

مستشفى نابلس التخصصي

نابلس - فلسطين
هاتف 09 2341501 فاكس 09 2341506



إشارة رقم: /س.فلسطين/2016
التاريخ: 2016/8/24

السادة بورصة فلسطين المحترمين.
نابلس - فلسطين.

الموضوع: الإفصاح عن البيانات المالية للنصف الأول من عام 2016

تحية طيبة وبعد،،،

بالإشارة إلى الموضوع أعلاه نرفق لكم البيانات المالية النصف سنوية لعام 2016 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

السيدة روان النجار

مستشفى نابلس التخصصي

نابلس - فلسطين
هاتف 09 2341501 فاكس 09 2341506



التقرير النصف سنوي للبيانات المالية لعام 2016

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 وعمليات الشرايين والأوعية الدموية.

ثانياً: أسماء أعضاء مجلس إدارة الشركة:

الرقم	الاسم	المنصب
1	د. عبد الرحمن حمدي عبد الله الصيفي	رئيس مجلس الإدارة
2	المهندس محمد يوسف المصري	عضو مجلس الإدارة
3	د.سامي عبد الرحمن قاسم سليمان الشنار	عضو مجلس الإدارة
4	د. فهد مسعود أمين أبو زنت	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. عبد الرحيم رسمي كتانه	عضو مجلس الإدارة
11	السيدة دانا نبيل بكر مصري	عضو مجلس الإدارة

ثالثاً: أسماء ورتب الإدارة التنفيذية:

الرقم	الاسم	المنصب	الخبرة العملية
1.	د. عبد الرحمن حمدي عبد الله الصيفي	رئيس مجلس الإدارة	أخصائي أمراض نسائية وتوليد 1989



مستشفى نابلس التخصصي

نابلس - فلسطين
هاتف 09 2341501 فاكس 09 2341506



2.	د.كمال محمود ابو عيشه الوزني	المدير الطبي	رئيس جمعية امراض السرطان ، نائب رئيس جمعية التضامن الخيرية
3.	روان منذر إبراهيم نجار	المدير المالي	حاصلة على شهادة بكالوريوس محاسبة 2004، احدى عشر سنة خبره 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.	مجدي محمد عبد الفتاح نصاصره	المدير الإداري	ست سنوات محاسب في عدة شركات منها شركة مرزوق حنني لمدة سنتان، شركة الجبالي للمقاولات كمدبر مالي وأداري، شركة الزلموط للتجارة العامة لمدة سنة، وزارة الصحة في الدائرة المالية لمدة سنة، سبع سنوات خبرة م.نابلس التخصصي
6.	غدير "محمد أسامة" البشتاوي	نائب المدير الإداري	حاصلة على شهادة بكالوريوس إدارة، احدى عشر سنة خبرة إدارية ومحاسبية في مستشفى نابلس التخصصي
7.	ليلي عقيله يوسف ياسين	رئيسة هيئة تمريض	36 سنة خبرة عمل في مستشفى رفيديا الحكومي و م.رام الله الحكومي بالإضافة إلى ست سنوات



مستشفى نابلس التخصصي

نابلس - فلسطين
هاتف 09 2341501 فاكس 09 2341506



خبره م. نابلس التخصصي		
-----------------------	--	--

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 2016:

حدثت تطورات جوهرية أو مستجدات مؤثرة خلال النصف الأول من عام 2016 وهي كالتالي:

- اعمال توسيع في قسم القسطرة لتهيئة القسم لوضع جهاز جديد وتوسيع نطاق العمل حيث ان هناك تحسن ملحوظ في نسبة الاشغال خلال الفترة.
- استقطاب أطباء خارجيين من ذوي الاختصاصات النوعية "جراحة الاوعية الدموية والشرابين".
- استئناف العمل في قسم جراحة القلب تحت اشراف الدكتور جهاد جعاره.
- شراء جهاز قسطرة جديد للمستشفى.
- استقطاب أخصائيين جدد في قسم العيادات الخارجية.

سابعاً: المستشار القانوني:

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

ثامناً: مدقق الحسابات:

تم اعتماد 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.



عاشرا: تسديد رأس المال:

لا يوجد أي تغييرات في رأس المال المدفوع خلال النصف الأول من عام 2016.

الحادي عشر: قرارات الهيئة العامة العادية لسنة 2016:

- تم المصادقة على تقرير مجلس الإدارة للسنة المالية 2015.
- تم المصادقة على تقرير مدقق الحسابات القانوني للسنة المالية 2015.
- تم المصادقة على الميزانية العمومية وحساب الأرباح والخسائر للسنة المالية 2015.
- تم إبراء ذمة مجلس الإدارة عن السنة المالية 2015.
- تم انتخاب مدقق الحسابات الخارجي السادة مؤسسة الطريفي لتدقيق الحسابات.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

المدير العام

د. كمال الوزني



المدير المالي

روان التجار

- 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**

2015،2016

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

فهرس

بيان

صفحة

--

1

تقرير مراجعة البيانات المالية المرحلية الموجزة

ا

بيان المركز المالي المرحلي الموجز

ب

بيان الدخل المرحلي الموجز

ب (تتمه)

بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز

ج

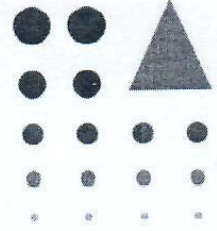
بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز

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 2016 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 نبدي رأي تدقيق حولها.

الاستنتاج

بناء على مراجعتنا، لم يسترع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بان البيانات المالية المرحلية الموجزة المرفقة كما في 30 حزيران 2016 غير مجهزة بصورة عادلة من كافة النواحي الجوهرية وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34.

نابلس في

23 آب 2016

BKR
شركة مؤسسة الطريفي
رئيس المدقق عيساوي
إجازة رقم 132

بيان "أ"

شركة مركز نابلس الجراحي التخصصي المساهمة العامة المحدودة
شركة مساهمة عامة

نابلس
فلسطين

بيان المركز المالي الموجز كما في 30 حزيران 2016

بيان "أ"	31 كانون الأول 2015	30 حزيران 2016	إيضاح	البيان
مدققة	مدققة	غير مدققة		الموجودات
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني		الموجودات المتداولة
1,186,026	120,176			نقد وأرصدة لدى البنوك
4,080,243	4,441,306			ذمم مدينة بالصافي
292,533	255,970			أدوية و مستلزمات طبية آخر المدة
21,120	821,978			شيكات برسم التحصيل
388,884	480,125			سلفيات ضريبة الدخل
8,809	36,430			ذمم مدينة أخرى
5,977,615	6,155,985			مجموع الموجودات المتداولة
				الموجودات الثابتة
2,217,083	2,348,765		3	ممتلكات و أجهزة و معدات بالصافي
				موجودات أخرى
13,400	6,700			الشهرة بالصافي
8,208,098	8,511,450			مجموع الموجودات
				حقوق الملكية و المطلوبات
				المطلوبات المتداولة
2,594,001	2,624,213			ذمم دائنة
297,410	317,899			مطابوات متداولة أخرى
217,838	239,238			مخصص ضريبة الدخل
3,109,249	3,181,350			مجموع المطلوبات المتداولة
				المطلوبات غير المتداولة
555,016	582,233			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
724,816	928,850			أرباح مدورة
4,543,833	4,747,867			مجموع حقوق المساهمين
8,208,098	8,511,450			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 2016

30 حزيران 2015	30 حزيران 2016	إيضاح	إيضاح
غير مدققة دينار أردني	غير مدققة دينار أردني		
1,410,768	2,263,221		الإيرادات
(479,332)	(761,898)		تكلفة الإيرادات
931,436	1,501,323		مجمل الربح
			ينزل
(664,982)	(863,677)		المصاريف التشغيلية
(281,937)	(346,864)		المصاريف الإدارية و العمومية
(53,934)	(65,390)		استهلاكات و اطفاءات
0	(1,356)		فرق عملة
(1,000,853)	(1,277,287)		مجموع المصاريف
	1,398		يضاف إيراد اخرى
(69,417)	225,434		صافي الربح قبل الضريبة - بيان ج , د
0	(21,400)		بعد اخذ تشجيع الاستثمار بعين الاعتبار
(69,417)	204,034		صافي ربح الفترة
(0.022)	0.064		الربح الأساسي للسهم (دينار أردني)

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 الشامل المرحلي الموجز لفترة الستة اشهر المنتهية في 30 حزيران 2016

30 حزيران 2015	30 حزيران 2016	إيضاح
غير مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
(69,417)	204,034	صافي ربح الفترة
-	-	التغير في بنود الدخل الشامل الأخرى
(69,417)	204,034	إجمالي الدخل الشامل للفترة

ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات المالية المرحلية

بيان "ج"

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 2016 (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
4,543,833	724,816	217,769	305,459	117,976	3,177,813
204,034	204,034	-	-	-	-
4,747,867	928,850	217,769	305,459	117,976	3,177,813
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

الرصيد في 1 كانون الثاني 2016

ارباح الفترة للستة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2016 - بيان ب

الرصيد في 30 حزيران 2016

الرصيد في 1 كانون الثاني 2015

خسارة الفترة للستة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2015 - بيان ب

الرصيد في 30 حزيران 2015 - بيان أ

ان الإيضاحات المرفقة 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 2016

30 حزيران 2015	30 حزيران 2014	البيان
غير مدققة دينار أردني	غير مدققة دينار أردني	
(69,417)	225,434	<u>الأنشطة التشغيلية</u> ربح الفترة قبل الضريبة
53,934	65,390	<u>تعديلات</u> استهلاك و اطفاءات
45,500	78,188	مخصص تعويض صرف الخدمة و الاجازات
<u>30,017</u>	<u>369,012</u>	<u>ربح التشغيل قبل التغييرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية</u>
		<u>التغير في رأس المال العامل</u>
542,858	(361,063)	ذمم مدينة بالصافي
(6,966)	36,563	بضاعة آخر المدة
0	(91,241)	سلف ضريبة الدخل
(42,221)	(800,858)	شيكات برسم النحصيل
(9,581)	(27,621)	ذمم مدينة أخرى
(346,285)	30,212	الذمم الدائنة
(224,917)	20,489	ذمم دائنة أخرى
(9,257)	(50,971)	تسديد التزام نعويض نهاية الخدمة
<u>(66,352)</u>	<u>(875,478)</u>	<u>صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية</u>
		<u>الأنشطة الاستثمارية</u>
(16,469)	(190,372)	مشتريات موجودات ثابتة
<u>(16,469)</u>	<u>(190,372)</u>	<u>صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية</u>
(82,821)	(1,065,850)	صافي النقص في النقد والنقد المعادل
596,849	1,186,026	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
<u>514,028</u>	<u>120,176</u>	<u>النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة - بيان أ</u>

شركة مركز نابلس الجراحي التخصصي

شركة مساهمة العامة المحدودة

إيضاحات حول البيانات المالية الموجزة

كما في 30 حزيران 2016

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 وبعلوّة اصدار 10% اضيفت على قيمة السهم. ثم تم زيادة رأسمال الشركة ليصبح 3,800,000 سهم بقيمة اسمية دينار أردني واحد للسهم بعلاوة 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 والصيدلانية 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 التقرير المالي السنوية للشركة كما في 31 كانون أول 2015 كذلك أن نتائج أعمال السنة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2016 لا تمثل بالضرورة مؤشرًا 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 2015.

2.3-ضريبة الدخل

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

تكاليف الموجودات الثابتة
يتكون هذا البند مما يلي :

3

المجموع	تعددات كهربائية وصحية	معدات المستشفى	اثاث اوجوزة مكتبية	ابنية وانشاءات	الارض
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
5,756,649	800,204	2,827,810	206,168	1,356,667	565,800
190,372		152,174	14,666	23,532	
5,947,021	800,204	2,979,984	220,834	1,380,199	565,800
3,539,566	800,200	2,282,493	180,886	275,987	-
58,690		44,438	1,717	12,535	
3,598,256	800,200	2,326,931	182,603	288,522	-
2,348,765	4	653,053	38,231	1,091,677	565,800
2,217,083	4	545,317	25,282	1,080,680	565,800

صافي القيمة الدفترية

في 30 حزيران 2016 - بيان أ (غير مدققة)
في 31 كانون الاول 2015 - بيان أ (مدققة)

الاستهلاك المقر لكم

في 1 كانون الاول 2016
استهلاك الفترة

الرصيد في 30 حزيران 2016