

الشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ق.

البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

كما في وللثلاثة أشهر المنتهية في

٣١ مارس ٢٠١٤

الشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ق.
البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
كما في وللتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤

الصفحة

المحتويات

١

تقرير حول التجميع

٢

البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

٣

بيان المركز المالي المختصر الموحد المرحلي

٤-٦

بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المختصر الموحد المرحلي

إيضاحات حول البيانات 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 البيانات المالية المختصرة المرحلية للشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ق. (بشار إليها "الشركة") كما في ٣١ مارس ٢٠١٤. وتشمل هذه البيانات المالية المختصرة المرحلية بيان المركز المالي المختصر الموحد المرحلي كما في ٣١ مارس ٢٠١٤ وبيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المختصر الموحد المرحلي للثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وملخص السياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات التفسيرية الأخرى.

مسؤولية الإدارة

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

مسؤولية المحاسب

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

لقد قمنا بتطبيق خبراتنا في مجال التقارير المحاسبية والمالية بغرض مساعدة الإدارة في إعداد وعرض البيانات المالية المختصرة 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 البيانات المالية المختصرة المرحلية لا يعتبر تكليفاً بالتدقيق، فلا يتطلب منا التأكيد على دقة وأكمال البيانات المقدمة إلينا من قبل الإدارة لتجميع البيانات المالية المختصرة المرحلية. وبناءً على ذلك فإننا لا نبدي رأي تدقيق أو مراجعة سواءً إن كان تم إعداد هذه البيانات المالية المختصرة المرحلية وفقاً للأسس المحاسبية المطبقة من قبل الإدارة.

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

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

٢٢ أبريل ٢٠١٤

توقيع المحاسب

الدوحة
دولة قطر

الشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ق.

بالريال القطري

بيان المركز المالي المختصر الموحد المرحلي
كما في ٣١ مارس ٢٠١٤

٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (منقحة)	٣١ مارس ٢٠١٤ (غير منقحة و غير مراجعة)	ايضاح	الموجودات
٤٣١,٥٩٧,٩٤٤	٤٣٥,٦٧١,٧٩٥		الموجودات غير المتداولة
٤٥,٨٨٧,٨٣٩	٤٥,٨٨٧,٨٣٩		ممتلكات وألات ومعدات
٥٥٢,٦٣٢,٥٤٠	٦١٩,٢٠٨,٠٥٩	٢	استثمارات عقارية
١٩٥,٤٤٠,٣٩٢	٢٠٤,٠١٣,٤٩٥		استثمارات في شركات زميلة
٩٩,٢٧٥,٧٢٨	١٠٤,٠٥٧,٩٧٤	١.٣	موجودات مالية أخرى
١,٣٢٤,٨٣٤,٤٤٣	١,٤٠٨,٨٣٩,١٦٢		مستحق من أطراف ذات علاقة
			إجمالي الموجودات غير المتداولة
			الموجودات المتداولة
٣٧,٣٣٩,١٦٦	٣٥,٥٢٣,٢٢٥		مخزون
٨٢,٣٩٦,٨٣١	٩٢,٣٤٥,٣٧٩		مدينون وأرصدة مدينة أخرى
٢٤,٠٥٨,٢٤٥	٢١,٤٨٠,٤٣٦	ب.٣	مستحق من أطراف ذات علاقة
٩,١٦٨,٢٨٩	١١,٠٨٤,٩٩٨		استثمارات محتفظ بها للمتاجرة
١٦١,٦٧١,٥١١	١١٤,٢٥٣,٣٣٥	٤	نقد وأرصدة لدى البنوك
٣١٤,٦٣٤,٠٤٢	٢٧٤,٦٨٧,٣٧٣		إجمالي الموجودات المتداولة
١,٦٣٩,٤٦٨,٤٨٥	١,٦٨٣,٥٢٦,٥٣٥		إجمالي الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
			حقوق الملكية
٣٩٦,٠٠٠,٠٠٠	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
٩١,٥٧٦,٩٤٩	١٠٤,٢٢٣,٣٥٦		احتياطي القيمة العادلة
٤٤٥,٢٩١,٢٤٢	٤١٢,١٢٣,٣٥٢		أرباح مدورة
١,٤٠٩,٣٣٨,٥٣١	١,٤٦٨,٠١٧,٠٤٨		حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة
٣٢,٣٨٥,٦٩٤	٣٤,٠٣٩,٠٨٩		حقوق الأقلية غير المسيطرة
١,٤٤١,٧٢٤,٢٢٥	١,٥٠٢,٠٥٦,١٣٧		إجمالي حقوق الملكية
			المطلوبات غير المتداولة
٤٥,٦٤١,٦٣٦	٤٣,٧٢٤,٢٦٠		قروض - الجزء غير المتداول
١,٧٩٨,٤٠٠	-		أوراق دفع
١٣,٠١١,٦١٧	١٣,٨١٢,٩٩٧		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٦٠,٤٥١,٦٥٣	٥٧,٥٣٧,٢٥٧		إجمالي المطلوبات غير المتداولة
			المطلوبات المتداولة
٢,٠٤٤,٥٨٢	٣,٠٠٧,٨٣٨	٤	بنوك سحب على المكشوف
١٤,٥٩٤,٩٧٢	١٤,٨٠٥,٨٨٩		قروض - الجزء المتداول
٧٨,٦٩٥,٦٤٠	٦٩,٠٤٦,٨٠٠		داننوت وأرصدة دائنة أخرى
٣,٦٠٨,٣٢٨	-		أوراق دفع
٣٨,٣٤٩,٠٨٥	٣٧,٠٧٢,٦١٤	ج.٣	مستحق لأطراف ذات علاقة
١٣٧,٢٩٢,٦٠٧	١٢٣,٩٣٣,١٤١		إجمالي المطلوبات المتداولة
١٩٧,٧٤٤,٢٦٠	١٨١,٤٧٠,٣٩٨		إجمالي المطلوبات
١,٦٣٩,٤٦٨,٤٨٥	١,٦٨٣,٥٢٦,٥٣٥		إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات

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 البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

الشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ق.

بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المختصر الموحد المرحلي
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		إيضاح
٢٠١٣	٢٠١٤	
(غير منققة و غير مراجعة)	(غير منققة و غير مراجعة)	
٨٢,١٣٧,٥٣٨	٨٤,٤٥٩,٣٤٥	المبيعات
(٦٥,٧٨١,٤٧٣)	(٦٦,٩٠٥,١١٠)	تكلفة المبيعات
١٦,٣٥٦,٠٦٥	١٧,٥٥٤,٢٣٥	مجمل الربح
٢,٣٠٧,٤٨٢	١,٨٢٦,٩٢٣	إيرادات أخرى
(١٠,٣٠٩,٢٥٦)	(١٣,١٧٧,٤١٧)	مصروفات إدارية وعمومية
٢٥,٩٣٢,٠٧٨	٣٢,٠٢٥,٠٥٧	حصة الشركة من نتائج شركات زميلة
٨,١١٩,٣٢٠	١٠,٠٨٣,٧٢٢	إيرادات الاستثمار
(٤٤٩,٨١٧)	(٦٣٩,٥٣٨)	تكاليف تمويل
٤١,٩٥٥,٨٧٢	٤٧,٦٧٢,٩٨٢	صافي ربح الفترة
٤٠,٣٨٩,٢٣٠	٤٦,٠١٩,٥٨٧	موزعة كما يلي:
١,٥٦٦,٦٤٢	١,٦٥٣,٣٩٥	حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة
٤١,٩٥٥,٨٧٢	٤٧,٦٧٢,٩٨٢	حقوق الأقلية الغير مسيطرة
٣٥٥,٣٢٤	٩,١٧٩,٧٥٨	بنود الدخل الشامل الآخر
٣٥٥,٣٢٤	٩,١٧٩,٧٥٨	صافي التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية المتاحة للبيع
٤٢,٣١١,١٩٦	٥٦,٨٥٢,٧٤٠	الدخل الشامل الآخر للفترة
٤٠,٧٤٤,٥٥٤	٥٥,١٩٩,٣٤٥	إجمالي الدخل الشامل للفترة
١,٥٦٦,٦٤٢	١,٦٥٣,٣٩٥	موزع كما يلي:
٤٢,٣١١,١٩٦	٥٦,٨٥٢,٧٤٠	حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة
٠,٨٥	٠,٩٧	حقوق الأقلية الغير مسيطرة
		العائد الأساسي على السهم

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

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 البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية البيانات المالية للفروع 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 التلبيط

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

نسبة الملكية

٢٠١٣	٢٠١٤	شركة ك.ل.ج. العضوية - قطر (ذ.م.م)
% ٦٠	% ٦٠	شركة قطر لتغليف المعادن (ذ.م.م)*
% ٥٠	% ٥٠	

* تم تجميع القوائم المالية لشركة قطر لتغليف المعادن ذ.م.م. "شركة تابعة" في هذه البيانات 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 ٢٠١٣ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٤ (غير مدققة و غير مراجعة)	الجنسية	نسبة الملكية	
٢٢,٠٨٣,٣٥٣	٢٢,٣٠٦,٠٠٩	قطر	%٤٠	شركة اميانتيت قطر للأنابيب وملحقاتها ذ.م.م.
٢٦,٨٩٩,٩٠٥	٢٧,٩١١,٣٨٩	قطر	%٣٣	الشركة القطرية السعودية لصناعة الجبس ذ.م.م.
٢٧,٨٢٤,١٧٢	٢٧,٩١٧,٦٧٣	قطر	%٤٦.٣٥	شركة قطر للطابوق الأحمر ش.م.ق. (*)
٢٢,٦٩٧,٢٥٠	٢٣,٢٤٤,٨٢٨	قطر	%٣٣	شركة قطر للمنتجات البلاستيكية ذ.م.م.
٢٩٤,٩١٧,٤٥٢	٣٢٢,٠٥٠,٠٩٤	قطر	%٤٠	شركة قطر لوقود الطائرات ذ.م.م.
١٦,٠٢٦,٨٩٣	١٦,٠٤٣,٣٩٨	قطر	%٤٠	الشركة القطرية لسحب الألمنيوم ش.م.ق.
١١٣,٢٥٣,٧٥٣	١٥١,٣٨٨,٩٦٠	قطر	%٢٩.٥	شركة غزال ش.م.ق. الشركة الوطنية للتصنيع والتسويق الغذائي
١٣,٤٣٤,٠١٦	١٣,٤٨٧,٧٦٢	قطر	%٢٠	والزراعي ش.م.ق.
١٤,٦٩٥,٧٤٦	١٤,٠٥٧,٩٤٦	قطر	%٢٠	شركة الخليج للفورمالدهيد ش.م.ق.
٨٠٠,٠٠٠	٨٠٠,٠٠٠	قطر	-	استثمارات أخرى
٥٥٢,٦٣٢,٥٤٠	٦١٩,٢٠٨,٠٥٩			

(*) أرسلت وزارة البيئة خطابا للشركة للتوقف عن استخراج الحجارة من المنطقة التي تعمل بها الشركة حالياً بحيث أنها تنوي استخدام المنطقة كمحمية طبيعية. ستستمر عمليات الشركة استنادا إلى المخزون الحالي ولغاية تاريخ هذا التقرير فإن الإدارة بصدد مناقشة مستقبل نشاط الشركة لإتخاذ القرار المناسب لإستمراريتها.

الشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤

٢ إستثمارات في شركات زميلة (تابع)

٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٣١ مارس ٢٠١٤	
(مدققة)	غير مدققة و غير مراجعة	تظهر الحركة على الإستثمارات في الشركات الزميلة كما يلي:
٥١٦,٧٥٤,٧٢١	٥٥٢,٦٣٢,٥٤٠	الرصيد كما في ١ يناير
٨٠٠,٠٠٠	-	إضافات خلال الفترة
٢٣,٩١٥,٠٢٧	٣١,٠٣٢,٤٣٦	زيادة رأس المال
١٤٥,٧٥٢,٥٤٧	٣٢,٠٢٥,٠٥٧	حصة الشركة من أرباح الشركات الزميلة
(١٤٢,٧٩٥,٥٧٥)	(٤٠٠,٠٠٠)	توزيعات أرباح مقبوضة
٨,٩٥٠,٧٢٤	٤,٠٨٥,٨٢٣	حصة الشركة من التعديلات على إحتياطي القيمة العادلة للشركات الزميلة
(٧٤٤,٩٠٤)	(١٦٧,٧٩٧)	معاملات أخرى
٥٥٢,٦٣٢,٥٤٠	٦١٩,٢٠٨,٠٥٩	

٣ معاملات مع أطراف ذات علاقة

تتمثل في حاملو 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 ٢٠١٣	٣١ مارس ٢٠١٤	
(مدققة)	غير مدققة و غير مراجعة	
٩٩,٢٧٥,٧٢٨	٩٩,٤٥٧,٩٧٤	شركة غزال ش.م.ق. - قرض "شركة زميلة"
-	٤,٦٠٠,٠٠٠	سار بلاست قطر ذ.م.م. - قرض "شركة شقيقة"
٩٩,٢٧٥,٧٢٨	١٠٤,٠٥٧,٩٧٤	

(ب) مستحق من أطراف ذات علاقة - الجزء المتداول

٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٣١ مارس ٢٠١٤	
(مدققة)	غير مدققة و غير مراجعة	
١٧,٨٠٨,٦٩١	١٤,٧٤٩,٣٢٢	شركة غزال ش.م.ق. - قرض "شركة زميلة"
-	٤٠٠,٠٠٠	سار بلاست قطر ذ.م.م. - قرض "شركة شقيقة"
٣٨,٦٥٤	٣٨,٦٥٤	الشركة القطرية لسحب الألمنيوم ش.م.ق. "شركة زميلة"
-	٨١,٥٦٠	الشركة القطرية السعودية لصناعة الجبس ذ.م.م. "شركة زميلة"
٤,٧٠٠,٠٠٠	٤,٧٠٠,٠٠٠	شركة قطر للمنتجات البلاستيكية ذ.م.م. "شركة زميلة"
٥٣,٣٨٤	٥٣,٣٨٤	شركة اميانتيث قطر للأنايبب وملحقاتها ذ.م.م. "شركة زميلة"
١,٤٥٧,٥١٦	١,٤٥٧,٥١٦	أطراف أخرى
٢٤,٠٥٨,٢٤٥	٢١,٤٨٠,٤٣٦	

الشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤

٣ معاملات مع أطراف ذات علاقة (تابع)

(ج) مستحق لأطراف ذات علاقة

٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٣١ مارس ٢٠١٤
(مدققة)	رغير مدققة و غير مراجعة
٢٧,٩١٧,٥٥١	٢٦,٣٥٢,٠٦٤
١٤٦,٤٠٠	٢١٨,٣٥٠
١٠,٢٨٥,١٣٤	١٠,٥٠٢,٢٠٠
٣٨,٣٤٩,٠٨٥	٣٧,٠٧٢,٦١٤

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٣١ مارس ٢٠١٤
(مدققة)	رغير مدققة و غير مراجعة
٦٩,٦٢٢	٦٤,١٥٦
١٣٣,٨٧٧,٥٤٨	٩٨,٦٢٨,٥٦٧
٢٧,٧٢٤,٣٤١	١٥,٥٦٠,٦١٢
١٦١,٦٧١,٥١١	١١٤,٢٥٣,٣٣٥
(٢,٠٤٤,٥٨٢)	(٣,٠٠٧,٨٣٨)
(١٠,٠٠٠,٠٠٠)	(١٠,٠٠٠,٠٠٠)
١٤٩,٦٢٦,٩٢٩	١٠١,٢٤٥,٤٩٧

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٣١ مارس ٢٠١٤
(مدققة)	رغير مدققة و غير مراجعة
٣٩٦,٠٠٠,٠٠٠	٤٧٥,٢٠٠,٠٠٠

رأس المال المصرح به والمصدر والمدفوع بالكامل ٤٧,٥٢٠,٠٠٠ سهم
(٢٠١٣ - ٣٩,٦٠٠,٠٠٠ سهم) قيمة السهم ١٠ ريالاً قطرية.

وافق المساهمون في إجتماع الجمعية العمومية العادية والمنعقدة بتاريخ ٢ مارس ٢٠١٤ على توزيع ٢٠% أسهم مجانية بما نسبته ٢٠% من القيمة الاسمية للسهم (٢٠١٣ - 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:

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس	
٢٠١٣	٢٠١٤
(رغير مدققة و غير مراجعة)	رغير مدققة و غير مراجعة
٤٠,٣٨٩,٢٣٠	٤٦,٠١٩,٥٨٧
٤٧,٥٢٠,٠٠٠	٤٧,٥٢٠,٠٠٠
٠,٨٥	٠,٩٧

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

إن العائد الأساسي على السهم للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ قبل التعديل بآثر رجعي بسبب إصدار الأسهم المجانية بلغ ١,٠٢ ريالاً قطرياً.