

المحافظة الاستثمارية طويلة المدى

القوائم المالية المستقلة (المبدئية)
للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023

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

قائمة الميزانية

دولار أمريكي 31 ديسمبر 2022	دولار أمريكي 31 ديسمبر 2023	إيضاح	
			الموجودات
382,844	406,082	1	ممتلكات ومعدات
0	6,903,663	2	أعمال تحت التنفيذ
40,738,781	38,529,627	3	صافي الأستثمارات العقارية
2,723,469,550	3,127,995,691	4	الأستثمارات المالية
169,779,938	169,779,938	5	إستثمارات في شركات حليفة (زميلة)
58,603,358	58,726,514	6	إستثمارات في شركات تابعة
60,000,000	60,000,000	7	إستثمارات في شركات مشاركة
41,140,763	20,647,038	8	القروض
6,572,395,774	6,725,755,912	9	النقدية ومافي حكمها (المقيدة)
9,666,615,671	10,208,744,465		مجموع الموجودات غير المتداولة
998,048,826	1,040,159,513	10	النقدية ومافي حكمها (غير المقيدة)
346,978,134	419,667,495	11	الأرصدة المدينة
1,345,026,960	1,459,827,104		مجموع الموجودات المتداولة
11,011,642,631	11,668,571,569		مجموع الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
4,453,601,503	4,453,601,503	12	رأس المال
115,094,714	205,328,996		أحتياطيات تقييم
6,511,978,774	6,002,743,538		مجمع أرباح سنوات سابقة
(488,687,036)	565,590,987		نتيجة النشاط للفترة الحالية
10,591,987,955	11,227,265,024		مجموع حقوق الملكية
476,221	451,319	13	المخصصات
476,221	451,319		مجموع المطلوبات غير المتداولة
369,620,230	387,993,217	14	قروض دائنة
19,241,028	19,241,028	15	أمانات للغير
30,317,197	33,620,981	16	الأرصدة الدائنة
419,178,455	440,855,226		مجموع المطلوبات المتداولة
11,011,642,631	11,668,571,569		مجموع المطلوبات و حقوق الملكية

قائمة الدخل

دولار أمريكي 31 ديسمبر 2022	دولار أمريكي 31 ديسمبر 2023	إيضاح	
87,021	67,151	3	إيجار عقارات
			الأرباح و(الخسائر) التشغيلية
(289,658,837)	322,674,234	17	التغير في القيمة العادلة من خلال قائمة الدخل (خسائر)
29,597,216	30,107,283	18	توزيعات أرباح أسهم
44,834,592	127,430,077	19	الفوائد الدائنة
(21,256,619)	4,482,077	20	أرباح و(خسائر) رأسمالية
(13,507,593)	12,942,751	21	توزيعات و نتائج أرباح (خسائر) <u>من</u> المساهمات
725,875	82,720		إيرادات أخرى
(249,265,366)	497,719,142		مجموع الأرباح و(الخسائر) التشغيلية
(30,106,493)	(12,386,603)	22	المصروفات العمومية والإدارية
(9,260,920)	(19,779,037)	23	مصروفات المحافظ الأستثمارية
(197,142,556)	84,089,915	24	أرباح و(خسائر) فروقات عملة - المحققة و الغير محققة
(2,998,722)	15,880,419	25	التغيير في القيمة العادلة - محافظ إحتفاظ (معايير محلية)
(488,687,036)	565,590,987		نتيجة نشاط الفترة الحالية

المحفظة الأستثمارية طويلة المدى
القوائم المالية المستقلة (المبدئية) للفترة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023

قائمة التغير في حقوق الملكية

دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2023	مجمع أرباح سنوات سابقة	التغير في القيمة العادلة	فروقات عملة	رأس المال	
10,591,987,955	6,023,291,738	96,476,027	18,618,687	4,453,601,503	1 يناير 2023
20,548,200	(20,548,200)	0	0	0	تسوية القروض المتعثرة
(7,979)	0	0	(7,979)	0	التغير في أسعار الصرف
90,242,261	0	90,242,261	0	0	التغير في القيمة العادلة
565,590,987	565,590,987	0	0	0	نتيجة النشاط للفترة الحالية
11,227,265,024	6,588,884,122	186,718,287	18,610,708	4,453,601,503	31 ديسمبر 2023

الإيضاحات المكملة للقوائم المالية

(1) ممتلكات ومعدات

التكلفة	أثاث وتجهيزات	سيارات	برامج ومنظومات	المجموع
الرصيد الأفتتاحي 2023 الإضافات	875,260	554,690	301,272	1,731,222
الرصيد الختامي 2023				1,908,958
مجمع الأستهلاك				
الرصيد الأفتتاحي 2023 أستهلاك السنة الحالية	656,494	391,596	300,288	1,348,378
الرصيد الختامي 2023				1,502,877
صافي القيمة الدفترية 31 ديسمبر 2023				406,081
صافي القيمة الدفترية 31 ديسمبر 2022	218,766	163,095	984	382,844

(2) أعمال تحت التنفيذ

دولار أمريكي 31 ديسمبر 2022	دولار أمريكي 31 ديسمبر 2023	
0	5,976,583	المبني (بالإضافة إلى الأرض)
0	758,254	أعمال تحويل
0	168,826	أعمال ومشاريع إستراتيجية
0	6,903,663	مجموع أعمال تحت التنفيذ

المحفظة الاستثمارية طويلة المدى
القوائم المالية المستقلة (المبدئية) للفترة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023

(3) استثمارات عقارية

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2022	31 ديسمبر 2023	
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 الاستثمارات العقارية
67,525,956	69,735,110	مجمع الأستهلاك كما في 1 يناير
2,209,154	2,209,154	مصروف الأستهلاك للفترة
69,735,110	71,944,264	مجمع الأستهلاك كما في 31 ديسمبر
40,738,781	38,529,627	صافي الاستثمارات العقارية

(4) الاستثمارات المالية

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2022	31 ديسمبر 2023	
411,281,053	427,859,418	محافظ الأوراق المالية – لغرض الاحتفاظ
1,988,081,249	2,308,352,451	محافظ الأوراق المالية – لغرض المتاجرة
197,678,677	266,180,588	أسهم شركات فيات
5,118,458	4,293,121	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
2,723,469,550	3,127,995,691	مجموع الاستثمارات المالية

(5) إستثمارات في شركات حليفة (زميلة)

دولار أمريكي	دولار أمريكي	نسبة الملكية	
31 ديسمبر 2022	31 ديسمبر 2023		
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)

المحفظة الاستثمارية طويلة المدى
القوائم المالية المستقلة (المبدئية) للفترة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023

(6) إستثمارات في شركات تابعة

نسبة الملكية	دولار أمريكي 31 ديسمبر 2023	دولار أمريكي 31 ديسمبر 2022	
%90	28,834,222	28,834,222	شركة الاسكان والأستثمار السياحي
%100	21,136,158	21,136,158	شركة سرت سيكيوريتي
%100	4,325,162	4,325,162	شركة سي.إي.آر. فايننسبير
%100	4,307,816	4,307,816	شركة سابيتينا
%70	123,155	0	شركة زمرد
	58,726,514	58,603,358	مجموع إستثمارات في شركات تابعة

(7) إستثمارات في شركات مشاركة

نسبة الملكية	دولار أمريكي 31 ديسمبر 2023	دولار أمريكي 31 ديسمبر 2021	
%50	60,000,000	60,000,000	مركز التجارة العالمي القاهرة
	60,000,000	60,000,000	مجموع إستثمارات في شركات مشاركة

(8) القروض

	دولار أمريكي 31 ديسمبر 2023	دولار أمريكي 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
	20,647,038	20,592,563	قرض شركة الإسكان للإستثمارات السياحية والفندقية
			يخصم
	(54,741,000)	(43,792,800)	مخصص قرض شركة الاستثمارات النفطية
	(48,000,000)	(38,400,000)	مخصص قرض الشركة الليبية للبريد والاتصالات القابضة
	20,647,038	41,140,763	مجموع القروض

المحفظة الأستثمارية طويلة المدى
القوائم المالية المستقلة (المبدئية) للفترة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023

(9) النقدية ومافي حكمها (المقيدة – غير متداولة)

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2022	31 ديسمبر 2023	
		الأرصدة النقدية المقيدة بالمحافظ الأستثمارية
		الودائع
698,492,405	753,003,804	الحسابات الجارية "المدارة من المحفظة"
4,482,412,556	4,578,867,632	الحسابات الجارية "المدارة من الغير"
518,738,242	533,750,751	
		الأرصدة النقدية المقيدة خارج المحافظ الأستثمارية
		الودائع
847,878,170	842,916,892	أ
24,979,064	17,216,833	ب
6,572,500,437	6,725,755,912	مجموع النقدية ومافي حكمها (المقيدة – غير متداولة)
		أ) الودائع المقيدة خارج المحافظ الأستثمارية
		المؤسسة المصرفية العربية – البحرين
433,382,729	461,721,429	المؤسسة المصرفية العربية – الأردن
133,426,917	138,439,866	بنك الاتحاد
92,353,612	111,233,522	قناة السويس
58,060,281	0	البنك العربي البريطاني
32,208,617	32,208,617	بنك شمال أفريقيا
20,494,298	20,639,231	المؤسسة العربية المصرفية - لندن
57,469,824	56,093,320	بنك صفوة الإسلامي
15,174,746	17,112,024	البنك الأردني الكويتي
4,854,342	5,080,905	البنك العربي الدولي
452,804	213,145	المؤسسة المصرفية العربية – مصر
-	174,832	مجموع الودائع المقيدة خارج المحافظ الأستثمارية
847,878,170	842,916,892	

المحفظة الاستثمارية طويلة المدى
القوائم المالية المستقلة (المبدئية) للفترة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023

(ب) الحسابات الجارية المقيدة خارج المحافظ الاستثمارية

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2022	31 ديسمبر 2023	
7,574,073	4,584,486	المؤسسة العربية المصرفية – البحرين
4,403,386	7,208,257	المؤسسة العربية المصرفية – لندن
592,745	611,039	المؤسسة العربية المصرفية - تونس
1,428,760	118,869	بنك صفوة الإسلامي
0	3,761,519	بنك قناة السويس
10,655,757	511,288	بنك الاتحاد
194,753	194,645	المؤسسة العربية المصرفية - مصر
2,828	99,046	المؤسسة العربية المصرفية – لندن
80,648	80,576	البنك العربي الدولي
14,329	14,329	حساب تأمينات - بنك الإتحاد
10,510	10,816	البنك الأردني الكويتي
9,422	9,716	البنك العربي البريطاني
8,651	9,041	المؤسسة العربية المصرفية – البحرين
1,895	1,895	المؤسسة العربية المصرفية – الأردن
1,292	1,295	بنك الإتحاد - دولار
15	16	بنك الإتحاد - دولار
24,979,064	17,216,833	مجموع الحسابات الجارية المقيدة خارج المحافظ الاستثمارية

المحفظة الاستثمارية طويلة المدى
القوائم المالية المستقلة (المبدئية) للفترة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023

(10) النقدية ومافي حكمها (الغير مقيدة)

دولار أمريكي	دولار أمريكي		
31 ديسمبر 2022	31 ديسمبر 2023		
996,284,264	1,034,123,919	أ	الودائع
1,764,562	6,035,594	ب	الحسابات النقدية
998,048,836	1,040,159,513		مجموع النقدية ومافي حكمها (غير مقيدة)
			(أ) الودائع
دولار أمريكي	دولار أمريكي		
31 ديسمبر 2022	31 ديسمبر 2023		
996,284,264	1,034,123,919		المصرف الخارجي
996,284,264	1,034,123,919		مجموع الودائع الغير مقيدة
			(ب) الحسابات الجارية
دولار أمريكي	دولار أمريكي		
31 ديسمبر 2022	31 ديسمبر 2023		
1,479,158	5,746,761		المصرف الخارجي
285,238	288,727		مصرف النوران
166	106		مصرف الصحاري
1,764,562	6,035,594		مجموع الحسابات الجارية الغير مقيدة

(11) الأرصدة المدينة

دولار أمريكي	دولار أمريكي		
31 ديسمبر 2022	31 ديسمبر 2023		
329,989,145	388,191,080	أ	مبالغ مستحقة من جهات ذات العلاقة
10,940,329	26,019,579	ب	إيرادات مستحقة
4,833,589	4,877,095	ج	أرصدة مدينة "داخل المحافظ الإستثمارية"
679,080	36,764	د	مبالغ محجوزة علي ذمة قضايا قانونية
535,991	543,073	هـ	أرصدة مدينة أخرى
346,978,134	419,667,591		مجموع الأرصدة المدينة

المحفظة الأستثمارية طويلة المدى
القوائم المالية المستقلة (المبدئية) للفترة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023

(أ) مبالغ مستحقة من جهات ذات العلاقة

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2022	31 ديسمبر 2023	
151,679,133	151,679,133	الشركة الليبية للاستثمارات المالية (أصول منقولة – لافيكو الجزائر)
0	56,008,277	الشركة الليبية للاستثمارات المالية – وديعة قناة السويس
64,247,854	64,247,854	برج ليبيا – الخرطوم
46,490,827	47,596,989	المؤسسة الليبية للاستثمار
42,085,656	42,085,656	حسابات مدينة أخري - مكتب عمان
15,796,732	15,796,732	صندوق الاستثمار الداخلي
4,125,619	3,735,101	عقارات لندن – سابتيينا
3,178,666	3,178,666	محفظة ليبيا أفريقيا
254,461	424,006	شركة سابتيينا
654,941	1,954,396	شركة المشروعات السياحية – مصر
966,205	966,205	الاستثمارات النفطية - فوائد مستحقة
413,356	413,356	شركة الاستثمارات الخارجية
54,656	62,836	شركة سرت سيكيوريتيز
22,521	23,223	شركة الإسكان
10,233	10,271	الشركة الليبية للاستثمارات المالية - حساب جاري
8,285	8,378	الشركة الليبية للاستثمارات المالية
329,989,145	388,191,080	مجموع مبالغ مستحقة من جهات ذات العلاقة

(ب) إيرادات مستحقة

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2022	31 ديسمبر 2023	
		إيرادات مستحقة خارج المحافظ الإستثمارية
7,013,616	17,374,877	فوائد مستحقة - ودائع لأجل
0	1,734,528	إيرادات مساهمات مستحقة
439,354	461,898	إيجارات عقارات مستحقة
		إيرادات مستحقة داخل المحافظ الإستثمارية
2,749,914	2,658,928	فوائد مستحقة – سندات
737,446	3,789,348	فوائد مستحقة - ودائع لأجل
10,940,329	26,019,579	مجموع إيرادات مستحقة

المحفظة الأستثمارية طويلة المدى
القوائم المالية المستقلة (المبدئية) للفترة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023

ج) أرصدة مدينة "محافظة إستثمارية"

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2022	31 ديسمبر 2023	
4,833,589	4,877,095	تحصيلات بالطريق
4,833,589	4,877,095	مجموع أرصدة مدينة "محافظة إستثمارية"

د) مبالغ محجوزة علي ذمة قضايا مالية

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2022	31 ديسمبر 2023	
642,300	0	ضمان قضية سييا بلس
36,780	36,764	مبالغ محجوزة علي ذمة قضائية في دولة الأردن
679,080	36,764	مجموع مبالغ محجوزة علي ذمة قضايا

هـ) أرصدة مدينة أخرى

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2022	31 ديسمبر 2023	
422,462	368,473	سلف موظفين
33,697	33,253	مصرفات إدارية مدفوعة مقدما
44,889	79,331	حسابات مدينة (موظفين)
22,699	49,776	حسابات مدينة أخرى
12,244	12,239	عهد مالية
535,991	543,073	مجموع أرصدة مدينة أخرى

12) رأس المال

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2022	31 ديسمبر 2023	
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) المخصصات

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2022	31 ديسمبر 2023	
476,221	451,319	مخصص ترك الخدمة
476,221	451,319	مجموع المخصصات

(14) قروض دائنة

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2022	31 ديسمبر 2023	
327,329,730	343,434,717	قروض داخل المحافظ الإستثمارية لصالح المؤسسة العربية المصرفية
42,290,500	44,558,500	قرض المؤسسة المصرفية لندن
369,620,230	387,993,217	مجموع القروض الدائنة

(15) أمانات للغير

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2022	30 يونيو 2023	
19,191,028	19,191,028	وزارة المالية
50,000	50,000	المجلس الاستشاري
19,241,028	19,241,028	مجموع أمانات للغير

(16) حسابات دائنة أخرى

دولار أمريكي	دولار أمريكي		
31 ديسمبر 2022	31 ديسمبر 2023		
21,363,592	21,379,315	أ	أرصدة دائنة دائنة داخل المحافظ الإستثمارية
8,576,752	10,546,406	ب	المصروفات المستحقة
194,686	314,097	ج	فوائد قروض مستحقة
182,168	1,381,163	د	حسابات دائنة أخرى
30,317,197	33,620,981		مجموع حسابات دائنة أخرى

المحفظة الأستثمارية طويلة المدى
القوائم المالية المستقلة (المبدئية) للفترة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023

(أ) أرصدة دائنة داخل المحافظ الإستثمارية

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2022	31 ديسمبر 2023	
18,733,854	18,749,577	تحصيلات نقدية للتسوية "ليمان برذر"
2,629,738	2,629,738	مخصص ضرائب سندات تم تحصيلها
21,363,592	21,379,315	مجموع أرصدة دائنة داخل المحافظ الإستثمارية

(ب) المصروفات المستحقة

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2022	31 ديسمبر 2023	
5,907,093	7,106,178	أتعاب ادارة مستحقة
911,806	958,641	مخصص ايجار المقر
727,750	1,847,750	مخصص أتعاب مراجعة حسابات
298,038	257,078	مخصص اجازات العاملين
662,095	237,854	مصروفات إدارية مستحقة متنوعة
69,969	138,905	فوائد مستحقة - لصالح قرض المؤسسة العربية المصرفية
8,576,752	10,546,406	مجموع المصروفات المستحقة

(ج) فوائد قروض مستحقة

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2022	31 ديسمبر 2023	
194,686	314,097	فوائد مستحقة - قرض عقاري
194,686	314,097	مجموع فوائد قروض مستحقة

المحفظة الاستثمارية طويلة المدى
القوائم المالية المستقلة (المبدئية) للفترة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023

(د) حسابات دائنة أخرى

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2022	31 ديسمبر 2023	
101,081	954	دائنون - صندوق الضمان الاجتماعي
0	1,302,827	دائنون آخرون
59,943	2,618	دائنون - ضرائب
7,102	52,968	موظفين
6,247	14,468	دائنون - صندوق التكافل
6,453	6,784	مستأجري عقارات لندن
873	52	دائنون - صندوق التضامن
468	492	إدارة ضرائب لندن
182,168	1,381,163	مجموع حسابات دائنة أخرى

(17) التغير في القيمة العادلة من خلال قائمة الدخل

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2022	31 ديسمبر 2023	
(72,400,569)	100,593,280	كريدبت سويس لندن
(2,459,639)	1,988,072	محفظة البنك الألماني - سندات 2
(7,183,359)	3,024,117	محفظة البنك الألماني - سندات 1
(37,136,731)	37,407,472	محفظة البنك الألماني - أسهم
(125,490,670)	103,476,971	محفظة بنك اتش اس بي سي لندن
(44,987,868)	76,184,322	محافظ مدارة من المحفظة
(289,658,837)	322,674,234	مجموع التغير في القيمة العادلة من خلال قائمة الدخل

(18) توزيعات أرباح أسهم

دولار أمريكي	دولار أمريكي	نسبة الملكية
31 ديسمبر 2022	31 ديسمبر 2023	
19,512,077	19,095,274	إيرادات محافظ للمتاجرة مدارة من المحفظة
10,085,138	11,012,009	إيرادات محافظ محتفظ بها
29,597,216	30,107,283	مجموع توزيعات أرباح أسهم

المحفظة الأستثمارية طويلة المدى
القوائم المالية المستقلة (المبدئية) للفترة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023

(19) الفوائد الدائنة

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2022	31 ديسمبر 2023	
503,031	499,314	فوائد دائنة- تحت الطلب
34,876,565	118,000,433	فوائد دائنة - ودائع لأجل
9,454,996	8,930,330	فوائد سندات
44,834,592	127,430,077	مجموع فوائد دائنة

(20) أرباح و(خسائر) رأسمالية

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2022	31 ديسمبر 2023	
(21,027,713)	6,959,944	إيرادات محافظ للمناجزة مدارة من المحفظة
(228,907)	(2,477,867)	إيرادات محافظ محتفظ بها
(21,256,619)	4,482,077	مجموع أرباح و(خسائر) رأسمالية

(21) إيرادات من المساهمات

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2022	31 ديسمبر 2023	
1,156,352	1,734,528	توزيعات ارباح المؤسسة المصرفية البحرين
4,568,536	4,569,180	توزيعات ارباح اسهم بنك الاتحاد
1,983,926	0	توزيعات ارباح شركة الاتحاد الاسلامي
5,001,796	6,639,043	توزيعات ارباح شركات الفيات
0	0	توزيعات ارباح ليبيا أويل
0	0	توزيعات أرباح شركة أولى انرجي مصر
0	0	التغير في صافي حقوق الملكية لشركة سابتيينا
(3,572,922)	0	التغير في صافي حقوق الملكية لشركة سي اي آر
(22,958,839)	0	إثبات التغير في صافي حقوق الملكية لشركة الاسكان
(13,507,593)	12,942,751	مجموع إيرادات من المساهمات

المحفظة الأستثمارية طويلة المدى
القوائم المالية المستقلة (المبدئية) للفترة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023

(22) المصروفات العمومية والإدارية

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2022	31 ديسمبر 2023	
1,451,360	2,764,943	م. عقارات إستثمارية
20,548,200	0	م. مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
2,075,751	2,057,593	المرتبات ومافي حكمها
2,209,154	2,209,154	الإستهلاك - عقارات إستثمارية
1,698,256	1,071,623	دورات تدريبية
117,796	72,460	دراسة وتدريب طويل الأجل
0	1,140,024	مصروفات سنوات سابقة
135,609	324,446	المصروفات العمومية وا لإدارية متنوعة
453,385	310,903	إشتراك وصيانة منظومات
430,169	755,584	سفر وإنتقالات ومبيت
134,000	490,000	أتعاب مراجعة الحسابات
622,471	937,595	إستشارات
137,307	154,499	م. استهلاك
57,285	67,440	عمولات ومصروفات مصرفية
41,636	46,835	إيجار المقر
18,884	(16,496)	مصروفات متنوعة أخرى
30,106,493	12,386,603	مجموع المصروفات العمومية والإدارية

(23) مصروفات المحافظ الإستثمارية

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2022	31 ديسمبر 2023	
2,264,459	2,344,898	مصروفات ضرائب
5,018,273	15,384,539	مصروفات فوائد مدينة (لصالح المؤسسة العربية المصرفية)
821,356	837,713	م. أخرى - محافظ استثمائية
973,875	982,088	م. أتعاب إدارة محافظ
182,957	229,800	م. أتعاب حفظ أوراق مالية
9,260,920	19,779,037	مجموع مصروفات المحافظ الإستثمارية

المحفظة الاستثمارية طويلة المدى
القوائم المالية المستقلة (المبدئية) للفترة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023

(24) أرباح وخسائر فروقات عملة - محققة و الغير محققة

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2022	31 ديسمبر 2023	
(9,468,440)	6,762,897	فروقات عملة من عمليات مالية وتقييم أرصدة نقدية داخل محافظ المتاجرة
(20,682,374)	7,905,569	فروقات عملة من عمليات مالية وتقييم أرصدة نقدية داخل محافظ متاحة للبيع
(81,261,523)	38,967,243	فروقات عملة ناتجة عن تقييم أصول مالية داخل محافظ المتاجرة
(42,365,203)	9,915,595	فروقات عملة ناتجة عن تقييم أصول مالية داخل محافظ متاحة للبيع
(42,241,802)	22,134,555	فروقات عملة ناتجة عن تقييم ودائع خارج المحافظ الإستثمارية
(1,123,205)	(1,595,944)	فروقات عملة ناتجة عن تقييم أرصدة مدينة ودائنة
(197,142,547)	84,089,915	مجموع أرباح و(خسائر) فروقات عملة - محققة و غير محققة

(25) التغيير في القيمة العادلة من خلال الدخل الشامل (معايير محلية - تغيير أكثر أو أعلى من 30%)

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2022	31 ديسمبر 2023	
(31,715)	(315,774)	محفظة طرابلس - المؤسسة العربية المصرفية
1,940,302	(3,317,820)	محفظة طرابلس - البنك العربي البريطاني
1,154,310	(11,154,773)	محفظة أسهم ستار - المؤسسة العربية المصرفية
(64,175)	(1,092,053)	المحفظة القصيرة - المؤسسة العربية المصرفية
2,998,722	(15,880,419)	مجموع التغير في القيمة العادلة من خلال الدخل الشامل

(26) إستثمارات لصالح الغير

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
31 ديسمبر 2022	31 ديسمبر 2023	
30,680,130	32,022,365	محفظة الصحارى
22,759,632	22,867,426	محفظة درنة
440,701	467,454	وزارة المالية - ودائع
53,880,463	55,357,245	مجموع إستثمارات لصالح الغير