

شركة صناعات أسمنت أم القيوين
شركة مساهمة عامة
أم القيوين
الإمارات العربية المتحدة

المعلومات المالية المرحلية الموجزة
وتقرير المراجعة
لأشهر الثلاثة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤

شركة صناعات أسمنت أم القيوين

شركة مساهمة عامة

أم القيوين

الإمارات العربية المتحدة

المعلومات المالية المرحلية الموجزة

وتقرير المراجعة

للاثلاثة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤

جدول المحتويات

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>
١	--
٢	أ
٣	ب - ١
٤	ب - ٢
٥	ج
٦	د
١٢-٧	--

تقرير حول مراجعة
المعلومات المالية المرحلية الموجزة

بيان المركز المالي الموجز

بيان الدخل الموجز

بيان الدخل الشامل الموجز

بيان التغيرات في حقوق المساهمين الموجز

بيان التدفقات النقدية الموجز

إيضاحات حول المعلومات المالية
المرحلية الموجزة (غير المدققة)

Talal Abu-Ghazaleh & Co. International

Member of Talal Abu-Ghazaleh Organization

The Arab Organization for Global Professional Services

Serving you from over 73 offices and through over 180 correspondents worldwide



طلال أبو غزالة وشركاه الدوليه

عضو في مجموعة طلّال أبو غزالة

المجموعة العربية للخدمات المهنية الدولية

تقرير حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة

١٠١٤٨٠٠٠٩

السادة / شركة صناعات أسمنت أم القيوين المحترمين
شركة مساهمة عامة
أم القيوين - الإمارات العربية المتحدة

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي الموجز المرفق لشركة صناعات أسمنت أم القيوين - شركة مساهمة عامة - أم القيوين كما في ٣١ مارس ٢٠١٤ ، والبيانات الموجزة للدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للأشهر الثلاثة المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات التفسيرية الأخرى ، إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعدالة عرض هذه المعلومات المالية المرحلية وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ " التقارير المالية المرحلية " ، إن مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول المعلومات المالية المرحلية استناداً إلى مراجعتنا لها.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً لمعيار المراجعة الدولي ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للشركة " ، تتضمن عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية طرح الاستفسارات - بشكل أساسي على الأشخاص المسؤولين عن الأمور المحاسبية والمالية وعمل التحليلات وإجراءات المراجعة الأخرى . إن نطاق المراجعة يقل جوهرياً عن نطاق عملية التدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق وبالتالي لا يمكننا من الحصول على تأكيد بأننا محيطون بجميع الأمور الهامة التي يمكن التوصل لها من خلال عملية التدقيق . بناءً عليه فإننا لا نبدى رأي تدقيق .

الاستنتاج

بناءً على مراجعتنا لم يصل إلى علمنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية المرحلية الموجزة المرفقة لم تعد من كافة النواحي الجوهرية وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ " التقارير المالية المرحلية " .

طلال أبو غزاله وشركاه الدولية

طلعت الزين

مدقق حسابات مرخص رقم ٦٨

أم القيوين في ١١ مايو ٢٠١٤



MEMBER OF THE
FORUM OF FIRMS

TAGI is a full member of the Forum of Firms. The Forum conducts its business through its executive arm, the Transnational Auditors Committee (TAC), which is also a committee of the International Federation of Accountants (IFAC). www.ifac.org/forum_of_firms.

Umm Al-Quwain Office : Tel.: (+9716) 766 0855, Fax: (+9716) 228 5929

De'et Al'malak Building, 1st Floor, Ring Faisal Street, P.O. Box 274, Umm Al-Quwain, U.A.E.

مكتب أم القيوين هاتف : ٨٤٥ - ٧١١ (٩٧١ +) فاكس : ٥٩٢٩ - ٧١١ (٩٧١ +)

بناية دائرة الأملاك المبرأ شارع الملك فيصل طابق ١ أم القيوين الإمارات العربية المتحدة

We Work Hard to Stay First

www.tagi.org.com

نعمل بجد لنبقى في المقدمة

شركة صناعات أسمنت أم القيوين
شركة مساهمة عامة
أم القيوين
الإمارات العربية المتحدة

بيان المركز المالي الموجز كما في ٣١ مارس ٢٠١٤

بيان (أ)

		٣١ مارس ٢٠١٤	٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٣١ مارس ٢٠١٣
		(غير المدقق)	(المدقق)	(غير المدقق)
	إيضاح	درهم	درهم	درهم
الموجودات				
الموجودات غير المتداولة				
أراضي		١٥٩,٩٣٢,٤٤١	١٥٩,٩٣٢,٤٤١	١٥٩,٩٣٢,٤٤١
الممتلكات والآلات والمعدات	٣	١٣,٨٤٨,٩٥٦	١٥,١٠٩,٣٢٣	١٨,٨٨٦,٧١٢
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	٤	٥٠٠,٧٣٤,٨٠٤	٤٣٦,٣٥٤,٥٦٩	٢٩٤,٨١٣,٢٦٥
مجموع الموجودات غير المتداولة		٦٧٤,٥١٦,٢٠١	٦١١,٣٩٦,٣٣٣	٤٧٣,٦٣٢,٤١٨
الموجودات المتداولة				
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر	٥	١٠٦,٧٣٦,٦٢٠	٦٧,٤٤٨,٦٣٠	٤٢,٠٧١,٤٠٦
المخزون		٥,٧٠٩,٣٦٠	٨,١٨٩,٨٧٦	١٠,٢٧٧,٩١٢
نعم تجارية مدينة وأخرى		٨,٩٩٦,١٠٩	٦,٠٦٦,٧١٢	٦,٨٣١,٤٢٦
التقدم والتقدم المعاديل	٦	١,٧٣٢,٨٢٨	٢٢,٥١٨,٧٥٣	٣١,٠٤٤,٤٥٣
مجموع الموجودات المتداولة		١٢٣,١٧٤,٩١٧	١٠٤,٢٢٣,٩٧١	٩٠,٢٢٥,١٩٧
مجموع الموجودات		٧٩٧,٦٩١,١١٨	٧١٥,٦٢٠,٣٠٤	٥٦٣,٨٥٧,٦١٥
حقوق المساهمين والمطلوبات				
حقوق المساهمين				
رأس المساهمين	٧	٣٦٣,٠٠٠,٠٠٠	٣٦٣,٠٠٠,٠٠٠	٣٦٣,٠٠٠,٠٠٠
الاحتياطي		٤٥,٣٥١,٠٥٨	٤٥,٣٥١,٠٥٨	٤٢,٩٠٠,١٧٨
إحتياطي إعادة تقييم الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر		١٥٦,٩٣٨,٣٤٤	٩١,٣٠٨,٥١٣	(٥١,٩٣٢,٢٢٠)
إحتياطي تقييم الأراضي		١٢٦,٠٩٢,٧٥٦	١٢٦,٠٩٢,٧٥٦	١٢٦,٠٩٢,٧٥٦
الأرباح المحتفظ بها		٤٠,٧٦٠,٩٥٧	٤١,٣١٨,٤٧٤	٣٢,٣٥٧,٧٧٨
صافي حقوق المساهمين - بيان (ج)		٧٣٢,١٤٣,١١٥	٦٦٧,٠٧٠,٨٠١	٥١٢,٤١٨,٤٩٢
المطلوبات غير المتداولة				
لتزام تعويض ترك الخدمة		١,١٨٢,١٠٨	١,١٦٢,٩٢٦	١,٠٤٣,٨٥٣
المطلوبات المتداولة				
نعم تجارية دائنة وأخرى		٧٧٠,٠٢٨	١,٩١٩,٦٢٤	٥٨٦,٢٩٣
توزيعات مستحقة للمساهمين		٥٥,٥٥٥,٧٤٥	٣٠,٣٥٦,٦٤٦	٤٩,٨٠٨,٩٧٧
بذات		٨,٠٤٠,١٢٢	١٥,١١٠,٣٠٧	—
مجموع المطلوبات المتداولة		٦٤,٣٦٥,٨٩٥	٤٧,٣٨٦,٥٧٧	٥٠,٣٩٥,٢٧٠
مجموع المطلوبات		٦٥,٥٤٨,٠٠٣	٤٨,٥٤٩,٥٠٣	٥١,٤٣٩,١٢٣
مجموع حقوق المساهمين والمطلوبات		٧٩٧,٦٩١,١١٨	٧١٥,٦٢٠,٣٠٤	٥٦٣,٨٥٧,٦١٥

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة (غير المنفقة)

العضو المنتدب

سالم عبد الله سالم الحومني

شركة صناعات أسمنت أم القيوين
شركة مساهمة عامة
أم القيوين
الإمارات العربية المتحدة

بيان الدخل الموجز
للاشهر الثلاثة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤

بيان (ب - ١)

<u>الأشهر الثلاثة المنتهية في</u>		
	<u>٣١ مارس</u> <u>٢٠١٤</u> <u>(غير المدقق)</u> <u>درهم</u>	<u>٣١ مارس</u> <u>٢٠١٣</u> <u>(غير المدقق)</u> <u>درهم</u>
<u>إيضاح</u>		
المبيعات	٢,٩٩٤,٦٩٤	٣,٦٧٤,٥٢٨
تكلفة المبيعات	(٣,٤٨٤,٠٣٤)	(٣,٩٤٨,٣١٠)
إجمالي (الخسارة)	(٤٨٩,٣٤٠)	(٢٧٣,٧٨٢)
الإيرادات الأخرى	--	٢,٩٢٠
أرباح الاستثمار في أسهم	١٧,٨٢١,٥٦٩	١٦,٨٥٠,٨٩٠
فرق إعادة تقييم الموجودات المالية		
بالبقية العادلة من خلال الأرباح والخسائر	٥ ٧,٧٢٧,٣٣٦	٢,٩٥٨,٤٨١
المصاريف الإدارية	(٧٨٦,٨٢٤)	(٨٣٤,٧٧٧)
الاستهلاك	(١,٢٦٠,٤٦٢)	(١,٢٦١,٣٩٠)
مخصص اسمنت متحجر	(١٣٣,٣٣٣)	--
تكاليف التمويل	(١٥٢,٨٥٦)	--
ربح الفترة - بيان (ب - ٢)	٢٢,٧٢٦,٠٩٠	١٧,٤٤٢,٣٤٢
العائد الأساسي للسهم	٨ ٠,٠٦٣	٠,٠٤٨
	=====	=====

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة (غير المدققة)

شركة صناعات أسمنت أم القيوين
شركة مساهمة عامة
أم القيوين
الإمارات العربية المتحدة

بيان الدخل الشامل الموجز
للاشهر الثلاثة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤

بيان (ب - ٢)

	<u>الأشهر الثلاثة المنتهية في</u>	
	<u>٣١ مارس</u>	<u>٣١ مارس</u>
	<u>٢٠١٤</u>	<u>٢٠١٣</u>
	<u>(غير المدقق)</u>	<u>(غير المدقق)</u>
<u>إيضاح</u>	<u>درهم</u>	<u>درهم</u>
ربح الفترة - بيان (ب - ١)	٢٢,٧٢٦,٠٩٠	١٧,٤٤٢,٣٤٢
<u>الدخل الشامل الآخر</u>		
إعادة تقييم الموجودات المالية بالقيمة		
العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	٦٧,١٣٩,٧٧٣	٢١,٠٧٤,٣٤٦
الربح من بيع استثمارات بالقيمة العادلة		
من خلال الدخل الشامل الآخر	٦١٦,٤٥١	٨٩٢,٣٥٩
<u>إجمالي الدخل الشامل الآخر</u>	<u>٦٧,٧٥٦,٢٢٤</u>	<u>٢١,٩٦٦,٧٠٥</u>
<u>إجمالي الدخل الشامل للفترة - بيان (ج)</u>	<u>٩٠,٤٨٢,٣١٤</u>	<u>٣٩,٤٠٩,٠٤٧</u>
	=====	=====

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة (غير المدققة)

شركة صناعات أسمنت أم القيوين
شركة مساهمة عامة
أم القيوين
الإمارات العربية المتحدة

بيان التغيرات في حقوق المساهمين الموجز للأشهر الثلاثة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤

(ج) بيان

احتياطي إعادة تقييم الإستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	احتياطي تقييم الأراضي	الأرباح المحتفظ بها	الصافي			
رأس المال درهم	الاحتياطيات درهم	درهم	درهم			
الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدقق)	٣٦٣,٠٠٠,٠٠٠	٤٢,٩٠٠,١٧٨	(٧٤,١٨٦,٥٦٦)	١٢٦,٠٩٢,٧٥٦	٣٦,٩٨٣,٠٧٧	٤٩٤,٧٨٩,٤٤٥
ربح الفترة - بيان (ب - ١)	--	--	--	--	١٧,٤٤٢,٣٤٢	١٧,٤٤٢,٣٤٢
الدخل الشامل الآخر	--	--	٢١,٠٧٤,٣٤٦	--	٨٩٢,٣٥٩	٢١,٩٦٦,٧٠٥
إجمالي الدخل الشامل للفترة- بيان (ب - ٢)	--	--	٢١,٠٧٤,٣٤٦	--	١٨,٣٣٤,٧٠١	٣٩,٤٠٩,٠٤٧
توزيعات أرباح	--	--	--	--	(٢١,٧٨٠,٠٠٠)	(٢١,٧٨٠,٠٠٠)
محول إلى الأرباح المحتفظ بها عند بيع استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	--	--	١,١٨٠,٠٠٠	--	(١,١٨٠,٠٠٠)	--
الرصيد كما في ٣١ مارس ٢٠١٣ (غير المدقق)-بيان (أ)	٣٦٣,٠٠٠,٠٠٠	٤٢,٩٠٠,١٧٨	(٥١,٩٣٢,٢٢٠)	١٢٦,٠٩٢,٧٥٦	٣٢,٣٥٧,٧٧٨	٥١٢,٤١٨,٤٩٢
الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مدقق) - بيان (أ)	٣٦٣,٠٠٠,٠٠٠	٤٥,٣٥١,٠٥٨	٩١,٣٠٨,٥١٣	١٢٦,٠٩٢,٧٥٦	٤١,٣١٨,٤٧٤	٦٦٧,٠٧٠,٨٠١
ربح الفترة - بيان (ب - ١)	--	--	--	--	٢٢,٧٢٦,٠٩٠	٢٢,٧٢٦,٠٩٠
الدخل الشامل الآخر	--	--	٦٧,١٣٩,٧٧٣	--	٦١٦,٤٥١	٦٧,٧٥٦,٢٢٤
إجمالي الدخل الشامل للفترة- بيان (ب - ٢)	--	--	٦٧,١٣٩,٧٧٣	--	٢٣,٣٤٢,٥٤١	٩٠,٤٨٢,٣١٤
توزيعات أرباح	--	--	--	--	(٢٥,٤١٠,٠٠٠)	(٢٥,٤١٠,٠٠٠)
محول إلى الأرباح المحتفظ بها عند بيع استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	--	--	(١,٥٠٩,٩٤٢)	--	١,٥٠٩,٩٤٢	--
الرصيد كما في ٣١ مارس ٢٠١٤ (غير المدقق) - بيان (أ)	٣٦٣,٠٠٠,٠٠٠	٤٥,٣٥١,٠٥٨	١٥٦,٩٣٨,٣٤٤	١٢٦,٠٩٢,٧٥٦	٤٠,٧٦٠,٩٥٧	٧٣٢,١٤٣,١١٥

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة (غير المدققة)

شركة صناعات أسمنت أم القيوين
شركة مساهمة عامة
أم القيوين
الإمارات العربية المتحدة

بيان التدفقات النقدية الموجز للأشهر الثلاثة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤

بيان (د)

	٣١ مارس ٢٠١٤	٣١ مارس ٢٠١٣
	(غير المدقق)	(غير المدقق)
	درهم	درهم
التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل		
ربح الفترة - بيان (ب - ١) تعديلات لـ	٢٢,٧٢٦,٠٩٠	١٧,٤٤٢,٣٤٢
الاستهلاك	١,٢٦٠,٤٦٢	١,٢٦١,٣٩٠
مخصص اسمنت متحجر	١٣٣,٣٣٣	---
التزام تعويض ترك الخدمة	١٩,١٨٢	٢٢,٦٨٢
أرباح الاستثمار في أسهم	(١٧,٨٢١,٥٦٩)	(١٦,٨٥٠,٨٩٠)
فرق إعادة تقييم الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر	(٧,٧٢٧,٣٣٦)	(٢,٩٥٨,٤٨١)
تكاليف التمويل	١٥٢,٨٥٦	---
	(١,٢٥٦,٩٨٢)	(١,٠٨٢,٩٥٧)
(خسارة) التشغيل قبل تعديلات رأس المال العامل	٢,٣٤٧,١٨٣	٢,٧٧٢,٣٨٦
النقص في المخزون	١٩,١٤٤	(١٠١,٦٧٣)
(الزيادة) / النقص في ذمم تجارية مدينة وأخرى	(١,١٤٩,٥٩٦)	(١,٢٩١,٧٧٣)
(النقص) في ذمم تجارية دائنة أخرى		
النقد (المستخدم في) / المتوفر من التشغيل	(٤٠,٢٥١)	٢٩٥,٩٨٣
تكاليف التمويل المدفوعة	(١٥٢,٨٥٦)	---
صافي النقد (المستخدم في)/ المتوفر من أنشطة التشغيل	(١٩٣,١٠٧)	٢٩٥,٩٨٣
	=====	=====
التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار		
شراء ممتلكات وآلات ومعدات	(٩٥)	(٧٣,٧٣٣)
(المدفوع) استثمار في أسهم	(٢٨,٨٠١,١١٦)	(٣,٧٧٥,٣٨٢)
المستلم عن بيع أسهم وأرباح الاستثمار في أسهم	١٥,٤٨٩,٤٧٩	١٦,٨٤٨,٧٨٠
صافي النقد المتوفر من أنشطة الاستثمار	(١٣,٣١١,٧٣٢)	١٢,٩٩٩,٦٦٥
	=====	=====
التدفقات النقدية من أنشطة التمويل		
المدفوع للمساهمين	(٢١٠,٩٠١)	(١٥٠,٣٠١)
بنك دائن	(٧,٠٧٠,١٨٥)	---
مجموع النقد (المستخدم في) أنشطة التمويل	(٧,٢٨١,٠٨٦)	(١٥٠,٣٠١)
	=====	=====
صافي (النقص) / الزيادة في النقد والنقد المعادل	(٢٠,٧٨٥,٩٢٥)	١٣,١٤٥,٣٤٧
النقد والنقد المعادل في بداية الفترة	٢٢,٥١٨,٧٥٣	١٧,٨٩٩,١٠٦
النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة - إيضاح ٦ وبيان (أ)	١,٧٣٢,٨٢٨	٣١,٠٤٤,٤٥٣
	=====	=====

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة (غير المدققة)

شركة صناعات أسمنت أم القيوين
شركة مساهمة عامة
أم القيوين
الإمارات العربية المتحدة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة
للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤ (غير المدققة)

٠١ معلومات عامة :

تأسست شركة صناعات أسمنت أم القيوين كشركة مساهمة عامة بموجب المرسوم الأميري رقم ٨٢/٢ بتاريخ ١١ فبراير ١٩٨٢ (يشار إليها فيما يلي "الشركة"). سجلت الشركة لدى الجهات الحكومية المختصة وفقاً للقانون في دولة الإمارات العربية المتحدة. تمتلك الشركة مصنع لإنتاج الأسمنت والمتاجرة به ونشاط الشركة هو صناعة الأسمنت ومنتجاته والمتاجرة به وإستيراد المواد الخام اللازمة لذلك . إن مركز الشركة الرئيسي ومحلها القانوني هو إمارة أم القيوين - دولة الإمارات العربية المتحدة .

باشرت الشركة إنتاجها التجاري بعد الانتهاء من تأسيسها وإنشاء المصنع المنتج للأسمنت في أكتوبر ١٩٩٣ .

إن مدة الشركة غير محددة تبدأ من تاريخ صدور المرسوم الأميري الذي أسست بموجبه الشركة في ١١ فبراير ١٩٨٢ .

٠٢ أسس الإعداد والسياسات المحاسبية :

أ) أسس الإعداد :

يتم إعداد المعلومات المالية المرحلية الموجزة للشركة وفقاً للمعيار المحاسبي رقم ٣٤ المتعلق بإعداد التقارير المالية المرحلية .

إن المعلومات المالية المرحلية الموجزة لا تحتوي على جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة للبيانات المالية الكاملة التي أعدت وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية بالإضافة لذلك فإن نتائج الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤ ليست بالضرورة مؤشراً للنتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ .

ب) التقديرات والاحكام المحاسبية :

يتطلب إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة من الإدارة أن تقوم بوضع الاحكام والتقديرات والإفتراضات التي تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المعلنة للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات .

عند إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة فإن الاحكام الهامة الموضوعية من قبل الإدارة في تطبيق السياسات المحاسبية للشركة والمصادر الرئيسية لعدم اليقين في التقديرات هي ذاتها المطبقة على البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ .

ج) إدارة المخاطر المالية :

إن كافة النواحي المتعلقة بأهداف وسياسات الشركة لإدارة المخاطر المالية متوافقة مع تلك الأهداف والسياسات المبينة في البيانات المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ .

د) السياسات المحاسبية :

إن السياسات المحاسبية المطبقة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة مماثلة لتلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية السنوية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ .

شركة صناعات أسمنت أم القيوين
شركة مساهمة عامة
أم القيوين
الإمارات العربية المتحدة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة
للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤ (غير المدققة)

(يتبع ...)

٥٤. موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر :
(أ) إن الحركة على هذه الموجودات كانت كما يلي :

	٣١ مارس ٢٠١٤ (غير مدققة) درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مدققة) درهم	٣١ مارس ٢٠١٣ (غير مدققة) درهم
القيمة العادلة كما في ١ يناير	٤٣٦,٣٥٤,٥٦٩	٢٧٥,٦١٣,٩١٩	٢٧٥,٦١٣,٩١٩
صافي الحركة خلال الفترة	(٢,٧٥٩,٥٣٨)	(٦,٠١٢,٨٨٩)	(١,٨٧٥,٠٠٠)
فرق إعادة تقييم الإستثمارات - بيان (ب-٢)	٦٧,١٣٩,٧٧٣	١٦٦,٧٥٣,٥٣٩	٢١,٠٧٤,٣٤٦
القيمة العادلة في نهاية الفترة - بيان (أ)	٥٠٠,٧٣٤,٨٠٤	٤٣٦,٣٥٤,٥٦٩	٢٩٤,٨١٣,٢٦٥
	=====	=====	=====

(ب) من ضمن الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر هناك أسهم بمبلغ ٥٤,٤٨٥,١٤١ درهم مرهونة لصالح البنك مانح التسهيلات .

٥٥. موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر :
إن الحركة على هذه الموجودات كانت كما يلي :

	٣١ مارس ٢٠١٤ (غير مدققة) درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مدققة) درهم	٣١ مارس ٢٠١٣ (غير مدققة) درهم
القيمة العادلة كما في ١ يناير	٦٧,٤٤٨,٦٣٠	٣٣,٥٢٢,٦٥٨	٣٣,٥٢٢,٦٥٨
صافي الحركة خلال الفترة	٣١,٥٦٠,٦٥٤	٢٣,٢٣٣,٠٤٣	٥,٥٩٠,٢٦٧
فرق إعادة تقييم الإستثمارات - بيان (ب-١)	٧,٧٢٧,٣٣٦	١٠,٦٩٢,٩٢٩	٢,٩٥٨,٤٨١
القيمة العادلة في نهاية الفترة - بيان (أ)	١٠٦,٧٣٦,٦٢٠	٦٧,٤٤٨,٦٣٠	٤٢,٠٧١,٤٠٦
	=====	=====	=====

٥٦. النقد والنقد المعادل :

يتألف هذا البند مما يلي :

	٣١ مارس ٢٠١٤ (غير مدققة) درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مدققة) درهم	٣١ مارس ٢٠١٣ (غير مدققة) درهم
صناديق السلف النثرية	١٤,١٩٠	٢٢,٨٢٨	١٤,٥٠٥
نقد في الصناديق	٥٥,٩٢٤	١٢,٦٢٥	٢١,٧٧٤
أرصدة لدى بنوك - الإمارات	٥٨,٤٤٥	٢٢,١٥٢,٣٩٥	٢٨,٧٤٧,٥٩١
أرصدة لدى بنوك - الكويت	١,٧٠٤,٩٩١	١,١١٧,١٤٣	٣,٠١٩,١٠٥
رصيد لدى البنك - قطر	٢٠,٠٦٦	٢٠,٠٩١	٢٠,٠٩١
رصيد لدى البنك - عمان	١,٠٣٤,٣٨٨	١,٠٣٤,٣٨٨	٤٤٢,٦٨٧
أرصدة بنوك دائنة دفترياً - الإمارات	(١,١٥٥,١٧٦)	(١,٨٤٠,٧١٧)	(١,٢٢١,٣٠٠)
النقد والنقد المعادل - بيان (أ ، د)	١,٧٣٢,٨٢٨	٢٢,٥١٨,٧٥٣	٣١,٠٤٤,٤٥٣
	=====	=====	=====

شركة صناعات أسمنت أم القيوين
شركة مساهمة عامة
أم القيوين
الإمارات العربية المتحدة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة
للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤ (غير المدققة)

(يتبع ...)

٠٧ رأس المال :

أ) إن رأس مال الشركة الظاهر في بيان (أ) بمبلغ ٣٦٣,٠٠٠,٠٠٠ درهم موزع على ٣٦٣,٠٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة اسمية درهم واحد للسهم مدفوع بالكامل .

ب) أقرت الجمعية العمومية العادية للشركة في إجتماعها المنعقد في ٢٩ مارس ٢٠١٤ المصادقة على البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ . كما وأقرت توزيعات أرباح نقدية على المساهمين بواقع ٧% من رأس مال الشركة بمبلغ ٢٥,٤١٠,٠٠٠ درهم.

٠٨ العائد الأساسي للسهم :

يتم تحديد العائد الأساسي للسهم بقسمة ربح الفترة على معدل الأسهم العادية المتداولة . وفيما يتعلق بالفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤ فإن الربح هو ٢٢,٧٢٦,٠٩٠ درهم (وربح الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ مبلغ ١٧,٤٤٢,٣٤٢ درهم) ومعدل الأسهم العادية المتداولة ٣٦٣,٠٠٠,٠٠٠ سهم (نفس عدد الأسهم للفترة السابقة) .

٠٩ المعلومات القطاعية :

يتم تحديد نموذج إعداد التقارير القطاعية الرئيسية بقطاعات الاعمال عندما تتأثر مخاطر ونسب عوائد الشركة بشكل كبير بخطوط النشاط . تنظم الاعمال التشغيلية وتدار بصورة حسب طبيعة الأنشطة ويمثل كل قطاع وحدة عمل استراتيجية توفر استراتيجيات أعمال مختلفة .

يشتمل قطاع الاستثمار على الأنشطة الإستثمارية ويشمل قطاع الصناعة إنتاج وتوريد الأسمنت للعملاء . تتضمن إيرادات القطاع ومصاريف القطاع ونتائج القطاع المعاملات بين قطاعات الأعمال .

شركة صناعات أسمنت أم القيوين
شركة مساهمة عامة
أم القيوين
الإمارات العربية المتحدة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤ (غير المدققة)

(يتبع ...)

٠٩ المعلومات القطاعية : (يتبع ٠٠٠)

قطاعات الأعمال :

يوضح الجدول التالي معلومات الإيرادات والأرباح وبعض معلومات الموجودات والمطلوبات المتعلقة بقطاعات الأعمال كما يلي :

	٣١ مارس ٢٠١٣ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٤ (غير مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٣ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٤ (غير مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٣ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٤ (غير مدققة)
البيان	لرهم	لرهم	لرهم	الصناعة	الاستثمار	الصناعة	الاستثمار	الصناعة	الاستثمار
المبيعات	٢,٩٩٤,٦٩٤	١٢,٢٨٦,٥٥٣	٣,٦٧٤,٥٢٨	٢,٩٩٤,٦٩٤	--	١٢,٢٨٦,٥٥٣	--	٣,٦٧٤,٥٢٨	--
أرباح الاستثمارات	٢٥,٥٤٨,٩٠٥	٣٧,١٧٦,٥٣٤	١٩,٨٠٩,٣٧١	--	٢٥,٥٤٨,٩٠٥	--	٣٧,١٧٦,٥٣٤	--	١٩,٨٠٩,٣٧١
مصاريف حملة (صافي)	(٤,٨٧٧,٨٢٩)	(١٩,٦٢٥,٤١٢)	(٥,٢٠٩,٧٠٠)	(٤,٨٧٧,٨٢٩)	--	(١٩,٦٢٥,٤١٢)	--	(٥,٢٠٩,٧٠٠)	--
صافي نتائج القطاع	٢٣,٦٦٥,٧٧٠	٢٩,٨٣٧,٦٧٥	١٨,٢٧٤,١٩٩	(١,٨٨٣,١٣٥)	٢٥,٥٤٨,٩٠٥	(٧,٣٣٨,٨٥٩)	٣٧,١٧٦,٥٣٤	(١,٥٣٥,١٧٢)	١٩,٨٠٩,٣٧١
مصاريف غير محملة	(٩٣٩,٦٨٠)	(٥,٣٢٨,٨٧٩)	(٨٣١,٨٥٧)						
ربح الفترة	٢٢,٧٢٦,٠٩٠	٢٤,٥٠٨,٧٩٦	١٧,٤٤٢,٣٤٢						
موجودات القطاع	٧٩٧,٦٩١,١١٨	٧١٥,٦٢٠,٣٠٤	٥٦٣,٨٥٧,٦١٥	١٨٥,٨٧١,٧١٦	٦١١,٨١٩,٤٠٢	٢١٠,٤١٧,٦٦٩	٥٠٥,٢٠٢,٦٣٥	٢٢٥,٥٢٠,٨٧٨	٣٣٨,٣٣٦,٧٣٧
مطلوبات القطاع	٦٥,٥٤٨,٠٠٣	٤٨,٥٤٩,٥٠٣	٥١,٤٣٩,١٢٣	٥٧,٥٠٧,٨٨١	٨,٠٤٠,١٢٢	٣٣,٤٣٩,١٩٦	١٥,١١٠,٣٠٧	٥١,٤٣٩,١٢٣	--
معلومات قطاعية أخرى									
فائض إعادة تقييم الأراضي	١٢٦,٠٩٢,٧٥٦	١٢٦,٠٩٢,٧٥٦	١٢٦,٠٩٢,٧٥٦	١٢٦,٠٩٢,٧٥٦	--	١٢٦,٠٩٢,٧٥٦	--	١٢٦,٠٩٢,٧٥٦	--
أرباح الموجودات المالية بالقيمة العادلة									
من خلال الدخل الشامل الآخر	٦٧,١٣٩,٧٧٣	١٦٦,٧٥٣,٥٣٩	٢١,٠٧٤,٣٤٦	--	٦٧,١٣٩,٧٧٣	--	١٦٦,٧٥٣,٥٣٩	--	٢١,٠٧٤,٣٤٦
مصاريف رأسمالية (ممتلكات وآلات ومعدات)	٩٥	٧٥,٩٥١	٧٣,٧٣٣	٩٥	--	٧٥,٩٥١	--	٧٣,٧٣٣	--
استهلاك (ممتلكات وآلات ومعدات)	١,٢٦٠,٤٦٢	٥,٠٤٠,٩٩٧	١,٢٦١,٣٩٠	١,٢٦٠,٤٦٢	--	٥,٠٤٠,٩٩٧	--	١,٢٦١,٣٩٠	--

القطاعات الجغرافية :

تقع القطاعات الجغرافية ضمن موقع موجودات الشركة . تعمل الشركة ضمن قطاعين جغرافيين وهي دولة الإمارات العربية المتحدة ودول مجلس التعاون الخليجي .

أ) توزيع الموجودات :

يظهر الجدول التالي توزيع موجودات الشركة حسب السوق الجغرافي :

	٣١ مارس ٢٠١٣ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٤ (غير مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٣ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٤ (غير مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٣ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٤ (غير مدققة)
الموجودات	لرهم	لرهم	لرهم	لرهم	لرهم	لرهم	لرهم	لرهم	لرهم
الموجودات	٧٩٧,٦٩١,١١٨	٧١٥,٦٢٠,٣٠٤	٥٦٣,٨٥٧,٦١٥	٨١,٢٠٨,٠٠٤	٧٩,١٤٧,٩٤٣	٧٦,٧٥٥,٠٩٨	٧١٦,٤٨٣,١١٤	٦٣٦,٤٧٢,٣٦١	٤٨٧,١٠٢,٥١٧

شركة صناعات أسمنت أم القيوين

شركة مساهمة عامة

أم القيوين

الإمارات العربية المتحدة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤ (غير المدققة)

(يتبع ...)

٠٩ المعلومات القطاعية : (يتبع ٠٠٠)

القطاعات الجغرافية : (يتبع ٠٠٠)

(ب) توزيع الموجودات المالية بالقيمة العادلة :

يوضح الجدول التالي معلومات عن الموجودات المالية والتوزيع الجغرافي وطبيعة الأنشطة المستثمر فيها :

	٣١ مارس ٢٠١٣ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٤ (غير مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٣ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٤ (غير مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٣ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٤ (غير مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٣ (مدققة)
	الإمارات	دول مجلس التعاون الخليجي	الإمارات	دول مجلس التعاون الخليجي	الإمارات	دول مجلس التعاون الخليجي	الإمارات	دول مجلس التعاون الخليجي	الإمارات
(أ) موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر									
قطاع البنوك	٢١٥,٠٢٣,١٦٧	١,٣٤٣,١٠٤	٣٥١,١٩٢,٦١٥	١,١٠٠,٩١٩	٤٠٣,٩١٩,٢٤٣	١,١٢٥,٩٤٠	٢١٦,٣٦٦,٢٧١	٣٥٢,٢٩٣,٥٣٤	٤٠٥,٠٤٥,١٨٣
قطاع التمويل والإستثمار	٢,٦١٧,٨٠٠	١٠,٩٤٣,٤٠٠	٦,٣٣٦,٤٠٠	١٠,٧٠٨,٩٣١	١٥,٤٧٦,٠٠٠	١٠,٨٦١,١١٥	١٣,٥٦١,٢٠٠	١٧,٠٤٥,٣٣١	٢٦,٣٣٧,١١٥
قطاع العقارات	١,١٠٦,٩٩٤	١٦,٧٤٠,٨٦٢	١,٠٠٧,٩٣٠	١٨,٦٨٩,٦١٣	١,٩٩٠,٤٥٠	١٨,٤١٢,٥١٥	١٧,٨٤٧,٨٥٦	١٩,٦٩٧,٥٤٣	٢٠,٤٠٢,٩٦٥
قطاع الصناعة	٢,١٧١,٧٠٩	٥,٨٥٩,٥٠٦	٣,٧٣٢,٣٨٥	٦,٨١٣,٨٩٣	٤,٤٥٠,٧١٢	٧,٢٦٣,١٤٢	٨,٠٣١,٢١٥	١٠,٥٤٦,٢٧٨	١١,٧١٣,٨٥٤
قطاع الخدمات	١٧,٠٨٨,٤٩٢	٢١,٩١٨,٢٣١	١٧,٣٤٦,١٠٩	١٩,٤٢٥,٧٧٤	١٨,٠٤٨,١٩٠	١٩,١٨٧,٤٩٧	٣٩,٠٠٦,٧٢٣	٣٦,٧٧١,٨٨٣	٣٧,٢٣٥,٦٨٧
المجموع	٢٣٨,٠٠٨,١٦٢	٥٦,٨٠٥,١٠٣	٣٧٩,٦١٥,٤٣٩	٥٦,٧٣٩,١٣٠	٤٤٣,٨٨٤,٥٩٥	٥٦,٨٥٠,٢٠٩	٢٩٤,٨١٣,٢٦٥	٤٣٦,٣٥٤,٥٦٩	٥٠٠,٧٣٤,٨٠٤
(ب) موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر									
قطاع البنوك	١٥,٠٠٠,٩٧٢	١,٧١٦,٠٨٢	٣٤,٧٥٠,٠٠٠	١,٦٥٩,١٩٥	٥٨,٤٢٨,٠٠٠	١,٤٠٣,٢٠٤	١٦,٧١٧,٠٥٤	٣٦,٤٠٩,١٩٥	٥٩,٨٣١,٢٠٤
قطاع التمويل والإستثمار	---	٥,٥٠٩,٠٨٤	---	٥,١٠١,٥٢٥	٧,١٨٢,٠٠٠	٤,٩٣٨,٧٠١	٥,٥٠٩,٠٨٤	٥,١٠١,٥٢٥	١٢,١٢٠,٧٠١
قطاع العقارات	---	---	---	---	٨,٠١٤,٥٥٠	---	---	---	٨,٠١٤,٥٥٠
قطاع الصناعة	١١,١٥٩,٦٧٠	٤,١٨١,٧٠٠	١٣,٢٠٢,٧٠٠	٨,٠٢٤,٧١١	١٢,٣٢٠,٠٠٠	٩,٣٤٠,٢٣٧	١٥,٣٤١,٣٧٠	٢١,٢٢٧,٤١١	٢١,٦٦٠,٢٣٧
قطاع الخدمات	---	٤,٥٠٣,٨٩٨	---	٤,٧١٠,٤٩٩	---	٥,١٠٩,٩٢٨	٤,٥٠٣,٨٩٨	٤,٧١٠,٤٩٩	٥,١٠٩,٩٢٨
المجموع	٢٦,١٦٠,٦٤٢	١٥,٩١٠,٧٦٤	٤٧,٩٥٢,٧٠٠	١٩,٤٩٥,٩٣٠	٨٥,٩٤٤,٥٥٠	٢٠,٧٩٢,٠٧٠	٤٢,٠٧١,٤٠٦	٦٧,٤٤٨,٦٣٠	١٠٦,٧٣٦,٦٢٠
مجموع الموجودات المالية	٢٦٤,١٦٨,٨٠٤	٧٢,٧١٥,٨٦٧	٤٢٧,٥٦٨,١٣٩	٧٦,٢٣٥,٠٦٠	٥٢٩,٨٢٩,١٤٥	٧٧,٦٤٢,٢٧٩	٣٣٦,٨٨٤,٦٧١	٥٠٣,٨٠٣,١٩٩	٦٠٧,٤٧١,٤٢٤

٠١٠ المصادقة على المعلومات المالية المرحلية الموجزة :

تمت المصادقة على هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة (غير المدققة) من قبل الإدارة بتاريخ ١١ مايو ٢٠١٤.

٠١١ عــــام :

تم تقريب المبالغ الظاهرة في البيانات المالية المرفقة إلى أقرب درهم الإمارات العربية المتحدة.