الشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ق

البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

٣٠ يونيو ٢٠١١

الشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ق
البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

المحتويات

الصفحة

١

تقرير مدققي الحسابات عن مراجعة البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

٢

بيان المركز المالي المرحلي المختصر الموحد

٣

بيان الدخل الشامل المرحلي المختصر الموحد

٤

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي المختصر الموحد

٥

بيان التدفقات النقدية المرحلي المختصر الموحد

٩-٦

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

تقرير مدققى الحسابات المستقلين عن مراجعة البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

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

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المختصر المرفق للشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ق ("الشركة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١ وبيانات الدخل الشامل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المرحلية المختصرة الموحدة للسنة أشهر المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات التفسيرية ذات العلاقة (يشار إليها "البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة").

إن أعضاء مجلس إدارة الشركة مسؤولون عن إعداد وعرض البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إصدار تقرير حول هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة 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". تشتمل أعمال مراجعة البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة على الاستفسار من المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية بالشركة 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 نبدي رأياً كمدققين.

نتيجة

استناداً إلى ما قمنا به من أعمال المراجعة، فإنه لم يتبادر إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة المرفقة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١ غير معدة، من جميع الجوانب الجوهرية، وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية".

أحمد حسين
كي بي أم جي
سجل مراقبي الحسابات رقم (١٩٧)

٢٧ يوليو ٢٠١١
الدوحة
دولة قطر

الشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ق

بالريال القطري

بيان المركز المالي المرحلي المختصر الموحد

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١

٣٠ يونيو ٢٠١٠ (غير منقحة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (منقحة)	٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير منقحة)	إيضاح	الموجودات
٣٧٦,٢٢٧,٧٠٦	٣٦٧,٦٦١,٩٠٢	٣٧٠,٠٨٦,١١٧		الموجودات غير المتداولة
٤٥,٨٨٧,٨٣٩	٤٥,٨٨٧,٨٣٩	٤٥,٨٨٧,٨٣٩		ممتلكات وألات ومعدات
-	٧٥,٥٦٦,٩٠٣	٨٣,١٨٣,١٣٦	أ.٣	استثمارات عقارية
١٩٢,٠٣٧,٢٦٧	١٩٦,٥٣٣,٢٧٩	٢١٣,٥٣٤,٧٨٦		مستحق من أطراف ذات علاقة
٣٣٠,٤٢٣,٦٦٠	٣٨٧,٧٣٢,٩١٩	٣٩٤,١٣٦,٤٤٥	٤	استثمارات متاحة للاستبعاد
٩٤٤,٥٧٦,٤٧٢	١,٠٧٣,٣٨٢,٨٤٢	١,١٠٦,٨٢٨,٣٧٣		استثمارات فى شركات زميلة
				إجمالي الموجودات غير المتداولة
٥٢,١١٣,٧٤٣	٥٢,١١٣,٧٤٣	-	٥	الموجودات المتداولة
١,٠٦٧,٠٧٢	-	١٤,٧١٢,٠٦٦		موجودات محتفظ بها للبيع
٢٩,٨٩٢,٠٣٢	٢٥,٢٢٥,٦٤٣	٣٣,٥٧٠,٥٨٨		استثمارات بالقيمة العادلة
٣٦,١٧٢,٤٠٩	٥٠,٨٤٠,٦٦٠	٣٧,٩٣٧,١٥٨		مخزون
٤٤,١٤٢,٣٩٩	٨,٩٦٢,٦٧٢	٩,٣٢٢,٦٥٦	أ.٣	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
١٢١,٣٣٢,٢٢٢	١٣٥,٨١٢,٤٣٤	٩٢,١٦٠,٧١٣	٦	مستحق من أطراف ذات علاقة
٢٨٤,٧١٠,٨٧٧	٢٧٢,٩٥٥,١٥٢	١٨٧,٧٠٣,١٤١		نقد و نقد معادل
١,٢٢٩,٢٨٧,٣٤٩	١,٣٤٦,٣٣٧,٩٩٤	١,٢٩٤,٥٣١,٤٦٤		إجمالي الموجودات المتداولة
				إجمالي الموجودات
٧,٣٥٢,٥٢٦	٦,٧٢٥,٠٢٣	٧,١٢٧,٢٢٢		المطلوبات و حقوق الملكية
١٣,٦٥٠,٨٨٠	١٢,٠٧٤,٧١٩	١٠,١٤٦,٤٩٥	٧	المطلوبات
٤٥,١٠٣,١٩٤	٤٠,٥٣٥,٦٤٨	٣٥,٤٩٢,١٢٧		مطلوبات غير متداولة
٦٦,١٠٦,٦٠٠	٥٩,٣٣٥,٣٩٠	٥٢,٧٦٥,٨٥٤		مكافآت نهاية خدمة الموظفين
				أوراق دفع
٧٨٦,٣٣٠	٧٨٦,٣٣٠	-	٥	قرض طويل الأجل
٦٣,٣١٧,٧٦٦	٦١,٧٢٥,١٥٤	٥١,٠٢٤,٠٩٣		مطلوبات متعلقة بموجودات محتفظ بها للاستبعاد
٢,٣٩٥,٣٦٦	٧٧,٥١٧	-	ب.٣	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
٢,٨٠٠,٠٠٠	٧,٩٧٥,٩٧٤	٨,٥٩٣,٩٧٣		مستحق لأطراف ذات علاقة
٣,٩٤١,٩٩٠	٢,٢٢٠,٧٦٧	٩١٨,٠٧٣		قرض قصير الأجل
٧٣,٢٤١,٤٥٢	٧٢,٧٨٥,٧٤٢	٦٠,٥٣٦,١٣٩		حسابات السحب على المكشوف
١٣٩,٣٤٨,٠٥٢	١٣٢,١٢١,١٣٢	١١٣,٣٠١,٩٩٣		إجمالي المطلوبات
٣٦٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٦٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٩٦,٠٠٠,٠٠٠	٨	حقوق الملكية
١٥٨,٩٤٣,١٩٣	١٨٠,٠٠٠,٠٠٠	١٨٠,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال
٥٣,٧١٣,٦٠٨	٤٣,٩٧٠,٨٦٠	٤٣,٩٧٠,٨٦٠		احتياطي قانوني
١٨٢,٤٩٩,٤٨٠	١٨٢,٤٩٩,٤٨٠	١٨٢,٤٩٩,٤٨٠		احتياطي عام
٦٦,٩٥٥,٧٧٤	١٠٠,٧٧٤,٨٨٥	١٠٢,٢٢٤,٤١٦		احتياطي إعادة التقييم
٢٠٠,٥١١,٢٢٢	٢٧٧,٥٩١,٠٥٦	٢٤٨,٩٤٥,١٦٨		احتياطي القيمة العادلة
١,٠٢٢,٦٢٣,٢٧٧	١,١٤٤,٨٣٦,٢٨١	١,١٥٣,٦٣٩,٩٢٤		أرباح مدورة
٦٧,٣١٦,٠٢٠	٦٩,٣٨٠,٥٨١	٢٧,٥٨٩,٥٤٧		حقوق الملكية لمساهمي الشركة الأم
١,٠٨٩,٩٣٩,٢٩٧	١,٢١٤,٢١٦,٨٦٢	١,١٨١,٢٢٩,٤٧١		حقوق الأقلية الغير مسيطرة
١,٢٢٩,٢٨٧,٣٤٩	١,٣٤٦,٣٣٧,٩٩٤	١,٢٩٤,٥٣١,٤٦٤		إجمالي حقوق الملكية
				إجمالي المطلوبات وحقوق الملكية

تمت الموافقة علي هذه البيانات المالية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٧ يوليو ٢٠١١ ووقعها بالنيابة عنهم:

السيد/ عبد الرحمن عبدالله الأنصاري
الرئيس التنفيذي

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

الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٢ تشكل جزء مكملا من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

الشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ق

بالريال القطري

بيان الدخل المرحلي المختصر الموحد

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠١٠	٢٠١١	إيضاح
(غير منققة) (معدلة)	(غير منققة)	
١٥٥,٧١١,٣٩٩	١٧٤,٣٨٨,٤٤٥	المبيعات
(١١٦,٣٢٥,٦٤٧)	(١٣٤,٤٩٨,٩٠٤)	تكلفة المبيعات
٣٩,٣٨٥,٧٥٢	٣٩,٨٨٩,٥٤١	مجمل الربح
٧٤,٤٢٢,١٥٥	٧٥,٤١٢,١٨٨	حصة المجموعة من نتائج شركات زميلة
٩,٢٨٠,٤١٩	٨,٢٦٦,٥٦٥	إيرادات الاستثمار
٤,٧٤٣,٢٢١	٣,٦٢٣,٢١٥	إيرادات أخرى
(١١,٧٧٨,٢٩٤)	(١٥,٠٥٢,٥٠٤)	مصاريف
(١,٩٥٠,٠٠٧)	(١,٩٥٨,٤٢٤)	مصروفات إدارية وعمومية
-	(١,٠٥٣,٣٩٣)	تكاليف تمويل
١١٤,١٠٣,٢٤٦	١٠٩,١٢٧,١٨٨	خسائر انخفاض في قيمة استثمارات متاحة للبيع
		صافي ربح الفترة من العمليات المستمرة
١٣٤,١١٥	(٧,١٩٤,٨٤٨)	عمليات غير مستمرة
١١٤,٢٣٧,٣٦١	١٠١,٩٣٢,٣٤٠	ربح الفترة من العمليات الغير مستمرة
		صافي أرباح الفترة
١٠٩,٧٢٣,٠٤٥	٩٧,٣٥٤,١١٢	موزعة كما يلي:
٤,٥١٤,٣١٦	٤,٥٧٨,٢٢٨	حقوق الملكية لمساهمي الشركة الأم
١١٤,٢٣٧,٣٦١	١٠١,٩٣٢,٣٤٠	حقوق الأقلية الغير مسيطرة
		بنود الدخل الشامل الأخرى
١٣,٠٢٩,٠٨٨	١,٤٤٩,٥٣١	صافي التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع
١٣,٠٢٩,٠٨٨	١,٤٤٩,٥٣١	إجمالي الدخل الشامل الأخرى للفترة
١٢٧,٢٦٦,٤٤٩	١٠٣,٣٨١,٨٧١	إجمالي الدخل الشامل عن الفترة
١٢٢,٧٥٢,١٣٣	٩٨,٨٠٣,٦٤٣	موزعة كما يلي:
٤,٥١٤,٣١٦	٤,٥٧٨,٢٢٨	حقوق الملكية لمساهمي الشركة الأم
١٢٧,٢٦٦,٤٤٩	١٠٣,٣٨١,٨٧١	حقوق الأقلية الغير مسيطرة
٢٠,٧٧	٢,٤٦	العائد على السهم (الأساسي والمخفض)

الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٢ تشكل جزء مكملا من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

الشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ق

بالريال القطري

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

المجموع	حقوق الأقلية	مجموع حقوق المساهمين الخاص بمساهمي الشركة الأم	أرباح مدورة	احتياطي القيمة العادلة	احتياطي إعادة التقييم	احتياطي عام	احتياطي قانوني	رأس المال	
١,٢١٤,٢١٦,٨٦٢	٦٩,٣٨٠,٥٨١	١,١٤٤,٨٣٦,٢٨١	٢٧٧,٥٩١,٠٥٦	١٠٠,٧٧٤,٨٨٥	١٨٢,٤٩٩,٤٨٠	٤٣,٩٧٠,٨٦٠	١٨٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٦٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١١
١٠١,٩٣٢,٣٤٠	٤,٥٧٨,٢٢٨	٩٧,٣٥٤,١١٢	٩٧,٣٥٤,١١٢	-	-	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة:
١,٤٤٩,٥٣١	-	١,٤٤٩,٥٣١	-	١,٤٤٩,٥٣١	-	-	-	-	صافي ربح الفترة
١٠٣,٣٨١,٨٧١	٤,٥٧٨,٢٢٨	٩٨,٨٠٣,٦٤٣	٩٧,٣٥٤,١١٢	١,٤٤٩,٥٣١	-	-	-	-	الدخل الشامل الآخر للفترة
(٤٦,٣٦٩,٢٦٢)	(٤٦,٣٦٩,٢٦٢)	-	-	-	-	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
-	-	-	(٣٦,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-	-	استبعاد حصص مسيطرة في شركة تابعة
(٩٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	(٩٠,٠٠٠,٠٠٠)	(٩٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-	٣٦,٠٠٠,٠٠٠	أسهم منحة موزعة
١,١٨١,٢٢٩,٤٧١	٢٧,٥٨٩,٥٤٧	١,١٥٣,٦٣٩,٩٢٤	٢٤٨,٩٤٥,١٦٨	١٠٢,٢٢٤,٤١٦	١٨٢,٤٩٩,٤٨٠	٤٣,٩٧٠,٨٦٠	١٨٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٩٦,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدقق)
١,٠٥١,٨٠٤,٠٧٠	٧١,٦٤١,٨٠٦	٩٨٠,١٦٢,٢٦٤	٢٤٠,٠٢٢,٤٩٠	٥٣,٩٢٦,٦٨٦	١٨٢,٤٩٩,٤٨٠	٥٣,٧١٣,٦٠٨	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٠
(٢٠,٢٩١,١٢٠)	-	(٢٠,٢٩١,١٢٠)	(٢٠,٢٩١,١٢٠)	-	-	-	-	-	تعديل خاص بسنوات سابقة (إيضاح ١٢)
١,٠٣١,٥١٢,٩٥٠	٧١,٦٤١,٨٠٦	٩٥٩,٨٧١,١٤٤	٢١٩,٧٣١,٣٧٠	٥٣,٩٢٦,٦٨٦	١٨٢,٤٩٩,٤٨٠	٥٣,٧١٣,٦٠٨	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٠
١١٤,٢٣٧,٣٦١	٤,٥١٤,٣١٦	١٠٩,٧٢٣,٠٤٥	١٠٩,٧٢٣,٠٤٥	-	-	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة:
١٣,٠٢٩,٠٨٨	-	١٣,٠٢٩,٠٨٨	-	١٣,٠٢٩,٠٨٨	-	-	-	-	صافي ربح الفترة
١٢٧,٢٦٦,٤٤٩	٤,٥١٤,٣١٦	١٢٢,٧٥٢,١٣٣	١٠٩,٧٢٣,٠٤٥	١٣,٠٢٩,٠٨٨	-	-	-	-	الدخل الشامل الآخر للفترة
-	-	-	(٨,٩٤٣,١٩٣)	-	-	-	٨,٩٤٣,١٩٣	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
(٨,٨٤٠,١٠٢)	(٨,٨٤٠,١٠٢)	-	-	-	-	-	-	-	محول إلى الاحتياطي القانوني
-	-	-	(٦٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-	-	استبعاد حصص مسيطرة في شركات تابعة
(٦٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	(٦٠,٠٠٠,٠٠٠)	(٦٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-	٦٠,٠٠٠,٠٠٠	أسهم منحة موزعة
١,٠٨٩,٩٣٩,٢٩٧	٦٧,٣١٦,٠٢٠	١,٠٢٢,٦٢٣,٢٧٧	٢٠٠,٥١١,٢٢٢	٦٦,٩٥٥,٧٧٤	١٨٢,٤٩٩,٤٨٠	٥٣,٧١٣,٦٠٨	١٥٨,٩٤٣,١٩٣	٣٦٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ (غير مدقق)

الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٢ تشكل جزء مكملا من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

بيان التدفقات النقدية المرحلي المختصر الموحد
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠١٠	٢٠١١	
(غير مدققة) (معدلة)	(غير مدققة)	ايضاح
		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
١١٤,٢٣٧,٣٦١	١٠١,٩٣٢,٣٤٠	أرباح الفترة
		تسويات لـ:
١٦,٦٠٥,٣٧٩	١١,١٩٩,٣٨٩	الإهلاك
-	١٣٦,٣١٠	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(٧٤,٤٢٢,١٥٥)	(٧٥,٤١٢,١٨٨)	حصة من أرباح شركات زميلة
	١,٠٥٣,٣٩٣	خسائر انخفاض قيمة إستثمارات
(١٣٤,١١٥)	٧,١٩٤,٨٤٨	خسائر العمليات غير المستمرة
٦٧٩,٤٩٥	٤٠٢,٢٠٩	مخصص نهاية الخدمة للموظفين
-	(٣٥,٥٠٠)	ربح بيع ممتلكات ومصانع ومعدات
٥٦,٩٦٥,٩٦٥	٤٦,٤٧٠,٨٠١	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل قبل التغيرات في موجودات ومطلوبات التشغيل
(٨,١٢٣,١٩٢)	(٨,٣٤٤,٩٤٥)	التغير في المخزون
١,٥٣٢,٦٤٢	(٣٥٩,٩٨٤)	التغير في أطراف ذات علاقة
١,٠٠٠,٩٢٦	٥,٨٨٧,٥٧٢	التغير في دينون و أرصدة مدينة أخرى
(١٣,٢١٠,٢١١)	(١١,٦١١,٠٠٤)	التغير في دائنون و أرصدة دائنة أخرى
٣٨,١٦٦,١٣٠	٣٢,٠٤٢,٤٤٠	صافي التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
		التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار
(٧,٢٣٢,١٢٩)	(١٣,٦٢٣,٦٠٤)	دفعات لشراء ممتلكات ومصانع ومعدات
-	٣٥,٥٠٠	المتحصل من بيع ممتلكات ومصانع ومعدات
-	(١٧,٠١٠,٤٠٠)	دفعات لشراء إستثمارات متاحة للبيع
-	٢٨٦,١٦٥	المتحصل من بيع إستثمارات متاحة للبيع
(١١,١٢١,٤٦٢)	(١١,٨٧٢,٥٣٣)	دفعات لشراء استثمارات في شركات زميلة
٥٨,٠٠٦,٠٤٢	٨١,٠٠٠,٠٥٩	أرباح موزعة مقبوضة من شركات زميلة
(١,٠٦٧,٠٧٢)	٥,٥٥٢,٨٦٨	المتحصل من بيع موجودات مالية متاحة للبيع
	(١٤,٧١٢,٠٢٦)	دفعات لشراء استثمارات بغرض المتاجرة
٣٨,٥٨٥,٣٧٩	٢٩,٦٥٦,٠٢٩	صافي التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
٢,٠٧٧,١٤٢	(٧,٦٩٣,٧٥٠)	(المدفوع) المسدد من الأطراف ذات علاقة - قروض مدينة لأجل
(١,٣٦٥,٦١٦)	(١,٣٠٢,٦٩٤)	التغير في حسابات السحب على المكشوف
(٣,٦٧٢,٠٣٠)	(٤,٤٢٥,٥٢٢)	المسدد من قروض لأجل
(٦,٠١٤,٦٠٠)	(١,٩٢٨,٢٢٤)	المسدد من أوراق الدفع
(٦٠,٠٠٠,٠٠٠)	(٩٠,٠٠٠,٠٠٠)	أرباح موزعة مدفوعة
(٦٨,٩٧٥,١٠٤)	(١٠٥,٣٥٠,١٩٠)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة التمويل
٧,٧٧٦,٤٠٥	(٤٣,٦٥١,٧٢١)	صافي التغير في النقد و ما يعادله خلال الفترة
١١٣,٥٤٦,٨١٧	١٣٥,٨١٢,٤٣٤	النقد و ما يعادله في ١ يناير
١٢١,٣٢٣,٢٢٢	٩٢,١٦٠,٧١٣	النقد و ما يعادله في ٣٠ يونيو

الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٢ تشكل جزء مكملا من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

الشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

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 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 المرحلية المختصرة الموحدة البيانات المالية للشركة وتلك الخاصة بشركاتها التابعة (يشار إليها "المجموعة").

٢ أسس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة

(أ) أساس إعداد البيانات المالية

تم إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة للشركة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ الخاص بالتقارير المالية المرحلية. تم إعداد البيانات المالية بالريال القطري وهي العملة المستخدمة في أنشطة المجموعة وفي عرض بياناته المالية.

لا تحتوي البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة على كل المعلومات والإيضاحات المطلوبة للبيانات المالية السنوية، وبالتالي يجب أن تقرأ هذه البيانات المالية مع البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠. إضافة إلى ذلك ليس بالضرورة أن تعطي نتائج فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ مؤشراً للنتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١.

(ب) أساس القياس

تم إعداد هذه البيانات المالية الموحدة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية، عدا الإستثمارات بغرض المتاجرة و الإستثمارات المتاحة للبيع يتم قياسها بالقيمة العادلة.

(ج) السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد البيانات المرحلي المختصر الموحد مطابقة لتلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية السنوية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠.

اعتمدت المجموعة خلال الفترة معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٤ المنقح "معاملات الأطراف ذات العلاقة". يوضح المعيار المعدل تعريف الطرف و العلاقة وألغى اشتراطات إضافية للإفصاح عن الالتزامات القائمة للأطراف ذات العلاقة. لم يكن لاعتماد التعديل أي أثر على المركز المالي للشركة.

المعايير والتعديلات والتفسيرات المصدرة لكنها لم تصبح سارية المفعول

لم يتم تطبيق المعايير الجديدة والتعديلات والتفسيرات للمعايير والتي أصدرت ولكنها لم تصبح سارية المفعولة بعد للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ عند إعداد هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة.

المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩: تم إصدار المعيار رقم ٩ من المعايير الدولية للتقارير المالية "الأدوات المالية" كأول معيار من مشروع شامل لاستبدال معيار المحاسبة الدولية رقم ٣٩. يحتفظ المعيار ٩ من المعايير الدولية للتقارير المالية ولكنه يبسط نمط القياس ويؤسس لفئتين أساسيتين لقياس الموجودات المالية: التكلفة المطفأة والقيمة العادلة. يعتمد أساس التصنيف على نمط نشاط المجموعة وخصائص التدفقات النقدية التعاقدية للموجود المالي. يمكن تبني المعيار بصورة مبكرة وبأثر مستقبلي مع عدم اشتراط إعادة تعديل الفترات السابقة لو تبنت المجموعة المعيار لفترات التقارير التي تبدأ قبل ١ يناير ٢٠١٢. يقوم المجموعة حالياً بتقييم أثر هذا المعيار للفترات المستقبلية

هذه المعايير الجديدة سارية المفعول للفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠١٢. ليس من المتوقع أن يكون المعايير أثر على المركز المالي للشركة.

٣ معاملات مع أطراف ذات علاقة

تمثل الأطراف ذات العلاقة حاملي الأسهم الرئيسيين ، أعضاء مجلس الإدارة وكبار موظفي الإدارة بالمجموعة والشركات التي تتم السيطرة عليها أو السيطرة المشتركة أو التي يتم التأثير الكبير عليها من جانب تلك الأطراف. يتم اعتماد سياسات وبنود التسعير لهذه التعاملات من جانب إدارة المجموعة.

(أ-١) المستحق من أطراف ذات علاقة - قصير الأجل

٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مدققة)	
٦,٩٠١,٠٩٨	٣,٦١٠,٤٨٩	شركة غزال (ش.م.ق) - قرض مدين
١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	شركة ك.ل.ج العضوية - قطر (ش.م.ق)
١٢,١١٨	١٢,١١٨	شركة قطر لسحب الألمنيوم
١,٩٨٣,١٩٧	٥,٣٠٣,٨٠٩	شركة قطر للحديد
٤١٦,٢٤٣	٢٦,٢٥٦	أخرى
<u>٩,٣٢٢,٦٥٦</u>	<u>٨,٩٦٢,٦٧٢</u>	

(أ-٢) المستحق من أطراف ذات علاقة - طويل الأجل

٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مدققة)	
٨٣,١٨٣,١٣٦	٧٥,٥٦٦,٩٠٣	شركة غزال (ش.م.ق) - قرض مدين

(ب) المستحق إلى أطراف ذات علاقة

٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مدققة)	
-	٥٧,٧٨٨	الشركة الوطنية للتصنيع والتسويق الغذائي (ش.م.ق)
-	١٩,٧٢٩	أخرى
<u>-</u>	<u>٧٧,٥١٧</u>	

(ج) مكافآت الإدارة العليا

٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٠ (غير مدققة)	
١,٣٢٢,٠٠٠	١,٢٤٤,٠٠٠	رواتب ومزايا قصيرة الأجل
٥٤,٧٥٠	٥٤,٠٠٠	مزايا طويلة الأجل
<u>١,٣٧٦,٧٥٠</u>	<u>١,٢٩٨,٠٠٠</u>	

الشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ق

بالريال القطري

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

٤ إستثمارات في شركات زميلة

نسبة الملكية	٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٠ (غير مدققة)
٤٠%	١٤,٨٥٦,٥٣٩	١٩,١٨٣,٨٣٦	١٨,١١٣,٨٦٥
٣٣%	٢٣,٧٠٢,٠٢٢	٢٣,٨٧٨,١٤١	٢١,٢٥٨,٨٩٦
٤٦,٣٥%	٢٦,٩٩٧,٣٥٧	٢٨,١٨٠,٦٦٠	٢٩,٢١٩,١٧١
٣٣%	٢١,٣٦٢,٩٤٨	١٥,٩٣٧,٢٩٨	١٤,١٩١,٩٧٢
٤٠%	٢١٦,٧٢٥,١٨٤	٢١٨,١٠١,٢٧٨	١٨٦,٧٠١,١٦٩
٤٠%	١٩,٥٦٦,٦٣٨	٢٠,١٢٩,٩٣٩	٢٠,٦٥٤,٠٣٦
٢٩,٥%	٥٩,٩٦٥,٧٢٣	٥١,٥١٥,٣٢٩	٤٠,٢٨٤,٥٥١
٢٠%	١٠,٩٦٠,٠٣٤	١٠,٨٠٦,٤٣٨	-
	<u>٣٩٤,١٣٦,٤٤٥</u>	<u>٣٨٧,٧٣٢,٩١٩</u>	<u>٣٣٠,٤٢٣,٦٦٠</u>

شركة أنابيب الأميناتيت (ذ.م.م)
الشركة القطرية السعودية لصناعة الجبس (ذ.م.م)
شركة قطر للطابوق الأحمر (ذ.م.م)
شركة قطر للمنتجات البلاستيكية (ذ.م.م)
شركة قطر لوقود الطائرات (ذ.م.م)
شركة قطر لسحب الألمنيوم
شركة غزال (ش.م.ق)
الشركة الوطنية للتصنيع والتسويق الغذائي
والزراعي ش.م.ق

٥ عمليات غير مستمرة

قام مجلس إدارة شركة قطر لإنتاج النيتروجين (شركة تابعة) بتاريخ ١٥ فبراير ٢٠٠٩ بالموافقة على تصفية الشركة التابعة . واستلمت الشركة تقرير التصفية النهائي من المصفي بتاريخ ١٤ مارس ٢٠١١. وبتاريخ ١٨ أبريل ٢٠١١ استلمت الشركة مبلغ ٥,٥٥٠,٨٧٢ ريال قطري بتاريخ ١٨ إبريل ٢٠١١ كتسوية نهائية من التصفية ، وقد بلغت خسارة المجموعة من التصفية مبلغ ٧,١٩٤,٨٤٨ ريال قطري.

٦ نقد ونقد معادل

نقد في الصندوق	٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مدققة)
حسابات جارية	٢٧,٢٥٧	١٦١,٣٢٦
حسابات تحت الطلب	١٥,٠٤٦,٤٥٤	١٠,٦٤٤,٥٦٤
ودائع لأجل	٣١,٩٨٥,٩٥٥	٧١,٠١٢,٦٦٤
	٤٥,١٠١,٠٤٧	٥٣,٩٩٣,٨٨٠
	<u>٩٢,١٦٠,٧١٣</u>	<u>١٣٥,٨١٢,٤٣٤</u>

٧ أوراق دفع

يمثل هذا البند قيمة أوراق دفع مصدرة والتي تم استخدامها لتمويل شراء إستثمارات عقارية في عام ٢٠٠٧. تم خصم أوراق الدفع بمعدل فائدة ٦.٥% . وتم إدراج أوراق الدفع المستحقة خلال سنة ضمن دائنون وأرصدة دائنة أخرى بمبلغ ٥,٥٦٦,١٤٣ ريال قطري.

٨ رأس المال

وافق المساهمون في إجتماع الجمعية العمومية غير العادية والمنعقدة بتاريخ ٢٠ مارس ٢٠١١ ، بالموافقة على اقتراح مجلس الإدارة بإصدار أسهم منحة بمعدل سهم مقابل كل ١٠ أسهم بالإضافة إلى ٢٥% توزيعات أرباح نقدية.

الشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ق

بالريال القطري

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

٩ العائد على السهم (الأساسي والمخفض)

يحتسب العائد على السهم الواحد من الأرباح بتقسيم صافي ربح الفترة العائدة لمساهمي الشركة الأم على متوسط عدد الأسهم خلال السنة كالتالي:

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠١٠	٢٠١١	
(معدلة)		
١٠٩,٧٢٣,٠٤٥	٩٧,٣٥٤,١١٢	أرباح السنة العائدة لمساهمي الشركة الأم (ريال قطري)
٣٩,٦٠٠,٠٠٠	٣٩,٦٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح للأسهم القائمة خلال الفترة
٢,٧٧	٢,٤٦	العائد الأساسي والمخفض على السهم

إن ربحية السهم الأساسية والمخفضة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ قبل التعديل بأثر رجعي بسبب إصدار أسهم المنحة بلغت ٢,٤٨ ريال قطري.

العائد الأساسي والمخفض على السهم من العمليات المستمرة:

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠١٠	٢٠١١	
(معدلة)		
١١٤,١٠٣,٢٤٦	١٠٩,١٢٧,١٨٨	صافي ربح الفترة من العمليات المستمرة
(٤,٥١٤,٣١٦)	(٤,٥٧٨,٢٢٨)	حقوق الأقلية الغير مسيطرة
١٠٩,٥٨٨,٩٣٠	١٠٤,٥٤٨,٩٦٠	ربح الفترة من العمليات المستمرة العائد لمساهمي الشركة الأم
٣٩,٦٠٠,٠٠٠	٣٩,٦٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح للأسهم القائمة خلال الفترة
٢,٧٧	٢,٦٤	العائد الأساسي والمخفض على السهم من العمليات المستمرة

إن ربحية السهم الأساسية والمخفضة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ قبل التعديل بأثر رجعي بسبب إصدار أسهم المنحة بلغت ٢,٤٨ ريال قطري.

١٠ الإلتزامات المحتملة

٣٠ يونيو	٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣٠ يونيو	
٢٠١٠	٢٠١٠	٢٠١١	
(غير مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)	
١,٤٦٦,٢٣٩	١٦٤,٢٥٠	٢٤٩,٣٦٥	إعتمادات مستندية
٣,٤٤٦,٢٤٨	٤٧٠,١٠٠	٣,٣٦٢,٦١٠	خطابات ضمان

١١ التحليل القطاعي

تمارس المجموعة نشاطها في قطاع الصناعات التحويلية، وجميع موجودات المجموعة متمركزة في دولة قطر.

١٢ تعديل خاص بسنوات سابقة

خلال عام ٢٠١٠، استلمت إحدى الشركات الزميلة، شركة قطر لوقود الطائرات (ذ.م.م) (شركة زميلة)، فواتير إضافية من أحد مورديها بمبلغ ٥٠.٧ مليون ريال قطري وذلك لفروق الأسعار المتعلقة بالسنوات السابقة وتم تسجيله كمصروف في عام ٢٠١٠. وبلغت حصة المجموعة من هذا المبلغ ٢٠,٣ مليون ريال قطري. وقد انعكس كنتوية للفترة السابقة في حصة المجموعة من نتائج الشركات الزميلة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠. هذا التعديل له تأثير بزيادة صافي الربح للفترة السابقة بمبلغ ٢٠,٣ مليون ريال قطري وتخفيض صافي أرباح السنوات ٢٠٠٨ و ٢٠٠٩ وليس له تأثير على الأرباح المدورة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠.