

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.  
البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية  
لفترة الستة أشهر المنتهية في  
30 يونيو 2016

## شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

### البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016

المحتويات	صفحة
تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية	1
البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية	
بيان المركز المالي المختصر الموحد	2
بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المختصر الموحد	3
بيان التغيرات في حقوق الملكية المختصر الموحد	4
بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد	5
إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية	15-6

## 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 30 يونيو 2016 ، وبيانات الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المختصر الموحد والتغيرات في حقوق الملكية المختصر والتدفقات النقدية الموحدة لفترة الثلاثة أشهر و الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ وإيضاحات حول البيانات المالية المرحلية ("البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية"). إن مجلس إدارة الشركة مسؤول عن إعداد وعرض هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "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 2410 "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 أعمال المراجعة، فإنه لم يتبادر إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية المختصرة المرفقة كما في 30 يونيو 2016، غير معدة من كافة الجوانب الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية".

جوبال بالاسوبرامنيام  
كي بي إم جي  
سجل مراقبي الحسابات رقم 251

21 يوليو 2016  
الدوحة  
دولة قطر

# شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

## بيان المركز المالي المختصر الموحد

كما في 30 يونيو 2016

بالريال القطري

31 ديسمبر 2015 (مدقق)	30 يونيو 2016 (مراجع)	إيضاحات	الموجودات
			الموجودات غير المتداولة
1,306,367,021	1,416,313,679	6	ممتلكات وآلات ومعدات
250,725,012	760,534,446	7	مشاريع قيد التنفيذ
186,252,270	36,758,071	8	استثمار عقاري
128,669,413	125,634,017		موجودات غير ملموسة
<b>1,872,013,716</b>	<b>2,339,240,213</b>		
			الموجودات المتداولة
8,724,153	8,851,808		المخزون
513,347,064	510,154,898	9	الذمم التجارية والأخرى المدينة
586,450,755	438,685,319	10	النقد وما في حكم النقد
<b>1,108,521,972</b>	<b>957,692,025</b>		
<b>2,980,535,688</b>	<b>3,296,932,238</b>		
			إجمالي الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
			حقوق الملكية
475,609,750	586,031,480	11	رأس المال
429,361,153	-	12	أسهم مكتتب بها وغير مصدرة
237,804,875	552,506,803		احتياطي قانوني
268,087,040	281,499,541		أرباح مدورة
<b>1,410,862,818</b>	<b>1,420,037,824</b>		حقوق الملكية المنسوبة لمالكي الشركة
(3,681,223)	(3,681,223)		مساهمات غير مسيطرة
<b>1,407,181,595</b>	<b>1,416,356,601</b>		مجموع حقوق الملكية
			المطلوبات
			المطلوبات غير المتداولة
1,231,538,748	1,456,168,945	14	قروض وتسهيلات
22,807,254	25,110,917		مخصص لمكافآت نهاية الخدمة للموظفين
<b>1,254,346,002</b>	<b>1,481,279,862</b>		
			المطلوبات المتداولة
177,371,832	238,938,896		الذمم التجارية والأخرى الدائنة
141,636,259	160,356,879	14	قروض وتسهيلات
319,008,091	399,295,775		
1,573,354,093	1,880,575,637		
<b>2,980,535,688</b>	<b>3,296,932,238</b>		
			إجمالي المطلوبات
			إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات

وافق مجلس الإدارة على هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية بتاريخ 21 يوليو 2016 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 6 إلى 15 جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

## شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المختصر الموحد  
لفترة الثلاثة والستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016

بالريال القطري

لفترة الستة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		إيضاحات	
30 يونيو 2015 (مراجعته)	30 يونيو 2016 (مراجعته)	30 يونيو 2015 (مراجعته)	30 يونيو 2016 (مراجعته)		
397,910,388	430,147,034	205,514,654	209,938,119	16	الإيرادات
(255,419,811)	(275,597,797)	(130,794,236)	(131,153,620)	17	التكاليف المباشرة
142,490,577	154,549,237	74,720,418	78,784,499		إجمالي الربح
7,870,008	8,673,335	3,932,832	4,049,990		إيرادات أخرى
(42,351,908)	(47,941,460)	(21,261,403)	(21,742,257)	17	مصروفات إدارية وأخرى
108,008,677	115,281,112	57,391,847	61,092,232		ربح التشغيل
134,790	4,578,024	3,922	2,860,674		إيراد التمويل
(20,395,674)	(18,541,928)	(10,068,814)	(9,188,982)		تكاليف التمويل
(20,260,884)	(13,963,904)	(10,064,892)	(6,328,308)		صافي تكاليف التمويل
87,747,793	101,317,208	47,326,955	54,763,924		ربح الفترة
—	—	—	—		الدخل الشامل الآخر
87,747,793	101,317,208	47,326,955	54,763,924		إجمالي الدخل الشامل للفترة
					الربح وإجمالي الدخل الشامل للفترة المنسوب إلى:
87,747,793	101,317,208	47,326,955	54,763,924		مالكي الشركة
					العائد الأساسي والمخفض للسهم الواحد
1,70	1,76	0,91	0,95	18	

تشكل الإيضاحات في الصفحات من 6 إلى 15 جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

## شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

بيان التغيرات في حقوق الملكية المختصر الموحد  
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016

بالريال القطري

رأس المال	أسهم مكتتب بها وغير مصدرة	احتياطي قانوني منسوب إلى مالكي الشركة	أرباح محدرة	إجمالي	مساهمات غير مسيطرة	إجمالي حقوق الملكية
الرصيد في 1 يناير 2015 (مدقق)	475,609,750	237,804,875	158,900,285	872,314,910	(3,681,223)	868,633,687
إجمالي الدخل الشامل للفترة	-	-	87,747,793	87,747,793	-	87,747,793
ربح الفترة	-	-	87,747,793	87,747,793	-	87,747,793
معاملات مع مالكي الشركة:	-	-	(71,341,463)	(71,341,463)	-	(71,341,463)
توزيعات أرباح (إيضاح 13)	-	-	(71,341,463)	(71,341,463)	-	(71,341,463)
الرصيد في 30 يونيو 2015 (مراجع)	475,609,750	237,804,875	175,306,615	888,721,240	(3,681,223)	885,040,017
الرصيد في 1 يناير 2016 (مدقق)	475,609,750	237,804,875	268,087,040	1,410,862,818	(3,681,223)	1,407,181,595
إجمالي الدخل الشامل للفترة	-	-	101,317,208	101,317,208	-	101,317,208
ربح الفترة	-	-	101,317,208	101,317,208	-	101,317,208
معاملات مع مالكي الشركة:	-	-	(87,904,707)	(87,904,707)	-	(87,904,707)
توزيعات أرباح (إيضاح 13)	-	-	(87,904,707)	(87,904,707)	-	(87,904,707)
تغيرات أخرى	110,421,730	(425,123,658)	-	-	-	-
إصدار أسهم عادية - أسهم حقوق (إيضاح 12)	110,421,730	(425,123,658)	-	-	-	-
فائض إصدار أسهم حقوق مرجع للمساهمين	(4,237,495)	(4,237,495)	-	(4,237,495)	-	(4,237,495)
الرصيد في 30 يونيو 2016 (مراجع)	586,031,480	552,506,803	281,499,541	1,420,037,824	(3,681,223)	1,416,356,601

\*الاحتياطي القانوني

وفقاً لنصوص قانون الشركات القطري رقم 11 لعام 2015 يجب تحويل ما يعادل 10% من صافي ربح العام لكل شركة تأسست في دولة قطر إلى حساب احتياطي قانوني إلى أن يعادل رصيد هذا الاحتياطي القانوني نسبة 50% من رأس المال المدفوع للشركة. تم تحويل علاوة إصدار الأسهم المحصلة أيضاً عن الأسهم الجديدة إلى الاحتياطي القانوني وفقاً لنص المادة 154 من القانون المذكور أعلاه. الاحتياطي القانوني غير قابل للتوزيع فيما عدا في الظروف المحددة في القانون المذكور أعلاه.

تشكل الإيضاحات في الصفحات من 6 إلى 15 جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

# شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد  
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016

بالريال القطري

فترة الستة أشهر المنتهية في		إيضاحات	
30 يونيو 2015 (مراجع)	30 يونيو 2016 (مراجع)		
التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل			
87,747,793	101,317,208		ربح الفترة
تعديلات للبنود التالية:			
42,790,578	50,015,247	17	اهلاك ممتلكات وآلات ومعدات
3,035,394	3,035,396	17	إطفاء موجودات غير ملموسة
500,000	676,333	17	مخصص انخفاض قيمة الذمم التجارية المدينة (بالصافي)
(117,120)	(867,542)		ربح بيع ممتلكات وآلات ومعدات
3,402,361	2,952,783		مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
(134,790)	(4,578,024)		إيراد تمويل
20,395,674	18,541,928		تكاليف تمويل
157,619,890	171,093,329		
تغيرات في:			
(488,838)	(127,655)		– المخزون
(87,336,714)	2,515,833		– الذمم التجارية والأخرى المدينة
3,670,639	64,292,013		– الذمم التجارية والأخرى الدائنة
73,464,977	237,773,520		النقد الناتج من أنشطة التشغيل
(688,839)	(649,120)		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة
72,776,138	237,124,400		صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار			
(31,381,417)	(12,779,164)	6	اقتناء ممتلكات وآلات ومعدات
533,550	3,179,000	6	متحصلات من بيع ممتلكات وآلات ومعدات
(74,989,848)	(509,809,434)	7	إضافات لمشروعات قيد التنفيذ
134,790	4,578,024		إيراد تمويل مستلم
(105,702,925)	(514,831,574)		صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
التدفقات النقدية من أنشطة التمويل			
68,465,925	304,520,228	14	متحصلات من قروض وتسهيلات
(43,643,846)	(61,169,411)	14	سداد قروض وتسهيلات
(20,395,674)	(21,266,877)		تكاليف تمويل مدفوعة
-	(4,237,495)		فائض إصدار أسهم حقوق مرجع للمساهمين
(71,341,463)	(87,904,707)	13	توزيعات أرباح مدفوعة
(66,915,058)	129,941,738		صافي النقد الناتج من / (المستخدم في) أنشطة التمويل
(99,841,845)	(147,765,436)		صافي النقص في النقد وما في حكم النقد
160,228,239	586,450,755		النقد وما في حكم النقد في 1 يناير
60,386,394	438,685,319	10	النقد وما في حكم النقد في 30 يونيو

تشكل الإيضاحات في الصفحات من 6 إلى 15 جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

# شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

## إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016

### 1 المركز القانوني والنشاط الرئيسي

تأسست شركة الخليج للمخازن ش.م.ق. ("الشركة") وفقاً لأحكام قانون الشركات التجارية القطري رقم 11 لسنة 2015 كشركة مساهمة قطرية. تم تسجيل الشركة بوزارة الاقتصاد والتجارة لدولة قطر بموجب السجل التجاري رقم 27386 بتاريخ 21 مارس 2004. أسهم الشركة مدرجة في بورصة قطر منذ 22 مارس 2004. المقر الرئيسي للشركة بمبنى رقم 92 – الطريق الدائري الرابع – الدوحة – دولة قطر حيث يقع مقرها الرئيسي.

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

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

تفاصيل الشركات التابعة العاملة للشركة على النحو التالي:

الشركة التابعة	بلد التأسيس	الأنشطة الرئيسية	النسبة المئوية للمساهمة الفعالية للمجموعة	31 ديسمبر 2015	30 يونيو 2016
أجيليتي د.م.م	دولة قطر	الخدمات اللوجستية والنقل	%100	%100	
مجموعة جي دبليو سي جلوبال للشحن والنقل د.م.م	الإمارات العربية المتحدة	التخزين والنقل	%100	%100	
جي دبليو سي لجيستيكس ش.م.و.	مملكة البحرين	تشغيل وإدارة المستودعات العامة	%100	%100	

كما أن للشركة أيضاً الشركات التابعة غير العاملة التالية:

الشركة التابعة	بلد التأسيس	الأنشطة الرئيسية	النسبة المئوية للمساهمة الفعالية للمجموعة	31 ديسمبر 2015	30 يونيو 2016
جي دبليو سي للكيماويات د.م.م	دولة قطر	المتاجرة في ونقل الكيماويات	%100	%100	
شركة جي دبليو سي للخدمات الغذائية (سابقاً شركة جي دبليو سي للمشاريع) د.م.م	دولة قطر	المتاجرة في المواد الغذائية	%100	%100	
مجموعة إمداد للخدمات اللوجستية د.م.م	دولة قطر	المتاجرة في المواد الغذائية والمواد الاستهلاكية الأخرى	%51	%51	
جي دبليو سي المملكة العربية السعودية – فروع في الرياض والدمام وجدة	المملكة العربية السعودية	إعداد وتطوير وإدارة المخازن	%100	%100	
شركة الخليج للمخازن المحدودة	جمهورية نيجيريا	التخزين والنقل	%100	%100	
شركة الخليج للمخازن للخدمات البحرية	دولة قطر	الخدمات البحرية	%100	%100	
شركة الخليج للمخازن إكسبريس د.م.م	دولة قطر	خدمات البريد السريع	%100	%100	



# شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

## إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016

### 2 أسس المحاسبة

#### فقرة الالتزام

تم إعداد هذه البيانات المالية المختصرة المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 – "التقارير المالية المرحلية" ويجب أن تقرأ جنباً إلى جنب مع البيانات المالية الموحدة السنوية الأخيرة للشركة كما في وللسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2015 ("البيانات المالية السنوية الأخيرة"). لا تتضمن جميع المعلومات المطلوبة لبيانات مالية مكتملة بموجب المعايير الدولية للتقارير المالية. بالرغم من ذلك، تم إدراج الإيضاحات التوضيحية المختارة لبيان الأحداث والمعاملات التي تعتبر هامة لفهم التغيير في مركز المجموعة المالي وأدائها منذ البيانات المالية السنوية الموحدة الأخيرة.

تم التصريح بإصدار هذه البيانات المالية المختصرة المرحلية من جانب مجلس إدارة الشركة في 21 يوليو 2016.

### 3 استخدام التقديرات والأحكام

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

كانت الأحكام الهامة التي وضعتها الإدارة عند تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة والمصادر الرئيسية للتقديرات المشكوك فيها هي نفسها تلك المطبقة على البيانات المالية الموحدة كما في وللسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2015.

#### قياس القيمة العادلة

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

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

تري الإدارة كما في تاريخ التقرير أن القيم العادلة لموجودات المجموعة ومطلوباتها مقاربة لقيمتها الدفترية.

### 4 السياسات المحاسبية الهامة

باستثناء ما هو موضح أدناه، فإن السياسات المحاسبية المطبقة في هذه البيانات المالية المختصرة المرحلية هي نفسها تلك المطبقة على البيانات المالية الموحدة للشركة كما في وللسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2015.

#### التغييرات في السياسات المحاسبية

خلال فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016 قامت المجموعة بتبني التعديلات والتحسينات التالية على المعايير الدولية للتقارير المالية، بما في ذلك التعديلات اللاحقة على المعايير الأخرى، والتي تصبح سارية المفعول للفترة السنوية التي تبدأ في 1 يناير 2016.

# شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

## إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلة

لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016 بالريالات القطرية

### 4 السياسات المحاسبية الهامة (تابع)

#### التغييرات في السياسات المحاسبية (تابع)

- معيار المحاسبة الدولي رقم 1 حول مبادرة الإفصاح.
- التعديلات على معياري المحاسبة الدوليين رقمي 16 و 38 حول تصنيف الطرق المقبولة للإهلاك والإطفاء.
- التعديلات على معياري المحاسبة الدوليين رقمي 16 و 41 حول الزراعة: النباتات المثمرة.
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم 27 حول طريقة حقوق الملكية في البيانات المالية المنفصلة.
- التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية 11 حول المحاسبة عن اقتناء مساهمات في مشاريع مشتركة.
- التعديلات على المعيارين الدوليين للتقارير المالية رقمي 10 و 12 معيار المحاسبة الدولي رقم 28 حول الكيانات الاستثنائية التي تقوم بتطبيق استثناء التوحيد.
- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 14 "الحسابات النظامية المؤجلة"
- التحسينات السنوية للمعايير الدولي للتقارير المالية دورة 2012-2014 - معايير متعددة

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

### 5 معلومات القطاع

#### أساس التقسيم

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

يصف الملخص التالي العمليات عن كل قطاع صادر عنه التقرير.

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

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

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

يمثل الجدول التالي معلومات الإيراد والربح بخصوص القطاع التشغيلي للمجموعة:

لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016		لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015		القطاعات التشغيلية
(مراجعة)		(مراجعة)		
إيرادات القطاع	ربح القطاع	إيرادات القطاع	ربح القطاع	
				العمليات اللوجستية
	82,197,939		73,327,983	
		288,239,313	259,186,104	شحن ونقل
	8,616,157	141,907,721	138,724,284	غير مخصصة
	10,503,112	-	6,269,314	
	<b>101,317,208</b>	<b>430,147,034</b>	<b>397,910,388</b>	
			<b>87,747,793</b>	

يمثل الجدول التالي موجودات القطاع للقطاعات التشغيلية للمجموعة:

القطاعات التشغيلية	في 30 يونيو 2016 (مراجعه)	في 31 ديسمبر 2015 (مدققة)
العمليات اللوجستية	2,536,273,599	2,157,693,238
شحن ونقل	164,687,818	163,418,805
أخرى	8,881,597	8,810,224
غير مخصصة	587,089,224	650,613,421
	3,296,932,238	2,980,535,688

6 ممتلكات وآلات ومعدات  
الإضافات

خلال فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016 قامت المجموعة باقتناء أصول بلغت تكلفتها 12,779,164 ريال قطري (الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015 : 31,381,417 ريال قطري ) حيث ان التغير البالغ قيمته 18,602,253 ريال قطري يرجع بصفه أساسيه الى انه تم اقتناء عدد من المركبات والمعدات خلال الفترة المقارنه

محول من استثمار عقاري

بتاريخ 1 يناير 2016 تم تحويل أراضي بقيمة 120,443,145 ريال قطري و مباني بقيمة 29,051,054 ريال قطري من بند استثمار عقاري (إيضاح رقم 8) . تم تحويل هذه المباني الى بند ممتلكات و الات ومعدات بقيمتها الدفترية و التي تمثل قيمتها العادلة في تاريخ التحويل حيث كان يتم المحاسبه عنهم كاستثمار عقاري وفقا لنموذج القيمة العادلة . تم اهلاك هذه المباني وحق انتفاع الأرض بقيمة 2,989,884 ريال قطري خلال فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016 ( الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015 لم يتم اهلاك هذه الأصول حيث كان يتم المحاسبه عنها وفقا لنموذج القيمة العادلة ) .

الاستيعادات

خلال فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016 قامت المجموعة باستيعاد مركبات بلغت تكلفتها 20,168,390 ريال قطري مقابل 3,179,000 ريال قطري حيث بلغت قيمتها الدفترية 2,311,458 (الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015 قامت المجموعة باستيعاد أصول بلغت تكلفتها 1,334,163 ريال قطري مقابل 533,550 ريال قطري حيث بلغت قيمتها الدفترية 416,430 ريال قطري

الرهن

بلغت القيمة الدفترية للمباني المرهونه مقابل قروض محدده المده في 30 يونيو 2016 مبلغ 866,101,305 مليون ريال قطري (2015 : 856,374,272 مليون ريال قطري ) (إيضاح 14)

7 مشاريع قيد التنفيذ

الإضافات

خلال فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016 استكملت المجموعة إنشاءات البنية التحتية للمرحلة الخامسة في القرية اللوجستية بقطر ومشروع بوصلية وراس لغان. بلغت قيمة المصروفات المرسله على هذه المشروعات خلال الفترة 509,809,434 ريال قطري (الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015 : 74,989,848 ريال قطري) . بمجرد الإنتهاء سيتم استخدام هذه الأصول لتقديم الخدمات اللوجيستيه وسوف يتم اعاده تبويبها .

كانت تكاليف الاقتراض المرسمة خلال فترة الستة أشهر غير المدققة المنتهية في 30 يونيو 2016 بمبلغ 5,785,193 ريال قطري (1,883,108 مليون ريال قطري في 30 يونيو 2015). المتوسط المرجح للمعدل المستخدم لتحديد مبلغ تكاليف الاقتراض المؤهل للرسملة هو 3.50% سنويا (الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015 : 3.50%) وهو معدل الفائدة الفعلي للاقتراض المحدد.

الإرتباطات الرأسالية .

خلال فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016 تعاقدت المجموعة على بناء مشاريع بقيمة 494,259,230 ريال قطري (الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015: 223, 776,030 ريال قطري ) ومن المتوقع استكمال المشاريع قيد التنفيذ في 2017

الرهن

بلغت قيمة المشاريع قيد التنفيذ المرهونة مقابل قروض محدده المده مبلغ 676,459,591 ريال قطري في 30 يونيو 2016 (2015 : 173,225,591 ريال قطري ) (إيضاح 14)

# شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

## إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

بالريالات القطرية

لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016

### 8 استثمار عقاري

بتاريخ 30 يونيو 2016 انخفضت قيمة الإستثمار العقاري للمجموعة من 186,252,270 ريال قطري في 1 يناير 2016 إلى 36,758,071 ريال قطري نتيجة تحويل أصول قيمتها 149,494,199 ريال قطري إلى بند ممتلكات وآلات و معدات (إيضاح 6).

بتاريخ 1 يناير 2016 شغلت المجموعة أجزاء إضافية هامة من الأرض في مشروع "إم آي سي" "شارع 2" ومشروع "شارع 43" والتي كانت في السابق مؤجرة على نحو كبير إلى أطراف ثالثة بموجب اتفاقيات إيجار تمويلي. لقد زاد إشغال المالك للمشاريع إلى مستوى جعل إدارة الشركة تفسره على أنه هام استنادا إلى تفسيرها لنصوص معيار المحاسبة الدولي رقم 40 الذي يستلزم إعادة تصنيف القيمة الدفترية بأكملها لأرض ومباني هذه المشاريع من استثمارات عقارية إلى ممتلكات وآلات ومعدات (إيضاح 6).

### 9 ذمم تجارية وأخرى مدينة

31 ديسمبر 2015 (مدققة)	30 يونيو 2016 (مراجعة)	
227,241,602	281,324,333	ذمم تجارية مدينة
(20,880,637)	(21,556,970)	ناقص: مخصص انخفاض قيمة الذمم التجارية المدينة (1)
206,360,965	259,767,363	ذمم تجارية مدينة، بالصافي
195,355,614	137,789,239	مقدمات لموردين
39,977,064	19,476,767	إيرادات مستحقة
62,771,108	81,387,421	مدفوعات مقدما
8,882,313	11,734,108	ذمم مدينة أخرى
513,347,064	510,154,898	

### 10 النقد وما في حكم النقد

31 ديسمبر 2015 (مدققة)	30 يونيو 2016 (مراجعة)	
1,153,207	1,320,346	نقد بالصندوق
113,053,016	26,587,295	وديعة بنكية - حساب جاري
35,000,000	400,000,000	وديعة بنكية - حساب الوديعة (1)
437,244,532	10,777,678	وديعة بنكية - حساب الوديعة المقيدة (2)
586,450,755	438,685,319	

(1) الودائع ذات فترات الاستحقاق التي تقل عن 90 يوما قد تمت لفترات مختلفة اعتمادا على الاحتياجات النقدية الفورية للمجموعة بالمعدلات التجارية بالسوق. وترتبط الزيادة الجوهرية في قيمة هذه الودائع خلال فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016 بصفه أساسيه بالقيم المحولة من حسابات الودائع المقيدة (يرجع الى إيضاح فرعي 2 المذكور أدناه)

(2) تمثل حسابات الودائع المقيدة بصورة كبيرة الأموال المستلمة من إصدار أسهم الحقوق (إيضاح 12). هذه الأموال مقيدة إلى حين استلام الموافقة من الجهات التنظيمية بدولة قطر على إصدار الأسهم الجديدة الناتجة عن أسهم الحقوق والتي تم استلامها بتاريخ 27 يناير 2016.

# شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

## إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016

بالريالات القطرية

### 11 رأس المال

رأس المال المصرح به والمصدر والمدفوع بالكامل

31 ديسمبر 2015 (مدققة)	30 يونيو 2016 (مراجعة)
475,609,750	475,609,750
-	110,421,730
<u>475,609,750</u>	<u>586,031,480</u>
<u>47,560,975</u>	<u>58,603,148</u>

المصدر في 1 يناير  
إصدار أسهم عادية - أسهم حقوق (إيضاح 12)  
المصدر في 31 ديسمبر - مدفوع بالكامل  
المصرح به - القيمة الاسمية 10 ريال قطري

كل الأسهم مدفوعة بالكامل وتمنح حاملها حقوق متساوية

### 12 أسهم حقوق

في اجتماع الجمعية العمومية غير العادية للشركة الذي عقد بتاريخ 13 سبتمبر 2015 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 12 أكتوبر 2015. بحق لهؤلاء المساهمين الحصول على أسهم جديدة بسعر 38.5 ريال قطري للسهم (10 ريال قطري القيمة الاسمية + 28.5 ريال قطري علاوة إصدار) للسهم. كانت فترة الاكتتاب ما بين 8 نوفمبر 2015 و 25 نوفمبر 2015.

كما في تاريخ إصدار هذه البيانات المالية المرحلية الموحدة تم اعتماد الأسهم الجديدة من قبل الجهات التنظيمية في دولة قطر للإصدار بتاريخ 27 يناير 2016 وبناء عليه فقد تم عرضها كجزء من رأس المال ضمن هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة.

### 13 توزيع الأرباح

أعلن مجلس الإدارة عن توزيع من أرباح بمبلغ 87,904,707 ريال قطري (بما يعادل 1.5 ريال قطري للسهم الواحد) فيما يتعلق بأرباح المجموعة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2015 وقام المساهمون بالموافقة عليها في الاجتماع السنوي العام المنعقد في 14 فبراير 2016.

أعلن مجلس الإدارة عن أرباح نقدية بمبلغ 71,341,463 ريال قطري (بما يعادل 1.5 ريال قطري للسهم الواحد) مليون ريال قطري فيما يتعلق بأرباح المجموعة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2014 وقام المساهمون بالموافقة عليها في الاجتماع السنوي العام المنعقد في 16 فبراير 2015.

# شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

## إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

بالريالات القطرية

لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016

14	القروض والتسهيلات	العملة	سنة الاستحقاق	القيمة الاسمية	القيمة الدفترية
	الرصيد في 1 يناير 2016				1,373,175,007
	قروض جديد				
	قرض القرية اللوجستية	ريال قطري	2020-2025	86,663,340	86,663,340
	قرض لمشروع أبو صلبه	ريال قطري	2025	214,790,590	214,790,590
	قروض لمشروعات أخرى	ريال قطري	2025	3,066,298	3,066,298
					304,520,228
	سدادات				
	قرض القرية اللوجستية	ريال قطري	-	(36,973,134)	(36,973,134)
	قروض لمشروعات أخرى	ريال قطري	-	(279,489)	(279,489)
	قروض محددة المدة أخرى	ريال قطري	-	(23,916,788)	(23,916,788)
					(61,169,411)
	الرصيد في 30 يونيو 2016				1,616,525,824

تتمثل الأصول المرهونه مقابل القروض المذكوره أعلاه في 30 يونيو 2016 في مباني بقيمة دفترية تبلغ 866,101,305 مليون ريال قطري (إيضاح 6) و مشاريع قيد التنفيذ بقيمة دفترية تبلغ 676,459,591 مليون ريال قطري (إيضاح 7)

### 15 الأطراف ذات العلاقة

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

#### معاملات الأطراف ذات العلاقة

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

لفترة الستة أشهر المنتهية في	لفترة الستة أشهر المنتهية في	طبيعة المعاملات	الطرف ذو العلاقة
في 30 يونيو 2015 (مراجعة)	في 30 يونيو 2016 (مراجعة)		
3,017,192	5,537,017	إيرادات	شبكة أجيلي تي
20,592,047	11,887,443	مشتريات خدمات	شبكة أجيلي تي
			أرصدة الأطراف ذات العلاقة

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

في 31 ديسمبر 2015 (مدققة)	في 30 يونيو 2016 (مراجعة)	
886,885	3,403,257	مستحق من شبكة أجيلي تي
4,357,415	3,045,847	مستحق لشبكة أجيلي تي

#### تعويضات كبار موظفي الإدارة

التعويضات المدفوعة لكبار موظفي الإدارة خلال الفترة على النحو التالي:

لفترة الستة أشهر المنتهية في	لفترة الستة أشهر المنتهية في	
في 30 يونيو 2015 (مراجعة)	في 30 يونيو 2016 (مراجعة)	
720,000	1,020,000	منافع قصيرة الأجل
29,185	41,885	مكافآت نهاية الخدمة للموظفين

# شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

## إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016

بالريالات القطرية

الإيرادات 16		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		لفترة الستة أشهر المنتهية في	
		في 30 يونيو 2016	في 30 يونيو 2015	في 30 يونيو 2016	في 30 يونيو 2015
		(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)
عمليات لوجستية شحن ونقل		141,291,982	133,621,859	288,239,313	259,186,104
		68,646,137	71,892,795	141,907,721	138,724,284
		<b>209,938,119</b>	<b>205,514,654</b>	<b>430,147,034</b>	<b>397,910,388</b>

المصروفات حسب طبيعتها 17		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		لفترة الستة أشهر المنتهية في	
		في 30 يونيو 2016	في 30 يونيو 2015	في 30 يونيو 2016	في 30 يونيو 2015
		(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)
تكاليف لوجستية مصرفات شحن ونقل		9,330,351	11,953,466	24,716,001	21,321,422
		46,540,441	48,820,418	98,828,460	95,750,748
تكاليف الموظفين (1)		43,049,433	41,319,937	88,022,625	84,174,259
إهلاك ممتلكات وألات ومعدات (إيضاح 6)		24,888,954	21,691,439	50,015,247	42,790,576
				3,600,000	
مكافآت مجلس الإدارة (2)		1,800,000			
مصرفات القوى العامة يعقود من الباطن		1,343,714	1,080,492	3,664,362	1,719,427
إطفاء موجودات غير ملموسة		1,517,698	1,517,698	3,035,396	3,035,396
مخصص انخفاض قيمة ذمم تجارية مدينة (إيضاح 9)		300,000	200,000	676,333	500,000
إصلاحات وصيانة اتعاب قانونية ومهنية		8,535,097	7,999,537	17,230,448	15,253,629
إيجار		505,717	813,515	1,311,911	1,523,361
وقود		862,275	694,261	1,716,825	1,178,322
كهرباء وماء		2,721,896	5,314,530	5,688,506	10,034,220
تأمين		4,553,895	2,644,521	9,306,288	4,701,065
اتصالات وبريد		1,151,324	1,105,984	2,254,589	2,153,004
إعلانات ودعاية		289,881	539,835	787,173	1,106,008
مصرفات سفر		188,315	237,340	381,148	469,541
رسوم ترخيص		285,393	341,601	756,758	526,923
وتسجيل					
مصرفات أخرى		785,289	465,066	2,221,624	901,046
		4,246,204	5,315,999	9,325,563	10,632,772
		<b>152,895,877</b>	<b>152,055,639</b>	<b>323,539,257</b>	<b>297,771,719</b>

(1) تتضمن تكلفة الموظفين مبلغ 2,952,783 ريال قطري (2015: 3,402,361 ريال قطري) قيمة مخصص مكافأة نهاية

الخدمة للعاملين

(2) لقد قامت الإدارة ولأول مره في البيانات المالية المختصرة المرحلية بإبثبات إستحقاق قيمة مكافآت مجلس

الإدارة والتي سوف يتم اقتراحها واعتمادها في اجتماع الجمعية العامة التالي لنهاية السنة المالية بناء على أولويه

النفقات المسددة

# شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

## إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

بالريالات القطرية

لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016

### 18 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 الستة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
في 30 يونيو 2015 (مراجعة)	في 30 يونيو 2016 (مراجعة)	في 30 يونيو 2015 (مراجعة)	في 30 يونيو 2016 (مراجعة)	
87,747,793	101,317,208	47,326,955	54,763,924	صافي ربح الفترة المنسوب إلى
51,750,265	57,618,756	51,750,265	57,618,756	مالكي الشركة
1.70	1.76	0.91	0.95	المتوسط المرجح للأسهم (1)
				العائد الأساسي والمخفف
				للسهم
				(1) المتوسط المرجح للأسهم

في 30 يونيو 2015 (مراجعة)	في 30 يونيو 2016 (مراجعة)	
47,560,975	47,560,975	
4,189,290	4,189,290	الأسهم المؤهلة في 1 يناير
-	5,868,491	عنصر منحة في أسهم الحقوق
51,750,265	57,618,756	إصدار أسهم عادية - أسهم حقوق

### 19 القيمة العادلة للأدوات المالية

القيمة العادلة هي السعر الذي يمكن استلامه عن بيع أصل أو دفعه عن تحويل إلزام في معاملته نظامية بين أطراف مشاركته بالسوق في تاريخ القياس . لم تقم المجموعة بالافصاح عن القيمة العادلة لأرصده الذمم التجارية المدينة و أرصده البنوك (متضمنه أرصده القروض والتسهيلات ) و الذمم التجارية الدائنة وذلك لأن القيم الدفترية لهم تمثل تقديرا معقولا لقيمتهم العادلة

### 20 الطوارئ والارتباطات

31 ديسمبر 2015 (مدققة)	في 30 يونيو 2016 (مراجعة)	
23,812,992	13,392,991	
136,753,562	148,024,765	خطابات ضمان
160,566,554	161,417,756	ضمانات حسن أداء



20 الطوارئ والارتباطات (تابع)

(1) خطابات الضمان المصدرة بواسطة الشركة لصالح مورديها و لصالح الإدارة العامة للجمارك كضمان في حالة التأخر في السداد من قبل الشركة

(2) يتم إصدار سندات الأداء لصالح العملاء ضمانا لتنفيذ المشروعات طبقا للشروط المتعاقد عليها والتي تظل سارية لمدة 30 يوم تالية لتاريخ الانتهاء من تنفيذ المشروع

21 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.

22 الأحداث اللاحقة

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

تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية في صفحة رقم 1.