

شركة قطر للسينما وتوزيع الأفلام (ش.م.ق.ع.)
الدوحة - قطر

البيانات المالية المرحلية

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦
مع تقرير المراجعة لمدقق الحسابات المستقل

شركة قطر للسينما وتوزيع الأفلام (ش.م.ق.ع.)
الدوحة - قطر

البيانات المالية المرحلية
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦
مع تقرير المراجعة لمدقق الحسابات المستقل

الفهرس

صفحة	تقرير مراجعة البيانات المالية المرحلية
--	
٢-١	بيان المركز المالي المرحلي
٣	بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي
٤	بيان الأرباح أو الخسائر وبنود الدخل الشامل الأخرى المرحلي
٥	بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي
٦	بيان التدفقات النقدية المرحلي
١٣-٧	إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية

تقرير المراجعة لمدقق الحسابات المستقل

حول البيانات المالية المرحلية

إلى

السادة/ أعضاء مجلس الإدارة المحترمين،

شركة قطر للسينما و توزيع الأفلام (ش.م.ق.ع.)

الدوحة - قطر

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة البيانات المالية المرحلية المرفقة لشركة قطر للسينما و توزيع الأفلام (ش.م.ق.ع.) ("الشركة") كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ ، و التي تتضمن بيان المركز المالي المرحلي كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ و البيانات المرحلية للأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الأخرى والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لفترة التسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ، والإيضاحات المتممة.

إن إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه البيانات المالية المرحلية بشكل عادل وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) الخاص بإعداد البيانات المالية المرحلية. إن مسؤوليتنا هي إصدار نتيجة حول مراجعة هذه البيانات المالية المرحلية استنادا إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقا للمعيار الدولي الخاص بإجراءات المراجعة رقم ٢٤١٠ "مراجعة البيانات المالية المرحلية من المدقق المستقل للمنشأة. تشمل أعمال مراجعة البيانات المالية المرحلية على الاستفسار من المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية بالشركة وتطبيق إجراءات مراجعة تحليلية بالإضافة إلى إجراءات أخرى. إن نطاق المراجعة يقل كثيرا عن نطاق التدقيق الذي يتم وفقا للمعايير الدولية للتدقيق 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 رأي تدقيق حول هذه البيانات المالية المرحلية.

النتيجة

استنادا إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها، فإنه لم يتبادر إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بان البيانات المالية المرحلية المرفقة لم يتم إعدادها من جميع النواحي الجوهرية وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) الخاص بالتقارير المالية المرحلية.

رودل آند بارتنر

الشرق الأوسط



حكمت مخيمر

ترخيص رقم (٢٩٧)

الدوحة - دولة قطر

في ٢٠ أكتوبر ٢٠١٦

شركة قطر للسينما وتوزيع الأفلام (ش.م.ق.ع.)

الدوحة - دولة قطر

بيان المركز المالي المرحلي كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦	إيضاح	
(مدققة)	(مراجعة)		
ريال قطري	ريال قطري		
			<u>الموجودات</u>
			الموجودات المتداولة:
٢٤,٨٨١,٠٨٥	٢٢,٣٤١,٥٤٧	٥	تقد وأرصدة لدى البنوك
٣,٧٠٧,٧٢٧	٣,٥٥٢,٦٠٩	٦	ذمم مدينة
١٧٤,٦٨٨	٢٣٢,١٥٤		المخزون وقطع الغيار
١,٠٦٧,٧٠٢	١,٠٤٧,٨٣٨	٧	مصاريف مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
٢٩,٨٣١,٢٠٢	٢٧,١٧٤,١٤٨		مجموع الموجودات المتداولة
			الموجودات غير المتداولة:
٣٨,٨٠٠,٤٧٠	٣٨,٨٤٨,٤٣٤	٨	إستثمارات متوفرة للبيع
٩٣,٦٦٣,٩٠٩	٩٠,٩٦٤,٤٠٩	٩	إستثمارات عقارية
٥,٣٥٣,٤١١	٥,٧٨٩,٩٢٨	١٠	ممتلكات ومعدات
١٣٧,٨١٧,٧٩٠	١٣٥,٦٠٢,٧٧١		مجموع الموجودات غير المتداولة
١٦٧,٦٤٨,٩٩٢	١٦٢,٧٧٦,٩١٩		مجموع الموجودات

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية.

شركة قطر للسينما وتوزيع الأفلام (ش.م.ق.ع.)

الدوحة - دولة قطر

بيان المركز المالي المرحلي كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦	إيضاح
(مدققة)	(مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
		المطلوبات وحقوق المساهمين
		المطلوبات المتداولة:
٩٧٢,٧٨٨	٧٧٦,٦٣٧	ذمم دائنة
١٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠	قروض
٣,٠١٢,٢٧٥	٢,٥٢٣,٦٦٤	إيجارات مستلمة مقدماً
٧,٣٧٦,٥٠٣	٧,١٥٧,٧١٥	توزيعات أرباح غير مدفوعة
٢,٨٧٦,٣٤٥	٧٥٤,٢٥٥	مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٢٩,٢٣٧,٩١١	٢٦,٢١٢,٢٧١	مجموع المطلوبات المتداولة
		المطلوبات غير المتداولة:
٢,١٥٢,٢٠٩	٢,٢٥٩,٣٧٢	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٣١,٣٩٠,١٢٠	٢٨,٤٧١,٦٤٣	مجموع المطلوبات
		حقوق المساهمين:
٦٢,٨٠٧,٩٥٠	٦٢,٨٠٧,٩٥٠	١١ رأس المال
٣٧,٩٩٢,٦٣٠	٣٧,٩٩٢,٦٣٠	إحتياطي قانوني
٢,٦٦٣,١٥٢	٢,٦٦٣,١٥٢	إحتياطي عام
١٠,٧١٣,٢٧٥	١٠,٥٧٢,٨٣٧	إحتياطي القيمة العادلة
١٢,٦٦٠,٦٧٢	٢٠,٢٦٨,٧٠٧	أرباح مدورة
٩,٤٢١,١٩٣	---	أرباح مقترح توزيعها
١٣٦,٢٥٨,٨٧٢	١٣٤,٣٠٥,٢٧٦	مجموع حقوق المساهمين
١٦٧,٦٤٨,٩٩٢	١٦٢,٧٧٦,٩١٩	إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين

تمت الموافقة على هذه البيانات المالية المرحلية بتاريخ ٢٠ أكتوبر ٢٠١٦ وتم التوقيع عليها من السادة:



علي اسحاق حسين آل اسحاق
العضو المنتدب



عبد الرحمن نجدي
المدير العام

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية.



شركة قطر للسينما وتوزيع الأفلام (ش.م.ق.ع)

الدوحة - دولة قطر

بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		إيضاح
٢٠١٥	٢٠١٦	
(مراجعة)	(مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
١١,٦٥١,٣١٣	٧,٨٣١,٤٠٤	١٢ إيرادات النشاط
(١٠,٦٧٨,٤٦٤)	(٨,٢٤٠,٢٩٤)	التكاليف المباشرة
٩٧٢,٨٤٩	(٤٠٨,٨٩٠)	مجمل (خسارة) الربح
		يخصم : المصاريف
(٢,٦٦٨,٨٠٦)	(٢,٧٩١,٢١١)	المصاريف الادارية والعمومية
(٣,٧٣٥,٠٠٠)	(٣,٣٧٤,٣٧٥)	٩ و ١٠ إستهلاك ممتلكات ومعدات وأستثمارات عقارية
(٦٩١,٤٣٤)	(٥٦٦,٥٤٣)	تكاليف التمويل
٢,٢٤٦,١٩٧	١,٥٠٢,٨٧٧	توزيعات أرباح مستلمة
١٢,٥٤٥,٥٨٠	١٣,٠٩٧,٥٨١	صافي إيرادات الإيجارات
٢٣٨,٣٥٤	١٤٨,٥٩٦	إيرادات أخرى
٨,٩٠٧,٧٤٠	٧,٦٠٨,٠٣٥	صافي ربح الفترة
١.٤٢	١.٢١	١٣ العائد الأساسي / المعدل على السهم

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات المالية المرحلية.

شركة قطر للسينما وتوزيع الأفلام (ش.م.ق.ع.)

الدوحة - دولة قطر

بيان الأرباح أو الخسائر وبنود الدخل الشامل الأخرى المرحلية لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		
٢٠١٥	٢٠١٦	
(مراجعة)	(مراجعة)	إيضاح
ريال قطري	ريال قطري	
٨,٩٠٧,٧٤٠	٧,٦٠٨,٠٣٥	صافي ربح الفترة
		بنود الدخل الشامل الأخرى
(٧,٢٧٧,٤٩٥)	(١٤٠,٤٣٨)	٨ صافي التغير في القيمة العادلة للإستثمارات
١,٦٣٠,٢٤٥	٧,٤٦٧,٥٩٧	إجمالي الدخل الشامل للفترة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات المالية المرحلية.

شركة قطر للسينما وتوزيع الأفلام (ش.م.ق.ع.)

الدوحة- دولة قطر

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

المجموع	أرباح مقترح		احتياطي القيمة			رأس المال	
	توزيعها	الأرباح المدورة	العادلة	إحتياطي عام	احتياطي قانوني		
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
١٤٣,٨١٧,٦٤٦	١١,٤١٩,٦٢٨	٨,١٠٦,٢٢٥	٢٦,٥٣٧,٨٧١	٢,٦٦٣,١٥٢	٣٧,٩٩٢,٦٣٠	٥٧,٠٩٨,١٤٠	الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٥ (مدققة)
١,٦٣٠,٢٤٥	--	٨,٩٠٧,٧٤٠	(٧,٢٧٧,٤٩٥)	--	--	--	إجمالي الدخل الشامل للفترة (مراجعة)
--	(٥,٧٠٩,٨١٠)	--	--	--	--	٥,٧٠٩,٨١٠	زيادة رأس المال
(٥,٧٠٩,٨١٨)	(٥,٧٠٩,٨١٨)	--	--	--	--	--	توزيعات نقدية مدفوعة
١٣٩,٧٣٨,٠٧٣	--	١٧,٠١٣,٩٦٥	١٩,٢٦٠,٣٧٦	٢,٦٦٣,١٥٢	٣٧,٩٩٢,٦٣٠	٦٢,٨٠٧,٩٥٠	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (مراجعة)
١٣٦,٢٥٨,٨٧٢	٩,٤٢١,١٩٣	١٢,٦٦٠,٦٧٢	١٠,٧١٣,٢٧٥	٢,٦٦٣,١٥٢	٣٧,٩٩٢,٦٣٠	٦٢,٨٠٧,٩٥٠	الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٦ (مدققة)
٧,٦٠٨,٠٣٥	--	٧,٦٠٨,٠٣٥	--	--	--	--	صافي ربح الفترة (مراجعة)
(٩,٤٢١,١٩٣)	(٩,٤٢١,١٩٣)	--	--	--	--	--	المحول الى توزيعات الأرباح غير المدفوعة
(١٤٠,٤٣٨)	--	--	(١٤٠,٤٣٨)	--	--	--	صافي التغير في إحتياطي القيمة العادلة
١٣٤,٣٠٥,٢٧٦	--	٢٠,٢٦٨,٧٠٧	١٠,٥٧٢,٨٣٧	٢,٦٦٣,١٥٢	٣٧,٩٩٢,٦٣٠	٦٢,٨٠٧,٩٥٠	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (مراجعة)

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية.

شركة قطر للسينما وتوزيع الأفلام (ش.م.ق.)

الدوحة-دولة قطر

بيان التدفقات النقدية المرحلي لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر			
٢٠١٥	٢٠١٦	إيضاح	
(مراجعة)	(مراجعة)		
ريال قطري	ريال قطري		
<u>التدفقات النقدية من عمليات التشغيل</u>			
٨,٩٠٧,٧٤٠	٧,٦٠٨,٠٣٥		صافي ربح الفترة
			تعديلات:
٣,٧٣٥,٠٠٠	٣,٣٧٤,٣٧٥	١٠ و ٩	إستهلاك ممتلكات ومعدات وإستثمارات عقارية
٦٩١,٤٣٤	٥٦٦,٥٤٣		تكاليف تمويل
٧١,٧١٣	١٠٧,١٦٣		مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
١٣,٤٠٥,٨٨٧	١١,٦٥٦,١١٦		صافي النقد من الأنشطة التشغيلية قبل التغييرات في رأس المال العامل:
(١,٢٣١,٤٥١)	(٥٧,٤٦٦)		ذم مدينة
(١٤١,٦٦٨)	١٥٥,١١٨		المخزون وقطع الغيار
(٥٢,٠٨٣)	١٩,٨٦٤		مصاريف مدفوعة مقدما وأرصدة مدينة أخرى
١,٤٣٣,٣٨٧	(١٩٦,١٥١)		ذم دائنة
(١٥,٦٢٧)	(٤٨٨,٦١١)		إيجارات مستلمة مقدماً
(١,٨٧٩,٠٦٠)	(٢,١٢٢,٠٩٠)		مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
١١,٥١٩,٣٨٥	٨,٩٦٦,٧٨٠		صافي النقد الناتج من عمليات التشغيل
<u>التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار</u>			
(٥,٦٠٤,١٦٣)	(١٨٨,٤٠٢)	٨	شراء استثمارات مالية متوفرة للبيع
(١٩٢,٥٤٤)	(١,١١١,٣٩٢)	١٠	شراء ممتلكات ومعدات
(٥,٧٩٦,٧٠٧)	(١,٢٩٩,٧٩٤)		صافي النقد المستخدم في عمليات الإستثمار
<u>التدفقات النقدية من عمليات التمويل</u>			
(٥,٣٣٩,٦٣٣)	(٩,٦٣٩,٩٨١)		توزيعات أرباح مدفوعة
(٥,٠٠٠,٠٠٠)	---		المدفوع من القروض خلال الفترة
(٦٩١,٤٣٤)	(٥٦٦,٥٤٣)		تكاليف تمويل مدفوعة
(١١,٠٣١,٠٦٧)	(١٠,٢٠٦,٥٢٤)		صافي النقد المستخدم في عمليات التمويل
(٥,٣٠٨,٣٨٩)	(٢,٥٣٩,٥٣٨)		صافي النقص في النقد وشبه النقد
٢٣,١٦٨,٨١٨	٢٤,٨٨١,٠٨٥		النقد و شبه النقد في بداية الفترة
١٧,٨٦٠,٤٢٩	٢٢,٣٤١,٥٤٧	٥	النقد وشبه النقد في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية.

١ - تأسيس ونشاط الشركة

تم تأسيس شركة قطر للسينما وتوزيع الأفلام (ش.م.ق.ع.) "الشركة" كشركه مساهمة قطرية بدولة قطر في عام ١٩٧٠ وتم تسجيلها تحت السجل التجارى رقم (٣٠) .
يتركز نشاط الشركة الأساسى فى استيراد وتوزيع الأفلام السينمائية وبيع وتأجير الأفلام المسجلة على اسطوانات ، وإدارة دور السينما والمسارح وكذلك انتاج وتوزيع مختلف الإعلانات التجارية والإستثمار فى الإسهام والعقارات.
فى عام ٢٠١١ وافق مجلس الإدارة على خطة الإستحواذ على شركة قطر للخدمات الإعلانية (قطر ميديا) وقد كانت الإجراءات القانونية قائمة كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠١١. خلال عام ٢٠١٢ ، قرر مجلس الإدارة إلغاء تلك الإتفاقية الخاصة بخطة الإستحواذ على شركة قطر ميديا ، وما تزال الإجراءات قائمة لتنفيذ هذا القرار بالشكل القانونى المناسب.

٢ - أسس إعداد البيانات المالية

تم إعداد البيانات المالية المرحلية للشركة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ وفق لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ الخاص بالتقارير المالية المرحلية وفقا لمبدأ التكلفة التاريخية فيما عدا الإستثمارات المتوفرة للبيع والتي تم قياسها بالقيمة العادلة. إن العملة السائدة والمستخدمه هى الريال القطرى. إن السياسات المحاسبية المستخدمة فى إعداد البيانات المالية المرحلية تتطابق مع السياسات المستخدمة فى إعداد البيانات المالية للسنة المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٥. لا تحتوى البيانات المالية المرحلية على كل المعلومات والإيضاحات المطلوبة للبيانات المالية السنوية، وبالتالي يجب أن تقرأ هذه البيانات المالية مع البيانات المالية للسنة المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٥. إضافة إلى ذلك ليس بالضرورة أن تعطي نتائج فترة التسعة أشهر المنتهية فى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ مؤشراً للنتائج المتوقعة للسنة المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦.

٣- المعايير الجديدة والمعايير المعدلة

المعايير الجديدة والمعدلة التي بدأ سريانها في ١ يناير ٢٠١٦

(أ) تم تطبيق المعايير الجديدة والتعديلات على المعايير من قبل الشركة خلال اعداد هذه البيانات المالية المرحلية.

- التحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية - سبتمبر ٢٠١٤ والتي بدأ سريانها للسنة المالية ٢٠١٦.
- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٥ : الموجودات غير المتداولة المحتفظ بها للبيع والنشاطات المتوقفة
- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٧ : الأدوات المالية : الإيضاحات
- معيار المحاسبة الدولي رقم ١٩ : منافع الموظفين
- معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ : التقارير المالية المرحلية
- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٠ : البيانات المالية الموحدة : التعديلات المتعلقة بتطبيق استثناءات التوحيد.
- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١١ : الترتيبات المشتركة : التعديلات المتعلقة بحسابات الإستحواذ للمصلحة في نشاط مشترك.
- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٢ : إيضاح حول المصلحة من كيانات اخرى : التعديلات حول تطبيق استثناءات التوحيد.
- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٤ : الحسابات التنظيمية المؤجلة : تم إصدارها أصلاً لتحديد متطلبات التقارير المالية لأرصدة الحسابات المالية المؤجلة والتي تنتج عندما تقوم منشأة بتقديم بضاعة أو خدمات لعملاء بسعر او معدل تخضع لترتيبات اسعار.
- معيار المحاسبة الدولي رقم ١ : عرض البيانات المالية : التعديلات الناتجة من الإفصاح المبدئي
- معيار المحاسبة الدولي رقم ١٦ : الممتلكات والآلات والمعدات : تعديلات متعلقة بتوضيح طرق مقبولة للاستهلاك والاطفاء وتعديلات لتصبح الاشجار المثمرة ضمن نطاق معيار المحاسبة الدولي رقم (١٦)
- معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٧ : البيانات المالية المنفصلة : التعديلات الخاصة بإعادة النظر في طريقة حقوق الملكية كاختيار محاسبي للاستثمار في الشركات التابعة، المشاريع المشتركة والشركات الزميلة في بيانات مالية منفصلة لمنشأة.
- معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٨ : الاستثمارات في شركات زميلة ومشاريع مشتركة : التعديلات المتعلقة في تطبيق استثناءات التوحيد
- معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٨ : الموجودات غير الملموسة : تعديلات متعلقة بتوضيحات طرق مقبولة للاستهلاك والاطفاء

- معيار المحاسبة الدولي رقم ٤١ : الزراعة : تعديلات لتصبح الاشجار المثمرة ضمن نطاق معيار المحاسبة الدولي رقم (١٦).

ان تطبيق المعايير أعلاه نتج عنها ايضاحات اضافية فى البيانات المالية للشركة.

(ب) معايير وتعديلات على معايير مصدرة ولم تصبح بعد واجبة التطبيق:-

فيما يلى المعايير الجديدة والمعدلة المصدرة والتي لم تدخل حيز التطبيق بعد والتي من غير المتوقع ان يكون لها تأثيرات مهمة على البيانات المالية.

- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٥ : الايراد من عقود مع العملاء: تم اصدارها اصلا لاعداد المبادئ بأن منشأة ستقوم بإصدار تقارير حول المعلومات المفيدة لمستخدمى البيانات المالية بخصوص طبيعة ومبلغ وتوقيت وعدم التأكد من الإيرادات والتدفقات النقدية الناتجة من عقد مع عميل. سارى المفعول لفترات التقارير السنوية التى تبدأ فى أو بعد ١ يناير ٢٠١٨ مع السماح بتطبيقه مبكرا.

- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٦: عقود الايجار: تم الإصدار اصلا لأعداد المبادئ بخصوص الاعتراف، القياس، العرض وايضاح امور التأجير بهدف تأكيد ان المؤجر والمستأجر القيام بتقديم المعلومات الموثوق بها حول تلك المعاملات . واجب التطبيق اعتبارا من ١ يناير ٢٠١٩.

- التعديلات على :

- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩ : الأدوات المالية: النسخة المعدلة ، وهيكله انشاء متطلبات التصنيف والقياس ، والتدنى فى القيمة ، محاسبة التحوط العامة والغاء الاعتراف.

- واجب التطبيق اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٨.

- معيار المحاسبة الدولي رقم ٧ : بيان التدفقات النقدية:

تعديلات كنتيجة للايضاح التمهيدى. واجب التطبيق اعتبارا من ١ يناير ٢٠١٧

- معيار المحاسبة الدولي رقم ١٢ : ضريبة الدخل:

تعديلات بخصوص الاعتراف بالضريبة المؤجلة كموجودات للخسائر غير المحققة . واجب التطبيق اعتبارا من ١ يناير ٢٠١٧.

تتوقع الإدارة بأن يتم تطبيق المعايير الجديدة والمعدلة ضمن السياسات المحاسبية للشركة للفترة التى تبدأ فى أو بعد تاريخ اعلانها ، كما ان المعايير الجديدة الصادرة والتي لا تتعلق بنشاط الشركة والتي من غير المتوقع ان يكون لها اثر مهم على البيانات المالية للشركة فمن غير المتوقع تنبئها.

شركة قطر للسينما وتوزيع الأفلام (ش.م.ق.ع.)

الدوحة - دولة قطر

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

٤ - التحليل القطاعي

تمارس الشركة نشاطها ضمن قطاعي عمل كما يلي:

- الأفلام (عرض وتوزيع الأفلام السينمائية) .

- الإستثمارات .

إن بنود أنشطة الشركة تظهر بشكل منفصل في البيانات المالية المرحلية.

تمارس الشركة نشاطها بدولة قطر فقط .

٥ - نقد و ارصدة لدى البنوك

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	نقد في الصندوق
٣٩,٦٠١	٩٠,٧٠٢	حسابات جارية لدى البنوك
٢٤,٧٠٢,٨٣٠	٢٢,١١٢,٦٠٤	ودائع لأجل
٢٣,٧٠٧	٢٣,٨٤٣	ودائع تحت الطلب
١١٤,٩٤٧	١١٤,٣٩٨	المجموع
٢٤,٨٨١,٠٨٥	٢٢,٣٤١,٥٤٧	

حسابات الودائع لأجل وتحت الطلب تحمل معدل ربح يتراوح بين ٠.٢٥% إلى ٠.٧٥% (٢٠١٥: ٠.٢٥% إلى ٠.٧٥%) والتي تستحق خلال فترة ٩٠ يوم

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (مراجعة)	٦ - ذمم مدينة
ريال قطري	ريال قطري	ذمم مدينة تجارية
٤,٥٦٩,٠٢٧	٤,٤١٣,٩٠٩	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(٨٦١,٣٠٠)	(٨٦١,٣٠٠)	الصافي
٣,٧٠٧,٧٢٧	٣,٥٥٢,٦٠٩	

شركة قطر للسينما وتوزيع الأفلام (ش.م.ق.ع.)

الدوحة - دولة قطر

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

٧- مصاريف مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦	
(مدققة)	(مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	ذمم موظفين
٣٥٥,٩٤٩	٣٤٣,٣٩٧	تأمينات خطابات ضمان
٦٨٦,٦٤٣	٦٨٦,٦٤٤	مصاريف مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
٢٥,١١٠	١٧,٧٩٧	المجموع
١,٠٦٧,٧٠٢	١,٠٤٧,٨٣٨	

٨- إستثمارات متوفرة للبيع

٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦	
(مدققة)	(مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	القيمة العادلة في بداية الفترة/ السنة
٤٨,٢١٦,١٢١	٣٨,٨٠٠,٤٧٠	إضافات خلال الفترة / السنة
١١,١٦٩,٤٢٤	١٨٨,٤٠٢	إستبعادات خلال الفترة / السنة
(٤,٧٦٠,٤٧٩)	---	التغير في القيمة العادلة
(١٥,٨٢٤,٥٩٦)	(١٤٠,٤٣٨)	
٣٨,٨٠٠,٤٧٠	٣٨,٨٤٨,٤٣٤	

٩- إستثمارات عقارية

٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦	
(مدققة)	(مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	صافي القيمة الدفترية - الرصيد الإفتتاحي
٩٧,٢٥٩,٧٧٥	٩٣,٦٦٣,٩٠٩	الآضافات خلال الفترة / للسنة
٢,٠٥٠	---	الإستهلاك خلال الفترة / للسنة
(٣,٥٩٧,٩١٦)	(٢,٦٩٩,٥٠٠)	صافي القيمة الدفترية - الرصيد النهائي
٩٣,٦٦٣,٩٠٩	٩٠,٩٦٤,٤٠٩	

برأى الإدارة ، إن القيمة العادلة للإستثمارات العقارية كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ أعلى من قيمتها الدفترية .
تتضمن الإستثمارات العقارية عقارات بتكلفة اجمالية بقيمة ٩٧,٤٩٥,٨٦٧ ريال قطري مرهونة مقابل تسهيلات بنكية .

شركة قطر للسينما وتوزيع الأفلام (ش.م.ق.ع)

الدوحة - دولة قطر

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

١٠ - ممتلكات ومعدات

٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦	
(مدققة)	(مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
٦,٠٣٣,٠٣٩	٥,٣٥٣,٤١١	صافي القيمة الدفترية - الرصيد الإفتتاحي
٤٨٦,٠١٦	١,١١١,٣٩٢	إضافات خلال الفترة / للسنة
(١,٠١٣,١٤٤)	(٦٧٤,٨٧٥)	الإستهلاك خلال الفترة / للسنة
(١٥٢,٥٠٠)	--	تدني في القيمة للممتلكات و المعدات
٥,٣٥٣,٤١١	٥,٧٨٩,٩٢٨	صافي القيمة الدفترية - الرصيد النهائي

١١ - رأس المال

٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦	
(مدققة)	(مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
٦٢,٨٠٧,٩٥٠	٦٢,٨٠٧,٩٥٠	رأس المال المصرح به والمصدر والمسدد:
		٦,٢٨٠,٧٩٥ سهم بقيمة إسمية قدرها ١٠ ريال قطري للسهم الواحد

قررت الجمعية العامة الغير عادية المنعقدة في ٣١ مارس ٢٠١٥ باعتماد مقترح مجلس الإدارة بشأن تعديل النظام الأساسي بزيادة رأس المال من ٥٧,٠٩٨,١٤٠ إلى ٦٢,٨٠٧,٩٥٠ ريال قطري، وموزعه علي ٦,٢٨٠,٧٩٥ سهما، وقد قامت شركة قطر للايداع المركزي للأوراق المالية باتمام عملية رفع رأس مال الشركة بتاريخ ١ أبريل ٢٠١٥.

١٢ - إيرادات النشاط:

لفترة التسعة أشهر المنتهية في		
٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦	
ريال قطري	ريال قطري	
١٠,٤٤٢,١٧٠	٧,٢٢٥,٠٢٥	إيرادات عرض الأفلام
٤٨٠,٠٠٠	٢٩٤,٤٠٠	إيرادات تأجير أفلام
٣٥,٠٠٠	٣٥,٠٠٠	إيرادات الإعلان بدور العرض
٦٩٤,١٤٣	٢٧٦,٩٧٩	إيرادات الكافتريات
١١,٦٥١,٣١٣	٧,٨٣١,٤٠٤	

تم اصدار قرار من الادارة بالاغلاق المؤقت لسينما اللاند مارك لاغراض الصيانة و التطوير و فقا لمتطلبات الدفاع المدني ابتداء من يوم ٢٢ مارس ٢٠١٦ و مازال الاغلاق ساري حتى تاريخ اصدار البيانات المالية ، و تتوقع الادارة اتمام أعمال الصيانة و التطوير خلال الربع الرابع من العام الحالي ٢٠١٦.

شركة قطر للسينما وتوزيع الأفلام (ش.م.ق.ع)

الدوحة - دولة قطر

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

١٣- العائد على السهم

يحتسب عائد السهم بقسمة صافي أرباح الفترة على متوسط عدد الأسهم العادية المصدرة وعلى النحو التالي:

لفترة التسعة أشهر المنتهية في	
٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦
(مراجعة)	(مراجعة)
ريال قطري	ريال قطري
٨,٩٠٧,٧٤٠	٧,٦٠٨,٠٣٥
٦,٢٨٠,٧٩٥	٦,٢٨٠,٧٩٥
١.٤٢	١.٢١

صافي ربح الفترة (ريال قطري)
المتوسط المرجح لعدد الأسهم
العائد الأساسي / المعدل على السهم (ريال قطري)

١٤- مكافأة الإدارة العليا

إن مكافأة الإدارة العليا خلال الفترة هي على النحو التالي:

لفترة التسعة أشهر المنتهية في	
٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦
(مراجعة)	(مراجعة)
ريال قطري	ريال قطري
٤١٤,٠٠٠	٤٤١,٠٠٠

منافع قصيرة الأجل