

أملك للتمويل (ش.م.ع) والشركات التابعة لها
البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية
٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة)

تقرير مراجعة البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية إلى السادة مساهمي أملك للتمويل (ش.م.ع)

المقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي الموحد المرحلي المرفق لشركة أملك للتمويل ش.م.ع والشركات التابعة لها ("المجموعة") كما في ٣١ مارس ٢٠١٧، والبيانات المالية الموحدة المرحلية ذات العلاقة للدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات التفسيرية. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه 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 المرحلية المنجزة 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 الدولية وبناءً عليه فإنها لا تمكننا من الحصول على التأكيدات التي تطلعنا على جميع الأمور الجوهرية التي يمكن تحديدها أثناء القيام بالتدقيق. بناءً على ذلك، فإننا لا نبدي رأياً بخصوص التدقيق.

الاستنتاج

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

عن إرنست و يونغ



ثودلا هاري جوبال
شريك
رقم القيد : ٦٨٩

٩ مايو ٢٠١٧
دبي، الإمارات العربية المتحدة

أملك للتمويل (ش.م.ع) والشركات التابعة لها

بيان الدخل الموحد المرحلي

للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة)

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس			
٢٠١٦	٢٠١٧		
ألف درهم	ألف درهم	ايضاح	
٥٦,٧٢٢	٤٥,٧١٤		دخل من الموجودات التمويلية والاستثمارية الإسلامية
٢,٣١٣	١,٥٤٣		دخل الرسوم
١,٤٤١	١,٦٣٩		دخل من الودائع
١٣,٣٦٠	١٤,٩٢٨	٧	دخل إيجار
٢٨٠,١٢٤	٢٢,٥٧٨	٨	بيع عقارات
<u>٢,٨٨٢</u>	<u>٨,١٢٩</u>		دخل آخر
٣٥٦,٨٤٢	٩٤,٥٣١		
(٦,٦٠٩)	٦,١٥٧		عكس الانخفاض في القيمة / (الانخفاض في قيمة):
١,١٥٢	٢٢٢		- الموجودات التمويلية والاستثمارية الإسلامية
			- موجودات أخرى
(٢٦,٤٧٣)	(٢٧,٤١٥)	٩	إطفاء أرباح القيمة العادلة الأولية من الودائع الاستثمارية
(٤٥,٢٣٩)	(٢٩,٥٣٤)		مصاريف تشغيلية
(١٣٠,٧٣٢)	(١٠,٣١٠)	٨	تكلفة بيع عقارات
<u>٦,٣٦٥</u>	<u>٤,٤١٢</u>		حصة من نتائج شركة شقيقة
١٥٥,٣٠٦	٣٨,٠٦٣		الأرباح قبل التوزيعات على الممولين/المستثمرين
<u>(٣٢,٣٣٤)</u>	<u>(٣٠,٦٠٧)</u>		توزيعات على الممولين/المستثمرين
<u>١٢٢,٩٧٢</u>	<u>٧,٤٥٦</u>		أرباح الفترة
			العائدة إلى:
١٢٢,٠٦٠	٥,٥٦٢		مساهمي الشركة الأم
٩١٢	١,٨٩٤		حصص غير مسيطرة
<u>١٢٢,٩٧٢</u>	<u>٧,٤٥٦</u>		
			ربح السهم العائد إلى مساهمي الشركة الأم
٠,٠٨٣	٠,٠٠٤	٣	الربح الأساسي للسهم (درهم)
<u>٠,٠٣٩</u>	<u>٠,٠٠٢</u>	٣	الربح المخفف للسهم (درهم)

تشكل الإيضاحات من ١ إلى ١٣ المرفقة جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية.

أملك للتمويل (ش.م.ع) والشركات التابعة لها

بيان الدخل الشامل الموحد المرحلي

للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة)

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس	
٢٠١٦	٢٠١٧
ألف درهم	ألف درهم
١٢٢,٩٧٢	٧,٤٥٦
أرباح الفترة	
بنود الدخل الشامل الأخرى	
بنود الدخل الشامل الأخرى التي سيتم إعادة تصنيفها إلى الأرباح/(الخسائر) في الفترات اللاحقة:	
(٣٨,٨٩٦)	٧,٣٦٥
فروقات صرف من تحويل عملات العمليات الأجنبية	
(٣٨,٨٩٦)	٧,٣٦٥
٨٤,٠٧٦	١٤,٨٢١
إجمالي الدخل الشامل للفترة	
العائد إلى:	
مساهمي الشركة الأم	
الحصص غير المسيطرة	
٨٣,١٦٤	١٢,٩٢٧
٩١٢	١,٨٩٤
٨٤,٠٧٦	١٤,٨٢١

تشكل الإيضاحات من ١ إلى ١٣ المرفقة جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية.

أملك للتمويل (ش.م.ع) والشركات التابعة لها

بيان المركز المالي الموحد المرحلي


في ٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة)

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ ألف درهم (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٧ ألف درهم (غير مدققة)	إيضاح	الموجودات
٦٢٠,٥٠٢	٦٢٩,٤٦٠	٤	نقد وأرصدة لدى البنوك
٣,٢١٩,٧١١	٣,٢٦٥,٦٥٨	٥	موجودات تمويلية واستثمارية إسلامية
٧,٦٨٨	٧,٧٠٧	٦	استثمارات متوفرة للبيع
٣٢٢,٨١٨	٣٢٢,٨١٨	٧	دفعات مقدمة عن العقارات الاستثمارية
١,٦٢٣,٠٩٦	١,٦٥٣,٧٠٣	٨	عقارات استثمارية
٢٢٠,٦٧٩	٢٢٠,٢٣٧		عقارات قيد التطوير
٢٩٣,٥٤٠	٢٩٧,٩٥٢		استثمار في شركة شقيقة
١٦٢,٣٥٠	١٢٢,٨٩٥		موجودات أخرى
٢٢,٢٨٤	٢١,٠٦٥		موجودات ثابتة
<u>٦,٤٩٢,٦٦٨</u>	<u>٦,٥٤١,٤٩٥</u>		إجمالي الموجودات
			المطلوبات وحقوق الملكية
٤,٦٨٢,٠٢٤	٤,٧٠٩,٤٣٩	٩	ودائع استثمارية وتمويلات إسلامية أخرى
٥٧,٧٠٤	٦٠,١٨٠		تمويل إسلامي لأجل
٦,١٥٧	٦,٤٣٣		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
١٣٥,٠٩١	١٣٨,٩٣٠		مطلوبات أخرى
<u>٤,٨٨٠,٩٧٦</u>	<u>٤,٩١٤,٩٨٢</u>		إجمالي المطلوبات
			حقوق الملكية
١,٥٠٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠		حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة الأم
(٩٣,٠٤٨)	(٩٣,٠٤٨)		رأس المال
١١٧,٦٩٠	١١٧,٦٩٠		برنامج خيار الأسهم للموظفين
١١٧,٦٩٠	١١٧,٦٩٠		احتياطي قانوني
٩٩,٢٦٥	٩٩,٢٦٥		احتياطي عام
٢٣١,١٢٨	٢٣١,١٢٨		احتياطي خاص
٨٦٨,٩٤٧	٨٦٨,٩٤٧		أداة المضاربة
١,٦٦٣	١,٦٦٣		احتياطي أداة المضاربة
(٣٣٤,٦٩١)	(٣٢٧,٣٢٦)		تغيرات متراكمة في القيمة العادلة
(١,٠١٦,٠٨٨)	(١,٠١٠,٥٢٦)		احتياطي تحويل العملات الأجنبية
			خسائر متراكمة
١,٤٩٢,٥٥٦	١,٥٠٥,٤٨٣		الحصص غير المسيطرة
١١٩,١٣٦	١٢١,٠٣٠		إجمالي حقوق الملكية
<u>١,٦١١,٦٩٢</u>	<u>١,٦٢٦,٥١٣</u>		إجمالي المطلوبات وحقوق الملكية
<u>٦,٤٩٢,٦٦٨</u>	<u>٦,٥٤١,٤٩٥</u>		

تمت الموافقة على البيانات المالية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٩ مايو ٢٠١٧ ووقعت بالنيابة عنه من قبل:


العضو المنتدب والمدير التنفيذي


عضو مجلس الإدارة


رئيس مجلس الإدارة

تشكل الإيضاحات من ١ إلى ١٣ المرفقة جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية.

أملك للتمويل (ش.م.ع) والشركات التابعة لها

بيان التدفقات النقدية الموحدة المرحلية

للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة)

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		
٢٠١٧	٢٠١٦	
ألف درهم	ألف درهم	
١٢٢,٩٧٢	٧,٤٥٦	الأنشطة التشغيلية
		أرباح الفترة
		التعديلات للبنود التالية:
١,٣٤٧	١,٢٤٧	الاستهلاك
(٦,٣٦٥)	(٤,٤١٢)	الحصة من نتائج الشركة الشقيقة
(١,١٥٢)	(٢٢٢)	عكس الانخفاض في قيمة الموجودات الأخرى
٦,٦٠٩	(٦,١٥٧)	(عكس الانخفاض) / الانخفاض في قيمة الموجودات
٢٦,٤٧٣	٢٧,٤١٥	التمويلية الإسلامية والاستثمارية
٣٢,٣٣٤	٣٠,٦٠٧	إطفاء تعديلات القيمة العادلة من الودائع الاستثمارية
(١,٤٤١)	(١,٦٣٩)	توزيعات على الممولين / المستثمرين
(٢,١٠٠)	-	دخل من الودائع
٢٩٢	٣٢٨	أرباح محققة من بيع استثمارات متوفرة للبيع
١٧٨,٩٦٩	٥٤,٦٢٣	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
١٣٤,٣٨٦	٤٠,٦٧٠	التغيرات في رأس المال العامل:
(١٠٦,٥٩٧)	٣٩,٦٧٧	موجودات تمويلية واستثمارية إسلامية
(٨١,٠٨١)	٣,٨٣٩	موجودات أخرى
١٢٥,٦٧٧	١٣٨,٨٠٩	مطلوبات أخرى
(٥٨)	(٥٢)	النقد من العمليات
١٢٥,٦١٩	١٣٨,٧٥٧	مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين
		صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
-	(٥٠٠,٠٠٠)	الأنشطة الاستثمارية
-	٤٠٠,٠٠٠	إيداع وداائع وكالة
١٧,٤٠٠	-	مبالغ محصلة من وداائع وكالة
(٥١٥)	-	مبالغ محصلة من بيع الاستثمارات المتوفرة للبيع
-	٤,٨٠٠	شراء استثمارات متوفرة للبيع
-	(٩,٤٤٧)	نقص في العقارات الاستثمارية
١١٧,١٢٤	٤٤٢	زيادة في العقارات الاستثمارية
(٤٨,٣٢٢)	٤٣,٣٥٧	نقص في العقارات قيد التطوير
(٣,٢١٥)	(٢٨)	حركة في النقد المقيد
١,٤٤١	١,٦٣٩	شراء موجودات ثابتة
٨٣,٩١٣	(٥٩,٢٣٧)	دخل من الودائع
		صافي النقد (المستخدم في) / الناتج من الأنشطة الاستثمارية
٢,٦٥١	٩٣٨	الأنشطة التمويلية
(٢٥,٠٤٢)	-	استلام تمويل إسلامي طويل الأجل
(١٦٨,٤٢٤)	(٢٩,٩١٦)	دفعات إلى الحصة غير المسيطرة
(١٩٠,٨١٥)	(٢٨,٩٧٨)	ودائع استثمارات وتمويلات إسلامية أخرى
١٨,٧١٧	٥٠,٥٤٢	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
(٦,٩٢٤)	١,٧٧٣	الزيادة في النقدية وشبه النقدية
٥٠٣,١١٢	٣٣٨,٢٠١	احتياطي تحويل العملات الأجنبية
٥١٤,٩٠٥	٣٩٠,٥١٦	النقدية وشبه النقدية في بداية الفترة
		النقدية وشبه النقدية في نهاية الفترة

تشكل الإيضاحات من ١ إلى ١٣ المرفقة جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية.

أماك للتمويل (ش.م.ع) والشركات التابعة لها
بيان التغيرات في حقوق الملكية الموحدة المرحلية
 للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة)

الإجمالي ألف درهم	الحصص غير المسيطرة ألف درهم	المجموع ألف درهم	العائدة إلى مساهمي الشركة الأم									في ١ يناير ٢٠١٧	
			الخسائر المتراكمة ألف درهم	احتياطي تحويل العملات الأجنبية ألف درهم	التغيرات المتراكمة في القيمة العادلة ألف درهم	احتياطي أداة المضاربة ألف درهم	أداة مضاربة ألف درهم	الاحتياطي الخاص ألف درهم	الاحتياطي العام ألف درهم	الاحتياطي القانوني ألف درهم	برنامج خيار الأسهم للموظفين ألف درهم		رأس المال ألف درهم
١,٦١١,٦٩٢	١١٩,١٣٦	١,٤٩٢,٥٥٦	(١,٠١٦,٠٨٨)	(٣٣٤,٦٩١)	١,٦٦٣	٨٦٨,٩٤٧	٢٣١,١٢٨	٩٩,٢٦٥	١١٧,٦٩٠	١١٧,٦٩٠	(٩٣,٠٤٨)	١,٥٠٠,٠٠٠	
٧,٤٥٦	١,٨٩٤	٥,٥٦٢	٥,٥٦٢	-	-	-	-	-	-	-	-	-	أرباح الفترة
٧,٣٦٥	-	٧,٣٦٥	-	٧,٣٦٥	-	-	-	-	-	-	-	-	بنود الدخل الشامل الأخرى للفترة
١٤,٨٢١	١,٨٩٤	١٢,٩٢٧	٥,٥٦٢	٧,٣٦٥	-	-	-	-	-	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
١,٦٢٦,٥١٣	١٢١,٠٣٠	١,٥٠٥,٤٨٣	(١,٠١٠,٥٢٦)	(٣٢٧,٣٢٦)	١,٦٦٣	٨٦٨,٩٤٧	٢٣١,١٢٨	٩٩,٢٦٥	١١٧,٦٩٠	١١٧,٦٩٠	(٩٣,٠٤٨)	١,٥٠٠,٠٠٠	في ٣١ مارس ٢٠١٧

تشكل الإيضاحات من ١ إلى ١٣ المرفقة جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية.

أملك للتمويل (ش.م.ع) والشركات التابعة لها
بيان التغيرات في حقوق الملكية الموحدة المرحلية (تتمة)
 للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة)

الإجمالي	الحصص غير المسيطرة	العائدة إلى مساهمي الشركة الأم											
		المجموع	الخسائر المتراكمة	احتياطي تحويل العملات الأجنبية	التغيرات المتراكمة في القيمة العادلة	احتياطي أداة المضاربة	أداة مضاربة	الاحتياطي الخاص	الاحتياطي العام	الاحتياطي القانوني	برنامج خيار الأسهم للموظفين	رأس المال	
ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم
١,٧٣١,٣١٠	١٤٤,٥٧١	١,٥٨٦,٧٣٩	(١,١٢١,٣٧١)	(١٣٧,٧٢٥)	٤,١٦٣	٨٦٨,٩٤٧	٢٣١,١٢٨	٩٩,٢٦٥	١١٧,٦٩٠	١١٧,٦٩٠	(٩٣,٠٤٨)	١,٥٠٠,٠٠٠	في ١ يناير ٢٠١٦
١٢٢,٩٧٢	٩١٢	١٢٢,٠٦٠	١٢٢,٠٦٠	-	-	-	-	-	-	-	-	-	أرباح الفترة
(٣٨,٨٩٦)	-	(٣٨,٨٩٦)	-	(٣٨,٨٩٦)	-	-	-	-	-	-	-	-	بنود الدخل الشامل الأخرى للفترة
٨٤,٠٧٦	٩١٢	٨٣,١٦٤	١٢٢,٠٦٠	(٣٨,٨٩٦)	-	-	-	-	-	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
(٢,١٠٠)	-	(٢,١٠٠)	-	(٢,١٠٠)	-	-	-	-	-	-	-	-	بنود الدخل الشامل الأخرى المعاد تصنيفها للأرباح أو الخسائر
(٢٥,٠٤٢)	(٢٥,٠٤٢)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	الأموال المدفوعة إلى مالكي المشروع *
١,٧٨٨,٢٤٤	١٢٠,٤٤١	١,٦٦٧,٨٠٣	(٩٩٩,٣١١)	(١٧٦,٦٢١)	٢,٠٦٣	٨٦٨,٩٤٧	٢٣١,١٢٨	٩٩,٢٦٥	١١٧,٦٩٠	١١٧,٦٩٠	(٩٣,٠٤٨)	١,٥٠٠,٠٠٠	في ٣١ مارس ٢٠١٦

* تمثل الأموال المدفوعة إلى مالكي المشروع استرداد رأس المال مقابل حصته في مشروع سكاى جارنيز .

تشكل الإيضاحات من ١ إلى ١٣ المرفقة جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية.

أملك للتمويل (ش.م.ع) والشركات التابعة لها

إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية

في ٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة)

١ - الأنشطة

تأسست أملك للتمويل ش.م.ع ("الشركة") في دبي، الإمارات العربية المتحدة، بتاريخ ١١ نوفمبر ٢٠٠٠ كشركة مساهمة خاصة وفقاً للقانون الاتحادي رقم (٨) لسنة ١٩٨٤ وتعديلاته في دولة الإمارات العربية المتحدة. أثناء الاجتماع العادي للمساهمين الذي عقد في ٩ مارس ٢٠٠٤، تقرر تحويل الشركة إلى شركة مساهمة عامة. دخل القانون الاتحادي رقم (٢) لسنة ٢٠١٥ في شأن الشركات التجارية حيز التنفيذ اعتباراً من ٢٨ يونيو ٢٠١٦، ليحل محل القانون الاتحادي الحالي رقم (٨) لسنة ١٩٨٤.

إن الشركة مرخصة من قبل مصرف الإمارات العربية المتحدة المركزي كشركة تمويل وتقوم بصورة رئيسية بالأنشطة التمويلية والاستثمارية مثل الإجارة والمرايحة والمضاربة والوكالة والمشاركة. تتم أنشطة الشركة وفقاً لأحكام الشريعة الإسلامية التي تحرّم الربا وضمن نصوص عقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة.

إن العنوان المسجل للشركة هو ص.ب ٢٤٤١ دبي، الإمارات العربية المتحدة.

٢ - السياسات المحاسبية

١-٢ أسس إعداد البيانات المالية

يتم إعداد البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية لأملك للتمويل ش.م.ع ("المجموعة") وفقاً للمعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ٣٤، إعداد التقارير المالية المرحلية. إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية مطابقة لتلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦. إن اتباع المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية والتفسيرات الصادرة عن لجنة تفسيرات المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية الجديدة والمعدلة التي أصبحت سارية المفعول كما في ١ يناير ٢٠١٧، لم يكن له تأثير على المركز أو الأداء المالي للمجموعة خلال الفترة الحالية.

إن البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية لا تحتوي على جميع المعلومات أو الإفصاحات المطلوبة في البيانات المالية الموحدة السنوية، ويجب أن تقرأ مع البيانات المالية الموحدة السنوية للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦. بالإضافة لذلك، فإن نتائج الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧ ليست بالضرورة مؤشراً للنتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧.

يتم إعداد البيانات المالية الموحدة بدهم الإمارات العربية المتحدة ويجري تدوير جميع المبالغ إلى أقرب ألف درهم إلا إذا أشير لغير ذلك.

٢-٢ المعايير والتفسيرات والتعديلات الجديدة

المعايير والتفسيرات الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية الدولية ولكن لم يسر مفعولها حتى الآن
في الفترة الحالية، لم تقم المجموعة باتباع أي معايير أو تفسيرات محاسبية جديدة، والتي تم إصدارها ولكن لم يسر مفعولها حتى الآن، باستثناء المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١٥ الإيرادات من عقود العملاء الذي تم إتباعه في وقت مبكر في السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥. إن هذه المعايير والتفسيرات ليس من المرجح أن يكون لها أي تأثير جوهري على البيانات المالية للمجموعة في فترة التطبيق الأولى.

أملك للتمويل (ش.م.ع) والشركات التابعة لها
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية
 في ٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة)

٣- الربح الأساسي والمخفف للسهم

<i>الثلاثة أشهر المنتهية</i>		
<i>في ٣١ مارس</i>		
٢٠١٦	٢٠١٧	
١٢٢,٠٦٠	٥,٥٦٢	الأرباح للفترة العائدة لمساهمي الشركة الأم (ألف درهم)
١,٤٧٥,٠٠٠	١,٤٧٥,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم لاحتساب الربح الأساسي للسهم (بالألف) تأثير التخفيف:
١,٦٤٧,٢٢٥	١,٦٤٧,٢٢٥	أداة المضاربة
٣,١٢٢,٢٢٥	٣,١٢٢,٢٢٥	المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية المعدلة لتأثير التخفيف
٠,٠٨٣	٠,٠٠٤	عائدة لمساهمي الشركة الأم: الربح الأساسي للسهم (درهم)
٠,٠٣٩	٠,٠٠٢	الربح المخفف للسهم (درهم)

تم تخفيض المتوسط المرجح لعدد الأسهم الأساسية والمخفضة من خلال شراء المجموعة لأسهمها لغرض برنامج خيار شراء الأسهم المقترح للموظفين خلال سنة ٢٠٠٨.

٤- النقد والأرصدة لدى البنوك

<i>٣١ ديسمبر</i>	<i>٣١ مارس</i>	
<i>٢٠١٦</i>	<i>٢٠١٧</i>	
<i>ألف درهم</i>	<i>ألف درهم</i>	
<i>(مدققة)</i>	<i>(غير مدققة)</i>	
٥٩	٥٩	النقد في الصندوق
٣٤١,٤٧٠	٣٩٨,٨٧٠	الأرصدة لدى البنوك
٢٧٨,٩٧٣	٢٣٠,٥٣١	ودائع لدى البنوك
٦٢٠,٥٠٢	٦٢٩,٤٦٠	النقد والأرصدة لدى البنوك
(٣٥,٠٠٠)	(٣٥,٠٠٠)	ناقصاً: الودائع التي تستحق بعد سنة واحدة
(٢٤٧,٣٠١)	(٢٠٣,٩٤٤)	وديعة قانونية بدون تاريخ استحقاق نقد مقيد
٣٣٨,٢٠١	٣٩٠,٥١٦	النقدية وشبه النقدية

٤-١ تمثل الودائع التي تستحق بعد سنة واحدة مبلغ ٣٥ مليون درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٦ - ٣٥ مليون درهم) مودعة لدى أحد البنوك المحلية وتحت رهن المصرف المركزي لدولة الإمارات العربية المتحدة وفقاً للوائح المصرف المركزي للترخيص.

٤-٢ في نهاية الفترة، أدرجت المجموعة مبلغ ٢٠٤ مليون درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٦ - ٢٤٧ مليون درهم) من النقد المقيد. وهذا يمثل حصة المجموعة من النقد المحتفظ به وتحت سيطرة مشروع مشترك (إيضاح ٨).

٤-٣ اعتباراً من تاريخ إعادة الهيكلة، فإن الشركة الأم وبعض شركاتها التابعة المسجلة في دولة الإمارات العربية المتحدة قاموا برهن حساباتهم المصرفية لصالح وكيل الضمان.

أملاك للتمويل (ش.م.ع) والشركات التابعة لها
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية
 في ٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة)

- ٥ - الاستثمارات المتوفرة للبيع

المجموع		دولية		ل.ع.م	
٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٣١ مارس ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٣١ مارس ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٣١ مارس ٢٠١٧
ألف درهم (مدققة)	ألف درهم (غير مدققة)	ألف درهم (مدققة)	ألف درهم (غير مدققة)	ألف درهم (مدققة)	ألف درهم (غير مدققة)
<u>٧,٦٨٨</u>	<u>٧,٧٠٧</u>	<u>٧,٦٨٨</u>	<u>٧,٧٠٧</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

الأسهم والصناديق

٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة)

الاستثمارات التي أظهرت بالقيمة العادلة			
المستوى الثالث ألف درهم	المستوى الثاني ألف درهم	المستوى الأول ألف درهم	إجمالي ألف درهم
<u>٧,٧٠٧</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>٧,٧٠٧</u>
<u>٧,٧٠٧</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>٧,٧٠٧</u>

الأسهم

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)

الاستثمارات التي أظهرت بالقيمة العادلة			
المستوى الثالث ألف درهم	المستوى الثاني ألف درهم	المستوى الأول ألف درهم	إجمالي ألف درهم
<u>٧,٦٨٨</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>٧,٦٨٨</u>
<u>٧,٦٨٨</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>٧,٦٨٨</u>

الأسهم

لم تكن هناك تحويلات للأوراق المالية في فئات المستوى الأول والثاني لتسلسل القيمة العادلة في الفترة الحالية والفترة السابقة.

يبين الجدول التالي التسوية من الأرصدة الافتتاحية إلى أرصدة الإقفال للمستوى الثالث من القيمة العادلة:

٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٣١ مارس ٢٠١٧
ألف درهم (مدققة)	ألف درهم (غير مدققة)
٨,١٢٩	٧,٦٨٨
(٤٠٠)	-
٥٧٠	-
<u>(٦١١)</u>	<u>١٩</u>
<u>٧,٦٨٨</u>	<u>٧,٧٠٧</u>

الرصيد في ١ يناير
صافي التغيرات في القيمة العادلة
الإضافات خلال الفترة/السنة
فرق تحويل العملات الأجنبية

يتم تحديد المستوى الثالث للقيمة العادلة أعلاه استناداً إلى صافي قيمة الموجودات للمنشأة المعنية وبالتالي لم يتم تقديم تحليل حول حساسية التغيرات في الافتراضات.

أملك للتمويل (ش.م.ع) والشركات التابعة لها
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية
 في ٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة)

٦ - الدفعات المقدمة عن العقارات الاستثمارية

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ ألف درهم (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٧ ألف درهم (غير مدققة)	في ١ يناير
٣٢٢,٨١٨	٣٢٢,٨١٨	أرباح القيمة العادلة للدفعات المقدمة عن العقارات الاستثمارية
-	-	
<u>٣٢٢,٨١٨</u>	<u>٣٢٢,٨١٨</u>	

هذه تمثل دفعات مقدمة من قبل المجموعة بشأن الاستحواذ على الوحدات في اثنتين من مشاريع عقارية قيد التطوير في دبي. تأخر كل من المشروعين عدة سنوات ولا يزال تاريخ الانتهاء غير مؤكد. لجأت المجموعة إلى التحكيم القضائي لتسهيل استرداد دفعات مقدماً بمبلغ ٣٢٣ مليون درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٦ - ٣٢٣ مليون درهم)، وتعتقد الإدارة بأنه لن يكون لها تأثير سلبي على القيمة المدرجة للدفعات المقدمة عن العقارات الاستثمارية في نهاية السنة. لم تحصل المجموعة بعد على سندات ملكية هذه العقارات والتزمت بدفع مبلغ إضافي قدره ٢٣ مليون درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٦ - ٢٣ مليون درهم) حسب الاتفاقيات مع بائع أحد المشاريع العقارية.

تدرج هذه الدفعات مقدمة بالقيمة العادلة. تستند القيم العادلة للدفعات المقدمة عن العقارات الاستثمارية على تقييمات أجريت في نهاية السنة من قبل مقيمين مؤهلين مهنيًا مستقلين، ويحملون مؤهلات مهنية ذات علاقة معترف بها ولديهم خبرة ذات علاقة في المواقع وقطاعات العقارات التي يتم تقييمها. إن نموذج التقييم المستخدم هو وفقاً لما أوصى به المعهد الملكي للمساحين القانونيين.

تصنف الدفعات المقدمة عن العقارات الاستثمارية في المستوى ٢ لقياس القيمة العادلة لأنها قد تم اشتقاقها باستخدام منهج مقارنة الأسعار على أساس معاملات مماثلة لعقارات مشابهة. إن أسعار بيع العقارات المماثلة يتم تعديلها حسب الاختلافات في السمات الرئيسية مثل حجم العقار وموقعه. إن المدخل الجوهري إلى منهج التقييم هذا هو السعر المقدر للقدم المربع الواحد لكل موقع معين. لم تكن هناك أية تحويلات من أو إلى المستوى ٢ خلال الفترة.

إن الزيادة الجوهريّة/النقص الجوهري في قيمة الإيجار المقدر في السوق سوف يؤدي إلى ارتفاع/انخفاض جوهري في القيمة العادلة للعقارات.

تشتمل الدفعات المقدمة عن العقارات الاستثمارية على مبلغ ٣٠ مليون درهم بموجب الاستصناع مع مؤسسة مالية مدرج بالتكلفة لأن هناك عدم تأكد على إنجاز المشروع من قبل المطور. كما يتم تسجيل المطلوبات المعنية بمبلغ ٣٩ مليون درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٦ - ٣٩ مليون درهم) في البيانات المالية. بموجب شروط الاستصناع، ليس لدى المجموعة أي التزام لسداد تمويل الاستصناع الخاص ببند الموجودات حتى اكتمال الإنشاء.

٧ - العقارات الاستثمارية

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ ألف درهم (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٧ ألف درهم (غير مدققة)	في ١ يناير
١,٧٠١,٩٢٠	١,٦٢٣,٠٩٦	إضافات خلال الفترة/السنة
٧٣,٢٩٩	٢٨,٩٨٧	استبعاد خلال الفترة/السنة
(٧,٥٧١)	(٤,٨٠٠)	أرباح القيمة العادلة عن عقارات استثمارية
١٨,٠٧٠	-	تقلبات أسعار صرف العملات الأجنبية
<u>(١٦٢,٦٢٢)</u>	<u>٦,٤٢٠</u>	
<u>١,٦٢٣,٠٩٦</u>	<u>١,٦٥٣,٧٠٣</u>	

أملك للتمويل (ش.م.ع) والشركات التابعة لها
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية
 في ٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة)

٧- العقارات الاستثمارية (تمة)

تتألف العقارات الاستثمارية من الأراضي والفيلات ووحدات المباني المحتفظ بها للإيجار أو للبيع. وفقاً لسياستها المحاسبية، تدرج المجموعة العقارات الاستثمارية بالقيمة.

تستند القيم العادلة للعقارات على تقييمات أجريت في نهاية السنة من قبل مقيمين مؤهلين مهنيًا مستقلين يحملون المؤهلات المهنية ذات العلاقة المعترف بها ولديهم خبرة ذات علاقة في المواقع وقطاعات العقارات التي يتم تقييمها. إن نموذج التقييم المستخدم هو وفقاً لما أوصى به المعهد الملكي للمساحين القانونيين.

تشتمل العقارات الاستثمارية كما في ٣١ مارس ٢٠١٧ على قطعة أرض ووحدة سكنية في مصر مملوكة من قبل الشركات التابعة للمجموعة بمبلغ ١٥٤ مليون درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٦ - ١٤٨ مليون درهم). وتقع جميع العقارات الاستثمارية الأخرى في دولة الإمارات العربية المتحدة. كما تتضمن القيم المدرجة أرباح تحويل العملات الأجنبية للفترة بمبلغ ٦ مليون درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٦ - خسائر سنة كاملة بمبلغ ١٦٣ مليون درهم) ناتجة عن تحويل عملات العقارات الاستثمارية في مصر والتي تم تضمينها في حقوق الملكية.

تصنف العقارات الاستثمارية في المستوى ٢ لقياس القيمة العادلة لأنها قد تم الحصول عليها باستخدام نهج مقارنة الأسعار على أساس معاملات مماثلة لعقارات مشابهة. يتم تعديل أسعار بيع العقارات المماثلة حسب الاختلافات في السمات الرئيسية مثل حجم العقار وموقعه. إن المدخل الجوهري إلى نهج التقييم هو السعر المقدر للقدم المربع الواحد لكل موقع معين. لم تكن هناك أية تحويلات من أو إلى المستوى ٢ خلال الفترة.

إن الزيادة الجوهرية/(النقص الجوهري) في قيمة الإيجار المقدرة في السوق سوف يؤدي إلى ارتفاع/(انخفاض) جوهري في القيمة العادلة للعقارات.

كما في ٣١ مارس ٢٠١٧، فإن العقارات الاستثمارية التي لها قيمة عادلة بمبلغ ٨٨١ مليون درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٦ - ٨٧٢ مليون درهم) تم رهنها/ تخصيصها لصالح وكيل الضمان كجزء من إعادة الهيكلة.

٣١ مارس ٢٠١٦ ألف درهم (غير مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٧ ألف درهم (غير مدققة)	
١٣,٣٦٠	١٤,٩٢٨	دخل الإيجار المشتق من العقارات الاستثمارية مصاريف تشغيل مباشرة (تشتمل الصيانة والتصليلات) تنتج دخل إيجار
<u>(٥,٠٥٧)</u>	<u>(٣,٨٤٦)</u>	
<u>٨,٣٠٣</u>	<u>١١,٠٨٢</u>	الأرباح الناتجة عن العقارات الاستثمارية

أملك للتمويل (ش.م.ع) والشركات التابعة لها
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية
 في ٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة)

٨- عقارات قيد التطوير

	٣١ مارس ٢٠١٧ ألف درهم (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ ألف درهم (مدققة)	
	٢٢٠,٦٧٩	٣٨٦,٤١٨	
	(١٠,٣١٠)	(١٩٦,١١٧)	
	٩,٨٦٨	٣٠,٣٧٨	
	<u>٢٢٠,٢٣٧</u>	<u>٢٢٠,٦٧٩</u>	
			في ١ يناير تكلفة بيع العقار إضافات لتكاليف الإنشاء المتكبدة

في ١ أكتوبر ٢٠١٤، دخلت المجموعة في اتفاقية مشروع مشترك مع طرف آخر لتطوير قطعة أرض مملوكة بالشراكة في منطقة ند الحمر. استحوذت شركة أملك للتمويل (ش.م.ع) على حصة بنسبة ٥٠٪ في منطقة الوراق جاردينز ذ.م.م، منشأة تحت السيطرة المشتركة لتطوير قطعة أرض مملوكة بالشراكة في منطقة ند الحمر. لدى المجموعة حصة بنسبة ٥٠٪ في الموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصاريف الخاصة بالمشروع المشترك ووفقاً لذلك بموجب المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية الدولية رقم ١١ تعتبر عملية تحت السيطرة المشتركة. وبما أن الأرض هي قيد التطوير وبهدف بيعها في السوق، تم التعامل معها كعقار قيد التطوير مع تكلفة أولية تساوي قيمته العادلة عند التحويل من محفظة الاستثمارات العقارية بمبلغ ٣٣٠ مليون درهم. إن المصاريف اللاحقة لتطوير الأرض لإعادة بيعها يتم إدراجها في تكلفة العقار. إن النقد المتبقي الذي يحتفظ به المشروع المشترك مقيد، نظراً لأنه التزم تعاقدية لتطوير الأراضي بموجب اتفاقية مشروع مشترك. إن حصة المجموعة من هذا الرصيد النقدي المقيد في ٣١ مارس ٢٠١٧ هو مبلغ ٢٠٤ مليون درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٦ - ٢٤٧ مليون درهم).

دخل المشروع المشترك في اتفاقيات لبيع عدد من قطع الأراضي المقسمة في ند الحمر. تطبيقاً لمتطلبات المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١٥، حدد المشروع المشترك التزامان من التزامات الأداء ضمن هذه الاتفاقيات لنقل السيطرة على الأراضي وتوفير البنية التحتية للأراضي.

يتم تسجيل الإيرادات الخاصة ببيع الأراضي خلال نقل السيطرة على الأرض ويتم تسجيل الإيرادات المتعلقة بإنشاء البنية التحتية خلال فترة إنشاء البنية التحتية نظراً إلى أن المشروع المشترك لديه حق قانوني ملزم في الحصول على دفعات عن العمل المنجز حتى تاريخه. وقد تم تخصيص الإيرادات المتعاقد عليها بين اللتزامين على أساس القيمة العادلة لكل منهما.

كما في ٣١ مارس ٢٠١٧، يتم تخصيص عقارات قيد التطوير كضمان لصالح وكيل الضمان كجزء من إعادة الهيكلة.

تمثل العناصر التالية حصة المجموعة في الموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصاريف للعملية المشتركة بعد استبعاد المعاملات بين شركات المجموعة:

	٣١ مارس ٢٠١٧ ألف درهم (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ ألف درهم (مدققة)	
	٢٢٠,٢٣٧	٢٢٠,٦٧٩	
	٢٠٣,٩٤٤	٢٤٧,٣٠١	
	٦٧,٧٣٨	١١٠,٨٧٠	
	(٢,٨٨٦)	(٢,٧١٣)	
	<u>٤٨٩,٠٣٣</u>	<u>٥٧٦,١٣٧</u>	
			عقارات قيد التطوير نقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك موجودات أخرى - مدينة دخل مؤجل ومطلوبات أخرى
			صافي الموجودات

أملك للتمويل (ش.م.ع) والشركات التابعة لها
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية
 في ٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة)

٨- عقارات قيد التطوير (تتمة)

٣١ مارس ٢٠١٦ ألف درهم (غير مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٧ ألف درهم (غير مدققة)	
٢٨٠,١٢٤	٢٢,٥٧٨	إيرادات
(١٣٠,٧٣٢)	(١٠,٣١٠)	تكلفة بيع العقار
(١٥,١٧١)	(٩٢٨)	مصاريف تشغيلية
٤٣٧	١,٥٥٦	دخل على الودائع
<u>١٣٤,٦٥٨</u>	<u>١٢,٨٩٦</u>	أرباح الفترة

تتألف الإيرادات للفترة من مبلغ ٤ مليون درهم (٣١ مارس ٢٠١٦ - ٢٤٤ مليون درهم) وذلك عقب استيفاء التزامات تحويل السيطرة على أداء الأرض ومبلغ ١٩ مليون درهم (٣١ مارس ٢٠١٦ - ٣٦ مليون درهم) مقابل استمرار استيفاء التزامات أداء تطوير البنية التحتية. إن مبالغ الذمم المدينة المستحقة بموجب اتفاقات البيع المعنية التي بموجبها تم تثبيت إيرادات تحويل الأرض، تسدد لتسوية المشروع المشترك خلال ١٢ شهراً من تاريخ اعداد البيانات المالية.

٩- ودائع استثمارية والتمويلات الإسلامية الأخرى

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ ألف درهم (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٧ ألف درهم (غير مدققة)	نسبة الأرباح	
٢٢٩,٢٩٦	٢٢٩,٢٩٦	٪٢	المرابحة
١٩٩,٦٩٥	١٩٩,٦٩٥	٪٤	الوكالة
٤٥٧,٧٢٢	٤٥٧,٧٢٢	٪٤	أخرى
٤,٤٣٩,٠١٥	٤,٤٣٩,٠١٥	٪٢	سعر الشراء المستحق الدفع
٥,٣٢٥,٧٢٨	٥,٣٢٥,٧٢٨		
<u>(٦٤٣,٧٠٤)</u>	<u>(٦١٦,٢٨٩)</u>		إطفاء تعديل القيمة العادلة (إيضاح ٩-١)
<u>٤,٦٨٢,٠٢٤</u>	<u>٤,٧٠٩,٤٣٩</u>		

يتم تأمين الودائع الاستثمارية المعاد هيكلتها والتمويل الإسلامي الآخر مقابل التنازل عن ورهن العقارات الاستثمارية للمجموعة التي تقع في دولة الإمارات العربية المتحدة (إيضاحات ٦ و ٧) والتنازل عن التأمين، ورهن على حسابات البنك (إيضاح ٤) والتنازل عن الحقوق لاستلام الدفعات المتعلقة بمحظة الموجودات التمويلية والاستثمارية الإسلامية وضمانات الشركات من الشركات التابعة للمجموعة. إن الأوراق المالية المقدمة سيتم الاحتفاظ بها من قبل وكيل ضمان نيابة عن الممولين.

٩-١ إطفاء تعديل القيمة العادلة

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ ألف درهم (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٧ ألف درهم (غير مدققة)	
٧٥٤,١٣٤	٦٤٣,٧٠٤	الرصيد الافتتاحي
(١١٠,٤٣٠)	(٢٧,٤١٥)	إطفاء المبالغ المحملة للفترة/للسنة
<u>٦٤٣,٧٠٤</u>	<u>٦١٦,٢٨٩</u>	

أملك للتمويل (ش.م.ع) والشركات التابعة لها إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية في ٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة)

٩- ودائع استثمارية والتمويلات الإسلامية الأخرى (تتمة)

٩-١ إطفاء تعديل القيمة العادلة (تتمة)

تم تغيير طبيعة ودائع الشركة جوهرياً نتيجة لإعادة الهيكلة في سنة ٢٠١٤، مما أدى إلى التزام ثابت يدفع إلى الممولين التجاريين ومقدمي دعم السيولة. إن القيمة الاسمية للالتزامات الثابتة المعاد هيكلتها في نهاية الفترة هي مبلغ ٥,٣٢٦ مليون درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٦ - ٥,٣٢٦ مليون درهم). وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية، وبسبب التغيرات الجوهرية في شروط الودائع الاستثمارية من خلال إعادة الهيكلة، تم إجراء تقييم القيمة العادلة للالتزامات المعاد هيكلتها على أساس صافي القيمة الحالية للندفقات النقدية المتعاقد عليها. كما في ٢٥ نوفمبر ٢٠١٤، تم تثبيت الالتزامات المعاد هيكلتها في البداية بالقيمة العادلة في بيان المركز المالي مما أدى إلى أرباح القيمة العادلة بمبلغ ٩١١ مليون درهم والتي تم تسجيلها في بيان الدخل الموحد.

تم احتساب تعديل القيمة العادلة باستخدام معدل خصم بنسبة ٥٪ على أساس توقع الإدارة لعائد السوق والمعدل حسب مخاطر محددة للمجموعة.

يجب قياس الالتزامات لاحقاً بالتكلفة المطفأة باستخدام طريقة معدل التمويل الفعلي. وبالتالي، فإن الأرباح الناتجة من التثبيت الأولي المسجلة سيتم عكسها بالكامل على مدى فترة ١٢ سنة للسداد، مع رسوم ناتجة في بيان الدخل الموحد كل سنة. إن القيمة التراكمية لأرباح القيمة العادلة المطفأة كما في ٣١ مارس ٢٠١٧ بلغت ٢٩٥ مليون درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٦ - ٢٦٧ مليون درهم) ينتج عنه أرباح القيمة العادلة المتبقية بمبلغ ٦١٦ مليون درهم كما في ٣١ مارس ٢٠١٧ (٣١ ديسمبر ٢٠١٦ - ٦٤٤ مليون درهم) ليتم إطفائها على مدى فترة السداد المتبقية.

بموجب بنود اتفاقية الشروط المشتركة لإعادة الهيكلة في سنة ٢٠١٤، فإنه يجب على المجموعة توزيع أي فائض نقدي مع تعريف الفائض بأنه المحدد في بنود الاتفاقية، بناءً على تقييم المركز النقدي للمجموعة كل ٦ أشهر. تم إجراء أول تقييم في ديسمبر ٢٠١٤ و قد أدى إلى السداد المبكر للالتزام إلى الممولين بمبلغ ٩٤٤ مليون درهم وهو ما يمثل دفعة مقدمة من ٢٢ أقساط شهرية مجدولة مستقبلية.

في إطار آلية السداد النقدي تم تنفيذ التقييم الثاني بناءً على الوضع النقدي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥، ونتيجة لذلك هناك دفعة مقدمة بمبلغ ٥٥٨ مليون درهم تمثل ١٣ قسطاً شهرياً مجدولاً في المستقبل حتى أكتوبر ٢٠١٧، تم دفعها في ١٦ يوليو ٢٠١٥.

تم إجراء التقييم الثالث على أساس الوضع النقدي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥، وبالتالي فإن دفعة مقدمة بمبلغ ١٣٧ مليون درهم تمثل قسطين شهريين حتى ديسمبر ٢٠١٧ تم دفعها في ٢٥ يناير ٢٠١٦. تم إجراء التقييم الرابع على أساس الوضع النقدي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٦، وبالتالي فإن دفعة مقدمة بمبلغ ١٣٧ مليون درهم تمثل قسطين شهريين مجدولين في المستقبل حتى فبراير ٢٠١٨ تم دفعها في ٢٥ يوليو ٢٠١٦.

في ديسمبر ٢٠١٦، انفقت شركة أملك مع الممولين لديها على التنازل عن عدد من الشروط المقيدة، والتي تضمنت تعديلات لبعض القيود للسماح لسجل الرهن للشركة بالحفاظ عليه ضمن أعلى المستويات المتوقعة وجمع الأموال بموجب معايير معينة متفق عليها مسبقاً، وإزالة القيود المفروضة على بدء المشروعات. لا تؤثر الشروط الجديدة على فترة السداد أو المبالغ أو دفعات الأرباح للممولين.

١٠- المعلومات القطاعية

لأغراض إدارية تم تنظيم المجموعة في ثلاثة قطاعات للأعمال، التمويل العقاري (وتشتمل على الأنشطة التمويلية والاستثمارية)، والاستثمار العقاري (يشتمل على المعاملات العقارية) والاستثمار التمويلي في الشركات وأخرى (تشتمل على تمويل الاستثمار في الشركات).

تقوم الإدارة بمراقبة النتائج التشغيلية لوحدات الأعمال الخاصة بها لغرض اتخاذ قرارات حول تخصيص الموارد وتقييم الأداء.

أملك للتمويل (ش.م.ع) والشركات التابعة لها
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية
 في ٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة)

١٠ - المعلومات القطاعية (تتمة)

القطاعات التشغيلية

إن إيرادات ومصاريف المجموعة لكل قطاع لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣١ مارس هي كالتالي:

٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة):			
المجموع ألف درهم	استثمارات شركات وأخرى ألف درهم	استثمارات عقارية ألف درهم	تمويل عقاري ألف درهم
٩٤,٥٣١	٤,٤٤٣	٣١,٩٠٥	٥٨,١٨٣
(٣٠,٦٠٧)	(٢,٥٩١)	(١٤,٠٨٧)	(١٣,٩٢٩)
٦,٣٧٩	(١,٨٨٢)	٣٨٣	٧,٨٧٨
(٢٧,٤١٥)	(٢,٣٩١)	(١٢,١٠٦)	(١٢,٩١٨)
(١٠,٣١٠)	-	(١٠,٣١٠)	-
(٢٩,٥٣٤)	(١,٨٨١)	(٨,٩٦٥)	(١٨,٦٨٨)
٤,٤١٢	٤,٤١٢	-	-
٧,٤٥٦	١١٠	(١٣,١٨٠)	٢٠,٥٢٦
(١,٨٩٤)			
٥,٥٦٢			

الدخل التشغيلي

التوزيعات على الممولين/المستثمرين

عكس/(مخصصات) الانخفاض في القيمة

إطفاء أرباح القيمة العادلة الأولية

تكلفة بيع العقار

المصاريف (ويشمل ذلك المصاريف

المخصصة)

الحصة من نتائج الشركة الشقيقة

النتائج القطاعية

الحصص غير المسيطرة

٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مدققة):

٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مدققة):			
المجموع ألف درهم	استثمارات شركات وأخرى ألف درهم	استثمارات عقارية ألف درهم	تمويل عقاري ألف درهم
٣٥٦,٨٤٢	٤,٩٥٦	٢٨٨,٠٠٥	٦٣,٨٨١
(٣٢,٣٣٤)	(٣,٨٨٨)	(١٢,٤٠١)	(١٦,٠٤٥)
(٥,٤٥٧)	٧٥	(٢,١٥١)	(٣,٣٨١)
(٢٦,٤٧٣)	(٢,٥٠٧)	(١٠,٤٤٧)	(١٣,٥١٩)
(١٣٠,٧٣٢)	-	(١٣٠,٧٣٢)	-
(٤٥,٢٣٩)	(٢,٩٧٣)	(٢٢,٧٨٨)	(١٩,٤٧٨)
٦,٣٦٥	٦,٣٦٥	-	-
١٢٢,٩٧٢	٢,٠٢٨	١٠٩,٤٨٦	١١,٤٥٨
(٩١٢)			
١٢٢,٠٦٠			

الدخل التشغيلي

التوزيعات على الممولين/المستثمرين

عكس/(مخصصات) الانخفاض في القيمة

إطفاء أرباح القيمة العادلة الأولية

تكلفة بيع العقار

المصاريف (ويشمل ذلك المصاريف

المخصصة)

الحصة من نتائج الشركة الشقيقة

النتائج القطاعية

الحصص غير المسيطرة

أملك للتمويل (ش.م.ع) والشركات التابعة لها
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية
 في ٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة)

١٠ - المعلومات القطاعية (تتمة)

الموجودات والمطلوبات القطاعية
 يعرض الجدول التالي الموجودات والمطلوبات القطاعية الخاصة بالمجموعة كما في ٣١ مارس ٢٠١٧ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٦:
 ٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة):

الموجودات القطاعية	تمويل عقاري ألف درهم	استثمارات عقارية ألف درهم	استثمارات شركات وأخرى ألف درهم	المجموع ألف درهم
الموجودات القطاعية	٤,٢٠٠,١٧١	١,٩٢٧,٣٣٣	٤١٣,٩٩١	٦,٥٤١,٤٩٥
المطلوبات القطاعية	١,٧٩٥,١٤١	٢,٦٨٩,٨٠٤	٤٣٠,٠٣٧	٤,٩١٤,٩٨٢

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة):

الموجودات القطاعية	تمويل عقاري ألف درهم	استثمارات عقارية ألف درهم	استثمارات شركات وأخرى ألف درهم	المجموع ألف درهم
الموجودات القطاعية	٤,٠٩٨,٠٤٤	١,٩٨٩,٢٢٢	٤٠٥,٤٠٢	٦,٤٩٢,٦٦٨
المطلوبات القطاعية	١,٧١٩,٢٦١	٢,٧٣٩,٩٥٤	٤٢١,٧٦١	٤,٨٨٠,٩٧٦

خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦، تم إعادة تصنيف المطلوبات القطاعية من التمويل العقاري إلى الاستثمار العقاري مع إعادة تصنيف ذات صلة بالتوزيعات على المودعين والمصاريف الأخرى بين القطاعات.

١١ - المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

إن الأطراف ذات العلاقة تمثل الشركات الشقيقة والمساهمين الرئيسيين وأعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة العليا للمجموعة والشركات التي تحت السيطرة أو السيطرة المشتركة أو التأثير الجوهري من قبل تلك الأطراف. تؤخذ موافقة إدارة المجموعة على الأسعار وشروط الدفع المتعلقة بهذه المعاملات.

إن الأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة المدرجة في بيان المركز المالي الموحد المرحلي هي كما يلي:

٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة):

المجموع ألف درهم	أطراف أخرى ذات علاقة ألف درهم	أعضاء مجلس الإدارة والإدارة العليا ألف درهم	مساهمين رئيسيين ألف درهم	شركات شقيقة ألف درهم	
٥٢,٧٣١	٥٢,٧٣١	-	-	-	النقد والأرصدة لدى البنوك
٣٠,٦١٩	١٢,٧١٦	١٧,٩٠٣	-	-	الموجودات التمويلية والاستثمارية الإسلامية
٧,٢٤٩	٧,٢٤٩	-	-	-	استثمارات متوفرة للبيع
١,١٧٢,٣٠٦	١,٠٤٢,٠٨٥	-	١٣٠,٢٢١	-	الودائع الاستثمارية
٧٠٣	٧٠٣	-	-	-	موجودات أخرى
٩١١	٨٦٠	-	٥١	-	مطلوبات أخرى

أملك للتمويل (ش.م.ع) والشركات التابعة لها
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية
في ٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة)

١١ - المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة (تتمة)

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة):

المجموع ألف درهم	أطراف أخرى ذات علاقة ألف درهم	أعضاء مجلس الإدارة والإدارة العليا ألف درهم		مساهمين رئيسيين ألف درهم	شركات شقيقة ألف درهم	
١٤,٩٥٧	١٤,٩٥٧	-	-	-	-	النقد والأرصدة لدى البنوك
٣١,١٧٠	١٣,٣٠١	١٧,٨٦٩	-	-	-	الموجودات التمويلية والاستثمارية الإسلامية
٧,٢٤٩	٧,٢٤٩	-	-	-	-	استثمارات متوفرة للبيع
١,١٧٢,٣٠٦	١,٠٤٢,٠٨٥	-	١٣٠,٢٢١	-	-	الودائع الاستثمارية
٧٧٤	٧٠٣	-	-	-	٧١	موجودات أخرى
٩١١	٨٦٠	-	٥١	-	-	مطلوبات أخرى

إن المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة المدرجة في بيان الإيرادات هي كما يلي:

٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة)

المجموع ألف درهم	أطراف أخرى ذات علاقة ألف درهم	أعضاء مجلس الإدارة والإدارة العليا ألف درهم		مساهمين رئيسيين ألف درهم	شركات شقيقة ألف درهم	
٣٤٠	١٨١	١٥٩	-	-	-	الدخل من الموجودات التمويلية
٥,٨٦١	٥,٢١٠	-	٦٥١	-	-	والاستثمارية الإسلامية توزيعات للممولين/ للمستثمرين

٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مدققة)

المجموع ألف درهم	أطراف أخرى ذات علاقة ألف درهم	أعضاء مجلس الإدارة والإدارة العليا ألف درهم		مساهمين رئيسيين ألف درهم	شركات شقيقة ألف درهم	
٣٣٠	١٩٢	١٣٨	-	-	-	الدخل من الموجودات التمويلية
٦,٠٧٠	٥,٣٩٦	-	٦٧٤	-	-	والاستثمارية الإسلامية توزيعات للممولين/ للمستثمرين

تعويضات موظفي الإدارة العليا

إن التعويضات المدفوعة لموظفي الإدارة العليا في المجموعة كما يلي:

٣١ مارس ٢٠١٦ ألف درهم (غير مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٧ ألف درهم (غير مدققة)	
٥,١٨٤	٤,٤١٦	رواتب ومزايا أخرى
٥,١٨٤	٤,٤١٦	

أملك للتمويل (ش.م.ع) والشركات التابعة لها
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية
 في ٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة)

١٢ - الالتزامات والمطلوبات الطارئة

الالتزامات

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ ألف درهم (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٧ ألف درهم (غير مدققة)	إيضاحات	
٢٤٦,٧٢٢	٢٤٢,٠٣٩	١-١٢	التزامات غير قابلة للإلغاء لتقديم تمويل
٢٣,٢٥١	٢٣,٢٥١	٢-١٢	التزامات بخصوص الدفعات المقدمة للعقارات الاستثمارية
٦٧,٩٢٣	٥٨,١١٩	٣-١٢	التزامات بخصوص عقارات استثمارية
٥,٣٥٠	٢,٧٣٩	٤-١٢	التزامات مقابل مصاريف رأسمالية
١٤,٢٥٥	٤,٣٨٨	٥-١٢	التزامات مقابل عقارات قيد التطوير
<u>٣٥٧,٥٠١</u>	<u>٣٣٠,٥٣٦</u>		

١-١٢ تشمل الالتزامات المتعلقة بالتسهيلات الائتمانية على الالتزامات لتقديم التسهيلات التي جرى تصميمها للوفاء بمتطلبات عملاء المجموعة. إن الالتزامات عادةً يكون لها تواريخ صلاحية محددة وشروط أخرى لإلغائها وتتطلب دفع رسوم. ونظراً لأن الالتزامات هذه يمكن أن تنتهي صلاحيتها دون القيام بسحبها، فإن إجمالي المبالغ التعاقدية لا تمثل بالضرورة الاحتياجات النقدية المستقبلية.

٢-١٢ هذه تمثل التزامات نحو مطوري العقارات أو البائعين بخصوص مشتريات العقارات.

٣-١٢ هذه تمثل التزامات تجاه المطورين العقاريين فيما يتعلق بتطوير العقارات الاستثمارية.

٤-١٢ هذه تمثل التزامات تجاه تطبيق مشاريع تكنولوجيا المعلومات.

٥-١٢ إن مصاريف رأس المال المقدر المتعلقة بالعقارات قيد التطوير المتعاقد عليها ولكن لم يتم تكوين مخصص لها.

المطلوبات الطارئة

أ) كانت المجموعة طرفاً ببعض الدعاوى القضائية في دولة الإمارات العربية المتحدة، وتشتمل على دعاوى مرفوعة من ضد المجموعة، وبالأخص تتعلق ببعض معاملات البيع والتمويل. تدافع المجموعة عن حقوقها في هذه القضايا، واستناداً إلى الرأي المقدم من المستشار القانوني، تعتقد المجموعة أنه من غير المرجح نجاح الإجراءات التي إتخذتها الأطراف المقابلة، باستثناء قضايا تم تكوين مخصص مقابلها بمبلغ ٣,٢ مليون درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٦ - ٤ مليون درهم).

ب) كما في ٣١ مارس ٢٠١٧، كان لدى المجموعة مطلوبات طارئة خاصة بمكافأة أعضاء مجلس الإدارة المقترحة بمبلغ ٢,٢٥ مليون درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٦ - ٣,٥٠ مليون درهم). إن مكافأة أعضاء مجلس الإدارة والتي تخضع للقانون الاتحادي رقم (٢) لسنة ٢٠١٥ في دولة الإمارات العربية المتحدة، تمت الموافقة عليها من قبل الجمعية العمومية السنوية بتاريخ ١٠ أبريل ٢٠١٧.

أملك للتمويل (ش.م.ع) والشركات التابعة لها
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة المرحلية

في ٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة)

١٣ - تحليل تواريخ الاستحقاق للموجودات والمطلوبات

تحليل تواريخ استحقاق الموجودات والمطلوبات والبنود خارج الميزانية العمومية المحللة استناداً إلى الفترة الزمنية التعاقدية المتوقعة لتحصيلها أو سدادها أو بيعها. تشمل القيم المبينة في الجدول على تأثير تعديل القيمة العادلة وفقاً لبيان المركز المالي باستثناء الأرباح غير المستحقة بعد في نهاية الفترة. يستثني الجدول أيضاً التأثير المحتمل لأية متطلبات توزيعات نقدية ناتجة عن آلية السداد النقدي بموجب بنود اتفاقية الشروط المشتركة.

في ٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة)

الإجمالي ألف درهم	بنود من دون فترة استحقاق ألف درهم	أكثر من ٥ سنوات ألف درهم	١ إلى ٥ سنوات ألف درهم	المجموع حتى سنة واحدة ألف درهم	حتى سنة واحدة			
					أقل من ٣ أشهر ألف درهم	٣ إلى ٦ أشهر ألف درهم	٦ أشهر إلى سنة واحدة ألف درهم	
٦٢٩,٤٦٠	٣٥,٠٠٠	-	٢٠٣,٩٤٤	٣٩٠,٥١٦	-	-	٣٩٠,٥١٦	الموجودات
٣,٢٦٥,٦٥٨	-	١,٦٠٠,٣٦٨	٩٢٥,١٦٦	٧٤٠,١٢٤	١٣٢,٠١٠	١٥٤,٠٥٨	٤٥٤,٠٥٦	النقد والأرصدة لدى البنوك
٧,٧٠٧	٧,٧٠٧	-	-	-	-	-	-	موجودات تمويلية واستثمارية إسلامية
٣٢٢,٨١٨	-	٢٩٢,٧٨٢	٣٠,٠٣٦	-	-	-	-	استثمارات متوفرة للبيع
١,٦٥٣,٧٠٣	-	١,٥٠٠,٠١٥	١٥٣,٦٨٨	-	-	-	-	دفعات مقدماً عن عقارات استثمارية
٢٢٠,٢٣٧	-	-	٢٢٠,٢٣٧	-	-	-	-	عقارات استثمارية
٢٩٧,٩٥٢	٢٩٧,٩٥٢	-	-	-	-	-	-	عقارات قيد التطوير
١٢٢,٨٩٥	-	-	٨٠,١٠٥	٤٢,٧٩٠	٢٤,٣٨٥	٧١	١٨,٣٣٤	استثمار في شركة شقيقة
٢١,٠٦٥	٢١,٠٦٥	-	-	-	-	-	-	موجودات أخرى
٦,٥٤١,٤٩٥	٣٦١,٧٢٤	٣,٣٩٣,١٦٥	١,٦١٣,١٧٦	١,١٧٣,٤٣٠	١٥٦,٣٩٥	١٥٤,١٢٩	٨٦٢,٩٠٦	موجودات ثابتة
								إجمالي الموجودات
٤,٧٠٩,٤٣٩	-	٢,٤٣٣,٠٢٥	٢,٢٧٦,٤١٤	-	-	-	-	المطلوبات
٦٠,١٨٠	-	٣٩,٦٣٦	١٧,١٢٠	٣,٤٢٤	١,٧١٢	٨٥٦	٨٥٦	ودائع استثمارية وتمويلات إسلامية أخرى
٦,٤٣٣	٦,٤٣٣	-	-	-	-	-	-	تمويل إسلامي لأجل
١٣٨,٩٣٠	-	-	٢,٨٨٦	١٣٦,٠٤٤	١٢,١١٧	٣,٣٣٠	١٢٠,٥٩٧	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٤,٩١٤,٩٨٢	٦,٤٣٣	٢,٤٧٢,٦٦١	٢,٢٩٦,٤٢٠	١٣٩,٤٦٨	١٣,٨٢٩	٤,١٨٦	١٢١,٤٥٣	مطلوبات أخرى
٣٣٠,٥٣٦	-	-	٣٤,٦٨٣	٢٩٥,٨٥٣	١٠,٩٢٧	١٢,٢٠٨	٢٧٢,٧١٨	إجمالي المطلوبات
١,٢٩٥,٩٧٧	٣٥٥,٢٩١	٩٢٠,٥٠٤	(٧١٧,٩٢٧)	٧٣٨,١٠٩	١٣١,٦٣٩	١٣٧,٧٣٥	٤٦٨,٧٣٥	التزامات
١,٢٩٥,٩٧٧	١,٢٩٥,٩٧٧	٩٤٠,٦٨٦	٢٠,١٨٢	٧٣٨,١٠٩	٧٣٨,١٠٩	٦٠٦,٤٧٠	٤٦٨,٧٣٥	صافي فجوة السيولة
								صافي فجوة السيولة المتراكمة

أملك للتمويل (ش.م.ع) والشركات التابعة لها
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة المرحلية
 في ٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة)

١٣ - تحليل تواريخ الاستحقاق للموجودات والمطلوبات (تتمة)

		في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦						
الإجمالي ألف درهم	بنود من دون فترة استحقاق ألف درهم	أكثر من ٥ سنوات ألف درهم	١ إلى ٥ سنوات ألف درهم	المجموع حتى سنة واحدة ألف درهم	حتى سنة واحدة		أقل من ٣ أشهر ألف درهم	
					٦ أشهر إلى سنة واحدة ألف درهم	٣ إلى ٦ أشهر ألف درهم		
								الموجودات
٦٢٠,٥٠٢	٣٥,٠٠٠	-	٢٤٧,٣٠٠	٣٣٨,٢٠٢	-	-	٣٣٨,٢٠٢	نقد وودائع لدى البنوك
٣,٢١٩,٧١١	-	١,٥٦١,٦٢٥	٨٨٦,٥٩٦	٧٧١,٤٩٠	٩٦,٦٨٧	٦٧,٤٨٠	٦٠٧,٣٢٣	موجودات تمويلية واستثمارية إسلامية
٧,٦٨٨	٧,٦٨٨	-	-	-	-	-	-	استثمارات متوفرة للبيع
٣٢٢,٨١٨	-	٢٩٢,٧٨٢	٣٠,٠٣٦	-	-	-	-	دفعات مقدماً عن عقارات استثمارية
١,٦٢٣,٠٩٦	-	١,٤٧٥,٤١٩	١٤٧,٦٧٧	-	-	-	-	عقارات استثمارية
٢٢٠,٦٧٩	-	-	٢٢٠,٦٧٩	-	-	-	-	عقارات قيد التطوير
٢٩٣,٥٤٠	٢٩٣,٥٤٠	-	-	-	-	-	-	استثمار في شركة شقيقة
١٦٢,٣٥٠	-	-	١٢٠,٢٤٩	٤٢,١٠١	٢٤,٦٩٤	١١٣	١٧,٢٩٤	موجودات أخرى
٢٢,٢٨٤	٢٢,٢٨٤	-	-	-	-	-	-	موجودات ثابتة
<u>٦,٤٩٢,٦٦٨</u>	<u>٣٥٨,٥١٢</u>	<u>٣,٣٢٩,٨٢٦</u>	<u>١,٦٥٢,٥٣٧</u>	<u>١,١٥١,٧٩٣</u>	<u>١٢١,٣٨١</u>	<u>٦٧,٥٩٣</u>	<u>٩٦٢,٨١٩</u>	إجمالي الموجودات
								المطلوبات
٤,٦٨٢,٠٢٤	-	٢,٤٣٣,٠٢٥	٢,٢٤٨,٩٩٩	-	-	-	-	ودائع استثمارية وتمويلات إسلامية أخرى
٥٧,٧٠٤	-	٤٠,٦٠٨	١٤,٢٤٧	٢,٨٤٩	١,٤٢٥	٧١٢	٧١٢	تمويل إسلامي لأجل
٦,١٥٧	٦,١٥٧	-	-	-	-	-	-	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
١٣٥,٠٩١	-	-	٢,٧١٣	١٣٢,٣٧٨	١٠,٣٩١	٤,٤٥٦	١١٧,٥٣١	مطلوبات أخرى
<u>٤,٨٨٠,٩٧٦</u>	<u>٦,١٥٧</u>	<u>٢,٤٧٣,٦٣٣</u>	<u>٢,٢٦٥,٩٥٩</u>	<u>١٣٥,٢٢٧</u>	<u>١١,٨١٦</u>	<u>٥,١٦٨</u>	<u>١١٨,٢٤٣</u>	إجمالي المطلوبات
٣٥٧,٥٠١	-	-	٤٠,٧٦٤	٣١٦,٧٣٧	٢٥,٣٣٤	٣٧,٨٠٨	٢٥٣,٥٩٥	التزامات
١,٢٥٤,١٩١	٣٥٢,٣٥٥	٨٥٦,١٩٣	(٦٥٤,١٨٦)	٦٩٩,٨٢٩	٨٤,٢٣١	٢٤,٦١٧	٥٩٠,٩٨١	صافي فجوة السيولة
<u>١,٢٥٤,١٩١</u>	<u>١,٢٥٤,١٩١</u>	<u>٩٠١,٨٣٦</u>	<u>٤٥,٦٤٣</u>	<u>٦٩٩,٨٢٩</u>	<u>٦٩٩,٨٢٩</u>	<u>٦١٥,٥٩٨</u>	<u>٥٩٠,٩٨١</u>	صافي فجوة السيولة المتراكمة