

شركة أسمنت رأس الخيمة - ش.م.ع.
رأس الخيمة
الإمارات العربية المتحدة

المعلومات المالية المرحلية الموهزة
وتقدير المراجعة
للأشهر التسعة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤

شركة أسمنت رأس الخيمة - ش.م.ع.
رأس الخيمة
الإمارات العربية المتحدة

المعلومات المالية المرحلية الموجزة وتقرير المراجعة
للسنة التسعة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤

دول المحتويات

صفحة	بيان	-
١	تقرير حاول مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة	-
٢	بيان المركز المالي الموجز	أ
٣	بيان الدخل الموجز	ب
٤	بيان الدخل الشام الموجز	ج
٥	بيان التغيرات في الحقوق الموجز	د
٦	بيان التدفقات النقدية الموجز	هـ
١٤-٧	بيانات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة	-



تقرير حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة

السادة / شركة أسمنت رأس الخيمة - ش.م.ع. المحترمين
شركة مساهمة عامة
رأس الخيمة
الإمارات العربية المتحدة

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي الموجز المرفق لشركة أسمنت رأس الخيمة ش.م.ع ("الشركة") كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ والبيانات الموجزة للدخل والدخل الشامل والتغيرات في الحقوق والتدفقات النقدية للاشهر التسعة المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات التفسيرية الأخرى ("المعلومات المالية المرحلية الموجزة") ، إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعدالة عرض هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية" ، إن مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة استناداً إلى مراجعتنا لها.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً لمعيار المراجعة الدولي ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المنفذ المستقل للمنشأة" ، إن عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة متضمن 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 محظوظون بجميع الأمور الهامة التي يمكن التوصل لها من خلال عملية التدقيق . بناءً عليه فإننا لا نندي رأي التدقيق .

الاستنتاج

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

طلال أبو غزالة وشركاه الدولية

طاعت الزين

مدفع حسابات مرخص رقم ٦٨

رأس الخيمة في ١ نوفمبر ٢٠١٤

شركة أسمنت رأس الخيمة - ش.م.ع.
رأس الخيمة
الإمارات العربية المتحدة

بيان المركز المالي الموجز كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ (غير المدقق)

بيان (١)

		٣٠ سبتمبر ٢٠١٤	٣١ ديسمبر ٢٠١٣
الموجز ودات	إضاح		
الموجودات غير المتداولة		(غير المدقق) درهم	(مدقق) درهم
الممتلكات والألات والمعدات	٦	٤٣٨,٨٠,٢٩٥٢	٤٥٦,١٥٦,٦٣٨
استثمار في شركة زمبابوي	٧	٥٤,٥٤٨,٠٥٦	٥٣,٣٢٠,٢٧٤
موجز ودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	٨	٦٣,٢٣٦,١٩٣	١٣,٦٣٨,٢٥٨
مجموع الموجودات غير المتداولة		<u>٥٥٦,٥٨٧,٢٠١</u>	<u>٥٢٣,١١٥,١٧٠</u>
الموجز ودات المتداولة			
المدة زبون		٦١,٤٥٤,٤٣٤	٦١,٥٢٠,٧٤٠
المستحق من شركة زمبابوي ذمم تجارية مدينة وأخرى	٩	٣١,٤٦٣,١٨٧	٣٧,٢٩٢,٩٤٥
النقد والدين وك	١٠	٥٦,٤٠٥,٧٣٤ ١٥,٣١٣,٤٥٨	٣٣,١٣٦,٧٤٨ ٨١,٥٢١,١٩٠
مجموع الموجودات المتداولة		<u>١٦٦,٦٣٦,٨١٣</u>	<u>٢١٣,٤٧١,٦٢٣</u>
مجموع الموجز ودات		٧٢١,٢٢٤,٠١٤	٧٣٦,٥٨٦,٧٩٣
الحق وقوف والمطلوبات		=====	=====
رأس المال والاحتياطي			
رأس المال	١١	٥٥٩,٠٢٠,٠٠٠	٥٠٨,٢٠٠,٠٠٠
الاحتياط القانوني		٦٣,٩٠٤,٧٥٥	٦٣,٩٠٤,٧٥٥
الاحتياط الاحتياطي احتياطى القيمة العادلة		٦٢,٩٣٨,١٣٩ (٣٣,٤٧٩,١٧٢)	٦٢,٩٣٨,١٣٩ (٣٠,٥٢٠,٩١٣)
الأرباح المحظوظ بها صافي الحق وقوف - بيان (د)		٢٢,١٥٤,٢٥٦ ٦٧٤,٤٣٧,٩٢٨	٩٠,٧٢٣,٧٥٢ ٦٩٥,٢٤٠,٥٨٣
المطلوبات غير المتداولة			
التزام تعويض ترك الخدمة		٣,٠٦٧,٨٤٣	٣,١٥٢,٦١٣
المطلوبات المتداولة			
ذمم تجارية دائنة وأخرى اقراض بنكي قصيرة الأجل		٤١,٦٤٢,٧٦٦ ٢,٠٧٥,٤٧٧	٢٩,١٦١,٩٩٨ ٩,٠٣١,٥٩٩
مجموع المطلوبات المتداولة		<u>٤٣,٧١٨,٢٤٣</u>	<u>٣٨,١٩٣,٥٩٧</u>
مجموع المطلوبات		٤٦,٧٨٦,٠٨٦	٤١,٣٤٦,٢١٠
مجموع الحق وقوف والمطلوبات		٧٢١,٢٢٤,٠١٤	٧٣٦,٥٨٦,٧٩٣
		=====	=====

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

المدير العام

رئيس مجلس الإدارة

شركة أسمنت رأس الخيمة - ثلث مم. ع.
رأس الخيمة
الإمارات العربية المتحدة

بيان الدخل الموجز
للأشهر التسعة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ (غير المدقق)

(بيان (ب)

إيضاح	لفترة تسعة أشهر منتهية في		لفترة ثلاثة أشهر منتهية في	
	٣٠ سبتمبر ٢٠١٤	٣٠ سبتمبر ٢٠١٣	٣٠ سبتمبر ٢٠١٤	٣٠ سبتمبر ٢٠١٣
	درهم	درهم	درهم	درهم
أيرادات	١٦٩,٧٠٠,٣٩٥	١٨٢,٦٣٠,٣٠٦	٤٨,٣٩٩,٣٩٤	٦٤,٦٦٥,٥٧٢
نفقة الإدارية	(١٥٣,٦٨٠,٨٥٣)	(١٧٣,٠٧٩,٩٨٩)	(٤٢,٠٦٦,٥٩٥)	(٥٩,٣٢٣,٩١١)
(إجمالي الربح)	١٦,٠١٩,٥٤٢	٩,٥٥٠,٣١٧	٦,٣٣٢,٧٩٩	٥,٣٤١,٦٦١
أيرادات الأذربيجاني	١,٨١٤,٥٤٨	١,٦١٩,١٠٠	٤١٣	١٩٢,٤١٨
مصاريف التسويق	(١,٠٥٢,٣٨٧)	(١,٠٨٠,٤٩٣)	(٣٥١,٥٥٩)	(٣٣٦,٤٤٤)
المصاريف الإدارية	(١٢,٣٦٤,٥٣٩)	(٩,٨٦٢,٢٧٥)	(٣,٧٢١,٤٧٨)	(٣,٢٨٠,٥٦٤)
تكاليف التمويل	(٣٩٢,٣٣٥)	(٣٧٥,٥٧٩)	(١١١,٥١٧)	(١٠٩,٨٨٨)
أيرادات التمويل	٤٤٣,٢٣٥	٨٠٩,٥٨٢	٦٦,٨١٦	٢٤١,٠٥٦
أرباح / (خسائر) الاستثمارات في شركات زميلة	٧	١,٣٢٧,٧٨٢	(٧,٦٣٥)	٢٥١,٦٧٣
ربح الفترة - بيان (ج)		٥,٨٢٥,٨٤٦	٦٥٣,٠١٧	٢,٦٧٥,٩٧٤
العائد الأساسي للسيء	١٢	٠,٠١٤	٠,٠٠١٢	٠,٠١٤٨
	=====	=====	=====	=====

إن الإيضاحات المرفقة هي جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة (غير المدقق)

شركة أسمنت رأس الخيمة - ش.م.ع.
رأس الخيمة
الإمارات العربية المتحدة

بيان الدخل الشامل الموجز
للأشهر التسعة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ (غير المدقق)

بيان (ج) ١

للفترة ثلاثة أشهر منتهية في

الدخل الشامل للأخر	٣٠ سبتمبر ٢٠١٤	٣٠ سبتمبر ٢٠١٣	٣٠ سبتمبر ٢٠١٤	٣٠ سبتمبر ٢٠١٣	٣٠ سبتمبر ٢٠١٤
صافي التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر - إيضاح ٨ (أ)	(٢,٣٣٧,٢٢٢)	(٤,٤٧٣)	٥,١٤٤,٩٧٨	(٢,١٩٤)	
أرباح بيع استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	١,١١٨,٧٣٢	--	١,٨٧١,٥٩٧	--	
(خسارة) / الأرباح الشاملة الأخرى	(١,٢١٨,٥٠١)	(٤,٤٧٣)	٧,٠١٦,٥٧٥	(٢,١٩٤)	
اجمالى الدخل الشامل للفترة - بيان (د)	<u>٤,٦٠٧,٣٤٥</u>	<u>٦٤٨,٥٤٤</u>	<u>٩,٦٩٢,٥٤٩</u>	<u>٢,٢٩٦,٧١٨</u>	

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

شیوه اسناد رئیس‌الخطبہ - شیوه‌جمع.

العام السادس

بيان (د) يبيان التقديرات في الحقوق الموجز للأشهر التسعة المتبقية في ٣٠ سبتمبر ١٤٠٠ (غير المدقق)

شركة أسمنت رأس الخيمة - ش.م.ع.
رأس الخيمة
الإمارات العربية المتحدة

بيان التدفقات النقدية الموحد
لأشهر التسعة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ (غير المدقق)
(بيان (هـ))

	الأشهر التسعة المنتهية في		
	٣٠ سبتمبر	٣٠ سبتمبر	غير مدققة (درهم)
	٢٠١٤	٢٠١٣	
<u>التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل</u>			
ربح الفترة - بيلان (ب) تعدى الأداء	٥,٨٢٥,٨٤٦	٦٥٣,٠١٧	-
الاستهلاك التزام تجوب حصن ترك الخدمة إيرادات فواتير (أرباح) / خسائر بيع ممتلكات ومعدات (أرباح) / خسائر الإستشار في شركة زميلة نكايات التمويل الشامل	٤١,٨٢٩,٥٤٣ (٨٤,٧٧٠) (٤٤٣,٢٢٥) (٤٤,٠٠٠) (١,٣٤٧,٧٨٢) ٣٦٢,٣٣٥	٤١,٨٠٩,٦٧٧ ٢٣٧,٨١٠ (٨٠٩,٥٨٢) ٧,١٠٥ ٧,٦٣٥ ٣٧٥,٥٧٩	-
ربع التشغيل قبل التعديلات في رأس المال العام المدخر - نفاذ صحن المسحوق من شركة زميلة - نقص / (زيادة) ذمم تجارية مدينة وأخرى - (زيادة) / (نقص) نعم تجارية دائمة وأخرى - زيادة / (نقص) صافي النقد المتوفّر من أنشطة التشغيل نكايات التمويل المدفوع صافي النقد المتوفّر من أنشطة التشغيل	٢٦,١١٧,٩٣٧ ٦٦,٣٠٦ ٥,٨٢٩,٧٥٨ (٢٢,٢٨٦,٠٧٦) ١١,٥٦,٩٨٥ ٤٠,٢٣٤,٩١٠ (٣٦٢,٣٣٥) ١٩,٨٧٢,٥٧٥	٢٢,٤٨١,٤٤١ ٢٠,١٥٩,٩٦٠ (٩,٤٦٣,٠٥٧) ٢,١٣٤,٠٦٠ (٥,٠٣٢,٠٠٣) ٣٠,٠٨٠,٢٠١ (٣٧٥,٥٧٩) ٢٩,٧٠٤,٦٢٢	-
<u>التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار</u>	(٤,٤٧٥,٨٥٧) ٤٤,٠٠٠	(٩١٢,١١٣) --	--
شراء ممتلكات وألات ومعدات المستأتم من بيع الممتلكات والمعدات المدفوع للإستثمار بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر توزيعات مستأتمة من شركة زميلة المستأتم فواتير دينكرة ودائع بذكرة ثابتة صافي النقد (المستخدم في) أنشطة الاستثمار	(٥٠,٨١٦,٤٣٦) ١٠٠,٠٠٠ ٤٦٠,٣٢٥ (١٥,٠٠٠,٠٠) (٦٩,٦٨٧,٩٦٨)	-- -- ٨٢٨,٣٢٥ -- (٨٣,٧٨٨)	--
<u>التدفقات النقدية من أنشطة التمويل</u>	(٤٤,٤٣٦,٢١٧) (٦,٩٥٦,١٢٢)	(٢٣,٢٨٠,٠٣٦) (٤,٣٥٥,٢٣١)	--
مجموع النقد (المستخدم في) أنشطة التمويل	(٣١,٣٩٢,٣٣٩)	(٢٧,٦٣٥,٢٦٧)	--
صافي (النقد) / الزيادة في النقد والنقد المعادل النقد والنقد المعادل في بداية الفترة	(٨١,٢٠٧,٧٣٢) ٨١,٥٢١,١٩٠	١,٩٨٥,٥٦٧ ٥٥,٨٨١,٥٠٢	--
النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة - إضافة ١٠	٣١٣,٤٥٨	٥٧,٨٦٧,٠٦٩	--

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

شركة أسمنت رأس الخيمة - ش.م.ع.
رأس الخيمة
الإمارات العربية المتحدة

**بيانات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة
للأشهر التسعة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ (غير المدققة)**

١ معلومات عامة :

تم تأسيس شركة أسمنت رأس الخيمة (ش.م.ع) ("الشركة") كشركة مساهمة عامة سنة ١٩٩٥ بموجب المرسوم الأميري رقم ٤ الصادر عن سمو الشيخ حاكم إمارة رأس الخيمة . بدأت الشركة عمليات الإنتاج التجارية في أبريل سنة ٢٠٠٠ . إن الشركة مدرجة في سوق أبوظبي للأوراق المالية .

تم تأسيس الشركة في إمارة رأس الخيمة ، الإمارات العربية المتحدة و تعمل الشركة في مجال صناعة وتسويق مختلف أنواع الإسمنت البورتلاندي (باستثناء الإسمنت الأبيض) في جميع أنحاء العالم بصورة أساسية من خلال عمليات البيع المباشرة إلى الموزعين والتجار .

يقع مصنع الإنتاج وكافة المرافق الأخرى للشركة في منطقة خور خوير في إمارة رأس الخيمة، إن عنوان الشركة المسجل هو ص.ب ٢٤٩٩ ، رأس الخيمة ، الإمارات العربية المتحدة .

تمتلك الشركة استثمار بنسبة ٦٠% في رأس المال "ريم ريدي ميكس ذ.م.م" والتي تعتبر بمثابة شركة زميلة للشركة .

٢ أسس الإعداد :

يتم إعداد البيانات المالية المرحلية الموجزة وفقاً للمعيار المحاسبي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية" . لا تتضمن هذه المعلومات المالية المرحلية على كافة المعلومات اللازمة للبيانات المالية السنوية الكاملة ، ويجب عند قراءة هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الرجوع إلى البيانات المالية المدققة للشركة لسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ .

السياسات المحاسبية الهامة :

إن السياسات المحاسبية المطبقة عند إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة تتوافق مع تلك السياسات المحاسبية المطبقة عند إعداد البيانات المالية السنوية للشركة لسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ .

تم إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة وفقاً لمبدأ التكالفة التاريخية، باستثناء الاستثمارات في سندات حقوق الملكية والتي يتم بيانها بالقيمة العادلة .

المعايير والتفسيرات الجديدة التي لم يتم تطبيقها حتى الآن :

هناك عدد من المعايير الجديدة والتعديلات على المعايير والتفسيرات التي تسري على الفترات السنوية التي تبدأ بعد ١ يناير ٢٠١٤ ولكن لم يتم تطبيقها عند إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة ، باستثناء المعيار رقم ٩ من معايير التقارير المالية الدولية "الأدوات المالية" (٢٠١٠)، الذي تم تطبيقه بشكل مسبق من قبل الشركة في تاريخ التطبيق المبدئي اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٣ . تعلم الإدارة حالياً على تحديد تأثير هذه المعايير والتعديلات والتفسيرات الجديدة على البيانات المالية للشركة . وفقاً لنقديم الإدارة الحالي أنه من غير المحتمل أن يكون لهذه المعايير أو التعديلات أو التفسيرات الجديدة تأثيراً هاماً على المعلومات المالية المرحلية الموجزة للشركة .

شركة أسمنت راس الخيمة - ش.م.ع.
رأس الخيمة
الإمارات العربية المتحدة

بيانات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة
للأشهر التسعة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ (غير المدققة)

يتبع ...

٤. التقديرات والأحكام المحاسبية :

يتطلب إعداد المعلومات المالية المرحلية الموجزة من الإدارة وضع الأحكام والتقديرات والأفتراضات التي تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المعطنة للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات . قد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات.

عند إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة ، كانت الأحكام الهامة التي تم وضعها من قبل الإدارة عند تطبيق السياسات المحاسبية الخاصة بالشركة والمصادر الرئيسية للتقديرات التي تتطوّي على عدم اليقين هي ذاتها التي تم تطبيقها على البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ .

٥. إدارة المخاطر المالية وإدارة رأس المال :

إن كافة النواحي المتعلقة بأهداف وسياسات الشركة لإدارة المخاطر المالية وإدارة رأس المال متوافقة مع تلك الأهداف وسياسات المبنية في البيانات المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ .

الأشهر التسعة المتبقية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ (غير المدققة)

الاستعارات والآلات والمعدات :
أ) أظهرت الممتلكات والأدوات والمعدات بالتكلفة بعد مرحلة الاستهلاك المترافق مع تاريخ المعلومات المالية المرحلية كالتالي :

ب) إن مياني المصطب مقامة على أرض ممنوحة من قبل حكومة راس الخيمة.

شركة أسمنت راس الخيمة - شئون مبيع.
رأس الخيمة
الإمارات العربية المتحدة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموحدة
لأشهر التسعة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ (غير المدققة)

يلتبع ...

٧. استثمار في شركة زميلة :

يتمثل بند استثمار في شركة زميلة في استثمار الشركة في شركة ريم ريدي مكس ذ.م.م - أبو ظبي، إن إجمالي عدد الأسهم المستحوذ عليها هو ٦,٠٠٠ سهم بقيمة ١,٠٠٠ درهم للسهم، تمتلك الشركة حالياً نسبة ٢٠ % من رأس مال شركة ريم ريدي مكس ذ.م.م ، يتم احتساب الاستثمار في شركة زميلة على أساس طريقة حقوق الملكية، إن تفاصيل هذا البند كما يلي:

	٣١ ديسمبر ٢٠١٤	٣٠ سبتمبر ٢٠١٣
	(غير مدققة)	(مدققة)
	درهم	درهم
الرصيد الافتتاحي	٥٣,٣٢٠,٢٧٤	٥٢,٦٤٧,٦٣٨
أرباح الاستثمار في شركة زميلة - بيان (ب)	١,٣٢٧,٧٨٢	٦٧٢,٦٣٦
توزيعات مستلمة	(١٠٠,٠٠٠)	--
الصافي - بيان (أ)	٥٤,٥٤٨,٠٥٦	٥٣,٣٢٠,٢٧٤
	=====	=====

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

أ) إن الحركة على الاستثمارات كانت كما يلي :

	٣١ ديسمبر ٢٠١٤	٣٠ سبتمبر ٢٠١٣
	(غير مدققة)	(مدققة)
	درهم	درهم
الرصيد في ١ يناير	١٣,٦٣٨,٢٥٨	٢١,٦٢٢,٦٧٥
صافي الحركة	٥٢,٥٥١,١٩٤	--
صافي التغير في القيمة العادلة - بيان (ج)	(٢,٩٥٣,٢٥٩)	(٧,٩٨٤,٤١٧)
الصافي - بيان (أ)	٦٣,٢٣٦,١٩٣	١٣,٦٣٨,٢٥٨
	=====	=====

ب) تم تصنيف الاستثمارات الظاهرة أعلاه كالتالي :

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٤	٣١ ديسمبر ٢٠١٣
	(غير مدققة)	(مدققة)
	درهم	درهم
استثمارات مدرجة	٤٩,٥٩٧,٩٣٥	--
استثمارات غير مدرجة - إيضاح ٨ (هـ)	١٣,٦٣٨,٢٥٨	١٣,٦٣٨,٢٥٨
المجموع - إيضاح ٨ (أ) أعلاه	٦٣,٢٣٦,١٩٣	١٣,٦٣٨,٢٥٨
	=====	=====

شركة أسمنت راس الخيمة - شئون مصر
رأس الخيمة
الإمارات العربية المتحدة

بيانات حول المعلومات المالية المرحلية الموحدة
للاشهر التسعة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ (غير المدققة)

يتبع ...

٨. موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر : (يتبع ...)

ج) تم تصنيف الاستثمارات بحسب قطاعات الأعمال كالتالي :

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ (غير مدققة) درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مدقة) درهم
استثمار في البنوك	٣٩,٥٠٧,٤٨٥	--
استثمار في شركة غاز وبترول	١٢,٥٨١,١٢٢	٣,٩٤٠,٦٨٢
استثمار في شركات تمويل	٩,٦٩٧,٥٧٦	٩,٦٩٧,٥٧٦
استثمار في شركة أغذية ومشروبات	١,٤٥١,٠٠٠	--
المجموع - إيضاح (أ) أعلاه	٦٣,٢٣٦,١٩٣	١٣,٦٣٨,٢٥٨
	=====	=====

د) إن الاستثمارات الظاهرة أعلاه بمبلغ ٦٣,٢٣٦,١٩٣ درهم مستثمرة في شركات بالسوق المحلي لدولة الإمارات العربية المتحدة .

هـ) إن الاستثمارات غير المدرجة الظاهرة في إيضاح ٨ (ب) بمبلغ ١٣,٦٣٨,٢٥٨ درهم اظهرت بالتكلفة بعد طرح خسائر إنخفاض القيمة .

٩. المستحق من شركة زميلة :

إن المستحق من شركة زميلة الظاهر في بيان (أ) بمبلغ ٣١,٤٦٣,١٨٧ درهم (٣٧,٢٩٢,٩٤٥ درهم كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مدقة)) يمثل المبلغ المستحق على شركة ريم ريدي مكس ذ.م.م بتاريخ البيانات المالية المرفقة .

١٠. النقد والبنوك:

يتالف هذا البند مما يلي :

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ (غير مدققة) درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مدقة) درهم
نقد في الصندوق	١٦٣,٥٢٣	١٤,٦٤٠
السلف التشرية	٣٧,٥٠٠	٣٧,٥٠٠
حساب جاري لدى البنك	٤٠,٤٥٢	٥٦١,٣٨٩
حساب توزيعات لدى البنك	٧١,٩٨٤	٩٠٧,٦٦١
ودائع لأجل استحقاق ثلاثة أشهر أو أقل	--	٨٠,٠٠٠,٠٠٠
النقد والنقد المعادل - بيان (هـ)	٢١٣,٤٥٨	٨١,٥٢١,١٩٠
ودائع لأجل استحقاق أكثر من ثلاثة أشهر	١٥,٠٠٠,٠٠٠	--
النقد والبنوك - بيان (أ)	١٥,٣١٣,٤٥٨	٨١,٥٤١,١٩٠
	=====	=====

شركة أسيمنت راس الخيمة - ش.م.ع.
راس الخيمة
 الامارات العربية المتحدة

**إضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة
للأشهر التسعة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ (غير المدققة)**

٢٣٦

١١ - رئيس المال:

يختلف هذا البند مما يلي :

<u>٣٠ سنتيمبر</u>	<u>٣١ ديسمبر</u>
٢٠١٤	٢٠١٣
(غير مدققة)	(مدققة)

المصدر والمدفوع بالكامل ٥٥٩,٠٢٠,٠٠٠ سهمًا كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ (٥٠٨,٢٠٠,٠٠٠ سهمًا كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣)، بقيمة ١ درهم للسهم الواحد.

أقرت الجمعية العمومية العادي للشركة في اجتماعها المنعقد في ١٣ مارس ٢٠١٤ زيادة رأس مال الشركة بـ ٥٠,٨٢٠,٠٠٠ سهم (من ٥٠,٨٢٠,٠٠٠ سهم إلى ٥٠٩,٠٢٠,٠٠٠ سهم) عن طريق توزيع أنسهم منحة على المساهمين بواقع ١٠% من رأس المال. كما أقرت توزيعات لرياح نقدية على المساهمين بواقع ٥% من رأس مال الشركة عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣.

١٢ • العائد الأساسي للسهم :

يختلف هذا البند مما يلي :

المفترضة ثلاثة أشهر متتالية في فترة تسعة أشهر متتالية في

	٣٠ سبتمبر ٢٠٩٤ (غير مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ (غير مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير مدققة)
ربح الفترة - (درهم)	٥,٨٢٥,٨٤٦	٦٥٣,٠١٧	٢,٦٧٥,٩٧٤	٢,٢٩٩,٩١٢
-----	-----	-----	-----	-----
المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة	٥٥٩,٠٢٠	٥٥٩,٠٢٠	٥٥٩,٠٢٠	٥٥٩,٠٢٠
العائد الأساسي للسهم (درهم)	٠,١١٤	٠,٠٠١٢	٠,٠٠٤٨	٠,٠٠٤١
-----	-----	-----	-----	-----

يتذكر إحتساب العائد الأساسي للسهم على أرباح الفترة العائدة على المساهمين وعدد الأسهم في ٣٠ سبتمبر.

جرى إعادة تعديل الربح الأساسي للسهم للفترة المقارنة ليتم الأخذ بعين الاعتبار أثر إصدار أسهم المنحة خلال الفترة والبالغة ٥٠,٨٢٠,٠٠٠ سهم عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣.

١٣ • التقارير حول القطاع :

أ) المعلومات القطاعية الأساسية:

لأغراض إدارية ، تم تنظيم الشركة في قطاعين رئيسيين للأعمال ، صناعة الإسماعيلية والمنتجات المتعلقة بها والاستثمارات . تتألف الاستثمارات من الاستثمارات وإدارة الأموال لحساب الشركة الخاص . هذه القطاعات هي الأساس التي بمحاجها تجهز الشركة تقاريرها عن معلوماتها عن القطاعية الرئيسية . تتم المعاملات ما بين القطاعات حسب الأسعار السائدة في السوق . إن المعلومات القطاعية مدرجة أدناه :

شركة أسمنت رأس الخيمة - شئ. م.ع.
رأس، الخيمة
الإمارات العربية المتحدة

**بيانات حول المعلومات المالية المرحلية الموحدة
للأشهر التسعة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ (غير المدققة)**

يتبع ...

١٣. التقارير حول القطاع : (يتبع ...)

١) المعلومات القطاعية الأساسية: (يتبع ...)

لفترة ثلاثة أشهر منتهية في ثالثة تسعة أشهر منتهية في

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ (غير مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ (غير مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير مدققة)
نتائج قطاع الصناعة				
المبيعات	١٦٩,٧٠٠,٣٩٥	١٨٢,٦٣٠,٣٠٦	٤٨,٣٩٩,٣٦٦	٦٤,٦٦٥,٥٧٢
تكلفة المبيعات	(١٥٣,٦٨٠,٨٥٣)	(١٧٣,٠٧٩,٩٨٩)	(٤٢,٠٦٦,٥٦٥)	(٥٩,٣٢٣,٩١١)
إجمالي الربح	١٦,٠١٩,٥٤٢	٩,٥٥٠,٣١٧	٦,٣٣٢,٧٩٩	٥,٣٤١,٦٦١
الإيرادات الأخرى	٢,٢٥٧,٧٨٢	٢,٤٢٨,٦٨٢	٦٧,٢٢٩	٤٣٣,٤٧٤
مصاريف إدارية وأخرى	(١٣,٧٧٩,٢٦١)	(١١,٣١٨,٣٤٧)	(٤,١٨٤,٥٥٤)	(٣,٧٢٦,٨٩٦)
صافي نتائج القطاع	٤,٤٩٨,٠٦٤	٦٦٠,٦٥٢	٢,٢١٥,٤٧٤	٢,٠٤٨,٤٣٩
نتائج قطاع الاستثمار				
أرباح / (خسائر) الاستثمار في شركة زميلة	١,٣٢٧,٧٨٢	(٧,٦٣٥)	٤٦٠,٥٠٠	٢٥١,٦٧٣
صافي التغير بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	(٢,٩٥٣,٢٥٩)	(٤,٤٧٣)	٤,٥٢٨,٩٥٢	(٣,١٩٤)
خسارة بيع الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	١,٧٣٤,٧٥٨	--	٢,٤٨٧,٦٢٣	--
صافي نتائج القطاع	١٠٩,٢٨١	(١٢,١٠٨)	٧,٤٧٧,٠٧٥	٢٤٨,٤٧٩
إجمالي الدخل الشامل للفترة	٤,٦٠٧,٣٤٥	٦٤٨,٥٤٤	٩,٦٩٢,٥٤٩	٢,٢٩٦,٧١٨

ب) معلومات قطاعية أخرى :

	الصناعة	الاستثمار	المجموع
٢٠١٤ سبتمبر			
٣٠ مو جودات القطاع	٦٠٣,٤٣٩,٧٦٥	١١٧,٧٨٤,٢٤٩	٧٢١,٢٢٤,٠١٤
٣١ مو جودات القطاع	٦٦٩,٦٢٨,٢٦١	٦٦,٩٥٨,٥٣٢	٧٣٦,٥٨٦,٧٩٣
مطلوبات القطاع	٤٦,٧٨٦,٠٨٦	--	٤٦,٧٨٦,٠٨٦
الإستهلاكات والإنفاق	٢١,٨٢٩,٥٤٣	--	٢١,٨٢٩,٥٤٣
المصاريف الرأسمالية	٤,٤٧٥,٨٥٧	--	٤,٤٧٥,٨٥٧

	الصناعة	الاستثمار	المجموع
٢٠١٣ سبتمبر			
٣٠ مو جودات القطاع	٦٦٩,٦٢٨,٢٦١	٦٦,٩٥٨,٥٣٢	٧٣٦,٥٨٦,٧٩٣
٣١ مو جودات القطاع	٤١,٣٤٦,٢١٠	--	٤١,٣٤٦,٢١٠
مطلوبات القطاع	٢٩,٠٨٤,٦٠٧	--	٢٩,٠٨٤,٦٠٧
الإستهلاكات والإنفاق	١,١٧٦,٩٧٠	--	١,١٧٦,٩٧٠
المصاريف الرأسمالية	--	--	--

شركة أسمنت رأس الخيمة - ش.م.ع.
رأس الخيمة
الإمارات العربية المتحدة

بيانات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة
للأشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ (غير المدققة)

يتبع ...

١٤. الإلتزامات الطارئة : (يتبع ...)

أصدرت الشركة خطابات بنكية واعتمادات مستندية لأطراف أخرى ، تفاصيلها كما يلي :

٣١ ديسمبر ٣٠ سبتمبر

٢٠١٤ ٢٠١٣

(مصدق) (غير مدققة)

درهم درهم

٣٦,٧٣٠ ٣٦,٧٣٠

ضمانات بنكية

كذلك قامت الشركة بإصدار خمسة كفالات تضامنية غير قابلة للإلغاء لصالح الشركة الوطنية للمشاريع والإنشاءات - شركة ذات مسؤولية محدودة أبوظبي وريم ريدى مكس ذ.م.م - أبوظبي مقابل التسهيلات الممنوحة لهذه الأطراف .

تم التوقيع على اثنين من الضمانات البنكية من قبل الشركة كضمان لمبلغ يصل إلى ٢٠ % من مجموع التسهيلات والإلتزامات المالية لشركة ريم ريدى مكس ذ.م.م .

تم التوقيع على ثلاثة كفالات تضامنية غير القابلة للإلغاء من قبل الشركة كضمان يصل إلى مدى مساعدة الشركة في الشركة الوطنية للمشاريع والإنشاءات . وهو يمثل ٧,٦٩ % من رأس مال الشركة الوطنية للمشاريع والإنشاءات .

١٥. المصادقة على المعلومات المالية المرحلية الموجزة :

تمت المصادقة على هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة من قبل رئيس مجلس الإدارة ووُقعت للإصدار بتاريخ ١ نوفمبر ٢٠١٤ .

١٦. علام :

- ا) تم إعادة تبويب الأرقام المقارنة للتلازم وتبويب أرقام الفترة الحالية .
 - ب) تم تجريب المبالغ الظاهرة في المعلومات المالية المرحلية الموجزة المرفقة إلى أقرب درهم
- الإمارات العربية المتحدة .