

الرقم: PSE-Disclosure/ 47 /04/15

التاريخ: 2015/04/29


السادة الإدارة العامة للأوراق المالية المحترمين
هيئة سوق رأس المال الفلسطينية
رام الله - فلسطين

الموضوع: الإفصاح عن البيانات المالية المرحلية للربع الاول من عام 2015

تحية طيبة وبعد،

بالإشارة إلى المادة (37) من نظام الإفصاح الساري، نرفق طيه التقرير الربع السنوي لشركة سوق فلسطين للأوراق المالية المساهمة العامة المحدودة عن الفترة المالية المنتهية في 2015/03/31، والتي تشمل:

- تقرير المراجعة للمدقق الخارجي المستقل
- قائمة المركز المالي
- قائمة الدخل
- قائمة الدخل الشامل
- قائمة التدفقات النقدية
- قائمة التغير في حقوق الملكية
- إيضاحات حول القوائم المالية



احمد عويضة
الرئيس التنفيذي



وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

تقرير الربع الاول 2015

البيانات المالية المرحلية

شركة سوق فلسطين للأوراق المالية



رؤية الشركة:

بورصة وطنية نموذجية بتوجهات عالمية.

مجلس الإدارة كما في 2015/03/31:

الاسم	المنصب	التمثيل
1. د. فاروق زعيتر	رئيس مجلس الإدارة	ممثل شركة باديكو القابضة
2. السيد سمير حليله	نائب رئيس مجلس الإدارة	ممثل شركة باديكو القابضة
3. السيد زياد الترك	عضو مجلس إدارة	ممثل شركة باديكو القابضة
4. د. عاطف علاونه	عضو مجلس إدارة	ممثل شركة باديكو القابضة
5. السيد ماهر المصري	عضو مجلس إدارة	ممثل شركة باديكو القابضة
6. د. محمد اثتيه	عضو مجلس إدارة	ممثل شركة السنابل للتجارة والاستثمار

الإدارة التنفيذية كما في 2015/03/31

الاسم	المنصب
1. السيد احمد عويضة	الرئيس التنفيذي
2. السيد خالد الجيعان	نائب الرئيس التنفيذي
3. السيدة نغم سلامة	مدير دائرة التداول والرقابة وشؤون الأعضاء
4. السيد محمد حجاز	مدير دائرة الشركات
5. السيد خالد حمدان	مدير مركز الإيداع والتحويل
6. السيد محمد عبيد	مدير دائرة الأنظمة
7. السيد محمد خريم	مدير دائرة العلاقات العامة والتوعية الاستثمارية

مدقق الحسابات الخارجي المستقل كما في 2015/03/31:

إرنست و يونغ

المستشار القانوني كما في 2015/03/31:

الأستاذ هيثم الزعبي - مكتب الزعبي للمحاماة

عدد الموظفين كما في 2015/03/31:

44 موظفاً

عدد الأسهم المصدرة كما في 2015/03/31:

بلغ عدد الأسهم المصدرة عشرة ملايين سهم.

التغيرات خلال الربع الأول 2015:

- النشاطات الرئيسية:
 - لم يطرأ أي تغيير على نشاطات الشركة أو أعمالها الرئيسية.
- السيطرة:
 - تسعى الشركة لتعديل هيكل ملكيتها بعد إدراجها في البورصة.
- الإجراءات القانونية الرئيسية:
 - لا يوجد أي قضايا قانونية جوهرية مرفوعة ضد الشركة، كما لم ترفع الشركة أي قضايا جوهرية خلال الفترة.
- قرارات مجلس الإدارة الرئيسية:
 - المصادقة على البيانات المالية للعام 2014.
 - إقرار تعيين شاغر لصندوق ادخار موظفي سوق فلسطين للأوراق المالية.
 - المصادقة على البيانات المالية لصندوق ادخار موظفي سوق فلسطين للأوراق المالية للعام 2014.
 - تفويض كل من السيد رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي لتحديد أتعاب مدقق الحسابات الخارجي لعام 2015



شركة سوق فلسطين للأوراق المالية المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية المرحنية المختصرة (غير المدققة)

٣١ آذار ٢٠١٥

تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة إلى رئيس وأعضاء مجلس إدارة شركة سوق فلسطين للأوراق المالية المساهمة العامة المحدودة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لشركة سوق فلسطين للأوراق المالية المساهمة العامة المحدودة (الشركة) والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣١ آذار ٢٠١٥ وقائمة الدخل المرحلية وقائمة الدخل الشامل المرحلية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية وقائمة التدفقات النقدية المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات الأخرى.

إن مجلس الإدارة مسؤول عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي التوصل إلى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد جرت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". إن عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام بإستفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا يمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق، وعليه فإننا لا نبدى رأي تدقيق حولها.

النتيجة

بناءً على مراجعتنا، لم يسترعب انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لم يتم إعدادها، من كافة النواحي الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤.

إرنست ويونغ - الشرق الأوسط

رخصة رقم ٢٠١٢/٢٠٦

إرنست ويونغ

٢٨ نيسان ٢٠١٥

رام الله - فلسطين

قائمة المركز المالي المرحلية

٣١ آذار ٢٠١٥

٣١ كانون الأول ٢٠١٤	٣١ آذار ٢٠١٥		
مدققة	غير مدققة		
دولار أمريكي	دولار أمريكي	إيضاح	الموجودات
			موجودات غير متداولة
			ممتلكات ومعدات
٢,٥٢٩,٥٩١	٢,٤٧٨,٢٠٣		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل
١,٠٦٠,٠٣٢	١,٠٣٥,٤٤١		قروض ممنوحة لباديكو القابضة
٥,٠٠٠,٠٠٠	-	٣	
٨,٥٨٩,٦٢٣	٣,٥١٣,٦٤٤		
			موجودات متداولة
			موجودات مالية بالكلفة المطفاة
-	٧,٠٠٠,٠٠٠	٣	قروض ممنوحة لباديكو القابضة تستحق خلال عام
٢,٠٠٠,٠٠٠	-	٣	ذمم مدينة
٣٤٧,٥٠٧	٤٦٢,٥٤٨		موجودات متداولة أخرى
٨٠,٣٣٤	٢٨٥,٩١١		النقد والنقد المعادل
٤٦٣,٣١٦	٧١٢,٤٩٣		
٢,٨٩١,١٥٧	٨,٤٦٠,٩٥٢		مجموع الموجودات
١١,٤٨٠,٧٨٠	١١,٩٧٤,٥٩٦		
			حقوق الملكية والمطلوبات
			حقوق الملكية
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال المدفوع
١,٦١٠,٢٨١	١,٦١٠,٢٨١	٤	إحتياطي إجباري
(٣٧٢,١٦٧)	(٣٩٦,٧٥٨)		إحتياطي القيمة العادلة
(٨٨٦,٣٢٤)	(٧٩٧,٩٣٤)		خسائر متراكمة
١٠,٣٥١,٧٩٠	١٠,٤١٥,٥٨٩		صافي حقوق الملكية
			مطلوبات غير متداولة
٨٧٠,٦٠٦	٨٧٥,٠٨١		مخصص تعويض نهاية الخدمة
٨٧٠,٦٠٦	٨٧٥,٠٨١		
			مطلوبات متداولة
٣٨,٨٨٤	١٠٢,١٢١		ذمم دائنة
٢١٩,٥٠٠	٥٨١,٨٠٥		مطلوبات متداولة أخرى
٢٥٨,٣٨٤	٦٨٣,٩٢٦		
١,١٢٨,٩٩٠	١,٥٥٩,٠٠٧		مجموع المطلوبات
١١,٤٨٠,٧٨٠	١١,٩٧٤,٥٩٦		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٧ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة.

قائمة الدخل المرحلية

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٥

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٥	
غير مدققة	غير مدققة	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
٦٦٤,١٧٧	٣٧٦,٢١٠	الإيرادات
١٥٣,٧١٥	١٤٢,١٩٤	عمولة تداول وتحويل الأوراق المالية
٨,٤٠٤	٨,٠١٨	رسوم عضوية وإدراج
٣٨,٧٠٨	٢٤,٩١٧	عمولة رهن أسهم
٨٦٥,٠٠٤	٥٥١,٣٣٩	إيرادات تشغيلية أخرى
(٥٤٤,٣٩٧)	(٥٣٩,٩٦٧)	مصاريف إدارية وعامة
(٨٠,٩١٣)	(٥٢,٠٥٨)	استهلاكات
٢٣٩,٦٩٤	(٤٠,٦٨٦)	
٨٦,٩٩٢	٩١,٢٥٥	إيرادات أخرى
٢٧,٥٩١	٥٧,٩٤٨	فوائد وعوائد إستثمارات
٣٥٤,٢٧٧	١٠٨,٥١٧	أخرى
(٣٤,٩٠٩)	(٢٠,١٢٧)	ربح الفترة قبل الضريبة
٣١٩,٣٦٨	٨٨,٣٩٠	مصروف ضريبة الدخل
٠,٠٣٢	٠,٠٠٩	ربح الفترة
		الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من ربح الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٧ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة.

قائمة الدخل الشامل المرحلية

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٥

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٥
غير مدققة	غير مدققة
دولار أمريكي	دولار أمريكي
٣١٩,٣٦٨	٨٨,٣٩٠

ربح الفترة

بنود الدخل الشامل الأخرى

بنود لن يتم إعادة تصنيفها إلى قائمة الدخل في فترات لاحقة:

التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال

قائمة الدخل الشامل

مجموع بنود الدخل الشامل الأخرى

صافي الدخل الشامل للفترة

(١٨٠)	(٢٤,٥٩١)
(١٨٠)	(٢٤,٥٩١)
٣١٩,١٨٨	٦٣,٧٩٩

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٧ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة.

شركة سوق فلسطين للأوراق المالية المساهمة العامة المحدودة

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٥

صافي حقوق الملكية	خسائر متراكمة	احتياطي القيمة العادلة	احتياطي إيجاري	رأس المال المدفوع
١٠,٣٥١,٧٩٠	(٨٨٦,٣٢٤)	(٣٧٦,١٦٧)	١,٦١٠,٢٨١	١٠,٠٠٠,٠٠٠
٨٨,٣٩٠	٨٨,٣٩٠	-	-	-
(٢٤,٥٩١)	-	(٢٤,٥٩١)	-	-
٦٣,٧٩٩	٨٨,٣٩٠	(٢٤,٥٩١)	-	-
١٠,٤١٥,٠٨٩	(٧٩٧,٩٣٤)	(٣٩٦,٧٥٨)	١,٦١٠,٢٨١	١٠,٠٠٠,٠٠٠
١٠,٠٦٢,٧٦٠	(١,١٠٥,٢٦٦)	(٤١٧,٩٧٣)	١,٥٨٥,٩٥٩	١٠,٠٠٠,٠٠٠
٣١٩,٣٦٨	٣١٩,٣٦٨	-	-	-
(١٨٠)	-	(١٨٠)	-	-
٣١٩,١٨٨	٣١٩,٣٦٨	(١٨٠)	-	-
١٠,٣٨١,٩٤٨	(٧٨٥,٨٥٨)	(٤١٨,١٥٣)	١,٥٨٥,٩٥٩	١٠,٠٠٠,٠٠٠

٣١ آذار ٢٠١٥

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٥

ربح الفترة

بنود الدخل الشامل الأخرى

صافي الدخل الشامل للفترة

الرصيد كما في ٣١ آذار ٢٠١٥ (غير مدققة)

٣١ آذار ٢٠١٤

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٤

ربح الفترة

بنود الدخل الشامل الأخرى

صافي الدخل الشامل للفترة

الرصيد كما في ٣١ آذار ٢٠١٤ (غير مدققة)

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٧ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة.

قائمة التدفقات النقدية المرحلية

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٥

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٥	
غير مدققة	غير مدققة	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
		أنشطة التشغيل
٣٥٤,٢٧٧	١٠٨,٥١٧	ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
		تعديلات:
٨٠,٩١٣	٥٢,٠٥٨	استهلاكات
(٨٦,٩٩٢)	(٩١,٢٥٥)	فوائد وأرباح استثمارات
٢٢,٧٨٩	٢١,٣٩٠	مخصص تعويض نهاية الخدمة
٣٧٠,٩٨٧	٩٠,٧١٠	
		التغير في رأس المال العامل:
(١٧٩,٩٠٩)	(١١٥,٠٤١)	نم مدينة
(١٤٨,١١١)	(١٣٨,٢٠٤)	موجودات متداولة أخرى
(٨٦,٢٧٠)	٦٣,٢٣٧	نم دائنة
٣٦٨,٧٦٧	٣٦٢,٣٠٥	مطلوبات متداولة أخرى
-	(١٦,٩١٥)	دفعات مخصص تعويض نهاية الخدمة
٣٢٥,٤٦٤	٢٤٦,٠٩٢	صافي النقد من أنشطة التشغيل
		أنشطة الإستثمار
-	(٦٧٠)	شراء ممتلكات ومعدات
١٧٥,٠٧٥	٣,٧٥٥	إيرادات فوائد مقبوضة
١٧٥,٠٧٥	٣,٠٨٥	صافي النقد من أنشطة الإستثمار
٥٠٠,٥٣٩	٢٤٩,١٧٧	الزيادة في النقد والنقد المعادل
٢٠,٦٣٥	٤٦٣,٣١٦	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
٥٢١,١٧٤	٧١٢,٤٩٣	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٧ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة.

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة

٣١ آذار ٢٠١٥

١. الشركة ونشاطها

تأسست شركة سوق فلسطين للأوراق المالية المساهمة العامة المحدودة (الشركة) ومقرها في مدينة نابلس في مطلع عام ١٩٩٥، وسجلت لدى مراقب الشركات في فلسطين كشركة مساهمة خصوصية محدودة بتاريخ ٢٧ آذار ١٩٩٥ تحت رقم (٥٦٣١٠٨٨١٠). قررت الهيئة العامة في جلستها المنعقدة بتاريخ ٢٧ نيسان ٢٠٠٦، تعديل عقد تأسيس الشركة لتصبح شركة مساهمة عامة محدودة وسجلت الشركة بتاريخ ٤ شباط ٢٠١٠ لدى مراقب الشركات في فلسطين كشركة مساهمة عامة تحت رقم (٥٦٢٦٠١١٨٧).

من أهم غايات الشركة تأسيس سوق مالي في فلسطين وتنظيم تداول الأوراق المالية والتعامل بها. تم تشغيل سوق فلسطين للأوراق المالية بتاريخ ١٨ شباط ١٩٩٧.

تعتبر الشركة تابعة لشركة فلسطين للتنمية والاستثمار المساهمة العامة المحدودة (باديكو القابضة) والتي تملك ٧٤,٧١% من رأسمال الشركة. يتم توحيد القوائم المالية للشركة مع القوائم المالية الموحدة لباديكو.

تم إقرار القوائم المالية المرحلية المختصرة كما في ٣١ آذار ٢٠١٥ من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٢٨ نيسان ٢٠١٥.

٢. أسس الإعداد والسياسات المحاسبية

أسس إعداد القوائم المالية

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة للشركة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٥ وفقاً لمعيار التقارير المالية الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية".

لا تتضمن القوائم المالية المرحلية المختصرة كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة لإعداد قوائم مالية سنوية ويجب قراءتها مع القوائم المالية السنوية للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤ كذلك. فإن نتائج أعمال الشركة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٥ لا تمثل بالضرورة مؤشراً للنتائج المتوقعة للسنة المالية التي ستنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥.

السياسات المحاسبية

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة للشركة كانت متفقة مع تلك التي تم استخدامها لإعداد القوائم المالية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤.

٣. موجودات مالية بالكلفة المطفأة/ قروض ممنوحة لباديكو القابضة

قرر مجلس إدارة الشركة إلغاء اتفاقيات القروض الموقعة مع باديكو القابضة بإجمالي مبلغ ٧ مليون دولار أمريكي. لاحقاً، قرر مجلس إدارة الشركة استثمار نفس المبلغ في موجودات مالية بالكلفة المطفأة من خلال محفظة استثمارية تديرها شركة شقيقة. تستحق الموجودات المالية بالكلفة المطفأة بتاريخ ٣١ كانون الأول ٢٠١٥ وبعائد سنوي لا يقل عن ٥% يحتسب شهرياً ويدفع كل ستة شهور.

٤. الاحتياطي الإجباري

لم تقم الشركة باقتطاع الاحتياطي الإجباري وفقاً للنظام الأساسي للشركة حيث أن هذه القوائم مرحلية.

٥. مخصص ضريبة الدخل

فيما يلي ملخص الحركة التي تمت على رصيد الدفعات المقدمة لدائرة ضريبة الدخل خلال الفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٥ والسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤:

٣١ كانون الأول ٢٠١٤	٣١ آذار ٢٠١٥	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
٨٨,٢٠٩	٤٣,٨٤٧	الرصيد في بداية الفترة/السنة
(٣٨,٠٣٤)	(٢٠,١٢٧)	ضريبة دخل الفترة/السنة
(٦,٣٢٨)	(١,٣٨١)	أخرى
٤٣,٨٤٧	٢٢,٣٣٩	الرصيد في نهاية الفترة/السنة

توصلت الشركة إلى مخالصة نهائية مع دائرة ضريبة الدخل عن نتائج أعمالها حتى ٣١ كانون الأول ٢٠١٣.

٦. القيمة العادلة للأدوات المالية

يبين الجدول التالي الأدوات المالية، باستثناء النقد والنقد المعادل، والتي تحتفظ بها الشركة كما في ٣١ آذار ٢٠١٥:

موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل	قروض وئمم دولار أمريكي	
١,٠٣٥,٤٤١	-	موجودات مالية
-	٧,٠٠٠,٠٠٠	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل
-	٤٦٢,٥٤٨	موجودات مالية بالكلفة المطفأة
-	٩٤,٥٦٢	ئمم مدينة
١,٠٣٥,٤٤١	٧,٥٥٧,١١٠	موجودات مالية أخرى
-	١٠٢,١٢١	مطلوبات مالية
-	٧٨,٦٣١	ئمم دائنة
-	١٨٠,٧٥٢	مطلوبات مالية أخرى

إن القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية مقاربة بشكل كبير لقيمتها الدفترية. تم تحديد القيم العادلة للموجودات والمطلوبات المالية وفقاً للقيم التي يمكن أن تتم بها عمليات التبادل بين جهات معنية بذلك، باستثناء عمليات البيع الإجبارية أو التصفية.

- تم تحديد القيمة العادلة للموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل باستخدام الأسعار السوقية كما في تاريخ القوائم المالية.

- تم إظهار الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل غير المتداولة باستخدام طرق تقييم مناسبة.
- تم تقدير القيمة العادلة للموجودات المالية بالكلفة المطفأة بناءً على التدفقات النقدية المتوقعة باستخدام نفس أسعار العائد لبنود تحمل نفس الشروط وصفات المخاطر.
- إن القيم العادلة للذمم المدينة والموجودات المالية الأخرى والذمم الدائنة والمطلوبات المالية الأخرى هي مقارنة بشكل كبير لقيمتها الدفترية وذلك لكون تلك الأدوات ذات فترات سداد أو تحصيل قصيرة الأجل.

٧. معاملات مع جهات ذات علاقة

تمثل الجهات ذات العلاقة المساهمون الرئيسيون وأعضاء مجلس الإدارة والإدارة العليا للشركة وأية شركات لهم القدرة على التحكم بها، يتم اعتماد سياسات الأسعار والشروط المتعلقة بهذه المعاملات من قبل إدارة الشركة. تشمل قائمة المركز المالي المرحلية الأرصدة التالية مع الجهات ذات العلاقة:

٣١ كانون الأول ٢٠١٤	٣١ آذار ٢٠١٥	طبيعة العلاقة	
٧,٠٠٠,٠٠٠	-	الشركة الأم	قروض ممنوح لباديكو القابضة
١٩٣,٨٠٩	١٤٣,٦٩٨	الشركة الأم	مستحق من مساهمين رئيسيين
-	٧,٠٠٠,٠٠٠	شركة شقيقة	موجودات مالية بالكلفة المطفأة
٢,٥٦٥	٢,٧٨٣	شركات شقيقة	مستحق من جهات ذات علاقة
١٤,٦١٦	-	شركات شقيقة	مستحق لجهات ذات علاقة
٨٩٦,١٤٠	٨٧٣,١٤٠	شركات شقيقة	موجودات مالية من خلال قائمة الدخل الشامل
-	٨,٧٨٠	مجلس الإدارة	مستحق لأعضاء مجلس الإدارة

تشمل قائمة الدخل المرحلية المعاملات التالية مع جهات ذات العلاقة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٥ و ٢٠١٤:

٣١ آذار ٢٠١٤	٣١ آذار ٢٠١٥		
١٧,٧٠٥	١٧,١٩٥	الشركة الأم	رسوم إدراج
٨٦,٣٠١	-	شركات شقيقة	ايرادات فوائد
-	٨٧,٥٠٠	الشركة الأم	عوائد استثمارات
٣,٨٤٧	٢,٥٥٧	شركات شقيقة	ايرادات أخرى

مصروفات:

٣١ آذار ٢٠١٤	٣١ آذار ٢٠١٥		
١٠٨,٦٤٤	١٢٧,٤٣٢	الشركة الأم	تعويضات الإدارة العليا:
٨,٩١٣	٩,٦٦٧	شركات شقيقة	حصة الإدارة العليا من الرواتب والمصاريف المتعلقة بها
٧,٥٠٠	٩,٥٠٠	الشركة الأم	حصة الإدارة العليا من تعويض نهاية الخدمة
-	-	شركات شقيقة	بدل حضور جلسات مجلس الإدارة