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

البيانـــات الماليـــة الموحدة الموجزة المرحلية

٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدققة)

إرنست ويونغ

محاسبون قانونيون
صندوق بريد ٩٢٦٧
برج العطار للأعمال – الطابق ٢٨
شارع الشيخ زايد
دبي – الإمارات العربية المتحدة
هاتف: ٤٠٠٠ ٣٣٢ ٤ ٩٧١+
فاكس: ٤٠٠٤ ٣٣٢ ٤ ٩٧١+
dubai.uae@ae.ey.com
www.ey.com/me

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

المقدمة

لقد راجعنا البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية المرفقة لشركة أملاك للتمويل ش.م.ع والشركات التابعة لها ("المجموعة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١، والتي تتألف من بيان المركز المالي الموحد المرحلي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١ والبيانات الموحدة المرحلية للإيرادات والإيرادات الشاملة والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ذلك التاريخ والمعلومات التوضيحية. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وتقديم 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 إستنتاج حول هذه البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية إستناداً 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 الإستفسارات 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 وبناء عليه فإنها لا تمكننا من الحصول على التأكيدات التي تطلعنا على جميع الأمور الجوهرية التي يمكن تحديدها أثناء القيام بالتدقيق. بناء على ذلك فإننا لا نبدي رأياً بخصوص التدقيق.

أسس الإستنتاج المتحفظ بشأنه

إن السياسة المحاسبية للمجموعة تتمثل في إدراج الإستثمارات العقارية والدفعات مقدماً للإستثمارات العقارية بالقيمة العادلة والتي تعكس أوضاع السوق بتاريخ بيان المركز المالي. تشتمل البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية الخاصة بالمجموعة في ٣٠ يونيو ٢٠١١ على الإستثمارات العقارية والدفعات مقدماً للإستثمارات العقارية بمبلغ ٣,٣٠١ مليون درهم ومبلغ ٦٧١ مليون درهم على التوالي. تعتقد الإدارة بأن أسعار العقارات إنخفضت بشكل عام منذ الإستحواذ على هذه الموجودات ولكنها غير قادرة على قياس مبلغ الإنخفاض في ضوء العدد المحدود من المعاملات التي تجري حالياً في السوق. وبناء على ذلك، إستمرت المجموعة في إدراج تلك الموجودات كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١ بتكلفة إستحواذها.

الإستنتاج

بإستثناء التعديلات على البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية التي كانت قد تصل إلى علمنا لو لم تكن للحالة المذكورة أعلاه وإستناداً إلى مراجعتنا، لم يرد إلى علمنا ما يستوجب الإعتقاد بأن البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية المرفقة لم يتم إعدادها من جميع النواحي الجوهرية وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤.

إرنست ويونغ

التأكيد على بعض الأمور

بدون أي تحفظ إضافي في إستنتاجنا، نود أن نلفت إنتباهكم إلى الإيضاحين رقم ١ و ١١ حول البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية. كما هو مبين فيها، فإن اللجنة الحكومية لشؤون شركة أملاك تستمر في إستكشاف إمكانيات إعادة هيكلة الميزانية العمومية للشركة. وقد إستلزم ذلك مراجعة شاملة وتقييم لعمليات الشركة ووضع السيولة وتقديم توجيه لإدارة الشركة والمنظمون عند الضرورة بغرض تقديم التوصيات لحكومة دولة الإمارات العربية المتحدة حول الإستقرار طويل الأجل للشركة والمتطلبات الإدارية للسيولة والموجودات والمطلوبات. تم تعليق التداول بأسهم الشركة في سوق دبي المالي حتى تستكمل اللجنة الحكومية توصياتها.

إرنست ويونغ

وقعت من قبل:

علي عيسى
شريك
رقم القيد: ٤٨٨

١٠ أغسطس ٢٠١١

دبي، الإمارات العربية المتحدة

بيان الإيرادات الموحدة المرحلية

للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدققة)

		الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو	
		٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠
	إيضاح	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم
الإيرادات من الموجودات التمويلية والإستثمارية الإسلامية		١٣٠,٧٥١	١٥٨,٠٤٨	٢٦٥,٦٥٨	٣١٨,٣٧٧
رسوم معاملات ورسوم أخرى		٢,٨٤٤	٢,٧٣٤	٤,١١٢	٦,٠٥٨
الأرباح من الإستثمارات		–	٣٠٦	–	١,٢٥٦
إيرادات من إلغاء بيع إستثمارات عقارية		٤,١٧٠	٢,٨٧٦	٤,١٧٠	٩,٠٠٠
إيرادات أرباح الأسهم		٢١٩	٢١٨	٤٣٧	٢١٨
الإيرادات من الودائع		٢,٣٤٣	٨٥٣	٤,٠٢٦	١,٦٥٤
إيرادات أخرى		٧,٦٣٠	٣,٨٨٩	١٣,٣٦٦	١٠,٤٩٢
		١٤٧,٩٥٧	١٦٨,٩٢٤	٢٩١,٧٦٩	٣٤٧,٠٥٥
الإنخفاض في قيمة الموجودات التمويلية والإستثمارية الإسلامية		(٦١,١٧٨)	(٢٩,٧١٨)	(١١٩,٥٨٢)	(٦١,٠٧٢)
المصاريف التشغيلية		(٣٢,٤٣١)	(٣١,١٠٦)	(٦١,٩٢٥)	(٦٢,٥٤٦)
الحصة من نتائج الشركات الشقيقة		٣٤٧	٤٣٢	(٣,٩٣٣)	١,٧٣٧
الأرباح قبل التوزيع على المودعين/ المستثمرين		٥٤,٦٩٥	١٠٨,٥٣٢	١٠٦,٣٢٩	٢٢٥,١٧٤
توزيع الأرباح على المودعين/ المستثمرين		(١٠٥,٠٨٥)	(١٠٩,٧٥٨)	(٢١١,٤٤٣)	(٢٢٩,١٠٣)
الخسائر للفترة		(٥٠,٣٩٠)	(١,٢٢٦)	(١٠٥,١١٤)	(٣,٩٢٩)
العائدة إلى:					
مساهمي الشركة الأم		(٥٢,٢٢٦)	(٥٩٧)	(١٠٦,٠٧٨)	(٣,٧٣٢)
الحصص غير المسيطرة		١,٨٣٦	(٦٢٩)	٩٦٤	(١٩٧)
		(٥٠,٣٩٠)	(١,٢٢٦)	(١٠٥,١١٤)	(٣,٩٢٩)
الخسائر للسهم العائدة إلى مساهمي الشركة الأم للفترة:					
الخسائر الأساسية والمخففة للسهم (درهم إماراتي)	٨	(٠,٠٣٥)	(٠,٠٠١)	(٠,٠٧٢)	(٠,٠٠٣)

تشكل الإيضاحات من ١ إلى ١١ المرفقة جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية.

بيان الإيرادات الشاملة الموحدة المرحلية

للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدققة)

	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		*الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو*	
	٢٠١١ *ألف درهم*	٢٠١٠ *ألف درهم*	٢٠١١ *ألف درهم*	٢٠١٠ *ألف درهم*
الخسائر للفترة	(٥٠,٣٩٠)	(١,٢٢٦)	(١٠٥,١١٤)	(٣,٩٢٩)
الإيرادات الشاملة الأخرى				
صافي (الخسائر)/ الأرباح غير المحققة من الإستثمارات المتوفرة للبيع	(٣,٤٧٩)	٥,٩٥٨	(٣,١٥٤)	٥,٩٥٨
فروقات صرف من تحويل عمليات أجنبية	٤٤١	(١٠,٤٢٢)	(٩,٥١٥)	(١١,١٠٧)
الإيرادات الشاملة الأخرى للفترة	(٣,٠٣٨)	(٤,٤٦٤)	(١٢,٦٦٩)	(٥,١٤٩)
إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة	(٥٣,٤٢٨)	(٥,٦٩٠)	(١١٧,٧٨٣)	(٩,٠٧٨)
العائدة إلى:				
مساهمي الشركة الأم	(٥٥,٢٦٤)	(٥,٠٦١)	(١١٨,٧٤٧)	(٨,٨٨١)
الحصص غير المسيطرة	١,٨٣٦	(٦٢٩)	٩٦٤	(١٩٧)
	(٥٣,٤٢٨)	(٥,٦٩٠)	(١١٧,٧٨٣)	(٩,٠٧٨)

تشكل الإيضاحات من ١ إلى ١١ المرفقة جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية.

بيان المركز المالي الموحد المرحلي

في ٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدققة)

	إيضاح	٣٠ يونيو ٢٠١١ ألف درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٠ ألف درهم (مدققة)
الموجودات			
النقد والأرصدة لدى البنوك	٣	٧٥٨,٧٧٨	٧٠٠,٨٩٢
الموجودات التمويلية والإستثمارية الإسلامية		٧,٦٤٩,٢٤٤	٧,٩٧٧,٩٢١
الإستثمارات المتوفرة للبيع	٤	٨٠,٤٦٠	٨٤,٦١٢
الدفعات مقدما عن الإستثمارات العقارية	٥	٦٧١,٠٨٦	٦٧٠,٠٨٨
الإستثمارات العقارية	٦	٣,٣٠١,١٧٩	٣,٢٨٨,٤٤٥
الإستثمارات في الشركات الشقيقة		٢٢٧,٥٦٨	٢٣١,٥٠١
موجودات أخرى		١٥٩,٤٢٨	١٥٩,١٠٤
موجودات ثابتة		٦,٧٤٦	٩,١٩٤
إجمالي الموجودات		١٢,٨٥٤,٤٨٩	١٣,١٢١,٧٥٧
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات			
ودائع إستثمار وتمويلات إسلامية آخرى		١٠,٦٩٤,٨٧٥	١٠,٧٨٢,٢٣٨
ذمم دائنة للإستثمارات العقارية		٦٣,٦٣٧	٦٥,١٦٠
تمويل قصير الأجل		٦,٤٧٦	٥٥,٦١٣
تمويلات أخرى طويلة الأجل		١٢١,١٠٢	٨٦,٩٤٦
زكاة مستحقة الدفع		٣,١١٩	٣,١١٩
مكافأة نهاية الخدمة للموظفين		٣,٥١٢	٣,٥٨٥
مطلوبات أخرى		١٨٢,٩٢٤	٢٢٨,٤٦٩
إجمالي المطلوبات		١١,٠٧٥,٦٤٥	١١,٢٢٥,١٣٠
حقوق المساهمين			
حقوق المساهمين العائدة لمساهمي الشركة الأم			
رأس المال		١,٥٠٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠
برنامج الأسهم للموظفين		(٩٣,٠٤٨)	(٩٣,٠٤٨)
الإحتياطي القانوني		٨٨,٦٧٥	٨٨,٦٧٥
الإحتياطي العام		٨٨,٦٧٥	٨٨,٦٧٥
الإحتياطي الخاص		٩٩,٢٦٥	٩٩,٢٦٥
التغيرات المتراكمة في القيمة العادلة		(٣,١٤١)	١٣
إحتياطي تحويل العملات الأجنبية		(٣٤,٤٠٢)	(٢٤,٨٨٧)
الخسائر المتراكمة		(١٥٦,١٠٦)	(٥٠,٠٢٨)
		١,٤٨٩,٩١٨	١,٦٠٨,٦٦٥
الحصص غير المسيطرة		٢٨٨,٩٢٦	٢٨٧,٩٦٢
إجمالي حقوق المساهمين		١,٧٧٨,٨٤٤	١,٨٩٦,٦٢٧
إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين		١٢,٨٥٤,٤٨٩	١٣,١٢١,٧٥٧

نائب رئيس مجلس الإدارة
١٠ أغسطس ٢٠١١

عضو مجلس الإدارة
١٠ أغسطس ٢٠١١

الرئيس التنفيذي
١٠ أغسطس ٢٠١١

تشكل الإيضاحات من ١ إلى ١١ المرفقة جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية.

بيان التدفقات النقدية الموحد المرحلي

للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدققة)

		الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو	
		٢٠١١	٢٠١٠
		ألف درهم	ألف درهم
الأنشطة التشغيلية			
الخسائر للفترة	*إيضاح*	(١٠٥,١١٤)	(٣,٩٢٩)
التعديلات للبنود التالية:			
الإستهلاك		٢,٣٣٧	٤,٤٤٨
الحصة من نتائج الشركات الشقيقة		٣,٩٣٣	(١,٧٣٧)
الإيرادات من إلغاء بيع إستثمارات عقارية		(٤,١٧٠)	(٩,٠٠٠)
الأرباح المستحقة الدفع من تمويل إسلامي طويل الأجل		٥,٢٤٠	٥,٦٨٠
الأرباح من بيع إستثمارات متوفرة للبيع / أوراق مالية للمتاجرة		–	(١,٢٥٦)
(العكس)/ الخصم بالقيمة العادلة لذمم مدينة طويلة الأجل		(٢,٣٨٨)	–
الإنخفاض في قيمة الموجودات التمويلية والإستثمارية الإسلامية		١١٩,٥٨٢	٦١,٠٧٢
مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين		٤٥٧	٦٨٩
إيرادات ودائع		(٤,٠٢٦)	(١,٦٥٤)
إيرادات أرباح أسهم		(٤٣٧)	(٢١٨)
		١٥,٤١٤	٥٤,٠٩٥
التغيرات في رأس المال العامل:			
الموجودات التمويلية والإستثمارية الإسلامية		١٩٣,٩٥٤	٤٠٢,٠٢٢
موجودات أخرى		٢,٠٦٤	٢٥,٠١٦
ودائع إستثمارية وتمويلات إسلامية أخرى		(٨٧,٣٦٣)	(٢٠٢,٠٨١)
مطلوبات أخرى		(٤٥,٥٤٥)	(٩٨,٣٥٨)
النقد من العمليات		٧٨,٥٢٤	١٨٠,٦٩٤
مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين		(٥٣٠)	(٥٩٧)
صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية		٧٧,٩٩٤	١٨٠,٠٩٧
الأنشطة الإستثمارية			
المبالغ المحصلة من إستبعاد إستثمارات في شركات شقيقة		–	٧,٥٨٣
المبالغ المحصلة من بيع إستثمارات متوفرة للبيع/أوراق مالية للمتاجرة		٩٨٢	٢,٦١٧
المبالغ المحصلة من بيع إستثمارات عقارية		١,٧٣٩	٢,٠٥٦
شراء موجودات ثابتة		(١٧٤)	(٤٢٠)
دفعات عن إستثمارات عقارية		(٣,١٠٥)	–
إيرادات أرباح أسهم		٤٣٧	٢١٨
إيرادات ودائع		٤,٠٢٦	١,٦٥٤
المبالغ المحصلة من إستبعاد موجودات ثابتة		٢٨٥	–
صافي النقد من الأنشطة الإستثمارية		٤,١٩٠	١٣,٧٠٨
الأنشطة التمويلية			
قرض لأجل محصل		٥٠,٠٠٠	–
سداد صكوك		–	(١٢٣,٨٩٨)
دفعات لتمويل إسلامي طويل الأجل		(١٩,٥٣٤)	(١٦,٩٥٣)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية		٣٠,٤٦٦	(١٤٠,٨٥١)
الزيادة في النقدية وشبه النقدية		١١٢,٦٥٠	٥٢,٩٥٤
إحتياطي تحويل العملات الأجنبية		(١,١٥١)	(١,٨٥٢)
النقدية وشبه النقدية في بداية الفترة		٦١٠,٢٧٩	٦٤٩,٤٢٣
النقدية وشبه النقدية في نهاية الفترة	٣	٧٢١,٧٧٨	٧٠٠,٥٢٥

تشكل الإيضاحات من ١ إلى ١١ المرفقة جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية.

بيان التغيرات في حقوق المساهمين الموحد المرحلي

في ٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدققة)

	رأس المال ألف درهم	برنامج ملكية الأسهم للموظفين ألف درهم	الإحتياطي القانوني ألف درهم	الإحتياطي العام ألف درهم	الإحتياطي الخاص ألف درهم	التغيرات المتراكمة في القيمة العادلة ألف درهم	إحتياطي تحويل عملات أجنبية ألف درهم	الخسائر المتراكمة ألف درهم	المجموع ألف درهم	الحصص غير المسيطرة ألف درهم	إجمالي الحقوق ألف درهم
في ١ يناير ٢٠١١	١,٥٠٠,٠٠٠	(٩٣,٠٤٨)	٨٨,٦٧٥	٨٨,٦٧٥	٩٩,٢٦٥	١٣	(٢٤,٨٨٧)	(٥٠,٠٢٨)	١,٦٠٨,٦٦٥	٢٨٧,٩٦٢	١,٨٩٦,٦٢٧
الخسائر للفترة	–	–	–	–	–	–	–	(١٠٦,٠٧٨)	(١٠٦,٠٧٨)	٩٦٤	(١٠٥,١١٤)
الإيرادات الشاملة الأخرى للفترة	–	–	–	–	–	(٣,١٥٤)	(٩,٥١٥)	–	(١٢,٦٦٩)	–	(١٢,٦٦٩)
إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة	–	–	–	–	–	(٣,١٥٤)	(٩,٥١٥)	(١٠٦,٠٧٨)	(١١٨,٧٤٧)	٩٦٤	(١١٧,٧٨٣)
في ٣٠ يونيو ٢٠١١	١,٥٠٠,٠٠٠	(٩٣,٠٤٨)	٨٨,٦٧٥	٨٨,٦٧٥	٩٩,٢٦٥	(٣,١٤١)	(٣٤,٤٠٢)	(١٥٦,١٠٦)	١,٤٨٩,٩١٨	٢٨٨,٩٢٦	١,٧٧٨,٨٤٤

تشكل الإيضاحات من ١ إلى ١١ المرفقة جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية.

بيان التغيرات في حقوق المساهمين الموحد المرحلي (تتمة)

في ٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدققة)

	رأس المال ألف درهم	برنامج ملكية الأسهم للموظفين ألف درهم	الإحتياطي القانوني ألف درهم	الإحتياطي العام ألف درهم	الإحتياطي الخاص ألف درهم	التغيرات المتراكمة في القيمة العادلة ألف درهم	إحتياطي تحويل عملات أجنبية ألف درهم	الأرباح غير الموزعة ألف درهم	المجموع ألف درهم	الحصص غير المسيطرة ألف درهم	إجمالي الحقوق ألف درهم
في ١ يناير ٢٠١٠	١,٥٠٠,٠٠٠	(٩٣,٠٤٨)	٨٨,٦٧٥	٨٨,٦٧٥	٩٩,٢٦٥	(٩,٧٢٥)	(٦,٣٩٨)	١٧٣,٤٨٣	١,٨٤٠,٩٢٧	٢٨٦,٦٢٨	٢,١٢٧,٥٥٥
الخسائر للفترة	–	–	–	–	–	–	–	(٣,٧٣٢)	(٣,٧٣٢)	(١٩٧)	(٣,٩٢٩)
الإيرادات الشاملة الأخرى للفترة	–	–	–	–	–	٥,٩٥٨	(١١,١٠٧)	–	(٥,١٤٩)	–	(٥,١٤٩)
إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة	–	–	–	–	–	٥,٩٥٨	(١١,١٠٧)	(٣,٧٣٢)	(٨,٨٨١)	(١٩٧)	(٩,٠٧٨)
مساهمة الحصة غير المسيطرة	–	–	–	–	–	–	–	–	–	٥,٤١٤	٥,٤١٤
في ٣٠ يونيو ٢٠١٠	١,٥٠٠,٠٠٠	(٩٣,٠٤٨)	٨٨,٦٧٥	٨٨,٦٧٥	٩٩,٢٦٥	(٣,٧٦٧)	(١٧,٥٠٥)	١٦٩,٧٥١	١,٨٣٢,٠٤٦	٢٩١,٨٤٥	٢,١٢٣,٨٩١

تشكل الإيضاحات من ١ إلى ١١ المرفقة جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية.

١ - الأنشطة

تأسست أملاك للتمويل ش.م.ع ("الشركة") في دبي بتاريخ ١١ نوفمبر ٢٠٠٠ كشركة مساهمة خاصة وفقاً للقانون الإتحادي رقم (٨) لسنة ١٩٨٤ وتعديلاته في دولة الإمارات العربية المتحدة. خلال إجتماع المساهمين التأسيسي المنعقد بتاريخ ٩ مارس ٢٠٠٤، تمت الموافقة على قرار لتحويل الشركة إلى شركة مساهمة عامة.

إن الشركة مرخصة من قبل المصرف المركزي لدولة الإمارات العربية المتحدة كشركة تمويل وتقوم بصورة رئيسية بالأنشطة التمويلية والإستثمارية مثل الإجارة والمرابحة والمضاربة والمشاركة. تتم أنشطة الشركة وفقاً للشريعة الإسلامية التي تحرّم الربا وضمن نصوص عقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة. في عام ٢٠٠٧، حصلت الشركة على رخصة من مؤسسة التنظيم العقاري، دبي، الإمارات العربية المتحدة لبدء عمليات خدمة إدارة العقارات.

تستمر اللجنة الحكومية المكلفة بشؤون شركة أملاك بإستكشاف إمكانيات إعادة هيكلة الميزانية العمومية للشركة. وقد إستلزم ذلك مراجعة كاملة وتقييم لعمليات الشركة ووضع السيولة لديها وتقديم الإرشادات لإدارة الشركة والمنظمين عند الضرورة بغرض تقديم التوصيات لحكومة الإمارات العربية المتحدة حول إستقرار الشركة ومتطلبات إدارة السيولة والموجودات والمطلوبات على المدى البعيد.

تم تعليق التداول بأسهم الشركة في سوق دبي المالي حتى تستكمل اللجنة الحكومية توصياتها.

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

٢ - السياسات المحاسبية

٢-١ أسس إعداد البيانات المالية

يتم إعداد البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية للمجموعة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ *الخاص بإعداد التقارير المالية المرحلية*. إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية مطابقة لتلك التي تم على أساسها إعداد البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠.

إن البيانات المالية 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 ٢٠١٠. بالإضافة لذلك، فإن نتائج الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ ليست بالضرورة مؤشراً للنتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١.

٣ - النقدية وشبه النقدية

	٣٠ يونيو ٢٠١١ ألف درهم	*٣١ ديسمبر ٢٠١٠ ألف درهم (مدققة)*
النقد والأرصدة لدى البنوك	٧٥٨,٧٧٨	٧٠٠,٨٩٢
ناقصاً: تمويل قصير الأجل	–	(٥٥,٦١٣)
ناقصاً: ودائع تستحق بعد سنة	(٣٧,٠٠٠)	(٣٥,٠٠٠)
النقدية وشبه النقدية	٧٢١,٧٧٨	٦١٠,٢٧٩

٣ - النقدية وشبه النقدية (تتمة)

خلال الفترة، تم تحويل مبلغ ٥٠ مليون درهم من تمويل السحب على المكشوف في إحدى الشركات التابعة إلى قرض لأجل بسعر ربح حسب ايبور لشهر واحد +٣% سنويا مع سعر ربح بحد أدنى يساوي ٥% سنوياً. يسدد القرض لأجل على شكل أقساط شهرية على أن يكون القسط الأخير مستحقاً في ٣١ يناير ٢٠١٩. إن التمويل قصير الأجل بمبلغ ٦,٤٨ مليون درهم الظاهر في بيان المركز المالي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١ يمثل الجزء الجاري من المبالغ المسددة للقرض لأجل.

إن الودائع الثابتة التي تستحق بعد سنة تمثل المبلغ المودع لدى بنوك محلية وهو تحت الرهن لصالح المصرف المركزي لدولة الإمارات العربية المتحدة وفقاً لقوانين المصرف المركزي. إن جميع الودائع مودعة لدى بنوك إسلامية ويترتب عليها عوائد يتم تحديدها في نهاية كل فترة محاسبية.

بلغت أرصدة الحسابات المعلقة ٧٧,٢٩ مليون درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٠- ٩٦,١٥ مليون درهم) وهي محتفظ بها كأمانة للمطورين ومدرجة ضمن النقد في الصندوق والأرصدة لدى البنوك في المجموعة وتظهر الذمم الدائنة المتعلقة بها ضمن المطلوبات الأخرى.

٤ - الإستثمارات المتوفرة للبيع

	ا.ع.م		دولية		المجموع	
	٣٠ يونيو ٢٠١١ *ألف درهم*	٣١ ديسمبر ٢٠١٠ *ألف درهم (مدققة)*	٣٠ يونيو ٢٠١١ *ألف درهم*	٣١ ديسمبر ٢٠١٠ *ألف درهم (مدققة)*	٣٠ يونيو ٢٠١١ *ألف درهم*	٣١ ديسمبر ٢٠١٠ *ألف درهم (مدققة)*
الأسهم والصناديق (غير متداولة)						
(المستوى٣)	١٤,٠٨٣	١٤,١٧٩	٦٦,٣٧٧	٧٠,٤٣٣	٨٠,٤٦٠	٨٤,٦١٢

يتم قياس الإستثمارات غير المتداولة المتوفرة للبيع بالقيمة العادلة بإستخدام أساليب تعتمد على المدخلات غير المستندة إلى البيانات الملحوظة في السوق.

٥ - الدفعات مقدما عن الإستثمارات العقارية

هذه تمثل الدفعات مقدماً من قبل المجموعة بشأن الإستحواذ على بعض الوحدات في مشاريع عقارية قيد التطوير في دبي. لم تحصل المجموعة بعد على ملكية هذه العقارات وإلتزمت بدفع مبلغ إضافي قدره ٣٥,٩٣ مليون درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٠ – ٣٥,٩٣ مليون درهم) حسب الإتفاقيات مع بائع هذه المشاريع العقارية.

نظراً لحقيقة أن هناك معاملات محدودة فقط يتم إجراؤها حالياً في السوق، فإنه من غير الممكن تحديد القيمة العادلة لتلك الأصول بدقة معقولة. ولذلك، تدرج تلك الأصول بالتكلفة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١.

لم تقم المجموعة بدفع مبالغ مجموعها ٢٣,٢٥ مليون درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٠- ٩,٢٨ مليون درهم) بخصوص دفعات مقدماً إضافية عن الإستثمارات العقارية والتي أصبحت مستحقة الدفع حسب إتفاقيات البيع والشراء المعنية. تعتقد الإدارة بأن عدم التسديد لن يكون له أي تأثير سلبي على البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية للمجموعة.

٦ - الإستثمارات العقارية

تتألف الإستثمارات العقارية من الأراضي ملك حر المحتفظ بها لزيادة رأس المال على المدى البعيد أو المباني المحتفظ بها للتأجير حسب عقود الإيجار التشغيلية.

وفقاً لسياستها المحاسبية، يجب على المجموعة أن تدرج الإستثمارات العقارية بالقيمة العادلة والتي تعكس أوضاع السوق بتاريخ بيان المركز المالي. نظراً لحقيقة أن هناك معاملات محدودة فقط يتم إجراؤها حالياً في السوق، فإنه من غير الممكن تحديد القيمة العادلة لتلك الأصول بدقة معقولة. ولذلك، تدرج تلك الأصول بالتكلفة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١.

٧- المعاملات مع الأطراف ذات علاقة

يشتمل بيان الإيرادات على مبلغ ٣٦ مليون درهم بخصوص الأرباح عن الودائع الإستثمارية من الأطراف ذات علاقة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ (فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠- ٣٦ مليون درهم).

٨ - خسارة السهم

الخسائر الأساسية والمخففة للسهم:

	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		*الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو*	
	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠
الخسائر للفترة (ألف درهم)	(٥٢,٢٢٦)	(٥٩٧)	(١٠٦,٠٧٨)	(٣,٧٣٢)
المعدل الموزون لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة (بالآلاف)	١,٤٧٥,٠٠٠	١,٤٧٥,٠٠٠	١,٤٧٥,٠٠٠	١,٤٧٥,٠٠٠
مساهمي الشركة الأم للفترة: الخسارة الأساسية والمخففة للسهم (درهم)	(٠,٠٣٥)	(٠,٠٠١)	(٠,٠٧٢)	(٠,٠٠٣)

لم تصدر المجموعة أية أدوات مالية قد يكون لها تأثير على خسارة السهم عند إستخدامها.

٩- المعلومات القطاعية

لأغراض إدارية، تم تنظيم المجموعة في ثلاثة قطاعات للأعمال، التجزئة (وتشتمل على الأنشطة التمويلية والإستثمارية في الإمارات العربية المتحدة)، والتجارية (تشتمل على المعاملات العقارية) والإستثمارية وأخرى (تشتمل على معاملات الخزينة ومهام مركزية أخرى).

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

٩- المعلومات القطاعية (تتمة)

القطاعات التشغيلية

إن إيرادات ومصاريف المجموعة لكل قطاع لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو هي كما يلي:

٢٠١١:

	التجزئة *ألف درهم*	*الإستثمارات العقارية* *ألف درهم*	*الإستثمارات المشتركة وأخرى* *ألف درهم*	*المجموع* *ألف درهم*
الإيرادات التشغيلية	٢٦٥,١٣٥	١٦,١٨٦	١٠,٤٤٨	٢٩١,٧٦٩
التوزيعات على المودعين/ المستثمرين	(١٣٨,٧١٨)	(٦٤,٠٢٩)	(٨,٦٩٦)	(٢١١,٤٤٣)
مخصصات الإنخفاض في القيمة	(١٢١,٢٢٩)	٢,٩٦٦	(١,٣١٩)	(١١٩,٥٨٢)
المصاريف (ويشمل ذلك المصاريف المخصصة)	(٤٨,٣٢٤)	(٤,٩٩٦)	(٨,٦٠٥)	(٦١,٩٢٥)
الحصة من نتائج الشركات الشقيقة	–	–	(٣,٩٣٣)	(٣,٩٣٣)
النتائج القطاعية	(٤٣,١٣٦)	(٤٩,٨٧٣)	(١٢,١٠٥)	(١٠٥,١١٤)
الحصة من الحصص غير المسيطرة				(٩٦٤)
				(١٠٦,٠٧٨)

٢٠١٠:

	التجزئة *ألف درهم*	*الإستثمارات العقارية* *ألف درهم*	*الإستثمارات المشتركة وأخرى* *ألف درهم*	*المجموع* *ألف درهم*
إيرادات تشغيلية	٣١٣,٤٤٢	٢٠,١٥٦	١٣,٤٥٧	٣٤٧,٠٥٥
التوزيعات على المودعين/ المستثمرين	(١٥٤,٤٨١)	(٦٥,٥٧٤)	(٩,٠٤٨)	(٢٢٩,١٠٣)
مخصصات الإنخفاض في القيمة	(٦٥,٠٢٦)	٤,٤١١	(٤٥٧)	(٦١,٠٧٢)
المصاريف (ويشمل ذلك المصاريف المخصصة)	(٤٧,٥٤٠)	(١٠,٤٣٢)	(٤,٥٧٤)	(٦٢,٥٤٦)
الحصة من نتائج الشركات الشقيقة	–	–	١,٧٣٧	١,٧٣٧
النتائج القطاعية	٤٦,٣٩٥	(٥١,٤٣٩)	١,١١٥	(٣,٩٢٩)
الحصة من الحصص غير المسيطرة				١٩٧
				(٣,٧٣٢)

٩- المعلومات القطاعية (تتمة)

الموجودات والمطلوبات القطاعية

يعرض الجدول التالي الموجودات والمطلوبات القطاعية الخاصة بالمجموعة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٠:

	التجزئة *ألف درهم*	*الإستثمارات العقارية* *ألف درهم*	*الإستثمارات المشتركة وأخرى* *ألف درهم*	*المجموع* *ألف درهم*
٣٠ يونيو ٢٠١١:				
الموجودات القطاعية	٨,١٠٦,٥٩١	٣,٨٢٣,١٥٧	٩٢٤,٧٤١	١٢,٨٥٤,٤٨٩
المطلوبات القطاعية	٦,٣٤٦,٠٠٩	٣,٧٧٦,٣٨١	٩٥٣,٢٥٥	١١,٠٧٥,٦٤٥
٣١ ديسمبر ٢٠١٠				
الموجودات القطاعية	٨,٢٩١,٠٧٧	٣,٨٣٢,٧٥٥	٩٩٧,٩٢٥	١٣,١٢١,٧٥٧
المطلوبات القطاعية	٦,٣٨١,٥٥٠	٣,٧٣٩,٠٤٧	١,١٠٤,٥٣٣	١١,٢٢٥,١٣٠

١٠- الإلتزامات والمطلوبات الطارئة

الإلتزامات

		٣٠ يونيو ٢٠١١ *ألف درهم*	*٣١ ديسمبر ٢٠١٠* *ألف درهم (مدققة)*
إلتزامات غير قابلة للإلغاء لتقديم تسهيلات	١٠-١	١,٤٥٧,٦٤٥	١,٧١٧,٨٦١
إلتزامات بخصوص إستثمارات عقارية	١٠-٢	٣٥,٩٣٢	٣٥,٩٣٢
		١,٤٩٣,٥٧٧	١,٧٥٣,٧٩٣

١٠-١ تشتمل الإلتزامات الإئتمانية على الإلتزامات لتقديم التمويل بموجب تسهيلات مقدمة جرى تصميمها للوفاء بمتطلبات عملاء المجموعة. إن الإلتزامات عادة يكون لها تواريخ صلاحية محددة أو شروط أخرى لإلغائها وتتطلب دفع رسوم. ونظراً لأن هذه الإلتزامات يمكن أن تنتهي صلاحيتها دون القيام بسحبها، فإن إجمالي المبالغ التعاقدية لا تمثل بالضرورة الإحتياجات النقدية المستقبلية.

١٠-٢ هذه تمثل إلتزامات نحو مطوري العقارات أو البائعين بخصوص مشتريات عقارات.

١٠- الإلتزامات والمطلوبات الطارئة (تتمة)

المطلوبات الطارئة

أ) أصدرت المجموعة ضمانات نيابة عن العملاء بمبلغ ٣ مليون درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٠- ٣ مليون درهم).

إن إحدى الشركات التابعة للمجموعة لديها مطلوبات طارئة بخصوص ضمانات صادرة من البنوك التي تتعامل معها بمبلغ ٢٠ مليون درهم (٢٠١٠- ٢٠ مليون درهم) لصالح سوق دبي المالي وسوق أبو ظبي للأوراق المالية.

ب) قام أحد الأطراف، الذي كانت المجموعة تقوم بأعمال الوكيل له، برفع دعوى قانونية ضد المجموعة للمطالبة بمبالغ مجموعها ٥١ مليون درهم. لم يتم تكوين مخصص لذلك كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١ حيث أن الإدارة تعتقد بأن المطالبة باطلة قانونياً ولن ينتج عنها أية إلتزامات جوهرية على المجموعة.

ج) تقوم المجموعة ببعض الإجراءات القانونية داخل الإمارات العربية المتحدة وتشمل دعاوى مرفوعة من قبل المجموعة وضدها، تتعلق بشكل رئيسي ببعض معاملات البيع والتمويل. تقوم المجموعة بالدفاع عن هذه الدعاوى وبناءً على مشورة مستشارها القانوني، فإنها لا تعتقد بأن من الممكن أن تنجح الإجراءات التي تقوم بها الأطراف المقابلة. وعليه، لم يتم تكوين مخصص لأية إلتزامات في هذه البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية.

١١- إدارة المخاطر

تحليل تواريخ الإستحقاق للموجودات والمطلوبات

تحليل تواريخ إستحقاق الموجودات والمطلوبات والبنود خارج الميزانية العمومية المحللة إستناداً إلى الفترة الزمنية المتوقعة لتحصيلها أو سدادها أو بيعها.

في ٣٠ يونيو ٢٠١١	*حتى سنة واحدة*			*المجموع*			
	أقل من ٣ أشهر	*٣ إلى ٦ أشهر*	*٦ أشهر إلى سنة واحدة*	*حتى سنة واحدة*	*١ إلى ٥ سنوات*	*أكثر من ٥ سنوات*	*بنود من دون فترة إستحقاق*	*الإجمالي*
	ألف درهم	*ألف درهم*	*ألف درهم*	*ألف درهم*	*ألف درهم*	*ألف درهم*	*ألف درهم*	*ألف درهم*
الموجودات								
النقد والأرصدة لدى البنوك	٧٢١,٧٧٨	–	–	٧٢١,٧٧٨	٣٧,٠٠٠	–	–	٧٥٨,٧٧٨
موجودات تمويلية وإستثمارية إسلامية	١٣٩,٩٤٧	١٤٠,٥٨١	٣٠٤,٤٩٩	٥٨٥,٠٢٧	٢,٥٣١,٦١٣	٤,٥٣٢,٦٠٤	–	٧,٦٤٩,٢٤٤
إستثمارات متوفرة للبيع	–	–	–	–	–	–	٨٠,٤٦٠	٨٠,٤٦٠
دفعات مقدماً للإستثمارات العقارية	–	–	–	–	–	–	٦٧١,٠٨٦	٦٧١,٠٨٦
إستثمارات عقارية	–	–	–	–	–	–	٣,٣٠١,١٧٩	٣,٣٠١,١٧٩
إستثمارات في شركات شقيقة	–	–	–	–	–	–	٢٢٧,٥٦٨	٢٢٧,٥٦٨
موجودات أخرى	٣٠,١٩٧	–	٢٩,٦٦٧	٥٩,٨٦٤	٩٩,٥٦٤	–	–	١٥٩,٤٢٨
موجودات ثابتة	–	–	–	–	–	–	٦,٧٤٦	٦,٧٤٦
إجمالي الموجودات	**٨٩١,٩٢٢**	**١٤٠,٥٨١**	**٣٣٤,١٦٦**	**١,٣٦٦,٦٦٩**	**٢,٦٦٨,١٧٧**	**٤,٥٣٢,٦٠٤**	**٤,٢٨٧,٠٣٩**	**١٢,٨٥٤,٤٨٩**
المطلوبات								
ودائع إستثمار وتمويلات إسلامية أخرى	٩,١٣٩,٤٩٤	١,٥٥٥,٣٨١	–	١٠,٦٩٤,٨٧٥	–	–	–	١٠,٦٩٤,٨٧٥
مبالغ مستحقة الدفع للعقارات	–	٦٣,٦٣٧	–	٦٣,٦٣٧	–	–	–	٦٣,٦٣٧
تمويلات قصيرة الأجل	١,٥٠٠	١,٥٠٠	٣,٤٧٦	٦,٤٧٦	–	–	–	٦,٤٧٦
تمويلات أخرى طويلة الأجل	٧,٤١٥	٤,٢٣٤	٢,٩٣٩	١٤,٥٨٨	١٠٦,٥١٤	–	–	١٢١,١٠٢
زكاة مستحقة الدفع	٣,١١٩	–	–	٣,١١٩	–	–	–	٣,١١٩
مكافأة نهاية الخدمة للموظفين	–	–	–	–	–	–	٣,٥١٢	٣,٥١٢
مطلوبات أخرى	١٤٨,٣٢٤	١,١٤٦	٣٣,٤٥٤	١٨٢,٩٢٤	–	–	–	١٨٢,٩٢٤
إجمالي المطلوبات	**٩,٢٩٩,٨٥٢**	**١,٦٢٥,٨٩٨**	**٣٩,٨٦٩**	**١٠,٩٦٥,٦١٩**	**١٠٦,٥١٤**	**–**	**٣,٥١٢**	**١١,٠٧٥,٦٤٥**
الإلتزامات	١,٤٦٩,٣٨٤	٥,١٣١	١٥,٨٧٩	١,٤٩٠,٣٩٤	٣,١٨٣	–	–	١,٤٩٣,٥٧٧
صافي فجوة السيولة	**(٩,٨٧٧,٣١٤)**	**(١,٤٩٠,٤٤٨)**	**٢٧٨,٤١٨**	**(١١,٠٨٩,٣٤٤)**	**٢,٥٥٨,٤٨٠**	**٤,٥٣٢,٦٠٤**	**٤,٢٨٣,٥٢٧**	**٢٨٥,٢٦٧**

١١- إدارة المخاطر (تتمة)

تحليل تواريخ الإستحقاق للموجودات والمطلوبات

تحليل تواريخ إستحقاق الموجودات والمطلوبات والبنود خارج الميزانية العمومية المحللة إستناداً إلى الفترة الزمنية المتوقعة لتحصيلها أو سدادها أو بيعها.

٣١ ديسمبر ٢٠١٠	حتى سنة واحدة			المجموع			بنود من دون	
	أقل من ٣ أشهر	٣ إلى ٦ أشهر	٦ أشهر إلى سنة واحدة	حتى سنة واحدة	١ إلى ٥ سنوات	أكثر من ٥ سنوات	فترة إستحقاق	الإجمالي
	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم
الموجودات								
النقد والأرصدة لدى البنوك	٦٥٤,٦٤٢	–	١١,٢٥٠	٦٦٥,٨٩٢	٣٥,٠٠٠	–	–	٧٠٠,٨٩٢
موجودات تمويلية وإستثمارية إسلامية	١٦٧,٤٦٨	١٤٨,٤٤٧	٣٠٦,٩٠٧	٦٢٢,٨٢٢	٢,٥٧٢,٣٧٨	٤,٧٨٢,٧٢١	–	٧,٩٧٧,٩٢١
إستثمارات متوفرة للبيع	–	–	–	–	–	–	٨٤,٦١٢	٨٤,٦١٢
دفعات مقدما للإستثمارات العقارية	–	–	–	–	–	–	٦٧٠,٠٨٨	٦٧٠,٠٨٨
إستثمارات عقارية	–	–	–	–	–	–	٣,٢٨٨,٤٤٥	٣,٢٨٨,٤٤٥
إستثمارات في الشركات الشقيقة	–	–	–	–	–	–	٢٣١,٥٠١	٢٣١,٥٠١
موجودات أخرى	٢٦,٩١٢	١٦٩	٣٤,٨٤٧	٦١,٩٢٨	٩٧,١٧٦	–	–	١٥٩,١٠٤
موجودات ثابتة	–	–	–	–	–	–	٩,١٩٤	٩,١٩٤
إجمالي الموجودات	٨٤٩,٠٢٢	١٤٨,٦١٦	٣٥٣,٠٠٤	١,٣٥٠,٦٤٢	٢,٧٠٤,٥٥٤	٤,٧٨٢,٧٢١	٤,٢٨٣,٨٤٠	١٣,١٢١,٧٥٧
المطلوبات								
ودائع إستثمار وتمويلات إسلامية أخرى	٩,٠٩٣,٦٢٧	١,٥٣٦,٠٤٠	١٥٢,٥٧١	١٠,٧٨٢,٢٣٨	–	–	–	١٠,٧٨٢,٢٣٨
مبالغ مستحقة الدفع عن إستثمارات عقارية	–	٦٥,١٦٠	–	٦٥,١٦٠	–	–	–	٦٥,١٦٠
تمويل قصير الأجل	٥٥,٦١٣	–	–	٥٥,٦١٣	–	–	–	٥٥,٦١٣
تمويلات أخرى طويلة الأجل	٥,٢٣٧	٤,٧٨٨	١٠,٩٩٧	٢١,٠٢٢	٦٥,٩٢٤	–	–	٨٦,٩٤٦
زكاة مستحقة الدفع	٣,١١٩	–	–	٣,١١٩	–	–	–	٣,١١٩
مكافأة نهاية الخدمة للموظفين	–	–	–	–	–	–	٣,٥٨٥	٣,٥٨٥
مطلوبات أخرى	١٨٢,٥٣٢	٤,٤٦٧	٤١,٤٧٠	٢٢٨,٤٦٩	–	–	–	٢٢٨,٤٦٩
إجمالي المطلوبات	٩,٣٤٠,١٢٨	١,٦١٠,٤٥٥	٢٠٥,٠٣٨	١١,١٥٥,٦٢١	٦٥,٩٢٤	–	٣,٥٨٥	١١,٢٢٥,١٣٠
الإلتزامات	١,٦٨٩,٤٩٥	٢٠,٥٠٣	٢٣,٨٩٩	١,٧٣٣,٨٩٧	١٩,٨٩٦	–	–	١,٧٥٣,٧٩٣
صافي فجوة السيولة	(١٠,١٨٠,٦٠١)	(١,٤٨٢,٣٤٢)	١٢٤,٠٦٧	(١١,٥٣٨,٨٧٦)	٢,٦١٨,٧٣٤	٤,٧٨٢,٧٢١	٤,٢٨٠,٢٥٥	١٤٢,٨٣٤

كما هو مبين في الإيضاح رقم ١ حول البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية، يقوم مجلس الإدارة مع اللجنة الحكومية بتقييم خيارات متعددة لضمان تمويل مستدام للمجموعة لتمكينها من الإستمرار في الوفاء بإلتزاماتها.