

شركة الفردوس القابضة والشركات التابعة لها
شركة مساهمة عامة
دبي - الإمارات العربية المتحدة

البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧
مع تقرير المراجعة
(غير مدققة)

شركة الفردوس القابضة والشركات التابعة لها
شركة مساهمة عامة
دبي - الإمارات العربية المتحدة

البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧
مع تقرير المراجعة
(غير مدققة)

المحتويات

تقرير المراجعة

بيان	
أ	بيان المركز المالي المرحلي المختصر الموحد (غير مدقق)
ب	بيان الدخل الشامل المرحلي المختصر الموحد (غير مدقق)
ج	بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي المختصر الموحد (غير مدقق)
د	بيان التدفقات النقدية المرحلي المختصر الموحد (غير مدقق)
صفحة	
٦ - ١	إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة الموحدة (غير مدققة)

تقرير المراجعة لمراقب الحسابات المستقل

السادة / المساهمين المحترمين
شركة الفردوس القابضة والشركات التابعة لها
شركة مساهمة عامة
دبي - الإمارات العربية المتحدة

تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة المركز المالي المرحلي المختصر المرفق لشركة الفردوس القابضة ("الشركة") والشركات التابعة لها يشار لها جميعاً ("المجموعة") - شركة مساهمة عامة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ وكلاً من بيان الدخل الشامل المرحلي المختصر الموحّد، بيان التدفّقات النقدية المرحلي المختصر الموحّد وبيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي المختصر الموحّد لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة المجموعة هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المختصرة الموحدة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المختصرة الموحدة بناءً على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بمهام المراجعة رقم ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة".

إن أعمال مراجعة المعلومات المالية المرحلية المختصرة الموحدة تتضمن بصورة أساسية إجراء استفسارات من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق المراجعة أقل إلى حد كبير عن نطاق التدقيق الذي يتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، وبالتالي فهي لا تمكننا من الحصول على تأكيد بأننا على دراية بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق. وبناءً عليه فإننا لا نبدى رأي تدقيق.

أساس عدم اعطاء إستنتاج

(أ) الذمم المدينة من بيع المحفظة الاستثمارية

كما مبين في الإيضاح رقم ٤ حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة، هناك مبلغاً وقدره ٣٢٦,٧٨٩,٧٠١ درهم (٣١ مارس ٢٠١٧ - ٣٢٦,٧٨٩,٧٠١ درهم) مستحق من الشركة العربية الإسلامية للتأمين، لابون، ماليزيا وهو مبلغ مستحق مقابل بيع الشركة التابعة، شركة مجموعة الفردوس المحدودة للفنادق وموجودات الشركة الاستثمارية والتمويلية الإسلامية، والمشار إليها مجتمعة بـ "المحفظة الاستثمارية". كان هذا المبلغ مستحق السداد بحلول ٣١ مارس ٢٠١١، ولكنه لا زال قائماً كما بتاريخ هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة. استناداً إلى المفاوضات التي أجريت مع الشركة العربية الإسلامية للتأمين، لابون، لم يتم تكوين أي مخصص مقابل ذلك المبلغ المدين نظراً لأن مجلس الإدارة يعتبر بأنه سيتم تحصيل هذا المبلغ بالكامل إذا تم بيع الموجودات من قبل الشركة العربية الإسلامية للتأمين، لابون. مع ذلك، لم يتم تزويدنا بدليل تدقيق كافٍ ومناسب لدعم استنتاج الإدارة هذا. وبناءً على ذلك، لم نتسكن من تحديد مدى المخصص، إن وجد، والذي قد يكون ضرورياً مقابل هذا المبلغ المدين. إن تقرير المدقق السابق حول البيانات المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧ لم يعط استنتاجاً بخصوص هذا الأمر

تقرير المراجعة لمراقب الحسابات المستقل (تتمة)

(ب) دفعة مقدمة مقابل شراء عقار

كما هو مبين في الإيضاح رقم ٥ حول هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة ، هناك مبلغاً وقدرة ٢٨٩،٩٣٩،٩٨٤ درهم (٣١ مارس ٢٠١٧ - ٢٨٩،٩٣٩،٩٨٤ درهم) تم دفعه من خلال طرف ذو علاقة لشراء أرض في دبي. تعهد الطرف ذو العلاقة بتأمين مبلغ وقدرة ٢٨٩،٩٣٩،٩٨٤ درهم (٣١ مارس ٢٠١٧ - ٢٨٩،٩٣٩،٩٨٤ درهم) عن طريق التنازل عن عقارات للشركة ذات قيمة ليست أقل من نفس المبلغ. ومع ذلك، وحتى تاريخه، لم يتم التنازل عن أي عقارات ولم يتم تزويدنا بدليل تدقيق كافٍ ومناسب لدعم امكانية استرداد هذا المبلغ. بناءً عليه، لم نتكمن من تحديد ما إذا كان هناك أي مخصص يتوجب تكوينه مقابل الدفعات المقدمة لشراء العقار. إن تقرير المدقق السابق حول البيانات المالية الموحدة للسنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧ لم يعطي استنتاجاً بخصوص هذا الأمر.

عدم إعطاء استنتاج

نظراً لأهمية الأمور الموضحة في فقرات أساس عدم إعطاء الاستنتاج أعلاه، ليس باستطاعتنا إعطاء استنتاج حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة للمجموعة.

التأكيد على أمر

نلفت الانتباه الى بيان (ج) حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة. وفقاً لما ذكر في الإيضاح، تكبدت المجموعة خسائر بمبلغ ٢،١١١،١٨٩ درهم لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ (٣٠ يونيو ٢٠١٦ - ٢،٨٢٩،٦٦٢) وخسائر متراكمة بمبلغ ١٤،٨٣٠،٩٩٠ درهم كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ (٣١ مارس ٢٠١٧ - ١٢،٧١٩،٨٠١ درهم). وعلى الرغم من هذه الحقائق، تم اعداد البيانات المالية للمجموعة على أساس مبدأ الاستثمارية نظراً لأن الإدارة تعتقد أن العمليات المستقبلية للمجموعة سوف تكون قادرة على دعم أعمالها والوفاء بالتزاماتها عند استحقاقها. يتم تقديم الدعم المالي للمجموعة بشكل أساسي من قبل مساهم يرى قدرتها على الاستمرار وفقاً لمبدأ الاستثمارية.

أمور أخرى

البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ والبيانات المالية السنوية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧ تم مراجعتها كما تم تدقيقها بواسطة محاسب قانوني آخر، والذي لم يعط استنتاجاً ولم يبدي رأياً على البيانات المالية الصادرة في ١٥ أغسطس ٢٠١٦ و ١٤ مايو ٢٠١٧ على التوالي بخصوص الأمور الواردة أعلاه.



حكمت أحمد مخيمر FCCA

ترخيص رقم: ٣٥٥

رودل الشرق الأوسط

محاسبون قانونيون

٣ أغسطس ٢٠١٧

دبي - الإمارات العربية المتحدة

Rödl


Middle East

شركة الفردوس القابضة والشركات التابعة لها
شركة مساهمة عامة
دبي - الإمارات العربية المتحدة

بيان المركز المالي المرحلي المختصر الموحد كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٧
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

٣١ مارس ٢٠١٧ (منقحة)	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مدققة)	إيضاح	الموجودات
			موجودات متداولة
			بضاعة
٢٥,٨٢٨	٣٥,٠٠٩		ذمم مدينة تجارية
٤٨,٢٤٩	٤٧,١٣١	٣	أرصدة مدينة أخرى
٢,٣٠٨,٠١٢	١,٨٥٥,٢١٢	٤	ذمم مدينة من بيع محفظة استثمارية
٣٢٦,٧٨٩,٧٠١	٣٢٦,٧٨٩,٧٠١	٥	ذمم أطراف ذات علاقة مدينة
٢٩٥,٨٤٠,٢٤٠	٢٩٥,٨٤٠,٢٤٠	٦	نقد والتقد المعادل
٩٨,٤٩٢	٧٤٧,٩٨٥		
٦٢٥,١١٠,٥٢٢	٦٢٥,٣١٥,٢٧٨		مجموع الموجودات المتداولة
			موجودات غير متداولة
			ممتلكات، آلات ومكان
١٥,٩٠٣,٢٣٦	١٤,٩٩٤,٥٨٢	٧	
١٥,٩٠٣,٢٣٦	١٤,٩٩٤,٥٨٢		مجموع الموجودات غير المتداولة
٦٤١,٠١٣,٧٥٨	٦٤٠,٣٠٩,٨٦٠		مجموع الموجودات
=====	=====		
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			مطلوبات متداولة
			ذمم دائنة تجارية
٨,٩٠٣,٩٧٣	٧,٤١٤,٤٤٧	٨	أرصدة دائنة أخرى ومخصصات
١,١٠٠,٣٠١	١,٨٩٢,٣٥٩	٥	ذمم أطراف ذات علاقة دائنة
٣٨,٣٤٢,٩٣١	٤٠,٤٤٢,٣٧٤		
٤٨,٣٤٧,٢٠٥	٤٩,٧٥٠,١٨٠		مجموع المطلوبات المتداولة
			مطلوبات غير متداولة
			مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٢٨٥,٠٩٤	٢٨٩,٤١٠		
٢٨٥,٠٩٤	٢٨٩,٤١٠		مجموع المطلوبات غير المتداولة
			حقوق المساهمين
			رأس المال المدفوع
٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٩	دفعات على زيادة رأس المال
٨٩٤,٦٤٥	٨٩٤,٦٤٥	١٠	احتياطي قانوني
٤,٢٠٦,٦١٥	٤,٢٠٦,٦١٥		خسائر متراكمة
(١٢,٧١٩,٨٠١)	(١٤,٨٣٠,٩٩٠)		
٥٩٢,٣٨١,٤٥٩	٥٩٠,٢٧٠,٢٧٠		مجموع حقوق المساهمين
٦٤١,٠١٣,٧٥٨	٦٤٠,٣٠٩,٨٦٠		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين
=====	=====		

لقد تمت الموافقة على البيانات المالية من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٣ أغسطس ٢٠١٧ ووقعت بالنيابة عنهم من قبل:


الشيخ خالد بن زايد آل نهيان
رئيس مجلس الإدارة

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة"

بيان ب

شركة الفردوس القابضة والشركات التابعة لها
شركة مساهمة عامة
دبي - الامارات العربية المتحدة

بيان الدخل الشامل المرحلي المختصر الموحد للثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

٣٠ يونيو ٢٠١٦ (غير مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مدققة)	ايضاح	
٨٧٥,٢٣٦ (٢١١,٤٠٩)	٧٤٧,٠٤٤ (١٦٠,٦٣٦)		الإيرادات المبيعات تكلفة المبيعات
٦٦٣,٨٢٧ (٢,١٢٥,٩٨٤)	٥٨٦,٤٠٨ (١,٨١٩,١٣٣)		مجمول الربح مصروفات تشغيلية أخرى إيرادات أخرى
-	٦,٩٣٥		
(١,٤٦٢,١٥٧)	(١,٢٢٥,٧٩٠)		صافي (خسارة) التشغيل
(٦٦٧,٥٠٥)	(٨٨٥,٣٩٩)	١١	المصاريف والأعباء الأخرى مصاريف إدارية، عمومية وبيعية
(٦٦٧,٥٠٥)	(٨٨٥,٣٩٩)		مجموع المصاريف والأعباء الأخرى
(٢,١٢٩,٦٦٢)	(٢,١١١,١٨٩)		صافي (خسارة) الفترة بنود الدخل الشامل الأخرى للفترة
-	-		
(٢,١٢٩,٦٦٢)	(٢,١١١,١٨٩)		اجمالي (الخسائر) الشاملة للفترة
(٠,٠٠٣٥)	(٠,٠٠٣٥)	١٢	(خسارة) السهم
=====	=====		

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة"

بيان ج

شركة الفردوس القابضة والشركات التابعة لها
شركة مساهمة عامة
دبي - الامارات العربية المتحدة

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي المختصر الموحد للثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

المجموع	أرباح مرحلة	احتياطي قانوني	رأس المال الاضافي	رأس المال المدفوع	
٦٠١,٥٦١,٤٢٧ (٢,١٢٩,٦٦٢)	(٣,٥٣٩,٨٣٣) (٢,١٢٩,٦٦٢)	٤,٢٠٦,٦١٥ -	٦٩٤,٦٤٥ -	٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠ -	الرصيد في ١ ابريل ٢٠١٦ صافي (خسارة) الفترة
٥٩٩,٤٣١,٧٦٥	(٥,٦٦٩,٤٩٥)	٤,٢٠٦,٦١٥	٦٩٤,٦٤٥	٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٦
٥٩٢,٣٨١,٤٥٩ (٢,١١١,١٨٩)	(١٢,٧١٩,٨٠١) (٢,١١١,١٨٩)	٤,٢٠٦,٦١٥ -	٦٩٤,٦٤٥ -	٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠ -	الرصيد في ١ ابريل ٢٠١٧ صافي (خسارة) الفترة
٥٩٠,٢٧٠,٢٧٠	(١٤,٨٣٠,٩٩٠)	٤,٢٠٦,٦١٥	٦٩٤,٦٢٥	٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة "

بيان د

شركة الفردوس القابضة والشركات التابعة لها
شركة مساهمة عامة
دبي - الإمارات العربية المتحدة

بيان التدفقات النقدية المرحلية المختصر الموحد للثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

٣٠ يونيو ٢٠١٦ (غير مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مدققة)	
(٢,١٢٩,٦٦٢)	(٢,١١١,١٨٩)	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
٩٣٩,٦٠٤	٩٠٨,٦٥٤	صافي خسارة الفترة
(٢١,٦٢٤)	٤,٣١٦	تعديلات غير نقدية:
١,٣٣٥,٤٤٤	١,٨٤٧,٧١٢	استهلاكات
-----	-----	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١٢٣,٧٦٢	٦٤٩,٤٩٣	صافي التغير في بنود رأس المال العامل
-----	-----	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
١٢٣,٧٦٢	٦٤٩,٤٩٣	الزيادة في النقد والنقد المعادل
١٧٣,٨٤٨	٩٨,٤٩٢	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
-----	-----	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة
٢٩٧,٦١٠	٧٤٧,٩٨٥	
=====	=====	

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة"

شركة الفردوس القابضة والشركات التابعة لها
شركة مساهمة عامة
دبي - الإمارات العربية المتحدة

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧
(غير مدقق)
" جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك"

١ - تأسيس الشركة وغاياتها

شركة الفردوس القابضة - ش.م.ع - هي شركة مساهمة عامة مسجلة في ١ يوليو ١٩٩٨ في دبي، الإمارات العربية المتحدة وفقا للقرار الوزاري رقم (١٠٦) لسنة ١٩٩٨، وقد بدأت عملياتها في ٢٢ أكتوبر ١٩٩٨. ان عنوان مكتب الشركة المسجل هو ص.ب ٢٥٢٣٢، دبي، الإمارات العربية المتحدة.

حتى ٢١ ديسمبر ٢٠٠٨، كانت الشركة تعمل كمجموعة تتألف من الشركة ("الشركة الأم") وشركة مجموعة الفردوس المحدودة للفنادق وهي شركة مسجلة في المملكة العربية السعودية وتعمل في إدارة وتشغيل الفنادق والمطاعم في المملكة العربية السعودية وتنظيم رحلات الحج والعمرة.

بدءا من ١ يناير ٢٠٠٩، قامت الشركة ببيع شركتها التابعة التي تملكها بالكامل (شركة الفردوس المحدودة للفنادق) وموجوداتها التمويلية والاستثمارية الإسلامية لدى شركة المسعى للتنمية المدنية، جدة، المملكة العربية السعودية (يشار إليها مجتمعة "بالمحفظة الاستثمارية") بمبلغ ٣٢٦,٧٨٩,٧٠١ درهم (إيضاح ٤).

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤، أسست الشركة شركة تابعة لها، هي شركة يمي تشين تو ذ.ذ.م. ان النشاط الرئيسي للشركة التابعة هو تشغيل وإدارة المطاعم.

٢ - أساس العرض

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المختصرة الموحدة لتمثل المعلومات المالية المرحلية وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم "٣٤" المتعلق بالمعلومات المالية المرحلية. إن المعلومات المالية المرحلية المختصرة الموحدة لا تتضمن جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة للبيانات المالية الكاملة وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية. وترى الإدارة انه قد تم إدراج جميع التعديلات الضرورية المتمثلة في الإستحقاقات العادية المتكررة والتي تعتبر ضرورية لبيان النتائج التي يمكن توقعها للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨. وللحصول على معلومات إضافية، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧.

٣ - أرصدة مدينة أخرى

٣١ مارس ٢٠١٧ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مدققة)	
١,٤٣٩,٢١٢	٨٦٣,٢٥٠	مصاريف مدفوعة مقدما
٥٨,٧٤٩	٨٣,٩٢٤	دفعات مقدمة للموردين
٦٦٩,٩٧٤	٦٢٧,٩٧٤	تأمينات مستردة
١٤٠,٠٧٧	٢٨٠,٠٦٤	أخرى
-----	-----	
٢,٣٠٨,٠١٢	١,٨٥٥,٢١٢	
=====	=====	

شركة الفردوس القابضة والشركات التابعة لها
شركة مساهمة عامة
دبي - الإمارات العربية المتحدة

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧
(غير مدققة)
" جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك "

٤- ذمم مدينة من بيع المحفظة الاستثمارية

يمثل هذا البند المبلغ المستحق القبض من الشركة العربية الإسلامية للتأمين، لابوان، ماليزيا من بيع شركة مجموعة الفردوس المحدودة للفنادق، وهي شركة تابعة مملوكة بالكامل، وموجودات تمويلية واستثمارية إسلامية لدى شركة المسعى للتنمية المدنية (تعرف مجتمعة "بالمحفظة الاستثمارية"). ان هذا المبلغ مضمون من قبل طرف ذي علاقة (إيضاح ٥).

في ٢٩ يونيو ٢٠٠٩، وقعت المجموعة اتفاقية مع الشركة العربية الإسلامية للتأمين. لابوان، ماليزيا حيث اتفق الأطراف على إعادة جدولة الذمم المدينة القائمة بمبلغ ٣٢٦,٧٨٩,٧٠١ درهم ليتم تسديدها على أقساط تستحق كل ٦ أشهر ابتداء من ٣١ أغسطس ٢٠١٠ وانتهاء في ٢٨ فبراير ٢٠١٢.

وفي ٢٤ يونيو ٢٠١٠، وبسبب إعادة الهيكلة المقترحة والخطط الاستثمارية من قبل الشركة، تم إلغاء اتفاقية إعادة الجدولة ودخل الطرفان في اتفاقية أخرى لتسديد المبلغ المستحق من بيع المحفظة الاستثمارية خلال مدة ١٢ شهرا من ٣٠ يونيو ٢٠١٠.

ان المبلغ المدين من بيع المحفظة الاستثمارية ما زال قائما كما بتاريخ هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة. تم عقد مفاوضات مع الشركة العربية الإسلامية للتأمين، لابوان للتواصل الي حل مبكر حول هذا الموضوع. يعتبر مجلس الإدارة ان المبلغ سيتم تحصيله في حال بيع المحفظة الاستثمارية، وبناء على ذلك، لم تقم المجموعة بتكوين أي مخصص مقابل لهذا المبلغ المدين.

٥- ذمم أطراف ذات علاقة

ان الأطراف ذات علاقة تتمثل عادة في المساهمين والمدراء التنفيذيين وأعضاء الإدارة العليا للشركة وعائلاتهم والشركات التي يملكون حصصا رئيسية فيها. تقوم الشركة الأم بتحديد شروط المعاملات والخدمات المستلمة أو المقدمة من/إلى الأطراف ذات علاقة إلى جانب المصاريف الأخرى. لا تستحق فوائد على المبالغ المستحقة من/إلى الأطراف ذات علاقة وليست لها تواريخ استحقاق محددة.

قامت الشركة خلال الفترة بتعاملات جوهرية مع أطراف ذات علاقة، وتمثل هذه التعاملات عمليات تمويل بين هذه الشركات.

(أ) إن أرصدة أطراف ذات علاقة مدينة في نهاية الفترة هي كما يلي: -

٣١ مارس ٢٠١٧ درهم (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٧ درهم (غير مدققة)	
٢٨٩,٩٣٩,٩٨٤	٢٨٩,٩٣٩,٩٨٤	دفعات مقدما مقابل شراء عقارات - منشأة تحت السيطرة المشتركة
٥,٧٨٢,١٦٠	٥,٧٨٢,١٦٠	مستحقات من مجموعة بن زايد - منشأة تحت السيطرة المشتركة
١١٨,٠٩٦	١١٨,٠٩٦	أخرى
-----	-----	
٢٩٥,٨٤٠,٢٤٠	٢٩٥,٨٤٠,٢٤٠	
=====	=====	

ان الدفعات المدفوعة مقدما لشراء عقارات تمثل مدفوعات لشراء ارض في اماره دبي.

شركة الفردوس القابضة والشركات التابعة لها
شركة مساهمة عامة
دبي - الإمارات العربية المتحدة

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧
(غير مدققة)
" جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك "

٧- ممتلكات، آلات ومكانن

المجموع	أثاث، أجهزة وتركيبات	آلات وأصول أخرى	تحسين مأجور	التكلفة
٢٥,٦٨١,٧١١	٢,٧٦٦,٢٦٩	١٠,٠٨٦,٦٦٣	١٢,٨٢٨,٧٧٩	الرصيد في ٢٠١٧/٠٣/٣١
٢٥,٦٨١,٧١١	٢,٧٦٦,٢٦٩	١٠,٠٨٦,٦٦٣	١٢,٨٢٨,٧٧٩	الرصيد في ٢٠١٧/٠٦/٣٠
٩,٧٧٨,٤٧٥	١,٤٣٠,٩٩٤	٢,٩٤٦,٧٢٥	٥,٤٠٠,٧٥٦	الاستهلاك
٩٠٨,٦٥٤	١٥٠,٨٥٦	٢١٧,٥٠٨	٥٤٠,٢٦٠	الرصيد في ٢٠١٧/٠٣/٣١ إستهلاكات الفترة
١٠,٦٨٧,١٢٩	١,٥٨١,٨٥٠	٣,١٦٤,٢٣٣	٥,٩٤١,٠٤٦	الرصيد في ٢٠١٧/٠٦/٣٠
١٤,٩٩٤,٥٨٢	١,١٨٤,٤١٩	٦,٩٢٢,٤٣٠	٦,٨٨٧,٧٣٣	صافي القيمة الدفترية
=====	=====	=====	=====	الرصيد في ٢٠١٧/٠٦/٣٠ (غير مدققة)
١٥,٩٠٣,٢٣٦	١,٣٣٥,٢٧٥	٧,١٣٩,٩٣٨	٧,٤٢٨,٠٢٣	الرصيد في ٢٠١٧/٠٣/٣١ (مدققة)
=====	=====	=====	=====	

٨- أرصدة دائنة أخرى ومخصصات

٣١ مارس ٢٠١٧ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مدققة)	
٢٢٠,٧٠٤	٤٤٢,٣٤٧	مصاريف مستحقة
٦٠٠,٠٠٠	٦٠٠,٠٠٠	أتعاب مستحقة الدفع لأعضاء مجلس الإدارة
٢٧٩,٥٩٧	٨٥٠,٠١٢	أخرى
-----	-----	
١,١٠٠,٣٠١	١,٨٩٢,٣٥٩	
=====	=====	

٩- رأس المال المدفوع

يبلغ رأس مال الشركة ٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠ درهم مقسمة الي ٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم قيمة كل منها ١ درهم.

شركة الفردوس القابضة والشركات التابعة لها
شركة مساهمة عامة
دبي - الإمارات العربية المتحدة

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧
(غير مدققة)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك"

١٠ - احتياطي قانوني

كما هو مقرر في قانون الشركات في دولة الإمارات العربية المتحدة، يحول ١٠% من الربح السنوي إلى الاحتياطي القانوني. يمكن للمساهمين وقف التحويل السنوي عند بلوغ الاحتياطي القانوني نصف قيمة رأس المال وهذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع.

١١ - مصاريف إدارية، عمومية وبيعية

٣٠ يونيو ٢٠١٦ (غير مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مدققة)	
١٤٤,٢٧٣	٢٥٥,٩٧٨	رواتب وبدلات أخرى
٢٤٧,٥١٢	٣٦٧,٠٧٣	إيجارات
٢٧٥,٦٢٠	٢٦٢,٣٤٨	أخرى
-----	-----	
٦٦٧,٥٠٥	٨٨٥,٣٩٩	
=====	=====	

١٢ - (خسارة) السهم

٣٠ يونيو ٢٠١٦ (غير مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مدققة)	
(٢,١٢٩,٦٦٢)	(٢,١١١,١٨٩)	(خسائر) الفترة
=====	=====	
٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية لغايات احتساب ربحية الأسهم
-----	-----	
(٠,٠٠٣٥)	(٠,٠٠٣٥)	(خسارة) السهم
=====	=====	

١٣ - الجمعية العمومية للمساهمين

عقدت الجمعية العمومية العادية للمساهمين بتاريخ ١٣ يونيو ٢٠١٧ وتم الموافقة على البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧.

شركة الفردوس القابضة والشركات التابعة لها
شركة مساهمة عامة
دبي - الإمارات العربية المتحدة

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧
(غير مدققة)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك"

١٤ - الأدوات المالية

إن الأصول المالية تتمثل في النقد والأرصدة في البنوك، الذمم والأرصدة المدينة الأخرى أما المطلوبات المالية فتتمثل في الذمم الدائنة والمصاريف المستحقة. تقيم الأصول المالية بالقيمة الاسمية المنخفضة بالمخصصات اللازمة لأية مبالغ متوقع أن تكون غير قابلة للتحويل.

تصنف المطلوبات المالية وفقاً للاتفاقيات والعقود التي بنيت عليها.

(أ) مخاطر الائتمان

يتمثل في احتمال عدم قدرة أحد أطراف الاداء المالية على الوفاء بالتزاماته في تاريخ الاستحقاق مما يسبب خسائر مالية للطرف الأخر. تعتبر الذمم المدينة وبنود النقد والنقد المعادل أكثر الموجودات المعرضة لخطر الائتمان. وتعتبر مخاطر الائتمان منخفضة في المجموعة حيث لا يوجد لديها تركيز ائتماني كما أن النقد مودع لدى بنوك ذات تصنيف ائتماني مرتفع.

(ب) مخاطر سعر الفائدة

إن أسعار الفائدة الفعلية والفترات التي يتم خلالها إعادة تسعير أو استحقاق الموجودات والمطلوبات المالية مذكورة في الإيضاحات المتعلقة بها.

(ج) مخاطر العملة الأجنبية

تحرص المجموعة على إبقاء صافي التعرض لمخاطر العملة الأجنبية في مستوى معقول، وذلك من خلال التعامل بعملات أجنبية لا تتغير بشكل جوهري مقابل الدرهم الإماراتي.

١٥ - أرقام المقارنة

تم إعادة تصنيف بعض أرقام سنة المقارنة لتتناسب وطبيعة عرضها لهذه الفترة.

١٦ - اعتماد البيانات المالية

تم اعتماد البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٣ أغسطس ٢٠١٧.