

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.
البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة التسعة أشهر المنتهية في
30 سبتمبر 2015

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية 30 سبتمبر 2015

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

تقرير مدققي الحسابات المستقلين حول مراجعة البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

لمجلس إدارة شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية المرفقة كما في 30 سبتمبر 2015 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 2015؛
- بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل المختصر الموحد لفترة الثلاث أشهر والتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015؛
- بيان التغييرات في حقوق الملكية المختصر الموحد لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015؛ و
- بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015.
- إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

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

نطاق المراجعة

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

النتيجة

استناداً إلى ما قمنا به من أعمال المراجعة، فإنه لم يتبادر إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة المرفقة كما في 30 سبتمبر 2015، غير معدة من كافة الجوانب الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 - "التقارير المالية المرحلية".

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

21 أكتوبر 2015
الدوحة
دولة قطر

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

بيان المركز المالي المختصر الموحد كما في 30 سبتمبر 2015

بالريال القطري

31 ديسمبر 2014 (مدقق)	30 سبتمبر 2015 (مراجع)	إيضاح	الموجودات
			الموجودات غير المتداولة
1.126.137.981	1.242.961.651		ممتلكات وآلات ومعدات
250.842.979	251.018.734	6	مشاريع قيد التنفيذ
172.968.860	172.968.860		استثمارات عقارية
134.740.203	130.187.111		موجودات غير ملموسة
<u>1.684.690.023</u>	<u>1.797.136.356</u>		
			الموجودات المتداولة
7.526.517	8.111.023		المخزون
249.549.979	366.670.985	7	الذمم التجارية والأخرى المدينة
160.228.239	71.533.860	8	نقد وما في حكم النقد
<u>417.304.735</u>	<u>446.315.868</u>		
<u>2.101.994.758</u>	<u>2.243.452.224</u>		إجمالي الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
			حقوق الملكية
475.609.750	475.609.750	9	رأس المال
237.804.875	237.804.875		احتياطي قانوني
158.900.285	222.642.046		أرباح مدورة
872.314.910	936.056.671		حقوق الملكية المنسوبة لمالكي الشركة
(3.681.223)	(3.681.223)		مساهمات غير مسيطرة
<u>868.633.687</u>	<u>932.375.448</u>		مجموع حقوق الملكية
			المطلوبات غير المتداولة
978.979.628	1.035.254.150	11	قروض
17.899.003	21.706.361		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
<u>996.878.631</u>	<u>1.056.960.511</u>		
			المطلوبات المتداولة
168.487.527	173.437.744		ذمم تجارية دائنة ومستحقات
67.994.913	80.678.521	11	قروض
<u>236.482.440</u>	<u>254.116.265</u>		
<u>1.233.361.071</u>	<u>1.311.076.776</u>		إجمالي المطلوبات
<u>2.101.994.758</u>	<u>2.243.452.224</u>		إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات

وافق مجلس الإدارة على هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية بتاريخ 21 أكتوبر 2015 وتم التوقيع عليها بالنيابة عن المجلس من قبل:

فهد حمد جاسم جبر آل ثاني

نائب رئيس مجلس الإدارة

عبد الله فهد جاسم جبر آل ثاني

رئيس مجلس الإدارة

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

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل المختصر الموحد لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015

بالريال القطري

لفترة التسعة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		إيضاح	
30 سبتمبر 2014 (مراجع)	30 سبتمبر 2015 (مراجع)	30 سبتمبر 2014 (مراجع)	30 سبتمبر 2015 (مراجع)		
505.009.972 (322.970.925)	607.914.061 (379.485.289)	170.388.958 (106.552.942)	202.250.785 (124.065.478)	13	الإيرادات
182.039.047	228.428.772	63.836.016	78.185.307	14	التكاليف المباشرة إجمالي الربح
182.806 (21.247.570) (31.035.237)	115.768 (28.182.875) (35.286.774)	5.553 (7.145.442) (12.391.559)	(1.352) (9.470.937) (12.146.804)	15	إيرادات أخرى مصرفات عمومية وإدارية تكاليف الموظفين صافي حسارة انخفاض قيمة الذمم التجارية المدينة ربح التشغيل
(1.260.000)	(3.200.000)	(500.000)	(2.700.000)		
128.679.046	161.874.891	43.804.568	53.866.214		
184.204 (26.487.615)	191.443 (26.983.110)	30.294 (9.121.885)	56.653 (6.587.436)		إيراد التمويل تكاليف التمويل
102.375.635	135.083.224	34.712.977	47.335.431		ربح الفترة الدخل الشامل الآخر إجمالي الدخل الشامل الآخر للفترة
-	-	-	-		
102.375.635	135.083.224	34.712.977	47.335.431		
102.375.635	135.083.224	34.712.977	47.335.431		ربح الفترة المنسوب إلى: مالكي الشركة مساهمات غير مسيطرة
-	-	-	-		
102.375.635	135.083.224	34.712.977	47.335.431		
2.15	2.84	0.73	1.00	16	العائد الأساسي والمخفف للسهم الواحد

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

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

بيان التغيرات في حقوق الملكية المختصر الموحد لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015

بالريال القطري

إجمالي حقوق الملكية	مساهمات غير مسيطرة	حقوق الملكية المنسوبة لمالكي الشركة	أرباح مدورة	احتياطي قانوني	رأس المال	
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)	-	-	التعاملات مع مالكي الشركة توزيعات أرباح (إيضاح 10)
834.243.976	(3.681.223)	837.925.199	130.798.035	231.517.414	475.609.750	الرصيد في 30 سبتمبر 2014 (مراجع)
868.633.687	(3.681.223)	872.314.910	158.900.285	237.804.875	475.609.750	الرصيد في 1 يناير 2015 (مدقق)
135.083.224	-	135.083.224	135.083.224	-	-	ربح الفترة
(71.341.463)	-	(71.341.463)	(71.341.463)	-	-	التعاملات مع مالكي الشركة توزيعات أرباح (إيضاح 10)
932.375.448	(3.681.223)	936.056.671	222.642.46	237.804.875	475.609.750	الرصيد في 30 سبتمبر 2015 (مراجع)

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

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد

لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015

بالريال القطري

فترة التسعة أشهر المنتهية في		إيضاح	
30 سبتمبر 2014 (مراجع)	30 سبتمبر 2015 (مراجع)		
102.375.635	135.083.224		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
			ربح الفترة
			تعديلات للبنود التالية:
53.128.885	65.372.890		استهلاك ممتلكات وألات ومعدات
4.985.111	4.553.092		إطفاء الموجودات غير الملموسة
1.260.000	3.200.000		انخفاض قيمة الذمم التجارية المدينة (بالصافي)
(231.804)	39.226		خسارة/ ربح) بيع ممتلكات وألات ومعدات
4.611.531	4.866.334		مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
(184.204)	(191.443)		إيراد تمويل
26.487.615	26.983.110		تكاليف تمويل
<u>192.432.769</u>	<u>239.906.433</u>		
			تغييرات في:
1.476.334	(548.506)		- المخزون
1.240.094	(120.321.006)	7	- الذمم التجارية والأخرى المدينة
7.453.298	(6.773.239)		- الذمم التجارية الدائنة والمستحقات
202.602.495	112.227.682		النقد الناتج من أنشطة التشغيل
(911.392)	(1.058.976)		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة
<u>201.691.103</u>	<u>111.168.706</u>		صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
			التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
(31.022.883)	(53.041.374)		شراء ممتلكات وألات ومعدات
1.780.500	1.419.450		متحصلات بيع ممتلكات وألات ومعدات
(247.022.280)	(130.789.617)		مدفوعات لمشروعات قيد الإنشاء
184.204	191.443		إيراد تمويل مستلم
<u>(276.080.459)</u>	<u>(182.220.098)</u>		صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
			التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
170.352.747	112.639.687		متحصلات من قروض
(55.976.576)	(43.681.557)		سداد قروض
(16.371.647)	(15.259.654)		تكاليف تمويل مدفوعة
(71.341.463)	(71.341.463)	10	توزيعات أرباح مدفوعة
<u>26.663.061</u>	<u>(17.642.987)</u>		صافي النقد (المستخدم في)/ الناتج من الأنشطة التمويلية
(47.726.295)	(88.694.379)		صافي النقص في النقد وما يعادله
174.804.478	160.228.239		النقد وما يعادله في 1 يناير
<u>127.078.183</u>	<u>71.533.860</u>	8	النقد وما يعادله في 30 سبتمبر

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

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015

بالريال القطري

1 المركز القانوني والنشاط الرئيسي

تأسست شركة الخليج للمخازن ش.م.ق. ("الشركة") وفقاً لأحكام قانون الشركات التجارية القطري رقم 5 لسنة 2002 كشركة مساهمة عامة وقد تم تسجيلها لدى وزارة الاقتصاد والتجارية في دولة قطر بموجب السجل التجاري رقم 27386 المؤرخ في 21 مارس 2004. أسهم الشركة مدرجة في بورصة قطر منذ 22 مارس 2004.

تشتمل البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية للشركة على الشركة وشركاتها التابعة (يشار إليها مجتمعة بـ "المجموعة" ومنفردة بـ "شركات المجموعة").

الأنشطة الرئيسية للمجموعة والتي لم تتغير منذ الفترة الماضية هي تقديم الخدمات ذات الصلة بتأسيس وإنشاء وإدارة جميع أنواع المخازن والمستودعات لأغراض التخزين والشحن والخدمات الأخرى ذات الصلة بها.

هيكل المجموعة كما يلي:

النسبة المئوية للمساهمة الفعالية للمجموعة	الأنشطة الرئيسية	بلد التأسيس	الشركة التابعة	
			30 سبتمبر 2015	31 ديسمبر 2014
% 100	الخدمات اللوجستية	دولة قطر	أجيليتي ذ.م.م	% 100
% 100	المتاجرة في ونقل الكيماويات	دولة قطر	جي دبليو سي للكيماويات ذ.م.م شركة جي دبليو سي للخدمات الغذائية (سابقاً شركة المشاريع ذ.م.م)	% 100
% 100	المتاجرة في المواد الغذائية	دولة قطر	مجموعة جي دبليو سي جلوبال للشحن والنقل ذ.م.م	% 100
% 100	التخزين والنقل	الإمارات العربية المتحدة	مجموعة إمداد للخدمات اللوجستية ذ.م.م	% 100
% 51	المتاجرة في المواد الغذائية والمواد الاستهلاكية الأخرى	دولة قطر	جي دبليو سي المملكة العربية السعودية - فروع في الرياض والدمام وجدة	% 51
% 100	إعداد وتطوير وإدارة المخازن	السعودية	شركة الخليج للمخازن المحدودة	% 100
% 100	التخزين والنقل	دولة نيجيريا	شركة الخليج للخدمات البحرية	% 100
% 100	خدمات بحرية	دولة قطر		% 100

2 أساس الإعداد

فقرة الالتزام

تم إعداد هذه البيانات المالية المختصرة المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 - "التقارير المالية المرحلية". لا تتضمن جميع المعلومات المطلوبة لبيانات مالية مكتملة بموجب المعايير الدولية للتقارير المالية. بالرغم من ذلك، تم إدراج الإيضاحات التوضيحية المختارة لبيان الحالات والمعاملات التي تعتبر هامة لفهم التغيير في مركز المجموعة المالي وأدائها منذ البيانات المالية الأخيرة السنوية الموحدة كما في وللسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014.

تم التصريح بإصدار هذه البيانات المالية المختصرة المرحلية من جانب مجلس إدارة الشركة في 21 أكتوبر 2015.

3 استخدام التقديرات والأحكام

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

كانت الأحكام الهامة التي وضعتها الإدارة عند تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة والمصادر الرئيسية للتقديرات المشكوك فيها هي نفسها تلك المطبقة على البيانات المالية الموحدة كما في وللسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014.

قياس القيمة العادلة

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

- المستوى 1: أسعار السوق المتداولة (غير المعدلة) في أسواق نشطة لموجودات أو مطلوبات متطابقة.
 - المستوى 2: مدخلات أخرى غير الأسعار المتداولة المضمنة في المستوى الأول والتي يمكن ملاحظتها للموجودات والمطلوبات، إما بطريقة مباشرة (مثل الأسعار) أو بطريقة غير مباشرة (مثل المشتقات من الأسعار).
 - المستوى 3: مدخلات للموجودات والمطلوبات التي لا تعتمد على بيانات سوقية يمكن ملاحظتها.
- إذا تم استخدام المدخلات لقياس القيمة العادلة لموجود أو مطلوب قد يتم تصنيفها في مستويات مختلفة لتسلسل القيمة العادلة، ثم يتم تصنيف قياس القيمة العادلة بأكملها في نفس المستوى للقيمة لتسلسل القيمة العادلة كأدنى مستوى مدخل له أهمية للقياس بأكمله.
- تقوم المجموعة بالاعتراف بالتحولات بين مستويات تسلسل القيمة العادلة في نهاية فترة إعداد التقرير التي يحدث خلالها التغيير.
- ترى الإدارة كما في تاريخ التقرير أن القيم العادلة لموجودات المجموعة ومطلوباتها قربت قيمها الدفترية.

4 السياسات المحاسبية الهامة

فيما عدا ما هو مذكور أدناه فإن السياسات المحاسبية التي تم تبنيها في إعداد هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية هي نفسها تلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية الموحدة للشركة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014 فيما عدا الحالات المبينة أدناه.

تغييرات في السياسات المحاسبية

قامت المجموعة خلال العام الجاري بتبني التعديلات على المعايير التالية، بما في ذلك التعديلات اللاحقة على المعايير الأخرى، والتي أصبحت سارية المفعول للسنة المنتهية كما في 30 يونيو 2015. لم يكن لتطبيق هذه التعديلات أثر هام على البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

- *التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم 19 منافع الموظفين حول مساهمات الموظفين في خطة المنافع المحددة*
- *تحسينات سنوية للمعايير الدولي للتقارير المالية دورة 2010-2012 – معايير متعددة*
- *تحسينات سنوية للمعايير الدولي للتقارير المالية دورة 2011-2013 – معايير متعددة*

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015

بالريال القطري

5 معلومات القطاع

أساس القياس

لدى المجموعة الأقسام الاستراتيجية التالية وهي تمثل قطاعاتها التي يصدر عنها التقرير. توفر هذه الأقسام خدمات مختلفة وتديرها المجموعة بصورة منفصلة لأغراض اتخاذ القرارات بخصوص تخصيص الموارد وتقييم الأداء.

العمليات التشغيلية	القطاعات الصادر عنها التقرير
ويتضمن التخزين والمناولة والتعبئة والنقل.	العمليات اللوجستية
ويتضمن خدمات الشحن عن طريق النقل البري والجوي والبحري.	الشحن
وتتضمن المتاجرة والخدمات الأخرى.	قطاعات أخرى

يقوم الرئيس التنفيذي للمجموعة بمراجعة تقارير الإدارة الداخلية لكل قسم مرة كل ربع سنة على الأقل. هناك مستويات مختلفة من التكامل بين قطاعات العمليات اللوجستية والشحن. يتم تحديد الأسعار فيما بين القطاعات على أساس المعاملات التجارية الحرة.

يعرض الجدول التالي معلومات الإيراد والربح بخصوص القطاع التشغيلي للمجموعة لفترتي التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015 و30 سبتمبر 2014 على التوالي:

لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2014 (مراجعة)		لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015 (مراجعة)		
إيرادات القطاع	ربح القطاع	إيرادات القطاع	ربح القطاع	
				القطاعات التشغيلية
96.181.069	354.381.665	124.093.330	407.742.687	العمليات اللوجستية
6.010.362	150.628.307	10.798.451	200.171.374	الشحن
184.204	-	191.443	-	غير مخصصة
102.375.635	505.009.972	135.083.224	607.914.061	

يمثل الجدول التالي موجودات القطاع للقطاعات التشغيلية للمجموعة كما في 30 سبتمبر 2015 و31 ديسمبر 2014:

في 31 ديسمبر 2014 (مدققة)	في 30 سبتمبر 2015 (مراجعة)	
		القطاعات التشغيلية
1.718.931.793	1.888.964.064	العمليات اللوجستية
157.870.529	168.502.236	الشحن
12.223.576	8.017.064	أخرى
212.968.860	177.968.860	غير مخصصة
2.101.994.758	2.243.452.224	

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015

بالريال القطري

6 مشاريع قيد التنفيذ

تشتمل المشاريع قيد التنفيذ على تكلفة العقارات التي تكون قيد الإنشاء في الوقت الحالي وغير المتاحة للاستخدام كما في نهاية فترة التقرير. تشتمل هذه العقارات بصفة أساسية على إنشاءات البنية التحتية للمرحلة الخامسة في القرية اللوجستية بقطر. عند إكمال العمل سيتم استخدام هذه العقارات لتقديم الخدمات اللوجستية وسيتم إعادة تصنيفها بناءً على ذلك.

كانت تكاليف الاقتراض المرسمة خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015 بمبلغ 2.4 مليون ريال قطري (19.9 مليون ريال قطري في 30 سبتمبر 2014). المتوسط المرجح للمعدل المستخدم لتحديد مبلغ تكاليف الاقتراض المؤهل للرسمة هو 3.5% في السنة وهو معدل الفائدة الفعلي للاقتراض المحدد.

7 ذمم تجارية وأخرى مدينة

31 ديسمبر 2014 (مدققة)	30 سبتمبر 2015 (مراجعته)	
119.875.891	244.878.589	ذمم تجارية مدينة، بالصافي (1)
24.579.824	60.730.594	مقدمات لموردين
38.864.726	13.073.940	إيراد مستحق
57.252.798	38.548.246	مدفوعات مقدما
8.976.740	9.439.616	ذمم مدينة أخرى
<u>249.549.979</u>	<u>366.670.985</u>	

(1) الذمم التجارية المدينة موضحة بالصافي من مخصصات خسارة الانخفاض في القيمة. الحركة في مخصص خسارة الانخفاض في القيمة كما يلي:

31 ديسمبر 2014 (مدققة)	30 سبتمبر 2015 (مراجعته)	
13.020.843	14.780.843	الرصيد في 1 يناير
1.760.000	3.200.000	مخصصات مكونة
<u>14.780.843</u>	<u>17.980.843</u>	الرصيد في 30 سبتمبر / 31 ديسمبر

8 نقد وأرصدة لدى البنوك

31 ديسمبر 2014 (مدققة)	30 سبتمبر 2015 (مراجعته)	
1.254.113	916.414	نقد في الصندوق
118.974.126	65.617.446	أرصدة لدى البنوك - حسابات جارية
40.000.000	5.000.000	أرصدة لدى البنوك - حسابات ودائع (1)
<u>160.228.239</u>	<u>71.533.860</u>	

(1) استحقاق هذه الودائع هو أقل من ثلاثة أشهر.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015

بالريال القطري

9 رأس المال

31 ديسمبر 2014 (مدققة)	30 سبتمبر 2015 (مراجعته)	
475.609.750	475.609.750	رأس المال المصرح به والمصدر والمدفوع بالكامل: 47.560.975 سهم بقيمة إسمية تبلغ 10 ريالاً قطرية للسهم الواحد

تحمل جميع الأسهم حقوقاً متساوية.

في اجتماع الجمعية العمومية غير العادية الذي عقد بتاريخ 13 سبتمبر 2015 اعتمد المساهمون زيادة رأس مال الشركة من خلال إصدار أسهم حقوق جديدة تمثل نسبة 25% من رأس مال الشركة أي ما يعادل 11.890.244 سهم جديد بسعر 38.50 ريال قطري للسهم.

10 توزيع الأرباح

اقترح مجلس الإدارة توزيع أرباح نقدية بمبلغ 1.5 ريال قطري للسهم أي 71.34 مليون ريال قطري للسنة المالية 2013 وقد تمت الموافقة عليه من قبل مساهمي الشركة في اجتماع الجمعية العمومية للشركة الذي عقد في 16 فبراير 2014.

اقترح مجلس الإدارة توزيع أرباح نقدية بمبلغ 1.5 ريال قطري للسهم أي 71.34 مليون ريال قطري للسنة المالية 2014 وقد تمت الموافقة عليه من قبل مساهمي الشركة في اجتماع الجمعية العمومية للشركة الذي عقد في 16 فبراير 2015.

11 القروض والتسهيلات

31 ديسمبر 2014 (مدققة)	30 سبتمبر 2015 (مراجعته)	
981.609.435	999.195.129	قرض القرية اللوجستية بقطر
7.716.477	69.501.774	قروض لمشاريع أخرى
57.648.629	47.235.768	قروض لأجل أخرى
1.046.974.541	1.115.932.671	

معروضة في بيان المركز المالي المختصر الموحد كما يلي:

31 ديسمبر 2014 (مدققة)	30 سبتمبر 2015 (مراجعته)	
67.994.913	80.678.521	حصة متداولة
978.979.628	1.035.254.150	حصة غير متداولة
1.046.974.541	1.115.932.671	

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015

بالريال القطري

12 الأطراف ذات العلاقة

تفاصيل المعاملات والأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة خلال السنة/ الفترة مبينة على النحو التالي:

معاملات الأطراف ذات العلاقة

المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة المضمنة في بيان الربح أو الخسارة الموحد المختصر على النحو التالي:

لفترة التسعة أشهر المنتهية في		طبيعة المعاملات	
30 سبتمبر 2014 (مراجعة)	30 سبتمبر 2015 (مراجعة)		
6.080.888	5.325.609	إيرادات	شبكة أجيليتي
40.324.041	25.972.282	مشتريات خدمات	شبكة أجيليتي

أرصدة الأطراف ذات العلاقة

الأرصدة لدى الأطراف ذات العلاقة المتضمنة في بيان المركز المالي المختصر الموحد تحت بنود ذمم تجارية مدينة وذمم مدينة أخرى وذمم تجارية دائنة وذمم دائنة أخرى ومستحقات مبينة على النحو التالي:

31 ديسمبر 2014 (مدققة)	30 سبتمبر 2015 (مراجعة)	
906.279	1.303.758	مستحق من شبكة أجيليتي
5.727.975	2.925.445	مستحق لشبكة أجيليتي

تعويضات كبار موظفي الإدارة

التعويضات المدفوعة لكبار موظفي الإدارة خلال الفترة مبينة على النحو التالي:

لفترة التسعة أشهر المنتهية في		
30 سبتمبر 2014 (مراجعة)	30 سبتمبر 2015 (مراجعة)	
1.080.000	1.080.000	منافع قصيرة الأجل
43.979	43.979	مكافآت نهاية الخدمة للموظفين

13 الإيرادات

لفترة التسعة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
30 سبتمبر 2014 (مراجعة)	30 سبتمبر 2015 (مراجعة)	30 سبتمبر 2014 (مراجعة)	30 سبتمبر 2015 (مراجعة)	
354.381.664	407.742.687	118.637.625	140.803.695	عمليات لوجيستية
150.628.308	200.171.374	51.751.333	61.447.090	شحن ونقل
-	-	-	-	أخرى
505.009.972	607.914.061	170.388.958	202.250.785	

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015

بالريال القطري

14 التكاليف المباشرة

لفترة التسعة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
30 سبتمبر	30 سبتمبر	30 سبتمبر	30 سبتمبر	
2014	2015	2014	2015	
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	
107.401.147	138.799.887	35.968.966	43.049.139	مصروفات الشحن
75.184.307	92.945.368	24.524.379	30.854.950	تكاليف الموظفين
50.296.202	59.021.574	17.821.445	20.313.279	إهلاك
41.290.247	31.561.617	9.115.938	10.240.195	تكاليف لوجستية
19.421.167	21.462.777	7.022.860	7.365.723	إصلاحات وصيانة
13.003.096	13.662.594	5.669.969	3.628.374	مصروفات وقود
5.375.556	8.629.808	2.631.071	3.952.106	كهرباء ومياه
1.913.657	3.296.689	705.442	1.143.685	تأمين
				مصروفات عقود من الباطن
2.103.269	2.606.114	808.831	886.687	لعمالة
6.982.277	7.498.861	2.284.041	2.631.340	تكاليف أخرى
322.970.925	379.485.289	106.552.942	124.065.478	

15 مصروفات عمومية وإدارية

لفترة التسعة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
30 سبتمبر	30 سبتمبر	30 سبتمبر	30 سبتمبر	
2014	2015	2014	2015	
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	
4.985.111	4.553.092	1.661.704	1.517.698	إطفاء موجودات غير ملموسة
1.047.743	2.190.944	423.221	1.012.622	إيجار
2.832.877	6.351.316	913.762	2.269.033	إهلاك
1.503.962	1.607.250	528.067	501.242	اتصالات وبريد
2.067.033	2.245.052	872.400	1.088.477	إصلاحات وصيانة
1.906.657	1.919.192	591.562	395.831	اتعاب قانونية ومهنية
763.597	672.304	207.940	202.763	دعاية
776.710	678.437	232.044	151.514	مصروفات سفر
1.097.068	1.437.069	321.871	536.023	رسوم ترخيص وتسجيل
163.473	139.239	24.932	20.800	طباعة وأدوات مكتبية
52.527	534.341	19.603	116.353	رسوم ومصروفات حكومية
37.579	49.149	20.165	25.786	كهرباء وماء
4.013.263	5.805.490	1.328.171	1.632.795	تكاليف أخرى
21.247.570	28.182.875	7.145.442	9.470.937	

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015

بالريال القطري

16 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 2014 (مراجعة)	30 سبتمبر 2015 (مراجعة)	30 سبتمبر 2014 (مراجعة)	30 سبتمبر 2015 (مراجعة)	
102.375.635	135.083.224	34.712.977	47.335.431	صافي ربح الفترة المنسوب إلى مالكي الشركة
47.560.975	47.560.975	47.560.975	47.560.975	المتوسط المرجح للأسهم
2.15	2.84	0.73	1.00	العائد الأساسي والمخفف للسهم

17 الطوارئ والارتباطات

31 ديسمبر 2014 (مدققة)	30 سبتمبر 2015 (مراجعة)	
20.966.956	23.618.512	خطابات ضمان
57.886.143	127.875.954	ضمانات حسن أداء
78.853.099	151.494.466	

دخلت المجموعة في ارتباطات رأسمالية فيما يتعلق ببعض عقود الإنشاءات بمبلغ 979.1 مليون ريال قطري (117.5 مليون ريال قطري في 31 ديسمبر 2014).

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

31 ديسمبر 2014 (مدققة)	30 سبتمبر 2015 (مراجعة)	
3.665.824	3.473.059	مستحقة الدفع خلال سنة
14.716.115	13.892.237	مستحقة الدفع بعد سنة ولا تزيد عن خمس سنوات
44.708.837	39.999.961	مستحقة الدفع خلال أكثر من خمس سنوات
63.090.776	57.365.257	

تقرير مدققي الحسابات المستقلين حول مراجعة البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية في صفحة رقم 1.