

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في

٣١ مارس ٢٠٢١

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

تقرير مراقب 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 ٢٠٢١، والتي تشمل بيان المركز المالي المرحلي الموحد كما في ٣١ مارس ٢٠٢١، وبيان الربح أو الخسارة المرحلي الموحد، وبيان الإيرادات الشاملة الأخرى المرحلي الموحد، وبيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموحد، وبيان التدفقات 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* ("IAS 34"). 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 يسترعى انتباهنا ما يجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة المرفقة لم يتم إعدادها، من كافة النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤.

عن إرنست ويونغ



شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

بيان المركز المالي المرحلي الموحد

كما في ٣١ مارس ٢٠٢١

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ ريال قطري (مدققة)	٣١ مارس ٢٠٢١ ريال قطري (مراجعة)	إيضاحات	
			الموجودات
			الموجودات غير المتداولة
٢,٥٠٢,٣٩٥,٤٨٤	٢,٦٠٥,٧٠٤,٥٤٧	٦	عقارات وآلات ومعدات
٣٥٠,٧٢٦,٩٧١	٣٩٢,٢٨٢,٠٤٢	٧	أعمال رأسمالية قيد التنفيذ
٢٥٥,٦١٠,٤٤٢	٢٥٥,٠٠٦,٠٥٨	٨	موجودات حق الاستخدام
٤٠,٦٣٤,٨٥٤	٤٠,٦٣٤,٨٥٤	٩	استثمارات عقارية
١١٧,٢٩٦,٥٢٢	١١٧,١٨٩,٤٢٧		موجودات غير ملموسة وشهرة
١٨,٢٥١,٠٠٠	١٨,٢٥١,٠٠٠		ودائع قابلة للاسترداد
٣,٢٨٤,٩١٥,٢٧٣	٣,٤٢٩,٠٦٧,٩٢٨		
			الموجودات المتداولة
			المخزون
١١,٩٤٤,٠٨١	١٢,٩٠٧,٩١٥		الذمم التجارية المدينة والذمم المدينة الأخرى
٤٨٣,٥٣٤,١٧٤	٥٢٠,٦٨١,٥٨٥	١٠	الأرصدة لدى البنوك والنقد
٢٩٨,٦٣٠,١٩٦	١٦٦,٨٠٥,٥٠٩	١١	
٧٩٤,١٠٨,٤٥١	٧٠٠,٣٩٥,٠٠٩		
٤,٠٧٩,٠٢٣,٧٢٤	٤,١٢٩,٤٦٢,٩٣٧		إجمالي الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
			حقوق الملكية
٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	١٢	رأس المال
٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	١٣	احتياطي قانوني
٧٦٩,٧٢٤,٧٤٨	٧٦٥,٤٨٧,١٩٤		أرباح مدورة
(٦١٤,٦١٦)	(٧٢٦,٥٧٨)		احتياطي صرف العملات الأجنبية
١,٩٠٧,٢٤٨,٤١٥	١,٩٠٣,٢٩٨,٨٩٩		حقوق الملكية العائدة إلى المساهمين بالشركة الأم
(٢,٩٢٦,٠٢١)	(٢,٩٢٦,٠٢١)		حصص غير مسيطرة
١,٩٠٤,٧٢٢,٣٩٤	١,٩٠٠,٣٧٢,٨٧٨		إجمالي حقوق الملكية
			المطلوبات
			المطلوبات غير المتداولة
١,٢٩٨,٩٤٩,٨٠٤	١,٣٠٨,٠٥٤,١٠٩	١٥	تمويل إسلامي
٢٣٤,٢٦٤,٢٠٦	٢٣٧,٠٨٠,٧٥٨	٨	مطلوبات إيجار
٤٨,٢٢٥,٤٢٩	٤٨,٦٩٨,٩٩٩		مكافآت نهائية الخدمة للموظفين
١٤,٥١٢,٣٠١	١٦,٨٢١,٤٤٥		أرصدة محتجزة دائنة إلى مقاولين
١,٥٩٥,٩٥١,٧٤٠	١,٦١٠,٦٥٥,٣١١		
			المطلوبات المتداولة
٢٩٠,٣٩٧,٨٥٩	٢٩٩,٤٩٦,٧٠١	١٥	تمويل إسلامي
٢٧٥,٢٧٩,١٢٢	٣٠٦,٧٢٣,٠٨٩		الذمم التجارية الدائنة والذمم الدائنة الأخرى
١٢,٦٧٢,٦٠٩	١٢,٢١٤,٩٥٨	٨	مطلوبات إيجار
٥٧٨,٣٤٩,٥٩٠	٦١٨,٤٣٤,٧٤٨		
٢,١٧٤,٣٠١,٣٣٠	٢,٢٢٩,٠٩٠,٠٥٩		إجمالي المطلوبات
٤,٠٧٩,٠٢٣,٧٢٤	٤,١٢٩,٤٦٢,٩٣٧		إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات

اعتمد مجلس الإدارة للشركة الأم هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة في ٢٧ أبريل ٢٠٢١ ووقعها بالنيابة عن المجلس:

فهد بن حمد بن جاسم بن جبر آل ثاني

نائب رئيس مجلس الإدارة

عبدالله بن فهد بن جاسم بن جبر آل ثاني

رئيس مجلس الإدارة



ERNST & YOUNG

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٣ أجزاء من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

27 APR 2021

-٢-

Stamped for Identification
Purpose Only

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

بيان الربح أو الخسارة والإيرادات الشاملة الأخرى المرحلي الموحد

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس			
٢٠٢٠	٢٠٢١		
ريال قطري	ريال قطري	إيضاحات	
(مراجعة)	(مراجعة)		
٢٩٦,٢٤٨,٤٤١	٢٩٨,٨٧٣,٩٥٨	١٧	الإيرادات
(١٩٧,٤٨٠,١١١)	(٢٠٣,٠١٨,٤٦٥)	١٨	تكلفة مباشرة
٩٨,٧٦٨,٣٣٠	٩٥,٨٥٥,٤٩٣		إجمالي الربح
١٣٩,٣٥١	٧٠,٠٣٣		إيرادات أخرى
(٣١,٦٥٧,٩٠٧)	(٢٥,٧٩٩,٧٦٨)	١٨	مصروفات إدارية وعمومية
٦٧,٢٤٩,٧٧٤	٧٠,١٢٥,٧٥٨		ربح التشغيل
(١٦,٨٠٠,٩١٥)	(١٥,٠٦٥,٤٥٦)	١٩	تكاليف التمويل، بالصادفي
٥٠,٤٤٨,٨٥٩	٥٥,٠٦٠,٣٠٢		ربح قبل الضريبة
-	(٦٩٤,٧٠٨)	٢٢	مصروف ضريبة الدخل
٥٠,٤٤٨,٨٥٩	٥٤,٣٦٥,٥٩٤		الربح للفترة
			إيرادات شاملة أخرى:
			إيرادات شاملة أخرى قد يعاد تصنيفها إلى الربح أو الخسارة
			خلال فترات لاحقة:
(١٧٤,٨٢٩)	(١١١,٩٦٢)		فروقات صرف من تحويل عمليات أجنبية
٥٠,٢٧٤,٠٣٠	٥٤,٢٥٣,٦٣٢		إجمالي الدخل الشامل
			الربح العائد إلى:
٥٠,٤٤٨,٨٥٩	٥٤,٣٦٥,٥٩٤		مساهمي الشركة الأم
-	-		حصص غير مسيطرة
٥٠,٤٤٨,٨٥٩	٥٤,٣٦٥,٥٩٤		إجمالي الدخل الشامل للفترة العائد إلى:
٥٠,٢٧٤,٠٣٠	٥٤,٢٥٣,٦٣٢		مساهمي الشركة الأم
-	-		حصص غير مسيطرة
٥٠,٢٧٤,٠٣٠	٥٤,٢٥٣,٦٣٢		العائد للسهم:
٠.٠٩	٠.٠٩	٢٠	العائد الأساسي والمخفف للسهم

ERNST & YOUNG
Doha - Qatar

27 APR 2021

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٣ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

Stamped for Identification
- Purpose Only

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموحد
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

العائد إلى مساهمي الشركة الأم

إجمالي حقوق الملكية ريال قطري	حصص غير مسيطرة ريال قطري	الإجمالي ريال قطري	احتياطي صرف العملات الأجنبية ريال قطري	أرباح منورة ريال قطري	احتياطي قانوني ريال قطري	رأس المال ريال قطري	
١,٩٠٤,٧٢٢,٣٩٤	(٢,٩٢٦,٠٢١)	١,٩٠٧,٦٤٨,٤١٥	(٦١٤,٦١٦)	٧٦٩,٧٢٤,٧٤٨	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	كما في ١ يناير ٢٠٢١
٥٤,٣٦٥,٥٩٤	-	٥٤,٣٦٥,٥٩٤	-	٥٤,٣٦٥,٥٩٤	-	-	ربح الفترة
(١١١,٩٦٢)	-	(١١١,٩٦٢)	(١١١,٩٦٢)	-	-	-	إيرادات شاملة أخرى
٥٤,٢٥٣,٦٣٢	-	٥٤,٢٥٣,٦٣٢	(١١١,٩٦٢)	٥٤,٣٦٥,٥٩٤	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
(٥٨,٦٠٣,١٤٨)	-	(٥٨,٦٠٣,١٤٨)	-	(٥٨,٦٠٣,١٤٨)	-	-	توزيعات أرباح (إيضاح ١٤)
١,٩٠٠,٣٧٢,٨٧٨	(٢,٩٢٦,٠٢١)	١,٩٠٣,٢٩٨,٨٩٩	(٧٢٦,٥٧٨)	٧٦٥,٤٨٧,١٩٤	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢١ (مراجعة)
١,٧٩٢,٠٥٥,٢٢٤	(٢,٩٢٦,٠٢١)	١,٧٩٤,٩٨١,٢٤٥	(٤٠١,١١٦)	٦٥٦,٨٤٤,٠٧٨	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	كما في ١ يناير ٢٠٢٠
٥٠,٤٤٨,٨٥٩	-	٥٠,٤٤٨,٨٥٩	-	٥٠,٤٤٨,٨٥٩	-	-	ربح الفترة
(١٧٤,٨٢٩)	-	(١٧٤,٨٢٩)	(١٧٤,٨٢٩)	-	-	-	إيرادات شاملة أخرى
٥٠,٢٧٤,٠٣٠	-	٥٠,٢٧٤,٠٣٠	(١٧٤,٨٢٩)	٥٠,٤٤٨,٨٥٩	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
(١١٧,٢٠٦,٢٩٦)	-	(١١٧,٢٠٦,٢٩٦)	-	(١١٧,٢٠٦,٢٩٦)	-	-	توزيعات أرباح (إيضاح ١٤)
١,٧٢٥,١٢٢,٩٥٨	(٢,٩٢٦,٠٢١)	١,٧٢٨,٠٤٨,٩٧٩	(٥٧٥,٩٤٥)	٥٩٠,٠٨٦,٦٤١	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢٠ (مراجعة)

ERNST & YOUNG
Doha - Qatar

27 APR 2021

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٣ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

Stamped for Identification
Purpose Only

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		إيضاحات
٢٠٢٠	٢٠٢١	
ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	
٥٠,٤٤٨,٨٥٩	٥٥,٠٦٠,٣٠٢	
٣٣,١٥٩,٦١٨	٣٦,٦٦٤,٠٤٧	١٨
٤,٨٠٤,٠٦٤	٤,٨٩٧,٩١٣	١٨
١,٧٢١,٤٣٨	١٠٧,٠٩٥	١٨
٧٠٠,٠٠٠	٢٢٤,٤١٧	١٠
(٦,٥١٥)	-	٦
٢,٣٥١,٨٥٨	٢,٥٩٧,١٤٢	١٨
-	(٢,٧١٣,٧٩٢)	
١٥,٧٥٢,٢١٨	١٣,١٧٩,٦٢٧	١٩
٢,٢١٩,٤٠٢	٢,٣٨٠,٩٥٣	١٩
(١,١٧٠,٧٠٥)	(٤٩٥,١٢٤)	١٩
١٠٩,٩٨٠,٢٣٧	١١١,٩٠٢,٥٨٠	
(٥٥٥,٤٠٦)	(٩٦٣,٨٣٤)	
(٢٠,٩٦٥,٩٦٣)	(٣٧,٣٠٠,٩٣٢)	
(١٤,٥٣٠,٩٢٠)	٣٧,٩١١,٥٤٦	
٧٣,٩٢٧,٩٤٨	١١١,٥٤٩,٣٦٠	
(٧١٣,٧٩٥)	(٢,١٢٣,٥٧٢)	
٧٣,٢١٤,١٥٣	١٠٩,٤٢٥,٧٨٨	
		ربح التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل تغيرات في رأس المال العامل: المخزون الذمم التجارية المدينة والذمم المدينة الأخرى الذمم التجارية الدائنة والذمم الدائنة الأخرى التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل مكافآت نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(١١,٤٨٥,٧٣٨)	(٢٩,١٤٣,٦٨٦)	٦
٥٧,٠٠٠	-	
(٣٧,٢٦٠,٩٠٠)	(١٤٩,٧٢١,٩٠٧)	
٤,٨٣٦,٥٠٣	٣٦٩,٦٧٥	
(٣,٨١٠,٨٦٠)	(٢٣,١٤١,٦٩٣)	
١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	
٥٢,٣٣٦,٠٠٥	(١٠١,٦٣٧,٦١١)	
		أنشطة الاستثمار شراء عقارات وآلات ومعدات متحصلات من استبعاد عقارات وآلات ومعدات مدفوعات لأعمال رأسمالية قيد التنفيذ ربح مستلم من حسابات لدى بنك إسلامي صافي الحركة في الحسابات المقيدة للوديعة قصيرة الأجل صافي الحركة في ودائع لأجل ذات أجل استحقاق أصلي يتجاوز ٩٠ يوماً صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) / من الأنشطة الاستثمارية
٦٥,٨٧٧,٢٩٣	٨٨,١٦٢,٤١٢	
(٦٩,٥٩١,٠٨٩)	(٦٩,٩٥٩,٢٦٥)	
(٣,٢٦٠,٥٧١)	(١,٨٩١,٧٢٤)	
(١٨,٩٥٨,٥٠٥)	(٢٠,٣٩٨,٢٢١)	
(١١٧,٢٠٦,٢٩٦)	(٥٨,٦٠٣,١٤٨)	١٤
(١٤٣,١٣٩,١٦٨)	(٦٢,٦٨٩,٩٤٦)	
(١٧,٥٨٩,٠١٠)	(٥٤,٩٠١,٧٦٩)	
(٩٠,١٨٤)	(٦٤,٦١١)	
١٨٣,٠٨١,٢٤٠	١٠٧,٨٥٦,٣١٥	
١٦٥,٤٠٢,٠٤٦	٥٢,٨٨٩,٩٣٥	
		صافي النقص في النقد وما في حكمه صافي فروق صرف عملات أجنبية النقد وما في حكمه في بداية الفترة النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

ERNST & YOUNG
Doha - Qatar

27 APR 2021

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٣ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

Stamped for Identification
Purpose Only

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣١ مارس ٢٠٢١

١ المركز القانوني والنشاط الرئيسي

تأسست شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق. ("الشركة" أو "الشركة الأم") وفقا 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 امتثالا للمادة 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.

تشتمل البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة على عمليات الشركة وشركاتها التابعة (يشار إليهم مجتمعين بـ "المجموعة" وبشكل فردي بـ "شركات 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 ٢٠٢١ على النحو التالي:

المساهمة الفعلية للمجموعة		طبيعة النشاط	بلد التأسيس	اسم الشركة التابعة
٣١ مارس ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١			
%١٠٠	%١٠٠	الخدمات اللوجستية والنقل	دولة قطر	أجيليتي ذ.م.م.
%١٠٠	%١٠٠	الخدمات اللوجستية والشحن	دولة قطر	شركة الخليج للمخازن اللوجستية القابضة ذ.م.م.
%١٠٠	%١٠٠	الخدمات البحرية	دولة قطر	الخليج للمخازن للخدمات البحرية ذ.م.م.
%١٠٠	%١٠٠	وكيل ملاحى	دولة قطر	أيون شيبينغ سرفيسز ذ.م.م.
%١٠٠	%١٠٠	وسيط شحن بحري	دولة قطر	أيون سي فرايت ذ.م.م. (سابقا: الخليج للمخازن للشحن البحري ذ.م.م.)
%١٠٠	%١٠٠	خدمات تكنولوجيا المعلومات	دولة قطر	ليد للتكنولوجيا ذ.م.م.
%١٠٠	%١٠٠	وكيل ملاحى	دولة قطر	برايم شيبينغ سرفيسز ذ.م.م.
%١٠٠	%١٠٠	وكيل ملاحى	دولة قطر	برايم كونتينر سرفيسز ذ.م.م.
%١٠٠	%١٠٠	وكيل ملاحى	دولة قطر	كونتراك شيبينغ سرفيسز ذ.م.م.
%١٠٠	%١٠٠	وكيل ملاحى	دولة قطر	جي دبليو سي شيبينغ سرفيسز ذ.م.م.
%١٠٠	%١٠٠	تشغيل وإدارة المستودعات العامة	مملكة البحرين	شركة جي دبليو سي اللوجستية ش.ش.و.
%١٠٠	%١٠٠	الخدمات اللوجستية والنقل	هولندا	كونتراك جلوبال لوجيستكس بي في
%١٠٠	%١٠٠	التخزين والنقل	الإمارات العربية المتحدة	مجموعة جي دبليو سي جلوبال للشحن والنقل ذ.م.م.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣١ مارس ٢٠٢١

١ المركز القانوني والنشاط الرئيسي - تنمة

تفاصيل الشركات التابعة غير العاملة للمجموعة أيضا كالتالي:

المساهمة الفعلية للمجموعة		الأنشطة الرئيسية	بلد التأسيس	الشركة التابعة
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١			
%١٠٠	%١٠٠	خدمات تكنولوجية	الهند	ليد للتكنولوجيا الهند الخاصة المحدودة
%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	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.
%١٠٠	%١٠٠	خدمات البريد السريع	دولة قطر	شركة الخليج للمخازن إكسبريس يو.بي.اس. ذ.م.م.
-	%١٠٠	الاستثمار في الأسهم والسندات وصناديق الاستثمار لصالح صاحب السجل	دولة قطر	جي دبليو سي انفيستمينت ذ.م.م.
%١٠٠	%١٠٠	الخدمات اللوجستية وخدمات البريد السريع	دولة قطر	جي دبليو سي اللوجستية فرع م.ح.ق - فرع المنطقة الحرة في قطر
%٥١	%٥١	المتاجرة في المواد الغذائية والمواد الاستهلاكية الأخرى	دولة قطر	مجموعة إمداد للخدمات اللوجستية ذ.م.م.
%٥١	%٥١	عقود الإنشاءات العامة (مقاولات عامة)	دولة قطر	الخليج للمخازن بومي للمشاريع ذ.م.م.

في يناير ٢٠٢١، وقعت الشركة مذكرة تفاهم للاستحواذ بالكامل بنسبة ١٠٠٪ على شركة أيرو كيم لوجستيك ذ.م.م. (Aero Chem Logistics W.L.L) ومرفق تخزين المواد الكيميائية الخاصة بها في مدينة راس لفان الصناعية.

٢ أسس الإعداد

تم إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - "التقارير المالية المرحلية". أعدت المجموعة البيانات المالية على أساس أنها ستستمر في أعمالها على أساس مبدأ الاستمرارية. يرى مجلس الإدارة أنه لا توجد شكوك مادية قد تلقي بعدم اليقين حول هذا الافتراض. لقد توصلت الإدارة إلى حكم بأن هناك توقعاً معقولاً بأن لدى المجموعة موارد كافية للاستمرار في النشاط التشغيلي خلال المستقبل المنظور وبمدة لا تقل عن ١٢ شهراً من نهاية فترة التقرير.

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 ٢٠٢٠. بالإضافة إلى ذلك، فإن نتائج الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ لا تعد بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة لسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١.

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 ٢٠٢٠، باستثناء اعتماد معايير جديدة يسري مفعولها ابتداءً من ١ يناير ٢٠٢١. لم تقم المجموعة بتطبيق مبكر لأي معايير أو تفسيرات أو تعديلات أخرى تم إصدارها ولم يسري تطبيقها بعد.

في مارس ٢٠٢١، أصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية تعديلاً آخر للمعيار الدولي للتقارير المالية ١٦: عقود الإيجار (إعفاءات الإيجار ذات الصلة بكوفيد-١٩) لما بعد ٣٠ يونيو ٢٠٢١ (تعديل على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٦)) والذي وسع الوسيلة العملية لمدفوعات الإيجار التي كانت مستحقة أصلاً حتى ٣٠ يونيو ٢٠٢٢. تتطلب المتطلبات الانتقالية لهذا التعديل تطبيقاً بأثر رجعي مع التأثير التراكمي للتطبيق المبدئي للتعديل المعترف به كتعديل للرصيد الافتتاحي للأرباح المدورة في بداية فترة التقرير السنوي التي يطبق فيها المستأجر التعديل أولاً. إن تطبيق التعديل لم ينتج عنه تغييرات في صافي أرباح المجموعة أو حقوق الملكية المعلن عنها سابقاً.

يتم تطبيق العديد من التعديلات والتفسيرات الأخرى لأول مرة في عام ٢٠٢١، لكن ليس لها تأثير مادي على البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة للمجموعة.

٤ استخدام التقديرات والأحكام

قامت الإدارة عند إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة باستخدام أحكام وتقديرات وافتراسات تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية وبالتالي على 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 تلك المطبقة على آخر بيانات مالية سنوية موحدة.

قياس القيمة العادلة

طبقت المجموعة إطار رقابي فيما يتعلق بقياس القيم العادلة. تقع المسؤولية الكاملة على المدير المالي للمجموعة (CFO) عن الإشراف على جميع قياسات القيم العادلة الهامة، وإبلاغ 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.

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

٥ معلومات القطاع

لدى المجموعة القطاعات الاستراتيجية الأربعة التالية، وهي القطاعات الصادر عنها التقرير. تقدم هذه الأقسام خدمات مختلفة، وتقوم المجموعة بإدارتها منفصلة بغرض اتخاذ القرارات بشأن إدارة التخصيص والأداء. 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
الإيجارات	إيرادات إيجار
قطاعات أخرى	إيرادات ودائع ثابتة وأخرى

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 ٢٠٢١

٥ معلومات القطاع - تتمة

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

القطاع	في ٣١ مارس ٢٠٢٠		٣١ مارس ٢٠٢١		الإيرادات / الربح	
	(مراجعة)		(مراجعة)			
	إيرادات القطاع		القطاع			
	معاملات بين القطاعات	إيرادات خارجية للقطاع	الربح	معاملات بين القطاعات	إيرادات خارجية للقطاع	
الربح	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
٤١,٨٦٠,٢٧٧	١٦,١٢٢,١١٨	١٨١,٨٩٣,٥٧٩	٤١,٠٨٨,٠١١	٥٤,٧٤٦,١٥٢	١٩٨,١٦٣,٥٣٩	العمليات اللوجستية
٥,٠٣٢,١٦٨	١١,٢٢٧,٩١٦	١١١,٤٠٣,٦٨٩	٤,٥٣٥,٧٢٢	٨,١٤٨,٤٧٩	٩١,٢٨٥,٢٨٥	الشحن
٢,٠٤١,٠٢٦	-	٢,٠٩٤,٤٤٤	٢,٥٢٣,٤٧٤	-	٢,٦٠٠,٦٩٤	الإيجار
١,٥١٥,٣٨٨	٦٠٨,١٤٩	٨٥٦,٧٢٩	٦,٩١٣,٠٩٥	٨٩٤,٣٩٦	٦,٨٢٤,٤٤٠	أخرى
٥٠,٤٤٨,٨٥٩	٢٧,٩٥٨,١٨٣	٢٩٦,٢٤٨,٤٤١	٥٥,٠٦٠,٣٠٢	٦٣,٧٨٩,٠٢٧	٢٩٨,٨٧٣,٩٥٨	

يعرض الجدول التالي موجودات ومطلوبات القطاعات التشغيلية للمجموعة كما في:

مطلوبات القطاع	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠		٣١ مارس ٢٠٢١		الموجودات / المطلوبات
	(مدققة)		(مراجعة)		
ريال قطري	مطلوبات القطاع	موجودات القطاع	مطلوبات القطاع	موجودات القطاع	
ريال قطري					
١,٩٨٢,١٢٤,٨٢٦	٣,٦٣٧,٨٨٤,١٠٨	٢,٠٠٨,٦٧٣,٠٧١	٣,٦٣٣,٨٨٥,٠٣٠	٣,٦٣٣,٨٨٥,٠٣٠	العمليات اللوجستية
١٠٤,٦٧٥,١٦١	٢٣٦,٣٨٦,٥٥٤	١١١,٧٥١,٨٩٧	٢٤٤,٧٢٤,٧٤٨	٢٤٤,٧٢٤,٧٤٨	الشحن
-	٤٠,٦٣٤,٨٥٤	-	٤٠,٦٣٤,٨٥٤	٤٠,٦٣٤,٨٥٤	الإيجار
٨٧,٥٠١,٣٤٣	١٦٤,١١٨,٢٠٨	١٠٨,٦٦٥,٠٩١	٢١٠,٢١٨,٣٠٥	٢١٠,٢١٨,٣٠٥	أخرى
٢,١٧٤,٣٠١,٣٣٠	٤,٠٧٩,٠٢٣,٧٢٤	٢,٢٢٩,٠٩٠,٠٥٩	٤,١٢٩,٤٦٢,٩٣٧	٤,١٢٩,٤٦٢,٩٣٧	

٦ عقارات وآلات ومعدات

عمليات الاستحواذ

خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١، استحوذت المجموعة على موجودات بتكلفة قدرها ٢٩,١٤٣,٦٨٦ ريال قطري (خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠: ١١,٤٨٥,٧٣٨) للوفاء بمتطلبات المجموعة التشغيلية المتزايدة.

التحويلات

خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١، تم تحويل موجودات بتكلفة بلغت ١١٠,٨٢٩,٤٢٤ ريال قطري (فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠: ٣٤٠,٤٤٥ ريال قطري) إلى العقارات والآلات والمعدات من الأعمال الرأسمالية قيد التنفيذ (إيضاح ٧).

الاستبعادات

لم يتم استبعاد أية عقارات وآلات ومعدات خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ (فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠: استبعدت المجموعة موجودات بتكلفة ٦٧,٠٠٠ ريال قطري وبقيمة دفترية ٥٠.٤٨٥ ريال قطري مما نتج عنها ربح من الاستبعاد بمبلغ ٦,٥١٥ 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. تشتمل هذه الموجودات بصفة أساسية على أعمال الإنشاءات الخاصة بمشاريع بوصلبة والقرية اللوجستية قطر والوكير. بعد إكمال الاعمال الانشائية، تم تحويل هذه الموجودات إلى العقارات والآلات والمعدات (إيضاح ٦).

بلغت تكاليف الاقتراض المرسلة خلال الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ بمبلغ ٢,١٩٠,١٨٦ ريال قطري (٣١ مارس ٢٠٢٠: ٨٩٣,٥٥٨ ريال قطري) وبلغ المتوسط المرجح لسعر الفائدة المستخدم لتحديد مقدار تكاليف الاقتراض المؤهلة للرسملة ٣.٧٢٪ (٣١ مارس ٢٠٢٠: ٤.٥٪) سنويًا، وهو سعر الربح الفعلي للاقتراض المحدد.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣١ مارس ٢٠٢١

٨ عقود الإيجار

المجموعة كمستأجر

لدى المجموعة عقود إيجار للأراضي والمباني التي تستخدمها في عملياتها. تتراوح مدد عقود إيجار الأراضي عموماً بين ٢٢ و ٣٠ عام، بينما تتراوح مدد عقود إيجار المباني عموماً بين ٢ إلى ٤ سنوات. فيما يلي بيان القيم الدفترية لموجودات حق الاستخدام ومطلوبات المجموعة والحركة عليها خلال الفترة:

موجودات حق الاستخدام	الأرض ريال قطري	المبنى ريال قطري	الاجمالي ريال قطري
كما في ١ يناير ٢٠٢٠	٣٠١,٨٣٦,٥٤٣	١٣,٤٣٦,٨٦٠	٣١٥,٢٧٣,٤٠٣
الأثر من تعديل عقود الإيجار	(٦٨,٥٣٨,٨٨٣)	-	(٦٨,٥٣٨,٨٨٣)
إضافات	٢٧,٩٩٨,٢٢٥	-	٢٧,٩٩٨,٢٢٥
مصروف الاستهلاك للسنة	(١١,٢٠٧,٣٦٩)	(٦,٩٣٤,٨٨٥)	(١٨,١٤٢,٢٥٤)
استهلاك تمت رسملته (٢)	(٩٨٠,٠٤٩)	-	(٩٨٠,٠٤٩)
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٢٤٩,١٠٨,٤٦٧	٦,٥٠١,٩٧٥	٢٥٥,٦١٠,٤٤٢
إضافات	-	٤,٤٩١,٧٦٦	٤,٤٩١,٧٦٦
مصروف الاستهلاك للفترة	(٢,٨٤٨,٦١٦)	(٢,٠٤٩,٢٩٧)	(٤,٨٩٧,٩١٣)
استهلاك تمت رسملته (٢)	(١٩٨,٢٣٧)	-	(١٩٨,٢٣٧)
كما في ٣١ مارس ٢٠٢١ (مراجعة)	٢٤٦,٠٦١,٦١٤	٨,٩٤٤,٤٤٤	٢٥٥,٠٠٦,٠٥٨

التزامات الإيجار

التزامات الإيجار	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
كما في ١ يناير	٢٤٦,٩٣٦,٨١٥	٢٩١,٦٢٨,٨٦٢
إضافات	٤,٤٩١,٧٦٦	٢٧,٩٩٨,٢٢٥
أثر تعديل عقود الإيجار	-	(٦٨,٥٣٨,٨٨٣)
إعفاءات إيجار متعلقة بكوفيد-١٩ (١)	(٢,٧١٣,٧٩٢)	(٥,١٦٠,٧٦٣)
مصروف الفائدة للفترة / للسنة (إيضاح ١٩)	٢,٣٨٠,٩٥٣	٩,١٥٦,٧٤١
فوائد تم رسملته خلال الفترة / السنة (٢)	٢٧٤,١٦٥	١,٢٥٩,٩٢٠
المدفوعات	(٢,٠٧٤,١٩١)	(٩,٤٠٧,٢٨٧)
الرصيد كما في نهاية الفترة/السنة	٢٤٩,٢٩٥,٧١٦	٢٤٦,٩٣٦,٨١٥
الجزء المتداول	١٢,٢١٤,٩٥٨	١٢,٦٧٢,٦٠٩
الجزء غير المتداول	٢٣٧,٠٨٠,٧٥٨	٢٣٤,٢٦٤,٢٠٦

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣١ مارس ٢٠٢١

٨ عقود الإيجار - تنمة

المجموعة كمستأجر - تنمة

إيضاح ١:

كنتيجة لوباء كوفيد-١٩، حصلت المجموعة على إعفاءات إيجار من أصحاب العقارات المتعلقة بالأراضي الواقعة في منطقة راس لفان، وبوصلبة والمبنى الواقع في الخور. لا توجد تغييرات أخرى على شروط وأحكام اتفاقيات الإيجار. قررت المجموعة تطبيق المنفعة العملية وفقاً للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٦ واختارت عدم تقييم ما إذا كان إعفاء الإيجار المتعلق بكوفيد-١٩ من المالك يعد تعديلاً لعقد الإيجار. وبناءً عليه، تم تحقيق دفعات الإيجار المعفاة بمبلغ ٢,٧١٣,٧٩٢ ريال قطري للأشهر الثلاثة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ (لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠: لا شيء) كمصروف إيجار متغير سالب في بيان الربح أو الخسارة المرحلي الموحد.

إيضاح ٢:

تتكون المبالغ من مصروفات الفوائد المرسمة واستهلاك موجودات حق الاستخدام المتعلقة بالأعمال الرأسمالية قيد التنفيذ لمرفق المستودعات ومجمع المكاتب على أراضي الإيجار.

٩ استثمارات عقارية

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	
ريال قطري (مدققة)	ريال قطري (مراجعة)	
٤٠,٦٣٤,٨٥٤	٤٠,٦٣٤,٨٥٤	الرصيد في ١ يناير
٤٠,٦٣٤,٨٥٤	٤٠,٦٣٤,٨٥٤	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

تشتمل الاستثمارات العقارية على مباني. ترى الإدارة أن القيمة العادلة كما في ٣١ مارس ٢٠٢١ لا تختلف بشكل جوهري عن القيمة العادلة المحددة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣١ مارس ٢٠٢١

١٠ ذمم تجارية مدينة وذمم مدينة أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	
ريال قطري (مدققة)	ريال قطري (مراجعة)	
٣٠٢,٣٠٥,٦٥٢	٣٩٤,٠٢٣,٩٠٣	ذمم تجارية مدينة
٨٦,٨٣٢,٦٩٧	٢٥,٣٣٦,٦٧٢	موجودات عقود
(٢٨,٠٢٥,٢٧٦)	(٢٤,٠٥٠,٩٥٢)	يخصم: مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة
٣٦١,١١٣,٠٧٣	٣٩٥,٣٠٩,٦٢٣	ذمم تجارية مدينة، بالصافي
١٥,٦٤١,٧١٣	٢٦,٩٤٣,٣١١	دفعات مقدمة
٦٩,٤٨٧,٩١٦	٦٠,٠٢٣,٣٨٥	مصاريف مدفوعة مقدماً
٣٧,٢٩١,٤٧٢	٣٨,٤٠٥,٢٦٦	ذمم مدينة أخرى
٤٨٣,٥٣٤,١٧٤	٥٢٠,٦٨١,٥٨٥	

التغيرات في مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة على الذمم التجارية المدينة كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	
ريال قطري (مدققة)	ريال قطري (مراجعة)	
٤٣,٢١٩,٦١٥	٢٨,٠٢٥,٢٧٦	في ١ يناير
(١٩,٣١٩,٣٣٩)	(٤,١٩٨,٧٤١)	مبلغ مشطوب مقابل المخصص
٤,١٢٥,٠٠٠	٢٢٤,٤١٧	المخصص للخسائر الائتمانية المتوقعة للفترة / السنة (إيضاح ١٨)
٢٨,٠٢٥,٢٧٦	٢٤,٠٥٠,٩٥٢	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣١ مارس ٢٠٢١

١١ الأرصدة لدى البنوك والنقد

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	
ريال قطري (مدققة)	ريال قطري (مراجعة)	
١,٢٤٥,٦٥٩	١,٤١٣,٧٠٥	نقد بالصندوق
١٠٦,٦١٠,٦٥٦	٥١,٤٧٦,٢٣٠	نقد لدى بنوك - حسابات جارية (١)
١٧٠,٠٠٠,٠٠٠	٧٠,٠٠٠,٠٠٠	نقد لدى بنوك - ودائع لأجل (٢)
٢٠,٧٧٣,٨٨١	٤٣,٩١٥,٥٧٤	نقد لدى بنوك - حسابات ودايع مقيدة لأجل (٣)
٢٩٨,٦٣٠,١٩٦	١٦٦,٨٠٥,٥٠٩	ارصدة لدى بنوك ونقد
(١٧٠,٠٠٠,٠٠٠)	(٧٠,٠٠٠,٠٠٠)	يخصم: ودايع لأجل تستحق خلال ٩٠ يوماً
(٢٠,٧٧٣,٨٨١)	(٤٣,٩١٥,٥٧٤)	يخصم: حسابات ودايع مقيدة لأجل (٣)
١٠٧,٨٥٦,٣١٥	٥٢,٨٨٩,٩٣٥	النقد وما في حكمه

إيضاحات:

(١) لا تريح الحسابات الجارية فوائده.

(٢) الودائع قصيرة الأجل تم إيداعها بأجل مختلفة بناء على الاحتياجات النقدية الفورية للمجموعة، وتحمل ربح بالمعدلات السائدة بالسوق.

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

١٢ رأس المال

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠		٣١ مارس ٢٠٢١	
(مدققة)		(مراجعة)	
عدد الأسهم	القيمة	عدد الأسهم	القيمة
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري
٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠

المصرح به والمصدر والمدفوع بالكامل:

الأسهم العادية بقيمة ١ ريال قطري للسهم

١٣ الاحتياطي القانوني

حسب متطلبات قانون الشركات التجارية القطري رقم ١١ لسنة ٢٠١٥، يجب تحويل مبلغ يعادل ١٠٪ 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.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣١ مارس ٢٠٢١

١٤ توزيعات الأرباح

اقترح مجلس الإدارة توزيع أرباح نقدية بمبلغ ٥٨,٦٠٣,١٤٨ ريال قطري (٠,١٠ ريال قطري لكل سهم) فيما يتعلق بأرباح المجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠، وقام المساهمون بالموافقة عليها في اجتماع الجمعية العمومية السنوي للشركة المنعقد في ١٥ فبراير ٢٠٢١.

اقترح مجلس الإدارة توزيع أرباح نقدية بمبلغ ١١٧,٢٠٦,٢٩٦ ريال قطري (٠,٢٠ ريال قطري لكل سهم) فيما يتعلق بأرباح المجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩، وقام المساهمون بالموافقة عليها في اجتماع الجمعية العمومية السنوي للشركة المنعقد في ٣ فبراير ٢٠٢٠.

١٥ التمويل الإسلامي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	
ريال قطري (مدققة)	ريال قطري (مراجعة)	
٦٠٣,٢٧٧,٩٩٨	٥٥٨,٢٤٧,٦٢٠	قروض مشروع القرية اللوجستية في قطر
٦٣٨,٧٤٥,٠٠٠	٦١٨,٧١٠,٣٠٦	قروض مشروع بوصلبة
١٩٣,٣٠٤,٦٨٦	٢٦٢,٧٨٦,٠٢٠	قروض مشروع الوكير
٨٧,٣٤١,٠١٢	٩٠,٥٥٣,٥١٨	قروض مشروع رأس لفان
٦٦,٦٧٨,٩٦٧	٧٧,٢٥٣,٣٤٦	قروض مشروع رأس بوفنتاس
<u>١,٥٨٩,٣٤٧,٦٦٣</u>	<u>١,٦٠٧,٥٥٠,٨١٠</u>	

التمويلات الإسلامية التي تحمل فوائد تعرض في بيان المركز المالي المرحلي الموحد كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	
ريال قطري (مدققة)	ريال قطري (مراجعة)	
٢٩٠,٣٩٧,٨٥٩	٢٩٩,٤٩٦,٧٠١	الجزء المتداول
١,٢٩٨,٩٤٩,٨٠٤	١,٣٠٨,٠٥٤,١٠٩	الجزء غير المتداول
<u>١,٥٨٩,٣٤٧,٦٦٣</u>	<u>١,٦٠٧,٥٥٠,٨١٠</u>	

١٦ إفصاحات الأطراف ذات العلاقة

الأطراف ذات العلاقة تمثل الشركات الزميلة وكبار المساهمين وأعضاء مجلس الإدارة والمسؤولين بالإدارة العليا والمؤسسات التي لها سيطرة أو سيطرة مشتركة عليها أو تمارس عليها تأثيراً هاماً. يتم اعتماد سياسة الأسعار والشروط المتعلقة بهذه المعاملات من قبل إدارة المجموعة. إن الأرصدة القائمة في نهاية الفترة غير مضمونة ولا تحمل فوائد ويتم سدادها نقداً. لم يتم تقديم أو استلام أي ضمانات للذمم المدينة من أو الدائنة إلى الأطراف ذات العلاقة.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣١ مارس ٢٠٢١

١٦ الأطراف ذات العلاقة - تتمة

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 (مراجعة)

٢٠٢٠		٢٠٢١		طبيعة العلاقة	
شراء الخدمات	الإيرادات	شراء الخدمات	الإيرادات		
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري		
٨,٧٣٢,٦٩٠	٨٨٨,٨٦٩	٧,٠٩٥,٧٠٣	٧١٤,١٢١	شركة زميلة	شبكة أجيليتي
٢,٠٥٣,١٢٥	-	١,٢٧٠,٨٠٧	-	شركة زميلة	أخرى

الأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة المتضمنة في بيان المركز المالي المرحلي الموحد المدرجة تحت الذمم التجارية المدينة والذمم التجارية الدائنة هي على النحو التالي:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠		٣١ ديسمبر ٢٠٢١		طبيعة العلاقة	
دائنة	مدينة	دائنة	مدينة		
ريال قطري (مدققة)	ريال قطري (مدققة)	ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)		
٤,٧٩١,١١٥	٢٢٤,٤٣٦	٥,٢٩٨,١٠٩	٦٧٨,٢٠٧	شركة زميلة	شبكة أجيليتي
١٧٥,٩٧٤	-	٤٤٤,٣٦٣	-	شركة زميلة	أخرى
٤,٩٦٧,٠٨٩	٢٢٤,٤٣٦	٥,٧٤٢,٤٧٢	٦٧٨,٢٠٧		

مكافآت كبار موظفي الإدارة

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

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس

٢٠٢٠	٢٠٢١
ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)
٦٠٠,٠٠٠	٦٠٠,٠٠٠
١,٥٧٥,٠٠٠	١,٥٧٥,٠٠٠
٢,١٧٥,٠٠٠	٢,١٧٥,٠٠٠
٣٧,٥٠٠	٣٧,٥٠٠

مكافآت قصيرة الأجل

مكافأة كبار موظفي الإدارة
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة

مكافآت نهاية الخدمة للموظفين

١٧ الإيرادات

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس

٢٠٢٠	٢٠٢١
ريال قطري	ريال قطري
٢٩٤,١٥٣,٩٩٧	٢٩٦,٢٧٣,٢٦٤
٢,٠٩٤,٤٤٤	٢,٦٠٠,٦٩٤
٢٩٦,٢٤٨,٤٤١	٢٩٨,٨٧٣,٩٥٨

إيرادات من عقود مع العملاء
إيرادات إيجار من استثمارات عقارية
الإيرادات

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣١ مارس ٢٠٢١

١٧ الإيرادات - تنمة

تحقق المجموعة إيراداتها من العقود المبرمة مع العملاء لنقل البضائع والخدمات بمرور الوقت وفي نقطة زمنية محددة في تدفقات الإيرادات الرئيسية التالية. يتوافق هذا مع معلومات الإيرادات التي تم الإفصاح عنها لكل قطاع قيد التقرير (الإيضاح ٥).

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.

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		
٢٠٢٠	٢٠٢١	
ريال قطري	ريال قطري	
(مراجعة)	(مراجعة)	
		الإيرادات من العقود مع العميل
١٨١,٨٩٣,٥٧٩	١٩٨,١٦٣,٥٣٩	عمليات لوجستية
١١١,٤٠٣,٦٨٩	٩١,٢٨٥,٢٨٥	الشحن
٨٥٦,٧٢٩	٦,٨٢٤,٤٤٠	أخرى
٢٩٤,١٥٣,٩٩٧	٢٩٦,٢٧٣,٢٦٤	
		الأسواق الجغرافية الرئيسية
٢٧٨,٥٥٤,٧٤٩	٢٧٦,٧٦٣,١٢٢	عمليات محلية
١٥,٥٩٩,٢٤٨	١٩,٥١٠,١٤٢	عمليات أجنبية
٢٩٤,١٥٣,٩٩٧	٢٩٦,٢٧٣,٢٦٤	
		المنتجات وخطوط الخدمات الرئيسية
١٥٤,٢٢٤,٣٤٠	١٦٧,٦٤٧,١٩٨	خدمات إدارة المخازن
١٠٣,٨٨٧,١٧٣	٨٢,٥٣١,٠٨١	خدمات الشحن
١٤,٧٨٦,٥٠٥	١٥,٠٨٩,٥١٩	أنظمة إدارة السجلات
٧,٠٠٩,٤٥٩	٩,٨٥٠,٢١٨	خدمات النقل
٧,٥١٦,٥١٦	٨,٧٥٤,٢٠٤	خدمات الشحن الجوي
٥,٨٧٣,٢٧٥	٥,٥٧٦,٦٠٤	خدمات النقل الدولي
٨٥٦,٧٢٩	٦,٨٢٤,٤٤٠	أخرى
٢٩٤,١٥٣,٩٩٧	٢٩٦,٢٧٣,٢٦٤	
		توقيت تحقيق الإيرادات
١٨٢,٧٥٠,٣٠٨	٢٠٤,٩٨٧,٩٧٩	تم تحويل المنتجات والخدمات مع مرور الوقت
١١١,٤٠٣,٦٨٩	٩١,٢٨٥,٢٨٥	تم تحويل المنتجات والخدمات في وقت محدد
٢٩٤,١٥٣,٩٩٧	٢٩٦,٢٧٣,٢٦٤	

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣١ مارس ٢٠٢١

١٧ 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:

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠			لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١			الإيرادات
(مراجعة)			(مراجعة)			
أخرى ريال قطري	خدمات الشحن ريال قطري	عمليات لوجستية ريال قطري	أخرى ريال قطري	خدمات الشحن ريال قطري	عمليات لوجستية ريال قطري	عميل خارجي
٨٥٦,٧٢٩	١١١,٤٠٣,٦٨٩	١٨١,٨٩٣,٥٧٩	٦,٨٢٤,٤٤٠	٩١,٢٨٥,٢٨٥	١٩٨,١٦٣,٥٣٩	معاملات بين القطاعات
٦٠٨,١٤٩	١١,٢٢٧,٩١٦	١٦,١٢٢,١١٨	٨٩٤,٣٩٦	٨,١٤٨,٤٧٩	٥٤,٧٤٦,١٥٢	
١,٤٦٤,٨٧٨	١٢٢,٦٣١,٦٠٥	١٩٨,٠١٥,٦٩٧	٧,٧١٨,٨٣٦	٩٩,٤٣٣,٧٦٤	٢٥٢,٩٠٩,٦٩١	تعديلات واستبعاذات
(٦٠٨,١٤٩)	(١١,٢٢٧,٩١٦)	(١٦,١٢٢,١١٨)	(٨٩٤,٣٩٦)	(٨,١٤٨,٤٧٩)	(٥٤,٧٤٦,١٥٢)	
٨٥٦,٧٢٩	١١١,٤٠٣,٦٨٩	١٨١,٨٩٣,٥٧٩	٦,٨٢٤,٤٤٠	٩١,٢٨٥,٢٨٥	١٩٨,١٦٣,٥٣٩	

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣١ مارس ٢٠٢١

١٨ المصروفات حسب طبيعتها

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		
٢٠٢٠	٢٠٢١	
ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	
٧٥,٦٢٧,٨٠٠	٥٣,٠١٤,٤٨٣	مصروفات شحن ونقل
٦٧,٠١٢,٣٣٦	٦٦,٦٢٦,٢١٥	تكاليف الموظفين (١)
٣٣,١٥٩,٦١٨	٣٦,٦٦٤,٠٤٧	استهلاك عقارات وآلات ومعدات
١٠,٢١٠,٣٣٤	٣٠,٠٥٣,٧٥٥	تكاليف لوجستية
٩,٥٢٧,٠٤٠	١٢,٤٥٢,٥٩٣	إصلاحات وصيانة
٧,٨٥٢,٣١٢	٩,٦٧٥,٢٨٢	كهرباء وماء
٤,٨٠٤,٠٦٤	٤,٨٩٧,٩١٣	استهلاك موجودات حق الاستخدام (إيضاح ٨)
٣,٠٨٧,٢٦٠	٣,٣٧٧,٦٢٧	تكاليف تأمين
٣,٥٧٧,٢٣١	٢,٩٦٧,٩٤١	تكاليف وقود
١,٥٧٥,٠٠٠	١,٥٧٥,٠٠٠	مكافآت مجلس الإدارة
٥٨٣,٢٥٨	١,٧٩١,٤٠٣	مصروفات القوى العاملة يعقود من الباطن
١,٧٩١,٧٣٤	٩٣٨,٤٠٥	أتعاب قانونية ومهنية
٧٦٨,١٥٢	٨٢٠,٩٩٤	اتصالات وبريد
٣٣١,٠٥٠	٣٥٣,٦٢٠	مصروف إيجار
٢٦٤,٦١٦	٣٠٢,٤٣٧	إعلانات ودعاية
٧٠٠,٠٠٠	٢٢٤,٤١٧	مخصص مكون لانخفاض قيمة ذمم تجارية مدينة (إيضاح ١٠)
١,٧٢١,٤٣٨	١٠٧,٠٩٥	إطفاء موجودات غير ملموسة
-	(٢,٧١٣,٧٩٢)	إعفاءات إيجار متعلقة بكوفيد-١٩
٦,٥٤٤,٧٧٥	٥,٦٨٨,٧٩٨	مصروفات متنوعة
٢٢٩,١٣٨,٠١٨	٢٢٨,٨١٨,٢٣٣	

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣١ مارس ٢٠٢١

١٨ المصروفات حسب طبيعتها - تنمة

(١) تتضمن تكاليف الموظفين مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين بمبلغ ٢,٥٩٧,١٤٢ ريال قطري (٢٠٢٠: ٢,٣٥١,٨٥٨ ريال قطري).

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

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		
٢٠٢٠	٢٠٢١	
ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	
١٩٧,٤٨٠,١١١	٢٠٣,٠١٨,٤٦٥	تكاليف مباشرة
٣١,٦٥٧,٩٠٧	٢٥,٧٩٩,٧٦٨	مصروفات عمومية وإدارية
<u>٢٢٩,١٣٨,٠١٨</u>	<u>٢٢٨,٨١٨,٢٣٣</u>	

١٩ تكاليف التمويل، بالصافي

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		
٢٠٢٠	٢٠٢١	
ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	
(١,١٧٠,٧٠٥)	(٤٩٥,١٢٤)	ربح من حسابات لدى بنوك إسلامية
١٥,٧٥٢,٢١٨	١٣,١٧٩,٦٢٧	مصروفات الربح على التمويل الإسلامي
٢,٢١٩,٤٠٢	٢,٣٨٠,٩٥٣	مصروفات الفوائد على مطلوبات الإيجار
<u>١٦,٨٠٠,٩١٥</u>	<u>١٥,٠٦٥,٤٥٦</u>	

٢٠ العائد على السهم

يحتسب العائد على السهم بقسمة صافي ربح الفترة المنسوب إلى مساهمي الشركة الأم على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة كما في نهاية الفترة.

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		
٢٠٢٠	٢٠٢١	
ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	
٥٠,٤٤٨,٨٥٩	٥٤,٣٦٥,٥٩٤	ربح الفترة المنسوب إلى مالكي الشركة الأم
<u>٥٨٦,٠٣١,٤٨٠</u>	<u>٥٨٦,٠٣١,٤٨٠</u>	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة
<u>٠.٠٩</u>	<u>٠.٠٩</u>	العائد الأساسي والمخفف للسهم (ريال قطري)

٢٣ أثر انتشار جائحة كوفيد-١٩

يستمر فيروس كورونا المستجد (كوفيد-١٩) في الانتشار والتطور. وقد تسببت هذه الأزمة الصحية في حدوث اضطراب اجتماعي واقتصادي على مستوى العالم، حيث تم فرض حظر السفر على ملايين الأشخاص في الكثير من دول العالم، وتم فرض إجراءات الحجر والعزل الصحي على الكثيرين حول العالم. تم رفع القيود جزئيًا في بعض الدول بنهاية عام ٢٠٢٠. ومع ذلك، نظرًا للموجات الثانية والثالثة من جائحة كوفيد-١٩ والحالات التي تم تشخيصها بمتغيرات جديدة من الفيروس، أعادت بعض الدول فرض عمليات الإغلاق والقيود على الحركة منذ أوائل عام ٢٠٢١.

تراقب المجموعة عن كثب آخر التطورات والمستجدات بشأن جائحة كوفيد-١٩ وتأثيرها على الأعمال التجارية.

كما في ٣١ مارس ٢٠٢١، قامت المجموعة بتحديث المدخلات والافتراضات المستخدمة لحساب الخسائر الائتمانية المتوقعة لتعكس عدم اليقين الاقتصادي الناتج عن جائحة كوفيد-١٩ والتقلبات في أسعار النفط. قامت المجموعة بتعديل عوامل الاقتصاد الكلي التطلعية والمتوسطات المرجحة للسيناريوهات الاقتصادية لتحديد الخسائر الائتمانية المتوقعة لتعكس حالة عدم اليقين الاقتصادي. بالنظر إلى مستوى عدم اليقين وحساسية الأحكام والتقديرات، سيتم إعادة تقييم الافتراضات إذا استمرت الظروف السلبية.

خلال الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١، تلقت المجموعة إعفاءات إيجار من مالكي العقارات المستأجرة. وكما هو مبين في الإيضاح ٨، اختارت المجموعة تطبيق الوسيلة العملية التي نصت عليها تعديلات المعيار الدولي للتقارير المالية ١٦ على جميع إعفاءات الإيجار المستوفية للمعايير. وقد أدى تطبيق الوسيلة العملية إلى تخفيض إجمالي مطلوبات الإيجار بمبلغ ٢,٧١٣,٧٩٢ ريال قطري لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١. وقد تم تسجيل تأثير هذا التخفيض في الربح أو الخسارة المرحلي الموحد في الفترة التي وقع فيها الحدث أو الطرف الذي يؤدي إلى حدوث تلك المدفوعات.

درست المجموعة التأثير المحتمل على الموجودات غير المالية المدرجة بسبب التقلبات الاقتصادية الحالية. تشارك المجموعة في الخدمات الأساسية والعمليات اللوجستية الهامة التي تتركز في دولة قطر مع عملاء على المدى الطويل. تعتبر هذه بمثابة أفضل تقدير للإدارة بناءً على المعلومات المتاحة أو التي يمكن ملاحظتها.

مع تطور الأزمة وعدم إمكانية التنبؤ بظروف السوق، تظل المبالغ المسجلة حساسة لتقلبات السوق.