

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.  
البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في  
٣١ مارس ٢٠١٦

# شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

## البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

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

## تقرير مدققي الحسابات المستقلين حول مراجعة البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

لمجلس إدارة شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

### مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المختصر المرفق لشركة الخليج للمخازن ش.م.ق. ("الشركة") كما في ٣١ مارس ٢٠١٦، وبيانات الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المختصر الموحد والتغيرات في حقوق الملكية المختصر والتدفقات النقدية الموحدة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ وإيضاحات حول البيانات المالية المرحلية ("البيانات المالية المختصرة 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". 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 الحصول على التأكيد الذي يجعلنا على علم بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق. وعليه، فإننا لا نبدي رأياً كمدققين.

### النتيجة

استناداً إلى ما قمنا به من أعمال المراجعة، فإنه لم يتبادر إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية المختصرة المرفقة كما في ٣١ مارس ٢٠١٦، غير معدة من كافة الجوانب الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية".

جوبال بالاسوبرامنيام  
كي بي إم جي  
سجل مراقبي الحسابات رقم ٢٥١

٢٠ أبريل ٢٠١٦  
الدوحة  
دولة قطر

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

بيان المركز المالي المختصر الموحد  
كما في ٣١ مارس ٢٠١٦

بالريال القطري

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدقق)	٣١ مارس ٢٠١٦ (مراجع)	إيضاحات	الموجودات
			الموجودات غير المتداولة
١,٣٠,٣٦٧,٠٢١	١,٤٣٩,٣٨٥,١٣٧	٦	ممتلكات وآلات ومعدات
٢٥٠,٧٢٥,٠١٢	٤٣٣,١٥٧,٥٦١	٧	مشاريع قيد التنفيذ
١٨٦,٢٥٢,٢٧٠	٣٦,٧٥٨,٠٧١	٨	استثمارات عقارية
١٢٨,٦٦٩,٤١٣	١٢٧,١٥١,٧١٦		موجودات غير ملموسة
١,٨٧٢,٠١٣,٧١٦	٢,٠٣٦,٤٥٢,٤٨٥		
			الموجودات المتداولة
٨,٧٢٤,١٥٣	٨,٨٧٥,٧٣١		المخزون
٥١٣,٣٤٧,٠٦٤	٥٤٠,١٤٨,١٥٠	٩	الذمم التجارية والأخرى المدينة
٥٨٦,٤٥٠,٧٥٥	٤٩٢,٧٣٨,٧٦٩	١٠	النقد وما في حكم النقد
١,١٠٨,٥٢١,٩٧٢	١,٠٤١,٧٦٢,٦٥٠		
٢,٩٨٠,٥٣٥,٦٨٨	٣,٠٧٨,٢١٥,١٣٥		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
٢٢٨,٠٨٧,٠٤٠	٢٢٦,٧٣٥,٦١٧		أرباح مدورة
١,٤١٠,٨٦٢,٨١٨	١,٣٦٥,٢٧٣,٩٠٠		حقوق الملكية المنسوبة لمالكي الشركة
(٣,٦٨١,٢٢٣)	(٣,٦٨١,٢٢٣)		مساهمات غير مسيطرة
١,٤٠٧,١٨١,٥٩٥	١,٣٦١,٥٩٢,٦٧٧		مجموع حقوق الملكية
			المطلوبات
			المطلوبات غير المتداولة
١,٢٣١,٥٣٨,٧٤٨	١,٣٤٢,٦٢٧,٥٧٩	١٤	قروض وتسهيلات
٢٢,٨٠٧,٢٥٤	٢٣,٨٥٤,٤٠٩		مخصص لمكافآت نهاية الخدمة للموظفين
١,٢٥٤,٣٤٦,٠٠٢	١,٣٦٦,٤٨١,٩٨٨		
			المطلوبات المتداولة
١٧٧,٣٧١,٨٣٢	١٩٧,٤٥٦,٠٠٣		الذمم التجارية والأخرى الدائنة
١٤١,٦٣٦,٢٥٩	١٥٢,٦٨٤,٤٦٧	١٤	قروض وتسهيلات
٣١٩,٠٠٨,٠٩١	٣٥٠,١٤٠,٤٧٠		
١,٥٧٣,٣٥٤,٠٩٣	١,٧١٦,٢٢٢,٤٥٨		إجمالي المطلوبات
٢,٩٨٠,٥٣٥,٦٨٨	٣,٠٧٨,٢١٥,١٣٥		إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات

وافق مجلس الإدارة على هذه المعلومات المالية المختصرة المرحلية بتاريخ ٢٠ أبريل 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 أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

بالريال القطري

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		إيضاحات	
٣١ مارس ٢٠١٥ (مراجع)	٣١ مارس ٢٠١٦ (مراجع)		
١٩٢,٣٩٥,٧٣٤	٢٢٠,٢٠٨,٩١٥	١٦	الإيرادات
(١٢٤,٦٢٥,٥٧٥)	(١٤٤,٤٤٤,١٧٧)	١٧	التكاليف المباشرة
<u>٦٧,٧٧٠,١٥٩</u>	<u>٧٥,٧٦٤,٧٣٨</u>		إجمالي الربح
٣,٩٣٧,١٧٦	٤,٦٢٣,٣٤٥	١٧	إيرادات أخرى
(٢١,٩٠,٥٠٥)	(٢٦,١٩٩,٢٠٣)		مصروفات إدارية وأخرى
<u>٥٠,٠٦٦,٨٣٠</u>	<u>٥٤,١٨٨,٨٨٠</u>		ربح التشغيل
١٣٠,٨٦٨	١,٧١٧,٣٥٠		إيراد التمويل
(١٠,٣٢٦,٨٦٠)	(٩,٣٥٢,٩٤٦)		تكاليف التمويل
<u>٤٠,٤٢٠,٨٣٨</u>	<u>٤٦,٥٥٣,٢٨٤</u>		ربح للفترة
—	—		الدخل الشامل الآخر
<u>٤٠,٤٢٠,٨٣٨</u>	<u>٤٦,٥٥٣,٢٨٤</u>		إجمالي الدخل الشامل للفترة
٤٠,٤٢٠,٨٣٨	٤٦,٥٥٣,٢٨٤		الربح وإجمالي الدخل الشامل للفترة المنسوب إلى:
—	—		مالكي الشركة
<u>٤٠,٤٢٠,٨٣٨</u>	<u>٤٦,٥٥٣,٢٨٤</u>		مساهمات غير مسيطرة
<u>٠,٧٨</u>	<u>٠,٨٢</u>	١٨	العائد الأساسي والمخفف للسهم الواحد

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 الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

بالريال القطري

رأس المال	أسهم مكتتب بها وغير مصدرة	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
ربح الفترة	—	—	٤٠,٤٢٠,٨٣٨	٤٠,٤٢٠,٨٣٨	—	٤٠,٤٢٠,٨٣٨
معاملات مع مالكي الشركة:						
توزيعات أرباح (إيضاح ١٣)	—	—	(٧١,٣٤١,٤٦٣)	(٧١,٣٤١,٤٦٣)	—	(٧١,٣٤١,٤٦٣)
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٥ (مراجع)	٤٧٥,٦٠٩,٧٥٠	٢٣٧,٨٠٤,٨٧٥	١٢٧,٩٧٩,٦٦٠	٨٤١,٣٩٤,٢٨٥	(٣,٦٨١,٢٢٣)	٨٣٧,٧١٣,٠٦٢
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
ربح الفترة	—	—	٤٦,٥٥٣,٢٨٤	٤٦,٥٥٣,٢٨٤	—	٤٦,٥٥٣,٢٨٤
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)	١١,٤٢١,٧٣٠	(٤٢٥,١٢٣,٦٥٨)	—	٣١٤,٧٠١,٩٢٨	—	—
فائض إصدار أسهم حقوق مرجع للمساهمين	—	(٤,٢٣٧,٤٩٥)	—	(٤,٢٣٧,٤٩٥)	—	(٤,٢٣٧,٤٩٥)
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٦ (مراجع)	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	—	٢٢٦,٧٣٥,٦١٧	١,٣٦٥,٢٧٣,٩٠٠	(٣,٦٨١,٢٢٣)	١,٣٦١,٥٩٢,٦٧٧

\* الاحتياطي القانوني

وفقاً لنصوص قانون الشركات القطري رقم ١١ لعام ٢٠١٥ يجب تحويل ما يعادل ١٠% من صافي ربح الفترة 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. 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 المرحلية.

## شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

### بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

بالريال القطري

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في		إيضاحات	
٣١ مارس ٢٠١٥ (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠١٦ (مراجعة)		
٤٠,٤٢٠,٨٣٨	٤٦,٥٥٣,٢٨٤		<b>التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل</b>
			ربح الفترة
			تعديلات للبنود التالية:
٢١,٠٩٩,١٣٧	٢٥,١٢٦,٢٩٣	١٧	اهلاك ممتلكات وألات ومعدات
١,٥١٧,٦٩٨	١,٥١٧,٦٩٨	١٧	إطفاء موجودات غير ملموسة
٣٠٠,٠٠٠	٣٧٦,٣٣٣	٩	مخصص انخفاض قيمة الذمم التجارية المدينة (بالصافي)
(٦٠,٧٣٢)	(٦٧٠,٤٢٦)		ربح بيع ممتلكات وألات ومعدات
١,٨٥٢,٧٤٧	١,٥٥٤,٩٥٢		مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
(١٣٠,٨٦٨)	(١,٧١٧,٣٥٠)		إيراد تمويل
١٠,٣٢٦,٨٦٠	٩,٣٥٢,٩٤٦		تكاليف تمويل
٧٥,٣٢٥,٦٨٠	٨٢,٠٩٣,٧٣٠		
			<b>تغيرات في:</b>
			– المخزون
(٤٧٦,٣٨٨)	(١٥١,٥٧٨)		– الذمم التجارية والأخرى المدينة
(٣٢,٧٥٢,٩٦٢)	(٢٧,١٧٧,٤١٩)	٩	– الذمم التجارية والأخرى الدائنة
(٨,٦٨٠,٩٥٦)	٢,٩٠٨,٣٢١		– مستحقات محتجزة دائنة
(٦,٠٧٦,٤٨٨)	١٦,٤٩٢,٠٨٠		النقد الناتج من أنشطة التشغيل
٢٧,٣٣٨,٨٨٦	٧٤,١٦٥,١٣٤		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة
(٢٣٤,١٥٤)	(٥٠٧,٧٩٧)		<b>صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية</b>
٢٧,١٠٤,٧٣٢	٧٣,٦٥٧,٣٣٧		
			<b>التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار</b>
(١٣,٨١٣,٠٧٩)	(١٠,٢٣٤,٧٨٣)		اقتناء ممتلكات وألات ومعدات
٢٣٤,٥٠٠	٢,٢٥٥,٠٠٠		متحصلات من بيع ممتلكات وألات ومعدات
(١٤,٩٣٦,٩٤٧)	(١٨٢,٤٣٢,٥٤٩)		إضافات لمشروعات قيد التنفيذ
١٣٠,٨٦٨	١,٧١٧,٣٥٠		إيراد تمويل مستلم
(٢٨,٣٨٤,٦٥٨)	(١٨٨,٦٩٤,٩٨٢)		<b>صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية</b>
			<b>التدفقات النقدية من أنشطة التمويل</b>
٩,٠٤٥,٩٨٨	١٣٦,٩٣٥,٦٦١		متحصلات من قروض وتسهيلات
(١٤,٦١٥,٣٧٠)	(١٤,٧٩٨,٦٢٢)		سداد قروض وتسهيلات
(٦,١٣٤,١٢٩)	(٨,٦٦٩,١٧٨)		تكاليف تمويل مدفوعة
–	(٤,٢٣٧,٤٩٥)		فائض إصدار أسهم حقوق مرجع للمساهمين
(٧١,٣٤١,٤٦٣)	(٨٧,٩٠٤,٧٠٧)	١٣	توزيعات أرباح مدفوعة
(٨٣,٠٤٤,٩٧٤)	٢١,٣٢٥,٦٥٩		<b>صافي النقد الناتج من (المستخدم في) أنشطة التمويل</b>
			<b>صافي النقص في النقد وما في حكم النقد</b>
(٨٤,٣٢٤,٩٠٠)	(٩٣,٧١١,٩٨٦)		النقد وما في حكم النقد في ١ يناير
١٦,٠٢٢٨,٢٣٩	٥٨٦,٤٥٠,٧٥٥		<b>النقد وما في حكم النقد في ٣١ مارس</b>
٧٥,٩٠٣,٣٣٩	٤٩٢,٧٣٨,٧٦٩	١٠	

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

بالريالات القطرية

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

### ١ المركز القانوني والنشاط الرئيسي

تأسست شركة الخليج للمخازن ش.م.ق. ("الشركة") وفقاً 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 هو دولة قطر حيث يوجد مقر نشاطها الرئيسي.

تشمل البيانات المالية المختصرة المرحلية للشركة الشركة وشركاتها التابعة (يشار إليها مجتمعة بـ "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 على النحو التالي:

الشركة التابعة	بلد التأسيس	الأنشطة الرئيسية	النسبة المئوية للمساهمة الفعلية للمجموعة	٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣١ مارس ٢٠١٦
أجيليتي 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.م.و	مملكة البحرين	تشغيل وإدارة المستودعات العامة	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠

كما أن للمجموعة أيضاً الشركات التابعة غير العاملة التالية:

الشركة التابعة	بلد التأسيس	الأنشطة الرئيسية	النسبة المئوية للمساهمة الفعلية للمجموعة	٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣١ مارس ٢٠١٦
جي دبليو سي للكيماويات ذ.م.م	دولة قطر	المتاجرة في ونقل الكيماويات	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠
شركة جي دبليو سي للخدمات الغذائية (سابقاً شركة جي دبليو سي للمشاريع) ذ.م.د	دولة قطر	المتاجرة في المواد الغذائية	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠
مجموعة إمداد 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 ذ.م.م	دولة قطر	خدمات البريد السريع	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠



# شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

## إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

بالريالات القطرية

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

### ٢ أسس المحاسبة

#### فقرة الالتزام

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 وللسنة 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 الحالات 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 أبريل ٢٠١٦.

### ٣ استخدام التقديرات والأحكام

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

كانت الأحكام الهامة التي وضعتها الإدارة عند تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة والمصادر الرئيسية للتقديرات المشكوك فيها هي نفسها تلك المطبقة على البيانات المالية الموحدة كما في وللسنة المنتهية في 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 القيمة 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 للمجموعة كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥.

# شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

## إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

بالريالات القطرية

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

### ٤ السياسات المحاسبية الهامة (تابع)

#### التغييرات في السياسات المحاسبية

خلال الفترة الحالية قامت المجموعة بتبني التعديلات والتحسينات التالية على المعايير الدولية للتقارير المالية ، بما في ذلك التعديلات اللاحقة على المعايير الأخرى، والتي تصبح سارية المفعول للفترات السنوية التي تبدأ في ١ يناير ٢٠١٦.

- 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 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
المتاجرة	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. يتم تحديد التسعير بين القطاعات على أساس مبدأ الاستقلالية.

يمثل الجدول التالي معلومات الإيراد والربح بخصوص القطاع التشغيلي للمجموعة لفترتي الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦:

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥		القطاعات التشغيلية
(مراجعة)		(مراجعة)		
إيرادات القطاع	ربح القطاع	إيرادات القطاع	ربح / (خسارة) القطاع	
	٣٩,٧٨٦,٣٣١	٣٤,٧٤٣,٠٤٤		العمليات
		١٢٥,٥٦٤,٢٤٥		اللوجستية
	٣,٥٤١,٧٥٨	٦٦,٨٣١,٤٨٩	٢,٥٠٦,١١٦	شحن ونقل
	٣,٢٢٥,١٩٥	—	٣,١٧١,٦٧٨	غير مخصصة
	٤٦,٥٥٣,٢٨٤	١٩٢,٣٩٥,٧٣٤	٤٠,٤٢٠,٨٣٨	

# شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

## إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦ بالريالات القطرية

٥ معلومات القطاع (تابع)

أساس التقسيم (تابع)

يمثل الجدول التالي موجودات القطاع للقطاعات التشغيلية للمجموعة كما في ٣١ مارس ٢٠١٦:

في ٣١ مارس ٢٠١٦ (مراجعة)	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	القطاعات التشغيلية
٢,٣١٣,٤٠٠,٦٥٠	٢,١٥٧,٦٩٣,٢٣٨	العمليات اللوجستية
١٧١,٠٤٤,٦٧٩	١٦٣,٤١٨,٨٠٥	شحن ونقل
٧,٤٣٦,٦٥٩	٨,٨١٠,٢٢٤	أخرى
٥٨٦,٣٣٣,١٤٧	٦٥٠,٦١٣,٤٢١	غير مخصصة
٣,٠٧٨,٢١٥,١٣٥	٢,٩٨٠,٥٣٥,٦٨٨	

٦ ممتلكات وآلات ومعدات

الاقتناء والاستبعاات

خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦ اقتنت المجموعة موجودات بقيمة ١٠,٢٣٥,٠٤٥ ريال قطري (١٢,٠٠٦,٤٨٨ ريال قطري خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥) كما تم تحويل أصول بقيمة ١٤٩,٤٩٤,١٩٩ ريال قطري من الاستثمارات العقارية وذلك بسبب استخدام المجموعة لهذه الأصول بنفسها. للتفاصيل راجع إيضاح ٨.

الاستبعاات

خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦ استبعت المجموعة موجودات بقيمة ١,٥٨٤,٥٧٤ ريال قطري مقابل مبلغ إجمالي ٢,٢٥٥,٠٠٠ ريال قطري مما نتج عنه ربح من الاستبعاد بمبلغ ٦٧٠,٤٢٦ ريال قطري (في ٣١ مارس ٢٠١٥ كانت الموجودات المستبعدة بقيمة ١٧٣,٧٦٨ ريال قطري بإجمالي مبلغ ٢٣٤,٥٠٠ ريال قطري ونتج عنها ربح من الاستبعاد بمبلغ ٦٠,٧٣٢ ريال قطري).

٧ مشاريع قيد التنفيذ

تمثل المشاريع قيد التنفيذ تكلفة الموجودات قيد الإنشاء في الوقت الحالي وغير المتاحة للاستخدام كما في تاريخ التقرير. تشمل هذه الموجودات بصفة أساسية على إنشاءات بنية تحتية للمرحلة الخامسة في القرية اللوجستية بقطر ومشروع بوصلة وراس لفان. عند إكمال العمل سيتم استخدام هذه الموجودات لتقديم الخدمات اللوجستية وسيتم إعادة تصنيفها بناءً على ذلك.

كانت تكاليف الاقتراض المرسمة خلال فترة الثلاثة أشهر غير المدققة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦ بمبلغ ٢,٣ مليون ريال قطري (١,٨ مليون ريال قطري في ٣١ مارس ٢٠١٥). المتوسط المرجح للمعدل المستخدم لتحديد مبلغ تكاليف الاقتراض المؤهل للرسملة هو ٣,٥٠% سنوياً وهو معدل الفائدة الفعلي للاقتراض المحدد.

بعض الموجودات تحت المشاريع قيد التنفيذ تستحق في مقابل قروض لأجل. أرجع للإيضاح رقم ١٤ للتفاصيل.

٨ استثمار عقاري

أرض	مبنى	الإجمالي	في ١ يناير ٢٠١٥
١١١,٥٤٥,١٨٥	٦١,٤٢٣,٦٧٥	١٧٢,٩٦٨,٨٦٠	تحويل من مشاريع قيد التنفيذ
—	٧٥٥,٠٠٠	٧٥٥,٠٠٠	صافي الربح من تعديل القيمة العادلة
٨,٨٩٧,٩٦٠	٣,٦٣,٤٥٠	١٢,٥٢٨,٤١٠	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدقق)
١٢,٤٤٣,١٤٥	٦٥,٨٠٩,١٢٥	١٨٦,٢٥٢,٢٧٠	معاد تصنيفه لممتلكات وآلات ومعدات (١)
(١٢,٤٤٣,١٤٥)	(٢٩,٠٥١,٥٥٤)	(١٤٩,٤٩٤,١٩٩)	في ٣١ مارس ٢٠١٦ (مراجع)
—	٣٦,٧٥٨,٠٧١	٣٦,٧٥٨,٠٧١	

# شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

## إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

بالريالات القطرية

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

### ٨ استثمار عقاري (تابع)

(١) بتاريخ ١ يناير ٢٠١٦ شغلت المجموعة أجزاء إضافية هامة من الأرض في مشروع "إم آي سي" "شارع ٢" ومشروع "شارع ٤٣" والتي كانت في السابق مؤجرة على نحو 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 الأمر الذي استدعى إعادة تصنيف القيمة الدفترية بأكملها لأرض ومباني هذه المشاريع من استثمارات عقارية إلى ممتلكات وآلات ومعدات.

### ٩ ذمم تجارية وأخرى مدينة

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٦ (مراجعة)	
٢٢٧,٢٤١,٦٠٢ (٢٠,٨٨٠,٦٣٧)	٣٠٦,٠٤٨,٤٨٣ (٢١,٢٥٦,٩٧٠)	ذمم تجارية مدينة
٢٠٦,٣٦,٩٦٥	٢٨٤,٧٩١,٥١٣	ناقصا: مخصص انخفاض قيمة الذمم التجارية المدينة (١)
١٩٥,٣٥٥,٦١٤	١٨٥,٧٣٧,٦٤٢	ذمم تجارية مدينة، بالصافي
٣٩,٩٧٧,٠٦٤	١٤,٤٢٩,٣٠٨	مقدمات لموردين
٦٢,٧٧١,١٠٨	٤٥,٢٥٠,٤٧١	إيرادات مستحقة
٨,٨٨٢,٣١٣	٩,٩٣٩,٢١٦	مدفوعات مقدما
٥١٣,٣٤٧,٠٦٤	٥٤٠,١٤٨,١٥٠	ذمم مدينة أخرى

لم تفصح المجموعة عن القيم العادلة لذممها التجارية المدينة أو الذمم المدينة الأخرى أو الأرصدة لدى البنوك (متضمنة القروض والسلف) والذمم التجارية والأخرى الدائنة لأن قيمها الدفترية تعتبر مقاربا معقولا لقيمتها العادلة.

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٦ (مراجعة)	
١٤,٧٨٠,٨٤٣	٢٠,٨٨٠,٦٣٧	الرصيد في ١ يناير
٦,٩٩٩,٧٩٤	٣٧٦,٣٣٣	المخصص المكون خلال السنة (إيضاح ٢١)
٢٠,٨٨٠,٦٣٧	٢١,٢٥٦,٩٧٠	الرصيد في ٣١ مارس / ٣١ ديسمبر

### ١٠ النقد وما في حكم النقد

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٦ (مراجعة)	
١,١٥٣,٢٠٧	١,٢١١,٩٧٢	نقد بالصندوق
١١٣,٠٥٣,١٦	٧٨,٩٢٠,٢٢٢	وديعة بنكية - حساب جاري
٣٥,٠٠٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	وديعة بنكية - حساب الوديعة (١)
٤٣٧,٢٤٤,٥٣٢	١٢,٦٠٦,٧٧٥	وديعة بنكية - حساب الوديعة المقيدة (٢)
٥٨٦,٤٥٠,٧٥٥	٤٩٢,٧٣٨,٧٦٩	

# شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

## إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

بالريالات القطرية

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

### ١٠ النقد وما في حكم النقد (تابع)

- (١) الودائع ذات فترات الاستحقاق التي تقل عن ٩٠ يوما قد تمت لفترات مختلفة اعتمادا على الاحتياجات النقدية الفورية للمجموعة بالمعدلات التجارية بالسوق.
- (٢) تمثل حسابات الودائع المقيدة بصورة كبيرة الأموال المستلمة من إصدار أسهم الحقوق (إيضاح ١١). هذه الأموال مقيدة إلى حين استلام الموافقة على إصدار الأسهم الجديدة الناتجة عن أسهم الحقوق من الجهات التنظيمية بدولة قطر. مع ذلك فإن أسهم الحقوق المصدرة المعتمدة في الفترة الحالية والأموال التي تلتها قد تم تحويلها إلى حساب وديعة.

### ١١ رأس المال

رأس المال المصرح به والمصدر والمدفوع بالكامل

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٦ (مراجعة)	
٤٧٥,٦٠٩,٧٥٠	٤٧٥,٦٠٩,٧٥٠	المصدر في يناير
—	١١,٤٢١,٧٣٠	إصدار أسهم عادية - أسهم حقوق (إيضاح ١١)
٤٧٥,٦٠٩,٧٥٠	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	المصدر في ٣١ ديسمبر - مدفوع بالكامل
٤٧,٥٦٠,٩٧٥	٥٨,٦٠٤,١٤٨	المصرح به - القيمة الاسمية ١٠ ريال قطري

### ١٢ الأسهم المكتتب بها ولم يتم إصدارها بعد

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.

كما في تاريخ إصدار هذه البيانات المالية المرحلية الموحدة تم اعتماد الأسهم الجديدة من قبل الجهات التنظيمية في دولة قطر للإصدار بتاريخ ٢٧ يناير ٢٠١٦ وبناء عليه فقد تم عرضها كجزء من رأس المال.

### ١٣ توزيع الأرباح

أعلن مجلس الإدارة عن توزيع من أرباح بمبلغ ٨٧,٩ مليون ريال قطري فيما يتعلق بالسنة المالية ٢٠١٥ (بما يعادل ١,٥ ريال قطري للسهم الواحد) وقام المساهمون بالموافقة عليها في الاجتماع السنوي العام المنعقد في ١٤ فبراير ٢٠١٦.

أعلن مجلس الإدارة عن أرباح نقدية بمبلغ ٧١,٣٤ مليون ريال قطري فيما يتعلق بالسنة المالية ٢٠١٤ (بما يعادل ١,٥ ريال قطري للسهم الواحد) 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 الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦ بالريالات القطرية

١٤ القروض والتسهيلات	٣١ مارس ٢٠١٦ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)
قروض القرية اللوجستية بقطر	١,٠٦٧,٩١٨,٢٢٦	١,٠٣٣,٠٩٥,٠٤٢
قروض لأجل - بو صلبا	٢٦٩,٢٢٧,١٣٠	١٨١,٣٧٥,٢٧٨
قروض لمشاريع أخرى	٦٨,٠٨٧,٣٨٤	٦٥,٠٢١,٠٨٤
قروض لأجل أخرى	٩٠,٠٧٩,٣٠٦	٩٣,٦٨٣,٦٠٣
	<u>١,٤٩٥,٣١٢,٠٤٦</u>	<u>١,٣٧٣,١٧٥,٠٠٧</u>

معروضة في بيان المركز المالي الموحد كما يلي:

الجزء المتداول	٣١ مارس ٢٠١٦ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)
الجزء غير المتداول	١٥٢,٦٨٤,٤٦٧	١٤١,٦٣٦,٢٥٩
	<u>١,٣٤٢,٦٢٧,٥٧٩</u>	<u>١,٢٣١,٥٣٨,٧٤٨</u>
	<u>١,٤٩٥,٣١٢,٠٤٦</u>	<u>١,٣٧٣,١٧٥,٠٠٧</u>

### ١٥ الأطراف ذات العلاقة

تفاصيل التعاملات والأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة جاءت على النحو التالي:

#### معاملات الأطراف ذات العلاقة

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

طبيعة المعاملات	في ٣١ مارس ٢٠١٦ (مراجعة)	في ٣١ مارس ٢٠١٥ (مراجعة)
شبكة أجيليتي إيرادات	١,٤٤٧,٠٣٧	١,٥٤٢,٤٦٣
شبكة أجيليتي مشتريات خدمات	<u>٧,٣٢٥,٤٠٢</u>	<u>٨,٣٥٧,٧٢٧</u>

#### 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 ٣١ مارس ٢٠١٦ (مراجعة)	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)
مستحق لشبكة أجيليتي	٩٣٩,٤٣١	٨٨٦,٨٨٥
	<u>٤,٩٧٣,١٩١</u>	<u>٤,٣٥٧,٤١٥</u>

#### تعويضات كبار موظفي الإدارة

التعويضات المدفوعة لكبار موظفي الإدارة خلال الفترة على النحو التالي:

منافع قصيرة الأجل	في ٣١ مارس ٢٠١٦ (مراجعة)	في ٣١ مارس ٢٠١٥ (مراجعة)
مكافآت نهاية الخدمة للموظفين	٥١٠,٠٠٠	٣٦٠,٠٠٠
	<u>٢٠,٩٤٢</u>	<u>١٤,٤٩٩</u>

# شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

## إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦ بالريالات القطرية

١٦ الإيرادات		
للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في	في ٣١ مارس ٢٠١٦	
في ٣١ مارس ٢٠١٥	(مراجعة)	
(مراجعة)		
١٢٥,٥٦٤,٢٤٥	١٤٦,٩٤٧,٣٣١	عمليات لوجستية
٦٦,٨٣١,٤٨٩	٧٣,٢٦١,٥٨٤	شحن ونقل
١٩٢,٣٩٥,٧٣٤	٢٢٠,٢٠٨,٩١٥	
١٧ المصروفات حسب طبيعتها		
في ٣١ مارس ٢٠١٥	في ٣١ مارس ٢٠١٦	
(مراجعة)	(مراجعة)	
٩,٣٦٧,٩٥٦	١٥,٣٨٥,٦٥٠	تكاليف لوجستية
٤٦,٩٣٠,٣٣٠	٥٢,٢٨٨,١٩	مصروفات شحن ونقل
—	١,٨٠٠,٠٠٠	مكافآت مجلس الإدارة
٤٢,٨٥٤,٣٢٢	٤٤,٩٧٣,١٩٢	تكاليف الموظفين
٦٣٨,٩٣٥	٢,٣٢٠,٦٤٨	مصروفات القوى العاملة يعقود من الباطن
٢١,٠٩٩,٣٧	٢٥,١٢٦,٢٩٣	إهلاك ممتلكات وآلات ومعدات
١,٥١٧,٦٩٨	١,٥١٧,٦٩٨	إطفاء موجودات غير ملموسة
٣٠٠,٠٠٠	٣٧٦,٣٣٣	مخصص انخفاض قيمة ذمم تجارية مدينة (إيضاح ٧)
٧,٢٥٤,٠٩٢	٨,٦٩٥,٣٥١	إصلاحات وصيانة
٧٠٩,٨٤٦	٨٠٦,١٩٤	اتعاب قانونية ومهنية
٤٨٤,٠٦١	٨٥٤,٥٥٠	إيجار
٤,٧١٩,٦٩٠	٢,٩٦٦,٦١٠	وقود
٢,٠٥٦,٥٤٤	٤,٧٥٢,٣٩٣	كهرباء وماء
١,٠٤٧,٠٢٠	١,١٠٣,٢٦٥	تأمين
٥٦٦,١٧٣	٤٩٧,٢٩٢	اتصالات وبريد
٢٣٢,٢٠١	١٩٢,٨٣٣	إعلانات ودعاية
١٨٥,٣٢٢	٤٧١,٣٦٥	مصروفات سفر
٤٣٥,٩٨٠	١,٤٣٦,٣٣٥	رسوم ترخيص وتسجيل
٥,٣١٦,٧٧٣	٥,٠٧٩,٣٥٩	مصروفات أخرى
١٤٥,٧١٦,٠٨٠	١٧٠,٦٤٣,٣٨٠	

تم تقسيم المصروفات على أنها مباشرة وغير مباشرة على النحو التالي:

في ٣١ مارس ٢٠١٥	في ٣١ مارس ٢٠١٦	
(مراجعة)	(مراجعة)	
١٢٤,٦٢٥,٥٧٥	١٤٤,٤٤٤,١٧٧	مباشرة
٢١,٠٩٠,٥٠٥	٢٦,١٩٩,٢٠٣	مصروفات إدارية وأخرى
١٤٥,٧١٦,٠٨٠	١٧٠,٦٤٣,٣٨٠	

# شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

## إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

بالريالات القطرية

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

### 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 الثلاثة أشهر المنتهية في		
في ٣١ مارس ٢٠١٥ (مراجعة)	في ٣١ مارس ٢٠١٦ (مراجعة)	
٤٠,٤٢,٨٣٨	٤٦,٥٥٣,٢٨٤	صافي ربح الفترة المنسوب إلى مالكي الشركة
٥١,٧٥٠,٢٦٥	٥٦,٦٣٣,٤٢٦	المتوسط المرجح للأسهم (١)
٠,٧٨	٠,٨٢	العائد الأساسي والمخفف للسهم
		(١) المتوسط المرجح للأسهم

في ٣١ مارس ٢٠١٥ (مراجعة)	في ٣١ مارس ٢٠١٦ (مراجعة)	
٤٧,٥٦,٩٧٥	٤٧,٥٦,٩٧٥	الأسهم المؤهلة في يناير
٤,١٨٩,٢٩١	٤,١٨٩,٢٩٠	عنصر منحة في أسهم الحقوق
—	٤,٨٧٣,١٦١	إصدار أسهم عادية - أسهم حقوق
٥١,٧٥٠,٢٦٦	٥٦,٦٣٣,٤٢٦	

### ١٩ الطوارئ والارتباطات

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	في ٣١ مارس ٢٠١٦ (مراجعة)	
٢٣,٨١٢,٩٩٢	٢٣,٩٩٢,٩٩١	خطابات ضمان
١٣٦,٧٥٣,٥٦٢	١٤٣,٢٤٧,٨٠٤	ضمانات حسن أداء
١٦٠,٥٦٦,٥٥٤	١٦٧,٢٤٠,٧٩٥	

دخلت المجموعة في ارتباطات رأسمالية فيما يتعلق ببعض عقود الإنشاءات بمبلغ ٧١٥ مليون ريال قطري (٧٨٩ مليون ريال قطري في ٢٠١٥).

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)	في ٣١ مارس ٢٠١٦ (مراجعة)	
٣,٤٧٣,٠٥٩	٤,٠٦٧,١٨٧	مستحقة الدفع خلال سنة
١٣,٨٩٢,٢٣٧	١٥,٢٢٥,١١٣	مستحقة الدفع فيما بين سنة وخمس سنوات
٣٩,٩٩٩,٩٦١	٣٩,٥٠٠,٧٧٢	مستحقة الدفع خلال أكثر من خمس سنوات
٥٧,٣٦٥,٢٥٧	٥٨,٧٩٣,٠٧٢	



## شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

### إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

بالريالات القطرية

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس 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.

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