

الشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ق.

المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

كما في وللتسعة أشهر المنتهية في

٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

الشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ق.
المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
كما في والتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

الصفحة

المحتويات

١	تقرير حول التجميع
٢	المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
٣	بيان المركز المالي المختصر الموحد
٤ - ٦	بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المختصر الموحد إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

تقرير حول التجميع

إلى السادة أعضاء مجلس الإدارة
الشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ق.
الدوحة
دولة قطر

مقدمة

وفقاً للبيانات المقدمة إلينا من الإدارة، لقد قمنا بتجميع المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية للشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ق. (بشار إليها "الشركة") كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥. وتشمل هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية بيان المركز المالي المختصر الموحد المرحلي كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ وبيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المختصر الموحد المرحلي للتسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وملخص السياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات التفسيرية الأخرى.

مسؤولية الإدارة

إن الإدارة هي المسؤولة عن هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية وعن دقة وإكمال المعلومات المستخدمة في تجميع هذه البيانات.

مسئولية المحاسب

لقد قمنا بتجميع المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية وفقاً للمعيار الدولي للخدمات ذات العلاقة "٤٤١٠" (معدل) "التكليف بتجميع البيانات المالية".

لقد قمنا بتطبيق خبراتنا في مجال المحاسبية والتقارير المالية بغرض مساعدة الإدارة في إعداد وعرض المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية وذلك وفقاً للأسس المحاسبية المطبقة من قبل الإدارة ولقد التزمنا بأخلاقيات المهنة المطلوبة بما في ذلك مبادئ النزاهة والموضوعية والكفاءة والعناية المهنية.

وحيث أن التكليف بتجميع المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية لا يعتبر تكليفاً بالتدقيق، فلا يتطلب منا التأكيد على دقة وإكمال المعلومات المقدمة إلينا من قبل الإدارة لتجميع المعلومات المالية المختصرة المرحلية. وبناءً على ذلك فإننا لا نبدى رأي تدقيق أو مراجعة سواءً إن كان تم إعداد هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية وفقاً للأسس المحاسبية المطبقة من قبل الإدارة.

إن المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية هي لأغراض الإدارة فقط وربما تكون غير مناسبة لأية أغراض أخرى.

تقريرنا حول التجميع تم إعداده فقط ليستخدم من قبل مجلس الإدارة بسلطتهم كإدارة للشركة.

٢١ أكتوبر ٢٠١٥
الدوحة
دولة قطر

توقيع المحاسب

الشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ق.

بالريال القطري

بيان المركز المالي المختصر الموحد المرحلي
كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مدققة وغير مراجعة)	إيضاح	
			الموجودات
٤٣٤,٨٩٩,٥٩٧	٤٤٧,٢٦٩,١٥١		ممتلكات وآلات ومعدات
٤٥,٨٨٧,٨٣٩	٤٥,٨٨٧,٨٣٩		استثمارات عقارية
٥٥٩,٦٦٤,٨٩٧	٥٨٠,٩٥٦,٧٠٤	٢	استثمارات في شركات زميلة
١٩٤,٧٨٦,٥٥٥	١٨١,١١٤,٦٢٢		موجودات مالية أخرى
٧٨,٥٧٧,٥١٢	١٣٣,٤٣٤,١٢٠	١.٣	مستحق من أطراف ذات علاقة
١,٣١٣,٨١٦,٤٠٠	١,٣٨٨,٦٦٢,٤٣٦		الموجودات غير المتداولة
٦٠,٧٥٣,٤٩٧	٨٧,٤٠٠,١٥٧		مخزون
٧٩,٥٦٠,٠٩٩	١٢٦,٤٧٥,٩٠٠		مدنيون وأرصدة مدينة أخرى
٧,٥٣٠,٧٥٠	٨,٥٧٥,٢١٥	٣.ب	مستحق من أطراف ذات علاقة
٢٧١,١٨٢,٢٣٩	١٣١,٧٧١,١١٥	٤	نقد وأرصدة لدى البنوك
٤١٩,٠٢٦,٥٨٥	٣٥٤,٢٢٢,٣٨٧		إجمالي الموجودات المتداولة
١,٧٣٢,٨٤٢,٩٨٥	١,٧٤٢,٨٨٤,٨٢٣		إجمالي الموجودات
			حقوق الملكية
٤٧٥,٢٠٠,٠٠٠	٤٧٥,٢٠٠,٠٠٠	٥	رأس المال
٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠		احتياطي قانوني
٤٣,٩٧٠,٨٦٠	٤٣,٩٧٠,٨٦٠		احتياطي عام
١٨٢,٤٩٩,٤٨٠	١٨٢,٤٩٩,٤٨٠		احتياطي إعادة التقييم
٩٢,١٧١,٥١٦	٧٠,٦٤٩,٠٣٦		احتياطي القيمة العادلة
٤٦٤,٠١٤,٧٨٥	٤٥٦,٥٠٧,٠١٢		أرباح مدورة
١,٥٠٧,٨٥٦,٦٤١	١,٤٧٨,٨٢٦,٣٨٨		حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة
٣٠,٣٧٤,٦٠٠	٢٧,١٩٣,٣٨٤		حقوق الأقلية غير المسيطرة
١,٥٣٨,٢٣١,٢٤١	١,٥٠٦,٠١٩,٧٧٢		إجمالي حقوق الملكية
			المطلوبات
٣٢,٠٨٥,٩٣٥	٣٢,٤٨٧,٤٦٩		قروض - الجزء غير المتداول
١٤,٧٢٥,٥٤٤	٥٩٥,٩٩٢		أوراق دفع
١,٧٠٣,٨١١	١٦,٤٢٣,٥٠٠		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٤٨,٥١٥,٢٩٠	٤٩,٥٠٦,٩٦١		إجمالي المطلوبات غير المتداولة
١,٧٩٠,٩٩٧	٣,٨٨٤,١٨٩	٤	بنوك سحب على المكشوف
١٦,٢٨٤,٦٨٤	١١,٣٧٢,١٤٤		قروض - الجزء المتداول
٦٩,١٢٢,٩٥٥	٦٧,٩٢٠,٨٥٠		دائنون وأرصدة دائنة أخرى
٢,٢٤٤,٠٤٤	١,٤٩١,٣٦٠		أوراق دفع
٥٦,٦٥٣,٧٧٤	١٠٢,٦٨٩,٥٤٧	٣.ج	مستحق لأطراف ذات علاقة
١٤٦,٠٩٦,٤٥٤	١٨٧,٣٥٨,٠٩٠		المطلوبات المتداولة
١٩٤,٦١١,٧٤٤	٢٣٦,٨٦٥,٠٥١		إجمالي المطلوبات
١,٧٣٢,٨٤٢,٩٨٥	١,٧٤٢,٨٨٤,٨٢٣		إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات

تمت الموافقة على هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢١ أكتوبر ٢٠١٥ ووقعها بالنيابة عنهم :



السيد/ عبد الرحمن عبدالله الأنصاري
الرئيس التنفيذي



الشيخ/ عبد الرحمن بن محمد بن جبر آل ثاني
رئيس مجلس الإدارة

إن الإيضاحات في الصفحات من ٤ إلى ٦ تشكل جزءاً مكملاً من هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

الشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ق.

بالريال القطري

بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المختصر الموحد المرحلي
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		إيضاح
٢٠١٤	٢٠١٥	
(غير مدققة و غير مراجعة)	(غير مدققة و غير مراجعة)	
٢٣٥,٧٠٠,٢٩٩	٢٨٥,٤٣٠,٠٢١	المبيعات
(١٩٣,٦٩٩,٨٥٩)	(٢٣٩,٥٤٤,٨٨٣)	تكلفة المبيعات
٤٢,٠٠٠,٤٤٠	٤٥,٨٨٥,١٣٨	مجمول الربح
٧,٢٧٩,٧١٧	٤,٣٤٩,١٦٦	إيرادات أخرى
(٣٢,٢٩٤,٣٥٤)	(٣٣,٠٨٨,٥٩٤)	مصروفات إدارية وعمومية
١٦,٩٨٥,٨٠٣	١٧,١٤٥,٧١٠	ربح التشغيل
٨٣,١٠٥,٦٤٨	١١٢,٧٥٩,٦٧٣	٢ حصة الشركة من نتائج شركات زميلة
٤٦,٤٣٥,٣٠٤	٧,٦٣٥,٣١٣	إيرادات الاستثمار
(١,٩٢٠,٥٨٨)	(١,٦٦٩,٦٨٥)	تكاليف تمويل
١٤٤,٦٠٦,١٦٧	١٣٥,٨٧١,٠١١	صافي ربح الفترة
١٤١,٧٠٤,٣٨١	١٣٥,٠٥٢,٢٢٧	موزع كما يلي:
٢,٩٠١,٧٨٦	٨١٨,٧٨٤	مساهمي الشركة
١٤٤,٦٠٦,١٦٧	١٣٥,٨٧١,٠١١	الأقلية غير المسيطرة
١٧,٧٦٤	(١٩,٨٥٠,٣٥٤)	بنود الدخل الشامل الآخر
-	(٧٤,٩٦١)	صافي التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية المتاحة للبيع
٧,٣٣٠,٠٠٠	(١,٥٩٧,١٦٥)	المعاد تصنيفه إلى بيان الربح أو الخسارة نتيجة انخفاض موجودات مالية متاحة للبيع
٧,٣٤٧,٧٦٤	(٢١,٥٢٢,٤٨٠)	نصيب التغير في احتياطي القيمة العادلة لشركات مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية
١٥١,٩٥٣,٩٣١	١١٤,٣٤٨,٥٣١	الدخل الشامل الآخر للفترة
		إجمالي الدخل الشامل للفترة
١٤٩,٠٥٢,١٤٥	١١٣,٥٢٩,٧٤٧	موزع كما يلي:
٢,٩٠١,٧٨٦	٨١٨,٧٨٤	مساهمي الشركة
١٥١,٩٥٣,٩٣١	١١٤,٣٤٨,٥٣١	الأقلية غير المسيطرة
٢,٩٨	٢,٨٤	٦ العائد الأساسي على السهم

إن الإيضاحات في الصفحات من ٤ إلى ٦ تشكل جزءاً مكملاً من هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

الشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ق.

بالريال القطري

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

١ الوضع القانوني والنشاط الرئيسي

تأسست الشركة القطرية للصناعات التحويلية (ش.م.ق.) ("الشركة") بموجب المرسوم الأميري رقم (٥٤) لسنة ١٩٩٠ بتاريخ ١١ فبراير ١٩٩٠ وقيدت بالسجل التجاري تحت رقم (١٢٩٩١) وهي تعمل بموجب قانون الشركات القطري. تمارس الشركة نشاطها باستثمار أموالها في مختلف أوجه الاستثمار الصناعي داخل دولة قطر وخارجها.

تشمل المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية البيانات المالية لفروع الشركة وهي كالاتي:

سجل تجارى رقم

١٢٩٩١/٢	الشركة الوطنية للصناعات الورقية
١٢٩٩١/٣	شركة قطر للأحماض
١٢٩٩١/٤	مصنع قطر لمعالجة الرمال
١٢٩٩١/٥	الشركة القطرية لأحجار التبييط

كما تشمل المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية البيانات المالية للشركة وكذلك شركاتها التابعة وهي كالاتي:

نسبة الملكية

٢٠١٤	٢٠١٥	
% ٦٠	% ٦٠	شركة ك.ل.ج. العضوية - قطر (ذ.م.م.)
% ٥٠	% ٥٠	شركة قطر لتغليف المعادن (ذ.م.م.) (*)

(*) تم تجميع القوائم المالية لشركة قطر لتغليف المعادن ذ.م.م. "شركة تابعة" في هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية حيث أن الشركة القطرية للصناعات التحويلية "الشركة الأم" لها السيطرة على إدارة الشركة التابعة وسياساتها المالية والتشغيلية.

٢ إستثمارات في شركات زميلة

٣١ ديسمبر ٢٠١٤	٣١ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مدققة و غير مراجعة)	نسبة الملكية	الجنسية	
٢٣,٦٤٢,٥١٨	٢٦,١٦٢,٨٤٠	%٤٠	قطر	شركة اميانتيت قطر للأنايب وملحقاتها ذ.م.م.
٢٩,٨١٣,٩٥٣	٢٨,٨٦٣,٢٦٤	%٣٣	قطر	الشركة القطرية السعودية لصناعة الجبس ذ.م.م.
٢٩,٤٧٩,٧٦٨	٣٠,١٠٥,٤٢٢	%٤٦,٣٥	قطر	شركة قطر للطابوق الأحمر ش.م.ق. (*)
٢٣,٨٠٤,٣٨٠	٢٦,١٣١,٩٨٤	%٣٣	قطر	شركة قطر للمنتجات البلاستيكية ذ.م.م.
٢٥٤,٥٢٠,٤١٤	٢٥٧,٩٣٧,٦٧٧	%٤٠	قطر	شركة قطر لوقود الطائرات ذ.م.م.
١٥,٧٥٤,١٩٩	١٦,٤٦٢,٣٢٣	%٤٠	قطر	الشركة القطرية لسحب الألمنيوم ش.م.ق.
١٥٢,٢١٨,٧٩٦	١٦٧,٠٥٧,٢٤٢	%٢٩,٥	قطر	شركة غزال ش.م.ق. الشركة الوطنية للتصنيع والتسويق الغذائي
١٤,٣٢٧,٠٦١	١١,٤٥٩,٧١٦	%٢٠	قطر	والزراعي ش.م.ق.
١٥,٣٠٣,٨٠٨	١٥,٩٧٦,٢٣٦	%٢٠	قطر	شركة الخليج للفورمالديهايد ش.م.ق.
٨٠٠,٠٠٠	٨٠٠,٠٠٠	%٤٠	قطر	أخرى
٥٥٩,٦٦٤,٨٩٧	٥٨٠,٩٥٦,٧٠٤			

(*) أرسلت وزارة البيئة خطابا للشركة للتوقف عن استخراج الحجارة من المنطقة التي تعمل بها الشركة حالياً حيث أنها تنوي استخدام المنطقة كمحمية طبيعية. ستستمر عمليات الشركة استناداً إلى المخزون الحالي لدى الشركة، وحتى تاريخ هذه المعلومات المالية فإن الإدارة بصدد مناقشة مستقبل نشاط الشركة لإتخاذ القرار المناسب لاستمراريتها.

الشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ق.

بالريال القطري

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

٢ إستثمارات في شركات زميلة (تابع)

٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مدققة و غير مراجعة)	
٤٩٢,٦٨٠,٤٤٠	٥٥٩,٦٦٤,٨٩٧	الرصيد كما في ١ يناير
٣١,٠٣٢,٤٣٦	-	زيادة رأس المال
١١٠,٥٠٨,٥٧١	١١٢,٧٥٩,٦٧٣	حصة الشركة من أرباح الشركات الزميلة
(٧٨,١٨٤,٢١٧)	(٨٩,٦٦١,٧٨٢)	توزيعات أرباح مقبوضة
٥,٤٦٣,٦١٢	(١,٥٩٧,١٦٥)	حصة الشركة من التعديلات على احتياطي القيمة العادلة للشركات الزميلة
(١,٨٣٥,٩٤٥)	(٢٠٨,٩١٩)	معاملات أخرى
<u>٥٥٩,٦٦٤,٨٩٧</u>	<u>٥٨٠,٩٥٦,٧٠٤</u>	

٣ معاملات مع أطراف ذات علاقة

تتمثل في حاملي الأسهم، أعضاء مجلس الإدارة وكبار موظفي الإدارة بالشركة والشركات التي يوجد تأثير كبير عليها من جانب تلك الأطراف. يتم اعتماد سياسات التسعير وشروط هذه التعاملات من جانب إدارة الشركة.

(أ) مستحق من أطراف ذات علاقة - الجزء غير المتداول

٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مدققة و غير مراجعة)	
٧١,٥٧٢,٤١٢	١٢٦,٤٢٩,٠٢٠	شركة غزال ش.م.ق. - قرض "شركة زميلة"
٣,٠٠٥,١٠٠	٣,٠٠٥,١٠٠	سار بلاست قطر ذ.م.م. - قرض "شركة شقيقة"
٤,٠٠٠,٠٠٠	٤,٠٠٠,٠٠٠	شركة قطر للطابوق الأحمر ش.م.ق. - قرض "شركة زميلة"
<u>٧٨,٥٧٧,٥١٢</u>	<u>١٣٣,٤٣٤,١٢٠</u>	

(ب) مستحق من أطراف ذات علاقة - الجزء المتداول

٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مدققة و غير مراجعة)	
٢٤٧,١٥٩	١,٤٢١,١٦٦	شركة غزال (ش.م.ق) " شركة زميلة" - قرض مدين
٦٠,٧٠٩	٤٠,٤٥٩	شركة قطر لسحب الألمنيوم (زميلة)
٤,٧٠٠,٠٠٠	٤,٧٠٠,٠٠٠	شركة قطر للمنتجات البلاستيكية (زميلة)
٨٠,١٧٠	١٢١,١٢٤	شركة أنابيب الأميناتيت (زميلة)
٢,٣٦١,١٥٠	٢,١٤٦,٥٠٠	سار بلاست قطر ذ.م.م. - قرض "شركة شقيقة"
٨١,٥٦٢	١١٥,٩٦٦	الشركة القطرية السعودية لصناعة الجبس (ذ.م.م) (زميلة)
-	٣٠,٠٠٠	أخرى (زميلة)
<u>٧,٥٣٠,٧٥٠</u>	<u>٨,٥٧٥,٢١٥</u>	

الشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ق.

بالريال القطري

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

٣ معاملات مع أطراف ذات علاقة (تابع)

(ج) مستحق لأطراف ذات علاقة

٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	٣١ ديسمبر ٢٠١٤
(غير مدققة و غير مراجعة)	(مدققة)
٨١,٢٠٦,١٨٦	٣٨,٧٤٤,١٧٨
٢٥٣,٧٢٧	٢٦٦,٩٠٠
٢١,٢٢٩,٦٣٤	١٧,٦٤٢,٦٩٦
<u>١٠٢,٦٨٩,٥٤٧</u>	<u>٥٦,٦٥٣,٧٧٤</u>

شركة قطر للحديد ش.م.ق. "شركة شقيقة"
شركة قطر للطابوق الأحمر ش.م.ق. "شركة زميلة"
شركة ك.ل.ج العضوية - (الهند) "شركة شقيقة"

٤ نقد وأرصدة لدى البنوك

٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	٣١ ديسمبر ٢٠١٤
(غير مدققة و غير مراجعة)	(مدققة)
٨٥,١٢٥	٢٧,٤٣٢
٥٩,٥٦١,٧٠٤	٦٦,٣٨٥,٠٥٢
٧٢,١٢٤,٢٨٦	٢٠٤,٧٦٩,٧٥٥
<u>١٣١,٧٧١,١١٥</u>	<u>٢٧١,١٨٢,٢٣٩</u>
(٣,٨٨٤,١٨٩)	(١,٧٩٠,٩٩٧)
-	(١٠,٠٠٠,٠٠٠)
<u>١٢٧,٨٨٦,٩٢٦</u>	<u>٢٥٩,٣٩١,٢٤٢</u>

نقد في الصندوق
حسابات لدى البنوك
ودائع لأجل
نقد وأرصدة لدى البنوك
يخصم:
بنوك سحب على المكشوف
ودائع لأجل (أكثر من ثلاثة أشهر)
النقد والنقد المعادل

٥ رأس المال

٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	٣١ ديسمبر ٢٠١٤
(غير مدققة و غير مراجعة)	(مدققة)
٤٧٥,٢٠٠,٠٠٠	٤٧٥,٢٠٠,٠٠٠

رأس المال المصرح به والمصدر والمدفوع بالكامل ٤٧,٥٢٠,٠٠٠ سهم
(٢٠١٤ - ٤٧,٥٢٠,٠٠٠ سهم) قيمة السهم ١٠ ريالات قطرية.

وافق المساهمون في اجتماع الجمعية العمومية العادية والمنعقدة بتاريخ ١٠ مارس ٢٠١٥ على ٣٠% توزيعات أرباح نقدية (٢٠١٤) - ٣٠% توزيعات أرباح نقدية).

٦ العائد الأساسي على السهم

يحتسب العائد الأساسي على السهم الواحد من الأرباح بتقسيم صافي ربح الفترة العائد لمساهمي الشركة على متوسط عدد الأسهم القائمة خلال الفترة كالتالي:

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر	
٢٠١٥	٢٠١٤
(غير مدققة و غير مراجعة)	(غير مدققة و غير مراجعة)
١٣٥,٠٥٢,٢٢٧	١٤١,٧٠٤,٣٨١
٤٧,٥٢٠,٠٠٠	٤٧,٥٢٠,٠٠٠
<u>٢,٨٤</u>	<u>٢,٩٨</u>

ربح الفترة العائد لمساهمي الشركة
المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة
العائد الأساسي على السهم