

INTERIM CONDENSED CONSOLIDATED STATEMENT FOR THE NINE MONTH PERIOD ENDED SEPTEMBER 30, 2023

INTERIM CONDENSED CONSOLIDATED STATEMENT OF FINANCIAL POSITION

As at 30 September 2023

	September 30, 2023 QR '000 (Unaudited)	December 31, 2022 QR '000 (Audited)
ASSETS		
Current assets		
Cash and cash equivalents	95,330	85,916
Due from related parties	3,502	6,335
Trade receivable and others	2,293,038	2,397,455
Inventories	2,226,327	2,196,288
Total current assets	4,618,197	4,685,994
Non-current assets		
Trade receivable and others	141,081	90,708
Due from related parties	64,714	53,025
Financial assets - equity instruments	8,334	8,337
Investment in joint venture companies	23,260	25,874
Investment in associate companies	653,614	671,962
Investment properties	37,931	38,139
Right-of-use assets	168,200	180,941
Intangible assets	935,487	936,115
Property, plant and equipment	669,016	678,238
Total non-current assets	2,701,637	2,683,339
Total assets	7,319,834	7,369,333
LIABILITIES AND EQUITY		
Liabilities		
Current liabilities		
Bank overdrafts	294,401	298,383
Accounts payable and accruals	1,848,244	2,004,730
Amount due to related parties	-	584
Lease liabilities	72,990	74,356
Borrowings	2,635,039	3,198,668
Total Current liabilities	4,850,674	5,576,721
Non-current liabilities		
Accounts payable and accruals	32,701	102,048
Lease liabilities	101,545	112,049
Employees' end of service benefits	147,850	141,038
Borrowings	1,208,083	451,552
Total non-current liabilities	1,490,179	806,687
Total liabilities	6,340,853	6,383,408
Equity		
Share capital	456,192	456,192
Legal reserve	1,083,456	1,083,456
Acquisition reserve	(588,058)	(588,058)
Other reserve	4,630	4,630
Foreign currency translation reserve	(51,628)	(47,758)
Fair value reserve	(32,990)	(32,990)
Retained earnings	107,379	110,453
Total equity	978,981	985,925
Total liabilities and equity	7,319,834	7,369,333

These interim condensed consolidated financial statements were approved by the Board of Directors and authorized for issue on their behalf by the following on October 25, 2023.

Ali Yousef Hussein Ali Kamal
Director

Keith Higley
Director

INTERIM CONDENSED CONSOLIDATED STATEMENT OF PROFIT OR LOSS

For the nine month period ended 30 September 2023

	September 30, 2023 QR 000 (Unaudited)	September 30, 2022 QR 000 (Unaudited)
Revenue	3,957,185	3,893,000
Direct costs	(3,275,658)	(3,263,540)
Gross profit	681,527	629,460
Other income	14,212	25,278
General and administrative expenses	(291,357)	(342,953)
Selling and distribution expenses	(163,528)	(153,178)
Impairment on financial and contract assets - net	(1,695)	(17,161)
Operating Profit	239,159	141,446
Finance costs	(189,721)	(198,186)
Share of results from joint ventures and associate companies	(5,179)	(93)
Profit / (Loss) from continuing operations before tax	44,259	(56,833)
Income tax expenses	(1,566)	(1,290)
Profit / (Loss) from continuing operations	42,693	(58,123)
Profit from discontinued operations, net of tax	-	570,093
Profit for the period attributable to shareholders of the company	42,693	511,970
Earnings per share		
Basic and diluted earnings per share for profit attributable to shareholders of the Company (QR)	0.09	1.12

INTERIM CONDENSED CONSOLIDATED STATEMENT OF COMPREHENSIVE INCOME

For the nine month period ended 30 September 2023

	September 30, 2023 QR 000 (Unaudited)	September 30, 2022 QR 000 (Unaudited)
Profit for the period	42,693	511,970
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
<i>Items that may be reclassified subsequently to profit or loss</i>		
Valuation of share-based payment of discontinued operation	-	17,929
Foreign currency translation adjustment (Continuing)	(3,870)	(7,006)
Foreign currency translation adjustment (Discontinued)	-	116,911
Total other comprehensive Income / (Loss) for the period	(3,870)	163,517
Total comprehensive income for the period attributable to shareholders of the company	38,823	675,487
Total comprehensive income for the period attributable to shareholders of the company arises from	38,823	(65,129)
Continuing operations	-	740,616
Discontinued operations	38,823	675,487

مجمع شركات المناعي ش.م.ع.ق



البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣

بيان الربح أو الخسارة الموحد المرحلي المختصر لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ ألف ريال قطري (غيرمدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ ألف ريال قطري (غيرمدققة)	
٣,٨٩٣,٠٠٠	٣,٩٥٧,١٨٥	الإيرادات
(٣,٢٦٣,٥٤٠)	(٣,٢٧٥,٦٥٨)	تكاليف الإيرادات
٦٢٩,٤٦٠	٦٨١,٥٢٧	إجمالي الربح
٢٥,٢٧٨	١٤,٢١٢	إيرادات أخرى
(٣٤٢,٩٥٣)	(٢٩١,٣٥٧)	مصاريف إدارية وعمومية
(١٥٣,١٧٨)	(١٦٣,٥٢٨)	مصاريف بيع وتوزيع
(١٧,١٦١)	(١,٦٩٥)	انخفاض قيمة موجودات مالية وموجودات عقود بالصافي
١٤١,٤٤٦	٢٣٩,١٥٩	الربح التشغيلي
(١٩٨,١٨٦)	(١٨٩,٧٢١)	تكاليف تمويل
(٩٣)	(٥,١٧٩)	حصة الشركة من أرباح شركة مشروع مشترك وشركة زميلة
(٥٦,٨٣٣)	٤٤,٢٥٩	الربح / (الخسارة) من عمليات مستمرة قبل الضرائب
(١,٢٩٠)	(١,٥٦٦)	مصروفات ضريبة الدخل
(٥٨,١٣٣)	٤٢,٦٩٣	الربح / (الخسارة) من عمليات مستمرة
٥٧٠,٠٩٣	-	الربح من عمليات متوقفة، صافي من الضريبة
٥١١,٩٧٠	٤٢,٦٩٣	الربح للفترة موزع على المساهمين بالشركة
		العائد على السهم:
١,١٢	٠,٠٩	العائد الأساسي والمخفض على السهم موزع على مساهمي الشركة (ر.ق.)

بيان الدخل الشامل الموحد المرحلي المختصر لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ ألف ريال قطري (غيرمدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ ألف ريال قطري (غيرمدققة)	
٥١١,٩٧٠	٤٢,٦٩٣	الربح للفترة
		بنود الدخل الشامل الأخرى
		بنود لا يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً لبيان الربح أو الخسارة
٢٥,٦٨٣	-	التغيرات في الفروق الاكتوارية - بالصافي من الضرائب ذات الصلة (متوقفة)
		بنود يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً لبيان الربح أو الخسارة
١٧,٩٢٩	-	تقييم مدفوعات مستتدة إلى أسهم لعمليات متوقفة
(٧,٠٠٦)	(٣,٨٧٠)	تعديلات في تحويل عملات أجنبية (مستمرة)
١١٦,٩١١	-	تعديلات في تحويل عملات أجنبية (متوقفة)
١٦٣,٥١٧	(٣,٨٧٠)	إجمالي الدخل الشامل الآخر / (الخسارة) للفترة
٦٧٥,٤٨٧	٣٨,٨٢٣	إجمالي الدخل الشامل للفترة موزع على المساهمين بالشركة
(٦٥,١٢٩)	٣٨,٨٢٣	إجمالي الدخل الشامل للفترة موزع على المساهمين بالشركة ناشئ عن:
٧٤٠,٦١٦	-	عمليات مستمرة
٦٧٥,٤٨٧	٣٨,٨٢٣	عمليات متوقفة

بيان المركز المالي الموحد المرحلي المختصر كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣

٣٠ ديسمبر ٢٠٢٢ ألف ريال قطري (مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ ألف ريال قطري (غيرمدققة)	الموجودات
٨٥,٩١٦	٩٥,٣٣٠	الموجودات المتداولة:
٦,٣٣٥	٣,٥٠٢	نقد وشبه النقد
٢,٣٩٧,٤٥٥	٢,٢٩٣,٠٣٨	دفعات مستحقة من أطراف ذات علاقة
٢,١٩٦,٢٨٨	٢,٢٢٦,٣٢٧	ذمم مدينة وأخرى
٤,٦٨٥,٩٩٤	٤,٦١٨,١٩٧	مخزون
		مجموع الموجودات المتداولة
		الموجودات غير المتداولة:
٩٠,٧٠٨	١٤١,٠٨١	ذمم مدينة وأخرى
٥٣,٠٢٥	٦٤,٧١٤	دفعات مستحقة من أطراف ذات علاقة
٨,٣٣٧	٨,٣٣٤	موجودات مالية - أدوات حقوق ملكية
٢٥,٨٧٤	٢٣,٢٦٠	استثمار في شركات مشاريع مشتركة
٦٧١,٩٦٢	٦٥٣,٦١٤	استثمار في شركات زميلة
٣٨,١٣٩	٣٧,٩٣١	استثمارات عقارية
١٨٠,٩٤١	١٦٨,٢٠٠	موجودات حقوق استعمال
٩٣٦,١١٥	٩٣٥,٤٨٧	موجودات غير ملموسة
٦٧٨,٢٣٨	٦٦٩,٠١٦	ممتلكات ومصنع ومعدات
٢,٦٨٣,٣٣٩	٢,٧٠١,٦٣٧	مجموع الموجودات غير المتداولة
٧,٣٦٩,٣٣٣	٧,٣١٩,٨٣٤	مجموع الموجودات
		المطلوبات وحقوق المساهمين
		المطلوبات المتداولة:
٢٩٨,٣٨٣	٢٩٤,٤٠١	حسابات سحب على المكشوف من البنوك
٢,٠٠٤,٧٣٠	١,٨٤٨,٢٤٤	ذمم دائنة ومبالغ مستحقة الدفع
٥٨٤	-	مبالغ مستحقة لأطراف ذات علاقة
٧٤,٣٥٦	٧٢,٩٩٠	التزامات ايجارية
٣,١٩٨,٦٦٨	٢,٦٣٥,٠٣٩	قروض
٥,٥٧٦,٧٢١	٤,٨٥٠,٦٧٤	مجموع المطلوبات المتداولة
		المطلوبات غير المتداولة:
١٠٢,٠٤٨	٣٢,٧٠١	ذمم دائنة ومبالغ مستحقة الدفع
١١٢,٠٤٩	١٠١,٥٤٥	التزامات ايجارية
١٤١,٠٣٨	١٤٧,٨٥٠	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٤٥١,٥٥٢	١,٢٠٨,٠٨٣	قروض
٨٠٦,٦٨٧	١,٤٩٠,١٧٩	مجموع المطلوبات غير المتداولة
٦,٣٨٣,٤٠٨	٦,٣٤٠,٨٥٣	مجموع المطلوبات
		حقوق المساهمين:
٤٥٦,١٩٢	٤٥٦,١٩٢	رأس المال
١,٠٨٣,٤٥٦	١,٠٨٣,٤٥٦	احتياطي قانوني
(٥٨٨,٠٥٨)	(٥٨٨,٠٥٨)	احتياطي استحواد
٤,٦٣٠	٤,٦٣٠	احتياطي آخر
(٤٧,٧٥٨)	(٥١,٦٢٨)	احتياطي تحويل عملات أجنبية
(٣٢,٩٩٠)	(٣٢,٩٩٠)	احتياطي قيمة عادلة
١١٠,٤٥٣	١٠٧,٣٧٩	أرباح مدورة
٩٨٥,٩٢٥	٩٧٨,٩٨١	مجموع حقوق المساهمين بالشركة
٧,٣٦٩,٣٣٣	٧,٣١٩,٨٣٤	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

اعتمد مجلس الإدارة هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة وصرح بإصدارها بالنيابة عنهم من قبل المذكورين أدناه بتاريخ ٢٥ أكتوبر ٢٠٢٣ م.

كيث هيجلي
عضو مجلس الإدارة

علي يوسف حسين علي كمال
عضو مجلس الإدارة