

مجموعة إعمار مولز (ش.ذ.م.م)  
التقارير المالية الداخلية غير المدققة  
للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤

مجموعة إعمار مولز (ش.ذ.م.م)

بيان الإيرادات

للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مدققة)

(١ دولار أمريكي = ٣,٦٧٣ درهم)

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		إيضاح	
٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٤		
ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم		
٥٨٣,٩٠٤	٦٤٩,٤٣٨	١,١٠٥,٨٣٨	١,٢٥٠,٣٠٦		الإيرادات
					إيرادات التاجير
١,٦٠٧	٣,٨٣٢	٢,٨٧١	٧,٧٤٧		الإيرادات الأخرى
<u>٥٨٥,٥١١</u>	<u>٦٥٣,٢٧٠</u>	<u>١,١٠٨,٧٠٩</u>	<u>١,٢٥٨,٠٥٣</u>		إجمالي الإيرادات
					المصاريف
٩٨,٩٥٧	٩٤,٦١٥	١٩٩,٤٧٤	١٧٩,٦٢٩		المصاريف التشغيلية
٥,١٣٣	٥,٤٢٣	١٦,٥٨٠	١٦,٥٨٨		مصاريف البيع والاعلان
١٢,٨٢٦	١٩,١٢٣	٢٣,١٣٣	٣٧,٣٨٨		استهلاك الموجودات الثابتة
٥٩,٤٣٨	٦٤,٦١٣	١١٩,٠٨٢	١٢٦,٤١٢		استهلاك العقارات الاستثمارية
٣٣,٧٤٠	٢٦,٣٨١	٧٥,٤٠٣	٦٣,١٥٦		المصاريف العمومية والإدارية
٨٨,١٢٩	١٥٤,٩٨٥	١٧٧,٠٢٠	٢١٧,٧٠٤	٢	تكاليف التمويل
<u>٢٩٨,٢٢٣</u>	<u>٣٦٥,١٤٠</u>	<u>٦١٠,٦٩٢</u>	<u>٦٤٠,٨٧٧</u>		إجمالي المصاريف
<u>٢٨٧,٢٨٨</u>	<u>٢٨٨,١٣٠</u>	<u>٤٩٨,٠١٧</u>	<u>٦١٧,١٧٦</u>	٣	الأرباح للفترة
				٤	ربح السهم (درهم):
٩٥٧,٦٢٣	٩٦٠,٤٣٣	١,٦٦٠,٠٥٧	٢,٠٥٧,٢٥٣		- الأساسي
٢٢	٢٢	٣٨	٤٧		- المخفف

## مجموعة إعمار مولز (ش.ذ.م.م)

### بيان الإيرادات الشاملة الأخرى

للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مدققة)

(١ دولار أمريكي = ٣,٦٧٣ درهم)

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو	
٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٤
ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم
٢٨٧,٢٨٨	٢٨٨,١٣٠	٤٩٨,٠١٧	٦١٧,١٧٦

الأرباح للفترة

الإيرادات/(الخسائر) الشاملة الأخرى التي سيتم إعادة تصنيفها إلى بيان الإيرادات في الفترات اللاحقة:

الإيرادات/(الخسائر) الشاملة الأخرى:

١٦,٤٧٦	٢٢,٠٩٩	١٠,٦٤٣	٢٧,٤٧٩
٣٠٣,٧٦٤	٣١٠,٢٢٩	٥٠٨,٦٦٠	٦٤٤,٦٥٥

صافي الحركة في تحوطات التدفقات النقدية

إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة

مجموعة إعمار مولز (ش.ذ.م.م)

بيان المركز المالي  
كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٤

(١ دولار أمريكي = ٣,٦٧٣ درهم)			
٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٣٠ يونيو ٢٠١٤	ألف درهم	ألف درهم
			إيضاح
			<b>الموجودات</b>
			<b>الموجودات غير المتداولة</b>
			الموجودات الثابتة
			العقارات الاستثمارية
٣٠٣,٢٠٧	٣١٣,٢٩٤	٥	
٧,٣٢٩,٨٠٢	٢٠,٣٦٣,٣٩٥	٦	
<u>٧,٦٣٣,٠٠٩</u>	<u>٢٠,٦٧٦,٦٨٩</u>		
			<b>الموجودات المتداولة</b>
			البضاعة
			المدينون التجاريون
			دفعات مقدما ومصاريف مدفوعة مقدما
			المبالغ المستحقة من أطراف ذات علاقة
			الأرصدة لدى البنوك والنقد في الصندوق
١٤,٥٢٤	١٥,٢٩٩	٧	
١٩٤,٣١٢	٩٣,٥٩٦		
٣٤,٨٣٠	٤٥,٦٤٧	١٦	
١٧١,٨٥٤	٢١٩,٧١٦	٨	
١,٣٦٢,٧٠٩	١,٤٨٢,٩٣٤		
<u>١,٧٧٨,٢٢٩</u>	<u>١,٨٥٧,١٩٢</u>		
<u>٩,٤١١,٢٣٨</u>	<u>٢٢,٥٣٣,٨٨١</u>		
			<b>إجمالي الموجودات</b>
			<b>المطلوبات وحقوق المساهمين</b>
			<b>حقوق المساهمين</b>
			رأس المال
			الزيادة المقترحة في رأس المال
			الاحتياطي القانوني
			الأرباح غير الموزعة
			احتياطي التحوط
٣٠٠	٣٠٠	٩	
-	١٣,٠١٤,٠٠٠	١٠	
١٥٠	١٥٠		
٢,٩٩٣,٣٤٢	٨٥٥,٧٦٨		
(٣٤,٨٦٢)	(٧,٣٨٣)		
<u>٢,٩٥٨,٩٣٠</u>	<u>١٣,٨٦٢,٨٣٥</u>		
			<b>إجمالي حقوق المساهمين</b>
			<b>المطلوبات غير المتداولة</b>
			مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
			قروض وسلفيات يترتب عليها فوائد
			صكوك
			المبالغ المستحقة لأطراف ذات علاقة
			مبالغ محتجزة مستحقة الدفع بعد ١٢ شهرا
١٠,٨٥٢	١٣,٠٨٦	١٣	
٣,٢٧٥,٠٦٧	٣,٦٣١,٠٧٧	١٤	
-	٢,٧٣٣,٠٢٧	١٦	
١,٨٢٥,٣٤٥	-		
-	٤,٠١٠		
<u>٥,١١١,٢٦٤</u>	<u>٦,٣٨١,٢٠٠</u>		
			<b>المطلوبات المتداولة</b>
			المبالغ المستحقة لأطراف ذات علاقة
			قروض وسلفيات يترتب عليها فوائد
			دائنون ومبالغ مستحقة الدفع
			دفعات مقدما وودائع تأمين
			مبالغ محتجزة مستحقة الدفع خلال ١٢ شهرا
			الإيرادات المؤجلة
-	١,١١٩,١٥٥	١٦	
١٨٠,٠٠٠	-	١٣	
٣٣٥,٦٠٥	٢٩٠,٢٩٨	١٢	
٤٤٥,٤٢٩	٤٦٩,٠٧٩		
٣,٥١٣	٣,٣٥١		
٣٧٦,٤٩٧	٤٠٧,٩٦٣		
<u>١,٣٤١,٠٤٤</u>	<u>٢,٢٨٩,٨٤٦</u>		
<u>٦,٤٥٢,٣٠٨</u>	<u>٨,٦٧١,٠٤٦</u>		
<u>٩,٤١١,٢٣٨</u>	<u>٢٢,٥٣٣,٨٨١</u>		
			<b>إجمالي المطلوبات</b>
			<b>إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين</b>

## مجموعة إعمار مولز (ش.ذ.م.م)

### بيان التدفقات النقدية

للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مدققة)

(١ دولار أمريكي = ٣,٦٧٣ درهم)	
٣٠ يونيو ٢٠١٣	٣٠ يونيو ٢٠١٤
ألف درهم	ألف درهم
٤٩٨,٠١٧	٦١٧,١٧٦
٢٣,١٣٣	٣٧,٣٨٨
١١٩,٠٨٢	١٢٦,٤١٢
٢,٣٠٠	(١٠,٢٩٢)
-	٢٣
٢,٣٩٥	٢,٢٨١
١٧٧,٠٢٠	٢١٧,٧٠٤
(٣٧)	(٦٥)
-	(٤٥,٠٢٥)
(٢,٨٧١)	(٧,٧٤٧)
٨١٩,٠٣٩	٩٣٧,٨٥٥
(٢,٥٦٥)	(٧٧٥)
١٥٥,١٧٩	١١٠,٩٨٥
(١٦,٥١٥)	(٤٧,٨٦٢)
(١١,٠٣٢)	(١١,١٨٤)
٧٠,٥٤١	٢٧,٤٩٩
٢٣,٢٠٩	٢٣,٦٥٠
٦٧٢	٣,٨٤٨
٥١,٤٢٦	٣١,٤٦٦
١,٠٨٩,٩٥٤	١,٠٧٥,٤٨٢
(١٨٩)	(٢٨٢)
١,٠٨٩,٧٦٥	١,٠٧٥,٢٠٠
(٧٤,٥٩٢)	(٤٩,٧١٨)
(٦٠,٢٢٦)	(١٤٦,٤٠٣)
٢,٥٨٧	٧,٨١٣
٣٧	٨٥
(٣٧٥,٩٣٤)	(٢٢٠,١٣٩)
(٥٠٨,١٢٨)	(٤٠٨,٣٦٢)
(٧٧٩,٣٤٦)	(٧٤٤,٥٨٩)
-	٣,٦٧٣,٠٠٠
(٤٥,٠٠٠)	(٣,٥١٠,٠٠٠)
-	٢,٧٥٤,٧٥٠
-	(٢,٧٥٤,٧٥٠)
(٩٤,٥٥٢)	(١٨٥,١٦٣)
(٩١٨,٨٩٨)	(٧٦٦,٧٥٢)
(٣٣٧,٢٦١)	(٩٩,٩١٤)
٣٩٨,٨٢٩	١٥٦,٦٣٥
٦١,٥٦٨	٥٦,٧٢١
-	١٣,٠١٤,٠٠٠

ايضاح

#### الأنشطة التشغيلية

الأرباح للفترة  
التعديلات للبيود التالية:  
استهلاك الموجودات الثابتة  
استهلاك العقارات الاستثمارية  
(عكس) / مخصص الديون المشكوك في تحصيلها  
ديون معدومة مشطوبة  
مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين  
تكاليف التمويل  
أرباح من استبعاد موجودات ثابتة  
مطلوبات لم تعد مستحقة الدفع  
الإيرادات الأخرى

٣

التغيرات في رأس المال العامل:

البضاعة  
المدينون التجاريون  
المبالغ المستحقة من الأطراف ذات علاقة  
دفعات مقدما ومصاريف مدفوعة مقدما  
الدائنون والمبالغ المستحقة الدفع  
دفعات مقدما وودائع تأمين  
مبالغ محتجزة مستحقة الدفع  
الإيرادات المؤجلة

صافي التدفقات النقدية من العمليات  
مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين

صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

#### الأنشطة الاستثمارية

شراء موجودات ثابتة  
مبالغ مصروفة على العقارات الاستثمارية  
فوائد مقبوضة  
المبالغ المحصلة من استبعاد موجودات ثابتة  
ودائع مرهونة أو مستحقة بعد ثلاثة أشهر

صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة الاستثمارية

#### الأنشطة التمويلية

الحركة في المبالغ المستحقة لأطراف ذات علاقة، صافي  
المبالغ المحصلة من القروض والسلفيات التي يترتب عليها فوائد  
سداد قروض وسلفيات يترتب عليها فوائد  
المبالغ المحصلة من إصدار صكوك  
توزيعات أرباح مدفوعة  
تكاليف تمويل مدفوعة

صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التمويلية

#### النقص في النقدية وشبه النقدية

النقدية وشبه النقدية في ١ يناير

النقدية وشبه النقدية في ٣٠ يونيو

معلومات غير نقدية إضافية  
نقل ملكية أرض مقابل الزيادة المقترحة في رأس المال

مجموعة إعمار مولز (ش.ذ.م.م)

بيان التغيرات في حقوق المساهمين

للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مدققة)

(١ دولار أمريكي = ٣,٦٧٣ درهم)

المجموع ألف درهم	احتياطي التحوط ألف درهم	الأرباح غير الموزعة ألف درهم	الاحتياطي القانوني ألف درهم	الزيادة المقترحة في رأس المال ألف درهم	رأس المال ألف درهم	
٢,٩٥٨,٩٣٠	(٣٤,٨٦٢)	٢,٩٩٣,٣٤٢	١٥٠	-	٣٠٠	في ١ يناير ٢٠١٤
٦١٧,١٧٦	-	٦١٧,١٧٦	-	-	-	الأرباح للفترة
(٢,٧٥٤,٧٥٠)	-	(٢,٧٥٤,٧٥٠)	-	-	-	توزيعات أرباح مدفوعة (إيضاح ١١)
١٣,٠١٤,٠٠٠	-	-	-	١٣,٠١٤,٠٠٠	-	زيادة رأس مال مقترحه (إيضاح ١٠)
٢٧,٤٧٩	٢٧,٤٧٩	-	-	-	-	الإيرادات الشاملة الأخرى للفترة
<u>١٣,٨٦٢,٨٣٥</u>	<u>(٧,٣٨٣)</u>	<u>٨٥٥,٧٦٨</u>	<u>١٥٠</u>	<u>١٣,٠١٤,٠٠٠</u>	<u>٣٠٠</u>	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٤
المجموع ألف درهم	احتياطي التحوط ألف درهم	الأرباح غير الموزعة ألف درهم	الاحتياطي القانوني ألف درهم	الزيادة المقترحة في رأس المال ألف درهم	رأس المال ألف درهم	
١,٨٤٩,٢٥٧	(٤٥,٠٩٦)	١,٨٩٣,٩٠٣	١٥٠	-	٣٠٠	في ١ يناير ٢٠١٣
٤٩٨,٠١٧	-	٤٩٨,٠١٧	-	-	-	الأرباح للفترة
١٠,٦٤٣	١٠,٦٤٣	-	-	-	-	الإيرادات الشاملة الأخرى للفترة
<u>٢,٣٥٧,٩١٧</u>	<u>(٣٤,٤٥٣)</u>	<u>٢,٣٩١,٩٢٠</u>	<u>١٥٠</u>	<u>-</u>	<u>٣٠٠</u>	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٣

## ١ - المعلومات القطاعية

تراقب الإدارة النتائج التشغيلية لوحدها بشكل منفصل لغرض اتخاذ القرارات حول توزيع الموارد وتقييم الأداء. يتم تقييم الأداء القطاعي استناداً إلى الأرباح أو الخسائر التشغيلية ويقاس بما يتماشى مع الأرباح أو الخسائر التشغيلية في التقارير المالية الداخلية. إن القطاعات التي تقوم بإعداد التقارير المالية تتماشى مع التقارير المالية الداخلية غير المدققة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤ باستثناء أن الحد الأدنى لإجمالي المساحة القابلة للتأجير لمراكز التسوق الإقليمية الكبيرة ومراكز التسوق الإقليمية قد ارتفع من ٥٠٠ ألف قدم مربع إلى ٨٠٠ ألف قدم مربع ومن ٣٠٠ ألف قدم مربع إلى ٤٠٠ ألف قدم مربع على التوالي.

### قطاعات الأعمال

لأغراض إدارية تم تنظيم الشركة في خمسة قطاعات، وهي:

#### مراكز التسوق الإقليمية الكبيرة:

تشمل مراكز التسوق الإقليمية الكبيرة على مراكز تسوق يحتوي كل منها على مساحة إجمالية قابلة للتأجير أكثر من ٨٠٠ ألف قدم مربع.

#### مراكز التسوق الإقليمية:

تشمل مراكز التسوق الإقليمية على مراكز تسوق يحتوي كل منها على مساحة إجمالية قابلة للتأجير أكثر من ٤٠٠ ألف قدم مربع ولكن أقل من ٨٠٠ ألف قدم مربع.

#### مراكز بيع التجزئة المحلية:

تشمل مراكز بيع التجزئة المحلية على مراكز تسوق أو منافذ البيع بالتجزئة يحتوي كل منها على مساحة إجمالية قابلة للتأجير أقل من ٤٠٠ ألف قدم مربع.

#### مراكز بيع التجزئة المخصصة:

تشمل مراكز بيع التجزئة المخصصة على مراكز تسوق التي تقدم أساساً متاجر متخصصة للمطاعم الفاخرة والمطاعم العادية، أو المكاتب التجارية أو منافذ البيع بالتجزئة للشركات المصنعة.

#### أخرى:

تشمل القطاعات الأخرى الشركات التي لا تستوفي بشكل فردي معايير القطاعات التي تقوم بإعداد التقارير المالية وفقاً لمعايير إعداد التقارير المالية الدولية رقم ٨/القطاعات التشغيلية وأرصدة المركز الرئيسي.

## مجموعة إعمار مولز (ش.ذ.م.م)

### إيضاحات حول التقارير المالية الداخلية

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مدققة)

#### ١ - المعلومات القطاعية (تتمة)

##### قطاعات الأعمال (تتمة)

تشمل الجداول التالية الإيرادات والنتائج ومعلومات القطاعات الأخرى لفترتي الستة أشهر و الثلاثة اشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ و ٣٠ يونيو ٢٠١٣. يتم عرض معلومات الموجودات والمطلوبات المتعلقة بقطاعات الأعمال كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٣.

المجموع ألف درهم	أخرى ألف درهم	مراكز بيع التجزئة المخصصة ألف درهم	مراكز بيع التجزئة المحلية ألف درهم	مراكز التسوق الإقليمية ألف درهم	مراكز التسوق الإقليمية الكبيرة ألف درهم	
						الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤:
١,٢٥٠,٣٠٦	-	٦٥,١٦٨	٨٨,٧٨٢	٧٠,٥٣٩	١,٠٢٥,٨١٧	الإيرادات إيرادات التأجير
٦١٧,١٧٦	(١٧٥,١٦٦)	٣٥,٢٢٧	٦٠,٠٢١	٣٣,٤٢٩	٦٦٣,٦٦٥	النتائج المساهمات للفترة
١٣,٢١٠,١٢١	٤,٠٧٣	٥٩٧,٥٠٥	٣٩,٠٥٦	٣٥٤,٤٥٢	١٢,٢١٥,٠٣٥	معلومات قطاعية أخرى المصاريف الرأسمالية (الموجودات الثابتة والعقارات الاستثمارية)
١٦٣,٨٠٠	٤٥٧	١٣,٤٤١	١١,١١٥	١٥,٦٦٤	١٢٣,١٢٣	الاستهلاك (الموجودات الثابتة والعقارات الاستثمارية)
٦٤٩,٤٣٨	-	٣٣,٩٩١	٤١,٤٩٠	٤١,٢٩٤	٥٣٢,٦٦٣	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤:
٢٨٨,١٣٠	(١٤٠,٧٧١)	١٨,٦٢٣	٢٥,٧٠٧	١٩,٤٤٤	٣٦٥,١٢٧	الإيرادات إيرادات التأجير
١٣,١٣٥,٦٩١	١,٠٨١	٥٩٥,٤٤٢	٣٧,٥٢٧	٣٥٣,٠٥٨	١٢,١٤٨,٥٨٣	النتائج المساهمات للفترة
٨٣,٧٣٦	٢٢٧	٦,٣٧٤	٥,٤٩٥	٨,٧٤٧	٦٢,٨٩٣	معلومات قطاعية أخرى المصاريف الرأسمالية (الموجودات الثابتة والعقارات الاستثمارية)
٢٢,٥٣٣,٨٨١	١,٤٠٤,٣٩٧	١,٢٣٠,٧٩٣	٥٦٧,٢٤٦	١,٢٨٨,٣١٦	١٨,٠٤٣,١٢٩	الاستهلاك (الموجودات الثابتة والعقارات الاستثمارية)
٨,٦٧١,٠٤٦	٥,١٥٣,٥٦٧	١١٢,٢٦٧	١٥٨,٨٣٧	٧٤٧,٦٩٣	٢,٤٩٨,٦٨٢	الموجودات والمطلوبات كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٤
						موجودات القطاع
						مطلوبات القطاع



مجموعة إعمار مولز (ش.ذ.م.م)

إيضاحات حول التقارير المالية الداخلية

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مدققة)

١ - المعلومات القطاعية (تتمة)

قطاعات الأعمال (تتمة)

المجموع ألف درهم	أخرى ألف درهم	مراكز بيع التجزئة المخصصة ألف درهم	مراكز بيع التجزئة المحلية ألف درهم	مراكز التسوق الإقليمية ألف درهم	مراكز التسوق الإقليمية الكبيرة ألف درهم	
						الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣: الإيرادات إيرادات التأجير
١,١٠٥,٨٣٨	-	٥٩,٤٩٤	٦٠,٣٠٨	٥٥,١١٠	٩٣٠,٩٢٦	
						النتائج المساهمات للفترة
٤٩٨,٠١٧	(١٣٣,٣٥٣)	٣١,٥٣٥	٣٨,٣٣١	٢٢,٢٠٣	٥٣٩,٣٠١	
						معلومات قطاعية أخرى المصاريف الرأسمالية (الموجودات الثابتة والعقارات الاستثمارية)
١٣٤,٨١٧	٥٠٣	٩,٠١٧	٥٣,٨٩٠	٢٧٣	٧١,١٣٤	
						الاستهلاك (الموجودات الثابتة والعقارات الاستثمارية)
١٤٢,٢١٥	٤٦٧	١١,٥١٨	٧,٦٩٦	١٤,١٩٠	١٠٨,٣٤٤	
						الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣: الإيرادات إيرادات التأجير
٥٨٣,٩٠٤	-	٢٩,٥٤٣	٣٠,١٧٤	٢٩,١٥٣	٤٩٥,٠٣٤	
						النتائج المساهمات للفترة
٢٨٧,٢٨٨	(٦٥,٦٤١)	١٥,٥١٧	٢٠,٥٣٨	١٢,٨١٠	٣٠٤,٠٦٤	
						معلومات قطاعية أخرى المصاريف الرأسمالية (الموجودات الثابتة والعقارات الاستثمارية)
٤٧,٥١٢	-	٥,٣١٩	١١,٧٢٤	-	٣٠,٤٦٩	
						الاستهلاك (الموجودات الثابتة والعقارات الاستثمارية)
٧٢,٢٦٤	٢٧٤	٦,٣٤٢	٤,٤٨٦	٧,١١٧	٥٤,٠٤٥	
						الموجودات والمطلوبات كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣
٩,٤١١,٢٣٨	١,٥٥٥,٨٤٩	٤٦٣,٨٩٠	٤١٩,٠١٥	٩٣٥,٢٥٦	٦,٠٣٧,٢٢٨	موجودات القطاع
٦,٤٥٢,٣٠٨	١,٨٩٠,٧٧١	٦٦,٤٠١	١١٦,٧٢٤	٧٢,٩٠٧	٤,٣٠٥,٥٠٥	مطلوبات القطاع

## مجموعة إعمار مولز (ش.ذ.م.م)

### إيضاحات حول التقارير المالية الداخلية

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مدققة)

#### ٢- تكاليف التمويل

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٤	
ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	
٣٧,٩٨٦	٢١,٦٩٢	٧٦,٨٤٩	٥٠,٥٢٠	فوائد على المبالغ المستحقة للشركة الأم
٤٦,٩٤٧	٣١,١١٤	٩٣,٧٧٣	٦١,٨٠٨	فوائد على القروض والسلفيات
-	٥٠,٧٣٢	-	٥٠,٧٣٢	رسوم ترتيب قرض غير مغطاة مشطوبة
-	٤٩,٧٨٢	-	٤٩,٧٨٢	خسائر السداد المبكر لعقد التحوط
٣,١٩٦	١,٦٦٥	٦,٣٩٨	٤,٨٦٢	أخرى
<u>٨٨,١٢٩</u>	<u>١٥٤,٩٨٥</u>	<u>١٧٧,٠٢٠</u>	<u>٢١٧,٧٠٤</u>	

#### ٣- الأرباح للفترة

تم إظهار الأرباح للفترة بعد تحميل:

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٤	
ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	
-	٢٠,١٣٥	-	٤٥,٠٢٥	مطلوبات لم تعد مستحقة الدفع

#### ٤- ربح السهم

يتم احتساب الربح الأساسي للسهم من خلال تقسيم صافي الأرباح أو الخسائر للفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة.

يتم احتساب الربح المخفف للسهم من خلال تعديل المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة على افتراض تحويل جميع الأسهم العادية المحتملة المخففة. اقترحت الشركة إصدار أسهم إضافية في الشركة للمساهمين الحاليين مقابل نقل ملكية الأراضي لقطع معينة من الأراضي (إيضاح ٦ و ١٠).

إن المعلومات اللازمة لحساب الربح الأساسي والمخفف للسهم كما يلي:

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٤	
ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	
٢٨٧,٢٨٨	٢٨٨,١٣٠	٤٩٨,٠١٧	٦١٧,١٧٦	الأرباح:
-	-	-	-	صافي الأرباح للفترة
<u>٢٨٧,٢٨٨</u>	<u>٢٨٨,١٣٠</u>	<u>٤٩٨,٠١٧</u>	<u>٦١٧,١٧٦</u>	تعديل على تخفيف الأرباح
				صافي الأرباح للفترة المعدل لتأثير التخفيف

## مجموعة إعمار مولز (ش.ذ.م.م)

### إيضاحات حول التقارير المالية الداخلية

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مدققة)

#### ٤ - ربح السهم (تتمة)

٣٠ يونيو ٢٠١٤
٣٠٠
١٣,٠١٤,٠٠٠
١٣,٠١٤,٣٠٠

عدد الأسهم  
المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية للربح الأساسي للسهم  
تأثير التخفيف - إصدار مقترح (إيضاح ٦ و ١٠)  
المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية المعدلة لتأثير التخفيف

الثلثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو	
٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٤
درهم	درهم	درهم	درهم
٩٥٧,٦٢٣	٩٦٠,٤٣٣	١,٦٦٠,٠٥٧	٢,٠٥٧,٢٥٣
٢٢	٢٢	٣٨	٤٧

ربح السهم:  
- الأساسي  
- المخفف

#### ٥ - الموجودات الثابتة

##### الإضافات

خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤، قامت الشركة بشراء موجودات ثابتة بمبلغ ٤٩,٧١٨ ألف درهم (السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ - ١٥٩,٠١٠ ألف درهم).

#### ٦ - العقارات الاستثمارية

##### الإضافات

خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤، لدى الشركة إضافات بمبلغ ١٣,١٦٠,٤٠٣ ألف درهم (السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ - ١٠٥,٢٥١ ألف درهم) في العقارات الاستثمارية.

خلال الفترة، قامت الشركة الأم بنقل الملكية القانونية لجميع العقارات الاستثمارية التي تحتفظ بها الشركة إلى الشركة. قامت الشركة الأم أيضا بنقل الملكية القانونية لقطع أراضي متعلقة ببعض العقارات الاستثمارية التي تحتفظ بها الشركة مقابل مبلغ ١٣,٠١٤,٠٠٠ ألف درهم مقابل إصدار الأسهم المقترح في الشركة. تم تحديد المبلغ على أساس التقييم كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ الذي قام به مثن طرف ثالث لقطع أراضي ضمن نفس الموقع (إيضاح ١٠).

## مجموعة إعمار مولز (ش.ذ.م.م)

### إيضاحات حول التقارير المالية الداخلية

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مدققة)

#### ٧- المدينون التجاريون

٣١ ديسمبر ٢٠١٣ ألف درهم	٣٠ يونيو ٢٠١٤ ألف درهم	مدينون تجاريون - صافي
١٩٤,٣١٢	٩٣,٥٩٦	

تم إدراج مبلغ ٧,٥٣٩ ألف درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٣ - ٩,٥٠٤ ألف درهم) وهو مستحق من الأطراف ذات علاقة ضمن المدينون التجاريون (إيضاح ١٦).

إن الذمم المدينة التجارية أعلاه هي، بعد تنزيل مخصص الديون المشكوك في تحصيلها بمبلغ ٤٧,٥٤١ ألف درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٣ - ٥٨,٣٠١ ألف درهم) تمثل أفضل تقدير للإدارة للذمم المدينة التجارية المشكوك في تحصيلها وهي متأخرة السداد ومنخفضة القيمة.

إن الحركة في مخصص الديون المشكوك في تحصيلها هو كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٣ ألف درهم	٣٠ يونيو ٢٠١٤ ألف درهم	في بداية الفترة / السنة صافي العكوسات للفترة / للسنة المبالغ المشطوبة خلال الفترة / السنة
٨٩,٤٧٨ (٣٦٥) ٣٠,٨١٢	٥٨,٣٠١ (١٠,٢٩٢) (٤٦٨)	
٥٨,٣٠١	٤٧,٥٤١	في نهاية الفترة / السنة

#### ٨- الأرصدة لدى البنوك والنقد في الصندوق

تتألف النقدية وشبه النقدية في بيان التدفقات النقدية من مبالغ المركز المالي التالية:

٣١ ديسمبر ٢٠١٣ ألف درهم	٣٠ يونيو ٢٠١٤ ألف درهم	النقد في الصندوق الأرصدة لدى البنوك: الحسابات الجارية وتحت الطلب ودائع تستحق خلال ثلاثة أشهر
٢١٣	١٨٠	
٢٦,٤٢٢ ١٣٠,٠٠٠	٥٦,٥٤١ -	
١٥٦,٦٣٥	٥٦,٧٢١	النقدية وشبه النقدية
٦٨,٥٤٢ ١,١٣٧,٥٣٢	١٨,٤٢٣ ١,٤٠٧,٧٩٠	ودائع مرهونة (إيضاح ١٣) ودائع تستحق بعد ثلاثة أشهر
١,٣٦٢,٧٠٩	١,٤٨٢,٩٣٤	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

## مجموعة إعمار مولز (ش.ذ.م.م)

### إيضاحات حول التقارير المالية الداخلية

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مدققة)

#### ٨- الأرصدة لدى البنوك والنقد في الصندوق (تتمة)

تم إدراج مبلغ ٤٤,٦٣٧ ألف درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٣ - ألفي درهم) ضمن الأرصدة لدى البنوك والنقد في الصندوق كرصيد محتفظ به لدى طرف ذي علاقة (إيضاح ١٦).

يترتب على النقد لدى البنوك فوائد بأسعار متغيرة على أساس أسعار الفائدة على الودائع البنكية السائدة. يتم إيداع الودائع الثابتة قصيرة الأجل لفترات تتراوح بين يوم واحد وستة أشهر، وهذا يتوقف على المتطلبات النقدية الفورية للشركة، ويترتب عليها فوائد بأسعار الفائدة على الودائع قصيرة الأجل المعنية. إن الودائع الثابتة المستحقة بعد ثلاثة أشهر يترتب عليها فوائد بأسعار بين ٠,٩٥٪ و ١,١٪ سنويا (٢٠١٣ - ١,١٪ و ١,٧٪).

#### ٩- رأس المال

يتألف رأس المال من ٣٠٠ سهم مصرح به ومصدر ومدفوع بالكامل (٣١ ديسمبر ٢٠١٣ - ٣٠٠ سهم) بمبلغ ١٠٠٠ درهم لكل سهم بقيمة ٣٠٠ ألف درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٣ - ٣٠٠ ألف درهم).

#### ١٠- الزيادة المقترحة في رأس المال

خلال الفترة، اقترحت الشركة إصدار أسهم إضافية في الشركة للمساهمين الحاليين مقابل نقل ملكية بعض قطع الأراضي مقابل مبلغ ١٣,٠١٤,٠٠٠ درهم. في ٢٠ يوليو ٢٠١٤، سجلت الشركة الزيادة في رأس المال مع السلطات الحكومية بمبلغ ١٣,٠١٤,٠٠٠ ألف درهم يتكون من ١٣,٠١٤,٠٠٠ سهم قيمة كل سهم ١,٠٠٠ درهم من خلال إضافة إلى نظامها الأساسي.

#### ١١- توزيعات أرباح مرحلية

تمت الموافقة على توزيع أرباح نقدية بمبلغ ٢,٧٥٤,٧٥٠ ألف درهم من قبل مساهمي الشركة في ١٧ يونيو ٢٠١٤ من الأرباح غير الموزعة بمبلغ ٢,٩٩٣,٣٤٢ ألف درهم كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ وتم توزيعها خلال تلك الفترة.

#### ١٢- الدائنون والمبالغ المستحقة الدفع

٣١ ديسمبر ٢٠١٣ ألف درهم	٣٠ يونيو ٢٠١٤ ألف درهم	
٣٤,٥٣٦	٤٣,١٨٩	الدائنون التجاريون
٢٥٣,٠٥٨	٢٢٣,٥٢١	المصاريف المستحقة الدفع
١٠,٦٢٢	١,٢٨٧	الفوائد المستحقة الدفع
٣٧,٣٨٩	٢٢,٣٠١	ذمم دائنة أخرى
<u>٣٣٥,٦٠٥</u>	<u>٢٩٠,٢٩٨</u>	

تم إدراج مبلغ ٨,٨٨٣ ألف درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٣ - ١,٦٣٨ ألف درهم) ضمن الذمم الدائنة التجارية وهو مستحق لأطراف ذات علاقة (إيضاح ١٦).

## مجموعة إعمار مولز (ش.ذ.م.م)

### إيضاحات حول التقارير المالية الداخلية

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مدققة)

#### ١٣ - القروض والسلفيات التي يترتب عليها فوائد

٣١ ديسمبر ٢٠١٣ ألف درهم	٣٠ يونيو ٢٠١٤ ألف درهم	
٣,٥١٠,٠٠٠ (٥٤,٩٣٣)	٣,٦٧٣,٠٠٠ (٤١,٩٢٣)	القروض والسلفيات التي يترتب عليها فوائد (أ) ناقصاً: الجزء غير المطفاً لرسوم ترتيب القرض
<u>٣,٤٥٥,٠٦٧</u>	<u>٣,٦٣١,٠٧٧</u>	صافي القروض والسلفيات التي يترتب عليها فوائد

إن صافي القروض والسلفيات التي يترتب عليها فوائد تسدد كما يلي:

١٨٠,٠٠٠ ٣,٢٧٥,٠٦٧	- ٣,٦٣١,٠٧٧	خلال سنة واحدة (تظهر ضمن المطلوبات المتداولة) بعد سنة واحدة (تظهر ضمن المطلوبات غير المتداولة)
<u>٣,٤٥٥,٠٦٧</u>	<u>٣,٦٣١,٠٧٧</u>	

٢٠١٤ ألف درهم	(أ) الحركة للفترة:
٣,٥١٠,٠٠٠ (٣,٥١٠,٠٠٠) ٣,٦٧٣,٠٠٠	الرصيد كما في ١ يناير ناقصاً: المسدد خلال الفترة زائداً: المقترض خلال الفترة
<u>٣,٦٧٣,٠٠٠</u>	الرصيد في ٣٠ يونيو

خلال الفترة، قامت الشركة بسداد تسهيل تمويل بمبلغ ٣,٦٠٠,٠٠٠ ألف درهم بالكامل والذي تم الحصول عليه في سنة ٢٠١١. يتم استبدال التسهيل السابق بتسهيلات جديدة لتمويل مرابحة إسلامية مشترك بمبلغ ١,٥ مليار دولار أمريكي (٥,٥٠٩,٥٠٠ ألف درهم) مقدمة من بنوك تجارية في دولة الإمارات العربية المتحدة. سحبت الشركة منه مبلغ ١ مليار دولار أمريكي (٣,٦٧٣,٠٠٠ ألف درهم) كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٤. إن التسهيل الجديد غير مضمون ويترتب عليه فائدة بسعر لييبور + ١,٧٥٪ سنوياً وسيتم سداد هذا التسهيل دفعة واحدة في سنة ٢٠٢١. لدى البنك رهن على بعض الضمانات النقدية بمبلغ ١٨,٤٢٣ ألف درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٣ - ٦٨,٥٤٢ ألف درهم) مقابل الفوائد المستحقة الدفع (إيضاح ٨).

إن جزءاً من القروض والسلفيات التي يترتب عليها فوائد بمبلغ ٢٠٠,٠٠٠ ألف دولار أمريكي (٧٣٤,٦٠٠ ألف درهم) (٣١ ديسمبر ٢٠١٣ - لا شيء) تم اقتراضه من طرف ذي علاقة (إيضاح ١٦).

#### ١٤ - الصكوك

إي إم جي صكوك ليمتد ("المصدر")، هي شركة ذات مسؤولية محدودة مسجلة في جزر كايمان وهي شركة تابعة مملوكة بالكامل للشركة، وأصدرت شهادات ضمان ("الصكوك") بمبلغ ٧٥٠,٠٠٠ ألف دولار أمريكي (٢,٧٥٤,٧٥٠ ألف درهم) في ١٨ يونيو ٢٠١٤. يتم إدراج الصكوك في بورصة ناسداك دبي، ومن المقرر سدادها في سنة ٢٠٢٤. يترتب على هذه الصكوك معدل توزيع أرباح بسنبة ٤,٥٦٤٪ سنوياً تدفع بشكل نصف سنوي. إن القيمة المدرجة للصكوك هي كما يلي:

## مجموعة إعمار مولز (ش.ذ.م.م)

### إيضاحات حول التقارير المالية الداخلية

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مدققة)

#### ١٤ - الصكوك (تتمة)

٢٠١٤	
ألف درهم	
٢,٧٥٤,٧٥٠	المبالغ المحصلة من إصدار الصكوك
(٢١,٧٨٦)	ناقصا: تكلفة إصدار الصكوك
٢,٧٣٢,٩٦٤	التزام الصكوك عند التثبيت الأولي
٦٣	الأرباح المستحقة حتى نهاية الفترة
٢,٧٣٣,٠٢٧	التزام الصكوك كما في نهاية الفترة

#### ١٥ - الالتزامات والمطلوبات الطارئة

##### الالتزامات

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٤، كان لدى الشركة التزامات بمبلغ ١,٨٠٤,٩٩٣ ألف درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٣ - ٤٠٦,٤٩١ ألف درهم) والتي تتضمن التزامات مشروع بمبلغ ١,٥٧٦,٣٦٩ ألف درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٣ - ١٨٠,٢١٤ ألف درهم). هذه تمثل قيمة العقود الصادرة كما بتاريخ إعداد التقارير المالية بعد تنزيل الفواتير المستلمة والمبالغ المستحقة الدفع المحققة كما في ذلك التاريخ.

##### التزامات عقود الإيجار التشغيلية - الشركة كمؤجر

تقوم الشركة بتأجير عقاراتها بموجب عقود إيجار تشغيلية باعتبارها المؤجر. إن الحد الأدنى لدفعات عقود الإيجار المستقبلية المستحقة الدفع (الإيجار الأساسي) بموجب عقود الإيجار التشغيلية غير القابلة للإلغاء المتعاقد عليها بتاريخ إعداد التقرير المالي ولكن لم تثبت كدمم مدينة، هي كما يلي:

٣١ ديسمبر	٣٠ يونيو	
٢٠١٣	٢٠١٤	
ألف درهم	ألف درهم	
١,٣٤٨,٠٨٨	١,٣١٩,٣١٧	خلال سنة واحدة
٢,٠٨٨,٨٤٦	٢,٣١٩,٥٥٩	بعد سنة ولكن ليس أكثر من ٥ سنوات
٢٦٤,٥١٩	٢١١,٩٣٠	أكثر من ٥ سنوات
٣,٧٠١,٤٥٣	٣,٨٥٠,٨٠٦	

بالإضافة إلى الإيجار الأساسي، تقوم الشركة أيضا بتحميل رسوم الخدمة السنوية على المستأجرين. إن إجمالي مبلغ رسوم الخدمة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ بلغت ١٢٣,٤٦٤ ألف درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٣ - ٢٢٩,٦٧٥ ألف درهم).

##### التزامات عقود الإيجار التشغيلية - الشركة كمستأجر

أبرمت الشركة اتفاقية مع شركة إعمار العقارية ش.م.ع لاستئجار مساحات مكتبية لها. إن الحد الأدنى لدفعات عقود الإيجار المستقبلية المستحقة الدفع بموجب عقود الإيجار التشغيلية غير القابلة للإلغاء هو كما يلي:

## مجموعة إعمار مولز (ش.ذ.م.م)

### إيضاحات حول التقارير المالية الداخلية

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مدققة)

#### ١٥ - الالتزامات والمطلوبات الطارئة (تتمة)

##### الالتزامات (تتمة)

٣١ ديسمبر ٢٠١٣ ألف درهم	٣٠ يونيو ٢٠١٤ ألف درهم	
-	٩٠١	خلال سنة واحدة
-	١,٤٤٧	بعد سنة ولكن ليس أكثر من ٥ سنوات
-	-	أكثر من ٥ سنوات
-	٢,٣٤٨	

##### مطالبات قانونية

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٤، هناك إجراءات قانونية جارية ضد بعض المستأجرين لتحصيل الإيجارات القائمة بمبلغ ١٢,٤٦٠ ألف درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٣ - ١٦,٠٠٨ ألف درهم). إن الإدارة واثقة من أن نتائج هذه المطالبات سوف تكون لصالح الشركة ولن يكون لها تأثير سلبي على التقارير المالية الداخلية للشركة.

#### ١٦ - إفصاحات الأطراف ذات العلاقة

(أ) خلال الفترة، فإن المعاملات الجوهرية مع الأطراف ذات العلاقة، والتي تم إجرائها أثناء سير الأعمال العادية حسب الشروط المتفق عليها بين الأطراف، كانت كما يلي:

الستة أشهر المنتهية في		
٣٠ يونيو ٢٠١٣ ألف درهم	٣٠ يونيو ٢٠١٤ ألف درهم	
٣,٥٤٠	٦,٠٨٨	إيرادات الإيجار
٣٣,٧٠١	٣٧,٠٠٠	الشركة الأم
٣٣,٨٦٨	٤٣,٣٠٩	الشركات الشقيقة
٧١,١٠٩	٨٦,٣٩٧	المنشآت المملوكة من قبل أعضاء مجلس الإدارة وأطراف أخرى ذات علاقة
٤٤,١٥٤	٤٨,٣٨١	المصاريف التشغيلية
-	٢٨,٦٤٣	الشركة الأم
-	٢,٧٠١	الشركات الشقيقة
-	-	المنشآت المملوكة من قبل أعضاء مجلس الإدارة وأطراف أخرى ذات علاقة
٤٠,٦٧٦	٥٧,٦٥٥	المصاريف العمومية والإدارية
-	٩٢٥	الشركة الأم
-	٦٧٩	الشركات الشقيقة
-	-	المنشآت المملوكة من قبل أعضاء مجلس الإدارة وأطراف أخرى ذات علاقة
٧٦,٨٤٩	٥٠,٥٢٠	تكاليف التمويل
-	١,٤٤٥	الشركة الأم
-	-	المنشآت المملوكة من قبل أعضاء مجلس الإدارة وأطراف أخرى ذات علاقة



مجموعة إعمار مولز (ش.ذ.م.م)

إيضاحات حول التقارير المالية الداخلية

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مدققة)

١٦ - إفصاحات الأطراف ذات العلاقة (تتمة)

(ب) إن الأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة المدرجة في بيان المركز المالي هي كما يلي:

الدائنون التجاربيون ألف درهم	الإيرادات المؤجلة ألف درهم	المدينون التجاربيون ألف درهم	المبالغ المستحقة إلى الأطراف ذات العلاقة ألف درهم	القروض والسلفيات التي يترتب عليها فوائد ألف درهم	المبالغ المستحقة من الأطراف ذات العلاقة ألف درهم	الأرصدة لدى البنوك والنقد في الصندوق ألف درهم	٣٠ يونيو ٢٠١٤
-	-	-	-	-	-	-	غير المتداولة
-	-	-	-	-	-	-	الشركة الأم - قرض
-	-	-	-	-	-	-	- فوائد
-	-	-	-	-	-	-	- أخرى
-	-	-	-	-	-	-	الشركات الشقيقة
-	-	-	-	٧٢٦,٢١٥	-	-	المنشآت المملوكة من قبل أعضاء مجلس الإدارة وأطراف أخرى ذات علاقة
-	-	-	-	٧٢٦,٢١٥	-	-	
-	-	-	٩٧٢,٣١٥	-	-	-	المتداولة
-	-	-	٢٦,٣٦١	-	-	-	الشركة الأم - قرض
-	٢,٢٩٥	٤,٢١٠	١٢٠,٠٧٩	-	-	-	- فوائد
٨,٢٧٤	١٥,٥٨٠	٨٠٢	٤٠٠	-	٢١٩,٧١٦	-	- أخرى
٦٠٩	٣٣,٥٨٥	٢,٥٢٧	-	-	-	٤٤,٦٣٧	الشركات الشقيقة
٨,٨٨٣	٥١,٤٦٠	٧,٥٣٩	١,١١٩,١٥٥	-	٢١٩,٧١٦	٤٤,٦٣٧	المنشآت المملوكة من قبل أعضاء مجلس الإدارة وأطراف أخرى ذات علاقة

مجموعة إعمار مولز (ش.ذ.م.م)

إيضاحات حول التقارير المالية الداخلية

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مدققة)

١٦ - إفصاحات الأطراف ذات العلاقة (تتمة)

الدائنون التجاريون ألف درهم	الإيرادات المؤجلة ألف درهم	المدينون التجاريون ألف درهم	المبالغ المستحقة إلى الأطراف ذات العلاقة ألف درهم	القروض والسلفيات التي يترتب عليها فوائد ألف درهم	المبالغ المستحقة من الأطراف ذات العلاقة ألف درهم	الأرصدة لدى البنوك والنقد في الصندوق ألف درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٣
-	-	-	١,٥٨٣,٤٩٣	-	-	-	غير المتداولة
-	-	-	٨٦,٢١٢	-	-	-	الشركة الأم - قرض
-	-	-	١٥٥,٣٣٨	-	-	-	- فوائد
-	-	-	٣٠٢	-	-	-	- أخرى
-	-	-	-	-	-	-	الشركات الشقيقة
-	-	-	-	-	-	-	المنشآت المملوكة من قبل أعضاء مجلس الإدارة وأطراف أخرى ذات علاقة
-	-	-	١,٨٢٥,٣٤٥	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	المتداولة
-	-	-	-	-	-	-	الشركة الأم - قرض
-	-	-	-	-	-	-	- فوائد
-	-	٦٥٥	-	-	-	-	- أخرى
١,٠٥١	١,٥٠٢	٥٢٠	-	-	١٠,٧٨٣	-	الشركات الشقيقة
-	١٨,٥٣٠	٥٠٧	-	-	١٦١,٠٧١	-	الشركات التابعة
٥٨٧	٤٠,٩٠٣	٧,٨٢٢	-	-	-	٢	المنشآت المملوكة من قبل أعضاء مجلس الإدارة وأطراف أخرى ذات علاقة
١,٦٣٨	٦٠,٩٣٥	٩,٥٠٤	-	-	١٧١,٨٥٤	٢	

## مجموعة إعمار مولز (ش.ذ.م.م)

### إيضاحات حول التقارير المالية الداخلية

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مدققة)

#### ١٦ - إفساحات الأطراف ذات العلاقة (تتمة)

(ج) تمثل المبالغ المستحقة من الشركة الأم المبالغ المستحقة الدفع للعقارات الاستثمارية والموجودات الثابتة المحولة للشركة بالتكلفة.

في سنة ٢٠١٠، أبرمت الشركة اتفاقية مع الشركة الأم لتحويل مبلغ ٦,٣٧٢,٠٥٩ ألف درهم، من الرصيد المستحق، إلى قرض طويل الأجل يترتب عليه فوائد بمعدل ٨٪ سنويا. يسدد هذا القرض عندما تكون الأموال متوفرة مع الشركة. إن الحركة في رصيد القرض خلال الفترة هي كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٣ ألف درهم	٣٠ يونيو ٢٠١٤ ألف درهم	الرصيد في ١ يناير التسديدات التي تمت خلال الفترة / السنة
٢,٠٠١,٩٧٣ (٤١٨,٤٨٠)	١,٥٨٣,٤٩٣ (٦١١,١٧٨)	
<u>١,٥٨٣,٤٩٣</u>	<u>٩٧٢,٣١٥</u>	الرصيد في نهاية الفترة / السنة