

أملك للتمويل (ش.م.ع) والشركات التابعة لها
البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية
٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مدققة)

تقرير مراجعة البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية إلى السادة مساهمي أماك للتمويل (ش.م.ع)

المقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي الموحد المرحلي المرفق لشركة أماك للتمويل ش.م.ع والشركات التابعة لها ("المجموعة") كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦، والبيانات المالية الموحدة المرحلية ذات العلاقة للدخل والدخل الشامل لفترتي الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ذلك التاريخ والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات التفسيرية، إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤، إعداد التقارير المالية المرحلية ("المعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤"). إن مسؤوليتنا هي إعطاء استنتاج حول هذه البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

مجال المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي رقم ٢٤١٠ الذي ينطبق على مهام المراجعة، مراجعة المعلومات المالية المرحلية المنجزة من قبل مدقق حسابات المنشأة المستقل. تتألف مراجعة المعلومات المالية المرحلية من طلب الاستفسارات بصورة رئيسية من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق الإجراءات التحليلية وإجراءات المراجعة الأخرى. إن مجال عملية المراجعة أقل بكثير من مجال التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبناءً عليه فإنها لا تمكننا من الحصول على التأكيدات التي تطلعنا على جميع الأمور الجوهرية التي يمكن تحديدها أثناء القيام بالتدقيق. بناءً على ذلك، فإننا لا نبدى رأياً بخصوص التدقيق.

الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا، لم يرد إلى علمنا ما يستوجب الاعتقاد بأن البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية المرفقة لم يتم إعدادها، من كافة النواحي الجوهرية، وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤.

Ernst + Young
وقعت من قبل:

أنتوني أوسوليفان

شريك

رقم القيد : ٦٨٧

٨ نوفمبر ٢٠١٦

دبي، الإمارات العربية المتحدة

أمالك للتمويل (ش.م.ع) والشركات التابعة لها

بيان الدخل الموحد المرحلي

للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ - (غير مدققة)

التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		إيضاح	
٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦		
ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم		
٢١٦,٨٩٧	١٥٠,٠٣٤	٧٢,١١٤	٤٩,٧٤٤		دخل من الموجودات التمويلية والاستثمارية الإسلامية
٤,٩٠٦	٥,١٦٠	٢,٢٤٧	٧٦٣		دخل الرسوم
٢,٨٧٨	٥,٠٨٤	١,٠٤٣	١,٩٨٥		دخل من ودائع
٣٢,٦٣١	٤١,٥٨٣	١١,٦٥٨	١٤,٤٧١		دخل إيجار
٤٤,٢٩٠	٣٩٥,٨٨٨	٢٣,٤٨٨	٨٤,١٤٦	٨	بيع العقارات قيد التطوير
١٦,١٤٩	٦,٥٤٢	٣,٢٤٢	١,٥٩٩		دخل آخر
٣١٧,٧٥١	٦٠٤,٢٩١	١١٣,٧٩٢	١٥٢,٧٠٨		
					(الانخفاض في القيمة) /
٧٤,٧٦٤	(٣٥,٦١٥)	٤٠,١٨٣	(٥,٢٦٣)		عكس الانخفاض في القيمة من:
(١,٠٠٠)	٩٠٥	(٧٥٧)	٢٧٥		- موجودات تمويلية واستثمارية إسلامية
					- موجودات أخرى
(٩٩,٨٢١)	(٨٣,٦٧٣)	(١٩,٩٣٥)	(٢٦,١٠٤)	٩	- إطفاء أرباح القيمة العادلة الأولية من الودائع الاستثمارية
(١٠٩,١٧٢)	(١٣١,٩٦٢)	(٣٧,٨٤٤)	(٤٧,٢٩٢)		مصاريف تشغيلية
(٢١,٠٠٦)	(١٨٤,٠٧٧)	(١١,١٩٥)	(٤٢,٨٣٩)	٨	تكلفة بيع العقارات قيد التطوير
١٧,٥٣٢	٢٠,٨٨٧	٦,٧٣٦	٧,٠٧٨		حصة من نتائج الشركة الشقيقة
١٧٩,٠٤٨	١٩٠,٧٥٦	٩٠,٩٨٠	٣٨,٥٦٣		الأرباح قبل التوزيعات على الممولين/ المستثمرين
(١٠٧,٧٧١)	(٩٦,٦٠٣)	(٣٤,٣٢٦)	(٣١,٨٤٨)		التوزيع على الممولين/ المستثمرين
٧١,٢٧٧	٩٤,١٥٣	٥٦,٦٥٤	٦,٧١٥		أرباح الفترة
					العائدة إلى:
٦٦,٣٥٦	٩١,٠٥٩	٥٥,٤٦٢	٥,٦٧٩		مساهمي الشركة الأم
٤,٩٢١	٣,٠٩٤	١,١٩٢	١,٠٣٦		الحصص غير المسيطرة
٧١,٢٧٧	٩٤,١٥٣	٥٦,٦٥٤	٦,٧١٥		
					الأرباح للسهم العائدة إلى:
					مساهمي الشركة الأم:
					الأرباح الأساسية
١,٠٤١	١,٠٦١	١,٠٣٨	١,١٠٤	٣	للسهم (درهم إماراتي)
					الأرباح المخففة
١,٠١٨	١,٠٢٩	١,٠١٧	١,٠٠٢	٣	للسهم (درهم إماراتي)

تشكل الإيضاحات من ١ إلى ١٤ المرفقة جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية.

أموال للتمويل (ش.م.ع) والشركات التابعة لها

بيان الدخل الشامل الموحد المرحلي

للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مدققة)

التسعة أشهر المنتهية		الثلاثة أشهر المنتهية	
في ٣٠ سبتمبر		في ٣٠ سبتمبر	
٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦
ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم
٧١,٢٧٧	٩٤,١٥٣	٥٦,٦٥٤	٦,٧١٥
أرباح للفترة			
بنود الدخل الشامل الأخرى			
البنود التي سيتم إعادة تصنيفها إلى الأرباح/ (الخسائر)			
في الفترات اللاحقة:			
الأرباح الناتجة من استبعاد استثمار متوفر للبيع			
المحولة إلى بيان الدخل			
-	(٢,١٠٠)	-	-
(٣١,٤٨٢)	(٣٨,٢٨٤)	(٧,٠٤٧)	١,٧٧٨
فروقات صرف من تحويل عمليات أجنبية			
(٣١,٤٨٢)	(٤٠,٣٨٤)	(٧,٠٤٧)	١,٧٧٨
بنود الدخل الشامل الأخرى للفترة			
٣٩,٧٩٥	٥٣,٧٦٩	٤٩,٦٠٧	٨,٤٩٣
إجمالي الدخل الشامل للفترة			
العائدة إلى:			
مساهمي الشركة الأم			
الحصص غير المسيطرة			
٣٤,٨٧٤	٥٠,٦٧٥	٤٨,٤١٥	٧,٤٥٧
٤,٩٢١	٣,٠٩٤	١,١٩٢	١,٠٣٦
٣٩,٧٩٥	٥٣,٧٦٩	٤٩,٦٠٧	٨,٤٩٣

تشكل الإيضاحات من ١ إلى ١٤ المرفقة جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية.

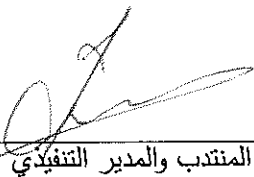
أمالك للتمويل (ش.م.ع) والشركات التابعة لها

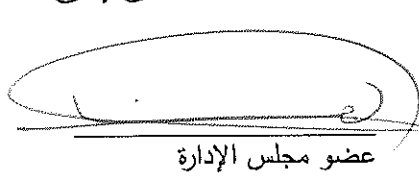
بيان المركز المالي الموحد المرحلي

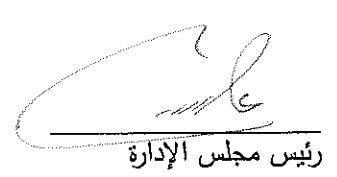
في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مدققة)

٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ ألف درهم (مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ ألف درهم (غير مدققة)	إيضاح	الموجودات
٦٠٦,٤٤٠	٨٣٩,٨٨٠	٤	نقد وأرصدة لدى البنوك
٣,٤٥٩,٧١٣	٣,٠٦٥,٠١٠		موجودات تمويلية واستثمارية إسلامية
٢٥,٥٢٩	٨,٥٩٠	٥	استثمارات متوفرة للبيع
٣٢٢,٨١٨	٣٢٢,٨١٨	٦	دفعات مقدمة عن العقارات الاستثمارية
١,٧٠١,٩٢٠	١,٧١٣,٩٨٢	٧	عقارات استثمارية
٣٨٦,٤١٨	٢٢٦,٤٧٠	٨	عقارات قيد التطوير
٢٨٢,٠٩٦	٢٨٦,٥٢٢		استثمار في شركة شقيقة
٨٨,٩٧٣	١٩٤,٣٠٤		موجودات أخرى
١٤,١٦٨	١٦,٥٦٠		موجودات ثابتة
<u>٦,٨٨٨,٠٧٥</u>	<u>٦,٦٧٤,١٣٦</u>		إجمالي الموجودات
			المطلوبات وحقوق الملكية
٤,٨٤٥,٢٣٢	٤,٦٥٥,٢٦٧	٩	ودائع استثمارية وتمويلات إسلامية أخرى
٦٩,٧٩٩	٧٢,٣٧٦		تمويل إسلامي لأجل
٦,٢٩٢	٦,٦٤٩		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٢٣٥,٤٤٢	١٨١,٣٣٧		مطلوبات أخرى
<u>٥,١٥٦,٧٦٥</u>	<u>٤,٩١٥,٦٢٩</u>		إجمالي المطلوبات
			حقوق الملكية
١,٥٠٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠		حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة الأم
(٩٣,٠٤٨)	(٩٣,٠٤٨)		رأس المال
١١٧,٦٩٠	١١٧,٦٩٠		برنامج خيار الأسهم للموظفين
١١٧,٦٩٠	١١٧,٦٩٠		احتياطي قانوني
٩٩,٢٦٥	٩٩,٢٦٥		احتياطي عام
٢٣١,١٢٨	٢٣١,١٢٨		احتياطي خاص
٨٦٨,٩٤٧	٨٦٨,٩٤٧		أداة المضاربة
٤,١٦٣	٢,٠٦٣		احتياطي أداة المضاربة
(١٣٧,٧٢٥)	(١٧٦,٠٠٩)		تغيرات متراكمة في القيمة العادلة
(١,١٢١,٣٧١)	(١,٠٣١,٨٤٢)		احتياطي تحويل العملات الأجنبية
			خسائر متراكمة
<u>١,٥٨٦,٧٣٩</u>	<u>١,٦٣٥,٨٨٤</u>		الحصص غير المسيطرة
١٤٤,٥٧١	١٢٢,٦٢٣		إجمالي حقوق الملكية
<u>١,٧٣١,٣١٠</u>	<u>١,٧٥٨,٥٠٧</u>		إجمالي المطلوبات وحقوق الملكية
<u>٦,٨٨٨,٠٧٥</u>	<u>٦,٦٧٤,١٣٦</u>		

تمت الموافقة على البيانات المالية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٨ - نوفمبر ٢٠١٦ ووقعت بالنيابة عنه من قبل:


العضو المنتدب والمدير التنفيذي


عضو مجلس الإدارة


رئيس مجلس الإدارة

تشكل الإيضاحات من ١ إلى ١٤ المرفقة جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية.

أملك للتمويل (ش.م.ع) والشركات التابعة لها

بيان التدفقات النقدية الموحدة المرحلية

للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مدققة)

التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	٢٠١٦	ألف درهم (غير مدققة)	ألف درهم (غير مدققة)	إيضاح
٧١,٢٧٧	٩٤,١٥٣			
٤,٢٤٩	٣,٧٠٩			
(١٧,٥٣٢)	(٢٠,٨٨٧)			
١,٠٠٠	(٩٠٥)			
(٧٤,٧٦٤)	٣٥,٦١٥			
٩٩,٨٢١	٨٣,٦٧٣			
١٠٧,٧٧١	٩٦,٦٠٣			
(٣,٩٦٧)	-			
(٢,٨٧٨)	(٥,٠٨٤)			
-	(٢,١٠٠)			
٩٨٠	١,٠٥٦			
١٨٥,٩٥٧	٢٨٥,٨٣٣			
٥٥٧,٤١٠	٣٢١,٧٩٩			
٢,٣٣٧	(١٠٤,٤٢٦)			
٢٨,٥٨٥	(٥٦,٥٨١)			
٧٧٤,٢٨٩	٤٤٦,٦٢٥			
(٧٩٢)	(٦٩٩)			
٧٧٣,٤٩٧	٤٤٥,٩٢٦			
١٠,٩٣٧	١٦,٤٦١			
-	١٧,٤٠٠			
-	(٥٧٠)			
(١٤,٠٥٤)	١٥٩,٩٤٨			
-	(٦,٢٦٥)			
١٥٤,٣٨٩	(١٤٣,٢٢٦)			
٣٤٠,٠٠٠	-			
(٣٤٠,٠٠٠)	-			
(٢,٤٦١)	(٦,١٠١)			
٢,٨٧٨	٥,٠٨٤			
١٥١,٦٨٩	٤٢,٧٣١			
٢٠,١١٩	٢,٥٧٧			
-	(٢٥,٠٤٢)			
(٦٦٢,٠٥٦)	(٣٦٧,٧٦٥)			
(٢٠٩,٣١٤)	-			
(٥,١٩٠)	(١,٥٣٠)			
(٨٥٦,٤٤١)	(٣٩١,٧٦٠)			
٦٨,٧٤٥	٩٦,٨٩٧			
(٦,٦٠٦)	(٦,٦٨٣)			
٢٩٢,٠٩٥	٥٠٣,١١٢			
٣٥٤,٢٣٤	٥٩٣,٣٢٦			

الأنشطة التشغيلية

أرباح الفترة

التعديلات للبند التالية:

الاستهلاك

الحصة من نتائج الشركة الشقيقة

(عكس الانخفاض) / الانخفاض في قيمة الموجودات الأخرى

الانخفاض / (عكس الانخفاض) في قيمة الموجودات

التمويلية والاستثمارية

إطفاء تعديلات القيمة العادلة من الودائع الاستثمارية

توزيعات على الممولين / المستثمرين

الدخل الآخر

دخل من الودائع

أرباح محققة من بيع استثمارات متوفرة للبيع

مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

الأرباح التشغيلية قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:

موجودات تمويلية واستثمارية إسلامية

موجودات أخرى

مطلوبات أخرى

النقد من العمليات

مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين

صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية

الأنشطة الاستثمارية

توزيعات أرباح من الشركة الشقيقة

مبالغ محصلة من بيع الاستثمارات المتوفرة للبيع

شراء استثمارات متوفرة للبيع

نقص / (زيادة) في العقارات قيد التطوير

زيادة في العقارات الاستثمارية

حركة في النقد المقيد

مبالغ محصلة من ودائع وكالة

إيداع ودائع وكالة

شراء موجودات ثابتة

دخل من الودائع

صافي النقد الناتج من الأنشطة الاستثمارية

الأنشطة التمويلية

استلام تمويل إسلامي طويل الأجل

دفعات إلى الحصص غير المسيطرة

ودائع استثمارات وتمويلات إسلامية أخرى، بالصافي

مدايد أداة مضاربة

أتعاب أعضاء مجلس الإدارة المدفوعة

صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية

الزيادة في النقدية وشبه النقدية

احتياطي تحويل العملات الأجنبية

النقدية وشبه النقدية في بداية الفترة

النقدية وشبه النقدية في نهاية الفترة

تشكل الإيضاحات من ١ إلى ١٤ المرفقة جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية.

أملك للتمويل (ش.م.ع) والشركات التابعة لها

بيان التغيرات في حقوق الملكية الموحدة المرحلية

للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مدققة)

الإجمالي ألف درهم	الحصص غير المسيطرة ألف درهم	المجموع ألف درهم	العائدة إلى مساهمي الشركة الأم								برنامج خيار الأسهم للموظفين ألف درهم	رأس المال ألف درهم	
			الخسائر المتراكمة ألف درهم	احتياطي تحويل العملة الأجنبية ألف درهم	التغيرات المتراكمة في القيمة العادلة ألف درهم	احتياطي أداة المضاربة ألف درهم	أداة مضاربة ألف درهم	الاحتياطي الخاص ألف درهم	الاحتياطي العام ألف درهم	الاحتياطي القانوني ألف درهم			
١,٧٣١,٣١٠	١٤٤,٥٧١	١,٥٨٦,٧٣٩	(١,١٢١,٣٧١)	(١٣٧,٧٢٥)	٤,١٦٣	٨٦٨,٩٤٧	٢٣١,١٢٨	٩٩,٢٦٥	١١٧,٦٩٠	١١٧,٦٩٠	(٩٣,٠٤٨)	١,٥٠٠,٠٠٠	في ١ يناير ٢٠١٦
٩٤,١٥٣	٣,٠٩٤	٩١,٠٥٩	٩١,٠٥٩	-	-	-	-	-	-	-	-	-	أرباح الفترة
(٤٠,٣٨٤)	-	(٤٠,٣٨٤)	-	(٣٨,٢٨٤)	(٢,١٠٠)	-	-	-	-	-	-	-	بنود الدخل الشامل الأخرى للفترة
٥٣,٧٦٩	٣,٠٩٤	٥٠,٦٧٥	٩١,٠٥٩	(٣٨,٢٨٤)	(٢,١٠٠)	-	-	-	-	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
(٢٥,٠٤٢)	(٢٥,٠٤٢)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	الأموال المدفوعة إلى مالك المشروع *
(١,٥٣٠)	-	(١,٥٣٠)	(١,٥٣٠)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	أتعاب أعضاء مجلس الإدارة المدفوعة
١,٧٥٨,٥٠٧	١٢٢,٦٢٣	١,٦٣٥,٨٨٤	(١,٠٣١,٨٤٢)	(١٧٦,٠٠٩)	٢,٠٦٣	٨٦٨,٩٤٧	٢٣١,١٢٨	٩٩,٢٦٥	١١٧,٦٩٠	١١٧,٦٩٠	(٩٣,٠٤٨)	١,٥٠٠,٠٠٠	في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

* تمثل الأموال المدفوعة إلى مالك المشروع استرداد رأس المال مقابل حصته في مشروع سكاى جاردنز.

تشكل الإيضاحات من ١ إلى ١٤ المرفقة جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية.

أملك للتمويل (ش.م.ع) والشركات التابعة لها
بيان التغيرات في حقوق الملكية الموحدة المرحلية (تتمة)
 للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مدققة)

الإجمالي	الحصص	المجموع	الخسائر	احتياطي تحويل	التغيرات المتراكمة	العائدة إلى مساهمي الشركة الأم						برنامج خيار	رأس	
						احتياطي	أداة	الاحتياطي	الاحتياطي	الاحتياطي	الاحتياطي			
ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	أداة	مضاربة	أداة المضاربة	الخاص	العام	القانوني	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم
١,٨٣٩,٨٩٦	١٤٠,٣٢٣	١,٦٩٩,٥٧٣	(١,٢٣٧,٠٤٦)	(١٠٦,٤٤٧)	٢,٥٣٣	١,٠٢٦,٨٦٧	٢٧٣,١٣٣	٩٩,٢٦٥	١١٧,١٥٨	١١٧,١٥٨	(٩٣,٠٤٨)	١,٥٠٠,٠٠٠	في ١ يناير ٢٠١٥	
٧١,٢٧٧	٤,٩٢١	٦٦,٣٥٦	٦٦,٣٥٦	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	الأرباح للفترة
(٣١,٤٨٢)	-	(٣١,٤٨٢)	-	(٣١,٤٨٢)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بنود الدخل الشامل الأخرى للفترة
٣٩,٧٩٥	٤,٩٢١	٣٤,٨٧٤	٦٦,٣٥٦	(٣١,٤٨٢)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
(٢٠٩,٣١٤)	-	(٢٠٩,٣١٤)	(٩,٣٨٩)	-	-	(١٥٧,٩٢٠)	(٤٢,٠٠٥)	-	-	-	-	-	-	المسداد الجزئي لأداة المضاربة
(٥,١٩٠)	-	(٥,١٩٠)	(٥,١٩٠)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	أتعاب أعضاء مجلس الإدارة المدفوعة
١,٦٦٥,١٨٧	١٤٥,٢٤٤	١,٥١٩,٩٤٣	(١,١٨٥,٢٦٩)	(١٣٧,٩٢٩)	٢,٥٣٣	٨٦٨,٩٤٧	٢٣١,١٢٨	٩٩,٢٦٥	١١٧,١٥٨	١١٧,١٥٨	(٩٣,٠٤٨)	١,٥٠٠,٠٠٠	في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	

تشكل الإيضاحات من ١ إلى ١٤ المرفقة جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية.

أملك للتمويل (ش.م.ع) والشركات التابعة لها
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية
في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مدققة)

١ - الأنشطة

تأسست أملك للتمويل ش.م.ع ("الشركة") في دبي، الإمارات العربية المتحدة، بتاريخ ١١ نوفمبر ٢٠٠٠ كشركة مساهمة خاصة وفقاً للقانون الاتحادي رقم (٨) لسنة ١٩٨٤ وتعديلاته في دولة الإمارات العربية المتحدة. أثناء الاجتماع العادي للمساهمين الذي عقد في ٩ مارس ٢٠٠٤، تقرر تحويل الشركة إلى شركة مساهمة عامة. دخل القانون الاتحادي رقم (٢) لسنة ٢٠١٥ في شأن الشركات التجارية حيز التنفيذ اعتباراً من ٢٨ يونيو ٢٠١٥، ليحل محل القانون الاتحادي الحالي رقم (٨) لسنة ١٩٨٤.

إن الشركة مرخصة من قبل مصرف الإمارات العربية المتحدة المركزي كشركة تمويل وتقوم بصورة رئيسية بالأنشطة التمويلية والاستثمارية مثل الإجارة والمرابحة والمضاربة والوكالة والمشاركة. تتم أنشطة الشركة وفقاً لأحكام الشريعة الإسلامية التي تحرّم الربا وضمن نصوص عقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة.

إن العنوان المسجل للشركة هو ص.ب ٢٤٤١ دبي، الإمارات العربية المتحدة.

٢ - السياسات المحاسبية

١-٢ أسس إعداد البيانات المالية

يتم إعداد البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية لأملك للتمويل ش.م.ع ("المجموعة") وفقاً للمعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ٣٤، إعداد التقارير المالية المرحلية. إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية مطابقة لتلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ باستثناء اتباع المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية والتفسيرات الصادرة عن لجنة تفسيرات المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية الجديدة والمعدلة التي أصبحت سارية المفعول كما في ١ يناير ٢٠١٦. إن اتباع هذه المعايير والتفسيرات لم يكن له تأثير على المركز أو الأداء المالي للمجموعة خلال الفترة الحالية.

إن البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية لا تحتوي على جميع المعلومات أو الإفصاحات المطلوبة في البيانات المالية الموحدة السنوية، ويجب أن تقرأ مع البيانات المالية الموحدة السنوية للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥. بالإضافة لذلك، فإن نتائج الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ ليست بالضرورة مؤشراً للنتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦.

يتم إعداد البيانات المالية الموحدة ب درهم الإمارات العربية المتحدة ويجري تدوير جميع المبالغ إلى أقرب ألف درهم إلا إذا أشير لغير ذلك.

٢-٢ المعايير والتفسيرات والتعديلات الجديدة

المعايير والتفسيرات الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية الدولية ولكن لم يسر مفعولها حتى الآن
في الفترة الحالية، لم تقم المجموعة باتباع أي معايير أو تفسيرات محاسبية جديدة، والتي تم إصدارها ولكن لم يسر مفعولها حتى الآن.

أملك للتمويل (ش.م.ع) والشركات التابعة لها
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية
في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مدققة)

٣- الربح الأساسي والمخفف للسهم

التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر	
٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦
٦١,١٦٦	٨٩,٥٢٩	٥٥,٤٦٢	٥,٦٧٩
الأرباح للفترة العائدة إلى مساهمي الشركة الأم ناقصاً أتعاب أعضاء مجلس الإدارة (ألف درهم)			
١,٤٧٥,٠٠٠	١,٤٧٥,٠٠٠	١,٤٧٥,٠٠٠	١,٤٧٥,٠٠٠
المتوسط المرجح لعدد الأسهم لاحتساب الربح الأساسي للسهم (بالألف)			
١,٨٩٩,٤٧١	١,٦٤٧,٢٢٥	١,٧٨٨,٢٥٧	١,٦٤٧,٢٢٥
تأثير التخفيف: أداة المضاربة			
٣,٣٧٤,٤٧١	٣,١٢٢,٢٢٥	٣,٢٦٣,٢٥٧	٣,١٢٢,٢٢٥
المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية المعدلة لتأثير التخفيف			
١,٠٤١	١,٠٦١	١,٠٣٨	١,٠٠٤
عائدة لمساهمي الشركة الأم: الربح الأساسي للسهم (درهم)			
١,٠١٨	١,٠٢٩	١,٠١٧	١,٠٠٢
الربح المخفف للسهم (درهم)			

تم تخفيض المتوسط المرجح لعدد الأسهم الأساسية والمخففة من خلال شراء المجموعة لأسهمها لغرض برنامج خيار شراء الأسهم المقترح للموظفين خلال سنة ٢٠٠٨.

٤- النقد والأرصدة لدى البنوك

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ ألف درهم (مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ ألف درهم (غير مدققة)	
١٠١	١٠١	النقد في الصندوق
٤٩٥,١٣٧	٥٩٥,٣١٣	الأرصدة لدى البنوك
١١١,٢٠٢	٢٤٤,٤٦٦	ودائع لدى البنوك
٦٠٦,٤٤٠	٨٣٩,٨٨٠	النقد والأرصدة لدى البنوك
(٣٥,٠٠٠)	(٣٥,٠٠٠)	ناقصاً: وديعة قانونية بدون أجل استحقاق
(٦٨,٣٢٨)	(٢١١,٥٥٤)	نقد مقيد
٥٠٣,١١٢	٥٩٣,٣٢٦	النقدية وشبه النقدية

تمثل الودائع التي تستحق بعد سنة واحدة مبلغ ٣٥ مليون درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٥ - ٣٥ مليون درهم) مودعة لدى أحد البنوك المحلية وتحت رهن المصرف المركزي لدولة الإمارات العربية المتحدة وفقاً للوائح المصرف المركزي للترخيص.

في نهاية الفترة، أدرجت المجموعة مبلغ ٢١٢ مليون درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٥ - ٦٨ مليون درهم) من النقد المقيد. وهذا يمثل حصة المجموعة من النقد المحتفظ به وتحت سيطرة مشروع مشترك (إيضاح ٨).

اعتباراً من تاريخ إعادة الهيكلة، فإن الشركة وبعض شركاتها التابعة المسجلة في دولة الإمارات العربية المتحدة قاموا برهن حساباتهم المصرفية لصالح وكيل الضمان.

أمالك للتمويل (ش.م.ع) والشركات التابعة لها
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية
في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مدققة)

٥ - الاستثمارات المتوفرة للبيع

المجموع		دولية		م.ع.ا	
٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦	٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦	٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦
ألف درهم (مدققة)	ألف درهم (غير مدققة)	ألف درهم (مدققة)	ألف درهم (غير مدققة)	ألف درهم (مدققة)	ألف درهم (غير مدققة)
٢٥,٥٢٩	٨,٥٩٠	٨,١٢٩	٨,٥٩٠	١٧,٤٠٠	-

الأسهم والصناديق

٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مدققة)

الاستثمارات التي أظهرت بالقيمة العادلة			
المستوى الثالث ألف درهم	المستوى الثاني ألف درهم	المستوى الأول ألف درهم	إجمالي ألف درهم
٨,٥٩٠	-	-	٨,٥٩٠
-	-	-	-
٨,٥٩٠	-	-	٨,٥٩٠

الأسهم
الصناديق

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)

الاستثمارات التي أظهرت بالقيمة العادلة			
المستوى الثالث ألف درهم	المستوى الثاني ألف درهم	المستوى الأول ألف درهم	إجمالي ألف درهم
٨,١٢٩	-	-	٨,١٢٩
-	١٧,٤٠٠	-	١٧,٤٠٠
٨,١٢٩	١٧,٤٠٠	-	٢٥,٥٢٩

الأسهم
الصناديق

لم تكن هناك تحويلات للأوراق المالية في فئات المستوى الأول والثاني لتسلسل القيمة العادلة في الفترة الحالية والفترة السابقة.

يبين الجدول التالي التسوية من الأرصدة الافتتاحية إلى أرصدة الإقفال للمستوى الثالث من القيمة العادلة:

٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦
ألف درهم (مدققة)	ألف درهم (غير مدققة)
٨,٩٤٥	٨,١٢٩
(٧٧٠)	-
-	٥٧٠
(٤٦)	(١٠٩)
٨,١٢٩	٨,٥٩٠

الرصيد في ١ يناير
صافي التغيرات في القيمة العادلة
الإضافات خلال الفترة/السنة
فرق تحويل العملات الأجنبية

يتم تحديد المستوى الثالث للقيمة العادلة أعلاه استناداً إلى صافي قيمة الموجودات للمنشأة المعنية وبالتالي لم يتم تقديم تحليل حول حساسية التغيرات في الافتراضات.

أملك للتمويل (ش.م.ع) والشركات التابعة لها

إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مدققة)...

٦- الدفعات المقدمة عن العقارات الاستثمارية

٣١ ديسمبر	٣٠ سبتمبر
٢٠١٥	٢٠١٦
ألف درهم	ألف درهم
(مدققة)	(غير مدققة)
٣١٢,٠٣٦	٣٢٢,٨١٨
١٠,٧٨٢	-
٣٢٢,٨١٨	٣٢٢,٨١٨

في ١ يناير
أرباح القيمة العادلة للدفعات المقدمة عن العقارات الاستثمارية

هذه تمثل دفعات مقدمة من قبل المجموعة بشأن الاستحواذ على الوحدات في مشاريع عقارية قيد التطوير في دبي. ولا تزال المجموعة تجري حالياً مناقشات مع بعض المطورين وشرعت في الإجراءات القضائية لتسهيل استرداد بعض الموجودات، وتعتقد الإدارة بأنه لن يكون لها تأثير على القيمة المدرجة للدفعات المقدمة عن العقارات الاستثمارية في نهاية الفترة. لم تحصل المجموعة بعد على سندات ملكية هذه العقارات والتزمت بدفع مبلغ إضافي قدره ٢٣ مليون درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٥ - ٢٣ مليون درهم) حسب الاتفاقيات مع بائع المشاريع العقارية.

تدرج هذه الدفعات مقدمة بالقيمة العادلة. كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥، تستند القيم العادلة للدفعات المقدمة عن العقارات الاستثمارية على تقييمات أجريت في نهاية السنة من قبل مقيمين مؤهلين مهنيًا مستقلين، ويحملون مؤهلات مهنية ذات علاقة معترف بها ولديهم خبرة ذات علاقة في المواقع وقطاعات العقارات التي يتم تقييمها. إن نموذج التقييم المستخدم هو وفقاً لما أوصى به المعهد الملكي للمساحين القانونيين. تجري الإدارة تقييماً عالي المستوى للقيمة العادلة للدفعات المقدمة من العقارات الاستثمارية في نهاية كل ربع سنة وفي ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦. ويشير هذا التقييم إلى أنه ليس هناك أي اختلاف جوهري عن القيم العادلة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥.

تصنف الدفعات المقدمة عن العقارات الاستثمارية في المستوى ٢ لقياس القيمة العادلة لأنها قد تم اشتقاقها باستخدام منهج مقارنة الأسعار على أساس معاملات مماثلة لعقارات مشابهة. إن أسعار بيع العقارات المماثلة يتم تعديلها حسب الاختلافات في السمات الرئيسية مثل حجم العقار وموقعه. إن المدخل الجوهري إلى منهج التقييم هذا هو السعر المقدر للقدم المربع الواحد لكل موقع معين. لم تكن هناك أية تحويلات من أو إلى المستوى ٢ خلال الفترة.

إن الزيادة الجوهريّة/(النقص الجوهري) في قيمة الإيجار المقدرة في السوق سوف يؤدي إلى ارتفاع/(انخفاض) جوهري في القيمة العادلة للعقارات.

تشتمل الدفعات المقدمة عن العقارات الاستثمارية على مبلغ ٣٠ مليون درهم بموجب الاستصناع مع مؤسسة مالية مدرج بالتكلفة لأن هناك عدم تأكيد على إنجاز المشروع من قبل المطور. كما يتم تسجيل المطلوبات المعنية بمبلغ ٣٩ مليون درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٥ - ٣٩ مليون درهم) في البيانات المالية. بموجب شروط الاستصناع، ليس لدى المجموعة أي التزام لسداد تمويل الاستصناع الخاص ببند الموجودات حتى اكتمال الإنشاء.

٧- العقارات الاستثمارية

٣١ ديسمبر	٣٠ سبتمبر
٢٠١٥	٢٠١٦
ألف درهم	ألف درهم
(مدققة)	(غير مدققة)
١,٤٨٩,٩٦٨	١,٧٠١,٩٢٠
١٨٣,٠٠٧	٥١,١٢٥
-	(٧,٥٧٠)
٥٥,٨٠٥	-
(٢٦,٨٦٠)	(٣١,٤٩٣)
١,٧٠١,٩٢٠	١,٧١٣,٩٨٢

في ١ يناير
إضافات خلال الفترة/السنة
استبعاد خلال السنة
أرباح القيمة العادلة عن عقارات استثمارية
تقلبات أسعار صرف العملات الأجنبية

٧- العقارات الاستثمارية (تتمة)

تتألف العقارات الاستثمارية من الأراضي والفيلات ووحدات المباني المحتفظ بها للإيجار أو لزيادة قيمة رأس المال، وفقاً لسياستها المحاسبية، تدرج المجموعة العقارات الاستثمارية بالقيمة.

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥، تستند القيم العادلة للعقارات على تقييمات أجريت في نهاية السنة من قبل مقيمين مؤهلين مهنيًا مستقلين يحملون المؤهلات المهنية ذات العلاقة المعترف بها ولديهم خبرة ذات علاقة في المواقع وقطاعات العقارات التي يتم تقييمها. إن نموذج التقييم المستخدم هو وفقاً لما أوصى به المعهد الملكي للمساحين القانونيين. تجري الإدارة تقييماً عالي المستوى للقيمة العادلة للدفعات المقدمة من العقارات الاستثمارية في نهاية كل ربع سنة وفي ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦. ويشير هذا التقييم إلى أنه ليس هناك أي اختلاف جوهري عن القيم العادلة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥.

تشتمل العقارات الاستثمارية كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ على قطعة أرض ووحدين سكنيتين في مصر مملوكة من قبل الشركات التابعة للمجموعة بمبلغ ٢٤٤ مليون درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٥ - ٢٧٥ مليون درهم). وتقع جميع العقارات الاستثمارية الأخرى في دولة الإمارات العربية المتحدة.

تصنف العقارات الاستثمارية في المستوى ٢ لقياس القيمة العادلة لأنها قد تم الحصول عليها باستخدام نهج مقارنة الأسعار على أساس معاملات مماثلة لعقارات مشابهة. يتم تعديل أسعار بيع العقارات المماثلة حسب الاختلافات في السمات الرئيسية مثل حجم العقار وموقعه. إن المدخل الجوهري إلى نهج التقييم هو السعر المقدّر للقدم المربع الواحد لكل موقع معين. لم تكن هناك أية تحويلات من أو إلى المستوى ٢ خلال الفترة.

إن الزيادة الجوهرية/(النقص الجوهري) في قيمة الإيجار المقدرة في السوق سوف يؤدي إلى ارتفاع/(انخفاض) جوهري في القيمة العادلة للعقارات.

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦، فإن العقارات الاستثمارية التي لها قيمة عادلة بمبلغ ٨٥٦ مليون درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٥ - ٨٥٠ مليون درهم) تم رهنها/ تخصيصها لصالح وكيل الضمان كجزء من إعادة الهيكلة.

٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ ألف درهم (غير مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ ألف درهم (غير مدققة)	
٣٢,٦٣١	٤١,٥٨٣	دخل الإيجار المشتق من العقارات الاستثمارية
(٩,١٨٦)	(١٢,٠١٩)	مصاريف تشغيل مباشرة (تشتمل الصيانة والتصليلات) تنتج دخل إيجار
<u>٢٣,٤٤٥</u>	<u>٢٩,٥٦٤</u>	الأرباح الناتجة عن العقارات الاستثمارية المدرجة بالقيمة العادلة

أماك للتمويل (ش.م.ع) والشركات التابعة لها
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية
 في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مدققة) . . .

٨- عقارات قيد التطوير

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ ألف درهم (مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ ألف درهم (غير مدققة)	في ١ يناير تكلفة بيع العقار إضافات لتكاليف الإنشاء المتكبدة
٣٦٣,٢٨١ (٣٣,٤٤٧) ٥٦,٥٨٤	٣٨٦,٤١٨ (١٨٤,٠٧٧) ٢٤,١٢٩	
<u>٣٨٦,٤١٨</u>	<u>٢٢٦,٤٧٠</u>	

في ١ أكتوبر ٢٠١٤، دخلت المجموعة في اتفاقية مشروع مشترك مع طرف آخر لتطوير قطعة أرض مملوكة بالشراكة في منطقة ند الحمر. استحوذت شركة أماك للتمويل (ش.م.ع) على حصة بنسبة ٥٠٪ في منطقة الورقاء جاردنز ذ.م.م، منشأة تحت السيطرة المشتركة لتطوير قطعة أرض مملوكة بالشراكة في منطقة ند الحمر. لدى المجموعة حصة بنسبة ٥٠٪ في الموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصاريف الخاصة بالمشروع المشترك ووفقاً لذلك بموجب المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية الدولية رقم ١١ تعتبر عملية تحت السيطرة المشتركة. وبما أن الأرض هي قيد التطوير وبهدف بيعها في السوق، تم التعامل معها كعقار قيد التطوير مع تكلفة أولية تساوي قيمته العادلة عند التحويل من محفظة الاستثمارات العقارية بمبلغ ٣٣٠ مليون درهم. إن المصاريف اللاحقة لتطوير الأرض لإعادة بيعها يتم إدراجها في تكلفة العقار. إن النقد المتبقي الذي يحتفظ به المشروع المشترك مقيد، نظراً لأنه التزم تعاقدي لتطوير الأراضي بموجب اتفاقية مشروع مشترك. إن حصة المجموعة من هذا الرصيد النقدي المقيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ هو مبلغ ٢١٢ مليون درهم (٢٠١٥ - ٦٨ مليون درهم).

دخل المشروع المشترك في اتفاقيات لبيع عدد من قطع الأراضي المقسمة في ند الحمر. تطبيقاً لمتطلبات المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١٥، حدد المشروع المشترك التزامان منفصلان من التزامات الأداء ضمن هذه الاتفاقيات لنقل السيطرة على الأراضي وتوفير البنية التحتية للأراضي. يتم تسجيل الإيرادات الخاصة ببيع الأراضي خلال نقل السيطرة على الأرض ويتم تسجيل الإيرادات المتعلقة بإنشاء البنية التحتية خلال فترة إنشاء البنية التحتية نظراً إلى أن المشروع المشترك لديه حق قانوني ملزم في الحصول على دفعات عن العمل المنجز حتى تاريخه. وقد تم تخصيص الإيرادات المتعاقد عليها بين الالتزامين المنفصلين على أساس القيمة العادلة لكل منهما.

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦، يتم تخصيص العقارات قيد التطوير كضمان لصالح وكيل الضمان كجزء من إعادة الهيكلة.

تمثل العناصر التالية حصة المجموعة في الموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصاريف للعمليات المشتركة بعد استبعاد المعاملات بين شركات المجموعة:

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ ألف درهم (مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ ألف درهم (غير مدققة)	عقارات قيد التطوير نقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك موجودات أخرى - مدينة دخل مؤجل ومطلوبات أخرى صافي الموجودات
٣٨٦,٤١٨ ٦٨,٣٢٨ ٦٥ (٩٢,٠١٠)	٢٢٦,٤٧٠ ٢١١,٥٥٤ ١٢٠,٢٤٩ (٢,٨١٠)	
<u>٣٦٢,٨٠١</u>	<u>٥٥٥,٤٦٣</u>	

أماك للتمويل (ش.م.ع) والشركات التابعة لها
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية
في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مدققة)

٨- عقارات قيد التطوير (تتمة)

٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ ألف درهم (غير مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ ألف درهم (غير مدققة)	
٤٤,٢٩٠	٣٩٥,٨٨٨	إيرادات
(٢١,٠٠٦)	(١٨٤,٠٧٧)	تكلفة بيع العقار
(٦,٧٣٦)	(٢١,١٠٤)	مصاريف تشغيلية
-	١,٩٥٦	دخل على الودائع
١٦,٥٤٨	١٩٢,٦٦٣	أرباح الفترة

تتألف الإيرادات للفترة من مبلغ ٣٤٣ مليون درهم (٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ - لا شيء) وذلك عقب استيفاء التزامات تحويل السيطرة على أداء الأرض ومبلغ ٥٣ مليون درهم (٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ - ٤٤ مليون درهم) مقابل استمرار استيفاء التزامات أداء تطوير البنية التحتية. إن مبالغ الذمم المدينة المستحقة بموجب اتفاقات البيع المعنية التي بموجبها تم تثبيت إيرادات تحويل الأرض، تسدد لتسوية المشروع المشترك خلال ١٢ شهراً من تاريخ اعداد البيانات المالية.

٩- ودائع استثمارية والتمويلات الإسلامية الأخرى

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ ألف درهم (مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ ألف درهم (غير مدققة)	نسبة الأرباح	
٢٣٨,١٢٤	٢٢٩,٢٩٦	٢%	المربحة
٢٢٨,٢٢٢	١٩٩,٦٩٥	٤%	الوكالة
٥٢٣,١١١	٤٥٧,٧٢٢	٤%	أخرى
٤,٦٠٩,٩٠٩	٤,٤٣٩,٠١٥	٢%	سعر الشراء المستحق الدفع
٥,٥٩٩,٣٦٦	٥,٣٢٥,٧٢٨		
(٧٥٤,١٣٤)	(٦٧٠,٤٦١)		إطفاء تعديل القيمة العادلة (إيضاح ٩-١)
٤,٨٤٥,٢٣٢	٤,٦٥٥,٢٦٧		

إن التزامات الدفعات مضمونة بموجب مهام إعادة الهيكلة وضمانات موضحة في الإيضاحات رقم ٤ و ٧ و ٨.

٩-١ إطفاء تعديل القيمة العادلة

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ ألف درهم (مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ ألف درهم (غير مدققة)	
٨٨٦,٣١٨	٧٥٤,١٣٤	في ١ يناير
(١٣٢,١٨٤)	(٨٣,٦٧٣)	إطفاء المبالغ المحملة للفترة/للسنة
٧٥٤,١٣٤	٦٧٠,٤٦١	

أملك للتمويل (ش.م.ع) والشركات التابعة لها
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية
في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مدققة)

٩- ودائع استثمارية والتمويلات الإسلامية الأخرى (تتمة)

٩-١ إطفاء تعديل القيمة العادلة (تتمة)

تم تغيير طبيعة ودائع الشركة جوهرياً نتيجة لإعادة الهيكلة في سنة ٢٠١٤، مما أدى إلى التزام ثابت يدفع إلى الممولين التجاريين ومقدمي دعم السيولة. إن القيمة الاسمية للالتزامات الثابتة المعاد هيكلتها في نهاية الفترة هي مبلغ ٥,٣٢٦ مليون درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٥ - ٥,٥٩٩ مليون درهم). وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية، وبسبب التغيرات الجوهرية في شروط الودائع الاستثمارية من خلال إعادة الهيكلة، تم إجراء تقييم القيمة العادلة للالتزامات المعاد هيكلتها في تاريخ إعادة الهيكلة على أساس صافي القيمة الحالية للتدفقات النقدية المتعاقد عليها. كما في ٢٥ نوفمبر ٢٠١٤، تم تثبيت الالتزامات المعاد هيكلتها في البداية بالقيمة العادلة في بيان المركز المالي مما أدى إلى أرباح القيمة العادلة بمبلغ ٩١١ مليون درهم والتي تم تسجيلها في بيان الدخل الموحد.

تم احتساب تعديل القيمة العادلة باستخدام معدل خصم بنسبة ٥٪ على أساس توقع الإدارة لعائد السوق والمعدل حسب مخاطر محددة للمجموعة.

يجب قياس الالتزامات لاحقاً بالتكلفة المطفأة باستخدام طريقة معدل التمويل الفعلي. وبالتالي، فإن الأرباح الناتجة من التثبيت الأولي المسجلة سيتم عكسها بالكامل على مدى فترة ١٢ سنة للسداد، مع رسوم ناتجة في بيان الدخل الموحد كل سنة. إن القيمة التراكمية لأرباح القيمة العادلة المطفأة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ بلغت ٢٤١ مليون درهم ينتج عنه أرباح القيمة العادلة المتبقية ليتم إطفائها بمبلغ ٦٧٠ مليون درهم كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦.

بموجب بنود اتفاقية الشروط المشتركة، فإنه يجب على المجموعة توزيع أي فائض نقدي مع تعريف الفائض بأنه المحدد في بنود الاتفاقية، بناءً على تقييم المركز النقدي للمجموعة كل ٦ أشهر. تم إجراء أول تقييم في ديسمبر ٢٠١٤ وقد أدى إلى السداد المبكر لالتزام إلى الممولين بمبلغ ٩٤٤ مليون درهم وهو ما يمثل دفعة مقدمة من ٢٢ أقساط شهرية مجدولة مستقبلية. في إطار آلية السداد النقدي تم تنفيذ التقييم الثاني بناءً على الوضع النقدي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥، ونتيجة لذلك هناك دفعة مقدمة بمبلغ ٥٥٨ مليون درهم تمثل ١٣ قسطاً شهرياً مجدولاً في المستقبل حتى أكتوبر ٢٠١٧، تم دفعها في ١٦ يوليو ٢٠١٥. تم إجراء التقييم الثالث على أساس الوضع النقدي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥، وبالتالي فإن دفعة مقدمة بمبلغ ١٣٧ مليون درهم تمثل قسطين شهريين حتى ديسمبر ٢٠١٧ تم دفعها في ٢٥ يناير ٢٠١٦. تم إجراء التقييم الرابع على أساس الوضع النقدي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٦، وبالتالي فإن دفعة مقدمة بمبلغ ١٣٧ مليون درهم تمثل قسطين شهريين مجدولين في المستقبل حتى فبراير ٢٠١٨ تم دفعها في ٢٥ يوليو ٢٠١٦.

١٠- المعلومات القطاعية

لأغراض إدارية تم تنظيم المجموعة في ثلاثة قطاعات للأعمال، التمويل العقاري (وتشتمل على الأنشطة التمويلية والاستثمارية)، والاستثمار العقاري (يشتمل على المعاملات العقارية) والاستثمار في الشركات وأخرى (تشتمل على تمويل الاستثمار في الشركات ومعاملات الخزينة ومهام مركزية أخرى).

تقوم الإدارة بمراقبة النتائج التشغيلية لوحدات الأعمال الخاصة بها لغرض اتخاذ قرارات حول تخصيص الموارد وتقييم الأداء.

القطاعات التشغيلية

إن إيرادات ومصاريف المجموعة لكل قطاع لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر هي كالتالي:

أملك للتمويل (ش.م.ع) والشركات التابعة لها
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية
في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مدققة)

١٠ - المعلومات القطاعية (تتمة)

القطاعات التشغيلية (تتمة)

٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مدققة):	تمويل عقاري ألف درهم	استثمارات عقارية ألف درهم	استثمارات تمويل شركات وأخرى ألف درهم	المجموع ألف درهم
الدخل التشغيلي	١٧٢,٢١٨	٤٢٠,٥٣٨	١١,٥٣٥	٦٠٤,٢٩١
التوزيعات على الممولين/المستثمرين	(٦٥,٦٢٢)	(٢٦,٤٢٣)	(٤,٥٥٨)	(٩٦,٦٠٣)
إطفاء أرباح القيمة العادلة الأولية	(٨٣,٦٧٣)	-	-	(٨٣,٦٧٣)
عكس/(مخصصات) الانخفاض في القيمة	(٣٢,٣٢٦)	(١,٦٣٢)	(٧٥٢)	(٣٤,٧١٠)
تكلفة بيع العقار	-	(١٨٤,٠٧٧)	-	(١٨٤,٠٧٧)
المصاريف (ويشمل ذلك المصاريف المخصصة)	(٩١,٤٢٧)	(٢٩,٤٧٧)	(١١,٠٥٨)	(١٣١,٩٦٢)
الحصة من نتائج الشركة الشقيقة	-	-	٢٠,٨٨٧	٢٠,٨٨٧
النتائج القطاعية	(١٠٠,٨٣٠)	١٧٨,٩٢٩	١٦,٠٥٤	٩٤,١٥٣
الحصص غير المسيطرة				(٣,٠٩٤)
				٩١,٠٥٩

٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مدققة):	تمويل عقاري ألف درهم	استثمارات عقارية ألف درهم	استثمارات تمويل شركات وأخرى ألف درهم	المجموع ألف درهم
الدخل التشغيلي	٢٣٨,٥٥٤	٦٦,١٦٩	١٣,٠٢٨	٣١٧,٧٥١
التوزيعات على الممولين/المستثمرين	(٧٣,٩٠٩)	(٢٩,٧٤٣)	(٤,١١٩)	(١٠٧,٧٧١)
إطفاء أرباح القيمة العادلة الأولية	(٩٩,٨٢١)	-	-	(٩٩,٨٢١)
عكس/(مخصصات) الانخفاض في القيمة	٧٤,٠٠٠	٣١٩	(٥٥٥)	٧٣,٧٦٤
تكلفة بيع العقار	-	(٢١,٠٠٦)	-	(٢١,٠٠٦)
المصاريف (ويشمل ذلك المصاريف المخصصة)	(٨٧,٦٩٥)	(١٤,٧٨٣)	(٦,٦٩٤)	(١٠٩,١٧٢)
الحصة من نتائج الشركة الشقيقة	-	-	١٧,٥٣٢	١٧,٥٣٢
النتائج القطاعية	٥١,١٢٩	٩٥٦	١٩,١٩٢	٧١,٢٧٧
الحصص غير المسيطرة				(٤,٩٢١)
				٦٦,٣٥٦

أملك للتمويل (ش.م.ع) والشركات التابعة لها
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية
 في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مدققة)

١٠ - المعلومات القطاعية (تتمة)

الموجودات والمطلوبات القطاعية
 يعرض الجدول التالي الموجودات والمطلوبات القطاعية الخاصة بالمجموعة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٥:
 ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مدققة):

تمويل عقاري ألف درهم	استثمارات عقارية ألف درهم	استثمارات في تمويل شركات وأخرى ألف درهم	المجموع ألف درهم
٤,١٨٧,٦٤٠	٢,٠٣٩,٢١١	٤٤٧,٢٨٥	٦,٦٧٤,١٣٦
٢,٨٣٣,٤٤٥	١,٦٦٦,٠٩٠	٤١٦,٠٩٤	٤,٩١٥,٦٢٩

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة):

تمويل عقاري ألف درهم	استثمارات عقارية ألف درهم	استثمارات في تمويل شركات وأخرى ألف درهم	المجموع ألف درهم
٤,٤٦٠,١٥٢	١,٦٩٧,٧٤٣	٧٣٠,١٨٠	٦,٨٨٨,٠٧٥
٢,٩٨١,٩٠٨	١,٤٧٤,١٩٧	٧٠٠,٦٦٠	٥,١٥٦,٧٦٥

عقب استيفاء المتطلبات التنظيمية المحلية ذات العلاقة، خلال الربع الثالث من عام ٢٠١٦، تمت إعادة تصنيف قطعة أرض في مصر بقيمة مدرجة تبلغ ٢٤١ مليون درهم ومطلوبات مرتبطة بمبلغ ٢٣٤ مليون درهم من الاستثمارات في تمويل الشركات وأخرى إلى الاستثمارات العقارية (٣١ ديسمبر ٢٠١٥ - ٢٧٢ مليون درهم و ٢٦٢ مليون درهم على التوالي).

١١ - المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

إن الأطراف ذات العلاقة تمثل الشركات الشقيقة والمساهمين الرئيسيين وأعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة العليا للمجموعة والشركات التي تحت السيطرة أو السيطرة المشتركة أو التأثير الجوهري من قبل تلك الأطراف. تؤخذ موافقة إدارة المجموعة على الأسعار وشروط الدفع المتعلقة بهذه المعاملات.

إن الأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة المدرجة في بيان المركز المالي الموحد المرحلي هي كما يلي:

٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مدققة):

مساهمين رئيسيين ألف درهم	أعضاء مجلس الإدارة والإدارة العليا ألف درهم	أطراف أخرى ذات علاقة ألف درهم	المجموع ألف درهم
-	-	٢٣,٤٧٦	٢٣,٤٧٦
-	١٨,٤٨٣	١٣,٨٧٩	٣٢,٣٦٢
-	-	٧,٦٤٩	٧,٦٤٩
١٣٠,٢٢١	-	١,٠٤٢,٠٨٥	١,١٧٢,٣٠٦
-	-	٧٠٣	٧٠٣
٤٣	-	٢,٢٦٠	٢,٣٠٣

النقد والأرصدة لدى البنوك
 الموجودات التمويلية والاستثمارية الإسلامية
 استثمارات متوفرة للبيع
 الودائع الاستثمارية
 موجودات أخرى
 مطلوبات أخرى

أموال للتمويل (ش.م.ع) والشركات التابعة لها

إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية
في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مدققة).

١١ - المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة (تتمة)

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة):

المجموع ألف درهم	أطراف أخرى ذات علاقة ألف درهم	أعضاء مجلس الإدارة والإدارة العليا ألف درهم	مساهمين رئيسيين ألف درهم	
١٠,١٠٣	١٠,١٠٣	-	-	النقد والأرصدة لدى البنوك
٣٤,٧٠٤	١٥,٦٢٦	١٩,٠٧٨	-	الموجودات التمويلية والاستثمارية الإسلامية
٧,٦٤٩	٧,٦٤٩	-	-	استثمارات متوفرة للبيع
١,٢١٧,٤٣٧	١,٠٨٢,٢٠٣	-	١٣٥,٢٣٤	الودائع الاستثمارية
٧٠٣	٧٠٣	-	-	موجودات أخرى
٢,٣٩٦	٢,٣٤٣	-	٥٣	مطلوبات أخرى

إن المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة المدرجة في بيان الدخل هي كما يلي:

٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مدققة):

المجموع ألف درهم	أطراف أخرى ذات علاقة ألف درهم	أعضاء مجلس الإدارة والإدارة العليا ألف درهم	مساهمين رئيسيين ألف درهم	
١,٠٢٧	٥٥٨	٤٦٩	-	الدخل من الموجودات التمويلية
١٨,١٣٣	١٦,١١٩	-	٢,٠١٤	والاستثمارية الإسلامية
				توزيعات للممولين / المستثمرين

٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مدققة):

المجموع ألف درهم	أطراف أخرى ذات علاقة ألف درهم	أعضاء مجلس الإدارة والإدارة العليا ألف درهم	مساهمين رئيسيين ألف درهم	
١,١٣٣	٧٠٢	٤٣١	-	الدخل من الموجودات التمويلية
١٩,٩١٨	١٧,٧٨٨	-	٢,١٣٠	والاستثمارية الإسلامية
				توزيعات للممولين / المستثمرين

تعويضات موظفي الإدارة العليا

إن التعويضات المدفوعة لموظفي الإدارة العليا في المجموعة كما يلي:

التسعة أشهر المنتهية في

٣٠ سبتمبر

٢٠١٥	٢٠١٦
ألف درهم (غير مدققة)	ألف درهم (غير مدققة)
١٣,٦١٦	١٤,٨٨٨
١,٧١٠	-
١٥,٣٢٦	١٤,٨٨٨

رواتب ومزايا أخرى
مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

تم الإفصاح عن تعويضات أعضاء مجلس الإدارة خلال الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ في الإيضاح رقم ١٢.

أملك للتمويل (ش.م.ع) والشركات التابعة لها
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية
 في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مدققة)

١٢ - الالتزامات والمطلوبات الطارئة

الالتزامات

٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ ألف درهم (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ ألف درهم (مدققة)	إيضاحات	
٢٤٠,٥٧٣	٢٥٦,٧٦٢	١-١٢	الالتزامات غير قابلة للإلغاء لتقديم تمويل
٩٤,٧٩١	٢٣,٢٥١	٢-١٢	الالتزامات عن عقارات استثمارية
٦١١	٥,٥٦٧	٣-١٢	الالتزامات مقابل مصاريف رأسمالية
١٨,٠٣٣	٣٣,٦٧٢	٤-١٢	الالتزامات مقابل عقارات قيد التطوير
<u>٣٥٤,٠٠٨</u>	<u>٣١٩,٢٥٢</u>		

١-١٢ تشمل الالتزامات المتعلقة بالتسهيلات الائتمانية على الالتزامات لتقديم التسهيلات التي جرى تصميمها للوفاء بمتطلبات عملاء المجموعة. إن الالتزامات عادةً يكون لها تواريخ صلاحية محددة وشروط أخرى لإلغائها وتتطلب دفع رسوم. ونظراً لأن الالتزامات هذه يمكن أن تنتهي صلاحيتها دون القيام بسحبها، فإن إجمالي المبالغ التعاقدية لا تمثل بالضرورة الاحتياجات النقدية المستقبلية.

٢-١٢ هذه تمثل التزامات نحو مطوري العقارات أو البائعين بخصوص مشتريات العقارات وتطوير العقارات الاستثمارية.

٣-١٢ هذه تمثل التزامات تجاه تنفيذ مشاريع تكنولوجيا المعلومات الجديدة.

٤-١٢ إن المصاريف الرأسمالية المقدرة المتعلقة بتطوير العقارات، متعاقد عليها ولكن لم يتم تكوين مخصص لها.

المطلوبات الطارئة

(أ) كانت المجموعة طرفاً ببعض الدعاوى القضائية في دولة الإمارات العربية المتحدة، وتشتمل على دعاوى مرفوعة من وضد المجموعة، وبالأخص تتعلق ببعض معاملات البيع والتمويل. تدافع المجموعة عن حقوقها في هذه القضايا، واستناداً إلى الرأي المقدم من المستشار القانوني، تعتقد الإدارة أنه من غير المرجح نجاح الإجراءات التي اتخذتها الأطراف المقابلة، باستثناء قضايا مقابل مخصص بمبلغ ١١ مليون درهم الذي تم تخصيصه في السنة السابقة.

(ب) كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦، كان لدى المجموعة بند مطلوبات طارئ خاص بمكافأة أعضاء مجلس الإدارة المقترحة بمبلغ لا شيء (٣١ ديسمبر ٢٠١٥ - ٧,٨٦ مليون درهم). تمت الموافقة على مكافأة أعضاء مجلس الإدارة، والتي تخضع للقانون الاتحادي رقم (٢) لسنة ٢٠١٥ في دولة الإمارات العربية المتحدة، بمبلغ ١,٥٣ مليون درهم خلال الجمعية العمومية السنوية المنعقدة بتاريخ ٢٦ أبريل ٢٠١٦ وتم دفعها خلال ربع السنة المنتهي في ٣٠ يونيو ٢٠١٦.

١٣ - إعادة التصنيف والأحداث اللاحقة

١-١٣ إعادة التصنيف

تمت إعادة تصنيف بعض أرقام السنة السابقة حتى يتماشى عرض الفترة الحالية مع أحدث البيانات المالية المدققة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥.

أمالك للتمويل (ش.م.ع) والشركات التابعة لها
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية
في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦. (غير مدققة)

١٣ - إعادة التصنيف والأحداث اللاحقة (تتمة)

١٣-٢ الأحداث اللاحقة

بعد نهاية الفترة، قررت الحكومة المصرية تعويم الجنيه المصري مقابل العملات الأخرى لتفعيل سعر الصرف المعدل للجنيه المصري وفقاً لآليات العرض والطلب. لقد أدى ذلك إلى خفض كبير في قيمة الجنيه المصري مقابل العملات الأخرى، وبشكل أكثر تحديداً، مقابل الدرهم.

ابتداءً من ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦، كان الأثر المالي لخفض قيمة العملة المذكور أعلاه وفقاً لسعر السوق كما في ٧ نوفمبر ٢٠١٦ قد بلغ ١٢٧ مليون درهم من الخسارة في بنود الدخل الشامل الأخرى. إن هذا الحدث يلي إصدار الميزانية العمومية ولا يستوجب أي تعديل، وبالتالي لم يتم إدراجه في البيانات المالية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦.

بخلاف المعلومات التي تم الإفصاح عنها أعلاه، لم تكن هناك أحداث لها تأثير جوهري على البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية والتي تمت بين تاريخ بيان المركز المالي وتاريخ موافقة مجلس الإدارة على إصدار البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية.

أملاك للتمويل (ش.م.ع) والشركات التابعة لها

إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة المرحلية

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مدققة)

١٤ - تحليل تواريخ الاستحقاق للموجودات والمطلوبات
تحليل تواريخ استحقاق الموجودات والمطلوبات والبنود خارج الميزانية العمومية المحللة استنادا إلى الفترة الزمنية التعاقدية المتوقعة لتحصيلها أو سدادها أو بيعها. تشمل القيم المبينة في الجدول على تأثير تعديل القيمة العادلة وفقاً لبيان المركز المالي باستثناء الأرباح غير المستحقة بعد في نهاية الفترة. يستثنى الجدول أيضاً التأثير المحتمل لأية متطلبات توزيعات نقدية ناتجة عن آلية السداد النقدي بموجب بنود اتفاقية الشروط المشتركة.

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مدققة)

الموجودات	أقل من ٣ أشهر	٣ إلى ٦ أشهر	٦ أشهر إلى سنة واحدة	حتى سنة واحدة	المجموع حتى سنة واحدة	١ إلى ٥ سنوات	أكثر من ٥ سنوات	بنود بدون فترة استحقاق	الإجمالي
	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم
النقد والأرصدة لدى البنوك	٥٩٣,٣٢٦	-	-	-	٥٩٣,٣٢٦	٢١١,٥٥٤	-	٣٥,٠٠٠	٨٣٩,٨٨٠
موجودات تمويلية واستثمارية إسلامية	٢٦٤,٧٥٤	٧٤,٩٠٣	١١٢,١٨٥	٤٥١,٨٤٢	٩٥٦,٥٣٤	١,٦٥٦,٦٣٤	-	-	٣,٠٦٥,٠١٠
استثمارات متوفرة للبيع	-	-	-	-	-	-	-	٨,٥٩٠	٨,٥٩٠
دفعات مقدمة عن استثمارات العقارية	-	-	-	-	-	٣٠,٠٣٦	٢٩٢,٧٨٢	-	٣٢٢,٨١٨
عقارات استثمارية	-	-	-	-	-	٢٤٣,٥٠٠	١,٤٧٠,٤٨٢	-	١,٧١٣,٩٨٢
عقارات قيد التطوير	-	-	-	-	-	٢٢٦,٤٧٠	-	-	٢٢٦,٤٧٠
استثمار في شركة شقيقة	-	-	-	-	-	-	-	٢٨٦,٥٢٢	٢٨٦,٥٢٢
موجودات أخرى	٣٥,٧٣٧	١,٥٦٨	٣٦,٥٨٠	٧٣,٨٨٥	١٢٠,٤١٩	-	-	-	١٩٤,٣٠٤
موجودات ثابتة	-	-	-	-	-	-	-	١٦,٥٦٠	١٦,٥٦٠
إجمالي الموجودات	٨٩٣,٨١٧	٧٦,٤٧١	١٤٨,٧٦٥	١,١١٩,٠٥٣	١,٧٨٨,٥١٣	٣,٤١٩,٨٩٨	٣,٤٦٦,٦٧٢	٦,٦٧٤,١٣٦	٦,٦٧٤,١٣٦
المطلوبات	-	-	-	-	-	٢,١٠٥,٦٢٩	٢,٥٤٩,٦٣٨	-	٤,٦٥٥,٢٦٧
ودائع استثمارية وتمويلات إسلامية أخرى	١,٣٠٦	١,٣٠٦	٢,٦١٣	٥,٢٢٥	٢٦,١٢٩	٤١,٠٢٢	-	-	٧٢,٣٧٦
تمويل إسلامي لأجل	-	-	-	-	-	-	-	٦,٦٤٩	٦,٦٤٩
مكافأة نهاية الخدمة للموظفين	١٦٦,١١٨	٣,٢٩٩	٩,١١٠	١٧٨,٥٢٧	٢,٨١٠	-	-	-	١٨١,٣٣٧
مطلوبات أخرى	١٦٧,٤٢٤	٤,٦٠٥	١١,٧٢٣	١٨٣,٧٥٢	٢,١٣٤,٥٦٨	٢,٥٩٠,٦٦٠	٦,٦٤٩	-	٤,٩١٥,٦٢٩
إجمالي المطلوبات	٢٥٤,٢٠٥	٣٤,٦٦٦	١٥,٧٤٩	٣٠٤,٦٢٠	٤٩,٣٨٨	٣٠٤,٦٢٠	٣٥٤,٠٠٨	١,٤٠٤,٤٩٩	١,٤٠٤,٤٩٩
الالتزامات	٤٧٢,١٨٨	٣٧,٢٠٠	١٢١,٢٩٣	٦٣٠,٦٨١	٣٩٥,٤٤٣	٨٢٩,٢٣٨	٣٤٠,٠٢٣	-	١,٤٠٤,٤٩٩
صافي فجوة السيولة	٤٧٢,١٨٨	٥٠٩,٣٨٨	٦٣٠,٦٨١	٦٣٠,٦٨١	٢٣٥,٢٣٨	١,٠٦٤,٤٧٦	١,٠٦٤,٤٧٦	١,٠٦٤,٤٧٦	١,٠٦٤,٤٧٦

أمالك للتمويل (ش.م.ع) والشركات التابعة لها
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة المرحلية
في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مدققة)

١٤ - تحليل تواريخ الاستحقاق للموجودات والمطلوبات (تتمة)

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)							
المجموع حتى سنة واحدة ألف درهم	١ إلى ٥ سنوات ألف درهم	أكثر من ٥ سنوات ألف درهم	بنود من دون فترة استحقاق ألف درهم	الإجمالي ألف درهم	أقل من ٣ أشهر ألف درهم	٣ إلى ٦ أشهر ألف درهم	حتى سنة واحدة ٦ أشهر إلى سنة واحدة ألف درهم
٥٠٣,١١٢	٦٨,٣٢٨	-	٣٥,٠٠٠	٦٠٦,٤٤٠	-	-	-
٢٣٩,٤٥٢	١,٠٣١,٢٤٥	٢,٠٣١,٤٧٠	-	٣,٤٥٩,٧١٣	١٠٥,٨٥٣	٥١,٦٩٣	٣٩٦,٩٩٨
-	-	-	٢٥,٥٢٩	٢٥,٥٢٩	-	-	-
-	٣٠,٠٣٦	٢٩٢,٧٨٢	-	٣٢٢,٨١٨	-	-	-
-	٢٧٥,١٠٨	١,٤٢٦,٨١٢	-	١,٧٠١,٩٢٠	-	-	-
-	٣٨٦,٤١٨	-	-	٣٨٦,٤١٨	-	-	-
-	-	-	٢٨٢,٠٩٦	٢٨٢,٠٩٦	-	-	-
-	-	-	-	٨٨,٩٧٣	٢٤,٦٣٨	٢,٨٥١	٦١,٤٨٤
-	-	-	-	١٤,١٦٨	-	-	-
٨٠٤,٠٤٨	١٣٠,٤٩١	٣,٧٥١,٠٦٤	٣٥٦,٧٩٣	٦,٨٨٨,٠٧٥	٥٤,٥٤٤	-	٩٨٩,٠٨٣
إجمالي الموجودات							
-	-	-	-	-	-	-	-
١,١٩١	٢,٣٨١	١,٩٤٥,٨٦٦	٢,٨٩٩,٣٦٦	٤,٨٤٥,٢٣٢	١,١٩١	-	-
-	-	-	٢,٦٦٣	٦٩,٧٩٩	-	-	-
١٣٣,٨٠٦	٧,٥٧٣	٩٢,٠١٠	-	٦,٢٩٢	٢,٠٥٣	-	-
١٣٤,٩٩٧	٩,٩٥٤	٢,١٠٠,٢٤٩	٢,٩٠٢,٠٢٩	٥,١٥٦,٧٦٥	٣,٢٤٤	-	١٤٨,١٩٥
٢٣٥,٢٤٧	٦,٥٦٦	٧٥,٨٠٢	-	٣١٩,٢٥٢	١,٦٣٧	-	٢٤٣,٤٥٠
٤٣٣,٨٠٤	١١٣,٩٧١	(٣٨٤,٩١٦)	٨٤٩,٠٣٥	١,٤١٢,٠٥٨	٤٩,٦٦٣	-	٥٩٧,٤٣٨
٤٣٣,٨٠٤	٥٩٧,٤٣٨	١,٠٦١,٥٥٧	١,٤١٢,٠٥٨	١,٤١٢,٠٥٨	٤٨٣,٤٦٧	-	٥٩٧,٤٣٨
صافي فجوة السيولة المتراكمة							
إجمالي المطلوبات							
ودائع استثمارية وتمويلات إسلامية أخرى							
تمويل إسلامي لأجل							
مكافأة نهاية الخدمة للموظفين							
مطلوبات أخرى							
إجمالي المطلوبات							
التزامات							
صافي فجوة السيولة							