

شركة مجموعة الشارقة ش.م.ع

الشارقة - الإمارات العربية المتحدة

تقرير مراجعة مدقق الحسابات المستقل والقوائم
المالية المرحلية الموجزة الموحدة (غير مدققة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2019

الصفحات

1	معلومات عامة
2	تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة القوائم المالية المرحلية الموجزة الموحدة
3	قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة الموحدة
4	قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المرحلية الموجزة الموحدة
5	قائمة التغييرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة الموحدة
6	قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة الموحدة
11-7	إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة الموحدة

معلومات عامة

عنوان المكتب الرئيسي : شارع الخان
ص.ب: 5440
الشارقة - الإمارات العربية المتحدة
هاتف: +971 6 5565570
فاكس: +971 6 5565572

الموقع الإلكتروني : www.sharjahgroup.ae

الاسم	أعضاء مجلس الإدارة
السيد/ زياد محمود خير الله الحجى	الإماراتي
السيد/ خالد عبد العزيز قشوانى	الإماراتي
السيد/ حميد عبيد المطروشي	الإماراتي
السيد/ نصر بخيت الغانم المهيري	الإماراتي
السيد/ ابراهيم احمد المناعى	كويتي
السيد/ محمد عبد الله الوزان	كويتي
السيد/ يعقوب عبد الله الوزان	كويتي

مدقق الحسابات : كرو ماك
ص.ب: 6954
الشارقة - الإمارات العربية المتحدة

المرجع: (دي ان/ايه/2585/ابريل19)

تقرير مدقق الحسابات المستقل حول القوائم المالية المرحلية الموجزة الموحدة

إلى:
المساهمين
شركة مجموعة الشارقة ش.م.ع
ص.ب: 5440،
الشارقة - الإمارات العربية المتحدة،

مقدمة

قمنا بمراجعة القوائم المالية المرحلية الموجزة الموحدة المرفقة لشركة مجموعة الشارقة ش.م.ع، الشارقة - الإمارات العربية المتحدة ("المنشأة") والشركة التابعة لها ("المجموعة") والتي تحتوي على قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة الموحدة كما في 31 مارس 2019 وقائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المرحلية الموجزة الموحدة وقائمة التغييرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة الموحدة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة الموحدة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. ان الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة الموحدة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم 34 (التقارير المالية المرحلية) (IAS 34). ومسؤوليتنا هي التعبير عن نتيجة هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة بناء على أساس مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعايير الدولية حول عمليات المراجعة 2410 (مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل للمنشأة). تتضمن مراجعة القوائم المالية المرحلية القيام بالإستعلام بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق الإجراءات التحليلية وإجراءات المراجعة الأخرى. المراجعة بصورة جوهرية تقل في نطاقها عن التدقيق الذي يتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق وبالتالي فإنها لاتمكننا من الحصول على تأكيد حول جميع الأمور الهامة التي يمكن أن يبينها التدقيق. ولذا فإننا لا نبدي رأي تدقيق.

الخلاصة

بناءً على مراجعتنا، فإنه لم يتبين لنا مايدعونا إلى الإعتقاد بعدم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة الموحدة المرفقة بشكل عادل من جميع النواحي الجوهرية وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي 34 (التقارير المالية المرحلية).

أمور أخرى

القوائم المالية المرحلية الموجزة الموحدة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2018 كان قد تمت مراجعتها من قبل مدقق حسابات آخر والذي أبدى رأي غير متحفظ بشأن تلك القوائم المالية الموحدة بتاريخ 28 فبراير 2019. بالإضافة إلى أن القوائم المالية المرحلية الموجزة الموحدة للمجموعة للفترة المنتهية في 31 مارس 2018 كان قد تمت مراجعتها من قبل مدقق حسابات آخر والذي أبدى إستنتاجاً غير متحفظ بتاريخ 30 ابريل 2018.



ك

د. خالد ماتيوار
الشريك المدير والمؤسس
كرو ماك
رقم تسجيل : 24
الشارقة الامارات العربية المتحدة

13 مايو 2019

شركة مجموعة الشارقة ش.م.ع
الشارقة - الإمارات العربية المتحدة

قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة الموحدة كما في 31 مارس 2019 (غير مدققة)
(بالدرهم الإماراتي)

31 ديسمبر 2018 (مدقق)	31 مارس 2019 (غير مدققة)	إيضاحات
		موجودات
		موجودات غير متداولة
197,421	181,932	ممتلكات ومعدات
236,237,000	236,237,000	5 عقارات استثمارية
5,366,119	8,621,135	6 استثمارات بالقيمة العادلة عبر الدخل الشامل الأخر
241,800,540	245,040,067	إجمالي موجودات غير متداولة
		موجودات متداولة
2,558,309	2,702,896	7 استثمارات بالقيمة العادلة عبر ربح أو خسارة
1,168,441	1,394,907	ذمم مدينة تجارية وأخرى
2,992,679	1,619,721	النقدية والأرصدة البنكية
6,719,429	5,717,524	إجمالي موجودات متداولة
248,519,969	250,757,591	إجمالي الموجودات
		حقوق الملكية والمطلوبات
		حقوق الملكية
78,901,086	78,901,086	رأس المال
31,774,685	31,774,685	إحتياطي قانوني
12,093,743	12,093,743	إحتياطي تطوعي
(12,678,833)	(9,416,657)	إحتياطي قيمة عادلة
(516,239)	(525,412)	إحتياطي تحويل عملة أجنبية
45,136,906	64,369,774	أرباح مدرورة
154,711,348	177,197,219	إجمالي حقوق الملكية
		مطلوبات غير متداولة
1,056,677	1,041,488	مكافأة نهاية خدمة الموظفين
1,056,677	1,041,488	مجموع مطلوبات غير متداولة
		مطلوبات متداولة
63,112,167	42,911,542	8 ذمم دائنة تجارية وأخرى
29,639,777	29,607,342	أرباح مستحقة الدفع
92,751,944	72,518,884	إجمالي مطلوبات متداولة
93,808,621	73,560,372	إجمالي المطلوبات
248,519,969	250,757,591	إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة الموحدة.

ورد تقرير مدقق الحسابات المستقل حول القوائم المالية المرحلية الموجزة الموحدة في الصفحة 2.

تم اعتماد القوائم المالية المرحلية الموجزة الموحدة في الصفحات من 3 إلى 11 في 13 مايو 2019 من قبل أعضاء مجلس الإدارة وتوقيعها بالإنيابة عن من قبل:

محمد عبدالله الوزان
العضو المنتدب

زياد محمود خير الله الحجني
رئيس مجلس الإدارة

شركة مجموعة الشارقة ش.م.ع
الشارقة - الإمارات العربية المتحدة

قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المرحلية الموجزة الموحدة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2019 (غير مدققة)
(بالدرهم الإماراتي)

فترة الثلاثة شهور المنتهية في 31 مارس 2018 (غير مدققة)	فترة الثلاثة شهور المنتهية في 31 مارس 2019 (غير مدققة)	إيضاحات
3,764,206	2,524,584	دخل إيجاري
(388,473)	146,600	أرباح/(خسارة) غير محققة على إستثمارات بالقيمة العادلة عبر الربح أو الخسارة
(1,391,272)	(1,334,944)	7 مصاريف عمومية
(371,274)	(299,437)	9 مصاريف تصليح وصيانة
(371,076)	-	مخصص مطالبات وتسوية
30,601	18,196,065	دخل آخر
1,272,712	19,232,868	صافي الربح للفترة
		الدخل الشامل الآخر
		<u>بنود لن يتم تصنيفها عقب الربح أو الخسارة</u>
(3,423,571)	3,262,176	تغييرات في القيمة العادلة لإستثمارات بالقيمة العادلة
		عبر الدخل الشامل الآخر
109,593	(9,173)	<u>بنود سيتم تصنيفها عقب الربح أو الخسارة</u>
(3,313,978)	3,253,003	إحتياطي تحويل عملة أجنبية
(2,041,266)	22,485,871	إجمالي الدخل/(الخسارة) الشاملة للفترة
0.016	0.244	10 أرباح أساسية ومخفضة للسهم

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة الموحدة.

شركة مجموعة الشارقة ش.م.ع
الشارقة - الإمارات العربية المتحدة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2019 (غير مدققة)
(بالدرهم الإماراتي)

مجموع التغيرات في حقوق الملكية	أرباح مدورة	إحتياطي تحويل عملة أجنبية	إحتياطي القيمة العادلة	إحتياطي تطوعي	إحتياطي قانوني	رأس مال
154,711,348	45,136,906	(516,239)	(12,678,833)	12,093,743	31,774,685	78,901,086
19,232,868	19,232,868	-	-	-	-	-
3,253,003	-	(9,173)	3,262,176	-	-	-
22,485,871	19,232,868	(9,173)	3,262,176	-	-	-
177,197,219	64,369,774	(525,412)	(9,416,657)	12,093,743	31,774,685	78,901,086
184,043,277	60,377,461	(466,213)	1,362,515	12,093,743	31,774,685	78,901,086
1,272,712	1,272,712	-	-	-	-	-
(3,313,978)	-	109,593	(3,423,571)	-	-	-
(2,041,266)	1,272,712	109,593	(3,423,571)	-	-	-
(6,312,088)	(6,312,088)	-	-	-	-	-
(875,000)	(875,000)	-	-	-	-	-
174,814,923	54,463,085	(356,620)	(2,061,056)	12,093,743	31,774,685	78,901,086

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة الموحدة.

شركة مجموعة الشارقة ش.م.ع

الشارقة - الإمارات العربية المتحدة

قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة الموحدة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2019 (غير مدققة)
(بالدرهم الإماراتي)

فترة الثلاثة شهور المنتهية في 31 مارس 2018 (غير مدققة)	فترة الثلاثة شهور المنتهية في 31 مارس 2019 (غير مدققة)	
		تدفقات نقدية من أنشطة التشغيل
1,272,712	19,232,868	صافي الربح للفترة
		تعديلات لـ:
		أرباح غير محققة على إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو
388,473	(146,600)	الخسارة
50,830	79,229	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(983)	34	تحركات احتياطي تحويل عملة أجنبية
44,835	42,807	مخصص مكافأة نهاية خدمة الموظفين
16,928	15,455	إهلاك ممتلكات ومعدات
371,076	-	مخصص مطالبات وتسوية
2,143,871	19,223,793	
		تغييرات في رأس المال العامل
(373,592)	(305,695)	ذمم مدينة تجارية وأخرى
624,999	(20,200,625)	ذمم دائنة تجارية وأخرى
2,395,278	(1,282,527)	النقدية (المستخدمة في) من الأنشطة التشغيلية
-	(57,996)	مكافأة نهاية خدمة الموظفين المدفوعة
(284,545)	(32,435)	أرباح موزعة
(875,000)	-	رواتب أعضاء مجلس إدارة مدفوعة
1,235,733	(1,372,958)	صافي النقدية (المستخدمة في) من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
(198,553)	-	شراء إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
(11,012)	-	شراء ممتلكات ومعدات
(359,572)	-	شراء عقارات إستثمارية
(569,137)	-	صافي النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية
666,596	(1,372,958)	صافي (انخفاض) / الزيادة النقدية وما في حكمها
7,261,895	2,992,679	النقدية وما في حكمها، بداية الفترة
7,928,491	1,619,721	النقدية وما في حكمها، نهاية الفترة
		النقدية وما في حكمها
9,269	24,594	النقدية في الصندوق
7,919,222	1,595,127	النقدية في البنك
7,928,491	1,619,721	

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموجزة الموحدة.

شركة مجموعة الشارقة ش.م.ع

الشارقة - الإمارات العربية المتحدة

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة الموحدة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2019 (غير مدققة)

1	الوضع القانوني ونشاطات الأعمال
1-1	شركة مجموعة الشارقة ش.م.ع، الشارقة ("المنشأة") هي شركة مساهمة عامة تم تأسيسها بموجب المرسوم الأميري رقم 76/133 الصادر في 16 نوفمبر 1976. تم إصدار السجل التجاري من قبل دائرة التنمية الاقتصادية في حكومة الشارقة. يتم تداول أسهم الشركة بسوق أبوظبي للأوراق المالية.
2-1	تشمل الأنشطة الرئيسية للشركة الإستثمار في الأدوات المالية والعقارات والمشاريع الصناعية وتأجير العقارات.
3-1	يقع المكتب الرئيسي للشركة في ص.ب: 5440، الشارقة - الإمارات العربية المتحدة.
4-1	تتضمن هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة الموحدة النتائج التشغيلية للمنشأة والشركة التابعة لها (يشار لهم مجتمعين "بالمجموعة").
5-1	تسيطر المنشأة على إدارة الشركة التابعة لها التالية كما في 31 مارس 2019 والتي تم دمجها في هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة الموحدة:

الأنشطة الرئيسية	بلد التشغيل والتأسيس	2018	2019	اسم الشركة التابعة
التجارة العامة والمقاولات وشراء وبيع الأسهم والسندات	دولة الكويت	100%	100%	طرفان للتجارة العامة والمقاولات (إبراهيم أحمد المناعي وشركاه) ذ.م.م

الشركة التابعة هي شركة ذات مسؤولية محدودة تأسست في الكويت، ويمتلك شخصان 2% من حصص رأس مالها باسم وبالإنابة عن المنشأة، وعليه، لم يتم الإفصاح عن حصة غير مسيطرة.

2	أساس الإعداد والدمج
1-2	أساس الإعداد
	تم إعداد هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة الموحدة طبقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم 34 "إعداد التقارير المؤقتة" وتم عرضها بدرهم الإمارات العربية المتحدة (AED) وهي العملة التشغيلية للمجموعة.
	تم إعداد هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة الموحدة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية.

السياسات المحاسبية وطرق الإحتساب التي تم تبنيها في إعداد هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة الموحدة تتوافق مع تلك المستخدمة في القوائم المالية الموحدة المدققة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2018 ماعدا تبني التعديلات الجديدة على المعايير كما ورد في الإيضاح 3.

جميع نواحي أهداف وسياسات إدارة المخاطر المالية تتوافق مع تلك المفصّل عنها في القوائم المالية الموحدة المدققة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2018.

شركة مجموعة الشارقة ش.م.ع

الشارقة - الإمارات العربية المتحدة

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة الموحدة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2019 (غير مدققة)

2 أساس الإعداد والدمج (تتمة)

1-2 أساس الإعداد (تتمة)

هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة الموحدة لا تشمل جميع البيانات المطلوبة للقوائم المالية الموحدة السنوية الكاملة ويجب أن تقرأ بالإقتران مع القوائم المالية الموحدة المدققة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2018.

ليس من الضروري أن تشير النتيجة الموحدة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2019 للنتيجة الموحدة التي قد تكون متوقعة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2019.

إعداد هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة الموحدة يتطلب من الإدارة القيام بإتخاذ القرارات والتقديرات والإفتراضات التي تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية وكذلك على قيم الموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصاريف. وقد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات.

عند إعداد هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة الموحدة كانت القرارات الهامة المتخذة من قبل الإدارة لتطبيق السياسات المحاسبية والمصادر الرئيسية للتقديرات الغير مؤكدة هي نفسها المطبقة على القوائم المالية المدققة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2018.

2-2 أساس الدمج

ان القوائم المالية المرحلية الموجزة الموحدة تدمج القوائم المالية غير المدققة للشركة التابعة المشار إليها في الايضاح 1.6 ، على أساس سطري ، مع القوائم المالية غير المدققة للمنشأة للفترة. يتم استبعاد جميع الاستثمارات الهامة ضمن المجموعة والذمم المدينة والدائنة وغيرها من المعاملات عند التوحيد.

3 ملخص السياسات المحاسبية المهمة

السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة الموحدة تتوافق مع تلك المستخدمة في إعداد القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2018، ماعدا تبني العايير الجديدة التالية إعتبارا من الفترة التي تبدأ بعد 1 يناير 2019.

• المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 16 عقود الإيجار

لم يكن لتبني المعيار أثر جوهري على المجموعة.

شركة مجموعة الشارقة ش.م.ع
الشارقة - الإمارات العربية المتحدة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة الموحدة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2019
(غير مدققة)
(بالدرهم الإماراتي)

4 تعاملات أطراف ذات علاقة

تدخل المجموعة في تعاملات مع كيانات أخرى والتي تندرج ضمن تعريف الطرف ذات العلاقة كما هو متضمنا في معيار المحاسبة الدولي رقم 24 الإفصاح عن أطراف ذات صلة. وتشمل الأطراف ذات العلاقة كيانات تحت الملكية المشتركة و/أو الإدارة والإشراف المشترك؛ شركائهم وموظفي الإدارة الرئيسيين. لم يكن هناك أرصدة متأخرات مقبوضات أو مدفوعات من/إلى أطراف ذات صلة كما في 31 مارس 2019.

تقوم الإدارة بتقرير شروط وأحكام المعاملات والخدمات المستلمة/المقدمة من/إلى أطراف ذات صلة وكذلك أي رسوم أخرى إذا كان ينطبق ذلك.

د) تعويضات موظفي الإدارة الرئيسيين

31 مارس 2018 (مدقق)	31 مارس 2019 (غير مدققة)
875,000	-
193,446	192,231
14,556	13,545
44,391	15,490
1,127,393	221,266

كانت تعويضات موظفي الإدارة الرئيسيين كما يلي:
رواتب أعضاء مجلس الإدارة
رواتب ومزايا موظفين أخرى قصيرة الأجل
مكافآت نهاية الخدمة
مصاريق أخرى لأعضاء مجلس الإدارة

مكافآت أعضاء مجلس الإدارة

تمثل الرسوم المهنية المدفوعة لأعضاء مجلس إدارة المجموعة للخدمة بصفة المجلس، وتخصيص وقت وعناية بالأعمال وشؤون المجموعة. طبقا للمادة رقم 169 من القانون الاتحادي لدولة الإمارات العربية المتحدة رقم 2 لسنة 2015، فإن سياسة المنشأة إدراج رواتب أعضاء مجلس الإدارة كمخصص من أرباح مدورة. في الاجتماع السنوي العام المنعقد في 9 ابريل 2019، تمت الموافقة على أنه ان يتم دفع رواتب أعضاء مجلس الإدارة لسنة 2018.

31 مارس 2018 (مدقق)	31 مارس 2019 (غير مدققة)	5 عقارات إستثمارية
247,122,700	236,237,000	الرصيد في بداية الفترة/السنة
545,904	-	إضافات خلال الفترة/السنة
(11,431,604)	-	تغييرات القيمة العادلة غير محققة في الربح أو الخسارة
236,237,000	236,237,000	الرصيد في نهاية الفترة/السنة

تشمل العقارات الإستثمارية برج سكني ومباني ومكاتب ومستودعات. وتشمل أيضا قطع أراضي لم يتم تطويرها.

القيمة العادلة

تم إدراج العقارات الإستثمارية بالقيمة العادلة على أساس التقديرات التي تمت من قبل مقيم خارجي مستقل كما في 31 ديسمبر 2018.

تم تحديد القيمة العادلة بالأخذ في الإعتبار صافي التدفقات النقدية التقديرية المخصومة وترتيبات عقود الإيجار الحالية والتي أبرمت على أساس الإستقلالية. أيضا، تم تحديد القيمة العادلة مع مراعاة معاملات السوق الحالية لعقارات مماثلة بنفس الموقع للعقارات الإستثمارية للمجموعة.

شركة مجموعة الشارقة ش.م.ع
الشارقة - الإمارات العربية المتحدة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة الموحدة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2019
(غير مدققة)
(بالدرهم الإماراتي)

31 مارس 2018 (مدقق)	31 مارس 2019 (غير مدققة)	6 إستثمارات بالقيمة العادلة عبر الدخل الشامل الآخر
3,678,624	6,935,040	إستثمارات مسعرة
1,687,495	1,686,095	إستثمارات غير مسعرة
5,366,119	8,621,135	

31 مارس 2018 (مدقق)	31 مارس 2019 (غير مدققة)	حركات في الإستثمارات المدرجة بالقيمة العادلة عبر الدخل الشامل الآخر خلال السنة هي كما يلي:
19,443,092	5,366,119	الرصيد في بداية الفترة/السنة
(14,041,348)	3,262,176	تغييرات في القيمة العادلة
(35,625)	(7,160)	إحتياطي تحويل
5,366,119	8,621,135	الرصيد في نهاية الفترة/السنة

31 مارس 2018 (مدقق)	31 مارس 2019 (غير مدققة)	7 إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
2,492,576	2,637,218	إستثمارات مسعرة
65,733	65,678	إستثمارات غير مسعرة
2,558,309	2,702,896	

31 مارس 2018 (مدقق)	31 مارس 2019 (غير مدققة)	حركات في الإستثمارات المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة خلال السنة هي كما يلي:
2,534,486	2,558,309	الرصيد في بداية الفترة/السنة
520,425	-	إضافات خلال الفترة/السنة
(267,811)	-	إستبعادات خلال الفترة/السنة
(214,478)	146,600	تغييرات في القيمة العادلة
(14,313)	(2,013)	إحتياطي تحويل
2,558,309	2,702,896	الرصيد في نهاية الفترة/السنة

31 مارس 2018 (مدقق)	31 مارس 2019 (غير مدققة)	8 ذمم دائنه تجارية وأخرى
387,672	422,970	ذمم دائنة تجارية
843,973	814,139	تأمين مستردة
60,538,407	39,508,694	مخصص مطالبات ومصاريف قانونية أخرى
488,967	491,022	مصاريف مستحقة
853,148	1,674,717	دخل إيجاري مستلم مقدما
63,112,167	42,911,542	

يرتبط مخصص مطالبات ونفقات قانونية بالدعوى القانونية المرفوعة ضد المجموعة في ديسمبر 1999. الحكم النهائي في هذه الدعوى والمؤرخ في نوفمبر 2010 طالب المجموعة بسداد مبلغ 21.20 مليون درهم إماراتي وفائدة بمعدل 7% من المبلغ المطالب به للمدة إعتبارا من 22 يونيو 1992 حتى تاريخ السداد. تم إدراج المبلغ المطالب به والفائدة بالكامل.

عقب صدور الحكم الابتدائي تم الطعن في القضية. أصدرت محكمة الشارقة الرئيسيين الإتحادية حكما نهائيا بتاريخ 29 يناير 2019 ينص على أنه يجب أن تكون قيمة الفائدة مساوية للمبلغ الرئيسي المستحق. وعليه قامت المجموعة بعكس المخصص للمطالبات والمصاريف القانونية الأخرى لدخل آخر بمبلغ 18.19 مليون درهم إماراتي.

شركة مجموعة الشارقة ش.م.ع
الشارقة - الإمارات العربية المتحدة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة الموحدة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2019
(غير مدققة)
(بالدرهم الإماراتي)

فترة الثلاثة شهور المنتهية في 31 مارس 2018 (غير مدققة)	فترة الثلاثة شهور المنتهية في 31 مارس 2019 (غير مدققة)	9 مصاريف عمومية
664,713	606,492	تكاليف موظفين
208,002	205,776	رواتب ومزايا أخرى للمدير التنفيذي
167,408	144,477	رسوم قانونية ومهنية
91,396	109,689	خدمات
50,830	79,229	مخصص حساب ديون مشكوك في تحصيلها
44,391	15,490	نفقات ومزايا أخرى لأعضاء مجلس الإدارة
36,390	36,150	إيجار
16,928	15,455	إهلاك ممتلكات ومعدات
111,214	122,186	أخرى
1,391,272	1,334,944	

1,272,712	19,232,868	10 أرباح أساسية ومخفضة للسهم
78,901,086	78,901,086	ربح للفترة
0.016	0.244	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
1.6 فلس	24.34 فلس	أرباح أساسية ومخفضة للسهم
		أرباح أساسية ومخفضة للسهم

11 مطلوبات محتملة

باستثناء إلتزامات الأعمال المستمرة والتي تمت في السياق المعتاد للأعمال، ليس هناك أية إلتزامات محتملة معروفة أخرى في القوائم المالية للمجموعة إعتباراً من تاريخ إعداد التقرير.

12 الإلتزامات

كما في 31 مارس 2019، ليس هناك أية إلتزامات رأس مالية معروفة في القوائم المالية للمجموعة.

إيجارات تشغيلية - المجموعة بصفتها المؤجر

أبرمت المجموعة العديد من اتفاقيات الإيجار التشغيلي للعقارات الإستثمارية. كما في نهاية الفترة، إيجار مستقبلي بقيمة 4,700,404 درهم إماراتي (31 ديسمبر 2018: 4,540,307) مستحقة خلال سنة، إيجار مستقبلي بقيمة 7,500 درهم إماراتي (31 ديسمبر 2018: 45,000) مستحقة أكثر من سنة إلى خمس سنوات، من تاريخ قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة الموحدة لتلك الإيجارات التشغيلية.