

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

الدوحة - قطر

البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

كما في ولفرة الستة أشهر المنتهية في

٣٠ يونيو ٢٠١٩

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

الدوحة - قطر

البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

كما في وفترة الستة أشهر المنتهية في

٣٠ يونيو ٢٠١٩

الصفحة

المحتويات

--	تقرير حول مراجعة البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة
٢-١	بيان المركز المالي المرحلي الموحد
٣	بيان الربح أو الخسارة المرحلي الموحد
٤	بيان الدخل الشامل الآخر المرحلي الموحد
٦-٥	بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموحد
٨-٧	بيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد
٢٤-٩	إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

تقرير حول مراجعة البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

الى السادة /اعضاء مجلس الإدارة
الشركة القطرية للصناعات التحويلية (ش.م.ع.ق.)
الدوحة - قطر

المقدمة

لقد راجعنا البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة المرفقة للشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ع.ق. ("الشركة") وشركاتها التابعة (يشار إليهم جميعاً بـ "المجموعة") والتي تتضمن بيان المركز المالي المرحلي الموحد كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩، وبيان الربح أو الخسارة المرحلي الموحد وبيان الدخل الشامل الآخر المرحلي الموحد وبيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموحد وبيان التدفقات النقدية المرحلية الموحدة لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

إن مجلس الإدارة مسؤول عن إعداد وعرض هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقارير 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 للمنشأة. 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 رأي تدقيق بشأنها.

نتيجة المراجعة

استناداً إلى مراجعتنا، لم يرد إلى علمنا ما يستدعي الاعتقاد بأن البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة المرفقة كما في لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩، لم يتم إعدادها، من كافة النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقارير المالية المرحلية".



عن رودل آند بارتنر - فرع قطر

حكمت مخيمر

زميل جمعية المحاسبين القانونيين المعتمدين

المملكة المتحدة

سجل مراقبي الحسابات رقم (٢٩٧)

سجل المدققين الخارجيين

بهينة قطر للأسواق المالية رقم (١٢٠١٥١)

الدوحة - قطر

٢٥ يوليو ٢٠١٩

بيان المركز المالي المرحلي الموحد كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٩	إيضاح	الموجودات
(مدققة)	(مراجعة)		الموجودات غير المتداولة
٨٧٨,٦٠٦,٧٥٤	٩٨٤,٠٢٩,٨٧٩	٥	ممتلكات وآلات ومعدات
٥٤,١٨٨,٦١٨	٥٥,٦١٥,٢٧٨	٦	إستثمارات عقارية
٧٣٦,٦٧٧,٦١٥	٦٩٤,٩٣٤,٢٣٨	٧	شركات مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية
٦٢,٦٤٥,٠٥٨	٦٥,٣٩٥,٧٤٩	٨	إستثمارات مالية
—	١٥,٦٣٥,٦٦٩	١/أ-٤	حق إستخدام الموجودات
١٣٥,٨٩٧,١٧٣	١٣٥,٦١٨,١٥١	أ-٩	مطلوب من أطراف ذات علاقة - قروض
١,٨٦٨,٠١٥,٢١٨	١,٩٥١,٢٢٨,٩٦٤		إجمالي الموجودات غير المتداولة
			الموجودات المتداولة
٤٦,٩٣٩,٠٨٠	٤٩,٨٦٥,٦٢١	١٠	المخزون
٥٧,٧٢٠,١٤٠	١٦٤,٤٨٩,٥٤٧	١١	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
٢٨,٣٥٧,١٢٥	٣٨,٩٩٥,٩٣١	ب-٩	مطلوب من أطراف ذات علاقة
٢٢٩,٥٤٣,٦٢٧	٨٨,١٧٥,٧٦٦	١٢	نقد وأرصدة لدى البنوك
٦٠,٣٨٨,٩٦٤	٦٢,٦٤٩,١٩٦	٨	إستثمارات مالية
٤٢٢,٩٤٨,٩٣٦	٤٠٤,١٧٦,٠٦١		إجمالي الموجودات المتداولة
٢,٢٩٠,٩٦٤,١٥٤	٢,٣٥٥,٤٠٥,٠٢٥		إجمالي الموجودات

بيان المركز المالي المرحلي الموحد كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ - تنمة

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٩	إيضاح	حقوق الملكية والمطلوبات
(مدققة)	(مراجعة)		حقوق الملكية
٤٧٥,٢٠٠,٠٠٠	٤٧٥,٢٠٠,٠٠٠	١٣	رأس المال
٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٤	إحتياطي قانوني
٤٣,٩٧٠,٨٦٠	٤٣,٩٧٠,٨٦٠		إحتياطي عام
١٨٢,٤٩٩,٤٨٠	١٨٢,٤٩٩,٤٨٠	١٥	إحتياطي إعادة التقييم
٣,٨٠٠,٩٨٠	٧,١٧١,٢٥٧	١٦	إحتياطي القيمة العادلة
٦٧٣,٢٣١,٤٠١	٦١٩,٨٣٥,٥٧٤		أرباح مدورة
١,٦٢٨,٧٠٢,٧٢١	١,٥٧٨,٦٧٧,١٧١		حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة
٦٠,٦٦٣,٩١٧	٥٧,٧١٠,٢٤١		حقوق الأقلية غير المسيطرة
١,٦٨٩,٣٦٦,٦٣٨	١,٦٣٦,٣٨٧,٤١٢		إجمالي حقوق الملكية
			المطلوبات غير المتداولة
٣٩٢,٧٣٧,٥١٩	٤٦٠,١٤١,٩٩٠		قروض - الجزء طويل الأجل
--	١٨,٧٦٩,٥٠٧	١/أ-٤	مطلوبات إيجار
--	١١,٠٩٦,٠٠٠	٩-ج	مطلوب لأطراف ذات علاقة
٢٤,١٩١,٦٣٨	٢٥,٧٠٠,٦٦٥	١٨	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٤١٦,٩٢٩,١٥٧	٥١٥,٧٠٨,١٦٢		إجمالي المطلوبات غير المتداولة
			المطلوبات المتداولة
٩,٠٨٨,٤٨٩	٢٤,١١٤,٥٧٩	١٢	بنوك دائنة (سحب على المكشوف)
--	١,٧٣٥,٠٤٤	١/أ-٤	مطلوبات إيجار
٤٨,٤٣٠,٧٦٥	٣٩,٩٩٥,٩٣٤		قروض - الجزء قصير الأجل
١١٧,٩٣٢,٧٣٨	١٢١,٩٥٣,٦٧٨	١٩	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
٩,٢١٦,٣٦٧	١٥,٥١٠,٢١٦	٩-ج	مطلوب لأطراف ذات علاقة
١٨٤,٦٦٨,٣٥٩	٢٠٣,٣٠٩,٤٥١		إجمالي المطلوبات المتداولة
٦٠١,٥٩٧,٥١٦	٧١٩,٠١٧,٦١٣		إجمالي المطلوبات
٢,٢٩٠,٩٦٤,١٥٤	٢,٣٥٥,٤٠٥,٠٢٥		إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات

تمت الموافقة على هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٥ يوليو ٢٠١٩ ووقعها بالنيابة عنهم:



السيد/ عبد الرحمن عبد الله الأنصاري
الرئيس التنفيذي



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

بيان الربح أو الخسارة المرحلي الموحد

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو،		إيضاح	
٢٠١٨	٢٠١٩		
(مراجعة)	(مراجعة)		
١٩١,٣١٩,٢٤٢	١٨٣,٤١٩,٩٩٧		المبيعات
(١٤٢,٦٣٧,٧٣٢)	(١٤٠,٧٤٦,٩٥١)		تكلفة المبيعات
٤٨,٦٨١,٥١٠	٤٢,٦٧٣,٠٤٦		إجمالي الربح
٢١,٢٦٢,٥٩٩	١١,٧١٢,٦٥٥		إيرادات أخرى
--	(٨٦٠,٢٨٨)	٢/أ-٤	إستهلاك عن حق استخدام موجودات
(٥,٩٥٥,١٦١)	(٥,٥٩٦,٤٢١)	٢٠	مصرفات بيع وتوزيع
(٣١,٩٠٤,٣٨٣)	(٢٩,٤٠٩,٧٣٨)	٢١	مصاريف عمومية وإدارية
٣٢,٠٨٤,٥٦٥	١٨,٥١٩,٢٥٤		الأرباح التشغيلية للفترة
٥٩,٩٨١,٠٠١	٤٩,٧٤٨,٨٠٢	٧	حصة الشركة من نتائج شركات زميلة
٧,٠٩١,٩٩٦	٣,٨٧٦,٣١٨		توزيعات أرباح إستثمارات مالية
--	(٥٩٥,٩٧٠)	٢/أ-٤	تكاليف تمويل مطلوبات الإيجار
--	(٦٨,١٨٩)	٥-٧	خسائر إستبعاد إستثمارات في شركات زميلة
٢٠٩,٨٧٠	--		أرباح بيع موجودات مالية - من خلال الأرباح أو الخسائر
١١,٥٠٠,٤٢٦	٢,٢٦٠,٢٣٢	٨	أرباح إعادة تقييم موجودات مالية - من خلال الأرباح أو الخسائر
(٢٤٨,٠٧٥)	(٢,٧١٨,٥٠٩)		تكاليف تمويل
١١٠,٦١٩,٧٨٣	٧١,٠٢١,٩٣٨		صافي ربح الفترة
			موزع كما يلي:
١٠٨,٢٨٤,٧٥٤	٧٠,٠٠٩,٤٥٠		حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة
٢,٣٣٥,٠٢٩	١,٠١٢,٤٨٨		حقوق الأقلية غير المسيطرة
١١٠,٦١٩,٧٨٣	٧١,٠٢١,٩٣٨		
١,٢٣	١,١٥	٢٢	العائد الأساسي والمخفف على السهم

إن الإيضاحات من ١ إلى ٢٦ تشكل جزءاً لا يتجزء من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

بيان الدخل الشامل الآخر المرحلي الموحد

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو،		إيضاح
٢٠١٨	٢٠١٩	
(مراجعة)	(مراجعة)	
١١٠,٦١٩,٧٨٣	٧١,٠٢١,٩٣٨	صافي ربح الفترة
		بنود الدخل الشامل الآخر التي لم يتم تصنيفها لاحقاً في بيان الربح أو الخسارة:
٨٧٠,٩٥٤	٢,٧٦١,١٠٦	١٦ صافي التغير في القيمة العادلة للإستثمارات الماليه من خلال الدخل الشامل الآخر
(٦,٥٣٦,٢٠١)	٦,٩٠,١٧١	١٦ نصيب التغير في احتياطي القيمة العادلة لشركات مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية
(٥,٦٦٥,٢٤٧)	٣,٣٧٠,٢٧٧	إجمالي الدخل / (الخسائر) الشامل للفترة
١٠٤,٩٥٤,٥٣٦	٧٤,٣٩٢,٢١٥	إجمالي الدخل الشامل للفترة
		موزع كما يلي:
١٠٢,٦١٩,٥٠٧	٧٣,٣٧٩,٧٢٧	حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة
٢,٣٣٥,٠٢٩	١٠,٠١٢,٤٨٨	حقوق الأقلية غير المسيطرة
١٠٤,٩٥٤,٥٣٦	٧٤,٣٩٢,٢١٥	

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

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموحد
للمدة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

الإجمالي	عائد إلى المساهمين في الشركة الأم							
	حقوق غير مسيطر عليها	الإجمالي	أرباح موزعة	إحتياطي القيمة العادلة	إحتياطي اعادة التقييم	إحتياطي عام	إحتياطي قانوني	رأس المال
١,٤٦٨,٩٤,٣٦٦,٦٣٨	٦,٤٦٦,٢٣٤,٩١٧	١,٤٦٢,٤٧٠,٢٠٧,٢٢١	٦٧٣,٢٣١,٤٤١	٣,٨٠٠,٠٩٨٠	١,٨٢,٤٩٩,٤٤٨٠	٤٣,٩٧٠,٠٨٦٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٤,٧٥٢,٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠
(٥,٠٠٧,٤٤٤,٤٤١)	(٤,٤٦٦,٤١٦,٦٤٤)	(٤,٤٦٦,٠٥٠,٢٧٧)	(٤,٤٦٦,٠٥٠,٢٧٧)	--	--	--	--	--
١,٤٦٣,٨٤٤,٩٢٥,١٩٧	٦,٤٦١,٨١٧,٧٧٣	١,٤٥٨,٤٠٩,٩٢٥,٤٤٤	٦٦٨,٧٦٥,١٦٤	٣,٨٠٠,٠٩٨٠	١,٨٢,٤٩٩,٤٤٨٠	٤٣,٩٧٠,٠٨٦٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٤,٧٥٢,٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠
٧١,٥٠٢١,٩٣٨	١,٤٠١,٢٤٤,٨٨	٧٠,٤٠٠,٩٤٥٠	٧٠,٤٠٠,٩٤٥٠	--	--	--	--	--
٣,٣٧٠,٠٢٧٧	--	٣,٣٧٠,٠٢٧٧	--	٣,٣٧٠,٠٢٧٧	--	--	--	--
٧٤,٢٩٢,٤٢١٥	١,٤٠١,٢٤٤,٨٨	٧٣,٢٩٩,١٧٧٧	٧٠,٤٠٠,٩٤٥٠	٣,٣٧٠,٠٢٧٧	--	--	--	--
(١,٢٢٤,٣٠٠,٠٠٠)	(٣,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠)	(١,١٨٨,٨٠٠,٠٠٠)	(١,١٨٨,٨٠٠,٠٠٠)	--	--	--	--	--
١,٤٣٣,٦,٣٨٧,٤١٢	٥٧,٧١٠,٤٤١	١,٤٥٧,٨,٢٧٧,١٧١	٦١٩,٨٣٥,٥٧٤	٧,١٧١,٢٥٧	١,٨٢,٤٩٩,٤٤٨٠	٤٣,٩٧٠,٠٨٦٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٤,٧٥٢,٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠

الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨
(معدلة)
تحويلات تطبيق المعيار الدولي
للتقارير المالية ١٦ (إيضاح ٤)
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٩
(معدلة)
الدخل الشامل للفترة:
صافي ربح الفترة
الدخل الشامل الأخر

إجمالي الدخل الشامل للفترة
أرباح نقدية موزعة (إيضاح ٧٣)
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٩
(مراجعة)

إن الإيضاحات من ١ إلى ٢٦ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

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

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموحد - تتمه
للسنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

الإجمالي	حقوق غير مسيطر عليها		الإجمالي	أرباح مدورة	إحتياطي القيمة العادلة		عائد إلى المساهمين في الشركة الأم		إحتياطي عام	إحتياطي قانوني	إحتياطي رأس المال
	حقوق غير مسيطر عليها	الإجمالي			إحتياطي القيمة العادلة	إحتياطي إعادة التقييم					
١٠٦٣٦٤٩٩٤٥٤٩	٦١,٠٦٩,٠٠١	١,٥٧٥,١٣,٠٥٤٨	٥٨٧,٣٠٦,٥٦٣	٣٦,١٥٣,٦٤٥	١٨٢,٤٩٩,٤٨٠	٤٣,٩٧٠,٨٦٠	٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٧٥,٢٠٠,٠٠٠			
(٧٠٣٤١,٤١٧)	--	(٧٠٣٤١,٤١٧)	٣١,٠٧٩,٨٠٣٨	(٣٩,١٣٩,٤٥٥)	--	--	--	--			
١,٦٧٩٩,١٥٨,١٣٢	٦١,٠٦٩,٠٠١	١,٥٦٧,٧٨٩,١٣١	٦١٩,١٠٤,٢٠١	(٢,٩٨٥,٨١٠)	١٨٢,٤٩٩,٤٨٠	٤٣,٩٧٠,٨٦٠	٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٧٥,٢٠٠,٠٠٠			
١١,٠٦١٩,٧٨٣ (٥,٦٦٥,٢٤٧)	٢,٣٣٥,٠٢٩ --	١,٠٨,٢٨٤,٧٥٤ (٥,٦٦٥,٢٤٧)	١,٠٨,٢٨٤,٧٥٤ --	-- (٥,٦٦٥,٢٤٧)	-- --	-- --	-- --	-- --			
١٠,٤٩٥٤,٥٣٦	٢,٣٣٥,٠٢٩	١,٠٢,٦١٩,٥٠٧	١,٠٨,٢٨٤,٧٥٤	(٥,٦٦٥,٢٤٧)	--	--	--	--			
٧٨٦,٣٢١	--	٧٨٦,٣٢١	٧٨٦,٣٢١	--	--	--	--	--			
١,٤٦٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٤٦٠,٠٠٠,٠٠٠	--	--	--	--	--	--	--			
(١,٥٨٥٧١,٥٨٣٩)	(١,٦١,٥٥,٨٣٩)	(١,٤٢,٥٦٠,٠٠٠)	(١,٤٢,٥٦٠,٠٠٠)	--	--	--	--	--			
١,٥٩٠,٧٨٣,١٥٠	٦٢,١٤٨,١٩١	١,٥٢٨,٦٣٤,٩٥٩	٥٨٥,٦١٥,٦٧٦	(٨,٦٥١,٠٥٧)	١٨٢,٤٩٩,٤٨٠	٤٣,٩٧٠,٨٦٠	٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٧٥,٢٠٠,٠٠٠			

الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧

(معلقة)

تعديلات تطبيق المعيار الدولي

للتقرير المالية ٩

الرصيد في ١ يناير ٢٠١٨ (معدلة)

الدخل الشامل للفترة:

صافي ربح الفترة

خسائر شاملة أخرى

إجمالي الدخل الشامل للفترة

أرباح من بيع موجودات مالية

تصيب حقوق الأقلية الغير مسيطرة

من زيادة رأس المال

أرباح نقدية موزعة (إيجاح ٢٣)

الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

(مراجعة)

إن الإيضاحات من ١ إلى ٢٦ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

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

بإريال القطري

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو،		
٢٠١٨	٢٠١٩	
(مراجعة)	(مراجعة)	إيضاح
١١٠,٦١٩,٧٨٣	٧١,٠٢١,٩٣٨	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
		صافي ربح الفترة
		تسويات لـ:
١٢,٢٥١,٠٢٩	١٢,٢٨٠,٦٦٦	٥ إستهلاك ممتلكات وآلات ومعدات
٩٠,٢٤٤	٩٠,٢٤٠	٦ إستهلاك إستثمارات عقارية
(١٥,٠٠٠)	—	ربح إستبعاد ممتلكات وآلات ومعدات
—	٨٦٠,٢٨٨	٢/ب-٤ إستهلاك موجودات حق الإستخدام
(٥٩,٩٨١,٠٠١)	(٤٩,٧٤٨,٨٠٢)	٧ صافي حصة الشركة من أرباح شركات زميلة
(٢٠٩,٨٧٠)	—	أرباح بيع إستثمارات مالية من خلال الأرباح والخسائر
(١١,٥٠٠,٤٢٦)	(٢,٢٦٠,٢٣٢)	٨ أرباح إعادة تقييم إستثمارات مالية من خلال الأرباح والخسائر
—	٦٨,١٨٩	٥-٧ خسائر إستبعاد شركات زميلة
٢,٠٤٥,٨٩١	٢,١٦٠,٣٣٠	١٨ مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٢٤٨,٠٧٥	٢,٧١٨,٥٠٩	مصروفات تمويلية
٥٣,٥٤٨,٧٢٥	٣٧,١٩١,١٢٦	
		التغيرات في:
(٩,٧٣٢,٥٧٠)	(٢,٩٢٦,٥٤١)	المخزون
(١٢,٤٧٦,٠٢٤)	(١,٠٧٠,٩٤٣,٣٠٤)	المدينون وأرصدة مدينة أخرى
(٢٥٦,١٨٥)	٦,٩٤٣,٣٩٤	المطلوب من أطراف ذات علاقة
٢٣,٧٤٤,٨٠٦	٤,٠٢٠,٩٤٠	الدائنون وأرصدة دائنة أخرى
(٢٦,٢٢٩,٢٣٩)	١٧,٣٨٩,٨٤٩	المطلوب لأطراف ذات علاقة
٢٨,٥٩٩,٥١٣	(٤٤,٤٧٥,٥٣٦)	التدفقات النقدية (المستخدمة في) / الناتجة من أنشطة التشغيل
(٧٥٠,٤٩٠)	(٦٥١,٣٠٣)	١٨ مكافأة نهاية الخدمة للموظفين المدفوعة
(٢٤٨,٠٧٥)	(٢,٧١٨,٥٠٩)	مصروفات تمويلية مدفوعة
٢٧,٦٠٠,٩٤٨	(٤٧,٨٤٥,٣٤٨)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) / الناتجة من أنشطة التشغيل
		التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار
(٨٥,٤١٠,١٨٦)	(١١٧,٧٠٣,٧٩١)	٥ المدفوع لشراء ممتلكات وآلات ومعدات
—	(١,٥١٦,٩٠٠)	٦ المدفوع لشراء إستثمارات عقارية
—	٧٣١,١٥٥	٥-٧ المتحصل من إستبعاد شركات زميلة
١٠٠,٠٠٠	—	المتحصل من بيع ممتلكات وآلات ومعدات
(١٥,٠٠٠,٠٠٠)	—	المدفوع لشراء إستثمارات في الشركات المستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية
(٥,٨٤٠,٧٥٠)	—	المدفوع لشراء إستثمارات مالية من خلال بنود الدخل الشامل الأخر
١٢,١٢٦,١١٧	—	المتحصل من بيع إستثمارات مالية من خلال بنود الدخل الشامل الأخر
٢,٦٠٣,٥١٦	—	المتحصل من بيع إستثمارات مالية من خلال الأرباح أو الخسائر
١٣٥,٥٧٢,٤٩٧	٩١,٣٠٢,٠٠٦	أرباح موزعة مقبوضة من شركات زميلة
٤٤,١٥١,١٩٤	(٢٧,١٨٧,٥٣٠)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) / الناتجة من أنشطة الإستثمار

إن الإيضاحات من ١ إلى ٢٦ تشكل جزءاً لا يتجزء من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد - تنمة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو،		إيضاح
٢٠١٨	٢٠١٩	
(مراجعة)	(مراجعة)	
٥,٩٨١,٧٢٤	(١٧,٣٠٣,١٧٨)	التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
١,٩٨٥,٢٣٢	٧٣,٩٩٥,٧٣٠	المحصل من قروض لأطراف ذوي علاقة بالصافي
(١٥٨,٧١٥,٨٣٩)	(١٢٢,٣٠٠,٠٠٠)	صافي الحركة على القروض
—	(٧٢٧,٥٣٥)	توزيعات أرباح مدفوعة
١٤,٦٠٠,٠٠٠	—	مدفوعات لمطلوبات إيجار
(١٣٦,١٤٨,٨٨٣)	(٦٦,٣٣٤,٩٨٣)	نصيب حقوق الاقلية غير مسيطرة من زيادة رأس المال
(٦٤,٣٩٦,٧٤١)	(١٤١,٣٦٧,٨٦١)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة التمويل
١٨٨,٠١٥,٧٠١	٢٢٩,٥٤٣,٦٢٧	صافي التغير في النقد والأرصدة لدى البنوك خلال الفترة
١٢٣,٦١٨,٩٦٠	٨٨,١٧٥,٧٦٦	النقد وأرصدة لدى البنوك في ١ يناير،
		النقد وأرصدة لدى البنوك في ٣٠ يونيو،

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

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 وقيمت بالسجل التجاري تحت رقم (١٢٩٩١) وهي تعمل بموجب قانون الشركات التجارية القطري. تمارس الشركة نشاطها باستثمار أموالها في مختلف أوجه الاستثمار الصناعي داخل دولة قطر وخارجها.

٢ أسس التوحيد

تشمل البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة على البيانات المالية المرحلية المختصرة للشركة وشركاتها التابعة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩. يتم توحيد الشركات التابعة من تاريخ الاستحواذ وهو التاريخ الذي يبدأ فيه سيطرة المجموعة عليها حتى التاريخ الذي تنتهي فيه السيطرة. يتم اعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة للشركات التابعة لنفس الفترة المالية للشركة الأم وباستخدام سياسات محاسبية متطابقة. يتم إستبعاد الأرصدة والمعاملات والأرباح والخسائر غير المحققة الناتجة عن المعاملات بين شركات المجموعة وكذلك يتم إستبعاد الأرباح الموزعة بالكامل.

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

نسبة الملكية

٢٠١٨	٢٠١٩	
% ١٠٠	% ١٠٠	الشركة الوطنية للصناعات الورقية (ذ.م.م)
% ١٠٠	% ١٠٠	شركة قطر للأحماض (ذ.م.م)
% ١٠٠	% ١٠٠	مصنع قطر لمعالجة الرمال (ذ.م.م)
% ١٠٠	% ١٠٠	الشركة القطرية لأحجار التبليط (ذ.م.م)
% 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.

٣ أسس الإعداد

تم إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة المرفقة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية". يجب أن تقر هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة مع البيانات المالية الموحدة للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨. البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات الضرورية لإعداد بيانات مالية كاملة بموجب المعايير الدولية للتقارير المالية. كما أن النتائج المالية لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ ليست بالضرورة مؤشراً للنتائج المالية المتوقعة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.

يتطلب إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة أن تقوم الإدارة بأجراء تقديرات وإفتراضات لها تأثير على تطبيق السياسات المحاسبية وعلى قيم الموجودات والمطلوبات، والإيرادات والمصاريف. علماً بأن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات. التقديرات الجوهرية التي قامت بها الإدارة أثناء تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة المصادر الرئيسية للتقديرات غير المؤكدة لا تختلف عن تلك المطبقة عند إعداد البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨. سياسات وأهداف إدارة المخاطر للمجموعة تتناسب مع تلك المفصّل عنها في البيانات المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨.

٤ السياسات المحاسبية الهامة

السياسات المحاسبية المطبقة تماثل تلك السياسات التي تم تطبيقها في السنة المالية السابقة وكذلك مع الفترة المرحلية، فيما عدا آثار اعتماد تطبيق المعايير الجديدة والمعدلة المنوه عنها أدناه.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

٤ السياسات المحاسبية الهامة - تتمة

المعايير الجديدة والمعدلة والتحسينات على المعايير التي أصبحت ملزمة التطبيق

المعيار الدولي للتقارير المالية الجديد رقم (١٦) "المعيار" أصبح ملزم التطبيق من ١ يناير ٢٠١٩. إن طبيعة وتأثير التغييرات نتيجة لتطبيق هذا المعيار المحاسبي الجديد تم بيانها أدناه. عدة تعديلات أخرى وتفسيرات تم تطبيقها للمرة الأولى في ٢٠١٩، ولكن ليس لها أثر على البيانات المالية للمجموعة. لم تقم المجموعة بالتطبيق المبكر لأي من المعايير، التفسيرات أو التعديلات التي صدرت ولم تصبح بعد ملزمة التطبيق.

أ) المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٦) "الإيجارات"

تم إصدار المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٦) في سنة ٢٠١٦، ويحل محل معيار المحاسبة الدولي رقم (١٧) الإيجارات، وتفسير لجنة تفسيرات التقارير المالية الدولية رقم (٤) فيما إذا كان الاتفاق يحتوي على إيجار، وتفسيرات لجنة التفسيرات الدائمة رقم (١٥) إيجارات تشغيلية - الحوافز، وتفسيرات لجنة التفسيرات الدائمة رقم (٢٧) حول تقييم جوهر المعاملات التي تنطوي على الشكل القانوني لعقد الإيجار.

المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٦) يقدم مبادئ الاعتراف، والقياس، والعرض والإفصاح عن الإيجارات ويتطلب من المستأجر احتساب جميع الإيجارات تحت نموذجاً محاسبياً واحداً في الميزانية العمومية مثل المحاسبة على الإيجارات التمويلية تحت معيار المحاسبة الدولي رقم (١٧). يتضمن المعيار الاعتراف باستثناءات اختيارية على الإيجارات قصيرة الأجل والإيجارات من البنود ذات القيمة المنخفضة (مثل على ذلك، الحاسوب الشخصي) والإيجارات قصيرة الأجل (مثل على ذلك، الإيجارات لفترة ١٢ شهراً أو أقل) بتاريخ سريان الإيجار، سيعترف المستأجر بمطلوبات دفع الإيجارات (مثل على ذلك، مطويات الإيجار). يعترف المستأجر بحقه باستخدام الموجودات خلال فترة عقد الإيجار (مثل على ذلك، حقه باستخدام الموجودات). يتطلب من المستأجرين بأن يعترفوا بشكل منفصل بمصروف الفائدة لمطلوب الإيجار ومصروف الإستهلاك على حق استخدام الموجودات. يتطلب من المستأجرين أيضاً إعادة قياس مطلوبات الإيجار عند وجود أحداث معينة (مثل على ذلك، التغيير في شروط الإيجار، التغيير في الدفعات المستقبلية نتيجة التغيير في العقد أو المعدل المستخدم لتحديد تلك الدفعات). يعترف المستأجر بصفه عامة بالمبلغ المعاد قياسه لمطلوبات الإيجارات كتعديل لحق استخدام الموجودات.

محاسبة المؤجر وفقاً للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٦) لم تتغير بشكل جوهري من المحاسبة اليومية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (١٧). سوف يستمر بموجبها المؤجر في تصنيف عقود الإيجار مستخدماً نفس مبدأ التصنيفات كما هو الحال في معيار المحاسبة الدولي رقم (١٧) ويميز بين نوعين من الإيجارات: الإيجارات التشغيلية والتمويلية.

المجموعة تقوم باستخدام النهج المعدل بأثر رجعي للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٦). وفقاً لهذا النهج المجموعة لا تقوم بإجراء تعديل على المعلومات المقارنة ولكن سيتم الاعتراف بالأثر التراكمي لتطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٦)، إن وجدت، على الرصيد الافتتاحي للأرباح المدورة في حقوق الملكية كما في ١ يناير ٢٠١٩. في هذا التاريخ تقوم المجموعة بالإختيار لقياس حق استخدام الموجودات على أساس رجعي كما لو كان المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١٦ ساري المفعول. حيث أن الفرق بين الموجودات والمطلوبات المعترف بها كما في تاريخ التطبيق الأولي يتم الاعتراف به كتعديل على الرصيد الافتتاحي لحقوق الملكية.

المجموعة اختارت بأن لا تتضمن التكاليف المباشرة المبدئية في قياس حق استخدام الموجودات للإيجارات التشغيلية الموجودة بتاريخ التطبيق المبدئي للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٦)، حيث أنه في ١ يناير ٢٠١٩.

عند الانتقال، الإيجارات التي تم سابقاً قيدها كإيجارات تشغيلية ولفترة إيجار متبقية أقل من ١٢ شهر وكذلك لإيجارات منخفضة القيمة، المجموعة قامت بتطبيق الاستثناء الاختياري بحيث لا يتم الاعتراف بحق استخدام الموجودات ولكن بقيد مصاريف الإيجار على أساس القسط الثابت على مدى فترة الإيجار المتبقية.

عند الانتقال إلى المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٦) فإن المتوسط المرجح لمعدل الإقتراض الإضافي المطبق على مطلوبات الإيجار يتم الاعتراف به وفقاً للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٦) كان ٥%.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

٤ السياسات المحاسبية الهامة - تتمة

المعايير الجديدة والمعدلة والتحسينات على المعايير التي أصبحت منزومة التطبيق - تتمة

(أ) المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٦) "الإيجارات" - تتمة

إستناداً على ما ورد أعلاه، كما في ١ يناير ٢٠١٩:

- حق إستخدام الموجودات بمبلغ ١٤,٥٠٨,٨٤٢ ريال قطري تم الإعتراف به وعرضه منفصلاً في بيان المركز المالي الموحد.
- مطلوبات الإيجارات بمبلغ ١٩,٢٥٥,٣٨٦ ريال قطري تم الإعتراف بها.
- المدفوعات المقدمة بمبلغ ٣٢٤,٨٩٧ ريال قطري المتعلقة بالإيجارات التشغيلية السابقة تم إلغائها.
- صافي تأثير هذه التعديلات ٤,٦٠٥,٢٧٧ ريال قطري على الأرباح المدورة كما في ١ يناير ٢٠١٩.

فيما يلي تسوية للألتزامات لمجموع الإيجارات التشغيلية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ لمطلوبات الأيجارات المعترف بها في ١ يناير ٢٠١٩:

ريال قطري

٢٧,٠١١,٥٣٥

%

(٧,٧٥٦,١٤٩)

١٩,٢٥٥,٣٨٦

إلتزامات إيجار تشغيلي قبل الخصم في ١ يناير ٢٠١٩

المتوسط المرجح لمعدل الإقتراض الإضافي كما في ١ يناير ٢٠١٩

خصم إلتزامات إيجار التشغيل في ١ يناير ٢٠١٩

مجموع مطلوبات الإيجار المعترف بها وفقاً للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٦) كما في ١ يناير ٢٠١٩

المبالغ التالية تم الإعتراف بها وفقاً للمعيار الجديد والمتضمنة في البنود الخاصة في بيان المركز المالي المرحلي الموحد وبيان الربح أو الخسارة المرحلي الموحد.

١ يناير ٢٠١٩

٣٠ يونيو ٢٠١٩

(مدققة)

(مراجعة)

(١) بيان المركز المالي المرحلي الموحد

١٤,٥٠٨,٨٤٢

١٥,٦٣٥,٦٦٩

حق إستخدام موجودات

١,٢٦٣,٣٣٥

١,٧٣٥,٠٤٤

مطلوبات الإيجار

- جاري

١٧,٩٩٢,٠٥١

١٨,٧٦٩,٥٠٧

- غير جاري

١٩,٢٥٥,٣٨٦

٢٠,٥٠٤,٥٥١

٣٠ يونيو ٢٠١٩

(مراجعة)

(٢) بيان الربح أو الخسارة المرحلي الموحد

٨٦٠,٢٨٨

إستهلاك عن حق إستخدام موجودات

٥٩٥,٩٧٠

تكلفة تمويل مطلوبات الإيجار

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

٤ السياسات المحاسبية الهامة - تتمة

المعايير الجديدة والمعدلة والتحسينات على المعايير التي أصبحت منزمة التطبيق - تتمة

(ب) تعديلات أخرى على معايير

فيما يلي التفسيرات والتعديلات على معايير قد تم تطبيقها أيضاً من المجموعة عند إعداد هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة. التعديلات على المعايير المذكورة أدناه ليس لها تأثير مادي على المجموعة، ولكن من الممكن أن تنتج عنها إيضاحات إضافية في نهاية السنة.

- التفسير رقم (٢٣): عدم اليقين حول معالجة ضريبة الدخل.
- التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩): الدفعات المقدمة بتعويض سلبي.
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١٩): تعديل الخطة، إيجاز أو تسوية.
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٢٨): فوائد طويلة الأجل في شركات ومشاريع مشتركة.
- التحسينات السنوية على دورة ٢٠١٥ - ٢٠١٧ (الصادرة في ديسمبر ٢٠١٧).
- التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٣) تجميع الأعمال.
- التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١١) الترتيبات المشتركة.
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١٢) ضرائب الدخل.
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٢٣) تكلفة الإقراض.

إن تطبيق ما ورد أعلاه لم ينتج عنه أي تغييرات في صافي الربح أو حقوق الملكية للمجموعة الصادر عنها التقرير سابقاً.

المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة التي تم تصحيح سارية ولكنها متاحة للتطبيق المبكر

المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة أدناه والمتاحة للتطبيق المبكر للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ والتي لم تصحح سارية في فترة لاحقة، والتي لم يتم تطبيقها في إعداد هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة. إن تطبيق هذه المعايير من غير المتوقع أن ينتج عنها أثر على البيانات المالية للمجموعة.

التفاصيل	تاريخ السريان
<ul style="list-style-type: none"> • التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٣) • التعديلات على مراجع الإطار المفاهيمي في المعايير الدولية للتقارير المالية • التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١) ورقم (٨) على تعريف المادية 	١ يناير ٢٠٢٠
المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٧) عقود التأمين	١ يناير ٢٠٢٢
<ul style="list-style-type: none"> • التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٠) ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٢٨): حول المبيعات والمساهمة في الموجودات بين المستثمر والشركة الشقيقة أو المشروع المشترك. 	لم يتم تحديد تاريخ السريان بعد

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

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

لتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

٥ ممتلكات وآلات ومعدات

الإجمالي	مشروعات رأسمالية	تحت التنفيذ (ج)	أثاث ومفروشات	تركيبات وتجهيزات	سيارات	مباني وانشاءات	آلات ومعدات	أراضي (١)	التكلفة:
١٠١,٨٠,٥٣٢,٩٠٤	٥٥٣,٧٤٤,٣٨٥	١١٤,٩٨٧,٢٠٤	١١,٥١٦,١٩٧	١٠,٤٧٩,٤٧٨	٥٩,١٠٨,٣٤١	٨٤,٨٤٩,٤٦٤	٢٧٥,٦٩٠,٣١٩	١,٨٥,١٤٤,٤٠٠	في ١ يناير ٢٠١٩ (مقارنة)
١١٧,٧٠,٣٧٩١	١١٤,٩٨٧,٢٠٤	٧٧١,٧٨٤	٤٥٠,٦٠٨	١,٠١٠,٩٠٠	١,٠١٠,٩٠٠	---	٨٨٥,١٩٥	---	إضافات خلال الفترة
(٧,٣٣٢,٢٢٢)	---	---	(٩٩٩,٥٧٣)	---	(١٣٩,٥٠٠)	(١,٥٠٠,٤٦٧)	(٤,٦٩٣,٦٨٢)	---	المشطوب خلال الفترة
١,٢٢٩,٠٩٠,٣٤٧٣	٦٦٨,٧٣١,٥٨٩	---	١,٠٧٨,٨٤٠,٨	١,٠٩٣,٠٤٠,٦	٦,٠٠٧,٧٨,٨٤١	٨٣,٣٤٨,٩٩٧	٢٧١,٨٨١,٨٣٢	١,٨٥,١٤٤,٤٠٠	كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ (مراجعة)
٣٠١,٩٢٦,١٥٠	---	---	٨,٦٧٨,٢٤٤	٦,٤٣٢,٧٢٣	٥٣,٤٨٣,١٣٧	٤٩,٦٥١,١٦٢	١,٨٣,٦٨٠,٨٤٤	---	في ١ يناير ٢٠١٩ (مقارنة)
١٢,٢٨٠,٦٦٦	---	---	٧٣٧,٢٠٧	٤٣١,٥٩٠	١,٢٧٨,٤٢٠	١,٩٩٩,١٩٠	٧,٨٧٤,١٥٩	---	إهلاكات الفترة (ب)
(٧,٣٣٢,٢٢٢)	---	---	(٩٩٩,٥٧٣)	---	(١٣٩,٥٠٠)	(١,٥٠٠,٤٦٧)	(٤,٦٩٣,٦٨٢)	---	إهلاك مشطوب خلال الفترة
٣٠٦,٨٧٣,٥٩٤	---	---	٨,٤١٥,٩٧٨	٦,٨٦٤,٣٥٣	٥٤,٦٣٢,٠٥٧	٥٠,١٤٩,٨٨٥	١,٨٦,٨١١,٣٢١	---	كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ (مراجعة)
٩٨,٤٠٠,٢٩,٨٧٩	٦٦٨,٧٣١,٥٨٩	---	٢,٣٧٢,٤٣٠	٤,٠٦٦,٠٥٣	٥,٤٤٥,٧٨٤	٣٣,١٩٩,١١٢	٨٥٠,٧٠,٥١١	١,٨٥,١٤٤,٤٠٠	صافي القيمة الدفترية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ (مراجعة)

(أ) خلال عام ٢٠٠٨، قامت المجموعة بإعادة تقييم الأرض بواسطة مقيم مستقل وقد نتج عن التقييم تقدير القيمة العادلة للأرض يبلغ ١,٨٥٠,١٤٤,٤٠٠ ريال قطري. ونتج عن ذلك زيادة احتياطي إعادة تقييم موجودات بمبلغ ١,٣٣٠,١٤٤,٤٠٠ ريال قطري، تولى الإدارة إن القيمة الدفترية للأرض كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ تعادل قيمتها العادلة (إيضاح ١٥).

(ب) تم توزيع مصاريف الإهلاك في البيانات المالية الموحدة والبالغ قيمتها ١,٢٠٢,٨٠,٦٦٦ ريال قطري على النحو التالي:

تكلفة المباني بقيمة قدرها ١,١٠٢,٥٢٠,٧٧٤ ريال قطري، مصاريف إدارية وصومية (إيضاح ٢١) بقيمة قدرها ٨٠١,٣٩٨ ريال قطري، مصاريف بيع وتوزيع (إيضاح ٢٠) بقيمة قدرها ٢٢٦,٤٩٤ ريال قطري.
 (ج) - تقوم المجموعة - من ضمن المشروعات الرأسمالية تحت التنفيذ الأخرى - بإنشاء برج التحويلية الجديد في منطقة الخليج الغربي على كورنيش الدوحة من طريق ضم ثلاثة أبراج متعددة الاستخدامات، تتكون من مكاتب إدارية مرتبطة بكل برج، سيوفر هذا المشروع ١٢٦ شقة سكنية و ٣٥٠ غرفة فندقية وعشرة آلاف متر مربع مساحات مفتوحة قابلة للتأجير.

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

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

لثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

• ممتلكات وآلات ومعدات - تتمه

الإجمالي	مشروعات رأسمالية تحت التنفيذ	أثاث ومفروشات	تركيبات وتجهيزات	سيارات	مباني وإنشاءات	آلات ومعدات	أراضي	التكلفة:
٩٩٦,٥٧٧,١٤٥	٣٧٧,٥٩٥,٧٥٢	١١٠,٨٦,٧١٠	٩,٥٥٥,٥٧٠	٥٧,٥٣٦,٦٨٥	٨٣,٨٤٨,٤٦٤	٢٧١,٤٨١,٩,٥٦٤	١,٨٥,١٤٤,٤٠٠	في ١ يناير ٢٠١٨ (مُدققة)
١,٨٦,٤١٩,٤٣٦	١,٧٧,٤٤٦,٦٦٧	٥١٤,٤٨٧	٩٢٤,٢٢٨	٣,٤٥٦,٢٠٠	١,٠٠٠,١٠٠	٢,٨٧٨,٨٧٤٤	--	إضافات خلال السنة
(٢,٢٣٨,٥١٧)	--	(٨٥,٠٠٠)	--	(١,٨٧٤,٥٤٤)	--	(٢٧٩,٠٠٢٣)	--	إستبعادات خلال السنة
--	(١,٢٢١,٠٣٤)	--	--	--	--	١,٢٣١,٠٣٤	--	المحول خلال السنة
١,٤١,٨٠,٥٣٢,٩٠٤	٥٥٣,٧٤٤,٤٣٨٥	١١,٥١٦,١٩٧	١٠,٤٧٩,٧٩٨	٥٩,١٠٨,٣٤١	٨٤,٨٤٩,٤٦٤	٢٧٥,٢٩٠,٣١٩	١,٨٥,١٤٤,٤٠٠	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ (مُدققة)
٢٧٨,٩٧٦,٥٠٤	--	٧٤,٣٥٢,٩٧٩	٥,٢٩٢,٥٤٣	٥٢,٥٨١,٨٤١	٤٥,٥١٤,٦٣٦	١٢٨,٢٣٤,٥٠٥	--	الإهلاك المتراكم:
٢٥١,٠٢٠,٢١٣	--	١,٢٢٥,٢٦٥	١,١٤٠,٢٢٠	٢,٧٧٥,٨٤٠	٤٤,١٣٦,٥٢٦	١٥,٧٧٥,٣٦٢	--	في ١ يناير ٢٠١٨ (مُدققة)
(٢,١٥٣,٥١٧)	--	--	--	(١,٨٧٤,٥٤٤)	--	(٢٧٩,٠٠٢٣)	--	إملاكات السنة
٣٠,١,٩٢٦,١٥٠	--	٨,٦٧٨,٨٤٤	٦,٤٣٢,٧٦٣	٥٣,٤٨٣,١٣٧	٤٩,٤٥١,١٦٢	١٨٣,٦٨٠,٨٤٤	--	إستبعادات السنة
٨٧٨,٤٦,٦,٧٥٤	٥٥٣,٧٤٤,٣٨٥	٢,٨٣٧,٩٥٣	٤,٠٠٤,٧٠,٣٥	٥٤,٢٥٠,٢٠٤	٣٥,١٩٨,٣٠٢	٩٢,٠٠٠,٩,٤٧٥	١,٨٥,١٤٤,٤٠٠	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ (مُدققة)

صافي القيمة الدفترية

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ (مُدققة)

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

٦ إستثمارات عقارية

يتم قياس الاستثمارات العقارية بالتكلفة ويمكن عرض بنود الإستثمارات العقارية على النحو التالي: -

مشروعات رأسمالية تحت				التكلفة
الإجمالي	التنفيذ	المباني	أراضي	
٥٤,٦٣٩,٨٤١	٤,٢٣٩,٧٨٥	٤,٥١٢,٢١٧	٤٥,٨٨٧,٨٣٩	في ١ يناير ٢٠١٩ (مدققة)
١,٥١٦,٩٠٠	١,٥١٦,٩٠٠	--	--	إضافات خلال الفترة
٥٦,١٥٦,٧٤١	٥,٧٥٦,٦٨٥	٤,٥١٢,٢١٧	٤٥,٨٨٧,٨٣٩	في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ (مراجعة)
مجموع الإهلاك				
٤٥١,٢٢٣	--	٤٥١,٢٢٣	--	في ١ يناير ٢٠١٩ (مدققة)
٩٠,٢٤٠	--	٩٠,٢٤٠	--	إهلاك الفترة
٥٤١,٤٦٣	--	٥٤١,٤٦٣	--	في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ (مراجعة)
٥٥,٦١٥,٢٧٨	٥,٧٥٦,٦٨٥	٣,٩٧٠,٧٥٤	٤٥,٨٨٧,٨٣٩	صافي القيمة الدفترية كما في: ٣٠ يونيو ٢٠١٩ (مراجعة)

مشروعات رأسمالية تحت				التكلفة
الإجمالي	التنفيذ	المباني	أراضي	
٥٣,٧١٠,٩١٦	٣,٣١٠,٨٦٠	٤,٥١٢,٢١٧	٤٥,٨٨٧,٨٣٩	في ١ يناير ٢٠١٨ (مدققة)
٩٢٨,٩٢٥	٩٢٨,٩٢٥	--	--	إضافات خلال السنة
٥٤,٦٣٩,٨٤١	٤,٢٣٩,٧٨٥	٤,٥١٢,٢١٧	٤٥,٨٨٧,٨٣٩	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ (مدققة)
مجموع الإهلاك				
٢٧٠,٧٣٣	--	٢٧٠,٧٣٣	--	في ١ يناير ٢٠١٨ (مدققة)
١٨٠,٤٩٠	--	١٨٠,٤٩٠	--	إهلاك السنة
٤٥١,٢٢٣	--	٤٥١,٢٢٣	--	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ (مدققة)
٥٤,١٨٨,٦١٨	٤,٢٣٩,٧٨٥	٤,٠٦٠,٩٩٤	٤٥,٨٨٧,٨٣٩	صافي القيمة الدفترية كما في: ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ (مدققة)

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

٧ شركات مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية

	نسبة الملكية		الجنسية
	٣٠ يونيو ٢٠١٩	٣١ ديسمبر ٢٠١٨	
	(مراجعة)	(مدققة)	
	٣٠ يونيو ٢٠١٩	٣١ ديسمبر ٢٠١٨	
شركة اميانيت قطر للأنايب وملحقاتها ذ.م.م.	٥٠,٧٥٨,٤٥٨	٤٦,٢٥٤,٠٩٨	قطر %٤٠
الشركة القطرية السعودية لصناعة الجبس ذ.م.م.-(أ)	٣٣,٠٩٢,٢٥٠	٣٣,٧٦٥,٣٥٨	قطر %٣٣,٣
شركة قطر للطابوق الأحمر ش.م.ق. - (ب)	٣٣,٣٣٥,٢٧٨	٣٣,٠٩٩,٨٤٠	قطر %٤٦,٣٥
شركة قطر للمنتجات البلاستيكية ذ.م.م. - (ج)	٨٠,١٧٠,٦٢٦	٧٢,٠٣٢,٥٣٤	قطر %٦٦,٦٧
شركة قطر لوقود الطائرات ذ.م.م.	١٩٢,٩٩١,٢٩٢	٢٥٦,٢٨٣,٠٦٨	قطر %٤٠
الشركة القطرية لسحب الألمنيوم ش.م.ق.خ	٢٥,٨٦٥,٩٣١	٢٥,٢٠٢,٥٨٠	قطر %٤٠
شركة غزال ش.م.ق.	٢٤٦,٥٥٨,٨٦٢	٢٣٥,٥٣٦,٥٦٦	قطر %٢٩,٥
شركة الخليج للفورمالديهايد ش.م.ق.خ - (د)	٣١,٤٤٧,١٣٦	٣٢,٨٥٨,٦٩٧	قطر %٣٠
شركة أوریکا قطر ذ.م.م. (هـ)	--	٧٩٩,٣٤٤	قطر %٤٠
شركة المتحدة للكيماويات ذ.م.م. - (و)	٧١٤,٤٠٥	٨٤٥,٥٣٠	قطر %٥٠
الإجمالي	٦٩٤,٩٣٤,٢٣٨	٧٣٦,٦٧٧,٦١٥	

(أ) - خلال عام ٢٠١٧ حصلت الشركة على موافقة من وزارة البيئة بتاريخ ٣ أغسطس ٢٠١٧ وكذلك موافقة من القوات المسلحة القطرية بتاريخ ٢ أكتوبر ٢٠١٧ باعادة استئناف أعمال الاستخراج واستخدام محجر الجبس.

(ب) - خلال عام ٢٠١٧ أرسلت وزارة البيئة خطابا للشركة للتوقف عن استخراج الحجارة حيث أنها تنوي استخدام المنطقة كمحمية طبيعية. ستستمر عمليات الشركة استناداً إلى المخزون الحالي ولغاية تاريخ هذا التقرير فإن الإدارة قد قامت بإضافة نشاط إنتاج جديد في السجل التجاري لإنتاج قطع الأسمنت.

(ج) - خلال عام ٢٠١٨ استحوذت المجموعة على ٣٣,٣٣% من شركة قطر للمنتجات البلاستيكية بقيمة ٣٢,٨٩٤,٣١٠ ريال قطري، ولم يتم اعتبارها شركة تابعة حيث أن الشركة الأم لا تتوافر لديها حقوق قائمة تمنحها القدرة الحالية على توجيه النشاطات ذات الصلة.

(د) - خلال عام ٢٠١٨ استحوذت المجموعة على ١٠% من شركة الخليج للفورمالدهيد ش.م.ق بقيمة ١٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال قطري.

(هـ) - خلال الفترة استبعدت المجموعة شركة أوریکا مقابل تحصيل مبلغ ٧٣١,١٥٥ ريال قطري ونتج عن ذلك خسائر إستبعاد قدرها ٦٨,١٨٩ ريال قطري.

(و) - خلال عام ٢٠١٧ ساهمت المجموعة في تأسيس الشركة المتحدة للكيماويات ذ.م.م وأستحوذت على ٥٠% من أسهمها بقيمة ١,٠٠٠,٠٠٠ ريال قطري وذلك من خلال أحد شركاتها التابعة وهي شركة ك.ل.ج قطر - للمواد العضوية.

(ز) - قررت إدارة المجموعة بإثبات خسائر بمقدار الحصة التي تمتلكها في الشركة الوطنية للتصنيع والتسويق الغذائي والزراعي حيث حققت الشركة خسائر كبيرة في عام ٢٠١٧ تفوق قيمة الإستثمار المُدرج بدفاتر المجموعة.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

لثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

٧ شركات مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية - تنمة

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٩	
(مدققة)	(مراجعة)	
٦٨٥,٦٦٠,٢٩٦	٧٣٦,٦٧٧,٦١٥	الرصيد كما في ١ يناير
٤٧,٨٩٤,٣١٠	---	إضافات خلال الفترة / السنة
---	(٧٩٩,٣٤٤)	إستبعادات خلال الفترة / السنة
١٣٣,٤١٠,٣٨٢	٤٩,٧٤٨,٨٠٢	حصة المجموعة من أرباح الشركات المستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية
(١٣٨,٧٧٢,٤٩٧)	(٩١,٣٠٢,٠٠٦)	توزيعات أرباح مقبوضة خلال الفترة / السنة
٨,٤٨٥,١٢٤	٦٠٩,١٧١	صافي حصة المجموعة من إحتياطي القيمة العادلة للشركات الزميلة
٧٣٦,٦٧٧,٦١٥	٦٩٤,٩٣٤,٢٣٨	الرصيد

٨ إستثمارات مالية

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٩	
(مدققة)	(مراجعة)	
٦٠,٣٨٨,٩٦٤	٦٢,٦٤٩,١٩٦	إستثمارات مالية - متداولة
٤٣,٠٥١,٨٣٨	٤٥,٨٢٤,٥٠٦	مدرجة بالأسواق المالية (محلية) من خلال الأرباح أو الخسائر
٢٢٧,٢٠٠	٢١٥,٦٣٨	إستثمارات مالية - غير متداولة
١٤,٥٩٢,٤٣٧	١٤,٥٩٢,٤٣٧	مدرجة بالأسواق المالية (محلية) من خلال بنود الدخل الشامل الأخر
١١٨,٢٦٠,٤٣٩	١٢٣,٢٨١,٧٧٧	مدرجة بالأسواق المالية (أجنبية) من خلال بنود الدخل الشامل الأخر
٤,٧٧٣,٥٨٣	٤,٧٦٣,١٦٨	غير مدرجة بالأسواق المالية من خلال بنود الدخل الشامل الأخر
١٢٣,٠٣٤,٠٢٢	١٢٨,٠٤٤,٩٤٥	إجمالي الإستثمارات المالية
		إستثمارات محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق (بالتكلفة المطفأة) *
		الإجمالي

* الإستثمارات المحتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق بفائدة أسمية ٩,٧٥ % وتستحق بعد ١١ سنة.

الحركة في الإستثمارات المالية كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٩	
(مدققة)	(مراجعة)	
١٢٧,٦٧٧,٤٨٩	١١٨,٢٦٠,٤٣٩	الرصيد في ١ يناير
٢,٦٩٢,٢١٦	---	إضافات خلال الفترة / السنة من خلال بنود الدخل الشامل الأخر
٤,٤٥٢,٠٠٠	---	إضافات خلال الفترة / السنة من خلال الأرباح أو الخسائر
(٣٠,٤٦٢,٠٢١)	---	إستبعادات خلال الفترة / السنة من خلال الأرباح أو الخسائر
(٤,٣٨٧,٨٢٥)	---	إستبعادات خلال الفترة / السنة من خلال بنود الدخل الشامل الأخر
(١٠,٦٩٨,٣٣٤)	٢,٧٦١,١٠٦	التغير في القيمة العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الأخر
١٩,٩٨٦,٩١٤	٢,٢٦٠,٢٣٢	أرباح من القيمة العادلة للموجودات المالية من خلال الأرباح أو الخسائر
١١٨,٢٦٠,٤٣٩	١٢٣,٢٨١,٧٧٧	الرصيد

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

لثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

٩ أرصدة ومعاملات 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 وينود التسعير لهذه التعاملات من جانب إدارة المجموعة.

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٩	(أ) مطلوب من أطراف ذات علاقة - الجزء غير المتداول
(مدققة)	(مراجعة)	
١١١,٧٥٤,٧٧٣	١٠٥,٩٢٤,١٠٠	شركة غزال ش.م.ع.ق. - قرض "شركة زميلة"
٣,٠٦٠,٢٠٠	٣,٠٦٠,٢٠٠	ساريلاست قطر ذ.م.م. - قرض "شركة شقيقة"
٣,٥٠٠,٠٠٠	٣,٥٠٠,٠٠٠	شركة قطر للطابوق الأحمر ش.م.ع.ق. - قرض "شركة زميلة"
١٧,٥٨٢,٢٠٠	٢٣,١٣٣,٨٥١	شركة المتحدة للكيماويات ذ.م.م. - قرض "شركة زميلة"
١٣٥,٨٩٧,١٧٣	١٣٥,٦١٨,١٥١	الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٩	(ب) مطلوب من أطراف ذات علاقة - الجزء المتداول
(مدققة)	(مراجعة)	
٧,١٥٣,١٦٠	٩,٤٠٦,٨٥٥	شركة غزال (ش.م.ع.ق.) " شركة زميلة" - قرض مدين
٣١,٨٧٧	٧٧,١١٢	شركة قطر لسحب الألمنيوم (ش.م.ع.ق.) " شركة زميلة"
٩٧,٩٨٩	٩٧,٩٨٩	شركة قطر للمنتجات البلاستيكية (ذ.م.م.) " شركة زميلة"
٢٨٨,٩٠٢	٢٩٢,٥٢٣	شركة أنابيب الأميناتيت (ذ.م.م.) " شركة زميلة"
٢,٥٧٥,٨٠٠	٢,٥٧٥,٨٠٠	ساريلاست قطر (ذ.م.م.) - قرض "شركة شقيقة"
١٥٦,٧٨٦	١٧١,٤٥٢	الشركة القطرية السعودية لصناعة الجبس (ذ.م.م.) " شركة زميلة"
٢,٨٥٤,٢٩٥	٢,٢٢٩,١٦٥	شركة قطر للطابوق الأحمر (ش.م.ع.ق.) - قرض "شركة زميلة"
٤,٧٠٠,٠٠٠	٤,٧٠٠,٠٠٠	شركة قطر للمنتجات الخشبية
١٠,٣١٣,٠٨٥	١٩,٤٢٠,٩٢٢	شركة قطر لتسويق و توزيع الكيماويات و البتروكيماويات (منتجات) ش.م.ع.ق.
١٨٥,٢٣١	٢٤,١١٣	أخرى "زميلة"
٢٨,٣٥٧,١٢٥	٣٨,٩٩٥,٩٣١	الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٩	(ج) مطلوب لأطراف ذات علاقة - الجزء غير المتداول
(مدققة)	(مراجعة)	
---	١١,٠٩٦,٠٠٠	شركة كمال.ج. العضوية - الهند
---	١١,٠٩٦,٠٠٠	الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٩	(د) مطلوب لأطراف ذات علاقة - الجزء المتداول
(مدققة)	(مراجعة)	
٨,٨١٣,٦٢٤	١٥,١٧٨,٢٢٨	شركة قطر للحديد ش.م.ع.ق. "شركة شقيقة"
١٣٢,٦٣٨	١٨١,٢٩٣	شركة الخليج للكلور
٢٧٠,١٠٥	١٥٠,٦٩٥	شركة قطر للطابوق الأحمر ش.م.ع.ق. "شركة زميلة"
٩,٢١٦,٣٦٧	١٥,٥١٠,٢١٦	الإجمالي

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

١٠ المخزون

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٩	
(مدققة)	(مراجعة)	
١٧,٨٠٠,٩٥٣	١٩,٤٤٤,٦٥٧	بضاعة جاهزة
١٤,٥٤٨,٠٤٥	١٤,٢٩٠,١٤٠	مواد خام
١٥,١٢٥,١٨٠	١٦,٧٧٢,٦٢٥	قطع غيار
١٦,٠٠٤٧	٥٣,٣١٣	متفرقة
٤٧,٦٣٤,٢٢٥	٥٠,٥٦٠,٧٣٥	
(٦٩٥,١٤٥)	(٦٩٥,١١٤)	يطرح: مخصص بضاعة متقادمة وبطيئة الحركة
٤٦,٩٣٩,٠٨٠	٤٩,٨٦٥,٦٢١	الإجمالي

١١ مدينون وأرصدة مدينة أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٩	
(مدققة)	(مراجعة)	
٥٠,٦٥٦,٣٠٣	٥٢,٧٠٣,٨٠٨	مدينون تجاريون وأوراق قبض
١,٥٦٤,٠٤٢	٥,٣٧٢,١٢١	غطاءات خطابات ضمان
١,٢٩٢,٤٠٣	٣,٧٠٠,٣٩٠	مصاريف مدفوعة مقدماً
١٢٨,٣٠٠	١٢٨,٣٠٠	مستحق من سماسرة
٧,٦١٤,٢٧٢	١٠,٤٩٧,١٥٣	دفعات مقدمة
٨,٩٣٣,١٩٨	١٢,٦٨٨,٦٨٤	أرصدة مدينة أخرى
٧٠,١٨٨,٥١٨	١٧٦,٠٩٠,٤٥٦	
(١٢,٤٦٨,٣٧٨)	(١١,٦٠٠,٩٠٩)	يطرح: خسائر الأنخفاض في المدينون وأرصدة مدينة أخرى
٥٧,٧٢٠,١٤٠	١٦٤,٤٨٩,٥٤٧	الإجمالي

١٢ نقد وأرصدة لدى البنوك

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٩	
(مدققة)	(مراجعة)	
١٠,٨٠٥٢١	١٣٧,٤٠٤	نقد في الصندوق
١٨٤,٠٨١,٠٤٦	٤٣,٥٨٤,٢٨٦	حسابات لدى البنوك
٤٥,٣٥٤,٠٦٠	٤٤,٤٥٤,٠٧٦	ودائع لأجل لدى البنوك
٢٢٩,٥٤٣,٦٢٧	٨٨,١٧٥,٧٦٦	نقد وأرصدة لدى البنوك
(٩,٠٨٨,٤٨٩)	(٢٤,١١٤,٥٧٩)	يخصم:
٢٢٠,٤٥٥,١٣٨	٦٤,٠٦١,١٨٧	بنوك دائنة (سحب على المكشوف)
		النقد والنقد المعادل

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

لثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

١٣ رأس المال

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٩	رأس المال المصرح به والمدفوع:
(مدققة)	(مراجعة)	
٤٧٥,٢٠٠,٠٠٠	٤٧٥,٢٠٠,٠٠٠	٤٧٥,٢٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة إسمية قدرها ١ ريال قطري للسهم الواحد (٣١ ديسمبر ٢٠١٨: ٤٧٥,٥٢٠,٠٠٠ سهم بواقع ١٠ ريال قطري للسهم)*

(*) قررت الجمعية العامة الغير عادية للمجموعة المنعقدة بتاريخ ١٠ مارس ٢٠١٩ الموافقة على تجزئة القيمة الاسمية للسهم العادي من ١٠ ريال قطري إلى ١ ريال قطري وفقاً لتعليمات هيئة قطر للأسواق المالية وتم تنفيذ تجزئة الأسهم بتاريخ ٢٥ يونيو ٢٠١٩ وبالتالي تم زيادة عدد الأسهم العادية من ٤٧٥,٥٢٠,٠٠٠ إلى ٤٧٥,٢٠٠,٠٠٠ (إيضاح ٢٢).

١٤ احتياطي قانوني

يتم احتساب الاحتياطي القانوني، وفقاً لأحكام قانون الشركات التجارية القطري وعقد تأسيس الشركة، بتحويل ١٠٪ سنوياً من أرباح السنة إلى الاحتياطي القانوني ويجوز للمجموعة أن تقرر إيقاف هذا الاقتطاع عندما يبلغ الاحتياطي القانوني ٥٠٪ من رأس المال المدفوع. لا يجوز توزيع هذا الاحتياطي إلا في الحالات المنصوص عليها في قانون الشركات. قرر أعضاء مجلس الإدارة بالإجماع في ٢٠١١ على تحويل مبلغ ٧٠ مليون ريال قطري من الأرباح إلى الاحتياطي القانوني خلال السنة مما أدى إلى زيادة رصيد الاحتياطي القانوني عن ٥٠٪ من رأس المال المدفوع.

١٥ احتياطي إعادة التقييم

نشأ احتياطي إعادة التقييم نتيجة تقييم أرض المجموعة، يتم تقييم الأرض على فترات منتظمة بواسطة إدارة المجموعة والتي يمكن أن ينتج عنه زيادة أو انخفاض يتم عكسه على احتياطي إعادة التقييم.

١٦ احتياطي القيمة العادلة

احتياطي القيمة العادلة يشمل التغير التراكمي في القيمة العادلة للموجودات من خلال بنود الدخل الشامل الآخر حتى يتم بيعه أو انخفاض قيمته.

الحركة على التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية من خلال بنود الدخل الشامل الآخر كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٩	
(مدققة)	(مراجعة)	
٣٦,١٥٣,٦٤٥	٣,٨٠٠,٩٨٠	كما في بداية الفترة / السنة
(٣٨,٨٣١,٢٥٥)	--	المعاد تصنيفه من إستثمارات من خلال بنود الدخل الشامل الآخر إلى إستثمارات من خلال الأرباح أو الخسائر
(٣٠,٨٠٢,٠٠٠)	--	رد قيمة الإنخفاض المعترف به سابقاً
(١,٦٩٨,٣٣٤)	٢,٧٦١,١٠٦	صافي التغير في القيمة العادلة للإستثمارات المالية من خلال بنود الدخل الشامل الآخر (إيضاح ٨)
(٤,٦٨٤,١٤٤)	٦,٥٦٢,٠٨٦	
٨,٤٨٥,١٢٤	٦,٠٩,١٧١	صافي التغير في القيمة العادلة للإستثمارات المالية من خلال بنود الدخل الشامل الآخر - الشركات الزميلة (إيضاح ٧)
٣,٨٠٠,٩٨٠	٧,١٧١,٢٥٧	الرصيد كما في نهاية الفترة / السنة

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

لثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

١٧ قروض وتسهيلات بنكية

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٩	
(مدققة)	(مراجعة)	
١,٣٧٤,٠٨٩	—	قرض (١)
٣١١,٩٨٧,٥٩٦	٣١١,٥١٦,٦٢٤	قرض (٢)
٩٤,٤١٩,٠٩٩	١٨٨,٦٢١,٣٠٠	قرض (٣)
٣٣,٣٨٧,٥٠٠	—	قرض (٤)
٤٤١,١٦٨,٢٨٤	٥٠٠,١٣٧,٩٢٤	الإجمالي
		قرض (١)

أبرمت المجموعة اتفاقية تسهيلات بنكية طويلة الأجل بمقدار ٢٣,٥ مليون ريال قطري مع أحد البنوك المحلية لاستخدامها في عمل توسعة لزيادة الطاقة الإنتاجية لأحد المصانع. ويتم تحديد سعر الفائدة على أساس سعر الفائدة المعن بواسطة البنك المركزي بالإضافة إلى هامش ٠,١ % ويتم سداد القرض على ٢٠ قسط ربع سنوي. إن هذا القرض بضمان رهن والتنازل عن التأمين للمصانع والآلات المتعلقة بالتوسعة.

قرض (٢)

أبرمت المجموعة اتفاقية تسهيلات بنكية طويلة الأجل بمقدار ٨٠ مليون دولار مع أحد البنوك المحلية لاستخدامها في شراء آلات ومعدات. يحمل القرض سعر فائدة على أساس سعر الليبور بالإضافة إلى هامش ٢,٥ % . يتم سداد القرض على ٨ سنوات من تاريخ أول سحب. يتم سداد أصل القرض بالإضافة إلى الفائدة المرسمة على ١٢ قسط ربع سنوي تبدأ بعد ٦ أشهر بعد ٢٤ أشهر السماح من تاريخ أول عملية سحب. إن هذا القرض بضمان تجاري من الشركة القطرية للصناعات التحويلية وشركة ك.ل.ج العضوية.

قرض (٣)

أبرمت المجموعة اتفاقية تسهيلات بنكية طويلة الأجل بمقدار ٩٦٤ مليون ريال قطري مع أحد البنوك المحلية لاستخدامها بغرض التمويل الجزئي لبناء مستودع في منطقة أبو صليل وبناء برجين اثنين (٢) متعدد الاستخدامات ومبنى واحد (١) للشقق الفندقية في الخليج الغربي. يحمل القرض سعر فائدة على أساس سعر الليبور بالإضافة إلى هامش ٤,٧٥ % . يتم سداد القرض على ١٢,٥ سنوات من السحب الأول بما في ذلك مدة البناء وهي ثلاث سنوات. يتم سداد أصل القرض بالإضافة إلى الفائدة المرسمة على ٣٢ أقساط ربع سنوية تبدأ بعد مدة الوقف المؤقت ١٢ شهراً من تاريخ مباشرة الأعمال بعد ٦ اشهر من إنجاز البناء أو ٥٤ شهراً من أول سحب. إن هذا القرض بضمان رهن علي العقار الكائن في الخليج الغربي بالإضافة الي حواله عوائد الأيجار الناشئة عن مشروع سكن العمال وادي ابا صليل وتعهد بأيداع جميع الإيرادات المكتسبة من مشروع الأبراج.

قرض (٤)

أبرمت المجموعة اتفاقية تسهيلات بنكية طويلة الأجل بمقدار ٣٥ مليون ريال قطري مع أحد البنوك المحلية لاستخدامها في تمويل شراء حصة نسبتها ٣٣,٣٣ % من السيد ستيفانو فيريري في شركة قطر للمنتجات البلاستيكية. يحمل القرض سعر فائدة على أساس سعر الليبور بالإضافة إلى هامش ٤,٧٥ % . يتم سداد القرض على ٧ سنوات. يتم سداد أصل القرض بالإضافة إلى الفائدة المرسمة على ٥ أقساط سنوية تبدأ بعد ٣٦ شهراً بعد ٢٤ شهراً سماح من تاريخ أول عملية سحب.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

١٨ مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٩	
(مدققة)	(مراجعة)	
٢٢,٣٧٨,٦٣٧	٢٤,١٩١,٦٣٨	كما في بداية الفترة / السنة
٣,٢٧٤,٩٩٦	٢,١٦٠,٣٣٠	المكون خلال الفترة / السنة
(١,٤٦١,٩٩٥)	(٦٥١,٣٠٣)	المدفوع خلال الفترة / السنة
٢٤,١٩١,٦٣٨	٢٥,٧٠٠,٦٦٥	الرصيد كما في نهاية الفترة / السنة

١٩ دائنون وأرصدة دائنة أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٩	
(مدققة)	(مراجعة)	
٣٤,٤٢٣,٩٠٨	٣٦,٨١٤,٩٧٤	دائنون تجاريون
٣٥,٣٣٠,٥٠٨	٣٧,٩٣٠,٦٥٩	توزيعات أرباح دائنة
٥,٩٩١,٤١٩	١٢,١٣٠,٠٩٩	مخصصات ومستحقات أخرى
١٥,٨٣٨,٤٠٤	٢٢,٤١٠,٠٣٦	محتجزات ضمان دائنة
٥,٠٠٠,٧٢٤	—	المحول إلى الصندوق الاجتماعي والرياضي
٣,٢٦٨,٧٤٧	٣,٣٣٠,٣٢٠	دفعات مقدمة
١٧,٢٦٢,٣٢٥	٩,١٦٢,٧٢٥	مصاريف مستحقة الدفع
٨١٦,٧٠٣	١٧٤,٨٦٥	أوراق دفع
١١٧,٩٣٢,٧٣٨	١٢١,٩٥٣,٦٧٨	الرصيد

٢٠ مصروفات بيع وتوزيع

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو،		
٢٠١٨	٢٠١٩	
(مراجعة)	(مراجعة)	
٦٤٤,٧٧٤	٧٠٧,٠١٨	اصلاح وصيانة سيارات
٢٦٨,٨١٤	٢٢٦,٤٩٤	إهلاك (إيضاح ٥)
٢٢,٥٠٠	—	رسوم استئجار سيارات
١,٠٠٨,٨٧٦	١,١٨٨,٥٧٧	رواتب ومزايا أخرى
١٤٠,٧٤٩	١٩٢,٠٢١	عمولات بيع
١,١٢٩,٢٧٦	١,٧١٥,١٧٣	مصاريف تسويقية
٢,٧٤٠,١٧٢	١,٥٦٧,١٣٨	متفرقة
٥,٩٥٥,١٦١	٥,٥٩٦,٤٢١	الإجمالي

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

٢١ مصاريف عمومية وإدارية

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو،		
٢٠١٨	٢٠١٩	
(مراجعة)	(مراجعة)	
١٧,٢٨٨,٥٦١	١٨,١٥٢,٤١٦	رواتب الموظفين ومزايا اخرى
٤,٠٩٠,٧٥٣	٢,٢٠٢,٤٧٧	إيجارات
١٢٢,٤٣١	٩٥,٠٠٤٦	أنتاب مهنية
١٢٠,٦٧٥	١١٩,٧٠٥	مصاريف تأمين
٨٥,٦٥٩	٧٥,٧٤٥	أدوات كتابية
٢٨٣,٦٨٦	٣٤٩,٧٢٤	صيانة وإصلاح
٦٥٠,٦٥٥	١٢٦,٩٠٠	عمولات بنكية
٥٣١,٣٠٨	٤٧٧,٤٤٢	تنقلات
٧٦٢,٠٥٩	٨٠١,٣٩٨	إهلاك ممتلكات وآلات ومعدات (إيضاح ٥)
٩٠,٢٤٤	٩٠,٢٤٠	إهلاك الاستثمارات العقارية (إيضاح ٦)
—	٩,٠٩٦	مخصص إنخفاض ديون مشكوك في تحصيلها
٢,٥٢٩,٠٠٠	١,٨٤٦,٨٠٠	مصاريف خدمات
٥,٣٤٩,٣٥٢	٤,٢٠٧,٧٤٩	مصاريف متفرقة
٣١,٩٠٤,٣٨٣	٢٩,٤٠٩,٧٣٨	الإجمالي

٢٢ العائد الأساسي والمخفف على السهم

يحتسب العائد الأساسي على السهم الواحد من الأرباح بتقسيم صافي ربح الفترة العائد لمساهمي المجموعة على متوسط عدد الأسهم القائمة خلال الفترة كالتالي:

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو،		
٢٠١٨	٢٠١٩	
(مراجعة)	(مراجعة)	
١٠٨,٢٨٤,٧٥٤	٧٠,٠٠٩,٤٥٠	ربح الفترة العائد لمساهمي المجموعة
٤٧٥,٢٠٠,٠٠٠	٤٧٥,٢٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة (إيضاح ١٣)*
٠,٢٣	٠,١٥	العائد الأساسي والمخفف على السهم

٢٣ توزيعات الأرباح

وافق المساهمون في اجتماع الجمعية العمومية العادية والمنعقدة بتاريخ ١٠ مارس ٢٠١٩ على ٢٥% توزيعات أرباح نقدية للسهم بقيمة إجمالية قدرها ١١٨,٨٠٠,٠٠٠ ريال قطري كتوزيعات أرباح نقدية لسنة ٢٠١٨ لمساهمي الشركة الأم.

خلال اجتماع الجمعية العامة العادية السنوي للمجموعة المنعقد بتاريخ ١١ مارس ٢٠١٨، تمت الموافقة على توزيع ٣ ريال قطري للسهم بقيمة إجمالية قدرها ١٤٢,٥٦٠,٠٠٠ ريال قطري كتوزيعات أرباح نقدية لسنة ٢٠١٧ لمساهمي الشركة الأم.

٢٤ التحليل القطاعي

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

٢٥ أرقام المقارنة

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

٢٦ تجزئة الأسهم

وفقاً لتعليمات هيئة قطر للأسواق المالية، قررت الجمعية العامة غير العادية للمجموعة المنعقدة بتاريخ ١٠ مارس ٢٠١٩ الموافقة على تجزئة القيمة الاسمية للسهم العادي من ١٠ ريال قطري إلى ١ ريال للسهم قطري وتعديل مواد النظام الأساسي المرتبطة بذلك، تم تنفيذ تجزئة الأسهم بتاريخ ٢٥ يونيو ٢٠١٩.

تعكس الفترات المعروضة للسهم وبيانات كل سهم (باستثناء القيمة الاسمية) أثار تجزئة الأسهم. تم تعديل عدد أسهم رأس المال العادي وبيانات كل سهم في البيانات المالية المرفقة والإيضاحات الخاصة بها لتعكس تجزئة الأسهم بأثر رجعي، وبالتالي تم زيادة عدد الأسهم العادية من ٤٧,٥٢٠,٠٠٠ إلى ٤٧٥,٢٠٠,٠٠٠.