

الشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ق.

البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

كما في وللمثلثة أشهر المنتهية في

٣١ مارس ٢٠١٦

الشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ق.  
البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة  
كما في وللثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

الصفحة

المحتويات

١

تقرير حول التجميع

٢

البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

بيان المركز المالي المرحلي المختصر الموحد

٣

بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل المرحلي الآخر المختصر الموحد

٦-٤

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

## تقرير حول التجميع

إلى السادة أعضاء مجلس الإدارة  
الشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ق.  
الدوحة  
دولة قطر

### مقدمة

وفقا للبيانات المقدمة إلينا من الإدارة، لقد قمنا بتجميع البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة للشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ق. (يشار إليها "الشركة") كما في ٣١ مارس ٢٠١٦. وتشمل هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة بيان المركز المالي المرحلي المختصر الموحد كما في ٣١ مارس ٢٠١٦ وبيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المرحلي المختصر الموحد للثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وملخص السياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات التفسيرية الأخرى.

### مسؤولية الإدارة

إن الإدارة هي المسؤولة عن هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة وعن دقة واكتمال المعلومات المستخدمة في تجميع هذه البيانات.

### مسؤولية المحاسب

لقد قمنا بتجميع البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة وفقا للمعيار الدولي للخدمات ذات العلاقة "٤٤١٠" (معدل) "التكليف بتجميع البيانات المالية".

لقد قمنا بتطبيق خبراتنا في مجال المحاسبة والتقارير المالية بغرض مساعدة الإدارة في إعداد وعرض البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة وذلك وفقاً للأسس المحاسبية المطبقة من قبل الإدارة ولقد التزمنا بأخلاقيات المهنة المطلوبة بما في ذلك مبادئ النزاهة والموضوعية والكفاءة والعناية المهنية.

وحيث أن التكليف بتجميع البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة لا يعتبر تكليفاً بالتدقيق، فلا يتطلب منا التأكد من دقة واكتمال البيانات المقدمة إلينا من قبل الإدارة لتجميع البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة. وبناءً على ذلك فإننا لا نبدي رأي تدقيق أو مراجعة إذ تم إعداد هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة وفقاً للأسس المحاسبية المطبقة من قبل الإدارة.

إن البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة هي لأغراض الإدارة فقط وربما تكون غير مناسبة لأية أغراض أخرى.

تقريرنا حول التجميع تم إعداده فقط ليستخدم من قبل مجلس الإدارة بسلطتهم كإدارة للشركة.

### أمر آخر

لقد تم تدقيق البيانات المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ من قبل مدقق حسابات آخر والذي أصدر رأى تدقيق غير متحفظ حول تلك البيانات المالية الموحدة بتاريخ ٧ فبراير ٢٠١٦.

١٣ أبريل ٢٠١٦  
الدوحة

دولة قطر

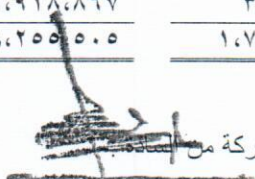
حكمت مخيمر  
رودل أند بارتنرز الشرق الأوسط



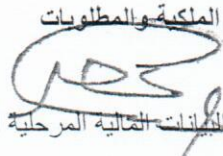
# الشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ق. بالريال القطري

بيان المركز المالي المرحلي المختصر الموحد  
كما في ٣١ مارس ٢٠١٦

٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مدققة و غير مراجعة)	إيضاح	الموجودات
٤٨١,٦٥١,١٩٤	٥٠٢,٨٨١,٧٠٦		ممتلكات وآلات ومعدات
٤٨,٩٢١,٨٦٩	٤٨,٩٢١,٨٦٩		استثمارات عقارية
٥٩٩,٥٠١,١٤٥	٥٣٦,١٢٥,٤٦٠	٢	استثمارات في شركات زميلة
١٦٣,١٨٩,٥٠٨	١٤٦,٥٨٢,٩٨٠		موجودات مالية أخرى
١٣٤,٥٦٨,٥٣٩	١٣٩,٣٧٨,٥٢٠	١/٣	مستحق من أطراف ذات علاقة
١,٤٢٧,٨٣١,٣٠٥	١,٣٧٣,٨٩٠,٥٣٥		الموجودات غير المتداولة
١١٤,١٠٩,٥٣٩	٦٢,٥٢٧,٦٤١		مخزون
١٦٥,٩٨٥,٨٥٣	١٩٢,٦٩٣,٤٩٤		مدينون وأرصدة مدينة أخرى
١٠٠,٩٦,٣٣٤	٧,٢٠١,٩٤٣	ب/٣	مستحق من أطراف ذات علاقة
١٣٠,٢٣٢,٩٧٤	١١٣,٢٨٣,٨٦٥	٤	نقد وأرصدة لدى البنوك
٤٢٠,٤٢٤,٢٠٠	٣٧٥,٧٠٦,٩٤٣		الموجودات المتداولة
١,٨٤٨,٢٥٥,٥٠٥	١,٧٤٩,٥٩٦,٩٧٨		إجمالي الموجودات
٤٧٥,٢٠٠,٠٠٠	٤٧٥,٢٠٠,٠٠٠	٥	حقوق الملكية
٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال
٤٣,٩٧٠,٨٦٠	٤٣,٩٧٠,٨٦٠		احتياطي قانوني
١٨٢,٤٩٩,٤٨٠	١٨٢,٤٩٩,٤٨٠		احتياطي عام
٥٠,٨٣٥,٤٧٣	٣٤,٥٣٦,٠٧٨		احتياطي إعادة التقييم
٤٨٦,٠٦٥,١٤٨	٣٩٨,٩٢١,٩٧١		احتياطي القيمة العادلة
١,٤٨٨,٥٧٠,٩٦١	١,٣٨٥,١٢٨,٣٨٩		أرباح مدورة
٣١,٧٦٥,٦٧٧	٣٦,٦١٩,٣٥٧		حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة
١,٥٢٠,٣٣٦,٦٣٨	١,٤٢١,٧٤٧,٧٤٦		حقوق الأقلية غير المسيطرة
			إجمالي حقوق الملكية
٣٠,٩٢٩,٦٢٨	٤٦,٤٠٢,٨٧٦		المطلوبات
١٦,٩٦٤,٥١٩	١٧,١٤٠,٤٧٧		قروض - الجزء طويل الأجل
٤٧,٨٩٣,٦٤٧	٦٣,٥٤٣,٣٥٣		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
			المطلوبات غير المتداولة
٣,٢١١,٧٦١	٣,٨٥٤,٧٣٢	٤	حسابات السحب على المكشوف
١٦,٠٢٢,١٤٤	١٤,٨١٧,٨٦٤		قروض - الجزء قصير الأجل
٩٦,٨٩٩,٨١٣	٢٢٠,٥٥٨,٦١٥		دائنون وأرصدة دائنة أخرى
١٦٣,٨٩١,٥٠٢	٢٥,٥٧٤,٦٦٨	ج/٣	مستحق لأطراف ذات علاقة
٢٨,٠٠٢,٥٢٢	٢٦٤,٣٠٥,٨٧٩		المطلوبات المتداولة
٣٢٧,٩١٨,٨٦٧	٣٢٧,٨٤٩,٢٣٢		إجمالي المطلوبات
١,٨٤٨,٢٥٥,٥٠٥	١,٧٤٩,٥٩٦,٩٧٨		إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات



السيد/ عبد الرحمن عبد الله الأنصاري  
الرئيس التنفيذي



الشيخ/ عبد الرحمن بن محمد بن جبر آل ثاني  
رئيس مجلس الإدارة

إن الإيضاحات في الصفحات من ٤ إلى ٦ تشكل جزءاً مكملاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

# الشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ق. بالريال القطري

بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المرحلي المختصر الموحد  
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		إيضاح
٢٠١٥	٢٠١٦	
(غير مدققة و غير مراجعة)	(غير مدققة و غير مراجعة)	
٨٢,٢٤٧,٨٠٩	٢٠٣,٤٩٨,٦٧٤	المبيعات
(٦٨,٧١٩,٠٣٨)	(١٧٥,٠٦٢,١٤٦)	تكلفة المبيعات
١٣,٥٢٨,٧٧١	٢٨,٤٣٦,٥٢٨	مجمل الربح
١,٧٨٥,٨١٧	٨٤٦,٦٢٢	إيرادات أخرى
(١٣,٣٣٧,٩٤٨)	(١٤,٩٥٥,٠٧٤)	مصروفات إدارية وعمومية
١,٩٧٦,٦٤٠	١٤,٣٢٨,٠٧٦	ربح التشغيل
٣٠,١٩١,٨٨٠	٣٩,٨٣٧,٦٩٦	حصة الشركة من نتائج شركات زميلة
٦,٩١٣,٥٠٠	٥,٥٣٧,٨٧٥	إيرادات الاستثمار
(٥٩٥,٣١٧)	(٣٧٢,٢٥٤)	تكاليف تمويل
٣٨,٤٨٦,٧٠٣	٥٩,٣٣١,٣٩٣	صافي ربح الفترة
(١٦,٥٩٢,٥٥٩)	(١٦,٤٨٣,٨٥٩)	بنود الدخل الشامل الآخر
(٧,٨٢٧,٤٢٩)	(٢,٥٥١,٤٩١)	صافي التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية المتاحة للبيع
(٢٤,٤١٩,٩٨٨)	(١٩,٠٣٥,٣٥٠)	نصيب التغير في احتياطي القيمة العادلة لشركات مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية
١٤,٠٦٦,٧١٥	٤٠,٢٩٦,٠٤٣	الخسارة الشاملة الأخرى للفترة
		إجمالي الدخل الشامل للفترة
٣٩,٠٣٥,٠١٤	٥٤,٨٩٩,٤٦٢	موزعة كما يلي:
(٥٤٨,٣١١)	٤,٤٣١,٩٣١	حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة
٣٨,٤٨٦,٧٠٣	٥٩,٣٣١,٣٩٣	حقوق الأقلية الغير مسيطرة
١٤,٦١٥,٠٢٦	٣٥,٨٦٤,١١٢	موزع كما يلي:
(٥٤٨,٣١١)	٤,٤٣١,٩٣١	حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة
١٤,٠٦٦,٧١٥	٤٠,٢٩٦,٠٤٣	حقوق الأقلية الغير مسيطرة
٠,٨٢	١,١٦	العائد الأساسي على السهم

ان الإيضاحات في الصفحات من ٤ إلى ٦ تشكل جزءاً مكملاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

# الشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ق. بالريال القطري

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

## ١ الوضع القانوني والنشاط الرئيسي

تأسست الشركة القطرية للصناعات التحويلية (ش.م.ق) ("الشركة") بموجب المرسوم الأميري رقم (٥٤) لسنة ١٩٩٠ بتاريخ ١١ فبراير ١٩٩٠ وقيدت بالسجل التجاري تحت رقم (١٢٩٩١) وهي تعمل بموجب قانون الشركات القطري. تمارس الشركة نشاطها باستثمار أموالها في مختلف أوجه الاستثمار الصناعي داخل دولة قطر وخارجها.

تشمل البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة البيانات المالية للفروع وهي كالاتي:

### سجل تجارى رقم

١٢٩٩١/٢	الشركة الوطنية للصناعات الورقية
١٢٩٩١/٣	شركة قطر للأحماض
١٢٩٩١/٤	مصنع قطر لمعالجة الرمال
١٢٩٩١/٥	الشركة القطرية لأحجار التبليط

كما تشمل البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة البيانات المالية للشركة وكذلك شركاتها التابعة وهي كالاتي:

### نسبة الملكية

٢٠١٥	٢٠١٦	
% ٦٠	% ٦٠	شركة ك.ل.ج. العضوية - قطر (ذ.م.م)
% ٥٠	% ٥٠	شركة قطر لتغليف المعادن (ذ.م.م)*

\* تم تجميع القوائم المالية لشركة قطر لتغليف المعادن ذ.م.م. "شركة تابعة" في هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة حيث أن الشركة القطرية للصناعات التحويلية "الشركة الأم" لها السيطرة على إدارة الشركة التابعة وسياساتها المالية والتشغيلية.

## ٢ إستثمارات في شركات زميلة

٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣١ مارس ٢٠١٦	نسبة الملكية الجنسية	
(مدققة)	(غير مدققة و غير مراجعة)		
٢٧,٣٣٩,٥٣٣	٢٩,٨٣٢,٣٣٣	% ٤٠	شركة اميانتيت قطر للأنابيب وملحقاتها ذ.م.م.
٢٦,٠٣٦,٤٠٥	٢٥,٩٠١,٢٨٥	% ٣٣	الشركة القطرية السعودية لصناعة الجبس ذ.م.م.
٣٠,٧٩٠,٦٧١	٣١,٥٠٩,٩٠٦	% ٤٦,٣٥	شركة قطر للطابوق الأحمر ش.م.ق. (*)
٢٣,٧٠٢,٤١٨	٢٤,٨٦١,٢٣٨	% ٣٣	شركة قطر للمنتجات البلاستيكية ذ.م.م.
٢٧,٤٠٠,٤٩,٤٥٢	٢٠,٠٥٥٩,٠٤١	% ٤٠	شركة قطر لوقود الطائرات ذ.م.م.
١٦,٨٩٨,٣٧٤	١٧,٧٣٥,٨٧٤	% ٤٠	الشركة القطرية لسحب الألمنيوم ش.م.ق.
١٧,٨٥٣,٨٣٢	١٧٧,٥٥٥,٧١٠	% ٢٩,٥	شركة غزال ش.م.ق.
١١,١٥٢,١٤٨	١١,١٦١,١٦١	% ٢٠	الشركة الوطنية للتصنيع والتسويق الغذائي والزراعي ش.م.ق.
١٦,٨٧٨,٣١٢	١٦,٢٠٨,٩١٢	% ٢٠	شركة الخليج للفورمالديهايد ش.م.ق.
٨٠٠,٠٠٠	٨٠٠,٠٠٠	% ٤٠	أخرى
٥٩٩,٥٠١,١٤٥	٥٣٦,١٢٥,٤٦٠		

(\*) أرسلت وزارة البيئة خطابا للشركة للتوقف عن استخراج الحجارة من المنطقة التي تعمل بها الشركة حالياً بحيث أنها تنوي استخدام المنطقة كمحمية طبيعية. ستستمر عمليات الشركة استنادا إلى المخزون الحالي ولغاية تاريخ هذا التقرير فإن الإدارة بصدد مناقشة مستقبل نشاط الشركة لإتخاذ القرار المناسب لإستمراريتها.

## الشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ق. بالريال القطري

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة  
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

### ٢ استثمارات في شركات زميلة (تابع)

٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣١ مارس ٢٠١٦	
		تظهر الحركة على الاستثمارات في الشركات الزميلة كمايلي:
(مدققة)	(غير مدققة و غير مراجعة)	
٥٥٩,٦٦٤,٨٩٧	٥٩٩,٥٠١,١٤٥	الرصيد كما في ١ يناير
١٤٩,٣٥٣,٧٥٠	٣٩,٨٣٧,٦٩٦	حصة الشركة من أرباح الشركات الزميلة
(٩٢,٦٦١,٧٨٢)	(١٠١,٦٠٠,٠٠٠)	توزيعات أرباح مقبوضة
(١٥,٨٢٩,٦٧١)	(٢,٥٥١,٤٩١)	حصة الشركة من التعديلات على احتياطي القيمة العادلة للشركات الزميلة
(١,٠٢٦,٠٤٩)	٩٣٨,١١٠	معاملات أخرى
<u>٥٩٩,٥٠١,١٤٥</u>	<u>٥٣٦,١٢٥,٤٦٠</u>	

### ٣ معاملات مع أطراف ذات علاقة

تتمثل في حاملي الأسهم، أعضاء مجلس الإدارة وكبار موظفي الإدارة بالشركة والشركات التي يوجد تأثير كبير عليها من جانب تلك الأطراف. يتم اعتماد سياسات التسعير وشروط هذه التعاملات من جانب إدارة الشركة.

#### (أ) مستحق من أطراف ذات علاقة - الجزء غير المتداول

٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣١ مارس ٢٠١٦	
		شركة غزال (ش.م.ق) - قرض مدين
(مدققة)	(غير مدققة و غير مراجعة)	سار بلاست قطر ذ.م.م. - قرض "شركة شقيقة"
١٢٧,٧٧٧,٥٨٨	١٣٠,٢٢٦,٤٢٠	شركة قطر للطابوق الأحمر ش.م.ق. - قرض "شركة زميلة"
٢,٧٩٠,٤٥١	٥,١٥١,٦٠٠	
٤,٠٠٠,٠٠٠	٤,٠٠٠,٠٠٠	
<u>١٣٤,٥٦٨,٠٣٩</u>	<u>١٣٩,٣٧٨,٠٢٠</u>	

#### (ب) مستحق من أطراف ذات علاقة - الجزء المتداول

٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣١ مارس ٢٠١٦	
		شركة غزال (ش.م.ق) "شركة زميلة" - قرض مدين
(مدققة)	(غير مدققة و غير مراجعة)	شركة قطر لسحب الألمنيوم (زميلة)
٢,٦٧٣,١٨٥	--	شركة قطر للمنتجات البلاستيكية (زميلة)
٨٦,٧٠٩	٨٦,٧٠٩	شركة أنابيب الأميناتيت (زميلة)
٤,٧٠٠,٠٠٠	٤,٧٤٥,٢٣٩	سار بلاست قطر ذ.م.م. - قرض "شركة شقيقة"
١٢١,١٢٤	١٢١,١٢٤	الشركة القطرية السعودية لصناعة الجبس (ذ.م.م) (زميلة)
٢,٣٦١,١٥٠	--	شركة قطر للطابوق الأحمر ش.م.ق. - قرض "شركة زميلة"
١١٥,٩٦٦	١١٥,٩٦٦	شركة قطر للحديد ش.م.ق. "شركة شقيقة"
--	٢,٠٩٤,٧٠٥	
٣٨,٢٠٠	٣٨,٢٠٠	
<u>١٠,٠٩٦,٣٣٤</u>	<u>٧,٢٠١,٩٤٣</u>	

## الشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ق. بالريال القطري

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة  
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

٣ معاملات مع أطراف ذات علاقة (تابع)

(ج) مستحق لأطراف ذات علاقة

٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣١ مارس ٢٠١٦
(مدققة)	(غير مدققة و غير مراجعة)
١٤٠,١٥٠,٤٨٥	--
٢١,٢٩٣,٤٠٧	٢١,٢٩٢,٣٨٢
٢,٤٤٧,٦١٠	٤,٢٨٢,٢٨٦
١٦٣,٨٩١,٥٠٢	٢٥,٥٧٤,٦٦٨

شركة قطر للحديد ش.م.ق. "شركة شقيقة"  
شركة ك.ل.ج. العضوية - (الهند) "شركة شقيقة"  
شركة قطر للطابوق الأحمر ش.م.ق. "شركة زميلة"

٤ نقد وأرصدة لدى البنوك

٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣١ مارس ٢٠١٦
(مدققة)	(غير مدققة و غير مراجعة)
١٨٥,٦٨٣	١٢,٠٩٤,٩٠٩
٤٢,٢٨٤,٢١٦	٥١,٨١٣,٤٨١
٨٧,٧٦٣,٠٧٥	٤٩,٣٧٥,٤٧٥
١٣٠,٢٣٢,٩٧٤	١١٣,٢٨٣,٨٦٥
(٣,٢١١,٧٦١)	(٣,٨٥٤,٧٣٢)
١٢٧,٠٢١,٢١٣	١٠٩,٤٢٩,١٣٣

نقد في الصندوق  
حسابات لدى البنوك  
ودائع لأجل  
نقد وأرصدة لدى البنوك  
يخصم:  
بنوك سحب على المكشوف  
النقد والنقد المعادل

٥ رأس المال

٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣١ مارس ٢٠١٦
(مدققة)	(غير مدققة و غير مراجعة)
٤٧٥,٢٠٠,٠٠٠	٤٧٥,٢٠٠,٠٠٠

رأس المال المصرح به والمصدر والمدفوع بالكامل ٤٧,٥٢٠,٠٠٠ سهم  
(٢٠١٤-٤٧,٥٢٠,٠٠٠ سهم) قيمة السهم ١٠ ريالاً قطرية.

وافق المساهمون في اجتماع الجمعية العمومية العادية والمنعقدة بتاريخ ١٣ مارس ٢٠١٦ على ٣٠% توزيعات أرباح نقدية (٢٠١٥-٣٠%)  
توزيعات أرباح نقدية).

٦ العائد الأساسي على السهم

يحتسب العائد الأساسي على السهم الواحد من الأرباح بتقسيم صافي ربح الفترة العائد لمساهمي الشركة على متوسط عدد الأسهم القائمة  
خلال الفترة كالتالي:

لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس	
٢٠١٥	٢٠١٦
(غير مدققة و غير مراجعة)	(غير مدققة و غير مراجعة)
٣٩,٠٣٥,٠١٤	٥٤,٨٩٩,٤٦٢
٤٧,٥٢٠,٠٠٠	٤٧,٥٢٠,٠٠٠
٠,٨٢	١,١٦

ربح الفترة العائد لمساهمي الشركة  
المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة  
العائد الأساسي على السهم