

الشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ق.

المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

30 سبتمبر 2014

الشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ق.
المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2014

الصفحة

المحتويات

1	تقرير حول التجميع
	المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
2	بيان المركز المالي المختصر الموحد المرحلي
3	بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المختصر الموحد المرحلي
6 - 4	إيضاحات حول المعلومات 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 المعلومات المالية المختصرة المرحلية للشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ق. (يشار إليها "الشركة") كما في 30 سبتمبر 2014. وتشمل هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية بيان المركز المالي المختصر الموحد المرحلي كما في 30 سبتمبر 2014 وبيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المختصر الموحد المرحلي للتسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وملخص السياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات التفسيرية الأخرى.

مسؤولية الإدارة

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

مسئولية المحاسب

لقد قمنا بتجميع المعلومات المالية المختصرة المرحلية وفقاً للمعيار الدولي للخدمات ذات العلاقة "4410" (معدل) "التكليف بتجميع البيانات المالية".

لقد قمنا بتطبيق خبراتنا في مجال التقارير المحاسبية و المالية بغرض مساعدة الإدارة في إعداد وعرض المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية وذلك وفقاً للأسس المحاسبية المطبقة من قبل الإدارة ولقد التزمنا بأخلاقيات المهنة المطلوبة بما في ذلك مبادئ النزاهة والموضوعية والكفاءة والعناية المهنية.

وحيث أن التكليف بتجميع البيانات المالية المختصرة المرحلية لا يعتبر تكليفاً بالتدقيق، فلا يتطلب منا التأكيد على دقة وأكمال البيانات المقدمة إلينا من قبل الإدارة لتجميع المعلومات المالية المختصرة المرحلية. وبناءً على ذلك فإننا لا نبدي رأي تدقيق أو مراجعة سواءً إن كان تم إعداد هذه المعلومات المالية المختصرة المرحلية وفقاً للأسس المحاسبية المطبقة من قبل الإدارة.

إن المعلومات المالية المختصرة المرحلية هي لأغراض الإدارة فقط وربما تكون غير مناسبة لأيّة أغراض أخرى.

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

22 أكتوبر 2014

توقيع المحاسب

الدوحة
دولة قطر

الشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ق.

بيان المركز المالي المختصر الموحد المرحلي
كما في 30 سبتمبر 2014

بالريال القطري

31 ديسمبر 2013 (مدققة)	30 سبتمبر 2014 (غير مدققة و غير مراجعة)	إيضاح	الموجودات
			الموجودات غير المتداولة
431,597,944	433,773,425		ممتلكات وآلات ومعدات
45,887,839	45,887,839		استثمارات عقارية
552,632,540	595,916,407	2	استثمارات في شركات زميلة
195,440,392	200,072,542		موجودات مالية أخرى
99,275,728	119,117,467	أ.3	مستحق من أطراف ذات علاقة
1,324,834,443	1,394,767,680		إجمالي الموجودات غير المتداولة
			الموجودات المتداولة
37,339,166	39,510,236		مخزون
82,396,831	99,609,585		مدينون وأرصدة مدينة أخرى
24,058,245	25,735,187	ب.3	مستحق من أطراف ذات علاقة
9,168,289	30,420,000		استثمارات محتفظ بها للمتاجرة
161,671,511	172,310,050	4	نقد وأرصدة لدى البنوك
314,634,042	367,585,058		إجمالي الموجودات المتداولة
1,639,468,485	1,762,352,738		إجمالي الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
			حقوق الملكية
396,000,000	475,200,000	5	رأس المال
250,000,000	250,000,000		احتياطي قانوني
43,970,860	43,970,860		احتياطي عام
182,499,480	182,499,480		احتياطي إعادة التقييم
91,576,949	98,924,713		احتياطي القيمة العادلة
445,291,242	507,795,623		أرباح مدورة
1,409,338,531	1,558,390,676		حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة
32,385,694	30,287,480		حقوق الأقلية غير المسيطرة
1,441,724,225	1,588,678,156		إجمالي حقوق الملكية
			المطلوبات غير المتداولة
45,641,636	30,256,996		قروض - الجزء غير المتداول
1,798,400	-		أوراق دفع
13,011,617	14,177,233		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
60,451,653	44,434,229		إجمالي المطلوبات غير المتداولة
			المطلوبات المتداولة
2,044,582	4,198,554	4	بنوك سحب على المكشوف
14,594,972	22,526,394		قروض - الجزء المتداول
78,695,640	53,637,193		دائنون وأرصدة دائنة أخرى
3,608,328	4,631,474		أوراق دفع
38,349,085	44,246,738	ج.3	مستحق لأطراف ذات علاقة
137,292,607	129,240,353		إجمالي المطلوبات المتداولة
197,744,260	173,674,582		إجمالي المطلوبات
1,639,468,485	1,762,352,738		إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات

تمت الموافقة على هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 22 أكتوبر 2014 ووقعها بالنيابة عنهم :

السيد/ عبد الرحمن عبدالله الأنصاري

الرئيس التنفيذي

إن الإيضاحات في الصفحات من 4 إلى 6 تشكل جزءاً مكملاً من هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

الشيخ/ عبد الرحمن بن محمد بن جبر آل ثاني

رئيس مجلس الإدارة

الشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ق.

بالريال القطري

بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المختصر الموحد المرحلي
للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2014

للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		إيضاح
2013 (غير مدققة و غير مراجعة)	2014 (غير مدققة و غير مراجعة)	
260,911,677	235,700,299	المبيعات
(206,232,667)	(193,699,859)	تكلفة المبيعات
54,679,010	42,000,440	مجمل الربح
6,913,954	7,279,717	إيرادات أخرى
(29,751,951)	(32,294,354)	مصروفات إدارية وعمومية
31,841,013	16,985,803	ربح التشغيل
99,564,570	83,105,648	2 حصة الشركة من نتائج شركات زميلة
23,776,219	46,435,304	إيرادات الاستثمار
(2,402,472)	(1,920,588)	تكاليف تمويل
152,779,330	144,606,167	صافي ربح الفترة
148,057,742	141,704,381	موزع كما يلي:
4,721,588	2,901,786	مساهمي الشركة
152,779,330	144,606,167	الأقلية غير المسيطرة
18,788,107	7,347,764	بنود الدخل الشامل الآخر
18,788,107	7,347,764	صافي التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية الأخرى
171,567,437	151,953,931	الدخل الشامل الآخر للفترة
171,567,437	151,953,931	إجمالي الدخل الشامل للفترة
166,845,849	149,052,145	موزع كما يلي:
4,721,588	2,901,786	مساهمي الشركة
171,567,437	151,953,931	الأقلية غير المسيطرة
3.12	2.98	6 العائد الأساسي على السهم (ريال قطري / السهم)

إن الإيضاحات في الصفحات من 4 إلى 6 تشكل جزءاً مكماً من هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2014

1 الوضع القانوني والنشاط الرئيسي

تأسست الشركة القطرية للصناعات التحويلية (ش.م.ق.) ("الشركة") بموجب المرسوم الأميري رقم (54) لسنة 1990 بتاريخ 11 فبراير 1990 وقيدت بالسجل التجاري تحت رقم (12991) وهي تعمل بموجب قانون الشركات القطري. تمارس الشركة نشاطها باستثمار أموالها في مختلف أوجه الاستثمار الصناعي داخل دولة قطر وخارجها.

تشمل المعلومات المالية المختصرة المرحلية المعلومات المالية لفروع الشركة وهي كالاتي:

سجل تجارى رقم

12991/2	الشركة الوطنية للصناعات الورقية
12991/3	شركة قطر للأحماض
12991/4	مصنع قطر لمعالجة الرمال
12991/5	الشركة القطرية لأحجار التبليط

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

نسبة الملكية

2013	2014	
% 60	% 60	شركة ك.ل.ج. العضوية - قطر (ذ.م.م.)
% 50	% 50	شركة قطر لتغليف المعادن (ذ.م.م.) (*)

(*) تم تجميع القوائم المالية لشركة قطر لتغليف المعادن ذ.م.م. "شركة تابعة" في هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية حيث أن الشركة القطرية للصناعات التحويلية "الشركة الأم" مؤهلة أو لديها حقوق بالإيرادات المتنوعة للشركات التابعة وذلك من خلال إرتباطها بهذة الشركات كما أن لديها القدرة على التأثير على إيرادات تلك الشركات التابعة من خلال سلطاتها عليها.

2 إستثمارات في شركات زميلة

31 ديسمبر 2013 (مدققة)	31 سبتمبر 2014 (غير مدققة و غير مراجعة)	نسبة الملكية	الجنسية	
22,083,353	23,198,888	%40	قطر	شركة امياننت قطر للأنايبب وملحقاتها ذ.م.م.
26,899,905	30,117,407	%33.33	قطر	الشركة القطرية السعودية لصناعة الجبس ذ.م.م. (*)
27,824,172	29,081,348	%46.35	قطر	شركة قطر للطابوق الأحمر ش.م.ق. (**)
22,697,250	22,654,557	%33.33	قطر	شركة قطر للمنتجات البلاستيكية ذ.م.م.
294,917,452	296,187,010	%40	قطر	شركة قطر لوقود الطائرات ذ.م.م.
16,026,893	15,563,387	%40	قطر	الشركة القطرية لسحب الألمنيوم ش.م.ق.
113,253,753	149,424,062	%29.5	قطر	شركة غزال ش.م.ق.
13,434,016	13,580,179	%20	قطر	الشركة الوطنية للتصنيع والتسويق الغذائي والزراعي ش.م.ق.
14,695,746	15,309,569	%20	قطر	شركة الخليج للفورمالديهايد ش.م.ق.
800,000	800,000	%40	قطر	أخرى
552,632,540	595,916,407			

(*) أرسلت وزارة البيئة خطابا للشركة للتوقف عن عملية الإستخراج من المحجر حيث أنها تنوي استخدام المنطقة كمحمية طبيعية. ستستمر عمليات الشركة استناداً إلى نشاط المتاجرة وحتى تاريخ هذه المعلومات المالية فإن قرار إدارة الشركة هو الاستمرار بالأنشطة الحالية للشركة.

(**) أرسلت وزارة البيئة خطابا للشركة للتوقف عن إستخراج الحجارة من المنطقة التي تعمل بها الشركة حالياً حيث أنها تنوي استخدام المنطقة كمحمية طبيعية. ستستمر عمليات الشركة استناداً إلى المخزون الحالي لدى الشركة، وحتى تاريخ هذه المعلومات المالية فإن الإدارة بصدد مناقشة مستقبل نشاط الشركة لإتخاذ القرار المناسب لإستمراريتها.

الشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ق.

بالريال القطري

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2014

2 إستثمارات في شركات زميلة (تابع)

31 ديسمبر 2013 (مدققة)	30 سبتمبر 2014 (غير مدققة و غير مراجعة)	تظهر الحركة على الإستثمارات في الشركات الزميلة كما يلي:
516,754,721	552,632,540	الرصيد كما في 1 يناير
800,000	-	إضافات خلال الفترة
23,915,027	31,032,436	زيادة رأس المال
145,007,643	83,105,648	حصة الشركة من أرباح الشركات الزميلة
(142,795,575)	(78,184,217)	توزيعات أرباح مقبوضة
8,950,724	7,330,000	حصة الشركة من التعديلات على إحتياطي القيمة العادلة للشركات الزميلة
<u>552,632,540</u>	<u>595,916,407</u>	

3 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

31 ديسمبر 2013 (مدققة)	30 سبتمبر 2014 (غير مدققة و غير مراجعة)	شركة غزال ش.م.ق. - قرض "شركة زميلة" ساربلاست قطر ذ.م.م. - قرض "شركة شقيقة" شركة قطر للطابوق الأحمر ش.م.ق. - قرض "شركة زميلة"
99,275,728	111,717,467	
-	3,400,000	
-	4,000,000	
<u>99,275,728</u>	<u>119,117,467</u>	

(ب) مستحق من أطراف ذات علاقة - الجزء المتداول

31 ديسمبر 2013 (مدققة)	30 سبتمبر 2014 (غير مدققة و غير مراجعة)	شركة غزال ش.م.ق. - قرض "شركة زميلة" ساربلاست قطر ذ.م.م. - قرض "شركة شقيقة" الشركة القطرية لسحب الألمنيوم ش.م.ق. "شركة زميلة" الشركة القطرية السعودية لصناعة الجبس ذ.م.م. "شركة زميلة" شركة قطر للمنتجات البلاستيكية ذ.م.م. "شركة زميلة" شركة اميانتيث قطر للأنايبب وملحقاتها ذ.م.م. "شركة زميلة" أطراف أخرى
17,808,691	17,767,229	
-	1,600,000	
38,654	40,459	
-	81,562	
4,700,000	4,700,000	
53,384	80,170	
1,457,516	1,465,767	
<u>24,058,245</u>	<u>25,735,187</u>	

الشركة القطرية للصناعات التحويلية ش.م.ق.

بالريال القطري

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2014

3 معاملات مع أطراف ذات علاقة (تابع)

(ج) مستحق لأطراف ذات علاقة

31 ديسمبر 2013	30 سبتمبر 2014
(مدققة)	(غير مدققة و غير مراجعة)
27,917,551	29,778,941
146,400	171,900
10,285,134	14,295,897
38,349,085	44,246,738

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

4 نقد وأرصدة لدى البنوك

31 ديسمبر 2013	30 سبتمبر 2014
(مدققة)	(غير مدققة و غير مراجعة)
69,622	151,349
133,877,548	144,913,554
27,724,341	27,245,147
161,671,511	172,310,050
(2,044,582)	(4,198,554)
(10,000,000)	(10,000,000)
149,626,929	158,111,496

نقد في الصندوق
حسابات لدى البنوك
ودائع لأجل
نقد وأرصدة لدى البنوك
يخصم:
بنوك سحب على المكشوف
ودائع لأجل (أكثر من ثلاثة أشهر)
النقد والنقد المعادل

5 رأس المال

31 ديسمبر 2013	30 سبتمبر 2014
(مدققة)	(غير مدققة و غير مراجعة)
396,000,000	475,200,000

رأس المال المصرح به والمصدر والمدفوع بالكامل 47,520,000 سهم
(2013 - 39,600,000 سهم) قيمة السهم 10 ريالاً قطرية.

وافق المساهمون في إجتماع الجمعية العمومية العادية والمنعقدة بتاريخ 2 مارس 2014 على توزيع 20% أسهم مجانية بما نسبته 20% من القيمة الاسمية للسهم (2013 - 30% توزيعات أرباح نقدية).

6 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:

للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
2013	2014
(غير مدققة و غير مراجعة)	(غير مدققة و غير مراجعة)
148,057,742	141,704,381
47,520,000	47,520,000
3.12	2.98

ربح الفترة العائد لمساهمي الشركة
المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة
العائد الأساسي على السهم (ريال قطري / السهم)

إن العائد الأساسي على السهم للفترة المالية المنتهية في 30 سبتمبر 2013 قبل التعديل بأثر رجعي بسبب إصدار الأسهم المجانية كان مبلغ 3.74 ريال قطري.