

شركة الاتحاد العقارية (شركة مساهمة عامة)
وشركاتها التابعة

المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة (غير مدققة)
٣١ مارس ٢٠١٥

شركة الاتحاد العقارية (شركة مساهمة عامة) وشركاتها التابعة

المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة (غير مدققة)
٣١ مارس ٢٠١٥

المحتويات	الصفحات
تقرير مدققي الحسابات المستقلين حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة	١
بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي الموجز الموحد	٢
بيان الإيرادات الشاملة الأخرى المرحلي الموجز الموحد	٣
بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد	٤
بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز الموحد	٥
بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموجز الموحد	٦
إيضاحات	٧ - ١٤



هاتف: ٣٥٦٩٥٠٠ (٤) ٩٧١+
الفاكس الرئيسي: ٣٢٦٣٧٨٨ (٤) ٩٧١+
فاكس قسم التدقيق: ٣٢٦٣٧٧٣ (٤) ٩٧١+
الموقع الإلكتروني: www.ae-kpmg.com

كى بي إم جي لوار جلف ليمتد
ص.ب. رقم ٣٤١١٤٥
الطابق ١٣، برج أي.تي. بلازا
واحة دبي للسيلكون
دبي
الإمارات العربية المتحدة

تقرير مدققي الحسابات المستقلين حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

السادة المساهمين
شركة الاتحاد العقارية ش.م.ع.

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة المرفقة لشركة الاتحاد العقارية ش.م.ع. ("الشركة") وشركاتها التابعة (يشار إليها مجتمعة بـ "المجموعة") كما في ٣١ مارس ٢٠١٥، والتي تتألف من:

- بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد كما في ٣١ مارس ٢٠١٥؛
- بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي الموجز الموحد لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥؛
- بيان الإيرادات الشاملة الأخرى المرحلي الموجز الموحد لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥؛
- بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموجز الموحد لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥؛
- بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز الموحد لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥؛
- وإيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة.

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤، "التقارير المالية المرحلية". تنحصر مسؤوليتنا في التعبير عن استنتاجنا حول هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة بناءً على أعمال المراجعة التي قمنا بها.

نطاق أعمال المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي حول ارتباطات المراجعة رقم ٢٤١٠، "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل المنشأة". تتطلب أعمال مراجعة المعلومات المالية المرحلية على استفسارات، بصورة رئيسية من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق المراجعة أقل بشكل كبير من نطاق التدقيق الذي يتم القيام به وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق وبالتالي فإن المراجعة لا تمكننا من الحصول على تأكيدات تجعلنا على دراية بكافة الأمور الهامة التي يمكن التعرف عليها من خلال التدقيق. وبالتالي، فإننا لا نبيدي رأياً تدقيقياً.

الاستنتاج

بناءً على أعمال المراجعة التي قمنا بها، لم يسترّع انتباهنا ما يجعلنا نعتقد أن المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة المرفقة كما في ٣١ مارس ٢٠١٥ لم يتم إعدادها من كافة النواحي المادية، وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية".

محمد طارق
رقم التسجيل: ٧٩٣
دبي، الإمارات العربية المتحدة

10 MAY 2015

شركة الاتحاد العقارية (شركة مساهمة عامة) وشركاتها التابعة

بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي الموجز الموحد (غير مدقق)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس			
٢٠١٤	٢٠١٥	ايضاح	
ألف درهم	ألف درهم		
١٥,٧٢٣	١٨,٦٤٦	١٥	إيرادات إدارة العقارات والمبيعات
١٩٧,٣٧١	١٤٢,٨٢٧	١٥	مقاولات وأنشطة تشغيلية أخرى
٧٧,٧٩٦	٦٨,٠١٨	٧(١)	الأرباح من بيع عقارات استثمارية
٣,٨٨٤	٤,٦٩٣	٥	الحصة من أرباح انتلافات مشتركة
-	١٦,٥٤٧	٧(٢)	الأرباح من تقييم العقارات
٦,٢٢٧	٣,٤٠٣		إيرادات التمويل
١٠٣,٣٨٤	٤,٣٤٣	٦	إيرادات أخرى
٤٠٤,٣٨٥	٢٥٨,٤٧٧		إجمالي الإيرادات
(١٧٧,٩٥٤)	(١٣٠,٩٢٢)	١٥	التكاليف المباشرة
(٢٩,٣٦٣)	(٣١,١٢٩)	١٥	المصروفات الإدارية والعمومية
(١٧,٢٧٥)	(٦٨,٢٧٩)	١٥	مصروفات التمويل
١٧٩,٧٩٣	٢٨,١٤٧		أرباح الفترة المنسوبة إلى مساهمي الشركة
٠,٠٥١	٠,٠٠٨	١٣	ربحية السهم الأساسية والمخففة (درهم) (عن الفترة)

تشكل الإيضاحات المدرجة على الصفحات من ٧ إلى ١٤ جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة.

إن تقرير مدققي الحسابات المستقلين حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة مدرج على صفحة ١.

شركة الاتحاد العقارية (شركة مساهمة عامة) وشركاتها التابعة

بيان الإيرادات الشاملة الأخرى المرحلي الموجز الموحد (غير مدقق)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		
٢٠١٤	٢٠١٥	
ألف درهم	ألف درهم	
١٧٩,٧٩٣	٢٨,١٤٧	أرباح الفترة
		إيرادات شاملة أخرى للفترة
		البنود التي سوف أو قد تتم إعادة تصنيفها لاحقاً إلى الأرباح أو الخسائر
		صافي الحركة في تغطية التدفقات النقدية
-	-	
-----	-----	
١٧٩,٧٩٣	٢٨,١٤٧	إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة
=====	=====	

تشكل الإيضاحات المدرجة على الصفحات من ٧ إلى ١٤ جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة.

إن تقرير مدققي الحسابات المستقلين حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة مدرج على صفحة ١.

شركة الاتحاد العقارية (شركة مساهمة عامة) وشركاتها التابعة

بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد (غير مدقق)
في ٣١ مارس ٢٠١٥

غير مدققة ٣١ مارس ٢٠١٤ ألف درهم	مدققة ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ ألف درهم	غير مدققة ٣١ مارس ٢٠١٥ ألف درهم	إيضاح	
الموجودات				
الموجودات غير المتداولة				
الموجودات غير الملموسة				
الممتلكات والألات والمعدات				
العقارات الاستثمارية				
العقارات للتطوير				
استثمارات في اتصالات مشتركة				
الذمم المدينة طويلة الأجل				
٢٩٥	٢٩٥	٢٩٥		
١١٠,٤٧٨	١٠٣,١٧٨	١٠٢,٨٧٠		
٤,٨٨٩,٩١١	٥,٩٠٧,٨٧٩	٥,٤٣٧,٧٨٣	٧	
٨٠,٩٢٦	٤٩,٤٢٣	٤٧,٢٠٢	٨	
٥٣٤,٦٨٢	٥٦١,٦٩٩	٥٦٦,٣٩٢	٥	
١٥٥,١٣١	١٧٠,٣٤٤	٩٩,٧١١		
٥,٧٧١,٤٢٣	٦,٧٩٢,٨١٨	٦,٢٥٤,٢٥٣		
الموجودات المتداولة				
استثمارات أخرى				
المخزون				
أعمال عقود قيد الإنجاز				
الذمم المدينة التجارية والأخرى				
المستحق من أطراف ذات علاقة				
النقد في الصندوق ولدى البنك				
١٩٨,٣٥٨	٢٣٧,٨٧٨	١١٢,٢١٣	١١	
٣٤,١٣٥	٣١,٠١٣	٣٠,١٦٧		
٤٧٦,١١٥	٤٨١,٧٧٧	٤٩٧,٥٠٨		
٧٢١,٠٠٢	٥٦٢,٩٤٨	١,٠١٧,٥٨٤	٩	
٦,٢٦٨	٧,٤٦٥	٨,٣٩٢	١٠	
٣٩٦,٤١٤	٣٨٥,٢٤٥	٤٤٥,٩٩٨		
١,٨٣٢,٢٩٢	١,٧٠٦,٣٢٦	٢,١١١,٨٦٢		
٧,٦٠٣,٧١٥	٨,٤٩٩,١٤٤	٨,٣٦٦,١١٥		
=====	=====	=====		
إجمالي الموجودات				
حقوق الملكية والمطلوبات				
رأس المال واحتياطات				
رأس المال				
أسهم خزينة				
الاحتياطي القانوني				
الاحتياطي العام				
توزيعات أرباح مقترحة				
الأرباح المحتجزة				
٣,٣٦٦,٨٥٧	٣,٥٣٥,١٩٩	٣,٥٣٥,١٩٩		
(٤,٩٩٨)	(٤,٩٩٨)	(٤,٩٩٨)		
١٧٥,٥٤٥	٢٦٢,٠٤٤	٢٦٢,٠٤٤		
٣١٣,٦٩٧	٣١٣,٦٩٧	٣١٣,٦٩٧		
١٦٨,٣٤٢	-	٢٨٢,٨١٦		
٢٩٨,٨٣٦	٨٩٢,٥٣٨	٦٣٧,٨٦٩		
٤,٣١٨,٢٧٩	٤,٩٩٨,٤٨٠	٥,٠٢٦,٦٢٧		
إجمالي حقوق الملكية المنسوبة إلى مساهمي الشركة				
المطلوبات غير المتداولة				
قروض مصرفية طويلة الأجل				
النفقات متقمة من بيع عقارات				
الذمم الدائنة طويلة الأجل				
مخصص تمويزات نهاية خدمة للموظفين				
١,٠٧٨,١٥٤	١,٤٣٦,٠٦٠	١,٤٢٨,٨٦٠		
١٢٠,١٩٨	٨٤,١٢٧	٥٤,١٦٤		
٥,٥٦٤	٥,٢٠٠	٣,٩٠٠		
٧٧,٧٠٣	٧٠,٩٧٢	٦١,٥٨٠		
١,٢٨١,٦١٩	١,٥٩٦,٣٥٩	١,٥٤٨,٥٠٤		
المطلوبات المتداولة				
الذمم الدائنة التجارية والأخرى				
النفقات متقمة والودائع				
المستحق إلى أطراف ذات علاقة				
القروض المصرفية قصيرة الأجل				
الاستحقاق قصير الأجل من قروض مصرفية طويلة الأجل				
١,٢٥٤,٣٢٣	١,٤٤٥,٧٢١	١,٤٥٤,٤٧٣		
١٦٣,٧٣٦	٢٢٢,٩٩٠	١٨٤,٤٢٢		
١٢,٧٩٢	١٦,٢٣٩	١,٤٦٤	١٠	
١١٢,٩٦٦	١٩٧,٧٥٥	١٢١,٨٢٥		
٣٦٠,٠٠٠	٢١,٦٠٠	٢٨,٨٠٠		
٢,٠٠٣,٨١٧	١,٩٠٤,٣٠٥	١,٧٩٠,٩٨٤		
٣,٢٨٥,٤٣٦	٣,٥٠٠,٦٦٤	٣,٣٣٩,٤٨٨		
٧,٦٠٣,٧١٥	٨,٤٩٩,١٤٤	٨,٣٦٦,١١٥		
=====	=====	=====		
إجمالي المطلوبات				
إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات				

تشكل الإيضاحات المدرجة على الصفحات من ٧ إلى ١٤ جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة.


المدير العام


عضو مجلس الإدارة

إن تقرير مدققي الحسابات المستقلين حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة مندرج على صفحة ١.

شركة الاتحاد العقارية (شركة مساهمة عامة) وشركاتها التابعة

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز الموحد (غير مدقق)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في

٣١ مارس

٢٠١٤	٢٠١٥	إيضاح
ألف درهم	ألف درهم	
		الأنشطة التشغيلية
١٧٩,٧٩٣	٢٨,١٤٧	أرباح الفترة
٤,٠٠٦	٢,٢٩٢	تسويات لـ:
(٧٧,٧٩٦)	(٦٨,٠١٨)	الاستهلاك
-	(١٦,٥٤٦)	الأرباح من استبعاد عقارات استثمارية
(٣,٨٨٤)	(٤,٦٩٣)	الأرباح من تقييم العقارات
(٣٢٣)	-	الحصة من أرباح انتلافات مشتركة
(٦,٢٢٧)	(٣,٤٠٣)	الأرباح من استبعاد ممتلكات وآلات ومعدات
١٧,٢٧٥	٦٨,٢٧٩	إيرادات التمويل
		مصرفات التمويل
١١٢,٨٤٤	٦,٠٥٨	الأرباح التشغيلية قبل التغييرات في رأس المال العامل
٩٥,٦١٢	(٢٧٥,٨٠٧)	التغير في الذمم المدينة التجارية والأخرى
(٢,٨٩١)	٨٤٦	التغير في المخزون
(١٠٩,٦١٢)	(١٥,٧٣١)	التغير في أعمال عقود قيد الإنجاز
(٥٤,٤٨١)	٧٠,٦٣٣	التغير في الذمم المدينة طويلة الأجل
٣,٨٢٤	(٩٢٧)	التغير في المستحق من أطراف ذات علاقة
(١٨,٦٨٤)	٣٥٠,٠٩٩	التغير في الذمم الدائنة التجارية والأخرى
١٠,٨٢٦	(١٤,٧٧٥)	التغير في المستحق إلى أطراف ذات علاقة
-	(١,٣٠٠)	التغير في الذمم الدائنة طويلة الأجل
(٩,٤٩٤)	(٣٨,٥٦٨)	التغير في الدفعات المقدمة والودائع
(٢,٨٧٦)	(٩,٣٩٢)	التغير في تعويضات نهاية الخدمة للموظفين (صافي)
٢٥,٠٦٨	٧١,١٣٦	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
(١,٠٢٠)	(١,٩٨٤)	الإضافات إلى ممتلكات وآلات ومعدات
(٢٨,١٦٢)	(٨,٦٥٨)	الإضافات إلى عقارات استثمارية
٣٢٣	-	المتحصلات من استبعاد ممتلكات وآلات ومعدات
٩٤,٥٠٠	١٥,٠٠٠	المتحصلات من استبعاد عقارات استثمارية
٦,٢٢٧	٣,٤٠٣	إيرادات فوائد
(٧,٣٧١)	١٢٥,٦٦٥	التغير في استثمارات أخرى
٢١,٧٦٨	٢,٠٠٨	التغير في الودائع لدى البنوك
٨٦,٢٦٥	١٣٥,٤٣٤	صافي النقد من الأنشطة الاستثمارية
		الأنشطة التمويلية
-	٧,١٦٧	صافي الحركة في الأمانة إيصالات
(١٦,٤٢٥)	(٦٧,٨٧٩)	الفوائد المدفوعة
١١,٩٠٥	-	التغير في المدفوعات مقدماً من بيع عقارات
(٤,٥٢٠)	(٦٠,٧١٢)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
١٠٦,٨١٣	١٤٥,٨٥٨	صافي الزيادة في النقد وما يعادله
١٢٢,٩٩٨	١٤٣,٩٥١	النقد وما يعادله في بداية الفترة
٢٢٩,٨١١	٢٨٩,٨٠٩	النقد وما يعادله في نهاية الفترة
=====	=====	

تشكل الإيضاحات المدرجة على الصفحات من ٧ إلى ١٤ جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة.

إن تقرير مدققي الحسابات المستقلين حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة مدرج على صفحة ١.

شركة الاتحاد العقارية (شركة مساهمة عامة) وشركاتها التابعة

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموجز الموحد (غير مدقق)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥

الإجمالي ألف درهم	الأرباح المحتجزة ألف درهم	توزيعات أرباح مقترحة ألف درهم	الإحتياطي عام ألف درهم	الإحتياطي قانوني ألف درهم	أسهم خزينة ألف درهم	رأس المال ألف درهم	
٤,١٣٨,٤٨٦	٢٨٧,٣٨٥	-	٣١٣,٦٩٧	١٧٥,٥٤٥	(٤,٩٩٨)	٣,٣٦٦,٨٥٧	في ١ يناير ٢٠١٤ (مدقق)
١٧٩,٧٩٣	١٧٩,٧٩٣	-	-	-	-	-	إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة
-	(١٦٨,٣٤٢)	١٦٨,٣٤٢	-	-	-	-	أسهم منحة مقترحة
٤,٣١٨,٢٧٩	٢٩٨,٨٣٦	١٦٨,٣٤٢	٣١٣,٦٩٧	١٧٥,٥٤٥	(٤,٩٩٨)	٣,٣٦٦,٨٥٧	في ٣١ مارس ٢٠١٤ (غير مدقق)
٤,٩٩٨,٤٨٠	٨٩٢,٥٣٨	-	٣١٣,٦٩٧	٢٦٢,٠٤٤	(٤,٩٩٨)	٣,٥٣٥,١٩٩	في ١ يناير ٢٠١٥ (مدقق)
٢٨,١٤٧	٢٨,١٤٧	-	-	-	-	-	إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة
-	(١٧٦,٧٦٠)	١٧٦,٧٦٠	-	-	-	-	أسهم منحة مقترحة (راجع إيضاح ١٣)
-	(١٠٦,٠٥٦)	١٠٦,٠٥٦	-	-	-	-	توزيعات أرباح نقدية مقترحة (راجع إيضاح ١٣)
٥,٠٢٦,٦٢٧	٧٤٣,٩٢٥	٢٨٢,٨١٦	٣١٣,٦٩٧	٢٦٢,٠٤٤	(٤,٩٩٨)	٣,٥٣٥,١٩٩	في ٣١ مارس ٢٠١٥ (غير مدقق)

لم يتم تحويل أي أرباح إلى الإحتياطي القانوني لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥ حيث سيتم إجراء التحويل في نهاية السنة.

تشكل الإيضاحات المدرجة على الصفحات من ٧ إلى ١٤ جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة.

شركة الاتحاد العقارية (شركة مساهمة عامة) وشركاتها التابعة

إيضاحات
(تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة)

١ الوضع القانوني والأنشطة الرئيسية

تأسست شركة الاتحاد العقارية (شركة مساهمة عامة) ("الشركة") بتاريخ ٢٨ أكتوبر ١٩٩٣ كشركة مساهمة عامة بموجب مرسوم وزاري بدولة الإمارات العربية المتحدة. إن عنوان المكتب المسجل للشركة هو ص.ب ٢٤٦٤٩، دبي، الإمارات العربية المتحدة.

تتمثل الأنشطة الرئيسية للشركة في استثمار وتطوير العقارات وإدارة وصيانة ممتلكاتها الخاصة، بما في ذلك تشغيل مخازن التبريد، وتنفيذ الخدمات العقارية بالإئابة عن الغير (بما في ذلك أطراف ذات علاقة) بالإضافة إلى العمل كشركة قابضة لشركاتها التابعة والاستثمار في انتلافات مشتركة.

يُشار للشركة وشركاتها التابعة مجتمعة بـ "المجموعة". يتم تنفيذ كافة الأعمال الهامة للمجموعة والأنشطة الاستثمارية في الأوراق المالية والعقارات والأراضي والأدوات المالية المشتقة داخل دولة الإمارات العربية المتحدة. إن المجموعة غير معرضة بصورة كبيرة إلى مخاطر عملات أجنبية فيما يتعلق باستثماراتها في الأراضي والعقارات والأوراق المالية والأدوات المالية المشتقة.

٢ أساس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة

لقد تم إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية/المرحلية". لقد تم إعداد المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة للمجموعة، المبينة بـ درهم الإمارات العربية المتحدة وهو العملة الرسمية للمجموعة أيضاً، مقرباً لأقرب عدد صحيح بالآلاف، وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء العقارات الاستثمارية والأدوات المالية المشتقة والاستثمارات في الأوراق المالية الرانجة التي يتم بيان كل منها بالقيم العادلة.

يتعين قراءة المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة جنباً إلى جنب مع آخر بيانات مالية موحدة مدققة للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤.

إن السياسات المحاسبية المطبقة عند إعداد المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة متوافقة مع تلك السياسات المتبعة عند إعداد البيانات المالية الموحدة السنوية للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤.

٣ التقديرات والأحكام المحاسبية الهامة

إن إعداد المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة يتطلب من الإدارة أن تقوم بوضع الأحكام والتقديرات والافتراضات التي تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المعلنة للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات. قد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات.

عند إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة، كانت الأحكام الهامة الموضوعية من قبل الإدارة عند تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة والمصادر الرئيسية لعدم اليقين في التقديرات هي ذاتها المطبقة على البيانات المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤.

٤ إدارة المخاطر المالية

إن أهداف وسياسات المجموعة لإدارة المخاطر المالية متوافقة مع تلك الأهداف والسياسات المبينة في البيانات المالية الموحدة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ وللسنة المنتهية في ذلك التاريخ.

شركة الاتحاد العقارية (شركة مساهمة عامة) وشركاتها التابعة

إيضاحات (تابع)

٥ الحصة من أرباح انتلافات مشتركة

خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥، بلغت حصة المجموعة من أرباح "العقارية للاستثمار ذ.م.م" مبلغ ٠,٥ مليون درهم (٣١ مارس ٢٠١٤ : ٠,٥ مليون درهم) كما بلغت حصتها من أرباح "إميريتس ديستريكت كولينج ذ.م.م" مبلغ ٤,٢ مليون درهم (٣١ مارس ٢٠١٤ : ٣,٤ مليون درهم).

٦ الإيرادات الأخرى

تتمثل الإيرادات الأخرى للفترة السابقة بشكل رئيسي في مبلغ ١٠٠ مليون درهم من تسوية التزامات مع مقاولي بعض المشاريع.

٧ العقارات الاستثمارية

غير مدققة	مدققة	غير مدققة	
٣١ مارس ٢٠١٤	٣١ ديسمبر ٢٠١٤	٣١ مارس ٢٠١٥	
ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	
٥,٠٩٢,٦٥٥	٥,٠٩٢,٦٥٥	٥,٩٠٧,٨٧٩	الرصيد الافتتاحي
٢٨,١٦٢	٨٢,٤٦٧	٨,٦٥٨	الإضافات خلال الفترة/السنة
-	١,٠٤٤,٣٧٠	١٦,٥٤٦	أرباح التقييم بالقيمة العادلة (راجع إيضاح (٢) أدناه)
-	٧٦٦	-	المحولات من عقارات للتطوير
(٢٣٠,٩٠٦)	(٣١٢,٣٧٩)	(٤٩٥,٣٠٠)	بيع عقارات استثمارية (راجع إيضاح (١) أدناه)
-----	-----	-----	
٤,٨٨٩,٩١١	٥,٩٠٧,٨٧٩	٥,٤٣٧,٧٨٣	الرصيد الختامي
=====	=====	=====	

لقد تم تصنيف قياس القيمة العادلة للعقارات الاستثمارية ضمن المستوى ٣ للقيمة العادلة على أساس المدخلات لطريقة التقييم المستخدمة حسب النظام المتدرج للقيمة العادلة. راجع إيضاح ١٤.

(١) خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥، قامت المجموعة ببيع عقار استثماري تبلغ قيمته الدفترية ٤٩٥,٣ مليون درهم على أن يتم لاحقاً السداد على دفعات (٣١ مارس ٢٠١٤ : ٢٣٠,٩ مليون درهم) ونتج عن هذا البيع أرباح صافية قدرها ٦٨ مليون درهم (٣١ مارس ٢٠١٤ : ٧٧,٨ مليون درهم).

(٢) خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥، قامت إدارة المجموعة بمراجعة قيمة أحد عقاراتها الاستثمارية على أساس القيمة الحالية للتدفقات النقدية المتوقعة، وبناءً عليه تم الاعتراف بأرباح تبلغ ١٦,٥ مليون درهم من القيمة العادلة في بيان الدخل المرحلي الموحد.

(٣) خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥، قام أعضاء مجلس إدارة الشركة بمراجعة القيمة الدفترية للعقارات الاستثمارية، وخلصوا إلى عدم وجود أي تغيير في القيم العادلة للعقارات الاستثمارية مقارنة بالتقييم السابق الذي تم إجراؤه في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤.

شركة الاتحاد العقارية (شركة مساهمة عامة) وشركاتها التابعة

إيضاحات (تابع)

عقارات للتطوير

٨

غير مدققة ٣١ مارس ٢٠١٤ ألف درهم	مدققة ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ ألف درهم	غير مدققة ٣١ مارس ٢٠١٥ ألف درهم	
٨٠,٩٢٦	٨٠,٩٢٦	٤٩,٤٢٣	الرصيد الافتتاحي
-	(٣٠,٧٣٧)	(٢,٢٢١)	تكلفة العقارات المباعة
-	(٧٦٦)	-	المحول إلى العقارات الاستثمارية
-----	-----	-----	
٨٠,٩٢٦	٤٩,٤٢٣	٤٧,٢٠٢	الرصيد الختامي
=====	=====	=====	

تقوم الإدارة بمراجعة مفصلة لمحفظه عقارات التطوير الخاصة في كل تاريخ تقرير.

قام أعضاء مجلس إدارة الشركة بمراجعة القيمة الدفترية للعقارات للتطوير، وخلصوا إلى عدم وجود إنخفاض في القيمة الدفترية لعقارات للتطوير. ولذلك، لم يتم الاعتراف بخسائر انخفاض القيمة في بيان الأرباح أو الخسائر لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥.

الذمم المدينة التجارية والأخرى

٩

فيما يلي الذمم المدينة التجارية/ ذمم العقود المدينة والمحتجزات المدينة (بما في ذلك الذمم المدينة طويلة الأجل) حسب أعمارها كما في تاريخ التقرير:

غير مدققة ٣١ مارس ٢٠١٤		مدققة ٣١ ديسمبر ٢٠١٤		غير مدققة ٣١ مارس ٢٠١٥		
المخصص	الإجمالي	المخصص	الإجمالي	المخصص	الإجمالي	
ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	
-	١٥٢,٤٣٢	-	٣٧,٤٧١	-	٥٨٨,٠٤٩	لم تتجاوز موعد استحقاقها
٣٤	١٠١,٥٨٧	-	٣٧,٦٤٩	-	٢١٣,٣٤٦	تجاوزت موعد استحقاقها منذ ٩٠ يوماً
٢٨,٨٤٢	٣٠٠,٣٤٨	١١,٢٠٧	١٢٠,٦٠٣	٢٧,٨٤٣	١٦٨,٥٨٩	تجاوزت موعد استحقاقها منذ ٩١-٣٦٥ يوماً
١,٧٤٣,٧٨٣	١,٧٤٣,٧٨٣	١,٧٦٠,٣٧٩	٢,٠٠٠,٤٦٤	١,٧٤٣,٣٤١	١,٨٢٨,٤٤١	أكثر من عام
-----	-----	-----	-----	-----	-----	
١,٧٧٢,٦٥٩	٢,٢٩٨,١٥٠	١,٧٧١,٥٨٦	٢,١٩٦,١٨٧	١,٧٧١,١٨٤	٢,٧٩٨,٤٢٥	
=====	=====	=====	=====	=====	=====	

يرى مجلس الإدارة وإدارة الشركة أن المخصص الحالي للديون المشكوك في تحصيلها كافي، وأن المبلغ المتبقي قابل للاسترداد بالكامل.

فيما يلي الحركة في مخصص الديون المشكوك في تحصيلها فيما يخص الذمم المدينة التجارية/ ذمم العقود المدينة خلال الفترة/السنة:

غير مدققة ٣١ مارس ٢٠١٤ ألف درهم	مدققة ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ ألف درهم	غير مدققة ٣١ مارس ٢٠١٥ ألف درهم	
١,٧٧٠,١٣٧	١,٧٧٠,١٣٧	١,٧٧١,٥٨٦	في ١ يناير
٢,٥٢٢	٢,٤٢٠	٤٠٠	المخصص للفترة/للسنة
-	(٩٧١)	(٨٠٢)	المبالغ المحذوفة/المخصص المعكوس خلال الفترة/السنة
-----	-----	-----	
١,٧٧٢,٦٥٩	١,٧٧١,٥٨٦	١,٧٧١,١٨٤	الرصيد الختامي
=====	=====	=====	

شركة الاتحاد العقارية (شركة مساهمة عامة) وشركاتها التابعة

(إيضاحات) (تابع)

١٠. المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

تقوم المجموعة في سياق الأعمال الاعتيادية بالدخول في معاملات مع شركات أخرى تقع ضمن نطاق تعريف الأطراف ذات العلاقة المتضمن في المعيار المحاسبي الدولي ٢٤. يتم إجراء تلك المعاملات وفقاً لأسعار متفق عليها. فيما يلي المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة باستثناء المعاملات التي تم الإفصاح عنها بصورة منفصلة في مواضع أخرى في هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة:

غير مدققة	غير مدققة	
٣١ مارس ٢٠١٤	٣١ مارس ٢٠١٥	
ألف درهم	ألف درهم	
٤,٥٦٤	-	الإيرادات من إدارة مشاريع والإيرادات من العقود
٨,٩٧٩	٩,١٤١	مصرفات الفائدة
		فيما يلي تعويضات موظفي الإدارة الرئيسيين:
١,٨٤٠	١,٤٦٠	- رواتب وتعويضات أخرى قصيرة الأجل للموظفين
٥٥	٥٢	- مخصص تعويضات نهاية الخدمة للموظفين
=====	=====	

١١. استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر

خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥، قامت المجموعة بزيادة استثماراتها بمبلغ ١,٩ مليون درهم وقامت ببيع عدة أدوات مالية بقيمة عادلة تبلغ ١٢٦,٧ مليون درهم. كما في ٣١ مارس ٢٠١٥، بلغت القيمة السوقية تبلغ ١٠٨,٤ مليون درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٤: ٢٢٧,٧ مليون درهم) مما أدى إلى تحقيق أرباح القيمة العادلة بمبلغ ٠,٩٤ مليون درهم لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥. و تم الاعتراف بمكاسب القيمة العادلة في بيان الدخل الموحد، لأن هذه الاستثمارات احتفظ بها لأغراض قصيرة المدى. كما حصلت المجموعة أيضاً على إيرادات الفوائد من هذه الاستثمارات بقيمة ٠,٨ مليون درهم. علاوة على ذلك فإن المجموعة تملك استثمارات في الصناديق العقارية بقيمة ٣,٨ مليون (٣١ مارس ٢٠١٤: ٣,٨ مليون).

١٢. ربحية السهم الأساسية والمخففة

غير مدققة	غير مدققة	
فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤	٢٠١٥	
١٧٩,٧٩٣	٢٨,١٤٧	صافي الربح المنسوب للمساهمين (ألف درهم)
٣,٥٣٣,٨٠٣,٧٤٣	٣,٥٣٣,٨٠٣,٧٤٣	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
=====	=====	
٠,٠٥١	٠,٠٠٨	ربحية السهم الأساسية والمخففة (درهم)
-----	-----	

لأغراض إعادة حساب ربحية السهم الواحد عن ، تم تعديل المتوسط المرجح لعدد الأسهم كما لو تم إصدار أسهم منحة في بداية عام ٢٠١٤.

١٣. توزيعات الأرباح المقترحة

وافق المساهمون في الاجتماع السنوي للجمعية العمومية المنعقد بتاريخ ٣٠ أبريل عام ٢٠١٥ على توزيعات الأرباح بنسبة ٨٪ (٣٪ توزيعات أرباح نقدية و ٥٪ أسهم منحة).

شركة الاتحاد العقارية (شركة مساهمة عامة) وشركاتها التابعة

إيضاحات (تابع)

١٤ الأدوات المالية

تشتمل الموجودات المالية للمجموعة على الذمم المدينة طويلة الأجل والاستثمارات الأخرى والذمم المدينة التجارية والأخرى والمبالغ المستحقة من أطراف ذات علاقة والنقد في الصندوق ولدى البنك. بينما تشتمل المطلوبات المالية للمجموعة على الذمم الدائنة التجارية والأخرى وودائع التأمين والمبالغ المستحقة إلى أطراف ذات علاقة والقروض المصرفية قصيرة الأجل والقروض المصرفية طويلة الأجل والذمم الدائنة طويلة الأجل. ويوضح الجدول المبين أدناه تصنيف المجموعة لكل فئة من الموجودات والمطلوبات المالية وقيمها العادلة للفترتين الحالية والمقارنة:

٣١ مارس ٢٠١٥	المصنفة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر	القروض والذمم المدينة	أخرى بالتكلفة المطفأة	القيمة الدفترية	القيمة العادلة
ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم
الموجودات المالية					
-	-	٩٩,٧١١	-	٩٩,٧١١	٩٩,٧١١
١١٢,٢١٣	-	-	-	١١٢,٢١٣	١١٢,٢١٣
-	-	٩٧٦,٤٠٦	-	٩٧٦,٤٠٦	٩٧٦,٤٠٦
-	-	٨,٣٩٢	-	٨,٣٩٢	٨,٣٩٢
-	-	٤٤٥,٩٩٨	-	٤٤٥,٩٩٨	٤٤٥,٩٩٨
١١٢,٢١٣	-	١,٥٣٠,٥٠٧	-	١,٦٤٢,٧٢٠	١,٦٤٢,٧٢٠
=====	=====	=====	=====	=====	=====
المطلوبات المالية					
-	-	-	١,٤٠١,٦٠٧	١,٤٠١,٦٠٧	١,٤٠١,٦٠٧
-	-	-	٩,٨٤٣	٩,٨٤٣	٩,٨٤٣
-	-	-	١,٤٦٤	١,٤٦٤	١,٤٦٤
-	-	-	١٢١,٨٢٥	١٢١,٨٢٥	١٢١,٨٢٥
-	-	-	١,٤٥٧,٦٦٠	١,٤٥٧,٦٦٠	١,٤٥٧,٦٦٠
-	-	-	٣,٩٠٠	٣,٩٠٠	٣,٩٠٠
-	-	-	٢,٩٩٦,٢٩٩	٢,٩٩٦,٢٩٩	٢,٩٩٦,٢٩٩
=====	=====	=====	=====	=====	=====
٣١ ديسمبر ٢٠١٤					
الموجودات المالية					
-	-	١٧٠,٣٤٤	-	١٧٠,٣٤٤	١٧٠,٣٤٤
٢٣٧,٨٧٨	-	-	-	٢٣٧,٨٧٨	٢٣٧,٨٧٨
-	-	٥٢٤,٣٣٠	-	٥٢٤,٣٣٠	٥٢٤,٣٣٠
-	-	٧,٤٦٥	-	٧,٤٦٥	٧,٤٦٥
-	-	٣٨٥,٢٤٥	-	٣٨٥,٢٤٥	٣٨٥,٢٤٥
٢٣٧,٨٧٨	-	١,٠٨٧,٣٨٤	-	١,٣٢٥,٢٦٢	١,٣٢٥,٢٦٢
=====	=====	=====	=====	=====	=====
المطلوبات المالية					
-	-	-	١,٣٩٥,٠٩٠	١,٣٩٥,٠٩٠	١,٣٩٥,٠٩٠
-	-	-	٩,٨٤٢	٩,٨٤٢	٩,٨٤٢
-	-	-	١٦,٢٣٩	١٦,٢٣٩	١٦,٢٣٩
-	-	-	١٩٧,٧٥٥	١٩٧,٧٥٥	١٩٧,٧٥٥
-	-	-	١,٤٥٧,٦٦٠	١,٤٥٧,٦٦٠	١,٤٥٧,٦٦٠
-	-	-	٥,٢٠٠	٥,٢٠٠	٥,٢٠٠
-	-	-	٣,٠٨١,٧٨٦	٣,٠٨١,٧٨٦	٣,٠٨١,٧٨٦
=====	=====	=====	=====	=====	=====

شركة الاتحاد العقارية (شركة مساهمة عامة) وشركاتها التابعة

إيضاحات (تابع)

١٤ الأدوات المالية (تابع)

القيمة العادلة ألف درهم	القيمة الدفترية ألف درهم	أخرى بالتكلفة المضافة ألف درهم	القروض والذمم المدينة ألف درهم	المصنفة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر ألف درهم	
					٣١ مارس ٢٠١٤
					الموجودات المالية
١٥٥,١٣١	١٥٥,١٣١	-	١٥٥,١٣١	-	الذمم المدينة طويلة الأجل
١٩٨,٣٥٨	١٩٨,٣٥٨	-	-	١٩٨,٣٥٨	الاستثمارات الأخرى
٦٧٧,٥٩٥	٦٧٧,٥٩٥	-	٦٧٧,٥٩٥	-	الذمم المدينة التجارية والأخرى
٦,٢٦٨	٦,٢٦٨	-	٦,٢٦٨	-	المستحق من أطراف ذات علاقة
٣٩٦,٤١٤	٣٩٦,٤١٤	-	٣٩٦,٤١٤	-	النقد في الصندوق ولدى البنك
-----	-----	-----	-----	-----	
١,٤٣٣,٧٦٦	١,٤٣٣,٧٦٦	-	١,٢٣٥,٤٠٨	١٩٨,٣٥٨	الإجمالي
=====	=====	=====	=====	=====	
					المطلوبات المالية
١,٣١١,٩٢٧	١,٣١١,٩٢٧	١,٣١١,٩٢٧	-	-	الذمم الدائنة التجارية والأخرى
٩,٥٥٨	٩,٥٥٨	٩,٥٥٨	-	-	ودائع التأمين
١٢,٧٩٢	١٢,٧٩٢	١٢,٧٩٢	-	-	المستحق لأطراف ذات علاقة
١١٢,٩٦٦	١١٢,٩٦٦	١١٢,٩٦٦	-	-	القروض المصرفية قصيرة الأجل
١,٤٣٨,١٥٤	١,٤٣٨,١٥٤	١,٤٣٨,١٥٤	-	-	القروض المصرفية طويلة الأجل
٥,٥٦٤	٥,٥٦٤	٥,٥٦٤	-	-	الذمم الدائنة طويلة الأجل
-----	-----	-----	-----	-----	
٢,٨٩٠,٩٦١	٢,٨٩٠,٩٦١	٢,٨٩٠,٩٦١	-	-	الإجمالي
=====	=====	=====	=====	=====	

النظام المدرج للقيمة العادلة

يحلل الجدول المبين أدناه الأدوات المالية المسجلة بالقيمة العادلة حسب طريقة التقييم. إن المستويات المختلفة للقيمة العادلة تم تحديدها كما يلي:

- المستوى ١: الأسعار المدرجة (غير المعدلة) في أسواق نشطة لموجودات أو مطلوبات متطابقة؛
- المستوى ٢: المدخلات خلاف الأسعار المدرجة ضمن المستوى ١ والتي يمكن ملاحظتها للموجودات أو المطلوبات، إما بصورة مباشرة (أي كالأسعار) أو بصورة غير مباشرة (أي المشتقة من الأسعار)؛
- والمستوى ٣: المدخلات للموجودات أو المطلوبات التي لا تركز على بيانات سوقية ملحوظة (مدخلات غير ملحوظة).

شركة الاتحاد العقارية (شركة مساهمة عامة) وشركاتها التابعة

إيضاحات (تابع)

١٤ الأدوات المالية (تابع)

النظام المتدرج للقيمة العادلة (تابع)

لدى المجموعة استثمارات أخرى يتم بيانها بالقيمة العادلة. يتم تحديد القيمة العادلة للأوراق المالية المدرجة استناداً إلى أسعار الطلب المدرجة كما في تاريخ التقرير. يتم بيان الاستثمارات في الأوراق المالية الرانجة بالتكلفة عندما لا تكون هناك بيانات سوقية ملحوظة متاحة. وعليه، يتم بيان النظام المتدرج للقيمة العادلة كما يلي:

المستوى ١ ألف درهم	المستوى ٣ ألف درهم	الإجمالي ألف درهم
٣١ مارس ٢٠١٥		
استثمارات أخرى	١٠٨,٣٧٩	٣,٨٣٤
=====	=====	=====
٣١ ديسمبر ٢٠١٤		
استثمارات أخرى	٢٣٤,٠٤٤	٣,٨٣٤
=====	=====	=====
٣١ مارس ٢٠١٤		
استثمارات أخرى	١٩٤,٥٢٤	٣,٨٣٤
=====	=====	=====

لم يتم إجراء إعادة تصنيف خلال الفترة الحالية أو في السنة/الفترة السابقة.

المستوى ١:

غير مدققة ٣١ مارس ٢٠١٤ ألف درهم	مدققة ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ ألف درهم	غير مدققة ٣١ مارس ٢٠١٥ ألف درهم
الأوراق المالية الاستثمارية	١٨٦,٤٨٧	٢٣٤,٠٤٤
الرصيد الافتتاحي	١٨٤,٤٩٣	١,٨٩٩
الإضافات	-	(١٢٨,٥٠٢)
بيع أدوات مالية بالقيمة العادلة	-	-
إجمالي الأرباح أو الخسائر - الصافي:	-	-
- في بيان الدخل المرحلي الموجز الموحد	٦,٥٥٨	٩٣٨
=====	=====	=====
الرصيد الختامي	٣٧٧,٥٣٨	١٠٨,٣٧٩
=====	=====	=====

شركة الاتحاد العقارية (شركة مساهمة عامة) وشركاتها التابعة

(إيضاحات (تابع)

التقارير حسب القطاعات

١٥

قطاعات الأعمال

تتألف أنشطة المجموعة من قطاعين رئيسيين للأعمال هما (١) إدارة وبيع الممتلكات العقارية و (٢) أنشطة الإنشاء. تشمل الأنشطة الأخرى بصورة رئيسية على خدمات. فيما يلي تفاصيل إيرادات ونتائج وموجودات ومطلوبات القطاع:

إدارة وبيع الممتلكات العقارية ألف درهم	الإشاءات ألف درهم	أخرى ألف درهم	الإجمالي ألف درهم
فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥			
١٨,٦٤٦	١٣١,٥٥٤	١١,٢٧٣	١٦١,٤٧٣
٣,٣٩٦	٧	-	٣,٤٠٣
٦٨,٠١٨	-	-	٦٨,٠١٨
١٦,٥٤٧	-	-	١٦,٥٤٧
٢,٧٩٠	٩٧٤	٥٧٩	٤,٣٤٣
٥٣٧	-	٤,١٥٦	٤,٦٩٣
١٠٩,٩٣٤	١٣٢,٥٣٥	١٦,٠٠٨	٢٥٨,٤٧٧
إجمالي الإيرادات			
(١٢,٦٠٧)	(١١٠,٣٢٣)	(٧,٩٩٢)	(١٣٠,٩٢٢)
(١١,٨٢٧)	(١٦,٠٧٥)	(٣,٢٢٧)	(٣١,١٢٩)
(٥٨,٧٠٠)	(٩,٥٧٩)	-	(٦٨,٢٧٩)
٢٦,٨٠٠	(٣,٤٤٢)	٤,٧٨٩	٢٨,١٤٧
أرباح/(خسائر) الفترة			
٦,٥١٤,٥٠٩	١,٢٣١,١٣٨	٥٤,٠٧٦	٧,٧٩٩,٧٢٣
٢٣٩,٥٥٥	-	٣٢٦,٨٣٧	٥٦٦,٣٩٢
٦,٧٥٤,٠٦٤	١,٢٣١,١٣٨	٣٨٠,٩١٣	٨,٣٦٦,١١٥
إجمالي الموجودات			
٦١٦,٣٢٧	٢,٦٧٦,٧١٨	٤٦,٤٤٤	٣,٣٣٩,٤٨٨
١٠,٣٨١	١٩٦	٥٤٧	١١,١٢٤
٣٣٦	١,١٣٣	٨٢٣	٢,٢٩٢
مطلوبات القطاع			
١٥,٧٢٣	١٨١,٣٤٣	١٦,٠٢٨	٢١٣,٠٩٤
٦,١٣٨	٨٩	-	٦,٢٢٧
٧٧,٧٩٦	-	-	٧٧,٧٩٦
-	-	-	-
١٠٢,١٦٥	٧٥٥	٤٦٤	١٠٣,٣٨٤
٤٢٥	-	٣,٤٥٩	٣,٨٨٤
٢٠٢,٢٤٧	١٨٢,١٨٧	١٩,٩٥١	٤٠٤,٣٨٥
إجمالي الإيرادات			
(١٥,٥٨٣)	(١٤٩,٧٢٠)	(١٢,٦٥١)	(١٧٧,٩٥٤)
(١٠,٦٢٩)	(١٥,٣٢٦)	(٣,٤٠٨)	(٢٩,٣٦٣)
(٧,٢٦٠)	(١٠,٠١٥)	-	(١٧,٢٧٥)
١٦٨,٧٧٥	٧,١٢٦	٣,٨٩٢	١٧٩,٧٩٣
أرباح الفترة			
٤,٢٢٦,٧٦٤	٢,٧٧٨,٨٦٥	٦٣,٤٠٤	٧,٠٦٩,٠٣٣
٢٣١,٣٧٥	-	٣٠٣,٣٠٧	٥٣٤,٦٨٢
٤,٤٥٨,١٣٩	٢,٧٧٨,٨٦٥	٣٦٦,٧١١	٧,٦٠٣,٧١٥
إجمالي الموجودات			
١,٠١٥,٢٩٨	٢,٢١٦,٨٣٨	٥٣,٣٠١	٣,٢٨٥,٤٣٧
٢٨,٣٣٥	٤٠٨	٤٣٩	٢٩,١٨٢
٤٨٠	٢,٨٦٦	٦٦٠	٤,٠٠٦
مطلوبات القطاع			
١٠,٥٨٣	١٨١,٣٤٣	١٦,٠٢٨	٢١٣,٠٩٤
٦,١٣٨	٨٩	-	٦,٢٢٧
٧٧,٧٩٦	-	-	٧٧,٧٩٦
-	-	-	-
١٠٢,١٦٥	٧٥٥	٤٦٤	١٠٣,٣٨٤
٤٢٥	-	٣,٤٥٩	٣,٨٨٤
٢٠٢,٢٤٧	١٨٢,١٨٧	١٩,٩٥١	٤٠٤,٣٨٥
إجمالي الإيرادات			
(١٥,٥٨٣)	(١٤٩,٧٢٠)	(١٢,٦٥١)	(١٧٧,٩٥٤)
(١٠,٦٢٩)	(١٥,٣٢٦)	(٣,٤٠٨)	(٢٩,٣٦٣)
(٧,٢٦٠)	(١٠,٠١٥)	-	(١٧,٢٧٥)
١٦٨,٧٧٥	٧,١٢٦	٣,٨٩٢	١٧٩,٧٩٣
أرباح الفترة			
٤,٢٢٦,٧٦٤	٢,٧٧٨,٨٦٥	٦٣,٤٠٤	٧,٠٦٩,٠٣٣
٢٣١,٣٧٥	-	٣٠٣,٣٠٧	٥٣٤,٦٨٢
٤,٤٥٨,١٣٩	٢,٧٧٨,٨٦٥	٣٦٦,٧١١	٧,٦٠٣,٧١٥
إجمالي الموجودات			
١,٠١٥,٢٩٨	٢,٢١٦,٨٣٨	٥٣,٣٠١	٣,٢٨٥,٤٣٧
٢٨,٣٣٥	٤٠٨	٤٣٩	٢٩,١٨٢
٤٨٠	٢,٨٦٦	٦٦٠	٤,٠٠٦
مطلوبات القطاع			