

## INTERIM CONDENSED CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENTS FOR THE SIX MONTH PERIOD ENDED 30 JUNE, 2020

### INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT ON REVIEW OF INTERIM CONDENSED CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENTS

To  
The Board of Directors  
Mannai Corporation Q.P.S.C.  
Doha - Qatar

#### Introduction

We have reviewed the accompanying interim condensed consolidated statement of financial position of Mannai Corporation Q.P.S.C. (the "Company") and its subsidiaries (together the "Group") as at 30 June 2020, and the interim condensed consolidated statements of income, comprehensive income, changes in equity and cash flows for the six-month period then ended, and notes to the interim condensed consolidated financial statements (the interim condensed consolidated financial statements). The Board of Directors is responsible for the preparation and presentation of these interim condensed consolidated financial statements in accordance with IAS 34, "Interim Financial Reporting". Our responsibility is to express a conclusion on these interim condensed consolidated financial statements based on our review.

#### Scope of review

We conducted our review in accordance with the International Standard on Review Engagements 2410, "Review of Interim Financial Information Performed by the Independent Auditor of the Entity." A review of interim financial information consists of making inquiries, primarily of persons responsible for financial and accounting matters, and applying analytical and other review procedures. A review is substantially less in scope than an audit conducted in accordance with International Standards on Auditing and consequently does not enable us to obtain assurance that we would become aware of all significant matters that might be identified in an audit. Accordingly, we do not express an audit opinion.

#### Basis for qualified conclusion

The Group was unable to complete the annual impairment testing in 2019 in accordance with IAS 36 "Impairment of Assets (IAS 36)" of goodwill and other intangible assets allocated to one of its Cash Generating Units (CGU) carried at QR 1,200,342 thousand as at 31 December 2019 which caused us to qualify our audit opinion on the consolidated financial statements relating to that year. Due to COVID-19, the impairment exercise has been further delayed as the management was unable to gather complete information and was not in a position to apply reliable and comparable benchmark information against assumptions used in the discounted cash flow models used for impairment testing purposes prior to issuance of the interim condensed consolidated financial statements. Accordingly, we were not able to determine whether any adjustments might be necessary to the amounts shown in the interim condensed consolidated financial statements for the carrying value of goodwill and other intangible assets, net loss, equity and related disclosures as at and for the period ended 30 June 2020 (including the relevant comparative financial information as at and for the year ended 31 December 2019).

#### Qualified conclusion

Based on our review, except for the possible effects of the matter described in the "Basis for qualified conclusion" paragraph, nothing has come to our attention that causes us to believe that the accompanying interim condensed consolidated financial statements as at and for the six-month period ended 30 June 2020 are not prepared, in all material respects, in accordance with IAS 34 – "Interim Financial Reporting".

#### Emphasis of matter – COVID-19

We draw attention to note 25(b) to the interim condensed consolidated financial statements, which explains the on-going uncertainties due to the COVID-19 outbreak. Our conclusion is not further modified in respect of this matter.

#### Other matter

Our audit opinion on the 31 December 2019 annual consolidated financial statements dated 27 February 2020 was further qualified in connection with an incomplete impairment exercise pertaining to one of the Group's associate companies with a carrying value of QR 827,929 thousand as at 30 June 2020 (31 December 2019: QR 1,128,092 thousand). The Group has restated its 31 December 2019 annual consolidated financial statements and recorded an impairment loss related to the said associate company. The amounts presented as at 31 December 2019 are audited except for the restatement adjustment (note 26) which has been reviewed.

11 August 2020  
Doha  
State of Qatar

Gopal Balasubramaniam  
Qatar Auditors Registry Number 251  
KPMG  
Licensed by QFMA: External  
Auditor's  
License No. 120153

### INTERIM CONDENSED CONSOLIDATED STATEMENT OF FINANCIAL POSITION

As at 30 June 2020

	In thousands of Qatari Riyals	
	30 June 2020 (Reviewed)	31 December 2019 (Audited) (Restated)*
<b>ASSETS</b>		
<b>Current assets</b>		
Bank balances and cash	480,556	375,065
Accounts receivable and prepayments	4,470,368	3,827,672
Inventories	1,867,862	1,366,476
Due from related parties	35,604	46,453
<b>Total current assets</b>	<b>6,854,390</b>	<b>5,615,666</b>
<b>Non-current assets</b>		
Accounts receivable and prepayments	264,529	283,218
Financial assets – equity instruments	9,328	9,336
Investment in joint venture companies	19,728	20,275
Investment in associate companies	975,223	982,996
Goodwill and other intangible assets	5,368,159	4,597,875
Property, plant and equipment	902,537	872,752
Investment properties	11,133	11,746
Deferred tax assets	123,966	80,896
Right-of-use assets	682,667	605,241
Due from related parties	50,923	62,362
<b>Total non-current assets</b>	<b>8,408,193</b>	<b>7,536,697</b>
<b>Total assets</b>	<b>15,262,583</b>	<b>13,152,363</b>
<b>LIABILITIES AND EQUITY</b>		
<b>Liabilities</b>		
<b>Current liabilities</b>		
Bank overdrafts	321,711	282,805
Lease liabilities	214,795	184,992
Interest bearing loans and borrowings	1,609,966	1,873,607
Accounts payable and accruals	4,602,355	3,427,400
Due to related parties	6,140	3,543
<b>Total current liabilities</b>	<b>6,754,967</b>	<b>5,772,347</b>
<b>Non-current liabilities</b>		
Deferred tax liabilities	4,036	3,812
Lease liabilities	478,571	442,838
Interest bearing loans and borrowings	5,536,992	4,159,233
Accounts payable and accruals	37,192	42,645
Employees' end of service benefits	404,695	394,937
<b>Total non-current liabilities</b>	<b>6,461,486</b>	<b>5,043,355</b>
<b>Total liabilities</b>	<b>13,216,453</b>	<b>10,815,702</b>
<b>Equity</b>		
Share capital	456,192	456,192
Legal reserve	1,083,456	1,083,456
Acquisition reserve	(999,488)	(999,488)
Other reserve	(61,310)	(63,332)
Foreign currency translation reserve	(114,122)	(116,994)
Proposed dividends	-	91,238
Fair value reserve	(32,990)	(32,990)
Retained earnings	1,713,537	1,916,328
<b>Equity attributable to shareholders of the Company</b>	<b>2,045,275</b>	<b>2,334,410</b>
Non-controlling interests	855	2,251
<b>Total equity</b>	<b>2,046,130</b>	<b>2,336,661</b>
<b>Total liabilities and equity</b>	<b>15,262,583</b>	<b>13,152,363</b>

These interim condensed consolidated financial statements were approved by the Board of Directors and authorised for issue on their behalf by the following on 11 August 2020.

Mohammed Ali M. K. Al Kubaisi  
Director

Keith Higley  
Director

### INTERIM CONDENSED CONSOLIDATED STATEMENT OF INCOME

For the six-month period ended 30 June 2020

	In thousands of Qatari Riyals	
	30 June 2020 (Reviewed)	30 June 2019 (Reviewed)
Revenue	5,342,844	5,700,255
Direct costs	(4,258,745)	(4,466,039)
<b>Gross profit</b>	<b>1,084,099</b>	<b>1,234,216</b>
Other income	26,482	53,377
General and administrative expenses	(622,330)	(567,460)
Selling and distribution expenses	(204,497)	(233,843)
Share of results from joint venture companies	(547)	763
Share of results from associate companies	(17,567)	29,724
(Impairment loss) / reversal of impairment on financial and contract assets – net	(8,333)	19,047
<b>Profit before interest, tax, depreciation and amortization</b>	<b>267,307</b>	<b>535,824</b>
Finance costs	(196,975)	(205,054)
Depreciation and amortization	(207,703)	(194,420)
<b>(Loss) / profit before tax</b>	<b>(147,371)</b>	<b>136,350</b>
Income tax	(55,750)	(47,815)
<b>Net (loss) / profit for the period</b>	<b>(203,121)</b>	<b>88,535</b>
<b>Attributable to:</b>		
Shareholders of the Company	(202,791)	87,440
Non-controlling interests	(330)	1,095
<b>(Loss) / earnings per share:</b>		
Basic and diluted (loss) / earnings per share attributable to shareholders of the Company (QR)	(0.44)	0.19

### INTERIM CONDENSED CONSOLIDATED STATEMENT OF COMPREHENSIVE INCOME

For the six-month period ended 30 June 2020

	In thousands of Qatari Riyals	
	Six-month period ended 30 June 2020 (Reviewed)	30 June 2019 (Reviewed)
<b>Net (loss) / profit for the period</b>	<b>(203,121)</b>	<b>88,535</b>
<b>Other comprehensive income</b>		
<i>Items that will not be reclassified to profit or loss</i>		
Equity investments at FVOCI – net change in fair value	-	(1,807)
<i>Items that are or may be reclassified subsequently to profit or loss</i>		
Foreign currency translation adjustment	2,828	(9,104)
Valuation of share-based payments	4,564	-
Change in fair value of derivative financial liabilities	(635)	(3,031)
<b>Total other comprehensive income for the period</b>	<b>6,757</b>	<b>(13,942)</b>
<b>Total comprehensive income for the period</b>	<b>(196,364)</b>	<b>74,593</b>
<b>Attributable to:</b>		
Shareholders of the Company	(195,990)	73,453
Non-controlling interests	(374)	1,140
<b>(196,364)</b>	<b>74,593</b>	

### INTERIM CONDENSED CONSOLIDATED STATEMENT OF CASH FLOWS

For the six-month period ended 30 June 2020

	In thousands of Qatari Riyals	
	Six-month period ended 30 June 2020 (Reviewed)	30 June 2019 (Reviewed)
<b>Cash flows from operating activities</b>		
(Loss) / profit before tax	(147,371)	136,350
Adjustments for:		
Depreciation and amortization	207,703	194,420
Impairment loss / (reversal of impairment loss) on financial and contract assets – net	8,333	(19,047)
Provision / (reversal) of obsolete and slow-moving inventories	4,021	(2,382)
Gain on sale of property, plant and equipment	(1,051)	(208)
Gain on sale of investment properties	-	(16,593)
Write back of provisions / liabilities no longer required	(150)	-
Finance income	(2,680)	(3,449)
Finance costs	196,975	205,054
Share of results from joint venture companies	547	(763)
Share of results from associate companies	17,567	(29,724)
Property, plant and equipment written off	1,698	551
Provision for employee benefits	24,991	23,693
<b>Operating profit before working capital changes</b>	<b>310,583</b>	<b>487,902</b>
<i>Working capital changes:</i>		
Accounts receivable and prepayments	112,347	(258,762)
Inventories	(232,433)	(128,064)
Due from / to related parties	27,565	16,011
Accounts payable and accruals	298,069	(197,826)
<b>Cash generated from / (used in) operating activities</b>	<b>516,131</b>	<b>(80,739)</b>
Finance costs paid	(153,424)	(173,749)
Employee benefits paid	(18,762)	(16,159)
Social and sports contribution paid	(3,211)	(5,346)
<b>Net cash generated from / (used in) operating activities</b>	<b>340,734</b>	<b>(275,993)</b>
<b>Cash flows from investing activities</b>		
Acquisition of financial assets – equity instruments	-	(18)
Proceeds from sale of property, plant and equipment	8,097	16,045
Dividends received	13,826	17,860
Acquisition of investment in associate companies	(13,616)	-
Additions to goodwill and intangible assets	(57,875)	(65,291)
Net cash outflows from acquisition of a subsidiary	(1,071,315)	(73,523)
Acquisition of property, plant and equipment	(54,184)	(92,112)
Proceeds from sale of investment properties	-	76,731
<b>Net cash used in investing activities</b>	<b>(1,175,067)</b>	<b>(120,308)</b>
<b>Cash flows from financing activities</b>		
Payment of lease liabilities	(120,241)	(109,906)
Dividend paid to shareholders of the parent	(91,238)	(91,238)
Movement in interest bearing loans and borrowings	1,114,128	615,145
<b>Net cash from financing activities</b>	<b>902,649</b>	<b>414,001</b>
Net change in cash and cash equivalents	68,316	17,700
Cash and cash equivalents at the beginning of period	88,632	(16,664)
<b>Cash and cash equivalents at the end of period</b>	<b>156,948</b>	<b>1,036</b>

# مجمع شركات المناعي ش.م.ع.ق



## البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

### تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

إلى السادة أعضاء مجلس الإدارة المحترمين  
مجمع شركات المناعي ش.م.ع.ق.  
الدوحة، دولة قطر

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المختصر المرفق لمجمع شركات المناعي (ش.م.ع.ق.) («الشركة») والشركات التابعة لها (والمشار إليها مجتمعة بـ «المجموعة») كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠، وبيانات الربح أو الخسارة، والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المختصرة الموحدة لفترة الستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة («البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة»). إن مجلس الإدارة مسؤول عن إعداد وعرض هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم ٣٤ «التقارير المالية المرحلية». إن مسؤوليتنا هي إيداء نتيجة حول هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة على أساس المراجعة التي قمنا بها.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي الخاص بمهام المراجعة رقم ٢٤١٠ «مراجعة المعلومات المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة». تشمل أعمال مراجعة المعلومات المالية المرحلية على الاستفسار من المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات مراجعة تحليلية بالإضافة إلى إجراءات المراجعة الأخرى. إن نطاق المراجعة يقل كثيراً عن نطاق التدقيق الذي يتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق وبالتالي لا يمكننا الحصول على التأكيد الذي يجعلنا على علم بجميع الأمور الهامة التي يمكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق. وعليه، فإننا لا نهدى رأي تدقيق.

أساس النتيجة المتخلفة

لم تتمكن المجموعة من إكمال اختبار انخفاض القيمة السنوي في سنة ٢٠١٩ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٦ «انخفاض قيمة الموجودات» (المعيار ٣٦) فيما يتعلق بالشهرة والموجودات غير الملموسة الأخرى المخصصة لإحدى وحداتها المنتجة للتدقيق المسجلة بمبلغ ٣٤٢،٢٠٠ ألف ريال قطري كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ مما جعلنا نتحفظ على رأي تدقيقنا حول البيانات المالية الموحدة المتعلقة بتلك السنة. بسبب كوفيد-١٩ كان هناك المزيد من التأخير على ممارسة انخفاض القيمة حيث لم تتمكن الإدارة من جمع المعلومات الكاملة ولم تكن في وضع يسمح لها بتطبيق معلومات مقارنة موثوق بها للمعيار في مقابل الافتراضات المستخدمة في نماذج التدفقات النقدية المخصومة المستخدمة لأغراض اختبار انخفاض القيمة قبل إصدار البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة. بناء عليه لم تتمكن من تحديد ما إذا كان من الضروري إجراء تعديلات على المبالغ الموضحة في البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة للقيمة الدفترية للشهرة والموجودات غير الملموسة الأخرى وصافي الخسارة وحقوق الملكية والمبالغ والإفصاحات ذات الصلة كما في الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (متضمنة المعلومات المالية المقارنة ذات الصلة كما في السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩).

النتيجة المتخلفة

استناداً إلى ما قمنا به من أعمال المراجعة، وفيما عدا الآثار الممكنة للأمر المذكور في فترة «أساس الرأي المتخفظ» فإنه لم يتبادر إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة المرفقة كما في لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ غير معدة، من كافة الجوانب الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - «التقارير المالية المرحلية».

تأكيد على أمر - كوفيد - ١٩

نلفت الانتباه إلى الإيضاح رقم ٢٥ (ب) على البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة والتي توضح الشكوك المتواصلة بسبب تأثير جائحة كوفيد-١٩. رأينا غير معدل حول هذا الأمر.

أمر آخر

تم إجراء المزيد من التحفظ على رأي تدقيقنا حول البيانات المالية الموحدة السنوية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ المؤرخ في ٢٧ فبراير ٢٠٢٠ فيما يتعلق بممارسة انخفاض القيمة غير المكتملة فيما يتعلق بواحدة من الشركات الزميلة للمجموعة بقيمة دفترية تبلغ ٩٢٩،٨٧٠ ألف ريال قطري كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (١،١٢٨،٠٩٢ ألف ريال قطري في سنة ٢٠١٩). عدلت المجموعة بياناتها المالية السنوية الموحدة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ وسجلت خسارة متعلقة بانخفاض قيمة متعلقة بالشركة الزميلة المذكورة، تم تدقيق المبالغ المعروضة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ فيما عدا إعادة صياغة التعديل (إيضاح ٢٦) الذي تمت مراجعته.

جوبال بالاسوبرامينيام

سجل مراقبي الحسابات رقم ٢٥١

كي بي إم جي

بترخيص من هيئة قطر للأسواق المالية: مدقق خارجي  
رخصة رقم ١٢٠١٥٣

١١ أغسطس ٢٠٢٠  
الدوحة - قطر

### بيان المركز المالي المرحلي المختصر الموحد كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (معدلة) (ألف ريال قطري)	٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (مراجعة) (ألف ريال قطري)	ملاحظة
		الموجودات
		الموجودات المتداولة
		نقد وأرصدة لدى البنوك
		دعم مدينة ومرفوعات مقدما
		مخزون
		مسئح من أطراف ذات علاقة
		مجموع الموجودات المتداولة
		الموجودات غير المتداولة
		دعم مدينة ومرفوعات مقدما
		موجودات مالية - أدوات حقوق ملكية
		استثمار في شركات مشاريع مشتركة
		استثمار في شركات زيمية
		شهرة وموجودات غير ملموسة أخرى
		ممتلكات وآلات ومعدات
		استثمارات عقارية
		موجودات ضريبة مؤجلة
		موجودات حق الاستفسار
		مسئح من أطراف ذات علاقة
		مجموع الموجودات غير المتداولة
		مجموع الموجودات
		المعلومات وحقوق الملكية
		المعلومات المتداولة
		سحب على المكشوف من البنوك
		التزامات إيجار
		فروض وتسهيلات تحمل فوائد
		حسابات ذات صلة ومستحقات
		مستحقات الأطراف ذات علاقة
		مجموع المعلومات المتداولة
		المعلومات غير المتداولة
		معلومات حصرية مؤجلة
		التزامات إيجار
		فروض وتسهيلات تحمل فوائد
		حسابات ذات صلة ومستحقات
		مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
		مجموع المعلومات غير المتداولة
		مجموع المعلومات
		حقوق الملكية
		رأس المال
		الاحتياطي قانوني
		الاحتياطي لتحويلات
		الاحتياطي غير
		الاحتياطي لتحويل عوائد أجنبية
		أرباح متوقع توزيعها
		الاحتياطي القيمة العادلة
		أرباح موزعة
		حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة
		مخزون
		مجموع حقوق الملكية
		مجموع المعلومات وحقوق الملكية

اعتمد مجلس الإدارة هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة وصرح بإصدارها بالنيابة عنهم بتاريخ ١١ أغسطس ٢٠٢٠:

محمد علي محمد خميس الكبيسي

عضو مجلس الإدارة

كيث هيغلي

عضو مجلس الإدارة

### بيان الدخل المرحلي المختصر الموحدة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

فترة الستة أشهر المنتهية في		
٣٠ يونيو ٢٠١٩ (مراجعة) (ألف ريال قطري)	٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (مراجعة) (ألف ريال قطري)	ملاحظة
		الإيرادات
		التكاليف المباشرة
		إجمالي الربح
		التكاليف الأخرى
		مستحقات تمويل مؤقتة
		مستحقات تمويل مؤقتة
		خسرة من نتائج بيع ممتلكات وآلات ومعدات
		خسرة انخفاض قيمة أدوات حقوق ملكية
		خسرة انخفاض قيمة (رد خسارة انخفاض قيمة) من موجودات مالية وموجودات عقود - بالأساس
		الربح قبل الضريبة والضرائب والإعفاءات والإعفاء
		تكاليف تمويل
		إعفاءات وضرائب
		(الخسارة) / الربح قبل الضريبة
		التكاليف الأخرى
		مبلغ (خسارة) / ربح الفترة
		عائد على
		مساهمي الشركة
		مجلس غير مسيطرة
		العائد على المصروف
		(الخسارة) / العائد على المصروف

(الخسارة) / العائد على المصروف

### بيان الدخل الشامل المرحلي المختصر الموحدة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

فترة الستة أشهر المنتهية في		
٣٠ يونيو ٢٠١٩ (مراجعة) (ألف ريال قطري)	٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (مراجعة) (ألف ريال قطري)	ملاحظة
		صافي (خسارة) / ربح الفترة
		الدخل الشامل الأخر
		التغيرات التي لا يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً في الربح أو الخسارة
		استثمارات حقوق ملكية تابعة للعاملين من خلال الدخل الشامل الأخر - صافي التغير في القيمة العادلة
		التغيرات التي يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً في الربح أو الخسارة
		تعديل على صرف عملات أجنبية
		تقييم مدفوعات مستندية إلى الأسهم
		التغير في القيمة العادلة للمعلومات المتبقية
		إجمالي الدخل الشامل الأخر لفترة
		عائد على
		مساهمي الشركة
		مجلس غير مسيطرة

### بيان التدفقات النقدية المرحلي المختصر الموحدة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

فترة الستة أشهر المنتهية في		
٣٠ يونيو ٢٠١٩ (مراجعة) (ألف ريال قطري)	٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (مراجعة) (ألف ريال قطري)	ملاحظة
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		(الخسارة) / الربح قبل الضريبة
		تغيرات في:
		إعفاءات وإعفاءات
		خسارة انخفاض قيمة (رد خسارة انخفاض قيمة) من موجودات مالية وموجودات عقود - بالأساس
		مخصص (عكس مخصص) مخزون متقدم وبيعه الحركة
		ربح من بيع ممتلكات وآلات ومعدات
		ربح من بيع الاستثمارات عقارية
		رد مخصصات / التزامات لم تدفق موقوفة
		إيرادات تمويل
		تكاليف تمويل
		حصة أرباح من شركات زيمية ومشاريع مشتركة
		حصة من نتائج شركات زيمية
		ممتلكات وآلات ومعدات مشطوبة
		مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
		ربح التشغيل قبل الضريبة على رأس المال العامل
		التغيرات في رأس المال العامل:
		دعم مدينة ومرفوعات مقدما
		مخزون
		مسئح من / إلى أطراف ذات علاقة
		دعم ذات صلة ومستحقات
		التدفق الناتج من / (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		تكاليف تمويل مؤجلة
		مكافآت نهاية خدمة موظفين مدفوعة
		مساعدة الأنشطة الاجتماعية والرياضية المدفوعة
		صافي التدفق الناتج من / (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
		الاستحواذ على موجودات مالية - أدوات حقوق ملكية
		مستحقات من بيع ممتلكات وآلات ومعدات
		توزيعات أرباح مسجلة
		الاستحواذ على استثمار في شركات زيمية
		إضافات إلى الشهرة والموجودات غير الملموسة
		صافي التدفقات النقدية الخارجة من الاستحواذ على شركة تابعة
		الاستحواذ على ممتلكات وآلات ومعدات
		مستحقات من استيفاء استثمارات عقارية
		صافي التدفق المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
		التزامات إيجار مدفوعة
		توزيعات أرباح مدفوعة لمساهمي الشركة الأم
		التغير في الفروض والتسهيلات التي تحمل فوائد
		صافي التدفق الناتج من الأنشطة التمويلية
		صافي التدفق في النقد وما يعادله
		النقد وما يعادله في بداية الفترة
		النقد وما يعادله في نهاية الفترة