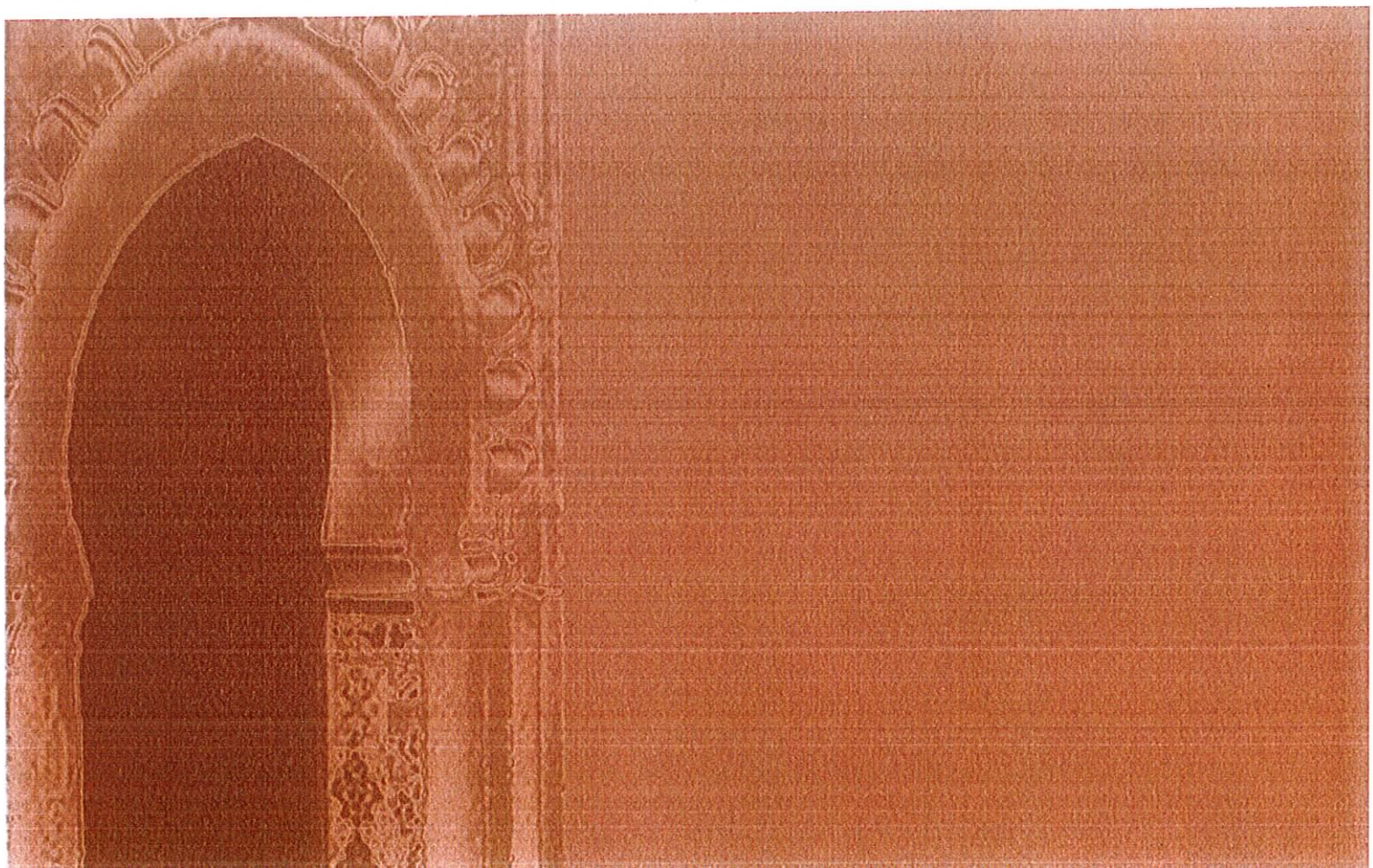
Sajjad Haider & Co.
CHARTERED ACCOUNTANTS

شركة دبي للتطوير (ش م ع)
دبي ، دولة الإمارات العربية المتحدة
(شركة مساهمة عامه)

البيانات المالية
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية
بتاريخ ٣١ مارس ٢٠١١م (غير مدققة)



شركة دبي للتطوير (ش م ع)
دبي ، دولة الإمارات العربية المتحدة
(شركة مساهمة عامه)

البيانات المالية
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية بتاريخ ٣١ مارس ٢٠١١م (غير مدققة)

المحتويات	الصفحات
تقرير مراجع البيانات	١
بيان المركز المالي	٢
بيان الدخل الشامل	٣
بيان التغييرات في حقوق المساهمين	٤
بيان التدفقات النقدية	٥
السياسات المحاسبية و إيضاحات البيانات المالية	٦ - ١٠

NEXIA INTERNATIONAL
سجاد حيدر وشركاهم
محاسبون قانونيون

شركة دبي للتطوير (ش م ع)
دبي ، دولة الإمارات العربية المتحدة
(شركة مساهمة عامة)

تقرير مراجعة البيانات المالية الموجزة المرحلية إلى السادة أعضاء مجلس الإدارة شركة دبي للتطوير – شركة مساهمة عامة

المقدمة

لقد راجعنا الميزانية العمومية المرحلية المرفقة شركة دبي للتطوير – شركة مساهمة عامة ("الشركة ") كما في ٣١ مارس ٢٠١١م والبيانات المرحلية للإيرادات والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين المتعلقة بها لفترة الثلاثة اشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وتقديم هذه البيانات المالية الموجزة المرحلية وفقاً لمعايير إعداد التقارير المالية الدولية، المعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤، إعداد التقارير المالية المرحلية ("المعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤"). إن مسؤوليتنا هي اعطاء استنتاج حول البيانات المالية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية استنادا إلي اعمال المراجعة التي قمنا بها.

مجال المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقا للمعيار الدولي رقم ٢٤١٠ الذي ينطبق على مهام المراجعة " مراجعة المعلومات المالية المرحلية المنجزة من قبل مدقق الحسابات الشركة منشأة المستقل تتألف مراجعة المعلومات المالية المرحلية من طلب الاستفسارات بصورة رئيسية من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق الإجراءات التحليلية وإجراءات المراجعة الاخري. إن مجال عملية المراجعة اقل بكثير من مجال التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبناء عليه فإنها لاتمكننا من الحصول على التأكيدات التي تطلعنا على جميع الأمور الجوهرية التي يمكن تحديدها أثناء القيام بالتدقيق. بناء على ذلك فاننا لا نبدي رأيا بخصوص التدقيق.

النتيجة

استنادا إلى مراجعتنا لم يرد إلى علمنا ما يستوجب الاعتقاد بأن البيانات المالية الموجزة المرحلية المرفقة لم يتم إعدادها من جميع النواحي الجوهرية وفقا للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤.

سجاد حيدر وشركاهم
محاسبون قانونيون
(محمد نفيس رقم ١٦٥)

٢٠ أبريل ٢٠١١م

دبي، الامارات العربية المتحدة

٨ اي.
برج خور دبي
شارع بني ياس
ص.ب : ٣٢٥١
دبي، ا.ع.م.
هاتف : ٣٢٢٢١٢٦ (٩٧١٤)
فاكس : ٣٢٣٨٨٨١ (٩٧١٤)
mail@sajjadhaider.com
www.sajjadhaider.com

سجاد حيدر وشركاهم - عضو نكسيا الدوليه . وهي شبكة عالميه مستقلة لشركات المحاسبة والاستشارات الاداريه

شركة دبي للتطوير (ش م ع)
دبي ، دولة الإمارات العربية المتحدة
(شركة مساهمة عامة)

بيان المركز المالي ، كما هي بتاريخ ٣١ مارس ٢٠١١م (غير مدققة)

	إيضاحات	غير مدققة ٣١ مارس ٢٠١١ درهم	مدققة ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ درهم
الموجودات			
الأصول المتداولة			
نقدية وأرصدة بنكية	٣	١٩,٤٩٧,٩٠٣	١٩,٣٠٦,٢٤١
سلف والذمم مدينه	٤	١٥٦,١٨١	١٩٠,٠٢٠
		١٩,٦٥٤,٠٨٤	١٩,٤٩٦,٢٦١
الأصول غير متداولة			
الأصول الثابتة	٥	–	–
مجموع الموجودات		١٩,٦٥٤,٠٨٤	١٩,٤٩٦,٢٦١
مطلوبات و حقوق المساهمين			
مطلوبات متداولة			
دائنون وأجور مستحقه	٦	٥٣٠,٠٠٠	٤٩٥,٠٠٠
مستحق إلى شركات تابعة	٧	١١٣,٤٠٩	١٠١,٤٠٤
ربح السهم غير المطلوب		٣٤١,٥٠٠	٣٤١,٥٠٠
		٩٨٤,٩٠٩	٩٣٧,٩٠٤
مطلوبات غير متداولة			
مخصص مكافأة خدمة الموظفين		٢٤٠,٠٠٠	٢٤٠,٠٠٠
حقوق المساهمين			
رأس المال	٨	١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠
الاحتياطي القانوني	٩	٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠
الاحتياطي العام	١٠	١,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠
أرباح غير موزعة		٢,٤٢٩,١٧٥	٢,٣١٨,٣٥٧
		١٨,٤٢٩,١٧٥	١٨,٣١٨,٣٥٧
مجموع المطلوبات و حقوق المساهمين		١٩,٦٥٤,٠٨٤	١٩,٤٩٦,٢٦١

تشكل الإيضاحات المرفقة ، جزءا لايتجزأ من هذه البيانات المالية .

عضو مجلس الإدارة

شركة دبي للتطوير (ش م ع)
دبي ، دولة الإمارات العربية المتحدة
(شركة مساهمة عامة)

بيان الدخل الشامل
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية بتاريخ ٣١ مارس ٢٠١١م (غير مدققة)

	٣١ مارس ٢٠١١ درهم	٣١ مارس ٢٠١٠ درهم
العائدات		
الفائدة المكتسبة عن الودائع الثابتة	١٦٨,٢٥٩	١٨٠,٧٨٣
مصاريف تشغيل	(٥٧,٤٤١)	(٥٨,٠١١)
أرباح الفترة	١١٠,٨١٨	١٢٢,٧٧٢
ربح ا لسهم ا لواحد	٠,٠١١١	٠,٠١٢٢

تشكل الإيضاحات المرفقة ، جزءا لايتجزأ من هذه البيانات المالية .

عضو مجلس الإدارة

شركة دبي للتطوير (ش م ع)
دبي ، دولة الإمارات العربية المتحدة
(شركة مساهمة عامة)

بيان التغييرات في حقوق المساهمين المرحلية
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية بتاريخ ٣١ مارس ٢٠١١م (غير مدققة)

	رأس المال درهم	الاحتياطي القانوني درهم	الاحتياطي العام درهم	أرباح متراكمة درهم	الإجمالي درهم
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	١,٧٤٠,٠٨١	١٧,٧٤٠,٠٨١
الارباح عن الاشهر الثلاثة الى ٣١ مارس ٢٠١٠	–	–	–	١٢٢,٧٧٢	١٢٢,٧٧٢
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	١,٨٦٢,٨٥٣	١٧,٨٦٢,٨٥٣
الارباح عن الأشهر التسعة الى ٣١ديسمبر ٢٠١٠	–	–	–	٤٥٥,٥٠٤	٤٥٥,٥٠٤
الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١١	١٠,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	٢,٣١٨,٣٥٧	١٨,٣١٨,٣٥٧
الارباح عن الاشهر الثلاثة الى ٣١ مارس ٢٠١١	–	–	–	١١٠,٨١٨	١١٠,٨١٨
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١١	١٠,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	٢,٤٢٩,١٧٥	١٨,٤٢٩,١٧٥

تشكل الإيضاحات المرفقة ، جزءا لا يتجزأ من هذه البيانات المالية .

شركة دبي للتطوير (ش م ع)
دبي ، دولة الإمارات العربية المتحدة
(شركة مساهمة عامة)

بيان التدفقات النقدية المرحلية
لفترة الثلاثة أشهرالمنتهية بتاريخ ٣١ مارس ٢٠١١م (غير مدققة)

	٣١ مارس ٢٠١١ درهم	٣١ مارس ٢٠١٠ درهم
السيولة النقدية من النشاطات التشغيلية		
أرباح الفترة	١١٠,٨١٨	١٢٢,٧٧٢
التغيرات في رآس المال		
انحفاض / (زيادة) سلف وذمم مدينه	٣٣,٨٣٩	(١٣,٤١٩)
زيادة دائنون وأجور مستحقة	٣٥,٠٠٠	٣٥,٠٠٠
زيادة مبلغ مستحق إلي الشركات تابعة	١٢,٠٠٥	١٥,٤٣٠
النقد الصافي الناتج عن قبل النشاطات التشغيليه	١١٩,٦٦٢	١٥٩,٧٨٣
الزيادة في النقد والأرصدة البنكية	١١٩,٦٦٢	١٥٩,٧٨٣
النقد ومعادلات النقد في ١ يناير ٢٠١١	١٩,٣٠٦,٢٤١	١٨,٦٩٦,٣٣١
النقد ومعادلات النقد في نهاية الفترة (ملاحظه ١١)	١٩,٤٩٧,٩٠٣	١٨,٨٥٦,١١٤

تشكل الإيضاحات المرفقة ، جزءا لايتجزأ من هذه البيانات المالية .

شركة دبي للتطوير (ش م ع)
دبي ، دولة الإمارات العربية المتحدة
(شركة مساهمة عامة)

ايضاحات حول البيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية بتاريخ ٣١ مارس ٢٠١١م (غير مدققة)

١ . الوضعية القانونية ، والنشاطات

إن شركة دبي للتطوير (ش م ع) ، هي شركة ذات مسؤولية محدودة ، والتي تم تأسيسها أساسا في دبي ، بتاريخ ٢١ يونيو ١٩٧٥م ، بمرسوم أميري ، ثم أصبحت شركة مساهمة عامة في عام ١٩٩٧م ، بموجب القانون الإتحادي لدولة الإمارات العربية المتحدة ، بشأن الشركات التجارية رقم (٨) لعام ١٩٨٤م (وتعديلاته) .

كما تمت حيازة قطعة أرض في الراشديه مردف من قبل الشركة ، من أجل تطوير بلدة منطقة جديده ، وبيع قطع الأراضي من أجل إنشاء منازل خاصه . وقد تم استكمال أعمال التطوير ، وتم بيع قطع الأراضي المطوّرة من أجل أغراض تجارية وسكنية ، أو تم استغلالها من أجل تطوير المناطق العامه والمرافق الأخرى.

٢ . سياسات محاسبية هامة

إن السياسات المحاسبية الهامة ، التي تم تبنيها في إعداد البيانات المالية ، هي كما يلي :

أ. العرف المحاسبي

تم إعداد البيانات المالية ، وفق عرف التكلفة التاريخية .

ب. الأصول الثابتة

إن الأصول الثابتة مبينة حسب التكلفة التاريخيه .

تم استهلاك كلفة الأصول الثابتة بموجب أقساط سنوية متساوية ، على مدى أعمار الإستعمال المقدره للأصول ، كما يلي :

سيارات	٣ سنوات
مكتب	٥ سنوات
تجديد مكتب	٥ سنوات
جميع الاصول الثابتة قد تم استهلاكها	بالكامل.

ج . الأرض من أجل البيع والتطوير

تم بيع جميع الأراضي المتوفرة للبيع ، وليست هنالك أي قطع أراض متوفرة للبيع.

د. مكافأة نهاية خدمة الموظفين

تم عمل مخصص من أجل مكافأة نهاية خدمة الموظفين ، على أساس قانون عمل دولة الإمارات العربية المتحدة لسنة ١٩٨٠.

ه. البيانات المالية الموجزة المرحلية

إن البيانات المالية الموجزة المرحلية لاتحتوي على جميع المعلومات والافصاحات الضرورية للبيانات المالية الكاملة التى تعد وفقا لمعايير إعداد التقارير المالية الدولية. بالإضافة لذلك فان النتائج لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ لا تثير بالضرورة إلي النتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١.

	٣١ مارس ٢٠١١	مدققة ٣١ ديسمبر ٢٠١٠
٣. نقدية وأرصدة بنكية	درهم	درهم
نقدية في البنك		
– في حسابات الودائع الثابتة	١٩,٤٥٣,١٦٥	١٩,٢٤١,٢٨١
– في الحساب الجاري	٤٤,٧١٦	٦٤,٩٣٨
نقدية في الصندوق	٢٢	٢٢
	١٩,٤٩٧,٩٠٣	١٩,٣٠٦,٢٤١

٤ . السلف والذمم المدينه		
المصروفات المدفوعة مسبقا	٢٣,٤٣٥	١٣,٦٤٨
فائدة مستحقه	١٣٢,٧٤٦	١٧٦,٣٧٢
	١٥٦,١٨١	١٩٠,٠٢٠

ايضاحات حول البيانات المالية الموجزة المرحلية (تابع)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية بتاريخ ٣١ مارس ٢٠١١م (غير مدققة)

٥ . الأصول الثابتة

	أثاث ومعدات مكتب	تجديد المكتب	المجموع
	درهم	درهم	درهم
الكلفة			
بتاريخ ١ يناير ٢٠١١	٢١٧,١٥٠	٢٠٠,٠٠٠	٤١٧,١٥٠
مشتريات	–	–	–
استبعادات	–	–	–
بتاريخ ٣١ مارس ٢٠١١	٢١٧,١٥٠	٢٠٠,٠٠٠	٤١٧,١٥٠
استهلاك			
بتاريخ ١ يناير ٢٠١١	٢١٧,١٥٠	٢٠٠,٠٠٠	٤١٧,١٥٠
استهلاك السنة	–	–	–
عن استبعادات	–	–	–
بتاريخ ٣١ مارس ٢٠١١	٢١٧,١٥٠	٢٠٠,٠٠٠	٤١٧,١٥٠
صافي القيمة الدفترية			
بتاريخ ٣١ مارس ٢٠١١	–	–	–
بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١٠	–	–	–

جميع الاصول الثابتة قد تم استهلاكها بالكامل.

٦ . دائنون وأجور مستحقه

	٣١ مارس ٢٠١١	مدققة ٣١ ديسمبر ٢٠١٠
	درهم	درهم
رواتب مستحقة	٢٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠
أجور تدقيق مستحقة	٥١٠,٠٠٠	٤٨٠,٠٠٠
	٥٣٠,٠٠٠	٤٩٥,٠٠٠

الرواتب المستحقة و المتضمنه راتب المدير العام قدرة ١٠,٠٠٠ درهم شهرياً. والتي لم تدفع منذ ١ يناير ٢٠٠٧.

	٣١ مارس ٢٠١١	مدققة ٣١ ديسمبر ٢٠١٠
٧ . **مستحق إلى شركات تابعة**	درهم	درهم
الملا للإنشاءات (ش . ذ . م .) ، دبي .	١٠,٨٨٣	١٠,٨٨٣
محمد وعبيد الملا ، دبي	١٠٢,٥٢٦	٩٠,٥٢١
	١١٣,٤٠٩	١٠١,٤٠٤

٨ . **رأس المال**

المصدر والمدفوع بالكامل		
١٠,٠٠٠,٠٠٠حصة ، قيمة كل حصه ١ درهم.	١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠

٩ . **الاحتياطي القانوني**

بناء على عقد تأسيس الشركة ، تم تحويل ١٠ بالمائة من الأرباح الى الاحتياطي القانونى ولحد أقصى ٥٠ بالمائة من قيمة حصص رأس المال . إن الاحتياطي القانوني غير قابل للتوزيع.

١٠. **الاحتياطي العام**	٣١مارس ٢٠١١	مدققة ٣١ ديسمبر ٢٠١٠
	درهم	درهم
رصيد مرحل	١,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠

١١. نقد وأرصدة بنكيه

	٣١ مارس ٢٠١١ درهم	٣١ مارس ٢٠١٠ درهم
نقدية في البنك	١٩,٤٩٧,٨٨١	١٨,٨٥٦,٠٩٢
نقدية في الصندوق	٢٢	٢٢
	١٩,٤٩٧,٩٠٣	١٨,٨٥٦,١١٤

١٢. مطلوبات طارئة

هناك قطعتين ارض كانت مملوكة لها قضية مرفوعة ضد الشركة مقابل تحديد قطع أراضيهم . القضية الأولى أحيلت من قبل محكمة الابتدائية و القضية الثانية لاتزال مفتوحة في المحكمة. من الصعوبة تثمين نتيجة لهذه القضايا في هذه المرحلة المبكرة.