

شركة أم القيوين للإستثمارات العامة
شركة مساهمة عامة
أم القيوين
الإمارات العربية المتحدة

المعلومات المالية المرحلية الموجزة
وتقرير المراجعة
للأشهر الثلاثة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

شركة أم القيوين للاستثمارات العامة
شركة مساهمة عامة
أم القيوين
الإمارات العربية المتحدة

المعلومات المالية المرحلية الموجزة
وتقرير المراجعة
للأشهر الثلاثة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

جدول المحتويات

<u>بيان</u>	<u>صفحة</u>	
--	١	تقرير حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة
أ	٢	بيان المركز المالي الموجز
ب - ١	٣	بيان الأرباح أو الخسائر الموجز
ب - ٢	٤	بيان الدخل الشامل الآخر الموجز
ج	٥	بيان التغييرات في حقوق المساهمين الموجز
د	٦	بيان التدفقات النقدية الموجز
--	١١-٧	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة (غير المدققة)

تقرير حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة

السادة / أعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة أم القيوين للاستثمارات العامة
شركة مساهمة عامة
أم القيوين - الإمارات العربية المتحدة

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي الموجز المرفق لشركة أم القيوين للاستثمارات العامة - شركة مساهمة عامة - أم القيوين كما في ٣١ مارس ٢٠١٨، والبيانات الموجزة للأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لأشهر 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

استناداً إلى 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 غزالة وشركاه الدولية

طلعت الزين

مدقق حسابات مرخص رقم ٦٨

رأس الخيمة في ٢٤ أبريل ٢٠١٨

شركة أم القيوين للاستثمارات العامة

شركة مساهمة عامة

أم القيوين

الإمارات العربية المتحدة

بيان المركز المالي الموجز كما في ٣١ مارس ٢٠١٨

بيان (أ)

		٣١ مارس ٢٠١٨ (غير المدقق) درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (المدقق) درهم	٣١ مارس ٢٠١٧ (غير المدقق) درهم
الموجبات				
الموجبات غير المتداولة				
أراضي		٣٣٠,٩٢٥,٥٤٠	٣٣٠,٩٢٥,٥٤٠	١٥٩,٩٣٢,٤٤١
موجودات مالية بالقيمة العادلة				
من خلال الدخل الشامل الآخر	٤	٣٧١,٣٢٢,٠٢٠	٣٧٤,٤٣٦,٦٦٦	٣٩٣,٦١٥,٣٢٥
مجموع الموجودات غير المتداولة		٧٠٢,٢٤٧,٥٦٠	٧٠٥,٣٦٢,٢٠٦	٥٥٣,٥٤٧,٧٦٦
الموجبات المتداولة				
موجودات مالية بالقيمة العادلة				
من خلال الأرباح والخسائر	٥	٦٠,١٥٠,٦٩٧	٧٦,٨٥٨,٢٨٧	٨٦,٨٥٨,٢٠٧
ذمم تجارية مدينة وأرصدة مدينة أخرى		٢,٦٣١,٤٤٧	١٥١,٩٧٢	٣٤١,٨٢٦
توزيعات أرباح مستحقة		١١,٥٠١,٥٩٧	--	١٢,٣٧٥,٠٥٤
النقد والتكافؤ المعادل	٦	١٣,٤٨٤,٦١٣	٢٠,٩٩٧,١٤٩	٢,٢٩٧,٨٤٢
مجموع الموجودات المتداولة		٨٧,٧٦٨,٣٥٤	٩٨,٠٠٧,٤٠٨	١٠١,٨٧٢,٩٢٩
موجودات لغرض البيع (عمليات متوقفة)		--	--	٢,٥٣١,٢٨٦
مجموع الموجودات		٧٩٠,٠١٥,٩١٤	٨٠٣,٣٦٩,٦١٤	٦٥٧,٩٥١,٩٨١
حقوق المساهمين والمطلوبات				
حقوق المساهمين				
رأس المال	٧	٣٦٣,٠٠٠,٠٠٠	٣٦٣,٠٠٠,٠٠٠	٣٦٣,٠٠٠,٠٠٠
الاحتياطيات		٣٣,٢٢٣,٠١٨	٣٣,٢٢٣,٠١٨	٣١,٥٠٢,٠٧٢
إحتياطي إعادة تقييم الاستثمارات بالقيمة				
العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر		٢٦,٥٥٧,٨٠٦	٣٦,٣٤٢,٩٩٨	٦٤,٥٧٥,٩٣٠
إحتياطي تقييم الأراضي		٢٩٧,٠٨٥,٨٥٥	٢٩٧,٠٨٥,٨٥٥	١٢٦,٠٩٢,٧٥٦
الأرباح المحتفظ بها		٢١,٥٨٢,٧٨٦	٣٣,٧٨٨,٠٩١	١٥,٥٣٥,٠١٤
صافي حقوق المساهمين - بيان (ج)		٧٤١,٤٤٩,٤٦٥	٧٦٣,٤٣٩,٩٦٢	٦٠٠,٧٠٥,٧٧٢
المطلوبات غير المتداولة				
التزام تعويض ترك الخدمة		٦٢٧,٨٦٨	٧١٦,١٧٤	٨٨٧,٣٤٠
المطلوبات المتداولة				
ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى	٨	٤٦,٧٢١,١٩٤	٣٧,٩٩٣,٩٥١	٤٧,٤٥٥,٧٧٢
بنوك دائنة		١,٢١٧,٣٨٧	١,٢١٩,٥٢٧	٨,٩٠٣,٠٩٧
مجموع المطلوبات المتداولة		٤٧,٩٣٨,٥٨١	٣٩,٢١٣,٤٧٨	٥٦,٣٥٨,٨٦٩
مجموع المطلوبات		٤٨,٥٦٦,٤٤٩	٣٩,٩٢٩,٦٥٢	٥٧,٢٤٦,٢٠٩
مجموع حقوق المساهمين والمطلوبات		٧٩٠,٠١٥,٩١٤	٨٠٣,٣٦٩,٦١٤	٦٥٧,٩٥١,٩٨١

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

محمد سالم عبدالله سالم الكوسني
العضو المنتدب

شركة أم القيوين للاستثمارات العامة
شركة مساهمة عامة
أم القيوين
الإمارات العربية المتحدة

بيان الأرباح أو الخسائر الموجز
للأشهر الثلاثة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

بيان (ب - ١)

الأشهر الثلاثة المنتهية في

		<u>٣١ مارس</u> <u>٢٠١٨</u> <u>(غير المدقق)</u> <u>درهم</u>	<u>٣١ مارس</u> <u>٢٠١٧</u> <u>(غير المدقق)</u> <u>درهم</u>
أرباح الاستثمار في أسهم	٩	١٥,٩٦٧,٣٨٧	١٤,٤٤٠,٠١٩
فرق إعادة تقييم الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر	٥	(١,٥٠٥,٥٩٠)	٦٩٣,٧٩٤
المصاريف الإدارية		(٨٠٧,١٩٧)	(٧٦٥,٤٢٩)
خسائر فروقات عملات		--	(١٢,٥٤٠)
تكاليف التمويل		(٩٥٠)	(٢,٩٥٠)
ربح الفترة من العمليات المستمرة		<u>١٣,٦٥٣,٦٥٠</u>	<u>١٤,٣٥٢,٨٩٤</u>
العمليات المتوقعة			
خسائر العمليات المتوقعة	١٠	--	(١٠٧,٥١٩)
ربح الفترة - بيان (ب-٢)		<u>١٣,٦٥٣,٦٥٠</u>	<u>١٤,٢٤٥,٣٧٥</u>
العائد الأساسي للسهم	١١	٠,٠٣٨	٠,٠٣٩
		<u>=====</u>	<u>=====</u>

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

شركة أم القيوين للاستثمارات العامة
شركة مساهمة عامة
أم القيوين
الإمارات العربية المتحدة

بيان الدخل الشامل الآخر الموجز
للأشهر الثلاثة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

بيان (ب - ٢)

	<u>الأشهر الثلاثة المنتهية في</u>	
	<u>٣١ مارس</u>	<u>٣١ مارس</u>
	<u>٢٠١٨</u>	<u>٢٠١٧</u>
<u>إيضاح</u>	<u>(غير المدقق)</u>	<u>(غير المدقق)</u>
	<u>درهم</u>	<u>درهم</u>
ربح الفترة - بيان (ب - ١)	١٣,٦٥٣,٦٥٠	١٤,٢٤٥,٣٧٥
<u>الدخل الشامل الآخر</u>		
إعادة تقييم الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	٤ (٩,٣٤٥,٢١٠)	٣,٣١٦,٩٢٠
الربح من بيع استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	٥١١,٠٦٣	٣٠,٢٥٠
إجمالي (الخسارة) / الدخل الشامل الآخر	(٨,٨٣٤,١٤٧)	٣,٣٤٧,١٧٠
إجمالي الدخل الشامل الآخر للفترة- بيان (ج)	٤,٨١٩,٥٠٣	١٧,٥٩٢,٥٤٥
	=====	=====

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

شركة أم القيوين للاستثمارات العامة
شركة مساهمة عامة
أم القيوين
الإمارات العربية المتحدة

بيان التغيرات في حقوق المساهمين الموجز للأشهر الثلاثة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

بيان (ج)

	<u>رأس المال درهم</u>	<u>الاحتياطيات درهم</u>	<u>إحتياطي إعادة تقييم الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر درهم</u>	<u>إحتياطي تقييم الأراضي درهم</u>	<u>الأرباح المحتفظ بها درهم</u>	<u>الصافي درهم</u>
الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدقق)	٣٦٣,٠٠٠,٠٠٠	٣١,٥٠٢,٠٧٢	٦١,٣٢٩,٩٥٢	١٢٦,٠٩٢,٧٥٦	٢٧,٥٩٨,٤٤٧	٦٠٩,٥٢٣,٢٢٧
ربح الفترة - بيان (ب - ١)	--	--	--	--	١٤,٢٤٥,٣٧٥	١٤,٢٤٥,٣٧٥
بنود الربح الشامل الأخر	--	--	٣,٣١٦,٩٢٠	--	30.250	٣,٣٤٧,١٧٠
إجمالي الدخل الشامل الأخر للفترة - بيان (ب - ٢)	--	--	٣,٣١٦,٩٢٠	--	١٤,٢٧٥,٦٢٥	١٧,٥٩٢,٥٤٥
توزيعات أرباح	--	--	--	--	(٢٥,٤١٠,٠٠٠)	(٢٥,٤١٠,٠٠٠)
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	--	--	--	--	(١,٠٠٠,٠٠٠)	(١,٠٠٠,٠٠٠)
محول إلى الأرباح المحتفظ بها عند بيع استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر	--	--	(٧٠,٩٤٢)	--	٧٠,٩٤٢	--
الرصيد كما في ٣١ مارس ٢٠١٧ (غير المدقق) - بيان (أ)	٣٦٣,٠٠٠,٠٠٠	٣١,٥٠٢,٠٧٢	٦٤,٥٧٥,٩٣٠	١٢٦,٠٩٢,٧٥٦	١٥,٥٣٥,٠١٤	٦٠٠,٧٠٥,٧٧٢
الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مدقق) - بيان (أ)	٣٦٣,٠٠٠,٠٠٠	٣٣,٢٢٣,٠١٨	٣٦,٣٤٢,٩٩٨	٢٩٧,٠٨٥,٨٥٥	٣٣,٧٨٨,٠٩١	٧٦٣,٤٣٩,٩٦٢
ربح الفترة - بيان (ب - ١)	--	--	--	--	١٣,٦٥٣,٦٥٠	١٣,٦٥٣,٦٥٠
بنود الخسارة الشاملة الأخرى	--	--	(٩,٣٤٥,٢١٠)	--	٥١١,٠٦٣	(٨,٨٣٤,١٤٧)
إجمالي الدخل الشامل للفترة - بيان (ب - ٢)	--	--	(٩,٣٤٥,٢١٠)	--	١٤,١٦٤,٧١٣	٤,٨١٩,٥٠٣
توزيعات أرباح	--	--	--	--	(٢٥,٤١٠,٠٠٠)	(٢٥,٤١٠,٠٠٠)
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	--	--	--	--	(١,٤٠٠,٠٠٠)	(١,٤٠٠,٠٠٠)
محول إلى الأرباح المحتفظ بها عند بيع استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر	--	--	(٤٣٩,٩٨٢)	--	٤٣٩,٩٨٢	--
الرصيد كما في ٣١ مارس ٢٠١٨ (غير المدقق) - بيان (أ)	٣٦٣,٠٠٠,٠٠٠	٣٣,٢٢٣,٠١٨	٢٦,٥٥٧,٨٠٦	٢٩٧,٠٨٥,٨٥٥	٢١,٥٨٢,٧٨٦	٧٤١,٤٤٩,٤٦٥

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

شركة أم القيوين للاستثمارات العامة
شركة مساهمة عامة
أم القيوين
الإمارات العربية المتحدة

بيان التدفقات النقدية الموجز للأشهر الثلاثة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

بيان (د)

	<u>٣١ مارس</u> <u>٢٠١٨</u> (غير المدقق)	<u>٣١ مارس</u> <u>٢٠١٧</u> (غير المدقق)
	درهم	درهم
التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل		
ربح الفترة - بيان (ب - ١) تعديلات لـ	١٣,٦٥٣,٦٥٠	١٤,٢٤٥,٣٧٥
التزام تعويض ترك الخدمة	(٨٨,٣٠٦)	١٥,٧١٦
أرباح الاستثمار في أسهم	(١٥,٩٦٧,٣٨٧)	(١٤,٤٤٠,٠١٩)
فرق إعادة تقييم الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر	١,٥٠٥,٥٩٠	(٦٩٣,٧٩٤)
خسائر فروقات عملة	--	١٢,٥٤٠
تكاليف التمويل	٩٥٠	٢,٩٥٠
	<u>(٨٩٥,٥٠٣)</u>	<u>(٨٥٧,٢٣٢)</u>
(خسارة) التشغيل قبل تعديلات رأس المال العامل	(٨٩٥,٥٠٣)	(٨٥٧,٢٣٢)
النقص في ذمم تجارية مدينة وأخرى	(١١,٥٠١,٤٥٠)	(١٢,٣٥٥,١٣٤)
(النقص) في ذمم تجارية دائنة أخرى	(٦٢,١٦٠)	(١٠٦,٦٥٣)
	<u>(١٢,٤٥٩,١١٣)</u>	<u>(١٣,٣١٩,٠١٩)</u>
النقد (المستخدم في) التشغيل	(١٢,٤٥٩,١١٣)	(١٣,٣١٩,٠١٩)
تكاليف التمويل المدفوعة	(٩٥٠)	(٢,٩٥٠)
دفعات مقدمة عن بيع موجودات لغرض البيع (عمليات متوقفة)	--	٢,٠٠٠,٠٠٠
صافي النقد (المستخدم في) / المتوفر من أنشطة التشغيل	(١٢,٤٦٠,٠٦٣)	(١١,٣٢١,٩٦٩)
	=====	=====
التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار		
صافي الحركة على الاستثمار في أسهم	٨,٩٧١,٤٣٦	٢,٩٠٩,١٨٧
المستلم عن بيع أسهم وأرباح الاستثمار في أسهم	١٣,٩٩٨,٨٢٨	١٦,٨٨٢,٤١٤
صافي النقد المتوفر من أنشطة الاستثمار	٢٢,٩٧٠,٢٦٤	١٩,٧٩١,٦٠١
	=====	=====
التدفقات النقدية من أنشطة التمويل		
المدفوع للمساهمين	(١٦,٦٢٠,٥٩٧)	(١٦,٢٧١,١٩٨)
المدفوع مكافآت مجلس الإدارة	(١,٤٠٠,٠٠٠)	(١,٠٠٠,٠٠٠)
بنك دائن	(٢,١٤٠)	٧,٥٨١,٥٨٤
صافي النقد (المستخدم في) أنشطة التمويل	(١٨,٠٢٢,٧٣٧)	(٩,٦٨٩,٦١٤)
	=====	=====
صافي (النقص) في النقد والنقد المعادل	(٧,٥١٢,٥٣٦)	(١,٢١٩,٩٨٢)
النقد والنقد المعادل في بداية الفترة	٢٠,٩٩٧,١٤٩	٣,٥١٧,٨٢٤
النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة - إيضاح ٦ وبيان (أ)	١٣,٤٨٤,٦١٣	٢,٢٩٧,٨٤٢
	=====	=====

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

شركة أم القيوين للإستثمارات العامة

شركة مساهمة عامة

أم القيوين

الإمارات العربية المتحدة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة
للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨ (غير المدققة)

٠١ **معلومات عامة :**
تأسست شركة أم القيوين للإستثمارات العامة (شركة صناعات أسمنت أم القيوين سابقاً) كشركة مساهمة عامة بموجب المرسوم الأميري رقم ٨٢/٢ الصادر بتاريخ ١١ فبراير ١٩٨٢ (يشار إليها فيما يلي " الشركة ")

سجلت الشركة لدى الجهات الحكومية المختصة وفقاً للقانون في دولة الإمارات العربية المتحدة . لإنتاج وتجارة الإسمنت وإستيراد المواد الخام اللازمة لذلك . خلال عام ٢٠١٥ قررت الجمعية العمومية للشركة خلال الاجتماع الدوري في ١٨ أبريل ٢٠١٥ وقف عمليات إنتاج وبيع الإسمنت والتركيز على النشاط الإستثماري والعمل على تعديل النشاط والإسم التجاري والنظام الأساسي للشركة. حيث يتضمن النشاط التجاري الإستثمار في قطاع الأراضي ، المباني ، التعليم ، الصحة ، والإستثمارات العامة ... الخ. حصلت الشركة على الموافقات من هيئة الأوراق المالية والسلع لتعديل النشاط والإسم التجاري ليصبح شركة أم القيوين للإستثمارات العامة - ش.م.ع كما حصلت على الرخصة التجارية من دائرة التنمية الإقتصادية - أم القيوين .

إن مركز الشركة الرئيسي ومحلها القانوني هو إمارة أم القيوين - دولة الإمارات العربية المتحدة . إن المدة المحددة للشركة هي مائة سنة ميلادية بدأت من تاريخ قيدها بالسجل التجاري لدى الجهة المختصة.

٠٢ **تطبيق المعايير الدولية الجديدة والمعدلة:**
قامت الشركة خلال السنة بتطبيق المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية الجديدة والمعدلة (IFRSs) والتي تتضمن معايير المحاسبة الدولية (IASs) وتفسيراتها التي تتعلق بنشاط الشركة والتي تم تطبيقها في البيانات المالية للسنة الحالية. في إعتقاد الإدارة أنه سوف يتم تطبيق المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية (IFRSs) وتفسيراتها الجديدة والمعدلة في البيانات المالية للشركة إعتباراً من ١ يناير ٢٠١٧ أو حسب تواريخ نفاذها.

٠٣ **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 ٢٠١٨ ليست بالضرورة مؤشراً للنتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ .

(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 الموضوعة 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 ٢٠١٧ .

(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 ٢٠١٧ .

(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 ٢٠١٧ .

شركة أم القيوين للاستثمارات العامة

شركة مساهمة عامة

أم القيوين

الإمارات العربية المتحدة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة
للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨ (غير المدققة)

(يتبع ...)

٠٤ موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر :
إن الحركة على هذه الموجودات كانت كما يلي :

	٣١ مارس ٢٠١٨ (غير مدققة) درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مدققة) درهم	٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة) درهم
القيمة العادلة كما في ١ يناير	٣٧٤,٤٣٦,٦٦٦	٣٩١,٣٢٢,٠٣١	٣٩١,٣٢٢,٠٣١
صافي الحركة خلال الفترة	٦,٢٣٠,٥٦٤	(٦,٧٧٧,٦٤٢)	(١,٠٢٣,٦٢٦)
فرق إعادة تقييم الإستثمارات - بيان (ب-٢)	(٩,٣٤٥,٢١٠)	(١٠,١٠٧,٧٢٣)	٣,٣١٦,٩٢٠
القيمة العادلة في نهاية الفترة - بيان (أ)	٣٧١,٣٢٢,٠٢٠	٣٧٤,٤٣٦,٦٦٦	٣٩٣,٦١٥,٣٢٥
	=====	=====	=====

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

	٣١ مارس ٢٠١٨ (غير مدققة) درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مدققة) درهم	٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة) درهم
القيمة العادلة كما في ١ يناير	٧٦,٨٥٨,٢٨٧	٨٨,٠٦٢,٥١٤	٨٨,٠٦٢,٥١٤
صافي الحركة خلال الفترة	(١٥,٢٠٢,٠٠٠)	(٩,٦٦٤,٣٨٧)	(١,٨٩٨,١٠١)
فرق إعادة تقييم الإستثمارات - بيان (ب-١)	(١,٥٠٥,٥٩٠)	(١,٥٣٩,٨٤٠)	٦٩٣,٧٩٤
القيمة العادلة في نهاية الفترة - بيان (أ)	٦٠,١٥٠,٦٩٧	٧٦,٨٥٨,٢٨٧	٨٦,٨٥٨,٢٠٧
	=====	=====	=====

٠٦ النقد والنقد المعادل :
يتألف هذا البند مما يلي :

	٣١ مارس ٢٠١٨ (غير مدققة) درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مدققة) درهم	٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة) درهم
صناديق السلف النثرية	١٩,٩٥٧	٢٥,٣٣٩	٣٠,٥٣٢
أرصدة لدى بنوك - الإمارات	١١,٤٤٥,٣٧٥	١٩,٣٢٣,٠٩١	١,٧١٤,٩٠٣
أرصدة لدى بنوك - الكويت	١,٩٠٤,٦١٨	١,٥٣٤,٠٥٦	٤٨٥,١٥٠
رصيد لدى البنك - عمان	١١٤,٦٦٣	١١٤,٦٦٣	٦٧,٢٥٧
النقد والنقد المعادل - بيان (أ ، د)	١٣,٤٨٤,٦١٣	٢٠,٩٩٧,١٤٩	٢,٢٩٧,٨٤٢
	=====	=====	=====

٠٧ رأس المال :

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 .

شركة أم القيوين للاستثمارات العامة
شركة مساهمة عامة
أم القيوين
الإمارات العربية المتحدة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة
للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨ (غير المدققة)

(يتبع ...)

٠٨ ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى :

يتمثل هذا البند فيما يلي:

	<u>٣١ مارس</u> <u>٢٠١٨</u> <u>(غير مدققة)</u> <u>درهم</u>	<u>٣١ ديسمبر</u> <u>٢٠١٧</u> <u>(مدققة)</u> <u>درهم</u>	<u>٣١ مارس</u> <u>٢٠١٧</u> <u>(غير مدققة)</u> <u>درهم</u>
ذمم دائنة	٣٩٠,٦٨٣	٤٥٢,٨٤٣	٤١١,٦٣٦
دفعات مقدمة عن بيع موجودات لغرض البيع	--	--	٥,٠٠٠,٠٠٠
مخصص هدم موجودات لغرض البيع	٥١٠,٠٠٠	٥١٠,٠٠٠	--
توزيعات مستحقة للمساهمين	٤٥,٨٢٠,٥١١	٣٧,٠٣١,١٠٨	٤٢,٠٤٤,١٣٦
ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى - بيان (أ)	٤٦,٧٢١,١٩٤	٣٧,٩٩٣,٩٥١	٤٧,٤٥٥,٧٧٢
	=====	=====	=====

٠٩ أرباح الإستثمار في أسهم :

يتمثل هذا البند فيما يلي:

	<u>٣١ مارس</u> <u>٢٠١٨</u> <u>(غير مدققة)</u> <u>درهم</u>	<u>٣١ مارس</u> <u>٢٠١٧</u> <u>(غير مدققة)</u> <u>درهم</u>
توزيعات أرباح مستلمة	١٥,٩٦٧,٠٨٥	١٤,٠٣٣,١١٠
أرباح بيع استثمارات في أسهم	٣٠٢	٤٠٦,٩٠٩
المجموع - بيان (ب-١)	١٥,٩٦٧,٣٨٧	١٤,٤٤٠,٠١٩
	=====	=====

٠١٠ خسائر العمليات المتوقعة:

يتمثل هذا البند فيما يلي:

	<u>٣١ مارس</u> <u>٢٠١٨</u> <u>(غير مدققة)</u> <u>درهم</u>	<u>٣١ مارس</u> <u>٢٠١٧</u> <u>(غير مدققة)</u> <u>درهم</u>
المبيعات	--	--
تكلفة المبيعات	--	--
إجمالي الخسارة	--	--
الإستهلاك	--	--
مخصص إسمنت متحجر	--	--
مصاريف رواتب	--	(٩٤,١٣٢)
كهرباء وماء	--	(١١,١٩٣)
مصاريف متنوعة	--	(٢,١٩٤)
خسائر العمليات المتوقعة - بيان (ب-١)	--	(١٠٧,٥١٩)
	=====	=====

٠١١ العائد الأساسي للسهم :

يتم تحديد العائد الأساسي للسهم بقسمة ربح الفترة على معدل الأسهم العادية المتداولة. وفيما يتعلق بالفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨ فإن الربح هو ١٣,٦٥٣,٦٥٠ درهم (وربح الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧ مبلغ ١٤,٢٤٥,٣٧٥ درهم) ومعدل الأسهم العادية المتداولة ٣٦٣,٠٠٠,٠٠٠ سهم (نفس عدد الأسهم للفترة السابقة) .

شركة أم القيوين للاستثمارات العامة
شركة مساهمة عامة
أم القيوين
الإمارات العربية المتحدة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨ (غير المدققة)

(يتبع ...)

٠١٢ المعلومات القطاعية :

يتم تحديد نموذج إعداد التقارير القطاعية الرئيسية بقطاعات الأعمال عندما تتأثر مخاطر ونسب عوائد الشركة بشكل كبير بخطط النشاط . تنظم الاعمال التشغيلية وتدار بصورة حسب طبيعة الأنشطة ويمثل كل قطاع وحدة عمل استراتيجية توفر استراتيجيات أعمال مختلفة .
إن النشاط الرئيسي للشركة يتمثل في قطاع الإستثمار وفيما يلي إيرادات القطاع ومصاريفه ونتائج هذا القطاع .

قطاعات الأعمال :

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

المجموع	٣١ مارس ٢٠١٨ (غير مدققة)		٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مدققة)		٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة)		٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة)	
	٣١ مارس ٢٠١٨ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة)					
أرباح الإستثمارات	١٤,٤٦١,٧٩٧	١٩,٠١٩,٩٢٩	١٥,١٢١,٢٧٣	--	١٤,٤٦١,٧٩٧	--	١٩,٠١٩,٩٢٩	١٥,١٢١,٢٧٣
مصاريف محملة (صافي)	--	(١٩٠,٧٦٤)	(١٠٧,٥١٩)	--	--	(١٩٠,٧٦٤)	--	--
صافي نتائج القطاع	١٤,٤٦١,٧٩٧	١٨,٨٢٩,١٦٥	١٥,٠١٣,٧٥٤	--	١٤,٤٦١,٧٩٧	(١٩٠,٧٦٤)	١٩,٠١٩,٩٢٩	١٥,١٢١,٢٧٣
ربح بيع الموجودات (عمليات متوقفة)	--	٢,١٢٥,١٤١	--	--	--	--	--	--
مصاريف غير محملة	(٨٠٨,١٤٧)	(٣,٧٤٤,٨٤٤)	(٧٦٨,٣٧٩)	--	--	--	--	--
ربح الفترة	١٣,٦٥٣,٦٥٠	١٧,٢٠٩,٤٦٢	١٤,٢٤٥,٣٧٥	--	١٣,٦٥٣,٦٥٠	--	١٧,٢٠٩,٤٦٢	١٤,٢٤٥,٣٧٥
موجودات القطاع	٧٩٠,٠١٥,٩١٤	٨٠٣,٣٦٩,٦١٤	٦٥٧,٩٥١,٩٨١	--	٧٩٠,٠١٥,٩١٤	--	٨٠٣,٣٦٩,٦١٤	٦٥٥,٤٢٠,٦٩٥
مطلوبات القطاع	٤٨,٥٦٦,٤٤٩	٣٩,٩٢٩,٦٥٢	٥٧,٢٤٦,٢٠٩	--	٤٨,٥٦٦,٤٤٩	--	٣٩,٩٢٩,٦٥٢	٥٧,٢٤٦,٢٠٩
معلومات قطاعية أخرى	٢٩٧,٠٨٥,٨٥٥	٢٩٧,٠٨٥,٨٥٥	١٢٦,٠٩٢,٧٥٦	--	٢٩٧,٠٨٥,٨٥٥	--	٢٩٧,٠٨٥,٨٥٥	١٢٦,٠٩٢,٧٥٦
فائض إعادة تقييم الأراضي (خسائر) / ربح الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر	(٩,٣٤٥,٢١٠)	(١٠,١٠٧,٧٢٣)	٣,٣١٦,٩٢٠	--	(٩,٣٤٥,٢١٠)	--	(١٠,١٠٧,٧٢٣)	٣,٣١٦,٩٢٠

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 :

المجموع	دولة الإمارات العربية المتحدة			دول مجلس التعاون الخليجي		
	٣١ مارس ٢٠١٨ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٨ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة)
الموجودات	٧٩٠,٠١٥,٩١٤	٨٠٣,٣٦٩,٦١٤	٦٥٥,٤٢٠,٦٩٥	٣٣,٨٢٣,١١٤	٣١,٦٣١,٤٨٧	٣٣,٣٣٥,٢١٣
الموجودات لغرض البيع (عمليات متوقفة)	--	--	٢,٥٣١,٢٨٦	--	--	--
مجموع الموجودات	٧٩٠,٠١٥,٩١٤	٨٠٣,٣٦٩,٦١٤	٦٥٧,٩٥١,٩٨١	٣٣,٨٢٣,١١٤	٣١,٦٣١,٤٨٧	٣٣,٣٣٥,٢١٣

شركة أم القيوين للاستثمارات العامة
شركة مساهمة عامة
أم القيوين
الإمارات العربية المتحدة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨ (غير المدققة)

٠١٢ 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 :

	المجموع		٣١ مارس ٢٠١٨ (غير مدققة)		٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مدققة)		٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة)		٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة)	
	٣١ مارس ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣١ مارس ٢٠١٧	٣١ مارس ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣١ مارس ٢٠١٧	٣١ مارس ٢٠١٧	٣١ مارس ٢٠١٧	٣١ مارس ٢٠١٧	
	(درهم)	(درهم)	(درهم)	(درهم)	(درهم)	(درهم)	(درهم)	(درهم)	(درهم)	
(أ) موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر										
قطاع البنوك	٢٩٤,٢٥٢,٢٣٠	٢٩٧,٣٨٩,٤٠٥	٣٣٢,٤٧٣,٣٥٠	٧٧٧,١٨٢	٢٩٣,٤٧٥,٠٤٨	٦٧٢,٧٨٤	٢٩٦,٧١٦,٦٢١	٧٠٧,٥٨٣	٣٣١,٧٦٥,٧٦٧	
قطاع التمويل والاستثمار	١١,٩٩٩,٥٦٥	١٢,٧١٧,٧٢٧	١١,٧٣٠,٢٣١	٧,٦١٢,٣٦٥	٤,٣٨٧,٢٠٠	٧,٦٩٠,٧٢٧	٥,٠٢٧,٠٠٠	٨,٥٦٩,٣٣١	٣,١٦٠,٩٠٠	
قطاع العقارات	٢٩,٨٥١,١٨٩	٢٩,٩٥١,٧٤٦	١٥,٤٥٤,٤٩٣	٦,٠٦٩,٦٠٩	٢٣,٧٨١,٥٨٠	٦,٣٦٧,٩٠٥	٢٣,٥٨٣,٨٤١	٦,٣٤٩,٧٣٥	٩,١٠٤,٧٥٨	
قطاع الصناعة	٩,٠٠٣,٦٠٦	٩,٢٣٩,٢٤٢	٨,٧٥٣,٣٤٧	٥,٤٤٥,٢٥٢	٣,٥٥٨,٣٥٤	٥,٦٨٤,٣٣٧	٣,٥٥٤,٩٠٥	٥,٨٢٠,٦٣٤	٢,٩٣٢,٧١٣	
قطاع الخدمات	٢٥,٩٠٦,٨٤٤	٢٤,٨٢٩,٩٦٠	٢٤,٦٧٣,٩٤٢	٨,٠٢٣,٩٦٤	١٧,٨٨٢,٨٨٠	٧,٩٥٣,١١٠	١٦,٨٧٦,٨٥٠	٩,٥٢٨,٦٨٥	١٥,١٤٥,٢٥٧	
قطاع التكنولوجيا	٣٠٨,٥٨٦	٣٠٨,٥٨٦	٥٢٩,٩٦٢	٣٠٨,٥٨٦	--	٣٠٨,٥٨٦	--	٥٢٩,٩٦٢	--	
المجموع	٣٧١,٣٢٢,٠٢٠	٣٧٤,٤٣٦,٦٦٦	٣٩٣,٦١٥,٣٢٥	٢٨,٢٣٦,٩٥٨	٣٤٣,٠٨٥,٠٦٢	٢٨,٦٧٧,٤٤٩	٣٤٥,٧٥٩,٢١٧	٣١,٥٠٥,٩٣٠	٣٦٢,١٠٩,٣٩٥	
(ب) موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر										
قطاع البنوك	٢٧,٤٤٠,٢٦٣	٤٠,٠٦٨,٣٠٧	٤١,٥٩٨,٦٨٠	٩٩٥,٥١٧	٢٦,٤٤٤,٧٤٦	١,٢١٣,٥٨٢	٣٨,٨٥٤,٧٢٥	١,١٨٥,١٣٩	٤٠,٤١٣,٥٤١	
قطاع التمويل والاستثمار	٢,١٩٤,٥٠٠	٢,٥٣٠,٥٠٠	٢,٤٤٠,٠٠٠	--	٢,١٩٤,٥٠٠	--	٢,٥٣٠,٥٠٠	--	٢,٤٤٠,٠٠٠	
قطاع العقارات	١١,٦٨٩,٩٥٤	١٣,٧٤٣,٠٤١	٢١,٠١٧,٩٨٢	--	١١,٦٨٩,٩٥٤	--	١٣,٧٤٣,٠٤١	--	٢١,٠١٧,٩٨٢	
قطاع الصناعة	١٣,٣٢٥,٩٨٠	١٥,٥٣٦,٤٣٩	١٦,٨٦١,٥٤٥	--	١٣,٣٢٥,٩٨٠	--	١٥,٥٣٦,٤٣٩	--	١٦,٨٦١,٥٤٥	
قطاع الخدمات	٥,٥٠٠,٠٠٠	٤,٩٨٠,٠٠٠	٤,٩٤٠,٠٠٠	--	٥,٥٠٠,٠٠٠	--	٤,٩٨٠,٠٠٠	--	٤,٩٤٠,٠٠٠	
المجموع	٦٠,١٥٠,٦٩٧	٧٦,٨٥٨,٢٨٧	٨٦,٨٥٨,٢٠٧	٩٩٥,٥١٧	٥٩,١٥٥,١٨٠	١,٢١٣,٥٨٢	٧٥,٦٤٤,٧٠٥	١,١٨٥,١٣٩	٨٥,٦٧٣,٠٦٨	
مجموع الموجودات المالية	٤٣١,٤٧٢,٧١٧	٤٥١,٢٩٤,٩٥٣	٤٨٠,٤٧٣,٥٣٢	٢٩,٢٣٢,٤٧٥	٤٠٢,٢٤٠,٢٤٢	٢٩,٨٩١,٠٣١	٤٢١,٤٠٣,٩٢٢	٣٢,٦٩١,٠٦٩	٤٤٧,٧٨٢,٤٦٣	

٠١٣ المصادقة على المعلومات المالية المرحلية الموجزة :

تمت المصادقة على هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة (غير المدققة) من قبل الإدارة بتاريخ ٢٤ أبريل ٢٠١٨.

٠١٤ عام :

(أ) تم إعادة تبويب بعض الأرقام المقارنة للفترة السابقة لتلائم وتبويب أرقام الفترة الحالية .
(ب) تم تقريب المبالغ الظاهرة في البيانات المالية المرفقة إلى أقرب درهم الإمارات العربية المتحدة.