



البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

30 يونيو 2012

بيان المركز المالي المرحلي المختصر الموحد كما في 30 يونيو 2012

31 ديسمبر 2011 (مدققة)	30 يونيو 2012 (مراجعة)	إيضاح
ريال قطري	ريال قطري	
392,395,071	809,491,354	
1,015,098,549	850,624,373	3
97,070,078	90,173,556	4
45,653,792	44,405,492	
64,870,601	58,428,135	
84,461,655	74,920,327	
1,699,549,746	1,928,043,237	
		الموجودات:
		النقد و شبه النقد
		أقساط ومستحقات من العملاء
		استثمارات في موجودات مالية
		مخزون عقارات
		مدفوعات مقدمة وارصدة مدينة أخرى
		ممتلكات ومعدات
		مجموع الموجودات
		المطلوبات وحقوق المساهمين:
		المطلوبات:
		ذمم دائنة ومستحقات وأرصدة دائنة أخرى
		مطلوب لتمويلات إسلامية بمقتضى عقود وكالة
		مبالغ مستحقة على مقاولات إنشائية
		مجموع المطلوبات
		حقوق المساهمين:
		رأس المال
		إحتياطي قانوني
		أرباح مقترح توزيعها
		إحتياطي القيمة العادلة
		أرباح مدورة
		مجموع حقوق المساهمين
		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين
261,543,981	305,374,254	
148,864,391	129,771,538	
527,087,055	262,593,211	5
937,495,427	697,739,003	
329,868,000	494,802,000	6
164,607,309	486,228,609	7
115,453,800	--	
(57,646)	(6,954,168)	
152,182,856	256,227,793	
762,054,319	1,230,304,234	
1,699,549,746	1,928,043,237	

تم إعتقاد هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة من قبل مجلس الإدارة ووقعها بالنيابة عنهم بتاريخ 3 يوليو 2012:

السيد / حمد عبد الله شريف العمادي
الرئيس التنفيذي بالوكالة

الشيخ / فلاح بن جاسم بن جبر آل ثاني
رئيس مجلس الإدارة

بيان الدخل المرحلي المختصر الموحد للفترة المنتهية في 30 يونيو 2012

الستة أشهر المنتهية		الثلاثة أشهر المنتهية		إيضاح
30 يونيو 2011	30 يونيو 2012	30 يونيو 2011	30 يونيو 2012	
(مراجعته)	(مراجعته)	(مراجعته)	(مراجعته)	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
				الإيرادات:
280,989,742	341,995,574	168,625,492	184,824,673	إيرادات من الأنشطة الرئيسية
12,216,937	9,867,173	4,310,161	2,321,494	إيرادات من الإستثمارات والودائع
36,348	78,733	23,857	12,463	إيرادات أخرى
293,243,027	351,941,480	172,959,510	187,158,630	إجمالي الإيرادات
				المصاريف:
(134,179,329)	(183,543,960)	(90,302,743)	(100,660,390)	مصاريف تشغيلية
(32,462,914)	(31,684,764)	(18,515,910)	(16,202,140)	مصاريف إدارية وعمومية
(166,642,243)	(215,228,724)	(108,818,653)	(116,862,530)	مجموع المصاريف
126,600,784	136,712,756	64,140,857	70,296,100	صافي إيرادات التشغيل
(30,000,000)	(30,000,000)	(10,000,000)	(15,000,000)	مخصص لانخفاض في الأقساط والمستحقات من العملاء
96,600,784	106,712,756	54,140,857	55,296,100	صافي ربح الفترة
2.65	2.61	1.48	1.35	العائد الأساسي و المخفض للسهم

بيان الدخل الشامل المرحلي المختصر الموحد للفترة المنتهية في 30 يونيو 2012

الستة أشهر المنتهية		الثلاثة أشهر المنتهية	
30 يونيو 2011	30 يونيو 2012	30 يونيو 2011	30 يونيو 2012
(مراجعته)	(مراجعته)	(مراجعته)	(مراجعته)
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري
96,600,784	106,712,756	54,140,857	55,296,100
(1,465,964)	(6,896,522)	(1,124,975)	(5,107,366)
95,134,820	99,816,234	53,015,882	50,188,734

صافي ربح الفترة

بنود الدخل الشامل الأخرى:

التغير في احتياطي القيمة العادلة
للإستثمارات المتاحة للبيع

إجمالي الدخل الشامل للفترة

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي المختصر الموحد للفترة المنتهية في 30 يونيو 2012

المجموع	أرباح مدورة	إحتياطي القيمة العادلة	أرباح مقترح توزيعها	إحتياطي قانوني	رأس المال	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
648,961,514	79,118,780	(2,048,075)	98,960,400	143,062,409	329,868,000	الرصيد كما في 1 يناير 2011 (مدقق)
(98,960,400)	--	--	(98,960,400)	--	--	توزيعات ارباح مدفوعة (ايضاح 6)
96,600,784	96,600,784	--	--	--	--	صافي ربح الفترة
(1,465,964)	--	(1,465,964)	--	--	--	بنود الدخل الشامل الأخرى للفترة
95,134,820	96,600,784	(1,465,964)	--	--	--	إجمالي الدخل الشامل للفترة
(2,415,019)	(2,415,019)	--	--	--	--	صندوق دعم الأنشطة الاجتماعية والرياضية
642,720,915	173,304,545	(3,514,039)	--	143,062,409	329,868,000	الرصيد كما في 30 يونيو 2011 (مراجع)
762,054,319	152,182,856	(57,646)	115,453,800	164,607,309	329,868,000	الرصيد كما في 1 يناير 2012 (مدقق)
(115,453,800)	--	--	(115,453,800)	--	--	توزيعات أرباح مدفوعة (ايضاح 8)
164,934,000	--	--	--	--	164,934,000	زيادة رأس المال (ايضاح 6)
321,621,300	--	--	--	321,621,300	--	علاوة زيادة رأس المال (ايضاح 7)
106,712,756	106,712,756	--	--	--	--	صافي ربح الفترة
(6,896,522)	--	(6,896,522)	--	--	--	بنود الدخل الشامل الأخرى للفترة
99,816,234	106,712,756	(6,896,522)	--	--	--	إجمالي الدخل الشامل للفترة
(2,667,819)	(2,667,819)	--	--	--	--	صندوق دعم الأنشطة الاجتماعية والرياضية
1,230,304,234	256,227,793	(6,954,168)	--	486,228,609	494,802,000	الرصيد كما في 30 يونيو 2012 (مراجع)

بيان التدفقات النقدية المرحلي المختصر الموحد للفترة المنتهية في 30 يونيو 2012

السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2011 (مراجعة)	السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012 (مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
96,600,784	106,712,756	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل:
		صافي ربح الفترة
		<u>تعديلات:</u>
7,886,472	9,158,577	إستهلاك
30,000,000	30,000,000	مخصص لانخفاض في الأقساط والمستحقات من العملاء
(3,466,391)	(5,085,425)	مداخل أرباح أسهم
103,583	183,461	الخسارة من تدني قيمة ممتلكات ومعدات متاحة للبيع
(1,036,392)	--	أرباح من بيع استثمارات متاحة للبيع
(8,750,546)	(4,781,748)	مداخل التمويل
4,728,961	4,760,601	تكاليف التمويل
126,066,471	140,948,222	التدفقات النقدية التشغيلية قبل التغيرات في رأس المال العامل
		التغيرات في الأصول والإلتزامات التشغيلية:
(152,770,058)	134,474,176	أقساط ومستحقات من العملاء
16,645,858	6,442,466	مدفوعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
320,636,376	1,248,300	مخزون عقارات
(69,874,208)	41,162,454	ذمم دائنة ومستحقات وأرصدة دائنة أخرى
(192,441,985)	(264,493,844)	مبالغ مستحقة على مقاولات إنشائية
48,262,453	59,781,774	صافي النقد (المستخدم في) من عمليات التشغيل

(يتبع...)

بيان التدفقات النقدية المرحلي المختصر الموحد للفترة المنتهية في 30 يونيو 2012 (تتمة)

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2011 (مراجعة)	الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012 (مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
8,750,546	4,781,748	التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار:
3,466,391	5,085,425	المتحصل من مداخيل التمويل
(4,650,618)	(535,710)	المتحصل من مداخيل أرباح أسهم
(7,364,226)	--	شراء ممتلكات ومعدات
25,000	735,000	شراء إستثمارات متاحة للبيع
7,347,125	--	المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات
--	(700,000,000)	المتحصل من بيع إستثمارات متاحة للبيع
7,574,218	(689,933,537)	إستثمارات في ودائع لدى بنوك إسلامية
		صافي النقد (المستخدم في) من عمليات الاستثمار
--	486,555,300	التدفقات النقدية من عمليات التمويل:
(98,960,400)	(115,453,800)	المتحصل من الزيادة في رأس المال (إيضاح 6 و 7)
67,959,872	18,490,186	توزيعات أرباح مدفوعة
(46,771,768)	(37,583,039)	المتحصل من تمويلات إسلامية بمقتضى عقود وكالة
(5,356,426)	(4,760,601)	مدفوع لسداد مطلوبات تمويلات إسلامية بمقتضى عقود وكالة
(83,128,722)	347,248,046	تكاليف التمويل المدفوعة
(27,292,050)	(282,903,717)	صافي النقد (المستخدم في) من عمليات التمويل
529,591,925	392,395,071	صافي النقص في النقد وشبه النقد
502,299,875	109,491,354	النقد وشبه النقد في بداية الفترة
		النقد وشبه النقد في نهاية الفترة

ملاحظات:

* * النقد وشبه النقد كما في 30 يونيو 2012، على النحو المبين أعلاه لا يتضمن الودائع البنكية لأجل تصل إلى مرحلة الاستحقاق بعد فترة أكثر من 90 يوما و بلغت 700 مليون ريال قطري. (لا شيء في سنة 2011)

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة للفترة المنتهية في 30 يونيو 2012

1. الوضع القانوني والنشاط الرئيسي

تم تأسيس الشركة الوطنية للإجارة (الشركة) بدولة قطر بموجب قرار وزير الاقتصاد والتجارة رقم (35) المؤرخ في 21 إبريل 2003. أسست الشركة كشركة مساهمة قطرية بموجب أحكام قانون الشركات التجارية القطري رقم (5) لسنة 2002 و هي مدرجة ببورصة قطر ومسجلة في السجل التجاري برقم (26487).

تتمثل أنشطة الشركة الأساسية بكافة أنواع الإجارة والعقارات والتطوير العقاري والنقل وخدمات الليموزين.

2. أسس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة:

تم اعداد هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) (التقارير المالية المرحلية). إن البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة لا تتضمن كافة المعلومات والإفصاحات اللازمة لبيانات مالية كاملة يتم اعدادها وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. يجب قراءة هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة مقترنه مع البيانات المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011. بالإضافة إلى ذلك لا تعتبر نتائج السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012 بالضرورة مؤشراً للنتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية التي تنتهي في 31 ديسمبر 2012.

السياسات المحاسبية الهامة:

إن السياسات المحاسبية المتبعه في اعداد هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحده متفقة مع السياسات المحاسبية المتبعه في اعداد البيانات المالية للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011، باستثناء ما يلي:

خلال الفترة تبنت المجموعة المعايير التالية السارية المفعول للفترة المالية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2012:

المعيار الدولي للتقارير المالية 7: الأدوات المالية (الإفصاحات)

يتطلب هذا التعديل إفصاحات كمية ونوعية تتعلق بتحويلات الموجودات المالية ، عندما:

- يتم إلغاء تحقيق موجودات مالية بكاملها ، ولكن يكون للمؤسسة ارتباط مستمر فيها (مثلاً: خيارات أو ضمانات على الموجودات المحولة).
- لا يتم إلغاء تحقيق موجودات مالية بكاملها.

إن الإفصاحات المعدلة أكثر توسعاً وصعوبة من الإفصاحات السابقة. لم يكن لهذا التعديل أي تأثير على المجموعة. التعديلات التالية على المعايير أصبحت سارية المفعول في 2012 ، ولكن لم يكن لها أي تأثير على السياسات المحاسبية أو المركز المالي أو على أداء المجموعة.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحد للفترة المنتهية في 30 يونيو 2012

المعيار	المحتوى
معيار المحاسبة الدولي 12	ضريبة الدخل - إسترداد ضرائب الموجودات الأساسية (تعديل)
المعيار الدولي للتقارير المالية 1	التطبيق لأول مرة - التضخم الشديد وإستبعاد التواريخ الثابتة من مطبقي المعيار لأول مرة (تعديل)

تدرس المجموعة آثار المعايير الدولية الجديدة للتقارير المالية والتي يسري مفعولها للفترات المالية المستقبلية، ولم تطبق مبكراً أي من المعايير المذكورة أدناه:

المعيار / التفسير	المحتوى	تاريخ النفاذ
المعيار الدولي للتقارير المالية 10	البيانات المالية الموحدة	1 يناير 2013
المعيار الدولي للتقارير المالية 11	الترتيبات المشتركة	1 يناير 2013
المعيار الدولي للتقارير المالية 12	الإفصاح عن الحقوق في مؤسسات أخرى	1 يناير 2013
المعيار الدولي للتقارير المالية 13	قياس القيمة العادلة	1 يناير 2013
معيار المحاسبة الدولي 1	عرض بنود إيرادات شاملة أخرى (تعديل)	1 يناير 2013
معيار المحاسبة الدولي 19	منافع الموظفين (معدل)	1 يناير 2013
المعيار الدولي للتقارير المالية 9	الأدوات المالية: التصنيف والقياس (الجزء الأول)	1 يناير 2015

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة للفترة المنتهية في 30 يونيو 2012

3. أقساط ومستحقات من العملاء

31 ديسمبر 2011 (مدققة)	30 يونيو 2012 (مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
150,060,090	145,660,912	إجمالي الأقساط من تسهيلات
		ديسمبر 2011
		يونيو 2012
		ريال قطري
		ريال قطري
		الإجارة
		المرابحة
		يطرح : أرباح مؤجلة من دفعات مستقبلية
(15,817,323)	(13,172,903)	ديسمبر 2011
		يونيو 2012
		ريال قطري
		ريال قطري
		الإجارة
		المرابحة
		مخصص التدني
		صافي الأقساط المستحقة من تسهيلات
79,808,743	48,053,985	
1,046,527,761	884,569,906	إجمالي الذمم المدينة من بيع العقارات
(117,212,361)	(89,727,595)	يطرح: أرباح مؤجلة من بيع العقارات
929,315,400	794,842,311	صافي الأقساط المستحقة من بيع العقارات
5,974,406	7,728,077	مدنيو أنشطة أخرى
1,015,098,549	850,624,373	مجموع الأقساط والمبالغ المستحقة من العملاء

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة للفترة المنتهية في 30 يونيو 2012

4. إستثمارات في موجودات مالية

31 ديسمبر 2011 (مدققة)	30 يونيو 2012 (مراجعة)	
ريال قطري 97,070,078	ريال قطري 90,173,556	مقيمة بالقيمة العادلة

ملاحظة: تم تقييم الإستثمارات في أسهم متداولة باستخدام المستوى 1 من تقنيات القياس بحسب المعيار الدولي للتقارير المالية 7، لم يتم أي تحويل على مستوى قياسات القيمة العادلة للمستويين 1 و 2، كما أنه لا يوجد قياس للقيمة العادلة على المستوى 3.

5. مبالغ مستحقة على مقاولات إنشائية:

خلال 2010 دخلت المجموعة في اتفاقية مع شركة الديار القطرية العقارية للقيام بأعمال تطوير البنية التحتية لقطع الأراضي في الواجهة البحرية الشمالية والغربية بمنطقة لوسيل. وفقاً لشروط وأحكام الاتفاقية تستخدم المجموعة العائدات المستحقة الدفع لشركة الديار القطرية العقارية مقابل تطوير البنية التحتية للمناطق المذكورة.

31 ديسمبر 2011 ريال قطري (مدققة)	30 يونيو 2012 ريال قطري (مراجعة)	
973,313,595	527,087,055	الرصيد عند بداية الفترة
(446,226,540)	(264,493,844)	التحرير خلال السنة
527,087,055	262,593,211	الرصيد عند نهاية الفترة

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة للفترة المنتهية في 30 يونيو 2012

6. رأس المال

31 ديسمبر 2011	30 يونيو 2012	
ريال قطري	ريال قطري	
		المصدر والمدفوع بالكامل
		الرصيد في بداية الفترة:
329,868,000	329,868,000	32,986,800 سهم عادي بقيمة 10 ريال قطري للسهم الواحد
		إضافة: زيادة رأس المال خلال الفترة:
--	164,934,000	16,493,400 سهم عادي بقيمة 10 ريال قطري للسهم الواحد
		الرصيد في نهاية الفترة:
329,868,000	494,802,000	49,480,200 سهم عادي بقيمة 10 ريال قطري للسهم الواحد

خلال إجتماع الجمعية العمومية غير العاديه والمنعقدة يوم الأربعاء الموافق 29 فبراير 2012 تمت المصادقة على زيادة رأس مال الشركة بنسبة 50%، من 32,986,800 سهم، إلى 49,480,200 سهم ، وذلك عن طريق إصدار 16,493,400 سهم جديد.

بناء على هذا القرار، أعلن مجلس إدارة الشركة عن فترة الإكتتاب في زيادة رأس المال، و التي إبتدأت من يوم الأحد 15 أبريل 2012 إلى يوم الأحد 29 أبريل 2012، تم الإكتتاب خلال الربع الثاني من سنة 2012 كما أدرجت الأسهم في بورصة قطر.

7. الإحتياطي القانوني:

وفقا للمادة 154 من القانون التجاري القطري رقم. 5 لسنة 2002، 321,621,300 ريال قطري المتلقاة في الفائض من القيمة الاسمية للسهم الصادرة خلال الفترة تم تحويلها إلى الإحتياطي القانوني.

8. أرباح مدفوعة

خلال الجمعية العمومية المنعقدة في 20 فبراير 2012، وافق المساهمون على توزيعات أرباح نقدية بلغت 115,453,800 ريال قطري (3.5 ريال قطري لكل سهم) على السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2011 (31 ديسمبر 2010 : توزيعات أرباح نقدية بمبلغ 98,960,400 ريال قطري لكل سهم)).

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة للفترة المنتهية في 30 يونيو 2012

9. التحليل القطاعي

لأغراض الإدارة تنقسم المجموعة إلى أربعة قطاعات تشغيلية رئيسية. تظهر القطاعات الرئيسية والإيرادات المتعلقة بها وتحليل الأصول والالتزامات كما يلي:

- التسهيلات.
 - التطوير العقاري.
 - النقل.
 - خدمات ليموزين
- تزاوّل المجموعة أعمالها في الدوحة - قطر فقط.

التحليل القطاعي للإيرادات والنتائج:

النتائج		الإيرادات		
الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2011 (مراجعته)	الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012 (مراجعته)	الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2011 (مراجعته)	الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012 (مراجعته)	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
9,166,840	12,145,911	46,036,227	49,498,631	التسهيلات
3,021,611	3,753,034	30,651,798	38,835,579	النقل
83,266,577	90,966,547	233,676,844	292,565,540	التطوير العقاري
1,145,756	(152,736)	1,533,190	278,636	خدمات ليموزين وأخرى
--	--	(18,655,032)	(29,236,905)	بين الشركات
96,600,784	106,712,756	293,243,027	351,941,481	المجموع

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة للفترة المنتهية في 30 يونيو 2012

التحليل القطاعي للموجودات والمطلوبات:

المطلوبات		الموجودات		
31 ديسمبر 2011 (مدققة)	30 يونيو 2012 (مراجعة)	31 ديسمبر 2011 (مدققة)	30 يونيو 2012 (مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
150,778,531	132,147,269	693,768,768	603,543,113	التسهيلات
3,633,809	6,243,026	73,865,680	49,301,567	النقل
1,000,021,834	823,632,918	1,088,721,119	1,075,726,036	التطوير العقاري
28,229,003	21,017,590	88,361,929	484,774,322	أخرى (متضمن خدمات لیموزین)
(245,167,750)	(285,301,801)	(245,167,750)	(285,301,801)	بين الشركات
937,495,427	697,739,002	1,699,549,746	1,928,043,237	المجموع

10. الإلتزامات الطارئة

31 ديسمبر 2011 (مدققة)	30 يونيو 2012 (مراجعة)	
ريال قطري	ريال قطري	
9,200,000	13,730,000	خطابات ضمان من بنوك إسلامية
440 مليون	263 مليون	إلتزامات رأس المال

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة للفترة المنتهية في 30 يونيو 2012

11. العائد على السهم

الستة أشهر المنتهية في		الثلاثة أشهر المنتهية في		
30 يونيو 2011	30 يونيو 2012	30 يونيو 2011	30 يونيو 2012	
(معدلة)	(مراجعته)	(معدلة)	(مراجعته)	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	صافي الربح للفترة
96,600,784	106,712,756	54,140,857	55,296,100	
36,505,392	40,854,091	36,505,392	40,854,091	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
2.65	2.61	1.48	1.35	العائد على السهم

تم التصريح عن العائد الأساسي على السهم للسنة السابقة بعد تعديل المتوسط المرجح لعدد الأسهم تحت تأثير الزيادة في رأس المال خلال الفترة.

يحتسب المتوسط المرجح لعدد الأسهم كالتالي:

الستة أشهر المنتهية في		الثلاثة أشهر المنتهية في		
30 يونيو 2011	30 يونيو 2012	30 يونيو 2011	30 يونيو 2012	
(معدلة)	(مراجعته)	(معدلة)	(مراجعته)	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	الأسهم في بداية الفترة
32,986,800	32,986,800	32,986,800	32,986,800	
3,518,592	7,867,291	3,518,592	7,867,291	تأثير زيادة رأس المال
36,505,392	40,854,091	36,505,392	40,854,091	رصيد في نهاية الفترة