

شركة دبي للتطوير (ش.م.ع.)
دبي ، دولة الإمارات العربية المتحدة
(شركة مساهمة عامه)

البيانات المالية
لفترة التسعة أشهر المنتهية
بتاريخ ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ م (غير مدققة)



شركة دبي للتطوير (ش م ع)
دبي ، دولة الإمارات العربية المتحدة
(شركة مساهمة عامه)

البيانات المالية
لفترة التسعة أشهر المنتهية بتاريخ ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ م (غير مدققة)

الصفحات	المحتويات
١	تقرير مراجع البيانات
٢	بيان المركز المالي
٣	حساب الأرباح والخسائر
٤	بيان التغييرات في حقوق المساهمين
٥	بيان التدفقات النقدية
١٠ - ٦	إيضاحات حول البيانات المالية

شركة دبي للتطوير (ش م ع)
دبي ، دولة الإمارات العربية المتحدة
(شركة مساهمة عامه)

تقرير مراجعة البيانات المالية الموجزة المرحلية إلى السادة أعضاء مجلس الإدارة
لفترة التسعة أشهر المنتهية بتاريخ ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣م (غير مدققة)
شركة دبي للتطوير - شركة مساهمة عامة

المقدمة

لقد راجعنا الميزانية العمومية المرحلية المرفقة شركة دبي للتطوير - شركة مساهمة عامة ("الشركة") كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣م والبيانات المرحلية للإيرادات والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين المتعلقة بها لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وتقديم هذه البيانات المالية الموجزة المرحلية وفقاً لمعايير إعداد التقارير المالية الدولية، المعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤، إعداد التقارير المالية المرحلية ("المعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤"). إن مسؤوليتنا هي اعطاء استنتاج حول البيانات المالية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

مجال المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي رقم ٢٤١٠ الذي ينطبق على مهام المراجعة "مراجعة المعلومات المالية المرحلية المنجزة من قبل مدقق الحسابات الشركة منشأة المستقل تتألف مراجعة المعلومات المالية المرحلية من طلب الاستفسارات بصورة رئيسية من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق الإجراءات التحليلية وإجراءات المراجعة الأخرى. إن مجال عملية المراجعة أقل بكثير من مجال التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبناء عليه فإنها لا تمكننا من الحصول على التأكيدات التي تطلعنا على جميع الأمور الجوهرية التي يمكن تحديدها أثناء القيام بالتدقيق. بناء على ذلك فإننا لا نبدي رأياً بخصوص التدقيق.

النتيجة

استناداً إلى مراجعتنا لم يرد إلى علمنا ما يستوجب الاعتقاد بأن البيانات المالية الموجزة المرحلية المرفقة لم يتم إعدادها من جميع النواحي الجوهرية وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤.

سجاد حيدر وشركاهم

سجاد حيدر وشركاهم
محاسبون قانونيون
(محمد نفيس رقم ١٦٥)

٣٠ أيلول ٢٠١٣

دبي، الإمارات العربية المتحدة

شركة دبي للتطوير (ش م ع)
دبي ، دولة الإمارات العربية المتحدة
(شركة مساهمة عامه)

بيان المركز المالي ، كما هي بتاريخ ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ م (غير مدققة)

مدققة ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ درهم	غير مدققة ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ درهم	إيضاحات	الموجودات
١٩,٨٩٩,٨١٢	١٩,٥٦٥,٣٢٧	٣	الأصول المتداولة
١٠٨,٤٨٤	٥٥,٤٨٦	٤	نقدية وأرصدة بنكية سلف والذمم مدينه
٢٠,٠٠٨,٢٩٦	١٩,٦٢٠,٨١٣		
-	-	٥	الأصول غير متداولة الأصول الثابتة
٢٠,٠٠٨,٢٩٦	١٩,٦٢٠,٨١٣		مجموع الموجودات
٧٢٥,٠٤٨	٨٣٠,٠٤٨	٦	مطلوبات و حقوق المساهمين
١٠٣,٤٣٩	١٤٤,٧٠٦	٧	مطلوبات متداولة
٣٤١,٥٠٠	٣٤١,٥٠٠		مصاريف مستحقة
٤٩٩,٠٩٥	-	٨	مستحق إلى شركات تابعة ربح السهم غير المطلوب مخصص الدعوى القضائية
١,٦٦٩,٠٨٢	١,٣١٦,٢٥٤		
٢٤٠,٠٠٠	٢٤٠,٠٠٠		مطلوبات غير متداولة مخصص مكافأة خدمة الموظفين
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	٩	حقوق المساهمين
٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	١٠	رأس المال
١,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	١١	الاحتياطي القانوني الاحتياطي العام
٢,٠٩٩,٢١٤	٢,٠٦٤,٥٥٩		أرباح غير موزعة
١٨,٠٩٩,٢١٤	١٨,٠٦٤,٥٥٩		
٢٠,٠٠٨,٢٩٦	١٩,٦٢٠,٨١٣		مجموع المطلوبات و حقوق المساهمين

CV

تشكل الإيضاحات المرفقة ، جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية .

عضو مجلس الإدارة

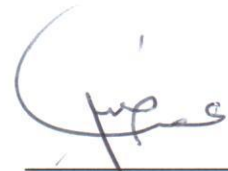
شركة دبي للتطوير (ش م ع)
دبي ، دولة الإمارات العربية المتحدة
(شركة مساهمة عامه)

حساب الأرباح والخسائر
لفترة التسعة أشهر المنتهية بتاريخ ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ م (غير مدققة)

٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ درهم	٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ درهم		
٣٤٦,٠٩٩	١٨١,٤٥٨		العائدات الفائدة المكتسبة عن الودائع الثابتة
<u>(٢١٧,١١٠)</u>	<u>(٢١٦,١١٣)</u>	١٢	مصاريف تشغيل
<u>١٢٨,٩٨٩</u>	<u>(٣٤,٦٥٥)</u>		صافي (الخسارة) / الربح للفترة
<u>٠٠٠١٢٩</u>	<u>(٠٠٠٣٥)</u>		(خسارة) / ربح سهم واحد

٤

تشكل الإيضاحات المرفقة ، جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية .


عضو مجلس الإدارة

شركة دبي للتطوير (ش م ع)
دبي ، دولة الإمارات العربية المتحدة
(شركة مساهمة عامه)

بيان التغييرات في حقوق المساهمين المرحلية
لفترة التسعة أشهر المنتهية بتاريخ ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ م (غير مدققة)

الإجمالي درهم	أرباح متراكمة درهم	الاحتياطي العام درهم	الاحتياطي القانوني درهم	رأس المال درهم	
١٨,٤٤٦,٣٤٦	٢,٤٤٦,٣٤٦	١,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٢
١٢٨,٩٨٩	١٢٨,٩٨٩	-	-	-	الأرباح عن الأشهر التسعة الى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢
١٨,٥٧٥,٣٣٥	٢,٥٧٥,٣٣٥	١,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢
(٤٧٦,١٢١)	(٤٧٦,١٢١)	-	-	-	(خسارة) عن الأشهر الثلاثة الى ٣١ ديسمبر ٢٠١٢
١٨,٠٩٩,٢١٤	٢,٠٩٩,٢١٤	١,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٣
(٣٤,٦٥٥)	(٣٤,٦٥٥)	-	-	-	(خسارة) عن الأشهر التسعة الى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣
١٨,٠٦٤,٥٥٩	٢,٠٦٤,٥٥٩	١,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣

تشكل الإيضاحات المرفقة ، جزءا لا يتجزأ من هذه البيانات المالية .

شركة دبي للتطوير (ش م ع)
دبي ، دولة الإمارات العربية المتحدة
(شركة مساهمة عامه)

بيان التدفقات النقدية المرحلية
لفترة التسعة أشهر المنتهية بتاريخ ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ م (غير مدققة)

٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ درهم	٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ درهم	
		السيولة النقدية من النشاطات التشغيلية
١٢٨,٩٨٩	(٣٤,٦٥٥)	صافي (الخسارة) / الربح للفترة
		التغيرات في رأس المال
(٥٣,٠٩٢)	٥٢,٩٩٨	انخفاض / (زيادة) سلف وضم مدينه
١٠٥,٤٦٩	١٠٥,٠٠٠	زيادة دائنون و مصاريف مستحقة
٥١,٨٦٧	٤١,٢٦٧	زيادة مبلغ مستحق إلي الشركات تابعة
-	(٤٩٩,٠٩٥)	(النقص) في مخصص الدعوى
<hr/>	<hr/>	
٢٣٣,٢٣٣	(٣٣٤,٤٨٥)	النقد (الصافي) / الزيادة الناتج من قبل النشاطات التشغيليه
<hr/>	<hr/>	
٢٣٣,٢٣٣	(٣٣٤,٤٨٥)	(صافي)النقص / الزيادة في النقد والأرصدة البنكية
١٩,٢٦٤,٥٤٨	١٩,٨٩٩,٨١٢	النقد ومعادلات النقد في ١ يناير
<hr/>	<hr/>	
١٩,٨٥٧,٧٨١	١٩,٥٦٥,٣٢٧	النقد ومعادلات النقد في نهاية الفترة (ملاحظه ١٣)

تشكل الإيضاحات المرفقة ، جزءا لا يتجزأ من هذه البيانات المالية .

إيضاحات حول البيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة التسعة أشهر المنتهية بتاريخ ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣م (غير مدققة)

١ . الوضعية القانونية ، والنشاطات

إن شركة دبي للتطوير (ش م ع) ، هي شركة ذات مسؤولية محدودة ، والتي تم تأسيسها أساساً في دبي ، بتاريخ ٢١ يونيو ١٩٧٥م ، بمرسوم أميري ، ثم أصبحت شركة مساهمة عامة في عام ١٩٩٧م ، بموجب القانون الإتحادي لدولة الإمارات العربية المتحدة ، بشأن الشركات التجارية رقم (٨) لعام ١٩٨٤م (وتعديلاته) .

تم تأسيس الشركة لمدة ٣٠ عاماً ، والتي اكتملت بتاريخ ٢٠ يونيو ٢٠٠٥م. وقرر المساهمون تمديد مدة الشركة ليكون ٥٠ سنة أخرى.

٢ . سياسات محاسبية هامة

إن السياسات المحاسبية الهامة ، التي تم تبنيها في إعداد البيانات المالية ، هي كما يلي :

أ. العرف المحاسبي

تم إعداد البيانات المالية ، وفق عرف التكلفة التاريخية .

ب. الأصول الثابتة

إن الأصول الثابتة مبينة حسب التكلفة التاريخية .

تم استهلاك كلفة الأصول الثابتة بموجب أقساط سنوية متساوية ، على مدى أعمار الإستعمال المقدره للأصول ، كما يلي :

سيارات	٣ سنوات
مكتب	٥ سنوات
تجديد مكتب	٥ سنوات
جميع الاصول الثابتة قد تم استهلاكها	بالكامل.

ج . الأرض من أجل البيع والتطوير

تم بيع جميع الأراضي المتوفرة للبيع ، وليست هنالك أي قطع أراض متوفرة للبيع.

ايضاحات حول البيانات المالية الموجزة المرحلية (تابع)
لفترة التسعة أشهر المنتهية بتاريخ ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ م (غير مدققة)

د . مكافأة نهاية خدمة الموظفين

تم عمل مخصص من أجل مكافأة نهاية خدمة الموظفين ، على أساس قانون عمل دولة الإمارات العربية المتحدة لسنة ١٩٨٠ .

هـ . البيانات المالية الموجزة المرحلية

إن البيانات المالية الموجزة المرحلية لا تحتوي على جميع المعلومات والافصاحات الضرورية للبيانات المالية الكاملة التي تعد وفقا لمعايير إعداد التقارير المالية الدولية. بالإضافة لذلك فإن النتائج لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ لا تتأثر بالضرورة إلى النتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ .

مدققة	غير مدققة	
٣١ ديسمبر	٣٠ سبتمبر	
٢٠١٢	٢٠١٣	
<u>درهم</u>	<u>درهم</u>	٣ . نقدية وأرصدة بنكية
		نقدية في البنك
		- في حسابات الودائع الثابتة
		- في الحساب الجاري
١٩,٨٥٩,٦٨٥	١٩,٥٢٥,٢٠٨	
٤٠,١٢٧	٤٠,١١٩	
<u>١٩,٨٩٩,٨١٢</u>	<u>١٩,٥٦٥,٣٢٧</u>	

٤ . السلف والذمم المدينة

٣٨,٥٦٩	١٩,٦٣٦	المصروفات المدفوعة مسبقا
٦٩,٩١٥	٣٥,٨٥٠	فائدة مستحقة
<u>١٠٨,٤٨٤</u>	<u>٥٥,٤٨٦</u>	

شركة دبي للتطوير (ش م ع)
دبي ، دولة الإمارات العربية المتحدة
(شركة مساهمة عامه)

ايضاحات حول البيانات المالية الموجزة المرحلية (تابع)
لفترة التسعة أشهر المنتهية بتاريخ ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣م (غير مدققة)

٥ . الأصول الثابتة

المجموع درهم	تجديد المكتب درهم	أثاث ومعدات مكتب درهم	الكلفة
٤١٧,١٥٠	٢٠٠,٠٠٠	٢١٧,١٥٠	بتاريخ ١ يناير ٢٠١٣
-	-	-	مشتريات
-	-	-	استبعادات
٤١٧,١٥٠	٢٠٠,٠٠٠	٢١٧,١٥٠	بتاريخ ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣
٤١٧,١٥٠	٢٠٠,٠٠٠	٢١٧,١٥٠	استهلاك
-	-	-	بتاريخ ١ يناير ٢٠١٣
-	-	-	استهلاك السنة
-	-	-	عن استبعادات
٤١٧,١٥٠	٢٠٠,٠٠٠	٢١٧,١٥٠	بتاريخ ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣
-	-	-	صافي القيمة الدفترية
-	-	-	بتاريخ ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣
-	-	-	بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

جميع الاصول الثابتة قد تم استهلاكها بالكامل.

٦ . مصاريف مستحقة

مدققة ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ درهم	غير مدققة ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ درهم	مصرفات اخرى
٧٢٥,٠٤٨	٨٣٠,٠٤٨	

وتشمل مصرفات اخرى الرواتب المستحقة و المتضمنه راتب المدير العام قدرة ١٠,٠٠٠ درهم شهرياً. والتي لم تدفع منذ ١ يناير ٢٠٠٧.

شركة دبي للتطوير (ش م ع)
دبي ، دولة الإمارات العربية المتحدة
(شركة مساهمة عامه)

ايضاحات حول البيانات المالية الموجزة المرحلية (تابع)
لفترة التسعة أشهر المنتهية بتاريخ ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ م (غير مدققة)

مدققة	غير مدققة	
٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣٠ سبتمبر ٢٠١٣	
		٧ . مستحق إلى شركات تابعة
<u>درهم</u>	<u>درهم</u>	الملا للإتشاءات (ش . ذ . م .) ، دبي . محمد وعبيد الملا ، دبي
١٠,٨٨٣	١٠,٨٨٣	
٩٢,٥٥٦	١٣٣,٨٢٣	
<u>١٠٣,٤٣٩</u>	<u>١٤٤,٧٠٦</u>	
		٨ . مخصص الدعوى القضائية
<u>٤٩٩,٠٩٥</u>	<u>-</u>	مخصص الدعوى القضائية

هناك قضيتين مرفوعتين ضد الشركة من قبل مالكي قطعتي الارض موضوع النزاع مقابل تحديد قطع أراضيهم . القضية الأولى أحيلت من قبل المحكمة الابتدائية و القضية الثانية و قررت المحكمة بدفع مبلغ ٤٩٩.٠٩٥ تم تخصص مخصص للدعوى القضائية بمبلغ و تم إيداع المبلغ في حساب محاكم دبي وقدمت الشركة استئنافا أمام محكمة و لا يزال القضية مستمره الآن.

رأس المال	
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠
	المصدروالمدفوع بالكامل ١٠,٠٠٠,٠٠٠ احصة ، قيمة كل حصه ١ درهم.

١٠ الاحتياطي القانوني

بناء على عقد تأسيس الشركة ، تم تحويل ١٠ بالمائة من الأرباح الى الاحتياطي القانوني ولحد أقصى ٥٠ بالمائة من قيمة حصص رأس المال . إن الاحتياطي القانوني غير قابل للتوزيع.

شركة دبي للتطوير (ش م ع)
دبي ، دولة الإمارات العربية المتحدة
(شركة مساهمة عامه)

ايضاحات حول البيانات المالية الموجزة المرحلية (تابع)
لفترة التسعة أشهر المنتهية بتاريخ ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣م (غير مدققة)

مُدققة	غير مدققة	١١ . الاحتياطي العام
٣١ ديسمبر	٣٠ سبتمبر	
٢٠١٢	٢٠١٣	
درهم	درهم	
١,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	رصيد مرحل
٣٠ سبتمبر	٣٠ سبتمبر	١٢ مصاريف التشغيل
٢٠١٢	٢٠١٣	
درهم	درهم	
٩٠,٠٠٠	٩٠,٠٠٠	رواتب وبدلات
١٤,٤٤٥	١٤,٥٢٥	ايجار المكتب
٦,٥٢٤	٦,١٨٥	مصاريف رخصة تجارية
١٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠	اتعاب تدقيق حسابات
٤٢,٨٥٥	٤١,٢٦٧	مصاريف التشغيل الأخرى
٢٦,٣٢٥	٢٦,٤٩٥	مصاريف تسجيل الاسهم في السوق المالي
-	٦٣٧	الرسوم المالية
١١,٥٢٠	١٠,٩٨٤	القانونية والمهنية التهم
٧,٤٤١	٧,٤٤٠	مصاريف اعلانات
٣,٠٠٠	٣,٥٨٠	مصاريف الترفية
٢١٧,١١٠	٢١٦,١١٣	
		١٣ . نقد وأرصدة بنكيه
١٩,٨٥٧,٧٨١	١٩,٥٦٥,٣٢٧	نقدية في البنك