

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.ع.  
البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في  
٣١ مارس ٢٠١٧

## شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.ع.

البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧

صفحة	المحتويات
١	تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية:
٢	بيان المركز المالي المختصر الموحد
٣	بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المختصر الموحد
٤	بيان التغيرات في حقوق الملكية المختصر الموحد
٥	بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد
١٥-٦	إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

## تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

لمجلس إدارة شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.ع.

الدوحة، دولة قطر

### مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المختصر المرفق لشركة الخليج للمخازن ش.م.ق.ع. ("الشركة") كما في ٣١ مارس ٢٠١٧، وبيانات الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المختصر الموحد والتغيرات في حقوق الملكية المختصر والتدفقات النقدية الموحد لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ وإيضاحات حول البيانات المالية المرحلية ("البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية"). إن مجلس إدارة الشركة مسؤول عن إعداد وعرض هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إصدار تقرير حول هذه المعلومات المالية المختصرة المرحلية استناداً إلى المراجعة التي قمنا بها.

### نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي الخاص بمهام المراجعة رقم ٢٤١٠ "مراجعة البيانات 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 مراجعة، لم يتبادر إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة المرفقة كما في ٣١ مارس ٢٠١٧، غير معدة من كافة الجوانب الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية".

جوبال بالاسوبرامينيام  
كي بي إم جي  
سجل مراقبي الحسابات رقم ٢٥١

١٨ أبريل ٢٠١٧  
الدوحة  
دولة قطر

# شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.ع.

## بيان المركز المالي المختصر الموحد

كما في ٣١ مارس ٢٠١٧

بالريال القطري

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدقق)	٣١ مارس ٢٠١٧ (مراجع)	إيضاحات	الموجودات
			<b>الموجودات غير المتداولة</b>
١,٤٦٢,٩١٠,٩٤٨	١,٤٤٨,٥٤٢,٩١٥	٦	ممتلكات وآلات ومعدات
١,٠٩٦,٤٣٦,٥٨١	١,١٥٣,٢٠٣,٦٢١	٧	مشاريع قيد التنفيذ
٣٧,١١٥,٨٣٣	٣٧,١١٥,٨٣٣	٨	استثمارات عقارية
١٢٦,٢٥٢,٩٧٥	١٢٤,٤١٦,٤١٣		موجودات غير ملموسة
<u>٢,٧٢٢,٧١٦,٣٣٧</u>	<u>٢,٧٦٣,٢٧٨,٧٨٢</u>		
			<b>الموجودات المتداولة</b>
٨,٧١٧,٢٤٢	١٠,٥٣٣,٢١٧		المخزون
٥٢١,٣٢٠,٦٨٠	٤٧٩,٩٥٥,٢١٦	٩	الذمم التجارية والأخرى المدينة
٤٨٨,٦٣٦,٩١٧	٤٤٥,٤٨٥,٧٠٠	١٠	النقد وما في حكم النقد
<u>١,٠١٨,٦٧٤,٨٣٩</u>	<u>٩٣٥,٩٧٤,١٣٣</u>		
<u>٣,٧٤١,٣٩١,١٧٦</u>	<u>٣,٦٩٩,٢٥٢,٩١٥</u>		<b>إجمالي الموجودات</b>
			<b>حقوق الملكية والمطلوبات</b>
			<b>حقوق الملكية</b>
٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	١١	رأس المال
٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣		احتياطي قانوني
٣٨٠,٧٠٦,٦٧٦	٣٣٧,٤٦٤,٠٥٠		أرباح مدورة
<u>١,٥١٩,٢٤٤,٩٥٩</u>	<u>١,٤٧٦,٠٠٢,٣٣٣</u>		<b>حقوق الملكية المنسوبة لمالكي الشركة</b>
(٣,٦٨١,٢٢٣)	(٣,٦٨١,٢٢٣)		مساهمات غير مسيطرة
<u>١,٥١٥,٥٦٣,٧٣٦</u>	<u>١,٤٧٢,٣٢١,١١٠</u>		<b>مجموع حقوق الملكية</b>
			<b>المطلوبات</b>
			<b>المطلوبات غير المتداولة</b>
١,٦٨١,٩٦٧,٢٧٠	١,٦٧٩,٨٥٧,٤٣٥	١٣	قروض بنكية
٢٦,٥٠٧,٤٧٣	٢٩,١٧٧,٩٣٣		مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
<u>١,٧٠٨,٤٧٤,٧٤٣</u>	<u>١,٧٠٩,٠٣٥,٣٦٨</u>		
			<b>المطلوبات المتداولة</b>
١٩٣,٩٥٦,٤٨٢	٢٣١,٥١٩,٦٠٣	١٣	قروض بنكية
٣٢٣,٣٩٦,٢١٥	٢٨٦,٣٧٦,٨٣٤		الذمم التجارية والأخرى الدائنة
٥١٧,٣٥٢,٦٩٧	٥١٧,٨٩٦,٤٣٧		
<u>٢,٢٢٥,٨٢٧,٤٤٠</u>	<u>٢,٢٢٦,٩٣١,٨٠٥</u>		<b>إجمالي المطلوبات</b>
<u>٣,٧٤١,٣٩١,١٧٦</u>	<u>٣,٦٩٩,٢٥٢,٩١٥</u>		<b>إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات</b>

اعتمد مجلس الإدارة هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية في ١٨ أبريل ٢٠١٧ ووقعها بالنيابة عن المجلس:

فهد حمد جاسم جبر آل ثاني

نائب رئيس مجلس الإدارة

عبدالله فهد جاسم جبر آل ثاني

رئيس مجلس الإدارة

تشكل الإيضاحات في الصفحات من ٦ إلى ١٥ جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

## شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.ع.

### بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المختصر الموحد لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧

بالريال القطري

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		إيضاحات	
٣١ مارس ٢٠١٦	٣١ مارس ٢٠١٧		
(مراجع)	(مراجع)		
٢٢٠,٢٠٨,٩١٥	٢٢٢,٧٧٥,٦٠١	١٥	الإيرادات
(١٤٤,٤٤٤,١٧٧)	(١٤٣,٤٦٦,٣٤٥)	١٦	التكاليف المباشرة
<u>٧٥,٧٦٤,٧٣٨</u>	<u>٧٩,٣٠٩,٢٥٦</u>		إجمالي الربح
٤,٦٢٣,٣٤٥	٣,٧٧٦,٨٧٣		إيرادات أخرى
(٢٦,١٩٩,٢٠٣)	(٢٤,٧٩٦,٧٦١)	١٦	مصروفات إدارية وأخرى
<u>٥٤,١٨٨,٨٨٠</u>	<u>٥٨,٢٨٩,٣٦٨</u>		ربح التشغيل
١,٧١٧,٣٥٠	٢,٤٧٨,١٦٨		إيراد التمويل
(٩,٣٥٢,٩٤٦)	(١٠,٢٤٥,١٢٥)		تكاليف التمويل
<u>(٧,٦٣٥,٥٦٩)</u>	<u>(٧,٧٦٦,٩٥٧)</u>		صافي تكاليف التمويل
٤٦,٥٥٣,٢٨٤	٥٠,٥٢٢,٤١١		ربح الفترة
-	-		الدخل الشامل الآخر
<u>٤٦,٥٥٣,٢٨٤</u>	<u>٥٠,٥٢٢,٤١١</u>		إجمالي الدخل الشامل للفترة
٤٦,٥٥٣,٢٨٤	٥٠,٥٢٢,٤١١		الربح وإجمالي الدخل الشامل للفترة المنسوب إلى:
			مالكي الشركة
<u>٠,٨٢</u>	<u>٠,٨٦</u>	١٧	العائد الأساسي والمخفف للسهم الواحد

تشكل الإيضاحات في الصفحات من ٦ إلى ١٥ جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

## شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.ع.

### بيان التغيرات في حقوق الملكية المختصر الموحد

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧

بالريال القطري

رأس المال	أسهم مكتتب بها وغير مصدره	احتياطي قانوني (١) منسوب إلى مالكي الشركة	أرباح مدورة	إجمالي	مساهمات غير مسيطرة	إجمالي حقوق الملكية	
٤٧٥,٦٠٩,٧٥٠	٤٢٩,٣٦١,١٥٣	٢٣٧,٨٠٤,٨٧٥	٢٦٨,٠٨٧,٠٤٠	١,٤١٠,٨٦٢,٨١٨	(٣,٦٨١,٢٢٣)	١,٤٠٧,١٨١,٥٩٥	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٦ (مدقق) إجمالي الدخل الشامل للفترة:
-	-	-	٤٦,٥٥٣,٢٨٤	٤٦,٥٥٣,٢٨٤	-	٤٦,٥٥٣,٢٨٤	ربح الفترة
-	-	-	(٨٧,٩٠٤,٧٠٧)	(٨٧,٩٠٤,٧٠٧)	-	(٨٧,٩٠٤,٧٠٧)	معاملات مع مالكي الشركة: توزيعات أرباح (إيضاح ١٢)
١١٠,٤٢١,٧٣٠	(٤٢٥,١٢٣,٦٥٨)	٣١٤,٧٠١,٩٢٨	-	-	-	-	تغيرات أخرى إصدار أسهم عادية- أسهم حقوق فائض إصدار أسهم حقوق مرجع للمساهمين
٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	-	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	٢٢٦,٧٣٥,٦١٧	١,٣٦٥,٢٧٣,٩٠٠	(٣,٦٨١,٢٢٣)	١,٣٦١,٥٩٢,٦٧٧	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٦ (مراجع)
٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	-	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	٣٨٠,٧٠٦,٦٧٦	١,٥١٩,٢٤٤,٩٥٩	(٣,٦٨١,٢٢٣)	١,٥١٥,٥٦٣,٧٣٦	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٧ (مدقق) إجمالي الدخل الشامل للفترة:
-	-	-	٥٠,٥٢٢,٤١١	٥٠,٥٢٢,٤١١	-	٥٠,٥٢٢,٤١١	ربح الفترة
-	-	-	(٩٣,٧٦٥,٠٣٧)	(٩٣,٧٦٥,٠٣٧)	-	(٩٣,٧٦٥,٠٣٧)	معاملات مع مالكي الشركة: توزيعات أرباح (إيضاح ١٢)
٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	-	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	٣٣٧,٤٦٤,٠٥٠	١,٤٧٦,٠٠٢,٣٣٣	(٣,٦٨١,٢٢٣)	١,٤٧٢,٣٢١,١١٠	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٧ (مراجع)

(١) وفقاً لنصوص قانون الشركات التجارية القطري رقم ١١ لسنة ٢٠١٥ يجب تحويل ما يعادل ١٠% من صافي ربح السنة لكل شركة تأسست في دولة قطر إلى حساب الاحتياطي القانوني إلى أن يعادل رصيد هذا الاحتياطي القانوني نسبة ٥٠% من رأس المال المدفوع للشركة. تم تحويل علاوة إصدار الأسهم المحصلة أيضاً عن الأسهم الجديدة إلى الاحتياطي القانوني. الاحتياطي القانوني غير قابل للتوزيع فيما عدا في الظروف المحددة في القانون المذكور أعلاه.

تشكل الإيضاحات في الصفحات من ٦ إلى ١٥ جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

## شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.ع.

بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧

بالريال القطري

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في		إيضاحات	
٣١ مارس ٢٠١٦	٣١ مارس ٢٠١٧		
(مراجع)	(مراجع)		
٤٦,٥٥٣,٢٨٤	٥٠,٥٢٢,٤١١		<b>التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل</b>
			ربح الفترة
			تعديلات للبنود التالية:
٢٥,١٢٦,٢٩٣	٢٥,٧٣٧,٦٨٣	١٦	إهلاك ممتلكات وآلات ومعدات
١,٥١٧,٦٩٨	١,٨٣٦,٥٦٢	١٦	إطفاء موجودات غير ملموسة
			(رد مخصص) / مخصص مكون لانخفاض قيمة الذمم التجارية المدينة
٣٧٦,٣٣٣	(١,٦٧٨,٠٠٠)	٩	ربح بيع ممتلكات وآلات ومعدات
(٦٧٠,٤٢٦)	(١٠٠,٠٠٠)		مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
١,٥٥٤,٩٥٢	٣,٤٢٦,٠٦٦		إيراد تمويل
(١,٧١٧,٣٥٠)	(٢,٤٧٨,١٦٨)		تكاليف تمويل
٩,٣٥٢,٩٤٦	١٠,٢٤٥,١٢٥		
٨٢,٠٩٣,٧٣٠	٨٧,٥١١,٦٧٩		
			<b>تغيرات في:</b>
			- المخزون
(١٥١,٥٧٨)	(١,٨١٥,٩٧٥)	٩	- الذمم التجارية والأخرى المدينة
(٢٧,١٧٧,٤١٩)	٤٠,٧٨٥,٢٤٠		- الذمم التجارية والأخرى الدائنة
١٩,٤٠٠,٤٠١	(٣٧,١٢١,٦٩٨)		النقد الناتج من أنشطة التشغيل
٧٤,١٦٥,١٣٤	٨٩,٣٥٩,٢٤٦		مكافآت نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة
(٥٠٧,٧٩٧)	(٧٥٥,٦٠٦)		<b>صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية</b>
٧٣,٦٥٧,٣٣٧	٨٨,٦٠٣,٦٤٠		
			<b>التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار</b>
(١٠,٢٣٤,٧٨٣)	(٥,٨٦٣,٤٥٠)	٦	اقتناء ممتلكات وآلات ومعدات
٢,٢٥٥,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	٦	متحصلات من بيع ممتلكات وآلات ومعدات
(١٨٢,٤٣٢,٥٤٩)	(٦٢,٢٧٣,٢٤٠)		إضافات لمشروعات قيد التنفيذ
١,٧١٧,٣٥٠	٤,٧٣٦,٣٩٢		إيراد تمويل مستلم
(١٨٨,٦٩٤,٩٨٢)	(٦٣,٣٠٠,٢٩٨)		<b>صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية</b>
			<b>التدفقات النقدية من أنشطة التمويل</b>
١٣٦,٩٣٥,٦٦١	٦٥,٨٩٦,٦٥٨		متحصلات من قروض بنكية
(١٤,٧٩٨,٦٢٢)	(٣٠,٤٤٣,٣٧٢)		سداد قروض بنكية
(٨,٦٦٩,١٧٨)	(١٠,١٤٢,٨٠٨)		تكاليف تمويل مدفوعة
(٤,٢٣٧,٤٩٥)	-		فائض إصدار أسهم حقوق تم رده للمساهمين
(٨٧,٩٠٤,٧٠٧)	(٩٣,٧٦٥,٠٣٧)	١٢	توزيعات أرباح مدفوعة لمساهمي الشركة
٢١,٣٢٥,٦٥٩	(٦٨,٤٥٤,٥٥٩)		<b>صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل</b>
			<b>صافي النقص في النقد وما في حكم النقد</b>
(٩٣,٧١١,٩٨٦)	(٤٣,١٥١,٢١٧)		النقد وما في حكم النقد في ١ يناير
٥٨٦,٤٥٠,٧٥٥	٤٨٨,٦٣٦,٩١٧		<b>النقد وما في حكم النقد في ٣١ مارس</b>
٤٩٢,٧٣٨,٧٦٩	٤٤٥,٤٨٥,٧٠٠	١٠	

تشكل الإيضاحات في الصفحات من ٦ إلى ١٥ جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

## شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.ع.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧

### ١ المركز القانوني والنشاط الرئيسي

تأسست شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.ع. ("الشركة") وفقا لقانون الشركات التجارية القطري رقم ١١ لسنة ٢٠١٥ كشركة مساهمة قطرية عامة وهي مسجلة لدى وزارة الاقتصاد والتجارة في دولة قطر بموجب السجل التجاري رقم ٢٧٣٨٦ بتاريخ ٢١ مارس ٢٠٠٤. أسهم الشركة مدرجة في بورصة قطر منذ ٢٢ مارس ٢٠٠٤. مقر الشركة هو دولة قطر حيث تمارس أنشطة أعمالها. مكتب الشركة المسجل يقع في الطريق الدائري الرابع، مبنى رقم ٩٢، الدوحة، دولة قطر.

تشمل البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية للشركة وشركاتها التابعة (يشار إليها مجتمعة بـ "المجموعة").

الأنشطة الرئيسية للمجموعة والتي لم تتغير منذ السنة الماضية هي توفير الخدمات اللوجستية (المخازن والمستودعات والنقل البري للبضائع للتخزين والحركة والنقل العالمي وتوزيع البريد السريع وإدارة السجلات) وخدمات الشحن (البري والبحري والجوي).

تفاصيل الشركات التابعة العاملة للمجموعة على النحو التالي:

اسم الشركة التابعة	بلد التأسيس	طبيعة النشاط	النسبة المئوية للمساهمة الفعلية للمجموعة	٣١ مارس ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٥
أجيليتي ذ.م.م	دولة قطر	الخدمات اللوجستية والنقل	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠
مجموعة جي دبليو سي جلوبال للشحن والنقل ذ.م.م	الإمارات العربية المتحدة	التخزين والنقل	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠
جي دبليو سي لوجيستيكس ش.ش.و	مملكة البحرين	تشغيل وإدارة المستودعات العامة	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠

كما أن للمجموعة أيضا الشركات التابعة غير العاملة التالية:

الشركة التابعة	بلد التأسيس	الأنشطة الرئيسية	النسبة المئوية للمساهمة الفعلية للمجموعة	٣١ مارس ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٦
جي دبليو سي للكيماويات ذ.م.م	دولة قطر	المتاجرة في ونقل الكيماويات	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠
شركة جي دبليو سي للخدمات الغذائية (سابقا شركة جي دبليو سي للمشاريع ذ.م.م)	دولة قطر	المتاجرة في المواد الغذائية	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠
مجموعة إمداد للخدمات اللوجستية ذ.م.م	دولة قطر	المتاجرة في المواد الغذائية والمواد الاستهلاكية الأخرى	%٥١	%٥١	%٥١
جي دبليو سي المملكة العربية السعودية - فروع في الرياض والدمام وجدة	المملكة العربية السعودية	إعداد وتطوير وإدارة المخازن	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠
شركة الخليج للمخازن المحدودة	جمهورية نيجيريا	التخزين والنقل	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠
شركة الخليج للمخازن للخدمات البحرية	دولة قطر	الخدمات البحرية	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠
شركة الخليج للمخازن إكسبريس	دولة قطر	خدمات البريد السريع	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠
جي دبليو سي للخدمات اللوجستية	مملكة البحرين	الخدمات اللوجستية	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠



٢ أساس المحاسبة

بيان الالتزام

تم إعداد هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - "التقارير المالية المرحلية" ويجب أن تقرأ جنباً إلى جنب مع البيانات المالية الموحدة السنوية الأخيرة للشركة كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ ("البيانات المالية السنوية الأخيرة"). لا تتضمن جميع المعلومات المطلوبة لبيانات مالية مكتملة بموجب المعايير الدولية للتقارير المالية. بالرغم من ذلك، تم إدراج الإيضاحات التوضيحية المختارة لبيان الحالات والمعاملات التي تعتبر هامة لفهم التغيير في مركز المجموعة المالي وأدائها منذ آخر بيانات مالية سنوية.

تم التصريح بإصدار هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية من جانب مجلس إدارة الشركة في ١٨ أبريل ٢٠١٧.

٣ استخدام التقديرات والأحكام

قامت الإدارة عند إعداد البيانات المالية المختصرة المرحلية باستخدام أحكام وتقديرات وافترضات تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية وبالتالي قيم الموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات الصادر عنها التقرير. قد تختلف القيم الحقيقية عن هذه التقديرات.

كانت الأحكام الهامة التي وضعتها الإدارة عند تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة والمصادر الرئيسية للتقديرات المشكوك فيها هي نفسها تلك المطبقة على آخر بيانات مالية سنوية.

قياس القيمة العادلة

عند قياس القيمة العادلة لموجود أو مطلوب، تستخدم المجموعة بيانات سوقية يمكن ملاحظتها بقدر الإمكان. يتم تصنيف القيم العادلة في مستويات مختلفة في تسلسل بالقيمة العادلة على أساس المدخلات المستخدمة في تقنيات التقييم على النحو التالي:

- المستوى ١: أسعار السوق المتداولة (غير المعدلة) في أسواق نشطة لموجودات أو مطلوبات مماثلة.
- المستوى ٢: مدخلات أخرى غير الأسعار المتداولة المتضمنة في المستوى الأول والتي يمكن ملاحظتها للموجودات والمطلوبات، إما بطريقة مباشرة (مثل الأسعار) أو بطريقة غير مباشرة (مثل المشتقات من الأسعار).
- المستوى ٣: مدخلات للموجودات والمطلوبات التي لا تعتمد على بيانات سوقية يمكن ملاحظتها.

إذا تم استخدام المدخلات لقياس القيمة العادلة لموجود أو مطلوب قد يتم تصنيفها في مستويات مختلفة لتسلسل القيمة العادلة، ثم يتم تصنيف قياس القيمة العادلة بأكملها في نفس المستوى للقيمة لتسلسل القيمة العادلة كأدنى مستوى مدخل له أهمية للقياس بأكمله.

تقوم المجموعة بالاعتراف بالتحويلات بين مستويات تسلسل القيمة العادلة في نهاية فترة إعداد التقرير التي يحدث خلالها التغيير.

ترى الإدارة كما في تاريخ التقرير أن القيم العادلة لموجودات المجموعة ومطلوباتها مقاربة لقيمتها الدفترية.

٤ السياسات المحاسبية الهامة

باستثناء ما هو موضح أدناه، فإن السياسات المحاسبية المطبقة في هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية هي نفسها تلك المطبقة في آخر بيانات مالية سنوية.

التغييرات في السياسات المحاسبية

خلال الفترة الحالية قامت المجموعة بتبني التعديلات والتحسينات التالية على المعايير الدولية للتقارير المالية ، بما في ذلك التعديلات اللاحقة على المعايير الأخرى، والتي تصبح سارية المفعول للفترة السنوية التي تبدأ في ١ يناير ٢٠١٦.

- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ٧ – مبادرة الإفصاح
  - التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١٢ – الاعتراف بموجودات الضريبة المؤجلة عن الخسائر غير المحققة
  - التحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية دورة ٢٠١٤-٢٠١٦
- لم يكن لتبني التعديلات والتحسينات على المعايير أعلاه أثر هام على البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

٥ معلومات القطاع

المجموعة لديها ثلاثة قطاعات استراتيجية، وهي القطاعات الصادر عنها التقرير. تقدم هذه الأقسام خدمات مختلفة، وتقوم المجموعة بإدارتها منفصلة بغرض اتخاذ القرارات بشأن تخصيص الموارد وتقييم الأداء. يصف الملخص التالي العمليات عن كل قطاع صادر عنه التقرير:

العمليات	القطاعات الصادر عنها التقرير
التخزين والمناولة والتعبئة والنقل	قطاع العمليات اللوجستية
خدمات النقل البري والجوي والبحري	قطاع الشحن
المتاجرة	قطاعات أخرى

يراجع الرئيس التنفيذي للمجموعة تقارير الإدارة الداخلية لكل قطاع بصفة ربع سنوية على الأقل. هناك مستوى متغير للتكامل بين قطاع العمليات اللوجستية وقطاع الشحن. يتم تحديد التسعير بين القطاعات وفقا لمبدأ التسعير على أساس تجاري.

## شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.ع.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧

بالريالات القطرية

### معلومات القطاع (تابع)

يعرض الجدول التالي معلومات الإيراد والربح بخصوص القطاعات التشغيلية للمجموعة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧:

الإجمالي		أخرى		شحن ونقل		العمليات اللوجستية		إيراد / ربح
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦		
٢٠١٦	٢٠١٧	٢٠١٦	٢٠١٧	٢٠١٦	٢٠١٧	٢٠١٦	٢٠١٧	
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	
٢٢٠,٢٠٨,٩١٥	٢٢٢,٧٧٥,٦٠١	-	-	٧٣,٢٦١,٥٨٤	٧٦,٧٧٤,٢٨٢	١٤٦,٩٤٧,٣٣١	١٤٦,٠٠١,٣١٩	إيرادات القطاع
٤٦,٥٥٣,٢٨٤	٥٠,٥٢٢,٤١١	٥,٦٤٢,٦٣٤	٦,٠٧٣,٤٨٣	٣,٥٤١,٧٥٨	٤,٠٤٩,٤٤٩	٣٧,٣٦٨,٨٩٢	٤٠,٣٩٩,٤٧٩	ربح القطاع

يمثل الجدول التالي موجودات ومطلوبات القطاع للقطاعات التشغيلية للمجموعة كما في ٣١ مارس ٢٠١٧:

الإجمالي		أخرى		شحن ونقل		العمليات اللوجستية		موجودات القطاع
٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٣١ مارس ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٣١ مارس ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٣١ مارس ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٣١ مارس ٢٠١٧	
(مدققة)	(مراجعة)	(مدققة)	(مراجعة)	(مدققة)	(مراجعة)	(مدققة)	(مراجعة)	
٣,٧٤١,٣٩١,١٧٦	٣,٦٩٩,٢٥٢,٩١٥	٤٤٩,٧٧٢,٩٨٢	٤٤٩,٤٤٢,٨٤٦	١٧٥,٦٩٠,٤٦٢	١٦٩,٩١٢,٩٢٤	٣,١١٥,٩٢٧,٧٣٢	٣,٠٧٩,٨٩٧,١٤٥	مطلوبات القطاع
٢,٢٢٥,٨٢٧,٤٤٠	٢,٢٢٦,٩٣١,٨٠٥	٨٥,٧٨٨,٤٣٦	٨٥,٥١٤,٧١٦	٧٥,٦٦٧,٠٣٤	٧٧,٩٢٧,٩٣٥	٢,٠٦٤,٣٧١,٩٧٠	٢,٠٦٣,٤٨٩,١٥٤	

### ممتلكات وآلات ومعدات

#### الإقتناء والاستيعادات

خلال الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧ اقتنت المجموعة موجودات بقيمة ٥,٨٦٣,٤٥٠ ريال قطري (١٠,٢٣٤,٧٨٣ ريال قطري خلال الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦) لاستيفاء متطلبات المجموعة للأعمال المتزايدة. كما تم تحويل موجودات بقيمة ٥,٥٠٦,٢٠٠ ريال قطري من "المشاريع قيد التنفيذ" لنظام معدات الأرفف في القرية اللوجستية بقطر.

#### الاستيعادات

خلال الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧ استبعدت المجموعة موجودات بقيمة ١,٢٦٢,٧٨٦ ريال قطري بلا قيمة دفترية مما نتج عنه ربح من الاستيعاد بمبلغ ١٠٠,٠٠٠ ريال قطري (لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦ كانت الموجودات المستبعدة بتكلفة ١٧,٥٠٢,٩١٨ ريال قطري بقيمة دفترية ١,٥٨٤,٥٧٤ ريال قطري وإجمالي مبلغ ٢,٢٥٥,٠٠٠ ريال قطري ونتج عنها ربح من الاستيعاد بمبلغ ٦٧٠,٤٢٦ ريال قطري).

## شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.ع.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧

بالريالات القطرية

### ٧ مشاريع قيد التنفيذ

تمثل المشاريع قيد التنفيذ تكلفة الموجودات قيد الإنشاء في الوقت الحالي وغير المتاحة للاستخدام كما في تاريخ التقرير. تشتمل هذه الموجودات بصفة أساسية على إنشاءات بنية تحتية للمرحلة الخامسة في القرية اللوجستية قطر ومشروع بوصول بصلبة وراس لفان. عند إكمال العمل سيتم استخدام هذه الموجودات لتقديم الخدمات اللوجستية وسيتم إعادة تصنيفها بناءً على ذلك.

كانت تكاليف الاقتراض المرسمة خلال فترة الثلاثة أشهر غير المدققة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧ بمبلغ ٩,٣٥١,٩٦٥ ريال قطري (٢,٣٣٧,٠٩٤ ريال قطري في ٣١ مارس ٢٠١٦). معدل المتوسط المرجح المستخدم في تحديد مبلغ تكاليف الاقتراض المؤهل للرسملة هو ٣,٦٠% سنويا وهو معدل الفائدة الفعلي للاقتراض المحدد.

بعض الموجودات تحت المشاريع قيد التنفيذ تستحق في مقابل قروض لأجل. أرجع للإيضاح رقم ١٣ للتفاصيل.

### ٨ استثمار عقاري

الإجمالي	مبنى	أرض	
١٨٦,٢٥٢,٢٧٠	٦٥,٨٠٩,١٢٥	١٢٠,٤٤٣,١٤٥	في ١ يناير ٢٠١٦
٣٥٧,٧٦١	٣٥٧,٧٦١	-	أرباح القيمة العادلة
(١٤٩,٤٩٤,١٩٨)	(٢٩,٠٥١,٠٥٣)	(١٢٠,٤٤٣,١٤٥)	معاد تصنيفه لممتلكات وألات ومعدات (١)
			في ٣١ مارس ٢٠١٦ (مدقق) / ٣١ مارس
<u>٣٧,١١٥,٨٣٣</u>	<u>٣٧,١١٥,٨٣٣</u>	<u>-</u>	٢٠١٧ (مراجعة)

(١) بتاريخ ١ يناير ٢٠١٦ شغلت المجموعة أجزاء إضافية هامة من الأرض في مشروع "إم أي سي" "شارع ٢" ومشروع "شارع ٤٣" والتي كانت في السابق مؤجرة على نحو كبير إلى أطراف ثالثة بموجب اتفاقيات إيجار تمويلي وذلك في الاستخدام الخاص للمجموعة. لقد زاد إشغال المالك للمشاريع إلى مستوى جعل إدارة الشركة تفسره على أنه هام استنادا إلى تفسيرها لنصوص معيار المحاسبة الدولي رقم ٤٠ مما نتج عنه تغيير في استخدام الأرض الأمر الذي استدعى إعادة تصنيف القيمة الدفترية بأكملها لأرض ومباني هذه المشاريع من استثمارات عقارية إلى ممتلكات وألات ومعدات.

### ٩ ذمم تجارية وأخرى مدينة

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٧ (مراجعة)	
٣١٠,٤٧١,٦٥١	٣١١,٤٤٣,٤٤٨	ذمم تجارية مدينة
(٢٢,١٥٦,٩٧٠)	(٢٠,٤٧٨,٩٧٠)	ناقصا: مخصص انخفاض قيمة الذمم التجارية المدينة (١)
<u>٢٨٨,٣١٤,٦٨١</u>	<u>٢٩٠,٩٦٤,٤٧٨</u>	ذمم تجارية مدينة، بالصافي
٨٠,٩٥٤,٧٦٧	٧٦,٥٥٥,٩٢٢	مقدمات لموردين
٤٧,٧١١,٢٣٣	١٦,٨٤٩,٠١٠	إيرادات مستحقة
٨٨,١٥٥,٥٩٢	٧٨,٤٩٢,٦٨٠	مدفوعات مقدما
١٦,١٨٤,٤٠٧	١٧,٠٩٣,١٢٦	ذمم مدينة أخرى
<u>٥٢١,٣٢٠,٦٨٠</u>	<u>٤٧٩,٩٥٥,٢١٦</u>	

لم تفصح المجموعة عن القيم العادلة لذممها التجارية المدينة أو الذمم المدينة الأخرى أو الأرصد لدى البنوك (متضمنة القروض والسلف) والذمم التجارية والأخرى الدائنة لأن قيمها الدفترية تعتبر مقاربا معقولا لقيمتها العادلة.

## شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.ع.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧

بالريالات القطرية

### ٩ ذمم تجارية وأخرى مدينة (تابع)

(١) التغيرات في مخصص خسارة انخفاض قيمة الذمم التجارية المدينة كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٧ (مراجعة)	
٢٠,٨٨٠,٦٣٧	٢٢,١٥٦,٩٧٠	الرصيد في ١ يناير
١,٢٧٦,٣٣٣	(١,٦٧٨,٠٠٠)	(رد مخصص) / مخصص مكون خلال السنة (إيضاح ١٦)
<u>٢٢,١٥٦,٩٧٠</u>	<u>٢٠,٤٧٨,٩٧٠</u>	الرصيد في ٣١ مارس / ٣١ ديسمبر

### ١٠ النقد وما في حكم النقد

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٧ (مراجعة)	
١,٢٢٠,٨٩٧	١,٢٧٢,١٨١	نقد بالصندوق
٨٢,٠٠٣,٦٦٧	١٠٣,٩٨٠,٧١٠	وديعة بنكية - حساب جاري
٣٩٥,٠٠٠,٠٠٠	٣٢٥,٠٠٠,٠٠٠	وديعة بنكية - حساب الوديعة (١)
١٠,٤١٢,٣٥٣	١٥,٢٣٢,٨٠٩	وديعة بنكية - حساب الوديعة المقيدة (٢)
<u>٤٨٨,٦٣٦,٩١٧</u>	<u>٤٤٥,٤٨٥,٧٠٠</u>	

(١) الودائع ذات فترات الاستحقاق التي تقل عن ٩٠ يوماً قد تمت لفترات مختلفة اعتماداً على الاحتياجات النقدية الفورية للمجموعة بالمعدلات التجارية بالسوق.

(٢) تمثل حسابات الودائع المقيدة توزيعات أرباح معلنه ولكن لم يتم تحصيلها بعد من قبل المساهمين.

### ١١ رأس المال

رأس المال المصرح به والمصدر والمدفوع بالكامل

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٧ (مراجعة)	
٤٧٥,٦٠٩,٧٥٠	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	المصدر في ١ يناير
١١٠,٤٢١,٧٣٠	-	إصدار أسهم عادية - أسهم حقوق
<u>٥٨٦,٠٣١,٤٨٠</u>	<u>٥٨٦,٠٣١,٤٨٠</u>	المصدر في ٣١ ديسمبر - مدفوع بالكامل
٥٨,٦٠٣,١٤٨	٥٨,٦٠٣,١٤٨	المصرح به - القيمة الاسمية ١٠ ريال قطري

### ١٢ توزيعات الأرباح

اقترح مجلس الإدارة عن توزيعات أرباح بمبلغ ٩٣,٧٦٥,٠٣٧ ريال قطري (١,٦ ريال قطري للسهم) فيما يتعلق بالسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ وقام المساهمون بالموافقة عليها في اجتماع الجمعية العمومية السنوي للشركة المنعقد في ٣٠ يناير ٢٠١٧.

أعلن مجلس الإدارة عن توزيعات أرباح بمبلغ ٨٧,٩٠٤,٧٠٧ ريال قطري (١,٥ ريال قطري للسهم) فيما يتعلق بالسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ وقام المساهمون بالموافقة عليها في الاجتماع السنوي العام المنعقد في ١٤ فبراير ٢٠١٦.

## شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.ع.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧

بالريالات القطرية

### ١٣ القروض البنكية

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٧ (مراجعة)	
١,٠٨٠,٧٤٢,١١٤	١,٠٥٤,٦٠٠,٥٤٠	قروض القرية اللوجستية بقطر
٦٩٥,٤٩٧,٣٩٦	٧٦١,١٨١,٠٢٣	قروض لأجل - بو صلبا
٧٠,٦٧٠,٧٦٥	٧٠,٣٨٠,٢٤٠	قروض لمشاريع أخرى
٢٩,٠١٣,٤٧٧	٢٥,٢١٥,٢٣٥	قروض لأجل أخرى
<u>١,٨٧٥,٩٢٣,٧٥٢</u>	<u>١,٩١١,٣٧٧,٠٣٨</u>	

القروض البنكية معروضة في بيان المركز المالي المختصر الموحد كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٧ (مراجعة)	
١٩٣,٩٥٦,٤٨٢	٢٣١,٥١٩,٦٠٣	الجزء المتداول
١,٦٨١,٩٦٧,٢٧٠	١,٦٧٩,٨٥٧,٤٣٥	الجزء غير المتداول
<u>١,٨٧٥,٩٢٣,٧٥٢</u>	<u>١,٩١١,٣٧٧,٠٣٨</u>	

### ١٤ الأطراف ذات العلاقة

تفاصيل التعاملات والأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة جاءت على النحو التالي:

#### معاملات الأطراف ذات العلاقة

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

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		طبيعة المعاملات	
٢٠١٦ مارس ٣١ (مراجعة)	٢٠١٧ مارس ٣١ (مراجعة)		
١,٤٤٧,٠٣٧	٦,٣٥٦,٢٢٢	إيرادات	شبكة أجيليتي
<u>٧,٣٢٥,٤٠٢</u>	<u>٥,٤٨٤,٧٣١</u>	مشتريات خدمات	شبكة أجيليتي

#### أرصدة الأطراف ذات العلاقة

الأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة المتضمنة في بيان المركز المالي المختصر الموحد تحت الذمم التجارية والأخرى المدينة والذمم التجارية والأخرى الدائنة على النحو التالي:

٢٠١٦ ديسمبر ٣١ (مدققة)	٢٠١٧ مارس ٣١ (مراجعة)	
٨,٦٥٣,٩٠١	٣,٤٩٤,٣٠١	مستحق من شبكة أجيليتي
<u>٤,٧٤٩,٩٧١</u>	<u>٣,٥١٩,٣٠٤</u>	مستحق لشبكة أجيليتي

## شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.ع.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧

بالريالات القطرية

### ١٤ الأطراف ذات العلاقة (تابع)

#### تعويضات كبار موظفي الإدارة

التعويضات المدفوعة لكبار موظفي الإدارة خلال الفترة على النحو التالي:

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
في ٣١ مارس ٢٠١٦	في ٣١ مارس ٢٠١٧	
(مراجعة)	(مراجعة)	
٥١٠,٠٠٠	٥١٠,٠٠٠	منافع قصيرة الأجل
٢٠,٩٤٢	٢٠,٩٤٢	مكافآت نهاية الخدمة للموظفين

### ١٥ الإيرادات

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
في ٣١ مارس ٢٠١٦	في ٣١ مارس ٢٠١٧	
(مراجعة)	(مراجعة)	
١٤٦,٩٤٧,٣٣١	١٤٦,٠٠١,٣١٩	عمليات لوجستية
٧٣,٢٦١,٥٨٤	٧٦,٧٧٤,٢٨٢	شحن ونقل
٢٢٠,٢٠٨,٩١٥	٢٢٢,٧٧٥,٦٠١	

### ١٦ المصروفات حسب طبيعتها

في ٣١ مارس ٢٠١٦	في ٣١ مارس ٢٠١٧	
(مراجعة)	(مراجعة)	
١٥,٣٨٥,٦٥٠	١٠,٩٥٩,١٣٥	تكاليف لوجستية
٥٢,٢٨٨,٠١٩	٥٣,٩٧٨,٩٥٣	مصروفات شحن ونقل
١,٨٠٠,٠٠٠	٢,١٠٠,٠٠٠	مكافآت مجلس الإدارة
٤٤,٩٧٣,١٩٢	٤٦,٧٩٢,٦١٥	تكاليف الموظفين
٢,٣٢٠,٦٤٨	٣٢٢,٢٥٤	مصروفات القوى العاملة بعقود من الباطن
٢٥,١٢٦,٢٩٣	٢٥,٧٣٧,٦٨٣	إهلاك ممتلكات وآلات ومعدات
١,٥١٧,٦٩٨	١,٨٣٦,٥٦٢	إطفاء موجودات غير ملموسة
٣٧٦,٣٣٣	(١,٦٧٨,٠٠٠)	(رد مخصص) / مخصص مكون لانخفاض قيمة ذمم تجارية مدينة (إيضاح ٩)
٨,٦٩٥,٣٥١	٨,٣٣٧,٢٤٨	إصلاحات وصيانة
٨٠٦,١٩٤	٦٥٣,٤٥٧	اتعاب قانونية ومهنية
٨٥٤,٥٥٠	٧٥١,٨٧٥	إيجار
٢,٩٦٦,٦١٠	٤,٥٥٨,٦٨٠	وقود
٤,٧٥٢,٣٩٣	٤,٤٠١,٠٨٦	كهرباء وماء
١,١٠٣,٢٦٥	١,٥١٨,٤٦٢	تأمين
٤٩٧,٢٩٢	٥٣٩,٤٦٤	اتصالات وبريد
١٩٢,٨٣٣	٥٧٧,٥٥٩	إعلانات ودعاية
٤٧١,٣٦٥	١٤٣,٠٣٩	مصروفات سفر
١,٤٣٦,٣٣٥	٦٦٤,٠٣٩	رسوم ترخيص وتسجيل
٥,٠٧٩,٣٥٩	٦,٠٦٨,٥٩٥	مصروفات أخرى
١٧٠,٦٤٣,٣٨٠	١٦٨,٢٦٣,١٠٦	

## شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.ع.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧

بالريالات القطرية

### ١٦ المصروفات حسب طبيعتها (تابع)

تم عرض المصروفات أعلاه في بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المختصر الموحد على النحو التالي:

في ٣١ مارس ٢٠١٦	في ٣١ مارس ٢٠١٧	
(مراجعة)	(مراجعة)	
١٤٤,٤٤٤,١٧٧	١٤٣,٤٦٦,٣٤٥	تكاليف مباشرة
٢٦,١٩٩,٢٠٣	٢٤,٧٩٦,٧٦١	مصروفات إدارية وأخرى
<u>١٧٠,٦٤٣,٣٨٠</u>	<u>١٦٨,٢٦٣,١٠٦</u>	

### ١٧ 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

في ٣١ مارس ٢٠١٦	في ٣١ مارس ٢٠١٧	
(مراجعة)	(مراجعة)	
٤٦,٥٥٣,٢٨٤	٥٠,٥٢٢,٤١١	صافي ربح الفترة المنسوب إلى مالكي الشركة
٥٦,٦٢٣,٤٢٦	٥٨,٦٠٣,١٤٨	المتوسط المرجح لعدد الأسهم (١)
<u>٠,٨٢</u>	<u>٠,٨٦</u>	العائد الأساسي والمخفف للسهم

### (١) المتوسط المرجح لعدد الأسهم

في ٣١ مارس ٢٠١٦	في ٣١ مارس ٢٠١٧	
(مراجعة)	(مراجعة)	
٤٧,٥٦٠,٩٧٥	٥٨,٦٠٣,١٤٨	الأسهم المؤهلة في ١ يناير
٩,٠٦٢,٤٥١	-	أثر إصدار أسهم الحقوق
<u>٥٦,٦٢٣,٤٢٦</u>	<u>٥٨,٦٠٣,١٤٨</u>	

### ١٨ الطوارئ والارتباطات

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦	في ٣١ مارس ٢٠١٧	
(مدققة)	(مراجعة)	
٢٩,٧١٥,٠٢٢	٢٩,٤٧٥,٧٩٩	خطابات ضمان
١٤٣,٧٠٣,٨٧٦	١٣٨,٤٧٠,١١٣	ضمانات حسن أداء
<u>١٧٣,٤١٨,٨٩٨</u>	<u>١٦٧,٩٤٥,٩١٢</u>	

دخلت المجموعة في ارتباطات رأسمالية فيما يتعلق ببعض عقود الإنشاءات بمبلغ ١١٧ مليون ريال قطري (٢١٤ مليون ريال قطري في ٢٠١٦).



## شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.ع.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧

بالريالات القطرية

### ١٨ الطوارئ والارتباطات (تابع)

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)	في ٣١ مارس ٢٠١٧ (مراجعة)	
٤,٣٣١,٢٢٠	٤,٩٣٩,٢٤٠	أقل من سنة
١٧,٢٩٤,٦١٤	١٩,١١٨,٦٧٣	أكثر من سنة وأقل من خمس سنوات
٤٧,٨١٣,٥٢٢	٤٦,٤٠٩,٠٩٧	أكثر من خمس سنوات
<u>٦٩,٤٣٩,٣٥٦</u>	<u>٧٠,٤٦٧,٠١٠</u>	

### ١٩ أرقام المقارنة

تمت إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة لتتفق مع طريقة العرض للبيانات المالية للفترة الحالية. ليس لإعادة التصنيف تلك أي أثر على صافي الربح أو صافي الموجودات أو حقوق الملكية للفترة السابقة.

تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية مرفق في صفحة رقم ١.