

Date: 08/08/2018
Day: Wednesday

السادة بورصة فلسطين المحترمين.
نابلس - فلسطين.

الموضوع: الإفصاح عن البيانات المالية للنصف الأول من عام 2018

تحية طيبة وبعد:

بالإشارة إلى الموضوع أعلاه نرفق لكم البيانات المالية النصف سنوية لعام 2018 لشركة مركز نابلس الجراحي التخصصي بحيث تتضمن المعلومات المطلوبة حسب المادة (2/38) من نظام الإفصاح الساري.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

المدير الطبي:

د.كمال الوزني



المدير المالي:

روان النجار

التقرير النصف سنوي للبيانات المالية لعام 2018

أولاً: نشاطات الشركة الرئيسية:

تقديم الخدمات الطبية والعلاجية التي يحتاجها المواطن الفلسطيني في الضفة الغربية وقطاع غزة من خلال أقسامها وتخصصاتها المختلفة، كما تجرى في المستشفى جميع الجراحات المتخصصة المعقدة مثل جراحة القلب المفتوح وزراعة الشبكة والبالون وعمليات جراحة الأعصاب وعمليات جراحة الركبة في المنظار والطب الرياضي وتقنيات حصى المثانة والحالب بالليزر على يد امهر الأطباء كما ويوجد قسم خاص للأطفال حديثي الولادة وعمليات الشرايين والأوعية الدموية.

ثانياً: أسماء أعضاء مجلس إدارة الشركة:

الرقم	الاسم	المنصب
1	د. محمد أمين منير عارف المصري	رئيس مجلس الإدارة
2	المهندس محمد يوسف المصري	عضو مجلس الإدارة
3	د. سامي عبد الرحمن قاسم سليمان الشنار	عضو مجلس الإدارة
4	السيدة سماء فهد مسعود السخن	عضو مجلس الإدارة
5	المهندس امجد محمد أسامة محمد صالح بشتاوي	عضو مجلس الإدارة
6	د. مخلد عبد الكريم صالح عبده	عضو مجلس الإدارة
7	د. عبد الرحمن حمدي عبد الله الصيفي	عضو مجلس الإدارة
8	د. ماهر حمدي منصور خلقه	عضو مجلس الإدارة
9	د. رامز محمد رامز خياط	عضو مجلس الإدارة
10	د. عبد الرحيم رسمي كتانه	عضو مجلس الإدارة
11	السيدة دانا نبيل بكر مصري	عضو مجلس الإدارة

ثالثا: أسماء ورتب الإدارة التنفيذية:

الرقم	الاسم	المنصب	الخبرة العملية
1.	د. محمد أمين مثير عارف المصري	رئيس مجلس الإدارة	أخصائي أمراض نسائية وتوليد
2.	د.كمال محمود ابو عيشة الوزني	المدير الطبي	رئيس جمعية امراض السرطان ، نائب رئيس جمعية التضامن الخيرية، نائب رئيس اتحاد المستشفيات
3.	روان منذر إبراهيم نجار	المدير المالي	حاصلة على شهادة بكالوريوس محاسبة 2004، ثلاثة عشر سنة خبرة محاسبة وإدارة مالية في مستشفى نابلس التخصصي
4.	دايانا محمد امين مصري	نائب مدير مالي	العمل سنة وسبعة شهور في البنك العربي ، العمل سنة في جامعه النجاح الوطنية والعمل سبع شهور في: UNOCHA: Enernee
5.	سجدي محمد عبد الفتاح نصاصره	المدير الإداري	سنت سنوات محاسب في عدة شركات منها شركة مرزوق حنفي لمدة سنتان، شركة الجبالي للمقاولات كمدير مالي وإداري، شركة الزلموط للتجارة العامة لمدة سنة، وزارة الصحة في الدائرة المالية لمدة سنة، ثمن سنوات خبرة م. نابلس

مستشفى نابلس التخصصي

نابلس - فلسطين
هاتف 09 2341501 فاكس 09 2341506



التخصصي			
حاصلة على شهادة بكالوريوس إدارة، ثلاثة عشر سنة خبرة إدارية ومحاسبية في مستشفى نابلس التخصصي	نائب المدير الإداري	عدير محمد أسامة البشتاوي	6.
28 سنة خبره عمل مستشفى رفيديا الحكومي، ممرضة قانونية حاملة شهادة بكالوريوس خبره عمليات 12 سنة، بلوم عمليات من اسرائيل	رئيسة هيئة تريض	هوام هشام مصطفى عياد	7.

رابعاً: عدد الأسهم الصادرة عن الشركة:

بلغت عدد الأسهم الصادرة عن الشركة 3177813 سهم.

خامساً: الإجراءات القانونية:

لا يوجد.

سادساً: التغييرات والتطورات التي تمت خلال النصف الأول من سنة 2018:

حدثت تطورات جوهرية أو مستجدات مؤثرة خلال النصف الأول من عام 2018 وهي كالتالي:

- استقطاب أطباء خارجيين من ذوي الاختصاصات النوعية في العيادات الخارجية.
- شراء أجهزة جديدة لمختلف الأقسام.

سابعاً: المستشار القانوني:

المستشار القانوني للشركة السيد علي دويكات (مكتب المتحددة لأعمال المحاماة).

ثامناً: مدقق الحسابات:

تم اعتماد السادة شركة مؤسسة الطريفي للتدقيق والخدمات الضريبية كمدقق خارجي للمستشفى.

تاسعا: السيطرة على الشركة:

لا يوجد أي أشخاص طبيعيين أو معنويين يسيطرون على الشركة بصورة مباشرة أو غير مباشرة خاصة بأن معظم كبار المساهمين لا تتعدى أسهمهم 5% من أسهم الشركة.

عاشرا: تسديد رأس المال:

لا يوجد أي تغييرات في رأس المال المدفوع خلال النصف الأول من عام 2018.

الحادي عشر: قرارات الهيئة العامة العادية لسنة 2018:

- تم المصادقة على تقرير مجلس الإدارة للسنة المالية 2017.
- تم المصادقة على تقرير مدقق الحسابات القانوني للسنة المالية 2017.
- تم المصادقة على الميزانية العمومية وحساب الأرباح والخسائر للسنة المالية 2017.
- تم إبراء ذمة مجلس الإدارة عن السنة المالية 2017.
- تم انتخاب مدقق الحسابات الخارجي السادة مؤسسة الطريفي لتدقيق الحسابات.
- تم اقرار توزيع ارباح بنسبة 7% عن السنة المالية 2017.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

المدير العام:

د. كمال الوزني



المدير المالي:

روان النجار

- نسخة لهيئة سوق رأس المال المحترمين.

شركة مركز نابلس الجراحي التخصصي
مساهمة عامة محدودة

نابلس - فلسطين
رقم التسجيل
562600551

البيانات المالية المرحلية الموجزة وتقرير مراجعي
الحسابات للفترة المالية المنتهية في 30 حزيران

2017-2018

شركة مركز نابلس الجراحي التخصصي المساهمة العامة المحدودة

شركة مساهمة عامة

نابلس

فلسطين

فهرس

صفحة

1	التقرير مراجعة البيانات المالية المرحلية الموجزة
<u>بيان</u> أ	بيان المركز المالي المرحلي الموجز
ب	بيان الدخل المرحلي الموجز
ب (تتمة)	بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز
ج	بيان التعديلات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز
د	بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز
(1-3)	إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة

تقرير مراجعة البيانات المالية المرحلية الموجزة

السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة

شركة مركز نابلس الجراحي التخصصي-المساهمة العامة المحدودة

المقدمة

لقد راجعنا البيانات المالية المرحلية الموجزة المرفقة لشركة مركز نابلس الجراحي التخصصي المساهمة العامة المحدودة والتي تتكون من بيان المركز المالي المرحلية كما في 30 حزيران 2018 وقوائم الدخل والنخل الشامل المرحلية وبيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية وبيان التدفقات النقدية المرحلية لفترة الستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعدالة عرض هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة وفقاً لمعيار التقارير المالية الدولية / معيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية".

إن مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد جرت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". إن عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام باستفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا يمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق، وعليه فإننا لا نبدى رأي تدقيق حولها.

الاستنتاج

بناءً على مراجعتنا، لم يسترغ انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية الموجزة المرفقة كما في 30 حزيران 2018 غير مجهزة بصورة عابثة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34.

نابلس في

08 آب 2018

م. عبد الحميد عسوي
مدير عام
شركة مؤسسة الطريفي
رقم 132

شركة مركز نابلس الجراحي التخصصي المساهمة العامة المحدودة
شركة مساهمة عامة

نابلس

فلسطين

بيان المركز المالي الموجز كما في 30 حزيران 2018

بيان رقم ١

31 كانون الأول 2017	30 حزيران 2018	إيضاح	البيانات الموجودة الموجودة المتداولة
ملفظة دينار أردني	غير ملفظة دينار أردني		لقد وازمسة لدى البنوك
483,173	89,186		ذمم مدينة بالصافي
7,739,547	8,779,040		أدوية و مستلزمات طبية آخر المدة
432,857	395,159		شيكات برسم التحصيل
43,813	76,962		مطلوبات ضريبة الدخل
478,413	673,769		مصاريف متوقعة مقبلة
8,667	3,170		ذمم مدينة أخرى
9,186,470	10,057,541		مجموع الموجودات المتداولة
			الموجودات الثابتة
6,730,900	6,779,526	3	ممتلكات و أجهزة و معدات
(3,850,910)	(3,945,350)		بازل الاستهلاك المراكم
2,879,990	2,834,176		صافي الموجودات الثابتة
12,066,460	12,891,717		مجموع الموجودات
			حقوق الملكية و المطلوبات
			المطلوبات المتداولة
5,778,017	6,366,523		ذمم دائنة
	119,723		شيكات موجهة
148,158	395,563		مطلوبات متداولة أخرى
230,756	230,756		مخصص ضريبة الدخل
6,156,931	7,112,565		مجموع المطلوبات المتداولة
			المطلوبات غير المتداولة
758,780	840,780		مخصص تعويض نهاية الخدمة
6,915,711	7,953,345		مجموع المطلوبات
			حقوق المساهمين
3,177,813	3,177,813	1	رأس المال
117,976	117,976		علاوة إصدار
397,929	397,929		احتياطي اجباري
310,239	310,239		احتياطي اختياري
1,146,792	934,415		أرباح متوزعة
5,150,749	4,938,372		مجموع حقوق المساهمين
12,066,460	12,891,717		مجموع المطلوبات و حقوق المساهمين - بيان ج

ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات المالية المرحلية

شركة مركز نابلس الجراحي التخصصي المساهمة العامة المحدودة
شركة مساهمة عامة
نابلس - فلسطين

بيان الدخل المرحلي الموجز لفترة الستة اشهر المنتهية في 30 حزيران 2018

30 حزيران 2017	30 حزيران 2018	البيان	ايضاح
غير مدفئة دينار أردني	غير مدفئة دينار أردني		
2,665,877	2,469,899	الإيرادات	
(1,002,745)	(823,197)	تكلفة الإيرادات	
1,663,132	1,646,702	مجموع الربح	
		ينزل	
(1,051,755)	(1,169,445)	المصاريف التشغيلية	
(378,154)	(369,123)	المصاريف الإدارية و العمومية	
(88,519)	(94,440)	استهلاكات و اطفاءات	
(960)	(3,624)	فرق عملة	
(1,519,388)	(1,636,632)	مجموع المصاريف	
143,744	10,070	صافي الربح قبل الضريبة - بيان ح. د	
(18,660)		ضريبة الدخل بعد اخذ تسجيع الاستثمار بعين الاعتبار	
125,084	10,070	صافي ربح الفترة	
0.039	0.003	الربح الاساسي للمساهم (دينار أردني)	

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات المالية المرحلية

تمة بيان "ب"

شركة مركز نابلس الجراحي التخصصي المساهمة العامة المحدودة
شركة مساهمة عامة

نابلس

فلسطين

بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز لفترة السنة اشهر المنتهية في 30 حزيران 2018

30 حزيران 2016	30 حزيران 2017	30 حزيران 2018	البيان
غير مدفقة دينار أردني	غير مدفقة دينار أردني	غير مدفقة دينار أردني	يضاح
204,034	125,084	10,070	صافي ربح الفترة
204,034	125,084	10,070	اجمالي الدخل الشامل للفترة

ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات المالية المرحلية

بالتج

شركة مركز نابلس الجواحي التخصصي المساهمة العامة المحدودة
شركة مساهمة عامة

نابلس
فلسطين

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموجز لفترة السنة المنتهية في 30 حزيران 2018 (غير مدققة)

المجموع	أرباح متوزعة	أرباح متوزعة	أرباح متوزعة	أرباح متوزعة	أرباح متوزعة	أرباح متوزعة
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
5,150,749	1,146,792	310,239	397,929	117,976	3,177,813	الرصيد في 1 كانون الثاني 2018
10,070	10,070	-	-	-	-	درباخ لفترة السنة المنتهية في 30 حزيران 2018 - بيان ب
(222,447)	(222,447)	-	-	-	-	أرباح متوزعة
4,938,372	934,415	310,239	397,929	117,976	3,177,813	الرصيد في 30 حزيران 2017 - بيان أ
11,879,358	1,169,615	273,369	361,059	117,976	3,177,813	الرصيد في 1 كانون الثاني 2017
(18,660)	(18,660)	-	-	-	-	مضروبة دخل
143,744	143,744	-	-	-	-	درباخ لفترة السنة المنتهية في 30 حزيران 2018 - بيان ب
(317,781)	(317,781)	-	-	-	-	أرباح متوزعة
11,686,661	976,918	273,369	361,059	117,976	3,177,813	الرصيد في 30 حزيران 2017

إن الأرباح المحققة تغطي جزئيا من هذه البيانات المالية المرحلية

شركة مركز نابلس الجراحي التخصصي المساهمة العامة المحدودة
شركة مساهمة عامة
نابلس
فلسطين
بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز لفترة الستة اشهر المنتهية
في 30 حزيران 2018

30 حزيران 2017	30 حزيران 2018	ايضاح	الن
غير مدققة دينار أردني	غير مدققة دينار أردني		الأنشطة التشغيلية
143,744	10,070		ربح الفترة قبل الضريبة
88,519	94,440		تعديلات
75,000	82,000		استهلاك و اطفاءات
307,263	186,510		مخصص تعويض صرف الخدمة و الإجازات
			ربح التشغيل قبل التغييرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
			التغير في رأس المال العامل
6,779,526	(1,039,493)		نعم مدينة بالصافي
(38,067)	37,698		بضاعة آخر المدة
(93,458)	(195,356)		سلف ضريبة الدخل
(14,894)	(33,149)		شيكات برسم التحصيل
	(40,255)		مصاريف مدفوعة مقدما
(14,048)	5,497		نعم مدينة اخرى
675,315	588,506		الذمم الدائنة
307,013	247,405		نعم دائنة اخرى
	119,723		شيكات موجهة
(6,338)	0		تمديد التزام تعويض نهاية الخدمة
7,902,312	(122,914)		صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
			الأنشطة الاستثمارية
(47,082)	(48,626)		شتريرات موجودات ثابتة
(47,082)	(48,626)		صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
			أنشطة التمويل
(317,781)	(222,447)		ارباح موزعه
(317,781)	(222,447)		صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
7,537,449	(393,987)		صافي النقص في النقد والنقد المعادل
118,896	483,173		النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
7,656,345	89,186		النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة - بيان أ

شركة مركز نابلس الجراحي التخصصي
شركة مساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول البيانات المالية الموجزة
كما في 30 حزيران 2018

1- الوضع القانوني والنشاط

شركة مركز نابلس الجراحي التخصصي المساهمة العامة المحدودة (يشار إليها فيما يلي "الشركة") هي شركة مساهمة عامة سجلت لدى مراقب الشركات بتاريخ 1/6/1996 تحت رقم تسجيل (562600551). إن أسهم الشركة مدرجة في بورصة فلسطين للأوراق المالية منذ 22/6/2008. يتألف رأسمال الشركة المصرح به من 2,000,000 سهم بقيمة اسمية دينار أردني واحد تم الاكتتاب بها بالكامل. في 20/8/1998 تم زيادة رأسمال الشركة ليصبح 3,000,000 سهم بقيمة اسمية دينار أردني واحد للسهم وبعلاوة اصدار 10% اضيفت على قيمة السهم. ثم تم زيادة رأسمال الشركة ليصبح 3,800,000 سهم بقيمة اسمية دينار أردني واحد للسهم وبعلاوة اصدار 10% من السهم ثم تم تعديل الزيادة لتصبح 200,000 سهم بدلا من 800,000 سهم وبذلك يصبح رأسمال الشركة المصرح به 3,200,000 دينار ورأس المال المنفوع 3,177,813 دينار.

وقد تم أخذ قرار باجتماع الهيئة العامة الغير عادي على تنزيل رأس المال المصرح به بواقع 22,187 سهم وهي أسهم غير مكتتب بها. وقد تمت الموافقة من قبل الهيئة العامة وبحضور مراقب الشركات على تنزيل رأس المال المصرح به لتعادل رأس المال المنفوع.

يتركز نشاط الشركة في تقديم الخدمات الصحية والعلاجية والقيام بالعمليات المختلفة، ويشمل المشفى أقسام الطوارئ والعيادات الخارجية والصيدلية وقسم المختبر والأشعة والولادة والجراحة العامة وقسم القلب وقسم العناية المكثفة.

2. ملخص لأهم البيانات المالية المرحلية

2.1- أسس إعداد البيانات المالية المرحلية

- تم إعداد البيانات المالية وفقا لمعيار التقارير المالية الدولية رقم 34 (التقارير المالية المرحلية).
- تم إعداد البيانات المالية المرحلية بالدينار الأردني وهي العملة الرئيسية للشركة.
- تم إعداد البيانات المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية.

- لا تشمل البيانات المالية المرحلية الموجزة كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة لإعداد التقارير المالية السنوية ويجب قراءتها مع التقارير المالية السنوية للشركة كما في 31 كانون أول 2017 كذلك أن نتاج أعمال الستة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2018 لا تمثل بالضرورة مؤشرا على النتائج المتوقعة للسنة المالية المنتهية في 31 كانون الأول 2018.

2.2-التغيرات في السياسات المحاسبية

إن السياسات المحاسبية المتبعة في أعداد البيانات المالية المرحلية الموجزة للشركة كانت متوافقة مع تلك التي تم استخدامها لأعداد البيانات المالية كما في 31 كانون أول 2017.

2.3-ضريبة الدخل

حازت الشركة على كتاب بتمديد الاعفاء من ضريبة الدخل من الهيئة العامة للاستثمار بنسبة 100% حتى 2010/12/31، وفي تاريخ 2009/2/25 حصلت الشركة على تأكيد استثمار لمدة 12 سنة ابتداء من 2006/1/1 ولغاية 2017/12/31 والذي يمنح الشركة اعفاء من ضريبة الدخل بنسبة 50%.

3 تكلفة الموجودات الثابتة

يتكون هذا البند مما يلي:

المجموع	تعدديات كهربائية وصحية	معدات المستشفى	الثاث اجهزة مكتبية	ابنية وانشاءات	الارض
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
6,730,900	884,960	3,708,202	156,014	1,415,924	565,800
48,626	461	37,582	1,809	8,774	
6,779,526	885,421	3,745,784	157,823	1,424,698	565,800
3,850,910	860,883	2,546,003	128,659	315,365	-
94,440	1,018	75,741	1,696	15,985	
3,945,350	861,901	2,621,744	130,355	331,350	-
2,834,176	23,520	1,124,040	27,468	1,093,348	565,800
2,879,990	24,077	1,174,484	27,355	1,088,274	565,800

الاستهلاك المشترك

في 1 كانون الاول 2018

الاستهلاك للفترة

الرسمية في 30 حزيران 2018

مساهمة التهمة الشهرية

في 30 حزيران 2018 - بين () غير مدققة

في 31 كانون الاول 2017 - بين () مدققة