

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.ع.
البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة التسعة أشهر المنتهية في
٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.ع.

البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

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
١٧-٦	إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

لمجلس إدارة شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.ع.

الدوحة، دولة قطر

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المختصر المرفق لشركة الخليج للمخازن ش.م.ق.ع. ("الشركة") كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧، وبيانات الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المختصر الموحد لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ذلك التاريخ، والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات حول البيانات المالية المرحلية ("البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية"). إن مجلس إدارة الشركة مسؤول عن إعداد وعرض هذه البيانات المالية المختصرة المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إصدار نتيجة حول هذه البيانات المالية المختصرة 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". 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 مراجعة، لم يتبادر إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المختصرة المرحلية المرفقة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧، غير معدة من كافة الجوانب الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية".

جوبال بالاسوبرامينيام
سجل مراقبي الحسابات رقم ٢٥١
كي بي إم جي
بترخيص من هيئة قطر للأسواق المالية: مدقق خارجي
رخصة رقم ١٢٠١٥٣

١٩ أكتوبر ٢٠١٧
الدوحة
دولة قطر

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.ع.

بيان المركز المالي المختصر الموحد

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

بالريال القطري

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدقق)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ (مراجع)	إيضاحات	الموجودات
			الموجودات غير المتداولة
١,٤٦٢,٩١٠,٩٤٨	١,٩٨٥,٥٩٥,٢١٧	٦	ممتلكات وآلات ومعدات
١,٠٩٦,٤٣٦,٥٨١	٧٢٩,٧٨٩,٥٣٧	٧	أعمال رأسمالية قيد التنفيذ
٣٧,١١٥,٨٣٣	٣٧,١١٥,٨٣٣	٨	استثمارات عقارية
١٢٦,٢٥٢,٩٧٥	١٢٠,٧٤٣,٢٩٠		موجودات غير ملموسة وشهرة
<u>٢,٧٢٢,٧١٦,٣٣٧</u>	<u>٢,٨٧٣,٢٤٣,٨٧٧</u>		
			الموجودات المتداولة
٨,٧١٧,٢٤٢	١١,١٧٥,٤٤٦		المخزون
٥٢١,٣٢٠,٦٨٠	٤٥٥,٩٢٩,٧٠٦	٩	الذمم التجارية والأخرى المدينة
٤٨٨,٦٣٦,٩١٧	٤٠٠,٢٥٦,٤٨١	١٠	النقد وما في حكم النقد
<u>١,٠١٨,٦٧٤,٨٣٩</u>	<u>٨٦٧,٣٦١,٦٣٣</u>		
<u>٣,٧٤١,٣٩١,١٧٦</u>	<u>٣,٧٤٠,٦٠٥,٥١٠</u>		إجمالي الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
			حقوق الملكية
٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	١١	رأس المال
٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣		احتياطي قانوني
٣٨٠,٧٠٦,٦٧٦	٤٤٤,٢٠٠,١١٦		أرباح مدورة
<u>١,٥١٩,٢٤٤,٩٥٩</u>	<u>١,٥٨٢,٧٣٨,٣٩٩</u>		حقوق الملكية المنسوبة لمالكي الشركة
(٣,٦٨١,٢٢٣)	(٣,٦٨١,٢٢٣)		حصة غير مسيطرة
<u>١,٥١٥,٥٦٣,٧٣٦</u>	<u>١,٥٧٩,٠٥٧,١٧٦</u>		مجموع حقوق الملكية
			المطلوبات
			المطلوبات غير المتداولة
١,٦٨١,٩٦٧,٢٧٠	١,٥٩٥,٩٩٧,١٥٦	١٣	قروض بنكية
٢٦,٥٠٧,٤٧٣	٢٩,٥٥٠,٧٥٢		مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
<u>١,٧٠٨,٤٧٤,٧٤٣</u>	<u>١,٦٢٥,٥٤٧,٩٠٨</u>		
			المطلوبات المتداولة
١٩٣,٩٥٦,٤٨٢	٢٤٧,٠٥٧,٨٤٥	١٣	قروض بنكية
٣٢٣,٣٩٦,٢١٥	٢٨٨,٩٤٢,٥٨١		الذمم التجارية والأخرى الدائنة
٥١٧,٣٥٢,٦٩٧	٥٣٦,٠٠٠,٤٢٦		
<u>٢,٢٢٥,٨٢٧,٤٤٠</u>	<u>٢,١٦١,٥٤٨,٣٣٤</u>		إجمالي المطلوبات
<u>٣,٧٤١,٣٩١,١٧٦</u>	<u>٣,٧٤٠,٦٠٥,٥١٠</u>		إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات

اعتمد مجلس الإدارة هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية في ١٩ أكتوبر ٢٠١٧ ووقعها بالنيابة عن المجلس:

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 ١٧ جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.ع.

بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المختصر الموحد لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

بالريال القطري

لفترة التسعة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		إيضاحات	
٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (مراجعة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ (مراجعة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (مراجعة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ (مراجعة)		
٦٢١,٣٧٨,٦٧٥	٦٩٥,١٢٥,٦٤١	١٩١,٢٣١,٦٤١	٢٤٠,١٤١,٦٣٢	١٥	الإيرادات
(٣٩٤,٤٤٦,٩٤٩)	(٤٤٢,٤٦١,٥٢٧)	(١١٨,٨٤٩,١٥٢)	(١٥٢,٣٠٣,٢٠٣)	١٦	التكاليف المباشرة
٢٢٦,٩٣١,٧٢٦	٢٥٢,٦٦٤,١١٤	٧٢,٣٨٢,٤٨٩	٨٧,٨٣٨,٤٢٩		إجمالي الربح
١٣,٠٥٣,١١٠	١١,٢٦٦,٩١٤	٤,٣٧٩,٧٧٥	٣,٨٢٠,٦٧٧		إيرادات أخرى
(٦٩,٤٦٨,٠١٨)	(٧٦,٣٢٨,٨٢٢)	(٢١,٥٢٦,٥٥٨)	(٢٦,٣٨٠,٣٥٣)	١٦	مصروفات إدارية وأخرى
١٧٠,٥١٦,٨١٨	١٨٧,٦٠٢,٢٠٦	٥٥,٢٣٥,٧٠٦	٦٥,٢٧٨,٧٥٣		ربح التشغيل
٧,٦١٩,٢٤٠	٧,٨٩٢,٧٥٣	٣,٠٤١,٢١٦	٢,٥٦١,٨٩١		إيراد التمويل
(٢٨,٠٢٣,١٩٥)	(٣٨,٢٣٦,٤٨٢)	(٩,٤٨١,٢٦٧)	(١٥,٨٥١,٢٨٧)		تكاليف التمويل
(٢٠,٤٠٣,٩٥٥)	(٣٠,٣٤٣,٧٢٩)	(٦,٤٤٠,٠٥١)	(١٣,٢٨٩,٣٩٦)		صافي تكاليف التمويل
١٥٠,١١٢,٨٦٣	١٥٧,٢٥٨,٤٧٧	٤٨,٧٩٥,٦٥٥	٥١,٩٨٩,٣٥٧		ربح الفترة
-	-	-	-		الدخل الشامل الآخر
١٥٠,١١٢,٨٦٣	١٥٧,٢٥٨,٤٧٧	٤٨,٧٩٥,٦٥٥	٥١,٩٨٩,٣٥٧		إجمالي الدخل الشامل للفترة
١٥٠,١١٢,٨٦٣	١٥٧,٢٥٨,٤٧٧	٤٨,٧٩٥,٦٥٥	٥١,٩٨٩,٣٥٧		الربح وإجمالي الدخل الشامل للفترة العائد إلى: مالكي الشركة
٢,٥٩	٢,٦٨	٠,٨٤	٠,٨٩	١٧	العائد الأساسي والمخفف للسهم الواحد

تشكل الإيضاحات في الصفحات من ٦ إلى ١٧ جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.ع.

بيان التغيرات في حقوق الملكية المختصر الموحد

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

بالريال القطري

إجمالي حقوق الملكية	حصص غير مسيطرة	منسوب إلى مالكي الشركة				رأس المال	أسهم مكتتب فيها وغير مصدرية	احتياطي قانوني (١)	أرباح مدورة	إجمالي
١,٤٠٧,١٨١,٥٩٥	(٣,٦٨١,٢٢٣)	١,٤١٠,٨٦٢,٨١٨	٢٦٨,٠٨٧,٠٤٠	٢٣٧,٨٠٤,٨٧٥	٤٢٩,٣٦١,١٥٣	٤٧٥,٦٠٩,٧٥٠				الرصيد في ١ يناير ٢٠١٦ (مدقق)
١٥٠,١١٢,٨٦٣	-	١٥٠,١١٢,٨٦٣	١٥٠,١١٢,٨٦٣	-	-	-				إجمالي الدخل الشامل: ربح الفترة
(٨٧,٩٠٤,٧٠٧)	-	(٨٧,٩٠٤,٧٠٧)	(٨٧,٩٠٤,٧٠٧)	-	-	-				معاملات مع مالكي الشركة: توزيعات أرباح (إيضاح ١٢) تغيرات أخرى:
-	-	-	-	٣١٤,٧٠١,٩٢٨	(٤٢٥,١٢٣,٦٥٨)	١١٠,٤٢١,٧٣٠				إصدار أسهم عادية- أسهم حقوق فائض إصدار أسهم حقوق أعيد للمساهمين
(٤,٢٣٧,٤٩٥)	-	(٤,٢٣٧,٤٩٥)	-	-	(٤,٢٣٧,٤٩٥)	-				الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (مراجع)
١,٤٦٥,١٥٢,٢٥٦	(٣,٦٨١,٢٢٣)	١,٤٦٨,٨٣٣,٤٧٩	٣٣٠,٢٩٥,١٩٦	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	-	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠				
١,٥١٥,٥٦٣,٧٣٦	(٣,٦٨١,٢٢٣)	١,٥١٩,٢٤٤,٩٥٩	٣٨٠,٧٠٦,٦٧٦	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	-	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠				الرصيد في ١ يناير ٢٠١٧ (مدقق)
١٥٧,٢٥٨,٤٧٧	-	١٥٧,٢٥٨,٤٧٧	١٥٧,٢٥٨,٤٧٧	-	-	-				إجمالي الدخل الشامل للفترة: ربح الفترة
(٩٣,٧٦٥,٠٣٧)	-	(٩٣,٧٦٥,٠٣٧)	(٩٣,٧٦٥,٠٣٧)	-	-	-				معاملات مع مالكي الشركة: توزيعات أرباح (إيضاح ١٢) تغيرات أخرى:
١,٥٧٩,٠٥٧,١٧٦	(٣,٦٨١,٢٢٣)	١,٥٨٢,٧٣٨,٣٩٩	٤٤٤,٢٠٠,١١٦	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	-	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠				الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ (مراجع)

(١) وفقاً لنصوص قانون الشركات التجارية القطري رقم ١١ لسنة ٢٠١٥ يجب تحويل ما يعادل ١٠% من صافي ربح السنة لكل شركة تأسست في دولة قطر إلى حساب الاحتياطي القانوني 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 للمادة رقم ١٥٤ من القانون المنصوص عليه أعلاه. الاحتياطي القانوني غير قابل للتوزيع فيما عدا في الظروف المحددة في القانون المذكور أعلاه.

تشكل الإيضاحات في الصفحات من ٦ إلى ١٧ جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.ع.

بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

بالريال القطري

فترة التسعة أشهر المنتهية في		إيضاحات	
٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (مراجع)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ (مراجع)		
١٥٠,١١٢,٨٦٣	١٥٧,٢٥٨,٤٧٧		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل ربح الفترة
<i>تعديلات للبنود التالية:</i>			
٧٤,٩٢٣,٧٥٤	٨٨,١٥١,٦٤٢	١٦	إهلاك ممتلكات وآلات ومعدات
٤,٥٥٣,٠٩٢	٥,٥٠٩,٦٨٦	١٦	إطفاء موجودات غير ملموسة (رد مخصص مكون سابقاً) / مخصص مكون لانخفاض
٩٧٦,٣٣٣	(١,٠٧٨,٠٠٠)	١٦	قيمة الذمم التجارية المدينة
(١,٠٥٩,٠١٨)	(٣٢٩,٧٦٩)	٦	ربح بيع ممتلكات وآلات ومعدات
٤,٢٢٢,٠٢٦	٦,٠٢٨,٤٢٩	١٦	مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
(٧,٦١٩,٢٤٠)	(٧,٨٩٢,٧٥٣)		إيراد تمويل
٢٨,٠٢٣,١٩٥	٣٨,٢٣٦,٤٨٢		تكاليف تمويل
٢٥٤,١٣٣,٠٠٥	٢٨٥,٨٨٤,١٩٤		
<i>تغيرات في:</i>			
٥٢,٨٦٣	(٢,٤٥٨,٢٠٤)		- المخزون
٣٤,٦٥١,٠٠١	٦٣,٠٢٩,٥١٨		- الذمم التجارية والأخرى المدينة
١١٢,٠٤٧,١١٨	(٢,٨٤٣,٩١٥)		- الذمم التجارية والأخرى الدائنة
٤٠٠,٨٨٣,٩٨٧	٣٤٣,٦١١,٥٩٣		النقد الناتج من أنشطة التشغيل
(٤٦١,٦٥١)	(٢,٩٨٥,١٥١)		مكافآت نهاية الخدمة للموظفين المدفوعة
٤٠٠,٤٢٢,٣٣٦	٣٤٠,٦٢٦,٤٤٢		صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
<i>التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار</i>			
(٣٠,٩١٧,٠١٦)	(٣٤,٦٠٩,٣٥٠)	٦	اقتناء ممتلكات وآلات ومعدات
٣,٥٣٠,٥٧٩	٥٥٨,٢٥٠	٦	متحصلات من بيع ممتلكات وآلات ومعدات
(٨٠٠,١٤٦,٤٧١)	(٢٠٩,٨٠٧,٩٩٨)	٧	إضافات لأعمال رأسمالية قيد التنفيذ
٧,٦١٩,٢٤٠	١١,٣٣٢,٢٠٩		إيراد تمويل مستلم
(٨١٩,٩١٣,٦٦٨)	(٢٣٢,٥٢٦,٨٨٩)		صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
<i>التدفقات النقدية من أنشطة التمويل</i>			
٥٧٧,٤٩٦,٧٨٧	١١٣,١٩٢,٤٦٧	١٣	متحصلات من قروض بنكية
(١١٥,٩٦٤,٤٠١)	(١٤٦,٠٦١,٢١٨)	١٣	إعادة سداد قروض بنكية
(٣٢,٧٦٢,٠٤٩)	(٦٩,٨٤٦,٢٠١)		تكاليف تمويل مدفوعة
(٤,٢٣٧,٤٩٥)	-		رد أموال طلبات أسهم
(٨٧,٩٠٤,٧٠٧)	(٩٣,٧٦٥,٠٣٧)	١٢	توزيعات أرباح مدفوعة لمساهمي الشركة
٣٣٦,٦٢٨,١٣٥	(١٩٦,٤٧٩,٩٨٩)		صافي النقد (المستخدم في) / الناتج من أنشطة التمويل
(٨٢,٨٦٣,١٩٧)	(٨٨,٣٨٠,٤٣٦)		صافي النقص في النقد وما في حكم النقد
٥٨٦,٤٥٠,٧٥٥	٤٨٨,٦٣٦,٩١٧		النقد وما في حكم النقد في ١ يناير
٥٠٣,٥٨٧,٥٥٨	٤٠٠,٢٥٦,٤٨١	١٠	النقد وما في حكم النقد في ٣٠ سبتمبر

تشكل الإيضاحات في الصفحات من ٦ إلى ١٧ جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.ع.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

١ المركز القانوني والأنشطة الرئيسي

تأسست شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.ع. ("الشركة") وفقا لقانون الشركات التجارية القطري رقم ١١ لسنة ٢٠١٥ كمشركة مساهمة قطرية عامة وهي مسجلة لدى وزارة الاقتصاد والتجارة في دولة قطر بموجب السجل التجاري رقم ٢٧٣٨٦ بتاريخ ٢١ مارس ٢٠٠٤. أسهم الشركة مدرجة في بورصة قطر منذ ٢٢ مارس ٢٠٠٤. مقر الشركة هو دولة قطر حيث تمارس أنشطة أعمالها. مكتب الشركة المسجل يقع في الطريق الدائري الرابع، مبنى رقم ٩٢، الدوحة، دولة قطر.

تشمل البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية الشركة 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 والانتقال والنقل على مستوى العالم وتوزيع البريد السريع وإدارة السجلات) وخدمات الشحن (البري والبحري والجوي).

تفاصيل الشركات التابعة العاملة للشركة على النحو التالي:

اسم الشركة التابعة	بلد التأسيس	طبيعة النشاط	النسبة المئوية للمساهمة الفعلية للمجموعة	٣٠ سبتمبر ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٦
أجلبتي ذ.م.م	دولة قطر	الخدمات اللوجستية والنقل	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠
مجموعة جي دبليو سي جلوبال للشحن والنقل ذ.م.م	الإمارات العربية المتحدة	التخزين والنقل	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠
جي دبليو سي لوجيستيكس ش.ش.و	مملكة البحرين	تشغيل وإدارة المستودعات العامة	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠
جي دبليو سي لوجيستيكس هولدينغ ذ.م.م	دولة قطر	الخدمات اللوجستية والشحن	%١٠٠	%١٠٠	-

كما أن للشركة أيضا الشركات التابعة غير العاملة التالية:

الشركة التابعة	بلد التأسيس	الأنشطة الرئيسية	النسبة المئوية للمساهمة الفعلية للمجموعة	٣٠ سبتمبر ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٦
جي دبليو سي للكيمائيات ذ.م.م	دولة قطر	المتاجرة في ونقل الكيمائيات	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠
شركة جي دبليو سي للخدمات الغذائية ذ.م.م	دولة قطر	المتاجرة في المواد الغذائية	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠
مجموعة الإمداد للخدمات اللوجستية ذ.م.م	دولة قطر	المتاجرة في المواد الغذائية والمواد الاستهلاكية الأخرى	%٥١	%٥١	%٥١
جي دبليو سي المملكة العربية السعودية - فروع في الرياض والدمام وجدة	المملكة العربية السعودية	إعداد وتطوير وإدارة المخازن	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠
شركة الخليج للمخازن المحدودة	جمهورية نيجيريا	التخزين والنقل	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠
شركة الخليج للمخازن للخدمات البحرية	دولة قطر	الخدمات البحرية	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠
شركة الخليج للمخازن إكسبريس	دولة قطر	خدمات البريد السريع	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠

٢ أساس 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 للمجموعة كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ ("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 الحالات والمعاملات التي تعتبر هامة لفهم التغيير في مركز المجموعة المالي وأدائها منذ آخر بيانات مالية سنوية.

تم التصريح بإصدار هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية من جانب مجلس إدارة الشركة في ١٩ أكتوبر ٢٠١٧.

٣ استخدام التقديرات والأحكام

قامت الإدارة عند إعداد البيانات المالية المختصرة المرحلية باستخدام أحكام وتقديرات وافترضات 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 آخر بيانات مالية سنوية.

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 المتضمنة 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 لقيمها الدفترية.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.ع.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

٤ السياسات المحاسبية الهامة

باستثناء ما هو موضح أدناه، فإن السياسات المحاسبية المطبقة في هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية هي نفسها تلك المطبقة في آخر بيانات مالية سنوية.

التغييرات في السياسات المحاسبية

خلال الفترة الحالية أصبحت المعايير الدولية للتقارير المالية المعدلة التالية والتحسينات على المعايير سارية المفعول للمرة الأولى للفترة المالية التي تبدأ في ١ يناير ٢٠١٧:

- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ٧ "مبادرة الإفصاح"
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١٢ حول الاعتراف بموجودات الضريبة المؤجلة عن الخسائر غير المحققة
- التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٢ كجزء من "التحسينات السنوية" على المعايير الدولية للتقارير المالية دورة ٢٠١٤-٢٠١٦

لم يكن لتبني التعديلات على المعايير أعلاه أثر هام على البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

المعايير والتعديلات والتفسيرات الجديدة المصدرة والتي لم تصبح سارية المفعول بعد، ولكن يسمح بتطبيقها مبكراً

المعايير الدولية للتقارير المالية أدناه والتعديلات والتفسيرات على المعايير التي تصبح متاحة للتطبيق المبكر للفترة السنوية التي تبدأ في ١ يناير ٢٠١٧ مع السماح بالتطبيق المبكر، غير أن المجموعة لم تقم بالتطبيق المبكر للمعايير الجديدة والمعدلة التالية في إعداد هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

يتوقع أن يكون للتطبيق أثراً على البيانات المالية الموحدة للمجموعة:

- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩ "الأدوات المالية" (يسري في ١ يناير ٢٠١٨)
 - المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٥ - "إيراد العقود مع العملاء" (يسري في ١ يناير ٢٠١٨)
 - المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٦ "الإيجارات" (يسري في ١ يناير ٢٠١٩)
- المجموعة ليس لديها أي تحديثات حول المعلومات الواردة في آخر بيانات مالية سنوية عن المعايير المصدرة التي لم تصبح سارية بعد والتي يمكن أن يكون لها أثر جوهري على البيانات المالية الموحدة للمجموعة.
- لا يتوقع أن يكون لتطبيقها أثراً هاماً على البيانات المالية للمجموعة:

- التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٢ حول تصنيف وقياس مدفوعا المعاملات القائمة على أساس الأسهم (يسري في ١ يناير ٢٠١٨)
- التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٠ ومعيار المحاسبة الدولي رقم ٢٨ حول المبيعات والمساهمة في الأصول بين المستثمر والشركة الشقيقة أو المشروع المشترك (لم يتم تحديد تاريخ السريان بعد)

٥ معلومات القطاع

المجموعة لديها ثلاثة قطاعات استراتيجية، وهي القطاعات الصادر عنها التقرير. 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
إيرادات إيجار، وإيرادات ودائع، وإيرادات أخرى	قطاعات أخرى

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

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.ع.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

بالريال القطري

معلومات القطاع (تابع)

معلومات حول القطاعات الصادر عنها التقرير

لم تتم أية عمليات اقتناء أو استبعاد خلال فترة التسعة أشهر وبالتالي يظل تكوين القطاعات الصادر عنها التقرير دون تغيير منذ آخر بيانات مالية سنوية.

الإجمالي		أخرى		شحن ونقل		العمليات اللوجستية		
لفترة التسعة أشهر المنتهية في		لفترة التسعة أشهر المنتهية في		لفترة التسعة أشهر المنتهية في		لفترة التسعة أشهر المنتهية في		
٣٠ سبتمبر		٣٠ سبتمبر		٣٠ سبتمبر		٣٠ سبتمبر		
٢٠١٦	٢٠١٧	٢٠١٦	٢٠١٧	٢٠١٦	٢٠١٧	٢٠١٦	٢٠١٧	
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	
٦٢١,٣٧٨,٦٧٥	٦٩٥,١٢٥,٦٤١	-	-	١٩٨,١٢٢,٤١٤	٢١٩,٥٩٢,٤٢٩	٤٢٣,٢٥٦,٢٦١	٤٧٥,٥٣٣,٢١٢	إيرادات القطاع
١٥٠,١١٢,٨٦٣	١٥٧,٢٥٨,٤٧٧	١٩,٢٢٦,٢١٠	١٨,٦٩٨,٣٥٥	١١,٢١٩,٢٨٦	١٤,٦٠٨,١٠٣	١١٩,٦٦٧,٣٦٧	١٢٣,٩٥٢,٠١٩	ربح القطاع
الإجمالي		أخرى		شحن ونقل		العمليات اللوجستية		
٣١ ديسمبر		٣٠ سبتمبر		٣١ ديسمبر		٣٠ سبتمبر		
٢٠١٦		٢٠١٧		٢٠١٦		٢٠١٧		
(مدققة)		(مراجعة)		(مدققة)		(مراجعة)		
٣,٧٤١,٣٩١,١٧٦	٣,٧٤٠,٦٠٥,٥١٠	٤٤٩,٧٧٢,٩٨٢	٣٨٠,٥٧٦,٣٦٠	١٧٥,٦٩٠,٤٦٢	١٧٢,١٣١,٣٣٤	٣,١١٥,٩٢٧,٧٣٢	٣,١٨٧,٨٩٧,٨١٦	موجودات القطاع
٢,٢٢٥,٨٢٧,٤٤٠	٢,١٦١,٥٤٨,٣٣٤	٨٥,٧٨٨,٤٣٦	٨٧,٥٦٠,٠٧٠	٧٥,٦٦٧,٠٣٤	٨٠,٢٨٧,٨٥٠	٢,٠٦٤,٣٧١,٩٧٠	١,٩٩٣,٧٠٠,٤١٤	مطلوبات القطاع

لا تخضع قطاعات المجموعة الصادر عنها التقرير للتقلبات الموسمية.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.ع.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

بالريال القطري

٦ ممتلكات وآلات ومعدات

الإقتناء

خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧، اقتنت المجموعة موجودات بتكلفة ٣٤,٦٠٩,٣٥٠ ريال قطري (٣٠,٩١٧,٠١٦ ريال قطري خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦) لاستيفاء متطلبات المجموعة للأعمال المتزايدة.

تحويلات من الأعمال الرأسمالية قيد التنفيذ

خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧، حولت المجموعة موجودات بمبلغ ٥٧٦,٤٥٥,٠٤٢ من "الأعمال الرأسمالية قيد التنفيذ" (إيضاح ٧). لم تتم تلك التحويلات في الفترة السابقة.

تحويلات من الاستثمارات العقارية

خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧، حولت الشركة موجودات بمبلغ ١٤٩,٤٩٤,١٩٨ من الاستثمارات العقارية إلى الممتلكات والآلات والمعدات (إيضاح ٨). لم تتم تلك التحويلات في الفترة الحالية.

الاستبعادات

خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧، استبعدت المجموعة سيارات بتكلفة ٣,٠٨٤,٣٩٢ ريال قطري مقابل ٥٥٨,٢٥٠ ريال قطري بقيمة دفترية ٢٢٨,٤٨١ ريال قطري (استبعدت المجموعة سيارات بتكلفة ٢٢,٤٢٢,٣٥٦ ريال قطري مقابل ٣,٥٣٠,٥٧٩ ريال قطري بإجمالي قيمة دفترية ٢,٤٧١,٥٦١ ريال قطري لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦).

رهونات عقارية

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧، تم رهن مباني بقيمة دفترية ١,٤٢٨,٤٥٣,٥٧٠ ريال قطري مقابل قروض لأجل (٨٥٦,٢٣٩,٢٩٣ ريال قطري في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦) (إيضاح ١٣).

٧ أعمال رأسمالية قيد التنفيذ

إضافات

خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧، واصلت المجموعة بناء المرحلة الخامسة للقرية اللوجستية القطرية ومشروع بوصلبة اللوجستي. كانت تكاليف المصروفات المرسلة عن هذه المشروعات خلال الفترة ٢٠٩,٨٠٧,٩٩٨ ريال قطري (١٤٦,٤٧١,٨٠٠ ريال قطري لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦).

كانت تكاليف الاقتراض المرسلة خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ بمبلغ ٢٥,٥٧١,١٨٢ ريال قطري (١١,٣٨٤,٠٦٥ ريال قطري في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦). معدل المتوسط المرجح المستخدم في تحديد مبلغ تكاليف الاقتراض المؤهل للرسلة هو ٤,٥٠% سنويا (٣,٥٠% لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦) وهو معدل الفائدة الفعلي للاقتراض المحدد.

تحويلات إلى الممتلكات والآلات والمعدات

خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧، حولت الشركة موجودات بمبلغ ٥٧٦,٤٥٥,٠٤٢ إلى الممتلكات والآلات والمعدات (إيضاح ٦) عند اكتمال مشروع بوصلبة اللوجستي.

التزامات رأسمالية

خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧، دخلت المجموعة في عقد لبناء مشاريع بقيمة ٣١,٥٥١,٥٨٨ ريال قطري (٣٢٤,٩٢٦,٧٦٦ ريال قطري لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦). يتوقع الانتهاء من هذه المشاريع قيد الإنشاء في ٢٠١٨.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.ع.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

بالريال القطري

٧ أعمال رأسمالية قيد التنفيذ (تابع)

رهونات عقارية

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧، تم رهن موجودات بقيمة ٦٤٧,٦٠٥,٦٣٢ ريال قطري تحت المشاريع قيد التنفيذ في مقابل قروض لأجل (٤٧,٠٤٧,٨٥٠,٠٤٧ ريال قطري في ٢٠١٦) (إيضاح ١٣).

٨ استثمار عقاري

أرض	مبنى	الإجمالي	
١٢٠,٤٤٣,١٤٥	٦٥,٨٠٩,١٢٥	١٨٦,٢٥٢,٢٧٠	في ١ يناير ٢٠١٦
-	٣٥٧,٧٦١	٣٥٧,٧٦١	أرباح القيمة العادلة
(١٢٠,٤٤٣,١٤٥)	(٢٩,٠٥١,٠٥٣)	(١٤٩,٤٩٤,١٩٨)	معاد تصنيفه لممتلكات وآلات ومعدات (١)
-	٣٧,١١٥,٨٣٣	٣٧,١١٥,٨٣٣	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة) / ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ (مراجعة)

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

يمثل الاستثمار العقاري كما في تاريخ التقرير مباني مشروع "إم أي سي" ومشروع "شارع ٢" ومشروع "شارع ٤٣" والتي كانت في السابق مؤجرة بشكل كبير إلى أطراف ثالثة.

٩ ذمم تجارية وأخرى مدينة

٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)	
٣٣٩,٨٨٧,١١٧	٣١٠,٤٧١,٦٥١	ذمم تجارية مدينة
(٢١,٠٧٨,٩٧٠)	(٢٢,١٥٦,٩٧٠)	ناقصا: مخصص انخفاض قيمة الذمم التجارية المدينة (١)
٣١٨,٨٠٨,١٤٧	٢٨٨,٣١٤,٦٨١	ذمم تجارية مدينة، بالصادي
٢٠,٦١٢,٧٦٣	٨٠,٩٥٤,٧٦٧	مقدمات لموردين
١٧,٩٠٣,٠٦٦	٤٧,٧١١,٢٣٣	إيرادات مستحقة
٨٢,٢٣٤,٠٦٩	٨٨,١٥٥,٥٩٢	مدفوعات مقدما
١٦,٣٧١,٦٦١	١٦,١٨٤,٤٠٧	ذمم مدينة أخرى
٤٥٥,٩٢٩,٧٠٦	٥٢١,٣٢٠,٦٨٠	

(١) التغييرات في مخصص خسارة انخفاض قيمة الذمم التجارية المدينة كما يلي:

٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)	
٢٢,١٥٦,٩٧٠	٢٠,٨٨٠,٦٣٧	الرصيد في ١ يناير
(١,٠٧٨,٠٠٠)	١,٢٧٦,٣٣٣	(رد مخصص مكون سابقا) // مخصص مكون خلال (إيضاح ١٦)
٢١,٠٧٨,٩٧٠	٢٢,١٥٦,٩٧٠	في ٣٠ سبتمبر / ٣١ ديسمبر

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.ع.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

بالريال القطري

١٠ النقد وما في حكم النقد

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ (مراجعة)	
١,٢٢٠,٨٩٧	١,١٩١,٠٢٠	نقد بالصندوق
٨٢,٠٠٣,٦٦٧	٥٦,٦١٨,٧٣٣	رصيد بنكي - حساب جاري
٣٩٥,٠٠٠,٠٠٠	٣٣٠,٠٠٠,٠٠٠	رصيد بنكي - حساب الوديعة (١)
١٠,٤١٢,٣٥٣	١٢,٤٤٦,٧٢٨	رصيد بنكي - حساب الوديعة المقيدة (٢)
<u>٤٨٨,٦٣٦,٩١٧</u>	<u>٤٠٠,٢٥٦,٤٨١</u>	

(١) الودائع ذات فترات الاستحقاق التي تقل عن ٩٠ يوماً قد تمت لفترات مختلفة اعتماداً على الاحتياجات النقدية الفورية للمجموعة بالمعدلات التجارية بالسوق.

(٢) تمثل حسابات الودائع المقيدة توزيعات أرباح معلنة ولكن لم يتم تحصيلها بعد من قبل المساهمين في الشركة.

١١ رأس المال

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ القيمة	عدد الأسهم	٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ القيمة	عدد الأسهم
٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	٥٨,٦٠٣,١٤٨	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	٥٨,٦٠٣,١٤٨

المصرح به والمدفوع بالكامل:
أسهم عادية ١٠ ريال قطري للسهم

كانت التغيرات في الأسهم المصدرة على النحو التالي:

القيمة	عدد الأسهم	
٤٧٥,٦٠٩,٧٥٠	٤٧,٥٦٠,٩٧٥	في ١ يناير ٢٠١٦
١١٠,٤٢١,٧٣٠	١١,٠٤٢,١٧٣	إصدار أسهم - أسهم حقوق
<u>٥٨٦,٠٣١,٤٨٠</u>	<u>٥٨,٦٠٣,١٤٨</u>	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ / ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

١٢ توزيعات الأرباح

اقترح مجلس الإدارة توزيعات أرباح بمبلغ ٩٣,٧٦٥,٠٣٧ ريال قطري (١,٦ ريال قطري للسهم) فيما يتعلق بالسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ وقام المساهمون بالموافقة عليها في اجتماع الجمعية العمومية السنوي للشركة المنعقد في ٣٠ يناير ٢٠١٧.

أعلن مجلس الإدارة عن توزيعات أرباح بمبلغ ٨٧,٩٠٤,٧٠٧ ريال قطري (١,٥ ريال قطري للسهم) فيما يتعلق بالسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ وقام المساهمون بالموافقة عليها في الاجتماع السنوي العام المنعقد في ١٤ فبراير ٢٠١٦.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.ع.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

بالريال القطري

١٣ القروض البنكية

العملة	سنة الاستحقاق	القيمة الاسمية	القيمة الدفترية
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٧			١,٨٧٥,٩٢٣,٧٥٢
إصدارات جديدة			
قروض لأجل للقرية			
اللوجستية بقطر	٢٠٢٥-٢٠٢٥	١,٧٧٧,٧٥٧	١,٧٧٧,٧٥٧
قروض لأجل - بوصلية	٢٠٢٥	١١١,٤١٤,٧١٠	١١١,٤١٤,٧١٠
			١١٣,١٩٢,٤٦٧
السداد			
قروض لأجل للقرية			
اللوجستية بقطر	-	١٠٣,٥٠٢,٨٢٥	١٠٣,٥٠٢,٨٢٥
قروض لأجل - بوصلية	-	٢٧,١٧٠,٧١٥	٢٧,١٧٠,٧١٥
قروض لمشاريع أخرى	-	٣,٨٣٧,٥٣٥	٣,٨٣٧,٥٣٥
قروض لأجل أخرى	-	١١,٥٥٠,١٤٢	١١,٥٥٠,١٤٢
			١٤٦,٠٦١,٢١٨
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧			١,٨٤٣,٠٥٥,٠٠١

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ تم ضمان القروض أعلاه مقابل مباني بقيمة دفترية ١,٤٢٨,٤٥٣,٥٧٠ ريال قطري (إيضاح ٦) وأعمال رأسمالية قيد التنفيذ ٦٤٧,٦٠٥,٦٣٢ ريال قطري (راجع إيضاح ٧).

القروض البنكية معروضة في بيان المركز المالي المختصر الموحد كما يلي:

٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)	
٢٤٧,٠٥٧,٨٤٥	١٩٣,٩٥٦,٤٨٢	الجزء المتداول
١,٥٩٥,٩٩٧,١٥٦	١,٦٨١,٩٦٧,٢٧٠	الجزء غير المتداول
١,٨٤٣,٠٥٥,٠٠١	١,٨٧٥,٩٢٣,٧٥٢	

١٤ الأطراف ذات العلاقة

معاملات الأطراف ذات العلاقة

المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة المتضمنة في بيان الدخل المختصر الموحد على النحو التالي:

اسم الطرف ذو العلاقة	طبيعة المعاملات	٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ (مراجعة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (مراجعة)
شبكة أجيليتي	إيرادات	١٧,٣٩٠,٨٠١	١١,٣٩٢,١٢١
شبكة أجيليتي	مشتريات خدمات	١٧,٩٢٣,١٧٦	١٦,٦٣٧,١٢٢

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.ع.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

بالريال القطري

١٤ الأطراف ذات العلاقة (تابع)

أرصدة الأطراف ذات العلاقة

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

٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)	
١,٧٢٤,٢٣٢	٨,٦٥٣,٩٠١	مستحق من شبكة أجيليتي
٥,٢٥٩,٢٩٠	٤,٧٤٩,٩٧١	مستحق لشبكة أجيليتي

مكافآت كبار موظفي الإدارة

المكافآت المدفوعة لكبار موظفي الإدارة خلال الفترة على النحو التالي:

لفترة التسعة أشهر المنتهية في		
٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ (مراجعة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (مراجعة)	
١,٥٣٠,٠٠٠	١,٥٣٠,٠٠٠	منافع قصيرة الأجل
٦٣,٠٥٨	٦٣,٠٥٨	مكافآت نهاية الخدمة للموظفين

١٥ الإيرادات

لفترة التسعة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (مراجعة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ (مراجعة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (مراجعة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ (مراجعة)	
٤٢٣,٢٥٦,٢٦١	٤٧٥,٥٣٣,٢١٢	١٣٥,٠١٦,٩٤٨	١٧٢,٥٥١,٨٥٤	عمليات لوجستية
١٩٨,١٢٢,٤١٤	٢١٩,٥٩٢,٤٢٩	٥٦,٢١٤,٦٩٣	٦٧,٥٨٩,٧٧٨	شحن
٦٢١,٣٧٨,٦٧٥	٦٩٥,١٢٥,٦٤١	١٩١,٢٣١,٦٤١	٢٤٠,١٤١,٦٣٢	

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.ع.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

بالريال القطري

١٦ المصروفات حسب طبيعتها

لفترة التسعة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (مراجعة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ (مراجعة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (مراجعة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ (مراجعة)	
٣٤,١٢٧,٦٨٣	٣٦,٦٥٤,٩٧٠	٩,٤١١,٦٨٢	١٤,٦٤٠,٠١١	تكاليف لوجستية
١٣٤,٥٨٣,٦٨٩	١٥١,٣٧٤,٩٨٠	٣٥,٧٥٥,٢٢٩	٤٦,٥٥٦,٧١٢	مصروفات شحن
١٣١,٨٥٣,٩٣٠	١٤١,٥٤٦,٣٥٧	٤٣,٨٣١,٣٠٥	٤٨,٠٣٨,٢٨٤	تكاليف الموظفين (١) إهلاك ممتلكات وآلات
٧٤,٩٢٣,٧٥٤	٨٨,١٥١,٦٤٢	٢٤,٩٠٨,٥٠٧	٣٢,٢٨٧,٠١٤	ومعدات
٥,٤٠٠,٠٠٠	٦,٣٠٠,٠٠٠	١,٨٠٠,٠٠٠	٢,١٠٠,٠٠٠	مكافآت مجلس الإدارة
٤,٠٩٩,٥٤٥	٤,٠٢٣,٩٣٩	٤٣٥,١٨٣	١,٦٣٦,٤٣٦	مصروفات العاملين من الباطن
٤,٥٥٣,٠٩٢	٥,٥٠٩,٦٨٦	١,٥١٧,٦٩٦	١,٨٣٦,٥٦٢	إطفاء موجودات غير ملموسة
٩٧٦,٣٣٣	(١,٠٧٨,٠٠٠)	٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠	مخصص مكون لإنخفاض قيمة نمم
٢٥,٨٦٢,٢٠٤	٢٥,٣٧٥,٦٨٨	٨,٦٣١,٧٥٦	٨,٩٥٥,٤٨٢	تجارية مدينة (إيضاح ٩)
١,٩٠٨,٢٩٩	١,٩٣٢,٢٢٦	٥٩٦,٣٨٨	٤٢٧,٧٤١	إصلاحات وصيانة
٢,٤٥٣,١٤٠	٢,٢٢٢,٦٢٥	٧٣٦,٣١٥	٧٣٥,٣٧٥	أتعاب قانونية ومهنية
٨,٠٤٢,٩٢٠	١٢,١٩٠,٤١٥	٢,٣٥٤,٤١٤	٣,٥٤٨,٥٤٠	مصروفات إيجار
١٤,١٨٣,١١٣	١٩,٦٣٧,٠٥٥	٤,٨٧٦,٨٢٥	٩,٠٩٧,٩٧٧	وقود
٣,٤١٥,٣٨٥	٤,٨٣١,١٧٢	١,١٦٠,٧٩٦	١,٧٧٣,٣٠٠	كهرباء وماء
١,٢٨٥,٨٠٠	١,٦٦٧,٤١٥	٤٩٨,٦٢٧	٥٤٩,٠٠٤	تأمين
٥٢٧,٧٣٧	١,١٩٣,٢٠٢	١٤٦,٥٨٩	٣٣٠,٣١١	اتصالات وبريد
٨٤٩,٤١٩	٧١١,٣٣١	٩٢,٦٦١	٢١٣,١٢٨	مصروفات إعلانات ودعاية
٢,٧٠٠,٦٨٦	١,٩٩٣,١٩٧	٤٧٩,٠٦٢	٧٠٤,٠٢٤	مصروفات سفر
١٢,١٦٨,٢٣٨	١٤,٥٥٢,٤٤٩	٢,٨٤٢,٦٧٥	٤,٩٥٣,٦٥٥	رسوم ترخيص وتسجيل
٤٦٣,٩١٤,٩٦٧	٥١٨,٧٩٠,٣٤٩	١٤٠,٣٧٥,٧١٠	١٧٨,٦٨٣,٥٥٦	مصروفات أخرى

(١) تتضمن تكلفة الموظفين مخصص بمبلغ ٦,٠٢٨,٤٢٩ ريال قطري (٤,٢٢٢,٠٢٦ ريال قطري في ٢٠١٦) فيما يتعلق بكافآت نهاية خدمة الموظفين.

تم عرض المصروفات أعلاه في بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المختصر الموحد على النحو التالي:

لفترة التسعة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (مراجعة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ (مراجعة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (مراجعة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ (مراجعة)	
٣٩٤,٤٤٦,٩٤٩	٤٤٢,٤٦١,٥٢٧	١١٨,٨٤٩,١٥٢	١٥٢,٣٠٣,٢٠٣	تكاليف مباشرة
٦٩,٤٦٨,٠١٨	٧٦,٣٢٨,٨٢٢	٢١,٥٢٦,٥٥٨	٢٦,٣٨٠,٣٥٣	مصروفات إدارية وأخرى
٤٦٣,٩١٤,٩٦٧	٥١٨,٧٩٠,٣٤٩	١٤٠,٣٧٥,٧١٠	١٧٨,٦٨٣,٥٥٦	

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.ع.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

بالريال القطري

١٧ العائدات على السهم

تحتسب العائدات على السهم الواحد بقسمة صافي ربح الفترة العائد 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		
٣٠ سبتمبر ٢٠١٦	٣٠ سبتمبر ٢٠١٧	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦	٣٠ سبتمبر ٢٠١٧	
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	
١٥٠,١١٢,٨٦٣	١٥٧,٢٥٨,٤٧٧	٤٨,٧٩٥,٦٥٥	٥١,٩٨٩,٣٥٧	صافي ربح الفترة العائد إلى مالكي الشركة
٥٧,٩٥٠,٤٩٢	٥٨,٦٠٣,١٤٨	٥٧,٩٥٠,٤٩٢	٥٨,٦٠٣,١٤٨	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
٢,٥٩	٢,٦٨	٠,٨٤	٠,٨٩	العائد الأساسي والمخفف للسهم

(١) المتوسط المرجح لعدد الأسهم

٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (مراجعة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ (مراجعة)	
٤٧,٥٦٠,٩٧٥	٥٨,٦٠٣,١٤٨	الأسهم المؤهلة في ١ يناير
٤,١٨٩,٢٩٠	-	علاوة الإصدار على أسهم الحقوق
٦,٢٠٠,٢٢٧	-	إصدار أسهم عادية - أسهم حقوق
٥٧,٩٥٠,٤٩٢	٥٨,٦٠٣,١٤٨	

١٨ الطوارئ والارتباطات

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ (مراجعة)	
٢٩,٧١٥,٠٢٢	٢٩,٤٧٥,٧٩٩	خطابات ضمان (١)
١٤٣,٧٠٣,٨٧٦	١٥٣,١٣٠,٢٦٠	ضمانات حسن تنفيذ (٢)
١٧٣,٤١٨,٨٩٨	١٨٢,٦٠٦,٠٥٩	

(١) أصدرت الشركة خطابات ضمان إلى مورديها وللهيئة العامة للجمارك في حالة حدوث تأخير في الدفعات من الشركة.

(٢) تقدم ضمانات حسن تنفيذ لعملاء الشركة عن تنفيذ مشروعات وفقا لشروط وأحكام العقود. تظل هذه الضمانات سارية لفترة ٣٠ يوما عقب إنجاز المشروع.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.ع.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

بالريال القطري

١٨ الطوارئ والارتباطات (تابع)

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ (مراجعة)	
٤,٣٣١,٢٢٠	١٠,٢٨٨,٨٠٤	أقل من سنة
١٧,٢٩٤,٦١٤	٣٩,٦٣٠,٢٤١	من سنة إلى خمس سنوات
٤٧,٨١٣,٥٢٢	٩٦,٤٣٥,٢٤٦	أكثر من خمس سنوات
<u>٦٩,٤٣٩,٣٥٦</u>	<u>١٤٦,٣٥٤,٢٩١</u>	

١٩ قياس القيمة العادلة

لم تقم المجموعة بالإفصاح عن القيم العادلة للذمم التجارية المدينة والذمم المدينة الأخرى والأرصدة لدى البنوك (بما في ذلك القروض والسلف) والذمم التجارية الدائنة والذمم الدائنة الأخرى لأن قيمها الدفترية مقاربة لقيمها العادلة.

٢٠ أرقام المقارنة

تمت إعادة تصنيف أرقام مقارنة الفترة السابقة عند الضرورة بحيث تتفق مع طريقة عرض الفترة الحالية. ليس لإعادة التصنيف تلك أي أثر على صافي الربح أو صافي الموجودات أو حقوق الملكية للفترة السابقة.

٢١ أحداث لاحقة

لم تكن هناك أحداث لاحقة عقب تاريخ التقرير يمكن أن يكون لها أثر على فهم هذه البيانات المالية المختصرة المرحلية.

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