

INTERIM CONDENSED CONSOLIDATED STATEMENT FOR THE NINE MONTH PERIOD ENDED SEPTEMBER 30, 2022

INTERIM CONDENSED CONSOLIDATED STATEMENT OF FINANCIAL POSITION

As at 30 September 2022

	September 30, 2022 QR '000 (Unaudited)	December 31, 2021 QR '000 (Audited)/Restated
ASSETS		
Current assets		
Bank balances and cash	168,473	1,039,061
Accounts receivable and prepayments	2,497,754	4,954,683
Inventories	2,195,721	1,939,537
Due from related parties	7,388	33,813
Total current assets	<u>4,869,336</u>	<u>7,967,094</u>
Non-current assets		
Right of use assets	147,177	520,812
Accounts receivable and prepayments	78,423	374,465
Financial assets - equity instruments	8,346	11,810
Investment in joint venture companies	23,689	27,150
Investment in associate companies	893,933	953,035
Goodwill and other intangible assets	936,309	5,819,319
Property, plant and equipment	692,717	911,649
Investment properties	764	893
Deferred tax assets	-	56,816
Due from related parties	39,631	48,602
Total non-current assets	<u>2,820,989</u>	<u>8,724,551</u>
TOTAL ASSETS	<u>7,690,325</u>	<u>16,691,645</u>
LIABILITIES AND EQUITY		
Liabilities		
Current liabilities		
Bank overdrafts	322,686	313,096
Interest bearing loans and borrowings	3,263,764	3,213,386
Accounts payable and accruals	1,890,361	5,343,281
Lease Liabilities	71,283	191,515
Due to related parties	584	4,543
Total current liabilities	<u>5,548,678</u>	<u>9,065,821</u>
Non-current liabilities		
Deferred tax liabilities	-	24,377
Interest bearing loans and borrowings	523,042	4,541,932
Accounts payable and accruals	90,994	86,695
Lease Liabilities	86,165	352,931
Provision for employees' end of service benefits	139,961	420,028
Total non-current liabilities	<u>840,162</u>	<u>5,425,963</u>
Total liabilities	<u>6,388,840</u>	<u>14,491,784</u>
Equity		
Share capital	456,192	456,192
Legal reserve	1,083,456	1,083,456
Acquisition reserve	(588,058)	(999,488)
Other reserve	4,630	(66,379)
Foreign currency translation reserve	(46,771)	(156,450)
Fair value reserve	(32,990)	(32,990)
Retained earnings	425,026	1,911,669
Equity attributable to shareholders of the Company	<u>1,301,485</u>	<u>2,196,010</u>
Non-controlling interests	-	3,851
Total equity	<u>1,301,485</u>	<u>2,199,861</u>
TOTAL LIABILITIES AND EQUITY	<u>7,690,325</u>	<u>16,691,645</u>

These interim condensed consolidated financial statements were approved by the Board of Directors and authorised for issue on their behalf by the following on October 26, 2022.

Abdulla Mohammed Al Kubaisi
Director

Keith Higley
Director

INTERIM CONDENSED CONSOLIDATED STATEMENT OF PROFIT OR LOSS

For the nine month period ended 30 September 2022

	September 30, 2022 QR 000 (Unaudited)	September 30, 2021 QR 000 (Unaudited)/Re-presented
Revenue	3,893,000	3,558,061
Direct costs	(3,176,460)	(2,907,488)
Gross profit	<u>716,540</u>	<u>650,573</u>
Share of results from associates and joint venture companies	(93)	15,115
Other income	25,278	30,817
Impairment of financial & contract assets - net	(17,161)	(11,931)
General and administrative expenses	(308,314)	(224,811)
Selling and distribution expenses	(153,178)	(136,755)
Profit before interest, tax, depreciation and amortisation	<u>263,072</u>	<u>323,008</u>
Finance costs	(198,186)	(176,062)
Depreciation and amortisation	(121,719)	(117,545)
Profit / (Loss) before tax	<u>(56,833)</u>	<u>29,401</u>
Income tax	(1,290)	(3,030)
Net profit / (Loss) from continuing operations	<u>(58,123)</u>	<u>26,371</u>
Profit from discontinued operations, net of tax	570,093	163,415
Net Profit for the period	<u>511,970</u>	<u>189,786</u>
Attributable to:		
Shareholders of the Company	511,970	189,835
Non-controlling interests	-	(49)
	<u>511,970</u>	<u>189,786</u>
Earnings per share :		
Basic and diluted earnings per share attributable to shareholders of the Company (QR)	<u>1.12</u>	<u>0.42</u>

INTERIM CONDENSED CONSOLIDATED STATEMENT OF COMPREHENSIVE INCOME

For the nine month period ended 30 September 2022

	September 30, 2022 QR 000 (Unaudited)	September 30, 2021 QR 000 (Unaudited)/Re-presented
Net profit / (loss) for the period	511,970	189,786
Other comprehensive income		
<i>Items that will not be reclassified to profit or loss</i>		
Change in actuarial difference - net of related taxes (Discontinued)	35,683	-
	<u>35,683</u>	<u>-</u>
<i>Items that may be reclassified subsequently to profit or loss</i>		
Foreign currency translation adjustment (Continuing)	(7,006)	(6,574)
Foreign currency translation adjustment (Discontinued)	116,911	(72,856)
Valuation of share-based payments (Discontinued)	17,929	8,139
Change in fair value of derivative financial liabilities	-	2,076
Total other comprehensive income / (loss) for the period	<u>163,517</u>	<u>(69,215)</u>
Total comprehensive income / (loss) for the period	<u>675,487</u>	<u>120,571</u>
Attributable to:		
Shareholders of the Company	675,487	120,620
Non-controlling interests	-	(49)
	<u>675,487</u>	<u>120,571</u>

مجمع شركات المناعي ش.م.ع.ق



البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

بيان الربح أو الخسارة الموحد المرحلي المختصر لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ (غير مدققة) / معاد تقديمها ألف ريال قطري	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ (غير مدققة) / معاد تقديمها ألف ريال قطري	
٣,٥٥٨,٠٦١	٣,٨٩٣,٠٠٠	الإيرادات
(٢,٩٠٧,٤٨٨)	(٣,١٧٦,٤٦٠)	تكاليف الإيرادات
٦٥٠,٥٧٣	٧١٦,٥٤٠	إجمالي الربح
١٥,١١٥	(٩٣)	حصة الشركة من أرباح شركة زميلة وشركة مشروع مشترك
٣٠,٨١٧	٢٥,٢٧٨	إيرادات أخرى
(١١,٩٢١)	(١٧,١٦١)	انخفاض قيمة موجودات مالية وموجودات عقود بالصافي
(٢٢٤,٨١١)	(٣٠٨,٣١٤)	مصاريف إدارية وعمومية
(١٣٦,٧٥٥)	(١٥٣,١٧٨)	مصاريف بيع وتوزيع
٢٢٣,٠٠٨	٢٦٣,٠٧٢	الربح قبل الفائدة، الضرائب، الاستهلاك والإطفاء
(١٧٦,٠٦٣)	(١٩٨,١٨٦)	تكاليف تمويل
(١١٧,٥٤٥)	(١٢١,٧١٩)	إستهلاك وإطفاء
٢٩,٤٠١	(٥٦,٨٣٣)	الربح / (الخسارة) قبل الضرائب
(٣,٠٣٠)	(١,٢٩٠)	ضريبة الدخل
٢٦,٣٧١	(٥٨,١٢٣)	صافي الربح / (الخسارة) من عمليات مستمرة
١٦٣,٤١٥	٥٧٠,٠٩٣	الربح من عمليات متوقفة، صافي من الضريبة
١٨٩,٧٨٦	٥١١,٩٧٠	صافي الربح لفترة
		موزع على:
١٨٩,٨٣٥	٥١١,٩٧٠	حصة المساهمين بالشركة
(٤٩)	-	حصة الأقلية غير المسيطرة
١٨٩,٧٨٦	٥١١,٩٧٠	
٠,٤٢	١,١٢	العائد على السهم:
		العائد الأساسي والمخفض على السهم موزع على مساهمي الشركة (ر.ق.)

بيان الدخل الشامل الموحد المرحلي المختصر لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ (غير مدققة) / معاد تقديمها ألف ريال قطري	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ (غير مدققة) / معاد تقديمها ألف ريال قطري	
١٨٩,٧٨٦	٥١١,٩٧٠	صافي الربح / (الخسارة) لفترة
-	-	بنود الدخل الشامل الأخرى
-	٣٥,٦٨٣	بنود لا يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً لبيان الربح أو الخسارة
-	٣٥,٦٨٣	التغيرات في الفروق الاكتوارية - بالصافي من الضرائب ذات الصلة (متوقفة)
(٦,٥٧٤)	(٧,٠٠٦)	بنود يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً لبيان الربح أو الخسارة
(٧٢,٨٥٦)	١١٦,٩١١	تعديلات في تحويل عملات أجنبية (مستمرة)
٨,١٣٩	١٧,٩٢٩	تعديلات في تحويل عملات أجنبية (متوقفة)
٢,٠٧٦	-	تقييم مدفوعات مستندة إلى أسهم (متوقفة)
(٦٩,٢١٥)	١٦٣,٥١٧	التغير في القيمة العادلة لمشتمات مطلوبات مالية
١٢٠,٥٧١	٦٧٥,٤٨٧	إجمالي الدخل الشامل الأخرى / (الخسارة) لفترة
١٢٠,٦٢٠	٦٧٥,٤٨٧	موزع على:
(٤٩)	-	حصة المساهمين بالشركة
١٢٠,٥٧١	٦٧٥,٤٨٧	حصة الأقلية غير المسيطرة

بيان المركز المالي الموحد المرحلي المختصر كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ (مدققة) / معاد تقديمها ألف ريال قطري	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ (غير مدققة) ألف ريال قطري	
١,٠٣٩,٠٦١	١٦٨,٤٧٣	الموجودات
٤,٩٥٤,٦٨٣	٢,٤٩٧,٧٥٤	نقد وأرصدة لدى البنوك
١,٩٢٩,٥٢٧	٢,١٩٥,٧٢١	ذمم مدينة ومصارييف مدفوعة مقدماً مخزون
٣٣,٨١٢	٧,٣٨٨	دفعات مستحقة من أطراف ذات علاقة
٧,٩٦٧,٠٩٤	٤,٨٦٩,٣٣٦	مجموع الموجودات المتداولة
٥٢٠,٨١٢	١٤٧,١٧٧	الموجودات غير المتداولة:
٣٧٤,٤٦٥	٧٨,٤٢٣	موجودات حقوق استعمال
١١,٨١٠	٨,٣٤٦	ذمم مدينة ومصارييف مدفوعة مقدماً
٢٧,١٥٠	٢٣,٦٨٩	موجودات مالية - أدوات حقوق ملكية
٩٥٣,٠٣٥	٨٩٣,٩٣٣	استثمار في شركات مشاريع مشتركة
٥,٨١٩,٣١٩	٩٣٦,٣٠٩	استثمار في شركات زميلة
٩١١,٦٤٩	٦٩٢,٧١٧	الشهرة وموجودات غير ملموسة أخرى
٨٩٣	٦٦٤	ممتلكات ومصنع ومعدات
٥٦,٨١٦	-	استثمارات عقارية
٤٨,٦٠٢	٣٩,٦٣١	موجودات ضرائب مؤجلة
٨,٧٢٤,٥٥١	٢,٨٢٠,٩٨٩	دفعات مستحقة من أطراف ذات علاقة
١٦,٦٩١,٦٤٥	٧,٦٩٠,٣٢٥	مجموع الموجودات غير المتداولة
		مجموع الموجودات
		المطلوبات وحقوق المساهمين
		المطلوبات المتداولة:
٣١٣,٠٩٦	٣٢٢,٦٨٦	حسابات سحب على المكشوف من البنوك
٣,٢١٣,٢٨٦	٣,٢٦٣,٧٦٤	قروض وسلف تحمل فوائد
٥,٣٤٣,٢٨١	١,٨٩٠,٣٦١	ذمم دائنة ومبالغ مستحقة الدفع
١٩١,٥١٥	٧١,٢٨٣	التزامات ايجارية
٤,٥٤٣	٥٨٤	مبالغ مستحقة لأطراف ذات علاقة
٩,٠٦٥,٨٢١	٥,٥٤٨,٦٧٨	مجموع المطلوبات المتداولة
		المطلوبات غير المتداولة:
٢٤,٣٧٧	-	مطلوبات ضرائب مؤجلة
٤,٥٤١,٩٣٢	٥٢٣,٠٤٢	قروض وسلف تحمل فوائد
٨٦,٦٩٥	٩٠,٩٩٤	ذمم دائنة ومبالغ مستحقة الدفع
٣٥٢,٩٣١	٨٦,١٦٥	التزامات ايجارية
٤٢٠,٠٢٨	١٣٩,٩٦١	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٥,٤٢٥,٩٦٣	٨٤٠,١٦٢	مجموع المطلوبات غير المتداولة
١٤,٤٩١,٧٨٤	٦,٣٨٨,٨٤٠	مجموع المطلوبات
		حقوق المساهمين:
٤٥٦,١٩٢	٤٥٦,١٩٢	رأس المال
١,٠٨٣,٤٥٦	١,٠٨٣,٤٥٦	احتياطي قانوني
(٩٩٩,٤٨٨)	(٥٨٨,٠٥٨)	احتياطي استحواد
(٦٦,٣٧٩)	٤,٦٣٠	إحتياطي آخر
(١٥٦,٤٥٠)	(٤٦,٧٧١)	إحتياطي تحويل عملات أجنبية
(٣٢,٩٩٠)	(٣٢,٩٩٠)	إحتياطي قيمة عادلة
١,٩١١,٦٦٩	٤٢٥,٠٢٦	أرباح مدورة
٢,١٩٦,٠١٠	١,٣٠١,٤٨٥	مجموع حقوق المساهمين بالشركة
٣,٨٥١	-	حقوق الأقلية غير المسيطرة
٢,١٩٩,٨٦١	١,٣٠١,٤٨٥	مجموع حقوق المساهمين
١٦,٦٩١,٦٤٥	٧,٦٩٠,٣٢٥	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

اعتمد مجلس الإدارة هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة وصرح بإصدارها بالنيابة عنهم من قبل المذكورين أدناه بتاريخ ٢٦ أكتوبر ٢٠٢٢ م.

كيث هيجلي
عضو مجلس الإدارة

عبد الله محمد الكبيسي
عضو مجلس الإدارة