

الشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ق.

البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

كما في والتسعة أشهر المنتهية في

٣٠ سبتمبر ٢٠١٣

الشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ق.
البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
كما في والتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣

الصفحة

المحتويات

١

تقرير حول التجميع

٢

بيان المركز المالي المختصر الموحد المرحلي

٣

بيان الدخل الشامل المختصر الموحد المرحلي

٦-٤

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. والشركات التابعة (يشار إليها "المجموعة") كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣. وتشمل هذه البيانات المالية المختصرة المرحلية بيان المركز المالي المختصر الموحد المرحلي كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ وبيان الدخل الشامل المختصر الموحد المرحلي للتسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وملخص السياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات التفسيرية الأخرى.

مسئولية الإدارة

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

مسئولية 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 و عرض 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 وإكتمال 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 بسلتهم كإدارة للشركة.

توقيع المحاسب

٢٢ أكتوبر ٢٠١٣
الدوحة
دولة قطر

الشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ق.

بالريال القطري

بيان المركز المالي المختصر الموحد المرحلي
كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣

٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير مدققة و غير مراجعة)	إيضاح	الموجودات
			الموجودات غير المتداولة
			ممتلكات وآلات ومعدات
			استثمارات عقارية
٤١٠,١٣٣,١٣٣	٤٢٥,٩٧٩,٦٤٠		استثمارات في شركات زميلة
٤٥,٨٨٧,٨٣٩	٤٥,٨٨٧,٨٣٩	٢	موجودات مالية أخرى
٥١٦,٧٥٤,٧٢١	٤٨٦,٣٨٦,٧٢٩		مستحق من أطراف ذات علاقة
١٥٨,٥٤٢,٨٢٢	٢١٣,٢٦٤,٩٢١	أ.٣	إجمالي الموجودات غير المتداولة
٨١,١٧٧,٠٣٤	٩٣,٥٤١,٩٠٨		الموجودات المتداولة
١,٢١٢,٤٩٥,٥٤٩	١,٢٦٥,٠٦١,٠٣٧		مخزون
			مدينون وأرصدة مدينة أخرى
٣٠,٣٧٢,٤٧٠	٣٨,٠٢٠,٤٨٦		مستحق من أطراف ذات علاقة
٩٤,٥٤٨,١٦٣	٩١,٧٣٨,٧٩١	ب.٣	استثمارات محتفظ بها للمتاجرة
١٦,١٤٧,١٦٩	٣٢,٣٣٢,٥٦٧		نقد وأرصدة لدى البنوك
٧,٩٥٨,٠٠٠	٩,١٧٤,٥٥٧	٤	إجمالي الموجودات المتداولة
١٧٢,٠٤٩,٠٥٠	١٤٩,٠٣٨,٦٨٣		إجمالي الموجودات
٣٢١,٠٧٤,٨٥٢	٣٢٠,٣٠٥,٠٨٤		المطلوبات وحقوق الملكية
١,٥٣٣,٥٧٠,٤٠١	١,٥٨٥,٣٦٦,١٢١		حقوق الملكية
			رأس المال
٣٩٦,٠٠٠,٠٠٠	٣٩٦,٠٠٠,٠٠٠	٥	احتياطي قانوني
٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠		احتياطي عام
٤٣,٩٧٠,٨٦٠	٤٣,٩٧٠,٨٦٠		احتياطي إعادة التقييم
١٨٢,٤٩٩,٤٨٠	١٨٢,٤٩٩,٤٨٠		احتياطي القيمة العادلة
٦٨,٣٤٤,٠١٥	٨٧,١٣٢,١٢٢		أرباح مدورة
٣٦٦,٩٧٧,٣٧٥	٣٩٦,٢٣٥,١١٧		حقوق الملكية لمساهمي الشركة الأم
١,٣٠٧,٧٩١,٧٣٠	١,٣٥٥,٨٣٧,٥٧٩		حقوق الأقلية غير المسيطرة
٢٨,٢٤٦,٣٥٧	٣٢,٣٩٨,٠٨٥		إجمالي حقوق الملكية
١,٣٣٦,٠٣٨,٠٨٧	١,٣٨٨,٢٣٥,٦٦٤		المطلوبات غير المتداولة
			قروض - الجزء طويل الأجل
٥٠,٩٩٣,٢٦٢	٥١,١٥٠,٥٧٨		أوراق دفع
١,٤٨١,٩٠٤	-	٦	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
١١,٢٧٣,٣٢١	١٢,٣٤٠,٣٦٣		إجمالي المطلوبات غير المتداولة
٦٣,٧٤٨,٤٨٧	٦٣,٤٩٠,٩٤١		المطلوبات المتداولة
			بنوك سحب على المكشوف
٥,٦٣١,٠٧٦	٣,٣١٩,٠٤٦	٤	قروض - الجزء قصير الأجل
١٣,١٩٣,٥٦٣	١١,١٩٢,٥٩٨		مستحق لأطراف ذات علاقة
٣٧,٩٤٩,١٤٦	٤٦,٥٢٨,٤٣٦	ج.٣	أوراق دفع
٥,٨١٩,٠٦٩	٢,٩٥٢,٨٧٣	٦	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
٧١,١٩٠,٩٧٣	٦٩,٦٤٦,٥٦٣		إجمالي المطلوبات المتداولة
١٣٣,٧٨٣,٨٢٧	١٣٣,٦٣٩,٥١٦		إجمالي المطلوبات
١٩٧,٥٣٢,٣١٤	١٩٧,١٣٠,٤٥٧		إجمالي المطلوبات وحقوق الملكية
١,٥٣٣,٥٧٠,٤٠١	١,٥٨٥,٣٦٦,١٢١		

السيد/ عبد الرحمن عبدالله الأنصاري
الرئيس التنفيذي

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

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

الشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ق.

بالريال القطري

بيان الدخل الشامل المختصر الموحد المرحلي
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		ايضاح
٢٠١٢	٢٠١٣	
(غير مدققة و غير مراجعة)	(غير مدققة و غير مراجعة)	
٢٧٢,٤٠٩,٠٧٧	٢٦٠,٩١١,٦٧٧	المبيعات
(٢١٨,٣٣٨,٧٨٩)	(٢٠٦,٢٣٢,٦٦٧)	تكلفة المبيعات
٥٤,٠٧٠,٢٨٨	٥٤,٦٧٩,٠١٠	مجمل الربح
١١٥,٨٦٤,٨٣٦	٩٩,٥٦٤,٥٧٠	٢ حصة المجموعة من نتائج شركات زميلة
٨,١٤٩,٢٣٨	٢٣,٧٧٦,٢١٩	إيرادات الاستثمار
٥,٩١٤,٤٠٧	٦,٩١٣,٩٥٤	إيرادات أخرى
(٢٩,٢٥٧,٦٦٠)	(٢٩,٧٥١,٩٥١)	مصروفات إدارية وعمومية
(٣,٠٨٩,٦٣٣)	-	خسائر انخفاض في قيمة استثمارات متاحة للبيع
(١,٦٤٦,٦٩٠)	(٢,٤٠٢,٤٧٢)	تكاليف تمويل
١٥٠,٠٠٤,٧٨٦	١٥٢,٧٧٩,٣٣٠	صافي أرباح الفترة
١٤٥,٢٩٨,٧٧٧	١٤٨,٠٥٧,٧٤٢	موزعة كما يلي:
٤,٧٠٦,٠٠٩	٤,٧٢١,٥٨٨	حصة مساهمي الشركة الأم
١٥٠,٠٠٤,٧٨٦	١٥٢,٧٧٩,٣٣٠	حصة الأقلية غير المسيطرة
٦,٦١٠,٠٣١	١٨,٧٨٨,١٠٧	بنود الدخل الشامل الأخرى
٦,٦١٠,٠٣١	١٨,٧٨٨,١٠٧	صافي التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية الأخرى
١٥٦,٦١٤,٨١٧	١٧١,٥٦٧,٤٣٧	الدخل الشامل الآخر للفترة
١٥١,٩٠٨,٨٠٨	١٦٦,٨٤٥,٨٤٩	إجمالي الدخل الشامل للفترة
٤,٧٠٦,٠٠٩	٤,٧٢١,٥٨٨	موزع كما يلي:
١٥٦,٦١٤,٨١٧	١٧١,٥٦٧,٤٣٧	حصة مساهمي الشركة الأم
٣,٦٧	٣,٧٤	حصة الأقلية غير المسيطرة
		العائد على السهم (الأساسي)

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

الشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ق.

بالريال القطري

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣

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 للبيانات المالية للشركة الأم وكذلك شركاتها التابعة (يشار إليها "المجموعة") وهي كالاتي:.

نسبة الملكية	٢٠١٣	٢٠١٢
شركة قطر للأحماض	%١٠٠	%١٠٠
مصنع قطر لمعالجة الرمال	%١٠٠	%١٠٠
الشركة الوطنية للصناعات الورقية	%١٠٠	%١٠٠
الشركة القطرية لأحجار التبليط	%١٠٠	%١٠٠
شركة ك.ل.ج. العضوية - قطر (ذ.م.م)	%٦٠	%٥١
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 سياساتها المالية والتشغيلية.

٢ إستثمارات في شركات زميلة

٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير مدققة و غير مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدققة)
٥١٦,٧٥٤,٧٢١	٤٧٠,٦٣٢,٧٨٢
١٠,١٩٨,٨١٥	٢١,٦٦٧,٧٢٥
٩٩,٥٦٤,٥٧٠	١٦٣,٠٦٤,٣٤٤
(١٤١,٧٩٥,٥٧٥)	(١٣٧,٥٢٦,٦٨٢)
٢,٥٣٥,٦٨٠	(١,٠٨٣,٤٤٨)
(٨٧١,٤٨٢)	-
<u>٤٨٦,٣٨٦,٧٢٩</u>	<u>٥١٦,٧٥٤,٧٢١</u>

الرصيد كما في ١ يناير
إستحواذ / إعادة تصنيف خلال الفترة
حصة المجموعة من أرباح الشركات الزميلة
توزيعات أرباح مقبوضة
حصة المجموعة من التعديلات على إحتياطي القيمة العادلة للشركات الزميلة
معاملات أخرى

تشمل الاستثمارات في شركات زميلة إستثمار في الشركة القطرية السعودية لصناعة الجبس (ذ.م.م) بلغ ٢٦,٧٦٠,٤٧١ ريال قطري. أرسلت وزارة البيئة خطابا للشركة للتوقف عن استخراج الحجارة حيث أنها تنوي استخدام المنطقة كحمية طبيعية. ستستمر عمليات الشركة استنادا إلى نشاط المتاجرة وحتى تاريخ هذا التقرير فإن قرار إدارة الشركة هو الاستمرار بالأنشطة الحالية للشركة.

تشمل الاستثمارات في شركات زميلة إستثمار في شركة قطر للطابوق الأحمر (ذ.م.م) بلغ ٢٧,٢٤١,٤٣٣ ريال قطري. أرسلت وزارة البيئة خطابا للشركة للتوقف عن استخراج الحجارة حيث أنها تنوي استخدام المنطقة كحمية طبيعية. ستستمر عمليات الشركة استنادا إلى المخزون الحالي وحتى تاريخ هذا التقرير فإن قرار إدارة الشركة هو الاستمرار بالأنشطة الحالية للشركة.

تشمل الاستثمارات في شركات زميلة إستثمار في شركة الخليج للفورمالدهايد (ش.م.ق.م) بلغ ١٤,٧١٤,٤٧٢ ريال قطري. اشترت المجموعة ٥% من شركة الخليج فورمالدهايد في تاريخ ٢٦ يونيو ٢٠١٢، ونتيجة لذلك أصبحت نسبة الملكية ٢٠% وقد تم تصنيفها بناء على ذلك كإستثمار في شركات زميلة حيث أن للمجموعة نفوذ هام عليها. وحتى تاريخ هذا التقرير، ما تزال المجموعة تقوم ببعض الإجراءات من أجل المعاملة المذكورة، وبشكل خاص تلك المتعلقة بالقيمة العادلة لشركة الخليج فورمالدهايد.

٣ معاملات مع أطراف ذات علاقة

تمثل حاملي الأسهم ، أعضاء مجلس الإدارة وكبار موظفي الإدارة بالمجموعة والشركات التي يوجد تأثير كبير عليها من جانب تلك الأطراف. يتم اعتماد سياسات التسعير وشروط هذه التعاملات من جانب إدارة المجموعة.

(أ) مستحق من أطراف ذات علاقة – طويل الأجل

٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير مدققة و غير مراجعة)
٨١,١٧٧,٠٣٤	٩٣,٥٤١,٩٠٨

شركة غزال (ش.م.ق) – قرض

(ب) مستحق من أطراف ذات علاقة – قصير الأجل

٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير مدققة و غير مراجعة)
١١,٢٨٥,٥٢٩	٢٧,٥٩٣,٩١٣
٣٨,٦٥٤	٣٨,٦٥٤
٤,٧٠٠,٠٠٠	٤,٧٠٠,٠٠٠
١٢٢,٩٨٦	-
١٦,١٤٧,١٦٩	٣٢,٣٣٢,٥٦٧

شركة غزال (ش.م.ق) – قرض
شركة قطر لسحب الألومنيوم ش.م.ق.م. "شركة زميلة"
شركة قطر للمنتجات البلاستيكية ذ.م.م. "شركة زميلة"
أخرى

(ج) مستحق لأطراف ذات علاقة

٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير مدققة و غير مراجعة)
٣٢,٨٥٧,٠٥٦	٣٥,٨٧٦,٩٥٦
-	٣٦٦,٣٤٦
٥,٠٩٢,٠٩٠	١٠,٢٨٥,١٣٤
٣٧,٩٤٩,١٤٦	٤٦,٥٢٨,٤٣٦

شركة قطر للحديد (ش.م.ق.)
شركة قطر للطابوق الأحمر (ش.م.ق.م.)
شركة ك.ل.ج العضوية – (الهند) "شركة شقيقة"

٤ نقد وأرصدة لدى البنوك

٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير مدققة و غير مراجعة)
٣٨,٩٠٧	١٨٤,٢١١
١٤٣,٤٩٤,٧٣٣	١٢٤,٦٨٨,٨٣٢
٢٨,٥١٥,٤١٠	٢٤,١٦٥,٦٤٠
١٧٢,٠٤٩,٠٥٠	١٤٩,٠٣٨,٦٨٣
(٥,٦٣١,٠٧٦)	(٣,٣١٩,٠٤٦)
(١٠,٠٠٠,٠٠٠)	(١٠,٠٠٠,٠٠٠)
١٥٦,٤١٧,٩٧٤	١٣٥,٧١٩,٦٣٧

نقد في الصندوق
حسابات لدى البنوك
ودائع لأجل

يخصم:

بنوك سحب على المكشوف
ودائع لأجل (أكثر من ثلاثة أشهر)
النقد والتقد المعادل

٥ رأس المال

٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣٠ سبتمبر ٢٠١٣
(مدققة)	(غير مدققة و غير مراجعة)
٣٩٦,٠٠٠,٠٠٠	٣٩٦,٠٠٠,٠٠٠

رأس المال المصرح به والمصدر والمدفوع بالكامل ٣٩٦,٠٠٠,٠٠٠ سهم قيمة السهم ١٠ ريالاً قطرية.

وافق المساهمون في إجتماع الجمعية العمومية العادية والمنعقدة بتاريخ ٣ مارس ٢٠١٣، بالموافقة على إقتراح مجلس الإدارة بتوزيع ٣٠% أرباح نقدية (٢٠١٢ - ٣٠% توزيعات أرباح نقدية).

٦ أوراق دفع

يمثل هذا البند رصيد أوراق دفع مخصصة تم إستخدامها لتمويل شراء إستثمارات عقارية في عام ٢٠٠٧. تم خصم أوراق الدفع بمعدل فائدة ٦.٥%.

٧ العائد الأساسي على السهم

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

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر	
٢٠١٢	٢٠١٣
(غير مدققة و غير مراجعة)	(غير مدققة و غير مراجعة)
١٤٥,٢٩٨,٧٧٧	١٤٨,٠٥٧,٧٤٢
٣٩,٦٠٠,٠٠٠	٣٩,٦٠٠,٠٠٠
٣.٦٧	٣.٧٤

أرباح الفترة العائدة لمساهمي الشركة الأم
المتوسط المرجح للأسهم القائمة خلال الفترة
العائد الأساسي على السهم