

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق

البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة غير
المدققة

30 يونيو 2012

تقرير مراجعة حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة إلى مجلس الإدارة
الكريم
شركة الخليج للمخازن ش.م.ق

المقدمة

لقد راجعنا البيانات المالية المرحلية المختصرة المرفقة لشركة الخليج للمخازن ش.م.ق ("الشركة") وشركاتها التابعة (يشار إليهم جميعاً بـ "المجموعة") كما في 30 يونيو 2012 والتي تتضمن بيان المركز المالي المرحلي الموحد كما في 30 يونيو 2012 والبيانات المرحلية الموحدة للدخل والدخل الشامل والتدفقات النقدية والتخيرات في حقوق المساهمين لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات المتممة لها. إن مجلس الإدارة مسؤول عن إعداد وعرض هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 والمتعلق بالتقارير المالية المرحلية. إن مسؤوليتنا هي إصدار نتيجة مراجعة حول هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بإجراءات المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمؤسسة". تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية إجراء استفسارات مبدئياً من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق المراجعة يقل كثيراً عن نطاق تدقيق يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية ، وبالتالي لا نستطيع الحصول على التأكيد الذي يمكن أن نحصل عليه عن كافة الأمور الهامة خلال أعمال تدقيق. وعليه فإننا لا نبدي رأياً حول تدقيق هذه البيانات المالية.

نتيجة المراجعة

استناداً إلى مراجعتنا ، لم يرد إلى علمنا ما يستدعي الاعتقاد بأن البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة المرفقة لم يتم إعدادها ، من كافة النواحي المادية ، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34.

عن إرنست ويونغ

زياد نادر
سجل مراقبي الحسابات رقم

الدوحة في 19 يوليو 2012

بيان الدخل المرحلي الموحد
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012

الستة اشهر المنتهية في		إيضاحات	
30 يونيو 2011	30 يونيو 2012		
ريال قطري (غير مدققة)	ريال قطري (غير مدققة)		
191.455.275 (136.926.637)	230.453.629 (157.862.617)	4 5	الإيرادات التكاليف المباشرة
54.528.638	72.591.012		إجمالي الربح
-	13.558		إيرادات أخرى
70.270 (11.341.088)	- (15.327.649)		ربح من استبعاد عقارات والآلات ومعدات
(7.897.418)	(8.923.330)		تكاليف الموظفين
(1.678.000)	(3.323.407)	8	مصروفات إدارية وعمومية
(1.200.000)	(841.401)	10	أطفاء موجودات غير ملموسة صافي خسارة انخفاض قيمة المدينين التجاريين
32.482.402	44.188.783		ربح التشغيل
1.095.490 (3.322.252)	244.991 (4.356.290)		إيرادات تمويل
-	(1.014.124)	9	تكاليف التمويل خسارة من استبعاد إستثمارات متاحة للبيع
30.255.640	39.063.360		ربح الفترة
30.537.751 (282.111)	40.458.586 (1.395.226)		موزع على: الملاك في الشركة الام
30.255.640	39.063.360		حقوق الاطراف غير المسيطرة
0.77	1.02	18	الربح الاساسي والمخفف للسهم (منسوب إلى مالكي الشركة الام)

تشكل الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 18 جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

بيان الدخل الشامل المرحلي الموحد
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012

الستة اشهر المنتهية في	
30 يونيو 2011	30 يونيو 2012
ريال قطري (غير مدققة)	ريال قطري (غير مدققة)
30.255.640	39.063.360
-	958.798
404.049	-
404.049	958.798
30.659.689	40.022.158
30.941.800 (282.111)	41.417.384 (1.395.226)
30.659.689	40.022.158

ربح الفترة

محول إلى بيان الدخل عند إستبعاد الإستثمارات المتاحة للبيع
صافي الربح غير المحقق عند إعادة تقييم الاستثمارات المتاحة
للبيع

بنود الدخل الشامل الاخر للفترة

إجمالي الدخل الشامل للفترة

موزع كالتالي:
الملاك في الشركة الام
حقوق الأطراف غير المسيطرة

بيان المركز المالي المرحلي الموحد
30 يونيو 2012

31 ديسمبر 2011 ريال قطري (مدققة)	30 يونيو 2012 ريال قطري (غير مدققة)	إيضاحات	
			الموجودات
			الموجودات غير المتداولة
666.443.356	813.118.276	6	عقارات وآلات ومعدات
95.376.595	95.376.595		إستثمارات عقارية
154.680.648	151.357.241	8	موجودات غير ملموسة
1.863.152	-	9	استثمارات مالية متاحة للبيع
<u>918.363.751</u>	<u>1.059.852.112</u>		
			الموجودات المتداولة
10.321.977	14.245.238		مخزون
239.582.609	253.553.166	10	مدينون وذمم مدينة أخرى
80.653.809	57.168.055	11	أرصدة لدى البنوك ونقد
<u>330.558.395</u>	<u>324.966.459</u>		
<u>1.248.922.146</u>	<u>1.384.818.571</u>		إجمالي الموجودات
			حقوق المساهمين والمطلوبات
			حقوق المساهمين
396.341.460	396.341.460	12	رأس المال
221.354.861	221.354.861		احتياطي قانوني
(958.798)	-		التغيرات المتراكمة في القيمة العادلة
66.660.794	47.668.166		أرباح مدورة
<u>683.398.317</u>	<u>665.364.487</u>		
3.431.042	2.035.816		حقوق ملاك الشركة الأم
<u>686.829.359</u>	<u>667.400.303</u>		حقوق الأطراف غير المسيطرة
			إجمالي حقوق المساهمين

تشكل الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 18 جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

بيان المركز المالي المرحلي الموحد - تنمة
30 يونيو 2012

31 ديسمبر 2011 ريال قطري (مدققة)	30 يونيو 2012 ريال قطري (غير مدققة)	إيضاحات	
346.194.671	535.557.033	14	المطلوبات غير المتداولة
7.977.610	10.114.641		قروض وتسهيلات تحمل فوائد مخصص نهاية الخدمة للموظفين
<u>354.172.281</u>	<u>545.671.674</u>		
107.953.076	74.996.302	15	المطلوبات المتداولة
75.298.520	72.258.659	14	دائنون ومبالغ مستحقة الدفع قروض وتسهيلات تحمل فوائد مبالغ محتجزة دائنة
24.668.910	24.491.633		
<u>207.920.506</u>	<u>171.746.594</u>		
562.092.787	717.481.268		إجمالي المطلوبات
<u>1.248.922.146</u>	<u>1.384.818.571</u>		إجمالي حقوق المساهمين والمطلوبات

.....
رانجيف مينون
الرئيس التنفيذي للمجموعة

.....
محمد إسماعيل العمادي
رئيس مجلس الإدارة

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012

الستة اشهر المنتهية في		ايضاح
30 يونيو 2011 ريال قطري (غير مدققة)	30 يونيو 2012 ريال قطري (غير مدققة)	
30.255.640	39.063.360	
17.371.762	17.187.003	
1.678.000	3.323.407	8
1.200.000	841.401	10
(70.270)	-	
-	1.014.124	
1.198.767	2.618.255	
(1.095.490)	(244.991)	
3.322.252	4.356.290	
53.860.661	68.158.849	
(3.130.185)	(3.923.261)	
(13.409.749)	(14.811.958)	
29.244.686	(32.956.774)	
5.108.664	(177.277)	
71.674.077	16.289.579	
(3.322.252)	(4.356.290)	
(152.440)	(481.224)	
68.199.385	11.452.065	
(102.991.695)	(163.861.923)	6
-	1.807.826	
1.095.490	244.991	
230.000	-	
(26.665.879)	-	
(128.332.084)	(161.809.106)	
66.155.016	186.322.501	
(25.000.000)	(59.451.214)	13
980.000	-	
42.135.016	126.871.287	
(17.997.683)	(23.485.754)	
96.877.607	80.653.809	
78.879.924	57.168.055	11

الانشطة التشغيلية

ربح الفترة
التعديلات للبنود التالية:
الاستهلاك

إطفاء موجودات غير ملموسة
مخصص لخسائر انخفاض قيمة المدينين ، (صافي)
ربح من استبعاد عقارات والآلات ومعدات
خسارة من استبعاد إستثمارات متاحة للبيع
مخصص لمكافأة نهاية الخدمة للموظفين
إيرادات تمويل
تكاليف التمويل

التدفقات النقدية التشغيلية قبل التغييرات في راس المال
العامل:

التغييرات في راس المال العامل:
بضاعة

مدينون وذمم مدينة اخرى
دائنون ومصاريف مستحقة الدفع
مبالغ محتجزة دائنة

نقد من العمليات
تكاليف تمويل مدفوعة
مكافأة نهاية خدمة موظفين مدفوعة

صافي النقد من الانشطة التشغيلية

الانشطة الاستثمارية

شراء عقارات والآلات ومعدات
صافي المتحصلات من استبعاد إستثمارات متاحة للبيع
إيرادات ارباح مستلمة
متحصلات من استبعاد عقارات والآلات ومعدات
افتناء شركة تابعة ، صافي النقدية المكتسبة

صافي النقد المستخدم في الانشطة الاستثمارية

الانشطة التمويلية

صافي التخير في قروض وتسهيلات تحمل فوائد
توزيعات ارباح مدفوعة لمساهمي الشركة الام
مساهمة من اصحاب الحقوق غير المسيطرة

صافي النقد من الانشطة التمويلية

النقص في الارصدة البنكية والنقد
الارصدة البنكية والنقد في 1 يناير

الارصدة البنكية والنقد في 30 يونيو

تشكل الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 18 جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموحد
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012

منسوب إلى مالكي الشركة الأم							
إجمالي حقوق المساهمين ريال قطري	حقوق الأطراف غير المسيطرة ريال قطري	المجموع ريال قطري	أرباح مدورة ريال قطري	التغيرات المتراكمة في القيمة العادلة ريال قطري	اجتياطي قانوني ريال قطري	رأس المال ريال قطري	
686.829.359	3.431.042	683.398.317	66.660.794	(958.798)	221.354.861	396.341.460	في 1 يناير 2012
39.063.360	(1.395.226)	40.458.586	40.458.586	-	-	-	ربح الفترة
958.798	-	958.798	-	958.798	-	-	الدخل الشامل الآخر للفترة
40.022.158	(1.395.226)	41.417.384	40.458.586	958.798	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
(59.451.214)	-	(59.451.214)	(59.451.214)	-	-	-	توزيعات أرباح مدفوعة (إيضاح 13)
667.400.303	2.035.816	665.364.487	47.668.166	-	221.354.861	396.341.460	الرصيد كما في 30 يونيو 2012 (غير مدققة)

تشكل الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 18 جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموحد - تمة
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012

منسوب إلى مالكي الشركة الأم

إجمالي حقوق المساهمين ريال قطري	حقوق الأطراف غير المسيطرة ريال قطري	المجموع ريال قطري	أرباح مدورة ريال قطري	التغيرات المتراكمة في القيمة العادلة ريال قطري	اجتياطي قانوني ريال قطري	رأس المال ريال قطري	
348.915.464	-	348.915.464	31.471.109	(251.966)	67.696.321	250.000.000	في 1 يناير 2011
30.255.640	(282.111)	30.537.751	30.537.751	-	-	-	ربح الفترة
404.049	-	404.049	-	404.049	-	-	الدخل الشامل الآخر للفترة
30.659.689	(282.111)	30.941.800	30.537.751	404.049	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
300.000.000	-	300.000.000	-	-	153.658.540	146.341.460	إصدار رأس مال (إيضاح 12)
(25.000.000)	-	(25.000.000)	(25.000.000)	-	-	-	توزيعات أرباح مدفوعة (إيضاح 13)
980.000	980.000	-	-	-	-	-	مساهمة من أصحاب الحقوق غير المسيطرة
655.555.153	697.889	654.857.264	37.008.860	152.083	221.354.861	396.341.460	الرصيد كما في 30 يونيو 2011 (غير مدققة)

تشكل الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 18 جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

1 الوضع القانوني والنشاط الرئيسي

تم تأسيس شركة الخليج للمخازن ش.م.ق. ("الشركة") كشركة مساهمة عامة في دولة قطر وقيدت بالسجل التجاري تحت رقم 27386. الشركة مع شركاتها التابعة ("المجموعة") متخصصة في توفير إعداد وتأسيس وإدارة جميع أنواع المخازن ، وخدمات شحن البضائع وغيرها. إن الشركة مدرجة في بورصة قطر.

تمت الموافقة على إصدار البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة للمجموعة عن فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012 بقرار من مجلس الإدارة بتاريخ 19 يوليو 2012

2 أسس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة

أسس إعداد البيانات المالية

تم إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة للمجموعة للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012 وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 الخاص بالتقارير المالية المرحلية.

تم إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة للمجموعة بالريال القطري ، وهي العملة المستخدمة في أنشطة المجموعة وعرض بياناتها المالية.

لا تحتوي البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة على كل المعلومات والإيضاحات المطلوبة للبيانات المالية السنوية ، وبالتالي يجب أن تقرأ هذه البيانات المالية مع البيانات المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011. إضافة الى ذلك ليس بالضرورة أن تعطي نتائج فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012 مؤشراً للنتائج المتوقعة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2012.

أسس توحيد البيانات المالية

إن البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة تتكون من البيانات المالية للشركة وشركاتها التابعة كما في 30 يونيو 2012.

يتم توحيد الشركات التابعة بالكامل من تاريخ الاقتناء وهو تاريخ تحويل السيطرة للمجموعة ، ويتم توحيدها حتى تاريخ توقف هذه السيطرة. يتم إعداد البيانات المالية للشركات التابعة لنفس السنة المالية للشركة الأم وباستخدام سياسات محاسبية متطابقة.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة
30 يونيو 2012

2 أسس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة – تمة

تتضمن البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة البيانات المالية للشركات التابعة المدرجة أدناه:

نسبة إمتلاك المجموعة 30 يونيو 2011	نسبة إمتلاك المجموعة 30 يونيو 2012	نشاطها الأساسي	بلد التأسيس	إسم الشركة
%100	%100	الخدمات اللوجستية والنقل	قطر	أجيليتي ذ.م.م جي دبليو سي للمشاريع الخاصة
%100	%100	النقل الإستثمار في المشاريع الخاصة	قطر	ذ.م.م شركة بي دبليو سي الخاصة ذ.م.م
%100	%100	التخزين والنقل التجارة في المواد الغذائية والمواد الإستهلاكية الأخرى	قطر الإمارات العربية المتحدة	جي دبليو سي جلوبل ترانسبورت ذ.م.م مجموعة إمداد للخدمات اللوجستية ذ.م.م
-	%100	الخدمات اللوجستية والنقل	السعودية المملكة العربية	جي دبليو سي السعودية – فرع الرياض
%51	%51	الخدمات اللوجستية والنقل	قطر المملكة العربية	ذ.م.م جي دبليو سي السعودية – فرع جدة

إستبعاد المعاملات عند التوحيد

يتم إستبعاد جميع الأرصدة والمعاملات وأية أرباح غير محققة ناتجة عن المعاملات بين شركات المجموعة عند تحضير البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه البيانات المرحلية المختصرة الموحدة مطابقة لتلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011. فيما عدا السياسات الموضحة أدناه:

خلال الفترة طبقت المجموعة المعايير التالية السارية المفعول للفترة المالية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2012:

2 أسس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة – تمة

المعيار الدولي للتقارير المالية 7 : إفصاحات – تحويلات الموجودات المالية (تعديل)

صدر مجلس المحاسبة الدولية تعديلاً على المعيار الدولي للتقارير المالية 7 والذي يعزز الإفصاح عن الموجودات المالية. هذه الإفصاحات تتعلق بتحويل الموجودات المالية (كما هو محدد بموجب معيار المحاسبة الدولي 39). إذا لم يتم إستبعاد الموجودات المحولة بالكامل في البيانات المالية ، على المؤسسة أن تقوم بالإفصاح عن المعلومات التي تمكن مستخدمي البيانات المالية من فهم العلاقة بين تلك الموجودات التي لم تستبعد والمطلوبات المرتبطة بها. وإذا تم إستبعاد تلك الموجودات بالكامل ولكن إحتفظت المؤسسة بإرتباط مستمر ، يجب أن يفصح عن المعلومات التي تمكن مستخدمي البيانات المالية من تقييم الطبيعة ، والمخاطر المصاحبة ، لإستمرار إرتباط المؤسسة بتلك الموجودات المستبعدة. إن التاريخ الفعلي للتطبيق للفترة السنوية التي تبدأ من أو بعد 1 يوليو 2011 مع عدم وجود متطلبات للمقارنة.

التعديلات التالية على المعايير أصبحت سارية المفعول في 2012 ، ولكن لم يكن لها أي تأثير على السياسات المحاسبية أو المركز المالي أو على أداء المجموعة.

المعيار	المحتوى
معيار المحاسبة الدولي 12	ضرائب الدخل – إسترداد الضريبة الخاصة بالموجودات الأساسية (تعديل)
المعيار الدولي للتقارير المالية 1	التبني لأول مرة – التضخم الحاد وإلغاء التواريخ بالنسبة للمؤسسات التي تبناه للمرة الأولى

المعايير والتعديلات المصدرة ولكن لم تطبيق

تدرس المجموعة آثار المعايير الدولية الجديدة للتقارير المالية والتعديلات على المعايير والتي يسري مفعولها للفترة المالية المستقبلية ، ولم تطبق مبكراً أي من المعايير المذكورة أدناه:

المعيار	المحتوى	تاريخ النفاذ
المعيار الدولي للتقارير المالية 9	الأدوات المالية: التصنيف والقياس (الجزء الأول)	1 يناير 2015
المعيار الدولي للتقارير المالية 10	البيانات المالية الموحدة	1 يناير 2013
المعيار الدولي للتقارير المالية 11	الترتيبات المشتركة	1 يناير 2013
المعيار الدولي للتقارير المالية 12	الإفصاحات عن الحقوق في مؤسسات أخرى	1 يناير 2013
المعيار الدولي للتقارير المالية 13	قياس القيمة العادلة	1 يناير 2013
معيار المحاسبة الدولي 1	عرض بنود إيرادات شاملة أخرى (تعديل)	1 يناير 2013
معيار المحاسبة الدولي 19	منافع الموظفين (معدل)	1 يناير 2013

3 معلومات القطاع

لأغراض الإدارة ، تم تقسيم نشاطات المجموعة إلى ثلاث قطاعات تشغيلية مبنية على النشاطات التجارية للمجموعة كما يلي:

- قطاع العمليات اللوجستية ويتضمن عمليات التخزين و الاستلام والتسليم والتغليف والنقل.
- قطاع الشحن ويتضمن خدمات الشحن البري والجوي والبحري.
- أخرى وتتضمن التجارة.

تقوم الإدارة بمراقبة نتائج قطاعات التشغيل بصورة منفصلة بهدف اتخاذ قرارات حول توزيع الموارد وتقييم الأداء. يتم تقييم أداء القطاعات بناءً على ربح أو خسارة التشغيل.

الجدول التالي يبين المعلومات المتعلقة بإيرادات وأرباح القطاعات التشغيلية للمجموعة لفترتي الستة أشهر المنتهيتين في 30 يونيو 2012 و 2011 على التوالي:

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة
30 يونيو 2012

3 معلومات القطاع - تيمة

الإجمالي ريال قطري	غير محددة ريال قطري	أخرى ريال قطري	الشحن ريال قطري	عمليات لوجستية ريال قطري	سنة أشهر منتهية في 30 يونيو 2012 (غير مدققة)
<u>230.453.629</u>	<u>-</u>	<u>19.318.547</u>	<u>75.252.463</u>	<u>135.882.619</u>	إيرادات القطاع
<u>39.063.360</u>	<u>(769.133)</u>	<u>(2.847.401)</u>	<u>5.783.998</u>	<u>36.895.896</u>	ربح (خسارة) القطاع
الإجمالي ريال قطري	غير محددة ريال قطري	أخرى ريال قطري	الشحن ريال قطري	عمليات لوجستية ريال قطري	سنة أشهر منتهية في 30 يونيو 2011 (غير مدققة)
<u>191.455.275</u>	<u>-</u>	<u>6.366.654</u>	<u>68.424.417</u>	<u>116.664.204</u>	إيرادات القطاع
<u>30.255.640</u>	<u>1.165.761</u>	<u>(575.738)</u>	<u>6.808.005</u>	<u>22.857.612</u>	ربح (خسارة) القطاع

3 معلومات القطاع – تنمة

الجدول التالي يبين موجودات قطاعات التشغيل بالمجموعة كما في 30 يونيو 2012 و 31 ديسمبر 2011.

موجودات القطاع	عمليات لوجستية ريال قطري	الشحن ريال قطري	أخرى ريال قطري	غير محددة ريال قطري	الإجمالي ريال قطري
30 يونيو 2012 (غير مدققة)	1.097.567.823	125.602.199	51.043.195	110.605.354	1.384.818.571
31 ديسمبر 2011 (مدققة)	926.934.548	112.450.573	44.549.579	164.987.446	1.248.922.146

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة
30 يونيو 2012

4 الإيرادات

الستة اشهر المنتهية في	
30 يونيو 2011	30 يونيو 2012
ريال قطري (غير مدققة)	ريال قطري (غير مدققة)
116.664.204	135.882.619
68.424.417	75.252.463
6.366.654	19.318.547
<u>191.455.275</u>	<u>230.453.629</u>

إيرادات عمليات لوجستية
إيرادات الشحن
إيرادات أخرى

5 التكاليف التشغيلية

الستة اشهر المنتهية في	
30 يونيو 2011	30 يونيو 2012
ريال قطري (غير مدققة)	ريال قطري (غير مدققة)
52.402.793	59.901.019
28.499.252	33.794.091
12.463.966	17.881.176
15.878.955	16.264.588
6.611.464	7.357.356
3.021.641	4.215.843
1.468.424	2.549.176
692.493	1.220.721
1.464.039	1.005.458
14.423.610	13.673.189
<u>136.926.637</u>	<u>157.862.617</u>

رسوم شحن البضائع
تكلفة الموظفين
تكاليف لوجستية
إستهلاك
إصلاحات وصيانة
وقود
مياه وكهرباء
أجور عمال من الباطن
تأمين
أخرى

6 عقارات والآت ومعدات

الشراء والإستبعاد

خلال الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012 ، قامت المجموعة بشراء عقارات والآت ومعدات بلغت قيمتها 163.8 مليون ريال قطري (31 ديسمبر 2011 : 208 مليون ريال قطري ، 30 يونيو 2011 : 102.9 مليون ريال قطري).

كما بدأت المجموعة في إنشاء المرحلة الثالثة والرابعة من مشروع لوجستيك فيلدج قطر في أبريل 2012. من المتوقع أن يكتمل هذا المشروع (من المرحلة الثانية إلى الرابعة) في مارس 2013 وبلغت القيمة الدفترية للمشروع في 30 يونيو 2012 420.4 مليون ريال قطري (31 ديسمبر 2011 : 330.3 مليون ريال قطري ، 30 يونيو 2011 : 258.8 مليون ريال قطري). بلغت تكاليف الإقتراض التي تم رسملتها خلال الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012 ما يقرب 6.5 مليون ريال قطري (31 ديسمبر 2011 : 6.6 مليون ريال قطري ، 30 يونيو 2011 : 3.7 مليون ريال قطري). وكان معدل متوسط المرجح المستخدم لتحديد قيمة تكاليف الإقتراض المؤهلة لرسملة 4.3% ، وهو معدل الفائدة الفعلي للقرض المعين.

لم تقم المجموعة بإستبعاد أية أصول خلال الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012 (31 ديسمبر 2011 : 184 ألف ريال قطري ، 30 يونيو 2011 : 160 ألف ريال قطري) ، ولم ينتج عن ذلك أية أرباح أو خسائر من الإستبعاد. (31 ديسمبر 2011 : 21 ألف ريال قطري ، 30 يونيو 2011 : 70 ألف ريال قطري).

7 إنخفاض القيمة

الشهرة

يتم إختبار إنخفاض قيمة الشهرة سنوياً (كما في 31 ديسمبر) وعندما تتوافر ظروف تشير إلى احتمالية إنخفاض القيمة. ويستند إختبار المجموعة لإنخفاض قيمة الشهرة والأصول غير الملموسة ذات أجل غير محدد على حساب القيمة في الإستخدام والتي تستخدم نموذج التدفقات النقدية المخفضة. إن الإفتراضات الرئيسية المستخدمة لتحديد القيمة القابلة للإسترداد لوحدات النقد المختلفة قد تم الإفصاح عنها في البيانات المالية السنوية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011.

تأخذ المجموعة بعين الإعتبار العلاقة ما بين القيمة السوقية والقيمة الدفترية ، من بين عوامل أخرى ، عند مراجعة مؤشرات الإنخفاض. في 30 يونيو 2012 كانت القيمة السوقية للمجموعة أعلى من القيمة الدفترية لأسهمها ، مما يدل على عدم إنخفاض قيمة الشهرة.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة
30 يونيو 2012

8 موجودات غير ملموسة

31 ديسمبر 2011 ريال قطري (مدققة)	30 يونيو 2012 ريال قطري (غير مدققة)	
-	154.680.648	الرصيد في بداية الفترة / السنة
161.327.463	-	الإستحواذ على شركة تابعة
(6.646.815)	(3.323.407)	الإطفاء للفترة / للسنة
<u>154.680.648</u>	<u>151.357.241</u>	الرصيد في نهاية الفترة / للسنة

إيضاح:

بلغ الإطفاء للسنة المنتهية في 30 يونيو 2011 1.67 مليون ريال قطري.

9 الإستثمارات المتاحة للبيع

خلال السنة المنتهية في 30 يونيو 2012 ، قامت المجموعة بإستبعاد كل إستثماراتها المتاحة للبيع ونتج عن ذلك خسارة بلغت 1 مليون ريال قطري.

10 المدينون وأرصدة مدينة أخرى

31 ديسمبر 2011 ريال قطري (مدققة)	30 يونيو 2012 ريال قطري (غير مدققة)	
113.198.495	154.469.223	مدينون تجاريون
51.939.351	57.856.686	دفعات مقدمة
38.640.591	22.689.200	مصاريف مدفوعة مقدماً
27.176.772	7.524.468	إيرادات مستحقة
8.627.400	11.013.589	ذمم مدينة أخرى
<u>239.582.609</u>	<u>253.553.166</u>	

كما في 30 يونيو 2012 ، انخفضت قيمة موجودات مالية بمبلغ 4.864.675 ريال قطري (31 ديسمبر 2011 : 4.023.274 ريال قطري).

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة
30 يونيو 2012

10 المدينون وأرصدة مدينة أخرى - تنمة

الحركة في مخصص انخفاض الموجودات المالية كالتالي:

31 ديسمبر 2011 ريال قطري (مدققة)	30 يونيو 2012 ريال قطري (غير مدققة)	
1.190.667	4.023.274	الرصيد في بداية الفترة / السنة
2.501.748	-	الإستحواذ على شركة تابعة
600.000	2.532.331	إضافة للفترة / السنة
-	(1.690.930)	مستردة خلال الفترة / السنة
(269.141)	-	مشطوبة
4.023.274	4.864.675	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

11 نقد والنقد وما في حكمه

31 ديسمبر 2011 ريال قطري (مدققة)	30 يونيو 2012 ريال قطري (غير مدققة)	
24.653.809	57.168.055	أرصدة بنوك ونقد
56.000.000	-	ودائع لأجل بإستحقاق أصلي أقل من 90 يوماً
80.653.809	57.168.055	

12 رأس المال

31 ديسمبر 2011 ريال قطري (مدققة)	30 يونيو 2012 ريال قطري (غير مدققة)	
250.000.000	396.341.460	الرصيد في بداية الفترة / السنة
146.341.460	-	إصدار رأس المال
396.341.460	396.341.460	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة
30 يونيو 2012

12 رأس المال – تنمة

31 ديسمبر 2011 عدد الأسهم (مدققة)	30 يونيو 2012 عدد الأسهم (غير مدققة)	
25.000.000	39.634.146	الرصيد في بداية الفترة / السنة
14.634.146	-	إصدار رأس المال
<u>39.634.146</u>	<u>39.634.146</u>	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

في 1 يناير 2011 ، قامت الشركة بإصدار 14.634.146 سهم عادي بسعر إصدار قدره 20.50 ريال قطري للسهم الواحد متضمناً علاوة إصدار قدرها 10.50 ريال قطري للسهم وفقاً لإتفاقية الإستحواذ ما بين الشركة وأجيليتي ذ.م.م. وفقاً للمادة 154 من قانون الشركات القطري ، تم إضافة المبلغ الإضافي عن القيمة الاسمية للسهم إلى الإحتياطي القانوني للشركة.

13 توزيعات أرباح مدفوعة

قامت الجمعية العامة للمساهمين والتي انعقدت في 1 فبراير 2012 بإعلان وإعتماد توزيعات أرباح نقدية بقيمة 1.5 ريال قطري للسهم بإجمالي مبلغ 59.4 مليون ريال قطري عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011. (للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010: تم إعلان ودفع 1 ريال قطري للسهم بإجمالي 25 مليون ريال قطري).

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة
30 يونيو 2012

14 قروض وتسهيلات تحمل فوائد

31 ديسمبر 2011 ريال قطري (مدققة)	30 يونيو 2012 ريال قطري (غير مدققة)	
329.577.279	507.353.811	قرض لوجستيك فيلديج قطر
55.017.923	12.129.705	قروض مشاريع
13.457.712	-	قروض سيارات
23.440.277	88.332.176	قروض أخرى
<u>421.493.191</u>	<u>607.815.692</u>	
		تظهر القروض والتسهيلات التي تحمل فوائد في بيان
75.298.520	72.258.659	المركز المالي الموحد كالتالي:
346.194.671	535.557.033	جزء متداول
		جزء غير متداول
<u>421.493.191</u>	<u>607.815.692</u>	

خلال الفترة المنتهية في 30 يونيو 2012 أقرضت المجموعة مبلغ 253.5 مليون ريال قطري (30 يونيو 2011: 86.7 مليون ريال قطري). تم الحصول على القروض لتمويل مشروع لوجستيك فيلديج قطر ومشاريع أخرى للمجموعة. تحمل القروض تكاليف تمويل بالأسعار التجارية. هذه القروض مضمونة مقابل مستودعات داخل تلك المشاريع.

15 الدائنون والمصاريف المستحقة الدفع

31 ديسمبر 2011 ريال قطري (مدققة)	30 يونيو 2012 ريال قطري (غير مدققة)	
31.608.335	16.831.135	دائنون تجاريون
38.101.393	23.227.758	مصاريف مستحقة الدفع
1.543.352	3.652.732	إيرادات مؤجلة
36.699.996	31.284.677	ذمم دائنة أخرى
<u>107.953.076</u>	<u>74.996.302</u>	

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة
30 يونيو 2012

16 معاملات الأطراف ذات العلاقة

يوضح الجدول التالي إجمالي مبالغ المعاملات التي تم الدخل فيها مع أطراف ذات علاقة خلال فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012 و 30 يونيو 2011 ، كما يوضح الأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة كما في 30 يونيو 2012 و 31 ديسمبر 2011.

معاملات الأطراف ذات العلاقة

فيما يلي المعاملات التي تمت مع الأطراف ذات العلاقة المدرجة في بيان الدخل الشامل الموحد :

31 ديسمبر 2011 ريال قطري (مدققة)	30 يونيو 2012 ريال قطري (غير مدققة)	
7.085.343	8.867.215	إيرادات
23.641.058	31.797.270	شراء خدمات

أرصدة الأطراف ذات العلاقة

الأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة والمدرجة في بيان المركز المالي الموحد هي كالتالي:

31 ديسمبر 2011 ريال قطري (مدققة)	30 يونيو 2012 ريال قطري (غير مدققة)	
2.861.753	9.051.548	مدينون تجاريون
11.476.359	6.270.704	دائنون تجاريون

مكافأة المسؤولين الرئيسيين بالإدارة

بلغت المكافآت للمسؤولين بالإدارة خلال السنة كالتالي:

31 ديسمبر 2011 ريال قطري (مدققة)	30 يونيو 2012 ريال قطري (غير مدققة)	
1.815.798	2.200.873	منافع قصيرة الأجل
85.698	138.794	مكافآت نهاية الخدمة
1.901.496	2.339.667	

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة
30 يونيو 2012

17 الإلتزامات

في 30 يونيو 2012 ، دخلت المجموعة في إلتزامات رأسمالية بلغت 275 مليون ريال قطري (31 ديسمبر 2011: 250 مليون ريال قطري) تتعلق بإكمال المشاريع وإلتزامات رأسمالية متعلقة بالإيجارات التشغيلية.

18 الربح الأساسي والمخفف للسهم

يحتسب الربح الأساسي للسهم بتقسيم صافي ربح الفترة العائد للمساهمين في الشركة الأم على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة.

لا توجد أسهم يحتمل أن تكون مخففة أصدرت في أي وقت خلال الفترة ، وبالتالي فإن العائد المخفف للسهم يعادل العائد الأساسي للسهم.

للسنة اشهر المنتهية في		
30 يونيو 2011 (غير مدققة)	30 يونيو 2012 (غير مدققة)	
30.537.751	40.458.586	ربح الفترة العائد للمساهمين في الشركة الام (ريال قطري)
39.634.146	39.634.146	المتوسط المرجح لعدد الاسهم القائمة
0.77	1.2	الربح الاساسي والمخفف للسهم (ريال قطري)

للسنة اشهر المنتهية في		
30 يونيو 2011 عدد الاسهم (غير مدققة)	30 يونيو 2012 عدد الاسهم (غير مدققة)	
25.000.000	39.634.146	المتوسط المرجح لعدد الأسهم تم إحتسابه كما يلي
14.634.146	-	أسهم مؤهلة في بداية الفترة
39.634.146	39.634.146	إصدار أسهم عادية جديدة
		الرصيد في نهاية الفترة