

المحفظة الاستثمارية طويلة المدي

القوائم المالية المستقلة
للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022

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

قائمة الميزانية

دولار أمريكي 31 ديسمبر 2021	دولار أمريكي 31 ديسمبر 2022	إيضاح	
			الموجودات
266,048	382,844	1	ممتلكات ومعدات
42,947,935	40,738,781	2	صافي الاستثمارات العقارية
3,209,598,989	2,723,469,550	3	الاستثمارات المالية
169,779,938	169,779,938	4	إستثمارات في شركات حليفة (زميلة)
85,043,494	85,043,494	5	إستثمارات في شركات تابعة
60,000,000	60,000,000	6	إستثمارات في شركات مشاركة
56,001,486	53,880,463	7	إستثمارات لصالح الغير
41,096,400	41,140,763	8	القروض
6,638,142,339	6,572,500,437	9	النقدية ومافي حكمها (المقيدة)
10,302,876,629	9,746,936,270		مجموع الموجودات غير المتداولة
1,027,791,274	998,048,835	10	النقدية ومافي حكمها (غير المقيدة)
343,325,025	346,978,134	11	الأرصدة المدينة
1,371,116,299	1,345,026,969		مجموع الموجودات المتداولة
11,673,992,929	11,091,854,239		مجموع الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
4,453,601,503	4,453,601,503	12	رأس المال
230,284,411	115,316,679		احتياطات تقييم
6,369,737,925	6,511,978,774		مجمع أرباح سنوات سابقة
142,240,849	(462,493,626)		نتيجة النشاط للفترة الحالية
11,195,864,688	10,618,403,330		مجموع حقوق الملكية
56,001,486	53,880,463	!3	أموال مستثمرة لصالح الغير
432,288	476,221	14	المخصصات
56,433,774	54,356,684		مجموع المطلوبات غير المتداولة
374,129,758	369,620,230	15	قروض دائنة
19,241,028	19,241,028	16	أمانات للغير
28,323,680	30,341,967	17	الأرصدة الدائنة
421,694,467	419,203,226		مجموع المطلوبات المتداولة
11,673,992,929	11,091,963,239		مجموع المطلوبات و حقوق الملكية

قائمة الدخل

دولار أمريكي 31 ديسمبر 2021	دولار أمريكي 31 ديسمبر 2022	إيضاح	
80,247	87,021		إيجار عقارات
			الأرباح و(الخسائر) التشغيلية
377,820,310	(289,658,837)	18	التغير في القيمة العادلة من خلال قائمة الدخل (خسائر)
28,634,436	29,597,216	19	توزيعات أرباح أسهم
19,388,418	44,834,592	20	الفوائد الدائنة
(7,755,445)	(21,256,619)	21	أرباح و(خسائر) رأسمالية
(89,056,704)	12,710,578	22	توزيعات و نتائج أرباح و(خسائر) من المساهمات
146,365	725,875		إيرادات أخرى
329,257,627	(222,960,174)		الأرباح و(الخسائر) الفترة
(34,164,953)	(30,120,170)	23	المصروفات العمومية والإدارية
(6,119,967)	(9,260,920)	24	مصروفات المحافظ الاستثمارية
(167,401,764)	(197,153,640)	25	أرباح و(خسائر) فروقات عملة - المحققة و الغير محققة
20,669,907	(2,998,722)	26	التغيير في القيمة العادلة من خلال الدخل الشامل (خسائر)
142,240,849	(462,493,626)		نتيجة نشاط الفترة الحالية

قائمة التغير في حقوق الملكية

دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2022	مجمع أرباح سنوات سابقة	التغير في القيمة العادلة	فروقات عملة	رأس المال	
11,195,898,605	6,511,978,774	211,477,676	18,806,735	4,453,601,503	1 يناير 2022
33,917	0	0	33,917	0	التغير في أسعار الصرف
(115,001,650)	0	(115,001,650)	0	0	التغير في القيمة العادلة
(462,493,626)	(462,493,626)	0	0	0	نتيجة النشاط للفترة الحالية
10,618,403,330	6,049,485,148	96,476,027	18,840,652	4,453,601,503	31 ديسمبر 2022

الإيضاحات المكملة للقوائم المالية

(1) ممتلكات ومعدات

التكلفة	أثاث وتجهيزات	سيارات	برامج ومنظومات	المجموع
الرصيد الأفتتاحي	754,803	424,906	297,409	1,477,118
الأضافات	120,457	129,785	3,862	254,104
الرصيد الختامي	875,260	554,690	301,272	1,731,222
مجمع الاستهلاك				
الرصيد الأفتتاحي	566,955	352,256	291,859	1,211,070
استهلاك السنة الحالية	89,538	39,340	8,429	137,307
الرصيد الختامي	656,494	391,596	300,288	1,348,378
صافي القيمة الدفترية 30 ديسمبر 2022	218,766	163,095	984	382,844
صافي القيمة الدفترية 31 ديسمبر 2021	187,848	72,650	5,551	266,048

(2) استثمارات عقارية

دولار أمريكي 31 ديسمبر 2021	دولار أمريكي 31 ديسمبر 2022	
93,054,533	93,054,533	عقار جاردن هاوس لندن
11,225,132	11,225,132	عقار ريجنسي 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 الاستثمارات العقارية
65,316,802	67,525,956	مجمع الاستهلاك كما في 1 يناير
2,209,154	2,209,154	مصروف الاستهلاك للفترة
67,525,956	69,735,110	مجمع الاستهلاك كما في 31 ديسمبر
42,947,935	40,738,781	صافي الاستثمارات العقارية

المحفظة الاستثمارية طويلة المدي
القوائم المالية المستقلة للفترة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022

(3) الاستثمارات المالية

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2021	31 ديسمبر 2022	
520,561,231	411,281,053	محافظ الأوراق المالية – لغرض الاحتفاظ
2,319,524,462	1,988,081,249	محافظ الأوراق المالية – لغرض المتاجرة
242,271,605	197,678,677	أسهم شركات فيات
5,931,577	5,118,458	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
3,209,598,989	2,723,469,550	مجموع الاستثمارات المالية

(4) إستثمارات في شركات حليفة (زميلة)

دولار أمريكي	دولار أمريكي	نسبة الملكية	
31 ديسمبر 2021	31 ديسمبر 2022		
73,398,074	73,398,074	%20	بنك الاتحاد – الأردن
67,403,933	67,403,933	%42	شركة الاتحاد
28,977,932	28,977,932	%32	شركة السياحة والمؤتمرات
169,779,938	169,779,938		مجموع إستثمارات في شركات حليفة (زميلة)

(5) إستثمارات في شركات تابعة

دولار أمريكي	دولار أمريكي	نسبة الملكية	
31 ديسمبر 2021	30 يونيو 2022		
51,791,852	51,791,852	%90	شركة الاسكان والاستثمار السياحي
21,136,158	21,136,158	%100	شركة سرت سيكيوريتي
8,347,065	8,347,065	%100	شركة سي.إي.آر. فايننسبير
3,768,419	3,768,419	%100	شركة سابيتينا
85,043,494	85,043,494		مجموع إستثمارات في شركات تابعة

(6) إستثمارات في شركات مشاركة

دولار أمريكي	دولار أمريكي	نسبة الملكية	
31 ديسمبر 2021	30 يونيو 2022		
60,000,000	60,000,000	%50	مركز التجارة العالمي القاهرة
60,000,000	60,000,000		مجموع إستثمارات في شركات مشاركة

المحفظة الاستثمارية طويلة المدي
القوائم المالية المستقلة للفترة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022

(7) إستثمارات لصالح الغير

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2021	31 ديسمبر 2022	
32,841,900	30,680,130	محفظة الصحارى
22,723,129	22,759,632	محفظة درنة
436,456	440,701	وزارة المالية - ودائع
56,001,486	53,880,463	مجموع إستثمارات لصالح الغير

(8) القروض

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2021	31 ديسمبر 2022	
54,741,000	54,741,000	قرض شركة الاستثمارات النفطية
48,000,000	48,000,000	قرض الشركة الليبية للبريد والاتصالات القابضة
0	20,592,563	قرض شركة الإسكان للإستثمارات السياحية والفندقية
		يخصم
(32,844,600)	(43,792,800)	مخصص قرض شركة الاستثمارات النفطية
(28,800,000)	(38,400,000)	مخصص قرض الشركة الليبية للبريد والاتصالات القابضة
41,096,400	41,140,763	مجموع القروض

(9) النقدية وما في حكمها (المقيدة – غير متداولة)

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2021	31 ديسمبر 2022	
		الأرصدة النقدية المقيدة بالمحافظ الإستثمارية
718,206,706	698,492,405	الودائع
4,512,809,330	4,482,303,556	الحسابات الجارية "المدارة من المحفظة"
518,281,862	518,738,242	الحسابات الجارية "المدارة من الغير"
		الأرصدة النقدية المقيدة خارج المحافظ الإستثمارية
848,303,235	847,878,170	أ الودائع
40,541,207	24,979,064	ب الحسابات الجارية
6,638,142,339	6,572,391,437	مجموع النقدية وما في حكمها (المقيدة – غير متداولة)

المحفظة الاستثمارية طويلة المدي
القوائم المالية المستقلة للفترة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022

(أ) الودائع المقيدة خارج المحافظ الاستثمارية

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2021	31 ديسمبر 2022	
439,025,554	433,386,565	المؤسسة المصرفية العربية – البحرين
132,972,368	133,426,917	المؤسسة المصرفية العربية – الأردن
85,334,852	92,353,612	بنك الاتحاد
57,446,293	58,060,281	قناة السويس
32,208,617	32,208,617	البنك العربي البريطاني
20,216,074	20,494,298	بنك شمال أفريقيا
59,640,200	57,469,824	المؤسسة العربية المصرفية - لندن
15,098,012	15,174,746	بنك صفوة الإسلامي
5,695,878	4,854,342	البنك الأردني الكويتي
665,389	452,804	البنك العربي الدولي
848,303,235	847,878,170	مجموع الودائع المقيدة خارج المحافظ الاستثمارية

(ب) الحسابات الجارية المقيدة خارج المحافظ الاستثمارية

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2021	31 ديسمبر 2022	
3,784,410	7,574,073	المؤسسة العربية المصرفية – البحرين
3,829,186	4,403,386	المؤسسة العربية المصرفية – لندن
629,769	592,743	المؤسسة العربية المصرفية - تونس
1,227,300	1,428,760	بنك صفوة الإسلامي
2,738,991	10,655,757	بنك الاتحاد
194,834	194,753	المؤسسة العربية المصرفية - مصر
3,167	2,828	المؤسسة العربية المصرفية – لندن
80,713	81,151	البنك العربي الدولي
28,019,270	14,329	حساب تأمينات - بنك الاتحاد
11,163	10,510	البنك الأردني الكويتي
10,007	9,422	البنك العربي البريطاني
9,197	8,651	المؤسسة العربية المصرفية – البحرين
1,895	1,895	المؤسسة العربية المصرفية – الأردن
1,289	1,292	بنك الاتحاد - دولار
15	15	بنك الاتحاد - دولار
40,541,207	24,979,064	مجموع الحسابات الجارية المقيدة خارج المحافظ الاستثمارية

المحفظة الاستثمارية طويلة المدي
القوائم المالية المستقلة للفترة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022

(10) النقدية ومافي حكمها (الغير مقيدة)

دولار أمريكي	دولار أمريكي		
31 ديسمبر 2021	31 ديسمبر 2022		
1,027,074,568	996,284,264	أ	الودائع
716,707	1,764,571	ب	الحسابات النقدية
1,027,791,274	998,048,835		مجموع النقدية ومافي حكمها (غير مقيدة)

(أ) الودائع

دولار أمريكي	دولار أمريكي		
31 ديسمبر 2021	31 ديسمبر 2022		
1,027,074,568	996,284,264		المصرف الخارجي
1,027,074,568	996,284,264		مجموع الودائع الغير مقيدة

(ب) الحسابات الجارية

دولار أمريكي	دولار أمريكي		
31 ديسمبر 2021	31 ديسمبر 2022		
399,499	1,479,159		المصرف الخارجي
316,979	285,238		مصرف النوران
229	166		مصرف الصحاري
716,707	1,764,571		مجموع الحسابات الجارية الغير مقيدة

(11) الأرصدة المدينة

دولار أمريكي	دولار أمريكي		
31 ديسمبر 2021	31 ديسمبر 2022		
332,193,173	329,989,145	أ	مبالغ مستحقة من جهات ذات العلاقة
5,620,621	10,940,329	ب	إيرادات مستحقة
4,913,790	4,833,589	ج	أرصدة مدينة "داخل المحافظ استثمارية"
36,795	679,080	د	مبالغ محجوزة علي ذمة قضايا قانونية
560,646	535,991	هـ	أرصدة مدينة أخرى
343,325,025	346,978,134		مجموع الأرصدة المدينة

المحفظة الاستثمارية طويلة المدي
القوائم المالية المستقلة للفترة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022

(أ) مبالغ مستحقة من جهات ذات العلاقة

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2021	31 ديسمبر 2022	
151,679,133	151,679,133	الشركة الليبية للاستثمارات المالية (أصول منقولة – لافيكو الجزائر)
64,247,854	64,247,854	برج ليبيا – الخرطوم
48,384,927	46,490,827	المؤسسة الليبية للاستثمار
42,110,029	42,085,656	حسابات مدينة أخرى - مكتب عمان
15,796,732	15,796,732	صندوق الاستثمار الداخلي
5,269,114	4,125,619	مدير عقارات لندن – سابيتينا
3,178,666	3,178,666	محفظة ليبيا أفريقيا
66,307	254,461	شركة سابيتينا
0	654,941	شركة المشروعات السياحية – مصر
966,205	966,205	الاستثمارات النفطية - فوائد مستحقة
413,471	413,356	شركة الاستثمارات الخارجية
37,366	54,656	شركة سرت سيكيوريتيز
23,920	22,521	شركة الإسكان
10,748	10,233	الشركة الليبية للاستثمارات المالية - حساب جاري
8,702	8,285	الشركة الليبية للاستثمارات المالية
332,193,173	329,989,145	مجموع مبالغ مستحقة من جهات ذات العلاقة

(ب) إيرادات مستحقة

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2021	31 ديسمبر 2022	
		إيرادات مستحقة خارج المحافظ الاستثمارية
1,557,799	7,013,616	فوائد مستحقة - ودائع لأجل
	0	إيرادات مساهمات مستحقة
492,042	439,354	إيجارات عقارات مستحقة
		إيرادات مستحقة داخل المحافظ الاستثمارية
3,082,930	2,749,914	فوائد مستحقة – سندات
487,850	737,446	فوائد مستحقة - ودائع لأجل
5,620,621	10,940,329	مجموع إيرادات مستحقة

المحفظة الاستثمارية طويلة المدي
القوائم المالية المستقلة للفترة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022

(ج) أرصدة مدينة "محافظ استثمارية"

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2022	31 ديسمبر 2021	
4,833,589	4,913,790	تحصيلات بالطريق
4,833,589	4,913,790	مجموع أرصدة مدينة "محافظ استثمارية"

(د) مبالغ محجوزة علي ذمة قضايا مالية

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2022	31 ديسمبر 2021	
642,300	0	ضمان قضية سيبا بلس
36,780	36,795	مبالغ محجوزة علي ذمة قضائية في دولة الأردن
679,080	36,795	مجموع مبالغ محجوزة علي ذمة قضايا

(هـ) أرصدة مدينة أخرى

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2022	31 ديسمبر 2021	
422,462	443,548	سلف موظفين
33,697	28,994	مصرفات إدارية مدفوعة مقدما
44,889	52,277	حسابات مدينة (موظفين)
22,699	23,577	حسابات مدينة أخرى
12,244	12,249	عهد مالية
535,991	560,646	مجموع أرصدة مدينة أخرى

(12) رأس المال

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2022	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 2022	31 ديسمبر 2021	
440,701	436,456	أموال مستثمرة لصالح وزارة المالية
30,680,130	32,841,900	اموال مستثمرة لصالح محفظة الصحارى
22,759,632	22,723,129	اموال مستثمرة لصالح محفظة درنة
53,880,463	56,001,486	مجموع أموال مستثمرة لصالح الغير

(14) المخصصات

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2022	31 ديسمبر 2021	
476,221	432,288	مخصص ترك الخدمة
476,221	432,288	مجموع المخصصات

(15) قروض دائنة

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2022	31 ديسمبر 2021	
327,329,730	326,767,758	قروض داخل المحافظ الاستثمارية لصالح المؤسسة العربية المصرفية
42,290,500	47,362,000	قرض المؤسسة المصرفية لندن
369,620,230	374,129,758	مجموع القروض الدائنة

(16) أمانات للغير

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
30 يونيو 2022	31 ديسمبر 2021	
19,191,028	19,191,028	وزارة المالية
50,000	50,000	المجلس الاستشاري
19,241,028	19,241,028	مجموع أمانات للغير

(17) حسابات دائنة أخرى

دولار أمريكي	دولار أمريكي		
31 ديسمبر 2021	31 ديسمبر 2022		
21,370,841	21,363,592	أ	أرصدة دائنة دائنة داخل المحافظ الاستثمارية
6,917,599	8,601,522	ب	المصروفات المستحقة
25,783	194,686	ج	فوائد قروض مستحقة
9,457	182,168	د	حسابات دائنة أخرى
28,323,680	30,341,967		مجموع حسابات دائنة أخرى

(أ) أرصدة دائنة داخل المحافظ الاستثمارية

دولار أمريكي	دولار أمريكي		
31 ديسمبر 2021	31 ديسمبر 2022		
14,553,705	14,564,036		تحصيلات نقدية للتسوية "ليمان برادر"
6,817,136	6,799,556		مخصص ضرائب سندات تم تحصيلها
21,370,841	21,363,592		مجموع أرصدة دائنة داخل المحافظ الاستثمارية

(ب) المصروفات المستحقة

دولار أمريكي	دولار أمريكي		
31 ديسمبر 2021	31 ديسمبر 2022		
4,769,923	5,907,093		أتعاب إدارة مستحقة
870,171	911,806		مخصص إيجار المقر
687,750	727,750		مخصص أتعاب مراجعة حسابات
270,480	298,038		مخصص إجازات العاملين
304,141	686,865		مصروفات إدارية مستحقة متنوعة
15,135	69,969		فوائد مستحقة - لصالح قرض المؤسسة العربية المصرفية
6,917,600	8,601,522		مجموع المصروفات المستحقة

(ج) فوائد قروض مستحقة

دولار أمريكي	دولار أمريكي		
31 ديسمبر 2021	31 ديسمبر 2022		
25,783	194,686		فوائد مستحقة - قرض عقاري
25,783	194,686		مجموع فوائد قروض مستحقة

(د) حسابات دائنة أخرى

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2021	31 ديسمبر 2022	
0	101,081	دائنون - صندوق الضمان الاجتماعي
0	0	دائنون آخرون
0	59,943	دائنون - ضرائب
1,706	7,102	موظفين
0	6,247	دائنون - صندوق التكافل
7,227	6,453	مستأجري عقارات لندن
0	873	دائنون - صندوق التضامن
524	468	إدارة ضرائب لندن
9,457	182,168	مجموع حسابات دائنة أخرى

(18) التغير في القيمة العادلة من خلال قائمة الدخل

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2021	31 ديسمبر 2022	
114,943,698	(72,400,569)	كريدت سويس لندن
(6,802,413)	(2,459,639)	محفظة البنك الألماني - سندات 2
61,600,527	(7,183,359)	محفظة البنك الألماني - سندات 1
(7,570,198)	(37,136,731)	محفظة البنك الألماني - أسهم
106,234,033	(125,490,670)	محفظة بنك اتش اس بي سي لندن
109,414,663	(44,987,868)	محافظ مدارة من المحفظة
377,820,310	(289,658,837)	مجموع التغير في القيمة العادلة من خلال قائمة الدخل

(19) توزيعات أرباح أسهم

دولار أمريكي	دولار أمريكي	نسبة الملكية
31 ديسمبر 2021	31 ديسمبر 2022	
19,712,146	19,512,077	إيرادات محافظ للمتاجرة مدارة من المحفظة
8,922,290	10,085,138	إيرادات محافظ محتفظ بها
28,634,436	29,597,216	مجموع توزيعات أرباح أسهم

(20) الفوائد الدائنة

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2021	31 ديسمبر 2022	
351,370	503,031	فوائد دائنة- تحت الطلب
7,514,128	34,876,565	فوائد دائنة - ودائع لأجل
34,098	0	فوائد دائنة - ضمانات نقدية
11,488,822	9,454,996	فوائد سندات
19,388,418	44,834,592	مجموع فوائد دائنة

(21) أرباح و(خسائر) رأسمالية

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2021	31 ديسمبر 2022	
(4,679,718)	(21,027,713)	إيرادات محافظ للمناجزة مدارة من المحفظة
(3,075,727)	(228,907)	إيرادات محافظ محتفظ بها
(7,755,445)	(21,256,619)	مجموع أرباح و(خسائر) رأسمالية

(22) إيرادات من المساهمات

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2021	31 ديسمبر 2022	
0	1,156,352	توزيعات ارباح المؤسسة المصرفية البحرين
4,572,403	4,568,536	توزيعات ارباح اسهم بنك الاتحاد
2,073,343	1,983,926	توزيعات ارباح شركة الاتحاد الاسلامي
10,985,028	5,001,796	توزيعات ارباح شركات الفيات
123,360	0	توزيعات ارباح ليبيا أول
190,078	0	توزيعات أرباح شركة أولى انرجي مصر
(434,996)	0	إثبات التغير في صافي حقوق الملكية لشركة سابطينا
(106,567,134)	0	أرباح - (خسائر) مساهمات عقارية
(89,056,704)	12,710,610	مجموع إيرادات من المساهمات

المحفظة الاستثمارية طويلة المدي
القوائم المالية المستقلة للفترة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022

(23) المصروفات العمومية والإدارية

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2021	31 ديسمبر 2022	
7,643,414	1,451,360	م. عقارات استثمارية
20,548,200	20,548,200	م. مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
1,752,943	2,075,751	المرتبات ومافي حكمها
2,209,154	2,209,154	الإستهلاك - عقارات استثمارية
926,235	1,698,256	دورات تدريبية
17,165	117,796	دراسة وتدريب طويل الأجل
127,417	135,609	المصروفات العمومية والادارية متنوعة
197,300	453,385	إشتراك وصيانة منظومات
345,442	430,169	سفر وانتقالات ومبيت
40,000	134,000	أتعاب مراجعة الحسابات
87,028	622,471	إستشارات
124,723	137,307	م. استهلاك
(16,165)	0	أرباح بيع أصول ثابتة
99,807	57,285	عمولات ومصروفات مصرفية
54,386	41,636	إيجار المقر
7,904	7,791	مصروفات متنوعة أخرى
34,164,953	30,120,170	مجموع المصروفات العمومية والإدارية

(24) مصروفات المحافظ الاستثمارية

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2021	31 ديسمبر 2022	
3,750,595	2,264,459	مصروفات ضرائب
540,047	5,018,273	مصروفات فوائد مدينة (الصالح المؤسسة العربية المصرفية)
524,046	821,356	م. أخرى - محافظ استثمارية
1,093,102	973,875	م. أتعاب إدارة محافظ
212,177	182,957	م. أتعاب حفظ أوراق مالية
6,119,967	9,260,920	مجموع مصروفات المحافظ الاستثمارية

المحفظة الاستثمارية طويلة المدي
القوائم المالية المستقلة للفترة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022

(25) أرباح وخسائر فروقات عملة - محققة و غير محققة

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2021	31 ديسمبر 2022	
(8,180,303)	(9,468,440)	فروقات عملة من عمليات مالية وتقييم أرصدة نقدية داخل محافظ المتاجرة
(51,422,349)	(20,682,374)	فروقات عملة من عمليات مالية وتقييم أرصدة نقدية داخل محافظ متاحة للبيع
(19,931,525)	(81,261,523)	فروقات عملة ناتجة عن تقييم أصول مالية داخل محافظ المتاجرة
(39,455,262)	(42,365,203)	فروقات عملة ناتجة عن تقييم أصول مالية داخل محافظ متاحة للبيع
(47,038,421)	(42,241,802)	فروقات عملة ناتجة عن تقييم ودائع خارج المحافظ الإستثمارية
(3,295,681)	(1,123,205)	فروقات عملة ناتجة عن تقييم أرصدة مدينة ودائنة
(169,323,541)	(197,142,547)	مجموع أرباح و(خسائر) فروقات عملة - محققة و غير محققة

(26) التغير في القيمة العادلة من خلال الدخل الشامل

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2021	31 ديسمبر 2022	
585,125	(31,715)	محفظة طرابلس - المؤسسة العربية المصرفية
64,640	1,940,302	محفظة طرابلس - البنك العربي البريطاني
(21,500,197)	1,154,310	محفظة أسهم ستار - المؤسسة العربية المصرفية
(180,525)	(64,175)	المحفظة القصيرة - المؤسسة العربية المصرفية
(20,669,907)	2,998,722	مجموع التغير في القيمة العادلة من خلال الدخل الشامل