

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.
البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في
٣١ مارس ٢٠١٥

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
كما في لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥

صفحة	المحتويات
١	تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
	البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
٢	بيان المركز المالي المختصر الموحد
٣	بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المختصر الموحد
٤	بيان التغيرات في حقوق الملكية المختصر الموحد
٥	بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد
١٢-٦	إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

تقرير مدقي الحسابات المستقلين حول مراجعة المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

لمجلس إدارة شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

مقدمة

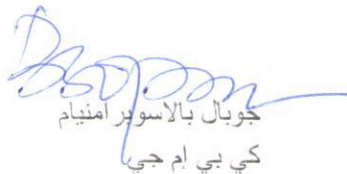
لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المختصر المرفق لشركة الخليج للمخازن ش.م.ق. ("الشركة") كما في ٣١ مارس ٢٠١٥، وبيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المختصر الموحد وبيان التغيرات في حقوق الملكية المختصر والتدفقات النقدية الموحد لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ وإيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية ("المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية"). إن مجلس إدارة الشركة مسؤول عن إعداد وعرض هذه المعلومات 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 ٣٤١٠ "مراجعة المعلومات 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 كمدققين.

النتيجة

استناداً إلى ما قمنا به من أعمال المراجعة، فإنه لم يتبادر إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة المرفقة كما في ٣١ مارس ٢٠١٥، غير معدة من كافة الجوانب الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية".



جوبال بالاسوبر أمينيام
كي بي ام جي

سجل مراقبي الحسابات رقم ٢٥١

٢٣ أبريل ٢٠١٥

الدوحة

دولة قطر

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

بيان المركز المالي المختصر الموحد
كما في ٣١ مارس ٢٠١٥

بالريال القطري

٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مدقق)	٣١ مارس ٢٠١٥ (مراجع)	إيضاح
الموجودات		
الموجودات غير المتداولة		
١,١٢٦,١٣٧,٩٨١	١,٢٠٨,٨٠٩,٩٤٢	٦
٢٥٠,٨٤٢,٩٧٩	١٧٥,٦٤٨,١٣٧	
١٧٢,٩٦٨,٨٦٠	١٧٢,٩٦٨,٨٦٠	
١٣٤,٧٤٠,٢٠٣	١٣٣,٢٢٢,٥٠٦	
<u>١,٦٨٤,٦٩٠,٠٢٣</u>	<u>١,٦٩٠,٦٤٩,٤٤٥</u>	
الموجودات المتداولة		
المخزون		
٧,٥٢٦,٥١٧	٨,٠٠٢,٩٠٥	٧
٢٤٩,٥٤٩,٩٧٩	٢٨٢,٠٠٢,٩٤١	
١٦٠,٢٢٨,٢٣٩	٧٥,٩٠٣,٣٣٩	
٤١٧,٣٠٤,٧٣٥	٣٦٥,٩٠٩,١٨٥	
<u>٢,١٠١,٩٩٤,٧٥٨</u>	<u>٢,٠٥٦,٥٥٨,٦٣٠</u>	
إجمالي الموجودات		
حقوق الملكية والمطلوبات		
حقوق الملكية		
٤٧٥,٦٠٩,٧٥٠	٤٧٥,٦٠٩,٧٥٠	٨
٢٣٧,٨٠٤,٨٧٥	٢٣٧,٨٠٤,٨٧٥	
١٥٨,٩٠٠,٢٨٥	١٢٧,٩٧٩,٦٦٠	
٨٧٢,٣١٤,٩١٠	٨٤١,٣٩٤,٢٨٥	
<u>(٣,٦٨١,٢٢٣)</u>	<u>(٣,٦٨١,٢٢٣)</u>	
<u>٨٦٨,٦٣٣,٦٨٧</u>	<u>٨٣٧,٧١٣,٠٦٢</u>	
المطلوبات		
المطلوبات غير المتداولة		
٩٧٨,٩٧٩,٦٢٨	٩٦٣,٩١٧,٢١٢	١٠
١٧,٨٩٩,٠٠٣	١٩,٥١٧,٥٩٦	
<u>٩٩٦,٨٧٨,٦٣١</u>	<u>٩٨٣,٤٣٤,٨٠٨</u>	
المطلوبات المتداولة		
الذمم التجارية والأخرى الدائنة		
١٦٨,٤٨٧,٥٢٧	١٥٧,٩٢٢,٨١٤	١٠
٦٧,٩٩٤,٩١٣	٧٧,٤٨٧,٩٤٦	
<u>٢٣٦,٤٨٢,٤٤٠</u>	<u>٢٣٥,٤١٠,٧٦٠</u>	
<u>١,٢٣٣,٣٦١,٠٧١</u>	<u>١,٢١٨,٨٤٥,٥٦٨</u>	
<u>٢,١٠١,٩٩٤,٧٥٨</u>	<u>٢,٠٥٦,٥٥٨,٦٣٠</u>	
إجمالي المطلوبات		
إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات		

وافق مجلس الإدارة على هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية بتاريخ ٢٣ أبريل ٢٠١٥ 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 ١٢ 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 أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥

بالريال القطري

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		إيضاح	
٣١ مارس ٢٠١٤	٣١ مارس ٢٠١٥		
(مراجع)	(مراجع)		
١٥٢,٨٩٩,٩٥٩	١٩٦,٢٧٢,١٧٨	١٢	الإيرادات
(٩٨,٩٢٧,٣٧١)	(١٢٤,٦٢٥,٥٧٥)	١٣	التكاليف المباشرة
<u>٥٣,٩٧٢,٥٨٨</u>	<u>٧١,٦٤٦,٦٠٣</u>		إجمالي الربح
٤٥,٤٥١	٦٠,٧٣٢		إيرادات أخرى
(٦,٨٨٤,٤٦٤)	(٨,٧٥٧,١٩٤)	١٤	مصروفات عمومية وإدارية
(٩,٤٥١,٤٥٢)	(١٢,٠٣٣,٣١١)		تكاليف الموظفين
(٣٠٠,٠٠٠)	(٣٠٠,٠٠٠)		صافي انخفاض قيمة الذمم التجارية المدينة
<u>٣٧,٣٨٢,١٢٣</u>	<u>٥٠,٦١٦,٨٣٠</u>		ربح التشغيل
١٠١,٩٧٥	١٣٠,٨٦٨		إيراد التمويل
(٨,٥٨٠,٦٤٥)	(١٠,٣٢٦,٨٦٠)		تكاليف التمويل
<u>٢٨,٩٠٣,٤٥٣</u>	<u>٤٠,٤٢٠,٨٣٨</u>		ربح للفترة
-	-		الدخل الشامل الآخر
<u>٢٨,٩٠٣,٤٥٣</u>	<u>٤٠,٤٢٠,٨٣٨</u>		إجمالي الدخل الشامل للفترة
٢٨,٩٠٣,٤٥٣	٤٠,٤٢٠,٨٣٨		الربح وإجمالي الدخل الشامل للفترة المنسوب إلى:
-	-		مالكي الشركة
<u>٢٨,٩٠٣,٤٥٣</u>	<u>٤٠,٤٢٠,٨٣٨</u>		مساهمات غير مسيطرة
٠,٦١	٠,٨٥	١٥	العائد الأساسي والمخفف للسهم الواحد

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

بيان التغيرات في حقوق الملكية المختصر الموحد
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥

بالريال القطري

إجمالي حقوق الملكية	مساهمات غير مسيطرة	حقوق الملكية المنسوبة لمالكي الشركة	أرباح مدورة	احتياطي قانوني	رأس المال
٨٠٣,٢٠٩,٨٠٤	(٣,٦٨١,٢٢٣)	٨٠٦,٨٩١,٠٢٧	٩٩,٧٦٣,٨٦٣	٢٣١,٥١٧,٤١٤	٤٧٥,٦٠٩,٧٥٠
٢٨,٩٠٣,٤٥٣	-	٢٨,٩٠٣,٤٥٣	٢٨,٩٠٣,٤٥٣	-	-
-	-	-	-	-	-
٢٨,٩٠٣,٤٥٣	-	٢٨,٩٠٣,٤٥٣	٢٨,٩٠٣,٤٥٣	-	-
(٧١,٣٤١,٤٦٣)	-	(٧١,٣٤١,٤٦٣)	(٧١,٣٤١,٤٦٣)	-	-
٧٦٠,٧٧١,٧٩٤	(٣,٦٨١,٢٢٣)	٧٦٤,٤٥٣,٠١٧	٥٧,٣٢٥,٨٥٣	٢٣١,٥١٧,٤١٤	٤٧٥,٦٠٩,٧٥٠
٨٦٨,٦٣٣,٦٨٧	(٣,٦٨١,٢٢٣)	٨٧٢,٣١٤,٩١٠	١٥٨,٩٠٠,٢٨٥	٢٣٧,٨٠٤,٨٧٥	٤٧٥,٦٠٩,٧٥٠
٤٠,٤٢٠,٨٣٨	-	٤٠,٤٢٠,٨٣٨	٤٠,٤٢٠,٨٣٨	-	-
-	-	-	-	-	-
٤٠,٤٢٠,٨٣٨	-	٤٠,٤٢٠,٨٣٨	٤٠,٤٢٠,٨٣٨	-	-
(٧١,٣٤١,٤٦٣)	-	(٧١,٣٤١,٤٦٣)	(٧١,٣٤١,٤٦٣)	-	-
٨٣٧,٧١٣,٠٦٢	(٣,٦٨١,٢٢٣)	٨٤١,٣٩٤,٢٨٥	١٢٧,٩٧٩,٦٦٠	٢٣٧,٨٠٤,٨٧٥	٤٧٥,٦٠٩,٧٥٠

الرصيد في ١ يناير ٢٠١٤ (مدقق)

إجمالي الدخل الشامل للفترة:
ربح للفترة
الدخل الشامل الآخر
إجمالي الدخل الشامل للفترة
معاملات مع مالكي الشركة:
توزيعات أرباح (إيضاح ٩)

الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٤ (مراجع)

الرصيد في ١ يناير ٢٠١٥ (مدقق)

إجمالي الدخل الشامل للفترة:
ربح للفترة
الدخل الشامل الآخر
إجمالي الدخل الشامل للفترة
معاملات مع مالكي الشركة:
توزيعات أرباح (إيضاح ٩)
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٥ (مراجع)

تشكل الإيضاحات في الصفحات من ٦ إلى ١٢ 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 ٢٠١٥

بالريال القطري

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في		إيضاح
٣١ مارس ٢٠١٤	٣١ مارس ٢٠١٥	
(مراجع)	(مراجع)	
٢٨,٩٠٣,٤٥٣	٤٠,٤٢٠,٨٣٨	
١٦,٦٢٩,٥٢٧	٢١,٠٩٩,١٣٧	
١,٦٦١,٧٠٤	١,٥١٧,٦٩٨	١٤
٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠	
(٤٢,٤١٠)	(٦٠,٧٣٢)	
٢,٣٧٧,٥٤٥	١,٨٥٢,٧٤٧	
(١٠١,٩٧٥)	(١٣٠,٨٦٨)	
٨,٥٨٠,٦٤٥	١٠,٣٢٦,٨٦٠	
٥٨,٣٠٨,٤٨٩	٧٥,٣٢٥,٦٨٠	
(٩٠٧,٥٦٨)	(٤٧٦,٣٨٨)	
(٥,١٨٤,٠٠٨)	(٣٢,٧٥٢,٩٦٢)	
٣٣,١٧٣,١٠٤	(٨,٦٨٠,٩٥٦)	
٧,٤٧٨,٧٧٤	(٦,٠٧٦,٤٨٨)	
٩٢,٨٦٨,٧٩١	٢٧,٣٣٨,٨٨٦	
(٤٤٦,٥١٩)	(٢٣٤,١٥٤)	
٩٢,٤٢٢,٢٧٢	٢٧,١٠٤,٧٣٢	
(١٠,١٦١,٨٩٧)	(١٣,٨١٣,٠٧٩)	
٩٦٤,٦٠٠	٢٣٤,٥٠٠	
(١٢٤,١٨٧,١٤٩)	(١٤,٩٣٦,٩٤٧)	
١٠١,٩٧٥	١٣٠,٨٦٨	
(١٣٣,٢٨٢,٤٧١)	(٢٨,٣٨٤,٦٥٨)	
١٠٢,١١٩,٠٣٧	٩,٠٤٥,٩٨٨	
(٢٨,٠٣١,٠٨٨)	(١٤,٦١٥,٣٧٠)	
(٨,٥٨٠,٦٤٥)	(٦,١٣٤,١٢٩)	
(٧١,٣٤١,٤٦٣)	(٧١,٣٤١,٤٦٣)	٩
(٥,٨٣٤,١٥٩)	(٨٣,٠٤٤,٩٧٤)	
(٤٦,٦٩٤,٣٥٧)	(٨٤,٣٢٤,٩٠٠)	
١٧٤,٨٠٤,٤٧٨	١٦٠,٢٢٨,٢٣٩	
١٢٨,١١٠,١٢١	٧٥,٩٠٣,٣٣٩	٧

التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل

ربح الفترة

تعديلات للبنود التالية:

اهلاك

إطفاء موجودات غير ملموسة

مخصص انخفاض قيمة الذمم التجارية المدينة (بالصافي)

خسارة بيع ممتلكات وآلات ومعدات

مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

إيراد تمويل

تكاليف تمويل

تغييرات في:

- المخزون

- الذمم التجارية والأخرى المدينة

- الذمم التجارية والأخرى الدائنة

- مستحقات محتجرة

النقد الناتج من أنشطة التشغيل

مكافأة نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة

صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية

التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار

اقتناء ممتلكات وآلات ومعدات

متحصلات من بيع ممتلكات وآلات ومعدات

إضافات لمشروعات قيد التنفيذ

إيراد تمويل مستلم

صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية

التدفقات النقدية من أنشطة التمويل

متحصلات من قروض وتسهيلات

سداد قروض وتسهيلات

تكاليف تمويل مدفوعة

توزيعات أرباح مدفوعة

صافي النقد الناتج من أنشطة التمويل

صافي النقص في النقد وما يعادله

النقد وما يعادله في ١ يناير

النقد وما يعادله في ٣١ مارس

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥

بالريال القطري

١ المركز القانوني والنشاط الرئيسي

تأسست شركة الخليج للمخازن ش.م.ق. ("الشركة") وفقاً لأحكام قانون الشركات التجارية القطري رقم ٥ لسنة ٢٠٠٢ 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.

تشمل معلومات الشركة المالية المختصرة المرحلية الشركة وشركاتها التابعة (يشار إليها مجتمعة بـ "المجموعة" ومفردة بـ "شركات المجموعة").

إن أنشطة المجموعة الرئيسية، والتي بقيت دون تغيير منذ الفترة السابقة، هي تقديم خدمات فيما يتعلق بتأسيس وإنشاء وإدارة جميع أنواع المخازن والمستودعات لأغراض خدمات التخزين والشحن.

هيكل المجموعة هو على النحو التالي:

النسبة المئوية للمساهمة الفعلية للمجموعة ٣١ مارس ٢٠١٥ ٣١ مارس ٢٠١٤	الأنشطة الرئيسية	بلد التأسيس	الشركة التابعة
١٠٠%	الخدمات اللوجستية المتاجرة في ونقل الكيماويات	دولة قطر	أجيليتي ذ.م.م
١٠٠%	الاستثمار في مشاريع خاصة	دولة قطر	جي دبليو سي للكيماويات ذ.م.م شركة جي دبليو سي للخدمات الغذائية (سابقاً شركة المشاريع ذ.م.م)
١٠٠%	التخزين والنقل التجارة في المواد الغذائية والمواد	الإمارات العربية المتحدة	مجموعة جي دبليو سي جلوبال للشحن والنقل ذ.م.م
٥١%	الاستهلاكية الأخرى	دولة قطر	مجموعة إمداد للخدمات اللوجستية ذ.م.م
١٠٠%	إعداد وتطوير وإدارة المخازن	المملكة العربية السعودية	جي دبليو سي المملكة العربية السعودية - فروع في الرياض والدمام وجدة
١٠٠%	التخزين والنقل	جمهورية نيجيريا	شركة الخليج للمخازن المحدودة شركة الخليج للمخازن للخدمات البحرية
١٠٠%	خدمات بحرية	دولة قطر	

٢ أسس المحاسبة

فقرة الالتزام

تم إعداد هذه البيانات المالية المختصرة المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - "التقارير المالية المرحلية". 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 الأخيرة السنوية الموحدة كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤.

تم التصريح بإصدار هذه البيانات المالية المختصرة المرحلية من جانب مجلس إدارة الشركة في ٢٣ أبريل ٢٠١٥.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥

بالريال القطري

٣ استخدام التقديرات والأحكام

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

كانت الأحكام الهامة التي وضعتها الإدارة عند تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة والمصادر الرئيسية للتقديرات المشكوك فيها هي نفسها تلك المطبقة على البيانات المالية الموحدة كما في والسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤.

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 تقييم التقنيات 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 قربت قيمها 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 والسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤.

تغييرات في السياسات المحاسبية

قامت المجموعة خلال العام الجاري بتبني التعديلات على المعايير التالية، بما في ذلك التعديلات اللاحقة على المعايير الأخرى، والتي يكون تاريخ تطبيقها الأولي ١ يناير ٢٠١٥. لم يكن لتطبيق هذه التعديلات أثر هام على البيانات المالية المختصرة المرحلية.

- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١٩ نظام المزايا المحددة: منافع الموظفين
- تحسينات سنوية للمعايير الدولي للتقارير المالية دورة ٢٠١٠-٢٠١٢ - معايير متعددة
- تحسينات سنوية للمعايير الدولي للتقارير المالية دورة ٢٠١١-٢٠١٣ - معايير متعددة

٥ معلومات القطاع

أساس التقسيم

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

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥

بالريال القطري

٥ معلومات القطاع (تابع)

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 على الأقل ربع سنويا.

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 ٢٠١٥:

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥		
(غير مراجعة)		(مراجعة)		
إيرادات القطاع	ربح / (خسارة) القطاع	إيرادات القطاع	ربح القطاع	
٢٧,٢٢٧,٢٦٣	١٠٤,٧٦٢,٩١٨	٣٧,٧٨٣,٨٥٤	١٢٩,٤٤٠,٦٨٩	القطاعات التشغيلية
١,٥٧٤,٢١٤	٤٨,١٣٧,٠٤١	٢,٥٠٦,١١٦	٦٦,٨٣١,٤٨٩	العمليات اللوجستية
١٠١,٩٧٦	-	١٣٠,٨٦٨	-	شحن ونقل
٢٨,٩٠٣,٤٥٣	١٥٢,٨٩٩,٩٥٩	٤٠,٤٢٠,٨٣٨	١٩٦,٢٧٢,١٧٨	غير مخصصة

يمثل الجدول التالي موجودات القطاع للقطاعات التشغيلية للمجموعة كما في ٣١ مارس ٢٠١٥:

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤		في ٣١ مارس ٢٠١٥		
(مدققة)		(مراجعة)		
١,٧١٨,٩٣١,٧٩٣	١,٧١٥,٢٨٨,٣٥٨	١,٧١٥,٢٨٨,٣٥٨	١,٧١٥,٢٨٨,٣٥٨	القطاعات التشغيلية
١٥٧,٨٧٠,٥٢٩	١٦٤,٦٢٣,٧٥٣	١٦٤,٦٢٣,٧٥٣	١٦٤,٦٢٣,٧٥٣	العمليات اللوجستية
١٢,٢٢٣,٥٧٦	٣,٦٧٧,٦٥٦	٣,٦٧٧,٦٥٦	٣,٦٧٧,٦٥٦	شحن ونقل
٢١٢,٩٦٨,٨٦٠	١٧٢,٩٦٨,٨٦٢	١٧٢,٩٦٨,٨٦٢	١٧٢,٩٦٨,٨٦٢	أخرى
٢,١٠١,٩٩٤,٧٥٨	٢,٠٥٦,٥٥٨,٦٣٠	٢,٠٥٦,٥٥٨,٦٣٠	٢,٠٥٦,٥٥٨,٦٣٠	غير مخصصة

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥

بالريال القطري

٦ مشاريع قيد التنفيذ

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

كانت تكاليف الاقتراض المرسلة خلال فترة الثلاثة أشهر غير المدققة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥ بمبلغ ١,٨ مليون ريال قطري (١٠,٦ مليون ريال قطري في ٣١ مارس ٢٠١٤). المتوسط المرجح للمعدل المستخدم لتحديد مبلغ تكاليف الاقتراض المؤهل للرسملة هو ٣,٥٠% سنويا وهو معدل الفائدة الفعلي للاقتراض المحدد.

بعض الموجودات تحت المشاريع قيد التنفيذ تستحق في مقابل قروض لأجل. أرجع للإيضاح رقم ١٠ للتفاصيل.

٧ نقد وما يعادله

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مدققة)	في ٣١ مارس ٢٠١٥ (مراجعته)	نقد في الصندوق أرصدة لدى البنوك - حسابات جارية أرصدة لدى البنوك - حسابات ودائع
١,٢٥٤,١١٣	١,١٩٦,٨٤١	
١١٨,٩٧٤,١٢٦	٧٤,٧٠٦,٤٩٨	
٤٠,٠٠٠,٠٠٠	-	
<u>١٦٠,٢٢٨,٢٣٩</u>	<u>٧٥,٩٠٣,٣٣٩</u>	

٨ رأس المال

رأس المال المصرح به والمصدر والمدفوع بالكامل:

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مدققة)	في ٣١ مارس ٢٠١٥ (مراجعته)	٤٧,٥٦٠,٩٧٥ سهم بقيمة اسمية تبلغ ١٠ ريالات قطرية للسهم الواحد توزيع الأرباح
٤٧٥,٦٠٩,٧٥٠	٤٧٥,٦٠٩,٧٥٠	

أعلن مجلس الإدارة عن أرباح نقدية بمبلغ ٧١,٣٤ مليون ريال قطري فيما يتعلق بالسنة المالية ٢٠١٣ بما يعادل ١,٥ ريال قطري للسهم الواحد وقام المساهمون بالموافقة عليها في الاجتماع السنوي العام المنعقد في ١٦ فبراير ٢٠١٤.

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.

١٠ القروض والتسهيلات

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مدققة)	في ٣١ مارس ٢٠١٥ (مراجعته)	قرض القرية اللوجستية بقطر قروض لمشاريع أخرى قروض لأجل أخرى
٩٨١,٦٠٩,٤٣٥	٩٧٠,٤١٥,١٢٧	
٧,٧١٦,٤٧٧	١٦,٧٦٢,٤٤٦	
٥٧,٦٤٨,٦٢٩	٥٤,٢٢٧,٥٨٤	
<u>١,٠٤٦,٩٧٤,٥٤١</u>	<u>١,٠٤١,٤٠٥,١٥٧</u>	

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥

بالريال القطري

١٠ القروض والتسهيلات (تابع)

معروضة في بيان المركز المالي الموحد كما يلي:

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مدققة)	في ٣١ مارس ٢٠١٥ (مراجعته)	
٦٧,٩٩٤,٩١٣	٧٧,٤٨٧,٩٤٦	حصة متداولة
٩٧٨,٩٧٩,٦٢٨	٩٦٣,٩١٧,٢١٢	حصة غير متداولة
<u>١,٠٤٦,٩٧٤,٥٤١</u>	<u>١,٠٤١,٤٠٥,١٥٨</u>	

١١ 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:

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		طبيعة المعاملات	
في ٣١ مارس ٢٠١٤ (مراجعته)	في ٣١ مارس ٢٠١٥ (مراجعته)		
٢,١١٥,٧٤٣	١,٥٤٢,٤٦٣	إيرادات	شبكة أجيليتي
<u>١٢,٤٨٣,٣١٩</u>	<u>٨,٣٥٧,٧٢٧</u>	مشتريات خدمات	شبكة أجيليتي

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:

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مدققة)	في ٣١ مارس ٢٠١٥ (مراجعته)	
٩٠٦,٢٧٩	٧٣٩,١٣٩	مستحق من شبكة أجيليتي
<u>٥,٧٢٧,٩٧٥</u>	<u>٦,١٠٧,٢٩٠</u>	مستحق لشبكة أجيليتي

تعويضات كبار موظفي الإدارة

التعويضات المدفوعة لكبار موظفي الإدارة خلال الفترة على النحو التالي:

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
في ٣١ مارس ٢٠١٤ (مراجعته)	في ٣١ مارس ٢٠١٥ (مراجعته)	
٣٦٠,٠٠٠	٣٦٠,٠٠٠	منافع قصيرة الأجل
<u>١٤,٤٩٩</u>	<u>١٤,٤٩٩</u>	مكافآت نهاية الخدمة للموظفين

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥

بالريال القطري

١٢ الإيرادات

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في	
في ٣١ مارس ٢٠١٤	في ٣١ مارس ٢٠١٥
(مراجعته)	(مراجعته)
١٠٤,٧٦٢,٩١٨	١٢٩,٤٤٠,٦٨٩
٤٨,١٣٧,٠٤١	٦٦,٨٣١,٤٨٩
<u>١٥٢,٨٩٩,٩٥٩</u>	<u>١٩٦,٢٧٢,١٧٨</u>

عمليات لوجستية
شحن ونقل

١٣ التكلفة المباشرة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في	
في ٣١ مارس ٢٠١٤	في ٣١ مارس ٢٠١٥
(مراجعته)	(مراجعته)
٣٥,٥٥٧,١٧٩	٤٦,٩٣٠,٣٣٠
٢٥,١٦١,٨٩٨	٣٠,٨٢١,٠١١
١٥,٧٥٢,٨٦٠	١٩,٩٤٢,٢٠٧
٩,٣٥٤,٣٦٥	٩,٣٦٧,٩٥٦
٥,٤٢٧,٣٣٦	٦,٧٥٢,٢٦٠
٣,٣٥٧,٧٩٤	٤,٧١٩,٦٩٠
٧٥٥,٥٩٦	٢,٠٤٧,٤٧١
٥٧٤,٤٧٥	١,٠٤٧,٠٢٠
٦٢٢,٩٦٣	٦٣٨,٩٣٥
٢,٣٦٢,٩٠٥	٢,٣٥٨,٦٩٥
<u>٩٨,٩٢٧,٣٧١</u>	<u>١٢٤,٦٢٥,٥٧٥</u>

مصرفات الشحن
تكاليف الموظفين
اهلاك
تكاليف لوجستية
إصلاحات وصيانة
وقود
كهرباء ومياه
تأمين
مصرفات عقود من الباطن لعمالة
أخرى

١٤ مصرفات عمومية وإدارية

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في	
في ٣١ مارس ٢٠١٤	في ٣١ مارس ٢٠١٥
(مراجعته)	(مراجعته)
١,٦٦١,٧٠٤	١,٥١٧,٦٩٨
١١٠,١٠٤	-
٣١٢,٢٦١	٤٨٤,٠٦١
٨٧٦,٦٦٧	١,١٥٦,٩٣٠
٤٤٤,٨٠٢	٥٦٦,١٧٣
٦٨٠,٢٥٢	٥٠١,٨٣٢
٤٤٦,٦٢٧	٧٠٩,٨٤٦
٢٤٠,٤٠٨	٢٣٢,٢٠١
٢٤٥,٣٥٨	١٨٥,٣٢٢
٤٩٩,١٠٥	٤٣٥,٩٨٠
٩٣,٨٥٢	٦٧,٥٦٣
٢١,٩٧٨	٦٩,٩٦٨
٥,٧١٧	٩,٠٧٣
١,٢٤٥,٦٢٩	٢,٨٢٠,٥٤٧
<u>٦,٨٨٤,٤٦٤</u>	<u>٨,٧٥٧,١٩٤</u>

إطفاء موجودات غير ملموسة
مكافآت مجلس الإدارة
إيجار
إهلاك
اتصالات وبريد
إصلاحات وصيانة
اتعاب قانونية ومهنية
دعاية
مصرفات سفر
رسوم ترخيص وتسجيل
طباعة وأدوات مكتبية
رسوم ومصرفات حكومية
كهرباء وماء
تكاليف أخرى

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥

بالريال القطري

١٥ 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	في ٣١ مارس ٢٠١٤
(مراجعته)	(مراجعته)
٤٠,٤٢٠,٨٣٨	٢٨,٩٠٣,٤٥٣
٤٧,٥٦٠,٩٧٥	٤٧,٥٦٠,٩٧٥
٠,٨٥	٠,٦١

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

١٦ الطوارئ والارتباطات

في ٣١ مارس ٢٠١٥		٣١ ديسمبر ٢٠١٤	
(مراجعته)		(مدققه)	
٢٠,٩٦٦,٩٥٦	٢٠,٩٦٦,٩٥٦	٢٠,٩٦٦,٩٥٦	٢٠,٩٦٦,٩٥٦
١١٦,٣٢٩,٣٠٠	١١٦,٣٢٩,٣٠٠	٥٧,٨٨٦,١٤٣	٥٧,٨٨٦,١٤٣
١٣٧,٢٩٦,٢٥٦	١٣٧,٢٩٦,٢٥٦	٧٨,٨٥٣,٠٩٩	٧٨,٨٥٣,٠٩٩

خطابات ضمان
ضمانات حسن أداء

دخلت المجموعة في ارتباطات رأسمالية فيما يتعلق ببعض عقود الإنشاءات بمبلغ ١٢٠,٦ مليون ريال قطري (١١٧,٥ مليون ريال قطري في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤).

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

في ٣١ مارس ٢٠١٥		٣١ ديسمبر ٢٠١٤	
(مراجعته)		(مدققه)	
٣,٤٢٧,٩٩٩	٣,٤٢٧,٩٩٩	٣,٦٦٥,٨٢٤	٣,٦٦٥,٨٢٤
١٣,٨٩٢,٢٣٧	١٣,٨٩٢,٢٣٧	١٤,٧١٦,١١٥	١٤,٧١٦,١١٥
٤٣,٤٧٣,٠٢٠	٤٣,٤٧٣,٠٢٠	٤٤,٧٠٨,٨٣٧	٤٤,٧٠٨,٨٣٧
٦٠,٧٩٣,٢٥٦	٦٠,٧٩٣,٢٥٦	٦٣,٠٩٠,٧٧٦	٦٣,٠٩٠,٧٧٦

مستحقة الدفع خلال سنة
مستحقة الدفع بعد سنة ولا تزيد عن خمس سنوات
مستحقة الدفع خلال أكثر من خمس سنوات

تقرير مدققي الحسابات المستقلين حول مراجعة المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية في صفحة رقم ١.