

المجموعة للرعاية الطبية ش.م.ق

البيانات المالية المرحلية المختصرة غير المدققة

٣٠ يونيو ٢٠١٤

تقرير حول مراجعة البيانات المالية المرحلية المختصرة إلى السادة أعضاء مجلس الإدارة الكرام المجموعة للرعاية الطبية ش.م.ق

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي للمجموعة للرعاية الطبية ش.م.ق ("الشركة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ والبيانات المرحلية للدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات المتممة لها.

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة وفقاً للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٣٤ الخاص بالتقارير المالية المرحلية. إن مسؤوليتنا هي إصدار نتيجة حول هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بإجراءات المراجعة ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمؤسسة". تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية إجراء استفسارات مبدئياً من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق المراجعة يقل كثيراً عن نطاق تدقيق يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية ، وبالتالي لا نستطيع الحصول على التأكيد الذي يمكن أن نحصل عليه عن كافة الأمور الهامة خلال أعمال تدقيق. وعليه فإننا لا نبدي رأياً حول تدقيق هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة.

النتيجة

استناداً إلى مراجعتنا ، لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية المختصرة المرفقة لم يتم إعدادها ، من كافة النواحي المادية ، وفقاً للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم "٣٤".

عن إرنست ويونغ

زيد نادر
محاسب قانوني

سجل مراقبي الحسابات رقم ٢٥٨

الدوحة في ١٦ يوليو ٢٠١٤

المجموعة للرعاية الطبية ش.م.ق.

بيان الدخل المرحلي

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠١٣	٢٠١٤	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	إيضاح
ريال قطري	ريال قطري	
٢١٢,٤٢٨,٣٧٨	٢٥٣,٧٦٩,١٢٥	إيرادات التشغيل
(١١٩,٥٠٠,٧٢٤)	(١٣١,٧٦١,١٤٧)	تكاليف التشغيل
٩٢,٩٢٧,٦٥٤	١٢٢,٠٠٧,٩٧٨	الربح الإجمالي
٢٧٨,٧٠٢	٩٢٠,٨٣٩	إيرادات من ودائع مع بنوك إسلامية
٤,١٠٧,٤٥١	٧,٧٤٨,٣٢٢	إيرادات أخرى
(٣٦,٦٨٥,١١٣)	(٣٨,٩٨٠,٤٠٤)	مصاريف عمومية وإدارية
(١٥,٣٣٢,٩٩٢)	(١٠,٦٥٦,٥٠٢)	إستهلاك عقارات ومعدات
٤٥,٢٩٥,٧٠٢	٨١,٠٤٠,٢٣٣	الربح للفترة
١,٦١	٢,٨٨	العائد الأساسي والمخفف للسهم (بالريال القطري لكل سهم) ٤

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة.

المجموعة للرعاية الطبية ش.م.ق.

بيان الدخل الشامل المرحلي

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠١٣	٢٠١٤	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	
ريال قطري	ريال قطري	
٤٥,٢٩٥,٧٠٢	٨١,٠٤٠,٢٣٣	الربح للفترة
		إيرادات شاملة أخرى
		صافي ربح من الإستثمارات المالية بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى والموجودات المالية المتاحة للبيع
٣,٦٣٠,٧٥٧	٧,٣٩٣,٢٧٤	
		إيرادات شاملة أخرى للفترة
٣,٦٣٠,٧٥٧	٧,٣٩٣,٢٧٤	
٤٨,٩٢٦,٤٥٩	٨٨,٤٣٣,٥٠٧	إجمالي الدخل الشامل للفترة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة.

المجموعة للرعاية الطبية ش.م.ق.

بيان المركز المالي المرحلي

في ٣٠ يونيو ٢٠١٤

٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مدققة) ريال قطري	٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مدققة) ريال قطري	إيضاحات	
			الموجودات
			الموجودات غير المتداولة
٥٨٩,٤١٣,٥٢٨	٥٨٩,١٣١,٣٢٤	٥	عقارات ومعدات
٣٥,٩٧٢,٥٠٩	٣٦,٦١٦,٢٠٦		إستثمارات مالية بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى
٤,٥٠١,٩١٤	١٦,٣٣٤,٤١٠		موجودات مالية متاحة للبيع
<u>٦٢٩,٨٨٧,٩٥١</u>	<u>٦٤٢,٠٨١,٩٤٠</u>		
			الموجودات المتداولة
٢٧,٩٤١,٧٩٦	٢٥,٣٨٣,٦٧١		مخزون
٦٨٥,٢١٥	٦٨٥,٢١٥	٦	موجودات لمجموعة إستبعاد مصنفة كمحتفظ بها للبيع
٩٧,٧٩٧,٨٤١	١١٢,٦٠٨,٩١٣		ذمم مدينة ومصاريف مدفوعة مقدماً
١٥٥,٥٧٧,٧٥٧	١٢٩,٠٩٨,٢٨٢		نقد وأرصدة لدى البنوك
<u>٢٨٢,٠٠٢,٦٠٩</u>	<u>٢٦٧,٧٧٦,٠٨١</u>		
<u>٩١١,٨٩٠,٥٦٠</u>	<u>٩٠٩,٨٥٨,٠٢١</u>		إجمالي الموجودات
			حقوق المساهمين والمطلوبات
			حقوق المساهمين
٢٨١,٤٤١,٠٠٠	٢٨١,٤٤١,٠٠٠		رأس المال
٢٤,٦٦١,٢٧٥	٢٤,٦٦١,٢٧٥		احتياطي قانوني
(٢٦٤,٤٥٩)	٣,٤٢٢,٦٩٢		احتياطي القيمة العادلة
٤١٣,٣١٢,٨٦٩	٤١٣,٣١٢,٨٦٩		فائض إعادة التقييم
٥,٣٦٧,١١٨	٩٠,١١٣,٤٧٤		أرباح مدورة
٨٤,٤٣٢,٣٠٠	-	٧	توزيعات أرباح نقدية مقترحة
<u>٨٠٨,٩٥٠,١٠٣</u>	<u>٨١٢,٩٥١,٣١٠</u>		إجمالي حقوق المساهمين

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة.

المجموعة للرعاية الطبية ش.م.ق.

بيان المركز المالي المرحلي - تنمة

في ٣٠ يونيو ٢٠١٤

٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مدققة) ريال قطري	٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مدققة) ريال قطري
٢٨,٠٠٢,٤٤٦	٣٠,١١٧,٠٣٦
٦٠,١٧٤,٧٦٠	٦٦,٧٨٩,٦٧٥
١٤,٧٦٣,٢٥١	-
٧٤,٩٣٨,٠١١	٦٦,٧٨٩,٦٧٥
١٠٢,٩٤٠,٤٥٧	٩٦,٩٠٦,٧١١
٩١١,٨٩٠,٥٦٠	٩٠٩,٨٥٨,٠٢١

المطلوبات غير المتداولة

مكافأة نهاية الخدمة للموظفين


المطلوبات المتداولة

ذمم دائنة ومبالغ مستحقة الدفع

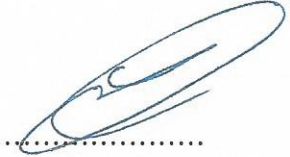
مبالغ محتجزة دائنة

إجمالي المطلوبات

إجمالي حقوق المساهمين والمطلوبات



خالد محمد العمادي
الرئيس التنفيذي



عبد الله بن ثاني بن عبد الله آل ثاني
رئيس مجلس الإدارة

المجموعة للرعاية الطبية ش.م.ق

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي

للسنة أتم المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤

	توزيعات أرباح مقترحة	أرباح مدورة ريال قطري	فائض إعادة التقييم	إحتياطي القيمة العادلة	إحتياطي قانوني	رأس المال ريال قطري	
الإجمالي ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
٨٠٨,٩٥٠,١٠٣	٨٤,٤٣٢,٣٠٠	٥,٣٢٧,١١٨	٤١٣,٣١٢,٨٦٩	(٢٦٤,٤٥٩)	٢٤,٦٦١,٢٧٥	٢٨١,٤٤١,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٤ (مدققة)
٨١,٠٤٠,٢٣٣	-	٨١,٠٤٠,٢٣٣	-	-	-	-	الربح للفترة
٧,٣٩٣,٢٧٤	-	-	-	٧,٣٩٣,٢٧٤	-	-	أرباح شاملة أخرى للفترة
٨٨,٤٣٣,٥٠٧	-	٨١,٠٤٠,٢٣٣	-	٧,٣٩٣,٢٧٤	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
-	-	٣,٧٠٦,١٢٣	-	(٣,٧٠٦,١٢٣)	-	-	تحويل ربح إستبعاد إستثمارات مالية بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى
(٨٤,٤٣٢,٣٠٠)	(٨٤,٤٣٢,٣٠٠)	-	-	-	-	-	أرباح موزعة لسنة ٢٠١٣ (إيضاح ٧)
٨١٢,٩٥١,٣١٠	-	٩٠,١١٣,٤٧٤	٤١٣,٣١٢,٨٦٩	٣,٤٢٢,٦٩٢	٢٤,٦٦١,٢٧٥	٢٨١,٤٤١,٠٠٠	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مدققة)
٧٦٦,٣١٥,٣٣٤	٥٠,٦٥٩,٣٨٠	٥٤,٣٣٤	٤١٦,٩٨٥,٤٤٣	١,٤٦٠,٨٩٨	١٥,٧١٤,٢٧٩	٢٨١,٤٤١,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٣ (مدققة)
٤٥,٢٩٥,٧٠٢	-	٤٥,٢٩٥,٧٠٢	-	-	-	-	الربح للفترة
٣,٦٣٠,٧٥٧	-	-	-	٣,٦٣٠,٧٥٧	-	-	إيرادات شاملة أخرى للفترة
٤٨,٩٢٦,٤٥٩	-	٤٥,٢٩٥,٧٠٢	-	٣,٦٣٠,٧٥٧	-	-	إجمالي (الحساب) الدخل الشامل للفترة
-	-	٦,٦٣٣,٥٦٤	-	(٦,٦٣٣,٥٦٤)	-	-	تحويل ربح إستبعاد إستثمارات مالية بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى
(٥٠,٦٥٩,٣٨٠)	(٥٠,٦٥٩,٣٨٠)	-	-	-	-	-	أرباح موزعة لسنة ٢٠١٣ (إيضاح ٧)
٧٦٤,٥٨٢,٤١٣	-	٥١,٩٨٣,٦٠٠	٤١٦,٩٨٥,٤٤٣	(١,٥٤١,٩٠٩)	١٥,٧١٤,٢٧٩	٢٨١,٤٤١,٠٠٠	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مدققة)

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة.

المجموعة للرعاية الطبية ش.م.ق.

بيان التدفقات النقدية المرحلي

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠١٣	٢٠١٤	
(غير مدققة)		
ريال قطري	ريال قطري	إيضاحات
٤٥,٢٩٥,٧٠٢	٨١,٠٤٠,٢٣٣	الأنشطة التشغيلية
		الربح للفترة
		تعديلات للبنود التالية:
-	(١,٣١٠,٢٩١)	ربح من استبعاد استثمارات متاحة للبيع
١٥,٣٣٢,٩٩٢	١٠,٦٥٦,٥٠٢	إستهلاك عقارات ومعدات
٤,١٢٣,٧٦٥	٣,٤٩١,٩٤٢	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٦,٩٥٢,١٩٥	١٠,١٩٤,٤١٣	مخصص انخفاض قيمة ديون مشكوك في تحصيلها
-	٥٨٢,٣٤٤	خسارة انخفاض قيمة استثمارات متاحة للبيع
(٢٧٨,٧٠٢)	(٩٢٠,٨٣٩)	إيرادات من ودائع مع بنوك إسلامية
(٢,٣٥٩,٦١٠)	(٢,٤٩٦,١٠٠)	إيرادات أرباح موزعة
٦٩,٠٦٦,٣٤٢	١٠١,٢٣٨,٢٠٤	ارباح التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل:
		التغيرات في رأس المال العامل:
(٥٦٧,٥٩٢)	٢,٥٥٨,١٢٥	مخزون
(٣٧,٦٤٢,٣٧٨)	(٢٤,٥٨٧,٦٩٥)	ذمم مدينة ومصاريف مدفوعة مقدماً
١١,٠٢٧,٣٢٦	٦,٦١٤,٩١٥	ذمم دائنة ومبالغ مستحقة الدفع
-	(١٤,٧٦٣,٢٥١)	محتجزات دائنة
٤١,٨٨٣,٦٩٨	٧١,٠٦٠,٢٩٨	النقد من الأنشطة التشغيلية
(١,٠٩٧,٦٧٩)	(١,٣٧٧,٣٥٢)	مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة
٤٠,٧٨٦,٠١٩	٦٩,٦٨٢,٩٤٦	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
(٤,٦٦٧,٠٠٢)	(١٠,٣٧٤,٢٩٨)	شراء عقارات ومعدات
(٣٠,١٠٠,٠٠٠)	٣٠,١٠٠,٠٠٠	صافي الحركة في ودائع قصيرة الأجل
-	(٢٩,٣٨٩,١٠١)	شراء استثمارات متاحة للبيع
-	١٨,١٤١,٦٠٨	متحصلات من استبعاد استثمارات متاحة للبيع
١٣٣,٠٤٢	٥٠٣,٠٤٩	إيرادات من ودائع مع بنوك إسلامية
١٤,١٤٩,٣٢٨	٦,٨٩٢,٥٢١	متحصلات من استبعاد استثمارات مالية بالقيمة العادلة من
٢,٣٥٩,٦١٠	٢,٤٩٦,١٠٠	خلال إيرادات شاملة أخرى
(١٨,١٢٥,٠٢٢)	١٨,٣٦٩,٨٧٩	إيرادات أرباح موزعة
		صافي النقد من الأنشطة الاستثمارية

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة.

المجموعة للرعاية الطبية ش.م.ق.

بيان التدفقات النقدية المرحلي - تنمة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠١٣	٢٠١٤	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	إيضاحات
ريال قطري	ريال قطري	
(٥٠,٦٥٩,٣٨٠)	(٨٤,٤٣٢,٣٠٠)	٧
(٥٠,٦٥٩,٣٨٠)	(٨٤,٤٣٢,٣٠٠)	
(٢٧,٩٩٨,٣٨٣)	٣,٦٢٠,٥٢٥	
٧٥,٧٧٧,٢٤٥	٢٥,٤٧٧,٧٥٧	
٤٧,٧٧٨,٨٦٢	٢٩,٠٩٨,٢٨٢	٨

الأنشطة التمويلية

أرباح موزعة مدفوعة

صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية

صافي الزيادة في النقد وما في حكمه

النقد وما في حكمه في ١ يناير

النقد وما في حكمه في ٣٠ يونيو

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة.

المجموعة للرعاية الطبية ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة

في ٣٠ يونيو ٢٠١٤

١ الوضع القانوني والأنشطة الأساسية

المجموعة للرعاية الطبية ش.م.ق المعروفة سابقاً بإسم شركة المستشفى الأهلي التخصصي ش.م.ق هي شركة مساهمة عامة قطرية تم تأسيسها بتاريخ ٣٠ ديسمبر ١٩٩٦ تحت السجل التجاري رقم ١٨٨٩٥. إن العنوان المسجل للشركة هو ص ب ٦٤٠١ ، الدوحة - دولة قطر إن النشاط الأساسي للشركة هو إدارة مستشفى تخصصي وتطوير الخدمات الطبية في دولة قطر.

تمت الموافقة على إصدار البيانات المالية المرحلية المختصرة للشركة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ وفقاً لقرار من مجلس الإدارة في ١٦ يوليو ٢٠١٤.

٢ أسس الإعداد

أسس الإعداد

أعدت البيانات المالية المرحلية المختصرة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ وفقاً للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٣٤ الخاص بالتقارير المالية المرحلية.

تم إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة بالريال القطري وهو العملة المستخدمة في أنشطة الشركة وفي عرض بياناتها المالية.

لا تحتوي البيانات المالية المرحلية المختصرة على كل المعلومات والإيضاحات المطلوبة للبيانات المالية السنوية ويجب أن تقرأ هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة مع البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣. إضافة الى ذلك ليس بالضرورة أن تكون نتائج الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ مؤشراً للنتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤.

المجموعة للرعاية الطبية ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة

في ٣٠ يونيو ٢٠١٤

٣ السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة متفقة مع السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد البيانات المالية السنوية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ ، باستثناء تطبيق معايير وتفسيرات جديدة يسري مفعولها للفرات التي تبدأ في ١ يناير ٢٠١٤ .

خلال الفترة طبقت الشركة المعايير التالية والتي يسري مفعولها للفترة السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠١٤ .

تم الإفصاح عن طبيعة وتأثير كلاً من المعايير والتعديلات الجديدة كما يلي:

مؤسسات الاستثمار - تعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية ١٠ والمعيار الدولي للتقارير المالية ١٢ ومعيار المحاسبة الدولي ٢٧

هذه التعديلات تعطي استثناء من متطلبات التوحيد للمؤسسات التي تستوفي تعريف مؤسسة استثمار وفقاً للمعيار الدولي للتقارير المالية ١٠ توحيد البيانات المالية. إن الاستثناء للتوحيد تتطلب من مؤسسات الاستثمار أن تحتسب الشركات التابعة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة. ليس لهذه التعديلات تأثير على الشركة.

تسوية الموجودات المالية والمطلوبات المالية - تعديلات على معيار المحاسبة الدولي ٣٢
هذه التعديلات توضح معنى "لديه حالياً حق قانوني للتسوية قابل للتنفيذ" والمعايير لآليات التسوية غير المتزامنة الخاصة بغرف المقاصة لتكون مؤهلة لإجراء التسوية. ليس لهذه التعديلات تأثير على الشركة.

تجديد المشتقات واستمرارية محاسبة التحوط - تعديلات على معيار المحاسبة الدولي ٣٦
هذه التعديلات توفر إعفاء من إيقاف محاسبة التحوط عندما يستوفي تجديد أي مشتقات مخصصة كأداة تحوط معايير معينة. ليس لهذه التعديلات تأثير على الشركة حيث لم تجدد الشركة مشتقاتها خلال الفترة أو الفترات السابقة.

المجموعة للرعاية الطبية ش.م.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة

في ٣٠ يونيو ٢٠١٤

٣ السياسات المحاسبية الهامة - تتمة

لقد أصبحت التعديلات التالية على المعايير سارية المفعول في ٢٠١٤ ، ولكن لم يكن لها أي تأثير على السياسات المحاسبية أو المركز المالي أو أداء الشركة:

المحتوى	المعيار
تجديد المشتقات واستمرارية محاسبة التحوط (تعديل) الرسوم	معيار المحاسبة الدولي ٣٩ التفسير ٢١

لم تطبق الشركة أي معايير أو تفسيرات أو تعديلات أخرى مبكراً والتي أصدرت ولم تطبق بعد.

٤ العائد الأساسي والمخفف للسهم

يحتسب العائد الأساسي للسهم بتقسيم ربح الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة كما يلي:

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو	
٢٠١٣	٢٠١٤
(غير مدققة) ريال قطري	(غير مدققة) ريال قطري
٤٥,٢٩٥,٧٠٢	٨١,٠٤٠,٢٣٣
٢٨,١٤٤,١٠٠	٢٨,١٤٤,١٠٠
١,٦١	٢,٨٨

الربح للفترة (بالريال القطري)
المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة
العائد الأساسي والمخفف للسهم (بالريال القطري)

لم يكن هنالك أي أسهم يحتتمل أن تكون مخففة في أي وقت خلال هذه الفترة ، ولذلك فإن عائد السهم المخفف يساوي العائد الأساسي للسهم.

المجموعة للرعاية الطبية ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة
في ٣٠ يونيو ٢٠١٤

٥ عقارات ومعدات

٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مدققة) ريال قطري	٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مدققة) ريال قطري	
٥٨٩,٤١٣,٥٢٨	٦٠٤,٦٥١,١٦١	صافي القيمة الدفترية ، الرصيد الإفتتاحي
١٠,٣٧٤,٢٩٨	١٢,٧٩٢,٠٩١	إضافات
-	(١٣,٩١٠)	استبعادات (صافي)
(١٠,٦٥٦,٥٠٢)	(٢٨,٠١٥,٨١٤)	الإستهلاك للفترة / للسنة
٥٨٩,١٣١,٣٢٤	٥٨٩,٤١٣,٥٢٨	صافي القيمة الدفترية ، الرصيد النهائي

٦ موجودات شركة تابعة مصنفة محتفظ بها للبيع

خلال سنة ٢٠٠٩ ، قررت الجمعية العمومية الغير عادية للشركة التابعة ، مركز مغربي التخصصي للعيون والأذن والأنف والحنجرة ("الشركة التابعة") تصفية الشركة التابعة. كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ قدرت الإدارة أن العائدات من التصفية تزيد عن صافي القيمة الدفترية لصافي الموجودات وعليه لم يتم تحقيق أية خسائر إنخفاض القيمة عندما تم إعادة تصنيف هذه العمليات إلى محتفظ بها للبيع.

خلال سنة ٢٠١٠ ، قامت الشركة التابعة بتعيين مصفي لإدارة عملية التصفية ، وأصبحت قانونياً تحت التصفية. خلال سنة ٢٠١١ ، استلمت الشركة مبلغ ١,٦٨٢,٣٢٤ ريال قطري كجزء من صافي المبلغ الممكن إسترداده من الإستثمار والمبلغ المتبقي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ والبالغ ٦٨٥,٢١٥ ريال قطري (٣١ ديسمبر ٢٠١٣ : ٦٨٥,٢١٥ ريال قطري) موضح في بيان المركز المالي المرحلي تحت بند "موجودات شركة تابعة مصنفة محتفظ بها للبيع". يمثل هذا المبلغ أقل قيمة يمكن إستردادها بناء على تقديرات الإدارة.

٧ الأرباح الموزعة

في إجتماع الجمعية العامة الذي عقد في ١٢ مارس ٢٠١٤ ، إعتد المساهمون توزيعات أرباح نقدية بلغت ٣ ريال قطري للسهم بإجمالي ٨٤,٤٣٢,٣٠٠ ريال قطري تتعلق بسنة ٢٠١٣. (اعتمد مساهمو الشركة في إجتماع الجمعية العامة المنعقدة في ١٦ ابريل ٢٠١٤ توزيعات أرباح نقدية بلغت ١,٨ ريال قطري للسهم بإجمالي ٥٠,٦٥٩,٣٨٠ ريال قطري تتعلق بسنة ٢٠١٢).

المجموعة للرعاية الطبية ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة

في ٣٠ يونيو ٢٠١٤

٨ النقد وما في حكمه

لغرض بيان الدفقات النقدية المرحلي ، يشتمل النقد وما في حكمه على التالي:

٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مدققة) ريال قطري	٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مدققة) ريال قطري	
٢١٢,٣٩٨	١٤١,٨٩٨	نقد في الصندوق
٢٨,٨٨٥,٨٨٤	٢٥,٣٣٥,٨٥٩	حسابات لدى البنوك
١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٣٠,١٠٠,٠٠٠	حسابات لدى البنوك
١٢٩,٠٩٨,٢٨٢	١٥٥,٥٧٧,٧٥٧	إجمالي النقد والأرصدة لدى البنوك
(١٠٠,٠٠٠,٠٠٠)	(١٣٠,١٠٠,٠٠٠)	ناقص: ودائع ذات تواريخ استحقاق لأكثر من ثلاثة شهور
٢٩,٠٩٨,٢٨٢	٢٥,٤٧٧,٧٥٧	النقد وما في حكمه

تحمل الودائع لأجل أرباح بمعدل ١,٧٥٪ سنوياً (٣٠ يونيو ٢٠١٣ : ١,٧٥٪ سنوياً) ، ولها تواريخ استحقاق أصلية مدتها سنة.

٩ الالتزامات المحتملة

الالتزامات المحتملة

للشركة الالتزامات المحتملة التالية والتي لا تتوقع الشركة أن ينتج عنها مطلوبات هامة:

٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مدققة) ريال قطري	٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مدققة) ريال قطري	
١٣٥,٧١٠	١٣٥,٧١٠	خطابات ضمان

مطالبات قانونية

(١) كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ ، تم رفع دعاوى قضائية مختلفة ضد الشركة في شكل مطالبات بالتعويض عن سوء الأداء ومطالبات أخرى متنوعة. من رأي محامي الشركة أنه من الصعب تقييم التعويضات المستحقة الدفع بصورة موثوقة. ولكن يعتقد محامي الشركة ، بناء على الخبرة والمعلومات المتاحة ، أنه ليس من المحتمل أن تتكبد الشركة خسائر نتيجة لهذه المطالبات. علاوة على ذلك ، لدى الشركة بوليصة تأمين كافية لتغطية سوء الأداء وذلك لحماية الشركة و الأطباء العاملين في حالة صدور أي أحكام تعويض من تلك الدعاوى. لم تدرج أية مخصصات في البيانات المالية المرحلية المختصرة لهذه المطالبات القانونية.

المجموعة للرعاية الطبية ش.م.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة

في ٣٠ يونيو ٢٠١٤

١٠ البيانات القطاعية

إن قطاع الأعمال الأساسي للشركة هو توفير خدمات الرعاية الصحية وبالتالي ليس لها قطاعات أعمال أخرى. تمارس الشركة أعمالها فقط في دولة قطر.

١١ الأدوات المالية

القيم العادلة

يوضح الجدول التالي مقارنة بين القيمة العادلة والقيمة الدفترية للأدوات المالية للشركة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٣:

القيم العادلة		القيم الدفترية		
٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٣٠ يونيو ٢٠١٤	٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٣٠ يونيو ٢٠١٤	
(مدققة)	(غير مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
				الموجودات المالية
				أرصدة لدى البنوك
١٥٥,٤٣٥,٨٥٩	١٢٨,٨٨٥,٨٨٤	١٥٥,٤٣٥,٨٥٩	١٢٨,٨٨٥,٨٨٤	
٩٢,٤٨٧,٧٢١	١٠٧,٦٧١,٢٢٥	٩٢,٤٨٧,٧٢١	١٠٧,٦٧١,٢٢٥	ذمم تجارية و ذمم مدينة أخرى
				موجودات مالية بالقيمة العادلة من
٣٥,٩٧٢,٥٠٩	٣٦,٦١٦,٢٠٦	٣٥,٩٧٢,٥٠٩	٣٦,٦١٦,٢٠٦	خلال الإيرادات الشاملة الأخرى
٤,٥٠١,٩١٤	١٦,٣٣٤,٤١٠	٤,٥٠١,٩١٤	١٦,٣٣٤,٤١٠	موجودات مالية متاحة للبيع
				موجودات مجموعة إستبعاد مصنفة
٦٨٥,٢١٥	٦٨٥,٢١٥	٦٨٥,٢١٥	٦٨٥,٢١٥	محتفظ بها للبيع
<u>٢٨٩,٠٨٣,٢١٨</u>	<u>٢٩٠,١٩٢,٩٤٠</u>	<u>٢٨٩,٠٨٣,٢١٨</u>	<u>٢٩٠,١٩٢,٩٤٠</u>	
				مطلوبات مالية
				ذمم دائنة ومطلوبات أخرى
٢٠,٢٩٠,٦٠٥	١٧,٣٣٤,٨٦٩	٢٠,٢٩٠,٦٠٥	١٧,٣٣٤,٨٦٩	
١٤,٧٦٣,٢٥١	-	١٤,٧٦٣,٢٥١	-	مبالغ محتجزة دائنة
<u>٣٥,٠٥٣,٨٥٦</u>	<u>١٧,٣٣٤,٨٦٩</u>	<u>٣٥,٠٥٣,٨٥٦</u>	<u>١٧,٣٣٤,٨٦٩</u>	

المجموعة للرعاية الطبية ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة

في ٣٠ يونيو ٢٠١٤

١١ الأدوات المالية - تمة

ترج القيمة العادلة

تستخدم الشركة التدرج التالي لتحديد والافصاح عن القيمة العادلة للأدوات المالية باستخدام تقنيات التقييم:

- المستوى ١ : الأسعار المتداولة (غير المعدلة) في أسواق نشطة لموجودات أو مطلوبات مماثلة.
المستوى ٢ : تقنيات أخرى والتي تكون جميع بياناتها التي لها تأثير هام على القيمة العادلة المسجلة ، واضحة بصورة مباشرة أو غير مباشرة و
المستوى ٣ : التقنيات التي تستخدم بيانات لها تأثير هام على القيمة العادلة المسجلة والتي لا تعتمد على بيانات سوقية واضحة.

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ ، تحتفظ الشركة بالأدوات المالية التالية بالقيمة العادلة:

الموجودات بالقيمة العادلة:

			٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مدققة) ريال قطري		
المستوى ٣	المستوى ٢	المستوى ١		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى موجودات مالية متاحة للبيع	
-	-	٣٦,٦١٦,٢٠٦	٣٦,٦١٦,٢٠٦		
-	-	١٦,٣٣٤,٤١٠	١٦,٣٣٤,٤١٠		
-	-	٥٢,٩٥٠,٦١٦	٥٢,٩٥٠,٦١٦		
			٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مدققة) ريال قطري		
المستوى ٣	المستوى ٢	المستوى ١		إستثمارات مالية مصنفة بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى موجودات مالية متاحة للبيع	
-	-	٣٥,٩٧٢,٥٠٩	٣٥,٩٧٢,٥٠٩		
-	-	٤,٥٠١,٩١٤	٤,٥٠١,٩١٤		
-	-	٤٠,٤٧٤,٤٢٣	٤٠,٤٧٤,٤٢٣		

ليس لدى الشركة دعم ائتماني أو ضمانات لتخفيف تأثير مخاطر الائتمان. وعليه فإن القيمة الدفترية للموجودات المالية تمثل المخاطر الائتمانية المحتملة.

خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ والسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ ، لم تحدث تحويلات بين القيمة العادلة بالمستوى ١ والمستوى ٢ ولم تحدث تحويلات إلى أو من القيمة العادلة بالمستوى ٣.

المجموعة للرعاية الطبية ش.م.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة

في ٣٠ يونيو ٢٠١٤

١٢ إفصاحات الأطراف ذات العلاقة

الأطراف ذات العلاقة تمثل كبار المساهمين وشركاتهم وأعضاء مجلس الإدارة والإدارة العليا للشركة والشركات التي تتحكم بها هذه الأطراف أو تشارك في التحكم بها أو تمارس عليها نفوذ هام. يتم اعتماد سياسة الأسعار وشروط هذه المعاملات من قبل إدارة الشركة.

المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة المتضمنة في بيان الدخل المرحلي هي كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مدقق) ريال قطري	٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مدققة) ريال قطري	
٢٧٨,٧٠٢	٩٢٠,٨٣٩	إيرادات فوائد
٦٣,٠٠٠	٦٣,٠٠٠	إيرادات إيجار
(٣,٥١٦)	(١٨,٦١٨)	رسوم بنكية

المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة المتضمنة في بيان المركز المالي المرحلي هي كالتالي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مدققة) ريال قطري	٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مدققة) ريال قطري	
٢٢,١٢٦,٨٨٦	٢٧,٨٩٩,٧١٨	أرصدة لدى البنوك
١٣٠,١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	إيداعات قصيرة الأجل
٤٥٦,٧١٥	٤١٧,٧٩٠	فوائد مدينة

المجموعة للرعاية الطبية ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة

في ٣٠ يونيو ٢٠١٤

١٢ إفصاحات الأطراف ذات العلاقة - تنمة

مكافأة أعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة العليا

بلغت مكافأة أعضاء مجلس الإدارة وكبار المسؤولين بالإدارة العليا للشركة خلال الفترة كالتالي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مدققة) ريال قطري	٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مدققة) ريال قطري	رواتب وبدلات مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
٢,٢٨٤,٧٥٠	١,٨٠٩,٠٠٠	
٧٥,٦٢٥	٧٣,٢٠٠	
<u>٢,٣٦٠,٣٧٥</u>	<u>١,٨٨٢,٢٠٠</u>	

١٣ أرقام المقارنة

لقد أعيد تبويب بيانات المقارنة لكي تتماشى مع عرض البيانات المالية للفترة الحالية. ولكن لم يكن لإعادة التبويب أي تأثير على صافي الربح وإجمالي الموجودات وحقوق المساهمين لسنة المقارنة.