

شركة أم القيوين للإستثمارات العامة ش.م.ع
شركة مساهمة عامة
أم القيوين - الإمارات العربية المتحدة

البيانات المالية المرحلية الموجزة
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢
مع تقرير المراجعة
(غير مدققة)

شركة أم القيوين للاستثمارات العامة ش.م.ع
شركة مساهمة عامة
أم القيوين - الإمارات العربية المتحدة

البيانات المالية المرحلية الموجزة
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢
مع تقرير المراجعة
(غير مدققة)

المحتويات

تقرير المراجعة

بيان	
أ	بيان المركز المالي المرحلي الموجز (غير مدقق)
ب-١	بيان الارباح أو الخسائر المرحلي الموجز (غير مدقق)
ب-٢	بيان الدخل الشامل الآخر المرحلي الموجز (غير مدقق)
ج	بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز (غير مدقق)
د	بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز (غير مدقق)
صفحة	
١ - ١١	إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة (غير مدققة)

تقرير المراجعة لمراقب الحسابات المستقل

السادة / المساهمين المحترمين
شركة أم القيوين للاستثمارات العامة ش.م.ع
شركة مساهمة عامة
أم القيوين - الإمارات العربية المتحدة

تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية الموجزة

لقد قمنا بمراجعة المركز المالي المرحلي الموجز المرفق لشركة أم القيوين للاستثمارات العامة ش.م.ع - شركة مساهمة عامة، يشار لها ("الشركة") كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢ وكلاً من بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي الموجز، بيان الدخل الشامل الآخر المرحلي الموجز، بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز وبيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، إن إدارة الشركة هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقارير المالية المرحلية"، إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة بناءً على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

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

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

أساس 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 لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقارير المالية المرحلية".



إياد سمارة
ترخيص رقم: ١٢٤٩
رودل الشرق الأوسط
محاسبون قانونيون

١٢ مايو ٢٠٢٢
الشارقة - الإمارات العربية المتحدة

شركة أم القيوين للاستثمارات العامة ش.م.ع

شركة مساهمة عامة

أم القيوين - الإمارات العربية المتحدة

بيان المركز المالي المرحلي الموجز كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢

(غير مدقق)

"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

٣١ مارس ٢٠٢١ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠٢٢ (غير مدققة)	إيضاح	
				الموجودات
				موجودات غير متداولة
٣٣٠,٩٢٥,٥٤٠	٣٣٠,٩٢٥,٥٤٠	٣٣٠,٩٢٥,٥٤٠	٥	أراضي
٢٩٣,١٨٢,٠٦١	٢٦١,٠٢٠,٢٢٠	٢٤٥,٩٤٧,٧٧٥	٦ (أ)	إستثمارات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
٦٢٤,١٠٧,٦٠١	٥٩١,٩٤٥,٧٦٠	٥٧٦,٨٧٣,٣١٥		مجموع الموجودات غير المتداولة
				موجودات متداولة
١٣٩,٩١٠,٠٨٦	٢١٩,٨٩٠,٥٢١	٢٦٢,٠١٤,٣٢٣	٦ (ب)	إستثمارات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
٢,٩٠١,١٠١	١,٥٣٩,٩٢٨	١٢,٠٤٣,١٩١	٧	ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
٦,١٣١,٨٨٢	١٥,١٥٥,١٤٧	١,٩٥٤,٨٠٢	٨	نقد والنقد المعادل
١٤٨,٩٤٣,٠٦٩	٢٣٦,٥٨٥,٥٩٦	٢٧٦,٠١٢,٣١٦		مجموع الموجودات المتداولة
٧٧٣,٠٥٠,٦٧٠	٨٢٨,٥٣١,٣٥٦	٨٥٢,٨٨٥,٦٣١		مجموع الموجودات
				حقوق المساهمين و المطلوبات
				حقوق المساهمين
٣٦٣,٠٠٠,٠٠٠	٣٦٣,٠٠٠,٠٠٠	٣٦٣,٠٠٠,٠٠٠	٩	رأس المال المدفوع
٣٨,٩٧٠,٩٣٥	٤٤,٩٠٤,١١٧	٤٤,٩٠٤,١١٨	١٠	احتياطي قانوني
(٥٥,٠٤٠,٥٧٧)	(٦٢,١٦٥,٩٦٩)	(٧٧,٢٣٨,٤١٤)		احتياطي اعاده تقييم الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
٢٩٧,٠٨٥,٨٥٥	٢٩٧,٠٨٥,٨٥٥	٢٩٧,٠٨٥,٨٥٥		احتياطي تقييم الأراضي
٢٧,١٤٤,٢٧٥	٥٤,٦٢٤,١٢٩	٨٦,٦٠٥,٤٦٤		الأرباح المحتجزة
٦٧١,١٦٠,٤٨٨	٦٩٧,٤٤٨,١٣٢	٧١٤,٣٥٧,٠٢٣		مجموع حقوق المساهمين
				مطلوبات غير متداولة
٨١٤,٨٣٩	٧٤٧,٢١٤	٧٥٢,٨٩٠		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٨١٤,٨٣٩	٧٤٧,٢١٤	٧٥٢,٨٩٠		مجموع المطلوبات غير المتداولة
				مطلوبات متداولة
٥٠,٥٥٣,٦٣٥	٤٧,٥٠٨,٢٠٨	٤٦,٧٩٦,٠١٨		ذمم دائنة وأرصده دائنة أخرى
٥٠,٥٢١,٧٠٨	٨٢,٨٢٧,٨٠٢	٩٠,٩٧٩,٧٠٠	١١	بنك دائن
١٠١,٠٧٥,٣٤٣	١٣٠,٣٣٦,٠١٠	١٣٧,٧٧٥,٧١٨		مجموع المطلوبات المتداولة
١٠١,٨٩٠,١٨٢	١٣١,٠٨٣,٢٢٤	١٣٨,٥٢٨,٦٠٨		مجموع المطلوبات
٧٧٣,٠٥٠,٦٧٠	٨٢٨,٥٣١,٣٥٦	٨٥٢,٨٨٥,٦٣١		مجموع حقوق المساهمين و المطلوبات

محمد سالم عبد الله سالم الحوسني
العضو المنتدب

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة"

بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي الموجز للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

للتلاثة أشهر المنتهية في		
٣١ مارس ٢٠٢١ (غير مدققة)	٣١ مارس ٢٠٢٢ (غير مدققة)	إيضاح
		الإيرادات
٣,٥٨٢,١٣٩	١٢,٧٧٨,٥٠٩	أرباح استثمار في أسهم
١,٩٤١,١٤٢	٢٠,٦٦٧,٣١٨	فرق إعادة تقييم الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال
-	٣,٨٧٠	الأرباح أو الخسائر
		الإيرادات الأخرى
٥,٥٢٣,٢٨١	٣٣,٤٤٩,٦٩٧	مجموع الإيرادات
		المصاريف والأعباء الأخرى
٢٦,٦٣٧	٥٦٠,١٠٧	تكاليف التمويل
١,١٠٠,٢٠٦	٩٠٨,٢٥٤	١٢ مصاريف إدارية وعمومية
(١,١٢٦,٨٤٣)	(١,٤٦٨,٣٦١)	مجموع المصاريف والأعباء الأخرى
٤,٣٩٦,٤٣٨	٣١,٩٨١,٣٣٦	صافي ربح الفترة
٠,٠١٢	٠,٠٨٨	١٣ العائد الأساسي للسهم

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة"

بيان الدخل الشامل الآخر المرحلي الموجز للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

للتلاثة أشهر المنتهية في		
٣١ مارس ٢٠٢١ (غير مدققة)	٣١ مارس ٢٠٢٢ (غير مدققة)	إيضاح
٤,٣٩٦,٤٣٨	٣١,٩٨١,٣٣٦	صافي ربح الفترة
٢٤,٢٥٨,٧٩٠	(١٥,٠٧٢,٤٤٥)	بنود الدخل الشامل الآخر للفترة إعادة تقييم الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
٢٩٠,١٢٢	-	الربح من بيع الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
٢٤,٥٤٨,٩١٢	(١٥,٠٧٢,٤٤٥)	اجمالي (خسارة) ربح الدخل الشامل الآخر للفترة
٢٨,٩٤٥,٣٥٠	١٦,٩٠٨,٨٩١	اجمالي ربح الدخل الشامل للفترة
=====	=====	

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة"

بيان ج

شركة أم القيوين للاستثمارات العامة ش.م.ع
شركة مساهمة عامة
أم القيوين - الإمارات العربية المتحدة

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

المجموع	الأرباح المحتجزة	احتياطي تقييم الأراضي	احتياطي إعادة تقييم الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	إحتياطي قانوني	رأس المال المدفوع	
٦٤٢,٢١٥,١٣٨	٢٥,١٩٠,٤٨٤	٢٩٧,٠٨٥,٨٥٥	(٨٢,٠٣٢,١٣٦)	٣٨,٩٧٠,٩٣٥	٣٦٣,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
٤,٣٩٦,٤٣٨	٤,٣٩٦,٤٣٨	-	-	-	-	صافي ربح الفترة
٢٤,٥٤٨,٩١٢	٢٩٠,١٢٢	-	٢٤,٢٥٨,٧٩٠	-	-	بنود الربح الشامل الآخر
٢٨,٩٤٥,٣٥٠	٤,٦٨٦,٥٦٠	-	٢٤,٢٥٨,٧٩٠	-	-	اجمالي الدخل الشامل للفترة
-	(٢,٧٣٢,٧٦٩)	-	٢,٧٣٢,٧٦٩	-	-	محول الى الأرباح المحتفظ بها عند بيع استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
٦٧١,١٦٠,٤٨٨	٢٧,١٤٤,٢٧٥	٢٩٧,٠٨٥,٨٥٥	(٥٥,٠٤٠,٥٧٧)	٣٨,٩٧٠,٩٣٥	٣٦٣,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢١
٦٩٧,٤٤٨,١٣٢	٥٤,٦٢٤,١٢٨	٢٩٧,٠٨٥,٨٥٥	(٦٢,١٦٥,٩٦٩)	٤٤,٩٠٤,١١٨	٣٦٣,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١
٣١,٩٨١,٣٣٦	٣١,٩٨١,٣٣٦	-	-	-	-	صافي ربح الفترة
(١٥,٠٧٢,٤٤٥)	-	-	(١٥,٠٧٢,٤٤٥)	-	-	بنود الربح الشامل الآخر
١٦,٩٠٨,٨٩١	٣١,٩٨١,٣٣٦	-	(١٥,٠٧٢,٤٤٥)	-	-	اجمالي ربح الدخل الشامل للفترة
٧١٤,٣٥٧,٠٢٣	٨٦,٦٠٥,٤٦٤	٢٩٧,٠٨٥,٨٥٥	(٧٧,٢٣٨,٤١٤)	٤٤,٩٠٤,١١٨	٣٦٣,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢٢

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة"

شركة أم القيوين للاستثمارات العامة ش.م.ع
شركة مساهمة عامة
أم القيوين - الإمارات العربية المتحدة

بيان التدفقات النقدية المرحلية الموجز للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢
(غير مدقق)

"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

٣١ مارس ٢٠٢١ (غير مدققة)	٣١ مارس ٢٠٢٢ (غير مدققة)	
٤,٣٩٦,٤٣٨	٣١,٩٨١,٣٣٦	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
٩,١٨٨	٥,٦٧٦	صافي ربح الفترة
(٣,٥٨٢,١٣٩)	(١٢,٧٧٨,٥٠٩)	تعديلات :
(١,٩٤١,١٤٢)	(٢٠,٦٦٧,٣١٨)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٢٦,٦٣٧	٥٦٠,١٠٧	ارباح الاستثمار في اسهم
		فرق اعادة تقييم الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الارباح أو الخسائر
		تكاليف التمويل
(١,٠٩١,٠١٨)	(٨٩٨,٧٠٨)	(خسارة) التشغيل قبل تعديلات راس المال العامل
(١,١٧٨)	(٢,٦٤٤,٦١٤)	ذمم مدينة و أرصدة مدينة اخرى
٤,٢٩٨,٥٦٢	(٣٨٥,٦٦٨)	ذمم دائنه وارصده دائنه اخرى
٣,٢٠٦,٣٦٦	(٣,٩٢٨,٩٩٠)	النقد (المستخدم في) من عمليات التشغيل
(٢٦,٦٣٧)	(٥٦٠,١٠٧)	تكاليف التمويل المدفوعه
(٧٤,٤٧١,٤٥٧)	(٢١,٤٥٦,٤٨٤)	صافي الحركة على الاستثمار في اسهم
١,٣١١,٤٤٩	٤,٩١٩,٨٦٠	المستلم من بيع اسهم و ارباح الاستثمار في اسهم
(٦٩,٩٨٠,٢٧٩)	(٢١,٠٢٥,٧٢١)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) عمليات التشغيل
(١,٢٣٦,٥٩٠)	(٣٢٦,٥٢٢)	التدفقات النقدية من عمليات التمويل
٥٠,٥٢١,٧٠٨	٨,١٥١,٨٩٨	المدفوع للمساهمين
		بنك دائن
٤٩,٢٨٥,١١٨	٧,٨٢٥,٣٧٦	صافي التدفقات النقدية من عمليات التمويل
(٢٠,٦٩٥,١٦١)	(١٣,٢٠٠,٣٤٥)	صافي (النقص) في النقد والنقد المعادل
٢٦,٨٢٧,٠٤٣	١٥,١٥٥,١٤٧	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
٦,١٣١,٨٨٢	١,٩٥٤,٨٠٢	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة
=====	=====	

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة "

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢
(غير مدقق)

"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك"

١- تأسيس الشركة وغاياتها

تأسست شركة أم القيوين للاستثمارات العامة ش.م.ع (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")

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 رقم - ٤٥٥٨ من دائره التنمية الاقتصادية - أم القيوين بتاريخ ٢٤ أبريل ٢٠١٦

إن نشاط الشركة هو الاستثمار و تطوير المشروعات العقارية و تأسيسها وإدارتها، الاستثمار في الاموال والأوراق المالية (أسهم و سندات)، الاستثمار في المشروعات التجارية، الترفيهيه، الزراعيه، السياحيه، الصناعيه، البنيه التحتيه، الخدمات التعليميه، الصحيه، الطاقه و الرياضيه وتأسيسها وإدارتها، تملك واستثمار الطبقات والوحدات في مباني المناطق الاستثمارية.

يقع مقر الشركة في أم القيوين، الإمارات العربية المتحدة.
العنوان المسجل للشركة هو أم القيوين - الإمارات العربية المتحدة.

٢- أسس الإعداد والسياسات المحاسبية

أعدت البيانات المالية المرحلية الموجزة وفقاً للمعيار المحاسبي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية". يجب أن تقرأ هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة مع البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١. لا تحتوي البيانات المالية المرحلية المختصرة على كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة لإعداد البيانات المالية السنوية كاملة المعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. إضافة لذلك، ليس بالضرورة أن تعطي نتائج فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢ مؤشراً للنتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢.

إن إعداد البيانات المالية المرحلية الموجزة يتطلب من الإدارة أن تقوم باستخدام أحكام مهنية وتقديرات وافترضاات تؤثر في عملية تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المسجلة للموجودات والمطلوبات، والإيرادات والمصروفات. قد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات.

إن الأحكام المهنية الهامة التي استخدمتها الإدارة في تطبيق السياسات المحاسبية للشركة والمصادر الرئيسية الأخرى للشك في التقديرات هي ذاتها التي تم تطبيقها في البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١.

خضوعاً للأمر الذي تم بحثها في الإيضاح رقم ١٦ حول الأثر المحتمل لتفشي وباء كوفيد. ١٩.

إن جميع الأرصدة المادية فيما بين شركات الشركة، والمعاملات والإيرادات والمصروفات والربح والخسارة الناتجة عن التعاملات الداخلية بين شركات الشركة قد تم استبعادها عند توحيد البيانات المالية.

مبدأ الاستمرارية

على ضوء الظروف الاقتصادية السائدة قامت إدارة الشركة وفقاً للمعلومات السائدة حول المخاطر المستقبلية وعدم اليقين قامت بتقييم قدرة الشركة على مواصلة أعمالها وفقاً لمبدأ الاستمرارية. وفقاً للتقييم استنتجت إدارة الشركة أنه في الوقت الراهن إن الشركة لديها مصادر كافية للاستمرار في عملها وإن افتراضات مبدأ الاستمرارية إلى حد كبير غير متأثر عنه كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١، وإن هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة قد تم إعدادها على أساس مبدأ الاستمرارية.

إن الشركة مستمرة بمراقبة الوضع عن كثب وإن إدارة الشركة أخذت كافة التدابير بتفعيل مخطط استمرارية الأعمال الخاصة بها لإدارة والتغلب على أي تعطيل محتمل لعملياتها جراء تفشي وباء كوفيد ١٩ وتخفيف أثره على عمليات الشركة وأدائها المالي خلال عام ٢٠٢٢ وفي المستقبل.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢
(غير مدقق)
" جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك "

٣- السياسات المحاسبية الهامة

تم إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة المجمعة وفقاً للسياسات المحاسبية وطرق الاحتساب المطبقة في البيانات المالية المدققة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١.

١-٣ تطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة

قامت الشركة بتطبيق التعديلات على المعايير الدولية للتقارير المالية التي تسري للفترة المحاسبية التي تبدأ في ١ يناير ٢٠٢٢ وتعتقد الإدارة بأنها لم يكن لها أثر مادي على السياسات المحاسبية للشركة. لم تقم الشركة بالتطبيق المبكر لأي معيار أو تفسير أو تعديل تم إصداره ولكنه لم يسر بعد.

٢-٣ التقديرات والأحكام المحاسبية الهامة

إن إعداد المعلومات المالية المرحلية الموجزة يتطلب من إدارة الشركة اتخاذ أحكام ووضع تقديرات وافتراسات قد تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المفصح عنها للأصول والالتزامات والإيرادات والمصروفات وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات.

عند إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة، كانت الأحكام الهامة التي اتخذتها إدارة الشركة عند تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة والأسباب الرئيسية لعدم التأكد من التقديرات مماثلة لتلك المطبقة على البيانات المالية السنوية والمدققة كما في وللسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١.

تسبب تفشي فيروس كورونا (كوفيد - ١٩) في جميع أرجاء العالم منذ سنة ٢٠٢٠ في تعطيل الأعمال والأنشطة الاقتصادية وسادت حالة من عدم التأكد في المناخ الاقتصادي العالمي.

حاليًا، يتعافى الاقتصاد العالمي من الوباء. تقوم الإدارة بشكل مستمر بتقييم تأثير الوباء وكذلك تأثير تعافي السوق على التقديرات والأحكام الهامة المطبقة للوصول إلى عرض عادل للموجودات المالية وغير المالية للمجموعة.

علاوة على ذلك، تراقب الإدارة الأحداث الناشئة الأخرى التي قد تؤثر على عمليات الشركة ، مثل الحروب وتأثيرها على الاقتصاد العالمي والأسواق المحلية.

بناءً على تقييم الإدارة، فإنها تعتقد بأن لديها السيولة والخطط المطلوبة لتسوية التزاماتها الحالية. أيضًا، تقوم الإدارة بشكل مستمر بمراجعة وتعديل افتراضاتها وتقديراتها وأحكامها ومراقبة وضع السيولة وفقًا لجميع الأحداث الناشئة، بما في ذلك الأحداث الأخرى غير COVID-١٩.

٤- الأدوات المالية

١-٤ إدارة المخاطر المالية

تستخدم الشركة أدوات مالية تتعرض للعديد من المخاطر المالية مثل مخاطر الائتمان ومخاطر السوق ومخاطر العملة الأجنبية ومخاطر راس المال. تقوم الشركة بصورة دورية بمراجعة المخاطر التي تتعرض لها وتقوم باتخاذ الإجراءات المناسبة لتخفيض تلك المخاطر للحد المقبول.

إن أهم المخاطر التي تتعرض لها الشركة تتمثل فيما يلي:

أ) مخاطر الائتمان

يتمثل في احتمال عدم قدرة أحد أطراف الاداة المالية على الوفاء بالتزاماته في تاريخ الاستحقاق مما يسبب خسائر مالية للطرف الآخر. إن الأدوات المالية التي تعرض الشركة لتركيز مخاطر الائتمان تتمثل بشكل رئيسي في ذمم الاستثمارات.

ب) مخاطر السيولة

تتمثل مخاطر السيولة في عدم قدرة المؤسسة على الوفاء بالتزاماتها النقدية. إن إدارة مخاطر السيولة تتضمن الاحتفاظ بنقدية كافية وتوفير مصادر التمويل عن طريق توفير تسهيلات كافية، والاحتفاظ بالموجودات ذات السيولة العالية ومراقبة السيولة بشكل دوري عن طريق التدفقات النقدية المستقبلية.

(٣)

شركة أم القيوين للاستثمارات العامة ش.م.ع
شركة مساهمة عامة
أم القيوين - الإمارات العربية المتحدة

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢
(غير مدقق)

" جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك "

تم عرض جدول الاستحقاقات للإلتزامات المدرجة أدناه إستناداً إلى الفترة من تاريخ الميزانية العمومية حتى تاريخ الاستحقاقات التعاقدية وفي حال عدم وجود تاريخ إستحقاق تعاقدية للأداة المالية يتم عرضها طبقاً لتقديرات الإدارة على أساس الفترة التي يتم فيها تحصيل أو إستبعاد الأصل لتسوية الإلتزام.

فيما يلي تحليل الإستحقاقات للمطلوبات كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢:

المطلوبات	عند الطلب	خلال ٣ أشهر	من ٣ أشهر إلى سنة	من سنة إلى ٥ سنوات	الإجمالي
ذمم وأرصدة دائنة أخرى	-	٤٦,٧٩٦,٠١٨	-	-	٤٦,٧٩٦,٠١٨
بنك دائن	٩٠,٩٧٩,٧٠٠	-	-	-	٩٠,٩٧٩,٧٠٠
	-----	-----	-----	-----	-----
	٩٠,٩٧٩,٧٠٠	٤٦,٧٩٦,٠١٨	-	-	١٣٧,٧٧٥,٧١٨
	=====	=====	=====	=====	=====

فيما يلي تحليل الإستحقاقات للمطلوبات كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١:

المطلوبات	عند الطلب	خلال ٣ أشهر	من ٣ أشهر إلى سنة	من سنة إلى ٥ سنوات	الإجمالي
ذمم وأرصدة دائنة أخرى	-	٤٧,٥٠٨,٢٠٨	-	-	٤٧,٥٠٨,٢٠٨
بنك دائن	٨٢,٨٢٧,٨٠٢	-	-	-	٨٢,٨٢٧,٨٠٢
	-----	-----	-----	-----	-----
	٨٢,٨٢٧,٨٠٢	٤٧,٥٠٨,٢٠٨	-	-	١٣٠,٣٣٦,٠١٠
	=====	=====	=====	=====	=====

فيما يلي تحليل الإستحقاقات للمطلوبات كما في ٣١ مارس ٢٠٢١:

المطلوبات	عند الطلب	خلال ٣ أشهر	من ٣ أشهر إلى سنة	من سنة إلى ٥ سنوات	الإجمالي
ذمم وأرصدة دائنة أخرى	-	٥٠,٥٥٣,٦٣٥	-	-	٥٠,٥٥٣,٦٣٥
بنك دائن	٥٠,٥٢١,٧٠٨	-	-	-	٥٠,٥٢١,٧٠٨
	-----	-----	-----	-----	-----
	٥٠,٥٢١,٧٠٨	٥٠,٥٥٣,٦٣٥	-	-	١٠١,٠٧٥,٣٤٣
	=====	=====	=====	=====	=====

(ج) مخاطر السوق

يعرف خطر سعر السوق بأنه الخطر الذي ينتج عنه تقلب قيمة الأدوات المالية نتيجة التغير في أسعار السوق. تتطلب المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية الإفصاح عن الأدوات المالية المعرضة للتقلب في قيمتها نتيجة التغير في أسعارها السوقية. إن الأدوات المالية التي تعرض الشركة لخطر تقلب سعر السوق كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢ تتمثل في موجودات مالية بمبلغ ٥٠٧,٩٦٢,٠٨٩ درهم.

(د) مخاطر العملة الأجنبية

يعرف خطر أسعار العملات الأجنبية بأنه الخطر الناتج عن تقلب قيمة الأدوات المالية نتيجة التغير في سعر صرف العملات الأجنبية. بتاريخ البيانات المالية المرحلية الموجزة احتفظت الشركة بأدوات مالية مسجلة تعتبر عرضة لخطر أسعار العملات الأجنبية والتي يمكن أن ينتج عنها تغيراً في مبالغ التدفقات النقدية المتصلة بها نتيجة تقلب أسعار صرف هذه العملات.

(٤)

شركة أم القيوين للاستثمارات العامة ش.م.ع
شركة مساهمة عامة
أم القيوين - الإمارات العربية المتحدة

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢
(غير مدقق)

"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك"

إن تفاصيل الأدوات المالية بالعملة الأجنبية المسجلة بالمركز المالي الموجز مرفق كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢ كما يلي :

نوع العملة الأجنبية	القيمة المعادلة بالدرهم
موجودات مالية - الكويت	٧٣,٢٣٩,٨٤٩
نقد لدى البنوك - الكويت	١,٤٧٦,٤٩٣
موجودات مالية - عُمان	١,٠٦١,٨٧٦
نقد لدى البنوك - عُمان	٣٣٩,٣٦٥

هـ) مخاطر رأس المال
تراجع الشركة بشكل منتظم مكونات رأس المال التي تتضمن أدوات الدين وأوراق حقوق المساهمين وتأخذ بعين الاعتبار تكلفة رأس المال والمخاطر المرتبطة بكل فئة من فئات رأس المال. وتتحكم الشركة برأس المال لضمان إستمرارية أعمالها وزيادة عوائد المساهمين من خلال تحقيق الرصيد الأمثل للديون وحقوق المساهمين.

٤-٢ إدارة رأس المال
الهدف الرئيسي للشركة هو الحفاظ على قاعدة رأسمالية قوية لتؤكد للمستثمرين والدائنين وثقة السوق ولدعم التطور المستقبلي للعمل التجاري. تقوم الإدارة برصد هيكّل رأس مالها وتقوم بعمل التعديلات عليه في ضوء الظروف الاقتصادية.
لا تخضع الشركة لأية متطلبات رأس مالية مفروضة خارجياً.

٤-٣ قياس القيمة العادلة
تتمثل القيمة العادلة في السعر الممكن إستلامه من بيع أصل أو دفعه لتحويل مطلوب في معاملة منظمة بين مشاركي السوق بتاريخ القياس. لم تقم الشركة بالإفصاح عن القيم العادلة لزمها المدينة، الأرصدة لدى البنوك والذمم الدائنة، لأن قيمها الدفترية تقارب بشكل معقول لقيمتهم العادلة.

٤-٤ مقاصة الموجودات والمطلوبات المالية
ليس لدى الشركة أية موجودات مالية أو مطلوبات مالية تخضع للمقاصة، أو ترتيبات ملزمة لتصفية رئيسية واجبة النفاذ أو أية إتفاقيات مشابهة.

٥- أراضي
تقوم الشركة بتقييم الأراضي الظاهره في المركز المالي والبالغه ٣٣٠,٩٢٥,٥٤٠ درهم (مبلغ ٣٣٠,٩٢٥,٥٤٠ درهم لعام ٢٠٢١) استنادا الى تقييمات مستقلين في نهايه السنه الماليه وتبلغ مساحتها ١٠,٦٧١,٣١٧ قدم مربع.

٦- إستثمارات في أوراق مالية

أ- إستثمارات بالقيمه العادله من خلال الدخل الشامل الآخر

٣١ مارس ٢٠٢١ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠٢٢ (غير مدققة)	
٢٩١,٣٨٨,٩٠٣	٢٥٨,٢٣٩,٢٩٣	٢٤٣,٢٩٦,٠١٧	مدرجة
١,٧٩٣,١٥٨	٢,٧٨٠,٩٢٧	٢,٦٥١,٧٥٨	غير مدرجة
-----	-----	-----	
٢٩٣,١٨٢,٠٦١	٢٦١,٠٢٠,٢٢٠	٢٤٥,٩٤٧,٧٧٥	
=====	=====	=====	

(٥)

شركة أم القيوين للاستثمارات العامة ش.م.ع
شركة مساهمة عامة
أم القيوين - الإمارات العربية المتحدة

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢
(غير مدقق)

"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك"

تتوزع الاستثمارات حسب موقعها الجغرافي كما يلي:

مدرجه	٣١ مارس ٢٠٢٢ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠٢١ (غير مدققة)
في دولة الإمارات العربية المتحدة	٢١٣,٠٥٨,٩٢٩	٢٢٩,٣٠٦,٩٠١	٢٦١,١٥٢,١٠٦
في دول مجلس التعاون الخليجي	٣٠,٢٣٧,٠٨٨	٢٨,٩٣٢,٣٩٢	٣٠,٢٣٦,٧٩٧
	-----	-----	-----
	٢٤٣,٢٩٦,٠١٧	٢٥٨,٢٣٩,٢٩٣	٢٩١,٣٨٨,٩٠٣
	=====	=====	=====
غير مدرجه	٣١ مارس ٢٠٢٢ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠٢١ (غير مدققة)
في دولة الإمارات العربية المتحدة	-	-	-
في دول مجلس التعاون الخليجي	٢,٦٥١,٧٥٨	٢,٧٨٠,٩٢٧	١,٧٩٣,١٥٨
	-----	-----	-----
	٢,٦٥١,٧٥٨	٢,٧٨٠,٩٢٧	١,٧٩٣,١٥٨
	=====	=====	=====

ان الحركة على الاستثمارات خلال الفترة كانت كما يلي:

الرصيد في ١ يناير	٣١ مارس ٢٠٢٢ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠٢١ (غير مدققة)
صافي الحركة خلال الفترة	٢٦١,٠٢٠,٢٢٠	٢٧٩,٥٢٧,٠٧٨	٢٧٩,٥٢٧,٠٧٨
فرق اعاده تقييم الاستثمارات	-	(٣٠,١٣٣,١٣٠)	(١٠,٦٠٣,٨٠٧)
	(١٥,٠٧٢,٤٤٥)	١١,٦٢٦,٢٧٢	٢٤,٢٥٨,٧٩٠
	-----	-----	-----
	٢٤٥,٩٤٧,٧٧٥	٢٦١,٠٢٠,٢٢٠	٢٩٣,١٨٢,٠٦١
	=====	=====	=====

- يتضمن رصيد الاسهم اعلاه مبلغ ١١١,٨٥٠,٠٠٠ درهم ضمان عن تسهيلات بنكية ممنوحة للشركة.

(٦)

شركة أم القيوين للاستثمارات العامة ش.م.ع
شركة مساهمة عامة
أم القيوين - الإمارات العربية المتحدة

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢
(غير مدقق)
" جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك "

ب- إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر

جميع الاستثمارات من خلال الأرباح أو الخسائر مدرجة، تتوزع حسب موقعها الجغرافي كما يلي:

٣١ مارس ٢٠٢١ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠٢٢ (غير مدققة)	
١٢٦,١٧٤,٠١٣	٢٠٣,٠٩٨,٨٧٦	٢٢٠,٦٠١,٤٤٤	في دولة الإمارات العربية المتحدة
١٣,٧٣٦,٠٧٣	١٦,٧٩١,٦٤٥	٤١,٤١٢,٨٧٩	في دول مجلس التعاون الخليجي
-----	-----	-----	
١٣٩,٩١٠,٠٨٦	٢١٩,٨٩٠,٥٢١	٢٦٢,٠١٤,٣٢٣	
=====	=====	=====	

إن الحركة على هذه الاستثمارات خلال الفترة كانت كما يلي:

٣١ مارس ٢٠٢١ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠٢٢ (غير مدققة)	
٥٢,٨٩٣,٦٨٠	٥٢,٨٩٣,٦٨٠	٢١٩,٨٩٠,٥٢١	الرصيد في ١ يناير
٨٥,٠٧٥,٢٦٤	١٣٦,٤٤٩,٤٣٧	٢١,٤٥٦,٤٨٤	صافي الحركة خلال الفترة
١,٩٤١,١٤٢	٣٠,٥٤٧,٤٠٤	٢٠,٦٦٧,٣١٨	فرق اعاده تقييم الاستثمارات
-----	-----	-----	
١٣٩,٩١٠,٠٨٦	٢١٩,٨٩٠,٥٢١	٢٦٢,٠١٤,٣٢٣	
=====	=====	=====	

٧- ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى

٣١ مارس ٢٠٢١ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠٢٢ (غير مدققة)	
٢,٥٦٧,١٦٥	١,٠٥٠,٠٠٠	٨,٩٠٨,٦٤٩	توزيعات أرباح مستحقة
٩٢,٩١٣	٣٣٢,٠٣٧	٢,٩٦٥,٩٠٦	ارصدة نقدية لدى الوسطاء
٩٠,٠٠٠	-	١٠,٧٤٦	مصاريف مدفوعة مقدما
١٠٢,١٨٤	١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	ذمم موظفين
١,٥٩٠	١,٥٩٠	١,٥٩٠	كفالات بنكيه
٤٧,٢٤٩	٥٦,٣٠١	٥٦,٣٠٠	اخرى
-----	-----	-----	
٢,٩٠١,١٠١	١,٥٣٩,٩٢٨	١٢,٠٤٣,١٩١	
=====	=====	=====	

(٧)

شركة أم القيوين للاستثمارات العامة ش.م.ع
شركة مساهمة عامة
أم القيوين - الإمارات العربية المتحدة

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢
(غير مدقق)
" جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك "

٨- نقد والنقد المعادل

٣١ مارس ٢٠٢١ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠٢٢ (غير مدققة)	
٣٠,٤٤٧	١٩,٨٠٩	٢٠,٢٦٠	نقد في الصندوق
٣,١٧٨,٩٢٤	١١٨,٨٧٣	١١٨,٦٨٤	ارصدة لدى البنوك - الإمارات
٢,٥٨٣,١٤٦	١٤,٦٧٧,١٠٠	١,٤٧٦,٤٩٣	ارصدة لدى البنوك - الكويت
٣٣٩,٣٦٥	٣٣٩,٣٦٥	٣٣٩,٣٦٥	ارصدة لدى البنوك - عمان
-----	-----	-----	
٦,١٣١,٨٨٢	١٥,١٥٥,١٤٧	١,٩٥٤,٨٠٢	
=====	=====	=====	

٩- رأس المال المدفوع

يبلغ رأس مال الشركة ٣٦٣,٠٠٠,٠٠٠ درهم مقسمة الي ٣٦٣,٠٠٠,٠٠٠ سهم قيمة كل منها ١ درهم مدفوع بالكامل.

١٠- إحتياطي قانوني

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

١١- بنك دائن

يتمثل رصيد حساب البنك الدائن بمبلغ ٩٠,٩٧٩,٧٠٠ درهم في المبالغ المسحوبة على المكشوف عن طريق تسهيلات بنكية ممنوحة للشركة من بنوك محلية في دولة الإمارات العربية المتحدة.

١٢- مصاريف إدارية وعمومية

للتلاثة أشهر المنتهية في		
٣١ مارس ٢٠٢١ (غير مدققة)	٣١ مارس ٢٠٢٢ (غير مدققة)	
٤٥٨,٧٥٢	٥١٦,٤٥١	رواتب و أجور ومكافآت
٩,١٨٨	٥,٦٧٧	مصاريف نهاية الخدمه
٢٢,٦٣٤	٣٣,٦٩٢	مصاريف الاجازات
٦,٠٠٠	٤,٥٠٠	كهرباء وماء
٢٥,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	اتعاب مهنيه
٥٧٨,٦٣٢	٣٢٢,٩٣٤	متنوعه
-----	-----	
١,١٠٠,٢٠٦	٩٠٨,٢٥٤	
=====	=====	

(٨)

شركة أم القيوين للاستثمارات العامة ش.م.ع
شركة مساهمة عامة
أم القيوين - الإمارات العربية المتحدة

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢
(غير مدقق)
" جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك "

١٣ - العائد الاساسي للسهم

للتلاثة أشهر المنتهية في		
٣١ مارس ٢٠٢١ (غير مدققة)	٣١ مارس ٢٠٢٢ (غير مدققة)	
٤,٣٩٦,٤٣٨	٣١,٩٨١,٣٣٦	ربح الفترة
=====	=====	
٣٦٣,٠٠٠,٠٠٠	٣٦٣,٠٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية لغايات إحتساب ربحية الأسهم
-----	-----	
٠,٠١٢	٠,٠٨٨	العائد الاساسي للسهم
=====	=====	

١٤ - القطاعات الجغرافية

تحدد القطاعات الجغرافية حسب 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:

٣١ مارس ٢٠٢١ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠٢٢ (غير مدققة)	
٧٢٤,٢٦٩,٢١٨	٧٦٤,٦٧٦,٧١٣	٧٧٦,٦٦٣,٩٨٠	دولة الإمارات العربية المتحدة دول مجلس التعاون الخليجي
٤٨,٧٨١,٤٥٢	٦٣,٨٥٤,٦٤٣	٧٦,٢٢١,٦٥١	
-----	-----	-----	
٧٧٣,٠٥٠,٦٧٠	٨٢٨,٥٣١,٣٥٦	٨٥٢,٨٨٥,٦٣١	
=====	=====	=====	

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢
(غير مدقق)

"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك"

١٥ - القيمة العادلة

ان القيمة العادلة هي القيمة التي سيتم استلامها ببيع احد الموجودات أو دفعها لتحويل أي من المطلوبات ضمن معاملات منتظمة بين المتعاملين بالسوق في تاريخ القياس، وعلى هذا النحو يمكن ان تنشأ الفروقات بين القيمة الدفترية و تقديرات القيمة العادلة على افتراض أن الشركة مستمرة في اعمالها دون أي نية أو حاجة لتقليص حجم عملياتها أو لاجراء صفقه بشروط مجففة.

يتم تجميع الموجودات والمطلوبات المقاسة بالقيمة العادلة في قائمة المركز المالي في ثلاث مستويات من التسلسل الهرمي للقيمة العادلة. يتم تحديد هذه المجموعة بناءً على أدنى مستوى من المدخلات الهامة المستخدمة في قياس القيمة العادلة، على النحو التالي:

المستوى الاول: الأسعار المعروضة (غير المعدلة) في الاسواق النشطة للاصول أو الخصوم المتطابقة.

المستوى الثاني: مدخلات بخلاف الاسعار المعروضة ضمن المستوى الاول والتي يمكن ملاحظتها للموجودات أو المطلوبات إما مباشرة (أي كأسعار) أو بشكل غير مباشر (أي مشتقة من الاسعار).

المستوى الثالث: مدخلات الموجودات أو المطلوبات التي لا تستند إلى بيانات السوق القابلة للملاحظة (المدخلات غير القابلة للملاحظة).

المجموع	المستوى الثاني	المستوى الاول	كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢
٢٦٢,٠١٤,٣٢٣	-	٢٦٢,٠١٤,٣٢٣	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الارباح أو الخسائر
٢٤٣,٢٩٦,٠١٧	-	٢٤٣,٢٩٦,٠١٧	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الآخر (استثمارات مدرجة)
٢,٦٥١,٧٥٨	٢,٦٥١,٧٥٨	-	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الآخر (استثمارات غير مدرجة)
٥٠٧,٩٦٢,٠٩٨	٢,٦٥١,٧٥٨	٥٠٥,٣١٠,٣٤٠	
=====	=====	=====	

المجموع	المستوى الثاني	المستوى الاول	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١
٢١٩,٨٩٠,٥٢١	-	٢١٩,٨٩٠,٥٢١	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الارباح أو الخسائر
٢٥٨,٢٣٩,٢٩٣	-	٢٥٨,٢٣٩,٢٩٣	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الآخر (استثمارات مدرجة)
٢,٧٨٠,٩٢٧	٢,٧٨٠,٩٢٧	-	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الآخر (استثمارات غير مدرجة)
٤٨٠,٩١٠,٧٤١	٢,٧٨٠,٩٢٧	٤٧٨,١٢٩,٨١٤	
=====	=====	=====	

المجموع	المستوى الثاني	المستوى الاول	كما في ٣١ مارس ٢٠٢١
١٣٩,٩١٠,٠٨٦	-	١٣٩,٩١٠,٠٨٦	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الارباح أو الخسائر
٢٩١,٣٨٨,٩٠٣	-	٢٩١,٣٨٨,٩٠٣	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الآخر (استثمارات مدرجة)
١,٧٩٣,١٥٨	١,٧٩٣,١٥٨	-	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الآخر (استثمارات غير مدرجة)
٤٣٣,٠٩٢,١٤٧	١,٧٩٣,١٥٨	٤٣١,٢٩٨,٩٨٩	
=====	=====	=====	

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢
(غير مدقق)

"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك"

١٦- أثر كوفيد - ١٩

أعلنت منظمة الصحة العالمية عن جائحة ("كوفيد - ١٩") وما تسببه من تعطيل الأعمال واضطرابات الأنشطة الاقتصادية حول العالم. ان نظام الحكومة المحلية في دولة الإمارات العربية المتحدة قام وأعلن عن تدابير متفرقة لدعم الأعمال من أجل تخفيف الآثار السلبية المحتملة نتيجة لهذه الجائحة. استمرت الشركة بمراقبة الوضع عن كثب كما اتخذت إدارة الشركة إجراءات وتدابير لاستمرار التشغيل في حدود دنيا من الاضطرابات وكذلك قامت بتفعيل خططها لاستمرارية الأعمال وممارسات إدارة المخاطر لإدارة الاضطرابات المحتملة في المستقبل. نتيجة لوجود عدم اليقين في الوضع السائد، قامت إدارة الشركة بإعادة النظر بتحديث المدخلات والافتراضات والتقديرات المستخدمة وأهداف إدارة المخاطر والأخذ بالاعتبار تأثير التقلبات الجارية المحتملة في تحديد المبالغ المتوقعة للموجودات المالية وغير المالية كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢.

١٧- اعتماد البيانات المالية

تم اعتماد البيانات المالية المرحلية الموجزة من قبل الإدارة بتاريخ ١٢ مايو ٢٠٢٢.