

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.
البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة التسعة أشهر المنتهية في
٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

صفحة	المحتويات
١	تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
٢	بيان المركز المالي المختصر الموحد
٣	بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المختصر الموحد
٤	بيان التغيرات في حقوق الملكية المختصر الموحد
٥	بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد
١٥-٦	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.
الدوحة - دولة قطر

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المختصر المرفق لشركة الخليج للمخازن ش.م.ق. ("الشركة") ; كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ ، وبيانات الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المختصر الموحد لفترة الثلاثة أشهر و التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والتغيرات في حقوق الملكية المختصر والتدفقات النقدية الموحد لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ و إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية ("البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية"). إن مجلس إدارة الشركة مسؤول عن إعداد وعرض هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "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 ٢٤١٠ "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 نبيدي 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 ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ ، غير معدة من كافة الجوانب الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية".

جوبال بالاسويرامنيام
كي بي إم جي
سجل مراقبي الحسابات رقم ٢٥١

٢٠ أكتوبر ٢٠١٦
الدوحة
دولة قطر

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

بيان المركز المالي المختصر الموحد

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

بالريال القطري

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدقق)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (مراجع)	إيضاحات	الموجودات
			الموجودات غير المتداولة
١,٣٠٦,٣٦٧,٠٢١	١,٤٠٩,٣٨٢,٩٢١	٦	ممتلكات وآلات ومعدات
٢٥٠,٧٢٥,٠١٢	١,٠٥٠,٨٧١,٤٨٣	٧	مشاريع قيد التنفيذ
١٨٦,٢٥٢,٢٧٠	٣٦,٧٥٨,٠٧١	٨	استثمار عقاري
١٢٨,٦٦٩,٤١٣	١٢٤,١١٦,٣٢١		موجودات غير ملموسة
<u>١,٨٧٢,٠١٣,٧١٦</u>	<u>٢,٦٢١,١٢٨,٧٩٦</u>		
			الموجودات المتداولة
٨,٧٢٤,١٥٣	٨,٦٧١,٢٩٠		المخزون
٥١٣,٣٤٧,٠٦٤	٤٧٧,٧١٩,٧٣٠	٩	الذمم التجارية والأخرى المدينة
٥٨٦,٤٥٠,٧٥٥	٥٠٣,٥٨٧,٥٥٨	١٠	النقد وما في حكم النقد
<u>١,١٠٨,٥٢١,٩٧٢</u>	<u>٩٨٩,٩٧٨,٥٧٨</u>		
<u>٢,٩٨٠,٥٣٥,٦٨٨</u>	<u>٣,٦١١,١٠٧,٣٧٤</u>		إجمالي الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
			حقوق الملكية
٤٧٥,٦٠٩,٧٥٠	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	١١	رأس المال
٤٢٩,٣٦١,١٥٣	-	١٢	اسهم مكتتب بها وغير مصدرة
٢٣٧,٨٠٤,٨٧٥	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣		احتياطي قانوني
٢٦٨,٠٨٧,٠٤٠	٣٣٠,٢٩٥,١٩٦		أرباح مدورة
<u>١,٤١٠,٨٦٢,٨١٨</u>	<u>١,٤٦٨,٨٣٣,٤٧٩</u>		حقوق الملكية المنسوبة لمالكي الشركة
(٣,٦٨١,٢٢٣)	(٣,٦٨١,٢٢٣)		مساهمات غير مسيطرة
<u>١,٤٠٧,١٨١,٥٩٥</u>	<u>١,٤٦٥,١٥٢,٢٥٦</u>		مجموع حقوق الملكية
			المطلوبات
			المطلوبات غير المتداولة
١,٢٣١,٥٣٨,٧٤٨	١,٦٦٩,٤٤٦,٦١٣	١٤	قروض وتسهيلات
٢٢,٨٠٧,٢٥٤	٢٦,٥٦٧,٦٢٩		مخصص لمكافآت نهاية الخدمة للموظفين
<u>١,٢٥٤,٣٤٦,٠٠٢</u>	<u>١,٦٩٦,٠١٤,٢٤٢</u>		
			المطلوبات المتداولة
١٧٧,٣٧١,٨٣٢	٢٨٤,٦٨٠,٠٩٦		الذمم التجارية والأخرى الدائنة
١٤١,٦٣٦,٢٥٩	١٦٥,٢٦٠,٧٨٠	١٤	قروض وتسهيلات
٣١٩,٠٠٨,٠٩١	٤٤٩,٩٤٠,٨٧٦		
<u>١,٥٧٣,٣٥٤,٠٩٣</u>	<u>٢,١٤٥,٩٥٥,١١٨</u>		إجمالي المطلوبات
<u>٢,٩٨٠,٥٣٥,٦٨٨</u>	<u>٣,٦١١,١٠٧,٣٧٤</u>		إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات

وافق مجلس الإدارة على هذه المعلومات المالية المختصرة المرحلية بتاريخ ٢٠ أكتوبر ٢٠١٦ وتم التوقيع عليها بالنيابة عن المجلس من قبل:

فهد حمد جاسم جبر آل ثاني

نائب رئيس مجلس الإدارة

عبدالله فهد جاسم جبر آل ثاني

رئيس مجلس الإدارة

تشكل الإيضاحات في الصفحات من ٦ إلى ١٥ جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المختصرة المرحلية.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المختصر الموحد لفترة الثلاثة والتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

بالريال القطري

لفترة التسعة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		إيضاحات	
٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (مراجعته)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (مراجعته)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (مراجعته)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (مراجعته)		
٥٩٦,٢٨٤,٧٢٩	٦٢١,٣٧٨,٦٧٥	١٩٨,٣٧٤,٣٤١	١٩١,٢٣١,٦٤١	١٦	الإيرادات
(٣٧٩,٤٨٥,٢٨٩)	(٣٩٤,٤٤٦,٩٤٩)	(١٢٤,٠٦٥,٤٧٨)	(١١٨,٨٤٩,١٥٢)	١٧	التكاليف المباشرة
٢١٦,٧٩٩,٤٤٠	٢٢٦,٩٣١,٧٢٦	٧٤,٣٠٨,٨٦٣	٧٢,٣٨٢,٤٨٩		إجمالي الربح
١١,٧٤٥,١٠٠	١٣,٠٥٣,١١٠	٣,٨٧٥,٠٩٢	٤,٣٧٩,٧٧٥		إيرادات أخرى
(٦٦,٦٦٩,٦٤٩)	(٦٩,٤٦٨,٠١٨)	(٢٤,٣١٧,٧٤١)	(٢١,٥٢٦,٥٥٨)	١٧	مصروفات إدارية وأخرى
١٦١,٨٧٤,٨٩١	١٧٠,٥١٦,٨١٨	٥٣,٨٦٦,٢١٤	٥٥,٢٣٥,٧٠٦		ربح التشغيل
١٩١,٤٤٣	٧,٦١٩,٢٤٠	٥٦,٦٥٣	٣,٠٤١,٢١٦		إيراد التمويل
(٢٦,٩٨٣,١١٠)	(٢٨,٠٢٣,١٩٥)	(٦,٥٨٧,٤٣٦)	(٩,٤٨١,٢٦٧)		تكاليف التمويل
(٢٦,٧٩١,٦٦٧)	(٢٠,٤٠٣,٩٥٥)	(٦,٥٣٠,٧٨٣)	(٦,٤٤٠,٠٥١)		صافي تكاليف التمويل
١٣٥,٠٨٣,٢٢٤	١٥٠,١١٢,٨٦٣	٤٧,٣٣٥,٤٣١	٤٨,٧٩٥,٦٥٥		ربح الفترة
-	-	-	-		الدخل الشامل الآخر
١٣٥,٠٨٣,٢٢٤	١٥٠,١١٢,٨٦٣	٤٧,٣٣٥,٤٣١	٤٨,٧٩٥,٦٥٥		إجمالي الدخل الشامل للفترة
١٣٥,٠٨٣,٢٢٤	١٥٠,١١٢,٨٦٣	٤٧,٣٣٥,٤٣١	٤٨,٧٩٥,٦٥٥		الربح وإجمالي الدخل الشامل للفترة المنسوب إلى:
					مالكي الشركة
					العائد الأساسي والمخفف للسهم الواحد
٢,٦١	٢,٥٩	٠,٩١	٠,٨٤	١٨	

تشكل الإيضاحات في الصفحات من ٦ إلى ١٥ 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 ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

بالريال القطري

رأس المال	أسهم مكتتب بها وغير مصدره	احتياطي قانوني منسوب إلى مالكي الشركة	أرباح مدورة	إجمالي	مساهمات غير مسيطرة	إجمالي حقوق الملكية
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٥ (مدقق)	٤٧٥,٦٠٩,٧٥٠	٢٣٧,٨٠٤,٨٧٥	١٥٨,٩٠٠,٢٨٥	٨٧٢,٣١٤,٩١٠	(٣,٦٨١,٢٢٣)	٨٦٨,٦٣٣,٦٨٧
إجمالي الدخل الشامل	-	-	١٣٥,٠٨٣,٢٢٤	١٣٥,٠٨٣,٢٢٤	-	١٣٥,٠٨٣,٢٢٤
ربح الفترة	-	-	١٣٥,٠٨٣,٢٢٤	١٣٥,٠٨٣,٢٢٤	-	١٣٥,٠٨٣,٢٢٤
معاملات مع مالكي الشركة:	-	-	-	-	-	-
توزيعات أرباح (إيضاح ١٣)	-	-	(٧١,٣٤١,٤٦٣)	(٧١,٣٤١,٤٦٣)	-	(٧١,٣٤١,٤٦٣)
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (مراجع)	٤٧٥,٦٠٩,٧٥٠	٢٣٧,٨٠٤,٨٧٥	٢٢٢,٦٤٢,٠٤٦	٩٣٦,٠٥٦,٦٧١	(٣,٦٨١,٢٢٣)	٩٣٢,٣٧٥,٤٤٨
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٦ (مدقق)	٤٧٥,٦٠٩,٧٥٠	٢٣٧,٨٠٤,٨٧٥	٢٦٨,٠٨٧,٠٤٠	١,٤١٠,٨٦٢,٨١٨	(٣,٦٨١,٢٢٣)	١,٤٠٧,١٨١,٥٩٥
إجمالي الدخل الشامل	-	-	١٥٠,١١٢,٨٦٣	١٥٠,١١٢,٨٦٣	-	١٥٠,١١٢,٨٦٣
ربح الفترة	-	-	١٥٠,١١٢,٨٦٣	١٥٠,١١٢,٨٦٣	-	١٥٠,١١٢,٨٦٣
معاملات مع مالكي الشركة:	-	-	-	-	-	-
توزيعات أرباح (إيضاح ١٣)	-	-	(٨٧,٩٠٤,٧٠٧)	(٨٧,٩٠٤,٧٠٧)	-	(٨٧,٩٠٤,٧٠٧)
تغيرات أخرى	-	-	-	-	-	-
إصدار أسهم عادية- أسهم حقوق (إيضاح ١٢)	١١٠,٤٢١,٧٣٠	(٤٢٥,١٢٣,٦٥٨)	٣١٤,٧٠١,٩٢٨	١١٠,٤٢١,٧٣٠	-	١١٠,٤٢١,٧٣٠
فائض إصدار أسهم حقوق مرجع للمساهمين	-	(٤,٢٣٧,٤٩٥)	-	(٤,٢٣٧,٤٩٥)	-	(٤,٢٣٧,٤٩٥)
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (مراجع)	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	٣٣٠,٢٩٥,١٩٦	١,٤٦٨,٨٣٣,٤٧٩	(٣,٦٨١,٢٢٣)	١,٤٦٥,١٥٢,٢٥٦

*الاحتياطي القانوني

وفقاً لنصوص قانون الشركات القطري رقم ١١ لعام ٢٠١٥ يجب تحويل ما يعادل ١٠% من صافي ربح العام لكل شركة تأسست في دولة قطر إلى حساب احتياطي قانوني إلى أن يعادل رصيد هذا الاحتياطي القانوني نسبة ٥٠% من رأس المال المدفوع للشركة. تم تحويل علاوة إصدار الأسهم المحصلة أيضاً عن الأسهم الجديدة إلى الاحتياطي القانوني وفقاً لنص المادة ١٥٤ من القانون المذكور أعلاه. الاحتياطي القانوني غير قابل للتوزيع فيما عدا في الظروف المحددة في القانون المذكور أعلاه.

تشكل الإيضاحات في الصفحات من ٦ إلى ١٥ جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرئية.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

بالريال القطري

فترة التسعة أشهر المنتهية في		إيضاحات
٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦	
(مراجع)	(مراجع)	
١٣٥,٠٨٣,٢٢٤	١٥٠,١١٢,٨٦٣	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
		ربح الفترة
		تعديلات للبيانات التالية:
٦٥,٣٧٢,٨٩٠	٧٤,٩٢٣,٧٥٤	١٧ اهلاك ممتلكات وآلات ومعدات
٤,٥٥٣,٠٩٢	٤,٥٥٣,٠٩٢	١٧ إطفاء موجودات غير ملموسة
٣,٢٠٠,٠٠٠	٩٧٦,٣٣٣	١٧ مخصص انخفاض قيمة الذمم التجارية المدينة (بالصافي)
٣٩,٢٢٦	(١,٠٥٩,٠١٨)	(ربح) / خسارة بيع ممتلكات وآلات ومعدات
٤,٨٦٦,٣٣٤	٤,٢٢٢,٠٢٦	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
(١٩١,٤٤٣)	(٧,٦١٩,٢٤٠)	إيراد تمويل
٢٦,٩٨٣,١١٠	٢٨,٠٢٣,١٩٥	تكاليف تمويل
<u>٢٣٩,٩٠٦,٤٣٣</u>	<u>٢٥٤,١٣٣,٠٠٥</u>	
		تغيرات في:
		- المخزون
(٥٨٤,٥٠٦)	٥٢,٨٦٣	- الذمم التجارية والأخرى المدينة
(١٢٠,٣٢١,٠٠٦)	٣٤,٦٥١,٠٠١	- الذمم التجارية والأخرى الدائنة
(٦,٧٧٣,٢٣٩)	١١٢,٠٤٧,١١٨	النقد الناتج من أنشطة التشغيل
<u>١١٢,٢٢٧,٦٨٢</u>	<u>٤٠٠,٨٨٣,٩٨٧</u>	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة
(١,٠٥٨,٩٧٦)	(٤٦١,٦٥١)	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
<u>١١١,١٦٨,٧٠٦</u>	<u>٤٠٠,٤٢٢,٣٣٦</u>	
		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
(٥٣,٠٤١,٣٧٤)	(٣٠,٩١٧,٠١٦)	٦ اقتناء ممتلكات وآلات ومعدات
١,٤١٩,٤٥٠	٣,٥٣٠,٥٧٩	٦ متحصلات من بيع ممتلكات وآلات ومعدات
(١٣٠,٧٨٩,٦١٧)	(٨٠٠,١٤٦,٤٧١)	٧ إضافات لمشروعات قيد التنفيذ
١٩١,٤٤٣	٧,٦١٩,٢٤٠	إيراد تمويل مستلم
<u>(١٨٢,٢٢٠,٠٩٨)</u>	<u>(٨١٩,٩١٣,٦٦٨)</u>	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
١١٢,٦٣٩,٦٨٧	٥٧٧,٤٩٦,٧٨٧	١٤ متحصلات من قروض وتسهيلات
(٤٣,٦٨١,٥٥٧)	(١١٥,٩٦٤,٤٠١)	١٤ سداد قروض وتسهيلات
(١٥,٢٥٩,٦٥٤)	(٣٢,٧٦٢,٠٤٩)	تكاليف تمويل مدفوعة
	(٤,٢٣٧,٤٩٥)	فائض إصدار أسهم حقوق مرجع للمساهمين
(٧١,٣٤١,٤٦٣)	(٨٧,٩٠٤,٧٠٧)	١٣ توزيعات أرباح مدفوعة
<u>(١٧,٦٤٢,٩٨٧)</u>	<u>٣٣٦,٦٢٨,١٣٥</u>	صافي النقد الناتج من (المستخدم في) أنشطة التمويل
		صافي النقص في النقد وما في حكم النقد
(٨٨,٦٩٤,٣٧٩)	(٨٢,٨٦٣,١٩٧)	النقد وما في حكم النقد في ١ يناير
١٦٠,٢٢٨,٢٣٩	٥٨٦,٤٥٠,٧٥٥	النقد وما في حكم النقد في ٣٠ سبتمبر
<u>٧١,٥٣٣,٨٦٠</u>	<u>٥٠٣,٥٨٧,٥٥٨</u>	

تشكل الإيضاحات في الصفحات من ٦ إلى ١٥ 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 ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

١. المركز القانوني والنشاط الرئيسي

تأسست شركة الخليج للمخازن ش.م.ق. ("الشركة") وفقا لأحكام قانون الشركات التجارية القطري رقم ١١ لسنة ٢٠١٥ كشركة مساهمة قطرية. تم تسجيل الشركة بوزارة الاقتصاد والتجارة لدولة قطر بموجب السجل التجاري رقم ٢٧٣٨٦ بتاريخ ٢١ مارس ٢٠٠٤. أسهم الشركة مدرجة في بورصة قطر منذ ٢٢ مارس ٢٠٠٤. المقر الرئيسي للشركة بمبنى رقم ٩٢ - الطريق الدائري الرابع- الدوحة - دولة قطر حيث يقع مقرها الرئيسي .

تشمل البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية للشركة وشركاتها التابعة (يشار إليها مجتمعة بـ "المجموعة").

الأنشطة الرئيسية للمجموعة والتي لم تتغير منذ الفترة الماضية هي توفير الخدمات اللوجستية (المخازن والمستودعات والنقل البري للبضائع للتخزين والحركة والنقل العالمي وتوزيع البريد السريع وإدارة السجلات) وخدمات الشحن (البري والبحري والجوي).

تفاصيل الشركات التابعة العاملة للشركة على النحو التالي:

النسبة المئوية للمساهمة الفعلية للمجموعة	النسبة المئوية للمساهمة الفعلية للمجموعة	الأنشطة الرئيسية	بلد التأسيس	الشركة التابعة
٣٠ سبتمبر ٢٠١٦	٣١ ديسمبر ٢٠١٥			
١٠٠%	١٠٠%	الخدمات اللوجستية والنقل	دولة قطر	أجلبتي ذ.م.م
١٠٠%	١٠٠%	التخزين والنقل	الإمارات العربية المتحدة	مجموعة جي دبليو سي جلوبال للشحن والنقل ذ.م.م
١٠٠%	١٠٠%	تشغيل وإدارة المستودعات العامة	مملكة البحرين	جي دبليو سي لوجيستيكس ش.ش.و

كما أن للشركة أيضا الشركات التابعة غير العاملة التالية:

النسبة المئوية للمساهمة الفعلية للمجموعة	النسبة المئوية للمساهمة الفعلية للمجموعة	الأنشطة الرئيسية	بلد التأسيس	الشركة التابعة
٣٠ سبتمبر ٢٠١٦	٣١ ديسمبر ٢٠١٥			
١٠٠%	١٠٠%	المتاجرة في ونقل الكيماويات	دولة قطر	جي دبليو سي للكيماويات ذ.م.م
١٠٠%	١٠٠%	المتاجرة في المواد الغذائية	دولة قطر	شركة جي دبليو سي للخدمات الغذائية (سابقا شركة جي دبليو سي للمشاريع ذ.م.م)
٥١%	٥١%	المتاجرة في المواد الغذائية والاستهلاكية الأخرى	دولة قطر	مجموعة إمداد للخدمات اللوجستية ذ.م.م
١٠٠%	١٠٠%	إعداد وتطوير وإدارة المخازن	المملكة العربية السعودية	جي دبليو سي المملكة العربية السعودية - فروع في الرياض والدمام وجدة
١٠٠%	١٠٠%	التخزين والنقل	جمهورية نيجيريا	شركة الخليج للمخازن المحدودة
١٠٠%	١٠٠%	الخدمات البحرية	دولة قطر	شركة الخليج للمخازن للخدمات البحرية
١٠٠%	١٠٠%	خدمات البريد السريع	دولة قطر	شركة الخليج للمخازن إكسبريس ذ م م

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

٢. أسس المحاسبة

تم إعداد هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - "التقارير المالية المرحلية" ويجب أن تقرأ جنباً إلى جنب مع البيانات المالية الموحدة السنوية الأخيرة للشركة كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ ("البيانات المالية السنوية الأخيرة"). لا تتضمن جميع المعلومات المطلوبة لبيانات مالية مكتملة بموجب المعايير الدولية للتقارير المالية. بالرغم من ذلك، تم إدراج الإيضاحات التوضيحية المختارة لبيان الأحداث والمعاملات التي تعتبر هامة لفهم التغيير في مركز المجموعة المالي وأدائها منذ البيانات المالية السنوية الموحدة الأخيرة.

تم التصريح بإصدار هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية من جانب مجلس إدارة الشركة في ٢٠ أكتوبر ٢٠١٦.

٣. استخدام التقديرات والأحكام

قامت الإدارة عند إعداد البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية باستخدام أحكام وتقديرات وافتراسات 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 للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥.

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 ١: أسعار السوق المتداولة (غير المعدلة) في أسواق نشطة لموجودات أو مطلوبات مماثلة.
- المستوى ٢: 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 ٣: 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 بالتحويلات 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 مقاربة لقيمتها الدفترية.

٤. السياسات المحاسبية الهامة

باستثناء ما هو موضح أدناه، فإن السياسات المحاسبية المطبقة في هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية هي نفسها تلك المطبقة على البيانات المالية الموحدة للشركة كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥.

التغييرات في السياسات المحاسبية

خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ قامت المجموعة بتبني التعديلات والتحسينات التالية على المعايير الدولية للتقارير المالية، بما في ذلك التعديلات اللاحقة على المعايير الأخرى، والتي تصبح سارية المفعول للقرارات السنوية التي تبدأ في ١ يناير ٢٠١٦.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

بالريالات القطرية

٤ السياسات المحاسبية الهامة (تابع)

التغييرات في السياسات المحاسبية (تابع)

- معيار المحاسبة الدولي رقم ١ حول مبادرة الإفصاح.
 - التعديلات على معياري المحاسبة الدوليين رقمي ١٦ و ٣٨ حول تصنيف الطرق المقبولة للإهلاك والإطفاء.
 - التعديلات على معياري المحاسبة الدوليين رقمي ١٦ و ٤١ حول الزراعة: النباتات المثمرة.
 - التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٧ حول طريقة حقوق الملكية في البيانات المالية المنفصلة*.
 - التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية ١١ حول المحاسبة عن اقتناء مساهمات في مشاريع مشتركة.
 - التعديلات على المعيارين الدوليين للتقارير المالية رقمي ١٠ و ١٢ معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٨ حول الكيانات الاستثمارية التي تقوم بتطبيق استثناء التوحيد.
 - المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٤ "الحسابات النظامية المؤجلة"
 - التحسينات السنوية للمعايير الدولي للتقارير المالية دورة ٢٠١٢-٢٠١٤ - معايير متعددة
- لم يكن لتبني التعديلات والتحسينات أعلاه أثر هام على البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

٥ معلومات القطاع

أساس التقسيم

للمجموعة القطاعات الاستراتيجية الثلاثة التالية، وهي القطاعات الصادر عنها تقرير المجموعة. تقدم هذه الأقسام خدمات مختلفة، وتقوم الشركة بإدارتها منفصلة بغرض اتخاذ القرارات بشأن تخصيص الموارد وتقييم الأداء.

يصف الملخص التالي العمليات عن كل قطاع صادر عنه التقرير.

العمليات	القطاعات الصادر عنها التقرير
التخزين والمناولة والتعبئة والنقل	قطاع العمليات اللوجستية
خدمات النقل البري والجوي والبحري	قطاع الشحن
المتاجرة و البريد السريع	قطاعات أخرى

يراجع الرئيس التنفيذي للشركة تقارير الإدارة الداخلية لكل قطاع بصفة ربع سنوية على الأقل.

هناك مستوى متغير للتكامل بين قطاع العمليات اللوجستية وقطاع الشحن. يتم تحديد التسعير بين القطاعات على أساس مبدأ الاستقلالية.

يمثل الجدول التالي معلومات الإيراد والربح بخصوص القطاع التشغيلي للمجموعة:

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦		لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥		
(مراجعة)		(مراجعة)		
إيرادات القطاع	ربح القطاع	إيرادات القطاع	ربح القطاع	
٤٢٣,٢٥٦,٢٦١	١١٩,٦٦٧,٣٦٧	٣٩٦,١١٣,٣٥٥	١١٢,٤٦٣,٩٩٨	القطاعات التشغيلية
١٩٨,١٢٢,٤١٤	١١,٢١٩,٢٨٦	٢٠٠,١٧١,٣٧٤	١٠,٧٩٨,٤٥١	العمليات اللوجستية
-	١٩,٢٢٦,٢١٠	-	١١,٨٢٠,٧٧٥	شحن ونقل
٦٢١,٣٧٨,٦٧٥	١٥٠,١١٢,٨٦٣	٥٩٦,٢٨٤,٧٢٩	١٣٥,٠٨٣,٢٢٤	غير مخصصة

يمثل الجدول التالي موجودات القطاع للقطاعات التشغيلية للمجموعة:

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦		في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥		
(مراجعة)		(مدققة)		
إيرادات القطاع	ربح القطاع	إيرادات القطاع	ربح القطاع	
٢,٨٥٠,٨١٥,٥٥٨	٢,٨٥٠,٨١٥,٥٥٨	٢,١٥٧,٦٩٣,٢٣٨	٢,١٥٧,٦٩٣,٢٣٨	القطاعات التشغيلية
١٦٣,٨٤٩,١١٠	١٦٣,٨٤٩,١١٠	١٦٣,٤١٨,٨٠٥	١٦٣,٤١٨,٨٠٥	العمليات اللوجستية
٨,٨٢٤,٨٨٣	٨,٨٢٤,٨٨٣	٨,٨١٠,٢٢٤	٨,٨١٠,٢٢٤	شحن ونقل
٥٨٧,٦١٧,٨٢٣	٥٨٧,٦١٧,٨٢٣	٦٥٠,٦١٣,٤٢١	٦٥٠,٦١٣,٤٢١	أخرى
٣,٦١١,١٠٧,٣٧٤	٣,٦١١,١٠٧,٣٧٤	٢,٩٨٠,٥٣٥,٦٨٨	٢,٩٨٠,٥٣٥,٦٨٨	غير مخصصة

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

بالريالات القطرية

٦. ممتلكات وآلات ومعدات الإضافات

خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ قامت المجموعة باقتناء أصول بلغت تكلفتها ٣٠,٩١٧,٠١٦ ريال قطري (التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ : ٥٣,٠٤١,٣٧٤ ريال قطري) حيث ان الانخفاض البالغ قيمته ٢٢,١٢٤,٣٥٨ ريال قطري يرجع بصفه أساسيه الى انه تم اقتناء عدد من المركبات والمعدات خلال الفتره المقارنه

محول من إستثمار عقاري

بتاريخ ١ يناير ٢٠١٦ تم تحويل أراضي بقيمة دفترية ١٢٠,٤٤٣,١٤٥ ريال قطري و مبانى بقيمة دفترية ٢٩,٠٥١,٠٥٤ ريال قطري من بند إستثمار عقاري (إيضاح رقم ٨) . بقيمتها الدفترية و التي تمثل قيمتها العادلة في تاريخ التحويل حيث كان يتم المحاسبه عنهم كإستثمار عقاري وفقا لنموذج القيمة العادلة . تم اهلاك هذه الأصول بقيمة ٤,٤٨٤,٨٢٦ ريال قطري خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ لم يتم إهلاك هذه الأصول حيث كان يتم المحاسبه عنها وفقا لنموذج القيمة العادلة) .

الإستبعادات

خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ قامت المجموعة بإستبعاد مركبات بلغت تكلفتها ٢٢,٤٢٢,٣٥٦ ريال قطري مقابل ٣,٥٣٠,٥٧٩ ريال قطري حيث بلغت قيمتها الدفترية ٢,٤٧١,٥٦١ (التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ قامت المجموعة بإستبعاد أصول بلغت تكلفتها ٦,٣٨٠,٣٧٩ ريال قطري مقابل ١,٤١٩,٤٥٠ ريال قطري حيث بلغت قيمتها الدفترية ١,٤٥٨,٦٧٦ ريال قطري

الرهن

بلغت القيمة الدفترية للمباني المرهونه مقابل قروض محدده المده في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ مبلغ ٨٥٦,٢٣٩,٢٩٣ مليون ريال قطري (٢٠١٥ : ٨٥٦,٣٧٤,٢٧٢ مليون ريال قطري) (إيضاح ١٤)

٧. مشاريع قيد التنفيذ

الإضافات

خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ استكملت المجموعة إنشاءات البنية التحتية للمرحلة الخامسة في القرية اللوجستية بقطر ومشروع بوصلبة وراس لفان. بلغت قيمة المصروفات المرسله على هذه المشروعات خلال الفترة ٨٠٠,١٤٦,٤٧١ ريال قطري (التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ : ١٣٠,٧٨٩,٦١٨ ريال قطري). بمجرد الإنتهاء سيتم إستخدام هذه الأصول لتقديم الخدمات اللوجيستيه وسوف يتم اعاده تبويبها .

كانت تكاليف الاقتراض المرسله خلال فترة التسعة أشهر غير المدفقة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ بمبلغ ١١,٣٨٤,٠٦٥ ريال قطري (٢,٤٧٩,٠٣٦ مليون ريال قطري في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥). المتوسط المرجح للمعدل المستخدم لتحديد مبلغ تكاليف الاقتراض المؤهل للرسملة هو ٣,٥٠% سنويا (التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ : ٣,٥٠%) وهو معدل الفائدة الفعلي للاقتراض المحدد.

الإرتباطات الرأسماليه .

خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ تعاقدت المجموعة على بناء مشاريع بقيمة ٣٢٤,٩٢٦,٧٦٦ ريال قطري (التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ : ٩٧٩,١١٣,٥٢٢ ريال قطري) ومن المتوقع استكمال المشاريع قيد التنفيذ في عام ٢٠١٧

الرهن

بلغت قيمة الأصول المرهونة مقابل قروض محدده المده مبلغ ٩٦٦,٨٥٠,٠٤٧ ريال قطري في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ (٢٠١٥ : ١٧٣,٢٢٥,٥٩١ ريال قطري) (إيضاح ١٤)

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

بالريالات القطرية

٨ استثمار عقاري

بتاريخ ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ انخفضت قيمة الإستثمار العقاري للمجموعة من ١٨٦,٢٥٢,٢٧٠ ريال قطري في ١ يناير ٢٠١٦ إلى ٣٦,٧٥٨,٠٧١ ريال قطري نتيجة تحويل أصول قيمتها ١٤٩,٤٩٤,١٩٩ ريال قطري إلى بند ممتلكات والآت و معدات (إيضاح ٦).

بتاريخ ١ يناير ٢٠١٦ شغلت المجموعة أجزاء إضافية هامة من الأرض في مشروع "إم أي سي" "شارع ٢" ومشروع "شارع ٤٣" والتي كانت في السابق مؤجرة على نحو كبير إلى أطراف ثالثة بموجب اتفاقيات إيجار تمويلي. لقد زاد إشغال المالك للمشاريع إلى مستوى جعل إدارة الشركة تفسره على أنه هام استنادا إلى تفسيرها لنصوص معيار المحاسبة الدولي رقم ٤٠ الذي يستلزم إعادة تصنيف القيمة الدفترية بأكملها لأرض ومباني هذه المشاريع من استثمارات عقارية إلى ممتلكات وآلات و معدات (إيضاح ٦).

٩ ذمم تجارية وأخرى مدينة

٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	
٢٩٩,٥١١,٨٤٥	٢٢٧,٢٤١,٦٠٢	ذمم تجارية مدينة
(٢١,٨٥٦,٩٧٠)	(٢٠,٨٨٠,٦٣٧)	ناقصا: مخصص انخفاض قيمة الذمم التجارية المدينة (١)
٢٧٧,٦٥٤,٨٧٥	٢٠٦,٣٦٠,٩٦٥	ذمم تجارية مدينة، بالصادفي
١٠٥,١٨٢,٩٧٣	١٩٥,٣٥٥,٦١٤	مقدمات لموردين
١٢,٨٦٩,٧٤٧	٣٩,٩٧٧,٠٦٤	إيرادات مستحقة
٦٨,١٦٢,٣٤٤	٦٢,٧٧١,١٠٨	مدفوعات مقدما
١٣,٨٤٩,٧٩١	٨,٨٨٢,٣١٣	ذمم مدينة أخرى
٤٧٧,٧١٩,٧٣٠	٥١٣,٣٤٧,٠٦٤	

١٠ النقد وما في حكم النقد

٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	
١,٢٣٩,٩٠٥	١,١٥٣,٢٠٧	نقد بالصندوق
٩١,٨٥١,٣٩١	١١٣,٠٥٣,٠١٦	وديعة بنكية -حساب جاري
٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٥,٠٠٠,٠٠٠	وديعة بنكية -حساب الوديعة (١)
١٠,٤٩٦,٢٦٢	٤٣٧,٢٤٤,٥٣٢	وديعة بنكية -حساب الوديعة المقيدة (٢)
٥٠٣,٥٨٧,٥٥٨	٥٨٦,٤٥٠,٧٥٥	

(١) الودائع ذات فترات الاستحقاق التي تقل عن ٩٠ يوما قد تمت لفترات مختلفة اعتمادا على الاحتياجات النقدية الفورية للمجموعة بالمعدلات التجارية بالسوق. وترتبط الزيادة الجوهرية في قيمة هذه الودائع خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ بصفه أساسيه بالمحوله من حسابات الودائع المقيدة (يرجع الى إيضاح فرعي ٢ المذكور أدناه)

(٢) تمثل حسابات الودائع المقيدة بصورة كبيرة الأموال المستلمة من إصدار أسهم الحقوق (إيضاح ١٢). هذه الأموال مقيدة إلى حين استلام الموافقة من الجهات التنظيمية بدولة قطر على إصدار الأسهم الجديدة الناتجة عن أسهم الحقوق والتي تم استلامها بتاريخ ٢٧ يناير ٢٠١٦.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

بالريالات القطرية

١١ رأس المال

رأس المال المصرح به والمصدر والمدفوع بالكامل

٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)
٤٧٥,٦٠٩,٧٥٠	٤٧٥,٦٠٩,٧٥٠
١١٠,٤٢١,٧٣٠	-
<u>٥٨٦,٠٣١,٤٨٠</u>	<u>٤٧٥,٦٠٩,٧٥٠</u>
<u>٥٨,٦٠٣,١٤٨</u>	<u>٤٧,٥٦٠,٩٧٥</u>

المصدر في ١ يناير
إصدار أسهم عادية - أسهم حقوق
المصدر في ٣١ ديسمبر - مدفوع بالكامل
المصرح به - القيمة الاسمية ١٠ ريال قطري

كل الأسهم مدفوعه بالكامل وتمنح حاملها حقوق متساوية

١٢ أسهم حقوق

في اجتماع الجمعية العمومية غير العادية للشركة الذي عقد بتاريخ ١٣ سبتمبر ٢٠١٥ قرر المساهمون زيادة رأس مال الشركة من خلال إصدار أسهم حقوق عن طريق طرح أسهم جديدة للاكتتاب بمعدل سهم واحد لكل أربعة أسهم يحتفظ بها المساهمون المستحقون.

المساهمون المستحقون بالشركة هم أولئك المساهمون الواردة أسماؤهم في سجلات المساهمين المحفوظة لدى بورصة قطر كما في نهاية يوم عمل ١٢ أكتوبر ٢٠١٥. يحق لهؤلاء المساهمين الحصول على أسهم جديدة بسعر ٣٨,٥ ريال قطري للسهم (١٠ ريال قطري القيمة الاسمية + ٢٨,٥ ريال قطري علاوة إصدار) للسهم. كانت فترة الاكتتاب ما بين ٨ نوفمبر ٢٠١٥ و ٢٥ نوفمبر ٢٠١٥.

تم اعتماد الأسهم الجديدة من قبل الجهات التنظيمية في دولة قطر للإصدار بتاريخ ٢٧ يناير ٢٠١٦ وبناء عليه فقد تم عرضها كجزء من رأس مال الشركة.

١٣ توزيع الأرباح

أعلن مجلس الإدارة عن توزيع من أرباح بمبلغ ٨٧,٩٠٤,٧٠٧ ريال قطري (بما يعادل ١,٥ ريال قطري للسهم الواحد) فيما يتعلق بأرباح المجموعه عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ وقام المساهمون بالموافقة عليها في الاجتماع السنوي العام المنعقد في ١٤ فبراير ٢٠١٦.

أعلن مجلس الإدارة عن أرباح نقدية بمبلغ ٧١,٣٤١,٤٦٣ (بما يعادل ١,٥ ريال قطري للسهم الواحد) مليون ريال قطري فيما يتعلق بأرباح المجموعه عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ وقام المساهمون بالموافقة عليها في الاجتماع السنوي العام المنعقد في ١٦ فبراير ٢٠١٥.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

بالريالات القطرية

القيمة الدفترية	القيمة الاسمية	سنة الاستحقاق	سعر الفائدة	العملة	القروض والتسهيلات
١,٣٧٣,١٧٥,٠٠٧					الرصيد في ١ يناير ٢٠١٦
					قروض جديد
١١٨,٣٨٨,٠٩٥	١١٨,٣٨٨,٠٩٥	٢٠٢٠:٢٠٢٥	٣,٥٠%-٣,٢٠%	ريال قطري	قروض القرية اللوجستية
٤٥٦,٠٤٢,٣٩١	٤٥٦,٠٤٢,٣٩١	٢٠٢٥	٣,٥٠%-٣,٢٥%	ريال قطري	قروض لمشروع أبو صلبه
٣,٠٦٦,٣٠١	٣,٠٦٦,٣٠١	٢٠٢٥	٣,٢٥%-٣,٢٠%	ريال قطري	قروض لمشروعات أخرى
٥٧٧,٤٩٦,٧٨٧					
					سدادات
(٦٢,٧٩٤,٠٨٣)	(٦٢,٧٩٤,٠٨٣)		٣,٥٠%-٣,٢٠%	ريال قطري	قروض القرية اللوجستية
(٥٥٩,٧٨٧)	(٥٥٩,٧٨٧)		٣,٢٥%-٣,٢٠%	ريال قطري	قروض لمشروعات أخرى
(٥٢,٦١٠,٥٣١)	(٥٢,٦١٠,٥٣١)		٥,١%-٤%	ريال قطري	قروض محددة المدة أخرى
(١١٥,٩٦٤,٤٠١)					
١,٨٣٤,٧٠٧,٣٩٣					الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

تتمثل الأصول المرهونه مقابل القروض المذكوره أعلاه في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ في مباني بقيمة دفترية تبلغ ٨٥٦ مليون ريال قطري (إيضاح ٦) و مشاريع قيد التنفيذ بقيمة دفترية تبلغ ٩٦٦ مليون ريال قطري (إيضاح ٧)

١٥ الأطراف ذات العلاقة

معاملات الأطراف ذات العلاقة

التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة المتضمنه في بيان الدخل على النحو التالي:

الطرف ذو العلاقة	طبيعة المعاملات	لفترة التسعة أشهر المنتهية في	في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦
		في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	(مراجعته)
شبكة أجيليتي	إيرادات	٥,٣٢٥,٦٠٩	١١,٣٩٢,١٢١
شبكة أجيليتي	مشتريات خدمات	٢٥,٩٧٢,٢٨٢	١٦,٦٣٧,١٢٢
أرصدة الأطراف ذات العلاقة			

الأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة المضمنة في بيان المركز المالي المختصر الموحد تحت الذمم التجارية والأخرى المدينة والذمم التجارية والأخرى الدائنة على النحو التالي:

مستحق من شبكة أجيليتي	في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥
	(مراجعته)	(مدققة)
مستحق لشبكة أجيليتي	٤,٤٤٣,٤٩٥	٨٨٦,٨٨٥
	٢,٦٣١,٧١٨	٤,٣٥٧,٤١٥

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

بالريالات القطرية

١٥ الأطراف ذات العلاقة (تابع)

تعويضات كبار موظفي الإدارة

التعويضات المدفوعة لكبار موظفي الإدارة خلال الفترة على النحو التالي:

لفترة التسعة أشهر المنتهية في		منافع قصيرة الأجل	
في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦	في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦
(مراجعه)	(مراجعه)	(مراجعه)	(مراجعه)
١,٠٨٠,٠٠٠	١,٥٣٠,٠٠٠		
٤٣,٩٧٩	٦٣,٠٥٨		

١٦ الإيرادات

لفترة التسعة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦	في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦	
(مراجعه)	(مراجعه)	(مراجعه)	(مراجعه)	
٣٩٦,١١٣,٣٥٥	٤٢٣,٢٥٦,٢٦١	١٣٦,٩٢٧,٢٥١	١٣٥,٠١٦,٩٤٨	عمليات لوجستية
٢٠٠,١٧١,٣٧٤	١٩٨,١٢٢,٤١٤	٦١,٤٤٧,٠٩٠	٥٦,٢١٤,٦٩٣	شحن ونقل
٥٩٦,٢٨٤,٧٢٩	٦٢١,٣٧٨,٦٧٥	١٩٨,٣٧٤,٣٤١	١٩١,٢٣١,٦٤١	

١٧ المصروفات حسب طبيعتها

لفترة التسعة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦	في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦	
(مراجعه)	(مراجعه)	(مراجعه)	(مراجعه)	
٣١,٥٦١,٦١٧	٣٤,١٢٧,٦٨٣	١٠,٢٤٠,١٩٥	٩,٤١١,٦٨٢	تكاليف لوجستية
١٣٨,٧٩٩,٨٨٧	١٣٤,٥٨٣,٦٨٩	٤٣,٠٤٩,١٣٩	٣٥,٧٥٥,٢٢٩	مصروفات شحن ونقل
١٢٨,٢٣٢,١٤٢	١٣١,٨٥٣,٩٣٠	٤٤,٠٥٧,٨٨٣	٤٣,٨٣١,٣٠٥	تكاليف الموظفين (١)
٦٥,٣٧٢,٨٩٠	٧٤,٩٢٣,٧٥٤	٢٢,٥٨٢,٣١٤	٢٤,٩٠٨,٥٠٧	إهلاك ممتلكات وآلات ومعدات (إيضاح ٦)
-	٥,٤٠٠,٠٠٠	-	١,٨٠٠,٠٠٠	مكافآت مجلس الإدارة (٢)
٢,٦٠٦,١١٤	٤,٠٩٩,٥٤٥	٨٨٦,٦٨٧	٤٣٥,١٨٣	مصروفات القوى العاملة بعقود من الباطن
٤,٥٥٣,٠٩٢	٤,٥٥٣,٠٩٢	١,٥١٧,٦٩٦	١,٥١٧,٦٩٦	إطفاء موجودات غير ملموسة مخصص انخفاض قيمة نم
٣,٢٠٠,٠٠٠	٩٧٦,٣٣٣	٢,٧٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠	تجارية مدينة (إيضاح ٩)
٢٣,٧٠٧,٨٢٩	٢٥,٨٦٢,٢٠٤	٨,٤٥٤,٢٠٠	٨,٦٣١,٧٥٦	إصلاحات وصيانة
١,٩١٩,١٩٢	١,٩٠٨,٢٩٩	٣٩٥,٨٣١	٥٩٦,٣٨٨	اتعاب قانونية ومهنية
٢,١٩٠,٩٤٤	٢,٤٥٣,١٤٠	١,٠١٢,٦٢٢	٧٣٦,٣١٥	إيجار
١٣,٦٦٢,٥٩٤	٨,٠٤٢,٩٢٠	٣,٦٢٨,٣٧٤	٢,٣٥٤,٤١٤	وقود
٨,٦٧٨,٩٥٧	١٤,١٨٣,١١٣	٣,٩٧٧,٨٩٢	٤,٨٧٦,٨٢٥	كهرباء وماء
٣,٢٩٦,٦٨٩	٣,٤١٥,٣٨٥	١,١٤٣,٦٨٥	١,١٦٠,٧٩٦	تأمين
١,٦٠٧,٢٥٠	١,٢٨٥,٨٠٠	٥٠١,٢٤٢	٤٩٨,٦٢٧	اتصالات وبريد
٦٧٢,٣٠٤	٥٢٧,٧٣٧	٢٠٢,٧٦٣	١٤٦,٥٨٩	إعلانات ودعاية
٦٧٨,٤٣٧	٨٤٩,٤١٩	١٥١,٥١٤	٩٢,٦٦١	مصروفات سفر
١,٤٣٧,٠٦٩	٢,٧٠٠,٦٨٦	٥٣٦,٠٢٣	٤٧٩,٠٦٢	رسوم ترخيص وتسجيل
١٣,٩٧٧,٩٣١	١٢,١٦٨,٢٣٨	٣,٣٤٥,١٥٩	٢,٨٤٢,٦٧٥	مصروفات أخرى
٤٤٦,١٥٤,٩٣٨	٤٦٣,٩١٤,٩٦٧	١٤٨,٣٨٣,٢١٩	١٤٠,٣٧٥,٧١٠	

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

بالريالات القطرية

١٧ المصروفات حسب طبيعتها (تابع)

- (١) تتضمن تكلفة الموظفين مبل ٤,٢٢٢,٠٢٦ ريال قطري (٢٠١٥: ٤,٨٦٦,٣٤٤ ريال قطري) قيمة مخصص مكافأة نهاية الخدمة للعاملين
- (٢) لقد قامت الإدارة ولأول مره في البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية بإثبات إستحقاق قيمة مكافآت مجلس الإدارة والتي سوف يتم اقتراحها واعتمادها في اجتماع الجمعية العامة التالي لنهاية السنة المالية بناء على اولويه النفقات المسددة

١٨ 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	
في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦	في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦	في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥
(مراجعته)	(مراجعته)	(مراجعته)	(مراجعته)
١٣٥,٠٨٣,٢٢٤	١٥٠,١١٢,٨٦٣	٤٧,٣٣٥,٤٣١	٤٨,٧٩٥,٦٥٥
٥١,٧٥٠,٢٦٥	٥٧,٩٥٠,٤٩٢	٥١,٧٥٠,٦٢٥	٥٧,٩٥٠,٤٩٢
٢,٦١	٢,٥٩	٠,٩١	٠,٨٤

صافي ربح الفترة المنسوب إلى مالكي الشركة المتوسط المرجح للأسهم (١) العائد الأساسي والمخفف للسهم

(١) المتوسط المرجح للأسهم

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (مراجعته)	في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (مراجعته)
٤٧,٥٦٠,٩٧٥	٤٧,٥٦٠,٩٧٥
٤,١٨٩,٢٩٠	٤,١٨٩,٢٩٠
٦,٢٠٠,٢٢٧	-
٥٧,٩٥٠,٤٩٢	٥١,٧٥٠,٢٦٥

الأسهم المؤهلة في ١ يناير
عنصر منحة في أسهم الحقوق
إصدار أسهم عادية - أسهم حقوق

١٩ . الطوارئ والارتباطات

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (مراجعته)	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققه)
٢٩,٣٦١,٩٩١	٢٣,٨١٢,٩٩٢
١٤٥,٣٩٠,٣٥٥	١٣٦,٧٥٣,٥٦٢
١٧٤,٧٥٢,٣٤٦	١٦٠,٥٦٦,٥٥٤

خطابات ضمان (١)
ضمانات حسن أداء (٢)

- (١) خطابات الضمان المصدرة بواسطة الشركة لصالح مورديها و لصالح الإدارة العامة للجمارك كضمان في حالة التأخر في السداد من قبل الشركة
- (٢) يتم إصدار سندات الأداء لصالح العملاء ضمانا لتنفيذ المشروعات طبقا للشروط المتعاقد عليها والتي تظل ساريه لمدته ٣٠ يوم تالية لتاريخ الانتهاء من تنفيذ المشروع

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

٢٠ أرقام المقارنة

تمت إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة لتتفق مع طريقة العرض للبيانات المالية للفترة الحالية. ليس لإعادة التصنيف أي أثر على صافي الربح أو صافي الموجودات أو حقوق الملكية للفترة السابقة.

٢١ الأحداث اللاحقة

ليست هناك أحداث هامة بعد تاريخ التقرير يمكن أن يكون لها مدلولات على فهم البيانات المالية الموحدة.

تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية في صفحة رقم ١.