

شركة صناعات أسمنت أم القيوين
شركة مساهمة عامة
أم القيوين
الإمارات العربية المتحدة

المعلومات المالية المرحلية الموجزة
وتقرير المراجعة
لأشهر الثلاثة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

شركة صناعات أسمنت أم القيوين

شركة مساهمة عامة

أم القيوين

الإمارات العربية المتحدة

المعلومات المالية المرحلية الموجزة

وتقرير المراجعة

لأشهر الثلاثة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

جدول المحتويات

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>
١	--
٢	أ
٣	ب - ١
٤	ب - ٢
٥	ج
٦	د
١٢-٧	--

تقرير حول مراجعة
المعلومات المالية المرحلية الموجزة

بيان المركز المالي الموجز

بيان الدخل الموجز

بيان الدخل الشامل الموجز

بيان التغيرات في حقوق المساهمين الموجز

بيان التدفقات النقدية الموجز

إيضاحات حول المعلومات المالية
المرحلية الموجزة (غير المدققة)

تقرير حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة

١٠١٤٨٠٠٠٩

السادة / شركة صناعات أسمنت أم القيوين المحترمين
شركة مساهمة عامة
أم القيوين - الإمارات العربية المتحدة

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي الموجز المرفق لشركة صناعات أسمنت أم القيوين - شركة مساهمة عامة - أم القيوين كما في ٣١ مارس ٢٠١٣ ، والبيانات الموجزة للدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للأشهر الثلاثة المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات التفسيرية الأخرى ، إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعدالة عرض هذه المعلومات المالية المرحلية وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية" ، إن مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول المعلومات المالية المرحلية استناداً إلى مراجعتنا لها.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً لمعيار المراجعة الدولي ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للشركة" ، تتضمن عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية طرح الاستفسارات - بشكل أساسي على الأشخاص المسؤولين عن الأمور المحاسبية والمالية وعمل التحليلات وإجراءات المراجعة الأخرى . إن نطاق المراجعة يقل جوهرياً عن نطاق عملية التدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق وبالتالي لا يمكننا من الحصول على تأكيد بأننا محيطون بجميع الأمور الهامة التي يمكن التوصل لها من خلال عملية التدقيق . بناءً عليه فإننا لا نبدى رأي تدقيق .

الاستنتاج

بناءً على مراجعتنا لم يصل إلى علمنا أي أمور تجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية المرحلية المرفقة لم يتم إعدادها ، من جميع النواحي الجوهرية وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية" .

طلال أبو غزالة وشركاه الدولية

طلعت الزين

مدقق حسابات مرخص رقم ٦٨

أم القيوين في ٤ مايو ٢٠١٣

- ١ -



MEMBER OF THE

FORUM OF FIRMS

TAGI is a full member of the Forum of Firms. The Forum conducts its business through its executive arm, the Transnational Auditors Committee (TAC), which is also a committee of the International Federation of Accountants (IFAC). www.ifac.org/forum_of_firms.

Umm Al Quwain Office : Tel.: (+971 6) 766 0855; Fax: (+971 2) 228 3509

مكتب أم القيوين، هاتف : +٩٧١ (٦) ٧٦٦ ٠٨٥٥ ، فاكس : +٩٧١ (٢) ٢٢٨ ٣٥٠٩

De'irat Al'Amak Building, 1st Floor, Ring Road Street, P.O. Box 274/Umm Al Quwain, U.A.E.

بنية دائرة الأملاك المورا، شارع الملك فيصل ص.ب ٢٧٤ أم القيوين الإمارات العربية المتحدة

We Work Hard to Stay First

www.tagi.org.com

نعمل بجد لنبقى في القمة

شركة صناعات أسمنت أم القيوين
شركة مساهمة عامة
أم القيوين
الإمارات العربية المتحدة

بيان المركز المالي الموجز كما في ٣١ مارس ٢٠١٢

بيان (أ)

		٣١ مارس ٢٠١٢ (غير المدقق) إبراهيم	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (المدقق) إبراهيم	٣١ مارس ٢٠١٢ (غير المدقق) إبراهيم
الموجودات				
الموجودات غير المتداولة				
أراضي		١٥٩,٩٣٢,٤٤١	١٥٩,٩٣٢,٤٤١	١٥٩,٩٣٢,٤٤١
المتكبات والآلات والمعدات	٣	١٨,٨٨٩,٧١٢	٢٠,٠٧٤,٣٦٩	٢٣,٨٨٩,٨٢٩
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	٤	٢٩٤,٨١٣,٢٦٥	٢٧٥,٦١٣,٩١٩	٢٥٧,٥٨٣,٨٨٩
مجموع الموجودات غير المتداولة		٤٧٣,٦٣٥,٤١٨	٤٥٥,٦٢٠,٧٢٩	٤٤١,٤٠٦,١٥٩
الموجودات المتداولة				
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر	٥	٤٢,٠٧١,٤٠٦	٣٣,٥٢٢,٦٥٨	٢٣,٦٦١,٦٢٦
المخزون		١٠,٢٧٧,٩١٢	١٣,٠٥٠,٢٩٨	٨,٦٦١,٣٧٠
ذمم تجارية مدينة وأخرى		٩,٨٣١,٤٢٦	٥,٧٧٥,١٦٩	١٥,٣٣٤,٧٣٩
التفقد والتفقد المعامل	٦	٣١,٠٤٤,٤٥٣	١٧,٨٩٩,١٠٦	٦٣,١٢٢,٤٢١
مجموع الموجودات المتداولة		٩٠,٢٢٥,١٩٧	٧٠,٢٤٧,٢٣١	١١٠,٧٨٠,١٥٦
مجموع الموجودات		٥٦٣,٨٥٧,٦١٥	٥٢٥,٨٦٧,٩٦٠	٥٥٢,١٨٦,٣١٥
حقوق المساهمين والمطلوبات				
حقوق المساهمين				
رأس المال	٧	٣٦٣,٠٠٠,٠٠٠	٣٦٣,٠٠٠,٠٠٠	٣٦٣,٠٠٠,٠٠٠
الأرباح المحتسبة		٤٢,٩٠٠,١٧٨	٤٢,٩٠٠,١٧٨	٤١,٩١٣,١٤١
احتياطي إعادة تقييم الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر		(٥١,٩٣٢,٢٢٠)	(٧٤,١٨٦,٥٦٦)	(٧٧,٦٢٨,٣٨٤)
احتياطي تقييم الأراضي		١٢٦,٠٩٢,٧٥٦	١٢٦,٠٩٢,٧٥٦	١٢٦,٠٩٢,٧٥٦
الأرباح المحتسبة بها		٣٢,٣٥٧,٧٧٨	٣٦,٩٨٣,٠٧٧	٦٨,٤٠٧,٩١٨
صافي حقوق المساهمين - بيان (ج)		٥١٢,٤١٨,٤٩٢	٤٩٤,٧٨٩,٤٤٥	٥٢٦,٧٨٥,٤٣١
المطلوبات غير المتداولة				
التزام تعويض ترك الخدمة		١,٠٤٣,٨٥٣	١,٠٢١,١٧١	٩٨٥,١٦٤
المطلوبات المتداولة				
ذمم تجارية دائنة وأخرى		٥٨٩,٢٩٣	١,٨٧٨,٠٦٦	٨٧٩,٤٠٣
توزيعات مستحقة للمساهمين		٤٩,٨٠٨,٩٧٧	٢٨,١٧٩,٢٧٨	٢٣,٥٣٦,٣١٧
مجموع المطلوبات المتداولة		٥٠,٣٩٥,٢٧٠	٣٠,٠٥٧,٣٤٤	٢٤,٤١٥,٧٢٠
مجموع المطلوبات		٥١,٤٣٩,١٢٣	٣١,٠٧٨,٥١٥	٢٥,٤٠٠,٨٨٤
مجموع حقوق المساهمين والمطلوبات		٥٦٣,٨٥٧,٦١٥	٥٢٥,٨٦٧,٩٦٠	٥٥٢,١٨٦,٣١٥

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة (غير المدققة)

العضو المنتدب

مسالم عبد الله سالم الحوسني

شركة صناعات أسمنت أم القيوين
شركة مساهمة عامة
أم القيوين
الإمارات العربية المتحدة

بيان الدخل الموجز
للأشهر الثلاثة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

بيان (ب - ١)

<u>الأشهر الثلاثة المنتهية في</u>		
	<u>٣١ مارس</u> <u>٢٠١٣</u> <u>(غير المدقق)</u> <u>درهم</u>	<u>٣١ مارس</u> <u>٢٠١٢</u> <u>(غير المدقق)</u> <u>درهم</u>
إيضاح		
المبيعات	٣,٦٧٤,٥٢٨	٤,٤٣٧,١٨٤
تكلفة المبيعات	(٣,٩٤٨,٣١٠)	(٤,١٣٤,٤٣٧)
إجمالي (الخسارة)/ الربح	(٢٧٣,٧٨٢)	٣٠٢,٧٤٧
الإيرادات الأخرى	٢,٩٢٠	١٨٩,٨١٩
أرباح الاستثمار في أسهم	١٦,٨٥٠,٨٩٠	١٥,١١٨,٨٥٦
فرق إعادة تقييم الموجودات المالية		
بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر	٥ ٢,٩٥٨,٤٨١	١,٣٨٧,٠٤١
المصاريف الإدارية	(٨٣٤,٧٧٧)	(٧٨٠,٨٥٤)
الاستهلاك	(١,٢٦١,٣٩٠)	(١,٣١٩,٤٢٩)
ربح الفترة - بيان (ب - ٢)	١٧,٤٤٢,٣٤٢	١٤,٨٩٨,١٨٠
العائد الأساسي للسهم	٨ ٠,٠٤٨	٠,٠٤١
	=====	=====

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة (غير المدققة)

شركة صناعات أسمنت أم القيوين
شركة مساهمة عامة
أم القيوين
الإمارات العربية المتحدة

بيان الدخل الشامل الموجز
للاشهر الثلاثة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

بيان (ب - ٢)

		<u>الأشهر الثلاثة المنتهية في</u>	
		<u>٣١ مارس</u>	<u>٣١ مارس</u>
		<u>٢٠١٣</u>	<u>٢٠١٢</u>
		<u>(غير المدقق)</u>	<u>(غير المدقق)</u>
		<u>درهم</u>	<u>درهم</u>
<u>إيضاح</u>			
ربح الفترة - بيان (ب - ١)		١٧,٤٤٢,٣٤٢	١٤,٨٩٨,١٨٠
<u>الدخل الشامل الآخر</u>			
إعادة تقييم الموجودات المالية بالقيمة			
العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	٤	٢١,٠٧٤,٣٤٦	٣,٤٣١,٧٦٩
الربح من بيع استثمارات بالقيمة العادلة			
من خلال الدخل الشامل الآخر		٨٩٢,٣٥٩	٨١٢,٩٠٩
<u>إجمالي الدخل الشامل الآخر</u>		<u>٢١,٩٦٦,٧٠٥</u>	<u>٤,٢٤٤,٦٧٨</u>
<u>إجمالي الدخل الشامل للفترة</u>		<u>٣٩,٤٠٩,٠٤٧</u>	<u>١٩,١٤٢,٨٥٨</u>
		=====	=====

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة (غير المدققة)

شركة صناعات أسمنت أم القيوين
شركة مساهمة عامة
أم القيوين
الإمارات العربية المتحدة

بيان التغيرات في حقوق المساهمين الموجز للأشهر الثلاثة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

بيان (ج)

احتياطي إعادة تقييم الإستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	احتياطي تقييم الأراضي	الأرباح المحتفظ بها	الصافي			
رأس المال درهم	الاحتياطيات درهم	درهم	درهم			
الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مدقق)	٣٦٣,٠٠٠,٠٠٠	٤١,٩١٣,١٤١	(٧٦,٤٢٥,٤٧١)	١٢٦,٠٩٢,٧٥٦	٥٣,٠٦٢,١٤٧	٥٠٧,٦٤٢,٥٧٣
ربح الفترة - بيان (ب - ١)	--	--	--	--	١٤,٨٩٨,١٨٠	١٤,٨٩٨,١٨٠
الدخل الشامل الآخر	--	--	٣,٤٣١,٧٦٩	--	٨١٢,٩٠٩	٤,٢٤٤,٦٧٨
إجمالي الدخل الشامل للفترة- بيان (ب - ٢)	--	--	٣,٤٣١,٧٦٩	--	١٥,٧١١,٠٨٩	١٩,١٤٢,٨٥٨
محول إلى الأرباح المحتفظ بها عند بيع استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	--	--	٣٦٥,٣١٨	--	(٣٦٥,٣١٨)	--
الرصيد كما في ٣١ مارس ٢٠١٢ (غير المدقق)-بيان (أ)	٣٦٣,٠٠٠,٠٠٠	٤١,٩١٣,١٤١	(٧٢,٦٢٨,٣٨٤)	١٢٦,٠٩٢,٧٥٦	٦٨,٤٠٧,٩١٨	٥٢٦,٧٨٥,٤٣١
الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدقق) - بيان (أ)	٣٦٣,٠٠٠,٠٠٠	٤٢,٩٠٠,١٧٨	(٧٤,١٨٦,٥٦٦)	١٢٦,٠٩٢,٧٥٦	٣٦,٩٨٣,٠٧٧	٤٩٤,٧٨٩,٤٤٥
ربح الفترة - بيان (ب - ١)	--	--	--	--	١٧,٤٤٢,٣٤٢	١٧,٤٤٢,٣٤٢
الدخل الشامل الآخر	--	--	٢١,٠٧٤,٣٤٦	--	٨٩٢,٣٥٩	٢١,٩٦٦,٧٠٥
إجمالي الدخل الشامل للفترة- بيان (ب - ٢)	--	--	٢١,٠٧٤,٣٤٦	--	١٨,٣٣٤,٧٠١	٣٩,٤٠٩,٠٤٧
توزيعات أرباح	--	--	--	--	(٢١,٧٨٠,٠٠٠)	(٢١,٧٨٠,٠٠٠)
محول إلى الأرباح المحتفظ بها عند بيع استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	--	--	١,١٨٠,٠٠٠	--	(١,١٨٠,٠٠٠)	--
الرصيد كما في ٣١ مارس ٢٠١٣ (غير المدقق) - بيان (أ)	٣٦٣,٠٠٠,٠٠٠	٤٢,٩٠٠,١٧٨	(٥١,٩٣٢,٢٢٠)	١٢٦,٠٩٢,٧٥٦	٣٢,٣٥٧,٧٧٨	٥١٢,٤١٨,٤٩٢

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة (غير المدققة)

شركة صناعات أسمنت أم القيوين
شركة مساهمة عامة
أم القيوين
الإمارات العربية المتحدة

بيان التدفقات النقدية الموجز للأشهر الثلاثة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

(د) بيان

	٣١ مارس ٢٠١٣ (غير المدقق) درهم	٣١ مارس ٢٠١٢ (غير المدقق) درهم
التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل		
ربح الفترة - بيان (ب - ١) تعديلات لـ	١٧,٤٤٢,٣٤٢	١٤,٨٩٨,١٨٠
الاستهلاك	١,٢٦١,٣٩٠	١,٣١٩,٤٢٩
التزام تعويض ترك الخدمة	٢٢,٦٨٢	١٣,٥٣٨
أرباح الاستثمار في أسهم	(١٦,٨٥٠,٨٩٠)	(١٥,١١٨,٨٥٦)
فرق إعادة تقييم الإستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر	(٢,٩٥٨,٤٨١)	(١,٣٨٧,٠٤١)
فوائد بنكية	--	(١٨٩,٨١٩)
	(١,٠٨٢,٩٥٧)	(٤٦٤,٥٦٩)
(خسارة) التشغيل قبل تعديلات رأس المال العامل	٢,٧٧٢,٣٨٦	(٩١٤,٩٩٤)
النقص / (الزيادة) في المخزون	(١٠١,٦٧٣)	(٣٢,٣٤٠)
(الزيادة) في ذمم تجارية مدينة وأخرى	(١,٢٩١,٧٧٣)	(١,٠٧١,١١٠)
(النقص) في ذمم تجارية دائنة أخرى	٢٩٥,٩٨٣	(٢,٤٨٣,٠١٣)
صافي النقد المتوفر من / (المستخدم في) أنشطة التشغيل	=====	=====
التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار		
شراء ممتلكات وآلات ومعدات	(٧٣,٧٣٣)	(٢,٣٠٥)
(المدفوع) استثمار في أسهم	(٣,٧٧٥,٣٨٢)	(٢,٤٢٩,٧٩٠)
المستلم أرباح الاستثمار في أسهم	١٦,٨٤٨,٧٨٠	١٥,٤٨١,٦٤٥
ودائع بنكية	--	٣٤,٠٠٠,٠٠٠
المستلم فوائد بنكية	--	٢١٦,٤٥٨
	١٢,٩٩٩,٦٦٥	٤٧,٢٦٦,٠٠٨
صافي النقد المتوفر من أنشطة الاستثمار	=====	=====
التدفقات النقدية من أنشطة التمويل		
المدفوع للمساهمين	(١٥٠,٣٠١)	(٢٨٢,٢١٨)
	(١٥٠,٣٠١)	(٢٨٢,٢١٨)
النقد (المستخدم في) أنشطة التمويل	=====	=====
صافي الزيادة في النقد والنقد المعادل	١٣,١٤٥,٣٤٧	٤٤,٥٠٠,٧٧٧
النقد والنقد المعادل في بداية الفترة	١٧,٨٩٩,١٠٦	١٨,٦٢١,٦٤٤
النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة - إيضاح ٦	٣١,٠٤٤,٤٥٣	٦٣,١٢٢,٤٢١
	=====	=====

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة (غير المدققة)

شركة صناعات أسمنت أم القيوين
شركة مساهمة عامة
أم القيوين
الإمارات العربية المتحدة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة
للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ (غير المدققة)

٠١ معلومات عامة :

تأسست شركة صناعات أسمنت أم القيوين كشركة مساهمة عامة بموجب المرسوم الأميري رقم ٨٢/٢ بتاريخ ١١ فبراير ١٩٨٢ (يشار إليها فيما يلي "الشركة"). سجلت الشركة لدى الجهات الحكومية المختصة وفقاً للقانون في دولة الإمارات العربية المتحدة. تمتلك الشركة مصنع لإنتاج الأسمنت والمتاجرة به ونشاط الشركة هو صناعة الأسمنت ومنتجاته والمتاجرة به وإستيراد المواد الخام اللازمة لذلك . إن مركز الشركة الرئيسي ومحلها القانوني هو إمارة أم القيوين - دولة الإمارات العربية المتحدة .

باشرت الشركة إنتاجها التجاري بعد الانتهاء من تأسيسها وإنشاء المصنع المنتج للأسمنت في أكتوبر ١٩٩٣ .

إن مدة الشركة غير محددة تبدأ من تاريخ صدور المرسوم الأميري الذي أسست بموجبه الشركة في ١١ فبراير ١٩٨٢ .

٠٢ أسس الإعداد والسياسات المحاسبية :

أ) أسس الإعداد :

يتم إعداد المعلومات المالية المرحلية الموجزة للشركة وفقاً للمعيار المحاسبي رقم ٣٤ المتعلق بإعداد التقارير المالية المرحلية .

إن المعلومات المالية المرحلية الموجزة لا تحتوي على جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة للبيانات المالية الكاملة التي أعدت وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية بالإضافة لذلك فإن نتائج الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ ليست بالضرورة مؤشراً للنتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ .

ب) التقديرات والاحكام المحاسبية :

يتطلب إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة من الإدارة أن تقوم بوضع الاحكام والتقديرات والإفتراضات التي تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المعلنة للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات .

عند إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة فإن الاحكام الهامة الموضوعية من قبل الإدارة في تطبيق السياسات المحاسبية للشركة والمصادر الرئيسية لعدم اليقين في التقديرات هي ذاتها المطبقة على البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ .

ج) إدارة المخاطر المالية :

إن كافة النواحي المتعلقة بأهداف وسياسات الشركة لإدارة المخاطر المالية متوافقة مع تلك الأهداف والسياسات المبينة في البيانات المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ .

د) السياسات المحاسبية :

إن السياسات المحاسبية المطبقة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة مماثلة لتلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية السنوية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ .

شركة صناعات أسمنت أم القيوين
شركة مساهمة عامة
أم القيوين
الإمارات العربية المتحدة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة
للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ (غير المدققة)

(يتبع ...)

٣. الممتلكات والآلات والمعدات :							
(أ) تم إظهار الممتلكات والآلات والمعدات بالتكلفة بعد طرح مخصص الاستهلاك المتراكم على النحو التالي :							
المجموع	أغطية واقية وعدد أخرى	أثاث ومفروشات ومعدات مكتبية	سيارات	معدات نقل ثقيلة	مباني سكن العمال	مباني وآلات المصنع	التكلفة
درهم	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم
١١٦,٧٨٧,٩٣٣	٩٦٩,٣٨٠	٨٦٧,٣١٠	٣٦٩,١٠٠	٨٨٤,٥٠٠	٥٩٨,٦١٢	١١٣,٠٩٩,٠٣١	كما في ١ يناير ٢٠١٣
٧٣,٧٣٣	٣١٤	٩,١٩٥	--	--	--	٦٤,٢٢٤	الإضافات
١١٦,٨٦١,٦٦٦	٩٦٩,٦٩٤	٨٧٦,٥٠٥	٣٦٩,١٠٠	٨٨٤,٥٠٠	٥٩٨,٦١٢	١١٣,١٦٣,٢٥٥	كما في ٣١ مارس ٢٠١٣
=====							
الاستهلاك المتراكم	أغطية واقية وعدد أخرى	أثاث ومفروشات ومعدات مكتبية	سيارات	معدات نقل ثقيلة	مباني سكن العمال	مباني وآلات المصنع	التكلفة
درهم	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم
٩٦,٧١٣,٥٦٤	٩٦٩,٢٧٧	٨٢٥,٧٤٤	٣١١,٤١٠	٨٨٤,٤٧٠	٥٩٨,٥٩٢	٩٣,١٢٤,٠٧١	كما في ١ يناير ٢٠١٣
١,٢٦١,٣٩٠	--	٥,٨٠٥	٣,٧١٨	--	--	١,٢٥١,٨٦٧	الإضافات
٩٧,٩٧٤,٩٥٤	٩٦٩,٢٧٧	٨٣١,٥٤٩	٣١٥,١٢٨	٨٨٤,٤٧٠	٥٩٨,٥٩٢	٩٤,٣٧٥,٩٣٨	كما في ٣١ مارس ٢٠١٣
=====							
القيمة المرحلية	أغطية واقية وعدد أخرى	أثاث ومفروشات ومعدات مكتبية	سيارات	معدات نقل ثقيلة	مباني سكن العمال	مباني وآلات المصنع	التكلفة
درهم	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم
٢٣,٨٨٩,٨٢٩	٤٤٠	٦٢,٠٩٢	٦٠	٧٧,٥٧٠	٢٠	٢٣,٧٤٩,٦٤٧	كما في ٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مدققة) - بيان (أ)
=====							
٢٠,٠٧٤,٣٦٩	١٠٣	٤١,٥٦٦	٥٧,٦٩٠	٣٠	٢٠	١٩,٩٧٤,٩٦٠	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدققة) - بيان (أ)
=====							
١٨,٨٨٦,٧١٢	٤١٧	٤٤,٩٥٦	٥٣,٩٧٢	٣٠	٢٠	١٨,٧٨٧,٣١٧	كما في ٣١ مارس ٢٠١٣ (غير مدققة) - بيان (أ)
=====							

(ب) إنشاءات المصنع مقامة على جزء من الأراضي الظاهرة في بيان (أ) بمبلغ ١٥٩,٩٣٢,٤٤١ درهم .

شركة صناعات أسمنت أم القيوين
شركة مساهمة عامة
أم القيوين
الإمارات العربية المتحدة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة
للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ (غير المدققة)

(يتبع ...)

٥٤ موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر :

(أ) إن الحركة على هذه الموجودات كانت كما يلي :

	٣١ مارس ٢٠١٣ (غير مدققة) درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدققة) درهم	٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مدققة) درهم
القيمة العادلة كما في ١ يناير	٢٧٥,٦١٣,٩١٩	٢٥٤,٦٨٩,٧٢٥	٢٥٤,٦٨٩,٧٢٥
صافي الحركة خلال الفترة	(١,٨٧٥,٠٠٠)	١٩,٠٥٠,٦٠٧	(٥٣٧,٦٠٥)
فرق إعادة تقييم الإستثمارات - بيان (ب-٢)	٢١,٠٧٤,٣٤٦	١,٨٧٣,٥٨٧	٣,٤٣١,٧٦٩
القيمة العادلة في نهاية الفترة - بيان (أ)	٢٩٤,٨١٣,٢٦٥	٢٧٥,٦١٣,٩١٩	٢٥٧,٥٨٣,٨٨٩
	=====	=====	=====

(ب) من ضمن الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر هناك أسهم بمبلغ ١٤,٣٢٢,٦١٤ درهم مرهونة لصالح البنك مانح التسهيلات .

٥٥ موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر :

إن الحركة على هذه الموجودات كانت كما يلي :

	٣١ مارس ٢٠١٣ (غير مدققة) درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدققة) درهم	٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مدققة) درهم
القيمة العادلة كما في ١ يناير	٣٣,٥٢٢,٦٥٨	٢٤,٤٧٢,٨٧٩	٢٤,٤٧٢,٨٧٩
صافي الحركة خلال الفترة	٥,٥٩٠,٢٦٧	٧,٢٣١,٣٥٩	(٢,١٩٨,٢٩٤)
فرق إعادة تقييم الإستثمارات - بيان (ب-١)	٢,٩٥٨,٤٨١	١,٨١٨,٤٢٠	١,٣٨٧,٠٤١
القيمة العادلة في نهاية الفترة - بيان (أ)	٤٢,٠٧١,٤٠٦	٣٣,٥٢٢,٦٥٨	٢٣,٦٦١,٦٢٦
	=====	=====	=====

٥٦ النقد والنقد المعادل :

يتألف هذا البند مما يلي :

	٣١ مارس ٢٠١٣ (غير مدققة) درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدققة) درهم	٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مدققة) درهم
صناديق السلف النثرية	١٤,٥٠٥	٧,٠٨٧	١,٧٥٠
نقد في الصندوق	٢١,٧٧٤	٣٤,١٢٠	٨٠,١٥٨
أرصدة لدى بنوك - الإمارات	٢٨,٧٤٧,٥٩١	١٥,٠٥٢,٨٤١	٢٥,١١٦,٦١٣
أرصدة لدى بنوك - الكويت	٣,٠١٩,١٠٥	٥,٤٥١,٦٧١	٤,٧٩٤,١٠٥
رصيد لدى البنك - قطر	٢٠,٠٩١	٢٠,٠٩١	٢٠,٠٩١
رصيد لدى البنك - عمان	٤٤٢,٦٨٧	٤٤٢,٦٨٧	٤٤,٤١٥
أرصدة بنوك دائنة دفتريا - الإمارات	(١,٢٢١,٣٠٠)	(٣,١٠٩,٣٩١)	(٩٣٤,٧١١)
ودائع قصيرة الأجل إستحقاق ثلاثة أشهر أو أقل-الإمارات	--	--	٣٤,٠٠٠,٠٠٠
النقد والنقد المعادل - بيان (أ) و (د)	٣١,٠٤٤,٤٥٣	١٧,٨٩٩,١٠٦	٦٣,١٢٢,٤٢١
	=====	=====	=====

شركة صناعات أسمنت أم القيوين
شركة مساهمة عامة
أم القيوين
الإمارات العربية المتحدة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة
للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ (غير المدققة)

(يتبع ...)

٠٧ رأس المال :

أ) إن رأس مال الشركة الظاهر في بيان (أ) بمبلغ ٣٦٣,٠٠٠,٠٠٠ درهم موزع على ٣٦٣,٠٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة اسمية درهم واحد للسهم مدفوع بالكامل .
ب) أقرت الجمعية العمومية العادية للشركة في إجتماعها المنعقد في ٢ مارس ٢٠١٣ المصادقة على البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ . كما وأقرت توزيعات أرباح نقدية على المساهمين بواقع ٦% من رأس مال الشركة بمبلغ ٢١,٧٨٠,٠٠٠ درهم.

٠٨ العائد الأساسي للسهم :

يتم تحديد العائد الأساسي للسهم بقسمة ربح الفترة على معدل الأسهم العادية المتداولة .
وفيما يتعلق بالفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ فإن الربح هو ١٧,٤٤٢,٣٤٢ درهم (وربح الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ مبلغ ١٤,٨٩٨,١٨٠ درهم) ومعدل الأسهم العادية المتداولة ٣٦٣,٠٠٠,٠٠٠ سهم (نفس عدد الأسهم للفترة السابقة) .

٠٩ المعلومات القطاعية :

يتم تحديد نموذج إعداد التقارير القطاعية الرئيسية بقطاعات الاعمال عندما تتأثر مخاطر ونسب عوائد الشركة بشكل كبير بخطوط النشاط . تنظم الاعمال التشغيلية وتدار بصورة حسب طبيعة الأنشطة ويمثل كل قطاع وحدة عمل استراتيجية توفر استراتيجيات أعمال مختلفة .
يشتمل قطاع الاستثمار على الأنشطة الإستثمارية ويشمل قطاع الصناعة إنتاج وتوريد الأسمنت للعملاء . تتضمن إيرادات القطاع ومصاريف القطاع ونتائج القطاع المعاملات بين قطاعات الأعمال .

شركة صناعات أسمنت أم القيوين
شركة مساهمة عامة
أم القيوين
الإمارات العربية المتحدة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ (غير المدققة)

(يتبع ...)

٠٩ المعلومات القطاعية : (يتبع ٠٠٠)

قطاعات الأعمال :

يوضح الجدول التالي معلومات الإيرادات والأرباح وبعض معلومات الموجودات والمطلوبات المتعلقة بقطاعات الأعمال كما يلي :

	٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٣ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مدققة)
	الإستثمار	الصناعة	الإستثمار	الصناعة	الإستثمار	الصناعة	الإستثمار	الصناعة	الإستثمار
	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم
المبيعات	---	٤,٤٣٧,١٨٤	---	١٢,٤٨٦,٩٨٧	---	٣,٦٧٤,٥٢٨	---	١٢,٤٨٦,٩٨٧	٤,٤٣٧,١٨٤
أرباح الإستثمارات	١٦,٦٩٥,٧١٦	---	٢١,٣٦٢,٨٩٠	---	١٩,٨٠٩,٣٧١	---	١٦,٦٩٥,٧١٦	---	١٦,٦٩٥,٧١٦
مصاريف محملة (صافي)	---	(٥,٤٥٣,٨٦٦)	---	(١٨,٩٩٠,٢٩٣)	---	(٥,٢٠٩,٧٠٠)	---	(١٨,٩٩٠,٢٩٣)	(٥,٢٠٩,٧٠٠)
صافي نتائج القطاع	١٦,٦٩٥,٧١٦	(١,٠١٦,٦٨٢)	٢١,٣٦٢,٨٩٠	(٦,٥٠٣,٣٠٦)	١٩,٨٠٩,٣٧١	(١,٥٣٥,١٧٢)	١٥,٦٧٩,٠٣٤	١٤,٨٥٩,٥٨٤	١٨,٢٧٤,١٩٩
مصاريف غير محملة	---	---	---	---	---	---	---	---	---
ربح الفترة	٣٢٣,١٣٦,٣٤٨	٢٢٩,٠٤٩,٩٦٧	٣٠٩,٦٣٤,٠٥٩	٢١٦,٢٣٣,٩٠١	٣٣٨,٣٣٦,٧٣٧	٢٢٥,٥٢٠,٨٧٨	٥٥٢,١٨٦,٣١٥	٥٢٥,٨٦٧,٩٦٠	٥٦٣,٨٥٧,٦١٥
موجودات القطاع	---	٢٥,٤٠٠,٨٨٤	---	٣١,٠٧٨,٥١٥	---	٥١,٤٣٩,١٢٣	---	٣١,٠٧٨,٥١٥	٥١,٤٣٩,١٢٣
مطلوبات القطاع	---	---	---	---	---	---	---	---	---
معلومات قطاعية أخرى	---	١٢٦,٠٩٢,٧٥٦	---	١٢٦,٠٩٢,٧٥٦	---	١٢٦,٠٩٢,٧٥٦	---	١٢٦,٠٩٢,٧٥٦	١٢٦,٠٩٢,٧٥٦
فائض إعادة تقييم الأراضي	---	---	---	---	---	---	---	---	---
أرباح الموجودات المالية بالقيمة العادلة	٣,٤٣١,٧٦٩	---	١,٨٧٣,٥٨٧	---	٢١,٠٧٤,٣٤٦	---	٣,٤٣١,٧٦٩	١,٨٧٣,٥٨٧	٢١,٠٧٤,٣٤٦
من خلال الدخل الشامل الآخر	---	٢,٣٠٥	---	٧٨,٧٢٣	---	٧٣,٧٣٣	---	٧٨,٧٢٣	٧٣,٧٣٣
مصاريف رأسمالية (ممتلكات وآلات ومعدات)	---	١,٣١٩,٤٢٩	---	٥,٢١١,٣٠٧	---	١,٢٦١,٣٩٠	---	٥,٢١١,٣٠٧	١,٢٦١,٣٩٠
استهلاك (ممتلكات وآلات ومعدات)	---	---	---	---	---	---	---	---	---

القطاعات الجغرافية :

تقع القطاعات الجغرافية ضمن موقع موجودات الشركة . تعمل الشركة ضمن قطاعين جغرافيين وهي دولة الإمارات العربية المتحدة ودول مجلس التعاون الخليجي .

أ) توزيع الموجودات :

يظهر الجدول التالي توزيع موجودات الشركة حسب السوق الجغرافي :

	دولة الامارات العربية المتحدة	دول مجلس التعاون الخليجي	دولة الامارات العربية المتحدة	دول مجلس التعاون الخليجي	دولة الامارات العربية المتحدة	دول مجلس التعاون الخليجي	دولة الامارات العربية المتحدة	دول مجلس التعاون الخليجي	دولة الامارات العربية المتحدة
	٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مدققة)
	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم
الموجودات	٤٧٢,٦٨٢,٦١٦	٤٥١,٢٩٨,٠٥٩	٤٨٧,١٠٢,٥١٧	٧٩,٥٠٣,٦٩٩	٧٤,٥٦٩,٩٠١	٧٦,٧٥٥,٠٩٨	٥٥٢,١٨٦,٣١٥	٥٢٥,٨٦٧,٩٦٠	٥٦٣,٨٥٧,٦١٥

شركة صناعات أسمنت أم القيوين

شركة مساهمة عامة

أم القيوين

الإمارات العربية المتحدة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ (غير المدققة)

(يتبع ...)

٠٩ المعلومات القطاعية : (يتبع ٠٠٠)

القطاعات الجغرافية : (يتبع ٠٠٠)

(ب) توزيع الموجودات المالية بالقيمة العادلة :

يوضح الجدول التالي معلومات عن الموجودات المالية والتوزيع الجغرافي وطبيعة الأنشطة المستثمر فيها :

	٣١ مارس ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٣ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مدققة)
	٣١ مارس ٢٠١٣ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٣ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مدققة)
(أ) موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم
قطاع البنوك	٢١٦,٣٦٦,٢٧١	١٩٦,٥٩١,٧٣٤	١٨٠,١٨٥,٨١٤	١,٣٤٣,١٠٤	٢١٥,٠٢٣,١٦٧	١,٣١٩,٥٤٠	١٩٥,٢٧٢,١٩٤	١,٥٣٩,٧٦٢	١٧٨,٦٤٦,٠٥٢
قطاع التمويل والإستثمار	١٣,٥٦١,٢٠٠	١٣,٣٣٤,٧٤٢	١٥,٣٥٦,٦٧٦	١٠,٩٤٣,٤٠٠	٢,٦١٧,٨٠٠	١٠,٥٣٨,٧٤٢	٢,٧٩٦,٠٠٠	١٢,٥٧٣,٨٧٦	٢,٧٨٢,٨٠٠
قطاع العقارات	١٧,٨٤٧,٨٥٦	١٩,٣٩١,٤٨٥	١٨,٠٤١,٢٠٥	١٦,٧٤٠,٨٦٢	١,١٠٦,٩٩٤	١٦,٤٤٢,٧٢٠	٢,٩٤٨,٧٦٥	١٦,١٦٤,٥٣٦	١,٨٧٦,٦٦٩
قطاع الصناعة	٨,٠٣١,٢١٥	٧,٢٦١,٦٠٢	٧,٦٤٣,٣١٧	٥,٨٥٩,٥٠٦	٢,١٧١,٧٠٩	٥,٨١٨,٧٣٤	١,٤٤٢,٨٦٨	٥,٧٠٩,٥٧٢	١,٩٣٣,٧٤٥
قطاع الخدمات	٣٩,٠٠٦,٧٢٣	٣٩,٠٣٤,٣٥٦	٣٦,٣٥٦,٨٧٧	٢١,٩١٨,٢٣١	١٧,٠٨٨,٤٩٢	٢٢,٢٣٩,٠١٨	١٦,٧٩٥,٣٣٨	٢٣,١٥٧,٠٧٦	١٣,١٩٩,٨٠١
المجموع	٢٩٤,٨١٣,٢٦٥	٢٧٥,٦١٣,٩١٩	٢٥٧,٥٨٣,٨٨٩	٥٦,٨٠٥,١٠٣	٢٣٨,٠٠٨,١٦٢	٥٦,٣٥٨,٧٥٤	٢١٩,٢٥٥,١٦٥	٥٩,١٤٤,٨٢٢	١٩٨,٤٣٩,٠٦٧
(ب) موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر									
قطاع البنوك	١٦,٧١٧,٠٥٤	١٢,٢٦٤,٠٣٢	٢,٦٦٨,٨٨٦	١,٧١٦,٠٨٢	١٥,٠٠٠,٩٧٢	١,٩٦٢,٥٩٠	١٠,٣٠١,٤٤٢	٢,٦٦٤,١٩٣	٤,٦٩٣
قطاع التمويل والإستثمار	٥,٥٠٩,٠٨٤	٤,٧٥٤,٥٨٥	٣,٦٣٥,٧٤٦	٥,٥٠٩,٠٨٤	--	٤,٧٥٤,٥٨٥	--	٣,٦٣٥,٧٤٦	--
قطاع الصناعة	١٥,٣٤١,٣٧٠	١٢,٦٩٧,٥٥٠	١٤,٠٧٦,٤٠٠	٤,١٨١,٧٠٠	١١,١٥٩,٦٧٠	١,٢٧٥,٥٥٠	١١,٤٢٢,٠٠٠	١,٥٨٦,٤٠٠	١٢,٤٩٠,٠٠٠
قطاع الخدمات	٤,٥٠٣,٨٩٨	٣,٨٠٦,٤٩١	٣,٢٨٠,٥٩٤	٤,٥٠٣,٨٩٨	--	٣,٨٠٦,٤٩١	--	٣,٢٨٠,٥٩٤	--
المجموع	٤٢,٠٧١,٤٠٦	٣٣,٥٢٢,٦٥٨	٢٣,٦٦١,٦٢٦	١٥,٩١٠,٧٦٤	٢٦,١٦٠,٦٤٢	١١,٧٩٩,٢١٦	٢١,٧٢٣,٤٤٢	١١,١٦٦,٩٣٣	١٢,٤٩٤,٦٩٣
مجموع الموجودات المالية	٣٣٦,٨٨٤,٦٧١	٣٠٩,١٣٦,٥٧٧	٢٨١,٢٤٥,٥١٥	٧٢,٧١٥,٨٦٧	٢٦٤,١٦٨,٨٠٤	٦٨,١٥٧,٩٧٠	٢٤٠,٩٧٨,٦٠٧	٧٠,٣١١,٧٥٥	٢١٠,٩٣٣,٧٦٠

٠١٠ المصادقة على المعلومات المالية المرحلية الموجزة :

تمت المصادقة على هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة (غير المدققة) من قبل الإدارة بتاريخ ٤ مايو ٢٠١٣ .

٠١١ عام :

تم تقريب المبالغ الظاهرة في البيانات المالية المرفقة إلى أقرب درهم الإمارات العربية المتحدة .