

الشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ق.

المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية  
كما في وللسنة أشهر المنتهية في  
30 يونيو 2014

الشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ق.  
المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية  
كما في وللمسته أشهر المنتهية في 30 يونيو 2014

---

الصفحة

المحتويات

1	تقرير مدققي الحسابات المستقلين عن مراجعة المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
	<b>المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية</b>
2	بيان المركز المالي المختصر الموحد المرحلي
3	بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المختصر الموحد المرحلي
4	بيان التغيرات في حقوق الملكية المختصر الموحد المرحلي
5	بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد المرحلي
10-6	إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

## تقرير مدققي الحسابات المستقلين حول مراجعة المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية إلى مجلس إدارة الشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ق.

### المقدمة

لقد راجعنا المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية المرفقة للشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ق. ("الشركة") والتي تشمل بيان المركز المالي المختصر الموحد المرحلي في 30 يونيو 2014، بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المختصر الموحد المرحلي، بيان التغيرات في حقوق الملكية المختصر الموحد المرحلي، وبيان التدفقات النقدية المختصر الموحد المرحلي للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2014 و الإيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية للسنة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ.

إن مجلس الإدارة مسؤول عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إصدار تقرير حول هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

### نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي لإجراءات المراجعة رقم 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة". تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية إجراء استفسارات من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية بالإضافة إلى إجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق المراجعة يقل كثيراً عن نطاق التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وبالتالي فإننا لا نستطيع الحصول على التأكيد الذي يمكن أن نحصل عليه عن كافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها خلال أعمال التدقيق. وعليه فإننا لا نبدي رأي كمدققين.

### النتيجة

استناداً إلى مراجعتنا، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية المرفقة كما في 30 يونيو 2014 لم يتم إعدادها، من كافة النواحي الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية".

يعقوب حبيقة  
كي بي أم جي  
سجل مراقبي الحسابات رقم 289

22 يوليو 2014  
الدوحة  
دولة قطر

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

بيان المركز المالي المختصر الموحد المرحلي  
كما في 30 يونيو 2014

31 ديسمبر 2013 (مدققة)	30 يونيو 2014 (مراجعة)	إيضاح	الموجودات
			<b>الموجودات غير المتداولة</b>
431,597,944	439,103,920		ممتلكات وآلات ومعدات
45,887,839	45,887,839		استثمارات عقارية
552,632,540	558,566,097	4	استثمارات في شركات زميلة
195,440,392	193,892,378		موجودات مالية أخرى
99,275,728	105,180,851	أ.5	مستحق من أطراف ذات علاقة
<b>1,324,834,443</b>	<b>1,342,631,085</b>		<b>إجمالي الموجودات غير المتداولة</b>
			<b>الموجودات المتداولة</b>
37,339,166	31,773,240		مخزون
82,396,831	97,380,622	6	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
24,058,245	21,616,569	ب.5	مستحق من أطراف ذات علاقة
9,168,289	3,277,684		استثمارات محتفظ بها للمتاجرة
161,671,511	189,957,255	7	نقد وأرصدة لدى البنوك
<b>314,634,042</b>	<b>344,005,370</b>		<b>إجمالي الموجودات المتداولة</b>
<b>1,639,468,485</b>	<b>1,686,636,455</b>		<b>إجمالي الموجودات</b>
			<b>حقوق الملكية والمطلوبات</b>
			<b>حقوق الملكية</b>
396,000,000	475,200,000	8	رأس المال
250,000,000	250,000,000		احتياطي قانوني
43,970,860	43,970,860		احتياطي عام
182,499,480	182,499,480		احتياطي إعادة التقييم
91,576,949	88,934,945		احتياطي القيمة العادلة
445,291,242	446,541,170		أرباح مدورة
<b>1,409,338,531</b>	<b>1,487,146,455</b>		<b>حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة</b>
32,385,694	30,026,031		حقوق الأقلية غير المسيطرة
<b>1,441,724,225</b>	<b>1,517,172,486</b>		<b>إجمالي حقوق الملكية</b>
			<b>المطلوبات غير المتداولة</b>
45,641,636	28,726,648		قروض - الجزء غير المتداول
1,798,400	-	9	أوراق دفع
13,011,617	13,967,439		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
<b>60,451,653</b>	<b>42,694,087</b>		<b>إجمالي المطلوبات غير المتداولة</b>
			<b>المطلوبات المتداولة</b>
2,044,582	1,505,310	7	بنوك سحب على المكشوف
14,594,972	27,014,863		قروض - الجزء المتداول
78,695,640	54,619,134		دائنون وأرصدة دائنة أخرى
3,608,328	5,366,957	9	أوراق دفع
38,349,085	38,263,618	ج.5	مستحق لأطراف ذات علاقة
<b>137,292,607</b>	<b>126,769,882</b>		<b>إجمالي المطلوبات المتداولة</b>
<b>197,744,260</b>	<b>169,463,969</b>		<b>إجمالي المطلوبات</b>
<b>1,639,468,485</b>	<b>1,686,636,455</b>		<b>إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات</b>

تمت الموافقة على هذه البيانات المالية المختصرة المرحلية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 22 يوليو 2014 ووقعها بالنيابة عنهم :

السيد/ عبد الرحمن عبدالله الأنصاري

الرئيس التنفيذي

إن الإيضاحات في الصفحات من 6 إلى 10 تشكل جزءاً مكملاً من هذه المعلومات المالية المختصرة المرحلية.

الشيخ/ عبد الرحمن بن محمد بن جبر آل ثاني

رئيس مجلس الإدارة

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

بالريال القطري

بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المختصر الموحد المرحلي  
للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2014

للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو		إيضاح
2013 (مراجعة)	2014 (مراجعة)	
172,374,392	169,604,740	المبيعات
(133,413,074)	(135,725,169)	تكلفة المبيعات
38,961,318	33,879,571	مجمل الربح
4,758,047	4,791,161	إيرادات أخرى
(20,406,829)	(22,931,220)	مصروفات إدارية وعمومية
23,312,536	15,739,512	ربح التشغيل
52,201,707	54,966,479	5 حصة الشركة من نتائج شركات زميلة
10,526,678	13,558,786	إيرادات الاستثمار وموجودات مالية أخرى
(1,635,280)	(1,174,512)	تكاليف تمويل
84,405,641	83,090,265	صافي ربح الفترة
		موزع كما يلي:
80,771,934	80,449,928	حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة
3,633,707	2,640,337	حقوق الأقلية غير المسيطرة
84,405,641	83,090,265	
		بنود الدخل الشامل الآخر
18,563,847	(2,642,004)	صافي التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية المتاحة للبيع
18,563,847	(2,642,004)	الدخل الشامل الآخر للفترة
102,969,488	80,448,261	إجمالي الدخل الشامل للفترة
		موزع كما يلي:
99,335,781	77,807,924	حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة
3,633,707	2,640,337	حقوق الأقلية غير المسيطرة
102,969,488	80,448,261	
1.7	1.69	10 العائد الأساسي على السهم

إن الإيضاحات في الصفحات من 6 إلى 10 تشكل جزءاً مكملاً من هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

بيان التغيرات في حقوق الملكية المختصر الموحد المرحلي  
للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2014

المجموع	حقوق الأقلية غير المسيطرة	مجموع حقوق الملكية الخاص بمساهمي الشركة الأم	أرباح مدورة	احتياطي القيمة العادلة	احتياطي إعادة التقييم	احتياطي عام	احتياطي قانوني	رأس المال	
1,441,724,225	32,385,694	1,409,338,531	445,291,242	91,576,949	182,499,480	43,970,860	250,000,000	396,000,000	الرصيد في 1 يناير 2014 (مدققة)
83,090,265	2,640,337	80,449,928	80,449,928	-	-	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة:
(2,642,004)	-	(2,642,004)	-	(2,642,004)	-	-	-	-	صافي ربح الفترة
80,448,261	2,640,337	77,807,924	80,449,928	(2,642,004)	-	-	-	-	الدخل الشامل الآخر للفترة
-	-	-	(79,200,000)	-	-	-	-	79,200,000	إجمالي الدخل الشامل للفترة
(5,000,000)	(5,000,000)	-	-	-	-	-	-	-	إصدار اسهم مجانية
									توزيعات أرباح مدفوعة
1,517,172,486	30,026,031	1,487,146,455	446,541,170	88,934,945	182,499,480	43,970,860	250,000,000	475,200,000	الرصيد في 30 يونيو 2014 (مراجعة)
1,336,038,087	28,246,357	1,307,791,730	366,977,375	68,344,015	182,499,480	43,970,860	250,000,000	396,000,000	الرصيد في 1 يناير 2013 (مدققة)
84,405,641	3,633,707	80,771,934	80,771,934	-	-	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة:
18,563,847	-	18,563,847	-	18,563,847	-	-	-	-	صافي ربح الفترة
102,969,488	3,633,707	99,335,781	80,771,934	18,563,847	-	-	-	-	الدخل الشامل الآخر للفترة
(123,800,000)	(5,000,000)	(118,800,000)	(118,800,000)	-	-	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
									توزيعات أرباح مدفوعة
									حصة حقوق الأقلية غير
									المسيطرة من زيادة رأس
5,808,390	5,808,390	-	-	-	-	-	-	-	مال شركة تابعة
1,321,015,965	32,688,454	1,288,327,511	328,949,309	86,907,862	182,499,480	43,970,860	250,000,000	396,000,000	الرصيد في 30 يونيو 2013 (مراجعة)

إن الإيضاحات في الصفحات من 6 إلى 10 تشكل جزءاً مكملاً من هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

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

بالريال القطري

### بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد المرحلي للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2014

للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو		إيضاح
2013 (مراجعة)	2014 (مراجعة)	
84,405,641	83,090,265	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
		صافي ربح الفترة تسويات لـ:
13,056,099 (279,097)	12,670,202 (15,486)	استهلاك ممتلكات وألات و معدات ربح بيع ممتلكات وألات و معدات
(52,201,707)	(54,966,479)	صافي حصة من أرباح شركات زميلة
-	(4,161,816)	أرباح بيع استثمارات
-	(517,684)	التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المحتفظ بها للمتاجرة
(870,794)	-	خسائر انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة للبيع
183,757	105,638	الانخفاض في قيمة مدينون وأرصدة مدينة أخرى
1,139,169	1,255,763	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
1,635,280	1,174,512	مصروفات تمويلية
		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل قبل التغيرات في موجودات ومطلوبات التشغيل
47,068,348	<b>38,634,915</b>	
		التغيرات في:
(3,998,692)	5,565,926	- المخزون
152,904	(15,089,429)	- المدينون و أرصدة مدينة أخرى
4,457,387	(9,217,693)	- المستحق من أطراف ذات علاقة
(6,663,627)	(24,076,505)	- الدائنون و أرصدة دائنة أخرى
-	(85,467)	- المستحق لأطراف ذات علاقة
41,016,320	(4,268,253)	التدفقات النقدية الناتجة من التشغيل
(309,531)	(299,941)	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين المدفوعة
(1,635,280)	(1,174,512)	مصروفات تمويلية مدفوعة
39,071,509	<b>(5,742,706)</b>	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) / الناتجة من أنشطة التشغيل
		التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار
(26,952,802)	(20,176,197)	المدفوع لشراء ممتلكات وألات و معدات
279,097	15,506	المتحصل من بيع ممتلكات وألات و معدات
(10,198,815)	(31,032,436)	المدفوع لشراء استثمارات في شركات زميلة
(32,216,666)	-	المدفوع لشراء موجودات مالية متاحة للبيع
5,843,158	1,049,415	المتحصل من بيع موجودات مالية متاحة للبيع
-	10,307,839	المدفوع لشراء موجودات مالية محتفظ بها للمتاجرة
(141,204)	-	دفعات لشراء استثمارات بغرض المتاجرة
141,795,575	78,184,217	أرباح موزعة مقبوضة من شركات زميلة
5,808,390	-	المدفوع من حقوق غير المسيطرة لزيادة رأس مال شركة تابعة
<b>84,216,733</b>	<b>38,348,344</b>	صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة الإستثمار
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
(17,086,682)	5,754,246	المسدد من قرض مدين - طرف ذات علاقة
(152,849)	(4,495,097)	صافي الحركة على القروض
(2,887,986)	(39,771)	المسدد من أوراق الدفع
(115,959,100)	(5,000,000)	توزعات أرباح مدفوعة
<b>(136,086,617)</b>	<b>(3,780,622)</b>	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة التمويل
(12,798,375)	28,825,016	صافي التغير في النقد و ما يعادله خلال الفترة
156,417,974	149,626,929	النقد و ما يعادله في 1 يناير
143,619,599	<b>178,451,945</b>	النقد و ما يعادله في 30 يونيو

إن الإيضاحات في الصفحات من 6 إلى 10 تشكل جزءاً مكملاً من هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

## 1 الوضع القانوني والنشاط الرئيسي

تأسست الشركة القطرية للصناعات التحويلية (ش.م.ق) ("الشركة") بموجب المرسوم الأميري رقم (54) لسنة 1990 بتاريخ 11 فبراير 1990 وقيدت بالسجل التجاري تحت رقم (12991) وهي تعمل بموجب قانون الشركات القطري. تمارس الشركة نشاطها بأستثمار أموالها في مختلف أوجه الاستثمار الصناعي داخل دولة قطر وخارجها.

تشمل المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية المعلومات المالية لفروع الشركة وهي كالاتي:

## سجل تجارى رقم

12991/2	الشركة الوطنية للصناعات الورقية
12991/3	شركة قطر للأحماض
12991/4	مصنع قطر لمعالجة الرمال
12991/5	الشركة القطرية لأحجار التبليط

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

## نسبة الملكية

2013	2014	
% 60	% 60	شركة ك.ل.ج. العضوية - قطر (ذ.م.م)
% 50	% 50	شركة قطر لتغليف المعادن (ذ.م.م)*

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

## 2 أسس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة

## أ) بيان الالتزام

تم إعداد المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 الخاص بالتقارير المالية المرحلية. تم إعداد المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية بالريال القطري وهي العملة المستخدمة في أنشطة المجموعة وفي عرض بياناته المالية.

لا تحتوي المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية على كل المعلومات المطلوبة لإعداد بيانات مالية متكاملة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية، ومع ذلك تم إدراج إيضاحات توضيحية لشرح الأحداث والمعاملات الهامة لفهم التغيرات في المركز المالي والأداء المالي للشركة منذ آخر بيانات مالية سنوية كما في وحتى 31 ديسمبر 2013.

## ب) التقديرات والافتراضات المحاسبية

إعداد التقرير المالي المرحلي يتطلب من الإدارة وضع التقديرات والتوقعات والافتراضات التي تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ الصادر عنها التقرير للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات. قد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات.

الأحكام الهامة التي وضعت من قبل الإدارة من أجل إعداد هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية عند تطبيق السياسات المحاسبية كانت نفسها المطبقة على المعلومات المالية الموحدة كما في وللسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013.

## 3 السياسات المحاسبية الهامة

## أ) أساس القياس

تم إعداد هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية، عدا الإستثمارات المتاحة للبيع والإستثمارات بغرض المتاجرة والتي يتم قياسها بالقيمة العادلة.

## 3 السياسات المحاسبية الهامة (تابع)

## (ب) السياسات المحاسبية الهامة

باستثناء ما تم شرحه أدناه، فإن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية مطابقة لتلك المستخدمة في إعداد المعلومات المالية السنوية للشركة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013. ومن المتوقع أيضا أن تتعكس التغييرات في السياسات المحاسبية التالية في المعلومات المالية الموحدة المرحلية للشركة كما في والسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014.

## التغييرات في السياسات المحاسبية

وقد تبنت الشركة التعديلات التالية على المعايير، بما في ذلك أي تعديلات لاحقة إلى المعايير الأخرى، مع تاريخ التبنى الأول في 1 يناير 2014 إن تبني هذا التعديل ليس له تأثير هام على المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

## التعديلات على المعيار رقم 32 عن مقاصة الموجودات المالية والمطلوبات المالية (2011)

مقاصة الموجودات المالية والمطلوبات المالية (تعديل على معيار المحاسبة الدولي رقم 32) يوضح معيار المحاسبة الدولي رقم 32 معايير المقاصة من خلال تفسير متى يملك الكيان حقا قانونيا نافذا للمقاصة ومتى تكون التسوية الإجمالية معادلة للتسوية الصافية.

التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم 36 عن إفصاحات المبلغ القابل للاسترداد بالنسبة للموجودات غير المالية إفصاحات المبلغ القابل للاسترداد بالنسبة للموجودات غير المالية (التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم 36) قامت بتوسيع إفصاحات المبلغ القابلة للاسترداد عندما تستند تلك المبالغ إلى قيمة عادلة تقل عن تكاليف الاستبعادات وخسارة الانخفاض في القيمة المعترف بها.

## المعايير والتعديلات والتفسيرات الجديدة المصدرة والتي لم تدخل حيز التنفيذ بعد

المعايير والتعديلات على المعايير والتفسيرات الجديدة التي صدرت لكن لم يسري مفعولها للفترة المنتهية في 30 يونيو 2014 ولم يتم تطبيقها عند إعداد هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية كانت كما يلي:

## المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 9 "الأدوات المالية"

المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 9 هو المعيار الأول الذي صدر كجزء من مشروع أوسع لاستبدال معيار المحاسبة الدولي رقم 39. المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 9 يظل كما هو ولكن يبسط نموذج القياس المختلط ويؤسس لفئتين أساسيتين لقياس الموجودات المالية: التكلفة المطفأة والقيمة العادلة. ويعتمد أساس التصنيف على نموذج أعمال المنشأة وخصائص التدفقات النقدية للموجودات المالية. لم يحدد التاريخ الإلزامي لسريان مفعول المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 9 ولكنه سيتم تحديده عند الانتهاء من المراحل القائمة.

## 4 إستثمارات في شركات زميلة

31 ديسمبر 2013 (مدققة)	31 يونيو 2014 (مراجعة)	نسبة الملكية	الجنسية	
22,083,353	22,913,158	40%	قطر	شركة اميانتيت قطر للأنايبب وملحقاتها ذ.م.م.
26,899,905	27,206,293	33%	قطر	الشركة القطرية السعودية لصناعة الجبس ذ.م.م.
27,824,172	28,610,934	46.35%	قطر	شركة قطر للطابوق الأحمر ش.م.ق. (*)
22,697,250	22,306,763	33%	قطر	شركة قطر للمنتجات البلاستيكية ذ.م.م.
294,917,452	266,771,528	40%	قطر	شركة قطر لوقود الطائرات ذ.م.م.
16,026,893	16,097,589	40%	قطر	الشركة القطرية لسحب الألمنيوم ش.م.ق.
113,253,753	145,380,436	29.5%	قطر	شركة غزال ش.م.ق. الشركة الوطنية للتصنيع والتسويق الغذائي
13,434,016	13,497,592	20%	قطر	والزراعي ش.م.ق.
14,695,746	14,981,804	20%	قطر	شركة الخليج للفورمالديهايد ش.م.ق.
800,000	800,000	40%	قطر	أخرى
<b>552,632,540</b>	<b>558,566,097</b>			

(\*) أرسلت وزارة البيئة خطابا للشركة للتوقف عن استخراج الحجارة من المنطقة التي تعمل بها الشركة حاليا 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.

## 4 إستثمارات في شركات زميلة (تابع)

31 ديسمبر 2013 (مدققة)	30 يونيو 2014 (مراجعة)	
516,754,721	552,632,540	الرصيد كما في 1 يناير
800,000	-	إضافات خلال الفترة
23,915,027	31,032,436	زيادة رأس المال
145,007,643	54,966,479	حصة الشركة من أرباح الشركات الزميلة
(142,795,575)	(78,184,217)	توزيعات أرباح مقبوضة
8,950,724	(1,881,141)	حصة الشركة من التعديلات على إحتياطي القيمة العادلة للشركات الزميلة
<b>552,632,540</b>	<b>558,566,097</b>	

## 5 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

31 ديسمبر 2013 (مدققة)	30 يونيو 2014 (مراجعة)	
99,275,728	96,580,851	شركة غزال ش.م.ق. - قرض "شركة زميلة"
-	4,600,000	ساربلاست قطر ذ.م.م. - قرض "شركة شقيقة"
-	4,000,000	شركة قطر للطابوق الأحمر ش.م.ق. - قرض "شركة زميلة"
<b>99,275,728</b>	<b>105,180,851</b>	

(ب) مستحق من أطراف ذات علاقة - الجزء المتداول

31 ديسمبر 2013 (مدققة)	30 يونيو 2014 (مراجعة)	
17,808,691	14,749,322	شركة غزال ش.م.ق. - قرض "شركة زميلة"
-	400,000	ساربلاست قطر ذ.م.م. - قرض "شركة شقيقة"
38,654	65,441	الشركة القطرية لسحب الألمنيوم ش.م.ق. "شركة زميلة"
-	81,562	الشركة القطرية السعودية لصناعة الجبس ذ.م.م. "شركة زميلة"
4,700,000	4,700,000	شركة قطر للمنتجات البلاستيكية ذ.م.م. "شركة زميلة"
53,384	80,170	شركة اميانتيث قطر للأنايبب وملحقاتها ذ.م.م. "شركة زميلة"
1,457,516	1,540,074	أخرى
<b>24,058,245</b>	<b>21,616,569</b>	

## 5 معاملات مع أطراف ذات علاقة (تابع)

(ج) مستحق لأطراف ذات علاقة

31 ديسمبر 2013 (مدققة)	30 يونيو 2014 (مراجعة)	
27,917,551	27,453,741	شركة قطر للحديد ش.م.ق. "شركة شقيقة"
146,400	257,450	شركة قطر للطابوق الأحمر ش.م.ق. "شركة زميلة"
10,285,134	10,552,427	شركة ك.ل.ج العضوية - (الهند) "شركة شقيقة"
<b>38,349,085</b>	<b>38,263,618</b>	

## 6 مدينون وأرصدة مدينة أخرى

31 ديسمبر 2013 (مدققة)	30 يونيو 2014 (مراجعة)	
66,352,945	76,579,361	مدينون تجاريون وأوراق قبض
2,791,530	1,407,765	إيجارات مستحقة
4,492,200	-	غطاءات خطابات ضمان
1,624,318	2,882,413	مصاريف مدفوعة قدماً
-	3,011,424	ذمم موظين
8,705,020	15,174,479	أرصدة مدينة أخرى
<b>83,966,013</b>	<b>99,055,442</b>	
<b>(1,569,182)</b>	<b>(1,674,820)</b>	
<b>82,396,831</b>	<b>97,380,622</b>	

يطرح : الإنخفاض في المدينون وأرصدة مدينة أخرى

## 7 نقد وأرصدة لدى البنوك

31 ديسمبر 2013 (مدققة)	30 يونيو 2014 (مراجعة)	
69,622	63,556	نقد في الصندوق
133,877,548	154,916,766	حسابات لدى البنوك
27,724,341	34,976,933	ودائع لأجل
<b>161,671,511</b>	<b>189,957,255</b>	<b>نقد وأرصدة لدى البنوك</b>
		<b>يخصم:</b>
(2,044,582)	(1,505,310)	بنوك سحب على المكشوف
<b>(10,000,000)</b>	<b>(10,000,000)</b>	ودائع لأجل ( أكثر من ثلاثة أشهر )
<b>149,626,929</b>	<b>178,451,945</b>	<b>النقد والنقد المعادل</b>

## 8 رأس المال

31 ديسمبر 2013 (مدققة)	30 يونيو 2014 (مراجعة)	
<b>396,000,000</b>	<b>475,200,000</b>	رأس المال المصرح به والمصدر والمدفوع بالكامل 47,520,000 سهم (2013 - 39,600,000 سهم) قيمة السهم 10 ريالاً قطرية.

وافق المساهمون في إجتماع الجمعية العمومية العادية والمنعقدة بتاريخ 2 مارس 2014 على توزيع 20% أسهم مجانية بما نسبته 20% من القيمة الاسمية للسهم (2013 - 30% توزيعات أرباح نقدية).

## 9 أوراق دفع

يمثل هذا البند قيمة أوراق دفع مصدرة والتي تم استخدامها لتمويل شراء إستثمارات عقارية وسيارات. تم خصم أوراق الدفع بمعدل فائدة 6.5%.

تم تصنيف أوراق الدفع كما في 30 يونيو 2014 كما يلي:

31 ديسمبر 2013	30 يونيو 2014	
(مدققة)	(مراجعة)	
1,798,400	-	الجزء المتداول من أوراق الدفع
3,608,328	5,366,957	الجزء غير المتداول من أوراق الدفع
<u>5,406,728</u>	<u>5,366,957</u>	

## 10 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:

للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2013	2014	
(مدققة)	(مراجعة)	
80,771,934	80,449,928	ربح الفترة العائد لمساهمي الشركة
47,520,000	47,520,000	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة
<u>1.7</u>	<u>1.69</u>	العائد الأساسي على السهم

إن العائد الأساسي على السهم للفترة المنتهية في 30 يونيو 2013 قبل التعديل بأثر رجعي بسبب إصدار الأسهم المجانية بلغ 2,04 ريال قطري.

## 11 الإلتزامات المحتملة

31 ديسمبر 2013	30 يونيو 2014	
(مدققة)	(مراجعة)	
28,712,102	2,618,363	إعتمادات مستندية
1,956,205	3,500,000	خطابات ضمان
27,393,527	29,112,621	ارتباطات رأسمالية
352,816	-	ارتباطات تأجير
<u>58,414,650</u>	<u>35,230,984</u>	

## 12 التحليل القطاعي

تمارس الشركة نشاطها في قطاع الصناعات التحويلية، وجميع موجودات المجموعة متركزة في دولة قطر.