

الشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ع.ق.

الدوحة - قطر

البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

كما في ولفترة الستة أشهر المنتهية في

٣٠ يونيو ٢٠١٦

الشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ع.ق.
الدوحة - قطر

البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة
كما في ولفترة السنة أشهر المنتهية في
٣٠ يونيو ٢٠١٦

المحتويات

---	تقرير مدقق الحسابات المستقل عن مراجعة البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة
الصفحة	
	البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة
١	بيان المركز المالي المرحلي المختصر الموحد
٢	بيان الدخل والدخل الشامل المرحلي الآخر المختصر الموحد
٣	بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي المختصر الموحد
٥	بيان التدفقات النقدية المرحلي المختصر الموحد
١١-٦	إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

تقرير المراجعة لمدقق الحسابات المستقل

السادة / أعضاء مجلس الإدارة
للشركة القطرية للصناعات التحويلية (ش.م.ع.ق.)
الدوحة - دولة قطر

مقدمة

لقد راجعنا البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة المرفقة للشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ع.ق. ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة (يشار إليهم جميعاً بـ"المجموعة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ ، والتي تتكون من بيان المركز المالي المرحلي الموحد كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ وكل من البيانات المرحلية الموحدة للدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ والإيضاحات المتممة لها.

إن مجلس الإدارة مسؤول عن إعداد وعرض هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ الخاص بالتقارير المالية المرحلية. إن مسؤوليتنا هي إصدار نتيجة حول هذه البيانات المرحلية المختصرة الموحدة استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بإجراءات المراجعة رقم ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمؤسسة". تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية إجراء استفسارات مبدئياً من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق المراجعة يقل كثيراً عن نطاق تدقيق يتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، وبالتالي لا نستطيع الحصول على التأكيد الذي يمكن أن نحصل عليه عن كافة الأمور الهامة خلال أعمال تدقيق. وعليه فإننا لا نبدي رأياً حول تدقيق هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

النتيجة

استناداً إلى مراجعتنا ، لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية المختصرة المرفقة لم يتم إعدادها ، من كافة النواحي المادية ، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم "٣٤".

أمور أخرى

لقد تم تدقيق البيانات المالية الموحدة للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ ومراجعة البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة للمجموعة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ من قبل مدقق حسابات مستقل آخر والذي أصدر حولها تقرير تدقيق وتقرير مراجعة في ٧ فبراير ٢٠١٦ وفي ١٥ يوليو ٢٠١٥ على التوالي بدون التحفظ بالرأي أو بالنتيجة حول تلك البيانات .

رودل آند بارتنر

الشرق الأوسط

حكمت مخيمر
ترخيص رقم (٢٩٧)



الدوحة - دولة قطر

في ٢٥ يوليو ٢٠١٦

الشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ع.ق.

بالريال القطري

بيان المركز المالي المرحلي المختصر الموحد كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٦	إيضاح	الموجودات
(مدققة)	(مراجعة)		الموجودات غير المتداولة
٤٨١,٦٥١,١٩٤	٥٣٣,٣٠٥,٢٨٨		ممتلكات وألات ومعدات
٤٨,٩٢١,٨٦٩	٤٩,١٠٦,٨٦٩		استثمارات عقارية
٥٩٩,٥٠١,١٤٥	٥٦٥,٩٠٢,٦٥٤	٤	شركات مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية
١٦٣,١٨٩,٠٥٨	١٤٧,٢٣١,٤٩٥		موجودات مالية
١٣٤,٥٦٨,٠٣٩	١٢٩,٩٦٨,٢٥٥	أ.٥	مستحق من أطراف ذات علاقة
١,٤٢٧,٨٣١,٣٠٥	١,٤٢٥,٥١٤,٥٦١		إجمالي الموجودات غير المتداولة
			الموجودات المتداولة
١١٤,١٠٩,٠٣٩	٦٤,٧٨٦,٦٦٠		مخزون
١٦٥,٩٨٥,٨٥٣	٢٨٢,٣٨٨,١٢٨	٦	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
١٠,٠٩٦,٣٣٤	١٤,١٥٨,٣٠٣	ب.٥	مستحق من أطراف ذات علاقة
١٣٠,٢٣٢,٩٧٤	٩٥,٢٢٣,٩١٣	٧	نقد وأرصدة لدى البنوك
٤٢٠,٤٢٤,٢٠٠	٤٥٦,٥٥٧,٠٠٤		إجمالي الموجودات المتداولة
١,٨٤٨,٢٥٥,٥٠٥	١,٨٨٢,٠٧١,٥٦٥		إجمالي الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
			حقوق الملكية
٤٧٥,٢٠٠,٠٠٠	٤٧٥,٢٠٠,٠٠٠	٨	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
٥٠,٨٣٥,٤٧٣	٤٥,٠٣٦,٨٠١		احتياطي القيمة العادلة
٤٨٦,٠٦٥,١٤٨	٤٤١,٢٦٩,٠٩٠		أرباح مدورة
١,٤٨٨,٥٧٠,٩٦١	١,٤٣٧,٩٧٦,٢٣١		حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة
٣١,٧٦٥,٦٧٧	٤٣,٧٦٤,٣٢٦		حقوق الأقلية غير المسيطرة
١,٥٢٠,٣٣٦,٦٣٨	١,٤٨١,٧٤٠,٥٥٧		إجمالي حقوق الملكية
			المطلوبات غير المتداولة
٣٠,٩٢٩,٦٢٨	٦٢,٢٣٧,٧٨٢		قروض - الجزء طويل الأجل
١٦,٩٦٤,٠١٩	١٧,٨٧٤,٦٧٩		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
—	٢١,٢٠٠,٠٠٠	د.٥	مستحق لأطراف ذات علاقة
٤٧,٨٩٣,٦٤٧	١٠١,٣١٢,٤٦١		إجمالي المطلوبات غير المتداولة
			المطلوبات المتداولة
٣,٢١١,٧٦١	١,٢٣٥,١١١	٧	بنوك سحب على المكشوف
١٦,٠٢٢,١٤٤	١٤,٠٤٧,٧٥٣		قروض - الجزء المتداول
٩٦,٨٩٩,٨١٣	٩٤,٩٤٧,١٥٩		دائنون وأرصدة دائنة أخرى
١٦٣,٨٩١,٥٠٢	١٨٨,٧٨٨,٥٢٤	ج.٥	مستحق لأطراف ذات علاقة
٢٨٠,٠٢٥,٢٢٠	٢٩٩,٠١٨,٥٤٧		إجمالي المطلوبات المتداولة
٣٢٧,٩١٨,٨٦٧	٤٠٠,٣٣١,٠٠٨		إجمالي المطلوبات
١,٨٤٨,٢٥٥,٥٠٥	١,٨٨٢,٠٧١,٥٦٥		إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات

تمت الموافقة على هذه البيانات المالية المختصرة المرحلية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٥ يوليو ٢٠١٦ ووقعها بالنيابة عنهم :

السيد/ عبد الرحمن عبدالله الأنصاري
الرئيس التنفيذي

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

إن الإيضاحات من ١ إلى ١١ تشكل جزءاً لا يتجزء من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

الشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ع.ق.

بالريال القطري

بيان الدخل والدخل الشامل المرهلي الاخر المختصر الموحد للثلاثة أشهر وللسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		إيضاح
٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦	
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
١٧٥,٤٩١,٥٨٤	٥١١,٢٤٧,٩٠٩	٩٣,٢٤٣,٧٧٥	٣٠٧,٧٤٩,٢٣٥	المبيعات
(١٤٢,٦٩٣,٦٢٤)	(٤٣٦,١٥٩,٨٦٠)	(٧٣,٩٧٤,٥٨٦)	(٢٦١,٠٩٧,٧١٤)	تكلفة المبيعات
٣٢,٧٩٧,٩٦٠	٧٥,٠٨٨,٠٤٩	١٩,٢٦٩,١٨٩	٤٦,٦٥١,٥٢١	إجمالي الربح
٣,٥٣٧,٥٢٧	٢,١٩٥,٣١٧	١,٧٥١,٧١٠	١,٣٤٨,٦٩٥	إيرادات أخرى
(٢٣,٤٠٨,٥٧٤)	(٢٧,٣٢١,٧٤٧)	(١٠,٠٧٠,٦٢٦)	(١٢,٣٦٦,٦٧٣)	مصاريف عمومية وإدارية
١٢,٩٢٦,٩١٣	٤٩,٩٦١,٦١٩	١٠,٩٥٠,٢٧٣	٣٥,٦٣٣,٥٤٣	الأرباح التشغيلية للفترة
٦٦,٢٠٠,٤١٨	٦٨,٣٢٥,٤٨٣	٣٦,٠٠٨,٥٣٨	٢٨,٤٨٧,٧٨٧	حصة الشركة من نتائج شركات زميلة
٧,٤٣٥,٣١٣	٥,٩٥٨,٩٦٥	٥٢١,٨١٣	٤٢١,٠٩٠	إيرادات الإستثمار و موجودات ماليه أخرى
---	(٨,٦٢٠,٨٨٢)	---	(٨,٦٢٠,٨٨٢)	الانخفاض في قيمة الموجودات المالية
---	(٨٩٢,٩٦٢)	---	(٨٩٢,٩٦٢)	خسائر استبعاد موجودات ثابتة
(١,١٥٩,٣٧١)	(٩٠٩,١٧٤)	(٥٦٤,٠٥٤)	(٥٣٦,٩٢٠)	تكاليف تمويل
٨٥,٤٠٣,٢٧٣	١١٣,٨٢٣,٠٤٩	٤٦,٩١٦,٥٧٠	٥٤,٤٩١,٦٥٦	صافي ربح الفترة
				موزع كما يلي:
٨٥,٤٤٦,١٣١	٩٧,٢٤٦,١٤٩	٤٦,٤١١,١١٧	٤٢,٣٤٦,٦٨٧	حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة
(٤٢,٨٥٨)	١٦,٥٧٦,٩٠٠	٥٠٥,٤٥٣	١٢,١٤٤,٩٦٩	حقوق الأقلية غير المسيطرة
٨٥,٤٠٣,٢٧٣	١١٣,٨٢٣,٠٤٩	٤٦,٩١٦,٥٧٠	٥٤,٤٩١,٦٥٦	
				بنود الدخل الشامل الأخرى
				صافي التغير في القيمة العادلة للموجودات
(١٤,٣٤٨,٥٥١)	(٤,٥٣٦,٥٨٨)	٢,٢٤٤,٠٠٨	١١,٩٤٧,٢٧١	الماليه المتاحة للبيع
(٧٤,٩٦١)	---	---	---	المعاد تصنيفه إلى بيان الربح أو الخسارة
(١,٦٠١,٤٧٩)	(١,٢٦٢,٠٨٤)	٦,٢٢٥,٩٥٠	١,٢٨٩,٤٠٧	نتيجة انخفاض موجودات مالية متاحة للبيع
(١٦,٠٢٤,٩٩١)	(٥,٧٩٨,٦٧٢)	٨,٤٦٩,٩٥٨	١٣,٢٣٦,٦٧٨	نصيب التغير في احتياطي القيمة العادلة
٦٩,٣٧٨,٢٨٢	١٠٨,٠٢٤,٣٧٧	٥٥,٣٨٦,٥٢٨	٦٧,٧٢٨,٣٣٤	لشركات مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية
				إجمالي بنود الدخل الشامل الأخرى للفترة
				إجمالي الدخل الشامل للفترة
				موزع كما يلي :
٦٩,٤٢١,١٤٠	٩١,٤٤٧,٤٧٧	٥٤,٨٨١,٠٧٥	٥٥,٥٨٣,٣٦٥	حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة
(٤٢,٨٥٨)	١٦,٥٧٦,٩٠٠	٥٠٥,٤٥٣	١٢,١٤٤,٩٦٩	حقوق الأقلية غير المسيطرة
٦٩,٣٧٨,٢٨٢	١٠٨,٠٢٤,٣٧٧	٥٥,٣٨٦,٥٢٨	٦٧,٧٢٨,٣٣٤	
١,٧٩	٢,٠٥	٠,٩٨	٠,٨٩	العائد الأساسي على السهم

إن الإيضاحات من ١ إلى ١١ تشكل جزءاً لا يتجزء من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي المختصر الموحد

لتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

عائد إلى المساهمين في الشركة الأم

	حقوق غير مسيطر عليها	الإجمالي	أرباح مدورة	إجمالي القيمة العادلة	إجمالي إعادة التقييم	إجمالي عام	إجمالي قانوني	رأس المال	
	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
١,٥٢٠,٣٣٦,٦٣٨	٣١,٧٦٥,٦٧٧	١,٤٨٨,٥٧٠,٩٦١	٤٨٦,٠٦٥,١٤٨	٥٠,٨٣٥,٤٧٣	١٨٢,٤٩٩,٤٨٠	٤٣,٩٧٠,٨٦٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٧٥,٢٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٦
١١٣,٨٢٣,٠٤٩	١٦,٥٧٦,٩٠٠	٩٧,٢٤٦,١٤٩	٩٧,٢٤٦,١٤٩	--	--	--	--	--	الدخل الشامل للفترة:
(٥,٧٩٨,٦٧٢)	--	(٥,٧٩٨,٦٧٢)	--	(٥,٧٩٨,٦٧٢)	--	--	--	--	صافي ربح الفترة
١٠٨,٠٢٤,٣٧٧	١٦,٥٧٦,٩٠٠	٩١,٤٤٧,٤٧٧	٩٧,٢٤٦,١٤٩	(٥,٧٩٨,٦٧٢)	--	--	--	--	خسائر شاملة أخرى
٩٣٩,٥٤٢	٤٣١,٧٤٩	٥١٧,٧٩٣	٥١٧,٧٩٣	--	--	--	--	--	إجمالي الدخل الشامل للفترة
(١٤٧,٥٦٠,٠٠٠)	(٥,٠٠٠,٠٠٠)	(١٤٢,٥٦٠,٠٠٠)	(١٤٢,٥٦٠,٠٠٠)	--	--	--	--	--	صافي التسميات على الأرباح
١,٤٨١,٧٤٠,٥٥٧	٤٣,٧٦٤,٣٢٦	١,٤٣٧,٩٧٦,٢٣١	٤٤١,٢٦٩,٠٩٠	٤٥,٠٣٦,٨٠١	١٨٢,٤٩٩,٤٨٠	٤٣,٩٧٠,٨٦٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٧٥,٢٠٠,٠٠٠	الموردرة تخص سنوات سابقة
									أرباح تقنية موزعة عن ٢٠١٥
									الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٦
									(مراجعة)

إن الإيضاحات من ١ إلى ١١ تشكل جزءاً لا يتجزء من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

بيان التفريعات في حقوق المساهمين المرحلي المختصر الموحد

للمدة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

عائد إلى المساهمين في الشركة الأم

	حقوق غير مسيطر عليها		إجمالي		إجمالي القيمة		إجمالي اعادة التقييم		إجمالي عام		إجمالي قانوني		رأس المال	
	إجمالي	ريال قطري	إجمالي	ريال قطري	العاداة	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٥	١,٥٣٨,٢٣١,٢٤١	٣٠,٣٧٤,٦٠٠	١,٥٠٧,٨٥٦,٦٤١	٤٦٤,٠١٤,٧٨٥	٩٢,١٧١,٥١٦	١٨٢,٤٩٩,٤٨٠	٤٣,٩٧٠,٨٦٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٧٥,٢٠٠,٠٠٠					
الدخل الشامل للفترة:														
صافي ربح الفترة	٨٥,٤٠٢,٢٧٣	(٤٢,٨٥٨)	٨٥,٤٤٤,١٣١	٨٥,٤٤٤,١٣١	--	--	--	--	--	--	--	--	--	
خسائر شاملة أخرى	(١٦,٠٢٤,٩٩١)	--	(١٦,٠٢٤,٩٩١)	--	(١٦,٠٢٤,٩٩١)	--	--	--	--	--	--	--	--	
إجمالي الدخل الشامل للفترة	٦٩,٣٧٨,٢٨٢	(٤٢,٨٥٨)	٦٩,٤٢١,١٤٠	--	١٦,٠٢٤,٩٩١	--	--	--	--	--	--	--	--	
أرباح نقدية موزعة من ٢٠١٤	(١٤٢,٥٦١,٠٠٠)	--	(١٤٢,٥٦١,٠٠٠)	(١٤٢,٥٦١,٠٠٠)	--	--	--	--	--	--	--	--	--	
أرباح مدفوعة إلى حقوق غير مسيطر عليها من قبل شركة تابعة	(٤,٠٠٠,٠٠٠)	(٤,٠٠٠,٠٠٠)	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ (مراجعة)	١,٤٦١,٠٤٩,٥٢٣	٢٦,٣٣١,٧٤٢	١,٤٣٤,٧١٧,٧٨١	٤٠٦,٩٠٠,٩١٦	٧٦,١٤٦,٥٢٥	١٨٢,٤٩٩,٤٨٠	٤٣,٩٧٠,٨٦٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٧٥,٢٠٠,٠٠٠					

إن الإيضاحات من ١ إلى ١١ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

الشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ع.ق.

بالريال القطري

بيان التدفقات النقدية المرحلي المختصر الموحد

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو			
٢٠١٥	٢٠١٦	إيضاح	
(مراجعة)	(مراجعة)		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
٨٥,٤٠٣,٢٧٣	١١٣,٨٢٣,٠٤٩		صافي ربح الفترة
			تسويات ل:
١٤,٧١٨,٤٤٤	١٣,٣٥٩,٩٤٠		استهلاك ممتلكات وآلات و معدات
---	٨٩٢,٩٦٢		خسارة استبعاد ممتلكات وآلات ومعدات
---	٨,٦٢٠,٨٨٢		الانخفاض في قيمة الموجودات المالية
(٦٦,١٠٣,٣٦٩)	(٦٨,٣٢٥,٤٨٣)		صافي حصة الشركة من أرباح شركات زميلة
١,٨٥٦	(٥٨٦,١٠٤)		أرباح بيع استثمارات
---	(٤١٤,٥٣٩)		إيرادات فوائد
٣٠٠,٠٠٠	٥٨٠,٤٩٦		الانخفاض في قيمة مدينون وأرصدة مدينة أخرى
١,٤٣٧,٠٧٩	١,٣٤٩,٦١٧		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
١,١٥٩,٣٧١	٩٠٩,١٧٤		مصرفوات تمويلية
٣٦,٩١٦,٦٥٤	٧٠,٢٠٩,٩٩٤		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل قبل التغييرات في موجودات ومطلوبات التشغيل
			التغييرات في :
			المخزون
(٢٣,٢٣٩,٨٤١)	٤٩,٣٢٢,٣٧٩		المدينون و أرصدة مدينة أخرى
(١١,١٢٥,٧٧١)	(١١٦,٩٨٢,٧٧١)		المستحق من أطراف ذات علاقة
(٢٧,٨٠٢,٠٦٥)	٥٣٧,٨١٥		الدائنون و أرصدة دائنة أخرى
٣,٧٠٥,٣٤٣	(١,٩٥٢,٦٥٤)		المستحق لأطراف ذات علاقة
١٨,٥٤٣,٨٠١	٤٦,٠٩٧,٠٢٢		التدفقات النقدية الناتجة من التشغيل
(٣,٠٠١,٨٧٩)	٤٧,٢٣١,٧٨٥		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين المدفوعة
(٨٦,٠٧٢)	(٤٣٨,٩٥٧)		مصرفوات تمويلية مدفوعة
(١,١٥٩,٣٧١)	(٩٠٩,١٧٤)		صافي التدفقات النقدية الناتجة من / (المستخدمة في) أنشطة التشغيل
(٤,٢٤٧,٣٢٢)	٤٥,٨٨٣,٦٥٤		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
(١٥,٠١٢,٤٣٧)	(٦٦,٥١٠,٩٣١)		المدفوع لشراء ممتلكات وآلات ومعدات
---	(١٨٥,٠٠٠)		المدفوع لشراء استثمارات عقارية
(٨,٤٥٨,٤٢١)	---		المدفوع لشراء موجودات مالية متاحة للبيع
٢,٢٠٣,١٨٣	٣,٤٠٦,١٠٣		المتحصل من بيع موجودات مالية متاحة للبيع
٨٦,٢٦١,٧٨٢	١٠١,٦٠٠,٠٠٠		أرباح موزعة مقبوضة من شركات زميلة
٦٤,٩٩٤,١٠٧	٣٨,٣١٠,١٧٢		صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة الاستثمار
			التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
(٧,٩٥٦,٧٤٣)	٢٧,٣٥٧,١١٣		صافي الحركة على القروض
(١٤٦,٥٦٠,٠٠٠)	(١٤٦,٥٦٠,٠٠٠)		توزيعات أرباح مدفوعة
١٠,٠٠٠,٠٠٠	---		تصفية حساب الودائع
(١٤٤,٥١٦,٧٤٣)	(١١٩,٢٠٢,٨٨٧)		صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة التمويل
(٨٣,٧٦٩,٩٥٨)	(٣٥,٠٠٩,٠٦١)		صافي التغيير في النقد و ما يعادله خلال الفترة
٢٥٩,٣٩١,٢٤٢	١٣٠,٢٣٢,٩٧٤		النقد و ما يعادله في ١ يناير
١٧٥,٦٢١,٢٨٤	٩٥,٢٢٣,٩١٣	٧	النقد و ما يعادله في ٣٠ يونيو

إن الإيضاحات من ١ إلى ١١ تشكل جزءاً لا يتجزء من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

الشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ع.ق.

بالريال القطري

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

١ الوضع القانوني والنشاط الرئيسي

تأسست الشركة القطرية للصناعات التحويلية (ش.م.ع.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 المرحلية المختصرة الموحدة البيانات المالية لفروع الشركة وهي كالآتي:

سجل تجاري رقم	
١٢٩٩١/٢	الشركة الوطنية للصناعات الورقية
١٢٩٩١/٣	شركة قطر للأحماض
١٢٩٩١/٤	مصنع قطر لمعالجة الرمال
١٢٩٩١/٥	الشركة القطرية لأحجار التبليط

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

نسبة الملكية		
٢٠١٥	٢٠١٦	
%٦٠	%٦٠	شركة ك.ل.ج. العضوية - قطر (ذ.م.م)
%٥٠	%٥٠	شركة قطر لتغليف المعادن (ذ.م.م)*

* تم تجميع القوائم المالية لشركة قطر لتغليف المعادن ذ.م.م. "شركة تابعة" في هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة حيث أن الشركة القطرية للصناعات التحويلية "الشركة الأم" لها السيطرة على إدارة الشركة التابعة وسياساتها المالية والتشغيلية.
٢ أسس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة

أ) بيان الالتزام

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

لا تحتوي البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة على كل المعلومات المطلوبة لإعداد بيانات مالية متكاملة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية، ومع ذلك تم إدراج إيضاحات توضيحية لشرح الأحداث والمعاملات الهامة لفهم التغيرات في المركز المالي والأداء المالي للشركة منذ آخر بيانات مالية سنوية كما في وحتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٥.

ب) التقديرات والافتراضات المحاسبية

إعداد التقرير المالي المرحلي يتطلب من الإدارة وضع التقديرات والتوقعات والافتراضات التي تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ الصادر عنها التقرير للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات. قد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات.

الأحكام الهامة التي وضعت من قبل الإدارة من أجل إعداد هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة عند تطبيق السياسات المحاسبية كانت نفسها المطبقة على المعلومات المالية الموحدة كما في والسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥.

٣ السياسات المحاسبية الهامة

(أ) أساس القياس

تم إعداد هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية، عدداً للإستثمارات المتاحة للبيع والإستثمارات بغرض المتاجرة والتي يتم قياسها بالقيمة العادلة.

(ب) المعايير الجديدة والمعايير المعدلة

قامت المجموعة بتطبيق المعايير المعدلة التالية عند إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة. لا تتضمن التعديلات على المعايير ادناه أي أثر جوهري على حسابات المجموعة، ولكنها قد تتطلب افصاحات اضافية في نهايات السنة:

المعايير المعدلة

المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٤ - الحسابات التنظيمية المؤجلة والذي سيصبح واجب التطبيق قاعباراً من ١ يناير ٢٠١٦. تعديلات المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١١ - الترتيبات المشتركة: محاسبة الاستحواذ والذي سيصبح واجب التطبيق اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٦.

التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١٦ ورقم ٣٨ : طرق الاستهلاك والاطفاء المعتمدة والذي سيصبح واجب التطبيق اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٦.

التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٧: طريقة حقوق الملكية في القوائم المالية والذي سيصبح واجب التطبيق اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٦.

التعديل على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١ - الإفصاح والذي سيصبح واجب التطبيق اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٦. التعديل على المعيار الصادر عن مجلس معايير المحاسبة الدولية رقم ١٠، ١٢، والمعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٢٨ - تطبيق استثناءات الدمج والذي سيصبح واجب التطبيق اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٦. التحسينات السنوية ٢٠١٢ - ٢٠١٤.

لم يؤد تطبيق التعديلات اعلاه الى اي تعديل على صافي الارباح أو حقوق المساهمين للفتترات السابقة.

المعايير المحاسبية التي صدرت ولم تصبح بعد ملزمة التطبيق

المعايير المحاسبية التالية صدرت ولكنها لم تصبح بعد ملزمة التطبيق، وتقوم المجموعة حالياً بتقييم الاثر المتعلق بها وستقوم بتطبيقها بموجب التواريخ المتعلقة بها.

التعديل على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٢ - الاعتراف بالاصول الضريبية المؤجلة للخسائر غير المتحققة والذي سيصبح واجب التطبيق اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٧.

التعديل على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٧ - الإفصاح والذي سيصبح واجب التطبيق اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٧.

المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩ - الادوات المالية والذي سيصبح واجب التطبيق اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٨.

المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٥ - إيرادات عقود العملاء والذي سيصبح واجب التطبيق اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٨.

المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٦ - الايجارات والذي سيصبح واجب التطبيق اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٩.

الشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

بالريال القطري

٤ شركات مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	الجنسية	نسبة الملكية	
٢٧,٣٣٩,٥٣٣	٣١,٢٦٦,٧٤٧	قطر	%٤٠	شركة امينتيت قطر للأنايب وملحقاتها ذ.م.م.
٢٦,٠٣٦,٤٠٥	٢٦,٢٥٦,٥٨٤	قطر	%٣٣	الشركة القطرية السعودية لصناعة الجبس ذ.م.م. (*)
٣٠,٧٩٠,٦٧١	٣٢,٥٩١,٧١٩	قطر	%٤٦.٣٥	شركة قطر للطابوق الأحمر ش.م.ق. (*)
٢٣,٧٠٢,٤١٨	٢٦,٥٢٢,٧١٢	قطر	%٣٣	شركة قطر للمنتجات البلاستيكية ذ.م.م.
٢٧٤,٠٤٩,٤٥٢	٢١٩,٤٢٥,٤٥٤	قطر	%٤٠	شركة قطر لوقود الطائرات ذ.م.م.
١٦,٨٩٨,٣٧٤	١٨,٩٤٨,٧٠٧	قطر	%٤٠	الشركة القطرية لسحب الألمنيوم ش.م.ق.
١٧١,٨٥٣,٨٣٢	١٨٢,١٧٦,٢٧١	قطر	%٢٩.٥	شركة غزال ش.م.ق.
١١,١٥٢,١٤٨	١١,١٥٢,١٤٨	قطر	%٢٠	الشركة الوطنية للتصنيع والتسويق الغذائي والزراعي ش.م.ق.
١٦,٨٧٨,٣١٢	١٦,٧٦٢,٣١٢	قطر	%٢٠	شركة الخليج للفورمالديهايد ش.م.ق.
٨٠٠,٠٠٠	٨٠٠,٠٠٠	قطر	%٤٠	شركة اورিকা قطر ذ.م.م.
٥٩٩,٥٠١,١٤٥	٥٦٥,٩٠٢,٦٥٤			

(*) أرسلت وزارة البيئة خطابا للشركة للتوقف عن استخراج الحجارة و خام الجبس 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.

تظهر الحركة على الشركات المستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	
٥٥٩,٦٦٤,٨٩٧	٥٩٩,٥٠١,١٤٥	الرصيد كما في ١ يناير
-	٩٣٨,١١٠	تسويات الاستثمارات على الأرباح المدوره تخص سنوات سابقة
١٤٩,٣٥٣,٧٥٠	٦٨,٣٢٥,٤٨٣	حصة المجموعة من أرباح الشركات المستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية
(٩٢,٦٦١,٧٨٢)	(١٠١,٦٠٠,٠٠٠)	توزيعات أرباح مقبوضة
(١٥,٨٢٩,٦٧١)	(١,٢٦٢,٠٨٤)	حصة المجموعة من التعديلات على احتياطي القيمة العادلة للشركات الزميلة
(١,٠٢٦,٠٤٩)	--	معاملات أخرى
٥٩٩,٥٠١,١٤٥	٥٦٥,٩٠٢,٦٥٤	

الشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

بالريال القطري

٥ معاملات مع أطراف ذات علاقة

تتمثل في حاملي 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	٣٠ يونيو	
٢٠١٥	٢٠١٦	
(مدققة)	(مراجعة)	
١٢٧,٧٧٧,٥٨٨	١٢٥,٩٦٨,٢٥٥	شركة غزال ش.م.ق. - قرض "شركة زميلة"
٢,٧٩٠,٤٥١	---	ساريلاست قطر ذ.م.م. - قرض "شركة شقيقة"
٤,٠٠٠,٠٠٠	٤,٠٠٠,٠٠٠	شركة قطر للطابوق الأحمر ش.م.ق. - قرض "شركة زميلة"
١٣٤,٥٦٨,٠٣٩	١٢٩,٩٦٨,٢٥٥	

(ب) مستحق من أطراف ذات علاقة - الجزء المتداول

٣١ ديسمبر	٣٠ يونيو	
٢٠١٥	٢٠١٦	
(مدققة)	(مراجعة)	
٢,٦٧٣,١٨٥	٣,٨٠٩,٤٢٢	شركة غزال (ش.م.ق) "شركة زميلة" - قرض مدين
٢,٣٦١,١٥٠	٥,١٥١,٦٠٠	ساريلاست قطر ذ.م.م. - قرض "شركة شقيقة"
٨٦,٧٠٩	٨٦,٧٠٩	شركة قطر لسحب الألمنيوم "شركة زميلة"
٤,٧٠٠,٠٠٠	٤,٧٤٥,٢٣٩	شركة قطر للمنتجات البلاستيكية "شركة زميلة"
١٢١,١٢٤	١٤٤,٤٣٩	شركة أنابيب الأمينات "شركة زميلة"
١١٥,٩٦٦	١٣٥,٦٥٦	الشركة القطرية السعودية لصناعة الجبس (ذ.م.م) "شركة زميلة"
٣٨,٢٠٠	٨٥,٢٣٨	شركة اورিকা قطر - ذ.م.م "شركة زميلة"
١٠,٠٩٦,٣٣٤	١٤,١٥٨,٣٠٣	

(ج) مستحق لأطراف ذات علاقة

٣١ ديسمبر	٣٠ يونيو	
٢٠١٥	٢٠١٦	
(مدققة)	(مراجعة)	
١٤٠,١٥٠,٤٨٥	١٨٤,٧٠٩,٨٤٦	شركة قطر للحديد ش.م.ق. "شركة شقيقة"
٢١,٢٩٣,٤٠٧	٨٢,٧٥٦	شركة ك.ل.ج العضوية - (الهند) "شركة شقيقة"
٢,٤٤٧,٦١٠	٣,٩٩٥,٩٢٢	شركة قطر للطابوق الأحمر ش.م.ق. "شركة زميلة"
١٦٣,٨٩١,٥٠٢	١٨٨,٧٨٨,٥٢٤	

الشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

بالريال القطري

٥ معاملات مع أطراف ذات علاقة (تتمة)

(د) مستحق لأطراف ذات علاقة

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)
--	٢١,٢٠٠,٠٠٠
--	٢١,٢٠٠,٠٠٠

شركة ك.ل.ج العضوية - (الهند) "شركة شقيقة"

٦ مدينون وأرصدة مدينة أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)
١٥٠,٥٣٤,٥٥٩	٢٦٩,٥٨٦,٨٦٠
-	١,٨٠٨,٧٦٠
١,٨٢٨,٦٨٤	٢,٤٧٤,٩٤٦
١٣٩,٨١٣	٢٤٢,١٠٨
٥,٦٣٧,٥٥٢	٢,٨٩٢,٩٥٦
١٠,٥٦٣,٨٦٠	٨,٦٨١,٦٠٩
١٦٨,٧٠٤,٤٦٨	٢٨٥,٦٨٧,٢٣٩
(٢,٧١٨,٦١٥)	(٣,٢٩٩,١١١)
١٦٥,٩٨٥,٨٥٣	٢٨٢,٣٨٨,١٢٨

مدينون تجاريون وأوراق قبض

غطاءات خطابات ضمان

مصاريف مدفوعة مقدماً

مستحق من سماسرة

دفعات مقدمة

أرصدة مدينة أخرى

يطرح : الإنخفاض في المدينون وأرصدة مدينة أخرى

٧ نقد وأرصدة لدى البنوك

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)
١٨٥,٦٨٣	٩٥,٢٩٢
٤٢,٢٨٤,٢١٦	٤٠,٨٤٢,٣٨٠
٨٧,٧٦٣,٠٧٥	٥٤,٢٨٦,٢٤١
١٣٠,٢٣٢,٩٧٤	٩٥,٢٢٣,٩١٣
(٣,٢١١,٧٦١)	(١,٢٣٥,١١١)
١٢٧,٠٢١,٢١٣	٩٣,٩٨٨,٨٠٢

نقد في الصندوق

حسابات لدى البنوك

ودائع لأجل

نقد وأرصدة لدى البنوك

يخصم:

بنوك سحب على المكشوف

النقد والنقد المعادل

الشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ع.ق.

بالريال القطري

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

٨ رأس المال

٣١ ديسمبر	٣٠ يونيو
٢٠١٥	٢٠١٦
(مدققة)	(مراجعة)
٤٧٥,٢٠٠,٠٠٠	٤٧٥,٢٠٠,٠٠٠

رأس المال المصرح به والمصدر والمدفوع بالكامل (٤٧.٥٢٠.٠٠٠ سهم (٤٧.٥٢٠.٠٠٠) سهم (٤٧.٥٢٠.٠٠٠) قيمة السهم ١٠ ريالاً قطرية.

٩ 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:

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو	
٢٠١٥	٢٠١٦
(مراجعة)	(مراجعة)
٨٥,٤٤٦,١٣١	٩٧,٢٤٦,١٤٩
٤٧,٥٢٠,٠٠٠	٤٧,٥٢٠,٠٠٠
١.٧٩	٢.٠٥

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

١٠ التحليل القطاعي

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

١١ أرقام المقارنة

أعيد تبويب بعض أرقام المقارنة للسنة السابقة لتتوافق مع العرض الخاص بالسنة الحالية، إن هذه التصنيفات ليس لها أثر على صافي الأرباح وصافي الموجودات وحقوق الملكية للسنة السابقة.