

شركة مسعيد للبتروكيماويات القابضة ش.م.ق

البيانات المالية المرحلية الموحدة والمختصرة (غير مدققة)

٣١ مارس ٢٠١٤

شركة مسيعة للبتروكيمياويات القابضة ش.م.ق

بيان المركز المالي

كما في ٣١ مارس ٢٠١٤

٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٣١ مارس ٢٠١٤	إيضاحات	
ألف ريال قطري مدقق	ألف ريال قطري غير مدقق		
			الموجودات
			موجودات غير متداولة
١٣,٠٧٢,٢٤٠	١٣,٢١٤,٤١١	٤	استثمار في مشاريع مشتركة
			موجودات متداولة
-	١٣,٢٩٦		مدينون ومصاريف مدفوعة مقدماً
٩٣,٠٥٨	٩٣,٠٥٧	٩	مبالغ مستحقة من أطراف ذات علاقة
١٠,٠٠٠	٤٢١,٢٦٢		أرصدة لدى البنوك
١٠٣,٠٥٨	٥٢٧,٦١٥		إجمالي الموجودات المتداولة
١٣,١٧٥,٢٩٨	١٣,٧٤٢,٠٢٦		إجمالي الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
			حقوق الملكية
١٢,٥٦٣,١٧٥	١٢,٥٦٣,١٧٥	٥	رأس مال
٦٠٩,٥٧٦	١,٠٧٣,٣٣٤		الأرباح المدورة
١٣,١٧٢,٧٥١	١٣,٦٣٦,٥٠٩		إجمالي حقوق الملكية
			المطلوبات المتداولة
٧٢٦	١,٧٦٣		دائنون تجاريون ومبالغ مستحقة الدفع
١,٨٢١	١٠٣,٧٥٤	٩	مبالغ مستحقة إلى طرف ذو علاقة
٢,٥٤٧	١٠٥,٥١٧		إجمالي المطلوبات المتداولة
١٣,١٧٥,٢٩٨	١٣,٧٤٢,٠٢٦		إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات

.....
عبد الرحمن أحمد الشيبني
نائب رئيس مجلس الإدارة

.....
الدكتور/ محمد بن صالح السادة
وزير الطاقة والصناعة
رئيس مجلس الإدارة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً من هذه البيانات المالية.

شركة مسيعة للبتروكيمياويات القابضة ش.م.ق

بيان الدخل الشامل الموحد

للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤

للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤	إيضاحات	ألف ريال قطري
غير مدقق		
٥٨٣		إيرادات أخرى (صافي)
(٣,١٢٧)		مصاريف عمومية وإدارية
١٣,٢٢١	٧	إستردادات ضريبية
٤٥٣,٠٨١	٤	حصة من أرباح مشاريع مشتركة
٤٦٣,٧٥٨		ربح الفترة
-		إيرادات شاملة أخرى
٤٦٣,٧٥٨		اجمالي الدخل الشامل للفترة
٤٦٣,٧٥٨		العائد إلى:
		المساهمين بالشركة الأم
٠,٣٧	٦	العائد الأساسي والمخفف للسهم (ريال قطري للسهم)

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً من هذه البيانات المالية.

شركة مسيعة للبتروكيمياويات القابضة ش.م.ق

بيان التدفقات النقدية

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤

للتلاثة أشهر المنتهية في

٣١ مارس ٢٠١٤

ألف ريال قطري	إيضاح	
٤٦٣,٧٥٨		الأشطة التشغيلية
		ربح الفترة
		تعديلات على البنود التالية:
(٤٥٣,٠٨١)	٤	حصة من أرباح مشاريع مشتركة
١٠,٦٧٧		التدفقات النقدية التشغيلية قبل التغييرات في رأس المال العامل
(٥٨٣)		إيرادات أخرى
(١٣,٢٩٦)		مدينون ومصاريف مدفوعة مقدماً
١٠١,٩٣٢		مبالغ مستحقة إلى طرف ذو علاقة
١,٠٣٩		دائنون تجاريون ومبالغ مستحقة الدفع
٩٩,٧٦٩		صافي التدفقات النقدية من الأشطة التشغيلية
		النشاط التمويلي
٥٨٣		إيرادات فوائد
٣١٠,٩١٠		توزيعات ارباح من المشروعات المشتركة
٣١١,٤٩٣		التدفقات النقدية من النشاط التمويلي
٤١١,٢٦٢		الزيادة في النقد وما في حكمه
١٠,٠٠٠		النقد وما في حكمه في ١ يناير
٤٢١,٢٦٢		النقد وما في حكمه في ٣١ مارس ٢٠١٤

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً من هذه البيانات المالية.

شركة مسيعة للبتروكيمياويات القابضة ش.م.ق.

بيان التغيرات في حقوق الملكية

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤

الإجمالي الف ريال قطري	الأرباح المدورة الف ريال قطري	رأس المال الف ريال قطري	
١٠,٠٠٠	-	١٠,٠٠٠	الرصيد في ٢٩ مايو ٢٠١٣
١٢,٥٥٣,١٧٥	-	١٢,٥٥٣,١٧٥	تخصيص وإصدار أسهم إضافية
٦٠٩,٥٧٦	٦٠٩,٥٧٦	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
١٣,١٧٢,٧٥١	٦٠٩,٥٧٦	١٢,٥٦٣,١٧٥	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣
٤٦٣,٧٥٨	٤٦٣,٧٥٨	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
١٣,٦٣٦,٥٠٩	١,٠٧٣,٣٣٤	١٢,٥٦٣,١٧٥	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٤

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً من هذه البيانات المالية.

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.

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

٢ أسس الإعداد وملخص السياسات المحاسبية الهامة

تم إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤ 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 ٢٠١٣. وبالإضافة إلى ذلك ، فإن النتائج لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في مارس ٢٠١٤ ليست بالضرورة مؤشراً للنتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ .

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 ٢٠١٣.

شركة مسيعد للبتروكيماويات القابضة ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية

كما في ٣١ مارس ٢٠١٤

٣ استحواذ على مشاريع مشتركة

في تاريخ الإستحواذ أي ١ سبتمبر ٢٠١٣ ، قامت قطر للبتروك 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 للبتروك.

الإجمالي	كبو في سي	كبوكم ٢	كبوكم 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
(٣,٨٧٢,٤٧٥)	(١,١٠٠,٥٩١)	(١,٧٢١,٢٨٧)	(١,٠٥٠,٥٩٧)	ناقصاً: القيم المؤقتة لصافي الموجودات
١٠١,٦٦٤	١٠١,٦٦٤			مضافاً: توزيعات ارباح مدفوعة قبل الإستحواذ
٨,٧٨٢,٣٦٤	٣٥٤,٢٤٨	٤,٨٧٨,٧١٣	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 ٣١ مارس ٢٠١٤ والتي يتم عرضها بالألف دولار أمريكي وتحويلها بإستخدام سعر صرف بمقدار ٣,٦٤ في الجدول التالي:

أ) بيان المركز المالي لمؤسسات المشروع المشتركة

الإجمالي	كبو في سي	كبوكم ٢	كبوكم ١	
٣١ مارس ٢٠١٤	٣١ مارس ٢٠١٤	٣١ مارس ٢٠١٤	٣١ مارس ٢٠١٤	
الف ريال قطري	الف ريال قطري	الف ريال قطري	الف ريال قطري	
٦,٤٧٤,٨٣٠	٨٢٩,٣٦٩	٣,٢٩٠,١٨٠	٢,٣٥٥,٢٨١	موجودات متداولة
١٠,٧٥٠,٧٥٩	١,٤٦٧,٢٣٧	٦,٥٢٢,٩٦٥	٢,٧٦٠,٥٥٧	موجودات غير متداولة
(٢,٤٩٠,٧٤٨)	(٢١٢,٨٥٩)	(١,٠٤٩,٧٦٥)	(١,٢٢٨,١٢٤)	مطلوبات متداولة
(٢,٢٩٧,٢٢٩)	(٢٧٩,٢١٢)	(٧٧٠,٢٣٤)	(١,٢٤٧,٧٨٣)	مطلوبات غير متداولة
(٣,٦٢٠,٩٤٣)	-	(٣,٦٢٠,٩٤٣)	-	قروض
٨,٨١٦,٦٦٩	٢,٠٦٦,٤١٨	٤,٣٧٢,٢٠٣	٢,٦٣٩,٩٣١	حقوق الملكية
	%٥٥,٢	%٤٩	%٤٩	نسبة ملكية الشركة
				حصة الشركة في صافي موجودات
٤,٤٣٢,٠٤٧	٩٩٦,١٠٣	٢,١٤٢,٣٧٨	١,٢٩٣,٥٦٦	شركات المشاريع المشتركة
٨,٧٨٢,٣٦٤	٣٥٤,٢٤٨	٤,٨٧٨,٧١٣	٣,٥٤٩,٤٠٣	الشهرة (إيضاح ٣)
١٣,٢١٤,٤١١	١,٣٥٠,٣٥١	٧,٠٢١,٠٩١	٤,٨٤٢,٩٦٩	إستثمار في مشاريع مشتركة

شركة مسيعد للبتروكيماويات القابضة ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية

كما في ٣١ مارس ٢٠١٤

٤ استثمار في مشاريع مشتركة - تنمة

(ب) بيان الدخل الشامل لشركات المشاريع المشتركة كما في ٣١ مارس ٢٠١٤

الإجمالي	كيو في سي	كيوكم ٢	كيوكم ١	
٣١ مارس ٢٠١٤	٣١ مارس ٢٠١٤	٣١ مارس ٢٠١٤	٣١ مارس ٢٠١٤	
الف ريال قطري	الف ريال قطري	الف ريال قطري	الف ريال قطري	
١,١٤٦,٨٩٤	١٧٤,٤٩٢	٥٢٣,٦٩٦	٤٤٨,٧٠٦	إيرادات
(٥٤٣,٠٨٠)	(١٤٣,٩٠٤)	(٢١١,٨٠٨)	(١٨٧,٣٦٨)	تكلفة المبيعات
(٦١,٧٦٤)	(١٨,٧٩٢)	(٢٣,٥٢٣)	(١٩,٤٤٩)	مصاريف إدارية وتسويقية
(٤٦٩)	(٨١)	(١,٥٤٦)	٩٩٥	إيرادات (مصاريف) أخرى
(٤,٣٧٨)	-	(٤,٣٧٨)	-	تكاليف تمويل
(١,٣٧٥)	٧٢٧	٤٠٩	٢٣٩	إيرادات بنكية
٥٣٨,٥٧٧	١٢,٦٠٤	٢٨٢,٨٥٠	٢٤٣,١٢٣	الربح قبل الضريبة
(١٥,٨٢٣)	(٢,٠٢٦)	(١٧,٥٨٩)	٣,٧٩٢	ضرائب دخل مؤجلة
(٦٩,٦٧٣)	(٢,٤٣٣)	-	(٦٧,٢٤٠)	ضرائب دخل حالية
٤٥٣,٠٨١	٨,١٤٥	٢٦٥,٢٦١	١٧٩,٦٧٥	ربح الفترة
(٣,١٢٧)	-	-	-	مصاريف غير مخصصة
١٣,٨٠٤	-	-	-	إيرادات غير مخصصة
٤٦٣,٧٥٨				

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

-	رصيد الإستثمارات في ٢٩ مايو ٢٠١٣
١٢,٥٥٣,١٧٥	إستثمارات خلال الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣
٦١٢,١٢٢	ربح الفترة ما بعد الإستحواذ
(٩٣,٠٥٧)	توزيعات ارباح مستلمة ما بعد الإستحواذ
١٣,٠٧٢,٢٤٠	رصيد الإستثمارات كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣
-	إستثمارات خلال الفترة
٤٥٣,٠٨١	ربح الفترة
(٣١٠,٩١٠)	توزيعات ارباح مستلمة
١٣,٢١٤,٤١١	رصيد الإستثمارات كما في ٣١ مارس ٢٠١٤

شركة مسيعد للبتروكيماويات القابضة ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية

كما في ٣١ مارس ٢٠١٤

٥ العائد الأساسي والمخفف للسهم

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

يعكس الجدول التالي بيانات الدخل والاسهم المستخدمة في احتساب العائد الأساسي والمخفف للسهم:

لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤

٤٦٣,٧٥٨	ربح الفترة العائد إلى مساهمي الشركة الأم (ألف ريال قطري)
١,٢٥٦,٣١٧	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال السنة (ألف سهم)
٠,٣٧	العائد الأساسي والمخفف للسهم (ريال القطري)

٧ إستردادات ضريبية

في ٢٦ فبراير ٢٠١٤ أدرجت شركة مسيعد للبتروكيماويات القابضة في بورصة قطر ، الاسهم المعروضة تشمل ٢٥,٧٢٥% من اجمالي رأس المال المصدر للشركة. لاحقاً فقد تم إستلام إشعار من إدارة الإيرادات العامة والضرائب يفيد بأن الشركة مؤهلة لإستردادات ضريبية بعد إستيفاء بعض الشروط.

وبناءً عليه فقد أحتسبت الشركة مبلغ ١٣,٢ مليون ريال قطري كإستردادات ضريبية من الفترة الممتدة من تاريخ الإدراج ٢٦ فبراير ٢٠١٤ وحتى ٣١ مارس ٢٠١٤.