

مستشفى نابلس التخصصي

نابلس - فلسطين
هاتف 09 2341501 فاكس 09 2341506



إشارة رقم: /س فلسطين/2015
التاريخ: 2015/8/12

السادة بورصة فلسطين المحترمين.
نابلس - فلسطين.

الموضوع: الإفصاح عن البيانات المالية للنصف الأول من عام 2015

تحية طيبة وبعد،،،

بالإشارة إلى الموضوع أعلاه نرفق لكم البيانات المالية النصف سنوية لعام 2015 لشركة مركز نابلس الجراحي التخصصي بحيث تتضمن المعلومات المطلوبة حسب المادة (2/38) من نظام الإفصاح الساري.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

المدير الطبي

د. عبد الرحيم كتانه



المدير المالي

السيدة روان النجار

[Signature]

التقرير النصف سنوي للبيانات المالية لعام 2015

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 وتفتيت حصي المثانة والحالب بالليزر على يد امهر الأطباء كما ويوجد قسم خاص للأطفال حديثي الولادة.

ثانياً: أسماء أعضاء مجلس إدارة الشركة:

الرقم	الاسم	المنصب
1	د. يوسف محمد نصر المصري	رئيس مجلس الإدارة
2	د. عبد الرحمن حمدي عبد الله الصيفي	عضو مجلس الإدارة
3	د. عبد الرحمن قاسم سليمان الشنار	عضو مجلس الإدارة
4	د. فهد مسعود أمين أبو زنط	عضو مجلس الإدارة
5	د. محمد أسامة "محمد صالح" مصطفى بشتاوي	عضو مجلس الإدارة
6	د. محمود عيسى سالم الفقيه الحسيني	عضو مجلس الإدارة
7	د. محمد أمين منير عارف المصري	عضو مجلس الإدارة
8	د. ماهر حمدي منصور خلفه	عضو مجلس الإدارة
9	د. رامز محمد رامز خياط	عضو مجلس الإدارة
10	د. نظام عبد الحليم نجيب	عضو مجلس الإدارة
11	السيدة دانا نبيل بكر مصري	عضو مجلس الإدارة

ثالثاً: أسماء ورتب الإدارة التنفيذية:

الرقم	الاسم	المنصب	الخبرة العملية
1.	د. يوسف محمد نصر المصري	رئيس مجلس الإدارة	أخصائي جراحة عامه 1977، مدير عام سابق م. الاتحاد النسائي،

مستشفى نابلس التخصصي

نابلس - فلسطين

هاتف 09 2341501 فاكس 09 2341506



زميل كلية الجراحين الملكية البريطانية FRCS			
أخصائي مسالك بولية	المدير الطبي	د. عبد الرحيم رسمي عبد الرحيم كتانه	.2
حاصلة على شهادة بكالوريوس محاسبة 2005، عشر سنوات خبره محاسبة وإدارة مالية في مستشفى نابلس التخصصي	المدير المالي	روان منذر إبراهيم نجار	.3
ست سنوات محاسب في عدة شركات منها شركة مرزوق حنني لمدة سنتان، شركة الجبالي للمقاولات كمدير مالي وأداري، شركة الزلموط للتجارة العامة لمدة سنة، وزارة الصحة في الدائرة المالية لمدة سنة، ست سنوات خبرة م. نابلس التخصصي	المدير الإداري	مجدي محمد عبد الفتاح نصاصره	.4
حاصلة على شهادة بكالوريوس إدارة، عشر سنوات خبرة إدارية ومحاسبية في مستشفى نابلس التخصصي	نائب المدير الإداري	غدير "محمد أسامة" البشتاوي	.5
36 سنة خبرة عمل في مستشفى رفيديا الحكومي و م. رام الله الحكومي بالإضافة إلى خمس سنوات خبره م. نابلس التخصصي	رئيسة هيئة تمريض	ليلي عقيله يوسف ياسين	.6



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 2015:

حدثت تطورات جوهرية أو مستجدات مؤثرة خلال النصف الأول من عام 2015 وهي كالتالي:

- إلغاء وظيفة نائب المدير الطبي.
- تم الاتفاق على تغيير رئيس قسم الجراحة وان لا يتجاوز عمر الأخصائي عن 65 عاماً.
- تم الاتفاق على تعيين أخصائيين جراحة قلب وهم كل من الدكتور حمد ماضي والدكتور معين الفقيه وذلك تحت إشراف أخصائي جراحة القلب الدكتور اشتيوي مساعيد من شفا عمر.
- استئناف العمل في قسم جراحة القلب وذلك منذ تاريخ: 2015/8/1.
- شراء جهاز Bumb جديد للمستشفى.

سابعاً: المستشار القانوني:

تم تغيير المستشار القانوني للشركة ليصبح السيد علي دويكات (مكتب المتحدة لأعمال المحاماة).

ثامناً: مدقق الحسابات:

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

تاسعاً: السيطرة على الشركة:

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

مستشفى نابلس التخصصي

نابلس - فلسطين
هاتف 09 2341501 فاكس 09 2341506



عاشرا: تسديد رأس المال:

لا يوجد أي تغييرات في رأس المال المدفوع خلال النصف الأول من عام 2015.

الحادي عشر: قرارات الهيئة العامة العادية لسنة 2015:

- تم المصادقة على تقرير مجلس الإدارة للسنة المالية 2014.
- تم المصادقة على تقرير مدقق الحسابات القانوني للسنة المالية 2014.
- تم المصادقة على الميزانية العمومية وحساب الأرباح والخسائر للسنة المالية 2014.
- تم إبراء ذمة مجلس الإدارة عن السنة المالية 2014.
- تم انتخاب مدقق الحسابات الخارجي السادة مؤسسة الطريفي لتدقيق الحسابات.
- لم يتخذ قرار بتوزيع أرباح عن سنة 2014.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

المدير الطبي
د. عبد الرحيم كتانه



المدير المالي
روان النجار

• نسخه لهيئة سوق رأس المال المحترمين.

شركة مركز نابلس الجراحي التخصصي
مساهمة عامة محدودة

نابلس - فلسطين

رقم التسجيل

562600551

البيانات المالية الختامية وتقرير مراجعي
الحسابات

للفترة المالية المنتهية في 30 حزيران 2015

شركة مركز نابلس الجراحي التخصصي المساهمة العامة المحدودة

شركة مساهمة عامة

نابلس

فلسطين

فهرس

صفحة

1

تقرير مراجعة البيانات المالية المرحلية الموجزة

بيان المركز المالي المرحلي الموجز

بيان الدخل المرحلي الموجز

بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز

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 2015 وقوائم الدخل والدخل 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 وفقا لمعيار التقارير المالية الدولية / معيار المحاسبة الدولي رقم 34 " التقارير المالية المرحلية ". إن مسؤوليتنا هي التوصل الى استنتاج حول هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة استنادا الى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد جرت مراجعتنا وفقا 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 اقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقا لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا تمكننا 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

بناء على مراجعتنا، لم يسترعر انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بان البيانات المالية المرحلية الموجزة المرفقة كما في 30 حزيران 2015 غير مجهزة بصورة عادلة من كافة النواحي الجوهرية وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34.

نابلس في

8 آب 2015

BKR
شركة مؤسسة الطريفي

رامي اسعد عيساوي

أجازة رقم 132

عضو مستقل في

BKR

العالية:

مع مكاتب في جميع أنحاء العالم

محاسبون وفاحصو حسابات قانونيون
صرب ٥٨٥ رام الله، عمارة الخطيب، البيرة، الطابق الأول
تلفون: ٠٠٩٧٠٢٢٤٠٩٩٥٤، فاكس: ٠٠٩٧٠٢٢٤٠٥٨٠٨

بيان "أ"

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

بيان المركز المالي الموجز كما في 30 حزيران 2015

بيان "أ"

31 كانون الأول 2014	30 حزيران 2015	إيضاح	البيان
مدققة	غير مدققة		الموجودات
دينار أردني	دينار أردني		الموجودات المتداولة
596,849	514,028		نقد وأرصدة لدى البنوك
6,173,470	5,630,612		ذمم مدينة بالصافي
210,042	217,008		أدوية و مستلزمات طبية آخر المدة
11,337	53,558		شيكات برسم التحصيل
297,629	297,629		سلفيات ضريبة الدخل
9,139	18,720		ذمم مدينة أخرى
7,298,466	6,731,555		مجموع الموجودات المتداولة
			الموجودات الثابتة
2,091,318	2,060,553	3	ممتلكات و أجهزة و معدات بالصافي
			موجودات أخرى
26,800	20,100		الشهرة بالصافي
9,416,584	8,812,208		مجموع الموجودات
			حقوق الملكية و المطلوبات
			المطلوبات المتداولة
3,677,895	3,331,610		ذمم دائنة
515,479	290,562		مطابوات متداولة أخرى
203,267	203,267		مخصص ضريبة الدخل
4,396,641	3,825,439		مجموع المطلوبات المتداولة
			المطلوبات غير المتداولة
434,810	471,053		مخصص تعويض نهاية الخدمة
			حقوق المساهمين
3,177,813	3,177,813	1	رأس المال
117,976	117,976		علاوة اصدار
305,459	305,459		احتياطي اجباري
217,769	217,769		احتياطي اختياري
766,116	696,699		أرباح مدورة
4,585,133	4,515,716		مجموع حقوق المساهمين
9,416,584	8,812,208		مجموع المطلوبات وحقوق 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 2015

30 حزيران 2014	30 حزيران 2015	إيضاح	إيضاح
غير مدققة دينار أردني	غير مدققة دينار أردني		
1,973,079	1,410,768		الإيرادات
(459,452)	(479,332)		تكلفة الإيرادات
1,513,627	931,436		مجمل الربح
			ينزل
(625,430)	(664,982)		المصاريف التشغيلية
(349,670)	(281,937)		المصاريف الإدارية و العمومية
(141,145)	(53,934)		استهلاكات و اطفاءات
(1,116,245)	(1,000,853)		مجموع المصاريف
397,382	(69,417)		صافي الربح قبل الضريبة - بيان ج , د
(39,093)	0		بعد اخذ تشجيع الاستثمار بعين الاعتبار
358,289	(69,417)		صافي ربح الفترة
0.113	(0.022)		الربح الأساسي للسهم (دينار أردني)

ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات المالية المرحلية

تتمة بيان "ب"

شركة مركز نابلس الجراحي التخصصي المساهمة العامة المحدودة
شركة مساهمة عامة

نابلس

فلسطين

بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز لفترة الستة اشهر المنتهية في 30 حزيران 2015

<u>30 حزيران 2014</u>	<u>30 حزيران 2015</u>	<u>إيضاح</u>
غير مدققة دينار أردني	غير مدققة دينار أردني	
358,289	(69,417)	صافي ربح الفترة
-	-	التغير في بنود الدخل الشامل الأخرى
<u>358,289</u>	<u>(69,417)</u>	اجمالي الدخل الشامل للفترة

ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات المالية المرحلية

شركة مركز نابلس الجراحي التخصصي المساهمة العامة المحدودة
شركة مساهمة عامة

نابلس
فلسطين

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموجز لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2015 (غير مدققة)

المجموع	أرباح مدورة	احتياطي اختياري	احتياطي اجباري	علاوة اصدار	رأس المال
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
4,585,133	766,116	217,769	305,459	117,976	3,177,813
(69,417)	(69,417)	-	-	-	-
4,515,716	696,699	217,769	305,459	117,976	3,177,813
5,059,466	1,242,251	216,868	304,558	117,976	3,177,813
397,382	397,382	-	-	-	-
(39,093)	(39,093)	-	-	-	-
(476,678)	(476,678)	-	-	-	-
4,941,077	1,123,862	216,868	304,558	117,976	3,177,813

الرصيد في 1 كانون الثاني 2015
خسارة الفترة للستة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2015 - بيان ب

الرصيد في 30 حزيران 2015
الرصيد في 1 كانون الثاني 2014
ربح الفترة للستة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2014 - بيان ب

ضريبة الدخل
أرباح موزعة

الرصيد في 30 حزيران 2014 - بيان أ

ان الإيضاحات المرتبطة تشكل جزءا 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 2015

30 حزيران 2014	30 حزيران 2014	البيان
غير مدققة دينار أردني	غير مدققة دينار أردني	
397,382	(69,417)	<u>الأنشطة التشغيلية</u> ربح الفترة قبل الضريبة
141,145	53,934	<u>تعديلات</u> استهلاك و اطفاءات
59,437	45,500	مخصص تعويض صرف الخدمة و الاجازات
597,964	30,017	<u>ربح التشغيل قبل التغييرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية</u>
		<u>التغير في رأس المال العامل</u>
(1,164,671)	542,858	ذمم مدينة بالصافي
47,211	(6,966)	بضاعة آخر المدة
(70,974)	0	سلف ضريبة الدخل
0	(42,221)	شيكات برسم التحصيل
(8,728)	(9,581)	ذمم مدينة اخرى
682,573	(346,285)	الذمم الدائنة
100,826	(224,917)	ذمم دائنة اخرى
(78,818)	(9,257)	تسديد التزام نعيوض نهاية الخدمة
105,383	(66,352)	<u>صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية</u>
		<u>الأنشطة الاستثمارية</u>
(79,611)	(16,469)	مشتريات موجودات ثابتة
(79,611)	(16,469)	<u>صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية</u>
		<u>الأنشطة التمويلية</u>
(476,678)	0	أرباح موزعة
(476,678)	0	<u>صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية</u>
(450,906)	(82,821)	<u>صافي النقص في النقد والنقد المعادل</u>
640,431	596,849	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
189,525	514,028	<u>النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة - بيان أ</u>

ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات المالية المرحلية

شركة مركز نابلس الجراحي التخصصي

شركة مساهمة العامة المحدودة

إيضاحات حول البيانات المالية الموجزة

كما في 30 حزيران 2015

1- الوضع القانوني والنشاط

شركة مركز نابلس الجراحي التخصصي المساهمة العامة المحدودة (بشار إليها فيما يلي "الشركة") هي شركة مساهمة عامة سجلت لدى مراقب الشركات بتاريخ 1/6/1996 تحت رقم تسجيل (562600551). ان 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 المدفوع 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 ليعادل رأس المال المدفوع.

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 الكلفة 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 2014 كذلك أن نتاج أعمال الستة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2015 لا تمثل بالضرورة مؤشرا على النتائج المتوقعة للسنة المالية المنتهية في 31 كانون الأول 2015.

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 2014.

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	اثاث اجهزة مكتبية	ابنية وانشاءات	الارض	
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	
5,537,184	800,204	2,666,434	192,123	1,312,623	565,800	في 1 كانون الاول 2015
16,469		15,083	1,386			اضافات
5,553,653	800,204	2,681,517	193,509	1,312,623	565,800	الرصيد في 30 حزيران 2015
3,445,866	800,200	2,210,257	179,111	256,298	-	الاستهلاك المتركم
47,234		34,898	2,492	9,844		في 1 كانون الاول 2015
3,493,100	800,200	2,245,155	181,603	266,142	-	استهلاك الفترة
						الرصيد في 30 حزيران 2015
2,060,553	4	436,362	11,906	1,046,481	565,800	صافي القيمة الدفترية
2,137,710	5	495,944	9,792	1,066,169	565,800	في 30 حزيران 2015 - بيان ا (غير مدققة)
						في 31 كانون الاول 2014 - بيان ا (مدققة)