

مجمع شركات المناعي (ش.م.ق.)

الدوحة - قطر

البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة

مع تقرير المراجعة ومدقق الحسابات المستقل

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

صفحة

الفهرس

---	تقرير المراجعة لمدقق الحسابات المستقل
٢ - ١	بيان المركز المالي الموحد المرحلي المختصر
٣	بيان الربح أو الخسارة الموحد المرحلي المختصر
٤	بيان الربح أو الخسارة وبنود الدخل الشامل الأخرى الموحد المرحلي المختصر
٥	بيان التغيرات في حقوق الملكية الموحد المرحلي المختصر
٦	بيان التدفقات النقدية الموحد المرحلي المختصر
٢٣ - ٧	إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة

ق.ر. ٣١٢٣٠

تقرير المراجعة لمدقق الحسابات المستقل

السادة/ المساهمين المحترمين
مجمع شركات المناعي (ش.م.ق)
الدوحة - قطر

المقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي الموحد المرحلي المختصر المرفق لمجمع شركات المناعي (ش.م.ق) ("الشركة") والشركات التابعة لها والمشار إليها مجتمعة بـ ("المجموعة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ وكل من بيانات الربح أو الخسارة وبنود الدخل الشامل الأخرى والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية الموحدة المرحلية المختصرة لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، وبعض الإيضاحات التفسيرية. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إبداء إستنتاج حول هذه البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة إستناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة رقم (٢٤١٠) "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية 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.

أساس الإستنتاج المتحفظ

كما في تاريخ التقرير، لم تقم المجموعة بإجراء تقييم على إنخفاض قيمة الشهرة المتعلقة بالإستحواذ على شركة تابعة وإستثمارها في الشركات الزميلة. إن إدارة المجموعة تقوم بإجراء تقييم الإنخفاض في قيمة الشهرة والموجودات الغير ملموسة الأخرى على أساس سنوي.

تقرير المراجعة لمدقق الحسابات المستقل (تتمة)

الإستنتاج المتحفظ

إستناداً إلى أعمال مراجعتنا، وبإستثناء التأثيرات المحتملة لما تم ذكره في فقرة أساس الإستنتاج المتحفظ أعلاه ، لم يرد إلى علمنا ما يدعونا إلى الإعتقاد بأن البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة المرفقة لم يتم إعدادها ، من جميع النواحي الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقارير المالية المرحلية".

متطلبات قانونية وتشريعية الأخرى

كما هو موضح في إيضاح رقم (١) ضمن البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة ، تم إصدار قانون الشركات التجارية القطري الجديد بتاريخ ٧ يوليو ٢٠١٥. إن الشركة بصدد تقييم إلتزاماتها بقانون الشركات التجارية القطري الجديد والذي سيتم تفعيله ابتداءً من ٧ فبراير ٢٠١٧.

عن دبلوماسية آند توش
فرع قطر

في الدوحة - قطر
١٠ أغسطس ٢٠١٦

محمد عثمان باهيميا
شريك
سجل مراقبي الحسابات رقم (١٠٣)

مجمع شركات المناعي (ش.م.ق)

بيان المركز المالي الموحد المرحلي المختصر

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	إيضاحات	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري		
			الموجودات
			الموجودات المتداولة
١٥٠,٣٠٢	١٢٧,٥٦٣	٤	نقد وأرصدة لدى البنوك
١,٠٠٨,٤٢٥	٨٩١,٧١٨	٥	نم مدينة ومصاريف مدفوعة مقدماً
٣٦,٤٤٨	٢٣,٣٤٤	١٩	مطلوب من أطراف ذات علاقة
٢,٦٣١,١٩٧	٢,٥٠٠,٨٨٠	٦	مخزون
٣,٨٢٦,٣٧٢	٣,٥٤٣,٥٠٥		مجموع الموجودات المتداولة
			الموجودات غير المتداولة
٣٥,٧٤٠	٨٧,٨٠٩	٥	نم مدينة ومصاريف مدفوعة مقدماً
١٦,٦٤٦	٢٨,٣٠٥	١٩	مطلوب من أطراف ذات علاقة
٤٣,٦٨٨	٤١,٦٥٦	٧	إستثمارات متاحة للبيع
٢٤,١٢٨	٢٢,٤٧٣	٨	إستثمار في شركات مشاريع مشتركة
١,١٨٧,٦٦٠	٢,٤٧٤,٩٨٥	٩	إستثمار في شركات زميلة
١,٢١٠,٧٢٧	١,٢٠٩,٣٦٠	١٠	الشهرة وموجودات غير ملموسة أخرى
٤١١,١٣٢	٤٣١,٣٢٦	١١	ممتلكات ومصنع ومعدات
١٠٣,٥٦٧	١٠٠,٥١٦	١٢	إستثمارات عقارية
٣,٠٣٣,٢٨٨	٤,٣٩٦,٤٣٠		مجموع الموجودات غير المتداولة
٦,٨٥٩,٦٦٠	٧,٩٣٩,٩٣٥		مجموع الموجودات

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة

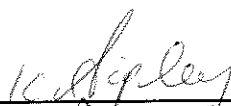
مجمع شركات المناعي (ش.م.ق.ع.)


بيان المركز المالي الموحد المرحلي المختصر

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	إيضاح	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري		
			المطلوبات وحقوق الملكية
			المطلوبات
			المطلوبات المتداولة
٢٨٨,٥١٩	٢٥٥,١٠٤	٤	حسابات سحب على المكشوف من البنوك
٩٩٨,٣٣٤	١,٣٦٠,٥٤٢	١٣	قروض وتسهيلات تحمل فوائد
١,٠٤١	٣,٠٠٥	١٩	مبالغ مستحقة لأطراف ذات علاقة
١,٥٣٥,٢٣٩	١,٢٤٦,٤٨٤	١٤	ذمم دائنة ومصاريف مستحقة
٢,٨٢٣,١٣٣	٢,٨٦٥,١٣٥		مجموع المطلوبات المتداولة
			المطلوبات غير المتداولة
١,٤٩٨,٤٠٠	٢,٥٥١,٤٨٢	١٣	قروض وتسهيلات تحمل فوائد
١٧,٣٩٣	١٢,٤٠٣	١٤	ذمم دائنة ومصاريف مستحقة
١١٢,٣١٢	١١١,٤٤٤		مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
١,٦٢٨,١٠٥	٢,٦٧٥,٣٢٩		مجموع المطلوبات غير المتداولة
٤,٤٥١,٢٣٨	٥,٥٤٠,٤٦٤		مجموع المطلوبات
			حقوق الملكية
٤٥٦,١٩٢	٤٥٦,١٩٢	١٥	رأس المال
١,٠٨٣,٤٥٦	١,٠٨٣,٤٥٦	١٦	إحتياطي قانوني
٤,٦٣٠	٤,٦٣٠		إحتياطي إعادة تقييم
(١٣,٩٩٤)	(١٣,٧٠١)		إحتياطي تحويل عملات أجنبية
٢٢٨,٠٩٦	--		أرباح مقترح توزيعها
(٥٨٨,٠٥٨)	(٥٨٨,٠٥٨)		إحتياطي إستحواذ
١,٢٣٨,٠٩٣	١,٤٥٧,٧٣٨		أرباح مدورة
٢,٤٠٨,٤١٥	٢,٤٠٠,٢٥٧		حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة
٧	(٧٨٦)		حقوق الأقلية غير المسيطرة
٢,٤٠٨,٤٢٢	٢,٣٩٩,٤٧١		مجموع حقوق الملكية
٦,٨٥٩,٦٦٠	٧,٩٣٩,٩٣٥		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

تمت الموافقة على هذه البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة من قبل أعضاء مجلس الإدارة والتصريح بنشرها بتاريخ ١٠ أغسطس ٢٠١٦.


Keith Higley
عضو مجلس الإدارة


أليك غريوال
المدير التنفيذي للمجموعة وعضو مجلس الإدارة

تشكل الايضاحات المرفقة جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة

مجمع شركات المناعي (ش.م.ق)

بيان الربح أو الخسارة الموحد المرحلي المختصر

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		إيضاحات	
٢٠١٥	٢٠١٦		
(مراجعة)	(مراجعة)		
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري		
٣,١٠٣,٧٩٢	٢,٤٩٦,٦٠٧		الإيرادات
(٢,٤٠٢,٤٠٩)	(١,٨٨٨,٨٨٢)		التكاليف المباشرة
٧٠١,٣٨٣	٦٠٧,٧٢٥		مُجمل الربح
٤٩,٦٧٧	٧٢,٨٠٩		إيرادات أخرى
٣١,٧٦٩	٥٥,٩٠٥	٨ و ٩	حصة الشركة من أرباح شركات زميلة وشركات مشاريع مشتركة
(٢٣١,٠٨٠)	(٢٣٥,٧٩٩)		مصاريف إدارية وعمومية
(١٨٣,٠٠٠)	(١٧١,٩٥١)		مصاريف بيع وتوزيع
٣٦٨,٧٤٩	٣٢٨,٦٨٩		الربح قبل الفوائد والإستهلاك والإطفاء
(٤٧,٥٣٥)	(٥٧,٦٠٢)		تكاليف تمويل
(٤٤,٩١١)	(٥٢,٢٣٥)		إستهلاك وإطفاء
٢٧٦,٣٠٣	٢١٨,٨٥٢		صافي الربح للفترة
			عائد إلى:
٢٧٦,٣٨٧	٢١٩,٦٤٥		مساهمي الشركة
(٨٤)	(٧٩٣)		حقوق الأقلية غير المسيطرة
٢٧٦,٣٠٣	٢١٨,٨٥٢		العائد على السهم
٦٠٠٦	٤,٨١	١٨	العائد الأساسي والمعدل على السهم من الأرباح لمساهمي الشركة - (ريال قطري)

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة

بيان الربح أو الخسارة وبنود الدخل الشامل الأخرى الموحد المرحلي المختصر

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠١٥	٢٠١٦	
(مراجعة)	(مراجعة)	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
٢٧٦,٣٠٣	٢١٨,٨٥٢	صافي ربح الفترة
		بنود الخسارة الشاملة الأخرى:
(٢,٨٣٤)	٢٩٣	تعديلات أسعار صرف العملات الأجنبية
٢٧٣,٤٦٩	٢١٩,١٤٥	إجمالي الدخل الشامل للفترة
		عائد إلى:
٢٧٣,٥٥٣	٢١٩,٩٣٨	مساهمي الشركة
(٨٤)	(٧٩٣)	حقوق الأقلية غير المسيطرة
٢٧٣,٤٦٩	٢١٩,١٤٥	

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة

مجمع شركات المناعي (ش.م.ق)

بيان التغيرات في حقوق الملكية الموحدة المرحلية المختصر

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

حقوق الملكية	حقوق الأقلية		حقوق الملكية		إحتياطي		إحتياطي		إحتياطي		إحتياطي		إحتياطي		إحتياطي		إحتياطي		
	غير المسيطرة	المسيطرة	المساهمي	الشركة	أرباح مدورة	إحتياطي	استحوذ	أرباح مقترح	أرباح مقترح	أجنبية	إعادة تقييم	قانوني	قانوني	قانوني	قانوني	قانوني	قانوني	قانوني	
المجموع	ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	
قطري	قطري	قطري	قطري	قطري	قطري	قطري	قطري	قطري	قطري	قطري	قطري	قطري	قطري	قطري	قطري	قطري	قطري	قطري	
٢,١٦٦,١٧٨	٤,٧٩٥	٢,١٦١,٣٨٣	٩٤٠,٩٨٧	(٥٨٨,٠٥٨)	٢٧٣,٧١٥	(٩,٥٣٩)	٤,٦٣٠	١,٠٨٣,٤٥٦	٤٥٦,١٩٢										
٢٧٣,٤٦٩	(٨٤)	٢٧٣,٥٥٣	٢٧٦,٣٨٧	—	—	(٢,٨٣٤)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(٢٧٣,٧١٥)	—	(٢٧٣,٧١٥)	—	—	(٢٧٣,٧١٥)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(٢٩)	(٢٩)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
٢,١٦٥,٩٠٣	٤,٦٨٢	٢,١٦١,٢٢١	١,٢١٧,٣٧٤	(٥٨٨,٠٥٨)	—	(١٢,٣٧٣)	٤,٦٣٠	١,٠٨٣,٤٥٦	٤٥٦,١٩٢										
٢,٤٠٨,٤٢٢	٧	٢,٤٠٨,٤١٥	١,٢٣٨,٠٩٣	(٥٨٨,٠٥٨)	٢٧٨,٠٩٦	(١٣,٩٩٤)	٤,٦٣٠	١,٠٨٣,٤٥٦	٤٥٦,١٩٢										
٢١٩,١٤٥	(٧٩٣)	٢١٩,٩٣٨	٢١٩,٦٤٥	—	—	٢٩٣	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(٢٢٨,٠٩٦)	—	(٢٢٨,٠٩٦)	—	—	(٢٢٨,٠٩٦)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
٢,٣٩٩,٤٧١	(٧٨٦)	٢,٤٠٠,٢٥٧	١,٤٥٧,٧٣٨	(٥٨٨,٠٥٨)	—	(١٣,٧٠١)	٤,٦٣٠	١,٠٨٣,٤٥٦	٤٥٦,١٩٢										

الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٥ (مدققة)
إجمالي الدخل الشامل للفترة
توزيعات أرباح مدفوعة
إسحاب حقوق أقلية غير مسيطرة
الرصيد كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ - (مراجعة)

الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٦ (مدققة)
إجمالي الدخل الشامل للفترة
توزيعات أرباح مدفوعة
الرصيد كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ - (مراجعة)

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة

مجمع شركات المناعي (ش.م.ق)

بيان التدفقات النقدية الموحد المرحلي المختصر

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يوليو ٢٠١٦

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		إيضاح
٢٠١٥	٢٠١٦	
(مراجعة)	(مراجعة)	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
٢٧٦,٣٠٣	٢١٨,٨٥٢	صافي ربح الفترة
٤٦,٩٩١	٤٩,٧٣٩	تعديلات
٣٢٣,٢٩٤	٢٦٨,٥٩١	ربح التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل
		التغيرات في رأس المال العامل:
١٧,٩١٨	٣١,٥١٠	ذمم مدينة ومصاريف مدفوعة مقدماً
(٦٤,٨٧٣)	١٤٣,٣٤٥	مخزون
(٦,٣٥٠)	٣,٤٠٩	مطلوب إلى / من أطراف ذات علاقة
١٩,٣٨١	(٢٨٣,٢٢٦)	ذمم دائنة ومصاريف مستحقة
٢٨٩,٣٧٠	١٦٣,٦٢٩	النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
(٤٧,٥١١)	(٥٤,٤٢٢)	تكاليف التمويل المدفوعة
(٥,٦٠٠)	(٨,٠٥٧)	نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين
(٣,٤٣٩)	(٧,٥٧٩)	المساهمة في الأنشطة الإجتماعية والرياضية المدفوعة
٢٣٢,٨٢٠	٩٣,٥٧١	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
٢٣,٤٥٨	٣٧,١٢٠	توزيعات أرباح مستلمة
(٧)	٢,٠٣٢	صافي الحركة في الإستثمارات
(٥١,٤٩٠)	(٧٢,١٣٨)	شراء ممتلكات ومصنع ومعدات
٧,٨١٦	٧,٥٠٥	المتحصل من إستبعاد ممتلكات ومصنع ومعدات
—	(٢٣٦)	صافي التغير في الشهرة والموجودات غير الملموسة
—	(١,٢٦٦,٨٨٦)	الإستحواذ على إستثمارات في شركات زميلة
(٢٠,٢٢٣)	(١,٢٩٢,٦٠٣)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الإستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(٢٧٣,٧١٥)	(٢٢٨,٠٩٦)	توزيعات أرباح مدفوعة
٦٥,٩٤٦	١,٤١٥,٢٩٠	التغير في القروض والتسهيلات التي تحمل فوائد
(٢٠٧,٧٦٩)	١,١٨٧,١٩٤	صافي النقد الناتج من / (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
٤,٨٢٨	(١١,٨٣٨)	صافي (النقص) / الزيادة في النقد وشبه النقد
(٢٤٢,٩٠٣)	(١٤٥,٩٠٨)	النقد وشبه النقد في بداية الفترة
(٢٣٨,٠٧٥)	(١٥٧,٧٤٦)	النقد وشبه النقد في نهاية الفترة

٤

تشكل الايضاحات المرفقة جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة

١. معلومات عن الشركة

تم تسجيل مجمع شركات المناعي ("الشركة") كشركة مساهمة قطرية في دولة قطر لدى وزارة الاقتصاد والتجارة تحت السجل التجاري رقم (١٢). يقع المركز الرئيسي للشركة في الدوحة - قطر. إن أسهم الشركة مدرجة في بورصة قطر.

تتمثل النشاطات الأساسية للشركة والشركات التابعة لها والمشار إليها مجتمعة بـ ("المجموعة")، في بيع وصيانة السيارات والمعدات الثقيلة، تكنولوجيا المعلومات والاتصالات، الخدمات الهندسية لقطاع النفط والغاز، التداول في الذهب والمجوهرات والماس واللؤلؤ والساعات والفضة والأحجار الكريمة، تجارة التجهيزات المكتبية، المعدات الطبية، الأجهزة المنزلية والإلكترونية، مواد البناء وخدمات الدعم اللوجستي وخدمات التخزين، خدمات التقنيات الجيولوجية، خدمات بيئية وخدمات فحص المواد، خدمات إدارة وصيانة المنشآت وخدمات السفر والسياحة.

تم إصدار قانون الشركات التجارية القطري الجديد بتاريخ ٧ يوليو ٢٠١٥. لقد تم تمديد مهلة تطبيق القانون الجديد ليتم تطبيقه بتاريخ ٧ فبراير ٢٠١٧. إن الشركة بصدد تقييم التزامها بالقانون الجديد.

تتضمن هذه البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة المالية للشركة والشركات التابعة لها التي تسيطر عليها كما هو مذكور أدناه:

إسم الشركة التابعة	بلد التأسيس	حصة الشركة الفعالة (٣٠ يونيو ٢٠١٦)	حصة الشركة الفعالة (٣١ ديسمبر ٢٠١٥)
شركة المناعي التجارية (ذ.م.م)	قطر	%١٠٠	%١٠٠
شركة مانوير (ذ.م.م)	قطر	%١٠٠	%١٠٠
شركة الخليج للمختبرات (ذ.م.م)	قطر	%١٠٠	%١٠٠
سفرجات الفضاء (ذ.م.م)	قطر	%١٠٠	%١٠٠
شركة قطر لوجستكس (ذ.م.م)	قطر	%١٠٠	%١٠٠
شركة الخدمات التقنية (ذ.م.م)	قطر	%١٠٠	%١٠٠
شركة مانسوفت قطر (ذ.م.م)	قطر	%١٠٠	%١٠٠
شركة مانسوفت سولوشينز أند سيستيمز - الإمارات العربية المتحدة (ذ.م.م)	الإمارات العربية المتحدة	%١٠٠	%١٠٠
تيك سيجنيا سولوشنز برايفت ليمتد	الهند	%١٠٠	%١٠٠
شركة الخليج للخدمات الجيوفنية وفحص المواد (ذ.م.م)	عُمان	%١٠٠	%١٠٠
جلوبال تريدينج سنتر (ش.م.ح)	الإمارات العربية المتحدة	%١٠٠	%١٠٠
داماس العالمية المحدودة	الإمارات العربية المتحدة	%١٠٠	%١٠٠
جي.تي.سي. أوتوموتيف أننيم سيركيتي	تركيا	%١٠٠	%١٠٠
المناعي للشبكات و الحلول (ذ.م.م)	عُمان	%١٠٠	%١٠٠
شركة الشبكات الخدمية	المملكة العربية السعودية	%١٠٠	%١٠٠
داماس (ذ.م.م)	الإمارات العربية المتحدة	%١٠٠	%١٠٠
داماس للمجوهرات المحدودة	الإمارات العربية المتحدة	%١٠٠	%١٠٠
داماس للمجوهرات مركز دبي للسلع المتعددة	الإمارات العربية المتحدة	%١٠٠	%١٠٠
داماس فولفي فولفي المحدودة	الإمارات العربية المتحدة	%٥١	%٥١
ايوديا للمجوهرات المحدودة	الإمارات العربية المتحدة	%١٠٠	%١٠٠

١. معلومات عن الشركة (تتمة)

إسم الشركة التابعة	بلد التأسيس	حصة الشركة الفعالة (٣٠ يونيو ٢٠١٦)	حصة الشركة الفعالة (٣١ ديسمبر ٢٠١٥)
ذا وتش ستوديو (ذ.م.م)	الإمارات العربية المتحدة	%١٠٠	%١٠٠
ارشي للمجوهرات (ذ.م.م)	الإمارات العربية المتحدة	%٧٥	%٧٥
شركة داماس لصناعة المجوهرات	الإمارات العربية المتحدة	%٧٥	%٧٥
داماس اس بي في للمجوهرات (ذ.م.م)	الإمارات العربية المتحدة	%١٠٠	%١٠٠
بريميم للاستثمارات العالمية (ذ.م.م)	الإمارات العربية المتحدة	%١٠٠	%١٠٠
جوهرة الكون المحدودة	عُمان	%١٠٠	%١٠٠
شركة داماس (ذ.م.م)	البحرين	%١٠٠	%١٠٠
شركة داماس الكويت للمجوهرات (ذ.م.م)	الكويت	%١٠٠	%١٠٠
داماس السعودية المحدودة	المملكة العربية السعودية	%٩٨	%٩٨
داماس للإكسسوارات	المملكة العربية السعودية	%١٠٠	%١٠٠
ايوديا للمجوهرات المحدودة	المملكة العربية السعودية	%١٠٠	%١٠٠
غولدن انفستمنتس ليمتد	الإمارات العربية المتحدة	%١٠٠	%١٠٠
غولدن انفستمنتس هولدنغز ليمتد	الإمارات العربية المتحدة	%١٠٠	%١٠٠
غولدن لخدمات الإستثمارات المحدودة	الإمارات العربية المتحدة	%١٠٠	%١٠٠
غلوبال موتور سبورت (ش.ش.و)	قطر	%١٠٠	%١٠٠
نيكس لتقنية المعلومات	تركيا	%١٠٠	---

شركة المناعي التجارية وداماس العالمية المحدودة هي الشركات التابعة الرئيسية بالمجموعة.

٢. أسس إعداد البيانات المالية والسياسات المحاسبية الهامة

٢.١ أسس الإعداد

تم إعداد البيانات المالية الموحدة لمرحلية المختصرة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقارير المالية المرحلية". تم عرض البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة بالريال القطري وهي العملة السائدة في معاملات الشركة.

إن البيانات المالية المرحلية المختصرة لا تحتوي على كل المعلومات والإيضاحات المطلوبة للتقارير السنوية ويجب قراءتها بالمقارنة مع التقرير السنوي للشركة في تاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١٥، بالإضافة إلى ذلك، النتائج للستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ لا تعبر بالضرورة على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦.

٢. أسس إعداد البيانات المالية والسياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

٢.٢ السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة متفقة مع السياسات التي تم استخدامها في إعداد البيانات المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ ، بإستثناء تطبيق المجموعة لبعض المعايير المعدلة والتي أصبحت سارية المفعول ابتداءً من ١ يناير ٢٠١٦ ، ومع ذلك ليس لها تأثير على البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة للمجموعة.

المعايير الجديدة

سارية المفعول للفترات المالية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠١٦

- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٤): الحسابات المؤجلة الناتجة عن تحديد الأسعار التنظيمية.

المعايير المعدلة

ساري المفعول للفترات المالية التي تبدأ من أو بعد ١ يناير ٢٠١٦

- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٠) ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٢٨) (المعدّل) - تعديلات متعلقة ببيع أو مساهمة الأصول بيند المستثمرين والمنشآت الزميلة أو المشاريع المشتركة.

- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١١) (المعدّل): تعديلات متعلقة بحسابات للإستحواذ على مصلحة من عملية مشتركة.

- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٢) (المعدّل): تعديلات متعلقة بإستثناءات في تطبيق التوحيد.

سارية المفعول للفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠١٦ .

- معيار المحاسبة الدولي رقم (١) (المعدّل): التعديلات الناتجة عن التطبيق المبكر.

- معيار المحاسبة الدولي رقم (١٦) (المعدّل): تعديلات متعلقة بتوضيحات الطرق المقبولة للإستهلاك والإطفاء والتعديلات لتحميلها على المصانع ضمن نطاق معيار المحاسبة الدولي رقم (١٦).

- معيار المحاسبة الدولي رقم (٢٧) (المعدّل): تعديلات بإعادة إحتساب طريقة حقوق الملكية كإختيار محاسبي للإستثمارات في الشركات التابعة، المشاريع المشتركة والشركات الزميلة في البيانات المالية المنفصلة للمنشأة.

- معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٨) (المعدّل): تعديلات متعلقة بتوضيح الطرق المقبولة للإستهلاك والإطفاء .

- معيار المحاسبة الدولي رقم (٤١) (المعدّل): تعديلات تحميل الإستهلاك والإطفاء على المصانع ضمن نطاق معيار المحاسبة الدولي رقم (١٦).

- تحسينات سنوية على دورة المعايير الدولية للتقارير المالية ٢٠١٢ - ٢٠١٤: تعديلات لإصدار توضيحات وإضافة توجيهات إضافية محددة على المعايير الدولية للتقارير المالية رقم (٥ و ٧) ومعايير المحاسبة الدولية رقم (١٩ و ٣٤).

٢. أسس إعداد البيانات المالية والسياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

المعايير والتعديلات الصادرة وغير سارية المفعول

تم إصدار بعض المعايير الجديدة والمعدلة إلا أنها لم تصبح سارية المفعول لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ ولم يتم تبنيها بصورة مبكرة في إعداد هذه البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة. تقوم المجموعة بتقييم الأثر المحتمل للتطبيق الأولي للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩)، رقم (١٥) ورقم (١٦).

لم تقم الإدارة بإجراءات تحليلية مفصلة لتأثير تطبيق تلك المعايير وبالتالي لم تقم بتحديد مدى تأثير ذلك.

٣. الأحكام الهامة والمصادر الرئيسية للتقديرات غير المؤكدة

إن إعداد هذه البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة يتطلب من الإدارة وضع أحكام وتقديرات وإفتراسات والتي تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المذكورة في الموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصاريف. قد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات، حيث يتم مراجعة التقديرات والافتراضات بشكل مستمر. تدرج مراجعة التقديرات المحاسبية في الفترة التي يتم فيها مراجعة التقديرات وفي أي فترات مستقبلية تتأثر بذلك. إن التقديرات والإفتراسات المستخدمة في إعداد البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة كانت نفسها المطبقة في البيانات الموحدة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥، بإستثناء الإستحواذ على إستثمار في جي أف أي خلال الفترة. بعد تقييم الإستحواذ البالغ نسبته ٥١٪ في جي أف أي انفورماتيك واتفاق المساهمين المتعلق به، قررت الإدارة تصنيف استثماراتها في جي أف أي كإستثمار في شركة زميلة.

٤. نقد وأرصدة لدى البنوك

٣٠ يونيو ٢٠١٦	٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٥
(مراجعة)	(مدققة)	(مراجعة)
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري
١٢٧,٥٦٣	١٥٠,٣٠٢	٩٧,١٧٢
(٣٠,٢٠٥)	(٧,٦٩١)	(٨,٠٧٧)
٩٧,٣٥٨	١٤٢,٦١١	٨٩,٠٩٥
(٢٥٥,١٠٤)	(٢٨٨,٥١٩)	(٣٢٧,١٧٠)
(١٥٧,٧٤٦)	(١٤٥,٩٠٨)	(٢٣٨,٠٧٥)

نقد وأرصدة لدى البنوك
ناقصاً: الودائع الثابتة تحت الرهن
ناقصاً: حسابات سحب على المكشوف من البنوك

مجمع شركات المناعي (ش.م.ق)

إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

٥. ذمم مدينة ومصاريف مدفوعة مقدماً

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
٧٢٥,٧٤٨	٧٠١,٥٨٨	ذمم مدينة تجارية
(٢٢,٧٩٦)	(٢٥,٧٩٣)	ناقصاً: مخصص إنخفاض قيمة الذمم المدينة
٧٠٢,٩٥٢	٦٧٥,٧٩٥	
٦٧,١٥٩	٣٤,٥٨٠	دفعات مقدمة للموردين
٩١,٤٨٣	٨٠,٧٥٦	أوراق قبض
٦٠,٤٦٣	٥٦,٨٥٦	مصاريف مدفوعة مقدماً
٢١,٦٧٨	٢٠,٣٩٠	الودائع
٣٣,١٢٨	٢٢,٤١٦	إيرادات مستحقة
٦٧,٣٠٢	٨٨,٧٣٤	أخرى
١,٠٤٤,١٦٥	٩٧٩,٥٢٧	

تم إظهارها في بيان المركز المالي الموحد المرحلي المختصر كما يلي:

١,٠٠٨,٤٢٥	٨٩١,٧١٨	المتداولة
٣٥,٧٤٠	٨٧,٨٠٩	غير المتداولة
١,٠٤٤,١٦٥	٩٧٩,٥٢٧	

٦. مخزون

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
١,٤١٨,٤٦٦	١,٣١٢,٠٩٢	الذهب والمجوهرات الأخرى، صافي من المخزون بالأمانة
٦١٩,٩٣٩	٥٨٨,٢٢٥	أعمال قيد التنفيذ
٤٧٠,٥٨٤	٤٤٨,٥٦٧	بضاعة وقطع غيار وأدوات
٢٩٨,٩٤٨	٣٠٩,٤٢٥	سيارات ومعدات ثقيلة
٢٣,٠٤٢	٢٧,٥١٦	لوازم صناعية
٤,٨١٢	٦,٦٢١	أخرى
٢,٨٣٥,٧٩١	٢,٦٩٢,٤٤٦	
(٢٠٤,٥٩٤)	(١٩١,٥٦٦)	ناقصاً: مخصص بضاعة متقادمة وبطيئة الحركة
٢,٦٣١,١٩٧	٢,٥٠٠,٨٨٠	

٧. إستثمارات متاحة للبيع

لفترة الستة أشهر المنتهية في	لفترة الستة أشهر المنتهية في	غير مدرجة:
للسنة المنتهية في	للسنة المنتهية في	رصيد بداية الفترة / السنة
٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٦	إضافات
(مدققة)	(مراجعة)	إستبعادات
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	خسارة تدني
٤٢,٩٤٧	٤٣,٦٨٨	رصيد نهاية الفترة / السنة
٢,٠٧٥	--	
--	(٢,٠٣٢)	
(١,٣٣٤)	--	
٤٣,٦٨٨	٤١,٦٥٦	

٨. إستثمار في شركات مشاريع مشتركة

لفترة الستة أشهر المنتهية في	لفترة الستة أشهر المنتهية في	رصيد بداية الفترة / السنة
للسنة المنتهية في	للسنة المنتهية في	إضافات خلال الفترة / السنة
٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٦	الحصة من (خسائر) / أرباح شركات المشاريع المشتركة
(مدققة)	(مراجعة)	خسارة تدني معترف بها
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	رصيد نهاية الفترة / السنة
١٨,٣٠٦	٢٤,١٢٨	
٢,٥٥٠	--	
٤,٩٤٤	(١,٦٥٥)	
(١,٦٧٢)	--	
٢٤,١٢٨	٢٢,٤٧٣	

٩. استثمار في شركات زميلة

لفترة الستة أشهر المنتهية في	لفترة الستة أشهر المنتهية في	
٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
١,١٧٧,٠٤٠	١,١٨٧,٦٦٠	رصيد بداية الفترة / السنة
—	١,٢٦٦,٨٨٦	المستحوذ عليها خلال الفترة / السنة
(٤٦,٤٨٠)	(٣٧,١٢٠)	توزيعات أرباح مستلمة
٥٧,١٠١	٥٧,٥٦٠	حصة المجموعة في أرباح شركات زميلة
(١)	(١)	أرباح فرق عملات أجنبية
١,١٨٧,٦٦٠	٢,٤٧٤,٩٨٥	رصيد نهاية الفترة / السنة

في أبريل ٢٠١٦، إستحوذت المجموعة على حصة بنسبة ٢٥% في شركة جي أف أي (GFI). وفي ١٦ يونيو ٢٠١٦، قامت المجموعة بشراء حصة إضافية بنسبة ٢٦,٢٤% ليصبح مجموع نسبة الملكية ٥١,٢٤% في جي أف أي. بعد تقييم مجموع الإستحواذ وإتفاق المساهمين المتعلق به، قررت الإدارة تصنيف إستثمارها في جي أف أي كإستثمار في شركة زميلة.

١٠. الشهرة وموجودات غير ملموسة أخرى

لفترة الستة أشهر المنتهية في	لفترة الستة أشهر المنتهية في	
٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
١,٢٠١,١٥٧	١,٢١٠,٧٢٧	رصيد بداية الفترة / السنة
٥,٣٧٢	٢٣٦	إضافات خلال الفترة / السنة
٦,٠٢٨	—	إعادة تصنيف
(١,٨٣٢)	(١,٦٠٥)	مصروف الإستهلاك خلال الفترة / السنة
٢	٢	أرباح فروق عملات أجنبية
١,٢١٠,٧٢٧	١,٢٠٩,٣٦٠	رصيد نهاية الفترة / السنة

١١. ممتلكات ومصنع ومعدات

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
٤١١,١٣٢	٣٩٩,٥٨١	صافي القيمة الدفترية - رصيد بداية الفترة / السنة
٧٢,١٣٨	١٣٢,٨٦٧	إضافات خلال الفترة / السنة
(٢٧,٣١٤)	(٦٢,٠٥٤)	إستبعادات
٢,٠٨٠	(٦,٠٢٨)	إعادة تصنيف
(٤٧,٥٧٩)	(٨٨,٧٨٧)	مصروف الإستهلاك خلال الفترة / السنة
٢١,٢٤٢	٣٦,٧٠٧	الإستهلاك المتراكم المتعلق بالإستبعادات
(٣٧٣)	(١,١٥٤)	أثر فرق العملات الأجنبية
٤٣١,٣٢٦	٤١١,١٣٢	صافي القيمة الدفترية - رصيد نهاية الفترة / السنة

١٢. إستثمارات عقارية

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
١٠٣,٥٦٧	١١٥,٨٣٦	صافي القيمة الدفترية - رصيد بداية الفترة / السنة
--	٨٩١	إضافات
--	(٣١,٩١٤)	إستبعادات خلال الفترة / السنة
(٣,٠٥١)	(٦,٥٦٣)	مصروف الإستهلاك خلال الفترة / السنة
--	٢٥,٣١٧	الإستهلاك المتراكم المتعلق بالإستبعادات
١٠٠,٥١٦	١٠٣,٥٦٧	صافي القيمة الدفترية - رصيد نهاية الفترة / السنة

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٦، بلغت القيمة العادلة لهذه الإستثمارات العقارية مبلغ ١٤١,٠٠١ مليون ريال قطري حسب التقييم المعد داخلياً من قبل الإدارة. يستند تقييم الإستثمارات العقارية على التقييم الفردي لكل نوع من أنواع العقارات، وما يعود للأرباح المستقبلية والعائد المطلوب بناءً على إستراتيجية الإدارة.

١٣. قروض وتسهيلات تحمل فوائد

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
٧٧٦,٣٥٠	١,١٣٨,٤٨٦	تسهيلات رأس المال العامل وغيرها
١,٧٢٠,٣٨٤	٢,٧٧٣,٥٣٨	قروض لأجل
٢,٤٩٦,٧٣٤	٣,٩١٢,٠٢٤	

تم إظهارها في بيان المركز المالي الموحد المرحلي المختصر كما يلي:

	٣٠ يونيو ٢٠١٦	٣١ ديسمبر ٢٠١٥
متداولة	١,٣٦٠,٥٤٢	٩٩٨,٣٣٤
غير متداولة	٢,٥٥١,٤٨٢	١,٤٩٨,٤٠٠
	٣,٩١٢,٠٢٤	٢,٤٩٦,٧٣٤

خلال الفترة، قامت المجموعة بالإستحواذ على حصة تعادل ٥١,٢٤% في جي أف أي. إن القروض والتسهيلات التي تحمل فوائد كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ تتضمن القروض التي تم الحصول عليها لتمويل الاستحواذ على النسبة المذكورة في جي أف أي. إن هذه القروض الجديدة سائدة باليورو.

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٦، كانت القيمة الدفترية للقروض تقارب قيمتها العادلة.

١٤. ذمم دائنة ومصاريف مستحقة

٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
٣٠٦,٠٦٢	٤٣٠,٧٩٣	ذمم دائنة تجارية
٤٩٠,٨٣٢	٥٨١,٣٤٦	دفعات مقدمة من العملاء
٤٦١,٩٩٣	٥٣٢,٩١٤	مصاريف مستحقة الدفع وغيرها
--	٧,٥٧٩	المساهمة الإجتماعية والرياضية
١,٢٥٨,٨٨٧	١,٥٥٢,٦٣٢	

تم إظهارها في بيان المركز المالي الموحد المرحلي المختصر كما يلي:

	٣٠ يونيو ٢٠١٦	٣١ ديسمبر ٢٠١٥
متداولة	١,٢٤٦,٤٨٤	١,٥٣٥,٢٣٩
غير متداولة	١٢,٤٠٣	١٧,٣٩٣
	١,٢٥٨,٨٨٧	١,٥٥٢,٦٣٢

١٥. رأس المال

٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري
٤٥٦,١٩٢	٤٥٦,١٩٢

أسهم مصرح بها ومصدرة ومدفوعة بالكامل بواقع ١٠ ريال قطري للسهم الواحد

١٦. إحتياطي قانوني

وفقاً لأحكام قانون الشركات التجارية القطري ، يتم تحويل ١٠% سنوياً من أرباح السنة إلى الإحتياطي القانوني ويجوز للشركة أن توقف هذا الإقتطاع عندما يبلغ الإحتياطي القانوني ٥٠% من رأس المال المصدر. وقد قررت المجموعة وقف هذا الإقتطاع السنوي نتيجةً لبلوغ الإحتياطي القانوني الحد الأدنى المطلوب. لا يجوز توزيع هذا الإحتياطي إلا في الحالات المنصوص عليها حسب القانون أعلاه. يشتمل هذا الإحتياطي أيضاً على علاوة الإصدار المستلمة مقابل أسهم مصدرة.

١٧. توزيعات أرباح

بلغت الأرباح الموزعة خلال الفترة الحالية ٢٢٨,١ مليون ريال قطري (٢٠١٥: ٢٧٣,٧ مليون ريال قطري).

١٨. العائد على السهم

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو	
٢٠١٦ (مراجعة)	٢٠١٥ (مراجعة)
٢١٩,٦٤٥	٢٧٦,٣٨٧
٤٥,٦١٩,٢٠٠	٤٥,٦١٩,٢٠٠
٤,٨١	٦,٠٦

صافي ربح الفترة العائد لمساهمي الشركة - (ألف ريال قطري)

متوسط عدد الأسهم المرجح في نهاية الفترة

العائد الأساسي والمعدل على السهم - (ريال قطري)

١٩. الأطراف ذات العلاقة

تتمثل الأطراف ذات العلاقة في الشركات الزميلة، والمساهمين الرئيسيين، وأعضاء مجلس الإدارة وطاقم الإدارة العليا للمجموعة، والجهات التي تسيطر عليها أو تشترك في السيطرة عليها أو تتأثر بصورة جوهرية من قبل هذه الأطراف. تتم سياسات التسعير والمعاملات مع الأطراف ذات العلاقة على أساس تجاري بحت.

أرصدة الأطراف ذات العلاقة

أرصدة الأطراف ذات العلاقة متعلقة بمبالغ مستحقة من وإلى شركات زميلة ومشاريع مشتركة وغيرها.

١٩. الأطراف ذات العلاقة (تتمة)

المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة المدرجة في البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة كما يلي:

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠١٥	٢٠١٦	
(مراجعة)	(مراجعة)	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
٧١,٥٠٩	٥١,٦٢٧	مبيعات
١٠,٥٨٨	٦,١٩٧	مشتريات

مكافأة طاقم الإدارة العليا وأعضاء مجلس الإدارة

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠١٥	٢٠١٦	
(مراجعة)	(مراجعة)	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
١٣,١٠٠	١٠,٥٠٠	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
٦,٢٧٨	٧,٠٨٤	منافع طاقم الإدارة العليا:
٣١٩	٨٧٧	منافع قصيرة الاجل
٦,٥٩٧	٧,٩٦١	منافع نهاية الخدمة

٢٠. تعهدات والتزامات طارئة

٣٠ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
٤٩٩,٧٢٤	٥٢٢,٧٨٧	(أ) التزامات طارئة
٧١,٦٠٤	٣٩,٧٩٢	خطابات ضمان
٨٠٠,٧٨١	٨٣٦,٩٨٣	إعتمادات مستندية
١,٣٧٢,١٠٩	١,٣٩٩,٥٦٢	إعتمادات تحت الطلب

تتضمن الإعتمادات المستندية إعتمادات تحت الطلب تم إصدارها من قبل بنوك تجارية لصالح موردي ذهب قاموا بإقراض المجموعة كميات من الذهب على أساس أسعار متغيرة.

٣٠ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
١٤٢,٧٢١	١٣٩,٧٦٨	(ب) التزامات
١٣٠,٢٢٣	١٣٠,٤٧٩	التزامات إجارية
---	٦,٠٦٩	أقل من سنة
٢٧٢,٩٤٤	٢٧٦,٣١٦	١ - ٥ سنوات
		أكثر من ٥ سنوات

٣٠ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
٦١,٢١٥	١٨٤,٢٨٣	التزامات رأسمالية
		أعمال رأسمالية قيد التنفيذ - متعاقد عليها ولكن لم تصدر لها مخصصات

٣٠ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
١,١٢٩,٦٣٢	---	التزامات أخرى
١٧,٩٥٤	---	العقود الآجلة باليورو
		القيمة العادلة للعقود الآجلة باليورو

مجمع شركات المناعي (ش.م.ق)

إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

٢٠. تعهدات وإلتزامات طارئة (تتمة)

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
		(ج) إلتزامات طارئة وتعهدات لشركات مشاريع مشتركة وشركات زميلة
		إلتزامات محتملة
٧٣,١٥٤	٧٣,٧٩٦	خطابات ضمان
٧٩,٩٣٠	٨٣,٤٩٦	إعتمادات مستندية
١٥٣,٠٨٤	١٥٧,٢٩٢	
٢٣,٢٤٢	١١٧,٢٥٨	إلتزامات التأجير التشغيلي

مجمع شركات المناعي (ش.م.ق)

إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

٢١ التحليل القطاعي

(أ) حسب القطاعات التشغيلية

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)

المجموع	قطاعات أخرى		تجزئة الاتصالات	تجارة المحهات	أعمال توكيفية	خدمات جيو تقنية	خدمات هندسية	السفر	تكنولوجيا المعلومات	مستلزمات صناعية	خدمات الطاقة والصناعة	ومعدات ثقيلة	سيارات	قطاعات الأعمال
	قطاعات أخرى وتعديلات	ألف ريال												
٢,٤٩٦,٦٠٧	٢٢,٥٥٢	---	---	٨٤٩,٥٨٩	١٩٧,٠٩	٤٢,٤٨٢	٣٣,٩٢٥	١٦,٤٧٢	٧٦٠,٣٤٨	٦٣,٥٤٦	١٢٠,١٣١	١٨٣,١٣٥	٣٨٤,٢١٣	الإيرادات
٦,٠٧,٧٢٥	١٤,٣٩٢	---	---	٢٦٢,٧٥٧	٦,٧٤٨	١٦,٤٢٠	٤٦٤	١٤,٧٤٥	١٤٠,١٧٣	٩,٣٩٣	٢٧,٧٥٠	٣٧,٣٠٩	٧٧,٥٧٤	مجل الأرباح
٢,١٨,٨٥٢	(٤٠,٤٧٦)	---	---	٧٢,٥٥٧	٣,٨٣٥	٥,٨١٠	(٤١٠)	٢,٤٨٨	١٠٢,٨٨٧	٣,٥٩٤	٢٠,٢٠٥	٢١,١٨٠	٢٤,٩٦٢	صافي ربح الفترة
(٥٧,٦٠٢)	١٥,٥١١	---	---	(٣٨,٨٢٣)	(١٧)	(٢٦٠)	(١,١٤٦)	(٧٢٠)	(١٥,٦٨٠)	(٧٦٦)	(٥٠٨)	(٢,٦٠٩)	(٦,٠١٥)	تكاليف تمويل
(٥٢,٢٣٥)	(٦,٥٣٥)	---	---	(١٩,٥٦٨)	(١٦٥)	(٢٠,٢١١)	(٢,٢٨٩)	(٢٦٣)	(٢,٨٦٨)	(٢٢٣)	(١,٨٨)	(١,١٥٨)	(١٥,٩٥٧)	إطفاء وإهلاك
٧,٩٣٩,٩٣٥	١,٥٠٨,٧١٩	---	---	١,٧٣٦,٢٣١	٢٠,٦٥٥	٥٤,١٧٣	٧٩,٦٥٥	٥٥,٥٩٤	٢,٥٢٣,٨٦٦	٤٨,٥٢١	٨٧,٤٤٥	٢٥١,٤٤١	٤٦٤,٠٧٠	موجبات القطاع
٥,٥٤٠,٤٦٤	٣,٧٠٤,٥٧٩	---	---	٦٨٠,١٥٥	٧,٦٠٤	٢١,٨١٨	٧٥,٤٧١	٢٠,٦٠٧	٨٠٥,٥٦٩	١٢,٥٦٠	٤٧,٠٠٥	٤٢,٧١٢	١٢٢,٣٨٤	مطلوبات القطاع
٥٥,٩٠٥	(١,٧١٥)	---	---	٢٦,٠٨٧	---	---	---	---	٢٣,١٤٤	---	---	---	---	معلومات أخرى:
٢,٤٩٧,٤٥٨	١٤,٣٦١	---	---	٨٣,٦٠٢	---	---	---	---	١,٢٩٠,٠٣٠	---	---	---	---	حصه في أرباح الشركات الزميلة
		---	---		---	---	---	---		---	---	---	---	وشرركات المشاريع المشتركة
		---	---		---	---	---	---		---	---	---	---	وشرركات المشاريع المشتركة
		---	---		---	---	---	---		---	---	---	---	وشرركات المشاريع المشتركة

مجمع شركات المناقص (ش.م.ق)

إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

٢١. التحليل القطاعي (تقمة)

(ب) حسب القطاعات الجغرافية

المجموع	أخرى	أوروبا	دول الخليج الأخرى	قطر
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري
٢,٤٩٦,٦٠٧	٦٣,٥٦٣	--	٨٥٢,٩١٦	١,٥٨٠,٠٧٨
٦٠٧,٧٢٥	٣,٧١٨	--	٢٦٢,٢٧٩	٣٤١,٧٢٨
٢١٨,٨٥٢	(٤٨٨)	٢٣,١٤٤	١٠٠,٣٣٦	٩٥,٨٦٠
(٥٧,٦٠٢)	(٧٥)	--	(١٧,٣٩٣)	(٤٠,١٣٤)
(٥٢,٢٣٥)	(٣٣١)	--	(١٩,٧٢٣)	(٣٢,١٨١)
٧,٩٣٩,٩٣٥	٨٣,٤٧٧	١,٢٩٠,٠٣٠	٢,٨٥٨,٩٠٤	٣,٧٠٧,٥٢٤
٥,٥٤٠,٤٦٤	١٩,٢٨٥	--	٦٩٥,٥٩٤	٤,٨٢٥,٥٨٥
٥٥,٩٠٥	--	٢٣,١٤٤	٣٤,٤٧٦	(١,٧١٥)
٢,٤٩٧,٤٥٨	--	١,٢٩٠,٠٣٠	١,١٩٣,٠٦٧	١٤,٣٦١

معلومات أخرى

حصمة في أرباح الشركات الزبيلة وشركات المشاريع المشتركة

إستثمار في الشركات الزبيلة وشركات المشاريع المشتركة

مجمع شركات المناعي (ش.م.ق)

إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

٢١. التحليل القطاعي (تتم)

(ب) حسب القطاعات الجغرافية (تتم)

المجموع	أخرى	أوروبا	دول الخليج الأخرى	قطر
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري
٢,١٠٣,٧٩٢	٥٠,٩٧٦	---	١,٠٨٧,٦٧١	١,٩١٥,١٤٥
٧٠١,٣٨٣	٤,٦٧٢	---	٣٢٥,٠١٨	٣٧١,٦٩٣
٢٧٦,٣٠٣	(٢,٣٢٤)	---	١٣٨,٦٤٣	١٣٩,٩٨٤
(٤٧,٥٣٥)	---	---	(١٦,٩٥٦)	(٣٠,٥٧٩)
(٤٤,٩١١)	(٧٦٢)	---	(١٤,١٢٥)	(٣٠,٠٢٤)
٦,٨٥٩,٦٦٠	٦٤,٩١١	---	٣,٤٧٥,٤٠٣	٣,٣١٩,٣٤٦
٤,٤٥١,٢٣٨	١٦,١٩٩	---	٩٨٩,٦٥٣	٣,٤٤٥,٣٨٦
٣١,٧٦٩	---	---	٣٢,٦٢٥	(٨٥٦)
١,٢١١,٧٨٨	---	---	١,١٩٥,٧١٢	١٦,٠٧٦

معلومات أخرى

حصصة في أرباح الشركات الزبيلة وشركات المشاريع المشتركة

إستثمار في الشركات الزبيلة وشركات المشاريع المشتركة