

**الفردوس**  
الفردوس القابضة ش.م.ع.

**Al Firdous**  
Al Firdous Holding P.J.S.C

شركة الفردوس القابضة ش.م.ع.

القوائم المالية المجمعة (غير مدققة)  
للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

الصفحة

١	قائمة المركز المالي المجمعة
٢	قائمة الدخل الشامل المجمعة
٣	قائمة التغيرات في حقوق الملكية المجمعة
٤	قائمة التدفقات النقدية المجمعة
١٠ - ٥	الإيضاحات حول المعلومات المالية المجمعة

(مدققة) ١ أبريل ٢٠١٩ درهم إماراتي (معدلة)	(مدققة) ٣١ مارس ٢٠٢٠ درهم إماراتي (معدلة)	(غير مدققة) ٣١ مارس ٢٠٢١ درهم إماراتي	الإيضاحات	الأصول
٤,٧٦٣,١٧٥	١,٩٣٢,٦٠١	٨٧٣,٠٥٥	٢	غير المتداولة عقارات ومعدات
٤١,٦٢٤	-	-		المتداولة
٩,٢٣٨	١٠٠	-		المخزون
٦٩٩,٢٤٩	٣٨٧,١١٨	٣٨٨,٥٠٠	٣	حسابات مدينة أرصدة مدينة أخرى
٣٢٦,٧٨٩,٧٠١	٣٢٦,٧٨٩,٧٠١	٣٢٦,٧٨٩,٧٠١	٤	رصيد مدين من بيع استثمار
٢٩٥,٨٧٩,٥٠٨	٢٩٥,٧٢٢,١٤٤	٢٩٥,٧٢٢,١٤٤	٥	مبالغ مستحقة من أطراف ذات علاقة
٢٨,٥٠٤	١,٠٤٣	-	٦	النقدية وما في حكمها
٦٢٣,٤٤٧,٨٢٤	٦٢٢,٩٠٠,١٠٦	٦٢٢,٩٠٠,٣٤٥		إجمالي الأصول
٦٢٨,٢١٠,٩٩٩	٦٢٤,٨٣٢,٧٠٧	٦٢٣,٧٧٣,٤٠٠		
٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠		حقوق الملكية والإلتزامات
٨٩٤,٦٤٥	٨٩٤,٦٤٥	٨٩٤,٦٤٥		حقوق الملكية
٤,٢٠٦,٦١٥	٤,٢٠٦,٦١٥	٤,٢٠٦,٦١٥		رأس المال
(٣٢,٢٧٧,٦٠٥)	(٣٨,٤٠٤,٧٤٥)	(٤٠,٩٣٣,٨٣٦)		رأس مال إضافي مدفوع
٥٧٢,٨٢٣,٦٥٥	٥٦٦,٦٩٦,٥١٥	٥٦٤,١٦٧,٤٢٤		إحتياطي قانوني
				خسائر متراكمة
				إجمالي حقوق الملكية
٢٩٩,٦٣٦	٥,٦٦٣	١,٨٠١		الإلتزامات
				غير المتداولة
				مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
٧,٥٨١,٥٧٤	٥,٧٨٩,٠٩٠	٥,٣٩٤,٣٩٢		المتداولة
٣,٨٨٩,١٥٨	٦,٢٢٤,٩١٦	٦,٧٤٧,٢١٨	٧	حسابات دائنة
٤٣,٦١٦,٩٧٦	٤٦,١١٦,٥٢٣	٤٧,٤٦٢,٥٦٥	٥	أرصدة دائنة أخرى ومستحقات
٥٥,٠٨٧,٧٠٨	٥٨,١٣٠,٥٢٩	٥٩,٦٠٤,١٧٥		مبالغ مستحقة لأطراف ذات علاقة
٥٥,٣٨٧,٣٤٤	٥٨,١٣٦,١٩٢	٥٩,٦٠٥,٩٧٦		إجمالي الإلتزامات
٦٢٨,٢١٠,٩٩٩	٦٢٤,٨٣٢,٧٠٧	٦٢٣,٧٧٣,٤٠٠		إجمالي حقوق الملكية والإلتزامات

تم التوقيع على هذه المعلومات المالية المجمعة الأساسية وغير المدققة نيابة عن مجلس الإدارة.

Grant Thornton  
Grant Thornton  
P.O. Box: 16281  
DUBAI-U.A.E.  
Public Accountants

PKA

الشيخ خالد بن زايد آل نهيان  
رئيس مجلس الإدارة

مُدققة	(غير مُدققة)	إيضاحات	
٢٠٢٠	٢٠٢١		
درهم إماراتي	درهم إماراتي		الإيرادات
(معدلة)			تكاليف الإيرادات
٨٢٤,٣٠٩	-		مجمّل الربح
(٢٥٢,٥٩٧)	-		
٥٧١,٧١٢	-		
(٦,٧٨٤,٨٥٢)	(٢,٦٤٢,٩٧٤)	٨	مصروفات إدارية وعمومية
٨٦,٠٠٠	١١٣,٨٨٣		إيرادات أخرى
(٦,١٢٧,١٤٠)	(٢,٥٢٩,٠٩١)		صافي الخسارة للسنة
-	-		إيرادات شاملة أخرى للسنة
(٦,١٢٧,١٤٠)	(٢,٥٢٩,٠٩١)		إجمالي الخسائر الشاملة للسنة
(٠,٠١٠٢)	(٠,٠٠٤٢)	١٠	خسارة السهم

Grant Thornton



الإجمالي درهم إماراتي	الخسائر المتراكمة درهم إماراتي	إحتياطي قانوني درهم إماراتي	رأس مال إضافي مدفوع درهم إماراتي	رأس المال درهم إماراتي	
٥٧٦,٦٤٧,١٩٥	(٢٨,٤٥٤,٠٦٥)	٤,٢٠٦,٦١٥	٨٩٤,٦٤٥	٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ أبريل ٢٠١٩ (مدقق)
(٣,٨٢٣,٥٤٠)	(٣,٨٢٣,٥٤٠)	-	-	-	التعديل (إيضاح ١١)
٥٧٢,٨٢٣,٦٥٥	(٣٢,٢٧٧,٦٠٥)	٤,٢٠٦,٦١٥	٨٩٤,٦٤٥	٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ أبريل ٢٠١٩ (معدل)
(٦,١٢٧,١٤٠)	(٦,١٢٧,١٤٠)	-	-	-	إجمالي الخسائر الشاملة للسنة (معدلة)
٥٦٦,٦٩٦,٥١٥	(٣٨,٤٠٤,٧٤٥)	٤,٢٠٦,٦١٥	٨٩٤,٦٤٥	٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢٠ (مدققة) (معدلة)
٥٦٦,٦٩٦,٥١٥	(٣٨,٤٠٤,٧٤٥)	٤,٢٠٦,٦١٥	٨٩٤,٦٤٥	٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ أبريل ٢٠٢٠ (مدققة) (معدل)
(٢,٥٢٩,٠٩١)	(٢,٥٢٩,٠٩١)	-	-	-	إجمالي الخسائر الشاملة للسنة
٥٦٤,١٦٧,٤٢٤	(٤٠,٩٣٣,٨٣٦)	٤,٢٠٦,٦١٥	٨٩٤,٦٤٥	٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢١ (غير مدققة)

تشكل الإيضاحات من ١ - ١١ جزءاً متمماً من لهذه القوائم المالية المجمعة.

(مدققة) ٢٠٢٠	(غير مدققة) ٢٠٢١	إيضاحات
درهم إماراتي (معدلة)	درهم إماراتي	
(٦,١٢٧,١٤٠)	(٢,٥٢٩,٠٩١)	
٢,٨٣٠,٥٧٤	١,٠٥٩,٥٤٦	٣
٨٩,٩١٢	٦,١٨٨	
-	(٣٧,١٤٣)	
٤١,٦٢٤	-	
٩,١٣٨	١٠٠	
٣١٢,١٣١	(١,٣٨٢)	
(١,٧٩٢,٤٨٤)	(٣٩٤,٦٩٨)	
٢,٣٣٥,٧٥٨	٥٢٢,٣٠٢	
٢,٦٥٦,٩١١	١,٣٤٦,٠٤٢	
٣,٥٦٣,٠٧٨	١,٤٧٢,٣٦٤	
(٣٨٣,٨٨٥)	(١٠,٠٥٠)	
(٢٧,٤٦١)	(٣٨,١٨٦)	
-	٣٧,١٤٣	
-	٣٧,١٤٣	
(٢٧,٤٦١)	(١,٠٤٣)	
٢٨,٥٠٤	١,٠٤٣	
١,٠٤٣	-	٦

### الأنشطة التشغيلية

صافي الخسارة للسنة

التعديلات على البنود غير النقدية:

إهلاك عقارات ومعدات

مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين

أرباح من إستبعاد عقارات ومعدات

صافي التغيرات في رأس المال العامل

المخزون

حسابات مدينة

أرصدة مدينة أخرى

حسابات دائنة

أرصدة دائنة أخرى ومستحقات

مبالغ مستحقة من / إلى أطراف ذات علاقة - صافي

التدفقات النقدية التشغيلية بعد رأس المال العامل

مكافآت نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة

صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التشغيلية

التدفقات النقدية المن النشاط التمويلي

المحصّل من إستبعاد عقارات ومعدات

صافي النقدية من النشاط التمويلي

صافي التغيير في النقدية وما في حكمها

النقدية وما في حكمها في بداية السنة

النقدية وما في حكمها في نهاية السنة

### ١ النشاط والشكل القانوني

(أ) الفردوس القابضة ش.م.ع. ("الشركة") هي شركة مساهمة عامة مسجلة في ١ يوليو ١٩٩٨ في دبي، الإمارات العربية المتحدة، وفقاً للقرار الوزاري رقم ١٠٦ لعام ١٩٩٨. بدأت الشركة عملياتها في ٢٢ أكتوبر ١٩٩٨ بموجب الرخصة التجارية رقم ٥٠٨٣٩٧ الصادرة عن دائرة التنمية الاقتصادية في حكومة دبي. الشركة مسجلة في سوق دبي المالي، الإمارات العربية المتحدة، وتشمل الأنشطة الرئيسية للشركة وفقاً للرخصة التجارية تنظيم الحج والعمرة وخدمات تخليص المستندات. إن الإدارة بصدد تجديد التراخيص التجارية للشركة والشركات التابعة لها.

(ب) العنوان المسجل للشركة هو شارع الصفوح، جميرا، ص. ب ٢٥٢٣٣، دبي، الإمارات العربية المتحدة.

(ج) حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨، كانت الشركة تعمل كمجموعة مكونة من الشركة والشركة التابعة المملوكة لها بنسبة ١٠٠٪؛ شركة مجموعة الفردوس المحدودة للفنادق، وهي شركة تأسست في المملكة العربية السعودية وتشارك في إدارة وتشغيل الفنادق والمطاعم في المملكة العربية السعودية وتنظيم رحلات الحج والعمرة. اعتباراً من ١ يناير ٢٠٠٩، باعت الشركة مجموعة الفردوس المحدودة للفنادق وتمويلها الإسلامي وأصولها الاستثمارية مع شركة الماسة للتنمية العمرانية جدة، المملكة العربية السعودية (يشار إليهم مجتمعين بـ "المحفظة الاستثمارية") مقابل مبلغ قيمته ٣٢٦,٧٨٩,٧٠١ درهم إماراتي، انظر إيضاح ٤.

(د) فيما يلي الشركات التابعة التي تم أخذها في الاعتبار لإعداد هذه المعلومات المالية المجمعة على أساس الملكية النفعية:

حصة الملكية النفعية (%)		اسم الشركة الفرعية	حصة الملكية النفعية (%)		اسم الشركة التابعة
٣١ مارس ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١		٣١ مارس ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	
١٠٠	١٠٠	مطعم بيت مسك ذ.م.م (هـ) (١)	١٠٠	١٠٠	يمي تشاين تو ذ م م (هـ)
١٠٠	١٠٠	مطعم مينت ليف ذ م م (هـ) (٢)			
١٠٠	١٠٠	مطعم أمنية باي سيلفينا ذ.م.م (هـ) (٣)			
١٠٠	١٠٠	مطعم أمنية جورميه ذ.م.م (هـ) (٢)			
١٠٠	١٠٠	يمي تشاين كيتيرنغ ذ.م.م (هـ) (٤)			
-	-	-	١٠٠	١٠٠	أوبيس كورت للشقق الفندقية (و)

(هـ) تم تأسيس يمي تشاين تو ذ م م في دبي، الإمارات العربية المتحدة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣. يتمثل النشاط الرئيسي للشركة التابعة هو تشغيل كمطعم في إمارة دبي.

١ تأسس مطعم بيت مسك ش م م في دبي، الإمارات العربية المتحدة في ٢٢ أبريل ٢٠١٤. يتمثل النشاط الرئيسي للشركة التابعة للشركة التابعة هو التشغيل كمطعم في إمارة دبي.

٢ تم تأسيس مطعم مينت ليف ذ.م.م ومطعم أمنية جورميه ذ م م في دبي، الإمارات العربية المتحدة في ١٣ مايو ٢٠١٤. النشاط الرئيسي للشركات التابعة للشركة التابعة هو التشغيل كمطعم ومقهى في إمارة دبي.

٣ تم تأسيس مطعم أمنية باي سيلفينا ذ.م.م في دبي، الإمارات العربية المتحدة في ١٧ يونيو ٢٠١٤. يتمثل النشاط الرئيسي للشركة التابعة للشركة التابعة هو التشغيل كمطعم في إمارة دبي.

٤ تم تأسيس يمي تشاين كيتيرنغ ذ.م.م في دبي، الإمارات العربية المتحدة في ٣١ أغسطس ٢٠١٤. يتمثل النشاط الرئيسي للشركة التابعة للشركة التابعة العمل بتنظيم حفلات ولأتم في إمارة دبي.

### ١ النشاط والشكل القانوني (تابع)

في ٦ نوفمبر ٢٠١٩، قررت الإدارة إيقاف الأنشطة التشغيلية لمطعم تشاين تو ذ.م.م والشركات التابعة لها من خلال تمرير قرار مجلس الإدارة لإيقاف الخسائر من هذه العمليات.

(و) اعتباراً من ١ يوليو ٢٠١٠، وقعت الشركة مذكرة تفاهم مع شركة جلف أويسيس رياليتي، وهي طرف ذو علاقة، لإدارة أويسيس كورت للشقق الفندقية الواقعة في دبي، الإمارات العربية المتحدة. وفقاً لمذكرة التفاهم التي تم تجديدها والمؤرخة في ١ يناير ٢٠١٣، يحق لمالك أويسيس كورت للشقق الفندقية مشاركة ما يعادل ٣٠٪ من إجمالي الإيرادات. في ٣ فبراير ٢٠١٥، توقفت الشركة عن إدارة وتشغيل أويسيس كورت للشقق الفندقية.

(ز) تم تأسيس أويسيس كورت للشقق الفندقية في ١٧ نوفمبر ١٩٩٧. النشاط الرئيسي للشركة التابعة هو تأجير الشقق الفندقية في إمارة دبي.

(ح) الأسهم في الشركات التابعة والفرعية المذكورة أعلاه محتفظ بها قانوناً من قبل مساهمين آخرين لمصلحة وبالنيابة عن الشركة. تتعرض الشركة أو لها الحق في تحقيق عوائد متغيرة والقدرة على التأثير على تلك العوائد من خلال السيطرة على الشركة المستثمر فيها. لذلك، فهي تعد فعلياً شركات فرعية وشركات تابعة للشركة.

### ٢ عقارات ومعدات

التكلفة	تحسينات في أماكن مؤجرة	معدات وأصول أخرى	أثاث وتركيبات	إجمالي
الرصيد في ١ أبريل ٢٠٢٠	الرصيد في ١ أبريل ٢٠٢٠ (معدّل)			
الإستبعادات خلال السنة	الإستبعادات خلال السنة (إيضاح ٩)	الإستبعادات خلال السنة	الإستبعادات خلال السنة	الإستبعادات خلال السنة
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢١ (غير مدقق)				
١٢,٨٢٨,٧٧٩	١٢,٨٢٨,٧٧٩	١٠,٠١١,٤٩٦	٢,٧٦٦,٢٦٩	٢٥,٦٠٦,٥٤٤
-	-	(١٣٢,٠٤٨)	-	(١٣٢,٠٤٨)
١٢,٨٢٨,٧٧٩	١٢,٨٢٨,٧٧٩	٩,٨٧٩,٤٤٨	٢,٧٦٦,٢٦٩	٢٥,٤٧٤,٤٩٦
الإهلاك التراكمي				
الرصيد في ١ أبريل ٢٠٢٠ (معدّل)				
المحتمل خلال السنة (إيضاح ٩)				
الإستبعادات خلال السنة				
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢١ (غير مدقق)				
١٢,٨٢٨,٧٧٩	١٢,٨٢٨,٧٧٩	٨,٧٠١,٨٩٥	٢,٧٦٦,٢٦٩	٢٣,٦٧٣,٩٤٣
٦٢٣,٠٠٠	٦٢٣,٠٠٠	٤٣٦,٥٤٦	-	١,٠٥٩,٥٤٦
-	-	(١٣٢,٠٤٨)	-	(١٣٢,٠٤٨)
١٢,٨٢٨,٧٧٩	١٢,٨٢٨,٧٧٩	٩,٠٠٦,٣٩٣	٢,٧٦٦,٢٦٩	٢٤,٦٠١,٤٤١
-	-	٨٧٣,٠٥٥	-	٨٧٣,٠٥٥

التكلفة	تحسينات في أماكن مؤجرة	معدات وأصول أخرى	أثاث وتركيبات	إجمالي
الرصيد في ١ أبريل ٢٠١٩				
الإستبعادات خلال العام				
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢٠ (مدقق)				
١٢,٨٢٨,٧٧٩	١٢,٨٢٨,٧٧٩	١٠,٠٩٧,٤٩٦	٢,٧٦٦,٢٦٩	٢٥,٦٩٢,٥٤٤
-	-	(٨٦,٠٠٠)	-	(٨٦,٠٠٠)
١٢,٨٢٨,٧٧٩	١٢,٨٢٨,٧٧٩	١٠,٠١١,٤٩٦	٢,٧٦٦,٢٦٩	٢٥,٦٠٦,٥٤٤
الإهلاك التراكمي				
الرصيد في ١ أبريل ٢٠١٩				
التعديل (إيضاح ١١)				
الرصيد في ١ أبريل ٢٠١٩ (معدّل)				
المحتمل خلال السنة (معدّل)				
الإستبعادات خلال العام				
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢٠ (مدقق)				
٩,٣١٤,٠٣٩	٩,٣١٤,٠٣٩	٥,٣٧٦,٥٧٦	٢,٤١٥,٢١٤	١٧,١٠٥,٨٢٩
٢,٠٦١,٠٧٦	٢,٠٦١,٠٧٦	١,٧٦٢,٤٦٤	-	٣,٨٢٣,٥٤٠
١١,٣٧٥,١١٥	١١,٣٧٥,١١٥	٧,١٣٩,٠٤٠	٢,٤١٥,٢١٤	٢٠,٩٢٩,٣٦٩
٨٣٠,٦٦٤	٨٣٠,٦٦٤	١,٦٤٨,٨٥٥	٣٥١,٠٥٥	٢,٨٣٠,٥٧٤
-	-	(٨٦,٠٠٠)	-	(٨٦,٠٠٠)
١٢,٨٢٨,٧٧٩	١٢,٨٢٨,٧٧٩	٨,٧٠١,٨٩٥	٢,٧٦٦,٢٦٩	٢٣,٦٧٣,٩٤٣
٦٢٣,٠٠٠	٦٢٣,٠٠٠	١,٣٠٩,٦٠١	-	١,٩٣٢,٦٠١

### ٣ أرصدة مدينة أخرى

(مدققة)	(غير مدققة)	
٢٠٢٠	٢٠٢١	
درهم إماراتي	درهم إماراتي	مصروفات مدفوعة مقدما
٤٢,٨٣٢	١٧٦,٣٥١	دفعات مقدمة للموردين
٤,٣٣٧	٤,٣٣٧	الودائع القابلة للاسترداد
١٦٦,٠١٥	٣٤,٠٠٠	أرصدة مدينة أخرى
١٧٣,٩٣٤	١٧٣,٨١٢	
٣٨٧,١١٨	٣٨٨,٥٠٠	

### ٤ أرصدة مدينة من بيع المحفظة الاستثمارية

يمثل هذا البند المبلغ المدين من الشركة العربية الإسلامية للتأمين، لابوان، ماليزيا من بيع شركة مجموعة الفردوس المحدودة للفنادق، وهي شركة تابعة مملوكة بالكامل، وأصول تمويلية واستثمارية إسلامية لدى شركة المسعى للتنمية المدنية (تعرف مجتمعة "بالمحفظة الاستثمارية") في ١ يناير ٢٠٠٩.

وفقاً للإدارة، وفي ٢٩ سبتمبر ٢٠٠٩، وقعت الشركة إتفاقية مع الشركة العربية الإسلامية للتأمين. لابوان، ماليزيا حيث اتفق الأطراف على إعادة جدولة الأرصدة المدينة القائمة بمبلغ ٣٢٦,٧٨٩,٧٠١ درهم إماراتي ليتم تسديدها على أقساط تستحق كل ٦ أشهر ابتداء من ٣١ أغسطس ٢٠١٠ وتنتهي في ٢٨ فبراير ٢٠١٢. وفي ٢٤ سبتمبر ٢٠١٠، وبسبب إعادة الهيكلة المقترحة والخطط الاستثمارية من قبل الشركة، تم الغاء إتفاقية إعادة الجدولة ودخل الطرفان في إتفاقية أخرى لتسديد المبلغ المستحق من بيع المحفظة الاستثمارية خلال مدة ١٢ شهرا من ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠.

ان المبلغ المدين من بيع المحفظة الاستثمارية ما زال مستحق كما بتاريخ هذه المعلومات المالية المجمعة. وفقاً للإدارة، تم عقد مفاوضات مع الشركة العربية الإسلامية للتأمين، لابوان للتواصل الي حل مبكر حول هذا الموضوع. يعتبر مجلس الإدارة أن المبلغ سيتم تحصيله في حال بيع المحفظة الاستثمارية، وبناء على ذلك، لم تقم المجموعة بتكوين أي مخصص مقابل لهذا المبلغ المدين.

### ٥ الأطراف ذات العلاقة

تقوم المجموعة في سياق الأعمال العادية بمزاولة الأعمال مع كيانات أخرى تقع ضمن تعريف الطرف ذي العلاقة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٢٤ "إفصاحات الأطراف ذات العلاقة".

لغرض هذه المعلومات المالية المجمعة، تعتبر الكيانات على أنها مرتبطة بالشركة أو المجموعة إذا كان لدى الشركة أو المجموعة القدرة، بشكل مباشر أو غير مباشر، على ممارسة تأثير جوهري على الكيانات في اتخاذ القرارات المالية والتشغيلية، أو العكس، أو حيث تخضع الشركة أو المجموعة لسيطرة مشتركة أو تأثير جوهري.

تمثل الأطراف ذات العلاقة المساهمين الرئيسيين وأعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة الرئيسيين للمجموعة والشركات الخاضعة للسيطرة أو السيطرة المشتركة أو المتأثرة بشكل جوهري من قبل هذه الأطراف.

### ٥ الأطراف ذات العلاقة (تابع)

يرد أدناه تفاصيل المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة التي تم الدخول فيها خلال السنة. تم تنفيذ هذه المعاملات وفقاً للشروط المتفق عليها بين الأطراف ذات العلاقة ووفقاً لما تم اعتماده من قبل إدارة المجموعة. المبالغ المستحقة من / إلى الأطراف ذات العلاقة لا تجذب الفائدة ولا توجد ترتيبات سداد محددة.

#### مبالغ مستحقة من أطراف ذات علاقة

(مُدققة)	(غير مدققة)
٣١ مارس ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١
درهم إماراتي	درهم إماراتي
٢٩٥,٧٢٢,١٤٤	٢٩٥,٧٢٢,١٤٤

الكيانات الخاضعة لسيطرة مشتركة  
مجموعة بن زايد (١)

(١) المبلغ المستحق من مجموعة بن زايد قيمته ٢٩٥,٧٢٢,١٤٤ درهم إماراتي (٣١ مارس ٢٠٢٠: ٢٩٥,٧٢٢,١٤٤ درهم إماراتي) يتضمن دفعة مقدمة لشراء عقار بقيمة ٢٨٩,٩٣٩,٩٨٤ درهم إماراتي (٣١ مارس ٢٠٢٠: ٢٨٩,٩٣٩,٩٨٤ درهم إماراتي) والتي تمثل مدفوعات لشراء أرض في إمارة دبي.

وفقاً للإدارة، تعهدت مجموعة بن زايد بتأمين إجمالي الرصيد المستحق عليها والبالغ قيمته ٢٩٥,٧٢٢,١٤٤ درهم إماراتي (٣١ مارس ٢٠٢٠: ٢٩٥,٧٢٢,١٤٤ درهم إماراتي) عن طريق التنازل عن عقاراتها بقيمة عادلة لا تقل عن مبلغ معادل للشركة.

#### مبالغ مستحقة لأطراف ذات علاقة

(مُدققة)	(غير مدققة)
٢٠٢٠	٢٠٢١
درهم إماراتي	درهم إماراتي
٦٠٠,٠٠٠	٦٠٠,٠٠٠

أتعاب أعضاء مجلس الإدارة مستحقة الدفع

#### الكيانات الخاضعة لسيطرة مشتركة

١,١٢٨,٣٨٢	٢٢,٠٥٢,٢١٣
٨,٧٨٣,١٧٦	٨,٧٨٣,١٧٦
٦,٥٥٠,٢٢٧	٦,٦١٣,٥٤٨
٢٤,٨٩٧,٨٠٠	٥,٢٩٣,٨٣٣
٣,٣١٦,٦٨٦	٣,٣١٦,٦٨٦
٦٨٨,٩٤٥	٦٥١,٨٠٢
١٥١,٣٠٧	١٥١,٣٠٧
٤٥,٥١٦,٥٢٣	٤٦,٨٦٢,٥٦٥
٤٦,١١٦,٥٢٣	٤٧,٤٦٢,٥٦٥

بن زايد للاستثمار ذ.م.م.  
واحة الخليج العقارية  
مطعم أمنية بحارات ذ.م.م.  
شركة بن زايد للمقاولات ذ.م.م.  
ميادين لتجارة مواد البناء ذ.م.م.  
أمنية لتجارة المواد الغذائية ذ.م.م.  
مطعم أمنية جلو

### ٦ النقدية وما في حكمها

(مُدققة)	(غير مدققة)
٢٠٢٠	٢٠٢١
درهم إماراتي	درهم إماراتي
١,٠٤٣	-

النقدية في الصندوق

### ٧ أرصدة دائنة أخرى ومستحقات

(مدققة) ٢٠٢٠	(غير مدققة) ٢٠٢١	
درهم إماراتي ٢,٥١٤,٩٠٧	درهم إماراتي ٣,٦٤٧,٦٨٥	مصروفات مستحقة
٢,٠٠٧,٠٧٩	٢,٠٠٧,٠٧٩	السلف
١,٥٧٠,٧٢١	٩٦٧,٤١٤	رواتب الموظفين ومكافآت دائنة
١٣٢,٢٠٩	١٢٥,٠٤٠	أخرى
<b>٦,٢٢٤,٩١٦</b>	<b>٦,٧٤٧,٢١٨</b>	

### ٨ مصروفات عمومية وإدارية

(مدققة) ٢٠٢٠	(غير مدققة) ٢٠٢١	
درهم إماراتي (معدلة) ٢,٠٨٩,٨٧٦	درهم إماراتي ١٢٠,١٠٥	تكاليف الموظفين (إيضاح ٩)
٩٥٩,٧٣٢	٩٦٥,٠٠٨	الإيجار
٢,٨٣٠,٥٧٤	١,٠٥٩,٥٤٦	إهلاك عقارات ومعدات (إيضاح ٢)
٩٠٤,٦٧٠	٤٩٨,٣١٥	مصروفات أخرى
<b>٦,٧٨٤,٨٥٢</b>	<b>٢,٦٤٢,٩٧٤</b>	

### ٩ تكاليف الموظفين

(مدققة) ٢٠٢٠	(غير مدققة) ٢٠٢١	
درهم إماراتي (معدلة) ٣٧	درهم إماراتي ١	عدد الموظفين في نهاية السنة
١,٣٨٤,٧٣٢	٩٤,٥٣٨	الرواتب والتكاليف ذات الصلة
٨٩,٩١٣	٩,٢١٥	إجازات ومكافآت
٦١٥,٢٣١	١٦,٣٥٢	تكاليف أخرى
<b>٢,٠٨٩,٨٧٦</b>	<b>١٢٠,١٠٥</b>	

### ١٠ خسارة السهم

(مدققة) ٢٠٢٠	(غير مدققة) ٢٠٢١	
درهم إماراتي (معدلة) (٦,١٢٧,١٤٠)	درهم إماراتي (٢,٥٢٩,٠٩١)	صافي الخسارة للسنة
٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية لأغراض الأرباح الأساسية
<b>(٠,٠١٠٢)</b>	<b>(٠,٠٠٤٢)</b>	خسارة السهم

### ١١ التعديل

تم تعديل بعض البنود في قائمة المركز المالي المجمعة وقائمة الدخل الشامل المجمعة بأثر رجعي لتصحيح الخطأ وتحسين جودة المعلومات المقدمة. نتج الخطأ عن المعالجة المحاسبية غير الملائمة لإهلاك العقارات والمعدات. كان للتعديل تأثير على الخسائر المتراكمة المبلغ عنها سابقاً وصافي الخسارة للسنوات المعنية.

### ١١ التعديل (تابع)

يلخص الجدول أدناه التعديلات الجوهرية للبنود المتأثرة في قائمة المركز المالي المجمعة وقائمة الدخل الشامل المجمعة:

		قائمة المركز المالي المجمعة	
	(مدققة) ١ أبريل ٢٠١٩ درهم إماراتي	(مدققة) ٣١ مارس ٢٠٢٠ درهم إماراتي	
	(٢٨,٤٥٤,٠٦٥)	(٣٦,١١٢,٨١٤)	الخسائر المترجمة
	(٣,٨٢٣,٥٤٠)	(٢,٢٩١,٩٣١)	كما تم الإفصاح عنه سابقاً
	(٣٢,٢٧٧,٦٠٥)	(٣٨,٤٠٤,٧٤٥)	تأثير تصحيح الخطأ
			كما تم تعديله
	١,٩٣٢,٦٠١	٤,٢٢٤,٥٣٢	عقارات ومعدات
	(٣,٨٢٣,٥٤٠)	(٢,٢٩١,٩٣١)	كما تم الإفصاح عنه سابقاً
	٤,٧٦٣,١٧٥	١,٩٣٢,٦٠١	تأثير تصحيح الخطأ
			كما تم تعديله
	(مدققة) ٣١ مارس ٢٠٢٠ درهم إماراتي		قائمة الدخل الشامل المجمعة
	(٥,٢٥٣,٢٤٣)		مصروفات عمومية وإدارية
	(١,٥٣١,٦٠٩)		كما تم الإفصاح عنه سابقاً
	(٦,٧٨٤,٨٥٢)		تأثير تصحيح الخطأ
			كما تم تعديله