الشركة القطرية الألمانية للمستلزمات الطبية ش.م.ق

البيانات المالية المرحلية المختصرة

٣٠ يونيو ٢٠١٧

بيان المركز المالي المرحلي المختصر
في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

	إيضاحات	٣٠ يونيو ٢٠١٧ ريال قطري (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ ريال قطري (مدققة)
الموجودات			
الموجودات غير المتداولة			
عقارات وآلات ومعدات	٤	١٣٥,٠١٥,٨٠٨	١٣٦,٧٢٦,٧٣٠
استثمارات عقارية		١٢,٥٩٠,٠٠٠	١٢,٥٩٠,٠٠٠
موجودات غير ملموسة		١٠,٤٣٩,٢١٢	١٠,٤٩٨,٨١٦
		١٥٨,٠٤٥,٠٢٠	١٥٩,٨١٥,٥٤٦
الموجودات المتداولة			
المخزون	٥	١٧,٠٤٥,٤٦٣	١٧,٩٣٤,٠٢٣
ذمم مدينة ومبالغ مدفوعة مقدماً		١٠,٦١٩,١٥٦	١٠,١٢٣,٩٤٥
أرصدة لدى البنوك ونقد	٦	٧٠,٣٩٣	٩٥٢,١٢٧
		٢٧,٧٣٥,٠١٢	٢٩,٠١٠,٠٩٥
إجمالي الموجودات		١٨٥,٧٨٠,٠٣٢	١٨٨,٨٢٥,٦٤١
حقوق الملكية والمطلوبات			
حقوق الملكية			
رأس المال		١١٥,٥٠٠,٠٠٠	١١٥,٥٠٠,٠٠٠
الإحتياطي القانوني		٣٠,٣٤٣,١٢٠	٣٠,٣٤٣,١٢٠
إحتياطي إعادة التقييم		١١,٩٩٩,٦٩٤	١١,٩٩٩,٦٩٤
خسائر متراكمة		(٨٦,٦٠٠,٥٨٣)	(٨٢,٢٨٣,١٢٣)
إجمالي حقوق الملكية		٧١,٢٤٢,٢٣١	٧٥,٥٥٩,٦٩١

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٢ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة.

بيان المركز المالي المرحلي المختصر – تتمة
في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

	إيضاحات	٣٠ يونيو ٢٠١٧ ريال قطري (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ ريال قطري (مدققة)
المطلوبات			
المطلوبات غير المتداولة			
مكافآت نهاية الخدمة للموظفين		٨٥٩,٩٩٦	٩٢٤,٤٣٢
قروض وسلف	٧	٨٠,٥٩٨,٧٢٩	٨١,٠٣٠,٥٩٠
		٨١,٤٥٨,٧٢٥	٨١,٩٥٥,٠٢٢
المطلوبات المتداولة			
قروض وسلف	٧	١٣,٢٥٤,٩٨٢	١٢,١٦٨,٣٩٠
ذمم دائنة ومصروفات مستحقة		٤,٨٠٦,٨٢٦	٤,٧٤٩,٢٥١
سحب على المكشوف من البنوك	٦	١٥,٠١٧,٢٦٨	١٤,٣٩٣,٢٨٧
		٣٣,٠٧٩,٠٧٦	٣١,٣١٠,٩٢٨
إجمالي المطلوبات		١١٤,٥٣٧,٨٠١	١١٣,٢٦٥,٩٥٠
إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات		١٨٥,٧٨٠,٠٣٢	١٨٨,٨٢٥,٦٤١

.....

حمد خميس الكبيسي
رئيس مجلس الإدارة

.....

خالد علي المولوي
نائب رئيس مجلس الإدارة

الشركة القطرية الالمانية للمستلزمات الطبية
Qatari German Company for Medical Devices
QG MEDICAL DEVICES

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٢ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة.

بيان الدخل الشامل المرحلي
للستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

		الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو	
	إيضاح	٢٠١٧ ريال قطري (مراجعة)	٢٠١٦ ريال قطري (مراجعة)
إيرادات		٥,٤٦٩,٦٦٢	٥,٨١١,٤٦٥
تكاليف مباشرة		(٤,٩٩٩,٨٧٨)	(٥,٠٥١,٩٩٢)
إجمالي الربح		٤٦٩,٧٨٤	٧٥٩,٤٧٣
إيرادات أخرى		١,٣٧١,٥٠١	١,٤٨٥,٢٢١
مصروفات البيع والتوزيع		(٥٢٤,٣٨٤)	(٧٤١,٤٠٢)
مصاريف عمومية وإدارية		(٣,٧٠٥,٦٥٤)	(٣,٧٣٠,٦٤٨)
خسارة تشغيلية للفترة		(٢,٣٨٨,٧٥٣)	(٢,٢٢٧,٣٥٦)
تكاليف تمويل		(١,٩٢٨,٧٠٧)	(١,٧٩٥,٤٤٤)
خسارة للفترة		(٤,٣١٧,٤٦٠)	(٤,٠٢٢,٨٠٠)
إيرادات شاملة أخرى للفترة		-	-
إجمالي الخسارة الشاملة للفترة		(٤,٣١٧,٤٦٠)	(٤,٠٢٢,٨٠٠)
العائد الأساسي والمخفف للسهم	٩	(٠,٣٧)	(٠,٣٥)

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٢ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة.

بيان التدفقات النقدية المرحلي
للستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

	إيضاحات	للستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو	
		٢٠١٧	٢٠١٦
		ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)
أنشطة التشغيل			
خسارة الفترة		(٤,٣١٧,٤٦٠)	(٤,٠٢٢,٨٠٠)
تعديلات للبنود التالية:			
الاستهلاك والاطفاء		١,٣٩٩,٦٠٤	١,٥٤١,٣٧١
خسارة من بيع عقارات وآلات ومعدات		٢٢٥,٨٥٥	-
مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين		١٠٢,٢٢٧	١٢٣,٧٨٧
تكاليف تمويل		١,٩٢٨,٧٠٧	١,٧٩٥,٤٤٤
خسارة التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل		(٦٦١,٠٦٧)	(٥٦٢,١٩٨)
التغيرات في رأس المال العامل:			
مخزون		٨٨٨,٥٦٠	(١,٨٣٥,٠١١)
ذمم مدينة ومبالغ مدفوعة مقدماً		(٤٩٥,٢١١)	(١٨,٤٤٩)
ذمم دائنة ومصروفات مستحقة		٥٧,٥٧٥	(٧٦,٩٨٠)
النقد المستخدم في أنشطة التشغيل		(٢١٠,١٤٣)	(٢,٤٩٢,٦٣٨)
مكافآت نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين		(١٦٦,٦٦٣)	(٣٢,٧٦٤)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية		(٣٧٦,٨٠٦)	(٢,٥٢٥,٤٠٢)
أنشطة الاستثمار			
شراء عقارات وآلات ومعدات	٤	(٤,٩٣٣)	(٧٥٠,٦٣٦)
متحصلات من بيع عقارات وآلات ومعدات		١٥٠,٠٠٠	-
صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار		١٤٥,٠٦٧	(٧٥٠,٦٣٦)
أنشطة التمويل			
متحصلات من قروض وسلف	٧	٢,٧٠٢,٥٠٣	٥,٤٦٩,٢٠٣
مبالغ مسددة من القروض والسلف	٧	(٣,٠٩٤,٦٣٢)	(١,٥٠٥,٠٨٢)
تكاليف تمويل مدفوعة		(٨٨١,٨٤٧)	(١,٦٣٤,٨٥٠)
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) من أنشطة التمويل		(١,٢٧٣,٩٧٦)	٢,٣٢٩,٢٧١
صافي النقص في النقد والبنود المماثلة للنقد		(١,٥٠٥,٧١٥)	(٩٤٦,٧٦٧)
النقد والبنود المماثلة للنقد في ١ يناير	٦	(١٣,٤٤١,١٦٠)	(١٣,٦١٩,٠٨٢)
النقد والبنود المماثلة للنقد في ٣٠ يونيو	٦	(١٤,٩٤٦,٨٧٥)	(١٤,٥٦٥,٨٤٩)

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٢ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة.

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي

للستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

	رأس المال *ريال قطري*	*الاحتياطي القانوني* *ريال قطري*	*إحتياطي إعادة التقييم* *ريال قطري*	*الخسائر المتراكمة* *ريال قطري*	*الإجمالي* *ريال قطري*
في ١ يناير ٢٠١٧ (مدققة)	١١٥,٥٠٠,٠٠٠	٣٠,٣٤٣,١٢٠	١١,٩٩٩,٦٩٤	(٨٢,٢٨٣,١٢٣)	٧٥,٥٥٩,٦٩١
الخسارة للفترة	-	-	-	(٤,٣١٧,٤٦٠)	(٤,٣١٧,٤٦٠)
إيرادات شاملة أخرى	-	-	-	-	-
إجمالي الخسارة الشاملة للفترة	-	-	-	(٤,٣١٧,٤٦٠)	(٤,٣١٧,٤٦٠)
في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)	**١١٥,٥٠٠,٠٠٠**	**٣٠,٣٤٣,١٢٠**	**١١,٩٩٩,٦٩٤**	**(٨٦,٦٠٠,٥٨٣)**	**٧١,٢٤٢,٢٣١**

	رأس المال *ريال قطري*	*الاحتياطي القانوني* *ريال قطري*	*إحتياطي إعادة التقييم* *ريال قطري*	*الخسائر المتراكمة* *ريال قطري*	*الإجمالي* *ريال قطري*
في ١ يناير ٢٠١٦ (مدققة)	١١٥,٥٠٠,٠٠٠	٣٠,٣٤٣,١٢٠	١١,٩٩٩,٦٩٤	(٥٤,٤٣٩,٤١٢)	١٠٣,٤٠٣,٤٠٢
الخسارة للفترة	-	-	-	(٤,٠٢٢,٨٠٠)	(٤,٠٢٢,٨٠٠)
إيرادات شاملة أخرى	-	-	-	-	-
إجمالي الخسارة الشاملة للفترة	-	-	-	(٤,٠٢٢,٨٠٠)	(٤,٠٢٢,٨٠٠)
في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	١١٥,٥٠٠,٠٠٠	٣٠,٣٤٣,١٢٠	١١,٩٩٩,٦٩٤	(٥٨,٤٦٢,٢١٢)	٩٩,٣٨٠,٦٠٢

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٢ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة
في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

١ تأسيس الشركة

الشركة القطرية الألمانية للمستلزمات الطبية ش.م.ق. ("الشركة") هي شركة مساهمة قطرية تأسست في دولة قطر بموجب المرسوم الأميري رقم ٣٩ الصادر في ١٥ أكتوبر ٢٠٠٠ تحت السجل التجاري رقم ٢٣٣٤٩ بتاريخ ١٠ فبراير ٢٠٠١ وهي مدرجة حالياً في بورصة قطر. إن العنوان المسجل للشركة هو ص ب ٢٢٥٥٦، الدوحة – دولة قطر والمقر الرئيسي لعملها في أبو هامور – الدوحة، دولة قطر.

إن النشاط الرئيسي للشركة هو صناعة المحاقن للاستخدام لمرة واحدة.

تمت الموافقة على إصدار البيانات المالية المرحلية المختصرة للشركة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ بقرار من مجلس الإدارة في ١٣ أغسطس ٢٠١٧.

٢ مبدأ الاستمرارية

تكبدت الشركة خسائر متراكمة بمبلغ ٨٦,٦٠٠,٥٨٣ ريال قطري، وهو ما يتجاوز ٥٠٪ من رأس مال الشركة كما في٣٠ يونيو ٢٠١٧. وتنص المادة ٢٩٥ من قانون الشركات التجارية القطري رقم ١١ لسنة ٢٠١٥ على أنه في هذه الحالة يجب على المساهمين تمرير قرار إما بمواصلة عمليات الشركة أو حل أعمالها. وكما في ٣٠ يونيو٢٠١٧، تجاوزت المطلوبات المتداولة للشركة موجوداتها المتداولة بمبلغ ٥,٣٤٤,٠٦٤ ريال قطري. تشير هذه الظروف إلى وجود عدم يقين مادي يلقي بالشك حول مقدرة الشركة على الاستمرار في أعمالها وفقاً لمبدأ الاستمرارية. لقد أكد مجلس الإدارة على دعوة المساهمين لحضور جمعية عمومية غير عادية لتمرير قرار بمواصلة أعمال الشركة وتمكينها من الاستمرار على أساس مبدأ الاستمرارية والوفاء بالتزاماتها المالية عند استحقاقها. وأيضا فإن إدارة الشركة تتخذ تدابير لتحسين عملياتها خلال الخمسة أعوام القادمة. وبالتالي، تم إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة على أساس مبدأ الاستمرارية.

٣ أسس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة

٣/١ أسس الإعداد

تم إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة للشركة للستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية". لقد تم إعداد البيانات المالية المرحلية بالريال القطري وهو العملة المستخدمة لأعمال الشركة وعملة العرض.

لا تحتوي البيانات المالية المرحلية المختصرة على جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة لإعداد بيانات مالية سنوية ويجب أنه تقرأ مع البيانات المالية للشركة كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦. إضافة إلى ذلك، ليس بالضرورة أن تعتبر نتائج فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ مؤشراً للنتائج المتوقعة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧.

عند إعداد هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة، كانت القرارات الهامة التي اتخذتها الإدارة في تطبيق السياسات المحاسبية للشركة والمصادر الرئيسية لعدم التيقن من التقديرات هي نفسها المطبقة على البيانات المالية السنوية كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦.

إن أهداف وسياسات إدارة مخاطر الشركة تتوافق مع تلك المفصح عنها في البيانات المالية السنوية كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة
في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

٣ أسس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة - تتمة

٣/٢ المعايير والتفسيرات الجديدة والمعدلة

قامت الشركة بتطبيق المعايير الجديدة والمعدلة التالية في إعداد هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة. وبالرغم من أنه ليس لهذه المعايير تأثيراً جوهرياً على هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة، إلا أنها قد تتطلب افصاحات إضافية في البيانات المالية السنوية:

- تعديلات معيار المحاسبة الدولي ٧ بيان التدفقات النقدية: مبادرة الإفصاح
- تعديلات معيار المحاسبة الدولي ١٢ الضرائب على الدخل: تحقيق موجودات الضريبة المؤجلة من الخسائر غير المحققة
- دورة التحسينات السنوية ٢٠١٤-٢٠١٦
- تعديلات المعيار الدولي للتقارير المالية ١٢ الإفصاح عن الحصص في مؤسسات أخرى: إيضاح متطلبات نطاق الإفصاح وفقاً للمعيار الدولي للتقارير المالية ١٢

لم يكن لتطبيق التعديلات والتحسينات أعلاه أي تأثير مادي على البيانات المالية المرحلية المختصرة.

٣/٣ المعايير التي أصدرت ولم يسر مفعولها بعد

المعايير والتفسيرات التي أصدرت ولم يسر مفعولها حتى تاريخ إصدار البيانات المالية المرحلية المختصرة للشركة موضحه أدناه.

المعيار	*تاريخ السريان*
المعيار الدولي للتقارير المالية ٩: الأدوات المالية	١ يناير ٢٠١٨
المعيار الدولي للتقارير المالية ١٥: الايرادات من العقود مع العملاء	١ يناير ٢٠١٨
تعديلات المعيار الدولي للتقارير المالية ٢: تصنيف وقياس معاملات الدفع على أساس الأسهم	١ يناير ٢٠١٨
المعيار الدولي للتقارير المالية ١٦: الايجارات	١ يناير ٢٠١٩
تعديلات المعيار الدولي للتقارير المالية ١٠ ومعيار المحاسبة الدولي ٢٨: بيع أو مشاركة الموجودات بين مستثمر وشركته الزميلة أو مشروعه المشترك	مؤجل

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة
في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

٤ العقارات والآلات والمعدات

	مباني منشأة على أراضي مؤجرة ريال قطري	الآلات والمعدات ريال قطري	السيارات ريال قطري	الأثاث والتركيبات والمعدات ريال قطري	أجهزة وبرامج حاسب آلي ريال قطري	أعمال رأسمالية قيد التنفيذ ريال قطري	الإجمالي ريال قطري
التكلفة:							
في ١ يناير ٢٠١٧	٥٧,١٨٢,٤٤٧	٩٣,٤٧٦,٢٣٩	٢٠٥,٥٠٠	٢,٧٨٦,٠٦٨	٧٦٥,٦٣٤	١,٩٣٨,١٤٢	١٥٦,٣٥٤,٠٣٠
إضافات	-	-	-	١,٩٣٣	٣,٠٠٠	-	٤,٩٣٣
تحويلات	-	-	-	-	-	(٣٧٥,٨٥٥)	(٣٧٥,٨٥٥)
في ٣٠ يونيو ٢٠١٧	٥٧,١٨٢,٤٤٧	٩٣,٤٧٦,٢٣٩	٢٠٥,٥٠٠	٢,٧٨٨,٠٠١	٧٦٨,٦٣٤	١,٥٦٢,٢٨٧	١٥٥,٩٨٣,١٠٨
الاستهلاك المتراكم:							
في ١ يناير ٢٠١٧	١٠,٦٦٨,٠٠٣	٦,٤٩١,٨٥٨	١٧٢,٥٣٣	١,٦٦٢,٤١٦	٦٣٢,٤٩٠	-	١٩,٦٢٧,٣٠٠
الاستهلاك للفترة	٩٥٣,٠٤١	١٣٨,١٣٧	١٢,٨٥٠	١٩٠,٣٠٠	٤٥,٦٧٢	-	١,٣٤٠,٠٠٠
في ٣٠ يونيو ٢٠١٧	١١,٦٢١,٠٤٤	٦,٦٢٩,٩٩٥	١٨٥,٣٨٣	١,٨٥٢,٧١٦	٦٧٨,١٦٢	-	٢٠,٩٦٧,٣٠٠
القيمة الدفترية:							
في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)	**٤٥,٥٦١,٤٠٣**	**٨٦,٨٤٦,٢٤٤**	**٢٠,١١٧**	**٩٣٥,٢٨٥**	**٩٠,٤٧٢**	**١,٥٦٢,٢٨٧**	**١٣٥,٠١٥,٨٠٨**

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة
في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

٤ العقارات والآلات والمعدات – تتمة

	مباني منشأة على أراضي مؤجرة ريال قطري	الآلات والمعدات ريال قطري	السيارات ريال قطري	الأثاث والتركيبات والمعدات ريال قطري	أجهزة حاسب آلي ريال قطري	أعمال رأسمالية قيد التنفيذ ريال قطري	الإجمالي ريال قطري
التكلفة:							
في ١ يناير ٢٠١٦	٥٧,١٨٢,٤٤٧	٩٣,٢٣٤,١٨٥	٢٠٥,٥٠٠	٢,٠٤٧,٩٩٦	٦٧٣,٣٢٩	١,٦٧٩,٢٦١	١٥٥,٠٢٢,٧١٨
إضافات	-	٢٤٢,٠٥٤	-	٤٤٣,٠٧٢	٩٢,٣٠٥	٥٥٣,٨٨١	١,٣٣١,٣١٢
تحويلات	-	-	-	٢٩٥,٠٠٠	-	(٢٩٥,٠٠٠)	-
في ٣٠ يونيو ٢٠١٦	٥٧,١٨٢,٤٤٧	٩٣,٤٧٦,٢٣٩	٢٠٥,٥٠٠	٢,٧٨٦,٠٦٨	٧٦٥,٦٣٤	١,٩٣٨,١٤٢	١٥٦,٣٥٤,٠٣٠
الاستهلاك المتراكم:							
في ١ يناير ٢٠١٦	٨,٧٦١,٩٢١	٦,٠٠٩,٥٦٠	١٤٦,٨٣٣	١,٢٩٦,٠٥٨	٥٤٠,٤٢٦	-	١٦,٧٥٤,٧٩٨
الاستهلاك للسنة	١,٩٠٦,٠٨٢	٤٨٢,٢٩٨	٢٥,٧٠٠	٣٦٦,٣٥٨	٩٢,٠٦٤	-	٢,٨٧٢,٥٠٢
في ٣٠ يونيو ٢٠١٦	١٠,٦٦٨,٠٠٣	٦,٤٩١,٨٥٨	١٧٢,٥٣٣	١,٦٦٢,٤١٦	٦٣٢,٤٩٠	-	١٩,٦٢٧,٣٠٠
في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	٤٦,٥١٤,٤٤٤	٨٦,٩٨٤,٣٨١	٣٢,٩٦٧	١,١٢٣,٦٥٢	١٣٣,١٤٤	١,٩٣٨,١٤٢	١٣٦,٧٢٦,٧٣٠

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة
في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

٤ العقارات والآلات والمعدات – تتمة

تم توزيع الإستهلاك للفترة / للسنة في بيان الدخل الشامل المرحلي المختصر كالتالي:

	٣٠ يونيو ٢٠١٧ ريال قطري (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ ريال قطري (مدققة)
تكاليف مباشرة	٩٣٩,٣٧٤	٢,٠٨٤,٧٧٣
المصاريف العمومية والإدارية	٤٠٠,٦٢٦	٧٨٧,٧٢٩
	١,٣٤٠,٠٠٠	٢,٨٧٢,٥٠٢

٥ مخزون

	٣٠ يونيو ٢٠١٧ ريال قطري (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ ريال قطري (مدققة)
مواد خام	٨,٤٢٢,١٣٣	١٠,٠٤٦,٣٢٨
أعمال قيد التنفيذ	١,٥٦٣,٠٥٩	١,٩٣٢,٢٥٥
بضاعة مكتملة	٤,٠٢٦,٧١٨	٤,١٢٩,٥٢٦
قطع غيار	٢,٤١٢,٠٢٩	٢,٤١٨,٨٧٩
مواد استهلاكية	٤٤٧,١٦٩	٢٦٣,٤٧٢
	١٦,٨٧١,١٠٨	١٨,٧٩٠,٤٦٠
ناقص: مخصص بضاعة بطيئة الحركة	(٥٩,٢١٧)	(٥٩,٢١٧)
شطب بضاعة	-	(١,٠٢٨,٧٧٩)
	١٦,٨١١,٨٩١	١٧,٧٠٢,٤٦٤
بضاعة في الطريق	٢٣٣,٥٧٢	٢٣١,٥٥٩
	١٧,٠٤٥,٤٦٣	١٧,٩٣٤,٠٢٣

٦ النقد والبنود المماثلة للنقد

يتضمن النقد والبنود المماثلة للنقد في بيان التدفقات النقدية المبالغ التالية المدرجة في بيان المركز المالي المرحلي المختصر:

	٣٠ يونيو ٢٠١٧ ريال قطري (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ ريال قطري (مدققة)
أرصدة لدى البنوك	٦١,٨٧٢	٩٤١,١٤٣
نقد في الصندوق	٨,٥٢١	١٠,٩٨٤
	٧٠,٣٩٣	٩٥٢,١٢٧
سحب على المكشوف من البنوك	(١٥,٠١٧,٢٦٨)	(١٤,٣٩٣,٢٨٧)
	(١٤,٩٤٦,٨٧٥)	(١٣,٤٤١,١٦٠)

٧ القروض والسلف

	٣٠ يونيو ٢٠١٧ ريال قطري (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ ريال قطري (مدققة)
قرض لأجل	٧٩,١١٣,٢٨٨	٧٨,٦٨٦,٩٦٠
تسهيلات ائتمانية مستندية	١٤,٧٤٠,٤٢٣	١٤,٥١٢,٠٢٠
	٩٣,٨٥٣,٧١١	٩٣,١٩٨,٩٨٠

يظهر في بيان المركز المالي المرحلي كما يلي:

متداولة	١٣,٢٥٤,٩٨٢	١٢,١٦٨,٣٩٠
غير متداولة	٨٠,٥٩٨,٧٢٩	٨١,٠٣٠,٥٩٠
	٩٣,٨٥٣,٧١١	٩٣,١٩٨,٩٨٠

الحركة في القروض والسلف كما يلي:

	٣٠ يونيو ٢٠١٧ ريال قطري (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ ريال قطري (مدققة)
في ١ يناير	٩٣,١٩٨,٩٨٠	٨٨,٧٦٥,٥٩٠
قرض تم الحصول عليه خلال الفترة / السنة	٢,٧٠٢,٥٠٣	٩,٣٥٦,٨٨٣
قرض مسدد خلال الفترة / السنة	(٣,٠٩٤,٦٣٢)	(٥,٠٧٧,٠٢٦)
فوائد مستحقة (بعد خصم المدفوعات)	١,٠٤٦,٨٦٠	١٥٣,٥٣٣
في ٣٠ يونيو / ٣١ ديسمبر	٩٣,٨٥٣,٧١١	٩٣,١٩٨,٩٨٠

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة
في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

٧ القروض والسلف – تتمة

نوع القرض	المبلغ القائم للقرض		سنة الاستحقاق	معدل الفائدة	الغرض من القرض
	٣٠ يونيو ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٦			
	ريال قطري	ريال قطري			
قرض لأجل	٦٥,٠٨٦,٠٨١	٦٤,١١٩,٨٧٦	أبريل ٢٠٢٣	٣,٠٠٪	إعادة جدولة التسهيلات القائمة من بنك قطر للتنمية، طرف ذو علاقة.
قرض لأجل	٨,٠٦٧,٥٠٦	٧,٩٤٧,٨٩٠	أبريل ٢٠٢١	٣,٠٠٪	إعادة جدولة التسهيلات القائمة من بنك قطر للتنمية، طرف ذو علاقة.
تسهيل إئتماني مستندي	٨,٠٢٦,٤٨٥	٥,٤٧٧,٨٠٧	يناير ٢٠١٧	٣,٠٠٪	تمويل رأس المال العامل والذي تم الحصول عليه من بنك قطر للتنمية، طرف ذو علاقة.
تسهيل إئتماني مستندي	٥,٩٠٨,٩١٣	٦,٧٧٤,٣٤٣	نوفمبر ٢٠١٩	٥,٠٠٪	إعادة جدولة وزيادة التسهيل القائم لرأس المال العامل والذي تم الحصول عليه من بنك قطر الوطني
قرض لأجل	٣,٨٣٣,٣٢٠	٣,٩٩٠,٣٦٧	يناير ٢٠٢٣	٣,٠٠٪	تمويل شراء ماكينات، والذي تم الحصول عليه من بنك قطر للتنمية، طرف ذو علاقة.
قرض لأجل	٢,١٢٦,٣٨١	٢,٦٢٨,٨٢٨	أغسطس ٢٠١٩	٥,٠٠٪	إعادة جدولة القرض القائم لإنشاء مخزن والذي تم الحصول عليه من بنك قطر الوطني، طرف ذو علاقة.
تسهيل إئتماني مستندي	٤٨٨,٧٢٥	١,٧٠١,٩٧٥	نوفمبر ٢٠١٦	٣,٠٠٪	تمويل رأس المال العامل والذي تم الحصول عليه من بنك قطر للتنمية، طرف ذو علاقة.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة
في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

٧ القروض والسلف – تتمة

	المبلغ القائم للقرض		سنة الاستحقاق	معدل الفائدة	الغرض من القرض
	٣٠ يونيو ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٦			
	ريال قطري	ريال قطري			
تسهيل إئتماني مستندي	٣١٦,٣٠٠	٥٥٧,٨٩٤	ديسمبر ٢٠١٦	٣,٠٠٪	تمويل إنشاء مخزن والذي تم الحصول عليه من بنك قطر للتنمية، طرف ذو علاقة.
	٩٣,٨٥٣,٧١١	٩٣,١٩٨,٩٨٠			

تم ضمان القروض التي حصلت عليها الشركة مقابل بعض عقارات وآلات ومعدات.

- في ٢٠١٦، أبرمت الشركة اتفاقية لإعادة هيكلة التسهيلات القائمة بغرض تحويل التسهيلات العادية إلى تسهيلات إسلامية. إن التسهيل المعاد هيكلته له استحقاق ٧ سنوات شاملا فترة سماح سنتين ويبدأ من ١٠ أبريل ٢٠١٦ (تاريخ الموافقة). لن يتم سداد المبلغ الأصلي أو الأرباح خلال فترة السماح، وسيتم سداد الدفعات على ٢٠ قسط ربع سنوي على مدى ٥ سنوات بعد فترة السماح.

- في ٢٠١٦، أبرمت الشركة اتفاقية لإعادة هيكلة التسهيلات القائمة إلى حساب إسلامي جديد باستحقاق ٥ سنوات شاملا فترة سماح لمدة سنتين، ويبدأ من ١٠ أبريل ٢٠١٦ (تاريخ الموافقة). لن يتم سداد المبلغ الأصلي أو الأرباح خلال فترة السماح، وسيتم سداد الدفعات على ١٢ قسط ربع سنوي على مدى ٣ سنوات بعد فترة السماح.

- تم تصنيف جميع القروض التي انتهت مدة استحقاقها ضمن المطلوبات المتداولة، وهي مستحقة السداد وقابلة للقياس. الشركة بصدد التفاوض لإعادة هيكلة هذه القروض.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة
في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

٨ المعلومات القطاعية

لغرض الإدارة، تم تنظيم الشركة في وحدة عمل واحدة بناء على طبيعة نشاطاتها، حيث تتعلق عمليات الشركة فقط بصناعة المحاقن التي تستخدم لمرة واحدة. تعتمد القرارات حول تخصيص الموارد ورقابة الأداء على وحدة عمل واحدة تحددها الإدارة.

لا يوجد لدى الشركة أية عمليات خارجية كما في تاريخ نهاية فترة التقرير (٣١ ديسمبر ٢٠١٦: لا شيء).

٩ الخسارة للسهم

تم احتساب العائد الأساسي للسهم بقسمة خسارة الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة.

	الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو	
	٢٠١٧	٢٠١٦
	ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)
خسارة الفترة	(٤,٣١٧,٤٦٠)	(٤,٠٢٢,٨٠٠)
المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة	١١,٥٥٠,٠٠٠	١١,٥٥٠,٠٠٠
العائد الأساسي والمخفف للسهم (ريال قطري)	(٠,٠٣٧)	(٠,٣٥)

لا توجد أسهم قائمة في أي وقت خلال الفترة يحتمل أن يكون لها تأثير مخفف، وعليه يكون الربح الأساسي والمخفف للسهم معادلاً للربح الأساسي العائد للسهم الواحد.

١٠ افصاحات الأطراف ذات العلاقة

تمثل الأطراف ذات العلاقة كبار المساهمين والشركات ذات العلاقة ومسؤولي الإدارة العليا بالشركة والمؤسسات التي لديهم السيطرة عليها أو الإدارة المشتركة أو لهم تأثير هام عليها. يتم اعتماد سياسة الأسعار والشروط المتعلقة بهذه المعاملات من قبل إدارة الشركة.

المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة المدرجة في بيان الدخل الشامل المرحلي خلال الفترة كالتالي:

	الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو	
	٢٠١٧	٢٠١٦
	ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)
تكاليف تمويل	١,٨٥٨,٦٥١	١,٠٧١,٤٨٠
مصاريف عمومية ومصاريف إطفاء:		
رسوم بنكية وعمولات	٧٣,٦٥٦	٨٦,٣٦٠

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة
في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

١٠ افصاحات الأطراف ذات العلاقة - تتمة

مكافأة كبار المسئولين بالإدارة

كانت مكافآت كبار المسئولين بالإدارة خلال الفترة كالتالي:

	الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو	
	٢٠١٧	٢٠١٦
	ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)
رواتب ومنافع قصيرة الأجل	٢٤٦,٥٧٥	٢٧٢,٦٢٣
مكافأة نهاية الخدمة للموظفين	٧,٧٧٠	٦,٢٤٨
	٢٥٤,٣٤٥	٢٧٨,٨٧١

أرصدة الأطراف ذات العلاقة

تتعلق الأرصدة الدائنة بقروض وسلف حصلت عليها الشركة كما هو موضح في الإيضاح ٧. تم ضمان هذه الأرصدة مقابل موجودات تمتلكها الشركة، مع فائدة بناءً على معدلات السوق السائدة وعادة ما يكون السداد نقداً.

١١ الالتزامات والمطلوبات المحتملة

إلتزامات الايجار التشغيلي

	٣٠ يونيو ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٦
	ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مدققة)
الحد الأدنى للمدفوعات الإيجارية المستقبلية:		
أقل من سنة	١١,٥٢٧	١١,٢٥٧
أكثر من سنة وأقل من ٥ سنوات	٤٦,١٠٨	٤٦,٤٠٨
أكثر من ٥ سنوات	٩٧,٩٨٠	١٠٩,٥٠٧
	١٥٥,٦١٥	١٦٧,١٧٢

١١ الالتزامات والمطلوبات المحتملة - تتمة

المطلوبات المحتملة

	٣٠ يونيو ٢٠١٧ ريال قطري (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ ريال قطري (مدققة)
ضمانات (عطاءات وسندات أداء وضمانات متنوعة)	٢,٧٣٠,٠٤٢	٢,٦٩٥,٩٠٧

١٢ التصنيف والقيم العادلة

القيمة العادلة هي المبلغ الذي يمكن به مبادلة موجود أو ســـداد مطلوب بين طرفين مطلعين وراغبين في معاملة تجارية حرة. وحيث أنه قد تم إعداد البيانات المالية المرحلية المخت صرة المرفقة على أ ساس مبدأ التكلفة التاريخية فقد تم تعديلها لتتضمن قياس القيمة العادلة للاستثمارات العقارية.

قد تختلف القيمة الدفترية للأدوات المالية والمطلوبات المســـجلة عن القيمة العادلة. لكن في رأي الإدارة لا تختلف القيم العادلة للموجودات والمطلوبات المالية اختلافاً جوهرياً عن قيمها الدفترية حيث أن معظم هذه البنود قصيرة الأجل.

تدرج القيمة العادلة:

يقدم الجدول التالي تحليلاً للأدوات المالية المدرجة بالقيمة العادلة بطريقة التقييم. تم تعريف مختلف الم ستويات على النحو التالي:

- المستوى ١: الأسعار المتداولة (غير معدلة) في أسواق نشطة لموجودات أو مطلوبات مطابقة.
- المستوى ٢: معطيات بخلاف الأسعار المتداولة في المستوى ١ يمكن ملاحظتها للموجود أو المطلوب إما بصورة مباشرة (مثل الأسعار) أو بصورة غير مباشرة (مشتقة من الأسعار).
- المستوى ٣: معطيات للموجود أو المطلوب لا تستند إلى بيانات سوق واضحة (معطيات غير واضحة).

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة
في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

١٢ التصنيف والقيم العادلة – تتمة

تدرج القيمة العادلة - تتمة

في ٣٠ يونيو ٢٠١٧	المستوى ١ ريال قطري (مراجعة)	المستوى ٢ ريال قطري (مراجعة)	المستوى ٣ ريال قطري (مراجعة)	الإجمالي ريال قطري (مراجعة)
استثمارات عقارية	-	١٢,٥٩٠,٠٠٠	-	١٢,٥٩٠,٠٠٠

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦	المستوى ١ ريال قطري (مدققة)	المستوى ٢ ريال قطري (مدققة)	المستوى ٣ ريال قطري (مدققة)	الإجمالي ريال قطري (مدققة)
استثمارات عقارية	-	١٢,٥٩٠,٠٠٠	-	١٢,٥٩٠,٠٠٠

خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧، لم يتم أي تحويل بين المستويين ١ و ٢ لقياس القيمة العادلة ولم يتم تحويلات من أو إلى المستوى ٣ لقياس القيمة العادلة (٣١ ديسمبر ٢٠١٦: لا شيء).