

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

المعلومات المالية المرحلية الموجزة
وتقدير المراجعة
لأشهر التسعة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣

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

المعلومات المالية المرحلية الموجزة وتقرير المراجعة
للأشهر التسعة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣

دول المحتوى

| بيان | صفحة | |
|------|------|--|
| - | ١ | تقرير حـول مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة |
| أ | ٢ | بيان المركز المالي الموجز |
| ب | ٣ | بيان الدخل الموجز |
| ج | ٤ | بيان الدخل الشامل الموجز |
| د | ٥ | بيان التغيرات في الحقوق الموجز |
| هـ | ٦ | بيان التدفقات النقدية الموجز |
| - | ١٤-٧ | إيضاحات حـول 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 ٢٠١٣ والبيانات الموجزة للدخل والدخل الشامل والتغيرات في الحقوق والتدفقات النقدية للأشهر 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.

تمت مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة لشركة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ من قبل مدقق حسابات آخر ، والذي عبر في تقريره الصادر بتاريخ ٤ نوفمبر ٢٠١٢ حول أعمال المراجعة عن استنتاج غير متحفظ حول تلك المعلومات. كذلك تم تدقيق البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ من قبل مدقق الحسابات ذاته ، والذي أبدى في تقريره الصادر بتاريخ ٣٠ يناير ٢٠١٣ رأياً غير متحفظاً حول تلك البيانات.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً لمعيار المراجعة الدولي رقم ٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة" ، إن عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة تتضمن طرح الاستفسارات - بشكل أساس 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 نبني رأي التدقيق .

الاستنتاج

بناءً على 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" .

طلال أبو غزاله وشركاه الدولية

طلعت الزبن

مدقق حسابات مرخص رقم ٦٨

رأس الخيمة في ١٣ أكتوبر ٢٠١٣

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

بيان المركز المالي الموجز كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير المدقق)

(بيان (١))

| | الإيضاح | ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير المدقق) | ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدقق) |
|--|---------|---|--|
| الموجز ودات | | | |
| الموجز ودات غير المتداولة | | | |
| الممتلكات والألات والمعدات | ٦ | ٤٦٣,٣١٩,٢١٠ | ٤٨٤,٢٢٣,٨٧٩ |
| استثمار في شركة زميلة | ٧ | ٥٢,٦٤٠,٠٠٣ | ٥٢,٦٤٧,٦٣٨ |
| موجز ودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر | ٨ | ٢١,٦١٨,٢٠٢ | ٢١,٦٢٢,٦٧٥ |
| مجموع الموجز ودات غير المتداولة | | <u>٥٣٧,٥٧٧,٤١٥</u> | <u>٥٥٨,٤٩٤,١٩٢</u> |
| الموجز ودات المتداولة | | | |
| المخزون | ٩ | ٥١,٨٣٣,٩٩١ | ٧١,٩٩٣,٩٥١ |
| المستحق من شركة زميلة ذمم تجارية مدينة وأخرى القدد والنة د المعامل | ١٠ | ٤٢,٨٤٤,٩٥٤ ٤٧,٣٣٧,٤٨١ ٥٧,٨٦٧,٤٦٩ <u>١٩٩,٨٨٣,٤٩٥</u> | ٣٣,٣٨١,٨٩٧ ٤٩,٤٩٠,٢٨٤ ٥٥,٨٨١,٥٠٢ <u>٢١٠,٧٤٧,٦٣٤</u> |
| مجموع الموجز ودات المتداولة | | <u>٧٣٧,٤٦٠,٩١٠</u> | <u>٧٦٩,٢٤١,٨٢٦</u> |
| مجموع الموجز ودات | | <u>=====</u> | <u>=====</u> |
| الحقوق والمطلوبات | | | |
| رأس المال والاحتياطيات | | | |
| رأس المال | ١١ | ٥٠٨,٢٠٠,٠٠٠ | ٤٨٤,٠٠٠,٠٠٠ |
| احتياطي الربح المحافظ عليه | | ١٢٥,٤٦٧,٤٤٢ (٢٢,٥٤٥,٩٦٩) ٨٥,٠٧٥,٠٦٣ <u>٦٩٥,٩٩٦,٥٣٦</u> | ١٢٥,٢٦٧,٤٤٢ (٢٢,٥٤١,٤٩٦) ١٣٢,٨٢٢,٠٤٦ <u>٧١٩,٥٤٧,٩٩٢</u> |
| المطلوبات غير المتداولة | | | |
| التزام تعويض ترك الخدمة | | <u>٣,٠٧٥,١٢٦</u> | <u>٢,٨٣٧,٣١٦</u> |
| المطلوبات المتداولة | | | |
| ذمم تجارية دائمة وأخرى توزيعات مستحقة | | ٣٧,٤٦٩,٢٨٤ ٩١٩,٩٦٤ -- | ٤٢,٥٠١,٢٨٧ -- <u>٤,٣٥٥,٢٣١</u> |
| اقراض بنكي قصدير الأجل | | <u>٣٨,٣٨٩,٢٤٨</u> | <u>٤٦,٨٥٦,٥١٨</u> |
| مجموع المطلوبات المتداولة | | <u>٤١,٤٦٤,٣٧٤</u> | <u>٤٩,٦٩٣,٨٣٤</u> |
| مجموع المطلوبات | | <u>=====</u> | <u>=====</u> |
| مجموع الحقوق والمطلوبات | | <u>٧٣٧,٤٦٠,٩١٠</u> | <u>٧٦٩,٢٤١,٨٢٦</u> |

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

المدير العام

رئيس مجلس الإدارة

شركة أسمنت رأس الخيمة - ش.م.ع.

رأس الخيمة

الإمارات العربية المتحدة

بيان الدخل الموجز

للأشهر التسعة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير المدقق)

بيان (ب)

| الإيضاح | الفترة ثلاثة أشهر منتهية في | | | |
|--|---|---|---|---|
| | ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير مدققة) درهم | ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ (غير مدققة) درهم | ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير مدققة) درهم | ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ (غير مدققة) درهم |
| ريلات الإيجار نكافحة الإيجار | ١٨٢,٦٣٠,٣٠٦ (١٧٣,٠٧٩,٩٨٩) | ١٧٦,١٣٥,٦٦٤ (١٦١,٧٠٠,١٨٦) | ٦٤,٦٦٥,٥٧٢ (٥٩,٣٢٣,٩١١) | ٤٢,٥٧,٧١٣ (٤٢,١٥٦,٧٣٥) |
| إجمالي الرسم إيجار ريلات الأخرى مصاريف التسويق المصاريف الإدارية تكاليف التمويل إيجار ريلات التمويل (خسائر) / أرباح الاستئجار في شركة زميلة | ٩,٥٥٠,٣١٧ ١,٦١٩,١٠٠ (١,٠٨٠,٤٩٣) (٩,٨٦٢,٢٧٥) (٣٧٥,٥٧٩) ٨٠٩,٥٨٢ ٧ | ١٤,٤٣٥,٤٧٨ ١,٩٤٣,٣٩١ (١,٠١٧,٠٢٧) (١٠,٢٣١,٩٦١) (١٣٣,٥٤٤) ٩٩١,٨٠٣ (٧,٦٣٥) | ٥,٣٤١,٦٦١ ١٩٢,٤١٨ (٣٣٦,٤٤٤) (٣,٢٨٠,٥٦٤) (١٠٩,٨٨٨) ٢٤١,٠٥٦ (١,١٣٥,٩٧٩) | ٣٥٠,٩٧٨ ١٦٣,٨٨٤ (٣,٥٥٦) (٣,٣٠,٨٩٤) (٨١,٠٦٢) ٣٥١,٦٥٣ (٨٣٦,٦٤٥) |
| ربح/(خسارة) الفترة - بيان (ج) | ٦٥٣,٠١٧ | ٤,٨٥٢,١٦١ | ٢,٢٩٩,٩١٢ | (٣,٦٥٧,٦٤٦) |
| العائد الأساسي للسيم | ٠,٠٠١٣ | ٠,٠٠٩٥ | ٠,٠٠٤٥ | (٠,٠٠٧٢) |

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

بيان الدخل الشامل الموجز

للأشهر التسعة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير المدقق)

بيان (ج)

لفترة ثلاثة أشهر منتهية في الفترة تسعة أشهر منتهية في

| | ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير مدققة) | ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ (غير مدققة) | ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير مدققة) | ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ (غير مدققة) |
|--|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| ربح / (خسارة) الفترة - بيان (ب) | درهم ٦٥٣,٠١٧ | درهم ٤,٨٥٢,١٦١ | درهم ٢,٢٩٩,٩١٢ | درهم (٣,٦٥٧,٦٤٦) |
| الدخل الشامل للآخر | | | | |
| صافي التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر - ايضاح ٨ (ا) | (٤,٤٧٣) | (٧,٣٦٣,٢١٠) | (٣,١٩٤) | ٦,٣٨٩ |
| اجمالي الربح / (خسارة) الشاملة للفترة - بيان (د) | ٦٤٨,٥٤٤ | (٢,٥١١,٠٤٩) | ٢,٢٩٦,٧١٨ | (٣,٦٥١,٢٥٧) |

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

بيان التدفقات النقدية الموجز
للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير المدقق)

بيان (هـ)

| <u>التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل</u> | <u>الأشهر التسعة المنتهية في</u> | | |
|--|--|--|--------------------|
| | <u>٣٠ سبتمبر</u> | <u>٣٠ سبتمبر</u> | <u>٢٠١٢</u> |
| | <u>(غير مدققة)</u> | <u>(غير مدققة)</u> | <u>(غير مدققة)</u> |
| | <u>درهم</u> | <u>درهم</u> | <u>درهم</u> |
| ربح الفترة - بيان (ب) تعدى الأستهلاك التزام تمويض ترك الخدمة إيرادات فوائد خسارة / (ربح) بيع ممتلكات ومستلزمات خسائر الاستثمار في شركة زميلة تكاليف التمويل ربح التشغيل قبل التعديلات في رأس المال العام المخزون - نقص / (زيادة) المستحق من شركة زميلة - (زيادة) ذمم تجارية مدينة وأخرى - نقص / (زيادة) ذمم تجارية دائنة وأخرى - نقص النقد المتوفّر من أنشطة التشغيل توصيات نهاية الخدمة المدفوعة تكاليف التمويل المدفوعة صافي النقد المتوفّر من أنشطة التشغيل | ٦٥٣,٠١٧ ٢١,٨٠٩,٦٧٧ ٤٧٨,٠٤٢ (٨٠٩,٥٨٢) ٧,١٠٥ ٧,٦٣٥ <u>٣٧٥,٥٧٩</u> ٢٢,٥٢١,٤٧٣ ٢٠,١٥٩,٩٦٠ (٩,٤٦٣,٠٥٧) ٢,١٣٤,٠٦٠ (٥,٣٢,٠٠٣) ٣٠,٣٢٠,٤٣٣ (٢٤٠,٢٣٢) <u>٣٧٥,٥٧٩</u> ٢٩,٧٠٤,٦٢٢ | ٤,٨٥٢,١٦١ ٢١,٩٨١,٤٤٥ ٣٤٩,٠٤٥ (٩٩١,٨٠٣) (١٤٨,٢٢٢) ١,١٣٥,٩٧٩ <u>٦٩,٠٧٧</u> ٢٧,٢٤٧,٤٨٢ (٤,٩٢٦,٦١٧) (٤,٥٦٩,٦٧٣) (٢,٨٦٠,٥٦٩) (٦,٧٩٣,٧٧٩) ٨,١٩٦,٨٩٤ (٩٩٣,٤٦٢) (٦٩,٠٧٧) <u>٧,١٣٤,٣٥٥</u> | |
| <u>التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار</u> | | | |
| شراء ممتلكات وألات ومستلزمات دفعات مقمة عن شراء ممتلكات وألات ومستلزمات استئجار ممتلكات وألات ومستلزمات توزيعات مستلمة من شركة زميلة إيرادات فوائد دated مستلمة صافي النقد (المستخدم في) أنشطة الاستثمار | (٩١٢,١١٣) -- -- -- -- (٨٢٨,٣٢٥) <u>(٨٣,٧٨٨)</u> | (٢,٦٦١,١٩٧) (٢٦٢,٩٨٠) ١٤٨,٢٢٢ ٤٠٠,٠٠٠ ٩٢٤,٠٨١ (١,٤٥١,٨٧٤) | |
| <u>التدفقات النقدية من أنشطة التمويل</u> | | | |
| (المدفوع) توزيعات أرباح للمساهمين اقتراض بنكي قصير الأجل | (٢٢,٢٨٠,٠٣٦) (٤,٣٥٥,٢٣١) | -- -- | |
| <u>مجموع النقد (المستخدم في) أنشطة التمويل</u> | <u>(٢٧,٦٣٥,٢٦٧)</u> | -- | |
| صافي الزيادة في النقد والنقد المعادل النقد والنقد المعادل في بداية الفترة | ١,٩٨٥,٥٦٧ ٥٥,٨٨١,٥٠٢ | ٥,٦٨٢,٤٨١ ٤٨,٧٨١,١٧٤ | |
| <u>النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة - إيضاح ١٠ وبيان (أ)</u> | <u>٥٧,٨٦٧,٠٦٩</u> | <u>٥٤,٤٦٣,٦٥٥</u> | |

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

شركة أسمنت رأس الخيمة - شئون مجمع:

رأس الخيمة

الإمارات العربية المتحدة

**إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة
للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير المدققة)**

معلومات عامة :

٠١

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 وتعمل الشركة في مجال صناعة وتسويق مختلف أنواع الإسمنت البورتلندي (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 .

أسس الاعداد :

٠٢

يتم إعداد البيانات المالية المرحلية الموجزة وفقاً للمعيار المحاسبي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية" . لا تشتمل 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 للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ .

السياسات المحاسبية الهامة :

٠٣

إن السياسات المحاسبية المطبقة عند إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة تتواافق مع تلك السياسات المحاسبية المطبقة عند إعداد البيانات المالية السنوية للشركة للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ .

تم إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية ، باستثناء الإستثمارات 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 تسرى على الفترات السنوية التي تبدأ بعد ١ يناير ٢٠١٣ 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 ٢٠١٢ . تعمل الإدارة حالياً على تحديد تأثير هذه المعايير والتعديلات والتفسيرات الجديدة على البيانات المالية للشركة . وفقاً لتقييم 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 رأس الخيمة - ش.م.ع.
رأس الخيمة
الإمارات العربية المتحدة

**بيانات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة
للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير المدققة)**

بيان ...

٤. التقديرات والأحكام المحاسبية :

يتطلب إعداد المعلومات المالية المرحلية الموجزة من الإدارة وضع الأحكام والتقديرات والافتراضات التي تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المعلنة 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 تتضمن على عدم اليقين هي ذاتها التي تم تطبيقها على البيانات المالية لسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ .

٥. إدارة المخاطر المالية وإدارة رأس المال :

إن كافة التواهي المتعلقة بأهداف وسياسات الشركة لإدارة المخاطر المالية وإدارة رأس المال متوافقة مع تلك الأهداف والسياسات المبينة في البيانات المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ .

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة
لفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير المدققة)

يتبع ...

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 | ٣٠ سبتمبر | ٢٠١٣ | ٢٠١٢ |
|-------------------------------|------------|-------------|-------|
| (غير مدققة) | (مدقة) | درهم | درهم |
| الرصيد الافتتاحي | ٥٢,٦٤٧,٦٣٨ | ٥٤,٤٥٠,٨٠٨ | |
| خسائر الاستثمار في شركة زميلة | (٧,٦٣٥) | (١,٤٠٣,١٧٠) | |
| توزيعات مستلمة | -- | (٤٠٠,٠٠٠) | |
| الصافي - بيان (ا) | ٥٢,٦٤٠,٠٠٣ | ٥٢,٦٤٧,٦٣٨ | |
| | ===== | ===== | ===== |

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

أ) إن الحركة على الإستثمارات كانت كما يلي :

| ٣١ ديسمبر | ٣٠ سبتمبر | ٢٠١٣ | ٢٠١٢ |
|--------------------------|------------|--------------|-------|
| (غير مدققة) | (مدقة) | درهم | درهم |
| الرصيد في ١ يناير | ٢١,٦٢٢,٦٧٥ | ٣٩,٥١٩,٩٦١ | |
| التغير في القيمة العادلة | (٤,٤٧٣) | (١٧,٨٩٧,٢٨٦) | |
| الصافي - بيان (ا) | ٢١,٦١٨,٢٠٢ | ٢١,٦٢٢,٦٧٥ | |
| | ===== | ===== | ===== |

ب) تم تصنيف الاستثمارات الظاهرة أعلاه كالتالي :

| ٣١ ديسمبر | ٣٠ سبتمبر | ٢٠١٣ | ٢٠١٢ |
|------------------------------------|------------|------------|-------|
| (غير مدققة) | (مدقة) | درهم | درهم |
| استثمارات غير مدرجة - إيضاح ٨ (هـ) | ٢١,٥٤٩,٨٣٧ | ٢١,٥٤٩,٨٣٧ | |
| استثمارات مدرجة | ٦٨,٣٦٥ | ٧٢,٨٣٨ | |
| المجموع - إيضاح ٨ (ا) أعلاه | ٢١,٦١٨,٢٠٢ | ٢١,٦٢٢,٦٧٥ | |
| | ===== | ===== | ===== |

شركة أسمنت رأس الخيمة - شئ مجمع
رأس الخيمة
الإمارات العربية المتحدة

بيانات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة
لفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير المدققة)

يتبع ...

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

ج) تم تصنيف الاستثمارات بحسب قطاعات الأعمال كالتالي :

| ٣٠ سبتمبر | ٣١ ديسمبر |
|-------------|------------|
| ٢٠١٣ | ٢٠١٤ |
| (غير مدققة) | (مدققة) |
| درهم | درهم |
| ٧,٩٧٩,٩٤٤ | ٧,٩٧٩,٩٤٤ |
| ٣,٩٤٠,٦٨٢ | ٣,٩٤٠,٦٨٢ |
| ٩,٦٩٧,٥٧٦ | ٩,٧٠٢,٠٤٩ |
| ٢١,٦١٨,٢٠٢ | ٢١,٦٢٢,٦٧٥ |
| ===== | ===== |

د) إن الاستثمارات الظاهرة أعلاه بمبلغ ٢١,٦١٨,٢٠٢ درهم مستثمرة في شركات بالسوق المحلي لدولة الإمارات العربية المتحدة .

هـ) إن الاستثمارات غير المدرجة الظاهرة في إيضاح ٨ (ب) بمبلغ ٢١,٥٤٩,٨٣٧ درهم اظهرت بالتكلفة بعد طرح خسائر إنخفاض القيمة .

٩. المستحق من شركة زميلة :

إن المستحق من شركة زميلة يمثل المبلغ المستحق على شركة ريم ريدي مكس ذ.م.م. بتاريخ المعلومات المالية المرحلية الموجزة . إن تفاصيل الحركة على هذا الحساب كما يلي :

| ٣١ ديسمبر | ٣٠ سبتمبر |
|-------------|--------------|
| ٢٠١٤ | ٢٠١٣ |
| (غير مدققة) | (مدققة) |
| درهم | درهم |
| ٣٣,٣٨١,٨٩٧ | ٢٧,١٦٣,٥٨٢ |
| ١٤,٤٤٥,٧٩٧ | ٢٢,٢٧٦,٦٨٥ |
| ٣,٢٧٩,٠٦٠ | -- |
| (٨,٤٤١,٨٠٠) | (١٦,٠٥٨,٣٧٠) |
| ٤٢,٨٤٤,٩٥٤ | ٣٣,٣٨١,٨٩٧ |
| ===== | ===== |

١٠. النقد والنقد المعادل :

يتالف هذا البند مما يلي :

| ٣١ ديسمبر | ٣٠ سبتمبر |
|-------------|------------|
| ٢٠١٤ | ٢٠١٣ |
| (غير مدققة) | (مدققة) |
| درهم | درهم |
| ٩٢,١٧٦ | ١٢١,٦٢١ |
| ٣٧,٠٠٠ | ٣٧,٠٠٠ |
| ٤,٧٣٧,٨٩٣ | ٧٢٢,٨٨١ |
| ٥٥,٠٠٠,٠٠ | ٥٥,٠٠٠,٠٠ |
| ٥٧,٨٦٧,٠٦٩ | ٥٥,٨٨١,٥٠٢ |
| ===== | ===== |

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة
لفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير المدققة)

يتبع ...

١١. رأس المال :

يتالف هذا البند مما يلي :

| ٣١ ديسمبر | ٣٠ سبتمبر |
|-----------|-------------|
| ٢٠١٢ | ٢٠١٣ |
| (مدققة) | (غير مدققة) |
| درهم | درهم |

المصدر والمدفوع بالكامل ٥٠٨,٢٠٠,٠٠٠ سهماً كما
 في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ و ٤٨٤,٠٠٠,٠٠٠ سهماً كما في
 ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ ، بقيمة ١ درهم للسهم الواحد .

| | |
|-------------|-------------|
| ٥٠٨,٢٠٠,٠٠٠ | ٤٨٤,٠٠٠,٠٠٠ |
| ===== | ===== |

أقرت الجمعية العمومية العادي للشركة في اجتماعها المنعقد في ٢٤ فبراير ٢٠١٣ زيادة رأس مال الشركة بمبلغ ٢٤,٢٠٠,٠٠٠ (من ٤٨٤,٠٠٠,٠٠٠ سهم الى ٥٠٨,٢٠٠,٠٠٠ سهم) عن طريق توزيع أسهم منحة على المساهمين بواقع ٥% من رأس المال. كما أقرت توزيعات أرباح نقدية على المساهمين بواقع ٥% من رأس مال الشركة عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ .

١٢. العائد الأساسي للسهم :

يتالف هذا البند مما يلي :

لفترة ثلاثة أشهر منتهية في لفترة تسعة أشهر منتهية في

| | ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ | ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ | ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ | ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ |
|-------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|
| ربح الفترة - (درهم) | (غير مدققة) درهم ٦٥٣,٠١٧ | (غير مدققة) درهم ٤,٨٥٢,١٦١ | (غير مدققة) درهم ٢,٢٩٩,٩١٢ | (غير مدققة) درهم (٣,٦٥٧,٦٤٦) |
| المتوسط المرجح لعدد الأسماء القائمة | ٥٠٨,٢٠٠,٠٠٠ | ٥٠٨,٢٠٠,٠٠٠ | ٥٠٨,٢٠٠,٠٠٠ | ٥٠٨,٢٠٠,٠٠٠ |
| العائد الأساسي للسهم (درهم) | ٠,٠٠١٣ | ٠,٠٠٩٥ | ٠,٠٠٤٥ | (٠,٠٠٧٢) |
| | ===== | ===== | ===== | ===== |

يتركز إحتساب العائد الأساسي للسهم على أرباح الفترة العادة 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 ٢٤,٢٠٠,٠٠٠ سهم .

١٣. التقارير حول القطاع :

إن الشركة تزأول أعمالها من خلال قطاع منفرد تصدر تقارير بشأنه، وهو يتمثل بقطاع تصنيع وتوسيع الأسمنت والكلنكر. يتم الإفصاح عن كافة المعلومات ذات الصلة بهذا القطاع التشغيلي/ الصادر تقارير بشأنه ضمن بيان المركز المالي المرحلي الموجز، وبيان الدخل الشامل المرحلي الموجز والإيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة.

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

**بيانات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة
للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير المدققة)**

... يتبع

١٣ . التقارير حول القطاع : (يتبع ...)

فيما يلي المزيد من المعلومات الازمة بموجب المعيار رقم ٨ من معايير التقارير المالية الدولية "التقارير حسب القطاع" :

المبيعات :

خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ بلغت الإيرادات من العملاء القائمين داخل الدولة التي تتوارد بها الشركة (الإمارات العربية المتحدة) ١٣٨,٧ مليون درهم (فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢: ١٠١,٣ مليون درهم)، في حين بلغت الإيرادات من العملاء خارج دولة الإمارات العربية المتحدة (عملاء أجانب) ٤٣,٩ مليون درهم (فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢: ٧٤,٨ مليون درهم) .

الذمم التجارية المدينة:

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ بلغت قيمة الذمم التجارية المدينة من العملاء القائمين داخل الدولة (الإمارات العربية المتحدة) ٧٥,٣ مليون درهم (٢٠١٢: ٤٣,٧ مليون درهم)، في حين بلغت قيمة الذمم التجارية المدينة من العملاء خارج دولة الإمارات العربية المتحدة (عملاء أجانب) ١٥,٣ مليون درهم (٢٠١٢: ١٢,٦ مليون درهم) .

المبيعات حسب المنتج :

ترتبط الإيرادات بالمنتجات التالية :

للفترة ثلاثة أشهر منتهية في لفترة تسعة أشهر منتهية في

| | ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ | ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ | ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ | ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ |
|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | (غير مدققة) درهم | (غير مدققة) درهم | (غير مدققة) درهم | (غير مدققة) درهم |
| الأسمنت البورتلاندي | ٩٧,٠١١,٢٥٠ | ١١٤,٥١١,١٩٨ | ٢٨,٣٤٥,٩١٩ | ٢٩,٣٢٧,٣٦٠ |
| أسمنت الباور كريت | ٢,١٤٩,٧١٤ | ٨,٣٥,٣٢٤ | ٩٨٧,٥٥٧ | ١,٢٤٨,٩٣٢ |
| الكلينكر | ٨٣,٤٦٩,٣٤٢ | ٥٣,٥٨٩,١٤٢ | ٣٥,٣٣٢,٠٩٦ | ١١,٩٣١,٤٢١ |
| | ١٨٢,٦٣٠,٣٠٦ | ١٧٦,١٣٥,٦٦٤ | ٦٤,٦٦٥,٥٧٢ | ٤٢,٥٠٧,٧١٣ |
| | ===== | ===== | ===== | ===== |

١٤ . الالتزامات الطارئة :

أصدرت الشركة خطابات بنكية وإعتمادات مستدبة لأطراف أخرى ، تفاصيلها كما يلي :

| ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ | ٢٠١٣ | ٢٠١٢ |
|----------------|----------------|---------------------|
| | (مدقة) درهم | (غير مدققة) درهم |
| كافالات بنكية | ٣٦,٧٣٠ | -- |

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

**بيانات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة
للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير المدققة)**

يتبع ...

١٤. الإلتزامات الطارئة : (يتبع ...)

تم التوقيع على اثنين من الضمانات البنكية من قبل الشركة كضمان لـ مبلغ يصل إلى ٢٠ % من مجموع التسهيلات والإلتزامات المالية لشركة ريم ريدي 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 ووافقت للإصدار بتاريخ ١٣ أكتوبر ٢٠١٣ .

١٦. علام:

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