

الشركة القطرية لتجارة اللحوم والمواشي
(مواشي) ش.م.ق

البيانات المالية المرحلية المختصرة

٣٠ يونيو ٢٠١٢

الشركة القطرية لتجارة اللحوم والمواشي (مواشي) ش.م.ق
البيانات المالية المرحلية المختصرة
كما في وللمسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

الصفحة	المحتويات
٢-١	تقرير مدققي الحسابات عن مراجعة البيانات المالية المرحلية المختصرة
٣	البيانات المالية المرحلية المختصرة
٤	بيان المركز المالي المرحلي المختصر
٥	بيان الدخل الشامل المرحلي المختصر
٦	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المختصر
١٠-٧	بيان التدفقات النقدية المرحلي المختصر إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة

تقرير مدققي الحسابات المستقلين عن مراجعة البيانات المالية المرحلية المختصرة

إلى السادة أعضاء مجلس الإدارة
الشركة القطرية لتجارة اللحوم و المواشي (مواشي) ش.م.ق
الدوحة
دولة قطر

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المختصر المرفق للشركة القطرية لتجارة اللحوم و المواشي (مواشي) ش.م.ق ("الشركة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ وبيانات الدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المختصرة للسنة المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات التفسيرية ذات العلاقة (يشار إليها "المعلومات المالية المرحلية المختصرة").

إن أعضاء مجلس إدارة الشركة مسؤولون عن إعداد وعرض المعلومات المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إصدار تقرير حول هذه المعلومات المالية المرحلية المختصرة استناداً إلى المراجعة التي قمنا بها.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي الخاص بمهام المراجعة رقم ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة". تشمل أعمال مراجعة المعلومات المالية المرحلية المختصرة على الاستفسار من المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية بالشركة وتطبيق إجراءات مراجعة تحليلية بالإضافة إلى إجراءات أخرى. إن نطاق المراجعة يقل كثيراً عن نطاق التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا يمكننا من الحصول على التأكيد الذي يجعلنا على علم بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق. وعليه، فإننا لا نبدى رأياً كمدققين.

أساس النتيجة المتحفظة

كما هو مبين في إيضاح رقم ٣، فإننا لم نستطع الحصول على دليل مراجعة كافي للقيمة الدفترية والتحقق من وجود المشاريع تحت التنفيذ البالغة ٢٨,٠٧٦,٧١٨ ريال قطري كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢. وبالتالي، لم نتمكن من تحديد ما إذا كانت هناك أي تعديلات ضرورية على هذه المبالغ.

بالإضافة إلى ذلك، لم يتم تزويدنا بتأكيد أو اعتماد من طرف خارجي كما لم نحصل على دليل مراجعة آخر للرصيد المتعلق بالدعم الحكومي المستحق المسجل في بيان المركز المالي المرحلي المختصر كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ بمبلغ ٤١١,٨٤٦,٥٨٨ ريال قطري والربح المتعلق به بمبلغ ٢٠٦,١٠٢,٠٣٠ ريال قطري المسجل في بيان الدخل المرحلي المختصر للسنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ المتعلق بنفس الموضوع كما هو مفصّل عنه بالإيضاح رقم ٦ من المعلومات المالية المرحلية المختصرة.

النتيجة

استناداً إلى ما قمنا به من أعمال المراجعة، وباستثناء الآثار المترتبة على الأمور المذكورة في فقرة أساس النتيجة المتحفظة فإنه لم يتبادر إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية المرحلية المختصرة المرفقة غير معدة، من جميع الجوانب الجوهرية، وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية".

جوبال بالاسوبرامينيام
كي بي أم جي
سجل مراقبي الحسابات رقم (٢٥١)

يوليو ٢٠١٢
الدوحة
دولة قطر

الشركة القطرية لتجارة اللحوم والمواشي ش.م.ق

بالريال القطري

بيان المركز المالي المرحلي المختصر
كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مدققة) (معدلة)	٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة)	ايضاح	الموجودات
١٦,٨٧١,٨٠٩	١٦,٥٠٦,٠٧٤		الموجودات غير المتداولة
٣٢,٥٦٣,٦٥١	٣٢,٧٠٤,٦٨٢	٣	ممتلكات ومعدات
٦,٢٤٥,٧٥٠	٨,٠٣٠,٢٥٠	٤	مشاريع تحت التنفيذ
٢٧,٢٥٠,٠٢٠	٢٦,٩٨٧,٢٢٠		استثمار عقاري
٧٥٨,٨٨٥	-	٥	موجودات مالية متاحة للبيع
٣,١١٦,٨٥٥	٢,٤٥٩,٢٤٧		استثمار في شركة زميلة
٨٦,٨٠٦,٩٧٠	٨٦,٦٨٧,٤٧٣		موجودات بيولوجية
			إجمالي الموجودات غير المتداولة
٦,٩٥٣,٠٩٢	١٩,٥٩٠,١٦٢		الموجودات المتداولة
٣٥٠,٣٠٣,٩٢٩	٤٥٥,٦٩٥,٧٩٩	٦	مخزون
٢,٥٤٤,١٨٠	٢,٥٤٤,١٨٠	٧	مدينون وموجودات أخرى
٢٧,٢٠٦,١٥١	٢٢,١٩٥,١٧٩	٨	مستحق من شركة زميلة
٣٨٧,٠٠٧,٣٥٢	٥٠٠,٠٢٥,٣٢٠		النقد و ما يعادله
٤٧٣,٨١٤,٣٢٢	٥٨٦,٧١٢,٧٩٣		إجمالي الموجودات المتداولة
			إجمالي الموجودات
			المطلوبات و حقوق الملكية
			المطلوبات
٣,٧٧٧,٣٩٤	٤,١٩١,٠٠٠		مطلوبات غير متداولة
-	٤٦٨,٣٢٠		مكافآت نهاية خدمة الموظفين
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠		مراوحة
١٣,٧٧٧,٣٩٤	١٤,٦٥٩,٣٢٠		مستحق الي حكومة دولة قطر
			إجمالي المطلوبات غير المتداولة
٥٢,٧٣٦,٠٥٩	١١٨,٥٨٠,٤٣٥		مطلوبات متداولة
١٤٧,٥٤٥,٩٦٢	٢٠٦,٣٥٥,٤٢١		دائنون
٢٠٠,٢٨٢,٠٢١	٣٢٤,٩٣٥,٨٥٦		مراوحة
٢١٤,٠٥٩,٤١٥	٣٣٩,٥٩٥,١٧٦		إجمالي المطلوبات المتداولة
			إجمالي المطلوبات
١٨٠,٠٠٠,٠٠٠	١٨٠,٠٠٠,٠٠٠	٩	حقوق الملكية
١٩,٨٢١,٠٦٥	١٩,٨٢١,٠٦٥		رأس المال
٣٧٠,٧١٧	١٠٧,٩١٧		احتياطي قانوني
(٥,٨٩٧,١٦٣)	(٥,٩٧٧,٢٢٩)		احتياطي القيمة العادلة
٦٥,٤٦٠,٢٨٨	٥٣,١٦٥,٨٦٤		احتياطي تقييم العملات الاجنبية
٢٥٩,٧٥٤,٩٠٧	٢٤٧,١١٧,٦١٧		أرباح مرحلة
٤٧٣,٨١٤,٣٢٢	٥٨٦,٧١٢,٧٩٣		إجمالي حقوق الملكية
			إجمالي المطلوبات وحقوق الملكية

تمت الموافقة على هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة من قبل مجلس الإدارة والتوقيع عليها بالنيابة من قبل:

السيد/ أحمد ناصر سريع الكعبي
العضو المنتدب

السيد/ عبد العزيز علي عجلان المريخي
نائب رئيس مجلس الإدارة

الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة.

بيان الدخل الشامل المرحلي المختصر
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		ايضاح	
٢٠١١ (غير مدققة)	٢٠١٢ (غير مدققة)		
١٠٠,١١٥,٤٠٠	١٣٨,٤٦٦,٢٥٢		المبيعات
(٢٠٠,٠٣٤,٩٠٦)	(٢٩١,٦٧٦,٩٥٨)		تكلفة المبيعات
(٩٩,٩١٩,٥٠٦)	(١٥٣,٢١٠,٧٠٦)		مجمّل الربح
(٧,٣٣٠,٤٠٠)	(١٣,٣٤٦,٨١٧)		مصروفات إدارية وعمومية
(٩٠٢,٧٠٠)	-		خسائر الانخفاض في القيمة للموجودات المتاحة للبيع
(١,٢٨٢,٨٣١)	(٧٥٨,٨٨٥)	٥	حصة الشركة من نتائج أعمال الشركة الزميلة
(٣,٠٠٠,٠٠٠)	-	٦	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(١,٤٧٤,٠٣١)	-		التغيرات في القيمة العادلة للموجودات البيولوجية
٤٤٦,١٢٥	١,٧٨٤,٥٠٠	٤	التغير في القيمة العادلة للاستثمار العقاري
١٢٩,٥٥٥,٩٧٠	٢٠٦,١٠٢,٠٣٠	٦	الدعم الحكومي
١,٥٧٠,١٣٧	-		مخصص لم يعد له ضرورة
٨٤٦,٢٩٥	١,١٣٥,٤٥٤		ايرادات أخرى
١٨,٥٠٩,٠٥٩	٤١,٧٠٥,٥٧٦		ربح الفترة
٨٣٧,٢٠٠	(٢٦٢,٨٠٠)		الدخل الشامل الأخر
(٥٣٨,٦٥٢)	(٨٠,٠٦٦)		صافي التغير في القيمة العادلة للموجودات المتاحة للبيع
١٨,٨٠٧,٦٠٧	٤١,٣٦٢,٧١٠		صافي التغير في احتياطي تقييم العملات الأجنبية
١.٠٣	٢.٣٢	١٠	إجمالي الدخل الشامل عن الفترة
			العائد الأساسي والمخفض على السهم

الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة.

الشركة القطرية لتجارة اللحوم والمواشي ش.م.ق.

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المختصر
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

المجموع	أرباح مرحلة	احتياطي تقييم العملات الأجنبية	احتياطي القيمة العادلة	احتياطي قانوني	رأس المال	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مدقق)
٢٢٥,٧٨٤,١٨٠	٣٨,٠٣٨,٤٧٠	(٥,٠٣٨,٠٣١)	(٦٠٤,٧٨٣)	١٣,٣٨٨,٥٢٤	١٨٠,٠٠٠,٠٠٠	١٨٠,٠٠٠,٠٠٠
١٨,٥٠٩,٠٥٩	١٨,٥٠٩,٠٥٩	-	-	-	-	-
٢٩٨,٥٤٨	-	(٥٣٨,٦٥٢)	٨٣٧,٢٠٠	-	-	-
١٨,٨٠٧,٦٠٧	١٨,٥٠٩,٠٥٩	(٥٣٨,٦٥٢)	٨٣٧,٢٠٠	-	-	-
(٢٧,٠٠٠,٠٠٠)	(٢٧,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-	-
٢١٧,٥٩١,٧٨٧	٢٩,٥٤٧,٥٢٩	(٥,٥٧٦,٦٨٣)	٢٣٢,٤١٧	١٣,٣٨٨,٥٢٤	١٨٠,٠٠٠,٠٠٠	١٨٠,٠٠٠,٠٠٠
٢٦٤,٥٥٤,٩٠٧	٧٠,٢٦٠,٢٨٨	(٥,٨٩٧,١٦٣)	٣٧٠,٧١٧	١٩,٨٢١,٦٦٥	١٨٠,٠٠٠,٠٠٠	١٨٠,٠٠٠,٠٠٠
(٤,٨٠٠,٠٠٠)	(٤,٨٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-	-
٢٥٩,٧٥٤,٩٠٧	٦٥,٤٦٠,٢٨٨	(٥,٨٩٧,١٦٣)	٣٧٠,٧١٧	١٩,٨٢١,٦٦٥	١٨٠,٠٠٠,٠٠٠	١٨٠,٠٠٠,٠٠٠
٤١,٧٠٥,٥٧٦	٤١,٧٠٥,٥٧٦	-	-	-	-	-
(٣٤٢,٨٦٦)	-	(٨٠,٠٦٦)	(٢٢٢,٨٠٠)	-	-	-
٤١,٣٦٢,٧١٠	٤١,٧٠٥,٥٧٦	(٨٠,٠٦٦)	(٢٢٢,٨٠٠)	-	-	-
(٥٤,٠٠٠,٠٠٠)	(٥٤,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-	-
٢٤٧,١١٧,٦١٧	٥٣,١٦٥,٨٦٤	(٥,٩٧٧,٢٢٩)	١٠٧,٩١٧	١٩,٨٢١,٦٦٥	١٨٠,٠٠٠,٠٠٠	١٨٠,٠٠٠,٠٠٠

الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة.

الشركة القطرية لتجارة اللحوم والمواشي ش.م.ق

بالريال القطري

بيان التدفقات النقدية المرحلي المختصر
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠١١	٢٠١٢	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	
١٨,٥٠٩,٠٥٩	٤١,٧٠٥,٥٧٦	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
١,٩٢١,٢١٢	٢,٥١٤,٥٠١	صافي ربح الفترة
٤٥٨,٧٨٠	٥٧٢,٣١٢	تسويات لـ:
٣,٠٠٠,٠٠٠	-	الإهلاك
١,٤٧٤,٠٣١	-	مخصص نهاية الخدمة للموظفين
(٤٤٦,١٢٥)	(١,٧٨٤,٥٠٠)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٩٠٢,٧٠٠	-	التغيرات في القيمة العادلة للموجودات البيولوجية
(١,٥٧٠,١٣٧)	-	التغير في القيمة العادلة للاستثمار العقاري
١,٢٨٢,٨٣١	٧٥٨,٨٨٤	خسائر الانخفاض في القيمة للموجودات المتاحة للبيع
		مخصص لم يعد لـ ضرورة
		حصة الشركة من خسائر الشركة الزميلة
٢٥,٥٣٢,٣٥١	٤٣,٧٦٦,٧٧٣	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل قبل التغيرات في موجودات ومطلوبات التشغيل
٤٥٨,٧٤٧	٦٥٧,٦٠٨	التغير في الموجودات البيولوجية
١٦,١٤٨,٠٥٧	(١٢,٦٣٧,٠٧٠)	التغير في المخزون
٤,٣٥٧,١٤٦	(١٠٥,٣٩١,٨٧٠)	التغيرات في المدينون والموجودات الأخرى
(١٥,٢٣٠,٥١٥)	٦٥,٨٤٤,٣٧٦	التغير في الدائون و الأرصدة الدائنة الأخرى
(٨٧٤,٨٣٤)	-	التغير في طرف ذو علاقة
٣٠,٣٩٠,٩٥٢	(٧,٧٦٠,١٨٣)	المدفوع من مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
(٢٤٢,٥٦٥)	(١٥٨,٧٠٦)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) / الناتجة من أنشطة التشغيل
٣٠,١٤٨,٣٨٧	(٧,٩١٨,٨٨٩)	
(١,٤٩٧,٥٩٥)	(٢,٢٥٨,٤١٩)	التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار
-	١٠٦,٩٥٩	دفعات لشراء ممتلكات ومعدات
(٤١,٠٠٠)	(١٤٦,٤٨١)	المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات
(١,٥٣٨,٥٩٥)	(٢,٢٩٧,٩٤١)	دفعات لشراء مشاريع تحت التنفيذ
		صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة الإستثمار
٣٢,٢٢٢,٢٢٩	٥٩,٢٧٧,٧٧٩	التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
(٢٦,٩٨٨,٥٦٨)	(٥٤,٠٠٠,٠٠٠)	صافي الحركة في المراجحات البنكية
٥,٢٣٣,٦٦١	٥,٢٧٧,٧٧٩	توزيعات أرباح مدفوعة
		صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التمويل
٣٣,٨٤٣,٤٥٣	(٤,٩٣٩,٠٥١)	صافي التغير في النقد والنقد المعادل خلال الفترة
٥,٥٠٠,٦٩٩	٢٧,٢٠٦,١٥١	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
(٣٧٨,٧٨٣)	(٧١,٩٢١)	التغير في احتياطي تقييم العملات الأجنبية
٣٨,٩٦٥,٣٦٩	٢٢,١٩٥,١٧٩	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة (إيضاح ٨)

الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة.

١ الوضع القانوني والنشاط الرئيسي

تأسست الشركة القطرية لتجارة اللحوم و المواشي (ش.م.ق) ("الشركة" أو "مواشي") كشركة مساهمة قطرية بموجب قرار وزير الاقتصاد والتجارة رقم (٧٥) لسنة ٢٠٠٣.

إن نشاط الشركة الرئيسي هو تجارة المواشي المذبوحة وغير المذبوحة و تجارة الاعلاف و نقل المواشي و الأعلاف و تجارة الجلود و الأسمدة العضوي.

تشمل البيانات المالية المرحلية المختصرة الموجودات والمطلوبات ونتائج العمليات الخاصة بفرع الشركة في السودان .

٢ أسس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة

أ) أساس إعداد البيانات المالية

تم إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة للشركة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ الخاص بالتقارير المالية المرحلية. تم إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة بالريال القطري وهي العملة المستخدمة في أنشطة الشركة وفي عرض بياناتها المالية.

لا تحتوي البيانات المالية المرحلية المختصرة على كل المعلومات والإيضاحات المطلوبة للبيانات المالية السنوية، وبالتالي يجب أن تقرأ هذه البيانات المالية مع البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١. إضافة إلى ذلك ليس بالضرورة أن تعطي نتائج فترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ مؤشراً للنتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢.

ب) أساس القياس

تم إعداد هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية، عدا الاستثمار العقاري وبعض الاستثمارات المتاحة للبيع والموجودات البيولوجية والتي يتم قياسها بالقيمة العادلة.

ج) السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد البيانات المرحلية المختصرة الموحدة مطابقة لتلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية السنوية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١.

وبالإضافة إلى ذلك، هناك عدد من المعايير الجديدة، تعديل على المعايير والتفسيرات تم إصدارها وليست فعالة حتى الآن للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو عام ٢٠١٢، والتي لم تطبق في إعداد هذه المرحلية الموحدة المختصرة البيانات المالية:

المعايير الجديدة والتعديلات والتفسيرات سارية المفعول من ١ يناير ٢٠١١:

- معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٤ (المعدلة) " معاملات الأطراف ذات العلاقة "
- تحسينات على معايير التقارير المالية الدولية (٢٠١٠)
- المعايير الجديدة والتعديلات والتفسيرات الصادرة ولكن ليست سارية المفعول حتى الآن
- معيار المحاسبة الدولي رقم ١ عرض البيانات المالية (المعدل) - عرض بنود الدخل الشامل الأخرى
- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٧ " الأدوات المالية" - الإفصاح (منفج)
- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩ " الأدوات المالية "
- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٢ " الإفصاح عن المساهمات في الشركات الأخرى"
- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٣ "قياس القيمة العادلة"

٣ مشاريع تحت التنفيذ

تتضمن المشروعات تحت التنفيذ مبلغ ٢٨,٠٧٦,٧١٨ ريال قطري والتي تمثل مشروعات متوقفة من السنوات السابقة. في رأي الإدارة فإن حكومة دولة قطر ستقوم بتعويض الشركة عن بعض هذه المشروعات و بناء عليه ، لم تقم الإدارة بتسجيل اي مخصص لهذه المشروعات.

الشركة القطرية لتجارة اللحوم والمواشي ش.م.ق

بالريال القطري

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

٤ استثمار عقاري

يمثل الاستثمار العقاري حصة الشركة في قطعة أرض في الوكرة في دولة قطر ، هذه الأرض تدار بواسطة شركة عقار للتطوير والاستثمار العقاري ، قامت الشركة باحتساب القيمة العادلة من عملية إعادة تقييم الأرض في فترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ بمبلغ ١,٧٨٤,٥٠٠ ريال قطري.

٥ استثمار في شركة زميلة

٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة)	نسبة الملكية
٧٥٨,٨٨٥	-	الشركة القطرية البحرينية لتجارة المواد الغذائية ٥٠%

بلغت حصة الشركة من خسائر الشركة الزميلة لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ مبلغ ٧٥٨,٨٨٥ ريال قطري.

٦ مدينون وموجودات أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة)	
٣٨,٥٢٢,٥٥٦	٣٥,٨٠١,٠٢٥	مدينون تجاريون
(٦,٤٧٩,٤٧٥)	(٦,٤٧٩,٤٧٥)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٣٢,٠٤٣,٠٨١	٢٩,٣٢١,٥٥٠	
٣١٣,٠٨١,٠٣٤	٤١١,٨٤٦,٥٨٨	الدعم من حكومة قطر عن الفرق في أسعار المبيعات (إيضاح ١)
٢٩٨,٦١٠	٢١٦,٢١٧	مدينون موظفون
٢,٧٢٦,٦٥٣	٦,٨٩١,٥٥٩	دفعات مقدمة للموردين
٧٧٧,٨٢٣	٣,٨٨٤,٩٨٩	مصرفات مدفوعة مقدما
٣٧,٠٦٤	٣٧,٠٦٤	ودائع مستردة
١,٣٣٩,٦٦٤	٣,٤٩٧,٨٣٢	مدينون آخرون
٣٥٠,٣٠٣,٩٢٩	٤٥٥,٦٩٥,٧٩٩	

إيضاح ١:

الدعم من حكومة قطر ("الحكومة") يتمثل في الفرق في أسعار بيع اللحوم الأسترالية المحددة بمعرفة الحكومة وبين التكلفة الفعلية لاستيراد هذه اللحوم مضافاً إليها نسبة هامش ربح وتوضح مذكرة التفاهم المعتمدة من الحكومة والمورخة في ١٣ يوليو ٢٠٠٨ آلية تطبيق واحتساب هذه التعويضات. نظراً لوجود عدم اتفاق بين الشركة والحكومة على تفسيرات بعض بنود آلية الاحتساب وفي ضوء المراسلات المتبادلة وتوصيات فريق الإدارة القانونية، لاتزال ادارة الشركة في مناقشات مع الحكومة حول آلية الاحتساب.

٧ معاملات مع طرف ذو علاقة

تمثل الأطراف ذات العلاقة حاملي الأسهم ، أعضاء مجلس الإدارة وكبار موظفي الإدارة بالشركة والشركات الزميلة. يتم اعتماد سياسات وبنود التسعير لهذه التعاملات من جانب إدارة الشركة.

(أ) مستحق من شركة زميلة

٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة)	
٢,٥٤٤,١٨٠	٢,٥٤٤,١٨٠	الشركة القطرية البحرينية لتجارة المواد الغذائية – شركة زميلة

الشركة القطرية لتجارة اللحوم والمواشي ش.م.ق

بالريال القطري

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

٧ معاملات مع طرف ذو علاقة (تابع)

(ب) مكافآت الإدارة العليا

٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة)
٨١٠,٠٠٠	٨٥٥,٠٠٠

رواتب ومزايا قصيرة الأجل

٨ النقد وما يعادله

٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة)
٥١٦,٥٣٣	٦٠٠,٥٧٢
٤,٠١٩,٥٩٩	٢٠,٩٤٨,٥٥٨
٢٢,٦٧٠,٠١٩	٦٤٦,٠٤٩
٢٧,٢٠٦,١٥١	٢٢,١٩٥,١٧٩

نقد في الصندوق
حسابات جارية
حسابات تحت الطلب

٩ رأس المال

وافق المساهمون في اجتماع الجمعية العمومية السنوية والمنعقدة بتاريخ ٢٣ ابريل ٢٠١٢ ، على اقتراح مجلس الإدارة بتوزيع ٣٠% كنوزيات أرباح نقدية .

١٠ العائد الأساسي والمخفض على السهم

يحتسب العائد على السهم الواحد من الأرباح بتقسيم صافي ربح الفترة العائدة لمساهمي الشركة على متوسط عدد الأسهم خلال الفترة كالتالي:

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو	
٢٠١١ (غير مدققة)	٢٠١٢ (غير مدققة)
١٨,٥٠٩,٠٥٩	٤١,٧٠٥,٥٧٦
١٨,٠٠٠,٠٠٠	١٨,٠٠٠,٠٠٠
١,٠٠٣	٢,٣٢٢

صافي ربح الفترة
المتوسط المرجح للأسهم القائمة خلال الفترة
العائد الأساسي والمخفض على السهم

١١ الإلتزامات المحتملة

٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة)
٨١٤,٥٦٠	٧٤,٩٧٦,٦٧٥
١٧,٨٦٩,٣٨١	١٢,٦٩٤,٨١٤
١٨,٦٨٣,٩٤١	٨٧,٦٧١,٤٨٩

قبولات بنكية
خطابات ضمان

١٢ تعديل خاص بسنوات سابقة

لم تقم ادارة الشركة باحتساب مخصص لمكافأة مجلس الإدارة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ والتي كان يجب اعتمادها في اجتماع الجمعية العمومية السنوية ، وقد تم اعتماد تلك المكافأة لاحقا في ٢٥ ابريل ٢٠١٢ خلال اجتماع الجمعية العمومية السنوية . إن أثر ذلك التعديل على البيانات المالية إنخفاض الأرباح المرحلة للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ بمبلغ ٤,٨٠٠,٠٠٠ وزيادة المطلوبات بنفس المبلغ.

تم اعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة عند الضرورة وذلك للمطابقة مع عرض البيانات المالية للفترة الحالية.