

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.
البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في

٣١ مارس ٢٠١٩

صفحة	المحتويات
١	تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة
	البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة:
٢	بيان المركز المالي المرحلي الموحد
٣	بيان الربح أو الخسارة والإيرادات الشاملة الأخرى المرحلي الموحد
٤	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموحد
٥	بيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد
٢٢ - ٦	إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة إلى مجلس إدارة شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة المرفقة لشركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق. ("الشركة") وشركاتها التابعة (يشار إليهم جميعاً بـ "المجموعة") كما في ٣١ مارس ٢٠١٩، والتي تشمل بيان المركز المالي المرحلي الموحد وبيانات الربح أو الخسارة والإيرادات الشاملة الأخرى المرحلي الموحد والتغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموحد والتدفقات النقدية المرحلي الموحد لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ وإيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة. إن مجلس إدارة الشركة مسؤول عن إعداد وعرض هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إصدار نتيجة حول هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة 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 نبدي رأياً حول أعمال التدقيق.

النتيجة

استناداً إلى ما قمنا به من مراجعة، لم يتبادر إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة المرفقة لم يتم إعدادها من كافة الجوانب المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤.

أمر آخر

إن البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة كما في وللثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨ والبيانات المالية الموحدة كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ تمت مراجعتها وتدقيقها من قبل مكتب تدقيق آخر، والذي أبدى رأياً غير متحفظ حول مراجعة وتدقيق تلك البيانات المالية في تقريره الصادرين بتاريخ ١٦ أبريل ٢٠١٨ و ١٦ يناير ٢٠١٩ على التوالي.

عن إرنست ويونغ

زياد نادر

سجل مراقبي الحسابات رقم ٢٥٨

الدوحة في ٢١ أبريل ٢٠١٩

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

بيان المركز المالي المرحلي الموحد

كما في ٣١ مارس ٢٠١٩

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ ريال قطري (مدققة) (معدلة)	٣١ مارس ٢٠١٩ ريال قطري (مراجعة)	إيضاحات	
			الموجودات
			الموجودات غير المتداولة
٢,٤٨٣,٩٩٤,٨٦٣	٢,٤٨٠,١٥٥,٤١٧	٦	عقارات والآلات ومعدات
٥٧,٤٥٣,٦٣٧	٥٣,٨٨٩,٣٨٤	٧	اعمال رأسمالية قيد التنفيذ
٣٣٩,١٧٥,٧٢٢	٣٣٣,٠٥٠,٥٣٤	٣	موجودات حق الاستخدام
٣٧,٥٢٢,٠٦٥	٣٧,٥٢٢,٠٦٥	٨	استثمارات عقارية
١٣١,١٩١,٤٧٦	١٢٩,٢٧٦,١٠٨		موجودات غير ملموسة وشهرة
١٨,٢٥١,٠٠٠	١٨,٢٥١,٠٠٠		ودائع قابلة للاسترداد
<u>٣,٠٦٧,٥٨٨,٧٦٣</u>	<u>٣,٠٥٢,١٤٤,٥٠٨</u>		
			الموجودات المتداولة
١١,٠٠١,٢٤٨	١١,١٢٦,٨٠١		المخزون
٤١٤,٩٢٠,٤٥٥	٤٢٤,٥٤٢,١٩٥	٩	الذمم التجارية المدينة والذمم المدينة الأخرى
٤٢٦,٨٤٠,٦٧٢	٣١٥,٦٠٣,٧٢٧	١٠	النقد وما في حكمه
<u>٨٥٢,٧٦٢,٣٧٥</u>	<u>٧٥١,٢٧٢,٧٢٣</u>		
<u>٣,٩٢٠,٣٥١,١٣٨</u>	<u>٣,٨٠٣,٤١٧,٢٣١</u>		إجمالي الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
			حقوق الملكية
٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	١١	رأس المال
٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	١٢	احتياطي قانوني
٥٢٤,٩١٦,٦٧٩	٤٧٣,١١٧,٧٧٧		أرباح مدورة
-	(٣٧٩,١٢٦)		احتياطي صرف العملات الأجنبية
<u>١,٦٦٣,٤٥٤,٩٦٢</u>	<u>١,٦١١,٢٧٦,٩٣٤</u>		حقوق الملكية العائدة إلى مالكي الشركة
(٢,٩٢٦,٠٢١)	(٢,٩٢٦,٠٢١)		حصة غير مسيطرة
<u>١,٦٦٠,٥٢٨,٩٤١</u>	<u>١,٦٠٨,٣٥٠,٩١٣</u>		إجمالي حقوق الملكية
			المطلوبات
			المطلوبات غير المتداولة
١,٤٦٢,٣٣٨,٩٠٦	١,٤٠٤,٠٢٧,٧٣٢	١٤	قروض تحمل فوائد
٢٧٨,٨٤٦,٠٩٦	٢٥٥,٤٥١,٩٩٨	٣	مطلوبات إيجار
٣٦,٩٨٦,١٣٠	٣٨,٥٩٠,٣٣١		مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
<u>١,٧٧٨,١٧١,١٣٢</u>	<u>١,٦٩٨,٠٧٠,٠٦١</u>		
			المطلوبات المتداولة
٢٢١,٥٨٧,٠٦٩	٢٦٠,٣٦٩,٢٩٥	١٤	قروض تحمل فوائد
٢٤٢,٢٧٤,٦٤٠	٢٠١,٥٢٢,٤١٠		الذمم التجارية الدائنة والذمم الدائنة الأخرى
١٧,٧٨٩,٣٥٦	٣٥,١٠٤,٥٥٢	٣	مطلوبات إيجار
<u>٤٨١,٦٥١,٠٦٥</u>	<u>٤٩٦,٩٩٦,٢٥٧</u>		
<u>٢,٢٥٩,٨٢٢,١٩٧</u>	<u>٢,١٩٥,٠٦٦,٣١٨</u>		إجمالي المطلوبات
<u>٣,٩٢٠,٣٥١,١٣٨</u>	<u>٣,٨٠٣,٤١٧,٢٣١</u>		إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات

اعتمد مجلس الإدارة هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة في ٢١ أبريل ٢٠١٩ 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 المرفقة من ١ إلى ٢٠ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

بيان الربح أو الخسارة والإيرادات الشاملة الأخرى المرحلي الموحد
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس			
٢٠١٨	٢٠١٩	إيضاحات	
ريال قطري (مراجعة معدلة)	ريال قطري (مراجعة)		
٣١٥,٢٦٣,٢٠٣	٣٠٣,٦٨٧,٢١٨	١٦	الإيرادات
(٢١١,٢٠٤,١٥٥)	(١٩٤,٦٩٠,٧٤٩)	١٧	تكلفة المبيعات
١٠٤,٠٥٩,٠٤٨	١٠٨,٩٩٦,٤٦٩		إجمالي الربح
٤٤٦,١٤٢	١٢٦,١٣٩		إيرادات أخرى
(٢٨,٩١٤,٠٢٩)	(٢٨,٢٨٦,٣٨٠)	١٧	مصروفات إدارية وعمومية
٧٥,٥٩١,١٦١	٨٠,٨٣٦,٢٢٨		ربح التشغيل
(٢١,٣٧٠,٣٩٤)	(٢١,٢٨٩,١٤٩)	١٨	تكاليف التمويل، بالصادف
٥٤,٢٢٠,٧٦٧	٥٩,٥٤٧,٠٧٩		ربح الفترة
			إيرادات شاملة أخرى يعاد تصنيفها إلى الربح أو الخسارة خلال فترات لاحقة:
-	(٣٧٩,١٢٦)		فروقات صرف من تحويل عمليات أجنبية
٥٤,٢٢٠,٧٦٧	٥٩,١٦٧,٩٥٣		إجمالي الدخل الشامل
٥٤,٢٢٠,٧٦٧	٥٩,١٦٧,٩٥٣		الربح وإجمالي الدخل الشامل للفترة العائد إلى: مالكي الشركة الأم
			العائد للسهم:
٠,٩٣	١,٠٢	١٩	العائد الأساسي والمخفف للسهم (ريال قطري)

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٠ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموحد
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩

إجمالي حقوق الملكية ريال قطري	حصص غير مسيطرة ريال قطري	العائد إلى مساهمي الشركة الأم				رأس المال ريال قطري	التغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموحد لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩
		إجمالي ريال قطري	احتياطي صرف العملات الأجنبية ريال قطري	أرباح مدورة ريال قطري	احتياطي قانوني ريال قطري		
١,٧٢٩,٢٧٥,٤٦٦	(٢,٩٢٦,٠٢١)	١,٧٣٢,٢٠١,٤٨٧	-	٥٩٣,٦٦٣,٢٠٤	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٩ (مدققة)
(٦٨,٧٤٦,٥٢٥)	-	(٦٨,٧٤٦,٥٢٥)	-	(٦٨,٧٤٦,٥٢٥)	-	-	تعديل عند التطبيق المبدئي للمعيار الدولي للتقارير المالية ١٦ (إيضاح ٣)
١,٦٦٠,٥٢٨,٩٤١	(٢,٩٢٦,٠٢١)	١,٦٦٣,٤٥٤,٩٦٢	-	٥٢٤,٩١٦,٦٧٩	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	أرصدة معدلة كما في ١ يناير ٢٠١٩ (٢)
٥٩,٥٤٧,٠٧٩	-	٥٩,٥٤٧,٠٧٩	-	٥٩,٥٤٧,٠٧٩	-	-	ربح الفترة
(٣٧٩,١٢٦)	-	(٣٧٩,١٢٦)	(٣٧٩,١٢٦)	-	-	-	إيرادات شاملة أخرى
٥٩,١٦٧,٩٥٣	-	٥٩,١٦٧,٩٥٣	(٣٧٩,١٢٦)	٥٩,٥٤٧,٠٧٩	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
(١١١,٣٤٥,٩٨١)	-	(١١١,٣٤٥,٩٨١)	-	(١١١,٣٤٥,٩٨١)	-	-	توزيعات أرباح (إيضاح ١٣)
١,٦٠٨,٣٥٠,٩١٣	(٢,٩٢٦,٠٢١)	١,٦١١,٢٧٦,٩٣٤	(٣٧٩,١٢٦)	٤٧٣,١١٧,٧٧٧	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٩ (مراجعة)
١,٦٣١,٨٧٤,١٦١	(٣,٦٨١,٢٢٣)	١,٦٣٥,٥٥٥,٣٨٤	-	٤٩٧,٠١٧,١٠١	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	كما في ١ يناير ٢٠١٨ (مدققة)
(٣٣,٣٣٠,٦٥٧)	-	(٣٣,٣٣٠,٦٥٧)	-	(٣٣,٣٣٠,٦٥٧)	-	-	تعديل عند التطبيق المبدئي للمعيارين الدوليين للتقارير المالية ٩ و ١٥ (١)
(٥٨,٨٠٥,٣٦١)	-	(٥٨,٨٠٥,٣٦١)	-	(٥٨,٨٠٥,٣٦١)	-	-	تعديل عند التطبيق المبدئي للمعيار الدولي للتقارير المالية ١٦ (إيضاح ٣)
١,٥٣٩,٧٣٨,١٤٣	(٣,٦٨١,٢٢٣)	١,٥٤٣,٤١٩,٣٦٦	-	٤٠٤,٨٨١,٠٨٣	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	أرصدة معدلة كما في ١ يناير ٢٠١٨ (مدققة)
٥٤,٢٢٠,٧٦٧	-	٥٤,٢٢٠,٧٦٧	-	٥٤,٢٢٠,٧٦٧	-	-	ربح الفترة
-	-	-	-	-	-	-	إيرادات شاملة أخرى
٥٤,٢٢٠,٧٦٧	-	٥٤,٢٢٠,٧٦٧	-	٥٤,٢٢٠,٧٦٧	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
(٩٩,٦٢٥,٣٥٢)	-	(٩٩,٦٢٥,٣٥٢)	-	(٩٩,٦٢٥,٣٥٢)	-	-	توزيعات أرباح (إيضاح ١٣)
١,٤٩٤,٣٣٣,٥٥٨	(٣,٦٨١,٢٢٣)	١,٤٩٨,٠١٤,٧٨١	-	٣٥٩,٤٧٦,٤٩٨	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٨ (مراجعة)

(١) في ١ يناير ٢٠١٨، قامت المجموعة مبدئياً بتطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية ١٥ والمعيار الدولي للتقارير المالية ٩ وقامت بتعديل الأرباح المدورة. عند التطبيق المبدئي للمعايير الدولية للتقارير المالية ١٥ و ٩،

تم تعديل بقيمة ٣٤,٥٥٠,٠٦٤ ريال قطري في البيانات المالية الموحدة للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨. بموجب طريقة الانتقال، لم يتم تعديل معلومات المقارنة.

(٢) قامت المجموعة بتطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية ١٦ مبدئياً في ١ يناير ٢٠١٩ بموجب طريقة الانتقال، تم تعديل معلومات المقارنة.

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٠ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		إيضاحات
٢٠١٨	٢٠١٩	
ريال قطري (مدققة) (معدلة)	ريال قطري (مراجعة)	
٥٤,٢٢٠,٧٦٧	٥٩,٥٤٧,٠٧٩	
أنشطة التشغيل		
ربح الفترة		
تعديلات للنبود التالية:		
٣٨,٠٩٨,١١٤	٣٦,٤٧٥,٢٧١	١٧
٥,٤٦٠,١١٢	٦,١٢٥,١٨٨	١٧
١,٨٣٦,٥٦١	١,٩١٥,٣٦٨	١٧
-	٢٢٥,٠٠٠	٩
(١١١,٢١٠)	(١٦٩,٨٠٨)	٦
٢,٧٩٥,٤٦٢	١,٩٨٠,٠١٢	١٧
٢٣,٤٦٠,٤٢٤	٢٣,١٧١,٤٦٤	١٨
(٢,٠٩٠,٠٣٠)	(١,٨٨٢,٣١٥)	١٨
١٢٣,٦٧٠,٢٠٠	١٢٧,٣٨٧,٢٥٩	
تغيرات في رأس المال العامل:		
المخزون		
٤٢٨,٠٣٨	(١٢٥,٥٥٣)	
٩٨,٨٦١,٠٤٣	(١٣,٦٧٨,٤٢٣)	
(٨٧,٥٣٦,٠٤٠)	(٤٠,٥٧٤,١١٥)	
١٣٥,٤٢٣,٢٤١	٧٣,٠٠٩,١٦٨	
(١,١١٩,٣٩٦)	(٣٧٥,٨١١)	
١٣٤,٣٠٣,٨٤٥	٧٢,٦٣٣,٣٥٧	
صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		
أنشطة الاستثمار		
(٢٢,٠٣٧,٥٦١)	(٢٢,٢٥١,٦٠٤)	٦
١٣٢,٥٠٠	١٨٢,٠٠٠	٦
(١٤,٠٥٥,٧٨٠)	(٦,٨٣٢,١٦٠)	
٧,٩٢٧,٢٠٦	٥,٣٣٤,٨٧٢	
(٢٨,٠٣٣,٦٣٥)	(٢٣,٥٦٦,٨٩٢)	
صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة الاستثمارية		
أنشطة التمويل		
٤٢,٧٨٣,٥٠٩	٧,٥٠٠,٠٠٠	
(٦٣,٠٩٢,٩٨٦)	(٢٧,٠٢٨,٩٤٨)	
(١٤,٨٧٠,٠٤٠)	(٦,٠٧٨,٩٠٢)	
(٢٤,٦١٦,١٥٩)	(٢٣,٣٤٩,٥٧٩)	
(٩٩,٦٢٥,٣٥٢)	(١١١,٣٤٥,٩٨١)	١٣
(١٥٩,٤٢١,٠٢٨)	(١٦٠,٣٠٣,٤١٠)	
صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة التمويل		
صافي (النقص) في النقد وما في حكمه		
النقد وما في حكمه في بداية الفترة		
(٥٣,١٥٠,٨١٨)	(١١١,٢٣٦,٩٤٥)	
٣٥١,٨١٦,٠٠٤	٤٢٦,٨٤٠,٦٧٢	
٢٩٨,٦٦٥,١٨٦	٣١٥,٦٠٣,٧٢٧	١٠
النقد وما في حكمه في نهاية الفترة		

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٠ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣١ مارس ٢٠١٩

١ المركز القانوني والنشاط الرئيسي

تأسست شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق. ("الشركة") وفقاً لأحكام قانون الشركات التجارية القطري رقم ١١ لسنة ٢٠١٥ كشركة مساهمة قطرية عامة وهي مسجلة لدى وزارة التجارة والصناعة في دولة قطر بموجب السجل التجاري رقم ٢٧٣٨٦ بتاريخ ٢١ مارس ٢٠٠٤. أسهم الشركة مدرجة في بورصة قطر منذ ٢٢ مارس ٢٠٠٤. تم تغيير اسم الشركة من شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق. إلى شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق. خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ امتثالاً بالمادة رقم ١٦ من قانون الشركات التجارية القطري رقم ١١ لسنة ٢٠١٥. مقر المكتب هو دولة قطر حيث تمارس أنشطة أعمالها. مكتب الشركة المسجل يقع في الطريق الدائري الرابع، مبنى رقم ٩٢، الدوحة، دولة قطر.

تشمل البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة الشركة وشركاتها التابعة (يشار إليها جميعاً بـ "المجموعة" ومنفردة بشركات المجموعة).

الأنشطة الرئيسية للمجموعة والتي لم تتغير منذ السنة 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 للمجموعة في ٣١ مارس ٢٠١٩ على النحو التالي:

المساهمة الفعلية للمجموعة		طبيعة النشاط	بلد التأسيس	اسم الشركة التابعة
٣١ مارس ٢٠١٩	٣١ ديسمبر ٢٠١٨			
١٠٠%	١٠٠%	الخدمات اللوجستية والنقل	دولة قطر	أجيليتي ذ.م.م.
١٠٠%	١٠٠%	التخزين والنقل تشغيل وإدارة المستودعات العامة	الإمارات العربية المتحدة	مجموعة جي دبليو سي جلوبال للشحن والنقل ذ.م.م.
١٠٠%	١٠٠%	الخدمات اللوجستية والشحن	مملكة البحرين	جي دبليو سي لوجيستيكس ش.ش.و.
١٠٠%	١٠٠%	الخدمات البحرية	دولة قطر	جي دبليو سي لوجيستيكس القابضة ذ.م.م.
١٠٠%	١٠٠%	الخدمات اللوجستية والنقل خدمات تكنولوجيات	دولة قطر	الخليج للمخازن للشحن البحري ذ.م.م.
١٠٠%	١٠٠%	المعلومات	هولندا	كونتراك جلوبال لوجيستكس بي في
١٠٠%	١٠٠%	الخدمات اللوجستية والشحن	دولة قطر	إل إي دي تكنولوجيز ذ.م.م.
١٠٠%	١٠٠%	الخدمات اللوجستية والشحن	دولة قطر	برايم شيبينغ سرفيسز ذ.م.م.
١٠٠%	١٠٠%	الخدمات اللوجستية والشحن	دولة قطر	كونتراك شيبينغ سرفيسز ذ.م.م.
-	١٠٠%	الخدمات اللوجستية والشحن	دولة قطر	جي دبليو سي شيبينغ سرفيسز ذ.م.م.

كما في ٣١ مارس ٢٠١٩، للمجموعة أيضاً الشركات التابعة غير العاملة التالية:

المساهمة الفعلية للمجموعة		الأنشطة الرئيسية	بلد التأسيس	الشركة التابعة
٣١ مارس ٢٠١٩	٣١ ديسمبر ٢٠١٨			
١٠٠%	١٠٠%	المتاجرة في ونقل الكيماويات	دولة قطر	شركة الخليج للمخازن للكيماويات ذ.م.م.
١٠٠%	١٠٠%	المتاجرة في المواد الغذائية	دولة قطر	شركة الخليج للمخازن للخدمات الغذائية ذ.م.م.
٥١%	٥١%	المتاجرة في المواد الغذائية والمواد الاستهلاكية 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%	خدمات البريد السريع	دولة قطر	شركة الخليج للمخازن إكسبريس ذ.م.م. (يو بي إس)
١٠٠%	١٠٠%	خدمات النقل البحري	دولة قطر	جي دبليو سي للنقل البحري ذ.م.م.
١٠٠%	١٠٠%	خدمات النقل البحري	دولة قطر	برايم كونتينرز سرفيسز ذ.م.م.

٢ أسس الإعداد

تم إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩ وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - "التقارير المالية المرحلية".

تم عرض البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة بالريال القطري، وهو العملة الوظيفية وعملة العرض للمجموعة.

إن البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة لا تحتوي على جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة في إعداد البيانات المالية الموحدة السنوية، ولذلك يجب قراءتها مقترنة بالبيانات المالية الموحدة السنوية للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨. بالإضافة إلى ذلك، فإن نتائج الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩ لا تعد بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.

تمت الموافقة على إصدار البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة بقرار من مجلس الإدارة في ٢١ أبريل ٢٠١٩.

٣ المعايير والتفسيرات والتعديلات الجديدة المعتمدة من قبل المجموعة

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة تتماشى مع تلك المتبعة في إعداد البيانات المالية السنوية الموحدة للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨، باستثناء اعتماد معايير جديدة يسري مفعولها ابتداءً من ١ يناير ٢٠١٩. لم تقم المجموعة مبكراً باعتماد أي معايير أو تفسيرات أو تعديلات أخرى تم إصدارها ولم يسري بعد.

تقوم المجموعة بتطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية ١٦: الإيجار، للمرة الأولى، واذي يتطلب تعديل البيانات المالية السابقة. وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤، فيما يلي توضيح لطبيعة هذه التغييرات وتأثيرها.

يتم تطبيق العديد من التعديلات والتفسيرات الأخرى لأول مرة في عام ٢٠١٩، لكن ليس لها تأثير مادي على البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة للمجموعة.

المعيار الدولي للتقارير المالية ١٦: عقود الإيجار

المعيار الدولي للتقارير المالية ١٦ يحل محل معيار المحاسبة الدولي ١٧: عقود الإيجار، والتفسير رقم ٤: تحديد ما إذا كان الترتيب يتضمن عقد إيجار، والتفسير ١٥: حوافز عقود الإيجار التشغيلية، والتفسير ٢٧: تقييم مادة المعاملات التي تنطوي على الشكل القانوني لعقد الإيجار. يحدد المعيار مبادئ التحقيق والقياس والعرض والإفصاح عن عقود الإيجار ويطلب من المستأجرين حساب جميع عقود الإيجار وفقاً لنموذج واحد للميزانية العمومية.

إن محاسبة المؤجرين بموجب المعيار الدولي للتقارير المالية ١٦ لم تتغير بشكل مادي عن معيار المحاسبة الدولي ١٧. سوف يستمر المؤجرون في تصنيف عقود الإيجار على أنها إما إيجارات تشغيلية أو تمويلية باستخدام مبادئ مماثلة كما في معيار المحاسبة الدولي ١٧. وبالتالي، لم يكن للمعيار الدولي للتقارير المالية ١٦ أي تأثير على عقود الإيجار عندما تكون المجموعة هي المؤجر.

اعتمدت المجموعة المعيار الدولي للتقارير المالية ١٦ باستخدام طريقة الأثر الرجعي المعدل للاعتماد مع تاريخ التطبيق المبدئي في ١ يناير ٢٠١٩. بموجب هذه الطريقة، يتم تطبيق المعيار بأثر رجعي مع تحقيق الأثر المتراكم لتطبيق المعيار المعترف به في تاريخ التطبيق المبدئي. اختارت المجموعة استخدام وسيلة الانتقال العملية التي تسمح بتطبيق المعيار فقط على العقود التي تم تحديدها سابقاً على أنها عقود إيجار تطبق معيار المحاسبة الدولي ١٧ والتفسير ٤ في تاريخ التطبيق المبدئي. كما اختارت المجموعة أيضاً استخدام إعفاءات التحقيق لعقود الإيجار التي، في تاريخ البدء، لها مدة إيجار مدتها ١٢ شهراً أو أقل ولا تحتوي على خيار شراء ("عقود إيجار قصيرة الأجل") وعقود الإيجار التي يكون فيها الأصل الأساسي ذو قيمة منخفضة ("الموجودات منخفضة القيمة").

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣١ مارس ٢٠١٩

٣ المعايير والتفسيرات والتعديلات الجديدة المعتمدة من قبل المجموعة - تنمة

المعيار الدولي للتقارير المالية ١٦: عقود الإيجار - تنمة

(١) طبيعة تأثير تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية ١٦

إن التأثير على بيان المركز المالية (الزيادة / النقص) كما يلي:

١ يناير ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٨	
ريال قطري	ريال قطري	
		الموجودات
٣٦١,٠٢٧,٢٥٧	٣٣٩,١٧٥,٧٢٢	موجودات حق الاستخدام
(١١٠,٨٠٧,٦٩٢)	(١٠٥,٩٨٩,٩٦٦)	عقارات وآلات ومعدات
(٤,٧٥٢,٠٠٠)	(٥,٢٩٦,٨٢٩)	مصاريف مدفوعة مقدماً
<u>٢٤٥,٤٦٧,٥٦٥</u>	<u>٢٢٧,٨٨٨,٩٢٧</u>	إجمالي الموجودات
		المطلوبات
٣٠٤,٢٧٢,٩٢٦	٢٩٦,٦٣٥,٤٥٢	مطلوبات الإيجار
<u>٣٠٤,٢٧٢,٩٢٦</u>	<u>٢٩٦,٦٣٥,٤٥٢</u>	إجمالي المطلوبات
		إجمالي التعديل على حقوق الملكية:
(٥٨,٨٠٥,٣٦١)	(٦٨,٧٤٦,٥٢٥)	الأرباح المدورة

إن التأثير على بيان الربح أو الخسارة (الزيادة / النقص) للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨ كما يلي:

المبلغ	
ريال قطري	
(٤,٢٥٥,٦٨١)	مصروفات استهلاك (أدرج في تكلفة المبيعات)
<u>٥,٠١٩,١٧٠</u>	مصروفات إيجار (أدرج في تكلفة المبيعات والمصاريف الإدارية)
٧٦٣,٤٨٩	الربح التشغيلي
<u>(٣,٢٤٨,٨٧٨)</u>	تكاليف تمويل
<u>(٢,٤٨٥,٣٨٩)</u>	الربح للفترة
	العائد إلى:
<u>(٢,٤٨٥,٣٨٩)</u>	مساهمة الشركة الأم

٣ المعايير والتفسيرات والتعديلات الجديدة المعتمدة من قبل المجموعة - تنمة

المعيار الدولي للتقارير المالية ١٦: عقود الإيجار - تنمة

(أ) طبيعة تأثير تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية ١٦ - تنمة

إن التأثير على بيان التدفقات النقدية (الزيادة / النقص) للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨ كما يلي:

المبلغ ريال قطري	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
١٨,١١٨,٩١٨	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
<u>١٨,١١٨,٩١٨</u>	

لا يوجد تأثير على الإيرادات الشاملة الأخرى ولا يوجد تأثير مادي على العائد الأساسي والمخفف للسهم.

لدى المجموعة عقود إيجار للموجودات المختلفة من السيارات والعقارات. قبل اعتماد المعيار الدولي للتقارير المالية ١٦، قامت المجموعة بتصنيف كل من عقود الإيجار (كمستأجر) في تاريخ إنشائها إما كعقد إيجار تمويلي أو عقد إيجار تشغيلي. تم تصنيف عقد الإيجار كعقد إيجار تمويلي إذا قام بتحويل جميع المخاطر والمنافع المتعلقة بملكية الأصل المؤجر إلى المجموعة بشكل جوهري. خلاف ذلك، تم تصنيفها على أنها عقود إيجار تشغيلي. تم رسملة عقود الإيجار التمويلي عند بداية عقد الإيجار بالقيمة العادلة للملكية المؤجرة أو، إذا كان أقل، بالقيمة الحالية للحد الأدنى لمدفوعات الإيجار. تم تقسيم مدفوعات الإيجار بين الفائدة (المعترف بها كتكاليف تمويل) وتخفيض التزامات الإيجار. في عقود الإيجار التشغيلي، لا يتم رسملة العقار المؤجر ويتم تحقيق مدفوعات الإيجار كمصروف إيجار في الربح أو الخسارة على أساس القسط الثابت على مدى فترة الإيجار. تم تحقيق أي إيجار مدفوع مقدماً وإيجار مستحق تحت بند المصاريف المدفوعة مقدماً أو الذمم التجارية الدائنة أو الذمم الدائنة الأخرى، على التوالي.

عند اعتماد المعيار الدولي للتقارير المالية ١٦، طبقت المجموعة نهجاً وحيداً للتحقيق والقياس لجميع عقود الإيجار، باستثناء عقود الإيجار قصيرة الأجل والإيجارات للموجودات منخفضة القيمة. يوفر المعيار متطلبات انتقال وحوافز عملية محددة، والتي تم تطبيقها من قبل المجموعة.

قامت المجموعة بتحقيق مطلوبات الإيجار لتسديد مدفوعات الإيجار وموجودات حق الاستخدام التي تمثل حق استخدام الموجودات الهامة. وفقاً لطريقة التطبيق الكامل بأثر رجعي، طبقت المجموعة المعيار الدولي للتقارير المالية ١٦ في تاريخ التطبيق المبدئي كما لو كان سارياً بالفعل في تاريخ بدء عقود الإيجار الحالية. بناءً على ذلك، تم تعديل المعلومات المقارنة في هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨:

- تم تحقيق موجودات حق الاستخدام بمبلغ ٣٣٩,١٧٥,٧٢٢ ريال قطري وعرضت بشكل منفصل في بيان المركز المالي. تم تعديل موجودات عقد الإيجار المعترف بها سابقاً بموجب عقود إيجار تمويلية بقيمة ١٠٥,٩٨٩,٩٦٦ ريال قطري وأدرجت ضمن العقارات والآلات والمعدات.
- تم تحقيق مطلوبات إيجار بخصوم التأجير الإضافية بمبلغ ٢٩٦,٦٣٥,٤٥٢ ريال قطري وعرضها بشكل منفصل في بيان المركز المالي.
- تم إلغاء تحقيق المصاريف المدفوعة مقدماً الدفعات بمبلغ ٥,٢٩٦,٨٢٩ ريال قطري المتعلقة بعقود الإيجار التشغيلية السابقة.
- تم تعديل صافي تأثير التعديلات بمبلغ ٦٨,٧٤٦,٥٢٥ ريال قطري إلى الأرباح المدورة.

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨:

- زادت مصروفات الاستهلاك بمبلغ ٤,٢٥٥,٦٨١ ريال قطري فيما يتعلق باستهلاك الموجودات الإضافية المعترف بها (أي الزيادة في موجودات حق الاستخدام، صافي النقص في العقارات والآلات والمعدات).
- انخفضت مصاريف الإيجار بمبلغ ٥,٠١٩,١٧٠ ريال قطري فيما يتعلق بعقود الإيجار التشغيلية السابقة.
- زادت تكاليف التمويل بمبلغ ٣,٢٤٨,٨٧٨ ريال قطري فيما يتعلق بمصروفات الفوائد على مطلوبات الإيجار الإضافية المعترف بها.
- انخفضت التدفقات النقدية الخارجة من الأنشطة التشغيلية بمبلغ ١٨,١١٨,٩١٨ ريال قطري، وزادت التدفقات النقدية الخارجة من أنشطة التمويل بنفس المبلغ، مما يمثل مدفوعات الجزء الأساسي من مطلوبات الإيجار المعترف بها.

٣ المعايير والتفسيرات والتعديلات الجديدة المعتمدة من قبل المجموعة - تنمة

المعيار الدولي للتقارير المالية ١٦: عقود الإيجار - تنمة

(ب) المبالغ المدرجة في بيان المركز المالي وبيان الربح أو الخسارة والإيرادات الشاملة الأخرى

كما هو موضح أدناه، تلك المبالغ هي القيم الدفترية لموجودات حق الاستخدام ومطلوبات الإيجار للمجموعة وكانت الحركة خلال الفترة:

موجودات حق الاستخدام			
الأرض	المبنى	الإجمالي	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
٣١٦,١٥٣,٢١٥	٢٣,٠٢٢,٥٠٧	٣٣٩,١٧٥,٧٢٢	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨
(٣,٥٧٩,١٦٨)	(٢,٥٤٦,٠٢٠)	(٦,١٢٥,١٨٨)	مصروف الاستهلاك
٣١٢,٥٧٤,٠٤٧	٢٠,٤٧٦,٤٨٧	٣٣٣,٠٥٠,٥٣٤	كما في ٣١ مارس ٢٠١٩
مطلوبات الإيجار			
ريال قطري			
		٢٩٦,٦٣٥,٤٥٢	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨
		٣,١٣٢,٨١٩	مصروف فوائد
		(٩,٢١١,٧٢١)	المدفوعات
		٢٩٠,٥٥٦,٥٥٠	كما في ٣١ مارس ٢٠١٩
		٣٥,١٠٤,٥٥٢	جزء متداول
		٢٥٥,٤٥١,٩٩٨	جزء غير متداول

قامت المجموعة بتحقيق مصروفات الإيجار من عقود الإيجار قصيرة الأجل بقيمة ١٩,٥٠٠ ريال قطري ، وعقود تأجير للموجودات ذات القيمة المنخفضة بمبلغ لا شيء ريال قطري ومدفوعات إيجار متغيرة بقيمة لا شيء ريال قطري لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩.

(ج) ملخص السياسات المحاسبية الجديدة - المعيار الدولي للتقارير المالية ١٦

فيما يلي السياسات المحاسبية الجديدة للمجموعة عند تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية ١٦، والتي تم تطبيقها ابتداءً من تاريخ التطبيق المبدئي:

موجودات حق الاستخدام

تقوم المجموعة بتحقيق موجودات حق الاستخدام في تاريخ بداية عقد الإيجار (أي ، تاريخ توفر الأصل للاستخدام). يتم قياس موجودات حق الاستخدام بالتكلفة، مطروحاً منها أي خسائر متراكمة من انخفاض القيمة والإستهلاك ، ويتم تعديلها لإعادة قياس التزامات الإيجار. تشتمل تكلفة موجودات حق الاستخدام على مبلغ مطلوبات الإيجار المعترف بها، والتكاليف الأولية المباشرة المتكبدة، ومدفوعات الإيجار التي تم إجراؤها في أو قبل تاريخ البدء، مطروحاً منها أي حوافز تأجير مستلمة. ما لم تكن المجموعة على يقين مادي من الحصول على ملكية الأصل المؤجر في نهاية مدة عقد الإيجار، يتم إستهلاك موجودات حق الاستخدام المحققة على أساس القسط الثابت على مدى فترة العمر الإنتاجية المقدره ومدة الإيجار. تخضع موجودات حق الاستخدام إلى انخفاض القيمة.

٣ المعايير والتفسيرات والتعديلات الجديدة المعتمدة من قبل المجموعة - تمة

المعيار الدولي للتقارير المالية ١٦: عقود الإيجار - تمة

(ج) ملخص السياسات المحاسبية الجديدة - المعيار الدولي للتقارير المالية ١٦

مطلوبات الإيجار

في تاريخ بداية عقد الإيجار، تقوم المجموعة بإدراج مطلوبات الإيجار المقاسة بالقيمة الحالية لمدفوعات الإيجار التي يتعين إجراؤها على مدى عقد الإيجار. تتضمن مدفوعات الإيجار مدفوعات ثابتة (بما في ذلك مدفوعات ثابتة مضمنة) مطروحةً منها حوافز الإيجار مدينة ومدفوعات الإيجار المتغيرة التي تعتمد على مؤشر أو معدل، والمبالغ المتوقعة دفعها بموجب ضمانات القيمة المتبقية. يتم تحقيق مدفوعات الإيجار المتغيرة التي لا تعتمد على مؤشر أو معدل كمصروف في الفترة التي يقع فيها الحدث أو الشرط الذي يطلب القيام بالمدفوعات.

عند احتساب القيمة الحالية لمدفوعات الإيجار، تستخدم المجموعة معدل الاقتراض الإضافي في تاريخ بداية عقد الإيجار إذا كان سعر الفائدة المدرج في عقد الإيجار لا يمكن تحديده بسهولة. بعد تاريخ بداية عقد الإيجار، يتم زيادة مبلغ مطلوبات الإيجار لتعكس تراكم الفائدة وتخفيض مدفوعات الإيجار التي تم القيام بها. بالإضافة إلى ذلك، يتم إعادة قياس القيمة الدفترية لمطلوبات الإيجار إذا كان هناك تعديل أو تغيير في مدة الإيجار أو تغيير في مدفوعات الإيجار الثابت أو تغيير في التقييم لشراء الأصل الهام.

عقود الإيجار قصيرة الأجل وعقود الإيجار للموجودات منخفضة القيمة

تطبق المجموعة إعفاء تحقيق عقود الإيجار قصيرة الأجل على عقود الإيجار قصيرة الأجل الخاصة بالآلات والمعدات (أي عقود الإيجار التي تبلغ مدتها ١٢ شهراً أو أقل من تاريخ البدء ولا تحتوي على خيار شراء). كما تقوم أيضاً بتطبيق الإعفاء على عقود إيجار الموجودات منخفضة القيمة على إيجارات المعدات المكتبية التي تعتبر منخفضة القيمة (أي أقل من ٢٠,٠٠٠ ريال قطري (٥٠٠٠ يورو)). يتم إدراج مدفوعات الإيجار على عقود الإيجار قصيرة الأجل وعقود إيجار الموجودات منخفضة القيمة كمصروفات على أساس القسط الثابت على مدى فترة الإيجار.

الحكم الهام في تحديد مدة عقد الإيجار للعقود ذات خيارات التجديد

تحدد المجموعة مدة عقد الإيجار على أنها المدة غير القابلة للإلغاء لعقد الإيجار، إلى جانب أي فترات مشمولة بخيار تمديد عقد الإيجار إذا كان من المعقول ممارسته، أو أي فترات يغطيها خيار إنهاء عقد الإيجار، إذا من المؤكد أن لا تمارس.

لدى المجموعة الخيار، بموجب بعض عقود الإيجار الخاصة بها، في استئجار الموجودات بشروط إضافية وتطبيق المجموعة الحكم في تقييم ما إذا كان من المؤكد بشكل معقول أن يتم ممارسة خيار التجديد. وهذا يعني، أنه يأخذ بعين الاعتبار جميع العوامل ذات الصلة التي تخلق حافزاً اقتصادياً لممارسة التجديد. بعد تاريخ بداية عقد الإيجار، تعيد المجموعة تقييم مدة عقد الإيجار إذا كان هناك حدث كبير أو تغيير في الظروف التي تقع تحت سيطرتها ويؤثر على قدرتها على ممارسة (أو عدم ممارسة) خيار التجديد (على سبيل المثال، تغيير في استراتيجية العمل).

٤ استخدام التقديرات والأحكام

قامت الإدارة عند إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة 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 في تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة والمصادر الرئيسية للتقديرات المشكوك فيها هي نفسها تلك المطبقة على آخر بيانات مالية سنوية موحدة، فيما عدا الأحكام الهامة الجديدة والمصادر الرئيسية لتقدير الشكوك ذات الصلة بتطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٦ والتي تم توضيحها في الإيضاح رقم ٣.

قياس القيمة العادلة

طبقت المجموعة إطار رقابة فيما يتعلق بقياس القيم العادلة. تقع المسؤولية الكاملة على المدير المالي للمجموعة عن الإشراف على جميع قياسات القيم العادلة الهامة، وإيلاج مشكلات التقييم الهامة بشكل مباشر للجنة التدقيق الداخلي بالمجموعة. يقوم المدير المالي بالمراجعة الدورية لتعديلات التقييم. إذا كان من المعتاد استخدام معلومات من طرف آخر لقياس القيم العادلة، يقيم المدير المالي الدليل الذي تم الحصول عليه من الأطراف الأخرى لدعم النتيجة التي تدل على أن هذه التقييمات تستوفي متطلبات المعايير الدولية للتقارير المالية.

تري الإدارة كما في تاريخ التقرير إن القيم العادلة للموجودات والمطلوبات المالية للمجموعة تقارب قيمها الدفترية.

٥ معلومات القطاع

المجموعة لديها ثلاثة قطاعات استراتيجية، وهي القطاعات الصادر عنها التقرير وفقاً لما هو موضح أدناه. تقدم هذه الأقسام خدمات مختلفة، وتقوم المجموعة 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	الإيجارات
إيرادات ودائع ثابتة وأخرى	قطاعات أخرى

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

هناك مستوى متغير للتكامل بين قطاع العمليات اللوجستية وقطاع الشحن.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣١ مارس ٢٠١٩

٥ معلومات القطاع - تنمة

يعرض الجدول التالي معلومات الإيراد والربح بخصوص القطاعات التشغيلية للمجموعة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس:

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨			لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩			الإيرادات / الربح
(مراجعة)			(مراجعة)			
إيرادات القطاع	معاملات بين	إيرادات خارجية	إيرادات القطاع	معاملات بين القطاعين	إيرادات خارجية	
ربح القطاع	القطاعات	للقطاع	ربح القطاع	القطاعات	للقطاع	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
٤٢,٥٦٢,٩١٦	١٣,٠٤٢,٥٠٣	١٩٧,٦٤٦,٩٠٧	٤٩,٦٦٤,٩٢٦	١٥,٣٦٢,٧٥٩	١٩٦,١٢٠,٠٢٠	العمليات اللوجستية
٦,٠١٢,٧٣٧	٧,٩١٢,٧٤٨	١١٣,٩٩٧,٣١٢	٥,٩٧١,٠٩٤	٦,١٦٦,١٤٩	١٠٥,٤٧٢,٧٥٤	الشحن
٣,٥٥٥,٠٨٤	-	٣,٦١٨,٩٨٤	٢,٠٢٨,٧٤٤	-	٢,٠٩٤,٤٤٤	الإيجار
٢,٠٩٠,٠٣٠	-	-	١,٨٨٢,٣١٥	-	-	أخرى
٥٤,٢٢٠,٧٦٧	٢٠,٩٥٥,٢٥١	٣١٥,٢٦٣,٢٠٣	٥٩,٥٤٧,٠٧٩	٢١,٥٢٨,٩٠٨	٣٠٣,٦٨٧,٢١٨	

يعرض الجدول التالي موجودات ومطلوبات بخصوص القطاعات التشغيلية كما في:

٣١ ديسمبر ٢٠١٨		٣١ مارس ٢٠١٩		الموجودات / المطلوبات
(مراجعة)		(مراجعة)		
مطلوبات القطاع	موجودات القطاع	مطلوبات القطاع	موجودات القطاع	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
٢,١٠١,١٩٧,٩٨٤	٣,٤١٠,٥٧٠,٦٠٠	٢,٠٣٧,٨٥٧,٩٨٤	٣,٤١٦,١٨١,٢٦١	العمليات اللوجستية
٧٥,٧٢٥,٢٨٢	١٧٧,٠٨١,٥٣٣	٧٣,٢٦٩,٤٨٦	١٨٠,١٤٠,٠١٠	الشحن
-	٣٧,٥٢٢,٠٦٥	-	٣٧,٥٢٢,٠٦٥	الإيجار
٨٢,٨٩٨,٩٣١	٢٩٥,١٧٦,٩٤٠	٨٣,٩٣٨,٨٤٩	١٦٩,٥٧٣,٨٩٥	أخرى
٢,٢٥٩,٨٢٢,١٩٧	٣,٩٢٠,٣٥١,١٣٨	٢,١٩٥,٠٦٦,٣١٩	٣,٨٠٣,٤١٧,٢٣١	

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣١ مارس ٢٠١٩

٦ عقارات وآلات ومعدات

الاستحواذ

خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩، استحوذت المجموعة على موجودات بقيمة ٢٢,٢٥١,٦٠٤ ريال قطري (خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨: ٢٢,٠٣٧,٥٦١) للوفاء بمتطلبات المجموعة التشغيلية.

التحويلات

خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩، تم تحويل مباني ومعدات بقيمة ١٠,٣٩٦,٤١٣ ريال قطري (فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨: ٦٦١,٥٩٤,٨٢٩ ريال قطري) إلى العقارات والآلات والمعدات من الأعمال الرأسمالية قيد التنفيذ (إيضاح ٧).

الاستبعاذات

خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩ استبعت المجموعة موجودات بقيمة ٨٠٤,١٦١ ريال قطري وقيمة دفترية ١٢,١٩٢ ريال قطري مما ينتج عنه ربح من الاستبعاد بمبلغ ١٦٩,٨٠٨ ريال قطري (لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨: استبعت المجموعة موجودات بتكلفة ١,٥٠٨,٨٤٢ ريال قطري وقيمة دفترية ٢١,٢٩٠ مما نتج عنها ربح من الاستبعاد بمبلغ ١١١,٢١٠ ريال قطري).

٧ أعمال رأسمالية قيد التنفيذ

تمثل الأعمال الرأسمالية قيد التنفيذ تكلفة الموجودات قيد الإنشاء في الوقت الحالي وغير المتاحة للاستخدام كما في تاريخ التقرير. تشمل هذه الموجودات بصفة أساسية على أعمال الإنشاءات الخاصة بمشروع رأس لفان وبعض الأعمال النهائية المتعلقة بمرحلة الخامسة في القرية اللوجستية قطر ومشروع بوصلبة. بعد إكمال الأعمال الإنشائية، تم تحويل هذه الموجودات إلى العقارات والآلات والمعدات (إيضاح ٦).

بلغت تكاليف الاقتراض المرسلة ٥٤,٦٨٨ ريال قطري خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩ (٣١ مارس ٢٠١٨: ١,٤١٦,١٨١ ريال قطري) وبلغ المتوسط المرجح لسعر الفائدة المستخدم لتحديد مقدار تكاليف الاقتراض المؤهلة للرسمة ٤,٧٪ سنوياً، وهو سعر الفائدة الفعلي للاقتراض المحدد.

٨ استثمار عقاري

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣١ مارس ٢٠١٩	
ريال قطري	ريال قطري	
(مدققة)	(مراجعة)	
٣٧,٣٩٧,٤٧٠	٣٧,٥٢٢,٠٦٥	الرصيد في ١ يناير
١٢٤,٥٩٥	-	ربح القيمة العادلة
<u>٣٧,٥٢٢,٠٦٥</u>	<u>٣٧,٥٢٢,٠٦٥</u>	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

يشتمل الاستثمار العقاري على مباني.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣١ مارس ٢٠١٩

٩ ذمم تجارية مدينة وذمم مدينة أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣١ مارس ٢٠١٩	
ريال قطري (معدلة)	ريال قطري (مراجعة)	
٢٧٨,٥١١,٧١٥	٣٧٠,٣٣٤,٨١١	ذمم تجارية مدينة
(٥١,٦١٩,٦١٥)	(٥١,٨٤٤,٦١٥)	ناقصاً: مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة
٢٢٦,٨٩٢,١٠٠	٣١٨,٤٩٠,١٩٦	ذمم تجارية مدينة، بالصافي
١٢,٤٦٢,٩١٣	٢٥,٨٢١,٣٩٠	سلف مقدمة لموردين
٨٧,٣٦٨,٣٥٤	١٧,٦٤٥,٥٧٠	إيرادات مستحقة
٦٧,٢٦٩,٥٧١	٤٤,٢٤٣,٥٣٣	مدفوعات مقدما
٢٠,٩٢٧,٥١٧	١٨,٣٤١,٥٠٦	ذمم مدينة أخرى
٤١٤,٩٢٠,٤٥٥	٤٢٤,٥٤٢,١٩٥	

التغيرات في مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣١ مارس ٢٠١٩	
ريال قطري (مدققة)	ريال قطري (مراجعة)	
٢٤,٤٩٣,٤٤٥	٥١,٦١٩,٦١٥	في ١ يناير (مدققة)
٣٤,٥٥٠,٠٦٤	-	تعديلات على التطبيق المبدئي للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩
٥٩,٠٤٣,٥٠٩	٥١,٦١٩,٦١٥	الرصيد في ١ يناير وفقاً للمعيار الدولي للتقارير المالية ٩
(١,٥٢٣,٨٩٤)	-	مبلغ محصل مقابل المخصص
(٥,٩٠٠,٠٠٠)	٢٢٥,٠٠٠	المخصص للخسائر الائتمانية المتوقعة (الرد) للفترة / السنة (إيضاح ١٧)
٥١,٦١٩,٦١٥	٥١,٨٤٤,٦١٥	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣١ مارس ٢٠١٩

١٠ النقد وما في حكم النقد

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣١ مارس ٢٠١٩	
ريال قطري (مدققة)	ريال قطري (مراجعة)	
١,٩٨٤,٤٦٠	١,٣٦٧,٢١٣	نقد بالصندوق
١٢٧,٨٦٠,٢٠٤	١٣٨,٣٢٣,٦٣١	نقد لدى بنوك - حسابات جارية (١)
٢٨٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥٥,٠٠٠,٠٠٠	نقد لدى بنوك - حساب ودائع قصيرة الأجل (٢)
١٦,٩٩٦,٠٠٨	٢٠,٩١٢,٨٨٣	نقد لدى بنوك - حسابات ودائع مقيدة قصيرة الأجل (٣)
٤٢٦,٨٤٠,٦٧٢	٣١٥,٦٠٣,٧٢٧	

(١) لا تريح الحسابات الجارية فوائدها.

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

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

١١ رأس المال

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ (مدقق)		٣١ مارس ٢٠١٩ (مراجع)	
عدد الأسهم	القيمة ريال قطري	عدد الأسهم	القيمة ريال قطري
٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	٥٨,٦٠٣,١٤٨	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	٥٨,٦٠٣,١٤٨

المصرح به والمصدر والمنفوع بالكامل:
الأسهم العادية بقيمة ١٠ ريال قطري للسهم

تقسيم الأسهم

وفقاً لتعليمات هيئة قطر للأسواق المالية، وافقت الجمعية العامة غير العادية للمجموعة في ٤ فبراير ٢٠١٩ على تخفيض القيمة الاسمية للسهم العادي من ١٠ ريال قطري إلى ١ ريال قطري. في ٩ أبريل ٢٠١٩، أعلنت هيئة قطر للأسواق المالية (QFMA) أنه سوف يتم تطبيق تقسيم الأسهم خلال الفترة من ٩ يونيو ٢٠١٩ إلى ٧ يوليو ٢٠١٩. في ١٠ أبريل ٢٠١٩، أعلنت بورصة قطر الجدول الزمني وبناءً على ذلك، سوف يتم تطبيق تقسيم أسهم الشركة في ٤ يوليو ٢٠١٩.

١٢ الاحتياطي القانوني

حسب متطلبات قانون الشركات التجارية القطري رقم ١١ لسنة ٢٠١٥، يجب تحويل ١٠٪ كحد أدنى من صافي الربح لكل سنة إلى حساب الاحتياطي القانوني حتى يعادل رصيد الاحتياطي ٥٠٪ من رأس المال المدفوع. يتم تحويل علاوة الأسهم المحصلة من إصدار أسهم جديدة أيضاً إلى الاحتياطي القانوني. هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع إلا في الحالات المنصوص عليها في القانون أعلاه.

١٣ توزيعات الأرباح

اقترح مجلس الإدارة توزيعات أرباح بمبلغ ١١١,٣٤٥,٩٨١ ريال قطري (١,٩ ريال قطري للسهم) فيما يتعلق بالسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨، وقام المساهمون بالموافقة عليها في اجتماع الجمعية العمومية السنوي للشركة المنعقد في ١٦ يناير ٢٠١٩.

اقترح مجلس الإدارة توزيعات أرباح بمبلغ ٩٩,٦٢٥,٣٥٢ ريال قطري (١,٧ ريال قطري للسهم) فيما يتعلق بالسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧، وقام المساهمون بالموافقة عليها في اجتماع الجمعية العمومية السنوي للشركة المنعقد في ٥ فبراير ٢٠١٨.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣١ مارس ٢٠١٩

١٤ قروض

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣١ مارس ٢٠١٩	
ريال قطري (مدققة)	ريال قطري (مراجعة)	
٨٤٦,٤٧٨,٨٥٧	٨١٩,٧٤٧,٦٥٢	قروض القرية اللوجستية بقطر
٧٧٧,٦٥٩,٦٣٩	٧٧٧,٦٥٩,٦٣٩	قروض لأجل - بو صلبا
٥٩,٧٨٧,٤٧٩	٦٦,٩٨٩,٧٣٦	قروض لمشاريع أخرى
<u>١,٦٨٣,٩٢٥,٩٧٥</u>	<u>١,٦٦٤,٣٩٧,٠٢٧</u>	
		القروض التي تحمل فوائد المعروضة في بيان المركز المالي المرحلي الموحد كما يلي:
٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣١ مارس ٢٠١٩	
ريال قطري (مدققة)	ريال قطري (مراجعة)	
٢٢١,٥٨٧,٠٦٩	٢٦٠,٣٦٩,٢٩٥	الجزء المتداول
١,٤٦٢,٣٣٨,٩٠٦	١,٤٠٤,٠٢٧,٧٣٢	الجزء غير المتداول
<u>١,٦٨٣,٩٢٥,٩٧٥</u>	<u>١,٦٦٤,٣٩٧,٠٢٧</u>	

١٥ الأطراف ذات العلاقة

الأطراف ذات العلاقة تمثل الشركات الزميلة وكبار المساهمين وأعضاء مجلس الإدارة والمسؤولين بالإدارة العليا والمؤسسات التي تديرها هذه الأطراف أو تمارس عليها تأثيراً هاماً. يتم اعتماد سياسة الأسعار والشروط المتعلقة بهذه المعاملات من قبل إدارة الشركة.

المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة المدرجة في بيان الربح أو الخسارة والإيرادات الشاملة الأخرى المرحلي الموحد هي كما يلي:

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في				
٣١ مارس ٢٠١٨	٣١ مارس ٢٠١٩	طبيعة المعاملات	طبيعة العلاقة	
ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)			شبكة أجيليتي
٣,٣٩٢,٥٨٨	٢,٣٨٦,٦٦٤	إيرادات	شركة زميلة	شبكة أجيليتي
<u>٧,٣٠٦,٤٢٥</u>	<u>٨,٣٧٠,٥١٥</u>	مشتريات خدمات	شركة زميلة	شبكة أجيليتي

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

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨	في ٣١ مارس ٢٠١٩	طبيعة العلامة	
ريال قطري (مدققة)	ريال قطري (مراجعة)		
٢,١٠٤,٦١٤	١,٤٣٩,٢٤٦	شركة زميلة	مستحق من شبكة أجيليتي
٧,٩١١,٥٢٣	٥,٤٥٤,٠٠٣	شركة زميلة	مستحق لشبكة أجيليتي
١٣,٢٠٠	٢٧٣,٢٩٦	شركة زميلة	مستحق إلى برومبوت الدولية ذ.م.م.
<u>٣١١,٣١٠</u>	<u>٥١,٠٨٠</u>	شركة زميلة	مستحق إلى البتيل للسفرات

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣١ مارس ٢٠١٩

١٥ الأطراف ذات العلاقة - تنمة

مكافآت كبار موظفي الإدارة

مكافآت مجلس الإدارة وكبار موظفي الإدارة خلال الفترة على النحو التالي:

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		
٢٠١٨	٢٠١٩	
ريال قطري	ريال قطري	
(مراجعة)	(مراجعة)	
٦٧٧,٦٨٤	٦٥٨,٦٤٢	منافع قصيرة الأجل
٣٧,٥٠٠	٣٧,٥٠٠	مكافآت نهاية الخدمة للموظفين

١٦ الإيرادات

تستمد المجموعة إيراداتها من العقود مع العملاء لنقل البضائع والخدمات في وقت محدد أو على مدى وقت العقد في تدفقات الإيرادات الرئيسية التالية. يتماشى ذلك مع معلومات الإيرادات التي تم الإفصاح عنها لكل قطاع (يرجى الاطلاع على الايضاح ٥).

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		
٢٠١٨	٢٠١٩	
ريال قطري	ريال قطري	
(مراجعة)	(مراجعة)	
٣١١,٦٤٤,٢١٩	٣٠١,٥٩٢,٧٧٤	إيرادات من عقود مع عميل
٣,٦١٨,٩٨٤	٢,٠٩٤,٤٤٤	إيرادات إيجار من استثمارات عقارية
٣١٥,٢٦٣,٢٠٣	٣٠٣,٦٨٧,٢١٨	الإيرادات

تقسيم الإيرادات من العقود مع العملاء

في الجدول التالي، يتم تصنيف الإيرادات من العقود مع العملاء حسب الأسواق الجغرافية الرئيسية والمنتجات الرئيسية وخطوط الخدمات وتوقيت تحقيق الإيرادات.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣١ مارس ٢٠١٩

١٦ الإيرادات - تنمة

تقسيم الإيرادات من العقود مع العملاء - تنمة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		
٢٠١٨	٢٠١٩	
ريال قطري	ريال قطري	
(مراجعة)	(مراجعة)	
		الإيرادات من العقود مع العميل
		عمليات لوجستية
١٩٧,٦٤٦,٩٠٧	١٩٦,١٢٠,٠٢٠	الشحن
١١٣,٩٩٧,٣١٢	١٠٥,٤٧٢,٧٥٤	
٣١١,٦٤٤,٢١٩	٣٠١,٥٩٢,٧٧٤	
		الأسواق الجغرافية الرئيسية
		عمليات محلية
٣٠٥,٢١٧,٦٤٨	٢٨٤,١٥٧,٦٥٦	عمليات أجنبية
٦,٤٢٦,٥٧١	١٧,٤٣٥,١١٨	
٣١١,٦٤٤,٢١٩	٣٠١,٥٩٢,٧٧٤	
		المنتجات وخطوط الخدمات الرئيسية
١٦٣,١٨٠,٢١٨	١٥١,٠٣٣,٥٩٢	خدمات إدارة المخازن
١٤,٧٩٢,٠٣١	١٦,٤١٦,٥٥٢	أنظمة إدارة السجلات
٧,٤١٨,٠٦٧	١٨,١٧١,١٨٠	خدمات النقل
١٠٧,٥٠٠,٧٦٧	٩٧,١٨٧,٢٢١	خدمات النقل الجوي
١٢,٢٥٦,٥٩١	١٠,٤٩٨,٦٩٦	خدمات النقل الدولي
٦,٤٩٦,٥٤٥	٨,٢٨٥,٥٣٣	خدمات الشحن
٣١١,٦٤٤,٢١٩	٣٠١,٥٩٢,٧٧٤	
		توقيت تحقيق الإيرادات
٢١٠,٥٧٠,٠٢٣	١٩٦,١٢٠,٠٢٠	تم تحويل المنتجات والخدمات مع مرور الوقت
١٠١,٠٧٤,١٩٦	١٠٥,٤٧٢,٧٥٤	تم تحويل المنتجات والخدمات في وقت محدد
٣١١,٦٤٤,٢١٩	٣٠١,٥٩٢,٧٧٤	

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣١ مارس ٢٠١٩

١٦ الإيرادات - تنمة

تقسيم الإيرادات من العقود مع العملاء - تنمة

فيما يلي توضيح لتسوية الإيرادات من العقود مع العملاء مع المبالغ التي تم الإفصاح عنها في معلومات القطاع:

٣١ مارس ٢٠١٨		٣١ مارس ٢٠١٩		
(مراجعة)		(مراجعة)		
خدمات الشحن ريال قطري	عمليات لوجستية ريال قطري	خدمات الشحن ريال قطري	عمليات لوجستية ريال قطري	الإيرادات
١١٣,٩٩٧,٣١٢	١٩٧,٦٤٦,٩٠٧	١٠٥,٤٧٢,٧٥٤	١٩٦,١٢٠,٠٢٠	عمل خارجي
٧,٩١٢,٧٤٨	١٣,٠٤٢,٥٠٣	٦,١٦٦,١٤٩	١٥,٣٦٢,٧٥٩	معاملات بين القطاعات
١٢١,٩١٠,٠٦٠	٢١٠,٦٨٩,٤١٠	١١١,٦٣٨,٩٠٣	٢١١,٤٨٢,٧٧٩	
(٧,٩١٢,٧٤٨)	(١٣,٠٤٢,٥٠٣)	(٦,١٦٦,١٤٩)	(١٥,٣٦٢,٧٥٩)	تعديلات واستبعادات
١١٣,٩٩٧,٣١٢	١٩٧,٦٤٦,٩٠٧	١٠٥,٤٧٢,٧٥٤	١٩٦,١٢٠,٠٢٠	

١٧ المصروفات حسب طبيعتها

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		
٢٠١٨	٢٠١٩	
ريال قطري (مراجعة) (معدلة)	ريال قطري (مراجعة)	
٨٨,٧٨٥,٠١١	٧٠,٠٧٢,٦٦٨	مصروفات شحن ونقل
٥٥,١٩٧,٨٨٢	٥٩,٢٩٧,٥٧٠	تكاليف الموظفين (١)
٣٨,٠٩٨,١١٤	٣٦,٤٧٥,٢٧١	استهلاك عقارات وآلات ومعدات
١٦,٤٠٤,٤٦٦	١٥,٠٧٣,١٣٦	تكاليف لوجستية
٨,٨٣٥,٩٦٣	٩,٨٠٥,٧٠٣	إصلاحات وصيانة
٨,٧٣٦,٠٥١	٧,٦٣٩,٨٠٧	كهرباء وماء
٥,٤٦٠,١١٢	٦,١٢٥,١٨٨	استهلاك موجودات حق الاستخدام
٣,٥٠٠,٣٨٨	٣,٤٢٩,٧٦٥	تكاليف وقود
٢,٣٢٥,٠٠٠	٢,٤٠٠,٠٠٠	مكافآت مجلس الإدارة
١,٧٠٧,٠٢٧	٢,١١٨,٩٣٦	تكاليف تأمين
١,٨٣٦,٥٦١	١,٩١٥,٣٦٨	إطفاء موجودات غير ملموسة
١,٦١٠,٧٩٩	١,١٨٠,٩٤٥	اتعاب قانونية ومهنية
٥٨٣,٥٧٧	٩٨٥,٩٨٢	رسوم ترخيص وتسجيل
٥٩٠,٧٩٥	٦٣٣,٧٥٢	اتصالات وبريد
٤٧٧,٧٥٩	٥٦٩,٥٥٠	مصروفات القوى العاملة بعقود من الباطن
٢٧٩,٠٣٩	٣٨٣,٣٤٨	مصروفات سفر
٢١٩,٦٨٩	٣٠٨,٥٥٥	إعلانات ودعاية
-	٢٢٥,٠٠٠	مخصص مكون لانخفاض قيمة نم تجارية مدينة معكوس (إيضاح ٩)
-	١٩,٥٠٠	مصروف إيجار
٥,٤٦٩,٩٥١	٤,٣١٧,٠٨٥	مصروفات متنوعة
٢٤٠,١١٨,١٨٤	٢٢٢,٩٧٧,١٢٩	

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣١ مارس ٢٠١٩

١٧ المصروفات حسب طبيعتها - تنمة

(١) تتضمن تكاليف الموظفين مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين بمبلغ ١,٩٨٠,٠١٢ ريال قطري (٢٠١٨: ٢,٧٩٥,٤٦٢ ريال قطري).

تم عرض المصروفات أعلاه في بيان الربح أو الخسارة والإيرادات الشاملة الأخرى المرحلي الموحد على النحو التالي:

في ٣١ مارس ٢٠١٨	في ٣١ مارس ٢٠١٩	
ريال قطري	ريال قطري	
(مراجعة)	(مراجعة)	
(معدلة)	(مراجعة)	
٢١١,٢٠٤,١٥٥	١٩٤,٦٩٠,٧٤٩	تكاليف مبيعات
٢٨,٩١٤,٠٢٩	٢٨,٢٨٦,٣٨٠	مصروفات إدارية وعمومية
<u>٢٤٠,١١٨,١٨٤</u>	<u>٢٢٢,٩٧٧,١٢٩</u>	

١٨ تكاليف التمويل، بالصافي

في ٣١ مارس ٢٠١٨	في ٣١ مارس ٢٠١٩	
ريال قطري	ريال قطري	
(مراجعة)	(مراجعة)	
(معدلة)	(مراجعة)	
(٢,٠٩٠,٠٣٠)	(١,٨٨٢,٣١٥)	إيرادات الفوائد على الودائع البنكية
٢٠,٢١١,٥٤٦	٢٠,٠٣٨,٦٤٥	مصروفات الفوائد على القروض البنكية
٣,٢٤٨,٨٧٨	٣,١٣٢,٨١٩	مصروفات الفوائد على مطلوبات الإيجار
<u>٢١,٣٧٠,٣٩٤</u>	<u>٢١,٢٨٩,١٤٩</u>	

١٩ 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.

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩	
ريال قطري	ريال قطري	
(مراجعة)	(مراجعة)	
(معدلة)	(مراجعة)	
٥٤,٢٢٠,٧٦٧	٥٩,٥٤٧,٠٧٩	ربح الفترة المنسوب إلى مالكي الشركة الأم
٥٨,٦٠٣,١٤٨	٥٨,٦٠٣,١٤٨	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة
<u>٠,٩٣</u>	<u>١,٠٢</u>	العائد الأساسي والمخفف للسهم (ريال قطري)

العائد المخفف للسهم

ليس لدى الشركة الأم أسهم مخففة محتملة، فإن العائد الأساسي للسهم يساوي العائد المخفف للسهم.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣١ مارس ٢٠١٩

٢٠ الالتزامات المحتملة والمطلوبات

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	في ٣١ مارس ٢٠١٩	
ريال قطري	ريال قطري	
(مدققة)	(مراجعة)	
		(١) التزامات:
		التزامات رأسمالية
٧٢,٨١٤,٢٤٤	١٠٥,٦٥٦,١٠٠	
		(ب) مطلوبات محتملة:
		ضمانات بنكية وضمانات شركات ومستندات ائتمان
١٣٥,٣١٧,٥١٨	١٣٢,٥٥٤,٨٥٥	