

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

لفترة التسعة اشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2014

## شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

### المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية 30 سبتمبر 2014

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

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

### مقدمة

لقد قمنا بمراجعة المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية المرفقة كما في 30 سبتمبر 2014 لشركة الخليج للمخازن ش.م.ق. ("الشركة") وشركاتها التابعة (يشار إليها معا "المجموعة") والتي تتكون من:

- بيان المركز المالي المختصر الموحد كما في 30 سبتمبر 2014؛
- بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل المختصر الموحد لفترتي الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2014؛
- بيان التخيرات في حقوق الملكية المختصر الموحد لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2014؛ و
- بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2014.
- إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

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

### نطاق المراجعة

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

### النتيجة

استناداً إلى ما قمنا به من أعمال المراجعة، فإنه لم يتبادر إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة المرفقة كما في 30 سبتمبر 2014، غير معدة من كافة الجوانب الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 - "التقارير المالية المرحلية".

### موضوع آخر

#### أرقام المقارنة - بيان المركز المالي

تم تدقيق البيانات المالية المدققة الموحدة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013 من قبل مدقق آخر عبر في تقريره المؤرخ في 19 يناير 2014 عن رأي تدقيق غير متحفظ.

أرقام المقارنة بيان الربح والخسارة والدخل الشامل الآخر وبيان التدفق النقدي  
لم تتم مراجعة المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية للمجموعة لفترتي الثلاثة أشهر  
والتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2013 من قبل مدققين مستقلين.

جوبال بالاسوبرامنيام  
كي بي إم جي  
سجل مراقبي الحسابات رقم (251)

20 أكتوبر 2014  
الدوحة  
دولة قطر

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

بيان المركز المالي المختصر الموحد  
كما في 30 سبتمبر 2014

بالريال القطري

31 ديسمبر 2013 (مدقق)	30 سبتمبر 2014 (مراجع)	إيضاح	الموجودات
			<b>الموجودات غير المتداولة</b>
931,424,667	1,079,201,708		ممتلكات وآلات ومعدات
256,146,536	331,737,077	5	مشاريع قيد التنفيذ
131,971,562	131,971,562		استثمارات عقارية
141,387,018	136,401,907		موجودات غير ملموسة
<u>1,460,929,783</u>	<u>1,679,312,254</u>		
			<b>الموجودات المتداولة</b>
8,792,545	7,316,211		المخزون
234,947,594	232,447,500		الذمم التجارية والأخرى المدينة
174,804,478	127,078,183	6	نقد وما في حكم النقد
<u>418,544,617</u>	<u>366,841,894</u>		
<u>1,879,474,400</u>	<u>2,046,154,148</u>		<b>إجمالي الموجودات</b>
			<b>حقوق الملكية والمطلوبات</b>
			<b>حقوق الملكية</b>
475,609,750	475,609,750	7	رأس المال
231,517,414	231,517,414	8	احتياطي قانوني
99,763,863	130,798,035		أرباح مدورة
<u>806,891,027</u>	<u>837,925,199</u>		<b>حقوق الملكية المنسوبة لمالكي الشركة</b>
(3,681,223)	(3,681,223)		مساهمات غير مسيطرة
<u>803,209,804</u>	<u>834,243,976</u>		<b>مجموع حقوق الملكية</b>
			<b>المطلوبات غير المتداولة</b>
771,567,746	969,921,188	10	قروض
13,258,297	16,958,436		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
<u>784,826,043</u>	<u>986,879,624</u>		
			<b>المطلوبات المتداولة</b>
97,187,017	105,574,774		ذمم تجارية دائنة ومستحقات
165,397,714	81,420,443	10	قروض
28,853,822	38,035,331		محتجزات دائنة
<u>291,438,553</u>	<u>225,030,548</u>		
<u>1,076,264,596</u>	<u>1,211,910,172</u>		<b>إجمالي المطلوبات</b>
<u>1,879,474,400</u>	<u>2,046,154,148</u>		<b>إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات</b>

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

-----  
رنجيف منون

الرئيس التنفيذي للمجموعة

-----  
عبد الله فهد جاسم جبر آل ثاني

رئيس مجلس الإدارة

تشكل الإيضاحات على الصفحات من 6 إلى 13 جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

بيان الدخل المختصر الموحد

لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2014 بالريال القطري

لفترة التسعة أشهر المنتهية		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		إيضاح	
في 30 سبتمبر 2013	في 30 سبتمبر 2014	في 30 سبتمبر 2013	في 30 سبتمبر 2014		
(غير مراجع)	(مراجع)	(غير مراجع)	(مراجع)	ح	
399,397,470	505,009,972	137,997,036	170,388,958	12	الإيرادات
<u>(254,349,043)</u>	<u>(322,970,925)</u>	<u>(88,188,119)</u>	<u>(106,552,942)</u>	13	التكاليف المباشرة
145,048,427	182,039,047	49,808,917	63,836,016		<b>إجمالي الربح</b>
688,435	182,806	228,660	5,553		إيرادات أخرى
(23,534,258)	(22,560,274)	(9,917,781)	(7,559,145)		مصروفات عمومية وإدارية
(26,357,312)	(29,722,533)	(8,302,062)	(11,977,856)		تكاليف الموظفين صافي حسارة انخفاض قيمة الذمم التجارية المدينة
<u>(3,125,000)</u>	<u>(1,260,000)</u>	<u>(2,375,000)</u>	<u>(500,000)</u>		<b>ربح التشغيل</b>
92,720,292	128,679,046	29,442,734	43,804,568		إيراد التمويل
538,670	184,204	302,772	30,294		تكاليف التمويل
<u>(20,140,815)</u>	<u>(26,487,615)</u>	<u>(8,103,127)</u>	<u>(9,121,885)</u>		<b>ربح الفترة</b>
73,118,147	102,375,635	21,642,379	34,712,977		الدخل الشامل الآخر
-	-	-	-		<b>إجمالي الدخل الشامل الآخر للفترة</b>
<u>73,118,147</u>	<u>102,375,635</u>	<u>21,642,379</u>	<u>34,712,977</u>		ربح الفترة المنسوب إلى:
74,792,712	102,375,635	22,708,217	34,712,977		مالكي الشركة
<u>(1,674,565)</u>	-	<u>(1,065,838)</u>	-		مساهمات غير مسيطرة
<u>73,118,147</u>	<u>102,375,635</u>	<u>21,642,379</u>	<u>34,712,977</u>		
1.57	2.15	0.48	0.73	14	<b>العائد الأساسي والمخفف للسهم الواحد</b>

تشكل الإيضاحات على الصفحات من 6 إلى 13 جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المختصرة  
الموحدة المرحلية.



شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

بيان التغييرات في حقوق الملكية المختصر الموحد  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 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)
73,118,147	(1,674,565)	74,792,712	74,792,712	-	-	ربح الفترة
-	-	-	(79,268,290)	-	79,268,290	<b>التعاملات مع مالكي الشركة</b> أسهم منحة مصدرة (إيضاح 7) الرصيد في 30 سبتمبر 2013 (غير مراجع)
780,317,236	(2,281,613)	782,598,849	85,634,238	221,354,861	475,609,750	
803,209,804	(3,681,223)	806,891,027	99,763,863	231,517,414	475,609,750	الرصيد في 1 يناير 2014 (مدقق)
102,375,635	-	102,375,635	102,375,635	-	-	ربح الفترة
(71,341,463)	-	(71,341,463)	(71,341,463)	-	-	<b>التعاملات مع مالكي الشركة</b> توزيعات أرباح (إيضاح 9) الرصيد في 30 سبتمبر 2014 (مراجع)
834,243,976	(3,681,223)	837,925,199	130,798,035	231,517,414	475,609,750	

تشكل الإيضاحات على الصفحات من 6 إلى 13 جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

# شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

## بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد

لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2014

بالريال القطري

فترة التسعة أشهر المنتهية في		إيضاح
30 سبتمبر 2013 (غير مراجع)	30 سبتمبر 2014 (مراجع)	
<b>التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل</b>		
73,118,147	102,375,635	ربح الفترة تعديلات للبنود التالية:
40,837,176	53,128,885	استهلاك ممتلكات وآلات ومعدات
4,985,111	4,985,111	إطفاء الموجودات غير الملموسة
3,125,000	1,260,000	انخفاض قيمة الذمم التجارية المدينة (بالصافي)
1,027	(231,804)	(ربح) / خسارة بيع ممتلكات وآلات ومعدات
3,533,496	4,611,531	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
(538,670)	(184,204)	إيراد تمويل
20,140,815	26,487,615	تكاليف تمويل
<u>145,202,102</u>	<u>192,432,769</u>	
<b>تغييرات في:</b>		
1,610,072	1,476,334	المخزون
(31,503,022)	1,240,094	الذمم التجارية والأخرى المدينة
19,417,366	8,387,757	الذمم التجارية الدائنة والمستحقات
8,867,541	9,181,509	محتجزات دائنة
143,594,059	212,718,463	النقد الناتج من أنشطة التشغيل
(2,348,840)	(911,392)	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة
<u>141,245,219</u>	<u>211,807,071</u>	<b>صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية</b>
<b>التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار</b>		
(26,626,429)	(31,022,883)	شراء ممتلكات وآلات ومعدات
81,000	1,780,500	متحصلات بيع ممتلكات وآلات ومعدات
(166,136,379)	(247,022,280)	مدفوعات لمشروعات قيد الإنشاء
538,670	184,204	إيراد تمويل مستلم
<u>(192,143,138)</u>	<u>(276,080,459)</u>	<b>صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية</b>
<b>التدفقات النقدية من أنشطة التمويل</b>		
175,173,201	170,352,747	متحصلات من قروض
(59,060,664)	(55,976,576)	سداد قروض
(20,140,815)	(26,487,615)	تكاليف تمويل مدفوعة
-	(71,341,463)	توزيعات أرباح مدفوعة
<u>95,971,722</u>	<u>16,547,093</u>	<b>صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية</b>
45,073,803	(47,726,295)	صافي (النقص)/ الزيادة في النقد وما يعادله
116,969,115	174,804,478	النقد وما يعادله في 1 يناير
<u>162,042,918</u>	<u>127,078,183</u>	<b>النقد وما يعادله في 31 يونيو</b>

تشكل الإيضاحات على الصفحات من 6 إلى 13 جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

## شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 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 ولفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 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 الموحدة المرحلية للشركة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 – "التقارير المالية المرحلية".

لم تتم مراجعة المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2013 من قبل مدقق مستقل.

لا تشتمل هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية للشركة 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 التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 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 الموحدة المرحلية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية فيما عدا الاستثمارات العقارية والتي تم قياسها بالقيمة العادلة.

#### العملة الوظيفية وعملة العرض

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

#### استخدام التقديرات والأحكام

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

## شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 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 التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2014:

النسبة المئوية للمساهمة الفعلية للمجموعة	بلد التأسيس	الأنشطة الرئيسية	الشركة التابعة	
			30 سبتمبر 2014	31 ديسمبر 2013
% 100	دولة قطر	الخدمات اللوجستية	أجيليتي ذ.م.م	% 100
% 100	دولة قطر	المتاجرة في ونقل الكيماويات	جي دبليو سي للكيماويات ذ.م.م	% 100
% 100	دولة قطر	الاستثمار في مشاريع خاصة	شركة جي دبليو سي للخدمات الغذائية (سابقا شركة المشاريع ذ.م.م)	% 100
% 100	الإمارات العربية المتحدة	التخزين والنقل	مجموعة جي دبليو سي لجلوبال للشحن والنقليات ذ.م.م	% 100
% 51	دولة قطر	التجارة في المواد الغذائية والاستهلاكية الأخرى	مجموعة إمداد للخدمات اللوجستية ذ.م.م	% 51
% 100	المملكة العربية السعودية	إعداد وتطوير وإدارة المخازن	جي دبليو سي المملكة العربية السعودية - فروع في الرياض والدمام وجدة	% 100
% 100	دولة نيجريا	التخزين والنقل	شركة الخليج للمخازن المحدودة	% 100

يتم توحيد الشركات التابعة بالكامل من تاريخ الاقتران 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 وتنسجم هذه السياسات مع جميع أنشطة المجموعة مع السياسات المحاسبية.

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

### 3 السياسات المحاسبية الهامة

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

## شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2014

بالريال القطري

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

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

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

## شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 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.
  - يدخل المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 15 (2014) إضافات إلى المعيار متعلقة بالاعتراف بالإيرادات.
- لا تخطط المجموعة لتبني هذه المعايير مبكرا ولا تتوقع حدوث أي أثر على البيانات المالية عند تبنيها.

### 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 اتخاذ 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 لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2014 و30 سبتمبر 2013 على التوالي:

لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2013 (غير مراجعة)		لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2014 (مراجعة)		القطاعات التشغيلية العمليات اللوجستية الشحن أخرى غير مخصصة
ربح / (خسارة) القطاع	إيرادات القطاع	ربح القطاع	إيرادات القطاع	
73,152,373	274,842,366	96,181,069	354,381,665	
2,844,583	118,894,081	6,010,362	150,628,307	
(3,417,479)	5,661,023	-	-	
538,670	-	184,204	-	
<u>73,118,147</u>	<u>399,397,470</u>	<u>102,375,635</u>	<u>505,009,972</u>	



## شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2014

بالريال القطري

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

31 ديسمبر 2013 (مدققة)	في 30 سبتمبر 2014 (مراجعة)	القطاعات التشغيلية
1,497,888,851	1,740,140,290	العمليات اللوجستية
143,682,398	159,455,477	الشحن
15,931,589	14,586,819	أخرى
221,971,562	131,971,562	غير مخصصة
<u>1,879,474,400</u>	<u>2,046,154,148</u>	

## شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2014

بالريال القطري

### 5 مشاريع قيد التنفيذ

تشتمل المشاريع قيد التنفيذ على تكلفة الموجودات قيد الإنشاء غير المتاحة للاستخدام كما في نهاية فترة التقرير. تشتمل هذه الموجودات بصفة أساسية على إنشاءات بنية تحتية في القرية اللوجستية بقطر المرحلة السادسة وأعمال إنشاءات المحطة الفرعية لكهرماء في القرية اللوجستية بقطر. سيتم استخدام هذه الموجودات لتقديم الخدمات اللوجستية وسيتم إعادة تصنيفها بناءً على ذلك عند إكمال الإنشاء.

كانت تكاليف الاقتراض غير المرسمة خلال فترة الستة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2014 بمبلغ 19.9 مليون ريال قطري (8.55 مليون ريال قطري في 30 سبتمبر 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 وما في حكم النقد

31 ديسمبر 2013 (مدققة)	في 30 سبتمبر 2014 (مراجعة)	
1,171,200	1,132,472	نقد في الصندوق
83,633,278	125,945,711	نقد لدى البنوك - حسابات جارية
90,000,000	-	نقد لدى البنوك - حسابات ودائع (1)
<u>174,804,478</u>	<u>127,078,183</u>	

(1) تستحق هذه الودائع خلال أقل من ثلاثة أشهر.

### 7 رأس المال

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

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

## شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2014

بالريال القطري

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

### 8 الاحتياطي القانوني

وفقا لقانون الشركات التجارية القطري رقم 5 لعام 2002 يجب تحويل ما يعادل نسبة 10% من صافي ربح السنة إلى احتياطي قانوني إلى أن يصل هذا الاحتياطي القانوني إلى نسبة 50% من رأس المال المدفوع للشركة. 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 سبتمبر 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 التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 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 بموجب اقتراح مجلس الإدارة والذي صادق عليه الجمعية العامة العادية المنعقدة في 16 فبراير 2014 .

### 10 القروض

ديسمبر 31 2013 (مدققة)	30 سبتمبر 2014 (مراجعة)	
853,426,202	979,764,084	قرض القرية اللوجستية بقطر (1)
8,218,780	10,539,560	قروض لمشاريع أخرى (2)
75,320,478	61,037,987	قروض لأجل أخرى (3)
<u>936,965,460</u>	<u>1,051,341,631</u>	

معروضة في بيان المركز المالي الموحد كما يلي:

ديسمبر 31 2013 (مدققة)	30 سبتمبر 2014 (مراجعة)	
165,397,714	81,420,443	حصة متداولة
771,567,746	969,921,188	حصة غير متداولة
<u>936,965,460</u>	<u>1,051,341,631</u>	

(1) تم الحصول على تسهيل قرض لأجل بمبلغ 1,117 مليون ريال قطري من بنوك قطرية لتمويل إنشاء وتطوير القرية اللوجستية بقطر الكائنة على شارع 52 بالمنطقة الصناعية بالدوحة. بدأ سداد هذا التسهيل في أبريل 2012. تحتسب 4.7% سنويا رسوم تمويل على التسهيل لأجل بالمعدلات التجارية. القرض مضمون 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 القطرية لتمويل مشاريع رأسمالية أخرى للشركة. تحتسب تكاليف التمويل على هذه القروض بنسبة 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 القطرية بغرض تمويل مشاريع رأسمالية أخرى خاصة بالشركة. بدأ سداد هذا التسهيل في نوفمبر 2013. تحتسب تكاليف التمويل على هذا القرض بنسبة 5.1% سنويا. هذا القرض مضمون 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 التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 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 المضمنة في بيان الدخل على النحو التالي:

## شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2014

بالريال القطري

### 11 الأطراف ذات العلاقة (تابع)

لفترة التسعة أشهر المنتهية في		طبيعة المعاملات	
30 سبتمبر 2013	30 سبتمبر 2014		
(غير مراجعة)	(مراجعة)		
3,617,650	6,080,888	إيرادات	شبكة أجيليتي
35,224,683	40,324,041	مشتريات خدمات	شبكة أجيليتي

### أرصدة الأطراف ذات العلاقة

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

لفترة التسعة أشهر المنتهية في		مستحق من شبكة أجيليتي	
31 ديسمبر 2013	30 سبتمبر 2014		
(مدققة)	(مراجعة)		
611,595	1,273,397		مستحق لشبكة أجيليتي
6,744,514	6,986,120		

### تعويضات كبار موظفي الإدارة

التعويضات المدفوعة لكبار موظفي الإدارة خلال الفترة على النحو التالي:

لفترة التسعة أشهر المنتهية في		منافع قصيرة الأجل	
30 سبتمبر 2013	30 سبتمبر 2014		
(غير مراجعة)	(مراجعة)		
1,155,344	1,080,000		مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
12,888	43,979		

### 12 الإيرادات

لفترة التسعة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
30 سبتمبر 2013	30 سبتمبر 2014	30 سبتمبر 2013	30 سبتمبر 2014	
(غير مراجعة)	(مراجعة)	(غير مراجعة)	(مراجعة)	
274,842,366	354,381,664	102,032,490	118,637,625	عمليات لوجيستية
118,894,081	150,628,308	35,582,314	51,751,333	شحن ونقل
5,661,023	-	382,231	-	أخرى
399,397,470	505,009,972	137,997,036	170,388,958	

## شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2014

بالريال القطري

13 التكاليف المباشرة				
لفترة التسعة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
30 سبتمبر 2013 (غير مراجعة)	30 سبتمبر 2014 (مراجعة)	30 سبتمبر 2013 (غير مراجعة)	30 سبتمبر 2014 (مراجعة)	
87,463,682	107,401,147	22,322,644	35,968,966	النقل والشحن تكاليف
60,766,943	75,184,307	20,815,538	24,524,379	الموظفين
38,381,063	50,296,202	14,017,384	17,821,445	استهلاك تكاليف
36,469,466	41,290,247	23,829,030	9,115,938	لوجستية
12,592,913	19,421,167	4,572,249	7,022,860	إصلاحات وصيانة
7,992,398	13,003,096	4,059,473	5,669,969	مصروفات وقود
2,750,812	5,375,556	1,012,167	2,631,071	كهرباء ومياه
1,467,022	1,913,657	591,099	705,442	تأمين
1,787,413	2,103,269	1,041,545	808,831	عقود من
4,677,331	6,982,277	(4,073,010)	2,284,041	الباطن لعمالة تكاليف أخرى
<u>254,349,043</u>	<u>322,970,925</u>	<u>88,188,119</u>	<u>106,552,942</u>	

## 14 العائدات على السهم

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

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

لفترة التسعة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
30 سبتمبر 2013 (غير مراجعة)	30 سبتمبر 2014 (مراجعة)	30 سبتمبر 2013 (غير مراجعة)	30 سبتمبر 2014 (مراجعة)	
74,792,712	102,375,635	22,708,217	34,712,977	صافي ربح الفترة المنسوب إلى مالكي الشركة
47,560,975	47,560,975	47,560,975	47,560,975	المتوسط المرجح للأسهم
<u>1.57</u>	<u>2.15</u>	<u>0.48</u>	<u>0.73</u>	العائد الأساسي والمخفف للسهم

## شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2014

بالريال القطري

---



## شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2014

بالريال القطري

### 14 العائدات على السهم (تابع)

تم احتساب المتوسط المرجح لعدد الأسهم على النحو التالي:

لفترة التسعة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		الأسهم المؤهلة في بداية الفترة أسهم المنحة المصدرة خلال الفترة (إيضاح 7)
30 سبتمبر 2013 (غير مراجعة)	30 سبتمبر 2014 (مراجعة)	30 سبتمبر 2013 (غير مراجعة)	30 سبتمبر 2014 (مراجعة)	
39,634,146	47,560,975	47,560,975	47,560,975	
7,926,829	-	-	-	
<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 (مدققة)	30 سبتمبر 2014 (مراجعة)	
14,135,777	20,646,956	خطابات ضمان
30,962,891	45,843,670	ضمانات حسن أداء
<u>45,098,068</u>	<u>66,490,626</u>	

دخلت المجموعة في ارتباطات رأسمالية فيما يتعلق ببعض عقود الإنشاءات بمبلغ 20.17 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 (مدققة)	30 سبتمبر 2014 (مراجعة)	
2,389,740	3,665,824	مستحقة الدفع خلال سنة
7,785,568		مستحقة الدفع بعد سنة ولا تزيد عن خمس سنوات
17,230,107	14,868,120	
<u>27,405,415</u>	<u>44,708,837</u>	مستحقة الدفع خلال أكثر من خمس سنوات
	<u>63,242,781</u>	