

شركة الخليج القابضة (ش.م.ق.)

الدوحة - قطر

البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

مع تقرير المراجعة لمدقق الحسابات المستقل

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

شركة الخليج القابضة (ش.م.ق.)

البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

--	تقرير المراجعة لمدقق الحسابات المستقل
<u>صفحة</u>	<u>الفهرس</u>
١ - ٢	بيان المركز المالي المرحلي الموحد
٣	بيان الدخل المرحلي الموحد
٤	بيان الدخل الشامل المرحلي الموحد
٥	بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموحد
٦ - ٧	بيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد
٨ - ١٦	إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

تقرير المراجعة لمدقق الحسابات المستقل

السادة/ أعضاء مجلس الإدارة
شركة الخليج القابضة (ش.م.ق)
الدوحة - قطر

المحترمين

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي الموحد المرفق لشركة الخليج القابضة (ش.م.ق) (" الشركة ") كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ وكل من بيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المرحلية الموحدة لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، وبعض الإيضاحات التفسيرية. إن إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) ، "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إيداع إستنتاج حول هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة إستناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة رقم (٢٤١٠) ، "مراجعة البيانات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للشركة". تتضمن مراجعة البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة القيام بإجراء الإستفسارات ، بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، وإتباع إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق المراجعة يقل جوهرياً عن نطاق القيام بالتدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ، وبالتالي ، فإنها لا تمكننا من الحصول على تأكيد حول جميع الأمور الهامة التي يمكن أن يبينها التدقيق وتبعاً لذلك ، فإننا لا نبدى رأي تدقيق بشأنها.

الاستنتاج

إستناداً إلى أعمال مراجعتنا ، لم يرد إلى علمنا ما يدعوننا إلى الإعتقاد بأن البيانات المالية المرحلية المختصرة المرفقة لم يتم إعدادها ، من جميع النواحي الجوهرية ، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) ، "التقارير المالية المرحلية".

عن ديلويت آند توش

محمد عثمان باهيميا

سجل مراقبي الحسابات رقم (١٠٣)

٢٦ يوليو ٢٠١٠

الدوحة - قطر

٣١ ديسمبر ٢٠٠٩	٣٠ يونيو ٢٠١٠	إيضاح	
(مدققة)	(مراجعة)		
ريال قطري	ريال قطري		
			الموجودات
			موجودات متداولة
١٥٠,٤٥٢,٠٥٨	٤٨,١٠٤,٦٨٨	٤	نقد وأرصدة لدى البنوك
٢٣,٢٥٢,٣٨٧	٤٣,١٧٥,٣٣٦		ذمم مدينة
٤٦٦,٣٥٠	٣٨٠,٠٧٩		مطلوب من أطراف ذات علاقة
٢٩,٨٢٩,٩٨٧	٢٠,٥٤٣,٥٥٥		دفعات مقدمة للموردين
٢,٣٢٦,٤٩٦	٥٠٢,١٤٥		إجمالي المبالغ المطلوبة من العملاء مقابل أعمال قيد الإنجاز
١٣,٦٦٧,٥٠٣	٢٠,٦٣٥,٨٢٤	٥	مخزون
١٣,٣٥٧,٨٨١	١٥,٩٤٨,٨٩٧	٦	مصرفوات مدفوعة مقدما وذمم مدينة أخرى
٢٣٣,٣٥٢,٦٦٢	١٤٩,٢٩٠,٥٢٤		مجموع الموجودات المتداولة
			موجودات غير متداولة
١,٥٦٧,٨١٠,٤٠٧	١,٧١٩,٢٨٨,٤١١	٧	ممتلكات ومصنع ومعدات
٤٤٧,٩٣٦,٤٢٢	٤٤٦,٦٥٨,٨٧٧	٨	إستثمارات عقارية
٢٠,٤٨٥,٣٧٧	٢٨,٤٩٠,١٤٧	٩	إستثمارات في شركات زميلة
٨٣,٨٠٧,٨١١	٥٥,٥٨٧,٧٠١	١٠	إستثمارات متاحة للبيع
٣١٤,٤٥٧,٥٨٥	٣١٤,٤٥٧,٥٨٥		شهرة
٢,٤٣٤,٤٩٧,٦٠٢	٢,٥٦٤,٤٨٢,٧٢١		مجموع الموجودات الغير متداولة
٢,٦٦٧,٨٥٠,٢٦٤	٢,٧١٣,٧٧٣,٢٤٥		مجموع الموجودات

٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٠ (مراجعة)	إيضاح	
ريال قطري	ريال قطري		
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			مطلوبات متداولة
٥٥,٨٠٧,٩٠٥	٥٢,٣٣٠,٢٠٠		ذمم دائنة
٢٣,٣٤٠,٨٦٥	٢٨,٧٣٦,٥٨٧		محتجزات دائنة
٤٣,٨٤٦,٤٠٧	٣٩,٢٧٠,٢٧٤	١١	قروض
٦٥٠,١٦٠	٦٣٢,١٧١		مطلوب لأطراف ذات علاقة
٢٣,٦٤٧,٣٤٥	٢٠,٠٧١,٧٧٠		أوراق دفع
١,٢٩٨,٠٦٩	١,٥٧٩,٣٥٥		إجمالي المبالغ المطلوبة إلى العملاء مقابل أعمال قيد الإنجاز
٦,١٦٦,٨٣١	١١,٣١٦,٢٥٦		مستحقات وضمم دائنة اخرى
١٥٤,٧٥٧,٥٨٢	١٥٣,٩٣٦,٦١٣		مجموع المطلوبات المتداولة
			مطلوبات غير متداولة
٥٩١,٠١٤,٧٨٤	٦٠٨,٠٩٧,٢٠٢	١١	قروض
٤٥,٠٤٩,١٦١	٣٦,٩٤٤,٧٤٨		أوراق دفع
١,٣٤٨,٦٠٧	١,٦٣٢,٩٥٨		مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٢٣,٣٤٠,٨٦٥	٢٨,٧٣٦,٥٨٨		محتجزات دائنة
٦٦٠,٧٥٣,٤١٧	٦٧٥,٤١١,٤٩٦		مجموع المطلوبات الغير متداولة
٨١٥,٥١٠,٩٩٩	٨٢٩,٣٤٨,١٠٩		مجموع المطلوبات
			حقوق المساهمين
١,٢٤٣,٢٦٧,٧٨٠	١,٢٤٣,٢٦٧,٧٨٠		رأس المال
٤٦٨,٤٠٧,٦٦٨	٤٦٨,٤٠٧,٦٦٨		إحتياطي قانوني
٧٩٧,٩٣٧	١,١٨٩,٢٠٢		إحتياطي القيمة العادلة
١٣٩,٨٦٥,٨٨٠	١٧١,٥٦٠,٤٨٦		أرباح مدورة
١,٨٥٢,٣٣٩,٢٦٥	١,٨٨٤,٤٢٥,١٣٦		مجموع حقوق المساهمين
٢,٦٦٧,٨٥٠,٢٦٤	٢,٧١٣,٧٧٣,٢٤٥		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

تمت الموافقة على إصدار هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة من قبل أعضاء مجلس الإدارة في ٢٦ يوليو ٢٠١٠ وقد قام بالتوقيع نيابة عنهم:

السيد / عبدالله بن ناصر المسند
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

شركة الخليج القابضة (ش.م.ق.)

بيان الدخل المرحلي الموحد

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		إيضاح
٢٠٠٩	٢٠١٠	
(مراجعة)	(مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
إيرادات التشغيل		
٨٢١,٧٠٥,٠٢٩	--	بيع إستثمارات عقارية
٧٠٣,٦٣٩	٧١,٥٤٠,٢٠٤	بيع الأسمت
١٣,٥٥٠,٩٩٧	٣٢,٩٣٦,٨٧٨	إيرادات مقاولات وخدمات
٨٣٥,٩٥٩,٦٦٥	١٠٤,٤٧٧,٠٨٢	
تكاليف التشغيل		
٧٧٨,٨٢٩,٨٠٠	--	تكلفة بيع إستثمارات عقارية
٥٩٢,١١٥	٥٥,٧١٥,٤٢٧	تكلفة مبيعات الأسمت
٤,٤١٠,١٦٦	٧,٩٦١,١٥١	تكاليف مقاولات وخدمات
٧٨٣,٨٣٢,٠٨١	٦٣,٦٧٦,٥٧٨	أرباح التشغيل
٥٢,١٢٧,٥٨٤	٤٠,٨٠٠,٥٠٤	
١٢,٤٧١,٣٣٥	١,٤٥٨,٥٥٩	إيرادات ودائع قصيرة الاجل وحسابات التوفير
٩,٣٧٤,٩٣٦	١٥,٥٦١,٩٨٣	٩ إيرادات استثمارات في شركات زميلة
٣,٤٢١,٠٠٠	١,٦٣٩,٢٣٩	إيرادات استثمارات
٢٠,١٤٩,١٨٠	١,٦٤١,٠٠٠	إيرادات ايجارات
٨,٢٧٠,١٥٨	٢,١٧٥,٩٢٧	إيرادات اخرى
(٢٤,٣٢٦,٣١٥)	(٣,٦٨١,٣٨٣)	صافي تكلفة التمويل
(١٧,٠٥١,٣٨٩)	(٢٢,٠١٧,٢٩٧)	مصاريف ادارية وعمومية
(٢,٢٢٩,٤٩٩)	(١,٢٧٧,٥٤٥)	نقص في القيمة العادلة للإستثمارات العقارية
(٣,٤٢٧,١٧٢)	(٤,٦٠٦,٣٨١)	٧ استهلاك ممتلكات ومصنع ومعدات
٥٨,٧٧٩,٨١٨	٣١,٦٩٤,٦٠٦	صافي ربح الفترة
٠,٤٧	٠,٢٥	١٢ العائد الأساسي على السهم

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

شركة الخليج القابضة (ش.م.ق.)

بيان الدخل الشامل المرحلي الموحد

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

للفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		إيضاح
٢٠٠٩	٢٠١٠	
(مراجعة)	(مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
٥٨,٧٧٩,٨١٨	٣١,٦٩٤,٦٠٦	صافي ربح الفترة
(١٥,٦٨٤,٠٧٠)	٣٩١,٢٦٥	١٠ بنود الدخل الشامل الأخرى: التغير في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع
٤٣,٠٩٥,٧٤٨	٣٢,٠٨٥,٨٧١	مجموع الدخل الشامل للفترة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

شركة الخليج القابضة (ش.م.ق.)

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموحد

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

المجموع	أرباح مدورة	إحتياطي القيمة العادلة	إحتياطي قانوني	رأس المال	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
٨٧٤,٢٠٢,٢١٧	٧٦,٨٧٩,٦٧٣	(٢٨,٣٥٤,٤٣٦)	٢٥,٦٧٦,٩٨٠	٨٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠٠٩ (مدققة)
٤٤٣,٢٦٧,٧٨٠	--	--	--	٤٤٣,٢٦٧,٧٨٠	إصدار أسهم عند عملية الشراء
٤٣٥,٧٣٢,٢٢٠	--	--	٤٣٥,٧٣٢,٢٢٠	--	علاوة إصدار أسهم عند عملية الشراء
٤٣,٠٩٥,٧٤٨	٥٨,٧٧٩,٨١٨	(١٥,٦٨٤,٠٧٠)	--	--	مجموع الدخل الشامل للفترة
١,٧٩٦,٢٩٧,٩٦٥	١٣٥,٦٥٩,٤٩١	(٤٤,٠٣٨,٥٠٦)	٤٦١,٤٠٩,٢٠٠	١,٢٤٣,٢٦٧,٧٨٠	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩ (مراجعة)
١,٨٥٢,٣٣٩,٢٦٥	١٣٩,٨٦٥,٨٨٠	٧٩٧,٩٣٧	٤٦٨,٤٠٧,٦٦٨	١,٢٤٣,٢٦٧,٧٨٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٠ (مدققة)
٣٢,٠٨٥,٨٧١	٣١,٦٩٤,٦٠٦	٣٩١,٢٦٥	--	--	مجموع الدخل الشامل للفترة
١,٨٨٤,٤٢٥,١٣٦	١٧١,٥٦٠,٤٨٦	١,١٨٩,٢٠٢	٤٦٨,٤٠٧,٦٦٨	١,٢٤٣,٢٦٧,٧٨٠	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ (مراجعة)

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠٠٩	٢٠١٠	
(مراجعة)	(مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٥٨,٧٧٩,٨١٨	٣١,٦٩٤,٦٠٦	صافي ربح الفترة
		تعديلات:
٥,٦٥٦,٦٧١	٥,٨٨٣,٩٢٦	إستهلاك
(٩,٣٧٤,٩٣٦)	(١٥,٥٦١,٩٨٣)	حصة الأرباح من شركات زميلة
(٣,٤٢١,٠٠٠)	٣,٣٧٠,٠١٣	خسائر بيع إستثمارات متاحة للبيع
٥٩٧,٥٠٥	٣١٧,٢٥٦	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٥٢,٢٣٨,٠٥٨	٢٥,٧٠٣,٨١٨	
		حركة رأس المال العامل:
(٨,٨٣٤,٦٤١)	(١٩,٩٢٢,٩٤٩)	ذمم مدينة
(٦٨٢,٣٣٣)	٨٦,٢٧١	مطلوب من أطراف ذات علاقة
٥٥,٢٥٧,٢١٣	٩,٢٨٦,٤٣٢	دفعات مقدمة للموردين
--	١,٨٢٤,٣٥١	إجمالي المبالغ المطلوبة من العملاء مقابل أعمال قيد الإنجاز
(١٠,٤٢٦,٣٨٥)	(٦,٩٦٨,٣٢١)	مخزون
(١٧,١٧٧,٤١١)	(٢,٥٩١,٠١٦)	مصرفات مدفوعة مقدما وذمم مدينة أخرى
٤٠,٠٩١,٣٣١	١,٦٧١,٧٢٠	ذمم دائنة ومستحقات وأرصدة دائنة أخرى
١٢,٨٠٣,١٣٢	١٠,٧٩١,٤٤٥	محتجزات دائنة
(١٥١,٦٩٠,٦٨٠)	(١٧,٩٨٩)	مطلوب لاطراف ذات علاقة
١٤,٥٨٠,٨٨٦	(١١,٦٧٩,٩٨٨)	أوراق دفع
--	٢٨١,٢٨٦	إجمالي المبالغ المطلوبة إلى العملاء مقابل أعمال قيد الإنجاز
(١٣,٨٤٠,٨٣٠)	٨,٤٦٥,٠٦٠	صافي النقد الناتج من / (المستخدم في) من الأنشطة التشغيلية
--	(٣٢,٩٠٥)	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
(١٣,٨٤٠,٨٣٠)	٨,٤٣٢,١٥٥	صافي النقد الناتج من / (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		إيضاح
٢٠٠٩	٢٠١٠	
(مراجعة)	(مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
		التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
		شراء ممتلكات ومصنع ومعدات
(٤٨٤,٦٧٧,٠٣٠)	(١٥٦,٠٨٤,٣٨٥)	إستحواذ شهرة
(٣١٤,٤٥٧,٥٨٥)	--	شراء إستثمارات عقارية
(٢٢٩,٩٨١,٦٢٨)	--	شراء إستثمارات متاحة للبيع
(٢١,٢٦٤,٤٩٨)	--	المتحصل من بيع إستثمارات متاحة للبيع
٣,٤٢١,٠٠٠	٢٥,٢٤١,٣٦٢	شراء إستثمارات في شركات زميلة
(٢,٤٩٩,٢٦٨)	(١,٦٣٠,٠٠٠)	توزيعات أرباح من شركات زميلة مستلمة
--	٩,١٨٧,٢١٣	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الإستثمارية
(١,٠٤٩,٤٥٩,٠٠٩)	(١٢٣,٢٨٥,٨١٠)	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
		قروض
٥٤٢.٤٢٢.٦٠٣	١٢,٥٠٦,٢٨٥	متحصل من إصدار أسهم متعلقة بعملية الشراء
٤٤٣.٢٦٧.٧٨٠	--	علاوة إصدار أسهم متعلقة بعملية الشراء
٤٣٥.٧٣٢.٢٢٠	--	صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية
١.٤٢١.٤٢٢.٦٠٣	١٢,٥٠٦,٢٨٥	صافي الزيادة في النقد وشبه النقد
٣٥٨.١٢٢.٧٦٤	(١٠٢,٣٤٧,٣٧٠)	النقد وشبه النقد في بداية الفترة
٥٠٧.٢٧١.١٥٠	١٥٠,٤٥٢,٠٥٨	النقد وشبه النقد في نهاية الفترة
٨٦٥.٣٩٣.٩١٤	٤٨,١٠٤,٦٨٨	

١. التأسيس والنشاط

تأسست شركة الخليج القابضة (" الشركة ") كشركة مساهمة عامة قطرية بدولة قطر في ٤ مايو ٢٠٠٦ وقيمت بالسجل التجاري تحت رقم (٣٢٨٣١). تعمل الشركة وفقاً لقانون الشركات التجارية القطري رقم (٥) لسنة ٢٠٠٢ وقوانين بورصة قطر. تتمثل الأغراض الرئيسية للشركة في تصنيع وبيع الإسمنت. كما تقوم الشركة بأعمال تركيب وتشغيل وصيانة المصانع وإستيراد وتصدير الإسمنت والإستثمار في الأسهم والعقارات.

إحدى الشركات التابعة و هي (شركة إسمنت الخليج) لم تكن قد بدأت عملياتها في تاريخ البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة حيث إنحصر نشاط الشركة حتى تاريخ التقرير في عمليات تشييد المصنع وإستخدام الأموال المحصلة من المساهمين في نشاطات إستثمارية بالإضافة إلى تمويل مراحل بناء المصنع.

كان هناك بعض عمليات بيع للإسمنت من إحدى الشركات التابعة (شركة الخليج للتجارة والوكالات الصناعية) . هذه المبيعات قد تم إراجها ضمن هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

٢. السياسات المحاسبية الهامة

تم إعداد هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) ، "التقارير المالية المرحلية". إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة متفقة مع السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ ، بإستثناء إعتداد الشركة للمعايير المحاسبية الجديدة والمعدلة سارية المفعول للفترات المبتدئة من ١ يناير ٢٠١٠.

إن تطبيق هذه المعايير ليس له أي تأثير جوهري على المركز المالي أو أداء الشركة فيما عدا بعض التغييرات في العرض. ينبغي قراءة هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة بالاقتران مع البيانات المالية السنوية ٢٠٠٩ والإيضاحات المرفقة بها.

لا تتضمن البيانات المالية المرحلية المختصرة على جميع المعلومات والإفصاحات اللازمة لإعداد بيانات مالية كاملة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. وبالإضافة إلى ذلك ، فإن نتائج السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ ليست بالضرورة مؤشراً للنتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠.

٣. التقديرات المحاسبية الهامة

فيما يلي التقديرات المحاسبية والأحكام التي أصدرتها الإدارة في عملية تطبيق السياسات المحاسبية للشركة والتي لها تأثير هام على المبالغ المعترف بها في البيانات المالية الموحدة.

تصنيف الإستثمارات في الاسهم

تستثمر الشركة في أسهم مدرجة. إن نية الإدارة هي الإحتفاظ بهذه الأوراق المالية على المدى الطويل وليس للمتاجرة المنتظمة على المدى القصير. وبناء على ذلك ، يتم تصنيف هذه الإستثمارات بأنها "متاحة للبيع". وتعامل الأرباح أو الخسائر غير المحققة وقصيرة الأجل كجزء من حقوق المساهمين.

٣. التقديرات المحاسبية الهامة (تتمة)

التدني في قيمة الاستثمارات

الشركة تأخذ بعين الاعتبار أن قيمة الاستثمارات المتاحة للبيع متدنية عندما يكون هناك دليل موضوعي على الانخفاض في القيمة. دليل موضوعي لاستثمار يشمل معلومات عن تغييرات كبيرة مع وجود أثر سلبي على البيئة الاقتصادية التي تعمل بها الشركة ويشير إلى أن هذا الاستثمار قد عانى من انخفاض جوهري أو لفترات طويلة في القيمة العادلة بأقل من التكلفة. تحديد ما هو جوهري أو لفترة طويلة يتطلب الحكم والتقدير. ومن خلال عملية الحكم والتقدير، تقوم الشركة بتقييم عدة عوامل ومنها التقلب في أسعار الأسهم، والقوة المالية للشركات ذات الصلة، والبيئة التي تعمل بها الشركة والصناعة.

٤. نقد في الصندوق ولدى البنوك

٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٠ (مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
٣٠,٢٧٠	٩٥,١١٣	نقد في الصندوق
		أرصدة لدى البنوك:
٣٢,٢٥٩,٣٧٨	١٩,٧٢٢,٦١٤	حسابات جارية
٣,٥٠٧,١٣٦	٥,٦٢٨,٩١٣	حسابات توفير
٤٢,٩٢٠	--	نقد محجوز للشركة الإسلامية للأوراق المالية
١١٤,٦١٢,٣٥٤	٢٢,٦٥٨,٠٤٨	ودائع لأجل
١٥٠,٤٥٢,٠٥٨	٤٨,١٠٤,٦٨٨	

تحقق حسابات التوفير والودائع لأجل في عدة بنوك عائدات فعلية تتراوح بين ٤,٢٥ ٪ إلى ٤,٧٤ ٪ وبتواريخ إستحقاق لا تتعدى ٩٠ يوماً.

٥. المخزون

٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٠ (مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
١,٥٠٥,٣٢٨	١,٤٥٩,٨٧٥	مواد جاهزة للبيع
١١,٩٤٣,١٢٥	١٨,٨٣٦,٦٥٢	مواد خام
٢١٩,٠٥٠	٣٣٩,٢٩٧	قطع غيار
١٣,٦٦٧,٥٠٣	٢٠,٦٣٥,٨٢٤	

شركة الخليج القابضة (ش.م.ق.)

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

٦. مصروفات مدفوعة مقدماً وذمم مدينة أخرى

٣٠ ديسمبر ٢٠٠٩ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٠ (مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
٢٨٥,٣٤٣	٣٣٧,٤٠٤	مطلوب من الموظفين
١,٢١١,٠٠٣	٢,٤٧٢,٩٢٣	ودائع مستردة
٣,١٩٩,٩٦٨	٣,٦٦٠,٨٨٥	دفعات مقدمة
٧,١٧٢,١٨٣	٥,٥٨١,٦٦٩	إيرادات مستحقة
١,٤٨٩,٣٨٤	٣,٨٩٦,٠١٦	أخرى
١٣,٣٥٧,٨٨١	١٥,٩٤٨,٨٩٧	

٧. ممتلكات ومصنع ومعدات

٣٠ ديسمبر ٢٠٠٩ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٠ (مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
٧٦٠,١٠٧,٠٦٧	١,٥٦٧,٨١٠,٤٠٧	صافي القيمة الدفترية - بداية الفترة
٦٠,٧٥٩,٥٦٧	--	شراء
٧٧٥,٤٢١,٤٣٥	١٥٦,٠٨٤,٣٨٥	إضافات
(٢١,٦٥٨,٥٦١)	--	إستبعادات
(٦,٨١٩,١٠١)	(٤,٦٠٦,٣٨١)	استهلاك
١,٥٦٧,٨١٠,٤٠٧	١,٧١٩,٢٨٨,٤١١	صافي القيمة الدفترية - نهاية الفترة

٨. إستثمارات عقارية

٣٠ ديسمبر ٢٠٠٩ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٠ (مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
٢١٦,١٩١,٩٥٠	٤٤٧,٩٣٦,٤٢٢	بداية الفترة
٩٤٨,٧٠٣,٥٦٩	--	إضافات
٢,٣٧٩,٨٥٧	--	استبعادات
(٧٥٩,١٠٢,٨٣٢)	--	استهلاك
٤٠٨,١٧٢,٥٤٤	٤٤٧,٩٣٦,٤٢٢	الرصيد النهائي
٣٩,٧٦٣,٨٧٨	(١,٢٧٧,٥٤٥)	(النقص)/ الزيادة في القيمة العادلة
٤٤٧,٩٣٦,٤٢٢	٤٤٦,٦٥٨,٨٧٧	

تم تحديد القيمة العادلة للإستثمارات العقارية كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ من قبل الإدارة.

شركة الخليج القابضة (ش.م.ق.)

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

٩. استثمارات في شركات زميلة

٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٠ (مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
--	٢٠,٤٨٥,٣٧٧	بداية الفترة/ السنة
٩,٧٣٥,٩٠٢	--	الاستحواذ خلال الفترة/ السنة
--	١,٦٣٠,٠٠٠	إضافات خلال الفترة/ السنة
١٧,١٩٩,٤٧٥	١٥,٥٦١,٩٨٣	حصة من الأرباح خلال الفترة / السنة
(٦,٤٥٠,٠٠٠)	(٩,١٨٧,٢١٣)	الأرباح الموزعة خلال الفترة/ السنة
٢٠,٤٨٥,٣٧٧	٢٨,٤٩٠,١٤٧	الرصيد في نهاية الفترة/ السنة

شركة الخليج القابضة (ش.م.ق.)

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

١٠. إستثمارات متاحة للبيع

٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٠ (مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
		(أ) الاستثمارات المدرجة
		الرصيد الإفتتاحي
٧٩,٠٥٩,٤٣٦	٦٥,١٣٦,٩٥٤	شراء إستثمارات خلال الفترة / السنة
١٣,٨٩١,٥٧٨	--	إضافات خلال الفترة / السنة
١٠,٠٩٨,٦٦٤	--	تكلفة الإستثمارات المباعة
--	(١٥,٧٩٨,٣٦٠)	اجمالي تكلفة الإستثمارات في تاريخ المركز المالي
١٠٣,٠٤٩,٦٧٨	٤٩,٣٣٨,٥٩٤	يطرح : خسارة التدني في قيمة الاستثمارات المتاحة للبيع
(٣٧,٩١٢,٧٢٤)	--	زيادة : إحتياطي القيمة العادلة
٧٩٧,٩٣٧	١,١٨٩,٢٠٢	
٦٥,٩٣٤,٨٩١	٥٠,٥٢٧,٧٩٦	
		(ب) إستثمارات غير مدرجة
		الرصيد في بداية الفترة / السنة
١٠,٥٠٠,٠٠٠	١٧,٨٧٢,٩٢٠	تكلفة بيع إستثمارات
--	(١٢,٨١٣,٠١٥)	شراء إستثمارات
٧,٣٧٢,٩٢٠	--	
١٧,٨٧٢,٩٢٠	٥,٠٥٩,٩٠٥	
٨٣,٨٠٧,٨١١	٥٥,٥٨٧,٧٠١	مجموع الاستثمارات المتاحة للبيع (أ + ب)
		تكلفة بيع إستثمارات
--	(٢٨,٦١١,٣٧٥)	المتحصل من بيع الإستثمارات
--	٢٥,٢٤١,٣٦٢	الخسارة من بيع إستثمارات متاحة للبيع
--	(٣,٣٧٠,٠١٣)	
		الحركة في إحتياطي القيمة العادلة
		الرصيد في بداية الفترة / السنة
٢٨,٣٥٤,٤٣٦	٧٩٧,٩٣٧	الزيادة / (النقص) في القيمة العادلة
(٨,٧٦٠,٣٥١)	٣٩١,٢٦٥	خسائر التدني
٣٧,٩١٢,٧٢٤	--	
٧٩٧,٩٣٧	١,١٨٩,٢٠٢	الرصيد النهائي

١١. قروض

٣٠ ديسمبر ٢٠٠٩ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٠ (مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
٤٣,٧٥٦,٦٩٧	٣٩,٢٠٠,٧٣٤	اعتمادات مستندية مرابحة (١)
٤٧٣,٥٦٨,٥٥٠	٤٨١,٩١١,١١٤	تمويل تورق (٢)
٨٩,٧١٠	١,٣٨٤,٠٩٨	مرابحة - سيارات
١١٧,٤٤٦,٢٣٤	١٢٤,٨٧١,٥٣٠	قرض مرابحة (٣)
٦٣٤,٨٦١,١٩١	٦٤٧,٣٦٧,٤٧٦	
		تصنف كما يلي:
٤٣,٨٤٦,٤٠٧	٣٩,٢٧٠,٢٧٤	قصيرة الأجل
٥٩١,٠١٤,٧٨٤	٦٠٨,٠٩٧,٢٠٢	طويلة الأجل
٦٣٤,٨٦١,١٩١	٦٤٧,٣٦٧,٤٧٦	

- أبرمت الشركة اتفاقية مع أحد البنوك المحلية ، حيث يقوم من خلالها البنك بتمويل استيراد المواد الخام بسقف محدد بمبلغ ٦٥ مليون ريال قطري بنسبة عائد ٨ ٪ سنوياً. ويتم سداد القرض على سبعة أقساط شهرية مع فترة سماح لمدة خمسة أشهر.
- أبرمت الشركة مذكرة تفاهم يتم بموجبها تحويل اتفاقية المرابحة الى تورق بنسبة عائد ٨،١٢٥ ٪ سنوياً. تقوم الشركة بعمل مفاوضات مع البنك لزيادة سقف تمويل التورق إلى ٧٠٠ مليون ريال قطري ودفعات تبدأ من ٢٠١٢.
- أبرمت الشركة خلال عام ٢٠٠٩ اتفاقية مرابحة مع احد البنوك المحلية وتحمل المرابحة نسبة عائد سنوية ٨،٧٥ ٪. وتبدأ دفعات المرابحة بعد ثلاث سنوات ابتداء من ١ يونيو ٢٠١٢.

١٢. العائد الأساسي على السهم

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠٠٩ (مراجعة)	٢٠١٠ (مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
٥٨,٧٧٩,٨١٨	٣١,٦٩٤,٦٠٦	صافي ربح الفترة
١٢٤,٣٢٦,٧٧٨	١٢٤,٣٢٦,٧٧٨	المتوسط المرجح لعدد الاسهم
٠,٤٧	٠,٢٥	العائد الأساسي على السهم

١٣. النقد وشبه نقد

٣٠ يونيو ٢٠٠٩ (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١٠ (مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
٨٦٥,٥٨٤,٦٥٨	٤٨,١٠٤,٦٨٨	نقد وأرصدة لدى البنوك
(١٩٠,٧٤٤)	--	ناقص: مطلوب الى البنوك
٨٦٥,٣٩٣,٩١٤	٤٨,١٠٤,٦٨٨	

١٤. مكافأة الإدارة العليا

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠٠٩ (مراجعة)	٢٠١٠ (مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
٥,٠٥٨,٠٠٠	٤,٩٩٠,٠٠٠	قصيرة الأجل
١١٠,٦٨٩	٧٧,٧٣٢	طويلة الأجل
٥,١٦٨,٦٨٩	٥,٠٦٧,٧٣٢	

١٥. الالتزامات المحتملة

٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٠ (مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
١١,٥٤٠,٧٨٠	١٠,٦٨٣,٩٩٢	خطابات الضمان
٣٥,٤٦٣,٦٤٥	٢٨,٦٧٤,٣٢١	إعتمادات مستندية

١٦. شركات تابعة

النشاط الرئيسي	نسبة الملكية	مكان التأسيس	إسم الشركة التابعة أو الفرع
تجارة الإسمنت ومواد البناء	%١٠٠	قطر	شركة الخليج للتجارة و الوكالات الصناعية
الاستثمار في العقارات	%١٠٠	قطر	الخليج للاستثمار والتطوير
الاستثمار في الشركات الزميلة والوكالات التجارية	%١٠٠	قطر	شركة الخليج للصناعات
تجارة الاسمنت ومواد البناء والمواد والصناعة	%١٠٠	قطر	شركة الخليج للاسمنت
إستثمارات وتجارة أخرى	%١٠٠	قطر	شركة الخليج للاستثمار
الاستثمار في العقارات والاعمال البحرية والصناعية وخدمات الاطعام	%١٠٠	قطر	مجموعة المسثمرين القطريين

شركة الخليج القابضة (ش.م.ق)

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

١٧. التحليل القطاعي

يتم تبويب الشركة والشركات التابعة لها ضمن سبعة قطاعات رئيسية. تزاوّل الشركة والشركات التابعة أنشطتها في دولة قطر.

تفاصيل كل قطاع كما في وخلال الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ تظهر كالاتي:

المجموع	قطاعات أخرى	تجاري	الملاحة والأعمال البحرية	إستثمارات عقارية	إستثمارات	أسمنت	مقاولات وهندسة	الصناعي	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
									كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٠
٢,٧١٣,٧٧٣,٢٤٥	٦,٢٤٩,٤٥٠	٤١٦,٨١٤	١٠,١٦٠,٠١٤	٥٣٤,٨١٥,٩٠١	٣٥٠,٩٥٠,٣٠٥	١,٧٥٨,٦٤٢,٠١٥	٣٧,١٠١,٩٠٢	١٥,٤٣٦,٨٤٤	مجموع الموجودات
٨٢٩,٣٤٨,١٠٩	٧٥٩,٢٦٧	١٢٧,٥٣٦	٥٦١,٩٧٠	١٨٤,٣١٧,٨٨٣	٢٧٠,٥٥١	٦٣٦,١٥٠,٦٠٢	٧,١٦٠,٣٠٠	--	مجموع المطلوبات
									للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠
١٠٤,٤٧٧,٠٨٢	--	--	--	--	--	٧١,٥٤٠,٢٠٤	٣٢,٩٣٦,٨٧٨	--	إيرادات التشغيل
٣١,٦٩٤,٦٠٦	(٨,٧١٩,٦٥٢)	٤٠,٥١٣	٤,٨٩٣,٢٠١	٢,٦٣٨,٨٣٧	(٤,٩٦٣,٨٢٠)	٧,٠٢٢,٠٨٧	٢١,٩٥٥,٩٣٨	٨,٨٢٧,٥٠٢	صافي الربح/(الخسارة)
									كما في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩
٣,٠٥١,٦٩٤,٠٨٥	٥٨٥,٤١٠	٣,٦٤٦,٠٤٠	٥,٢٤٢,٠٠٠	٤٤٢,١٧٥,٢٢٥	٧٠٦,٧٣٨,٥٨٨	١,٨٤٨,٩٠١,٨٣٨	٤٣,٨٠٤,٩٨٤	٦٠٠,٠٠٠	مجموع الموجودات
١,٢٥٥,٣٩٦,١٢٠	٩٦,٩٦٦	١٦٦,٧٦٤	--	١٨٩,٢٢٥,٤٢٩	٦٥٥,٤٦٥	١,٠٣٨,٨٥٦,١٨٦	٢٦,٣٩٥,٣١٠	--	مجموع المطلوبات
									لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩
٨٣٥,٩٥٩,٦٦٥	--	--	--	٨٢١,٧٠٥,٠٢٩	--	٧٠٣,٦٣٩	١٣,٥٥٠,٩٩٧	--	إيرادات التشغيل
٥٨,٧٧٩,٨١٨	(٢,٩٩٥,٧٨٩)	٢,٠٣٧,٩٠٦	٤,٨٠٠,٠٠٠	٣٩,٤٢٨,٣٤٥	(١,٧٧١,١٩٤)	٤,٧٥٤,٥٦٤	١٣,٢٨٤,٩٨٦	(٧٥٩,٠٠٠)	صافي الربح / (الخسارة)

١٨. أرقام المقارنة

تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة للفترة السابقة لئلا تتناسب مع طريقة العرض المتبعة في الفترة الحالية.