

شركة الكهرباء والماء القطرية (ش.م.ق.)
البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في
٣١ مارس ٢٠١٦

شركة الكهرباء والماء القطرية (ش.م.ق.)

البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

الصفحة	المحتويات
١	تقرير مدققي الحسابات المستقلين حول مراجعة البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
	البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية:
٣-٢	بيان المركز المالي المختصر الموحد
٤	بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المختصر الموحد
٥	بيان التغيرات في حقوق الملكية المختصر الموحد
٧-٦	بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد
١٧-٨	الإيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

تقرير مدققي الحسابات المستقلين حول مراجعة البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

إلى السادة أعضاء مجلس إدارة شركة الكهرباء والماء القطرية (ش.م.ق.).

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المختصر الموحد المرفق لشركة الكهرباء والماء القطرية (ش.م.ق.) ("الشركة") كما في ٣١ مارس ٢٠١٦، والبيانات المختصرة الموحدة للربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر، والتغيرات في حقوق الملكية، والتدفقات النقدية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات حول البيانات المالية المختصرة المرحلية ("البيانات المالية المختصرة المرحلية"). إن مجلس إدارة الشركة مسؤول عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المختصرة المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إصدار تقرير حول هذه المعلومات المالية المختصرة المرحلية استناداً إلى المراجعة التي قمنا بها.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي الخاص بمهام المراجعة رقم ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة". تشمل أعمال مراجعة المعلومات المالية المرحلية على الاستفسار من المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات مراجعة تحليلية بالإضافة إلى إجراءات أخرى. إن نطاق المراجعة يقل كثيراً عن نطاق التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا يمكننا من الحصول على التأكيد الذي يجعلنا على علم بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق. وعليه، فإننا لا نبيدي رأي تدقيق.

النتيجة

استناداً إلى ما قمنا به من أعمال المراجعة، فإنه لم يتبادر إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية كما في ٣١ مارس ٢٠١٦ المرفقة غير معدة، من كافة الجوانب الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية".



جوبال بالاسوبرامانيام

كي بي أم جي

سجل مراقبي الحسابات رقم (٢٥١)

١٩ أبريل ٢٠١٦

الدوحة

دولة قطر

شركة الكهرباء والماء القطرية (ش.م.ق.)

بيان المركز المالي المختصر الموحد
كما في ٣١ مارس ٢٠١٦

بآلاف الريالات القطرية

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٦ (مراجعة)	إيضاح	الموجودات الموجودات غير المتداولة
٥,٧١٣,٩١١	٥,٨٥٦,١٦٨	٦	ممتلكات وآلات ومعدات
١٧٤,٩٠١	١٧٤,٩٠١	٧	استثمارات عقارية
١١٤,٣٩٥	١١٢,٩٠٣		الموجودات غير الملموسة والشهرة
٢,٦٢٦,٨٣٤	٢,٥٥٥,٧٦٢	٨	استثمارات في مشاريع مشتركة
٣٤٤,٤٣٥	٣٤٠,٩٧٤		موجودات مالية متاحة للبيع
١,٤٩٠,٦٠٥	١,٤٦١,١٩٧	٩	ذمم تأجير تمويلي مدينة
٢١,٨٧١	٢١,٣٩٠		موجودات أخرى
<u>١٠,٤٨٦,٩٥٢</u>	<u>١٠,٥٢٣,٢٩٥</u>		
			الموجودات المتداولة
١٧٧,٨٩٥	٢٧٥,٩٥٧		مخزون
٨٨٧,٩٨٨	٧٦٢,٩٩٧		ذمم تجارية وأخرى مدينة
١٤٦,٤٧٧	١٤٠,٧٢٦	٩	ذمم تأجير تمويلي مدينة
١,٧٥٠,٧٩٨	١,٤٧٠,٨٧٠		النقد وما يعادله
<u>٢,٩٦٣,١٥٨</u>	<u>٢,٦٥٠,٥٥٠</u>		
<u>١٣,٤٥٠,١١٠</u>	<u>١٣,١٧٣,٨٤٥</u>		إجمالي الموجودات

بيان المركز المالي المختصر الموحد يتبع في الصفحة التالية.

تشكل الإيضاحات في الصفحات من ٨ إلى ١٧ جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

شركة الكهرباء والماء القطرية (ش.م.ق.)

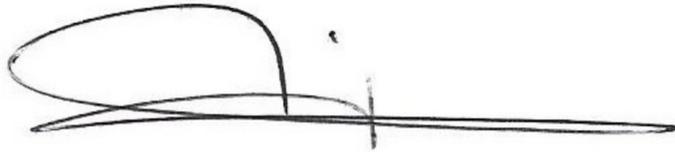
بيان المركز المالي المختصر الموحد (تابع)

كما في ٣١ مارس ٢٠١٦

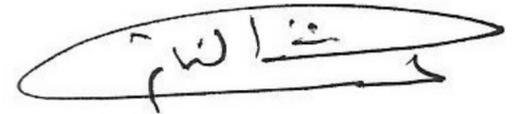
بآلاف الريالات القطرية

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٦ (مراجعة)	إيضاح	المطلوبات وحقوق الملكية
			حقوق الملكية
			رأس المال والاحتياطيات
			رأس المال
١.١٠٠.٠٠٠	١.١٠٠.٠٠٠	١٠	احتياطي قانوني
٥٥٠.٠٠٠	٥٥٠.٠٠٠		احتياطي عام
٣.٢٤١.٨٣٤	٣.٢٤١.٨٣٤		احتياطي التحوط
(١.٧٥٩.٤٧٩)	(١.٧٦٥.٨٨٦)		احتياطي القيمة العادلة
١٧٥.٢٤٤	١٧١.٧٨٣		أرباح مدورة
٤.٠٣٨.٧١٠	٣.٥٦١.٠١٧		حقوق الملكية العائدة إلى مساهمي الشركة
٧.٣٤٦.٣٠٩	٦.٨٥٨.٧٤٨		حقوق الأقلية غير المسيطرة
٢٥٦.٠٤٨	٢٦٤.٦٧١		إجمالي حقوق الملكية
٧.٦٠٢.٣٥٧	٧.١٢٣.٤١٩		
			المطلوبات غير المتداولة
			قروض بنكية
٣.٧٩٠.٧٩٧	٣.٩٩٩.٨٠٠	١١	تبادلات معدلات فائدة للتحوط
٢٠.٠١٠	٣٤.٧٦٧	١٢	مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
٤٨.٩٣١	٥٢.٠٤٨		
٣.٨٥٩.٧٣٨	٤.٠٨٦.٦١٥		
			المطلوبات المتداولة
			قروض بنكية
١.١٢٤.٤١٢	١.١١٦.٠٢٨	١١	تبادلات معدلات فائدة للتحوط
١٠٧.٣٢٩	١٠٧.٣٢٨	١٢	إيرادات مؤجلة
٦.٧٩٢	٥.٠٩٤		ذمم تجارية وأخرى دائنة
٧٤٩.٤٨٢	٧٣٥.٣٦١		
١.٩٨٨.٠١٥	١.٩٦٣.٨١١		
٥.٨٤٧.٧٥٣	٦.٠٥٠.٤٢٦		إجمالي المطلوبات
١٣.٤٥٠.١١٠	١٣.١٧٣.٨٤٥		إجمالي المطلوبات وحقوق الملكية

اعتمد مجلس إدارة الشركة هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية ووقعها بالنيابة عنه في ١٩ أبريل ٢٠١٦:



السيد/ فهد بن حمد المهدي
العضو المنتدب



السيد/ عيسى بن شاهين الغانم
نائب رئيس مجلس الإدارة

شركة الكهرباء والماء القطرية (ش.م.ق.)

بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المختصر الموحد
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

بآلاف الريالات القطرية

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		إيضاح	
٢٠١٥ (مراجعة)	٢٠١٦ (مراجعة)		
٦٦٧,١٥٥	٧١٧,٩٧٠	١٣	الإيرادات
(٣٦٥,٥١٥)	(٣٩٤,٦٢٤)		تكلفة المبيعات
٣٠١,٦٤٠	٣٢٣,٣٤٦		إجمالي الربح
٢٥,٧٢٥	٣٣,٠٦٠		إيرادات أخرى
(٤٤,٧١٠)	(٤٩,٢٦٢)		مصروفات عمومية وإدارية
٢٨٢,٦٥٥	٣٠٧,١٤٤		ربح التشغيل
(١٩,٢٤٥)	(٣٢,٣١١)		تكاليف تمويل، بالصافي
(٥,٦٥٨)	-		حصة من (خسارة) / أرباح شركات شقيقة
٩٨,٠١٨	٨١,٢٣٢		حصة من أرباح مشاريع مشتركة
٣٥٥,٧٧٠	٣٥٦,٠٦٥		ربح الفترة
الدخل الشامل الآخر:			
البنود التي تم أو قد يتم تصنيفها إلى ربح أو خسارة:			
(٣٢,٩٧٦)	-		شركات شقيقة - حصة من جزء فعال من التغيرات في القيمة العادلة عن تبادلات معدلات الفائدة للتحوط
٧,٤٠٦	٨,٣٤٩		مشاريع مشتركة - حصة من جزء فعال من التغيرات في القيمة العادلة عن تبادلات معدلات الفائدة للتحوط
(٤,٥٧٩)	(١٤,٧٥٦)		جزء فعال من التغيرات في القيمة العادلة عن تبادلات معدلات الفائدة للتحوط عن الشركة
(٦٥,٩٠٥)	(٣,٤٦١)		صافي التغير في القيمة العادلة لموجودات الشركة المتاحة للبيع
(٩٦,٠٥٤)	(٩,٨٦٨)		الدخل الشامل الآخر للفترة
٢٥٩,٧١٦	٣٤٦,١٩٧		إجمالي الدخل الشامل
ربح منسوب إلى:			
٣٤٦,١٢٩	٣٤٧,٤٤٢		مالكي الشركة
٩,٦٤١	٨,٦٢٣		حصص غير مسيطرة
٣٥٥,٧٧٠	٣٥٦,٠٦٥		الإجمالي
إجمال الدخل الشامل المنسوب إلى:			
٢٥٠,٠٧٥	٣٣٧,٥٧٤		مالكي الشركة
٩,٦٤١	٨,٦٢٣		حصص غير مسيطرة
٢٥٩,٧١٦	٣٤٦,١٩٧		
٣.١٥	٣.١٦	١٤	العائد للأساسي والمخفض للسهم الواحد (بالريال القطري)

تشكل الإيضاحات في الصفحات من ٨ إلى ١٧ جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

شركة الكهرباء والماء القطرية (ش.م.ق.)

بيان التغيرات في حقوق الملكية المختصر الموحد

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

بآلاف الريالات القطرية

إجمالي حقوق الملكية	مساهمات غير مسيطرة	المنسوبة إلى مالكي الشركة					رأس المال (إيضاح ١٠)		
		الإجمالي	احتياطي القيمة الأرباح المحتجزة	احتياطي القيمة العادلة	احتياطي التحوط	الاحتياطي العام			
٧,٠٢٤,٥٣٦	٢٤٢,٩٢٣	٦,٧٨١,٦١٣	٣,٣٩٨,٧٢٧	٣١٦,١٧٧	(١,٨٢٥,١٢٥)	٣,٢٤١,٨٣٤	٥٥٠,٠٠٠	١,١٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٥
٣٥٥,٧٧٠	٩,٦٤١	٣٤٦,١٢٩	٣٤٦,١٢٩	-	-	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل
(٩٦,٠٥٤)	-	(٩٦,٠٥٤)	-	(٦٥,٩٠٥)	(٣٠,١٤٩)	-	-	-	ربح الفترة
٢٥٩,٧١٦	٩,٦٤١	٢٥٠,٠٧٥	٣٤٦,١٢٩	(٦٥,٩٠٥)	(٣٠,١٤٩)	-	-	-	الدخل الشامل الآخر
(٨٢٥,٠٠٠)	-	(٨٢٥,٠٠٠)	(٨٢٥,٠٠٠)	-	-	-	-	-	معاملات مع مالكي الشركة:
									توزيعات أرباح متعلقة بسنة ٢٠١٤
									(إيضاح ١٠)
٦,٤٥٩,٢٥٢	٢٥٢,٥٦٤	٦,٢٠٦,٦٨٨	٢,٩١٩,٨٥٦	٢٥٠,٢٧٢	(١,٨٥٥,٢٧٤)	٣,٢٤١,٨٣٤	٥٥٠,٠٠٠	١,١٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٥ (مراجع)
٧,٦٠٢,٣٥٧	٢٥٦,٠٤٨	٧,٣٤٦,٣٠٩	٤,٠٣٨,٧١٠	١٧٥,٢٤٤	(١,٧٥٩,٤٧٩)	٣,٢٤١,٨٣٤	٥٥٠,٠٠٠	١,١٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٦
٣٥٦,٠٦٥	٨,٦٢٣	٣٤٧,٤٤٢	٣٤٧,٤٤٢	-	-	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل:
(٩,٨٦٨)	-	(٩,٨٦٨)	-	(٣,٤٦١)	(٦,٤٠٧)	-	-	-	ربح الفترة
٣٤٦,١٩٧	٨,٦٢٣	٣٣٧,٥٧٤	٣٤٧,٤٤٢	(٣,٤٦١)	(٦,٤٠٧)	-	-	-	الدخل الشامل الآخر
(٨٢٥,٠٠٠)	-	(٨٢٥,٠٠٠)	(٨٢٥,٠٠٠)	-	-	-	-	-	معاملات مع مالكي الشركة:
									توزيعات أرباح متعلقة بسنة ٢٠١٥
									(إيضاح ١٠)
(١٣٥)	-	(١٣٥)	(١٣٥)	-	-	-	-	-	حركات أخرى في حقوق الملكية:
									المساهمة في صندوق دعم الثقافي والرياضي لعام ٢٠١٥
٧,١٢٣,٤١٩	٢٦٤,٦٧١	٦,٨٥٨,٧٤٨	٣,٥٦١,٠١٧	١٧١,٧٨٣	(١,٧٦٥,٨٨٦)	٣,٢٤١,٨٣٤	٥٥٠,٠٠٠	١,١٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٦ (مراجع)

تشكل الإيضاحات في الصفحات من ٨ إلى ١٧ جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

شركة الكهرباء والماء القطرية (ش.م.ق.)

بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

بآلاف الريالات القطرية

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		إيضاح	
٢٠١٥ (مراجعة)	٢٠١٦ (مراجعة)		
٣٥٥,٧٧٠	٣٥٦,٠٦٥		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
			الربح
			تعديلات للبنود التالية:
١٠٣,٩٠١	١٠٣,٣٨٧	٦	إهلاك ممتلكات وألات ومعدات
-	(١٤,٢٦٨)		ربح من بيع موجود محتفظ به للبيع
٥,٦٥٨	-		حصة من خسارة شركات شقيقة
(٩٨,٠١٨)	(٨١,٢٣٢)		حصة من أرباح مشاريع مشتركة
٢,٨١٢	٣,١١٧		مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
(١,٦٩٨)	(١,٦٩٨)		إيرادات مؤجلة
(١٨,٠٢٢)	(١١,٩٤٠)		إيراد أرباح موزعة من موجودات مالية متاحة للبيع
١,٤٩٣	١,٤٩٣		إطفاء أصول غير ملموسة
٤,٥٩٧	٤,٧٦٣		مخصص مخزون بطيء الحركة
٤٢٢	٤٨١		إطفاء موجودات غير متداولة
(٤,٧٩٢)	(٧,٨٥٩)		إيراد فوائد
٢٠,٧٨٦	٣٨,١٥٤		تكاليف التمويل
٣,٢٥١	-		رسوم بنكية
<u>٣٧٦,١٦٠</u>	<u>٣٩٠,٤٦٣</u>		
			التغييرات في:
(٢٧,٢٣٠)	١٢٤,٩٩١		- ذمم تجارية وأخرى مدينة
٧,٤٢٤	(١٠٢,٨٢٥)		- مخزون
٣١,٩١٠	٣٥,١٥٩		- ذمم تأجير تمويلي مدينة
(٤١,٧٧٨)	(١٤,١٢١)		- ذمم تجارية وأخرى دائنة
<u>٣٤٦,٤٨٦</u>	<u>٤٣٣,٦٦٧</u>		- النقد الناتج من أنشطة التشغيل
(٥٧٤)	-		- مكافآت نهاية خدمة موظفين مدفوعة
<u>٣٤٥,٩١٢</u>	<u>٤٣٣,٦٦٧</u>		صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
			التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٧٤,٥٠٩)	(٢٤٥,٦٤٤)	٦	اقتناء ممتلكات وألات ومعدات
٤,٩٠٩	-		توزيعات أرباح من شركات شقيقة
١٥٢,٣٦٢	١٦٠,٥١٧		توزيعات أرباح من مشاريع مشتركة
(٢,٦٥٥)	-		إضافة إلى الاستثمار في شركات شقيقة
-	١٤,٢٦٨		متحصلات من استبعاد موجود متحفظ به للبيع
١٨,٠٢٥	١١,٩٤٠		توزيعات أرباح من موجودات مالية متاحة للبيع
٤,٧٩٢	٧,٨٥٩		فوائد محصلة
<u>١٠٢,٩٢٤</u>	<u>(٥١,٠٦٠)</u>		صافي النقد (المستخدم في) / الناتج من الأنشطة الاستثمارية

بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد يتبع في الصفحة التالية.

تشكل الإيضاحات في الصفحات من ٨ إلى ١٧ جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

شركة الكهرباء والماء القطرية (ش.م.ق.)

بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد (تابع)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

بآلاف الريالات القطرية

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس			
٢٠١٥	٢٠١٦		
(مراجعة)	(مراجعة)	إيضاح	
(٨٢٥,٠٠٠)	(٨٢٥,٠٠٠)	١٠	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
٧٢,٠٣١	٢٠٠,٦١٩		توزيعات أرباح مدفوعة لمساهمي الشركة
(٢٠,٧٨٦)	(٣٨,١٥٤)		صافي الحركة في قروض وتسهيلات تحمل فوائد
(٣,٢٥١)	-		فوائد مدفوعة
(٧٧٧,٠٠٦)	(٦٦٢,٥٣٥)		رسوم بنكية
			صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
(٣٢٨,١٧٠)	(٢٧٩,٩٢٨)		صافي النقص في النقد وما يعادله
١,٦٢٢,٣٠٧	١,٧٥٠,٧٩٨		نقد وما يعادله في بداية الفترة
١,٢٩٤,١٣٧	١,٤٧٠,٨٧٠		نقد وما يعادله في نهاية الفترة

تشكل الإيضاحات في الصفحات من ٨ إلى ١٧ جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

شركة الكهرباء والماء القطرية (ش.م.ق.)

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

١ الشركة الصادر عنها التقرير

شركة الكهرباء والماء القطرية ش.م.ق. (الشركة) هي شركة أسست وفقا لقانون الشركات التجارية القطري رقم ٥ لسنة ٢٠٠٢ المعدل بالقانون رقم ١١ لسنة ٢٠١٥ كشركة مساهمة قطرية عامة وتم تسجيلها في وزارة الاقتصاد والتجارة في دولة قطر بالسجل التجاري رقم ١٤٢٧٥ وذلك بتاريخ ٢٠ فبراير ١٩٩٢. يقع المقر المسجل للشركة في بناية شركة قطر للصناعات التحويلية بمنطقة الخليج الغربي شارع الكورنيش، الدوحة، دولة قطر. أسهم الشركة مسجلة للتداول في بورصة قطر منذ ٣ مايو ١٩٩٨.

تتضمن البيانات المالية الموحدة الشركة وشركاتها التابعة (يشار إليها مجتمعة بـ "المجموعة" ومنفردة بـ "شركات المجموعة").

يتمثل النشاط الرئيسي للمجموعة، والذي لم يتغير منذ السنة الماضية، في إنتاج الكهرباء وإنتاج الماء المحلى لتوفيرها للمؤسسة العامة القطرية للكهرباء والماء ("كهرماء") المملوكة للدولة.

الشركات التابعة للشركة كما يلي:

الشركات التابعة

الاسم	النشاط الرئيسي	بلد التأسيس	نسبة الملكية
شركة رأس لفان للتشغيل (ذ.م.م)	توليد الكهرباء وإنتاج الماء المحلى	قطر	١٠٠%
شركة رأس لفان للطاقة المحدودة (ش.م.ق.)	توليد الكهرباء وإنتاج الماء المحلى	قطر	٨٠%

لدى المجموعة المشاريع المشتركة التالية:

الاسم	النشاط الرئيسي	بلد التأسيس	نسبة الملكية
شركة قطر للطاقة (ش.م.ق.)	توليد الكهرباء وإنتاج الماء المحلى	قطر	٥٥%
شركة مسيعيد للطاقة المحدودة	توليد الكهرباء وإنتاج الماء المحلى	قطر	٤٠%
شركة رأس قرطاس للطاقة المحدودة	توليد الكهرباء وإنتاج الماء المحلى	قطر	٤٥%
نبراس للطاقة ش.م.ق.	الاستثمار في مشاريع الكهرباء والمياه خارج دولة قطر	قطر	٦٠%
شركة أم الحول للطاقة ش.م.ق.	توليد الكهرباء وإنتاج الماء المحلى	قطر	٦٠%

شركة الكهرباء والماء القطرية (ش.م.ق.)

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

٢ أساس المحاسبة

تم إعداد هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية"، ويجب أن تقرأ مع آخر بيانات مالية موحدة للشركة كما هي وللجنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥. كما أنها لا تتضمن جميع المعلومات المطلوبة لمجموعة كاملة من البيانات المالية بموجب المعايير الدولية للتقارير المالية. برغم ذلك تم إدراج إيضاحات تفسيرية مختارة لتوضيح الأحداث والمعاملات الهامة لفهم التغيرات في المركز المالي للمجموعة وأدائها منذ البيانات المالية السنوية الموحدة الأخيرة.

تم التصريح بإصدار هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية من جانب مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٢١ أبريل ٢٠١٦.

٣ استخدام التقديرات والأحكام

عند إعداد هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية قامت الإدارة باستخدام أحكام وتقديرات وإفتراسات تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية وقيم الموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات. قد تختلف القيم الحقيقية عن هذه التقديرات.

الأحكام الهامة التي وضعت من جانب الإدارة عند تطبيق السياسات المحاسبية والمصادر الرئيسية للشكوك حول التقديرات هي نفسها التي تم تطبيقها على البيانات المالية الموحدة كما هي وللجنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥.

قياس القيم العادلة

عند قيامها بقياس القيمة العادلة لموجود أو مطلوب تقوم المجموعة باستخدام بيانات السوق التي يمكن ملاحظتها ما أمكن ذلك. يتم تصنيف القيم العادلة في مختلف المستويات في ترتيب القيمة العادلة استناداً إلى المدخلات المستخدمة في أساليب التقييم على النحو التالي:

- المستوى ١ : الأسعار السوقية المتداولة (غير المعدلة) في أسواق دائرة لموجودات أو مطلوبات مماثلة.
- المستوى ٢ : مدخلات أخرى بخلاف الأسعار المدرجة في المستوى ١ والتي يمكن ملاحظتها بالنسبة للموجودات أو المطلوبات سواء كانت بصورة مباشرة (مثل الأسعار) أو غير مباشرة (مستخرجة من الأسعار).
- المستوى ٣ : المدخلات للموجودات او المطلوبات التي لا تعتمد على بيانات سوقية واضحة (مدخلات لا يمكن ملاحظتها).

إذا كان من المحتمل أن يتم تصنيف المدخلات المستخدمة لقياس الموجود أو المطلوب في مستويات مختلفة من ترتيب القيمة العادلة عندها يتم تصنيف قياس القيمة العادلة في مجمله في نفس مستوى ترتيب القيمة العادلة كأدنى مستوى للمدخل الهام للقياس بأكمله.

تقوم المجموعة بالاعتراف بالتحويلات بين مستويات ترتيب القيمة العادلة في نهاية فترة التقرير التي حدث خلالها التغيير.

تم إدراج المزيد من المعلومات حول الافتراض الموضوع لقياس القيم العادلة بالإيضاح رقم ١٨ حول القيمة العادلة للأدوات المالية.

شركة الكهرباء والماء القطرية (ش.م.ق.)

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

٤ السياسات المحاسبية الهامة

فيما عدا ما هو وارد أدناه فإن السياسات المحاسبية المطبقة في إعداد هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية هي نفسها التي تم تطبيقها في البيانات المالية الموحدة للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥.

التغيرات في السياسات المحاسبية

قامت المجموعة خلال الفترة بتبني التعديلات والتحسينات التالية على المعايير الدولية للتقارير المالية والتي تصبح سارية المفعول للفترات السنوية التي تبدأ في ١ يناير ٢٠١٦.

- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١ حول مبادرة الإفصاح
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١٦ ومعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٨ حول توضيح على طرق الإهلاك والإطفاء المقبولة
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١٦ ومعيار المحاسبة الدولي رقم ٤١ حول الزراعة: نباتات منتجة
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٧ حول طريقة حقوق الملكية في البيانات المالية المنفصلة
- التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١١ حول المحاسبة عن الاستحواذ على حصص في مشاريع مشتركة
- التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٠، والمعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٢، ومعيار المحاسبة الدولي رقم ٢٨ حول كيانات الاستثمار: تطبيق استثناء التوحيد
- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٤ "حسابات مؤجلة تنظيمياً"
- التحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية دورة ٢٠١٢-٢٠١٤

لم يكن لتبني التعديلات والتحسينات المذكورة أعلاه أي أثر جوهري على البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

٥ المعلومات القطاعية

تقوم المجموعة بصفة أساسية بتشغيل وحدات متكاملة لإنتاج الكهرباء وإنتاج المياه المحلاة في دولة قطر. تعتمد عملية تحلية المياه بصفة كاملة على إنتاج الطاقة الكهربائية. إن عمليات الكهرباء والمياه المحلاة متداخلتان وهي تخضع لنفس لمخاطر وعائدات مماثلة. كما تقوم الشركة أيضاً ببيع كلا منتجيها لعميلين فقط وهما كهرباء وقطر للبتروك في دولة قطر. نتيجة لذلك يعتبر على أن لدى المجموعة عمل تجاري واحد وقطاع جغرافي واحد.

شركة الكهرباء والماء القطرية (ش.م.ق.)

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

بآلاف الريالات القطرية

٦ ممتلكات وآلات ومعدات

استحواذ

استحوذت المجموعة خلال الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦ على موجودات بتكلفة ٢٤٥,٦٤٤ ريال قطري (٧٤,٥٠٩ ريال قطري خلال الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥).

استبعاد

استبعدت المجموعة خلال الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦ موجودات بتكلفة ٢٧,٩٨٣ ريال قطري لإجمالي مبلغ لا شيء منه صافي القيمة الدفترية عند تاريخ الاستبعاد لا شيء. (الموجودات المستبعدة خلال الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥ بتكلفة ١٣,٣١١ لإجمالي مبلغ لا شيء منه صافي القيمة الدفترية عند تاريخ الاستبعاد لا شيء).

٧ استثمارات عقارية

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٦ (مراجعة)	في بداية الفترة / السنة محول من ممتلكات وآلات ومعدات (١) في ٣١ ديسمبر
-	١٧٤,٩٠١	
١٧٤,٩٠١	-	
<u>١٧٤,٩٠١</u>	<u>١٧٤,٩٠١</u>	

(١) تشمل الاستثمارات العقارية على أرض في لوسيل مشتراة من شركة الديار القطرية ش.م.ق. استنادا إلى عملية التقييم الداخلي التي قامت بها الإدارة كانت القيمة العادلة للاستثمار العقاري في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ بمبلغ ٤٥٧ مليون ريال قطري وترى الإدارة أن القيمة العادلة كما في ٣١ مارس ٢٠١٦ لا تحيد بصورة جوهرية عن القيمة العادلة المحددة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥.

٨ الاستثمارات في مشاريع مشتركة

لدى المجموعة الاستثمارات التالية في المشاريع المشتركة:

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٦ (مراجعة)	نسبة الملكية	بلد التأسيس	
٣٧٦,٣٤٣	٢٩٧,٠٣١	٥٥%	قطر	شركة قطر للطاقة (ش.م.ق.)
-	-	٤٠%	قطر	شركة مسيبيد للطاقة المحدودة (١)
-	٤٩	٤٥%	قطر	شركة رأس قرطاس للطاقة المحدودة (١)
٢,٢٤٨,٣٠٤	٢,٢٥٦,٤٩٥	٦٠%	قطر	شركة نبراس للطاقة (ش.م.ق.)
٢,١٨٧	٢,١٨٧	٦٠%	قطر	أم الحول للطاقة ش.م.ق. (٢)
<u>٢,٦٢٦,٨٣٤</u>	<u>٢,٥٥٥,٧٦٢</u>			

(١) تم تخفيض القيم الدفترية لهذه الاستثمارات إلى الصفر نتيجة لحصة المجموعة في خسائر هذه المشاريع المشتركة المعترف بها في سنوات سابقة.

(٢) يتوقع أن تصبح شركة أم الحول للطاقة ش.م.ق. قيد التشغيل خلال سنة ٢٠١٨.

شركة الكهرباء والماء القطرية (ش.م.ق.)

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

بآلاف الريالات القطرية

٩ إيجارات تمويلية مدينة

تمثل الإيجارات التمويلية المدينة حصة الشركة من الإيجارات المدينة من شركة رأس لفان للطاقة المحدودة (ش.م.ق.). لقد طبقت الشركة التابعة تفسير مجلس تفسيرات المعايير الدولية للتقارير المالية رقم (٤) "تحديد ما إذا كان الترتيب يشتمل على إيجارات" في المحاسبة عن مرافق الإنتاج التي قامت بتشبيدها بنفسها. معدل الخصم الذي قامت الشركة التابعة باستخدامه هو ٩,٣٢% سنويا (٧,٥٠% إلى ٩,٩٩% سنويا في ٢٠١٥). لم تتخطى الإيجارات التمويلية المدينة موعد استحقاقها أو تنخفض قيمتها في نهاية الفترة.

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٦ (مراجعة)	
٢,٦٥٧,٦١٢	٢,٥٨٥,١٧٥	إيجارات تمويلية - إجمالي الذمم المدينة
(١,٠٢٠,٥٣٠)	(٩٨٣,٢٥٢)	إيرادات تمويلية غير مكتسبة
<u>١,٦٣٧,٠٨٢</u>	<u>١,٦٠١,٩٢٣</u>	القيمة الحالية للحد الأدنى للإيجارات المدينة

تم عرض الإيجارات التمويلية المدينة في بيان المركز المالي المختصر الموحد على النحو التالي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٦ (مراجعة)	
١٤٦,٤٧٧	١٤٠,٧٢٦	الجزء المتداول
<u>١,٤٩٠,٦٠٥</u>	<u>١,٤٦١,١٩٧</u>	الجزء غير المتداول

١٠ رأس المال

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٦ (مراجعة)	
١,١٠٠,٠٠٠	١,١٠٠,٠٠٠	المصرح به والمصدر والمدفوع بالكامل: ١١٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة ١٠ ريالات قطرية للسهم

(١) توزيعات الأرباح النقدية المدفوعة

خلال الفترة أعلنت الشركة عن توزيعات أرباح نقدية بواقع ٧,٥ ريال قطري للسهم بإجمالي مبلغ ٨٢٥,٠٠٠ ألف ريال قطري (٧,٥ ريال قطري للسهم بإجمالي مبلغ ٨٢٥,٠٠٠ ألف ريال قطري للسهم في سنة ٢٠١٥).

١١ القروض البنكية

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٦ (مراجعة)	
١,٣٠٠,٢٦٠	١,٣٠٠,٢٦٠	(١) القرض
٦٨٤,١٣٥	٦٨٤,١٣٥	(٢) القرض
٣٤١,٣٢٧	٣٤١,٣٢٧	(٣) القرض
٤٢٩,٥٢٧	٤٢١,١٤٣	(٤) القرض
٣٥١,٧٤٣	٥٦٠,٢٦١	(٥) القرض
٩٣٢,٤٦١	٩٣٢,٤٦١	(٦) القرض
٩١١,٢٥٠	٩١١,٢٥٠	(٧) القرض
٤,٩٥٠,٧٠٣	٥,١٥٠,٨٣٧	
(٣٥,٤٩٤)	(٣٥,٠٠٩)	
<u>٤,٩١٥,٢٠٩</u>	<u>٥,١١٥,٨٢٨</u>	ناقصا: تكاليف ترتيب التمويل

شركة الكهرباء والماء القطرية (ش.م.ق.)

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

بآلاف الريالات القطرية

١١ القروض البنكية (تابع)

تم عرض القروض البنكية في بيان المركز المالي المختصر الموحد كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٦ (مراجعة)	
١,١٢٤,٤١٢	١,١١٦,٠٢٨	حصة متداولة
٣,٧٩٠,٧٩٧	٣,٩٩٩,٨٠٠	حصة غير متداولة
<u>٤,٩١٥,٢٠٩</u>	<u>٥,١١٥,٨٢٨</u>	

١٢ عقود مبادلة أسعار الفائدة للتحوط

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٦ (مراجعة)	
١٧٠,٧٦٦	١٢٧,٣٣٩	في ١ يناير
(٤٣,٤٢٧)	١٤,٧٥٦	التغير في القيمة العادلة محول إلى الدخل الشامل الآخر
<u>١٢٧,٣٣٩</u>	<u>١٤٢,٠٩٥</u>	في ٣١ ديسمبر

تم عرض عقود مبادلة أسعار الفائدة عن التحوط في بيان المركز المالي المختصر الموحد كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٦ (مراجعة)	
١٠٧,٣٢٩	١٠٧,٣٢٨	حصة متداولة
٢٠,٠١٠	٣٤,٧٦٧	حصة غير متداولة
<u>١٢٧,٣٣٩</u>	<u>١٤٢,٠٩٥</u>	

١٣ الإيرادات

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في

٣١ مارس

٢٠١٥ (مراجعة)	٢٠١٦ (مراجعة)
٣١٧,٦٣٣	٣٢٨,٣٣١
٣٠٧,٣٥٠	٣٥٩,٣٠٥
<u>٤٢,١٧٢</u>	<u>٣٠,٣٣٤</u>
<u>٦٦٧,١٥٥</u>	<u>٧١٧,٩٧٠</u>

المبيعات التي تمثل الإيرادات من إمدادات:

- الكهرباء
- الماء المُطلى
- إيرادات من إيجارات المصنع:
- شركة رأس لفان للطاقة المحدودة (ش.م.ق.)

شركة الكهرباء والماء القطرية (ش.م.ق.)

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

بآلاف الريالات القطرية

١٤ العائد على السهم

يحتسب الربح الأساسي العائد على السهم بتقسيم صافي الربح المنسوب لمالكي الشركة للفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة:

(١) المتوسط المرجح لعدد الأسهم لأغراض احتساب العائدات للسهم تم احتسابه على النحو التالي:

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
٣١ مارس		
٢٠١٥	٢٠١٦	
(مراجعة)	(مراجعة)	
٣٤٦,١٢٩	٣٤٧,٤٤٢	ربح الفترة المنسوب إلى مالكي الشركة
١٠٠,٠٠٠	١١٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم المعلقة خلال الفترة (بالأسهم)
<u>٣.١٥</u>	<u>٣.١٦</u>	العائد الأساسي والمخفف للسهم (معيّر عنه بالريال القطري)

١٥ أصل محتفظ به للبيع وعمليات متوقفة

قامت الشركة باستبعاد محطات الوجبة والسيلية وجنوب الدوحة واعترفت بربح ١٤,٢ مليون ريال قطري للفترة، والذي تم إدراجه ضمن الربح أو الخسارة. تم تصنيف هذه المحطات كمحتفظ بها للبيع وكانت القيمة الدفترية في تاريخ التقرير لا شيء إذ تم إهلاكها بالكامل في سنوات سابقة (لا شيء في ٢٠١٥).

١٦ الالتزامات والمطلوبات المحتملة

٣١ ديسمبر	٣١ مارس	
٢٠١٥	٢٠١٦	
(مدققة)	(مراجعة)	
٩٠٨,٩٤٩	٦٠٤,٤٥٣	الالتزامات:
		التزامات رأسمالية
		مطلوبات محتملة:
<u>٢١٣,١٧٤</u>	<u>١٨٤,٥٦٤</u>	ضمانات بنكية وضمانات الشركة واعتمادات مستندية

١٧ إفصاحات الأطراف ذات العلاقة

تمثل الأطراف ذات العلاقة الشركات الشقيقة والمساهمين الرئيسيين وأعضاء مجلس الإدارة والموظفين الرئيسيين بالإدارة والشركات والمؤسسات التي تقوم هذه الأطراف بإدارتها أو التأثير فيها بصورة هامة. يتم اعتماد أسعار وشروط هذه المعاملات من قبل إدارة المجموعة.

المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
٣١ مارس		
٢٠١٥	٢٠١٦	
(مراجعة)	(مراجعة)	
٣١٧,٦٣٣	٣٢٨,٣٣١	المبيعات:
٣٠٤,١٧٨	٣٥٥,٨٦١	إيرادات من مبيعات الكهرباء
٣,١٧٢	٣,٤٤٤	إيرادات من مبيعات الماء المحلي
٤٢,١٧٢	٣٠,٣٣٤	قطر للبترول
		كهرباء
		إيرادات تأجير محطة

شركة الكهرباء والماء القطرية (ش.م.ق.)

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

بالآلاف الريالات القطرية

١٧ إفصاحات الأطراف ذات العلاقة (تابع)

المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة (تابع)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس			
٢٠١٥	٢٠١٦		
(مراجعة)	(مراجعة)		
		الأطراف ذات العلاقة	
		تكلفة المبيعات:	
١٦٩,٥٠٥	١٩٣,٣٢٩	قطر للبترول	تكلفة الغاز المستهلك / استلام أو شراء الغاز
		إيرادات أخرى:	
٤,٣٦٣	٧,٠٢٨	بنك قطر الوطني	فوائد بنكية من الودائع
		أرصدة الأطراف ذات العلاقة	

٣١ ديسمبر ٢٠١٥		٣١ مارس ٢٠١٦			
ذمم تجارية دائنة ومصرفات مستحقة (مدققة)	ذمم تجارية مدينة (مدققة)	ذمم تجارية دائنة ومصرفات مستحقة (مراجعة)	ذمم تجارية مدينة (مراجعة)		
١,٧٩٢	٥٧٦,٤٧٨	١,٧٨٦	٥٤٨,٥٨١	كهرباء	
١٤٢,٦٣٣	٤,٥٧٧	١٢٦,٠٥٤	٦,٢٦٠	قطر للبترول	
-	٢٤٥,٥٨٦	-	١٣٥,٣٧٨	نبراس للطاقة ش.م.ق.	
-	١٤,٩٠٠	-	١٦,٨٢٠	أم الحول للطاقة ش.م.ق.	
١٤٤,٤٢٥	٨٤١,٥٤١	١٢٧,٨٤٠	٧٠٧,٠٣٩		

مكافأة كبار موظفي الإدارة

كانت مكافأة أعضاء مجلس الإدارة وكبار موظفي الإدارة خلال الفترة كالتالي:

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس			
٢٠١٥	٢٠١٦		
(مراجعة)	(مراجعة)		
٤,٧٩٧	٤,٩٩٣	إجمالي المكافآت	

شركة الكهرباء والماء القطرية (ش.م.ق.)

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

بآلاف الريالات القطرية

١٨ القيم العادلة للأدوات المالية

يوضح الجدول التالي القيم الدفترية والقيم العادلة للموجودات المالية والمطلوبات المالية، متضمنة مستوياتها في ترتيب القيمة العادلة. لا يتضمن الجدول معلومات ترتيب القيمة العادلة للموجودات المالية والمطلوبات المالية غير المقاسة بالقيمة العادلة في الحالة التي تكون فيها القيمة الدفترية مقاربة على نحو معقول للقيمة العادلة.

القيمة العادلة	القيمة الدفترية			القيمة العادلة		٣١ مارس ٢٠١٦		
	المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣ الإجمالي	مطلوبات مالية أخرى	القروض والنمذ المدينة متاحة للبيع			أدوات تحوط القيمة العادلة
٣٤٠,٩٧٤	-	-	٣٤٠,٩٧٤	٣٤٠,٩٧٤	-	٣٤٠,٩٧٤	-	أسهم حقوق ملكية
-	-	-	-	٧٦٢,٩٩٧	-	٧٦٢,٩٩٧	-	موجودات مالية غير مقاسة بالقيمة العادلة
-	-	-	-	١,٤٧٠,٨٧٠	-	١,٤٧٠,٨٧٠	-	ذمم تجارية وأخرى مدينة النقد وما يعادله
-	-	-	-	٢,٢٣٣,٨٦٧	-	٢,٢٣٣,٨٦٧	-	
١٤٢,٠٩٥	-	١٤٢,٠٩٥	-	١٤٢,٠٩٥	-	-	١٤٢,٠٩٥	مطلوبات مالية مقاسة بالقيمة العادلة عقود مبادلة معدلات فائدة مستخدمة للتحوط
-	-	-	-	٥,١١٥,٨٢٨	٥,١١٥,٨٢٨	-	-	مطلوبات مالية غير مقاسة بالقيمة العادلة قروض تحمل فوائد
-	-	-	-	٢٠٢,٨١٦	٢٠٢,٨١٦	-	-	ذمم تجارية دائنة
-	-	-	-	٥,٣١٨,٦٤٤	٥,٣١٨,٦٤٤	-	-	

شركة الكهرباء والماء القطرية (ش.م.ق.)

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

بآلاف الريالات القطرية

١٨ القيم العادلة للأدوات المالية (تابع)

القيمة العادلة	القيمة الدفترية			مطلوبات مالية أخرى	مطلوبات مالية	القروض والذمم المدينة	أدوات تحوط القيمة العادلة	
	المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣					
٣٤٤,٤٣٥	-	-	٣٤٤,٤٣٥	٣٤٤,٤٣٥	-	٣٤٤,٤٣٥	-	٣١ ديسمبر ٢٠١٤ موجودات مالية مقاسة بالقيمة العادلة
-	-	-	-	-	-	-	-	أسهم حقوق ملكية
-	-	-	-	٨٨٧,٩٨٨	-	٨٨٧,٩٨٨	-	موجودات مالية غير مقاسة بالقيمة العادلة
-	-	-	-	١,٧٥٠,٧٩٨	-	١,٧٥٠,٧٩٨	-	ذمم تجارية وأخرى مدينة
-	-	-	-	٢,٦٣٨,٧٨٦	-	٢,٦٣٨,٧٨٦	-	النقد وما يعادله
١٢٧,٣٣٩	-	١٢٧,٣٣٩	-	١٢٧,٣٣٩	-	-	-	مطلوبات مالية مقاسة بالقيمة العادلة
-	-	-	-	-	-	-	-	عقود مبادلة معدلات فائدة مستخدمة للتحوط
-	-	-	-	٤,٩١٥,٢٠٩	٤,٩١٥,٢٠٩	-	-	مطلوبات مالية غير مقاسة بالقيمة العادلة
-	-	-	-	٣٠٠,١٣٥	٣٠٠,١٣٥	-	-	قروض تحمل فوائد
-	-	-	-	٥,٢١٥,٣٤٤	٥,٢١٥,٣٤٤	-	-	ذمم تجارية داننة

تقرير مدققي الحسابات المستقبليين حول مراجعة البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية وارد على صفحة ١.