

شركة مسيعد للبتروكيماويات القابضة ش.م.ق

البيانات المالية المرحلية الموحدة والمختصرة (غير مدققة)

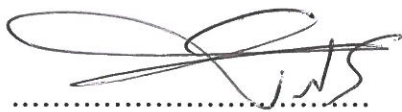
٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

شركة مسيعة للبتروكيمياويات القابضة ش.م.ق

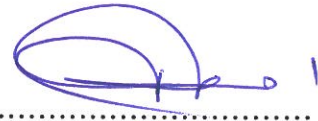
بيان المركز المالي

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

٣١ ديسمبر ٢٠١٤	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	إيضاحات	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري		
مدقق	غير مدقق		
١٣,١٥٢,٩٨٥	١٣,٣١٥,٩٤٨	٤	الموجودات
			موجودات غير متداولة
			استثمار في مشاريع مشتركة
			موجودات متداولة
١٤١,١١٦	٢٠٩,٠٩٢		مديون ومصاريف مدفوعة مقدماً
٨٠,٤١٤	-		مبالغ مستحقة من أطراف ذات علاقة
١,٢٣٨,٢٩٨	٤٨٦,٠٨٢		أرصدة لدى البنوك
١,٤٥٩,٨٢٨	٦٩٥,١٧٤		إجمالي الموجودات المتداولة
١٤,٦١٢,٨١٣	١٤,٠١١,١٢٢		إجمالي الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
			حقوق الملكية
١٢,٥٦٣,١٧٥	١٢,٥٦٣,١٧٥		رأس مال
١٧,٤٤٤	٢٥,٣٦٤		احتياطي قانوني
١,٩٢٠,٧٠٣	١,٣٢٤,٩٤٤		الأرباح المدورة
١٤,٥٠١,٣٢٢	١٣,٩١٣,٤٨٣		إجمالي حقوق الملكية
			المطلوبات المتداولة
٧٧,٠٠١	٩٢,٢٥٣		دائون تجاريون ومبالغ مستحقة الدفع
٣٤,٤٩٠	٥,٣٨٦		مبالغ مستحقة إلى طرف ذو علاقة
١١١,٤٩١	٩٧,٦٣٩		إجمالي المطلوبات المتداولة
١٤,٦١٢,٨١٣	١٤,٠١١,١٢٢		إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات



محمد سالم عليان المري
نائب رئيس مجلس الإدارة



احمد سيف السليبي
رئيس مجلس الإدارة

شركة مسيعد للبتروكيماويات القابضة ش.م.ق

بيان الدخل الشامل الموحد
للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

٣٠ سبتمبر ٢٠١٤	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	إيضاحات	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري		
غير مدقق	غير مدقق		
١,٢٨٧,٤٦٣	٧٢١,٠٤٧	٤	حصة من أرباح مشاريع مشتركة
٤,٢٣٧	٥,٤٦١		إيرادات أخرى
(٩,٦٧١)	(١٣,٠٢١)		مصاريف عمومية وإدارية
١,٢٨٢,٠٢٩	٧١٣,٤٨٧		ربح الفترة
٩٤,٨٩٤	٧٢,٧٠٣		استرادات ضريبية
١,٣٧٦,٩٢٣	٧٨٦,١٩٠		صافي الدخل للفترة
-	-		إيرادات شاملة أخرى
١,٣٧٦,٩٢٣	٧٨٦,١٩٠		اجمالي الدخل الشامل للفترة
١,١٠	٠,٦٣	٥	العائد الأساسي والمخفف للسهم (ريال قطري للسهم)

شركة مسيعد للبتروكيماويات القابضة ش.م.ق

بيان التدفقات النقدية

للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

٣٠ سبتمبر ٢٠١٤	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	إيضاح
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
		الأنشطة التشغيلية
١,٣٧٦,٩٢٣	٧٨٦,١٩٠	ربح الفترة
		تعديلات على البنود التالية:
(٣,٩٨٦)	(٥,٢٣٦)	إيرادات فوائد
(١,٢٨٧,٤٦٣)	(٧٢١,٠٤٨)	٤ حصة من أرباح مشاريع مشتركة
٨٥,٤٧٤	٥٩,٩٠٦	التدفقات النقدية التشغيلية قبل التغيرات في رأس المال العامل
(٩٥,٩٩١)	(٦٦,١٤٥)	مدينون ومصاريف مدفوعة مقدماً
-	٨٠,٤١٤	مبالغ مستحقة من طرف ذو علاقة
٩٦,٩٦٠	(٢١,١٨٤)	مبالغ مستحقة إلى طرف ذو علاقة
(٦٦٠)	١٥,٢٥٢	دائنون تجاريون ومبالغ مستحقة الدفع
٨٥,٧٨٣	٦٨,٢٤٣	النقدية من الأنشطة التشغيلية
٩٢١	٣,٤٠٥	إيرادات فوائد
٨٦,٧٠٤	٧١,٦٤٨	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		النشاط الاستثماري
١,٢٤٣,٥٣١	٥٥٨,٠٨٥	توزيعات ارباح من المشروعات المشتركة
(٩٢٠,٥٠٠)	٧٦١,٧٣٤	انخفاض الايداعات
٣٢٣,٠٣١	١,٣١٩,٨١٩	التدفقات النقدية من النشاط الاستثماري
		النشاط التمويلي
(٣٨٣,٣٢٦)	(١,٣٨١,٩٤٩)	أرباح مدفوعة
(٣٨٣,٣٢٦)	(١,٣٨١,٩٤٩)	التدفقات النقدية من النشاط التمويلي
٢٦,٤٠٩	٩,٥١٨	الزيادة في النقد وما في حكمه
١٠,٠٠٠	٨٢,٧٩٨	النقد وما في حكمه في ١ يناير
٣٦,٤٠٩	٩٢,٣١٦	النقد وما في حكمه في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

شركة مسيعة للبتروكيماويات القابضة ش.م.ق

بيان التغيرات في حقوق الملكية

للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

الإجمالي الف ريال قطري	الأرباح المدورة الف ريال قطري	احتياطي قانوني الف ريال قطري	رأس المال الف ريال قطري	
١٣,١٧٢,٧٥١	٦٠٩,٥٧٦	-	١٢,٥٦٣,١٧٥	الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٤
(٤٣٩,٧١١)	(٤٣٩,٧١١)	-	-	توزيعات أرباح مدفوعة
١٧,٤٤٤	-	١٧,٤٤٤	-	فائض النقد عن تكلفة الاكتتاب
١,٣٧٦,٩٢٣	١,٣٧٦,٩٢٣	-	-	اجمالي الدخل الشامل الأخرى للفترة
<u>١٤,١٢٧,٤٠٧</u>	<u>١,٥٤٦,٧٨٨</u>	<u>١٧,٤٤٤</u>	<u>١٢,٥٦٣,١٧٥</u>	الرصيد كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤
١٤,٥٠١,٣٢٢	١,٩٢٠,٧٠٣	١٧,٤٤٤	١٢,٥٦٣,١٧٥	الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٥
٧٨٦,١٩٠	٧٨٦,١٩٠	-	-	اجمالي الدخل الشامل الأخرى للفترة
٧,٩٢٠	-	٧,٩٢٠	-	فائض النقد عن تكلفة الاكتتاب
(١,٣٨١,٩٥٠)	(١,٣٨١,٩٥٠)	-	-	توزيعات أرباح مدفوعة
<u>١٣,٩١٣,٤٨٣</u>	<u>١,٣٢٤,٩٤٤</u>	<u>٢٥,٣٦٤</u>	<u>١٢,٥٦٣,١٧٥</u>	الرصيد كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

١ معلومات الشركة والأنشطة

شركة مسيعد للبتروكيماويات القابضة ش.م.ق ("الشركة") هي شركة تأسست في دولة قطر بموجب السجل التجاري رقم ٦٠٨٤٣ كشركة مساهمة قطرية من قبل المساهم المؤسس ، شركة قطر للبترول. الشركة هي "شركة تخضع للمادة ٦٨" حيث تأسست بموجب أحكام المادة ٦٨ من قانون الشركات التجارية القطري رقم ٥ لسنة ٢٠٠٢. تأسست الشركة في ٢٩ مايو ٢٠١٣ لفترة ٩٩ سنة تبعاً لقرار سعادة وزير الإقتصاد والتجارة رقم ٢٢ لسنة ٢٠١٣ الصادر في ٢١ مايو ٢٠١٣. العنوان المسجل للشركة الأم هو ص.ب. ٣٢١٢- الدوحة ، دولة قطر . الشركة مدرجة في بورصة قطر وهي شركة تابعة لقطر للبترول "قطر للبترول"

النشاط الرئيسي للشركة هو إنشاء وإدارة وإمتلاك حصص وموجودات وأسهم في الشركات (وشركاتها التابعة و/ أو المشاريع المرتبطة بها) العاملة في جميع مجالات معالجة و/ أو تصنيع المنتجات البتروكيماوية بالإضافة إلى أي شركة أو مشاريع أخرى ترى الشركة أنها تعود بالنفع على أعمالها وتنوعها وتوسعها من حين لآخر.

المشاريع المشتركة للشركة المدرجة في البيانات المالية هي كما يلي:

حصة	العلاقة	بلد التأسيس	الشركة
٤٩%	مؤسسة ذات سيطرة مشتركة	قطر	شركة قطر للكيماويات المحدودة (كيوكم ١)
٤٩%	مؤسسة ذات سيطرة مشتركة	قطر	شركة قطر للكيماويات (٢) المحدودة (كيوكم ٢)
٥٥,٢%	مؤسسة ذات سيطرة مشتركة	قطر	شركة قطر للفينيل المحدودة (كيو في سي)

٢ أسس الإعداد وملخص السياسات المحاسبية الهامة

تم إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية" وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية فيما عدا بعض الأدوات المالية التي تم قياسها بالقيمة العادلة.

لا تشمل البيانات المالية المرحلية المختصرة كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة في البيانات المالية السنوية ، و يجب قراءتها مع البيانات المالية الموحدة السنوية للشركة لفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ . وبالإضافة إلى ذلك ، فإن النتائج لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ ليست بالضرورة مؤشراً للنتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ .

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة تتفق مع تلك المتبعة في إعداد البيانات المالية الموحدة السنوية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ .

٣ استحواذ على مشاريع مشتركة

إيضاحات حول البيانات المالية

في تاريخ الإستحواذ أي ١ سبتمبر ٢٠١٣ ، قامت قطر للبترول بتحويل حصصها في شركات المشاريع المشتركة إلى الشركة من خلال إتفاقية تبادل الأسهم. إحتسبت المعاملة كمعاملة سيطرة مشتركة بإستخدام طريقة الإستحواذ المحاسبي مع الأخذ في الإعتبار جوهر هذه العملية. تم تسوية إجمالي مبلغ العملية والبالغ ١٢,٥٥٣,١٧٥ ألف ريال قطري بتخصيص وإصدار أسهم تبادل من الشركة إلى قطر للبترول.

الإجمالي	كيو في سي	كيوكم ٢	كيوكم ١	
الف ريال قطري	الف ريال قطري	الف ريال قطري	الف ريال قطري	
١٢,٥٥٣,١٧٥	١,٣٥٣,١٧٥	٦,٦٠٠,٠٠٠	٤,٦٠٠,٠٠٠	إجمالي مبلغ المعاملة
(٣,٧٧٠,٨١٦)	(٩٩٨,٩٣٠)	(١,٧٢١,٢٨٩)	(١,٠٥٠,٥٩٧)	ناقصاً: القيم المؤقتة لصافي الموجودات
٨,٧٨٢,٣٥٩	٣٥٤,٢٤٥	٤,٨٧٨,٧١١	٣,٥٤٩,٤٠٣	الشهرة الناشئة عن الإستحواذ

٤ إستثمار في مشاريع مشتركة

يوضح ملخص البيانات المالية أدناه المبالغ المدرجة في البيانات المالية للمشاريع المشتركة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ والتي لا تشمل مبالغ الأرباح المرحلية المقترحة من قبل المشاريع المشتركة والتي لم يتم دفعها للشركة:

(أ) بيان المركز المالي لمؤسسات المشروع المشتركة

الإجمالي	كيو في سي	كيوكم ٢	كيوكم ١	
الف ريال قطري	الف ريال قطري	الف ريال قطري	الف ريال قطري	
٥,١١١,١٨٣	٨٩٧,٩٩٢	٢,٣٨٤,٥١٧	١,٨٢٨,٦٧٤	موجودات متداولة
١٠,٣٥٧,٥٦٧	١,٣٩٥,٤٢٣	٦,٣٨٠,٥٥٧	٢,٥٨١,٥٨٧	موجودات غير متداولة
(١,٢٥٢,٨٣٥)	(١٧٠,٩١٦)	(٤٧٥,٥٠٥)	(٦٠٦,٤١٤)	مطلوبات متداولة
(٢,٤٤٩,٢١٤)	(٣٠٠,٦٥٧)	(٩٥٣,٩٦٠)	(١,١٩٤,٥٩٧)	مطلوبات غير متداولة
(٢,٧٤٤,٩٩٧)	-	(٢,٧٤٤,٩٩٧)	-	قروض
٩,٠٢١,٧٠٤	١,٨٢١,٨٤٢	٤,٥٩٠,٦١٢	٢,٦٠٩,٢٥٠	حقوق الملكية
	%٥٥,٢	%٤٩	%٤٩	نسبة ملكية الشركة
٤,٥٣٣,٥٨٩	١,٠٠٥,٦٥٧	٢,٢٤٩,٤٠٠	١,٢٧٨,٥٣٣	حصة الشركة في صافي موجودات شركات المشاريع المشتركة
٨,٧٨٢,٣٥٩	٣٥٤,٢٤٥	٤,٨٧٨,٧١١	٣,٥٤٩,٤٠٣	الشهرة (إيضاح ٣)
١٣,٣١٥,٩٤٨	١,٣٥٩,٩٠٢	٧,١٢٨,١١١	٤,٨٢٧,٩٣٦	استثمار في مشاريع مشتركة

شركة مسيعد للبتروكيماويات القابضة ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية

٤ استثمار في مشاريع مشتركة - تنمة

(ب) بيان الدخل الشامل لشركات المشاريع المشتركة

الإجمالي ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	كيو في سي ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	كيوكم ٢ ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	كيوكم ١ ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	
الف ريال قطري	الف ريال قطري	الف ريال قطري	الف ريال قطري	
٢,٥٠٦,٩٢٧	٥٣٣,٨٨٨	١,٠٣٢,٣٦٦	٩٤٠,٦٧٣	إيرادات
(١,٤٦٨,٢٨٧)	(٤٤١,٣٩٧)	(٥٤٨,٩٥١)	(٤٧٧,٩٣٩)	تكلفة المبيعات
(٨٣,٩٦٧)	(٦٣,٤٦٤)	(٧,٧٥٩)	(١٢,٧٤٤)	مصاريف إدارية
(٩,٨٢٢)	١١	(٤,٩٦٧)	(٤,٨٦٦)	إيرادات (مصاريف) أخرى
(١٠,١٧٨)	-	(١٠,١٧٨)	-	تكاليف تمويل
٤,١٠٤	١,٦٣١	٨١٦	١,٦٥٧	إيرادات تمويل
٩٣٨,٧٧٧	٣٠,٦٦٩	٤٦١,٣٢٧	٤٤٦,٧٨١	الربح قبل الضريبة
(٤٦,٦٨٥)	(٧,٣٣٠)	(٥٢,٦٩٩)	١٣,٣٤٤	ضرائب دخل مؤجلة
(١٧١,٠٤٤)	(١,٣٤٠)	-	(١٦٩,٧٠٤)	ضرائب دخل حالية
٧٢١,٠٤٨	٢١,٩٩٩	٤٠٨,٦٢٨	٢٩٠,٤٢١	ربح الفترة
(١٣,٠٢٢)	-	-	-	مصاريف غير مخصصة
٧٨,١٦٤	-	-	-	إيرادات غير مخصصة
٧٨٦,١٩٠				ربح الفترة
الإجمالي ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤	كيو في سي ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤	كيوكم ٢ ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤	كيوكم ١ ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤	
الف ريال قطري	الف ريال قطري	الف ريال قطري	الف ريال قطري	
٣,٣٨١,٤٦٣	٥٩١,٥٣١	١,٥٥٧,٢٦١	١,٢٣٢,٦٧١	إيرادات
(١,٦٢٤,٥٠٩)	(٤٧١,٢٣٥)	(٦٢٨,٧٥٨)	(٥٢٤,٥١٦)	تكلفة المبيعات
(١٨٧,١١٣)	(٥٩,٥٤٠)	(٧٢,٤١٠)	(٥٥,١٦٣)	مصاريف إدارية
٥,٦٥١	١٥٠	٧,٣٩٧	(١,٨٩٦)	إيرادات (مصاريف) أخرى
(١١,٧٥٧)	-	(١١,٧٥٧)	-	تكاليف تمويل
٤,١٠٧	١,٧٥٩	١,١٢٧	١,٢٢١	إيرادات تمويل
١,٥٦٧,٨٤٢	٦٢,٦٦٥	٨٥٢,٨٦٠	٦٥٢,٣١٧	الربح قبل الضريبة
(٤٨,٨٠٦)	(٨,١٦١)	(٥٣,٠٠٩)	١٢,٣٦٥	ضرائب دخل مؤجلة
(٢٣١,٥٧٥)	(١٢,٥٤١)	-	(٢١٩,٠٣٤)	ضرائب دخل حالية
١,٢٨٧,٤٦٢	٤١,٩٦٣	٧٩٩,٨٥١	٤٤٥,٦٤٨	ربح الفترة
(٩,٦٧١)	-	-	-	مصاريف غير مخصصة
٩٩,١٣٢	-	-	-	إيرادات غير مخصصة
١,٣٧٦,٩٢٣				ربح الفترة

إيضاحات حول البيانات المالية

(ج) الحركة في حصة الشركة لدى شركات المشاريع المشتركة خلال الفترة هي كما يلي:

١٣,٠٧٢,٢٤٠	رصيد الإستثمارات في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣
-	إستثمارات خلال الفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤
١,٦٦٨,٥٥٤	ربح الفترة
(١,٥٨٧,٨٠٩)	توزيعات ارباح مستلمة
<u>١٣,١٥٢,٩٨٥</u>	رصيد الإستثمارات كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤
-	إستثمارات خلال الفترة
٧٢١,٠٤٨	ربح الفترة
(٥٥٨,٠٨٥)	توزيعات ارباح مستلمة
<u>١٣,٣١٥,٩٤٨</u>	رصيد الإستثمارات كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

٥ العائد الأساسي والمخفف للسهم

يتم احتساب العائد الأساسي للسهم عن طريق قسمة صافي الربح للسنة العائد للمساهمين بالشركة الأم على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة.

يعكس مايلي الدخل والمعلومات المستخدمة في إحتساب العائد الأساسي والمخفف للسهم:

٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	
<u>٧٨٦,١٩٠</u>	ربح الفترة العائد إلى مساهمي الشركة الأم (ألف ريال قطري)
<u>١,٢٥٦,٣١٧</u>	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال السنة (ألف سهم)
<u>٠,٦٣</u>	العائد الأساسي والمخفف للسهم (ريال القطري)