

أملك للتمويل (ش.م.ع) والشركات التابعة لها
البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية
٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مدققة)

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

المقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي الموحد الموجز المرحلي المرفق لشركة أماك للتمويل ش.م.ع والشركات التابعة لها ("المجموعة") كما في ٣١ مارس ٢٠١٦، والبيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية ذات علاقة للدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والايضاحات التفسيرية. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ ("المعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤"). إن مسؤوليتنا هي إعطاء إستنتاج حول هذه البيانات المالية الموحدة الموجزة المرحلية إستناداً 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 الإستفسارات 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 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 رأياً بخصوص التدقيق.

الإستنتاج المتحفظ

إستناداً 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.

Ernst & Young

وقعت من قبل:
أنتوني أوسوليفان
شريك
رقم القيد: ٦٨٧

٤ مايو ٢٠١٦

دبي، الإمارات العربية المتحدة

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

بيان الدخل الموحد المرحلي

للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مدققة)

| الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس | | | |
|-------------------------------------|-----------|-------|---|
| ٢٠١٥ | ٢٠١٦ | إيضاح | |
| ألف درهم | ألف درهم | | |
| ٧٩,٩١٦ | ٥٦,٧٢٢ | | دخل من الموجودات التمويلية والاستثمارية الإسلامية |
| ٦٩٠ | ٢,٣١٣ | | دخل الرسوم |
| ٧٣٠ | ١,٤٤١ | | دخل من ودائع |
| ١٠,٥٢٨ | ١٣,٣٦٠ | | دخل إيجار |
| - | ٢٨٠,١٢٤ | ٨ | بيع العقارات |
| ٦,٥١٥ | ٢,٨٨٢ | | دخل آخر |
| ٩٨,٣٧٩ | ٣٥٦,٨٤٢ | | |
| ١٤٦ | (٦,٦٠٩) | | عكس الانخفاض في القيمة / (الانخفاض في القيمة) من: |
| ٩٣٢ | ١,١٥٢ | | - موجودات تمويلية واستثمارية إسلامية |
| (٢٨,٤٦٠) | (٢٦,٤٧٣) | ٩ | - موجودات أخرى |
| | | | - إطفاء أرباح القيمة العادلة الأولية من الودائع الاستثمارية |
| (٣٤,٥٦٣) | (٤٥,٢٣٩) | | مصاريف تشغيلية |
| - | (١٣٠,٧٣٢) | ٨ | تكلفة بيع العقارات |
| ٦,٠٦٠ | ٦,٣٦٥ | | حصة من نتائج الشركات الشقيقة |
| ٤٢,٤٩٤ | ١٥٥,٣٠٦ | | الأرباح قبل التوزيعات على الممولين/المستثمرين |
| (٣٦,٤٠٤) | (٣٢,٣٣٤) | | توزيعات على الممولين/المستثمرين |
| ٦,٠٩٠ | ١٢٢,٩٧٢ | | أرباح الفترة |
| ٣,٧٢١ | ١٢٢,٠٦٠ | | العائدة إلى: |
| ٢,٣٦٩ | ٩١٢ | | مساهمي الشركة الأم |
| ٦,٠٩٠ | ١٢٢,٩٧٢ | | الحصص غير المسيطرة |
| ٠,٠٠٣ | ٠,٠٨٣ | ٣ | الأرباح للسهم العائدة إلى: |
| ٠,٠٠١ | ٠,٠٣٩ | ٣ | مساهمي الشركة الأم: |
| | | | الأرباح المخففة للسهم (درهم) |

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

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

بيان الدخل الشامل الموحد المرحلي

للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مدققة)

| الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس | | |
|-------------------------------------|----------|---|
| ٢٠١٥ | ٢٠١٦ | |
| ألف درهم | ألف درهم | |
| ٦,٠٩٠ | ١٢٢,٩٧٢ | أرباح الفترة |
| | | بنود الدخل الشامل الأخرى |
| | | بنود الدخل الشامل الأخرى التي سيتم إعادة تصنيفها إلى الأرباح أو الخسائر في الفترات اللاحقة: |
| | | فروقات صرف من تحويل عمليات أجنبية |
| (٢٣,٢٨١) | (٣٨,٨٩٦) | |
| (٢٣,٢٨١) | (٣٨,٨٩٦) | بنود الدخل الشامل الأخرى للفترة |
| (١٧,١٩١) | ٨٤,٠٧٦ | إجمالي الدخل الشامل للفترة |
| | | العائدة إلى: |
| | | مساهمي الشركة الأم |
| (١٩,٥٦٠) | ٨٣,١٦٤ | الحصص غير المسيطرة |
| ٢,٣٦٩ | ٩١٢ | |
| (١٧,١٩١) | ٨٤,٠٧٦ | |

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


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

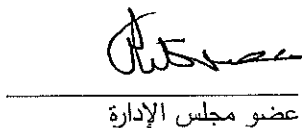
بيان المركز المالي الموحد المرحلي

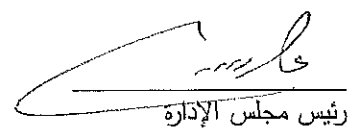
في ٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مدققة)

| ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ ألف درهم (مدققة) | ٣١ مارس ٢٠١٦ ألف درهم (غير مدققة) | إيضاح | الموجودات |
|--|--|-------|--|
| ٦٠٦,٤٤٠ | ٦٦٦,٥٥٥ | ٤ | نقد وأرصدة لدى البنوك |
| ٣,٤٥٩,٧١٣ | ٣,٢٩٨,٩١٣ | | موجودات تمويلية واستثمارية إسلامية |
| ٢٥,٥٢٩ | ٨,٥٨٨ | ٥ | استثمارات منوفرة للبيع |
| ٣٢٢,٨١٨ | ٣٢٢,٨١٨ | ٦ | دفعات مقدمة عن العقارات الاستثمارية |
| ١,٧٠١,٩٢٠ | ١,٦٨٩,٨٠٩ | ٧ | عقارات استثمارية |
| ٣٨٦,٤١٨ | ٢٦٩,٢٩٥ | ٨ | عقارات قيد التطوير |
| ٢٨٢,٠٩٦ | ٢٨٨,٤٦١ | | استثمار في شركة شقيقة |
| ٨٨,٩٧٣ | ١٩٦,٧٢٢ | | موجودات أخرى |
| ١٤,١٦٨ | ١٦,٠٣٦ | | موجودات ثابتة |
| <u>٦,٨٨٨,٠٧٥</u> | <u>٦,٧٥٧,١٩٧</u> | | إجمالي الموجودات |
| | | | المطلوبات وحقوق الملكية |
| ٤,٨٤٥,٢٣٢ | ٤,٧٣٤,٨٨٦ | ٩ | ودائع استثمارية وتمويلات إسلامية أخرى |
| ٦٩,٧٩٩ | ٧٢,٤٥٠ | | تمويل إسلامي لأجل |
| ٦,٢٩٢ | ٦,٥٢٦ | | مكافأة نهاية الخدمة للموظفين |
| ٢٣٥,٤٤٢ | ١٥٥,٠٩١ | | مطلوبات أخرى |
| <u>٥,١٥٦,٧٦٥</u> | <u>٤,٩٦٨,٩٥٣</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 |
| ٤,١٦٣ | ٢,٠٦٣ | | احتياطي أداة المضاربة |
| (١٣٧,٧٢٥) | (١٧٦,٦٢١) | | تغيرات متراكمة في القيمة العادلة |
| (١,١٢١,٣٧١) | (٩٩٩,٣١١) | | احتياطي تحويل العملات الأجنبية |
| | | | خسائر متراكمة |
| <u>١,٥٨٦,٧٣٩</u> | <u>١,٦٦٧,٨٠٣</u> | | الحصص غير المسيطرة |
| ١٤٤,٥٧١ | ١٢٠,٤٤١ | | |
| <u>١,٧٣١,٣١٠</u> | <u>١,٧٨٨,٢٤٤</u> | | إجمالي حقوق الملكية |
| <u>٦,٨٨٨,٠٧٥</u> | <u>٦,٧٥٧,١٩٧</u> | | إجمالي المطلوبات وحقوق الملكية |

تمت الموافقة على البيانات المالية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٤-٥-٢٠١٦ 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 ٢٠١٦ (غير مدققة)

| الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس | | إيضاح |
|----------------------------------|-----------|--|
| ٢٠١٥ | ٢٠١٦ | |
| ألف درهم | ألف درهم | |
| ٦,٠٩٠ | ١٢٢,٩٧٢ | الأنشطة التشغيلية |
| ١,٣٣٠ | ١,٣٤٧ | أرباح الفترة |
| (٦,٠٦٠) | (٦,٣٦٥) | التعديلات للبنود التالية: |
| (٩٣٢) | (١,١٥٢) | الاستهلاك |
| (١٤٦) | ٦,٦٠٩ | الحصة من نتائج الشركات الشقيقة |
| ٢٨,٤٦٠ | ٢٦,٤٧٣ | عكس الانخفاض في قيمة الموجودات الأخرى |
| ٣٦,٤٠٤ | ٣٢,٣٣٤ | انخفاض في قيمة/عكس) الموجودات التمويلية |
| (٦٠٤) | (١,٤٤١) | والاستثمارية الإسلامية |
| ٣٩٠ | (٢,١٠٠) | إطفاء تعديلات القيمة العادلة من الودائع الاستثمارية |
| ٦٤,٩٣٣ | ٢٩٢ | توزيعات على الممولين/المستثمرين |
| | ١٧٨,٩٦٩ | دخل من الودائع |
| | | أرباح محققة من بيع استثمارات متوفرة للبيع |
| | | مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين |
| ١٦٩,١١٣ | ١٣٤,٣٨٦ | التغيرات في رأس المال العامل: |
| (٧٧٩) | (١٠٦,٥٩٧) | موجودات تمويلية واستثمارية إسلامية |
| ٥,٦٧٧ | (٨١,٠٨١) | موجودات أخرى |
| | | مطلوبات أخرى |
| ٢٣٨,٩٤٣ | ١٢٥,٦٧٧ | نقد من العمليات |
| (٢١٠) | (٥٨) | مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين |
| ٢٣٨,٧٣٣ | ١٢٥,٦١٩ | صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية |
| (٣٤٠,٠٠٠) | - | الأنشطة الاستثمارية |
| - | ١٧,٤٠٠ | مبالغ محصلة من ودائع وكالة |
| - | (٥١٥) | مبالغ محصلة من بيع الموجودات المالية المتوفرة للبيع |
| - | ١١٧,١٢٤ | شراء استثمارات متوفرة للبيع |
| - | (٤٨,٣٢٢) | نقص في العقارات قيد التطوير |
| (٥٦٧) | (٣,٢١٥) | حركة في النقد المقيد |
| ٧٣٠ | ١,٤٤١ | شراء موجودات ثابتة |
| | | دخل من الودائع |
| (٣٣٩,٨٣٧) | ٨٣,٩١٣ | صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية |
| (٤٢٨) | ٢,٦٥١ | الأنشطة التمويلية |
| - | (٢٥,٠٤٢) | استلام / (دفعات) تمويل إسلامي طويل الأجل |
| (٣٣,٣٨٩) | (١٦٨,٤٢٤) | دفعات إلى الحصص غير المسيطرة |
| (٢٢٠) | - | ودائع استثمارات وتمويلات إسلامية أخرى |
| | | أتعاب أعضاء مجلس الإدارة المدفوعة |
| (٣٤,٠٣٧) | (١٩٠,٨١٥) | صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية |
| (١٣٥,١٤١) | ١٨,٧١٧ | الزيادة / (النقص) في النقدية وشبه النقدية |
| (١١,٤٤٢) | (٦,٩٢٤) | إحتياطي تحويل العملات الأجنبية |
| ٢٩٢,٠٩٥ | ٥٠٣,١١٢ | النقدية وشبه النقدية في بداية الفترة |
| ١٤٥,٥١٢ | ٥١٤,٩٠٥ | النقدية وشبه النقدية في نهاية الفترة |

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

أحكام التمويل (ش.م.ع) والشركات التابعة لها
بيان التغيرات في حقوق الملكية الموحدة المرحلية
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مدققة)

| | | العائدة إلى مساهمي الشركة الأم | | | | | | | | | | | |
|----------------------|-------------------------|--------------------------------|---------------------|-----------------------|---|---------------------------------|----------------------------|--------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|--------------------------|--|
| الإجمالي ألف درهم | غير السيطرة ألف درهم | المجموع ألف درهم | الخسائر ألف درهم | المتراكمة ألف درهم | التغيرات المتراكمة في القيمة العادلة ألف درهم | احتياطي المضاربة ألف درهم | أداة مضاربة ألف درهم | الاحتياطي الخاص ألف درهم | الاحتياطي العالم ألف درهم | الاحتياطي القانوني ألف درهم | برنامج خيار الموظفين ألف درهم | رأس المال ألف درهم | |
| | | | | | | | | | | | | | ٢٠١٦ |
| 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) | - | - | - | - | - | - | - | تصنيف بنود الدخل الشامل الأخرى إلى أرباح أو خسائر |
| ٢٥,٠٤٢ | (٢٥,٠٤٢) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | الأموال المدفوعة إلى مالك المشروع * |
| ١,٧٨٨,٢٤٤ | ١٢٠,٤٤١ | ١,٦٦٧,٨٠٣ | (٩٩٩,٣١١) | (١٧٦,١٢١) | 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 مالك المشروع استرداد رأس المال مقابل حصته في مشروع سكاى جاردينز.

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

أوراق التموليل (ش.م.ع) والشركات التابعة لها
بيان التغييرات في حقوق الملكية الموحدة المرحلية (تتمة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مدققة)

| | | العائدة إلى مساهمي الشركة الأم | | | | | | | | | | |
|-----------|-----------------------|--------------------------------|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|---------------------|----------------|--------------------|---------------------|-----------------------|-------------------------------|--------------|
| | الحصص غير المسيطرة | المجموع | الخسائر المترتبة | احتياطي تحويل العملة الأجنبية | التغيرات المترتبة على العائلة | احتياطي المضاربة | أداة مضاربة | الاحتياطي الخاص | الاحتياطي العالم | الاحتياطي القانوني | برامج 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 |
| ١,٨٣٩,٨٩٦ | ١٤٠,٣٢٣ | ١,٦٩٩,٥٧٣ | (١,٢٣٧,٠٤٦) | (١٠٦,٤٤٧) | ٢,٥٢٣ | ١,٠٢٦,٨٦٧ | ٢٧٣,١٣٣ | ٩٩,٢٦٥ | ١١٧,١٥٨ | ١١٧,١٥٨ | (٩٣,٠٤٨) | ١,٥٠٠,٠٠٠ |
| ٦,٠٩٠ | ٢,٣٦٩ | ٣,٧٢١ | ٣,٧٢١ | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (٢٣,٢٨١) | - | (٢٣,٢٨١) | - | (٢٣,٢٨١) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (١٧,١٩١) | ٢,٣٦٩ | (١٩,٥٢٠) | ٣,٧٢١ | (٢٣,٢٨١) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (٢٢٠) | - | (٢٢٠) | (٢٢٠) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ١,٨٢٢,٤٨٥ | ١٤٢,٦٩٢ | ١,٦٧٩,٧٩٣ | (١,٢٣٣,٥٤٥) | (١٢٩,٧٢٨) | ٢,٥٢٣ | ١,٠٢٦,٨٦٧ | ٢٧٣,١٣٣ | ٩٩,٢٦٥ | ١١٧,١٥٨ | ١١٧,١٥٨ | (٩٣,٠٤٨) | ١,٥٠٠,٠٠٠ |

في ٣١ مارس ٢٠١٥

في ١ يناير ٢٠١٥

أرباح الفترة
تغير المظن الشامل
الأخرى للفترة
إجمالي الدخل
الشامل للفترة
أرباح أعضاء مجلس الإدارة
المدفوعة

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

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

إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة المرحلية

في ٣١ مارس ٢٠١٦ (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 ٢٠١٥، ليحل محل القانون الاتحادي الحالي رقم (٨) لسنة ١٩٨٤. تقوم الشركة حالياً بتقييم تأثير القانون الجديد وتتوقع الالتزام التام به في أو قبل نهاية فترة السماح بتاريخ ٢٨ يونيو ٢٠١٦.

إن الشركة مرخصة من قبل مصرف الإمارات العربية المتحدة المركزي كشركة تمويل وتقوم بصورة رئيسية بالأنشطة التمويلية والاستثمارية مثل الإجارة والمرابحة 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 ٢٠١٥ باستثناء 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 ٢٠١٦. إن اتباع هذه المعايير والتفسيرات 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 ٢٠١٥. بالإضافة لذلك، فإن نتائج الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦ ليست بالضرورة مؤشراً للنتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦.

يتم إعداد البيانات المالية الموحدة بدرهم 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 المعايير المحاسبية أو التفسيرات الجديدة التي 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.

أملاك للتمويل (ش.م.ع) والشركات التابعة لها
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة المرحلية
في ٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مدققة)

٣- الربح الأساسي والمخفف للسهم

| الثلاثة أشهر المنتهية | | |
|-----------------------|-----------|--|
| في ٣١ مارس | | |
| ٢٠١٥ | ٢٠١٦ | |
| ٣,٧٢١ | ١٢٢,٠٦٠ | 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: أداة المضاربة |
| ١,٩٥٦,٠٠٠ | ١,٦٤٧,٢٢٥ | المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية المعدلة لتأثير التخفيف |
| ٣,٤٣١,٠٠٠ | ٣,١٢٢,٢٢٥ | عائدة لمساهمي الشركة الأم: الربح الأساسي للسهم (درهم) |
| ٠,٠٠٣ | ٠,٠٨٣ | الربح المخفف للسهم (درهم) |
| ٠,٠٠١ | ٠,٠٣٩ | |

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

٤- النقد والأرصدة لدى البنوك

| ٣١ ديسمبر | ٣١ مارس | |
|-----------|-------------|--|
| ٢٠١٥ | ٢٠١٦ | |
| ألف درهم | ألف درهم | |
| (مدققة) | (غير مدققة) | |
| ١٠١ | ١٠١ | النقد في الصندوق |
| ٤٩٥,١٣٧ | ٥١٢,٧٦٨ | الأرصدة لدى البنوك |
| ١١١,٢٠٢ | ١٥٣,٦٨٦ | ودائع لدى البنوك |
| ٦٠٦,٤٤٠ | ٦٦٦,٥٥٥ | النقد والأرصدة لدى البنوك |
| (٣٥,٠٠٠) | (٣٥,٠٠٠) | ناقصاً: الودائع التي تستحق بعد سنة واحدة |
| (٦٨,٣٢٨) | (١١٦,٦٥٠) | نقد مقيد |
| ٥٠٣,١١٢ | ٥١٤,٩٠٥ | النقدية وشبه النقدية |

تمثل الودائع التي تستحق بعد سنة واحدة مبلغ ٣٥ مليون درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٥ - ٣٥ مليون درهم) مودعة لدى أحد البنوك المحلية وتحت رهن المصرف المركزي لدولة الإمارات العربية المتحدة وفقاً للوائح المصرف المركزي للترخيص.

في نهاية الفترة، أدرجت المجموعة مبلغ ١١٧ مليون درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٥ - ٦٨ مليون درهم) من النقد المقيد. وهذا يمثل حصة المجموعة من النقد المحتفظ به وتحت سيطرة مشروع مشترك.

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 المرحلية
في ٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مدققة)

٥- الاستثمارات المتوفرة للبيع

| المجموع | | دولية | | ع.م. | |
|------------------|----------------------|------------------|----------------------|------------------|----------------------|
| ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ | ٣١ مارس ٢٠١٦ | ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ | ٣١ مارس ٢٠١٦ | ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ | ٣١ مارس ٢٠١٦ |
| ألف درهم (مدققة) | ألف درهم (غير مدققة) | ألف درهم (مدققة) | ألف درهم (غير مدققة) | ألف درهم (مدققة) | ألف درهم (غير مدققة) |
| ٢٥,٥٢٩ | ٨,٥٨٨ | ٨,١٢٩ | ٨,٥٨٨ | ١٧,٤٠٠ | - |

الأسهم والصناديق

٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مدققة)

| الاستثمارات التي أظهرت بالقيمة العادلة | | | |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------|
| المستوى الثالث ألف درهم | المستوى الثاني ألف درهم | المستوى الأول ألف درهم | إجمالي ألف درهم |
| ٨,٥٨٨ | - | - | ٨,٥٨٨ |
| - | - | - | - |
| ٨,٥٨٨ | - | - | ٨,٥٨٨ |

الأسهم
الصناديق

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)

| الاستثمارات التي أظهرت بالقيمة العادلة | | | |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------|
| المستوى الثالث ألف درهم | المستوى الثاني ألف درهم | المستوى الأول ألف درهم | إجمالي ألف درهم |
| ٨,١٢٩ | - | - | ٨,١٢٩ |
| - | ١٧,٤٠٠ | - | ١٧,٤٠٠ |
| ٨,١٢٩ | ١٧,٤٠٠ | - | ٢٥,٥٢٩ |

الأسهم
الصناديق

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 ٢٠١٥ | ٣١ مارس ٢٠١٦ |
|------------------|----------------------|
| ألف درهم (مدققة) | ألف درهم (غير مدققة) |
| ٨,٩٤٥ | ٨,١٢٩ |
| (٧٧٠) | - |
| - | ٥١٥ |
| (٤٦) | (٥٦) |
| ٨,١٢٩ | ٨,٥٨٨ |

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 المرحلية
في ٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مدققة)

٦- الدفعات المقدمة عن العقارات الاستثمارية

| ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ ألف درهم (مدققة) | ٣١ مارس ٢٠١٦ ألف درهم (غير مدققة) |
|--|--|
| ٣١٢,٠٣٦ | ٣٢٢,٨١٨ |
| ١٠,٧٨٢ | - |
| <u>٣٢٢,٨١٨</u> | <u>٣٢٢,٨١٨</u> |

في ١ يناير
أرباح القيمة العادلة للدفعات المقدمة عن العقارات الاستثمارية

هذه تمثل دفعات مقدمة من قبل المجموعة بشأن الاستحواذ على بعض الوحدات في مشاريع عقارية قيد التطوير في دبي. تجري المجموعة حالياً مناقشات مع بعض المطورين بخصوص إعادة التفاوض حول العقود والتي تعتقد الإدارة بأنه لن يكون لها تأثير على القيمة المدرجة للدفعات المقدمة عن العقارات الاستثمارية في نهاية الفترة. لم تحصل المجموعة بعد على سندات ملكية هذه العقارات والتزمت بدفع مبلغ إضافي قدره ٢٣ مليون درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٥ - ٢٣ مليون درهم) حسب الاتفاقيات مع بائع 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 المقدرة 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 تأكيد على إنجاز المشروع من قبل المطور. كما يتم تسجيل المطلوبات المعنية بمبلغ 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 ٢٠١٥ ألف درهم (مدققة) | ٣١ مارس ٢٠١٦ ألف درهم (غير مدققة) |
|--|--|
| ١,٤٨٩,٩٦٨ | ١,٧٠١,٩٢٠ |
| ١٨٣,٠٠٧ | ١٩,٨٠٥ |
| ٥٥,٨٠٥ | - |
| <u>(٢٦,٨٦٠)</u> | <u>(٣١,٩١٦)</u> |
| <u>١,٧٠١,٩٢٠</u> | <u>١,٦٨٩,٨٠٩</u> |

في ١ يناير
إضافات خلال الفترة/السنة
أرباح القيمة العادلة عن عقارات استثمارية
تقلبات أسعار صرف العملات الأجنبية

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

إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة المرحلية

في ٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مدققة)

٧- العقارات الاستثمارية (تتمة)

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

تستند القيم العادلة للعقارات على تقييمات أجريت في نهاية السنة من قبل مقيمين مؤهلين مهنياً 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 ٢٠١٦ على قطعة أرض ووحدين سكنيين في مصر مملوكة من قبل إحدى الشركات التابعة للمجموعة بمبلغ ٢٤٣ مليون درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٥ - ٢٧٥ مليون درهم). وتقع جميع العقارات الاستثمارية الأخرى في دولة الإمارات العربية المتحدة.

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 الجوهريّة/النقص الجوهريّ في قيمة الإيجار المقدرة في السوق سوف يؤدي إلى ارتفاع/انخفاض جوهري في القيمة العادلة للعقارات.

كما في ٣١ مارس ٢٠١٦، فإن العقارات الاستثمارية التي لها قيمة عادلة بمبلغ ٨٥٠ مليون درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٥ - ٨٥٠ مليون درهم) تم رهنها/ تخصيصها لصالح وكيل الضمان كجزء من إعادة الهيكلة.

| ٣١ مارس ٢٠١٥ ألف درهم (غير مدققة) | ٣١ مارس ٢٠١٦ ألف درهم (غير مدققة) |
|--|--|
| ١٠,٥٢٨ | ١٣,٣٦٠ |
| (٤,١٠٢) | (٥,٠٥٧) |
| <u>٦,٤٢٦</u> | <u>٨,٣٠٣</u> |

دخل الإيجار المشتق من العقارات الاستثمارية
مصاريف تشغيل مباشرة (تشتمل الصيانة والتصليلات) تنتج دخل إيجار

الأرباح الناتجة عن العقارات الاستثمارية المدرجة بالقيمة العادلة

أملاك للتمويل (ش.م.ع) والشركات التابعة لها
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة المرحلية
في ٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مدققة)

٨- عقارات قيد التطوير

| ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ ألف درهم (مدققة) | ٣١ مارس ٢٠١٦ ألف درهم (غير مدققة) | في ١ يناير تكلفة بيع العقار إضافات لتكاليف الإنشاء المتكبدة |
|--|--|---|
| ٣٦٣,٢٨١ | ٣٨٦,٤١٨ | |
| (٣٣,٤٤٧) | (١٣٠,٧٣٢) | |
| ٥٦,٥٨٤ | ١٣,٦٠٩ | |
| <u>٣٨٦,٤١٨</u> | <u>٢٦٩,٢٩٥</u> | |

في ١ أكتوبر ٢٠١٤، دخلت المجموعة في اتفاقية مشروع مشترك مع طرف آخر لتطوير قطعة أرض مملوكة بالشراكة في منطقة ند الحمر. استحوذت شركة أملاك 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 ويهدف 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 ٢٠١٦ هو مبلغ ١١٦,٧ مليون درهم (٢٠١٥ - ٦٨,٣ 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 اثنان 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 الالتزامين على أساس القيمة العادلة لكل منهما.

كما في ٣١ مارس ٢٠١٦، يتم تخصيص العقارات 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 ديسمبر ٢٠١٥ ألف درهم (مدققة) | ٣١ مارس ٢٠١٦ ألف درهم (غير مدققة) | عقارات قيد التطوير النقد والأرصدة لدى البنوك موجودات أخرى - مدينة دخل مؤجل ومطلوبات أخرى |
|--|--|---|
| ٣٨٦,٤١٨ | ٢٦٩,٢٩٥ | |
| ٦٨,٣٢٨ | ١١٦,٦٥٠ | |
| ٦٥ | ١١٩,٧٦٧ | |
| (٩٢,٠١٠) | (٨,٢٥٣) | |
| <u>٣٦٢,٨٠١</u> | <u>٤٩٧,٤٥٩</u> | صافي الموجودات |

أماك للتمويل (ش.م.ع) والشركات التابعة لها
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة المرحلية
في ٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مدققة)

٨- عقارات قيد التطوير (تتمة)

| ٣١ مارس ٢٠١٥ ألف درهم (غير مدققة) | ٣١ مارس ٢٠١٦ ألف درهم (غير مدققة) | |
|--|--|----------------------|
| - | ٢٨٠,١٢٤ | إيرادات |
| - | (١٣٠,٧٣٢) | تكلفة بيع العقار |
| (١٢٦) | (١٥,١٧١) | مصاريف تشغيلية |
| - | ٤٣٧ | دخل على الودائع |
| <u>(١٢٦)</u> | <u>١٣٤,٦٥٨</u> | أرباح/(خسائر) الفترة |

تتألف الإيرادات للفترة من مبلغ ٢٤٤ مليون درهم وذلك عقب استيفاء التزامات تحويل السيطرة على أداء الأرض ومبلغ 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 ٢٠١٥ ألف درهم (مدققة) | ٣١ مارس ٢٠١٦ ألف درهم (غير مدققة) | نسبة الأرباح | |
|--|--|--------------|--|
| ٢٣٨,١٢٤ | ٢٣٣,٧١٠ | %٢ | المرايحة |
| ٢٢٨,٢٢٢ | ٢١٣,٩٥٨ | %٤ | الوكالة |
| ٥٢٣,١١١ | ٤٩٠,٤١٧ | %٤ | أخرى |
| ٤,٦٠٩,٩٠٩ | ٤,٥٢٤,٤٦٢ | %٢ | سعر الشراء المستحق الدفع |
| ٥,٥٩٩,٣٦٦ | ٥,٤٦٢,٥٤٧ | | |
| <u>(٧٥٤,١٣٤)</u> | <u>(٧٢٧,٦٦١)</u> | | إطفاء تعديل القيمة العادلة (إيضاح ٩-١) |
| <u>٤,٨٤٥,٢٣٢</u> | <u>٤,٧٣٤,٨٨٦</u> | | |

إن التزامات الدفعات مضمونة بموجب مهام إعادة الهيكلة و ضمانات موضحة في الإيضاحات رقم ٤ و ٧ و ٨.

٩-١ إطفاء تعديل القيمة العادلة

| ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ ألف درهم (مدققة) | ٣١ مارس ٢٠١٦ ألف درهم (غير مدققة) | |
|--|--|------------------------------------|
| ٨٨٦,٣١٨ | ٧٥٤,١٣٤ | الرصيد الافتتاحي |
| (١٣٢,١٨٤) | (٢٦,٤٧٣) | إطفاء المبالغ المحملة للفترة/السنة |
| <u>٧٥٤,١٣٤</u> | <u>٧٢٧,٦٦١</u> | |

أملاك للتمويل (ش.م.ع) والشركات التابعة لها
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة المرحلية
في ٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مدققة)

٩- ودائع استثمارية والتمويلات الإسلامية الأخرى (تتمة)

١-٩ 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 ٥,٤٦٣ مليون درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٥ - ٥,٥٩٩ 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 للتدفقات 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 ٢٠١٦ بلغت ١٨٣ مليون درهم ينتج عنه أرباح القيمة العادلة المتبقية ليتم إطفائها بمبلغ ٧٢٨ مليون درهم كما في ٣١ مارس ٢٠١٦.

بموجب بنود اتفاقية الشروط المشتركة، 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 وقد 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.

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 في الشركات وأخرى (تشتمل على تمويل الاستثمار في الشركات ومعاملات الخزينة ومهام مركزية أخرى).

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

القطاعات التشغيلية

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

أملك للتمويل (ش.م.ع) والشركات التابعة لها
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة المرحلية
في ٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مدققة)

١٠ - المعلومات القطاعية (تتمة)

القطاعات التشغيلية (تتمة)

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 | الدخل التشغيلي |
| (٣٢,٣٣٤) | (١,٣٦٨) | (٨,٥٩٥) | (٢٢,٣٧١) | التوزيعات على الممولين/المستثمرين |
| (٢٦,٤٧٣) | - | - | (٢٦,٤٧٣) | إطفاء أرباح القيمة العادلة الأولية |
| (٥,٤٥٧) | ٧٥ | (٢,١٥١) | (٣,٣٨١) | عكس/مخصصات الانخفاض في القيمة |
| (١٣٠,٧٣٢) | - | (١٣٠,٧٣٢) | - | تكلفة بيع العقار |
| (٤٥,٢٣٩) | (٢,٣١٧) | (١٧,٩٩٦) | (٢٤,٩٢٦) | المصاريف (ويشمل ذلك المصاريف المخصصة) |
| ٦,٣٦٥ | ٦,٣٦٥ | - | - | الحصة من نتائج الشركات الشقيقة |
| ١٢٢,٩٧٢ | ٧,٧١١ | (١٢٨,٥٣١) | (١٣,٢٧٠) | النتائج القطاعية |
| (٩١٢) | | | | الحصص غير المسيطرة |
| ١٢٢,٠٦٠ | | | | |

٣١ مارس ٢٠١٥ (غير مدققة):

| المجموع ألف درهم | استثمارات شركات وأخرى ألف درهم | استثمارات عقارية ألف درهم | تمويل عقاري ألف درهم | |
|---------------------|--------------------------------------|---------------------------------|-------------------------|--|
| ٩٨,٣٧٩ | ٦,٢٩٢ | ٦,٨١٠ | ٨٥,٢٧٧ | الدخل التشغيلي |
| (٣٦,٤٠٤) | (٩٦٩) | (١٠,٠٢١) | (٢٥,٤١٤) | التوزيعات على الممولين/المستثمرين |
| (٢٨,٤٦٠) | - | - | (٢٨,٤٦٠) | إطفاء أرباح القيمة العادلة الأولية |
| ١,٠٧٨ | (٤١١) | ٢,٢٢٩ | (٧٤٠) | عكس/مخصصات الانخفاض في القيمة |
| (٣٤,٥٦٣) | (١,٨٨٣) | (٤,١١١) | (٢٨,٥٦٩) | المصاريف (ويشمل ذلك المصاريف المخصصة) |
| ٦,٠٦٠ | ٦,٠٦٠ | - | - | الحصة من نتائج الشركات الشقيقة |
| ٦,٠٩٠ | ٩,٠٨٩ | (٥,٠٩٣) | ٢,٠٩٤ | النتائج القطاعية |
| (٢,٣٦٩) | | | | الحصص غير المسيطرة |
| ٣,٧٢١ | | | | |

أملاك للتمويل (ش.م.ع) والشركات التابعة لها
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة المرحلية
في ٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مدققة)

١٠ - المعلومات القطاعية (تتمة)

الموجودات والمطلوبات القطاعية
يعرض الجدول التالي الموجودات والمطلوبات القطاعية الخاصة بالمجموعة كما في ٣١ مارس ٢٠١٦ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٥:
٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مدققة):

| الموجودات القطاعية | تمويل عقاري ألف درهم | استثمارات عقارية ألف درهم | استثمارات في شركات وأخرى ألف درهم | المجموع ألف درهم |
|--------------------|-------------------------|---------------------------------|---|---------------------|
| الموجودات القطاعية | ٤,٣٤٤,٧٦٣ | ١,٧٢٩,٥٠٠ | ٦٨٢,٩٣٤ | ٦,٧٥٧,١٩٧ |
| المطلوبات القطاعية | ٢,٩٠٧,٤٧٦ | ١,٤٠٣,٩٠٥ | ٦٥٧,٥٧٢ | ٤,٩٦٨,٩٥٣ |

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة):

| الموجودات القطاعية | تمويل عقاري عقارية ألف درهم | استثمارات وأخرى ألف درهم | استثمارات في شركات المجموع ألف درهم | المجموع ألف درهم |
|--------------------|--------------------------------|--------------------------------|---|---------------------|
| الموجودات القطاعية | ٤,٤٦٠,١٥٢ | ١,٦٩٧,٧٤٣ | ٧٣٠,١٨٠ | ٦,٨٨٨,٠٧٥ |
| المطلوبات القطاعية | ٢,٩٨١,٩٠٨ | ١,٤٧٤,١٩٧ | ٧٠٠,٦٦٠ | ٥,١٥٦,٧٦٥ |

يشتمل الاستثمار في الشركات وأخرى على عقارات استثمارية في مصر مملوكة من قبل شركة أملاك للتمويل والاستثمار العقاري ش.م.م بقيمة مدرجة تبلغ ٢٤٣ مليون درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٥ - ٢٧٥ مليون درهم).

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 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 | |
|---------------------|-------------------------------------|--|--------------------------------|----------------------------|--|
| ٣٣,٧٠١ | ٣٣,٧٠١ | - | - | - | النقد والأرصدة لدى البنوك |
| ٣٣,٧٢٠ | ١٥,٠٢١ | ١٨,٦٩٩ | - | - | الموجودات التمويلية والاستثمارية الإسلامية |
| ٧,٦٤٩ | ٧,٦٤٩ | - | - | - | استثمارات متوفرة للبيع |
| ١,١٩٤,٨٧٢ | ١,٠٦٢,١٤٤ | - | ١٣٢,٧٢٨ | - | الودائع الاستثمارية |
| ٧٠٣ | ٧٠٣ | - | - | - | موجودات أخرى |
| ٢,٣٧٨ | ٢,٣٢٦ | - | ٥٢ | - | مطلوبات أخرى |

أملاك للتمويل (ش.م.ع) والشركات التابعة لها
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة المرحلية
في ٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مدققة)

١١ - المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة (تتمة)

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة):

| المجموع ألف درهم | أطراف أخرى ذات علاقة ألف درهم | أعضاء مجلس | | شركات شقيقة ألف درهم | مساهمين رئيسيين ألف درهم |
|---------------------|-------------------------------------|--|---------|----------------------------|--------------------------------|
| | | الإدارة والإدارة العليا ألف درهم | الإدارة | | |
| ١٠,١٠٣ | ١٠,١٠٣ | - | - | - | - |
| ٣٤,٧٠٤ | ١٥,٦٢٦ | ١٩,٠٧٨ | - | - | - |
| ٧,٦٤٩ | ٧,٦٤٩ | - | - | - | - |
| ١,٢١٧,٤٣٧ | ١,٠٨٢,٢٠٣ | - | ١٣٥,٢٣٤ | - | - |
| ٧٠٣ | ٧٠٣ | - | - | - | - |
| ٢,٣٩٦ | ٢,٣٤٣ | - | ٥٣ | - | - |

النقد والأرصدة لدى البنوك
الموجودات التمويلية والاستثمارية الإسلامية
استثمارات متوفرة للبيع
الودائع الاستثمارية
موجودات أخرى
مطلوبات أخرى

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

٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مدققة):

| المجموع ألف درهم | أطراف أخرى ذات علاقة ألف درهم | أعضاء مجلس | | شركات شقيقة ألف درهم | مساهمين رئيسيين ألف درهم |
|---------------------|-------------------------------------|--|---------|----------------------------|--------------------------------|
| | | الإدارة والإدارة العليا ألف درهم | الإدارة | | |
| ٣٣٠ | ١٩٢ | ١٣٨ | - | - | - |
| ٦,٠٧٠ | ٥,٣٩٦ | - | ٦٧٤ | - | - |

الدخل من الموجودات التمويلية
والاستثمارية الإسلامية
توزيعات للممولين

٣١ مارس ٢٠١٥ (غير مدققة):

| المجموع ألف درهم | أطراف أخرى ذات علاقة ألف درهم | أعضاء مجلس | | شركات شقيقة ألف درهم | مساهمين رئيسيين ألف درهم |
|---------------------|-------------------------------------|--|---------|----------------------------|--------------------------------|
| | | الإدارة والإدارة العليا ألف درهم | الإدارة | | |
| ٤١١ | ٢١٧ | ١٩٤ | - | - | - |
| ٦,٦٤٨ | ٥,٩٣٧ | - | ٧١١ | - | - |

الدخل من الموجودات التمويلية
والاستثمارية الإسلامية
توزيعات للممولين

تعويضات موظفي الإدارة العليا

إن التعويضات المدفوعة لموظفي الإدارة العليا في المجموعة كما يلي:

| ٣١ مارس ٢٠١٥ ألف درهم (غير مدققة) | ٣١ مارس ٢٠١٦ ألف درهم (غير مدققة) |
|--|--|
| ٥,٨٧٠ | ٥,١٨٤ |
| ١٠٠ | - |
| <u>٥,٩٧٠</u> | <u>٥,١٨٤</u> |

رواتب ومزايا أخرى
مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

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

إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة المرحلية

في ٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مدققة)

١٢- الالتزامات والمطلوبات الطارئة

الالتزامات

| ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ ألف درهم (مدققة) | ٣١ مارس ٢٠١٦ ألف درهم (غير مدققة) | إيضاحات | |
|--|--|---------|---|
| ٢٥٦,٧٦٢ | ٢٤٩,٩٨٨ | ١-١٢ | التزامات غير قابلة للإلغاء لتقديم تمويل |
| ٢٣,٢٥١ | ٢٣,٢٥١ | ٢-١٢ | التزامات عن عقارات استثمارية |
| ٥,٥٦٧ | ٣,٥٠٢ | ٣-١٢ | التزامات مقابل مصاريف رأسمالية |
| ٣٣,٦٧٢ | ٣٣,١٨٩ | ٤-١٢ | التزامات مقابل عقارات قيد التطوير |
| <u>٣١٩,٢٥٢</u> | <u>٣٠٩,٩٣٠</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 تنفيذ مشروع تكنولوجيا المعلومات الجديد.

٤-١٢ إن المصاريف الرأسمالية المقدرة المتعلقة بتطوير العقارات، متعاقد 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 اتخذتها الأطراف المقابلة، باستثناء قضايا مقابل مخصص بمبلغ ١١ مليون درهم الذي تم تخصيصه في السنة السابقة.

(ب) كما في ٣١ مارس ٢٠١٦، كان لدى المجموعة بند مطلوبات طارئ خاصة بمكافأة أعضاء مجلس الإدارة المقترح بمبلغ ٢,٢٥ مليون درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٥ - ٧,٨٦ مليون درهم). إن مكافأة أعضاء مجلس الإدارة تخضع للقانون الاتحادي رقم (٢) لسنة ٢٠١٥ في دولة الإمارات العربية المتحدة، وتمت الموافقة عليها في الجمعية العمومية السنوية بتاريخ ٢٦ أبريل ٢٠١٦.

أحكام التمويل (ش.م.ع) والشركات التابعة لها إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة المرحلية

في ٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مدققة)

١٣ - تحليل تواريخ الاستحقاق للموجودات والمطلوبات

تحليل تواريخ استحقاق الموجودات والمطلوبات والبيانات المالية الموحدة 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. يستثنى الجدول أيضاً التأثير المحتمل لآلية متطلبات توزيعات نقدية ناتجة عن آلية السداد النقدي بموجب بنود اتفاقية الشروط المشتركة.

في ٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مدققة)

| الإجمالي ألف درهم | بيود بيود 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 | الموجودات |
|----------------------|---------------------------------------|--------------------------------|------------------------------|---|-------------------------------------|-----------------------------|--------------------|---------------------------------------|-----------|
| | | | | | ٦ أشهر إلى سنة واحدة ألف درهم | ٦ إلى ٣ أشهر ألف درهم | ٣ أشهر ألف درهم | | |
| ٦٦٦,٥٥٥ | ٣٥,٥٥٥ | - | ١١٦,٦٥٥ | ٥١٤,٩٥٥ | - | - | ٥١٤,٩٥٥ | النقد والأرصدة لدى البنوك | |
| ٣,٢٩٨,٩١٣ | - | ١,٩٠٢,٣٩١ | ١,٠٣١,٤٩٢ | ٣٦٥,٥٣٠ | ٩٩,٦٢١ | ٤٨,٤٥٩ | ٢١٧,٥٥٥ | موجودات تمويلية واستثمارية إسلامية | |
| ٨,٥٨٨ | ٨,٥٨٨ | - | - | - | - | - | - | استثمارات متوقفة للبيع | |
| ٣٢٢,٨١٨ | ٢٩٢,٧٨٢ | - | ٣٠,٠٣٦ | - | - | - | - | دفعات مقدمة عن استثمارات العقارية | |
| ١,٦٨٩,٨٠٩ | - | ١,٤٤٦,٦١٨ | ٢٤٣,١٩١ | - | - | - | - | عقارات قيد التطوير | |
| ٢٦٩,٢٩٥ | - | - | ٢٦٩,٢٩٥ | - | - | - | - | عقارات استثمارية | |
| ٢٨٨,٤٦١ | ٢٨٨,٤٦١ | - | - | ٧٧,٥٢٥ | ٢٤,٤٢٢ | ٩٩٥ | ٥١,٦٠٨ | استثمارات أخرى | |
| ١٩٦,٧٢٢ | - | - | ١١٩,٧٠٢ | - | - | - | - | موجودات ثابتة | |
| ١٦,٥٣٦ | ١٦,٥٣٦ | - | - | - | - | - | - | موجودات أخرى | |
| ٦,٧٥٧,١٩٧ | ٦٤٠,٨٦٧ | ٣,٣٤٩,٥٥٩ | ١,٨١٥,٣٦٦ | ٩٥٦,٩٥٥ | ١٢٤,٥٤٣ | ٤٩,٣٩٩ | ٧٨٣,٥١٣ | إجمالي الموجودات | |
| ٤,٧٣٤,٨٨٦ | - | ٢,٨٠٩,٥٠٦ | ١,٩٢٥,٣٨٠ | - | - | - | - | المطلوبات | |
| ٧٢,٤٥٠ | - | ٤٢,٦٤٦ | ٢٤,٨٣٦ | ٤,٩٦٨ | ٢,٤٨٤ | ١,٢٤٢ | ١,٢٤٢ | ودائع استثمارية وتمويلات إسلامية أخرى | |
| ٦,٥٢٦ | ٦,٥٢٦ | - | - | - | - | - | - | تمويل إسلامي لأجل | |
| ١٥٥,٥٩١ | - | - | ٨,٢٥٣ | ١٤٦,٨٣٨ | ٦,٤١٢ | ٦,٨٩٦ | ١٣٣,٥٣٠ | مكافأة نهاية الخدمة للموظفين | |
| ٤,٩٦٨,٩٥٣ | ٦,٥٢٦ | ٢,٨٥٢,١٥٢ | ١,٩٥٨,٤٦٩ | ١٥١,٨٠٦ | ٨,٨٩٦ | ٨,١٣٨ | ١٣٤,٧٧٢ | مطلوبات أخرى | |
| ٣٠٩,٩٣٠ | - | - | ٢٨,٨٠٦ | ٢٤١,١٢٤ | ٢,١٦٩ | ٨٣٤ | ٢٣٨,١٢١ | إجمالي المطلوبات | |
| ١,٤٧٨,٣١٤ | ٦٣٤,٣٤١ | ٤٩٦,٨٥٧ | (٢١٦,٩٠٩) | ٥٦٤,٥٢٥ | ١١٢,٩٧٨ | ٤٠,٤٢٧ | ٤١٠,٦٢٠ | الالتزامات | |
| ١,٤٧٨,٣١٤ | ١,٤٧٨,٣١٤ | ٨٤٣,٩٧٣ | ٣٤٧,١١٦ | ٥٦٤,٥٢٥ | ٥٦٤,٥٢٥ | ٤٥١,٥٤٧ | ٤١٠,٦٢٠ | صافي فجوة السيولة المتراكمة | |

أملاك للتمويل (ش.م.ع) والشركات التابعة لها
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة المرحلية
في ٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مدققة)

١٣ - تحليل تواريخ الاستحقاق للموجودات والمطلوبات (تتمة)

| الموجودات | في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ | | | | المطلوبات |
|--|-----------------------|---------------|-----------------|--------------------------|-----------|
| | المجموع حتى سنة واحدة | ١ إلى ٥ سنوات | أكثر من ٥ سنوات | نبود من دون فترة استحقاق | |
| نقد وودائع لدى البنوك | ٦ أشهر إلى سنة واحدة | ١ إلى ٥ سنوات | أكثر من ٥ سنوات | نبود من دون فترة استحقاق | إجمالي |
| موجودات تمويلية واستثمارية إسلامية | ٦ أشهر إلى سنة واحدة | ١ إلى ٥ سنوات | أكثر من ٥ سنوات | نبود من دون فترة استحقاق | إجمالي |
| استثمارات متوقفة للبيع | ٦ أشهر إلى سنة واحدة | ١ إلى ٥ سنوات | أكثر من ٥ سنوات | نبود من دون فترة استحقاق | إجمالي |
| دفعات مقدمة عن عقارات استثمارية | ٦ أشهر إلى سنة واحدة | ١ إلى ٥ سنوات | أكثر من ٥ سنوات | نبود من دون فترة استحقاق | إجمالي |
| عقارات استثمارية | ٦ أشهر إلى سنة واحدة | ١ إلى ٥ سنوات | أكثر من ٥ سنوات | نبود من دون فترة استحقاق | إجمالي |
| عقارات قيد التطوير | ٦ أشهر إلى سنة واحدة | ١ إلى ٥ سنوات | أكثر من ٥ سنوات | نبود من دون فترة استحقاق | إجمالي |
| استثمارات في شركة شقيقة | ٦ أشهر إلى سنة واحدة | ١ إلى ٥ سنوات | أكثر من ٥ سنوات | نبود من دون فترة استحقاق | إجمالي |
| موجودات أخرى | ٦ أشهر إلى سنة واحدة | ١ إلى ٥ سنوات | أكثر من ٥ سنوات | نبود من دون فترة استحقاق | إجمالي |
| موجودات ثابتة | ٦ أشهر إلى سنة واحدة | ١ إلى ٥ سنوات | أكثر من ٥ سنوات | نبود من دون فترة استحقاق | إجمالي |
| إجمالي الموجودات | ٦ أشهر إلى سنة واحدة | ١ إلى ٥ سنوات | أكثر من ٥ سنوات | نبود من دون فترة استحقاق | إجمالي |
| المطلوبات | ٦ أشهر إلى سنة واحدة | ١ إلى ٥ سنوات | أكثر من ٥ سنوات | نبود من دون فترة استحقاق | إجمالي |
| ودائع استثمارية وتمويلات إسلامية أخرى | ٦ أشهر إلى سنة واحدة | ١ إلى ٥ سنوات | أكثر من ٥ سنوات | نبود من دون فترة استحقاق | إجمالي |
| تمويل إسلامي لأجل مكافأة نهاية الخدمة للموظفين | ٦ أشهر إلى سنة واحدة | ١ إلى ٥ سنوات | أكثر من ٥ سنوات | نبود من دون فترة استحقاق | إجمالي |
| مطلوبات أخرى | ٦ أشهر إلى سنة واحدة | ١ إلى ٥ سنوات | أكثر من ٥ سنوات | نبود من دون فترة استحقاق | إجمالي |
| إجمالي المطلوبات | ٦ أشهر إلى سنة واحدة | ١ إلى ٥ سنوات | أكثر من ٥ سنوات | نبود من دون فترة استحقاق | إجمالي |
| التزامات | ٦ أشهر إلى سنة واحدة | ١ إلى ٥ سنوات | أكثر من ٥ سنوات | نبود من دون فترة استحقاق | إجمالي |
| صافي فجوة السيولة | ٦ أشهر إلى سنة واحدة | ١ إلى ٥ سنوات | أكثر من ٥ سنوات | نبود من دون فترة استحقاق | إجمالي |
| صافي فجوة السيولة المتراكمة | ٦ أشهر إلى سنة واحدة | ١ إلى ٥ سنوات | أكثر من ٥ سنوات | نبود من دون فترة استحقاق | إجمالي |
| ٥٠٣,١١٢ | - | ٦٨,٣٢٨ | - | ٣٥,٠٠٠ | ٦٠٦,٤٤٠ |
| ٢٣٩,٤٥٢ | ٥١,٦٩٣ | ١,٠٣١,٢٤٥ | ٢,٠٣١,٤٧٠ | - | ٣,٤٥٩,٧١٣ |
| - | - | - | - | ٢٥,٥٢٩ | ٢٥,٥٢٩ |
| - | - | ٣٠,٠٣٦ | - | ٢٩٢,٧٨٢ | ٣٢٢,٨١٨ |
| - | - | ٢٧٥,١٠٨ | ١,٤٢٦,٨١٢ | - | ١,٧٠١,٩٢٠ |
| - | - | ٣٨٦,٤١٨ | - | - | ٣٨٦,٤١٨ |
| - | - | - | - | ٢٨٢,٠٩٦ | ٢٨٢,٠٩٦ |
| ٦١,٤٨٤ | ٢,٨٥١ | - | - | - | ٦٤,٣٣٥ |
| - | - | - | - | ٧٦,١٦١ | ٧٦,١٦١ |
| ٨٠٤,٠٤٤ | ٥٤,٥٤٤ | ١,٧٩١,١٣٥ | ٣,٤٥٨,٢٨٧ | ٦٤٩,٥٥٥ | ٦,٧٧٧,٠٧٥ |
| - | - | - | ٢,٨٩٩,٣٦٦ | - | ٢,٨٩٩,٣٦٦ |
| ١,١٩١ | ١,١٩١ | ١,٩٤٥,٨٦٦ | ٢,٦٦٣ | - | ٦٩,٧٩٩ |
| - | - | ٦٢,٣٨٣ | - | ٦,٢٩٢ | ٦,٢٩٢ |
| ١٣٣,٨٠٦ | ٢,٠٥٣ | ٩٢,٠١٠ | - | - | ٢٣٥,٤٤٢ |
| ١٣٤,٩٩٧ | ٣,٢٤٤ | ٢,١٠٠,٢٤٦ | ٢,٩٠٢,٠٢٩ | ٦,٢٩٢ | ٥,١٥٦,٧٦٥ |
| ٢٣٥,٢٤٧ | ١,٦٣٧ | ٧٥,٨٠٢ | - | - | ٣١٩,٢٥٢ |
| ٤٣٣,٨٠٤ | ٤٩,٦٦٣ | (٣٨٤,٩١١) | ٥٥٦,٢٥٢ | ٦٤٣,٢٨٣ | ١,٤١٢,٠٥٨ |
| ٤٣٣,٨٠٤ | ٤٨٣,٤٦٧ | ٢١٢,٥٢٢ | ٧٦٨,٧٧٥ | ١,٤١٢,٠٥٨ | ١,٤١٢,٠٥٨ |