

الشركة الوطنية للرعاية الطبية

شركة مساهمة سعودية

القوائم المالية الأولية المختصرة
(غير مراجعة)

لفترتي الثلاثة و الستة أشهر المنتهيتين في

٣٠ يونيو ٢٠١٩ م

وتقرير فحص القوائم المالية الأولية المختصرة

صفحة

٢	تقرير فحص القوائم المالية الأولى المختصرة
٣	قائمة المركز المالي الأولى المختصرة
٤	قائمة الدخل الشامل الأولى المختصرة
٥	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولى المختصرة
٦	قائمة التدفقات النقدية الأولى المختصرة
١٤ - ٧	إيضاحات مختارة حول القوائم المالية الأولى المختصرة

تقرير فحص القوائم المالية الأولية المختصرة

الى السادة المساهمين المحترمين
الشركة الوطنية للرعاية الطبية
"شركة مساهمة سعودية"
الرياض - المملكة العربية السعودية

مقدمة

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المختصرة المرفقة للشركة الوطنية للرعاية الطبية "شركة مساهمة سعودية" ويشار لها بـ ("الشركة")، كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م والقوائم المالية الأولية المختصرة للدخل الشامل لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ذلك التاريخ، وقوائم التغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخص بالسياسات المحاسبية المهمة والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية الأولية المختصرة. ان الإدارة هي المسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية الأولية المختصرة وعرضها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقرير المالي الأولي" المعتمد في المملكة العربية السعودية. وتتمثل مسؤوليتنا في إبداء إستنتاج عن هذه القوائم المالية الأولية المختصرة إستناداً إلى فحصنا.

نطاق الفحص

لقد قمنا بالفحص وفقاً للمعيار الدولي لإرتباطات الفحص (٢٤١٠) "فحص المعلومات المالية الأولية المنفذ من قبل المراجع المستقل للمنشأة" المعتمد في المملكة العربية السعودية. ويتألف فحص المعلومات المالية الأولية المختصرة من طرح إستفسارات، بشكل أساسي على الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية وغيرها من إجراءات الفحص. ويعد الفحص أقل بكثير في نطاقه من المراجعة التي يتم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، وتبعاً لذلك فإنه لا يمكننا من الوصول إلى تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور المهمة التي يمكن اكتشافها خلال أي من عمليات المراجعة. وبناءً عليه، فإننا لا نُبدي أي رأي مراجعة.

الاستنتاج

إستناداً إلى الفحص الذي قمنا به، فلم يتم إلى علمنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بأن القوائم المالية الأولية المختصرة المرفقة غير معدة من جميع الجوانب الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) المعتمد في المملكة العربية السعودية.

عن / الدكتور محمد العمري وشركاه


جمال محمد العمري
محاسب قانوني - ترخيص رقم ٣٣١



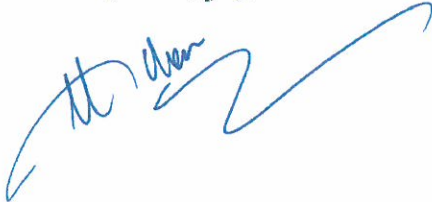
التاريخ: ٢٩ ذو القعدة ١٤٤٠هـ
الموافق: ٠١ اغسطس ٢٠١٩م

الشركة الوطنية للرعاية الطبية
شركة مساهمة سعودية
قائمة المركز المالي الأولية المختصرة
بالريال السعودي

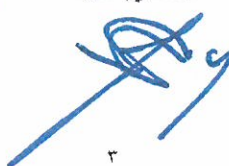
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (مراجعة)	كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م (غير مراجعة)	إيضاح	الأصول
			الأصول غير المتداولة
٥٩٦,٢٦٣,٧١١	٥٦٧,٩٧٢,٤٢٥	٤	عقارات وألات ومعدات
٣٧٠,٣٨٨	٤٩٢,٣٩٧		أصول غير ملموسة
٥٩٦,٦٣٤,٠٩٩	٥٦٨,٤٦٤,٨٢٢		مجموع الأصول غير المتداولة
			الأصول المتداولة
٥٥,١٩٦,١٥٧	٤٩,٥١٤,٥٠٠		مخزون
٤,٥٣٩,٨٧٣	٣,٨٥٠,٧١٩		أصول عقود
٣٩١,٤٨٤,٦٦٢	٤١٣,٣٠٤,٠٠٥	٥	مدينون تجاريون وآخرون
٣٤٤,٥٥٧,٨١٨	٣٣٣,٧٨١,٣٦٩		نقد وما يعادله
٧٩٥,٧٧٨,٥١٠	٨٠٠,٤٥٠,٥٩٣		مجموع الأصول المتداولة
١,٣٩٢,٤١٢,٦٠٩	١,٣٦٨,٩١٥,٤١٥		مجموع الأصول
			حقوق الملكية والالتزامات
			حقوق الملكية
٤٤٨,٥٠٠,٠٠٠	٤٤٨,٥٠٠,٠٠٠	١	رأس المال
١٨٦,٠٢١,٩٤٧	١٨٦,٠٢١,٩٤٧		احتياطي نظامي
٣٦٢,٣٤٢,٧١٥	٣٦١,٢٩٦,٦١٧		أرباح مبقاة
٩٩٦,٨٦٤,٦٦٢	٩٩٥,٨١٨,٥٦٤		مجموع حقوق الملكية
			الالتزامات
			الالتزامات غير المتداولة
١٤٦,٤٧١,٥٠٨	١٣٧,٣٨٠,٥٩٩	٧	قروض طويلة الأجل
٨١,٥٣٢,٧٩٧	٨٤,٢٠٤,٦٨٨		التزام تعويضات نهاية الخدمة للموظفين
٢٢٨,٠٠٤,٣٠٥	٢٢١,٥٨٥,٢٨٧		مجموع الالتزامات غير المتداولة
			الالتزامات المتداولة
١٠٧,٨٥٤,٣٦١	٩٢,١٣٤,٣٨١		دائنون تجاريون وآخرون
١,١٧٨,٢٩٨	٢,٢٣٤,٩٧٧		التزامات عقود
٢٤,١٢٣,٩٩٢	٢٤,١٢٣,٩٩٢	٧	الجزء المتداول من قروض طويلة الأجل
٣٤,٣٨٦,٩٩١	٣٣,٠١٨,٢١٤		مخصص الزكاة
١٦٧,٥٤٣,٦٤٢	١٥١,٥١١,٥٦٤		مجموع الالتزامات المتداولة
٣٩٥,٥٤٧,٩٤٧	٣٧٣,٠٩٦,٨٥١		مجموع الالتزامات
١,٣٩٢,٤١٢,٦٠٩	١,٣٦٨,٩١٥,٤١٥		مجموع حقوق الملكية والالتزامات

إن الإيضاحات المختارة المرفقة من (١) إلى (١٥) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية المختصرة وتقرأ معها

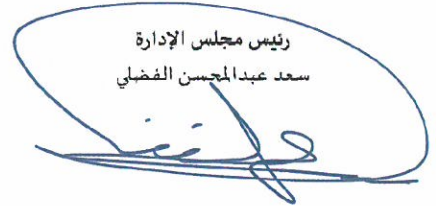
الرئيس التنفيذي للإدارة المالية
جهانزيب أحمد خان



الرئيس التنفيذي
عبدالعزیز العبيد



رئيس مجلس الإدارة
سعد عبدالمحسن الفضلي

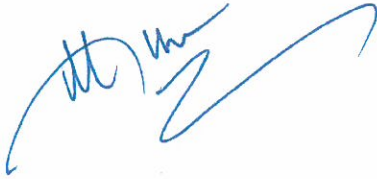


الشركة الوطنية للرعاية الطبية
شركة مساهمة سعودية
قائمة الدخل الشامل الأولية
بالريال السعودي


لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو (غير مراجعة)		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو (غير مراجعة)		إيضاح	
م ٢٠١٨	م ٢٠١٩	م ٢٠١٨	م ٢٠١٩		
٤٠٥,٧١٨,٨٦٧	٣٤٩,٣٦٥,٨١٥	١٩٩,٠٤٨,٢٤٢	١٦٩,٩٣٧,٠٣٢	٨	الإيرادات
(٣٠٤,٤٠٣,٩٠٧)	(٢٦٣,٠٩٧,٢٩٥)	(١٤٩,٤٦٠,٠٨٠)	(١٣١,٦٧٦,٨٦٥)		تكلفة الإيرادات
١٠١,٣١٤,٩٦٠	٨٦,٢٦٨,٥٢٠	٤٩,٥٨٨,١٦٢	٣٨,٢٦٠,١٦٧		مجمّل الربح
(٣٧٢,٠٤٥)	(٢١٥,٧٠٢)	(١٢٠,١٤٨)	(٢٠١,٥٥٢)		مصروفات بيعية وتسويقية
(٣٧,٩١٠,٠٩٨)	(٣٥,٩٢٥,٧٩٥)	(٢٠,٦٨٢,٧٢٤)	(٢١,٠٨٨,٨٠١)		مصروفات إدارية وعمومية
٦,١٦٥,٤٣٣	١٠,٤٥٦,٠٤٦	٢,٥٠٢,٤٣٣	٤,٦٥٩,٧٥٧		إيرادات أخرى
(١١,٢٢٠,٥٨٠)	(٤,٢٦٢,٦٤٧)	(٥,٣٨٢,١٧٩)	(١,٤١٣,٨٤٣)	٥	مخصص خسائر إئتمانية متوقعة
٥٧,٩٧٧,٦٧٠	٥٦,٣٢٠,٤٢٢	٢٥,٩٠٥,٥٤٤	٢٠,٢١٥,٧٢٨		ربح التشغيل
(٩٠٢,٦٠٨)	(١,٣٨٨,٥٤٤)	(٨٦٢,٠٦٣)	(٦٨٠,١٩٢)		تكاليف تمويل
(١,٦٥٠,٠٠٠)	-	-	-		خسائر هبوط في عقارات وألات ومعدات
٥٥,٤٢٥,٠٦٢	٥٤,٩٣١,٨٧٨	٢٥,٠٤٣,٤٨١	١٩,٥٣٥,٥٣٦		صافي ربح الفترة قبل الزكاة
(٩,٥٥٨,٠٣٦)	(١١,١٢٧,٩٧٦)	(٤,٧٧٩,٠١٨)	(٥,٧٢٠,٩٨٢)		مصروف الزكاة
٤٥,٨٦٧,٠٢٦	٤٣,٨٠٣,٩٠٢	٢٠,٢٦٤,٤٦٣	١٣,٨١٤,٥٥٤		صافي ربح الفترة
-	-	-	-		الدخل الشامل الآخر للفترة
٤٥,٨٦٧,٠٢٦	٤٣,٨٠٣,٩٠٢	٢٠,٢٦٤,٤٦٣	١٣,٨١٤,٥٥٤		الدخل الشامل للفترة
١,٠٢	٠,٩٨	٠,٤٥	٠,٣١	١٠	ربحية السهم الأساسية والمخفضة من صافي الربح

إن الإيضاحات المختارة المرفقة من (١) إلى (١٥) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية المختصرة وتقرأ معها

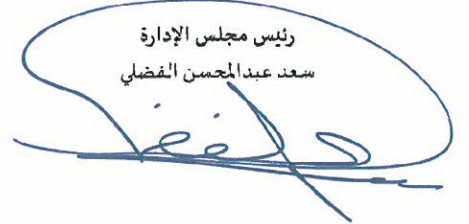
الرئيس التنفيذي للإدارة المالية
جهان زيب أحمد خان



الرئيس التنفيذي
عبدالعزیز العبيد



رئيس مجلس الإدارة
سعد عبدالمحسن الفضلي



الشركة الوطنية للرعاية الطبية

شركة مساهمة سعودية

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية المختصرة
بالريال السعودي

الإجمالي	أرباح مبقاة	احتياطي نظامي	رأس المال
٩٩٦,٨٦٤,٦٦٢	٣٦٢,٣٤٢,٧١٥	١٨٦,٠٢١,٩٤٧	٤٤٨,٥٠٠,٠٠٠
٤٣,٨٠٣,٩٠٢	٤٣,٨٠٣,٩٠٢	-	-
-	-	-	-
٤٣,٨٠٣,٩٠٢	٤٣,٨٠٣,٩٠٢	-	-
(٤٤,٨٥٠,٠٠٠)	(٤٤,٨٥٠,٠٠٠)	-	-
٩٩٥,٨١٨,٥٦٤	٣٦١,٢٩٦,٦١٧	١٨٦,٠٢١,٩٤٧	٤٤٨,٥٠٠,٠٠٠
٩٨٥,٦٢٤,٦٨١	٣٥١,١٠٢,٧٣٤	١٨٦,٠٢١,٩٤٧	٤٤٨,٥٠٠,٠٠٠
(٧,٥٢١,٤٦٢)	(٧,٥٢١,٤٦٢)	-	-
٩٧٨,١٠٣,٢١٩	٣٤٣,٥٨١,٢٧٢	١٨٦,٠٢١,٩٤٧	٤٤٨,٥٠٠,٠٠٠
٤٥,٨٦٧,٠٢٦	٤٥,٨٦٧,٠٢٦	-	-
-	-	-	-
٤٥,٨٦٧,٠٢٦	٤٥,٨٦٧,٠٢٦	-	-
(٤٤,٨٥٠,٠٠٠)	(٤٤,٨٥٠,٠٠٠)	-	-
٩٧٩,١٢٠,٢٤٥	٣٤٤,٥٩٨,٢٩٨	١٨٦,٠٢١,٩٤٧	٤٤٨,٥٠٠,٠٠٠

لفترة الستة اشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م (غير مراجعة)

الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٩ م

صافي ربح الفترة

الدخل الشامل الاخر للفترة

الدخل الشامل للفترة

توزيعات ارباح (ايضاح ١٤)

الرصيد كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م

لفترة الستة اشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م (غير مراجعة)

الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٨ م

تعديلات

الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٨ م بعد التعديل

صافي ربح الفترة

الدخل الشامل الاخر للفترة

الدخل الشامل للفترة

توزيعات ارباح


الرصيد كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م

ان الايضاحات المختصرة المرفقة من (١) إلى (١٥) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية المختصرة وتقرأ معها

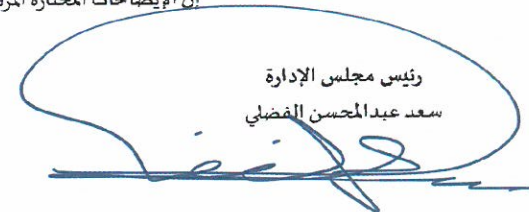
الرئيس التنفيذي للإدارة المالية
جهانزيب أحمد خان



الرئيس التنفيذي
عبدالعزیز العبيد



رئيس مجلس الإدارة
سعد عبدالمحسن الفضلي



الشركة الوطنية للرعاية الطبية
شركة مساهمة سعودية
قائمة التدفقات النقدية الأولية المختصرة
بالريال السعودي


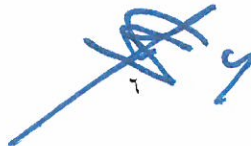
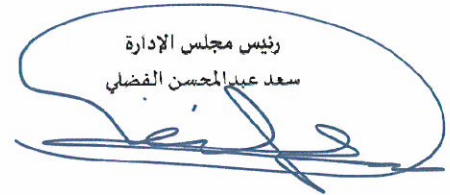
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	إيضاح
(غيرمراجعة)	(غيرمراجعة)	
٥٥,٤٢٥,٠٦٢	٥٤,٩٣١,٨٧٨	الأنشطة التشغيلية
		صافي ربح الفترة قبل الزكاة
		تعديلات
٣٢,٢٤٣,٤٢٦	٣٤,٦٣٢,٦٤٩	استهلاكات عقارات والآلات ومعدات
١,٦٥٠,٠٠٠		خسائر هبوط في عقارات والآلات ومعدات
٣٦٥,٣٨٠	٣٢٨,٥٢٤	إطفاء أصول غير ملموسة
١١,٢٢٠,٥٨٠	٤,٢٦٢,٦٤٧	مخصص خسائر ائتمانية متوقعة
١٨,١٥٧,٨٧١	١٨,٦٨٤,٥٥٠	اعتراضات طبية متوقعة
٦,٩٣٨,٤١٩	٧,٩٠١,٣٤٣	التزام تعويضات مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
		التغير في
٣٠,٠٩٥,٢٨٧	(٤٤,٧٦٦,٥٤٠)	مديون تجاريون وآخرون
(٢,٠٩٧,٦٣١)	٦٨٩,١٥٤	أصول عقود
(٢,٦٢٠,٨١٧)	٥,٦٨١,٦٥٧	مخزون
(٢٨,٦٥١,٠٨١)	(١٥,٧١٩,٩٨٠)	دائنون تجاريون وآخرون
-	١,٠٥٦,٦٧٩	التزامات عقود
١٢٢,٧٢٦,٤٩٦	٦٧,٦٨٢,٥٦١	النقد الناتج من التشغيل
(٦,١٥٧,٣٨٨)	(١٢,٤٩٦,٧٥٤)	الزكاة المدفوعة
(٧,٨٤٢,٩٥٠)	(٥,٢٢٩,٤٥٢)	المدفوع من التزام تعويضات مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
١٠٨,٧٢٦,١٥٨	٤٩,٩٥٦,٣٥٥	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
(١١,٧٧٨,٢٥٩)	(٦,٧٩١,٨٩٤)	المدفوع في شراء عقارات وآلات ومعدات
(١١,٧٧٨,٢٥٩)	(٦,٧٩١,٨٩٤)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة الاستثمارية
		الأنشطة التمويلية
(٩,٠٩٠,٩١٠)	(٩,٠٩٠,٩١٠)	مسدد من قروض طويلة الأجل
(٤٤,٨٥٠,٠٠٠)	(٤٤,٨٥٠,٠٠٠)	توزيعات أرباح مدفوعة
(٥٣,٩٤٠,٩١٠)	(٥٣,٩٤٠,٩١٠)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التمويلية
٤٣,٠٠٦,٩٨٩	(١٠,٧٧٦,٤٤٩)	صافي (العجز) / الفائض في النقد وما في حكمه خلال الفترة
١١٧,٣٥٠,٨٠٨	٣٤٤,٥٥٧,٨١٨	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
١٦٠,٣٥٧,٧٩٧	٣٣٣,٧٨١,٣٦٩	النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المختارة المرفقة من (١) إلى (١٥) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية المختصرة وتقرأ معها

الرئيس التنفيذي للإدارة المالية
جهانزيب أحمد خان

الرئيس التنفيذي
عبدالعزیز العبيد

رئيس مجلس الإدارة
سعد عبدالمحسن القضبي

الشركة الوطنية للرعاية الطبية

شركة مساهمة سعودية

إيضاحات مختارة حول القوائم المالية الأولية المختصرة لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م
(غير مراجعة)

المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر خلاف ذلك

١- التكوين والنشاط

إن الشركة الوطنية للرعاية الطبية ("الشركة") هي شركة مساهمة سعودية مسجلة في مدينة الرياض بالمملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠١٩٤٧٨٥ الصادر بتاريخ ٩ محرم ١٤٢٥ هـ (الموافق ٢٩ فبراير ٢٠٠٤ م). تمارس الشركة نشاطها عبر فروعها التالية:

- مستشفى رعاية الرياض بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠١٩٥٣٢٥ الصادر بتاريخ ٢٢ محرم ١٤٢٥ هـ (الموافق ١٤ مارس ٢٠٠٤ م).
- المستشفى الوطني بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠١٩٥٣٢٧ الصادر بتاريخ ٢٢ محرم ١٤٢٥ هـ (الموافق ١٤ مارس ٢٠٠٤ م).
- شركة رعاية لتوزيع الأدوية والمستلزمات الطبية بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٣٠١٢٤٧ الصادر بتاريخ ١٤ صفر ١٤٣٢ هـ (الموافق ١٩ يناير ٢٠١١ م).
- مركز رعاية لطب العائلة بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٣٩٧٠٦٤ الصادر بتاريخ ٢٩ محرم ١٤٣٥ هـ (الموافق ٢ ديسمبر ٢٠١٣ م).

يتمثل نشاط الشركة في تأسيس وتملك وتجهيز المستشفيات والمراكز والوحدات الصحية وإدارتها وصيانتها وتشغيلها وتجارة الجملة والتجزئة في الأدوية والمعدات والمستلزمات الطبية وتمثيل شركاتها وتملك السيارات المجهزة طبياً وغير المجهزة لأداء وظيفتها وتقديم الخدمات الصحية في كافة المجالات وكذلك الخدمات والأعمال التي قد تعاونها في تحقيق أغراضها أو مكملتها لها وتملك الأراضي والعقارات لصالح الشركة.

يبلغ رأس مال الشركة المدفوع ٤٤٨,٥٠٠,٠٠٠ ريال سعودي، مقسم إلى ٤٤,٨٥٠,٠٠٠ سهم بقيمة إسمية للسهم تبلغ ١٠ ريال سعودي. يقع المقر الرئيسي للشركة في مدينة الرياض، ص ب ٢٩٣٩٣ الرياض ١١٤٥٧، المملكة العربية السعودية.

تبدأ السنة المالية للشركة في بداية شهر يناير وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من كل سنة ميلادية.

٢- أسس الإعداد

أ) المعايير المحاسبية المطبقة

تم إعداد القوائم المالية الأولية المختصرة المرفقة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقرير المالي الأولي" وفقاً لما أقرته المملكة العربية السعودية وغيرها من المعايير والبيانات الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ويجب قراءة القوائم المالية الأولية المختصرة المرفقة مع القوائم المالية للسنة السابقة للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م. لا تتضمن القوائم المالية المرفقة كافة المعلومات المطلوبة لإعداد مجموعة كاملة من القوائم المالية المعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي.

إن السياسات المحاسبية المطبقة في إعداد القوائم المالية الأولية المختصرة المرفقة هي نفس السياسات المحاسبية المذكورة في القوائم المالية للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م باستثناء السياسات المحاسبية للمعيار الدولي للتقرير المالي رقم (١٦) " عقود الإيجار" وكما هو مذكور في الإيضاح رقم (٣).

• أسس القياس

تم إعداد القوائم المالية الأولية المختصرة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستخدام مبدأ الاستحقاق المحاسبي ومفهوم الاستمرارية فيما عدا منافع الموظفين والتي تقاس بالقيمة الحالية للالتزامات المستقبلية باستخدام طريقة وحدة الانتماء المتوقعة.

• عملة العرض و النشاط

تم عرض هذه القوائم المالية الأولية المختصرة بالريال السعودي والذي يمثل العملة الوظيفية للشركة.

الشركة الوطنية للرعاية الطبية

شركة مساهمة سعودية

إيضاحات مختارة حول القوائم المالية الأولية المختصرة لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م
(غير مراجعة)

المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر خلاف ذلك

ب) التقديرات المحاسبية

يتطلب إعداد القوائم المالية الأولية المختصرة من الإدارة استخدام التقديرات والأحكام والإفتراضات التي قد تؤثر على المبالغ الموضح عنها من الأصول والالتزامات والإيرادات والمصاريف. قد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات..

وتتم مراجعة التقديرات والافتراضات الأساسية بشكل مستمر. ويتم الاعتراف بمراجعات التقديرات مستقبلاً.

إن التقديرات والافتراضات المحاسبية الهامة المستخدمة من قبل الإدارة في تطبيق السياسات المحاسبية للشركة ومصادر التقديرات الرئيسية كانت مماثلة لآخر قوائم مالية سنوية.

٣- السياسات المحاسبية الهامة

باستثناء ما هو موضح أدناه ، فإن السياسات المحاسبية المطبقة في هذه القوائم المالية الأولية المختصرة هي نفسها المطبقة في القوائم المالية السنوية للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨.

قامت الشركة بتطبيق المعيار الدولي للتقرير المالي رقم (١٦) عقود الإيجار اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٩. حيث يحل المعيار الدولي للتقرير المالي رقم (١٦) محل معيار المحاسبة الدولي رقم (١٧) "عقود الإيجار" ، وتفسير لجنة تفسيرات التقرير المالي الدولية رقم (٤) "تحديد ما إذا كان ترتيب ينطوي على عقد إيجار" ، و تفسير لجنة تفسيرات المعايير رقم (١٥) "عقود الإيجار التشغيلي - الحوافز" ، وتفسير لجنة تفسيرات المعايير رقم (٢٧) "تقييم جوهر المعاملات التي تأخذ الشكل القانوني لعقد الإيجار".

يقدم المعيار الدولي للتقرير المالي رقم (١٦) للمستأجرين نموذج وحيد للمحاسبة عن عقود الإيجار. يقوم المستأجر بالاعتراف بالأصل المتعلق بحق الاستخدام الذي يمثل حقه في استخدام الأصل ذو الصلة بالإضافة إلى التزام الإيجار الذي يمثل التزامه بسداد دفعات الإيجار. توجد إعفاءات اختيارية لعقود الإيجار قصيرة الأجل وعقود الإيجار للموجودات ذات القيمة المنخفضة. تبقى طريقة المحاسبة المتبعة من المؤجر مشابهة للمعيار الحالي أي يستمر المؤجرون طبقاً له في تصنيف عقود الإيجار إلى عقود إيجار تمويلي أو تشغيلي. إن أنشطة الشركة كمؤجر أو مستأجر ليست جوهرية لذلك، لا تتوقع الشركة أي أثر هام لتطبيق المعيار الدولي للتقرير المالي رقم (١٦) على القوائم المالية.

لا يوجد أثر جوهري على البيانات المالية للشركة نتيجة تطبيق هذا المعيار، حيث إن الشركة لا يوجد لديها عقود إيجار هامة.

٤- عقارات وآلات ومعدات

خلال الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م بلغت الإضافات التي قامت بها الشركة مبلغ ٦,٨ مليون ريال سعودي تعود بشكل أساسي إلى أجهزة الحاسب الآلي (٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م: ١٩,٢ مليون ريال سعودي).

خلال الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م لم تقم الشركة برسمة أي تكاليف تمويل على بند عقارات وآلات ومعدات (٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م: ٠,٧ مليون ريال سعودي).

لدى الشركة أراضي ومباني بلغ صافي قيمتها الدفترية كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م نحو ٣٤٣ مليون ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م: ٣٥٠ مليون ريال سعودي) مرهونة لصالح وزارة المالية مقابل قرض ممنوح إلى الشركة (إيضاح ٧).

الشركة الوطنية للرعاية الطبية

شركة مساهمة سعودية

إيضاحات مختارة حول القوائم المالية الأولية المختصرة لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م (غير مراجعة)

المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر خلاف ذلك

٥- مدينون تجاريون وآخرون

٣٠ يونيو ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	
٣٥٣,٢٠١,٦٥٧	٤١٠,٤٠٨,٣٩٨	مدينون تجاريون
٢٠٤,٦٣٤,٨٠٠	١١٧,٤٦٩,٦٣٨	مستحق من جهة ذي علاقة (إيضاح ٦)
٥٥٧,٨٣٦,٤٥٧	٥٢٧,٨٧٨,٠٣٦	
		يخصم:
(٧١,٩٨٩,٨٢٩)	(٦٩,١٧٢,٣٢١)	مخصص خسائر ائتمانية متوقعة
(٩٧,٦٥٢,٤٢٤)	(٨٨,٨٣٦,١٤٥)	اعتراضات لمطالبات طبية متوقعة
٣٨٨,١٩٤,٢٠٤	٣٦٩,٨٦٩,٥٧٠	
٦,٤٠٤,٠٥٣	٨,٥٢٨,٣٤٩	دفعات مقدماً لموردين
٨,٩١٦,٣١٣	٨,٧١٩,٣٤٥	تأمين خطابات ضمان
٧,٦١٧,٥٢٧	٣,١٢٢,٩٧١	مصروفات مدفوعة مقدماً
٢,١٧١,٩٠٨	١,٢٤٤,٤٢٧	أخرى
٤١٣,٣٠٤,٠٠٥	٣٩١,٤٨٤,٦٦٢	

إن أرصدة المدينون التجاريون وآخرون لا تحمل فائدة.

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م بلغ المستحق من جهات حكومية وغير حكومية ما نسبة ٧١% من إجمالي رصيد المدينون التجاريون ومستحق من جهة ذي علاقة (٣١ ديسمبر ٢٠١٨ : ٦٦%).

بتاريخ ٢٩ مارس ٢٠١٨ م وقعت الشركة على تجديد العقد بينها وبين المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية (طرف ذي علاقة) لمدة ثلاث سنوات اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٨ م.

إن حركة مخصص خسائر ائتمانية متوقعة كما يلي:

للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	
٦٩,١٧٢,٣٢١	٤٧,٤١٨,٤٩٠	الرصيد في بداية الفترة / السنة قبل التعديل
-	٧,٥٢١,٤٦٢	تعديلات
٦٩,١٧٢,٣٢١	٥٤,٩٣٩,٩٥٢	الرصيد في بداية الفترة / السنة بعد التعديل
٤,٢٦٢,٦٤٧	١٩,٤٣٦,٨٤٤	المحمل على الفترة / السنة
-	(٤,٣١٦,٣٢٢)	مخصص معكوس خلال الفترة / السنة
(١,٤٤٥,١٣٩)	(٨٨٨,١٥٣)	مخصص مستخدم خلال الفترة / السنة
٧١,٩٨٩,٨٢٩	٦٩,١٧٢,٣٢١	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

إن حركة اعتراضات لمطالبات طبية متوقعة كما يلي:

للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	
٨٨,٨٣٦,١٤٥	٦٥,٥٦٤,٤٥٨	الرصيد في بداية الفترة / السنة
١٨,٦٨٤,٥٥٠	٥٤,٥٤٠,٥٠٩	المحمل على الفترة / السنة
(٩,٨٦٨,٢٧١)	(٣١,٢٦٨,٨٢٢)	مخصص مستخدم خلال الفترة / السنة
٩٧,٦٥٢,٤٢٤	(٨٨,٨٣٦,١٤٥)	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

لا تتضمن الفئات الأخرى من المدينون التجاريون وآخرون أي أصول يوجد بها هبوط دائم في قيمتها. إن الحد الأقصى للتعرض لخطر الائتمان كما في تاريخ القوائم المالية هو القيمة العادلة لكل فئة من فئات أرصدة المدينون المشار إليها أعلاه، كما لا تحتفظ الشركة بأية رهونات كضمان لأرصدة المدينون والأرصدة المدينة الأخرى.

الشركة الوطنية للرعاية الطبية

شركة مساهمة سعودية

إيضاحات مختارة حول القوائم المالية الأولية المختصرة لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م (غير مراجعة)

المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر خلاف ذلك

٦- الجهات ذات العلاقة

تتمثل الجهات ذات العلاقة في المساهمين الرئيسيين، أعضاء مجلس الإدارة، موظفي الإدارة العليا للشركة والشركات المملوكة المتأثرة بشكل جوهري بتلك الجهات. تمت الموافقة على شروط هذه المعاملات من قبل إدارة الشركة. فيما يلي أهم المعاملات مع الجهات ذات العلاقة والأرصدة الناتجة عنها:

العلاقة	طبيعية المعاملات	المعاملات خلال الفترة		الرصيد كما في
		٣٠ يونيو ٢٠١٩ م	٣٠ يونيو ٢٠١٨ م	
مستحق من جهة ذات العلاقة:				
المؤسسة العامة	مساهم	١٣٤,١٧٥,٤٥٠	١٥٦,٤١٠,٨٠٤	٢٠٤,٦٣٤,٨٠٠
للتأمينات الإجتماعية (إيضاح ٥)	خدمات طبية			١١٧,٤٦٩,٦٣٨
مستحق إلى جهة ذات علاقة:				
شركة دراجر العربية المحدودة	مملوكة	٦٠,٠٠٠	٤٠,٤٥٦	٦٠,٠٠٠
مساهم	مشتريات			٥٥,٥٠٩
مزايا الإدارة العليا:				
مزايا قصيرة الأجل		٥,٩٧١,٦٦٧	٦,٥٠٢,٩٤١	-
مزايا ما بعد التوظيف		١٩٧,٨٥٨	٢٤٣,٣٥٩	١,٤٥٨,١٢٣
		٦,١٦٩,٥٢٥	٦,٧٤٦,٣٠٠	١,٤٥٨,١٢٣

٧- القروض

٣٠ يونيو ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	إجمالي التزام القروض
١٦٥,٩١٣,٣٣٣	١٧٦,٤٢٩,٥٩٠	يخصم
(٤,٤٠٨,٧٤٢)	(٥,٨٣٤,٠٩٠)	تكاليف تمويل مستقبلية غير مطفأة
١٦١,٥٠٤,٥٩١	١٧٠,٥٩٥,٥٠٠	
٢٤,١٢٣,٩٩٢	٢٤,١٢٣,٩٩٢	يقسم إلى
١٣٧,٣٨٠,٥٩٩	١٤٦,٤٧١,٥٠٨	الجزء المتداول من قروض طويلة الأجل
١٦١,٥٠٤,٥٩١	١٧٠,٥٩٥,٥٠٠	الجزء غير المتداول من قروض طويلة الأجل

بتاريخ ١٠ ديسمبر ٢٠١٢ م تم توقيع عقد قرض مع وزارة المالية لتمويل إنشاء أعمال تحت التنفيذ بمبلغ ١٥٤,١١٢,٠٠٠ ريال سعودي وتم استلام الدفعة الأولى والبالغة ٦٦,٥٧٢,١٠٠ ريال سعودي بتاريخ ٢٨ أبريل ٢٠١٣ م والدفعة الثانية والبالغة ١١,١٨٠,٩٠٠ ريال سعودي بتاريخ ١٣ يناير ٢٠١٤ م والدفعة الثالثة والبالغة ٤١,٠٩٠,٤٨٥ ريال سعودي بتاريخ ٤ نوفمبر ٢٠١٤ م. يتم السداد على ٢٠ قسط سنوي متساوي القيمة ويستحق سداد أول قسط بعد مضي خمس سنوات من تاريخ العقد في ١١ أكتوبر ٢٠١٧ م. هذا القرض بدون فائدة مضمون برهن عقاري. (إيضاح ٤).

بتاريخ ٥ نوفمبر ٢٠١٥ م حصلت الشركة على عقد مرابحة بمبلغ ١٠٠ مليون ريال سعودي من بنك الرياض وذلك لغرض توسعة وتجديد وترميم وتجهيز المبنى الشمالي للمستشفى الوطني. ويتضمن فترة سماح لسنة واحدة يتم سداد القرض على أقساط نصف سنوية لمدة خمس سنوات. المرابحة مضمونة بسند لأمر بقيمة ١٤٥ مليون ريال سعودي

الشركة الوطنية للرعاية الطبية

شركة مساهمة سعودية

إيضاحات مختارة حول القوائم المالية الأولية المختصرة لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م (غير مراجعة)
المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر خلاف ذلك

٨- الإيرادات من العقود مع العملاء

لفترة الستة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		تصنيف الإيرادات
٣٠ يونيو		٣٠ يونيو		
٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	
٣٥٩,٣٢٠,٩١٦	٣٠٧,٥٧٨,٧٠٧	١٧٥,٨٤٩,٢٢٦	١٤٩,٨٦٥,٣٤٢	إيرادات تقديم خدمات طبية
٤٦,٣٩٧,٩٥١	٤١,٧٨٧,١٠٨	٢٣,١٩٩,٠١٦	٢٠,٠٧١,٦٩٠	إيرادات بيع أدوية
٤٠٥,٧١٨,٨٦٧	٣٤٩,٣٦٥,٨١٥	١٩٩,٠٤٨,٢٤٢	١٦٩,٩٣٧,٠٣٢	
توقيت إثبات بالإيرادات				
٢٩٢,٣٤٤,٨٩٣	٢٥٢,٠٢٤,٨٠٢	١٤٣,٢٠٢,٢٨٨	١٢٣,٠٦٢,٤٤٨	على مدى زمني
١١٣,٣٧٣,٩٧٤	٩٧,٣٤١,٠١٣	٥٥,٨٤٥,٩٥٤	٤٦,٨٧٤,٥٨٤	عند نقطة من الزمن
٤٠٥,٧١٨,٨٦٧	٣٤٩,٣٦٥,٨١٥	١٩٩,٠٤٨,٢٤٢	١٦٩,٩٣٧,٠٣٢	

٩- التقارير القطاعية

تتكون عمليات الشركة بشكل أساس من قطاع تشغيلي رئيسي واحد وهو الخدمات الصحية، وبناء على ذلك، فإن تقديم معلومات القطاعات المختلفة غير قابل للتطبيق، وعلاوة على ذلك، فإن عمليات الشركة تجري في المملكة العربية السعودية.

١٠- ربحية السهم الأساسية والمخفضة من صافي الربح

لفترة الستة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		صافي ربح الفترة
٣٠ يونيو		٣٠ يونيو		
٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	
٤٥,٨٦٧,٠٢٦	٤٣,٨٠٣,٩٠٢	٢٠,٢٦٤,٤٦٣	١٣,٨١٤,٥٥٤	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
٤٤,٨٥٠,٠٠٠	٤٤,٨٥٠,٠٠٠	٤٤,٨٥٠,٠٠٠	٤٤,٨٥٠,٠٠٠	الربح الأساسي والمخفض للسهم من صافي ربح الفترة
١,٠٢	٠,٩٨	٠,٤٥	٠,٣١	

١١- الإلتباطات الرأسمالية والالتزامات المحتملة

لدى الشركة إلتباطات رأسمالية ناتجة من أعمال توسعة وتجديد مستشفى رعاية الوطني بلغت رصيدها كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م مبلغ ٠,٩ مليون ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م: ٠,٩ مليون ريال سعودي).

لدى الشركة التزامات محتملة ناتجة من خطابات ضمان صادرة لصالح بعض العملاء بلغ رصيدها كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م مبلغ ٨,٧٣ مليون ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م: ٢١,٥ مليون ريال سعودي).

هناك بعض القضايا القانونية المرفوعة ضد الشركة، وتقوم الشركة حالياً بالعمل على تسويتها، ولكن النتيجة النهائية لهذه القضايا ليست مؤكدة بعد ولا تتوقع الإدارة أن تكون النتائج النهائية لهذه القضايا جوهرية.

١٢- الأدوات المالية - القيمة العادلة والتصنيف

تتكون الأدوات المالية المقيدة في قائمة المركز المالي للشركة بشكل أساسي من نقد وأرصدة لدى البنوك، المدينون التجاريون وآخرون، القروض والدائنون وآخرون.

إيضاحات مختارة حول القوائم المالية الأولية المختصرة لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م
(غير مراجعة)

المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر خلاف ذلك

القيمة العادلة

القيمة العادلة هي القيمة التي سيتم استلامها لبيع أحد الأصول أو دفعها لتحويل أي من الالتزامات ضمن معاملات منتظمة بين المتعاملين بالسوق في تاريخ القياس في ظل ظروف السوق السائدة. يعتمد قياس القيمة العادلة على فرضية إتمام عملية بيع الأصل أو تحويل الالتزام سيتم بإحدى الطرق التالية:

- من خلال السوق الرئيسي للأصل أو الالتزام.
- من خلال السوق الأكثر منفعة للأصل أو الالتزام في حال عدم وجود سوق رئيسي.
- يجب أن تكون السوق الرئيسية أو الأكثر منفعة متاحة أمام الشركة للوصول إليها.
- يتم قياس القيمة العادلة للأصل أو الالتزام باستعمال الافتراضات التي يستخدمها المشاركون في السوق عند تسعير الأصل أو الالتزام على افتراض أن المشاركين في السوق يعملون بما يحقق أفضل مصالح اقتصادية لهم.
- يأخذ قياس القيمة العادلة للأصل غير المالي في الحسبان قدرة المشاركين في السوق على توفير منافع اقتصادية باستخدام الأصل فيما يحقق أفضل منفعة منه أو بيعه إلى طرف آخر من أطراف السوق لاستخدامه فيما يحقق أفضل منفعة منه. تستخدم الشركة أساليب تقييم تتناسب مع الظروف والأحوال وتتوافر لها بيانات كافية لقياس القيمة العادلة وتعظيم استخدام المعطيات الملحوظة ذات العلاقة وتقليص استخدام المعطيات غير الملحوظة إلى أكبر حد.
- إن جميع الأصول والالتزامات التي تقاس بالقيمة العادلة أو الإفصاح عن قيمتها العادلة في القوائم المالية يتم تصنيفها وفقاً لنطاق الهيكل الهرمي للقيم العادلة المبين أدناه إستناداً إلى معطيات المستوى الأدنى الذي يعتبر جوهرياً لقياس القيمة العادلة ككل:
- المستوى الأول: ويشمل أسعار السوق النشط المعلنة (غير المعدلة) للموجودات والمطلوبات المتماثلة.
- المستوى الثاني: ويشمل أسس التقييم التي يكون فيها أقل مستوى مدخلات جوهري نسبة إلى قياس القيمة العادلة متاحاً إما بشكل مباشر أو غير مباشر.
- المستوى الثالث: ويشمل أسس التقييم التي يكون فيها أقل مستوى مدخلات جوهري نسبة إلى قياس القيمة العادلة غير متاح.

تعتبر إدارة الشركة أن القيمة العادلة للأدوات المالية تقارب قيمتها الدفترية. لم تتم إعادة تصنيف بين المستويات الثلاثة المذكورة أعلاه خلال فترة القوائم المالية.

كما في	كما في	تصنيف الأدوات المالية
٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣٠ يونيو ٢٠١٩ م	
		الأصول المالية
		أصول مالية بالتكلفة المطفأة
٤١٠,٤٠٨,٣٩٨	٣٥٣,٢٠١,٦٥٧	مدينون تجاريون
١١٧,٤٦٩,٦٣٨	٢٠٤,٦٣٤,٨٠٠	مستحق من جهة ذي علاقة
٨,٧١٩,٣٤٥	٨,٩١٦,٣١٣	تأمين خطابات ضمان
٣٤٤,٥٥٧,٨١٨	٣٣٣,٧٨١,٣٦٩	النقد وما يعادله
		الالتزامات المالية
		التزامات مالية بالتكلفة المطفأة
١٧٠,٥٩٥,٥٠٠	١٦١,٥٠٤,٥٩١	قروض
١٠٧,٨٥٤,٣٦١	٩٢,١٣٤,٣٨١	دائنون تجاريون وآخرون

إيضاحات مختارة حول القوائم المالية الأولية المختصرة لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م
(غير مراجعة)
المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر خلاف ذلك

١٣- التعديلات على المعايير والمعايير الصادرة وغير جارية التأثير

إن تطبيق التعديلات التالية على المعايير الحالية لا يوجد له أي تأثير مالي هام على القوائم المالية الأولية المختصرة للشركة للفترة الحالية أو الفترات السابقة ، ومن المتوقع ألا يكون له تأثير كبير في الفترات المستقبلية:

- (أ) التحسينات السنوية الدورية على المعايير الدولية للتقرير المالي ٢٠١٥ - ٢٠١٧
- المعيار الدولي للتقرير المالي رقم (٣) تجميع الأعمال - تقوم الشركة بإعادة قياس حصتها السابقة في عملية مشتركة عندما تحصل الشركة على السيطرة في الأعمال.
 - المعيار الدولي للتقرير المالي رقم (١١) الترتيبات المشتركة - لاتقوم الشركة بإعادة قياس حصتها السابقة في عملية مشتركة عندما تحصل الشركة على السيطرة في الأعمال.
 - معيار المحاسبة الدولي رقم (١٢) ضريبة الدخل - تقوم الشركة بالمحاسبة على جميع عواقب ضريبة الدخل على توزيعات الأرباح بنفس الطريقة.
 - تحسينات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٢٣) تكلفة الاقتراض - تقوم الشركة بمعاملة كجزء من القروض العامة اية قروض تم الحصول عليها بغرض تطوير أصول ثابتة عندما يكون الأصل جاهز للاستخدام الذي انشئ من أجله.

(ب) تعديلات أخرى

إن تطبيق التعديلات التالية والتفسيرات على المعايير الحالية لم يكن له أي تأثير مالي هام على القوائم المالية الأولية المختصرة:

- التفسير الدولي (٢٣) "عدم التيقن بشأن معاملات ضريبة الدخل".
- الدفع المسبق مع التعويض السلبي (تعديلات على معيار الدولي للتقرير المالي رقم ٩).
- الاستثمار طويلة الأجل في الشركات الزميلة والمشروعات المشتركة (تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٨).
- تعديلات الخطة، تقليصها أو تسويتها (تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١٩).

التعديلات التي صدرت ولكن لم تطبق

- تسرى عدد من التعديلات الجديدة على الفترات السنوية التي تبدأ بعد ١ يناير ٢٠٢٠ م والتي يسمح بتطبيقها مبكراً. ومع ذلك، فإن الشركة لم تقم بالتطبيق المبكر لهذه التعديلات عند اعداد هذه القوائم المالية الأولية المختصرة:
- التعديلات على مراجع إطار المفاهيم في المعايير الدولية للتقرير المالي
 - تعريف الأعمال (التعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ٣)
 - تعريف الأهمية النسبية (التعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١ ومعيار المحاسبة الدولي رقم ٨)
 - عقود التأمين (التعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي معيار رقم ١٧)
 - بيع أو مساهمة الأصول بين المستثمر وشركته الزميلة أو المشروع المشترك (التعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي ١٠ ومعيار المحاسبة الدولي ٢٨).

الشركة الوطنية للرعاية الطبية

شركة مساهمة سعودية

إيضاحات مختارة حول القوائم المالية الأولية المختصرة لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م
(غير مراجعة)

المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر خلاف ذلك

١٤- قرارات واجتماعات هامة

وافق مساهموا الشركة في اجتماع الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ ٢٣ ابريل ٢٠١٩ م على توصية مجلس ادارة الشركة بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين عن عام ٢٠١٨ م بمبلغ ٤٤,٨٥٠,٠٠٠ ريال سعودي بواقع ١ ريال لكل سهم. كما تم اعتماد اجمالي مكافآت مجلس ادارة الشركة بمبلغ ١,٩ مليون ريال سعودي.

تم توزيع الأرباح على مساهمي الشركة خلال الربع الثاني من عام ٢٠١٩.

في تاريخ ٥ مارس ٢٠١٩ م ، تلقت الشركة خطاباً من شركة حضانة الاستثمارية (حضانة)، شركة تابعة للمؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية (المؤسسة)، يشير إلى أن حضانة نيابة عن نفسها وعن المؤسسة قد توصلت إلى اتفاق نهائي وملزم مع شركة ان إم سي الإمارات (إن إم سي)، شركة تابعة ومملوكة بالكامل لشركة ان إم سي هيلث بي إل سي ، لتحويل حصصهما في الشركة (٣٨,٨٨%) إلى إن ام سي العربية السعودية للرعاية الصحية.

لاحقاً في بتاريخ ٢٤ مايو ٢٠١٩ م تلقت الشركة خطاباً من شركة ان ام سي العربية السعودية للرعاية الطبية تعلن فيه الى اتفاق نهائي مع المؤسسة وحضانة. علاوة عن ذلك، تم الاستحواذ على أسهم اضافية من قبل شركة ان ام سي العربية السعودية للرعاية الطبية وبذلك يصبح اجمالي الحصص ٤٩,٢%. وعليه، ستستمر المؤسسة كمساهم غير مباشر في الشركة.

١٥- اعتماد القوائم المالية

اعتمدت القوائم المالية الأولية المختصرة (الغيرمراجعة) من قبل مجلس الإدارة في تاريخ ٢٩ ذو القعدة ١٤٤٠هـ (الموافق ١ أغسطس ٢٠١٩م).