

المجموعة الإسلامية القابضة (ش.م.ق.)

البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

31 مارس 2013

تقرير حول مراجعة البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة إلى السادة أعضاء مجلس الإدارة الكرام المجموعة الإسلامية القابضة (ش.م.ق)

المقدمة

لقد راجعنا المركز المالي المرحلي المرفق للمجموعة الإسلامية القابضة ش.م.ق ("الشركة") وشركاتها التابعة (بشار إليهم جميعاً بـ "المجموعة") كما في 31 مارس 2013 والبيانات المرحلية الموحدة للدخل والدخل الشامل و التغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات المتممة لها. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة وفقاً للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم 34 والمتعلق بالتقارير المالية المرحلية. إن مسؤوليتنا هي إصدار نتيجة مراجعة حول هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بإجراءات المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها المدقق المستقل للمؤسسة". وتتكون مراجعة المعلومات المالية المرحلية من إجراء استفسارات أساساً من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق المراجعة يقل كثيراً عن نطاق تدقيق 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 المرحلية.

نتيجة المراجعة

استناداً إلى مراجعتنا، لم يرد إلى علمنا ما يستدعي الاعتقاد بأن البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة لم يتم إعدادها، من كافة النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34.

أمر آخر

لقد تم مراجعة البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة للمجموعة كما في 31 مارس 2012 وتم تدقيق البيانات المالية الموحدة كما في 31 ديسمبر 2012 من قبل مكتب تدقيق آخر حيث أصدر تقريرين حول أعمال المراجعة والتدقيق التي قام بهما ، بتاريخ 15 ابريل 2012 و 15 يناير 2013 ، على التوالي ، حيث أبدى نتيجة ورأياً بدون تحفظ حول هذه البيانات المالية.

عن إرنست ويونغ

زياد نادر

محاسب قانوني

سجل مراقبي الحسابات رقم 258

الدوحة في 8 ابريل 2013

المجموعة الإسلامية القابضة (ش.م.ق.)

بيان المركز المالي المرحلي الموحد
كما في 31 مارس 2013

31 ديسمبر 2012 (مدققة) ريال قطري	31 مارس 2013 (غير مدققة) ريال قطري	إيضاحات	الموجودات
			الموجودات المتداولة
1.029.249.827	1.028.056.974	3	نقد وأرصدة لدى البنوك
148.179.410	112.097.755	4	أرصدة لدى البنوك – أرصدة العملاء
12.169.194	1.249.967		مبالغ مستحقة من عملاء
3.194.529	3.401.018	5	مبالغ مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
1.192.792.960	1.144.805.714		إجمالي الموجودات المتداولة
			الموجودات غير المتداولة
1.244.386	1.073.420		ممتلكات ومعدات
8.978.203	12.371.518	6	إستثمارات متاحة للبيع
10.222.589	13.444.938		إجمالي الموجودات غير المتداولة
1.203.015.549	1.158.250.652		إجمالي الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			المطلوبات المتداولة
118.437.571	106.979.851		مبالغ مستحقة إلى عملاء
37.789.261	6.953.908		مبالغ مستحقة إلى بورصة قطر
1.000.000.000	1.000.000.000	7	مبالغ مستحقة إلى طرف ذي علاقة من عقود وكالة
1.833.690	1.851.973	8	مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
1.158.060.522	1.115.785.732		إجمالي المطلوبات المتداولة
			المطلوبات غير المتداولة
797.340	807.681		مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
1.158.857.862	1.116.593.413		إجمالي المطلوبات
			حقوق المساهمين
30.000.000	30.000.000	9	رأس المال المدفوع
9.297.320	9.297.320		إحتياطي قانوني
1.016.669	3.122.801		أرباح مدورة
(656.302)	(762.882)		إحتياطي قيمة عادلة
4.500.000	-		توزيعات أرباح مقترحة
44.157.687	41.657.239		إجمالي حقوق المساهمين
1.203.015.549	1.158.250.652		إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين

د. يوسف أحمد حسين النعمة

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

تشكل الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 16 جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

المجموعة الإسلامية القابضة (ش.م.ق.)

بيان الدخل المرحلي الموحد
للتلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2013

للتلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012 (غير مدققة) ريال قطري	للتلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2013 (غير مدققة) ريال قطري	إيضاحات
5.347.623	3.182.901	إيرادات وساطة وعمولات
(1.531.270)	(834.297)	مصاريف وساطة وعمولات
3.816.353	2.348.604	صافي إيرادات وساطة وعمولات
-	1.000.000	10 صافي ربح من بيع عقار تجاري
544.521	363.597	إيرادات من حسابات توفير لدى بنوك إسلامية
27.878	-	صافي ربح من بيع إستثمارات متاحة للبيع
-	(475.634)	خسائر إنخفاض في قيمة إستثمارات متاحة للبيع
120.000	293.683	إيراد من عقود وكالة
15.863	450.268	إيرادات توزيعات أرباح
4.524.615	3.980.518	صافي إيرادات التشغيل
(2.330.576)	(1.638.144)	مصاريف إدارية وعمومية
(197.870)	(176.330)	استهلاك
(54.618)	(59.912)	رسوم بنكية
1.941.551	2.106.132	ربح الفترة
0.48	0.53	11 العائد الأساسي والمخفف للسهم

تشكل الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 16 جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

المجموعة الإسلامية القابضة (ش.م.ق.)

بيان الدخل الشامل المرحلي الموحد
للتلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2013

للتلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012 (غير مدققة) ريال قطري	للتلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2013 (غير مدققة) ريال قطري	
1.941.551	2.106.132	صافي ربح الفترة
15.851	(106.580)	(خسائر) إيرادات شاملة أخرى للفترة تغيرات القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع
<u>1.957.402</u>	<u>1.999.552</u>	إجمالي الدخل الشامل للفترة

تشكل الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 16 جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

المجموعة الإسلامية القابضة (ش.م.ق.)

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموحد
للتلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2013

الإجمالي ريال قطري	توزيعات أرباح مقترحة ريال قطري	احتياطي قيمة عادلة ريال قطري	احتياطي قانوني ريال قطري	أرباح مدورة ريال قطري	رأس المال المدفوع ريال قطري	
44.157.687	4.500.000	(656.302)	9.297.320	1.016.669	30.000.000	كما في 1 يناير 2013 (مدققة)
2.106.132	-	-	-	2.106.132	-	ربح الفترة
(106.580)	-	(106.580)	-	-	-	خسائر شاملة أخرى للفترة
1.999.552	-	(106.580)	-	2.106.132	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
(4.500.000)	(4.500.000)	-	-	-	-	توزيعات أرباح مدفوعة للمساهمين
41.657.239	-	(762.882)	9.297.320	3.122.801	30.000.000	كما في 31 مارس 2013 (غير مدققة)
42.824.142	4.000.000	(92.600)	8.692.474	224.268	30.000.000	كما في 1 يناير 2012 (مدققة)
1.941.551	-	-	-	1.941.551	-	ربح الفترة
15.851	-	15.851	-	-	-	إيرادات شاملة أخرى للفترة
1.957.402	-	15.851	-	1.941.551	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
(4.000.000)	(4.000.000)	-	-	-	-	توزيعات أرباح مدفوعة للمساهمين
40.781.544	-	(76.749)	8.692.474	2.165.819	30.000.000	كما في 31 مارس 2012 (غير مدققة)

تشكل الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 16 جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

المجموعة الإسلامية القابضة (ش.م.ق.)

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد
للتلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2013

للتلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2013 (غير مدققة) ريال قطري	للتلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012 (غير مدققة) ريال قطري	إيضاح
		الأنشطة التشغيلية
1.941.551	2.106.132	صافي ربح الفترة
		تعديلات:
197.870	176.330	استهلاك
54.618	59.912	رسوم بنكية
(544.521)	(363.597)	إيرادات من حسابات توفير لدى بنوك إسلامية
(15.863)	(450.268)	إيرادات توزيعات أرباح
(120.000)	(293.683)	إيراد من عقود وكالة
-	475.634	خسائر إنخفاض في قيمة إستثمارات متاحة للبيع
(27.878)	-	صافي ربح من بيع إستثمارات متاحة للبيع
97.836	31.169	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
1.583.613	1.741.629	تغيرات رأس المال العامل:
(69.083.464)	36.081.655	أرصدة لدى البنوك - أرصدة العملاء
(2.613.750)	10.919.227	مبالغ مستحقة من عملاء
(7.756)	(206.489)	مبالغ مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
47.870.258	(11.457.720)	مبالغ مستحقة إلى عملاء
7.936.800	(30.835.353)	مبالغ مستحقة إلى بورصة قطر
-	-	مبالغ مستحق إلى طرف ذي علاقة من عقود وكالة
(590.366)	18.283	مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
(14.904.665)	6.261.232	صافي النقد المستخدم في التشغيل:
(54.618)	(59.912)	رسوم بنكية
-	(20.828)	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين المدفوعة
(14.959.283)	6.180.492	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية

تشكل الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 16 جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

المجموعة الإسلامية القابضة (ش.م.ق.)

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد - تتمة
للتلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2013

للتلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012 (غير مدققة) ريال قطري	للتلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2013 (غير مدققة) ريال قطري	إيضاح
		الأنشطة الإستثمارية
(5.009)	(5.364)	شراء ممتلكات ومعدات
(2.190.006)	(3.975.529)	شراء إستثمارات متاحة للبيع
2.217.884	-	متحصلات من بيع إستثمارات متاحة للبيع
15.863	450.268	إيرادات توزيعات أرباح
120.000	293.683	إيراد من عقود وكالة
544.521	363.597	إيرادات من حسابات توفير لدى بنوك إسلامية
703.253	(2.873.345)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) من الأنشطة الإستثمارية
		النشاط التمويلي
(4.000.000)	(4.500.000)	توزيعات أرباح مدفوعة للمساهمين
(4.000.000)	(4.500.000)	التدفق النقدي المستخدم في النشاط التمويلي
(18.256.030)	(1.192.853)	صافي النقص في النقد وما في حكمه
37.365.341	29.249.827	النقد وما في حكمه في 1 يناير
19.109.311	28.056.974	النقد وما في حكمه في 31 ديسمبر

3

تشكل الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 16 جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

المجموعة الإسلامية القابضة (ش.م.ق.)

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في 31 مارس 2013

1 معلومات عامة

تأسست المجموعة الإسلامية القابضة (ش.م.ق.) ("الشركة") كشركة مساهمة قطرية بموجب الموافقة الممنوحة بتاريخ 26 ديسمبر 2006 من قبل وزارة الأعمال والتجارة ومسجلة تحت السجل التجاري رقم 26337. تخضع الشركة لأحكام قانون الشركات التجارية القطري رقم (5) لسنة 2002 ولوائح هيئة قطر للأسواق المالية وبورصة قطر. إن أسهم الشركة مدرجة في بورصة قطر.

إن الأنشطة الأساسية للمجموعة هي الأنشطة الإستثمارية بما في ذلك العقارية وأعمال الوساطة المالية في بورصة قطر من خلال شركتها التابعة وفقاً لتعاليم الشريعة الإسلامية.

تتكون البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة كما في 31 مارس 2013 من البيانات المالية المرحلية المختصرة للشركة وشركاتها التابعة (يشار إليهم جميعاً بـ "المجموعة") كما في 31 مارس 2013. إن الشركات التابعة للمجموعة كما في 31 مارس 2013 هي كما يلي:

اسم الشركة	بلد التأسيس	أنشطة الشركة	النسبة المئوية للملكية	النسبة المئوية للملكية
الشركة الإسلامية للأوراق المالية (ش.ش.و.)	قطر	خدمات الوساطة	100%	31 ديسمبر 2012
شركة أجياد العقارية (ش.ش.و.) (أ)	قطر	عقارات	100%	31 مارس 2013

ملاحظة:

(أ) تم تأسيس الشركة في 4 يونيو 2012 كشركة الشخص الواحد وهي مملوكة بالكامل من قبل المجموعة.

تمت الموافقة على إصدار البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة للمجموعة للفترة المنتهية في 31 مارس 2013 من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 8 أبريل 2013

2 أسس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة

تم إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة للشركة وشركاتها التابعة (يشار إليهم جميعاً بـ "المجموعة") لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2013 وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 - "التقارير المالية المرحلية".

لا تحتوي البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة على جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة في البيانات المالية الموحدة السنوية ويجب أن تقرأ مع البيانات المالية الموحدة السنوية للمجموعة كما في 31 ديسمبر 2012.

2 أسس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة - تابع

المعايير والتعديلات الجديدة

إن السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة تتفق مع تلك المستخدمة في اعداد البيانات المالية الموحدة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2012، باستثناء تطبيق المعايير و التعديلات التالية:

المعيار	المحتوى
معيار المحاسبة الدولي 1	توضيح متطلبات معلومات المقارنة (معدل)
معيار المحاسبة الدولي 28	الاستثمارات في الشركات الزميلة والمشاريع المشتركة
معيار المحاسبة الدولي 34	التقارير المالية المرحلية والمعلومات القطاعية لاجمالي الموجودات والمطلوبات (تعديل)
المعيار الدولي للتقارير المالية 7	الادوات المالية: الافصاحات- مقابلة الموجودات والمطلوبات المالية (تعديل)
المعيار الدولي للتقارير المالية 10	البيانات المالية الموحدة
المعيار الدولي للتقارير المالية 11	الترتيبات المشتركة
المعيار الدولي للتقارير المالية 12	الإفصاح عن الحقوق في مؤسسات أخرى
المعيار الدولي للتقارير المالية 13	قياس القيمة العادلة

إن هذه المعايير والتعديلات الجديدة تؤثر على العرض فقط وليس لها تأثير على المركز المالي الموحد للمجموعة أو أدائها المالي.

المجموعة الإسلامية القابضة (ش.م.ق.)

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في 31 مارس 2013

2 أسس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة - تابع

المعايير والتعديلات الجديدة - تابع

بالإضافة الى ذلك، تم اصدار المعيار التالي والذي هو غير ساري المفعول:

المعيار	المحتوى
المعيار الدولي للنتايرير المالية 9	الأدوات المالية: التصنيف والقياس (يسري مفعوله من 1 يناير 2015)

تقوم المجموعة بتقدير تاثير هذا المعيار على مركزها المالي الموحد وأدائها المالي للفترات المستقبلية.

3 نقد وارصدة لدى البنوك

نقد	31 مارس 2013 (غير مدققة) ريال قطري	31 مارس 2012 (غير مدققة) ريال قطري	31 ديسمبر 2012 (مدققة) ريال قطري
	-	5.000	-
ارصدة لدى البنوك	<u>1.028.056.974</u>	<u>419.104.311</u>	<u>1.029.249.827</u>
الإجمالي	<u>1.028.056.974</u>	<u>419.109.311</u>	<u>1.029.249.827</u>

لغرض إعداد بيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد ، تم إستبعاد مبالغ الوكالة المتضمنة في الأرصدة لدى البنوك والمبينة في الإيضاح 7 والتي تبلغ قيمتها 1 مليار ريال قطري كما في 31 مارس 2013 (31 مارس 2012: 400 مليون ريال قطري).

4 أرصدة لدى البنوك - أرصدة عملاء

أرصدة العملاء تمثل أرصدة لدى البنوك تخص العملاء . وتحتفظ بها المجموعة كإمانة الى حين قيام العملاء بتخصيص هذه الأرصدة لشراء أسهم وعندها تقوم المجموعة بتحويل الأموال المخصصة الى حساباتها لدى البنوك وتسدها إلى هيئة التسويات.

المجموعة الإسلامية القابضة (ش.م.ق)

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة
في 31 مارس 2013

5 مبالغ مدفوعة مقدماً وارصدة مدينة أخرى

31 مارس 2013 (غير مدققة) ريال قطري	31 ديسمبر 2012 (مدققة) ريال قطري	
2.000.250	2.000.250	تأمينات مستردة
136.034	462.515	إيرادات مستحقة من ودائع لدى بنوك إسلامية
1.264.134	731.164	مصاريف مدفوعة مقدماً
600	600	موجودات أخرى
3.401.018	3.194.529	الإجمالي

6 إستثمارات متاحة للبيع

تشمل الإستثمارات المتاحة للبيع على التالي:

31 مارس 2013 (غير مدققة) ريال قطري	31 ديسمبر 2012 (مدققة) ريال قطري	
9.601.738	6.208.423	أسهم ملكية مدرجة أسهم ملكية - قطر
2.550.000	2.550.000	أسهم ملكية غير مدرجة أسهم ملكية - قطر
219.780	219.780	أسهم ملكية - سوريا
2.769.780	2.769.780	إجمالي أسهم ملكية غير مدرجة
12.371.518	8.978.203	الإجمالي

7 مبالغ مستحقة إلى طرف ذي علاقة من عقود وكالة

قامت المجموعة بالدخول في إتفاقيتي وكالة بالإستثمار مع طرف ذي علاقة ، بنك قطر الدولي الإسلامي ش.م.ق ("البنك") ، حيث تقوم المجموعة بإستثمار مبلغ قدره مليار ريال قطري بالنيابة عن البنك مع المؤسسات المالية وذلك مقابل أجر محدد نصف سنوي تحصل عليه المجموعة قيمته **600** ألف ريال قطري كعمولة وكالة.

المجموعة الإسلامية القابضة (ش.م.ق)

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة
في 31 مارس 2013

8 مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى

31 مارس 2013 (غير مدققة) ريال قطري	31 ديسمبر 2012 (مدققة) ريال قطري	
247.724	1.409.662	مصاريف مستحقة
1.448.509	272.815	توزيعات أرباح دائنة
-	151.213	مخصص دعم الأنشطة الرياضية والاجتماعية
155.740	-	مطلوبات أخرى
1.851.973	1.833.690	الاجمالي

9 رأس المال المدفوع

31 مارس 2013 (غير مدققة) ريال قطري	31 ديسمبر 2012 (مدققة) ريال قطري	
40.000.000	40.000.000	رأس المال المصرح به والمصدر: 4.000.000 سهم بقيمة إسمية قدرها 10 ريال قطري للسهم الواحد
%75	%75	نسبة رأس المال المدفوع
30.000.000	30.000.000	رأس المال المدفوع (بالريال القطري)

المجموعة الإسلامية القابضة (ش.م.ق)

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في 31 مارس 2013

10 صافي ربح من بيع عقار تجاري

خلال الفترة، قامت المجموعة بمشاركة شركة التسهيلات الإسلامية ذ.م.م بشراء عقار تجاري من طرف ذي علاقة وهو بنك قطر الدولي الإسلامي ش.م.ق والذي تم بيعه لطرف ثالث. إن تفاصيل هذه العملية تلخص بما يلي:

31 مارس 2012 (غير مدققة) ريال قطري	31 مارس 2013 (غير مدققة) ريال قطري	
-	17.500.000	المبلغ المتحصل من بيع عقار تجاري
-	(16.500.000)	تكلفة شراء عقار تجاري
-	1.000.000	صافي ربح من بيع عقار تجاري

11 العائد الأساسي والمخفف للسهم

يتم احتساب العائد الأساسي والمخفف للسهم بقسمة ربح الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة.

للتلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012 (غير مدققة)	للتلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2013 (غير مدققة)	
1.941.551	2.106.132	ربح الفترة (بالريال القطري)
4.000.000	4.000.000	متوسط عدد الأسهم القائمة
0.48	0.53	العائد الأساسي والمخفف للسهم (بالريال القطري)

المجموعة الإسلامية القابضة (ش.م.ق.)

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في 31 مارس 2013

12 المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

تتمثل الأطراف ذات علاقة في المساهمين الرئيسيين وأعضاء مجلس الإدارة والإدارة العليا للمجموعة والشركات التي تتم السيطرة عليها بصورة كاملة أو مشتركة أو التي يمارس عليها تأثيراً هاماً من قبل تلك الأطراف.

المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة المدرجة في بيان الدخل المرحلي الموحد كانت كما يلي:

للتلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012 (غير مدققة) ريال قطري	للتلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2013 (غير مدققة) ريال قطري	
544.521	363.597	إيرادات من حسابات توفير لدى بنوك إسلامية
438.078	192.430	صافي إيرادات وساطة و عمولات
(221.940)	(231.035)	عمولات مرتجعة
120.000	293.683	إيراد من عقود وكالة
أرصدة الأطراف ذات العلاقة المدرجة في بيان المركز المالي المرحلي الموحد هي كالتالي:		
31 ديسمبر 2012 (مدققة) ريال قطري	31 مارس 2013 (غير مدققة) ريال قطري	
138.764.027	138.866.430	أرصدة لدى البنوك
1.000.000.000	1.000.000.000	مبالغ مستحقة إلى طرف ذي علاقة من عقود وكالة

المجموعة الإسلامية القابضة (ش.م.ق)

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في 31 مارس 2013

12 المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

تعويضات الإدارة العليا

بلغت مكافأة أعضاء مجلس الإدارة وكبار المسؤولين بالإدارة خلال السنة كالتالي:

للتلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012 (غير مدققة) ريال قطري	للتلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2013 (غير مدققة) ريال قطري	منافع قصيرة الأجل
344.800	226.800	

13 الأدوات المالية

يعطي الجدول التالي لمحة عامة عن الأدوات المالية، غير النقد والأرصدة لدى البنوك وأرصدة لدى البنوك - أرصدة العملاء، والتي تمتلكها المجموعة كما في 31 مارس 2013:

متاحة للبيع ريال قطري	قروض وإذم مدينة ريال قطري	31 مارس 2013 (غير مدققة)
-	1.249.967	الموجودات المالية:
-	2.136.284	مبالغ مستحقة من عملاء
-	3.386.251	أرصدة مدينة أخرى
12.371.518	-	إستثمارات متاحة للبيع
12.371.518	3.386.251	الإجمالي
-	106.979.851	المطلوبات المالية:
-	6.953.908	مبالغ مستحقة إلى عملاء
-	1.000.000.000	مبالغ مستحقة إلى بورصة قطر
-	1.851.973	مبلغ مستحق إلى طرف ذي علاقة من عقود وكالة
-	-	مصاريف مستحقة و أرصدة دائنة أخرى
-	1.115.785.732	الإجمالي

المجموعة الإسلامية القابضة (ش.م.ق)

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة
في 31 مارس 2013

13 الأدوات المالية - تنمة

متاحة للبيع ريال قطري	قروض و ذمم مدينة ريال قطري	31 ديسمبر 2012 (مدققة)
		الموجودات المالية:
-	12.169.194	مبالغ مستحقة من عملاء
-	2.462.765	ارصدة مدينة أخرى
-	14.631.959	
8.978.203	-	إستثمارات متاحة للبيع
8.978.203	14.631.959	الإجمالي
		المطلوبات المالية:
-	118.437.571	مبالغ مستحقة إلى عملاء
-	37.789.261	مبالغ مستحقة إلى بورصة قطر
-	1.000.000.000	مبالغ مستحقة إلى طرف ذي علاقة من عقود وكالة
-	1.833.690	مصاريف مستحقة و أرصدة دائنة أخرى
-	1.158.060.522	الإجمالي

تدرج القيمة العادلة

تستخدم المجموعة التدرج التالي لتحديد والإفصاح عن القيمة العادلة للأدوات المالية حسب تقنيات التقييم:

- المستوى 1** : الأسعار المتداولة (غير المعدلة) في أسواق عاملة لموجودات أو مطلوبات مماثلة.
- المستوى 2** : تقنيات أخرى والتي تكون جميع بياناتها التي لها تأثير هام على القيمة العادلة المسجلة ، واضحة بصورة مباشرة أو غير مباشرة ؛ و
- المستوى 3** : التقنيات التي تستخدم بيانات لها تأثير هام على القيمة العادلة المسجلة والتي لا تعتمد على بيانات سوقية واضحة.

بالنسبة للأدوات المالية التي يتم تسجيلها بالقيمة العادلة على أساس متكرر، تقرر المجموعة ما إذا حدث نقل بين المستويات في التدرج من خلال إعادة تقييم التصنيف (استنادا إلى أدنى مستوى للمدخلات التي تعتبر هامة لقياس القيمة العادلة ككل) في نهاية كل فترة مالية.

المجموعة الإسلامية القابضة (ش.م.ق.)

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في 31 مارس 2013

13 الأدوات المالية - تنمة

كما في 31 مارس 2013، كان لدى المجموعة الأدوات المالية التالية بالقيمة العادلة:

31 مارس 2013	القيمة العادلة ريال قطري	المستوى 1 ريال قطري	المستوى 2 ريال قطري	المستوى 3 ريال قطري
إستثمارات متاحة للبيع	9.601.738	9.601.738	-	2.769.780
31 ديسمبر 2012	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري
إستثمارات متاحة للبيع	6.208.423	6.208.423	-	2.769.780

خلال الفترة المنتهية في 31 مارس 2013، لم يتم عمل أي تحويل بين المستوى 1 والمستوى 2 لقياس القيمة العادلة، ولم يتم عمل أي تحويل إلى أو من المستوى 3 لقياس القيمة العادلة.

الإنخفاض في القيمة

إستثمارات متاحة للبيع

بالنسبة للإستثمارات المتاحة للبيع، تقوم المجموعة في تاريخ بيان المركز المالي بتقدير ما إذا كان هناك دليل موضوعي على إنخفاض إستثمار أو مجموعة إستثمارات. في حالة إستثمارات الملكية المصنفة متاحة للبيع، يتضمن الدليل الموضوعي الإنخفاض الهام أو المستمر في القيمة العادلة للإستثمارات الأقل من تكلفتها. يتطلب تحديد ما هو "هام" أو "مستمر" تقدير من قبل الإدارة. يتم قياس "الهام" مقابل التكلفة الأصلية للإستثمار و"المستمر" في مقابل الفترة التي تكون فيها القيمة العادلة للإستثمار أقل من قيمته الأصلية. حددت المجموعة إنخفاض بقيمة 475.634 ريال قطري على أسهم ملكية مدرجة والتي تم تسجيلها كخسائر إنخفاض في قيمة إستثمارات متاحة للبيع ضمن بيان الدخل المرحلي الموحد.

14 التحليل القطاعي

بناء على طبيعة الأنشطة الأساسية، فإن المجموعة مقسمة إلى ثلاثة قطاعات تشغيلية رئيسية. قطاعات التشغيل الرئيسية موضحة أدناه مع إيرادات ونتائجها وتحليل لموجوداتها ومطلوباتها:

الإيرادات ونتائج القطاعات		الإيرادات		النتائج	
للتلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2013	للتلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012	للتلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2013	للتلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012	للتلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2013	للتلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012
(غير مدققة) ريال قطري	(غير مدققة) ريال قطري	(غير مدققة) ريال قطري	(غير مدققة) ريال قطري	(غير مدققة) ريال قطري	(غير مدققة) ريال قطري
خدمات الوساطة	3.182.901	5.347.625	754.566	1.439.208	-
الأنشطة العقارية	17.500.000	-	1.000.000	-	-
إستثمارات أخرى	1.107.548	708.262	351.566	502.343	502.343
	21.790.449	6.055.887	2.106.132	1.941.551	1.941.551

المجموعة الإسلامية القابضة (ش.م.ق.)

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في 31 مارس 2013

14 التحليل القطاعي - تنمة

المطلوبات		الموجودات		موجودات ومطلوبات القطاعات
31 ديسمبر 2012	31 مارس 2013	31 ديسمبر 2012	31 مارس 2013	
(مدققة)	(غير مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
158.857.862	116.593.413	164.325.004	117.686.394	خدمات الوساطة
-	-	-	-	الأنشطة العقارية
1.000.000.000	1.000.000.000	1.038.690.545	1.040.564.258	إستثمارات أخرى
1.158.857.862	1.116.593.413	1.203.015.549	1.158.250.652	

15 الإلتزامات المحتملة

31 ديسمبر 2012	31 مارس 2013	
(مدققة)	(غير مدققة)	
ريال قطري	ريال قطري	
1.085.000.000	1.085.000.000	خطابات ضمان

16 أرقام المقارنة

أعيد تبويب أرقام معينة تتعلق بالسنة / الفترة السابقة لكي تتماشى مع العرض للفترة الحالية ولتحسين جودة عرض المعلومات. لم يكن لإعادة التبويب هذا أي تأثير على الربح أو حقوق المساهمين بالبيانات المالية السابقة.