الاتحاد العقارية
(شركة مساهمة عامة)
وشركاتها التابعة

البيانات المالية المرحلية
الموجزة الموحدة (غير مدققة)
٣١ مارس ٢٠١٧

الاتحاد العقارية (شركة مساهمة عامة) وشركاتها التابعة

البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة (غير مدققة)
٣١ مارس ٢٠١٧

المحتويات	*صفحة*
تقرير مدققي الحسابات المستقلين حول مراجعة البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة	١ - ٢
بيان الأرباح أو الخسائر والإيرادات 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 الموحد	٦
إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة	٧ - ١٤

كي بي إم جي لوار جلف ليمتد
الطابق ١٢، أي. تي. بلازا، واحة دبي للسيليكون، دبي، الإمارات العربية المتحدة
هاتف ٩٥٠٠ ٣٥٦ (٤) ٩٧١+، فاكس ٣٧٨٨ ٣٢٦ (٤) ٩٧١+

تقرير مدققي الحسابات المستقلين حول مراجعة البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

السادة مساهمي الاتحاد العقارية ش.م.ع

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة المرفقة لـ الاتحاد العقارية ش.م.ع ("الشركة") وشركاتها التابعة (يشار إليها مجتمعة بـ"المجموعة") كما في ٣١ مارس ٢٠١٧، والتي تتألف من:

- بيان الأرباح أو الخسائر والإيرادات الشاملة الأخرى الموجز الموحد لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧؛
- بيان المركز المالي الموجز الموحد كما في ٣١ مارس ٢٠١٧؛
- بيان التدفقات النقدية الموجز الموحد لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧؛
- بيان التغيرات في حقوق الملكية الموجز الموحد لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧؛ و
- إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة.

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

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي حول ارتباطات المراجعة رقم ٢٤١٠، "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". تنطوي أعمال مراجعة البيانات 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 نبدي رأياً تدقيقياً.

كي بي إم جي لوار جلف ليمتد، شركة عضوة في شبكة كي بي إم جي للشركات الأعضاء المستقلة التابعة لـ كي بي إم جي انترناشيونال كوبريتيف ("كي بي إم جي انترناشيونال")، شركة سويسرية. جميع الحقوق محفوظة.
فرع كي بي إم جي لوار جلف ليمتد، مسجل ومرخص كشركة منطلقة حرة بموجب قوانين ولوائح سلطة واحة دبي للسيليكون.

الاستنتاج

بناءً على مراجعتنا، لم يسترع انتباهنا ما يجعلنا نعتقد أن البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة المرفقة كما في ٣١ مارس ٢٠١٧ لم يتم إعدادها، من كافة النواحي المادية، وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤، 'التقارير المالية المرحلية'.

كي بي إم جي لوار جلف ليمتد

فوزي أبوراس
رقم التسجيل: ٩٦٨
دبي، الإمارات العربية المتحدة
التاريخ:
11 MAY 2017

كي بي إم جي لوار جلف ليمتد، شركة عضوة في شبكة كي بي إم جي للشركات الأعضاء المستقلة التابعة لـ كي بي إم جي انترناشيونال كوبريتف ("كي بي إم جي انترناشيونال")، شركة سويسرية. جميع الحقوق محفوظة.
فرع كي بي إم جي لوار جلف ليمتد مسجل ومرخص كشركة منطقة حرة بموجب قوانين ولوائح سلطة واحة دبي للسيليكون.

الاتحاد العقارية (شركة مساهمة عامة) وشركاتها التابعة

بيان الأرباح أو الخسائر والإيرادات الشاملة الأخرى الموجز الموحد (غير مدقق)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧

	ايضاح	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧ ألف درهم	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦ ألف درهم
إيرادات إدارة وبيع العقارات	١٦	١٨,٧٤١	١٦,٣٢١
المقاولات والأنشطة التشغيلية الأخرى	١٦	١٠١,٧٠٦	١٣١,٦٧٤
الأرباح من بيع عقارات استثمارية	٧	-	٦,٨٠٠
الحصة من أرباح ائتلافات مشتركة وشركات زميلة	٥	٥,١١٩	٤,٢٢٨
الأرباح من تقييم عقارات	٧	-	١,٠٥٤
إيرادات التمويل		٧,٤٨٠	٥,٦٤٠
إيرادات أخرى	٦	١٣٤,٠٦٧	٤٧,٦٩٢
إجمالي الإيرادات		٢٦٧,١١٣	٢١٣,٤٠٩
التكاليف المباشرة	١٦	(١٨٠,٠٦١)	(١٢٩,٢٨٠)
المصروفات الإدارية والعمومية	١٦	(٢٨,٧٨٨)	(٢٧,٧٠٤)
مصروفات التمويل	١٦	(١٥,٧٩٨)	(١٤,٣٣٤)
أرباح الفترة المنسوبة إلى مساهمي الشركة		٤٢,٤٦٦	٤٢,٠٩١
الإيرادات الشاملة الأخرى للفترة		-	-
إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة		٤٢,٤٦٦	٤٢,٠٩١
ربحية السهم الأساسية والمخفضة (درهم)	١٢	٠.٠١٠	٠.٠١٠

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

إن تقرير مدققي الحسابات المستقلين حول مراجعة البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة مدرج على الصفحتين ١ و٢.

الاتحاد العقارية (شركة مساهمة عامة) وشركاتها التابعة

بيان المركز المالي الموجز الموحد (غير مدقق)

في ٣١ مارس ٢٠١٧

	ايضاح	غير مدققة ٣١ مارس ٢٠١٧ ألف درهم	مدققة ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ ألف درهم	غير مدققة ٣١ مارس ٢٠١٦ ألف درهم
الموجودات				
الموجودات غير المتداولة				
الموجودات غير الملموسة		٢٩٥	٢٩٥	٢٩٥
الممتلكات والآلات والمعدات		١٤٤,٤٥٠	١٤٥,٧٧٨	٩٢,١٧٦
العقارات الاستثمارية	٧	٦,١٤١,٨٣١	٦,٠٩٨,٨٥٢	٦,٠٤٤,٤٤٠
المخزون	٨	٤٠,٠٨٤	٤٠,٠٨٤	٤٠,٥٦٩
الاستثمارات في شركات زميلة وائتلافات مشتركة	٥	٥١١,٢٩٦	٥١٠,١٧٧	٥٨٦,٢٨٩
الذمم المدينة طويلة الأجل	٩	٤٠٥,٨٣٨	٤٠٩,٨٤٢	٣٧٦,٤٠٣
		٧,٢٤٣,٧٩٤	٧,٢٠٥,٠٢٨	٧,١٤٠,١٧٢
الموجودات المتداولة				
استثمارات أخرى	١١	١٩٠,٥١٩	١٧٣,٣٩٩	١٠٥,٣٤٥
المخزون		٥١,٣٠٩	٦١,٥٤٧	٦٤,٤٥٧
أعمال العقود قيد الإنجاز		٢١٥,٤٢٨	٢٣٠,٠٤٩	٢٢٤,١١٤
الذمم المدينة التجارية والأخرى	٩	٤٠٧,٧٨٦	٥٢٢,٢٨٢	٤٤٥,٤٥١
المستحق من أطراف ذات علاقة	١٠	٣٥,٩٢٠	١٢,٦٧٦	٨,٣١٧
النقد في الصندوق ولدى البنك		٢٣٧,٦٢٠	٢٢٤,٦٢٦	٣٠٥,٥٣٤
		١,١٣٨,٥٨٢	١,٢٢٤,٥٧٩	١,١٥٣,٢١٨
إجمالي الموجودات		٨,٣٨٢,٣٧٦	٨,٤٢٩,٦٠٧	٨,٢٩٣,٣٩٠
حقوق الملكية والمطلوبات				
حقوق الملكية				
رأس المال		٣,٩٧١,٧٩٦	٣,٩٧١,٧٩٦	٣,٧١١,٩٥٩
الاحتياطي القانوني		٣٢٦,٦٤٧	٣٢٦,٦٤٧	٢٦٢,٠٤٤
الاحتياطي العام		٣١٣,٦٩٧	٣١٣,٦٩٧	٣١٣,٦٩٧
أتعاب أعضاء مجلس الإدارة المقترحة	١٣ (١)	٥,٠٠٠	-	٥,٠٠٠
توزيعات الأرباح المقترحة	١٣ (٢)	٣١٧,٧٤٤	-	٢٥٩,٨٣٧
الأرباح المحتجزة		٦٤٦,٠٣٥	٩٢٦,٣١٣	٨١٦,٥٨٥
إجمالي حقوق الملكية المنسوبة إلى مساهمي الشركة		٥,٥٨٠,٩١٩	٥,٥٣٨,٤٥٣	٥,٣٦٩,١٢٢
المطلوبات غير المتداولة				
قروض مصرفية طويلة الأجل		١,٢٦٨,٦٩٨	١,٢٦٨,٧٨٤	١,٢٥٥,٧٩٠
المبالغ المستلمة مقدماً من بيع عقارات		٥٣,٥٠٠	٥١,٢٤٩	٥٦,١٩٨
الذمم الدائنة طويلة الأجل		-	-	١,٠٠٠
مخصص تعويضات نهاية الخدمة للموظفين		٤٧,٩٠٦	٥٤,٦٧٦	٦١,٨٣٩
		١,٣٧٠,١٠٤	١,٣٧٤,٧٠٩	١,٣٧٤,٨٢٧
المطلوبات المتداولة				
الذمم الدائنة التجارية والأخرى		١,٠١٧,٦٧٠	١,١٠٦,٤٢٢	١,١٣٥,٦٨٤
المبالغ المستلمة مقدماً والودائع		١١١,٣٧٧	١١٥,٥٨٣	١٢٧,٢١٤
المستحق إلى أطراف ذات علاقة	١٠	-	٤,٣٨٦	٩,٣٣٥
القروض المصرفية قصيرة الأجل		٢٠٨,٦٢٠	١٩٤,٧٤٠	١٤٣,٠٠٥
الاستحقاق قصير الأجل من قروض مصرفية طويلة الأجل		٩٣,٦٨٦	٩٥,٣١٤	١٣٤,٢٠٣
		١,٤٣١,٣٥٣	١,٥١٦,٤٤٥	١,٥٤٩,٤٤١
إجمالي المطلوبات		٢,٨٠١,٤٥٧	٢,٨٩١,١٥٤	٢,٩٢٤,٢٦٨
إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات		٨,٣٨٢,٣٧٦	٨,٤٢٩,٦٠٧	٨,٢٩٣,٣٩٠

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

11 MAY 2017

رئيس مجلس الإدارة

المدير العام

إن تقرير مدققي الحسابات المستقلين حول مراجعة البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة مدرج على الصفحتين ١ و٢.

الاتحاد العقارية (شركة مساهمة عامة) وشركاتها التابعة

بيان التدفقات النقدية الموجز الموحد (غير مدقق)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧

	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس	
	٢٠١٧	٢٠١٦
	ألف درهم	ألف درهم
الأنشطة التشغيلية		
أرباح الفترة	٤٢,٤٦٦	٤٢,٠٩١
تعديلات لـ:		
الاستهلاك	٣,٥٥٩	٣,٠٨٢
الأرباح من بيع عقارات استثمارية	-	(٦,٨٠٠)
الأرباح من تقييم عقارات	-	(١,٠٥٤)
الحصة من أرباح شركات زميلة وائتلافات مشتركة	(٥,١١٩)	(٤,٢٢٨)
مخصص المواد بطيئة الحركة	٥,٠٠٠	-
إيرادات التمويل	(٧,٤٨٠)	(٥,٦٤٠)
مصروفات التمويل	١٥,٧٩٨	١٤,٣٣٤
الأرباح التشغيلية قبل تغيرات رأس المال العامل	٥٤,٢٢٤	٤١,٧٨٥
التغير في الذمم المدينة طويلة الأجل	٤,٠٠٤	٦,٩١٦
التغير في المخزون	٥,٢٣٨	(١٦,٣٩٣)
التغير في أعمال العقود قيد الإنجاز	١٤,٦٢١	٢,٧٢٥
التغير في الذمم المدينة التجارية والأخرى	١١٤,٣٦١	(٧٨,٦٦٧)
التغير في المستحق من أطراف ذات علاقة	(٢٣,٢٤٤)	١,٢٣٢
التغير في الذمم الدائنة التجارية والأخرى	(٨٨,٧٥٢)	٤٢,٨٩١
التغير في المبالغ المستلمة مقدماً والودائع	(٤,٢٠٦)	(٦,٩١٣)
التغير في المستحق إلى أطراف ذات علاقة	(٤,٣٨٦)	٤,٠٢٤
التغير في تعويضات نهاية الخدمة للموظفين - صافي	(٦,٧٧٠)	١,٢٦٨
صافي النقد (المستخدم في)/ الناتج من الأنشطة التشغيلية	٦٥,٠٩٠	(١,١٣٢)
الأنشطة الاستثمارية		
الإضافات إلى الممتلكات والآلات والمعدات	(٢,٢٥٤)	(١,٨٨٨)
الإضافات إلى العقارات الاستثمارية	(٤٢,٩٧٩)	(١٦,٠١٤)
إيرادات توزيعات الأرباح	٤,٠٠٠	-
المتحصلات من استبعاد ممتلكات وآلات ومعدات	٢٣	-
المتحصلات من بيع عقارات استثمارية	-	٤٦,٨٠٠
إيرادات الفائدة	٧,٤٨٠	٥,٦٤٠
التغير في الاستثمارات الأخرى	(١٧,١٢٠)	٤,٤٨١
التغير في الودائع لدى البنوك	٣٩,٨٨٨	٣٨,٥٣٦
صافي النقد الناتج من الأنشطة الاستثمارية	(١٠,٩٦٢)	٧٧,٥٥٥
الأنشطة التمويلية		
صافي الحركة في القروض المصرفية طويلة الأجل	(١,٧١٤)	(٤٦,٩٢٢)
صافي الحركة في إيصالات الأمانة	-	(٢,٤٠٦)
الفائدة المدفوعة	(١٥,٦٦٣)	(١٤,٣٣٤)
التغير في المبالغ المستلمة مقدماً من بيع عقارات	٢,٢٥١	-
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	(١٥,١٢٦)	(٦٣,٦٦٢)
صافي الزيادة في النقد وما يعادله	٣٩,٠٠٢	١٢,٧٦١
النقد وما يعادله في بداية الفترة	٨,٤١٧	١٢١,٢٥٦
النقد وما يعادله في نهاية الفترة	٤٧,٤١٩	١٣٤,٠١٧

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

إن تقرير مدققي الحسابات المستقلين حول مراجعة البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة مدرج على الصفحتين ١ و٢.

الاتحاد العقارية (شركة مساهمة عامة) وشركاتها التابعة

بيان التغيرات في حقوق الملكية الموجز الموحد (غير مدقق)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧

	رأس المال ألف درهم	أسهم الخزينة ألف درهم	الاحتياطي القانوني ألف درهم	الاحتياطي العام ألف درهم	أتعاب أعضاء مجلس الإدارة المقترحة ألف درهم	توزيعات الأرباح المقترحة ألف درهم	الأرباح المحتجزة ألف درهم	الإجمالي ألف درهم
في ١ يناير ٢٠١٦ (مدققة)	٣,٧١١,٩٥٩	(٤,٩٩٨)	٢٦٢,٠٤٤	٣١٣,٦٩٧	-	-	١,٠٣٩,٣٣١	٥,٣٢٢,٠٣٣
إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة	-	-	-	-	-	-	٤٢,٠٩١	٤٢,٠٩١
أتعاب أعضاء مجلس الإدارة المقترحة (راجع الإيضاح ١٣(١))	-	-	-	-	٥,٠٠٠	-	(٥,٠٠٠)	-
أسهم منحة مقترحة (راجع الإيضاح ١٣(٢))	-	-	-	-	-	٢٥٩,٨٣٧	(٢٥٩,٨٣٧)	-
بيع أسهم خزينة (راجع الإيضاح ١٤)	-	٤,٩٩٨	-	-	-	-	-	٤,٩٩٨
في ٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مدققة)	٣,٧١١,٩٥٩	-	٢٦٢,٠٤٤	٣١٣,٦٩٧	٥,٠٠٠	٢٥٩,٨٣٧	٨١٦,٥٨٥	٥,٣٦٩,١٢٢
في ١ يناير ٢٠١٧ (مدققة)	٣,٩٧١,٧٩٦	-	٣٢٦,٦٤٧	٣١٣,٦٩٧	-	-	٩٢٦,٣١٣	٥,٥٣٨,٤٥٣
إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة	-	-	-	-	-	-	٤٢,٤٦٦	٤٢,٤٦٦
أتعاب أعضاء مجلس الإدارة المقترحة (راجع الإيضاح ١٣(١))	-	-	-	-	٥,٠٠٠	-	(٥,٠٠٠)	-
أسهم منحة مقترحة (راجع الإيضاح ١٣(٢))	-	-	-	-	-	٣١٧,٧٤٤	(٣١٧,٧٤٤)	-
في ٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة)	٣,٩٧١,٧٩٦	-	٣٢٦,٦٤٧	٣١٣,٦٩٧	٥,٠٠٠	٣١٧,٧٤٤	٦٤٦,٠٣٥	٥,٥٨٠,٩١٩

لم يتم تحويل أي أرباح إلى الاحتياطي القانوني لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧، حيث سيتم تحويلها في نهاية السنة.

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

الاتحاد العقارية (شركة مساهمة عامة) وشركاتها التابعة

إيضاحات
(تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة)

١ الوضع القانوني والأنشطة الرئيسية

تم تأسيس الاتحاد العقارية ش.م.ع ("الشركة") كشركة مساهمة عامة بتاريخ ٢٨ أكتوبر ١٩٩٣ بموجب قرار وزاري لدولة الإمارات العربية المتحدة. إن عنوان الشركة المسجل 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 التي تمتلكها، والتعهد بالخدمات المتعلقة بالعقارات بالإنابة عن أطراف أخرى (بما فيهم أطراف ذات علاقة)، بالإضافة إلى العمل كشركة قابضة لشركاتها التابعة والاستثمار في شركات زميلة وائتلافات مشتركة.

يُشار إلى الشركة وشركاتها التابعة مجتمعة بـ "المجموعة". يتم تنفيذ كافة الأعمال الهامة والأنشطة الاستثمارية للمجموعة في الأراضي والعقارات والأوراق المالية والمشتقات المالية داخل دولة الإمارات العربية المتحدة. لا تتعرض المجموعة لمخاطر عملات أجنبية متعلقة بالأراضي والعقارات والأوراق المالية والمشتقات المالية.

٢ أساس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة

لقد تم إعداد هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ *"التقارير المالية المرحلية"*. لقد تم إعداد البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة للمجموعة، المبينة بدرهم 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 الرائجة التي يتم بيان كل منها بالقيم العادلة.

يتعين قراءة البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة جنباً إلى جنب مع آخر بيانات مالية موحدة مدققة للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦.

إن السياسات المحاسبية المطبقة عند إعداد البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة متوافقة مع تلك السياسات المتبعة عند إعداد البيانات المالية الموحدة السنوية للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦.

٣ التقديرات والأحكام المحاسبية الهامة

إن إعداد البيانات 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 البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة، كانت الأحكام الهامة الموضوعة 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 ٢٠١٦.

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 ٢٠١٦ وللسنة المنتهية في ذلك التاريخ.

٥ الحصة من أرباح ائتلافات مشتركة

خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧، بلغت حصة المجموعة من خسائر "العقارية للاستثمار ذ.م.م" مبلغ ٠.٠٨ مليون درهم *(٣١ مارس ٢٠١٦: خسائر بقيمة ٠.١٥ مليون درهم)* كما بلغت حصتها من أرباح "إميريتس ديستريكت كوولينج ذ.م.م" مبلغ ٥.٢ مليون درهم *(٣١ مارس ٢٠١٦: ٤.٣٧ مليون درهم)*.

٦ الإيرادات الأخرى

تتمثل الإيرادات الأخرى للفترة بصورة رئيسية في الادخار الإيجابي نتيجة تسوية مطلوبات مع مقاولي بعض المشروعات وعكس المخصصات ذات الصلة وبيع منتجات متقادمة وبطيئة الحركة.

٧ العقارات الاستثمارية

	غير مدققة ٣١ مارس ٢٠١٧ ألف درهم	مدققة ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ ألف درهم	غير مدققة ٣١ مارس ٢٠١٦ ألف درهم
الرصيد الافتتاحي	٦,٠٩٨,٨٥٢	٦,٠٧٠,٠٩٥	٦,٠٧٠,٠٩٥
الإضافات خلال الفترة/ السنة	٤٢,٩٧٩	١٠٦,٦٦٤	١٦,٠١٤
بيع عقارات استثمارية	-	(١٨٦,٧٥٠)	(٤٠,٠٠٠)
المحول من المخزون	-	٢,٠٣٩	٢,٠٣٩
أرباح القيمة العادلة	-	١٧٢,٧٦٦	١,٠٥٤
المحول إلى الممتلكات والآلات والمعدات	-	(٦٥,٩٦٢)	(٤,٧٦٢)
الرصيد الختامي	٦,١٤١,٨٣١	٦,٠٩٨,٨٥٢	٦,٠٤٤,٤٤٠

تم تصنيف قياس القيمة العادلة لهذه العقارات الاستثمارية ضمن المستوى ٣ من النظام المتدرج للقيمة العادلة وذلك اعتماداً على المدخلات المستخدمة في أسلوب التقييم. لمزيد من التفاصيل حول مختلف مستويات النظام المتدرج للقيمة العادلة، راجع الإيضاح ١٥.

٨ المخزون

العقارات المحتفظ بها للبيع

	غير مدققة ٣١ مارس ٢٠١٧ ألف درهم	مدققة ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ ألف درهم	غير مدققة ٣١ مارس ٢٠١٦ ألف درهم
الرصيد الافتتاحي	٤٠,٠٨٤	٤٢,٦٠٨	٤٢,٦٠٨
تكلفة العقارات المباعة	-	(٤٨٥)	-
المحول إلى العقارات الاستثمارية	-	(٢,٠٣٩)	(٢,٠٣٩)
الرصيد الختامي	٤٠,٠٨٤	٤٠,٠٨٤	٤٠,٥٦٩

٩ الذمم المدينة التجارية والأخرى

فيما يلي فترات استحقاق الذمم المدينة التجارية/ ذمم العقود المدينة وذمم المحتجزات المدينة (بما في ذلك الذمم المدينة طويلة الأجل) في تاريخ التقرير:

	غير مدققة ٣١ مارس ٢٠١٧		مدققة ٣١ ديسمبر ٢٠١٦		غير مدققة ٣١ مارس ٢٠١٦	
	الإجمالي ألف درهم	المخصص ألف درهم	الإجمالي ألف درهم	المخصص ألف درهم	الإجمالي ألف درهم	المخصص ألف درهم
غير متأخرة السداد	٥٤٠,٨٩٧	-	٦١٢,٩٥١	-	٤٦٧,١٢٩	-
متأخرة السداد منذ ١ – ٩٠ يوم	٩٧,٦٦٤	٤٢٥	٤٦,٣٨٥	٤٢٥	٧٤,٥٧٠	-
متأخرة السداد منذ ٩١ – ٣٦٥ يوم	٦٨,٢٤١	٧,٣٩١	٧١,٠١٩	١,٩٦٠	١٤٦,٤٣٠	٧,٠٧٤
متأخرة السداد منذ أكثر من سنة	١,٨٠٠,٩٩٩	١,٧٨٤,٣٥٣	١,٧٩٤,٨٦٤	١,٧٨٩,٥٩١	١,٨٤٤,٣٢٩	١,٧٨٤,٣٤٣
	٢,٥٠٧,٨٠١	١,٧٩٢,١٦٩	٢,٥٢٥,٢١٩	١,٧٩١,٩٧٦	٢,٥٣٢,٤٥٨	١,٧٩١,٤١٧

يرى مجلس الإدارة وإدارة الشركة أن المخصص الحالي للديون المشكوك في تحصيلها مناسب، وأن المبالغ المتبقية قابلة للاسترداد بالكامل.

٩ الذمم المدينة التجارية والأخرى *(تابع)*

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

	غير مدققة ٣١ مارس ٢٠١٧ ألف درهم	مدققة ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ ألف درهم	غير مدققة ٣١ مارس ٢٠١٦ ألف درهم
الرصيد الافتتاحي	١,٧٩١,٩٧٦	١,٧٩١,٨١٣	١,٧٩١,٨١٣
المخصص المرصود خلال الفترة/ السنة	١٩٣	١,٥٠٠	٢٠٠
المبالغ المشطوبة/ المخصص الذي تم عكسه خلال الفترة/ السنة	-	(١,٣٣٧)	(٥٩٦)
الرصيد الختامي	١,٧٩٢,١٦٩	١,٧٩١,٩٧٦	١,٧٩١,٤١٧

١٠ المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

تقوم المجموعة في سياق أعمالها الاعتيادية بالدخول في معاملات مع منشآت أخرى تقع ضمن نطاق تعريف الأطراف ذات العلاقة الوارد في المعيار المحاسبي الدولي رقم ٢٤. يتم تنفيذ تلك المعاملات وفقاً للأسعار المتفق عليها. فيما يلي المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة بخلاف تلك التي تم الإفصاح عنها بصورة منفصلة في موضع آخر ضمن هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة:

المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

	غير مدققة فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس	
	٢٠١٧ ألف درهم	٢٠١٦ ألف درهم
فيما يلي تعويضات موظفي الإدارة الرئيسيين:		
- رواتب وتعويضات أخرى قصيرة الأجل للموظفين	١,٧٥٧	١,٤٦٣
- مخصص تعويضات نهاية الخدمة للموظفين	١٠١	٨٠

١١ الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر

قامت الشركة بالاستثمار في أدوات مالية متنوعة محتفظ بها لأغراض قصيرة الأجل. خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧، قامت الشركة باستثمارات إضافية بمبلغ ١٨.٣ مليون درهم *(٣١ مارس ٢٠١٦: لا شيء)*، كما قامت ببيع أدوات مالية بقيمة عادلة بلغت ١.٨ مليون درهم *(٣١ مارس ٢٠١٦: لا شيء)*. بلغت القيمة العادلة لهذه الأدوات المالية كما في تاريخ التقرير مبلغ ١٨٨ مليون درهم *(٣١ ديسمبر ٢٠١٦: ١٧٠.٩ مليون درهم)*.

تم رهن هذه الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر مقابل مجموعة التسهيلات الائتمانية التي تم الحصول عليها على وجه التحديد بغرض هذه الاستثمارات. قام مجلس الإدارة باعتماد هذه الاستثمارات والتأكيد أنه يتم الاحتفاظ بها لأغراض قصيرة الأجل.

علاوة على ذلك، لدى المجموعة استثمار في صندوق عقاري بمبلغ ٢.٥ مليون درهم *(٣١ مارس ٢٠١٦: ٣.٨ مليون درهم)*.

إيضاحات *(تابع)*

١٢ ربحية السهم الأساسية والمخفضة

	غير مدققة فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس	
	٢٠١٧	٢٠١٦
صافي الأرباح المنسوبة للمساهمين (ألف درهم)	٤٢,٤٦٦	٤٢,٠٩١
المتوسط المرجح لعدد الأسهم	٤,٢٨٩,٥٤٠,١٣٥	٤,٢٨٩,٥٤٠,١٣٥
ربحية السهم الأساسية والمخفضة (درهم)	٠.٠١٠	٠.٠١٠

تم تعديل المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة لفترتي الثلاثة أشهر المنتهيتين في ٣١ مارس ٢٠١٧ و٣١ مارس ٢٠١٦ بحيث يتضمن أسهم المنحة التي وافق عليها المساهمين خلال الاجتماع السنوي للجمعية العمومية الذي عُقد بتاريخ ٢٦ أبريل ٢٠١٧.

١٣ توزيعات الأرباح المقترحة

(١) وافق المساهمون خلال الاجتماع السنوي للجمعية العمومية الذي عُقد بتاريخ ٢٦ أبريل ٢٠١٧ على أتعاب أعضاء مجلس الإدارة المقترحة بمبلغ ٥ مليون درهم للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦.

(٢) وافق المساهمون خلال الاجتماع السنوي للجمعية العمومية الذي عُقد بتاريخ ٢٦ أبريل ٢٠١٧ على إصدار أسهم منحة بواقع ٨٪ كتوزيعات أرباح.

١٤ أسهم الخزينة

خلال السنة السابقة، قامت إحدى الشركات التابعة ببيع أسهم خزينة بمبلغ ٥ مليون درهم. لم يتم الاعتراف بأي أرباح أو خسائر من هذه المعاملة ضمن بيان الأرباح أو الخسائر الموحد.

١٥ 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. تشتمل المطلوبات المالية للمجموعة على الذمم الدائنة التجارية والأخرى وودائع ضمان والمبالغ المستحقة لأطراف ذات علاقة والقروض المصرفية قصيرة الأجل والقروض المصرفية طويلة الأجل والذمم الدائنة طويلة الأجل. يُوضح الجدول أدناه تصنيف المجموعة لكل فئة من فئات الموجودات والمطلوبات المالية وقيمها العادلة للفترات الحالية والمقارنة:

١٥ الأدوات المالية *(تابع)*

	المصنفة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر ألف درهم	القروض والذمم المدينة ألف درهم	أخرى بالتكلفة المطفأة ألف درهم	القيمة الدفترية ألف درهم	القيمة العادلة ألف درهم
٣١ مارس ٢٠١٧					
الموجودات المالية					
الذمم المدينة طويلة الأجل	-	٤٠٥,٨٣٨	-	٤٠٥,٨٣٨	٤٠٥,٨٣٨
الاستثمارات الأخرى	١٩٠,٥١٩	-	-	١٩٠,٥١٩	١٩٠,٥١٩
الذمم المدينة التجارية والأخرى	-	٣٥٧,٢٦٢	-	٣٥٧,٢٦٢	٣٥٧,٢٦٢
المستحق من أطراف ذات علاقة	-	٣٥,٩٢٠	-	٣٥,٩٢٠	٣٥,٩٢٠
النقد في الصندوق ولدى البنك	-	٢٣٧,٦٢٠	-	٢٣٧,٦٢٠	٢٣٧,٦٢٠
الإجمالي	**١٩٠,٥١٩**	**١,٠٣٦,٦٤٠**	**-**	**١,٢٢٧,١٥٩**	**١,٢٢٧,١٥٩**
المطلوبات المالية					
الذمم الدائنة التجارية والأخرى	-	-	١,٠١٢,١٦٣	١,٠١٢,١٦٣	١,٠١٢,١٦٣
ودائع ضمان	-	-	١١,٧٩٤	١١,٧٩٤	١١,٧٩٤
المستحق لأطراف ذات علاقة	-	-	-	-	-
قروض مصرفية قصيرة الأجل	-	-	٢٠٨,٦٢٠	٢٠٨,٦٢٠	٢٠٨,٦٢٠
قروض مصرفية طويلة الأجل	-	-	١,٣٦٢,٣٨٤	١,٣٦٢,٣٨٤	١,٣٦٢,٣٨٤
الإجمالي	**-**	**-**	**٢,٥٩٤,٩٦١**	**٢,٥٩٤,٩٦١**	**٢,٥٩٤,٩٦١**

	المصنفة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر ألف درهم	القروض والذمم المدينة ألف درهم	أخرى بالتكلفة المطفأة ألف درهم	القيمة الدفترية ألف درهم	القيمة العادلة ألف درهم
٣١ ديسمبر ٢٠١٦					
الموجودات المالية					
الذمم المدينة طويلة الأجل	-	٤٠٩,٨٤٢	-	٤٠٩,٨٤٢	٤٠٩,٨٤٢
الاستثمارات الأخرى	١٧٣,٣٩٩	-	-	١٧٣,٣٩٩	١٧٣,٣٩٩
الذمم المدينة التجارية والأخرى	-	٤٧١,٨٤٠	-	٤٧١,٨٤٠	٤٧١,٨٤٠
المستحق من أطراف ذات علاقة	-	١٢,٦٧٦	-	١٢,٦٧٦	١٢,٦٧٦
النقد في الصندوق ولدى البنك	-	٢٢٤,٦٢٦	-	٢٢٤,٦٢٦	٢٢٤,٦٢٦
الإجمالي	**١٧٣,٣٩٩**	**١,١١٨,٩٨٤**	**-**	**١,٢٩٢,٣٨٣**	**١,٢٩٢,٣٨٣**
المطلوبات المالية					
الذمم الدائنة التجارية والأخرى	-	-	١,١٠٠,٥٥٧	١,١٠٠,٥٥٧	١,١٠٠,٥٥٧
ودائع ضمان	-	-	١٣,٢٦١	١٣,٢٦١	١٣,٢٦١
المستحق لأطراف ذات علاقة	-	-	٤,٣٨٦	٤,٣٨٦	٤,٣٨٦
قروض مصرفية قصيرة الأجل	-	-	١٩٤,٧٤٠	١٩٤,٧٤٠	١٩٤,٧٤٠
قروض مصرفية طويلة الأجل	-	-	١,٣٦٤,٠٩٨	١,٣٦٤,٠٩٨	١,٣٦٤,٠٩٨
الإجمالي	**-**	**-**	**٢,٦٧٧,٠٤٢**	**٢,٦٧٧,٠٤٢**	**٢,٦٧٧,٠٤٢**

١٥ الأدوات المالية *(تابع)*

	المصنفة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر ألف درهم	القروض والذمم المدينة ألف درهم	أخرى بالتكلفة المطفأة ألف درهم	القيمة الدفترية ألف درهم	القيمة العادلة ألف درهم
٣١ مارس ٢٠١٦					
الموجودات المالية					
الذمم المدينة طويلة الأجل	-	٣٧٦,٤٠٣	-	٣٧٦,٤٠٣	٣٧٦,٤٠٣
الاستثمارات الأخرى	١٠٥,٣٤٥	-	-	١٠٥,٣٤٥	١٠٥,٣٤٥
الذمم المدينة التجارية والأخرى	-	٤٠٩,٧٠٦	-	٤٠٩,٧٠٦	٤٠٩,٧٠٦
المستحق من أطراف ذات علاقة	-	٨,٣١٧	-	٨,٣١٧	٨,٣١٧
النقد في الصندوق ولدى البنك	-	٣٠٥,٥٣٤	-	٣٠٥,٥٣٤	٣٠٥,٥٣٤
الإجمالي	**١٠٥,٣٤٥**	**١,٠٩٩,٩٦٠**	**-**	**١,٢٠٥,٣٠٥**	**١,٢٠٥,٣٠٥**
المطلوبات المالية					
الذمم الدائنة التجارية والأخرى	-	-	١,١٢٨,٢٣٣	١,١٢٨,٢٣٣	١,١٢٨,٢٣٣
ودائع ضمان	-	-	١٠,٩٢٥	١٠,٩٢٥	١٠,٩٢٥
المستحق لأطراف ذات علاقة	-	-	٩,٣٣٥	٩,٣٣٥	٩,٣٣٥
قروض مصرفية قصيرة الأجل	-	-	١٤٣,٠٠٥	١٤٣,٠٠٥	١٤٣,٠٠٥
قروض مصرفية طويلة الأجل	-	-	١,٣٨٩,٩٩٣	١,٣٨٩,٩٩٣	١,٣٨٩,٩٩٣
الذمم الدائنة طويلة الأجل	-	-	١,٠٠٠	١,٠٠٠	١,٠٠٠
الإجمالي	**-**	**-**	**٢,٦٨٢,٤٩١**	**٢,٦٨٢,٤٩١**	**٢,٦٨٢,٤٩١**

النظام المتدرج لقياس القيمة العادلة

يُحلل الجدول أدناه الأدوات المالية المسجلة بالقيمة العادلة حسب طريقة التقييم. فيما يلي مختلف مستويات قياس القيمة العادلة:

- **المستوى ١:** الأسعار المدرجة (غير معدلة) في أسواق نشطة لموجودات أو مطلوبات متطابقة.
- **المستوى ٢:** مدخلات بخلاف الأسعار المدرجة المتضمنة في المستوى ١ وهي عبارة عن مدخلات ملحوظة لموجودات أو مطلوبات، سواء بشكل مباشر (أي الأسعار) أو بشكل غير مباشر (أي المستمدة من الأسعار).
- **المستوى ٣:** مدخلات لموجودات أو مطلوبات، غير مرتكزة على بيانات سوقية ملحوظة (مدخلات غير ملحوظة).

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 الرائجة بالتكلفة عندما لا تتوفر بيانات سوقية ملحوظة. وعليه، تم بيان النظام المتدرج للقيمة العادلة على النحو التالي:

	المستوى ١ ألف درهم	المستوى ٣ ألف درهم	الإجمالي ألف درهم
٣١ مارس ٢٠١٧			
الاستثمارات الأخرى	١٨٨,٠٢٨	٢,٤٩١	١٩٠,٥١٩
٣١ ديسمبر ٢٠١٦			
الاستثمارات الأخرى	١٧٠,٩٠٨	٢,٤٩١	١٧٣,٣٩٩
٣١ مارس ٢٠١٦			
الاستثمارات الأخرى	١٠١,٥١١	٣,٨٣٤	١٠٥,٣٤٥

إيضاحات *(تابع)*

١٥ **الأدوات المالية** *(تابع)*

لم يتم إجراء إعادة تصنيف خلال الفترة الحالية أو السنوات/ الفترات السابقة.

المستوى ١:

	غير مدققة ٣١ مارس ٢٠١٧ ألف درهم	مدققة ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ ألف درهم	غير مدققة ٣١ مارس ٢٠١٦ ألف درهم
الأوراق المالية الاستثمارية			
الرصيد الافتتاحي	١٧٠,٩٠٨	١٠٥,٩٩٢	١٠٥,٩٩٢
الإضافات	١٨,٢٦٧	٩١,٣٣٦	-
بيع أوراق مالية استثمارية بالقيمة العادلة	(١,٨٤٢)	(٣٠,١٩٤)	-
إجمالي الأرباح أو الخسائر – صافي:			
- في بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي الموجز الموحد	٦٩٥	٣,٧٧٤	(٤,٤٨١)
الرصيد الختامي	١٨٨,٠٢٨	١٧٠,٩٠٨	١٠١,٥١١

١٦ التقارير حسب القطاع

قطاعات الأعمال

تشتمل أنشطة المجموعة على قطاعين رئيسيين للأعمال يتمثلان في (١) إدارة وبيع الممتلكات العقارية و(٢) أنشطة الإنشاءات. تتمثل الأنشطة الأخرى بصورة في تقديم الخدمات. فيما يلي تفاصيل إيرادات ونتائج وموجودات ومطلوبات القطاعات:

	إدارة وبيع الممتلكات العقارية ألف درهم	الإنشاءات ألف درهم	أخرى ألف درهم	الإجمالي ألف درهم
فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧				
إيرادات القطاع	١٨,٧٤١	٨٩,٤٧٧	١٢,٢٢٩	١٢٠,٤٤٧
إيرادات التمويل	٧,٤٠٦	٧٤	-	٧,٤٨٠
الإيرادات الأخرى	١٢٨,٧٥٩	٤,٤٣٥	٨٧٣	١٣٤,٠٦٧
الحصة من أرباح/ (خسائر) شركات زميلة وائتلافات مشتركة	(٧٧)	-	٥,١٩٦	٥,١١٩
إجمالي الإيرادات	١٥٤,٨٢٩	٩٣,٩٨٦	١٨,٢٩٨	٢٦٧,١١٣
التكلفة المباشرة	(١٠,٠٧٣)	(١٦١,٦٧٥)	(٨,٣١٣)	(١٨٠,٠٦١)
مصروفات إدارية وعمومية	(١١,٥٩٩)	(١٤,٢٧٢)	(٢,٩١٧)	(٢٨,٧٨٨)
مصروفات التمويل	(٩,٢٢٣)	(٦,٥٧٥)	-	(١٥,٧٩٨)
أرباح/ (خسائر) الفترة	١٢٣,٩٣٤	(٨٨,٥٣٦)	٧,٠٦٨	٤٢,٤٦٦
موجودات القطاع	٧,٢٠٢,١٣٧	٦٢٦,٤١٧	٤٢,٥٢٦	٧,٨٧١,٠٨٠
الاستثمار في شركات زميلة وائتلافات مشتركة	١٥٥,١٢٧	-	٣٥٦,١٦٩	٥١١,٢٩٦
إجمالي الموجودات	٧,٣٥٧,٢٦٤	٦٢٦,٤١٧	٣٩٨,٦٩٥	٨,٣٨٢,٣٧٦
مطلوبات القطاع	٢٠٩,١٤٣	٢,٥٤٦,٧٧٢	٤٥,٥٤٢	٢,٨٠١,٤٥٧
المصروفات الرأسمالية	٤٣,٠٢٣	٧٩٨	١,٤١٢	٤٥,٢٣٣
الاستهلاك	١,٦٦٣	٩٨٤	٩١٢	٣,٥٥٩
فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦				
إيرادات القطاع	١٦,٣٢١	١١٦,١٦٠	١٥,٥١٤	١٤٧,٩٩٥
إيرادات التمويل	٥,٥٨٠	٦٠	-	٥,٦٤٠
الأرباح من بيع عقارات استثمارية	٦,٨٠٠	-	-	٦,٨٠٠
الأرباح من تقييم عقارات	١,٠٥٤	-	-	١,٠٥٤
الإيرادات الأخرى	٤٤,٤٢٣	٢,٤٦٨	٨٠١	٤٧,٦٩٢
الحصة من أرباح/ (خسائر) شركات زميلة وائتلافات مشتركة	(١٤٨)	-	٤,٣٧٦	٤,٢٢٨
إجمالي الإيرادات	٧٤,٠٣٠	١١٨,٦٨٨	٢٠,٦٩١	٢١٣,٤٠٩
التكلفة المباشرة	(١٤,٠٦٦)	(١٠٤,٦٦٥)	(١٠,٥٤٩)	(١٢٩,٢٨٠)
مصروفات إدارية وعمومية	(٨,٩٣٠)	(١٤,٧٧٢)	(٤,٠٠٢)	(٢٧,٧٠٤)
مصروفات التمويل	(٤,٥٤٥)	(٩,٧٨٩)	-	(١٤,٣٣٤)
أرباح/ (خسائر) الفترة	٤٦,٤٨٩	(١٠,٥٣٨)	٦,١٤٠	٤٢,٠٩١
موجودات القطاع	٦,٩٤١,٠٢٦	٧٠٦,٠٤٨	٦٠,٠٢٧	٧,٧٠٧,١٠١
الاستثمار في شركات زميلة وائتلافات مشتركة	٢٤٠,١١٩	-	٣٤٦,١٧٠	٥٨٦,٢٨٩
إجمالي الموجودات	٧,١٨١,١٤٥	٧٠٦,٠٤٨	٤٠٦,١٩٧	٨,٢٩٣,٣٩٠
مطلوبات القطاع	٥١٨,٧٥٦	٢,٣٥٠,٥٢٧	٥٤,٩٨٥	٢,٩٢٤,٢٦٨
المصروفات رأسمالية	١٦,٥٢٢	١٩٩	١,١٨١	١٧,٩٠٢
الاستهلاك	٣٧٤	١,٤٩٣	١,٢١٥	٣,٠٨٢