

الشركة الخليجية للإستثمارات العامة (ش.م.ع.)
وشركاتها التابعة
دبي
الإمارات العربية المتحدة

المعلومات المالية المرحلية الموحدة وتقرير المراجعة
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٨

الشركة الخليجية للإستثمارات العامة (ش.م.ع.) وشركاتها التابعة
دبي - الإمارات العربية المتحدة

المعلومات المالية المرحلية الموحدة وتقرير المراجعة
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٨

جدول المحتويات

صفحة

١	تقرير مراجعة معلومات مالية مرحلية موحدة
٢	الميزانية العمومية الموجزة الموحدة
٣	بيان الدخل الموجز الموحد
٤	بيان التغيرات في حقوق المساهمين الموجز الموحد
٥	بيان التدفقات النقدية الموجز الموحد
١٢-٦	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموحدة

تقرير مراجعة معلومات مالية مرحلية موحدة

السادة أعضاء مجلس الإدارة المحترمين

الشركة الخليجية للاستثمارات العامة (ش.م.ع.) وشركاتها التابعة

دبي - الإمارات العربية المتحدة

مقدمة

قمنا بمراجعة الميزانية العمومية الموجزة المرفقة للشركة الخليجية للاستثمارات العامة "شركة مساهمة عامة" ("الشركة") وشركاتها التابعة (معا "المجموعة") - دبي ، الإمارات العربية المتحدة كما في ٣٠ يونيو ٢٠٠٨ وكل من بيانات الدخل الموجز الموحد ، التغيرات في حقوق المساهمين الموجز الموحد والتدفقات النقدية الموجز الموحد لفترة الستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وإيضاحات تفسيرية أخرى . إن الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموحدة وعرضها وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ : التقارير المالية المرحلية . إن مسؤوليتنا هي إبداء إستنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية الموحدة إستناداً إلى مراجعتنا . إن أرقام المقارنة المدرجة ضمن الميزانية العمومية الموجزة الموحدة والإيضاحات التفسيرية المتعلقة بها كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧ قد تم تدقيقها من قبل مدقق آخر أظهر تقريره حولها المؤرخ في ٢٧ يناير ٢٠٠٨ رأياً غير متحفظاً . إن أرقام المقارنة للفترة السابقة المدرجة ضمن كل من بيانات الدخل الموجز الموحد ، التغيرات في حقوق المساهمين الموجز الموحد والتدفقات النقدية الموجز الموحد والإيضاحات المتعلقة بها لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٧ ، قد تم مراجعتها من قبل مدقق آخر أظهر تقريره حولها المؤرخ في ٢٨ يوليو ٢٠٠٧ إستنتاجاً غير متحفظاً .

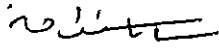
نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي حول عمليات المراجعة رقم ٢٤١٠ ، "مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل للشركة" . تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية القيام بإجراء الاستفسارات ، بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، وإتباع إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى . إن نطاق المراجعة أقل جوهرية من نطاق القيام بالتدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ، وبالتالي ، فإنها لا تمكننا من الحصول على تأكيد حول جميع الأمور الهامة التي يمكن أن يبينها التدقيق . لذا ، فإننا لا نبدي رأي تدقيق بشأنها .

الإستنتاج

إستناداً إلى مراجعتنا ، لم يتبين لنا ما يدعونا إلى الإعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية المرفقة لم يتم إعدادها ، من جميع النواحي الجوهرية ، وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) : التقارير المالية المرحلية .

عن ديلويت أند توش



سابا يوسف سنداحه

شريك

(سجل رقم ٤١٠)

الشارقة في ٣ أغسطس ٢٠٠٨

الشركة الخليجية للاستثمارات العامة (ش.م.ع) وشركاتها التابعة
دبي - الإمارات العربية المتحدة

٢

الميزانية العمومية الموجزة الموحدة
كما في ٣٠ يونيو ٢٠٠٨
(المبالغ مدرجة بآلاف الدراهم)

٣١ ديسمبر ٢٠٠٧	٣٠ يونيو ٢٠٠٨	إيضاح
مدققة	غير مدققة	
٣٥٨,١٩٣	٣٤١,٢٢٤	الموجودات
١,٢٠٩,٤٨٤	١,١٥٩,٧٩١	الموجودات المتداولة
١,٥٤٤,٣٠٤	٢,٦٥٥,٨٩٦	نقد وأرصدة لدى البنوك
٢١٠,٢٦٢	٤٥٦,٢٠٨	إستثمارات - بغرض المتاجرة
٢١١,٦٠٧	١,١٦٠,٩٢٤	ذمم تجارية مدينة وأخرى
١,٤٢١	٥,٧٢٥	بضاعة
٣,٥٣٥,٢٧١	٥,٧٧٩,٧٦٨	مشاريع قيد الإنشاء
		ممتلكات لغرض التطوير
		مجموع الموجودات المتداولة
	١٣٨,٤٧٥	الموجودات غير المتداولة
١,٠٣٩,٣٠٥	١,٤١٣,٤٩٩	أوراق قبض - شيكات برسم التحصيل
٢٦,٩٢٥	٤,٥٠٠	إستثمارات - متاحة للبيع
١٥٦,٩٨٨	٥٤٩,٤٧٢	إستثمارات محتفظ بها لتاريخ إستحقاقها
٢٩,٧٢٧	٧٧,٥٠٤	إستثمار في شركات تابعة
١,٨٧٢,٤١٣	١,٨٩٢,٣٥٩	الشهرة
١٤٥,٢٩٦	١٤٥,٢٩٦	إستثمارات في ممتلكات
١١٥,٠٥٤	٢٢٤,٦٦٧	أراضي
٣,٣٨٥,٧٠٨	٤,٤٤٥,٧٧٢	ممتلكات ، آلات ومعدات
٦,٩٢٠,٩٧٩	١٠,٢٢٥,٥٤٠	مجموع الموجودات غير المتداولة
		مجموع الموجودات
		المطلوبات وحقوق المساهمين
٧٢٩,٨١١	١,٠٥٩,٢٥٥	المطلوبات المتداولة
٦٦١,٤٨٤	٩٠١,١٧٤	إستلاف من بنوك
١,٥١٥,١١٨	٣,٠٣٧,٨١٠	قروض بنكية قصيرة الأجل
٢,٩٠٦,٤١٣	٤,٩٩٨,٢٣٩	ذمم تجارية دائنة وأخرى
		مجموع المطلوبات المتداولة
١٢,٢٦٩	٢٧٥,٩٠١	المطلوبات غير المتداولة
١,١٧٩,٨٢٨	١,٤١٤,٤١٥	أوراق دفع - شيكات مؤجلة
١٥,٤٦٧	١٧,٧٦٩	قروض بنكية
١,٢٠٧,٥٦٤	١,٧٠٨,٠٨٥	مخصص تعويض نهاية الخدمة للموظفين
٤,١١٣,٩٧٧	٦,٧٠٦,٣٢٤	مجموع المطلوبات غير المتداولة
		مجموع المطلوبات
٥٤٠,٠٠٠	١,٠٨٠,٠٠٠	رأس المال والإحتياطيات
٥٣٥,٧٦٨	٥٣٥,٧٦٨	رأس المال
٥٤,٧٢٢	١٩٨,٤٠٠	إحتياطيات
١,٣٣١,٣٩٧	١,٢٩٥,١٥٧	أحتياطي إعادة تقييم إستثمارات
٢,٤٦١,٨٨٧	٣,١٠٩,٣٢٥	أرباح مستبقاه
٣٤٥,١١٥	٤٠٩,٨٩١	حقوق مساهمي الشركة الأم
٢,٨٠٧,٠٠٢	٣,٥١٩,٢١٦	حقوق الأقلية
٦,٩٢٠,٩٧٩	١٠,٢٢٥,٥٤٠	مجموع حقوق المساهمين
		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية الموحدة

محمد السري
عضو مجلس الإدارة المنتدب

عبد الله جمعة السري
رئيس مجلس الإدارة

الشركة الخليجية للاستثمارات العامة (ش.م.ع) وشركاتها التابعة
دبي - الإمارات العربية المتحدة

بيان الدخل الموجز الموحد
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٨
(المبالغ مدرجة بالآلاف الدراهم)

٣

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٧		لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٨		إيضاح
٢٠٠٧	٢٠٠٨	٢٠٠٧	٢٠٠٨	
غير مدققة	غير مدققة	غير مدققة	غير مدققة	
١,٣٥٢,١٥٦	٢,٥٢٢,٠٧٦	٢,١٩٦,٣٦٥	٤,٥٧٦,٤٣٦	٧ الإيرادات
(١,١٥١,٠٩٤)	(٢,٠٦٤,٣٤٥)	(١,٨٢٠,٠٤٨)	(٣,٨٥٠,٨٦٢)	٧ تكلفة الإيرادات
٢٠١,٠٦٢	٤٥٧,٧٣١	٣٧٦,٣١٧	٧٢٥,٥٧٤	إجمالي الربح
١٨,٥٣٨	١٨,٨٨٠	٢٤,١٨٢	٤٧,٨٧١	إيرادات تشغيلية أخرى
(٧,٢٢٤)	(٢٢,٩٨٥)	(١٦,٤٧٣)	(٣٤,٢١٧)	مصاريف بيعية وتوزيعية
(١٩,٦٩٦)	(٤٩,٧١٥)	(٣٦,٨٦١)	(٩٧,٢٧٥)	مصاريف عمومية وإدارية
١٩٢,٦٨٠	٤٠٣,٩١١	٣٤٧,١٦٥	٦٤١,٩٥٣	الربح من العمليات
(٢٨,٨٦٧)	(٥٠,٨٩٦)	(٥٦,١٨٠)	(٩٤,٩٦٢)	تكاليف التمويل
١٦٣,٨١٣	٣٥٣,٠١٥	٢٩٠,٩٨٥	٥٤٦,٩٩١	الربح للفترة
				العائد إلى :
١٥٧,٤١٣	٣٣٤,٧٨٠	٢٦٢,٢٤٤	٥٠٣,٧٦٠	مساهمي الشركة الأم
٦,٤٠٠	١٨,٢٣٥	٢٨,٧٤١	٤٣,٢٣١	حصة الأقلية
١٦٣,٨١٣	٣٥٣,٠١٥	٢٩٠,٩٨٥	٥٤٦,٩٩١	
٠,١٥	٠,٣١	٠,٢٤	٠,٤٧	٨ الربح الأساسي للسهم

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية الموحدة

الشركة الخليجية للاستثمارات العامة (ش.م.ع) وشركاتها التابعة
دبي - الإمارات العربية المتحدة

بيان التغيرات في حقوق المساهمين الموجز الموحد
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٨
(المبالغ مدرجة بالآلاف الدراهم)

٤

المجموع	حقوق الأقلية	مساهمي الشركة الأم	أرباح مستبقاه	إحتياطي إعادة تقييم الإستثمارات	الإحتياطيات	رأس المال	
١,٩٩٣,٧٢١	٣٣٨,٨٦٦	١,٦٥٤,٨٥٥	١,٠٧٠,٨٨١	(١٢١,٧٨٧)	٣٠٥,٧٦١	٤٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦ (مدققة)
١٦,٦٦٨	--	١٦,٦٦٨	--	١٦,٦٦٨	--	--	أرباح إستثمارات متاحة للبيع مثبتة مباشرة في حقوق المساهمين
٢٩٠,٩٨٥	٢٨,٧٤١	٢٦٢,٢٤٤	٢٦٢,٢٤٤	--	--	--	الربح للفترة
٣٠٧,٦٥٣	٢٨,٧٤١	٢٧٨,٩١٢	٢٦٢,٢٤٤	١٦,٦٦٨	--	--	مجموع الإيرادات والمصاريف المعترف بها للفترة
--	--	--	(١٤٠,٠٠٠)	--	--	١٤٠,٠٠٠	إصدار أسهم منحة
(٤٠,٠٠٠)	--	(٤٠,٠٠٠)	(٤٠,٠٠٠)	--	--	--	توزيعات أرباح مدفوعة
٧٦,٧١٢	--	٧٦,٧١٢	--	--	٧٦,٧١٢	--	فرق إعادة تقييم أراضي إستثمارات أخرى
(٧,٨٥٨)	(٧,٨٥٨)	--	--	--	--	--	
٢٨,٨٥٤	(٧,٨٥٨)	٣٦,٧١٢	(١٨٠,٠٠٠)	--	٧٦,٧١٢	١٤٠,٠٠٠	
٢,٣٣٠,٢٢٨	٣٥٩,٧٤٩	١,٩٧٠,٤٧٩	١,١٥٣,١٢٥	(١٠٥,١١٩)	٣٨٢,٤٧٣	٥٤٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٣٠ يونيو ٢٠٠٧ (غير مدققة)
٢,٨٠٧,٠٠٢	٣٤٥,١١٥	٢,٤٦١,٨٨٧	١,٣٣١,٣٩٧	٥٤,٧٢٢	٥٣٥,٧٦٨	٥٤٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧ (مدققة)
١٤٣,٦٧٨	--	١٤٣,٦٧٨	--	١٤٣,٦٧٨	--	--	أرباح إستثمارات متاحة للبيع مثبتة مباشرة في حقوق المساهمين
٥٤٦,٩٩١	٤٣,٢٣١	٥٠٣,٧٦٠	٥٠٣,٧٦٠	--	--	--	الربح للفترة
٦٩٠,٦٦٩	٤٣,٢٣١	٦٤٧,٤٣٨	٥٠٣,٧٦٠	١٤٣,٦٧٨	--	--	مجموع الإيرادات والمصاريف المعترف بها للفترة
--	--	--	(٥٤٠,٠٠٠)	--	--	٥٤٠,٠٠٠	إصدار أسهم منحة
(٢٨٠)	(٢٨٠)	--	--	--	--	--	توزيعات أرباح مدفوعة
٢١,٨٢٥	٢١,٨٢٥	--	--	--	--	--	حركات أخرى
٢١,٥٤٥	٢١,٥٤٥	--	(٥٤٠,٠٠٠)	--	--	٥٤٠,٠٠٠	
٣,٥١٩,٢١٦	٤٠٩,٨٩١	٣,١٠٩,٣٢٥	١,٢٩٥,١٥٧	١٩٨,٤٠٠	٥٣٥,٧٦٨	١,٠٨٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٣٠ يونيو ٢٠٠٨ (غير مدققة)

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية الموحدة

الشركة الخليجية للإستثمارات العامة (ش.م.ع) وشركاتها التابعة
دبي - الإمارات العربية المتحدة

بيان التدفقات النقدية الموجز الموحد

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٨
(المبالغ مدرجة بالآلاف الدراهم)

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٧	لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٨	
غير مدققة	غير مدققة	
٢٦٢,٢٤٤	٥٠٣,٧٦٠	العمليات التشغيلية
		الربح للفترة
		التعديلات :
١,٣٧٥	٢,٣٠٢	مخصص تعويض نهاية الخدمة للموظفين - صافي
٥٦,١٨٠	٩٤,٩٦٢	تكاليف التمويل
٣١٩,٧٩٩	٦٠١,٠٢٤	التدفقات النقدية التشغيلية قبل التغيرات في رأس المال العامل
٣٢,٤٣٣	(٢٤٥,٩٤٦)	(الزيادة)/النقص في البضاعة
(٢٥٩,٢٠٤)	(١,١١١,٥٩٢)	الزيادة في ذمم تجارية مدينة وأخرى
٦٩,٥٧٩	(١٣٨,٤٧٥)	(الزيادة)/النقص في أوراق قبض - شيكات برسم التحصيل
٣٤٣,٣٥٧	١,٥٢٢,٦٩٢	النقص في ذمم تجارية دائنة وأخرى
(٢٤,٧٧٨)	٢٦٣,٦٣٢	الزيادة/(النقص) في أوراق دفع - شيكات مؤجلة
٤٨١,١٨٦	٨٩١,٣٣٥	النقد الناتج من العمليات
(٥٦,١٨٠)	(٩٤,٩٦٢)	فوائد مدفوعة
٤٢٥,٠٠٦	٧٩٦,٣٧٣	صافي النقد الناتج من العمليات التشغيلية
		العمليات الاستثمارية
(٩٢,٥١٦)	٩٩,٩٩٣	النقص/(الزيادة) في ودائع مرهونة تستحق السداد بعد ثلاثة أشهر
(٢١,٤٨٢)	(١٠٩,٦١٣)	صافي حركة ممتلكات ، آلات ومعدات
(٤,٦٢٩)	(٥٥٠,٨٨٢)	صافي حركة إستثمارات في أوراق مالية
--	(٩٤٩,٣١٧)	صافي الحركة في مشاريع قيد الإنشاء
(٣٧٩,٣٣٢)	(١٩,٩٤٦)	صافي حركة إستثمارات في ممتلكات
(٢٨,٦٣٨)	--	صافي حركة ممتلكات قيد الإنشاء
٤٧,١٤٣	(٤,٣٠٤)	صافي حركة في تنمية ممتلكات
(٧,٥٠٠)	(٤٧,٧٧٧)	الزيادة في الشهرة
(٤٨٦,٩٥٤)	(١,٥٨١,٨٤٦)	صافي المستخدم في العمليات الإستثمارية
		العمليات التمويلية
٦٩,٠٣٠	٨٠٣,٧٢١	الزيادة في إستلاف من بنوك/قروض
٢٠,٨٨٣	٦٤,٧٧٦	الزيادة في حقوق الأقلية
(٤٠,٠٠٠)	--	توزيعات أرباح مدفوعة
٤٩,٩١٣	٨٦٨,٤٩٧	صافي النقد الناتج من العمليات التمويلية
(١٢,٠٣٥)	٨٣,٠٢٤	صافي الزيادة/(النقص) في النقد وما يعادله
٩٠,٠٢٨	١٣٨,٧٠٠	النقد وما يعادله في بداية الفترة
٧٧,٩٩٣	٢٢١,٧٢٤	النقد وما يعادله في نهاية الفترة (إيضاح ٩)

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية الموحدة

١- معلومات عامة

تأسست الشركة الخليجية للإستثمارات العامة (ش.م.ع) - دبي ("الشركة") كشركة مساهمة عامة بموجب المرسوم الأميري رقم ٧٣/٢ الصادر في ٢٧ يوليو ١٩٧٣. تمارس الشركة نشاطها في دولة الإمارات العربية المتحدة بموجب رخصة تجارية صادرة من دائرة التنمية الإقتصادية لحكومة دبي . تتضمن "المجموعة" الشركة الخليجية للإستثمارات العامة (ش.م.ع) وشركاتها التابعة . إن عنوان الشركة هو ص.ب.: ٢٢٥٨٨ ، دبي - الإمارات العربية المتحدة .

يتمثل النشاط الرئيسي للشركة فيما يلي :

الإشتراك في تأسيس الشركات الصناعية
الإشتراك في تأسيس الشركات التجارية
شراء وبيع الأراضي والعقارات
خدمات تنمية العقارات
تجارة عامة

مدة الشركة تسعة وتسعون سنة ميلادية وتبدأ من تاريخ صدور المرسوم الأميري بإعلان تأسيسها أعلاه .

٢- أسس إعداد المعلومات المالية

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية الموحدة المرفقة وفقاً لمتطلبات المعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) : " التقارير المالية المرحلية " الصادر عن مجلس معايير المحاسبة الدولية وكذلك طبقاً لمتطلبات القوانين المعمول بها في دولة الإمارات العربية المتحدة . تم إعداد المعلومات المالية المرحلية الموحدة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية ، فيما عدا بعض الأدوات المالية والإستثمارات في ممتلكات التي تظهر بالقيمة العادلة . تم عرض المعلومات المالية المرحلية الموحدة بدرهم الإمارات العربية المتحدة (بآلاف الدراهم) ، وهي عملة الدولة التي تمارس بها الشركة معظم نشاطها.

لا تتضمن المعلومات المالية المرحلية الموحدة المرفقة جميع المعلومات المطلوب إدراجها ضمن البيانات المالية السنوية للشركة ويجب عند قراءة هذه المعلومات المالية المرحلية الرجوع إلى البيانات المالية السنوية المدققة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧ بالإضافة إلى أنه ليس من الضروري أن نتائج أعمال الشركة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٨ تعطي مؤشراً دقيقاً لنتائج أعمال الشركة المتوقعة للسنة التي ستنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧ .

٢- أسس إعداد المعلومات المالية " تنمة "

(أ) تقديرات غير مؤكدة

إن إعداد المعلومات المالية المرحلية الموحدة المرفقة يتطلب من إدارة الشركة بأن تقوم بتقديرات ،
إفتراضات وتوقعات غير مؤكدة قد يكون لها تأثير عند تطبيق السياسات المحاسبية وكذلك قد تؤثر على
مبالغ الموجودات ، المطلوبات ، إيرادات ومصاريف الشركة المدرجة ضمن المعلومات المالية المرحلية
المرفقة . إن نتائج أعمال الشركة الفعلية من الممكن أن تتغير نتيجة إتباع تلك التقديرات والإفتراضات .

عند إعداد المعلومات المالية المرحلية الموحدة المرفقة قامت إدارة المجموعة بإتباع نفس التقديرات
الجوهرية فيما يتعلق بتطبيق سياسات الشركة المحاسبية وكذلك إتباع نفس التوقعات غير المؤكدة
المعمول بها عند إعداد البيانات المالية الموحدة السنوية المدققة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧ .

(ب) إدارة المخاطر المالية

إن أهداف وسياسات الإدارة فيما يتعلق بإدارة المخاطر المالية الأخرى تتوافق مع الأهداف والسياسات
المصرح عنها ضمن البيانات المالية الموحدة السنوية المدققة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧ .

٣- أسس توحيد البيانات المالية

تتألف المعلومات المالية المرحلية الموحدة للشركة الخليجية للإستثمارات العامة (ش.م.ع) وشركاتها التابعة
("المجموعة") من المعلومات المالية الخاصة بالشركة والمؤسسات (شركاتها التابعة) التي تحصل فيها
الشركة على حق السيطرة . تتحقق السيطرة عندما تكون للشركة القدرة على التحكم في السياسات المالية
والتشغيلية للمؤسسة التابعة وذلك بغرض الإستفادة من نشاطها .

يتم إستبعاد كافة الأرصدة والمعاملات الداخلية بين الشركة والمؤسسة التابعة بما في ذلك الإيرادات
والمصروفات ونتائج الأعمال .

٣- أسس توحيد البيانات المالية " تنمة "

فيما يلي تفاصيل الشركات التابعة كما في ٣٠ يونيو ٢٠٠٨ :

الأنشطة الرئيسية	نسبة المساهمة (%)	بلد التأسيس	المؤسسة التابعة
صناعة الشحوم والزيوت وتجارة الزيوت ومشتقاتها	١٠٠	الإمارات العربية المتحدة	شركة الإمارات للزيوت المحدودة ذ.م.م.
صناعة الأبنية الجاهزة وغرف التخزين المبردة وأفران الطهي والمواعد والشوايات	١٠٠	الإمارات العربية المتحدة	مصنع الخليج للبيوت الجاهزة ذ.م.م.
صناعة العلب والعبوات والبراميل المعدنية	١٠٠	الإمارات العربية المتحدة	شركة هورايون للصناعات المعدنية ذ.م.م.
تجارة الشحوم والزيوت	١٠٠	الإمارات العربية المتحدة	شركة كروان ذ.م.م.
تجارة الشحوم والزيوت	٥٠	الإمارات العربية المتحدة	شركة الإمارات كروان ذ.م.م.
تجارة عامة	٥٠	الإمارات العربية المتحدة	شركة ال . ايه . اي للتجارة العامة ذ.م.م. - دبي
مزاولة أعمال التأمين بكافة أنواعه	٥٣	الإمارات العربية المتحدة	شركة الصقر الوطنية للتأمين - ش.م.ع.
نقل المواد العازلة بالشاحنات الثقيلة	٥٠	الإمارات العربية المتحدة	مؤسسة دبي الأهلية للنقل السريع - شركة تضامن
تجارة الشحوم والزيوت	١٠٠	الهند	شركة الإمارات والهند للزيوت الخصوصية المحدودة
إدارة الفنادق	٥١	الإمارات العربية المتحدة	لايا لإدارة الفنادق (ش.ذ.م.م.)
تجارة عطور ومستحضرات التجميل	٥٠	الإمارات العربية المتحدة	اماليا لتجارة العطور (ذ.م.م.)
صناعة الأجزاء المعدنية الإنشائية وصناعة صهاريج تخزين المياه والمواد السائلة	٥٠	الإمارات العربية المتحدة	شركة اكورن الصناعية (ذ.م.م.)
وسيط بيع وشراء الأسهم والسندات المحلية	٧٥	الإمارات العربية المتحدة	شركة السهم للأوراق المالية (ذ.م.م.)

٣- أسس توحيد البيانات المالية " تنمة "

الأنشطة الرئيسية	نسبة المساهمة (%)	بلد التأسيس	المؤسسة التابعة
تجارة الآلات ومعدات تجهيز المصانع وقطع الغيار لمكائن المصانع	٥١	الإمارات العربية المتحدة	عالم الشرق الأوسط لمعدات المصانع ذ.م.م.
صناعة الأنابيب الحديدية ، صناعة صهاريج تخزين المواد السائلة وصناعة أوعية التفاعل	٥٠	الإمارات العربية المتحدة	شركة الجودة الدولية المحدودة (ذ.م.م.)
صناعة الإنشاءات المعدنية	٥٠	الإمارات العربية المتحدة	شركة لويذر الهندسية (ذ.م.م.)
صناعة الأشغال المعدنية للمباني	٥٠	الإمارات العربية المتحدة	شركة هورايزون لصناعة الألمنيوم ذ.م.م.
صيانة عامة ، خدمات حراسة الأبنية وخدمات تنظيف المباني والمسكن	٥٠	الإمارات العربية المتحدة	شركة الخليج للخدمات الهندسية (ش.ذ.م.م.)
تجارة الحديد	١٠٠	الإمارات العربية المتحدة	الشركة الخليجية للحديد العامة ذ.م.م.

إن الإستثمار في شركة الصقر الوطنية للتأمين ش.م.ع. مسجل بإسم أطراف ذات علاقة على سبيل الأمانة لصالح الشركة .

٤- أهم السياسات المحاسبية

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموحدة مطابقة لتلك السياسات التي تم على أساسها إعداد البيانات المالية المدققة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧ .

٥- رأس المال

٣١ ديسمبر ٢٠٠٧	٣٠ يونيو ٢٠٠٨
مدققة	غير مدققة
ألف درهم	ألف درهم
٥٤٠,٠٠٠	١,٠٨٠,٠٠٠

رأس المال المكتتب به والمدفوع بالكامل :

١,٠٨٠ مليون سهم عادي بقيمة ١ درهم (٣١ ديسمبر
٢٠٠٧ : ٥٤٠ مليون سهم عادي بقيمة ١ درهم للسهم)

خلال الفترة ، تم زيادة رأس المال للشركة بمبلغ ٥٤٠ مليون درهم من خلال إصدار ٥٤٠ مليون سهم
منحة .

٦- إحتياطيات

المجموع	إحتياطي تقييم أراضي	إحتياطي إضافي	إحتياطي قانوني	
ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	
٣٠٥,٧٦١	٢,٥٠٩	١٤٠,٦٢٦	١٦٢,٦٢٦	الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦ (مدققة)
٧٦,٧١٢	٧٦,٧١٢	--	--	صافي الحركة
٣٨٢,٤٧٣	٧٩,٢٢١	١٤٠,٦٢٦	١٦٢,٦٢٦	الرصيد كما في ٣٠ يونيو ٢٠٠٧ (غير مدققة)
٥٣٥,٧٦٨	١٢١,٥١٤	١٩٦,١٢٧	٢١٨,١٢٧	الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧ (مدققة)
--	--	--	--	صافي الحركة
٥٣٥,٧٦٨	١٢١,٥١٤	١٩٦,١٢٧	٢١٨,١٢٧	الرصيد كما في ٣٠ يونيو ٢٠٠٨ (غير مدققة)

الشركة الخليجية للإستثمارات العامة (ش.م.ع) وشركاتها التابعة
دبي - الإمارات العربية المتحدة

١١

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموحدة " تنمة "
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٨

٧- الإيرادات وتكلفة الإيرادات

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو	
٢٠٠٧	٢٠٠٨	٢٠٠٧	٢٠٠٨
غير مدققة	غير مدققة	غير مدققة	غير مدققة
ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم
الإيرادات			
٢٩٤,٥٧١	٢٧١,٩١٩	٦٢٨,٥٣٩	٦١٨,٩١٨
٦٨,١٧٣	٣٨٨,٣٩٤	١١٤,٧١٠	٥٥٧,٢٨٣
٦٦٦,٤٧٣	١,٣٥١,١١٩	٨٤٧,٦٨٣	٢,٥٥٨,٤١٣
١٣١,٣٩٣	١٩٧,١٦٨	٣٤٠,٥٤٥	٤٣٣,٣٩٣
٥٠,١٩١	٢٥٧,١٣٤	٥٠,١٩١	٣١٤,١٦٦
١,٤٨٠	٢,٨٣٦	٢,٢٨٠	٤,٣١٩
٥,٧٧٣	١١,٩١١	١١,٣٠٩	٢٣,٧٨٧
١٣٤,١٠٢	--	٢٠١,١٠٨	--
--	١٨,١٧٠	--	١٨,١٧٠
--	٢٣,٤٢٥	--	٤٧,٩٨٧
١,٣٥٢,١٥٦	٢,٥٢٢,٠٧٦	٢,١٩٦,٣٦٥	٤,٥٧٦,٤٣٦
تكلفة الإيرادات			
٢٥٤,٩٠٣	٢٢٨,٨٩٧	٥٤١,٤٨٦	٥١٦,٣٩٥
٣٨,١٤٦	١٩٢,٤٨٩	٨٤,٦٨٣	٣٠٠,٧٣٧
٦٨٣,٣٤٣	١,٢٦٥,٧٠٢	٨٢٠,٦٧٨	٢,٣٩٣,٥٤٠
١٢٧,٨٣٨	١٨٠,٩٢١	٣١٥,٦٥٦	٣٩٠,١٧١
٤٠,٩٣٨	١٩٢,١٦٦	٤٠,٩٣٨	٢٢٠,٧٦٧
٥,٩٢٦	(٩,٦٣١)	١٦,٦٠٧	--
--	١٣,٨٠١	--	٢٩,٢٥٢
١,١٥١,٠٩٠	٢,٠٦٤,٣٤٥	١,٨٢٠,٠٤٨	٣,٨٥٠,٨٦٢

٨- الربح الأساسي للسهم الواحد

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠٠٧	٢٠٠٨	٢٠٠٧	٢٠٠٨	
غير مدققة	غير مدققة	غير مدققة	غير مدققة	الربح للفترة (ألف درهم)
١٥٧,٤١٣	٣٣٤,٧٨٠	٢٦٢,٢٤٤	٥٠٣,٧٦٠	
١,٠٨٠,٠٠٠	١,٠٨٠,٠٠٠	١,٠٨٠,٠٠٠	١,٠٨٠,٠٠٠	عدد الأسهم (ألف سهم)
٠,١٥	٠,٣١	٠,٢٤	٠,٤٧	الربح للسهم الواحد (درهم)

لقد تم تعديل إحتساب الربح الأساسي للسهم لعام ٢٠٠٧ بأسهم المنحة والبالغ عددها ٥٤٠ مليون سهم
المصدرة خلال الفترة (إيضاح ٥).

٩- النقد وما يعادله

٣٠ يونيو ٢٠٠٧	٣٠ يونيو ٢٠٠٨	
مدققة	غير مدققة	نقد وأرصدة لدى البنوك
ألف درهم	ألف درهم	ينزل : ودائع مرهونة تستحق بعد ثلاث أشهر
٢٣٣,٤٠٥	٣٤١,٢٢٤	
(١٥٥,٤١٢)	(١١٩,٥٠٠)	
٧٧,٩٩٣	٢٢١,٧٢٤	

١٠- تسهيلات بنكية

إن التسهيلات البنكية الممنوحة للشركة تمت مقابل رهن كل من ممتلكات ومشاريع قيد الإنشاء ممولة من
البنوك ، تجبير إيرادات الإيجارات من الممتلكات المذكورة أعلاه وبوالص التأمين ، رهن ودائع ثابتة ،
أوراق دفع لصالح البنوك ورهن بضاعة وإستثمارات في أوراق مالية وفي شركات تابعة .

١١- إعتقاد المعلومات المالية المرحلية الموحدة

تم إعتقاد المعلومات المالية المرحلية الموحدة والموافقة على إصدارها وذلك بتاريخ ٣ أغسطس ٢٠٠٨ .

١٢- أرقام المقارنة

تم إعادة تنسيق بعض أرقام المقارنة لتتماشى مع عرض البيانات المالية للفترة الحالية .