

الشركة المتحدة للتنمية ش.م.ع

البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة غير المدققة

٣١ مارس ٢٠١٣

الشركة المتحدة للتنمية ش.م.ع.

بيان الدخل المرحلي الموحد
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		إيضاح
٢٠١٢	٢٠١٣	
(غير مدقق)	(غير مدقق)	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
٦٨٤,٦٣٧	٥٠٦,٠٩٣	الإيرادات
(٤٤٨,٥٧٤)	(٢٢٨,٨٣٤)	تكلفة الإيرادات
٢٣٦,٠٦٣	٢٧٧,٢٥٩	إجمالي الربح
٢١,٨٩٦	١٨,١٦٥	إيرادات توزيعات أرباح
٢٣,٥٦٩	٢٤,٣٢٤	إيرادات أخرى
—	(٢,٤٥٧)	خسارة من انخفاض قيمه إستثمارات متاحه للبيع
(٦٧,٣٦٤)	(٨٠,١٧٣)	مصروفات عمومية وإدارية ومصروفات بيع وتسويق
٢١٤,١٦٤	٢٣٧,١١٨	نتائج الأنشطة التشغيلية
٨,٥٩٣	٧,٠٤٠	إيرادات التمويل
(١٠,٠٥٢)	(١٦,٩٨٩)	تكاليف التمويل
(١,٤٥٩)	(٩,٩٤٩)	صافي إيرادات و تكاليف التمويل
(١٥,٩١١)	١,٩٢٦	حصة من صافي نتائج شركات زميله
١٩٦,٧٩٤	٢٢٩,٠٩٥	ربح الفترة
١٣٨,٣١٨	٢٠٩,٤٥٠	ربح عائد إلى:
٥٨,٤٧٦	١٩,٦٤٥	مالكي الشركة الأم
١٩٦,٧٩٤	٢٢٩,٠٩٥	حقوق غير مسيطر عليها
١٩٦,٧٩٤	٢٢٩,٠٩٥	ربح الفترة
٠,٤١	٠,٦٢	العائد الأساسي للسهم
٠,٤١	٠,٦٢	العائد الأساسي للسهم

٦

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		إيضاح	
٢٠١٢	٢٠١٣		
(غير مدقق)	(غير مدقق)		
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري		
١٩٦,٧٩٤	٢٢٩,٠٩٥		ربح الفترة
(١٤,٢٤٧)	(٤,٨٤١)	١٥	صافي التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية المتاحة للبيع
(٢٩٠)	٦,٣٦٤	١٥	احتياطي تحوط التغير في التدفق النقدي
١٨٢,٢٥٧	٢٣٠,٦١٨		إجمالي الدخل الشامل للفترة
١٢٣,٧٨١	٢١٠,٩٧٣		إجمالي الدخل الشامل العائد إلى:
٥٨,٤٧٦	١٩,٦٤٥		مالكي الشركة الأم
			حقوق غير مسيطر عليها
١٨٢,٢٥٧	٢٣٠,٦١٨		إجمالي الدخل الشامل للفترة

٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدقق) ألف ريال قطري	٣١ مارس ٢٠١٣ (غير مدقق) ألف ريال قطري	إيضاح	
			الموجودات
			الموجودات غير المتداولة
٤,٠٢٧,٦٤٧	٣,٩٨٨,٤٦٩	٧	عقار والآلات ومعدات
٦,٤٠١,١٧٣	٦,٤٢٠,١٧٩	٨	استثمارات عقارية
١١,٠٥٥	١٠,٤٩١	٩	موجودات غير ملموسة
٦١٩,٩٥٥	٦٢٨,٢٤٥	١٠	استثمارات في شركات زميلة
٣٤٨,٦٨٣	٣٤١,٣٨٥	١١	استثمارات متاحة للبيع
١١,٤٠٨,٥١٣	١١,٣٨٨,٧٦٩		إجمالي الموجودات غير المتداولة
			الموجودات المتداولة
٢,٣٤٢,٠٢٤	٢,٢٥١,٨٩٦		مخزون
١,٥٤٠,٨٧٤	١,٥١٩,٣٠٣	١٢	أعمال قيد التنفيذ
١,٧٧٠,٠٠٥	١,٨٢٢,١٩٤		ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
٢,٤٠٤,٧٥٦	١,٠٤٠,١٥٤	١٣	النقد وما في حكمه
٨,٠٥٧,٦٥٩	٦,٦٣٣,٥٤٧		إجمالي الموجودات المتداولة
١٩,٤٦٦,١٧٢	١٨,٠٢٢,٣١٦		إجمالي الموجودات
			حقوق الملكية و المطلوبات
			حقوق الملكية
٣,٣٧٢,٢٥٠	٣,٣٧٢,٢٥٠	١٤	رأس المال
١,٣٥٧,٤٠٤	١,٣٧٨,٣٤٩		احتياطي قانوني
١,٥٨١,٣٣٤	١,٥٨٢,٨٥٧	١٥	احتياطيات أخرى
٤,١١١,٥٦٢	٣,٩٦٣,٢٢٨		أرباح مدورة
١٠,٤٢٢,٥٥٠	١٠,٢٩٦,٦٨٤		الحقوق العائدة لمالكي الشركة الأم
٨٢٧,١٤٩	٨٣٠,٢٣٨		حقوق غير مسيطر عليها
١١,٢٤٩,٦٩٩	١١,١٢٦,٩٢٢		إجمالي حقوق الملكية
			المطلوبات
			المطلوبات غير المتداولة
٣,٢٢٢,١٧٢	٣,٩٠٤,٩١٦	١٦	قروض لأجل
٢٣٢,٥٠٤	٢٢٩,٩٧٢		أموال محتجزة مستحقة الدفع
٢٦,٩٢٥	٢٩,٠٧١		مكافآت نهاية خدمة الموظفين
٣,٤٨١,٦٠١	٤,١٦٣,٩٥٩		إجمالي المطلوبات غير المتداولة
			المطلوبات المتداولة
٢,٤٠٧,٢٠٠	٢,٢٨٥,١٥٤		ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
٢,١٢٨,٩٥٩	٢٥٤,٨١٩	١٦	قروض لأجل
١٩٨,٧١٣	١٩١,٤٦٢		أموال محتجزة مستحقة الدفع
٤,٧٣٤,٨٧٢	٢,٧٣١,٤٣٥		إجمالي المطلوبات المتداولة
٨,٢١٦,٤٧٣	٦,٨٩٥,٣٩٤		إجمالي المطلوبات
١٩,٤٦٦,١٧٢	١٨,٠٢٢,٣١٦		إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات

تمت الموافقة على هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة من قبل مجلس الإدارة في ٢١ أبريل ٢٠١٣ ووقعها نيابة عن المجلس:

إبراهيم مبارك السليطي

الرئيس التنفيذي

الشيخ أحمد بن ناصر بن فالح ال ثاني

رئيس مجلس الإدارة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

الشركة المتحدة للتنمية ش.م.ع.

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموحد
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

العائد إلى مالكي الشركة الأم						
رأس المال	احتياطي قانوني	احتياطيات أخرى (إيضاح ١٥)	أرباح مدورة	إجمالي	حقوق غير مسيطر عليها	إجمالي حقوق الملكية
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري
٣,٣٧٢,٢٥٠	١,٣٥٧,٤٠٤	١,٥٨١,٣٣٤	٤,١١١,٥٦٢	١٠,٤٢٢,٥٥٠	٨٢٧,١٤٩	١١,٢٤٩,٦٩٩
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٣ (مدقق)						
-	-	-	٢٠٩,٤٥٠	٢٠٩,٤٥٠	١٩,٦٤٥	٢٢٩,٠٩٥
ربح الفترة						
-	-	(٤,٨٤١)	-	(٤,٨٤١)	-	(٤,٨٤١)
-	-	٦,٣٦٤	-	٦,٣٦٤	-	٦,٣٦٤
احتياطي تحوط التغير في التدفق النقدي						
-	-	١,٥٢٣	-	١,٥٢٣	-	١,٥٢٣
إجمالي الدخل الشامل الآخر						
-	-	١,٥٢٣	٢٠٩,٤٥٠	٢١٠,٩٧٣	١٩,٦٤٥	٢٣٠,٦١٨
إجمالي الدخل الشامل للفترة						
-	٢٠,٩٤٥	-	(٢٠,٩٤٥)	-	-	-
-	-	-	(٣٣٧,٢٢٥)	(٣٣٧,٢٢٥)	(١٦,١٧٠)	(٣٥٣,٣٩٥)
-	-	-	٣٨٦	٣٨٦	(٣٨٦)	-
تحويل إلى احتياطي قانوني						
-	٢٠,٩٤٥	-	(٣٥٧,٧٨٤)	(٣٣٦,٨٣٩)	(١٦,٥٥٦)	(٣٥٣,٣٩٥)
توزيعات أرباح						
-	-	-	٣٨٦	٣٨٦	(٣٨٦)	-
تغير في حقوق غير مسيطر عليها						
-	٢٠,٩٤٥	-	(٣٥٧,٧٨٤)	(٣٣٦,٨٣٩)	(١٦,٥٥٦)	(٣٥٣,٣٩٥)
إجمالي التعاملات مع المالكين						
٣,٣٧٢,٢٥٠	١,٣٧٨,٣٤٩	١,٥٨٢,٨٥٧	٣,٩٦٣,٢٢٨	١٠,٢٩٦,٦٨٤	٨٣٠,٢٣٨	١١,١٢٦,٩٢٢
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٣ (غير مدقق)						

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

الشركة المتحدة للتنمية ش.م.ع.

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموحد (تابع)
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

العائد إلى مالكي الشركة الأم

إجمالي حقوق الملكية	حقوق غير مسيطر عليها	إجمالي	أرباح مدورة	احتياطات أخرى	احتياطي قانوني	رأس المال	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
٨,٨٥١,٩٧١	٧٠٦,٣٠٦	٨,١٤٥,٦٦٥	٤,١١٦,٠٥٨	١,٦١٦,٤٨٢	٨٠٤,٣٧٥	١,٦٠٨,٧٥٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٢ (مدقق/معدل)
١٩٦,٧٩٤	٥٨,٤٧٦	١٣٨,٣١٨	١٣٨,٣١٨	-	-	-	ربح الفترة
(١٤,٢٤٧)	-	(١٤,٢٤٧)	-	(١٤,٢٤٧)	-	-	الدخل الشامل
(٢٩٠)	-	(٢٩٠)	-	(٢٩٠)	-	-	صافي التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع
(١٤,٥٣٧)	-	(١٤,٥٣٧)	-	(١٤,٥٣٧)	-	-	إحتياطي تحوط التغير في التدفق النقدي
١٨٢,٢٥٧	٥٨,٤٧٦	١٢٣,٧٨١	١٣٨,٣١٨	(١٤,٥٣٧)	-	-	إجمالي الدخل الشامل الآخر
-	-	-	(٦٤٣,٥٠٠)	-	-	٦٤٣,٥٠٠	إجمالي الدخل الشامل للفترة
١,١٢٠,٠٠٠	-	١,١٢٠,٠٠٠	-	-	-	١,١٢٠,٠٠٠	توزيعات أسهم مجانية
٤٨٠,٠٠٠	-	٤٨٠,٠٠٠	-	-	٤٨٠,٠٠٠	-	إصدار أسهم عادية
-	-	-	(٤٠١,٧٥٠)	-	٤٠١,٧٥٠	-	علاوة إصدار أسهم
١,١٢٦	١,١٢٦	-	-	-	-	-	المحول إلى احتياطي قانوني
١,٦٠١,١٢٦	١,١٢٦	١,٦٠٠,٠٠٠	(١,٠٤٥,٢٥٠)	-	٨٨١,٧٥٠	١,٧٦٣,٥٠٠	مساهمة من حقوق غير مسيطر عليها
١٠,٦٣٥,٣٥٤	٧٦٥,٩٠٨	٩,٨٦٩,٤٤٦	٣,٢٠٩,١٢٦	١,٦٠١,٩٤٥	١,٦٨٦,١٢٥	٣,٣٧٢,٢٥٠	إجمالي التعاملات مع المالكين
							الرصيد في ٣٠ مارس ٢٠١٢ (غير مدقق)

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مدقق) ألف ريال قطري	٣١ مارس ٢٠١٣ (غير مدقق) ألف ريال قطري	
١٩٦,٧٩٤	٢٢٩,٠٩٥	التدفق النقدي من أنشطة التشغيل
		ربح الفترة
		تعديلات للبيانات التالية:
١٥,٩١١	(١,٩٢٦)	حصة من صافي نتائج شركات زميله
١٦,٢٠٤	٢٤,٠٩١	إهلاك وإطفاء
٢٩	٥,٠٣٤	خسارة استبعاد عقار وآلات ومعدات
١,٤٥٩	٩,٩٤٩	صافي إيرادات وتكاليف التمويل
-	٢,٤٥٧	خسارة إنخفاض أسهم متاحة للبيع
(٢١,٨٩٦)	(١٨,١٦٥)	إيرادات أرباح موزعة
٢,٥٤٤	٣,٣٠٥	مخصص مكافأة نهاية خدمة الموظفين
٢١١,٠٤٥	٢٥٣,٨٤٠	أرباح التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل
		التغيرات في رأس المال العامل:
(٥٤٨)	-	ذمم دائنة طويلة الأجل
٨٨,١٢٥	١١٤,٩٠٠	مخزون
٢٦٣,٤٦١	٢١,٥٧١	أعمال قيد التنفيذ
(٥٠,٦٤٨)	(٥٢,١٨٩)	ذمم مدينة وارصدة مدينة أخرى
(١٢٧,٧٧٣)	(١٤٧,٢٤٢)	ذمم دائنة وارصدة دائنة أخرى
(٦١٣)	(٩,٧٨٣)	مبالغ محتجزة مستحقة الدفع
٣٨٣,٠٤٩	١٨١,٠٩٧	النقد من أنشطته التشغيل
(٢٥,٥٧٠)	(١٤,٥٣٣)	تكاليف تمويل مدفوعة
(١,٠٣٣)	(١,٣٦٨)	مكافأة نهاية خدمة الموظفين مدفوعة
٣٥٦,٤٤٦	١٦٥,١٩٦	صافي النقد من أنشطته التشغيل
		التدفق النقدي من أنشطة الإستثمار
(١٦٠,٠٣٠)	(١٥,٥٦٤)	إضافات عقار والآلات ومعدات
٣٠	٥١٤	متحصلات من بيع عقار والآلات ومعدات
(١,١٤٥)	-	اقتناء موجودات غير ملموسة
٨,٥٩٣	٧,٠٤٠	إيراد فوائد
٢١,٨٩٦	١٨,١٦٥	إيراد توزيعات أرباح
(١٦,٥١٩)	(٢١,٨٤٣)	إضافات استثمارات عقارية
-	٢٨,١١٥	حركة ودائع لأجل مستحقة الدفع بعد ٩٠ يوم
(١٤٧,١٧٥)	١٦,٤٢٧	صافي النقد المستخدم من (في) أنشطة الإستثمار
		التدفق النقدي من أنشطة التمويل
١,٦٠٠,٠٠٠	-	إصدار أسهم عادية
-	٧٢٨,٠٠٠	مبالغ مسحوبة بموجب قروض لأجل
(١٩٧,٤٧٥)	(١,٩٢٤,٧٣٥)	سداد قروض لأجل
١,١٢٦	-	صافي حركة من حقوق غير مسيطر عليها
-	(٣٢١,٣٧٥)	توزيعات أرباح مدفوعة
١,٤٠٣,٦٥١	(١,٥١٨,١١٠)	صافي النقد (المستخدم في) من أنشطة التمويل
١,٦١٢,٩٢٢	(١,٣٣٦,٤٨٧)	صافي (النقص) والزيادة في النقد وما في حكمه
١,٠٢٠,٤١٤	٢,٢٦٥,٨٤٣	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
٢,٦٣٣,٣٣٦	٩٢٩,٣٥٦	النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

١. المعلومات عن الشركة والنشاط الرئيسي

تأسست الشركة المتحدة للتنمية ش.م.ع ("الشركة") كشركة مساهمة قطرية بموجب المرسوم الأميري رقم (٢) الصادر في ٢ فبراير ١٩٩٩. يوجد مكتب الشركة المسجل في الدوحة بدولة قطر. تضم البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة للشركة كما في للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ الشركة وشركاتها التابعة (ويشار إليهم جميعاً بـ "المجموعة" ومنفصلة بـ "شركات المجموعة") ومساهمة المجموعة في الشركات الزميلة.

النشاط الرئيسي للمجموعة هو المساهمة والاستثمار في البنية التحتية والمرافق ، والهيدروكربونات والطاقة ، والتنمية الحضارية ، والمشاريع المرتبطة بالبيئة، والموانئ والخدمات ذات الصلة ، والأزياء ، والضيافة والترفيه ، وإدارة الأنشطة ، والإعلانات ، وتوفير حلول تكنولوجيا المعلومات و أنشطة بروتوكولات الدفع عبر الإنترنت وأنشطة التنظيف، وأنشطة وكالات التأمين والخدمات الفنية ودراسه المخاطر المتعلقة بأنشطته التأمين .

بموجب المرسوم الأميري رقم ١٧ لسنة ٢٠٠٤ تم منح الشركة الحق لتطوير جزيرة اصطناعية في المياه القطرية وذلك لبيع و/أو تأجير العقارات. تعمل الشركة حالياً في تطوير هذه المنطقة المعروفة باسم مشروع اللؤلؤة قطر. يشمل مشروع اللؤلؤة قطر استصلاح أراضي تغطي مساحة قدرها ٩٨٥ هكتار (٤,٢ مليون متر مربع) وتحولها إلى جزيرة اصطناعية وتطوير الجزيرة إلى مجموعة من المناطق السكنية وفلل على الواجهة البحرية ومساكن وشقق فاخرة وفنادق خمس نجوم وأحواض لرسو القوارب إضافة إلى المدارس والبنيات التحتية والمرافق الاجتماعية اللازمة. يتم تنفيذ أعمال الاستصلاح والتطوير على عدة مراحل تجمع بين الاستخدام والتطوير حيث تم إنجاز المشروع بشكل جوهري في ٢٠١١ .

تم موافقه على إصدار البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ بقرار من مجلس الإدارة بتاريخ ٢١ أبريل ٢٠١٣.

٢. فقرة الالتزام

أعدت البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ المعلومات المالية المرحلية. وهي لا تتضمن جميع المعلومات المطلوبة للبيانات المالية السنوية الموحدة الكاملة ويجب أن تقرأ جنباً إلى جنب مع البيانات المالية الموحدة للمجموعة كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢.

تم إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة بالريال القطري، مقرباً إلى ألف ريال قطري فيما عدا ما يشار إليه بخلاف ذلك.

البيانات المالية الموحدة للمجموعة كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ متوفرة عند الطلب في المكتب المسجل للشركة أو على موقعها الإلكتروني: www.udcqatar.com.

٣. السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة متفقة مع السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد البيانات المالية الموحدة للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢، باستثناء التالي:

خلال الفترة طبقت المجموعة المعايير التالية السارية المفعول للفترة المالية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠١٣.

المعيار / التفسير	المحتوى	تاريخ النفاذ
المعيار الدولي للتقارير المالية ٧	الأدوات المالية: (الإفصاح)	١ يناير ٢٠١٣
المعيار الدولي للتقارير المالية ١٠	البيانات المالية الموحدة	١ يناير ٢٠١٣
المعيار الدولي للتقارير المالية ١١	الترتيبات المشتركة	١ يناير ٢٠١٣
المعيار الدولي للتقارير المالية ١٢	الإفصاحات عن الحقوق في مؤسسات أخرى	١ يناير ٢٠١٣
المعيار الدولي للتقارير المالية ١٣	قياس القيمة العادلة	١ يناير ٢٠١٣
معيار المحاسبة الدولي ١	عرض بنود إيرادات شاملة أخرى (تعديل)	١ يناير ٢٠١٣
معيار المحاسبة الدولي ١٩	منافع الموظفين (معدل)	١ يناير ٢٠١٣

إن الإفصاحات للمعايير المذكورة أعلاه لم يكن لها أي تأثير على السياسات المحاسبية للبيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

تدرس المجموعة الآثار الناتجة عن تطبيق المعايير الدولية الجديدة للتقارير المالية والتي يسري مفعولها للفترة المالية المستقبلية، كما أن المجموعة لم تطبق مبكراً أي من المعايير الجديدة التالية:

المعيار / التفسير	المحتوى	تاريخ النفاذ
المعيار الدولي للتقارير المالية ٩	الأدوات المالية: التصنيف والقياس (الجزء الأول)	١ يناير ٢٠١٥

٣. السياسات المحاسبية الهامة (تابع)

أساس توحيد البيانات المالية

تشتمل البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة على البيانات المالية للشركة المتحدة للتنمية ش.م.ع. وجميع الشركات التابعة لها كما في ٣١ مارس ٢٠١٣. يتم إعداد البيانات المالية للشركات التابعة لنفس الفترة المالية للشركة الأم وباستخدام سياسات محاسبية ثابتة. تشتمل البيانات المالية الموحدة على البيانات المالية للشركة المتحدة للتنمية ش.م.ع. والشركات التابعة المدرجة في الجدول التالي:

نسبة الملكية %		بلد التأسيس	
٢٠١٢	٢٠١٣		
٥١	٥١	قطر	شركة قطر لتبريد المناطق ش.م.ق.م.
١٠٠	١٠٠	جمهورية تركيا	ميلينيا إنك
١٠٠	١٠٠	قطر	روناتيك ميدل إيست قطر ش.ش.و.
١٠٠	١٠٠	قطر	شركة اللؤلؤة قطر ش.ش.و.
١٠٠	١٠٠	قطر	شركة تنمية الضيافة ش.ش.و.
١٠٠	١٠٠	قطر	شركة المتحدة للموضة والأزياء ش.ش.و.
١٠٠	١٠٠	قطر	شركة مدينة سنترال ش.ش.و.
١٠٠	١٠٠	قطر	شركة أبراج كارتير ش.ش.و.
٥٣	٥٣	جزيرة كايمان	صندوق اللؤلؤة قطر للتطوير العقاري
١٠٠	١٠٠	قطر	الشركة المتحدة لإدارة المرافق ش.ش.و.
١٠٠	١٠٠	قطر	شركة سكوب لوسائل الإعلان و الاتصالات ش.ش.و.
١٠٠	١٠٠	قطر	شركة براجم تيك ش.ش.و.
٥٠	٥٠	قطر	شركة جيكو ذ.م.م
١٠٠	١٠٠	قطر	جليتر ش.ش.و.
١٠٠	١٠٠	جمهورية تركيا	شركة تنمية المشاريع
١٠٠	١٠٠	قطر	شركة أنشور بلس ش.ش.و.
١٠٠	١٠٠	قطر	شركة مدينا أنوفا ش.ش.و.
١٠٠	١٠٠	قطر	شركة ملاك اللؤلؤة ش.ش.و.
١٠٠	١٠٠	جزيرة كايمان	الشركة المتحدة لتنمية الاستثمار
١٠٠	١٠٠	قطر	الشركة المتحدة لحلول إدارة المرافق ش.ش.و.
١٠٠	١٠٠	جزيرة كايمان	شركة بورتو أربيا للتأجير (١)
١٠٠	١٠٠	قطر	شركة المنتجات و المرافق الترفيهية ش.ش.و.

تعمل شركة قطر لتبريد المناطق ش.م.ق.م. في مجال تشييد وتملك وتشغيل أنظمة تبريد المناطق. وتقوم بإدراج انستوليشن انتجريت ٢٠٠٦ ذ.م.م (٥١%) وشركة كول تك قطر ذ.م.م (٥١%) في بياناتها المالية الموحدة.

إن شركة ميلينيا إنك متخصصة في مجال نظم معالجة مياه الصرف الصحي كما أنها تمثل شركات كبرى في مجالي الإنشاءات والقطاعات الصحية. بناء على عملية التصفية، إقتنت المجموعة الأسهم التي لا تتمتع بالسيطرة بنسبة ٤٠% في ٢٦ أكتوبر ٢٠٠٩، وبالتالي زادت مساهمتها من ٦٠% إلى ١٠٠%. هذا و تقوم المجموعة بالعمل على تحديد الاستراتيجية التشغيلية للشركة.

تقوم روناوتيك ميدل إيست قطر ش.ش.و. بتطوير وتشغيل وبيع المعدات البحرية والمرتبطة بالبحار. خلال سنة ٢٠٠٨ تمت زيادة رأسمال روناوتيك ميدل إيست قطر من ٣٠ مليون ريال قطري إلى ١٠٠ مليون ريال قطري. تم دفع الزيادة في رأس المال بالكامل من جانب المجموعة والتي زادت مساهمتها من ٦٠% إلى ٨٨%. خلال سنة ٢٠٠٩ اشترت المجموعة الحقوق الغير مسيطر عليها في روناوتيك ميدل إيست وبالتالي زادت مساهمتها من ٨٨% إلى ١٠٠%.

٣. السياسات المحاسبية الهامة (تابع) أساس توحيد البيانات المالية (تابع)

تعمل شركة اللؤلؤة قطر ش.ش. في مجال التطوير العقاري.

تقوم شركة تنمية الضيافة ش.ش.و بالاستثمار في وإدارة المطاعم والفنادق والمنتجات وتطوير وبيع / شراء البضائع الاستهلاكية سريعة البيع في قطاع الضيافة. تقوم شركة تنمية الضيافة بإدراج شركة تنمية المطاعم اللبنانية (٨٤%) و شركة تشاينا سكوير ذ.م.م (٨٠%) وفليفر أوف ميكسيكو ذ.م.م (٩٠%) و مطعم ليزا اللبناني الحديث (٩٠%) ورايزنج سن ذ.م.م (٩٥,٦٨%) وأوربان رستورننس ديفوليمينت (٩٠%) في بياناتها المالية الموحدة. وقد تم خلال عام ٢٠١١ زيادة رأس مال الشركة من ١٨,٢٥٠ مليون ريال قطري إلى ٥٠ مليون ريال قطري.

تقوم الشركة المتحدة للموضة والأزياء ش.ش.و بمزاولة أعمال بيع منتجات صناعات الموضة. الشركة مفوضة باقتناء امتيازات العلامات التجارية العالمية عالية الجودة في الشرق الأوسط. تقوم الشركة المتحدة للموضة و للأزياء بإدراج شركات هاريف (٥١%) و روني نقوزي (٦٠%) في بياناتها المالية الموحدة. وقد تم خلال عام ٢٠١١ زيادة رأس مال الشركة من ١٨,٢٥٠ مليون ريال قطري إلى ٨٠ مليون ريال قطري.

تقوم شركة مدينة سنترال ش.ش.و بمزاولة أعمال الاستثمار العقاري.

تعمل شركة أبراج كارتير ش.ش.و في مجال التطوير العقاري.

يعمل صندوق اللؤلؤة قطر للتطوير العقاري في بيع العقارات في لؤلؤة قطر. لقد تم تحديد العمر الزمني للصندوق لثلاثة أعوام قابلة للتجديد لفترتان كلا منها ١٢ شهرا وقد تم تجديد عمر الصندوق في سنة ٢٠١١ و ٢٠١٢ لمدة سنة على التوالي وقد أنتهى عمر الصندوق في ١٩ فبراير ٢٠١٣.

تم تغيير اسم شركة اللؤلؤة للإدارة والعمليات ش.ش.و " إلى الشركة المتحدة لإدارة المرافق ش.ش.و وتقوم الشركة بمزاولة أنشطة إدارة المرافق.

تقوم شركة سكوب لوسائل الإعلام والاتصالات ش.ش.و بمزاولة أنشطة الإعلانات.

تقوم شركة براجما تيك ش.ش.و بتقديم حلول تقنية المعلومات، خلال عام ٢٠١٢ تم أخذ قرار بإغلاق فرع الشركة ببلن.

تقوم شركة جيكو ذ.م.م بمزاولة أنشطة بروتوكولات الدفع عبر الإنترنت.

تقوم شركة جليتر ش.ش.و بمزاولة أنشطة التنظيف .

تقوم شركة تنمية المشاريع بمزاولة أنشطة العقارات.

تقوم شركة أنشور بلس ش.ش.و بمزاولة أنشطة وكالات التأمين والخدمات الفنية ودراسه المخاطر المتعلقة بانشطه التأمين .

تم تغيير اسم "شركة الابتكار للاستثمار ش.ش.و" إلى شركة ميدنا انوفا ش.ش.و وتقوم الشركة بمزاولة التسجيل العقاري وخدمات البلديه في اللؤلؤة قطر.

تقوم شركة ملاك اللؤلؤة ش.ش.و بمزاولة أنشطة ادارة الممتلكات العقارية.

تقوم الشركة المتحدة لتنمية الاستثمار بمزاولة الأنشطة المتعلقة بالتطوير.

الشركة المتحدة لحلول إدارة المرافق ش.ش.و ما زالت قيد التأسيس وسوف تقوم بمزاولة أنشطة حلول تكنولوجيا المعلومات.

تقوم شركه بورتو أرابيا للتأجير (١) بمزاولة أنشطه التأجير العقارية.

شركه المنتجعات و المرافق الترفيهية ش.ش.و ما زالت قيد التأسيس وسوف تقوم بمزاولة أنشطة التطوير و التشغيل المتعلقة بالمنتجعات.

4. التقديرات

يتطلب إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة من الإدارة أن تقوم بوضع أحكام وتقديرات وافتراسات تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المفصح عنها للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات. قد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات. عند إعداد هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة كانت الأحكام الهامة التي وضعتها الإدارة عند تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة والمصادر الرئيسية حول التقديرات مماثلة لتلك المطبقة على البيانات المالية الموحدة كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢.

5. إدارة المخاطر المالية

تتسم أهداف وسياسات المجموعة لإدارة المخاطر المالية بالثبات مع تلك المفصح عنها في البيانات المالية الموحدة كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢.

6. العائد الأساسي والمخفف للسهم

يحتسب العائد الأساسي للسهم بقسمة ربح الفترة العائد لمالكي الشركة الأم على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة.

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		
٢٠١٢	٢٠١٣	
(غير مدقق)	(غير مدقق)	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
١٣٨,٣١٨	٢٠٩,٤٥٠	ربح الفترة العائد لمالكي الشركة الأم
٣٣٧,٢٢٥	٣٣٧,٢٢٥	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة
٠,٤١	٠,٦٢	العائد الأساسي والمخفف للسهم الواحد (ريال قطري)

لا توجد أسهم مخففة محتملة قائمة في أي وقت خلال الفترة. لذا فإن الربح المعدل للسهم مساو للربح الأساسي للسهم.

7. عقارات وآلات ومعدات

٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٣	
(مدقق)	(غير مدقق)	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
٤,٠٣٣,١٣٤	٤,٠٢٧,٦٤٧	صافي القيمة الدفترية في ١ يناير
١١٨,٣٠٦	١٥,٥٦٤	إضافات
(٢٢,٩٥٩)	(٢١,٩٣٥)	تحويلات
(٩٩,٨٢٥)	(٢٧,٢٥٩)	إهلاك
(١,٠٠٩)	(٥,٥٤٨)	صافي الاستبعادات
٤,٠٢٧,٦٤٧	٣,٩٨٨,٤٦٩	صافي القيمة الدفترية في نهاية الفترة / السنة

٨. استثمارات عقارية

٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدقق)	٣١ مارس ٢٠١٣ (غير مدقق)	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
٦,٣١٨,٨٣٥	٦,٤٠١,١٧٣	الرصيد في ١ يناير
٨٢,٣٣٨	١٩,٠٠٦	صافي الإضافات
<u>٦,٤٠١,١٧٣</u>	<u>٦,٤٢٠,١٧٩</u>	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

٩. موجودات غير ملموسة

٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدقق)	٣١ مارس ٢٠١٣ (غير مدقق)	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
١١,٦٢٥	١١,٠٥٥	الرصيد في ١ يناير
٢,٤٨٤	-	إضافات
(٣,٠٥٤)	(٥٦٤)	إطفاء
<u>١١,٠٥٥</u>	<u>١٠,٤٩١</u>	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

١٠. استثمارات في شركات زميلة

لدى المجموعة الاستثمارات التالية في شركات زميلة:

٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدقق)	٣١ مارس ٢٠١٣ (غير مدقق)	المساهمة	بلد التأسيس	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري			
٢٦٣,٨٢٣	٢٦٢,١١٢	%٤٥,٩	قطر	شركة الشرق الأوسط للحفريات ش.م.ق
٣١٧,٢٢٥	٣٢٧,٢٦٩	%٢٠	قطر	شركة السيف المحدودة ش.م.ق
٣٦,٩٤٢	٣٦,٨٩٤	%٣٢	قطر	الشركة المتحدة للخرسانة الجاهزة ذ.م.م
١,٩٦٥	١,٩٧٠	%٣٠	قطر	أستيكو قطر
<u>٦١٩,٩٥٥</u>	<u>٦٢٨,٢٤٥</u>			

١٣

١١. استثمارات متاحة للبيع

٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدقق)	٣١ مارس ٢٠١٣ (غير مدقق)
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري
٣٤٤,٦٨٣	٣٣٧,٣٨٥
٤,٠٠٠	٤,٠٠٠
<u>٣٤٨,٦٨٣</u>	<u>٣٤١,٣٨٥</u>

استثمارات متاحة للبيع - أسهم متداولة
استثمارات متاحة للبيع - أسهم غير متداولة

١٢. أعمال قيد التنفيذ

٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدقق)	٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مدقق)
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري
١,٥٤٠,٨٧٤	١,٥١٩,٣٠٣

قناة كارتير

تتمثل الأعمال قيد التنفيذ في التكاليف المتكبدة لتطوير مشروع قناة كارتير في اللؤلؤة - قطر. تمثل الأعمال قيد التنفيذ بصفة أساسية في التكاليف المتكبدة لتطوير مشروع قناة كارتير والتي لم تصدر بها فواتير كما في ٣١ مارس ٢٠١٣ أو التي لم يتم تحويلها إلى مخزون.

١٣. النقد وما في حكمه

٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدقق)	٣١ مارس ٢٠١٣ (غير مدقق)
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري
٢,٤٠٤,٧٥٦	١,٠٤٠,١٥٤
(١٣٨,٩١٣)	(١١٠,٧٩٨)
<u>٢,٢٦٥,٨٤٣</u>	<u>٩٢٩,٣٥٦</u>

النقد وما في حكمه

ناقصاً: حجوزات/ ودائع لأجل تستحق بعد ٩٠ يوماً

النقد وما في حكمه كما في بيان التدفقات النقدية

تحتسب الفوائد على الودائع لأجل بالأسعار التجارية.

١٤. رأس المال

٢٠١٢	٢٠١٣	
ألف ريال قطري (مدقق)	ألف ريال قطري (غير مدقق)	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
		رأس المال المصرح به والمصدر والمدفوع بالكامل:
٣,٣٧٢,٢٥٠	٣,٣٧٢,٢٥٠	٣٣٧,٢٢٥,٠٠٠ سهم عادي بقيمة ١٠ ريال قطري للسهم الواحد (٢٠١٢: ٣٣٧,٢٢٥,٠٠٠ سهم عادي بقيمة ١٠ ريال قطري للسهم الواحد)
		عدد الأسهم (بالألف)
١٦٠,٨٧٥	٣٣٧,٢٢٥	المصدرة في بدايه الفتره / السنه
٣٣٧,٢٢٥	٣٣٧,٢٢٥	المصدرة في نهايه الفتره / السنه

يتضمن رأس المال المصرح به كما في ٣١ مارس ٢٠١٣ على ٣٣٧,٢٢٥,٠٠٠ سهم عادي (٢٠١٢: ٣٣٧,٢٢٥,٠٠٠ سهم عادي) وجميعها بقيمة أسمية تبلغ ١٠ ريالات قطرية. جميع الأسهم المصدرة مدفوعة بالكامل.

يحق لحاملي الأسهم العادية استلام توزيعات الأرباح التي يعلن عنها من وقت لآخر كما يحق لهم صوت واحد لكل سهم في اجتماعات الشركة. تتمتع جميع الأسهم بحقوق متساوية بخصوص موجودات المجموعة.

١٥. احتياطات أخرى

الإجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٢	الإجمالي ٣١ مارس ٢٠١٣	احتياطي تقييم موجودات	إحتياطي تحوط التدفق النقدي	احتياطي القيمة العادلة	
ألف ريال قطري مدقق	ألف ريال قطري غير مدقق	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
١,٦١٦,٤٨٢	١,٥٨١,٣٣٤	١,٦٠٣,٨٧٠	(١٢,٣٦٥)	(١٠,١٧١)	الرصيد في ١ يناير (مدقق)
(٣٥,١٤٨)	١,٥٢٣	—	٦,٣٦٤	(٤,٨٤١)	الزيادة / (النقص)
١,٥٨١,٣٣٤	١,٥٨٢,٨٥٧	١,٦٠٣,٨٧٠	(٦,٠٠١)	(١٥,٠١٢)	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

احتياطي القيمة العادلة

يستخدم احتياطي القيمة العادلة لتسجيل التغيرات، بخلاف خسائر الانخفاض في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع.

احتياطي تحوط التدفق النقدي

يمثل احتياطي تحوط التدفق النقدي حصه المجموعه من الدخل الشامل الاخر لشركه زميله.

احتياطي إعادة تقييم الموجودات

يستخدم احتياطي إعادة تقييم الموجودات لتسجيل الزيادات في القيمة العادلة للعقارات و آلات ومعدات وتسجيل النقص في حدود الزيادة في نفس الموجودات التي تكون قد حققت سابقاً في حقوق الملكية.

١٦. قروض لأجل

٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدقق)	٣١ مارس ٢٠١٣ (غير مدقق)	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
٦,١٧٦,٩٣١	٥,٣٨٨,٦٢٠	الرصيد في ١ يناير
٤,٥٦٧	٧٢٨,٠٠٠	المسحوب
(٧٩٢,٨٧٨)	(١,٩٢٤,٧٣٥)	المسدد
٥,٣٨٨,٦٢٠	٤,١٩١,٨٨٥	
(٣٧,٤٨٩)	(٣٢,١٥٠)	

ناقصا: تكاليف التمويل غير المطفأة المصاحبة للتمويل

		الرصيد في نهاية الفترة/ السنة
٥,٣٥١,١٣١	٤,١٥٩,٧٣٥	
تظهر في بيان المركز المالي كما يلي:		
٢,١٢٨,٩٥٩	٢٥٤,٨١٩	مطلوبات متداولة
٣,٢٢٢,١٧٢	٣,٩٠٤,٩١٦	مطلوبات غير متداولة
٥,٣٥١,١٣١	٤,١٥٩,٧٣٥	

١٧. المعلومات القطاعية

لدى المجموعة أربعة قطاعات تصدر عنها تقارير حسبما وارد أدناه وهي وحدات العمل الإستراتيجية لدى المجموعة، توفر وحدات العمل الإستراتيجية مختلف المنتجات والخدمات وتدار بصورة منفصلة نسبة لحاجتها لتقنيات وإستراتيجيات تسويق مختلفة، بالنسبة لكل وحدة عمل إستراتيجية تقوم الإدارة بمراجعة تقارير الإدارة الداخلية على نحو منتظم، يورد الملخص التالي وصفا للعمليات التشغيلية لكل واحد من قطاعات المجموعة المفصّل عنها.

التنمية الحضارية : يتضمن ذلك التطوير العقاري و أعمال الانشاءات.
الطاقة و الهيدروكربون: يتضمن ذلك إنتاج وبيع المواد الكيميائية و الهيدروكربونية.
خدمات الضيافة والترفيه: وهي تتضمن الاستثمار في وتطوير الفنادق ومرافق ترفيه وبيع مواد الرفاهية.
البنية التحتية و المرافق: تتضمن إدارة و تشييد أنظمة تبريد المناطق و نشاطات الموانئ.

تتضمن العمليات التشغيلية الأخرى تقديم خدمات الإعلان وحلول تقنية المعلومات وخدمات الوساطة العقارية وخدمات إستثمارات التامين وأنشطة برتوكولات الدفع عبر الانترنت والتنظيف.

تم إدراج البيانات الخاصة بنتائج كل قطاع يصدر عنه تقرير أدناه، يقاس الأداء استنادا إلى ربح القطاع المدرج في التقارير الداخلية التي تتم مراجعتها من جانب الإدارة، يتم استخدام ربح القطاع لقياس الأداء إذ تعتقد الإدارة بأن مثل هذه المعلومات هي الأكثر ملائمة لتقييم نتائج قطاعات معينة بالنسبة للكيانات الأخرى التي تعمل في هذه المجالات، يتم تحديد الأسعار فيما بين القطاعات على أساس التعامل التجاري.

القطاعات الجغرافية

لم تنوع المجموعة أنشطتها خارج دولة قطر باستثناء شركة ملينيا وشركة تنمية المشاريع (التي تم تأسيسها في جمهوريه تركيا) ، صندوق اللؤلؤة قطر للتطوير العقاري ، الشركة المتحدة لتنمية الاستثمار وشركة بورتو ارابيا للتاجير (١) (التي تم تأسيسها في جزيرة كايمان) وحيث أنه لا يوجد عمليات ذات قيمه جوهريه لهؤلاء الشركات خارج قطر، وبالتالي جميع موجودات المجموعة هي داخل دولة قطر ، بناء على ذلك ليست هناك قطاعات جغرافية متميزة للمجموعة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣.

