

مجمع شركات المناعي ش.م.ق.ع.
الدوحة - قطر

البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة
مع تقرير مدقق الحسابات المستقل حول المراجعة
لفترة السنة أشهر المنتهية في
٣٠ يونيو ٢٠١٧

مجمع شركات المناعي (ش.م.ق.ع.)

البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة مع تقرير مدقق الحسابات المستقل حول المراجعة

لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

صفحة	الفهرس
٢-١	تقرير مدقق الحسابات المستقل حول المراجعة
٤-٣	بيان المركز المالي المرحلي المختصر الموحد
٥	بيان الربح أو الخسارة المرحلي المختصر الموحد
٦	بيان الدخل الشامل المرحلي المختصر الموحد
٧	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المختصر الموحد
٨	بيان التدفقات النقدية المرحلي المختصر الموحد
٢٢-٩	إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

كي بي ام جي
منطقة رقم ٢٥ الدائري الثالث
ص.ب: ٤٤٧٣، الدوحة
دولة قطر
تليفون: +٩٧٤ ٤٤٥٧ ٦٤٤٤
فاكس: +٩٧٤ ٤٤٤٢ ٥٦٢٦
الموقع الإلكتروني: www.kpmg.com.qa

تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

إلى

مجلس إدارة

مجمع شركات المناعي (ش.م.ق.ع).

الدوحة - قطر

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المختصر الموحد المرفق لمجمع شركات المناعي (ش.م.ق.ع.) ("الشركة") والشركات التابعة لها (والمشار إليها مجتمعة بـ "المجموعة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ والتي تتضمن:

- بيان المركز المالي المرحلي المختصر الموحد كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٧،
- بيان الربح أو الخسارة المرحلي المختصر الموحد لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧،
- بيان الدخل الشامل المرحلي المختصر الموحد لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧،
- بيان التغييرات في حقوق الملكية المرحلي المختصر الموحد لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧،
- بيان التدفقات النقدية المرحلي المختصر الموحد لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧،
- الإيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي الخاص بمهام المراجعة رقم ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة". تشمل أعمال مراجعة المعلومات المالية المرحلية على الاستفسار من المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات مراجعة تحليلية بالإضافة إلى إجراءات أخرى. إن نطاق المراجعة يقل كثيراً عن نطاق التدقيق الذي يتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق وبالتالي لا يمكننا من الحصول على التأكيد الذي يجعلنا على علم بجميع الأمور الهامة التي يمكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق. وعليه، فإننا لا نبدي رأي تدقيق.

تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة (تابع)

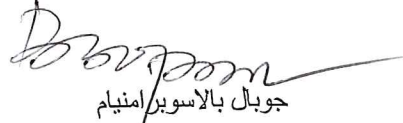
النتيجة

استناداً إلى ما قمنا به من أعمال المراجعة فإنه لم يتبادر إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة المرفقة غير معدة، من كافة الجوانب الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية".

أمر آخر

تمت مراجعة البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة المقارنة للشركة كما في ولفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ بواسطة مدقق حسابات آخر والذي أبدى في تقرير مراجعته بتاريخ ١٠ أغسطس ٢٠١٦ عن نتيجة مراجعة متحفظة.

وتم تدقيق البيانات المالية الموحدة المقارنة للشركة كما في والسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ بواسطة نفس المدقق والذي أبدى في تقرير تدقيقه بتاريخ ٢٨ فبراير ٢٠١٧ عن رأي تدقيق غير مُعدل.



جوبال بالاسوبرامينام
سجل مراقبي الحسابات رقم ٢٥١
كي بي إم جي
بترخيص من هيئة قطر للأسواق المالية: مدقق خارجي
رخصة رقم ١٢٠١٥٣

٩ أغسطس ٢٠١٧
الدوحة
دولة قطر

مجمع شركات المناعي (ش.م.ق.ع.)

بيان المركز المالي المرحلي المختصر الموحد

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)	إيضاحات	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري		
			الموجودات
			الموجودات المتداولة
١٥٣,٤٤٠	٢٢٨,٠٧٣	٤	نقد وأرصدة لدى البنوك
٨٩٣,٢٠٤	١,١٨٣,٦٠٨	٥	ذمم تجارية وأخرى مدينة
٣٣,٨٨٦	٤٠,٢٦٩		مستحق من أطراف ذات علاقة
٢,٣٥٨,٠٧٢	٢,١٥٤,٣١٤	٦	مخزون
٣,٤٣٨,٦٠٢	٣,٦٠٦,٢٦٤		مجموع الموجودات المتداولة
			الموجودات غير المتداولة
٤٣,٩٧٩	٦٢,٦٦٦	٥	ذمم تجارية وأخرى مدينة
٣٢,٥٤٤	٣٧,٧٩٧		مستحق من أطراف ذات علاقة
٤٠,٠٣٤	٣٨,٣٤٤	٧	استثمارات متاحة للبيع
١٥,٨١٣	١٥,٤٧٤	٨	استثمار في شركات مشاريع مشتركة
٢,٤١٧,٦٠٠	٢,٥٥٥,٠٤٣	٩	استثمار في شركات زميلة
١,٢٠٨,٢٠٧	١,٢٠٦,٨٥٩	١٠	شهرة وموجودات غير ملموسة أخرى
٤٣٧,٧١٦	٤٥٦,٤٣٥	١١	ممتلكات وآلات ومعدات
٩٧,٤١٦	٩٥,٢١٧	١٢	استثمارات عقارية
٤,٢٩٣,٣٠٩	٤,٤٦٧,٨٣٥		مجموع الموجودات غير المتداولة
٧,٧٣١,٩١١	٨,٠٧٤,٠٩٩		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق الملكية
			المطلوبات
			المطلوبات المتداولة
١٦٥,٢١٣	١٤١,٤٥٩	٤	سحب على المكشوف من البنوك
١,٣٧٧,٩١٧	١,٨٥٦,١٨٨	١٣	قروض وتسهيلات تحمل فوائد
٢,٤٢٦	٢,٣٣٥		مستحق لأطراف ذات علاقة
١,١٧١,٥٨٧	١,٠٢٨,٠٠١	١٤	ذمم تجارية وأخرى دائنة
٢,٧١٧,١٤٣	٣,٠٢٧,٩٨٣		مجموع المطلوبات المتداولة
			المطلوبات غير المتداولة
٢,٣٠٦,٣١٠	٢,٢٠٧,٣٥٩	١٣	قروض وتسهيلات تحمل فوائد
١٨,٠٦٦	١١,٩٢١	١٤	ذمم تجارية وأخرى دائنة
١١٢,٢٣٥	١١٣,٢٨٩		مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
٢,٤٣٦,٦١١	٢,٣٣٢,٥٦٩		مجموع المطلوبات غير المتداولة
٥,١٥٣,٧٥٤	٥,٣٦٠,٥٥٢		مجموع المطلوبات

(يتبع)

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

مجمع شركات المناعي (ش.م.ق.ع.)

بيان المركز المالي المرحلي المختصر الموحد

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)	إيضاحات
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
٤٥٦,١٩٢	٤٥٦,١٩٢	١٥
١,٠٨٣,٤٥٦	١,٠٨٣,٤٥٦	١٦
٤,٦٣٠	٤,٦٣٠	
(١٤٣,٧٤٣)	٧,٧٢٩	
١٨٢,٤٧٧	-	
(٥٨٨,٠٥٨)	(٥٨٨,٠٥٨)	
١,٥٨٣,٣١٢	١,٧٤٩,٧٩٣	
٢,٥٧٨,٢٦٦	٢,٧١٣,٧٤٢	
(١٠٩)	(١٩٥)	
٢,٥٧٨,١٥٧	٢,٧١٣,٥٤٧	
٧,٧٣١,٩١١	٨,٠٧٤,٠٩٩	

حقوق الملكية
رأس المال
احتياطي قانوني
احتياطي إعادة تقييم
احتياطي تحويل عملات أجنبية
أرباح مقترح توزيعها
احتياطي استحواذ
أرباح مدورة
حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة
حصص غير مسيطرة
مجموع حقوق الملكية
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

اعتمد مجلس الإدارة هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة وصرح بإصدارها بتاريخ ٩ أغسطس ٢٠١٧:



آليك غريوال
عضو مجلس الإدارة والمدير التنفيذي
للمجموعة



الشيخ سحيم بن عبدالله ال ثاني
نائب رئيس مجلس الإدارة

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

مجمع شركات المناعي (ش.م.ق.ع.)

بيان الربح أو الخسارة المرحلي المختصر الموحد

لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

لفترة السنة أشهر المنتهية في		إيضاحات
٣٠ يونيو ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٧	
(مراجعة)	(مراجعة)	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
٢,٤٩٦,٦٠٧	٢,٣١٦,٩٢٧	الإيرادات
(١,٨٨٨,٨٨٢)	(١,٧٦٧,٢٥٥)	التكاليف المباشرة
٦٠٧,٧٢٥	٥٤٩,٦٧٢	إجمالي الربح
٧٢,٨٠٩	٤٨,٥١٣	إيرادات أخرى
٥٥,٩٠٥	٣٩,٦١٥	حصة من أرباح شركات زميلة وشركات مشاريع مشتركة
(٢٣٥,٧٩٩)	(٢٠٠,٨١٤)	مصروفات عمومية وإدارية
(١٧١,٩٥١)	(١٥٤,٠١٦)	مصروفات بيع وتوزيع
٣٢٨,٦٨٩	٢٨٢,٩٧٠	الربح قبل الفوائد والإهلاك والإطفاء
(٥٧,٦٠٢)	(٧١,٥٦٥)	تكاليف تمويل
(٥٢,٢٣٥)	(٤٥,٠٠٦)	إهلاك وإطفاء
٢١٨,٨٥٢	١٦٦,٣٩٩	صافي الربح للفترة
٢١٩,٦٤٥	١٦٦,٤٨١	عائد إلى:
(٧٩٣)	(٨٢)	مساهمي الشركة
٢١٨,٨٥٢	١٦٦,٣٩٩	حصص غير مسيطرة
٤,٨١	٣,٦٥	العائد على السهم:
		العائد الأساسي والمخفف على السهم من الأرباح لمساهمي الشركة - (ريال قطري)

١٨

مجمع شركات المناعي (ش.م.ق.ع.)

بيان الدخل الشامل المرحلي المختصر الموحد

لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

لفترة السنة أشهر المنتهية في		
٣٠ يونيو ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٧	
(مراجعة)	(مراجعة)	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
٢١٨,٨٥٢	١٦٦,٣٩٩	صافي ربح الفترة
٢٩٣	١٥١,٤٧٢	الدخل الشامل الآخر
٢١٩,١٤٥	٣١٧,٨٧١	تعديلات أسعار صرف العملات الأجنبية
		إجمالي الدخل الشامل للفترة
٢١٩,٩٣٨	٣١٧,٩٥٣	عائد إلى:
(٧٩٣)	(٨٢)	مساهمي الشركة
٢١٩,١٤٥	٣١٧,٨٧١	حصص غير مسيطرة

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

مجمع شركات المناعي (ش.م.ق.ع.)

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلية المختصر الموحد

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

حقوق الملكية العائدة إلى

المجموع	حصول		مساهمي الشركة		أرباح مدورة		احتياطي استحواد		أرباح مقترح توزيعها		احتياطي تحويل عمالات أجنبية		احتياطي إعادة تقييم		احتياطي قانوني		رأس المال	
	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري
٢,٤٠٨,٤٢٢	٧	٢,٤٠٨,٤١٥	١,٢٣٨,٠٩٣	(٥٨٨,٠٥٨)	٢٢٨,٠٩٦	(١٣,٩٩٤)	٤,٦٣٠	١,٠٨٣,٤٥٦	٤٥٦,١٩٢									
٢١٨,٨٥٢	(٧٩٣)	٢١٩,٦٤٥	٢١٩,٦٤٥	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٢٩٣	-	٢٩٣	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٢١٩,١٤٥	(٧٩٣)	٢١٩,٩٣٨	٢١٩,٦٤٥	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(٢٢٨,٠٩٦)	-	(٢٢٨,٠٩٦)	-	-	(٢٢٨,٠٩٦)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٢,٣٩٩,٤٧١	(٧٨٦)	٢,٤٠٠,٢٥٧	١,٤٥٧,٧٣٨	(٥٨٨,٠٥٨)	-	(١٣,٧٠١)	٤,٦٣٠	١,٠٨٣,٤٥٦	٤٥٦,١٩٢									
٢,٥٧٨,١٥٧	(١٠٩)	٢,٥٧٨,٢٦٦	١,٥٨٣,٣١٢	(٥٨٨,٠٥٨)	١٨٢,٤٧٧	(١٤٣,٧٤٣)	٤,٦٣٠	١,٠٨٣,٤٥٦	٤٥٦,١٩٢									
١٦٦,٣٩٩	(٨٢)	١٦٦,٤٨١	١٦٦,٤٨١	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
١٥١,٤٧٢	-	١٥١,٤٧٢	-	-	-	١٥١,٤٧٢	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٣١٧,٨٧١	(٨٢)	٣١٧,٩٥٣	١٦٦,٤٨١	-	-	١٥١,٤٧٢	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(١٨٢,٤٧٧)	-	(١٨٢,٤٧٧)	-	-	(١٨٢,٤٧٧)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(٤)	(٤)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٢,٧١٣,٥٤٧	(١٩٥)	٢,٧١٣,٧٤٢	١,٧٤٩,٧٩٣	(٥٨٨,٠٥٨)	-	٧,٧٢٩	٤,٦٣٠	١,٠٨٣,٤٥٦	٤٥٦,١٩٢									

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

مجمع شركات المناعي (ش.م.ق.ع.)

بيان التدفقات النقدية المرحلي المختصر الموحد

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

لفترة الستة أشهر المنتهية في		إيضاح
٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
٢١٨,٨٥٢	١٦٦,٣٩٩	صافي ربح الفترة
٥٢,٢٣٥	٤٥,٠٠٦	تعديلات لـ:
-	٤٠١	إهلاك وإطفاء
٢,٩٩٧	(٨٨)	ممتلكات وآلات ومعدات مشطوبة
-	١,٧٧٦	(رد مخصص) / مخصص مكون لانخفاض قيمة ذمم مدينة
(١٣,٠٢٨)	٤,٧٠٤	انخفاض قيمة استثمارات متاحة للبيع
(١,٤٣٥)	(٢,٣٦٢)	مخصص / (رد مخصص) مخزون متقدم ويطيء الحركة
(٧٨٧)	(١,٩٧٨)	ربح استبعاد ممتلكات وآلات ومعدات
٥٧,٦٠٢	٧١,٥٦٥	إيرادات تمويل
(٥٥,٩٠٥)	(٣٩,٦١٥)	تكاليف تمويل
١٠,٥٨٤	١١,٤١٤	حصة أرباح من شركات زميلة ومشاريع مشتركة
٢٧١,١١٥	٢٥٧,٢٢٢	مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
		ربح التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل
		<i>التغيرات في رأس المال العامل:</i>
٣١,٥١٠	(٨,٥٠٩)	ذمم تجارية وأخرى مدينة
١٤٣,٣٤٥	١٩٩,٠٥٤	مخزون
٤,١٧٥	(١١,٧٠٠)	مستحق إلى / من أطراف ذات علاقة
(٢٩٠,٤٥٥)	(١٣٩,٢٠١)	ذمم تجارية وأخرى دائنة
١٥٩,٦٩٠	٢٩٦,٨٦٦	النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
(٥٤,٤٢٢)	(٧٣,٣١٠)	تكاليف التمويل المدفوعة
(١١,٧٢٠)	(١٠,٧٧٠)	مكافآت نهاية الخدمة للموظفين المدفوعة
٩٣,٥٤٨	٢١٢,٧٨٦	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		<i>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</i>
٣٧,١٢٠	٤٣,٤٠٢	توزيعات أرباح مستلمة
٢,٠٣٢	٣٥	متحصلات من استبعاد استثمارات متاحة للبيع
(٧٢,١٣٨)	(٦٩,٥٤٤)	شراء ممتلكات وآلات ومعدات
٧,٥٠٧	١٣,٥٠٣	متحصلات من استبعاد ممتلكات وآلات ومعدات
(٢٣٦)	(٩١)	صافي التغير في الشهرة والموجودات غير الملموسة
(١,٢٦٦,٨٨٦)	-	شراء استثمار في شركات زميلة
-	(٢٩٤,٦٤٩)	مبلغ مدفوع مقدماً لزيادة المساهمة في شركة زميلة
٢١	١,٩٥١	فوائد مستلمة
-	(٤)	التغير في الحصص غير المسيطرة
(١,٢٩٢,٥٨٠)	(٣٠٥,٣٩٧)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		<i>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</i>
(٢٢٨,٠٩٦)	(١٨٢,٤٧٧)	توزيعات أرباح مدفوعة
١,٤١٥,٢٩٠	٣٧٩,٣٢٠	التغير في القروض والتسهيلات التي تحمل فوائد
١,١٨٧,١٩٤	١٩٦,٨٤٣	صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية
(١١,٨٣٨)	١٠٤,٢٣٢	صافي التغير في النقد وما يعادله
(١٤٥,٩٠٨)	(٢٥,٠٣٢)	النقد وما يعادله في بداية الفترة
(١٥٧,٧٤٦)	٧٩,٢٠٠	النقد وما يعادله في نهاية الفترة

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

مجمع شركات المناعي (ش.م.ق.ع.)

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

١ معلومات عن الشركة

تم تسجيل مجمع شركات المناعي ش.م.ق.ع. ("الشركة") كشركة مساهمة قطرية في دولة قطر لدى وزارة الاقتصاد والتجارة بموجب سجل تجاري رقم (١٢). يقع المركز المسجل للشركة في الدوحة، دولة قطر. إن أسهم الشركة مدرجة في بورصة قطر.

تتمثل الأنشطة الأساسية للشركة والشركات التابعة لها (والمشار إليها مجتمعة بـ "المجموعة")، في بيع وصيانة السيارات والمعدات الثقيلة، تكنولوجيا المعلومات والاتصالات، الخدمات الهندسية لقطاع النفط والغاز، التجهيزات المكتبية، المعدات الطبية، الأجهزة المنزلية والإلكترونية، مواد البناء وخدمات الدعم اللوجستي وخدمات التخزين، خدمات التقنيات الجيولوجية، خدمات بيئية وخدمات فحص المواد، خدمات إدارة وصيانة المنشآت وخدمات السفر والسياحة، التداول في الذهب والمجوهرات والماس واللؤلؤ والساعات والفضة والأحجار الكريمة بالجملة والتجزئة.

تتضمن هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة البيانات المالية للشركة والشركات التابعة لها التي تسيطر عليها كما هو مذكور أدناه:

حصة المجموعة الفعلية		اسم الشركة التابعة	بلد التأسيس
٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٧		
١٠٠	١٠٠	شركة المناعي التجارية (ذ.م.م)	قطر
١٠٠	١٠٠	شركة مانوير (ذ.م.م)	قطر
١٠٠	١٠٠	شركة الخليج للمختبرات (ذ.م.م)	قطر
١٠٠	١٠٠	سفریات الفضاء (ذ.م.م)	قطر
١٠٠	١٠٠	شركة قطر لوجستكس (ذ.م.م)	قطر
١٠٠	١٠٠	شركة الخدمات التقنية (ذ.م.م)	قطر
١٠٠	١٠٠	شركة مانسوفت قطر (ذ.م.م)	قطر
١٠٠	١٠٠	شركة مانسوفت سولوشينز أند سيسيتيمز - الإمارات العربية المتحدة (ذ.م.م)	الإمارات العربية المتحدة
١٠٠	١٠٠	جي إف أي إنفورماتيك الهند الخاصة المحدودة (المعروفة سابقاً بتيك سيجنيا سولوشنيز برايفت ليمتد)	الهند
١٠٠	١٠٠	شركة الخليج للخدمات الجيوفنية وفحص المواد (ذ.م.م)	عُمان
١٠٠	-	جلوبال تريدينج سنتر (ش.م.ح)	الإمارات العربية المتحدة
١٠٠	١٠٠	داماس العالمية المحدودة	الإمارات العربية المتحدة
١٠٠	١٠٠	جي.تي.سي. أوتوموتيف أننيم سيركيتي	تركيا
١٠٠	١٠٠	المناعي للشبكات والحلول (ذ.م.م)	عُمان
١٠٠	١٠٠	داماس (ذ.م.م)	الإمارات العربية المتحدة
١٠٠	١٠٠	داماس للمجوهرات المحدودة	الإمارات العربية المتحدة
١٠٠	١٠٠	داماس للمجوهرات مركز دبي للسلع المتعددة	الإمارات العربية المتحدة
١٠٠	١٠٠	داماس فولي فولي المحدودة	الإمارات العربية المتحدة
١٠٠	١٠٠	ايوديا للمجوهرات المحدودة	الإمارات العربية المتحدة

مجمع شركات المناعي (ش.م.ق.ع.)

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

١ معلومات عن الشركة (تابع)

حصة المجموعة الفعلية		اسم الشركة التابعة	بلد التأسيس
٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٧		
١٠٠	١٠٠	ذا وتش ستوديو (ذ.م.)	الإمارات العربية المتحدة
٧٥	٧٥	ارشي للمجوهرات (ذ.م.)	الإمارات العربية المتحدة
١٠٠	١٠٠	شركة داماس لصناعة المجوهرات	الإمارات العربية المتحدة
١٠٠	١٠٠	داماس اس بي في للمجوهرات (ذ.م.)	الإمارات العربية المتحدة
١٠٠	١٠٠	بريميم للاستثمارات العالمية (ذ.م.)	الإمارات العربية المتحدة
١٠٠	١٠٠	جوهرة الكون المحدودة	عُمان
١٠٠	١٠٠	شركة داماس (ذ.م.)	البحرين
١٠٠	١٠٠	شركة داماس الكويت للمجوهرات (ذ.م.)	الكويت
١٠٠	١٠٠	داماس السعودية المحدودة	السعودية
١٠٠	١٠٠	داماس للاكسسوارات	السعودية
١٠٠	١٠٠	ايوديا للمجوهرات المحدودة	السعودية
١٠٠	١٠٠	غولدن انفستمننتس ليمتد	الإمارات العربية المتحدة
١٠٠	١٠٠	غولدن انفستمننتس هولدنغز ليمتد	الإمارات العربية المتحدة
١٠٠	١٠٠	غولدن لخدمات الاستثمارات المحدودة	الإمارات العربية المتحدة
١٠٠	١٠٠	غلوبال موتور سبورت (ش.ش.و)	قطر
١٠٠	١٠٠	نيكس لتقنية المعلومات	تركيا
-	١٠٠	المناعي للرحلات والسفر	الإمارات العربية المتحدة

شركة المناعي التجارية ذ.م.م. وداماس العالمية المحدودة هما الشركتان التابعتان الرئيسيتان بالمجموعة.

١ أساس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة

١/٢ أساس الإعداد

تم إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقارير المالية المرحلية". تم عرض البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة بالريال القطري وهو العملة الوظيفية للشركة وعملة العرض.

إن البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة لا تحتوي على كل المعلومات والإيضاحات المطلوبة لإعداد البيانات المالية الموحدة الكاملة المعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ويجب قراءتها بالمقارنة مع البيانات المالية السنوية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦. بالإضافة إلى ذلك، لا تعبر بالضرورة النتائج لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ عن النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧.

مجمع شركات المناعي (ش.م.ق.ع.)

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

٢ أساس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة (تابع)

٢/٢ السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة تتفق مع السياسات التي تم استخدامها في إعداد البيانات المالية الموحدة السنوية للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦، باستثناء تطبيق بعض المعايير والتفسيرات المعدلة والتي أصبحت سارية المفعول ابتداءً من ١ يناير ٢٠١٧. ومع ذلك ليس لها تأثير جوهري على البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة للمجموعة.

بعض المعايير والتفسيرات الجديدة والمعدلة التي تم إصدارها لم تصبح سارية المفعول لفترة الستة أشهر الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ ولم يتم تطبيقها مبكراً في إعداد هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

٣ الأحكام الهامة والمصادر الرئيسية للتقديرات والشكوك

إن إعداد هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة يتطلب من الإدارة وضع أحكام وتقديرات وافتراضات والتي تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المذكورة في الموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات. قد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات، حيث يتم مراجعة التقديرات والافتراضات بشكل مستمر. تدرج مراجعة التقديرات المحاسبية في الفترة التي يتم فيها مراجعة التقديرات وفي أي فترات مستقبلية تتأثر بذلك. إن الأحكام والتقديرات المستخدمة في إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة تتفق مع تلك المطبقة في البيانات الموحدة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦.

٤ نقد وأرصدة لدى البنوك

٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة) ألف ريال قطري	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة) ألف ريال قطري	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة) ألف ريال قطري
١٢٧,٥٦٣	١٥٣,٤٤٠	٢٢٨,٠٧٣
(٣٠,٢٠٥)	(١٣,٢٥٩)	(٧,٤١٤)
٩٧,٣٥٨	١٤٠,١٨١	٢٢٠,٦٥٩
(٢٥٥,١٠٤)	(١٦٥,٢١٣)	(١٤١,٤٥٩)
(١٥٧,٧٤٦)	(٢٥,٠٣٢)	٧٩,٢٠٠

نقد وأرصدة لدى البنوك
ناقصاً: الودائع الثابتة تحت الرهن

ناقصاً: سحب على المكشوف من البنوك

مجمع شركات المناعي (ش.م.ق.ع.)

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

٥ ذمم تجارية وأخرى مدينة

٣٠ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
٦٨٢,٣٣٨	٦٤٤,٨٦٢	ذمم تجارية مدينة
(٣٠,١٧٧)	(٢٩,٥٥٤)	ناقصاً: مخصص انخفاض قيمة الذمم المدينة
٦٥٢,١٦١	٦١٥,٣٠٨	دفعات مقدمة للموردين
٢٨,٤٢٢	٣٢,٩٦٥	أوراق قبض
٩٩,٠٤٨	١٤٧,١١٩	مصرفات مدفوعة مقدماً
٦٤,٧٣٠	٦٢,٤٨٩	الودائع
٢٠,٣٧٢	١٩,٨٦٤	إيرادات مستحقة
٣٤,٦٣٣	٥١,٠٨٤	سلف عن زيادة حصة حقوق ملكية (إيضاح ٢٣)
-	٢٩٤,٦٤٩	أخرى
٣٧,٨١٧	٢٢,٧٩٦	
٩٣٧,١٨٣	١,٢٤٦,٢٧٤	

تم عرضها في بيان المركز المالي المرحلي المختصر الموحد كما يلي:

٨٩٣,٢٠٤	١,١٨٣,٦٠٨	المتداولة
٤٣,٩٧٩	٦٢,٦٦٦	غير المتداولة
٩٣٧,١٨٣	١,٢٤٦,٢٧٤	

٦ مخزون

٣٠ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
١,٢٧٩,٢٤٣	١,١٨٠,٣٣٥	الذهب والمجوهرات الأخرى، صافي من المخزون بالأمانة
٥٨١,٦٧١	٥٦٨,٠٥٢	أعمال قيد التنفيذ
٤٢٩,٧٢٦	٣٨٤,٦١٦	بضاعة وقطع غيار وأدوات
٢٣٤,٧٣٧	١٩٧,١٢٨	سيارات ومعدات ثقيلة
٢٠,٠٧٢	١٥,٤٧٨	لوازم صناعية
٦,٧٤٠	٦,٤٣٤	أخرى
٢,٥٥٢,١٨٩	٢,٣٥٢,٠٤٣	ناقصاً: مخصص بضاعة متقدمة وبطيئة الحركة
(١٩٤,١١٧)	(١٩٧,٧٢٩)	
٢,٣٥٨,٠٧٢	٢,١٥٤,٣١٤	

مجمع شركات المناعي (ش.م.ق.ع.)

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

		٧ استثمارات متاحة للبيع	
٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)		
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري		
٤٣,٦٨٨	٤٠,٠٣٤	غير مدرجة:	
(٢,٠٣٢)	(٣٥)	بداية الفترة / السنة	
(١,٧٠٠)	(١,٧٧٦)	استبعاد	
٧٨	١٢١	خسارة انخفاض القيمة	
٤٠,٠٣٤	٣٨,٣٤٤	تعديلات صرف العملات	
		نهاية الفترة / السنة	
		٨ استثمار في شركات مشاريع مشتركة	
٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)		
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري		
٢٤,١٢٨	١٥,٨١٣	بداية الفترة / السنة	
(٩٧٣)	(٣٥٠)	حصة من خسائر شركات المشاريع المشتركة	
(٢,٤١٦)	-	خسارة انخفاض استثمار في مشروع مشترك	
(٤,٩٤٤)	-	إعادة تصنيف	
١٨	١١	تعديلات صرف العملات	
١٥,٨١٣	١٥,٤٧٤	نهاية الفترة / السنة	
		٩ استثمار في شركات زميلة	
٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)		
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري		
١,١٨٧,٦٦٠	٢,٤١٧,٦٠٠	بداية الفترة / السنة	
١,٣٢٩,٧٢٦	-	المستحوذ عليها خلال السنة	
(٨٧,٨٢٧)	(٤٣,٤٠٢)	توزيعات أرباح مستلمة	
١١٨,٤٦٥	٤٦,٩٧٦	حصة في أرباح شركات زميلة	
(٨,١٨٠)	(٧,٠١١)	إطفاء	
١,٧٣٢	-	رد خسارة انخفاض القيمة	
٤,٩٤٤	-	إعادة تصنيف	
(١٢٨,٩٢٠)	١٤٠,٨٨٠	تعديلات صرف العملات	
٢,٤١٧,٦٠٠	٢,٥٥٥,٠٤٣	نهاية الفترة / السنة	

في أبريل ٢٠١٦، استحوذت المجموعة على حصة بنسبة ٢٥% في شركة جي أف آي. وفي يونيو ٢٠١٦، قامت المجموعة بشراء حصة إضافية بنسبة ٢٤,٢٤% ليصبح مجموع نسبة الملكية ٥١,٢٤% في جي أف آي.

مجمع شركات المناعي (ش.م.ق.ع.)

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

١٠ الشهرة وموجودات غير ملموسة أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
١,٢١٠,٧٢٧	١,٢٠٨,٢٠٧	بداية الفترة / السنة
٥٥٩	٩١	إضافات خلال الفترة / السنة
(١,٥٩٥)	-	استبعاد
١,٥٦٣	-	متعلق باستبعاد
(٣,١٤٢)	(١,٥٦٢)	مصرفات للفترة / السنة
٩٥	١٢٣	تعديلات صرف العملات
١,٢٠٨,٢٠٧	١,٢٠٦,٨٥٩	نهاية الفترة / السنة

١١ ممتلكات وآلات ومعدات

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
٤١١,١٣٢	٤٣٧,٧١٦	صافي القيمة الدفترية - بداية الفترة / السنة
١٤٣,٧٧٧	٦٩,٥٤٤	إضافات خلال الفترة / السنة
(٧١,١٦٧)	(٣٤,١٩٧)	استبعادات
(٩٩,٠٦٧)	(٤٠,٣٩١)	مصرفات خلال الفترة / السنة
٥٤,٨٨٤	٢٣,٠٥٦	إهلاك متراكم متعلق باستبعادات
-	(٤٠١)	شطب خلال الفترة / السنة
(١,٩٤٩)	-	إعادة تصنيف
١٠٦	١,١٠٨	تعديلات صرف العملات
٤٣٧,٧١٦	٤٥٦,٤٣٥	صافي القيمة الدفترية - نهاية الفترة / السنة

١٢ استثمارات عقارية

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
١٠٣,٥٦٧	٩٧,٤١٦	صافي القيمة الدفترية - بداية الفترة / السنة
(٧٨٠)	-	استبعادات خلال الفترة / السنة
(٦,١٣٧)	(٣,٠٥٣)	مصرفات خلال الفترة / السنة
٢١٤	-	إهلاك متراكم متعلق باستبعادات
٥٥٢	٨٥٤	تعديلات صرف العملات
٩٧,٤١٦	٩٥,٢١٧	صافي القيمة الدفترية - نهاية الفترة / السنة

مجمع شركات المناعي (ش.م.ق.ع.)

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

١٢ استثمارات عقارية (تابع)

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٧، بلغت القيمة العادلة لهذه الاستثمارات العقارية ١١٧,٢٤ مليون ريال قطري حسب التقييم المعد داخلياً من قبل الإدارة. يستند تقييم الاستثمارات العقارية على التقييم الفردي لكل نوع من أنواع العقارات، وما يعود للأرباح المستقبلية والعائد المطلوب بناءً على استراتيجية الإدارة.

١٣ قروض وتسهيلات تحمل فوائد

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
١,٠٨٨,٥٨١	١,٣٠٧,٢٧٧	تسهيلات رأس المال العامل وغيرها
٢,٥٩٥,٦٤٦	٢,٧٥٦,٢٧٠	قروض لأجل
<u>٣,٦٨٤,٢٢٧</u>	<u>٤,٠٦٣,٥٤٧</u>	

تم عرضها في بيان المركز المالي المرحلي المختصر الموحد كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
١,٣٧٧,٩١٧	١,٨٥٦,١٨٨	متداولة
٢,٣٠٦,٣١٠	٢,٢٠٧,٣٥٩	غير متداولة
<u>٣,٦٨٤,٢٢٧</u>	<u>٤,٠٦٣,٥٤٧</u>	

القروض التي تحتسب عليها فوائد والتي تم ذكرها كما في نهاية الفترة/ السنة الحالية والسابقة تتضمن قروض تم الحصول عليها لتمويل اقتناء جي إف آي.

١٤ ذمم تجارية وأخرى دائنة

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
٣٣٢,٧٧٣	٣٣٤,٥٤٠	ذمم تجارية دائنة
٩٨٢	٨٢٦	توزيعات أرباح مستحقة الدفع
٤٣١,٩٤٨	٣٨٠,٢٧٢	دفعات مقدمة من عملاء
٤١٦,٥٢٩	٣٢٤,٢٨٤	مصرفات مستحقة الدفع وغيرها
٧,٤٢١	-	المساهمة الاجتماعية والرياضية
<u>١,١٨٩,٦٥٣</u>	<u>١,٠٣٩,٩٢٢</u>	

تم عرضها في بيان المركز المالي المرحلي المختصر الموحد كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
١,١٧١,٥٨٧	١,٠٢٨,٠٠١	متداولة
١٨,٠٦٦	١١,٩٢١	غير متداولة
<u>١,١٨٩,٦٥٣</u>	<u>١,٠٣٩,٩٢٢</u>	

مجمع شركات المناعي (ش.م.ق.ع.)

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

١٥ رأس المال

٣٠ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري
٤٥٦,١٩٢	٤٥٦,١٩٢

أسهم مصرح بها ومصدرة ومدفوعة بالكامل بواقع ١٠ ريال قطري للسهم الواحد

١٦ احتياطي قانوني

وفقاً لأحكام قانون الشركات التجارية القطري، يجب تحويل ١٠% سنوياً من أرباح السنة إلى الاحتياطي القانوني حتى يبلغ ذلك الاحتياطي ٥٠% من رأس المال المصدر. قررت المجموعة وقف هذا التحويل السنوي نتيجةً لبلوغ الاحتياطي القانوني الحد الأدنى المطلوب. لا يجوز توزيع هذا الاحتياطي إلا في الحالات المنصوص عليها حسب القانون أعلاه. يشتمل هذا الاحتياطي أيضاً على علاوة الإصدار المستلمة مقابل أسهم مصدرة.

١٧ توزيعات أرباح

دفعت الشركة خلال الفترة توزيعات أرباح بمبلغ ١٨٢,٥ مليون ريال قطري (٢٢٨,١ مليون ريال قطري في ٢٠١٦).

١٨ العائد على السهم

لفترة الستة أشهر المنتهية في	
٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)
٢١٩,٦٤٥	١٦٦,٤٨١
٤٥,٦١٩,٢٠٠	٤٥,٦١٩,٢٠٠
٤,٨١	٣,٦٥

صافي ربح الفترة العائد لمساهمي الشركة - (ألف ريال قطري)
متوسط عدد الأسهم المرجح في نهاية الفترة
العائد الأساسي والمخفف على السهم - (ريال قطري)

١٩ الأطراف ذات العلاقة

تتمثل الأطراف ذات العلاقة في الشركات الزميلة، والمساهمين الرئيسيين، وأعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة العليا للمجموعة، والمنشآت التي تسيطر عليها أو تشترك في السيطرة عليها أو تتأثر بصورة جوهرية من قبل هذه الأطراف. تتم سياسات التسعير والمعاملات مع الأطراف ذات العلاقة على أساس تجاري بحت.

أرصدة الأطراف ذات العلاقة

تتعلق أرصدة الأطراف ذات العلاقة بمبالغ مستحقة من وإلى شركات زميلة وشركات مشاريع مشتركة وغيرها.

مجمع شركات المناعي (ش.م.ق.ع.)

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

١٩ الأطراف ذات العلاقة (تابع)

المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة المدرجة في البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة كما يلي:

لفترة السنة أشهر المنتهية في		
٣٠ يونيو ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٧	
(مراجعة)	(مراجعة)	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
٥١,٦٢٧	٥٣,٦٢١	مبيعات
٦,١٩٧	١,٦٦٠	مشتريات

مكافآت موظفي الإدارة العليا وأعضاء مجلس الإدارة

لفترة السنة أشهر المنتهية في		
٣٠ يونيو ٢٠١٧	٣٠ يونيو ٢٠١٧	
(مراجعة)	(مراجعة)	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
١٠,٤٠٠	٧,٩٠٠	مكافآت أعضاء مجلس الإدارة
٧,٠٨٤	٦,٤٢٧	مكافآت موظفي الإدارة العليا:
٨٧٧	٥٧٨	مكافآت قصيرة الأجل
٧,٩٦١	٧,٠٠٥	مكافآت نهاية الخدمة

٢٠ تعهدات والتزامات طارئة

(أ) التزامات طارئة

٣٠ يونيو ٢٠١٧		
٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٧	
(مدققة)	(مراجعة)	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
٤٧٨,١٦٢	٤٨٨,١٠٧	خطابات ضمان
٤٩,١٤٧	٥٥,٣٤٧	اعتمادات مستندية
٧٣١,٩١٦	٧٣٨,٤٨٧	اعتمادات تحت الطلب
١,٢٥٩,٢٢٥	١,٢٨١,٩٤١	

تتضمن الاعتمادات المستندية اعتمادات تحت الطلب تم إصدارها من قبل بنوك لصالح موردي ذهب قاموا بإقراض المجموعة كميات من الذهب على أساس أسعار متغيرة.

مجمع شركات المناعي (ش.م.ق.ع.)

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

٢٠ تعهدات والتزامات طارئة (تابع)

(ب) التزامات

٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
١٢٧,١٠٣	١٣٧,٣٧١	التزامات إجارية
٨٨,٤٦٩	٩٩,٩٩٦	أقل من سنة
٢,٧٤٢	٣,٩٩٦	١-٥ سنوات
٢١٨,٣١٤	٢٤١,٣٦٣	أكثر من ٥ سنوات

٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
١٣١,٤٧٠	١٨١,١٩٧	التزامات رأسمالية
		أعمال رأسمالية قيد التنفيذ - متعاقد عليها ولكن لم تصدر لها مخصصات

(ج) التزامات طارئة وتعهدات لشركات مشاريع مشتركة وشركات زميلة

٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
٧٦,٤٤٤	٧٩,٢٧٠	التزامات محتملة
٤٠,٩٢٩	٣٩,٦٩٤	خطابات ضمان
١١٧,٣٧٣	١١٨,٩٦٤	اعتمادات مستندية
١٧١,٨٦١	١٤١,٣٦٥	التزامات التأجير التشغيلي

مجمع شركات المناعي (ش.م.ق.ع.)

إيضاحات حول البيانات المالية المرعية المختصرة الموحدة

لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

٢١ القطاعات الصادر عنها التقرير

(أ) حسب القطاعات التشغيلية

المجموع	قطاعات أخرى		تجزئة الاتصالات	تجارة المجوهرات	خدمات هندسية	السفر	أعمال لوجستية	خدمات جيو تقنية	أسواق الطاقة والصناعة		سيارات	تكنولوجيا المعلومات	قطاعات الأعمال	
	ألف قطري	ألف ريال							ألف قطري	ألف ريال				
٢,٣١٦,٩٢٧	٧,٤٣٨	-	٨٣٢,٦٣٦	٣٦,١٩٦	١٣,٧٠١	١٤,٦٧٧	٣٣,٤٩٢	١٢٥,٣٠٢	٤٤٤,٥٥٢	٨٠٩,٤٣٣	٤٠٩,٤٣٣	٤٠٩,٤٣٣	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)	
٥٤٩,٦٧٢	١٢,٣٧١	-	٢٣٤,٥٦٣	٦,١٩٦	١١,٦٤٦	٥,١٠١	١٢,٦٠٨	٢٨,٦٥٠	٨٧,٤٩٤	١٤٧,٠٤٣	١٤٧,٠٤٣	١٤٧,٠٤٣	الإيرادات	
١٦٦,٣٩٩	(٥,٦٤٣)	(٣,٩٣٣)	٤٤,٧٠٧	(٤٦٩)	٢,٥٥١	٢,١٦٢	٥,٢٠٢	١٧,٦٢٨	٢٣,٠٦٩	٨١,١٢٥	٨١,١٢٥	٨١,١٢٥	إجمالي الأرباح	
(٧١,٥٦٥)	٩,٥٩٣	(٦,١٦٩)	(٣٦,٦٧٣)	(١,٠٦٧)	(٣٤٤)	(١٨)	(٥٣٥)	(٨٧٩)	(٦,٧١٩)	(٢٨,٧٥٤)	(٢٨,٧٥٤)	(٢٨,٧٥٤)	صافي ربح الفترة	
(٤٥,٠٠٦)	(٦,٣٢٢)	-	(١٤,٩٠٩)	(٢,٠٤٥)	(٢٤٦)	(١٧٩)	(١,٧٧٩)	(٣٨٦)	(١٦,٥٧٢)	(٢,٥٥٨)	(٢,٥٥٨)	(٢,٥٥٨)	تكاليف تمويل	
٨,٠٧٤,٠٩٩	١,٩١٥,٨٩٧	١,٠٩٢,٥٠٤	١,٦٨١,٠٧٢	٨٦,٢٨٠	٤٥,٣٣١	١٢,٧٢٤	٤٨,٦٤٨	٨٤,٥٨٣	٥٧٦,٢٥٣	٢,٥٣٠,٨٠٧	٢,٥٣٠,٨٠٧	٢,٥٣٠,٨٠٧	إهلاك وإطفاء	
٥,٣٦,٠٥٢	٣,٧٨٧,٢٠٠	-	٥٤٣,٦٢٣	٨١,٨٧٧	٢٤,٦٩٤	١٠,٠٦٩	١٥,١٢٣	٤٤,١٨١	١٤٥,٧٠٨	٧٠٨,٠٧٧	٧٠٨,٠٧٧	٧٠٨,٠٧٧	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)	
													موجودات القطاع	
														مطلوبات القطاع
														معلومات أخرى:
٣٩,٦١٥	(٧٣٩)	٢,٢٣٧	٢٥,٨٠٢	-	-	-	-	-	-	-	-	١٢,٣١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)	
														حصة في أرباح الشركات
														الزيمية وشركات المشاريع المشتركة
٢,٥٧,٥١٧	١٤,١٤٤	١,٠٩٢,٥٠٤	١٥٢,١٧٦	-	-	-	-	-	-	-	-	١,٣١١,٦٩٣	استثمار في الشركات الزيمية وشركات المشاريع المشتركة	

مجمع شركات المناعي (ش.م.ق.ع.ح)

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

٢١ القطاعات الصادر عنها التقرير (تابع)

(أ) حسب القطاعات التشغيلية (تابع)

المجموع ألف ريال قطري	قطاعات أخرى ألف ريال قطري	تجزئة الاتصالات ألف ريال قطري	تجارة المجوهرات ألف ريال قطري	خدمات هندسية ألف ريال قطري	السفر ألف ريال قطري	أعمال لوجستية ألف ريال قطري	خدمات جيو تقنية ألف ريال قطري	أسواق الطاقة والصناعة ألف ريال قطري	سيارات ألف ريال قطري	تكنولوجيا المعلومات ألف ريال قطري	قطاعات الأعمال	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	
												الإيرادات	إجمالي الأرباح صافي ربح الفترة تكاليف تمويل إهلاك وإطفاء
٢,٤٩٦,٦٠٧	٢٢,٥٥٢	-	٨٤٩,٥٨٩	٣٣,٩٢٥	١٦,٤٧٢	١٩,٧٠٩	٤٢,٤٨٢	١٨٤,١٨٢	٥٦٧,٣٤٨	٧٦٠,٣٤٨	١٤٠,١٧٣	١٠٢,٨٨٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مؤقتة)
٦٠٧,٧٢٥	١٤,٣٩٢	-	٢٦٢,٧٥٧	٤٦٤	١٤,٧٤٥	٦,٧٤٨	١٦,٤٢٠	٣٧,١٤٣	١١٤,٨٨٣	١٤٠,١٧٣	١٠٢,٨٨٧	١٠٢,٨٨٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مؤقتة)
٢١٨,٨٥٢	(٤٠,٤٧٦)	٢,٢٢٠	٧٢,٥٥٧	(٤١٠)	٢,٤٨٨	٣,٨٣٥	٥,٨١٠	٢٣,٧٩٩	٤٦,١٤٢	١٠٢,٨٨٧	١٠٢,٨٨٧	١٠٢,٨٨٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مؤقتة)
(٥٧,٦٠٢)	١٥,٥١١	(٦,١٦٩)	(٣٨,٨٢٣)	(١,٤٦٦)	(٧٢٠)	(١٧)	(٦٦٠)	(١,٢٧٤)	(٨,٢٢٤)	(١٥,٦٨٠)	(١٥,٦٨٠)	(١٥,٦٨٠)	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مؤقتة)
(٥٢,٢٣٥)	(٦,٥٣٥)	-	(١٩,٥٦٨)	(٢,٢٨٩)	(٢٦٣)	(١٦٥)	(٣,٠٢١)	(٤١١)	(١٧,١١٥)	(٢,٨٦٨)	(٢,٨٦٨)	(٢,٨٦٨)	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مؤقتة)
٧,٧٣١,٩١١	١,٥٦١,٥٥٧	١,٠٩٠,٢٦٧	١,٧٤٧,٠٦٠	٨٢,٠٣٧	٤٥,١٠١	٢٠,٨٥٠	٤٨,٧٦١	١٠٦,٢٤٨	٦١٧,٠٥٩	٢,٤١٣,٤٧١	٢,٤١٣,٤٧١	٢,٤١٣,٤٧١	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مؤقتة)
٥,١٥٣,٧٥٤	٣,٤٥٠,٨٨٩	-	٥٩١,٧٨٨	٧٧,٦٦٥	٢٧,٢٨٧	٩,٤٥٧	٢٠,٦٨٣	٥٠,٠٨٤	١٦٩,١٤٢	٧٥٧,٢٥٩	٧٥٧,٢٥٩	٧٥٧,٢٥٩	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مؤقتة)
٥٥,٩٠٥	(١,٧١٥)	٨,٣٨٩	٢٦,٠٨٧	-	-	-	-	-	-	٢٣,١٤٤	٢٣,١٤٤	٢٣,١٤٤	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)
٢,٤٣٣,٤١٣	١٤,٨٨٣	١,٠٩٠,٢٦٧	١٤٦,٣٩٥	-	-	-	-	-	-	١,١٨١,٨٦٨	١,١٨١,٨٦٨	١,١٨١,٨٦٨	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)

مجمع شركات المناعي (ش.م.ق.ع.)

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

٢١ القطاعات الصادر عنها التقرير (تابع)

(ب) حسب القطاعات الجغرافية

المجموع ألف ريال قطري	أخرى ألف ريال قطري	أوروبا ألف ريال قطري	دول مجلس التعاون الخليجي		قطر ألف ريال قطري	
			الأخرى ألف ريال قطري	قطر ألف ريال قطري		
٢,٣١٦,٩٢٧	٣١,٩٦٨	-	٨٣٢,٦٣٦	١,٤٥٢,٣٢٣		٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)
٥٤٩,٦٧٢	٤,٠١٩	-	٢٣٤,٥٣٦	٣١١,١١٧		الإيرادات
١٦٦,٣٩٩	(١٩٧)	١٢,٣١٥	٦٨,٥٢٧	٨٥,٧٥٤		إجمالي الربح
(٧١,٥٦٥)	(٥٤)	-	(١٥,٢٤٣)	(٥٦,٢٦٨)		صافي ربح الفترة
(٤٥,٠٠٦)	١٩٨	-	(١٤,٩٠٩)	(٣٠,٢٩٥)		تكاليف التمويل
						الإهلاك والإطفاء
٨,٠٧٤,٠٩٩	٧٥,١٢٨	١,٣١١,٦٩٣	٢,٧٧٥,٨٠٣	٣,٩١١,٤٧٥		٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)
٥,٣٦٠,٥٥٢	١٥,٥٧٠	-	٥٤٨,٧٨٩	٤,٧٩٦,١٩٣		موجودات القطاع
						مطلوبات القطاع
						معلومات أخرى
٣٩,٦١٥	-	١٢,٣١٥	٢٨,٠٣٩	(٧٣٩)		٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجع)
						حصة في أرباح الشركات
						الزميلة وشركات المشاريع
						المشتركة
٢,٥٧٠,٥١٧	-	١,٣١١,٦٩٣	١,٢٤٤,٦٨٠	١٤,١٤٤		استثمار في الشركات الزميلة
						وشركات المشاريع المشتركة
						دول مجلس التعاون الخليجي
						قطر
						أخرى
						أوروبا
						المجموع
٢,٤٩٦,٦٠٧	٦٣,٥٦٣	-	٨٥٢,٩٦٦	١,٥٨٠,٠٧٨		٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)
٦٠٧,٧٢٥	٣,٧١٨	-	٢٦٢,٢٧٩	٣٤١,٧٢٨		الإيرادات
٢١٨,٨٥٢	(٤٨٨)	٢٣,١٤٤	١٠٠,٣٣٦	٩٥,٨٦٠		إجمالي الربح
(٥٧,٦٠٢)	(٧٥)	-	(١٧,٣٩٣)	(٤٠,١٣٤)		صافي ربح الفترة
(٥٢,٢٣٥)	(٣٣١)	-	(١٩,٧٢٣)	(٣٢,١٨١)		تكاليف التمويل
						الإهلاك والإطفاء
٧,٧٣١,٩١١	٧٥,٩٢٣	١,١٨١,٨٦٨	٢,٨٤٣,٩٤٥	٣,٦٣٠,١٧٥		٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)
٥,١٥٣,٧٥٤	١٨,٠٧١	-	٦٠١,٧١٤	٤,٥٣٣,٩٦٩		موجودات القطاع
						مطلوبات القطاع
						معلومات أخرى
٥٥,٩٠٥	-	٢٣,١٤٤	٣٤,٤٧٦	(١,٧١٥)		٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)
						حصة في أرباح الشركات
						الزميلة وشركات مشاريع مشتركة
٢,٤٣٣,٤١٣	-	١,١٨١,٨٦٨	١,٢٣٦,٦٦٢	١٤,٨٨٣		٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)
						استثمار في الشركات
						الزميلة وشركات المشاريع
						المشتركة

مجمع شركات المناعي (ش.م.ق.ع.)

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

٢٢ قياسات القيمة العادلة

تمثل الأدوات المالية أي اتفاق تعاقدى ينتج عنه موجودات مالية ومطلوبات مالية أو أدوات حقوق ملكية. تتكون المطلوبات المالية الأساسية للمجموعة من قروض وتسهيلات تحمل فوائد وسحب على المكشوف من بنوك وذمم تجارية دائنة ومستحقات لأطراف ذات علاقة وذمم دائنة أخرى. إن الغرض الرئيسي من هذه المطلوبات المالية هو تمويل عمليات المجموعة. تتكون الموجودات المالية للمجموعة من النقد والأرصدة لدى البنوك والذمم التجارية والمحتجزات المدينة والاستثمارات المالية المتاحة للبيع والمستحق من أطراف ذات علاقة وبعض الذمم المدينة الأخرى التي تنشأ مباشرة من عملياتها.

يقدم هذا الإيضاح معلومات حول كيفية تحديد المجموعة للقيم العادلة لمختلف الموجودات المالية والمطلوبات المالية.

يتم قياس بعض الموجودات المالية والمطلوبات المالية للمجموعة بالقيمة العادلة في نهاية كل فترة صادر عنها تقرير. يقدم الجدول التالي معلومات حول كيفية تحديد القيم العادلة لهذه الموجودات المالية والمطلوبات المالية.

القيمة العادلة في	القيمة العادلة في		الموجودات المالية/ المطلوبات المالية
	٣١ ديسمبر	٣٠ يونيو	
تدرج	٢٠١٦	٢٠١٧	
القيمة العادلة	(مدققة)	(مراجعة)	
	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	

الاستثمارات المتاحة للبيع ١١,٧١١ ١٣,٣٦٧ المستوى ٣
ليست هناك حركة إلى أو من المستوى ٣ من قياسات القيمة العادلة. تم قياس الاستثمارات المصنفة في المستوى ٣ على أساس القيمة العادلة وفقا للمعلومات المتاحة لكل استثمار.

تم تسجيل الاستثمارات المتاحة للبيع التي تبلغ ٢٦,٦ مليون ريال قطري (٢٦,٦ مليون ريال قطري في ٢٠١٦) بالتكلفة ناقصا انخفاض القيمة نظرا لأن القيمة العادلة لا يمكن تقديرها بصورة موثوقة.

تم تسجيل جميع الموجودات والمطلوبات المالية الأخرى بالتكلفة المطفأة. لا تختلف القيم العادلة للموجودات والمطلوبات المالية اختلافاً جوهرياً عن قيمها الدفترية في بيان المركز المالي الموحد نظراً لأن هذه الموجودات والمطلوبات إما تكون ذات آجال استحقاق قصيرة الأجل أو أعيد تسعيرها عدة مرات على أساس الحركة السوقية لأسعار الفائدة.

٢٣ الزيادة في الحصة الحالية في جي إف آي إنفورماتيك (جي إف آي)

تم التوقيع على تعديل في اتفاقية المساهمين في ١٠ مايو ٢٠١٧ بين مجمع شركات المناعي ومساهمين آخرين للاستحواذ على مساهمة إضافية بنسبة ٢٩,٩٧% على مرحلتين. تم الانتهاء من المرحلة الثانية لنقل الحصص في يوليو ٢٠١٧ (عقب تاريخ التقرير) بعد الحصول على الموافقات اللازمة من الهيئات التنظيمية / الحكومية واستكمال بعض الإجراءات القانونية. وعقب الانتهاء من هذه المعاملات في يوليو ٢٠١٧، أصبحت الشركة تمتلك الآن حصة بنسبة ٨١,٢١% في جي إف آي.

ونتيجة لهذه الزيادة في حصة ملكية جي إف آي، تجري الشركة حالياً إعادة تقييم السيطرة على أنشطة الأعمال ذات الصلة بجي إف آي وكذلك على الأمور المتحفظ عليها والمذكورة في اتفاقية المساهمين. أدرج المبلغ المدفوع مقدماً كما في تاريخ التقرير عن هذه العملية والذي يبلغ ٢٩٤,٦ مليون ريال قطري في الذمم التجارية والأخرى المدينة (راجع إيضاح ٥).

٢٤ أرقام المقارنة

تمت إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة لتتفق مع طريقة العرض المتبعة في البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة للفترة الحالية. لم يكن لإعادة التصنيف أي أثر على الربح أو إجمالي الأصول أو حقوق ملكية فترة المقارنة.