



التاريخ: 2017/10/24
الرقم: 085 /ك ب/ 2017

حضرة السيد أحمد عويضة المحترم
الرئيس التنفيذي
بورصة فلسطين

نسخة: السادة هيئة سوق رأس المال المحترمين

الموضوع: الإفصاح عن البيانات المالية للربع الثالث كما في 2017/09/30

تحية طيبة وبعد،

مرفق لكم بيانات الربع الثالث من العام 2017 للشركة العربية الفلسطينية للاستثمار - أيبك كما في 2017/09/30. ويشمل الإفصاح ما يلي:

1. قائمة المركز المالي
2. قائمة الدخل والدخل الشامل
3. قائمة المتغيرات في حقوق الملكية
4. قائمة التدفقات النقدية
5. الايضاحات الضرورية

وفيما يتعلق بالبند (2/37) من نظام الإفصاح، فيما يلي المعلومات المطلوبة:

- الأسهم المصدرة: لم يطرأ أي تغيير على عدد الأسهم المصدرة وهي 70 مليون سهم بقيمة اسمية دولار أمريكي للسهم كما في 2017/09/30 وهي مدفوعة بالكامل.
- أعضاء مجلس الإدارة: لم يطرأ أي تغيير على أعضاء مجلس الإدارة وهم كما بتاريخ 2017/09/30:

1. السيد طارق العقاد	رئيس مجلس الادارة
2. السيد خالد العسيلي	نائب رئيس مجلس الادارة
3. د. ضرغام مرعي	عضو، ممثل عن صندوق الاستثمار الفلسطيني
4. السيد طارق الشكعة	عضو، ممثل عن شركة السعيد
5. السيد بسام أبو ريينة	عضو، ممثل عن شركة الهدى القابضة
6. السيد فؤاد قطان	عضو
7. السيد طارق عباس	عضو
8. د. مازن حسونة	عضو
9. السيد نشأت المصري	عضو
10. السيد علي العقاد	عضو



أبيك APIC

• الإدارة التنفيذية: لم يطرأ أي تغيير على الإدارة التنفيذية وهم كما بتاريخ 2017/09/30:

1. السيد طارق العقاد	الرئيس التنفيذي
2. السيد طارق عباس	نائب الرئيس التنفيذي/ الشؤون التنظيمية
3. السيد نادر حواري	نائب الرئيس التنفيذي/ شؤون عمليات الشركة القابضة وتطوير الأعمال
4. السيد أحمد جودة	رئيس الاستثمار
5. السيد خالد البرادعي	رئيس الدائرة المالية
6. السيد مراد الخطيب	المدقق المالي الداخلي
7. السيدة فداء مصلح/عازر	مديرة علاقات المستثمرين والاتصالات المؤسسية

• لا يوجد أي تغيير فيما يتعلق بالنقاط التالية: نشاط وأعمال الشركة الرئيسية، إدارة الشركة والسيطرة عليها، مدققي الحسابات، اكتساب أية موجودات رئيسية للشركة أو التصرف فيها، إجراءات قانونية رئيسية.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،

خالد البرادعي
رئيس الدائرة المالية



Sheet (A)

قائمة (د)

**Arab Palestinian Investment Company
(Holding Company)
British Virgin Islands
Consolidated Statement of Financial Position
(Unaudited)**

**الشركة العربية الفلسطينية للاستثمار
(شركة قابضة)
جزر العذراء البريطانية
قائمة المركز المالي الموحدة
(غير مدققة)**

	الفترة المنتهية في		
	For The period Ended		
	31/12/2016	30/09/2017	
	USD	USD	
Assets			الموجودات
Current Assets:			موجودات متداولة :
Cash on hand and at banks	10,314,805	14,975,013	نقد في الصندوق ولدى البنوك
Accounts Receivable and checks under collection - net	86,013,721	85,676,033	دمم مدينة وشيكات برسم التحصيل - بالماضي
Inventory - net	66,065,747	72,248,833	بضاعة - بالماضي
Due from related parties	622,165	423,706	المطلوب من أطراف ذات علاقة
Financial assets at fair value through the statement of income	144,661	20,229	موجودات مالية للمناجزة
Other debit balance	22,693,504	21,065,379	أرصدة مدينة أخرى
Financial Leasing Contracts - Short Term	1,496,842	1,665,919	دمم عقود الأيجار التمويلي-قصيرة الأجل
Total Current Assets:	187,351,445	196,075,112	مجموع موجودات متداولة
Financial Leasing Contracts - Long Term	4,715,411	4,997,758	دمم عقود الأيجار التمويلي-طويلة الأجل
Long-term checks under collection	1,146,235	2,421,871	شيكات برسم التحصيل طويلة الأجل
Deferred tax assets	1,461,959	1,566,260	موجودات ضريبية مؤجلة
Available-for-sale financial assets	19,544,112	23,045,376	موجودات مالية متوفرة للبيع
Investment in Lands	776,239	776,239	إستثمار في اراضي
Intangible assets - net	17,085,612	16,906,579	موجودات غير ملموسة - بالماضي
Fixed Assets:			ممتلكات و معدات:
Fixed assets at cost	159,319,016	167,411,991	ممتلكات و معدات بالكلفة
Less: Accumulated depreciation	65,600,397	69,807,488	تخفيض: الاستهلاك المتراكم
Net Book Value of Fixed Assets	93,718,619	97,604,503	صافي القيمة الدفترية للممتلكات و معدات
Project under construction	3,983,948	4,402,065	مشاريع تحت التنفيذ
Total Assets	329,783,580	347,795,763	مجموع الموجودات
Liabilities			المطلوبات
Current Liabilities:			مطلوبات متداولة :
Due to banks	43,154,556	42,582,691	بنوك دائنة
Accounts payable	43,363,783	37,544,087	دمم دائنة
Short - term notes payable	5,212,078	3,268,827	أوراق دفع تستحق خلال عام
Due to related parties	852,344		المطلوب لأطراف ذات علاقة
Post-dated checks	2,255,500	5,084,943	شيكات مؤجلة الدفع
Short - term loan instalments	31,595,701	27,092,825	اقساط قروض تستحق خلال عام
Other credit balances	16,540,740	23,410,225	أرصدة دائنة أخرى
Income tax provision	1,970,625	2,389,792	مخصص ضريبة
Total Current Liabilities	144,945,327	141,373,389	مجموع مطلوبات متداولة
Provision for end-of-service indemnity	9,909,246	11,430,398	مخصص تعويض نهاية الخدمة
Long-term bonds	20,000,000	35,000,000	سندات قرض طويلة الأجل
Long-term loan instalments	36,631,472	37,096,642	اقساط قروض طويلة الأجل
Total Liabilities	211,486,045	224,900,429	مجموع المطلوبات
Owners' Equity			حقوق الملكية
Authorized capital (70,000,000 shares,\$1 par value per share)	70,000,000	70,000,000	رأس المال المصرح به 70.000.000 سهم بقيمة اسمية 1 دولار أمريكي للسهم الواحد
Shareholders' Equity- Sheet (D):			حقوق المساهمين - قائمة (د):
Paid-up capital	66,000,000	70,000,000	رأس المال المدفوع
Retained earnings	14,913,594	15,406,188	أرباح مدورة
Cumulative change in fair value	1,966,894	1,529,918	التغير المتراكم في القيمة العادلة
Revaluation of fixed assets reserve	3,634,105	3,995,307	إحتياطي إعادة تقييم ممتلكات و معدات
Diff. on Currencies Exchange	319	28,193	فروقات ترجمة عملات
Difference on purchase minority interest rights	(627,918)	(1,296,168)	فرق شراء حقوق غير مسيطرين
Total Shareholders' Equity:	85,886,994	89,663,439	مجموع حقوق المساهمين
Non-controlling interests	32,410,541	33,231,895	حقوق غير المسيطرين
Total Owners' Equity	118,297,535	122,895,334	مجموع حقوق الملكية
Total Liabilities and Owners' Equity	329,783,580	347,795,763	مجموع المطلوبات وحقوق الملكية



Sheet (B)

Arab Palestinian Investment Company
(Holding Company)
British Virgin Islands
Consolidated Statement of Income
(Unaudited)

قائمة (ب)

الشركة العربية الفلسطينية للاستثمار
(شركة قابضة)
جزر العذراء البريطانية
قائمة الدخل الموحدة
(غير مدققة)

	للفترة المنتهية في		
	For The period Ended		
	30/09/2016	30/09/2017	
	USD	USD	
Net Sales	433,867,899	500,648,868	المبيعات - بالماضي
Less: Cost of sales	380,581,849	438,562,523	ينزل : تكلفة المبيعات
Sales Gross Income	53,286,050	62,086,345	مجمل ربح المبيعات
Services Revenue	5,995,327	5,977,139	إيرادات الخدمات
Less: Cost of services	4,138,278	3,839,420	ينزل : تكلفة الخدمات
Net Services Revenue	1,857,049	2,137,719	صافي ايراد الخدمات
Less: General and administrative expenses	27,198,853	27,067,140	ينزل : مصاريف ادارية وعمومية
Selling and distribution expenses	12,979,743	16,247,387	مصاريف بيع وتوزيع
Income from Operations	14,964,503	20,909,538	الربح من العمليات
Gain from available-for-trade unrealized financial assets	(3,541)	(10,993)	أرباح موجودات مالية للمتاجرة غير متحققة
Gain from available-for-sale financial assets	-	655,275	أرباح موجودات مالية متوفرة للبيع
Borrowing interest and expenses	(4,108,200)	(5,576,423)	فوائد ومصاريف الإقتراض
Gain on Sale of subsidiary company	-	-	ربح بيع شركة حليفة
Other (Expenses) Revenue - net	848,501	(64,365)	(مصاريف) إيرادات أخرى - بالماضي
Income for the year before Income Tax- Sheet (E)	11,701,263	15,913,031	الربح للسنة قبل ضريبة الدخل - قائمة (هـ)
Income Tax expenses - subsidiary	(2,269,017)	(3,449,879)	مصرف ضريبة الدخل - الشركة والشركات التابعة
Income for the year- Sheet (C) & (D)	9,432,246	12,463,152	الربح للسنة - قائمة (ج) و (د)
Attributable to :			ويعود الى:
Company's shareholders	6,555,033	8,452,594	مساهمي الشركة
Non- controlling interests	2,877,213	4,010,558	غير المسيطرين
	9,432,246	12,463,152	
Earnings per share for the Company's Shareholders	0.099	0.121	حصه السهم من الربح للسنة العائد لمساهمي الشركة الاساسي والمحفض



Sheet (C)

Arab Palestinian Investment Company
(Holding Company)
British Virgin Islands
Consolidated Statement of Comprehensive Income
(Unaudited)

قائمة (ج)

الشركة العربية الفلسطينية للاستثمار
(شركة قابضة)
جزر العذراء البريطانية
قائمة الدخل الشامل الموحدة
(غير مدققة)

	للفترة المنتهية في		
	For The period Ended		
	30/09/2016	30/09/2017	
	USD	USD	
Income for the year- Sheet (B)	9,432,246	12,463,152	الربح للسنة - قائمة (ب)
Comprehensive Income Items:			بنود الدخل الشامل الأخر:
Change in fair value - available-for-sale financial assets	(1,556,377)	(436,976)	بنود الدخل الشامل القابلة للتحويل لقائمة الدخل الموحدة :
Diff. on Currencies Exchange	12,055	27,874	التغير في القيمة العادلة - موجودات مالية متوفرة للبيع
Gross Comprehensive Incomes- Sheet (D)	7,887,924	12,054,050	فروقات ترجمة عملات اجنبية
			إجمالي الدخل الشامل - قائمة (د)
Gross Comprehensive Incomes Attributable to:			إجمالي الدخل الشامل العائد الى:
Company's shareholders	5,010,711	8,043,492	مساهمي الشركة
Non-controlling interests	2,877,213	4,010,558	غير المسيطرين
	7,887,924	12,054,050	

**Arab Palestinian Investment Company
(Holding Company)
British Virgin Islands
Consolidated Statement of Cash Flows
(Unaudited)**

**الشركة العربية الفلسطينية للاستثمار
(شركة قابضة)
جزر العذراء البريطانية
قائمة التدفقات النقدية الموحدة المرحلية الموحدة
(غير مدققة)**

	للفترة المنتهية في		
	For The period Ended		
	30/09/2016	30/09/2017	
	USD	USD	
Cash Flows From Operating Activities:			التدفقات النقدية من عمليات التشغيل :
Income for the year before tax- Sheet (B)	11,701,263	15,913,031	الربح للفترة قبل الضريبة - قائمة (ب)
Adjustments for:			التعديلات :
(gains) from sale of fixed assets	26,398		أرباح) بيع ممتلكات ومعدات
Depreciation of fixed assets	6,507,234	6,907,644	استهلاك ممتلكات ومعدات
Gain from available-for-trade unrealized financial assets	-	10,993	أرباح موجودات مالية للمناخرة غير متحققة
Provision for doubtful debts	608,833	386,860	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
Provision for slow-moving inventory	435,738	328,641	مخصص بضاعة بطيئة الحركة
(Gain) from sale of subsidiary company	-	-	(ربح) بيع شركة حليفة
Impairment of available-for-sale financial assets	3,541	436,976	التغير في تقييم موجودات مالية متوفرة للبيع
(Recovered)/Provision for contingent liabilities	-	-	المقنطع (المسترد) من مخصص التزامات محتملة
Provision for employee end-of-service indemnity	538,698	2,099,528	مخصص تعويض نهاية الخدمة
Cash Flows From Operating Activities before Changes in working Capital	19,821,705	26,083,673	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل قبل التغير في بنود رأس المال العامل
(Increase) in accounts receivable and other debit balances	(21,624,616)	1,410,087	(الزيادة) في ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
(Increase) in inventory	(16,336,369)	(6,511,727)	(الزيادة) في البضاعة
(Increase) in Long-term checks under collection	(30,350)	(1,275,636)	(الزيادة) في شيكات برسم التحصيل طويلة الأجل
(Increase)/Decrease in due from related parties	1,183,715	(653,885)	(النقص) في المطلوب لأطراف ذات علاقة
Increase in account payable and other credit balances	12,607,116	(1,874,471)	الزيادة في ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
Net Cash Flows from Operating Activities before Employees End-of-Service Indemnity Paid and Income Tax Paid	(4,378,799)	17,178,041	صافي التدفقات النقدية من (الإستخدامات في) عمليات التشغيل قبل تعويض نهاية الخدمة والضريبة الدخل المدفوعة
End-of-Service Indemnity Paid	(584,480)	(578,376)	المدفوع من مخصص تعويض نهاية الخدمة
Income tax paid	(2,790,791)	(3,343,426)	المدفوع من مخصص الضريبة
Net Cash Flows From Operating Activities	(7,754,070)	13,256,239	صافي التدفقات النقدية من (الإستخدامات في) عمليات التشغيل
Net Cash Flows From Investing Activities:			التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :
(Increase) in available-for-trade financial assets	6,589	113,439	(الزيادة) في الموجودات المالية للمناخرة
(Increase) in available-for-sale financial assets	(2,623,489)	(3,938,240)	(الزيادة) في الموجودات المالية المتوفرة للبيع
Sale subsidiary company	-	-	بيع شركة حليفة
(Increase) in intangible assets & Purchase minority interest rights	(9,093,220)	(489,217)	(الزيادة) في موجودات غير ملموسة وشراء حقوق غير مسيطرين
Additions of fixed assets and projects under construction	(12,844,347)	(8,409,430)	(الزيادة) في ممتلكات ومعدات ومشاريح تحت التنفيذ بالصافي
Net Cash (used in) Investing Activities	(24,554,467)	(12,723,448)	صافي (الإستخدامات) النقدية في عمليات الاستثمار
Cash Flows from Financing Activities:			التدفقات النقدية من عمليات التمويل :
Increase in due to banks	13,862,705	(571,865)	الزيادة في بنوك دائنة
Increase (Repayment) loans, checks and notes payable	15,517,763	(3,151,514)	الزيادة (النقص) في قروض وشيكات وأوراق دفع
Increase in Bonds	-	15,000,000	الزيادة في سندات القرض
Cash Dividends	(3,000,000)	(3,960,000)	أرباح موزعة
Net change in non-controlling interests	(712,378)	(3,189,204)	صافي التغير في حقوق غير المسيطرين
Net Cash Flows From (used in) Financing Activities	25,668,090	4,127,417	صافي التدفقات النقدية من عمليات التمويل
Net Increase (Decrease) in cash	(6,640,447)	4,660,208	صافي الزيادة (النقص) في النقد
Cash on hand and at banks- beginning of the year	18,851,385	10,314,805	نقد في الصندوق ولدى البنوك - بداية الفترة
Cash on Hand and at Banks- End of the year	12,210,938	14,975,013	نقد في الصندوق ولدى البنوك - نهاية الفترة