

المجموعة الإسلامية القابضة (ش.م.ق)

البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة غير المدققة

٢٠١٥ سبتمبر ٣٠

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

المقدمة

لقد راجعنا البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة للمجموعة الإسلامية القابضة ش.م.ق ("الشركة") وشركاتها التابعة (يشار إليهم جمياً بـ "المجموعة") كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ والتي تتضمن بيان المركز المالي المرحلي كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ والبيانات المالية المرحلية الموحدة للدخل و الدخل الشامل لفترة الثلاث أشهر و التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ و بيان التغيرات في حقوق الملكية و بيان التدفقات النقدية لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإضافات المتممة لها.

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة وفقاً للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٣٤ والمتصل 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 المتصل بإجراءات المراجعة ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها المدقق المستقل للمؤسسة". وت تكون 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 التي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولي ، وبالتالي لا تستطيع الحصول على التأكيد الذي يمكن أن تحصل 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 لمعايير المحاسبة الدولي رقم ٣٤.

عن إرنست و يونغ

زياد نادر
محاسب قانوني
سجل مراقب الحسابات رقم ٢٥٨
الدوحة في ٢٠ أكتوبر ٢٠١٥

المجموعة الإسلامية القابضة (ش.م.ق)

بيان المركز المالي المرحلي الموحد
كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مدة) ريال قطري	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مدققة) ريال قطري	إيضاحات	الموجودات
٥٣,٦٠٤,٨٦٤	٤٩,٨٠٢,٢٤٣	٣	الموجودات المتداولة
٤٦٣,٩٦٦,٨٢٨	٢٠٨,١٢٠,٠٩٧	٤	أرصدة لدى البنوك
٢٦,٨٨١,٢٦٨	-		أرصدة لدى البنوك - أرصدة العملاء
١٣,٣٩٩,٦٩٧	٢,٩٦٠,٢٤٨	٥	مبالغ مستحقة من بورصة قطر
<u>٥٥٧,٨٥٢,٦٥٧</u>	<u>٢٦٠,٨٨٢,٥٨٨</u>		مبالغ مدفوعة مقدماً وارصدة مدينة أخرى
			إجمالي الموجودات المتداولة
-	٨,٤٢١,١٩٥		الموجودات غير المتداولة
٥,٥٦٢,٦١٧	٣,٢٨٧,٩٨٦	٧	إستثمارات عقارية
٢٢٢,٦٧٥	٨٤٨,٦٤٠		موجودات مالية متاحة للبيع
<u>٥,٧٨٥,٢٩٢</u>	<u>١٢,٥٥٧,٨٢١</u>		ممتلكات ومعدات
<u>٥٦٣,٦٣٧,٩٤٩</u>	<u>٢٧٣,٤٤٠,٤٠٩</u>		إجمالي الموجودات غير المتداولة
			إجمالي الموجودات
٤٩١,٢١٦,٩٠٦	١٩٤,٨٩٦,٧٨٩		المطلوبات وحقوق المساهمين
-	١٢,٦٠٢,٧١٣		المطلوبات المتداولة
٣,٥٦٠,٢٢٥	٢,٩٢٣,٨٦٢	٨	مبالغ مستحقة إلى عمالء
<u>٤٩٤,٧٧٧,١٣١</u>	<u>٢١٠,٤٢٣,٣٦٤</u>		مبالغ مستحقة إلى بورصة قطر
<u>٤٩٥,٨٦٤,٩٣٦</u>	<u>٢١١,٥٤٩,٦٩٣</u>		مصاريف مستحقة وارصدة دائنة أخرى
			إجمالي المطلوبات المتداولة
٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٩	المطلوبات غير المتداولة
١١,٩٠٩,٤٠٩	١١,٩٠٩,٤٠٩		مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
١٦,١١٣,٥٦٦	٩,٩٨١,٣٠٧		إجمالي المطلوبات
(٢٤٩,٩٦٢)	-		حقوق المساهمين
<u>٦٧,٧٧٣,٠١٣</u>	<u>٦١,٨٩٠,٧١٦</u>		رأس المال
<u>٥٦٣,٦٣٧,٩٤٩</u>	<u>٢٧٣,٤٤٠,٤٠٩</u>		احتياطي قانوني
			أرباح مدورة
			احتياطي قيمة عادلة
			إجمالي حقوق المساهمين
			إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين

تم اعتماد هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة غير المدققة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٥ أكتوبر ٢٠١٥ ووقعها بنيابة عن المجلس كل من:

جمال عبدالله الجمال
عضو مجلس الإدارة

د. يوسف أحمد حسين النعمة
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

شكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٥ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة غير المدققة.

المجموعة الإسلامية القابضة (ش.م.ق)

بيان الدخل المرحلي الموحد
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤		للثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥		للثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤		للثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	
(غير مدققة)		(غير مدققة)		(غير مدققة)		(غير مدققة)	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	إيضاحات	
٢٦,٧٧٨,٠١٦	١٥,١٣٥,٦٠٢	٨,٨١٧,٣٤٤	٢,٤٨٢,٨٨١				إيرادات وساطة وعمولات
(٧,١٦٨,٧٠٩)	(٤,١٣٠,٤٣٠)	(٢,٣٥٢,٦٠٤)	(٧٠٣,٦٩٥)				مصاريف وساطة وعمولات
١٩,٦٠٩,٣٠٧	١١,٠٠٥,١٧٢	٦,٤٦٤,٧٤٠	١,٧٧٩,١٨٦				صافي إيرادات وساطة وعمولات
-		١,١٨٥,٨٧٠		-		٦	
٣١٨,١٣١	٣٨٠,٤٧٧	١١١,٨١٣	١٣٠,٣٣٩				صافي ربح من بيع استثمارات عقارية
٧١٢,٨٧٥	(٤٠٢,٣٢٦)	١٦٣,٨٠٦	-			٧	إيرادات من حسابات توفير لدى بنوك إسلامية
(٢٩٨,٩٠٤)	-	-	-				صافي (خسارة) ربح من بيع موجودات مالية متاحة للبيع
٥٨,٥٠٠	٩٨,٢٨٠	-	١,٠٣٠				خسائر إنخفاض في قيمة موجودات مالية متاحة للبيع
٢٠,٣٩٩,٩٠٩	١٢,٢٦٧,٤٧٣	٦,٧٤٠,٣٥٩	١,٩١٠,٥٥٥				إيرادات توزيعات أرباح
-		-		-		-	
٣٢,٣٨٥	٣,٥٤٠	١١٢	-				صافي إيرادات التشغيل
(٨,٣٠٩,٥١٧)	(٦,٤٠٣,٢٧٢)	(٢,١٧٦,٢٢٠)	(٢,٠٧٨,٩٧٥)				إيرادات أخرى
١٢,١٢٢,٧٧٧	٥,٨٦٧,٧٤١	٤,٥٦٤,٢٥١	(١٦٨,٤٢٠)				مصاريف إدارية وعمومية
-		-		-		-	
٣,٠٣	١,٤٧	١,١٤	(٠,٠٤)	١١			(خسارة) / ربح الفترة
-		-		-		-	

المجموعة الإسلامية القابضة (ش.م.ق)

بيان الدخل الشامل المرحلي الموحد
للتسعه أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤		للثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥		(خسارة) / ربح الفترة
(غير مدققة)	ريال قطري	(غير مدققة)	ريال قطري	
١٢,١٢٢,٧٧٧	٥,٨٦٧,٧٤١	٤,٥٦٤,٢٥١	(١٦٨,٤٢٠)	
(١٠٨,٩٢٧)	-	٩١,٨٤٧	-	غيرات القيمة العادلة للموجودات المالية المتاحة للبيع
-	٢٤٩,٩٦٢	-	-	صافي خسارة من إستبعاد استثمارات متاحة للبيع
١٢,٠١٣,٨٥٠	٦,١١٧,٧٠٣	٤,٦٥٦,٠٩٨	(١٦٨,٤٢٠)	محول إلى بيان الدخل المرحلي الموحد
				إجمالي (الخسارة) الدخل الشامل للفترة

شكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٥ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة غير المدققة.

المجموعة الإسلامية القابضة (ش.م.ق)

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموحد
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

الإجمالي ريال قطري	احتياطي قيمة عادلة ريال قطري	أرباح مدوره ريال قطري	احتياطي قانوني ريال قطري	رأس المال ريال قطري	كما في ١ يناير ٢٠١٥ (مدقة)
٦٧,٧٧٣,٠١٣	(٢٤٩,٩٦٢)	١٦,١١٣,٥٦٦	١١,٩٠٩,٤٠٩	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	
٥,٨٦٧,٧٤١	-	٥,٨٦٧,٧٤١	-	-	ربح الفترة
٢٤٩,٩٦٢	٢٤٩,٩٦٢	-	-	-	خسائر شاملة أخرى للفترة
٦,١١٧,٧٠٣	٢٤٩,٩٦٢	٥,٨٦٧,٧٤١	-	-	إجمالي الدخل الشاملة للفترة
(١٢,٠٠٠,٠٠٠)	-	(١٢,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	توزيعات أرباح مدفوعة للمساهمين (إيضاح ١٠)
<u>٦١,٨٩٠,٧١٦</u>	<u>-</u>	<u>٩,٩٨١,٣٠٧</u>	<u>١١,٩٠٩,٤٠٩</u>	<u>٤٠,٠٠٠,٠٠٠</u>	كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مدققة)
الإجمالي ريال قطري	احتياطي قيمة عادلة ريال قطري	أرباح مدوره ريال قطري	احتياطي قانوني ريال قطري	رأس المال ريال قطري	كما في ١ يناير ٢٠١٤ (مدقة)
٥٨,٩٦٧,٠١٨	(١٥٨,٥٧٠)	٨,٨٨٢,٠٢٢	١٠,٢٤٣,٥٦٦	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	
١٢,١٢٢,٧٧٧	-	١٢,١٢٢,٧٧٧	-	-	ربح الفترة
(١٠٨,٩٢٧)	(١٠٨,٩٢٧)	-	-	-	خسائر شاملة أخرى للفترة
١٢,٠١٣,٨٥٠	(١٠٨,٩٢٧)	١٢,١٢٢,٧٧٧	-	-	إجمالي الدخل (الخسارة) الشامل للفترة
(٦,٨٠٠,٠٠٠)	-	(٦,٨٠٠,٠٠٠)	-	-	توزيعات أرباح مدفوعة للمساهمين (إيضاح ١٠)
<u>٦٤,١٨٠,٨٦٨</u>	<u>(٢٦٧,٤٩٧)</u>	<u>١٤,٢٠٤,٧٩٩</u>	<u>١٠,٢٤٣,٥٦٦</u>	<u>٤٠,٠٠٠,٠٠٠</u>	كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ (غير مدققة)

شكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٥ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة غير المدققة.

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ (غير مدققة) ريال قطري	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مدققة) ريال قطري	إيضاحات	الأنشطة التشغيلية
١٢,١٢٢,٧٧٧	٥,٨٦٧,٧٤١		ربح الفترة
			تعديلات للبنود التالية:
٤٨٩,٦١٤	١٦٥,٥٤٠		استهلاك
١٦٢,٤٨٨	١٦٦,٧٣٨		رسوم بنكية
(٣١٨,١٣١)	(٣٨٠,٤٧٧)		إيرادات من حسابات توفير لدى بنوك إسلامية
(٥٨,٥٠٠)	(٩٨,٢٨٠)		إيرادات توزيعات أرباح
٢٩٨,٩٠٤	-		خسائر إنخفاض في قيمة موجودات مالية متاحة للبيع
(٧١٢,٨٧٥)	٤٠٢,٣٢٦	٧	صافي الخسارة (ربح) من بيع موجودات مالية متاحة للبيع
-	(١,١٨٥,٨٧٠)	٦	صافي ربح من بيع استثمارات عقارية
٢١٢,١٠٧	١٣٨,٣٤٤		مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
١٢,١٩٦,٣٨٤	٥,٠٧٦,٠٦٢		تغيرات رأس المال العامل:
(١٥٤,٥٧٧,٤٢٣)	٤٥٥,٨٤٦,٧٣١		أرصدة لدى البنوك - أرصدة العملاء
(٦١٧,٤٩٧)	-		مبالغ مستحقة من عملاء
١٣,٤٩٨,٩٩٣	٣٩,٤٨٣,٩٨١		مبالغ مستحقة من / إلى بورصة قطر
(٨,٨٦٥,٩٦٢)	(٣,٥٩٥,٨٧٦)		مبالغ مدفوعة مقدماً وارصدة مدينة أخرى
١٤٣,٦٩٩,٥٤٠	(٢٩٦,٣٢٠,١١٧)		مبالغ مستحقة إلى عملاء
(٦٢٥,٤٠٦)	(٦٣٦,٣٦٣)		مصاريف مستحقة وارصدة دائنة أخرى
٤,٧٠٨,٦٢٩	(١٤٥,٥٨٢)		صافي النقد (المستخدم في) من التشغيل:
(١٦٢,٤٨٨)	(١٦٦,٧٣٨)		رسوم بنكية
(١٩,٤٨٠)	(٩٩,٨٢٠)		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين المدفوعة
٤,٥٢٦,٦٦١	(٤١٢,١٤٠)		التدفقات النقدية (المستخدم في) من الأنشطة التشغيلية

شكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٥ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة غير المدققة.

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد - تتمة
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥
٢٠١٤	٢٠١٥
(غير مدققة)	(غير مدققة)
ريال قطري	إيضاحات ريال قطري

الأنشطة الاستثمارية	
(٣٦,٦٥٥)	(٧٩١,٥٠٥)
(٢١,٦٥١,٧٤٢)	-
١٩,٧٧٤,٥٩٥	٢,١٢٢,٢٦٧
-	٦,٨٠٠,٠٠٠
٥٨,٥٠٠	٩٨,٢٨٠
٣١٨,١٣١	٣٨٠,٤٧٧
<u>(١,٥٣٧,١٧١)</u>	<u>٨,٦٠٩,٥١٩</u>

التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية

النشاط التمويلي	
(٦,٨٠٠,٠٠٠)	(١٢,٠٠٠,٠٠٠)
<u>(٦,٨٠٠,٠٠٠)</u>	<u>(١٢,٠٠٠,٠٠٠)</u>
(٣,٨١٠,٥١٠)	(٣,٨٠٢,٦٢١)
٤٨,٤٤١,٩٨١	٥٣,٦٠٤,٨٦٤
<u>٤٤,٦٣١,٤٧١</u>	<u>٤٩,٨٠٢,٢٤٣</u>

أرصدة لدى البنوك في ٣٠ سبتمبر

شكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٥ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة غير المدققة.

المجموعة الإسلامية القابضة (ش.م.ق)

بيانات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة غير المدققة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

١ معلومات عامة

تأسست الشركة الإسلامية للأوراق المالية كشركة مساهمة قطرية خاصة وقامت بالسجل التجاري تحت رقم (٢٦٣٣٧). تتمثل أنشطة الشركة الرئيسية في الاستثمار بالأسهم والسنادات وخدمات الوساطة في بورصة قطر وفقاً ل تعاليم الشريعة الإسلامية. تتبع الشركة أحكام قانون الشركات التجارية القطري رقم (١١) لسنة ٢٠١٥ وتعليمات هيئة قطر للأسوق المالية وبورصة قطر.

خلال إجتماعه المنعقد بتاريخ ٢٢ سبتمبر ٢٠٠٦، قرر مجلس إدارة الشركة الموافقة على تحويل الشركة إلى شركة مساهمة قطرية عامة، وقد حصلت الشركة على موافقة وزارة الاقتصاد والتجارة بتاريخ ٢٦ ديسمبر ٢٠٠٦. وتم إدراج أسهم الشركة في بورصة قطر بتاريخ ٣ مارس ٢٠٠٨.

بناءً على توصية مجلس الإدارة بتاريخ ٢٨ ديسمبر ٢٠٠٩ وقرار الجمعية العمومية الغير عادية بتاريخ ٢٢ أغسطس ٢٠١٠ ، تمت الموافقة على تغيير إسم الشركة وشكلها القانوني من الشركة الإسلامية للأوراق المالية (شركة مساهمة قطرية عامة) إلى المجموعة الإسلامية القابضة (شركة مساهمة قطرية عامة)، وقد تم التغيير بناءً على قرار هيئة قطر للأسوق المالية وموافقة وزارة الاقتصاد والتجارة بتاريخ ١٩ يوليو ٢٠١٠.

تتضمن البيانات المالية الموحدة كل من البيانات المالية للشركة وشركتها التابعة، والتي تتمثل في الشركة الإسلامية للأوراق المالية(ش.م.و) و شركة أجياد العقارية (ش.ش.و) (يشار إليهم جماعاً "المجموعة").

تم تسجيل الشركة الإسلامية للأوراق المالية (ش.ش.و) في دولة قطر وقامت بالسجل التجاري تحت رقم (٤٦٤٥) كشركة الشخص الواحد بتاريخ ١٩ يوليو ٢٠١٠ وهي مملوكة بالكامل للمجموعة الإسلامية القابضة (ش.م.ق) ("الشركة" أو "الشركة الأم"). تتمثل الأنشطة الرئيسية للشركة في خدمات الوساطة.

تم تسجيل شركة أجياد العقارية (ش.ش.و) في دولة قطر وقامت بالسجل التجاري تحت رقم (٥٦٠٩١) كشركة ذات الشخص الواحد بتاريخ ٤ يونيو ٢٠١٢ وهي مملوكة بالكامل للمجموعة الإسلامية القابضة (ش.م.ق). تتمثل الأنشطة الرئيسية للشركة في أعمال المتاجرة في العقارات وخدمات الوساطة.

المجموعة الإسلامية القابضة (ش.م.ق)

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة غير المدققة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

٢ أسس الإعداد و التوحيد والسياسات المحاسبية الهامة

٢/١ أسس الإعداد

تم إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة غير المدققة للشركة وشركاتها التابعة (يشار إليهم جمِيعاً بـ "المجموعة") لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - "النقارير 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 ٣١ ديسمبر ٢٠١٤. إضافة إلى ذلك ، فإن نتائج التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ ليست بالضرورة مؤشراً للنتائج المتوقعة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥.

٢/٢ أسس التوحيد

تشمل البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة على البيانات المالية المرحلية المختصرة للشركة وشركاتها التابعة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥.

يتم توحيد البيانات المالية المرحلية المختصرة للشركات التابعة في البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة من تاريخ الإستحواذ وهو التاريخ الذي يبدأ فيه سيطرة المجموعة عليها حتى التاريخ الذي تنتهي فيه السيطرة. يتم إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة للشركات التابعة لنفس الفترة المالية للشركة الأم وباستخدام سياسات محاسبية متطابقة. يتم إستبعاد الأرصدة والمعاملات والأرباح والخسائر غير المحققة الناتجة عن المعاملات بين شركات المجموعة وكذلك يتم إستبعاد الأرباح الموزعة بالكامل.

يحتسب وجود الحصة غير المسيطر عليها إذا كانت ملكية الشركة التابعة أقل من ١٠٠٪ ، يتم توزيع نسبة للحصة غير المسيطر عليها من إجمالي الدخل الشامل للفترة ، حتى ولو كان ذلك سوف يؤدي إلى عجز.

المجموعة الإسلامية القابضة (ش.م.ق)

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة غير المدققة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

٢ أسس الإعداد و التوحيد والسياسات المحاسبية الهامة - تتمة

٢/٢ أسس التوحيد - تتمة

إن الشركات التابعة المتضمنة في هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة هي كالتالي:

الشركة	النشطة	التأسيس	النسبة المئوية الماكية	النسبة المئوية للملكية
الشركة الإسلامية للأوراق المالية (ش.م.و)	خدمات الوساطة	٣٠ ديسمبر ٢٠١٤	١٠٠%	١٠٠%
شركة أجياد العقارية (ش.م.و)	عقارات	٢٠١٥ سبتمبر ٣١	١٠٠%	١٠٠%

إن أي تغيير في حصة ملكية الشركة التابعة بدون فقدان السيطرة يتم إحتسابه كمعاملة بين حقوق الملك. وإذا فقدت المجموعة السيطرة على الشركة التابعة سوف تقوم المجموعة وبالتالي:

- إلغاء تحقيق موجودات (وتشمل الشهرة) ومطلوبات الشركة التابعة.
- إلغاء تحقيق القيمة الدفترية لأي من الحصص غير المسيطر عليها.
- إلغاء تحقيق الفروقات المتراكمة من تحويل العملات الأجنبية والمدرجة ضمن حقوق الملكية.
- تحقيق القيمة العادلة للمبالغ المستلمة.
- تحقيق القيمة العادلة لأي استثمار يحتفظ به.
- تحقيق أي فائض أو عجز في الربح أو الخسارة.
- إعادة تبويب البنود الخاصة بالشركة الأم المدرجة سابقاً في إيرادات شاملة أخرى إلى الربح أو الخسارة أو الأرباح المدورة ، أيهما أنساب.

٢ أسس الإعداد والتوجيه والسياسات المحاسبية الهامة - تتمة

٢/٣ المعايير والتعديلات والتفسيرات الجديدة

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة تتطابق مع السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد البيانات المالية الموحدة السنوية المجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ ، باستثناء تطبيق معايير وتفسيرات جديدة يسري مفعولها اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٥ وهي كالتالي:

- المعيار الدولي للتقارير المالية ٣: دمج الأعمال

يتم تطبيق التعديل مستقبلاً ويوضح أن جميع اتفاقيات المبالغ المحتملة المصنفة كمطلوبات (أو موجودات) الناشئة من دمج الأعمال يجب قياسها لاحقاً بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة سواء اندرجت أو لم تدرج تحت نطاق المعيار الدولي للتقارير المالية ٩ (أو معيار المحاسبة الدولي ٣٩ ، وفقاً لما هو مطبق). يتمشى ذلك مع السياسة المحاسبية الحالية للمجموعة وعليه فليس لهذه التعديلات تأثير على السياسة المحاسبية للمجموعة.

- المعيار الدولي للتقارير المالية ٨: القطاعات التشغيلية

يجب على المؤسسة الإفصاح عن الأحكام التي قامت بها الإدارة عند تطبيق معيار الربح في الفقرة ١٢ من المعيار الدولي للتقارير المالية ٨ ، متضمناً ذلك وصف موجز حول القطاعات التشغيلية التي تم دمجها والخصائص الاقتصادية (مثل المبيعات أو إجمالي هامش الربح) المستخدمة في تقييم ما إذا كان القطاعات "متماة" وتكون تسوية موجودات القطاعات مع إجمالي الموجودات مطلوب الإفصاح عنها فقط في حالة ما إذا كانت التسوية قد تم تقييمها إلى المسؤول عن اتخاذ القرارات التشغيلية وبالمثل فيما يتعلق بمطلوبات القطاع.

- معيار المحاسبة الدولي ١٦: العقارات والآلات والمعدات - معيار المحاسبة الدولي ٣٨: الموجودات غير الملموسة

يتم تطبيق التعديلات بأثر رجعي وتوضح أنه وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ١٦ ومعيار المحاسبة الدولي ٣٨ يجوز إعادة تقييم الموجودات من خلال الإشارة إلى البيانات التي يمكن ملاحظتها سواء على مستوى الإجمالي أو صافي القيمة الدفترية للموجودات إلى القيمة السوقية أو من خلال تحديد القيمة في السوق للقيمة الدفترية وتعديل إجمالي القيمة الدفترية تناسباً بحيث تكون القيمة الدفترية الناتجة مساوية للقيمة السوقية. إضافة إلى ذلك ، فإن الاستهلاك والاطفاء المتراكم هو الفارق بين الإجمالي والقيمة الدفترية لهذه الموجودات. لم تقم المجموعة بتسجيل أية تعديلات لإعادة التقييم خلال الفترة المرحلية الحالية.

- معيار المحاسبة الدولي ٤: إفصاحات حول الأطراف ذات العلاقة

يتم تطبيق التعديل بأثر رجعي ويوضح أن مؤسسات الإدارة (المؤسسات التي تقدم خدمات موظفي الإدارة الرئيسية) هي أطراف ذات علاقة تخضع لإفصاحات الأطراف ذات العلاقة. إضافة إلى ذلك ، فإنه على المؤسسة التي تستخدم مؤسسات الإدارة أن تقوم بالإفصاح عن المصادر المتعددة مقابل خدمات الإدارة المقدمة. إن هذه التعديلات ليس لها صلة بالمجموعة حيث أنها لم تستلم أي خدمات إدارية من مؤسسات أخرى.

- معيار المحاسبة الدولي ٤٠: العقارات الاستثمارية

يوضح وصف الخدمات المساعدة في معيار المحاسبة الدولي ٤٠ الفارق بين العقار الاستثماري والعقارات التي يشغلها مالكونها (أي العقارات والآلات والمعدات). يتم تطبيق التعديل مستقبلاً ويوضح أنه يتم استخدام المعيار الدولي للتقارير المالية ٣ وليس وصف الخدمات المساعدة في معيار المحاسبة الدولي ٤٠ لتحديد ما إذا كانت المعاملة هي معاملة شراء لموجودات أو معاملة دمج الأعمال. في الفترات السابقة المجموعة قد اعتمدت على المعيار الدولي للتقارير المالية ٣ وليس معيار المحاسبة الدولي ٤٠ لتحديد ما إذا كانت المعاملة هي معاملة شراء لموجودات أو معاملة دمج الأعمال لذلك هذا التعديل ليس له تأثير على السياسة المحاسبية للمجموعة.

المجموعة الإسلامية القابضة (ش.م.ق)

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة غير المدققة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

٣ أرصدة لدى البنوك

٢٠١٤ ٣١	٢٠١٤ سبتمبر ٣٠	٢٠١٥ سبتمبر ٣٠	أرصدة لدى البنوك
(مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	

٥٣,٦٠٤,٨٦٤	٤٤,٦٣١,٤٧١	٤٩,٨٠٢,٢٤٣	
			أرصدة لدى البنوك

٤ أرصدة لدى البنوك - أرصدة عملاء

أرصدة العملاء تمثل أرصدة لدى البنوك تخص العملاء . وتحتفظ بها المجموعة كامنة الى حين قيام العملاء بتخصيص هذه الأرصدة لشراء أسهم وعندها تقوم المجموعة بتحويل الأموال المخصصة الى حساباتها لدى البنوك وتتسددها حسب القدرة على السداد.

٥ مبالغ مدفوعة مقدماً وارصدة مدينة أخرى

٢٠١٤ ٣١	٢٠١٥ سبتمبر ٣٠	
(مدققة)	(غير مدققة)	
ريال قطري	ريال قطري	

١٠,٥٠٠,٠٠٠	-	مبالغ مدفوعة لشركة تسهيلات الإسلامية ذ.م.م (إيضاح ١٢)
٢,٠٠٠,٢٥٠	٢,٠٠٠,٢٥٠	تأمينات مستردة
٨٢٨,٥٣٠	٨٨٠,٨٦٧	مصاريف مدفوعة مقدماً
٧٠,٩١٧	٧٩,١٣١	موجودات أخرى
<hr/> <u>١٣,٣٩٩,٦٩٧</u>	<hr/> <u>٢,٩٦٠,٢٤٨</u>	<hr/> <u>الإجمالي</u>

المجموعة الإسلامية القابضة (ش.م.ق)

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة غير المدققة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

٦ إستثمارات عقارية

في خلال التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥، قامت المجموعة ببيع إستثمارات عقارية لشركة تسهيلات الإسلامية ذ.م.م ، طرف ذو علاقة. تتلخص تفاصيل هذه المعاملة على النحو التالي:

للتسعة أشهر المنتهية		للثلاثة أشهر المنتهية		المبلغ المتحصل من بيع إستثمارات عقارية
٣٠ سبتمبر ٢٠١٤	(غير مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٤	(غير مدققة)	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	تكلفة شراء عقار تجاري
-	٦,٨٠٠,٠٠٠	-	-	صافي ربح من بيع إستثمار عقار
-	(٥,٦١٤,١٣٠)	-	-	
-	١,١٨٥,٨٧٠	-	-	

٧ موجودات متاحة للبيع

تشمل موجودات متاحة للبيع على التالي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٤	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	أوسمهم ملكية مدرجة
(مدققة)	(غير مدققة)	أوسمهم ملكية - قطر (أ)
ريال قطري	ريال قطري	
٢,٢٧٤,٦٣١	-	
٣,٢٨٧,٩٨٦	٣,٢٨٧,٩٨٦	أوسمهم ملكية غير مدرجة
٥,٥٦٢,٦١٧	٣,٢٨٧,٩٨٦	أوسمهم ملكية - قطر
		الإجمالي

(أ) في خلال التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥، قامت المجموعة ببيع جميع استثماراتها في أوسمهم الملكية المحلية ، وحققت خسارة بقيمة ٤٠٢,٤٢٦ ريال قطري (٣٠ سبتمبر ٢٠١٤: بلغت أرباح بيع أوسمهم الملكية ٧١٢,٨٧٥ ريال قطري).

المجموعة الإسلامية القابضة (ش.م.ق)

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة غير المدققة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

٨ مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مدققة) ريال قطري	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مدققة) ريال قطري	توزيعات أرباح دائنة مبالغ مدفوعة لشركة تسهيلات الإسلامية ذ.م.م (إيضاح ١٢) مستحق للمساهمين من بيع أسهم (إيضاح ١٢) مصاريف مستحقة أوراق دفع مخصص دعم صندوق الأنشطة الاجتماعية والرياضية مطلوبات أخرى الإجمالي
٥٣٦,١٣٧	١,١٧٥,٤٨٠	توزيعات أرباح دائنة
-	٨٤٠,٠٠٠	مبالغ مدفوعة لشركة تسهيلات الإسلامية ذ.م.م (إيضاح ١٢)
٣٩٨,٩٣٩	٣٧٧,٧٧٩	مستحق للمساهمين من بيع أسهم (إيضاح ١٢)
٦٨٧,٧٩٦	٢٠٣,٥٠٣	مصاريف مستحقة
٣٢١,١١٦	٢١٤,٠٧٨	أوراق دفع
٤٠٢,٤٩٧	-	مخصص دعم صندوق الأنشطة الاجتماعية والرياضية
١,٢١٣,٧٤٠	١١٣,٠٢٢	مطلوبات أخرى
٣,٥٦٠,٢٢٥	٢,٩٢٣,٨٦٢	الإجمالي

٩ رأس المال المدفوع

٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مدققة) ريال قطري	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مدققة) ريال قطري	رأس المال المصرح به والمصدر والمدفوع بالكامل:
٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠٠

اقترح مجلس الإدارة خلال إجتماعه بتاريخ ١٥ مارس ٢٠١٥ زيادة رأس المال الحالي بنسبة ٥٥٠% ليصبح إجمالي رأس المال ٦,٠٠٠,٠٠٠ سهم وخلال إجتماعه بتاريخ ٤ مايو ٢٠١٥ قام مجلس الإدارة ، بناءً على دراسة القيمة العادلة المعدة من قبل المثبت المستقل ، بتحديد سعر السهم بمبلغ ٥٠ ريال قطري ما يعادل قيمة إسمية ١٠ ريال قطري للسهم وعلاوة إصدار بمبلغ ٤٠ ريال قطري للسهم وذلك عن طريق طرح خاص للمساهمين ووافقت وزارة الاقتصاد والتجارة على العلاوة المقترحة. إضافة إلى ذلك ، فخلال الفترة اللاحقة تم عقد جمعية عمومية غير عادية بتاريخ ١٢ أكتوبر ٢٠١٥ ووافق المساهمون على زيادة رأس المال وتعمل الإدارة حالياً على البدء في إجراءات إصدار الأسهم.

١٠ توزيعات الأرباح

في إجتماع الجمعية العمومية السنوية للشركة والتي إنعقدت بتاريخ ١١ فبراير ٢٠١٥ ، تم الموافقة على توزيع ٣ ريال قطري للسهم و بقيمة إجمالية ١٢,٠٠٠,٠٠٠ ريال قطري كتوزيعات أرباح نقدية لسنة ٢٠١٤.

في إجتماع الجمعية العمومية السنوية للشركة والتي إنعقدت بتاريخ ١٨ فبراير ٢٠١٤ ، تم الموافقة على توزيع ١,٧ ريال قطري للسهم و بقيمة إجمالية ٦,٨٠٠,٠٠٠ ريال قطري كتوزيعات أرباح نقدية لسنة ٢٠١٣.

المجموعة الإسلامية القابضة (ش.م.ق)

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة غير المدققة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

١١ العائد (الخسارة) الأساسي والمخفف للسهم

يتم إحتساب العائد (الخسارة) الأساسي والمخفف للسهم بقسمة (الخسارة) ربح الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العاديقة القائمة خلال الفترة كالتالي:

للتسعة أشهر المنتهية في		للثلاثة أشهر المنتهية في		خسارة) / ربح الفترة (بالريال القطري) متوسط عدد الأسهم القائمة
٣٠ سبتمبر ٢٠١٤	(غير مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٤	(غير مدققة)	
١٢,١٢٢,٧٧٧	٥,٨٦٧,٧٤١	٤,٥٦٤,٢٥١	(١٦٨,٤٢٠)	
٤,٠٠٠,٠٠٠	٤,٠٠٠,٠٠٠	٤,٠٠٠,٠٠٠	٤,٠٠٠,٠٠٠	
٣,٠٣	١,٤٧	١,١٤	(٠,٠٤)	العائد (الخسارة) الأساسي والمخفف للسهم (بالريال القطري)

لم يتم خلال الفترة إصدار اسهم ذات تأثير على العائد المخفف للسهم، و بالتالي فإن العائد المخفف للسهم الواحد يساوي العائد الأساسي.

١٢ المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

تتمثل الأطراف ذات العلاقة 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:

للتسعة أشهر المنتهية		للثلاثة أشهر المنتهية		إيرادات من حسابات توفير لدى بنوك إسلامية
٣٠ سبتمبر ٢٠١٤	(غير مدققة) ريال قطري	٣٠ سبتمبر ٢٠١٤	(غير مدققة) ريال قطري	
٣١٨,١٣١	٢٩٥,٤٥٨	١١١,٨١٣	١١٠,١٧٤	
٢,٦٧٢,٥١١	١,٩٣١,٣٢٧	٩٠٩,٠١٦	١,٢١٩,٦٣٢	صافي إيرادات وساطة و عمولات
(٢,٥١١,٤٦٩)	(٩٦٧,٥٧١)	(٧٧٤,٢٠٢)	(٢٨٥,٦٧٤)	عمولات مرتجعة
-	١,١٨٥,٨٧٠	-	-	الربح من بيع استثمار عقاري

المجموعة الإسلامية القابضة (ش.م.ق)

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة غير المدققة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

١٢ المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة - تتمة

أرصدة الأطراف ذات العلاقة المدرجة في بيان المركز المالي المرحلي الموحد هي كالتالي:

مبالغ مستحقة من طرف ذات علاقة:

٢٠١٤ ٣١	٢٠١٥ ٣٠	شركة تسهيلات الإسلامية ذ.م.م (إيضاح ٥)
(مدققة)	(غير مدققة)	
ريال قطري		
١٠,٥٠٠,٠٠٠	-	

مبالغ مستحقة إلى أطراف ذات علاقة:

-	٨٤٠,٠٠٠	شركة تسهيلات الإسلامية ذ.م.م (إيضاح ٨)
٣٩٨,٩٣٩	٣٧٧,٧٧٩	مستحق للمساهمين من بيع أسهم (إيضاح ٨)

١٣,٥١٢,١٥٩	١٢,٣٠٤,٦٠٩	أرصدة لدى البنك
٤٦٣,٢٣٨,٠٩٢	٢٠٨,١١٨,٥٣١	أرصدة لدى البنك - أرصدة العملاء

مكافآت الإدارة العليا

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

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	منافع قصيرة الأجل
(غير مدققة)	(غير مدققة)	
ريال قطري	ريال قطري	
٩٨٩,٧٠٠	١,٠٠٧,٧٠٠	

المجموعة الإسلامية القابضة (ش.م.ق)

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة غير المدققة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

١٣ الأدوات المالية

درج القيمة العادلة

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

المستوى ١ : الأسعار المتداولة (غير المعدلة) في أسواق عاملة لموجودات أو مطلوبات مماثلة.

المستوى ٢ : تقنيات أخرى والتي تكون جميع بياناتها التي لها تأثير هام على القيمة العادلة المسجلة ، واضحة بصورة مباشرة أو غير مباشرة ؛ و

المستوى ٣ : 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.

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ ، كان لدى المجموعة الأدوات المالية التالية بالقيمة العادلة:

المستوى ٣	المستوى ٢	المستوى ١	الاجمالي	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مدققة)	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	٣,٢٨٧,٩٨٦	استثمارات متاحة للبيع
<u>٣,٢٨٧,٩٨٦</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>٣,٢٨٧,٩٨٦</u>		
المستوى ٣	المستوى ٢	المستوى ١	الاجمالي	٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مدقة)	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	٥,٥٦٢,٦١٧	استثمارات متاحة للبيع
<u>٣,٢٨٧,٩٨٦</u>	<u>-</u>	<u>٢,٢٧٤,٦٣١</u>	<u>٥,٥٦٢,٦١٧</u>		

خلال الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ ، لم يتم عمل أي تحويل بين المستوى ١ والمستوى ٢ لقياس القيمة العادلة ، ولم يتم عمل أي تحويل إلى أو من المستوى ٣ لقياس القيمة العادلة.

المجموعة الإسلامية القابضة (ش.م.ق)

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة غير المدققة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

١٤ التحليل القطاعي

لأغراض إدارية تتضمّن المجموعة في قطاعات تجارية بناء عمى طبيعة أنشطتها. للمجموعة ثلاثة قطاعات لغراض التقارير والأنشطة الأخرى ، والقطاعات الثالث هي:

- وساطة الأseم : يشمل هذا القطاع خدمات تقدّم للعملاء ك وسيط لبيع وشراء الأseم

- العقارات : يشمل هذا القطاع خدمات تسويق وادارة العقارات و الأستثمارات العقارية للعملاء.

- أخرى: أخرى تمثل الشركة القابضة حيث تقوم بتقديم خدمات مؤسسية للشركات التابعة للمجموعة.

تقوم الادارة بمراقبة نتائج التشغيل لقطاعات التشغيل بصورة منفصلة لأغراض تخصيص الموارد وتقدير الأداء. يتم تقدير أداء القطاعات بناء على ربح أو خسارة التشغيل.

التسعة أشهر المنتهية

في ٣٠ سبتمبر

٢٠١٥ (غير مدققة)

الموحدة	التعديلات	الإجمالي	أخرى	العقارية	خدمات الوساطة
ريال قطري	والتصفيات	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري

صافي إيرادات وساطة

و عمولات

ربح بيع استثمار

عقارات

أخرى

دخل القطاع

ربح القطاع

الإهلاك

١١,٠٠٥,١٧٢	-	١١,٠٠٥,١٧٢	-	-	١١,٠٠٥,١٧٢
١,١٨٥,٨٧٠	-	١,١٨٥,٨٧٠	-	١,١٨٥,٨٧٠	-
٤٨٢,٢٩٧	(١٥,٥٤٨,٧٨٨)	١٦,٠٣١,٠٨٥	١٥,٧٤٠,٤٥٨	٩,٠٧٤	٢٨١,٥٥٣
<u>١٢,٦٧٣,٣٣٩</u>	<u>(١٥,٥٤٨,٧٨٨)</u>	<u>٢٨,٢٢٢,١٢٧</u>	<u>١٥,٧٤٠,٤٥٨</u>	<u>١,١٩٤,٩٤٤</u>	<u>١١,٢٨٦,٧٢٥</u>
<u>٥,٨٦٧,٧٤١</u>	<u>(١٤,٩٩٢,٥٨٨)</u>	<u>٢٠,٨٦٠,٣٢٩</u>	<u>١٤,٢١١,٥٤٢</u>	<u>١,٠٩٥,٤٠٥</u>	<u>٥,٥٥٣,٣٨٢</u>
<u>١٦٥,٥٤٠</u>	<u>-</u>	<u>١٦٥,٥٤٠</u>	<u>٢٤,٧١٢</u>	<u>-</u>	<u>١٤٠,٨٢٨</u>

التسعة أشهر المنتهية

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤

(غير مدققة)

الموحدة	التعديلات	الإجمالي	أخرى	العقارية	خدمات الوساطة
ريال قطري	والتصفيات	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري

صافي إيرادات وساطة

و عمولات

أخرى

دخل القطاع

ربح (خسارة) القطاع

الإهلاك

١٩,٦٠٩,٣٠٧	-	١٩,٦٠٩,٣٠٧	-	-	١٩,٦٠٩,٣٠٧
١,١٢١,٨٩١	(١,٢٥٥,٥٩٧)	٢,٣٧٧,٤٨٨	٢,١٧٢,١٣٤	٨,٣٧٥	١٩٦,٩٧٩
<u>٢٠,٧٣١,١٩٨</u>	<u>(١,٢٥٥,٥٩٧)</u>	<u>٢١,٩٨٦,٧٩٥</u>	<u>٢,١٧٢,١٣٤</u>	<u>٨,٣٧٥</u>	<u>١٩,٨٠٦,٢٨٦</u>
<u>١٢,١٢٢,٧٧٧</u>	<u>-</u>	<u>١٢,١٢٢,٧٧٧</u>	<u>٢٤,٢٣٧</u>	<u>(٣٩,١٤٤)</u>	<u>١٢,١٣٧,٦٨٤</u>

صافي إيرادات وساطة

و عمولات

أخرى

دخل القطاع

ربح (خسارة) القطاع

الإهلاك

٤٨٩,٦١٤	-	٤٨٩,٦١٤	٤,٤٨٢	-	٤٨٥,١٣٢
---------	---	---------	-------	---	---------

المجموعة الإسلامية القابضة (ش.م.ق)

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة غير المدققة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

٤ التحليل القطاعي - تنمية

الموحدة ريال قطري	التعديلات والتصفيات ريال قطري	الإجمالي ريال قطري	أخرى ريال قطري	العقارية ريال قطري	خدمات الوساطة ريال قطري	موجودات القطاع (غير المدققة) ٢٠١٥
٢٧٣,٤٤٠,٤٠٩	(٣٥,٤٤٧,٠٤١)	٣٠٨,٨٨٧,٤٥٠	٥٠,٩٣٧,٣٣٣	٩,٠٥٣,١٩٣	٢٤٨,٨٩٦,٩٢٤	موجودات القطاع
٢١١,٥٤٩,٦٩٣	(١,٠٠٢,٩٤٤)	٢١٢,٥٥٢,٦٣٧	٢٣٢,٤٥٢	٢,٨٤٦,٧٥٠	٢٠٩,٤٧٣,٤٣٥	مطلوبات القطاع
<hr/>						

الموحدة ريال قطري	التعديلات والتصفيات ريال قطري	الإجمالي ريال قطري	أخرى ريال قطري	العقارية ريال قطري	خدمات الوساطة ريال قطري	موجودات القطاع (مدققة) ٢٠١٤
٥٦٣,٦٣٧,٩٤٩	(٣٢,٧١١,٤٢٦)	٥٩٦,٣٤٩,٣٧٥	٥١,٤٨٥,٠٨٢	١١,١١٣,٢٨٧	٥٣٣,٧٥١,٠٠٦	موجودات القطاع
٤٩٥,٨٦٤,٩٣٦	(٧,٧١١,٤٢٩)	٥٠٣,٥٧٦,٣٦٥	٢,٦٨٥,٨٠٥	٦,٠٠٢,٢٥٠	٤٩٤,٨٨٨,٣١٠	مطلوبات القطاع
<hr/>						

تقع جميع عمليات المجموعة في دولة قطر

٥ الالتزامات المحتملة

٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مدققة) ريال قطري	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مدققة) ريال قطري
٨٥,٠٠٠,٠٠٠	١٢٥,٠٠٠,٠٠٠

خطابات ضمان