

شركة المواساة للرعاية الصحية ش.م.ك.ع.
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
وتقرير المراجعة لمراقبي الحسابات المستقلين
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016

المحتويات	الصفحة
تقرير مراقبي الحسابات المستقلين حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة	1 - 2
بيان المركز المالي المكثف المجمع	3
بيان الأرباح أو الخسائر المكثف المجمع	4
بيان الدخل الشامل المكثف المجمع	5
بيان التغيرات في حقوق الملكية المكثف المجمع	6
بيان التدفقات النقدية المكثف المجمع	7
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة	8 - 13



مكتب الواحة
لتدقيق الحسابات
علي عويد رخيص



عضو في نكسيا الدولية
صندوق بريد : 27387 الصفاة
13134 - دولة الكويت
تليفون : 22423415/7 (965)
22424919: (965)
فاكسلي : 22422026 (965)

كى بى إم جى صافى المطوع وشركاه
برج الحمراء، الدور 25
شارع عبدالعزيز الصقر
ص.ب. 24، الصفاة 13001
الكويت
تليفون : 965 2228 7000 +
فاكس : 965 2228 7444 +

تقرير مراقبي الحسابات المستقلين حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

السادة/ أعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة المواساة للرعاية الصحية ش.م.ك.ع.
دولة الكويت

المقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المكثف المجمع المرفق لشركة المواساة للرعاية الصحية ش.م.ك.ع. ("الشركة") وشركاتها التابعة (يشار إليهم مجتمعين بـ "المجموعة")، كما في 30 يونيو 2016 والبيانات المكثفة المجمعة للأرباح أو الخسائر والدخل الشامل لفترتي الثلاثة والستة أشهر المنتهيتين في 30 يونيو 2016 والبيانات المكثفة المجمعة للتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة الستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ، وإيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية ("المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة"). إن الإدارة مسئولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34/التقارير المالية المرحلية. إن مسئوليتنا هي إبداء استنتاج حول تلك المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة بناء على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي رقم 2410 المتعلق بمهام المراجعة، مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مراقبي الحسابات المستقل للمنشأة. تتمثل مراجعة المعلومات المالية المرحلية في توجيه الاستفسارات، بصفة رئيسية للأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق الإجراءات التحليلية وإجراءات المراجعة الأخرى. تعتبر المراجعة جوهرية أضيق نطاقاً من التدقيق الذي يتم إجراؤه وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا تمكننا من الحصول على تأكيد بأن نكون على علم بكافة الأمور الهامة التي كان من الممكن تحديدها من خلال التدقيق. لذلك فإننا لا نبدي رأي التدقيق.

الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة المرفقة كما في 30 يونيو 2016 لم تعد، من كافة النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34/التقارير المالية المرحلية.

لفت انتباه

نود أن نلفت الانتباه إلى إيضاح 4 حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة الذي يبين حالة عدم التأكد المتعلقة بنتائج دعوى قضائية مقامة ضد شركة تابعة مملوكة بالكامل. واستنتاجنا غير متحفظ فيما يتعلق بهذا الأمر.

التقرير حول مراجعة المتطلبات القانونية والأمور التنظيمية الأخرى

بالإضافة إلى ذلك، وبناء على مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة متفقة مع ما هو وارد في الدفاتر المحاسبية. كذلك لم يرد لعلنا ما يشير إلى وجود مخالفات خلال فترة السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016، لقانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 واللائحة التنفيذية للقانون رقم 25 لسنة 2012، وتعديلاته أو للنظام الأساسي وعقد تأسيس الشركة، على وجه يؤثر ماديا في نشاط المجموعة أو في مركزها المالي المجمع.



د. علي عويد رخيص
مراقب حسابات - 172
عضو في نكسيا الدولية - (انجلترا)
مكتب الواحة لتدقيق الحسابات



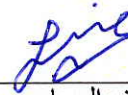
صافي عبد العزيز المطوع
مراقب حسابات - ترخيص رقم 138 فئة "أ"
من كي بي أم جي صافي المطوع وشركاه
عضو في كي بي أم جي العالمية

الكويت في 1 اغسطس 2016

بيان المركز المالي المكثف المجمع
كما في 30 يونيو 2016

30 يونيو 2015 دينار كويتي	31 ديسمبر 2015 دينار كويتي (مدققة)	30 يونيو 2016 دينار كويتي	
20,485,287	19,894,112	19,441,923	الموجودات
99,917	90,190	80,464	ممتلكات ومعدات
18,750	-	-	موجودات غير ملموسة
1,214,533	1,340,669	1,251,653	استثمار محاسب عنه بطريقة حقوق الملكية
10,494	-	-	استثمارات متاحة للبيع
21,828,981	21,324,971	20,774,040	موجودات أخرى
			الموجودات غير المتداولة
942,273	860,108	876,834	مخزون
5,442,535	5,273,680	6,163,475	مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى
825,615	2,623,382	2,281,636	النقد وأرصدة لدى البنوك
7,210,423	8,757,170	9,321,945	الموجودات المتداولة
29,039,404	30,082,141	30,095,985	إجمالي الموجودات
			حقوق الملكية
10,164,000	10,164,000	10,164,000	رأس المال
2,022,875	2,022,875	2,022,875	علاوة إصدار
1,699,489	2,057,054	2,057,054	احتياطي اجباري
1,665,833	2,023,398	2,023,398	احتياطي اختياري
(175,515)	213,121	124,105	التغيرات المتراكمة في القيمة العادلة
18,119	18,119	18,119	احتياطي تحويل عملات أجنبية
5,732,893	6,409,306	7,235,410	أرباح مرحلة
21,127,694	22,907,873	23,644,961	حقوق الملكية العائدة إلى مساهمي الشركة
(34,102)	(34,102)	(34,102)	حصة غير مسيطرة
21,093,592	22,873,771	23,610,859	إجمالي حقوق الملكية
			المطلوبات
2,542,951	2,646,616	2,788,769	مزايا ما بعد الخدمة للموظفين
2,542,951	2,646,616	2,788,769	المطلوبات غير المتداولة
724,995	-	-	قرض قصير الأجل
4,677,866	4,561,754	3,696,357	دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى
5,402,861	4,561,754	3,696,357	المطلوبات المتداولة
7,945,812	7,208,370	6,485,126	إجمالي المطلوبات
29,039,404	30,082,141	30,095,985	إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات

إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.



فيصل فهد يوسف الصباح
رئيس مجلس الإدارة

شركة المواساة للرعاية الصحية ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة
دولة الكويت

بيان الأرباح أو الخسائر المكثف المجمع
لفترتي الثلاثة والستة أشهر المنتهيتين في 30 يونيو 2016

فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		إيضاح	
2015	2016	2015	2016		
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي		
13,976,783	13,190,762	7,246,938	6,400,649	5	الإيرادات
					مصاريف تشغيلية
(2,991,412)	(2,743,058)	(1,604,367)	(1,360,625)		تكاليف المواد
(5,932,996)	(5,796,912)	(2,969,944)	(2,965,545)		تكاليف موظفين
(2,052,361)	(1,475,228)	(1,088,039)	(699,980)	6	مصاريف تشغيلية أخرى
(837,070)	(682,796)	(409,159)	(337,664)		الاستهلاك والإطفاء
2,162,944	2,492,768	1,175,429	1,036,835		النتائج من الأنشطة التشغيلية
(88,877)	-	(29,404)	-		تكاليف التمويل
					ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة
2,074,067	2,492,768	1,146,025	1,036,835		مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(18,661)	(22,435)	(10,309)	(9,332)		ضريبة دعم العمالة الوطنية
(64,658)	(67,592)	(32,659)	(25,614)		الزكاة
(26,179)	(27,037)	(13,064)	(10,246)		مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
(13,193)	(25,000)	(6,941)	(12,500)	7	ربح الفترة
1,951,376	2,350,704	1,083,052	979,143		
					ربحية السهم- (فلس) (الأساسية والمخفضة)
19.20	23.13	10.66	9.63	8	

إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

شركة المواساة للرعاية الصحية ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة
دولة الكويت

بيان الدخل الشامل المكثف المجمع

لفترتي الثلاثة والستة أشهر المنتهيتين في 30 يونيو 2016

فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2015	2016	2015	2016	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
1,951,376	2,350,704	1,083,052	979,143	ربح الفترة
				الخسارة الشاملة الأخرى
				البنود المعاد تصنيفها أو يمكن إعادة تصنيفها
				لاحقاً إلى بيان الأرباح أو الخسائر
				التغيرات في القيمة العادلة لاستثمارات متاحة
				للبيع
-	(89,016)	-	-	الخسارة الشاملة الأخرى للفترة
-	(89,016)	-	-	
1,951,376	2,261,688	1,083,052	979,143	إجمالي الدخل الشامل للفترة

إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

**بيان التغيرات في حقوق الملكية المكثف المجمع
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016**

العلاوة إلى مساهمي الشركة										
إجمالي حقوق الملكية	حصة غير مسيطرة	الإجمالي	أرباح مرحلة	احتياطي تحويل عملات أجنبية	احتياطي القيمة العادلة	احتياطي اختيار	احتياطي إجباري	علاوة إصدار	رأس المال	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
20,110,216	(34,102)	20,144,318	5,233,517	18,119	(175,515)	1,665,833	1,699,489	2,022,875	9,680,000	
1,951,376	-	1,951,376	1,951,376	-	-	-	-	-	-	
1,951,376	-	1,951,376	1,951,376	-	-	-	-	-	-	
(968,000)	-	(968,000)	(968,000)	-	-	-	-	-	-	484,000
21,093,592	(34,102)	21,127,694	5,732,893	18,119	(175,515)	1,665,833	1,699,489	2,022,875	10,164,000	
22,873,771	(34,102)	22,907,873	6,409,306	18,119	213,121	2,023,398	2,057,054	2,022,875	10,164,000	
2,350,704	-	2,350,704	2,350,704	-	-	-	-	-	-	
(89,016)	-	(89,016)	-	-	(89,016)	-	-	-	-	
(89,016)	-	(89,016)	-	-	(89,016)	-	-	-	-	
2,261,688	-	2,261,688	2,350,704	-	(89,016)	-	-	-	-	
(1,524,600)	-	(1,524,600)	(1,524,600)	-	-	-	-	-	-	
23,610,859	(34,102)	23,644,961	7,235,410	18,119	124,105	2,023,398	2,057,054	2,022,875	10,164,000	

إن الإيضاحات المرتقة تمثل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

شركة المواساة للرعاية الصحية ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة
دولة الكويت

بيان التدفقات النقدية المكثف المجمع
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016

فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2015	2016	
دينار كويتي	دينار كويتي	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
2,074,067	2,492,768	ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة
		تعديلات :-
837,070	682,796	الإستهلاك والإطفاء
89,517	-	تكاليف التمويل
257,618	283,272	مخصص مزايا ما بعد الخدمة للموظفين
859,876	350,028	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
4,118,148	3,808,864	
		التغيرات في:
78,554	(16,726)	- المخزون
1,246,635	(1,239,823)	- مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى
94,130	(1,051,110)	- دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى
5,537,467	1,501,205	النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
(31,578)	(141,119)	المدفوع من مزايا ما بعد الخدمة للموظفين
5,505,889	1,360,086	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(131,370)	(220,881)	شراء ممتلكات ومعدات
(131,370)	(220,881)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(126,092)	-	المدفوعات إلى دائنو المراجعة
(5,207,490)	-	المدفوعات إلى قرض قصير الأجل
(89,517)	-	تكاليف التمويل المدفوعة
(828,881)	(1,480,951)	توزيعات أرباح مدفوعة
(6,251,980)	(1,480,951)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
(877,461)	(341,746)	صافي التغير في النقد وأرصدة لدى البنوك
1,703,076	2,623,382	النقد وأرصدة لدى البنوك في بداية الفترة
825,615	2,281,636	النقد وأرصدة لدى البنوك في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016

1. التأسيس والنشاط

تأسست شركة المواساة للرعاية الصحية ش.م.ك.ع. ("الشركة") في الكويت كشركة مساهمة كويتية في 12 سبتمبر 1998 وتم إدراج أسهم الشركة في سوق الكويت للأوراق المالية في 9 أكتوبر 2006. يقع مقر الشركة المسجل في الشويخ، قطعة 52، ص.ب. 1251، الصفاة 13013. الشركة مسجلة في السجل التجاري برقم 74506 بتاريخ 13 سبتمبر 1998.

فيما يلي أنشطة الشركة وفقاً للنظام الأساسي:

- إنشاء وإدارة وتملك المستشفيات.
- التعاقد مع الأطباء والممرضين والفنيين للعمل بالشركة ولدى الغير سواء من خارج البلاد أو داخلها.
- تقديم الخدمات الطبية المنزلية.
- تقديم جميع أنواع الخدمات الطبية للمؤسسات الحكومية والأهلية حسب العقود المبرمة معهم.
- إنشاء الورش الفنية المتخصصة.
- تقديم الخدمات الطبية العامة و المتخصصة و طب الأسنان الى جميع الجهات التي تطلبها.
- تملك المنقولات و العقارات اللازمة لمباشرة نشاطها في الحدود المسموح بها وفقاً للقانون.
- استثمار الفوائض المالية لدى الشركة عن طريق استثمارها في محافظ مالية تدار من قبل شركات متخصصة.

ويكون للشركة مباشرة الاعمال السابق ذكرها في دولة الكويت و في الخارج بصفة أصلية أو بالوكالة، و يجوز للشركة ان تكون لها مصلحة او تشترك بأي وجه مع الهيئات التي تزاول اعمال شبيهة بأعمالها او التي قد تعاونها على تحقيق اغراضها في الكويت او في الخارج و لها ان تنشئ او تشارك او تشتري هذه الهيئات او تلحقها بها.

تشتمل المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة كما في لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016 على الشركة وشركاتها التابعة (يشار إليها مجتمعين بـ "المجموعة") وحصة المجموعة في استثمار محاسب عنه بطريقة حقوق الملكية.

حصة الملكية في بعض الشركات التابعة يتم الاحتفاظ بها من قبل الشركات الشقيقة للشركة باعتبارهم معينين، نيابة عن ولصالح المجموعة.

تمت الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 26 يوليو 2016.

تم إصدار قانون الشركات الجديد رقم 1 لسنة 2016 في 24 يناير 2016 الذي تم نشره في الجريدة الرسمية بتاريخ 1 فبراير 2016، والذي بموجبه تم إلغاء قانون الشركات رقم 25 لسنة 2012 وتعديلاته. طبقاً للمادة رقم 5، يكون القانون الجديد ساري المفعول بأثر رجعي اعتباراً من 26 نوفمبر 2012.

أصدر وزير التجارة اللائحة التنفيذية للقانون رقم 1 لسنة 2016 (بموجب القرار الوزاري رقم 287 لسنة 2016 بتاريخ 12 يوليو 2016)، وتم إلغاء اللائحة التنفيذية الحالية لقانون الشركات رقم 25 لسنة 2012. تسري اللائحة التنفيذية الجديدة اعتباراً من 17 يوليو 2016، وهو تاريخ نشرها في الجريدة الرسمية الكويت اليوم. وفقاً للمادة رقم 21 من اللائحة التنفيذية الجديدة، فإن جميع الشركات لديها فترة سماح 6 أشهر من تاريخ نشر اللائحة التنفيذية لتتوافق مع اللائحة الجديدة.

2. أساس الإعداد

تم إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34، "التقارير المالية المرحلية" وتعليمات سوق الكويت للأوراق المالية رقم 2 لسنة 1998، ويجب أن يتم الاطلاع عليها مقترنة بالبيانات المالية المجمعة السنوية الأخيرة للمجموعة كما في والسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2015 ("البيانات المالية المجمعة السنوية الأخيرة"). وإنها لا تتضمن كافة المعلومات المطلوبة لبيانات مالية كاملة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. إلا أنه تم إدخال بعض الإيضاحات التوضيحية المختارة لبيان الأحداث والمعاملات الهامة في التوصل إلى فهم حول التغيرات في المركز والأداء المالي المجمع للمجموعة منذ البيانات المالية المجمعة السنوية الأخيرة.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
لفترة السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016

(أ) الأحكام والتقدير

عند إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية، تقوم الإدارة بعمل أحكام وتقديرات وافتراسات، والتي قد تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المدرجة للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات. وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات.

إن الأحكام الهامة المستخدمة من قبل الإدارة عند تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة والمصادر الرئيسية لعدم تأكيد التقديرات هي نفس الأحكام المطبقة على البيانات المالية المجمعة كما في وللسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2015.

(ب) قياس القيمة العادلة

لدى المجموعة إطار عمل للرقابة مطبق فيما يتعلق بقياس القيمة العادلة. وذلك يشمل فريق استثمار يتولى المسؤولية الشاملة عن الإشراف على جميع القياسات القيمة العادلة الهامة.

عند قياس القيمة العادلة لأصل أو التزام معين، تستخدم المجموعة قدر الإمكان بيانات السوق التي يمكن قياسها. يتم تصنيف القيمة العادلة إلى مستويات مختلفة في التسلسل الهرمي للقيمة العادلة على أساس المدخلات المستخدمة في أساليب التقييم على النحو التالي:

- المستوى الأول: الأسعار المعلنة (غير معدلة) في الأسواق النشطة للموجودات والمطلوبات المطابقة.
- المستوى الثاني: مدخلات تختلف عن الأسعار المعلنة ضمن المستوى الأول التي يمكن قياسها للموجودات والمطلوبات إما بطريقة مباشرة (مثال: الأسعار) أو بطريقة غير مباشرة (مثال: مشتقة من الأسعار).
- المستوى الثالث: مدخلات للموجودات أو المطلوبات التي لا تعتمد على بيانات الأسواق التي يمكن قياسها (مدخلات غير قابلة للقياس).

في حال أمكن تصنيف المدخلات المستخدمة لقياس القيمة العادلة لأصل أو التزام معين في مستويات مختلفة في التسلسل الهرمي للقيمة العادلة، عندئذ يتم تصنيف قياس القيمة العادلة ككل في نفس مستوى التسلسل الهرمي للقيمة العادلة وفقاً لأدنى مستوى للمدخلات التي تكون ذات أهمية بالنسبة للقياس ككل.

تقوم المجموعة بإثبات التحويلات بين مستويات التسلسل الهرمي للقيمة العادلة في نهاية الفترة المحاسبية التي يحدث خلالها التغيير.

3. السياسات المحاسبية الهامة

تتفق السياسات المحاسبية المطبقة في هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة مع نفس تلك المطبقة في أحدث البيانات المالية المجمعة السنوية باستثناء تطبيق التعديلات والتحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية ذات الصلة بالمجموعة والتي تسري على فترة التقارير السنوية التي تبدأ من 1 يناير 2016 ولم يترتب عليها أي تأثير جوهري على السياسات المحاسبية أو المركز المالي أو أداء المجموعة.

4. دعوى قضائية

في السنوات السابقة، أقام أحد المدعين دعوى قضائية ضد شركة تابعة للشركة وأطراف وشركات أخرى مطالباً الأداء المعادل عن حصته في الملكية ونصيبه في الأرباح المتراكمة لإحدى الشركات المختصة بالدعوى.

في 22 يونيو 2015، أصدرت المحكمة الابتدائية حكماً يأمر المدعى عليهم بالتضامن والتضامن بدفع مبلغ 9,661,879 دينار كويتي للمدعى. إضافة إلى ذلك، أمرت المحكمة أيضاً المدعى عليهم بدفع مصاريف التقاضي وأتعاب المحاماة إلى المدعى.

في 23 يونيو 2015، استأنف المدعى عليهم ضد قرار المحكمة المذكور أعلاه ولا تزال هذه القضية منظورة أمام المحاكم العليا.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016

إن إدارة الشركة، بناء على رأي المستشار القانوني، تعتقد عدم وجود حاجة إلى تكوين مخصصات مقابل هذه الدعوى حيث أن قرار المحكمة يعتبر من أول درجة، ومن المرجح أن يتم عكس القرار في محكمة الاستئناف، ويمكن تحديد الأثر المالي الفعلي للدعوى، إن وجد، فقط بعد إصدار حكم نهائي بسبب إدخال أطراف متعددة في الدعوى.

5. الإيرادات

فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2015	2016	2015	2016	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
10,846,940	10,216,326	5,533,280	5,038,153	إيرادات الخدمة
2,744,168	2,573,891	1,392,854	1,246,726	مبيعات الصيدلية
385,675	400,545	320,804	115,770	إيرادات التشغيل الأخرى
13,976,783	13,190,762	7,246,938	6,400,649	

6. مصاريف تشغيلية أخرى

فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2015	2016	2015	2016	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
334,423	337,820	168,003	166,130	مصاريف إيجار
600,280	106,428	427,083	53,214	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
222,367	236,439	111,732	124,241	صيانة
195,331	170,563	94,164	62,090	خدمات
162,268	149,547	76,937	79,787	خدمات الوجبات والتجهيزات الغذائية
78,319	71,836	36,450	35,386	تأمين
60,597	66,785	24,688	48,168	مصاريف تسويق
66,140	89,161	34,586	46,713	خدمات التنظيف
63,300	66,867	34,487	35,717	مصاريف المرافق
114,073	24,604	20,225	11,383	أتعاب مهنية
18,976	18,976	9,488	9,488	مصاريف الاعتماد
41,102	45,816	20,723	23,331	خدمات الأمن
95,185	90,386	29,473	4,332	أخرى
2,052,361	1,475,228	1,088,039	699,980	

7. معاملات مع الأطراف ذات الصلة

تتمثل الأطراف ذات الصلة في المساهمين الرئيسيين والشركات التابعة والزميلة وأعضاء مجلس الإدارة وأفراد الإدارة العليا للمجموعة وأفراد عائلاتهم المقربين والشركات التي يكونوا فيها ملاك رئيسيين أو التي يمكنهم ممارسة تأثير هام عليها.

يتم الموافقة على سياسات تسعير وشروط تلك المعاملات من قبل إدارة المجموعة.

شركة المواساة للرعاية الصحية ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016

فيما يلي إجمالي قيمة المعاملات والأرصدة القائمة لدى الأطراف ذات الصلة الواردة في هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة:

فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2015	2016	2015	2016	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
46,298	334	12,949	-	المعاملات الإيرادات
35,760	35,000	17,876	17,500	مدفوعات الإدارة العليا
13,193	25,000	6,941	12,500	مزايا قصيرة الأجل للموظفين مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
30 يونيو 2015	31 ديسمبر 2015	30 يونيو 2016		
دينار كويتي	دينار كويتي (مدققة)	دينار كويتي		
1,214,533	1,340,669	1,251,653		الأرصدة استثمارات متاحة للبيع
3,912	912	14,412		المستحق من الأطراف ذات الصلة
365	138,178	138,747		الجهات التي لها تأثير هام على المجموعة
4,277	139,090	153,159		أطراف أخرى ذات صلة
3,595	3,595	-		المستحق إلى الأطراف ذات الصلة
23,103	16,886	14,984		موظفي الإدارة العليا
26,698	20,481	14,984		أطراف أخرى ذات صلة

8. ربحية السهم

يتم احتساب ربحية السهم الأساسية بتقسيم صافي ربح الفترة العائدة لمساهمي العاديين بالشركة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة. لا يوجد أسهم عادية مخففة محتملة.

فيما يلي المعلومات الضرورية لاحتساب ربحية السهم:

فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2015	2016	2015	2016	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
1,951,376	2,350,704	1,083,052	979,143	ربح الفترة (دينار كويتي)
101,640,000	101,640,000	101,640,000	101,640,000	صافي المتوسط المرجح لعدد الأسهم المصدرة
19.20	23.13	10.66	9.63	ربحية السهم - (فلس) (الأساسية والمخففة)

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016

9. قطاعات التشغيل

يتم تحديد قطاعات التشغيل على أساس معلومات التقارير الإدارية الداخلية التي يتم مراجعتها بصفة منتظمة من قبل مجلس الإدارة وهو المسؤول الرئيسي عن اتخاذ القرارات التشغيلية لتخصيص الموارد للقطاع وتقييم أداءه.

تقوم الإدارة بمراقبة النتائج التشغيلية لوحدات أعمالها بشكل منفصل لغرض اتخاذ القرارات بشأن تخصيص الموارد وتقييم الأداء. يتم تقييم أداء القطاعات على أساس الربح أو الخسارة التشغيلية ويقاس بصورة متسقة مع الربح أو الخسارة التشغيلية في المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

لدى المجموعة قطاعين كما هو مبين أدناه وهما قطاعات الأعمال الاستراتيجية بالمجموعة. تقدم قطاعات الأعمال الاستراتيجية أنماط مختلفة من الخدمات ويتم إدارتها بصورة منفصلة نظراً لأنها تتطلب استراتيجيات أعمال وتسويق مختلفة.

الرعاية الصحية: تشمل الرعاية الصحية على الرعاية الطبية والصيديات والخدمات ذات الصلة الأخرى.

الاستثمار: يتمثل في استثمار الفوائض النقدية في المحافظ الاستثمارية.

خدمات الرعاية الصحية دينار كويتي	استثمار وأخرى دينار كويتي	مجمعة دينار كويتي
بيان الأرباح أو الخسائر المكثف المجمع		
الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016		
إيرادات القطاع	-	6,400,649
مصاريف القطاع	-	(5,421,506)
ربح الفترة	-	979,143
الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015		
إيرادات القطاع	-	7,246,938
مصاريف القطاع	-	(6,163,886)
ربح الفترة	-	1,083,052
إيرادات القطاع	-	13,190,762
مصاريف القطاع	-	(10,840,058)
ربح الفترة	-	2,350,704
الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015		
إيرادات القطاع	-	13,976,783
مصاريف القطاع	-	(12,025,407)
ربح الفترة	-	1,951,376
بيان المركز المالي المكثف المجمع		
30 يونيو 2016		
موجودات القطاع	1,251,653	30,095,985
مطلوبات القطاع	-	6,485,126
الاستهلاك والإطفاء	-	682,796
مصرفات رأسمالية	-	220,881

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
لفترة السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016

خدمات الرعاية الصحية دينار كويتي	استثمار وأخرى دينار كويتي	مجمعة دينار كويتي
31 ديسمبر 2015 – (مدققة)		
28,741,472	1,340,669	30,082,141
موجودات القطاع		
7,208,370	-	7,208,370
مطلوبات القطاع		
1,688,905	-	1,688,905
الاستهلاك والإطفاء		
-	(262,500)	(262,500)
انخفاض قيمة استثمارات متاحة للبيع		
382,303	-	382,303
مصرفات رأسمالية		
30 يونيو 2015		
-	18,750	18,750
استثمار محاسب عنه بطريقة حقوق الملكية		
27,795,627	1,243,777	29,039,404
موجودات القطاع		
7,945,812	-	7,945,812
مطلوبات القطاع		
837,070	-	837,070
الاستهلاك والإطفاء		
131,370	-	131,370
مصرفات رأسمالية		

10. الأدوات المالية – إدارة مخاطر القيمة العادلة

إدارة المخاطر المالية

إن كافة ملامح أهداف وسياسات إدارة المخاطر المالية لدى المجموعة تتفق مع تلك المعروضة في البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2015.

11. الجمعية العامة السنوية

انعقد اجتماع الجمعية العمومية السنوية في 4 أبريل 2016، وتم الموافقة على ما يلي:

- البيانات المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2015.
- مكافأة أعضاء مجلس الإدارة بمبلغ 50,000 دينار كويتي.
- توزيعات أرباح نقدية بنسبة 15% من رأس المال المدفوع بمبلغ 1,524,600 دينار كويتي (31 ديسمبر 2014: توزيعات أرباح نقدية بنسبة 10% من رأس المال المدفوع بمبلغ 968,000 دينار كويتي وأسهم منحة بنسبة 5%).