

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

البيانات المالية المرحلية المختصرة
مع تقرير المراجعة لمدقق الحسابات المستقل
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015

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

البيانات المالية المرحلية المختصرة
مع تقرير المراجعة لمدقق الحسابات المستقل
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015

الفهرس

--	تقرير مراجعة البيانات المالية المرحلية المختصرة
<u>صفحة</u>	
2-1	بيان المركز المالي المرحلي المختصر
3	بيان الربح أو الخسارة المرحلي المختصر
4	بيان الربح أو الخسارة وبنود الدخل الشامل الأخرى المرحلي المختصر
5	بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي المختصر
6	بيان التدفقات النقدية المرحلي المختصر
11-7	إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة

31 ديسمبر 2014	30 يونيو 2015	إيضاح	
(مدققة)	(مراجعة)		
ريال قطري	ريال قطري		
			الموجودات
			الموجودات المتداولة:
23,168,818	24,691,000	5	نقد وأرصدة لدى البنوك
1,965,374	2,985,590	6	ذمم مدينة
141,001	141,001		المخزون وقطع الغيار
1,292,204	1,776,384	7	مصاريف مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
26,567,397	29,593,975		مجموع الموجودات المتداولة
			الموجودات غير المتداولة:
48,216,121	44,110,266	8	إستثمارات متوفرة للبيع
97,259,775	95,335,413	9	إستثمارات عقارية
6,033,039	5,630,635	10	ممتلكات ومعدات
151,508,935	145,076,314		مجموع الموجودات غير المتداولة
178,076,332	174,670,289		مجموع الموجودات

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة.

بيان المركز المالي المرحلي المختصر كما في 30 يونيو 2015

31 ديسمبر 2014	30 يونيو 2015	إيضاح	
(مدققة)	(مراجعة)		
ريال قطري	ريال قطري		
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			المطلوبات المتداولة:
1,037,121	2,109,989		ذمم دائنة
20,000,000	20,000,000		قروض
1,129,119	1,113,492		إيجارات مستلمة مقدماً
7,024,406	7,422,097		توزيعات أرباح غير مدفوعة
3,021,724	1,390,196		مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
32,212,370	32,035,774		مجموع المطلوبات المتداولة
			المطلوبات غير المتداولة:
2,046,316	2,073,030		مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
34,258,686	34,108,804		مجموع المطلوبات
			حقوق المساهمين:
57,098,140	62,807,950	11	رأس المال
37,992,630	37,992,630		إحتياطي قانوني
2,663,152	2,663,152		إحتياطي عام
26,537,871	22,432,016		إحتياطي القيمة العادلة
8,106,225	14,665,737		أرباح مدورة
11,419,628	--		أرباح مقترح توزيعها
143,817,646	140,561,485		مجموع حقوق المساهمين
178,076,332	174,670,289		إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين

تمت الموافقة على هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 6 أغسطس 2015 وتم التوقيع عليها نيابة عن المجلس من قبل :

.....
 نائب السيد رئيس مجلس الإدارة
 أحمد عبد الرحمن فخرو

.....
 السيد رئيس مجلس الإدارة
 أحمد ناصر العبيدان

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة.

لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		إيضاح
2014	2015	
(مراجعة)	(مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
6,613,075	7,299,618	إيرادات النشاط
(7,169,254)	(6,733,459)	التكاليف المباشرة
(556,179)	566,159	مجمّل الربح (الخسارة)
		يخصم : المصاريف
(1,981,023)	(1,747,592)	المصاريف الادارية والعمومية
(2,508,711)	(2,490,000)	إستهلاك ممتلكات ومعدات وأستثمارات عقارية
(525,319)	(556,668)	تكاليف التمويل
2,576,509	2,246,198	توزيعات أرباح مستلمة
8,357,385	8,342,413	إيرادات إيجارات
586,185	199,002	إيرادات أخرى
5,948,847	6,559,512	صافي ربح الفترة
0.95	1.04	العائد الأساسي / المعدل على السهم

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة.

لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		إيضاح
2014	2015	
(مراجعة)	(مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
5,948,847	6,559,512	صافي ربح الفترة
(1,018,433)	(4,105,855)	بنود الدخل الشامل الأخرى
4,930,414	2,453,657	صافي الحركة على القيمة العادلة للإستثمارات المتوفرة للبيع
		إجمالي الدخل الشامل للفترة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة.

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي المختصر لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015

المجموع	أرباح مقترح		احتياطي		إحتياطي عام	احتياطي قانوني	رأس المال	
	توزيعها	الأرباح المدورة	القيمة العادلة	إحتياطي عام				
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
142,701,097	11,419,628	7,501,445	26,026,102	2,663,152	37,992,630	57,098,140		الرصيد كما في 1 يناير 2014 (مدققة)
4,930,414	--	5,948,847	(1,018,433)	--	--	--		إجمالي الدخل الشامل للفترة (مراجعة)
(11,419,628)	(11,419,628)	--	--	--	--	--		أرباح موزعة
136,211,883	--	13,450,292	25,007,669	2,663,152	37,992,630	57,098,140		الرصيد في 30 يونيو 2014 (مراجعة)
143,817,646	11,419,628	8,106,225	26,537,871	2,663,152	37,992,630	57,098,140		الرصيد كما في 1 يناير 2015 (مدققة)
2,453,657	--	6,559,512	(4,105,855)	--	--	--		إجمالي الدخل الشامل للفترة (مراجعة)
--	(5,709,810)	--	--	--	--	5,709,810		زيادة رأس المال
(5,709,818)	(5,709,818)	--	--	--	--	--		توزيعات نقدية مدفوعة
140,561,485	--	14,665,737	22,432,016	2,663,152	37,992,630	62,807,950		الرصيد في 30 يونيو 2015 (مراجعة)

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة.

بيان التدفقات النقدية المرحلي المختصر لفترة السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015

للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو		إيضاح
2014	2015	
(مراجعة)	(مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
التدفقات النقدية من عمليات التشغيل		
5,948,847	6,559,512	صافي ربح الفترة
تعديلات:		
2,508,711	2,490,000	9 و 10 إستهلاك ممتلكات ومعدات وإستثمارات عقارية
525,319	556,668	تكاليف تمويل
(28,687)	--	المعكوس من مخصص ندم مشكوك في تحصيلها
180,000	26,714	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
9,134,190	9,632,894	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية قبل التغيرات في رأس المال العامل:
(66,702)	(1,020,216)	ندم مدينة
(83,865)	-	المخزون وقطع الغيار
96,091	(484,180)	مصاريف مدفوعة مقدما وأرصدة مدينة أخرى
(151,315)	1,072,868	ندم دائنة
--	(15,626)	إيجارات مستلمة مقدماً
(1,621,348)	(1,631,528)	مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
7,307,051	7,554,212	
(459,494)	--	مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين
6,847,557	7,554,212	صافي النقد الناتج من عمليات التشغيل
التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار		
--	(163,235)	10 شراء ممتلكات ومعدات
--	(163,235)	صافي النقد المستخدم في عمليات الإستثمار
التدفقات النقدية من عمليات التمويل		
(10,740,855)	(5,312,127)	توزيعات أرباح مدفوعة
(525,319)	(556,668)	تكاليف تمويل مدفوعة
(11,266,174)	(5,868,795)	صافي النقد المستخدم في عمليات التمويل
(4,418,617)	1,522,182	صافي الزيادة (النقص) في النقد وشبه النقد
15,771,307	23,168,818	النقد و شبه النقد في بداية الفترة
11,352,690	24,691,000	النقد وشبه النقد في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة.

1 - تأسيس ونشاط الشركة

تم تأسيس شركة قطر للسينما وتوزيع الافلام (ش.م.ق) كشركة مساهمة قطرية بدولة قطر في عام 1970 وتم تسجيلها تحت السجل التجاري رقم (30) .
يتركز نشاط الشركة الأساسي في استيراد وتوزيع الأفلام السينمائية وبيع وتأجير الأفلام المسجلة على اسطوانات ، وإدارة دور السينما والمسارح وكذلك انتاج وتوزيع مختلف الإعلانات التجارية والإستثمار في الإسهم والعقارات.

2 - أسس إعداد البيانات المالية

تم إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة للشركة لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015 وفق لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 الخاص بالتقارير المالية المرحلية وفقا لمبدأ التكلفة التاريخية فيما عدا الإستثمارات المتوفرة للبيع والتي تم قياسها بالقيمة العادلة . تم إدراج السياسات المحاسبية الهامة أدناه. إن العملة السائدة والمستخدمه هي الريال القطري. إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة تتطابق مع السياسات المستخدمة في إعداد البيانات المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014. لا تحتوى البيانات المالية المرحلية المختصرة على كل المعلومات والإيضاحات المطلوبة للبيانات المالية السنوية، وبالتالي يجب أن تقرأ هذه البيانات المالية مع البيانات المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014 . إضافة إلى ذلك ليس بالضرورة أن تعطي نتائج فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015 مؤشراً للنتائج المتوقعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2015.

3 - تطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة

1.3 المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة التي لها تأثير على الأرصدة المدرجة في البيانات المالية المرحلية المختصرة

قامت الشركة بتطبيق المعايير المعدلة التالية عند إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة . لا تتضمن التعديلات على المعايير ادناه أي أثر جوهري على حسابات الشركة ، ولكنها قد تتطلب إفصاحات إضافية في نهاية الفترة.

المعايير المعدلة

المزايا والتعويضات : مساهمات الموظفين (المعدل لمعيار المحاسبة الدولي رقم 19) .

التحسينات السنوية 2010- 2012

التحسينات السنوية 2011-2013

لم يؤد تطبيق التعديلات أعلاه الى أي تعديل على صافي الأرباح أو حقوق المساهمين للفترات السابقة .

2-3 لمعايير و التفسيرات التالية لم تصبح واجبة التطبيق بعد:

- المعيار الصادر عن مجلس معايير المحاسبة الدولية رقم 9 - الأدوات المالية و الذي سيصبح واجب التطبيق اعتبارا من 1 يناير 2018.

- المعيار الصادر عن مجلس معايير المحاسبة الدولية رقم 14 - الحسابات التنظيمية المؤجلة و الذي سيصبح واجب التطبيق اعتبارا من 1 يناير 2016.

- المعيار الصادر عن مجلس معايير المحاسبة الدولية رقم 15 - إيرادات عقود العملاء و الذي سيصبح واجب التطبيق اعتبارا من 1 يناير 2017.

- التعديل على المعيار الصادر عن مجلس معايير المحاسبة الدولية رقم 11 - الترتيبات المشتركة و الذي سيصبح واجب التطبيق اعتبارا من 1 يناير 2016.

- التعديل على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 16 و 38 - توضيح لطرق الاستهلاك و الاطفاء المقبولة و الذي سيصبح واجب التطبيق اعتبارا من 1 يناير 2016.

- التعديل على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 27 - طريقة حقوق الملكية في القوائم المالية المنفصلة و الذي سيصبح واجب التطبيق اعتبارا من 1 يناير 2016.

4 - التحليل القطاعي

تمارس الشركة نشاطها ضمن قطاعي عمل كما يلي:

+الأفلام (عرض وتوزيع الأفلام السينمائية) .

+الاستثمارات .

إن المبالغ الخاصة ببنود أنشطة الشركة أعلاه تظهر بشكل منفصل في البيانات المالية المرحلية المختصرة .

تمارس الشركة نشاطها في منطقة جغرافية واحدة و هي دولة قطر .

شركة قطر للسينما وتوزيع الأفلام (ش.م.ق.)
الدوحة - دولة قطر
إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015

5 - نقد و ارصدة لدى البنوك ونقد بالصندوق

31 ديسمبر 2014 (مدققة) ريال قطري	30 يونيو 2015 (مراجعة) ريال قطري	
65,259	54,159	نقد في الصندوق
22,965,081	24,498,276	حسابات جارية لدى البنوك
23,030,340	24,552,435	
138,478	138,565	ودائع لأجل وتحت الطلب
23,168,818	24,691,000	المجموع

حسابات الودائع لأجل وتحت الطلب تحمل معدل ربح يتراوح بين 0.25% إلى 0.75% (31 ديسمبر 2014 : 0.25% إلى 0.75%) والتي تستحق خلال فترة 90 يوم.

31 ديسمبر 2014 (مدققة) ريال قطري	30 يونيو 2015 (مراجعة) ريال قطري	6 - ذمم مدينة
3,062,674	4,082,890	ذمم مدينة
(1,097,300)	(1,097,300)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
1,965,374	2,985,590	الصافي

شركة قطر للسينما وتوزيع الأفلام (ش.م.ق.)
الدوحة - دولة قطر
إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015

7 - مصاريف مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى

31 ديسمبر 2014 (مدققة) ريال قطري	30 يونيو 2015 (مراجعة) ريال قطري	
313,645	319,985	ذمم موظفين مدينة
686,144	686,644	تأمينات خطابات ضمان و تأمينات أخرى
292,415	769,755	مصاريف مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
1,292,204	1,776,384	المجموع

8 - إستثمارات متوفرة للبيع

31 ديسمبر 2014 (مدققة) ريال قطري	30 يونيو 2015 (مراجعة) ريال قطري	
48,834,752	48,216,121	القيمة العادلة في بداية الفترة/ السنة
(1,130,400)	--	إستبعادات خلال الفترة / السنة
511,769	(4,105,855)	الحركة في القيمة العادلة
48,216,121	44,110,266	

9 - إستثمارات عقارية

31 ديسمبر 2014 (مدققة) ريال قطري	30 يونيو 2015 (مراجعة) ريال قطري	
100,857,691	97,259,775	صافي القيمة الدفترية - الرصيد الإفتتاحي
(3,597,916)	(1,924,362)	الإستهلاك خلال الفترة / للسنة
97,259,775	95,335,413	صافي القيمة الدفترية - الرصيد النهائي

برأى الإدارة ، إن القيمة العادلة للإستثمارات العقارية كما في 30 يونيو 2015 أعلى من قيمتها الدفترية .
تتضمن الآستثمارات العقارية عقارات بتكلفة اجمالية بقيمة 97,495,867 ريال قطري مرهونة مقابل تسهيلات بنكية .

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

الدوحة - دولة قطر

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة

لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015

10 - ممتلكات ومعدات

31 ديسمبر 2014	30 يونيو 2015	
(مدققة)	(مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
7,612,651	6,033,039	صافي القيمة الدفترية - الرصيد الإفتتاحي
34,449	163,234	إضافات خلال الفترة / للسنة
(1,366,098)	(565,638)	الإستهلاك خلال الفترة / للسنة
(247,963)	--	الإطفائات خلال الفترة / للسنة
6,033,039	5,630,635	صافي القيمة الدفترية - الرصيد النهائي

11 - رأس المال

قررت الجمعية العامة الغير عادية المنعقدة في 31 مارس 2015 باعتماد مقترح مجلس الادارة بشأن تعديل المادة رقم (6) من النظام الأساسي بزيادة رأس المال من 57,098,140 ريال قطري الى 62,807,950 ريال قطري ، و موزعه على 6,280,795 سهما ، و قد قامت شركة قطر للايداع المركزي للأوراق المالية باتمام عملية رفع رأس مال الشركة بتاريخ 1 ابريل 2015.

12 - العائد على السهم

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

لفترة الستة أشهر المنتهية في		
30 يونيو 2014	30 يونيو 2015	
(مراجعة)	(مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
5,948,847	6,559,512	صافي ربح الفترة (ريال قطري)
6,280,795	6,280,795	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
0.95	1.04	العائد الأساسي / المعدل على السهم (ريال قطري)

13 - مكافأة الإدارة العليا

إن مكافأة الإدارة العليا خلال الفترة هي على النحو التالي:

لفترة الستة أشهر المنتهية في		
30 يونيو 2014	30 يونيو 2015	
(مراجعة)	(مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
372,000	276,000	منافع قصيرة الأجل