

شركة الكهرباء والماء القطرية (ش.م.ق.)

البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

شركة الكهرباء والماء القطرية (ش.م.ق)

البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

صفحة	محتويات
١	تقرير مدققي الحسابات المستقلين حول مراجعة البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
	المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
٣-٢	بيان المركز المالي المختصر الموحد
٥-٤	بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المختصر الموحد
٦	بيان التغيرات في حقوق الملكية المختصر الموحد
٨ - ٧	بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد
١٨ - ٩	إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

تقرير مدقق الحسابات المستقل عن مراجعة المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

إلى مجلس إدارة شركة الكهرباء والماء القطرية (ش.م.ق.)

مقدمة

لقد تمنا بمراجعة بيان المركز المالي المختصر الموحد المرفق لشركة الكهرباء والماء القطرية (ش.م.ق.) ("الشركة") كما في 30 يونيو ٢٠١٦، وبيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المختصر الموحد لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر والتغيرات في حقوق الملكية، والتدفقات النقدية لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية ("البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية"). إن مجلس إدارة الشركة مسؤول عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إصدار تقرير حول هذه المعلومات المالية المختصرة المرحلية استناداً إلى المراجعة التي قمنا بها.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بإجراءات المراجعة ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمؤسسة". تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية إجراء استفسارات مبدئياً من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق المراجعة يقل كثيراً عن نطاق التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وبالتالي لا نستطيع الحصول على التأكيد الذي يمكن أن نحصل عليه عن كافة الأمور الهامة خلال أعمال تدقيق. وعليه فإننا لا نبدي رأياً حول تدقيق هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

النتيجة

استناداً إلى مراجعتنا، لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية المرفقة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ لم يتم إعدادها، من جميع النواحي الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية".



جوبال بالاسويرامنيام
كي بي ام جي
سجل مراقبي الحسابات رقم ٢٥١

١٣ يوليو ٢٠١٦
الدوحة
دولة قطر

شركة الكهرباء والماء القطرية (ش.م.ق)

بيان المركز المالي المختصر الموحد

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

ألف ريال قطري

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	إيضاح	الموجودات
			الموجودات غير المتداولة
			ممتلكات وآلات ومعدات
٥,٧١٣,٩١١	٥,٨٩٢,٢٠٣	٦	استثمارات عقارية
١٧٤,٩٠١	١٧٤,٩٠١	٧	موجودات غير ملموسة وشهرة
١١٤,٣٩٥	١١١,٤١٠		استثمارات في مشاريع مشتركة
٢,٦٢٦,٨٣٤	٢,٦٠٤,٣٣١	٨	موجودات مالية متاحة للبيع
٣٤٤,٤٣٥	٣٦٧,١١٩		ذمم تأجير تمويلي مدينة
١,٤٩٠,٦٠٥	١,٤٣١,٧٨٩	٩	موجودات أخرى
٢١,٨٧١	٢٠,٨٨١		
<u>١٠,٤٨٦,٩٥٢</u>	<u>١٠,٦٠٢,٦٣٤</u>		
			الموجودات المتداولة
			مخزون
١٧٧,٨٩٥	٢٨٦,٨٤١		ذمم تجارية وأخرى مدينة
٨٨٧,٩٨٨	٧٦٥,٣٧١		ذمم تمويل مدينة
١٤٦,٤٧٧	١٣٤,٩٧٥	٩	نقد وما يعادل النقد
١,٧٥٠,٧٩٨	١,٤٢٩,٥٧٩		
<u>٢,٩٦٣,١٥٨</u>	<u>٢,٦١٦,٧٦٦</u>		
<u>١٣,٤٥٠,١١٠</u>	<u>١٣,٢١٩,٤٠٠</u>		إجمالي الموجودات

يتواصل بيان المركز المالي المختصر الموحد على الصفحة التالية

الإيضاحات على الصفحات من ٩ إلى ١٨ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

شركة الكهرباء والماء القطرية (ش.م.ق)

بيان المركز المالي المختصر الموحد (تابع)

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

ألف ريال قطري

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	إيضاح	المطلوبات وحقوق الملكية
			حقوق الملكية
			رأس المال والاحتياطيات
			رأس المال
١,١٠٠,٠٠٠	١,١٠٠,٠٠٠	١٠	احتياطي قانوني
٥٥٠,٠٠٠	٥٥٠,٠٠٠		احتياطي عام
٣,٢٤١,٨٣٤	٣,٢٤١,٨٣٤		احتياطي تحوط
(١,٧٥٩,٤٧٩)	(١,٨١٨,٤٩٩)		احتياطي القيمة العادلة
١٧٥,٢٤٤	١٤٧,٦٤٤		أرباح مدورة
٤,٠٣٨,٧١٠	٤,٠٠٤,٨٤٣		حقوق الملكية العائدة إلى مساهمي الشركة
٧,٣٤٦,٣٠٩	٧,٢٢٥,٨٢٢		حقوق الأقلية غير المسيطرة
٢٥٦,٠٤٨	٢٥٧,٢٧٨		إجمالي حقوق الملكية
٧,٦٠٢,٣٥٧	٧,٤٨٣,١٠٠		
			المطلوبات غير المتداولة
			قروض بنكية
٣,٧٩٠,٧٩٧	٣,٧٦٩,٩٩٤	١١	عقود تبادل معدلات الفائدة للتحوط
٢٠,٠١٠	٣٦,٤٦١	١٢	مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
٤٨,٩٣١	٥٢,٤٥٥		
٣,٨٥٩,٧٣٨	٣,٨٥٨,٩١٠		
			المطلوبات المتداولة
			قروض بنكية
١,١٢٤,٤١٢	١,٢١٠,٤٥٦	١١	عقود تبادل معدلات الفائدة للتحوط
١٠٧,٣٢٩	١٠٧,٣٢٩	١٢	إيرادات مؤجلة
٦,٧٩٢	٣,٣٩٦		ذمم تجارية وأخرى دائنة
٧٤٩,٤٨٢	٥٥٦,٢٠٩		
١,٩٨٨,٠١٥	١,٨٧٧,٣٩٠		إجمالي المطلوبات
٥,٨٤٧,٧٥٣	٥,٧٣٦,٣٠٠		
١٣,٤٥٠,١١٠	١٣,٢١٩,٤٠٠		إجمالي المطلوبات وحقوق الملكية

تم اعتماد هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية من قبل مجلس الإدارة ووقعها في ١٣ يوليو ٢٠١٦ بالنيابة عن المجلس كل من:



السيد/ فهد بن حمد المهندي
العضو المنتدب



السيد/ عيسى بن شاهين الغانم
نائب رئيس مجلس الإدارة

الإيضاحات على الصفحات من ٩ إلى ١٨ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

شركة الكهرباء والماء القطرية (ش.م.ق)

بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر الموحد
لفترة الثلاثة والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

ألف ريال قطري

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥		لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦		إيضاح	
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)		
١,٤٢٠,١٦٦	١,٥١٦,٦٢٩	٧٥٣,٠١١	٧٩٨,٦٥٩	١٣	المبيعات
(٧٨٢,٨٧٤)	(٨١٥,٧٢٨)	(٤١٧,٣٥٩)	(٤٢١,١٠٥)		تكلفة المبيعات
٦٣٧,٢٩٢	٧٠٠,٩٠١	٣٣٥,٦٥٢	٣٧٧,٥٥٤		إجمالي الربح
٣٠,٧٧٢	٨٠,٠٠٥	٥,٠٤٨	٤٦,٩٤٥		إيرادات أخرى
(٨٨,٩٧٨)	(٩٣,٠٢٩)	(٤٤,٢٦٨)	(٤٣,٧٦٨)		مصاريف عمومية وإدارية
٥٧٩,٠٨٦	٦٨٧,٨٧٧	٢٩٦,٤٣٢	٣٨٠,٧٣١		ربح التشغيل
(٣٩,٥٠٨)	(٦٥,١٦٠)	(٢٠,٢٦٣)	(٣٢,٨٤٩)		تكاليف تمويل، بالصادف
٥,٨٢٨	-	١١,٤٨٥	-		حصة في ربح شركات زميلة
٢١٠,٧٧٧	١٨٥,٨٢١	١١٢,٧٥٩	١٠٤,٥٩٠		حصة في ربح مشاريع مشتركة
٧٥٦,١٨٣	٨٠٨,٥٣٨	٤٠٠,٤١٣	٤٥٢,٤٧٢		ربح الفترة
الدخل الشامل الآخر					
<i>بنود مصنفة أو يمكن إعادة تصنيفها للربح أو الخسارة:</i>					
١٤,٢٥٤	-	٤٧,٢٣٠	-		الشركات الزميلة- حصة من الجزء الفعال في التغيرات في القيمة العادلة لعقود تبادل معدلات فائدة على التحوط
(٢٥,٨٠٥)	(٤٢,٥٦٩)	(٣٣,٢١٢)	(٤٩,٤٦٠)		مشاريع مشتركة- حصة من الجزء الفعال في التغيرات في القيمة العادلة لعقود تبادل معدلات فائدة على التحوط
٢١,٠١٧	(١٦,٤٥١)	٢٥,٥٩٦	(١,٦٩٥)		حصة من الجزء الفعال في التغيرات في القيمة العادلة لعقود تبادل معدلات فائدة على التحوط للشركة
(٦٤,٣٧٢)	(٢٧,٦٠٠)	١,٥٣٣	(٢٤,١٣٩)		صافي التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية المتاحة للبيع للشركة
(٥٤,٩٠٦)	(٨٦,٦٢٠)	٤١,١٤٧	(٧٥,٢٩٤)		الدخل الشامل الآخر للفترة
٧٠١,٢٧٧	٧٢١,٩١٨	٤٤١,٥٦٠	٣٧٧,١٧٨		إجمالي الدخل الشامل

يتواصل بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المختصر الموحد على الصفحة التالية

شركة الكهرباء والماء القطرية (ش.م.ق)

بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المختصر الموحد (تابع)

لفترة الثلاثة والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

ألف ريال قطري

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥		لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦		إيضاح	
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)		
٧٣٧,١٥١	٧٩١,٢٧٠	٣٩١,٠٢٢	٤٤٣,٨٢٧	الربح المنسوب إلى: مالكي الشركة مساهمات غير مسيطرة	
١٩,٠٣٢	١٧,٢٦٨	٩,٣٩١	٨,٦٤٥		
<u>٧٥٦,١٨٣</u>	<u>٨٠٨,٥٣٨</u>	<u>٤٠٠,٤١٣</u>	<u>٤٥٢,٤٧٢</u>		
٦٨٢,٢٤٥	٧٠٤,٦٥٠	٤٣٢,١٦٩	٣٦٨,٥٣٣	إجمالي الدخل الشامل المنسوب إلى: مالكي الشركة مساهمات غير مسيطرة	
١٩,٠٣٢	١٧,٢٦٨	٩,٣٩١	٨,٦٤٥		
<u>٧٠١,٢٧٧</u>	<u>٧٢١,٩١٨</u>	<u>٤٤١,٥٦٠</u>	<u>٣٧٧,١٧٨</u>		
٦,٧٠	٧,١٩	٣,٥٥	٤,٠٣	١٤	العائد على السهم: العائد الأساسي والمخفف للسهم (بالريالات القطرية)

الإيضاحات على الصفحات من ٩ إلى ١٨ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

شركة الكهرباء والماء القطرية (ش.م.ق.)

بيان التغيرات في حقوق الملكية المختصر الموحد
لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

ألف ريال قطري

حقوق الملكية العائدة إلى مساهمي الشركة الأم									
إجمالي حقوق الملكية	المساهمات غير المسيطرة	الإجمالي	أرباح مدورة	احتياطي القيمة العادلة	احتياطي تحوط		احتياطي قانوني	رأس المال	
					التدفقات النقدية	احتياطي عام			
٧,٠٢٤,٥٣٦	٢٤٢,٩٢٣	٦,٧٨١,٦١٣	٣,٣٩٨,٧٢٧	٣١٦,١٧٧	(١,٨٢٥,١٢٥)	٣,٢٤١,٨٣٤	٥٥٠,٠٠٠	١,١٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٥
٧٥٦,١٨٣	١٩,٠٣٢	٧٣٧,١٥١	٧٣٧,١٥١	-	-	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل
(٥٤,٩٠٦)	-	(٥٤,٩٠٦)	-	(٦٤,٣٧٢)	٩,٤٦٦	-	-	-	ربح الفترة
٧٠١,٢٧٧	١٩,٠٣٢	٦٨٢,٢٤٥	٧٣٧,١٥١	(٦٤,٣٧٢)	٩,٤٦٦	-	-	-	الدخل الشامل الآخر
(٨٣٤,٤٧٧)	(٩,٤٧٧)	(٨٢٥,٠٠٠)	(٨٢٥,٠٠٠)	-	-	-	-	-	التعاملات مع مالكي الشركة:
٦,٨٩١,٣٣٦	٢٥٢,٤٧٨	٦,٦٣٨,٨٥٨	٣,٣١٠,٨٧٨	٢٥١,٨٠٥	(١,٨١٥,٦٥٩)	٣,٢٤١,٨٣٤	٥٥٠,٠٠٠	١,١٠٠,٠٠٠	توزيعات أرباح متعلقة بسنة ٢٠١٤ (إيضاح رقم ١٠).
٧,٦٠٢,٣٥٧	٢٥٦,٠٤٨	٧,٣٤٦,٣٠٩	٤,٠٣٨,٧١٠	١٧٥,٢٤٤	(١,٧٥٩,٤٧٩)	٣,٢٤١,٨٣٤	٥٥٠,٠٠٠	١,١٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ (مراجع)
٨٠٨,٥٣٨	١٧,٢٦٨	٧٩١,٢٧٠	٧٩١,٢٧٠	-	-	-	-	-	التعاملات مع مالكي الشركة:
(٨٦,٦٢٠)	-	(٨٦,٦٢٠)	-	(٢٧,٦٠٠)	(٥٩,٠٢٠)	-	-	-	توزيعات أرباح متعلقة بسنة ٢٠١٥ (إيضاح رقم ١٠).
٧٢١,٩١٨	١٧,٢٦٨	٧٠٤,٦٥٠	٧٩١,٢٧٠	(٢٧,٦٠٠)	(٥٩,٠٢٠)	-	-	-	التغيرات الأخرى في حقوق الملكية:
(٨٤١,٠٣٨)	(١٦,٠٣٨)	(٨٢٥,٠٠٠)	(٨٢٥,٠٠٠)	-	-	-	-	-	المساهمة في صندوق دعم الأنشطة الاجتماعية والرياضية
(١٣٧)	-	(١٣٧)	(١٣٧)	-	-	-	-	-	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجع)
٧,٤٨٣,١٠٠	٢٥٧,٢٧٨	٧,٢٢٥,٨٢٢	٤,٠٠٤,٨٤٣	١٤٧,٦٤٤	(١,٨١٨,٤٩٩)	٣,٢٤١,٨٣٤	٥٥٠,٠٠٠	١,١٠٠,٠٠٠	الإيضاحات على الصفحات من ٩ إلى ١٨ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

شركة الكهرباء والماء القطرية (ش.م.ق)

بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

ألف ريال قطري

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		إيضاح
٢٠١٦	٢٠١٥	
(مراجعة)	(مراجعة)	
٨٠٨,٥٣٨	٧٥٦,١٨٣	الأنشطة التشغيلية
		ربح الفترة
		تعديلات للبنود التالية:
٢٠٦,٤٤٤	٢١٠,٩٥٨	إهلاك ممتلكات وآلات ومعدات
(١٤,٢٦٨)	-	ربح من استبعاد أصل محتفظ به للبيع
-	(٥,٨٢٨)	حصة من أرباح شركات زميلة
(١٨٥,٨٢١)	(٢١٠,٧٧٧)	حصة من أرباح مشاريع مشتركة
٣,٥٢٤	٣,٦٦٠	مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
(٣,٣٩٦)	(٣,٣٩٥)	إيراد مؤجل
(١١,٩٤٠)	(١٨,٠٢٢)	إيراد توزيعات أرباح من موجودات مالية متاحة للبيع
٢,٩٨٥	١,٤٩٣	إطفاء أصول غير ملموسة
٩,٥٢٦	٩,١٩٣	مخصص مخزون بطيء الحركة
٩٩٠	٨٨٧	إطفاء موجودات غير متداولة
-	٩٣٤	خسارة من استبعاد استثمار شركة زميلة
(١٥,١٦٤)	(٩,٤٠٥)	إيرادات فوائد
٧٨,٣٠٨	٤٨,٩١٣	مصروفات فوائد
٨٧٩,٧٢٦	٧٨٤,٧٩٤	
		التغييرات في:
١٢٢,٦١٧	(٧٥,٢٧٦)	- ذمم تجارية وأخرى مدينة
(١١٨,٤٧٢)	٣٧١	- مخزون
٧٠,٣١٨	٦٣,٨٢٠	- ذمم تأجير تمويلي مدينة
(١٩٣,٢٧٣)	٣١,٢٥٠	- ذمم تجارية وأخرى دائنة
٧٦٠,٩١٦	٨٠٤,٩٥٩	- النقد الناتج من أنشطة التشغيل
-	(٤٦٩)	- مكافآت نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة
٧٦٠,٩١٦	٨٠٤,٤٩٠	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية

يتواصل بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد على الصفحة التالية

شركة الكهرباء والماء القطرية (ش.م.ق)

بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد (تابع)

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

ألف ريال قطري

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو	إيضاح
٢٠١٥	٢٠١٦
(مراجعة)	(مراجعة)
(٤٦٩,١٥٠)	(٣٨٤,٧٣٥)
٤,٩٠٦	-
١٧٣,٦٨٤	١٦٥,٦١٨
(٩٣٤)	-
٧٦,٧٨٢	-
-	(٥٠,٢٨٤)
(٢,١٨٧)	-
-	١٤,٢٦٨
١٨,٠٢٣	١١,٩٤٠
٩,٤٠٥	١٥,١٦٤
(١٨٩,٤٧١)	(٢٢٨,٠٢٩)
	الأنشطة الاستثمارية
	شراء ممتلكات وآلات معدات
	توزيعات أرباح مستلمة من شركات زميلة
	توزيعات أرباح مستلمة من مشاريع مشتركة
	استبعاد استثمارات في شركات زميلة
	إضافة إلى استثمارات في شركات زميلة
	استثمار في موجودات مالية متاحة للبيع
	استثمار في مشروع مشترك
	متحصلات من استبعاد أصل محتفظ به للبيع
	توزيعات أرباح من موجودات مالية متاحة للبيع
	فوائد محصلة
	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
	الأنشطة التمويلية
	توزيعات أرباح مدفوعة لمالكي الشركة
	توزيعات أرباح مدفوعة لمساهمات غير مسيطرة
	صافي التغيرات في قروض وتسهيلات تحمل فوائد
	فائدة مدفوعة
	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
	صافي النقص في النقد وما يعادل النقد
	نقد وما يعادل النقد في بداية الفترة
	نقد وما يعادل النقد في نهاية الفترة
(٨٢٥,٠٠٠)	(٨٢٥,٠٠٠)
(٩,٤٧٧)	(١٦,٠٣٨)
٦٩,٤٠٦	٦٥,٢٤١
(٤٨,٩١٣)	(٧٨,٣٠٨)
(٨١٣,٩٨٤)	(٨٥٤,١٠٥)
(١٩٨,٩٦٥)	(٣٢١,٢١٨)
١,٦٢٢,٣١٥	١,٧٥٠,٧٩٧
١,٤٢٣,٣٥٠	١,٤٢٩,٥٧٩

الإيضاحات على الصفحات من ٩ إلى ١٨ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

شركة الكهرباء والماء القطرية (ش.م.ق.)

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

١ معلومات عن الشركة

تأسست شركة الكهرباء والماء القطرية (ش.م.ق) ("الشركة") في دولة قطر وفقا لقانون الشركات التجارية القطر رقم ١١ لعام ٢٠١٥ كشركة مساهمة قطرية عامة وتم تسجيلها لدى وزارة الاقتصاد والتجارة في دولة قطر تحت السجل التجاري رقم ١٤٢٧٥ المؤرخ في ٢٠ فبراير ١٩٩٢. يقع مكتب الشركة المسجل في شارع المرخية، منطقة مدينة خليفة الشمالية، ص.ب ٢٢٠٤٦، الدوحة، دولة قطر. أسهم الشركة مدرجة في بورصة قطر منذ ٣ مايو ١٩٩٨.

تشتمل البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية على البيانات المالية للشركة وشركاتها التابعة (ويشار إليها مجتمعة بـ "المجموعة").

الأنشطة الرئيسية للمجموعة والتي لم تتغير عن الفترة السابقة هو توليد الكهرباء وإنتاج الماء المحلي بغرض توريدها للهيئة العامة للكهرباء والمياه القطرية ("كهرماء") المملوكة للدولة.

الشركات التابعة للشركة على النحو التالي:

الاسم	النشاط الرئيسي	بلد التأسيس	المساهمة
شركة رأس لفان للتشغيل (ذ.م.م)	توليد الكهرباء وإنتاج الماء المحلي	قطر	١٠٠%
شركة رأس لفان للطاقة المحدودة (ش.م.ق)	توليد الكهرباء وإنتاج الماء المحلي	قطر	٨٠%

كما أن لدى المجموعة أيضا المشاريع المشتركة التالية:

المشاريع المشتركة

الاسم	النشاط الرئيسي	بلد التأسيس	المساهمة
شركة قطر للطاقة (ش.م.ق)	توليد الكهرباء وإنتاج الماء المحلي	قطر	٥٥%
شركة مسيعيد للطاقة المحدودة (ش.م.ق)	توليد الكهرباء وإنتاج الماء المحلي	قطر	٤٠%
شركة رأس قرطاس للطاقة المحدودة (ش.م.ق)	توليد الكهرباء وإنتاج الماء المحلي	قطر	٤٥%
نبراس للطاقة (ش.م.ق)	الاستثمار في مشاريع الكهرباء والماء المحلي خارج دولة قطر	قطر	٦٠%
أم الحول للطاقة (ش.م.ق)	توليد الكهرباء وإنتاج الماء المحلي	قطر	٦٠%

شركة الكهرباء والماء القطرية (ش.م.ق.)

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

٢ أساس المحاسبة

تم إعداد هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقارير المالية المرحلية" ويجب أن تقرأ مع البيانات المالية السنوية الموحدة للسنة الماضية كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ ("البيانات المالية السنوية الأخيرة"). لا تتضمن هذه البيانات المالية الموحدة المرحلية جميع المعلومات المطلوبة للمجموعة الكاملة من البيانات المالية المعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. ورغم ذلك فقد تم إدراج إيضاحات تفسيرية مختارة لتوضيح الأحداث والمعاملات الهامة لفهم التغيرات في المركز المالي للمجموعة وأدائها منذ البيانات المالية الموحدة السنوية الأخيرة.

تم التصريح بإصدار البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية من جانب مجلس إدارة الشركة بتاريخ ١٣ يوليو ٢٠١٦.

٣ استخدام التقديرات والأحكام

عند إعداد البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية قامت الإدارة باستخدام أحكام وتقديرات وافتراسات تؤثر على اختيار وتطبيق السياسات المحاسبية وبالتالي قيم الموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات الصادر عنها التقرير. قد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات.

كانت الأحكام الهامة التي وضعتها الإدارة عند تطبيق السياسات المحاسبية والمصادر الرئيسية للشكوك حول التقديرات هي نفسها تلك المطبقة على البيانات المالية الموحدة كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥.

قياس القيم العادلة

عند قياس القيمة العادلة لأصل أو التزام تستخدم المجموعة البيانات التي يمكن ملاحظتها بالسوق طالما كان ذلك ممكناً. يتم تصنيف القيم العادلة في مختلف المستويات في ترتيب القيمة العادلة استناداً إلى المدخلات المستخدمة في تقنيات التقييم على النحو التالي:

- المستوى (١): السعر المدرج بالسوق (غير معدل) في أسواق نشطة لموجودات أو مطلوبات مطابقة.
- المستوى (٢): مدخلات أخرى بخلاف الأسعار المدرجة المضنة في المستوى ١ والتي يمكن ملاحظتها للموجودات أو المطلوبات سواء بصورة مباشرة (الأسعار مثلاً) أو غير مباشرة (مشتقة من الأسعار).
- المستوى (٣): المدخلات للأصول أو الالتزامات التي لا تستند إلى بيانات يمكن ملاحظتها بالسوق (بيانات لا يمكن ملاحظتها).

لو كان من المحتمل تصنيف المدخلات المستخدمة لقياس القيمة العادلة لموجود أو مطلوب في مستويات مختلفة من ترتيب القيمة العادلة عندها يتم تصنيف قياس القيمة العادلة بأكمله في نفس مستوى ترتيب القيمة العادلة كأدنى مستوى مدخل هام للقياس بأكمله.

تعترف المجموعة بالنقل بين مستويات ترتيب القيمة العادلة في نهاية فترة التقرير والتي حدث خلالها التغيير.

تم إدراج المزيد من المعلومات حول الافتراض الموضوع لقياس القيم العادلة بالإيضاح رقم ١٨: القيم العادلة للأدوات المالية.

شركة الكهرباء والماء القطرية (ش.م.ق.)

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

٤ السياسات المحاسبية الهامة

فيما عدا ما هو مذكور أدناه فإن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية هي نفسها التي تم تطبيقها على البيانات المالية الموحدة للشركة كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥.

التغيرات في السياسات المحاسبية

خلال الفترة الحالية قامت المجموعة بتطبيق التعديلات والتحسينات على المعايير الدولية للتقارير المالية التي تصبح سارية المفعول للفترة السنوية التي تبدأ في ١ يناير ٢٠١٦.

- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١ حول مبادرة الإفصاح
 - التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١٦ ومعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٨ حول توضيح على طرق الإهلاك والإطفاء المقبولة
 - التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١٦ ومعيار المحاسبة الدولي رقم ٤١ حول الزراعة: نباتات منتجة
 - التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٧ حول طريقة حقوق الملكية في البيانات المالية المنفصلة
 - التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١١ حول المحاسبة عن الاستحواذ على حصص في مشاريع مشتركة
 - التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٠، والمعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٢، ومعيار المحاسبة الدولي رقم ٢٨ حول كيانات الاستثمار: تطبيق استثناء التوحيد
 - المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٤ "حسابات مؤجلة تنظيمياً"
 - التحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية دورة ٢٠١٢-٢٠١٤
- لم يكن لتبني التعديلات والتحسينات المذكورة أعلاه أثراً جوهرياً على البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

٥ المعلومات القطاعية

تعمل المجموعة أساساً في تشغيل محطات متكاملة لتوليد الكهرباء وتحلية المياه في دولة قطر. تعتمد عملية التحلية كلياً على توليد الكهرباء، وتتداخل عمليات الكهرباء والماء المحلى وتعرض لمخاطر وعائدات متشابهة. كما تقوم الشركة أيضاً ببيع منتجاتها لعميلين، كهرباء وقطر للبترول في دولة قطر. بالتالي يعتبر أن المجموعة تملك قطاعاً تجارياً واحداً وقطاعاً جغرافياً واحداً.

شركة الكهرباء والماء القطرية (ش.م.ق.)

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

بآلاف الريالات القطرية

٦ ممتلكات وآلات ومعدات

استحواذ

خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ استحوذت المجموعة على موجودات بتكلفة ٣٨٤,٧٣٥ ألف ريال قطري (٤٦٩,١٥٠ ألف ريال قطري خلال الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥).

استبعاد

خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ استبعدت المجموعة موجودات بتكلفة ٢٧,٩٨٣ ألف ريال قطري لإجمالي مبلغ لا شيء بقيمة دفترية تبلغ لا شيء. (خلال الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ استبعدت المجموعة موجودات بتكلفة ٥٥,٦٠٥ ألف ريال قطري لإجمالي مبلغ لا شيء بقيمة دفترية تبلغ لا شيء).

ارتباطات رأسمالية

خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ دخلت المجموعة في عقد لإنشاء ممتلكات وآلات ومعدات مقابل ٤٤٣,٢٧٢ ألف ريال قطري (مقابل مبلغ ٧٨,١٢٢ ألف ريال قطري لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥) ويتوقع اكتمال إنشاء الممتلكات والآلات والمعدات قيد الإنشاء في مارس ٢٠١٧.

٧ استثمارات عقارية

٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	في بداية الفترة / السنة محول من ممتلكات وآلات ومعدات (١) في ٣١ ديسمبر
١٧٤,٩٠١	-	
-	١٧٤,٩٠١	
<u>١٧٤,٩٠١</u>	<u>١٧٤,٩٠١</u>	

(١) تشمل الاستثمارات العقارية على أرض في لوسيل مشتراة من شركة الديار القطرية ش.م.ق. استنادا إلى عملية التقييم الداخلي التي قامت بها الإدارة كانت القيمة العادلة للاستثمار العقاري في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ بمبلغ ٤٥٧ مليون ريال قطري وترى الإدارة أن القيمة العادلة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ لا تحيد بصورة جوهرية عن القيمة العادلة المحددة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥.

٨ الاستثمارات في مشاريع مشتركة

لدى المجموعة الاستثمارات التالية في المشاريع المشتركة:

٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	نسبة التأسيس الملكية	بلد	شركة قطر للطاقة (ش.م.ق.) شركة مسيعة للطاقة المحدودة (١) (ش.م.ق.) شركة رأس قرطاس للطاقة المحدودة (١) (ش.م.ق.) شركة نبراس للطاقة (ش.م.ق.) أم الحول للطاقة (ش.م.ق.) (٢)
٣٣٥,٦٠٣	٣٧٦,٣٤٣	%٥٥	قطر	
-	-	%٤٠	قطر	
-	-	%٤٥	قطر	
٢,٢٦٨,٧٢٨	٢,٢٤٨,٣٠٤	%٦٠	قطر	
-	٢,١٨٧	%٦٠	قطر	
<u>٢,٦٠٤,٣٣١</u>	<u>٢,٦٢٦,٨٣٤</u>			

(١) تم تخفيض القيم الدفترية لهذه الاستثمارات إلى الصفر نتيجة لحصة المجموعة في خسائر هذه المشاريع المشتركة المعترف بها في سنوات سابقة.

(٢) يتوقع أن تصبح شركة أم الحول للطاقة ش.م.ق. قيد التشغيل خلال سنة ٢٠١٨.

شركة الكهرباء والماء القطرية (ش.م.ق.)

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

بآلاف الريالات القطرية

٩ إيجارات تمويلية مدينة

تمثل الإيجارات التمويلية المدينة حصة الشركة من الإيجارات المدينة من شركة رأس لفان للطاقة المحدودة (ش.م.ق.). لقد طبقت الشركة التابعة تفسير مجلس تفسيرات المعايير الدولية للتقارير المالية رقم (٤) "تحديد ما إذا كان الترتيب يشتمل على إيجارات" والذي أصبح ساري المفعول بدءاً من ١ يناير ٢٠١٦ وذلك في المحاسبة عن مرافق الإنتاج التي قامت بتشبيدها بنفسها. معدل الخصم الذي قامت الشركة التابعة باستخدامه هو ٩,٣٢% سنوياً (٧,٥٠% إلى ٩,٩٩% سنوياً في ٢٠١٥). لم تتخطى الإيجارات التمويلية المدينة موعد استحقاقها أو تنخفض قيمتها في نهاية الفترة.

٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	
٢,٥١٢,٧٣٧	٢,٦٥٧,٦١٢	إيجارات تمويلية - إجمالي الذمم المدينة
(٩٤٥,٩٧٣)	(١,٠٢٠,٥٣٠)	إيرادات تمويلية غير مكتسبة
<u>١,٥٦٦,٧٦٤</u>	<u>١,٦٣٧,٠٨٢</u>	القيمة الحالية للحد الأدنى للإيجارات المدينة

تم عرض الإيجارات التمويلية المدينة في بيان المركز المالي المختصر الموحد على النحو التالي:

٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	
١٣٤,٩٧٥	١٤٦,٤٧٧	الجزء المتداول
<u>١,٤٣١,٧٨٩</u>	<u>١,٤٩٠,٦٠٥</u>	الجزء غير المتداول

١٠ رأس المال

٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	
١,١٠٠,٠٠٠	١,١٠٠,٠٠٠	المصرح به والمصدر والمدفوع بالكامل:
		١١٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة ١٠ ريالات قطرية للسهم

توزيعات الأرباح النقدية المدفوعة

خلال الفترة أعلنت الشركة عن توزيعات أرباح نقدية بواقع ٧,٥ ريال قطري للسهم بإجمالي مبلغ ٨٢٥,٠٠٠ ألف ريال قطري (٧,٥ ريال قطري للسهم بإجمالي مبلغ ٨٢٥,٠٠٠ ألف ريال قطري للسهم في سنة ٢٠١٥).

١١ القروض البنكية

٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	
١,٢٧٤,٤٢٠	١,٣٠٠,٢٦٠	القرض (١)
٦٦١,٥٨٩	٦٨٤,١٣٥	القرض (٢)
٣٣٠,٠٧٨	٣٤١,٣٢٧	القرض (٣)
٣٥٥,٥٨٩	٤٢٩,٥٢٧	القرض (٤)
٥٥٦,١١٦	٣٥١,٧٤٣	القرض (٥)
٩٢٥,٩٣٣	٩٣٢,٤٦١	القرض (٦)
٩١١,٢٥٠	٩١١,٢٥٠	القرض (٧)
<u>٥,٠١٤,٩٧٥</u>	<u>٤,٩٥٠,٧٠٣</u>	
(٣٤,٥٢٥)	(٣٥,٤٩٤)	ناقصاً: تكاليف ترتيب التمويل
<u>٤,٩٨٠,٤٥٠</u>	<u>٤,٩١٥,٢٠٩</u>	

شركة الكهرباء والماء القطرية (ش.م.ق.)

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

بآلاف الريالات القطرية

١١ القروض البنكية (تابع)

تم عرض القروض البنكية في بيان المركز المالي المختصر الموحد كما يلي:

٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	
١,٢١٠,٤٥٦	١,١٢٤,٤١٢	حصة متداولة
٣,٧٦٩,٩٩٤	٣,٧٩٠,٧٩٧	حصة غير متداولة
<u>٤,٩٨٠,٤٥٠</u>	<u>٤,٩١٥,٢٠٩</u>	

١٢ عقود مبادلة أسعار الفائدة للتحوط

٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	
١٢٧,٣٣٩	١٧٠,٧٦٦	في ١ يناير
١٦,٤٥١	(٤٣,٤٢٧)	التغير في القيمة العادلة محول إلى الدخل الشامل الآخر
<u>١٤٣,٧٩٠</u>	<u>١٢٧,٣٣٩</u>	الرصيد النهائي

تم عرض عقود مبادلة أسعار الفائدة عن التحوط في بيان المركز المالي المختصر الموحد كما يلي:

٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	
١٠٧,٣٢٩	١٠٧,٣٢٩	حصة متداولة
٣٦,٤٦١	٢٠,٠١٠	حصة غير متداولة
<u>١٤٣,٧٩٠</u>	<u>١٢٧,٣٣٩</u>	

١٣ الإيرادات

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠١٥ (مراجعة)	٢٠١٦ (مراجعة)	٢٠١٥ (مراجعة)	٢٠١٦ (مراجعة)	
٧١٤,٦٣٦	٧٢٩,٠١١	٣٩٧,٠٠٣	٤٠٠,٦٨٠	المبيعات التي تمثل الإيرادات من إمدادات:
٦١٥,٧٣٩	٧١٨,٠٠٥	٣٠٨,٣٨٩	٣٥٨,٧٠٠	الكهرباء
				الماء المحلي
٨٩,٧٩١	٦٩,٦١٣	٤٧,٦١٩	٣٩,٢٧٩	إيرادات من إيجارات المصنع:
	١,٥١٦,٦٢		٧٩٨,٦٥	شركة رأس لفان للطاقة المحدودة (ش.م.ق.)
<u>١,٤٢٠,١٦٦</u>	<u>٩</u>	<u>٧٥٣,٠١١</u>	<u>٩</u>	

شركة الكهرباء والماء القطرية (ش.م.ق.)

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

بآلاف الريالات القطرية

١٤ العائد على السهم

يحتسب الربح الأساسي العائد على السهم بتقسيم صافي الربح المنسوب لمالكي الشركة للفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة:

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦		ربح الفترة المنسوب إلى مالكي الشركة المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة (بالأسهم) العائد الأساسي والمخفف للسهم (معبّر عنه بالريال القطري)
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	
٧٣٧,١٥١	٧٩١,٢٧٠	٣٩١,٠٢٢	٤٤٣,٨٢٧	
١١٠,٠٠٠	١١٠,٠٠٠	١١٠,٠٠٠	١١٠,٠٠٠	
٦,٧٠	٧,١٩	٣,٥٥	٤,٠٣	

١٥ أصل محتفظ به للبيع وعمليات متوقفة

قامت الشركة باستبعاد محطات الوجبة والسيلية وجنوب الدوحة واعترفت بربح ١٤,٢ مليون ريال قطري للفترة، والذي تم إدراجه ضمن الربح أو الخسارة. تم تصنيف هذه المحطات كمحتفظ بها للبيع وكانت القيمة الدفترية في تاريخ التقرير لا شيء إذ تم إهلاكها بالكامل في سنوات سابقة (لا شيء في ٢٠١٥).

١٦ الالتزامات والمطلوبات المحتملة

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	مطلوبات محتملة: ضمانات بنكية وضمانات الشركة واعتمادات مستندية
٢١٣,١٧٤	١٢٩,٧١١	

١٧ إفصاحات الأطراف ذات العلاقة

تمثل الأطراف ذات العلاقة الشركات الشقيقة والمساهمين الرئيسيين وأعضاء مجلس الإدارة والموظفين الرئيسيين بالإدارة والشركات والمؤسسات التي تقوم هذه الأطراف بإدارتها أو التأثير فيها بصورة هامة. يتم اعتماد أسعار وشروط هذه المعاملات من قبل إدارة المجموعة.

المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦		الأطراف ذات العلاقة	المبيعات:
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)		
٧١٤,٦٣٦	٧٢٩,٠١	٣٩٧,٠٠٣	٤٠٠,٦٨	إيرادات من مبيعات الكهرباء	كهرماء
٦٠٨,٧٦٨	٧٠٩,٧٤	٣٠٤,٥٩٠	٣٥٣,٨٨	إيرادات من مبيعات الماء المحلى	كهرماء
٦,٩٧١	٨,٢٦٣	٣,٧٩٩	٤,٨١٩	قطر للبترو	قطر للبترو
٨٩,٧٩١	٦٩,٦١٤	٤٧,٦١٩	٣٩,٢٨٠	إيرادات تأجير محطة	كهرماء

شركة الكهرباء والماء القطرية (ش.م.ق.)

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

بآلاف الريالات القطرية

١٧ إفصاحات الأطراف ذات العلاقة (تابع)

المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة (تابع)

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ (مراجعة)		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)		الأطراف ذات العلاقة
٣٨٦,٦٦٤	٤٢٢,٣٤٢	٢١٧,١٥٩	٢٢٩,٠١٣	
٨,٢٩١	١٣,١١١	٣,٩٢٨	٦,٠٨٣	إيرادات أخرى: فوائد بنكية من الودائع بنك قطر الوطني

أرصدة الأطراف ذات العلاقة

٣١ ديسمبر ٢٠١٥		٣٠ يونيو ٢٠١٦		
ذمم تجارية دائنة ومصرفات مستحقة (مدققة)	ذمم تجارية مدينة (مدققة)	ذمم تجارية دائنة ومصرفات مستحقة (مراجعة)	ذمم تجارية مدينة (مراجعة)	
١,٧٩٢	٥٧٦,٤٧٨	٢,٥٥٩	٣٦١,٠٤٩	كهرباء
١٤٢,٦٣٣	٤,٥٧٧	٢٢٥,٧٦٢	٦,٤٥٦	قطر للبترول
-	٢٤٥,٥٨٦	-	١٣٢,٨٨٠	نبراس للطاقة ش.م.ق.
-	١٤,٩٠٠	-	١٨,٠٩٠	أم الحول للطاقة ش.م.ق.
١٤٤,٤٢٥	٨٤١,٥٤١	٢٢٨,٣٢١	٥١٨,٤٧٥	

مكافأة كبار موظفي الإدارة

كانت مكافأة أعضاء مجلس الإدارة وكبار موظفي الإدارة خلال الفترة كالتالي:

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ (مراجعة)	لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	إجمالي المكافآت
٩,٢٤٨	٨,٥١١	

شركة الكهرباء والماء القطرية (ش.م.ق)

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

ألف ريال قطري

١٨ القيم العادلة للأدوات المالية

يوضح الجدول التالي القيم الدفترية والقيم العادلة للموجودات المالية والمطلوبات المالية، متضمنة مستوياتها في ترتيب القيمة العادلة. لا يتضمن الجدول معلومات ترتيب القيمة العادلة للموجودات المالية والمطلوبات المالية غير المقاسة بالقيمة العادلة في الحالة التي تكون فيها القيمة الدفترية مقاربة على نحو معقول للقيمة العادلة.

القيم العادلة	القيمة الدفترية			القيم العادلة			
	أدوات تحوط القيمة العادلة	القروض والذمم المدينة	مطلوبات مالية أخرى	المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣	الإجمالي
٣٠ يونيو ٢٠١٦							
موجودات مالية مقاسة بالقيمة العادلة							
أسهم حقوق ملكية	-	-	-	٣٦٧,١١٩	-	-	٣٦٧,١١٩
موجودات مالية غير مقاسة بالقيمة العادلة							
ذمم تجارية وأخرى مدينة	-	٧٦٥,٣٧١	-	-	-	-	٧٦٥,٣٧١
النقد وما يعادله	-	١,٤٢٩,٥٧٩	-	-	-	-	١,٤٢٩,٥٧٩
	-	٢,١٩٤,٩٥٠	-	-	-	-	٢,١٩٤,٩٥٠
مطلوبات مالية مقاسة بالقيمة العادلة							
عقود مبادلة معدلات فائدة مستخدمة للتحوط	١٤٣,٧٩٠	-	-	١٤٣,٧٩٠	-	-	١٤٣,٧٩٠
مطلوبات مالية غير مقاسة بالقيمة العادلة							
قروض تحمل فوائد	-	-	-	٤,٩٨٠,٤٥٠	-	-	٤,٩٨٠,٤٥٠
ذمم تجارية دائنة	-	-	-	١٣٢,٩٨٠	-	-	١٣٢,٩٨٠
	-	-	-	٥,١١٣,٤٣٠	-	-	٥,١١٣,٤٣٠

شركة الكهرباء والماء القطرية (ش.م.ق.)

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

ألف ريال قطري

١٨ القيم العادلة للأدوات المالية (تابع)

القيمة العادلة				القيمة الدفترية				
الإجمالي	المستوى ٣	المستوى ٢	المستوى ١	الإجمالي	مطلوبات مالية أخرى	مقابلة للبيوع	القروض والذمم المدينة	أدوات تحوط القيمة العادلة
٣٤٤,٤٣٥	-	-	٣٤٤,٤٣٥	٣٤٤,٤٣٥	-	٣٤٤,٤٣٥	-	-
								٣١ ديسمبر ٢٠١٥
								موجودات مالية مقاسة بالقيمة العادلة
								أسهم حقوق ملكية
								موجودات مالية غير مقاسة بالقيمة العادلة
				٨٨٧,٩٨٨	-	-	٨٨٧,٩٨٨	-
				١,٧٥٠,٧٩٨	-	-	١,٧٥٠,٧٩٨	-
				٢,٦٣٨,٧٨٦	-	-	٢,٦٣٨,٧٨٦	-
								مطلوبات مالية مقاسة بالقيمة العادلة
١٢٧,٣٣٩	-	١٢٧,٣٣٩	-	١٢٧,٣٣٩	-	-	-	١٢٧,٣٣٩
								عقود مبادلة معدلات فائدة مستخدمة للتحوط
				٤,٩١٥,٢٠٩	٤,٩١٥,٢٠٩	-	-	-
				٣٠٠,١٣٥	٣٠٠,١٣٥	-	-	-
				٥,٢١٥,٣٤٤	٥,٢١٥,٣٤٤	-	-	-
								مطلوبات مالية غير مقاسة بالقيمة العادلة
								قروض تحمل فوائد
								ذمم تجارية دائنة

١٩ الأحداث اللاحقة

ليست هناك أحداثا لاحقة لها تأثير على فهم هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

تقرير مدققي الحسابات المستقبليين حول مراجعة البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية وارد على صفحة ١.