

## القدرة القابضة ش.م.خ

البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

٣٠ يونيو ٢٠١٧

العنوان الرئيسي:

ص.ب: ٤٨١١١

أبو ظبي

الإمارات العربية المتحدة

## القدرة القابضة ش.م.خ

### البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

الصفحة	المحتويات
٢-١	تقرير مدققي الحسابات المستقلين حول مراجعة البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
٤-٣	بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد
٥	بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي الموجز الموحد
٦	بيان الإيرادات الشاملة الأخرى المرحلي الموجز الموحد
٧	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموجز الموحد
٩-٨	بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز الموحد
٢٦-١٠	إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

كي بي إم جي لوار جلف ليمتد  
الطابق ١٩ ، نيشن تاور ٢  
كورنيش أبوظبي ، أبوظبي  
هاتف : ٤٠١٤٨٠٠ (٢) ٩٧١ ، فاكس : ٦٣٢٧٦١٢ (٢) ٩٧١ +

## تقرير مدققي الحسابات المستقلين حول مراجعة البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

إلى أعضاء مجلس إدارة القدرة القابضة ش.م.خ

### مقدمة

لقد قمنا بمراجعة البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة المرفقة للقدرة القابضة ش.م.خ ("الشركة") وشركاتها التابعة (يشار إليها مجتمعة بـ "المجموعة") لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧، التي تشتمل على ما يلي:

- بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٧؛
- بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي الموجز الموحد لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧؛
- بيان الإيرادات الشاملة الأخرى المرحلي الموجز الموحد لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧؛
- بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموجز الموحد لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧؛
- بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز الموحد لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧؛ و
- إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة.

### مسؤولية الإدارة

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤، "التقارير المالية المرحلية". تنحصر مسؤوليتنا في التعبير عن استنتاجنا حول هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة بناءً على أعمال المراجعة التي قمنا بها.

### نطاق أعمال المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي حول ارتباطات المراجعة رقم ٢٤١٠، "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق حسابات مستقل للمنشأة". تنطوي أعمال مراجعة المعلومات المالية المرحلية على استفسارات، بصورة رئيسية من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، والقيام بإجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق المراجعة أقل بشكل كبير من نطاق التدقيق الذي يتم القيام به وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق وبالتالي فإن المراجعة لا تمكننا من الحصول على تأكيدات تجعلنا على دراية بكافة الأمور الهامة التي يمكن التعرف عليها من خلال التدقيق. وبالتالي، فإننا لا نبدي رأياً تدقيقياً.



القدرة القابضة ش.م.خ  
تقرير منقحي الحسابات المستقلين حول مراجعة  
البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة  
٣٠ يونيو ٢٠١٧

### الاستنتاج

بناءً على مراجعتنا، لم يسترعر انتباهنا ما يجعلنا نعتقد أن البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة المرفقة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ لم يتم إعدادها، من كافة النواحي المادية، وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية".

### تأكيد الأمور

دون التحفظ في رأينا، نود أن نلفت الانتباه إلى الإيضاح رقم ٦ حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة فيما يتعلق بقطعة الأرض الخاصة بالمجموعة في سوريا.

### الأمور الأخرى

لقد تم تدقيق البيانات المالية الموحدة للقدرة القابضة ش.م.خ وشركاتها التابعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ من قبل شركة تدقيق حسابات أخرى، والتي أبدت رأي غير معدل حول تلك البيانات المالية في تقريرها الصادر بتاريخ ١٢ أبريل ٢٠١٧.

كي بي إم جي لوار جلف ليمتد

ريشارد اكلاند

رقم التسجيل: ١٠١٥

أبوظبي، الإمارات العربية المتحدة

التاريخ: 01 NOV 2017

## القدرة القابضة ش.م.خ

بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد  
كما في

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ ألف درهم (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٧ ألف درهم (مراجعة)	ايضاح	
			<b>الموجودات</b>
			الممتلكات والآلات والمعدات
			العقارات الاستثمارية
			الاستثمار في شركات زميلة
			الاستثمار في ائتلافات مشتركة
			الموجودات المالية المحتفظ بها بالقيمة العادلة
			من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى
			الذمم المدينة طويلة الأجل
			المبالغ المستحقة من أطراف ذات علاقة
			<b>الموجودات غير المتداولة</b>
			المخزون
			أعمال التطوير قيد الإنجاز
			الذمم المدينة التجارية والأخرى
			المبالغ المستحقة من أطراف ذات علاقة
			المبالغ والمصرفوات المدفوعة مقدماً
			النقد والأرصدة المصرفية
			الموجودات المحتفظ بها للبيع
			<b>الموجودات المتداولة</b>
			<b>إجمالي الموجودات</b>
			<b>حقوق الملكية</b>
			رأس المال
			احتياطي قانوني
			احتياطي الدمج
			احتياطيات أخرى
			احتياطي التحويل
			احتياطي القيمة العادلة
			الأرباح المحتجزة
			<b>حقوق الملكية المنسوبة إلى مالكي الشركة</b>
			الحصص غير المسيطرة
			<b>إجمالي حقوق الملكية</b>

## القدرة القابضة ش.م.خ

بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد (تابع)  
كما في

٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٧	إيضاح	المطلوبات
ألف درهم (مدققة)	ألف درهم (مراجعة)		
٢٢٦,٥٢٦	٢٤١,٨٥٣		الذمم الدائنة التجارية والأخرى
٨,٣٢٩	١١,٥١٦		مخصص تعويضات نهاية خدمة الموظفين
-	٨,٢٧٧	١٠-ب	المبالغ المستحقة لأطراف ذات علاقة
١٩٦,١٤٤	٧٦٣,٠١٤	١١	القروض والسلفيات (استحقاق طويل الأجل)
٤٣٠,٩٩٩	١,٠٢٤,٦٦٠		المطلوبات غير المتداولة
٥١٣,٦٩١	٧٠٠,٣٣٥		الذمم الدائنة التجارية والأخرى
٢٣٢,٠٨٢	٢٤٩,٧٤٩	١١	القروض والسلفيات (استحقاق قصير الأجل)
٣٩,٦٩١	٨٠,٣٢٥	١٠-ب	المبالغ المستحقة لأطراف ذات علاقة
٤١,٨٧٤	٣٤,١٣٥		المصرفات المستحقة
٨٢٧,٣٣٨	١,٠٦٤,٥٤٤		مطلوبات مرتبطة مباشرة بموجودات محتفظ بها للبيع
٩٣,١٦١	-	١٢	
٩٢٠,٤٩٩	١,٠٦٤,٥٤٤		المطلوبات المتداولة
١,٣٥١,٤٩٨	٢,٠٨٩,٢٠٤		إجمالي المطلوبات
٢,٥٢٨,٠٨٥	٤,٤٢٥,٣٠٩		إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات



عضو مجلس الإدارة



رئيس مجلس الإدارة

تشكل الإيضاحات المدرجة على الصفحات من ١٠ إلى ٢٧ جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة.

إن تقرير مدققي الحسابات المستقلين حول مراجعة هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة مدرج على الصفحتين ١ و ٢.

## القدرة القابضة ش.م.خ

بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي الموجز الموحد  
لفترة السنة أشهر المنتهية في

٣٠ يونيو ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٧	ايضاح	
ألف درهم (غير مدققة)	ألف درهم (مراجعة)		
٥٦٣,٩٣٧ (٣٦٤,٥٢٨)	٢٥٩,٠٨٧ (١٢٩,٢٢٢)		العمليات المتواصلة الإيرادات تكلفة المبيعات
١٩٩,٤٠٩	١٢٩,٨٦٥		إجمالي الأرباح
(٤٧,٥٠٢) (٣,٢٤٧) -	(٥٨,٥٤٩) (٣,٥٤٠) (١١١)		المصروفات العمومية والإدارية مصروفات البيع والتسويق المخصصات والمشطوبات، صافي
٤٣,٤٤٣ ١٢١,٥٦٣	٤٥,٢٠٨ ١١,٣٧٢		إيرادات توزيعات الأرباح من الموجودات المالية المحتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى الإيرادات الأخرى
٣١٣,٦٦٦	١٢٤,٢٤٥		الأرباح التشغيلية
١,٤٥٤ (١٩,٧١٥)	٩١٣ (١١,٣٦٦)		إيرادات التمويل تكاليف التمويل
(١٨,٢٦١)	(١٠,٤٥٣)		صافي تكاليف التمويل
(١,٥٣٦)	(١,١٢٩)		الحصة في خسائر استثمار في ائتلافات مشتركة
٢٩٣,٨٦٩	١١٢,٦٦٣		الأرباح من العمليات التشغيلية
(٨٠٤)	-	١٢	العمليات المتوقعة الخسائر من العمليات المتوقعة
٢٩٣,٠٦٥	١١٢,٦٦٣		أرباح الفترة
٢٩٣,٢٨٦ (٢٢١)	١١٦,٢٧٢ (٣,٦٠٩)		الأرباح / (الخسائر) منسوبة إلى: حامل أسهم ملكية الشركة الأم الحصص غير المسيطرة
٢٩٣,٠٦٥	١١٢,٦٦٣		
٠.٤٨٩	٠.١٣٩		ربحية السهم الأساسية والمخفضة
٠.٤٩٠	٠.١٣٩		ربحية السهم الأساسية والمخفضة - العمليات التشغيلية

تشكل الإيضاحات المدرجة على الصفحات من ١٠ إلى ٢٦ جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة.

إن تقرير مدققي الحسابات المستقلين حول مراجعة هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة مدرج على الصفحتين ١ و ٢.

## القدرة القابضة ش.م.خ

بيان الإيرادات الشاملة الأخرى المرحلي الموجز الموحد  
لفترة السنة أشهر المنتهية في

٣٠ يونيو ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٧	
ألف درهم (غير مدققة)	ألف درهم (مراجعة)	
٢٩٣,٠٦٥	١١٢,٦٦٣	أرباح الفترة
		الإيرادات الشاملة الأخرى:
		بنود لن تتم إعادة تصنيفها للأرباح أو الخسائر
		صافي التغيرات في القيمة العادلة للموجودات المالية المحتفظ بها من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى
(٢,٧٥٦)	٤,٢٧٤	
(٢,٧٥٦)	٤,٢٧٤	
		بنود قد تتم إعادة تصنيفها للأرباح أو الخسائر
٦١٧	١,٥٠٧	العمليات الخارجية - فروق صرف العملات الأجنبية
(٢,١٣٩)	٥,٧٨١	الإيرادات الشاملة الأخرى للفترة
٢٩٠,٩٢٦	١١٨,٤٤٤	إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة
		إجمالي الإيرادات / (الخسائر) الشاملة منسوبة إلى:
٢٩١,١٤٧	١٢٢,٠٥٣	حاملو أسهم ملكية الشركة الأم
(٢٢١)	(٣,٦٠٩)	الحصص غير المسيطرة
٢٩٠,٩٢٦	١١٨,٤٤٤	

تشكل الإيضاحات المدرجة على الصفحات من ١٠ إلى ٢٦ جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة.

إن تقرير مدققي الحسابات المستقلين حول مراجعة هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة مدرج على الصفحتين ١ و ٢.



## القدرة القابضة ش.م.خ

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموجز الموحد  
لفترة الستة أشهر المنتهية في

الإجمالي	الحصص غير المسيطرة	حقوق ملكية المنسوبة إلى مالكي الشركة	أرباح محتجزة	احتياطي القيمة العادلة	احتياطي التحويل	احتياطيات أخرى	احتياطي قانوني	احتياطي الدمج	رأس المال	
ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	
٩٥٣,٦٠٥	(٤٤,٦٨٠)	٩٩٨,٢٨٥	١٩,٥٢٩	١٦٤,٦٨٧	(٥,٨٩٨)	-	٢١٩,٩٦٧	-	٦٠٠,٠٠٠	في ١ يناير ٢٠١٦ (مدققة)
٢٩٣,٠٦٥	(٢٢١)	٢٩٣,٢٨٦	٢٩٣,٢٨٦	-	-	-	-	-	-	أرباح/ (خسائر) الفترة
(٢,١٣٩)	-	(٢,١٣٩)	-	(٢,٧٥٦)	٦١٧	-	-	-	-	الإيرادات الشاملة الأخرى
٢٩٠,٩٢٦	(٢٢١)	٢٩١,١٤٧	٢٩٣,٢٨٦	(٢,٧٥٦)	٦١٧	-	-	-	-	إجمالي الإيرادات/ (الخسائر) الشاملة للفترة
(٤٨,٠٠٠)	-	(٤٨,٠٠٠)	(٤٨,٠٠٠)	-	-	-	-	-	-	توزيعات الأرباح المدفوعة
١,١٩٦,٥٣١	(٤٤,٩٠١)	١,٢٤١,٤٣٢	٢٦٤,٨١٥	١٦١,٩٣١	(٥,٢٨١)	-	٢١٩,٩٦٧	-	٦٠٠,٠٠٠	في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ (غير مدققة)
١,١٧٦,٥٨٧	(٤٤,٣٠٩)	١,٢٢٠,٨٩٦	٢٠٩,٨٤٣	١٧٠,٧٥٣	(٦,٠٥٧)	-	٢٤٦,٣٥٧	-	٦٠٠,٠٠٠	في ١ يناير ٢٠١٧ (مدققة)
١١٢,٦٦٣	(٣,٦٠٩)	١١٦,٢٧٢	١١٦,٢٧٢	-	-	-	-	-	-	أرباح/ (خسائر) الفترة
٥,٧٨١	-	٥,٧٨١	-	٤,٢٧٤	١,٥٠٧	-	-	-	-	الإيرادات الشاملة الأخرى
١١٨,٤٤٤	(٣,٦٠٩)	١٢٢,٠٥٣	١١٦,٢٧٢	٤,٢٧٤	١,٥٠٧	-	-	-	-	إجمالي الإيرادات/ (الخسائر) الشاملة للفترة
٢٠٨,٩٨٤	-	-	-	-	-	-	-	-	٢٠٨,٩٨٤	المعاملات مع مالكي الشركة
١٨٤,٧٥٩	١٨٤,٧٥٩	-	-	-	-	-	-	-	-	إصدار أسهم عادية مرتبطة بدمج الأعمال
٧٠١,٣٣١	-	-	١١٩,٠٩٦	(١١٥)	-	٢٤٥,٨٨٥	-	٣٣٦,٤٦٥	-	الاستحواذ على شركة تابعة بحصص غير مسيطرة
١,٠٩٥,٠٧٤	١٨٤,٧٥٩	٩١٠,٣١٥	١١٩,٠٩٦	(١١٥)	-	٢٤٥,٨٨٥	-	٣٣٦,٤٦٥	٢٠٨,٩٨٤	الاستحواذ على الريان
(٥٤,٠٠٠)	-	(٥٤,٠٠٠)	(٥٤,٠٠٠)	-	-	-	-	-	-	توزيعات الأرباح المعلنة
٢,٣٣٦,١٠٥	١٣٦,٨٤١	٢,١٩٩,٢٦٤	٣٩١,٢١١	١٧٤,٩١٢	(٤,٥٥٠)	٢٤٥,٨٨٥	٢٤٦,٣٥٧	٣٣٦,٤٦٥	٨٠٨,٩٨٤	في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مدققة)

تشكل الإيضاحات المدرجة على الصفحات من ١٠ إلى ٢٦ جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة.

## القدرة القابضة ش.م.خ

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز الموحد  
لفترة السنة أشهر المنتهية في

٣٠ يونيو ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٧	
ألف درهم (غير مدققة)	ألف درهم (مراجعة)	
٢٩٣,٠٦٥	١١٢,٦٦٣	<b>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</b>
-	(١,٥٨٤)	أرباح الفترة
٢٩٣,٠٦٥	١١١,٠٧٩	تسوية أرباح الشركة التابعة المستحوذ عليها
٢,٥٣٣	١,٦٦٤	تعديلات :-
(٤٣,٤٤٣)	(٤٥,٢٠٨)	استهلاك ممتلكات وألات ومعدات
١٩,٧١٥	١١,٣٦٦	إيرادات توزيعات أرباح
٤٧٩	٣٣٦	تكلفة التمويل
-	١١١	مخصص تعويضات نهاية الخدمة للموظفين
١,٥٣٦	١,١٢٩	المخصصات والمشطوبات
(١,٤٥٤)	(٩١٣)	الحصة في خسائر استثمار في ائتلافات مشتركة
٢٧٢,٤٣١	٧٩,٥٦٤	إيرادات الفائدة
(٩٠٤)	١٦	التغيرات في رأس المال العامل:
١,١٣٩	٦٥٥	- المخزون
٤٦٢	١٠,٧٢٤	- أعمال التطوير قيد الإنجاز
(٤٣,٦٤١)	٥,٠٠٨	- المبالغ والمصرفات المدفوعة مقدماً
(١٠٥,٦٩٩)	(١٢,٢٦٥)	- الذمم المدينة التجارية والأخرى
٢,٣٠٤	٥,١٨٥	- المصرفات المستحقة
(٨٢٦)	(١,٠٨١)	- المبالغ المستحقة من أطراف ذات علاقة
(٩٣,٨٥٦)	(٣٠,٣٥٨)	- المبالغ المستحقة لأطراف ذات علاقة
٣١,٤١٠	٥٧,٤٤٨	- الذمم الدائنة التجارية والأخرى
(١١,١٣٥)	(٤,١٠٤)	<b>صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية</b>
٤٥,٩٩٨	٤٨,٢٧٥	<b>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</b>
١,٤٥٤	٩١٣	حيازة ممتلكات وألات ومعدات
١,٦٧٧	(١,٨٩٧)	توزيعات الأرباح المستلمة
(٣,٦٧٥)	-	إيرادات الفائدة المستلمة
٢,٢٦٦	٣٣٩	النقص في ودائع لأجل خاضعة لرهن
٣٦,٥٨٥	٤٣,٥٢٦	شراء استثمارات مسجلة بالقيمة العادلة
		من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى
		المتحصلات من استرداد موجودات مالية بالقيمة العادلة
		من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى
		<b>صافي النقد الناتج من الأنشطة الاستثمارية</b>

## القدرة القابضة ش.م.خ

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز الموحد (تابع)  
لفترة السنة أشهر المنتهية في

٣٠ يونيو ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٧	
ألف درهم (غير مدققة)	ألف درهم (مراجعة)	
(١٣,٤٩٥)	(١٤٣,٦٨٠)	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(٤٨,٠٠٠)	(٢٧,٥٥٥)	التغير في القروض والسلفيات
(١٩,٧١٥)	(١١,٣٦٦)	توزيعات الأرباح المدفوعة
		تكاليف التمويل المدفوعة
<u>(٨١,٢١٠)</u>	<u>(١٨٢,٦٠١)</u>	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
(١٣,٢١٥)	(٨١,٦٢٧)	صافي النقص في النقد وما يعادله
٢,٤٥٠	٢,٠١٥	صافي فروق صرف العملات الأجنبية
-	٤٢,٨١٣	النقد المستحوذ عليه من الريان
١٢٢,٧٦٧	١٣٥,١٢٠	النقد وما يعادله في ١ يناير
<u>١١٢,٠٠٢</u>	<u>٩٨,٣٢١</u>	النقد وما يعادله في ٣٠ يونيو

فيما يلي المعاملات غير النقدية الهامة خلال الفترة:

(١) المعاملات غير النقدية الهامة المرتبطة بعملية الاستحواذ على الريان، راجع الإيضاح رقم ١٧ حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة.

(٢) المعاملات غير النقدية الهامة المرتبطة بالموجودات والمطلوبات المصنفة على أنها متاحة للبيع:

ألف درهم	ألف درهم	
-	١٤,٠٥٧	صافي الحركة في الموجودات المحتفظ بها للبيع (إيضاح ١٢)
-	(٩٣,١٦١)	صافي الحركة في المطلوبات المرتبطة بالموجودات المحتفظ بها للبيع (إيضاح ١٢)

تشكل الإيضاحات المدرجة على الصفحات من ١٠ إلى ٢٦ جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة.

إن تقرير مدقي الحسابات المستقلين حول مراجعة هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة مدرج على الصفحتين ١ و ٢.

## القدرة القابضة ش.م.خ

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

### ١ الوضع القانوني والأنشطة الرئيسية

تم تأسيس القدرة القابضة ش.م.خ ("الشركة") كشركة مساهمة خاصة في إمارة أبوظبي، الإمارات العربية المتحدة (الإمارات). دخل القانون الاتحادي رقم ٢ لسنة ٢٠١٥ بشأن الشركات التجارية حيز التنفيذ اعتباراً من ١ يوليو ٢٠١٥، ليحل محل القانون الاتحادي الحالي رقم ٨ لسنة ١٩٨٤.

تشتمل الأنشطة الرئيسية للشركة على الاستثمار في ريادة الأفكار التجارية وتكوين الشراكات الاستراتيجية المنبثقة عن الأبحاث المركزة وخبرات مؤسسيها. تحرص الشركة على الاشتراك كمؤسس في الشركات الناجحة المحتملة وتطوير وإدارة وبيع وتأجير المشروعات العقارية، وإطلاق وإدارة المشروعات التعليمية ومشروعات الضيافة والرعاية الصحية والاستحواذ على حصص مسيطرة في الشركات الاستراتيجية.

إن عنوان المكتب المسجل للشركة هو ص. ب ٤٨١١١، أبوظبي، الإمارات العربية المتحدة. يشار إلى الشركة وشركاتها التابعة معاً بـ "المجموعة".

تم اعتماد هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة والتصريح بإصدارها بتاريخ ١ أكتوبر ٢٠١٧.

تشتمل هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة على المركز المالي والأداء المالي للشركات التابعة التالية:

اسم الشركة التابعة	بلد التأسيس والعمليات	نسبة الملكية	النشاط الرئيسي
القدرة العقارية ذ.م.م	الإمارات	٪١٠٠	إدارة العقارات
القدرة القابضة - المغرب	المغرب	٪١٠٠	الاستثمارات العامة
إدارة فندق سمارة	المغرب	٪١٠٠	إدارة الفندق
عقارات فندق سمارة	المغرب	٪١٠٠	إدارة الفندق
قصر البحر	المغرب	٪١٠٠	الضيافة
ساحل المحيط الأطلسي للضيافة	المغرب	٪١٠٠	الاستثمارات العامة
القدرة هولدنغ أوفشور	المغرب	٪١٠٠	شركة قابضة
القدرة القابضة - سوريا	سوريا	٪١٠٠	الاستثمارات العامة
القدرة العقارية	سوريا	٪١٠٠	إدارة العقارات
القدرة التجارية ذ.م.م	الإمارات	٪١٠٠	استثمار مشروع تجاري
دانة للضيافة ذ.م.م	الإمارات	٪١٠٠	إدارة الفندق
عين الفايضة للعقارات ذ.م.م	الإمارات	٪١٠٠	إدارة العقارات
القدرة لخدمات إدارة المرافق ذ.م.م	الإمارات	٪١٠٠	التنظيف والصيانة العامة للمباني والمنزل وخدمات إدارة المنشآت
إنفو سكيب ذ.م.م	الإمارات	٪١٠٠	مقاولات شبكات الري وبناء وصيانة الحدائق وتصميم المناظر الطبيعية وأنشطة التخطيط
كيو للاستثمارات العامة ليمتد	جزر العذراء البريطانية	٪١٠٠	الاستثمارات العامة
القدرة للخدمات ذ.م.م ("القدرة سويس" سابقاً)	الإمارات	٪١٠٠	رعاية النباتات البيئية
كيو الدولية ليمتد	جزر كايمان	٪١٠٠	الاستثمارات العامة
خليج المنارة العقارية ذ.م.م	الإمارات	٪١٠٠	إدارة العقارات
بحيرة عين الفايضة للعقارات ذ.م.م	الإمارات	٪١٠٠	إدارة العقارات
القدرة نيولاين للنفط والغاز ذ.م.م *	الإمارات	٪٥٠	خدمات تركيب وصيانة معدات النفط والغاز
القدرة رفاجو ذ.م.م	الإمارات	٪٥١	الاستثمارات العامة
كيو سكيب ذ.م.م	الإمارات	٪٥١	صيانة المباني والمناظر الطبيعية

## القدرة القابضة ش.م.خ

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

### ١ الوضع القانوني والأنشطة الرئيسية (تابع)

اسم الشركة التابعة	بلد التأسيس والعمليات	نسبة الملكية	النشاط الرئيسي
كيو للطاقة ذ.م.م	الإمارات	٪٦٠	خدمات تركيب وصيانة معدات النفط والغاز
القدرة التعليمية ذ.م.م	الإمارات	٪١٠٠	خدمات التعليم
القدرة القابضة - الجزائر	الإمارات	٪١٠٠	الاستثمارات العامة
القدرة القابضة الدولية ذ.م.م	الإمارات	٪١٠٠	المؤسسة الصناعية والإدارة المالية
أكاديمية الإمارات للمحاكاة ذ.م.م	الإمارات	٪٦٠	إنشاء وتشغيل وإدارة وتطوير مركز التدريب
كيو لإدارة الأسواق التجارية	الإمارات	٪٦٠	إعداد وتملك وتطوير السوق التجارية والمجمعات والمرافق الترفيهية
كيو لينك للنقل	الإمارات	٪٨٥	وسائل النقل
كيو لمواقف السيارات ذ.م.م	الإمارات	٪٥٠	تطوير وتشغيل وتأجير وتجهيز مواقف السيارات
كيو أكتف للتكنولوجيا ذ.م.م	الإمارات	٪٥١	تركيب وصيانة أنظمة الاتصالات
أبنيا للصناعات القابضة ذ.م.م	الإمارات	٪٥٠	أنشطة الأسمنت والزجاج والحديد والخشب والصناعات الإلكترونية وميكانيكية.
القدرة بيلاروس ليمتد	روسيا البيضاء	٪١٠٠	الاستثمارات العامة
القدرة القابضة - اليمن	اليمن	٪١٠٠	الاستثمارات العامة
القدرة القابضة الصناعية ذ.م.م	الإمارات	٪١٠٠	استشارات ومشروعات الطاقة البديلة والمشروعات الصناعية
كيو باركس استابلشمنت	الإمارات	٪١٠٠	إدارة المنتجع السياحي والاستثمار الترفيهي
القدرة للرعاية الصحية ذ.م.م	الإمارات	٪١٠٠	الرعاية الصحية والضيافة
كيو بي إنترناشونال ذ.م.م	الإمارات	٪٦٠	إدارة المشروعات
الريان للاستثمار ش.م.خ	الإمارات	٪٩٩.٣٥	تطوير وإدارة والاستثمار في المشروعات العقارية
المدينة السكنية لعمال البناء ذ.م.م	الإمارات	٪٦٥	الاستثمار العقاري
موون فلاور للتطوير العقاري ذ.م.م	الإمارات	٪١٠٠	الاستثمار العقاري
جرين بريكاست سيستمز للتكنولوجيا ذ.م.م	الإمارات	٪٦٠	المقاولات العامة
إيرث كير للمنتجات الزراعية ذ.م.م	الإمارات	٪١٠٠	الأعمال الزراعية
أبيكس السكنية ذ.م.م	الإمارات	٪١٠٠	الاستثمار العقاري
الريان العالمية العقارية ذ.م.م	الإمارات	٪١٠٠	الاستثمار العقاري

\* بالرغم من امتلاك المجموعة لـ ٥٠٪ من الأسهم القائمة في القدرة نيو لاين للنفط والغاز ذ.م.م، إلا أن هذا الاستثمار مصنف كشركة تابعة بمقتضى السيطرة على الشركة المستثمر فيها.

## القدرة القابضة ش.م.خ

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

### ٢ بيان التوافق

تم إعداد هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية" كما أنها تلزم، حيثما يكون مناسباً، بالأحكام ذات الصلة من النظام الأساسي للشركة ومتطلبات القانون الاتحادي لدولة الإمارات العربية المتحدة رقم (٢) لسنة ٢٠١٥. لا تشتمل هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة على كافة المعلومات اللازمة للبيانات المالية السنوية الكاملة الموحدة، ويتعين قراءتها جنباً إلى جنب مع البيانات المالية الموحدة للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦، وللسنة المنتهية في ذلك التاريخ. إلا أن الإيضاحات التفصيلية المحددة مدرجة بغرض توضيح الأحداث والمعاملات الضرورية لاستيعاب التغييرات في الأداء والمركز المالي للمجموعة منذ آخر بيانات مالية.

### ٣ السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية المتبعة من قبل المجموعة في إعداد هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة هي نفسها المطبقة من قبل المجموعة في البيانات المالية الموحدة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ وللسنة المنتهية في ذلك التاريخ.

عمليات الاستحواذ من المنشآت الخاضعة لسيطرة مشتركة

فيما يتعلق بعمليات دمج الأعمال الناتجة عن تحويل حصص في منشآت تخضع لسيطرة المساهم الذي يسيطر على المجموعة، يتم احتسابها في تاريخ عملية التحويل. يتم الاعتراف بالموجودات والمطلوبات المستحوذ عليها بالقيم الدفترية المُعترف بها سابقاً في دفاتر المنشأة المُوَحَّلة/المُنْتَازِلة. تتم إضافة بنود حقوق ملكية المنشآت المستحوذ عليها إلى نفس البنود ضمن حقوق ملكية المجموعة. يتم مباشرة الاعتراف بأي مبالغ نقدية مدفوعة لعملية الاستحواذ ضمن حقوق الملكية.

المعايير الجديدة والمعدلة من المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية قيد الإصدار ولم يتم تفعيلها بعد

تاريخ التفعيل	المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية الجديدة والمعدلة
١ يناير ٢٠١٨	المعيار رقم ١٥ من المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية " الإيرادات من العقود مع العملاء"
١ يناير ٢٠١٨	المعيار رقم ٩ من المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية "الأدوات المالية"
١ يناير ٢٠١٩	المعيار رقم ١٦ من المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية "عقود الإيجار"
لم يتم تحديد تاريخ التفعيل بعد	بيع موجودات أو المساهمة بها فيما بين مستمر وشركته الزميلة أو ائتلافه المشترك (تعديلات على المعيار رقم ١٠ من المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية والمعيار المحاسبي الدولي رقم ٢٨).

تتوقع الإدارة أن يتم تطبيق هذه التعديلات في البيانات المالية الموحدة في الفترة الأولية التي ستصبح فيها سارية المفعول. تقوم الإدارة بتقييم التأثير المحتمل لتطبيق هذه.

## القدرة القابضة ش.م.خ

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

### ٤ التقديرات

إن إعداد البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة يتطلب من الإدارة أن تقوم بوضع الأحكام والتقديرات والافتراضات التي تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المعلنة للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات. يمكن أن تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات.

عند إعداد هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة، كانت الأحكام الهامة التي تم وضعها من قبل الإدارة في تطبيق السياسات المحاسبية الخاصة بالمجموعة والمصادر الرئيسية لتقدير حالات عدم اليقين هي نفسها التي تم تطبيقها على البيانات المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ وللسنة المنتهية في ذلك التاريخ.

### ٥ أعمال التطوير قيد الإنجاز

تمثل أعمال التطوير قيد الإنجاز تكاليف التطوير والإنشاء المتكبدة على الممتلكات قيد الإنشاء والمتعلقة بالمشروعات التالية:

٣٠ يونيو ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٦	
ألف درهم (مراجعة)	ألف درهم (مدققة)	
٣٩١,٦٢٦	٣٩١,٦٢٦	مشروعات السدو - أبوظبي
٨,١٢٧	٧,٨٩٠	عين الفايزة
١٤,١٩٤	١٤,١٤٠	النسيم
-	٩٤٦	مجمع الإمارات للاستثمار
٢١١	٢١١	أخرى
<u>٤١٤,١٥٨</u>	<u>٤١٤,٨١٣</u>	

فيما يلي الحركات في العقارات الاستثمارية خلال الفترة/ السنة:

٣٠ يونيو ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٦	
ألف درهم (مراجعة)	ألف درهم (مدققة)	
٤١٤,٨١٣	٤٠٧,٤٩٥	كما في ١ يناير
١٢٤,١٢٣	٥٦١,٩٢٢	أعمال التطوير خلال الفترة/ السنة
(١٢٣,٨٣٢)	(٥٥٣,٨٤١)	التكلفة المحملة على تكلفة البيع خلال الفترة/ السنة
(٩٤٦)	(٧٦٣)	المشطوبات وانخفاض القيمة خلال الفترة/ السنة
<u>٤١٤,١٥٨</u>	<u>٤١٤,٨١٣</u>	

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ / ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

## القدرة القابضة ش.م.خ

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

### ٦ العقارات الاستثمارية

تتألف الاستثمارات العقارية من قطع الأراضي التالية:

٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٧	الموقع:
ألف درهم (مدققة)	ألف درهم (مراجعة)	
٢٤٣,٦٠٠	٢٤٣,٦٠٠	خليج المنارة أبوظبي، الإمارات
٩٢,٧٣٧	٩٢,٧٣٧	دمشق، سوريا
٣٥,٠٠٠	٣٥,٠٠٠	منتجع عين الفايضة
٥٤,٩٠٠	٥٤,٩٠٠	مبنى القدرة، أبوظبي، الإمارات
-	٧٩٦,٠٠٠	قرية الريان السكنية - CWRC
-	٨٠٣,٠٨٨	موون فلاور
-	٣١٧,٠٠٠	أرض مدينة خليفة
-	١,٠٠٠	وحدة سكنية في مشروع الغدير
<u>٤٢٦,٢٣٧</u>	<u>٢,٣٤٣,٣٢٥</u>	

فيما يلي الحركات في العقارات الاستثمارية خلال الفترة/ السنة:

٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٧	كما في ١ يناير
ألف درهم (مدققة)	ألف درهم (مراجعة)	إضافات نتيجة الاستحواذ على الريان (إيضاح ١٧)
٤٩١,٢٣٧	٤٢٦,٢٣٧	إعادة التصنيف من الأعمال الرأسمالية قيد الإنجاز
-	١,٩١٧,٠٨٨	الخسائر من إعادة تقييم عقارات استثمارية
٥١,٥٧٤	-	
(١١٦,٥٧٤)	-	
<u>٤٢٦,٢٣٧</u>	<u>٢,٣٤٣,٣٢٥</u>	كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ / ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

فيما يلي تحليل العقارات الاستثمارية المسجلة بالقيمة العادلة حسب النظام المتدرج لقياس القيمة العادلة:

المستوى ٣	المستوى ٢	المستوى ١	الإجمالي	تاريخ التقييم
ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	
٢,٣٤٣,٣٢٥	-	-	٢,٣٤٣,٣٢٥	٣٠ يونيو ٢٠١٧
٤٢٦,٢٣٧	-	-	٤٢٦,٢٣٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٦

خلال الفترة/ السنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٦، لم يكن هناك أي تحويلات فيما بين المستوى ١ والمستوى ٢ والمستوى ٣ من قياسات القيمة العادلة.

تم تحديد القيمة العادلة لخليج المنارة في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ من قبل الإدارة بالرجوع إلى التقييم الذي تم في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ بواسطة الشركة البريطانية العربية، شركة تقييم مستقلة غير تابعة للمجموعة. لقد تم التوصل إلى التقييم الذي يتوافق مع المعايير الصادرة عن المعهد الملكي للمساحين القانونيين، استناداً إلى كل من منهج المقارنات المباشرة ومنهج القيمة المتبقية.



## القدرة الفايضة ش.م.خ

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

### ٦ العقارات الاستثمارية (تابع)

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦، بلغ إجمالي القيمة العادلة لقطعة الأرض الخاصة بخليج المنارة ٣٤٨ مليون درهم (٢٠١٥: ٣٤٠ مليون درهم). قامت المجموعة بتسجيل القيمة العادلة لقطعة الأرض من خلال تقدير حصتها بواقع ٧٠٪ من إجمالي المساحة الطابقيّة لقطعة الأرض. تم تحديد إجمالي المساحة الطابقيّة النهائي بناءً على المناقشات التي تمت مع مجلس التخطيط العمراني وقراره النهائي فيما يتعلق بتقليص إجمالي المساحة الطابقيّة لقطعة الأرض. في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦، زادت القيمة العادلة المتعلقة بحصة المجموعة البالغة ٧٠٪ في قطعة الأرض بمبلغ ٥,٦٠٠ ألف درهم.

في ٣٠ يونيو ٢٠١٧، تم تحديد القيمة العادلة لمنتج عين الفايضة من قبل الإدارة بالرجوع إلى التقييم تم بواسطة الشركة البريطانية العربية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦. لقد تم التوصل إلى التقييم الذي يتوافق مع المعايير الصادرة عن المعهد الملكي للمساحين القانونيين، استناداً إلى طريقة تقييم الاستثمار (طريقة رسمة الدخل). في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦، انخفضت القيمة العادلة بمبلغ ٥٠٠ ألف درهم.

لدى المجموعة قطعة أرض في سوريا بقيمة ٩٢,٧٣٧ ألف درهم. هناك شكوك بشأن قدرة المجموعة على الحصول على المنافع الاقتصادية أو استرداد قيمة هذه الأرض بسبب الوضع السياسي الحالي في سوريا. كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦، تم تقدير القيمة العادلة بمبلغ ٩٢,٧٣٧ ألف درهم من قبل الإدارة وتم اعتمادها من قبل مجلس إدارة المجموعة. خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦، بلغ الانخفاض في القيمة العادلة ١٢٥,٠٠٠ ألف درهم.

في ٢٠١٦، قامت المجموعة بتحويل الأعمال الرأسمالية قيد الإنجاز الخاصة بالطابق الأرضي للمبنى الرئيسي للمجموعة وطابق الميزانين والطوابق ١-٣ البالغ قيمتها ٥١,٥٧٤ ألف درهم إلى العقارات الاستثمارية، حيث سيتم استخدام تلك العقارات بغرض إنتاج إيرادات إيجارية. كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٧، تم تحديد القيمة العادلة لتلك المناطق في المبنى بالرجوع إلى التقييم الذي تم في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ بواسطة الشركة البريطانية العربية. لقد تم التوصل إلى التقييم الذي يتوافق مع المعايير الصادرة عن المعهد الملكي للمساحين القانونيين، استناداً إلى طريقة تقييم الاستثمار (طريقة رسمة الدخل).

### العقارات الاستثمارية التي تم الاستحواذ عليها كجزء من عملية الاستحواذ على الريان

بلغت القيمة العادلة لمشروع المدينة السكن لعمال البناء ٧٩٦,٠٠٠ ألف درهم، بناءً على التقييم الذي تم في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ بواسطة شرطة تقييم خارجية مستقلة. لقد استند التقييم إلى طريقة تقييم الاستثمار (التدفق النقدي المخصوم).

قامت المؤسسة العليا للمناطق الاقتصادية المتخصصة بمنح العقار قيد التطوير ("المشروع") في ديسمبر ٢٠١٢ لفترة إيجار مدتها ثلاثين سنة لموون فلور للتطوير العقاري ذ.م.م ("موون فلور")، شركة تابعة للمجموعة. بلغت آخر قيمة عادلة لهذه العقارات قيد التطوير ٥٣٦ مليون درهم بناءً على التقييم الذي تم بواسطة شركة تقييم خارجية مستقلة. لقد استند التقييم إلى طريقة القيمة المتبقية. وفقاً لاتفاقية الإيجار المبرمة بين المؤسسة العليا للمناطق الاقتصادية المتخصصة وموون فلور خلال سنة ٢٠١٢، اضطرت موون فلور استكمال بناء سكن العمال على الأراضي المؤجرة ذات الصلة وفقاً للمخطط الرئيسي ذي الصلة. خلال ٢٠١٧، بلغت قيمة العمل الإضافي ٢٦٧,٠٨٨ ألف درهم. كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٧، بلغت مرحلة الإنجاز ٦٧٪ من مجمل العمل، وتم استئناف المشروع بموجب عقد إنشاء جديد يلتزم بموجبه المقاول الجديد بالأعمال المتبقية. وفقاً لتقرير التقييم، بلغت التكلفة الإضافية المقدرة للإنجاز ٣٦٩,٦٠٠ ألف درهم ومن المتوقع إنجاز الأعمال في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.

تمتلك المجموعة قطعتي أرض في مدينة خليفة "أ" ومدينة خليفة "ب"، وتتوي المجموعة إنشاء عقارات استثمارية فيها، ولذلك فقد تم تصنيف هذه الأراضي كعقارات استثمارية. خلال ٢٠١٦، قامت شركة تقييم خارجية مستقلة بإجراء تقييم خارجي مستقل بناءً على طلب المجموعة، حيث تم تحديد القيمة العادلة لهذه الأرض باستخدام نماذج تقييم قائمة على مدخلات السوق الملحوظة. كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٧، بلغت القيمة العادلة ٣١٧,٠٠٠ ألف درهم.

تم تسجيل الوحدة السكنية في مشروع الغدير البالغ إجمالي قيمتها ١,٠٠٠ ألف درهم بالقيمة العادلة.

## القدرة القابضة ش.م.خ

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

### ٧ الموجودات المالية

فيما يلي الموجودات المالية المحتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى:

٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٧	
ألف درهم (مدققة)	ألف درهم (مراجعة)	
١٠,٩٠٥	١٠,٩٠٩	الاستثمار في الأوراق المالية المدرجة
٥٦٥,٠٢٩	٥٦٩,٤٧٢	الاستثمار في الأوراق المالية غير المدرجة
<u>٥٧٥,٩٣٤</u>	<u>٥٨٠,٣٨١</u>	

فيما يلي الحركة في الموجودات المالية خلال الفترة/ السنة:

٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٧	
ألف درهم (مدققة)	ألف درهم (مراجعة)	
٦٦٠,١٥٣	٥٧٥,٩٣٤	في ١ يناير
-	٥١٢	البناء للاستثمار العقاري ش.م.خ
٨,٢٦٩	-	شراء موجودات مالية
(٩٣,٥٣٦)	-	استبعاد موجودات مالية
(٦,١٩٣)	(٣٣٩)	استرداد أسهم
٧,٢٤١	٤,٢٧٤	الزيادة في القيمة العادلة
<u>٥٧٥,٩٣٤</u>	<u>٥٨٠,٣٨١</u>	

### ٨ المخزون

٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٧	
ألف درهم (مدققة)	ألف درهم (مراجعة)	
١٩,٠٠٠	١٩,٠٠٠	العقارات المكتملة المتاحة لإعادة البيع (أ)
٥١,٠٠٠	٥١,٠٠٠	الأرض المحتفظ بها للبيع (ب)
١,٦٠٤	١,٥٨٨	أخرى
<u>٧١,٦٠٤</u>	<u>٧١,٥٨٨</u>	

(أ) تم مسبقاً تقديم مبالغ مسبقة بقيمة ٦٤,٧٠٩ ألف درهم إلى شركة هيدرا العقارية لإنشاء بعض الوحدات السكنية. لم تتمكن شركة هيدرا العقارية من إنجاز الأعمال المطلوبة، وكجزء من اتفاقية التسوية، تم تقديم عقارات مكتملة للمجموعة من مشروع آخر بقيمة مماثلة. تم تسجيل هذه العقارات كمخزون محتفظ به للبيع، وتم قياسها بالتكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقق، أيهما أقل.

خلال ٢٠١٥، قبلت المجموعة الحصول على قطعتي أرض من شركة هيدرا العقارية مقابل تلك العقارات المكتملة المحتفظ بها للبيع. في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦، تم تحديد القيمة العادلة لهذه الأراضي بمبلغ ١٩ مليون درهم وفقاً للتقييم الذي تم بواسطة شركة نايت فرانك، شركة تقييم مستقلة. تم تسجيل القيمة الدفترية للعقارات المكتملة المحتفظ بها للبيع في البيانات المالية الموحدة بالتكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقق، أيهما أقل.

## القدرة القابضة ش.م.خ

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

### ٨ المخزون (تابع)

(ب) تم مسبقاً تقديم مبالغ مسبقة بقيمة ٤٩.٩ مليون درهم للطموح للاستثمارات ذ.م.م ("طموح")، بغرض حجز قطعة أرض في جزيرة الريم. علاوة على ذلك، كان لدى المجموعة مبالغ فائضة مستحقة القبض من طموح بقيمة ٢.١ مليون درهم. كجزء من اتفاقية التسوية، قدمت طموح للمجموعة قطعة أرض تقع في جزيرة الريم بقيمة مماثلة. تم بيان قطعة الأرض في البيانات المالية الموحدة كمخزون بالتكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقيق، أيهما أقل.

### ٩ النقد وما يعادله

٣٠ يونيو ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٦	
ألف درهم (مراجعة)	ألف درهم (مدققة)	
٨٤,٩٢٨	١١٣,٨٥٦	النقد والأرصدة المصرفية
١٥,٨٨٤	٢٠,٢٩٨	ودائع لأجل - قصيرة الأجل
١٠٠,٨١٢	١٣٤,١٥٤	
(٢,٤٩١)	(٥٩٤)	ناقصاً: ودائع خاضعة لرهن
٩٨,٣٢١	١٣٣,٥٦٠	
-	١,٥٦٠	مصنف كجزء من مجموعة الاستبعاد المحتفظ بها للبيع (إيضاح ١٢)
٩٨,٣٢١	١٣٥,١٢٠	النقد وما يعادله لأغراض بيان التدفقات النقدية

### ١٠ الأطراف ذات علاقة

تقوم المجموعة في سياق الأعمال الاعتيادية بالدخول في معاملات، يتم إجراؤها بناءً على شروط تجارية متفق عليها، مع شركات أو أفراد أخرى ينطبق عليهم تعريف الأطراف ذات العلاقة المتضمن في المعيار المحاسبي الدولي رقم ٢٤. لدى الشركة علاقة طرف ذي علاقة مع المديرين التنفيذيين بالشركة والشركات التي بوسعهم ممارسة تأثير هام عليها أو الشركات التي يمكنها ممارسة تأثير هام على المجموعة.

#### المعاملات والأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة

فيما يلي المعاملات والأرصدة القائمة مع الأطراف ذات العلاقة، بالإضافة إلى الإيرادات والمصروفات ذات الصلة:

#### (أ) المبالغ المستحقة من أطراف ذات علاقة:

٣٠ يونيو ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٦	
ألف درهم (مراجعة)	ألف درهم (مدققة)	
١,٢٤٣	٢,٥٥١	طويلة الأجل
٥,٩٠٥	٥,٩٠٥	هيدرا العقارية (طرف آخر ذي علاقة)
١٩١	-	كونيكشن العقارية (طرف آخر ذي علاقة)
٧,٣٣٩	٨,٤٥٦	أخرى
(٥٩٠)	(٥٩٠)	ناقصاً: مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
٦,٧٤٩	٧,٨٦٦	

## القدرة القابضة ش.م.خ

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

١٠ الأطراف ذات علاقة (تابع)

المعاملات والأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة (تابع)

(أ) المبالغ المستحقة من أطراف ذات علاقة (تابع):

٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٧	
ألف درهم (مدققة)	ألف درهم (مراجعة)	
٤٦	-	<b>قصيرة الأجل</b>
٢١,٤٢٣	٢١,٤٤٧	القدرة الدوحة بو لوانفيسمنت أموبيلر (انتلاف مشترك)
١٦١	١٦١	القدرة للإدارة الرياضية (انتلاف مشترك)
٣,٦٣٥	٣,٦٣٥	هيدر العقارية (طرف آخر ذي علاقة)
٦,٨٦٨	٦,٨٦٨	إس كي إم-كيو ذ.م.م (شركة زميلة)
٣,٦٣٠	-	مشروعات دبي الدولية (طرف آخر ذي علاقة)
٣,٦٦٨	٣,٢٥٢	فيولا كومونيكيشن (طرف آخر ذي علاقة)
		أخرى
٣٩,٤٣١	٣٥,٣٦٣	
(٣,٦٦٢)	(٣,٦٦٢)	ناقصاً: مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
٣٥,٧٦٩	٣١,٧٠١	
(٨,٤٤٨)	-	مصنف كجزء من مجموعة الاستبعاد المحتفظ بها للبيع (إيضاح ١٢)
٢٧,٣٢١	٣١,٧٠١	

فيما يلي الحركة في مخصص الديون المشكوك في تحصيلها:

٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٧	
ألف درهم (مدققة)	ألف درهم (مراجعة)	
١,١٦٨	٥٩٠	<b>طويلة الأجل</b>
(٥٧٨)	-	في ١ يناير
		المحمل للفترة/ السنة
٥٩٠	٥٩٠	في نهاية الفترة/ السنة
٣,٦٦٢	٣,٦٦٢	<b>قصيرة الأجل</b>
		في ١ يناير
٣,٦٦٢	٣,٦٦٢	في نهاية الفترة/ السنة

## القدرة القابضة ش.م.خ

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

١٠ الأطراف ذات علاقة (تابع)

(ب) المبالغ المستحقة لأطراف ذات علاقة:

٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٧	
ألف درهم (مدققة)	ألف درهم (مراجعة)	
-	٨,٢٧٧	<b>طويلة الأجل</b> سلفاتور صقر
-	٨,٢٧٧	
٢٩,٥٠٠	٢٩,٥٠٠	<b>قصيرة الأجل</b>
٢٨,٢٥٦	٢٨,٢٥٦	كيو للإنشاءات ذ.م.م (شركة زميلة)
١,٦١٥	-	مركز التفوق للأبحاث التطبيقية والتدريب
٨,٠٦٥	٨,٠٦٥	فيولا كوميونيكيشن (طرف آخر ذي علاقة)
٤,٦٦١	٤,٦٦١	جي إس إي لأنظمة الطاقة إنك (طرف آخر ذي علاقة)
٨,٠٨٧	٨,٤٦٧	مجموعة لينك الإمارات (طرف آخر ذي علاقة)
١,٢٢٢	١,٣٧٦	لوتاه بي سي جي أس (طرف آخر ذي علاقة)
٨١,٤٠٦	٨٠,٣٢٥	أخرى
(٤١,٧١٥)	-	مصنف كجزء من مجموعة الاستبعاد المحتفظ بها للبيع (إيضاح ١٢)
٣٩,٦٩١	٨٠,٣٢٥	

### تعويضات موظفي الإدارة الرئيسيين

فيما يلي مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة الرئيسيين:

فترة الستة أشهر المنتهية في		
٣٠ يونيو ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٧	
ألف درهم (غير مدققة)	ألف درهم (مراجعة)	
١٠,١٤٩	١٠,٥٤٠	مكافآت أعضاء مجلس الإدارة (٥ أعضاء)
٨,٢٩٨	١٢,٠٢١	تعويضات موظفي الإدارة الرئيسيين (١٤ عضو)

## القدرة القابضة ش.م.خ

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

### ١١ القروض والسلفيات

٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٧	
ألف درهم (مدققة)	ألف درهم (مراجعة)	
٥٩,٩٦٢	٦٧,١٢٢	السحب المصرفي على المكشوف
٣٦٨,٢٦٤	٩٤٥,٦٤١	قروض لأجل
٤٢٨,٢٢٦	١,٠١٢,٧٦٣	
(١٩٦,١٤٤)	(٧٦٣,٠١٤)	ناقصاً: قرض لأجل (استحقاق طويل الأجل)
٢٣٢,٠٨٢	٢٤٩,٧٤٩	

يستحق سداد السحوبات المصرفية على المكشوف عند الطلب، وهي تخضع لفائدة وفقاً للمعدلات السائدة بين البنوك.

### ١٢ الموجودات المحتفظ بها للبيع

#### العمليات المتوقفة

في ٢٠١٦، قرر بالإجماع مساهمو الشركات التابعة المذكورة أدناه بالإجماع تصفية العمليات وفقاً لقرار المساهمين. في ٢٠١٧، لم تكن هناك أي عمليات أو أرباح أو خسائر ليتم الإفصاح عنها.

السنة	نسبة الملكية	اسم الشركة التابعة
٢٠١١	%٦٠	أكاديمية الإمارات للمحاكاة ذ.م.م
٢٠٠٩	%٦٠	كيو لإدارة الأسواق التجارية
٢٠١٠	%٨٥	كيو لينك للنقل
٢٠٠٩	%٥٠	كيو لمواقف السيارات ذ.م.م
٢٠١١	%٥١	كيو أكتف للتكنولوجيا ذ.م.م
٢٠١١	%٥٠	أبنياء للصناعات القابضة ذ.م.م
٢٠١١	%١٠٠	القدرة القابضة - اليمن
٢٠١١	%١٠٠	القدرة القابضة الصناعية ذ.م.م
٢٠١١	%١٠٠	كيو باركس استابلشمنت
٢٠١١	%١٠٠	القدرة التعليمية ذ.م.م
٢٠١١	%١٠٠	القدرة القابضة - الجزائر
٢٠١١	%١٠٠	القدرة القابضة الدولية ذ.م.م
٢٠١١	%١٠٠	القدرة للرعاية الصحية ذ.م.م
٢٠١١	%١٠٠	القدرة بلاروس ليمتد

## القدرة القابضة ش.م.خ

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

١٢ الموجودات المحتفظ بها للبيع (تابع)

العمليات المتوقعة (تابع)

تم أدناه بيان نتائج العمليات المتوقعة المدرجة ضمن الأرباح أو الخسائر.

الخسائر من العمليات المتوقعة:

فترة الستة أشهر المنتهية في		
٣٠ يونيو ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٧	
ألف درهم (غير مدققة)	ألف درهم (غير مدققة)	
٩,٣٨٢	-	الإيرادات
(٧,٦٥٩)	-	تكاليف المبيعات
١,٧٢٣	-	الأرباح من العمليات التشغيلية
(٢,٢٣٩)	-	المصروفات العمومية والإدارية
(٤٣)	-	صافي المصروفات الأخرى
(٢٤٥)	-	تكاليف التمويل
(٨٠٤)	-	خسائر الفترة من العمليات المتوقعة
(٥٨٣)	-	منسوبة إلى:
(٢٢١)	-	حاملي أسهم ملكية الشركة الأم
(٨٠٤)	-	الحصص غير المسيطرة

التدفقات النقدية من العمليات المتوقعة:

فترة الستة أشهر المنتهية في		
٣٠ يونيو ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٧	
ألف درهم (غير مدققة)	ألف درهم (غير مدققة)	
-	-	صافي النقد من/ (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
-	-	صافي النقد من/ (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
-	-	صافي (النقص)/ الزيادة في النقد

## القدرة القابضة ش.م.خ

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

### ١٢ الموجودات المحتفظ بها للبيع (تابع)

#### الموجودات المحتفظ بها للبيع

في مارس ٢٠١٧، قررت الإدارة تغيير خطة بيع الموجودات المصنفة كمحتفظ بها للبيع. وعليه، تمت إعادة تصنيف هذه الموجودات إلى فئة الموجودات والمطلوبات ذات الصلة، ولم يعد يتم تصنيفها كمحتفظ بها للبيع. فيما يلي الفئات الرئيسية للموجودات والمطلوبات التي تشمل العمليات المصنفة كمحتفظ بها للبيع في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٦:

٣٠ يونيو ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٦	
ألف درهم (مراجعة)	ألف درهم (مدققة)	
-	٢١١	بيان الموجودات والمطلوبات
-	١,٧١١	الممتلكات والآلات والمعدات
-	٨,٤٤٨	الذمم المدينة التجارية والأخرى
-	٢,١٢٧	المستحقة من أطراف ذات علاقة
-	١,٥٦٠	المبالغ والمصروفات المدفوعة مقدماً
-		الأرصدة المصرفية والنقد
-	١٤,٠٥٧	الموجودات المصنفة على أنها متاحة للبيع
-	٥٣٦	مخصص تعويضات نهاية الخدمة للموظفين
-	٤٦,٣٨٤	الذمم الدائنة التجارية والأخرى
-	٤١,٧١٥	المستحق لأطراف ذات علاقة
-	٤,٥٢٦	المصروفات المستحقة
-	٩٣,١٦١	إجمالي المطلوبات المرتبطة مباشرةً بالموجودات المصنفة على أنها متاحة للبيع
-	(٧٩,١٠٤)	صافي الموجودات المصنفة على أنها متاحة للبيع

### ١٣ إدارة المخاطر المالية

إن أهداف وسياسات إدارة المجموعة للمخاطر تتوافق مع تلك المفصّل عنها في البيانات المالية الموحدة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ وللسنة المنتهية في ذلك التاريخ.

### ١٤ الارتباطات والالتزامات الطارئة

فيما يلي المصروفات الرأسمالية المتعاقد عليها ولم يتم تكبدها بعد:

٣٠ يونيو ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٦	
ألف درهم (مراجعة)	ألف درهم (مدققة)	
٧٤٩,٧٩٩	٢٢٨,٢٢٩	خلال سنة واحدة
١٤٦,٤٥٣	-	من سنتين إلى خمس سنوات
١٠٢,٣٩٧	١٠٢,٣٩٧	ضمانات مصرفية

تم إصدار خطابات الاعتماد والضمانات المصرفية في سياق الأعمال الاعتيادية.



## القدرة القابضة ش.م.خ

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

### ١٥ الأدوات المالية

إن القيم العادلة للموجودات والمطلوبات المالية تقارب قيمها الدفترية المدرجة في بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد.

### القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية

إن القيمة الدفترية للموجودات والمطلوبات المالية المبينة في بيان المركز المالي الموحد تقارب قيمها العادلة.

إن القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية لدي المجموعة تقارب قيمها الدفترية كما هو موضح في بيان المركز المالي الموحد.

يتم الاعتراف بقياسات القيمة العادلة ضمن بيان المركز المالي الموحد.

فيما يلي تحليل الأدوات المالية التي يتم قياسها لاحقاً للاعتراف المبدئي بالقيمة العادلة، وتجميعها في المستويات من ١ إلى ٣ بناءً على الدرجة التي تكون عندها القيمة العادلة قابلة للملاحظة.

- المستوى ١: تتمثل قياسات القيمة العادلة في تلك المشتقة من الأسعار (غير المعدلة) المدرجة في سوق نشط لموجودات أو مطلوبات مطابقة.
- المستوى ٢: تتمثل قياسات القيمة العادلة في تلك المشتقة من المعطيات بخلاف الأسعار المدرجة الواردة في المستوى ١ والتي يمكن ملاحظتها للموجودات أو المطلوبات، سواء بصورة مباشرة (كالأسعار) أو بصورة غير مباشرة (كالمشتقة من الأسعار).
- المستوى ٣: تتمثل قياسات القيمة العادلة في تلك المشتقة من أساليب التقييم والتي تتضمن معطيات للموجودات أو المطلوبات ولا تركز على بيانات سوقية قابلة للملاحظة (معطيات غير قابلة للملاحظة).

٣٠ يونيو ٢٠١٧

المستوى ١ ألف درهم	المستوى ٢ ألف درهم	المستوى ٣ ألف درهم	الإجمالي ألف درهم
١٠,٩٠٩	-	-	١٠,٩٠٩
-	٤٩٨,٥٥٣	٧٠,٩١٩	٥٦٩,٤٧٢
١٠,٩٠٩	٤٩٨,٥٥٣	٧٠,٩١٩	٥٨٠,٣٨١
<b>الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى</b>			
أسهم مدرجة			
أسهم غير مدرجة			
١٠,٩٠٩	٤٩٨,٥٥٣	٧٠,٩١٩	٥٨٠,٣٨١
<b>الإجمالي</b>			

٣١ ديسمبر ٢٠١٦

المستوى ١ ألف درهم	المستوى ٢ ألف درهم	المستوى ٣ ألف درهم	الإجمالي ألف درهم
١٠,٩٠٥	-	-	١٠,٩٠٥
-	٤٩٦,٤٣٢	٦٨,٥٩٧	٥٦٥,٠٢٩
١٠,٩٠٥	٤٩٦,٤٣٢	٦٨,٥٩٧	٥٧٥,٩٣٤
<b>الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى</b>			
أسهم مدرجة			
أسهم غير مدرجة			
١٠,٩٠٥	٤٩٦,٤٣٢	٦٨,٥٩٧	٥٧٥,٩٣٤
<b>الإجمالي</b>			

## القدرة القابضة ش.م.خ

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

### ١٥ الأدوات المالية (تابع)

#### القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية (تابع)

تم استخدام أساليب التقييم التالية عند قياس القيم العادلة ضمن المستوى ٣ للأدوات المالية المقاسة بالقيمة العادلة في بيان المركز المالي، بالإضافة إلى المدخلات الهامة غير الملحوظة.

#### (١) أساليب التقييم والمدخلات الهامة غير الملحوظة

الموجودات المالية المقاسة بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى

الأسهم غير المدرجة:

أسلوب التقييم: يتم تقدير القيمة العادلة للاستثمار من خلال تحليل المركز المالي والنتائج ومجموعة المخاطر والاحتمالات والعوامل الأخرى الخاصة بالشركة المستثمر بها.

المدخلات الهامة غير الملحوظة: المركز المالي والنتائج ومجموعة المخاطر والاحتمالات والعوامل الأخرى الخاصة بالشركة المستثمر بها المستخدمة في التقييم غير ملحوظة.

العلاقة المشتركة بين المدخلات الهامة غير الملحوظة والقيمة العادلة: من شأن القيمة العادلة المقدرة أن تزداد/ (تتخفف) إذا كانت المدخلات الهامة غير الملحوظة جيدة/ (سيئة).

#### (٢) إعادة التصنيف فيما بين المستويات ١، ٢، و ٣.

خلال فترة التقرير المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧، لم يكن هناك أي تحويلات فيما بين المستوى ١ والمستوى ٢ من قياسات القيمة العادلة، ولا أي تحويلات من أو إلى المستوى ٣ من قياسات القيمة العادلة.

### ١٦ موسمية النتائج

لم يتم تسجيل أي إيرادات ذات طبيعة موسمية ضمن بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي الموجز الموحد لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ و ٣٠ يونيو ٢٠١٦.

### ١٧ دمج الأعمال

استحوذت المجموعة على ٩٩.٣٥٪ من الأسهم وحقوق التصويت في الريان للاستثمارات ش.م.خ ("الريان") من خلال مقايضة الأسهم. اتفق الطرفان على أن يكون معدل تحويل مقايضة الأسهم بواقع ٢.٦١ سهم من أسهم الريان مقابل سهم واحد في القدرة القابضة ش.م.خ.

تم تحديد تاريخ الاستحواذ على أن يكون ١٢ يونيو ٢٠١٧، مع مراعاة التاريخ النهائي لمقايضة الأسهم في ١١ يونيو ٢٠١٧. وعليه، تتضمن هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة الأداء المالي للريان اعتباراً من ١٢ يونيو ٢٠١٧.

وبالتالي، أصدرت القدرة القابضة ش.م.خ عدد ٢٠٨,٩٨٤ ألف سهم بقيمة ١ درهم للسهم الواحد، لمساهمي الريان مقابل أسهمهم في الريان البالغة ٥٤٥,٤٤٩ ألف درهم. تمت الموافقة بشكل رسمي من قبل وزارة الاقتصاد على إصدار الأسهم الإضافية في ٩ يوليو ٢٠١٧.

## القدرة القابضة ش.م.خ

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

١٧ دمج الأعمال (تابع)

نظراً لكون كلي من القدرة القابضة والريان تخضعان لسيطرة لمشاركة حيث يمتلك مساهمو القدرة القابضة ٥٦.٩٩٪ من أسهم الريان، قررت الإدارة احتساب هذا الاستحواذ وفقاً للقيمة الدفترية (على أساس ترحيل القيمة)، بحيث يتم ببساطة ترحيل الاستثمار من جزء من المجموعة إلى جزء آخر وفقاً للمعيار رقم ٣ من المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية. عند تطبيق الأساس المحاسبي القائم على القيمة الدفترية، قد يلزم إجراء تعديل في حقوق الملكية بحيث تعكس أي فرق بين الثمن المدفوع ورأس مال الشركة المستحوذ عليها. قررت الإدارة أن تعكس هذا التعديل في حساب رأس المال، تحت بند احتياطي "الدمج".

ألف درهم	
٢٠٨,٩٨٤	الأسهم المصدرة في القدرة القابضة ش.م.خ (٢٠٨,٩٨٤ ألف سهم بقيمة ١ درهم للسهم الواحد)
٥٤٥,٤٤٩	الأسهم المستحوذ عليها في الريان للاستثمارات ش.م.خ (٥,٤٥٤ ألف سهم بقيمة ١٠٠ درهم للسهم الواحد)
<u>٣٣٦,٤٦٥</u>	الفرق بين الثمن المدفوع ورأس مال الشركة المستحوذ عليها

تشتمل نتائج المجموعة على الإيرادات المحققة من قبل الريال لفترة الـ ١٩ يوم المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ بمبلغ ٤,٧٢١ ألف درهم، وصافي أرباح بمبلغ ١,٥٨٤ ألف درهم.

### الموجودات المستحوذ عليها القابلة للتحديد والمطلوبات المفترضة

فيما يلي ملخص المبالغ المعترف بها للموجودات المستحوذ عليها والمطلوبات المفترضة في تاريخ الاستحواذ:

ألف درهم	
٣,٨١٨	الممتلكات والآلات والمعدات
١,٩١٧,٠٨٨	العقارات الاستثمارية
٥١٢	الاستثمارات المتاحة للبيع
٣٠,٧٣٦	الذمم المدينة التجارية
٤٢,٨١٣	النقد وما يعادله
(٢,٣١٥)	تعويضات نهاية الخدمة
(١٢,٠٢٦)	الذمم الدائنة طويلة الأجل
(٨,٢٧٧)	المبالغ طويلة الأجل المستحقة لأطراف ذات علاقة
(٦١٣,٠٦٧)	القروض المصرفية طويلة الأجل
(١١٥,١٥٠)	القروض المصرفية
(١٤٧,٤٧٤)	الذمم الدائنة التجارية والأخرى
<u>١,٠٩٦,٦٥٨</u>	إجمالي صافي الموجودات المستحوذ عليها القابلة للتحديد *

\* إن الفرق بين إجمالي صافي الموجودات المستحوذ عليها القابلة للتحديد وبين صافي الموجودات المفصح عنها في بيان التغيرات في حقوق الملكية يتعلق بأرباح فترة الـ ١٩ يوم (من ١٢ يونيو ٢٠١٧ إلى ٣٠ يونيو ٢٠١٧) البالغة ١,٥٨٤ ألف درهم، والتي تم تسجيلها كجزء من العمليات العادية للمجموعة حيث تم تكبد هذا المبلغ بعد تاريخ الاستحواذ الفعلي.

## القدرة القابضة ش.م.خ

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

١٨ الاحتياطات الأخرى

يشتمل رصيد الاحتياطات الأخرى المستحوذ عليه كجزء من احتياطات الريان على احتياطي قانوني لدى الريان بمبلغ ٢٤٢,٧٢٨ ألف درهم واحتياطات أخرى بمبلغ ٣,١٥٧ ألف درهم.