

الشركة الخليجية للاستثمارات العامة ش.م.ع وشركاتها التابعة

المعلومات المالية المرحلية المختصرة المجمعة (غير مدققة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

الشركة الخليجية للاستثمارات العامة ش.م.ع وشركاتها التابعة
المعلومات المالية المرحلية المختصرة المجمعة (غير مدققة)
لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

قائمة المحتويات

الصفحة

٢ - ١

تقرير مراجعة مدقق الحسابات المستقل

٤ - ٣

قائمة المركز المالي المختصرة المجمعة

٥

قائمة الدخل المختصرة المجمعة

٦

قائمة الدخل الشامل المختصرة المجمعة

٧

قائمة التدفقات النقدية المختصرة المجمعة

٩ - ٨

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المختصرة المجمعة

٢٢ - ١٠

الإيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المختصرة المجمعة



جرات ثورنتون
الإمارات العربية المتحدة
برج رولكس
الدور ٢٣
شارع الشيخ زايد
ص.ب. ١٦٢٠
دبي

هاتف ٩٩٢٥ ٣٨٨ ٤ ٩٧١+
فاكس ٩٩١٥ ٣٨٨ ٤ ٩٧١+

linkd.in/grant-thornton-uae
twitter.com/gtuae

تقرير مراجعة مدقق الحسابات المستقل إلى السادة مساهمي الشركة الخليجية للاستثمارات العامة ش.م.ع

المقدمة

قمنا بأعمال المراجعة لقائمة المركز المالي المختصرة المجمعة المرفقة للشركة الخليجية للاستثمارات العامة ش.م.ع ("الشركة") وشركاتها التابعة ("المجموعة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩، وقائمة الدخل المختصرة المجمعة وقائمة الدخل الشامل المختصرة المجمعة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المختصرة المجمعة وقائمة التدفقات النقدية المختصرة المجمعة عن فترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المختصرة المجمعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا تنحصر في إبداء إستنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المختصرة المجمعة في ضوء مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعيار التدقيق الدولي رقم ٢٤١٠ "المراجعة للمعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق حسابات المنشأة المستقل"، وتتطوي أعمال المراجعة للمعلومات المالية المرحلية المختصرة المجمعة على توجيه استفسارات للأفراد المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق الإجراءات التحليلية، وكذلك إجراءات المراجعة الأخرى. إن نطاق عملية المراجعة يعتبر أقل بشكل كبير من نطاق التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وبالتالي لا يجعلنا على دراية بكافة الأمور الجوهرية التي يمكن التوصل إليها من خلال التدقيق، وبالتالي فإننا لا نبدي رأياً تدقيقياً.

الإستنتاج

في ضوء مراجعتنا لم يسترغ إنتباهنا وجود شيء يجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية المرحلية المختصرة المجمعة المرفقة لم يتم إعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقارير المالية المرحلية".



تقرير مراجعة مدقق الحسابات المستقل
إلى السادة مساهمي الشركة الخليجية للاستثمارات العامة ش.م.ع (تابع)

الأمر الأخرى

تم تدقيق المعلومات المالية المجمعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ من قبل مدقق حسابات آخر، والذي عبّر في تقرير التدقيق المؤرخ في ٢٧ مارس ٢٠١٩ عن رأي غير معدل بشأن هذه المعلومات المالية.

تأكيد الأمور

نود لفت الانتباه إلى الإيضاحين رقم ٥ و ١٧ حول المعلومات المالية المرحلية المختصرة المجمعة الذين يوضحان أن المجموعة تتفاوض حالياً مع الجهات المقرضة بفرض إعادة هيكلة بعض القروض والتسهيلات الائتمانية الحالية حتى يتسنى لها الوفاء بارتباطاتها والتزاماتها المالية عند استحقاقها في المستقبل المنظور. إن استنتاجنا حول أعمال المراجعة غير معدل فيما يتعلق بهذا الأمر.



جرانت ثورنتون

فأروق محمد

سجل مدققي الحسابات رقم ٨٦
دبي، ٧ أغسطس ٢٠١٩

الشركة الخليجية للاستثمارات العامة ش.م.ع وشركاتها التابعة
قائمة المركز المالي المختصرة المجمعة
كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

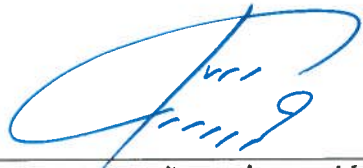
٣٠ يونيو ٢٠١٩	٣١ ديسمبر ٢٠١٨	الإيضاحات	الأصول
ألف درهم إماراتي (غير مدققة)	ألف درهم إماراتي (مدققة)		الأصول غير المتداولة
٣٥٦,٢٤٦	٣٥٤,٩٩٢		عقارات وألات ومعدات
٢,٣٥٨,١٣٢	٢,٣٤٦,٢٦٥	٦	استثمارات عقارية
١١,٥٠٠	١١,٥٠٠		الشهرة
٣٧١,٩٦٦	٣٦٩,١٠٨	٧	استثمارات في الشركات الشقيقة
٦٣,٤٨٦	٦٧,٢١١	٨	استثمارات في الأوراق المالية
٧٢,٤٩١	٧١,٦٩٩	١١	مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى
٣,٢٣٣,٨٢١	٣,٢٢٠,٧٧٥		
			الأصول المتداولة
٥٥٨,٣٣٨	٥٥١,٢٥٦	٩	عقارات محتفظ بها للتطوير والبيع
٣٥,٧٦٣	٣٣,٢٥٢	١٠	المخزون
١١٥,٤٢٣	٩١,٢٩٩	١٦	أرصدة مستحقة من أطراف ذات علاقة
٨٨٣,٤٥٥	٨٠٩,٨٧٣	١١	مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى
١٢٣,٢٠٢	١١٥,٠٢٧	١٢	أصول عقود إعادة التأمين
١١٨,٧١٣	١١٩,٩٦٧	٨	استثمارات في الأوراق المالية
٢٥٩,٠٨٨	٢٦٤,٠٦٦	١٣	النقدية في الصندوق وفي البنوك
٢,٠٩٣,٩٨٢	١,٩٨٤,٧٤٠		
٥,٣٢٧,٨٠٣	٥,٢٠٥,٥١٥		إجمالي الأصول

الشركة الخليجية للاستثمارات العامة ش.م.ع وشركاتها التابعة
قائمة المركز المالي المختصرة المجمعة (تابع)
كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٩	الإيضاح
ألف درهم إماراتي (مدققة)	ألف درهم إماراتي (غير مدققة)	
		حقوق الملكية والإلتزامات
		حقوق الملكية
		رأس المال
١,٧٩١,٣٣٣	١,٧٩١,٣٣٣	إحتياطي قانوني
٤٩,١٦٤	٤٩,١٦٤	إحتياطي إضافي
٧,٠٦٨	٧,٠٦٨	إحتياطي إعادة تقييم الأراضي
٣٧,٧٤٧	٣٧,٧٤٧	التغييرات المترجمة في القيمة العادلة للإستثمارات المقاسة بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى
(٣٤,٥٧٨)	(٣٨,٣٠٣)	خسائر مترجمة
(١,٥٠٠,٥٧٤)	(١,٥٦٨,٨٥٦)	
٣٥٠,١٦٠	٢٧٨,١٥٣	حقوق ملكية عائدة على مالكي الشركة
٢٨٩,٠١٠	٢٩٠,٨١٨	الحصص غير المسيطرة
٦٣٩,١٧٠	٥٦٨,٩٧١	إجمالي حقوق الملكية
		الإلتزامات
		الإلتزامات غير المتداولة
٣٤,١٢٢	٣٠,٧٢٠	مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
٣٤,١٢٢	٣٠,٧٢٠	
		الإلتزامات المتداولة
٣٨١,٣٤٤	٤١٧,٤٥٩	١٦ أرصدة مستحقة لأطراف ذات علاقة
٢٩٥,٢٧٦	٣٣٥,٨٢٠	١٢ إلتزامات عقود التأمين
٢,٣٩٨,٣٢٠	٢,٣٨٩,٣٨٢	١٧ قروض بنكية قصيرة الأجل
١,٤٥٧,٢٨٣	١,٥٨٥,٤٥١	داننون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى
٤,٥٣٢,٢٢٣	٤,٧٢٨,١١٢	
٤,٥٦٦,٣٤٥	٤,٧٥٨,٨٣٢	
٥,٢٠٥,٥١٥	٥,٣٢٧,٨٠٣	إجمالي الإلتزامات
		إجمالي حقوق الملكية والإلتزامات

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ - ٢٢ جزءاً متمماً من هذه المعلومات المالية المرحلية المختصرة المجمعة.

تم اعتماد والموافقة على إصدار هذه المعلومات المالية المرحلية المختصرة المجمعة من قبل ونيابة عن مجلس الإدارة بتاريخ ٧ أغسطس ٢٠١٩.



السيد/ حمد سيف حمد المهيري
عضو مجلس إدارة



السيد/ عبد الله جمعة ماجد السري
رئيس مجلس الإدارة

إن تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية المختصرة المجمعة مبين في الصفحتين ١ و ٢.

الشركة الخليجية للاستثمارات العامة ش.م.ع وشركاتها التابعة
قائمة الدخل المختصرة المجمعّة (غير مدققة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨		فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩		فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨		فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩		إيضاح
ألف درهم إماراتي (غير مدققة)	ألف درهم إماراتي (غير مدققة)	ألف درهم إماراتي (غير مدققة)	ألف درهم إماراتي (غير مدققة)	ألف درهم إماراتي (غير مدققة)	ألف درهم إماراتي (غير مدققة)	ألف درهم إماراتي (غير مدققة)	ألف درهم إماراتي (غير مدققة)	
٢٣٨,٤٥٤	٢٣٣,٩٩٣	١٢٣,٦٤٢	١١٧,٨٠٢					الإيرادات
(١٤٣,٢٣٨)	(١٤٥,٢٤٠)	(٧٧,٨٦٢)	(٧٦,١٦٥)					تكاليف الإيرادات
٩٥,٢١٦	٨٨,٧٥٣	٤٥,٧٨٠	٤١,٦٣٧					مجمّل الربح
(١٢٥,٦٤٥)	(٧٧,٩٤٦)	(٤٩,٦٢٥)	(٣٧,٦٧٤)	١٨				مصروفات إدارية وعمومية
(٣,٩٥٧)	(٥,١٣٠)	(٢,٨١٥)	(٤,٦١٢)					مصروفات بيع وتوزيع
٢٤,٥٤٢	٤,٠٥٥	٥,٠٩٣	١,٦٧٧					إيرادات أخرى
٣,٦٢٦	٢,٣٣٥	١,١٧٠	٢,٦٣٨	٧				الحصة من الربح من الشركات الشقيقة
٦٧٦	(٥١٦)	٦٢	(٢٦٢)	٨				التغيير في القيمة العادلة للاستثمارات في الأوراق المالية - صافي
(٢٦٥)	٨٣	(٢٧)	٦٩٠					الربح/ (الخسارة) من بيع الإستثمارات في الأوراق المالية
(٧٦,٩٧٢)	(٧٤,٣٧٤)	(٤٤,٥٦٢)	(٣٥,٦٩٤)					تكاليف التمويل
٣,٠٦٩	٣,٦١٢	١,٤٦٨	١,٨٠٢					إيرادات التمويل
(٧٩,٧١٠)	(٥٩,١٢٨)	(٤٣,٤٥٦)	(٢٩,٧٩٨)					الخسارة للفترة
(١٠٧,٩٢٣)	(٦٨,٣٠٤)	(٥٤,١٦٢)	(٣٣,٦١٨)					الخسارة للفترة العائدة إلى:
٢٨,٢١٣	٩,١٧٦	١٠,٧٠٦	٣,٨٢٠					مالكو الشركة
(٧٩,٧١٠)	(٥٩,١٢٨)	(٤٣,٤٥٦)	(٢٩,٧٩٨)					الحصص غير المسيطرة
(٦,٠٢)	(٣,٨١)	(٣,٠٢)	(١,٨٨)	٢٠				ربحية السهم الأساسي (فلس) درهم إماراتي للسهم

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ - ٢٢ جزءاً متمماً من هذه المعلومات المالية المرحلية المختصرة المجمعّة.

إن تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية المختصرة المجمعّة مبين في الصفحتين ١ و ٢.

الشركة الخليجية للاستثمارات العامة ش.م.ع وشركاتها التابعة
قائمة الدخل الشامل المختصرة المجمعة (غير مدققة)
لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		إيضاح
٢٠١٨	٢٠١٩	٢٠١٨	٢٠١٩	
ألف درهم إماراتي (غير مدققة)	ألف درهم إماراتي (غير مدققة)	ألف درهم إماراتي (غير مدققة)	ألف درهم إماراتي (غير مدققة)	
(٧٩,٧١٠)	(٥٩,١٢٨)	(٤٣,٤٥٦)	(٢٩,٧٩٨)	الخسارة للفترة
إيرادات شاملة أخرى:				
بنود لن يتم إعادة تصنيفها إلى أرباح أو خسائر:				
الحصة في الإيرادات/ (الخسائر) الشاملة الأخرى من الشركات الشقيقة (القيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى)				
(٧٤٦)	٨٩٧	(٤٤٢)	٨٩٧	
التغير في القيمة العادلة للاستثمارات في الأوراق المالية - صافي (القيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى)				
(٧,٣١٧)	(٣,٧٢٥)	(١,٢٨٦)	١,٨٢٩	٨
(٨,٠٦٣)	(٢,٨٢٨)	(١,٧٢٨)	٢,٧٢٦	الإيرادات/ (الخسائر) الشاملة الأخرى للفترة
(٨٧,٧٧٣)	(٦١,٩٥٦)	(٤٥,١٨٤)	(٢٧,٠٧٢)	إجمالي الخسائر الشاملة للفترة
إجمالي (الخسائر)/ الإيرادات الشاملة للفترة العائدة إلى:				
(١١٥,٩٨٦)	(٧١,١٣٢)	(٥٥,٨٩٠)	(٣٠,٨٩٢)	مالكو الشركة
٢٨,٢١٣	٩,١٧٦	١٠,٧٠٦	٣,٨٢٠	الحصص غير المسيطرة
(٨٧,٧٧٣)	(٦١,٩٥٦)	(٤٥,١٨٤)	(٢٧,٠٧٢)	إجمالي الخسائر الشاملة للفترة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ - ٢٢ جزءاً متمماً من هذه المعلومات المالية المرحلية المختصرة المجمعة.

إن تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية المختصرة المجمعة مبين في الصفحتين ١ و ٢.

الشركة الخليجية للاستثمارات العامة ش.م.ع وشركاتها التابعة
قائمة التدفقات النقدية المختصرة المجمعة (غير مدققة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		إيضاح
٢٠١٨ الف درهم إماراتي (غير مدققة)	٢٠١٩ الف درهم إماراتي (غير مدققة)	
(٧٩,٧١٠)	(٥٩,١٢٨)	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية الخسارة للفترة التعديلات على: الإهلاك
٤,٨٤٠ (٣,٦٢٦)	٦,٤٥٢ (٢,٣٣٥)	حصة الربح من الشركات الشقيقة التغيير في القيمة العادلة للإستثمارات المقاسة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
(٦٧٦)	٥١٦	مخصص للمخزون بطيء الحركة مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
٦,٨٥٠	١٥٨	(الربح)/ الخسارة من بيع الإستثمارات في الأوراق المالية
٢,٥٧٢	٢,٢٩٣	خسائر الإنتمان المتوقعة على المدينين التجاريين
٢٦٥	(٨٣)	رد خسائر الإنتمان المتوقعة على المدينين التجاريين
١٠,٦١٤	-	إيرادات التمويل
(٢٢٨)	-	تكاليف التمويل
(٣,٠٦٩)	(٣,٦١٢)	
٧٦,٩٧٢	٧٤,٣٧٤	
١٤,٨٠٤	١٨,٦٣٥	الربح من التشغيل قبل التغييرات في رأس المال العامل
١٥,٤٧٥ (٧٨٣)	(٨,١٧٥) ٤٠,٥٤٤	التغييرات في أصول عقود إعادة التأمين التغييرات في إلتزامات عقود التأمين
-	١١,٩٩١	التغييرات في الأطراف ذات العلاقة
(١٥,٤٤٩)	(٧,٠٨٢)	التغييرات في العقارات المحتفظ بها لأغراض التطوير والبيع
(٧,٨٦٩)	(٢,٦٦٩)	التغييرات في المخزون
(٣,٣٧٨)	(٧٤,٣٧٤)	التغييرات في المدينون التجاريون والأرصدة المدينة الأخرى
١٠,١٦٠	١٢٨,١٦٨	التغييرات في الدائنون التجاريون والأرصدة الدائنة الأخرى
(١,٥١٥)	(١١,٨٦٧)	إضافات إلى الإستثمارات العقارية
٥,٠١٣	٨٢١	المحصل من بيع الإستثمارات في الأوراق المالية
١٦,٤٥٨	٩٥,٩٩٢	
(٥,٧٧٣)	(٥,٦٩٥)	مكافآت نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة
١٠,٦٨٥	٩٠,٢٩٧	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية
-	(٧,٣٣٢)	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
١,١٥٥	-	شراء عقارات وآلات ومعدات
٨,١٩٠	-	المحصل من الأصول المحتفظ بها للبيع
٣,٠٦٩	٣,٦١٢	المحصل من بيع عقارات وآلات ومعدات
٨,٤١٤	(٣,٧٢٠)	إيرادات تمويل
		صافي النقدية (المستخدمة في)/ الناتجة من الأنشطة الاستثمارية
٣,٤٠٧	٣,١٣٥	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
-	(٦,٤٩٣)	صافي الحركة في القروض البنكية
(٢,٠٠٠)	(١,٧٥٠)	توزيعات أرباح مدفوعة للحصص غير المسيطرة
(٧٦,٩٧٢)	(٧٤,٣٧٤)	أتعاب أعضاء مجلس الإدارة مدفوعة
(٧٥,٥٦٥)	(٧٩,٤٨٢)	تكاليف التمويل
		صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التمويلية
(٥٢,٤٦٦)	٧,٠٩٥	صافي الزيادة/ (الإنخفاض) في النقدية وما في حكمها
١٦٢,٧٥٥	١٤٠,٢٢٩	النقدية وما في حكمها في بداية الفترة
١١٠,٢٨٩	١٤٧,٣٢٤	النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة

١٥

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ - ٢٢ جزءاً متمماً من هذه المعلومات المالية المرحلية المختصرة المجمعة.

إن تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية المختصرة المجمعة مبين في الصفحتين ١ و٢.

الشركة الخليجية للاستثمارات العامة ش.م.ع وشركاتها التابعة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المختصة بالمجموعة
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

العائد لمالكي الشركة

	التغير التراكمي في القيمة العادلة للإستثمارات المقاسة بالقيمة العادلة من خلال الإبرادات الشاملة الأخرى		إحتياطي إعادة تقييم الأراضي		إحتياطي إضافي		إحتياطي قانوني		رأس المال
	الإجمالي	غير المحصنة	الإجمالي	المترابطة	إحتياطي إعادة تقييم الأراضي	إحتياطي إضافي	إحتياطي قانوني	إحتياطي قانوني	رأس المال
١ يناير ٢٠١٨ (مفتق)	٩٥١,٦٣٩	٣٠٤,١٤٢	٦٤٧,٤٩٧	(١,٢٠٤,٥٨٧)	٣٧,٧٤٧	٧,٠٦٨	٤٦,٩٠٤	١,٧٩١,٣٣٣	
١ يناير ٢٠١٨ (مفتق)	(١٠,٥٩٣)	-	(١٠,٥٩٣)	(١٠,٥٩٣)	-	-	-	-	-
الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٨ (مفتق)	٩٤١,٠٤٦	٣٠٤,١٤٢	٦٣٦,٩٠٤	(١,٢٢٥,١٨٠)	٣٧,٧٤٧	٧,٠٦٨	٤٦,٩٠٤	١,٧٩١,٣٣٣	
إجمالي الإيرادات الشاملة الأخرى الفترة (غير مدققة):	(٧٩,٧١٠)	٢٨,٢١٣	(١٠٧,٩٢٣)	(١٠٧,٩٢٣)	-	-	-	-	-
الخسائر الشاملة الأخرى	(٨,٠٦٣)	-	(٨,٠٦٣)	(٧٤٦)	-	-	-	-	-
إجمالي (الخسائر) / الإيرادات الشاملة	(٨٧,٧٧٣)	٢٨,٢١٣	(١١٥,٩٨٦)	(١٠٨,٦٦٩)	(٧,٣١٧)	-	-	-	-
الحركة الأخرى أتعاب أعضاء مجلس الإدارة مدفوعة من قبل شركة تابعة	(٢,٠٠٠)	(١,٠٠٠)	(١,٠٠٠)	(١,٠٠٠)	-	-	-	-	-
في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مدققة)	٨٥١,٢٧٣	٣٣١,٣٥٥	٥١٩,٩١٨	(١,٣٢٤,٨٤٩)	(٣٨,٢٨٥)	٢٧,٧٤٧	٧,٠٦٨	٤٦,٩٠٤	١,٧٩١,٣٣٣

الشركة الخليجية للاستثمارات العامة ش.م.ع وشركائها التابعة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المختصرة المجمعة (تابع)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

العائد لمالكي الشركة		التغير التراكمي في القيمة العادلة للاستثمارات المعقبة بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشملة الأخرى المتراكمة		التغير التراكمي في القيمة العادلة للاستثمارات المعقبة بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشملة الأخرى المتراكمة		احتياطي إعادة تقديم الأراضي إحتياطي رأس المال		احتياطي إضافي		احتياطي قانوني		احتياطي قانوني		رأس المال	
الإجمالي	٢٣٩,١٧٠	المخصص غير المسيطر	٢٨٩,٠١٠	الإجمالي	٣٥٠,١٦٠	١,٥٠٠,٥٧٤	(٣٤,٥٧٨)	٣٧٧,٧٤٧	٧٠,٦٨	٤٩,١٦٤	١,٧٩١,٣٣٣	٢٠١٩	١ يناير	٢٠١٩	١ يناير
(٥٩,١٢٨)	(٩,١٧٦)	(٦٨,٣٠٤)	(٦٨,٣٠٤)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(٢,٨٢٨)	-	(٢,٨٢٨)	٨٩٧	(٣,٧٢٥)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(٦١,٩٥٦)	٩,١٧٦	(٧١,١٣٢)	(٦٧,٤٠٧)	(٣,٧٢٥)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(٦,٤٩٣)	(٦,٤٩٣)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(١,٧٥٠)	(٨٧٥)	(٨٧٥)	(٨٧٥)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٥٦٨,٩٧١	٢٩٠,٨١٨	٢٧٨,١٥٣	(١,٥٢٨,٨٥٦)	(٣٨,٣٠٣)	٣٧٧,٧٤٧	٧٠,٦٨	٤٩,١٦٤	١,٧٩١,٣٣٣	-	-	-	-	-	-	-

في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ (غير
مققة)

لم يتم تخصيص أي من الأرباح إلى الإحتياطي القانوني لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩، حيث أنه سيتأخر في نهاية السنة.
تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ - ٢٢ جزءاً متمماً من هذه المعلومات المالية المرجعية المختصرة المجمعة.

الشركة الخليجية للاستثمارات العامة ش.م.ع وشركاتها التابعة
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المختصرة المجمعة (غير مدققة)
لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

١ معلومات حول الشركة

تأسست الشركة الخليجية للاستثمارات العامة ش.م.ع ("الشركة") بموجب المرسوم الأميري رقم ٧٣/٢ الصادر بتاريخ ٢٧ يوليو ١٩٧٣ كشركة مساهمة عامة. مدة عمل الشركة هو تسعة وتسعون عاماً اعتباراً من تاريخ إصدار المرسوم الأميري المشار إليه أعلاه. إن عنوان الشركة المسجل هو ص.ب. ٢٢٥٨٨، دبي، الإمارات العربية المتحدة. إن الشركة مدرجة في سوق دبي المالي.

تشتمل المعلومات المالية المرحلية المختصرة المجمعة كما في ولفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ ("الفترة الحالية") على الشركة وشركاتها التابعة (يشار إليهم مجتمعين بـ "المجموعة") بالإضافة إلى حصة المجموعة في الشركات الشقيقة.

تتمثل الأنشطة الرئيسية للمجموعة في العمل كوكلاء عقاريين والتصنيع وتجارة التجزئة وتقديم خدمات التطوير العقاري ومزاولة أعمال التأمين بكافة أنواعه وتقديم خدمات الضيافة والخدمات الأخرى.

تعتبر المجموعة الاستثمارية (الخصوصية) المحدودة، وهي شركة مسجلة في دولة الإمارات العربية المتحدة، مساهم رئيسي في الشركة ("المساهم الرئيسي").

٢ أسس الإعداد

٢.١ بيان التوافق

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المختصرة المجمعة كما في ولفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ طبقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقارير المالية المرحلية" الصادرة من قبل مجلس المعايير المحاسبية الدولي. لا تشمل على جميع المعلومات المطلوبة في المعلومات المالية المجمعة السنوية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية، وينبغي أن تقرأ بالاقتران مع المعلومات المالية المجمعة للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨.

٢.٢ استخدام التقديرات والأحكام

يتطلب إعداد هذه المعلومات المالية المجمعة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية من الإدارة إصدار أحكام وتقديرات وافتراضات تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية ومبالغ الأصول والالتزامات المبلغ عنها والإيرادات والمصروفات. قد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات.

يتم مراجعة التقديرات والافتراضات الأساسية بصفة مستمرة. يتم الاعتراف بتعديل التقديرات المحاسبية لاحقاً.

إن الأحكام الهامة المعدة من قبل الإدارة في تطبيق السياسات المحاسبية والمصادر الهامة لتقديرات عدم التأكد تتوافق مع تلك المتبعة عند إعداد المعلومات المالية المجمعة السنوية للمجموعة عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨.

٣ السياسات المحاسبية الهامة

تتوافق السياسات المحاسبية المستخدمة مع تلك المستخدمة في إعداد المعلومات المالية السنوية المجمعة كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨، باستثناء التغييرات الحاصلة في إحتساب عقود الإيجار الناتجة عن تطبيق معيار التقارير المالية الدولية رقم ١٦: عقود الإيجار.

أ. معيار التقارير المالية الدولية رقم (١٦) عقود الإيجار

قامت المجموعة بتطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٦) "عقود الإيجار"، الصادر في يناير ٢٠١٦، مع تاريخ التطبيق الأولي في ١ يناير ٢٠١٩. يقدم المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٦) تغييرات جوهرية في محاسبة المستأجر. ويعمل أيضاً على التمييز بين عقود التأجير التشغيلي والتمويلي بموجب معيار المحاسبة الدولي رقم (١٧) ويتطلب من المستأجر الاعتراف بحق استخدام الأصول والتزامات الإيجار عند بدء عقد الإيجار لجميع عقود الإيجار، باستثناء عقود الإيجار قصيرة الأجل وعقود تأجير الأصول ذات القيمة المنخفضة. تقيس المجموعة مبدئياً حق استخدام الأصول بالتكلفة وتقاس لاحقاً بالتكلفة ناقصاً الإهلاك المتراكم وخسائر اضمحلال القيمة والمعدلة لأي إعادة قياس التزامات الإيجار.

٣ السياسات المحاسبية الهامة (تابع)

أ. معيار التقارير المالية الدولية رقم (١٦) عقود الإيجار (تابع)

تقوم المجموعة مبدئياً بقياس التزام الإيجار بالقيمة الحالية لمدفوعات الإيجار المستقبلية المخصومة باستخدام معدل الخصم الضمني في العقد. لاحقاً، يتم تعديل التزام الإيجار لمدفوعات الفائدة والإيجار، وكذلك تأثير تعديلات الإيجار من بين أمور أخرى.

اختارت المجموعة تطبيق المعيار المسموح به بموجب المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٦) على متطلباتها العامة على عقود الإيجار قصيرة الأجل (أي معيار لا يتضمن خيار شراء وله مدة تأجير في تاريخ تبدأ ب ١٢ شهراً أو أقل) وعقود إيجار منخفضة القيمة الأصول. ولذلك، تعترف المجموعة بمدفوعات الإيجار المرتبطة بتلك الإيجارات كمصروف على أساس القسط الثابت على مدى فترة الإيجار أو على أساس منهجي آخر إذا كان هذا الأساس يمثل نمط فوائد المستأجر، على غرار المحاسبة الحالية لعقود الإيجار التشغيلية.

قامت المجموعة بتطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٦) باستخدام نهج أثر رجعي معدّل، وبالتالي لم تتم إعادة تعديل المعلومات المقارنة. قيمت المجموعة أن تأثير المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٦) ليس جوهرياً على الأرباح المحتجزة الإفتتاحية وكما في تاريخ التقرير المالي.

٤ عوامل المخاطر المالية

من المحتمل أن تعرض أنشطة المجموعة إلى مخاطر مالية متنوعة: مخاطر السوق (بما في ذلك مخاطر العملات ومخاطر أسعار الأسهم ومخاطر أسعار الفائدة) ومخاطر الائتمان ومخاطر السيولة.

لا تتضمن المعلومات المالية المرحلية المختصرة المجمعة جميع المعلومات والإفصاحات الخاصة بإدارة المخاطر المالية المطلوبة في المعلومات المالية السنوية المجمعة، ويجب قراءتها بالاقتران مع المعلومات المالية السنوية المجمعة للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨.

لم يحدث أي تغيير في سياسات إدارة المخاطر منذ نهاية العام.

٥ التمويل والسيولة

لدى المجموعة التزامات تجاه أطراف أخرى قيمتها ٤,٣٤١ مليون درهم إماراتي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ (٢٠١٨): ٤,١٨٥ مليون درهم إماراتي، من أصل هذا المبلغ يستحق سداد مبلغ قيمته ٤,٣١٠ مليون درهم إماراتي (٢٠١٨): ٤,١٥١ مليون درهم إماراتي) خلال سنة واحدة من تاريخ التقرير.

تشتمل هذه الالتزامات تجاه الأطراف الأخرى على قروض قيمتها ٢,٩٧٩ مليون درهم إماراتي (٢٠١٨): ٢,٩٢٦ مليون درهم إماراتي، والذي يستحق سداه خلال سنة واحدة من تاريخ التقرير.

يتوقع أعضاء مجلس الإدارة أن تفي المجموعة بمتطلبات التمويل من خلال الإيرادات المستقبلية الناتجة من عملياتها وبيع الاستثمارات والعقارات والنقدية وأرصدة البنوك الحالية وإعادة جدولة تسهيلات القروض الحالية.

علاوة على ذلك، قام مجلس الإدارة والإدارة بتنفيذ مجموعة من المبادرات كما يواصلان بتنفيذ الخطط الموضحة أعلاه، التي يرونها واقعية وقابلة للتحقيق لضمان قدرة المجموعة على الوفاء بالتزاماتها المالية عند استحقاقها. يرجى الإشارة أيضاً إلى الإيضاح ١٧.

الشركة الخليجية للاستثمارات العامة ش.م.ع وشركاتها التابعة
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المختصرة المجمعة (غير مدققة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

٦ الإستثمارات العقارية

٣٠ يونيو ٢٠١٩	٣١ ديسمبر ٢٠١٨	
ألف درهم إماراتي (غير مدققة)	ألف درهم إماراتي (مدققة)	
٢,٣٤٦,٢٦٥	٢,٣٢٤,٢٩٨	الرصيد الإفتتاحي
١١,٨٦٧	٢٢,٨٤٩	الإضافات خلال الفترة/ العام
-	١٠١,٦٤٠	المحوّل من التطوير العقاري
-	(١٨,٦١٠)	الإستبعادات خلال الفترة/ العام
-	(٨٣,٩١٢)	التغيير في القيمة العادلة
٢,٣٥٨,١٣٢	٢,٣٤٦,٢٦٥	الرصيد الختامي

i. خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩، قام أعضاء مجلس إدارة الشركة بمراجعة القيمة الدفترية للإستثمارات العقارية ويرأيهم أنه لا يوجد تغيير جوهري في القيمة العادلة لهذه الإستثمارات العقارية مقارنة بالتقييم السابق الذي تم إجراؤه كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨.

تم تصنيف قياس القيمة العادلة لهذه العقارات كمستوى ثالث من تسلسل الهرمي للقيمة العادلة.

ii. بعض الإستثمارات العقارية مرهونة للبنوك مقابل تسهيلات ائتمانية ممنوحة للمجموعة.

٧ إستثمارات في الشركات الشقيقة

بلغت حصة المجموعة من الربح في الشركات الشقيقة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ ما قيمته ٢,٣ مليون درهم إماراتي (٣٠ يونيو ٢٠١٨: الحصة من الربح ما قيمته ٣,٦ مليون درهم إماراتي)، بينما بلغت حصة المجموعة في الإيرادات الشاملة الأخرى في الشركات الشقيقة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ ما قيمته ٠,٩ مليون درهم إماراتي (٣٠ يونيو ٢٠١٨: الحصة من الخسائر الشاملة ما قيمته ٠,٧ مليون درهم إماراتي).

بعض الإستثمارات في الشركات الشقيقة مرهونة للبنوك مقابل تسهيلات ائتمانية ممنوحة للمجموعة.

٨ إستثمارات في الأوراق المالية

٣٠ يونيو ٢٠١٩	٣١ ديسمبر ٢٠١٨	
ألف درهم إماراتي (غير مدققة)	ألف درهم إماراتي (مدققة)	
٦٧,٢١١	٧٢,٣٧٠	الرصيد الإفتتاحي
(٣,٧٢٥)	(٣,٣٢٠)	التغيير في القيمة العادلة خلال الفترة/ العام
-	(١,٨٣٩)	الإستبعادات خلال الفترة/ العام
٦٣,٤٨٦	٦٧,٢١١	الرصيد الختامي

إستثمارات مقاسة بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى

٣٠ يونيو ٢٠١٩	٣١ ديسمبر ٢٠١٨	
ألف درهم إماراتي (غير مدققة)	ألف درهم إماراتي (مدققة)	
١١٩,٩٦٧	١٢٩,٥٩٢	الرصيد الإفتتاحي
(٧٣٨)	(١٢,٣٨٧)	الإستبعادات خلال الفترة/ العام
(٥١٦)	٢,٧٦٢	التغيير في القيمة العادلة خلال الفترة/ العام
١١٨,٧١٣	١١٩,٩٦٧	الرصيد الختامي

بعض الإستثمارات مرهونة للبنوك والمؤسسات المالية مقابل تسهيلات ائتمانية ممنوحة للمجموعة.

الشركة الخليجية للاستثمارات العامة ش.م.ع وشركاتها التابعة
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المختصرة المجمعة (غير مدققة)
لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

٩ عقارات محتفظ بها لأغراض التطوير والبيع

خلال فترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩، قام أعضاء مجلس إدارة الشركة بمراجعة القيمة الدفترية للعقارات المحتفظ بها لأغراض التطوير والبيع وبرأيهم أنه لا يوجد تغيير جوهري في القيمة الإسترادادية للعقارات المحتفظ بها لأغراض التطوير والبيع مقارنة بالتقييم السابق الذي تم إجراؤه كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨. بعض العقارات المحتفظ بها لأغراض التطوير والبيع مرهونة للبنوك مقابل تسهيلات ائتمانية ممنوحة للمجموعة.

١٠ المخزون

يتم رهن بعض المخزون مع تخصيص وثائق التأمين على هذا المخزون إلى بنوك مقابل تسهيلات ائتمانية ممنوحة للمجموعة.

١١ مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى

تشمل المدينون التجاريون والأرصدة المدينة الأخرى أوراق القبض التي تمثل الشيكات الموجلة التي تم استلامها من مشتريين العقارات المحتفظ بها لأغراض التطوير والبيع. قامت الإدارة بإجراء تقييم إضمحلال في القيمة على التحصيل المستقبلي لهذه الأوراق المالية مستحقة القبض، وبناء عليه تم الإستهنتاج أنه لا يوجد أي مخصص لإضمحلال القيمة حيث من المتوقع أن يتم تحصيل هذه الأوراق في سياق الأعمال الاعتيادية.

١٢ أصول عقود إعادة التأمين والتزامات عقود إعادة التأمين

٣٠ يونيو ٢٠١٩	٣١ ديسمبر ٢٠١٨	
ألف درهم إماراتي (غير مدققة)	ألف درهم إماراتي (مدققة)	المجمل
٦٩,٨٨٦	٧٠,٤٤٠	إحتياطي المطالبات المستحقة
٤,٠٨٣	٢,٣٥٤	إحتياطي مصروفات تسوية الخسائر غير المخصصة
١,٤٢٠	٦٣٠	إحتياطي مخاطر ما زالت قائمة
٥٢,٥٣٧	٤٩,٤٤٣	مطالبات مكتوبة ولم يتم الإبلاغ عنها
١٢٧,٩٢٦	١٢٢,٨٦٧	إحتياطي المطالبات المستحقة بما فيها مطالبات مكتوبة ولم يتم الإبلاغ عنها
٢٠٧,٨٩٤	١٧٢,٤٠٩	إحتياطي أقساط تأمين غير مكتسبة
٣٣٥,٨٢٠	٢٩٥,٢٧٦	إجمالي التزامات عقود التأمين (مجمل)
(٣٣,٨٨٣)	(٤٦,٥٧٠)	ناقص: مبالغ مستردة من معيدي التأمين
(١٧,٢٢٤)	(١٥,٥٦١)	حصة معيدي التأمين من المطالبات المستحقة
(٥١,١٠٧)	(٦٢,١٣١)	حصة معيدي التأمين من المطالبات المستحقة
(٧٢,٠٩٥)	(٥٢,٨٩٦)	إحتياطي أقساط معيدي التأمين غير المستهلكة
(١٢٣,٢٠٢)	(١١٥,٠٢٧)	إجمالي أصول عقود معيدي التأمين
٢١٢,٦١٨	١٨٠,٢٤٩	صافي التزامات عقود التأمين

الشركة الخليجية للاستثمارات العامة ش.م.ع وشركاتها التابعة
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المختصرة المجمعة (غير مدققة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

١٣ النقدية في الصندوق وفي البنوك

٣٠ يونيو ٢٠١٩	٣١ ديسمبر ٢٠١٨	
ألف درهم إماراتي (غير مدققة)	ألف درهم إماراتي (مدققة)	النقدية في الصندوق
١,٦٠٤	١,٧٩٥	أرصدة البنوك:
٤١,٦٧٦	٤٥,٠٢٧	- حسابات جارية
٢١٥,٨٠٨	٢١٧,٢٧١	- حسابات ودائع
-	٧	- ودائع تحت الطلب
-	(٣٤)	ناقص: خسائر الائتمان المتوقعة
٢٥٩,٠٨٨	٢٦٤,٠٦٦	

تتضمن الودائع ودائع ثابتة بمبلغ ١٨٤ مليون درهم إماراتي (٢٠١٨: ١٨٤ مليون درهم إماراتي) مرهونة مقابل تسهيلات ممنوحة إلى المجموعة (يرجى الرجوع إلى الإيضاح رقم ١٥)، كما أنها تشتمل على وديعة بمبلغ ١٠ مليون درهم إماراتي (٢٠١٨: ١٠ مليون درهم إماراتي) محتفظ بها باسم المجموعة وفقاً للأوامر الصادرة عن وزارة الاقتصاد والتجارة بدولة الإمارات العربية المتحدة بموجب متطلبات القانون الاتحادي رقم (٦) لسنة ٢٠٠٧ بشأن هيئة التأمين.

١٤ رأس المال

٣٠ يونيو ٢٠١٩	٣١ ديسمبر ٢٠١٨	
ألف درهم إماراتي (غير مدققة)	ألف درهم إماراتي (مدققة)	المعتمد والمصدر والمدفوع:
١,٧٩١,٣٣٣	١,٧٩١,٣٣٣	١,٧٩١ مليون سهم بقيمة ١ درهم إماراتي مدفوع نقداً

١٥ النقدية وما في حكمها

٣٠ يونيو ٢٠١٩	٣٠ يونيو ٢٠١٨	
ألف درهم إماراتي (غير مدققة)	ألف درهم إماراتي (غير مدققة)	النقدية في الصندوق
١,٦٠٤	٢,٠١٥	أرصدة البنوك:
٤١,٦٧٦	٤٨,٥٠٧	- حسابات جارية
٢١٥,٨٠٨	٢٠٣,٨٣١	- حسابات ودائع
-	(٣٤)	خسائر الائتمان المتوقعة
٢٥٩,٠٨٨	٢٥٤,٣١٩	
(٣)	(٨٨٦)	ناقص: ودائع ثابتة تحت الرهن/ ودائع ذات تواريخ استحقاق تتجاوز ٣ شهور
(١١١,٧٦١)	(١٤٣,١٤٤)	ناقص: سحبيات بنكية على المكشوف (إيضاح ١٧)
١٤٧,٣٢٤	١١٠,٢٨٩	

الشركة الخليجية للاستثمارات العامة ش.م.ع وشركاتها التابعة
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المختصرة المجمعة (غير مدققة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

١٦ معاملات وأرصدة الطرف ذو العلاقة

تدخل المجموعة في إطار الأعمال الإعتيادية معاملات مع شركات أخرى تقع ضمن تعريف الطرف ذو علاقة كما هو مشمول ضمن المعيار المحاسبي الدولي رقم (٢٤). تحدد الإدارة أحكام وشروط تسعير المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة.

فيما يلي المعاملات الجوهرية التي تمت مع الأطراف ذات العلاقة خلال الفترة، خلاف تلك المعاملات المفصّل عنها في إيضاحات أخرى في المعلومات المالية المرحلية المختصرة المجمعة:

فترة الستة أشهر المنتهية في		
٣٠ يونيو		
٢٠١٨	٢٠١٩	
ألف درهم إماراتي (غير مدققة)	ألف درهم إماراتي (غير مدققة)	
٤٣٤	٥٣١	عمولات مدفوعة عن عقارات مستأجرة
٢٠٨	٥٨٨	شراء خدمات
١,٠٦٢	١,٥٤١	مجمّل الأقساط
٨٨٣	١,٢٨٣	مطالبات مدفوعة
		تعويضات موظفي الإدارة العليا
		رواتب ومكافآت
١,٩٤٥	١,٧٥٨	

المستحق من أطراف ذات علاقة

٢٠١٨	٢٠١٩	
٣١ ديسمبر	٣٠ يونيو	
ألف درهم إماراتي (مدققة)	ألف درهم إماراتي (غير مدققة)	
١٢,٣٥٤	١٣,٢٨١	الشركات الشقيقة
٧٨,٩٤٥	١٠٢,١٤٢	أطراف ذات علاقة أخرى
٩١,٢٩٩	١١٥,٤٢٣	

المستحق لأطراف ذات علاقة

٢٠١٨	٢٠١٩	
٣١ ديسمبر	٣٠ يونيو	
ألف درهم إماراتي (مدققة)	ألف درهم إماراتي (غير مدققة)	
٢٢,٥٦٥	٢٢,٤٨٣	الشركات الشقيقة
٣٥٨,٧٧٩	٣٩٤,٩٧٦	أطراف ذات علاقة
٣٨١,٣٤٤	٤١٧,٤٥٩	

أصول المجموعة التي تشتمل على بعض الاستثمارات في شركات تابعة وإستثمارات عقارية وإستثمار في شركات شقيقة وإستثمار في أوراق مالية يتم الاحتفاظ بها من قبل أطراف ذات علاقة لغرض المصلحة المنفعية للمجموعة.

الشركة الخليجية للاستثمارات العامة ش.م.ع وشركاتها التابعة
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المختصرة المجمعة (غير مدققة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

١٧ القروض

٣٠ يونيو ٢٠١٩	٣١ ديسمبر ٢٠١٨	
ألف درهم إماراتي (غير مدققة)	ألف درهم إماراتي (مدققة)	
٢,٢٦٠,٦٠٨	٢,٢٦٠,٦١٨	قروض ذات أجل (الإيضاح الموضح أدناه)
١١١,٧٦١	١٢٠,٩٤١	سحوبات بنكية على المكشوف (يرجى الرجوع إلى الإيضاح ١٥)
١٧,٠١٣	١٦,٧٦١	إيصالات أمانة
٢,٣٨٩,٣٨٢	٢,٣٩٨,٣٢٠	

معروض في قائمة المركز المالي المختصرة المجمعة:
الجزء المتداول

٢,٣٨٩,٣٨٢	٢,٣٩٨,٣٢٠
-----------	-----------

يوضح الجدول أدناه حركة القروض المحملة بفائدة:

٣٠ يونيو ٢٠١٩	٣١ ديسمبر ٢٠١٨	
ألف درهم إماراتي (غير مدققة)	ألف درهم إماراتي (مدققة)	
٢,٣٩٨,٣٢٠	٢,٤١٩,٣٦٣	في ١ يناير
-	(٤,٦٤١)	بنود التدفقات النقدية
		إعادة دفع القروض خلال الفترة/ العام
(٨,٩٣٨)	(١٦,٤٠٢)	بنود غير نقدية أخرى
٢,٣٨٩,٣٨٢	٢,٣٩٨,٣٢٠	صافي الحركة في سحوبات البنك على المكشوف/ إيصالات الأمانة
		كما في ٣٠ يونيو/ ٣١ ديسمبر

في ٢ يوليو ٢٠١٢، أبرمت الشركة اتفاق إعادة هيكلة مع مجموعة من البنوك لتغطية دين قائم بقيمة ٢,٧٧٨ مليون درهم إماراتي ("قرض معاد جدولته سابقاً"). تم إعادة استحقاق سداد القرض المعاد هيكلته على أقساط سنوية حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨.

خلال ٢٠١٧، بدأت الشركة في التفاوض مع الجهات المقرضة بغرض إعادة هيكلة دينها القائم مرة أخرى. كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧، أبرمت الشركة اتفاقية إعادة الهيكلة المعدلة بعد الحصول على موافقات من معظم البنوك لتغطية إجمالي الدين الذي قيمته ٢,١٤٧ مليون درهم إماراتي (بما في ذلك الفائدة مستحقة الدفع بمبلغ ٧٤ مليون درهم إماراتي حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦). وفقاً للاتفاقية المعدلة، يستحق سداد ٦٦,٠٨٪ من القرض المعاد هيكلته سابقاً على أقساط سنوية حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣، في حين يستحق سداد النسبة المتبقية البالغة ٣٣,٩٢٪ كتنسوية نهائية على نحو يتم إعادة التفاوض بشأنه في ذلك الحين.

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨، تعثرت الشركة في إعادة دفع مبلغ قيمته ٦١ مليون درهم إماراتي (المبلغ الأصلي) من إجمالي القرض المعاد هيكلته، حيث كان يستحق سداده كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩. قام أعضاء مجلس إدارة الشركة بمراجعة وقائع وظروف هذا التعثر، ووفقاً لذلك، قامو بتصنيف كامل مبلغ القرض كإلتزام متداول.

الشركة الخليجية للاستثمارات العامة ش.م.ع وشركاتها التابعة
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المختصرة المجمعة (غير مدققة)
لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

١٧ القروض (تابع)

يخضع التسهيل المعدل المُعاد هيكلته لمعدل فائدة بواقع ٢,٧٥٪ سنوياً والسائدة بمعدل أيبور لمدة أكثر من ستة أشهر فيما يتعلق بالتسهيلات الأجلة المسعرة بالدرهم الإماراتي ومعدلات الفائدة السائدة بمعدل ليبور لمدة ستة أشهر فيما يتعلق بالتسهيلات الأجلة المسعرة بالدولار الأمريكي، بحيث يتم تحميلها على أساس نصف سنوي. علاوة على ذلك، سيتم تحميل دفعه عينية إضافية بواقع ٠,٥% على أساس نصف سنوي فيما يتعلق بالدين القائم التي سيتم سدادها في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣. اعتباراً من ٣١ ديسمبر ٢٠١٨، سيزيد معدل الفائدة بواقع ٠,٢٥% سنوياً على أساس نصف سنوي. هذا ولن يعد تطبيق أي زيادة في معدل الفائدة للفتترات المستقبلية في حال عدم استمرارية التعثر.

لا يوجد أي تغيير في متطلبات الضمان والتعهد وفقاً لاتفاقية إعادة الهيكلة المعدلة. يتعين على الشركة الحفاظ على الحد الأدنى لمعدل غطاء الأصول ١,٢:١ كما يتعين عليها الالتزام بالتعهدات العامة بما في ذلك القيود على توزيعات الأرباح وفقاً لاتفاقية إعادة الهيكلة. علاوة على ذلك، يتعين على بعض الشركات التابعة للشركة الحفاظ على مستوى محدد من المديونية المالية كضمانات للقرض المُعاد هيكلته. تم ضمان هذه القروض مقابل بعض أصول المجموعة.

تقوم بعض الشركات التابعة للمجموعة بالتفاوض مع البنوك لإعادة هيكلة تسهيلات القروض الحالية البالغ قيمتها ٢١٠ مليون درهم إماراتي (٢٠١٨: ٢١٠ مليون درهم إماراتي) (المبلغ الأصلي) والفائدة البالغة ٩١ مليون درهم إماراتي (المدرجة ضمن الدائنون التجاريون والأرصدة الدائنة الأخرى) كما في تاريخ التقرير. يخضع جزء من هذه القروض بقيمة ٨١ مليون درهم إماراتي لدعوى قضائية مرفوعة من قبل الجهات المُقرضة. يرى أعضاء مجلس إدارة الشركة أن هذه القروض سوف تخضع لإعادة الهيكلة في الوقت المناسب.

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩، لم تلتزم إحدى كيانات المجموعة ببعض التعهدات المصرفية. بلغت القيمة الدفترية للقرض المستحق ١٦١ مليون درهم إماراتي (المبلغ الأصلي) والذي يتم تصنيفه كالتزامات متداولة.

علاوة على ذلك، فإن الشركة قيد التفاوض مع مؤسسة مالية بغرض إعادة هيكلة تسهيل ائتماني بقيمة ٢٥٧ مليون درهم إماراتي (المدرج ضمن الدائنون التجاريون والأرصدة الدائنة الأخرى) وفائدة بقيمة ٣١ مليون درهم إماراتي (٢٠١٨: ٢٧ مليون درهم إماراتي) والذي أصبح مستحق السداد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦.

قروض أخرى

تشتمل القروض الأخرى بشكل عام على قروض من قبل شركات تابعة للشركة. تخضع هذه القروض لبعض التعهدات المالية على مستوى الشركات التابعة ذات الصلة وتدرج ضمن الشروط والأحكام التالية:

- رهن الأصول
- سندات اذنية لصالح البنوك
- رهن على البضائع الممولة بموجب إيصالات أمانة

١٨ مصروفات عمومية وإدارية

فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨		فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩		
٢٠١٨	٢٠١٩	٢٠١٨	٢٠١٩	
ألف درهم إماراتي (غير مدققة)	ألف درهم إماراتي (غير مدققة)	ألف درهم إماراتي (غير مدققة)	ألف درهم إماراتي (غير مدققة)	
٤٥,٨١٠	٤٢,٣٩٧	٢٢,١٤٩	٢١,٠٣١	تكاليف الموظفين
٨,٨٩١	٦,٠٣٣	٤,٤٥٩	٢,٧٨١	الإيجار
٤,٨٨٣	٤,٢٨٧	٢,٦٣٨	١,٥٧٨	رسوم مهنية وقانونية
٤,٨٤٠	٦,٤٥٢	١,٧٠٣	٢,٩٣٥	إهلاك
٣,٥٤٠	٣,٣١٤	١,٢٢٠	٢,١٨١	إصلاحات وصيانة
١,٥٨١	١,٥١٤	٧٤١	٨٣٩	تليفون وبريد وأدوات مكتبية

الشركة الخليجية للاستثمارات العامة ش.م.ع وشركاتها التابعة
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المختصرة المجمعة (غير مدققة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

١٩ الأدوات المالية / التسلسل الهرمي للقيمة العادلة

أ. الأدوات المالية

تشتمل الأصول المالية للمجموعة على الاستثمارات في الأوراق المالية وأصول عقود إعادة التأمين والمدينون التجاريون والأرصدة المدينة الأخرى والنقدية في الصندوق وفي البنوك. وتشتمل الإلتزامات المالية للمجموعة على القروض والإلتزامات عقود التأمين والدائنين التجاريين والأرصدة الدائنة الأخرى والإلتزامات عقود الإيجار التمويلي. يوضح الجدول أدناه تصنيف المجموعة لكل فئة من فئات الأصول والإلتزامات المالية وقيمتها العادلة للفترة الحالية وفترة المقارنة:

المصنفة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر ألف درهم إماراتي	المصنفة بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى ألف درهم إماراتي	المصنفة بالقيمة العادلة من خلال التكلفة المستهلكة ألف درهم إماراتي	القيمة الدفترية ألف درهم إماراتي	القيمة العادلة ألف درهم إماراتي	
١١٨,٧١٣	٦٣,٤٨٦	-	١٨٢,١٩٩	١٨٢,١٩٩	٣٠ يونيو ٢٠١٩ (غير مدققة) الأصول المالية
-	-	-	١١٥,٤٢٣	١١٥,٤٢٣	الاستثمارات في الأوراق المالية
-	-	-	١٢٣,٢٠٢	١٢٣,٢٠٢	المبالغ المستحقة من الأطراف ذات العلاقة
-	-	-	٨٣٧,٩٨٣	٨٣٧,٩٨٣	أصول عقود إعادة التأمين
-	-	-	٢٥٧,٤٨٤	٢٥٧,٤٨٤	المدينون التجاريون والأرصدة المدينة الأخرى
-	-	-	٢٥٧,٤٨٤	٢٥٧,٤٨٤	النقدية في البنوك
١١٨,٧١٣	٦٣,٤٨٦	١,٣٣٤,٠٩٢	١,٥١٦,٢٩١	١,٥١٦,٢٩١	
-	-	-	٢,٣٨٩,٣٨٢	٢,٣٨٩,٣٨٢	الإلتزامات المالية
-	-	-	٤١٧,٤٥٩	٤١٧,٤٥٩	القروض
-	-	-	٣٣٥,٨٢٠	٣٣٥,٨٢٠	المبالغ المستحقة إلى الأطراف ذات العلاقة
-	-	-	١,٥٨٥,٤٥١	١,٥٨٥,٤٥١	إلتزامات عقود التأمين
-	-	-	٤,٧٢٨,١١٢	٤,٧٢٨,١١٢	الدائنين التجاريين والأرصدة الدائنة الأخرى
-	-	-	٤,٧٢٨,١١٢	٤,٧٢٨,١١٢	
١١٩,٩٦٧	٦٧,٢١١	-	١٨٧,١٧٨	١٨٧,١٧٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ (مدققة) الأصول المالية
-	-	-	٩١,٢٩٩	٩١,٢٩٩	الاستثمارات في الأوراق المالية
-	-	-	١١٥,٠٢٧	١١٥,٠٢٧	المبالغ المستحقة من الأطراف ذات العلاقة
-	-	-	٨٠٩,٨٧٣	٨٠٩,٨٧٣	أصول عقود إعادة التأمين
-	-	-	٢٦٢,٢٧١	٢٦٢,٢٧١	المدينون التجاريين والأرصدة المدينة الأخرى
-	-	-	٢٦٢,٢٧١	٢٦٢,٢٧١	النقدية في البنوك
١١٩,٩٦٧	٦٧,٢١١	١,٢٧٨,٤٧٠	١,٤٦٥,٦٤٨	١,٤٦٥,٦٤٨	
-	-	-	٢,٣٩٨,٣٢٠	٢,٣٩٨,٣٢٠	الإلتزامات المالية
-	-	-	٣٨١,٣٤٤	٣٨١,٣٤٤	القروض
-	-	-	٢٩٥,٢٧٦	٢٩٥,٢٧٦	المبالغ المستحقة إلى الأطراف ذات العلاقة
-	-	-	١,٤٥٧,٢٨٣	١,٤٥٧,٢٨٣	إلتزامات عقود التأمين
-	-	-	٤,٥٣٢,٢٢٣	٤,٥٣٢,٢٢٣	الدائنين التجاريين والأرصدة الدائنة الأخرى
-	-	-	٤,٥٣٢,٢٢٣	٤,٥٣٢,٢٢٣	

الشركة الخليجية للاستثمارات العامة ش.م.ع وشركاتها التابعة
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المختصرة المجمعة (غير مدققة)
لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

١٩ الأدوات المالية / التسلسل الهرمي للقيمة العادلة (تابع)

ii. التسلسل الهرمي للقيمة العادلة

يتم تصنيف كافة الأدوات المالية ذات القيمة العادلة المعترف بها أو الموضحة ضمن التسلسل الهرمي للقيمة العادلة على أساس مدخلات أقل مستوى من المدخلات الهامة لقياسات القيمة العادلة بصورة عامة كما هو مبين على النحو التالي:

- المستوى الأول: الأسعار المتداولة (غير معدلة) في الأسواق النشطة للأصول والالتزامات المتطابقة.
- المستوى الثاني: مدخلات بخلاف الأسعار المتداولة والتي تم إدراجها في ضمن الأول والتي يمكن ملاحظتها للأصول والالتزامات إما مباشرة (كالأسعار مثلاً) أو بطريقة غير مباشرة (المشتقة من الأسعار).
- المستوى الثالث: مدخلات للأصول أو الالتزامات والتي لا تستند إلى بيانات السوق الملاحظة (المدخلات غير قابلة للملاحظة).

فيما يتعلق بالأدوات المالية التي يتم الاعتراف بها بالقيمة العادلة بصورة متكررة، تقوم المجموعة بتحديد ما إذا كان هناك تحويلات بين المستويات في التسلسل الهرمي من خلال إعادة تقييم التصنيف (استناداً إلى أقل مستوى من المدخلات الهامة لقياس القيمة العادلة بصورة عامة) في نهاية فترة التقرير.

المستوى ١ المستوى ٢ المستوى ٣
ألف درهم إماراتي ألف درهم إماراتي ألف درهم إماراتي

٣٠ يونيو ٢٠١٩ (غير مدققة)

الأصول المالية

استثمارات مُقاسة بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى

٥٩,٤٩٦	-	-
-	-	٣,٩٩٠
٥٩,٤٩٦	-	٣,٩٩٠

استثمارات في أسهم مدرجة
استثمارات في أسهم غير مدرجة

استثمارات مُقاسة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر

٤٩,٠٥٢	-	-
-	-	٦٩,٦٦١
٤٩,٠٥٢	-	٦٩,٦٦١

استثمارات في أسهم مدرجة
استثمارات في أسهم غير مدرجة

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ (مدققة)

الأصول المالية

استثمارات مُقاسة بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى

٦٣,٢٢١	-	-
-	-	٣,٩٩٠
٦٣,٢٢١	-	٣,٩٩٠

استثمارات في أسهم مدرجة
استثمارات في أسهم غير مدرجة

استثمارات مُقاسة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر

٥٠,٣٠٦	-	-
-	-	٦٩,٦٦١
٥٠,٣٠٦	-	٦٩,٦٦١

استثمارات في أسهم مدرجة
استثمارات في أسهم غير مدرجة

خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩، لم تكن هناك أي تحويلات بين المستوى ١ والمستوى ٢ لقياسات القيمة العادلة ولم تكن هناك تحويلات إلى أو من المستوى ٣ لقياسات القيمة العادلة (٢٠١٨: لا شيء).

تم تحديد القيمة العادلة للاستثمارات في أسهم مدرجة من قبل مقيم خارجي ومؤهل ومستقل كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ ولديه خبرة في أعمال تقييم الاستثمارات في الأسهم. يرى أعضاء مجلس الإدارة أنه لا يوجد تغيير جوهري في القيمة العادلة للاستثمارات في الأسهم غير المدرجة مقارنة بالتقييم السابق الذي تم إجراؤه كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨.

الشركة الخليجية للاستثمارات العامة ش.م.ع وشركاتها التابعة
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المختصرة المجمعة (غير مدققة)
لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

٢٠ ربحية السهم

فترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو	
٢٠١٨	٢٠١٩
(غير مدققة)	(غير مدققة)
(١٠٧,٩٢٣)	(٦٨,٣٠٤)
١,٧٩١,٣٣٣	١,٧٩١,٣٣٣
(٦,٠٢)	(٣,٨١)

صافي الخسارة العائدة لمالكي الشركة (بالألف درهم)

عدد الأسهم (بالألف)

ربحية السهم الأساسي والمخفف (فلس درهم إماراتي للسهم)

لم يكن هناك تأثير للتخفيف على ربحية السهم الأساسية نظراً لعدم وجود أي التزامات قائمة في هذا الخصوص لدى الشركة كما في تاريخ التقرير.

٢١ الإلتزامات والإرتباطات المحتملة

الضمانات

أصدرت المجموعة ضمانات تجارية مقابل قروض وسلفيات من بنوك تجارية تم الحصول عليها من أطراف ذات علاقة وأطراف أخرى بما في ذلك شركات تابعة وشركات شقيقة.

الدعوى القضائية

قد تنشأ بعض المطالبات والالتزامات المحتملة في سياق الأعمال الاعتيادية. يقوم مجلس الإدارة بمراجعة هذه المطالبات والالتزامات المحتملة بشكل منتظم عند استلامها ويتم التعامل مع كل دعوى على حدة حسب موضوعها. وفقاً لشروط وظروف العقد ذو الصلة، تقرر المجموعة ما إذا كان يتعين رفع دعوى مقابلة. بناءً على رأي الاستشاري القانوني المستقل لدى المجموعة والمعلومات المتاحة حالياً، استنتج مجلس الإدارة أن النتائج النهائية للمطالبات القانونية القائمة (أحكام ابتدائية في بعض القضايا لصالح المجموعة وبعضها ليست في صالح الشركة) لا يمكن تحديدها بشكل موثوق نظراً لأنها لا تزال منظورة أمام القضاء. استناداً إلى مراجعة الوضع الراهن لتلك المطالبات القانونية، يرى أعضاء مجلس الإدارة أن المخصص الحالي كما في تاريخ التقرير كافي لتغطية أي تدفقات نقدية خارجة محتملة نتيجة صدور أحكام نهائية في تلك المطالبات. قررت الشركة عدم عرض كامل الإفصاحات وفقاً لمتطلبات المعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٧ "المخصص والالتزامات المحتملة والأصول المحتملة" حيث ترى الإدارة أنه في ضوء صدور حكم ابتدائي واستئنافه، فإن هذه المعلومات قد تؤثر سلباً على مركزها في هذه القضايا.

علاوة على ذلك، قد تنتج بعض الالتزامات المحتملة الأخرى في سياق الأعمال الاعتيادية، والتي بناءً على المعلومات المتاحة حالياً، لا يمكن تحديدها في هذه المرحلة أو التي ترى الإدارة أنها دون جدوى. إلا أن الإدارة ترى أنه ليس من المحتمل أن ينتج عن هذه الالتزامات المحتملة تدفقات نقدية خارجة من المجموعة بالإضافة إلى أي مخصصات ذات صلة مقيدة حالياً بالدفاتر.

الشركة الخليجية للاستثمارات العامة ش.م.ع وشركاتها التابعة
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المختصرة المجمعة (غير مدققة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

٢٢ التقرير القطاعي

يقوم مجلس الإدارة بمراجعة تقارير الإدارة الداخلية التي يتم إعدادها وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية استناداً إلى القطاعات المختلفة التي تعمل بها المجموعة. حددت المجموعة القطاعات المختلفة التالية على أنها أساس القطاعات:

التصنيع تتضمن تصنيع وبيع النفط وزيوت التشحيم والشحم والبيوت الجاهزة والخرسانة وأعمال النجارة والمطاعم والأفران والمطابخ وأنظمة التكييف المركزي

الاستثمارات تتضمن الاستثمارات في الممتلكات العقارية والأسهم (الأوراق المالية).

خدمات وأخرى تتضمن الخدمات والعمليات الأخرى أعمال إكتتاب التأمين والعديد من الخدمات الأخرى بما في ذلك خدمات الضيافة.

تم بيان أدناه المعلومات المتعلقة بعمليات كل قطاع على حدة. يتم قياس الأداء بناءً على أرباح القطاع حيث ترى الإدارة أن الربح هو أهم عامل لتقييم نتائج بعض القطاعات مقارنةً بالكيانات الأخرى التي تعمل في تلك المجالات. هناك معاملات منتظمة بين القطاعات ويتم تسعير هذه المعاملات وفقاً لشروط يتم الاتفاق عليها بصورة متبادلة.

الشركة الخليجية للاستثمارات العامة ش.م.ع وشركاتها التابعة
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المختصرة المجمعة (غير مدققة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

٢٢ التقرير القطاعي (تابع)

	الإجمالي		غير مخصصة		خدمات وأخرى		الاستثمارات		التصنيع		أصول القطاع الإثرات القطاع
	٣٠ يونيو ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٩	٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٩	٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٩	٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٩	٣١ ديسمبر ٢٠١٨	
الف درهم إماراتي (مدققة)	٥,٢٠٥,٥١٥	٥,٣٢٧,٨٠٥	٣٥٥,٣٦٣	٤٣٧,٤٩٤	٤١٥,٢١٦	٤٨٠,٨٨١	٤,١٥٢,٣٨٤	٤,٢٠٧,٢٢٥	٢٨٢,٥٥٢	٢٦٥,١٨٦	
الف درهم إماراتي (غير مدققة)	٤,٥٢٦,٣٤٥	٤,٧٥٨,٨٣٤	٤٧٩,٧٥٢	٤٣٧,٤٩٤	٤٥٢,٧٠١	٥٢٢,٤٨٨	٣,٣٤٧,٤٠١	٣,٤٣٥,٧٢٤	٣٢٨,٧٤٩	٣٢٠,٨٧٠	
٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٢٠١٨	٢٠١٩	٢٠١٨	٢٠١٨	٢٠١٨	٢٠١٨	٢٠١٨	٢٠١٩	٢٠١٨	٢٠١٩	
الف درهم إماراتي (مدققة)	٢٣٨,٤٥٤	٢٣٣,٩٩٣	-	-	٢٠١,٢٨٩	١٩٦,٦٨٣	١٣,٤٧٩	٢١,١٦٣	٢٣,٦٨٦	١٦,١٤٧	(غير مدققة)
الف درهم إماراتي (غير مدققة)	(٢,٧٣٨)	١٥,٦٨٩	-	-	١٣,١٨٢	١٦,٧٦٠	(٣٦,٩٣٣)	٢,٦٥٢	٢١,٠١٣	(٣,٧٢٣)	نتائج القطاع من المعاملات
٣٠ يونيو ٢٠١٨	٢٠١٩	٢٠١٩	٢٠١٨	٢٠١٨	٢٠١٨	٢٠١٩	٢٠١٨	٢٠١٩	٢٠١٨	٢٠١٩	إيرادات التمويل
الف درهم إماراتي (مدققة)	(٧٦,٩٧٧)	(٧٤,٣٧٤)	-	-	(٢,٤٣٨)	(٢,١٢٥)	(١٧,٨٦٠)	(٦٨,٥٩٧)	(٦,٦٧٤)	(٣,٦٥٢)	تكلفة التمويل
الف درهم إماراتي (غير مدققة)	(٧٩,٧١٠)	(٥٨,٦٨٤)	-	-	١٠,٧٤٤	١٤,٦٣٥	(١٠٤,٧٩٣)	(٦٥,٩٤٤)	١٤,٣٣٩	(٧,٣٧٥)	الضريبة/الربح الفترة