

الشركة الوطنية للرعاية الطبية
شركة مساهمة سعودية

القوائم المالية الأولية المختصرة
(غير مراجعة)

لفترتي الثلاثة و التسعة أشهر المنتهيتين في
٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ م

وتقرير فحص القوائم المالية الأولية المختصرة

صفحة

٢	تقرير فحص القوائم المالية الأولية المختصرة
٣	قائمة المركز المالي الأولية المختصرة
٤	قائمة الدخل الشامل الأولية المختصرة
٥	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية المختصرة
٦	قائمة التدفقات النقدية الأولية المختصرة
١٤ - ٧	إيضاحات مختارة حول القوائم المالية الأولية 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" وبيّنا لها ب ("الشركة") ، كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩م والقوائم المالية الأولية المختصرة للدخل الشامل لفترتي الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ذلك التاريخ، وقوائم التغييرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة التسعة 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 المُنفذ 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

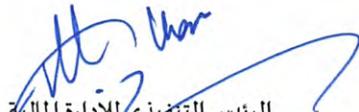


التاريخ : ١٠ ربيع الأول ١٤٤١هـ
الموافق : ٠٧ نوفمبر ٢٠١٩م

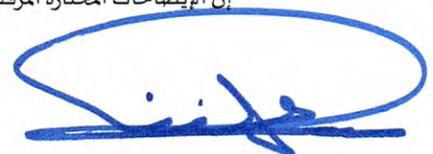
الشركة الوطنية للرعاية الطبية
شركة مساهمة سعودية
قائمة المركز المالي الأولية المختصرة
بالريال السعودي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (مراجعة)	كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ م (غير مراجعة)	إيضاح	الأصول
٥٩٦,٢٦٣,٧١١	٥٥١,٨٤٠,٤٣٨	٤	الأصول غير المتداولة
٣٧٠,٣٨٨	١,٥٩٥,٧٨٠		عقارات وآلات ومعدات
٥٩٦,٦٣٤,٠٩٩	٥٥٣,٤٣٦,٢١٨		أصول غير ملموسة
			مجموع الأصول غير المتداولة
٥٥,١٩٦,١٥٧	٥٨,١٤٥,٥٨٢		الأصول المتداولة
٤,٥٣٩,٨٧٣	٣,٩٩٣,٦٢٧		مخزون
٣٩١,٤٨٤,٦٦٢	٤٧٨,٩٠٤,٩٠٢	٥	أصول عقود
٣٤٤,٥٥٧,٨١٨	٣٠٤,٦٨٤,٨٣٧		مدينون تجاريون وآخرون
٧٩٥,٧٧٨,٥١٠	٨٤٥,٧٢٨,٩٤٨		نقد وما يعادله
١,٣٩٢,٤١٢,٦٠٩	١,٣٩٩,١٦٥,١٦٦		مجموع الأصول المتداولة
			مجموع الأصول
			حقوق الملكية والالتزامات
٤٤٨,٥٠٠,٠٠٠	٤٤٨,٥٠٠,٠٠٠	١	حقوق الملكية
١٨٦,٠٢١,٩٤٧	١٨٦,٠٢١,٩٤٧		رأس المال
٣٦٢,٣٤٢,٧١٥	٣٧٧,٩٤٠,٠٨٦		احتياطي نظامي
٩٩٦,٨٦٤,٦٦٢	١,٠١٢,٤٦٢,٠٣٣		أرباح مبقاة
			مجموع حقوق الملكية
			الالتزامات
١٤٦,٤٧١,٥٠٨	١٣١,٤٣٨,٤٢٤	٧	الالتزامات غير المتداولة
٨١,٥٣٢,٧٩٧	٨٥,٩١٨,٠٦١		قروض طويلة الأجل
٢٢٨,٠٠٤,٣٠٥	٢١٧,٣٥٦,٤٨٥		التزام تعويضات نهاية الخدمة للموظفين
			مجموع الالتزامات غير المتداولة
١٠٧,٨٥٤,٣٦١	١٠٣,٨٠٢,٤٩٦		الالتزامات المتداولة
١,١٧٨,٢٩٨	٢,٦٨٠,٩٦٤		دائنون تجاريون وآخرون
٢٤,١٢٣,٩٩٢	٢٤,١٢٣,٩٩٢	٧	التزامات عقود
٣٤,٣٨٦,٩٩١	٣٨,٧٣٩,١٩٦		الجزء المتداول من قروض طويلة الأجل
١٦٧,٥٤٣,٦٤٢	١٦٩,٣٤٦,٦٤٨		مخصص الزكاة
٣٩٥,٥٤٧,٩٤٧	٣٨٦,٧٠٣,١٣٣		مجموع الالتزامات المتداولة
١,٣٩٢,٤١٢,٦٠٩	١,٣٩٩,١٦٥,١٦٦		مجموع الالتزامات
			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
جيهانزيب 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 التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر (غيرمراجعة)		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر (غيرمراجعة)		إيضاح
٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	
٥٨٢,١١٣,٦١٤	٥٢٢,٨٧٩,١٩٠	١٧٦,٣٩٤,٧٤٧	١٧٣,٥١٣,٣٧٥	٨ الإيرادات
(٤٤٧,٦٢٥,٣١٧)	(٣٩٦,٤٩٧,٤٢٢)	(١٤٣,٢٢١,٤١٠)	(١٣٣,٤٠٠,١٢٧)	تكلفة الإيرادات
١٣٤,٤٨٨,٢٩٧	١٢٦,٣٨١,٧٦٨	٣٣,١٧٣,٣٣٧	٤٠,١١٣,٢٤٨	مجمعل الربح
(٤٠٩,٨٥٨)	(٣٤٨,٩١٧)	(٣٧,٨١٣)	(١٣٣,٢١٥)	مصروفات بيعية وتسويقية
(٥٤,٦٧١,٣٥٦)	(٥٤,٨٣٢,٨٠٧)	(٨,٧٥٥,٥٥٧)	(١٨,٩٠٧,٠١٢)	مصروفات إدارية وعمومية
١٠,٥٨٦,٨٢٠	١٣,٨١٣,٧٧٢	٤,٤٢١,٣٨٧	٣,٣٥٧,٧٢٦	إيرادات أخرى
(١٤,٤٣٥,٤٥٩)	(٥,٧٠٤,٨٨٣)	(١١,٢٢٠,٥٨٠)	(١,٤٤٢,٢٣٦)	٥ مخصص خسائر إئتمانية متوقعة
٧٥,٥٥٨,٤٤٤	٧٩,٣٠٨,٩٣٣	١٧,٥٨٠,٧٧٤	٢٢,٩٨٨,٥١١	ربح التشغيل
(١,٧٤٤,٥٤٧)	(٢,٠١٢,٦٠٤)	(٨٤١,٩٣٩)	(٦٢٤,٠٦٠)	تكاليف تمويل
(٢,١٦٦,٢٩٥)	-	(٥١٦,٢٩٥)	-	خسائر هبوط في عقارات وآلات ومعدات
٧١,٦٤٧,٦٠٢	٧٧,٢٩٦,٣٢٩	١٦,٢٢٢,٥٤٠	٢٢,٣٦٤,٤٥١	صافي ربح الفترة قبل الزكاة
(١٤,٣٣٧,٠٥٤)	(١٦,٨٤٨,٩٥٨)	(٤,٧٧٩,٠١٨)	(٥,٧٢٠,٩٨٢)	مصروف الزكاة
٥٧,٣١٠,٥٤٨	٦٠,٤٤٧,٣٧١	١١,٤٤٣,٥٢٢	١٦,٦٤٣,٤٦٩	صافي ربح الفترة
-	-	-	-	الدخل الشامل الآخر للفترة
٥٧,٣١٠,٥٤٨	٦٠,٤٤٧,٣٧١	١١,٤٤٣,٥٢٢	١٦,٦٤٣,٤٦٩	الدخل الشامل للفترة
١,٢٨	١,٣٥	٠,٢٦	٠,٣٧	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
جهانزيب 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
٦٠,٤٤٧,٣٧١	٦٠,٤٤٧,٣٧١	-	-
٦٠,٤٤٧,٣٧١	٦٠,٤٤٧,٣٧١	-	-
(٤٤,٨٥٠,٠٠٠)	(٤٤,٨٥٠,٠٠٠)	-	-
١,٠١٢,٤٦٢,٠٣٣	٣٧٧,٩٤٠,٠٨٦	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
٥٧,٣١٠,٥٤٨	٥٧,٣١٠,٥٤٨	-	-
٥٧,٣١٠,٥٤٨	٥٧,٣١٠,٥٤٨	-	-
(٤٤,٨٥٠,٠٠٠)	(٤٤,٨٥٠,٠٠٠)	-	-
٩٩٠,٥٦٣,٧٦٧	٣٥٦,٠٤١,٨٢٠	١٨٦,٠٢١,٩٤٧	٤٤٨,٥٠٠,٠٠٠

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ م (غير مراجعة)

الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٩ م

صافي ربح الفترة

الدخل الشامل الآخر للفترة

الدخل الشامل للفترة

توزيعات أرباح (إيضاح ١٤)

الرصيد كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ م

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر 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 الآخر للفترة

الدخل الشامل للفترة

توزيعات أرباح

الرصيد كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ م

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 مجلس الإدارة
سعد عبدالمحسن الفضلي

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

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر

٢٠١٨ م (غير مراجعة)	٢٠١٩ م (غير مراجعة)	إيضاح	
٧١,٦٤٧,٦٠٢	٧٧,٢٩٦,٣٢٩		الأنشطة التشغيلية
			صافي ربح الفترة قبل الزكاة
			تعديلات:
٥١,٤٠٥,٤٨٩	٥١,٤٥٤,٢٩٢		إستهلاكات عقارات وآلات ومعدات
٢,١٦٦,٢٩٥	-		خسائر هبوط في عقارات وآلات ومعدات
٥٤٨,٠٧١	٥٨٥,٧٩٩		إطفاء أصول غير ملموسة
١٤,٤٣٥,٤٥٩	٥,٧٠٤,٨٨٣	٥	مخصص خسائر ائتمانية متوقعة
٢١,٠٥٣,٦٩٢	٢٨,٥٦٥,٢٥٣	٥	إعترضات طبية متوقعة
-	١٢,١١٦,٨١٢		التزام تعويضات مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
			التغير في:
(١٨,٠٩٢,٧٤١)	(١٢١,٦٩٠,٣٧٦)		مدينون تجاريون وآخرون
(١,٢١٧,٠٣٣)	٥٤٦,٢٤٦		أصول عقود
١,٩٦٤	(٢,٩٤٩,٤٢٥)		مخزون
(٣٣,٦٨١,٠٠٨)	(٤,٠٥١,٨٦٥)		دائنون تجاريون وآخرون
-	١,٥٠٢,٦٦٦		التزامات عقود
١٠٨,٢٦٧,٧٩٠	٤٩,٠٨٠,٦١٤		النقد الناتج من التشغيل
(٦,١٥٧,٣٨٨)	(١٢,٤٩٦,٧٥٤)		الزكاة المدفوعة
(١,٢٧٣,٠٨٨)	(٧,٧٣١,٥٤٨)		المدفع من التزام تعويضات مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
١٠٠,٨٣٧,٣١٤	٢٨,٨٥٢,٣١٢		صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية
			الأنشطة الاستثمارية
(١٨,٥٠٨,٠١١)	(٨,٨٤٢,٢٠٩)		المدفع في شراء عقارات وآلات ومعدات
(١٨,٥٠٨,٠١١)	(٨,٨٤٢,٢٠٩)		صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة الاستثمارية
			الأنشطة التمويلية
(٩,٠٩٠,٩١٠)	(١٥,٠٣٣,٠٨٤)		مسدد من قروض طويلة الأجل
(٤٤,٨٥٠,٠٠٠)	(٤٤,٨٥٠,٠٠٠)	١٤	توزيعات أرباح مدفوعة
(٥٣,٩٤٠,٩١٠)	(٥٩,٨٨٣,٠٨٤)		صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التمويلية
٢٨,٣٨٨,٣٩٣	(٣٩,٨٧٢,٩٨١)		صافي (العجز) / الفائض في النقد وما في حكمه خلال الفترة
١١٧,٣٥٠,٨٠٨	٣٤٤,٥٥٧,٨١٨		النقد وما في حكمه في بداية الفترة
١٤٥,٧٣٩,٢٠١	٣٠٤,٦٨٤,٨٣٧		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 الفضلي

الشركة الوطنية للرعاية الطبية

شركة مساهمة سعودية

إيضاحات مختارة حول القوائم المالية الأولية المختصرة لفترتي الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر 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 ١٤٢٥هـ (الموافق ٢٩ فبراير ٢٠٠٤م). تمارس الشركة نشاطها عبر فروعها التالية:

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

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 اللازمة 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 ٢٠١٨م. 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 ٢٠١٨م 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 الائتمان المتوقعة.

• عملة العرض والنشاط

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 والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر 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 المفصح عنها من الأصول والالتزامات والإيرادات والمصاريف. قد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات.

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

ان التقديرات والإفتراضات 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" ، و تفسير 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 إختيارية لعقود الإيجار قصيرة الأجل وعقود الإيجار للموجودات ذات القيمة المنخفضة. تبقى طريقة المحاسبة المتبعة من المؤجر مشابه 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 ان الشركة لا يوجد لديها عقود ايجار هامة.

٤- عقارات وآلات ومعدات

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

خلال الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ م لم تقم الشركة برسملة 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 سبتمبر ٢٠١٩ م نحو ٣٤٠ 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 والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ م (غير مراجعة)
المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر خلاف ذلك

٥- مدينون تجاريون وآخرون

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ م	
٤١٠,٤٠٨,٣٩٨	٣٦١,٩٥٩,٣٣٢	مدينون تجاريون
١١٧,٤٦٩,٦٣٨	٢٧٤,٤٤٧,٨٥٢	مستحق من جهة ذي علاقة (إيضاح ٦)
٥٢٧,٨٧٨,٠٣٦	٦٣٦,٤٠٧,١٨٤	
		يخصم:
(٦٩,١٧٢,٣٢١)	(٧٣,٤٣٢,٠٦٥)	مخصص خسائر ائتمانية متوقعة
(٨٨,٨٣٦,١٤٥)	(١٠٥,٣٠٧,٤٨٥)	إعترضات لمطالبات طبية متوقعة
٣٦٩,٨٦٩,٥٧٠	٤٥٧,٦٦٧,٦٣٤	
٨,٥٢٨,٣٤٩	٦,٦٧٧,٠٥٤	دفعات مقدماً لموردين
٨,٧١٩,٣٤٥	٥,٦١٢,٥٦٣	تأمين خطابات ضمان
٣,١٢٢,٩٧١	٦,٣٢٨,٣٠٢	مصروفات مدفوعة مقدماً
١,٢٤٤,٤٢٧	٢,٦١٩,٣٤٩	أخرى
٣٩١,٤٨٤,٦٦٢	٤٧٨,٩٠٤,٩٠٢	

إن أرصدة المدينون التجاريون وآخرون لا تحمل فائدة.

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ م بلغ المستحق من جهات حكومية وغير حكومية ما نسبة ٧٥% 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 إعتباراً من ١ يناير ٢٠١٨ م.

إن حركة مخصص خسائر ائتمانية متوقعة كما يلي:

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ م	
٤٧,٤١٨,٤٩٠	٦٩,١٧٢,٣٢١	الرصيد في بداية الفترة / السنة قبل التعديل
٧,٥٢١,٤٦٢	-	تعديلات
٥٤,٩٣٩,٩٥٢	٦٩,١٧٢,٣٢١	الرصيد في بداية الفترة / السنة بعد التعديل
١٩,٤٣٦,٨٤٤	٥,٧٠٤,٨٨٣	المحمل على الفترة / السنة
(٤,٣١٦,٣٢٢)	-	مخصص معكوس خلال الفترة / السنة
(٨٨٨,١٥٣)	(١,٤٤٥,١٣٩)	مخصص مستخدم خلال الفترة / السنة
٦٩,١٧٢,٣٢١	٧٣,٤٣٢,٠٦٥	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

إن حركة إعترضات لمطالبات طبية متوقعة كما يلي:

٦٥,٥٦٤,٤٥٨	٨٨,٨٣٦,١٤٥	الرصيد في بداية الفترة / السنة
٥٤,٥٤٠,٠٠٩	٢٨,٥٦٥,٢٥٣	المحمل على الفترة / السنة
(٣١,٢٦٨,٨٢٢)	(١٢,٠٩٣,٩١٣)	مخصص مستخدم خلال الفترة / السنة
٨٨,٨٣٦,١٤٥	١٠٥,٣٠٧,٤٨٥	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 والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر 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:

الرصيد كما في		المعاملات خلال الفترة		طبيعة المعاملات	العلاقة
٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ م	٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ م	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ م		
مستحق من جهة ذات العلاقة:					
المؤسسة العامة مساهم					
للتأمينات الإجتماعية غير خدمات					
١١٧,٤٦٩,٦٣٨	٢٧٤,٤٤٧,٨٥٢	٢١٩,٨٦٢,٦٢٠	٢٠٣,٩٨٨,٥٠٠	طبية	(إيضاح ٥) مباشر
مستحق إلى جهة ذات علاقة:					
شركة دراجر العربية مملوكة					
المحدودة لمساهم مشتريات					
٥٥,٥٠٩	٨٩,٩٦٨	٤٨,٨٥٦	٨٩,٩٦٨		
مزايا الإدارة العليا:					
مزايا قصيرة الأجل					
-	-	٩,٢١٢,٧٨٨	٨,٥٥٤,٨٢٦		
٢,١١٨,٨٩٣	٢,٢٩٠,٦٩٢	٣٤٦,٩٨٧	٢٨٧,٨٣١		
٢,١١٨,٨٩٣	٢,٢٩٠,٦٩٢	٩,٥٥٩,٧٧٥	٨,٨٤٢,٦٥٧		

٧- القروض

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ م	
١٧٦,٤٢٩,٥٩٠	١٥٩,٩٧١,١٥٩	إجمالي التزام القروض
(٥,٨٣٤,٠٩٠)	(٤,٤٠٨,٧٤٣)	يخصم تكاليف تمويل مستقبلية غير مطفأة
١٧٠,٥٩٥,٥٠٠	١٥٥,٥٦٢,٤١٦	
٢٤,١٢٣,٩٩٢	٢٤,١٢٣,٩٩٢	يقسم إلى الجزء المتداول من قروض طويلة الأجل
١٤٦,٤٧١,٥٠٨	١٣١,٤٣٨,٤٢٤	الجزء غير المتداول من قروض طويلة الأجل
١٧٠,٥٩٥,٥٠٠	١٥٥,٥٦٢,٤١٦	

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 ٤٨٥,٠٩٠,٤٨٥ 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 بقيمه ١٤٥ مليون ريال سعودي

الشركة الوطنية للرعاية الطبية

شركة مساهمة سعودية

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

٨- الإيرادات من العقود مع العملاء

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		
٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	تصنيف الإيرادات
٥١٤,٩٧٩,٢٠١	٤٦١,٣٣٦,٨٥٤	١٥٥,٦٥٨,٢٨٥	١٥٣,٧٥٨,١٤٧	إيرادات تقديم خدمات طبية
٦٧,١٣٤,٤١٣	٦١,٥٤٢,٣٣٦	٢٠,٧٣٦,٤٦٢	١٩,٧٥٥,٢٢٨	إيرادات بيع أدوية
٥٨٢,١١٣,٦١٤	٥٢٢,٨٧٩,١٩٠	١٧٦,٣٩٤,٧٤٧	١٧٣,٥١٣,٣٧٥	
توقيت إثبات بالإيرادات				
٤١٨,٩٩٥,٥٢٤	٣٩٩,٠٠٣,٠٠٣	١٢٦,٦٥٠,٦٣١	١٤٦,٩٧٨,٢٠١	على مدى زمني
١٦٣,١١٨,٠٩٠	١٢٣,٨٧٦,١٨٧	٤٩,٧٤٤,١١٦	٢٦,٥٣٥,١٧٤	عند نقطة من الزمن
٥٨٢,١١٣,٦١٤	٥٢٢,٨٧٩,١٩٠	١٧٦,٣٩٤,٧٤٧	١٧٣,٥١٣,٣٧٥	

٩- التقارير القطاعية

تتكون عمليات الشركة بشكل أساس من قطاع تشغيلي رئيسي واحد وهو الخدمات الصحية، وبناءً 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 التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		
٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	
٥٧,٣١٠,٥٤٨	٦٠,٤٤٧,٣٧١	١١,٤٤٣,٥٢٢	١٦,٦٤٣,٤٦٩	صافي ربح الفترة
٤٤,٨٥٠,٠٠٠	٤٤,٨٥٠,٠٠٠	٤٤,٨٥٠,٠٠٠	٤٤,٨٥٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
				الربح الأساسي والمخفض للسهم
١,٢٨	١,٣٥	٠,٢٦	٠,٣٧	من صافي ربح الفترة

١١- الإلتزامات الرأس مالية والالتزامات المحتملة

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

لدى الشركة إلتزامات محتملة ناتجة من خطابات ضمان صادرة لصالح بعض العملاء بلغ رصيدها كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ م مبلغ ٥,٦ مليون ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م: ٢١,٥ مليون ريال سعودي).

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

الشركة الوطنية للرعاية الطبية

شركة مساهمة سعودية

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

١٢- الأدوات المالية – القيمة العادلة والتصنيف

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

القيمة العادلة

القيمة العادلة هي القيمة التي سيتم إستلامها لبيع احد الأصول أو دفعها لتحويل أي من الإلتزامات 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 الإلتزام سيتم بإحدى الطرق التالية:

- من خلال السوق الرئيسي للأصل أو الإلتزام.
- من خلال السوق الأكثر منفعة للأصل أو الإلتزام 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 الإلتزام باستعمال الافتراضات التي يستخدمها المشاركون في السوق عند تسعير الأصل او الإلتزام على إفتراض 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 إقتصادية بإستخدام الأصل فيما يحقق أفضل منفعة منه أو يبيعه إلى طرف آخر من أطراف السوق لإستخدامه فيما يحقق أفضل منفعة منه. تستخدم الشركة أساليب تقييم تتناسب مع الظروف والأحوال وتتوافر لها بيانات كافية لقياس القيمة العادلة وتعظيم إستخدام المعطيات الملحوظة ذات العلاقة وتقليص إستخدام المعطيات غير الملحوظة الى أكبر حد.
- إن جميع الأصول والإلتزامات التي تقاس بالقيمة العادلة أو الإفصاح عن قيمتها العادلة في القوائم المالية يتم تصنيفها وفقاً لنطاق الهيكل الهرمي للقيم العادلة المبين أدناه إستناداً الى 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.

تصنيف الأدوات المالية	
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ م
الأصول المالية	
أصول مالية بالتكلفة المطفأة	
٤١٠,٤٠٨,٣٩٨	٣٦١,٩٥٩,٣٣٢
١١٧,٤٦٩,٦٣٨	٢٧٤,٤٤٧,٨٥٢
٨٠,٧١٩,٣٤٥	٥,٦١٢,٥٦٣
٣٤٤,٥٥٧,٨١٨	٣٠٤,٦٨٤,٨٣٧
مدينون تجاريون	
مستحق من جهة ذي علاقة	
تأمين خطابات ضمان	
النقد وما يعادله	
الإلتزامات المالية	
الإلتزامات مالية بالتكلفة المطفأة	
١٧٠,٥٩٥,٥٠٠	١٥٥,٥٦٢,٤١٦
١٠٧,٨٥٤,٣٦١	١٠٣,٨٠٢,٤٩٦
قروض	
دائنون تجاريون وآخرون	

إيضاحات مختارة حول القوائم المالية الأولية المختصرة لفترتي الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر 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 - لا تقوم 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).
- الإستثمارات 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 معيار المحاسبة الدولي رقم ١ ومعيار المحاسبة الدولي رقم ٨)
 - المعيار الدولي للتقرير المالي معيار رقم (١٧) عقود التأمين
 - بيع أو مساهمة الأصول بين المستثمر وشركته الزميلة أو المشروع المشترك (التعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي ١٠ ومعيار المحاسبة الدولي ٢٨).

إيضاحات مختارة حول القوائم المالية الأولية المختصرة لفترتي الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر 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 إدارة الشركة بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين عن عام ٢٠١٨ م بمبلغ ٤٤,٨٥٠,٠٠٠ ريال سعودي بواقع ١ ريال لكل سهم. كما تم اعتماد إجمالي مكافآت مجلس إدارة 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 الإستثمارية (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 هيلت بي إل سي ، لتحويل حصصهما في الشركة (٣٨,٨٨%) إلى ان 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 إلى اتفاق نهائي مع المؤسسة وحضانة. علاوة عن ذلك، تم الإستحواذ على أسهم اضافية من قبل شركة ان ام سي العربية السعودية للرعاية الطبية وبذلك يصبح إجمالي الحصص ٤٩,٢%. وعليه، ستستمر المؤسسة كمساهم غير مباشر في الشركة.

١٥- اعتماد القوائم المالية

اعتمدت القوائم المالية الأولية المختصرة (الغير مراجعة) من قبل مجلس الإدارة في تاريخ ١٠ ربيع الأول ١٤٤١ هـ (الموافق ٠٧ نوفمبر ٢٠١٩ م).