شركة الفردوس القابضة ش.م.ع.

القوائم المالية المجمّعة (غير مدققة)
للسنة المنتهية في 31 مارس 2022

شركة الفردوس القابضة ش.م.ع.
المعلومات المالية المجمّعة
للسنة المنتهية في 31 مارس 2022

قائمة المحتويات

	الصفحة
قائمة المركز المالي المجمّعة	1
قائمة الدخل الشامل المجمّعة	2
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المجمّعة	3
قائمة التدفقات النقدية المجمّعة	4
الإيضاحات حول المعلومات المالية المجمّعة	5 - 9

شركة الفردوس القابضة ش.م.ع.
القوائم المالية المجمّعة

قائمة المركز المالي المجمّعة
كما في 31 مارس 2022

	الإيضاحات	(غير مدققة) 31 مارس 2022 درهم إماراتي	(مدققة) 31 مارس 2021 درهم إماراتي
الأصول			
غير المتداولة			
عقارات ومعدات	2	**436,507**	873,055
المتداولة			
أرصدة مدينة أخرى	3	**326,340**	388,500
رصيد مدين من بيع إستثمار	4	**326,789,701**	326,789,701
مبالغ مستحقة من أطراف ذات علاقة	5	**295,722,144**	295,722,144
		622,838,185	622,900,345
إجمالي الأصول		**623,274,692**	623,773,400
حقوق الملكية والإلتزامات			
حقوق الملكية			
رأس المال		**600,000,000**	600,000,000
رأس مال إضافي مدفوع		**894,645**	894,645
إحتياطي قانوني		**4,206,615**	4,206,615
خسائر متراكمة		**(42,457,116)**	(40,933,836)
إجمالي حقوق الملكية		**562,644,144**	564,167,424
الإلتزامات			
غير المتداولة			
مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين		**5,064**	1,801
المتداولة			
حسابات دائنة		**5,223,440**	5,394,392
أرصدة دائنة أخرى ومستحقات	6	**7,070,499**	6,747,218
مبالغ مستحقة لأطراف ذات علاقة	5	**48,331,545**	47,462,565
		60,625,484	59,604,175
إجمالي الإلتزامات		**60,630,548**	59,605,976
إجمالي حقوق الملكية والإلتزامات		**623,274,692**	623,773,400

تم اعتماد هذه القوائم المالية المجمّعة من قبل مجلس الإدارة وقام بالتوقيع عليها نيابة عنهم: فى تاريخ 13.05.2022

الشيخ خالد بن زايد آل نهيان
رئيس مجلس الإدارة

الفردوس القابضة ش.م.ع.
Al Firdous Holding P.J.S.C.
P.O.BOX :25233,DUBAI,U.A.E.

تشكل الإيضاحات من 1 - 9 جزءاً متمماً لهذه القوائم المالية المجمّعة.

قائمة الدخل الشامل المجمّعة
للسنة المنتهية في 31 مارس 2022

	إيضاحات	(غير مدققة) 2022 درهم إماراتي	(مدققة) 2021 درهم إماراتي (معدلة)
الإيرادات		-	-
تكاليف الإيرادات		-	-
مجمل الربح		-	-
مصروفات إدارية وعمومية	7	**(1,548,280)**	(2,642,974)
إيرادات أخرى		**25,000**	113,883
صافي الخسارة للسنة		**(1,523,280)**	(2,529,091)
إيرادات شاملة أخرى للسنة		-	-
إجمالي الخسائر الشاملة للسنة		**(1,523,280)**	(2,529,091)
خسارة السهم	9	**(0.0025)**	(0.0042)

تشكل الإيضاحات من 1 - 9 جزءاً متمماً لهذه القوائم المالية المجمّعة.

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المجمّعة
للسنة المنتهية في 31 مارس 2022

	رأس المال درهم إماراتي	رأس مال إضافي مدفوع درهم إماراتي	إحتياطي قانوني درهم إماراتي	الخسائر المتراكمة درهم إماراتي	الإجمالي درهم إماراتي
الرصيد في 1 أبريل 2020 (مدقق)	600,000,000	894,645	4,206,615	(38,404,745)	566,696,515
إجمالي الخسائر الشاملة للسنة	-	-	-	(2,529,091)	(2,529,091)
الرصيد في 31 مارس 2021 (مدقق)	**600,000,000**	**894,645**	**4,206,615**	**(40,933,836)**	**564,167,424**
الرصيد في 1 أبريل 2021 (مدقق)	600,000,000	894,645	4,206,615	(40,933,836)	564,167,424
إجمالي الخسائر الشاملة للسنة	-	-	-	**(1,523,280)**	**(1,523,280)**
الرصيد في 31 مارس 2022 (غير مدقق)	**600,000,000**	**894,645**	**4,206,615**	**(42,457,116)**	**562,644,144**

تشكل الإيضاحات من 1 - 9 جزءاً متمماً لهذه القوائم المالية المجمّعة.

قائمـة التدفقات النقدية المجمّعة
للسنة المنتهية في 31 مارس 2022

	إيضاحات	(غير مدققة) **2022** **درهم إماراتي**	(مدققة) 2021 درهم إماراتي
الأنشطة التشغيلية			
صافي الخسارة للسنة		**(1,523,280)**	(2,529,091)
التعديلات على البنود غير النقدية:			
إهلاك عقارات ومعدّات	2	**436,548**	1,059,546
مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين		**3,263**	6,188
أرباح من إستبعاد عقارات ومعدّات		**-**	(37,143)
صافي التغيرات في رأس المال العامل			
حسابات مدينة		**-**	100
أرصدة مدينة أخرى		**62,160**	(1,382)
حسابات دائنة		**(170,952)**	(394,698)
أرصدة دائنة أخرى ومستحقات		**323,281**	522,302
مبالغ مستحقة من / إلى أطراف ذات علاقة - صافي		**868,980**	1,346,042
التدفقات النقدية التشغيلية بعد رأس المال العامل		**-**	(28,136)
مكافآت نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة		**-**	(10,050)
صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التشغيلية		**-**	(38,186)
التدفقات النقدية من النشاط التمويلي			
المحصّل من إستبعاد عقارات ومعدّات		**-**	37,143
صافي التدفقات النقدية من النشاط التمويلي		**-**	37,143
صافي التغيير في النقدية وما في حكمها		**-**	(1,043)
النقدية وما في حكمها في بداية السنة		**-**	1,043
النقدية وما في حكمها في نهاية السنة	6	**-**	-

تشكل الإيضاحات من 1 - 9 جزءاً متمماً لهذه القوائم المالية المجمّعة.

1 النشاط والشكل القانوني

(أ) الفردوس القابضة ش.م.ع. ("الشركة") هي شركة مساهمة عامة مسجلة في 1 يوليو 1998 في دبي، الإمارات العربية المتحدة، وفقاً للقرار الوزاري رقم 106 لعام 1998. بدأت الشركة عملياتها في 22 أكتوبر 1998 بموجب الرخصة التجارية رقم 508397 الصادرة عن دائرة التنمية الاقتصادية في حكومة دبي. الشركة مسجلة في سوق دبي المالي، الإمارات العربية المتحدة، وتشمل الأنشطة الرئيسية للشركة وفقاً للرخصة التجارية تنظيم الحج والعمرة وخدمات تخليص المستندات. إن الإدارة بصدد تجديد التراخيص التجارية للشركة والشركات التابعة لها.

(ب) العنوان المسجل للشركة شارع الصفوح، جميرا، ص. ب 25233، دبي، الإمارات العربية المتحدة.

(ج) حتى 31 ديسمبر 2008، كانت الشركة تعمل كمجموعة مكونة من الشركة والشركة التابعة المملوكة لها بنسبة 100٪؛ شركة مجموعة الفردوس المحدودة للفنادق، وهي شركة تأسست في المملكة العربية السعودية وتشارك في إدارة وتشغيل الفنادق والمطاعم في المملكة العربية السعودية وتنظيم رحلات الحج والعمرة. اعتباراً من 1 يناير 2009، باعت الشركة مجموعة الفردوس المحدودة للفنادق وتمويلها الإسلامي وأصولها الاستثمارية مع شركة الماسة للتنمية العمرانية جدة، المملكة العربية السعودية (يشار إليهم مجتمعين ب "المحفظة الاستثمارية") مقابل مبلغ قيمته 326,789,701 درهم إماراتي، انظر إيضاح 4.

(د) فيما يلي الشركات التابعة التي تم أخذها في الاعتبار لإعداد هذه المعلومات المالية المجمّعة على أساس الملكية النفعية:

	حصة الملكية النفعية (%)			حصة الملكية النفعية (%)	
اسم الشركة التابعة	**31 مارس 2022**	31 مارس 2021	اسم الشركة الفرعية	**31 مارس 2022**	31 مارس 2021
يمي تشاين تو ذ م م (هـ)	**100**	100	مطعم بيت مسك ذ.م.م ((هـ) 1)	**100**	100
			مطعم مينت ليف ذ م م ((هـ) 2)	**100**	100
			مطعم أمنية باي سيلفينا ذ.م.م ((هـ) 3)	**100**	100
			مطعم أمنية جورميه ذ.م.م ((هـ) 2)	**100**	100
			يمي تشاين كيتيرنغ ذ.م.م ((هـ) 4)	**100**	100
أويسس كورت للشقق الفندقية (و)	**100**	100	-	**-**	-

(هـ) تم تأسيس يمي تشاين تو ذ م م في دبي، الإمارات العربية المتحدة في 31 ديسمبر 2013. يتمثل النشاط الرئيسي للشركة التابعة هو التشغيل كمطعم في إمارة دبي.

1 تأسس مطعم بيت مسك ش م م في دبي، الإمارات العربية المتحدة في 22 أبريل 2014. يتمثل النشاط الرئيسي للشركة التابعة للشركة التابعة هو التشغيل كمطعم في إمارة دبي.

2 تم تأسيس مطعم مينت ليف ذ.م.م ومطعم أمنية جورميه ذ م م في دبي، الإمارات العربية المتحدة في 13 مايو 2014. النشاط الرئيسي للشركات التابعة للشركة التابعة هو التشغيل كمطعم ومقهى في إمارة دبي.

3 تم تأسيس مطعم أمنية باي سيلفينا ذ.م.م في دبي، الإمارات العربية المتحدة في 17 يونيو 2014. يتمثل النشاط الرئيسي للشركة التابعة للشركة التابعة هو التشغيل كمطعم في إمارة دبي.

4 تم تأسيس يمي تشاين كيتيرنغ ذ.م.م في دبي ، الإمارات العربية المتحدة في 31 أغسطس 2014. يتمثل النشاط الرئيسي للشركة التابعة للشركة التابعة العمل في تنظيم حفلات ولائم في إمارة دبي.

إيضاحات حول المعلومات المالية المجمّعة (تابع)
للسنة المنتهية في 31 مارس 2022

1 النشاط والشكل القانوني (تابع)

في 6 نوفمبر 2019، قررت الإدارة إيقاف الأنشطة التشغيلية لمطعم تشاين تو ذ.م.م والشركات التابعة لها من خلال تمرير قرار مجلس الإدارة لإيقاف الخسائر من هذه العمليات.

(و) اعتباراً من 1 يوليو 2010، وقعت الشركة مذكرة تفاهم مع شركة جلف أويسيس ريالييتي، وهي طرف ذو علاقة، لإدارة أويسس كورت للشقق الفندقية الواقعة في دبي، الإمارات العربية المتحدة. وفقاً لمذكرة التفاهم التي تم تجديدها والمؤرخة في 1 يناير 2013، يحق لمالك أويسيس كورت للشقق الفندقية مشاركة ما يعادل 30٪ من إجمالي الإيرادات. في 3 فبراير 2015، توقفت الشركة عن إدارة وتشغيل أويسس كورت للشقق الفندقية.

(ز) تم تأسيس أويسس كورت للشقق الفندقية في 17 نوفمبر 1997. النشاط الرئيسي للشركة التابعة هو تأجير الشقق الفندقية في إمارة دبي.

(ح) الأسهم في الشركات التابعة والفرعية المذكورة أعلاه محتفظ بها قانوناً من قبل مساهمين آخرين لمصلحة وبالنيابة عن الشركة. تتعرض الشركة أو لها الحق في تحقيق عوائد متغيرة والقدرة على التأثير على تلك العوائد من خلال السيطرة على الشركة المستثمر فيها. لذلك، فهي تعد فعلياً شركات فرعية وشركات تابعة للشركة.

2 عقارات ومعدّات

	تحسينات في أماكن مؤجرة درهم إماراتي	معدات وأصول أخرى درهم إماراتي	أثاث وتركيبات درهم إماراتي	إجمالي درهم إماراتي
التكلفة				
الرصيد في 1 أبريل 2021	12,828,779	9,879,448	2,766,269	25,474,496
الإستبعادات خلال السنة	-	-	-	-
الرصيد في 31 مارس 2022 (غير مدقق)	12,828,779	9,879,448	2,766,269	25,474,496
الإهلاك التراكمي				
الرصيد في 1 أبريل 2021	12,828,779	9,006,393	2,766,269	24,601,441
المحمّل خلال السنة (إيضاح 7)	-	436,548	-	436,548
الإستبعادات خلال السنة	-	-	-	-
الرصيد في 31 مارس 2022 (غير مدقق)	12,828,779	9,442,941	2,766,269	25,037,989
صافي القيمة الدفترية في 31 مارس 2022 (غير مدقق)	-	**436,507**	-	**436,507**

	تحسينات في أماكن مؤجرة درهم إماراتي	معدات وأصول أخرى درهم إماراتي	أثاث وتركيبات درهم إماراتي	إجمالي درهم إماراتي
التكلفة				
الرصيد في 1 أبريل 2020	12,828,779	10,011,496	2,766,269	25,606,544
الإستبعادات خلال السنة	-	(132,048)	-	(132,048)
الرصيد في 31 مارس 2021	12,828,779	9,879,448	2,766,269	25,474,496
الإهلاك التراكمي				
الرصيد في 1 أبريل 2020	12,205,779	8,701,895	2,766,269	23,673,943
المحمّل خلال السنة (إيضاح 7)	623,000	436,546	-	1,059,546
الإستبعادات خلال السنة	-	(132,048)	-	(132,048)
الرصيد في 31 مارس 2021	12,828,779	9,006,393	2,766,269	24,601,441
صافي القيمة الدفترية في 31 مارس 2021	-	**873,055**	-	**873,055**

3 أرصدة مدينة أخرى

	(غير مدققة) 2022 درهم إماراتي	(مدققة) 2021 درهم إماراتي
مصروفات مدفوعة مقدما	**114,190**	176,351
دفعات مقدمة للموردين	**4,337**	4,337
الودائع القابلة للاسترداد	**34,000**	34,000
أرصدة مدينة أخرى	**173,813**	173,812
	326,340	388,500

4 أرصدة مدينة من بيع المحفظة الاستثمارية

يمثل هذا البند المبلغ المدين من الشركة العربية الإسلامية للتأمين، لابوان، ماليزيا من بيع شركة مجموعة الفردوس المحدودة للفنادق، وهي شركة تابعة مملوكة بالكامل، وأصول تمويلية واستثمارية إسلامية لدى شركة المسعى للتنمية المدنية (تعرف مجتمعة "بالمحفظة الاستثمارية") في 1 يناير 2009.

وفقاً للإدارة، وفي 29 يونيو 2009، وقعت الشركة إتفاقية مع الشركة العربية الإسلامية للتأمين. لابوان، ماليزيا حيث اتفق الأطراف على إعادة جدولة الأرصدة المدينة القائمة بمبلغ 326,789,701 درهم إماراتي ليتم تسديدها على أقساط تستحق كل 6 أشهر ابتداءً من 31 أغسطس 2010 وتنتهي في 28 فبراير 2012. وفي 24 يونيو 2010، وبسبب إعادة الهيكلة المقترحة والخطط الاستثمارية من قبل الشركة، تم الغاء إتفاقية إعادة الجدولة ودخل الطرفان في إتفاقية أخرى لتسديد المبلغ المستحق من بيع المحفظة الاستثمارية خلال مدة 12 شهرا من 31 مارس 2010.

ان المبلغ المدين من بيع المحفظة الاستثمارية ما زال مستحق كما بتاريخ هذه المعلومات المالية المرحلية المجمّعة المختصرة. وفقاً للإدارة، تم عقد مفاوضات مع الشركة العربية الإسلامية للتأمين، لابوان للتواصل الي حل مبكر حول هذا الموضوع. يعتبر مجلس الإدارة أن المبلغ سيتم تحصيله في حال بيع المحفظة الاستثمارية، وبناء على ذلك، لم تقم المجموعة بتكوين أي مخصص مقابل لهذا المبلغ المدين.

5 الأطراف ذات العلاقة

تقوم المجموعة في سياق الأعمال العادية بمزاولة الأعمال مع كيانات أخرى تقع ضمن تعريف الطرف ذي العلاقة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم 24 "إفصاحات الأطراف ذات العلاقة".

لغرض هذه المعلومات المالية المجمّعة، تعتبر الكيانات على أنها مرتبطة بالشركة أو المجموعة إذا كان لدى الشركة أو المجموعة القدرة، بشكل مباشر أو غير مباشر، على ممارسة تأثير جوهري على الكيانات في اتخاذ القرارات المالية والتشغيلية، أو العكس، أو حيث تخضع الشركة أو المجموعة لسيطرة مشتركة أو تأثير جوهري.

تمثل الأطراف ذات العلاقة المساهمين الرئيسيين وأعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة الرئيسيين للمجموعة والشركات الخاضعة للسيطرة أو السيطرة المشتركة أو المتأثرة بشكل جوهري من قبل هذه الأطراف.

يرد أدناه تفاصيل المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة التي تم الدخول فيها خلال السنة. تم تنفيذ هذه المعاملات وفقاً للشروط المتفق عليها بين الأطراف ذات العلاقة ووفقاً لما تم اعتماده من قبل إدارة المجموعة. المبالغ المستحقة من / إلى الأطراف ذات العلاقة لا تجذب الفائدة ولا توجد ترتيبات سداد محددة.

5 الأطراف ذات العلاقة (تابع)

مبالغ مستحقة من أطراف ذات علاقة

	(غير مدققة) 2022 درهم إماراتي	(مدققة) 2021 درهم إماراتي
الكيانات الخاضعة لسيطرة مشتركة		
مجموعة بن زايد (1)	**295,722,144**	295,722,144

(1) المبلغ المستحق من مجموعة بن زايد قيمته 295,722,144 درهم إماراتي (31 مارس 2020: 295,722,144 درهم إماراتي) يتضمن دفعة مقدمة لشراء عقار بقيمة 289,939,984 درهم إماراتي (31 مارس 2020: 289,939,984 درهم إماراتي) والتي تمثل مدفوعات لشراء أرض في إمارة دبي.

وفقاً للإدارة، تعهدت مجموعة بن زايد بتأمين إجمالي الرصيد المستحق عليها والبالغ قيمته 295,722,144 درهم إماراتي (31 مارس 2020: 295,722,144 درهم إماراتي) عن طريق التنازل عن عقاراتها بقيمة عادلة لا تقل عن مبلغ معادل للشركة.

مبالغ مستحقة لأطراف ذات علاقة

	(غير مدققة) 2022 درهم إماراتي	(مدققة) 2021 درهم إماراتي
أتعاب أعضاء مجلس الإدارة مستحقة الدفع	**600,000**	600,000
الكيانات الخاضعة لسيطرة مشتركة		
بن زايد للاستثمار ذ.م.م	**22,052,213**	22,052,213
بن زايد إنترناشونال ذ.م.م	**277,081**	-
واحة الخليج العقارية	**8,783,176**	8,783,176
مطعم أمنية بحارات ذ.م.م	**6,613,181**	6,613,548
شركة بن زايد للمقاولات ذ.م.م	**5,886,099**	5,293,833
ميادين لتجارة مواد البناء ذ.م.م	**3,316,686**	3,316,686
أمنية لتجارة المواد الغذائية ذ.م.م	**651,802**	651,802
مطعم أمنية جلو	**151,307**	151,307
	47,731,545	46,862,565
	48,331,545	47,462,565

6 أرصدة دائنة أخرى ومستحقات

	(غير مدققة) 2022 درهم إماراتي	(مدققة) 2021 درهم إماراتي
مصروفات مستحقة	**4,174,735**	3,647,685
السلف	**2,007,079**	2,007,079
رواتب الموظفين ومكافآت دائنة	**760,896**	967,414
أخرى	**127,789**	125,040
	7,070,499	6,747,218

7 مصروفات عمومية وإدارية

	(غير مدققة) 2022 درهم إماراتي	(مدققة) 2021 درهم إماراتي (معدّلة)
تكاليف الموظفين (إيضاح 8)	**76,213**	120,105
الإيجار	**807,357**	965,009
إهلاك عقارات ومعدّات (إيضاح 2)	**436,548**	1,059,545
مصروفات أخرى	**228,162**	498,315
	1,548,280	2,642,974

8 تكاليف الموظفين

	(غير مدققة) 2022 درهم إماراتي	(مدققة) 2021 درهم إماراتي
عدد الموظفين في نهاية السنة	**1**	1
الرواتب والتكاليف ذات الصلة	**63,668**	94,538
إجازات ومكافآت	**9,282**	9,215
تكاليف أخرى	**3,263**	16,352
	76,213	120,105

9 خسارة السهم

	(غير مدققة) 2022 درهم إماراتي	(مدققة) 2021 درهم إماراتي
صافي الخسارة للسنة	**(1,523,280)**	(2,529,091)
المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية لأغراض الأرباح الأساسية	**600,000,000**	600,000,000
خسارة السهم	**(0.0025)**	(0.0042)