

شركة أم القيوين للاستثمارات العامة  
(شركة صناعات أسمنت أم القيوين - سابقاً)  
شركة مساهمة عامة  
أم القيوين  
الإمارات العربية المتحدة

المعلومات المالية المرحلية الموجزة  
وتقرير المراجعة  
لأشهر الستة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

شركة أم القويين للاستثمارات العامة  
(شركة صناعات أسمنت أم القويين - سابقاً)  
شركة مساهمة عامة  
أم القويين  
الإمارات العربية المتحدة

# المعلومات المالية المرحلية الموجزة وتقدير المراجعة

جداول المحتويات

بيان	صفحة	المعلومات المالية المرحلية الموجزة
--	١	تقرير حـول مراجـعة
أ	٢	بيان المركـز المالي الموجـز
ب - ١	٣	بيان الدخـل الموجـز
ب - ٢	٤	بيان الدخـل الشامل الموجـز
ج	٥	بيان التغيـرات في حقوق المـساهمـين الموجـز
د	٦	بيان التدفـقات النقـدية الموجـز
--	١١-٧	إضاـحـات حـول المعلومات المالية المرحلـية الموجـزة (غير المدقـقة)

## تقرير حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموحدة

1 + 1 ⚡ A + ... 9

السادة / شركة أم القويين للإستثمارات العامة المحترمين  
شركة صناعات أسمنت أم القويين - سابقاً  
شركة مساهمة عامة  
أم القويين - الإمارات العربية المتحدة

مقدمة

نقد قضايا بمراجعة بيان المركز المالي الموجز المرفق لشركة أم القيوين للإستثمارات العامة ٣٠ يونيو ٢٠١٦ وبيانات الموجزة للدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للأشهر الستة المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات التفسيرية الأخرى، إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعدالة عرض هذه المعلومات المالية المرحلية وفقاً للمعيار المحاسبى الدولى رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية" ، إن مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول المعلومات المالية المرحلية استناداً إلى مراجعتنا لها.

طباقة المراجعة

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً لمعيار المراجعة الدولي رقم 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المسقل للشركة" ، تتضمن عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية طرح الاستفسارات - بشكل أساسي على الأشخاص المسؤولين عن الأمور المحاسبية والمالية وعمل التحليات وإجراءات المراجعة الأخرى . إن نطاق المراجعة يقل جوهرياً عن نطاق عملية التدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق وبالتالي لا يمكننا من الحصول على تأكيد بأننا محظوظون بتحميم الأمور الهامة التي يمكن الوصول لها من خلال عملية التدقيق . بناءً عليه فإننا لا نندي رأي تدقيق .

二三

استناداً إلى مراجعتنا لم يصل إلى علمنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية المرحلية الموجزة المرفقة لم تعد من كافة التواхи الجوهرية وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية".

التأكد على المسألة

حصلت الشركة على الموافقات من هيئة الأوراق المالية والسلع لتعديل النشاط والإسم التجاري ليصبح شركة أم القويين للاستثمارات العامة - ش.م.ع. كما حصلت على الرخصة التجارية من دائرة التنمية الاقتصادية - أم القويين ونقوم بإيجارها للنشر في الجريدة الرسمية.

طلال أبو غزالة وشركاه الدولية

٦٨ رقم مرخص حسابات مدقق الزين طلعت

م القبور في ٩ أغسطس ٢٠١٦

شركة أم القويين للاستثمارات العامة  
(شركة صناعات أسمنت أم القويين - سابقاً)  
شركة مساهمة عامة

أم القويين  
الإمارات العربية المتحدة  
بيان المركز المالي الموجز كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

بيان (١)

		٢ يونيو ٢٠١٦	٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٥
<b>الموارد</b>				
<b>الموارد غير المتداولة</b>				
أردن	إضاح	(غير المدقق) درهم	(المدقق) درهم	(غير المدقق) درهم
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر		١٥٩,٩٣٩,٤٤١	١٥٩,٩٣٩,٤٤١	١٥٩,٩٣٩,٤٤١
مجموع الموجودات غير المتداولة		٤١٧,٦٩٨,٥٦٩	٤٣٨,٠٧٩,٤١٨	٤١٧,٨,٧,٦٢١
		٥٧٧,٦٣١,٠١٠	٥٩٨,٠١١,٦٥٩	٥٧٧,٧١٠,٠٦٢
<b>الموجودات المتداولة</b>				
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر	٥	٨٢,٢٨٥,٤٢١	٨٠,٩٦١,٨٤٨	٨٨,٢٠١,٩٠٠
ثمن تجارة مدينة وأخرى القادة والقادرون العامل	٦	٣,٦٤٨,٦٧٤	٥,٠٢,١٧٤	٣,٧٢١,٤٠٧
مجموع الموجودات المتداولة		٢,٤٧٠,٧٨١	٧٣٨,٣٥٥	٢,٠٢٦,٩٥١
موجودات لغرض البيع (عمليات متوقفة)		٨٨,٤٠٤,٨٧٦	٨٢,٢٠٢,٤٧٧	٩٣,٩٥٢,٢٥٨
مجموع الموجودات		٢,٥٣١,٤٨٦	٢,٥٤٣,٦٩٣	١١,١٨١,٣٨٥
<b>حقوق المساهمين والمطلوبات</b>				
<b>حقوق المساهمين</b>				
رأس المال	٧	٣٦٣,٠٠٠,٠٠٠	٣٦٣,٠٠٠,٠٠٠	٣٦٣,٠٠٠,٠٠٠
احتياطي الائتمان		٢٨,٦٠١,٤٨٤	٢٨,٦٠١,٤٨٤	٤٥,٩٣٢,٩٨٨
احتياطي إعادة تقييم الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر		٨٨,٢٨٩,٣١٨	١٠٠,٥٣,١١٥	٨٢,٦٧٣,٣٤٢
احتياطي إعادة تقييم الأراضي		١٢٣,٠٩٢,٧٥٦	١٢٣,٠٩٢,٧٥٦	١٢٦,٠٩٢,٧٥٦
الارباح المحظوظة		٢٦,٩٣٠,٠٩٧	—	١٥,٩٠١,٤٦٦
صلفي حقوق المساهمين - بيان (ج)		٦٣٢,٩٠٥,١٥٥	٦٢٢,٧٣٧,١٥٥	٦٣٣,٦٠٠,٥١٧
<b>المطلوبات غير المتداولة</b>				
التزام تمويل ضمن ترك الخدمة		٨٥٣,٩٥٧	٩٧٢,٢٠٦	١,٧٨٠,٧٨٣
<b>المطلوبات المتداولة</b>				
نفقات تجارية دائمة وأخرى		٣٦١,٨٧٤	١,٥٢٢,٦٤٠	٤٨٢,٣٣٤
توزيعات مستحقة للمساهمين		٣٣,٠٣٥,٦٤٨	٣٣,٢٦٢,٥٩٩	٣٦,٣٤٦,٣٢٢
باقي دائن		١,٤١٠,٢٣٩	٢٤,٢٥٣,٠١٩	١١,١٦٢,٧١٩
مجموع المطلوبات المتداولة		٣٤,٨٠٧,٧٣٠	٥٩,٠٣٨,٢٦٨	٤٧,٩٩٤,٣٧٥
مجموع المطلوبات		٣٥,٦٦١,٧١٧	٦٠,٠١٠,٤٧٤	٤٩,٤٧٣,١٥٨
مجموع حقوق المساهمين والمطلوبات		٦٦٨,٥٦٧,١٧٢	٦٨٢,٧٤٧,٦٢٩	٦٨٢,٨٧٣,٧٠٥

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

العضو المنتدب

سالم عبد الله سالم الحوسني

**شركة أم القويين للاستثمارات العامة**  
(شركة صناعات أسمنت أم القويين - سابقاً)  
**شركة مساهمة عامة**  
أم القويين  
الإمارات العربية المتحدة

**بيان الدخل الموجز**  
لأشهر الستة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

بيان (ب - ١)

إيصال	لفترة ستة أشهر منتهية في		لفترة ثلاثة أشهر منتهية في	
	٣٠ يونيو ٢٠١٦	(غير مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٦	(غير مدققة)
	درهم	درهم	درهم	درهم
أرباح الاستثمار في أسهم فرق إعادة تقييم الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر الإيرادات الأخرى	٢٥,٩١٢,٧٠٣	١٩,٨٥٨,٩٧٥	٥,١٠٣,٨٨٥	٧,٦٩٢,٨٤٥
المصاريف الإدارية	١,٨٣٢,٩٦٤	(٦,٥٨٥,٤٤٠)	(٧٠٥,٦٩٩)	١,٣٧٥,٠٧٦
خسائر فروقات عملة	١٨٠	--	١٨٠	--
تكاليف التمويل	(١,٥٢٨,٣٠٥)	(١,٩٤١,١٤٠)	(١,٠٦٣,٦٨٦)	(١,١٢١,٨٨٤)
ربح الفترة من العمليات المستمرة	(٣٧,١٠٦)	--	--	--
	(٢٠٦,٨٢٣)	(٣٧٥,٢٢٣)	(٧,٨٦١)	(١١٦,٤٠٧)
<b>العمليات المتوقفة</b>	<b>٢٥,٩٧٣,٦١٣</b>	<b>١٠,٩٥٧,١٧٢</b>	<b>٣,٣٢٦,٨١٩</b>	<b>٧,٨٢٩,٦٣٠</b>
خسائر العمليات المتوقفة	(٥٢٢,٥٠٤)	(٣,١٢٩,٤٠٨)	(٣٢٠,٣٠٩)	(١,٥٣٥,١٣٢)
ربح الفترة - بيان (ب-٢)	<u>٢٥,٤٥١,١٠٩</u>	<u>٧,٨٢٧,٧٦٤</u>	<u>٣,٠٠٦,٥١٠</u>	<u>٦,٢٩٤,٤٩٨</u>
<b>العائد الأساسي للسهم</b>	<b>٠,٠٧٠</b>	<b>٠,٠٢٢</b>	<b>٠,٠٠٨</b>	<b>٠,٠١٧</b>

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

**شركة أم القويين للاستثمارات العامة**  
(شركة صناعات أسمنت أم القويين - سابقاً)  
**شركة مساهمة عامة**  
**أم القويين**  
الإمارات العربية المتحدة

**بيان الدخل الشامل الموجز**  
لأشهر الستة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

بيان (ب - ٢)

إيضاح	لفترة ثلاثة أشهر منتهية في			
	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (غير مدققة) درهم	٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مدققة) درهم	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (غير مدققة) درهم	٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مدققة) درهم
ربح الفترة - بيان (ب - ١)	٢٥,٤٥١,١٠٩	٧,٨٢٧,٧٦٤	٣,٠٠٦,٥١٠	٦,٢٩٤,٤٩٨
<u>الدخل الشامل الآخر</u>	<u>_____</u>	<u>_____</u>	<u>_____</u>	<u>_____</u>
إعادة تقييم الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر (خسارة) / الربح من بيع استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	٤ (١٥,٨٢٦,٤١٨)	(٥٢,٣٠٨,٣٤٦)	(٩٦٩,٤٠٣)	٤٥٥,٠٩٢
اجمالي (الخسارة) / الدخل الشامل الآخر	٥٤٣,٦٠٩	١٩٩,١٥٥	٥٥٢,٥٣٣	١٣٤,١١٢
اجمالي الدخل / (الخسارة) الشاملة للفترة - بيان (ج)	(١٥,٢٨٢,٨٠٩)	(٥٢,١٠٩,١٩١)	(٤١٦,٨٧٠)	٥٨٩,٢٠٤
	<u>=====</u>	<u>=====</u>	<u>=====</u>	<u>=====</u>
	١٠,١٦٨,٣٠٠	(٤٤,٢٨١,٤٢٧)	٢,٥٨٩,٦٤٠	٦,٨٨٣,٧٠٢
	<u>=====</u>	<u>=====</u>	<u>=====</u>	<u>=====</u>

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

**شركة أم القويين للاستشارات العامة - شركة صناعات أسممنت أم القويين - سلفيك (١)**

الإمارات العربية المتحدة

بيان التغيرات في حقوق المساهمين الموجز للأشهر الستة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

بـ (جـ)

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

**شركة أم القويين للاستثمارات العامة**  
(شركة صناعات أسمنت أم القويين - سابقاً)  
**شركة مساهمة عامة**  
أم القويين  
الإمارات العربية المتحدة

بيان التدفقات النقدية الموجز للأشهر الستة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

بيان (د)

	٣٠ يونيو ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٥
	(غير المدقق)	(غير المدقق)
<b>التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل</b>		
ربح الفترة - بيان (ب - ١)	٢٥,٤٥١,١٠٩	٧,٨٢٧,٧٦٤
تعديلات لـ الاستهلاك	--	٢,٥٣٥,٥٤٠
مخصص أسمنت متجر	--	٢٦٦,٦٦٧
التزام تعويض ترك الخدمة	(١١٨,٢٤٩)	٥٥,٤٣٠
أرباح الاستثمار في أسهم فرق إعادة تقييم الإستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر	(٢٥,٩١٢,٧٠٣)	(١٩,٨٥٨,٩٧٥)
خسائر فروقات عملة	(١,٨٣٢,٩٦٤)	٦,٥٨٥,٤٤٠
تكليف التمويل	٣٧,١٠٦	--
	٢٠٦,٨٢٣	٣٧٥,٢٢٣
(خسارة) التشغيل قبل تعديلات رأس المال العامل النقص في ذمم تجارية مدينة وأخرى (النقد) في ذمم تجارية دائنة أخرى	(٢,١٦٨,٨٧٨) ١٥٤,٩٢٦ (١,١٦٠,٧٤٧)	(٢,٢١٢,٩١١) ١,٥٤٩,٣٧٧ (١,٥٠٤,٠٤٤)
النقد (المستخدم في) التشغيل	٣,١٧٤,٦٩٩	(٢,١٦٧,٥٧٨)
النقد في موجودات لغرض البيع ( عمليات متوقفة )	٢,٤٠٧	٤,٢٨٢,٤٤٧
تكليف التمويل المدفوعة	(٢٠٦,٨٢٣)	(٣٧٥,٢٢٣)
<b>صافي النقد (المستخدم في) / المتوفّر من أنشطة التشغيل</b>	<b>(٣,٣٧٩,١١٥)</b>	<b>١,٧٣٩,٦٤٦</b>
<b>التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار</b>		
صافي الحركة على الاستثمار في أسهم المستلم عن بيع أسهم وأرباح الاستثمار في أسهم	٥,٠٢٦,٥١٦ ٢٣,١٥٤,٨٨٦	١١,٢٧٧,٢٦٢ ١٩,٨٥٨,٩٧٥
<b>صافي النقد المتوفّر من أنشطة الاستثمار</b>	<b>٢٨,١٨١,٤٠٢</b>	<b>٣١,١٣٦,٢٣٧</b>
<b>التدفقات النقدية من أنشطة التمويل</b>		
المدفوع للمساهمين بنك دائم	(٢٢٦,٩٥١) (٢٢,٨٤٢,٨١٠)	(٢١,٩٧٦,٣٥٣) (٩,٤٣٧,٨٨٣)
<b>مجموع النقد (المستخدم في) أنشطة التمويل</b>	<b>(٢٣,٠٦٩,٧٦١)</b>	<b>(٣١,٤١٤,٢٣٦)</b>
<b>صافي الزيادة / (النقد) في النقد والنقد المعادل النقد والنقد المعادل في بداية الفترة</b>	<b>١,٧٣٢,٥٢٦ ٧٣٨,٢٥٥</b>	<b>١,٤٦١,٦٤٧ ٥٦٥,٣٠٤</b>
<b>النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة - إيضاح ٦ وبيان (أ)</b>	<b>٢,٤٧٠,٧٨١</b>	<b>٢,٠٢٦,٩٥١</b>

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

**شركة أم القويين للاستثمارات العامة**  
**(شركة صناعات أسمنت أمن القويين - سابقاً)**  
**شركة مساهمة عامة**  
**أم القويين**  
**الإمارات العربية المتحدة**

**بيانات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة**  
**لفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ (غير المدققة)**

١ **معلومات عامة :**

تأسست شركة أمن القويين للاستثمارات العامة (شركة صناعات أسمنت أمن القويين) سابقاً كشركة مساهمة عامة بموجب المرسوم الأميري رقم ٨٢/٢ الصادر 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 أمن القويين - دولة الإمارات العربية المتحدة . باشرت الشركة إنتاجها التجاري بعد الانتهاء من تأسيسها وإنشاء المصنع المنتج للأسمنت في أكتوبر ١٩٩٣ .

إن المدة المحددة للشركة هي مائة سنة ميلادية بدأت من تاريخ قيدها بالسجل التجاري لدى الجهة المختصة .

خلال عام ٢٠١٥ قررت الجمعية العمومية للشركة وقف عمليات إنتاج وبيع الإسمنت والتركيز على النشاط الاستثماري والعمل على تعديل النشاط والإسم التجاري والنظام الأساسي للشركة . حصلت الشركة على الموافقات من هيئة الأوراق المالية والسلع لتعديل النشاط والإسم التجاري ليصبح شركة أمن القويين للاستثمارات العامة - ش.م.ع. كما حصلت على الرخصة التجارية من دائرة التنمية الاقتصادية - أمن القويين وتم نشر النظام الأساسي للشركة في الجريدة الرسمية .

٢ **تطبيق المعايير الدولية الجديدة والمعدلة :**

قامت الشركة خلال السنة بتطبيق المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية الجديدة والمعدلة (IFRSs) والتي تتضمن معايير المحاسبة الدولية (IASs) وتقديراتها التي تتعلق بنشاط الشركة والتي تم تطبيقها في البيانات المالية للسنة الحالية .

في اعتقاد الإدارة أنه سوف يتم تطبيق المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية (IFRSs) وتقديراتها الجديدة والمعدلة في البيانات المالية للشركة اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٦ أو حسب تواريخ نفاذها .

٣ **أسس الإعداد والسياسات المحاسبية :**

(أ) **أسس الإعداد :**

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

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 السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ ليست بالضرورة مؤشراً للنتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ .

(ب) **التقديرات والاحكام المحاسبية :**

يتطلب إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة من الإدارة أن تقوم بوضع الأحكام والتقديرات والإفتراضات التي تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والبالغ المعلن لل موجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات .

عند إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة فإن الأحكام الهامة الموضوعة 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 ٢٠١٥ .

(ج) **ادارة المخاطر المالية :**

إن كافة النواحي المتعلقة بأهداف وسياسات الشركة لإدارة المخاطر المالية متوافقة مع تلك الأهداف والسياسات المبنية في البيانات المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ .

(د) **السياسات المحاسبية :**

إن السياسات المحاسبية المطبقة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة مماثلة ل تلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية السنوية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ .

**شركة أم القويين للاستثمارات العامة**  
**(شركة صناعات أسمنت أم القويين - سابقاً)**  
**شركة مساهمة عامة**  
**أم القويين**  
**الإمارات العربية المتحدة**

**إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة**  
**للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ (غير المدققة)**

(يتبع ...)

---

**٤. موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر :**

أ) إن الحركة على هذه الموجودات كانت كما يلي :

٣٠ يونيو	٣١ ديسمبر	٢٠١٥	٢٠١٥
درهم	درهم	درهم	درهم
القيمة العادلة كما في ١ يناير	٤٣٨,٠٧٩,٢١٨	٤٧٥,١١٣,٧٧٢	٤٧٥,١١٣,٧٧٢
صافي الحركة خلال الفترة	(٤,٥٥٤,٢٣١)	(٨,١٢٩,٣٤٩)	(٤,٩٩٧,٨٠٥)
فرق إعادة تقييم الإستثمارات - بيان (ب-٢)	(١٥,٨٢٦,٤١٨)	(٢٨,٩٠٥,٢٠٥)	(٥٢,٣٠٨,٣٤٦)
القيمة العادلة في نهاية الفترة - بيان (أ)	٤١٧,٦٩٨,٥٦٩	٤٣٨,٠٧٩,٢١٨	٤١٧,٨٠٧,٦٢١
	=====	=====	=====

ب) من ضمن الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر هناك أسهم بمبلغ ١٩,٧١٤,٤٢٢ درهم مرهونة لصالح البنك مانح التسهيلات .

**٥. موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر :**

إن الحركة على هذه الموجودات كانت كما يلي :

٣٠ يونيو	٣١ ديسمبر	٢٠١٥	٢٠١٥
درهم	درهم	درهم	درهم
القيمة العادلة كما في ١ يناير	٨٠,٩٦١,٨٤٨	١٠١,٠٦٩,٧٩٧	١٠١,٠٦٩,٧٩٧
صافي الحركة خلال الفترة	(٥٠٩,٣٩١)	٥,٣٧٠,٧٦٢	(٦,٢٧٩,٤٥٧)
فرق إعادة تقييم الإستثمارات - بيان (ب-١)	١,٨٣٢,٩٦٤	(٢٥,٤٧٨,٧١١)	(٦,٥٨٥,٤٤٠)
القيمة العادلة في نهاية الفترة - بيان (أ)	٨٢,٢٨٥,٤٢١	٨٠,٩٦١,٨٤٨	٨٨,٢٠٤,٩٠٠
	=====	=====	=====

**٦. النقد والنقد المعادل :**

يتتألف هذا البند مما يلي :

٣٠ يونيو	٣١ ديسمبر	٢٠١٥	٢٠١٥
درهم	درهم	درهم	درهم
صناديق السلف التثوية	٢٤,٦٣٩	٢٥,٩٩٦	٦,١١٣
نقد في الصندوق	--	١٧,٨٧٠	٥٥,٧٣٧
أرصدة لدى بنوك - الإمارات	٣٨٣,٧٩٣	٢٨,١٤٥	٢٨,١٥٠
أرصدة لدى بنوك - الكويت	٢,٠٣١,٨٦٢	٦١٥,٦٩١	١,٨٨٦,٣٩٨
رصيد لدى البنك - قطر	--	٢٠,٠٦٦	٢٠,٠٦٦
رصيد لدى البنك - عمان	٣٠,٤٨٧	٣٠,٤٨٧	٣٠,٤٨٧
النقد والنقد المعادل - بيان (أ ، د)	٢,٤٧٠,٧٨١	٧٣٨,٢٥٥	٢,٠٢٦,٩٥١
	=====	=====	=====

**شركة أم القويين للاستثمارات العامة**  
(شركة صناعات أسمنت أم القويين - سابقاً)  
**شركة مساهمة عامة**  
**أم القويين**  
**الإمارات العربية المتحدة**

**بيانات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة**  
**للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ (غير المدققة)**

(يتبع ...)

---

**٠٧ رأس المال :**

- أ) إن رأس مال الشركة الظاهر في بيان (أ) بمبلغ ٣٦٣,٠٠٠,٠٠٠ درهم موزع على سهم بقيمةأسمية درهم واحد للسهم مدفوع بالكامل .
- ب) قررت الجمعية العمومية العادية التي انعقدت بتاريخ ١٨ أبريل ٢٠١٥ ، إيقاف عمليات التشغيل المتعلقة بإنتاج وبيع الإسمنت والتركيز حصرياً على العمليات الإستثمارية وطلبت من مجلس الإدارة الشروع فوراً في اتخاذاللازم لتنفيذ هذا القرار المتضمن تحديداً ما يلي :
- ١) إيقاف عمليات إنتاج وبيع الإسمنت.
  - ٢) بيع كامل معدات وألات المصنع.
  - ٣) تعديل عقد التأسيس والنظام الأساسي بما يتفق مع النشاط الإستثماري للشركة وإختيار اسم جديد للشركة يعكس النشاط الجديد.
  - ٤) الدعوة لعقد اجتماع جمعية عمومية غير عادية للشركة لإعتماد التعديلات على عقد التأسيس والنظام الأساسي بعد الحصول على الموافقات القانونية والتنظيميةاللزمه.

**٠٨ خسائر العمليات المتوقفة:**

يتمثل هذا البند فيما يلي :

للفترة ثلاثة أشهر منتهية في					
	٣٠ يونيو	٣٠ يونيو	٣٠ يونيو	٣٠ يونيو	٣٠ يونيو
	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٥
	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم
المبيعات	--	٦,٣١٢,٥٧٩	--	--	٣,٠٣٣,٢٥٣
تكلفة المبيعات	--	(٦,٦٣٩,٧٨٠)	--	--	(٣,١٦٥,٠٩٩)
إجمالي الخسارة	--	(٣٢٧,٢٠١)	--	--	(١٣١,٨٤٦)
الإستهلاك	--	(٢,٥٣٥,٥٤٠)	--	--	(١,٢٦٩,٩٥٢)
مخصص إسمنت متحجر	--	(٢٦٦,٦٦٧)	--	--	(١٣٣,٣٣٤)
مصاريف رواتب	(٣٩٦,١١١)	--	(٢٥٥,٤٢٢)	--	--
كهرباء وماء	(٧٨,١٢٣)	--	(٥٣,٣٧٦)	--	--
مصاريف متغيرة	(٤٨,٢٧٠)	--	(١١,٥١١)	--	--
خسائر العمليات المتوقفة - بيان (ب - ١)	(٥٢٢,٥٠٤)	(٣,١٢٩,٤٠٨)	(٣٢٠,٣٠٩)	(١,٥٣٥,١٣٢)	--

**٠٩ العائد الأساسي للسهم :**

يتم تحديد العائد الأساسي للسهم بقسمة ربح الفترة على معدل الأسهم العادي المتداولة .  
وفيما يتعلق بالفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ فإن الربح هو ٢٥,٤٥١,١٠٩ درهم (وربح الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ مبلغ ٧,٨٢٧,٧٦٤ درهم) ومعدل الأسهم العادي المتداولة ٣٦٣,٠٠٠,٠٠٠ سهم (نفس عدد الأسهم للفترة السابقة ) .

**١٠ المعلومات القطاعية :**

يتم تحديد نموذج اعداد 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 .  
أوقفت الشركة نشاط قطاع الصناعة المتمثل في إنتاج وторيد الإسمنت لعملائها ابتداءً من عام ٢٠١٥ ، وعليه فإن النشاط الرئيسي للشركة يتمثل في قطاع الاستثمار وفيما يلي إيرادات القطاع ومصاريفه ونتائج هذا القطاع .

## بيانات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مدققة)

(يتبع ..)

### ١٠. المعلومات القطاعية : (يتبع ..)

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

	٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مدققة)	٣٠ ديسمبر ٢٠١٥ (غير مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (غير مدققة)	٣٠ ديسمبر ٢٠١٦ (غير مدققة)
المبيعات	٩٧,٧,٨,٥٦١	٩٧,٧,٨,٥٦١	٩٧,٧,٨,٥٦١	٩٧,٧,٨,٥٦١
أرباح الإستشارات	٥٢٢,٥٤	٥٢٢,٥٤	٥٢٢,٥٤	٥٢٢,٥٤
مصاريف محملة (صافي)	١٣,٨,٣,٥٣٥	١٣,٨,٣,٥٣٥	١٣,٨,٣,٥٣٥	١٣,٨,٣,٥٣٥
صافي نتائج الظطاع	٩,١,٨,٣,٦١٩	٩,١,٨,٣,٦١٩	٩,١,٨,٣,٦١٩	٩,١,٨,٣,٦١٩
مصاريف غير محللة	١٥,٦,٩,٨٩١	١٥,٦,٩,٨٩١	١٥,٦,٩,٨٩١	١٥,٦,٩,٨٩١
خسائر انخفاض القيمة للأصول	١٠,٤,١,٧,٩٤	١٠,٤,١,٧,٩٤	١٠,٤,١,٧,٩٤	١٠,٤,١,٧,٩٤
مصاريف غير محللة	٥,٣,٠,٠,٠,٠	٥,٣,٠,٠,٠,٠	٥,٣,٠,٠,٠,٠	٥,٣,٠,٠,٠,٠
ربح / (خسارة) للفترة	٧,٣,٠,٥,٥,٥	٧,٣,٠,٥,٥,٥	٧,٣,٠,٥,٥,٥	٧,٣,٠,٥,٥,٥
موجودات القطاع	٦٨,٨,٧,٤,٦٢٩	٦٨,٨,٧,٤,٦٢٩	٦٨,٨,٧,٤,٦٢٩	٦٨,٨,٧,٤,٦٢٩
مطلوبات القطاع	٤٦,٧,٦,١٠,٦	٤٦,٧,٦,١٠,٦	٤٦,٧,٦,١٠,٦	٤٦,٧,٦,١٠,٦
مطلوبات القطاعية الأخرى	١٢٦,٩,٢,٩,٥٦	١٢٦,٩,٢,٩,٥٦	١٢٦,٩,٢,٩,٥٦	١٢٦,٩,٢,٩,٥٦
خسائر إنتاج الأراضي	١٢٦,٩,٢,٩,٥٦	١٢٦,٩,٢,٩,٥٦	١٢٦,٩,٢,٩,٥٦	١٢٦,٩,٢,٩,٥٦
خسائر الموجودات المالية بالقيمة العادلة	١٢٦,٩,٢,٩,٥٦	١٢٦,٩,٢,٩,٥٦	١٢٦,٩,٢,٩,٥٦	١٢٦,٩,٢,٩,٥٦
خسائر خلال التسلسل الراهن الآخر	١٢٦,٩,٢,٩,٥٦	١٢٦,٩,٢,٩,٥٦	١٢٦,٩,٢,٩,٥٦	١٢٦,٩,٢,٩,٥٦
مصاريف رسائلية (اللات ومتناكلات ومعدات)	١٠,٤,٤,٢,٦,٨,١٠,١	١٠,٤,٤,٢,٦,٨,١٠,١	١٠,٤,٤,٢,٦,٨,١٠,١	١٠,٤,٤,٢,٦,٨,١٠,١
استهلاك (العمليات السنوية)	٥,٣,٤,٣,٤,٦,٩,٥	٥,٣,٤,٣,٤,٦,٩,٥	٥,٣,٤,٣,٤,٦,٩,٥	٥,٣,٤,٣,٤,٦,٩,٥

**القطاعات الحرفية :**

تقع القطاعات الحرفية ضمن موقع موجودات الشركة . تتعلّم الشركة ضمن قطاعين حرف افرين وهي دولة الإمارات العربية المتحدة ودول مجلس التعاون الخليجي .

**١) توزيع الموجودات :** يظهر الجدول التالي توزيع موجودات الشركة حسب السوق الجغرافي :

مدين	٣٠ يونيو ٢٠١٥	٣٠ ديسمبر ٢٠١٥ (غير مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (غير مدققة)	٣٠ ديسمبر ٢٠١٦ (غير مدققة)
المدخر	٣٠,٣٠٣,٦٦٦	٣٠,٣٠٣,٦٦٦	٣٠,٣٠٣,٦٦٦	٣٠,٣٠٣,٦٦٦
المدخر	٣٠,٣٠٣,٦٦٦	٣٠,٣٠٣,٦٦٦	٣٠,٣٠٣,٦٦٦	٣٠,٣٠٣,٦٦٦
المدخر	٣٠,٣٠٣,٦٦٦	٣٠,٣٠٣,٦٦٦	٣٠,٣٠٣,٦٦٦	٣٠,٣٠٣,٦٦٦
المدخر	٣٠,٣٠٣,٦٦٦	٣٠,٣٠٣,٦٦٦	٣٠,٣٠٣,٦٦٦	٣٠,٣٠٣,٦٦٦

إضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ (غير المدققة)

## **١٠ . المعلومات القطاعية : (بنسب ٥٠٪)**

## القطاعات المغذية : (تبني .. .)

**بـ) توزيع الموجودات المالية بالقيمة العادلة:** يوضح الجدول التالي معلومات عن الموجودات المالية والتوزيع الغرافي وطبيعة الأنشطة المستنصر فيها: ينون ٢٠١٥ (غير مدققة) ينون ٢٠١٥ (مدققة)

**١١ . المصادقة على المعلومات المالية المرحلية الموجزة :**  
تمت المصادقة على هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة (غير المدققة) من قبل الادارة بتاريخ ٩ أغسطس ٢٠١٦.

**١٢ - عجم:** (ب) تم تقرير المبالغ الظاهرة في البيانات المالية المرفقة إلى أقرب درهم الإمارات العربية المتحدة.