

شعاع كابيتال ش.م.ع

بيان المركز المالي المرحلي الموحد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١
(العملة: آلاف دراهم الإمارات العربية المتحدة)

٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ غير مدققة	٣١ ديسمبر ٢٠١٠ مدققة	٣٠ سبتمبر ٢٠١١ غير مدققة	إيضاحات
			الموجودات
٤١٢,١١٠	٣٩٧,١٤٩	٣٤١,٢٣٣	٣ نقد وودائع لدى البنوك
٧٧,٧٠٩	٣٩,٢٧٩	٣٣,٧٨٨	ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
٦٦٧,٥٠١	٦٠٥,٢٩٥	٥٦٤,٣٩١	٤ أقساط ائتمان، قروض وسلفيات
١٥٨,٥٥٣	١٧٠,٤٣١	٢٠٨,٩٠٣	٥ استثمارات في صناديق إدارة من شعاع
٢٢٣,٦٨٥	١٨٦,٦٧٧	١٣٧,٧٣١	٦ استثمارات في شركات زميلة أخرى
٤٥١,١٠٦	٣٧٧,٨٢٤	٢٦٥,١٣٦	٧ استثمارات أخرى
٤٠,٨٤٥	٤١,٩٠٧	٣٥,٧٤١	موجودات ثابتة
١٤٣,٠٣٩	١٠٣,٧٩٤	١٠٣,٧٩٤	شهرة
٢,١٧٤,٥٤٨	١,٩٢٢,٣٥٦	١,٦٩٠,٧١٧	مجموع الموجودات
			المطلوبات
١٢٤,٣٦١	١٣٣,٩٣١	١٨٧,٨٦٢	٨ المطلوب للبنوك
١٩٨,٩٣٨	١٦٩,٦٦٨	١٣٤,٠١٨	ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
١٧٢,٥٠٠	١٤٣,٩٥٨	٧٤,٥٨٣	٩ ديون متوسطة الأجل
٤٩٥,٧٩٩	٤٤٧,٥٥٧	٣٩٦,٤٦٣	مجموع المطلوبات
			حقوق الملكية
١,٠٦٥,٠٠٠	١,٠٦٥,٠٠٠	١,٠٦٥,٠٠٠	رأس المال
(١٤,٤٥٨)	(١٤,٤٥٨)	(١٤,٤٥٨)	١٠ أسهم خزينة
(٨٥,٦١٧)	(٨٦,٦٠٣)	(٨٦,٦٠٣)	١١ أسهم نظام خيار شراء الأسهم للموظفين
٧٢٨,٢٩٥	٧٢٨,٢٩٥	٧٢٨,٢٩٥	احتياطي قانوني
(٤٨,٨٣٢)	(٢٣٥,٦٧٨)	(٤١٥,٥٠٣)	خسائر متراكمة
٣٤,٠٤٧	١٨,٠٤٣	١٧,٣٣٩	١٢ احتياطي إعادة تقييم الاستثمارات
(٧٨)	(١٦٠)	(١٩٩)	احتياطي تحويل عملات
١,٦٧٨,٣٥٧	١,٤٧٤,٤٣٩	١,٢٩٣,٨٧١	حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة الأم
٣٩٢	٣٦٠	٣٨٣	حصة الأطراف غير المسيطرة
١,٦٧٨,٧٤٩	١,٤٧٤,٧٩٩	١,٢٩٤,٢٥٤	مجموع حقوق الملكية
٢,١٧٤,٥٤٨	١,٩٢٢,٣٥٦	١,٦٩٠,٧١٧	مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

إعتمد مجلس الإدارة المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة المبينة من الصفحة ٢ إلى ١٩ بتاريخ ١٧ نوفمبر ٢٠١١.

مكتوب لشر المکتوب

مايكل فيليب

الرئيس التنفيذي وعضو مجلس الإدارة

تشكل الإيضاحات من ١ إلى ٢٢ المرفقة جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة.

(:)

()	()	()	()	
٦٧,٣٠٥	٢٢,٩٤١	,	,	
٧٢,٧١١	٢٤,٣٠٧	,	,	
١,٩٩٨	١,٧٤٧			
٣,٦٥٦	٢,٨٣٩	(,)	(,)	/()
<u>١٤٥,٦٧٠</u>	<u>٥١,٨٣٤</u>	,	,	مجموع الإيرادات
(١٦٥,٩٩٤)	(٤٨,٧٧٠)	(,)	(,)	
(٢٧,٥٣٧)	(٧,٨٤٨)	(,)	(,)	
(٨,٩٤٤)	(٢,٨٣٥)	(,)	(,)	
(١,٨٨٣)	١,٥٥٣	(,)	(,)	
<u>(٢٠٤,٣٥٨)</u>	<u>(٥٧,٩٠٠)</u>	(,)	(,)	مجموع المصروفات
(٥٨,٦٨٨)	(٦,٠٦٦)	(,)	(,)	من صافي الخسارة قبل الاستثمارات الأخرى
٢١,٦٨٧	٦,٢٤٦	(,)	(,)	/()
<u>(٣٧,٠٠١)</u>	<u>١٨٠</u>	(,)	(,)	/()
(٥٤)	(١٠)			:
<u>(٣٦,٩٤٧)</u>	<u>١٩٠</u>	(,)	(,)	
(.)	.	(.)	(.)	() () / () () /

(:)

() () () ()

(37,001) 180 (,) (,) ()/

10,647	8,274	()	-	-
30,604	7,866	,	(,)	-
1,778	1,074	(,)	()	
(0,932)	(92)	()		

<u>37,097</u>	<u>17,122</u>	<u>()</u>	<u>(,)</u>	
---------------	---------------	------------	--------------	--

<u>96</u>	<u>17,302</u>	<u>(,)</u>	<u>(,)</u>	()/
-----------	---------------	--------------	--------------	------

(07)	(9)			
<u>103</u>	<u>17,311</u>	<u>(,)</u>	<u>(,)</u>	

:

(:)

() ()

(37,001) (181,907)

8,944	8,280
(2,062)	19,030
10,408	42,030
(1,197)	2,100
(6,116)	40,470

(22,474) (69,477)

8,080	(1,614)
141,990	7,034
436	(30,600)
29,966	(08,273)

108,008 (107,480)

41,340	117,160
28,270	2,000
(24,907)	-
(4,089)	(2,119)

399,124 117,041

(40,000)	-
(47,076)	10,620
(339,330)	(26,069)
(239,160)	-
(18,247)	-

(688,808) (10,444)

(131,176) (00,883)

(173) (33)

043,409 397,149

412,110 341,233

: ()/

: / () / () / ()

/

()/

(:)

1,697,909	449	1,697,010	0,801	(8,982)	(980,840)	1,714,140	(78,196)	(14,408)	1,660,000	()
96	(07)	103	(0,929)	43,029	(37,947)	-	-	-	-	
138	-	138	-	-	138	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	980,840	(980,840)	-	-	-	
(18,247)	-	(18,247)	-	-	(10,826)	-	(7,421)	-	-	
(1,197)	-	(1,197)	-	-	(1,197)	-	-	-	-	
1,678,749	392	1,678,307	(78)	34,047	(48,832)	728,290	(86,617)	(14,408)	1,660,000	()

1,474,799	360	1,474,439	(160)	18,043	(230,678)	728,290	(86,603)	(14,408)	1,660,000	()
(182,600)	23	(182,673)	(39)	(704)	(181,930)	-	-	-	-	
2,100	-	2,100	-	-	2,100	-	-	-	-	
1,294,204	383	1,293,871	(199)	17,339	(410,003)	728,290	(86,603)	(14,408)	1,660,000	()

(:)

.)

(" ") ..

.()

//

//

:

% %
% %
% %
% %

..

..

% %

...

.2

.

.

.

.

.

.

(:)

- .

.۳

(, -) ,

.۴

:

/	/
/	/
/	/
(,)	(,)
(,)	(,)
(,)	(,)
/	/
/	/

⋮

.۵

:

/	/
/	/
/	/
/	/
/	/

(% . :)% .

% .

(:)

- .

Frontier Opportunities Fund ILP (% :) % .

.6

:

/	/
/	/
/	/
/	/

(% :) % .

(% :) % .

(% :) % .

.7

:

/	/
/	/
/	/
/	/

(:)

- .

(

:

/	/
/	/
/	/
/	/
/	/

(

:

/	/
/	/
/	/
/	/
/	/

(

:

/	/
/	/
/	/
/	/
/	/

(:) ,

;

(:)

.^

/	-
/	/
/	/

EIBOR

.% . %

.(, -)

.9

:

/	/
/	/

.1.

' % . ' % .
 ' ' .
 ' ' .

.()

(:)

.۱۱

:

'	'	'	'
% .	% .		
'	'		
'	'		

:

() ()

(' ')	' ' -
' ' -	' ' -
' ' -	' ' -
' ' -	' ' -

.۱۲

() ()

(' ')	' ' -
' ' -	' ' -
' ' -	' ' -
' ' -	' ' -

(' ')	(' ')
' ' -	' ' -
' ' -	' ' -
' ' -	' ' -

(:)

/().۱۳

:

() ()

$$\frac{\begin{pmatrix} ' \\ ' \end{pmatrix}}{\begin{pmatrix} ' \\ ' \end{pmatrix}} = \frac{\begin{pmatrix} ' \\ ' \\ ' \\ ' \end{pmatrix}}{\begin{pmatrix} ' \\ ' \end{pmatrix}}$$

/().۱۴

:

() ()

(,) (,)

' '

() (')

$$\frac{\begin{pmatrix} ' \\ ' \end{pmatrix}}{\begin{pmatrix} ' \\ ' \end{pmatrix}} = \frac{\begin{pmatrix} ' \\ ' \end{pmatrix}}{\begin{pmatrix} ' \\ ' \end{pmatrix}}$$

/().۱۵

$$\left(\begin{matrix} ' \\ ' \\ ' \\ ' \end{matrix} : \begin{matrix} / (') \\ (') - \\) ' ' ' \end{matrix} \right) (') / (')$$

.

(:)

.16

:

, -
-

/ /
/ /
/ /
/ /

(:)

- .

:

() ()

'

'

/()

'

(')
(')

()/

(')

-

'

'

()

-

.17

:

:

:

:

:

" "

.

(:)

- .

()

'	'	'	'	'	'	'	-
'	'	'	'	'	'	'	-
(,)	(,)	-	-	-	-	-	-

مجموع الإيرادات

(,)	(,)	(,)	(,)	(,)	(,)	(,)	
(,)	(,)	(,)	()	-	-	-	
(,)	(,)	(,)	(,)	-	-	()	
(,)	(,)	'	(,)	(,)	-	-	
(,)	(,)	(,)	(,)	(,)	(,)	(,)	

مجموع المصروفات

(,)	(,)	'	(,)	(,)	(,)	'	
(,)	(,)	-	'	-	()	()	
(,)	(,)	'	(,)	(,)	(,)	'	

صافي الربح / (الخسارة) قبل الأرباح من الإستثمارات الأخرى

الأرباح من الإستثمارات الأخرى

()/

:

(,)	(,)	-	()	()	-	'	
(,)	(,)	'	(,)	(,)	(,)	'	

'	'	'	'	'	'	'	
'	'	'	'	-	-		

(:)

- .

()

'	'	'	'	-	-	-
'	'	'	'	'	'	'
'	-	-	'	'	-	-
'	-	-	-	-	'	(,)

/()

مجموع الإيرادات

(,)	(,)	(,)	(,)	(,)	(,)	(,)
(,)	(,)	(,)	(,)	-	-	()
(,)	(,)	(,)	(,)	-	-	()
(,)	(,)	()	-	-	-	-
(,)	(,)	(,)	(,)	(,)	(,)	(,)

مجموع المصروفات

(,) (,) ' (,) صافي الربح/(الخسارة) قبل الأرباح من الإستثمارات الأخرى

' ' ' ' - - - الأرباح من الإستثمارات الأخرى

(,) (,) ' (,) ()/

:

()	()	-	-	()	()
(,)	(,)	'	(,)	'	'

'	'	'	'	'	'	'
'	'	'	'	-	-	'

(:)
.18

341,233	-	7,337	10,870	8,724	38,108	272,244
33,788	-	868	14	4,722	2,741	20,043
064,391	-	-	-	32,024	37,702	490,110
208,903	-	-	-	11,328	107,080	39,990
137,731	-	-	-	-	74,002	63,179
260,136	110,794	7,117	17,793	7,100	74,074	09,409
30,741	-	-	-	3,067	3,310	29,370
103,794	-	-	-	-	-	103,794
1,790,717	110,794	14,221	32,677	77,304	377,172	1,088,749
1,922,307	103,040	17,787	19,404	9,397	423,380	1,279,289
2,174,048	121,943	11,910	24,019	88,772	007,418	1,420,487

.19

(*)

		-		-		
341,233	-	-	341,233	43,097	298,136	
33,788	-	2,028	31,260	10,813	10,447	
064,391	-	147,082	418,309	143,714	274,595	
208,903	-	184,180	24,723	24,723	-	*
137,731	-	-	137,731	137,731	-	*
260,136	-	127,893	137,243	19,309	117,934	*
30,741	-	30,741	-	-	-	*
103,794	103,794	-	-	-	-	*
1,790,717	103,794	497,424	1,090,499	384,387	707,112	
187,862	-	-	187,862	11,208	77,654	
134,018	-	9,827	124,191	18,418	105,773	
74,083	-	74,083	-	-	-	
1,294,204	1,294,204	-	-	-	-	
1,790,717	1,294,204	84,410	312,003	128,727	183,427	
-	(1,190,460)	412,014	778,447	200,771	022,780	
-	-	1,190,460	778,447	778,447	022,780	

(:)

.۲۰

:

' '

...

' '

.۲۱

.۲۲
