

الشركة الوطنية للتبريد المركزي

شركة مساهمة عامة

البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة

31 مارس 2012 (غير مدققة)

تقرير مراجعة البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة إلى السادة أعضاء مجلس إدارة الشركة الوطنية للتبريد المركزي - شركة مساهمة عامة

مقدمة

لقد راجعنا البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة المرفقة للشركة الوطنية للتبريد المركزي - شركة مساهمة عامة ("الشركة") والشركات التابعة لها ("المجموعة") كما في ٣١ مارس ٢٠١٢، والتي تتضمن بيان المركز المالي المرحلي الموحد كما في ٣١ مارس ٢٠١٢ والبيانات المرحلية الموحدة للدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة. إن إعداد وعرض هذه البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة وفقاً للمعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ٣٤ الخاص بإعداد التقارير المالية المرحلية ("معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤") هو من مسؤولية الإدارة. إن مسؤوليتنا هي إصدار تقريرنا حول هذه البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بأعمال المراجعة رقم ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للشركة". إن المراجعة محددة بصفة رئيسية بالاستفسار من موظفي الشركة خاصة المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وبإجراء مراجعة تحليلية للمعلومات المالية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق المراجعة أقل بكثير من نطاق التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا نستطيع الحصول على التأكيد الذي يمكن أن نحصل عليه لكافة الأمور الجوهرية خلال أعمال التدقيق، ونظراً لذلك فإننا لا نبدي رأي مدققي الحسابات حول هذه البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة.

النتيجة

بناءً على مراجعتنا لم يرد إلى علمنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة المرفقة لم يتم إعدادها، من كافة النواحي الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤).

Ernst & Young

بتوقيع:

محمد موبين خان

شريك

ارنست ويونغ

رقم القيد ٥٣٢

٣٠ أبريل ٢٠١٢

أبوظبي

بيان الدخل المرحلي الموحد المختصر
الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012 (غير مدققة)

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2011	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012	ايضاحات	
الآف الدراهم	الآف الدراهم		
000	000		
245,614	219,020	3	الإيرادات
(143,634)	(108,116)	3	التكاليف التشغيلية
101,980	110,904		الربح الإجمالي
(37,593)	(37,369)		مصاريف إدارية ومصاريف أخرى
64,387	73,535		الأرباح التشغيلية
(74,074)	(48,603)	3	تكاليف التمويل
888	3,595	3	إيرادات الفوائد
35,164	158	3	التغيرات في القيمة العادلة للمطلوبات المالية المشتقة وإيرادات أخرى
10,090	7,251	3	حصة في نتائج شركات زميلة
296	(492)	3	حصة في نتائج شركات ائتلاف
32,751	35,444		أرباح الفترة
			العائدة إلى:
31,891	36,786		حملة الأسهم العادية للشركة الأم
860	(1,342)		حقوق غير مسيطرة
32,751	35,444		
0.08	0.01	4	العائد الأساسي والمخفض على السهم العائد إلى مساهمي الشركة الأم (درهم)

الشركة الوطنية للتبريد المركزي - ش.م.ع.

بيان الدخل الشامل المرحلي الموحد المختصر
الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012 (غير مدققة)

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2011 الألف الدراهم	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012 الألف الدراهم	
32,751	35,444	ربح الفترة
10,820	(8,051)	إيرادات شاملة أخرى
2,384	2,459	التغيرات في القيمة العادلة للمشتقات المالية لحماية التدفقات النقدية
(86)	(7)	حصة التغيرات في القيمة العادلة من المشتقات المالية لحماية التدفقات النقدية للشركات الزميلة
13,118	(5,599)	فروقات سعر الصرف الناتج عن تحويل العملات الأجنبية
45,869	29,845	الدخل (الخسارة) الشامل الآخر للفترة
		إجمالي الدخل الشامل للفترة
45,009	31,187	العائد إلى:
860	(1,342)	حصة الاسهم العادية للشركة الأم
45,869	29,845	حقوق غير مسيطرة

بيان المركز المالي المرحلي الموحد المختصر
كما في 31 مارس 2012 (غير مدققة)

31 (مدققة) نومبر 2011 الآف الدراهم 000	31 مارس 2012 الآف الدراهم 000	إيضاحات	
			الأصول
			الأصول غير المتداولة
466,135	466,661	5	أعمال رأسمالية قيد التنفيذ
4,626,461	4,607,463		ممتلكات ومحطات ومعدات
37,596	37,596		أصول غير ملموسة
336,926	345,575		استثمارات في شركات زميلة
4,334	4,434		استثمارات في شركات ائتلاف
56,544	56,544		قروض لشركة ائتلاف
1,619,815	1,614,610		إيجارات تمويلية مدينة
7,147,811	7,132,883		
			الأصول المتداولة
33,909	33,072		المخزون
788,472	767,238		ذمم مدينة ومبالغ مدفوعة مقدما
3,662	3,662		قرض لشركة زميلة
106,300	120,631		تأجير تمويلي مدين
48,305	49,716		عقود قيد التنفيذ
511,997	523,864		نقد وودائع قصيرة الأجل
1,492,645	1,498,183		
103,297	103,297		
8,743,753	8,734,363		
			أصول مصنفة لغرض البيع
			إجمالي الأصول
			حقوق المساهمين والمطلوبات
			حقوق المساهمين المتعلقة بمساهمي الشركة الأم
659,063	659,063		رأس المال المصدر
(2,016)	(2,016)		أسهم الخزينة
79,386	79,386		الاحتياطي النظامي
38,278	44,887		أرباح محتجزة
(2,303)	(2,310)		احتياطي تحويل العملات الأجنبية
(41,157)	(46,749)		التغيرات المترجمة في القيمة العادلة للمشتقات المالية
1,945,245	1,975,422	6	سندات الزامية التحويل وقرض ثانوي - الجزء المدرج في حقوق المساهمين
1,145,196	1,145,196		إحتياطيات أخرى
3,821,692	3,852,879		
92,391	85,956		
3,914,083	3,938,835		
			حقوق غير مسيطرة
			إجمالي حقوق المساهمين
			المطلوبات غير المتداولة
41,462	41,462		ذمم دائنة ومبالغ مستحقة للدفع
2,110,921	2,112,713		قروض وسلفيات تحمل فائدة
527,096	527,607		اتفاقيات تمويل إسلامي
30,453	29,406		التزامات تأجير تمويلي
909,860	894,510	6	سندات الزامية التحويل وقرض ثانوي - الجزء المدرج في المطلوبات
17,090	17,090		مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
3,636,882	3,622,788		
			المطلوبات المتداولة
701,503	656,545		ذمم دائنة ومبالغ مستحقة للدفع
400,000	400,000		مبالغ مدفوعة مقدما من شركات تابعة
72,811	72,811		قروض وسلفيات تحمل فائدة
11,110	11,110		اتفاقيات تمويل إسلامي
-	24,910	6	سندات الزامية التحويل وقرض ثانوي - الجزء المدرج في المطلوبات
7,364	7,364		التزامات تأجير تمويلي
1,192,788	1,172,740		
4,829,670	4,795,528		
8,743,753	8,734,363		

سوجيت س. بارهار
الرئيس التنفيذي

وليد المقرب الشهيري
رئيس مجلس الإدارة

البيان المرحلي الموحد المختصر للتغيرات في حقوق المساهمين
الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012 (غير مدققة)

إجمالي حقوق المساهمين	حقوق غير مسيطرة	الإجمالي	العائد الى مساهمي الشركة الأم										
			إجمالي حقوق مسيطرة	احتياطي آخر	احتياطي تخفيض رأس المال	ممتلكات الزامية التحويل وقرض تجري	ممتلكات الزامية التحويل في القيمة العادلة للشركات المالية	الأف الدرامم	التغيرات المتراكمة	احتياطي تحويل العملات الأجنبية	أرباح متخزئة (خسائر متراكمة)	احتياطي نظامي	أسهم الخزينة
الأف الدرامم 000	الأف الدرامم 000	الأف الدرامم 000	الأف الدرامم 000	الأف الدرامم 000	الأف الدرامم 000	الأف الدرامم 000	الأف الدرامم 000	الأف الدرامم 000	الأف الدرامم 000	الأف الدرامم 000	الأف الدرامم 000	الأف الدرامم 000	الأف الدرامم 000
1,582,235	94,505	1,487,730	-	961,966	1,301,679	(71,276)	(2,310)	(1,004,808)	61,115	(2,016)	243,380	الرصيد في 1 يناير 2011	
32,751	860	31,891	-	-	-	-	(86)	31,891	-	-	-	أرباح الفترة	
13,118	-	13,118	-	-	-	13,204	(86)	-	-	-	-	الإرباح الشاملة الأخرى للفترة	
45,869	860	45,009	-	-	-	13,204	(86)	31,891	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة	
1,628,104	95,365	1,532,739	-	961,966	1,301,679	(58,072)	(2,396)	(972,917)	61,115	(2,016)	243,380	الرصيد في 31 مارس 2011	
3,914,083	92,391	3,821,692	1,145,196	-	1,945,245	(41,157)	(2,303)	38,278	79,386	(2,016)	659,063	الرصيد في 1 يناير 2012	
35,444	(1,342)	36,786	-	-	-	-	-	36,786	-	-	-	أرباح الفترة	
(5,599)	-	(5,599)	-	-	-	(5,592)	(7)	-	-	-	-	الخسائر الشاملة الأخرى للفترة	
29,845	(1,342)	31,187	-	-	-	(5,592)	(7)	36,786	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة	
-	-	-	-	-	26,648	-	-	(26,648)	-	-	-	سندات الزامية التحويل كويون سند عينا (إيضاح 6)	
-	-	-	-	-	3,529	-	-	(3,529)	-	-	-	تسهيلات القرض الثابتي "شريحة 112"	
1,907	1,907	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	كويون سند عينا (إيضاح 6)	
(7,000)	(7,000)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مساهمة إضافية رأس المال من قبل مساهمون ذات حقوق غير مسيطرة	
3,938,835	85,956	3,852,879	1,145,196	-	1,975,422	(46,749)	(2,310)	44,887	79,386	(2,016)	659,063	أرباح موزعة لحقوق غير مسيطرة	
												الرصيد في 31 مارس 2012	

سندات الزامية التحويل كويون سند عينا (إيضاح 6)
تسهيلات القرض الثابتي "شريحة 112"
كويون سند عينا (إيضاح 6)
مساهمة إضافية رأس المال من قبل مساهمون ذات حقوق غير مسيطرة
أرباح موزعة لحقوق غير مسيطرة

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد المختصر
الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012 (غير مدققة)

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2011 الآلاف الدراهم 000	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012 الآلاف الدراهم 000	إيضاحات
		الأنشطة التشغيلية
		ربح الفترة
32,751	35,444	التعديلات غير النقدية لتسوية ربح الفترة مع صافي التدفقات النقدية:
		استهلاك الممتلكات والمحطات والمعدات
30,187	31,940	إيرادات تمويل متعلقة بعقود تأجير تمويلي
(22,280)	(30,313)	حصة في نتائج شركات زميلة
(9,476)	(6,190)	حصة في نتائج شركات ائتلاف
(296)	492	صافي الحركة على مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
583	-	إيرادات الفوائد
(888)	(3,595)	تكاليف التمويل
78,074	48,603	إيرادات أخرى والتغيرات في القيمة العادلة للمطلوبات المشتقة
(5,900)	-	
102,755	76,381	
		تعديلات في رأس المال العامل:
		المخزون
3,005	837	ذمم مدينة ومبالغ مدفوعة مقدما
(107,784)	22,895	عقود قيد التنفيذ
(30,352)	(1,411)	ذمم دائنة ومبالغ مستحقة للدفع
42,280	(24,018)	إيجارات تمويل مدينة
21,251	21,187	
31,155	95,871	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
		شراء ممتلكات ومحطات ومعدات
(1,175)	-	مدفوعات لأعمال رأسمالية قيد التنفيذ
(250,485)	(40,557)	الفوائد المستلمة
888	1,934	
(250,772)	(38,623)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		الأنشطة التمويلية
		القروض والسلفيات المستلمة التي تحمل فائدة
446,710	-	تمويلات اسلامية مستلمة
52,801	-	مدفوعات مقابل التزامات تأجير تمويلي
(952)	(1,047)	مساهمة اضافية لرأس المال من قبل مساهمين ذات حقوق غير مسيطرة
-	1,907	ارباح موزعة لمساهمين ذات حقوق غير مسيطرة
-	(7,000)	فوائد مدفوعة
(153,398)	(39,241)	صافي النقد (المستخدم) من الأنشطة التمويلية
345,161	(45,381)	
125,544	11,867	صافي الزيادة في النقد وما يعادله
308,098	511,997	النقد وما يعادله في 1 يناير
433,642	523,864	النقد وما يعادله في 31 مارس 2012

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة
31 مارس 2012 (غير مدققة)

1 الأنشطة

إن الشركة الوطنية للتبريد المركزي- ش.م.ع. ("الشركة") وعنوانها ص.ب. (32444) دبي، الإمارات العربية المتحدة، هي شركة مساهمة عامة مسجلة طبقاً لأحكام قانون الشركات التجارية في دولة الإمارات العربية المتحدة رقم (8) لسنة 1984 (وتعديلاته)، وهي إحدى الشركات التابعة لشركة مبادلة للتنمية (مبادلة أو الشركة الأم)، ونشاطها الرئيسي هو تزويد المياه المبردة لنظام تبريد المناطق. كما أن أنشطة الفروع موضحة في الإيضاح 9 من البيانات المالية الموحدة.

لقد تمت الموافقة على إصدار البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة للمجموعة من قبل مجلس الإدارة في 30 أبريل 2012.

2.1 أساس الإعداد

يتم إعداد البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة للمجموعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34، إعداد التقارير المالية المرحلية.

تم عرض البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة بدرهم الإمارات العربية المتحدة (درهم) والذي يمثل العملة التي تتعامل بها الشركة. كما تم الإفصاح عن جميع القيم إلى أقرب ألف درهم (ألف درهم) إلا إذا أشير إلى غير ذلك.

إن البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة لا تحتوي على جميع المعلومات والإفصاحات الضرورية لإعداد البيانات المالية السنوية الموحدة ويجب قراءتها مع البيانات المالية الموحدة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011. كما أن نتائج الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012 لا تشير بالضرورة إلى النتائج الممكنة لتوقعها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2012.

2.2 السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة تتوافق مع تلك السياسات المتبعة في إعداد البيانات المالية الموحدة للشركة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011، باستثناء اعتماد المعايير المعدلة كما في 1 يناير 2012 كالتالي :

- معيار المحاسبة الدولي رقم 12: ضرائب الإيرادات - استرداد الأصول
- المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم 7 الأدوات المالية : الإفصاحات - متطلبات الإفصاح عن الاستبعاد المحسنة
-

إن تطبيق المعايير المذكورة أعلاه لم يكن له تأثير جوهري على أداء المجموعة أو مركزها المالي.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة
31 مارس 2012 (غير مدققة)

3 المعلومات المتعلقة بالوحدات

لأهداف إدارية، تنقسم المجموعة إلى وحدتي عمل استنادا إلى منتجاتها وخدماتها وهما كالآتي:

- وحدة "المياه المبردة": تعمل على بناء وامتلاك وتجميع وتركيب وتشغيل وصيانة أنظمة التبريد والتكييف، بالإضافة إلى توزيع وبيع المياه المبردة لاستخدامها في تقنيات تبريد المناطق.
- وحدة "الأعمال الهندسية": تشارك في الأنشطة التكميلية المتعلقة بتوسيع أعمال المجموعة في بيع المياه المبردة.

يتم تقييم أداء الوحدات على أساس الربح أو الخسارة التشغيلية ويقاس بطريقة مماثلة في البيانات المالية الموحدة للمجموعة. بيد أن تمويل المجموعة (تكاليف التمويل وإيرادات الفوائد) يدار على مستوى المجموعة ولا تخصص لوحدة التشغيل كل على حدة.

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2011				فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012				
الإجمالي	الاستبعادات	وحدة المياه المبردة	وحدة الأعمال الهندسية	الإجمالي	الاستبعادات	وحدة المياه المبردة	وحدة الأعمال الهندسية	
الألف الدرام	الألف الدرام	الألف الدرام	الألف الدرام	الألف الدرام	الألف الدرام	الألف الدرام	الألف الدرام	
000	000	000	000	000	000	000	000	
245,614	-	62,037	183,577	219,020	-	25,852	193,168	الإيرادات
-	(32,827)	32,827	-	-	(1,252)	1,252	-	إيرادات خارجية
245,614	(32,827)	94,864	183,577	219,020	(1,252)	27,104	193,168	إيرادات ما بين الوحدات
(143,634)	32,777	(79,570)	(96,841)	(108,116)	1,722	(21,905)	(87,933)	إجمالي الإيرادات
101,980	(50)	15,294	86,736	110,904	470	5,199	105,235	التكاليف التشغيلية
								الربح الإجمالي
								النتائج
64,387	341	7,386	56,660	73,535	711	(366)	73,190	نتائج الوحدة
(78,074)	-	-	-	(48,603)	-	-	-	تكاليف التمويل
888	-	-	-	3,595	-	-	-	إيرادات الفوائد
								إيرادات أخرى وتغيرات في القيمة العادلة للمشتقات المالية
35,164	-	-	-	158	-	-	-	حصصة في نتائج شركات زميلة
10,090	-	-	10,090	7,251	-	-	7,251	حصصة في نتائج شركات إنترلاف
296	-	-	296	(492)	-	-	(492)	أرباح الفترة
32,751				35,444				

تم استبعاد الإيرادات ما بين القطاعات عند التوحيد.

4 العائد الأساسي والمخفض على السهم المتعلق بحاملي الأسهم العادية للشركة الأم

يحتسب العائد الأساسي على السهم كالتالي:

- تقسيم أرباح الفترة المتعلقة بحاملي الأسهم العادية للشركة الأم على إجمالي:
- متوسط مرجح عدد الأسهم العادية (باستثناء أسهم الخزينة) المتسحقة خلال الفترة، و
- متوسط مرجح عدد الأسهم العادية التي تصدر عند تحويل السندات الإلزامية التحويل.

يحتسب العائد المخفض على السهم كالتالي:

- تقسيم أرباح الفترة المتعلقة بحاملي الأسهم العادية للشركة الأم (بعد تعديل التراكم على تسهيلات القرض الثانوي - المدرج في جزء المطلوبات) على إجمالي:

- متوسط مرجح عدد الأسهم العادية المستخدمة لحساب الأرباح الأساسية لكل سهم، و
- متوسط مرجح عدد الأسهم العادية التي قد تصدر عند تحويل السندات الإلزامية التحويل وتسهيلات القرض الثانوي (الإيضاح 6)

يوضح الجدول التالي الأرباح ومعلومات الأسهم المستخدمة عند احتساب العائد الأساسي والمخفض على السهم:

العائد الأساسي على السهم

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2011	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012	
الألف الدراهم	الألف الدراهم	
31,891	36,786	أرباح الفترة المتعلقة بحاملي الأسهم العادية للشركة الأم للعائد الأساسي (الألف الدراهم)
241,364	657,047	المتوسط المرجح للأسهم العادية (باستثناء أسهم الخزينة) القائمة خلال الفترة (الألف الدراهم)
135,312	2,312,382	تأثير السندات الإلزامية التحويل (الألف الدراهم)
376,676	2,969,429	الإجمالي (الألف الدراهم)
0.08	0.01	العائد الأساسي على السهم (دراهم)

يتم احتساب العائد الأساسي على السهم على أساس الحد الأقصى من عدد الأسهم التي يمكن إصدارها من سندات الإلزامية التحويل.

العائد المخفض على السهم

31,891	36,786	أرباح الفترة المتعلقة بحاملي الأسهم العادية للشركة الأم للعائد الأساسي (الألف الدراهم)
-	3,662	تراكم على القرض الثانوي - شريحة "ب" (الألف الدراهم) (إيضاح 6)
31,891	40,448	أرباح الفترة المتعلقة بحاملي الأسهم العادية للشركة الأم للعائد المخفض (الألف الدراهم)
376,676	2,969,429	المتوسط المرجح للأسهم العادية للعائد الأساسي للسهم (الألف الدراهم)
-	365,202	أثر التخفيض للقرض الثانوي - شريحة "ب" (الألف الدراهم)
376,676	3,334,631	الإجمالي (الألف الدراهم)
0.08	0.01	العائد المخفض على السهم (دراهم)

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة
31 مارس 2012 (غير مدققة)

5 أعمال رأسمالية قيد التنفيذ

خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012 تكبدت المجموعة نفقات بقيمة 13.5 مليون درهم (31 مارس 2011: 192 مليون درهم) تعود بشكل أساسي لإنشاء محطات لتبريد المناطق. لم تشمل الإضافات إلى الأعمال الرأسمالية قيد التنفيذ على أية تكاليف تمويلية (31 مارس 2011: 4.2 مليون درهم).

6 سندات الزامية التحويل وتسهيلات القرض الثانوي

فيما يلي تسوية بين القيم المدرجة في البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة:

سندات قابلة للتحويل الزاميا (MCB1)		
الجزء المدرج في المطلوبات	الجزء المدرج في حقوق المساهمين	الإجمالي
الألف الدراهم 000	الألف الدراهم 000	الألف الدراهم 000
393,447	1,366,135	1,759,582
3,936	-	3,936
199	-	199
-	26,648	26,648
397,582	1,392,783	1,790,365

الرصيد في 1 يناير 2012
مصروفات الزيادة
اطفاء تكاليف العملية
كوبونات مسددة عينيا
الرصيد في 31 مارس 2012

تسهيلات القرض الثانوي - شريحة "أ"		
الجزء المدرج في المطلوبات	الجزء المدرج في حقوق المساهمين	الإجمالي
الألف الدراهم 000	الألف الدراهم 000	الألف الدراهم 000
150,482	545,756	696,238
1,497	-	1,497
78	-	78
-	3,529	3,529
152,057	549,285	701,342

الرصيد في 1 يناير 2012
مصروفات الزيادة
اطفاء تكاليف العملية
كوبونات مسددة عينيا
الرصيد في 31 مارس 2012

تسهيلات القرض الثانوي - شريحة "ب"		
الجزء المدرج في المطلوبات	الجزء المدرج في حقوق المساهمين	الإجمالي
الألف الدراهم 000	الألف الدراهم 000	الألف الدراهم 000
365,931	33,354	399,285
3,662	-	3,662
188	-	188
369,781	33,354	403,135
919,420	1,975,422	2,894,842
909,860	1,945,245	2,855,105

الرصيد في 1 يناير 2012
مصروفات الزيادة
اطفاء تكاليف العملية
الرصيد في 31 مارس 2012
الرصيد الاجمالي لـ MCB1 و SBL في 31 مارس 2012
الرصيد الاجمالي لـ MCB1 و SBL في 31 ديسمبر 2011

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة
31 مارس 2012 (غير مدققة)

6 سندات الزامية التحويل وتسهيلات القرض الثانوي (تتمة)

لقد تم تحليل جزء المطلوبات للسندات الالزامية التحويل والقرض الثانوي في بيان المركز المالي على النحو التالي:

31 ديسمبر 2011	31 مارس 2012	
الآف الدراهم	الآف الدراهم	
000	000	
-	24,910	بنود متداولة
909,860	894,510	بنود غير متداولة
909,860	919,420	

7. الالتزامات والإرتباطات

الالتزامات

بلغت المصاريف الرأسمالية المتعاقد عليها كما في 31 مارس 2012 والغير مدرجة قيمة 84 مليون درهم (31 ديسمبر 2011: 157 مليون درهم).

الإرتباطات

فيما يلي خطابات الضمان التي أصدرتها البنوك لصالح المجموعة:

31 ديسمبر 2011	31 مارس 2012	
الآف الدراهم	الآف الدراهم	
000	000	
103,686	127,283	ضمانات حسن تنفيذ
11,351	12,697	ضمانات مبالغ مدفوعة مقدماً
8,925	11,913	ضمانات مالية
123,962	151,893	

8 النقد وما يعادله

فيما يلي التركيز الجغرافي للنقد وما يعادله:

31 مارس 2011	31 مارس 2012	
الآف الدراهم	الآف الدراهم	
000	000	
395,520	493,952	داخل الإمارات
38,122	29,912	خارج الإمارات
433,642	523,864	

9 معاملات مع الاطراف ذات العلاقة

تتمثل الأطراف ذات الصلة بالشركات الزميلة وشركات الائتلاف، غالبية المساهمين واعضاء الإدارة التنفيذيين، الكيانات الخاضعة لسيطرة الشركة والكيانات ذات الخضوع المشترك او التي تخضع لتأثير تلك الاطراف. تتم الموافقة على سياسات التسعير وبنود هذه المعاملات من قبل إدارة الشركة

فيما يلي المعاملات مع الأطراف ذات الصلة المدرجة في بيان الدخل الموحد:

فترة الثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس 2011				فترة الثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس 2012				
الايادات	مصرفات	التكاليف	الايادات	الايادات	مصرفات	التكاليف	الايادات	
اخرى	الفوائد	التشغيلية	اخرى	اخرى	الفوائد	التشغيلية	اخرى	
الاف	الاف	الاف	الاف	الاف	الاف	الاف	الاف	
الدراهم	الدراهم	الدراهم	الدراهم	الدراهم	الدراهم	الدراهم	الدراهم	
000	000	000	000	000	000	000	000	
1,078	-	21,754	-	1,054	-	21,810	-	الشركات الزميلة
-	-	-	610	-	-	-	-	شركات ائتلاف
-	21,391	-	18,635	-	9,095	-	8,399	غالبية المساهمين
-	-	-	8,085	-	-	-	10,477	شركة زميلة لمساهم رئيسي

فيما يلي بيان بالأرصدة مع الأطراف ذات الصلة المدرجة في بيان المركز المالي الموحد:

فترة الثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس 2011				فترة الثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس 2012				
نعم دائنة	نعم مدينة	سندات	قروض	نعم دائنة	نعم	سندات	قروض	
وسلفيات	وسلفيات	الزامية	مدينة	وسلفيات	مدينة	التحويل	مدينة	
		التحويل				وقرض		
		ثانوي				ثانوي		
الاف	الاف	الاف	الاف	الاف	الاف	الاف	الاف	
الدراهم	الدراهم	الدراهم	الدراهم	الدراهم	الدراهم	الدراهم	الدراهم	
000	000	000	000	000	000	000	000	
33,241	19,724	-	3,662	30,214	13,505	-	3,662	الشركات الزميلة
-	5,058	-	56,544	-	5,404	-	56,544	شركات ائتلاف
-	-	2,855,105	-	-	-	2,894,842	-	غالبية المساهمين
400,000	257,338	-	-	400,000	270,726	-	-	شركة زميلة لمساهم رئيسي
433,241	282,120	2,855,105	60,206	430,214	289,635	2,894,842	60,206	

9 معاملات مع اطراف ذات علاقة (تتمة)

تعويضات اعضاء الادارة التنفيذية
فيما يلي بيان بأجور اعضاء الادارة التنفيذية خلال الفترة:

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2011	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012
الآف الدراهم	الآف الدراهم
000	000
4,374	4,927
313	233
4,687	5,160
20	21

عوائد قصيرة الاجل
مكافآت نهاية الخدمة للموظفين

عدد اعضاء الادارة التنفيذية