SHUAACAPITAL PSC شعاع كابيتال ش.م.ع

٤ يونيو ٢٠٠٦

السيد / عيسى كاظم المحترم
المدير العام
سوق دبي المالي
ص ب ٩٧٠٠
دبي – الامارات العربية المتحدة

تحية طيبة وبعد،

يسرنا ان نرفق بطيه البيانات المالية السنوية المدققة لشعاع كابيتال ش.م.ع للسنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٠٦ والتي اعتمدها مجلس الإدارة بتاريخ ١٧ مايو ٢٠٠٦.

شاكرين لكم اهتمامكم وتعاونكم،،

وتفضلو بقبول فائق الشكر والتحية.

كريم متري
مدير عمليات تنفيذي

Head Office: Emirates Towers, Level 28, P.O. Box 31045, Dubai, U.A.E.
Tel: +971 (4) 330-3600, Fax: +971 (4) 330-3550
e-mail: info@shuaacapital.com
www.shuaacapital.com
Authorized and paid up capital AED 550,000,000
Commercial Registration No. 5808
A financial investment company licensed and regulated by the U.A.E Central Bank

المكتب الرئيسي: أبراج الإمارات، الطابق ٢٨ – ص.ب ٣١٠٤٥، دبي، إ.ع.م
هاتف: ٣٣٠-٣٦٠٠ (٤) ٩٧١+، فاكس: ٣٣٠-٣٥٥٠ (٤) ٩٧١+
بريد الكتروني: info@shuaacapital.com
www.shuaacapital.com
رأس المال المصدر والمدفوع ٥٥٠،٠٠٠،٠٠٠ درهم الإمارات العربية المتحدة
رقم السجل التجاري ٥٨٠٨
شركة استثمارات مالية مرخصة وخاضعة لرقابة المصرف المركزي لدولة الإمارات

شـــعاع كابيتال ش.م.ع

البيانات المالية المجمّعة

كما في ٣١ مارس ٢٠٠٦

مع تقرير مدققي الحسابات

إرنست ويونغ

محاسبون قانونيون
صندوق بريد ٩٢٦٧
برج العطار للأعمال
الطابق ٢٨
شارع الشيخ زايد
دبي – الامارات العربية المتحدة

هاتف : ٣٣٢٤٠٠٠
فاكس : ٣٣٢٤٠٠٤
dubai.uae@ae.ey.com
www.ey.com/me

تقرير مدققي الحسابات إلى السادة مساهمي
شعاع كابيتال ش.م.ع.

لقد دققنا الميزانية العمومية المجمّعة المرفقة **لشعاع كابيتال ش.م.ع (شركة مساهمة عامة) وشركاتها التابعة (المجموعة)** كما في ٣١ مارس ٢٠٠٦ وبيانات الإيرادات والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية المجمعة المتعلقة بها للسنة المنتهية في ذلك التاريخ. إن هذه البيانات المالية المجمّعة هي من مسؤولية إدارة المجموعة، أما مسؤوليتنا فهي إبداء الرأي حول هذه البيانات المالية استناداً إلى تدقيقنا.

لقد تم تدقيقنا وفقا لمعايير التدقيق الدولية والتي تتطلب أن نقوم بتخطيط وتنفيذ إجراءات التدقيق بغرض التوصل إلى درجة معقولة من القناعة بأن البيانات المالية لا تتضمن أية أخطاء جوهرية. يشتمل التدقيق على فحص عينات من المستندات والأدلة المؤيدة للمبالغ والإيضاحات الواردة في البيانات المالية، كما يشتمل كذلك على تقييم المبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي تمت من قبل الإدارة، بالإضافة إلى تقييم شامل لطريقة عرض البيانات المالية. إننا نعتقد أن التدقيق الذي قمنا به يوفر أساسا معقولا لإبداء رأينا حول هذه البيانات المالية.

في رأينا، أن البيانات المالية المجمّعة تظهر بعدالة، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي **لشعاع كابيتال ش.م.ع (شركة مساهمة عامة) وشركاتها التابعة** كما في ٣١ مارس ٢٠٠٦ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا لمعايير إعداد التقارير المالية الدولية.

ونؤكد أيضاً أنه في رأينا أن الشركة وشركاتها التابعة تحتفظ بسجلات محاسبية منتظمة وأن البيانات الواردة في تقرير مجلس الإدارة فيما يتعلق بالبيانات المالية المجمّعة تتفق مع السجلات المحاسبية. لقد حصلنا على جميع المعلومات والإيضاحات التي رأيناها ضرورية لأغراض تدقيقنا. وحسب علمنا واعتقادنا لم تقع خلال السنة مخالفات لأحكام قانون الشركات التجارية في دولة الإمارات العربية المتحدة لسنة ١٩٨٤ (وتعديلاته) أو النظام الأساسي للشركة والشركات التابعة لها على وجه قد يكون له تأثير جوهري على نشاط الشركة أو مركزها المالي.

علي حسن عيسى
شريك
رقم التسجيل ٤٨٨

إرنست ويونغ

دبي، الإمارات العربية المتحدة
١٧ مايو ٢٠٠٦

شعاع كابيتال ش.م.ع

الميزانية العمومية المجمّعة

في ٣١ مارس ٢٠٠٦

(العملة: آلاف دراهم الإمارات العربية المتحدة)

	إيضاحات	٣١ مارس ٢٠٠٦	٣١مارس ٢٠٠٥ (معاد ادراجها)
الموجودات			
نقد وودائع لدى البنوك		٦٩,٨٤٩	٦٤,٠٥٢
ودائع أخرى	٣	١٧,٢٠٠	٢٩,١٤٠
ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى	٤	٣١٠,١٢٣	١١٩,٧٥٨
استثمارات للمتاجرة	٥	٥٧٤,٩٧٧	٣٧٠,٩٤٤
أقساط ائتمان وقروض وسلفيات	٦	٥٥٤,٢٧٥	٣٥٢,٨٨٨
استثمارات معدّة للبيع	٧	١٣٣,٥٧٧	١١٨,٧١٨
استثمارات في شركات زميلة	٨	٦٤٨,٣٠٣	٢٠٥,٦٩٠
موجودات ثابتة	٩	٨,٨٩١	٢,٧٠٨
شهرة	١٠	٣٤,١١١	٤,٨٦١
مجموع الموجودات		٢,٣٥١,٣٠٦	١,٢٦٨,٧٥٩
المطلوبات			
بنوك دائنة	١١	٤٤٩,٨٠١	٢١٢,٨٦٤
ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى		٢٠٥,١٤١	١٥٦,٢٥٤
ديون متوسطة الأجل	١٢	١٣٦,٦١٥	٢٢٦,٤٠٨
مجموع المطلوبات		٧٩١,٥٥٧	٥٩٥,٥٢٦
حقوق الملكية			
رأس المال المدفوع	١٣	٥٥٠,٠٠٠	٣٣٠,٠٠٠
أسهم منحة مقترح توزيعها	١٤	–	٦٦,٠٠٠
أسهم نظام خيارشراء الاسهم للموظفين	١٥	(٨٩,٩٢٤)	(٣٣,٧٩٩)
احتياطي قانوني	١٦	٥٥٣,١٤٠	٩١,١٤٠
أرباح مستبقاه		٥٣٣,٠٢٦	١٧٣,٣٥٨
إحتياطي إعادة تقييم الاستثمارات	١٧	١١,٤٧٣	١٧,٨٤٣
إحتياطي تحويل عملات		٢,٠٣٤	–
حقوق الملكية العائدة إلى مساهمي الشركة الأم		١,٥٥٩,٧٤٩	٦٤٤,٥٤٢
حقوق الأقلية	١٨	–	٢٨,٦٩١
مجموع حقوق الملكية		١,٥٥٩,٧٤٩	٦٧٣,٢٣٣
مجموع المطلوبات وحقوق الأقلية وحقوق الملكية		٢,٣٥١,٣٠٦	١,٢٦٨,٧٥٩
حسابات نظامية			
أموال مدارة نيابة عن عملاء	٢٩	٦,١٢٣,٥٨٨	٤,٠٦٨,٥٢٦

تشكل الإيضاحات من ١ إلى ٣٣ المرفقة جزءاً من هذه البيانات المالية.

شعاع كابيتال ش.م.ع

بيان الإيرادات المجمّع

للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٠٦

(العملة: آلاف دراهم الإمارات العربية المتحدة)

	إيضاحات	٣١ مارس ٢٠٠٦	٣١ مارس ٢٠٠٥ (معاد إدراجها)
إيرادات الفوائد		٦٨,٧٧١	٣٤,٢٤٥
إيرادات الاستثمارات والخدمات المالية:			
أرباح استثمارات للمتاجرة		٦٥,٩٦٦	١٠٨,٤٠٩
أرباح استثمارات	١٩	٥٢,٧١٩	١٩,١٧٣
رسوم وإيرادات عمولات		٢٠١,٧٩٠	١٢٧,٦٦٩
إيرادات من شركات زميلة	٨	١١٢,٤٦٥	٤٦,٥٤٨
إجمالي الإيرادات		٥٠١,٧١١	٣٣٦,٠٤٤
مصروفات الفوائد		(٢٤,٥١٧)	(١٦,٢٠٩)
مخصصات	٢٠	(٤٧,٩٤٠)	(٤٤,٣١٢)
صافي الأرباح التشغيلية		٤٢٩,٢٥٤	٢٧٥,٥٢٣
مصروفات إدارية وعمومية	٢١	(٥٩,٥١٩)	(٤٤,٣٨٢)
استهلاكات وإطفاءات		(٢,١٢٠)	(١,٥٢٢)
مصروفات تشغيلية		(٦١,٦٣٩)	(٤٥,٩٠٤)
أرباح السنة		٣٦٧,٦١٥	٢٢٩,٦١٩
ناقص: الربح العائد إلى حقوق الأقلية		(٥,٢٤٧)	(٥,٨٥٦)
الربح العائد الى مساهمي الشركة الأم		٣٦٢,٣٦٨	٢٢٣,٧٦٣
ربحية السهم	٢٢	**٠,٦٩٨ درهم**	**٠,٤٩٥ درهم**

تشكل الإيضاحات من ١ إلى ٣٣ المرفقة جزءاً من هذه البيانات المالية.