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

البيانـــات الماليـــة الموحدة الموجزة المرحلية

٣٠ سبتمبر 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 سبتمبر ٢٠١١، والتي تتألف من بيان المركز المالي الموحد المرحلي كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ والبيانات الموحدة المرحلية للإيرادات والإيرادات الشاملة والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لفترتي الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ذلك التاريخ والمعلومات التوضيحية. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وتقديم هذه البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية وفقاً لمعيار إعداد التقارير المالية الدولية، المعيار 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 سبتمبر ٢٠١١ على الإستثمارات العقارية والدفعات مقدماً للإستثمارات العقارية بمبلغ ٣,٢٩٩ مليون درهم ومبلغ ٦٧٢ 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 سبتمبر 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.

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

٢٦ اكتوبر ٢٠١١

دبي، الإمارات العربية المتحدة

بيان الإيرادات الموحدة المرحلية

للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (غير مدققة)

		الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر	
		٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠
	إيضاح	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم
الإيرادات من الموجودات التمويلية والإستثمارية الإسلامية		١٣٥,٤٦٨	١٥١,٧٦٠	٤٠١,١٢٦	٤٧٠,١٣٧
رسوم معاملات ورسوم أخرى		٢,٣٠٨	٢,٣٣٤	٦,٤٢٠	٨,٣٩٢
الأرباح من الإستثمارات		–	–	–	١,٢٥٦
إيرادات من إلغاء بيع إستثمارات عقارية		–	١٠٨	٤,١٧٠	٩,١٠٨
إيرادات أرباح الأسهم		٢١٨	٤٣٧	٦٥٥	٦٥٥
الإيرادات من الودائع		٢,٢٢٠	٩٦٦	٦,٢٤٦	٢,٦٢٠
إيرادات أخرى		٦,٢٤٢	٤,٨٨٣	١٩,٦٠٨	١٥,٣٧٥
		١٤٦,٤٥٦	١٦٠,٤٨٨	٤٣٨,٢٢٥	٥٠٧,٥٤٣
الإنخفاض في قيمة:					
– الموجودات التمويلية والإستثمارية الإسلامية		(٥٨,٣٨٥)	(١٧,٦٨٤)	(١٧٧,٩٦٧)	(٧٨,٧٥٦)
– الإستثمارت المتوفرة للبيع		(٤,٧٩٢)	–	(٤,٧٩٢)	–
المصاريف التشغيلية		(٢٥,٩٥١)	(٢٩,٣٤٨)	(٨٧,٨٧٦)	(٩١,٨٩٤)
الحصة من نتائج الشركات الشقيقة		١,٣٠٢	١,٦٢٩	(٢,٦٣١)	٣,٣٦٦
الأرباح قبل التوزيع على المودعين/ المستثمرين		٥٨,٦٣٠	١١٥,٠٨٥	١٦٤,٩٥٩	٣٤٠,٢٥٩
توزيع الأرباح على المودعين/ المستثمرين		(٩٧,٧٩٠)	(١٠٩,٧٢٩)	(٣٠٩,٢٣٣)	(٣٣٨,٨٣٢)
(الخسائر)/الأرباح للفترة		(٣٩,١٦٠)	٥,٣٥٦	(١٤٤,٢٧٤)	١,٤٢٧
العائدة إلى:					
مساهمي الشركة الأم		(٣٩,٩٢٦)	٥,٩٩٣	(١٤٦,٠٠٤)	٢,٢٦١
الحصص غير المسيطرة		٧٦٦	(٦٣٧)	١,٧٣٠	(٨٣٤)
		(٣٩,١٦٠)	٥,٣٥٦	(١٤٤,٢٧٤)	١,٤٢٧
(الخسائر)/الارباح للسهم العائدة إلى مساهمي الشركة الأم للفترة:					
(الخسائر)/الأرباح الأساسية والمخففة للسهم (درهم إماراتي)	٨	(٠,٠٢٧)	(٠,٠٠٤)	(٠,٠٩٩)	(٠,٠٠٢)

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

بيان الإيرادات الشاملة الموحدة المرحلية

للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (غير مدققة)

	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر	
	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠
	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم
(الخسائر)/الأرباح للفترة	(٣٩,١٦٠)	٥,٣٥٦	(١٤٤,٢٧٤)	١,٤٢٧
الإيرادات الشاملة الأخرى				
صافي (الخسائر)/ الأرباح غير المحققة من الإستثمارات المتوفرة للبيع	١,٠٩٨	–	(٢,٠٥٦)	٥,٩٥٨
فروقات صرف من تحويل عمليات أجنبية	(٢,٨١٩)	(٢,٤٩٣)	(١٢,٣٣٤)	(١٣,٦٠٠)
الإيرادات الشاملة الأخرى للفترة	(١,٧٢١)	(٢,٤٩٣)	(١٤,٣٩٠)	(٧,٦٤٢)
إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة	(٤٠,٨٨١)	٢,٨٦٣	(١٥٨,٦٦٤)	(٦,٢١٥)
العائدة إلى:				
مساهمي الشركة الأم	(٤١,٦٤٧)	٣,٥٠٠	(١٦٠,٣٩٤)	(٥,٣٨١)
الحصص غير المسيطرة	٧٦٦	(٦٣٧)	١,٧٣٠	(٨٣٤)
	(٤٠,٨٨١)	٢,٨٦٣	(١٥٨,٦٦٤)	(٦,٢١٥)

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

بيان المركز المالي الموحد المرحلي

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (غير مدققة)

	إيضاح	٣٠ سبتمبر ٢٠١١ ألف درهم (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٠ ألف درهم (مدققة)
الموجودات			
النقد والأرصدة لدى البنوك	٣	٦٩٤،٩٥٤	٧٠٠,٨٩٢
الموجودات التمويلية والإستثمارية الإسلامية		٧،٦١٥،٧١٣	٧,٩٧٧,٩٢١
الإستثمارات المتوفرة للبيع	٤	٧٦،٢٨٣	٨٤,٦١٢
الدفعات مقدما عن الإستثمارات العقارية	٥	٦٧١,٥٧٤	٦٧٠,٠٨٨
الإستثمارات العقارية	٦	٣,٢٩٨,٨٤٢	٣,٢٨٨,٤٤٥
الإستثمارات في الشركات الشقيقة		٢٢٨,٨٧٠	٢٣١,٥٠١
موجودات أخرى		١٦٣,١٣٢	١٥٩,١٠٤
موجودات ثابتة		٦,٣٧٨	٩,١٩٤
إجمالي الموجودات		١٢,٧٥٥,٧٤٦	١٣,١٢١,٧٥٧
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات			
ودائع إستثمار وتمويلات إسلامية آخرى		١٠,٦٦٣,٥٤٥	١٠,٧٨٢,٢٣٨
ذمم دائنة للإستثمارات العقارية	٣	٦٣,١٨٧	٦٥,١٦٠
تمويل قصير الأجل		٤,٧٦٢	٥٥,٦١٣
تمويلات أخرى طويلة الأجل		١١٢,٠٧٠	٨٦,٩٤٦
زكاة مستحقة الدفع		١,٦٢٠	٣,١١٩
مكافأة نهاية الخدمة للموظفين		٣,٦١٩	٣,٥٨٥
مطلوبات أخرى		١٦٨,٩٨٠	٢٢٨,٤٦٩
إجمالي المطلوبات		١١,٠١٧,٧٨٣	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		(٢,٠٤٣)	١٣
إحتياطي تحويل العملات الأجنبية		(٣٧,٢٢١)	(٢٤,٨٨٧)
الخسائر المتراكمة		(١٩٦,٠٣٢)	(٥٠,٠٢٨)
		١,٤٤٨,٢٧١	١,٦٠٨,٦٦٥
الحصص غير المسيطرة		٢٨٩,٦٩٢	٢٨٧,٩٦٢
إجمالي حقوق المساهمين		١,٧٣٧,٩٦٣	١,٨٩٦,٦٢٧
إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين		١٢,٧٥٥,٧٤٦	١٣,١٢١,٧٥٧

نائب رئيس مجلس الإدارة
٢٦ أكتوبر ٢٠١١

عضو مجلس الإدارة
٢٦ أكتوبر ٢٠١١

الرئيس التنفيذي
٢٦ أكتوبر 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 سبتمبر ٢٠١١ (غير مدققة)

		التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر	
		٢٠١١	٢٠١٠
		ألف درهم	ألف درهم
الأنشطة التشغيلية			
الخسائر للفترة	*إيضاح*	(١٤٤,٢٧٤)	١,٤٢٧
التعديلات للبنود التالية:			
الإستهلاك		٣,٢٠١	٦,٥٧٧
الحصة من نتائج الشركات الشقيقة		٢,٦٣١	(٣,٣٦٦)
الإنخفاض في قيمة الإستثمارات المتوفرة للبيع		٤,٧٩٢	–
الإيرادات من إلغاء بيع إستثمارات عقارية		(٤,١٧٠)	(٩,١٠٨)
الأرباح المستحقة الدفع من تمويل إسلامي طويل الأجل		٧,٦٤٦	–
الأرباح من بيع إستثمارات متوفرة للبيع / أوراق مالية للمتاجرة		–	(١,٢٥٦)
(العكس)/ الخصم بالقيمة العادلة لذمم مدينة طويلة الأجل		(٣,٦٠٤)	–
الإنخفاض في قيمة الموجودات التمويلية والإستثمارية الإسلامية		١٧٧,٩٦٧	٧٨,٧٥٦
مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين		٧٤٥	٩٨٤
إيرادات ودائع		(٦,٢٤٦)	–
إيرادات أرباح أسهم		(٦٥٥)	(٦٥٥)
		٣٨,٠٣٣	٧٣,٣٥٩
التغيرات في رأس المال العامل:			
الموجودات التمويلية والإستثمارية الإسلامية		١٦٩,١٠٠	٤٧٦,٦١١
موجودات أخرى		(٤٢٥)	٣٧,٦٧٤
ودائع إستثمارية وتمويلات إسلامية أخرى		(١١٨,٦٩٣)	(٢٢٦,٦٩٢)
مطلوبات أخرى		(٥٩,٤٨٩)	(٩٣,٠٧٥)
النقد من العمليات		٢٨,٥٢٦	٢٦٧,٨٧٧
مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين		(٧١١)	(٧٢٦)
صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية		٢٧,٨١٥	٢٦٧,١٥١
الأنشطة الإستثمارية			
المبالغ المحصلة من إستبعاد إستثمارات في شركات شقيقة		–	٧,٥٨٣
المبالغ المحصلة من بيع إستثمارات متوفرة للبيع/أوراق مالية للمتاجرة		١,٤٦١	٣,١٣٨
المبالغ المحصلة من بيع إستثمارات عقارية		١,٧٣٩	٣,٢٠١
شراء موجودات ثابتة		(٦٧٠)	(٤٢٠)
دفعات عن إستثمارات عقارية		(٣,١٠٥)	–
إيرادات أرباح أسهم		٦٥٥	٦٥٥
إيرادات ودائع		٦,٢٤٦	–
المبالغ المحصلة من إستبعاد موجودات ثابتة		٢٨٥	–
زكاة مدفوعة		(١,٤٩٩)	(٨,٩٨٢)
صافي النقد من الأنشطة الإستثمارية		٥,١١٢	٥,١٧٥
الأنشطة التمويلية			
قرض لأجل محصل		٥٠,٠٠٠	–
سداد صكوك		–	(٢٤٧,٢١٤)
دفعات لتمويل إسلامي طويل الأجل		(٣٢,٥٣٢)	(٢٠,٤٦٨)
صافي النقد من/ (المستخدم في) الأنشطة التمويلية		١٧,٤٦٨	(٢٦٧,٦٨٢)
الزيادة في النقدية وشبه النقدية		٥٠,٣٩٥	٤,٦٤٤
إحتياطي تحويل العملات الأجنبية		(٢,٧٢٠)	(١,٩٨٩)
النقدية وشبه النقدية في بداية الفترة		٦١٠,٢٧٩	٦٤٩,٤٢٣
النقدية وشبه النقدية في نهاية الفترة	٣	٦٥٧,٩٥٤	٦٥٢,٠٧٨

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

بيان التغيرات في حقوق المساهمين الموحد المرحلي

في ٣٠ سبتمبر 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)/الأرباح للفترة	–	–	–	–	–	–	–	(١٤٦,٠٠٤)	(١٤٦,٠٠٤)	١,٧٣٠	(١٤٤,٢٧٤)
الإيرادات الشاملة الأخرى للفترة	–	–	–	–	–	(٢,٠٥٦)	(١٢,٣٣٤)	–	(١٤,٣٩٠)	–	(١٤,٣٩٠)
إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة	–	–	–	–	–	(٢,٠٥٦)	(١٢,٣٣٤)	(١٤٦,٠٠٤)	(١٦٠,٣٩٤)	١,٧٣٠	(١٥٨,٦٦٤)
في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١	١,٥٠٠,٠٠٠	(٩٣,٠٤٨)	٨٨,٦٧٥	٨٨,٦٧٥	٩٩,٢٦٥	(٢,٠٤٣)	(٣٧,٢٢١)	(١٩٦,٠٣٢)	١,٤٤٨,٢٧١	٢٨٩,٦٩٢	١,٧٣٧,٩٦٣

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 سبتمبر 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
الأرباح/(الخسائر) للفترة	–	–	–	–	–	–	–	٢,٢٦١	٢,٢٦١	(٨٣٤)	١,٤٢٧
الإيرادات الشاملة الأخرى للفترة	–	–	–	–	–	٥,٩٥٨	(١٣,٦٠٠)	–	(٧,٦٤٢)	–	(٧,٦٤٢)
إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة	–	–	–	–	–	٥,٩٥٨	(١٣,٦٠٠)	٢,٢٦١	(٥,٣٨١)	(٨٣٤)	(٦,٢١٥)
مساهمة الحصة غير المسيطرة	–	–	–	–	–	–	–	–	–	٥,٤١٤	٥,٤١٤
في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠	١,٥٠٠,٠٠٠	(٩٣,٠٤٨)	٨٨,٦٧٥	٨٨,٦٧٥	٩٩,٢٦٥	(٣,٧٦٧)	(١٩,٩٩٨)	١٧٥,٧٤٤	١,٨٣٥,٥٤٦	٢٩١,٢٠٨	٢,١٢٦,٧٥٤

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، الإمارات العربية المتحدة، 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 وفقا 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 التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ ليست بالضرورة مؤشراً للنتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١.

٣ - النقدية وشبه النقدية

	٣٠ سبتمبر ٢٠١١ *ألف درهم*	*٣١ ديسمبر* ٢٠١٠ *ألف درهم (مدققة)*
النقد والأرصدة لدى البنوك	٦٩٤,٩٥٤	٧٠٠,٨٩٢
ناقصاً: تمويل قصير الأجل	-	(٥٥,٦١٣)
ناقصاً: ودائع تستحق بعد سنة	(٣٧,٠٠٠)	(٣٥,٠٠٠)
النقدية وشبه النقدية	٦٥٧,٩٥٤	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% سنوياً 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 ٤,٧٦ مليون درهم الظاهر في بيان المركز المالي كما في ٣٠ سبتمبر 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 ٧٧,٢٨ 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 سبتمبر ٢٠١١	٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣٠ سبتمبر ٢٠١١	٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣٠ سبتمبر ٢٠١١	٣١ ديسمبر ٢٠١٠
	ألف درهم	ألف درهم (مدققة)	ألف درهم	ألف درهم (مدققة)	ألف درهم	ألف درهم (مدققة)
الأسهم والصناديق (غير متداولة)						
(المستوى٣)	١٤,٠٨٣	١٤,١٧٩	٦٢,٢٠٠	٧٠,٤٣٣	٧٦,٢٨٣	٨٤,٦١٢

يتم تقييم 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 فقط معاملات محدودة في ظروف صعبة يتم إجراؤها حالياً في السوق، فإنه من غير الممكن تحديد القيمة العادلة لتلك الأصول بدقة معقولة. ولذلك، تدرج تلك الأصول بالتكلفة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١.

لم تقم المجموعة بدفع مبالغ مجموعها ٢٣,٢٥ مليون درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٠- ٩,٢٨ مليون درهم) بخصوص دفعات مقدماً إضافية مستحقة عن هذه 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 فقط معاملات محدودة في ظروف صعبة يتم إجراؤها حالياً في السوق، فإنه من غير الممكن تحديد القيمة العادلة لتلك الأصول بدقة معقولة. ولذلك، تدرج تلك الأصول بالتكلفة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١.

٧- المعاملات مع الأطراف ذات علاقة

يشتمل بيان الإيرادات على مبلغ ٥١ مليون درهم بخصوص الأرباح عن الودائع الإستثمارية من الأطراف ذات علاقة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠- ٣١ مليون درهم).

٨ - (خسارة)/ربح السهم

(الخسائر)/الأرباح الأساسية والمخففة للسهم:

	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		*التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر*	
	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠
(الخسائر)/الأرباح للفترة (ألف درهم)	(٣٩,٩٢٦)	٥,٩٩٣	(١٤٦,٠٠٤)	٢,٢٦١
المعدل الموزون لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة (بالآلاف)	١,٤٧٥,٠٠٠	١,٤٧٥,٠٠٠	١,٤٧٥,٠٠٠	١,٤٧٥,٠٠٠
مساهمي الشركة الأم للفترة: (الخسائر)/الأرباح الأساسية والمخففة للسهم (درهم)	(٠,٠٢٧)	(٠,٠٠٤)	(٠,٠٩٩)	(٠,٠٠٢)

لم تصدر المجموعة أية أدوات مالية قد يكون لها تأثير على (خسارة)/ربح 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 التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر هي كما يلي:

٢٠١١:

	التجزئة	*الإستثمارات العقارية*	*الإستثمارات المشتركة وأخرى*	*المجموع*
	ألف درهم	*ألف درهم*	*ألف درهم*	*ألف درهم*
الإيرادات التشغيلية	٤٠١,٧٢٧	٢١,٤٢٤	١٥,٠٧٤	٤٣٨,٢٢٥
التوزيعات على المودعين/ المستثمرين	(١٩٩,٨١٣)	(٩٦,٧٠٥)	(١٢,٧١٥)	(٣٠٩,٢٣٣)
مخصصات الإنخفاض في القيمة	(١٧٩,٠٣٠)	٢,٩٦٦	(٦,٦٩٥)	(١٨٢,٧٥٩)
المصاريف (ويشمل ذلك المصاريف المخصصة)	(٦٩,٢٨٧)	(٦,٩٥٢)	(١١,٦٣٧)	(٨٧,٨٧٦)
الحصة من نتائج الشركات الشقيقة	–	–	(٢,٦٣١)	(٢,٦٣١)
النتائج القطاعية	(٤٦,٤٠٣)	(٧٩,٢٦٧)	(١٨,٦٠٤)	(١٤٤,٢٧٤)
الحصة من الحصص غير المسيطرة				(١,٧٣٠)
				(١٤٦,٠٠٤)

٢٠١٠:

	التجزئة	*الإستثمارات العقارية*	*الإستثمارات المشتركة وأخرى*	*المجموع*
	ألف درهم	*ألف درهم*	*ألف درهم*	*ألف درهم*
إيرادات تشغيلية	٤٦١,٤٧٢	٢٤,٨١١	٢١,٢٦٠	٥٠٧,٥٤٣
التوزيعات على المودعين/ المستثمرين	(٢٢٧,٠٠١)	(٩٧,٦٤١)	(١٤,١٩٠)	(٣٣٨,٨٣٢)
مخصصات الإنخفاض في القيمة	(٨٢,٤٣٠)	٤,٤١١	(٧٣٧)	(٧٨,٧٥٦)
المصاريف (ويشمل ذلك المصاريف المخصصة)	(٥٧,٨٠٦)	(١٤,١٥٧)	(١٩,٩٣١)	(٩١,٨٩٤)
الحصة من نتائج الشركات الشقيقة	–	–	٣,٣٦٦	٣,٣٦٦
النتائج القطاعية	٩٤,٢٣٥	(٨٢,٥٧٦)	(١٠,٢٣٢)	١,٤٢٧
الحصة من الحصص غير المسيطرة				٨٣٤
				٢,٢٦١

٩- المعلومات القطاعية (تتمة)

الموجودات والمطلوبات القطاعية

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

	التجزئة *ألف درهم*	*الإستثمارات العقارية* *ألف درهم*	*الإستثمارات المشتركة وأخرى* *ألف درهم*	*المجموع* *ألف درهم*
٣٠ سبتمبر ٢٠١١:				
الموجودات القطاعية	٨,٠٣٠,٧٢٣	٣,٨٢٠,٣٧٩	٩٠٤,٦٤٤	١٢,٧٥٥,٧٤٦
المطلوبات القطاعية	٦,٢٧٥,٥١٦	٣,٨٠٣,١٩٤	٩٣٩,٠٧٣	١١,٠١٧,٧٨٣
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 سبتمبر ٢٠١١ ألف درهم	*٣١ ديسمبر ٢٠١٠ ألف درهم (مدققة)*
إلتزامات غير قابلة للإلغاء لتقديم التمويل	١٠-١	١,١٨٩,٧٥٥	١,٧١٧,٨٦١
إلتزامات بخصوص إستثمارات عقارية	١٠-٢	٣٥,٩٣٢	٣٥,٩٣٢
		١,٢٢٥,٦٨٧	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 المتطلبات 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 قضائية ضد المجموعة للمطالبة بمبالغ مجموعها ٥١ مليون درهم. لم يتم تكوين مخصص لذلك كما في ٣٠ سبتمبر 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.

إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (غير مدققة)

١١- إدارة المخاطر

تحليل تواريخ الإستحقاق للموجودات والمطلوبات

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

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١	حتى سنة واحدة			المجموع			بنود من دون	
	أقل من ٣ أشهر ألف درهم	٣ إلى ٦ أشهر ألف درهم	٦ أشهر إلى سنة واحدة ألف درهم	حتى سنة واحدة ألف درهم	١ إلى ٥ سنوات ألف درهم	أكثر من ٥ سنوات ألف درهم	فترة إستحقاق ألف درهم	الإجمالي ألف درهم
الموجودات								
النقد والأرصدة لدى البنوك	٦٥٧,٩٥٤	–	–	٦٥٧,٩٥٤	٣٧,٠٠٠	–	–	٦٩٤,٩٥٤
موجودات تمويلية وإستثمارية إسلامية	١٣٥,٤١٨	١٤٨,٣٥٠	٣٣٤,٨٥٨	٦١٨,٦٢٦	٢,٣٧٨,٢٩٤	٤,٦١٨,٧٩٣	–	٧,٦١٥,٧١٣
إستثمارات متوفرة للبيع	–	–	–	–	–	–	٧٦,٢٨٣	٧٦,٢٨٣
دفعات مقدماً للإستثمارات العقارية	–	–	–	–	–	–	٦٧١,٥٧٤	٦٧١,٥٧٤
إستثمارات عقارية	–	–	–	–	–	–	٣,٢٩٨,٨٤٢	٣,٢٩٨,٨٤٢
إستثمارات في شركات شقيقة	–	–	–	–	–	–	٢٢٨,٨٧٠	٢٢٨,٨٧٠
موجودات أخرى	٣٣,٠٩٥	–	٢٩,٢٥٦	٦٢,٣٥١	١٠٠,٧٨١	–	–	١٦٣,١٣٢
موجودات ثابتة	–	–	–	–	–	–	٦,٣٧٨	٦,٣٧٨
إجمالي الموجودات	٨٢٦,٤٦٧	١٤٨,٣٥٠	٣٦٤,١١٤	١,٣٣٨,٩٣١	٢,٥١٦,٠٧٥	٤,٦١٨,٧٩٣	٤,٢٨١,٩٤٧	١٢,٧٥٥,٧٤٦
المطلوبات								
ودائع إستثمار وتمويلات إسلامية أخرى	١٠,٦٦٣,٥٤٥	–	–	١٠,٦٦٣,٥٤٥	–	–	–	١٠,٦٦٣,٥٤٥
مبالغ مستحقة الدفع للعقارات	–	٦٣,١٨٧	–	٦٣,١٨٧	–	–	–	٦٣,١٨٧
تمويلات قصيرة الأجل	–	١,١٩٠	٣,٥٧٢	٤,٧٦٢	–	–	–	٤,٧٦٢
تمويلات أخرى طويلة الأجل	٥,٨٠٦	٣,٣١٥	٢,٣٠١	١١,٤٢٢	١٠٠,٦٤٨	–	–	١١٢,٠٧٠
زكاة مستحقة الدفع	١,٦٢٠	–	–	١,٦٢٠	–	–	–	١,٦٢٠
مكافأة نهاية الخدمة للموظفين	–	–	–	–	–	–	٣,٦١٩	٣,٦١٩
مطلوبات أخرى	١٤٥,٤١٢	٦١٤	٢٢,٩٥٤	١٦٨,٩٨٠	–	–	–	١٦٨,٩٨٠
إجمالي المطلوبات	١٠,٨١٦,٣٨٣	٦٨,٣٠٦	٢٨,٨٢٧	١٠,٩١٣,٥١٦	١٠٠,٦٤٨	–	٣,٦١٩	١١,٠١٧,٧٨٣
الإلتزامات	١,١٦٢,٦٦٣	١٦,٢٦٩	٤٣,٥٧٢	١,٢٢٢,٥٠٤	٣,١٨٣	–	–	١,٢٢٥,٦٨٧
صافي فجوة السيولة	(١١,١٥٢,٥٧٩)	٦٣,٧٧٥	٢٩١,٧١٥	(١٠,٧٩٧,٠٨٩)	٢,٤١٢,٢٤٤	٤,٦١٨,٧٩٣	٤,٢٧٨,٣٢٨	٥١٢,٢٧٦

١١- إدارة المخاطر (تتمة)

تحليل تواريخ الإستحقاق للموجودات والمطلوبات

تحليل تواريخ إستحقاق الموجودات والمطلوبات والبنود خارج الميزانية العمومية المحللة إستناداً إلى الفترة الزمنية التعاقدية 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.