

INTERIM CONDENSED CONSOLIDATED STATEMENT FOR THE NINE MONTH PERIOD ENDED SEPTEMBER 30, 2020

INTERIM CONDENSED CONSOLIDATED STATEMENT OF FINANCIAL POSITION

As at 30 September 2020

In thousands of Qatari Riyals

| | 30 September 2020 (Unaudited) | 31 December 2019 (Audited) Restated |
|---|----------------------------------|---|
| ASSETS | | |
| Current assets | | |
| Bank balances and cash | 340,242 | 375,065 |
| Accounts receivable and prepayments | 4,780,533 | 3,827,672 |
| Inventories | 1,768,398 | 1,366,476 |
| Due from related parties | 38,072 | 46,453 |
| Total current assets | 6,927,245 | 5,615,666 |
| Non-current assets | | |
| Accounts receivable and prepayments | 275,989 | 283,218 |
| Financial assets - equity instruments | 9,384 | 9,336 |
| Investment in joint venture companies | 20,021 | 20,275 |
| Investment in associate companies | 982,139 | 992,996 |
| Goodwill and other intangible assets | 5,487,969 | 4,597,875 |
| Property, plant and equipment | 917,042 | 872,752 |
| Investment properties | 10,224 | 11,746 |
| Deferred tax assets | 120,927 | 80,896 |
| Right-of-use assets | 642,254 | 605,241 |
| Due from related parties | 39,445 | 62,362 |
| Total non-current assets | 8,505,394 | 7,536,697 |
| Total assets | 15,432,639 | 13,152,363 |
| LIABILITIES AND EQUITY | | |
| Liabilities | | |
| Current liabilities | | |
| Bank overdrafts | 489,635 | 282,805 |
| Lease liabilities | 198,547 | 184,992 |
| Interest bearing loans and borrowings | 2,083,738 | 1,873,607 |
| Accounts payable and accruals | 4,127,601 | 3,427,400 |
| Due to related parties | 2,875 | 3,543 |
| Total Current liabilities | 6,902,396 | 5,772,347 |
| Non-current liabilities | | |
| Deferred tax liabilities | 4,400 | 3,812 |
| Lease liabilities | 452,354 | 442,838 |
| Interest bearing loans and borrowings | 5,552,320 | 4,159,223 |
| Accounts payable and accruals | 35,523 | 42,645 |
| Employees' end of service benefits | 413,523 | 394,837 |
| Total non-current liabilities | 6,458,120 | 5,043,355 |
| Total liabilities | 13,360,516 | 10,815,702 |
| Equity | | |
| Share capital | 456,192 | 456,192 |
| Legal reserve | 1,083,456 | 1,083,456 |
| Acquisition reserve | (999,488) | (999,488) |
| Other reserve | (57,226) | (63,332) |
| Foreign currency translation reserve | (95,659) | (116,994) |
| Proposed dividend | - | 91,238 |
| Fair value reserve | (32,990) | (32,990) |
| Retained earnings | 1,716,977 | 1,916,328 |
| Equity attributable to shareholders of the Company | 2,071,262 | 2,334,410 |
| Non-controlling interests | 861 | 2,251 |
| Total equity | 2,072,123 | 2,336,661 |
| Total liabilities and equity | 15,432,639 | 13,152,363 |

These interim condensed consolidated financial statements were approved by the Board of Directors and authorized for issue on 26 October 2020

Mohammed Ali M.K. Al Kubaisi
Director

Keith Higley
Director

INTERIM CONDENSED CONSOLIDATED STATEMENT OF PROFIT OR LOSS

For the nine-month period ended 30 September 2020

In thousands of Qatari Riyals

| | Nine-month period ended | |
|--|----------------------------------|----------------------------------|
| | September 30 2020 (Unaudited) | September 30 2019 (Unaudited) |
| Revenue | 8,531,653 | 8,525,139 |
| Direct costs | (6,831,954) | (6,713,034) |
| Gross profit | 1,699,699 | 1,812,105 |
| Other income | 44,677 | 65,501 |
| General and administrative expenses | (917,690) | (835,532) |
| Selling and distribution expenses | (305,767) | (346,373) |
| Share of result from joint venture and associates companies | (8,541) | 44,013 |
| (Impairment loss)/reversal of impairment on financial and contract assets - net | (335) | 19,466 |
| Profit before interest, tax depreciation and amortisation | 512,043 | 759,180 |
| Finance costs | (297,133) | (311,383) |
| Depreciation and amortisation | (326,463) | (289,710) |
| Profit / (loss) before tax | (111,553) | 158,087 |
| Income tax | (88,161) | (75,699) |
| Net profit / (loss) for the period | (199,714) | (82,388) |
| Attributable to: | | |
| Shareholders of the Company | (199,351) | 80,926 |
| Non-controlling interests | (363) | 1,462 |
| | (199,714) | 82,388 |
| Earnings / (loss) per share: | | |
| Basic and diluted earnings / (loss) per share attributable to shareholders of the Company (QR) | (0.44) | 0.18 |

INTERIM CONDENSED CONSOLIDATED STATEMENT OF COMPREHENSIVE INCOME

For the nine-month period ended 30 September 2020

In thousands of Qatari Riyals

| | Nine-month period ended | |
|--|----------------------------------|----------------------------------|
| | September 30 2020 (Unaudited) | September 30 2019 (Unaudited) |
| Net profit / (loss) for the period | (199,714) | 82,388 |
| Other comprehensive Income | | |
| <i>Items that will not to be reclassified to profit or loss</i> | | |
| Equity investment at FVOCI- Net change in fair value | - | (1,807) |
| <i>Items that may be reclassified subsequently to profit or loss</i> | | |
| Foreign currency translation adjustment | 21,330 | (44,138) |
| Valuation of share-based payments | 8,727 | - |
| Change in fair value of derivative financial liabilities | (655) | (2,958) |
| Total other comprehensive income / (loss) for the period | 29,402 | (48,903) |
| Total comprehensive income / (loss) for the period | (170,312) | 33,485 |
| Attributable to: | | |
| Shareholders of the Company | (169,954) | 31,921 |
| Non-controlling interests | (358) | 1,564 |
| | (170,312) | 33,485 |

مجمع شركات المناعي ش.م.ع.ق



البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

بيان الربح أو الخسارة الموحد المرحلي المختصر لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

| فترة التسعة أشهر المنتهية في | | |
|--|--|--|
| ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ (غير مدققة) ألف ريال قطري | ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ (غير مدققة) ألف ريال قطري | |
| ٨,٥٣١,٦٥٣ | ٨,٥٣٥,١٣٩ | الإيرادات |
| (٦,٨٣١,٩٥٤) | (٦,٧١٣,٠٣٤) | تكاليف الإيرادات |
| ١,٦٩٩,٦٩٩ | ١,٨١٢,١٠٥ | إجمالي الربح |
| ٤٤,٦٧٧ | ٦٥,٥٠١ | إيرادات أخرى |
| (٩١٧,٦٩٠) | (٨٣٥,٥٣٢) | مصاريف إدارية وعمومية |
| (٣٠٥,٧٦٧) | (٣٤٦,٣٧٣) | مصاريف بيع وتوزيع |
| (٨,٥٤١) | ٤٤,٠١٣ | حصة الشركة من أرباح شركة زميلة وشركة مشروع مشترك (خسارة / انخفاض) / عكس انخفاض قيمة موجودات مالية وموجودات عقود بالصافي |
| (٣٣٥) | ١٩,٤٦٦ | الربح قبل الفائدة، الضرائب، الاستهلاك والإطفاء |
| ٥١٢,٠٤٣ | ٧٥٩,١٨٠ | تكاليف تمويل |
| (٢٩٧,١٣٣) | (٣١١,٢٨٣) | إستهلاك وإطفاء |
| (٣٢٦,٤٦٣) | (٢٨٩,٧١٠) | صافي الربح / (الخسارة) قبل الضرائب |
| (١١١,٥٥٣) | ١٥٨,٠٨٧ | ضريبة الدخل |
| (٨٨,١٦١) | (٧٥,٦٩٩) | صافي (الخسارة) / الربح الفترة |
| (١٩٩,٧١٤) | ٨٢,٣٨٨ | موزع على: |
| (١٩٩,٣٥١) | ٨٠,٩٢٦ | حصة المساهمين بالشركة |
| (٣٦٣) | ١,٤٦٢ | حصة الأقلية غير المسيطرة |
| (١٩٩,٧١٤) | ٨٢,٣٨٨ | |
| (٠,٤٤) | ٠,١٨ | العائد / (الخسارة) على السهم: |
| (٠,٤٤) | ٠,١٨ | العائد / (الخسارة) الأساسي والمخفض على السهم موزع على مساهمي الشركة (ر.ق.) |

بيان الدخل الشامل الموحد المرحلي المختصر لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

| فترة التسعة أشهر المنتهية في | | |
|--|--|--|
| ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ (غير مدققة) ألف ريال قطري | ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ (غير مدققة) ألف ريال قطري | |
| (١٩٩,٧١٤) | ٨٢,٣٨٨ | البيان |
| | | صافي الربح / (الخسارة) للفترة |
| | | بنود الدخل الشامل الأخرى |
| | | بنود لا يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً لبيان الربح أو الخسارة |
| | | استثمارات حقوق ملكية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخرى |
| | | - صافي التغيير في القيمة العادلة |
| | | بنود يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً لبيان الربح أو الخسارة |
| | | تعديلات في تحويل عملات أجنبية |
| | | تقييم مدفوعات مستدة إلى أسهم |
| | | التغير في القيمة العادلة لمشتقات مطلوبات مالية |
| ٢٩٤,٤٠٢ | (٢,٩٥٨) | إجمالي الدخل الشامل الأخرى / (الخسارة) للفترة |
| (١٧٠,٣١٢) | ٣٣,٤٨٥ | إجمالي الدخل الشامل / (الخسارة) للفترة |
| | | موزع على: |
| | | حصة المساهمين بالشركة |
| | | حصة الأقلية غير المسيطرة |
| (١٦٩,٩٥٤) | ٣١,٩٢١ | |
| (٣٥٨) | ١,٥٦٤ | |
| (١٧٠,٣١٢) | ٣٣,٤٨٥ | |

بيان المركز المالي الموحد المرحلي المختصر كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

| ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ (غير مدققة) ألف ريال قطري | ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (مدققة) ألف ريال قطري | الموجودات |
|--|--|--|
| ٣٤٠,٢٤٢ | ٣٧٥,٠٦٥ | الموجودات المتداولة: |
| ٤,٧٨٠,٥٣٣ | ٣,٨٢٧,٦٧٢ | نقد وأرصدة لدى البنوك |
| ١,٧٦٨,٣٩٨ | ١,٣٦٦,٤٧٦ | ذمم مدينة ومصاريف مدفوعة مقدماً |
| ٣٨,٠٧٢ | ٤٦,٤٥٣ | مخزون |
| ٦,٩٢٧,٢٤٥ | ٥,٦١٥,٦٦٦ | دفعات مستحقة من أطراف ذات علاقة |
| | | مجموع الموجودات المتداولة |
| | | الموجودات غير المتداولة: |
| ٢٧٥,٩٨٩ | ٢٨٢,٢١٨ | ذمم مدينة ومصاريف مدفوعة مقدماً |
| ٩,٣٨٤ | ٩,٣٣٦ | موجودات مالية - أدوات حقوق ملكية |
| ٢٠,٠٢١ | ٢٠,٢٧٥ | استثمار في شركات مشاريع مشتركة |
| ٩٨٢,١٣٩ | ٩٩٢,٩٩٦ | استثمار في شركات زميلة |
| ٥,٤٨٧,٩٦٩ | ٤,٥٩٧,٨٧٥ | الشهرة وموجودات غير ملموسة أخرى |
| ٩١٧,٠٤٢ | ٨٧٢,٧٥٢ | ممتلكات ومصنوع ومعدات |
| ١٠,٢٢٤ | ١١,٧٤٦ | استثمارات عقارية |
| ١٢,٠٩٢٧ | ٨٠,٨٩٦ | موجودات ضرائب مؤجلة |
| ٦٤٢,٢٥٤ | ٦٠٥,٢٤١ | موجودات حقوق استعمال |
| ٣٩,٤٤٥ | ٦٢,٣٦٢ | دفعات مستحقة من أطراف ذات علاقة |
| ٨,٥٠٥,٣٩٤ | ٧,٥٣٦,٦٩٧ | مجموع الموجودات غير المتداولة |
| ١٥,٤٣٢,٦٣٩ | ١٣,١٥٢,٣٦٣ | مجموع الموجودات |
| | | المطلوبات وحقوق المساهمين |
| | | المطلوبات المتداولة: |
| ٤٨٩,٦٣٥ | ٢٨٢,٨٠٥ | حسابات سحب على المكشوف من البنوك |
| ١٩٨,٥٤٧ | ١٨٤,٩٩٢ | التزامات إيجارية |
| ٢,٠٨٣,٧٣٨ | ١,٨٧٣,٦٠٧ | قروض وسلف تحمل فوائد |
| ٤,١٢٧,٦٠١ | ٣,٤٢٧,٤٠٠ | ذمم دائنة ومبالغ مستحقة الدفع |
| ٢,٨٧٥ | ٣,٥٤٣ | مبالغ مستحقة لأطراف ذات علاقة |
| ٦,٩٠٢,٣٩٦ | ٥,٧٧٢,٣٤٧ | مجموع المطلوبات المتداولة |
| | | المطلوبات غير المتداولة: |
| ٤٤,٤٠٠ | ٣,٨١٢ | مطلوبات ضرائب مؤجلة |
| ٤٥٢,٣٥٤ | ٤٤٢,٨٣٨ | التزامات إيجارية |
| ٥,٥٥٢,٣٢٠ | ٤,١٥٩,٢٢٣ | قروض وسلف تحمل فوائد |
| ٣٥,٥٢٣ | ٤٢,٦٤٥ | ذمم دائنة ومبالغ مستحقة الدفع |
| ٤١٣,٥٢٣ | ٣٩٤,٨٣٧ | مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين |
| ٦,٤٥٨,١٢٠ | ٥,٠٤٢,٣٥٥ | مجموع المطلوبات غير المتداولة |
| ١٣,٣٦٠,٥١٦ | ١٠,٨١٥,٧٠٢ | مجموع المطلوبات |
| | | حقوق المساهمين: |
| ٤٥٦,١٩٢ | ٤٥٦,١٩٢ | رأس المال |
| ١,٠٨٣,٤٥٦ | ١,٠٨٣,٤٥٦ | احتياطي قانوني |
| (٩٩٩,٤٨٨) | (٩٩٩,٤٨٨) | احتياطي استحواد |
| (٥٧,٢٢٦) | (٦٣,٣٣٢) | احتياطي آخر |
| (٩٥,٦٥٩) | (١١٦,٩٩٤) | احتياطي تحويل عملات أجنبية |
| - | ٩١,٢٣٨ | أرباح مقترح توزيعها |
| (٣٢,٩٩٠) | (٣٢,٩٩٠) | احتياطي قيمة عادلة |
| ١,٧١٦,٩٧٧ | ١,٩١٦,٣٢٨ | أرباح مدورة |
| ٢,٠٧١,٢٦٢ | ٢,٣٣٤,٤١٠ | مجموع حقوق المساهمين بالشركة الأم |
| ٨٦١ | ٢,٢٥١ | حقوق الأقلية غير المسيطرة |
| ٢,٠٧٢,١٢٣ | ٢,٣٣٦,٦٦١ | مجموع حقوق المساهمين |
| ١٥,٤٣٢,٦٣٩ | ١٣,١٥٢,٣٦٣ | مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين |

اعتمد مجلس الإدارة هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة وصرح بإصدارها بتاريخ ٢٦ أكتوبر ٢٠٢٠ م.

كيث هيجلي
عضو مجلس الإدارة

محمد علي محمد خميس الكبيسي
عضو مجلس الإدارة