

المحافظة الاستثمارية طويلة المدي

القوائم المالية المستقلة
للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021

رقم الصفحة	المحتويات
3	قائمة الميزانية
4	قائمة الدخل
5	قائمة التغير في حقوق الملكية
18-6	الايضاحات المتممة للقوائم المالية

قائمة الميزانية

دولار أمريكي 31 ديسمبر 2020	دولار أمريكي 31 ديسمبر 2021	إيضاح	
			الموجودات
272,255	266,048	1	ممتلكات ومعدات
45,157,089	42,947,935	2	صافي الأستثمارات العقارية
2,853,464,759	3,209,598,989	3	الأستثمارات المالية
162,680,563	169,779,938	4	إستثمارات في شركات حليفة (زميلة)
200,386,506	85,043,494	5	إستثمارات في شركات تابعة
60,000,000	60,000,000	6	إستثمارات في شركات مشاركة
58,696,663	56,001,486	7	إستثمارات لصالح الغير
61,644,600	41,096,400	8	القروض
6,573,799,351	6,638,142,339	9	النقدية ومافي حكمها (المقيدة)
10,016,101,785	10,302,876,629		مجموع الموجودات غير المتداولة
1,079,422,029	1,027,791,274	10	النقدية ومافي حكمها (غير المقيدة)
352,127,531	343,325,025	11	الأرصدة المدينة
1,431,549,560	1,371,116,299		مجموع الموجودات المتداولة
11,447,651,346	11,673,992,929		مجموع الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
4,453,601,503	4,453,601,503	12	رأس المال
136,705,453	230,284,411		أحتياطيات تقييم
5,987,752,229	6,369,737,925		مجمع أرباح سنوات سابقة
381,985,696	142,240,849		نتيجة النشاط للفترة الحالية
10,960,044,881	11,195,864,688		مجموع حقوق الملكية
58,696,663	56,001,486	13	أموال مستثمرة لصالح الغير
1,329,164	432,288	14	المخصصات
60,025,827	56,433,774		مجموع المطلوبات غير المتداولة
378,816,749	374,129,758	15	قروض دائنة
19,241,028	19,241,028	16	أمانات للغير
29,522,860	28,323,680	17	الأرصدة الدائنة
427,580,638	421,694,467		مجموع المطلوبات المتداولة
11,447,651,346	11,673,992,929		مجموع المطلوبات و حقوق الملكية

قائمة الدخل

دولار أمريكي 31 ديسمبر 2020	دولار أمريكي 31 ديسمبر 2021	إيضاح	
112,324	80,247		إيجار عقارات
			الأرباح و(الخسائر) التشغيلية
195,188,381	377,820,310	18	التغير في القيمة العادلة من خلال قائمة الدخل (خسائر)
24,465,775	28,634,436	19	توزيعات أرباح أسهم
46,688,184	19,388,418	20	الفوائد الدائنة
17,671,338	(7,755,445)	21	أرباح و(خسائر) رأسمالية
6,102,843	(89,056,704)	22	توزيعات و نتائج أرباح / (خسائر) من المساهمات
11,829	146,365		إيرادات أخرى
290,240,674	329,257,627		مجموع الأرباح و(الخسائر) التشغيلية
(30,144,752)	(34,164,953)	23	المصروفات العمومية والإدارية
(7,691,873)	(6,119,967)	24	مصروفات المحافظ الأستثمارية
152,974,193	(167,401,764)	25	أرباح و(خسائر) فروقات عملة - المحققة و الغير محققة
(23,392,545)	20,669,907	26	التغيير في القيمة العادلة من خلال الدخل الشامل (خسائر)
381,985,697	142,240,850		نتيجة النشاط للفترة الحالية

قائمة التغير في حقوق الملكية

دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2021	مجمع أرباح سنوات سابقة	التغير في القيمة العادلة	فروقات عملة	رأس المال	
10,960,044,881	6,369,737,925	111,035,754	25,669,699	4,453,601,503	1 يناير 2021
(6,862,964)	0	0	(6,862,964)	0	التغير في أسعار الصرف
100,441,922	0	100,441,922		0	التغير في القيمة العادلة
142,240,849	142,240,849	0	0	0	نتيجة النشاط للفترة الحالية
11,195,864,688	6,369,737,925	211,477,676	18,806,735	4,453,601,503	31 ديسمبر 2021

الإيضاحات المكملة للقوائم المالية

(1) ممتلكات ومعدات

التكلفة	أثاث وتجهيزات	سيارات	برامج ومنظومات	المجموع
الرصيد الأفتتاحي	647,154	428,094	290,351	1,365,599
الإضافات	107,649	0	7,059	111,519
الإستبعادات	0	(3,188)	0	(3,188)
الرصيد الختامي	754,803	424,906	297,409	1,477,118
مجمع الأستهلاك				
الرصيد الأفتتاحي	495,787	325,895	271,662	1,093,344
استهلاك السنة الحالية	71,169	26,361	20,197	117,726
الرصيد الختامي	566,955	352,256	291,859	1,211,070
صافي القيمة الدفترية 30 ديسمبر 2021	187,848	72,650	5,551	266,048
صافي القيمة الدفترية 31 ديسمبر 2020	151,367	102,199	18,688	272,255

(2) استثمارات عقارية

دولار أمريكي 31 ديسمبر 2020	دولار أمريكي 31 ديسمبر 2021	
93,054,533	93,054,533	عقار جاردن هاوس لندن
11,225,132	11,225,132	عقار ريجينسي كورت لندن
3,586,253	3,586,253	عقار 1 كوينز جيت لندن
1,465,380	1,465,380	عقار 1/3 اوكوود كورت لندن
1,142,593	1,142,593	عقار 24 ريد ليون ستريت لندن
110,473,891	110,473,891	مجموع الأستثمارات العقارية
63,107,648	65,316,802	مجمع الأستهلاك كما في 1 يناير
2,209,154	2,209,154	مصروف الأستهلاك للفترة
65,316,802	67,525,956	مجمع الأستهلاك كما في 31 ديسمبر
45,157,089	42,947,935	صافي الأستثمارات العقارية

المحفظة الاستثمارية طويلة المدى
القوائم المالية المستقلة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021

(3) الاستثمارات المالية

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2020	31 ديسمبر 2021	
536,121,179	520,561,231	محافظ الأوراق المالية – لغرض الاحتفاظ
1,980,771,215	2,319,524,462	محافظ الأوراق المالية – لغرض المتاجرة
200,213,531	242,271,605	أسهم شركات فيات
15,048,721	5,931,577	أسهم شركة يوفنتس
132,130,356	132,130,356	أسهم المؤسسة العربية المصرفية
4,179,757	4,179,757	أسهم الشركة المتحدة للاستثمار
(15,000,000)	(15,000,000)	المخصصات
2,853,464,759	3,209,598,989	مجموع الاستثمارات المالية

(4) إستثمارات في شركات حليفة (زميلة)

دولار أمريكي	دولار أمريكي	نسبة الملكية	
31 ديسمبر 2020	31 ديسمبر 2021		
73,398,074	73,398,074	%20	بنك الاتحاد – الأردن
67,403,933	67,403,933	%42	شركة الاتحاد
21,878,556	28,977,932	%32	شركة السياحة والمؤتمرات
162,680,563	169,779,938		مجموع إستثمارات في شركات حليفة (زميلة)

(5) إستثمارات في شركات تابعة

دولار أمريكي	دولار أمريكي	نسبة الملكية	
31 ديسمبر 2020	31 ديسمبر 2021		
54,351,373	51,791,852	%90	شركة الاسكان والأستثمار السياحي
21,136,158	21,136,158	%100	شركة سرت سيكيوريتي
120,712,629	8,347,065	%100	شركة سي.إي.آر. فايننسبير
4,186,345	3,768,419	%100	شركة سابيتينا
200,386,506	85,043,494		مجموع إستثمارات في شركات تابعة

(6) إستثمارات في شركات مشاركة

دولار أمريكي	دولار أمريكي	نسبة الملكية	
31 ديسمبر 2020	31 ديسمبر 2021		
60,000,000	60,000,000	%50	مركز التجارة العالمي القاهرة

المحفظة الاستثمارية طويلة المدي
القوائم المالية المستقلة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021

60,000,000	60,000,000	مجموع إستثمارات في شركات مشاركة
		(7) إستثمارات لصالح الغير
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2020	31 ديسمبر 2021	
35,542,447	32,841,900	محفظة الصحارى
22,719,132	22,723,129	محفظة درنة
435,084	436,456	وزارة المالية – ودائع
58,696,663	56,001,486	مجموع إستثمارات لصالح الغير
		(8) القروض
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2020	31 ديسمبر 2021	
54,741,000	54,741,000	قرض شركة الاستثمارات النفطية
48,000,000	48,000,000	قرض الشركة الليبية للبريد والاتصالات القابضة
		يخصم
(21,896,400)	(32,844,600)	مخصص قرض شركة الاستثمارات النفطية
(19,200,000)	(28,800,000)	مخصص قرض الشركة الليبية للبريد والاتصالات القابضة
61,644,600	41,096,400	مجموع القروض
		(9) النقدية وما في حكمها (المقيدة – غير متداولة)
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2020	31 ديسمبر 2021	
729,327,972	718,206,706	الأرصدة النقدية المقيدة بالمحافظ الإستثمارية
4,453,516,065	4,512,809,330	الودائع
504,281,383	518,281,862	الحسابات الجارية "المدارة من المحفظة"
		الحسابات الجارية "المدارة من الغير"
850,860,804	848,303,235	الأرصدة النقدية المقيدة خارج المحافظ الإستثمارية
35,813,127	40,541,207	الودائع
6,573,799,351	6,638,142,339	مجموع النقدية وما في حكمها (المقيدة – غير متداولة)

المحفظة الاستثمارية طويلة المدي
القوائم المالية المستقلة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021

أ) الودائع المقيدة خارج المحافظ الاستثمارية

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2020	31 ديسمبر 2021	
446,511,744	439,025,554	المؤسسة المصرفية العربية – البحرين
133,629,823	132,972,368	المؤسسة المصرفية العربية – الأردن
81,437,633	85,334,852	بنك الاتحاد
56,160,654	57,446,293	قناة السويس
32,208,617	32,208,617	البنك العربي البريطاني
19,506,054	20,216,074	بنك شمال أفريقيا
59,912,985	59,640,200	المؤسسة العربية المصرفية - لندن
15,033,764	15,098,012	بنك صفوة الإسلامي
6,120,189	5,695,878	البنك الأردني الكويتي
339,340	665,389	البنك العربي الدولي
850,860,804	848,303,235	مجموع الودائع المقيدة خارج المحافظ الاستثمارية

ب) الحسابات الجارية المقيدة خارج المحافظ الاستثمارية

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2020	31 ديسمبر 2021	
0	3,784,410	المؤسسة العربية المصرفية – البحرين
0	3,829,186	المؤسسة العربية المصرفية – لندن
2,640,583	629,769	المؤسسة العربية المصرفية - تونس
49,910	1,227,300	بنك صفوة الإسلامي
830,475	2,738,991	بنك الاتحاد
194,916	194,834	المؤسسة العربية المصرفية - مصر
3,723,697	3,167	المؤسسة العربية المصرفية – لندن
151,114	80,713	البنك العربي الدولي
27,528,024	28,019,270	حساب تأمينات - بنك الإتحاد
366,347	11,163	البنك الأردني الكويتي
10,753	10,007	البنك العربي البريطاني
314,112	9,197	المؤسسة العربية المصرفية – البحرين
1,895	1,895	المؤسسة العربية المصرفية – الأردن
1,286	1,289	بنك الإتحاد – دولار
14	15	بنك الإتحاد - دولار
35,813,127	40,541,207	مجموع الحسابات الجارية المقيدة خارج المحافظ الاستثمارية

المحفظة الأستثمارية طويلة المدي
القوائم المالية المستقلة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021

(10) النقدية ومافي حكمها (الغير مقيدة)

دولار أمريكي	دولار أمريكي		
31 ديسمبر 2020	31 ديسمبر 2021		
1,070,041,244	1,027,074,568	أ	الودائع
8,380,784	716,707	ب	الحسابات النقدية
1,000,000	0		شهادات إيداع إستثمارية
1,079,422,029	1,027,791,274		مجموع النقدية ومافي حكمها (غير مقيدة)

(أ) الودائع

دولار أمريكي	دولار أمريكي		
31 ديسمبر 2020	31 ديسمبر 2021		
1,070,041,244	1,027,074,568		المصرف الخارجي
1,070,041,244	1,027,074,568		مجموع الودائع الغير مقيدة

(ب) الحسابات الجارية

دولار أمريكي	دولار أمريكي		
31 ديسمبر 2020	31 ديسمبر 2021		
8,017,675	399,499		المصرف الخارجي
361,837	316,979		مصرف النوران
1,272	229		مصرف الصحاري
8,380,784	716,707		مجموع الحسابات الجارية الغير مقيدة

(11) الأرصدة المدينة

دولار أمريكي	دولار أمريكي		
31 ديسمبر 2020	31 ديسمبر 2021		
338,057,938	332,193,173	أ	مبالغ مستحقة من جهات ذات العلاقة
7,876,811	5,620,621	ب	إيرادات مستحقة
5,426,687	4,913,790	ج	أرصدة مدينة "داخل المحافظ إستثمارية"
0	36,795	د	مبالغ محجوزة علي ذمة قضايا قانونية
766,096	560,646	هـ	أرصدة مدينة أخرى
352,127,531	343,325,025		مجموع الأرصدة المدينة

المحفظة الاستثمارية طويلة المدي
القوائم المالية المستقلة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021

(أ) مبالغ مستحقة من جهات ذات العلاقة

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2020	31 ديسمبر 2021	
151,679,133	151,679,133	الشركة الليبية للاستثمارات المالية (أصول منقولة – لافيكو الجزائر)
64,247,854	64,247,854	برج ليبيا – الخرطوم
50,798,465	48,384,927	المؤسسة الليبية للاستثمار
42,110,027	42,110,029	حسابات مدينة أخري - مكتب عمان
15,796,732	15,796,732	صندوق الاستثمار الداخلي
8,020,928	5,269,114	مدير عقارات لندن – سابيتينا
3,428,666	3,178,666	محفظة ليبيا أفريقيا
66,983	66,307	شركة سابيتينا
966,205	966,205	الاستثمارات النفطية - فوائد مستحقة
100,032	413,471	شركة الاستثمارات الخارجية
16,047	37,366	شركة سرت سيكيوريتيز
25,702	23,920	شركة الإسكان
41,601	10,748	الشركة الليبية للاستثمارات المالية - حساب جاري
29,831	8,702	الشركة الليبية للاستثمارات المالية
337,328,205	332,193,173	مجموع مبالغ مستحقة من جهات ذات العلاقة

(ب) إيرادات مستحقة

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2020	31 ديسمبر 2021	
2,214,910	1,557,799	إيرادات مستحقة خارج المحافظ الاستثمارية
232,673	0	فوائد مستحقة - ودائع لأجل
497,060	492,042	إيرادات مساهمات مستحقة
6,706	0	إيجارات عقارات مستحقة
		فوائد مستحقة - تحت الطلب
5,560,536	3,082,930	إيرادات مستحقة داخل المحافظ الاستثمارية
94,659	487,850	فوائد مستحقة - سندات
8,606,544	5,620,621	فوائد مستحقة - ودائع لأجل
		مجموع إيرادات مستحقة

المحفظة الاستثمارية طويلة المدي
القوائم المالية المستقلة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021

(ج) أرصدة مدينة "محافظة استثمارية"

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2020	31 ديسمبر 2021	
5,426,687	4,913,790	تحصيلات بالطريق
5,426,687	4,913,790	مجموع أرصدة مدينة "محافظة استثمارية"

(د) مبالغ محجوزة علي ذمة قضايا مالية

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2020	31 ديسمبر 2021	
0	36,795	مبالغ محجوزة علي ذمة قضاية في دولة الأردن
0	36,795	مجموع مبالغ محجوزة علي ذمة قضايا

(هـ) أرصدة مدينة أخرى

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2020	31 ديسمبر 2021	
609,939	443,548	سلف موظفين
39,089	28,994	مصرفات إدارية مدفوعة مقدما
84,730	52,277	حسابات مدينة (موظفين)
26,785	23,577	حسابات مدينة أخرى
5,552	12,249	عهد مالية
766,096	560,646	مجموع أرصدة مدينة أخرى

(12) رأس المال

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2020	31 ديسمبر 2021	
2,826,086,070	2,826,086,070	أصل المبلغ المستثمر بالمحفظة
574,090,138	574,090,138	تحويلات من إيرادات قطاع النفط
1,053,425,295	1,053,425,295	صافي أموال المحفظة القصيرة
4,453,601,503	4,453,601,503	مجموع رأس المال

(13) أموال مستثمرة لصالح الغير

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2020	31 ديسمبر 2021	
435,084	436,456	أموال مستثمرة لصالح وزارة المالية
35,542,447	32,841,900	اموال مستثمرة لصالح محفظة الصحارى
22,719,132	22,723,129	اموال مستثمرة لصالح محفظة درنة
58,696,663	56,001,486	مجموع أموال مستثمرة لصالح الغير

(14) المخصصات

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2020	31 ديسمبر 2021	
1,329,164	432,288	مخصص ترك الخدمة
1,329,164	432,288	مجموع المخصصات

(15) قروض دائنة

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2020	31 ديسمبر 2021	
330,971,749	326,767,758	قروض داخل المحافظ الأستثمارية لصالح المؤسسة العربية المصرفية
47,845,000	47,362,000	قرض المؤسسة المصرفية لندن
378,816,749	374,129,758	مجموع القروض الدائنة

(16) أمانات للغير

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2020	30 يونيو 2021	
19,191,028	19,191,028	وزارة المالية
50,000	50,000	المجلس الاستشاري
19,241,028	19,241,028	مجموع أمانات للغير

المحفظة الإستثمارية طويلة المدي
القوائم المالية المستقلة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021

(17) حسابات دائنة أخرى

دولار أمريكي	دولار أمريكي		
31 ديسمبر 2020	31 ديسمبر 2021		
21,320,546	21,370,841	أ	أرصدة دائنة دائنة داخل المحافظ الإستثمارية
3,926,127	6,917,599	ب	المصروفات المستحقة
66,612	25,783	ج	فوائد قروض مستحقة
7,830	9,457	د	حسابات دائنة أخرى
25,321,114	28,323,680		مجموع حسابات دائنة أخرى

(أ) أرصدة دائنة داخل المحافظ الإستثمارية

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2020	31 ديسمبر 2021	
14,485,148	14,553,705	تحصيلات نقدية للتسوية "اليمان برذر"
6,835,398	6,817,136	مخصص ضرائب سندات تم تحصيلها
21,320,546	21,370,841	مجموع أرصدة دائنة داخل المحافظ الإستثمارية

(ب) المصروفات المستحقة

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2020	31 ديسمبر 2021	
3,498,960	4,769,923	أتعاب ادارة مستحقة
2,796,629	870,171	مخصص ايجار المقر
647,750	687,750	مخصص أتعاب مراجعة حسابات
757,367	270,480	مخصص اجازات العاملين
379,629	304,141	مصروفات إدارية مستحقة متنوعة
33,867	15,135	فوائد مستحقة - لصالح قرض المؤسسة العربية المصرفية
13,670	0	مصروفات مستحقة - عقارات
8,127,873	6,917,600	مجموع المصروفات المستحقة

(ج) فوائد قروض مستحقة

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2020	31 ديسمبر 2021	
66,612	25,783	فوائد مستحقة - قرض عقاري
66,612	25,783	مجموع فوائد قروض مستحقة

المحفظة الأستثمارية طويلة المدي
القوائم المالية المستقلة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021

(د) حسابات دائنة أخرى

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2020	31 ديسمبر 2021	
7,301	7,227	مستأجري عقارات لندن
0	1,706	موظفين
530	524	إدارة ضرائب لندن
7,830	9,457	مجموع حسابات دائنة أخرى

(18) التغير في القيمة العادلة من خلال قائمة الدخل

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2020	31 ديسمبر 2021	
41,342,990	114,943,698	كريدت سويس لندن
5,542,391	(6,802,413)	محفظة البنك الالمانى -سندات 2
19,183,771	61,600,527	محفظة البنك الالمانى -سندات 1
8,968,321	(7,570,198)	محفظة البنك الالمانى - اسهم
156,097,540	106,234,033	محفظة بنك اتش اس بي سي لندن
(35,946,633)	109,414,663	محافظ مدارة من المحفظة
195,188,381	377,820,310	مجموع التغير في القيمة العادلة من خلال قائمة الدخل

(19) توزيعات أرباح أسهم

دولار أمريكي	دولار أمريكي	نسبة الملكية
31 ديسمبر 2020	31 ديسمبر 2021	
16,543,573	19,712,146	إيرادات محافظ للمتاجرة مدارة من المحفظة
7,922,202	8,922,290	إيرادات محافظ محتفظ بها
24,465,775	28,634,436	مجموع توزيعات أرباح أسهم

(20) فوائد دائنة

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2020	31 ديسمبر 2021	
316,544	351,370	فوائد دائنة- تحت الطلب
18,902,752	7,514,128	فوائد دائنة - ودائع لأجل
170,549	34,098	فوائد دائنة - ضمانات نقدية
27,298,339	11,488,822	فوائد سندات
46,688,184	19,388,418	مجموع فوائد دائنة

المحفظة الأستثمارية طويلة المدي
القوائم المالية المستقلة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021

		(21) أرباح و(خسائر) رأسمالية	
دولار أمريكي	دولار أمريكي		
31 ديسمبر 2020	31 ديسمبر 2021		
15,047,883	(4,679,718)	إيرادات محافظ للمتاجرة مدارة من المحفظة	
2,623,455	(3,075,727)	إيرادات محافظ محتفظ بها	
17,671,338	(7,755,445)	مجموع أرباح و(خسائر) رأسمالية	
		(22) إيرادات من المساهمات	
دولار أمريكي	دولار أمريكي		
31 ديسمبر 2020	31 ديسمبر 2021		
0	4,572,403	توزيعات ارباح اسهم بنك الاتحاد	
0	2,073,343	توزيعات ارباح شركة الاتحاد الاسلامي	
0	10,985,028	توزيعات ارباح شركات الفيات	
0	123,360	توزيعات ارباح ليبيا أويل	
232,673	190,078	توزيعات أرباح شركة أولى انرجي مصر	
0	(434,996)	إثبات التغير في صافي حقوق الملكية لشركة سابتيينا	
7,772,945	0	ثبات التغير في صافي حقوق الملكية لشركة سي.إي.أر	
(1,888,161)	0	إثبات التغير في صافي حقوق الملكية لشركة الإسكان	
8,220	0	اثبات تحصيل قسط من توزيعات ليبيا اويل	
13,271	0	إثبات توزيعات لأسهم شركة Gedi Gruppo	
0	(106,567,134)	أرباح - (خسائر) مساهمات عقارية	
6,102,843	(89,056,704)	مجموع إيرادات من المساهمات	

المحفظة الأستثمارية طويلة المدي
القوائم المالية المستقلة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021

(23) المصروفات العمومية والإدارية

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2020	31 ديسمبر 2021	
2,094,105	7,643,414	م. عقارات إستثمارية
20,548,200	20,548,200	م. مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
3,408,069	1,752,943	المرتبات ومافي حكمها
2,209,154	2,209,154	الإستهلاك - عقارات إستثمارية
488,612	926,235	دورات تدريبية
0	17,165	دراسة وتدريب طويل الأجل
238,705	127,417	المصروفات العمومية والادارية متنوعة
296,883	197,300	إشتراك وصيانة منظومات
272,826	345,442	سفر وإنتقالات ومبيت
0	40,000	أتعاب مراجعة الحسابات
102,957	87,028	إستشارات
97,912	124,723	م. استهلاك
0	(16,165)	أرباح بيع أصول ثابتة
50,454	99,807	عمولات ومصروفات مصرفية
296,629	54,386	إيجار المقر
40,246	7,904	مصروفات متنوعة أخرى
30,144,752	34,164,953	مجموع المصروفات العمومية والإدارية

(24) مصروفات المحافظ الإستثمارية

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2020	31 ديسمبر 2021	
3,036,144	3,750,595	مصروفات ضرائب
1,807,684	540,047	مصروفات فوائد مدينة (الصالح المؤسسة العربية المصرفية)
1,328,222	524,046	م. أخرى - محافظ استثمائية
1,373,305	1,093,102	م. أتعاب إدارة محافظ
146,518	212,177	م. أتعاب حفظ أوراق مالية
7,691,873	6,119,967	مجموع مصروفات محافظ إستثمارية

(25) أرباح و(خسائر) فروقات عملة - محققة و الغير محققة

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2020	31 ديسمبر 2021	
10,659,232	(8,180,303)	فروقات عملة من عمليات مالية وتقييم أرصدة نقدية داخل محافظ المتاجرة
66,543,192	(51,422,349)	فروقات عملة من عمليات مالية وتقييم أرصدة نقدية داخل محافظ متاحة للبيع
19,932,602	(19,931,525)	فروقات عملة ناتجة عن تقييم أصول مالية داخل محافظ المتاجرة
(6,803,531)	(39,455,262)	فروقات عملة ناتجة عن تقييم أصول مالية داخل محافظ متاحة للبيع
63,355,345	(47,038,421)	فروقات عملة ناتجة عن تقييم ودائع خارج المحافظ الإستثمارية
(749,891)	(3,295,681)	فروقات عملة ناتجة عن تقييم أرصدة مدينة ودائنة
152,936,949	(169,323,541)	مجموع أرباح و(خسائر) فروقات عملة - محققة و غير محققة

(26) التغيير في القيمة العادلة من خلال الدخل الشامل

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2020	31 ديسمبر 2021	
(172,872)	585,125	محفظة طرابلس - المؤسسة العربية المصرفية
241,474	64,640	محفظة طرابلس - البنك العربي البريطاني
23,060,018	(21,500,197)	محفظة أسهم ستار - المؤسسة العربية المصرفية
263,925	(180,525)	المحفظة القصيرة - المؤسسة العربية المصرفية
23,392,545	(20,669,907)	مجموع التغيير في القيمة العادلة من خلال الدخل الشامل