

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

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
وتقرير المراجعة لمراقبي الحسابات المستقلين
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2017

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 عوييد رخيص



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

كي بي إم جي صافي 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
شركة المواساة للرعاية الصحية ش.م.ك.ع. والشركات التابعة
دولة الكويت

المقدمة

لقد قمنا بمراجعة المعلومات المالية المكثفة المجمعة المرفقة لشركة المواساة للرعاية الصحية ش.م.ك.ع. ("الشركة") وشركاتها التابعة (يشار إليهم مجتمعين بـ "المجموعة")، والتي تتضمن بيان المركز المالي المكثف المجمع كما في 31 مارس 2017 والبيانات المكثفة المجمعة للأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ، وإيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34/التقارير المالية المرحلية. إن مسؤوليتنا 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 جوهرياً 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

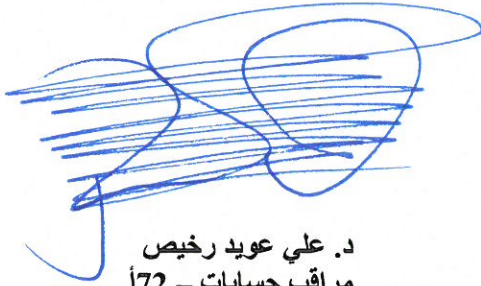
استناداً إلى مراجعتنا، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة المرفقة كما في 31 مارس 2017 لم تعد، من كافة النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34/التقارير المالية المرحلية.

لفت انتباه

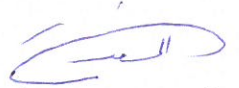
نود أن نلفت الانتباه إلى إيضاح 4 حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة الذي يبين حالة عدم التأكد المتعلقة بنتائج دعوى قضائية مقامة ضد شركة تابعة مملوكة بالكامل للشركة. إن النتيجة النهائية للأمر لا يمكن تحديدها حالياً وبالتالي لم يتم اتخاذ أي مخصص مقابل أي تأثيرات يمكن أن تنشأ على المجموعة في المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة. إن استنتاجنا غير متحفظ فيما يتعلق بهذا الأمر.

التقرير حول مراجعة المتطلبات القانونية والأمر التنظيمية الأخرى

بالإضافة إلى ذلك، وبناء على مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة متفقة مع ما هو وارد في الدفاتر المحاسبية للشركة. كذلك لم يرد لعلنا ما يجعلنا نعتقد وجود أي مخالفات خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2017، لأحكام قانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 ولائحته التنفيذية أو للنظام الأساسي وعقد تأسيس الشركة وتعديلاتهما، على وجه يؤثر ماديا في نشاط المجموعة أو في مركزها المالي المجموع.



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 إم جي صافي المطوع وشركاه
عضو في كي بي إم جي العالمية

الكويت في 1 مايو 2017

بيان المركز المالي المكثف المجمع
كما في 31 مارس 2017

31 مارس 2016 دينار كويتي	31 ديسمبر 2016 دينار كويتي (مدققة)	31 مارس 2017 دينار كويتي	
19,647,246	19,224,413	19,223,826	الموجودات
85,327	70,735	65,872	ممتلكات ومعدات
1,251,653	1,423,327	787,500	موجودات غير ملموسة
20,984,226	20,718,475	20,077,198	استثمارات متاحة للبيع
			الموجودات غير المتداولة
925,082	880,074	872,714	مخزون
5,640,522	5,916,049	6,118,332	مدنيون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى
3,640,053	5,088,126	7,602,233	النقد وأرصدة لدى البنوك
10,205,657	11,884,249	14,593,279	الموجودات المتداولة
31,189,883	32,602,724	34,670,477	إجمالي الموجودات
10,164,000	10,164,000	10,164,000	حقوق الملكية
2,022,875	2,022,875	2,022,875	رأس المال
2,057,054	2,538,698	2,538,698	علاوة إصدار
2,023,398	2,505,042	2,505,042	احتياطي اجباري
124,105	295,779	-	احتياطي اختياري
18,119	-	-	التغيرات المتراكمة في القيمة العادلة
7,780,867	8,440,995	10,356,245	احتياطي تحويل عملات أجنبية
24,190,418	25,967,389	27,586,860	أرباح مرحلة
(34,102)	-	-	حقوق الملكية العائدة إلى مساهمي الشركة
24,156,316	25,967,389	27,586,860	حصة غير مسيطرة
			إجمالي حقوق الملكية
2,701,391	2,676,043	2,814,339	المطلوبات
2,701,391	2,676,043	2,814,339	مزايا ما بعد الخدمة للموظفين
			المطلوبات غير المتداولة
4,332,176	3,959,292	4,269,278	دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى
4,332,176	3,959,292	4,269,278	المطلوبات المتداولة
7,033,567	6,635,335	7,083,617	إجمالي المطلوبات
31,189,883	32,602,724	34,670,477	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
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2017

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس			
2016	2017	إيضاح	
دينار كويتي	دينار كويتي		
6,790,113	7,398,538	5	الإيرادات
			مصاريف تشغيلية
(1,382,433)	(1,326,072)		تكاليف المواد
(2,831,367)	(3,303,332)		تكاليف موظفين
(775,248)	(849,798)	6	مصاريف تشغيلية أخرى
(345,132)	(202,132)		الاستهلاك والإطفاء
1,455,933	1,717,204		النتائج من الأنشطة التشغيلية
-	295,779		أرباح محققة من بيع استثمارات متاحة للبيع
1,455,933	2,012,983		ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة
(13,103)	(18,117)		مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(41,978)	(47,940)		ضريبة دعم العمالة الوطنية
(16,791)	(19,176)		الزكاة
(12,500)	(12,500)	7	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
1,371,561	1,915,250		ربح الفترة
13.49	18.84	8	ربحية السهم-(فلس) (الأساسية والمخففة)

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

بيان الدخل الشامل المكثف المجمع
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2017

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2016	2017	
دينار كويتي	دينار كويتي	
1,371,561	1,915,250	ربح الفترة
		الخسارة الشاملة الأخرى
		البنود المعاد تصنيفها أو يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً إلى بيان الأرباح أو الخسائر
(89,016)	-	التغيرات في القيمة العادلة لاستثمارات متاحة للبيع
		إعادة تصنيف استثمارات متاحة للبيع إلى بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف
-	(295,779)	المجمع
(89,016)	(295,779)	الخسارة الشاملة الأخرى للفترة
1,282,545	1,619,471	إجمالي الدخل الشامل للفترة

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

----- الشركة ----- العائدة إلى مساهمي الشركة -----									
إجمالي حقوق الملكية دينار كويتي	حصة غير مسيطرة دينار كويتي	الإجمالي دينار كويتي	أرباح مرحلة دينار كويتي	احتياطي تحويل عملات أجنبية دينار كويتي	احتياطي القيمة العادلة دينار كويتي	احتياطي اختياري دينار كويتي	احتياطي إيجاري دينار كويتي	علاوة إصدار دينار كويتي	رأس المال دينار كويتي
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
1,371,561	-	1,371,561	1,371,561	-	-	-	-	-	-
(89,016)	-	(89,016)	-	-	(89,016)	-	-	-	-
(89,016)	-	(89,016)	-	-	(89,016)	-	-	-	-
1,282,545	-	1,282,545	1,371,561	-	(89,016)	-	-	-	-
24,156,316	(34,102)	24,190,418	7,780,867	18,119	124,105	2,023,398	2,057,054	2,022,875	10,164,000
25,967,389	-	25,967,389	8,440,995	-	295,779	2,505,042	2,538,698	2,022,875	10,164,000
1,915,250	-	1,915,250	1,915,250	-	-	-	-	-	-
(295,779)	-	(295,779)	-	-	(295,779)	-	-	-	-
(295,779)	-	(295,779)	-	-	(295,779)	-	-	-	-
1,619,471	-	1,619,471	1,915,250	-	(295,779)	-	-	-	-
27,586,860	-	27,586,860	10,356,245	-	-	2,505,042	2,538,698	2,022,875	10,164,000

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

إعادة تصنيف استثمارات متاحة للبيع إلى بيان
الأرباح أو الخسائر المرحلي المكلف المجمع
إجمالي الدخل الشامل الأخر

إجمالي الدخل الشامل للفترة
الربع الفترة
الخسارة الشاملة الأخرى

الرصيد في 1 يناير 2017
إجمالي الدخل الشامل للفترة
إجمالي الدخل الشامل للفترة
الرصيد في 31 مارس 2016

الرصيد في 1 يناير 2016
إجمالي الدخل الشامل للفترة
إجمالي الدخل الشامل للفترة
الربع الفترة
الخسارة الشاملة الأخرى

إجمالي الدخل الشامل للفترة
إجمالي الدخل الشامل للفترة
الرصيد في 31 مارس 2017

بيان التدفقات النقدية المكنف المجمع
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2017

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2016	2017	
دينار كويتي	دينار كويتي	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة
1,455,933	2,012,983	تعديلات لـ:
345,132	202,132	الإستهلاك والإطفاء
123,224	151,736	مخصص مزايا ما بعد الخدمة للموظفين
175,014	61,814	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
-	15,001	مخصص بنود بطيئة الحركة
-	(295,779)	ربح محقق من بيع استثمار متاح للبيع
2,099,303	2,147,887	
		التغيرات في:
(64,974)	(7,641)	- المخزون
(541,856)	(264,097)	- مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى
(313,950)	212,253	- دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى
1,178,523	2,088,402	النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
(68,449)	(13,440)	المدفوع من مزايا ما بعد الخدمة للموظفين
1,110,074	2,074,962	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(93,403)	(196,682)	شراء ممتلكات ومعدات
-	635,827	المحصل من بيع استثمار متاح للبيع
(93,403)	439,145	صافي النقد الناتج من/ (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
1,016,671	2,514,107	صافي التغير في النقد وأرصدة لدى البنوك
2,623,382	5,088,126	النقد وأرصدة لدى البنوك في بداية الفترة
3,640,053	7,602,233	النقد وأرصدة لدى البنوك في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكنفة المجمع.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2017

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 بورصة الكويت في 9 أكتوبر 2006. يقع مقر الشركة المسجل في القيلة - قسيمة 6 - بناية 3 - مجمع الشيخ : سالم العلي الصباح - مكتب رقم 8 ص.ب. 982، السالمية 22010. الشركة مسجلة في السجل التجاري برقم 74506 بتاريخ 13 سبتمبر 1998.

فيما يلي أنشطة الشركة وفقا للنظام الأساسي:

- إنشاء وإدارة وتملك المستشفيات.
- التعاقد مع الأطباء والمرضى والفنيين للعمل بالشركة و لدى الغير سواء من خارج البلاد او داخلها.
- تقديم الخدمات الطبية المنزلية.
- تقديم جميع انواع الخدمات الطبية للمؤسسات الحكومية والأهلية حسب العقود المبرمة معهم.
- إنشاء الورش الفنية المتخصصة.
- تقديم الخدمات الطبية العامة والمتخصصة و طب الأسنان الى جميع الجهات التي تطلبها.
- تملك المنقولات و العقارات اللازمة لمباشرة نشاطها في الحدود المسموح بها وفقا 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 الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2017 على الشركة وشركاتها التابعة (يشار إليها مجتمعين بـ "المجموعة").

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 25 ابريل 2017.

2. أساس المحاسبة

تم إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وفقا لمعيار المحاسبة الدولي 34، "التقارير المالية المرحلية"، ويجب أن يتم الاطلاع عليها مقترنة بالبيانات المالية المجمعة السنوية الأخيرة للمجموعة كما في للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2016 ("البيانات المالية المجمعة السنوية الأخيرة"). وإنها لا تتضمن كافة المعلومات المطلوبة لبيان الأحداث والمعاملات الهامة في التوصل إلى فهم حول التغيرات في المركز والأداء المالي المجمع للمجموعة منذ البيانات المالية المجمعة السنوية الأخيرة.

أ) استخدام الأحكام والتقديرات

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 للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2016.

(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 2017 ولم ينتج عن تطبيق المعايير الجديدة والمعدلة أي تأثير مادي 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 أداء حصته في الملكية ونصيبه في الأرباح المتراكمة لإحدى الشركات المختصة بالدعوى.

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

في 23 يونيو 2015، استأنف المدعى عليهم ضد قرار المحكمة المذكور أعلاه. وفي 15 يناير 2017، أصدرت محكمة الاستئناف حكماً يقضي بإلغاء الحكم الصادر عن المحكمة الابتدائية، وأمر المدعى عليهم بأن يدفعوا معاً بالتضامن للمدعي مبلغ قدره 818,326 دينار كويتي إضافة إلى مصاريف التقاضي ذات الصلة وأتعاب المحاماة.

في 17 يناير 2017، استأنف المدعى عليهم ضد قرار محكمة الاستئناف المذكور أعلاه، وفي 22 فبراير 2017، أصدرت محكمة التمييز حكماً بإيقاف تنفيذ حكم محكمة الاستئناف. كما أنه بتاريخ 4 أبريل 2017، 19 أبريل 2017 أصدرت دائرة الأمور المستعجلة قرارها بوقف تنفيذ الحكم لحين الفصل في الطعن بالتمييز.

إن إدارة المجموعة، بناء على رأي المستشار القانوني، تعتقد عدم وجود حاجة إلى تكوين مخصصات مقابل هذه الدعوى حيث أن قرار المحكمة غير نهائي الدرجة، ومن المرجح أن يتم عكس القرار في محكمة التمييز، ويمكن تحديد الأثر المالي الفعلي للدعوى، إن وجد، فقط بعد إصدار حكم نهائي. كما تعتقد الإدارة بناء على وقائع القضية، أن الأثر المالي على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لن يكون هاماً.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2017

5. الإيرادات

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2016	2017	
دينار كويتي	دينار كويتي	
5,178,173	5,908,253	إيرادات الخدمة
1,327,165	1,321,805	مبيعات الصيدلية
284,775	168,480	إيرادات التشغيل الأخرى
6,790,113	7,398,538	

6. مصاريف تشغيلية أخرى

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2016	2017	
دينار كويتي	دينار كويتي	
171,690	216,361	مصاريف إيجار
53,214	53,214	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
112,198	116,509	صيانة
108,473	114,171	خدمات
69,760	73,159	خدمات الوجبات والتجهيزات الغذائية
36,450	36,450	تأمين
18,617	43,734	مصاريف تسويق
42,448	40,097	خدمات التنظيف
31,150	33,714	مصاريف المرافق
13,221	71,042	أتعاب مهنية
9,488	9,643	مصاريف الاعتماد
22,485	21,285	خدمات الأمن
86,054	20,419	أخرى
775,248	849,798	

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.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2017

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

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2016	2017	
دينار كويتي	دينار كويتي	
المعاملات		
334	-	الإيرادات
-	635,827	ربح محقق من استثمار متاح للبيع
مدفوعات الإدارة العليا		
17,500	17,500	مزايا قصيرة الأجل للموظفين
12,500	12,500	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
31 مارس 2016	31 ديسمبر 2016	31 مارس 2017
دينار كويتي	دينار كويتي (مدققة)	دينار كويتي
1,251,653	1,423,327	787,500
الأرصدة		
استثمارات متاحة للبيع		
المستحق من الأطراف ذات الصلة		
9,912	12,912	3,912
1,654	11,855	-
11,566	24,767	3,912
المستحق إلى الأطراف ذات الصلة		
3,193	8,212	-
3,193	8,212	-

8. ربحية السهم

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2017

فيما يلي المعلومات الضرورية لاحتساب ربحية السهم:

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2016	2017	
دينار كويتي	دينار كويتي	
1,371,561	1,915,250	ربح الفترة (دينار كويتي)
101,640,000	101,640,000	صافي المتوسط المرجح لعدد الأسهم المصدرة
13.49	18.84	ربحية السهم – (فلس) (الأساسية والمخفضة)

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 أدائه.

تقوم الإدارة بمراقبة النتائج التشغيلية لوحدة 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.

مجمعة	استثمار وأخرى	خدمات الرعاية الصحية
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
7,694,317	295,779	7,398,538
(5,779,067)	-	(5,779,067)
1,915,250	295,779	1,619,471
6,790,113	-	6,790,113
(5,418,552)	-	(5,418,552)
1,371,561	-	1,371,561

بيان الأرباح أو الخسائر المكثف المجمع
الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2017
إيرادات القطاع
مصاريف القطاع
ربح الفترة

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2016
إيرادات القطاع
مصاريف القطاع
ربح الفترة

بيان المركز المالي المكثف المجمع
31 مارس 2017
موجودات القطاع
مطلوبات القطاع
الاستهلاك والإطفاء
مصرفات رأسمالية

34,670,477	787,500	33,882,977
7,083,617	-	7,083,617
(202,132)	-	(202,132)
196,682	-	196,682

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2017

مجمعة دينار كويتي	استثمار وأخرى دينار كويتي	خدمات الرعاية الصحية دينار كويتي
31 ديسمبر 2016 – (مدققة)		
32,602,724	1,423,327	31,179,397
موجودات القطاع		
6,635,335	-	6,635,335
مطلوبات القطاع		
(1,192,407)	-	(1,192,407)
الاستهلاك والإطفاء		
503,253	-	503,253
مصرفات رأسمالية		
31 مارس 2016		
31,189,883	1,251,653	29,938,230
موجودات القطاع		
7,033,567	-	7,033,567
مطلوبات القطاع		
345,132	-	345,132
الاستهلاك والإطفاء		
93,403	-	93,403
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 2016.

11. الجمعية العامة السنوية

انعقد اجتماع الجمعية العمومية السنوية في 2 أبريل 2017، وتم الموافقة على ما يلي:

- البيانات المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2016.
- مكافأة أعضاء مجلس الإدارة بمبلغ 55,000 دينار كويتي.
- توزيعات أرباح نقدية بنسبة 20% من رأس المال المدفوع بمبلغ 2,032,800 دينار كويتي (31 ديسمبر 2015: توزيعات أرباح نقدية بنسبة 15% من رأس المال المدفوع بمبلغ 1,524,600 دينار كويتي).