MANNAI CORPORATION QPSC

INTERIM CONDENSED CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENTS FOR THE PERIOD ENDED 31 MARCH 2021

INTERIM CONDENSED CONSOLIDATED STATEMENT OF FINANCIAL POSITION
As at 31 March 2021

	31 March 2021 QR '000 (Unaudited)	*31 December 2020 QR '000 (Audited)*
ASSETS		
Current assets		
Bank balances and cash	**708,889**	1,143,110
Accounts receivable and prepayments	**5,074,743**	4,919,527
Inventories	**1,573,264**	1,654,930
Amount due from related parties	**32,636**	40,169
Total current assets	**7,389,532**	7,757,736
Non-current assets		
Accounts receivable and prepayments	**295,369**	304,298
Financial assets - equity instruments	**13,578**	15,069
Investment in joint venture companies	**21,287**	19,956
Investment in associate companies	**978,998**	970,506
Goodwill and other intangible assets	**5,944,085**	6,063,351
Property, plant and equipment	**911,704**	917,885
Investment properties	**1,023**	9,940
Deferred tax assets	**133,285**	184,079
Right-of-use assets	**558,726**	623,599
Amount due from related parties	**44,098**	46,534
Total non-current assets	**8,902,153**	9,155,217
Total assets	**16,291,685**	16,912,953
LIABILITIES AND EQUITY		
Liabilities		
Current liabilities		
Bank overdrafts	**295,833**	280,613
Interest bearing loans and borrowings	**2,303,530**	2,001,117
Lease liabilities	**171,042**	192,929
Accounts payable and accruals	**5,047,089**	5,419,966
Amount due to related parties	**1,217**	2,945
Total Current liabilities	**7,818,711**	7,897,570
Non-current liabilities		
Deferred tax liabilities	**9,584**	8,568
Interest bearing loans and borrowings	**5,259,910**	5,706,770
Lease liabilities	**399,681**	445,289
Accounts payable and accruals	**91,011**	90,654
Employees' end of service benefits	**419,140**	429,552
Total non-current liabilities	**6,179,326**	6,680,833
Total liabilities	**13,998,037**	14,578,403
Equity		
Share capital	**456,192**	456,192
Legal reserve	**1,083,456**	1,083,456
Acquisition reserve	**(999,488)**	(999,488)
Other reserve	**(75,282)**	(64,782)
Foreign currency translation reserve	**(104,630)**	(39,476)
Proposed dividend	**4,562**	4,562
Fair value reserve	**(32,990)**	(32,990)
Retained earnings	**1,959,003**	1,925,720
Equity attributable to shareholders of the Company	**2,290,823**	2,333,194
Non-controlling interests	**2,825**	1,356
Total equity	**2,293,648**	2,334,550
Total liabilities and equity	**16,291,685**	16,912,953

These consolidated financial statements were approved by the Board of Directors and authorized for issue on their behalf by the following on 28 April 2021

Mohammed Ali M. K. Al Kubaisi
Director

Keith Higley
Director

INTERIM CONDENSED CONSOLIDATED STATEMENT OF PROFIT OR LOSS
For the three-month period ended 31 March 2021

	31 March, 2021 QR 000 (Unaudited)	31 March, 2020 QR 000 (Unaudited)
Revenue	**3,600,940**	2,661,026
Direct costs	**(2,858,404)**	(2,076,791)
Gross profit	**742,536**	584,235
Share of result from joint venture and associate companies	**11,041**	7,502
Other income	**26,489**	13,491
General and administrative expenses	**(373,977)**	(299,363)
Selling and distribution expenses	**(126,563)**	(115,556)
Impairment of financial and contract assets - net	**(9,991)**	(2,497)
Profit before interest, tax depreciation and amortisation	**269,535**	187,812
Finance costs	**(85,750)**	(90,823)
Depreciation and amortisation	**(119,404)**	(95,958)
Net profit before tax	**64,381**	1,031
Income tax	**(30,952)**	(21,931)
Net profit / (loss) for the period	**33,429**	(20,900)
Attributable to :		
Shareholders of the Company	**33,283**	(21,088)
Non-controlling interests	**146**	188
	33,429	(20,900)
Earnings per share		
Basic and diluted earnings / (loss) per share attributable to shareholders of the Company (QR)	**0.07**	(0.05)

INTERIM CONDENSED CONSOLIDATED STATEMENT OF COMPREHENSIVE INCOME
For the three month period ended 31 March 2021

	31 March, 2021 QR 000 (Unaudited)	31 March, 2020 QR 000 (Unaudited)
Net profit / (loss) for the period	**33,429**	(20,900)
Other comprehensive Income		
Items that may be reclassified subsequently to profit or loss		
Foreign currency translation adjustment	**(65,175)**	(29,359)
Total other comprehensive loss for the period	**(65,175)**	(29,359)
Total comprehensive (loss) for the period	**(31,746)**	(50,259)
Attributable to:		
Shareholders of the Company	**(31,871)**	(50,447)
Non-controlling interests	**125**	188
	(31,746)	(50,259)

مجمع شركات المناعي ش.م.ع.ق

MANNAI CORPORATION

البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

بيان المركز المالي المرحلي الموحد المختصر كما في ٣١ مارس ٢٠٢١

	٣١ مارس ٢٠٢١ (غير مدققة) ألف ريال قطري	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (مدققة) ألف ريال قطري
الموجودات		
الموجودات المتداولة :		
نقد وأرصدة لدى البنوك	٧٠٨,٨٨٩	١,١٤٣,١١٠
ذمم مدينة و مصاريف مدفوعة مقدما	٥,٠٧٤,٧٤٣	٤,٩١٩,٥٢٧
مخزون	١,٥٧٣,٢٦٤	١,٦٥٤,٩٣٠
مطلوب من أطراف ذات علاقة	٣٢,٦٣٦	٤٠,١٦٩
مجموع الموجودات المتداولة	٧,٣٨٩,٥٣٢	٧,٧٥٧,٧٣٦
الموجودات غير المتداولة:		
ذمم مدينة و مصاريف مدفوعة مقدما	٢٩٥,٣٦٩	٣٠٤,٢٩٨
موجودات مالية – أدوات حقوق ملكية	١٣,٥٧٨	١٥,٠٦٩
استثمار في شركات مشروع مشترك	٢١,٢٨٧	١٩,٩٥٦
استثمار في شركات زميلة	٩٧٨,٩٩٨	٩٧٠,٥٠٦
شهرة وموجودات غير ملموسة أخرى	٥,٩٤٤,٠٨٥	٦,٠٦٣,٣٥١
ممتلكات ومصنع ومعدات	٩١١,٧٠٤	٩١٧,٨٨٥
ممتلكات استثمارية	١,٠٢٣	٩,٩٤٠
موجودات ضريبة مؤجلة	١٣٣,٢٨٥	١٨٤,٠٧٩
موجودات حقوق استخدام	٥٥٨,٧٢٦	٦٢٣,٥٩٩
مطلوب من أطراف ذات علاقة	٤٤,٠٩٨	٤٦,٥٣٤
مجموع الموجودات غير المتداولة	٨,٩٠٢,١٥٣	٩,١٥٥,٢١٧
مجموع الموجودات	١٦,٢٩١,٦٨٥	١٦,٩١٢,٩٥٣
المطلوبات وحقوق المساهمين		
المطلوبات:		
المطلوبات المتداولة :		
سحب على المكشوف من البنوك	٢٩٥,٨٣٣	٢٨٠,٦١٣
قروض وسلف تحمل فوائد	٢,٣٠٣,٥٣٠	٢,٠٠١,١١٧
مطلوبات ايجارية	١٧١,٠٤٢	١٩٢,٩٢٩
ذمم دائنة ومصاريف مستحقة	٥,٠٤٧,٠٨٩	٥,٤١٩,٩٦٦
مبالغ مستحقة لأطراف ذات علاقة	١,٢١٧	٢,٩٤٥
مجموع المطلوبات المتداولة	٧,٨١٨,٧١١	٧,٨٩٧,٥٧٠
المطلوبات غير المتداولة:		
مطلوبات ضريبة مؤجلة	٩,٥٨٤	٨,٥٦٨
قروض وسلف تحمل فوائد	٥,٢٥٩,٩١٠	٥,٧٠٦,٧٧٠
مطلوبات ايجارية	٣٩٩,٦٨١	٤٤٥,٢٨٩
ذمم دائنة ومصاريف مستحقة	٩١,٠١١	٩٠,٦٥٤
مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين	٤١٩,١٤٠	٤٢٩,٥٥٢
مجموع المطلوبات غير المتداولة	٦,١٧٩,٣٢٦	٦,٦٨٠,٨٣٣
مجموع المطلوبات	١٣,٩٩٨,٠٣٧	١٤,٥٧٨,٤٠٣
حقوق المساهمين :		
رأس المال	٤٥٦,١٩٢	٤٥٦,١٩٢
احتياطي قانوني	١,٠٨٣,٤٥٦	١,٠٨٣,٤٥٦
احتياطي استحواذ	(٩٩٩,٤٨٨)	(٩٩٩,٤٨٨)
احتياطي آخر	(٧٥,٢٨٢)	(٦٤,٧٨٢)
احتياطي تحويل عملات أجنبية	(١٠٤,٦٣٠)	(٣٩,٤٧٦)
أرباح مقترح توزيعها	٤,٥٦٢	٤,٥٦٢
احتياطي قيمة عادلة	(٣٢,٩٩٠)	(٣٢,٩٩٠)
أرباح مدورة	١,٩٥٩,٠٠٣	١,٩٢٥,٧٢٠
مجموع حقوق المساهمين بالشركة الأم	٢,٢٩٠,٨٢٣	٢,٣٣٣,١٩٤
حقوق الأقلية غير المسيطرة	٢,٨٢٥	١,٣٥٦
مجموع حقوق المساهمين	٢,٢٩٣,٦٤٨	٢,٣٣٤,٥٥٠
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين	١٦,٢٩١,٦٨٥	١٦,٩١٢,٩٥٣

تمت الموافقة على هذه البيانات المالية الموحدة من قبل أعضاء مجلس الإدارة والتصريح بنشرها نيابةً عنهم من قبل الموقعين أدناه بتاريخ ٢٨ أبريل ٢٠٢١م.

محمد علي محمد خميس الكبيسي
عضو مجلس الإدارة

كيث هيجلي
عضو مجلس الإدارة

بيان الربح أو الخسارة المرحلي الموحد المختصر لفترة الثلاث أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

	٣١ مارس ٢٠٢١ (غير مدققة) ألف ريال قطري	٣١ مارس ٢٠٢٠ (غير مدققة) ألف ريال قطري
الإيرادات	٣,٦٠٠,٩٤٠	٢,٦٦١,٠٢٦
تكاليف الإيرادات	(٢,٨٥٨,٤٠٤)	(٢,٠٧٦,٧٩١)
إجمالي الربح	٧٤٢,٥٣٦	٥٨٤,٢٣٥
حصة الشركة من أرباح شركة زميلة و شركة مشروع مشترك	١١,٠٤١	٧,٥٠٢
إيرادات أخرى	٢٦,٤٨٩	١٣,٤٩١
مصاريف إدارية وعمومية	(٣٧٣,٩٧٧)	(٢٩٩,٣٦٣)
مصاريف بيع وتوزيع	(١٢٦,٥٦٣)	(١١٥,٥٥٦)
انخفاض قيمة موجودات مالية وتعاقدية بالصافي	(٩,٩٩١)	(٢,٤٩٧)
الربح قبل الفوائد، والضريبة، والإستهلاك والإطفاء	٢٦٩,٥٣٥	١٨٧,٨١٢
تكاليف تمويل	(٨٥,٧٥٠)	(٩٠,٨٢٣)
إستهلاك وإطفاء	(١١٩,٤٠٤)	(٩٥,٩٥٨)
الربح قبل الضريبة	٦٤,٣٨١	١,٠٣١
ضريبة الدخل	(٣٠,٩٥٢)	(٢١,٩٣١)
صافي الربح / (الخسارة) للفترة	٣٣,٤٢٩	(٢٠,٩٠٠)
موزع على:		
المساهمين بالشركة الأم	٣٣,٢٨٣	(٢١,٠٨٨)
حقوق الأقلية غير المسيطرة	١٤٦	١٨٨
	٣٣,٤٢٩	(٢٠,٩٠٠)
العائد على السهم:		
العائد الأساسي والمخفض/ (الخسارة) على السهم موزع على المساهمين بالشركة الأم (ر.ق.)	٠,٠٧	(٠,٠٥)

بيان الدخل الشامل المرحلي الموحد المختصر لفترة الثلاث أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

	٣١ مارس ٢٠٢١ (غير مدققة) ألف ريال قطري	٣١ مارس ٢٠٢٠ (غير مدققة) ألف ريال قطري
صافي الربح/ (الخسارة) للفترة	٣٣,٤٢٩	(٢٠,٩٠٠)
بنود الدخل الشامل الأخرى:		
بنود يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً لبنود ربح أو خسارة:		
تعديلات في تحويل عملات أجنبية	(٦٥,١٧٥)	(٢٩,٣٥٩)
مجموع بنود الدخل الشامل الأخرى /(الخسارة) للفترة	(٦٥,١٧٥)	(٢٩,٣٥٩)
إجمالي الدخل الشامل/ (الخسارة) للفترة	(٣١,٧٤٦)	(٥٠,٢٥٩)
موزع على:		
المساهمين بالشركة الأم	(٣١,٨٧١)	(٥٠,٤٤٧)
حقوق الأقلية غير المسيطرة	١٢٥	١٨٨
	(٣١,٧٤٦)	(٥٠,٢٥٩)