

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 الثلاثة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

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
للاثلاثة الشلثة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

جدول المحتويات

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>
١	--
٢	أ
٣	ب - ١
٤	ب - ٢
٥	ج
٦	د
٧-١١	--

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

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي الموجز المرفق لشركة أم القيوين للاستثمارات العامة - (شركة صناعات أسمنت أم القيوين - سابقاً) - شركة مساهمة عامة - أم القيوين كما في ٣١ مارس ٢٠١٦ ، 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 نبدي رأي تدقيق .

الاستنتاج

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

التأكيد على المسألة

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

طلال أبو غزالة وشركاه الدولية

طلعت الزين

مدقق حسابات مرخص رقم ٦٨

أم القيوين في ١٤ مايو ٢٠١٦

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

بيان المركز المالي الموجز كما في ٣١ مارس ٢٠١٦

(أ) بيان

		٣١ مارس ٢٠١٦ (غير المدقق) درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (المدقق) درهم	٣١ مارس ٢٠١٥ (غير المدقق) درهم
<u>الموجودات</u>				
<u>الموجودات غير المتداولة</u>				
أراضي		١٥٩,٩٣٢,٤٤١	١٥٩,٩٣٢,٤٤١	١٥٩,٩٣٢,٤٤١
موجودات مالية بالقيمة العادلة من				
خلال الدخل الشامل الآخر	٤	٤١٤,٤٧٦,٩٠٣	٤٣٨,٠٧٩,٢١٨	٤٢١,٤٩٢,١٥٩
مجموع الموجودات غير المتداولة		٥٧٤,٤٠٩,٣٤٤	٥٩٨,٠١١,٦٥٩	٥٨١,٤٢٤,٦٠٠
<u>الموجودات المتداولة</u>				
موجودات مالية بالقيمة العادلة من				
خلال الأرباح والخسائر	٥	٨٦,٨١٦,١٢٠	٨٠,٩٦١,٨٤٨	٩٨,٠١٩,١٧٣
ذمم تجارية مدينة وأخرى		٥,٦٦٥,٤٨٠	٥٠٢,١٧٤	٥,٠٩٥,٧٢٧
الذمم والنقد المعادل	٦	٨٢٦,٣٣٠	٧٣٨,٢٥٥	٦٤,٩٨٥
مجموع الموجودات المتداولة		٩٣,٣٠٧,٩٣٠	٨٢,٢٠٢,٢٧٧	١٠٣,١٧٩,٨٨٥
موجودات لغرض البيع (عمليات متوقفة)		٢,٥٣١,٢٨٦	٢,٥٣٣,٦٩٣	١٤,٧١٨,٢٤٠
مجموع الموجودات		٦٧٠,٢٤٨,٥٦٠	٦٨٢,٧٤٧,٦٢٩	٦٩٩,٣٢٢,٧٢٥
<u>حقوق المساهمين والمطلوبات</u>				
<u>حقوق المساهمين</u>				
رأس المال	٧	٣٦٣,٠٠٠,٠٠٠	٣٦٣,٠٠٠,٠٠٠	٣٦٣,٠٠٠,٠٠٠
الاحتياطي		٢٨,٦٠١,٢٨٤	٢٨,٦٠١,٢٨٤	٤٥,٩٣٢,٩٨٨
إحتياطي إعادة تقييم الاستثمارات بالقيمة				
العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر		٩٢,٥١٨,١٨٠	١٠٥,٠٤٣,١١٥	٨٤,٠٢٢,٥٨٤
إحتياطي تقييم الأراضي		١٢٦,٠٩٢,٧٥٦	١٢٦,٠٩٢,٧٥٦	١٢٦,٠٩٢,٧٥٦
الأرباح المحتفظ بها		٢٠,١٠٣,٥٩٥	--	٣٣,٠٧٨,٥١٧
صافي حقوق المساهمين- بيان (ج)		٦٣٠,٣١٥,٨١٥	٦٢٢,٧٣٧,١٥٥	٦٥٢,١٢٦,٨٤٥
<u>المطلوبات غير المتداولة</u>				
التزام تعويض ترك الخدمة		٩٦١,٢٣٦	٩٧٢,٢٠٦	١,٢٨١,٢٢٥
<u>المطلوبات المتداولة</u>				
ذمم تجارية دائنة وأخرى		٤٠٠,٣٨٣	١,٥٢٢,٦٢٠	٦٧٧,٣٧٤
توزيعات مستحقة للمساهمين		٣٣,١٩١,٨٢٦	٣٣,٢٦٢,٥٩٩	٣٢,٦١٧,٩٤١
بنوك دائنة		٥,٣٧٩,٣٠٠	٢٤,٢٥٣,٠٤٩	١٢,٦١٩,٣٤٠
مجموع المطلوبات المتداولة		٣٨,٩٧١,٥٠٩	٥٩,٠٣٨,٢٦٨	٤٥,٩١٤,٦٥٥
مجموع المطلوبات		٣٩,٩٣٢,٧٤٥	٦٠,٠١٠,٤٧٤	٤٧,١٩٥,٨٨٠
مجموع حقوق المساهمين والمطلوبات		٦٧٠,٢٤٨,٥٦٠	٦٨٢,٧٤٧,٦٢٩	٦٩٩,٣٢٢,٧٢٥

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

العضو المنتدب

سالم عبد الله سالم الحوسني

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

بيان الدخل الموجز
لأشهر الثلاثة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

بيان (ب - ١)

<u>الأشهر الثلاثة المنتهية في</u>		
	<u>٣١ مارس</u>	<u>٣١ مارس</u>
	<u>٢٠١٦</u>	<u>٢٠١٥</u>
	<u>(غير المدقق)</u>	<u>(غير المدقق)</u>
<u>إيضاح</u>	<u>درهم</u>	<u>درهم</u>
أرباح الاستثمار في أسهم	٢٠,٨٠٨,٨١٨	١٢,١٦٦,١٣٠
فرق إعادة تقييم الموجودات المالية		
بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر	٢,٥٣٨,٦٦٣	(٧,٩٦٠,٥١٦)
المصاريف الإدارية	(٤٦٤,٦١٩)	(٨١٩,٢٥٦)
خسائر فروقات عمل	(٣٧,١٠٦)	--
تكاليف التمويّل	(١٩٨,٩٦٢)	(٢٥٨,٨١٦)
ربح الفترة من العمليات المستمرة	٢٢,٦٤٦,٧٩٤	٣,١٢٧,٥٤٢
العمليات المتوقّفة		
خسائر العمليات المتوقّفة	(٢٠٢,١٩٥)	(١,٥٩٤,٢٧٦)
ربح الفترة - بيان (ب-٢)	٢٢,٤٤٤,٥٩٩	١,٥٣٣,٢٦٦
العائد الأساسي للسهم	٠,٠٦٢	٠,٠٠٤
	=====	=====

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

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

بيان الدخل الشامل الموجز
لأشهر الثلاثة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

بيان (ب - ٢)

	الأشهر الثلاثة المنتهية في	
	٣١ مارس ٢٠١٦	٣١ مارس ٢٠١٥
	(غير المدقق)	(غير المدقق)
إيضاح	درهم	درهم
ربح الفترة - بيان (ب - ١)	٢٢,٤٤٤,٥٩٩	١,٥٣٣,٢٦٦
<u>الدخل الشامل الآخر</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 (١٤,٨٥٧,٠١٥)	(٥٢,٧٦٣,٤٣٨)
	(٨,٩٢٤)	٦٥,٠٤٣
إجمالي (الخسارة) / الدخل الشامل الآخر	(١٤,٨٦٥,٩٣٩)	(٥٢,٦٩٨,٣٩٥)
إجمالي الدخل / (الخسارة) الشاملة للفترة - بيان (ج)	٧,٥٧٨,٦٦٠	(٥١,١٦٥,١٢٩)
	=====	=====

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

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

بيان التغيرات في حقوق المساهمين الموجز للأشهر الثلاثة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

بيان (ج)

	احتياطي إعادة تقييم الاستثمارات بالقيمة	احتياطي تقييم الأراضي	الأرباح المحتفظ بها	الصافي
رأس المال	الاحتياطيات	العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	لها	درهم
درهم	درهم	درهم	درهم	درهم
الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مدقق)	٣٦٣,٠٠٠,٠٠٠	٤٥,٩٣٢,٩٨٨	١٢٦,٠٩٢,٧٥٦	٧٠٣,٢٩١,٩٧٤
ربح الفترة - بيان (ب - ١)	--	--	--	١,٥٣٣,٢٦٦
الدخل الشامل الآخر	--	(٥٢,٧٦٣,٤٣٨)	--	٦٥,٠٤٣
إجمالي الدخل الشامل للفترة - بيان (ب - ٢)	--	(٥٢,٧٦٣,٤٣٨)	--	١,٥٩٨,٣٠٩
محول إلى الأرباح المحتفظ بها عند بيع استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	--	(٢٣٨,٠٢٩)	--	--
الرصيد كما في ٣١ مارس ٢٠١٥ (غير المدقق) - بيان (أ)	٣٦٣,٠٠٠,٠٠٠	٤٥,٩٣٢,٩٨٨	١٢٦,٠٩٢,٧٥٦	٦٥٢,١٢٦,٨٤٥
الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدقق) - بيان (أ)	٣٦٣,٠٠٠,٠٠٠	٢٨,٦٠١,٢٨٤	١٢٦,٠٩٢,٧٥٦	٦٢٢,٧٣٧,١٥٥
ربح الفترة - بيان (ب - ١)	--	--	--	٢٢,٤٤٤,٥٩٩
الدخل الشامل الآخر	--	(١٤,٨٥٧,٠١٥)	--	(٨,٩٢٤)
إجمالي الدخل الشامل للفترة - بيان (ب - ٢)	--	(١٤,٨٥٧,٠١٥)	--	٢٢,٤٣٥,٦٧٥
محول إلى الأرباح المحتفظ بها عند بيع استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	--	٢,٣٣٢,٠٨٠	--	(٢,٣٣٢,٠٨٠)
الرصيد كما في ٣١ مارس ٢٠١٦ (غير المدقق) - بيان (أ)	٣٦٣,٠٠٠,٠٠٠	٢٨,٦٠١,٢٨٤	١٢٦,٠٩٢,٧٥٦	٦٣٠,٣١٥,٨١٥

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

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

بيان التدفقات النقدية الموجز للأشهر الثلاثة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

بيان (د)

	<u>٣١ مارس</u> <u>٢٠١٦</u> <u>(غير المدقق)</u> <u>درهم</u>	<u>٣١ مارس</u> <u>٢٠١٥</u> <u>(غير المدقق)</u> <u>درهم</u>
التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل		
ربح الفترة - بيان (ب - ١)	٢٢,٤٤٤,٥٩٩	١,٥٣٣,٢٦٦
تعديلات لـ		
الاستهلاك	--	١,٢٦٥,٥٨٨
مخصص اسمنت متحجر	--	١٣٣,٣٣٣
التزام تعويض ترك الخدمة	(١٠,٩٧٠)	٥٥,٨٧٢
أرباح الاستثمار في أسهم	(٢٠,٨٠٨,٨١٨)	(١٢,١٦٦,١٣٠)
فرق إعادة تقييم الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر	(٢,٥٣٨,٦٦٣)	٧,٩٦٠,٥١٦
خسائر فروقات عملة	٣٧,١٠٦	--
تكاليف التمويل	١٩٨,٩٦٢	٢٥٨,٨١٦
	<u>(٦٧٧,٧٨٤)</u>	<u>(٩٥٨,٧٣٩)</u>
(خسارة) التشغيل قبل تعديلات رأس المال العامل	١٥٣,٠٤٦	٨٨٨,٤٢٧
النقص في ذمم تجارية مدينة وأخرى	(١,١٢٢,٢٣٧)	(١,٣٠٩,٠٠٤)
(النقص) في ذمم تجارية دائنة أخرى	(١,٦٤٦,٩٧٥)	(١,٣٧٩,٣١٦)
النقد (المستخدم في) التشغيل	٢,٤٠٧	٢,١٤٨,٨٧٨
النقص في موجودات لغرض البيع (عمليات متوقفة)	(١٩٨,٩٦٢)	(٢٥٨,٨١٦)
تكاليف التمويل المدفوعة	(١,٨٤٣,٥٣٠)	٥١٠,٧٤٦
صافي النقد (المستخدم في) / المتوفر من أنشطة التشغيل	<u>=====</u>	<u>=====</u>
التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار		
صافي الحركة على الاستثمار في أسهم	٥,٣٩٢,٥٨٥	(٤,٠٥١,٧١٧)
المستلم عن بيع أسهم وأرباح الاستثمار في أسهم	١٥,٤٨٣,٥٤٢	١١,٣١٧,٦٤٨
صافي النقد المتوفر من أنشطة الاستثمار	<u>=====</u>	<u>=====</u>
التدفقات النقدية من أنشطة التمويل		
المدفوع للمساهمين	(٧٠,٧٧٣)	(٢٩٤,٧٣٤)
بنك دائن	(١٨,٨٧٣,٧٤٩)	(٧,٩٨٢,٢٦٢)
مجموع النقد (المستخدم في) أنشطة التمويل	<u>=====</u>	<u>=====</u>
صافي الزيادة / (النقص) في النقد والنقد المعادل	٨٨,٠٧٥	(٥٠٠,٣١٩)
النقد والنقد المعادل في بداية الفترة	٧٣٨,٢٥٥	٥٦٥,٣٠٤
النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة - إيضاح ٦ وبيان (أ)	<u>=====</u>	<u>=====</u>

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

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة
للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦ (غير المدققة)

٠١ معلومات عامة :

تأسست شركة أم القيوين للاستثمارات العامة (شركة صناعات أسمنت أم القيوين) 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 واستيراد 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 .

خلال عام ٢٠١٥ قررت الجمعية العمومية للشركة وقف عمليات إنتاج وبيع الإسمنت والتركيز على النشاط الاستثماري والعمل على تعديل النشاط والاسم التجاري والنظام الأساسي للشركة.

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

٠٢ تطبيق المعايير الدولية الجديدة والمعدلة:

قامت الشركة خلال السنة بتطبيق المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية الجديدة والمعدلة (IFRSs) والتي تتضمن معايير المحاسبة الدولية (IASs) وتفسيراتها 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) وتفسيراتها الجديدة والمعدلة في البيانات المالية للشركة اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٦ أو حسب تواريخ نفاذها.

٠٣ 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 ٢٠١٦ ليست بالضرورة مؤشراً للنتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ .

(ب) التقديرات والإحكام المحاسبية :

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

عند إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة فإن الاحكام الهامة الموضوعه 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) 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 ٢٠١٥ .

(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 ٢٠١٥ .

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة
للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦ (غير المدققة)

(يتبع ...)

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

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

	٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مدققة) درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة) درهم	٣١ مارس ٢٠١٥ (غير مدققة) درهم
القيمة العادلة كما في ١ يناير	٤٣٨,٠٧٩,٢١٨	٤٧٥,١١٣,٧٧٢	٤٧٥,١١٣,٧٧٢
صافي الحركة خلال الفترة	(٨,٧٤٥,٣٠٠)	(٨,١٢٩,٣٤٩)	(٨٥٨,١٧٥)
فرق إعادة تقييم الإستثمارات - بيان (ب-٢)	(١٤,٨٥٧,٠١٥)	(٢٨,٩٠٥,٢٠٥)	(٥٢,٧٦٣,٤٣٨)
القيمة العادلة في نهاية الفترة - بيان (أ)	٤١٤,٤٧٦,٩٠٣	٤٣٨,٠٧٩,٢١٨	٤٢١,٤٩٢,١٥٩
	=====	=====	=====

(ب) من ضمن الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر هناك أسهم بمبلغ ٢١,٤٢٧,٥٥٣ درهم مرهونة لصالح البنك مانح التسهيلات .

٥. موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر :

إن الحركة على هذه الموجودات كانت كما يلي :

	٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مدققة) درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة) درهم	٣١ مارس ٢٠١٥ (غير مدققة) درهم
القيمة العادلة كما في ١ يناير	٨٠,٩٦١,٨٤٨	١٠١,٠٦٩,٧٩٧	١٠١,٠٦٩,٧٩٧
صافي الحركة خلال الفترة	٣,٣١٥,٦٠٩	٥,٣٧٠,٧٦٢	٤,٩٠٩,٨٩٢
فرق إعادة تقييم الإستثمارات - بيان (ب-١)	٢,٥٣٨,٦٦٣	(٢٥,٤٧٨,٧١١)	(٧,٩٦٠,٥١٦)
القيمة العادلة في نهاية الفترة - بيان (أ)	٨٦,٨١٦,١٢٠	٨٠,٩٦١,٨٤٨	٩٨,٠١٩,١٧٣
	=====	=====	=====

٦. النقد والنقد المعادل :

يتألف هذا البند مما يلي :

	٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مدققة) درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة) درهم	٣١ مارس ٢٠١٥ (غير مدققة) درهم
صناديق السلف النثرية	٦,١١٥	٢٥,٩٩٦	١٨,٤٩٤
نقد في الصناديق	١٨,٢١٠	١٧,٨٧٠	٣٧,٦٠٦
أرصدة لدى بنوك - الإمارات	٢٨,٠٤٥	٢٨,١٤٥	٢٧,٢٤٤
أرصدة لدى بنوك - الكويت	٧٤٣,٤٧٣	٦١٥,٦٩١	٨٨١,٧٤٧
رصيد لدى البنك - قطر	--	٢٠,٠٦٦	٢٠,٠٦٦
رصيد لدى البنك - عمان	٣٠,٤٨٧	٣٠,٤٨٧	٣١٢,٤٣٥
أرصدة بنوك دائنة دفترية - الإمارات	--	--	(١,٢٣٢,٦٠٧)
النقد والنقد المعادل - بيان (أ ، د)	٨٢٦,٣٣٠	٧٣٨,٢٥٥	٦٤,٩٨٥
	=====	=====	=====

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة
للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦ (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) قررت الجمعية العمومية العادية التي انعقدت بتاريخ ١٨ أبريل ٢٠١٥ ، إيقاف عمليات التشغيل المتعلقة بإنتاج وبيع الإسمنت والتركيز حصراً على العمليات الإستثمارية وطلبت من مجلس الإدارة الشروع فوراً في إتخاذ اللازم لتنفيذ هذا القرار المتضمن تحديداً ما يلي :
- (١) إيقاف عمليات إنتاج وبيع الإسمنت.
- (٢) بيع كامل معدات وآلات المصنع.
- (٣) تعديل عقد التأسيس والنظام الأساسي بما يتفق مع النشاط الإستثماري للشركة وإختيار اسم جديد للشركة يعكس النشاط الجديد.
- (٤) الدعوة لعقد إجتماع جمعية عمومية غير عادية للشركة لإعتماد التعديلات على عقد التأسيس والنظام الأساسي بعد الحصول على الموافقات القانونية والتنظيمية اللازمة.

٠٨ خسائر العمليات المتوقعة:

يتمثل هذا البند فيما يلي:

	٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مدققة) درهم	٣١ مارس ٢٠١٥ (غير مدققة) درهم
المبيعات	--	٣,٢٧٩,٣٢٦
تكلفة المبيعات	--	(٣,٤٧٤,٦٨١)
إجمالي الخسارة	--	(١٩٥,٣٥٥)
الإستهلاك	--	(١,٢٦٥,٥٨٨)
مخصص إسمنت متحجر	--	(١٣٣,٣٣٣)
مصاريف رواتب	(١٤٠,٦٨٩)	--
كهرباء وماء	(٢٤,٧٤٧)	--
مصاريف متنوعة	(٣٦,٧٥٩)	--
خسائر العمليات المتوقعة - بيان (ب - ١)	(٢٠٢,١٩٥)	(١,٥٩٤,٢٧٦)

٠٩ العائد الأساسي للسهم :

يتم تحديد العائد الأساسي للسهم بقسمة ربح الفترة على معدل الأسهم العادية المتداولة .
وفيما يتعلق بالفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦ فإن الربح هو ٢٢,٤٤٤,٥٩٩ درهم (وربح الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥ مبلغ ١,٥٣٣,٢٦٦ درهم) ومعدل الأسهم العادية المتداولة ٣٦٣,٠٠٠,٠٠٠ سهم (نفس عدد الأسهم للفترة السابقة) .

٠١٠ 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 .
أوقفت الشركة نشاط قطاع الصناعة المتمثل في إنتاج وتوريد الإسمنت لعملائها ابتداءً من عام ٢٠١٥ ، وعليه فإن النشاط الرئيسي للشركة يتمثل في قطاع الإستثمار وفيما يلي إيرادات القطاع ومصاريفه ونتائج هذا القطاع .

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦ (غير المدققة)

(يتبع ...)

٠١٠ المعلومات القطاعية : (يتبع ٠٠٠)

قطاعات الأعمال :

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

	٣١ مارس ٢٠١٥ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٥ (غير مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٥ (غير مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٥ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٥ (غير مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٥ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٥ (غير مدققة)
البيان	الإستثمار	الصناعة (عمليات متوقفة)	الإستثمار	الصناعة (عمليات متوقفة)	الإستثمار	الصناعة (عمليات متوقفة)	الإستثمار	الصناعة (عمليات متوقفة)	الإستثمار
المبيعات	---	٣,٢٧٩,٣٢٦	---	٣,٢٧٩,٣٢٦	---	٦,٤٢١,٠٠٩	---	٦,٤٢١,٠٠٩	---
أرباح الإستثمارات	٤,٢٠٥,٦١٤	---	٢٣,٣١٠,٣٧٥	---	٢٣,٣١٠,٣٧٥	---	(٨,٢٣١,٢٨١)	---	---
مصاريف محملة (صافي)	---	(٤,٨٧٣,٦٠٢)	---	(٤,٨٧٣,٦٠٢)	---	(١٣,٨٣٩,٦١٩)	---	(١٣,٨٣٩,٦١٩)	---
صافي نتائج القطاع	٤,٢٠٥,٦١٤	(١,٥٩٤,٢٧٦)	٢٣,٣١٠,٣٧٥	(٢,٠٠٨,٢٣٨)	٢٣,٣١٠,٣٧٥	(٧,٤١٨,٦١٠)	(٨,٢٣١,٢٨١)	(١,٥٩٤,٢٧٦)	(٢,٠٠٨,٢٣٨)
خسائر انخفاض القيمة للأصول	---	---	---	---	---	---	---	---	---
مصاريف غير محملة	---	(٥,٣٠٠,٠٠٠)	---	(٥,٣٠٠,٠٠٠)	---	(٥,٣٠٠,٠٠٠)	---	(٥,٣٠٠,٠٠٠)	---
ربح / (خسارة) الفترة	٦٨٤,٦٠٤,٤٨٥	١٤,٧١٨,٢٤٠	٦٦٧,٧١٧,٢٧٤	٢,٥٣٣,٦٩٣	٦٦٧,٧١٧,٢٧٤	٢,٥٣٣,٦٩٣	٦٨٠,٢١٣,٩٣٦	١٤,٧١٨,٢٤٠	٦٨٠,٢١٣,٩٣٦
موجودات القطاع	٦٨٠,٢١٣,٩٣٦	١٤,٧١٨,٢٤٠	٦٦٧,٧١٧,٢٧٤	٢,٥٣٣,٦٩٣	٦٦٧,٧١٧,٢٧٤	٢,٥٣٣,٦٩٣	٦٨٠,٢١٣,٩٣٦	١٤,٧١٨,٢٤٠	٦٨٠,٢١٣,٩٣٦
مطلوبات القطاع	٤٧,١٩٥,٨٨٠	---	٣٩,٩٣٢,٧٤٥	---	٣٩,٩٣٢,٧٤٥	---	٦٠,٠١٠,٤٧٤	---	٦٠,٠١٠,٤٧٤
معلومات قطاعية أخرى	١٢٦,٠٩٢,٧٥٦	---	١٢٦,٠٩٢,٧٥٦	---	١٢٦,٠٩٢,٧٥٦	---	١٢٦,٠٩٢,٧٥٦	---	١٢٦,٠٩٢,٧٥٦
فائض إعادة تقييم الأراضي	---	---	---	---	---	---	---	---	---
خسائر الموجودات المالية بالقيمة العادلة	(٥٢,٧٦٣,٤٣٨)	---	(١٤,٨٥٧,٠١٥)	---	(١٤,٨٥٧,٠١٥)	---	(٢٨,٩٠٥,٢٠٥)	---	(٢٨,٩٠٥,٢٠٥)
من خلال الدخل الشامل الآخر	---	٤٨,٠٠٠	---	٤٨,٠٠٠	---	٤٨,٠٠٠	---	٤٨,٠٠٠	---
مصاريف رأسمالية (آلات وممتلكات ومعدات)	---	١,٢٦٥,٥٨٨	---	٥,٠٦٩,٤٣٧	---	٥,٠٦٩,٤٣٧	---	١,٢٦٥,٥٨٨	---
استهلاك (العمليات المتوقفة)	---	٥,٠٦٩,٤٣٧	---	١,٢٦٥,٥٨٨	---	١,٢٦٥,٥٨٨	---	٥,٠٦٩,٤٣٧	---

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 الإمارات العربية المتحدة	دول مجلس التعاون الخليجي	دولة الإمارات العربية المتحدة	دول مجلس التعاون الخليجي	دولة الإمارات العربية المتحدة	دول مجلس التعاون الخليجي	دولة الإمارات العربية المتحدة	دول مجلس التعاون الخليجي	دولة الإمارات العربية المتحدة	دول مجلس التعاون الخليجي
	٣١ مارس ٢٠١٥ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٥ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٥ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٥ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٥ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)
الموجودات	٦٢٦,٠١٩,٨٨٥	٦٤٤,٧٤١,٩٨٢	٦٢٦,٠١٩,٨٨٥	٦٤٤,٧٤١,٩٨٢	٦٢٦,٠١٩,٨٨٥	٦٤٤,٧٤١,٩٨٢	٦٢٦,٠١٩,٨٨٥	٦٤٤,٧٤١,٩٨٢	٦٢٦,٠١٩,٨٨٥	٦٤٤,٧٤١,٩٨٢
الموجودات لغرض البيع (عمليات متوقفة)	١٤,٧١٨,٢٤٠	٢,٥٣٣,٦٩٣	١٤,٧١٨,٢٤٠	٢,٥٣٣,٦٩٣	١٤,٧١٨,٢٤٠	٢,٥٣٣,٦٩٣	١٤,٧١٨,٢٤٠	٢,٥٣٣,٦٩٣	١٤,٧١٨,٢٤٠	٢,٥٣٣,٦٩٣
مجموع الموجودات	٦٤٠,٧٣٨,١٢٥	٦٤٧,٢٧٥,٦٧٥	٦٤٠,٧٣٨,١٢٥	٦٤٧,٢٧٥,٦٧٥	٦٤٠,٧٣٨,١٢٥	٦٤٧,٢٧٥,٦٧٥	٦٤٠,٧٣٨,١٢٥	٦٤٧,٢٧٥,٦٧٥	٦٤٠,٧٣٨,١٢٥	٦٤٧,٢٧٥,٦٧٥

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

أم القيوين
الإمارات العربية المتحدة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦ (غير المدققة)

٠١٠ المعلومات القطاعية : (بتبع ٠٠٠)

القطاعات الجغرافية : (بتبع ٠٠٠)

(ب) توزيع الموجودات المالية بالقيمة العادلة :

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

	٣١ مارس ٢٠١٦	٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣١ مارس ٢٠١٥	٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٥ (غير مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٥ (غير مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مدققة)
	الإمارات	دول مجلس التعاون الخليجي	الإمارات	دول مجلس التعاون الخليجي	الإمارات	دول مجلس التعاون الخليجي	الإمارات	دول مجلس التعاون الخليجي	الإمارات
(أ) موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	٣٦٢,٨٣٤,٣٠٧	٣٧٥,٥١٩,١٥٨	٣٥١,٥٤٥,١٨١	٧٩٠,٠٢٨	٣٦٢,٠٤٤,٢٧٩	٨٨٤,٣٥٩	٣٧٤,٦٣٤,٧٩٩	٩٢٠,٣٠٩	٣٥٠,٦٢٤,٨٧٢
قطاع البنوك	١٢,٥٦٧,٤٢٤	١٣,٤٧٦,٤١٤	١٣,٢٩٩,٨٣٤	٨,٠٠٤,٩٢٤	٤,٥٦٢,٥٠٠	٨,٦٨٠,٣١٤	٤,٧٩٦,١٠٠	٨,٦٧٨,٩٣٤	٤,٦٢٠,٩٠٠
قطاع التمويل والإستثمار	٧,٨٩٤,٢٢٣	١٦,٦٢٧,٢٦٠	١٧,٩٢٤,٥١٥	٦,٢٠٠,٠٤٣	١,٦٩٤,١٨٠	١٥,١٥٥,٢٦٨	١,٤٧١,٩٩٢	١٦,٠٩٣,٧٣٥	١,٨٣٠,٧٨٠
قطاع العقارات	٩,٤٢٨,٦٨١	٩,٧٥٨,٨٧٣	١١,٥٧٧,٣٧٢	٥,٣٤٧,٦٥٨	٤,٠٨١,٠٢٣	٥,٥٣١,١٩٧	٤,٢٢٧,٦٧٦	٦,٨٩٣,٢٣٦	٤,٦٨٤,١٣٦
قطاع الصناعات	٢١,٧٥٢,٢٦٨	٢٢,٦٩٧,٥١٣	٢٧,١٤٥,٢٥٧	٨,٥١١,٠٢٦	١٣,٢٤١,٢٤٢	٨,٨١٤,٦٦٦	١٣,٨٨٢,٨٤٧	١١,٤٣٥,٧٢٥	١٥,٧٠٩,٥٣٢
قطاع الخدمات									
المجموع	٤١٤,٤٧٦,٩٠٣	٤٣٨,٠٧٩,٢١٨	٤٢١,٤٩٢,١٥٩	٢٨,٨٥٣,٦٧٩	٣٨٥,٦٢٣,٢٢٤	٣٩٩,٠٦٥,٨٠٤	٣٩٩,٠١٣,٤١٤	٤٤,٠٢١,٩٣٩	٣٧٧,٤٧٠,٢٢٠
(ب) موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر	٣٩,٥٨٨,٤٢٥	٣٧,٧٠٣,١٣٩	٥٥,٣٦٠,٦٦٦	٩٢٩,١٤٩	٣٨,٦٥٩,٢٧٦	٩٤٨,١١١	٣٦,٧٥٥,٠٢٨	١,٢٧٩,٩٥٠	٥٤,٠٨٠,٧١٦
قطاع البنوك	٢,١٦٠,٠٠٠	٢,٠٢٠,٠٠٠	٨,٤٠٠,٠٠٠	--	٢,١٦٠,٠٠٠	--	٢,٠٢٠,٠٠٠	--	٨,٤٠٠,٠٠٠
قطاع التمويل والإستثمار	١٨,٣٤٣,٣٢٠	١٧,٠٤٣,٠٥٩	١٣,٩٦٤,٢٢٠	--	١٨,٣٤٣,٣٢٠	--	١٧,٠٤٣,٠٥٩	--	١٣,٩٦٤,٢٢٠
قطاع العقارات	١٨,٦٥٤,٣٧٥	٢٠,٤٣٥,٦٥٠	٢٠,٠٤٨,٠٢٢	--	١٨,٦٥٤,٣٧٥	--	٢٠,٤٣٥,٦٥٠	١٠,٥٢٢,٠٢٢	٩,٥٢٦,٠٠٠
قطاع الصناعات	٨,٠٧٠,٠٠٠	٣,٧٦٠,٠٠٠	٢٤٤,٢٦٥	--	٨,٠٧٠,٠٠٠	--	٣,٧٦٠,٠٠٠	--	٢٤٤,٢٦٥
قطاع الخدمات									
المجموع	٨٦,٨١٦,١٢٠	٨٠,٩٦١,٨٤٨	٩٨,٠١٩,١٧٣	٩٢٩,١٤٩	٨٥,٨٨٦,٩٧١	٩٤٨,١١١	٨٠,٠١٣,٧٣٧	١١,٨٠١,٩٧٢	٨٦,٢١٧,٢٠١
مجموع الموجودات المالية	٥٠١,٢٩٣,٠٢٣	٥١٩,٠٤١,٠٦٦	٥١٩,٥١١,٣٣٢	٢٩,٧٨٢,٨٢٨	٤٧١,٥١٠,١٩٥	٤٠٠,٠١٣,٩١٥	٤٧٩,٠٢٧,١٥١	٥٥,٨٢٣,٩١١	٤٦٣,٦٨٧,٤٢١

٠١١ المصادقة على المعلومات المالية المرحلية الموجزة :

تمت المصادقة على هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة (غير المدققة) من قبل الإدارة بتاريخ ١٤ مايو ٢٠١٦.

٠١٢ عـام :

(أ) تم إعادة تبويب بعض أرقام المقارنة للفترة / للسنة السابقة لتتلائم وتبويب أرقام الفترة الحالية.
(ب) تم تقريب المبالغ الظاهرة في البيانات المالية المرفقة إلى أقرب درهم الإمارات العربية المتحدة.