

المجموعة الإسلامية القابضة (ش.م.ق.)

البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة غير المدققة

٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

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 جميعاً 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 والإيضاحات المتممة لها.

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة وفقاً للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٣٤ 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 ٢٤١٠ "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 التي 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 ٣٤.

عن إرنست ويونغ

زياد نادر

محاسب قانوني

سجل مراقبي 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 (مدققة) ريال قطري	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مدققة) ريال قطري	إيضاحات	الموجودات
			الموجودات المتداولة
٥٣,٦٠٤,٨٦٤	٤٩,٨٠٢,٢٤٣	٣	أرصدة لدى البنوك
٤٦٣,٩٦٦,٨٢٨	٢٠٨,١٢٠,٠٩٧	٤	أرصدة لدى البنوك - أرصدة العملاء
٢٦,٨٨١,٢٦٨	-		مبالغ مستحقة من بورصة قطر
١٣,٣٩٩,٦٩٧	٢,٩٦٠,٢٤٨	٥	مبالغ مدفوعة مقدما وارصدة مدينة اخرى
٥٥٧,٨٥٢,٦٥٧	٢٦٠,٨٨٢,٥٨٨		إجمالي الموجودات المتداولة
			الموجودات غير المتداولة
-	٨,٤٢١,١٩٥		إستثمارات عقارية
٥,٥٦٢,٦١٧	٣,٢٨٧,٩٨٦	٧	موجودات مالية متاحة للبيع
٢٢٢,٦٧٥	٨٤٨,٦٤٠		ممتلكات ومعدات
٥,٧٨٥,٢٩٢	١٢,٥٥٧,٨٢١		إجمالي الموجودات غير المتداولة
٥٦٣,٦٣٧,٩٤٩	٢٧٣,٤٤٠,٤٠٩		إجمالي الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			المطلوبات المتداولة
٤٩١,٢١٦,٩٠٦	١٩٤,٨٩٦,٧٨٩		مبالغ مستحقة إلى عملاء
-	١٢,٦٠٢,٧١٣		مبالغ مستحقة إلى بورصة قطر
٣,٥٦٠,٢٢٥	٢,٩٢٣,٨٦٢	٨	مصاريف مستحقة وارصدة دائنة اخرى
٤٩٤,٧٧٧,١٣١	٢١٠,٤٢٣,٣٦٤		إجمالي المطلوبات المتداولة
			المطلوبات غير المتداولة
١,٠٨٧,٨٠٥	١,١٢٦,٣٢٩		مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٤٩٥,٨٦٤,٩٣٦	٢١١,٥٤٩,٦٩٣		إجمالي المطلوبات
			حقوق المساهمين
٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٩	رأس المال
١١,٩٠٩,٤٠٩	١١,٩٠٩,٤٠٩		إحتياطي قانوني
١٦,١١٣,٥٦٦	٩,٩٨١,٣٠٧		أرباح مدورة
(٢٤٩,٩٦٢)	-		إحتياطي قيمة عادلة
٦٧,٧٧٣,٠١٣	٦١,٨٩٠,٧١٦		إجمالي حقوق المساهمين
٥٦٣,٦٣٧,٩٤٩	٢٧٣,٤٤٠,٤٠٩		إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين

تم اعتماد هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة غير المدققة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠ أكتوبر ٢٠١٥
ووقعها بالنيابة عن المجلس كل من:

.....
جمال عبدالله الجمال
عضو مجلس الإدارة

.....
د. يوسف أحمد حسين النعمة
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

تشكل 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		للتلاثة أشهر المنتهية في		إيضاحات
٣٠ سبتمبر ٢٠١٤	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	٣٠ سبتمبر ٢٠١٤	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	
(غير مدققة)		(غير مدققة)		
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
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 صافي ربح من بيع استثمارات عقارية
٣١٨,١٣١	٣٨٠,٤٧٧	١١١,٨١٣	١٣٠,٣٣٩	إيرادات من حسابات توفير لدى بنوك إسلامية
٧١٢,٨٧٥	(٤٠٢,٣٢٦)	١٦٣,٨٠٦	-	٧ صافي (خسارة) ربح من بيع موجودات مالية متاحة للبيع
(٢٩٨,٩٠٤)	-	-	-	خسائر إنخفاض في قيمة موجودات مالية متاحة للبيع
٥٨,٥٠٠	٩٨,٢٨٠	-	١,٠٣٠	إيرادات توزيعات أرباح
٢٠,٣٩٩,٩٠٩	١٢,٢٦٧,٤٧٣	٦,٧٤٠,٣٥٩	١,٩١٠,٥٥٥	صافي إيرادات التشغيل
٣٢,٣٨٥	٣,٥٤٠	١١٢	-	إيرادات أخرى
(٨,٣٠٩,٥١٧)	(٦,٤٠٣,٢٧٢)	(٢,١٧٦,٢٢٠)	(٢,٠٧٨,٩٧٥)	مصاريف إدارية وعمومية
١٢,١٢٢,٧٧٧	٥,٨٦٧,٧٤١	٤,٥٦٤,٢٥١	(١٦٨,٤٢٠)	(خسارة) / ربح الفترة
٣,٠٣	١,٤٧	١,١٤	(٠,٠٤)	١١ (الخسارة)/العائد الأساسي والمخفف للسهم

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

المجموعة الإسلامية القابضة (ش.م.ق.)

بيان الدخل الشامل المرحلي الموحد

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

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

تشكل 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

رأس المال ريال قطري	احتياطي قانوني ريال قطري	أرباح مدورة ريال قطري	احتياطي قيمة عادلة ريال قطري	الإجمالي ريال قطري	
كما في ١ يناير ٢٠١٥ (مدققة)	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	١١,٩٠٩,٤٠٩	١٦,١١٣,٥٦٦	(٢٤٩,٩٦٢)	٦٧,٧٧٣,٠١٣
ربح الفترة	-	-	٥,٨٦٧,٧٤١	-	٥,٨٦٧,٧٤١
خسائر شاملة أخرى للفترة	-	-	-	٢٤٩,٩٦٢	٢٤٩,٩٦٢
إجمالي الدخل الشاملة للفترة	-	-	٥,٨٦٧,٧٤١	٢٤٩,٩٦٢	٦,١١٧,٧٠٣
توزيعات أرباح مدفوعة للمساهمين (إيضاح ١٠)	-	-	(١٢,٠٠٠,٠٠٠)	-	(١٢,٠٠٠,٠٠٠)
كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مدققة)	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	١١,٩٠٩,٤٠٩	٩,٩٨١,٣٠٧	-	٦١,٨٩٠,٧١٦

رأس المال ريال قطري	احتياطي قانوني ريال قطري	أرباح مدورة ريال قطري	احتياطي قيمة عادلة ريال قطري	الإجمالي ريال قطري	
كما في ١ يناير ٢٠١٤ (مدققة)	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٢٤٣,٥٦٦	٨,٨٨٢,٠٢٢	(١٥٨,٥٧٠)	٥٨,٩٦٧,٠١٨
ربح الفترة	-	-	١٢,١٢٢,٧٧٧	-	١٢,١٢٢,٧٧٧
خسائر شاملة أخرى للفترة	-	-	-	(١٠٨,٩٢٧)	(١٠٨,٩٢٧)
إجمالي الدخل (الخسارة) الشامل للفترة	-	-	١٢,١٢٢,٧٧٧	(١٠٨,٩٢٧)	١٢,٠١٣,٨٥٠
توزيعات أرباح مدفوعة للمساهمين (إيضاح ١٠)	-	-	(٦,٨٠٠,٠٠٠)	-	(٦,٨٠٠,٠٠٠)
كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ (غير مدققة)	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٢٤٣,٥٦٦	١٤,٢٠٤,٧٩٩	(٢٦٧,٤٩٧)	٦٤,١٨٠,٨٦٨

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

المجموعة الإسلامية القابضة (ش.م.ق.)

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)	٢٥٥,٨٤٦,٧٣١	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 وأرصدة مدينة أخرى
١٤٣,٦٩٩,٥٤٠	(٢٩٦,٣٢٠,١١٧)	مبالغ مستحقة إلى عملاء
(٦٢٥,٤٠٦)	(٦٣٦,٣٦٣)	مصاريف مستحقة وأرصدة 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 (المستخدمة في) من الأنشطة التشغيلية

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

المجموعة الإسلامية القابضة (ش.م.ق.)

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد - تتمة
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 الإستثمارية
(٣٦,٦٥٥)	(٧٩١,٥٠٥)	شراء ممتلكات ومعدات
(٢١,٦٥١,٧٤٢)	-	شراء موجودات مالية متاحة للبيع
١٩,٧٧٤,٥٩٥	٢,١٢٢,٢٦٧	متحصلات من بيع موجودات مالية متاحة للبيع
-	٦,٨٠٠,٠٠٠	٦ متحصلات من بيع استثمارات عقارية
٥٨,٥٠٠	٩٨,٢٨٠	إيرادات توزيعات أرباح
٣١٨,١٣١	٣٨٠,٤٧٧	إيرادات من حسابات توفير لدى بنوك إسلامية
(١,٥٣٧,١٧١)	٨,٦٠٩,٥١٩	التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية
		النشاط التمويلية
(٦,٨٠٠,٠٠٠)	(١٢,٠٠٠,٠٠٠)	توزيعات أرباح مدفوعة للمساهمين
(٦,٨٠٠,٠٠٠)	(١٢,٠٠٠,٠٠٠)	التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة التمويلية
(٣,٨١٠,٥١٠)	(٣,٨٠٢,٦٢١)	صافي (النقص) الزيادة في أرصدة لدى البنوك
٤٨,٤٤١,٩٨١	٥٣,٦٠٤,٨٦٤	أرصدة لدى البنوك في ١ يناير
٤٤,٦٣١,٤٧١	٤٩,٨٠٢,٢٤٣	٣ أرصدة لدى البنوك في ٣٠ سبتمبر

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

١ معلومات عامة

تأسست الشركة الإسلامية للأوراق المالية كشركة مساهمة قطرية خاصة وقيدت بالسجل التجاري تحت رقم (٢٦٣٣٧). تتمثل أنشطة الشركة الرئيسية في الاستثمار بالأسهم و السندات و خدمات الوساطة في بورصة قطر وفقاً لتعاليم الشريعة الإسلامية. تتبع الشركة أحكام قانون الشركات التجارية القطري رقم (١١) لسنة ٢٠١٥ وتعليمات هيئة قطر للأسواق المالية و بورصة 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 الإقتصاد 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 للأسواق المالية وموافقة وزارة الإقتصاد والتجارة بتاريخ ١٩ يوليو ٢٠١٠.

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

تم تسجيل الشركة الإسلامية للأوراق المالية (ش.م.ق.) في دولة قطر وقيدت بالسجل التجاري تحت رقم (٤٦٦٤٥) 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.م.ق.) في دولة قطر وقيدت 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 و خدمات الوساطة.

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 جميعاً بـ " المجموعة ") لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - "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 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 اعداد 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 اقل 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:

اسم الشركة	التأسيس	أنشطة الشركة	بلد	النسبة المئوية للملكية	النسبة المئوية للملكية
الشركة الإسلامية للأوراق المالية (ش.ش.و.)	قطر	خدمات الوساطة	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	٣١ ديسمبر ٢٠١٤	%١٠٠
شركة أجياد العقارية (ش.ش.و.)	قطر	عقارات	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	٣١ ديسمبر ٢٠١٤	%١٠٠

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

- 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 أنسب.

٢ أسس الإعداد و التوحيد 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 للمجموعة 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 سواءً أدرجت 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 "متماثلة" وتكون تسوية موجودات القطاعات مع إجمالي الموجودات مطلوب الإفصاح عنها فقط في حالة ما إذا كانت التسوية قد تم تقديمها 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 إجمالي أو صافي القيمة الدفترية للموجودات إلى القيمة السوقية أو من خلال تحديد القيمة في السوق للقيمة الدفترية وتعديل إجمالي القيمة الدفترية تناسيباً 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 ٢٤: 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 المصاريف المتكبدة 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 مالكوها (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 السياسات 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

٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مدققة) ريال قطري	٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ (غير مدققة) ريال قطري	٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مدققة) ريال قطري
٤٩,٨٠٢,٢٤٣	٤٤,٦٣١,٤٧١	٥٣,٦٠٤,٨٦٤

أرصدة لدى البنوك

٤ 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 حسب القدرة على السداد.

٥ مبالغ مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى

٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مدققة) ريال قطري	٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مدققة) ريال قطري	
-	١٠,٥٠٠,٠٠٠	مبالغ مدفوعة لشركة تسهيلات الإسلامية ذ.م.م (إيضاح ١٢)
٢,٠٠٠,٢٥٠	٢,٠٠٠,٢٥٠	تأمينات مستردة
٨٨٠,٨٦٧	٨٢٨,٥٣٠	مصاريف مدفوعة مقدماً
٧٩,١٣١	٧٠,٩١٧	موجودات أخرى
٢,٩٦٠,٢٤٨	١٣,٣٩٩,٦٩٧	الإجمالي

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. نتلخص تفاصيل هذه المعاملة على النحو التالي:

للتسعة أشهر المنتهية		للالثلاثة أشهر المنتهية		
٣٠ سبتمبر ٢٠١٤	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	٣٠ سبتمبر ٢٠١٤	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
-	٦,٨٠٠,٠٠٠	-	-	المبلغ المتحصل من بيع إستثمارات عقارية
-	(٥,٦١٤,١٣٠)	-	-	تكلفة شراء عقار تجاري
-	١,١٨٥,٨٧٠	-	-	صافي ربح من بيع إستثمار عقار

٧ موجودات متاحة للبيع

تشمل موجودات متاحة للبيع على التالي:

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

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

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

٩ رأس المال المدفوع

٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مدققة) ريال قطري	٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مدققة) ريال قطري	
٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال المصرح به والمصدر والمدفوع بالكامل:
٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٤,٠٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة إسمية قدرها ١٠ ريال قطري للسهم الواحد

اقترح مجلس الإدارة خلال إجتماعه بتاريخ ١٥ مارس ٢٠١٥ زيادة رأس المال الحالي بنسبة ٥٠% ليصبح إجمالي رأس المال ٦,٠٠٠,٠٠٠ سهم وخلال اجتماعه بتاريخ ٤ مايو ٢٠١٥ قام مجلس الإدارة ، بناءً على دراسة القيمة العادلة المعدة من قبل المثلث 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 الإقتصاد 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 ارباح 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 ارباح 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 احتساب العائد (الخسارة) الأساسي والمخفف للسهم بقسمة (الخسارة) ربح الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة كالتالي:

للتسعة أشهر المنتهية في		لثلاثة أشهر المنتهية في		
٣٠ سبتمبر ٢٠١٤	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	٣٠ سبتمبر ٢٠١٤	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	
(غير مدققة)		(غير مدققة)		
١٢,١٢٢,٧٧٧	٥,٨٦٧,٧٤١	٤,٥٦٤,٢٥١	(١٦٨,٤٢٠)	(خسارة) / ربح الفترة
٤,٠٠٠,٠٠٠	٤,٠٠٠,٠٠٠	٤,٠٠٠,٠٠٠	٤,٠٠٠,٠٠٠	(بالريال القطري)
				متوسط عدد الأسهم القائمة
٣,٠٣	١,٤٧	١,١٤	(٠,٠٤)	العائد (الخسارة) الأساسي والمخفف
				للسهم (بالريال القطري)

لم يتم خلال الفترة إصدار أسهم 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 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:

للتسعة أشهر المنتهية		لثلاثة أشهر المنتهية		
٣٠ سبتمبر ٢٠١٤	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	٣٠ سبتمبر ٢٠١٤	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
٣١٨,١٣١	٢٩٥,٤٥٨	١١١,٨١٣	١١٠,١٧٤	إيرادات من حسابات توفير لدى بنوك إسلامية
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:

٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مدققة) ريال قطري	٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مدققة) ريال قطري
-	١٠,٥٠٠,٠٠٠

شركة تسهيلات الإسلامية ذ.م.م (إيضاح ٥)

مبالغ مستحقة إلى اطراف ذات علاقة:

٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مدققة) ريال قطري	٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مدققة) ريال قطري
٨٤٠,٠٠٠	-
٣٧٧,٧٧٩	٣٩٨,٩٣٩

شركة تسهيلات الإسلامية ذ.م.م (إيضاح ٨)

مستحق للمساهمين من بيع أسهم (إيضاح ٨)

٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مدققة) ريال قطري	٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مدققة) ريال قطري
١٢,٣٠٤,٦٠٩	١٣,٥١٢,١٥٩
٢٠٨,١١٨,٥٣١	٤٦٣,٢٣٨,٠٩٢

أرصدة لدى البنوك

أرصدة لدى البنوك - أرصدة العملاء

مكافآت الإدارة العليا

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

٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مدققة) ريال قطري	٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ (غير مدققة) ريال قطري
١,٠٠٧,٧٠٠	٩٨٩,٧٠٠

منافع قصيرة الأجل

المجموعة الإسلامية القابضة (ش.م.ق.)

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة غير المدققة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

١٣ الأدوات المالية

تدرج 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 للمخاطر 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:

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

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 تنتظم المجموعة في قطاعات تجارية بناء عمى طبيعة أنشطتها. للمجموعة ثلاثة قطاعات أغراض التقارير والأنشطة الأخرى ، والقطاعات الثالث هي:

- وساطة الأسهم : يشمل هذا القطاع خدمات تقدم للعملاء كوسيط لبيع وشراء الأسهم
 - العقارات : يشمل هذا القطاع خدمات تسويق وإدارة العقارات و الاستثمارات العقارية للعملاء.
 - أخرى: أخرى تمثل الشركة القابضة حيث تقوم بتقديم خدمات مؤسسية للشركات التابعة للمجموعة.
- تقوم الإدارة بمراقبة نتائج التشغيل لقطاعات التشغيل بصورة منفصلة لأغراض تخصيص الموارد وتقييم الأداء. يتم تقييم أداء القطاعات بناء على ربح أو خسارة التشغيل.

التسعة أشهر المنتهية

في ٣٠ سبتمبر

٢٠١٥ (غير مدققة)

صافي إيرادات وساطة وعمولات	خدمات الوساطة ريال قطري	العقارية ريال قطري	أخرى ريال قطري	الإجمالي ريال قطري	التعديلات والتصفيات ريال قطري	الموحدة ريال قطري
١١,٠٠٥,١٧٢	-	-	-	١١,٠٠٥,١٧٢	-	١١,٠٠٥,١٧٢
ربح بيع استثمار عقاري	-	١,١٨٥,٨٧٠	-	١,١٨٥,٨٧٠	-	١,١٨٥,٨٧٠
أخرى	٢٨١,٥٥٣	٩,٠٧٤	١٥,٧٤٠,٤٥٨	١٦,٠٣١,٠٨٥	(١٥,٥٤٨,٧٨٨)	٤٨٢,٢٩٧
دخل القطاع	١١,٢٨٦,٧٢٥	١,١٩٤,٩٤٤	١٥,٧٤٠,٤٥٨	٢٨,٢٢٢,١٢٧	(١٥,٥٤٨,٧٨٨)	١٢,٦٧٣,٣٣٩
ربح القطاع	٥,٥٥٣,٣٨٢	١,٠٩٥,٤٠٥	١٤,٢١١,٥٤٢	٢٠,٨٦٠,٣٢٩	(١٤,٩٩٢,٥٨٨)	٥,٨٦٧,٧٤١
الإهلاك	١٤٠,٨٢٨	-	٢٤,٧١٢	١٦٥,٥٤٠	-	١٦٥,٥٤٠

التسعة أشهر المنتهية

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤

(غير مدققة)

صافي إيرادات وساطة وعمولات	خدمات الوساطة ريال قطري	العقارية ريال قطري	أخرى ريال قطري	الإجمالي ريال قطري	التعديلات والتصفيات ريال قطري	الموحدة ريال قطري
١٩,٦٠٩,٣٠٧	-	-	-	١٩,٦٠٩,٣٠٧	-	١٩,٦٠٩,٣٠٧
أخرى	١٩٦,٩٧٩	٨,٣٧٥	٢,١٧٢,١٣٤	٢,٣٧٧,٤٨٨	(١,٢٥٥,٥٩٧)	١,١٢١,٨٩١
دخل القطاع	١٩,٨٠٦,٢٨٦	٨,٣٧٥	٢,١٧٢,١٣٤	٢١,٩٨٦,٧٩٥	(١,٢٥٥,٥٩٧)	٢٠,٧٣١,١٩٨
ربح (خسارة) القطاع	١٢,١٣٧,٦٨٤	(٣٩,١٤٤)	٢٤,٢٣٧	١٢,١٢٢,٧٧٧	-	١٢,١٢٢,٧٧٧
الإهلاك	٤٨٥,١٣٢	-	٤,٤٨٢	٤٨٩,٦١٤	-	٤٨٩,٦١٤

المجموعة الإسلامية القابضة (ش.م.ق.)

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة غير المدققة
في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

١٤ التحليل القطاعي - تتمة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير المدققة)						
خدمات الوساطة	العقارية	أخرى	الإجمالي	التعديلات والتصفيات	الموحدة	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
٢٤٨,٨٩٦,٩٢٤	٩,٠٥٣,١٩٣	٥٠,٩٣٧,٣٣٣	٣٠٨,٨٨٧,٤٥٠	(٣٥,٤٤٧,٠٤١)	٢٧٣,٤٤٠,٤٠٩	موجودات القطاع
٢٠٩,٤٧٣,٤٣٥	٢,٨٤٦,٧٥٠	٢٣٢,٤٥٢	٢١٢,٥٥٢,٦٣٧	(١,٠٠٢,٩٤٤)	٢١١,٥٤٩,٦٩٣	مطلوبات القطاع
في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مدققة)						
خدمات الوساطة	العقارية	أخرى	الإجمالي	التعديلات والتصفيات	الموحدة	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
٥٣٣,٧٥١,٠٠٦	١١,١١٣,٢٨٧	٥١,٤٨٥,٠٨٢	٥٩٦,٣٤٩,٣٧٥	(٣٢,٧١١,٤٢٦)	٥٦٣,٦٣٧,٩٤٩	موجودات القطاع
٤٩٤,٨٨٨,٣١٠	٦,٠٠٢,٢٥٠	٢,٦٨٥,٨٠٥	٥٠٣,٥٧٦,٣٦٥	(٧,٧١١,٤٢٩)	٤٩٥,٨٦٤,٩٣٦	مطلوبات القطاع

تقع جميع عمليات المجموعة في دولة قطر

١٥ الالتزامات المحتملة

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