

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.
المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
في 30 يونيو 2014

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
30 يونيو 2014

صفحة	المحتويات
2-1	تقرير مدققي الحسابات المستقلين حول مراجعة المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
3	بيان المركز المالي المختصر الموحد
4	بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل المختصر الموحد
5	بيان التغيرات في حقوق الملكية المختصر الموحد
6	بيان التدفقات النقدية المختصرة الموحد
14-7	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 30 يونيو 2014 لشركة الخليج للمخازن ش.م.ق. ("الشركة") وشركاتها التابعة (يشار إليها معاً "المجموعة") والتي تتكون من:

- بيان المركز المالي المختصر الموحد كما في 30 يونيو 2014؛
- بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل المختصر الموحد لفترة الثلاثة والسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2014؛
- بيان التغيرات في حقوق الملكية المختصر الموحد لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2014؛
- بيان التدفقات النقدية المختصرة الموحد لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 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 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 المرفقة كما في 30 يونيو 2014، غير معدة من كافة الجوانب الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 - "التقارير المالية المرحلية".

موضوع آخر

تمت مراجعة البيانات المالية المقارنة الموحدة المدققة للمجموعة كما في والسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013 وتدقيق البيانات المالية المقارنة المراجعة المختصرة الموحدة المرحلية كما في ولفترة الثلاثة و الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2013 من قبل مدقق آخر عبر في تقرير التدقيق المؤرخ في 19 يناير 2014 / تقرير المراجعة المؤرخ في 21 يوليو 2013 عن رأي تدقيق/ نتيجة مراجعة غير متحفظة عليهما في هذا الشأن ، على التوالي .

جوبال بالاسوبرامنيام

كي بي إم جي

سجل مراقبي الحسابات رقم (251)

20 يوليو 2014

الدوحة

دولة قطر

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

بيان المركز المالي المختصر الموحد
كما في 30 يونيو 2014

بالريال القطري

31 ديسمبر 2013 (مدقق)	30 يونيو 2014 (مراجع)	إيضاح	الموجودات
			الموجودات غير المتداولة
931,424,667	959,701,624		ممتلكات وآلات ومعدات
256,146,536	429,201,944	5	مشاريع قيد التنفيذ
131,971,562	131,971,562		استثمارات عقارية
141,387,018	138,063,611		موجودات غير ملموسة
<u>1,460,929,783</u>	<u>1,658,938,741</u>		إجمالي الموجودات غير المتداولة
			الموجودات المتداولة
8,792,545	8,151,293		المخزون
234,947,594	230,016,173		الذمم التجارية والأخرى المدينة
174,804,478	129,450,479	6	نقد وأرصدة لدى البنوك
418,544,617	367,617,945		إجمالي الموجودات المتداولة
<u>1,879,474,400</u>	<u>2,026,556,686</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	96,085,058		أرباح مدورة
806,891,027	803,212,222		حقوق الملكية المنسوبة لمالكي الشركة
(3,681,223)	(3,681,223)		مساهمات غير مسيطرة
<u>803,209,804</u>	<u>799,530,999</u>		مجموع حقوق الملكية
			المطلوبات
			المطلوبات غير المتداولة
771,567,746	996,983,525	10	قروض وتسهيلات
13,258,297	16,102,566		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
<u>784,826,043</u>	<u>1,013,086,091</u>		إجمالي المطلوبات غير المتداولة
			المطلوبات المتداولة
97,187,017	106,668,626		ذمم تجارية دائنة ومستحقات
165,397,714	65,737,055	10	قروض وتسهيلات
28,853,822	41,533,915		محتجزات دائنة
291,438,553	213,939,596		إجمالي المطلوبات المتداولة
<u>1,076,264,596</u>	<u>1,227,025,687</u>		إجمالي المطلوبات
<u>1,879,474,400</u>	<u>2,026,556,686</u>		إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات

وافق مجلس الإدارة على هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية بتاريخ 20 يوليو 2014 وتم التوقيع عليها بالنيابة عن المجلس من قبل:

رنجيف منون

الرئيس التنفيذي للمجموعة

الشيخ / فهد حمد جبر آل ثاني

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 الربح أو الخسارة والدخل الشامل المختصر الموحد
لفترة الثلاثة والستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2014

بالريال القطري

لفترة الستة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		إيضاح
30 يونيو 2013 (مراجع)	30 يونيو 2014 (مراجع)	30 يونيو 2013 (مراجع)	30 يونيو 2014 (مراجع)	
261,400,434	334,621,014	131,717,945	181,721,055	12 الإيرادات
(166,160,924)	(216,417,983)	(78,822,733)	(117,490,612)	13 التكاليف المباشرة
95,239,510	118,203,031	52,895,212	64,230,443	إجمالي الربح
459,775	177,253	459,775	131,802	إيرادات أخرى
(13,616,477)	(15,001,129)	(6,061,034)	(7,484,873)	مصروفات عمومية وإدارية
(18,055,250)	(17,744,677)	(9,515,540)	(8,925,017)	تكاليف الموظفين
(750,000)	(760,000)	(225,000)	(460,000)	صافي انخفاض قيمة الذمم
62,277,558	84,874,478	37,553,413	47,492,355	التجارية المدبنة
				ربح التشغيل
235,898	153,910	178,865	51,935	إيراد التمويل
(12,037,688)	(17,365,730)	(6,467,130)	(8,785,085)	تكاليف التمويل
51,475,768	67,662,658	31,265,148	38,759,205	ربح الفترة
52,084,495	67,662,658	31,434,733	38,759,205	ربح الفترة:
(608,727)	-	(169,585)	-	مالكي الشركة
51,475,768	67,662,658	31,265,148	38,759,205	مساهمات غير مسيطرة
				ربح الفترة
-	-	-	-	الدخل الشامل الآخر
51,475,768	67,662,658	31,265,148	38,759,205	إجمالي الدخل الشامل للفترة
1.10	1.42	0.66	0.81	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 التغيرات في حقوق الملكية المختصر الموحد
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 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)
51,475,768	(608,727)	52,084,495	52,084,495	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
-	-	-	-	-	-	ربح / (خسارة) الفترة
51,475,768	(608,727)	52,084,495	52,084,495	-	-	الدخل الشامل الآخر
-	-	-	(79,268,290)	-	79,268,290	إجمالي الدخل الشامل للفترة
758,674,857	(1,215,775)	759,890,632	62,926,021	221,354,861	475,609,750	أسهم منحة مصدرة (إيضاح 7)
						الرصيد في 30 يونيو 2013 (مراجع)
803,209,804	(3,681,223)	806,891,027	99,763,863	231,517,414	475,609,750	الرصيد في 1 يناير 2014 (مدقق)
67,662,658	-	67,662,658	67,662,658	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
-	-	-	-	-	-	ربح الفترة
67,662,658	-	67,662,658	67,662,658	-	-	الدخل الشامل الآخر
(71,341,463)	-	(71,341,463)	(71,341,463)	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
799,530,999	(3,681,223)	803,212,222	96,085,058	231,517,414	475,609,750	توزيعات أرباح (إيضاح 9)
						الرصيد في 30 يونيو 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 الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2014

بالريال القطري

فترة الستة أشهر المنتهية في		إيضاح
30 يونيو 2013 (مراجع)	30 يونيو 2014 (مراجع)	
51,475,768	67,662,658	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
		ربح الفترة
		تعديلات للبنود التالية:
26,082,477	34,393,872	استهلاك
3,323,407	3,323,407	إطفاء الموجودات غير الملموسة
750,000	760,000	انخفاض قيمة الذمم التجارية المدينة (بالصافي)
1,027	(225,660)	خسارة بيع ممتلكات وآلات ومعدات
2,343,134	3,460,160	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
(235,898)	(153,910)	إيراد تمويل
12,037,688	17,365,730	تكاليف تمويل
95,777,603	126,586,257	التدفقات النقدية التشغيلية قبل التغييرات في رأس المال العامل
		تغييرات في:
2,020,202	641,252	المخزون
16,798,582	4,171,421	الذمم التجارية والأخرى المدينة
6,669,533	9,481,609	الذمم التجارية الدائنة والمستحقات
(1,026,929)	12,680,093	محتجزات دائنة
120,238,991	115,932,260	النقد الناتج من أنشطة التشغيل
(1,669,995)	(615,891)	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة
(12,037,688)	(17,365,730)	تكاليف تمويل مدفوعة
106,531,308	135,579,011	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
(13,870,110)	(21,687,808)	شراء ممتلكات وآلات ومعدات
81,000	1,694,500	متحصلات بيع ممتلكات وآلات ومعدات
(124,958,283)	(215,507,269)	إضافات لمشروع قيد الإنشاء
235,898	153,910	إيراد تمويل مستلم
(138,511,495)	(235,346,667)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
127,576,524	158,649,750	متحصلات من قروض وتسهيلات
(53,289,299)	(32,894,630)	سداد قروض وتسهيلات
-	(71,341,463)	توزيعات أرباح مدفوعة
74,287,225	54,413,657	صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية
42,307,038	(45,353,999)	صافي (النقص)/ الزيادة في النقد وما يعادله
116,969,115	174,804,478	النقد وما يعادله في 1 يناير
159,276,153	129,450,479	النقد وما يعادله في 31 يونيو

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
لفترة السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2014

بالريال القطري

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 لفترة السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2014 على الشركة 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 المرحلية لفترة السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2014 وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 - "التقارير المالية المرحلية".

لا تشتمل هذه المعلومات المالية المختصرة المرحلية على جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة في البيانات المالية ويجب أن تقرأ جنباً إلى جنب مع البيانات المالية الموحدة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013. بالإضافة إلى ذلك فإن نتائج السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 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 المرحلية بالريال القطري وهو العملة الوظيفية للشركة.

استخدام التقديرات والأحكام

يتطلب إعداد المعلومات المالية المختصرة المرحلية من الإدارة استخدام أحكام وتقديرات وافتراسات 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 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 السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2014

بالريال القطري

2 أساس الإعداد (تابع)

أساس التوحيد

فيما يلي الشركات التابعة للشركة والتي تم توحيدها في المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية كما في ولفترة السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2014:

النسبة المئوية للمساهمة الفعلية للمجموعة	النسبة المئوية للمساهمة الفعلية للمجموعة	الأنشطة الرئيسية	بلد التأسيس	الشركة التابعة
%100	%100	الخدمات اللوجستية والنقل	دولة قطر	أجيلتي ذ.م.م
%100	%100	التجارة في ونقل الكيماويات	دولة قطر	جي دبليو سي للكيماويات ذ.م.م
%100	%100	التجارة في المواد الغذائية	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 جلوبال للشحن والنقل ذ.م.م
%51	%51	التجارة في المواد الغذائية والمواد الاستهلاكية 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
%100	%100	التخزين والنقل	دولة نيجيريا	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 تتسجم 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 تتسجم مع تلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية الموحدة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013 فيما عدا الحالات التالية:

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

المعايير والتعديلات والتفسيرات التالية التي تصبح سارية المفعول اعتبارا 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 أداؤها.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

لفترة السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2014

بالريال القطري

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 مبكرا.

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 استنادا إلى الربح أو الخسارة التشغيلية.

يمثل الجدول التالي معلومات الإيراد والربح بخصوص القطاع التشغيلي للمجموعة لفترتي الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2014 و30 يونيو 2013 على التوالي:

لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2013 (مراجعة)		لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2014 (مراجعة)	
إيرادات القطاع	ربح/ (خسارة) القطاع	إيرادات القطاع	ربح القطاع
49,619,406	174,190,697	63,157,876	235,744,039
2,862,765	81,930,945	4,350,872	98,876,975
(1,242,301)	5,278,792	-	-
235,898	-	153,910	-
51,475,768	261,400,434	67,662,658	334,621,014

القطاعات التشغيلية

العمليات اللوجستية
الشحن
أخرى
غير مخصصة

يمثل الجدول التالي موجودات القطاع للقطاعات التشغيلية للمجموعة كما في 30 يونيو 2014 و 31 ديسمبر 2013:

في 30 يونيو 2014 (مراجعة)		31 ديسمبر 2013 (مدققة)	
إيرادات القطاع	ربح القطاع	إيرادات القطاع	ربح القطاع
1,694,621,370	1,497,888,851	1,694,621,370	1,497,888,851
158,720,637	143,682,398	158,720,637	143,682,398
41,243,118	15,931,589	41,243,118	15,931,589
131,971,561	221,971,562	131,971,561	221,971,562
2,026,556,686	1,879,474,400	2,026,556,686	1,879,474,400

القطاعات التشغيلية

العمليات اللوجستية
الشحن
أخرى
غير مخصصة

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

لفترة السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 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 للمرحلة الرابعة في القرية اللوجستية بقطر وأعمال إنشاءات المحطة الفرعية لكهرماء. عند إكمال العمل سيتم استخدام هذه الموجودات لتقديم الخدمات اللوجستية وسيتم إعادة تصنيفها بناءً على ذلك.

كانت تكاليف الاقتراض غير المرسمة خلال فترة السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2014 بمبلغ 18,2 مليون ريال قطري (8.55 مليون ريال قطري في 30 يونيو 2013). 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

31 ديسمبر 2013 (مدققة)	في 30 يونيو 2014 (مراجعة)	
1,171,200	1,635,443	نقد في الصندوق
83,633,278	127,815,036	أرصدة لدى البنوك - حسابات جارية
90,000,000	-	أرصدة لدى البنوك - حسابات ودائع
<u>174,804,478</u>	<u>129,450,479</u>	

7 رأس المال

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

31 ديسمبر 2013 (مدققة)	في 30 يونيو 2014 (مراجعة)	
396,341,460	475,609,750	في بداية الفترة / السنة
79,268,290	-	أسهم منحة مصدرة خلال الفترة/ السنة
<u>475,609,750</u>	<u>475,609,750</u>	في نهاية الفترة/ السنة

31 ديسمبر 2013 عدد الأسهم (مدققة)	في 30 يونيو 2014 عدد الأسهم (مراجعة)	
39,634,146	47,560,975	في بداية الفترة/ السنة
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

وفقاً 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 30 يونيو 2014 حيث ستقوم المجموعة بتحويل المبلغ المطلوب بحلول 31 ديسمبر 2014.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2014

بالريال القطري

9 توزيع الأرباح

تم الإعلان عن توزيعات أرباح نقدية بمبلغ 71.34 مليون ريال قطري على المساهمين فيما يتعلق بالسنة المالية 2013، بواقع 1.5 ريال قطري للسهم الواحد وذلك من قبل اقتراح مجلس الإدارة والذي صادقت عليه الجمعية العامة العادية المنعقدة في 16 فبراير 2014 .

10 القروض والسلف

31 ديسمبر 2013 (مدققة)	30 يونيو 2014 (مراجعة)	
853,426,202	983,370,464	قرض القرية اللوجستية بقطر (1)
8,218,780	15,030,891	قروض لمشاريع أخرى (2)
75,320,478	64,319,225	قروض لأجل أخرى (3)
936,965,460	1,062,720,580	

معروضة في بيان المركز المالي الموحد كما يلي:

31 ديسمبر 2013 (مدققة)	30 يونيو 2014 (مراجعة)	
165,397,714	65,737,055	حصة متداولة
771,567,746	996,983,525	حصة غير متداولة
936,965,460	1,062,720,580	

- (1) تم الحصول على تسهيل قرض لأجل بمبلغ 1,040 مليون ريال قطري من البنوك المحلية لتمويل إنشاء وتطوير القرية اللوجستية بقطر الكائنة في شارع 52 بالمنطقة الصناعية. بدأ سداد هذا التسهيل في أبريل 2012. تحتسب رسوم تمويل على التسهيل لأجل بمعدل 4.7 % سنويا . 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 بمعدل 6 % سنويا. 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 5.1 % سنويا 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 السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2014

بالريال القطري

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 المتضمنة في بيان الدخل على النحو التالي:

لفترة الستة أشهر المنتهية في		طبيعة المعاملات	
30 يونيو 2013 (مراجعة)	30 يونيو 2014 (مراجعة)		
2,299,323	4,459,481	إيرادات	شبكة أجيليتي
21,190,267	28,424,547	مشتريات خدمات	شبكة أجيليتي

أرصدة الأطراف ذات العلاقة

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

31 ديسمبر 2013 (مدققة)	30 يونيو 2014 (مراجعة)	
611,595	1,740,902	مستحقة من شبكة أجيليتي
6,744,514	8,953,511	مستحقة لشبكة أجيليتي

تعويضات كبار موظفي الإدارة

التعويضات المدفوعة لكبار موظفي الإدارة خلال الفترة على النحو التالي:

لفترة الستة أشهر المنتهية في		
30 يونيو 2013 (مراجعة)	30 يونيو 2014 (مراجعة)	
855,344	720,000	منافع قصيرة الأجل
12,888	29,158	مكافآت نهاية الخدمة للموظفين

12 الإيرادات

لفترة الستة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
30 يونيو 2013 (مراجعة)	30 يونيو 2014 (مراجعة)	30 يونيو 2013 (مراجعة)	30 يونيو 2014 (مراجعة)	
174,190,697	235,744,039	91,897,389	130,981,121	عمليات لوجيستية
81,930,945	98,876,975	38,797,131	50,739,934	شحن ونقل
5,278,792	-	1,023,425	-	أخرى
261,400,434	334,621,014	131,717,945	181,721,055	

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2014

بالريال القطري

لفترة الستة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		التكلفة المباشرة	13
30 يونيو 2013 (مراجعة)	30 يونيو 2014 (مراجعة)	30 يونيو 2013 (مراجعة)	30 يونيو 2014 (مراجعة)		
65,141,038	71,432,181	32,707,343	35,875,002	النقل والشحن	
39,951,405	50,659,928	18,967,470	25,498,030	تكاليف الموظفين	
24,363,679	32,474,757	12,888,882	16,721,897	استهلاك	
12,640,436	32,174,309	(1,001,104)	22,819,944	تكاليف لوجستية	
8,020,664	12,398,307	4,083,398	6,970,971	إصلاحات وصيانة	
3,932,925	7,333,127	2,184,917	3,975,333	مصروفات وقود	
1,738,645	2,744,485	948,437	1,988,889	كهرباء ومياه	
875,923	1,208,215	405,026	633,740	تأمين	
				عقود من الباطن	
745,868	1,294,438	378,187	671,475	لعمالة	
8,750,341	4,698,236	7,260,177	2,335,331	تكاليف أخرى	
<u>166,160,924</u>	<u>216,417,983</u>	<u>78,822,733</u>	<u>117,490,612</u>		

العائدات على السهم 14

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 الستة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		صافي ربح الفترة المنسوب إلى مالكي الشركة	14
30 يونيو 2013 (مراجعة)	30 يونيو 2014 (مراجعة)	30 يونيو 2013 (مراجعة)	30 يونيو 2014 (مراجعة)		
<u>52,084,495</u>	<u>67,662,658</u>	<u>31,434,733</u>	<u>38,759,205</u>		
<u>47,560,975</u>	<u>47,560,975</u>	<u>47,560,975</u>	<u>47,560,975</u>	المتوسط المرجح للأسهم	
<u>1.10</u>	<u>1.42</u>	<u>0.66</u>	<u>0.81</u>	العائد الأساسي والمخفف للسهم	

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2014

بالريال القطري

14 العائدات على السهم (تابع)

تم احتساب المتوسط المرجح لعدد الأسهم على النحو التالي:

لفترة الستة أشهر المنتهية في		لفترة الستة أشهر المنتهية في		
30 يونيو 2013	30 يونيو 2014	30 يونيو 2013	30 يونيو 2014	
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	
39,634,146	47,560,975	47,560,975	47,560,975	الأسهم المؤهلة في بداية الفترة
7,926,829	-	-	-	أسهمة المنحة المصدرة خلال الفترة (إيضاح 7)
<u>47,560,975</u>	<u>47,560,975</u>	<u>47,560,975</u>	<u>47,560,975</u>	الرصيد في نهاية الفترة

15 الطوارئ والارتباطات

31 ديسمبر 2013	30 يونيو 2014	
(مدققة)	(مراجعة)	
611,595	20,401,955	خطابات ضمان
30,962,891	41,023,049	ضمانات حسن أداء
<u>31,574,486</u>	<u>61,425,004</u>	

دخلت المجموعة في ارتباطات رأسمالية فيما يتعلق ببعض عقود الإنشاءات بمبلغ 39.6 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:

31 ديسمبر 2013	30 يونيو 2014	
(مدققة)	(مراجعة)	
2,389,740	3,665,824	مستحقة الدفع خلال سنة
7,785,568	15,020,125	مستحقة الدفع بعد سنة ولا تزيد عن خمس سنوات
17,230,107	45,708,837	مستحقة الدفع خلال أكثر من خمس سنوات
<u>27,405,415</u>	<u>64,394,786</u>	