

التاريخ: 2018/10/31

السيد أحمد عويضة المحترم

الرئيس التنفيذي

بورصة فلسطين

نابلس - فلسطين

تحية طيبة وبعد،

الموضوع: الإفصاح عن البيانات المالية المرحلية الموحدة للتسعة أشهر الأولى من العام 2018

بالإشارة إلى الموضوع أعلاه، وعملاً بأحكام نظام الإفصاح الساري، مرفق لحضرتكم النتائج المالية للتسعة أشهر الأولى من العام 2018.

يرجى التنويه أنه قد تم الإفصاح عن البيانات المالية المرحلية للفترة المالية المشار إليها من خلال نظام الإفصاح الإلكتروني "IFSAH"، مع العلم أنه تم إرفاق ما يلي:

1. ملخص حول الشركة وأهم الأمور المتعلقة بها استناداً للمادة (2/38) من نظام الإفصاح، وذلك كما في نهاية التسعة أشهر الأولى من العام 2018.
2. البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة للتسعة أشهر الأولى من العام 2018.

وتفضلوا بقبول فائق التقدير والاحترام،



لؤي قواس
الرئيس التنفيذي



نسخة: السادة هيئة سوق رأس المال الفلسطينية المحترمين.





Highlights on Sanad Construction Resources PLC

In Accordance to Disclosure Law - Article (38/2)

As End of 9M 2018

ملخص حول شركة سند للموارد الإنشائية م.ع.م.

استناداً للمادة (2/38) من نظام الإفصاح

كما في نهاية التسعة أشهر الأولى من العام 2018

At A Glance

Founded in 2016 as a public shareholding company, Sanad was listed on the Palestine Exchange (PEX) in early 2017 to manage a variety of commercial, industrial and investment activities, as well as other activities managed within the construction sector in Palestine, aiming to develop this vital sector, which is one of the most important foundations of the Palestinian economy.

In partnership with the private sector and experienced strategic partners; Sanad is keen to achieve sustainable growth through its subsidiaries to improve the quality of the construction products it offers to the Palestinian market and expand its scope to include related supplementary materials.

لمحة عن سند

تأسست شركة سند للموارد الإنشائية في العام 2016 كشركة مساهمة عامة، وأدرجت في بورصة فلسطين في مطلع العام 2017، لتدير مجموعة متنوعة من الأنشطة التجارية والصناعية والاستثمارية، وأبرزها تجارة وصناعة المواد الإنشائية، إلى جانب نشاطات أخرى تديرها سند في مجال القطاع الإنشائي في فلسطين، والتي تهدف في مجملها إلى تطوير هذا القطاع الحيوي الذي يعد أحد أهم أسس الاقتصاد الفلسطيني.

وتحرص سند، بالشراكة مع القطاع الخاص وشركاء استراتيجيين ذوي خبرة، على تحقيق نمو مستدام يركز على التطوير المستمر في أعمالها التي تنفذها من خلال الشركات التابعة لها، بهدف تحسين جودة المنتجات الإنشائية التي توفرها للسوق الفلسطينية وتوسيع نطاق أعمالها لتشمل المواد التكميلية ذات الصلة.

Main Activities & Subsidiaries

الأنشطة الرئيسية والشركات التابعة

النشاط الاستثماري Investment Activity	النشاط الصناعي Industrial Activity	النشاط التجاري Commercial Activity

► It was decided to liquidate the subsidiary Sanad North for Cement Manufacturing Company, per the announcement issued in a major local newspaper by the Companies' Controller on 19/07/2018.

► تقرر تصفية شركة سند الشمال التابعة لشركة سند للموارد الإنشائية، حيث تم نشر إعلان صادر عن مراقب الشركات بالخصوص، وذلك في صحيفة محلية رئيسية بتاريخ 2018/07/19.

Outstanding Shares

Outstanding shares amounted to 69.3 million shares as of 30/09/2018, with a par value of US \$1 per share, noting that the Company capital is fully paid. Company's capital was increased from 66.0 million shares per the Ordinary General Assembly resolution on 25/04/2018 to distribute US \$3.3 million as stock dividends, equivalent to 5% of capital to shareholders as of 24/04/2018.

الأسهم المصدرة

بلغ عدد الأسهم المصدرة 69.3 مليون سهماً كما في 2018/09/30، بقيمة اسمية تبلغ دولار أمريكي واحد للسهم، مع العلم أن رأس مال الشركة مدفوع بالكامل. وقد تم رفع رأس مال الشركة من 66.0 مليون سهماً إلى 69.3 مليون سهماً نتيجة لقرار الهيئة العامة العادية في اجتماعها المنعقد بتاريخ 2018/04/25 بتوزيع أسهم مجانية بإجمالي 3.3 مليون دولار أمريكي وبواقع 5% من رأس المال على حملة السهم كما بتاريخ 2018/04/24.



Main Financial Indicators

(US \$ Million)

Item	نسبة التغير (%)	كما في 2017/09/30	كما في 2018/09/30	البند
Revenues	%11+	126.2	139.7	الإيرادات
EBITDA	%29-	11.7	8.4	الربح قبل القوائد والضرائب والاستهلاكات والإطفاءات
Net Profit	%59-	9.4	3.9	صافي الأرباح
Item	نسبة التغير (%)	كما في 2017/12/31	كما في 2018/09/30	البند
Total Assets	%31+	141.6	185.4	مجموع الموجودات
Total Equity	%1-	88.4	87.7	مجموع حقوق الملكية
Total Liabilities	%84+	53.2	97.7	مجموع المطلوبات

أهم المؤشرات المالية

(مليون دولار أمريكي)

Management

Members of the Board of Directors

The Board of Directors has not changed as of 30/09/2018.

Name	Position	الاسم	المنصب
Dr. Mohammad Mustafa	Chairman Representative of PIF	الدكتور محمد مصطفى	رئيس مجلس الإدارة ممثل عن صندوق الاستثمار الفلسطيني
Mr. Mohammad Abu Ramadan	Representative of PIF	السيد محمد أبو رمضان	ممثل عن صندوق الاستثمار الفلسطيني
Mr. Mazen Sinokrot	Representative of PIF	السيد مازن سنقرط	ممثل عن صندوق الاستثمار الفلسطيني
Mr. Maher Masri	Representative of PIF	السيد ماهر المصري	ممثل عن صندوق الاستثمار الفلسطيني
Mr. Nabil Sarraf	Representative of ASWAQ	السيد نبيل الصراف	ممثل عن شركة أسواق للمحافظ الاستثمارية
Dr. Mohammad Nasr	Representative of PIF	الدكتور محمد نصر	ممثل عن صندوق الاستثمار الفلسطيني
Mr. Samer Khoury	Representative of PIF	السيد سامر خوري	ممثل عن صندوق الاستثمار الفلسطيني
Ms. Lana Abu Hijleh	Representative of PIF	السيدة لانا أبو حجلة	ممثلة عن صندوق الاستثمار الفلسطيني
Mr. Tareq Aggad	Representative of PIF	السيد طارق العقاد	ممثل عن صندوق الاستثمار الفلسطيني

الإدارة

أعضاء مجلس الإدارة

لم يطرأ أي تغيير على أعضاء مجلس الإدارة، وذلك كما بتاريخ 2018/09/30.

Members of the Executive Management

The Executive Management has not changed as of 30/09/2018.

Name	Position	الاسم	المنصب
Mr. Louai Kawas	Chief Executive Officer	السيد لؤي قواس	الرئيس التنفيذي
Mr. Fadi Nabhan	Chief Financial Officer	السيد فادي نبهان	نائب الرئيس التنفيذي للشؤون المالية
Mr. Tamer Nasser	Chief Operation Officer	السيد تامر ناصر	نائب الرئيس التنفيذي للعمليات
Mr. Hussain Yassien	Chief Commercial Officer	السيد حسين ياسين	نائب الرئيس التنفيذي للشؤون التجارية
Mr. Abdallah Abu Kishk	Chief Development Officer	السيد عبد الله أبو كشك	نائب الرئيس التنفيذي للتطوير والتنمية

أعضاء الإدارة التنفيذية

لم يطرأ أي تغيير على أعضاء الإدارة التنفيذية، وذلك كما بتاريخ 2018/09/30.

المدقق الخارجي
شركة إرنست ويونغ

External Auditor
Ernst & Young

المستشار القانوني الخارجي
مكتب الكردي للمحاماة

External Advocate
Kurdi Law Firm

المدقق الداخلي
شركة ديلويت آند توش

Internal Auditor
Deloitte & Touche



Significant Issues

► Main Business Activities

No changes occurred to the Company's main activities, or to the control over the Company, or to its major assets during 9M 2018. It is worth noting that the Company has signed an exclusive supply agreement with Northern Cement Company PLC in Jordan in July 2018. As for the exclusive cement supply contract with Nesher, which expires by end of 2018, the company announced in July 2018 that it will be negotiating with Nesher the conclusion of a new supply contract with new terms and conditions.

► Major Shareholders

Ownership of ASWAQ increased by 0.35% in September 2018. Noting that ownership percentage of Palestine Investment Fund did not change during 9M 2018.

No.	Name	نسبة الملكية (%) Ownership (%)	الرصيد (سهما) Balance (Shares)	الاسم	الرقم
1	Palestine Investment Fund (PIF)	%51.04	35,371,192	شركة صندوق الاستثمار الفلسطيني	1
2	ASWAQ for Investment Portfolios	%39.00	27,024,948	شركة أسواق للمحافظ الاستثمارية	2

► Key Decisions Taken by Shareholders

Ordinary General Assembly Meeting on 25/04/2018

The General Assembly (GA) approved Board of Directors' report, auditor's report and financial statements for year ended 31/12/2017. Also, the GA discharged the Board of Directors' members for the exercise of their mandates for 2017, and Ernst & Young Co. was elected as external auditor for 2018. Besides, the Board of Directors' remunerations were approved. Finally, the GA approved the board's recommendation to distribute 5% as cash dividends and 5% as stock dividends; of the capital for year ended 31/12/2017, with a total of US \$6.6M.

Extraordinary General Assembly Meeting on 25/04/2018

The Extraordinary GA approved all proposals submitted by the Board regarding amendments to the Company's by-laws in accordance with the Companies Law.

Extraordinary General Assembly Meeting on 14/05/2018

The Extraordinary GA approved to increase capital from US \$66.0M to US \$69.3M, with a par value of US \$1 per share. The increase is covered through bonus shares' distribution, per the Board's recommendation on 18/04/2018 and the GA's decision on 25/04/2018. The Extraordinary GA also approved the amendment of Article (3) of the Company's Articles of Association and Article (6) of the By-laws per the agenda of the mentioned meeting.

الأُمُور الجُوهريّة

◀ الأنشطة والأعمال الرئيسية

لم تطرأ أية تغييرات على الأنشطة والأعمال الرئيسية للشركة، أو على السيطرة عليها، أو على أي من موجوداتها الرئيسية خلال التسعة أشهر الأولى من العام 2018. يجدر بالذكر أن الشركة قد وقعت اتفاقية توريد حصرية مع شركة إسمنت الشمالية م.ع.م في الأردن في تموز 2018. أما بخصوص عقد توريد الإسمنت الحصري محدد المدة مع شركة "نيسر" الذي ينتهي مع نهاية العام 2018، فإن الشركة أعلنت في تموز 2018 أنها ستجري مفاوضات مع "نيسر" لإبرام عقد توريد جديد بأحكام وشروط جديدة.

◀ كبار المساهمين

ارتفعت ملكية شركة أسواق للمحافظ الاستثمارية بنسبة 0.35% في أيلول 2018. مع العلم أن نسبة ملكية صندوق الاستثمار الفلسطيني لم تتغير خلال التسعة أشهر الأولى من العام 2018.

◀ القرارات الرئيسية من قبل حملة الأسهم

اجتماع الهيئة العامة العادية بتاريخ 2018/04/25

أقرت الهيئة العامة العادية المصادقة على كل من تقرير مجلس الإدارة، وتقرير مدقق حسابات الشركة، والبيانات المالية للشركة للسنة المالية المنتهية في 2017/12/31. كذلك فقد تم إبراء ذمة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية 2017، وانتخاب شركة إرنست ويونغ كمُدقق الحسابات الخارجي للشركة للعام 2018. إضافة لما سبق، فقد تمت المصادقة على توزيع مكافآت أعضاء مجلس الإدارة للعام 2017، كما أقرت الهيئة العامة توصية مجلس الإدارة بتوزيع 3.3 مليون دولار أمريكي كأسهم مجانية بواقع 5% من رأس المال، بالإضافة إلى توزيع 3.3 مليون دولار أمريكي كأرباح نقدية بواقع 5% من رأس المال وذلك عن السنة المالية المنتهية بتاريخ 2017/12/31.

اجتماع الهيئة العامة غير العادية بتاريخ 2018/04/25

قررت الهيئة العامة غير العادية الموافقة على كافة المقترحات المقدمة من مجلس الإدارة بخصوص التعديلات على النظام الداخلي للشركة وفقاً لأحكام قانون الشركات.

اجتماع الهيئة العامة غير العادية بتاريخ 2018/05/14

أقرت الهيئة العامة غير العادية زيادة رأس مال الشركة من 66.0 مليون دولار أمريكي ليصبح 69.3 مليون دولار أمريكي على أن تبقى القيمة الاسمية للسهم دولار أمريكي واحد بحيث يتم تغطية هذه الزيادة من خلال توزيع أسهم مجانية على المساهمين سداً لتوصية مجلس إدارة الشركة في اجتماعه بتاريخ 2018/04/18 وتوصية الهيئة العامة العادية للشركة في اجتماعها المنعقد بتاريخ 2018/04/25. كذلك، فقد أقرت الهيئة العامة غير العادية الموافقة على تعديل المادة (3) من عقد تأسيس الشركة، والمادة (6) من النظام الداخلي وفقاً لجدول أعمال الاجتماع المذكور ونص دعوة المساهمين.



► **Debt**

Total loans and credit facilities increased by US \$24.3 million, with an increase of 81%, noting that total loans and credit facilities amounted to US \$29.9 million as of 31/12/2017. Comparatively, total loans and credit facilities amounted to US \$54.2 million as of 30/09/2018, mentioning that this change is due to the increase in short-term credit facilities to cover operational needs, in addition to an increase of Investment in Associates and development projects.

◀ **الديون**

سجلت إجمالي القروض والتسهيلات الائتمانية زيادة بقيمة 24.3 مليون دولار أمريكي، أي زيادة بنسبة 81%، حيث بلغ إجمالي القروض والتسهيلات الائتمانية كما في 2017/12/31 مبلغ وقدره 29.9 مليون دولار أمريكي. أما في تاريخ 2018/09/30 فقد بلغ إجمالي القروض والتسهيلات الائتمانية 54.2 مليون دولار أمريكي، ويعزى هذا التغير إلى زيادة التسهيلات الائتمانية قصيرة الأجل لتغطية الاحتياجات التشغيلية، بالإضافة إلى زيادة الاستثمار في الشركات الحليفة والمشاريع التطويرية.

► **Legal Issues & Procedures**

No significant legal issues or proceedings have been filed against the Company during 9M 2018.

◀ **القضايا والإجراءات القانونية**

لم يتم رفع أية قضايا أو إجراءات قانونية جوهرية على الشركة أو لها ضد الغير وذلك خلال فترة التسعة أشهر الأولى من العام 2018.

► **Auditors**

Ernst & Young was re-elected as external auditors for 2018 at the Ordinary GA Meeting held on 25/04/2018.

◀ **مدققي الحسابات**

تم إعادة انتخاب شركة إرنست ويونغ كمدقق الحسابات الخارجي للشركة للعام 2018 وذلك في اجتماع الهيئة العامة العادية المنعقد بتاريخ 2018/04/25.


لؤي قواس
الرئيس التنفيذي
Louai Kawas
Chief Executive Officer


فادي نبهان
نائب الرئيس التنفيذي للشؤون المالية
Fadi Nabhan
Chief Financial Officer



PM

شركة سند للموارد الإنشائية المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة

30 أيلول 2018

قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة المختصرة
كما في 30 ايلول 2018

31 كانون الاول 2017 مدققة دولار امريكي	30 ايلول 2018 غير مدققة دولار امريكي	الموجودات
18,308,364	28,009,672	موجودات غير متداولة
7,234,216	1,340,390	عقارات والآلات ومعدات
25,360,302	25,360,302	مشاريع تحت التنفيذ
7,754,955	13,493,092	الشهرة
-	8,537,322	استثمار في شركات حليفة
1,069,472	2,511,202	استثمارات عقارية
59,727,309	79,251,980	ذمم مدينة
59,693,476	83,585,518	موجودات متداولة
13,038,341	10,232,172	ذمم مدينة
2,874,928	3,639,302	موجودات متداولة أخرى
6,285,019	8,727,604	المخزون
81,891,764	106,184,596	النقد والنقد المعادل
141,619,073	185,436,576	مجموع الموجودات
66,000,000	69,300,000	حقوق الملكية والمطلوبات
7,996,881	7,996,881	حقوق الملكية
1,144,557	1,020,502	رأس المال المدفوع
10,301,012	5,310,800	علاوة اصدار
85,442,450	83,628,183	احتياطي إجباري
2,941,008	4,101,844	ارباح مدورة
88,383,458	87,730,027	حق ملكية حملة الاسهم العائد إلى مساهمي الشركة الأم
14,134,776	17,999,209	حقوق جهات غير مسيطرة
-	542,942	مجموع حقوق الملكية
644,170	830,592	مطلوبات غير متداولة
14,778,946	19,372,743	قروض طويلة الاجل
15,712,675	34,986,225	مطلوبات ضريبية مؤجلة
90,854	1,246,000	مخصص تعويض نهاية الخدمة
20,976,402	38,259,630	تمويلات وتسهيلات ائتمانية
116,404	-	الجزء قصير الاجل من القروض طويلة الاجل
1,560,334	3,841,951	ذمم دائنة
38,456,669	78,333,806	مخصص ضريبة الدخل
53,235,615	97,706,549	مطلوبات متداولة أخرى
141,619,073	185,436,576	مجموع المطلوبات
		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

قائمة الدخل والدخل الشامل المرحلية الموحدة المختصرة
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 أيلول 2018

30 أيلول 2017	30 أيلول 2018	
غير مدققة	غير مدققة	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	الإيرادات
126,214,571	139,733,555	كلفة المبيعات
(113,536,431)	(129,403,601)	
12,678,140	10,329,954	
-	3,619,616	أرباح تقييم استثمارات عقارية
(3,722,954)	(4,342,871)	مصاريف إدارية وعامة
(611,735)	(869,880)	استهلاك عقارات وآلات ومعدات
987,727	(3,123,593)	فروقات تقييم عملات
(224,480)	(1,796,806)	مصروف فوائد
(116,903)	(216,894)	مخصص تدني ذمم مدينة
197,596	1,410,259	حصة المجموعة من نتائج أعمال الشركات الحليفة
1,152,856	-	أرباح بيع استثمارات عقارية
515,197	14,680	إيرادات أخرى
10,855,444	5,024,465	ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
(1,499,408)	(1,137,351)	مصروف ضريبة الدخل
9,356,036	3,887,114	ربح الفترة
-	-	بنود الدخل الشامل للفترة
9,356,036	3,887,114	صافي الدخل الشامل للفترة
		ويعود إلى:
9,081,107	2,726,278	مساهمي الشركة الأم
274,929	1,160,836	جهات غير مسيطرة
9,356,036	3,887,114	

شركة سند للموارد الإنشائية المساهمة العامة المحدودة

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة المختصرة
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 أيلول 2018

حقوق ملكية حملة الأسهم العائد إلى مساهمي الشركة الأم					
مجموع حقوق الملكية	حقوق جهات غير مسيطرة	المجموع	أرباح متورة	احتياطي إيجاري	علاوة إصدار
دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي
88,383,458	2,941,008	85,442,450	10,301,012	1,144,557	7,996,881
(1,240,545)	-	(1,240,545)	(1,116,490)	(124,055)	-
87,142,913	2,941,008	84,201,905	9,184,522	1,020,502	7,996,881
3,887,114	1,160,836	2,726,278	2,726,278	-	-
(3,300,000)	-	(3,300,000)	(3,300,000)	-	-
87,730,027	4,101,844	83,628,183	5,310,800	1,020,502	7,996,881
64,281,221	1,957,969	62,323,252	2,090,927	232,325	-
9,356,036	274,929	9,081,107	9,081,107	-	-
13,996,881	-	13,996,881	-	-	7,996,881
(175,698)	(175,698)	-	-	-	-
(400,000)	(400,000)	-	-	-	-
87,058,440	1,657,200	85,401,240	11,172,034	232,325	7,996,881
الرصيد كما في 30 أيلول 2017 (غير مدققة)					
إجمالي الدخل الشامل للفترة					
تسديدات رأس المال وعلاوة الإصدار					
شراء أسهم في شركات تابعة					
أرباح نقدية موزعة من شركة تابعة					
الرصيد كما في 30 أيلول 2018 (غير مدققة)					
الرصيد كما في 1 كانون الثاني 2017					
إجمالي الدخل الشامل للفترة					
تسديدات رأس المال وعلاوة الإصدار					
شراء أسهم في شركات تابعة					
أرباح نقدية موزعة من شركة تابعة					
الرصيد كما في 30 أيلول 2018 (غير مدققة)					
الرصيد كما في 1 كانون الثاني 2018					
أثر تطبيق معيار التقارير المالية الدولي رقم 9					
الرصيد كما في 1 كانون الثاني 2018 - بعد التعديل					
إجمالي الدخل الشامل للفترة					
توزيعات أرباح نقدية					
توزيعات أسهم مجانية					
الرصيد كما في 30 أيلول 2018 (غير مدققة)					

قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة المختصرة
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 أيلول 2018

30 أيلول 2017 غير مدققة دولار أمريكي	30 أيلول 2018 غير مدققة دولار أمريكي	إيضاح
أنشطة التشغيل		
10,855,444	5,024,465	ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
1,118,839	1,545,460	تعديلات:
(13,396)	-	استهلاك عقارات وآلات ومعدات
(1,152,856)	-	أرباح بيع عقارات وآلات ومعدات
287,993	217,126	أرباح بيع استثمارات عقارية
-	1,796,806	مخصص تعويض نهاية الخدمة
-	65,617	مصاريف تمويل
-	(3,619,616)	مخصص تدني استثمار في شركات حليفة
(495,802)	-	التغير في القيمة العادلة للاستثمارات العقارية
116,903	216,894	إيرادات فوائد
(197,596)	(1,410,259)	مخصص تدني ذمم مدينة
10,519,529	3,836,493	حصة المجموعة من نتائج أعمال الشركات الحليفة
التغير في رأس المال العامل:		
(38,020,647)	(26,791,211)	ذمم مدينة
(3,791,949)	(1,579,573)	موجودات متداولة أخرى
14,233,211	17,283,228	ذمم دائنة
(4,820,422)	(764,374)	المخزون
(1,203,859)	(279,306)	مطلوبات متداولة أخرى
(1,950,892)	(1,669,315)	دفعات ضريبة الدخل
(3,552)	(30,704)	دفعات تعويض نهاية الخدمة
(25,038,581)	(9,994,762)	صافي النقد المستخدم في أنشطة التشغيل
أنشطة الاستثمار		
(4,644,058)	(5,352,942)	التغير في العقارات وآلات ومعدات ومشاريع تحت التنفيذ
(175,698)	-	شراء أسهم في شركات تابعة
(733,954)	(4,393,495)	شراء أسهم شركات حليفة
5,710,905	-	بيع استثمارات عقارية
7,291,449	-	استثمارات محفظة الصندوق النقدي
7,448,644	(9,746,437)	صافي النقد المستخدم في أنشطة الاستثمار
أنشطة التمويل		
13,996,882	-	تسديدات رأس مال وعلاوة اصدار
9,945,555	24,293,129	قروض طويلة الأجل وتسهيلات ائتمانية
(400,000)	(312,539)	أرباح نقدية موزعة
-	(1,796,806)	مصاريف تمويل مدفوعة
(495,802)	-	إيرادات فوائد مقبوضة
23,046,635	22,183,784	صافي النقد من أنشطة التمويل
5,456,698	2,442,585	الزيادة في النقد والنقد المعادل
2,151,922	6,285,019	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
7,608,620	8,727,604	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة