

شركة أعمال ش.م.ق.

البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

٣٠ يونيو ٢٠١٦

شركة أعمال (ش.م.ق.)

البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

٣٠ يونيو ٢٠١٦

الصفحات	المحتويات
١	تقرير مدققي الحسابات المستقلين حول مراجعة البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
٢	بيان المركز المالي المختصر الموحد
٣	بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المختصر الموحد
٤	بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد
٥	بيان التغيرات في حقوق الملكية المختصر الموحد
١٩-٦	إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

تقرير مدققي الحسابات المستقلين حول مراجعة البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

إلى
مجلس الإدارة المحترمين
شركة أعمال (ش.م.ق.)
الدوحة
دولة قطر

المقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المختصر المرفق لشركة أعمال ش.م.ق. ("الشركة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ وبيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المختصر الموحد وبيان التدفقات النقدية المختصر الموحد وبيان التغيرات في حقوق الملكية المختصر الموحد لفترة السنة المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات على البيانات المالية المرحلية ("البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية"). إن مجلس إدارة الشركة مسؤول عن إعداد وعرض هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إصدار تقرير حول هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية استناداً إلى أعمال 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". تشمل أعمال مراجعة البيانات المالية المرحلية على الاستفسار من المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية 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.

النتيجة

استناداً إلى ما قمنا به من أعمال المراجعة، فإنه لم يتبادر إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية المرفقة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٦، غير معدة من كافة الجوانب الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية".



جوبال بالاسويدح

كي بي إم جي

سجل مراقبي الحسابات رقم (٢٥١)




٢٥ يوليو ٢٠١٦

الدوحة

دولة قطر

شركة أعمال (ش.م.ق.)

بيان المركز المالي المختصر الموحد
في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة) ريال قطري	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة) ريال قطري	ايضاح	
			الموجودات
			الموجودات المتداولة
٦٤٢,٢١٠,٧٤٠	٤٧٣,٢٤٧,٤٤٨		نقد وأرصدة لدى البنوك
٧٨٠,٠٦٠,١٥٢	٧٩٢,٠١٨,٥٤٧		ذمم مدينة ومدفوعات مقدماً
١١٢,٩٠٧,٩٠٦	١٦٢,٩١٤,١٤٦		مبالغ مستحقة من أطراف ذات علاقة
٢٣٧,٣٤٦,٣٣٧	٢٤٥,١٧٥,٤٦٦		مخزون
١,٧٧٢,٥٢٥,١٣٥	١,٦٧٣,٣٥٥,٦٠٧		
			الموجودات غير المتداولة
٥٣,١٤٧,٣٧١	٥٨,٠١٦,٦١٦		محتجزات وموجودات غير متداولة أخرى
١٩٢,٨٤٢,١٨٣	٢٢٧,٧٠٣,٢٠٦	٥	شركات مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية
٦,٨٣٢,٣٣٢,١٠٧	٦,٨٥٤,٢٠٨,٩١١	٦	عقارات استثمارية
٥٨٦,٨٠٩,٣٣٢	٥٩٩,٥٢٦,٢٥٣	٧	عقارات وآلات ومعدات
٧,٦٦٥,١٣٠,٩٩٣	٧,٧٣٩,٤٥٤,٩٨٦		
٩,٤٣٧,٦٥٦,١٢٨	٩,٤١٢,٨١٠,٥٩٣		إجمالي الموجودات
			المطلوبات وحقوق الملكية
			المطلوبات المتداولة
١,٣٠٢,١٦٧	١,٥٥٠,٩٧٥		سحب على المكشوف من البنوك
٣٩٤,٩٤١,٣٦٦	٤٦٥,٥٠٣,٧٦٨		ذمم دائنة ومبالغ مستحقة الدفع
٣٥٩,٥٤٠,٢٦٤	١٠٢,٦٧٤,٩٦٩		مبالغ مستحقة لأطراف ذات علاقة
٧٥١,٣١٢,٧٥٠	٦٦٦,٤٣٨,٣٦٦	٨	قروض وسلف تحمل فوائد
١,٥٠٧,٠٩٦,٥٤٧	١,٢٣٦,١٦٨,٠٧٨		
			المطلوبات غير المتداولة
١٨٠,٩٢٧,١١٩	١٣٢,٧٧٧,١٣٥	٨	قروض وسلف تحمل فوائد
٢٥,٠١٣,٩٦٧	٢٧,٠٨٣,٦٠٥		مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
٢٠٥,٩٤١,٠٨٦	١٥٩,٨٦٠,٧٤٠		
١,٧١٣,٠٣٧,٦٣٣	١,٣٩٦,٠٢٨,٨١٨		إجمالي المطلوبات
			حقوق الملكية
٦,٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٦,٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال
٤٩٥,٩٤٦,٢٢٢	٤٩٥,٩٤٦,٢٢٢		الاحتياطي القانوني
(٢,٠٧٥,٨٦٥)	(٢,٠٧٥,٨٦٥)		أسهم خزينة
٦٥٥,٥٢٨,٢٩٥	٨٩٧,٧٨٣,٠١٢		أرباح مدورة
٧,٤٤٩,٣٩٨,٦٥٢	٧,٦٩١,٦٥٣,٣٦٩		حقوق المساهمين بالشركة الأم
٢٧٥,٢١٩,٨٤٣	٣٢٥,١٢٨,٤٠٦		حصص غير مسيطرة
٧,٧٢٤,٦١٨,٤٩٥	٨,٠١٦,٧٨١,٧٧٥		إجمالي حقوق المساهمين
٩,٤٣٧,٦٥٦,١٢٨	٩,٤١٢,٨١٠,٥٩٣		إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين
			
السيد/ محمد الرمحي رئيس الشؤون المالية	السيد/ طارق محمود السيد العضو المنتدب		الشيخ/ محمد بن فيصل الحثاني نائب رئيس مجلس الإدارة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

شركة أعمال (ش.م.ق.)

بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المختصر الموحد

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		إيضاح
٢٠١٥	٢٠١٦	
(مراجعة)	(مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
١,٣٤٨,٩٥٢,٩٥٠	١,٣٨٩,١٤٣,٦٦٧	الإيرادات
(١,٠٣٨,٥٤٨,٤٢٨)	(١,٠٣٣,٨٠٥,١٨٩)	التكاليف المباشرة
٣١٠,٤٠٤,٥٢٢	٣٥٥,٣٣٨,٤٧٨	إجمالي الربح
٦,٩٦٨,٠٩٧	٧,١٢٨,٦٠١	إيرادات أخرى
(٨,٣٦٩,٦٤٧)	(٨,٥٩٩,٤٨٣)	مصاريف تسويق وترويج
(٦٢,٩٣١,١٧٩)	(٦٤,٤٦٤,٠٥٨)	مصاريف عمومية وإدارية
(٣,٧٩٥,٨٩٣)	(٤,٧٧١,٦٤٤)	الاستهلاك
(١٢,١٢٩,١٤٢)	(١٣,٩٦٦,٥٧٦)	تكاليف التمويل
١٧,٢٨٧,٨٦٣	٣٤,٨٦١,٠٢٣	حصة من أرباح شركات مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية
٢٤٧,٤٣٤,٦٢١	٣٠٥,٥٢٦,٣٤١	إجمالي الدخل الشامل للفترة
٢٢٠,٩١٥,٢٢٧	٢٥٥,٦١٧,٧٧٨	إجمالي الدخل الشامل المنسوب إلى:
٢٦,٥١٩,٣٩٤	٤٩,٩٠٨,٥٦٣	المساهمين بالشركة الأم
٢٤٧,٤٣٤,٦٢١	٣٠٥,٥٢٦,٣٤١	حصص غير مسيطرة
٠,٣٥	٠,٤١	العائد الأساسي والمخفف للسهم (العائد للمساهمين بالشركة الأم)

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

شركة أعمال (ش.م.ق.)

بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		ايضاح
٢٠١٥	٢٠١٦	
(مراجعة) ريال قطري	(مراجعة) ريال قطري	
٢٤٧,٤٣٤,٦٢١	٣٠٥,٥٢٦,٣٤١	الأنشطة التشغيلية
٢٣,٨٥٨,٢٥٩	٣٠,٣٣٦,٢٢٨	ربح الفترة
٣,١٢٠,٤٧١	٣,٨٢٠,١٤٢	تعديلات للبنود التالية:
(٢,٤٣٧,٢٩٩)	(١,٩٣٩,٥٢٢)	الاستهلاك
(١٧,٢٨٧,٨٦٣)	(٣٤,٨٦١,٠٢٣)	مخصص مكافآت نهاية خدمة الموظفين
(٢,٥٠٨)	(٣٠,٤٠٨)	إيرادات فوائد
١٢,١٢٩,١٤٢	١٣,٩٦٦,٥٧٦	حصة من نتائج شركات مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية
٢٦٦,٨١٤,٨٢٣	٣١٦,٨١٨,٣٣٤	ربح من استبعاد عقارات وآلات ومعدات
٤٨,٦٨٧,٤٢١	(٧,٤٠٢,٣١٦)	تكاليف التمويل
(٢٨٠,٢٦٤,٦٠٧)	(١٦,٢٣٩,٠٩٤)	أرباح التشغيل قبل التغييرات في رأس المال العامل:
(٧٦,٢٨٤,١٩٦)	٦٩,٩٧٢,٣١٤	المخزون
٥٨٤,٤٨٠,٥٧٩	(٢٩٤,٠٣٦,٣٦٣)	ذمم مدينة ومدفوعات مقدماً
٥٤٣,٤٣٤,٠٢٠	٦٩,١١٢,٨٧٥	ذمم دائنة ومبالغ مستحقة الدفع
(١٢,١٢٩,١٤٢)	(١٣,٩٦٦,٥٧٦)	صافي حركة المبالغ المستحقة من / لأطراف ذات علاقة
(١,٢٩١,٩١٦)	(٢,١٣٨,٠٤٤)	نقد ناتج من الأنشطة التشغيلية
٥٣٠,٠١٢,٩٦٢	٥٣,٠٠٨,٢٥٥	تكاليف تمويل مدفوعة
(٢٩,١٩٣,٨٤٥)	(٣٨,٢٠١,٩٠٩)	مكافآت نهاية الخدمة المدفوعة
(١٦,٧٧٧,٨٢٦)	(٢١,٨٧٦,٨٠٤)	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
-	(٣١,٦٠٨,٢٩١)	الأنشطة الاستثمارية
٩,٢٩٣	٥٥١,٤٩٥	إضافات لعقارات وآلات ومعدات
٢,٤٣٧,٢٩٩	١,٩٣٩,٥٢٢	إضافات لعقارات استثمارية
(٤٣,٥٢٥,٠٧٩)	(٨٩,١٩٥,٩٨٧)	اقتناء شركات تابعة، بالصافي من النقد المستحوذ عليه
١٦٦,٢٣٥,٧٣٥	(١٣٣,٠٢٤,٣٦٨)	متحصلات من استبعاد عقارات وآلات ومعدات
(٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	إيرادات فوائد بنكية مستلمة
(٤٣٣,٧٦٤,٢٦٥)	(١٣٣,٠٢٤,٣٦٨)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
٥٢,٧٢٣,٦١٨	(١٦٩,٢١٢,١٠٠)	أنشطة التمويل
٥٥٢,٣١٢,٩٣٧	٦٤٠,٩٠٨,٥٧٣	صافي الحركة في قروض وسلف تحمل فوائد
٦٠٥,٠٣٦,٥٥٥	٤٧١,٦٩٦,٤٧٣	توزيعات أرباح مدفوعة
		صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل
		(الانخفاض) / الزيادة في النقد وما يعادله
		النقد وما يعادله في ١ يناير
		النقد وما يعادله في ٣٠ يونيو

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

شركة أعمال (ش.م.ق.)

بيان التغيرات في حقوق الملكية المختصر الموحد
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

منسوب للمساهمين في الشركة الأم-

الإجمالي	حصص غير مسيطرة	الإجمالي	الأرباح المتورة	أسهم خزينة	الاحتياطي القانوني	رأس المال
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري
٧,٦٨٤,٣٠١,١٥٢	٢١٩,٥٢٥,٢١٦	٧,٤٦٤,٧٧٥,٩٣٦	١,٠٣١,٠٠٩,٦٩٠	(٢,٠٧٥,٨٦٥)	٤٣٥,٨٤٢,١١١	٦,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠
-	-	-	(٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠
(٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	(٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠)	(٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	-
٢٤٧,٤٣٤,٦٢١	٢٦,٥١٩,٣٩٤	٢٢٠,٩١٥,٢٢٧	٢٢٠,٩١٥,٢٢٧	-	-	-
٧,٣٣١,٧٣٥,٧٧٣	٢٤٦,٠٤٤,٦١٠	٧,٠٨٥,٦٩١,١٦٣	٣٥١,٩٢٤,٩١٧	(٢,٠٧٥,٨٦٥)	٤٣٥,٨٤٢,١١١	٦,٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠
٧,٧٢٤,٦١٨,٤٩٥	٢٧٥,٢١٩,٨٤٣	٧,٤٤٩,٣٩٨,٦٥٢	٦٥٥,٥٢٨,٢٩٥	(٢,٠٧٥,٨٦٥)	٤٩٥,٩٤٦,٢٢٢	٦,٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠
٣٠٥,٥٢٦,٣٤١	٤٩,٩٠٨,٥٦٣	٢٥٥,٦١٧,٧٧٨	٢٥٥,٦١٧,٧٧٨	-	-	-
(١٣,٣٦٣,٠٦١)	-	(١٣,٣٦٣,٠٦١)	(١٣,٣٦٣,٠٦١)	-	-	-
٨,٠١٦,٧٨١,٧٧٥	٣٢٥,١٢٨,٤٠٦	٧,٦٩١,٦٥٣,٣٦٩	٨٩٧,٧٨٣,٠١٢	(٢,٠٧٥,٨٦٥)	٤٩٥,٩٤٦,٢٢٢	٦,٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠

في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)

في ١ يناير ٢٠١٦ (مدققة)
ربح الفترة
اقتناء أعمال

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

شركة أعمال (ش.م.ق.)

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

١ الوضع القانوني والأنشطة الرئيسية

تم تأسيس أعمال في ١٣ يناير ٢٠٠١ كشركة مساهمة خاصة ذات مسؤولية محدودة (ذ.م.م) بموجب السجل التجاري رقم ٢٣٢٤٥ في دولة قطر. في ١٢ يوليو ٢٠٠٧ قرر الشركاء تحويل الشركة إلى شركة مساهمة قطرية (ش.م.ق.) ("الشركة")، وعليه تم إدراج الشركة في بورصة قطر في ٥ ديسمبر ٢٠٠٧. عنوان الشركة المسجل هو ص ب ٢٢٧٤٤ الدوحة، دولة قطر.

إن شركة أعمال منظمة إدارياً كمركز رئيسي ("أعمال") وفروع وتعمل داخل دولة قطر. يبين الجدول الأنشطة الرئيسية لفروع الشركة:

الفرع	الأنشطة الرئيسية
سي تي سنتر فرع قطر	تأجير مرافق ومحلات البيع بمجمع سي تي سنتر الدوحة.
أعمال للعقارات	الاستثمار في العقارات السكنية والتجارية وتأجير العقارات.
أعمال رديمكس	إنتاج وبيع الخرسانة الجاهزة.
أبن سينا الطبية	بيع المستحضرات الصيدلانية والمنتجات الاستهلاكية العامة بالجملة والتجزئة.
أعمال الطبية	بيع المعدات الطبية.
أعمال للتجارة والتوزيع	بيع الإطارات والزيوت والمعدات المتعلقة بالخدمات الفندقية والتنظيف.
أعمال للخدمات	توفير خدمات التنظيف وإدارة المرافق.
أعمال للسفر والسياحة	العمل كوكالة سفريات.
أعمال للمشاريع الصناعية	العمل في الاستثمارات الصناعية.
صيدلية سي تي سنتر ابن سينا للعناية الصحية (فرع صيدلية جود لايف)	بيع المستحضرات الصيدلانية ومنتجات العناية بالطفل والأدوات ومنتجات استهلاكية عامة.
مركز العناية بالقدم	بيع منتجات العناية بالقدم وخدمات علاجية ومنتجات تجارية عامة.

تشتمل البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية على البيانات المالية لشركة أعمال ش.م.ق. ("الشركة") وشركاتها التابعة (يشار إليهم جميعاً بـ "المجموعة").

شركة أعمال (ش.م.ق.)

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

١ معلومات الشركة والأنشطة الرئيسية (تابع)

الشركات التابعة والمشاريع المشتركة الرئيسية للمجموعة هي كالتالي:

نسبة الملكية الفعلية من
قبل

المجموعة مساهمات

غير
مسيطرة

المجموعة مساهمات غير مسيطرة	النشاط الرئيسي	بلد التأسيس	الشركة التابعة
٩٩٪	تعمل الشركة في تطوير وإدارة المصانع وفي إنتاج الكربستون وبلاط الأنترلوك والطابوق الأسمنتي.	قطر	أعمال للصناعات الأسمنتية ذ.م.م
٤٠٪	تعمل الشركة في أنشطة تشييد وإصلاح محطات الطاقة وإنشاء وإدارة المشروعات الصناعية والعمل كوكيل للشركات العالمية.	قطر	إيمو قطر ذ.م.م
٥٠٪	تعمل الشركة في إدارة الشركات التابعة والزميلة وتملك براءات الاختراع والأنشطة التجارية وتأجيرها وتقديم خدمات إدارة المحافظ الاستثمارية للشركات التابعة والزميلة. بناء على اتفاقية الشركاء بين المجموعة والشركاء الآخرين تمكنت المجموعة من تعيين رئيس مجلس الإدارة وعضوين آخرين (من مجموع ستة أعضاء) في مجلس الإدارة. تملك المجموعة أيضاً السيطرة على السياسات المالية والتشغيلية لسنيار قطر الصناعية القابضة ذ.م.م وعليه فقد اعتبرت شركة تابعة للمجموعة.	قطر	سنيار قطر الصناعية القابضة ذ.م.م
٥٤,١٪	تعمل الشركة في صناعة وتجارة الأسلاك والمعدات والأدوات الكهربائية. تعتبر الدوحة للكابلات قطر مملوكة (فعلياً) لشركة سنيار قطر الصناعية القابضة بنسبة ٩١,٨٧٥٪. تملك المجموعة سلطة غير مباشرة من خلال سنيار قطر الصناعية القابضة ذ.م.م للتحكم في السياسات المالية والتشغيلية للشركة، وعليه فقد اعتبرت شركة تابعة للمجموعة.	قطر	الدوحة للكابلات قطر ذ.م.م
٤٩٪	تعمل الشركة في مجال تقديم الخدمات المهنية والأعمال وخدمات الإسناد الخارجي ومركز الاتصالات	قطر	إيكو جولف ذ.م.م
٥٠٪	تصنيع أنظمة الأنابيب الأسمنتية الواسعة وأنابيب الزجاج المقوى للبنية التحتية ومشاريع خطوط الأنابيب. لدى المجموعة السلطة في التحكم في السياسات المالية والتشغيلية لشركة الأنابيب والصببات المتقدمة ذ.م.م بفضل اتفاقية المساهمين. لذا فقد اعتبرت الشركة على أنها شركة تابعة للمجموعة.	قطر	شركة الأنابيب والصببات المتقدمة ذ.م.م
٤٩٪	توفير خدمات إدارة المرافق وخدمات الطاقة وصيانة المباني وخدمات النظافة للعملاء من الشركات.	قطر	جونسونز كونترولز قطر ذ.م.م

شركة أعمال (ش.م.ق.)

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

١ معلومات الشركة والأنشطة الرئيسية (تابع)

الشركات التابعة والمشاريع المشتركة الرئيسية للمجموعة هي كالتالي (تابع):

نسبة الملكية الفعلية من قبل	مساهمات غير مسيطرة	المجموعة	النشاط الرئيسي	بلد التأسيس	الشركة التابعة
٥٠%	٥٠%		بيع وشراء وإيجار وتطوير العقارات والاستثمار في الأسهم وإدارة المرافق العقارية وامتلاك براءات الاختراع والعلامات التجارية والمتاجرة في المعدات والمركبات. لدى المجموعة السلطة في التحكم في السياسات المالية والتشغيلية لسي سان بفضل اتفاقية المساهمين.	قطر	سي سان للتجارة ذ.م.م
٢٥,٥%	٧٤,٥%		التوزيع بالتجزئة للحصى	قطر	الخليجية للصخور
٣٠%	٧٠%		التجارة بالمصابيح الكهربائية (LED) ومنتجات الإنارة الأخرى.	قطر	إنوفيتيف لايتينغ ذ.م.م
٣٥%	٦٥%		التجارة في التجهيزات المكتبية وتوفير خدمات الطباعة والتصفيح. مستلزمات مكتبية.	قطر	شركة الفرزدق ذ.م.م
٤٩%	٥١%		التجارة في لوازم البصريات	قطر	أعمال للوازم البصريات ذ.م.م.
٢٥,٣%	٧٤,٧%		شراء وتأجير السفن لنقل البضائع	قطر	شركة أعمال لخدمات النقل البحري ذ.م.م.
-	١٠٠%		تقديم تجهيزات الترفيه العائلية في سيتي سنتر مول الدوحة	قطر	شركة مركز الترفيه العائلي ذ.م.م.
-	١٠٠%		تقديم تجهيزات الترفيه في سيتي سنتر مول الدوحة	قطر	وينتر وندر لاند

فيما يلي تفاصيل الشركات المستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية للمجموعة:

نسبة الملكية والقوة التصويتية التي تمتلكها المجموعة	النشاط الرئيسي	بلد التأسيس	اسم الشركة
٥٥%	التجارة في المعدات الميكانيكية والكهربائية وتقديم الخدمات ذات الصلة. السويدي للكابلات قطر ذ.م.م. مملوك بنسبة ٤٩% (حصة ٥٥% من أرباح / خسائر) لسنيار للصناعات قطر القابضة ذ.م.م. وهي شركة تابعة للمجموعة. ولكن نظرا لاتفاق المساهمين المعدل، أصبح الكيان مشروع مشترك اعتبارا من ١ يناير ٢٠١٢ ويقاس وفقا لطريقة حقوق الملكية.	قطر	السويدي للكابلات قطر ذ.م.م. (مشروع مشترك)
٢٠%	يعمل الكيان في تصنيع الصلب. تقوم المجموعة بقياس الشركة الزميلة وفقا لطريقة حقوق الملكية.	قطر	فريجنز لهياكل الصلب الشرق الأوسط (شركة زميلة)
٥١%	الكيان هو مشروع مشترك بين المجموعة وإي سي إي لإدارة المشروعات العالمية جي إم بي إتش وتقدم خدمات إدارة العقارات	قطر	أعمال إي سي إي ذ.م.م. (مشروع مشترك)

تم التصريح بإصدار البيانات المالية المختصرة المرحلية بواسطة ممثلي مجلس إدارة شركة أعمال ش.م.ق. بتاريخ ٢٥ يوليو ٢٠١٦.

شركة أعمال (ش.م.ق.)

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

٢ أساس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة

١/٢ أساس إعداد البيانات المالية

تم إعداد البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية للسنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ الخاص بالتقارير المالية المرحلية، وقد تم عرضها بالريال القطري وهو العملة الوظيفية وعملة العرض للشركة.

لا تتضمن البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية جميع المعلومات اللازمة لبيانات مالية وفق المعايير الدولية للتقارير المالية. بالرغم من ذلك، تم إدراج بعض الإيضاحات التفسيرية لتوضيح أحداث ومعاملات هامة لفهم التغيرات في المركز والأداء المالي للمجموعة منذ آخر بيانات مالية سنوية موحدة كما في والسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥. بالإضافة إلى ذلك فإن نتائج الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ لا تعتبر بالضرورة مؤشراً على النتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦.

٢/٢ السياسات المحاسبية الهامة

تجميع الأعمال

تقوم المجموعة بالمحاسبة عن الأعمال المجمعّة باستخدام طريقة الاقتناء عندما يتم تحويل السيطرة إلى المجموعة، ما لم تكون الكيانات المجمعّة أو الشركات يسيطر عليها بشكل أساسي نفس الطرف أو الأطراف قبل وبعد تجميع الأعمال ولا يمكن تحويل السيطرة، وفي هذه الحالة يتم احتساب باستخدام طريقة المحاسبة بالقيمة الدفترية.

طريقة الاقتناء

عندما يتم تحويل السيطرة إلى المجموعة، يتم قياس المقابل المحول إلى الاقتناء بشكل عام الاقتناء بالقيمة العادلة عند اقتناء صافي الموجودات القابلة للتحديد. يتم اختبار أية شهرة تنشأ بشكل سنوي عن انخفاض القيمة. يتم الاعتراف بأي ربح من عملية شراء بسعر مخفض في الربح أو الخسارة مباشرة. يتم صرف تكاليف المعاملة عند تكبدها إلا إذا كانت تتعلق بإصدار سندات دين أو أسهم حقوق المساهمين.

لا يتضمن المقابل المحول مبالغاً متعلقة بسداد علاقات موجودة مسبقاً. يتم الاعتراف بتلك المبالغ في الربح أو الخسارة.

يقاس أي مقابل محتمل مستحق السداد بالقيمة العادلة في تاريخ الاقتناء. إذا كان المقابل المحتمل مصنفاً كحقوق ملكية فلا يتم قياسه وتتم المحاسبة عن السداد ضمن حقوق المساهمين. ما دون ذلك، يتم الاعتراف بالتغيرات اللاحقة على القيمة العادلة للمقابل المحتمل في الربح أو الخسارة.

طريقة المحاسبة بالقيمة الدفترية

لا تقوم المجموعة بتعديل الموجودات والمطلوبات بقيمتها العادلة. تقوم المجموعة بدلا من ذلك بإدراج الموجودات والمطلوبات بالمبالغ المسجلة في دفاتر الشركة المستحوذ عليها.

لا تنشأ شهرة في طريقة المحاسبة بالقيمة الدفترية وأي اختلاف بين المقابل المقدم ومجموع القيم الدفترية للموجودات والمطلوبات (اعتباراً من تاريخ المعاملة) للكيان المستحوذ عليها تدرج ضمن حقوق الملكية.

تدرج نتائج الكيان المستحوذ عليه في البيانات المالية الموحدة المرحلية إذا كان دائماً ما يتم دمج كلا الكيانان (الشركة الدامجة والمستحوذ عليها) من التاريخ الذي جرت فيه المعاملة.

شركة أعمال (ش.م.ق.)

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

٢ أساس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة (تابع)

٢/٢ السياسات المحاسبية الهامة (تابع)

المعايير والتعديلات والتفسيرات الجديدة المصدرة والتي أصبحت سارية المفعول في أو بعد ١ يناير ٢٠١٥

تتفق السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية مع تلك المتبعة في إعداد البيانات المالية السنوية الموحدة للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥، باستثناء تبني تعديلات على المعايير التي أصبحت سارية اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٦ حسبما هو مبين أدناه:

تبنت المجموعة خلال الفترة التعديلات الجديدة التالية التي تصبح سارية المفعول للفترة السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠١٦. لم يكن لهذه التعديلات أي أثر هام على المجموعة.

- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٤ - الحسابات المؤجلة تنظيمياً
- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١١ المحاسبة عن اقتناء استثمارات ذات ترتيبات مشتركة
- توضيحات للطرق المقبولة للاستهلاك والإطفاء (التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١٦ ومعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٨)
- طريقة حقوق الملكية للقوائم المالية المنفصلة (التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٧)
- تحسينات على المعايير الدولية للتقارير المالية دورة ٢٠١٢-٢٠١٤ - معايير مختلفة
- مبادرة الإفصاح (تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١)

المعايير والتعديلات والتفسيرات الجديدة المصدرة ولم تصبح سارية المفعول

تم إصدار المعايير الجديدة والتعديلات على المعايير والتفسيرات التالية ولكن لم تصبح سارية المفعول للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ ولم يتم تطبيقها مبكراً في إعداد هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية وهي على النحو التالي:

- مبادرة الإفصاح - تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ٧ (يبدأ سريانه في ١ يناير ٢٠١٧)
- الاعتراف بالموجودات الضريبية المؤجلة للخسائر غير المحققة - تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١٢ (يبدأ سريانه في ١ يناير ٢٠١٧)
- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٥ الإيرادات من عقود العملاء (يبدأ سريانه في ١ يناير ٢٠١٨)
- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩ - الأدوات المالية (يبدأ سريانه في ١ يناير ٢٠١٨)
- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٦ الإيجارات (يبدأ سريانه في ١ يناير ٢٠١٩)

شركة أعمال (ش.م.ق.)

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

٣ اقتناء أعمال

- اقتنت المجموعة أسهم التصويت الكاملة وذلك اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٦ لما يلي:
- شركة مركز الترفيه العائلي ذ.م.م، شركة ذات مسؤولية محدودة أنشأت في قطر ومسجلة بموجب سجل تجاري رقم ٣٧٣٦٠.
 - وينتر وندر لاند، كيان أنشأ في قطر ومسجل بموجب سجل تجاري رقم ٨١٨٦٣.
- فيما يلي ملخص لصافي الموجودات المستحوذ عليها القابلة للتحديد والمقابل المدفوع للشركات التابعة المذكورة أعلاه:

الإجمالي الريال القطري	القيمة الدفترية لصافي الموجودات المستحوذ عليها القابلة للتحديد المقابل المدفوع
٢٧,٦٣٦,٩٣٩ (٤١,٠٠٠,٠٠٠)	

فائض المقابل عن صافي الموجودات المستحوذ عليها القابلة للتحديد المعترف بها في
حقوق الملكية

(١٣,٣٦٣,٠٦١)

٤ النقد وما يعادله

لأغراض بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد، يشتمل النقد وما يعادله على الأرصدة التالية:

كما في ٣٠ يونيو		
٢٠١٥	٢٠١٦	
(مراجعة) ريال قطري	(مراجعة) ريال قطري	
٦١٠,٣٩٧,٦٤٢ (٥,٣٦١,٠٨٧)	٤٧٣,٢٤٧,٤٤٨ (١,٥٥٠,٩٧٥)	نقد وأرصدة لدى البنوك سحب على المكشوف من البنوك
٦٠٥,٠٣٦,٥٥٥	٤٧١,٦٩٦,٤٧٣	

يتضمن النقد والأرصدة لدى البنوك ودائع قصيرة الأجل لفترات مختلفة ما بين يوم واحد وثلاثة أشهر اعتماداً على
حاجة المجموعة للسيولة النقدية الفورية، وتجني الودائع فوائد بأسعار الودائع قصيرة الأجل.

٥ الشركات المستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية

لدى المجموعة الاستثمارات التالية في الشركات المستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية:

٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٦	
(مدققة) ريال قطري	(مراجعة) ريال قطري	
١٨٣,٩١٣,١٩٦ ٨,٩٢٨,٩٨٧	٢١٧,٦١٢,٤٧٠ ١٠,٠٩٠,٧٣٦	مساهمة في مشروع مشترك مساهمة في شركات زميلة
١٩٢,٨٤٢,١٨٣	٢٢٧,٧٠٣,٢٠٦	

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو	
٢٠١٥	٢٠١٦
(مراجعة) ريال قطري	(مراجعة) ريال قطري

٣٠١,٩٩٨,٠٩١	٥١٣,٩١١,٤٠٠	حصّة من إيرادات ونتائج الشركات المستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية:
١٧,٢٨٧,٨٦٣	٣٤,٨٦١,٠٢٣	الإيرادات الأرباح

شركة أعمال (ش.م.ق.)

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

٦ الاستثمارات العقارية

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة) ريال قطري	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة) ريال قطري	
٦,٦٦٩,١٣٦,٠٠٠	٦,٨٣٢,٣٣٢,١٠٧	في بداية الفترة / السنة
٢٧,٧٥٩,٣١١	٢١,٨٧٦,٨٠٤	إضافات للفترة / السنة
١٣٥,٤٣٦,٧٩٦	-	صافي أرباح تعديلات القيمة العادلة
<u>٦,٨٣٢,٣٣٢,١٠٧</u>	<u>٦,٨٥٤,٢٠٨,٩١١</u>	في نهاية الفترة / السنة

إيضاحات

- (١) تم التوصل إلى القيمة العادلة للاستثمارات العقارية للمجموعة استنادا إلى تقييم قام به في التواريخ ذاتها مئمنون مؤهلون مهنيًا ومستقلون وليس لهم صلة بالمجموعة. لدى المئمنين المستقلين مؤهلات مناسبة وخبرة حديثة في تقييم العقارات في المواقع المعنية. تم تحديد القيمة العادلة استنادا إلى طريقة مقارنة السوق التي تعكس أسعار المعاملات الحديثة لعقارات مشابهة.
- (٢) ترى الإدارة صاحبة الخبرة والمعرفة في سوق العقارات أن القيم الدفترية للعقارات الاستثمارية تقارب قيمها العادلة كما في تاريخ التقرير.
- (٣) تقع العقارات الاستثمارية داخل دولة قطر.

٧ العقارات والآلات والمعدات

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة) ريال قطري	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة) ريال قطري	
٨٠٦,٢٠٣,٦٠١	٨٨٥,٥٢٨,٥٧٩	التكلفة:
-	٣٦,٤٥٩,٦٠٣	الرصيد في بداية الفترة / السنة
٨٧,٣٢٠,٣٨٢	٣٨,٢٠١,٩٠٩	المستحوذ عليه من خلال دمج الأعمال
(٧,٩٩٥,٤٠٤)	(٨,٢١٩,٧٤٠)	إضافات خلال الفترة / السنة
<u>٨٨٥,٥٢٨,٥٧٩</u>	<u>٩٥١,٩٧٠,٣٥١</u>	استبعادات / شطب خلال الفترة / السنة
		الرصيد في نهاية الفترة / السنة
٢٥٢,٨٦٥,٥٤٣	٢٩٨,٧١٩,٢٤٧	الاستهلاك المتراكم:
-	٣١,٠٨٧,٢٧٦	الرصيد في بداية الفترة / السنة
٥٣,٣٠١,٧٧٠	٣٠,٣٣٦,٢٢٨	المستحوذ عليه من خلال دمج الأعمال
(٧,٤٤٨,٠٦٦)	(٧,٦٩٨,٦٥٣)	الاستهلاك للفترة / السنة
<u>٢٩٨,٧١٩,٢٤٧</u>	<u>٣٥٢,٤٤٤,٠٩٨</u>	المتعلق باستبعاد/ شطب خلال الفترة / السنة
<u>٥٨٦,٨٠٩,٣٣٢</u>	<u>٥٩٩,٥٢٦,٢٥٣</u>	الرصيد في نهاية الفترة / السنة
		صافي القيمة الدفترية في نهاية الفترة / السنة

تم إدراج استهلاك للفترة بمبلغ ٢٥,٥٦٤,٥٨٤ ريال قطري (٢٠,٠٦٢,٣٦٦ ريال قطري في ٣٠ يونيو ٢٠١٥) ضمن التكاليف المباشرة.

شركة أعمال (ش.م.ق.)

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

٨ قروض وتسهيلات تحمل فوائد

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة) ريال قطري	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة) ريال قطري	
٩٣٢,٧٨٧,٧٨٣	٧٩٩,٧٠٥,٨٨٥	قروض لأجل
(٥٤٧,٩١٤)	(٤٩٠,٣٨٤)	ناقصا: تكاليف تمويل مؤجلة
<u>٩٣٢,٢٣٩,٨٦٩</u>	<u>٧٩٩,٢١٥,٥٠١</u>	

تظهر في بيان المركز المالي المختصر الموحد كالتالي:

٧٥١,٣١٢,٧٥٠	٦٦٦,٤٣٨,٣٦٦	الجزء المتداول
١٨٠,٩٢٧,١١٩	١٣٢,٧٧٧,١٣٥	الجزء غير المتداول
<u>٩٣٢,٢٣٩,٨٦٩</u>	<u>٧٩٩,٢١٥,٥٠١</u>	

٩ العائد الأساسي والمخفف للسهم

يحتسب الربح الأساسي للسهم بتقسيم صافي ربح الفترة العائد للمساهمين بالشركة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة.

لم يكن هنالك أي أسهم مخففة في أي وقت خلال هذه الفترة، ولذلك، فإن العائد المخفف للسهم يساوي العائد الأساسي للسهم.

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو

٢٠١٥ (مراجعة)	٢٠١٦ (مراجعة)	
٢٢٠,٩١٥,٢٢٧	٢٥٥,٦١٧,٧٧٨	ربح الفترة العائد للمساهمين بالشركة الأم (ريال قطري)
٦٢٩,٨٤٢,٩٣٤	٦٢٩,٨٤٢,٩٣٤	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة
<u>٠,٣٥</u>	<u>٠,٤١</u>	العائد الأساسي والمخفف للسهم (ريال قطري)

تم احتساب المتوسط المرجح لعدد الأسهم لغرض احتساب العائد الأساسي كالتالي:

٣٠ يونيو ٢٠١٥ (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	
٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٦٣٠,٠٠٠,٠٠٠	الأسهم المؤهلة في بداية الفترة
٣٠,٠٠٠,٠٠٠	-	تأثير الأسهم المجانية المصدرة والمرسلة
<u>٦٣٠,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>٦٣٠,٠٠٠,٠٠٠</u>	
(١٥٧,٠٦٦)	(١٥٧,٠٦٦)	ناقصا: أسهم الخزينة
<u>٦٢٩,٨٤٢,٩٣٤</u>	<u>٦٢٩,٨٤٢,٩٣٤</u>	المتوسط المرجح لعدد الأسهم في نهاية الفترة

شركة أعمال (ش.م.ق.)

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

١٠ التزامات

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة) ريال قطري	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة) ريال قطري	
٢٣٤,٠٨٨,٨٤٢	٢٢٠,٥٢٧,١١٩	عقارات استثمارية
٢١,٧٠٧,٨٥١	٥٦,٠٠٠,٠٠٠	عقارات وآلات ومعدات
<u>٢٥٥,٧٩٦,٦٩٣</u>	<u>٢٧٦,٥٢٧,١١٩</u>	
		ارتباطات إيجار تشغيلي بموجب اتفاقيات إيجار غير قابلة للإلغاء:
٨١٩,٩٣١	٥,٦٨١,٨٩٧	مستحقة الدفع خلال سنة واحدة
١,٧١٣,٥٤٨	١,٢٩١,٤٢٩	مستحقة الدفع بعد سنة ولكن أقل من خمس سنوات
<u>٢,٥٣٣,٤٧٩</u>	<u>٦,٩٧٣,٣٢٦</u>	

١١ الالتزامات المحتملة

لدى المجموعة الالتزامات المحتملة التالية والتي لا يتوقع أن تنشأ عنها مطلوبات هامة:

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة) ريال قطري	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة) ريال قطري	
٤٩٧,٠٨٩,٣٧٩	٥١٥,٧٩٥,١٣١	خطابات ضمان
<u>١٤,٢٣٥,٨٥١</u>	<u>١٣,٣٠٠,٤٩٧</u>	اعتمادات مستندية

١٢ إفصاحات الأطراف ذات العلاقة

تمثل الأطراف ذات العلاقة كبار المساهمين وأعضاء مجلس الإدارة ومسؤولو الإدارة العليا للمجموعة والشركات التي تتم السيطرة أو السيطرة المشتركة عليها أو يتم التأثير عليها بصورة كبيرة من قبل هذه الأطراف. يتم اعتماد سياسات التسعير وشروط هذه المعاملات من قبل إدارة المجموعة. المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة الواردة في البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية كما يلي:

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو

٢٠١٥ (مراجعة) ريال قطري	٢٠١٦ (مراجعة) ريال قطري	
٣١١,٣٦١,٣٥٧	٢٦٠,٣١٣,٠٩٣	مبيعات بضائع
١,٣٣٦,٨٨٥	٧٨٠,٦٤١	إيرادات إيجارات
٨٣,٠٦٩,٦٦٢	١٨,٠٢٢,٢٢٤	مشتريات بضائع وخدمات
<u>١,٣٣٦,٨٨٥</u>	<u>٥,٠٠٥,٣٩١</u>	مصرفات إيجارات

شركة أعمال (ش.م.ق.)

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

١٢ إفصاحات الأطراف ذات العلاقة (تابع)

مكافآت مسؤولي الإدارة العليا

بلغت مكافآت للمسؤولين بالإدارة العليا خلال الفترة:

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو	
٢٠١٥	٢٠١٦
(مراجعة) ريال قطري	(مراجعة) ريال قطري
٣,٨١٣,٩٨٢	٣,٨٤٥,١٦١
٣٢٥,٨٩٨	٢٩٧,٩٥٧
<u>٤,١٣٩,٨٨٠</u>	<u>٤,١٤٣,١١٨</u>

مكافآت قصيرة الأجل
مكافآت نهاية الخدمة للموظفين

الشركة الأم

الشركة الأم الرئيسية للمجموعة هي شركة الفيصل القابضة ذ.م.م.

شركة أعمال (ش.م.ق.)

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

١٣ المعلومات القطاعية

لأغراض الإدارة تم تنظيم المجموعة في وحدات أعمال بناء على طبيعة أنشطتها وتضم المجموعة أربعة قطاعات والمركز الرئيسي كالتالي:

العقارات:

يتكون هذا القطاع من فرع سيتي سنتر قطر وفرع أعمال للعقارات وأعمال أي سي إي ذ.م.م، والتي تعمل في تأجير مرافق محلات البيع بالتجزئة الكائنة بالمجمع وأنشطة الاستثمار العقاري وتأجير العقارات.

التجارة والتوزيع:

يمثل هذا القسم التوزيع بالجملة و/ أو التجزئة للمستحضرات الصيدلانية ومواد التجميل والمعدات الطبية والإطارات والزيوت والعمور ومواد التجميل. يضم القطاع الكيانات التالية:

- فرع ابن سينا الطبية
- فرع أعمال الطبية
- فرع أعمال للتجارة والتوزيع
- فرع مركز العناية بالقدم
- صيدلية سيتي سنتر ابن سينا للرعاية الصحية (فرع صيدلية جود لايف)
- شركة الفرزدق ذ.م.م
- أعمال للوازم البصريات ذ.م.م.

الإنتاج الصناعي

يمثل هذا القطاع تصنيع وتوزيع الجملة و/ أو التجزئة للكابلات والأدوات الكهربائية والخرسانة الجاهزة والطابوق الإسمنتي، وتقديم الخدمات المتعلقة بالاستثمار الصناعي وإصلاح وإنشاء محطات الطاقة والتجارة بمنتجات المصابيح الكهربائية وإنتاج أنابيب خرسانية وأنابيب ألياف زجاجية مقواة للبنية التحتية ومشاريع خطوط الأنابيب وإدارة المشاريع الصناعية. يضم القطاع التالي:

- أعمال للصناعات الإسمنتية ذ.م.م.
- فرع أعمال ريديمكس.
- الدوحة للكابلات قطر ذ.م.م.
- سنيار قطر الصناعية القابضة ذ.م.م.
- شركة الأنابيب والصبات المتقدمة ذ.م.م.
- الخليجية للصخور ذ.م.م.
- سي سان التجارية ذ.م.م.
- إنوفيتيف لايتينغ ذ.م.م.
- فريجنز لهياكل الصلب الشرق الأوسط ذ.م.م.
- أعمال لخدمات النقل البحري ذ.م.م.

الخدمات:

يعمل القطاع في توفير خدمات التنظيف والعناية المنزلية وخدمات الترفيه وخدمات مركز الاتصال والعمل كوكالة سفريات. يضم القطاع الفروع التالية:

- فرع أعمال للخدمات
- فرع أعمال للسفر والسياحة
- إيكو جلف ذ.م.م.
- جونسونز كونترولز قطر ذ.م.م.
- شركة مركز الترفيه العائلي ذ.م.م.
- وينتر وندر لاند

المركز الرئيسي:

يقدم المركز الرئيسي خدمات إدارية للفروع والشركات التابعة للمجموعة.

تقوم الإدارة بمراقبة النتائج التشغيلية لوحدات الأعمال بصورة منفصلة بغرض اتخاذ القرارات حول توزيع الموارد وتقييم الأداء. يتم تقييم أداء القطاعات بناء على ربح أو خسارة هذه القطاعات. تحدد أسعار التحويل بين قطاعات التشغيل على أساس الأسعار الحرة بالسوق بطريقة مماثلة لتلك المتبعة في المعاملات مع الأطراف الأخرى.

شركة أعمال (ش.م.ق.)

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

١٣ المعلومات القطاعية (تابع)

قطاعات التشغيل:

تظهر بيانات قطاعات التشغيل كالتالي بعد استبعاد المعاملات بين الفروع وشركات المجموعة:

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)

الإجمالي ريال قطري	الاستعدادات ريال قطري	المركز الرئيسي ريال قطري	الخدمات ريال قطري	الإنتاج الصناعي ريال قطري	التجارة والتوزيع ريال قطري	المقارنات ريال قطري
١,٣٨٩,١٤٣,٦٦٧	-	-	٤٦,٠٧٨,٧٩٩	٨٣٣,٨٦٦,٣٧٤	٣٤٨,٩٢٩,٤٦٩	١٦٠,٢٦٩,٠٢٥
-	(١٩,٦٦٥,٧١٨) (١)	-	٩٤٧,٦٤٧	٩,٨٧٧,٨٥٤	٥,٠٧٨,٧٠٥	٣,٧٦١,٥١٢
١,٣٨٩,١٤٣,٦٦٧	(١٩,٦٦٥,٧١٨)	-	٤٧,٠٢٦,٤٤٦	٨٤٣,٧٤٤,٢٢٨	٣٥٤,٠٠٨,١٧٤	١٦٤,٠٣٠,٥٣٧
٣٠٥,٥٢٦,٣٤١	-	(١٩,٨٥٧,١٤٥)	٤,٦٥٠,٧٦٨	١١٧,٠٤١,٠٥٦	٦٨,٢٠٤,٧٩٤	١٣٥,٤٨٦,٨٦٨
٣٠,٣٣٦,٢٢٨	-	٣٥٧,٦٥٦	١,٦٧٥,٦٧٢	٢٥,٢٢٧,٥٩٥	٢,٤٤٦,٧٥٥	٦٢٨,٥٥٠

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ (مراجعة)

الإجمالي ريال قطري	الاستعدادات ريال قطري	المركز الرئيسي ريال قطري	الخدمات ريال قطري	الإنتاج الصناعي ريال قطري	التجارة والتوزيع ريال قطري	المقارنات ريال قطري
١,٣٤٨,٩٥٢,٩٥٠	-	-	٣٢,٢٨١,٥٧٢	٧٨٤,٩٨٤,٨٢٨	٣٧٢,٨٥٦,٤٦٧	١٥٨,٧٣٠,٠٨٣
-	(٢٦,٦٣٨,٣٥٣) (١)	-	٢٤٨,٧٦٨	٢٢,٠٤٧,٨٦٩	٣,٠٣٢,٣٨٨	١,٢٠٩,٣٢٨
١,٣٤٨,٩٥٢,٩٥٠	(٢٦,٦٣٨,٣٥٣)	-	٣٢,٧٣٠,٣٤٠	٨٠٧,٠٣٢,٦٩٧	٣٧٥,٨٨٨,٨٥٥	١٥٩,٩٣٩,٤١١
٢٤٧,٤٣٤,٦٢١	-	(٢٠,٧٧٦,٢٧١)	٢,٤٤٧,٢١٤	٦٠,٩٨٠,٣٤٣	٧١,٠١٣,٩٥٠	١٣٣,٧٦٩,٣٨٥
٢٣,٨٥٨,٢٥٩	-	٥١٨,٠٨٧	٨٩١,٤٢٦	١٩,٩٠٢,٩٥٧	١,٩٠٠,٥٢٨	٦٤٥,٢٦١

شركة أعمال (ش.م.ق.)

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

١٣ المعلومات القطاعية (تابع)

يبين الجدول التالي الموجودات والمطلوبات القطاعية:

	الإجمالي ريال قطري	الاستعدادات ريال قطري	المركز الرئيسي ريال قطري	الخدمات ريال قطري	الإنتاج الصناعي ريال قطري	التجارة والتوزيع ريال قطري	العقارات ريال قطري	كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)
	١,٦٧٣,٣٥٥,٦٠٧	(٢٨٣,٩٤٨,٩١٠)	٩٩,٠٤٩,٢٤٥	٩٨,٣٣٧,٥٥٧	٧٧٠,٢٠٣,٨٧٨	٦١٦,٣١٧,٨٦١	٣٧٣,٢٩٥,٩٧٦	الموجودات المتداولة
	٧,٧٣٩,٤٥٤,٩٨٦	(٢,٠٢٤,٥٨٠) ^(١)	٤٤٢,١٣٩	١١,٧٨٨,٩٦٢	٨٣١,٦٦٧,١٥١	١٤,٦٩١,٩٧٧	٦,٨٨٢,٨٨٩,٣٣٧	الموجودات غير المتداولة
	٩,٤١٢,٨١٠,٥٩٣	(٢٨٥,٩٧٣,٤٩٠)	٩٩,٤٩١,٣٨٤	١١٠,١٢٦,٥١٩	١,٦٠١,٩٧١,٠٢٩	٦٣١,٠٠٩,٨٣٨	٧,٢٥٦,١٨٥,٣١٣	إجمالي الموجودات
	١,٢٣٦,١٦٨,٠٧٨	(٢٨٣,٩٤٦,٩١٠)	٥٣٠,٠٣٥,٢٢٩	٢٨,٤٩٢,٧٧٤	٦٤٩,٣٤١,٢١٨	١٤٦,٠٧٥,٧٤١	١٦٦,١٦٩,٩٥٦	المطلوبات المتداولة
	١٥٩,٨٦٠,٧٤٠	(١)	٢,٤٦٥,٦١٨	٤,٣٣١,٣٩٦	١٤٢,٢٩٤,١٠١	٩,٧١٩,٦٢٤	١,٥٥٠,٠٠١	المطلوبات غير المتداولة
	١,٣٩٦,٠٢٨,٨١٨	(٢٨٣,٩٤٦,٩١٠)	٥٣٢,٥٠٠,٩١٧	٣٢,٨٢٤,١٧٠	٧٩١,٦٣٥,٣١٩	١٥٥,٧٩٥,٣٦٥	١٦٧,٢١٩,٩٥٧	إجمالي المطلوبات
	٦٠,٠٧٨,٧١٣	-	٥٩٠,٨٨٦	٣,٥٠٨,٢٤٩	٣٣,٤٣٠,١٥٦	٣٥٣,٤٦٧	٢٢,١٩٥,٩٥٥	المصرفيات الرأسمالية ^(٢)

شركة أعمال (ش.م.ق.)

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

١٣ المعلومات القطاعية (تابع)

	الإجمالي ريال قطري	الاستيعادات ريال قطري	المركز الرئيسي ريال قطري	الخدمات ريال قطري	الإنتاج الصناعي ريال قطري	التجارة والتوزيع ريال قطري	العقارات ريال قطري	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)
الموجودات المتداولة	١,٧٧٢,٥٢٥,١٣٥	(١) (٢١١,٥٤٥,٦٢٣)	١٩٥,٤٨٤,٤٢٢	٦٢,٠١٣,٠٩٨	٦٨٩,٢٩٢,٧٦٤	٦٢٣,٣٣٤,٠٣١	٤١٣,٩٤٦,٤٤٣	
الموجودات غير المتداولة	٧,٦٥٥,١٣٠,٩٩٣	(١) (٢,١٩٧,٣٥٣)	٧٠٥,١٦٥	٤,٠٧١,٨٢٢	٧٨٧,٧٢٠,٦٧٠	١٦,٨٦٤,١٥٤	٦,٨٥٧,٩٦٦,٥٢٥	
إجمالي الموجودات	٩,٤٢٧,٦٥٦,١٢٨	(٢١٣,٧٤٢,٩٧٦)	١٩٦,١٨٩,٥٨٧	٦٦,٠٨٤,٩٢٠	١,٤٧٧,٠١٣,٤٣٤	٦٤٠,١٩٨,١٨٥	٧,٢٧١,٩١٢,٩٧٨	
المطلوبات المتداولة	١,٥٠٧,٠٩٦,٥٤٧	(١) (٢١١,٥٤٣,٦٢٣)	٦١٤,٣٤٦,٩٥٥	١٧,١٠٠,١١٧	٦٢٨,٨٣٦,٦٩٤	١٧٦,٠٣٨,٢٩٤	٢٨٢,٣١٨,١٠٩	
المطلوبات غير المتداولة	٢,٥٠,٩٤١,٠٨٦	-	٢,١٩٥,٠١٦	٣,٧٥٥,٥٦٠	١٥٤,٩٢٨,٩١٨	٨,٩٥٠,٢١٣	٣٦,١١٦,٣٧٩	
إجمالي المطلوبات	١,٧١٣,٠٣٧,٦٣٣	(٢١١,٥٤٣,٦٢٣)	٦١٦,٥٤١,٩٧١	٢٠,٨٥٠,٦٧٧	٧٨٣,٧٦٥,٦١٢	١٨٤,٩٨٨,٥٠٨	٣١٨,٤٣٤,٤٨٨	
المصرفوات الرأسمالية (٢)	١١٥,٠٧٩,٦٩٣	-	٩٢,٧٩٣	١,١٩٦,٣٩٠	٧٩,٣٤١,٧٧٥	٦,٥٩٤,٠٧٦	٢٧,٨٥٤,٦٥٩	

إيضاحات:

- (١) يتم استبعاد الإيرادات بين القطاعات عند التوحيد.
(٢) تتكون المصرفوات الرأسمالية من إضافات إلى العقارات والآلات والمعدات والاستثمارية والعقارات قيد التطوير.