

التاريخ: 2018/02/15

السيد أحمد عويضة المحترم
الرئيس التنفيذي
بورصة فلسطين
نابلس - فلسطين

تحية طيبة وبعد،

الموضوع: الإفصاح عن البيانات المالية الختامية الأولية للعام 2017

بالإشارة إلى الموضوع أعلاه، وعملاً بأحكام المادة رقم (17) من نظام الإفصاح، مرفق لحضرتكم صورة عن البيانات المالية الختامية الأولية للسنة المالية المنتهية في 2017/12/31، والمدققة من مدقق الحسابات الداخلي حسب الأصول. يرجى التنويه إلى أنه قد تم الإفصاح عن البيانات المالية الختامية الأولية من خلال نظام الإفصاح الإلكتروني "IFSAH"، حيث تم إرفاق ما يلي:

1. ملخص النتائج المالية الختامية الأولية للعام 2017.

2. القوائم المالية الختامية الأولية للعام 2017.

وفيما يتعلق بالتقرير السنوي للعام 2017، فإن الموعد التقريبي للنشر هو في نهاية شهر آذار من العام 2018، مع العلم أنه سيتم نشره من خلال الموقع الإلكتروني للشركة. كما سيتم توفيره للتوزيع في نسخ مطبوعة بحيث سيكون متاحاً في مقر الشركة، بالإضافة إلى توزيعه خلال اجتماع الهيئة العامة العادي السنوي، والذي من المقترح انعقاده في أواخر شهر نيسان من العام 2018.

وتفضلوا بقبول فائق التقدير والاحترام،


لؤي قواس
الرئيس التنفيذي

نسخة: السادة هيئة سوق رأس المال الفلسطينية المحترمين.

ملخص النتائج المالية الختامية الأولية للشركات المساهمة العامة المدرجة

أولاً: المعلومات العامة الأساسية عن الشركة:	
اسم الشركة:	شركة سند للموارد الانشائية
القطاع:	الاستثمار
رمز تداولها:	SANAD
رقم ISIN:	PS4011112167
تاريخ التسجيل:	2016/01/27
نوع السوق (أولى/ ثانية):	ثانية
رأس المال المصرح به:	66,000,000
رأس المال المكتتب به:	66,000,000
رأس المال المدفوع:	66,000,000
رئيس مجلس الإدارة:	د. محمد مصطفى
الرئيس التنفيذي/ المدير العام:	السيد لؤي قواس
اسم المدقق الداخلي للشركة:	شركة ديلويت أند توش
اسم المدقق الخارجي المستقل للشركة:	شركة ارنست أند يونغ
مركز الشركة:	رام الله
رقم الهاتف:	(02)-2429050
البريد الإلكتروني:	info@sanad.ps

ثانياً: معلومات عن التقرير السنوي واجتماع الهيئة العامة القادم:	
الموعد التقريبي لنشر التقرير السنوي:	نهاية شهر آذار من العام 2018.
المكان الذي سيوضع فيه التقرير السنوي لإطلاع الجمهور عليه:	سيكون التقرير السنوي للعام 2017 متاحاً لاطلاع الجمهور، حيث ستتواجد النسخ المطبوعة في مقر الشركة، وخلال اجتماع الهيئة العامة العادي، وكنسخة إلكترونية على الموقع الإلكتروني للشركة www.sanad.ps .
الموعد المقترح لعقد اجتماع الهيئة العامة العادي السنوي:	أواخر شهر نيسان من العام 2018.

نصت الفقرة (أ) من المادة (3) من تعليمات الإفصاح لسنة 2006 والصادرة إلى قانون الأوراق المالية رقم (12) لسنة 2004 على ما يلي:
"الإفصاح للسوق عن البيانات الختامية الأولية مدققة من المدقق الداخلي بأسرع وقت ممكن خلال فترة (45) خمسة وأربعين يوماً من تاريخ انتهاء السنة المالية."



العملة: دولار أمريكي		ثالثاً: النتائج الأولية المقارنة
2016/12/31 (مدققة)	2017/12/31 (غير مدققة)	البند
		(1) مجموع الموجودات
48,295,781	55,264,264	أ- موجودات غير متداولة
42,962,488	91,925,193	ب- موجودات متداولة
		(2) مجموع المطلوبات
603,485	14,839,013	أ- مطلوبات غير متداولة
26,373,564	43,593,084	ب- مطلوبات متداولة
		ت- حقوق أصحاب حسابات الاستثمار المطلقة (للمصارف الإسلامية)
		ث- حساب الاستثمار المخصص (للمصارف الإسلامية)
		(3) مجموع حقوق الملكية
62,323,251	85,577,287	أ- حقوق ملكية حملة الأسهم العائد لمساهمي الشركة
1,957,969	3,180,073	ب- حقوق ملكية جهات غير مسيطرة
3,348,918	15,007,718	(4) الأرباح / (الخسائر) التشغيلية
2,762,540	11,815,130	(5) ربح/ (خسارة) السنة قبل ضريبة الدخل
424,614	1,760,173	(6) مخصص ضريبة الدخل على الأرباح
2,337,926	10,054,957	(7) ربح/ (خسارة) السنة بعد ضريبة الدخل
2,323,251	9,257,155	أ- حقوق مساهمي الشركة في الربح/ (الخسارة)
14,675	797,802	ب- حقوق الجهات غير المسيطرة في الربح/ (الخسارة)
0	0	(8) مجموع بنود الدخل الشامل الأخرى
2,337,926	10,054,957	(9) إجمالي الدخل الشامل (7+8)
2,323,251	9,257,155	أ- حقوق مساهمي الشركة في الدخل الشامل
14,675	797,802	ب- حقوق الجهات غير المسيطرة في الدخل الشامل
		(10) ملخص عن أداء الشركة المالي خلال السنة المالية ¹ :
		* ارتفاع الإيرادات للعام 2017 لتصل إلى 180,778,654 دولار أمريكي.
		* ارتفاع صافي الأرباح للعام 2017 لتبلغ 10,054,957 دولار أمريكي.
		* بلغت إجمالي موجودات الشركة ما قيمته 147,189,457 كما في 2017/12/31.
		* وصل رصيد القروض إلى 14,091,835 كما في 2017/12/31.

فادي نيهان
نائب الرئيس التنفيذي للشؤون
المالية

التاريخ:

2018/02/15

لهي قواس
الرئيس التنفيذي



¹ يوضع ملخص (يفضل على شكل نقاط) يستعرض النمو/التراجع بالأرقام والنسب المئوية لأداء الشركة المالي.

شركة سند للموارد الإنشائية المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية الموحدة

31 كانون الأول 2017

قائمة المركز المالي الموحدة

31 كانون الأول 2017

2016	2017	إيضاح	الموجودات
دولار أمريكي	دولار أمريكي		
			موجودات غير متداولة
14,236,675	17,982,737		عقارات وآلات ومعدات
2,875,569	4,076,996		مشاريع تحت التنفيذ
25,360,302	25,360,302		الشهرة
1,265,186	7,844,229		استثمار في شركات حليفة
4,558,049	-		استثمارات عقارية
48,295,781	55,264,264		
			موجودات متداولة
19,629,901	62,931,018		ذمم مدينة
6,507,934	19,806,851		موجودات متداولة أخرى
13,873,656	-		استثمارات محفظة الصندوق النقدي
799,075	2,676,906		المخزون
2,151,922	6,510,418	1	النقد والنقد المعادل
42,962,488	91,925,193		
91,258,269	147,189,457		مجموع الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
			حقوق الملكية
60,000,000	66,000,000		رأس المال المدفوع
-	7,996,881		علاوة اصدار
232,325	1,158,041		احتياطي إجباري
2,090,926	10,422,365		أرباح مدورة
62,323,251	85,577,287		حق ملكية حملة الأسهم العائد إلى مساهمي الشركة الأم
1,957,969	3,180,073		حقوق جهات غير مسيطرة
64,281,220	88,757,360		مجموع حقوق الملكية
			مطلوبات غير متداولة
225,630	14,091,835		قروض طويلة الاجل
377,855	747,178		مخصص تعويض نهاية الخدمة
603,485	14,839,013		
			مطلوبات متداولة
-	15,594,866		تسهيلات ائتمانية
82,934	82,934		الجزء المتداول من القروض طويلة الاجل
23,328,229	25,581,069		ذمم دائنة
374,922	202,467		مخصص ضريبة الدخل
2,587,479	2,131,748		مطلوبات متداولة أخرى
26,373,564	43,593,084		
26,977,049	58,432,097		مجموع المطلوبات
91,258,269	147,189,457		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

قائمة الدخل والدخل الشامل الموحدة
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2017

للفترة منذ التأسيس في 27 كانون الثاني 2016 وحتى 31 كانون الأول 2016		2017	إيضاح
دولار أمريكي	دولار أمريكي		
30,744,863	180,778,654		الإيرادات
(27,395,945)	(165,770,936)		كلفة المبيعات
3,348,918	15,007,718		
(669,428)	(5,757,195)		مصاريف إدارية وعمامة
(116,508)	(836,755)		إستهلاك عقارات وآلات ومعدات
-	1,152,856		إيراد بيع استثمارات عقاريه
(57,990)	1,865,507		فروقات تقييم عملات
-	(666,256)		مخصص تندي نهم مدينة
89,926	380,356		إيرادات فوائد
(4,859)	(351,523)		مصروف فوائد
226,929	814,232		حصة المجموعة من نتائج اعمال الشركات الحليفة
(54,448)	206,190		إيرادات أخرى، بالصافي
2,762,540	11,815,130		ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
(424,614)	(1,760,173)		مصروف ضريبة الدخل
2,337,926	10,054,957		ربح الفترة
-	-		بنود الدخل الشامل الأخرى
2,337,926	10,054,957		صافي الدخل الشامل للسنة / للفترة
			ويعود إلى:
2,323,251	9,257,155		مساهمي الشركة الأم
14,675	797,802		جهات غير مسيطرة
2,337,926	10,054,957		
0.11	0.14		الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من ربح السنة / الفترة

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2017

حق ملكية حملة الأسهم العائد لمساهمي الشركة الأم							
مجموع حقوق الملكية	حقوق جهات غير مسيطرة	المجموع	أرباح مدورة	احتياطي إجباري	علاوة إصدار	رأس المال المدفوع	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	
64,281,220	1,957,969	62,323,251	2,090,926	232,325	-	60,000,000	الرصيد في 1 كانون الثاني 2017
10,054,957	797,802	9,257,155	9,257,155	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
-	-	-	(925,716)	925,716	-	-	المحول الى الاحتياطي الإجباري
13,996,881	-	13,996,881	-	-	7,996,881	6,000,000	تسديدات رأس المال وعلاوة الإصدار
(175,698)	(175,698)	-	-	-	-	-	شراء أسهم في شركة تابعة
1,000,000	1,000,000	-	-	-	-	-	زيادة راس مال شركة تابعة
(400,000)	(400,000)	-	-	-	-	-	أرباح نقدية موزعة من شركة تابعة
<u>88,757,360</u>	<u>3,180,073</u>	<u>85,577,287</u>	<u>10,422,365</u>	<u>1,158,041</u>	<u>7,996,881</u>	<u>66,000,000</u>	الرصيد في 31 كانون الأول 2017
-	-	-	-	-	-	-	الرصيد في 1 كانون الثاني 2016
2,337,926	14,675	2,323,251	2,323,251	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
-	-	-	(232,325)	232,325	-	-	المحول الى الاحتياطي الإجباري
60,000,000	-	60,000,000	-	-	-	60,000,000	تسديدات رأس المال
1,943,294	1,943,294	-	-	-	-	-	استحواذ شركات تابعة
<u>64,281,220</u>	<u>1,957,969</u>	<u>62,323,251</u>	<u>2,090,926</u>	<u>232,325</u>	<u>-</u>	<u>60,000,000</u>	الرصيد في 31 كانون الأول 2016

قائمة التدفقات النقدية الموحدة

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2017

للفترة منذ التأسيس في 27 كانون الثاني 2016 وحتى 31 كانون الأول 2016	2017	ايضاح
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
2,762,540	11,815,130	أنشطة التشغيل
		ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
		تعديلات:
284,028	1,753,814	استهلاك عقارات وآلات ومعدات
(28,763)	(396,962)	أرباح بيع عقارات وآلات ومعدات
(89,926)	(380,356)	إيرادات فوائد
4,859	351,523	مصاريف فوائد
(226,929)	(814,232)	حصة المجموعة من نتائج أعمال الشركات الحليفة
-	666,256	مخصص تدني ذمم مدينة
-	(1,152,856)	أرباح بيع استثمارات عقارية
53,098	352,373	مخصص تعويض نهاية الخدمة
-	198,022	مخصص تدني مخزون
-	73,131	بنود أخرى غير نقدية
2,758,907	12,465,843	
		التغير في رأس المال العامل:
(17,517,911)	(40,160,418)	ذمم مدينة
(6,080,277)	574,739	موجودات متداولة أخرى
(799,075)	(2,075,853)	المخزون
21,293,671	2,252,840	ذمم دائنة
(1,184)	524,541	مطلوبات متداولة أخرى
(7,749)	(28,940)	دفعات تعويض نهاية الخدمة
-	(1,959,554)	دفعات ضريبة الدخل
(353,618)	(28,406,802)	النقد المستخدم في أنشطة التشغيل
		أنشطة الاستثمار
(8,499,142)	(5,821,244)	شراء عقارات وآلات ومعدات
(2,875,569)	(1,201,427)	مشاريع تحت التنفيذ
28,763	718,330	بيع عقارات وآلات ومعدات
(33,455,092)	(175,698)	شراء أسهم شركات تابعه
(1,038,257)	(5,764,811)	شراء أسهم شركات حليفه
(4,558,049)	1,903,635	بيع (شراء) استثمارات عقاريه
6,691,475	-	النقد المتدفق من توحيد شركات تابعة
(13,784,448)	-	استثمارات محفظة الصندوق النقدي
(57,490,319)	(10,341,215)	النقد المستخدم في أنشطة الاستثمار
		أنشطة التمويل
60,000,000	14,100,000	تسديدات رأس مال وعلاوة اصدار
-	(103,119)	مصاريف اكتتاب أسهم وعلاوة اصدار مدفوعة
-	(400,000)	توزيع أرباح الى جهات غير مسيطرة
-	29,461,071	قروض وتسهيلات ائتمانية
-	(1,307,976)	التغير في النقد مقيد السحب
718	380,356	إيرادات فوائد مقبوضة
(4,859)	(331,795)	مصاريف فوائد مدفوعة
59,995,859	41,798,537	صافي النقد من أنشطة التمويل
2,151,922	3,050,520	الزيادة في النقد والنقد المعادل
-	2,151,922	النقد والنقد المعادل في بداية السنة / الفترة
2,151,922	5,202,442	النقد والنقد المعادل في نهاية السنة / الفترة

1. النقد والنقد المعادل

2016	2017	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
51,739	61,586	نقد في الصندوق
2,100,183	6,448,832	أرصدة وودائع قصيرة الأجل لدى البنوك
2,151,922	6,510,418	

لأغراض قائمة التدفقات النقدية الموحدة، يتألف النقد والنقد المعادل كما في 31 كانون الأول 2017 و2016 من الآتي:

2016	2017	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
51,739	61,586	نقد في الصندوق
2,100,183	6,448,832	أرصدة وودائع قصيرة الأجل لدى البنوك
2,151,922	6,510,418	
-	(1,307,976)	نقد مقيد السحب *
2,151,922	5,202,442	

* يمثل النقد مقيد السحب تأمينات نقدية لدى البنوك كضمان مقابل الحصول على تسهيلات ائتمانية للشركة.