

شركة تاكسي دبي ش.م.ع

تقرير المراجعة والمعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥

الصفحات	جدول المحتويات
١	تقرير حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
٢	بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد
٣	بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المرحلي الموجز الموحد
٤	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموجز الموحد
٥	بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز الموحد
٢٠ - ٦	إيضاحات تتعلق بالبيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

تقرير حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

إلى السادة أعضاء مجلس الإدارة

شركة تاكسي دبي ش.م.ع

دبي، الإمارات العربية المتحدة

مقدمة

قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحّد المرفق لشركة تاكسي دبي ش.م.ع ("الشركة") وشركاتها التابعة (المشار إليها معاً بـ "المجموعة")، كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥ وكلّ من البيانات المرحلية الموجزة الموحدة للربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر، والتغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة الموحدة والتدفقات النقدية لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذاك التاريخ. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية الموجزة الموحدة" الصادر عن مجلس المعايير المحاسبية الدولية. إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي حول عمليات المراجعة رقم ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة القيام بإجراء الاستفسارات، بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وإتباع إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق المراجعة أقل جوهرية من نطاق القيام بالتدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، وبالتالي، فإنها لا تمكننا من الحصول على تأكيد حول جميع الأمور الهامة التي يمكن أن يبينها التدقيق. لذا، فإننا لا نبيد رأي تدقيق بشأنها.

الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا، لم يتبين لنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية الموجزة المرفقة لم يتم إعدادها، من جميع النواحي الجوهرية، وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤.

ديلويت أند توش (الشرق الأوسط)



فراس عنبتاوي

رقم القيد ٥٤٨٢

١٠ نوفمبر ٢٠٢٥

دبي

الإمارات العربية المتحدة

شركة تاكسي دبي ش.م.ع

بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد

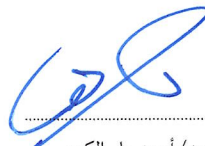
كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥

مدقق	مراجع	إيضاحات	
٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥		
درهم	درهم		
			الموجودات
			الموجودات غير المتداولة
			ممتلكات ومعدات
٧٩٣,٣٥٣,٨٨٥	٨٠٤,٢٥٠,٧٩٨	٣	موجودات غير ملموسة
٨٠٢,٩٨١,٢٨٣	٨٨٩,٣٥٧,٢٦٨	٤	موجودات حق الاستخدام
٣,٥٣٧,٩٦٩	٢,٩٦٩,٣٦٧		ذمم مدينة تجارية وأخرى
٩,١٣٢,٣٤٠	٨,٠٥٥,١٠٥	٥	موجودات الضريبة المؤجلة
١,٠٩٢,٧٢٧	٣٧,٠٣٠	١٩	
١,٦١٠,٠٩٨,٢٠٤	١,٧٠٤,٦٦٩,٥٦٨		
			الموجودات المتداولة
			مخزون
٢,١٦٦,١١٠	٢,٩٢٠,٢٦٦		ذمم مدينة تجارية وأخرى
٢٥٤,٠٥٢,٥٨٣	٣١٠,٤٢٩,٠١٢	٥	استثمارات في موجودات مالية بالتكلفة المطفأة
٧٠,٢٦٧,٢٢٨	١٢٣,٨٥٠,٦٢٢	٦	الموجودات المالية المقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
١١,٦٨٨,٠٠٠	١٣,٢٠٠,٠٠٠	٦	المستحق من طرف ذو علاقة
٢٢,٩٨٩,٣٦٣	١٨,١٤٨,٦٤٧	١٢	ودائع وكالة
-	٧١,٦٤٨,٤٠٧	٧-١	النقد وما يعادله
٣٣٦,٠٧١,٦٠٩	٦٧,٧٩٢,٠٠٦	٧	
٦٩٧,٢٣٥,٢٩٣	٦٠٧,٩٨٨,٩٦٠		موجودات محتفظ بها للبيع
١١,٠٢٧,٨٥٥	٨,٢٤٦,٧٣٦		
٧٠٨,٢٦٣,١٤٨	٦١٦,٢٣٥,٦٩٦		مجموع الموجودات
٢,٣١٨,٣٦١,٣٥٢	٢,٣٢٠,٩٠٥,٢٦٤		
			حقوق الملكية والمطلوبات
			حقوق الملكية
١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٨	رأس المال
٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٨	احتياطي قانوني
(٧,٢٧٩)	(٨٢,٨٤٨)	٩	أسهم خاصة
٥٦٢,٤٣٠	(٣,٩٠٦,٦٢٨)	٩	احتياطي أسهم خاصة
٢٦,٠٠٢,٣١٠	٢٤٢,٤٦٦,١٦٧		أرباح محتجزة
٤١٠,٥٧٨,٢٥٢	٣٨٨,٤٧٦,٦٩١		مجموع حقوق الملكية
			المطلوبات
			المطلوبات غير المتداولة
٣٣,٣٦٢,٦٠٨	٣٤,٨٠٣,٠٥٠		مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
٩٩٧,٦٤٢,٧٥٠	٩٩٨,١١٥,٢٥٠	١٠	قروض بنكية
١٦٠,٤١٧,٥٣٠	١٧٤,٣٦٦,٨٩٥	١٢	مستحق إلى أطراف ذات علاقة
٣,٤١٩,٣٨٨	٢,٢٤٢,٤٩٣	١١	ذمم دائنة تجارية وأخرى
٣,١٦٠,٧٦٥	٢,٥٧٨,١٩٢		مطلوبات عقود الإيجار
١,١٩٨,٠٠٣,٠٤١	١,٢١٢,١٠٥,٨٨٠		
			المطلوبات المتداولة
٥٥٨,٢٦٠,٤٥٤	٥٥٥,٤٢٤,٦٤٠	١١	ذمم دائنة تجارية وأخرى
١١٧,٩٤٦,٥٧٧	١٤٠,٥١٤,٧٨٦	١٢	مستحق إلى أطراف ذات علاقة
٣٢,٨٧٥,٣٨٤	٢٣,٦٣٧,٥٤١		مطلوبات ضريبة الشركات
٦٩٧,٦٤٤	٧٤٥,٧٣٦		مطلوبات عقود الإيجار
٧٠٩,٧٨٠,٠٥٩	٧٢٠,٣٢٢,٦٩٣		
١,٩٠٧,٧٨٣,١٠٠	١,٩٣٢,٤٢٨,٥٧٣		مجموع المطلوبات
٢,٣١٨,٣٦١,٣٥٢	٢,٣٢٠,٩٠٥,٢٦٤		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات


على حد علمنا، ووفقاً لمبادئ إعداد التقارير المعمول بها لإعداد التقارير المالية المرحلية، فإن المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة تعرض بصورة عادلة من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي والأداء المالي والتدفقات النقدية للشركة.



السيد / منصور رحمه جمعه عبدالله الفلاسي
الرئيس التنفيذي



السيد / أحمد علي الكعبي
نائب رئيس مجلس الإدارة



سعادة / عبد المحسن إبراهيم كلبت
رئيس مجلس الإدارة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٦ جزء لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة.

شركة تاكسي دبي ش.م.ع

بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المرحلي الموجز الموحد
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥

فترة التسعة أشهر المنتهية في		فترة الثلاثة أشهر المنتهية في		مراجـع	مراجـع	مراجـع	مراجـع	إيضاحات	
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥						
درهم	درهم	درهم	درهم						
١,٥٩٦,٩٤١,٥٠٢	١,٧٩٨,٧٦٣,٨١١	٥٠٧,٣٨٤,١٢٢	٥٨٥,٣٣٩,٤١٣	١٣	إيرادات من عقود مع العملاء				
(١,٠١٢,٨٣١,٧٨٢)	(١,١١٥,٢١٢,٤٢٨)	(٣٢٨,٩٩٢,٩٩٤)	(٣٦٩,٨٧٦,٩١٥)	١٤	تكاليف مباشرة				
(٢٤١,٨٠٩,٤٦٤)	(٢٧٥,١١٦,١٠٠)	(٨٠,٧٦٣,٩٠٠)	(٩٢,٢١٣,٧٠٠)		رسوم اللوحات والترخيص				
٣٤٢,٣٠٠,٢٥٦	٤٠٨,٤٣٥,٢٨٣	٩٧,٦٢٧,٢٢٨	١٢٣,٢٤٨,٧٩٨		مجموع الربح				
٢٩,٥٤٩,١٠٦	١٠,٧٣٥,٣٠٢	٧,٦٠٩,١٣٢	٢,٢٧٣,٣٣١	١٥	إيرادات أخرى، صافي				
(٦٨,١٣٢,٨٣٣)	(٩٠,٩١٧,٣١١)	(٢٤,٠٥٦,٠٤٦)	(٢٦,٠٣٥,٢٧٠)	١٦	مصاريف عمومية وإدارية				
٣,٣٨٣,٧٥٢	٢,١٦٤,٠٤٩	(٣,٢٩٢,٦٥١)	(١,٥٣٨,٠٢٧)		عكس خسائر الائتمان المتوقعة				
٣٠٧,١٠٠,٢٨١	٣٣٠,٤١٧,٣٢٣	٧٧,٨٨٧,٦٦٣	٩٧,٩٤٨,٨٣٢		الربح التشغيلي				
(٤٧,٤٧٣,٨٠٢)	(٤٨,٥٥٣,٩١٦)	(١٥,٧٦٩,٩٥٢)	(١٦,٥٢٠,٢٧٤)	١٧	تكلفة التمويل				
١٢,١٥٧,٥٩٠	١٠,٠٥٤,٣٧٧	٣,٧٤٥,٨٦٨	٢,٧٧١,٩٣٠	١٨	إيرادات التمويل				
٢٧١,٧٨٤,٠٦٩	٢٩١,٩١٧,٧٨٤	٦٥,٨٦٣,٥٧٩	٨٤,٢٠٠,٤٨٨		الربح قبل الضريبة				
(٢٤,٦٥٧,٠٣٢)	(٢٦,٤٧٤,٨٠٤)	(٦,١٢٤,٥٨٦)	(٧,٧٨٠,٢٤٧)	١٩	الضريبة				
٢٤٧,١٢٧,٠٣٧	٢٦٥,٤٤٢,٩٨٠	٥٩,٧٣٨,٩٩٣	٧٦,٤٢٠,٢٤١		الربح للفترة				
-	-	-	-		الدخل الشامل الآخر				
٢٤٧,١٢٧,٠٣٧	٢٦٥,٤٤٢,٩٨٠	٥٩,٧٣٨,٩٩٣	٧٦,٤٢٠,٢٤١		مجموع الدخل الشامل للفترة				
٠,٠٩٨٩	٠,١٠٦٢	٠,٠٢٣٩	٠,٠٣٠٦	٢١	الربح الأساسي والمخفض للسهم (درهم)				

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٦ جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة.

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموجز الموحد

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥

رأس المال	احتياطي قانوني	أسهم خاصة	احتياطي أسهم خاصة	أرباح محتجزة	المجموع
درهم	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم
١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	(٢٣,٦٣٦)	(١,٢٦٤,١٦٢)	١٥٨,٩٩٢,٧٦٧	٣٠٧,٧٠٤,٩٦٩
-	-	-	-	٢٤٧,١٢٧,٠٣٧	٢٤٧,١٢٧,٠٣٧
-	-	-	-	-	-
مجموع الدخل الشامل للفترة	-	-	-	٢٤٧,١٢٧,٠٣٧	٢٤٧,١٢٧,٠٣٧
توزيعات أرباح	-	-	-	(٢٣٠,٢٤٩,٩٠٩)	(٢٣٠,٢٤٩,٩٠٩)
الأسهم الخاصة (إيضاح ٩)	-	-	١٨,١٥٨	-	١,٨٣٢,٧٥٨
في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤ (مراجعة)	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	(٥,٤٧٨)	٥٥٠,٤٣٨	٣٢٦,٤١٤,٨٥٥
في ١ يناير ٢٠٢٥ (مدققة)	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	(٧,٢٧٩)	٥٦٢,٤٣٠	٤١٠,٥٧٨,٢٥٢
الربح للفترة	-	-	-	٢٦٥,٤٤٢,٩٨٠	٢٦٥,٤٤٢,٩٨٠
الدخل الشامل الآخر للفترة	-	-	-	-	-
مجموع الدخل الشامل للفترة	-	-	-	٢٦٥,٤٤٢,٩٨٠	٢٦٥,٤٤٢,٩٨٠
توزيعات أرباح (إيضاح ٢٥)	-	-	-	(٢٨٢,٩٩٩,٩١٤)	(٢٨٢,٩٩٩,٩١٤)
ملكية أسهم (إيضاح ٩)	-	-	(٧٥,٥٦٩)	-	(٤,٥٤٤,٦٢٧)
في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥ (مراجعة)	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	(٨٢,٨٤٨)	(٣,٩٠٦,٦٢٨)	٣٨٨,٤٧٦,٦٩١

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٦ جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة.

شركة تاكسي دبي ش.م.ع

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز الموحد

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥ (مراجعة)

مراجع	مراجع	إيضاحات
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥	
درهم	درهم	
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		
٢٧١,٧٨٤,٠٦٩	٢٩١,٩١٧,٧٨٤	الربح قبل الضريبة للفترة
تعديلات لـ:		
١٢٥,٠٨٣,٤٣٩	١٥٥,٣٦٣,٣٧٣	استهلاك ممتلكات ومعدات
(٣,٣٨٣,٧٥٢)	(٣,٠٦٣,٢٠٣)	عكس خسائر ائتمان متوقعة على موجودات مالية
-	٩٣٥,٧٦٠	الديون المدعومة المشطوبة
(١٢,١٥٧,٥٩٠)	(١٠,٠٥٤,٣٧٧)	إيرادات تمويل
٤٦,٦٠١,٢٧٦	٣٨,٤٥٠,٩٦٠	فائدة على القروض البنكية
١٦,٨٢٠	١٢٤,٣٢١	مصرفات فائدة على مطلوبات عقود الإيجار
٦٣,١٧٨	٥٦٨,٦٠٢	إهلاك موجودات حق الاستخدام
٤٧٢,٥٠٠	٤٧٢,٥٠٠	إطفاء رسوم ترتيب القرض
-	٩,٢٢٢,٣٤٨	تصفية المطلوبات طويلة الأجل
٥,٠٠٣,٠٨٥	٣,١٦٤,١٨٠	مخصصات مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
-	٢,٢٥٤,١١٦	انخفاض قيمة الموجودات المحتفظ بها للبيع
(٨,٨٧٩,٧٢٧)	(٢,٦٢٢,١١٧)	الربح من استبعاد ممتلكات ومعدات
(٢,٠٩٦,٤٨٦)	١,١٦١,٤٦٤	الربح من استبعاد موجودات محتفظ بها للبيع
(٤,٠٨٠,٠٠٠)	(١,٥١٢,٠٠٠)	الربح غير المحقق من الأوراق المالية المحتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
٤١٨,٤٢٦,٨١٢	٤٨٦,٣٨٣,٧١٢	
التعديلات على رأس المال العامل:		
(٩٣٠,٠٤٦)	(٧٥٤,١٥٦)	الزيادة في المخزون
(٤,٠١٩,٨٩٩)	(٥٧,٧٩٩,٠٦٠)	الزيادة في الذمم المدينة التجارية والذمم الأخرى
(٩,٥٠٨,١٦٩)	٤,٨٤٠,٧١٦	النقص/(الزيادة) في المستحق من أطراف ذات علاقة
٧,٠٩٢,٣٥٦	(٦,٨٤٩,٧٦٦)	(النقص)/(الزيادة) في الذمم الدائنة التجارية والذمم الأخرى
٦,٢٥١,٧٧٩	٢٧,٢٩٥,٢٢٦	الزيادة في المستحق إلى أطراف ذات علاقة
٤٨١,١٤١,٨٣٣	٤٥٣,١١٦,٦٧٢	
(٢,٤٨١,٨٩٥)	(١,١٧٩,٤٨٦)	مكافآت نهاية خدمة الموظفين المدفوعة
(٤٧,١٠٧,٢٨٨)	(٣٨,٤٥٧,٩٣٠)	فائدة مدفوعة
-	(٣٤,٦٥٦,٩٥٠)	ضريبة الشركات المدفوعة
٤٣١,٥٥٢,٦٥٠	٣٧٨,٨٢٢,٣٠٦	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية		
(٤٢,١٥١,٣٣٣)	(٧١,٤٩٥,٠٢٥)	الزيادة في ودائع وكالة محتفظ بها لدى مؤسسات مالية، صافي
(٥٠,٤٠٠,٠٠٠)	(٥١,١٥٣,٤١٧)	شراء الاستثمارات في موجودات مالية، صافي
(٢٢٤,٣٠٠,١٠٦)	(١٨٨,٨٢٢,٦٠٩)	شراء ممتلكات ومعدات
(١٣٣,٠٤٤,٩١٦)	(٨٦,٣٧٥,٩٨٥)	شراء موجودات غير ملموسة
٦٨,٠٨٠,١٧٠	٢١,٤٠٣,٢٧٨	عائدات استبعاد ممتلكات ومعدات
١٨,٩٣٩,٦٦٢	٣,١٤٦,٧٠٠	عائدات استبعاد موجودات معروضة للبيع
١٠,٤٢٥,٩٩٧	٩,٨٥٣,٨٧٥	إيرادات فائدة مستلمة
(٣٠٧,٠٩٠,٥٢٦)	(٣٦٣,٤٤٣,١٨٣)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية		
-	(٦٥٨,٨١٢)	مبالغ مسددة لمطلوبات عقود الإيجار
(٢٣٠,٢٤٩,٩٠٩)	(٢٨٢,٩٩٩,٩١٤)	توزيعات أرباح مدفوعة
(٢٣٠,٢٤٩,٩٠٩)	(٢٨٣,٦٥٨,٧٢٦)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
(١٠٥,٧٨٧,٧٨٥)	(٢٦٨,٢٧٩,٦٠٣)	صافي النقص في النقد وما يعادله
٢٩٥,٥٩٠,٢٤٠	٣٣٦,٠٧١,٦٠٩	النقد وما يعادله في بداية الفترة
١٨٩,٨٠٢,٥٥٥	٦٧,٧٩٢,٠٠٦	النقد وما يعادله في نهاية الفترة (إيضاح ٧)
معاملات غير نقدية		
١,٨٤٣,٩٦٩	٥٤٤,٢٥٢	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين محولة إلى الذمم الدائنة التجارية والذمم الدائنة الأخرى

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٦ جزء لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة.

١ الوضع القانوني والأنشطة

تأسست شركة تاكسي دبي ش.م.ع. ("شركة تاكسي دبي" أو "الشركة") في ٢٨ يونيو ١٩٩٤ في إمارة دبي وفقاً لأحكام القانون رقم (٥) لسنة ١٩٩٤ الصادر عن صاحب السمو حاكم دبي ("المرسوم الأصلي"). بدأت الشركة عملياتها في ٢٠ مايو ١٩٩٥.

كانت الشركة مملوكة بالكامل لهيئة الطرق والمواصلات. في ٩ نوفمبر ٢٠٢٣، قامت هيئة الطرق والمواصلات بتحويل ملكيتها بنسبة ١٠٠٪ في الشركة إلى دائرة المالية والتي تم تحويلها لاحقاً إلى صندوق دبي للاستثمار ("صندوق دبي للاستثمار" أو "الشركة الأم") اعتباراً من ٢١ نوفمبر ٢٠٢٣. إن المساهم النهائي في الشركة هو حكومة دبي ("الطرف المسيطر النهائي").

أعلنت دائرة المالية خلال سنة ٢٠٢٣ عن عزمها إدراج أسهم الشركة في سوق دبي المالي، من أجل الامتثال لمتطلبات الإدراج، بناءً على المرسوم بقانون رقم (٢١) لسنة ٢٠٢٣ ("المرسوم المعدل") الصادر في الجريدة الرسمية لحكومة دبي بتاريخ ٩ نوفمبر ٢٠٢٣، تم تعديل الوضع القانوني للشركة إلى شركة مساهمة عامة، وبالتالي فإن الاسم المعدل للشركة هو شركة تاكسي دبي ش.م.ع. (سابقاً "مؤسسة تاكسي دبي").

قام صندوق دبي للاستثمار ببيع ٢٤,٩٩٪ من حصته في الشركة من خلال الاكتتاب العام أولي. وأصبحت الشركة مدرجة رسمياً في سوق دبي المالي في ٧ ديسمبر ٢٠٢٣.

فيما يلي تفاصيل هيكل ملكية الشركة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥ على النحو التالي:

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	
ملكية	ملكية	
٧٥,٠١٪	٧٥,٠١٪	صندوق دبي للاستثمار
٢٤,٩٩٪	٢٤,٩٩٪	المستثمرون المحليون والدوليون
١٠٠٪	١٠٠٪	

في ٦ نوفمبر ٢٠٢٤، أنشأت الشركة شركة تابعة لها، في إطار مبادراتها الاستراتيجية لتوسيع عملياتها وتعزيز قدراتها التجارية. تعمل الشركة التابعة في مجال نقل الركاب بالمركبات عبر الخدمات الإلكترونية. تشمل هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة الشركة وشركتها التابعة (يُشار إليهما معاً باسم "المجموعة"). فيما يلي تفاصيل الشركة التابعة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥:

اسم الشركة	النشاط	بلد التأسيس	نسبة الملكية
شركة كونيكس ش.م.م	نقل الركاب بالمركبات عبر الخدمات الإلكترونية	دولة الإمارات العربية المتحدة	١٠٠٪

تتمثل الأنشطة الرئيسية للمجموعة في توفير حلول النقل عبر خطوط أعمالها الرئيسية الخمسة، بما في ذلك خدمات سيارات الأجرة، وخدمات الليموزين لكبار الشخصيات، وخدمات الحافلات، وخدمات التوصيل بالدراجات، ونقل الركاب بالمركبات عبر الخدمات الإلكترونية في إمارة دبي والإمارات الأخرى. العنوان المسجل للمجموعة هو ص.ب. ٢٦٤٧، دبي، الإمارات العربية المتحدة.

تمت الموافقة على القوائم المالية المرحلية الموجزة الموحدة من قبل مجلس الإدارة وتم التصريح بإصدارها في ١٠ نوفمبر ٢٠٢٥.

٢ أساس الإعداد

١-٢ بيان الالتزام

تم إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة بناءً على المعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية" الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية.

لا تتضمن المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة جميع المعلومات اللازمة الكاملة للبيانات المالية المعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية وينبغي قراءتها إلى جانب البيانات المالية الموحدة المدققة للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤. ومع ذلك، تم إدراج إيضاحات توضيحية مختارة لشرح الأحداث والمعاملات الهامة لفهم التغيرات في المركز المالي والأداء المالي للمجموعة منذ آخر بيانات مالية سنوية موحدة مدققة كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤.

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية، باستثناء الاستثمارات في أسهم الملكية المدرجة بالقيمة العادلة. وتعتمد التكلفة التاريخية عادةً بناءً على القيمة العادلة للبدل المُقدم مقابل السلع والخدمات.

إن النتائج لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥ لا تعتبر بالضرورة مؤشر على النتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية التي ستنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥.

إن السياسات المحاسبية المطبقة في هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة هي نفس تلك المطبقة في البيانات المالية الموحدة للمجموعة كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤.

٢-٢ الأحكام والتقديرات

يتطلب إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة من الإدارة اتخاذ الأحكام والتقديرات والافتراضات التي تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المدرجة للموجودات والمطلوبات وحقوق الملكية والإيرادات والمصروفات. قد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات. عند إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة، كانت الأحكام الهامة التي اتخذتها الإدارة في تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة والمصادر الرئيسية للتقديرات غير المؤكدة هي نفسها تلك التي تم تطبيقها على البيانات المالية المدققة كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤.

٢-٢ تطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة

١-٣-٢ تطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة المطبقة بدون أي تأثير جوهري على البيانات المالية الموجزة الموحدة

تم في هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة اعتماد المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة التالية والتي سري العمل بها للفرات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠٢٥. ولم يترتب على اعتماد تلك المعايير أي تأثير جوهري على المبالغ المدرجة للسنوات الحالية والسنوات السابقة ولكن قد يؤثر ذلك على المحاسبة للمعاملات أو الترتيبات المستقبلية.

المُلخَص

المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية الجديدة والمعدلة

التعديلات على المعيار المحاسبي الدولي رقم ٢١ تأثيرات التغيرات في تتضمن التعديلات إرشادات لتحديد متى تكون العملة قابلة للتحويل وكيفية أسعار الصرف الأجنبي المتعلقة بعدم قابلية الصرف تحديد سعر الصرف عندما لا تكون كذلك.

٢-٢ تطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة

٢-٣-٢ المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية الجديدة والمعدلة قيد الإصدار وغير سارية المفعول بعد

لم تقم المجموعة بتطبيق المعايير الجديدة والمعدلة التالية التي صدرت ولم تدخل حيز التنفيذ بعد. وتقوم الإدارة حاليًا بتقييم أثر المتطلبات الجديدة.

يسري تطبيقها لفترات

السنوات التي تبدأ من أو بعد

المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة (معايير المحاسبة)

التعديلات على المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ٩ الأدوات المالية والمعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ٧ الأدوات المالية: الإفصاحات المتعلقة بتصنيف وقياس الأدوات المالية تتناول التعديلات المسائل التي تم تحديدها أثناء مراجعة ما بعد التنفيذ لمتطلبات التصنيف والقياس للمعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ٩.

التعديلات على المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ٩ الأدوات المالية والمعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ٧ الأدوات المالية: الإفصاحات المتعلقة بترتيبات القدرة الشرائية تهدف التعديلات إلى تمكين المنشآت من تضمين المعلومات في بياناتها المالية والتي من وجهة نظر مجلس معايير المحاسبة الدولية تمثل بشكل أكثر دقة العقود التي تشير إلى الكهرباء المعتمدة على الطبيعة.

التحسينات السنوية على معايير المحاسبة الدولية لإعداد التقارير المالية - الإصدار ١١ يسري تطبيقه من ١ يناير ٢٠٢٦ يتضمن الإصدار التعديلات التالية:

• المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١: المحاسبة التحوطية من قبل معتمد التعديلات لأول مرة

• المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ٧: الربح أو الخسارة عند إلغاء الاعتراف

• المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ٧: الإفصاح عن الفرق المؤجل بين القيمة العادلة وسعر المعاملة

• المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ٧: المقدمة والإفصاحات المتعلقة بمخاطر الائتمان

• المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ٩: إلغاء المستأجر الاعتراف بمطلوبات عقود الإيجار

• المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ٩: سعر المعاملة

• المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١٠: تحديد "الوكيل الفعلي"

• المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ٧: طريقة التكلفة

يسري تطبيقه من ١ يناير ٢٠٢٧ المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١٨ العرض والإفصاحات في البيانات المالية الصادرة المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١٨ يتضمن متطلبات لجميع الكيانات التي تطبق المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية لتقديم والإفصاح عن المعلومات في البيانات المالية للمساعدة في ضمان عرضها لمعلومات ذات صلة تمثل أصول الكيان والتزاماته وحقوق ملكيته ودخله ومصاريفه بشكل عادل.

يسري تطبيقه من ١ يناير ٢٠٢٧ المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١٩ الشركات التابعة غير الخاضعة للمساءلة العامة: الإفصاحات يحدد المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١٩ متطلبات الإفصاح التي يُسمح للشركة التابعة المؤهلة بتطبيقها بدلاً من متطلبات الإفصاح في معايير المحاسبة الدولية لإعداد التقارير المالية الأخرى.

تم تأجيل التاريخ الفعلي لأجل غير التعديلات على المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١٠ البيانات المالية الموحدة والمعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ٢٨ الاستثمارات في الشركات الزميلة والمشاريع المشتركة (٢٠١١) مسعى مع إجازة اعتماد التعديلات تتعلق التعديلات باحتساب بيع الأصول أو المساهمة بها من المستثمر في شركته الزميلة أو المشروع المشترك

تتوقع الإدارة اعتماد هذه المعايير والتفسيرات والتعديلات الجديدة في المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة للمجموعة عند سريان العمل بها، وقد لا يكون لتطبيق هذه المعايير والتفسيرات والتعديلات الجديدة أي تأثير جوهري على المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة للمجموعة في فترة اعتمادها الأولي

شركة تاكسي دبي ش.م.ع

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة (تابع)

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥

٣ الممتلكات والمعدات

مركبات	معدات	مباني ومسكن جاهزة وشبكات	أثاث وتجهيزات	أعمال رأسمالية قيد التنفيذ	المجموع
درهم	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم
التكلفة					
٩٤٢,٤٣٥,٣٢٢	٤٣,٦١٤,٣٣١	١٢٩,٧٨٥,١٥٩	٢٩,٧٠٣,١١٢	١١,٧٤٩,٤٢١	١,١٥٧,٢٨٧,٣٤٥
في ١ يناير ٢٠٢٤ (مدقق)					
٢٧٧,٥٥٢,٠٩٤	٧,٣٤٢,٥٧٩	١,٣٢٦,٩٨٣	٥,٥٧٤,٤٥٧	٥,٨١٢,٣٧٤	٢٩٧,٦٠٨,٤٨٧
اضافات					
٣,٥٥٠,٠٥٠	٣,٦٥٢,٦٨٩	٤,٧٥٧,٥٥٢	٦١٣,١٢٠	(١٢,٥٧٣,٤١١)	-
تحويلات					
(١٦٠,٣٨٥,٢٤٦)	-	-	-	-	(١٦٠,٣٨٥,٢٤٦)
استيعادات					
٢٧,٦٩٨,٣٩٧	-	-	-	-	٢٧,٦٩٨,٣٩٧
تحويل من موجودات محتفظ بها للبيع					
(٢١,٦٦٥,٩٧٦)	-	-	-	-	(٢١,٦٦٥,٩٧٦)
تحويل إلى موجودات محتفظ بها للبيع					
في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ (مدقق)	١,٠٦٩,١٨٤,٦٤١	٥٤,٦٠٩,٥٩٩	١٣٥,٨٦٩,٦٩٤	٣٥,٨٩٠,٦٨٩	٤,٩٨٨,٣٨٤
في ١ يناير ٢٠٢٥ (مدقق)	١,٠٦٩,١٨٤,٦٤١	٥٤,٦٠٩,٥٩٩	١٣٥,٨٦٩,٦٩٤	٣٥,٨٩٠,٦٨٩	٤,٩٨٨,٣٨٤
الاضافات	١٦٠,٤١٤,٩٦٨	١٠,٨١٤,٥٩٤	٨٦,٤٦٠	١١,٦٢١,٧٩٥	١٨٨,٨٢٢,٦٠٩
تحويلات	٦,٥٣٨,٨٤٤	٢,٥٧٦,٥٨٧	٢,٤٠٩,٧٥٤	(١٤,٣٤٣,٠٣٠)	-
استيعادات	(٤٩,٤٩٣,٩٦٤)	-	-	-	(٤٩,٤٩٣,٩٦٤)
تحويل من موجودات محتفظ بها للبيع	(١٥,٢٢٣,٥٩٨)	-	-	-	(١٥,٢٢٣,٥٩٨)
تحويل إلى موجودات محتفظ بها للبيع	٢٠٦,٨٥٠	-	-	-	٢٠٦,٨٥٠
في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥ (مراجعة)	١,١٧١,٦٢٧,٧٤١	٦٨,٠٠٠,٧٨٠	١٣٨,٣٦٥,٩٠٨	٤٤,٥٩٣,٣٢٦	٢,٢٦٧,١٤٩
الاستهلاك المتراكم					
٢٧٧,٩٩٠,٥٨١	٣٦,٨٨٢,٣٩٢	٨٤,١٥٥,١٨٠	٢٣,٢٩٣,٥٣٦	-	٤٢٢,٣٢١,٦٨٩
في ١ يناير ٢٠٢٤ (مدقق)					
محمل للسنة	١٦٢,١٩٦,٣٢٩	٣,١٣٣,٨٦٢	٢,٧٣٨,٦٤٣	٤٠,٩٨٨,٢٢٧	١٧٢,١٦٧,٦٦١
استيعادات لأغراض التخلص من الأصول	(٩٢,٥٣٣,٥٦٩)	-	-	-	(٩٢,٥٣٣,٥٦٩)
تحويل من موجودات محتفظ بها للبيع	٢٣,٢٢٣,٧٨٨	-	-	-	٢٣,٢٢٣,٧٨٨
تحويل إلى موجودات محتفظ بها للبيع	(١٨,٠٩٠,٤٤٧)	-	-	-	(١٨,٠٩٠,٤٤٧)
في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ (مدقق)	٣٥٢,٨٨٦,٦٨٢	٤٠,٠١٦,٢٥٤	٨٦,٨٩٣,٨٢٣	٢٧,٣٩٢,٣٦٣	٥٠٧,١٨٩,١٢٢
في ١ يناير ٢٠٢٥ (مدقق)	٣٥٢,٨٨٦,٦٨٢	٤٠,٠١٦,٢٥٤	٨٦,٨٩٣,٨٢٣	٢٧,٣٩٢,٣٦٣	٥٠٧,١٨٩,١٢٢
محمل للسنة	١٤٤,٩٦٦,٥٢٣	٤,١٨٥,٥٤١	٢,٢٥٩,٣٦٩	٣,٩٥١,٩٤٠	١٥٥,٣٦٣,٣٧٣
محتوكة عند الاستبعاد	(٣٠,٧١٢,٨٠٣)	-	-	-	(٣٠,٧١٢,٨٠٣)
تحويل من موجودات محتفظ بها للبيع	(١١,٤١١,٤٠٩)	-	-	-	(١١,٤١١,٤٠٩)
تحويل إلى موجودات محتفظ بها للبيع	١٧٥,٨٢٣	-	-	-	١٧٥,٨٢٣
في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥ (مراجعة)	٤٥٥,٩٠٤,٨١٦	٤٤,٢٠١,٧٩٥	٨٩,١٥٣,١٩٢	٣١,٣٤٤,٣٠٣	٦٢٠,٦٠٤,١٠٦
صافي القيمة المدرجة					
٧١٥,٧٢٢,٩٢٥	٢٣,٧٩٨,٩٨٥	٤٩,٢١٢,٧١٦	١٣,٢٤٩,٠٢٣	٢,٢٦٧,١٤٩	٨٠٤,٢٥٠,٧٩٨
في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥ (مراجعة)					
٧١٦,٢٩٧,٩٥٩	١٤,٥٩٣,٣٤٥	٤٨,٩٧٥,٨٧١	٨,٤٩٨,٣٢٦	٤,٩٨٨,٣٨٤	٧٩٣,٣٥٣,٨٨٥
في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ (مدقق)					

٣ الممتلكات والمعدات (تابع)

يتم تخصيص استهلاك الممتلكات والمعدات على النحو التالي:

مدقق	مراجع	
٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥	
درهم	درهم	
١٢٣,٩٣٩,٨٧٤	١٥٣,١٤٧,٩٤٣	تكاليف مباشرة (إيضاح ١٤)
١,١٤٣,٥٦٥	٢,٢١٥,٤٣٠	المصروفات العمومية والإدارية (إيضاح ١٦)
١٢٥,٠٨٣,٤٣٩	١٥٥,٣٦٣,٣٧٣	

٤ موجودات غير ملموسة

المجموع	سيارة أجرة عادية	تاكسي المطار	
درهم	لوحات مرخصة	لوحات مرخصة	
درهم	درهم	درهم	
٨٨٩,٣٥٧,٢٦٨	٧٤٨,١١٥,٩٩٣	١٤١,٢٤١,٢٧٥	في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥ * (مراجع)
٨٠٢,٩٨١,٢٨٣	٦٦١,٧٤٠,٠٠٨	١٤١,٢٤١,٢٧٥	في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ (مدقق)

يمثل هذا البند لوحات الترخيص المشتراة من هيئة الطرق والمواصلات مقابل الحصول على حقوق تشغيل مركبات الأجرة. إن العمر الإنتاجي لهذه اللوحات غير محدد، وبالتالي، لا يتم إطفائها.

* خلال الفترة، تم إدخال لوحات إضافية بمبلغ ٨٦,٣٧٥,٩٨٥ درهم (٣١ ديسمبر ٢٠٢٤: ٢٤٦,٢٧٣,٠٤٣ درهم) ضمن فئة اللوحات المرخصة لسيارات أجرة المطار وسيارات الأجرة العادية.

٥ ذمم مدينة تجارية وأخرى

مدقق	مراجع	
٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥	
درهم	درهم	
١٤٠,١٥٥,٥٤١	١٧٦,٩٤٤,١٣٦	ذمم مدينة تجارية
(٦١,٧٣٢,٩٠٠)	(٥٣,١٢١,٨٣٠)	ناقصا: مخصص خسائر الائتمان المتوقعة
٧٨,٤٢٢,٦٤١	١٢٣,٨٢٢,٣٠٦	ذمم مدينة تجارية، صافي
١٩٩,٦١٦,٠٩٦	٢٢٢,٧٥١,٨٢٤	ذمم موظفين مدينة
(٧٠,٤٣٠,٧٣٨)	(٧٦,٠٠٣,٥٧٨)	ناقصا: مخصص خسائر الائتمان المتوقعة
١٢٩,١٨٥,٣٥٨	١٤٦,٧٤٨,٢٤٦	
٣,٠٩٥,٦٢٨	٩,٧٥٩,٣٨٣	مصاريف مدفوعة مقدماً
٢,٥٨١,٥٧٥	-	دفعات مقدمة لموردين
٤٩,٨٩٩,٧٢١	٣٨,١٥٤,١٨٢	ذمم مدينة أخرى
٢٦٣,١٨٤,٩٢٣	٣١٨,٤٨٤,١١٧	
(٩,١٣٢,٣٤٠)	(٨,٠٥٥,١٠٥)	الجزء غير المتداول
٢٥٤,٠٥٢,٥٨٣	٣١٠,٤٢٩,٠١٢	الجزء المتداول

٦ استثمارات في موجودات مالية

مراجع	مدقق
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣
درهم	درهم
الاستثمارات في الموجودات المالية بالتكلفة المطفأة	
السندات الوطنية*	
الموجودات المالية المقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	
الاستثمار في الأوراق المالية**	
١٢٣,٨٥٠,٦٢٢	٧٠,٢٦٧,٦٢٨
١٣,٢٠٠,٠٠٠	١١,٦٨٨,٠٠٠
١٣٧,٠٥٠,٦٢٢	٨١,٩٥٥,٦٢٨

* تمثل تلك الاستثمارات استثمارات في السندات الوطنية التي تحتفظ بها المجموعة ضمن نموذج أعمال يهدف إلى الاحتفاظ بالموجودات المالية من أجل تحصيل تدفقات نقدية تعاقدية؛ وينشأ عن الشروط التعاقدية للأصل المالي في تواريخ محددة لتدفقات نقدية تمثل فقط مدفوعات المبلغ الأصلي والفائدة المستحقة عليه. ومن ثم تُصنف السندات الوطنية بالتكلفة المطفأة. تتراوح الفوائد من هذه الاستثمارات بين ٤,٥٠٪ - ٥,٧٥٪ (٢٠٢٤ : ٣٪ - ٥٪) مع استحقاق أصلي لمدة سنة واحدة.

** يمثل الاستثمار في الأوراق المالية استثماراً في الأوراق المالية لشركة باركن مساهمة عامة والمدرجة في سوق المال. تم الاستحواذ على الأوراق المالية مقابل مبلغ قدره ٥,٠٤٠,٠٠٠ درهم مع أرباح غير محققة قدرها ٨,١٦٠,٠٠٠ درهم مسجلة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ : ٦,٦٤٨,٠٠٠ : ٠ درهم). يتم إدراج الاستثمار في بيان المركز المالي بالقيمة العادلة، مع إثبات صافي التغيرات في القيمة العادلة في بيان الربح أو الخسارة.

٧ النقد وما يعادله

مراجع	مدقق
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤
درهم	درهم
نقد في الصندوق	
النقد لدى البنوك	
ودائع وكالة قصيرة الأجل	
ناقصاً: مخصص خسائر الائتمان المتوقعة	
النقد وما يعادله	
٤٣٦,٦٥٦	١٩٦,٢٢٨
٥٠,٥٢٧,٥٩٠	٨٢,٢٤٩,١٠٣
١٦,٨٤٤,٨٧٦	٢٥٣,٦٨٠,٠٠٠
(١٧,١١٦)	(٥٣,٧٢٢)
٦٧,٧٩٢,٠٠٦	٣٣٦,٠٧١,٦٠٩

١٠-٧ ودائع وكالة

مراجع	مدقق
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤
درهم	درهم
ودائع وكالة	
ناقصاً: الودائع ذات تاريخ الاستحقاق الأصلي لمدة ثلاثة أشهر أو أقل	
٨٨,٤٩٣,٢٨٣	٢٥٣,٦٨٠,٠٠٠
(١٦,٨٤٤,٨٧٦)	(٢٥٣,٦٨٠,٠٠٠)
٧١,٦٤٨,٤٠٧	-

تمثل ودائع وكالة لدى مؤسسات مالية، بأرباح فوائد تتراوح ما بين ٤,٢٥٪ إلى ٤,٥٠٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ : من ٤,٠٠٪ إلى ٤,٧٠٪). تُصنف الودائع التي تستحق خلال ثلاثة أشهر أو أقل ضمن النقد وما يعادله، ويُفصح عنها ضمن هذه الفئة.

٨ رأس المال واحتياطي قانوني

رأس المال

مراجع	مدقق
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤
درهم	درهم
١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠

المصرح به والمصدر والمدفوع بالكامل

٢,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة ٠,٠٤ درهم للسهم الواحد

احتياطي قانوني

وفقاً للمرسوم بقانون اتحادي لدولة الإمارات العربية المتحدة رقم (٣٢) لسنة ٢٠٢١ والنظام الأساسي للشركة، قامت الشركة بتكوين احتياطي قانوني بتخصيص ٥٪ من الربح لكل سنة حتى يبلغ الاحتياطي ٥٠٪ من رأس المال. إن هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع إلا بموجب ما ينص عليه القانون. بما أن الاحتياطي القانوني يشكل بالفعل ٥٠٪ من رأس المال، لم يتم إجراء أي تحويلات خلال الفترة الحالية (٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ : لا شيء).

٩ الأسهم الخاصة

تعاقدت المجموعة مع أحد صناع السوق المرخصين المستقلين في سوق دبي المالي المالي، يقدم خدمات توفير السيولة، لوضع أوامر شراء وبيع لأسهم المجموعة بهدف تقليل فروق العرض والطلب، بالإضافة إلى الحد من تقلبات الأسعار والكميات. بلغ الرصيد الأولي المُحوّل إلى مزود السيولة ٢٥,٠٠٠,٠٠٠ درهم، ويبلغ الرصيد المستحق في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥ مبلغ ١٩,٩٠٨,٠٢٤ درهم (٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ : ٢٤,٨٧٢,٦٥١ درهم). فيما يلي تفاصيل الأسهم الخاصة:

مراجع	مدقق
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤
درهم	درهم
٢,٠٧١,١٩٣	١٨١,٩٧١
٠,٠٤	٠,٠٤
(٨٢,٨٤٨)	(٧,٢٧٩)

الأسهم الخاصة

عدد الأسهم القائمة

القيمة الاسمية للسهم

القيمة الاسمية للأسهم في ٣٠ سبتمبر/ ٣١ ديسمبر

احتياطي الأسهم الخاصة

القيمة السوقية للسهم

علاوة إصدار الأسهم

توزيعات أرباح نقدية

الأرباح المحققة

٢,٥٩	٢,٧٨
(٥,٢٨١,٥٤٢)	(٤٩٨,٦٠١)
٢٧٣,٥١١	١٨١,٣٤٢
١,١٠١,٤٠٣	٨٧٩,٦٨٩
(٣,٩٠٦,٦٢٨)	٥٦٢,٤٣٠

في ٣٠ سبتمبر/ ٣١ ديسمبر

١٠ قروض بنكية

مراجع	مدقق	
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	
درهم	درهم	
١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	قرض لأجل غير مضمون
(١,٨٨٤,٧٥٠)	(٢,٣٥٧,٢٥٠)	ناقصاً: تكلفة المعاملة غير المطفأة
٩٩٨,١١٥,٢٥٠	٩٩٧,٦٤٢,٧٥٠	
-	-	تم الإفصاح عن ذلك في بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد على النحو التالي:
٩٩٧,٩٥٧,٧٥٠	٩٩٧,٦٤٢,٧٥٠	متداولة
		غير متداولة

يحمل القرض سعر فائدة إيبور زائداً ٨,٠٪، وتم هيكلته للسداد على مدى ٥ سنوات على شكل دفعة واحدة. وقد استُخدمت الأموال المُحصلة من سحب القرض لتسوية التزامات هيئة الطرق والمواصلات. إضافةً إلى ذلك، حصلت المجموعة في سنة ٢٠٢٣ على تسهيل ائتماني متجدد بقيمة ٢٠٠ مليون درهم، يُستحق خلال ٥ سنوات. ومع ذلك، لم يتم سحب أي مبلغ من هذا التسهيل الائتماني المتجدد خلال السنة.

التعهدات المالية

تخضع المجموعة لمتطلب نسبة الرفع المالي، والذي يجب الالتزام به في أي فترة زمنية ذات علاقة.

١١ ذمم دائنة تجارية وأخرى

مراجع	مدقق	
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	
درهم	درهم	
١٧٩,٦٦٣,٨٤٨	١٢٩,٣٣٧,١١٨	ذمم دائنة تجارية
١٣٧,٨٩٨,٣٩٣	١٢٨,٧٤٤,٤٥٠	ذمم موظفين دائنة
٦٣,٤٢٠,٠٣٤	٥٠,٦٩٣,٠٢١	مصاريف مستحقة
٤٦,٠٥٥,٥٦١	٤٢,٢٣٢,٩٥٦	مخصص راتب الإجازة
٣٢,٩٦٠,٠٠٤	٣٤,١٤٥,٦٦٨	مكافأة مستحقة الدفع
٢٧,٧١٨,٢٨٦	١٢٤,٣٦٩,٠١٤	تكاليف اقتناء المركبات المستحقة
٢,٣٥٠,١٧٢	١,٨٠٥,٩٢٠	مخصص مكافأة نهاية الخدمة - متداول
١٤٢,١٥٥	١٤٩,١٢٥	فائدة مستحقة
٦٧,٤٥٨,٦٨٠	٥٠,٢٠٢,٥٧٠	ذمم دائنة أخرى
٥٥٧,٦٦٧,١٣٣	٥٦١,٦٧٩,٨٤٢	
(٢,٢٤٢,٤٩٣)	(٣,٤١٩,٣٨٨)	الجزء غير المتداول
٥٥٥,٤٢٤,٦٤٠	٥٥٨,٢٦٠,٤٥٤	الجزء المتداول

١٢ معاملات وأرصدة الجهات ذات العلاقة

تتمثل الجهات ذات العلاقة في الشركة الأم والطرف المسيطر النهائي والمساهمين وموظفي الإدارة الرئيسيين والشركات التابعة والمشاريع المشتركة والشركات التي تخضع للسيطرة بشكل مباشر أو غير مباشر من قبل الطرف المسيطر النهائي أو المديرين أو التي يمارسون عليها تأثير جوهري. حصلت المجموعة على الإعفاء وفقاً للفقرة ٢٥ من المعيار المحاسبي الدولي رقم ٢٤ الإفصاح عن الجهات ذات العلاقة وتعتبر المنشآت التي تسيطر عليها حكومة دبي غير ذات علاقة.

إن الأرصدة مع الجهات ذات العلاقة المدرجة في بيان المركز المالي المحلي الموجز الموحد هي كما يلي:

مدقق	مراجع	
٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥	
درهم	درهم	
٢٢,٩٨٩,٣٦٣	١٨,١٤٨,٦٤٧	مستحق من أطراف ذات علاقة
		منشآت يعمل بها موظفين إداريين رئيسيين مشتركين
		شركة كريم أر تي آيه ذ.م.م.
٢٦٥,٠٩٥,٥٨٣	٣٠٨,٢٨٥,١٩١	مستحق إلى أطراف ذات علاقة
١٣,٢٦٨,٥٢٤	٦,٥٩٦,٤٩٠	منشآت يعمل بها موظفين إداريين رئيسيين مشتركين
٢٧٨,٣٦٤,١٠٧	٣١٤,٨٨١,٦٨١	هيئة المواصفات والطرق
(١٦٠,٤١٧,٥٣٠)	(١٧٤,٣٦٦,٨٩٥)	شركة سالك ش.م.ع.
١١٧,٩٤٦,٥٧٧	١٤٠,٥١٤,٧٨٦	ناقصاً: الجزء غير المتداول
		الجزء المتداول

خلال الفترة، أبرمت المجموعة المعاملات الهامة التالية مع الجهات ذات العلاقة في سياق الأعمال الاعتيادية، والتي تم تنفيذها وفقاً للشروط والأحكام، المتفق عليها بين الطرفين:

مراجعة	مراجع	
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥	
درهم	درهم	
٢٤١,٨٠٩,٤٦٤	٢٧٥,١١٦,١٠٠	منشآت لديها موظفين إداريين رئيسيين مشتركين
١٤١,٧٩٥,٠٠٠	٩٨,٠٠٠,٠٠٠	رسوم اللوحات والترخيص
٤٩,٩٨٨,١٩٦	٦٢,٤٥٠,٦٩٢	الاستحواذ على لوحات جديدة
٥,٦٩٣,٠٣٧	٥,١٠٩,١٥٤	رسوم سالك
٥,٤٠٠,٠٠٠	٥,٤٠٠,٠٠٠	خدمات أخرى
٧,٦٠٥,١٢٥	٢,٢٩٠,١٩٥	إيرادات الإيجار
٢,٨٧٥,٠٩١	٢,٦٣٧,٧٢٤	مخالفات سير
		رسوم رحلات الحجز الإلكتروني

١٢ معاملات وأرصدة الجهات ذات العلاقة (تابع)

تعويضات موظفي الإدارة الرئيسيين

إن موظفي الإدارة الرئيسيين والمنشآت التي يسيطرون عليها ذات علاقة أيضا بالمجموعة. يشمل موظفو الإدارة الرئيسيون داخل المجموعة المديرين والموظفين الذين يعملون مديرين لقطاعات أو إدارات محددة. تمتد هذه العلاقة إلى كل من الموظفين أنفسهم والمنشآت الخاضعة لسيطرتهم.

مراجع	مراجع	
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥	
درهم	درهم	
٧,٠٧٢,١١٨	٦,٩٤١,٣٦٠	رواتب وتعويضات الموظفين قصيرة الأجل
٣٩٣,٢٥٥	٤٣٦,٣١٠	مزايا ما بعد التوظيف
٧,٤٦٥,٣٧٣	٧,٣٧٧,٦٧٠	
٣,٠٨٥,٠٠١	٣,٤٢٠,٥٠٨	مكافآت أعضاء مجلس الإدارة

١٣ إيرادات من عقود مع العملاء

فترة التسعة أشهر المنتهية في		فترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
مراجع	مراجع	مراجع	مراجع	
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥	
درهم	درهم	درهم	درهم	
١,٣٨٩,٨٦٢,٠٤٠	١,٥٦٠,٣٧١,٩٧٩	٤٥٢,٦٢٠,٧١٨	٥٠٥,٩٧٨,٢٠٢	سيارات الأجرة العادية
٨٩,١١١,٠٤٣	٩٢,٦١٨,٢٧٩	٢٧,٤٦٠,٤٥٧	٢٧,٧٩٧,٢٦٠	خدمة الليموزين
٨٧,٧٣٥,٧٠٧	٩٢,٦٩٤,٧٢١	١٥,٧٢٨,٤٦٨	٢٩,٨٤٥,١٢٩	خدمة الحافلات
٢٨,١٩٢,٤٠٢	٥٣,١٠٤,٥٣١	١١,٢٩٤,٠٠٥	١٨,٣٤١,١٤٤	خدمة التوصيل
-	٢٥,٢٣٢,٨٣٧	-	٥,٠٠٣,٣٤٧	خدمة الطلب الإلكتروني
٢,٠٤٠,٣١٠	٢,٩٢١,٣٤٥	٢٨٠,٤٧٤	١,١٢٥,٥٨٩	أخرى
١,٥٩٦,٩٤١,٥٠٢	١,٨٢٦,٩٤٣,٦٩٢	٥٠٧,٣٨٤,١٢٢	٥٨٨,٠٩٠,٦٧١	
الخصومات:				
-	(٦,٢٧١,٩٦٦)	-	-	خصومات للسائقين / شركات الليموزين
-	(٢١,٩٠٧,٩١٥)	-	(٢,٧٥١,٢٥٨)	خصومات للمستخدمين / الركاب
-	(٢٨,١٧٩,٨٨١)	-	(٢,٧٥١,٢٥٨)	
١,٥٩٦,٩٤١,٥٠٢	١,٧٩٨,٧٦٣,٨١١	٥٠٧,٣٨٤,١٢٢	٥٨٥,٣٣٩,٤١٣	الإيرادات من العقود مع العملاء، صافي
١,٤٧٨,٩٧٣,٠٨٣	١,٦٥٠,٠٤٣,٢١٤	٤٨٠,٠٨١,١٧٥	٥٣٦,٠٢٧,٥٥١	توقيت الاعتراف بالإيرادات
١١٧,٩٦٨,٤١٩	١٤٨,٧٢٠,٥٩٧	٢٧,٣٠٢,٩٤٧	٤٩,٣١١,٨٦٢	الخدمات التي يتم تحويلها في وقت معين
١,٥٩٦,٩٤١,٥٠٢	١,٧٩٨,٧٦٣,٨١١	٥٠٧,٣٨٤,١٢٢	٥٨٥,٣٣٩,٤١٣	الخدمات التي يتم تحويلها خلال فترة زمنية

١٤ تكاليف مباشرة

فترة التسعة أشهر المنتهية في		فترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
مراجع	مراجع	مراجع	مراجع	
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥	
درهم	درهم	درهم	درهم	
٤١٥,٧٩٣,٣٩٩	٤٥٧,٣٨٦,٤٩٨	١٢٣,٦٧٤,٢١١	١٤٤,٢٧٦,٧٠٣	تكاليف الموظفين*
١٧٧,٣٥٣,٢٣٩	١٦٠,٤٥٠,٢٣٤	٦٠,٤٧٦,٤٢٩	٥٦,٤٦٥,٦٤٣	تكلفة الوقود
١٢٣,٩٣٩,٨٧٤	١٥٣,١٤٧,٩٤٣	٤٤,٥٣٧,٠٠١	٥٢,٤٥٢,٠٥١	إستهلاك الممتلكات والمعدات
٨٠,٠٠٩,٩٨٣	١٠٩,٩٣٣,٠٦٦	٢٦,٠٥٠,٩٤٥	٣٣,٠٨٥,٩٢٣	الرسوم والعمولات
٥٥,٦٧٦,٢٦٢	٥٨,٤٩٦,٨٤٧	١٩,٩٣٤,١٨٤	٢٠,٩٥٢,٥٥٨	تأمين
٤٧,١٩١,٩٢٩	٥٣,٩١٥,٧٦٠	١٤,٤٧٣,٤٥٥	٢٠,٤٢٥,٠٢٠	صيانة المركبات
٢٣,٠٦٨,٥٠٠	٢١,١٨٧,٧٦٧	٨,٠١٩,٥٩١	٨,٦٠٣,٥١١	مصاريف ضريبة القيمة المضافة
١٦,٣٠٢,٩٨٨	١٥,٤٤٤,٥١٠	٥,٢٦٧,٧٠٧	٤,٨٩٩,٨٢٩	مصاريف الإيجار
١٤,٩١٠,٨٥٦	١٦,٥٥٥,٤١٨	٤,٩٠٣,٦٦٥	٥,١٨٤,٣٣٢	رسوم معالجة بطاقة الائتمان
١٠,٩٣٠,١٨٤	١١,٣٢١,٥٩٦	٢,٤٤٩,٠٨٩	٣,١١٤,٣١١	مكافأة الموظفين**
٦,٢٨٨,٤١٤	٦,٣١٠,٤٣٧	٢,٤١٤,٥٨٧	٢,٠٥٧,٥٨٥	رسوم استضافة مراقبة المركبات
٦٣,١٧٨	٥٦٨,٦٠٢	٦٣,١٧٨	١٨٩,٥٣٤	إطفاء موجودات حق الاستخدام
٤١,٣٠٢,٩٧٦	٥٠,٤٩٣,٧٥٠	١٦,٧٢٨,٩٥٢	١٨,١٦٩,٩١٥	أخرى
١,٠١٢,٨٣٣,٧٨٢	١,١١٥,٢١٢,٤٢٨	٣٢٨,٩٩٢,٩٩٤	٣٦٩,٨٧٦,٩١٥	

* يتضمن ذلك عمولة السائقين والمزايا الأخرى البالغة ٣٩٢,٧٨٢,٤٠٢ درهم لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥ (٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤: ٣٦٠,١٠٣,٩٤٦ درهم).

** تشمل مكافآت الموظفين مكافآت الموظفين ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة، محسوبة بنسبة ٥٪ و ١٪ على التوالي من الأرباح قبل المكافآت والضرائب. وقد خصصت هذه المكافآت للتكاليف المباشرة والمصروفات العمومية والإدارية (إيضاح ١٦).

١٥ إيرادات أخرى، صافي

فترة التسعة أشهر المنتهية في		فترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
مراجع	مراجع	مراجع	مراجع	
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥	
درهم	درهم	درهم	درهم	
٦,٥٥٤,٦٤٩	٦,٤٥٩,٩٦١	٢,١٤٩,٦١٣	٢,١٣٧,٧٩٣	إيرادات الإيجار
٣,٠٩٨,٥٦٠	٢,٤٤٥,١٢٠	٩٣٢,٥٦٠	٨١٥,٠٤٠	إيرادات الإعلانات
٤,٠٨٠,٠٠٠	١,٥١٢,٠٠٠	٢,٤٧٢,٠٠٠	(٢,٤٠٠,٠٠٠)	أرباح القيمة العادلة من الأوراق المالية
٨,٨٧٩,٧٢٧	٢,٦٢٢,١١٧	١,٤٤٨,٣٤٨	١,٣٩٣,٣٥٨	الربح من استبعاد الممتلكات والمعدات
٢,٠٩٦,٤٨٦	(١,١٦١,٤٦٤)	(٢٦,١٨٦)	(١,٠٩٢,٢٠٩)	(خسارة)/ربح من بيع موجودات محتفظ بها للبيع
-	(٣,٤١١,٢٢٥)	-	١٦٩,٦٧٧	(عكس)/خسارة من انخفاض قيمة الموجودات المحتفظ بها
٤,٨٣٩,٦٨٤	٢,٢٦٨,٧٩٣	٦٣٢,٧٩٧	١,٢٤٩,٦٧٢	للبيع
٢٩,٥٤٩,١٠٦	١٠,٧٣٥,٣٠٢	٧,٦٠٩,١٣٢	٢,٢٧٣,٣٣١	أخرى

١٦ مصاريف عمومية وإدارية

فترة التسعة أشهر المنتهية في		فترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
مراجع	مراجع	مراجع	مراجع	
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥	
درهم	درهم	درهم	درهم	
٤١,٣٥٣,٦١٠	٥٢,٢٣٧,٥١٥	١٣,٣٥٤,٥٤٠	١٧,٤٥٩,٢٧٨	تكاليف موظفين
٢,١١٥,٩٥٩	٩,٥١٩,٤٣٦	٩٣٤,٧٨١	٥٦٤,١٦٨	إعلانات
٧,٨٢٦,٤٩٨	٧,٣١١,٤٥٤	١,٦٥٦,٩٠٩	٢,٢٦٠,١٨٨	مكافأة موظفين (إيضاح ١٤)
٤,٩٤١,١٤٩	٥,٠٣٦,٧٤١	٣,٨٤٩,٩٥٠	٧٣٣,٩١٥	مصاريف استشارات
١,٤٢٢,٣٨٨	٤,٦١٤,١٨٠	٥٤٤,٦٠٧	١,٦٣٤,٨٥٣	مصاريف صيانة
٣,٥٦٩,٩٤٣	٣,٩٧٠,٠١١	١,٦٨٠,٧٢٧	١,٥١٢,٨٤٦	مصاريف التأمين
١,٧٩٤,٤٨٨	٢,٤٧٨,٤٥٠	١,٠٣٣,٨١٠	١,٠٩٣,٦٣١	رسوم وتراخيص برمجيات
١,١٤٣,٥٦٥	٢,٢١٥,٤٣٠	٤٧٨,٩٨٥	٧٦٥,١٢٤	استهلاك ممتلكات ومعدات
٢٣٠,٣٣٩	٤١٦,٧٩٢	١٦٤,٨٦٨	١٧٠,٢٦٨	مصاريف نظافة
٢٦٨,٤٤١	٣١٨,٦٤٩	٨٩,٤٢٦	١١٩,٥١٦	مصاريف أمن
٣,٤٦٦,٤٥٣	٢,٧٩٨,٦٥٣	٢٦٧,٤٤٣	(٢٧٨,٥١٧)	أخرى
٦٨,١٣٢,٨٣٣	٩٠,٩١٧,٣١١	٢٤,٠٥٦,٠٤٦	٢٦,٠٣٥,٢٧٠	

١٧ تكاليف تمويل

فترة التسعة أشهر المنتهية في		فترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
مراجع	مراجع	مراجع	مراجع	
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥	
درهم	درهم	درهم	درهم	
٤٦,٦٠١,٢٧٦	٣٨,٤٥٠,٩٦٠	١٥,٥٢٢,١١٠	١٣,٠٧٨,٢٣٤	الفائدة على قروض بنكية
-	٩,٢٢٢,٣٤٨	-	٣,٢٠١,٦١٩	تصفية المطلوبات طويلة الأجل
٤٧٢,٥٠٠	٤٧٢,٥٠٠	١٥٧,٥٠٠	١٥٧,٥٠٠	إطفاء رسوم الترتيب
١٦,٨٢٠	١٢٤,٣٢١	١٦,٨٢٠	٢٩,٣٠٢	الفائدة البنكية على مطلوبات عقود الإيجار
٣٨٣,٢٠٦	٢٨٣,٧٨٧	٧٣,٥٢٢	٥٣,٦١٩	رسوم بنكية
٤٧,٤٧٣,٨٠٢	٤٨,٥٥٣,٩١٦	١٥,٧٦٩,٩٥٢	١٦,٥٢٠,٢٧٤	

١٨ إيرادات تمويل

فترة التسعة أشهر المنتهية في		فترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
مراجع	مراجع	مراجع	مراجع	
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥	
درهم	درهم	درهم	درهم	
١٠,٢٦٠,٣٥٥	٩,٢٩٥,٧٢٩	٣,٣٤٢,٩٧٤	٢,٥٢٣,٩٢٠	إيرادات الفوائد على ودائع الصكوك والوكالة
١,٨٩٧,٢٣٥	٧٥٨,٦٤٨	٤٠٢,٨٩٤	٢٤٨,٠١٠	إيرادات الفوائد على النقد لدى البنوك
١٢,١٥٧,٥٩٠	١٠,٠٥٤,٣٧٧	٣,٧٤٥,٨٦٨	٢,٧٧١,٩٣٠	

١٩ ضريبة دخل الشركات

فترة التسعة أشهر المنتهية في		فترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
مراجع	مراجع	مراجع	مراجع	
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥	
درهم	درهم	درهم	درهم	
٢٣,٥٤٣,٢٥٦	٢٥,٤١٩,١٠٧	٥,٧٥٢,٧٢٦	٧,٤٢٨,٠٣٨	ضرائب الشركات
١,١١٣,٧٧٦	١,٠٥٥,٦٩٧	٣٧١,٨٦٠	٣٥٢,٢٠٩	مصاريف ضريبة الشركات الحالية
٢٤,٦٥٧,٠٣٢	٢٦,٤٧٤,٨٠٤	٦,١٢٤,٥٨٦	٧,٧٨٠,٢٤٧	مصاريف ضريبة الشركات المؤجلة
مدقق	مراجع			
٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥			
درهم	درهم			
١,١٥٩,٠١٩	١,٠٩٢,٧٢٧			الضريبة المؤجلة*
(٦٦,٢٩٢)	(١,٠٥٥,٦٩٧)			تسوية موجودات الضريبة المؤجلة:
١,٠٩٢,٧٢٧	٣٧,٠٣٠			في ١ يناير
				مصاريف ضريبة الدخل المعترف بها في بيان الربح أو الخسارة المرحلي الموجز الموحد
				في ٣٠ سبتمبر / ٣١ ديسمبر

*يرتبط ذلك بموجودات الضريبة المؤجلة المعترف بها على دفعات الإيجار المرتبطة بقطع الأراضي المقدمة من هيئة الطرق والمواصلات، بافتراض أن المعاملة قد تمت على أسس تجارية بحتة.

يتم تسجيل الضريبة المؤجلة بناءً على اختيار الشركة وفقاً للمادة ٢٠ (٣) من قانون ضريبة الشركات في دولة الإمارات العربية المتحدة.

يخضع الدخل الخاضع للضريبة للمجموعة لأغراض ضريبة الشركات في دولة الإمارات العربية المتحدة لمعدل ضريبة الشركات بنسبة ٩٪.

٢٠ معلومات القطاع

تعرض الجداول التالية معلومات الإيرادات والربح للقطاعات التشغيلية للمجموعة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥ و ٢٠٢٤ على التوالي:

فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥ (مراجعة)

سيارات الأجرة العادية	خدمة الليموزين	خدمة النقل بالحافلات	خدمة التوصيل	أخرى	حذف الأجزاء المتداخلة	المجموع
درهم	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم
١,٥٦٠,٣٧١,٩٧٩	٩٢,٦١٨,٢٧٩	٩٢,٦٩٤,٧٢١	٥٣,١٠٤,٥٣١	١٢,٢٨٦,١٤٦	(١٢,٣١١,٨٤٥)	١,٧٩٨,٧٦٣,٨١١
٣٨٦,٦٤١,٧٨١	٧,١٣٧,٦٤٦	١٥,٢٧٩,٧٠٦	٧,١٢٦,٧٩٨	(٧,٧٥٠,٦٤٨)	-	٤٠٨,٤٣٥,٢٨٣
٢٥٨,٥٣٢,٣٠٠	(٣,٣٦٦,٥٧٥)	١٥,٥٤٤,١٦٥	٤١٠,٤٣٣	(٥,٦٧٧,٣٤٣)	-	٢٦٥,٤٤٢,٩٨٠

إيرادات من عقود مع العملاء

إجمالي الربح / (الخسارة)

الربح / (الخسارة) للفترة

٢٠ معلومات القطاع

فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤ (مراجعة)

حذف	سيارات الأجرة العادية	خدمة الليموزين	خدمة النقل بالحافلات	خدمة التوصيل	أخرى	المتداخلة	مجموع
درهم	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم	درهم
إيرادات من عقود مع العملاء	١,٣٨٩,٨٦٢,٠٤٠	٨٩,١١١,٠٤٣	٨٧,٧٣٥,٧٠٧	٢٨,١٩٢,٤٠٢	٢,٠٤٠,٣١٠	-	١,٥٩٦,٩٤١,٥٠٢
إجمالي الربح	٢٩٦,٨٧٣,٤٦٠	١٥,٥٨٣,٧٥٢	١٤,٤٧٦,٩٥٠	٥,٦٠٦,٨٢٨	٩,٧٥٩,٢٦٦	-	٣٤٢,٣٠٠,٢٥٦
الربح للفترة	١٨٧,٦٨٧,٦٧٢	٧,٥٠٨,٧٢٠	١٩,٢٨١,٢٠٧	٢,٦١٧,١٩٩	٣٠,٠٣٢,٢٣٩	-	٢٤٧,١٢٧,٠٣٧

٢١ العائد الأساسي والمخفض للسهم

فترة التسعة أشهر المنتهية في	فترة التسعة أشهر المنتهية في	فترة التسعة أشهر المنتهية في	فترة التسعة أشهر المنتهية في	
مراجع	مراجع	مراجع	مراجع	
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥	
درهم	درهم	درهم	درهم	
٢٤٧,١٢٧,٠٣٧	٢٦٥,٤٤٢,٩٨٠	٥٩,٧٣٨,٩٩٣	٧٦,٤٢٠,٢٤١	الأرباح العائدة لمالكي المجموعة (درهم)
٢,٤٩٧,٩٥٢,٠٨٤	٢,٤٩٨,٧٩١,١٩١	٢,٤٩٨,٨٦٦,٤٧٩	٢,٤٩٨,٦١٩,٠٨٣	المتوسط المرجح لعدد الأسهم (أسهم)
٠,٠٩٨٩	٠,١٠٦٢	٠,٠٢٣٩	٠,٠٣٠٦	ربحية السهم الأساسية والمخفضة للفترة (درهم)

* يأخذ متوسط العدد المرجح للأسهم العادية في الاعتبار متوسط التأثير المرجح للتغيرات في الأسهم الخاصة خلال الفترة.

٢٢ إدارة المخاطر المالية

عوامل المخاطر المالية

تعرض أنشطة المجموعة وقروضها لمجموعة متنوعة من المخاطر المالية مثل مخاطر السوق ومخاطر الائتمان ومخاطر السيولة. لا تتضمن هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة جميع معلومات إدارة المخاطر المالية والإفصاحات المطلوبة في البيانات المالية السنوية. على هذا النحو، يجب قراءتها مع البيانات المالية للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤. لم يطرأ أية تغييرات على سياسات لإدارة المخاطر المالية منذ نهاية السنة.

مخاطر السيولة

خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥، لم يطرأ أي تغيير جوهري على التدفقات النقدية الخارجية التعاقدية للمطلوبات المالية.

تقدير القيمة العادلة

تشمل الأدوات المالية الموجودات المالية والمطلوبات المالية. تتكون الموجودات المالية من النقد والأرصدة لدى البنوك وودائع الوكالة والذمم المدينة التجارية والأخرى (باستثناء السلف والمصاريف المدفوعة مقدماً) والاستثمارات في الموجودات المالية.

تتكون المطلوبات المالية من الذمم الدائنة التجارية والأخرى (باستثناء السلف) والمستحق لجها ذات العلاقة. إن القيمة العادلة للأدوات المالية تقارب قيمها المدرجة.

٢٣ المطلوبات والالتزامات الطارئة

بلغت الالتزامات الرأسمالية للمجموعة المتعلقة بشراء السيارات كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥ مبلغ ٣٢,٧٦٥,٨٨٥ درهم (٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ : ٨,٦٦٢,٦٥٠ درهم). لا يوجد لدى المجموعة أي مطلوبات طارئة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ : لا شيء).

٢٤ تأثير الموسمية على الأعمال

تخضع المجموعة لتقلبات موسمية معتدلة، حيث تكون الإيرادات والأرباح خلال الفترات المرحلية حساسة بشكل خاص لانخفاض نشاط حركة المرور، والذي يتم ملاحظته عادة خلال أشهر الصيف. تعني هذه الاختلافات الموسمية أن نتائج أي ربع سنة معين قد لا تعكس بدقة الأداء المتوقع للربع سنوية الأخرى أو للسنة بأكملها.

٢٥ توزيعات أرباح

في ١٩ فبراير ٢٠٢٥، اقترح مجلس الإدارة توزيع أرباح بواقع ١٢٢,٣٠٨,٣٦٩ درهم (بقيمة ٤,٨٩ فلس للسهم) عن النصف الثاني من عام ٢٠٢٤، وفقاً لسياسة توزيع الأرباح الخاصة بالمجموعة. تم اعتماد توزيع الأرباح المقترحة من قبل المساهمين في اجتماع الجمعية العمومية للمجموعة المنعقدة في ١٩ مارس ٢٠٢٥ وتم سدادها لاحقاً في شهر أبريل ٢٠٢٥.

في ٢٨ يوليو ٢٠٢٥، اقترح مجلس الإدارة وأقر توزيع أرباح بواقع ١٦٠,٦٩١,٥٤٥ درهم (بقيمة ٦,٤٣ فلس للسهم) عن النصف الأول من عام ٢٠٢٥، وفقاً لسياسة توزيع الأرباح الخاصة بالمجموعة وتم سدادها لاحقاً في شهر أغسطس ٢٠٢٥.

٢٦ أرقام المقارنة

خلال الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥، قامت المجموعة بإعادة تصنيف بعض الأرصدة المدرجة في البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة. وقد أُجريت عمليات إعادة التصنيف هذه لضمان عرض أكثر ملاءمة للأداء المالي للمجموعة، وذلك من خلال تخصيص مكافآت الموظفين للتكاليف المباشرة والمصروفات العمومية والإدارية، بالإضافة إلى إظهار بعض المصروفات كتكاليف مباشرة بدلاً من مصروفات إدارية، مما يوفر وصفاً أدق للتكاليف المباشرة وإجمالي الربح. لا تؤثر عمليات إعادة التصنيف هذه على إجمالي حقوق الملكية، والأرباح التشغيلية، وصافي الربح بعد الضريبة، وإجمالي الدخل الشامل المبلغ عنها سابقاً. ووفقاً لمتطلبات المعيار المحاسبي الدولي رقم ١ "عرض البيانات المالية"، أُعيد تصنيف "المعلومات المقارنة" المذكورة أدناه على النحو التالي:

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر			
٢٠٢٤ حسب الإدراج السابق	إعادة التصنيف	كما هو مدرج	
(درهم)	(درهم)	(درهم)	
(٣١٩,٤٧٠,٧٠٥)	(٩,٥٢٢,٢٨٩)	(٣٢٨,٩٩٢,٩٩٤)	التكاليف المباشرة
١٠٧,١٤٩,٥١٧	(٩,٥٢٢,٢٨٩)	٩٧,٦٢٧,٢٢٨	اجمالي الربح
(٢٩,٤٧٢,٣٣٧)	٥,٤١٦,٢٩١	(٢٤,٠٥٦,٠٤٦)	مصاريف إدارية وعمومية
(٤,١٠٥,٩٩٨)	٤,١٠٥,٩٩٨	-	مكافأة الموظفين
التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر			
٢٠٢٤ حسب الإدراج السابق	إعادة التصنيف	كما هو مدرج	
(درهم)	(درهم)	(درهم)	
(٩٨٤,٥٤٦,٩٨٤)	(٢٨,٢٨٤,٧٩٨)	(١,٠١٢,٨٣١,٧٨٢)	التكاليف المباشرة
٣٧٠,٥٨٥,٠٥٤	(٢٨,٢٨٤,٧٩٨)	٣٤٢,٣٠٠,٢٥٦	اجمالي الربح
(٧٧,٦٦٠,٩٤٩)	٩,٥٢٨,١١٦	(٦٨,١٣٢,٨٣٣)	مصاريف إدارية وعمومية
(١٨,٧٥٦,٦٨٢)	١٨,٧٥٦,٦٨٢	-	مكافأة الموظفين