

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.
المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
كما في ولفترة الثلاثة أشهر المنتهية في
31 مارس 2014

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
كما في ولفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014

صفحة	المحتويات
1	تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
2	بيان المركز المالي المختصر الموحد
3	بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل المختصر الموحد
4	بيان التغييرات في حقوق الملكية المختصر الموحد
5	بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد
13-6	إيضاحات حول المعلومات المالية المختصر الموحد المرحلي

تقرير مدققي الحسابات المستقلين حول مراجعة المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية لمجلس إدارة شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية المرفقة كما في 31 مارس 2014 لشركة الخليج للمخازن ش.م.ق. ("الشركة") وشركاتها التابعة (يشار إليها معا "المجموعة") والتي تتكون من:

- بيان المركز المالي المختصر الموحد كما في 31 مارس 2014.
- بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل المختصر الموحد لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014.
- بيان التغييرات في حقوق الملكية المختصر الموحد لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014 و
- بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014.
- إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

إن مجلس إدارة الشركة مسؤول عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إصدار تقرير حول هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية استناداً إلى المراجعة التي قمنا بها.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي الخاص بمهام المراجعة رقم 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة". تشمل أعمال مراجعة البيانات المالية المرحلية على الاستفسار من المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات مراجعة تحليلية بالإضافة إلى إجراءات أخرى. إن نطاق المراجعة يقل كثيراً عن نطاق التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا يمكننا من الحصول على التأكيد الذي يجعلنا على علم بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق. وعليه، فإننا لا نبدي رأياً كمدققين.

النتيجة

استناداً إلى ما قمنا به من أعمال المراجعة، فإنه لم يتبادر إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة المرفقة كما في 31 مارس 2014، غير معدة من كافة الجوانب الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية".

موضوع آخر

لم تتم مراجعة المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2013 من قبل مدققي حسابات مستقلين.

جوبال بالاسوبرامنيام
كي بي إم جي
سجل مراقبي الحسابات رقم

16 أبريل 2014

الدوحة

دولة قطر

(251)

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

بيان المركز المالي المختصر الموحد
كما في 31 مارس 2014

بالريال القطري

31 ديسمبر 2013 (مدقق)	31 مارس 2014 (مراجع)	إيضاح	الموجودات
			الموجودات غير المتداولة
931,424,667	953,243,609		ممتلكات وآلات ومعدات
256,146,536	351,124,921	5	مشاريع قيد التنفيذ
131,971,562	131,971,562		استثمارات عقارية
141,387,018	139,725,315		موجودات غير ملموسة
<u>1,460,929,783</u>	<u>1,576,065,407</u>		إجمالي الموجودات غير المتداولة
			الموجودات المتداولة
8,792,545	9,700,113		المخزون
234,947,594	239,831,602		الذمم التجارية والأخرى المدينة
174,804,478	128,110,121	6	نقد وأرصدة لدى البنوك
<u>418,544,617</u>	<u>377,641,836</u>		إجمالي الموجودات المتداولة
<u>1,879,474,400</u>	<u>1,953,707,243</u>		إجمالي الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
			حقوق الملكية
475,609,750	475,609,750	7	رأس المال
231,517,414	231,517,414	8	احتياطي قانوني
99,763,863	57,325,853		أرباح مدورة
<u>806,891,027</u>	<u>764,453,017</u>		حقوق الملكية المنسوبة لمالكي الشركة
(3,681,223)	(3,681,223)		مساهمات غير مسيطرة
<u>803,209,804</u>	<u>760,771,794</u>		مجموع حقوق الملكية
			المطلوبات
			المطلوبات غير المتداولة
771,567,746	988,706,822	10	قروض وتسهيلات
13,258,297	15,189,323		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
<u>784,826,043</u>	<u>1,003,896,145</u>		إجمالي المطلوبات غير المتداولة
			المطلوبات المتداولة
97,187,017	130,360,121		ذمم تجارية دائنة ومستحقات
165,397,714	22,346,587	10	قروض وتسهيلات
28,853,822	36,332,596		محتجزات دائنة
<u>291,438,553</u>	<u>189,039,304</u>		إجمالي المطلوبات المتداولة
<u>1,076,264,596</u>	<u>1,192,935,449</u>		إجمالي المطلوبات
<u>1,879,474,400</u>	<u>1,953,707,243</u>		إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات

وافق مجلس الإدارة على هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية بتاريخ 16 أبريل 2014 وتم التوقيع عليها بالنيابة عن المجلس من قبل:

رنجيف منون

الرئيس التنفيذي للمجموعة

أحمد مبارك العلي المعاضيد

نائب رئيس مجلس الإدارة

تشكل الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 15 جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

بيان الدخل المختصر الموحد

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014

بالريال القطري

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		إيضاح	
31 مارس 2013 (غير مراجع)	31 مارس 2014 (مراجع)		
129,682,489	152,899,959	12	الإيرادات
(87,338,191)	(98,927,371)	13	التكاليف المباشرة
<u>42,344,298</u>	<u>53,972,588</u>		إجمالي الربح
-	45,451		إيرادات أخرى
(7,555,443)	(7,516,256)		مصروفات عمومية وإدارية
(8,539,710)	(8,819,660)		تكاليف الموظفين
(525,000)	(300,000)		صافي انخفاض قيمة الذمم التجارية المدينة
<u>25,724,145</u>	<u>37,382,123</u>		ربح التشغيل
57,033	101,975		إيراد التمويل
(5,570,558)	(8,580,645)		تكاليف التمويل
<u>20,210,620</u>	<u>28,903,453</u>		ربح الفترة
20,649,762	28,903,453		ربح الفترة:
(439,142)	-		مالكي الشركة
<u>20,210,620</u>	<u>28,903,453</u>		مساهمات غير مسيطرة
			ربح الفترة
-	-		الدخل الشامل الآخر
<u>20,210,620</u>	<u>28,903,453</u>		إجمالي الدخل الشامل للفترة
<u>0.43</u>	<u>0.61</u>	14	العائد الأساسي والمخفف للسهم الواحد

تشكل الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 15 جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة
المرحلية.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

بيان التغييرات في حقوق الملكية المختصر الموحد
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014

بالريال القطري

إجمالي حقوق الملكية	مساهمات غير مسيطرة	حقوق الملكية المنسوبة لمالكي الشركة	أرباح مدورة	احتياطي قانوني	رأس المال	
707,199,089	(607,048)	707,806,137	90,109,816	221,354,861	396,341,460	الرصيد في 1 يناير 2013 (مدقق)
20,210,620	(439,142)	20,649,762	20,649,762	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
-	-	-	-	-	-	ربح الفترة
20,210,620	(439,142)	20,649,762	20,649,762	-	-	الدخل الشامل الآخر
-	-	-	(79,268,290)	-	79,268,290	إجمالي الدخل الشامل للفترة
727,409,709	(1,046,190)	728,455,899	31,491,288	221,354,861	475,609,750	أسهم منحة مصدرة (إيضاح 7)
803,209,804	(3,681,223)	806,891,027	99,763,863	231,517,414	475,609,750	الرصيد في 31 مارس 2013 (غير مراجع)
28,903,453	-	28,903,453	28,903,453	-	-	الرصيد في 1 يناير 2014 (مدقق)
-	-	-	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
28,903,453	-	28,903,453	28,903,453	-	-	ربح الفترة
(71,341,463)	-	(71,341,463)	(71,341,463)	-	-	الدخل الشامل الآخر
760,771,794	(3,681,223)	764,453,017	57,325,853	231,517,414	475,609,750	إجمالي الدخل الشامل للفترة
						توزيعات أرباح (إيضاح 9)
						الرصيد في 31 مارس 2014 (مراجع)

تشكل الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 15 جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014

بالريال القطري

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في		إيضاح
31 مارس 2013 (غير مراجع)	31 مارس 2014 (مراجع)	
		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
20,210,620	28,903,453	ربح الفترة تعديلات للبنود التالية:
12,314,674	16,629,527	استهلاك
1,661,704	1,661,704	إطفاء الموجودات غير الملموسة
525,000	300,000	انخفاض قيمة الذمم التجارية المدينة (بالصافي)
-	(42,410)	خسارة بيع ممتلكات وآلات ومعدات
1,353,826	2,377,545	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
(57,033)	(101,975)	إيراد تمويل
5,570,558	8,580,645	تكاليف تمويل
		التدفقات النقدية التشغيلية قبل التغييرات في رأس
41,579,349	58,308,489	المال العامل
		تغييرات في:
1,179,086	(907,568)	المخزون
(16,773,596)	(5,184,008)	الذمم التجارية والأخرى المدينة
6,601,807	33,173,104	الذمم التجارية الدائنة والمستحقات
5,578,732	7,478,774	محتجزات دائنة
38,165,378	92,868,791	النقد الناتج من أنشطة التشغيل
(1,022,534)	(446,519)	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة
(5,570,558)	(8,580,645)	تكاليف تمويل مدفوعة
31,572,286	83,841,627	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
(62,553,899)	(10,161,897)	شراء ممتلكات وآلات ومعدات
-	964,600	متحصلات بيع ممتلكات وآلات ومعدات
(18,963,783)	(124,187,149)	إضافات لمشروع قيد الإنشاء
57,033	101,975	إيراد تمويل مستلم
(81,460,649)	(133,282,471)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
72,174,468	102,119,037	متحصلات من قروض وتسهيلات
(20,853,755)	(28,031,088)	سداد قروض وتسهيلات
-	(71,341,463)	توزيعات أرباح مدفوعة
51,320,713	2,746,487	صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية
1,432,350	(46,694,357)	صافي (النقص) / الزيادة في النقد وما يعادله
116,969,115	174,804,478	النقد وما يعادله في 1 يناير
118,401,465	128,110,121	النقد وما يعادله في 31 مارس

9

6

تشكل الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 15 جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة
المرحلية.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

بالريال القطري

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014

1 المركز القانوني والنشاط الرئيسي

تأسست شركة الخليج للمخازن ش.م.ق. ("الشركة") كشركة مساهمة عامة في دولة قطر بموجب السجل التجاري رقم 27386. الشركة مدرجة في بورصة قطر.

تشتمل المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية للشركة كما في ولفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014 على وشركاتها التابعة (يشار إليها مجتمعة بـ "المجموعة" ومنفردة بـ "شركات المجموعة").

المجموعة متخصصة في نشاط تأسيس وإنشاء وإدارة جميع أنواع المخازن والمستودعات لأغراض التخزين والشحن والخدمات الأخرى ذات الصلة بها.

2 أساس الإعداد

فقرة الالتزام

تم إعداد المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014 وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 - "التقارير المالية المرحلية".

لم تتم مراجعة المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 ديسمبر 2013 من قبل مدقق مستقل وقد تم استخراجها من حسابات الإدارة.

يجب أن تقرأ جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة في البيانات المالية جنباً إلى جنب مع البيانات المالية الموحدة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013. بالإضافة إلى ذلك فإن نتائج الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014 لا تشير بالضرورة إلى النتائج التي قد يتم توقعها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2014.

أساس القياس

تم إعداد هذه المعلومات المالية المختصرة المرحلية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية فيما عدا الاستثمارات العقارية والتي تم قياسها بالقيمة العادلة.

العملة الوظيفية وعملة العرض

تم إظهار هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية بالريال القطري وهو العملة الوظيفية للشركة.

استخدام التقديرات والأحكام

يتطلب إعداد المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية من الإدارة استخدام أحكام وتقديرات وافتراضات تؤثر على اختيار وتطبيق السياسات المحاسبية وبالتالي قيم الموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات الصادر عنها التقرير. قد تختلف القيم الحقيقية عن هذه التقديرات. عند إعداد هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية كانت الأحكام الهامة التي وضعتها الإدارة عند تطبيق السياسات المحاسبية هي نفسها تلك المطبقة على البيانات المالية الموحدة كما في وللسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014

بالريال القطري

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

بالريال القطري

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014

2 أساس الإعداد (تابع)

أساس التوحيد

فيما يلي الشركات التابعة للشركة والتي تم توحيدها في المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية كما في ولفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014:

النسبة المئوية للمساهمة الفعلية للمجموعة 31	النسبة المئوية للمساهمة الفعلية للمجموعة 31	الأنشطة الرئيسية	بلد التأسيس	الشركة التابعة
100%	100%	الخدمات اللوجستية	دولة قطر	أجيليتي ذ.م.م
100%	100%	المتاجرة في ونقل الكيماويات	دولة قطر	جي دبليو سي للكيماويات ذ.م.م
100%	100%	الاستثمار في مشاريع خاصة	دولة قطر	شركة جي دبليو سي للخدمات الغذائية (سابقا شركة المشاريع ذ.م.م)
100%	100%	التخزين والنقل	الإمارات العربية المتحدة	مجموعة جي دبليو سي لجلوبال للشحن والنقل ذ.م.م
51%	51%	التجارة في المواد الغذائية والاستهلاكية الأخرى	دولة قطر	مجموعة إمداد للخدمات اللوجستية ذ.م.م
100%	100%	إعداد وتطوير وإدارة المخازن	المملكة العربية السعودية	جي دبليو سي المملكة العربية السعودية - فروع في الرياض والدمام وجدة شركة الخليج للمخازن المحدودة
100%	100%	التخزين والنقل	دولة نيجريا	شركة الخليج للمخازن المحدودة

يتم توحيد الشركات التابعة بالكامل من تاريخ الاقتناء وهو التاريخ الذي تحصل فيه المجموعة على السيطرة ويستمر توحيد تلك الشركات إلى التاريخ الذي تتوقف فيه تلك السيطرة. يتم إعداد البيانات المالية للشركات التابعة لنفس فترة التقرير للشركة الأم باستخدام سياسات محاسبية تنسجم مع ذلك.

يتم استبعاد جميع الأرصدة والمعاملات الهامة وأي مكاسب غير محققة ناتجة من التعاملات فيما بين شركات المجموعة عند إعداد المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

3 السياسات المحاسبية الهامة

السياسات المحاسبية الهامة التي تم تبنيها في إعداد المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية تنسجم مع تلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية الموحدة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013 فيما عدا الحالات التالية:

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

بالريال القطري

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014

المعايير والتعديلات والتفسيرات الجديدة المصدرة والتي تصبح سارية المفعول في أو بعد 1 يناير 2014

المعايير والتعديلات والتفسيرات التالية التي تصبح سارية المفعول اعتباراً من 1 يناير 2014
تعتبر ذات صلة بالمجموعة:

- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم 19 (ر): منافع الموظفين
 - التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم 32 حول مقاصة الموجودات المالية والمطلوبات المالية (2011)
 - التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم 36 حول إفصاحات المبالغ المستردة للموجودات غير المالية
- لم يكن لتبني المعايير الجديدة أثر هام على المركز المالي المختصر الموحد المرحلي للمجموعة أو أدائها.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

بالريال القطري

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014

3 السياسات المحاسبية الهامة (تابع)

المعايير والتعديلات والتفسيرات الجديدة المصدرة ولكنها لم تصبح سارية المفعول

المعايير والتعديلات والتفسيرات التالية التي لم تصبح سارية المفعول كما في 1 يناير 2014 تعتبر ذات صلة بالمجموعة:

- يدخل المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 9 (2009) متطلبات جديدة لتصنيف وقياس الموجودات المالية.
- يدخل المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 9 (2010) إضافات إلى المعيار متعلقة بالمطلوبات المالية.

لا تخطط المجموعة لتبني هذه المعايير مبكراً.

4 معلومات القطاع

لأغراض الإدارة تم تقسيم المجموعة إلى ثلاثة قطاعات تشغيلية تستند إلى خطوط الأعمال وذلك على النحو التالي:

- قطاع العمليات اللوجستية ويتضمن التخزين والمناولة والتعبئة والنقل.
- قطاع الشحن ويتضمن خدمات النقل البري والجوي والبحري.
- قطاعات أخرى وتتضمن المتاجرة.

ترصد الإدارة النتائج التشغيلية للقطاعات التشغيلية بصفة منفصلة بغرض إتخاذ القرارات عن تخصيص الموارد وتقييم الأداء. يتم تقييم أداء القطاع استناداً إلى الربح أو الخسارة التشغيلية.

يمثل الجدول التالي معلومات الإيراد والربح بخصوص القطاع التشغيلي للمجموعة لفترتي الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014 و 31 مارس 2013 على التوالي:

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2013 (غير مراجعة)		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014 (مراجعة)		القطاعات التشغيلية
إيرادات القطاع	ربح / (خسارة) القطاع	إيرادات القطاع	ربح القطاع	
				العمليات اللوجستية
		27,227,263	104,762,918	
20,579,946	82,293,308			الشحن
469,850	43,133,814	1,574,214	48,137,041	
(896,209)	4,255,367	-	-	أخرى
57,033	-	101,976	-	غير مخصصة
		28,903,453	152,899,959	
20,210,620	129,682,489			

يمثل الجدول التالي موجودات القطاع للقطاعات التشغيلية للمجموعة كما في 31 مارس 2014 و 31 ديسمبر 2013:

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014

بالريال القطري

ديسمبر 31 2013 (مدققة)	في 31 مارس 2014 (مراجعته)
1,497,888,851	1,627,617,847
143,682,398	175,417,883
15,931,589	18,699,951
221,971,562	131,971,562
<u>1,879,474,400</u>	<u>1,953,707,243</u>

القطاعات التشغيلية

العمليات اللوجستية

الشحن

أخرى

غير مخصصة

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014

بالريال القطري

5 مشاريع قيد التنفيذ

تشتمل المشاريع قيد التنفيذ على تكلفة الموجودات التي يتم اقتناؤها والتي تكون قيد الإنشاء في الوقت الحالي وغير المتاحة للاستخدام كما في نهاية فترة التقرير. تشتمل هذه الموجودات بصفة أساسية على إنشاءات بنية تحتية في القرية اللوجستية بقطر وأعمال إنشاءات المحطة الفرعية لكهرماء وبناء مستودع في مسيعيد. عند إكمال العمل سيتم استخدام هذه الموجودات لتقديم الخدمات اللوجستية وسيتم إعادة تصنيفها بناءً على ذلك.

كانت تكاليف الاقتراض غير المرسمة خلال فترة الثلاثة أشهر غير المدققة المنتهية في 31 مارس 2014 بمبلغ 10.6 مليون ريال قطري (2.9 مليون ريال قطري في 31 مارس 2013 غير مراجعة). المتوسط المرجح للمعدل المستخدم لتحديد مبلغ تكاليف الاقتراض المؤهل للرسمة هو 5.1% وهو معدل الفائدة الفعلي للاقتراض المحدد.

بعض الموجودات تحت المشاريع قيد التنفيذ تستحق في مقابل قرض لأجل. أرجع للإيضاح رقم 10 للتفاصيل.

6 نقد وأرصدة لدى البنوك

ديسمبر 31 2013 (مدققة)	في 31 مارس 2014 (مراجعته)	
1,171,200	1,383,322	نقد في الصندوق
83,633,278	126,726,799	أرصدة لدى البنوك - حسابات جارية
90,000,000	-	أرصدة لدى البنوك - حسابات وداائع
174,804,478	128,110,121	

7 رأس المال

رأس المال المصدر والمدفوع بقيمة اسمية تبلغ 10 ريالات قطرية للسهم الواحد:

ديسمبر 31 2013 (مدققة)	في 31 مارس 2014 (مراجعته)	
396,341,460	475,609,750	في بداية الفترة / السنة
79,268,290		أسهم منحة مصدرة خلال الفترة / السنة
475,609,750	475,609,750	في نهاية الفترة / السنة

ديسمبر 31 2013 عدد الأسهم (مدققة)	في 31 مارس 2014 عدد الأسهم (مراجعته)	
39,634,146	47,560,975	في بداية الفترة / السنة

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

بالريال القطري

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014

7,926,829	-	أسهم منحة مصدرة خلال الفترة/ السنة
<u>47,560,975</u>	<u>47,560,975</u>	في نهاية الفترة/ السنة

8 الاحتياطي القانوني

وفقا لقانون الشركات التجارية القطري رقم 5 لعام 2002 يجب تحويل نسبة 10% من صافي ربح السنة إلى احتياطي قانوني إلى أن يصل هذا الاحتياطي القانوني إلى نسبة 50% من رأس المال المدفوع. هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع إلا في الحالات المحددة في قانون الشركات التجارية القطري رقم 5 لعام 2002. لم يتم إجراء تحويل للفترة المنتهية في 31 مارس 2014 حيث ستقوم المجموعة بتحويل المبلغ المطلوب بحلول 31 ديسمبر 2014.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

بالريال القطري

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014

9 توزيع الأرباح

تم توزيع أرباح نقدية على المساهمين من إجمالي الأرباح الصافية للسنة المالية 2013، وبناءً عليه تم توزيع مبلغ 71.34 مليون ريال قطري أي ما يعادل 1.0 ريال قطري للسهم الواحد وذلك بموجب اقتراح مجلس الإدارة والذي صادق عليه الجمعية العامة العادية المنعقدة في 16 فبراير 2014.

10 القروض والسلف

ديسمبر 31 2013 (مدققة)	في 31 مارس 2014 (مراجعته)	
853,426,202	926,839,751	قرض القرية اللوجستية بقطر (1)
8,218,780	16,590,232	قروض لمشاريع أخرى (2)
75,320,478	67,628,426	قروض لأجل أخرى (3)
<u>936,965,460</u>	<u>1,011,053,409</u>	

معروضة في بيان المركز المالي الموحد كما يلي:

ديسمبر 31 2013 (مدققة)	في 31 مارس 2014 (مراجعته)	
165,397,714	123,851,966	حصة متداولة
771,567,746	887,201,443	حصة غير متداولة
<u>936,965,460</u>	<u>1,011,053,409</u>	

(1) تم الحصول على قرض لأجل بمبلغ 1,040 مليون ريال قطري من أحد البنوك المحلية لتمويل إنشاء وتطوير القرية اللوجستية بقطر الكائنة على شارع 52 بالمنطقة الصناعية. بدأ سداد هذا التسهيل في أبريل 2012. تحتسب رسوم تمويل على التسهيل لأجل بالمعدلات التجارية. القروض مضمونة بأرض الشركة ومبنى قيد الإنشاء والتنازل عن جميع إيرادات المشروع لحساب القرض لدى المقرض.

(2) تم الحصول على هذه القروض لأجل من إحدى المؤسسات المالية المحلية لتمويل مشاريع رأسمالية أخرى للشركة. تحتسب تكاليف التمويل على هذه القروض بالمعدلات التجارية. القروض مضمونة في مقابل معدات مخزن وممتلكات أخرى خاصة بالمشروع.

(3) تم الحصول على قرض لأجل بمبلغ 73 مليون ريال قطري من إحدى المؤسسات المالية لتمويل مشاريع رأسمالية أخرى خاصة بالشركة. بدأ سداد هذا التسهيل في نوفمبر 2013. تحتسب على هذه التسهيلات تكاليف تمويل بمعدلات تجارية وهي مضمونة في مقابل إيرادات الشركة. هذا القرض مضمون بضمانة مقدمة من الشركة وبالتنازل عن متحصلات الإيرادات إلى حساب المقرض.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014

بالريال القطري

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

بالريال القطري

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014

11 الأطراف ذات العلاقة

تفاصيل التعاملات والأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة خلال الفترة / السنة على النحو التالي:

معاملات الأطراف ذات العلاقة

التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة المضمنة في بيان الدخل على النحو التالي:

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		طبيعة المعاملات
31 مارس 2013	في 31 مارس 2014	
(غير مراجعة)	(مراجعته)	
1,012,869	2,115,743	إيرادات
12,525,966	12,483,319	شبكة أجيليتي
		شبكة أجيليتي
		مشتريات خدمات

أرصدة الأطراف ذات العلاقة

الأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة المضمنة في بيان المركز المالي المختصر الموحد على النحو التالي:

31 ديسمبر 2013	في 31 مارس 2014	
(مدققة)	(مراجعته)	
611,595	1,429,266	شبكة أجيليتي
6,744,514	7,574,507	شبكة أجيليتي

تعويضات كبار موظفي الإدارة

التعويضات المدفوعة لكبار موظفي الإدارة خلال الفترة على النحو التالي:

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
31 مارس 2013	في 31 مارس 2014	
(غير مراجعة)	(مراجعته)	
510,400	360,000	منافع قصيرة الأجل
21,132	14,499	مكافآت نهاية الخدمة للموظفين

12 الإيرادات

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في	
31 مارس 2013	في 31 مارس 2014
(غير مراجعة)	(مراجعته)

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014

بالريال القطري

82,293,308	104,762,918	عمليات لوجيستية
43,133,814	48,137,041	شحن ونقل
4,255,367	-	أخرى
<u>129,682,489</u>	<u>152,899,959</u>	

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

بالريال القطري

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014

13 التكلفة المباشرة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
31 مارس 2013	في 31 مارس 2014	
(غير مراجعة)	(مراجعه)	
32,433,695	35,557,179	مصروفات النقل والشحن
20,983,935	25,161,898	تكاليف الموظفين
11,474,797	15,752,860	استهلاك
13,641,540	9,354,365	تكاليف لوجستية
3,937,266	5,427,336	إصلاحات وصيانة
1,748,008	3,357,794	مصروفات وقود
790,208	755,596	كهرباء ومياه
470,897	574,475	تأمين
367,681	622,963	مصروفات عقود من الباطن لعمالة
1,490,164	2,362,905	تكاليف أخرى
87,338,191	98,927,371	

14 العائدات على السهم

تحتسب العائدات على السهم الواحد بقسمة صافي ربح الفترة المنسوب إلى مساهمي الشركة الأم على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة.

ليست هناك أسهم مخففة محتملة قائمة خلال الفترة وبالتالي فإن العائد المخفف للسهم يعادل العائد الأساسي للسهم.

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
31 مارس 2013	في 31 مارس 2014	
(غير مراجعة)	(مراجعه)	
20,649,762	28,903,453	صافي ربح الفترة المنسوب إلى مالكي الشركة
47,560,975	47,560,975	المتوسط المرجح للأسهم
0.43	0.61	العائد الأساسي والمخفف للسهم

تم احتساب المتوسط المرجح لعدد الأسهم على النحو التالي:

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في	
31 مارس 2013	في 31 مارس 2014

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014

بالريال القطري

(غير مراجعة)	(مراجعته)	
39,634,146	47,560,975	الأسهم المؤهلة في بداية الفترة
7,926,829	-	أسهم المنحة المصدرة خلال الفترة (إيضاح 7)
<u>47,560,975</u>	<u>47,560,975</u>	الرصيد في نهاية الفترة

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014

بالريال القطري

15 الطوارئ والارتباطات

ديسمبر 31 2013 (مدققة)	في 31 مارس 2014 (مراجعته)	
611,595	7,839,416	خطابات ضمان
30,962,891	50,121,521	ضمانات حسن أداء
<u>31,574,486</u>	<u>57,960,937</u>	

دخلت المجموعة في ارتباطات رأسمالية فيما يتعلق ببعض عقود الإنشاءات بمبلغ 127 مليون ريال قطري (186 مليون ريال قطري في 31 ديسمبر 2013).

كان الحد الأدنى للإيجارات المستقبلية المستحقة الدفع بموجب إيجارات تشغيلية غير قابلة للإلغاء على النحو التالي:

ديسمبر 31 2013 (مدققة)	في 31 مارس 2014 (مراجعته)	
2,389,740	3,665,824	مستحقة الدفع خلال سنة
7,785,568		مستحقة الدفع بعد سنة ولا تزيد عن خمس سنوات
	15,172,130	
17,230,107	45,708,837	مستحقة الدفع خلال أكثر من خمس سنوات
<u>27,405,415</u>	<u>64,546,791</u>	