

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق

البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة غير المدققة

٣٠ يونيو ٢٠١٣

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 ٣٠ يونيو ٢٠١٣ والتي تتضمن بيان المركز المالي المرحلي الموحد كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ والبيانات المرحلية الموحدة للدخل والدخل الشامل والتدفقات النقدية والتغيرات 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 ٣٤ 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 ٢٤١٠ "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 من 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 ٣٤.

عن إرنست ويونغ

زياد نادر

سجل مراقبي الحسابات رقم ٢٥٨

الدوحة في ٢١ يوليو ٢٠١٣

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق

بيان الدخل المرحلي الموحد

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣

الستة أشهر المنتهية في		إيضاحات	
٣٠ يونيو ٢٠١٢ ريال قطري (غير مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٣ ريال قطري (غير مدققة)		
٢٣٠,٤٥٣,٦٢٩	٢٦١,٤٠٠,٤٣٤	٤	الإيرادات
(١٥٧,٨٦٢,٦١٧)	(١٦٦,١٦٠,٩٢٤)	٥	التكاليف المباشرة
٧٢,٥٩١,٠١٢	٩٥,٢٣٩,٥١٠		إجمالي الربح
١٣,٥٥٨	٤٥٩,٧٧٥		إيرادات أخرى
(١٥,٣٢٧,٦٤٩)	(١٨,٠٥٥,٢٥٠)		تكاليف الموظفين
(٨,٩٢٣,٣٣٠)	(١٠,٢٩٣,٠٧٠)		مصروفات إدارية وعمومية
(٣,٣٢٣,٤٠٧)	(٣,٣٢٣,٤٠٧)	١٠	إطفاء موجودات غير ملموسة
(٨٤١,٤٠١)	(٧٥٠,٠٠٠)	١١	صافي خسارة انخفاض قيمة المدينين التجاريين
٤٤,١٨٨,٧٨٣	٦٣,٢٧٧,٥٥٨		ربح التشغيل
٢٤٤,٩٩١	٢٣٥,٨٩٨		إيرادات تمويل
(٤,٣٥٦,٢٩٠)	(١٢,٠٣٧,٦٨٨)		تكاليف التمويل
(١,٠١٤,١٢٤)	-	٩	خسارة من إستبعاد إستثمارات متاحة للبيع
٣٩,٠٦٣,٣٦٠	٥١,٤٧٥,٧٦٨		ربح الفترة
٤٠,٤٥٨,٥٨٦	٥٢,٠٨٤,٤٩٥		موزع على:
(١,٣٩٥,٢٢٦)	(٦٠٨,٧٢٧)		الملاك في الشركة الأم
٣٩,٠٦٣,٣٦٠	٥١,٤٧٥,٧٦٨		حقوق الأطراف غير المسيطرة
٠,٨٥	١,١٠	١٩	الربح الاساسي والمخفف للسهم (منسوب إلى مالكي الشركة الأم) (ريال قطري للسهم)

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٩ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق

بيان الدخل الشامل المرحلي الموحد

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣

الستة أشهر المنتهية في		
٣٠ يونيو	٣٠ يونيو	
٢٠١٢	٢٠١٣	
ريال قطري	ريال قطري	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	
٣٩,٠٦٣,٣٦٠	٥١,٤٧٥,٧٦٨	ربح الفترة
٩٥٨,٧٩٨	-	محول إلى بيان الدخل عند إستبعاد الإستثمارات المتاحة للبيع
٩٥٨,٧٩٨	-	بنود الدخل الشامل الآخر للفترة
٤٠,٠٢٢,١٥٨	٥١,٤٧٥,٧٦٨	إجمالي الدخل الشامل للفترة (إيضاح)
٤١,٤١٧,٣٨٤	٥٢,٠٨٤,٤٩٥	موزع كالتالي:
(١,٣٩٥,٢٢٦)	(٦٠٨,٧٢٧)	الملاك في الشركة الأم
٤٠,٠٢٢,١٥٨	٥١,٤٧٥,٧٦٨	حقوق الأطراف غير المسيطرة

إيضاح:

في ٣٠ يونيو ٢٠١٣، لا يوجد بنود سيعاد تبويبها لبيان الدخل في الفترات اللاحقة (٣٠ يونيو ٢٠١٢: ٩٥٨,٧٩٨ ريال قطري).

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٩ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق

بيان المركز المالي المرحلي الموحد
٣٠ يونيو ٢٠١٣

٣١ ديسمبر ٢٠١٢ ريال قطري (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٣ ريال قطري (غير مدققة)	إيضاحات	
			الموجودات
			الموجودات غير المتداولة
٦٧٧,٥٩١,٢٣٢	٩٠٩,٩٦٣,٩٢٣	٦	عقارات وآلات ومعدات
٢٩٩,١٤١,٢٢٦	١٧٩,٤٣٢,٤٢٤	٧	مشاريع قيد التنفيذ
٩٩,٤٢٧,٧٩٥	٩٩,٤٢٧,٧٩٥		إستثمارات عقارية
١٤٨,٠٣٣,٨٣٣	١٤٤,٧١٠,٤٢٦	١٠	موجودات غير ملموسة
<u>١,٢٢٤,١٩٤,٠٨٦</u>	<u>١,٣٣٣,٥٣٤,٥٦٨</u>		
			الموجودات المتداولة
١٠,٠٤٨,٢٣٥	٨,٠٢٨,٠٣٣		مخزون
٢٢٨,٤٢١,٩١١	٢١٠,٨٧٣,٣٢٩	١١	مدينون وذمم مدينة أخرى
١١٦,٩٦٩,١١٥	١٥٩,٢٧٦,١٥٣	١٢	أرصدة لدى البنوك ونقد
<u>٣٥٥,٤٣٩,٢٦١</u>	<u>٣٧٨,١٧٧,٥١٥</u>		
<u>١,٥٧٩,٦٣٣,٣٤٧</u>	<u>١,٧١١,٧١٢,٠٨٣</u>		إجمالي الموجودات
			حقوق المساهمين والمطلوبات
			حقوق المساهمين
٣٩٦,٣٤١,٤٦٠	٤٧٥,٦٠٩,٧٥٠	١٣	رأس المال
٢٢١,٣٥٤,٨٦١	٢٢١,٣٥٤,٨٦١		احتياطي قانوني
٩٠,١٠٩,٨١٦	٦٢,٩٢٦,٠٢١		أرباح مدورة
<u>٧٠٧,٨٠٦,١٣٧</u>	<u>٧٥٩,٨٩٠,٦٣٢</u>		حقوق ملاك الشركة الأم
(٦٠٧,٠٤٨)	(١,٢١٥,٧٧٥)		حقوق الأطراف غير المسيطرة
<u>٧٠٧,١٩٩,٠٨٩</u>	<u>٧٥٨,٦٧٤,٨٥٧</u>		إجمالي حقوق المساهمين

... يتبع

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٩ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق

بيان المركز المالي المرحلي الموحد - تنمة
٣٠ يونيو ٢٠١٣

٣١ ديسمبر ٢٠١٢ ريال قطري (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٣ ريال قطري (غير مدققة)	إيضاحات	
			المطلوبات غير المتداولة
٦٦٧,٢٥٢,٠٣٤	٧٠٩,٩٧٥,٦٢٢	١٥	قروض وتسهيلات
١١,٣٧٩,٥٠٤	١٢,٠٥٢,٦٤٣		مخصص نهاية الخدمة للموظفين
<u>٦٧٨,٦٣١,٥٣٨</u>	<u>٧٢٢,٠٢٨,٢٦٥</u>		
			المطلوبات المتداولة
٧٩,١٨٣,٢٧٩	٨٥,٨٥٢,٨١٢	١٦	دائنون ومبالغ مستحقة الدفع
٨٩,٤٥٢,٨١٩	١٢١,٠١٦,٤٥٦	١٥	قروض وتسهيلات
٢٥,١٦٦,٦٢٢	٢٤,١٣٩,٦٩٣		مبالغ محتجزة دائنة
<u>١٩٣,٨٠٢,٧٢٠</u>	<u>٢٣١,٠٠٨,٩٦١</u>		
<u>٨٧٢,٤٣٤,٢٥٨</u>	<u>٩٥٣,٠٣٧,٢٢٦</u>		إجمالي المطلوبات
<u>١,٥٧٩,٦٣٣,٣٤٧</u>	<u>١,٧١١,٧١٢,٠٨٣</u>		إجمالي حقوق المساهمين والمطلوبات

.....
عبدالعزیز زید آل طالب
العضو المنتدب وعضو مجلس الإدارة
والرئيس التنفيذي للمجموعة بالإتابة

.....
محمد إسماعيل العمادي
رئيس مجلس الإدارة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٩ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣

الستة أشهر المنتهية في		
٣٠ يونيو ٢٠١٢	٣٠ يونيو ٢٠١٣	
ريال قطري (غير مدققة)	ريال قطري (غير مدققة)	إيضاحات
		الأنشطة التشغيلية
		ربح الفترة
		التعديلات للبيود التالية:
		الاستهلاك
		إطفاء موجودات غير ملموسة
		مخصص لخسائر انخفاض قيمة المدينين ، (صافي)
		خسارة من استبعاد عقارات والآلات ومعدات
		خسارة من استبعاد إستثمارات متاحة للبيع
		مخصص لمكافأة نهاية الخدمة للموظفين
		إيرادات تمويل
		تكاليف التمويل
٣٩,٠٦٣,٣٦٠	٥١,٤٧٥,٧٦٨	
١٧,١٨٧,٠٠٣	٢٦,٠٨٢,٤٧٧	١٠
٣,٣٢٣,٤٠٧	٣,٣٢٣,٤٠٧	١١
٨٤١,٤٠١	٧٥٠,٠٠٠	
-	١,٠٢٧	
١,٠١٤,١٢٤	-	٩
٢,٦١٨,٢٥٥	٢,٣٤٣,١٣٤	
(٢٤٤,٩٩١)	(٢٣٥,٨٩٨)	
٤,٣٥٦,٢٩٠	١٢,٠٣٧,٦٨٨	
٦٨,١٥٨,٨٤٩	٩٥,٧٧٧,٦٠٣	
		التدفقات النقدية التشغيلية قبل التغييرات في رأس المال العامل:
		التغييرات في رأس المال العامل:
		المخزون
		مدينون ودمم مدينة أخرى
		دائنون ومصاريف مستحقة الدفع
		مبالغ محتجزة دائنة
(٣,٩٢٣,٢٦١)	٢,٠٢٠,٢٠٢	
(١٤,٨١١,٩٥٨)	١٦,٧٩٨,٥٨٢	
(٣٢,٩٥٦,٧٧٤)	٦,٦٦٩,٥٣٣	
(١٧٧,٢٧٧)	(١,٠٢٦,٩٢٩)	
١٦,٢٨٩,٥٧٩	١٢٠,٢٣٨,٩٩١	
(٤,٣٥٦,٢٩٠)	(١٢,٠٣٧,٦٨٨)	
(٤٨١,٢٢٤)	(١,٦٦٩,٩٩٥)	
١١,٤٥٢,٠٦٥	١٠٦,٥٣١,٣٠٨	
		نقد من العمليات
		تكاليف تمويل مدفوعة
		مكافأة نهاية خدمة موظفين مدفوعة
		صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
		شراء عقارات والآلات ومعدات
		إضافات لمشاريع تحت التنفيذ
		صافي المتحصلات من استبعاد إستثمارات متاحة للبيع
		إيرادات أرباح مستلمة
		متحصلات من استبعاد عقارات والآلات ومعدات
		صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
(١٧,٢٢١,٣٦٠)	(١٣,٨٧٠,١١٠)	٦
(١٤٦,٦٤٠,٥٦٣)	(١٢٤,٩٥٨,٢٨٣)	
١,٨٠٧,٨٢٦	-	
٢٤٤,٩٩١	٢٣٥,٨٩٨	
-	٨١,٠٠٠	
(١٦١,٨٠٩,١٠٦)	(١٣٨,٥١١,٤٩٥)	
		الأنشطة التمويلية
		صافي التغير في قروض وتسهيلات تحمل فوائد
		توزيعات أرباح مدفوعة لمساهمي الشركة الأم
		صافي النقد من الأنشطة التمويلية
١٨٦,٣٢٢,٥٠١	٧٤,٢٨٧,٢٢٥	١٤
(٥٩,٤٥١,٢١٤)	-	
١٢٦,٨٧١,٢٨٧	٧٤,٢٨٧,٢٢٥	
(٢٣,٤٨٥,٧٥٤)	٤٢,٣٠٧,٠٣٨	
٨٠,٦٥٣,٨٠٩	١١٦,٩٦٩,١١٥	
٥٧,١٦٨,٠٥٥	١٥٩,٢٧٦,١٥٣	١٢
		الزيادة / (النقص) في الأرصدة البنكية والنقد
		الأرصدة البنكية والنقد في ١ يناير
		الأرصدة البنكية والنقد في ٣٠ يونيو

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٩ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموحد
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣

إجمالي حقوق المساهمين ريال قطري	حقوق الأطراف غير المسيطرة ريال قطري	منسوب إلى مالكي الشركة الأم				رأس المال ريال قطري	
		المجموع ريال قطري	أرباح مدورة ريال قطري	احتياطي قانوني ريال قطري			
٧٠٧,١٩٩,٠٨٩	(٦٠٧,٠٤٨)	٧٠٧,٨٠٦,١٣٧	٩٠,١٠٩,٨١٦	٢٢١,٣٥٤,٨٦١	٣٩٦,٣٤١,٤٦٠		في ١ يناير ٢٠١٣
٥١,٤٧٥,٧٦٨	(٦٠٨,٧٢٧)	٥٢,٠٨٤,٤٩٥	٥٢,٠٨٤,٤٩٥	-	-		ربح الفترة
-	-	-	-	-	-		الدخل الشامل الآخر للفترة
٥١,٤٧٥,٧٦٨	(٦٠٨,٧٢٧)	٥٢,٠٨٤,٤٩٥	٥٢,٠٨٤,٤٩٥	-	-		إجمالي الدخل الشامل للفترة
-	-	-	(٧٩,٢٦٨,٢٩٠)	-	٧٩,٢٦٨,٢٩٠		توزيعات أسهم مجانية (إيضاح ١٤)
<u>٧٥٨,٦٧٤,٨٥٧</u>	<u>(١,٢١٥,٧٧٥)</u>	<u>٧٥٩,٨٩٠,٦٣٢</u>	<u>٦٢,٩٢٦,٠٢١</u>	<u>٢٢١,٣٥٤,٨٦١</u>	<u>٤٧٥,٦٠٩,٧٥٠</u>		الرصيد كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مدققة)

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٩ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموحد - تتمة
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣

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	احتياطي قانوني ريال قطري	رأس المال ريال قطري	
٦٨٦,٨٢٩,٣٥٩	٣,٤٣١,٠٤٢	٦٨٣,٣٩٨,٣١٧	٦٦,٦٦٠,٧٩٤	(٩٥٨,٧٩٨)	٢٢١,٣٥٤,٨٦١	٣٩٦,٣٤١,٤٦٠	في ١ يناير ٢٠١٢
٣٩,٠٦٣,٣٦٠	(١,٣٩٥,٢٢٦)	٤٠,٤٥٨,٥٨٦	٤٠,٤٥٨,٥٨٦	-	-	-	ربح الفترة
٩٥٨,٧٩٨	-	٩٥٨,٧٩٨	-	٩٥٨,٧٩٨	-	-	الدخل الشامل الآخر للفترة
٤٠,٠٢٢,١٥٨	(١,٣٩٥,٢٢٦)	٤١,٤١٧,٣٨٤	٤٠,٤٥٨,٥٨٦	٩٥٨,٧٩٨	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
(٥٩,٤٥١,٢١٤)	-	(٥٩,٤٥١,٢١٤)	(٥٩,٤٥١,٢١٤)	-	-	-	توزيعات أرباح مدفوعة (إيضاح ١٤)
٦٦٧,٤٠٠,٣٠٣	٢,٠٣٥,٨١٦	٦٦٥,٣٦٤,٤٨٧	٤٧,٦٦٨,١٦٦	-	٢٢١,٣٥٤,٨٦١	٣٩٦,٣٤١,٤٦٠	الرصيد كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة)

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٩ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

١ النشاط الرئيسي

تم تأسيس شركة الخليج للمخازن ش.م.ق. ("الشركة") كشركة مساهمة عامة في دولة قطر وقيدت بالسجل التجاري تحت رقم ٢٧٣٨٦. 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 ٣٠ يونيو ٢٠١٣ بقرار من مجلس الإدارة بتاريخ ٢١ يوليو ٢٠١٣ .

٢ أسس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة

أسس إعداد البيانات المالية

تم إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة للمجموعة للفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ 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 ٣١ ديسمبر ٢٠١٢. إضافة الى ذلك ليس بالضرورة أن تعطي نتائج فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ مؤشراً للنتائج المتوقعة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣.

أسس توحيد البيانات المالية

إن البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة تتكون من البيانات المالية للشركة وشركاتها التابعة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٣.

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

٣٠ يونيو ٢٠١٣

٢ أسس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة – تتمة

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

نسبة إمتلاك المجموعة		نشاطها الأساسي	بلد التأسيس	إسم الشركة
٣٠ يونيو ٢٠١٢	٣٠ يونيو ٢٠١٣			
%١٠٠	%١٠٠	الخدمات اللوجستية والنقل	قطر	أجيليتي ذ.م.م
%١٠٠	%١٠٠	تجارة المواد الكيميائية والنقل	قطر	شركة الخليج للمخازن للكيماويات ذ.م.م
%١٠٠	%١٠٠	الإستثمار في المشاريع الخاصة	قطر	شركة الخليج للمخازن للمشاريع ذ.م.م
%١٠٠	%١٠٠	التخزين والنقل التجارة في المواد الغذائية	الإمارات العربية المتحدة	جي دبليو سي جلويل ترانسبورت ذ.م.م
%٥١	%٥١	والمواد الإستهلاكية الأخرى	قطر	مجموعة إمداد للخدمات اللوجستية ذ.م.م جي دبليو سي السعودية – فروع الرياض والدمام وجدة
%١٠٠	%١٠٠	تحضير وتطوير وإدارة المخازن	المملكة العربية السعودية	شركة الخليج للمخازن المحدودة
-	%١٠٠	التخزين والنقل	جمهورية نيجيريا	

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 ٣١ ديسمبر ٢٠١٢. فيما عدا السياسات الموضحة أدناه:

خلال الفترة طبقت المجموعة المعايير التالية السارية المفعول للفترة المالية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠١٣:

٢ أسس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة - تتمة

المحتوى	المعيار
عرض بنود إيرادات شاملة أخرى (تعديل) (سارى المفعول للفترات التي تبدأ فى أو بعد ١ يوليو ٢٠١٢)	معيار المحاسبة الدولي ١
منافع الموظفين (معدل) (سارى المفعول فى ١ يناير ٢٠١٣)	معيار المحاسبة الدولي ١٩
الاستثمار فى شركات زميلة ومشاريع مشتركة (سارى المفعول فى ١ يناير ٢٠١٣)	معيار المحاسبة الدولي ٢٨
إيضاحات - تصفية الموجودات المالية والمطلوبات المالية (تعديل) (سارى المفعول فى ١ يناير ٢٠١٣)	المعيار الدولي للتقارير المالية ٧
البيانات المالية الموحدة، معيار المحاسبة الدولي ٢٧ البيانات المالية المنفصلة (سارى المفعول فى ١ يناير ٢٠١٣)	المعيار الدولي للتقارير المالية ١٠
الإفصاحات عن الحقوق فى مؤسسات أخرى (سارى المفعول فى ١ يناير ٢٠١٣)	المعيار الدولي للتقارير المالية ١٢
قياس القيمة العادلة (سارى المفعول فى ١ يناير ٢٠١٣)	المعيار الدولي للتقارير المالية ١٣

التعديلات التالية للمعايير أصبحت سارية المفعول فى ٢٠١٣، ولكن لم يكن لها أى تأثير على السياسات المحاسبية أو المركز المالى أو الأداء المالى للمجموعة:

المحتوى	المعيار
ضرائب الدخل - إسترداد الضريبة الخاصة بالموجودات الأساسية (تعديل)	معيار المحاسبة الدولي ١٢
تطبيق لأول مرة - التضخم الحاد وإلغاء التواريخ بالنسبة للمؤسسات التي تطبقه للمرة الأولى (تعديل)	المعيار الدولي للتقارير المالية ١
الأدوات المالية: إيضاحات - تعزيز متطلبات إيضاح إلغاء الاعتراف	المعيار الدولي للتقارير المالية ٧

لم تقم المجموعة بالتطبيق المبكر لأى معيار أو تفسير أو تعديل آخر أصدر ولكن لم يسرى مفعوله بعد.

٣ 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 السنة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ و ٢٠١٢ على التوالي:

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

٣٠ يونيو ٢٠١٣

٣ معلومات القطاع - تنمة

ستة أشهر منتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣					
الإجمالي	غير محددة	أخرى	الشحن	عمليات لوجستية	(غير مدققة)
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
٢٦١,٤٠٠,٤٣٤	-	٥,٢٧٨,٧٩٢	٨١,٩٣٠,٩٤٥	١٧٤,١٩٠,٦٩٧	إيرادات القطاع
٥١,٤٧٥,٧٦٨	٢٣٥,٨٩٨	(١,٢٤٢,٣٠١)	٢,٨٦٢,٧٦٥	٤٩,٦١٩,٤٠٦	ربح / (خسارة) القطاع
ستة أشهر منتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢					
الإجمالي	غير محددة	أخرى	الشحن	عمليات لوجستية	(غير مدققة)
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
٢٣٠,٤٥٣,٦٢٩	-	١٩,٣١٨,٥٤٧	٧٥,٢٥٢,٤٦٣	١٣٥,٨٨٢,٦١٩	إيرادات القطاع
٣٩,٠٦٣,٣٦٠	(٧٦٩,١٣٣)	(٢,٨٤٧,٤٠١)	٥,٧٨٣,٩٩٨	٣٦,٨٩٥,٨٩٦	ربح / (خسارة) القطاع

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

٣٠ يونيو ٢٠١٣

٣ معلومات القطاع - تنمة

الجدول التالي يبين موجودات قطاعات التشغيل بالمجموعة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٢.

موجودات القطاع	عمليات لوجستية ريال قطري	الشحن ريال قطري	أخرى ريال قطري	غير محددة ريال قطري	الإجمالي ريال قطري
٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مدققة)	١,٣٩١,٥١٦,٤٦٦	١٢٦,٧٢٥,٤٢٠	١٤,٠٤٢,٤٠٢	١٧٩,٤٢٧,٧٩٥	١,٧١١,٧١٢,٠٨٣
٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدققة)	١,٣٣٧,٥٨٥,٤٢٨	١١٦,٠٧٨,٠٤٤	٢٦,٥٤٢,٠٨٠	٩٩,٤٢٧,٧٩٥	١,٥٧٩,٦٣٣,٣٤٧

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

٣٠ يونيو ٢٠١٣

٤ الإيرادات

٣٠ يونيو ٢٠١٢ ريال قطري (غير مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٣ ريال قطري (غير مدققة)	
١٣٥,٨٨٢,٦١٩	١٧٤,١٩٠,٦٩٧	عمليات لوجستية
٧٥,٢٥٢,٤٦٣	٨١,٩٣٠,٩٤٥	الشحن
١٩,٣١٨,٥٤٧	٥,٢٧٨,٧٩٢	أخرى
<u>٢٣٠,٤٥٣,٦٢٩</u>	<u>٢٦١,٤٠٠,٤٣٤</u>	

٥ التكاليف المباشرة

٣٠ يونيو ٢٠١٢ ريال قطري (غير مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٣ ريال قطري (غير مدققة)	
٥٩,٩٠١,٠١٩	٦٥,١٤١,٠٣٨	رسوم شحن البضائع
٣٣,٧٩٤,٠٩١	٣٩,٩٥١,٤٠٥	تكلفة الموظفين
١٦,٢٦٤,٥٨٨	٢٤,٣٦٣,٦٧٩	إستهلاك
١٧,٨٨١,١٧٦	١٢,٦٤٠,٤٣٦	تكاليف لوجستية
٧,٣٥٧,٣٥٦	٨,٠٢٠,٦٦٤	إصلاحات وصيانة
٤,٢١٥,٨٤٣	٣,٩٣٢,٩٢٥	وقود
٢,٥٤٩,١٧٦	١,٧٣٨,٦٤٥	مياه وكهرباء
١,٠٠٥,٤٥٨	٨٧٥,٩٢٣	تأمين
١,٢٢٠,٧٢١	٧٤٥,٨٦٨	أجور عمال من الباطن
١٣,٦٧٣,١٨٩	٨,٧٥٠,٣٤١	أخرى
<u>١٥٧,٨٦٢,٦١٧</u>	<u>١٦٦,١٦٠,٩٢٤</u>	

٦ عقارات والآلات ومعدات

الشراء والإستبعاد

خلال السنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ ، قامت المجموعة بشراء عقارات والآلات ومعدات بلغت قيمتها ١٣,٨ مليون ريال قطري (٣١ ديسمبر ٢٠١٢ : ٤٩,٢ مليون ريال قطري ، ٣٠ يونيو ٢٠١٢ : ١٧,٢ مليون ريال قطري).

قامت المجموعة بإستبعاد موجودات صافى قيمتها الدفترية ٨٢ ألف ريال قطري خلال السنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (٣١ ديسمبر ٢٠١٢ : ١٠٠ ألف ريال قطري ، ٣٠ يونيو ٢٠١٢ : لا شىء) ، ونتج عن ذلك صافى خسائر من الإستبعاد بلغت ١ ألف ريال قطري. (٣١ ديسمبر ٢٠١٢ : خسارة بلغت ٨٤,٤ ألف ريال قطري ، ٣٠ يونيو ٢٠١٢ : لا شىء).

٧ مشروعات قيد التنفيذ

تشتمل المشروعات قيد التنفيذ على تكلفة الموجودات المستحوذ عليها وتحت الإنشاء وليست جاهزة للاستخدام فى نهاية فترة التقرير. تشتمل تلك الموجودات على إنشاءات البنية التحتية لمشروع لوجستيك فيلدج قطر ومحطة كهراء الفرعية وإنشاء مخزن فى مسيعيد وبلغت القيمة الدفترية فى ٣٠ يونيو ٢٠١٣ ١٧٩,٤ مليون ريال قطري (٣١ ديسمبر ٢٠١٢ : ٢٩٩,١ مليون ريال قطري ، ٣٠ يونيو ٢٠١٢ : ١٤٦ مليون ريال قطري). بعد اكتمال تلك الموجودات سوف تستخدم فى توفير الخدمات اللوجستية وسيعاد تبويبها تباعا.

بلغت تكاليف الإقتراض التي تم رسملتها خلال السنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ ما يقرب ٨,٥٥ مليون ريال قطري (٣١ ديسمبر ٢٠١٢ : ١٤,٢ مليون ريال قطري ، ٣٠ يونيو ٢٠١٢ : ٦,٥ مليون ريال قطري). وكان معدل متوسط المرجح المستخدم لتحديد قيمة تكاليف الإقتراض المؤهلة لرسملة ٢,٤٪ ، وهو معدل الفائدة الفعلي للقرض المحدد.

٨ إنخفاض القيمة

الشهرة

يتم إختبار إنخفاض قيمة الشهرة سنوياً (كما فى ٣١ ديسمبر) وعندما تتوافر ظروف تشير إلى إحتماالية إنخفاض القيمة. ويستند إختبار المجموعة لإنخفاض قيمة الشهرة والأصول غير الملموسة ذات أجل غير محدد على حساب القيمة فى الإستخدام والتي تستخدم نموذج التدفقات النقدية المخفضة. إن الإفتراضات الرئيسية المستخدمة لتحديد القيمة القابلة للإسترداد لوحدات النقد المختلفة قد تم الإفصاح عنها فى البيانات المالية السنوية للسنة المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ .

تأخذ المجموعة بعين الإعتبار العلاقة مابين القيمة السوقية والقيمة الدفترية ، من بين عوامل أخرى ، عند مراجعة مؤشرات الإنخفاض. فى ٣٠ يونيو ٢٠١٣ 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

٣٠ يونيو ٢٠١٣

٩ الإستثمارات المتاحة للبيع

قامت المجموعة بإستبعاد كل إستثماراتها المتاحة للبيع خلال ٣٠ يونيو ٢٠١٢ ونتج عن ذلك خسارة بلغت ١,٠١٤,١٢٤ ريال قطري.

١٠ موجودات غير ملموسة

٣١ ديسمبر ٢٠١٢ ريال قطري (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٣ ريال قطري (غير مدققة)	
١٥٤,٦٨٠,٦٤٨	١٤٨,٠٣٣,٨٣٣	الرصيد في بداية الفترة / السنة
(٦,٦٤٦,٨١٥)	(٣,٣٢٣,٤٠٧)	الإطفاء للفترة / السنة
<u>١٤٨,٠٣٣,٨٣٣</u>	<u>١٤٤,٧١٠,٤٢٦</u>	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

إيضاح: بلغ قيمة الإطفاء ٣,٣ مليون ريال قطري للسنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢.

١١ المدينون وأرصدة مدينة أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠١٢ ريال قطري (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٣ ريال قطري (غير مدققة)	
١٣٨,٧٦٨,٨٩٠	١٤٣,١١٦,٥٨٠	مدينون تجاريون
٤٠,٢٨٨,٨٨٠	٢٨,٦٣٠,٣٠٩	دفعات مقدمة
٢٤,٠٥٥,٩٠٥	٢٣,٠٤٩,٢١٦	مصاريف مدفوعة مقدماً
٢١,١١٤,١٨٨	١٠,٥٠٧,٢٣٤	إيرادات مستحقة
٤,١٩٤,٠٤٨	٥,٥٦٩,٩٩٠	نم مدينة أخرى
<u>٢٢٨,٤٢١,٩١١</u>	<u>٢١٠,٨٧٣,٣٢٩</u>	

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ ، انخفضت قيمة موجودات مالية بمبلغ ٧,٦٥٤,٦٧٥ ريال قطري (٣١ ديسمبر ٢٠١٢ : ٦,٩٠٤,٦٧٥ ريال قطري).

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

٣٠ يونيو ٢٠١٣

١١ المدينون وأرصدة مدينة أخرى - تنمة

الحركة في مخصص انخفاض الموجودات المالية كالتالي:

٣٠ يونيو ٢٠١٣ ريال قطري (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ ريال قطري (مدققة)	
٦,٩٠٤,٦٧٥	٤,٠٢٣,٢٧٤	الرصيد في بداية الفترة / السنة
٧٥٠,٠٠٠	٢,٨٨١,٤٠١	إضافة للفترة / السنة
<u>٧,٦٥٤,٦٧٥</u>	<u>٦,٩٠٤,٦٧٥</u>	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

إيضاح: صافي مخصص انخفاض الموجودات للسنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ بلغ ٨٤١ ألف ريال قطري.

١٢ النقد وما في حكمه

٣٠ يونيو ٢٠١٣ ريال قطري (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ ريال قطري (مدققة)	
٧٩,٢٧٦,١٥٣	١١٦,٩٦٩,١١٥	أرصدة بنوك ونقد
٨٠,٠٠٠,٠٠٠	-	ودائع لأجل بإستحقاق أصلي أقل من ٩٠ يوماً
<u>١٥٩,٢٧٦,١٥٣</u>	<u>١١٦,٩٦٩,١١٥</u>	

١٣ رأس المال

٣٠ يونيو ٢٠١٣ ريال قطري (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ ريال قطري (مدققة)	
٣٩٦,٣٤١,٤٦٠	٣٩٦,٣٤١,٤٦٠	رأس المال المصدر والمدفوع (بالريال القطري) (القيمة الاسمية للسهم العادي ١٠ ريال قطري للسهم)
٧٩,٢٦٨,٢٩٠	-	الرصيد في بداية الفترة / السنة إصدار أسهم مجانية خلال الفترة / السنة (إيضاح ١٤)
<u>٤٧٥,٦٠٩,٧٥٠</u>	<u>٣٩٦,٣٤١,٤٦٠</u>	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

٣٠ يونيو ٢٠١٣

١٣ رأس المال - تنمة

٣١ ديسمبر ٢٠١٢ عدد الأسهم (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٣ عدد الأسهم (غير مدققة)	
٣٩,٦٣٤,١٤٦	٣٩,٦٣٤,١٤٦	الرصيد في بداية الفترة / السنة
-	٧,٩٢٦,٨٢٩	إصدار أسهم مجانية خلال الفترة / السنة (إيضاح ١٤)
<u>٣٩,٦٣٤,١٤٦</u>	<u>٤٧,٥٦٠,٩٧٥</u>	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

١٤ توزيعات أرباح

قامت الجمعية العامة للمساهمين والتي انعقدت في ٥ مارس ٢٠١٣ بإعلان وإعتماد توزيع سهم واحد لكل خمسة أسهم بما يساوي ٧,٩٢٦,٨٢٩ سهم بإجمالي مبلغ ٧٩,٢٦٨,٢٩٠ ريال قطري. (للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١: تم إعلان ودفع ١,٥ ريال قطري للسهم بإجمالي ٥٩,٤ مليون ريال قطري كتوزيعات أرباح نقدية).

١٥ قروض وتسهيلات تحمل فوائد

٣١ ديسمبر ٢٠١٢ ريال قطري (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٣ ريال قطري (غير مدققة)	
٦٥٠,٥٥٠,٩١٣	٧٤٤,٩١١,٤٣٣	قرض لوجستيك فيلدج قطر
٩٥,٠٣١,٠٦٠	٧٣,٠٣٧,٨٥٧	قروض لأجل أخرى
١١,١٢٢,٨٨٠	٩,٦٩٥,٣٧٤	قروض مشاريع أخرى
-	٣,٣٤٧,٤١٤	قروض استيراد
<u>٧٥٦,٧٠٤,٨٥٣</u>	<u>٨٣٠,٩٩٢,٠٧٨</u>	

٣١ ديسمبر ٢٠١٢ ريال قطري (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٣ ريال قطري (غير مدققة)	
٨٩,٤٥٢,٨١٩	١٢١,٠١٦,٤٥٦	جزء متداول
٦٦٧,٢٥٢,٠٣٤	٧٠٩,٩٧٥,٦٢٢	جزء غير متداول
<u>٧٥٦,٧٠٤,٨٥٣</u>	<u>٨٣٠,٩٩٢,٠٧٨</u>	

خلال الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ اقترضت المجموعة مبلغ ١٣١,٧ مليون ريال قطري (٣١ ديسمبر ٢٠١٢: ٤٠٤,٣ مليون ريال قطري، ٣٠ يونيو ٢٠١٢: ٢٥٣,٥ مليون ريال قطري).

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

٣٠ يونيو ٢٠١٣

١٥ قروض وتسهيلات تحمل فوائد - تتمة

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. القروض لأجل الأخرى تم الحصول عليها من مؤسسات مالية محلية لتمويل مشاريع رأسمالية أخرى للمجموعة. تحمل تلك القروض تكاليف تمويل بالأسعار التجارية ومضمونة بإيرادات الشركة. تم ضمان تلك التسهيلات ب ضمان شركات من الشركة وتعين متحصلات الإيرادات لحساب المقرض.

١٦ الدائنون والمصاريف المستحقة الدفع

٣٠ يونيو ٢٠١٣ ريال قطري (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ ريال قطري (مدققة)	
١٩,٦٠٣,٦١٦	١١,٩٥٠,٢٢٤	دائنون تجاريون
٤٠,٣١٦,٦٩٩	٣٩,٠٤٤,٧٨٠	مصاريف مستحقة الدفع
٢,٨٧٩,٧٧٧	-	إيرادات مؤجلة
٢٣,٠٥٢,٧٢٠	٢٦,١٦٦,١٦٩	ذمم دائنة أخرى
-	٢,٠٢٢,١٠٦	مخصص للمساهمة في صندوق الأنشطة الاجتماعية والرياضية
<u>٨٥,٨٥٢,٨١٢</u>	<u>٧٩,١٨٣,٢٧٩</u>	

١٧ معاملات الأطراف ذات العلاقة

يوضح الجدول التالي إجمالي مبالغ المعاملات التي تم الدخول فيها مع أطراف ذات علاقة خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ و ٣٠ يونيو ٢٠١٢ ، كما يوضح الأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٢.

معاملات الأطراف ذات العلاقة

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

٣٠ يونيو ٢٠١٣ ريال قطري (غير مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٢ ريال قطري (مدققة)	
٢,٢٩٩,٣٢٣	٨,٨٦٧,٢١٥	إيرادات
٢١,١٩٠,٢٦٧	٣١,٧٩٧,٢٧٠	شراء خدمات

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

٣٠ يونيو ٢٠١٣

١٧ معاملات الأطراف ذات العلاقة - تنمة

أرصدة الأطراف ذات العلاقة

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

٣٠ يونيو ٢٠١٢ ريال قطري (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٣ ريال قطري (غير مدققة)	
٨٥٥,٦٨٦	٤٠١,٨١٠	مدينون تجاريون
٥,٦٤٣,٦٩٤	٤,٨٤٦,٩٥٠	دائنون تجاريون

مكافأة المسؤولين الرئيسيين بالإدارة

بلغت المكافآت للمسؤولين بالإدارة خلال السنة كالتالي:

٣٠ يونيو ٢٠١٢ ريال قطري (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٣ ريال قطري (غير مدققة)	
٢,٢٠٠,٨٧٣	٨٥٥,٣٤٤	منافع قصيرة الأجل
١٣٨,٧٩٤	١٢,٨٨٨	مكافآت نهاية الخدمة
٢,٣٣٩,٦٦٧	٨٦٨,٢٣٢	

١٨ الإلتزامات

في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ ، دخلت المجموعة في إلتزامات رأسمالية بلغت ٢١٧ مليون ريال قطري (٣١ ديسمبر ٢٠١٢: ١٨١ مليون ريال قطري) تتعلق بإكمال المشاريع والإلتزامات رأسمالية متعلقة بالإيجارات التشغيلية.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

٣٠ يونيو ٢٠١٣

١٩ 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 يحتتمل أن تكون مخففة أصدرت في أي وقت خلال الفترة ، وبالتالي فإن العائد المخفف للسهم يعادل العائد الأساسي للسهم.

للسنة اشهر المنتهية في		
٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مدققة)	
٤٠,٤٥٨,٥٨٦	٥٢,٠٨٤,٤٩٥	ربح الفترة العائد للمساهمين في الشركة الأم (ريال قطري)
٤٧,٥٦٠,٩٧٥	٤٧,٥٦٠,٩٧٥	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة
٠,٨٥	١,١٠	الربح الأساسي والمخفف للسهم (ريال قطري)

للسنة اشهر المنتهية في		
٣٠ يونيو ٢٠١٢ عدد الأسهم (غير مدققة) (معدل)	٣٠ يونيو ٢٠١٣ عدد الأسهم (غير مدققة)	
٣٩,٦٣٤,١٤٦	٣٩,٦٣٤,١٤٦	المتوسط المرجح لعدد الأسهم تم إحتسابه كما يلي
٧,٩٢٦,٨٢٩	٧,٩٢٦,٨٢٩	أسهم مؤهلة في بداية الفترة
٤٧,٥٦٠,٩٧٥	٤٧,٥٦٠,٩٧٥	إصدار أسهم مجانية خلال الفترة (إيضاح ١٤)
		الرصيد في نهاية الفترة

إيضاح:

خلال السنة ، قامت الشركة بإصدار أسهم مجانية (إيضاح ١٤). ولذلك تم تعديل الربح للسهم المعلن مسبقا كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢، ليعكس تأثير تلك المعاملة.