

شركة قطر للسينما وتوزيع الأفلام (ش.م.ق.)

الدوحة - قطر

البيانات المالية المرحلية المختصرة

مع تقرير المراجعة لمدقق الحسابات المستقل

لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2014

تقرير المراجعة لمصدق الحسابات المستقل

--

الفهرس

صفحة

2 - 1

بيان المركز المالي المرحلي المختصر

3

بيان الربح أو الخسارة المرحلي المختصر

4

بيان الربح أو الخسارة وبنود الدخل الشامل الأخرى المرحلي المختصر

5

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي المختصر

6

بيان التدفقات النقدية المرحلي المختصر

10 - 7

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة

تقرير المراجعة لمدقق الحسابات المستقل

السادة/ المساهمين المحترمين
شركة قطر للسينما وتوزيع الأفلام (ش.م.ق)
الدوحة - قطر

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المختصر المرفق لشركة قطر للسينما وتوزيع الأفلام (ش.م.ق) ("الشركة") كما في 30 يونيو 2014 وكل من بيانات الربح أو الخسارة والربح أو الخسارة الشامل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المرحلية المختصرة للسنة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وبعض الإيضاحات التفسيرية. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة وفقاً للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (34) "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إبداء إستنتاج حول هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة إستناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة رقم (2410) "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للشركة. تتضمن مراجعة البيانات المالية المرحلية المختصرة 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 نبدي رأي تدقيق بشأنها.

الاستنتاج

إستناداً إلى مراجعتنا ، لم يرد إلى علمنا ما يدعونا إلى الإعتقاد بأن البيانات المالية المرحلية المختصرة المرفقة لم يتم إعدادها، من جميع النواحي الجوهرية ، وفقاً للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (34) "التقارير المالية المرحلية".

عن ديلويت آند توش
فرع قطر

الدوحة - قطر في
24 يوليو 2014

مذمت

صالحه

شريك

سجل مراقبي الحسابات رقم (257)

31 ديسمبر 2013	30 يونيو 2014	إيضاح	
(مدققة)	(مراجعة)		
ريال قطري	ريال قطري		
			الموجودات
			الموجودات المتداولة
15.771.307	11.352.690	3	نقد وأرصدة لدى البنوك
1.789.148	1.884.537	4	ذمم مدينة
171.636	255.501		المخزون وقطع الغيار
1.049.961	953.870	5	مصاريف مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
18.782.052	14.446.598		مجموع الموجودات المتداولة
			الموجودات غير المتداولة
48.834.752	47.816.319	6	إستثمارات متوفرة للبيع
100.857.691	99.058.733	7	إستثمارات عقارية
7.612.651	6.902.898	8	ممتلكات ومعدات
157.305.094	153.777.950		مجموع الموجودات غير المتداولة
176.087.146	168.224.548		مجموع الموجودات

كما في 30 يونيو 2014

31 ديسمبر 2013 (مدققة)	30 يونيو 2014 (مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
		المطلوبات وحقوق المساهمين
		المطلوبات المتداولة
1.217.094	1.065.779	ذمم دائنة
20.000.000	20.000.000	قروض
1.113.491	1.113.491	إيجارات مستلمة مقدماً
6.386.063	7.064.836	توزيعات أرباح غير مدفوعة
2.279.513	658.165	مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
30.996.161	29.902.271	مجموع المطلوبات المتداولة
		المطلوبات غير المتداولة
2.389.888	2.110.394	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
33.386.049	32.012.665	مجموع المطلوبات
		حقوق المساهمين
57.098.140	57.098.140	رأس المال
37.992.630	37.992.630	إحتياطي قانوني
2.663.152	2.663.152	إحتياطي عام
26.026.102	25.007.669	إحتياطي القيمة العادلة
7.501.445	13.450.292	أرباح مدورة
11.419.628	--	أرباح مقترح توزيعها
142.701.097	136.211.883	مجموع حقوق المساهمين
176.087.146	168.224.548	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

تمت الموافقة على هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 24 يوليو 2014 وتم التوقيع عليها نيابة عن المجلس من قبل:

علي اسحاق حسين آل اسحاق
عضو مجلس الإدارة المنتدب

أحمد ناصر العبيدان
رئيس مجلس الإدارة

شركة قطر للسينما وتوزيع الأفلام (ش.م.ق.)

بيان الربح أو الخسارة المرحلي المختصر

لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2014

لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		إيضاح
2013	2014	
(مراجعة)	(مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
7.585.003	6.613.075	الإيرادات
(7.913.834)	(7.169.254)	التكاليف المباشرة
(328.831)	(556.179)	مجمّل الخسارة
(2.045.424)	(1.981.023)	مصاريف إدارية وعمومية
(2.296.500)	(2.508.711)	إستهلاك ممتلكات ومعدات وإستثمارات عقارية
(787.760)	(525.319)	تكاليف تمويل
2.386.061	2.576.509	توزيعات أرباح مستلمة
8.170.338	8.357.385	إيرادات إيجارات
542.917	586.185	إيرادات أخرى
5.640.801	5.948.847	صافي ربح الفترة
0,99	1,04	9 العائد الأساسي / المعدّل على السهم

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة

بيان الربح أو الخسارة وبنود الدخل الشامل الأخرى المرحلي المختصر

لفترة السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2014

لفترة السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2013	2014	
(مراجعة)	(مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
5.640.801	5.948.847	صافي ربح الفترة
		بنود الدخل الشامل الأخرى
5.879.137	(1.018.433)	صافي الحركة على القيمة العادلة للاستثمارات المتوفرة للبيع
11.519.938	4.930.414	مجموع الدخل الشامل للفترة

شركة قطر للسينما وتوزيع الأفلام (ش.م.ق.)

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي المختصر

لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2014

رأس المال	إحتياطي قانوني	إحتياطي عام	إحتياطي القيمة العادلة	أرباح مدورة	أرباح	المجموع
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	مقترح توزيعها	ريال قطري
57.098.140	37.992.630	2.663.152	18.837.806	7.787.664	11.419.628	135.799.020
--	--	--	5.879.137	5.640.801	--	11.519.938
--	--	--	--	--	(11.419.628)	(11.419.628)
57.098.140	37.992.630	2.663.152	24.716.943	13.428.465	--	135.899.330
57.098.140	37.992.630	2.663.152	26.026.102	7.501.445	11.419.628	142.701.097
--	--	--	(1.018.433)	5.948.847	--	4.930.414
--	--	--	--	--	(11.419.628)	(11.419.628)
57.098.140	37.992.630	2.663.152	25.007.669	13.450.292	--	136.211.883

الرصيد كما في 1 يناير 2013 (مدققة)

مجموع الدخل الشامل للفترة

أرباح موزعة

الرصيد كما في 30 يونيو 2013

(مراجعة)

الرصيد في 1 يناير 2014 (مدققة)

مجموع الدخل الشامل للفترة

أرباح موزعة

الرصيد كما في 30 يونيو 2014

(مراجعة)

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة

شركة قطر للسينما وتوزيع الأفلام (ش.م.ق.)

بيان التدفقات النقدية المرحلي المختصر

لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2014

لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		إيضاح
2013	2014	
(مراجعة)	(مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
الأنشطة التشغيلية		
5.640.801	5.948.847	صافي ربح الفترة
التعديلات:		
2.296.500	2.508.711	إستهلاك ممتلكات ومعدات وإستثمارات عقارية
787.760	525.319	تكاليف تمويل
--	(28.687)	المعكوس من مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
210.000	180.000	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
8.935.061	9.134.190	
(264.623)	(66.702)	ذمم مدينة
(37.718)	(83.865)	المخزون وقطع الغيار
(185.615)	96.091	مصاريف مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
204.547	(151.315)	ذمم دائنة
(1.800.412)	(1.621.348)	مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
812.656	678.773	توزيعات أرباح غير مدفوعة
7.663.896	7.985.824	
(5.600)	(459.494)	مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين
7.658.296	7.526.330	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية
الأنشطة الإستثمارية		
(1.280.374)	--	شراء ممتلكات ومعدات
(1.393.065)	--	شراء إستثمارات متوفرة للبيع
(2.673.439)	--	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة الإستثمارية
الأنشطة التمويلية		
(787.760)	(525.319)	تكاليف تمويل مدفوعة
(11.419.628)	(11.419.628)	توزيعات أرباح مدفوعة
(12.207.388)	(11.944.947)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التمويلية
(7.222.531)	(4.418.617)	صافي النقص في النقد وشبه النقد
18.190.656	15.771.307	النقد وشبه النقد في بداية الفترة
10.968.125	11.352.690	النقد وشبه النقد في نهاية الفترة

3

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة

شركة قطر للسينما وتوزيع الأفلام (ش.م.ق.)

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة

لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2014

1. تأسيس ونشاط الشركة

تم تأسيس شركة قطر للسينما وتوزيع الأفلام (ش.م.ق.) كشركة مساهمة قطرية بدولة قطر في عام 1970 وتم تسجيلها تحت السجل التجاري رقم (30).

يتركز نشاط الشركة الأساسي في استيراد وتوزيع الأفلام السينمائية وبيع وتأجير الأفلام المسجلة على أسطوانات، وإدارة دور السينما والمسارح وكذلك انتاج وتوزيع مختلف الإعلانات التجارية والاستثمار في الأسهم والعقارات.

2. أسس الإعداد والسياسات المحاسبية

تم إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2014 وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية" تحت مبدأ التكلفة التاريخية.

إن البيانات المالية المرحلية المختصرة لا تحتوي على كل المعلومات والإيضاحات المطلوبة للتقارير المالية السنوية ويجب قراءتها مع البيانات المالية للشركة كما في تاريخ 31 ديسمبر 2013. بالإضافة إلى ذلك، فإن النتائج لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2014 لا تعبر بالضرورة على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014.

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة تتفق مع تلك المتبعة في إعداد البيانات المالية السنوية للشركة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013 باستثناء تطبيق المعايير والتفسيرات الجديدة إعتباراً من يناير 2014.

3. نقد وأرصدة لدى البنوك

31 ديسمبر 2013 (مدققة)	30 يونيو 2014 (مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
32.090	31.465	نقد في الصندوق
15.601.535	11.183.149	حسابات جارية
23.350	23.438	ودائع تحت الطلب
114.332	114.638	ودائع لأجل
15.771.307	11.352.690	

4. ذمم مدينة

31 ديسمبر 2013 (مدققة)	30 يونيو 2014 (مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
2.715.135	2.781.837	ذمم مدينة
(925.987)	(897.300)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
1.789.148	1.884.537	

5. مصاريف مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى

30 يونيو 2014 (مراجعة)	31 ديسمبر 2013 (مدققة)
ريال قطري	ريال قطري
297.900	291.555
338.344	338.344
317.626	420.062
953.870	1.049.961

ذمم موظفين
تأمينات وخطابات ضمان
مصاريف مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى

6. إستثمارات متوفرة للبيع

30 يونيو 2014 (مراجعة)	31 ديسمبر 2013 (مدققة)
ريال قطري	ريال قطري
48.834.752	41.383.790
--	1.393.065
--	(1.130.399)
(1.018.433)	7.188.296
47.816.319	48.834.752

القيمة العادلة في بداية الفترة / السنة
إضافات خلال الفترة / السنة
إستبعادات خلال الفترة / السنة
الحركة في القيمة العادلة
القيمة العادلة في نهاية الفترة / السنة

7. إستثمارات عقارية

30 يونيو 2014 (مراجعة)	31 ديسمبر 2013 (مدققة)
ريال قطري	ريال قطري
100.857.691	104.455.179
(1.798.958)	(3.597.488)
99.058.733	100.857.691

صافي القيمة الدفترية - الرصيد الافتتاحي
الإستهلاك خلال الفترة / السنة
صافي القيمة الدفترية - الرصيد النهائي

برأي الإدارة، إن القيمة العادلة للإستثمارات العقارية كما في 30 يونيو 2014 أعلى من قيمتها الدفترية.

تتضمن الإستثمارات العقارية على عقارات بقيمة 97.495.867 ريال قطري مرهونة مقابل تسهيلات بنكية.

شركة قطر للسينما وتوزيع الأفلام (ش.م.ق.)

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة

لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2014

8. ممتلكات ومعدات

31 ديسمبر 2013 (مدققة)	30 يونيو 2014 (مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
7.241.735	7.612.651	صافي القيمة الدفترية - الرصيد الافتتاحي
1.557.457	--	إضافات خلال الفترة / السنة
(1.186.541)	(709.753)	الإستهلاك خلال الفترة / للسنة
7.612.651	6.902.898	صافي القيمة الدفترية - الرصيد النهائي

9. العائد على السهم

يحتسب عائد السهم بقسمة صافي أرباح الفترة على متوسط عدد الأسهم العادية المصدرة خلال الفترة وعلى النحو التالي:

لفترة الستة أشهر المنتهية في		
30 يونيو 2013 (مراجعة)	30 يونيو 2014 (مراجعة)	
5.640.801	5.948.847	صافي ربح الفترة (ريال قطري)
5.709.814	5.709.814	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
0,99	1,04	العائد الأساسي / المعدل على السهم (ريال قطري)

10. التحليل القطاعي

تمارس الشركة نشاطها ضمن قطاعي عمل كما يلي:

- الأفلام (عرض وتوزيع الأفلام السينمائية).
- الإستثمارات.

إن بنود الأنشطة أعلاه تظهر بشكل منفصل في البيانات المالية المرحلية المختصرة.

تمارس الشركة نشاطها بدولة قطر فقط.

11. مكافأة الإدارة العليا

إن مكافأة الإدارة العليا خلال الفترة هي على النحو التالي:

لفترة الستة أشهر المنتهية في		
30 يونيو 2013	30 يونيو 2014	
(مراجعة)	(مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
372.000	372.000	منافع قصيرة الأجل