

الواحة كابيتال ش.م.ع.



الواحة كابيتال
Waha Capital

البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩

الواحة كابيتال ش.م.ع.

البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩

الصفحة	المحتويات
١	معلومات عن الشركة
٣ - ٢	المراجعة المالية والتشغيلية
٤	تقرير المراجعة المستقل للمدققين حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
٥	بيان الدخل المرحلي الموجز الموحد
٦	بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز الموحد
٧	بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد
٨	البيان المرحلي الموجز الموحد للتغيرات في حقوق الملكية
١٠ - ٩	بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز الموحد
١٧ - ١١	إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

الواحة كابيتال ش.م.ع.

معلومات عن الشركة

مجلس الإدارة

سعادة السيد/ حسين النويس

رئيس مجلس الإدارة

سعادة السيد/ سيف الهاجري

نائب رئيس مجلس الإدارة

السيد/ أبو بكر خوري
السيد/ كارلوس عبيد
السيد/ فهد سعيد الرقباني
السيد/ خالد الماس
السيد/ منصور الملا

أعضاء مجلس الإدارة

السيد/ سالم راشد النعيمي

الرئيس التنفيذي

ص ب ٢٨٩٢٢
الطابق الرابع ، مبنى أصيل
الأبراج الستة ، البطين
أبوظبي
الإمارات العربية المتحدة

المركز الرئيسي

كي بي ام جي
ص ب ٧٦١٣
الطابق ١٦ ، برج الصقر
شارع النصر
أبوظبي
الإمارات العربية المتحدة

المدققون

الواحة كابيتال ش.م.ع.

المراجعة المالية والتشغيلية

مقدمة:

لقد شهد النصف الأول من العام ٢٠٠٩ إطلاق العديد من المبادرات التي تؤكد بدورها على سياسة الشركة القائمة على تنويع مصادر الدخل وذلك على النحو التالي:

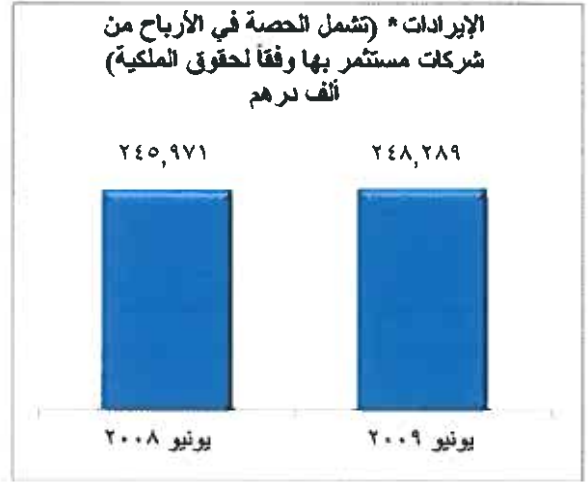
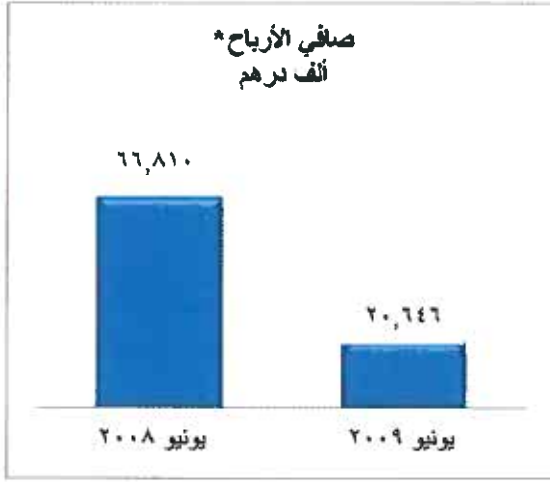
- قامت شركة الواحة كابيتال في شهر فبراير الماضي وخلال فعاليات معرض أيدكس ٢٠٠٩ بإبرام أكبر صفقة تمويلية في تاريخها، وذلك من خلال تكليف القوات المسلحة لشركة الواحة كابيتال بإدارة تمويل برنامج شراء طائرات نقل عسكرية بقيمة ١١ مليار درهم، وتتضمن الصفقة توفير برنامج تمويلي متطور لشراء ١٢ طائرة نقل عسكرية من طراز سي ١٣٠ جيه سوبر هيركوليز من شركة لوكهيد مارتن، بالإضافة إلى ٤ طائرات نقل عسكرية نفثة من طراز سي ١٧ من شركة بوينغ.
- كما أعلنت الشركة من خلال ذراع التطوير العقاري التابع لها، متمثلاً بشركة "الواحة لاند"، عن إطلاق باكورة مشاريعها العقارية في إمارة أبوظبي، وهو مشروع "المركز"، الذي يمتد على مساحة ستة كيلو مترات مربعة و الذي يعد أحد أول المشاريع متعددة الاستخدامات في الإمارة. وسيتضمن المشروع وحدات للتخزين و مستودعات بالإضافة إلى وحدات مخصصة للصناعات الخفيفة والناشئة وصولاً إلى مساكن العمالة المتخصصة بطاقة استيعابية تتجاوز ٣٢ ألف نسمة.
- في الربع الثاني من عام ٢٠٠٩، قامت شركة الواحة كابيتال بالتوقيع على اتفاقية شراكة استراتيجية مع شركة "إيركاب هولدنغز" للاستحواذ على نسبة ٥٠% من أسهم شركة "إيرفنتشور" الهولندية التي تمتلك أصولاً تشمل ٢٢ طائرة من طراز "إي ٣٢٠"، بالإضافة إلى طلبات مؤكدة لشراء ٣٢ طائرة أخرى من النوع نفسه، والتي من المتوقع أن يتم تسليمها بحلول عام ٢٠١١.

الأداء التشغيلي و الاستثمارات :

- ارتفعت الإيرادات (بما فيها الحصة من الأرباح في شركات مستثمر بها محتسبة وفقاً لحقوق الملكية) لتصل إلى ٢٤٨,٣ مليون درهم مقارنة ب ٢٤٥,٩ مليون درهم في النصف الأول من العام ٢٠٠٨.
- ارتفعت التكاليف التشغيلية والإدارية والمصروفات الأخرى بنسبة ٣٠,٩% لتصل إلى ٢٦١,٦ مليون درهم مقارنة ب ١٩٩,٧ مليون درهم بالفترة الموافقة لعام ٢٠٠٨، والتي تعكس زيادة الأنشطة التجارية للمجموعة والاستثمار في بناء أساس للنمو.
- لقد انخفض الربح التشغيلي إلى ١٠,٨ مليون درهم مقارنة ب ٦٤,١ مليون درهم خلال الفترة الموافقة من العام الماضي. ارتفعت إجمالي موجودات المجموعة خلال عام ٢٠٠٩ لتصل إلى ٥ مليار درهم مقارنة ب ٤,٧ مليار درهم والتي تمثل زيادة بنسبة ٦,٤% مقارنة بما كانت عليه في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨.
- إن لدى المجموعة التزامات استثمارية بقيمة ٢٦٧ مليون درهم و التزامات رأسمالية بقيمة ٦٦٨ مليون درهم و ذلك كما في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩ .

الواحة كابيتال ش.م.ع.

المراجعة المالية والتشغيلية (تابع)



*لفترة الستة أشهر المنتهية.




الرئيس التنفيذي

تقرير المراجعة المستقل حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

السادة المساهمين
الواحة كابيتال ش.م.ع.
ص.ب. ٢٨٩٢٢
الطابق الرابع بناية أصيل،
الأبراج الستة
البطين
أبوظبي
الإمارات العربية المتحدة

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي الموجز المرفق لشركة الواحة كابيتال ش.م.ع. ("الشركة") وشركاتها التابعة (ويشار إليهم مجتمعين بـ "المجموعة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩ وكذلك البيان الموجز الموحد للدخل الشامل (يتضمن بيان موجز موحد للدخل الشامل وبيان منفصل للدخل الموحد)، والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ("المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة"). تقع مسؤولية اعداد وتقديم هذه البيانات المالية المرحلية الموحدة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية) على عاتق الإدارة. وتتحصر مسؤوليتنا بالتعبير عن استنتاجنا حول هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة استناداً لأعمال المراجعة التي قمنا بها.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي حول ارتباطات المراجعة رقم ٢٤١٠ (مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل منقح حسابات مستقل للشركة). تتطوي أعمال مراجعة المعلومات المالية المرحلية على استفسارات، بصورة رئيسية من الموظفين المعنيين بالأمر المالية والمحاسبية، والقيام بإجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق المراجعة أقل بشكل كبير من نطاق التدقيق المنفذ وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق وبالتالي فإن أعمال المراجعة لا تمكننا من الحصول على تأكيدات بأننا سنكون على دراية بكافة الأمور الهامة التي يمكن التعرف عليها من خلال أعمال التدقيق، وبالتالي فإننا لا نبدى رأياً تدقيقياً.

الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا، لم يسترع انتباهنا ما يجعلنا نعتقد أن المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة المرفقة كما في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩ لم يتم إعدادها، من كافة النواحي المادية، وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية).



شاراد ك بنداري
شريك
أبوظبي
رقم التسجيل: ٢٦٧

الواحة كابيتال ش.م.ع.

بيان الدخل المرحلي الموجز الموحد لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩

معاد بيانها فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٨ (ألف درهم) (مراجعة)	معاد بيانها فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩ (ألف درهم) (مراجعة)	معاد بيانها فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٨ (ألف درهم) (مراجعة)	معاد بيانها فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩ (ألف درهم) (مراجعة)	إيضاح
١١١,٨٢٧	٩٥,٧٤٨	٢٣٢,٩٥٦	١٩٣,٥٧٩	الإيرادات
٤,٣٢٨	٥٤,٤٦٥	١٣,٠١٥	٥٤,٧١٠	٣(ب) الحصة في الأرباح من شركات مستثمر بها وفقاً لحقوق الملكية
١٧,٨٠٤	٢٤,١٣٣	١٧,٨٥٤	٢٤,١٣٣	إيرادات التشغيل الأخرى
(٨٦,٧٧٩)	(١٠٠,٤٥٣)	(١٧٣,٠٤٢)	(٢١٨,٣١٣)	تكاليف التشغيل
(١١,٢٦٣)	(٢٣,٩٧٧)	(٢٦,٦٨٧)	(٤٣,٣٠٠)	مصروفات إدارية وأخرى
٣٥,٩١٧	٤٩,٩١٦	٦٤,٠٩٦	١٠,٨٠٩	الأرباح من الأنشطة التشغيلية
١,٠٩٧	٩,٥١٤	٢,٧١٤	٩,٨٣٧	إيرادات أخرى
٣٧,٠١٤	٥٩,٤٣٠	٦٦,٨١٠	٢٠,٦٤٦	صافي الأرباح
٠,٠٢	٠,٠٤	٠,٠٤	٠,٠١	٤ ربحية السهم الأساسية والمخففة (درهم)

* راجع الإيضاح ٣ (ب)

تشكل الإيضاحات من ١ إلى ١٤ جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة. إن تقرير مراجعة مدققي الحسابات المستقلين مدرج على الصفحة ٤.

الواحة كابيتال ش.م.ع.

بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز الموحد لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩

فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩ (الف درهم) (مراجعة)	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩ (الف درهم) (مراجعة)	فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٨ (الف درهم) (مراجعة)	فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٨ (الف درهم) (مراجعة)	
٣٧,٠١٤	٥٩,٤٣٠	٦٦,٨١٠	٢٠,٦٤٦	أرباح الفترة
				إيرادات شاملة أخرى
١,٧٥٠	٢,٩٨١	(٨٠١)	٢,٩٠١	صافي التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية المتاحة للبيع
(٣,٠٠٠)	-	(٣,٠٠٠)	(٣,٠٠٠)	أتعاب مجلس الإدارة
<u>٣٥,٧٦٤</u>	<u>٦٢,٤١١</u>	<u>٦٣,٠٠٩</u>	<u>٢٠,٥٤٧</u>	إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة

تشكل الإيضاحات من ١ إلى ١٤ جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة.
إن تقرير مراجعة مدققي الحسابات المستقلين مدرج على الصفحة ٤.


الواحة كابييتال ش.م.ع.

بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد

٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ (الف درهم) (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠٠٩ (الف درهم) (مراجعة)	ايضاح
الموجودات		
٢,٣٦٧,٨٣٣	٢,٢٨٤,٠١٩	٦ موجودات التأجير التشغيلية
٩٥٥,٨٥٢	٩٣٤,١٢٠	استثمارات في عقود تأجير تمويلية
٤٧١,٠٣٧	١,٠٤٦,٠٠٨	٣(ب) استثمارات في شركات مستثمر بها وفقاً لحقوق الملكية
٢٢٩,٨٣٤	٢٧٥,٢٠٧	استثمارات قروض
٣٣,٧٩٩	٦٢,٣٩٥	استثمارات متاحة للبيع
٢٨,٥٢٨	٢٣,٦١٦	تكاليف المشاريع
٧,٤٧٨	٦,٣٠٣	موجودات ثابتة أخرى
٤,٤٩٩	-	موجودات الضريبة المؤجلة
١٦,٠٦٨	٩,٢٩٩	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
٨٧,٢٩٣	١١٢,٠٨٧	٧ نقدية محتجزة
٢٨٩,٢٩٤	٧٣,٧٨١	٨ ذمم مدينة تجارية وأخرى
٢٢٦,٧٩٤	١٩٢,٤٨٨	نقد وما يعادله
<u>٤,٧١٨,٣٠٩</u>	<u>٥,٠١٩,٣٢٣</u>	إجمالي الموجودات
حقوق الملكية والمطلوبات		
حقوق الملكية		
١,٥٧٥,٠٠٠	١,٥٧٥,٠٠٠	٩ رأس المال
٤٢,٩٣٢	٤٢,٩٣٢	احتياطي قانوني
(٣,٥٧٥)	(٦٧٤)	احتياطي أسهم متاحة للبيع
١٨٣,٥١٣	١٢٢,٤٠٩	أرباح محتجزة
١,٧٩٧,٨٧٠	١,٧٣٩,٦٦٧	
المطلوبات		
٢,٧١٥,٣٣٩	٣,٠٨٩,١٣٠	قروض لأجل
٢٠٥,١٠٠	١٩٠,٥٢٦	ذمم دائنة تجارية وأخرى
٢,٩٢٠,٤٣٩	٣,٢٧٩,٦٥٦	
<u>٤,٧١٨,٣٠٩</u>	<u>٥,٠١٩,٣٢٣</u>	إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات

لقد تم التصريح بإصدار هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة بتاريخ ٢٧ يوليو ٢٠٠٩ من قبل مجلس الإدارة وتم ترقيقها بالنيابة عنهم من قبل:


الرئيس التنفيذي


عضو مجلس الإدارة

تشكل الإيضاحات من ١ إلى ١٤ جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة.

إن تقرير مراجعة مدققي الحسابات المستقلين مدرج على الصفحة ٤.

الواحة كابيتال ش.م.ع.

البيان المرحلي الموجز الموحد للتغيرات في حقوق الملكية للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩

الإجمالي (ألف درهم)	أرباح محتجزة (ألف درهم)	احتياطي أسهم متاحة للبيع (ألف درهم)	احتياطي قانوني (ألف درهم)	رأس المال (ألف درهم)	
١,٨٤٠,٩٤٢	٣٠٠,٤٩١	١,٥٢٢	٣٨,٩٢٩	١,٥٠٠,٠٠٠	في ١ يناير ٢٠٠٨
٦٣,٠٠٩ (٧٥,٠٠٠)	٦٣,٨١٠ (١٥٠,٠٠٠)	(٨٠١) -	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة توزيعات الأرباح
١,٨٢٨,٩٥١	٢١٤,٣٠١	٧٢١	٣٨,٩٢٩	١,٥٧٥,٠٠٠	في ٣٠ يونيو ٢٠٠٨ (مراجعة)
١,٧٩٧,٨٧٠ ٢٠,٥٤٧ (٧٨,٧٥٠)	١٨٣,٥١٣ ١٧,٦٤٦ (٧٨,٧٥٠)	(٣,٥٧٥) ٢,٩٠١ -	٤٢,٩٣٢ - -	١,٥٧٥,٠٠٠ - -	في ١ يناير ٢٠٠٩ إجمالي الدخل الشامل للفترة توزيعات أرباح
١,٧٣٩,٦٦٧	١٢٢,٤٠٩	(٦٧٤)	٤٢,٩٣٢	١,٥٧٥,٠٠٠	في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩ (مراجعة)

تشكل الإيضاحات من ١ إلى ١٤ جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة.

إن تقرير مراجعة مدققي الحسابات المستقلين مدرج على الصفحة ٤.

الواحة كابيتال ش.م.ع.

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز الموحد للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩

(معاد بيانها) فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٨ (ألف درهم) (مراجعة)	فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩ (ألف درهم) (مراجعة)	
٦٦,٨١٠	٢٠,٦٤٦	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٦٧,٢٣٦	٨١,٣٩٨	صافي أرباح الفترة
٨٣,٥٧٧	٦٠,٤٢٣	تعديلات لـ:
(١,٧٥٥)	(٣,٧٩٥)	الاستهلاك
(١٤,١٠٩)	(١٢,٨٠٩)	فوائد على قروض لأجل
(٨٣,١٦٥)	(٣٧,٣٦١)	فوائد على ودائع مصرفية
(٩)	-	إيرادات فوائد من استثمارات قروض
(٢٧,٥١١)	(٥٤,٧١٠)	إيرادات فوائد لعقود تأجير تمويلية
-	٦,٦٢٠	إيرادات فوائد من استثمارات محتفظ بها للاستحقاق
-	١٩,٥٨٨	الحصة في الأرباح من شركات مستثمر بها وفقاً لحقوق الملكية
٣,٠٤٢	١٠,٦٨٨	خسائر إنخفاض قيمة موجودات عقود التأجير التشغيلية
(١٤,٣٧٩)	-	مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
-	٤,٤٩٩	إطفاء وشطب تكاليف المشاريع
(٦٥)	-	أرباح من بيع موجودات تأجير تشغيلية
-	(٤,١٩٢)	عكس موجودات الضريبة المؤجلة
٣٨,٢٤٢	٣٢,٥٨٨	أرباح من بيع مديني عقود تأجير تمويلية
١٢٤,٦٤٧	٥٩,٠٩٣	أرباح من تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال
٤٧١	-	الأرباح أو الخسائر
-	٢,٤٤٦	دفعات مستلمة من استثمارات قروض
(٨٤,٢٧٠)	(٥٧,٩٦٩)	دفعات مستلمة من عقود تأجير تمويلية
(١١٣,٣٩٤)	١٩٦,٠٥٨	دفعات من استثمارات محتفظ بها للاستحقاق
(٥٣,١١١)	(٩٥,٧٧٨)	توزيعات من الشركات المستثمر بها وفقاً لحقوق الملكية
(٧,٧٤٣)	٢٢٧,٤٣٣	فوائد مدفوعة على قروض لأجل
		التغيرات في رأس المال العامل:
		التغير في الذمم المدينة التجارية الأخرى
		التغير في الذمم الدائنة التجارية الأخرى
		صافي النقدية من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية

الواحة كابيتال ش.م.ع.

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز الموحد للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩

(معاد بيانها) فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٨ (الف درهم) (مراجعة)	فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩ (الف درهم) (مراجعة)	
(٣٦٧,٧٨٨)	(٢,٥٧٥)	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
٤٩,٠٧٩	-	شراء موجودات عقود تأجير تشغيلية
١٩٤,٠١٥	-	متحصلات بيع استثمارات في عقود تأجير تمويلية
-	-	متحصلات من بيع موجودات عقود تأجير تشغيلية
-	١٠,٩٦١	متحصلات من بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة
(١٨٤,١٤٩)	(٥٢١,٤٣٨)	من خلال الأرباح أو الخسائر
-	(٦٥,١٥٢)	استثمارات في شركات مستثمر بها وفقاً لحقوق الملكية
(٣٢,٦٢٥)	(٢٥,٦٩٥)	إستثمارات قروض
(٥,٩٣٤)	(٧,٠٤٥)	شراء إستثمارات متاحة للبيع
(٢٦٠)	(٤٥٤)	تكاليف مشاريع متكبدة
٧١,٦٢٠	(٢٤,٧٩٤)	شراء موجودات ثابتة أخرى
٢,٠٧٨	٣,٦٦٢	التغير في النقدية المحتجزة
		فوائد مستلمة
(٢٧٣,٩٦٤)	(٦٣٢,٥٣٠)	صافي النقدية المستخدمة في الأنشطة الاستثمارية
٥٧٩,٦٥٣	٤٣٧,٦٨٢	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(٣٢٨,٣٧٦)	(٦٣,٨٩١)	قروض لأجل تم الحصول عليه
(٣,٠٠٠)	(٣,٠٠٠)	قروض لأجل تم سدادها
		أتعاب مجلس الإدارة
٢٤٨,٢٧٧	(٣٧٠,٧٩١)	صافي النقدية من الأنشطة التمويلية
(٣٣,٤٣٠)	(٣٤,٣٠٦)	صافي (النقص) في النقد وما يعادله
٧٤,١٩٢	٢٢٦,٧٩٤	النقد وما يعادله في ١ يناير
٤٠,٧٦٢	١٩٢,٤٨٨	النقد وما يعادله في ٣٠ يونيو

تشكل الإيضاحات من ١ إلى ١٤ جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة.

إن تقرير مراجعة مدققي الحسابات المستقلين مدرج على الصفحة ٤.

الواحة كابيتال ش.م.ع.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩

١ التأسيس والعمليات

شركة الواحة كابيتال ش.م.ع. ("الشركة") هي شركة مساهمة عامة ذات مسؤولية محدودة تم تأسيسها في إمارة أبوظبي ، الإمارات العربية المتحدة ، بموجب المرسوم الأميري رقم ١٠ الصادر بتاريخ ٢٠ مايو ١٩٩٧ وقد تأسست بتاريخ ١٢ يوليو ١٩٩٧.

تضم هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩ الشركة وشركاتها التابعة (ويشار إليهم مجتمعين بـ "المجموعة") وحصصة المجموعة في الشركات الزميلة والشركات المسيطر عليها بصورة مشتركة.

تزاوّل المجموعة أنشطتها المتمثلة بامتلاك وبيع وتأجير والاستثمار في كافة أنواع الموجودات الثابتة والمنقولة وذلك في كافة أنحاء العالم.

البيانات المالية الموحدة للمجموعة كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ متوفرة عند الطلب من المكتب المسجل للشركة ، ص. ب. ٢٨٩٢٢ ، الطابق الرابع ، بناية أصيل ، الأبراج الستة ، البطين ، أبوظبي ، دولة الإمارات العربية المتحدة.

٢ السياسات المحاسبية الرئيسية

(أ) بيان الالتزام

تم إعداد البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤- "التقارير المالية المرحلية". وهي لا تتضمن كافة المعلومات اللازمة للبيانات المالية الموحدة السنوية الكاملة ويتعين قراءتها جنبا إلى جنب مع البيانات المالية الموحدة للمجموعة كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨.

(ب) أساس الإعداد

توافقت السياسات المحاسبية ، الأحكام والتقدير الهامة ، مبادئ إدارة المخاطر وطرق الاحتساب المطبقة من قبل المجموعة في هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة مع تلك السياسات المطبقة من قبل المجموعة عند إعداد البيانات المالية الموحدة كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨.

ومع ذلك إتبعّت المجموعة المعيار رقم ١ من معايير المحاسبة الدولية " عرض البيانات المالية" (٢٠٠٧ المعدل) ، والمعيار رقم ٨ من معايير التقارير المالية الدولية " القطاعات التشغيلية" ، لأول مرة في عرض البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة. سوف يكون لهذه المعايير المعدلة والتي تم تطبيقها على الفترات السنوية التي بدأت في ١ يناير ٢٠٠٩ ، تأثير على طريقة العرض والإفصاح لهذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة ، ولن يكون لها تأثير على الأرباح والخسائر أو حقوق الملكية بالشركة.

المعيار المحاسبي الدولي رقم (١)- عرض البيانات المالية

حيث أن المعيار المحاسبي الدولي المعدل يقدم بند "الدخل الإجمالي الشامل" والذي يمثل التغيرات في حقوق الملكية خلال الفترة بإستثناء التغيرات الناتجة عن المعاملات مع الملاك بصفتهم كملاك . قامت المجموعة بتطبيق المعيار المحاسبي المعدل رقم ١ بأثر رجعي ، وقد إتبعّت المجموعة طريقتين في عرض البيان الشامل، وهي، بيان الدخل وبيان منفصل للدخل الشامل. علاوة على ذلك ، أحدث المعيار المحاسبي رقم ١ المعدل تغيير في مسمى " الميزانية العمومية" إلى "بيان المركز المالي".

المعيار المحاسبي الدولي رقم (٨)- تقارير القطاعات
تقدم المجموعة في الوقت الحالي بيانات القطاعات فيما يتعلق بالقطاعات الجغرافية.

الواحة كابيتال ش.م.ع.

٣ التوحيد

(أ) الشركات التابعة

لقد تم توحيد البيانات المالية للشركات التالية ("الشركات التابعة") في هذه البيانات المالية.

نسبة الملكية		بلد التأسيس	الشركات التابعة
٣١ ديسمبر ٢٠٠٨	٣٠ يونيو ٢٠٠٩		
%١٠٠	%١٠٠	الإمارات العربية المتحدة	الواحة لاند ذ.م.م.
%١٠٠	%١٠٠	الإمارات العربية المتحدة	الواحة ماريتايم ذ.م.م.
%١٠٠	%١٠٠	الإمارات العربية المتحدة	الواحة سبشال ماريتايم يونتس ذ.م.م.
%١٠٠	%١٠٠	الإمارات العربية المتحدة	الواحة للاستثمار المالية ذ.م.م.
%١٠٠	%١٠٠	ايل اوفمان	الواحة للتأجير المحدودة - الثانية
%١٠٠	%١٠٠	ايل اوفمان	الواحة للتأجير المحدودة - الثالثة
%١٠٠	%١٠٠	ايل اوفمان	الواحة للتأجير المحدودة - الرابعة
%١٠٠	%١٠٠	ايل اوفمان	الواحة للتأجير المحدودة - الخامسة
%١٠٠	%١٠٠	ايل اوفمان	الواحة للتأجير المحدودة - السادسة
%١٠٠	%١٠٠	ايل اوفمان	الواحة للتأجير المحدودة - السابعة
%١٠٠	%١٠٠	ايل اوفمان	الواحة للتأجير المحدودة - الثامنة
%١٠٠	%١٠٠	ايل اوفمان	الواحة للتأجير المحدودة - التاسعة
%١٠٠	%١٠٠	ايل اوفمان	الواحة للتأجير المحدودة - العاشرة
%١٠٠	%١٠٠	ايل اوفمان	الواحة للتأجير المحدودة - الحادية عشر
%١٠٠	%١٠٠	ايل اوفمان	الواحة للتأجير المحدودة - الثانية عشر
%١٠٠	%١٠٠	ايل اوفمان	الواحة للتأجير المحدودة - الرابعة عشر
%١٠٠	%١٠٠	ايل اوفمان	الواحة للتأجير المحدودة - الخامسة عشر
%١٠٠	%١٠٠	ايل اوفمان	الواحة للتأجير المحدودة - السادسة عشر
%١٠٠	%١٠٠	الولايات المتحدة الأمريكية	الواحة للتأجير الدولية (الولايات المتحدة)
%١٠٠	%١٠٠	جمهورية أيرلندا	أوفينستون ليمتد*
%١٠٠	%١٠٠	جمهورية قبرص	بروناليا تريدينج ليمتد*
%١٠٠	%١٠٠	اتحاد مقاطعة لابوان ، ماليزيا	الواحة للتأجير - (لابوان) ليمتد*
%١٠٠	%١٠٠	اتحاد مقاطعة لابوان ، ماليزيا	الواحة للتأجير - (لابوان) ليمتد - السادسة عشر *
%١٠٠	%١٠٠	جزر كايمان	تشارلي للتأجير المحدودة - الخامسة عشر *
%١٠٠	%١٠٠	جزر كايمان	نوفمبر آر جيه للتأجير ليمتد
%١٠٠	%١٠٠	جزر كايمان	اوسكار آر جيه للتأجير ليمتد
%١٠٠	%١٠٠	جزر كايمان	فيكتور للتأجير المحدودة
%١٠٠	%١٠٠	جمهورية أيرلندا	كلير جيت للتأجير المحدودة *
%١٠٠	%١٠٠	فرنسا	فاست جيت للتأجير المحدودة *
%١٠٠	%١٠٠	الولايات المتحدة الأمريكية	تيربوا ذ.م.م. *
%١٠٠	%١٠٠	ايل اوفمان	الفا الواحة للتأجير المحدودة - الخامسة عشر
%١٠٠	%١٠٠	ايل اوفمان	برافو الواحة للتأجير المحدودة - الخامسة عشر
%١٠٠	%١٠٠	جزر كايمان	هينرك للتأجير المحدودة
%١٠٠	%١٠٠	جزر كايمان	تاماريند للتأجير المحدودة
%١٠٠	%١٠٠	جمهورية أيرلندا	الواحة للتأجير (أيرلندا) المحدودة
%١٠٠	%١٠٠	جمهورية أيرلندا	الواحة للتأجير (أيرلندا رقم ٢) المحدودة
%١٠٠	%١٠٠	جزر كايمان	الواحة للاستثمار رقم ١ المحدودة
%١٠٠	%١٠٠	جزر كايمان	الواحة للاستثمار رقم ٢ المحدودة
%١٠٠	%١٠٠	جزر كايمان	الواحة (كايمان ١) للتأجير المحدودة
%١٠٠	%١٠٠	جزر كايمان	بينينسولا للاستثمارات المحدودة
%١٠٠	%١٠٠	جزء كايمان	أو إل إس بي في ليميتد*
%١٠٠	%١٠٠	برمودا	الواحة فلوت للتأجير ٩٦٣ (برمودا) ليمتد

الواحة كابيتال ش.م.ع.

٣ التوحيد (تابع)

(أ) الشركات التابعة (تابع)

نسبة الملكية		بلد التأسيس	الشركات التابعة
٣١ ديسمبر ٢٠٠٨	٣٠ يونيو ٢٠٠٩		
%١٠٠	%١٠٠	جمهورية قبرص	الواحة فلوت للتأجير رقم ١ ليمتد*
%١٠٠	%١٠٠	برمودا	الواحة فلوت للتأجير ٣٦٩٩ (برمودا) ليمتد
%١٠٠	%١٠٠	جمهورية قبرص	الواحة فلوت للتأجير رقم ٢ ليمتد*
-	%١٠٠	جزء كايمان	الواحة اوف شور الملاحة البحرية*
-	%١٠٠	هولندا	الواحة آيه في كواويراتف يو. آيه
-	%١٠٠	هولندا	الواحة آيه في هولدنكس بي.في*
-	%١٠٠	هولندا	الواحة آيه في بارنسيبيشنز بي.في*

* محتفظ بها بطريقة غير مباشرة من خلال شركات تابعة.

كما تحتفظ الشركة بالتزام متبقي في يونيو تو، وهي صندوق إئتماني مسجل في جزر كايمان. ولذلك يتم التعامل مع يونيو تو كشركة تابعة.

(ب) استثمارات في شركات مستثمر بها محتسبة وفقاً لحقوق الملكية

قامت المجموعة خلال ٢٠٠٨ بتعديل سياستها المحاسبية الخاصة بالشركات ذات السيطرة المشتركة وتقوم الآن باحتسابهم وفقاً لطريقة حقوق الملكية. كانت المجموعة تقوم باحتساب الشركات ذات السيطرة المشتركة وفقاً لطريقة التوحيد التناسبي. قررت الإدارة إجراء هذا التغيير لكي تتوافق مع الممارسات الخاصة بالأنشطة المماثلة كما تعتبر أن هذا التغيير يلائم عرض البيانات المالية الموحدة للمجموعة وحصلتها في هذه الشركات.

أدى التحول المذكور أعلاه، تغييرات في بيانات المقارنة المقدمة في بيان الدخل المرحلي الموجز الموحد، ومع ذلك لم يؤثر على نتائج المجموعة ولا المركز المالي أو ربحية السهم بها. فيما يلي تأثير هذا التحول على بيان الدخل المرحلي الموجز الموحد:

لفترة الـ ٦ أشهر
المنتهية في ٣٠
يونيو ٢٠٠٨
ألف درهم

(١٤,٥١٨)

(١١,٩٤٢)

(٤٦)

١٠,١٨٩

١٦,٣١٧

-

التغيير في الإيرادات
التغيير في حصة الأرباح من الشركات المستثمر
بها وفقاً لحقوق الملكية
التغيير في الإيرادات التشغيلية الأخرى
التغيير في تكاليف التشغيل
التغيير في المصروفات الإدارية والأخرى

التغيير في الأرباح

الواحة كابيتال ش.م.ع.

٣ التوحيد (تابع)

(ب) استثمارات في شركات مستثمر بها محتسبة وفقاً لحقوق الملكية (تابع)

لدى المجموعة الحصص التالية في الشركات المستثمر بها والمحتسبة وفقاً لحقوق الملكية:

نسبة الملكية		بلد التأسيس	الشركات
٣١ ديسمبر ٢٠٠٨	٣٠ يونيو ٢٠٠٩		

(١) الشركات المسيطر عليها بصورة مشتركة

٢٧,٥%	٢٧,٥%	الإمارات العربية المتحدة	شركة المدينة الصناعية للتبريد
٥٠%	٥٠%	الولايات المتحدة الأمريكية	مشروع ولف أ ٣٤٠ ذ.م.
٣٣%	٣٣%	الإمارات العربية المتحدة	صندوق مينا للبنية التحتية جي بي (المحدود)
٢٥%	٢٥%	الإمارات العربية المتحدة	شركة دنيا للتمويل ذ.م.
-	٦٠%	جزر الكايمان	دبليو إف سي (كايمان) المحدودة
-	٥٠%	جمهورية أيرلندا	أيرفينتشر المحدودة*

(ب) الشركات الزميلة

٤٢,٥%	٥٠,٨%	البحرين	بنك أدكس شركة مساهمة بحرينية**
٤٩%	٤٩%	جزر كايمان	أبراج أكوا إس بي في ليمتد (محتفظ بها بصورة غير مباشرة من خلال أو إل إس بي في ليمتد)

* قامت المجموعة خلال الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩ بحيازة ٥٠% من الأسهم في شركة أيرفينتشر المحدودة ("أيرفينتشر")، شركة مسجلة في جمهورية أيرلندا. لقد نتج عن هذه الحيازة أرباح بمقدار ٥٨,٤ مليون درهم وذلك نتيجة للاختلاف بين القيم العادلة لصافي الموجودات المشتراة و المبلغ المدفوع لشراء هذه الحصة. لقد تم الاعتراف بهذا الربح في بيان الدخل المرحلي الموحد ضمن الحصة من الأرباح في شركات مستثمر بها محتسبة وفقاً لحقوق الملكية. تقوم أيرفينتشر كما في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩ بامتلاك وتأجير ٢٢ طائرة، كما تتوقع استلام ٣٢ طائرة أخرى بحلول عام ٢٠١١.

** قامت المجموعة خلال الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩ بزيادة نسبة ملكيتها في بنك أدكس بي إس سي ("أدكس") من ٤٢,٥% إلى ٥٠,٨%. وقرر مساهمي بنك أدكس خلال الفترة إصدار أسهم لمستثمرين جدد، والتي سوف تؤدي عند إصدارها إلى تقليل حصة المجموعة في أدكس إلى ٤٦,٩%. وبالتالي، تم في هذه البيانات المالية المرحلية الموحدة الموجزة التعامل مع أدكس كشركة زميلة.

٤ ربحية السهم

يتم احتساب ربحية السهم من خلال تقسيم الأرباح المنسوبة للمساهمين العاديين على المعدل المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة.

لفترة الـ ٦ أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩ (مراجعة)	لفترة الـ ٦ أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩ (مراجعة)	الأرباح المنسوبة إلى المساهمين العاديين (الف درهم)	الأرباح المنسوبة إلى المساهمين العاديين (الف درهم)
٦٦,٨١٠	٢٠,٦٤٦	١,٥٧٥,٠٠٠,٠٠٠	١,٥٧٥,٠٠٠,٠٠٠
٠,٠٤	٠,٠١		
		ربحية السهم (درهم)	ربحية السهم (درهم)

الواحة كابيتال ش.م.ع.

٥ الأرض

تتمثل العقارات الاستثمارية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ ، بقطعة أرض ممنوحة من حكومة أبوظبي في أكتوبر ٢٠٠٧ . خلال عام ٢٠٠٩ تم إستبدال هذه القطعة بقطعة أخرى في إمارة أبوظبي.

وبالتالي ، نظراً لعدم تحديد مدى الإستفادة الإقتصادية من قطعة الأرض الممنوحة ، لم تعترف المجموعة بقطعة الأرض الممنوحة . تم في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ الإعراف بقطعة الأرض بالقيمة الإسمية كعقارات استثمارية.

٦ موجودات عقود التأجير التشغيلية

أبرمت المجموعة خلال الفترة إتفاقات لبيع خمسة طائرات ، تم بيع أربعة منهم في شهر يوليو ٢٠٠٩ ، ومن المتوقع بيع طائرة أخرى خلال النصف الثاني من سنة ٢٠٠٩ .

٧ النقد المحتجز

٣٠ يونيو ٢٠٠٩ (ألف درهم) (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ (ألف درهم) (مدققة)	
٨٣,٨٩٥	٧٧,٩٦٨	احتياطيات صيانة خاصة بالمستأجرين وودائع تأمينية
٣,٦٧٨	٣,٦٧٨	الحد الأدنى للأرصدة النقدية وفقاً لاتفاقيات القروض
٨,٧٦٨	٥,٠٤٧	المبالغ المتبقية من توزيعات أرباح السنة السابقة
١٥,٧٤٦	٦٠٠	وحقوق إصدار الأسهم
١١٢,٠٨٧	٨٧,٢٩٣	أخرى

٨ الذمم المدينة التجارية والأخرى

٣٠ يونيو ٢٠٠٩ (ألف درهم) (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ (ألف درهم) (مدققة)	
١٩,٧٠٤	٢٢٧,٥٤٦	الذمم المدينة التجارية
٢,١٥٠	٣,٨٩٥	الدفعات مقدماً
١١,٤١١	١٢,١٢٥	الفوائد المستحقة
٤٠,٥١٦	٤٥,٧٢٨	الذمم المدينة الأخرى
٧٣,٧٨١	٢٨٩,٢٩٤	

٩ رأس المال

٣٠ يونيو ٢٠٠٩ (ألف درهم) (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ (ألف درهم) (مدققة)	
١,٥٧٥,٠٠٠	١,٥٧٥,٠٠٠	رأس المال المرخص والمصدور والمدفوع بالكامل:
		١,٥٧٥,٠٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة ١ درهم للسهم الواحد

الواحة كابييتال ش.م.ع.

١٠ معاملات الأطراف ذات العلاقة

وهي تمثل المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة (وقد تشتمل على مساهمي الأغلبية بالمجموعة، أو أعضاء مجلس إدارة المجموعة أو مسؤولي المجموعة، أو الشركات التي بوسعها ممارسة تأثير ملحوظ على المجموعة أو التي بوسع المجموعة ممارسة تأثير ملحوظ عليها). تتم هذه المعاملات وفقاً لشروط توافق عليها الإدارة وهي في سياق الأعمال الاعتيادية.

تشتمل المعاملات الهامة مع الأطراف ذات العلاقة خلال الفترة على ما يلي :

مكافآت موظفي الإدارة الرئيسيين:

٣٠ يونيو ٢٠٠٨ (ألف درهم) (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠٠٩ (ألف درهم) (مراجعة)	
٢,١٥١	٢,٦١١	الرواتب والمكافآت
٦٧٢	١,٠٩٥	تعويضات نهاية الخدمة
<u>٢,٨٢٣</u>	<u>٣,٧٠٦</u>	

أخرى

لقد قامت المجموعة باستثمار ٢٥,٦٩٥ ألف درهم (في ٣٠ يونيو ٢٠٠٨: ٣٢,٦٢٦ ألف درهم) خلال السنة في صندوق تتم إدارته بواسطة طرف ذي علاقة. بلغت تعويضات أعضاء مجلس الإدارة المدفوعة خلال سنة ٢٠٠٩ مبلغ ٣,٠٠٠ ألف درهم (٢٠٠٨: ٣,٠٠٠ ألف درهم).

١١ تقارير القطاعات

تمارس المجموعة عملياتها في مناطق جغرافية متعددة. وبالتالي، يتم عرض بيانات القطاع فيما يتعلق بنتائج المجموعة في هذه المناطق الجغرافية. خلال عملية عرض هذه البيانات، يعتمد تحديد القطاعات بصورة أساسية على الموقع الجغرافي لنشاط العميل.

فترة الـ ٦ أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩ ألف درهم				
الإجمالي	أخرى	الشرق الأوسط وآسيا المطلة على المحيط الهادي	أمريكا الشمالية	أوروبا
١٩٣,٥٧٩	٢٠,٧٣٩	٩٩,٦٢٥	١٨,٧٥٨	٥٤,٤٥٧
٥٤,٣٩٧	٥٣,٧٢٨	(٦,٨٥٢)	٧,٣٤٤	١٧٧
(٣٣,٧٥١)				
<u>٢٠,٦٤٦</u>				
الإيرادات				
نتائج القطاع				
غير مخصص				
أرباح الفترة				
فترة الـ ٦ أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٨ ألف درهم				
الإجمالي	أخرى	الشرق الأوسط وآسيا المطلة على المحيط الهادي	أمريكا الشمالية	أوروبا
٢٣٢,٩٥٦	١٥,٧٠٧	١٣١,٤٦٨	١٩,٦٤٧	٦٦,١٣٤
١٠٥,١٧٧	٩٩١	٧٦,٥٣٠	١٢,١٣٤	١٥,٥٢٢
(٣٨,٣٦٧)				
<u>٦٦,٨١٠</u>				
الإيرادات (معاد بيانها)				
نتائج القطاع				
غير مخصص				
أرباح الفترة				

الواحة كابيتال ش.م.ع.

١١ تقارير القطاعات (تابع)

موجودات القطاع	الشرق الأوسط وآسيا المطلة على المحيط الهادي				أمريكا الشمالية	أوروبا	الإجمالي
	أخرى						
في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩	٩٧٨,٦٨٤	٢,٧٣٢,٣٢٦	٢٧٧,٤٠٠	١,٠٣٠,٩١٣	٥,٠١٩,٣٢٣		
في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨	٤٠٢,٠٤٥	٢,٨٠٤,٢٨٩	٢٩٠,٥٨٦	١,٢٢١,٣٨٩	٤,٧١٨,٣٠٩		

١٢ الالتزامات الطارئة والارتباطات الرأسمالية

حيثما كان مناسباً، تواجه المجموعة في سياق العمل الاعتيادي التزامات طارئة متعلقة بمساهمات الصيانة الخاصة بعقود التأجير. وترى المجموعة أنه لن تنشأ التزامات هامة من هذه الترتيبات التعاقدية.

كان لدى المجموعة، حتى تاريخ بيان المركز المالي، التزامات استثمارية بمبلغ ٢٦٧,٤٢٣ ألف درهم (في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨: ٣٦٨,٥٦٥ ألف درهم) و إلتزامات رأسمالية بقيمة ٦٦٧,٦٦٧ ألف درهم (في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨: لا شيء).

١٣ معلومات المقارنة

لقد تمت إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة، حيثما لزم الأمر، لكي تتطابق مع العرض المتبع في هذه البيانات المالية المرحلة الموحدة الموجزة. ولقد تمت إعادة بيان معلومات المقارنة، حيثما لزم الأمر، نتيجة لتغيير السياسة المحاسبية في عام ٢٠٠٨ الخاصة باحتساب الاستثمارات في الشركات المسيطر عليها بصورة مشتركة (راجع الإيضاح ٣ (ب)).

١٤ إفصاحات أخرى

يتم تصنيف عرض المجموعة بما يتعلق ببعض الموجودات محلياً (دولة الإمارات) أو خارجياً كما هو مبين أدناه:

الإجمالي (ألف درهم)	الخارجي (ألف درهم)	المحلي (ألف درهم)	
٢,٢٨٤,٠١٩	٢,٢٨٤,٠١٩	-	موجودات عقود تأجير تشغيلية
٩٣٤,١٢٠	٤٧,٣٤٦	٨٨٦,٧٧٤	استثمارات في عقود تأجير تمويلية
١,٠٤٦,٠٠٨	٦٩٧,٢٨٤	٣٤٨,٧٢٤	الاستثمار في شركات مستثمر بها
٢٧٥,٢٠٧	٢٧٥,٢٠٧	-	محتسبة وفقاً لحقوق الملكية
٦٢,٣٩٥	-	٦٢,٣٩٥	استثمارات القروض
٩,٢٩٩	-	٩,٢٩٩	الاستثمارات المتاحة للبيع
٤,٦١١,٠٤٨	٣,٣٠٣,٨٥٦	١,٣٠٧,١٩٢	الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
			الإجمالي
الإجمالي (ألف درهم)	الخارجي (ألف درهم)	المحلي (ألف درهم)	
١١٢,٠٨٧	٨٧,٥٧٣	٢٤,٥١٤	النقد المحتجز
١٩٢,٤٨٨	٤,٦٤٥	١٨٧,٨٤٣	النقد وما يعادله
٣٠٤,٥٧٥	٩٢,٢١٨	٢١٢,٣٥٧	الإجمالي