

المجموعة للرعاية الطبية ش.م.ق.

البيانات المالية المختصرة المرحلية

٣٠ يونيو ٢٠١٧

المجموعة للرعاية الطبية (ش.م.ق.)

البيانات المالية المختصرة المرحلية

٣٠ يونيو ٢٠١٧

صفحة	المحتويات
١	تقرير مدقق الحسابات المستقل حول المراجعة البيانات المالية المختصرة المرحلية:
٢	بيان المركز المالي المختصر
٣	بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المختصر
٤	بيان التغيرات في حقوق الملكية المختصر
٥	بيان التدفقات النقدية المختصر
١٤-٦	إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة المرحلية

كي بي إم جي
منطقة رقم ٢٥ الدائري الثالث
ص.ب: ٤٤٧٣، الدوحة
دولة قطر
تليفون: +٩٧٤ ٤٤٥٧ ٦٤٤٤
فاكس: +٩٧٤ ٤٤٤٢ ٥٦٢٦
الموقع الإلكتروني: www.kpmg.com.qa

تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة البيانات المالية المختصرة المرحلية لمجلس إدارة المجموعة للرعاية الطبية ش.م.ق.

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المختصر المرحلي المرفق للمجموعة للرعاية الطبية (ش.م.ق.) ("الشركة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٧، وبيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المختصر والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حول البيانات المالية المختصرة المرحلية.

إن مجلس إدارة الشركة مسؤول عن إعداد وعرض هذه البيانات المالية المختصرة المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي التوصل إلى نتيجة حول هذه البيانات المالية المختصرة المرحلية استناداً إلى المراجعة التي قمنا بها.

نطاق المراجعة

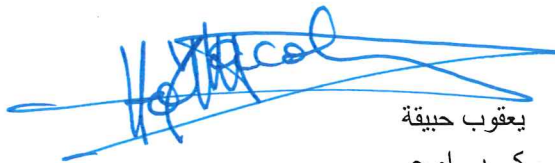
لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي الخاص بمهام المراجعة رقم ٢٤١٠ "مراجعة البيانات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة". تشمل أعمال مراجعة البيانات المالية المرحلية على الاستفسار من المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات مراجعة تحليلية بالإضافة إلى إجراءات أخرى. إن نطاق المراجعة يقل كثيراً عن نطاق التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا يمكننا من الحصول على التأكيد الذي يجعلنا على علم بجميع الأمور الهامة التي يمكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق. وعليه، فإننا لا نبدي رأي تدقيق.

النتيجة

استناداً إلى ما قمنا به من مراجعة، لم يتبادر إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المختصرة المرحلية المرفقة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٧، غير معدة من كافة الجوانب الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية".

أمر آخر

تمت مراجعة البيانات المالية المختصرة المرحلية كما في وللسنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦، وتم تدقيق البيانات المالية كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦، من قبل مدقق حسابات آخر، والذي أبدى في تقريره المراجعة والتدقيق بتاريخ ١٠ أغسطس ٢٠١٦ و٨ فبراير ٢٠١٧ على التوالي، عن نتيجة مراجعة غير معدلة ورأي تدقيق غير معدل.



يعقوب حبيقة

كي بي إم جي

سجل مراقبي الحسابات رقم ٢٨٩

بترخيص من هيئة قطر للأسواق المالية: مدقق خارجي

رخصة رقم ١٢٠١٥٣

٣ أغسطس ٢٠١٧

الدوحة

دولة قطر

المجموعة للرعاية الطبية (ش.م.ق.)

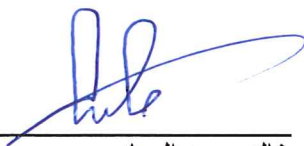
بيان المركز المالي المختصر

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

بالريال القطري

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)	إيضاحات	الموجودات
٨٧٦,٤٩٢,٩٣٠	٨٩٧,١٦٣,٦٧٧	٣	الموجودات غير المتداولة ممتلكات ومعدات استثمارات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
٥٠,٤١٧,٦٤٥	٤٨,٤٢٤,٣٩٦		
٩٢٦,٩١٠,٥٧٥	٩٤٥,٥٨٨,٠٧٣		
٢٩,٦٤٨,٠٥٠	٢٦,٠٨٨,٨٩٧		الموجودات المتداولة
١٥٢,٣٨٥,٤٥٤	١٢٦,٦١٧,٥١٢	٧	المخزون
٩٦,٨٦٤,٦٣٩	٥٢,٢٧٧,٨٨٨	٥	ذمم تجارية ومدفوعات مقدما النقد وما يعادله
٢٧٨,٨٩٨,١٤٣	٢٠٤,٩٨٤,٢٩٧		
١,٢٠٥,٨٠٨,٧١٨	١,١٥٠,٥٧٢,٣٧٠		إجمالي الموجودات
٢٨١,٤٤١,٠٠٠	٢٨١,٤٤١,٠٠٠		حقوق الملكية والمطلوبات
٦٧,٣٦٦,٠٣٦	٦٧,٣٦٦,٠٣٦		حقوق الملكية
(٣,٢٩٦,٩٩٨)	(٩,٠٥٥,٦٠٣)		رأس المال
٥٤١,٣٤٤,٤٨٧	٥٤١,٣٤٤,٤٨٧		احتياطي قانوني
١٢٩,٨٨٩,٦٥٦	٧٨,٠٤٦,٥٤٣		احتياطي القيمة العادلة
١,٠١٦,٧٤٤,١٨١	٩٥٩,١٤٢,٤٦٣		فائض إعادة تقييم
			أرباح مدورة
			إجمالي حقوق الملكية
٣٤,١٣٢,٨١٤	٢٦,٨٦٧,١٨٩	٦	المطلوبات غير المتداولة
٤٨,٢٨٠,٠٥١	٥٠,٦٧٩,٣٩٥		قروض بفوائد
٨٢,٤١٢,٨٦٥	٧٧,٥٤٦,٥٨٤		مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
٨٦,٧٦٨,٩٣٦	٩٦,١١٩,١٤٥		المطلوبات المتداولة
١٩,٠٥٥,٥٩٤	١٦,٨٨٢,٦٣٧	٦	ذمم دائنة ومبالغ مستحقة الدفع
٨٢٧,١٤٢	٨٨١,٥٤١		قروض بفوائد
١٠٦,٦٥١,٦٧٢	١١٣,٨٨٣,٣٢٣		محتجزات دائنة
١٨٩,٠٦٤,٥٣٧	١٩١,٤٢٩,٩٠٧		إجمالي المطلوبات
١,٢٠٥,٨٠٨,٧١٨	١,١٥٠,٥٧٢,٣٧٠		إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات

اعتمد مجلس الإدارة هذه البيانات المالية في ٣ أغسطس ٢٠١٧ ووقعها بالنيابة عن المجلس:



خالد محمد العمادي

الرئيس التنفيذي



جمال عبد الله الجمال

العضو المنتدب

المجموعة للرعاية الطبية ش.م.ق.

بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المختصر
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

بالريال القطري

٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)	إيضاحات	
٢٣٩,٧٣٢,٧٤٠ (١٣٩,٦١٥,٨٤٢)	٢٣٣,٧٥٩,٧٤٨ (١٣٢,٩٨٢,٨٨٩)	٨	إيرادات التشغيل مصروفات التشغيل إجمالي الربح
١٠٠,١١٦,٨٩٨	١٠٠,٧٧٦,٨٥٩		
٢٩٧,٩٧٨ ٨,٤١٥,٤٩٥ (٦٢,٨١٥,٨٦٣)	١٣٦,٥٥٣ ٦,١٧٢,٧١٢ (٦٠,٨٢٥,٧٦١)	٩ ١٠	إيرادات من وديعة في بنك إسلامي إيرادات أخرى مصروفات عمومية وإدارية
(١٣,٧١٢,٧٦٨)	(١٢,٨١٢,٣٤١)	٣	إهلاك ممتلكات ومعدات تكاليف تمويل
(١,٦٠٨,٢٧٢)	(٨٥٨,٨٣٥)		صافي ربح الفترة
٣٠,٦٩٣,٤٦٨	٣٢,٥٨٩,١٨٧		
(٢,٤٢٦,٩٠٨)	(٥,٧٥٨,٦٠٥)		صافي خسارة من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
(٢,٤٢٦,٩٠٨)	(٥,٧٥٨,٦٠٥)		الخسارة الشاملة الأخرى للفترة
٢٨,٢٦٦,٥٦٠	٢٦,٨٣٠,٥٨٢		إجمالي الدخل الشامل للفترة
			العائد الأساسي والمخفف للسهم الواحد (بالريال القطري للسهم الواحد)
١,٠٩	١,١٦	١١	

المجموعة للرعاية الطبية ش.م.ق.

بيان التغيرات في حقوق الملكية المختصر
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

بالريال القطري

الإجمالي	أرباح مدمورة	فائض إعادة تقييم	احتياطي القيمة المعادلة	احتياطي قانوني	رأس المال	
١,٠١٦,٧٤٤,١٨١	١٢٩,٨٨٩,٦٥٦	٥٤١,٣٤٤,٤٨٧	(٣,٢٩٦,٩٩٨)	٦٧,٣٢٦,٠٣٦	٢٨١,٤٤١,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٧ (مدقق)
٣٢,٥٨٩,١٨٧	٣٢,٥٨٩,١٨٧	-	-	-	-	صافي ربح الفترة
(٥,٧٥٨,٦٠٥)	-	-	(٥,٧٥٨,٦٠٥)	-	-	الخسارة الشاملة الأخرى
٢٦,٨٣٠,٥٨٢	-	-	(٥,٧٥٨,٦٠٥)	-	-	إجمالي (الخسارة) / الدخل الشامل
(٨٤,٤٣٢,٣٠٠)	٣٢,٥٨٩,١٨٧	-	-	-	-	توزيعات أرباح
٩٥٩,١٤٢,٤٦٣	(٨٤,٤٣٢,٣٠٠)	٧٨,٠٤٦,٥٤٣	(٩,٠٥٥,٦٠٣)	٦٧,٣٢٦,٠٣٦	٢٨١,٤٤١,٠٠٠	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجع)
١,٠٩٥,٨٥٣,٩٨١	٢٠٦,٤٠٦,٦٠٧	٥٤٨,٥٤٠,٣٠٠	(١,٣٨٤,٧٩٢)	٦٠,٨٥٠,٨٦٦	٢٨١,٤٤١,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٦ (مدقق)
٣٠,٦٩٣,٤٦٨	٣٠,٦٩٣,٤٦٨	-	-	-	-	صافي ربح الفترة
(٢,٤٢٦,٩٠٨)	-	-	(٢,٤٢٦,٩٠٨)	-	-	الدخل (الخسارة) / الشاملة الأخرى
٢٨,٢٦٦,٥٦٠	٣٠,٦٩٣,٤٦٨	-	(٢,٤٢٦,٩٠٨)	-	-	إجمالي الدخل الشامل
(١٤٠,٧٢٠,٥٠٠)	(١٤٠,٧٢٠,٥٠٠)	-	-	-	-	توزيعات أرباح
٩٨٣,٤٠٠,٠٤١	٩٦,٣٧٩,٥٧٥	٥٤٨,٥٤٠,٣٠٠	(٣,٨١١,٧٠٠)	٦٠,٨٥٠,٨٦٦	٢٨١,٤٤١,٠٠٠	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجع)

المجموعة للرعاية الطبية ش.م.ق.

بيان التدفقات النقدية المختصر

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

بالريال القطري

٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)	إيضاحات	
٣٠,٦٩٣,٤٦٨	٣٢,٥٨٩,١٨٧		أنشطة التشغيل
١٣,٧١٢,٧٦٨	١٢,٨١٢,٣٤١	٣	صافي ربح الفترة
٤,٧٧٤,٨٣١	٤,٢٣٣,٤٦١		تعديلات للبنود التالية:
١,٠٧٠,١٩٤	١,٣١٠,٣٧٤	٨	- إهلاك ممتلكات ومعدات
١,٦٠٨,٢٧٢	٨٥٨,٨٣٥		- مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
			- مخصص لمخزون قديم وبطيء الحركة
			- تكاليف تمويل
١٥,٤٨٧,٤١٦	١٧,٢١١,٥٨٥	١٠	- مخصص انخفاض قيمة ديون رديئة ومشكوك في
١,٠٦٧,٥٩١	-	١٠	تحصيلها
-	(٧,٤٤٧,٢٥٦)		- خسارة انخفاض قيمة استثمارات
(٢,٥٩٧,٠٣٣)	(٢,٦٥٦,٤٧٧)	٩	- إعدام ذمم تجارية مدينة
٦٥,٨١٧,٥٠٧	٥٨,٩١٢,٠٥٠		- إيرادات أرباح
			أرباح التشغيل قبل التغييرات في رأس المال العامل
			تغييرات في:
٤,٥٤٨,٦٧٤	٢,٢٤٨,٧٧٩		المخزون
٣٣,٥٧٠,٢٨٤	١٦,٠٠٣,٦١٦		- ذمم مدينة ومدفوعات مقدما
(٢,٨٩٧,٣٤٢)	٧,١٩٢,٨٥١		- ذمم دائنة ومبالغ مستحقة الدفع
٤٩٨,٤٥٩	٥٤,٣٩٩		- محتجزات دائنة
١٠١,٥٣٧,٥٨٢	٨٤,٤١١,٦٩٥		
(١,٢١٨,٩١٨)	(١,٨٣٤,١١٧)		مكافآت نهاية الخدمة للموظفين المدفوعة
(١,٦٠٨,٢٧٢)	(٨٥٨,٨٣٥)		تكاليف تمويل مدفوعة
٩٨,٧١٠,٣٩٢	٨١,٧١٨,٧٤٣		صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
(٢٠,٢٨٠,٨٠٣)	(٣٣,٤٨٣,٠٨٨)	٣	أنشطة الإستثمار
٨٣,٠٦٣,٠١٠	-		اقتناء ممتلكات ومعدات
(١,٥٨٥,٠٦٨)	(٣,٧٦٥,٣٥٥)		صافي الحركة في الودائع لأجل
٢,٥٩٧,٠٣٣	٢,٦٥٦,٤٧٧		شراء استثمارات مناحة للبيع
٦٣,٧٩٤,١٧٢	(٣٤,٥٩١,٩٦٦)		إيرادات أرباح مستلمة
			صافي النقد (المستخدم في) / من الأنشطة الإستثمارية
(١٤٠,٧٢٠,٥٠٠)	(٨٢,٢٧٤,٩٤٢)		أنشطة التمويل
(٩,١٣٦,٥٥٥)	(٩,٤٣٨,٥٨٦)		توزيعات أرباح نقدية مدفوعة
(١٤٩,٨٥٧,٠٥٥)	(٩١,٧١٣,٥٢٨)		صافي الحركة في قروض بفوائد
١٢,٦٤٧,٥٠٩	(٤٤,٥٨٦,٧٥١)		صافي التغير في النقد وما يعادله
٢٩,٠٩٧,٢٧٢	٩٦,٨٦٤,٦٣٩		النقد وما يعادله في ١ يناير
٤١,٧٤٤,٧٨١	٥٢,٢٧٧,٨٨٨	٥	النقد وما يعادله في ٣٠ يونيو

المجموعة للرعاية الطبية ش.م.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة المرحلية لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

١ معلومات الشركة والأنشطة الرئيسية

المجموعة للرعاية الطبية ش.م.ق. المعروفة سابقاً باسم شركة المستشفى الأهلي التخصصي ش.م.ق. هي شركة مساهمة عامة قطرية تم تأسيسها بتاريخ ٣٠ ديسمبر ١٩٩٦ بموجب السجل التجاري رقم ١٨٨٩٥. إن النشاط الأساسي للشركة هو إدارة مستشفى تخصصي وتطوير الخدمات الطبية في دولة قطر.

تم اعتماد إصدار البيانات المالية المختصرة المرحلية للشركة للفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ من قبل مجلس الإدارة في ٣ أغسطس ٢٠١٧.

٢ أساس الإعداد

(أ) فقرة الالتزام

تم إعداد البيانات المالية المختصرة المرحلية وفقاً لتوجيهات معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - "التقارير المالية المرحلية".

لا تتضمن البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة في البيانات المالية السنوية ويجب أن تقرأ جنباً إلى جنب مع البيانات المالية السنوية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦. بالإضافة إلى ذلك، لا تشير بالضرورة نتائج فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ إلى نتائج يمكن توقعها للفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧.

تم عرض البيانات المالية المختصرة المرحلية بالريال القطري هي العملة الوظيفية وعملة العرض للشركة.

(ب) استخدام التقديرات والأحكام

قامت الإدارة عند إعداد البيانات المالية المختصرة المرحلية باستخدام أحكام وتقديرات وإفصاحات تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية وبالتالي قيم الموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات الواردة في هذه البيانات المالية. قد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات.

كانت الأحكام الهامة التي وضعتها الإدارة عند تطبيق السياسات المحاسبية للشركة ومصادر عدم التأكد من التقديرات هي نفسها تلك المطبقة في آخر بيانات مالية كما في والسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦.

(ج) السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية وطرق الحساب المتبعة في إعداد المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية هي نفس تلك المطبقة في إعداد البيانات المالية الموحدة للمجموعة كما في والسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦، فيما عدا ما تمت الإشارة إليه أدناه:

خلال الفترة، طبقت الشركة التعديلات على المعايير التالية في إعداد المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية. ليس للتعديلات على المعايير أدناه أي أثر جوهري على البيانات المالية للشركة:

- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ٧ - "مبادرة الإفصاح"
 - التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١٢ - الاعتراف بموجودات الضريبة المؤجلة عن الخسائر غير المحققة
 - التحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية دورة ٢٠١٤-٢٠١٦ - معايير مختلفة
- المعايير والتعديلات الجديدة التالية تم إصدارها ولكنها لم تصبح سارية المفعول بعد. تقوم الشركة حالياً بتقييم أثر هذه المعايير والتعديلات الجديدة:

- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٥ - الإيرادات من العقود من العملاء (سارية من ١ يناير ٢٠١٨)
- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٦ - الإيجارات (سارية من ١ يناير ٢٠١٩)
- التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٢ - تصنيف وقياس مدفوعات المعاملات القائمة على أساس الأسهم (تسري في ١ يناير ٢٠١٨)
- التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٤ - تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩ الأدوات المالية مع المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٤ عقود التأمين (تسري في ١ يناير ٢٠١٨)
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ٤٠ - تحويلات الاستثمارات العقارية (تسري في ١ يناير ٢٠١٨)

المجموعة للرعاية الطبية ش.م.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

بالريال القطري

٢ أساس الإعداد (تابع)

(ج) السياسات المحاسبية الهامة (تابع)

- التحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية دورة ٢٠١٤-٢٠١٦ (تعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١ تطبيق للمرة الأولى للمعايير الدولية للتقارير المالية ومعيار المحاسبة الدولي رقم ٢٨ استثمارات في شركات زميلة ومشاريع مشتركة) (تسري في ١ يناير ٢٠١٨)
- تفسيرات لجنة التقارير المالية الدولية رقم ٢٢ - معاملات العملات الأجنبية والمقابل المدفوع مقدما (تسري في ١ يناير ٢٠١٨)

٣ ممتلكات ومعدات

٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)	
٨٧٦,٤٩٢,٩٣٠	٨٦١,٢٣٨,٨٢٢	صافي القيمة الدفترية - رصيد الافتتاح
٣٣,٤٨٣,٠٨٨	٤١,٦٩٧,٥٤٧	إضافات
(١٢,٨١٢,٣٤١)	(٢٦,٤٤٣,٤٣٩)	إهلاك للفترة / السنة
<u>٨٩٧,١٦٣,٦٧٧</u>	<u>٨٧٦,٤٩٢,٩٣٠</u>	صافي القيمة الدفترية - رصيد الإقبال

٤ توزيعات أرباح نقدية

اعتمد المساهمون في الشركة في إجتماع الجمعية العمومية السنوي بتاريخ ١٢ مارس ٢٠١٧ توزيعات أرباح نقدية بقيمة ٣ ريال للسهم متعلقة بالسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦. بلغ إجمالي توزيعات الأرباح النقدية ٨٤,٤٣٢,٣٠٠ ريال قطري (١٤٠,٧٢٠,٥٠٠ ريال قطري في ٣٠ يونيو ٢٠١٦).

٥ النقد وما يعادله

٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)	
٨٨٠,٦٣٨	٣٩٩,٢٩٤	٣٥٥,٣٧٣	نقد بالصندوق
٥١,٣٣٤,٢٤٠	٤١,٢٨٢,٤٧٧	٣١,٤٤٦,٢٥٦	نقد لدى بنوك
٦٣,٠١٠	٦٣,٠١٠	٦٥,٠٦٣,٠١٠	ودائع لأجل *
<u>٥٢,٢٧٧,٨٨٨</u>	<u>٤١,٧٤٤,٧٨١</u>	<u>٩٦,٨٦٤,٦٣٩</u>	إجمالي النقد والأرصدة البنكية
-	-	(٦٥,٠٦٣,٠١٠)	ناقص: ودائع بتواريخ استحقاق أصلية
<u>٥٢,٢٧٧,٨٨٨</u>	<u>٤١,٧٤٤,٧٨١</u>	<u>٣١,٨٠١,٦٢٩</u>	أكثر من ثلاثة أشهر
			النقد وما يعادله

* لا تحمل الودائع قصيرة الأجل كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ فوائد، بينما يحتسب متوسط معدل ربح ١,٥% على الودائع المحتفظ بها كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦.

المجموعة للرعاية الطبية ش.م.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

بالريال القطري

٦ قروض بفوائد	
٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)
٤١,١١٢,٢٢٠	٤٧,٩٥٩,٨٦٨
٢,٦٣٧,٦٠٦	٥,٢٢٨,٥٤٠
<u>٤٣,٧٤٩,٨٢٦</u>	<u>٥٣,١٨٨,٤٠٨</u>
قرض لأجل (١)	
قرض لأجل (٢)	

معروضة في بيان المركز المالية كما يلي:

جزء متداول	
٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)
١٦,٨٨٢,٦٣٧	١٩,٠٥٥,٥٩٤
٢٦,٨٦٧,١٨٩	٣٤,١٣٢,٨١٤
<u>٤٣,٧٤٩,٨٢٦</u>	<u>٥٣,١٨٨,٤٠٨</u>
جزء غير متداول	

إيضاحات:

(١) هذا المبلغ يمثل تسهيل تم الحصول عليه من مصرف إسلامي في قطر لتمويل شراء مبنى لإقامة الموظفين. يُسدد القرض على ٦٠ قسطاً شهرياً ويستحق في ٣٠ أبريل ٢٠٢٠. القرض مضمون من خلال الرهن العقاري للمبنى الذي تم شراؤه.

(٢) هذا المبلغ يمثل تسهيل تم الحصول عليه من مصرف إسلامي في قطر لتمويل شراء عقارين في دولة قطر. يُسدد القرض على ٢٤ قسطاً شهرياً ويستحق في ٢٤ ديسمبر ٢٠١٧. القرض لأجل مضمون مقابل الرهن العقاري للعقارين الذين تم شراؤهما.

٧ الذمم المدينة والمدفوعات مقدما

إجمالي الذمم التجارية المدينة	
٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)
١٦٧,١٣٦,٤٠٨	١٨٢,٥٧٦,٢٢٥
١٦,٨٠٨,١٨٤	١٨,١٣٨,٨٤٧
٧,٥٥٠,٣٩٧	٨,٢٨٥,٧٥٢
٢,٧٦٢,١٦٤	٥,٢٣٥,٩٦٤
٤,٦٥٦,٤٩٨	١,٧٩٦,٧٥١
١,١٥٣,٤٥٢	٩٩١,٣٤٦
٢,٥٢٣,٧١٩	١,٥٦٩,٥٥٣
<u>٢٠٢,٥٩٠,٨٢٢</u>	<u>٢١٨,٥٩٤,٤٣٨</u>
(٧٥,٩٧٣,٣١٠)	(٦٦,٢٠٨,٩٨٤)
<u>١٢٦,٦١٧,٥١٢</u>	<u>١٥٢,٣٨٥,٤٥٤</u>
مقدمات لموردين	
مستحق من وسيط استثمارات في أوراق مالية	
ودائع قابلة للاسترداد	
مصرفات مدفوعة مسبقاً	
مستحقات من موظفين	
أخرى	

ناقص: مخصص انخفاض قيمة الذمم التجارية المدينة

المجموعة للرعاية الطبية ش.م.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

بالريال القطري

٨ تكاليف التشغيل

٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)	
٨٩,٨٧٩,٠٠٨	٨٥,٤٠٢,٨٦٦	تكاليف موظفين
٣٥,٢٢٣,٤٧١	٣٧,٤٣٦,٥٨٩	تكاليف علاج وجراحة
١,٠٧٠,١٩٤	١,٣١٠,٣٧٤	مخصص لمخزون بطيء الحركة
١,٣٨٦,١٥٧	١,٣٠١,٨٥٢	مرافق
١٠,٠٠٨,٠٣٩	٥,٣٢٧,٥٨٨	مصروفات أطباء المجتمع
٥٤١,٣٢١	٤٤٦,٦٨٤	تكاليف وقود
٩٨٣,٢٨٦	١,٣٢٦,٧٧٩	تكاليف طعام
٥٢٤,٣٦٦	٤٣٠,١٥٧	تكاليف مباشرة أخرى
<u>١٣٩,٦١٥,٨٤٢</u>	<u>١٣٢,٩٨٢,٨٨٩</u>	

٩ إيرادات أخرى

٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)	
٢,٥٩٧,٠٣٣	٢,٦٥٦,٤٧٧	إيرادات أرباح
٤,٩٨٤,٩١٢	٢,٥٩٩,١٢٥	إيرادات إيجار
٤١٢,٦٨٤	٣٣٠,٢٧٨	إيرادات تقديم الطعام
٢٩٨,٩٢٧	٤٢٦,٥٣١	ربح من تحويل العملات الأجنبية
١٢١,٩٣٩	١٦٠,٣٠١	إيرادات متنوعة
<u>٨,٤١٥,٤٩٥</u>	<u>٦,١٧٢,٧١٢</u>	

المجموعة للرعاية الطبية ش.م.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

بالريال القطري

١٠ مصروفات عمومية وإدارية

٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)	
٢٦,٢٥٥,٨٧٢	٢٧,٥٥٧,٧٣٩	تكاليف موظفين
١٥,٩٨٧,٤١٦	١٧,٢١١,٥٨٥	مخصص انخفاض قيمة عن ديون معدومة ومشكوك في تحصيلها
٣,٥٥٩,١٦٣	٣,٤٤٦,٩٥٩	صيانة وإصلاحات
٢,١٩٤,٦٣١	٢,٣٥١,٢٤٨	مركز اتصال خارجي ومساعدين
١,٠٩٧,٦٠٦	١,٥٠٧,٤٢٧	هاتف وفاكس
١,٣٧٠,٧٦٠	١,٣٩٢,١٢٠	أمن ونظافة
٢,١٥٦,٦٨٢	١,٢٣٠,٥٤٥	دعاية وإعلان
٢,١٣٥,٧٥٤	١,٠٨٩,٤٤٠	مكافآت أعضاء مجلس الإدارة
١,١٢٠,٩٧٩	٨٥٨,٣٦٢	طباعة وقرطاسية
٨٦٦,٠٤٦	٨٤١,٣٦٠	تأمين
١,١٥٩,٤٧١	٦٤٨,٠٢٣	تطوير تكنولوجيا المعلومات
٥٨٥,٢١٢	٥٨٤,٤٤٧	أتعاب قانونية ومهنية
٤٦٥,٧٥١	٥٣٦,٧١١	مصاريف بنكية
٣٢٧,٩٨٨	٦٥٠,٢١٦	مصاريف حكومية
١,٠٦٧,٥٩١	-	خسارة انخفاض قيمة موجودات مالية
٢,٤٦٤,٩٤١	٩١٩,٥٧٩	أخرى
<u>٦٢,٨١٥,٨٦٣</u>	<u>٦٠,٨٢٥,٧٦١</u>	

١١ العائدات الأساسية والمخففة للسهم الواحد

تحتسب العائدات على السهم الواحد بقسمة صافي ربح الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة على النحو التالي:

٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)	
٣٠,٦٩٣,٤٦٨	٣٢,٥٨٩,١٨٧	ربح الفترة
<u>٢٨,١٤٤,١٠٠</u>	<u>٢٨,١٤٤,١٠٠</u>	المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة
<u>١,٠٩</u>	<u>١,١٦</u>	العائدات الأساسية والمخففة للسهم

لم يكن هناك أسهم مخففة محتملة قائمة في أي وقت خلال الفترة، وبالتالي فإن العائدات المخففة للسهم تعادل العائدات الأساسية للسهم.

المجموعة للرعاية الطبية ش.م.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

بالريال القطري

١٢ المطلوبات المحتملة والالتزامات

(أ) المطلوبات المحتملة

لدى الشركة المطلوبات المحتملة التالية والتي لا يتوقع أن تنشأ عنها مطلوبات هامة:

٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة) ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)

٤,١٦١,٧١٠ -

ضمانات بنكية

(ب) مطالبات قانونية

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٧، قام مرضى وأطراف أخرى برفع دعاوى قضائية مختلفة ضد الشركة في شكل مطالبات بالتعويض عن سوء الأداء ومطالبات أخرى متنوعة. يرى محاموا الشركة أنه من الصعب تقييم التعويضات المستحقة الدفع بصورة موثوقة. ولكنهم يرون بأنه 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 والأطباء العاملين في حالة صدور أي أحكام تعويض من تلك الدعاوى. لم تدرج أية مخصصات في البيانات المالية.

(ج) مطالبات من الشركة الوطنية للتأمين الصحي

قامت الشركة بمطالبات بمبلغ ١٨٧ مليون ريال قطري إلى الشركة الوطنية للتأمين الصحي ("صحة") فيما يتعلق بالخدمات المقدمة للمرضى ضمن برنامج التأمين الصحي لصحة. تم تقديم المطالبات المتعلقة بالخدمات المقدمة لصحة بناءً على الاتفاق المبرم بين صحة ومقدمي الخدمة. كما في تاريخ التقرير، لم يتم بعد الموافقة رسميًا من قبل صحة على المطالبات المقدمة من قبل الشركة بخصوص هذا المبلغ. وبناء على المعلومات المتاحة حديثاً، تعتقد الإدارة أن المطالبات المقدمة إلى الشركة الوطنية للتأمين الصحي سوف يتم تحصيلها بالكامل.

(د) التزامات بموجب عقود إيجار

دخلت الشركة في عقد إيجار تشغيلي لمساكن الموظفين. تم التفاوض على مدة هذه العقود لتكون أقل من سنة.

قيمة مبالغ الإيجار المتوقعة مستقبلاً عن عقود الإيجار التشغيلي غير القابلة للإلغاء كما في ٣١ ديسمبر هي كالتالي:

٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة) ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)

٢,٨٩٧,٣٧٣ ١,٩٣١,٨٤٠

خلال سنة واحدة

(هـ) التزامات رأسمالية

الالتزامات الرأسمالية للشركة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ بلغت ٣٥,٣٦٤,٠٠٢ ريال قطري (٩٥,٦٩٧,٦٩٧ ريال قطري في ٢٠١٦) وتتعلق بشكل رئيسي بعقود أبرمت بغرض تطوير مباني.

المجموعة للرعاية الطبية ش.م.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

بالريال القطري

١٣ الأطراف ذات العلاقة

تمثل الأطراف ذات العلاقة كبار المساهمين وأعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة العليا للشركة، والشركات التي تسيطر عليها تلك الأطراف أو تسيطر عليها بصورة مشتركة أو لها نفوذ كبير عليها. تعتمد إدارة الشركة سياسة الأسعار وشروط هذه المعاملات.

المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة الواردة في بيان الدخل المرحلي غير المدقق كالاتي:

٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)	
٢٩٧,٩٧٨	١٣٦,٥٥٣	إيرادات الفوائد
٢٢٢,٢٨٢	٢٢٢,٢٨٢	إيرادات إيجارات
(٥٥,٣١٦)	(٤٠,٢٥٧)	مصاريف بنكية
(١,٦٠٨,٢٧٢)	(٨٥٨,٨٣٥)	فوائد تمويل
(٥١٤,٢٠٥)	(٨٤٥,٤٢٧)	مصاريف تأمين

المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة الواردة في بيان المركز المالي المرحلي غير المدقق كالاتي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)	
٣٠,٩٨٥,٤٧٨	٤٧,٦٩٨,٥٢٩	أرصدة لدى بنوك
٦٥,٠٠٠,٠٠٠	-	ودائع قصيرة الأجل
١٣٦,٤٦٤	-	فوائد مدينة
٥٣,١٨٨,٤٠٨	٤٣,٧٤٩,٨٢٧	قروض بفوائد

مكافآت موظفي الإدارة العليا وأعضاء مجلس الإدارة

كانت مكافأة أعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة العليا خلال الفترة كالاتي:

٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)	
٢,١٣٥,٧٥٤	١,٠٨٩,٤٤٠	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
١,٩١٤,٥٠٠	١,٩١٤,٥٠٠	إجمالي مكافآت موظفي الإدارة العليا
٤,٠٥٠,٢٥٤	٣,٠٠٣,٩٤٠	

المجموعة للرعاية الطبية ش.م.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

بالريال القطري

١٤ القيمة العادلة للأدوات المالية

القيم العادلة

فيما يلي مقارنة بين القيم الدفترية والقيم العادلة للأدوات المالية للشركة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٦:

القيم العادلة		القيم الدفترية	
٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)
الموجودات المالية			
٩٦,٥٠٩,٢٦٦	٥١,٣٩٧,٢٥٠	٩٦,٥٠٩,٢٦٦	٥١,٣٩٧,٢٥٠
أرصدة لدى بنوك			
١٥٢,٣٨٥,٤٥٤	١٢٦,٦١٧,٥١٢	١٥٢,٣٨٥,٤٥٤	١٢٦,٦١٧,٥١٢
ذمم تجارية وأخرى مدينة			
٥٠,٤١٧,٦٤٥	٤٨,٤٢٤,٣٩٦	٥٠,٤١٧,٦٤٥	٤٨,٤٢٤,٣٩٦
استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر			
موجودات مالية متاحة للبيع			
مطلوبات مالية			
٢٤,٨٣٥,٨٦١	٢٥,٩٣٩,٢٥٤	٢٤,٨٣٥,٨٦١	٢٥,٩٣٩,٢٥٤
ذمم تجارية وأخرى دائنة			
٨٢٧,١٤٢	٨٨١,٥٤١	٨٢٧,١٤٢	٨٨١,٥٤١
محتجزات دائنة			
٥٣,١٨٨,٤٠٨	٤٣,٧٤٩,٨٢٦	٥٣,١٨٨,٤٠٨	٤٣,٧٤٩,٨٢٦
قروض بفوائد			

يتم إدراج القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية بالمبلغ الذي يمكن بموجبه تبادل الأداة المالية في معاملة حالية بين أطراف راغبة، بخلاف عملية البيع الجبري أو التصفية. تم استخدام الطرق والافتراضات التالية لتقدير القيمة العادلة:

- إن القيمة الدفترية للأرصدة لدى البنوك والذمم التجارية والأخرى المدينة والذمم التجارية والأخرى الدائنة والمبالغ المستحقة الدفع تقارب قيمتها العادلة بشكل كبير نتيجة الاستحقاقات قصيرة الأجل لهذه الأدوات.
- تستند القيمة العادلة للاستثمارات المدرجة إلى أسعار الأسهم في نهاية فترة التقرير.

لم تكن هناك أية تحويلات بين المستوى ١ والمستوى ٢ من قياسات القيمة العادلة خلال الفترة ولم يتم إجراء أي تحويلات إلى أو من المستوى الثالث لقياسات القيمة العادلة خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧.

تدرج القيمة العادلة

تستخدم الشركة الترتيب التالي لتحديد القيمة العادلة للأدوات المالية والإفصاح عنها باستخدام طرق التقييم على النحو التالي:

- المستوى ١: الأسعار المتداولة (غير المعدلة) في أسواق نشطة لموجودات أو مطلوبات مماثلة.
- المستوى ٢: طرق أخرى استنادا إلى مدخلات تؤثر بشكل كبير وملاحظ على القيمة العادلة المسجلة سواء بشكل مباشر أو غير مباشر، و
- المستوى ٣: طرق باستخدام مدخلات تؤثر بشكل كبير على القيم العادلة المسجلة ولا يمكن ملاحظتها في بيانات السوق.

المجموعة للرعاية الطبية ش.م.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

بالريال القطري

١٤ القيمة العادلة للأدوات المالية (تابع)

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ احتفظت الشركة بالفئات التالية للأدوات المالية التي تقاس بالقيمة العادلة:

		٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)		٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	
المستوى ٣	المستوى ٢	المستوى ١	المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣
الموجودات المالية					
الاستثمارات بالقيمة العادلة					
من خلال الدخل الشامل					
الأخر*					
-	-	٤٥,٣٩٤,٣٩٦	٤٨,٤٢٤,٣٩٦	-	-
-	-	٤٥,٣٩٤,٣٩٦	٤٨,٤٢٤,٣٩٦	-	-
الموجودات غير المالية					
أراضي ومباني معاد تقييمها					
٧٨٩,٧١٤,٢٤١	-	-	٧٨٩,٧١٤,٢٤١	-	-
٧٨٩,٧١٤,٢٤١	-	-	٧٨٩,٧١٤,٢٤١	-	-

٣١ ديسمبر

٢٠١٦

(مدققة)

		٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)		٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)	
المستوى ٣	المستوى ٢	المستوى ١	المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣
الموجودات المالية					
الموجودات المالية بالقيمة					
العادلة من خلال الدخل الشامل					
الأخر					
-	-	٥٠,٤١٧,٦٤٥	٥٠,٤١٧,٦٤٥	-	-
-	-	٥٠,٤١٧,٦٤٥	٥٠,٤١٧,٦٤٥	-	-
الموجودات غير المالية					
أراضي ومباني معاد تقييمها					
٧٩٧,١٩٢,٢٥٨	-	-	٧٩٧,١٩٢,٢٥٨	-	-
٧٩٧,١٩٢,٢٥٨	-	-	٧٩٧,١٩٢,٢٥٨	-	-

* كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٧، تم تسجيل استثمارات بالقيمة الدفترية بمبلغ ٣,٠٣٠,٠٠٠ ريال قطري (لا شيء في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦) بالتكلفة نظرا لعدم تمكن الإدارة من قياس القيمة العادلة بصورة موثوقة.

١٥ أرقام المقارنة

تمت إعادة تصنيف أرقام المقارنة عند الضرورة بحيث تظل متوافقة مع أرقام الفترة الحالية. برغم ذلك لم يكن لإعادة التصنيف تلك أي أثر على صافي الربح أو إجمالي حقوق الملكية لفترة المقارنة.

١٦ معلومات قطاعية

إن قطاع الأعمال الرئيسي للشركة هو تقديم خدمات الرعاية الصحية وبالتالي ليس لها قطاعات أعمال أخرى. تزاوّل الشركة أعمالها في دولة قطر فقط وليس لها قطاعات جغرافية أخرى.