

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 |
| | | بنود الدخل الشامل الأخرى |
| (1,018,433) | (4,105,855) | صافي الحركة على القيمة العادلة للإستثمارات المتوفرة للبيع |
| 4,930,414 | 2,453,657 | 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 ذمم 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) | ذمم مدينة |
| (83,865) | - | المخزون وقطع الغيار |
| 96,091 | (484,180) | مصاريف مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى |
| (151,315) | 1,072,868 | ذمم 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 | 5 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 |