شركة الأسمنت الوطنية، دبي

(شركة مساهمة عامة)

البيانات المالية المؤقتة والموجزة

الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١

المحتويات

الصفحة

١	تقرير مراجعة مدققي الحسابات المستقلين
٢	– البيان المؤقت الموجز للوضع المالي
٣	– البيان المؤقت الموجز للدخل الشامل
٤	– البيان المؤقت الموجز للتغييرات في حقوق المساهمين
٥	– البيان المؤقت الموجز لتدفق النقد
٦-٢٠	– إيضاحات حول البيانات المالية المؤقتة الموجزة

BDO

شقة ٣٠٥ ، برج الفطيم
شارع آل مكتوم ، ديرة
ص.ب. ١٩٦١ ، دبي ، ا.ع.م

هاتف : ٢٨٦٩ ٢٢٢ ٤ ٩٧١+
فاكس : ٠١٥١ ٢٢٧ ٤ ٩٧١+

Suite 305, Al Futtaim Tower
Al Maktoum Street, Deira
P O Box 1961, Dubai, UAE

Tel: +971 4 222 2869
Fax: +971 4 227 0151
info@bdo.ae
www.bdo.ae

تقرير مراجعة مدققي الحسابات المستقلين إلى المساهمين في شركة الأسمنت الوطنية (شركة مساهمة عامة)، دبي

لقد قمنا بمراجعة الميزانية العمومية المرفقة الموجزة والمؤقتة والخاصة بشركة الأسمنت الوطنية، شركة مساهمة عامة، (" الشركة") كما في تاريخ ٣١ مارس ٢٠١١ والبيانات الموجزة المؤقتة للدخل وتدفق النقد والتغييرات في حقوق المساهمين ذات الصلة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في التاريخ المذكور أعلاه ("المعلومات المالية المؤقتة"). الإدارة مسئولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المؤقتة وفقاً للمعيار المحاسبي العالمي رقم ٣٤، (التقرير المالي المؤقت). مسئوليتنا هي التعبير عن خلاصة لهذه المعلومات المالية المؤقتة بناءاً على مراجعتنا لها.

نطاق المراجعة

لقد نفذنا مراجعتنا وفقاً للمعايير العالمي لالتزامات المراجعة رقم ٢٤١٠ " مراجعة المعلومات المالية المؤقتة والمنفذة بواسطة مدقق الحسابات المستقل الخاص بالكيان" ، وتتكون مراجعة المعلومات المالية المؤقتة من إجراء استفسارات أولاً للأشخاص المسئولين عن المسائل المالية والمحاسبية ثم تطبيق التحاليل وغيرها من إجراءات المراجعة. إن المراجعة هي أقل درجة جوهرياً في نطاقها من التدقيق الذي يتم تنفيذه وفقاً للمعايير العالمية المحاسبية ونتيجة لذلك لا تمكننا من الحصول على ضمان بأننا سوف نصبح مدركين لكافة المسائل الأساسية التي ربما يمكن تحديدها في التدقيق ، وبناءاً على ما تقدم لن نعبر عن رأي يختص بالتدقيق.

الخلاصة

وبناءاً على مراجعتنا لم يسترع انتباهنا شيء يجعلنا نعتقد من كافة النواحي بأن المعلومات المالية المؤقتة المرفقة كما في تاريخ ٣١ مارس ٢٠١١ لم يتم إعدادها وفقاً للمعيار المحاسبي العالمي رقم ٣٤، (التقرير المالي المؤقت).

بي دي أو محاسبون قانونيون ومستشارون

دبي

يونس سيفي

سجل رقم ٤١٨

١٠ مايو ٢٠١١

بي دي أو محاسبون قانونيون ومستشارون شركة مساهمة مسجلة بدبي وعضو بشركات بي دي أو العالمية المحدودة وبضمان محدود من المملكة المتحدة، وتشكل جزء من شبكة بي دي أو العالمية ذات عضوية مستقلة.

BDO Chartered Accountants & Advisors, a partnership firm registered in Dubai, is a member of BDO International Limited, a UK company limited by guarantee, and forms part of the international BDO network of independent member firms.
Branch Offices: Abu Dhabi, Sharjah, JAFZ, SAIF Zone & RAKIA Free Zone.

شركة الأسمنت الوطنية (شركة مساهمة عامة) ، دبي

البيان المؤقت الموجز للوضع المالي في ٣١ مارس ٢٠١١

	إيضاح	غير مدقق ٣١ مارس ٢٠١١ درهم " ٠٠٠"	مدقق ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ درهم " ٠٠٠"	غير مدقق ٣١ مارس ٢٠١٠ درهم " ٠٠٠"
الأصول غير المتداولة				
الممتلكات والآليات والمعدات	٤	١٩٠,٠٤٥	١٩٣,٠٠٢	١٨٧,٣٩٧
الممتلكات الاستثمارية	٥	٢,٩٢٤	٢,٩٢٤	٢,٩٢٤
الاستثمار في السندات القابلة للتسويق	٦	١,٣١٢,٢٨٨	١,٤٠٢,١٤١	١,٤٦٧,٠٧٨
الاستثمار في شريك	٧	٧٣,٩٧٤	٧٣,٩٧٤	٤٨,٦٦٠
إجمالي أصول غير متداولة		١,٥٧٩,٢٣١	١,٦٧٢,٠٤١	١,٧٠٦,٠٥٩
الأصول المتداولة				
الاستثمار في السندات القابلة للتسويق	٦	١,٤١٧	١,٤٨١	٢,٥٢٥
البضائع الموجودة	٨	٥٧,٦٢٤	٨٣,٩٣٤	٧٥,٣٨١
معاملات تجارية ومقبوضات أخرى	٩	١٦١,٧٧٤	١٠٤,٥٢٨	١٤٨,٧١١
المستحق من أطراف ذات صلة	١٠	١١٣,٠٠٧	٤٩,٢٨١	١٠٦,٣٤١
الأرصدة المالية والنقد	١١	٦,٨٠٩	١١,٤٠٩	٤٥,٨٨٢
إجمالي الأصول المتداولة		٣٤٠,٦٣١	٢٥٠,٦٣٣	٣٧٨,٨٤٠
المطلوبات المتداولة				
معاملات تجارية ومبالغ أخرى مستحقة الدفع	١٢	١٤٢,٤٩٨	١٠١,٧٢٥	١٩٧,٤٣٤
مستحق لأطراف ذات صلة	١٠	٣,٥٧٠	٢,٤١٠	١٠,١٩٠
السحب على المكشوف من البنك		٩١,٢٠٨	٢٢,٠٣٠	٩٩,٧١٥
إجمالي الأصول المتداولة		٢٣٧,٢٧٦	١٢٦,١٦٥	٣٠٧,٣٣٩
صافي الأصول المتداولة		١٠٣,٣٥٥	١٢٤,٤٦٨	٧١,٥٠١
مطلوبات غير متداولة				
احتياطي مخصصات نهاية خدمة العاملين		(٢٦,٤٨١)	(٢٦,٨٢٢)	(٢٧,٨٩٢)
صافي الأصول		١,٦٥٦,١٠٥	١,٧٦٩,٦٨٧	١,٧٤٩,٦٦٨
حقوق المساهمين				
حصص رأس المال	١٣	٣٥٨,٨٠٠	٣٥٨,٨٠٠	٣٥٨,٨٠٠
استخدام حصة لمبلغ مستحق الدفع		٢٦	٢٦	٢٦
احتياطي التطوير والاستثمار	١٤	٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠
احتياطي القيمة العادلة	١٥	٥٤٧,٣٣٩	٦٠٣,٧٠٥	٦٢١,٧٩١
الاحتياطي العام	١٦	٦٩,٠٠٠	٦٩,٠٠٠	٦٩,٠٠٠
الاحتياطي القانوني	١٧	١٢٦,٩١٩	١٢٦,٩١٩	١٢٠,٥٧٧
الأرباح المحتجزة		٢٥٤,٠٢١	٣١١,٢٣٧	٢٧٩,٤٧٤
إجمالي حقوق المساهمين		١,٦٥٦,١٠٥	١,٧٦٩,٦٨٧	١,٧٤٩,٦٦٨

هذه البيانات المالية الموجزة والمؤقتة قد تم المصادقة عليها والتفويض بإصدارها بواسطة مجلس الإدارة بتاريخ ١٠ مايو ٢٠١١ وتم التوقيع عليها نيابة عنهم بواسطة:

عضو مجلس الإدارة: _____ عضو مجلس الإدارة: _____

الإيضاحات على الصفحات من ٧ إلى ٢٠ تُشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المؤقتة الموجزة.

	إيضاح	غير مدقق فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ درهم "٠٠٠"	غير مدقق فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٠ درهم "٠٠٠"
الإيرادات		٥٦,٧١٢	٧٤,٦٠٦
تكاليف المبيعات	١٩	(٦٢,٧٤٨)	(٦١,٤٢٣)
إجمالي (الخسارة) الربح		(٦,٠٣٦)	١٣,١٨٣
دخل آخر	٢٠	٢,٩٥٣	٣,٠٧٣
		(٣,٠٨٣)	١٦,٢٥٦
مصروفات البيع والمصاريف الإدارية والعامة	٢١	(٩,٣٢٩)	(٨,٨٦٩)
الربح قبل الدخل المالي والمصروفات		(١٢,٤١٢)	٧,٣٨٧
صافي الدخل المالي/ (المصروفات)	٢٢	٢٧,٥٨٩	١٣,٤٤٥
صافي ربح الفترة		١٥,١٧٧	٢٠,٨٣٢
مكسب القيمة العادلة لاستثمارات متاحة للبيع محولة من احتياطي القيمة العادلة.		(٦٣٣)	٢,٧٣٧
إجمالي الدخل الشامل عن الفترة		١٤,٥٤٤	٢٣,٥٦٩
الأرباح الأساسية والمخففة لكل حصة (درهم)	٢٣	٠,٠٤	٠,٠٧

الإيضاحات على الصفحات من ٧ إلى ٢١ تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المؤقتة الموجزة.

شركة الأسمنت الوطنية (شركة مساهمة عامة)، دبي

البيانات المالية المؤقتة الموجزة للتغييرات في حقوق المساهمين للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١

	رأس المال	حصة تطبيق لمبلغ مستحق الدفع	احتياطي التطوير والاستثمار	احتياطي تذبذب الاستثمار	احتياطي عام	احتياطي قانوني	أرباح محتجزة	أرباح حصص مقترحة	الإجمالي
	درهم ٠٠٠	درهم ٠٠٠	درهم ٠٠٠	درهم ٠٠٠	درهم ٠٠٠	درهم ٠٠٠	درهم ٠٠٠	درهم ٠٠٠	درهم ٠٠٠
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٠	٣٥٨,٨٠٠	٢٦	٣٠٠,٠٠٠	٥٧٠,٧٢٦	٦٩,٠٠٠	١٢٠,٥٧٧	٤١٧,٣٦٥	–	١,٨٣٦,٤٩٤
صافي الحركة في تغييرات القيمة العادلة	–	–	–	٥٣,٨٠٢	–	–	–	–	٥٣,٨٠٢
تحويل ربح غير متحقق عند بيع استثمارات إلى بيان الدخل	–	–	–	(٢,٧٣٧)	–	–	٢,٧٣٧	–	–
إجمالي الدخل الشامل في الفترة	–	–	–	–	–	–	٢٠,٨٣٢	–	٢٠,٨٣٢
أرباح الحصص	–	–	–	–	–	–	(١٦١,٤٦٠)	١٦١,٤٦٠	–
أرباح الحصص المدفوعة خلال السنة	–	–	–	–	–	–	–	(١٦١,٤٦٠)	(١٦١,٤٦٠)
الرصيد ٣١/مارس/٢٠١٠	٣٥٨,٨٠٠	٢٦	٣٠٠,٠٠٠	٦٢١,٧٩١	٦٩,٠٠٠	١٢٠,٥٧٧	٢٧٩,٤٧٤	–	١,٧٤٩,٦٦٨
الرصيد في١/يناير/٢٠١١	٣٥٨,٨٠٠	٢٦	٣٠٠,٠٠٠	٦٠٣,٧٠٥	٦٩,٠٠٠	١٢٦,٩١٩	٣١١,٢٣٧	–	١,٧٦٩,٦٨٧
صافي الحركة في تغييرات القيمة العادلة	–	–	–	(٥٦,٩٩٩)	–	–	–	–	(٥٦,٩٩٩)
تحويل ربح غير متحقق عند بيع استثمارات إلى بيان الدخل	–	–	–	٦٣٣	–	–	(٦٣٣)	–	–
إجمالي الدخل الشامل في الفترة	–	–	–	–	–	–	١٥,١٧٧	–	١٥,١٧٧
أرباح الحصص	–	–	–	–	–	–	(٧١,٧٦٠)	٧١,٧٦٠	–
أرباح حصص مدفوعة أثناء الفترة	–	–	–	–	–	–	–	(٧١,٧٦٠)	(٧١,٧٦٠)
الرصيد في ٣١ مارس٢٠١١	٣٥٨,٨٠٠	٢٦	٣٠٠,٠٠٠	٥٤٧,٣٣٩	٦٩,٠٠٠	١٢٦,٩١٩	٢٥٤,٠٢١	–	١,٦٥٦,١٠٥

الإيضاحات على الصفحات من ٦ إلى ٢١ تُشكل جزءاً من هذه البيانات المالية الموجزة.

	إيضاح	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ درهم "٠٠٠"	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٠ درهم "٠٠٠"
حركة تدفق النقد من أنشطة التشغيل			
صافي الربح في الفترة		١٤,٥٤٤	٢٣,٥٦٩
التسوية لـ :			
الاستهلاك	٤	٣,٥٨١	٤,٠٢٢
ربح من بيع معدات وممتلكات وآليات	٤	(١٠٩)	(٤٨)
احتياطي مكافآت نهاية الخدمة للعاملين		٢٦٥	٤٠٣
الدخل المالي والمصروفات (صافي)	٢٢	(٢٠,٧١٢)	(١٦,١٨٢)
أرباح التشغيل قبل التغييرات في رأس المال العامل		(٢,٤٣١)	١١,٧٦٤
التغيير في البضائع الموجودة	٨	٢٦,٣١٠	(٧,٢٠٣)
التغيير في المعاملات التجارية والمقبوضات والأخرى	٩	(٥٧,٢٤٦)	(٢٤,٣٣٧)
التغيير في مستحقات من أطراف ذات صلة	١٠	(٦٣,٧٢٦)	(٣١,٠٦٥)
التغيير في معاملات تجارية ومبالغ أخرى مستحقة القبض	١٢	٤٠,٧٧٣	٣٩,٥٧٥
التغيير في مستحقات إلى أطراف ذات صلة	١٠	١,١٦٠	٣,٠٩٢
تسديد منافع نهاية خدمة العاملين		(٦٠٦)	(٤٧٨)
صافي النقد من/ (المستخدم في) أنشطة التشغيل		(٥٥,٧٦٦)	(٨,٦٥١)
تدفق النقد من أنشطة الاستثمار			
شراء الممتلكات والمعدات والآليات	٤	(٦٢٦)	(١,٣٣٧)
الاستثمار في السندات القابلة للتسويق	٦	(٢٥,٢٥٠)	(٨١,٩٣٤)
عائدات من بيع ممتلكات ومعدات وآليات	٤	١٠٩	٦٢
عائدات من بيع الاستثمار في السندات القابلة للتسويق		٥٨,٨٣٣	٨٠,٨٩٤
دخل أرباح حصص		١١,٨١٧	١٠,٣٣٠
دخل فائدة (صافي)		٨,٨٦٥	٣,٢٠٢
صافي النقد من أنشطة الاستثمار		٥٣,٧٤٨	١١,٢١٧
تدفق النقد من أنشطة التمويل			
أرباح حصص مدفوعة أثناء الفترة	١٨	(٧١,٧٦٠)	(١٦١,٤٦٠)
صافي النقد المستخدم في أنشطة الاستثمار		(٧١,٧٦٠)	(١٦١,٤٦٠)
صافي (النقص)/ الزيادة في النقد ومعادلات النقد		(٧٣,٧٧٨)	(١٥٨,٨٩٦)
النقد ومعادلات النقد في بداية الفترة		(١٠,٦٢١)	١٠٥,٠٦١
النقد ومعادلات النقد في نهاية الفترة	٢٤	(٨٤,٣٩٩)	(٥٣,٨٣٣)

تشكل الإيضاحات الواردة على الصفحات من (٧) إلى (٢١) جزءاً من هذه البيانات المالية المؤقتة الموجزة.

١- الوضع والأنشطة

شركة الأسمنت الوطنية (شركة مساهمة عامة)، دبي ("الشركة") مسجلة وفقاً للمرسوم الصادر من صاحب السمو حاكم دبي في ١٠ أبريل ١٩٦٨ بشأن تأسيس شركة أسمنت في إمارة دبي وفقاً لأحكام القانون الاتحادي لدولة الإمارات العربية المتحدة رقم ٨ لعام ١٩٨٤ (حسبما تم تعديله).عنوان الشركة المسجل هو ص.ب. ٤٠٤١، الإمارات العربية المتحدة.

النشاط الرئيسي للشركة هو تصنيع وبيع الأسمنت والمنتجات ذات الصلة. وتستثمر الشركة أيضاً في استثمار السندات والمنتجات المشتقة منها. الشركة مدرجة في سوق دبي المالي في عام ٢٠٠٥.

تم التفويض بإصدار هذه البيانات المالية المؤقتة والموجزة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ بواسطة مجلس الإدارة في ١٠ مايو ٢٠١١.

عرضت البيانات المالية المؤقتة والموجزة بمضاعفات الألف درهم (درهم "٠٠٠") إلا إذا أعلن بخلاف ذلك.

٢- أسس إعداد البيانات المالية

تم إعداد البيانات المالية المؤقتة والموجزة وفقاً للمعايير العالمية لإعداد التقارير المالية (آي إف آر إس) للبيانات المالية المؤقتة والموجزة (آي أيه إس ٣٤ التقرير المالي المؤقت).هذه البيانات المالية المؤقتة والموجزة لا تتضمن كافة المعلومات المطلوبة للبيانات المالية السنوية الكاملة ويجب قرأتها مقترنة مع البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠.

٣- السياسات المحاسبية الهامة

السياسات المحاسبية المطبقة في إعداد هذه المعلومات المالية المؤقتة والموجزة متناسقة مع تلك المطبقة في البيانات المالية السنوية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠.

عرضت البيانات المالية المؤقتة والموجزة بالدرهم الإماراتي ("درهم") مدورة إلى أقرب ألف وتم إعدادها وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية فيما عدا ما يختص بالاستثمار في السندات القابلة للتسويق والمحررات المالية المشتقة منها والتي عرضت بقيمتها العادلة.

٤- الممتلكات والمعدات والآليات

في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ بلغت الإضافات إلى الممتلكات والمعدات والآليات حوالي مبلغ ٠,٦ مليون درهم تقريباً وتم بيع أصول بمبلغ ٠,٥ مليون درهم. بلغ رسم الاستهلاك في الفترة مبلغ ٣,٦ مليون درهم.

٥- - الممتلكات المستثمرة

تمثل الممتلكات المستثمرة الأرض والفلل المشيدة على الأرض. لم تباع ممتلكات مستثمرة أو تم شرائها أثناء الفترة الحالية أو فرضت رسوم استهلاك حيث أن الأصول القابلة للاستهلاك قد تم فرض رسوم استهلاك عليها بالكامل.

القيمة السوقية العادلة للممتلكات المستثمرة بما في ذلك الأرض هي في نطاق ٤٥ مليون إلى ٥٠ مليون درهم (٣١ مارس ٢٠١٠: ٤٥ مليون إلى ٥٠ مليون درهم) وفقاً للتقييم الداخلي الذي نفذته الإدارة. لقد تم التقييم على أساس تقدير الأسعار في السوق للممتلكات المماثلة وعلى أساس الإيجارات المستقبلية.

٦- الاستثمار في السندات القابلة للتسويق

	غير مدقق ٣١ مارس ٢٠١١	مدقق ٣١ ديسمبر ٢٠١٠	غير مدقق ٣١ مارس ٢٠١٠
	درهم " ٠٠٠"	درهم " ٠٠٠"	درهم " ٠٠٠"
استثمارات غير متداولة	١,٣١٢,٢٨٨	١,٤٠٢,١٤١	١,٤٦٧,٠٧٨
استثمارات متداولة	١,٤١٧	١,٤٨١	٢,٥٢٥
	١,٣١٣,٧٠٥	١,٤٠٣,٦٢٢	١,٤٦٩,٦٠٣

(أ) في ٣١ مارس ٢٠١١ الاستثمارات تضمنت مبلغ ٣٨,٧٠ مليون درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٠: ٢٠ مليون درهم) والتي عرضت بالتكلفة وفي رأي الشركة فإن القيمة العادلة لهذه الاستثمارات لا تختلف جوهرياً عن المبالغ التي تحملها.

(ب) في ٣١ مارس ٢٠١١ بلغت الاستثمارات في السندات القابلة للتسويق مبلغ ٣٢٣ مليون درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٠: ٣١٨ مليون درهم) ومحتفظ بها تحت الاسم الشخصي لأحد مديري الشركة لمنفعة الشركة.

(ج) استثمارات بمبلغ ٩٤ مليون درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٠: ١٢٤ مليون درهم) محتفظ بها تحت الرهن في مقابل مختلف التسهيلات المصرفية غير المسحوبة.

٧- الاستثمار في شريك

الاستثمار في شركة منتسبة يمثل حصة بنسبة ٢٢,٧٤% في شركة أسمنت بربر (المحدودة) وهي شركة ذات مسئولية محدودة مسجلة في جمهورية السودان. النشاط الرئيسي للشركة المنتسبة هي تصنيع وبيع الأسمنت. حصة الشركة في صافي أصول الشريك تم حسابها كما بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ على أساس البيانات المالية غير المدققة للشريك كما بتاريخ ٣٠ يونيو ٢٠١٠.

٨- البضائع الموجودة

	غير مدقق ٣١ مارس ٢٠١١ درهم " ٠٠٠"	مدقق ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ درهم " ٠٠٠"	غير مدقق ٣١ مارس ٢٠١٠ درهم " ٠٠٠"
المواد الخام	٣٩,٧٨٨	٢٠,٥٠٠	٤٨,٧٨٤
عمل جارٍ تنفيذه	٢١,٨٨٧	٤٣,٢٢٠	٣٠,٥٢٦
البضائع الجاهزة	٣,٥٣٢	٢٧,٣٣٦	٣,١٩٣
احتياطي للبضائع المهملة	(٧,٥٨٣)	(٧,١٢٢)	(٧,١٢٢)
	٥٧,٦٢٤	٨٣,٩٣٤	٧٥,٣٨١

٩- معاملات و مقبوضات أخرى

	غير مدقق ٣١ مارس ٢٠١١ درهم " ٠٠٠"	مدقق ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ درهم " ٠٠٠"	غير مدقق ٣١ مارس ٢٠١٠ درهم " ٠٠٠"
مقبوضات معاملات تجارية	١٠٢,٢٥٣	٨٦,٥٥٤	١١٧,٠٦٨
احتياطي الديون المشكوك في تحصيلها	(٦,٠٠٠)	(٦,٠٠٠)	(٦,٠٠٠)
	٩٦,٢٥٣	٨٠,٥٥٤	١١١,٠٦٨
السلف	١٣,٦٧٠	٢,١٤٨	١٥,٦١٨
سلفة مقابل الاستثمار	٥١,٨٢٣	٢٠,٩٣٩	٢١,٠٠٠
مبالغ مدفوعة مقدماً ومقبوضات أخرى	٢٨	٨٨٧	١,٠٢٥
	١٦١,٧٧٤	١٠٤,٥٢٨	١٤٨,٧١١

١٠- صفقات مع أطراف ذات صلة

دخلت الشركة في سياق أعمالها العادية في صفقات تجارية وتمويلية مع مؤسسات تقع جميعها ضمن تعريف "الأطراف ذات الصلة" حسبما هو وارد في المعيار المحاسبي العالمي رقم ٢٤. الأرصدة المستحقة من /إلى أولئك الأطراف والتي تم الكشف عنها منفصلة في البيانات المالية هي غير مضمونة وواجبة الدفع عند الطلب. تعتقد الإدارة بأن شروط الصفقات التجارية لا تختلف جوهرياً من تلك التي يمكن الحصول عليها من أطراف غير ذات صلة.

١٠- صفقات مع أطراف ذات صلة (تتمة)

الصفقات الهامة مع أطراف ذات صلة خلال الفترة هي كما يلي:

	غير مدقق ٣١ مارس ٢٠١١ درهم "٠٠٠"	مدقق ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ درهم "٠٠٠"	غير مدقق ٣١ مارس ٢٠١٠ درهم "٠٠٠"
مع المنتسب:			
- دخل الفائدة	-	١,٥١٥	-
مع أطراف أخرى ذات صلة:			
- بيع الأسمنت	٦,٩٩٢	٢٨,٦٨١	١٢,٨٨٢
- شراء مواد وتقديم خدمات	٤,٣٣٥	٨,٨٧٩	٨,٠٩٨
مع الشخصيات الإدارية الرئيسية			
الرواتب وغيرها من منافع الموظفين قصيرة الأجل	٨٠٧	٣,٢٢٧	٨٠٧
منافع نهاية الخدمة المحسوبة إلى بيان الدخل	٤٧	١٨٩	٩٥
منافع نهاية الخدمة المستحقة الدفع في نهاية الفترة	٥,٥٧٥	٥,٥٤٤	٥,٣٨٦
رسوم مديرين	-	١,٧٥٠	-
	=======	=======	========

أرصدة الطرف ذي الصلة كما يلي:

	غير مدقق ٣١ مارس ٢٠١١ درهم "٠٠٠"	مدقق ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ درهم "٠٠٠"	غير مدقق ٣١ مارس ٢٠١٠ درهم "٠٠٠"
مستحق الدفع:			
- إلى اطراف أخرى ذات صلة	٣,٥٧٠	٢,٤١٠	١٠,١٩٠
المقبوضات			
- من المنتسب	٦٧,٦٠٩	٦,٤٢٣	٥٢,١٣٩
- من أطراف أخرى ذات صلة	٣٤,٩٧٤	٣٢,٥١٦	٤٣,٩٠١
- من المدير	١٠,٤٢٤	١٠,٣٤٢	١٠,٣٠١
	=======	========	========

١١- النقد والأرصدة المصرفية

	غير مدقق ٣١ مارس ٢٠١١ درهم " ٠٠٠"	مدقق ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ درهم " ٠٠٠"	غير مدقق ٣١ مارس ٢٠١٠ درهم " ٠٠٠"
النقد في الخزينة	٥٥٨	٥٣٢	
الحسابات الجارية لدى البنوك	٦,٢٥١	١٠,٨٧٧	٦٤٣
ودائع ثابتة موعد استحقاقها			٨,٧٢٨
- في نطاق ٣ شهور	-	-	٣٦,٥١١
	٦,٨٠٩	١١,٤٠٩	٤٥,٨٨٢

١٢- معاملات تجارية ومبالغ أخرى مستحقة الدفع

	غير مدقق ٣١ مارس ٢٠١١ درهم " ٠٠٠"	مدقق ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ درهم " ٠٠٠"	غير مدقق ٣١ مارس ٢٠١٠ درهم " ٠٠٠"
مبالغ معاملات تجارية مستحقة الدفع	٧٠,٩٨٩	٢٥,٦٢١	٣٨,٦٤٨
مشتقات المحررات المالية	٣١,٧٩١	٣٨,٠٣٥	١٠٩,٨١٥
مستحقات ومبالغ أخرى واجبة الدفع	١٤,٧٠٣	١٧,٧٩٠	٢٢,٧١٩
أرباح حصص مستحقة الدفع	٢٥,٠١٥	٢٠,٢٧٩	٢٦,٢٥٢
	١٤٢,٤٩٨	١٠١,٧٢٥	١٩٧,٤٣٤

للمزيد من المعلومات نرجو مراجعة الإيضاح رقم ٢٦ عن مشتقات المحررات المالية.

١٣- حصص رأس المال

	غير مدقق ٣١ مارس ٢٠١١ درهم " ٠٠٠"	مدقق ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ درهم " ٠٠٠"	غير مدقق ٣١ مارس ٢٠١٠ درهم " ٠٠٠"
الصادر والمدفوع بالكامل:			
٣٥٨,٨٠٠,٠٠٠ حصة بقيمة واحد درهم	٣٥٨,٨٠٠	٣٥٨,٨٠٠	٣٥٨,٨٠٠
	=========	=========	========

١٤- احتياطي التطوير والاستثمار

الرصيد يمثل المبلغ الذي تم تجنيبه من الأرباح المحتجزة في السنوات السابقة وقد قرر مجلس الإدارة بأن يعامل هذا الاحتياطي بصفته قابل للتوزيع.

١٥- احتياطي القيمة العادلة

هذا الاحتياطي يمثل التغييرات المتراكمة في القيمة العادلة للاستثمارات في السندات القابلة للتسويق.

١٦- الاحتياطي العام

حسبما يتطلبه نص المادة ٢/٥٧ من عقد النظام الأساسي للشركة يتم تحويل نسبة ١٠% من صافي الربح إلى الاحتياطي العام. يمكن تخفيض الاحتياطي بقرار من الاجتماع العام العادي باقتراح من مجلس الإدارة أو إذا وصل نسبة ١٠% من رأسمال الشركة المدفوع بالكامل.يستخدم هذا الاحتياطي للأغراض التي يحددها الاجتماع العام العادي باقتراح من مجلس إدارة الشركة.

١٧- الاحتياطي القانوني

وفقاً لنصوص المادة ١/٥٧ من النظام الأساسي للشركة والقانون الاتحادي لدولة الإمارات العربية المتحدة رقم ٨ لعام ١٩٨٤ (حسبما تم تعديله) تخصص نسبة الحد الأدنى ١٠% من صافي أرباح الشركة في كل سنة إلى الاحتياطي غير القابل للتوزيع. يمكن إيقاف ذلك التخصيص حينما يساوي الاحتياطي القانوني نسبة ٥٠% من رأس المال المدفوع بالكامل.

لم يخصص احتياطي قانوني في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ حيث أن التخصيص سوف يتم تنفيذه في نهاية العام.

١٨- أرباح الحصص

لعام ٢٠١٠ اقترح مجلس إدارة الشركة أرباح حصص بمبلغ ٧١,٧٦ مليون والتي تمت المصادقة عليها في الاجتماع السنوي العام بتاريخ ١٠ فبراير ٢٠١١ وقد تسديدها على هيئة أرباح نقدية.

١٩- تكاليف المبيعات

	غير مدقق فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ درهم " ٠٠٠"	غير مدقق فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٠ درهم " ٠٠٠"
مصروفات مادية	٤٣,١١٤	٣٨,٩٤١
مرافق المصنع	٩,٠١٤	١١,٧٥٤
تكاليف الهيئة العاملة	٧,٥٥٥	٧,٤٥٨
الاستهلاك	٣,٠٦٥	٣,٢٧٠
	٦٢,٧٤٨	٦١,٤٢٣

٢٠- دخل آخر

	غير مدقق فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ درهم " ٠٠٠"	غير مدقق فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٠ درهم " ٠٠٠"
دخل إيجارات من ممتلكات مستثمرة	٤٦	٨٥
دخل إيجارات أخرى	٢,٠٦٧	١,٩٦٩
دخل من بيع خردة	٧٣٢	٧٩٧
ربح من بيع ممتلكات ومعدات وآليات	١٠٨	٤٨
دخل آخر	-	١٧٤
	٢,٩٥٣	٣,٠٧٣

٢١- المصروفات الإدارية والعامة ومصروفات البيع

	غير مدقق فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ درهم " ٠٠٠"	غير مدقق فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٠ درهم " ٠٠٠"
رواتب ومنافع العاملين	٥,٠٤٣	٥,٣١١
رسوم الرخصة	٢٢١	٢٤٢
التأمين	٦١٨	٦٣٦
الاتصالات	٣٥	٤٥
الإصلاح والصيانة	١,٠٥٣	٩٩٢
مصروفات السفر والنقل	١٠٨	٦٠
مصروفات مهنية وقانونية	١٠٠	٨٥
الكهرباء والماء	٤٦	٦٦
الاستهلاك	٥١٥	٧٥٢
أخرى	٣٠٨	١٤٥
رسوم تمويل	١,٢٨٢	٥٣٥
	٩,٣٢٩	٨,٨٦٩

٢٢- صافي دخل مالي / (مصروفات)

	غير مدقق فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١	غير مدقق فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٠
	درهم " ٠٠٠"	درهم " ٠٠٠"
دخل فائدة:		
- معدل فائدة عقود تبادل	١٧٨	
- ودائع مصرفية	-	١٢
- استثمارات	٨,٦٨٧	٤,٨٧٤
ربح صافي من إعادة تقييم (غير متحقق نقداً) لـ :		
- معدل فائدة عقود تبادل	٦,٢٤٤	١٥,٦٥٦
- عقود مشتقات سلع	-	٦٤
المكسب من التصرف في المتوفر لبيع الأصول المالية	٦٦٣	٢٣٩
دخل أرباح الحصص من المتوفر لبيع الأصول المالية	١١,٨١٧	١٠,٣٣٠
الدخل المالي	٢٧,٥٨٩	٣١,١٧٥
صافي خسارة إعادة تقييم (غير متحقق) من:		
- معدل فائدة عقود تبادل	-	١٦,٠٤٦
مصروفات فائدة :		
- معدل فائدة عقود تبادل	-	١,٦٨٤
مصروفات مالية	-	١٧,٧٣٠
صافي دخل مالي/ (مصروفات)	٢٧,٥٨٩	١٣,٤٤٥

٢٣ -الأرباح لكل حصة

	غير مدقق فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ درهم " ٠٠٠"	غير مدقق فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٠ درهم " ٠٠٠"
صافي الربح المنسوب إلى المساهمين	١٤,٥٤٤	٢٣,٥٦٩
المعدل المرجح لعدد الحصص	٣٥٨,٨٠٠	٣٥٨,٨٠٠
الأرباح لكل حصة	٠,٠٤	٠,٠٧

٢٤- النقد ومعادلات النقد

	غير مدقق فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ درهم " ٠٠٠"	غير مدقق فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٠ درهم " ٠٠٠"
الأرصدة المصرفية والنقد	٦,٨٠٩	٤٥,٨٨٢
الودائع الثابتة المستحقة بعد ثلاثة أشهر	-	-
السحب على المكشوف من البنك	(٩١,٢٠٨)	(٩٩,٧١٥)
	(٨٤,٣٩٩)	(٥٣,٨٣٣)

٢٥- تقارير القطاع

تشمل أنشطة الشركة قطاعين من الأعمال رئيسين هما تصنيع وبيع الأسمنت والمنتجات ذات الصلة بالأسمنت والاستثمار في السندات القابلة للتسويق والمنتجات المشتقة منها. تفاصيل إيراد ونتيجة وأصول ومطلوبات القطاع موضحة في الصفحة رقم (٢١).

٢٦- المحررات المالية

إدارة مخاطر رأس المال

تقوم الشركة بإدارة رأس المال بتلك الطريقة بحيث تتمكن من مواصلة أعمالها كمؤسسة مستمرة بينما تحقق الحد الأقصى من العائدات إلى المساهمين.

يتكون هيكل رأس مال الشركة من النقد ومعادلات النقد والحقوق المنسوبة إلى مالكي الحصص في الشركة والمتكونة من رأس المال الصادر والمدفوع بالكامل والاحتياطيات والأرباح المحتجزة.

٢٦- المحررات المالية (تتمة)

إدارة خطر السوق

تتعرض الشركة أساساً إلى مخاطر الشوق والتي تشمل التغييرات في أسعار صرف العملات الأجنبية (خطر صرف العملة) وأسعار الفائدة (خطر سعر الفائدة) وأسعار السوق (خطر آخر للسعر).

وخطر العملة الأجنبية يعني بأن القيمة العادلة أو تدفقات النقد في المستقبل للمحرر المالي سوف تتقلب بسبب التغييرات في أسعار صرف العملات الأجنبية.

وخطر معدل الفائدة يعني بأن القيمة العادلة أو تدفقات النقد في المستقبل للمحرر المالي سوف تتقلب بسبب التغييرات في أسعار سعر الفائدة في السوق.

وخطر الآخر للسعر يعني بأن القيمة العادلة أو تدفقات النقد في المستقبل للمحرر المالي سوف تتقلب بسبب التغييرات في أسعار السوق سواء كانت تلك الأسعار بسبب عوامل خاصة بالمحرر المالي بمفرده أو بسبب الشركة أو عوامل تؤثر على كافة المحررات المالية المماثلة التي يتاجر بها في السوق.

إدارة مخاطر العملة الأجنبية

تتولي الشركة معاملات معينة بالعملة الأجنبية ولهذا السبب فإن التعرض إلى تقلبات سعر الصرف سوف ينشأ كنتيجة لذلك. تتعرض الشركة أساساً للمخاطر من الدولار الأمريكي وسعر الدولار الأمريكي ثابت عند مستوي معين في مقابل درهم الإمارات العربية المتحدة ("درهم") ولهذا السبب لا يعتبر هنالك وجود لخطر التحويل.

إدارة خطر معدل الفائدة

تتعرض للشركة إلى خطر معدل الفائدة من النقد المودع في البنك (بما في ذلك الودائع لأجل) والاستثمارات المتاحة للبيع وعقود تبادل بسعر الفائدة.

إذا كان سعر الفائدة على النقد لدى البنك أعلى أو منخفض بواقع ٥٠ نقطة أساسية وكافة المتغيرات الأخرى ظلت ثابتة فربح الشركة زاد أو نقص بمبلغ صفر (٢٠١٠: ٢،٦٧٠ درهم).

إذا سعر الفائدة على الاستثمارات المتاحة للبيع أعلى أو منخفض بواقع ٥٠ نقطة أساسية وكافة المتغيرات الأخرى ظلت ثابتة فسوف يزداد أو ينخفض ربح الشركة بمبلغ ٤٣,٤٣٥ درهم (٢٠١٠: ٢٤,٣٧٠ درهم)

إذا كان سعر الفائدة على عقود تبادل بسعر الفائدة أعلى أو منخفض بواقع ٥٠ نقطة أساسية وكافة المتغيرات الأخرى ظلت ثابتة فسوف يزداد أو ينخفض ربح الشركة بمبلغ ٣١,٢٢٠ درهم (٢٠١٠: ٨,٤٢٠ درهم)

إدارة خطر سعر آخر

تتعرض الشركة إلى أخطار السعر الآخر في السوق من استثماراتها في الأسهم ويتم امتلاك الاستثمارات في محررات حق الملكية عموماً لمدة طويلة ولا يتاجر بها بنشاط.

إذا كانت أسعار الأسهم في السوق أعلى / منخفضة بنسبة ١٠%:

- فسوف يزيد / ينخفض احتياطي تقييم استثمارات متاحة للبيع بمبلغ ٥ مليون درهم.
- سوف لن يتأثر الربح إذا تم تصنيف استثمارات الأسهم كاستثمارات متاحة للبيع.

٢٦- المحررات المالية (تتمة)

إدارة خطر الائتمان

خطر الائتمان يعني بأن طرفاً في محرر مالي سوف يسبب خسارة مالية للطرف الآخر بفشله في الوفاء بالتزامه. تتعرض الشركة إلى خطر الائتمان من أصولها المالية والتي تشمل بصورة أساسية من الودائع الثابتة والأرصدة المصرفية والمعاملات التجارية و المقبوضات الأخرى والمستحق من أطراف صلة والاستثمارات. يخضع خطر الائتمان في المعاملات التجارية والمقبوضات الأخرى والمستحق من أطراف ذات صلة إلى تقييمات الائتمان وقد وضع احتياطي لتقديرات المبالغ غير القابلة للاسترداد. الشركة غير متعرضة لأي تركز هام من خطر الائتمان لأن تعرضها منتشر على مؤسسات مالية.

إدارة خطر السيولة

خطر السيولة هو ذلك الخطر الذي تواجه فيه الشركة صعوبة في الوفاء بالتزاماتها المرتبطة بالمطلوبات المالية. لقد وضعت الشرطة إطار عملي ملائم لإدارة خطر السيولة وذلك لإدارة عمليات التمويل قصيرة ومتوسطة وطويلة المدى ومتطلبات السيولة. تقوم الشركة بإدارة خطر السيولة بالمحافظة على احتياطات كافية وتسهيلات مصرفية بواسطة المراقبة المستمرة للتوقعات وتدفقات النقد الفعلية.

عقود مشتقات

إن استثمارات الشركة في سندات ضمانات معينة تحمل عادة فائدة مرتبطة بـ ليبور.

دخلت الشركة أيضاً في عقود تبادل معينة بسعر الفائدة وعقود تبادل مشتقات السلع. لم تخصص عقود التبادل هذه كوقاية من الخسارة وتبعاً لذلك فهي تعامل بصفة عقود مشتقات حرة دائمة.

في ٣١ مارس ٢٠١١ كان للشركة عقود تبادل بسعر الفائدة غير مدفوعة بمبلغ مفترض بلغ ٢٣٥ مليون دولار أمريكي (٨٦٣ مليون درهم) (٣١ ديسمبر ٢٠١٠: ٢٣٥ مليون دولار أمريكي (٨٦٢ مليون درهم) تغيرات القيمة العادلة لعقود تبادل بسعر الفائدة وعقود تبادل مشتقات سلع موضحة على النحو التالي:

	غير مدقق ٣١ مارس ٢٠١١ درهم " ٠٠٠"	مدقق ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ درهم " ٠٠٠"	غير مدقق ٣١ مارس ٢٠١٠ درهم " ٠٠٠"
تبادل معدل فائدة – قيمة سلبية	(٣١,٧٩١)	(٣٨,٠٣٥)	(٣٤,٢٨٦)
مشتقات سلع – قيمة سلبية	–	–	(٧٥,٥٢٩)
	(٣١,٧٩١)	(٣٨,٠٣٥)	(١٠٩,٨١٥)

٢٦- المحررات المالية (تتمة)

	غير مدقق ٣١ مارس ٢٠١١	مدقق ٣١ ديسمبر ٠٩	غير مدقق ٣١ مارس ٢٠١٠
	درهم " ٠٠٠"	درهم " ٠٠٠"	درهم " ٠٠٠"
الأصول المالية			
المتوفر لاستثمارات البيع	١,٣١٣,٧٠٥	١,٤٠٣,٦٢٢	١,٤٦٩,٦٠٣
القروض والذمم المدينة:			
- الذمم المدينة التجارية وغيرها	١٦١,٧٧٤	١٠٤,٥٢٨	١٤٨,٧١١
- المستحقات من الأطراف ذات الصلة	١١٣,٠٠٧	٤٩,٢٨١	١٠٦,٣٤١
النقد والأرصدة المصرفية	٦,٨٠٩	١١,٤٠٩	٤٥,٨٨٢
	========	========	========
الالتزامات المالية			
الالتزامات المالية الأخرى			
- الذمم الدائنة التجارية والأخرى	١٤٢,٤٩٨	١٠١,٧٢٥	١٩٧,٤٣٤
- المستحقات من أطراف ذات صلة	٣,٥٧٠	٢,٤١٠	١٠,١٩٠
	========	========	========

٢٨- الالتزامات الرأسمالية

	غير مدقق ٣١ مارس ٢٠١١	مدقق ٣١ ديسمبر ٢٠١٠	غير مدقق ٣١ مارس ٢٠١٠
	درهم " ٠٠٠"	درهم " ٠٠٠"	درهم " ٠٠٠"
الممتلكات والآليات والمعدات	٣٥,٠٠٠	-	-
	========	========	========

٢٩- الإيجارات التشغيلية

عقود إيجارات للمستأجر

قامت الشركة بتأجير قطع أراضي تحت بند الإيجارات التشغيلية والتي تقع فيها الشقق السكنية المخصصة لإقامة الموظفين. هذه الإيجارات يتم تشغيلها نموذجياً لفترة سنة واحدة مع خيار التجديد بعد ذلك التاريخ. يتم تجديد عقود الإيجار دائماً لكي تعكس الإيجارات السائدة في السوق.

عقود إيجارات للمستأجر

قامت الشركة بتأجير فلل سكنية تحت بند الإيجارات التشغيلية لكسب دخل من الإيجار. هذه الإيجارات يتم تشغيلها نموذجياً لفترة سنة واحدة مع خيار التجديد بعد ذلك التاريخ. يتم تجديد عقود الإيجار دائماً لكي تعكس الإيجارات السائدة في السوق.

٣٠- الأرقام المقارنة

أرقام مقارنة معينة قد تمت إعادة تصنيفها لكي تتطابق مع العرض المقرر في هذه البيانات المالية المؤقتة الموجزة.

	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ (غير مدقق)			فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٠ (غير مدقق)		
	الاستثمار في السندات القابلة للتسويق الأسمنت والمنتجات المشتقة منه		الإجمالي	الاستثمار في السندات القابلة للتسويق الأسمنت والمنتجات المشتقة منه		
	درهم ٠٠٠	درهم ٠٠٠	درهم ٠٠٠	درهم ٠٠٠	درهم ٠٠٠	درهم ٠٠٠
إيراد القطاع	٥٦,٧١٢	٢٦,٩٥٦	٨٣,٦٦٨	٧٤,٦٠٦	٣٣,٠٣٦	١٠٧,٦٤٢
نتيجة القطاع	(٦,٠٣٦)	٢٦,٩٥٦	٢٠,٩٢٠	١٣,١٨٣	١٦,١٨٢	٢٩,٣٦٥
دخل آخر	–	–	٢,٩٥٣	–	–	٣,٠٧٣
مصروفات غير مخصصة	–	–	(٩,٣٢٩)	–	–	(٨,٨٦٩)
صافي الربح في السنة	–	–	١٤,٥٤٤	–	–	٢٣,٥٦٩
أصول القطاع	٥٣٢,١٨٣	١,٣١٣,٧٠٥	١,٨٤٥,٨٨٨	٥٦٥,٩٩٦	١,٤٦٩,٦٠٣	٢,٠٣٥,٥٩٩
الاستثمار في الأسهم حساب المستثمر له	٧٣,٩٧٤	–	٧٣,٩٧٤	٤٨,٦٤٨	–	٤٨,٦٤٨
إجمالي الأصول	٦٠٦,١٥٧	١,٣١٣,٧٠٥	١,٩١٩,٨٦٢	٦١٤,٦٤٤	١,٤٦٩,٦٠٣	٢,٠٨٤,٢٤٧
مطلوبات القطاع	٢٣١,٩٦٦	٣١,٧٩١	٢٦٣,٧٥٧	٢٢٤,٨٦٠	١٠٩,٨١٥	٣٣٤,٦٧٥
إجمالي المطلوبات	٢٣١,٩٦٦	٣١,٧٩١	٢٦٣,٧٥٧	٢٢٤,٨٦٠	١٠٩,٨١٥	٣٣٤,٦٧٥
النفقات الرأسمالية	٦٢٦	٢٥,٢٥٠	٢٥,٨٧٦	١,٣٣٧	٨١,٦٠٨	٨٢,٩٤٥
الاستهلاك	٣,٥٨١	–	٣,٥٨١	٤,٠٢٢	–	٤,٠٢٢