

**الخليج الإستثمارية ش.م.ع
والشركات التابعة لها**

البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية

غير مدققة

٢٠١٩ مارس ٣١

تقرير مراجعة البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية إلى السادة مساهمي الخليج الاستثمارية ش.م.ع

المقدمة

لقد راجعنا البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية لشركة الخليج الاستثمارية ش.م.ع ("الشركة") والشركات التابعة لها (يشار إليها مجتمعة بـ "المجموعة")، والتي تتضمن بيان المركز المالي الموحد المرحلي كما في ٣١ مارس ٢٠١٩، والبيانات الموحدة المرحلية ذات العلاقة للدخل والدخل الشامل والبيانات للتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات التفسيرية. إن الإدارة مسؤولة عن الإعداد والعرض العادل لهذه البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤، إعداد التقارير المالية المرحلية (المعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤). إن مسؤوليتنا هي إعطاء استنتاج حول هذه البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية 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 الموحدة المرحلية من قبل مدقق حسابات المنشأة المستقل". 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 الدولي. وبناء عليه فإنها لا تمكننا من الحصول على التأكيدات التي تطلعنا على جميع الأمور الجوهرية التي يمكن تحديدها أثناء القيام بالتدقيق. بناء على ذلك فإننا لا نبدي رأينا بخصوص التدقيق.

الاستنتاج

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

التأكد على أحد الأمور

نلتف الانتباه إلى الإيضاح ١٠ حول البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية التي توضح أن الأرباح غير الموزعة التي تتضمن توزيعات أرباح بمبلغ ٤,٣ مليون درهم مستحقة الدفع لعضو مجلس إدارة سابق للشركة وأطراف ذات علاقة به (يشار إليها مجتمعة بـ "المدعى عليهم")، والمحتجزة نظراً لأنها تخضع حالياً لإجراءات قضائية. كما في تاريخ هذا تقرير، لم يتم التوصل للنتيجة النهائية بخصوص هذا الأمر. وإن استنتاجنا غير معدل بشأن هذا الأمر.

أمور أخرى

تم تدقيق البيانات المالية الموحدة للمجموعة كما وفي السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ من قبل مدقق حسابات آخر قد أصدر تقرير تدقيق غير معدل حول هذه البيانات بتاريخ ٢٤ فبراير ٢٠١٩، مع فقرة تأكيد على أحد الأمور نلتف الانتباه بشأن الأمر ذاته المبين في الإيضاح ١٠.

تقرير مراجعة البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية إلى
السادة مساهمي الخليج الاستثمارية ش.م.ع

أمور أخرى (تنمية)

وعلاوة على ذلك، تم مراجعة البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية للمجموعة كما في وللفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨ من قبل مدقق حسابات آخر والذي أصدر استنتاج متحفظ حول هذه البيانات المالية في ١٠ مايو ٢٠١٨، مع فقرة التأكيد على أحد الأمور تلفت الانتباه بشأن الأمر ذاته المبين في الإيضاح ١٠.

عن إرنست و يونغ

موقعة من:
أشرف وحيد أبو شرخ
شريك
رقم التسجيل : ٦٩٠

١٣ مايو ٢٠١٩
دبي، الإمارات العربية المتحدة

الخليج الاستثمارية ش.م.ع والشركات التابعة لها

بيان الدخل الموحد المرحلي

لل فترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩ (غير مدققة)

<u>فترة الثلاثة أشهر المنتهية في</u>		
	<u>٣١ مارس</u>	<u>٢٠١٨</u>
	<u>درهم</u>	<u>(غير مدققة)</u>
الإيرادات من:		
إيجار العقارات	٦,٤٧٣,١٧٩	٥,٨٠٠,٦٠٥
	<u>١١٢,٧٥٧</u>	<u>٣٧٩,٦٠٠</u>
عقود خدمة مع العملاء		
	٦,٥٨٥,٩٣٦	٦,١٨٠,٢٠٥
	<u>(٥٨٥,١٣٦)</u>	<u>(١,٠٥١,٧٢٣)</u>
تكلفة الإيرادات		
	٦,٠٠٠,٨٠٠	٥,١٢٨,٤٨٢
إجمالي الربح		
	٨٧١,٣٥٥	١,٠٦٤,٦٧٨
دخل توزيع الأرباح		
	(٤,٤٥٠,٦٣٦)	(٦,٣٤٢,٨٦٧)
صافي الخسارة من الاستثمارات المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح والخسارة		
	(٢,٤٣٤,٣٢٤)	(١,٩١١,٦٩٩)
مصاريف عمومية وإدارية		
	٩٦,٣٠٣	٦٧,٣١٩
دخل آخر		
	-	١١٦,٤٧٥
دخل تمويل		
	-	(٥٢,٣٨٥)
خسائر تحويل العملات الأجنبية		
	٨٣,٤٩٨	(١,٩٢٩,٩٩٧)
(الخسائر) / الأرباح للسنة		
	٠,٠٠١	(٠,٠٠٢)
ربحية السهم بالدرهم		

تشكل الإيضاحات من ١ إلى ١٥ المرفقة جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية.

الخليج الاستثمارية ش.م.ع والشركات التابعة لها

بيان الدخل الشامل الموحد المرحلي
للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩ (غير مدققة)

فترة الثلاثة أشهر المنتهية		(الخسائر) / الأرباح للفترة
٣١ مارس ٢٠١٨	٣١ مارس ٢٠١٩	بنود الدخل الشامل / (الخسائر الشاملة) الأخرى
درهم (غير مدققة)	درهم (غير مدققة)	بنود يتم إعادة تصنيفها إلى الربح أو الخسارة في فترات لاحقة:
٨٣,٤٩٨	(١,٩٢٩,٩٩٧)	فروق سعر الصرف عند تحويل العمليات بعملات أجنبية
١٤٧,١٠٠	٣٢,٣٨٧	بنود لن يتم إعادة تصنيفها إلى الربح أو الخسارة في فترات لاحقة:
(٦٤٠,١١٧)	٢٨٣,٠٧٧	صافي التغيرات في القيمة العادلة للاستثمارات المقاسة بالقيمة العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الأخرى
-	١١٤,٢٨٠	أرباح من بيع الاستثمارات المقاسة بالقيمة العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الأخرى
(٤٩٣,٠١٧)	٤٢٩,٧٤٤	بنود الدخل الشامل / (الخسائر الشاملة) الأخرى
(٤٠٩,٥١٩)	(١,٥٠٠,٢٥٣)	إجمالي الخسائر الشاملة للفترة

تشكل الإيضاحات من ١ إلى ١٥ المرفقة جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية.

الخليج الاستثمارية ش.م.ع والشركات التابعة لها
بيان المركز المالي الموحد المرحلي
في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (غير مدققة)

٣١ مارس ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠١٩	إيضاح	الموجودات
درهم (مدققة)	درهم (غير مدققة)		الموجودات غير المتداولة
٧٢٦,٣٢٦	٨٦٦,٢٤١		موجودات ثابتة
٢٤,٩٥٤	٢١,٩٣٩		موجودات غير ملموسة
٢٨٧,١١٨,٢٢١	٢٨٧,٣٦٧,٨٨٦	٥	عقارات استثمارية
٧,٠٧٧,٥٣٠	٥,٣٣٩,٣٩٩	٦	استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال بنود
<u>٢٩٤,٩٤٧,٠٤١</u>	<u>٢٩٣,٥٩٥,٤٦٥</u>		الدخل الشامل الأخرى
٦٤,٧٦٥,٩٥٤	٥٧,٥٧٠,١٤٦	٦	الموجودات المتداولة
٥,٩٠٤,٧٣٥	٦,٠٨٣,٥٢٢		استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح
٣١,٣٠٦,٤٩٥	٣٧,٧١٥,٣٢٠	٧	أو الخسارة
١٠١,٩٧٧,١٨٤	١٠١,٣٦٨,٩٨٨		ذمم مدينة تجارية وأخرى
<u>٣٩٦,٩٢٤,٢٢٥</u>	<u>٣٩٤,٩٦٤,٤٥٣</u>		أرصدة لدى البنوك ونقد في الصندوق
			إجمالي الموجودات
١٠٥,٠٠٠,٠٠٠	١٠٥,٠٠٠,٠٠٠	٨	حقوق الملكية والمطلوبات
٥٢,٥٠٠,٠٠٠	٥٢,٥٠٠,٠٠٠	٩	حقوق الملكية
٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال
٣٤٤,٦٦٣	٣٤٤,٦٦٣		الاحتياطي القانوني
٤,٧٣٩,٥٧٩	٤,١٦٤,١٤٨		الاحتياطي التطوعي
(٣١,٥٧٩)	٨١٨		احتياطي إعادة التقييم
١١٠,٩٠٣,٩٥٣	١٠٩,٩٤٦,٧٣٤		احتياطي تحويل العملات الأجنبية
<u>٣٢٣,٤٥٦,٦١٦</u>	<u>٣٢١,٩٥٦,٣٦٣</u>		الأرباح غير الموزعة
٩٦٣,٣٦٢	١,٠٠٣,٩٤٨		إجمالي حقوق الملكية
٦٥,٩١٠,٣٩٥	٦٥,٧٦١,٩٨٣	١٠	بند المطلوبات غير المتداولة
٦,٥٩٣,٨٥٢	٦,٢٤٢,١٥٩		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٧٢,٥٠٤,٢٤٧	٧٢,٠٠٤,١٤٢		
٧٣,٤٦٧,٦٠٩	٧٣,٠٠٨,٠٩٠		
<u>٣٩٦,٩٢٤,٢٢٥</u>	<u>٣٩٤,٩٦٤,٤٥٣</u>		
			إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات

تمت الموافقة على إصدار هذه البيانات المالية من قبل مجلس الإدارة وموثقة من قبل:

عبدالرحمن جاسم العبدولي
العضو المنتدب

عبدالعزيز عبدالله الزعابي
رئيس مجلس الإدارة

شكل الإيضاحات من ١ إلى ١٥ المرفقة جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية.

بيان التغيرات في حقوق الملكية المود المرحل
الخليج الاستشارية ش.م.ع والشركات التابعة لها

الإجمالي		الأدبار غير الموزعة	الاحتياطي تحويل	احتياطي العادلة	احتياطي إعادة التقييم	الاحتياطي القانوني	رأس المال	الإجمالي
٣٢٢,٥٤,٤,٦١٦,٦	١١٠,٩,٩٥٣	(١٣)	٥٦٩,٥٧٣,٩٧٣	٣٤٤,٦٤,٦٦٣	٥٠,٠٠٠,٠٠٠,٠	٥٢,٥,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠١٨,١٠,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠١٩ (غير مدققة)
(١,٩٢٩,٩٩٩)	(١,٩٢٩,٩٩٧)	(١)	(١)	(١)	(١)	(١)	(١)	(١)
٤٢٤,٤٩,٧٤٧	١١٤,٢٨	٣٢,٣,٨٨٧	٢٨٣,٧٧	٣٢,٣,٨٨٧	٢٨٣,٣,٧٧	٣٢,٣,٨٨٧	٥٢,٥,٠٠٠,٠٠٠	٣٢,٣,٦٤,٤٤٣
٨١٨	٨٤,٨٩٨	(٨٥٨)	(٨٩٤)	(٨٩٤)	(٨٩٤)	(٨٩٤)	٦٠,٠٠٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠,٠٠٠
٤٤١,٦٤,٤	٤٤٣,٦٤,٤	(٤٤٣,٦٤,٤)	(٤٤٣,٦٤,٤)	(٤٤٣,٦٤,٤)	(٤٤٣,٦٤,٤)	(٤٤٣,٦٤,٤)	٣٢,٣,٩٥٦,١٣	٣٢,٣,٩٥٦,١٣
٨٦٨	٨٤,٨٩٨	(٨٥٨)	(٨٩٤)	(٨٩٤)	(٨٩٤)	(٨٩٤)	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠٠
٣٢,٣,٦٤,٤	٣٢,٣,٦٤,٤	(٣٢,٣,٦٤,٤)	(٣٢,٣,٦٤,٤)	(٣٢,٣,٦٤,٤)	(٣٢,٣,٦٤,٤)	(٣٢,٣,٦٤,٤)	٣٢,٣,٦٤,٤	٣٢,٣,٦٤,٤
٣٢٢,٥٤,٤,٦١٦,٦	١١٠,٩,٩٥٣	(١٣)	٥٦٩,٥٧٣,٩٧٣	٣٤٤,٦٤,٦٦٣	٥٠,٠٠٠,٠٠٠,٠	٥٢,٥,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠١٨,١٠,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠١٩ (غير مدققة)

خلال اجتماع الجمعية العمومية السنوي المنعقد بتاريخ ١٩ أبريل ٢٠١٩، تمت الموافقة على توزيع أرباح نقدية بقيمة ٥٠٠ مليون درهم (يواقع ١ فلس للسهم الواحد) من قبل مساهمي الشركة فيما يتعلّق بسنة ٢٠١٨ - ١٥ درهم للسهم الواحد وبإجمالي قدره ١٥ مليون درهم فيما يتعلّق بسنة ٢٠١٧.

تشكل الإيضاحات من ١ إلى ١٥ المرفقة جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية.

بيان التغيرات في حقوق الملكية الموحد المر حلّي (تمّة)
الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩ (غير مدققة)

شكل الإيضاحات من ١ إلى ١٥ المرفقة جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية.

الخليج الاستثمارية ش.م.ع والشركات التابعة لها

بيان التدفقات النقدية

للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩ (غير مدققة)

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨	٣١ مارس ٢٠١٩	درهم (غير مدققة)	إيضاح	
٨٣,٤٩٨	(١,٩٢٩,٩٩٧)			الأنشطة التشغيلية (الخسائر) / الأرباح للفترة التعديلات للبنود التالية:
٣٢,٣٠١	٥٠,١٦٤			استهلاك الموجودات الثابتة إطفاء الموجودات غير الملموسة مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين دخل توزيع الأرباح
٣,٢٩٨	٣,٠١٦			٣ خسارة غير محققة على الاستثمارات المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
٤٣,٩٦٠	٤٠,٥٨٦			أرباح من بيع الموجودات الثابتة دخل التمويل
(٨٧١,٣٥٥)	(١,٠٦٤,٦٧٨)			أرباح من بيع الاستثمارات المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
٤,٤٥٠,٦٣٦	٦,٣٥٥,١٢١			التعديلات في رأس المال العامل: ذمم مدينة تجارية وأخرى
(١,٠٩٩)	(٢,٤٩٩)			ذمم دائنة تجارية وأخرى
-	(١١٦,٤٧٥)			النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين
				صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
<u>٣,٧٤١,٢٣٩</u>	<u>(١٢,٢٥٤)</u>	<u>٣,٣٢٢,٩٨٤</u>		الأنشطة الاستثمارية دخل توزيع الأرباح
٤٤٨,٥٣٦	(١٧٨,٧٨٧)			إضافات للعقارات الاستثمارية
(١٧١,٨٢٩)	(٣٥١,٦٩٣)			مبالغ محصلة من بيع الموجودات الثابتة
<u>٤,٠١٧,٩٤٦</u>	<u>٢,٧٩٢,٥٠٤</u>			مبالغ محصلة من خلال بنود الدخل الشامل الأخرى
(٧,٥٨٧)	-			مبالغ محصلة من بيع الاستثمارات المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
<u>٤,٠١٠,٣٥٩</u>	<u>٢,٧٩٢,٥٠٤</u>			شراء الاستثمارات المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
٨٧١,٣٥٥	١,٠٦٤,٦٧٨			وданع لأجل باستحقاق أصلي لأكثر من ثلاثة أشهر
(٣٥٣,٩٠٠)	(٢٤٩,٦٥٥)			شراء الموجودات الثابتة
١,١٠٠	٢,٠٠٠			دخل التمويل
-	٢,٢٠٧,٣٤٥			صافي النقد (المستخدم في) / من الأنشطة الاستثمارية
-	١,٧٧٥,٧٨١			الأنشطة التمويلية توزيعات أرباح مدفوعة
-	(٩٣٠,٢١٦)			صافي النقد الناتج المستخدم في الأنشطة التمويلية
-	(١٥,٠٠٠,٠٠٠)			
-	(١٩,٠٠٨)			
-	١١٦,٤٧٥			
<u>٥١٨,٥٥٥</u>	<u>(١١,٢٠٣,١٧٣)</u>			
<u>(٧٢,٤٠٣)</u>	<u>(١٤٨,٤١٢)</u>			
<u>(٧٢,٤٠٣)</u>	<u>(١٤٨,٤١٢)</u>			
٤,٤٥٦,٥١١	(٨,٥٥٩,٠٨١)			صافي النقض في النقدية وشبه النقدية
٣٥,٩١٥,٣١٩	٣١,٣٠٦,٤٩٥			النقدية وشبه النقدية في ١ يناير
<u>٥٥,٧٧٦</u>	<u>(٣٢,٠٩٤)</u>			أثر التغيرات في سعر الصرف على الأرصدة المحفظة بها بالعملات الأجنبية
<u>٤٠,٤٢٧,٦٠٦</u>	<u>٢٢,٧١٥,٣٢٠</u>		٧	النقدية وشبه النقدية في ٣١ مارس
<u>٣,١١٣,٩٩٥</u>	<u>-</u>			المعاملات غير النقدية:
<u>١٥,٧٥٠,٠٠٠</u>	<u>-</u>			مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
				توزيع الأرباح

تشكل الإيضاحات من ١ إلى ١٥ المرفقة جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية.

ال الخليج الاستثمارية والشركات التابعة لها

إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية

كما في ٣١ مارس ٢٠١٩ (غير مدقة)

١ - الأنشطة

شركة الخليج الاستثمارية (ش. م. ع.) ("الشركة") هي شركة مساهمة عامة تأسست ومسجلة بموجب ترخيص رقم ٦٠٦١ الصادر عن دائرة التنمية الاقتصادية في رأس الخيمة. بدأت الشركة عملياتها في ٢ يوليو ١٩٨٢. إن الشركة مدرجة في سوق أبوظبي للأوراق المالية. إن عنوان المكتب المسجل للشركة هو ص. ب ٥٦٦٢ ، رأس الخيمة- الإمارات العربية المتحدة.

تتألف هذه البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية كما في نهاية الفترة من البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية للشركة والشركات التابعة لها (معاً "المجموعة"). تقوم المجموعة بمتزاولة عملياتها من خلال فروعها في رأس الخيمة والشارقة.

وفيما يلي الشركات التابعة المشمولة في البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية والأنشطة الرئيسية لتلك الشركات التابعة:

الأنشطة الرئيسية	حصة الملكية	بلد التأسيس	اسم الشركة التابعة
الأنشطة الاستثمارية	% ١٠٠	الكويت	شاطئ المسيلة للتجارة العامة ذ.م.م
إدارة خدمات المباني	% ١٠٠	الإمارات العربية المتحدة	الخليج لإدارة خدمات المباني ذ.م.م.

إن الأنشطة الرئيسية للمجموعة تشمل على الاستثمارات العقارية، الاستثمار في المشروعات التجارية، الاستثمار في الصناديق الخاصة، صيانة المباني وإدارة خدمات العقارات.

تمت الموافقة على البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١١ مايو ٢٠١٩.

٢ أسس إعداد البيانات المالية والسياسات المحاسبية الهامة

١-٢ أسس إعداد البيانات المالية

تم إعداد البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩ وفقاً للمعيار المحاسبى الدولى رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية".

لا تشمل البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية على كافة المعلومات والإفصاحات المطلوبة في البيانات المالية السنوية، وينبغي أن تقرأ جنباً إلى جنب مع البيانات المالية السنوية للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨.

وعلاوة على ذلك، إن نتائج فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩ ليست بالضرورة دلالة على النتائج التي قد تكون متوقعة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.

تم عرض البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية بدرهم الإمارات العربية المتحدة، باعتباره العملة المستخدمة وعملة العرض لدى الشركة.

يتم إعداد البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية، باستثناء العقارات الاستثمارية والموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو من خلال بنود الدخل الشامل الأخرى، والتي يتم قياسها بالقيمة العادلة.

٢-٢ المعايير والتفسيرات والتعديلات الجديدة المتبعه من قبل المجموعة

إن السياسات المحاسبية المتبعه في إعداد البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية مماثله لتلك المتبعه عند إعداد البيانات المالية الموحدة السنوية للمجموعة للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ ، باستثناء اتباع المعايير الجديدة السارية المفعول كما في ١ يناير ٢٠١٩ . لم تقم المجموعة بالاتباع المبكر لأى معايير أو تفسيرات أو تعديلات أخرى صادرة ولم يسر مفعولها بعد. تطبق العديد من التعديلات والتفسيرات الأخرى لأول مرة في سنة ٢٠١٩ ، إلا أنها لا تؤثر على البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية للمجموعة.

الخليج الاستثمارية والشركات التابعة لها

إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية

كما في ٣١ مارس ٢٠١٩ (غير مدققة)

٢ أسس إعداد البيانات المالية والسياسات المحاسبية الهامة (تممة)

٢-٢ المعايير والتفسيرات والتعديلات الجديدة المتتبعة من قبل المجموعة (تممة)

تطبق المجموعة، لأول مرة، المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١٦ عقود الإيجار، والذي يتطلب إعادة إدراج البيانات المالية السابقة. وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤، فإن طبيعة وتأثير هذه التغييرات موضحة أدناه.

المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١٦ عقود الإيجار

إن المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١٦ يحل محل المعيار المحاسبي الدولي رقم ١٧ عقود الإيجار، والتفسير رقم ٤ الصادر عن لجنة تفسيرات التقارير المالية الدولية الذي يحدد ما إذا كان الترتيب يحتوي على عقد إيجار، والقرار رقم ١٥ الصادر عن لجنة تفسير المعايير الخاص بالخصومات على عقود الإيجار التشغيلية، والقرار رقم ٢٧ الصادر عن لجنة تفسير المعايير والخاص بتقييم طبيعة المعاملات التي تتضمن الشكل القانوني لعقد الإيجار. ويوضح المعيار مبادئ التثبيت والقياس والعرض والإفصاح عن عقود الإيجار، ويطالب المستأجرين بحساب معظم عقود الإيجار ضمن نموذج ميزانية عمومية واحد.

لا تتغير محاسبة المؤجر بموجب المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١٦ بشكل جوهري عن المحاسبة بموجب المعيار المحاسبي الدولي رقم ١٧. يستمر المؤجرون في تصنيف عقود الإيجار إما كعقود إيجار تشغيلية أو كعقود إيجار تمويلية باستخدام نفس مبادئ التصنيف كما في المعيار المحاسبي الدولي رقم ١٧. إن تطبيق المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١٦ ليس له أي تأثير على البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة، نظراً لأن المجموعة ليست مستأجر في أي من علاقات الإيجار الخاصة بها.

٣ صافي الخسائر من الاستثمارات

الثلاثة أشهر المنتهية في	
٣١ مارس	٣١ مارس
٢٠١٨	٢٠١٩
درهم	درهم
(غير مدققة)	(غير مدققة)
(٤,٤٥٠,٦٣٦)	(٦,٣٥٥,١٢١)
-	١٢,٢٥٤
(٤,٤٥٠,٦٣٦)	(٦,٣٤٢,٨٦٧)
٨٧١,٣٥٥	١,٠٦٤,٦٧٨
<u>(٣,٥٧٩,٢٨١)</u>	<u>(٥,٢٧٨,١٨٩)</u>

الخسائر غير المحققة عند إعادة التقييم للاستثمارات المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
أرباح من بيع الاستثمارات المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر

دخل توزيع الأرباح

الثلاثة أشهر المنتهية في	
٣١ مارس	٣١ مارس
٢٠١٨	٢٠١٩
درهم	درهم
(غير مدققة)	(غير مدققة)
٨٣,٤٩٨	(١,٩٢٩,٩٩٧)
<u>١٠٥,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>١٠٥,٠٠٠,٠٠٠</u>
<u>٠,٠٠١</u>	<u>(٠,٠٠٢)</u>

(الخسائر) / الأرباح للفترة (بالدرهم)
عدد الأسهم

الربح الأساسي للسهم (بالدرهم)

يتم احتساب الربح الأساسي للسهم بتقسيم الأرباح للسنة على عدد الأسهم القائمة في نهاية فترة التقرير المالي. لم تقم المجموعة بإصدار أي أدوات مالية قد يكون لها تأثير مخفف على ربحية السهم عند استخدامها.

ال الخليج الاستثمارية والشركات التابعة لها
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية
كما في ٣١ مارس ٢٠١٩ (غير مدققة)

٥ - العقارات الاستثمارية

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣١ مارس ٢٠١٩	
درهم (مدققة)	درهم (غير مدققة)	
٢٨٦,٢٤٠,٥٨٦	٢٨٧,١١٨,٢٣١	رصيد في بداية الفترة/ السنة
٨٤١,٩٠٨	٢٤٩,٦٥٥	الإضافات خلال الفترة/ السنة
٣٥,٧٣٧	-	الزيادة بالقيمة العادلة خلال الفترة/ السنة
<u>٢٨٧,١١٨,٢٣١</u>	<u>٢٨٧,٣٦٧,٨٨٦</u>	الرصيد في نهاية الفترة/ السنة

تمثل العقارات الاستثمارية الأراضي والمباني الواقعين في الإمارات العربية المتحدة.

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨، تم تقييم القيمة العادلة للعقارات على أساس تقييم قام به مثمن مسجل مستقل ومعتمد. وتم تطبيق نموذج تقييم وفقاً لما أوصى به مجلس معايير التقييم الدولية.

أجرى المثمن المسجل المستقل التقييم استناداً إلى طريقة استثمار مماثلة (القيمة السوقية) وفقاً لنموذج التقدير والتقييم الصادر عن المعهد الملكي للمساحين القانونيين، باستخدام أساليب التقييم المتبعة.

قام مجلس إدارة الشركة بمراجعة المنهجيات والأفتراضات المستخدمة من قبل المثمن المسجل المستقل، وبرأيهم، أن عملية التقييم للتقديرات والأفتراضات ملائمة و دقيقة كما في تاريخ التقرير.

ترى الإدارة أن القيمة العادلة لم تشهد أي تغيير جوهري خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩ ولذلك، لم يتم تنفيذ إعادة تقييم إضافي.

٦ - الاستثمارات

٦ - ١ الاستثمارات المدرجة بالقيمة العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الأخرى

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣١ مارس ٢٠١٩	
درهم (مدققة)	درهم (غير مدققة)	
٨,٢٣٤,٦٦٨ (٤٥٥,٥٤١)	٧,٠٧٧,٥٣٠ (٢,٠١٠,٣١٧)	الرصيد في بداية الفترة/ السنة
(٦٥٤,٦١٤) (٤٦,٩٨٣)	٢٨٣,٠٧٧ (١٠,٨٩١)	المبيعات خلال الفترة/ السنة
<u>٧,٠٧٧,٥٣٠</u>	<u>٥,٣٣٩,٣٩٩</u>	الزيادة/ (النقص) بالقيمة العادلة
		التغير في سعر صرف العملات الأجنبية
		الرصيد في نهاية الفترة/ السنة

الخليج الاستثمارية والشركات التابعة لها
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية
كما في ٣١ مارس ٢٠١٩ (غير مدققة)

٦ - الاستثمارات (تتمة)

٦ - ١ الاستثمارات المدرجة بالقيمة العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الأخرى (تتمة)
إن فئة الاستثمارات في بند الموجودات المالية كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣١ مارس ٢٠١٩
درهم (مدققة)	درهم (غير مدققة)
<u>٧,٠٧٧,٥٣٠</u>	<u>٥,٣٣٩,٣٩٩</u>

أدوات حقوق ملكية متداولة - بالقيمة العادلة

إن التوزيع الجغرافي لبند الموجودات المالية كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣١ مارس ٢٠١٩
درهم (مدققة)	درهم (غير مدققة)
<u>٧,٠٧٧,٥٣٠</u>	<u>٥,٣٣٩,٣٩٩</u>

في الكويت

٦ - ٢ الاستثمارات المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣١ مارس ٢٠١٩
درهم (مدققة)	درهم (غير مدققة)
٧٥,٦٣٧,٩١٥	٦٤,٧٦٥,٩٥٤
١,٨٣٣,٠٩٦	٩٣٠,٢١٦
(١,٤١٩,١٧٣)	(١,٧٦٢,٧٦٥)
(١١,٢٤٨,٠٥٥)	(٦,٣٥٥,١٢١)
(٣٧,٨٢٩)	(٨,١٣٨)
<u>٦٤,٧٦٥,٩٥٤</u>	<u>٥٧,٥٧٠,١٤٦</u>

الرصيد في نهاية الفترة/ السنة

الرصيد في بداية الفترة/ السنة
 المشتريات التي تمت خلال الفترة/ السنة
 المبيعات خلال الفترة/ السنة
 النقص بالقيمة العادلة خلال الفترة/ السنة
 التغير في سعر صرف العملات الأجنبية

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣١ مارس ٢٠١٩
درهم (مدققة)	درهم (غير مدققة)
٦٣,٥٨٣,٧٩٨	٥٦,٦٦٣,٠٥٥
١,١٨٢,١٥٦	٩٠٧,٠٩١
<u>٦٤,٧٦٥,٩٥٤</u>	<u>٥٧,٥٧٠,١٤٦</u>

حقوق ملكية متداولة
 حقوق ملكية غير متداولة

ال الخليج الاستثمارية والشركات التابعة لها
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية
كما في ٣١ مارس ٢٠١٩ (غير مدققة)

٦ - الاستثمارات (تتمة)

٦ - ٢ الاستثمارات المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة (تتمة)

إن التوزيع الجغرافي لبند الموجودات المالية كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣١ مارس ٢٠١٩	في الإمارات العربية المتحدة في الكويت
درهم (مليقة)	درهم (غير مدققة)	
٥٩,٣٦٢,٨١٨	٥٣,٨٠١,٧٧٢	
<u>٥,٤٠٣,١٣٦</u>	<u>٣,٧٦٨,٣٧٤</u>	
<u>٦٤,٧٦٥,٩٥٤</u>	<u>٥٧,٥٧٠,١٤٦</u>	

٧ - النقدية وشبه النقدية

تتألف النقدية وشبه النقدية في بيان التدفق النقدي الموحد الموجز المرحلي من مبالغ بيان المركز المالي الموحد الموجز المرحلي التالية:

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣١ مارس ٢٠١٩	نقد في الصندوق أرصدة لدى البنوك: حسابات جارية ودائع ثابتة ناقصاً: مخصص خسائر الائتمان المتوقعة
درهم (مليقة)	درهم (غير مدققة)	
١,٠٥٠	٩٣,٩٩٨	
<u>٢٥,٣٠٥,٤٤٥</u>	<u>٢٢,٦٣٤,٨٢٢</u>	
<u>٦,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>١٥,٠٠٠,٠٠٠</u>	
<u>-</u>	<u>(١٢,٥٠٠)</u>	
<u>٣١,٣٠٦,٤٩٥</u>	<u>٣٧,٧١٥,٣٢٠</u>	
<u>-</u>	<u>(١٥,٠٠٠,٠٠٠)</u>	
<u>٣١,٣٠٦,٤٩٥</u>	<u>٢٢,٧١٥,٣٢٠</u>	
<u>٢٧,٥٣١,٩١٠</u>	<u>٣٤,٠٥٣,٢٨١</u>	
<u>٣,٧٧٤,٥٨٥</u>	<u>٣,٦٦٢,٠٣٩</u>	
<u>٣١,٣٠٦,٤٩٥</u>	<u>٣٧,٧١٥,٣٢٠</u>	

تتألف الأرصدة لدى البنوك والنقد في الصندوق للمجموعة من الحسابات الجارية ويتم إيداعها في بنوك محلية ذات سمعة جيدة في الإمارات العربية المتحدة والكويت حيث تعمل المجموعة.

تم إيداع ودائع لأجل بمبلغ ١٥,٠٠٠,٠٠٠ درهم (٢٠١٨ - لا شيء) لفترة ستة أشهر تتربّى عليها فوائد بنسبة ٣,٥% سنوياً (٢٠١٨ - لا شيء). إن دخل الفوائد المستحقة للمجموعة بمبلغ ١١٦,٤٧٥ درهم (٣١ مارس ٢٠١٨ - لا شيء) لفترة ثلاثة أشهر.

يتضمن النقد في الصندوق والأرصدة لدى البنوك مبلغ ٣٠٣,١٧٤ دينار كويتي مصنفة بالدينار الكويتي (٢٠١٨ - ٣٠٣,١٧٤ دينار كويتي).

ال الخليج الاستثمارية والشركات التابعة لها
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية
كما في ٣١ مارس ٢٠١٩ (غير مدققة)

- ٨ - رأس المال

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣١ مارس ٢٠١٩
درهم (مدققة)	درهم (غير مدققة)
<u>١٠٥,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>١٠٥,٠٠٠,٠٠٠</u>
	مصدر ومدفوع بالكامل: ١٠٥ مليون (٢٠١٨ - ١٠٥ مليون) سهم عادي بقيمة ١ درهم للسهم الواحد

- ٩ - احتياطي قانوني

وفقاً للنظام الأساسي للشركة وحسب متطلبات القانون الإتحادي لدولة الإمارات العربية المتحدة رقم (٢) لسنة ٢٠١٥، يتم تحويل ما نسبته ١٠% من صافي الربح للسنة إلى الاحتياطي القانوني. يجوز للمجموعة وقف هذا التحويل السنوي عندما يصل رصيد هذا الاحتياطي إلى ما نسبته ٥٥% من رأس المال المدفوع. إن الاحتياطي القانوني غير قابل للتوزيع فيما عدا تلك الحالات التي حددها القانون. لم يتم إجراء تحويلات خلال الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩ إلى الاحتياطي القانوني لأن الاحتياطي قد وصل بالفعل إلى ٥٥% من رأس المال.

- ١٠ - أرباح غير موزعة

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣١ مارس ٢٠١٩	
درهم (مدققة)	درهم (غير مدققة)	
<u>٦٥,٩١٠,٣٩٥</u>	<u>٦٥,٧٦١,٩٨٣</u>	
		أرباح غير موزعة

تضمن الأرباح غير الموزعة بحدود ٤٤,٣ مليون درهم مدفوعة لعضو مجلس إدارة سابق وأطراف ذات علاقة به. قررت النيابة العامة في رأس الخيمة بناء على التحقيقات التي قامت بها مع أحد أعضاء مجلس الإدارة والأطراف ذات العلاقة به (المدعى عليهم) وقف التداول على كافة الأسهم المملوكة للمدعى عليهم وكذلك منعهم من التصويت في الجمعية العمومية والإمتاع عن التصرف في أسهمهم بأى شكل من الأشكال إلى حين الفصل النهائي في موضوع الشكوى الماثلة. نتيجة لما ذكر أعلاه، قامت الشركة بحجز توزيعات الأرباح الخاصة بالأسهم المملوكة للمدعى عليهم. أحيلت تلك الشكوى إلى المحكمة وقد صدر الحكم فيها بتاريخ ٩ أكتوبر ٢٠١٨ ببطلان الدعوى الجنائية بسبب انقضاء المدة. تقدمت الشركة بطلب للنيابة العامة برأس الخيمة للطعن على الحكم سالف الذكر بالإستئناف، إلا أن الطلب المقدم من الشركة تم رفضه. لم يتم مخاطبة الشركة بشأن موقف الأسهم المملوكة للمدعى عليهم والمتحجزة أرباحها لدى الشركة حتى تاريخ الموافقة على هذه البيانات المالية الموحدة المرحلية.

كما في ٣١ مارس ٢٠١٩، تشير الدفاتر المحاسبية للشركة إلى أن توزيعات الأرباح غير المدفوعة للمدعى عليهم قدرت بحدود مبلغ ٤٤,٣ مليون درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٨، بحدود مبلغ ٣٩ مليون درهم) غير مدفوعة للمدعى عليهم. وعلاوة على ذلك، بعد نهاية الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩، قامت الشركة بالإعلان عن توزيعات الأرباح تشمل أرباح بمبلغ ٤٠٢٩,٠٠٠ درهم تتعلق بأسمهم المدعى عليهم.

- ١١ - المعاملات مع الطرف ذي العلاقة

إن الأطراف ذات العلاقة تمثل المساهمين الرئيسيين وأعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة العليا للمجموعة والشركات تحت السيطرة أو السيطرة المشتركة أو تحت تأثير جوهري من تلك الأطراف. توخذ موافقة إدارة المجموعة على الأسعار وشروط الدفع المتعلقة بهذه المعاملات.

ال الخليج الاستثمارية والشركات التابعة لها
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية
كما في ٣١ مارس ٢٠١٩ (غير مدققة)

١١ - المعاملات مع الطرف ذي العلاقة (تتمة)

إن المعاملات الهامة مع الأطراف ذات علاقة المدرجة في بيان الدخل الموحد المرحلي هي كالتالي:

<u>الثلاثة أشهر المنتهية في</u>		<u>٣١ مارس ٢٠١٩</u>	<u>٣١ مارس ٢٠١٨</u>	<u>مكافأة أعضاء مجلس الإدارة</u>
		<u>درهم</u>	<u>درهم</u>	<u>أتعاب اللجنة التنفيذية</u>
		<u>(غير منقحة)</u>	<u>(غير منقحة)</u>	
			-	
٣,١١٣,٩٩٥			٣٧,٣٦٤	
٦١,٠٤٠				

تعويضات موظفي الإدارة العليا
إن مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وغيرهم من موظفي الإدارة العليا خلال الفترة كانت على النحو التالي:

<u>الثلاثة أشهر المنتهية في</u>		<u>٣١ مارس ٢٠١٩</u>	<u>٣١ مارس ٢٠١٨</u>	<u>مزايا قصيرة الأجل</u>
		<u>درهم</u>	<u>درهم</u>	
		<u>(غير منقحة)</u>	<u>(غير منقحة)</u>	
٢٥٥,٠٠٠		٢٤٦,٩٣٥		
٣٠,٢٣٧		٢١,٩٤٠		

تمثل مكافأة أعضاء مجلس الإدارة المقدمة لأعضاء مجلس الإدارة نظير عملهم في اللجان، إلى جانب الخدمات الأخرى المقدمة إلى الشركة. وفقاً للمادة ١٦٩ من القانون الاتحادي رقم ٢ لسنة ٢٠١٥ في دولة الإمارات العربية المتحدة، تمت معالجة هذه الرسوم محاسبياً مباشرةً في حقوق الملكية.

١٢ - القيمة العادلة للأدوات المالية

تتألف الأدوات المالية من الموجودات المالية والمطلوبات المالية.

تتألف الموجودات المالية من النقد في الصندوق والأرصدة لدى البنوك والعقارات الاستثمارية والاستثمارات والمدينين التجاريين الآخرين.
وتتألف المطلوبات المالية من الدائنين التجاريين الآخرين.

إن القيمة العادلة للأدوات المالية لا تختلف بصورة جوهرية عن قيمتها المدرجة.

تسلاسل القيمة العادلة

تستخدم المجموعة تسلاسل القيمة العادلة التالي لتحديد والإفصاح عن القيمة العادلة للأدوات المالية عن طريق أسلوب التقييم:
المستوى الأول: الأسعار المتداولة (غير معدلة) في الأسواق النشطة للموجودات أو المطلوبات المماثلة.
المستوى الثاني: أساليب أخرى للتقييم حيث تكون جميع المدخلات التي لها تأثير جوهري على القيمة العادلة المسجلة ملحوظة، بشكل مباشر أو غير مباشر، و
المستوى الثالث: أساليب تقييم تستخدم مدخلات لها تأثير جوهري على القيمة العادلة المسجلة التي لا تستند إلى بيانات السوق الملحوظة.

ال الخليج الاستثمارية والشركات التابعة لها
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية
كما في ٣١ مارس ٢٠١٩ (غير مدققة)

١٢ - القيمة العادلة للأدوات المالية (تتمة)

تسلسل القيمة العادلة (تتمة)

كما في ٣١ مارس ٢٠١٩، قامت المجموعة بالاحتفاظ بالأدوات المالية التالية المدرجة بالقيمة العادلة على بيان المركز المالي الموحد:

المستوى ٣ درهم (غير مدققة)	المستوى ٢ درهم (غير مدققة)	المستوى ١ درهم (غير مدققة)	٢٠١٩ درهم (غير مدققة)
-	-	٥٧,٥٧٠,١٤٦	٥٧,٥٧٠,١٤٦
٩٠٧,٠٩١	-	-	٩٠٧,٠٩١
القيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة أدوات حقوق الملكية المتداولة أدوات حقوق الملكية غير المتداولة			
-	-	٥,٣٣٩,٣٩٩	٥,٣٣٩,٣٩٩
٩٠٧,٠٩١	-	٦٢,٩٠٩,٥٤٥	٦٣,٨١٦,٦٣٦
القيمة العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الأخرى أدوات حقوق الملكية المتداولة			

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨، قامت المجموعة بالاحتفاظ بالأدوات المالية التالية المدرجة بالقيمة العادلة على بيان المركز المالي:

المستوى ٣ درهم (مدقة)	المستوى ٢ درهم (مدقة)	المستوى ١ درهم (مدقة)	٢٠١٨ درهم (مدقة)
-	-	٦٣,٥٨٣,٧٩٨	٦٣,٥٨٣,٧٩٨
١,١٨٢,١٥٦	-	-	١,١٨٢,١٥٦
القيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة أدوات حقوق الملكية المتداولة أدوات حقوق الملكية غير المتداولة			
-	-	٧,٠٧٧,٥٣٠	٧,٠٧٧,٥٣٠
١,١٨٢,١٥٦	-	٧٠,٦٦١,٣٢٨	٧١,٨٤٣,٤٨٤
القيمة العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الأخرى أدوات حقوق الملكية المتداولة			

لم تكن هناك تحويلات بين المستويات خلال السنة. لا توجد أي مطلوبات مالية يجب قياسها بالقيمة العادلة ووفقاً لذلك ليس هناك أي إفصاح بخصوص الجدول أعلاه.

الخليج الاستثمارية والشركات التابعة لها
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية
كما في ٣١ مارس ٢٠١٩ (غير مدققة)

١٣ - إعداد التقارير القطاعية

ت تكون أنشطة المجموعة من ثلاثة قطاعات أعمال رئيسين هما: ١) العقارات و ٢) الاستثمارات و ٣) الخدمات. وفيما يلي التفاصيل الخاصة بإيرادات ونتائج موجودات ومطلوبات كل قطاع:

٣١ مارس ٢٠١٩						
الموحدة	استبعاد	الخدمات	الاستثمارات	العقارات		
درهم (غير مدققة)						
٥,٨٠٠,٦٠٥	-	-	-	-	٥,٨٠٠,٦٠٥	إيرادات الإيجار
٣٧٩,٦٠٠	(١٨٤,٦٨٦)	٥٦٤,٢٨٦	-	-	-	إيرادات من عقود العملاء
١,٠٦٤,٦٧٨	-	-	١,٠٦٤,٦٧٨	-	-	دخل توزيع الأرباح
(٦,٣٤٢,٨٦٧)	-	-	(٦,٣٤٢,٨٦٧)	-	-	صافي الخسارة من الاستثمارات المدرجة
١١٦,٤٧٥	-	-	١١٦,٤٧٥	-	-	بالقيمة العادلة من خلل الربح
٦٧,٣١٩	-	-	-	-	٦٧,٣١٩	والخسارة دخل التمويل
١,٠٨٥,٨١٠	(١٨٤,٦٨٦)	٥٦٤,٢٨٦	(٥,١٦١,٧١٤)	٥,٨٦٧,٩٢٤	-	دخل آخر
(١,٠٥١,٧٢٣)	١٨٤,٦٨٦	(١٧٤,٦١٠)	-	(١,٠٦١,٧٩٩)	-	تكلفة الإيرادات
(١,٩١١,٦٩٩)	-	(٣١٣,٨٢٩)	(٥٣,١١٨)	(١,٥٤٤,٧٥٢)	-	مصاريف عمومية وإدارية
(٥٢,٣٨٥)	-	-	(٥٢,٣٨٥)	-	-	خسائر تحويل العملات الأجنبية
(٣,٠١٥,٨٠٧)	١٨٤,٦٨٦	(٤٨٨,٤٣٩)	(١٠٥,٥٠٣)	(٢,٦٠٦,٥٥١)	-	(خسائر)/أرباح القطاع
(١,٩٢٩,٩٩٧)	-	٧٥,٨٤٧	(٥,٢٦٧,٢١٧)	٣,٢٦١,٣٧٣	-	
٣٩٤,٩٦٤,٤٥٣	(١,٧٢٢,٦٠٠)	٧٢٧,٠٩٠	٦٢,٩٠٩,٥٤٥	٣٣٣,٠٥٠,٤١٨	-	إجمالي الموجودات
٧٣,٠٠٨,٠٩٠	(١,٧٢٢,٦٠٠)	١٢٢,٨٥٦	-	٧٤,٦٠٧,٨٣٤	-	إجمالي المطلوبات

الخليج الاستثمارية والشركات التابعة لها
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية
كما في ٣١ مارس ٢٠١٩ (غير مدققة)

١٣ - إعداد التقارير القطاعية (تممة)

٢٠١٩ مارس ٣١						
الموحدة درهم (غير مدققة)	استبعاد درهم (غير مدققة)	الخدمات درهم (غير مدققة)	الاستثمارات درهم (غير مدققة)	العقارات درهم (غير مدققة)		
٦,٤٧٣,١٧٩	-	-	-	٦,٤٧٣,١٧٩	إيرادات الإيجار	
١١٢,٧٥٧	-	١١٢,٧٥٧	-	-	إيرادات من عقود العملاء	
٨٧١,٣٥٥	-	-	٨٧١,٣٥٥	-	دخل توزيع الأرباح	
(٤,٤٥٠,٦٣٦)	-	-	(٤,٤٥٠,٦٣٦)	-	صافي الخسارة من الاستثمارات المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح	
<u>٩٦,٣٠٣</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>٩٦,٣٠٣</u>	<u>والخسارة</u>	<u>دخل التمويل</u>
٣,١٠٢,٩٥٨	-	١١٢,٧٥٧	(٣,٥٧٩,٢٨١)	٦,٥٦٩,٤٨٢	دخل آخر	
(٥٨٥,١٣٦)	-	(٣٧,٧٢٥)	-	(٥٤٧,٤١١)	تكلفة الإيرادات	
(٢,٤٣٤,٣٢٤)	-	(١٩٠,٨٦٩)	-	(٢,٢٤٣,٤٥٥)	مصاريف عمومية وإدارية	
<u>(٣,٠١٩,٤٦٠)</u>	<u>-</u>	<u>(٢٢٨,٥٩٤)</u>	<u>-</u>	<u>(٢,٧٩٠,٨٦٦)</u>	<u>خسائر تحويل العملات الأجنبية</u>	<u></u>
٨٣,٤٩٨	-	١١٥,٨٣٧	(٣,٥٧٩,٢٨١)	٣,٧٧٨,٦١٦	(خسائر) / أرباح القطاع	
٣٩٦,٩٢٤,٢٢٥	(١,٠٧٤,٢٥٦)	٣٧٨,٠٥٢	٧١,٨٤٣,٤٨٤	٣٢٥,٧٧٦,٩٤٥	إجمالي الموجودات	
٧٣,٤٦٧,٦٠٩	(١,٠٧٤,٢٥٦)	١,٠٥٧,٦٥٢	-	٧٣,٤٨٤,٢١٣	إجمالي المطلوبات	

ال الخليج الاستثمارية والشركات التابعة لها
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية
كما في ٣١ مارس ٢٠١٩ (غير مدققة)

١٤ - المطلوبات الطارئة والالتزامات الرأسمالية

لم تكن هناك مطلوبات طارئة والالتزامات رأسمالية كما في ٣١ مارس ٢٠١٨ (٢٠١٩ - لا شيء).

١٥ - أرقام المقارنة

تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة لتتوافق مع العرض المتابع في هذه البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية.