شـعاع كابيتال ش.م.ع

البيانات المالية المجمّعة الموجزة المرحلية

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠

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@ae.ey.com
www.ey.com/me

تقرير مراجعة البيانات المالية المجمعة الموجزة المرحلية إلى السادة مساهمي شركة شعاع كابيتال ش.م.ع.

المقدمة

لقد راجعنا البيانات المالية المجمعة الموجزة المرحلية المرفقة لشركة شعاع كابيتال (ش.م.ع) وشركاتها التابعة ("المجموعة") كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ والتي تتألف من بيان المركز المالي المجمع المرحلي كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ وبيانات الإيرادات والإيرادات الشاملة المتعلقة بها لفترتي الثلاثة أشهر والتسعة أشهر وبيانات التغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المجمعة المرحلية المتعلقة بها لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة. إن أعضاء مجلس الإدارة مسؤولون عن إعداد وتقديم هذه البيانات المالية المجمعة الموجزة المرحلية وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ لإعداد التقارير المالية المرحلية ("المعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤"). إن مسؤوليتنا هي إعطاء استنتاج حول هذه البيانات المالية المجمعة الموجزة المرحلية استناداً 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 الاستفسارات 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 تمكنا من الحصول على التأكيدات التي تطلعنا على جميع الأمور الجوهرية التي يمكن تحديدها أثناء القيام بالتدقيق. بناءً على ذلك، فإننا لا نبدي رأياً بخصوص التدقيق.

الاستنتاج

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

Ernst & Young

فاروق سير
شريك
رقم القيد ٤٩١

٩ نوفمبر ٢٠١٠
دبي

بيان المركز المالي المجمع المرحلي في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠
(العملة: آلاف دراهم الإمارات العربية المتحدة)

	إيضاحات	٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ غير مدققة	٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ مدققة معاد تصنيفها	٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩ غير مدققة معاد تصنيفها
		٢٠		
الموجودات				
نقد وودائع لدى البنوك	٣	٤١٢,١١٠	٥٤٣,٤٥٩	٤٦٥,١٥١
ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى		٧٧,٧٠٩	١٠٩,١٨٦	١٢٠,٨١٨
أقساط ائتمان وقروض وسلفيات		٦٦٧,٥٠١	٨١٠,٦٩٨	٩٥٤,٠٣٤
استثمارات في صناديق مدارة من شعاع	٤	١٥٨,٥٥٣	١٧٥,٣١٠	١٧٤,٥٨٣
استثمارات في شركات زميلة أخرى	٥	٢٢٣,٦٨٥	٤٦١,٢٦٦	٦٠٥,٣٥٩
استثمارات أخرى	٦	٤٥١,١٠٦	٥٥٩,٩٥١	٨٠٨,١٣٣
موجودات ثابتة		٤٠,٨٤٥	٤٦,٧٩٣	٣٢,٠١٩
شهرة		١٤٣,٠٣٩	١٤٣,٠٣٩	١٤٣,٠٣٩
مجموع الموجودات		٢,١٧٤,٥٤٨	٢,٨٤٩,٧٠٢	٣,٣٠٣,١٣٦
المطلوبات				
بنوك دائنة	٧	١٢٤,٣٦١	٤٢٣,٦٩٧	٥٢٦,٧١٣
ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى		١٩٨,٩٣٨	٦٦٨,٤٨٠	٨٥٣,٥٣٣
ديون متوسطة الأجل	٨	١٧٢,٥٠٠	٥٩,٥٦٦	٤٦,٣٦٦
مجموع المطلوبات		٤٩٥,٧٩٩	١,١٥١,٧٤٣	١,٤٢٦,٦١٢
حقوق الملكية				
رأس المال		١,٠٦٥,٠٠٠	١,٠٦٥,٠٠٠	١,٠٦٥,٠٠٠
أسهم خزينة	٩	(١٤,٤٥٨)	(١٤,٤٥٨)	(١٣,٤٧٥)
أسهم نظام خيار شراء الأسهم للموظفين	١٠	(٨٥,٦١٧)	(٧٨,١٩٦)	(٨٢,٢١٣)
احتياطي قانوني	١١	٧٢٨,٢٩٥	١,٧١٤,١٤٠	١,٧١٤,١٤٠
خسائر متراكمة	١١	(٤٨,٨٣٢)	(٩٨٥,٨٤٥)	(٨٢١,٨٥٩)
احتياطي إعادة تقييم الاستثمارات	١٢	٣٤,٠٤٧	(٨,٩٨٢)	١٨,٦١٠
احتياطي تحويل عملات		(٧٨)	٥,٨٥١	(٤,٤٠١)
حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة الأم		١,٦٧٨,٣٥٧	١,٦٩٧,٥١٠	١,٨٧٥,٨٠٢
حقوق الأقلية		٣٩٢	٤٤٩	٧٢٢
مجموع حقوق الملكية		١,٦٧٨,٧٤٩	١,٦٩٧,٩٥٩	١,٨٧٦,٥٢٤
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية		٢,١٧٤,٥٤٨	٢,٨٤٩,٧٠٢	٣,٣٠٣,١٣٦

ماجد سيف الغرير – رئيس مجلس الأدارة

تشكل الإيضاحات من ١ إلى ٢١ المرفقة جزءاً من هذه البيانات المالية المجمعة الموجزة المرحلية.

	إيضاحات	***١ يوليو ٢٠١٠ إلى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ (٣ أشهر) غير مدققة***	***١ يناير ٢٠١٠ إلى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ (٩ أشهر) غير مدققة***	*١ يوليو ٢٠٠٩ إلى ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩ (٣ أشهر) غير مدققة معاد تصنيفها*	*١ يناير ٢٠٠٩ إلى ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩ (٩ أشهر) غير مدققة معاد تصنيفها*
إيرادات الفوائد		**٢٢,٩٤١**	**٦٧,٣٠٥**	٢٨,٢٢٦	١٠٠,٨٦٤
صافي الرسوم والعمولات		**٢٤,٣٠٧**	**٧٢,٧١١**	٣٠,١٩٠	٩٦,٦١٤
أرباح تداول أسهم وسندات		**١,٧٤٧**	**١,٩٩٨**	٢,٦٧٦	٧,٩٧٩
أرباح من إستثمارات في صناديق مدارة من شعاع كابيتال	١٣	**٢,٨٣٩**	**٣,٦٥٦**	٤,٩٣٠	١٥,٧٤٢
مجموع الإيرادات		**٥١,٨٣٤**	**١٤٥,٦٧٠**	٦٦,٠٢٢	٢٢١,١٩٩
مصروفات إدارية وعمومية		**(٤٨,٧٧٠)**	**(١٦٥,٩٩٤)**	(٥٩,١٦٤)	(١٩٥,٧٠٢)
مصاريف الفوائد		**(٧,٨٤٨)**	**(٢٧,٥٣٧)**	(١٦,٢٢٣)	(٦٣,٠٣٨)
استهلاكات وإطفاءات		**(٢,٨٣٥)**	**(٨,٩٤٤)**	(٣,٦٧٩)	(٩,٢٩٧)
مخصصات		**١,٥٥٣**	**(١,٨٨٣)**	(٢,٥٠٨)	(٢١,٥٦٧)
مجموع المصروفات		**(٥٧,٩٠٠)**	**(٢٠٤,٣٥٨)**	(٨١,٥٧٤)	(٢٨٩,٦٠٤)
صافي الخسارة قبل الأرباح/ (الخسائر) من الإستثمارات الأخرى		**(٦,٠٦٦)**	**(٥٨,٦٨٨)**	(١٥,٥٥٢)	(٦٨,٤٠٥)
الأرباح / (الخسائر) من الإستثمارات الأخرى بما فيها الأستثمارات في شركات زميلة أخرى	١٤	**٦,٢٤٦**	**٢١,٦٨٧**	(٢٥٤,١٧٠)	(٣١٥,٠٤٠)
أرباح / (خسائر) الفترة		**١٨٠**	**(٣٧,٠٠١)**	(٢٦٩,٧٢٢)	(٣٨٣,٤٤٥)
العائدة إلى:					
حقوق الأقلية		**(١٠)**	**(٥٤)**	(٤٦١)	(٧,٩٦٦)
مساهمي الشركة الأم		**١٩٠**	**(٣٦,٩٤٧)**	(٢٦٩,٢٦١)	(٣٧٥,٤٧٩)
(خسارة)/ربح السهم (العائدة لمساهمي الشركة الأم) للفترة					
الربح/(الخسارة) الأساسية للسهم (بالدرهم)	١٥	**٠.٠٠٠**	**(٠.٠٣٥)**	(٠.٤٤٦)	(٠.٦٦٨)
الربح/(الخسارة) المخفضة للسهم (بالدرهم)	١٥	**٠.٠٠٠**	**(٠.٠٣٥)**	(٠.٢٥٤)	(٠.٣٥٤)

بيان الإيرادات الشاملة المجمّع المرحلي للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠
(العملة: آلاف دراهم الإمارات العربية المتحدة)

	١ يوليو ٢٠١٠ إلى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ (٣ أشهر)	***١ يناير ٢٠١٠ إلى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ (٩ أشهر)***	*١ يوليو ٢٠٠٩ إلى ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩ (٣ أشهر)*	*١ يناير ٢٠٠٩ إلى ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩ (٩ أشهر)*
	غير مدققة	***غير مدققة***	*غير مدققة*	*غير مدققة*
أرباح/(خسائر) الفترة	**١٨٠**	**(٣٧,٠٠١)**	(٢٦٩,٧٢٢)	(٣٨٣,٤٤٥)
أرباح/(خسائر) شاملة أخرى				
صافي حركة احتياطي إعادة تقييم:				
- الإستثمارات في الصناديق المدارة من شعاع	**٨,٢٧٤**	**١٠,٦٤٧**	٨,٣٨٥	١٢,٢٨٥
- الإستثمارات الأخرى	**٧,٨٦٦**	**٣٠,٦٠٤**	(٦,١٧٨)	٢٣,٤٧١
حصة الإيرادات الشاملة الأخرى من الشركات الزميلة	**١,٠٧٤**	**١,٧٧٨**	(٣٣٧)	١١,٥٤٢
فروقات صرف ناتجة عن تحويل عملات أجنبية	**(٩٢)**	**(٥,٩٣٢)**	٩٣٢	(١٩,٠١٢)
أرباح شاملة أخرى للفترة	**١٧,١٢٢**	**٣٧,٠٩٧**	٢,٨٠٢	٢٨,٢٨٦
إجمالي الأرباح/(الخسائر) الشاملة للفترة	**١٧,٣٠٢**	**٩٦**	(٢٦٦,٩٢٠)	(٣٥٥,١٥٩)
العائدة إلى :				
حقوق الأقلية	**(٩)**	**(٥٧)**	(٤٣٥)	(٧,٩٢٣)
مساهمي الشركة الأم	١٧,٣١١	**١٥٣**	(٢٦٦,٤٨٥)	(٣٤٧,٢٣٦)

تشكل الإيضاحات من ١ إلى ٢١ المرفقة جزءاً من هذه البيانات المالية المجمعة الموجزة المرحلية.

بيان التدفقات النقدية المجمّع المرحلي للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠
(العملة: آلاف دراهم الإمارات العربية المتحدة)

	١ يناير ٢٠١٠ إلى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ (٩ أشهر) غير مدققة	*١ يناير ٢٠٠٩ إلى ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩ (٩ أشهر) غير مدققة*
الأنشطة التشغيلية		
خسائر الفترة	**(٣٧,٠٠١)**	(٣٨٣,٤٤٥)
التعديلات للبنود التالية:		
استهلاكات	**٨,٩٤٤**	٩,٢٩٧
أرباح غير محققة من إستثمارات في صناديق مدارة من شعاع	**(٢,٥٦٢)**	(٢٠,٩٣٠)
إيرادات من استثمارات أخرى	**١٥,٤٥٨**	٢٦٩,٤٤٩
مصاريف الدفعات التي تسدد بالأسهم	**(١,١٩٧)**	٢٧,٦٩٤
مخصصات	**(٦,١١٦)**	١٢٠,٧٦٠
(الخسائر)/الأرباح التشغيلية قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية	**(٢٢,٤٧٤)**	٢٢,٨٢٥
التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:		
ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى	**٨,٥٨٥**	١٥٢,٣٠٤
أقساط ائتمان وقروض وسلفيات	**١٤١,٩٩٥**	٢٥٨,٢٣٣
ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى	**٤٣٦**	٢٠,٧٨٣
صافي بيع صناديق مدارة من شعاع	**٢٩,٩٦٦**	١٦٤,١٥٠
صافي النقد من الأنشطة التشغيلية	**١٥٨,٥٠٨**	٦١٨,٢٩٥
الأنشطة الاستثمارية		
صافي بيع استثمارات و شركات زميلة أخرى	**٤١٠,٣٤٥**	٣١٨,٦٦١
أرباح مقبوضة	**٢٨,٢٧٥**	-
إضافات إلى الاستثمارات في شركات تابعة / حقوق أقلية	**(٣٤,٩٠٧)**	(٤٨,٥٨٩)
صافي شراء موجودات ثابتة	**(٤,٥٨٩)**	(٧,٠٧٣)
صافي النقد من الأنشطة الاستثمارية	**٣٩٩,١٢٤**	٢٦٢,٩٩٩
الأنشطة التمويلية		
فوائد على السندات القابلة للتحويل	**(٤٥,٠٠٠)**	-
النقص في الديون متوسطة الأجل	**(٤٧,٠٦٦)**	(٦٩,٦١٤)
النقص في المبالغ المستحقة للبنوك الدائنة	**(٣٣٩,٣٣٥)**	(٧٣٧,٠٠١)
النقص في المبالغ المستحقة لأطراف أخرى	**(٢٣٩,١٦٠)**	-
الحركة في أسهم نظام خيار شراء الأسهم للموظفين	**(١٨,٢٤٧)**	(٧٢)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	**(٦٨٨,٨٠٨)**	(٨٠٦,٦٨٧)
(النقص)/الزيادة في النقد وما يعادله	**(١٣١,١٧٦)**	٧٤,٦٠٧
تحويل عملات أجنبية	**(١٧٣)**	٤٥٥
النقد وما يعادله في بداية الفترة	**٥٤٣,٤٥٩**	٣٩٠,٠٨٩
النقد وما يعادله في نهاية الفترة	**٤١٢,١١٠**	٤٦٥,١٥١

تشكل الإيضاحات من ١ إلى ٢١ المرفقة جزءاً من هذه البيانات المالية المجمعة الموجزة المرحلية.

شعاع كابيتال ش.م.ع

بيان التغيرات في حقوق الملكية المجمّع المرحلي للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠
(العملة: آلاف دراهم الإمارات العربية المتحدة)

	حقوق ملكية مساهمي الشركة الأم										
	رأس المال	أسهم خزينة	أسهم نظام خيار شراء الأسهم للموظفين	احتياطي قانوني	خسائر متراكمة	احتياطي إعادة تقييم الاستثمارات	احتياطي تحويل العملات	سندات قابلة للتحويل	المجموع	حقوق الأقلية	مجموع حقوق الملكية
الرصيد كما في ١ يناير ٢٠٠٩ (مدققة)	٥٥٠,٠٠٠	(١٣,٤٧٥)	(١٢٩,٤٢٤)	٥٥٣,١٤٠	(٣٩٨,٥٥١)	(٢٨,٦٨٨)	١٤,٦٥٤	١,٦٧٦,٠٠٠	٢,٢٢٣,٦٥٦	٤٤,٣٠١	٢,٢٦٧,٩٥٧
إجمالي الخسائر الشاملة للفترة	-	-	-	-	(٣٧٥,٤٧٩)	٤٧,٢٩٨	(١٩,٠٥٥)	-	(٣٤٧,٢٣٦)	(٧,٩٢٣)	(٣٥٥,١٥٩)
تحويل السندات القابلة للتحويل	٥١٥,٠٠٠	-	-	١,١٦١,٠٠٠	-	-	-	(١,٦٧٦,٠٠٠)	-	-	-
فوائد على السندات القابلة للتحويل	-	-	-	-	(٢٨,٢٤٠)	-	-	-	(٢٨,٢٤٠)	-	(٢٨,٢٤٠)
حقوق الأقلية الناتجة عن استحواذ شركة تابعة	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(٣٥,٦٥٦)	(٣٥,٦٥٦)
صافي الحركة في أسهم نظام خيار شراء الأسهم للموظفين	-	-	٤٧,٢١١	-	(٤٧,٢٨٣)	-	-	-	(٧٢)	-	(٧٢)
مصاريف الدفعات التي تسدد بالأسهم	-	-	-	-	٢٧,٦٩٤	-	-	-	٢٧,٦٩٤	-	٢٧,٦٩٤
الرصيد كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩ (غير مدققة)	١,٠٦٥,٠٠٠	(١٣,٤٧٥)	(٨٢,٢١٣)	١,٧١٤,١٤٠	(٨٢١,٨٥٩)	١٨,٦١٠	(٤,٤٠١)	-	١,٨٧٥,٨٠٢	٧٢٢	١,٨٧٦,٥٢٤

	حقوق ملكية مساهمي الشركة الأم										
	رأس المال	أسهم خزينة	أسهم نظام خيار شراء الأسهم للموظفين	احتياطي قانوني	خسائر متراكمة	احتياطي إعادة تقييم الاستثمارات	احتياطي تحويل العملات	سندات قابلة للتحويل	المجموع	حقوق الأقلية	مجموع حقوق الملكية
الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٠ (مدققة)	١,٠٦٥,٠٠٠	(١٤,٤٥٨)	(٧٨,١٩٦)	١,٧١٤,١٤٠	(٩٨٥,٨٤٥)	(٨,٩٨٢)	٥,٨٥١	-	١,٦٩٧,٥١٠	٤٤٩	١,٦٩٧,٩٥٩
إجمالي الخسائر الشاملة للفترة	-	-	-	-	(٣٦,٩٤٧)	٤٣,٠٢٩	(٥,٩٢٩)	-	١٥٣	(٥٧)	٩٦
أتعاب أعضاء مجلس الإدارة	-	-	-	-	١٣٨	-	-	-	١٣٨	-	١٣٨
إطفاء الخسائر المتراكمة	-	-	-	(٩٨٥,٨٤٥)	٩٨٥,٨٤٥	-	-	-	-	-	-
صافي الحركة في أسهم نظام خيار شراء الأسهم للموظفين	-	-	(٧,٤٢١)	-	(١٠,٨٢٦)	-	-	-	(١٨,٢٤٧)	-	(١٨,٢٤٧)
تعديل مصاريف الدفعات التي تسدد بالأسهم	-	-	-	-	(١,١٩٧)	-	-	-	(١,١٩٧)	-	(١,١٩٧)
الرصيد كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ (غير مدققة)	١,٠٦٥,٠٠٠	(١٤,٤٥٨)	(٨٥,٦١٧)	٧٢٨,٢٩٥	(٤٨,٨٣٢)	٣٤,٠٤٧	(٧٨)	-	١,٦٧٨,٣٥٧	٣٩٢	١,٦٧٨,٧٤٩

تشكل الإيضاحات من ١ إلى ٢١ المرفقة جزءاً من هذه البيانات المالية المجمعة الموجزة المرحلية.

١. الوضع القانوني ونشاط الشركة

إن البيانات المالية المجمعة الموجزة المرحلية لشعاع كابيتال ش.م.ع والشركات التابعة لها ("المجموعة") للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ تم اعتمادها للإصدار بموجب قرار من مجلس الإدارة بتاريخ ٩ نوفمبر ٢٠١٠.

تأسست شعاع كابيتال ش.م.ع ("الشركة") كشركة مساهمة عامة في دبي، الإمارات العربية المتحدة بموجب المرسوم الأميري رقم ٦ الصادر بتاريخ ٢٥ إبريل ١٩٧٩ ووفقاً للقانون الاتحادي رقم ٨ لسنة ١٩٨٤ (وتعديلاته). إن العنوان المسجل للشركة هو ص. ب ٣١٠٤٥، دبي، الإمارات العربية المتحدة. يتم تداول أسهم الشركة في سوق دبي المالي في دولة الإمارات العربية المتحدة.

إن الشركة مرخصة من المصرف المركزي لدولة الإمارات العربية المتحدة لمزاولة أعمال الاستثمارات المالية وأعمال الاستشارات المصرفية والمالية والاستثمارية عملا بقرار المصرف المركزي رقم ٩٤/٨/١٦٤ وأعمال الوساطة المالية والنقدية عملا بقرار المصرف المركزي رقم ٩٥/٥/١٢٦.

تنتهج الشركة سياسة استثمارية شاملة، مع التركيز على الاستثمار في الدول العربية بصورة عامة ودولة الإمارات العربية المتحدة وبقية دول مجلس التعاون الخليجي بصفة خاصة، وهي تنشط بفاعلية في أسواق المال العامة والخاصة في المنطقة.

٢. السياسات المحاسبية الهامة

يتم إعداد هذه البيانات المالية المجمعة الموجزة المرحلية وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ الخاص بالتقارير المالية المرحلية.

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد البيانات المالية المجمعة الموجزة المرحلية مماثلة لتلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية السنوية المجمعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩.

إن عمليات المجموعة لا تتأثر بصورة جوهرية بعوامل موسمية.

٣. نقد وودائع لدى البنوك

يشتمل مجموع النقد والودائع لدى البنوك على ودائع ثابتة قيمتها ٤٣,٠٩٧ مع بنك محلي محتفظ بها كضمان مقابل كفالة مقدمة للمصرف المركزي.

٤. استثمارات في صناديق مدارة من شعاع

تتألف الاستثمارات في صناديق مدارة من شعاع مما يلي:

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ غير مدققة	٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ مدققة
استثمارات مدرجة حسب القيمة العادلة من خلال الأرباح و الخسائر	**٧٦,٤٩٦**	٩٦,٧٩٩
استثمارات معدة للبيع	**٢٠,٥٤٨**	٦٢,١٢٨
شركات زميلة	**٦١,٥٠٩**	١٦,٣٨٣
	١٥٨,٥٥٣	١٧٥,٣١٠

شركات زميلة
تمتلك المجموعة ٢٣.٧% من صندوق شعاع للضيافة ١ وهو صندوق إستثمارات خاصة ، مقفل ومسجل بوصفه شركة تضامنية محدودة معفاة في جزر كايمان. إن الهدف الرئيسي للصندوق هو القيام باستثمارات مباشرة أو غير مباشرة في مشاريع تنمية الضيافة وعقارات الضيافة القائمة والتي ستدار من قبل شركة روتانا لإدارة الفنادق في منطقة الشرق الأوسط وشمال إفريقيا.

٤. استثمارات في صناديق مدارة من شعاع – تتمة

تمتلك المجموعة ٣٥.٥% من صندوق Frontier Opportunities Fund I L.P. وهو صندوق إستثمارات خاصة ، مقفل ومسجل بوصفه شركة تضامنية محدودة معفاة في جزر كايمان. إن الهدف الرئيسي للصندوق هو القيام باستثمارات مباشرة أو غير مباشرة في سوريا و لبنان و الأردن.

كما تمتلك المجموعة ٢٣.٨% من صندوق شعاع السعودية للضيافة وهو صندوق إستثمارات مفتوح مدار حسب قوانين هيئة السوق المالية بالسعودية. إن الهدف الرئيسي للصندوق هو القيام باستثمارات عقارية ذات طابع ضيافة في المملكة العربية السعودية.

٥. استثمارات في شركات زميلة أخرى

تملك المجموعة الاستثمارات التالية في شركات زميلة أخرى:

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ غير مدققة	٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ مدققة
استثمارات في الإمارات العربية المتحدة	**١٣١,٥٣٧**	١٣١,٥٣٧
استثمارات في بقية دول مجلس التعاون الخليجي	**٩٢,١٤٨**	٣٢٩,٧٢٩
	٢٢٣,٦٨٥	٤٦١,٢٦٦

سيتي للهندسة ذ.م.م
تمتلك المجموعة ٤٠% من شركة سيتي للهندسة ذ.م.م وهي شركة محدودة المسؤولية مركزها الشارقة وتقوم بأعمال المقاولات والإنشاءات المدنية.

شركة سبتك القابضة
شركة مسجلة كشركة ذات مسؤولية محدودة في جزر كايمان وقائمة بإمارة الشارقة وتنشط في مجال تحلية ومعالجة المياه ومشاريع البنية التحتية والمراسي المعدة للقوارب والخدمات التابعة لها. تمتلك المجموعة حصة تعادل ٤٩% من ملكية شركة سبتك القابضة.

الكوت للمشاريع الصناعية ش.م.ك
شركة الكوت للمشاريع الصناعية ش.م.ك. شركة مساهمة كويتية مسجلة لدى سوق الكويت للأوراق المالية. قامت المجموعة خلال الفترة ببيع كل حصتها في الشركة و البالغة ٤٨.٧% مقابل مبلغ ١٩٤,٩٩٦ محققة خسارة قدرها ١,٢١٨.

أموال
تمتلك المجموعة ٤٦.٧% من شركة أموال وهي شركة مساهمة قطرية مقفلة، مرخصة من قبل مصرف قطر المركزي لمزاولة أعمال الإستثمار المصرفي وأنشطة إدارة الأصول في قطر. إن بيع حصة المجموعة في شركة أموال لم يكتمل كما كان مخطط له. تستمر المجموعة في استكشاف جميع الخيارات لاسترجاع استثمارها في شركة أموال في المستقبل القريب. خلال الفترة تحصلت المجموعة على ٢٨,٢٤٦ كأرباح موزعة من هذا الاستثمار.

٦. استثمارات أخرى

تشمل الاستثمارات الأخرى ما يلي:

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ غير مدققة	٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ مدققة
استثمارات مدرجة حسب القيمة العادلة من خلال الأرباح و الخسائر	**١٨١,٢٧٧**	٣١٨,٧٦٤
استثمارات معدة للبيع	**١٨٧,٣٨٧**	١٥٩,٩٧٩
استثمارات محتفظ بها لتاريخ الاستحقاق	**٨٢,٤٤٢**	٨١,٢٠٨
	٤٥١,١٠٦	٥٥٩,٩٥١

٦. استثمارات أخرى - تتمة

أ) استثمارات مدرجة حسب القيمة العادلة من خلال الأرباح و الخسائر

تتألف الاستثمارات المدرجة حسب القيمة العادلة من خلال الأرباح و الخسائر مما يلي:

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ غير مدققة	٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ مدققة
صناديق استثمارية		
متداولة	**٢٣,٨٦٧**	٤٤,٤٤٢
غير متداولة	**٧٧,٩٢٢**	١٤٨,٦٤٣
استثمارات الأسهم		
متداولة	**٣٦,٤٥٣**	٥٩,٠٧٤
غير متداولة	**٧٠٦**	٢١,٥٩٦
استثمارات بإيراد ثابت	**٤٢,٣٢٩**	٤٥,٠٠٩
	١٨١,٢٧٧	٣١٨,٧٦٤

ب) استثمارات معدة للبيع

تتألف الاستثمارات المعدّة للبيع مما يلي:

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ غير مدققة	٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ مدققة
استثمارات أسهم مباشرة متداولة	**٥٩,٣٦٤**	١,٤٦٣
استثمارات أسهم مباشرة غير متداولة	**٤,٠٥٨**	٥٧,٢٨٣
صناديق استثمارية غير متداولة	**١٢٣,٩٦٥**	١٠١,٢٣٣
	١٨٧,٣٨٧	١٥٩,٩٧٩

ت) استثمارات محتفظ بها لتاريخ الاستحقاق

تشمل الاستثمارات المحتفظ بها لتاريخ الاستحقاق ما يلي:

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ غير مدققة	٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ مدققة
استثمارات ذات إيرادات ثابتة	**٨٢,٤٤٢**	٨١,٢٠٨
	٨٢,٤٤٢	٨١,٢٠٨

إن القيمة السوقية للاستثمارات ذات الإيرادات الثابتة و المحتفظ بها لتاريخ الاستحقاق كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ هي ٩٢,٠١٩ (٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ – ٥٢,٨٩١).

٧. البنوك الدائنة

تمثل البنوك الدائنة قروضاً تم الحصول عليها من بنوك تجارية أثناء نشاط المجموعة الاعتيادي ضمن نطـاق التـسهيلات الائتمانية المتفق عليها مع هذه البنوك. وتسدد المبالغ المستحقة للبنوك خلال اثنا عشر شهراً.

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ غير مدققة	٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ مدققة
سحب على المكشوف من البنوك	**٢,٩٢٢**	١٥٣,١٧٦
قروض لأجل تستحق خلال أثنى عشر شهراً	**١٢١,٤٣٩**	٢٧٠,٥٢١
	١٢٤,٣٦١	٤٢٣,٦٩٧

إن هذه التسهيلات المصرفية المقدمة للمجموعة قابلة للتجديد كل سنة وتترتب عليها فوائد بأسعار متغيـرة حـسب سـعر EBOR، مضافاً إليه نسبة معينة تتراوح ما بين ٣% و٤.٥%.

حصلت المجموعة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ من البنوك التي تتعامـل معهـا علـى ضـمانات بنكيـة تبلـغ ١٥٥,٧٢٣ (٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ – ٢٣٢,٨٨١). إن هذه الضمانات عبارة عن آلية إعتيادية مستخدمة ضمن البنوك والصرافات المالية في المنطقة لتسهيل نشاطاتها. ومن المتوقع عدم نشوء أية التزامات مادية من هذه الضمانات.

٨. ديون متوسطة الأجل

تتكون الديون متوسطة الأجل مما يلي:

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ غير مدققة	٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ مدققة
قروض لأجل	**١٧٢,٥٠٠**	٥٩,٥٦٦
	١٧٢,٥٠٠	٥٩,٥٦٦

تشتمل الديون متوسطة الأجل على ١٦٠,٠٠٠ تمثل الجزء المتوسط المدى من قرض ممنوح من بنك أبو ظبـي التجـاري ش.م.ع وهو مضمون برهن على بعض من أصول المجموعة قيمتها الصافية المجمعة لا تقل عن ٣٠٠,٠٠٠. إن إجمالي القرض هو ٢٤٠,٠٠٠ و يسدد على أقساط ربع سنوية إبتداء من ديسمبر ٢٠١٠ إلى مارس ٢٠١٣.

٩. أسهم الخزينة

تمتلك المجموعة أسهم الخزينة التالية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ غير مدققة	٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ مدققة
عدد أسهم الخزينة	**٣,٥٠٠,٠٠٠**	٣,٥٠٠,٠٠٠
نسبة أسهم الخزينة من إجمالي الأسهم المصدرة	**% ٠.٣**	% ٠.٣
تكلفة أسهم الخزينة	**١٤,٤٥٨**	١٤,٤٥٨
القيمة السوقية لأسهم الخزينة	**٣,٨١٥**	٥,٢١٥

١٠. أسهم نظام خيار شراء الأسهم للموظفين

بيان الأسهم المحتفظ بها ضمن برنامج خيار شراء الأسهم للموظفين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ غير مدققة	*٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ مدققة*
عدد الأسهم	**٣٠,٧٥٩,٩٣٦**	١٩,٥٦١,٣٩١
نسبة الأسهم من إجمالي الأسهم المصدرة	**% ٢.٩**	% ١.٨
تكلفة الأسهم	**٨٥,٦١٧**	٧٨,١٩٦
القيمة السوقية للأسهم	**٣٣,٥٢٨**	٢٩,١٤٦

بيان حركة برنامج خيار شراء الأسهم للموظفين:

	عدد الأسهم	
	١ يناير ٢٠١٠ إلى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ (٩ أشهر) غير مدققة	*١ يناير ٢٠٠٩ إلى ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩ (٩ أشهر) غير مدققة*
الرصيد في بداية الفترة	**١٩,٥٦١,٣٩١**	٣٢,٢٦٢,٥٧٠
خيارات منفذة	**(٣,٩٦٣,٣٨٧)**	(١١,٧٤٠,٤٧٩)
شراء أسهم	**١٥,١٦١,٩٣٢**	٤٤,١٨٨
الرصيد في نهاية الفترة	**٣٠,٧٥٩,٩٣٦**	٢٠,٥٦٦,٢٧٩

أصدرت المجموعة خلال الفترة ٢٠,٢٧٥,٠٠٠ خيارات أسهم جديدة بمتوسط سعر ١.٣٦. كما راجعت المجموعة شـروط ١٢,٦٢٥,٠٠٠ خيارات أسهم حيث انخفض سعر التنفيذ من ١.٦٨ درهم إلى ١ درهم وتم التمديد لفترة الإستحقاق من ١٦ شهرا إلى ٣٦ شهرا. بلغ عدد الخيارات المنفذة خلال الفترة ٣,٥٤٠,٠٥٤ و ذلك طبقا لشروط اصدارها كمـا تـم تنفيـذ ٤٢٣,٣٣٣ خيارات إخرى إثر إنهاء عقود عمل.
كما بلغ عدد الخيارات التي أصبحت قابلة للتنفيذ و لم تنفذ خلال الفترة ٧٧٥,٠٠٠ من بينها ٣٠٠,٠٠٠ تخص إنهاء عقـود عمل.

١١. احتياطي قانوني

حصلت الشركة على موافقة هيئة الأوراق المالية والسلع لتسوية فائض الاحتياطي القانوني لديها مقابل الخسائر المتراكمـة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩. وبلغ فائض الاحتياطي القانوني الذي استخدم لإطفاء الخسائر المتراكمة ٩٨٥,٨٤٥.

تم اعتماد هذه المعاملة من قبل المساهمين أثناء الجمعية العمومية السنوية للمجموعة التي عقدت في ١٨ أبريل ٢٠١٠.

١٢. احتياطي إعادة تقييم الاستثمارات

يتألف احتياطي إعادة تقييم الاستثمارات مما يلي:

	١ يناير ٢٠١٠ إلى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ (٩ أشهر) غير مدققة	*١ يناير ٢٠٠٩ إلى ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩ (٩ أشهر) غير مدققة*
استثمارات معدة للبيع		
الرصيد في بداية الفترة	**(٧,٥٨٦)**	(١٤,١٩٤)
أرباح/(خسائر) محققة خلال الفترة	**٦,٩٣٢**	(٢١٦)
صافي الحركة في القيمة العادلة خلال الفترة	**٣٤,٣١٩**	٣٥,٩٧٢
الرصيد في نهاية الفترة	**٣٣,٦٦٥**	٢١,٥٦٢
حصة المجموعة من إحتياطي إعادة التقييم للاستثمارات في شركات زميلة		
الرصيد في بداية الفترة	**(١,٣٩٦)**	(١٤,٤٩٤)
صافي الحركة في القيمة العادلة خلال الفترة	**١,٧٧٨**	١١, ٥٤٢
الرصيد في نهاية الفترة	**٣٨٢**	(٢,٩٥٢)
اجمالي إحتياطي إعادة تقييم الاستثمارات	**٣٤,٠٤٧**	١٨,٦١٠

١٣. أرباح/(خسائر) من إستثمارات في صناديق مدارة من شعاع

تتألف الأرباح و الخسائر من الصناديق المدارة من شعاع مما يلي:

	١ يناير ٢٠١٠ إلى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ (٩ أشهر) غير مدققة	*١ يناير ٢٠٠٩ إلى ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩ (٩ أشهر) غير مدققة*
صناديق إستثمار	**٣٥**	١٥,٧٤٢
شركات زميلة	**٣,٦٢١**	-
	٣,٦٥٦	١٥,٧٤٢

١٤. أرباح/(خسائر) من الإستثمارات الأخرى

تتألف الأرباح و الخسائر من الإستثمارات الأخرى مما يلي:

	١ يناير ٢٠١٠ إلى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ (٩ أشهر) غير مدققة	*١ يناير ٢٠٠٩ إلى ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩ (٩ أشهر) غير مدققة*
شركات زميلة أخرى	**(١٠,٣٢٨)**	(٢٣٤,٩٦٥)
إستثمارات أخرى	**٣٢,٠١٥**	(٨٠,٠٧٥)
	٢١,٦٨٧	(٣١٥,٠٤٠)

١٥. ربحية السهم

تم احتساب ربحية السهم الأساسي باستخدام صافي خسائر الفترة العائدة لحاملي الأسهم العادية في الـشركة الأم والبالغـة (٣٦,٩٤٧) معدلة بأتعاب أعضاء مجلس الإدارة ١٣٨ (٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩ – (٣٧٥,٤٧٩) معدلة بالفائدة المستحقة علـى السندات القابلة للتحويل ٢٨,٢٤٠). تم احتساب ربحية السهم المعدلة بالقسمة على المتوسط المرجح لعدد الأسـهم العاديـة القائمة والبالغ ١,٠٦١,٥٠٠,٠٠٠ (٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩ – ٦٠٤,٢٢٢,٢٢٢).

لا يوجد فرق بين ربحية السهم الأساسي و المخفض كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ نظرا لعدم إصدار الشركة لأية أدوات لهـا تأثير على ربحية السهم في حالة تنفيذها.

تم احتساب ربحية السهم المخفض كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩ بقسمة صافي أرباح الفترة العائدة لحاملي الأسهم العادية فـي الشركة الأم والبالغ (٣٧٥,٤٧٩) على ١,٠٦٢,٠٠٠,٠٠٠ ممثلا مجموع المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة وعدد الأسهم العادية المصدرة عند تحويل السندات القابلة للتحويل.

١٦. المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

دخلت المجموعة في عدد من المعاملات مع أطراف ذات علاقة أثناء سير الأعمال العادية. إن الأطراف ذات العلاقة تشمل مساهمين رئيسيين و شركات زميلة وصناديق استثمار مدارة من قبل المجموعة وأعضاء مجلس الإدارة ومـوظفي الإدارة العليا للمجموعة. يتم الموافقة على سياسات التسعير والشروط المتعلقة بهذه المعاملات من قبل إدارة المجموعة و/أو مجلس الإدارة.

الموجودات والمطلوبات مع الاطراف ذات علاقة هي كما يلي:

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ غير مدققة	٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ مدققة
نقد وودائع لدى البنوك		
أطراف أخرى ذات علاقة	**٤٣,٠٩٧**	٥٠,٠٠٠
ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى		
شركات زميلة	**٣٦**	٩٣
أطراف أخرى ذات علاقة	**٢٦٥**	٢٨,٢٢٦
قروض وسلفيات		
شركات زميلة	**٢٣,١٧٢**	-
أطراف أخرى ذات علاقة	**١٣,٤٥٢**	٨٦,٣٥٤
موظفي الإدارة العليا	**٤٩٤**	-
	٨٠,٥١٦	١٦٤,٦٧٣

تعكس السلفيات لموظفي الإدارة العليا هامش المتاجرة المؤمَنة مقابل الاستثمارات المحتفظ بها والمبـالغ المدفوعـة مقـدما حسب برنامج مساعدة الموظفين المتوفر لكل الموظفين حيث لا يتم تحميل أية فوائد عليها.

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ غير مدققة	٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ مدققة
الذمم الدائنة والأرصدة الدائنة الأخرى		
أطراف أخرى ذات علاقة	**٧٠**	٨٠,٥٢٠
	٧٠	٨٠,٥٢٠

١٦. المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة - تتمة

تم إدراج المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة في بيان الإيرادات كما يلي:

	١ يناير ٢٠١٠ إلى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ (٩ أشهر) غير مدققة	*١ يناير ٢٠٠٩ إلى ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩ (٩ أشهر) غير مدققة*
إيرادات الفوائد		
أطراف أخرى ذات علاقة	**٣,٩٨٠**	٥,٢٣٣
أرباح استثمارات في صناديق مدارة من شعاع		
أطراف أخرى ذات علاقة	**(٥١٢)**	٣١,٦٦٨
أرباح استثمارات أخرى		
أطراف أخرى ذات علاقة	**(١,٢١٨)**	-
إيرادات رسوم وعمولات		
شركات زميلة	-	٥٠
أطراف أخرى ذات علاقة	**٨,٩٥٢**	١٤,٢٦٤
مصروفات إدارية وعمومية		
أطراف أخرى ذات علاقة	**(١٨٦)**	-
	١١,٠١٦	٥١,٢١٥

تمثل خسائر الاستثمارات الأخرى الخسارة المحققة إثر بيع المجموعة لحصتها في شركة الكوت للمشاريع الصناعية لمجموعة من المستثمرين من بينهم والد أحد أعضاء مجلس إدارة شعاع كابيتال.

١٧. المعلومات القطاعية

لأغراض إدارية، تم تنظيم المجموعة في ٦ قطاعات تشغيلية ويستند كل قطاع على وحدات الأعمال:

الملكية الخاصة: تدير شركة شعاع بارتنرز حالياً ٤ صناديق استثمارية، بالإضافة إلى محفظة الشركة الأم من الاستثمارات المباشرة. تعد شعاع بارتنرز ضلع المجموعة للإستثمارات الخاصة و هي مسجلة في مركز دبي المالي العالمي ضمن الفئة الثالثة ويديرها فريق من خبراء الاستثمار الذين يتمتعون بسجل حافل من الإنجازات وفهم عميق للاستثمارات الخاصة والعامة في دول مجلس التعاون الخليجي ومنطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا.

ادارة الأصول: تدير حالياً ٢٢ محفظة استثمارية وصناديق إقليمياً تغطي ١٥ سوقاً ماليا إقليميا. وتزود شعاع لإدارة الأصول المستثمرين المحليين والأجانب ببوابات للاستثمار في أسواق الأسهم الخليجية والعربية. وتدير شعاع لإدارة الأصول حقوق الملكية والديون التقليدية، بالإضافة إلى المحافظ الاستثمارية المتوافقة مع الشريعة الإسلامية، والصناديق الاستثمارية باستخدام أساليب إدارية نشطة و غير نشطة.

الاستثمارات المصرفية: تقدم استشارات مالية للشركات، وخدمات الاكتتابات الخاصة والاكتتابات العامة في الأسهم والسندات والمبيعات التجارية، وعمليات الدمج والاستحواذ والتفكيك والفصل، بالإضافة إلى عمليات المشاركة والمنتجات المركبة.

الوساطة: تزاول وحدة أعمال الوساطة نشاطها بالوكالة أو الأصالة تحت مظلة شعاع للأوراق المالية، وتوفر للعملاء خدمات الحفظ الأمين والمقاصة للمستثمرين، متيحة لهم بذلك إمكانية التداول في الأسواق الإقليمية.

التمويل: تعمل تحت مظلة "الخليج للتمويل"، وتنشط بصورة أساسية في مجال الإقراض المدعوم بالأصول، مع التركيز على تمويل معدات الإنشاء.

١٧. المعلومات القطاعية - تتمة

الادارة الرئيسية تدير تطورات الشركة المستقبلية وتشرف على جميع الضوابط النقدية ونفقات الخدمات المشتركة المرتبطة بالمجموعة. ان جميع الاستثمارات في الشركات التابعة تدخل ضمن هذا القسم الذي يتضمن أيضاً استراتيجية تنمية الأعمال التجارية، القانونية، المالية، العمليات، ادارة المخاطر، العلاقات مع المستثمرين، التسويق والاتصالات، الموارد البشرية، بما فيها مكافآت الموظفين وتعويضاتهم واستحقاقاتهم.

تقوم الإدارة بمراقبة النتائج التشغيلية للقطاعات التشغيلية بصورة منفصلة لاتخاذ القرارات بخصوص توزيع المصادر وتقييم الأداء. يتم تقييم أداء القطاعات استناداً إلى الأرباح أو الخسائر التشغيلية.

تعرض الجداول التالية المعلومات المالية المجمعة بخصوص قطاعات الأعمال الخاصة بالمجموعة.

من ١ يناير ٢٠١٠ الى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠
(٩ أشهر) غير مدققة

	استثمارات شركات خاصة	*إدارة ممتلكات*	*استثمارات مصرفية*	*وساطة*	*تمويل*	*ادارة رئيسية*	*المجموع*
إيرادات الفوائد	-	-	-	٦٣٣	٤١,٤٣١	٢٥,٢٤١	٦٧,٣٠٥
إيرادات الرسوم والعمولات	١٩,٥٦٥	٦,٩٩٧	١٣,٧٤٠	٢٢,٩٧٦	٦,٣٠٥	٣,١٢٨	٧٢,٧١١
أرباح تداول أسهم وسندات	-	-	٦٣٧	١,٣٦١	-	-	١,٩٩٨
أرباح/(خسائر) من إستثمارات في صناديق مدارة من شعاع	(٣,٥٥٨)	٧,٢١٤	-	-	-	-	٣,٦٥٦
مجموع الإيرادات	١٦,٠٠٧	١٤,٢١١	١٤,٣٧٧	٢٤,٩٧٠	٤٧,٧٣٦	٢٨,٣٦٩	١٤٥,٦٧٠
مصروفات إدارية وعمومية	(١١,٨٦٥)	(١١,٠٠٤)	(١٣,٧٦٤)	(٢٥,٣٣٣)	(١٨,٣٤٣)	(٨٥,٦٨٥)	(١٦٥.٩٩٤)
مصاريف الفوائد	(٤)	-	-	(١,١٨٣)	(٦,٦٠٧)	(١٩,٧٤٣)	(٢٧,٥٣٧)
استهلاكات وإطفاءات	(١٣٥)	-	-	(١,٧١٣)	(١,٣١٨)	(٥,٧٧٨)	(٨,٩٤٤)
مخصصات	-	-	-	-	(٤٨٧)	(١,٣٩٦)	(١,٨٨٣)
مجموع المصروفات	(١٢,٠٠٤)	(١١,٠٠٤)	(١٣,٧٦٤)	(٢٨,٢٢٩)	(٢٦,٧٥٥)	(١١٢,٦٠٢)	(٢٠٤,٣٥٨)
صافي الربح /(الخسارة) قبل الأرباح / (الخسائر) من الإستثمارات الأخرى	٤,٠٠٣	٣,٢٠٧	٦١٣	(٣,٢٥٩)	٢٠,٩٨١	(٨٤,٢٣٣)	(٥٨,٦٨٨)
الأرباح/(الخسائر) من الإستثمارات الأخرى	-	-	-	١,٥٥٨	١,٦١٩	١٨,٥١٠	٢١,٦٨٧
أرباح/(خسائر) الفترة	٤,٠٠٣	٣,٢٠٧	٦١٣	(١,٧٠١)	٢٢,٦٠٠	(٦٥,٧٢٣)	(٣٧,٠٠١)
العائدة لحقوق الأقلية	٢	(٣)	(٣)	-	-	(٥٠)	(٥٤)
العائدة لمساهمي الشركة الأم	٤,٠٠١	٣,٢١٠	٦١٦	(١,٧٠١)	٢٢,٦٠٠	(٦٥,٦٧٣)	(٣٦,٩٤٧)

٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ غير مدققة

	استثمارات شركات خاصة	*إدارة ممتلكات*	*استثمارات مصرفية*	*وساطة*	*تمويل*	*ادارة رئيسية*	*المجموع*
الموجودات	١٢٢,٨٧٨	٧٦,٨٩١	٧,١٨٧	٢٩٦,٩٠٨	٤١٧,٩٢٣	١,٢٥٢,٧٦	٢,١٧٤,٥٤٨
المطلوبات	٢,٥٢٦	-	-	٩٣,٤٤٦	٩٠,٥٢٨	٣٠٩,٢٩٩	٤٩٥,٧٩٩

١٧. المعلومات القطاعية - تتمة

من ١ يناير ٢٠٠٩ الى ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩
(٩ أشهر) غير مدققة

	استثمارات شركات خاصة	*إدارة ممتلكات*	*استثمارات مصرفية*	*وساطة*	*تمويل*	*إدارة رئيسية*	*المجموع*
إيرادات الفوائد	١٣٣	-	-	٣١٣	٦٤,٤٥٣	٣٥,٩٦٥	١٠٠,٨٦٤
صافي الرسوم والعمولات	٢٥,٩٨٤	١٥,٣٠٠	١,٨٧٤	٣٩,٦٨٩	٥,٣٨٠	٨,٣٨٧	٩٦,٦١٤
إيرادات تداول أسهم وسندات	-	-	٢,٧٣١	٥,٢٤٨	-	-	٧,٩٧٩
أرباح/(خسائر) من إستثمارات في صناديق مدارة من شعاع	(١١,٩٢١)	٢٧,٦٦٣	-	-	-	-	١٥,٧٤٢
مجموع الإيرادات	١٤,١٩٦	٤٢,٩٦٣	٤,٦٠٥	٤٥,٢٥٠	٦٩,٨٣٣	٤٤,٣٥٢	٢٢١,١٩٩
مصروفات إدارية وعمومية	(١٢,٢٧٧)	(٨,٣٠٤)	(١٠,٨٥٩)	(٢٨,٦٨٦)	(١٩,٢٣٨)	(١١٦,٣٣٨)	(١٩٥,٧٠٢)
مصاريف الفوائد	(٩)	-	-	(١,٢٣٤)	(٢٢,٥٨٧)	(٣٩,٢٠٨)	(٦٣,٠٣٨)
استهلاكات وإطفاءات	(١,٠٣١)	-	-	(١,٧٥٦)	(٥٧١)	(٥,٩٣٩)	(٩,٢٩٧)
مخصصات	-	-	-	(٢٢٢)	(٦,٦٠٩)	(١٤,٧٣٦)	(٢١,٥٦٧)
مجموع المصروفات	(١٣,٣١٧)	(٨,٣٠٤)	(١٠,٨٥٩)	(٣١,٨٩٨)	(٤٩,٠٠٥)	(١٧٦,٢٢١)	(٢٨٩,٦٠٤)
صافي الربح (الخسارة) قبل الأرباح / (الخسائر) من الإستثمارات الأخرى	٨٧٩	٣٤,٦٥٩	(٦,٢٥٤)	١٣,٣٥٢	٢٠,٨٢٨	(١٣١,٨٦٩)	(٦٨,٤٠٥)
الأرباح/(الخسائر) من الإستثمارات الأخرى	-	-	-	٣,٥٣١	-	(٣١٨,٥٧١)	(٣١٥,٠٤٠)
أرباح/(خسائر) الفترة	٨٧٩	٣٤,٦٥٩	(٦,٢٥٤)	١٦,٨٨٣	٢٠,٨٢٨	(٤٥٠,٤٤٠)	(٣٨٣,٤٤٥)
العائدة لحقوق الأقلية	٨٦٩	-	(٤٤٥)	(٦٩٨)	-	(٧,٦٩٢)	(٧,٩٦٦)
العائدة لمساهمي الشركة الأم	١٠	٣٤,٦٥٩	(٥,٨٠٩)	١٧,٥٨١	٢٠,٨٢٨	(٤٤٢,٧٤٨)	(٣٧٥,٤٧٩)

٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ مدققة

	استثمارات شركات خاصة	*إدارة ممتلكات*	*استثمارات مصرفية*	*وساطة*	*تمويل*	*إدارة رئيسية*	*المجموع*
الموجودات	١٥٥,١٣٠	٩٧,٤٣١	٢,٨٩٦	٢٦٦,٩٠٥	٥٥١,٠٩٤	١,٧٧٦,٢٤٦	٢,٨٤٩,٧٠٢
المطلوبات	٩,٤١١	-	-	٨٢,٠٨٦	٢٤٥,٩٤٣	٨١٤,٣٠٣	١,١٥١,٧٤٣

١٨. التقسيم الجغرافي

قبل الأخذ في الاعتبار أي ضمان وتعزيزات ائتمانية أخرى، يمكن تحليل الوضع المالي للمجموعة حسب المناطق الجغرافية التالية :

	الامارات العربية المتحدة	دول مجلس التعاون الخليجي الأخرى	الشرق الأوسط وشمال إفريقيا الأخرى	أميركا الشمالية	أوروبا	آسيا أخرى	المجموع
نقد وودائع لدى البنوك	٣٨٥,٤٢٦	٢,٠١٣	١٣,٤٣٤	١٠,٨٥٣	٣٨٤	-	٤١٢,١١٠
ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى	٦٤,٩٦٦	٩,٠٦٩	٣,٦٤٥	٢٩	-	-	٧٧,٧٠٩
أقساط ائتمان وقروض وسلفيات	٥٣٣,٨٢٧	٩٣,٧١٧	٣٩,٩٥٧	-	-	-	٦٦٧,٥٠١
استثمارات في صناديق مدارة من شعاع	٥٧,٩٢٤	٧٨,٦١٩	٢٢,٠١٠	-	-	-	١٥٨,٥٥٣
استثمارات في شركات زميلة أخرى	١٣١,٥٣٧	٩٢,١٤٨	-	-	-	-	٢٢٣,٦٨٥
استثمارات أخرى	١٠٩,٨٦٠	١٨٩,٢٧١	٥,٣٦٩	١٣,١٣٧	١١,٥٢٦	١٢١,٩٤٣	٤٥١,١٠٦
موجودات ثابتة	٣٣,١٥٢	٣,٣٣٦	٤,٣٥٧	-	-	-	٤٠,٨٤٥
شهرة	١٠٣,٧٩٤	٣٩,٢٤٥	-	-	-	-	١٤٣,٠٣٩
إجمالي الموجودات- ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠	١,٤٢٠,٤٨٦	٥٠٧,٤١٨	٨٨,٧٧٢	٢٤,٠١٩	١١,٩١٠	١٢١,٩٤٣	٢,١٧٤,٥٤٨
إجمالي الموجودات- ٣١ ديسمبر٢٠٠٩	١,٦٢٧,٧٥٦	٨١٠,٦٦٣	١٥٥,٥٢٧	٧٠,٤٣٧	٧٤,٩٣٧	١١٠,٣٨٢	٢,٨٤٩,٧٠٢
إجمالي الموجودات- ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩	١,٦٥٥,٣٥٠	٩١١,٧٤٤	٢٨٩,٣٣٥	١٤٠,٣٩٤	٨٥,٦٧٦	٢٢٠,٦٣٧	٣,٣٠٣,١٣٦

١٩. سجل الإستحقاق

يلخص الجدول التالي استحقاق الموجودات والمطلوبات كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ المحدد على أساس الفترة المتبقية لغاية تاريخ الاستحقاق التعاقدي. بالنسبة للموجودات التي ليس لديها تاريخ إستحقاق تعاقدي (*)، قامت الإدارة بتقدير تاريخ الاستحقاق بناء على سيولة الأصل.

	أقل من ٣أشهر	*٣-١٢ أشهر*	*مجموع جزئي أقل من سنة*	*١-٥ سنوات*	*أكثر من ٥ سنوات*	*المجموع الكلي*
نقد وودائع لدى البنوك	٣٦٩,٠١٣	-	٣٦٩,٠١٣	٤٣,٠٩٧	-	٤١٢,١١٠
ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى	١٤,٠٥٣	٢٨,٧٠٢	٤٢,٧٥٥	٣٤,٩٥٤	-	٧٧,٧٠٩
أقساط ائتمان وقروض وسلفيات	٣١٥,٣٣٠	٢٦٠,٦٦٣	٥٧٥,٩٩٣	٩١,٥٠٨	-	٦٦٧,٥٠١
استثمارات في صناديق مدارة من شعاع*	-	٤٢,٥٥٨	٤٢,٥٥٨	١١٥,٩٩٥	-	١٥٨,٥٥٣
استثمارات في شركات زميلة أخرى*	-	-	-	٢٢٣,٦٨٥	-	٢٢٣,٦٨٥
استثمارات أخرى*	٣٩,٨١٣	١٠٧,٦٠٠	١٤٧,٤١٣	٣٠٣,٦٩٣	-	٤٥١,١٠٦
موجودات ثابتة	-	-	-	٤٠,٨٤٥	-	٤٠,٨٤٥
شهرة	-	-	-	-	١٤٣,٠٣٩	١٤٣,٠٣٩
مجموع الموجودات	٧٣٨,٢٠٩	٤٣٩,٥٢٣	١,١٧٧,٧٣٢	٨٥٣,٧٧٧	١٤٣,٠٣٩	٢,١٧٤,٥٤٨
بنوك دائنة	٢٣,٥٨١	١٠٠,٧٨٠	١٢٤,٣٦١	-	-	١٢٤,٣٦١
ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى	١٤٠,٦٣٤	٤٥,٣٦٤	١٨٥,٩٩٨	١٢,٩٤٠	-	١٩٨,٩٣٨
ديون متوسطة الأجل	-	-	-	١٧٢,٥٠٠	-	١٧٢,٥٠٠
حقوق الملكية	-	-	-	-	١,٦٧٨,٧٤٩	١,٦٧٨,٧٤٩
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية	١٦٤,٢١٥	١٤٦,١٤٤	٣١٠,٣٥٩	١٨٥,٤٤٠	١,٦٧٨,٧٤٩	٢,١٧٤,٥٤٨
صافي السيولة المتوفرة	٥٧٣,٩٩٤	٢٩٣,٣٧٩	٨٦٧,٣٧٣	٦٦٨,٣٣٧	(١,٥٣٥,٧١٠)	-
اجمالي السيولة المتوفرة	٥٧٣,٩٩٤	٨٦٧,٣٧٣	٨٦٧,٣٧٣	١,٥٣٥,٧١٠	-	

١٩. سجل الإستحقاق - تتمة

سجل الإستحقاق كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ كان كالتالي:

	أقل من ٣ أشهر	*٣-١٢ أشهر*	*مجموع جزئي أقل من سنة*	*١-٥ سنوات*	*أكثر من ٥ سنوات*	*المجموع الكلي*
نقد وودائع لدى البنوك	٥٤٣,٤٥٩	-	٥٤٣,٤٥٩	-	-	٥٤٣,٤٥٩
ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى	٢٤,٤٠٢	٤٩,٧٠٨	٧٤,١١٠	٣٥,٠٧٦	-	١٠٩,١٨٦
أقساط ائتمان وقروض وسلفيات	٣٣٨,٧٧٩	٣٨٤,٨٠٧	٧٢٣,٥٨٦	٨٧,١١٢	-	٨١٠,٦٩٨
استثمارات في صناديق مدارة من شعاع*	٤٠,٨٢٤	١٠٣,٣٨٩	١٤٤,٢١٣	٣١,٠٩٧	-	١٧٥,٣١٠
استثمارات في شركات زميلة أخرى*	١٢٧,٧١٤	٢٠٢,٠١٥	٣٢٩,٧٢٩	١٣١,٥٣٧	-	٤٦١,٢٦٦
استثمارات أخرى*	٨١,٥٧٢	١٧٩,٣٢٩	٢٦٠,٩٠١	٢٩٩,٠٥٠	-	٥٥٩,٩٥١
موجودات ثابتة	-	-	-	٤٦,٧٩٣	-	٤٦,٧٩٣
شهرة	-	-	-	-	١٤٣,٠٣٩	١٤٣,٠٣٩
مجموع الموجودات	١,١٥٦,٧٥٠	٩١٩,٢٤٨	٢,٠٧٥,٩٩٨	٦٣٠,٦٦٥	١٤٣,٠٣٩	٢,٨٤٩,٧٠٢
بنوك دائنة	١٤٠,٤١٩	٢٨٣,٢٧٨	٤٢٣,٦٩٧	-	-	٤٢٣,٦٩٧
ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى	٢٢٧,٥٧٣	٤٣٢,٥٧٨	٦٦٠,١٥١	٨,٣٢٩	-	٦٦٨,٤٨٠
ديون متوسطة الأجل	-	-	-	٥٩,٥٦٦	-	٥٩,٥٦٦
حقوق الملكية	-	-	-	-	١,٦٩٧,٩٥٩	١,٦٩٧,٩٥٩
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية	٣٦٧,٩٩٢	٧١٥,٨٥٦	١,٠٨٣,٨٤٨	٦٧,٨٩٥	١,٦٩٧,٩٥٩	٢,٨٤٩,٧٠٢
صافي فرق السيولة	٧٨٨,٧٥٨	٢٠٣,٣٩٢	٩٩٢,١٥٠	٥٦٢,٧٧٠	(١,٥٥٤,٩٢٠)	-
اجمالي فرق السيولة	٧٨٨,٧٥٨	٩٩٢,١٥٠	٩٩٢,١٥٠	١,٥٥٤,٩٢٠	-	

سجل الإستحقاق كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩ كان كالتالي:

	أقل من ٣ أشهر	*٣-١٢ أشهر*	*مجموع جزئي أقل من سنة*	*١-٥ سنوات*	*أكثر من ٥ سنوات*	*المجموع الكلي*
نقد وودائع لدى البنوك	٤٦٥,١٥١	-	٤٦٥,١٥١	-	-	٤٦٥,١٥١
ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى	٦٥,٠٩٥	١٤,٥٤٢	٧٩,٦٣٧	٤١,١٨١	-	١٢٠,٨١٨
أقساط ائتمان وقروض وسلفيات	٣٦٤,٢٦١	٤٥٨,٤٤٧	٨٢٢,٧٠٨	١٣١,٣٢٦	-	٩٥٤,٠٣٤
استثمارات في صناديق مدارة من شعاع*	٤٠,٥٨٧	٧٧,٧٢٧	١١٨,٣١٤	٥٦,٢٦٩	-	١٧٤,٥٨٣
استثمارات في شركات زميلة أخرى*	٧٣,٤٦٠	٣٩٩,٥١٦	٤٧٢,٩٧٦	١٣٢,٣٨٣	-	٦٠٥,٣٥٩
استثمارات أخرى*	٢٨٩,٤٥٩	١٦١,٤٩٠	٤٥٠,٩٤٩	٣٥٧,١٨٤	-	٨٠٨,١٣٣
موجودات ثابتة	-	-	-	٣٢,٠١٩	-	٣٢,٠١٩
شهرة	-	-	-	-	١٤٣,٠٣٩	١٤٣,٠٣٩
مجموع الموجودات	١,٢٩٨,٠١٣	١,١١١,٧٢٢	٢,٤٠٩,٧٣٥	٧٥٠,٣٦٢	١٤٣,٠٣٩	٣,٣٠٣,١٣٦
بنوك دائنة	٢٣٩,٤٨٥	٢٨٧,٢٢٨	٥٢٦,٧١٣	-	-	٥٢٦,٧١٣
ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى	٦٦٤,٩٠٩	١٨٠,٣٢٣	٨٤٥,٢٣٢	٨,٣٠١	-	٨٥٣,٥٣٣
ديون متوسطة الأجل	-	-	-	٤٦,٣٦٦	-	٤٦,٣٦٦
حقوق الملكية	-	-	-	-	١,٨٧٦,٥٢٤	١,٨٧٦,٥٢٤
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية	٩٠٤,٣٩٤	٤٦٧,٥٥١	١,٣٧١,٩٤٥	٥٤,٦٦٧	١,٨٧٦,٥٢٤	٣,٣٠٣,١٣٦
صافي فرق السيولة	٣٩٣,٦١٩	٦٤٤,١٧١	١,٠٣٧,٧٩٠	٦٩٥,٦٩٥	(١,٧٣٣,٤٨٥)	-
اجمالي فرق السيولة	٣٩٣,٦١٩	١,٠٣٧,٧٩٠	١,٠٣٧,٧٩٠	١,٧٣٣,٤٨٥	-	

٢٠. إعادة تصنيف أرقام المقارنة

وافق مجلس الإدارة على تعديل طريقة عرض البيانات المالية للمجموعة حتى تعكس بصورة أفضل أنشطتها. ونتيجة لهـذا التغيير تم إعادة تصنيف بعض أرقام السنة السابقة كي تتفق مع طريقة العرض الجديدة التي اعتمدت.

إن البنود المحددة التي تم إجراء تعديلات إعادة التصنيف عليها هي كما يلي :

بيان المركز المالي المجمع المرحلي

	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩			*كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩*		
	معاد تصنيفها	*أصلية*	*الفرق*	*معاد تصنيفها*	*أصلية*	*الفرق*
الموجودات						
استثمارات في صناديق مدارة من شعاع	**١٧٥,٣١٠**	-	١٧٥,٣١٠	**١٧٤,٥٨٣**	-	١٧٤,٥٨٣
استثمارات في شركات زميلة أخرى	**٤٦١,٢٦٦**	-	٤٦١,٢٦٦	**٦٠٥,٣٥٩**	-	٦٠٥,٣٥٩
استثمارات أخرى	**٥٥٩,٩٥١**	-	٥٥٩,٩٥١	**٨٠٨,١٣٣**	-	٨٠٨,١٣٣
استثمارات في أسهم وسندات	-	٤١٥,٥٦٣	(٤١٥,٥٦٣)	-	٥٨٨,٤٢٧	(٥٨٨,٤٢٧)
استثمارات معدّة للبيع	-	٢٢٢,١٠٧	(٢٢٢,١٠٧)	-	٣٠٩,٧٤٧	(٣٠٩,٧٤٧)
اسـتثمارات محـتفظ بهـا لتـاريخ الاستحقاق	-	٨١,٢٠٨	(٨١,٢٠٨)	-	٨٤,٥٤٢	(٨٤,٥٤٢)
استثمارات في شركات زميلة	-	٤٧٧,٦٤٩	(٤٧٧,٦٤٩)	-	٦٠٥,٣٥٩	(٦٠٥,٣٥٩)
	١,١٩٦,٥٢٧	١,١٩٦,٥٢٧	-	**١,٥٨٨,٠٧٥**	١,٥٨٨,٠٧٥	-

بيان الإيرادات المجمّع المرحلي

	كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩		
	معاد تصنيفها	*أصلية*	*الفرق*
إيرادات الفوائد	**١٠٠,٨٦٤**	١١٢,٠٦٤	(١١,٢٠٠)
أرباح تداول أسهم وسندات	**٧,٩٧٩**	-	٧,٩٧٩
أرباح/(خسائر) من إستثمارات في صناديق مدارة من شعاع	**١٥,٧٤٢**	-	١٥,٧٤٢
مخصصات	**(٢١,٥٦٧)**	(١٢٠,٧٦٠)	٩٩,١٩٣
الأرباح/(الخسائر) من الإستثمارات الأخرى بما فيها الأستثمارات في شركات زميلة أخرى	**(٣١٥,٠٤٠)**	-	(٣١٥,٠٤٠)
أرباح استثمارات أسهم وسندات	-	٥٧,١١٦	(٥٧,١١٦)
أرباح استثمارات	-	٨,٥٣٢	(٨,٥٣٢)
الحصة من (خسائر)/أرباح شركات زميلة	-	(١٠,٠١٨)	١٠,٠١٨
مصاريف الإنخفاض الدائم	-	(٢٥٨,٩٥٦)	٢٥٨,٩٥٦
	(٢١٢,٠٢٢)	(٢١٢,٠٢٢)	-

٢٠. إعادة تصنيف أرقام المقارنة - تتمة

لو تم عرض بيان الإيرادات المجمع للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ بنفس الطريقة التي أستعملت لعـرض البيانـات المالية السنوية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ لكانت المجاميع الفرعية في بيان الإيرادات كالتالي:

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ غير مدققة
صافي إيرادات الفوائد	**٤٥,٤٠٦**
إيرادات الاستثمارات المصرفية	**١٠٤,٤٦٩**
الإيرادات التشغيلية	**١٣١,٨٢٠**
مصروفات تشغيلية	**(١٦٨,٨٢١)**

٢١. الالتزامات والمطلوبات المحتملة

كان لدى المجموعة التزامات ومطلوبات محتملة قائمة تتمثل بما يلي:

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ غير مدققة	*٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ مدققة*
مطلوبات محتملة	**٤٤,٤٥٧**	٢٥٥,٨٧٢
التزامات		
صناديق إستثمار مدارة من شعاع	**١٠٠,٦٣٨**	٢٥١,٠٥٧
استثمارات أخرى	**٦٤,٩١٨**	١٠٦,٨٢٣