

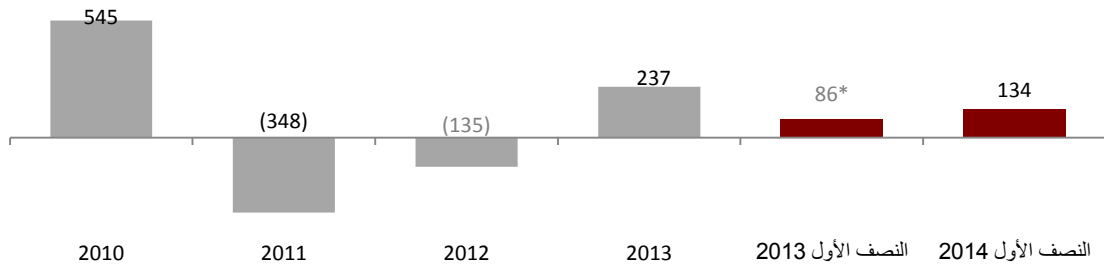
بالم هيلز للتعمير: نتائج النصف الأول تتضمن نمو مجمل المبيعات بأكثر من ضعفين مع تراجع الإلغاءات وارتفاع التعاقدات الجديدة

١٣٤,٤ مليون جنيه صافي الأرباح بعد خصم حقوق الأقلية مع تسجيل إيرادات بقيمة ٨٤٢ مليون جنيه خلال النصف الأول من عام ٢٠١٤

المؤشرات المالية | النصف الأول من عام ٢٠١٤

- بلغت الإيرادات المجمعة ٨٤٢ مليون جنيه، وهو نمو سنوي بمعدل ١٧,٥% رغم أن نتائج عام ٢٠١٣ تتضمن حصيلة بيع مشروع *The Village Mall* والتي نتج عنها إيرادات غير متكررة بقيمة ٢٤٠ مليون جنيه.
- بلغ مجمل الربح ٢٨٢,٥ مليون جنيه، وهو نمو سنوي بمعدل ٦٢,٣% مقارنة بـ ١٧٤,١ مليون جنيه خلال النصف الأول من عام ٢٠١٣. ويرتفع مجمل الربح بمعدل ضعفين في حالة استبعاد الإيرادات الاستثنائية المذكورة أعلاه.
- بلغ صافي الربح بعد حقوق الأقلية ١٣٤,٤ مليون جنيه، وهو انخفاض سنوي بمعدل ٢,٤%، غير أنه نمو سنوي بمعدل ٥٧% في حالة استبعاد الأرباح الاستثنائية بقيمة ٥٩ مليون جنيه والنتيجة عن عملية البيع المذكور أعلاه خلال النصف الأول من عام ٢٠١٣.

صافي الربح بعد خصم حقوق الأقلية | ٢٠١٠ – النصف الأول ٢٠١٤ | مليون جنيه



* صافي أرباح النصف الأول من عام ٢٠١٣ والبالغ ٨٦ مليون جنيه لا يتضمن أرباح الشركة من بيع مشروع *Village Mall* والبالغة ٥٢ مليون جنيه.

المؤشرات التشغيلية | النصف الأول من عام ٢٠١٤

- بلغ مجمل المبيعات (الحجوزات) ١,٧٣٧,٧ مليون جنيه، وهو نمو سنوي بمعدل ١٥٢% مقابل ٦٩٠,٦ مليون جنيه خلال النصف الأول من العام الماضي. وبلغ صافي المبيعات الجديدة ١,٥٩٢,٦ مليون جنيه مقابل ٤٩٩,٣ مليون جنيه في النصف الأول من عام ٢٠١٣.
- بلغت التعاقدات الجديدة ٢,٤٩,٩ مليون جنيه خلال النصف الأول من عام ٢٠١٤، وهو نمو سنوي بمعدل ١٤٦% مقابل ٥٠٨,٢ مليون جنيه خلال نفس الفترة من العام الماضي.
- تتبنى شركة بالم هيلز للتعمير استراتيجية جديدة لتحقيق النمو المستدام من خلال خمسة محاور رئيسية تتضمن استحداث مصادر تحقيق الإيرادات المتكررة، والتوسع بعروض ومنتجات الشركة، وتنمية أعمال الشركة خارج السوق المصري، وتسريع وتيرة تسليم المشروعات الحالية، وتنمية الربحية بشتى الأنشطة.

القاهرة في ٣١ أغسطس ٢٠١٤

أعلنت شركة بالم هيلز للتعمير (*PHDC.CA / PHDC.EY*) – الشركة الرائدة في مجال التطوير العقاري بالسوق المصري – عن النتائج المالية والتشغيلية للفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤، حيث بلغ صافي الربح بعد خصم الضرائب وحقوق الأقلية ١٣٤,٤ مليون جنيه، مع تحقيق إيرادات بقيمة ٨٤١,٧ مليون جنيه.

قامت الشركة فعليًا باستلام مبلغ وقدره ١٩٠ مليون جنيه حيث قام المشتري بالسداد نقدًا بدلاً من السداد على ** عام.

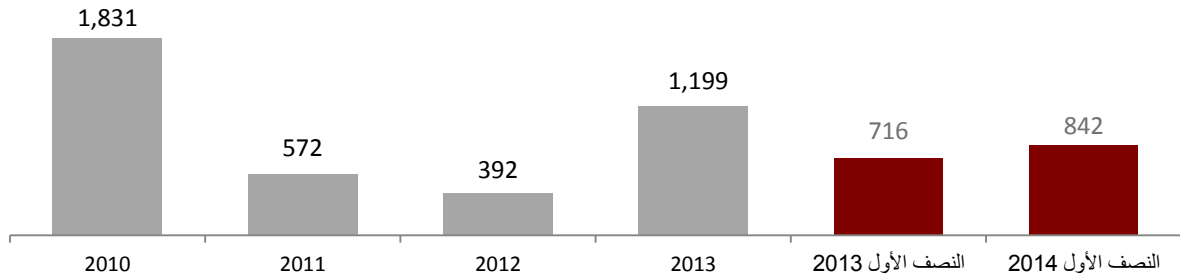
وفي هذا السياق أعرب طارق عبد الرحمن الرئيس التنفيذي المشارك لشركة بالم هيلز للتعمر، أن نتائج النصف الأول تعكس مردود استراتيجية النمو التي تتبناها الإدارة بقدر ما تعكس ثقة العملاء في نموذج أعمال الشركة وقدرتها على تسليم الوحدات والمشروعات المختلفة في المواعيد المتفق عليها ووفقاً لمعايير الجودة التي ترقى لمستواهم. وتوقع عبد الرحمن أن تتعكس بوادر التعافي الاقتصادي مصحوباً بالمردود الإيجابي لاستراتيجية الشركة في مواصلة تسجيل النتائج القوية خلال المرحلة المقبلة.

وتابع عبد الرحمن أن الشركة ستركز خلال النصف الثاني من العام على تحقيق عدة أهداف طويلة الأجل، من استحداث وتنمية مصادر تحقيق الإيرادات المتكررة، والتوسع بعروض ومنتجات الشركة لتغطية شريحة أكثر اتساعاً من العملاء، مع شراء المزيد من الأراضي بالقاهرة الجديدة، وتسريع وتيرة تسليم المشروعات الحالية، فضلاً عن تنمية الربحية بشتى أنشطة ومشروعات الشركة.

تحسن ملحوظ بالنتائج المالية المجمعة

بلغت الإيرادات المجمعة (صافي المبيعات المسجلة) ٨٤١,٧ مليون جنيه خلال النصف الأول من عام ٢٠١٤، بزيادة سنوية تبلغ ١٧,٥% عما كان عليه نتائج النصف الأول من عام ٢٠١٣. تعكس حصيلة بيع مشروع *The Village Mall* والتي نتج عنها إيرادات غير متكررة بقيمة ٢٤٠ مليون جنيه. في حالة استبعاد تلك الإيرادات الاستثنائية ترتفع إيرادات الشركة بمعدل ٧٧% خلال النصف الأول من عام ٢٠١٤.

الإيرادات المجمعة | ٢٠١٠ – النصف الأول ٢٠١٤ | مليون جنيه



يرجع نمو الإيرادات إلى طفرة المبيعات بمشروعات *Woodville Palm Katameya Golf Extension*، *Katameya Golf*، *Hacienda White I*، *Hacienda White II*، إلى جانب إيرادات تسليم الوحدات بمشروعات *Village* و *Casa*.

وقد ارتفع مجمل الربح بمعدل ٦٢% في ضوء نمو الإيرادات، على الرغم من الزيادة الطفيفة بنسبة ٣% في تكلفة المبيعات. وبلغ هامش مجمل الربح ٣٤% مقارنة بـ ٢٤% خلال النصف الأول من عام ٢٠١٣، علماً بأنه في حالة استبعاد تأثير بيع مشروع *Village Mall* خلال النصف الأول من عام ٢٠١٣ يرتفع هامش مجمل الربح بمعدل سنوي ١٩٠%. ويعكس نمو مجمل الربح زيادة أسعار البيع بمعدل ٢٥% تقريباً فضلاً عن نمو حجوزات الفيلات التي تسمح بتسجيل إيرادات بيع الأراضي.

شهدت المصاريف الإدارية والعمومية والتسويقية زيادة ملحوظة خلال النصف الأول نظراً لزيادة عمولات البيع وتكاليف حملة التسويق والدعاية الناجحة التي بدأتها الشركة أواخر عام ٢٠١٣ ودخلت المرحلة الثانية خلال الربع الثاني من عام ٢٠١٤، غير أن الإدارة مطمئنة لهذه الزيادة في ضوء التقديرات الداعمة لقدرة الشركة على استعادة النمو. وتجدر الإشارة إلى أن المرحلة الأولى من حملة التسويق ركزت على إعادة بناء علامة الشركة في السوق بينما تركز المرحلة الراهنة على تنمية وعي الجمهور بمشروعاتنا المختلفة.

تجدر الإشارة إلى أنه في حالة استبعاد أرباح بيع مشروع *Village Mall* خلال النصف الأول من عام ٢٠١٣، والتي بلغت ٥٩ مليون جنيه، فإن الأرباح التشغيلية قبل خصم الضرائب والفوائد والإهلاك والاستهلاك تسجل ارتفاعاً سنوياً بمعدل ٤١,٤%، وهي زيادة كبيرة قابلت ارتفاع القيمة الدلالية للمصاريف الإدارية والعمومية والتسويقية.

أدت زيادة المصروفات إلى تراجع صافي الربح بعد خصم حقوق الأقلية بمعدل ٢,٤% ليبلغ ١٣٤,٤ مليون جنيه، علماً بأنه في حالة استبعاد الأرباح الاستثنائية بقيمة ٥٩ مليون جنيه خلال النصف الأول من عام ٢٠١٣، فإن صافي الربح سيقفز بمعدل ٥٧% مقارنة بالعام الماضي. وتجدر الإشارة إلى أن صافي الأرباح تأثر كذلك بارتفاع مصروفات الفائدة على مديونيات شراء الأراضي بمعدل ٢٥% نتيجة إعادة جدولة المدفوعات الخاصة بأراضي مشروع *Golf Extension*.

٢ تقوم بالم هيلز للتعمر بتسجيل إيرادات أراضي الفيلات والتاونهاوس عند توقيع العقود، على أن يتم تسجيل إيرادات البناء وفقاً لنسبة الاكتمال بحد أدنى ٥٠%، أما إيرادات الشقق والمباني متعددة الطوابق فيتم تسجيل إيراداتها عند التسليم. وعليه فإن إجمالي الإيرادات المسجلة بنتائج فترة معينة لا يعكس إيرادات الحجوزات والبناء للفيلات التي لم تتعد نسبة اكتمالها ٥٠%، ولا يعكس أية إيرادات من الشقق.

وعلى صعيد الأنشطة التمويلية، أوشكت الشركة على إتمام المحادثات الخاصة بقرض مشترك متوسط الأجل تبلغ قيمته ٢,٤ مليار جنيه من أجل المساهمة في سرعة تنفيذ الإنشاءات الجديدة، علمًا بأن الشركة حصلت على تمويل معبري بقيمة ٤٠٠ مليون جنيه خلال الربع الثاني من عام ٢٠١٤ إلى حين إتمام الاتفاقية النهائية للقرض المشترك.

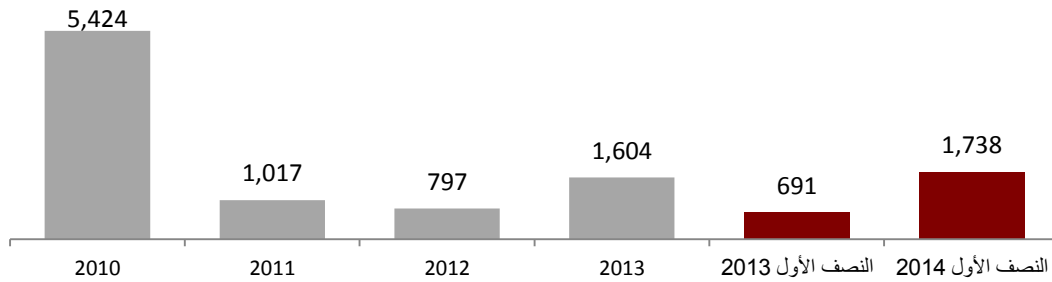
وأوضح المهندس محمد سلطان، الرئيس التنفيذي أن خطط تسريع وتيرة الإنشاءات وما يرتبط بها من مصروفات الأراضي وتكاليف الدعاية والتسويق كانت الدافع الرئيسي وراء ترتيب القرض المشترك بقيمة ٢,٤ مليار جنيه هذا العام، وأن الشركة تعمل حاليًا على إتمام الاتفاقية النهائية للقرض. وتابع عبد الرحمن أن الشركة تعتزم استخدام القرض في تمويل أعمال الإنشاء وتطوير البنية التحتية وكذلك المصاريف الإدارية والعمومية والتسويقية وسداد أقساط الأراضي بعدة مشروعات تتضمن *Palm*، *Palm Parks*، *Golf Extension*، *Golf View*، *Hacienda White II* و *Hills Katameya*.

أبرز مؤشرات الأداء التشغيلي

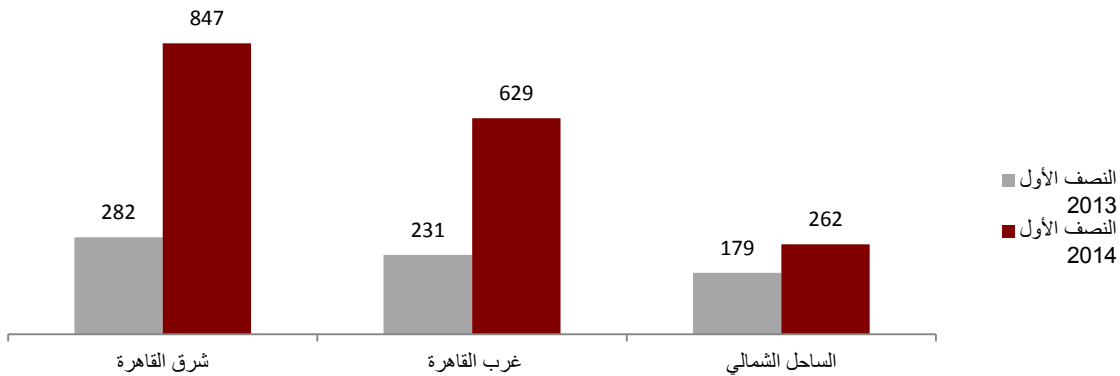
١. تحسن كبير في المبيعات

بلغ مجمل المبيعات (الحجوزات) ١,٧ مليار جنيه في النصف الأول من عام ٢٠١٤، وهو نمو سنوي بأكثر من ضعفين مقابل ٦٩٠,٥ مليون جنيه خلال النصف الأول من عام ٢٠١٣، علمًا بأن المبيعات الجديدة يتم تسجيلها كإيرادات عند إبرام الاتفاقيات التعاقدية الملزمة مع العملاء. ويرجع نمو المبيعات الجديدة إلى عدة عوامل أبرزها المكانة التي تحظى بها علامة بالم هيلز بين العملاء، فضلاً عن تسريع وتيرة الإنشاءات بجميع مشروعات الشركة. وتتطلع الشركة إلى مواصلة تلبية الطلب السوقي مستفيدة من تنوع العروض والمنتجات وبدعمها في ذلك المكانة الراسخة التي تحظى بها علامة بالم هيلز للتعمير.

مجمل المبيعات | ٢٠١٠ – النصف الأول ٢٠١٤ | مليون جنيه



التوزيع الجغرافي لمجمل المبيعات | النصف الأول ٢٠١٣ – النصف الأول ٢٠١٤ | مليون جنيه



وقد بلغت القيمة الإجمالية للحجوزات ١٣,٦ مليار جنيه بنهاية النصف الأول من عام ٢٠١٤.

٢. استعادة الأراضي وافتتاح مشروع *Village Gardens October*

توصلت الشركة إلى اتفاق مع مجلس الوزراء وهيئة المجتمعات العمرانية الجديدة خلال الربع الثاني، بشأن استئناف العمل في مساحة ٥٦,٧٧ فدان ضمن الأراضي المخصصة لتطوير مشروع عقاري متعدد الأغراض تحت اسم *Village Gardens October*.

يقع المشروع في مدينة السادس من أكتوبر ويضم مجموعة هائلة من الوحدات السكنية الملائمة لشريحة واسعة من الجمهور والعملاء. ومن المخطط أن يتضمن المشروع إلى جانب العقارات السكنية ما يصل إلى ٢٨ ألف متر مربع من المساحات المخصصة للأنشطة التجارية في إطار استراتيجية بالم هيلز لتنمية واستحداث مصادر تحقيق الإيرادات المتكررة. وتعمل الشركة حاليًا على إتمام التصميمات الفريدة التي يتميز بها المشروع سعياً لافتتاحه خلال الربع الأخير من هذا العام وفقاً للموعد المحدد خلال الربع الأخير من عام ٢٠١٤.

٣. استراتيجية جديدة لتنمية النشاط التجاري

تقوم استراتيجية بالم هيلز على خمسة محاور رئيسية أبرزها استحداث وتنمية مصادر الإيرادات المتكررة من الأنشطة التجارية مثل مشروعات قطاع الضيافة والتجزئة لتمثل ما يتراوح بين ٢٥% و ٣٠% من إجمالي إيرادات الشركة. ويتحقق ذلك بتحويل مشروعات بالم هيلز إلى وجهات عمرانية حيوية عبر تطوير محفظة الأراضي المخصصة للأنشطة التجارية والترفيهية.

وإلى جانب تخصيص ٢٨ ألف متر مربع لتطوير الأنشطة التجارية بمشروع *Village Gardens October*، قامت الشركة برصد مساحات تجارية تبلغ ٤٢٠٠ متر مربع بمشروع *Village Avenue* الذي يبعد ١ كم عن مدينة الرحاب، من أجل تطويرها بالاشتراك مع أبرز شركات تجارة التجزئة بالسوق المصري.

٤. خطط تنويع النشاط

بلغت مساحة الأراضي المملوكة للشركة ٢٣,٢ مليون متر مربع اعتباراً من ٣٠ يونيو ٢٠١٤، وذلك في مناطق جذابة متنوعة بين غرب القاهرة والساحل الشمالي. ويدخل في ذلك أراض غير مستخدمة تبلغ مساحتها ٧ مليون متر مربع على طريق القاهرة الإسكندرية الصحراوي، إلى جانب ٥ مليون متر مربع في المملكة العربية السعودية.

وتتطلع الشركة حاليًا إلى الاستحواذ على أراض جديدة وتطوير مشروعات جديدة بالتعاون مع شركات أخرى في إطار استراتيجية تنويع النشاط، مع التركيز على منطقة شرق القاهرة حيث قاربت الشركة على استنفاد أراضيها الممتدة على مساحة ١,٨ مليون متر مربع.

٥. كفاءة توظيف محفظة الأراضي

تحرص استراتيجية بالم هيلز على تعظيم مستويات الربحية من خلال كفاءة توظيف محفظة الأراضي. وقد قامت الشركة بإدخال بعض التعديلات والتحسينات على التصميمات مما أثمر عن زيادة عدد الوحدات وإجمالي المساحات البيعية في مشروعات *Hacienda Bay* و *Golf Views*. ومن المتوقع أن تساهم هذه الخطوة في تنمية إيرادات الشركة وزيادة الربحية وكذلك التوسع بعروض ومنتجات الشركة لجذب شريحة أكثر اتساعاً من العملاء مع الالتزام بأعلى معايير الجودة.

وساهمت هذه التحسينات في زيادة محفظة الوحدات العقارية بواقع ٤٥٠ وحدة إلى جانب إضافة أكثر من ٦٠ ألف متر مربع من المساحات البيعية. وتتوقع الإدارة أن تنعكس هذه التحسينات في تسجيل أرباح تشغيلية قبل خصم الضرائب والفوائد والإهلاك والاستهلاك بقيمة ٥٨٠ مليون جنيه خلال السنوات المقبلة.

النظرة المستقبلية

أحرزت الشركة تقدماً ملحوظاً باستراتيجية استحداث وتنمية مصادر تحقيق الإيرادات المتكررة وتتوقع حصاد ثمار ذلك خلال السنوات المقبلة من خلال اتفاقية التطوير المشترك للأراضي التجارية بمشروع *Village Avenue*، فضلاً عن تطوير مساحات تجارية ومشروعات تجارة التجزئة على مساحة ٢٨ ألف متر مربع بمشروع *Village Gardens October* (تحت التصميم حاليًا ويقع على محور ٢٦ يوليو بمدينة السادس من أكتوبر). وتتطلع الشركة إلى فتح باب المبيعات بمشروع *Village Gardens October* خلال الربع الأخير من هذا العام وكذلك الاستحواذ على المزيد من الأراضي بالقاهرة الجديدة لتنمية إيرادات الشركة خلال المرحلة القادمة.

وفيما يلي استعراض موجز لنتائج بالم هيلز للتعقيب عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤. ويمكن الاطلاع على القوائم المالية المجمعة التي تم إعدادها وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وتحميلها عبر زيارة الموقع الإلكتروني للشركة

www.palmhillsdevelopments.com

قائمة الدخل المجمعة (معايير المحاسبة المصرية)

النصف الأول ٢٠١٣	النصف الأول ٢٠١٤	جنيه مصري
17.5%	716,325,789	841,694,606
3.1%	(542,263,121)	(559,194,607)
62.3%	174,062,668	282,499,999
9.3 pts	24.3%	33.6%
159.5%	(5,354,337)	(13,892,266)
143.5%	(40,728,414)	(99,169,219)
(18.1%)	(5,888,189)	(4,820,135)
(2.7%)	189,734,813	184,655,080
(4pts)	26%	22%
9.8%	(4,362,823)	(4,789,848)
(57.2%)	(426,178)	(182,400)
19.8%	(27,202,973)	(32,576,144)
25.3%	(56,855,277)	(71,233,037)
61.0%	(140,818,191)	(226,663,049)
(10.2%)	2,757,780	2,475,384
(23.4%)	88,952,585	68,125,067
1596.9%	124,773	2,117,214
(39.0%)	30,680,176	18,704,186
(100.0%)	883,860	
(5.9%)	123,399,174	91,421,851
(6.0%)	156,643,651	147,258,801
1961.9%	(21,902)	(451,597)
(20.4%)	(150,663)	(120,000)
(6.3%)	156,471,086	146,687,204
(2.4%)	137,756,968	134,438,349
(34.5%)	18,714,118	12,248,855
(6.3%)	156,471,086	146,687,204
(4.4 pts)	21.8%	17.4%

الميزانية المجمعة (معايير المحاسبة المصرية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٣٠ يونيو ٢٠١٤
125,066,417	124,118,283
1,085,262,463	1,085,262,463
5,082,625	5,082,625
1,429,408,400	2,316,390,145
353,874,855	358,943,678
157,806,743	162,806,743
329,186,036	315,341,308
1,390,734	1,390,734
3,487,078,273	4,369,335,979
5,975,149,080	6,169,457,328
111,047,504	169,966,598
1,273,423,714	995,007,265
64,351,262	57,059,904
1,456,050,650	1,357,200,553
340,304,710	623,452,855
162,529,345	150,123,767
130,282,380	141,160,163
27,286,499	39,900,551
9,540,425,144	9,703,328,984
13,027,503,417	14,072,664,963
56,966,978	52,780,265
226,711,926	55,012,462
4,145,094,928	4,477,912,160
233,975,520	211,947,350
8,700,000	8,843,920
134,310,897	75,334,703
644,076,309	663,613,818
125,108,586	111,300,482
726,317,030	745,464,449
215,083,852	268,939,667
305,548,453	656,009,837
65,326,188	65,777,785
440,824,684	480,986,498
7,328,045,351	7,873,923,396
2,212,379,793	1,829,405,588
5,699,458,066	6,198,741,567
2,096,640,000	2,696,640,000
558,109,843	559,040,436
524,212,885	524,212,885
(186,722,625)	(47,608,318)
238,888,791	134,438,349
3,231,128,894	3,866,723,352
245,042,204	248,882,982
3,476,171,098	4,115,606,334
303,062,799	314,871,366
778,465,893	694,722,858
5,836,241	5,956,224
334,404,539	363,396,461
801,517,496	704,188,324
2,223,286,968	2,083,135,233
5,699,458,066	6,198,741,567

جنيه مصري

الأصول طويلة الأجل

استثمارات في شركات شقيقة

استثمارات عقارية

استثمارات مالية متاحة للبيع

أوراق قبض - طويلة الأجل

مشروعات تحت التنفيذ

مسدد تحت حساب استثمارات

أصول ثابتة - بالصفافي

أصول أخرى

إجمالي الأصول طويلة الأجل

الأصول المتداولة

أعمال تحت التنفيذ

النقدية بالصندوق ولدى البنوك

أوراق القبض - قصيرة الأجل

استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر

عملاء - أرصدة مدينة

موردون ومقاولون - دفعات مقدمة

المدينون والأرصدة المدينة الأخرى

جاري أطراف ذات العلاقة - مدينة

مسدد تحت حساب شراء أراضي

إجمالي الأصول المتداولة

إجمالي الأصول

الالتزامات المتداولة

بنوك دائنة

بنوك سحب على المكشوف

عملاء - دفعات مقدمة

التزامات استكمال مرافق

مخصصات

دائنو شراء الأراضي - قصيرة الأجل

جاري أطراف ذات علاقة - أرصدة دائنة

دائنو شراء استثمارات

أوراق دفع - قصيرة الأجل

قروض - قصيرة الأجل

موردون ومقاولون

ضرائب دخلية

دائنون وأرصدة دائنة أخرى

إجمالي الالتزامات المتداولة

رأس المال العامل

إجمالي الاستثمار

ويتم تمويله على النحو التالي

حقوق الملكية

رأس المال المصدر والمدفوع

احتياطي قانوني

احتياطي خاص

(خسائر) مرحلة

أرباح الفترة

إجمالي حقوق الملكية

حقوق الأقلية

إجمالي حقوق الملكية بعد حقوق الأقلية

التزامات طويلة الأجل

دائنو شراء الأراضي - طويلة الأجل

أوراق دفع - طويلة الأجل

ضرائب مؤجلة

التزامات طويلة الأجل - اتحاد الملاك

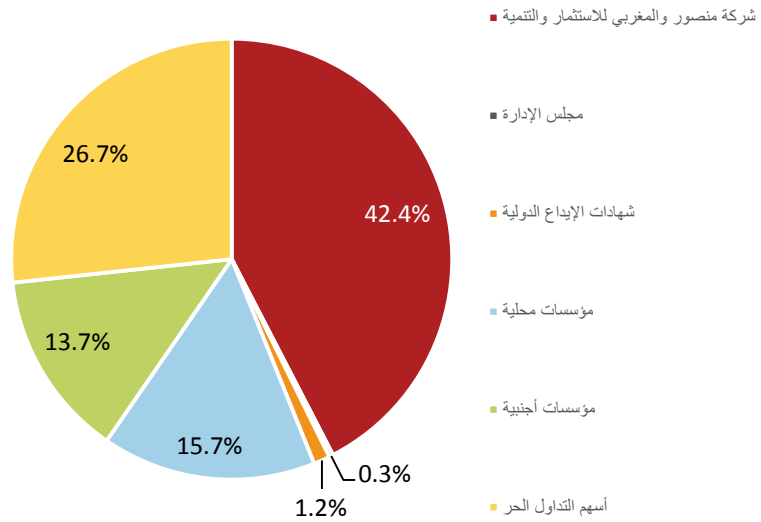
قروض - طويلة الأجل

إجمالي الالتزامات طويلة الأجل

إجمالي تمويل الاستثمار

بالم هيلز للتعمير (PHDC.CA / PHDC.EY) هي الشركة الرائدة في مجال التطوير العقاري بالسوق المصري. تأسست الشركة في عام ٢٠٠٥ من جانب شركة منصور والمغربي للاستثمار والتنمية بغرض إقامة المجتمعات العمرانية الفاخرة ذات القدرة على تحقيق الاكتفاء الذاتي. تحظى شركة بالم هيلز بأكثر العلامات التجارية رواجًا في مجال التطوير العقاري بمصر وهي مدرجة بالبورصة المصرية وبورصة لندن. تعرف على المزيد من المعلومات عن شركة بالم هيلز للتعمير زيارة الموقع الإلكتروني للشركة: www.palmhillsdevelopments.com

هيكل المساهمين اعتبارًا من ٣٠ يونيو ٢٠١٤



أرقام إدارة علاقات المستثمرين

الأستاذة علا طویل

مدير علاقات المستثمرين

تليفون ٢٠٢ ٣٥٣٥١٢٠٠ (داخلي) ١٦٥٨

ola.tayel@phdint.com

Palmhillsdevelopments.com

إبراء الذمة القانونية

هذا المستند قد يحتوي على "بيانات تطلعية" مبنية على توقعات شركة بالم هيلز للتعمير، وتقديراتها، وآرائها، وإيمانها في الوقت الحالي، دون أن تستند إلى حقائق تاريخية معينة. وتعكس هذه البيانات الرؤى الحالية للشركة فيما يخص الأحداث المستقبلية وهي عرضة للمخاطر والافتراضات ومن ثم لا يفترض الاستناد إليها دون دراسة وافية. من الممكن تحديد تلك البيانات من خلال استخدام بعض الألفاظ التطلعية مثل "سوف"، "مخطط"، "توقعات"، "تنبؤات" بالإضافة إلى التوضيحات المشابهة ومن خلال مناقشة الاستراتيجيات أو الخطط أو النوايا. وقد تحتوي هذه البيانات على أوصاف للاستثمارات المخطط لها أو الجاري تنفيذها أو تطويرها من قبل الشركة. وقد تتسبب عوامل متعددة في أن تصبح البيانات المتعلقة بأداء الشركة والقرارات والنتائج الفعلية مختلفة عن أي نتائج تقديرية من الممكن أن يتم استنتاجها أو استنباطها من هذه البيانات التطلعية.