

شركة رأس الخيمة لصناعة الأسمت الأبيض والمواد الإنشائية ش.م.ع

المعلومات المالية الموجزة الموحدة المرحلية (غير مدققة)

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

شركة رأس الخيمة لصناعة الاسمنت الأبيض و المواد الاتشائية ش.م.ع  
المعلومات المالية الموجزة الموحدة المرحلية (غير مدققة)  
عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

## المحتويات

الصفحة	
١	تقرير مجلس الإدارة
٢	تقرير حول مراجعة المعلومات المالية الموجزة الموحدة المرحلية
٣	بيان المركز المالي الموجز الموحد المرحلي
٤	بيان الدخل الموجز الموحد المرحلي
٥	بيان الدخل الشامل الموجز الموحد المرحلي
٦	بيان التغيرات في حقوق الملكية الموجز الموحد المرحلي
٧	بيان التدفقات النقدية الموجز الموحد المرحلي
١٩-٨	إيضاحات حول البيانات المالية الموجزة الموحدة المرحلية

## شركة رأس الخيمة لصناعة الأسمنت الأبيض والمواد الإنشائية - شركة مساهمة عامة

تقرير مجلس الإدارة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

يقدم أعضاء مجلس الإدارة تقريرهم مرفقاً بالمعلومات المالية الموجزه الموحدة المرحليه (غير مدققه) لشركة رأس الخيمة للأسمنت الأبيض والمواد الإنشائية والشركات التابعة لها لفترة السنته أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠.

### التأسيس والعنوان المسجل

تأسست شركة رأس الخيمة لصناعة الأسمنت الأبيض والمواد الإنشائية ش.م.ع ("الشركة") كشركة مساهمة عامة بموجب المرسوم الأميري رقم ١٨/١٣ الصادر بتاريخ ٢ أكتوبر ١٩٨١ من قبل صاحب السمو حاكم إمارة رأس الخيمة. وعنوان المكتب المسجل للشركة هو ص. ب. ١٤٩٢، رأس الخيمة، الإمارات العربية المتحدة.

تتكون "المجموعة" من شركة رأس الخيمة للأسمنت الأبيض والمواد الإنشائية والشركات التابعة لها:

اسم الشركة التابعة	نسبة الملكية	بلد التأسيس	الأنشطة الرئيسية
مؤسسة مصنع الطابوق الحديث	٪١٠٠	الإمارات العربية المتحدة	تصنيع الطوب الخرساني والبلاط المعشق وأعمال الأرصفة المشابكة.
شركة نورة رأس الخيمة ذ.م.م	٪١٠٠	الإمارات العربية المتحدة	تصنيع منتجات الجير

تتمثل الأنشطة الرئيسية للمجموعة في تصنيع وتوريد الأسمنت الأبيض ومنتجات الجير ومنتجات الأسمنت والاستثمار في الأنشطة المماثلة وتأسيسها وإدارتها.

### النتائج والتوزيعات

إن نتائج أعمال المجموعة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ مدرجه في المعلومات المالية الموجزه الموحدة المرحليه.

### توزيعات الأرباح

خلال الجمعية العمومية السنوية لمساهمي الشركة المنعقدة بتاريخ ٢١ يونيو ٢٠٢٠ وافق المساهمون على عدم توزيع أرباح نقدية فيما يتعلق بالسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩، وتمت الموافقة على صرف مكافآت لأعضاء مجلس الإدارة بقيمة ١,٢ مليون درهم.

خلال الجمعية العمومية السنوية لمساهمي الشركة المنعقدة بتاريخ ٢٠ أبريل ٢٠١٩ وافق المساهمون على توزيعات أرباح نقدية بنسبة ٥٪ من رأس المال بقيمة ٢٥,٠١ مليون درهم عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ بواقع ٥ فلس عن كل سهم، وتمت الموافقة على صرف مكافآت لأعضاء مجلس الإدارة بقيمة ١,٠٤ مليون درهم.

بالإتابة عن المجلس

١٢ أغسطس ٢٠٢٠

المدير العام بالوكالة

رئيس لجنة التدقيق



جرانت ثورنتون  
الإمارات العربية المتحدة  
برج الباكر ٥  
مكتب رقم ٣٠٥، الطابق الثالث  
٧/٩ شارع الخان ٢  
ص.ب. ١٩٦٨  
الشارقة

هاتف +٩٧١ ٦ ٥٢٥ ٩٦٩١  
فاكس +٩٧١ ٦ ٥٢٥ ٩٦٩٠

linkd.in/grant-thornton-uae  
twitter.com/gtuae

## التقرير حول مراجعة المعلومات المالية الموجزة الموحدة المرحلية إلى السادة أعضاء مجلس إدارة شركة رأس الخيمة لصناعة الأسمت الأبيض والمواد الإنشائية - شركة مساهمة عامة

### المقدمة

قمنا بإجراء مراجعة بيان المركز المالي الموجز الموحد المرحلي المرفق لشركة رأس الخيمة لصناعة الأسمت الأبيض والمواد الإنشائية ش.م.ع ("الشركة") والشركات التابعة لها ("المجموعة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠، وبيان الدخل الموجز الموحد المرحلي وبيان الدخل الشامل الموجز الموحد المرحلي وبيان التغيرات في حقوق الملكية الموجز الموحد المرحلي وبيان التدفقات النقدية الموجز الموحد المرحلي عن فترة السنة المنتهية في ذلك التاريخ. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية الموجزة الموحدة المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية". تقتصر مسؤوليتنا على إصدار استنتاج حول هذه المعلومات المالية الموجزة الموحدة المرحلية في ضوء مراجعتنا.

### نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعيار المراجعة الدولي رقم ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية بواسطة مدقق حسابات الشركة المستقل". تتضمن أعمال المراجعة للمعلومات المالية الموجزة الموحدة المرحلية توجيه استفسارات من المقام الأول من الموظفين المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وكذلك تطبيق الإجراءات التحليلية وإجراءات مراجعته أخرى. إن هذه الإجراءات أضيق نطاقاً من إجراءات التدقيق التي تجري طبقاً للمعايير الدولية للتدقيق، وبالتالي فإن نطاق عملية المراجعة لا يمكننا من الحصول على تأكيد بأننا سوف نكون على دراية بكافة الأمور الهامة التي قد يتم تحديدها خلال عملية التدقيق. وبناء على ذلك، وبالتالي فإننا لا نبدي رأي تدقيق.

### الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا، لم يلفت انتباهنا ما يجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية الموجزة الموحدة المرحلية المرفقة لم يتم اعدادها من كافة النواحي الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقارير المالية المرحلية".

### أمور أخرى

تمت مراجعة وتدقيق المعلومات المالية الموجزة الموحدة المرحلية للمجموعة لفترة السنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ والبيانات المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ من قبل مدقق حسابات آخر الذي أصدر تقرير المراجعة المؤرخ ٦ أغسطس ٢٠١٩ وتقرير مدقق الحسابات المؤرخ ٢٩ فبراير ٢٠٢٠ عن استنتاج غير معدل ورأي غير معدل.



جرانت ثورنتون  
فأروق محمد

الشارقة - الإمارات العربية المتحدة  
التاريخ: ١٢ أغسطس ٢٠٢٠

شركة رأس الخيمة لصناعة الاسمنت الأبيض و المواد الانشائية ش.م.ع  
المعلومات المالية الموجزة الموحدة المرحلية (غير مدققة)

بيان المركز المالي الموجز الموحد المرحلي  
كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ درهم (مدققة)	كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ درهم (غير مدققة)	الإيضاحات	الموجودات
٥٣٩,٠٨١,٩٢٧	٥٢٧,٥٣٢,٦٥٣	٥	الموجودات غير المتداولة
١٦٥,٦٣٩,٠٧٧	١٨٠,٢٣٩,٩٧٣	٦	ممتلكات ومنشآت ومعدات إستثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
٧٠٤,٧٢١,٠٠٤	٧٠٧,٧٧٢,٦٢٦		
١٢٣,٤٤٠,٣١١	١١٨,٠٧٣,٢٥٧	٧	الموجودات المتداولة
٥٠,٣٠٤,٤٠٢	٤٥,٨٧٥,٥١٠	٧	المخزون
٣٩,٨٨٥,٨٣٢	٢٥,٤٣٨,١٢٨	٦	ذمم مدينة تجارية وأخرى
٧١,٤٩٦,٩٠٧	٣٣,٧٣١,١١٦	٨	إستثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة النقد وما في حكمه
٢٨٥,١٢٧,٤٥٢	٢٢٣,١١٨,٠١١		
٩٨٩,٨٤٨,٤٥٦	٩٣٠,٨٩٠,٦٣٧		مجموع الموجودات
٥٠٠,١٥٧,٠٠٠	٥٠٠,١٥٧,٠٠٠	٩	حقوق الملكية والمطلوبات
١١١,٤٣٧,٧١٤	١١١,٤٣٧,٧١٤	١٠	حقوق الملكية
١٠٠,٠٣١,٤٠٠	-	١١	رأس المال والإحتياطيات
(٦١,٤٠٧,٦٠٦)	(٨٩,٧٦٨,٢٤٨)		رأس المال
١٠٣,٢٩٠,٨٠٩	١٩٨,٤٧٥,١١٨		إحتياطي قانوني
٧٥٣,٥٠٩,٣١٧	٧٢٠,٣٠١,٥٨٤		إحتياطي اختياري
			إحتياطي موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
			أرباح محتجزة
			مجموع حقوق الملكية
٩,٢٩٢,٥٩٣	٩,٣٠٤,٣١٥		المطلوبات
٩٥,٥١١,٧٤٥	٨٥,٣١٦,٦٧٩	١٢	مطلوبات غير متداولة
١٠٤,٨٠٤,٣٣٨	٩٤,٦٢٠,٩٩٤		مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
			قروض بنكية
٢٢,٥٠٠,٠٠٠	٢٢,٥٠٠,٠٠٠	١٢	مطلوبات متداولة
١٠٩,٠٣٤,٨٠١	٩٣,٤٦٨,٠٥٩		قروض بنكية
١٣١,٥٣٤,٨٠١	١١٥,٩٦٨,٠٥٩		ذمم دائنة تجارية وأخرى
٢٣٦,٣٣٩,١٣٩	٢١٠,٥٨٩,٠٥٣		
٩٨٩,٨٤٨,٤٥٦	٩٣٠,٨٩٠,٦٣٧		مجموع المطلوبات
			مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

تم اعتماد هذه المعلومات المالية الموجزة الموحدة المرحلية من قبل لجنة التدقيق بتاريخ ١٢ أغسطس ٢٠٢٠ وتم التوقيع عليها نيابة عنهم من قبل:

  
المدير العام بالوكالة

  
رئيس لجنة التدقيق

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٩ تشكل جزءاً متمماً لهذه المعلومات المالية الموجزة الموحدة المرحلية.

شركة رأس الخيمة لصناعة الاسمنت الأبيض و المواد الاشغائية ش.م.ع  
المعلومات المالية الموجزة الموحدة المرحلية (غير مدققة)

بيان الدخل الموجز الموحد المرحلي  
عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		الإيضاحات
٢٠١٩	٢٠٢٠	٢٠١٩	٢٠٢٠	
درهم	درهم	درهم	درهم	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	
١٢٨,١٧٣,٥٨٦	٩٦,٧٠٨,٩٢٠	٦٢,٩٢٩,٨٠٠	٣٦,٣٣٩,١٨٩	الإيرادات
(١١٠,٦٩٣,٨٨٤)	(٨١,٤٠٥,٩٨٠)	(٥٦,٢٤٥,٩٩٣)	(٣٠,١٥٤,٧٨١)	تكلفة المبيعات
١٧,٤٧٩,٧٠٢	١٥,٣٠٢,٩٤٠	٦,٦٨٣,٨٠٧	٦,١٨٤,٤٠٨	إجمالي الربح
(١٢,٤٩٦,٤٨٦)	(١١,٢١٠,٩٠١)	(٦,١٤٧,٣٧٢)	(٥,٣٢٢,٣٧٤)	مصاريف بيع و صوملية و ادارية
٧٠,٠٨٦	٤٤٣,٤٨٣	٢٤,٩٦٩	٣٨٦,٢٠٤	إيرادات أخرى
٥,٥٥٣,٣٠٢	٤,٥٣٥,٥٢٢	٥٦١,٤٥٤	١,٢٤٨,٢٣٨	ربح التشغيل
١١,٠٦٧,٢٣٧	(٣,٤٣٤,٥٨٩)	٤,١٧٤,٦٠٩	٤,٦٧٢,٠٩٩	إيرادات / (خسائر) الاستثمار
(١٣٣,٢٤٠)	(٦٥,٤٧٧)	(١٢٢,٩٠٦)	٨١,٤٤٥	أرباح / (خسائر) فروق العملة
(٣,٣١١,٤٣٩)	(١,٨٧٢,٩٧٨)	(١,٥٧٢,٢٢٩)	(٧٩٣,٨١٥)	تكلفة التمويل
١٢,٦٧٥,٨٦٠	(٨٣٧,٥٢٢)	٣,٠٤٠,٩٢٨	٥,٢٠٧,٩٦٧	ربح / (خسارة) الفترة
٠,٠٢٥	(٠,٠٠٣)	٠,٠٠١	٠,٠٠١	الربحية / (الخسارة) الأساسية للسهم الواحد

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٩ تشكل جزءاً متماً لهذه المعلومات المالية الموجزة المرحلية.

شركة رأس الخيمة لصناعة الاسمنت الأبيض و المواد الانشائية ش.م.ع  
المعلومات المالية الموجزة الموحدة المرحلية (غير مدققة)

بيان الدخل الشامل الآخر الموجز الموحد المرحلي  
عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		الإيضاحات
٢٠٢٠	٢٠١٩	٢٠٢٠	٢٠١٩	
درهم (غير مدققة)	درهم (غير مدققة)	درهم (غير مدققة)	درهم (غير مدققة)	
١٢,٦٧٥,٨٦٠	(٨٣٧,٥٢٢)	٣,٠٤٠,٩٢٨	٥,٢٠٧,٩٦٧	ربح / (خسارة) الفترة
				الدخل الشامل الآخر
				يؤخذ من زيادة تصنيفها في الربح أو الخسارة:
				التغير في القيمة المعالجة للإستثمارات المدرجة
				بالتقوية المعالجة من خلال الدخل الشامل الآخر
				الربح / (الخسارة) من بيع الإستثمارات المدرجة
				بالتقوية المعالجة من خلال الدخل الشامل الآخر
				اجمالي الدخل / (الخسارة) الشامل الأخر للفترة
				اجمالي الدخل / (الخسارة) الشامل للفترة
(٢٤,٩٧٩,٤٢٦)	(٢٨,٣٦٠,٦٤٢)	(١٥,١٥٦,٢٧٥)	١١,٥٢٢,٣٩٥	٦
٢٨,٤٢٩,٩٣٢	(٢,٨٠٩,٥٦٩)	٢٧,٧٢٠,٢٠٨	(١,٠٣٢,٠٦٧)	
٣,٤٩٠,٥٠٦	(٣١,١٧٠,٢١١)	١٢,٥٦٣,٩٣٣	١٠,٤٩٠,٣٢٨	
١٦,١٦٦,٣٦٦	(٣٢,٠٠٧,٧٣٣)	١٥,٦٠٤,٨٦١	١٥,٦٩٨,٢٩٥	

إن الإيضاحات المرتقة من ١ إلى ١٩ تشكل جزءاً متصفاً لهذه المعلومات المالية الموجزة المرحلية.

شركة رأس الخيمة لصناعة الاسمنت الأبيض و المواد الانشائية ش.م.ع  
المعلومات المالية الموجزة الموحدة المرحلية (غير مدققة)  
بيان التغيرات في حقوق الملكية الموجز الموحد المرحلي  
عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

إجمالي حقوق الملكية	أرباح محتجزة	احتياطي موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال النقل الشامل الأخر	احتياطي اختياري	احتياطي قانوني	رأس المال
درهم	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم
٧٥٥,٢٢٨,٥٥٦	٥٧,١٧٥,٩٦٣	(١١,٦٣٢,٨٦٨)	١,٠٠٠,٣١,٤٠٠	١,٠٩,٤٩٧,٠٦١	٥٠٠,١٥٧,٠٠٠
١٢,٦٧٥,٨٦٠	١٢,٦٧٥,٨٦٠	-	-	-	-
٣,٤٩٠,٥٠٦	-	٣,٤٩٠,٥٠٦	-	-	-
١٦,١٦٦,٣٦٦	١٢,٦٧٥,٨٦٠	٣,٤٩٠,٥٠٦	-	-	-
(٢٥,٠٠٧,٨٥٠)	(٢٥,٠٠٧,٨٥٠)	-	-	-	-
-	٢٨,٤٦٩,٩٣٢	(٢٨,٤٦٩,٩٣٢)	-	-	-
(١,٠٠٤,٠٠٠)	(١,٠٠٤,٠٠٠)	-	-	-	-
٧٤٥,٣٤٧,٠٧٢	٧٢,٢٧٢,٩٠٥	(٣٦,٦١٢,٢٩٤)	١,٠٠٠,٣١,٤٠٠	١,٠٩,٤٩٧,٠٦١	٥٠٠,١٥٧,٠٠٠
٧٥٣,٥٠٩,٣١٧	١٠٣,٢٩٠,٨٠٩	(٦١,٤٠٧,٦٠٦)	١,٠٠٠,٣١,٤٠٠	١,١١١,٤٣٧,٧١٤	٥٠٠,١٥٧,٠٠٠
(٨٣٧,٥٢٢)	(٨٣٧,٥٢٢)	-	-	-	-
(٣١,١٧٠,٢١١)	-	(٣١,١٧٠,٢١١)	-	-	-
(٣٢,٠٠٧,٧٣٣)	(٨٣٧,٥٢٢)	(٣١,١٧٠,٢١١)	-	-	-
-	١,٠٠٠,٣١,٤٠٠	-	(١,٠٠٠,٣١,٤٠٠)	-	-
-	(٢,٨٠٩,٥٦٩)	٢,٨٠٩,٥٦٩	-	-	-
(١,٢٠٠,٠٠٠)	(١,٢٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-
٧٢٠,٣٠١,٥٨٤	١٩٨,٤٧٥,١١٨	(٨٩,٧٦٨,٢٤٨)	-	١١١,٤٣٧,٧١٤	٥٠٠,١٥٧,٠٠٠

الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ (مدقق)  
ربح الفترة  
النقل الشامل الأخر للفترة  
إجمالي النقل الشامل للفترة  
توزيعات الأرباح (إيضاح ١٤)  
المحول إلى الأرباح المستتقاه عن استبعاد استمطر مدرج بالقيمة العادلة  
مكافآت أعضاء مجلس الإدارة (غير مدقق)  
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٩  
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (مدقق)  
(حسارة) للفترة  
(الخسارة) الشاملة الأخرى للفترة  
إجمالي الخسارة الشاملة للفترة  
المحول إلى الأرباح المستتقاه  
المحول إلى الأرباح المستتقاه عن استبعاد استمطر مدرج بالقيمة العادلة  
مكافآت أعضاء مجلس الإدارة (إيضاح ١٤)  
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (غير مدقق)

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٩ تشكل جزءاً متماً لهذه المعلومات المالية الموجزة الموحدة المرحلية.



شركة رأس الخيمة لصناعة الاسمنت الأبيض و المواد الإنشائية ش.م.ع  
المعلومات المالية الموجزة الموحدة المرحلية (غير مدققة)

بيان التدفقات النقدية الموجز الموحد المرحلي  
عن فترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

الإيضاح	السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠	السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩
	درهم (غير مدققة)	درهم (غير مدققة)
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية: (خسارة) / ربح الفترة	(٨٣٧,٥٢٢)	١٢,٦٧٥,٨٦٠
تعديلات:		
إستهلاك ممتلكات ومنشآت ومعدات خسارة من استبعاد ممتلكات ومنشآت ومعدات مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين إيرادات توزيعات الأرباح إيرادات الفوائد خسارة من بيع استثمار مدرج بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة تكلفة التمويل أرباح / (خسائر) غير محققة من إستثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة مصروفات إدارة الإستثمارات	١٦,٢٢٨,٥٨٠ - ٤٣,٣٨٢ (٦,٠٦٧,٩٦٢) (١٠٥,٧٦٤) ٢,٤٤٥,١٤٦ ١,٨٧٢,٩٧٨ ٦,٨٩٨,٠١٥ ٢٦٥,١٥٣	١٦,٠٥٨,٦٩٣ ١٨٦,٤٨٩ ٤٥٠,٩٥٦ (٨,٧٨٩,٧٨٨) (٥,٥٦٦) (٥٥٨,٤٩٧) ٣,٣١١,٤٣٩ ٢,٢٥٦,٠٥١ ٥٤٢,٦٦٤
التدفقات النقدية قبل التغيرات في رأس المال العامل التغيرات في رأس المال العامل: المخزون ذمم مدينة تجارية وأخرى ذمم دائنة تجارية وأخرى مكافآت نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين مكافآت أعضاء مجلس الإدارة المدفوعة صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية	٢٠,٧٤٢,٠٠٦ ٥,٣٦٧,٠٥٤ ٤,٤٢٨,٨٩٢ (١٥,٣٠٧,١٤٥) ١٥,٢٣٠,٨٠٧ (٣١,٦٦٠) (١,٢٠٠,٠٠٠) ١٣,٩٩٩,١٤٧	٢١,٦١٦,١٩٩ (٤,٦٦١,١٣٦) ١,٣٣٧,٢٤٨ ١,٤٢٧,٦٤٠ ١٩,٧١٩,٩٥١ (٤٦١,٩٥٦) (١,٠٤٠,٠٠٠) ١٨,٢١٧,٩٩٥
التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية شراء ممتلكات ومنشآت ومعدات استبعاد ممتلكات ومنشآت ومعدات توزيعات أرباح مقبوضة شراء إستثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر شراء إستثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة استبعاد إستثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر استبعاد إستثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة فوائد مقبوضة مصروفات إدارة الإستثمارات المدفوعة صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) / الناتجة من الأنشطة الإستثمارية	(٤,٦٧٩,٣٠٦) - ٦,٠٦٧,٩٦٢ (٦٠,٩٧٦,٦٦٤) (١٦,٦٨٨,٩٤٥) ١٥,٢٠٥,٥٥٧ ٢١,٧٩٣,٤٨٨ ١٠٥,٧٦٤ (٢٦٥,١٥٣)	(٤,٩٤٤,٧٠٢) ٥٤٠,٠٠٠ ٨,٧٩٥,٧٨٨ (٤,٣٦٧,٥٧٩) (١٣,٢٩٣,٤٦٤) ٥٧,٢٥٣,٠٩٧ ٨,٧٠٤,١٥٤ ٥,٥٦٦ (٥٤٢,٦٦٤)
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية سداد قروض الأجل تكاليف تمويل مدفوعة توزيعات أرباح مدفوعة صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	١٠,١٩٥,٠٦٦ (٢,٠٩٣,٨٠٠) (٣٨,٧٧٥) (١٢,٣٢٧,٦٤١)	(٢٣,٣٢٧,٤٠٠) (٤,٧٥٤,٠٠١) (٢١,٧٠٨,٣٨٧) (٤٩,٧٨٩,٧٨٨)
صافي النقص في النقد وما في حكمه النقد وما في حكمه في بداية الفترة النقد وما في حكمه في نهاية الفترة	(٣٧,٧٦٥,٧٩١) ٧١,٤٩٦,٩٠٧ ٣٣,٧٣١,١١٦	٢٠,٥٧٨,٤٠٣ ١٩,٠٨٧,٧٦٣ ٣٩,٦٦٦,١٦٦

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٩ تشكل جزءاً متمماً لهذه المعلومات المالية الموجزة المرحلية.

شركة رأس الخيمة لصناعة الاسمنت الأبيض و المواد الإنشائية ش.م.ع  
المعلومات المالية الموجزة الموحدة المرحلية (غير مدققة)

إيضاحات حول البيانات المالية الموجزة الموحدة المرحلية (تابع)  
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

١ النشاط والشكل القانوني

تأسست شركة رأس الخيمة لصناعة الاسمنت الأبيض والمواد الإنشائية ش.م.ع ("الشركة") كشركة مساهمة عامة بموجب المرسوم الأميري رقم ١٨/١٣ الصادر بتاريخ ٢ أكتوبر ١٩٨١ من قبل صاحب السمو حاكم إمارة رأس الخيمة. وعنوان المكتب المسجل للشركة هو ص. ب. ١٤٩٢، رأس الخيمة، الإمارات العربية المتحدة.  
تتمثل الأنشطة الرئيسية للشركة والشركات التابعة لها ("المجموعة") في تصنيع وتوريد الاسمنت الأبيض ومنتجات الجير ومنتجات الاسمنت والاستثمار في الأنشطة المماثلة وتأسيسها وإدارتها. تتكون "المجموعة" من شركة رأس الخيمة لصناعة الاسمنت الأبيض والمواد الإنشائية ش.م.ع والشركات التابعة لها.  
فيما يلي، تفاصيل الشركات التابعة للشركة كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٩:

رقم المسلسل	اسم الشركة التابعة	نسبة الملكية	مقر التأسيس	الأنشطة الرئيسية
١	مؤسسة مصنع الطابوق الحديث	٪١٠٠	رأس الخيمة، الإمارات العربية المتحدة	تصنيع الطوب الخرساني والبلاط المعشق وأعمال الأرصفة المتشابكة.
٢	شركة نورة رأس الخيمة ذ.م.م	٪١٠٠	رأس الخيمة، الإمارات العربية المتحدة	تصنيع منتجات الجير

٢ ملخص السياسات المحاسبية الهامة

١-٢ أساس الإعداد

تم إعداد هذه المعلومات المالية الموجزة الموحدة المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية" وتتوافق أيضاً مع المتطلبات السارية من القوانين المطبقة في الإمارات العربية المتحدة.

يتم عرض المعلومات المالية الموجزة الموحدة المرحلية بالدرهم الإماراتي (درهم) حيث إنها العملة التي تتم بها معظم معاملات الشركة.

تم إعداد هذه المعلومات المالية الموجزة الموحدة المرحلية على أساس التكلفة التاريخية، باستثناء الإستثمارات المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة ومن خلال الدخل الشامل الأخر التي تم قياسها بالقيمة العادلة.

إن السياسات المحاسبية وأسس العرض المستخدمة في هذه المعلومات المالية الموجزة الموحدة المرحلية تتوافق مع تلك المستخدمة في البيانات المالية السنوية الموحدة المدققة للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.

إن أهداف وسياسات إدارة المخاطر المالية للمجموعة متوافقة مع تلك المفصّل عنها في البيانات المالية السنوية الموحدة المدققة كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.

إن هذه المعلومات المالية الموجزة الموحدة المرحلية لا تشمل جميع المعلومات المطلوبة في البيانات المالية السنوية الموحدة، وينبغي أن تقرأ جنباً إلى جنب مع البيانات المالية السنوية الموحدة المدققة للمجموعة كما في للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩. علاوة على ذلك، ليس من الضروري أن تكون نتائج فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ مؤشراً عن النتائج التي قد تكون متوقعة للسنة المالية التي سوف تنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠.

٢-٢ الأحكام والتقدير

يتطلب إعداد المعلومات المالية الموجزة الموحدة المرحلية من الإدارة اتخاذ القرارات والتقدير والافتراضات التي تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المعروضة من الموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات. قد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات.

عند إعداد هذه المعلومات المالية الموجزة الموحدة المرحلية، كانت الأحكام الهامة التي اتخذتها الإدارة في تطبيق السياسات المحاسبية والمصادر الرئيسية لعدم اليقين في التقدير هي نفسها تلك المطبقة على البيانات المالية السنوية الموحدة المدققة كما في وفي نهاية السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.

شركة رأس الخيمة لصناعة الاسمنت الأبيض و المواد الاتشائية ش.م.ع  
المعلومات المالية الموجزة الموحدة المرحلية (غير مدققة)

إيضاحات حول البيانات المالية الموجزة الموحدة المرحلية (تابع)  
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

٢ ملخص السياسات المحاسبية الهامة (تابع)

٣-٢ بيان الإلتزام

تقوم المجموعة بإعداد بياناتها المالية الموحدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية وطبقاً للتفسيرات الصادرة عن لجنة تفسيرات المعايير الدولية للتقارير المالية. تم إعداد هذه المعلومات المالية الموجزة الموحدة المرحلية لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤، "التقارير المالية المرحلية".

لقد تم إعداد هذه المعلومات المالية الموجزة الموحدة المرحلية بموجب مبدأ التكلفة التاريخية، باستثناء الإستثمارات المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة ومن خلال الدخل الشامل الآخر التي تم قياسها بالقيمة العادلة.

٤-٢ ممتلكات ومنشآت ومعدات

تدرج الممتلكات والمنشآت والمعدات بالتكلفة ناقصاً بالإستهلاك المتراكم وأي خسارة متراكمة عن الإنخفاض في القيمة.

تدرج الأرض بالتكلفة ناقصاً خسارة الإنخفاض في القيمة، إن وجدت.

يتم تسجيل الأعمال الرأسمالية قيد الإنجاز بالتكلفة ناقصاً أي خسارة مسجلة عن إنخفاض القيمة. ويبدأ احتساب إستهلاك هذه الموجودات، على غرار الموجودات الأخرى، عندما تصبح هذه الموجودات جاهزة للاستخدام.

لا يتم إدراج التكاليف اللاحقة في القيمة الدفترية للموجودات وإحتسابها كأصل منفصل، حسبما يكون ملائماً، إلا عندما يكون من المرجح أن تتدفق إلى المجموعة فوائد إقتصادية مستقبلية مرتبطة بالبند ويكون بالإمكان قياس تكلفة البند بشكل موثوق به. يتم تحميل كافة مصاريف أعمال التصليح والصيانة الأخرى على حساب الأرباح والخسائر في الفترة المالية التي يتم تكبدها فيها.

يتم تحميل الإستهلاك وذلك لشطب تكلفة الموجودات، بخلاف الأراضي والأعمال الرأسمالية قيد الإنجاز على مدار أعمارها الإنتاجية وذلك باستخدام طريقة القسط الثابت. وتتم مراجعة الأعمار الإنتاجية المقدرة والقيم المتبقية وطريقة حساب الإستهلاك بنهاية كل سنة مع بيان أثر أي تغييرات في التقديرات المحتسبة على أساس مستقبلي.

يتم تحديد الأرباح والخسائر الناتجة عن استبعاد أو شطب أي بند من الممتلكات والمنشآت والمعدات على أساس الفرق بين عوائد المبيعات والقيمة الدفترية للأصل، وتدرج ضمن الربح أو الخسارة.

يُحتسب الإستهلاك باستخدام طريقة القسط الثابت بناء على الأعمار الإنتاجية المقدرة على النحو التالي:

العمر الافتراضي (بالسنوات)	فئة الأصل
٢٠-٥	المباني
٣٠-٥	منشآت وآلات
١٥-١٠	أدوات ومعدات
١٠	مركبات
٤	أثاث وتجهيزات

شركة رأس الخيمة لصناعة الاسمنت الأبيض و المواد الاتشانية ش.م.ع  
المعلومات المالية الموجزة الموحدة المرحلية (غير مدققة)

إيضاحات حول البيانات المالية الموجزة الموحدة المرحلية (تابع)  
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

٢ ملخص السياسات المحاسبية الهامة (تابع)

٥-٢ إستثمارات في أوراق مالية

(١) موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر

يجوز للمجموعة عند الاعتراف المبدي أن تختار نهائياً (على أساس كل أداة على حدة) تصنيف الإستثمارات في أدوات حقوق الملكية كموجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر. إن هذا النوع من التصنيف غير مسموح به إذا كان الغرض من الإحتفاظ بإستثمارات حقوق الملكية هو المتاجرة.

إن الإستثمارات في أدوات حقوق الملكية المحتسبة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر تقاس مبدئياً بالقيمة العادلة مضافاً إليها تكاليف المعاملة، ثم تقاس لاحقاً بالقيمة العادلة مع الاعتراف بالأرباح والخسائر الناشئة عن التغيرات في القيمة العادلة في الدخل الشامل الآخر وتضاف في التغيرات المتراكمة ضمن إحتياطي القيمة العادلة. ولن يعاد تصنيف الأرباح أو الخسائر المتراكمة إلى حساب الربح أو الخسارة عند إستبعاد الإستثمارات.

لقد قامت المجموعة بتصنيف كافة الإستثمارات في أدوات حقوق الملكية غير المحتفظ بها للمتاجرة بوصفها موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر.

يتم الاعتراف بتوزيعات الأرباح من الإستثمارات في أدوات حقوق الملكية ضمن حساب الربح أو الخسارة عندما يتقرر حق المجموعة في قبض توزيعات الأرباح، ما لم تمثل توزيعات الأرباح استرداد جزء من تكلفة الإستثمار.

(٢) موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

يتم تصنيف الإستثمارات في أدوات حقوق الملكية كموجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة، ما لم تقم المجموعة بتصنيف الإستثمار غير المحتفظ به للمتاجرة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر عند الاعتراف المبدي. وتدرج الأرباح أو الخسائر الناشئة عن إعادة القياس ضمن حساب الربح أو الخسارة.

يتم تصنيف الأصل المالي كمحتفظ به للمتاجرة:

(أ) إذا كان إمتلاكه لغرض رئيسي يتمثل في بيعه على المدى القصير، أو

(ب) أن يكون عند الاعتراف المبدي جزءاً من محفظة أدوات مالية محددة خاضعة بالكامل لإدارة المجموعة، ويتوفر دليل على نمط فعلي حديث لجني الأرباح على المدى القصير؛ أو

(ت) أن يكون أداة مشتقة غير مصنفة وفعالة كأداة تحوط أو كضمان مالي.

يتم الاعتراف بإيرادات توزيعات الأرباح من الإستثمارات في أدوات حقوق الملكية المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة في حساب الربح أو الخسارة عندما يتقرر حق المجموعة في قبض توزيعات الأرباح.

٦-٢ أساس التوحيد

تشتمل المعلومات المالية الموجزة الموحدة المرحلية كما في لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ على نتائج المجموعة. يتم إعداد المعلومات المالية الموجزة المرحلية للشركات التابعة لنفس فترة التقرير الخاصة بالشركة باستخدام نفس السياسات المحاسبية. كما يتم حذف كافة المعاملات والأرباح والأرصدة الناشئة عن المعاملات الداخلية بين شركات المجموعة عند التوحيد.

يتم توحيد الشركات التابعة بالكامل اعتباراً من التاريخ الذي تتحول فيه السيطرة إلى المجموعة ويتوقف التوحيد في التاريخ الذي تنتقل فيه السيطرة من المجموعة.

شركة رأس الخيمة لصناعة الاسمنت الأبيض و المواد الانشائية ش.م.ع  
المعلومات المالية الموجزة الموحدة المرحلية (غير مدققة)

إيضاحات حول البيانات المالية الموجزة الموحدة المرحلية (تابع)  
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

٣ التقديرات والأحكام المحاسبية الهامة

إن إعداد هذه المعلومات المالية الموجزة الموحدة المرحلية يقتضي من الإدارة وضع أحكام وتقديرات وافتراسات تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المدرجة للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصاريف. وقد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات.

وفي سبيل إعداد هذه المعلومات المالية الموجزة الموحدة المرحلية، فإن الأحكام الهامة التي اتخذتها الإدارة عند تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة والمصادر الرئيسية للتقديرات غير المؤكدة كانت متوافقة مع البيانات المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.

(أ) انخفاض قيمة الأصول المالية

يعد قياس الخسارة الائتمانية المتوقعة من التقديرات الهامة التي تنطوي على منهجية تحديد الخسائر والنماذج ومدخلات البيانات. تشمل العناصر التي لها تأثير كبير على مخصص الخسارة الائتمانية على تعريف التعثر والزيادة الجوهرية في مخاطر الائتمان واحتمالية التعثر ومستوى التعرض الناتج عن التعثر والخسارة الناتجة عن التعثر، وكذلك نماذج سيناريوهات الإقتصاد الكلي. تراجع المجموعة بانتظام النماذج ومدخلاتها وتحقق من صحتها للحد من أي فروق بين تقديرات خسائر الائتمان المتوقعة وتجربة خسارة الائتمان الفعلية.

تستند معدلات الخسارة المتوقعة إلى أعمار الذمم المدينة. ويتم تعديل معدلات الخسارة التاريخية لتعكس المعلومات التطلعية عن عوامل الإقتصاد الكلي التي تؤثر على قدرة العملاء على تسوية الذمم المدينة.

(ب) مخصص المخزون البطيء الحركة والمتقادم

يسجل المخزون بالتكلفة أو بصافي القيمة القابلة للتحقق، أيهما أقل. يتم إجراء التعديلات لتخفيض تكلفة المخزون إلى صافي القيمة القابلة للتحقق، عند الحاجة، على مستوى المنتج للأرصدة الفائضة المقدرة أو المتقادمة أو منخفضة القيمة، تشمل العوامل المؤثرة على هذه التعديلات على التغيرات في الطلب والتغيرات التقنية والتدهور المادي والمشاكل في الجودة. بناء على هذه العوامل، حددت الإدارة بنود المخزون البطيئة والمتوقفة الحركة لحساب مخصص المخزون بطيء الحركة والمتقادم. وقد يتم مراجعة المخزون بطيء الحركة إذا ما اختلفت نتائج هذه العوامل عن التقديرات.

(ت) الأعمار الإنتاجية للممتلكات والمنشآت والمعدات

تقوم الإدارة بمراجعة القيم المتبقية والأعمار الإنتاجية المقدرة للممتلكات والمنشآت والمعدات في نهاية كل سنة مالية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ١٦. وقد قررت الإدارة أن تقديرات العام الحالي لا تختلف عن التقديرات السابقة بناء على المراجعة التي قامت بها.

٤ إدارة المخاطر المالية

٤-١ عوامل المخاطر المالية

تعرض المجموعة من خلال أنشطتها لمجموعة متنوعة من المخاطر المالية وهي: مخاطر السوق (تشمل مخاطر صرف العملات الأجنبية ومخاطر أسعار الفائدة للقيمة العادلة ومخاطر أسعار الفائدة للتدفقات النقدية ومخاطر الأسعار) ومخاطر الائتمان ومخاطر السيولة.

لا تشمل المعلومات المالية الموجزة الموحدة المرحلية على كافة معلومات وإفصاحات إدارة المخاطر المالية اللازمة للبيانات المالية السنوية، وينبغي أن تُقرأ جنباً إلى جنب مع البيانات المالية الموحدة السنوية للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩. لم تطرأ أي تغييرات على قسم إدارة المخاطر أو على أي من سياسات إدارة المخاطر منذ نهاية السنة.

٤-٢ مخاطر السيولة

لم يكن هناك أي تغيير جوهري في التدفقات النقدية الخارجة غير المخصومة المتعاقد عليها للمطلوبات المالية، وذلك مقارنة بالسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.

شركة رأس الخيمة لصناعة الاسمنت الأبيض و المواد الانشائية ش.م.ع  
المعلومات المالية الموجزة الموحدة المرحلية (غير مدققة)

إيضاحات حول البيانات المالية الموجزة الموحدة المرحلية (تابع)  
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

٥ ممتلكات ومنشآت ومعدات

خلال الفترة بلغت قيمة الإضافات للممتلكات والمنشآت والمعدات مبلغاً وقدره ٤,٦٧٩,٣٠٦ درهم (فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩: ٤,٩٤٤,٧٠٢ درهم)، وبلغت قيمة الإستهلاك لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ مبلغاً وقدره ١٦,٢٢٨,٥٨٠ درهم (فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩: ١٦,٠٥٨,٦٩٣ درهم).

تتواجد جميع الممتلكات والمنشآت والمعدات في دولة الإمارات العربية المتحدة.

تم رهن ممتلكات ومنشآت ومعدات بقيمة دفترية تبلغ ١١٠ مليون درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٩: ١١٠ مليون درهم) لأحد البنوك مقابل تسهيلات إئتمانية منوحة للمجموعة (ايضاح ١٢).

تم رسمة تكاليف إقتراض على الأموال المقترضة خصيصاً للحصول على موجودات مؤهلة خلال الفترة الحالية بقيمة لا شيء (فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩: لا شيء).

٦ إستثمارات في أوراق مالية

(١) إستثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر

٣٠ يونيو ٢٠٢٠ درهم (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ درهم (مدققة)
١١٢,٩٨٥,١٨٦	١٢٤,٣٩١,٧٥٦
٦٧,٢٥٤,٧٨٧	٤١,٢٤٧,٣٢١
١٨٠,٢٣٩,٩٧٣	١٦٥,٦٣٩,٠٧٧

أوراق مالية مدرجة - بالقيمة العادلة:

في دولة الإمارات العربية المتحدة  
في دول مجلس التعاون الخليجي الأخرى

الحركة في الإستثمارات المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر كالتالي:

٣٠ يونيو ٢٠٢٠ درهم (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ درهم (مدققة)
١٦٥,٦٣٩,٠٧٧	٢٣٩,٤٣٦,٢٦٠
٦٠,٩٧٦,٦٦٤	٤٣,٧٧٣,٠٤١
(١٨,٠١٥,١٢٦)	(٦٧,٧٩٥,٤٨٦)
(٢٨,٣٦٠,٦٤٢)	(٤٩,٧٧٤,٧٣٨)
١٨٠,٢٣٩,٩٧٣	١٦٥,٦٣٩,٠٧٧

القيمة العادلة في بداية الفترة / السنة

مشتريات خلال الفترة / السنة

استبعاد خلال الفترة / السنة

انخفاض في القيمة العادلة لإستثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر

شركة رأس الخيمة لصناعة الاسمنت الأبيض و المواد الإنشائية ش.م.ع  
المعلومات المالية الموجزة الموحدة المرحلية (غير مدققة)

إيضاحات حول البيانات المالية الموجزة الموحدة المرحلية (تابع)  
لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

٦ إستثمارات في أوراق مالية (تابع)

(٢) إستثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

٣٠ يونيو ٢٠٢٠ درهم (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ درهم (مدققة)
٢٠,٣٥٨,٨٥٠	٢٧,١٩٤,٤٨٥
٥,٠٧٩,٢٧٨	١٢,٦٩١,٣٤٧
٢٥,٤٣٨,١٢٨	٣٩,٨٨٥,٨٣٢

أوراق مالية مدرجة - بالقيمة العادلة:

في دولة الإمارات العربية المتحدة  
في دول مجلس التعاون الخليجي الأخرى

الحركة في الإستثمارات المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة كالتالي:

٣٠ يونيو ٢٠٢٠ درهم (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ درهم (مدققة)
٣٩,٨٨٥,٨٣٢	٣٢,٦٢١,٩٩٦
١٦,٦٨٨,٩٤٥	٢٥,٦٧٩,٣٥١
(٢٤,٢٣٨,٦٣٤)	(٢١,٦٦١,٥٤٢)
(٦,٨٩٨,٠١٥)	٣,٢٤٦,٠٢٧
٢٥,٤٣٨,١٢٨	٣٩,٨٨٥,٨٣٢

القيمة العادلة في بداية الفترة / السنة

مشتريات خلال الفترة / السنة

استبعاد خلال الفترة / السنة

صافي (الخسائر) / الأرباح غير المحققة من إستثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

تم رهن إستثمارات في أوراق مالية بقيمة ١٢٤,٧٧ مليون درهم (٢٠١٩: ١٣٩,٢٣ مليون درهم) للبنك مقابل تسهيلات ائتمانية ممنوحة للمجموعة (إيضاح ١٢).

٧ ذمم مدينة تجارية وأخرى

٣٠ يونيو ٢٠٢٠ درهم (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ درهم (مدققة)
٣٨,٦٠٢,٨٠٥	٤٧,٩٠٥,٣٠٨
(٢,٢٤٩,١٩٠)	(٢,٢٤٩,١٩٠)
٣٦,٣٥٣,٦١٥	٤٥,٦٥٦,١١٨
٦,٧٧٩,١٨٩	٢,٠٦٨,٥٠٣
١,٤٤١,٠٩٧	١,٢٨٤,٢١٤
-	٥٣٢,٧٩٠
١,٣٠١,٦٠٩	٧٦٢,٧٧٧
٤٥,٨٧٥,٥١٠	٥٠,٣٠٤,٤٠٢

ذمم مدينة تجارية

ناقصاً: مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

دفعات مقدمة للموردين

مصاريف مدفوعة مقدماً

توزيعات أرباح مدينة

ذمم مدينة أخرى

شركة رأس الخيمة لصناعة الاسمنت الأبيض و المواد الإنشائية ش.م.ع  
المعلومات المالية الموجزة الموحدة المرحلية (غير مدققة)

إيضاحات حول البيانات المالية الموجزة الموحدة المرحلية (تابع)  
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

٧ ذمم مدينة تجارية وأخرى (تابع)

تحليل الذمم المدينة التجارية كالتالي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ درهم (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠٢٠ درهم (غير مدققة)	
١٦,٢٢٧,٧٩٥	١١,٦٥٢,٤٥١	مضمونة مقابل ضمانات بنكية غير مشروطة
١٤,٤٧٨,٥٨٥	٦,٦١٧,٣٩١	مضمونة مقابل اعتمادات مستندية
١٧,١٩٨,٩٢٨	٢٠,٣٣٢,٩٦٣	سقف انتمائي مفتوح
٤٧,٩٠٥,٣٠٨	٣٨,٦٠٢,٨٠٥	

الحركة في مخصص الإنخفاض في قيمة الذمم المدينة المشكوك في تحصيلها خلال الفترة كالتالي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ درهم (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠٢٠ درهم (غير مدققة)	
٢,٢٤٩,١٩٠	٢,٢٤٩,١٩٠	الرصيد الإفتتاحي
-	-	شطب خلال الفترة / السنة
٢,٢٤٩,١٩٠	٢,٢٤٩,١٩٠	الرصيد الختامي

٨ النقد وما في حكمه

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ درهم (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠٢٠ درهم (غير مدققة)	
٢٣٨,٨٢٣	٣٠١,٧٨٦	النقد في الصندوق
٥,٣٠٥,٥٩٤	٨,٨٦٩,٨٤٦	حساب المحفظة
٥,٥٤٤,٤١٧	٩,١٧١,٦٣٢	
٣,٦٥٧,٧١٤	٣,١٤٩,٥٣٨	أرصدة بنكية:
٢,٦٢٢,٦٢٦	١,٩٥٤,٤٤٦	حسابات جارية
٥٩,٦٧٢,١٥٠	١٩,٤٥٥,٥٠٠	ودائع تحت الطلب
٦٥,٩٥٢,٤٩٠	٢٤,٥٥٩,٤٨٤	ودائع ثابتة
٧١,٤٩٦,٩٠٧	٣٣,٧٣١,١١٦	النقد وما في حكمه

بحسب المنطقة الجغرافية:

٢١,٥٩٤,٤٨٩	٢٣,٤٣٨,١٨٠	في دولة الإمارات العربية المتحدة
٤٩,٩٠٢,٤١٨	١٠,٢٩٢,٩٣٦	في دول مجلس التعاون الخليجي الأخرى
٧١,٤٩٦,٩٠٧	٣٣,٧٣١,١١٦	



شركة رأس الخيمة لصناعة الاسمنت الأبيض و المواد الانشائية ش.م.ع  
المعلومات المالية الموجزة الموحدة المرحلية (غير مدققة)

إيضاحات حول البيانات المالية الموجزة الموحدة المرحلية (تابع)  
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

٩ رأس المال

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ درهم (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠٢٠ درهم (غير مدققة)
٥٠٠,١٥٧,٠٠٠	٥٠٠,١٥٧,٠٠٠

المصدر والمدفوع بالكامل: ٥٠٠,١٥٧,٠٠٠ سهم عادي قيمة كل منها ١ درهم

#### ١٠ إحتياطي قانوني

وفقاً للقانون الإتحادي لدولة الإمارات العربية المتحدة رقم (٢) لسنة ٢٠١٥ والنظام الأساسي للشركة، يجب تحويل ١٠٪ من ربح كل سنة إلى الإحتياطي القانوني. ويمكن إيقاف التحويل إلى الإحتياطي القانوني عندما يصل الإحتياطي إلى ٥٠٪ من رأس المال المدفوع.

هذا الإحتياطي غير قابل للتوزيع باستثناء الحالات المنصوص عليها في القانون.

تقوم الشركة بتعديل الإحتياطي القانوني في نهاية السنة.

#### ١١ إحتياطي اختياري

يتم تحويل نسبة ١٠٪ من الأرباح السنوية لحساب الإحتياطي الإختياري. ويجوز إيقاف التحويل إلى الإحتياطي الإختياري من قبل الجمعية العمومية العادية بناء على توصية من مجلس الإدارة أو عندما يصل الإحتياطي إلى نسبة ٢٠٪ من رأس مال الشركة المدفوع. وبناءً على توصية مجلس الإدارة، قررت الجمعية العمومية العادية للشركة المنعقد في ٢٠ أبريل ٢٠١٩ إيقاف التحويل إلى الإحتياطي الإختياري حيث بلغ إجمالي الإحتياطي نسبة ٢٠٪ من رأس مال الشركة المدفوع. لذلك لن يتم إجراء أي تحويل آخر إلى الإحتياطي. لقد تم تحويل الإحتياطي الإختياري إلى الأرباح المحتجزة خلال الفترة.

#### ١٢ قروض بنكية

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ درهم (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠٢٠ درهم (غير مدققة)
١١٨,٠١١,٧٤٥	١٠٧,٨١٦,٦٧٩

قروض

يستحق سداد القروض البنكية كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ درهم (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠٢٠ درهم (غير مدققة)
٢٢,٥٠٠,٠٠٠	٢٢,٥٠٠,٠٠٠
٩٥,٥١١,٧٤٥	٨٥,٣١٦,٦٧٩
١١٨,٠١١,٧٤٥	١٠٧,٨١٦,٦٧٩

خلال سنة واحدة

من سنتين إلى خمس سنوات

شركة رأس الخيمة لصناعة الاسمنت الأبيض و المواد الإنشائية ش.م.ع  
المعلومات المالية الموجزة الموحدة المرحلية (غير مدققة)

إيضاحات حول البيانات المالية الموجزة الموحدة المرحلية (تابع)  
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

١٢ قروض بنكية (تابع)

القروض طويلة الأجل تشمل ما يلي:

(١) مع اندماج بنك الأتحاد الوطني مع بنك أبوظبي التجاري، تم الأستحواز على القروض القائمة البالغه ١١٩,٢٣٣,٦٦٢ درهم من قبل بنك أبوظبي التجاري، وتم البدء في أنفاقية تسهيلات جديدة بقيمة ١١٨,٠١١,٧٤٥ درهم في نوفمبر ٢٠١٩ ويتم سدادها على مدار ٤ سنوات.

بالإضافة إلى ما سبق، أبرمت المجموعة أنفاقية تسهيلات ائتمانية لسحوبات بنكية على المكشوف وقرض قصير الأجل واعتماد مستندي بقيمة ٧٣ مليون درهم.

الحركة في القروض البنكية خلال الفترة كالتالي:

٣٠ يونيو	٣١ ديسمبر	
٢٠٢٠	٢٠١٩	
درهم	درهم	
(غير مدققة)	(مدققة)	
١١٨,٠١١,٧٤٥	١٥٥,٢٣٣,٦٠٨	الرصيد الإفتتاحي
-	-	إضافات
(١٠,١٩٥,٠٦٦)	(٣٧,٢٢١,٨٦٣)	تسديدات خلال الفترة / السنة
١٠٧,٨١٦,٦٧٩	١١٨,٠١١,٧٤٥	الرصيد الختامي

القروض البنكية مضمونة برهن على الممتلكات والمنشآت والمعدات ورهن على الإستثمارات في الأوراق المالية (الإيضاح ٥ والإيضاح ٦).

١٣ (الخسارة) / الربحية الأساسية للسهم الواحد

تحتسب (خسارة) / ربحية السهم الأساسية بواقع (٠,٠٠٢) درهم (٢٠١٩: ٠,٠٢٥ درهم) من خلال قسمة (خسارة) / ربح الفترة المنسوب لمساهمي الشركة والبالغ (٨٣٧,٥٢٢) درهم (٢٠١٩: ١٢,٦٧٥,٨٦٠ درهم) على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال السنة والبالغ ٥٠٠,١٥٧,٠٠٠ (٢٠١٩: ٥٠٠,١٥٧,٠٠٠). لا يوجد لدى الشركة أي أسهم ملكية محتملة، وبالتالي فإن ربحية السهم الأساسية هي نفسها الربحية المخفضة.

لم تكن هناك أي أسهم لها تأثير مخفض محتمل كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ و ٣٠ يونيو ٢٠١٩.

١٤ توزيعات الأرباح

خلال الجمعية العمومية السنوية لمساهمي الشركة المنعقدة بتاريخ ٢١ يونيو ٢٠٢٠ وافق المساهمون على عدم توزيع أرباح نقدية فيما يتعلق بالسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩، وتمت الموافقة على صرف مكافآت لأعضاء مجلس الإدارة بقيمة ١,٢ مليون درهم.

خلال الجمعية العمومية السنوية لمساهمي الشركة المنعقدة بتاريخ ٢٠ أبريل ٢٠١٩ وافق المساهمون على توزيعات أرباح نقدية بنسبة ٥٪ من رأس المال بقيمة ٢٥,٠١ مليون درهم عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ بواقع ٥ فلس عن كل سهم، وتمت الموافقة على صرف مكافآت لأعضاء مجلس الإدارة بقيمة ١,٠٤ مليون درهم.

شركة رأس الخيمة لصناعة الاسمنت الأبيض و المواد الانشائية ش.م.ع  
المعلومات المالية الموجزة الموحدة المرحلية (غير مدققة)

إيضاحات حول البيانات المالية الموجزة الموحدة المرحلية (تابع)

لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

١٥ المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

تتكون الأطراف ذات العلاقة من المساهمين الرئيسيين بالشركة، وكبار موظفي الإدارة، والشركات التابعة، والشركات الزميلة، وأعضاء مجلس الإدارة، والشركات الأخرى التي يسيطر عليها المساهمون أو أعضاء مجلس الإدارة بشكل مباشر أو غير مباشر أو التي يمارسون عليها نفوذاً إدارياً فعالاً (يُشار إليها فيما يلي باسم "الشركات الزميلة"). قامت المجموعة خلال سياق العمل الإعتيادي بإبرام العديد من المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة. وقد تم إبرام تلك المعاملات وفقاً للأحكام والشروط المتفق عليها من قبل إدارة المجموعة أو مجلس إدارتها.

لم تكن هناك أي معاملات مع الأطراف ذات العلاقة خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠، فيما عدا المعاملات المبينة أدناه (فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩: لا شيء).

فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩		فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠	
٢٠١٩	٢٠٢٠	٢٠١٩	٢٠٢٠
درهم	درهم	درهم	درهم
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)
١,٠٤٠,٠٠٠	١,٢٠٠,٠٠٠	١,٠٤٠,٠٠٠	١,٢٠٠,٠٠٠
٣٣٩,٨٩٨	٣٠١,٠٩٨	١٦١,٨٩٩	١٨٢,٤٩٩

تعويضات كبار موظفي الإدارة:  
مكافآت أعضاء مجلس الإدارة  
مكافآت قصيرة الأجل

تم تنفيذ المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة بناءً على الشروط التي وافقت عليها الإدارة.

١٦ التزامات ومطلوبات محتملة

٣٠ يونيو ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠١٩
درهم	درهم
(غير مدققة)	(مدققة)
٧٨٦,٢٤٢	٣,٢٧٣,٥٨٠
٦٦,٧٠٠	٦٦,٧٠٠
٨٥٢,٩٤٢	٣,٣٤٠,٢٨٠

إعتمادات مستندية  
خطابات ضمان

١٧ قياسات القيمة العادلة

القيمة العادلة هي المبلغ الذي يمكن قبضه من بيع أصل أو دفعه لتحويل التزام في معاملة منتظمة بين الأطراف المشاركة في السوق بتاريخ القياس. وبالتالي، يمكن أن تنشأ فروقات بين القيم الدفترية وتقديرات القيمة العادلة. يستند تعريف القيمة العادلة إلى فرضية استمرار المجموعة كمنشأة عاملة دون أي نية أو التزام بتقليص نطاق أعمالها بشكل جوهري أو الدخول في معاملة بشروط غير ملائمة.

(أ) القيمة العادلة للأدوات المالية المدرجة بالتكلفة المطفأة

ترى الإدارة أن القيم الدفترية للموجودات والمطلوبات المالية المسجلة بالتكلفة المطفأة في المعلومات المالية الموجزة الموحدة المرحلية تقارب قيمتها العادلة.

(ب) أساليب التقييم والإفتراضات المطبقة لأغراض قياس القيمة العادلة

يتم تحديد القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية باستخدام أساليب التقييم والإفتراضات التي تماثل تلك المستخدمة في البيانات المالية السنوية الموحدة المدققة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.

شركة رأس الخيمة لصناعة الاسمنت الأبيض و المواد الإنشائية ش.م.ع  
المعلومات المالية الموجزة الموحدة المرحلية (غير مدققة)

إيضاحات حول البيانات المالية الموجزة الموحدة المرحلية (تابع)  
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

١٧ قياسات القيمة العادلة (تابع)

(ت) القيمة العادلة للموجودات المالية للمجموعة المقاسة بالقيمة العادلة على أساس متكرر

تقاس بعض الموجودات المالية لدى المجموعة بالقيمة العادلة بنهاية فترة التقرير. ويبين الجدول الآتي معلومات حول كيفية تحديد القيم العادلة لهذه الموجودات المالية:

المعطيات الهامة غير الجديرة بالملاحظة بالقيمة العادلة	المعطيات الهامة غير الجديرة بالملاحظة	أساليب التقييم و المعطيات الهامة	تسلسل مستويات قياس القيمة العادلة	القيمة العادلة كما في
				٣٠ يونيو ٢٠٢٠ ٣١ ديسمبر ٢٠١٩
				درهم (غير مدققة) درهم (مدققة)
				إستثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
			أوراق مالية مدرجة	
			المستوى الأول	١٨٠,٢٣٩,٩٧٣
غير منطبق	لا يوجد	أسعار الشراء المدرجة في سوق نشطة.	المستوى الأول	١٦٥,٦٣٩,٠٧٧
				موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
			أوراق مالية مدرجة	
			المستوى الأول	٢٥,٤٣٨,١٢٨
غير منطبق	لا يوجد	أسعار الشراء المدرجة في سوق نشطة.	المستوى الأول	٣٩,٨٨٥,٨٣٢

تسلسل مستويات قياس القيمة العادلة

يعرض الجدول التالي تحليلاً للأدوات المالية وغير المالية التي يتم قياسها بالقيمة العادلة بعد الاعتراف المبدئي حيث يتم تجميعها في مستويات من الأول إلى الثالث على أساس المعطيات الجديرة بالملاحظة لأساليب قياس القيمة العادلة:

- الأسعار المعلنة (غير المعدلة) في الأسواق النشطة للموجودات أو المطلوبات المتطابقة (المستوى الأول).
- المعطيات الأخرى بخلاف الأسعار المعلنة المدرجة ضمن المستوى الأول، الجديرة بالملاحظة بالنسبة للأصل أو المطلوب، سواء كانت مباشرة (و هي الأسعار) أو غير مباشرة (و هي المستمدة من الأسعار) (المستوى الثاني).
- المعطيات الخاصة بالأصل أو المطلوب التي لا تستند إلى بيانات سوق جديرة بالملاحظة (و هي المعطيات غير الجديرة بالملاحظة) (المستوى الثالث).

١٨ حدث هام - (COVID-١٩)

- خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠، كان هناك وباء عالمي (COVID-١٩)، مما تسبب في تعطيل كبير للاقتصاديات والشركات في جميع أنحاء العالم بما في ذلك المجموعة. نظرًا لتطور هذا، لا نعتبر أنه من الممكن تقديم تقدير للأثر المحتمل لهذا الوباء على المجموعة.
- خلال شهري أبريل ومايو ٢٠٢٠، انخفضت مبيعات التصدير للمجموعة بسبب الإغلاق العالمي ولم تتأثر المبيعات المحلية تأثيراً ملحوظاً. ارتفعت مبيعات الصادرات خلال شهر يونيو بعد أن فتحت العديد من الدول ميناءها بما في ذلك الهند التي تمثل غالبية مبيعات التصدير. تتوقع الإدارة أن مبيعات التصدير ستعود إلى وضعها الطبيعي في النصف الثاني من عام ٢٠٢٠.
- لم يكن لهذا الوباء تأثير كبير في تقديرات المجموعه للمعايير الدولية للتقارير المالية رقم (٩) المتعلقة بمخصصات الخسائر الائتمانية المتوقعة في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠. وستواصل الإدارة مراقبة الوضع وتقييم أثر هذا الوباء على مدار السنة.

شركة رأس الخيمة لصناعة الاسمنت الأبيض و المواد الإنشائية ش.م.ع  
المعلومات المالية الموجزة الموحدة المرحلية (غير مدققة)

إيضاحات حول البيانات المالية الموجزة الموحدة المرحلية  
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

١٩ معلومات القطاعات

حددت الإدارة القطاعات التشغيلية بناء على التقارير التي يراجعها مجلس الإدارة والتي يتم على أساسها اتخاذ القرارات الإستراتيجية.

لأغراض إدارية تم تنظيم المجموعة في وحدات أعمال بناءً على منتجاتها وخدماتها، وفيما يلي القطاعات التشغيلية:

- (١) تصنيع الأسمنت الأبيض ومنتجات الحير ومنتجات الأسمنت  
(٢) الإستثمارات في الأوراق المالية القابلة للتداول والودائع لدى البنوك

لم تكن هناك أي مبيعات بين القطاعات خلال الفترة.

تراقب الإدارة النتائج التشغيلية لوحدات أعمالها بغرض اتخاذ القرارات المتعلقة بتخصيص الموارد وتقييم الأداء. ويتم تقييم أداء القطاعات بناءً على صافي الربح أو الخسارة وتقاس بشكل متنسق مع أرباح أو خسائر التشغيل المدرجة في البيانات المالية الموحدة.

فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩			فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠			
المجموع	الإستثمارات	التصنيع	المجموع	الإستثمارات	التصنيع	
درهم	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	
١٢٨,١٧٣,٥٨٦	-	١٢٨,١٧٣,٥٨٦	٩٦,٧٠٨,٩٢٠	-	٩٦,٧٠٨,٩٢٠	إيرادات القطاع
١٢,٦٧٥,٨٦٠	١١,٠٦٧,٢٣٧	١,٦٠٨,٦٢٣	(٨٣٧,٥٢٢)	(٣,٤٣٤,٥٨٩)	٢,٥٩٧,٠٦٧	نتائج القطاع
١٦,٠٥٨,٦٩٣	-	١٦,٠٥٨,٦٩٣	١٦,٢٢٨,٥٨٠	-	١٦,٢٢٨,٥٨٠	الإستهلاك
٣,٣١١,٤٣٩	-	٣,٣١١,٤٣٩	١,٨٧٢,٩٧٨	-	١,٨٧٢,٩٧٨	تكاليف التمويل
٣١ ديسمبر ٢٠١٩			٣٠ يونيو ٢٠٢٠			
المجموع	الإستثمارات	التصنيع	المجموع	الإستثمارات	التصنيع	
درهم	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم	
(مدققة)	(مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	
٩٨٥,٩٥١,٩١٩	٢٧٣,١٢٥,٢٧٩	٧١٢,٨٢٦,٦٤٠	٩٢٧,٤٣٩,٣١٣	٢٣٥,٩٥٧,٨٩٣	٦٩١,٤٨١,٤٢٠	موجودات القطاع
٣,٨٩٦,٥٣٧	-	-	٣,٤٥١,٣٢٤	-	-	موجودات غير موزعة
٩٨٩,٨٤٨,٤٥٦	٢٧٣,١٢٥,٢٧٩	٧١٢,٨٢٦,٦٤٠	٩٣٠,٨٩٠,٦٣٧	٢٣٥,٩٥٧,٨٩٣	٦٩١,٤٨١,٤٢٠	مجموع الموجودات
٢٣٦,٣٣٩,١٣٩	-	٢٣٦,٣٣٩,١٣٩	٢١٠,٥٨٩,٠٥٣	-	٢١٠,٥٨٩,٠٥٣	مطلوبات القطاع