

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

البيانات المالية
لفترة الستة أشهر المنتهية
بتاريخ ٣٠ يونيو ٢٠١٤م (غير مدققة)



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

البيانات المالية
لفترة الستة أشهر المنتهية بتاريخ ٣٠ يونيو ٢٠١٤ م (غير مدققة)

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

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

تقرير مراجعة البيانات المالية الموجزة المرحلية إلى السادة أعضاء مجلس الإدارة
لفترة الستة أشهر المنتهية بتاريخ ٣٠ يونيو ٢٠١٤م (غير مدققة)
شركة دبي للتطوير – شركة مساهمة عامة

المقدمة

لقد راجعنا الميزانية العمومية المرحلية المرفقة شركة دبي للتطوير – شركة مساهمة عامة ("الشركة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٤م والبيانات المرحلية للإيرادات والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين المتعلقة بها لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وتقديم هذه البيانات المالية الموجزة المرحلية وفقاً لمعايير إعداد التقارير المالية الدولية، المعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤، إعداد التقارير المالية المرحلية ("المعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤"). إن مسؤوليتنا هي اعطاء استنتاج حول البيانات المالية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

مجال المراجعة

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

النتيجة

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

Sajjad Haider & Co

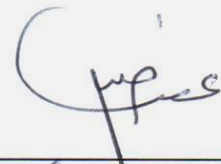
سجاد حيدر وشركاهم
محاسبون قانونيون
دبي، الامارات العربية المتحدة
شهاب حيدر
رقم التسجيل ٤٠٦

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

بيان المركز المالي ، كما هي بتاريخ ٣٠ يونيو ٢٠١٤ م (غير مدققة)

مدققة ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ درهم	غير مدققة ٣٠ يونيو ٢٠١٤ درهم	إيضاحات	الموجودات
١٩.٥٧٢.٨٥٧	١٩.٨٥١.٠٠٠	٣	الأصول المتداولة
٥٧٦.٥١٦	٨٢.٣٨٧	٤	نقدية وأرصدة بنكية سلف والذمم مدينه
<u>٢٠.١٤٩.٣٧٣</u>	<u>١٩.٩٣٣.٣٨٧</u>		
-	-	٥	الأصول غير متداولة الأصول الثابتة
<u>٢٠.١٤٩.٣٧٣</u>	<u>١٩.٩٣٣.٣٨٧</u>		مجموع الموجودات
			مطلوبات و حقوق المساهمين
٨٦٥.٠٤٨	٩١٥.٠٤٨	٦	مطلوبات متداولة
١٥٨.٦٨٤	٤٣.٧٩٥	٧	مصاريف مستحقة مستحق إلى شركات تابعة ربح السهم غير المطلوب
٣٤١,٥٠٠	٣٤١,٥٠٠		
<u>١.٣٦٥.٢٣٢</u>	<u>١.٣٠٠.٣٤٣</u>		
٢٤٠,٠٠٠	٢٤٠,٠٠٠		مطلوبات غير متداولة مخصص مكافأة خدمة الموظفين
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	٨	حقوق المساهمين
٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	٩	رأس المال
١,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	١٠	الاحتياطي القانوني الاحتياطي العام
٢.٥٤٤.١٤١	٢.٣٩٣.٠٤٤		أرباح غير موزعة
<u>١٨.٥٤٤.١٤١</u>	<u>١٨.٣٩٣.٠٤٤</u>		
<u>٢٠.١٤٩.٣٧٣</u>	<u>١٩.٩٣٣.٣٨٧</u>		مجموع المطلوبات و حقوق المساهمين

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



عضو مجلس الإدارة

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

حساب الأرباح والخسائر
لفترة الستة أشهر المنتهية بتاريخ ٣٠ يونيو ٢٠١٤م (غير مدققة)

٦ أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٣ درهم	٦ أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٤ درهم		العائدات
١٣٨,٠٤٨	٩٥.٢٢١		الفائدة المكتسبة عن الودائع الثابتة
-	١٣.٢٧٨		الإيرادات الأخرى
(١٥١,٩٨٤)	(٢٥٩.٥٩٦)	١١	مصاريف تشغيل
(١٣,٩٣٦)	(١٥١.٠٩٧)		صافي (الخسارة) للفترة
(٠,٠٠١٤)	(٠,٠١٥١)		(خسارة) سهم واحد

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

عضو مجلس الإدارة

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

بيان التغييرات في حقوق المساهمين المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية بتاريخ ٣٠ يونيو ٢٠١٤ م (غير مدققة)

الإجمالي درهم	أرباح متراكمة درهم	الاحتياطي العام درهم	الاحتياطي القانوني درهم	رأس المال درهم	
١٨.٠٩٩.٢١٤	٢.٠٩٩.٢١٤	١,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٣
(١٣,٩٣٦)	(١٣,٩٣٦)	-	-	-	(خسارة) عن الأشهر الستة الى ٣٠ يونيو ٢٠١٣
١٨.٠٨٥.٢٧٨	٢.٠٨٥.٢٧٨	١,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٢
٤٥٨,٨٦٣	٤٥٨,٨٦٣	-	-	-	ربح عن الأشهر الستة الى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣
١٨.٥٤٤.١٤١	٢.٥٤٤.١٤١	١,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٤
(١٥١,٠٩٧)	(١٥١,٠٩٧)	-	-	-	(خسارة) عن الأشهر الستة الى ٣٠ يونيو ٢٠١٤
١٨.٣٩٣.٠٤٤	٢.٣٩٣.٠٤٤	١,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٤

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

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

بيان التدفقات النقدية المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية بتاريخ ٣٠ يونيو ٢٠١٤م (غير مدققة)

٦ أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٣ درهم	٦ أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٤ درهم	
(١٣,٩٣٦)	(١٥١,٠٩٧)	السيولة النقدية من النشاطات التشغيلية صافي (الخسارة) للفترة
٢٨,٤٨٠	٤٩٤,١٢٩	التغيرات في رأس المال
٧٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	انخفاض سلف و ذمم مدينه
٢٨,١٢٦	(١١٤,٨٨٩)	زيادة دائنون و مصاريف مستحقة
(٤٩٩,٠٩٥)	-	(النقص)/زيادة مبلغ مستحق إلي الشركات تابعة (النقص) في مخصص الدعوى
(٣٨٦,٤٢٥)	٢٧٨,١٤٣	النقد الصافي الناتج / (المستخدم) من قبل النشاطات التشغيلية
(٣٨٦,٤٢٥)	٢٧٨,١٤٣	الزيادة / (النقص) صافي في النقد والأرصدة البنكية
١٩,٨٩٩,٨١٢	١٩,٥٧٢,٨٥٧	النقد ومعادلات النقد في ١ يناير
١٩,٥١٣,٣٨٧	١٩,٨٥١,٠٠٠	النقد ومعادلات النقد في نهاية الفترة (ملاحظه ١٢)

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

إيضاحات حول البيانات المالية الموجزة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية بتاريخ ٣٠ يونيو ٢٠١٤م (غير مدققة)

١ . الوضعية القانونية ، والنشاطات

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

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

٢ . سياسات محاسبية هامة

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

أ . العرف المحاسبي

تم إعداد البيانات المالية ، وفق عرف التكلفة التاريخية .

ب . الأصول الثابتة

إن الأصول الثابتة مبينة حسب التكلفة التاريخيه .

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

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

ج . الأرض من أجل البيع والتطوير

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

إيضاحات حول البيانات المالية الموجزة المرحلية (تابع)
لفترة السنة أشهر المنتهية بتاريخ ٣٠ يونيو ٢٠١٤ م (غير مدققة)

٢ . سياسات محاسبية هامة (يتبع)

د . مكافأة نهاية خدمة الموظفين

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

٥ . البيانات المالية الموجزة المرحلية

إن البيانات المالية الموجزة المرحلية لا تحتوي على جميع المعلومات والإفصاحات الضرورية للبيانات المالية الكاملة التي تعد وفقا لمعايير إعداد التقارير المالية الدولية. بالإضافة لذلك فإن النتائج لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ لا تشير بالضرورة إلى النتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ .

مدققة	غير مدققة
٣١ ديسمبر	٣٠ يونيو
٢٠١٣	٢٠١٤
<u>درهم</u>	<u>درهم</u>

٣ . نقدية وأرصدة بنكية

مدققة	غير مدققة
٣١ ديسمبر	٣٠ يونيو
٢٠١٣	٢٠١٤
<u>درهم</u>	<u>درهم</u>

نقدية في البنك
- في حسابات الودائع الثابتة
- في الحساب الجاري

١٩.٤١٧.٧٩٧	١٩.٥١١.٧٣٧
١٥٥.٠٦٠	٣٣٩.٢٦٣
<u>١٩.٥٧٢.٨٥٧</u>	<u>١٩.٨٥١.٠٠٠</u>

٤ . السلف والذمم المدينة

٣٨.٩٨٢	٤٢.٦٦٧
٣٨.٤٣٩	٣٩.٧٢٠
٤٩٩,٠٩٥	-
<u>٥٧٦.٥١٦</u>	<u>٨٢.٣٨٧</u>

المصروفات المدفوعة مسبقا
فائدة مستحقة
القبض الأخرى

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

ايضاحات حول البيانات المالية الموجزة المرحلية (تابع)
لفترة الستة أشهر المنتهية بتاريخ ٣٠ يونيو ٢٠١٤ م (غير مدققة)

٥ . الأصول الثابتة

المجموع درهم	تجديد المكتب درهم	أثاث ومعدات مكتب درهم	الكلفة
٤١٧,١٥٠	٢٠٠,٠٠٠	٢١٧,١٥٠	بتاريخ ١ يناير ٢٠١٤
٤١٧,١٥٠	٢٠٠,٠٠٠	٢١٧,١٥٠	بتاريخ ٣٠ يونيو ٢٠١٤
٤١٧,١٥٠	٢٠٠,٠٠٠	٢١٧,١٥٠	استهلاك بتاريخ ١ يناير ٢٠١٤
٤١٧,١٥٠	٢٠٠,٠٠٠	٢١٧,١٥٠	بتاريخ ٣٠ يونيو ٢٠١٤
-	-	-	صافي القيمة الدفترية بتاريخ ٣٠ يونيو ٢٠١٤
-	-	-	بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

جميع الاصول الثابتة قد تم استهلاكها بالكامل.

٦ . مصاريف مستحقة

مدققة ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ درهم	غير مدققة ٣٠ يونيو ٢٠١٤ درهم
٨٦٥.٠٤٨	٩١٥.٠٤٨

مصروفات اخرى

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

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

ايضاحات حول البيانات المالية الموجزة المرحلية (تابع)
لفترة الستة أشهر المنتهية بتاريخ ٣٠ يونيو ٢٠١٤ م (غير مدققة)

مدققة	غير مدققة	
٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٣٠ يونيو ٢٠١٤	
<u>درهم</u>	<u>درهم</u>	٧ . مستحق إلى شركات تابعة
١٠,٨٨٣	١٠,٨٨٣	الملا للإنشاءات (ش . ذ . م .) ، دبي .
١٤٧,٨٠١	٣٢,٩١٢	محمد وعبيد الملا ، دبي
<u>١٥٨,٦٨٤</u>	<u>٤٣,٧٩٥</u>	
		٨ . رأس المال
		المصدروالمدفوع بالكامل
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠ احصة ، قيمة كل حصة ١ درهم.
<u>١٠,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>١٠,٠٠٠,٠٠٠</u>	
		٩ . الاحتياطي القانوني
		بناء على عقد تأسيس الشركة ، تم تحويل ١٠ بالمائة من الأرباح الى الاحتياطي القانوني
		ولحد أقصى ٥٠ بالمائة من قيمة حصص رأس المال . إن الاحتياطي القانوني غير قابل
		للتوزيع.
		١٠ . الاحتياطي العام
مدققة	غير مدققة	
٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٣٠ يونيو ٢٠١٤	
<u>درهم</u>	<u>درهم</u>	
١,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	رصيد مرحل
<u>١,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>١,٠٠٠,٠٠٠</u>	

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

ايضاحات حول البيانات المالية الموجزة المرحلية (تابع)
لفترة الستة أشهر المنتهية بتاريخ ٣٠ يونيو ٢٠١٤ م (غير مدققة)

٦ أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٣ درهم	٦ أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٤ درهم	١١ . مصاريف التشغيل
٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	رواتب وبدلات
٩,٦٧٠	١١,٠٧٤	ايجار المكتب
٣,٩١٣	٤,٤٢٤	مصاريف رخصة تجارية
١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	اتعاب تدقيق حسابات
٢٨,١٢٥	٣٢,٩١٢	مصاريف التشغيل الأخرى
١٧,٦٣٥	٢٢,٥٥٦	مصاريف تسجيل الاسهم في السوق المالي
٦٣٧	١٠٠	الرسوم المالية
١٠,٩٨٤	١٠٠,٠٠٠	المصاريف القانونية والمهنية
٧,٤٤٠	١٤,٨٨٠	مصاريف اعلانات
٣,٥٨٠	٣,٦٥٠	مصاريف الترفية
<u>١٥١,٩٨٤</u>	<u>٢٥٩,٥٩٦</u>	

١٢ . نقد وأرصدة بنكيه

<u>١٩,٥١٣,٣٨٧</u>	<u>١٩,٨٥١,٠٠٠</u>	نقدية في البنك
-------------------	-------------------	----------------