

بتاريخ: 15/02/2022

حضرة السادة بورصة فلسطين المحترمين.

الموضوع: الإفصاح عن البيانات الختامية (الأولية) للسنة المالية
2021 لشركة مركز نابلس الجراحي التخصصي

تحية طيبة وبعد:

نرفق لكم طيه البيانات المالية الأولية الختامية لشركة مركز نابلس الجراحي التخصصي كما
هي في: 2021/12/31.

مع قبول فائق الاحترام

رئيس اللجنة المالية:
د. محمد امين المصري

Dr. M. Amin



المدير المالي:

رومان التجار

• نسخة لحضرة السادة هيئة سوق رأس المال المحترمين.

شركة مركز نابلس الجراحي
التخصصي مساهمة عامة محدودة

نابلس - فلسطين

رقم التسجيل

562600551

البيانات المالية

الأولية للسنة المالية المنتهية

في **2021/12/31**

شركة مركز نابلس الجراحي التخصصي
" شركة مساهمة عامة "

جدول المحتويات

رقم الصفحة	البيانات	البيان	
1	بيان (أ)	الميزانية العمومية	أ -
2	بيان (ب)	بيان الدخل	ب -
3	بيان (ج)	بيان الدخل الشامل	ج -
4	بيان (د)	بيان التخيرات في حقوق المساهمين	د -
5	بيان (هـ)	بيان التدفقات النقدية	ج -
16-6		الإيضاحات حول الحسابات الختامية	2-

المساهمة العامة المحدودة / نابلس
الميزانية العمومية كما في 31 / 12 / 2021

بيان (أ)

2020/12/31	2021/12/31	الإيضاح	دينار أردني الموجودات
			الموجودات المتداولة
247888	561039	4	النقد في الصندوق ولدى البنوك
1634745	1326881		صندوق الشيكات الواردة
129968	67401		شيكات برسم التحصيل
10446298	10560475	5	نعم مدينة بالصافي
599372	686720		أدوية ومستلزمات طبية آخر المدة
911792	1165606		سلف ضريبة الدخل
23615	36431	6	موجودات متداولة أخرى
13993678	14404553		مجموع الموجودات المتداولة
			الموجودات الثابتة
7628253	7765174	7	ممتلكات وأجهزة ومعدات
(4505175)	(4745954)		ينزل الاستهلاك المتراكم
3123078	3019220		صافي الموجودات الثابتة
17116756	17423773		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق الملكية
			مطلوبات متداولة
144032	000	8	بنوك دائنة
9678689	8854439	9	نعم وأرصدة دائنة
250064	154788	10	مطلوبات متداولة أخرى
514364	729510		مخصص ضريبة الدخل
10587149	9738737		مجموع المطلوبات المتداولة
			مطلوبات غير متداولة
1120765	1303501	11	مخصص تعويض نهاية الخدمة
11707914	11042238		مجموع المطلوبات
			حقوق الملكية والمطلوبات
3177813	3177813		رأس المال المدفوع
117976	117976		علاوة إصدار
477762	590920		احتياطي إجباري
390072	503230		احتياطي اختياري
1245219	1991596		أرباح (خسائر) مرحلة
5408842	6381535		صافي حقوق الملكية
17116756	17423773		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من هذا البيان



Handwritten signature in blue ink.

شركة مركز نابلس الجراحي التخصصي / نابلس
قائمة الدخل كما في 2021/12/31

بيان (ب)

2020/12/31	2021/12/31	الإيضاح	البيان
5284919	6546908	12	الإيرادات
(1493518)	(1448499)	13	ينزل / تكلفة الإيرادات
3791401	5098409		اجمالي الربح
(2318749)	(2566898)	14	ينزل / المصاريف التشغيلية
(892317)	(1114086)	15	المصاريف الإدارية والعمومية
(242374)	(241121)		استهلاكات
(3453440)	(3922105)		مجموع المصاريف
000	(553)		خسارة بيع بيوت (الكورونا)
337961	1175751		صافي الربح (الخسارة) قبل الضريبة
154638	170979		فرق عملة
492599	1346730		صافي الربح (الخسارة) قبل الضريبة
(75569)	000		مخصص ديون معدومة (خسائر ائتمالية متوقعة)
(101338)	(215146)		مخصص ضريبة الدخل
315693	1131584		صافي ربح (خسارة) السنة من العمليات
0.10	0.35		الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من ربح السنة / الفترة

الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من هذا البيان



شركة مركز نابلس الجراحي التخصصي / نابلس
بيان الدخل الشامل كما في 2021/12/31

بيان (ج)

دينار أردني

البيان

دينار /12/31 2020	دينار 2021/12/31	الإيضاح	البيان
315693	1131584		صافي ربح (خسارة) السنة
000	000		التغير في بنود الدخل الشامل الأخرى
315693	1131584		مجموع بنود الدخل الشامل الأخرى
315693	1131584		الأرباح (الخسائر) المتراكم والقابلة للتوزيع

الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من هذا البيان



شركة مركز نابلس الجراحي التخصصي / نابلس
بيان التغيرات في حقوق المساهمين
كما في 2021/12/31

بيان (د)

دينار أردني

مجموع حقوق المساهمين	الأرباح (خسائر) مرحلة	الاحتياطات اجباري اختياري	علاوة الإصدار	رأس المال المنفوع	البيان
5408842	1245219	390072	477762	117976	الرصيد كما في 2021/1/1
1131584	1131584				ارباح (خسائر)
(158891)	(158891)				ارباح موزعة
000	(113158)		113158		احتياطي اجباري
000	(113158)	113158			احتياطي اختياري
6381535	1991596	503230	590920	117976	الرصيد كما في 2021/12/31
5252039	1151556	358502	446192	117976	الرصيد كما في 2020/1/1
315693	315693				ارباح (خسائر)
(158890)	(158890)				ارباح موزعة
000	(31570)		31570		احتياطي اجباري
0000	(31570)	31570			احتياطي اختياري
5408842	1245219	390072	477762	117976	الرصيد كما في 2020/12/31

الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من هذا البيان



Handwritten signature in blue ink.

شركة مركز نابلس الجراحي التخصصي / نابلس
بيان التدفقات النقدية
كما في 2021/12/31

بيان (هـ)

2020/12/31	2021/12/31	البيان دينار أردني
		أنشطة التشغيل
417030	1346730	ربح (خسارة) السنة قبل الضريبة
	553	تعديلات
242374	241121	خسارة بيع أصول
158458	279988	استهلاك
<u>75569</u>	<u>000</u>	مخصص تعويض صرف الخدمة
893431	1868392	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
		التغير في رأس المال العامل
58952	(114177)	الذمم المدينة بالصافي
(79848)	(87348)	بضاعة آخر المدة
(120287)	(253814)	سلف ضريبة الدخل
(1634745)	307864	صندوق الشيكات الواردة
(18176)	62567	شيكات برسم التحصيل
(12237)	(12816)	موجودات متداولة أخرى
1407211	(824250)	الذمم الدائنة والأرصدة الدافئة
122925	(95276)	مطلوبات متداولة أخرى
(15407)	(97252)	تعويض صرف خدمة مدفوع
601819	753890	صافي النقد المستخدم في أنشطة التشغيل
		أنشطة الاستثمار
(257054)	(141008)	مشتريات الموجودات الثابتة
<u>000</u>	<u>3192</u>	مبيعات أصول
(257054)	(137816)	صافي النقد المستخدم في عمليات الاستثمار
		أنشطة التمويل
(36593)	(144032)	بنوك دائنة
<u>(158890)</u>	<u>(158891)</u>	أرباح موزعة
(195483)	(302923)	صافي النقد المستخدم في عمليات التمويل
149282	313151	الزيادة (النقص) في النقد والتقد المعادل
98606	247888	النقد والتقد المعادل أول الفترة
247888	561039	النقد والتقد المعادل آخر الفترة

الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من هذا البيان



Handwritten signature in blue ink, likely of the financial officer or auditor.

شركة مركز نابلس الجراحي التخصصي / نابلس
" شركة مساهمة عامة "
إيضاحات حول البيانات المالية كما في 31 / 12 / 2021

1. الشركة ورأس مالها ونشاطها

سجلت شركة مركز نابلس الجراحي التخصصي المساهمة العامة / نابلس شركة مساهمة عامة لدى مراقب الشركات / رام الله بتاريخ 1 / 6 / 1996 تحت رقم (562600551) إن أسهم الشركة مدرجة في بورصة فلسطين منذ 2008/6/22.
بلغ عدد موظفي الشركة (200) موظفا كما في 31 كانون اول 2021

2. غايات الشركة ونشاطها:

يتركز نشاط الشركة (مستشفى خاص) في تقديم الخدمات الصحية والعلاجية والقيام بالعمليات المختلفة ويشمل المشفى أقسام الطوارئ ، والعيادات الخارجية ، الصيدلية ، قسم المختبر والأشعة ، الولادة ، الجراحة العامة ، قسم القلب ، قسم العناية المكثفة ويحتوي المستشفى على " 56 " سريرا

3. السياسات المحاسبية الرئيسية

أسس إعداد القوائم المالية:

تم إعداد القوائم المالية المرفقة وفقا للمعايير الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية والتفسيرات الصادرة عن لجنة تفسيرات التقارير المالية الدولية المنبثقة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية ووفقا للقوانين المحلية النافذة:

- تم إعداد القوائم المالية المرفقة وفقا لمبدأ التكلفة التاريخية،

إن الدينار الأردني هو عملة إظهار القوائم المالية والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة.

- إن السياسات المحاسبية المتبعة لسنة متماثلة مع السياسات التي تم اتباعها في السنوات السابقة باستثناء تطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والواردة تفاصيلها في إيضاح تطبيق معايير التقارير المالية الدولية الجديدة والمعدلة.

تطبيق معايير التقارير المالية الدولية الجديدة والمعدلة:

• اعتماد المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية الجديدة والمعدلة التي لم يكن لها تأثير ملاي على القوائم المالية:

تم تطبيق المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية الجديدة والمعدلة التالية، حيثما ينطبق على الشركة، في القوائم المالية.

إن تطبيق المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية الجديدة والمعدلة لم يكن لها تأثير مهم على المبالغ المدرجة في السنة الحالية والسنوات السابقة والتي من الممكن أن تؤثر على المعالجات المحاسبية للمعاملات أو الترتيبات المستقبلية.

• تحقق الإيرادات :



Handwritten signature in blue ink.

- يتم إثبات الإيراد عندما يصبح من المرجح تدفق المنافع الاقتصادية على الشركة وتوفر أمكانية قياس الإيرادات بوثوقية. يتم قياس الإيراد بناءاً على القيمة العادلة للمبالغ المقبوضة، باستثناء الخصومات والضرائب. تتحقق الإيرادات عند تقديم الخدمة وإصدار الفاتورة .

• **المصاريف :**

تتحقق المصاريف وفقاً لمبدأ الاستحقاق .

• **النقد والتد المعادل**

لغرض قائمة التدفقات النقدية يشمل النقد والنقد المعادل النقد في الصندوق ، وأرصدة لدى البنوك .

• **الذمم المدينة**

تظهر الذمم المدينة بقيمة المبلغ الأصلي للفاتورة الصادرة للغير مطروحا منها أي مخصص للديون المشكوك في تحصيلها ، يتم احتساب مخصص الديون المشكوك في تحصيلها عندما يصبح من غير المرجح تحصيل كامل مبلغ هذه الديون .

• **المخزون**

يتم تسعير المخزون بالكلفة باستخدام طريقة الوارد أولاً أو صادر أولاً أو القيمة السوقية أيهما أقل ، تشمل الكلفة سعر الشراء وكافة المصاريف المباشرة الضرورية لتوصيل المواد إلى مخزن الشركة

• **ممتلكات وأجهزة ومعدات :**

تظهر العقارات والأجهزة والمعدات بالكلفة والتي تشمل سعر الشراء أو كلفة الإنشاء وكافة المصاريف المباشرة الضرورية لتصبح المرجودات جاهزة للاستعمال ، مطروحا منها الاستهلاك المتراكم (باستثناء الأراضي) وأية خسائر تدني متراكمة في القيمة الدفترية .
يتم استهلاك بنود العقارات والأجهزة والمعدات حسب طريقة القسط الثابت وفقاً للعمر الإنتاجي المتوقع فيما يلي نسب الاستهلاك المستخدمة :

النسبة المئوية	البيان
1.5 %	المباني والإنشاءات
7 %	التدفئة والتبريد
7 %	الشبكة الكهربائية
7 %	المصاعد الكهربائية
10 %	تمديدات الغاز
10 %	الأجهزة الطبية
10 %	أجهزة قلب
15 %	الأجهزة المختلفة
7 %	الأجهزة الكهربائية
10 %	الأثاث
10 %	أجهزة المختبر والأشعة



(Handwritten signature)

يتم دراسة تكتى القيمة الدفترية للعقارات والأجهزة والمعدات عند وجود أحداث أو تغيرات في الظروف تشير إلى عدم توفر إمكانية استرداد قيمتها الدفترية ، عند وجود احد هذه الأدلة وعندما تزيد القيمة الدفترية عن القيمة المتوقع استردادها ، يتم تخفيض القيمة الدفترية للقيمة المتوقع استردادها وهي القيمة العادلة مخصصا منها مصاريف البيع أو " القيمة في الاستخدام " أيهما أعلى .
يتم احتساب ورسملة التكاليف المتكبدة لاستبدال العقارات والأجهزة والمعدات التي يتم التعامل معها بشكل منفصل ، كما يتم شطب القيمة الدفترية لأي جزء مستبدل ، يتم رسملة النفقات الأخرى اللاحقة فقط عند زيادة المنافع الاقتصادية المستقبلية المتعلقة بالعقارات والأجهزة والمعدات ، يتم إثبات جميع النفقات الأخرى في قائمة الدخل .

• مخصصات

يتم إثبات المخصصات إذا كان على الشركة أي التزام (قانوني أو متوقع) ناتج عن حدث سابق وإن كلفة تسوية الالتزام محتسبة ويمكن قياسها بموثوقة .

• ذمم دائنة ومستحقات

يتم إثبات المطلوبات للمبالغ المستحقة السداد في المستقبل للبضائع أو الخدمات المستلمة سواء شئت أو لم تتم المطالبة بها من قبل المورد .

• التقديرات

إن إعداد القوائم المالية وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من إدارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات تؤثر في مبالغ الموجودات والمطلوبات المالية والإفصاح عن الالتزامات المحتملة ، كما أن هذه التقديرات والاجتهادات تؤثر في الإيرادات والمصاريف والمخصصات وكذلك في التغيرات في القيمة العادلة التي تظهر ضمن حقوق الملكية ، ويشكل خاس يتطلب من إدارة الشركة إصدار أحكام واجتهادات هامة لتقدير مبالغ التفتقات النقدية المستقبلية وأوقاتها ، إن التقديرات المذكورة مبنية بالضرورة على فرضيات وعوامل متعددة لها درجات متفاوتة من التغيير وعدم اليقين وإن النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات وتلك نتيجة التغيرات الناتجة عن أوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل .
في اعتقاد إدارة الشركة بأن تقديراتها ضمن القوائم المالية معقولة ومنسجمة على النحو التالي
مخصص الأهم المشكوك في تحصيلها : تستخدم الشركة تقديرات معينة ، بناء على خبرات مشابهة لتحديد مبالغ الديون المشكوك في تحصيلها .
تقوم الإدارة بإعادة تقدير الأعمار الإنتاجية للموجودات المشكوك بشكل دوري لغايات احتساب الاستهلاكات السنوية اعضاءا على الحالة العامة لتلك الموجودات وتقديرات الأعمار الإنتاجية المتوقعة في المستقبل ، ويتم اخذ خسارة التكتى (إن وجدت) إلى بيان الدخل .

• العملات الأجنبية :

تمثل صلة الدينار الأردني صلة الأساس للشركة ، يتم تحويل المعاملات التي تتم بالعملات الأخرى غير الدينار الأردني خلال العام إلى صلة الدينار الأردني وفقا لأسعار الصرف السائدة في تاريخ المعاملة . يتم تحويل الموجودات والمطلوبات النقدية وتلك التي استحق القبض والنفع بالعملات الأخرى بتاريخ إعداد البيانات المالية وفقا لأسعار الصرف السائدة بتاريخ الميزانية .

(تظهر فروقات التحويل من ربح أو خسارة في قائمة الدخل)

بلغت أسعار صرف العملات الرئيسية التي تتعامل بها الشركة مقابل الدينار الأردني كما في تاريخ الميزانية العمومية كما يلي :

المقابل بالدينار الأردني

2020/12/31
دينار أردني
0.220468
0.709

2021/12/31
دينار أردني
0.2263
0.709

التشكيل الإسرائيلي
الدولار الأمريكي



(Handwritten signature)

• **الربح لكل سهم :**
يتم احتساب النصيب الأساسي للسهم في الأرباح من خلال قسمة ربح السنة الفتره العائد إلى حملة الأسهم العادية للشركة على المعدل المرجح لعند الأسهم العادية خلال العام .

• **رأس المال المدفوع:**

يتألف رأسمال الشركة المصرح به من "2 مليون سهم وتم الاكتتاب بها بالكامل بقيمة اسميه دينار أردني واحد للسهم وفي 98/8/20؛ تم زيادة رأسمال الشركة بقيمة مليون سهم بقيمة اسميه دينار أردني واحد للسهم وبعلوّة إصدار بقيمة 10% تضاف على قيمة السهم الاسميّه تسجل كعلوّة إصدار ، وتم زيادة رأسمال الشركة بقيمة ثمانمائة ألف سهم بقيمة اسميه دينار أردني واحد للسهم بعلوّة إصدار 10% من قيمة السهم تضاف على قيمة السهم تسجل كعلوّة إصدار ، وقد تم تعديل الزيادة الجديده لتصبح (200000) سهم بدل من (800000) سهم وبذلك يصبح رأس المال الشركة المصرح به (3200000) دينار ، وان رأس المال المدفوع (3177813) دينار. وقد تم أخذ قرار باجتماع الهيئة العامة الغير العادي على تنزيل رأس المال المصرح به بقيمة (22187) سهم وهي أسهم غير مكتتب بها أصلا ، وقد تمت الموافقة من قبل الهيئة العامة بحضور مراقب الشركات على تخفيض رأس المال المصرح به لمعادل رأس المال المدفوع .

• **الاحتياطي الإجباري**

تم تشكيل احتياطي إجباري وفقا لأحكام قانون الشركات التجارية بنسبة 10% من صافي أرباح السنة ويتم إيقاف هذا الاقتطاع عند بلوغه 25% من رأس مال الشركة المدفوع ، ويجوز بقرار من مجلس الإدارة بزيادة هذه النسبة ليبلغ هذا الاحتياطي رأس المال ويتم إيقافه عند هذا الحد وهو غير قابل للتوزيع على المساهمين.

تم تشكيل احتياطي اختياري بناءا على قرار مجلس الإدارة بنسبه 10 % من صافي أرباح السنة ويتم إيقافه بقرار من الهيئة العمومية العادية بناءا على اقتراح مجلس الإدارة ، أو إذا تجاوز 50% من رأس المال المدفوع.

• **مخصص تعويض صرف الخدمة للموظفين:**

بناءا على قانون العمل الفلسطيني رقم 7 لسنة 2000 والذي ينص على اعتماد راتب شهر عن كل سنة خدمه حسب آخر راتب تلقاه الموظف كمخصصات تعويض صرف الخدمة للموظفين والعاملين .

• **ضريبة الدخل :**

لقد حازت الشركة على كتاب بتعميد الإعفاء من ضريبة الدخل من الهيئة العامة لتشجيع الاستثمار بنسبة (100%) لنهاية 2010/12/31، وفي تاريخ 2009/2/25 حصلت الشركة على شهادة تأكيد استثمار لمدة اثني عشر سنة ابتداء من 2006/1/1 ولغاية 2017/12/31 والذي يمنح الشركة إعفاء من ضريبة الدخل بنسبة (50%) ، وبذلك يخضع الربح الضريبي للشركة لضريبة دخل بنسبة 7.5% حتى 31 كانون أول 2017.

تم عمل مخالصة مع دائرة ضريبة الدخل وضريبة القيمة المضافة عن السنوات من عام 1996 ولغاية 2012/12/31 .



• معاملات مع جهات ذات علاقة:

يمثل هذا البند المعاملات التي تمت مع جهات ذات علاقة، والتي تتضمن المساهمين الرئيسيين، أعضاء مجلس الإدارة، الإدارة العليا وأية شركات يملكونها. تشمل البيانات المالية الأرصدة والمعاملات الرئيسية مع جهات ذات علاقة سواء الأطباء الذين يعملون مقابل أجر أتعابهم وهم في الإدارة العليا وأعضاء في مجلس الإدارة، أو مراكز تابعة لأعضاء مجلس الإدارة.

• القيمة العادلة للأدوات المالية:

تتألف الأدوات المالية من الموجودات والمطلوبات المالية. تتمثل الموجودات المالية بالنقد في الصندوق ولدى البنوك، وذمم المرضى، ووزارة الصحة والأرصدة المدينة الأخرى، فيما تتمثل المطلوبات المالية ذمم الأطباء، وشركات الأدوية والتأمين، والأرصدة الدائنة الأخرى. تظهر الأدوات المالية بالتكلفة، وهي لا تختلف بشكل جوهري عن القيمة العادلة لهذه الموجودات والمطلوبات المالية.

• سياسة إدارة المخاطر:

تتعرض الشركة إلى مجموعة متنوعة من المخاطر بسبب أنشطتها، كما أن المخاطر التشغيلية هي نتيجة حتمية للقيام بالأعمال التجارية. تسعى الإدارة إلى تحقيق متوازن بين المخاطر والعائد المتحقق، كما تسعى إلى التقليل من الآثار السلبية المحتملة للمخاطر على الأداء المالي للشركة. إن أهم المخاطر التي تواجه الشركة هي مخاطر الائتمان، ومخاطر السيولة، ومخاطر السوق. إن مجلس إدارة الشركة هو المسئول عن وضع إطار للإشراف على هذه المخاطر وإدارتها.

• مخاطر الائتمان:

إن الأدوات المالية التي من الممكن أن تعرض الشركة لمخاطر الائتمان تتكون من النقد لدى البنوك، وذمم المرضى وذمم وزارة الصحة الفلسطينية، وتلجم عن تخلف أو عجز الطرف الآخر للوفاء بالتزاماته تجاه الشركة مما قد يؤدي إلى حدوث خسائر. إن الحد الأقصى لتعرض الذمم المدينة لمخاطر الائتمان هو مبلغ الذمم المدينة المبينة في (إيضاح 5). وتتركز مخاطر الائتمان في أن حوالي 90% من أرصدة الذمم المدينة الفاعلة مسنحة على وزارة الصحة والخدمات العسكرية والمشافي الحكومية، وحوالي 90% من إيرادات الشركة متأتية منها.

• تركيز المخاطر في المنطقة الجغرافية:

تمارس الشركة نشاطها في مدينة نابلس- فلسطين، إن عدم استقرار الوضع السياسي والاقتصادي في المنطقة يزيد من خطر ممارسة الشركة لأنشطتها وقد يؤثر سلباً على أدائها.

• الأحداث اللاحقة:

تم عقد الهيئة العامة لمستشفى نابلس الجراحي التخصصي بتاريخ () وقد تم المصادقة على البيانات المالية للعام 2020 من قبل الهيئة العامة.

16. إيرادات انشيكات والصممات للقلب

المستشفى وسيط في هذه العملية يتم شرائها للزبون بفاتورة شراء باسم المشفى وعلى اسم الزبون واستخدامها لفاتورة مبيعات.

16. إيرادات الاطباء الخارجيين

المشفى يصدر فاتورة مبيعات باتعاب الطبيب ويدفع عنها ضريبة قيمة مضافة وتثبت كذمة مالية له تدفع عند قبضها للطبيب كمصاريف اطباء.



4. النقد والتفد المعادل في الصناديق والبوك

2020/12/31	2021/12/31	البيان
12269	16245	نقد في الصناديق
31079	57546	البنك العربي
8429	5684	بنك القاهرة عمان
5999	7886	بنك القدس
15574	41341	البنك الوطني
3385	4115	بنك المسفا
000	231008	البنك الاسلامي العربي
136963	163383	بنك فلسطين المحدود
<u>34190</u>	<u>33831</u>	الاسلامي الفلسطيني
247888	561039	المجموع

5. نهم مدينة بالصافي

2020/12/31	2021/12/31	البيان
9953222	9869079	وزارة الصحة والخدمات العسكرية
674070	815881	شركات التأمين ووكالة الفوت
149707	149707	نهم مدينة مجمدة
69299	125808	نهم مدينة (متفرقات وعلقة)
<u>(400000)</u>	<u>(400000)</u>	بازل /مخصص ديون مشكوكه فيها
10446298	10560475	المجموع

6. موجودات متداولة اخرى

2020/12/31	2021/12/31	البيان
17438	30254	مصاريف مدفوعة مقدما
<u>6177</u>	<u>6177</u>	تأمينات معشدة
23615	36431	المجموع



7. الموجودات الثابتة

دينار أردني

البيان	%	الموجودات الثابتة 2021/1/1	الاضافات استبعاد	مجموع الموجودات 2021/12/31	استهلاك سابق 2020/12/31	استهلاك الفترة	مجموع الاستهلاك	صافي الموجودات
الأرض		565800		565800				565800
البناء	1.5	1211998		1211998	363869	18179	382048	829950
سكن للتريض	1.5	100625		100625	10563	1509	12072	88553
التلخنة والتبريد	7	184405		184405	184404	000	184404	1
الشبكة الكهربائية	7	259111		259111	259110	000	259110	1
أجهزة القلب	10	508188		508188	508187	000	508187	1
لمصاعد الكهربائية	7	102950		102950	102949	000	102949	1
تعديدات الغاز والاكسجين	10	253738		253738	253737	000	253737	1
تعديدات الغاز والاكسجين	7	23797		23797	2080	1663	3743	20054
للتدفئة والتبريد	7	150296		150296	13887	10521	24408	125888
وحدة الحضارة	10	208244		208244	82955	15809	98764	109480
الأجهزة الطبية	10	2217414	69997	2287411	1569275	86980	1656255	631156
جهاز قسطرة	7	561517		561517	167053	39308	206361	355156
الأجهزة المختلفة	15	294546	30340	324886	243758	15148	258906	65980
بيوت كورونا	15	3000	1087	4087	189	153	342	3745
بيوت كورونا		000	(4087)	(4087)	(342)	000	(342)	(3745)
الأجهزة الكهربائية	7	93853	3802	97655	67663	2776	70439	27216
الأثاث	10	170729	3813	174542	140021	4938	144959	29583
أجهزة السفن والأشعة	10	552020		552020	484874	28965	513839	38181
تجديد المشفى	10	166022	31969	197991	50601	15172	65773	132218
مجموع الموجودات الثابتة		7628253	136921	7765174	4504833	241121	4745954	3019220



		8. بنوك دائنة	
		البيسان	
2020/12/31	2021/12/31	جاري مدين بنك فلسطين	
000	000	جاري مدين البنك الوطني	
<u>144033</u>	<u>000</u>		
144033	000		المجموع

		9. ذمم دائنة	
		البيسان	
2020/12/31	2021/12/31	ذمم شركات الادوية والمستلزمات	
4260664	4828550	شيكات مسانرة موجلة الدفع	
1481246	267051	ذمم الاطباء	
3533018	3494147	ذمم موظفين	
<u>358126</u>	<u>264691</u>		
9633054	8854439		المجموع

		10. مطلوبات متداولة اخرى	
		البيسان	
2020/12/31	2021/12/31	مصاريف مستحقة	
13936	15249	ملمس اجازات	
69509	60624	ذمم مساهمين	
<u>166618</u>	<u>78915</u>		
250063	154788		المجموع

		11. مخصص تعويض صرف الخدمة للموظفين	
		البيسان	
2020/12/31	2021/12/31	تعويض الخدمة المدور	
977714	1120765	بضائف الاحتياطي خلال العام	
158458	279988	ينزل التعويض المدفوع خلال العام	
<u>(15407)</u>	<u>(97252)</u>	مخصص تعويض صرف الخدمة	
1120765	1303501		



Handwritten signature in blue ink.

12. بيان حساب الإيرادات

دينار أردني

2020/12/31	2021/12/31	الايضاح	البيان
271056	361553		إيراد الإقامة
976568	1279026		الأدوية
130323	189998		الأجهزة المستخدمة
285470	328607		اللوازم الطبية
441186	644533		غرفة العمليات
332586	421665		إيراد التخدير
173238	116751		الولادة والحاضنة والأطفال
1547010	2096896		قسم القلب
117763	186338		إيرادات أخرى
17510	9437		إيرادات التنظيف
166692	257765		إيراد العناية
231905	000	16	إيرادات شبكات وصمامات للقلب وعظام
883384	1259649		إيراد المختبر والأشعة
5574691	7152218		المجموع
(289772)	(605310)		ينزل خصم ملفات وزارة الصحة وشركات التأمين
5284919	6546908		المجموع

13. تكلفة الإيرادات

دينار أردني

2020/12/31	2021/12/31	الايضاح	تكلفة الإيرادات
519524	599372		بضاعة أول المدة
999554	1153140		الأدوية
221504	239361		اللوازم الطبية
231905	000	16	مصاريف شبكات وصمامات للقلب وعظام
33766	11677		مستلزمات الأقسام الأخرى
86637	131669		مستلزمات قسم المختبر
2092890	2135219		المجموع
(599372)	(686720)		/ بضاعة آخر المدة
1493518	1448499		صافي تكلفة الإيرادات



Handwritten signature in blue ink.

14. المصاريف التشغيلية
دينار أردني

2020/12/31	2021/12/31	
28991	58654	مصاريف قسم المختبر والأشعة
858	789	مستلزمات المرضى
202757	230660	مشتريات لوازم
570392	623367	رواتب أطباء وأجور اختصاص
1184192	1238067	رواتب التمريض
51379	51006	رواتب الصيدلية
<u>280180</u>	<u>364355</u>	رواتب الاقسام الاخرى
2318749	2566898	مجموع مصاريف التشغيل

15. المصاريف الإدارية والعمومية
دينار أردني

2020/12/31	2021/12/31	البيان
187502	198700	الرواتب
145927	146431	كهرباء ومياه
13052	12157	اتصالات
74617	86561	صولات بنكيه
42466	34358	رسوم ورخص وضرائب
5652	15455	لوازم كمبيوتر
37974	97101	مصاريف صيانة
3709	3967	مصاريف سكن التمريض
8478	5173	إعلانات
9428	13015	فرطاسيه ومطبخ عات
9119	5872	محروقات
55966	73582	مصاريف تأمينات
19802	18725	مواصلات وتنقلات
4406	000	أتعاب استشارات ايزو
6146	7998	ضياقة
3550	8000	أتعاب تدقيق واستشارات
158458	279988	احتياطي تمويل صرف الخدمة للموظفين
7037	12684	أتعاب محاسبة ورسوم قضائية
5150	5500	أتعاب جلسات لمجلس الإدارة
200	958	مساعدات وتبرعات
29223	27064	إجازات سنوية
14608	9210	بياضت وأقمشة
49847	51587	ضريبة دخل رواتب





ملخص النتائج المالية الختامية الأولية للشركات المساهمة العامة المدرجة

أولاً: المعلومات العامة الأساسية عن الشركة:	
اسم الشركة:	مركز نابلس الجراحي
القطاع:	الخدمات
رمز تداولها:	NSC
رقم ISIN:	PS0811195
تاريخ التسجيل:	27-12-1995
نوع السوق (أولى/ ثانية):	ثانية
رأس المال المصرح به:	3177813
رأس المال المكتتب به:	3177813
رأس المال المدفوع:	3177813
رئيس مجلس الإدارة:	د عبد الرحمن حمدي عبد الله الصيغلي
الرئيس التنفيذي/ المدير العام:	د بهاء حمدي رفيق فزوح
اسم المدقق الداخلي للشركة:	الأستاذة حنين عبد الكريم محمد السالم
اسم المدقق الخارجي المستقل للشركة:	مؤسسة BDO للمحاسبة والتدقيق و الخدمات الضريبية
مركز الشركة:	نابلس - شارع جامعة النجاح
رقم الهاتف:	092341501
البريد الإلكتروني:	NSC.LISTED@HOTMAIL.COM

ثانياً: معلومات عن التقرير السنوي واجتماع الهيئة العامة القادم:	
الموعد التقريبي لنشر التقرير السنوي:	التصنيف الأول من شهر آذار
المكان الذي سيوضع فيه التقرير السنوي لإطلاع الجمهور عليه:	في مركز الشركة وعلى المواقع الإلكترونية
الموعد المقترح لعقد اجتماع الهيئة العامة العادي السنوي:	2022-03-17

لست الفترة (أ) من المادة (3) من تعليمات الإفصاح لسنة 2006 والصادرة إلى قانون الأوراق المالية رقم (12) لسنة 2004 على ما يلي:
الإفصاح للسوق عن البيانات الختامية الأولية منقولة من المدقق الداخلي بأسرع وقت ممكن خلال فترة (45) خمسة وأربعين يوماً من تاريخ انتهاء السنة المالية.



لغاية: دينار أردني		ثلاثا: النتائج الأولية المقارنة	
2020/12/31	2021/12/31	البند	
(مدققة)	(غير مدققة)		
17116756	17423773	1 مجموع الموجودات	
3123078	3019220	أ- موجودات غير متداولة	
13993678	14404553	ب- موجودات متداولة	
11707914	11042238	2 مجموع المطلوبات	
1120765	1303501	أ- مطلوبات غير متداولة	
10587149	9738737	ب- مطلوبات متداولة	
		ت- حقوق أصحاب حسابات الاستثمار المطقة (للمصارف الإسلامية)	
		ث- حساب الاستثمار المخصص (للمصارف الإسلامية)	
5408842	6381535	3 مجموع حقوق الملكية	
		أ- حقوق ملكية حملة الأسهم العائد لمساهمي الشركة	
		ب- حقوق ملكية جهات غير مسيطرة	
5284919	6546908	4 الأرباح / (الخسائر) التشغيلية	
492599	1346730	5 ربح / (خسارة) السنة قبل ضريبة الدخل	
(101338)	(215146)	6 مخصص ضريبة الدخل على الأرباح	
315693	1131584	7 ربح / (خسارة) السنة بعد ضريبة الدخل	
		أ- حقوق مساهمي الشركة في الربح / (الخسارة)	
		ب- حقوق الجهات غير المسيطرة في الربح / (الخسارة)	
		8 مجموع بنود الدخل الشامل الأخرى	
315693	1131584	9 إجمالي الدخل الشامل (8+7)	
		أ- حقوق مساهمي الشركة في الدخل الشامل	
		ب- حقوق الجهات غير المسيطرة في الدخل الشامل	
		10 منخص عن أداء الشركة المالي خلال السنة المالية ¹ :	
		1. بلغت مجموع الموجودات في 2020-12-31 17116756 دينار وبلغت في 2021-12-31 17423773 دينار أي بزيادة بنسبة 1.8 %	
		2. بلغت صافي الإيرادات في 2020-12-31 5284919 دينار وبلغت في 2021-12-31 6546908 دينار أي بزيادة بنسبة 24 %	
		3. بلغت المصاريف الإدارية و العمومية في 2020-12-31 892317 دينار وبلغت في 2020-12-31 1114086 دينار أي بزيادة بنسبة 25 %	
		4. بلغ صافي الربح في 2020-12-31 315693 دينار و في 2021-12-31 1131584 دينار أي بزيادة ب مقدار 2.58	

محمد أمين * مدير عام
المصري
رئيس اللجنة المالية

Dr. Masri

التاريخ:

2022-02-15



محمد عبد الرحمن الصبيحي

عضو مجلس إدارة

يوضع ملخص (يفضل على شكل تابلو) يشرح كل المؤشرات اجمع بالأرقام والنسب المئوية لأداء الشركة المالي.

Fourth floor, Trust building, Amman St. - Nablus

P.O.Box 128, Nablus, Palestine

هاتف: +970 9 2390999

فاكس: +970 9 2390998

الطابق الرابع - عمارة ترست، شارع عمان - نابلس

ص ب 128 - نابلس، فلسطين