ألف درهم	
١٢٨,٤٠٣	١٣٤,٢٣٨	٣٩٦,٨٧٤	٣٦٢,٩٣٦	١٧
(٩٧,٩١٨)	(٩٥,٢٥٧)	(٢٩٦,٠٨٠)	(٢٦٩,٢٧٧)	١٨
٣٠,٤٨٥	٣٨,٩٨١	١٠٠,٧٩٤	٩٣,٦٥٩	
(١٥)	١١	(١٩)	(١٣)	
(٨٩)	(٥٠)	(٥٧٧)	(٤٤٧)	
٤,١٩٧	٣,٢٤٨	١٨,٤٧٦	١٤,٥٧٦	
(٢٤,٨٣١)	(٢٦,٥٧٨)	(٧٧,٥١١)	(٧١,٨٨٩)	١٩
(١,١٦٣)	(٤٠٨)	(٤,٠٣٩)	(١,٧٢٧)	
٨,٥٨٤	١٥,٢٠٤	٣٧,١٢٤	٣٤,١٥٩	
-	-	(٥,٤٢٩)	-	
٨,٥٨٤	١٥,٢٠٤	٣١,٦٩٥	٣٤,١٥٩	
٨,٣١٤	١١,٦٧٣	٢٨,٥٦٢	٣٠,٠٦٥	
٢٧٠	٣,٥٣١	٣,١٣٣	٤,٠٩٤	
٨,٥٨٤	١٥,٢٠٤	٣١,٦٩٥	٣٤,١٥٩	
٠,٠١٢	٠,٠١٧	٠,٠٤١	٠,٠٤٣	٢٠

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

شركة الخليج للمشاريع الطبيعية ش م ع وشركتها التابعة
بيان الربح أو الخسارة المرحلي الموجز الموحد
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		لفترة التسعة أشهر المنتهية في	
٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠
(غير مدققة) ألف درهم	(غير مدققة) ألف درهم	(غير مدققة) ألف درهم	(غير مدققة) ألف درهم
٨,٥٨٤	١٥,٢٠٤	٣١,٦٩٥	٣٤,١٥٩
٤,٨٤٤	٦,٣٩٣	٩,٣٧٨	(٣٢,٤٣٣)
١٣,٤٢٨	٢١,٥٩٧	٤١,٠٧٣	١,٧٢٦
١٣,١٥٨	١٨,٠٦٦	٣٧,٩٤٠	(٢,٣٦٨)
٢٧٠	٣,٥٣١	٣,١٣٣	٤,٠٩٤
١٣,٤٢٨	٢١,٥٩٧	٤١,٠٧٣	١,٧٢٦

صافي الربح للفترة

الخسارة / الدخل الشامل الأخر:

البند التي لن يتم إعادة تصنيفها إلى بيان الدخل :

التغير في القيمة العادلة لاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر

إجمالي الدخل الشامل للفترة

العائد إلى:

المساهمين في الشركة الأم

حقوق ملكية غير مسيطرة

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

شركة الخليج للمشاريع الطبية ش.م.ع وشركتها التابعة
بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموحد
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

		العائد إلى المساهمين في الشركة الأم						
		التغير التراكمي في القيمة العادلة لاستثمار بالقيمة العادلة من خلال	أرباح متدورة	المجموع	حقوق ملكية غير مسيطرة	المجموع	ألف درهم	
		ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	
المجموع								
ألف درهم								
١,١٥٩,٤٨٧		٢٧,٨٣٣	١,١٣١,٦٥٤	٣٢٠,١٧٣	٢٧,٨٣٣	١,١٣١,٦٥٤	٢٧,٨٣٣	
٣١,٦٩٥		٣,١٢٣	٢٨,٥٦٢	٢٨,٥٦٢	٣,١٢٣	٢٨,٥٦٢	٣,١٢٣	
٩,٣٧٨		-	-	-	-	٩,٣٧٨	-	
٤١,٠٧٣		٣,١٢٣	٢٨,٥٦٢	٣٧,٩٤٠	٣,١٢٣	٣٧,٩٤٠	٣,١٢٣	
(٦٩,٨٩٢)		-	(٦٩,٨٩٢)	(٦٩,٨٩٢)	-	(٦٩,٨٩٢)	-	
(٩,٠٠٠)		-	(٩,٠٠٠)	(٩,٠٠٠)	-	(٩,٠٠٠)	-	
(١,٤٤٠)		(١,٤٤٠)	-	-	(١,٤٤٠)	-	(١,٤٤٠)	
١,١٢٠,٣٢٨		٢٩,٥٢٦	٢٢٩,٨٤٣	١,٠٩٠,٧٠٢	٢٩,٥٢٦	١,٠٩٠,٧٠٢	٢٩,٥٢٦	
١,١٤٧,٥٧٧		٣١,٢٨٩	٢٩٩,٧٣٦	١,١١٦,٢٨٨	٣١,٢٨٩	١,١١٦,٢٨٨	٣١,٢٨٩	
٣٤,١٥٩		٤,٠٩٤	٣٠,٠٦٥	٣٠,٠٦٥	٤,٠٩٤	٣٠,٠٦٥	٤,٠٩٤	
(٣٢,٤٣٣)		-	-	(٣٢,٤٣٣)	-	(٣٢,٤٣٣)	-	
١,٧٢٦		٤,٠٩٤	٣٠,٠٦٥	(٢,٣١٨)	٤,٠٩٤	(٢,٣١٨)	٤,٠٩٤	
(٦٩,٨٩٢)		-	(٦٩,٨٩٢)	(٦٩,٨٩٢)	-	(٦٩,٨٩٢)	-	
(٥,٨٤١)		-	(٥,٨٤١)	(٥,٨٤١)	-	(٥,٨٤١)	-	
١,٠٧٣,٥٧٠		٣٥,٣٨٣	٢٥٤,٠٦٨	١,٠٣٨,١٨٧	٣٥,٣٨٣	١,٠٣٨,١٨٧	٣٥,٣٨٣	

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

شركة الخليج للمشاريع الطبية ش م ع وشركتها التابعة

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز الموحد

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

لفترة التسعة أشهر المنتهية في		
٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	
ألف درهم	ألف درهم	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		الربح للفترة من العمليات المستمرة
		(الخسارة) للفترة من العمليات المتوقعة
		صافي الربح للفترة
		تعديلات لـ:
		الإستهلاك للممتلكات والمعدات
		الإطفاء للأصول غير الملموسة
		خسارة إعادة تقييم إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
		خسارة من شركة زميلة
		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
		مخصص انخفاض قيمة ذمم مدينة
		مخصص بنود بطيئة الحركة
		خسارة من التصرف في الأصول غير الملموسة
		(ربح) // خسارة من بيع ممتلكات ومعدات
		(الزيادة) / النقصان في الأصول المتداولة
		المخزون
		المستحق من شركة زميلة
		ذمم مدينة وأخرى
		الزيادة / (النقصان) في المطلوبات المتداولة
		ذمم دائنة وأخرى
		النقد المتحصل من التشغيلات
		تسديدات مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
		صافي النقد المتحصل من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
		النقص في ودائع ثابتة
		شراء ممتلكات ومعدات
		إضافات إلى الأصول غير الملموسة
		المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات
		صافي النقد المتحصل من الأنشطة الإستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
		سداد قروض بنكية
		توزيعات نقدية مدفوعة
		مكافأة أعضاء مجلس الإدارة المدفوعة
		صافي الحركة في الحقوق غير المسيطرة
		صافي النقد (المستخدم) في الأنشطة التمويلية
		صافي الزيادة / (النقص) في النقد والنقد المعادل
		النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
		النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة (ايضاح ٢١)

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

١ الوضع القانوني والنشاطات

- ١-١ شركة الخليج للمشاريع الطبية ش.م.ع (يشار إليها فيما يلي باسم "الشركة") هي شركة مساهمة عامة تأسست في إمارة الشارقة بموجب مرسوم أميري رقم ٤٨/٧٩ صادر عن صاحب السمو حاكم الشارقة بتاريخ ٠٢ أغسطس ١٩٧٩.
- ٢-١ تشمل النشاطات الرئيسية للشركة وشركتها التابعة (ويشار إليها مجتمعة بـ "المجموعة") إدارة المستشفيات والعيادات الطبية، وإنشاء المصانع المتخصصة في إنتاج الأدوية وتجارة المعدات الطبية وأجهزتها والأدوية والأدوات الطبية.
- ٣-١ يقع مركز الشركة الرئيسي ومحلها القانوني في الشارقة، وعنوانه ص.ب ٥٣٨٥ إمارة الشارقة - الإمارات العربية المتحدة.
- ٤-١ صلاحيات الإدارة والمراقبة منوطة بمجلس الإدارة.
- ٥-١ تتضمن هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة النتائج التشغيلية للرخصة رقم ١٤٠٤٢ ورخصة الفرع رقم ١٢٦٣٤٩ ورخصة الشركة التابعة رقم ٥٧١٦٤١.

٢ أسس الاعداد

١-٢ بيان امتثال

تم إعداد هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة المرفقة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية".

لا تتضمن البيانات المالية المرحلية الموجزة المرفقة كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة لبيانات مالية سنوية موحدة كاملة معدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. ويجب قراءتها مع البيانات المالية الموحدة السنوية المدققة للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩. وبالإضافة لذلك فإن النتائج لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ للمجموعة ليست بالضرورة مؤشراً للنتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠.

٢-٢ أساس القياس

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

تم عرض هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة بدرهم 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 الأحكام والتقديرات

يتطلب إعداد هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة من الإدارة وضع أحكام وتقديرات وافتراسات من شأنها أن تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ الواردة في التقرير لأصول 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 ٢٠١٩.

٤-٢ إدارة المخاطر المالية

إن أهداف وسياسات إدارة المخاطر المالية للمجموعة متوافقة مع تلك المفصّل عنها في البيانات المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.

٥-٢ أساس التوحيد

تتضمن البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة البيانات المالية المرحلية للشركة الأم والمنشأة التي تسيطر عليها الشركة (شركتها التابعة). والسيطرة مثبتة من خلال الصلاحيات للتحكم في السياسات المالية والتشغيلية لمنشأة ما بغرض الاستفادة من أنشطتها.

وعند الضرورة يتم إجراء تعديلات على البيانات المالية المرحلية الموحدة للشركة التابعة لجعل السياسات المحاسبية المتبعة لديها منسجمة مع تلك المستخدمة من قبل الشركة.

٢ أسس الاعداد (تتمة)

٢-٥ أساس التوحيد (تتمة)

إن تفاصيل الشركة التابعة هي على النحو التالي:

بلد المنشأ	الأنشطة الرئيسية	نسبة الملكية %		الشركة
		٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	
إ.ع.م	مستشفى عام	٦٨.٣٨ %	٦٨.٣٨ %	مستشفى الزهراء الطبي الخاص دبي ش ذ م م

تم استبعاد جميع المعاملات والأرصدة والدخل والمصروفات بين شركات المجموعة عند توحيد البيانات المالية. تمثل حقوق الملكية غير المسيطرة ذلك الجزء من صافي الأصول غير المملوك من قبل المجموعة ويتم عرضه بصورة منفصلة في بيان الربح أو الخسارة المرحلي الموجز الموحد وبيان الدخل الشامل المرحلي الموجز الموحد، وضمن حقوق الملكية في بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد بشكل منفصل عن حقوق المساهمين في الشركة الأم.

٣ ملخص السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة هي نفس السياسات المتبعة في إعداد البيانات المالية الموحدة السنوية المدققة للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ . لم يكن للمعايير الدولية لاعداد التقارير المالية الجديدة والمعدلة ذات العلاقة التي أصبحت سارية المفعول من ٠١ يناير ٢٠٢٠ أي تأثير جوهري على بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد أو أداء المجموعة خلال الفترة.

شركة الخليج للمشاريع الطبية ش م ع وشركتها التابعة
إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

٤ الممتلكات والمعدات

المجموع ألف درهم	أصول		أثاث ومعدات أخرى		سيارات		أثاث ومعدات		مباني		أرض	
	رأسمالية	قيد التنفيذ	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم
٩٦٩,٩٤٩	٢٠,٣٨٣	٢٠,٣٨٣	١٤,٦٠٧	٥,٣٤٢	١١٩,٢٨٥	٥٥٥,٣١٤	٢٥٥,٠١٨					
٦,٥٠٦	٣٧٥	٣٧٥	٧٩	٨٢٣	٥,٠١٥	٢١٤	-					
(٧٦٩)	-	-	(٤٤)	(٦٢٢)	(١٠٣)	-	-					
-	(٢٠,٣٩٨)	(٢٠,٣٩٨)	١,٣٦٥	-	٣٧٩	١٨,٦٥٤	-					
٩٧٥,٦٨٦	٣٦٠	٣٦٠	١٦,٠٠٧	٥,٥٤٣	١٢٤,٥٧٦	٥٧٤,١٨٢	٢٥٥,٠١٨					
٢٠٥,٧٩٧	-	-	١٢,٦٢١	٤,٦٧٢	٩١,٠٥٩	٩٧,٤٤٥	-					
٢٠,٦٨٠	-	-	٨٦٢	٥٠٢	٧,٧٢١	١١,٥٩٥	-					
(٦٠٣)	-	-	(٤٤)	(٤٦٧)	(٩٢)	-	-					
٢٢٥,٨٧٤	-	-	١٣,٤٣٩	٤,٧٠٧	٩٨,٦٨٨	١٠٩,٠٤٠	-					
٧٤٩,٨١٢	٣٦٠	٣٦٠	٢,٥٦٨	٨٣٦	٢٥٥,٨٨٨	٤٦٥,١٤٢	٢٥٥,٠١٨					
٧٦٤,١٥٢	٢٠,٣٨٣	٢٠,٣٨٣	١,٩٨٦	٦٧٠	٢٨٠,٢٢٦	٤٥٧,٨٦٩	٢٥٥,٠١٨					

صافي القيمة الدفترية:

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ (غير مدققة)

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (مدققة)

ملاحظات:

(١) الأرض البالغة قيمتها ٢٥٥,٠١٨ درهم، (٢٠١٩: ٢٥٥,٠١٨) المذكورة أعلاه تشمل مبلغ ٢٥٠,٤٨١ درهم (٢٠١٩: ٢٥٠,٤٨١) يمثل القيمة العادلة لقطعة أرض مساحتها ٣٥٠,٠٠٠ قدم مربع مسجلة لدى الإدارة المختصة باسم الشركة التابعة. وهذه الأرض مرهونة لدى بنك محلي مقابل تسهيلات ائتمانية ممنوحة من قبل البنك. وخلال السنوات السابقة، قامت المجموعة بتغيير سند الملكية من وضع غير قابل للتداول إلى وضع قابل للتداول لدى دائرة الأراضي في دبي.

(٢) تم نقل الأصول الرأسمالية قيد التنفيذ إجمالي التكاليف المتكبدة للأصول الداخلية لمباني المستشفى.

٥ الأصول غير الملموسة

المجموع	برنامج الحاسب الآلي	التكلفة:
الف درهم	الف درهم	
٣,٠١٧	٣,٠١٧	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (مدققة)
٤٤٠	٤٤٠	إضافات
٣,٤٥٧	٣,٤٥٧	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ (غير مدقق)
٩٥٠	٩٥٠	الإطفاء المتراكم:
٢٧٨	٢٧٨	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (مدقق)
١,٢٢٨	١,٢٢٨	المحمل على الفترة
		الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ (غير مدقق)
٢,٢٢٩	٢,٢٢٩	صافي القيمة الدفترية:
٢,٠٦٧	٢,٠٦٧	في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ (غير مدققة)
		في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (مدققة)

٦ العقارات الاستثمارية

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (مدققة) ألف درهم	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ (غير مدققة) ألف درهم	القيمة العادلة في بداية الفترة / السنة (النقصان) في القيمة العادلة القيمة العادلة في نهاية الفترة / السنة
٩٦,٧٢٦	٩٢,٣٢١	
(٤,٤٠٥)	-	
٩٢,٣٢١	٩٢,٣٢١	

تمثل الإستثمارات العقارية إستثمارات في أراضي وعقارات في دولة الإمارات العربية المتحدة.
وتمثل الإستثمارات العقارية المبينة أعلاه وقيمتها ٩٢,٣٢١ درهم (بالآلاف) القيمة العادلة لها كما في تاريخ تقرير المراجعة حسب تقديرات الإدارة.

٧ الأصول المالية

تتكون الأصول المالية مما يلي:

أ) إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (مدققة) ألف درهم	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ (غير مدققة) ألف درهم	القيمة العادلة في بداية الفترة / السنة المشتريات خلال الفترة / السنة (النقصان) في القيمة العادلة القيمة العادلة في نهاية الفترة / السنة
١٤٢,١٨٦	١٦١,٠٧٦	
٢٠,٣١٤	-	
(١,٤٢٤)	(٣٢,٤٣٣)	
١٦١,٠٧٦	١٢٨,٦٤٣	

تمثل الإستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر في أوراق مالية مسعرة في السوق المحلي المالي ويتم الاحتفاظ بها لأغراض الإستثمار طويل الأجل.

ب) إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

١١٥	١٠٩	القيمة العادلة في بداية الفترة / السنة (النقصان) في القيمة العادلة القيمة العادلة في نهاية الفترة / السنة
(٦)	(١٣)	
١٠٩	٩٦	

تمثل الإستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة أوراق مالية مسعرة في السوق الإقليمي المالي ويتم الاحتفاظ بها لفترة قصيرة.

٨ المخزون

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (مدققة) ألف درهم	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ (غير مدققة) ألف درهم	
٧,٥٢٣	٨,١٦٢	بضاعة للبيع (أدوية ومستحضرات طبية)
٧,٨٤٢	٨,٠٤٥	المخزون العام ولوازم المستشفى
(٥٩٤)	(٥٩٠)	مخصص بنود بطينة الحركة
١٤,٧٧١	١٥,٦١٧	

٩ الأرصدة والمعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

تقوم المجموعة في سياق الأعمال الإعتيادية بالدخول في معاملات متنوعة مع الأطراف ذات العلاقة . وتتمثل الأطراف ذات العلاقة في المساهمين الرئيسيين وأعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة الرئيسيين في المجموعة والشركات المدارة من قبلهم أو تحت السيطرة المشتركة أو الواقعة تحت نفوذ كبير من تلك الأطراف . ويتم الاتفاق مع إدارة المجموعة على أسعار وشروط هذه المعاملات.

• مستحق من شركة زميلة

يمثل هذا البند الرصيد المستحق من شركة الوكالات الطبية التجارية الخليجية (ش ذ م م) – الشارقة . وحسب عقد الإدارة تتولى المجموعة إدارة وتمويل الشركة الزميلة مقابل حصولها على الارباح / (الخسائر) السنوية المحققة من قبل الشركة الزميلة ويتم إدراجها في بيان الربح أو الخسارة المرخلية الموجز الموحد للمجموعة. إن تفاصيل الحركة على هذا الحساب كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (مدققة) ألف درهم	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ (غير مدققة) ألف درهم	
٥,٣٨٩	٣,٦٧٦	الرصيد في بداية الفترة / السنة
(٨٨١)	(١٦٣)	صافي المبالغ المستلمة من شركة زميلة
(٨٣٢)	(٤٤٧)	خسارة الفترة/السنة المدورة
٣,٦٧٦	٣,٠٦٦	الرصيد في نهاية الفترة

• تفاصيل أهم المعاملات مع الاطراف ذات العلاقة ومبالغها على النحو التالي:

٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ (غير مدققة) ألف درهم	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ (غير مدققة) ألف درهم	
٨٦	٥٣	مشتريات
٤٣٤	٤٣٤	مصرفات

• كانت المكافآت والمرتبات والمزايا الأخرى لمجلس الإدارة وأعضاء الإدارة الرئيسيين الآخرين خلال الفترة كما يلي:

٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ (غير مدققة) ألف درهم	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ (غير مدققة) ألف درهم	
٩,٠٠٠	٥,٨٤١	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
١٢٤	١٢٤	مصرفات أعضاء مجلس الإدارة واللجان
٥,٩٢٢	٥,٥٤٠	رواتب ومزايا أخرى لموظفي الإدارة الرئيسيين

١٠ ذمم مدينة وأخرى

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (مدققة) ألف درهم	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ (غير مدققة) ألف درهم
٢٤٤,٦٢٢	٢٣٧,٩٩٣
(٨١,٤٣٥)	(٩٨,٥٢٠)
١٦٣,١٨٧	١٣٩,٤٧٣

ذمم مدينة
مخصص انخفاض قيمة ذمم مدينة

مصرفات مدفوعة مقدماً وأخرى (صافية المخصصات)

٥,٧٩٣	٥,٩٦٨
٥,٣٣١	٥٧
٢,٥٨٢	١,١٦٤
١,٩٣٢	١,٣٦٩
١,٢٠١	١,١٤١
١١٩	٣١
١١٠	١٠٨
٢,٦٥٤	٣,٥٠٢
٦٢٣	٥٥٣
١٨٣,٥٣٢	١٥٣,٣٦٦

مصرفات مدفوعة مقدماً
أذونات قبض - شيكات مؤجلة
دفعه مقدمه
الهامش لدى البنوك
تأمينات مستردة
فوائد مستحقة (مدينة)
ذمم الموظفين
ضريبة قابلة للاسترداد
أخرى

١١ نقد وأرصدة لدى البنوك

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (مدققة) ألف درهم	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ (غير مدققة) ألف درهم
٢٧٥	٣٠٦
٤٧,١٠٠	٤٨,٧٨٣
١١٩,٥٢٦	٧٤,٠٢٥
١٦٦,٩٠١	١٢٣,١١٤

نقد في الصندوق
أرصدة لدى البنوك - حسابات جارية وودائع تحت الطلب
ودائع ثابتة

١٢ رأس المال

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (مدققة) ألف درهم	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ (غير مدققة) ألف درهم
٦٩٨,٩١٦	٦٩٨,٩١٦

رأس المال المساهم المصرح به هو ٦٩٨,٩١٦,٠٩٤ سهم عادي بقيمة
اسمية قدرها ١ درهم لكل سهم مدفوعة بالكامل

١٣ حقوق الملكية غير المسيطرة

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (مدققة) ألف درهم	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ (غير مدققة) ألف درهم	
٢٧,٨٣٣	٣١,٢٨٩	الرصيد في بداية الفترة / السنة
٤,٨٩٦	٤,٠٩٤	حصة في ربح الفترة / السنة
(١,٤٤٠)	-	صافي الحركات
٣١,٢٨٩	٣٥,٣٨٣	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

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

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

١٤ قروض بنكية

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (مدققة) ألف درهم	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ (غير مدققة) ألف درهم	
٣٥,٢٥٠	٢٣,٥٠٠	غير جارية
٥٠,٥٩٢	٣٥,٢٥٠	جارية
٨٥,٨٤٢	٥٨,٧٥٠	

١٥ ذمم دائنة وأخرى

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (مدققة) ألف درهم	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ (غير مدققة) ألف درهم	
٥١,٨٥٥	٤٢,٢٦١	ذمم دائنة
١,٠٩١	١,٠٩١	الجزء غير المحصل من التسديدات للمساهمين
٦,٨٣٢	٦,٧٥٣	توزيعات أرباح مستحقة للمساهمين
١٠,٢٨٠	١٠,٩٣٨	أذونات مستحقة الدفع - شيكات مؤجلة
٤,٩٢٨	٦,٥٤٥	مصروفات مستحقة
١٣,٤٩٩	١٢,٣٨١	مخصص بدل إجازات وتذاكر سفر الموظفين
٩٢٨	٣٨٩	فوائد مستحقة متراكمة
٦,٥٦٩	٢,٩٠٢	دخل مستلم مقدما
١٤٥	٢٣٢	ذمم موظفين دائنة
٤٠,٦٢٦	٣٣,٠٧٢	أخرى
١٣٦,٧٥٣	١١٦,٥٦٤	

شركة الخليج للمشاريع الطبية بش م ع وشركتها التابعة
إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

١٦ معلومات حول القطاعات

ان مجلس الإدارة هو المسؤول الرئيسي عن اتخاذ القرارات التشغيلية للمجموعة. تقوم الإدارة بتحديد القطاعات التشغيلية بناء على الغرض من توزيع الموارد وتقييم الاداء.
ان القطاعات المتعلقة بالمجموعة تنقسم الى قطعين أساسيين هما كما يلي:

- (١) يتولى بشكل رئيسي تقييم الخدمات الصحية والعناية الطبية وخدمات أخرى ذات الصلة.
- (٢) يتولى بشكل رئيسي العقارات الاستثمارية والاستثمارات في الأوراق المالية.

التحليل المالي وفقا لقطاعات الأعمال هو كما يلي :

المجموع		الإستثمارات		خدمات طبية وأخرى	
لفترة التسعة أشهر المنتهية في	المجموع	لفترة التسعة أشهر المنتهية في	الإستثمارات	لفترة التسعة أشهر المنتهية في	خدمات طبية وأخرى
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	٢٠١٩	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٢٠٢٠
(غير مدققة) ألف درهم	(غير مدققة) ألف درهم	(غير مدققة) ألف درهم	(غير مدققة) ألف درهم	(غير مدققة) ألف درهم	(غير مدققة) ألف درهم
٤٠٨,٢١٠	٣٧٠,٢٢٠	١١,٣٣٦	٧,٢٨٤	٣٩٦,٨٧٤	٣٦٢,٩٣٦
١٠٠,١٩٨	٩٣,١٩٩	(٥٦٩)	(٤٦٠)	١٠٠,٧٩٤	٩٣,٦٥٩
(٨١,٥٥٠)	(٧٣,٦١٦)	-	-	-	-
١٨,٦٤٨	١٩,٥٨٣	١١,١٧٨	٧,٢٠٢	٧,٢٩٨	٧,٣٧٤
١٨,٤٧٦	١٤,٥٧٦				
٣٧,١٢٤	٣٤,١٥٩				
(٥,٤٢٩)	-				
(٣,١٣٣)	(٤,٠٩٤)				
٢٨,٥٦٢	٣٠,٠٦٥				
١,٣٩٦,٤٨٦	١,٢٦٨,٢٦٤	٢٥٨,٧٠١	٢٢٤,٨٣٢	١,١٣٧,٧٨٥	١,٠٤٣,٤٣٢
٢٧٦,٢٥٨	١٩٤,٦٩٤	٤٦,٠٤٨	١٠,٩٠٦	٢٣٠,٢١٠	١٨٣,٧٨٨
٢٣,٩٦٧	٦,٩٤٦	-	-	٢٣,٩٦٧	٦,٩٤٦
٢٥,٨١٣	٢٠,٩٥٨	-	-	٢٥,٨١٣	٢٠,٩٥٨

معلومات أخرى :

أصول القطاع

مطلوبات القطاع

مصروفات رأسمالية

إستهلاك وإطفاء

الإيرادات :

إجمالي الإيرادات

النتيجة :

نتيجة القطاع

مصروفات إدارية غير مخصصة

الربح التشغيلي

دخل اخر

الربح من العمليات المستمرة

(الخسارة) من العمليات المتوقفة

حقوق ملكية غير مسيطرة

الربح للفترة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		لفترة التسعة أشهر المنتهية في		١٧ الإيرادات
٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	
ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	
١٢٨,٤٠٣	١٣٤,٢٣٨	٣٩٦,٨٧٤	٣٦٢,٩٣٦	الإيرادات من العقود مع العملاء
١٢٨,٤٠٣	١٣٤,٢٣٨	٣٩٦,٨٧٤	٣٦٢,٩٣٦	

١-١٧ معلومات الإيرادات غير المجمعة

موضح أدناه عرض تفصيلي (غير مجمع) لإيرادات المجموعة من العقود مع العملاء.

القطاعات

نوع الخدمات

١٢٨,٤٠٣	١٣٤,٢٣٨	٣٩٦,٨٧٤	٣٦٢,٩٣٦	الإيرادات من خدمات الرعاية الصحية
١٢٨,٤٠٣	١٣٤,٢٣٨	٣٩٦,٨٧٤	٣٦٢,٩٣٦	إجمالي الإيرادات من العقود مع العملاء

الأسواق الجغرافية

١٢٨,٤٠٣	١٣٤,٢٣٨	٣٩٦,٨٧٤	٣٦٢,٩٣٦	إيرادات : داخل الإمارات العربية المتحدة
١٢٨,٤٠٣	١٣٤,٢٣٨	٣٩٦,٨٧٤	٣٦٢,٩٣٦	إجمالي الإيرادات من العقود مع العملاء

توقيت الاعتراف بالإيرادات

١٢٨,٤٠٣	١٣٤,٢٣٨	٣٩٦,٨٧٤	٣٦٢,٩٣٦	خدمات وبضاعة محولة في وقت معين
١٢٨,٤٠٣	١٣٤,٢٣٨	٣٩٦,٨٧٤	٣٦٢,٩٣٦	إجمالي الإيرادات من العقود مع العملاء

١٧-٢ التزامات الأداء

فيما يلي ملخص للمعلومات حول التزامات أداء المجموعة :

تقديم الخدمات:

تشمل الإيرادات خدمات الرعاية الصحية بشكل أساسي على الرسوم المفروضة على الخدمات الطبية للمرضى الداخليين والخارجيين. تشمل الخدمات رسوم الإقامة والمسرح والخدمات الطبية المهنية والمعدات والمختبرات والمواد الصيدلانية المستخدمة وتسجيلها في وقت إصدار الفواتير .

بيع البضائع :

تمثل الإيرادات من بيع البضائع إجمالي الإيرادات من بيع الأدوية ومستحضرات التجميل المقدمة للعملاء ويتم الاعتراف بها عندما يتم تحويل المنفعة و السيطرة وتتم فوترتها .

١٨ تكلفة الإيرادات

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		لفترة التسعة أشهر المنتهية في		رواتب ومزايا أخرى
٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	لوازم وخدمات
ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	استهلاك
٥٦,٥٦٢	٥٢,٤٥١	١٧١,١٩٢	١٥١,٨٠٩	إطفاء
٣٢,٧٣٨	٣٦,١٦٢	٩٩,٤٩٩	٩٦,٥١٠	
٨,٥٢٩	٦,٥٣٦	٢٥,١٣٣	٢٠,٦٨٠	
٨٩	١٠٨	٢٥٦	٢٧٨	
٩٧,٩١٨	٩٥,٢٥٧	٢٩٦,٠٨٠	٢٦٩,٢٧٧	

١٩ المصروفات الإدارية

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		لفترة التسعة أشهر المنتهية في		
٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ (غير مدققة) ألف درهم	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ (غير مدققة) ألف درهم	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ (غير مدققة) ألف درهم	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ (غير مدققة) ألف درهم	
١١,٥٩١	١٠,١٦٤	٣٧,٠٣٧	٣١,٣٥٣	رواتب ومزايا الموظفين
-	٥٧	١٢٤	١٢٤	مصروفات مجلس الإدارة واللجان
٢,٧٠٢	٢,٤٨٠	٦,٣٤٤	٥,٨٨٤	مصروفات ماء وكهرباء
٦٤٢	٦٩٢	٢,٨٤٠	١,٣٦٧	دعاية وإعلان
٦,٠٧٩	٩,٣٦٤	١٨,٣٢٦	٢١,٥١٧	مخصص انخفاض قيمة ذمم مدينة
١,١٢١	٧٧٨	٣,٦٢٥	٣,٠٤٠	مصروفات حكومية
٢٥٣	٢٥٥	٨٢٢	٧٤٨	هاتف وفاكس وبريد
٢٨٠	٣٣٨	٨٢٩	١,٠٢٩	تأمين
-	-	٩٠٠	-	التبرع و أعمال الخير
٩٣٣	٧٤٨	٢,٣٥٨	٢,٢٧١	الرسوم القانونية والمهنية
٣٥٠	٤٤١	١,١١٢	١,٠٨٣	البنوك ورسوم بطاقات الائتمان
٥٠	١٠٠	٥٨	١٠٠	مخصص البنود بطينة الحركة
٨٣٠	١,١٦١	٣,١٣٦	٣,٣٧٣	مصروفات متنوعة
٢٤,٨٣١	٢٦,٥٧٨	٧٧,٥١١	٧١,٨٨٩	

٢٠ الربح الأساسي للسهم

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		لفترة التسعة أشهر المنتهية في		
٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ (غير مدققة) ألف درهم	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ (غير مدققة) ألف درهم	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ (غير مدققة) ألف درهم	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ (غير مدققة) ألف درهم	
٨,٣١٤	١١,٦٧٣	٢٨,٥٦٢	٣٠,٠٦٥	الربح للفترة العائد لمساهمين في الشركة الأم (ألف درهم)
٦٩٨,٩١٦	٦٩٨,٩١٦	٦٩٨,٩١٦	٦٩٨,٩١٦	المتوسط المرجح لعدد الأسهم (بالآلاف)
٠.٠١٢	٠.٠١٧	٠.٠٤١	٠.٠٤٣	الربح الأساسي للسهم (درهم)
٨,٣١٤	١١,٦٧٣	٣٣,٩٩١	٣٠,٠٦٥	الربح للفترة من العمليات المستمرة
٦٩٨,٩١٦	٦٩٨,٩١٦	٦٩٨,٩١٦	٦٩٨,٩١٦	المتوسط المرجح لعدد الأسهم (بالآلاف)
٠.٠١٢	٠.٠١٧	٠.٠٤٩	٠.٠٤٣	الربح الأساسي للسهم (درهم) من العمليات المستمرة
٨,٣١٤	١١,٦٧٣	٢٨,٥٦٢	٣٠,٠٦٥	الربح للفترة من العمليات المستمرة و المتوقفة
٦٩٨,٩١٦	٦٩٨,٩١٦	٦٩٨,٩١٦	٦٩٨,٩١٦	المتوسط المرجح لعدد الأسهم (بالآلاف)
٠.٠١٢	٠.٠١٧	٠.٠٤١	٠.٠٤٣	الربح الأساسي للسهم (درهم) من العمليات المستمرة والمتوقفة

٢١ النقد والنقد المعادل

يتكون النقد والنقد المعادل كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ و ٢٠١٩ الظاهر في بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز الموحد من البنود التالية:

٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ (غير مدققة) ألف درهم	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ (غير مدققة) ألف درهم	
٣٥٣	٣٠٦	نقد في الصندوق
٣٣,٦٥٦	٤٨,٧٨٣	أرصدة لدى البنك
<u>٣٤,٠٠٩</u>	<u>٤٩,٠٨٩</u>	

٢٢ المطوبات الطارئة

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (مدققة) ألف درهم	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ (غير مدققة) ألف درهم	
٢,٣٩٣	١,٧٩٠	خطاب ضمان

باستثناء ما ورد أعلاه والمطوبات التجارية المستمرة التي تقع ضمن سياق العمل العادي، لا يوجد أي مطوبات طارئة معروفة أخرى في البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة للمجموعة كما في تاريخ إعداد التقرير.

٢٣ الالتزامات

تتكون إلتزامات المجموعة كما في تاريخ بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد مما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (مدققة) ألف درهم	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ (غير مدققة) ألف درهم	
١٤,٤٣٧	١٤,٠٦٠	مشتريات رأسمالية
<u>٢,١٢٧</u>	<u>٥١٠</u>	التزام تشييد

باستثناء ما ورد أعلاه والتزامات العمل المستمرة التي تقع ضمن سياق العمل العادي، لا يوجد أي إلتزامات معروفة أخرى في البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة للمجموعة كما في تاريخ إعداد التقرير.

٢٤ أرقام المقارنة

عرضت أرقام المقارنة النتائج التشغيلية لمركز الزهراء الطبي الخاص، دبي، الإمارات العربية المتحدة كسطر بند منفصل في بيان الربح أو الخسارة المرحلي الموجز الموحد حيث تم إغلاقه اعتباراً من ٣٠ يونيو ٢٠١٩.

٢٥ إعادة التصنيف

تم إعادة تصنيف بعض المبالغ للسنة الماضية لتتوافق مع عرض بيانات الفترة الحالية، ومع ذلك، فإن إعادة التصنيف لا تؤثر على الربحية وحقوق المساهمين في التقرير السابق.