

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

لفترة الستة أشهر المنتهية في

٣٠ يونيو ٢٠٢٠

صفحة	المحتويات
١	تقرير حول مراجعة البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة
	البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة:
٢	بيان المركز المالي المرحلي الموحد
٣	بيان الربح أو الخسارة والإيرادات الشاملة الأخرى المرحلي الموحد
٤	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموحد
٥	بيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد
٦ - ٢١	إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

ترخيص وزارة الاقتصاد والتجارة :
مكاتب المحاسبة العالمية رقم ٤
ترخيص من هيئة فطر للأسواق المالية:
للمدققين الخارجيين رقم ١٢٠١٥٤

هاتف : ٤٤٥٧ ٤١١١ +٩٧٤
فاكس : ٤٤٤١ ٤٦٤٩ +٩٧٤
doha@qa.ey.com
ey.com/mena

إرنست ويونغ - (فرع قطر)
صندوق بريد ١٦٤
الطابق ٢٤، برج القصار
شارع مجلس التعاون
عنيزة، الخليج الغربي
الدوحة، قطر



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 المرفقة لشركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق. ("الشركة") وشركاتها التابعة (يشار إليهم جميعاً بـ "المجموعة") والتي تتضمن بيان المركز المالي المرحلي الموحد كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ والبيانات المرحلية الموحدة للربح أو الخسارة والإيرادات الشاملة الأخرى لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ و البيانات المرحلية الموحدة للتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات المتممة لها. إن مجلس إدارة الشركة مسؤول عن إعداد وعرض هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إصدار نتيجة حول هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة استناداً إلى المراجعة التي قمنا بها.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بإجراءات المراجعة رقم ٢٤١٠ "مراجعة البيانات المالية المرحلية من قبل المنقح المستقل للمنشأة". تشمل أعمال مراجعة المعلومات المالية المرحلية على الاستفسار من المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات مراجعة تحليلية بالإضافة إلى إجراءات مراجعة 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 نبدى رأياً حول أعمال التدقيق.

النتيجة

بناءً على مراجعتنا، لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية المختصرة المرفقة لم يتم إعدادها من كافة النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤.

عن إرنست ويونغ



زيان ناصر
سجل مراقبي الحسابات رقم ١٨٠٤٠٤
الدوحة في ٢١ يوليو ٢٠٢٠
إرنست ويونغ

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

بيان المركز المالي المرحلي الموحد

كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ ريال قطري (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠٢٠ ريال قطري (مراجعة)	إيضاحات	
			الموجودات
			الموجودات غير المتداولة
٢,٤٥١,٠٣٥,٤٠٢	٢,٤١١,٨٩٨,٠٨٢	٦	عقارات والآلات ومعدات
١٢٦,٦٦٨,٧٨٤	٢٠٩,٣٨٠,٦٧٢	٧	أعمال رأسمالية قيد التنفيذ
٣١٥,٢٧٣,٤٠٣	٢٣٠,٧٩٢,٩٣٤	٨	موجودات حق الاستخدام
٤٠,٦٣٤,٨٥٤	٤٠,٦٣٤,٨٥٤	٩	استثمارات عقارية
١٢٣,٨٥٢,٥٥٦	١٢٠,٥٢٨,٩٥٢		موجودات غير ملموسة وشهرة
١٨,٢٥١,٠٠٠	١٨,٢٥١,٠٠٠		ودائع قابلة للاسترداد
<u>٣,٠٧٥,٧١٥,٩٩٩</u>	<u>٣,٠٣١,٤٨٦,٤٩٤</u>		
			الموجودات المتداولة
			المخزون
١١,٠٦٨,١٩٣	١١,٨٨٤,٣٥٦		الذمم التجارية المدينة والذمم المدينة الأخرى
٤٧٠,٠٥٠,٦٨٧	٥٤٦,٤٢٢,٩٤٣	١٠	النقد وما في حكمه
٣٠١,٧٨٠,٨٤٣	٢٢٥,٤١٠,٨٢٣	١١	
<u>٧٨٢,٨٩٩,٧٢٣</u>	<u>٧٨٣,٧١٨,١٢٢</u>		
<u>٣,٨٥٨,٦١٥,٧٢٢</u>	<u>٣,٨١٥,٢٠٤,٦١٦</u>		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
٦٥٦,٨٤٤,٠٧٨	٦٤٩,٢٩٦,٧٣٣		أرباح مدورة
(٤٠١,١١٦)	(٥٦٠,٦٥٦)		احتياطي صرف العملات الأجنبية
<u>١,٧٩٤,٩٨١,٢٤٥</u>	<u>١,٧٨٧,٢٧٤,٣٦٠</u>		حقوق الملكية العائدة إلى مالكي الشركة الأم
(٢,٩٢٦,٠٢١)	(٢,٩٢٦,٠٢١)		حصص غير مسيطرة
<u>١,٧٩٢,٠٥٥,٢٢٤</u>	<u>١,٧٨٤,٣٤٨,٣٣٩</u>		إجمالي حقوق الملكية
			المطلوبات
			المطلوبات غير المتداولة
١,٢٢٥,٢٥٩,١٩٣	١,٢١٧,١٥٢,٥٧٠	١٥	قروض تحمل فوائد
٢٦٩,١٤٤,٣٨٦	١٩٥,٦١١,٢١١	٨	مطلوبات إيجار
٤٥,٥٩٣,٦٩٧	٤٨,٦٧٣,٦٨٥		مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
<u>١,٥٣٩,٩٩٧,٢٧٦</u>	<u>١,٤٦١,٤٣٧,٤٦٦</u>		
			المطلوبات المتداولة
٢٨٢,٧٢٨,٤٩٠	٢٩٣,٠٦٢,٩٣٩	١٥	قروض تحمل فوائد
٢٢١,٣٥٠,٢٥٦	٢٦٠,٨٠٣,٧١٣		الذمم التجارية الدائنة والذمم الدائنة الأخرى
٢٢,٤٨٤,٤٧٦	١٥,٥٥٢,١٥٩	٨	مطلوبات إيجار
<u>٥٢٦,٥٦٣,٢٢٢</u>	<u>٥٦٩,٤١٨,٨١١</u>		
<u>٢,٠٦٦,٥٦٠,٤٩٨</u>	<u>٢,٠٣٠,٨٥٦,٢٧٧</u>		إجمالي المطلوبات
<u>٣,٨٥٨,٦١٥,٧٢٢</u>	<u>٣,٨١٥,٢٠٤,٦١٦</u>		إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات

اعتمد مجلس الإدارة هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة في ٢١ يوليو ٢٠٢٠ ووقعها بالنيابة عن المجلس:

فهد حمد جاسم جبر آل ثاني
نائب رئيس مجلس الإدارة

عبدالله فهد جاسم جبر آل ثاني
رئيس مجلس الإدارة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٢ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

بيان الربح أو الخسارة والإيرادات الشاملة الأخرى المرحلي الموحد

لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		إيضاحات	
٢٠١٩	٢٠٢٠	٢٠١٩	٢٠٢٠		
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري		
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)		
٥٩٩.٥٨٥.١٧٥	٥٩٨.٥٩٧.٩٣٩	٢٩٥.٨٩٧.٩٥٧	٣٠٢.٣٤٩.٤٩٨	١٧	الإيرادات
(٣٧٨.١٧٠.٨٣٨)	(٣٩٧.٠٢٨.٣١٧)	(١٨٣.٤٨٠.٠٨٩)	(١٩٩.٥٤٨.٢٠٦)	١٨	تكلفة المبيعات
٢٢١.٤١٤.٣٣٧	٢٠١.٥٦٩.٦٢٢	١١٢.٤١٧.٨٦٨	١٠٢.٨٠١.٢٩٢		إجمالي الربح
١.٢١٥.٧٤٠	١٨٣.٧٨١	١.٠٨٩.٦٠١	٤٤.٤٣٠		إيرادات أخرى
(٥٧.٠٢٧.٦٥٨)	(٥٨.٩٩٦.٨٠٧)	(٢٨.٧٤١.٢٧٨)	(٢٧.٣٣٨.٩٠٠)	١٨	مصرفات إدارية وعمومية
١٦٥.٦٠٢.٤١٩	١٤٢.٧٥٦.٥٩٦	٨٤.٧٦٦.١٩١	٧٥.٥٠٦.٨٢٢		ربح التشغيل
(٤٣.٠٦٨.٠٢٤)	(٣٣.٠٩٧.٦٤٥)	(٢١.٧٧٨.٨٧٥)	(١٦.٢٩٦.٧٣٠)	١٩	تكاليف التمويل، بالصافي
١٢٢.٥٣٤.٣٩٥	١٠٩.٦٥٨.٩٥١	٦٢.٩٨٧.٣١٦	٥٩.٢١٠.٠٩٢		ربح الفترة
					إيرادات شاملة أخرى:
					إيرادات شاملة أخرى يعاد تصنيفها إلى الربح
					أو الخسارة خلال فترات لاحقة:
(٣٨٣.٩٦٤)	(١٥٩.٥٤٠)	(٤.٨٣٨)	١٥.٢٨٩		فروقات صرف من تحويل عمليات أجنبية
١٢٢.١٥٠.٤٣١	١٠٩.٤٩٩.٤١١	٦٢.٩٨٢.٤٧٨	٥٩.٢٢٥.٣٨١		إجمالي الدخل الشامل
١٢٢.١٥٠.٤٣١	١٠٩.٤٩٩.٤١١	٦٢.٩٨٢.٤٧٨	٥٩.٢٢٥.٣٨١		الربح وإجمالي الدخل الشامل العائد إلى:
					مالكي الشركة الأم
					العائد للسهم:
٠.٢١	٠.١٩	٠.١١	٠.١٠	٢٠	العائد الأساسي والمخفف للسهم (ريال قطري)

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٢ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموحد
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

إجمالي حقوق الملكية ريال قطري	حصص غير مستطرة ريال قطري	إجمالي ريال قطري	العائد إلى مالكي الشركة الأم				
			احتياطي صرف العملاء الأجنبية ريال قطري	أرباح مدورة ريال قطري	احتياطي قانوني ريال قطري	رأس المال ريال قطري	
١,٧٩٢,٠٥٥,٢٧٤	(٢,٩٢٦,٠٢١)	١,٧٩٤,٩٨١,٢٤٥	(٤٠١,١١٦)	٦٥٨,٨٤٤,٠٧٨	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	كما في ١ يناير ٢٠٢٠ (متقنة)
١,٠٩,٦٥٨,٩٥١ (١٥٩,٥٤٠)	-	١,٠٩,٦٥٨,٩٥١ (١٥٩,٥٤٠)	-	١,٠٩,٦٥٨,٩٥١	-	-	ربح الفترة إيرادات شاملة أخرى
١,٠٩,٤٩٩,٤١١	-	١,٠٩,٤٩٩,٤١١	(١٥٩,٥٤٠)	١,٠٩,٦٥٨,٩٥١	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
(١١٧,٢٠٦,٢٩٦)	-	(١١٧,٢٠٦,٢٩٦)	-	(١١٧,٢٠٦,٢٩٦)	-	-	توزيعات أرباح (إيضاح ١٤)
١,٧٨٤,٣٤٨,٣٣٩	(٢,٩٢٦,٠٢١)	١,٧٨٧,٢٧٤,٣٦٠	(٥١٠,٦٥١)	٦٤٩,٢٩٦,٧٢٣	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (مراجعة)
١,٧٧٢٩,٢٧٥,٤٦٦	(٢,٩٢٦,٠٢١)	١,٧٣٢,٢٠١,٤٨٧	-	٥٩٢,٦٦٣,٢٠٤	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	كما في ١ يناير ٢٠١٩ (متقنة)
(٦٨,٧٤٦,٥٧٥)	-	(٦٨,٧٤٦,٥٧٥)	-	(٦٨,٧٤٦,٥٧٥)	-	-	تعديل عند التطبيق المبدئي للمعيار الدولي للتقارير المالية ١٢
١,٦٦٠,٥٢٨,٩٤١	(٢,٩٢٦,٠٢١)	١,٦٦٣,٤٥٤,٩٦٢	-	٥٢٤,٩١٦,٦٧٩	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	أرصدة معدلة كما في ١ يناير ٢٠٢٠ (١)
١٢٢,٥٣٤,٣٩٥	-	١٢٢,٥٣٤,٣٩٥	-	١٢٢,٥٣٤,٣٩٥	-	-	الربح للفترة
(٣٨٣,٩٦٤)	-	(٣٨٣,٩٦٤)	(٣٨٣,٩٦٤)	-	-	-	إيرادات شاملة أخرى
١٢٢,١٥٠,٤٣١	-	١٢٢,١٥٠,٤٣١	(٣٨٣,٩٦٤)	١٢٢,٥٣٤,٣٩٥	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
(١١١,٣٤٥,٩٨١)	-	(١١١,٣٤٥,٩٨١)	-	(١١,٣٤٥,٩٨١)	-	-	توزيعات أرباح (إيضاح ١٤)
١,٦٧١,٣٣٣,٣٩١	(٢,٩٢٦,٠٢١)	١,٦٧٤,٢٥٩,٤١٢	(٣٨٣,٩٦٤)	٥٣٦,١٠٥,٠٩٣	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ (مراجعة)

(١) قامت المجموعة بتطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية ١٢ في ١ يناير ٢٠١٩ بموجب طريقة الانتقال، تم تعديل معلومات المقارنة.

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٢ جزءاً من هذه البيانات المالية المرطبة المختصرة الموحدة.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		إيضاحات
٢٠١٩	٢٠٢٠	
ريال قطري	ريال قطري	
(مراجعة)	(مراجعة)	
١٢٢.٥٣٤.٣٩٥	١٠٩.٦٥٨.٩٥١	
٦٦.٩٩٧.٨٩٧	٦٦.٤٧٦.٢٣٨	١٨
١٢.٣١٠.٦٣٠	٩.١٤٣.٥١٩	١٨
٣.٨٣٣.٥٢٢	٣.٣٢٣.٦٠٤	١٨
٤٥٠.٠٠٠	٣.٦٧٥.٠٠٠	١٠
(٢٩٦.٨٠٨)	٧٤.٧٥٧	٦
٥.٦٩٧.٤٢٤	٤.٥٤٢.٧٩٢	١٨
-	(٣.٣٣٩.١٧٢)	٨
٤٠.١٨٧.٨٦٠	٣٠.٧٢٤.٥٢٨	١٩
٦.٢٧٦.٠٠٥	٤.٤٣٨.٠٧٥	١٩
(٣.٣٩٥.٨٤١)	(٢.٠٦٤.٩٥٨)	١٩
٢٥٤.٥٩٥.٠٨٤	٢٢٦.٦٥٣.٣٣٤	
٢٣.٤٦٣	(٨١٦.١٦٣)	
(٢٣.٤٠٣.١٧٨)	(٨٣.٨٤٨.٤٦٦)	
(٢٨.١٥٦.٧٩٣)	٣٠.٠٧٢.٨٢٧	
٢٠٣.٠٥٨.٥٧٦	١٧٢.٠٦١.٥٣٢	
(٧٢٥.٢٢٣)	(١.٤٦٢.٨٠٤)	
٢٠٢.٣٣٣.٣٥٣	١٧٠.٥٩٨.٧٢٨	
(٦٦.٤٥٨.٧١٨)	(٢٥.٢٨٧.٨٨١)	٦
٣٠٩.٠٠٠	٥٧.٠٠٠	٦
(١٥.٧٣١.٢٨٤)	(٨٢.٦٨١.٥٨٤)	
٥.٨٧٣.٦٦٧	٥.٧٤٦.٤١٧	
-	١٠٠.٠٠٠.٠٠٠	
(٧٦.٠٠٧.٣٣٥)	(٢.١٦٦.٠٤٨)	
٧.٥٠٠.٠٠٠	٩٧.٠١٢.٠٨٣	
(٨٦.٤٨٩.٧٤٤)	(٩٤.٧٨٤.٢٥٧)	
(٨.٧٣٥.٤٢٠)	(١.٧٨٩.٣٧٠)	
(٥١.٤٦٢.٧٠٨)	(٢٨.٠٤٥.٦٦٩)	
(١١١.٣٤٥.٩٨١)	(١١٧.٢٠٦.٢٩٦)	١٤
(٢٥٠.٥٣٣.٨٥٣)	(١٤٤.٨١٣.٥٠٩)	
(١٢٤.٢٠٧.٨٣٥)	٢٣.٦١٩.١٧١	
١.٢٦٦	١٠.٨٠٩	
٤٢٦.٨٤٠.٦٧٢	٢٠١.٧٨٠.٨٤٣	
٣٠٢.٦٣٤.١٠٣	٢٢٥.٤١٠.٨٢٣	١١

أنشطة التشغيل

ربح الفترة

تعديلات للنبود التالية:

استهلاك عقارات وآلات ومعدات

استهلاك موجودات حق الاستخدام

إطفاء موجودات غير ملموسة

مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة

خسارة / (ربح) من بيع عقارات وآلات ومعدات

مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين

إعفاءات إيجارية متعلقة بجائحة كوفيد ١٩

مصروفات فوائد

فوائد على مطلوبات الإيجار

إيرادات فوائد

الربح التشغيلي قبل التغييرات في رأس المال العامل

تغييرات 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

أنشطة الاستثمار

شراء عقارات وآلات ومعدات

متحصلات من استبعاد عقارات وآلات ومعدات

مدفوعات لأعمال رأسمالية قيد التنفيذ

فوائد مستلمة

صافي الحركة في ودائع لأجل باستحقاق أصلي يتجاوز ٩٠ يوماً

صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة الاستثمارية

أنشطة التمويل

متحصلات من قروض تحمل فوائد

سداد قروض تحمل فوائد

مدفوعات لمطلوبات إيجار

فوائد مدفوعة

توزيعات أرباح مدفوعة

صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة التمويل

صافي الزيادة (النقص) في النقد وما في حكمه

صافي فروق صرف العملات الأجنبية

النقد وما في حكمه في بداية الفترة

النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٢ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

١ معلومات حول الشركة

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 بالمادة رقم ١٦ من قانون الشركات التجارية القطري رقم ١١ لسنة ٢٠١٥. مقر الشركة 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 على النحو التالي:

اسم الشركة التابعة	بلد التأسيس	طبيعة النشاط	المساهمة الفعلية للمجموعة	٣٠ يونيو ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠١٩
أجيليتي ذ.م.م.	دولة قطر	الخدمات اللوجستية والنقل	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠
شركة الخليج للمخازن اللوجستية القابضة ذ.م.م.	دولة قطر	الخدمات اللوجستية والشحن	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠
الخليج للمخازن للشحن البحري ذ.م.م.	دولة قطر	الخدمات البحرية	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠
أيون شيبينغ سرفيز ذ.م.م.	دولة قطر	وكيل ملاحي	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠
أيون سي فرايت ذ.م.م. (سابقاً: جي دبليو سي للشحن البحري ذ.م.م.)	دولة قطر	خدمات الشحن	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠
ليد للتكنولوجيا ذ.م.م.	دولة قطر	خدمات تكنولوجيا المعلومات	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠
برايم شيبينغ سرفيس ذ.م.م.	دولة قطر	وكيل ملاحي	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠
كونتراك شيبينغ سرفيس ذ.م.م.	دولة قطر	وكيل ملاحي	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠
جي دبليو سي شيبينغ سرفيس ذ.م.م.	دولة قطر	وكيل ملاحي	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠
شركة جي دبليو سي اللوجستية ش.و.	مملكة البحرين	تشغيل وإدارة المستودعات العامة	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠
كونتراك جلوبال لوجيستكس بي في	هولندا	الخدمات اللوجستية والنقل	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠
مجموعة جي دبليو سي جلوبال للشحن والنقل ذ.م.م.	الإمارات العربية المتحدة	التخزين والنقل	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

١ معلومات حول الشركة - تتمة

تفاصيل الشركات التابعة غير التشغيلية للمجموعة كما يلي:

المساهمة الفعلية للمجموعة		الأنشطة الرئيسية	بلد التأسيس	الشركة التابعة
٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣٠ يونيو ٢٠٢٠			
٪١٠٠	٪١٠٠	خدمات تكنولوجية	الهند	نيد 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 ذ.م.م.
٪١٠٠	٪١٠٠	خدمات النقل	دولة قطر	براهيم كونتينر سرفيسز ذ.م.م.
-	٪١٠٠	الاستثمار في الأسهم والسندات وصناديق الاستثمار لصالح صاحب السجل	دولة قطر	جي دبليو سي انفيستمينت ذ.م.م.
٪٥١	٪٥١	المتاجرة في المواد الغذائية والمواد الاستهلاكية الأخرى	دولة قطر	مجموعة إمداد للخدمات اللوجستية ذ.م.م.

٢ أسس الإعداد

تم إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - "التقارير المالية المرحلية".

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

إن البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة لا تحتوي على جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة في إعداد البيانات المالية الموحدة السنوية، ولذلك يجب قراءتها مقترنة بالبيانات المالية الموحدة السنوية للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩. بالإضافة إلى ذلك، فإن نتائج الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ لا تعد بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠.

تمت الموافقة على إصدار البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة بقرار من مجلس الإدارة في ٢١ يوليو ٢٠٢٠.

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 ٢٠١٩، باستثناء اعتماد معايير جديدة يسري مفعولها ابتداءً من ١ يناير ٢٠٢٠. لم تقم المجموعة مبكراً باعتماد أي معايير أو تفسيرات أو تعديلات أخرى تم إصدارها ولم يسري بعد.

اعتباراً من ١ يونيو ٢٠٢٠، قامت المجموعة بتطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية ١٦: الإعفاءات الإيجارية المتعلقة بجائحة كوفيد ١٩. وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة الدولي ٣٤، تم توضيح طبيعة وتأثير هذه التغييرات أدناه.

يتم تطبيق العديد من التعديلات والتفسيرات الأخرى لأول مرة في عام ٢٠٢٠، لكن ليس لها تأثير مادي على البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة للمجموعة.

تعديلات المعيار الدولي للتقارير المالية ١٦: الإعفاءات الإيجارية المتعلقة بجائحة كوفيد ١٩

تم تعديل المعيار الدولي للتقارير المالية ١٦ لتوفير طريقة عملية للمستأجرين الذين يقومون باحتساب إعفاءات إيجارية ناشئة مباشرة عن جائحة كوفيد ١٩ وتستوفي المعايير التالية:

- (أ) التغيير في مدفوعات الإيجار ينشأ عنه مبالغ معدلة لعقود الإيجار تكون مماثلة إلى حد كبير، أو أقل من، مبالغ مدفوعات الإيجار التي سبقت التغيير مباشرة؛
- (ب) تؤثر إعفاءات الإيجار فقط على المدفوعات المستحقة أصلاً في أو قبل ٣٠ يونيو ٢٠٢١؛ و
- (ج) لا يوجد تغيير جوهري على شروط وأحكام الإيجار الأخرى.

يجوز احتساب الإعفاءات على الإيجارات التي تستوفي هذه المعايير باستخدام الطريقة العملية، مما يعني أن المستأجر لن يحتاج إلى تقييم ما إذا كانت الإيجارات المعفاة تستوفي تعريف تعديل الإيجار. يطبق المستأجرون المتطلبات الأخرى الواردة بالمعيار الدولي للتقارير المالية ١٦ لاحتساب الإعفاءات.

اختارت المجموعة استخدام الطريقة العملية في جميع إعفاءاتها الإيجارية التي تستوفي المعايير. تم تطبيق الطريقة العملية بأثر رجعي، وبالتالي تم تطبيقها على جميع الإيجار المعفاة التي تستوفي المعايير والتي حدثت، في حالة المجموعة، اعتباراً من أبريل ٢٠٢٠ وحتى يونيو ٢٠٢٠.

يتم تسجيل أثر التغيير في مطلوبات الإيجار في الربح أو الخسارة في الفترة التي حدث فيها الظرف أو الحالة التي أدت إلى الإعفاء من الإيجار.

تم الإفصاح عن تأثير تطبيق الطريقة العملية في الإيضاح ٨.

٤ استخدام التقديرات والأحكام

قامت الإدارة عند إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة باستخدام أحكام وتقديرات وافتراسات تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية وبالتالي قيم الموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات الصادر عنها التقرير. قد تختلف القيم الحقيقية عن هذه التقديرات. كانت الأحكام الهامة التي وضعتها الإدارة في تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة والمصادر الرئيسية للتقديرات المشكوك فيها هي نفسها تلك المطبقة على آخر بيانات مالية سنوية موحدة.

قياس القيمة العادلة

طبقت المجموعة إطار رقابة فيما يتعلق بقياس القيم العادلة. تقع المسؤولية الكاملة على المدير المالي للمجموعة عن الإشراف على جميع قياسات القيم العادلة الهامة، والإبلاغ عن 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.

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

٥ المعلومات القطاعية

المجموعة لديها أربعة قطاعات استراتيجية، وهي القطاعات الصادر عنها التقرير وفقاً لما هو موضح أدناه. تقدم هذه الأقسام خدمات مختلفة، وتقوم المجموعة بإدارتها منفصلة بغرض اتخاذ القرارات بشأن تخصيص الموارد وتقييم الأداء. يصف الملخص التالي العمليات عن كل قطاع صادر عنه التقرير:

العمليات	القطاع الصادر عنه التقرير
التخزين والمناولة والتعبئة والنقل	قطاع العمليات اللوجستية
خدمات النقل البري والجوي والبحري	قطاع الشحن
إيرادات إيجار	الإيجارات
إيرادات ودائع ثابتة وأخرى	قطاعات أخرى

يقوم الرئيس التنفيذي للمجموعة بمراجعة 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 ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

٥ المعلومات القطاعية - تنمة

يعرض الجدول التالي معلومات الإيراد والربح الخاص بالقطاعات التشغيلية للمجموعة لفترة الستة أشهر المنتهية في:

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩		لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠		الإيرادات / الربح	
(مراجعة)		(مراجعة)			
إيرادات القطاع		إيرادات القطاع			
معاملات بين	إيرادات خارجية	معاملات بين	إيرادات خارجية		
القطاع	للقطاع	القطاع	للقطاع		
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري		
١٠٤.٤٤٤.٦٨٤	٢٩.١٨٠.١٧٣	٣٨٩.٦٩٣.٠١٠	٩٠.٥٢٥.٣٠٧	٣٥.٤٦٩.٦٠٠	٣٧٦.٨٦٨.٠٣٥
١٠.٢٥٢.٤١٩	١١.٨٨٢.٢٣٥	٢٠٥.٧٠٣.٢٧٧	١٢.٧٨٥.٣٧٦	١٧.٦٣٦.١٦٢	٢١٧.٥٤١.٠١٦
٤.٠٥٧.٤٨٨	-	٤.١٨٨.٨٨٨	٤.٠٩٩.٥٢٩	-	٤.١٨٨.٨٨٨
٣.٧٧٩.٨٠٤	-	-	٢.٢٤٨.٧٣٩	-	-
١٢٢.٥٣٤.٣٩٥	٤١.٠٦٢.٤٠٨	٥٩٩.٥٨٥.١٧٥	١٠٩.٦٥٨.٩٥١	٥٣.١٠٥.٧٦٢	٥٩٨.٥٩٧.٩٣٩

يعرض الجدول التالي موجودات ومطلوبات القطاعات التشغيلية كما في:

٣١ ديسمبر ٢٠١٩		٣٠ يونيو ٢٠٢٠		لموجودات / المطلوبات
(مدققة)		(مراجعة)		
مطلوبات القطاع	موجودات القطاع	مطلوبات القطاع	موجودات القطاع	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
١.٨٨٨.٩٢٤.١١٩	٣.٤٥٠.٣٤٩.٢١٥	١.٨٤٤.٣٩٢.٤٦١	٣.٥٠٤.٦٤٧.٥٨٤	العمليات اللوجستية
٩١.٤٤٥.٩٥٩	١٩٦.٤٨١.٤٧٣	١٠٤.٤٩١.٧٦٩	٢٣٧.٤٩٨.٤٦٧	الشحن
-	٤٠.٦٣٤.٨٥٤	-	٤٠.٦٣٤.٨٥٤	الإيجارات
٨٦.١٩٠.٤٢٠	١٧١.١٥٠.١٨٠	٨١.٩٧٢.٠٤٧	٣٢.٤٢٣.٧١١	أخرى
٢.٠٦٦.٥٦٠.٤٩٨	٣.٨٥٨.٦١٥.٧٢٢	٢.٠٣٠.٨٥٦.٢٧٧	٣.٨١٥.٢٠٤.٦١٦	

٦ عقارات وآلات ومعدات

الاستحواذ

خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠، استحوذت المجموعة على موجودات بتكلفة ٢٥.٢٨٧.٨٨١ ريال قطري (خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩: ٦٦.٤٥٨.٧١٨ ريال قطري) للوفاء بالزيادة في متطلبات المجموعة التشغيلية.

التحويلات

خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠، تم تحويل مباني ومعدات من الأعمال الرأسمالية قيد التنفيذ بقيمة ٢.١٨٢.٧٩٤ ريال قطري (فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩: ١٠.٣٩٦.٤١٤ ريال قطري) إلى العقارات والآلات والمعدات (إيضاح ٧).

الاستيعادات

خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠، استيعدت المجموعة موجودات بتكلفة ٢٠٨.١٩٧ ريال قطري بقيمة دفترية ١٣١.٧٥٧ ريال قطري مما نتج عنه خسارة من الاستيعاد بمبلغ ٧٤.٧٥٧ ريال قطري (لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩: استيعدت المجموعة موجودات بتكلفة ٣.٥٧٤.٠٢١ ريال قطري وبقيمة دفترية ١٢.١٩٢ ريال قطري مما نتج عنها ربح من الاستيعاد بمبلغ ٢٩٦.٨٠٨ ريال قطري).

٧ أعمال رأسمالية قيد التنفيذ

تمثل الأعمال الرأسمالية قيد التنفيذ تكلفة الموجودات قيد الإنشاء في الوقت الحالي وغير المتاحة للاستخدام كما في تاريخ التقرير. تشمل هذه الموجودات بصفة أساسية على أعمال الإنشاءات الخاصة بمشاريع رأس لفان وبوفنطاس والوكير. بعد إكمال الأعمال الإنشائية، يتم تحويل هذه الموجودات إلى العقارات والآلات والمعدات (إيضاح ٦).

كانت تكاليف الاقتراض المرسلة خلال الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ بمبلغ ٢.٢١٣.٠٩٨ ريال قطري (لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩: ٥٤.٦٨٩ ريال قطري) وبلغ المتوسط المرجح لسعر الفائدة المستخدم لتحديد مقدار تكاليف الاقتراض المؤهلة للرسمة ٤.٥٪ سنوياً، وهو سعر الفائدة الفعلي للاقتراض المحدد.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

٨ عقود الإيجار

المجموعة كمستأجر

لدى المجموعة عقود إيجار للأراضي والمباني التي تستخدمها في عملياتها. تتراوح مدد عقود إيجار الأراضي عموماً بين ٢٢ و ٢٥ عام، بينما تتراوح مدد إيجارات المباني عموماً بين عامين إلى ٥ أعوام.

فيما يلي بيان القيم الدفترية لموجودات حق الاستخدام والتزامات الإيجار لدى المجموعة والحركة عليها خلال الفترة:

موجودات حق الاستخدام	الأرض ريال قطري	المبنى ريال قطري	الاجمالي ريال قطري
كما في ١ يناير ٢٠١٩ (مدققة)	٣١٦.١٥٣.٢١٥	٢٣.٠٢٢.٥٠٧	٣٣٩.١٧٥.٧٢٢
إضافات	-	٨١٨.٨١٤	٨١٨.٨١٤
مصروف الاستهلاك للسنة	(١٤.٣١٦.٦٧٢)	(١٠.٤٠٤.٤٦١)	(٢٤.٧٢١.١٣٣)
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (مدققة)	٣٠١.٨٣٦.٥٤٣	١٣.٤٣٦.٨٦٠	٣١٥.٢٧٣.٤٠٣
التأثير من تعديلات الإيجار (١)	(٧٥.٣٣٦.٩٥٠)	-	(٧٥.٣٣٦.٩٥٠)
مصروف الاستهلاك للسنة (إيضاح ١٨)	(٥.٣٠٩.٢٠٨)	(٣.٨٣٤.٣١١)	(٩.١٤٣.٥١٩)
كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (مراجعة)	٢٢١.١٩٠.٣٨٥	٩.٦٠٢.٥٤٩	٢٣٠.٧٩٢.٩٣٤
التزامات الإيجار			
كما في ١ يناير		٢٠٢٠ يونيو	٣١ ديسمبر ٢٠١٩
أثر تعديل عقود الإيجار (١)		ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مدققة)
إعفاءات إيجارية متعلقة بجائحة كوفيد ١٩ (٢)		٢٩١.٦٢٨.٨٦٢	٢٩٦.٦٣٥.٤٥٢
إضافات		(٧٥.٣٣٦.٩٥٠)	-
مصروف الفائدة للفترة / للسنة (إيضاح ١٩)		(٣.٣٣٩.١٧٢)	-
المدفوعات		٤.٤٣٨.٠٧٥	١٢.٥٦٣.٣٢٥
الرصيد كما في نهاية الفترة/السنة		(٦.٢٢٧.٤٤٥)	(١٨.٣٨٨.٧٢٩)
الجزء المتداول		٢١١.١٦٣.٣٧٠	٢٩١.٦٢٨.٨٦٢
الجزء غير المتداول		١٥.٥٥٢.١٥٩	٢٢.٤٨٤.٤٧٦
		١٩٥.٦١١.٢١١	٢٦٩.١٤٤.٣٨٦

إيضاح ١:

تتكون إيجارات الأراضي من ست اتفاقيات إيجار لأراضي بمنطقة راس لفان. اتفقت الشركة والمؤجر على تعديل مبالغ الإيجار للسنوات المتبقية اعتباراً من ١ يناير ٢٠٢٠، ولم يتم تغيير الشروط الأخرى. في تاريخ سريان التعديل، قامت الشركة بإعادة قياس التزام الإيجار على أساس المدة المتبقية من عقد الإيجار والتخفيض على الإيجار ومعدل الاقتراض الإضافي للمجموعة. في ١ يناير ٢٠٢٠، سجلت الشركة الفرق بين القيمة الدفترية للالتزام الإيجار المعدل (١٣٥.٢٦١.٦٠٦ ريال قطري) والتزام الإيجار مباشرة قبل التعديل (٢١٠.٥٩٨.٥٥٦ ريال قطري) بقيمة ٧٥.٣٣٦.٩٥٠ ريال قطري كتعديل على موجودات حق الاستخدام.

إيضاح ٢:

نتيجة لتفشي جائحة كوفيد ١٩، تلقت المجموعة إعفاءات إيجارية من مؤجرين تتعلق بالأراضي الواقعة بمنطقة راس لفان ومدينة مسعيد الصناعية لمدة ستة أشهر حتى سبتمبر ٢٠٢٠. لا توجد تغييرات أخرى على شروط وأحكام اتفاقيات الإيجار. قررت المجموعة تطبيق الطريقة العملية بموجب المعيار الدولي للقرارات المالية ١٦ واختارت عدم تقييم ما إذا كان إعفاء الإيجار المتعلق بجائحة كوفيد ١٩ من المؤجرين يعتبر تعديلاً على عقد الإيجار. وعليه، تم تسجيل مدفوعات الإيجار المعفاة بمبلغ ٣.٣٣٩.١٧٢ ريال قطري للأشهر الثلاثة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ كمصروف إيجار متغير بالسالب في الربح أو الخسارة.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

٩ استثمار عقاري

٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣٠ يونيو ٢٠٢٠	
ريال قطري (مدققة)	ريال قطري (مراجعة)	
٣٧.٥٢٢.٠٦٥	٤٠.٦٣٤.٨٥٤	الرصيد كما في ١ يناير
٣.١١٢.٧٨٩	-	ربح القيمة العادلة
<u>٤٠.٦٣٤.٨٥٤</u>	<u>٤٠.٦٣٤.٨٥٤</u>	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

يشتمل الاستثمار العقاري على مباني. ترى الإدارة أن القيمة العادلة كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ لم تختلف بصورة جوهرية عن القيمة العادلة المحددة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.

١٠ ذمم تجارية مدينة وذمم مدينة أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣٠ يونيو ٢٠٢٠	
ريال قطري (مدققة)	ريال قطري (مراجعة)	
٣٠١.٣٠٨.٤٦٦	٣٨٤.٤٦٧.١٩٠	ذمم تجارية مدينة
٩٢.٦٦٨.٢٣٦	٥٢.٨٣٢.٤٧٠	موجودات عقود
(٤٣.٢١٩.٦١٥)	(٢٧.٥٧٥.٢٧٦)	يخصم: مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة
<u>٣٥٠.٧٥٧.٠٨٧</u>	<u>٤٠٩.٧٢٤.٣٨٤</u>	ذمم تجارية مدينة، بالصافي
١٧.٨١٠.٤٦٢	٦١.٣٩٩.٣٣٤	مدفوعات مقدمة لموردين
٧٦.٥٦٥.٦٨٨	٥٦.٠٣٩.٥٤٤	مدفوعات مقدمة
٢٤.٩١٧.٤٥٠	١٩.٢٥٩.٦٨١	ذمم مدينة أخرى
<u>٤٧٠.٠٥٠.٦٨٧</u>	<u>٥٤٦.٤٢٢.٩٤٣</u>	

الحركة في مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة من الذمم التجارية المدينة كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣٠ يونيو ٢٠٢٠	
ريال قطري (مدققة)	ريال قطري (مراجعة)	
٥١.٦١٩.٦١٥	٤٣.٢١٩.٦١٥	في ١ يناير (مدققة)
-	(١٩.٣١٩.٣٣٩)	مبلغ مشطوب مقابل المخصص
(٨.٤٠٠.٠٠٠)	٣.٦٧٥.٠٠٠	تكوين (الرد) المخصص للخسائر الائتمانية المتوقعة للفترة / السنة (إيضاح ١٨)
<u>٤٣.٢١٩.٦١٥</u>	<u>٢٧.٥٧٥.٢٧٦</u>	الرصيد كما في نهاية الفترة / السنة

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

١١ النقد وما في حكمه

٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣٠ يونيو ٢٠٢٠	
ريال قطري (مدققة)	ريال قطري (مراجعة)	
١.٦٣٨.٢٠٨	٢.٢١٥.٢٩٥	نقد بالصندوق
١٢٦.٤٤٣.٠٣٢	٢٠١.٤٩٠.٨٧٣	نقد لدى بنوك - حسابات جارية (١)
١٥٥.٠٠٠.٠٠٠	-	نقد لدى بنوك - حساب ودائع قصيرة الأجل (٢)
١٨.٦٩٩.٦٠٣	٢١.٧٠٤.٦٥٥	نقد لدى بنوك - حسابات ودائع مقيدة قصيرة الأجل (٣)
٣٠١.٧٨٠.٨٤٣	٢٢٥.٤١٠.٨٢٣	ارصدة لدى بنوك ونقد
(١٠٠.٠٠٠.٠٠٠)	-	يخصم: ودائع لأجل تستحق بعد ٩٠ يوماً
٢٠١.٧٨٠.٨٤٣	٢٢٥.٤١٠.٨٢٣	

- (١) لا تريح الحسابات الجارية أي فوائد.
(٢) الودائع ذات فترات الاستحقاق التي تقل عن ٩٠ يوماً قد تمت لفترات مختلفة اعتماداً على الاحتياجات النقدية الفورية للمجموعة بالمعدلات التجارية بالسوق.
(٣) تتضمن حسابات الودائع المقيدة توزيعات أرباح معلنه ولكن لم يتم تحصيلها بعد من قبل المساهمين في الشركة.

١٢ رأس المال

٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣٠ يونيو ٢٠٢٠		
القيمة ريال قطري	عدد الأسهم	القيمة ريال قطري	عدد الأسهم
٥٨٦.٠٣١.٤٨٠	٥٨٦.٠٣١.٤٨٠	٥٨٦.٠٣١.٤٨٠	٥٨٦.٠٣١.٤٨٠

المصرح به والمصدر والمدفوع بالكامل:
الأسهم العادية بقيمة ريال قطري واحد للسهم

١٣ الاحتياطي القانوني

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

١٤ توزيعات الأرباح

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.

اقترح مجلس الإدارة توزيعات أرباح بمبلغ ١١١.٣٤٥.٩٨١ ريال قطري (١.٩ ريال قطري للسهم) فيما يتعلق بالسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨، وقام المساهمون بالموافقة عليها في اجتماع الجمعية العمومية السنوي للشركة المنعقد في ٤ فبراير ٢٠١٩.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

١٥ قروض تحمل فوائد

٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣٠ يونيو ٢٠٢٠	
ريال قطري (مدققة)	ريال قطري (مراجعة)	
٦٩٧.٧٨٩.٠٥٢	٦٤٨.٠٢٢.٢٤٩	قروض لأجل للقرية اللوجستية
٧١٤.٦٩٣.٩٢٢	٦٧٣.٣٠٤.٦٣٩	قروض لأجل - بو صلبة
٧٢.٢٥٤.٧٠٩	٨٦.٦٣٠.٠٣٦	قروض مشروع رأس لفان
-	٥٨.١٤٣.٥٢٥	قروض مشروع الوكير
٢٣.٢٥٠.٠٠٠	٤٤.١١٥.٠٦٠	قروض مشروع رأس بوفنتاس
<u>١.٥٠٧.٩٨٧.٦٨٣</u>	<u>١.٥١٠.٢١٥.٥٠٩</u>	

القروض التي تحمل فوائد المعروضة في بيان المركز المالي المرحلي الموحد كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣٠ يونيو ٢٠٢٠	
ريال قطري (مدققة)	ريال قطري (مراجعة)	
٢٨٢.٧٢٨.٤٩٠	٢٩٣.٠٦٢.٩٣٩	الجزء المتداول
١.٢٢٥.٢٥٩.١٩٣	١.٢١٧.١٥٢.٥٧٠	الجزء غير المتداول
<u>١.٥٠٧.٩٨٧.٦٨٣</u>	<u>١.٥١٠.٢١٥.٥٠٩</u>	

١٦ الأطراف ذات العلاقة

الأطراف ذات العلاقة تمثل الشركات الزميلة وكبار المساهمين وأعضاء مجلس الإدارة والمسؤولين بالإدارة العليا والمؤسسات التي تديرها أو تسيطر عليها بشكل مشترك هذه الأطراف أو تمارس عليها تأثيراً هاماً. يتم اعتماد سياسة الأسعار والشروط المتعلقة بهذه المعاملات من قبل إدارة المجموعة. الأرصدة القائمة في نهاية الفترة غير مضمونة ولا تحمل فوائد ويتم سدادها نقداً. لم يتم تقديم أو استلام أي ضمانات عن الذمم المدينة أو الدائنة لأي طرف ذي علاقة.

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

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩		لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠		طبيعة العلاقة	
الايادات	شراء الخدمات	الايادات	شراء الخدمات		
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري		
١٥.٠٣٤.١١٦	٣.٧٥٠.٦١٣	١٧.٣٥٦.٥٣١	٣.٦١٩.٩٨٤	شركة زميلة	شبكة أجيليتي
٣.٨٧١.٣٨٥	-	٣.٢٠٦.٨٥٤	-	شركة زميلة	أخرى

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

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩	في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠	طبيعة العلاقة	
ريال قطري (مدققة)	ريال قطري (مراجعة)		
١.٢٦٩.٥٠٧	٨٨٢.٨٨٠	شركة زميلة	مستحق من شبكة أجيليتي
٦.٠٤٧.٩٥٣	٥.٨٣٤.٨٦٤	شركة زميلة	مستحق لشبكة أجيليتي
٣١٢.١٩٦	٣١٩.٢٥١	شركة زميلة	مستحق لأطراف أخرى

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

١٦ الأطراف ذات العلاقة – تنمة

مكافآت كبار موظفي الإدارة

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

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو	
٢٠١٩	٢٠٢٠	٢٠١٩	٢٠٢٠
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)
١.٢٥٨.٦٤٢	١.٠٠٠.٠٠٠	١.٠٠٠.٠٠٠	١.٠٠٠.٠٠٠
٤.٨٠٠.٠٠٠	٣.١٥٠.٠٠٠	٣.١٥٠.٠٠٠	٣.١٥٠.٠٠٠
٧٥.٠٠٠	٧٥.٠٠٠	٧٥.٠٠٠	٧٥.٠٠٠

منافع قصيرة الأجل

مكافآت كبار موظفي الإدارة الرئيسيين

مكافآت أعضاء مجلس الإدارة

مكافآت نهاية الخدمة للموظفين

١٧ الإيرادات

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو	
٢٠١٩	٢٠٢٠	٢٠١٩	٢٠٢٠
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)
٥٩٥.٣٩٦.٢٨٧	٥٩٤.٤٠٩.٠٥١	٢٩٣.٨٠٣.٥١٣	٣٠٠.٢٥٥.٠٥٤
٤.١٨٨.٨٨٨	٤.١٨٨.٨٨٨	٢.٠٩٤.٤٤٤	٢.٠٩٤.٤٤٤
٥٩٩.٥٨٥.١٧٥	٥٩٨.٥٩٧.٩٣٩	٢٩٥.٨٩٧.٩٥٧	٣٠٢.٣٤٩.٤٩٨

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

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

١٧ الإيرادات - تنمة

تقسيم الإيرادات من العقود مع العملاء - تنمة

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠١٩	٢٠٢٠	٢٠١٩	٢٠٢٠	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	
				الإيرادات من العقود مع العملاء
				عمليات لوجستية
٣٨٩,٦٩٣,٠١٠	٣٧٦,٨٦٨,٠٣٥	١٩٣,٥٧٢,٩٩٠	١٩٤,١١٧,٧٢٧	
٢٠٥,٧٠٣,٢٧٧	٢١٧,٥٤١,٠١٦	١٠٠,٢٣٠,٥٢٣	١٠٦,١٣٧,٣٢٧	الشحن
<u>٥٩٥,٣٩٦,٢٨٧</u>	<u>٥٩٤,٤٠٩,٠٥١</u>	<u>٢٩٣,٨٠٣,٥١٣</u>	<u>٣٠٠,٢٥٥,٠٥٤</u>	
				الأسواق الجغرافية الرئيسية
				عمليات محلية
٥٥٩,٢٨٧,٥٨٠	٥٥٨,٥٩٧,٥٩١	٢٧٥,١٢٩,٩٢٤	٢٨٠,٠٤٢,٨٤٢	
٣٦,١٠٨,٧٠٧	٣٥,٨١١,٤٦٠	١٨,٦٧٣,٥٨٩	٢٠,٢١٢,٢١٢	عمليات أجنبية
<u>٥٩٥,٣٩٦,٢٨٧</u>	<u>٥٩٤,٤٠٩,٠٥١</u>	<u>٢٩٣,٨٠٣,٥١٣</u>	<u>٣٠٠,٢٥٥,٠٥٤</u>	
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠١٩	٢٠٢٠	٢٠١٩	٢٠٢٠	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	
				المنتجات وخطوط الخدمات الرئيسية
				خدمات إدارة المخازن
٣٢٤,٤٠٣,٦٦٨	٣١٢,٥٧١,٧٠١	١٦٠,٦٣١,٦٦٩	١٥٧,٤٩٠,٦٣٢	
١٨٩,٤٧٣,٠٥٤	٢٠١,٧٧٢,٢٧١	٩٢,٢٨٥,٨٣٣	٩٧,٨٨٥,٠٩٨	خدمات الشحن الجوي
٢٩,٩٥٤,٠٩١	٢٨,٤٤٥,٧٧٥	١٣,٥٣٧,٥٣٩	١٣,٦٥٩,٢٧٠	أنظمة إدارة السجلات
٢٠,١٠٢,٩٨٣	١٩,٨٩٢,٥٨٧	٩,٦٠٤,٢٨٧	١٤,٠١٩,٣١٢	خدمات النقل الدولي
١٥,٢٣٢,٢٦٨	١٥,٩٥٧,٩٧٢	٩,٧٩٩,٤٩٥	٨,٩٤٨,٥١٣	خدمات الشحن السريع
١٦,٢٣٠,٢٢٣	١٥,٧٦٨,٧٤٥	٧,٩٤٤,٦٩٠	٨,٢٥٢,٢٢٩	خدمات النقل الجوي
<u>٥٩٥,٣٩٦,٢٨٧</u>	<u>٥٩٤,٤٠٩,٠٥١</u>	<u>٢٩٣,٨٠٣,٥١٣</u>	<u>٣٠٠,٢٥٥,٠٥٤</u>	
				توقيت تحقيق الإيرادات
				المنتجات والخدمات محولة على مدار الوقت
٣٨٩,٦٩٣,٠١٠	٣٧٦,٨٦٨,٠٣٥	١٩٣,٥٧٢,٩٩٠	١٩٤,١١٧,٧٢٧	
٢٠٥,٧٠٣,٢٧٧	٢١٧,٥٤١,٠١٦	١٠٠,٢٣٠,٥٢٣	١٠٦,١٣٧,٣٢٧	المنتجات والخدمات محولة في وقت محدد
<u>٥٩٥,٣٩٦,٢٨٧</u>	<u>٥٩٤,٤٠٩,٠٥١</u>	<u>٢٩٣,٨٠٣,٥١٣</u>	<u>٣٠٠,٢٥٥,٠٥٤</u>	

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

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 ٣٠ يونيو ٢٠١٩ (مراجعة)		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (مراجعة)		الإيرادات عميل خارجي معاملات بين القطاعات تعديلات واستبعادات
خدمات الشحن ريال قطري	عمليات لوجستية ريال قطري	خدمات الشحن ريال قطري	عمليات لوجستية ريال قطري	
١٠٠.٢٣٠.٥٢٣	١٩٣.٥٧٢.٩٩٠	١٠٦.١٣٧.٣٢٧	١٩٤.١١٧.٧٢٧	
٥.٧١٦.٠٨٦	١٣.٨١٧.٤١٤	٦.٤٠٨.٢٤٦	١٨.٧٣٩.٣٣٣	
١٠٥.٩٤٦.٦٠٩	٢٠٧.٣٩٠.٤٠٤	١١٢.٥٤٥.٥٧٣	٢١٢.٨٥٧.٠٦٠	
(٥.٧١٦.٠٨٦)	(١٣.٨١٧.٤١٤)	(٦.٤٠٨.٢٤٦)	(١٨.٧٣٩.٣٣٣)	
١٠٠.٢٣٠.٥٢٣	١٩٣.٥٧٢.٩٩٠	١٠٦.١٣٧.٣٢٧	١٩٤.١١٧.٧٢٧	

لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ (مراجعة)		لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (مراجعة)		الإيرادات عميل خارجي معاملات بين القطاعات تعديلات واستبعادات
خدمات الشحن ريال قطري	عمليات لوجستية ريال قطري	خدمات الشحن ريال قطري	عمليات لوجستية ريال قطري	
٢٠٥.٧٠٣.٢٧٧	٣٨٩.٦٩٣.٠١٠	٢١٧.٥٤١.٠١٦	٣٧٦.٨٦٨.٠٣٥	
١١.٨٨٢.٢٣٥	٢٩.١٨٠.١٧٣	١٧.٦٣٦.١٦٢	٣٥.٤٦٩.٦٠٠	
٢١٧.٥٨٥.٥١٢	٤١٨.٨٧٣.١٨٣	٢٣٥.١٧٧.١٧٨	٤١٢.٣٣٧.٦٣٥	
(١١.٨٨٢.٢٣٥)	(٢٩.١٨٠.١٧٣)	(١٧.٦٣٦.١٦٢)	(٣٥.٤٦٩.٦٠٠)	
٢٠٥.٧٠٣.٢٧٧	٣٨٩.٦٩٣.٠١٠	٢١٧.٥٤١.٠١٦	٣٧٦.٨٦٨.٠٣٥	

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

١٨ المصروفات حسب طبيعتها

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠١٩	٢٠٢٠	٢٠١٩	٢٠٢٠	
ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	
١٣٣.٢٩٨.٠٢٦	١٤٦.٣٧٣.٢٦٦	٦٣.٢٢٥.٣٥٨	٧٠.٧٤٥.٤٦٦	مصروفات شحن
١٢٣.٠٤٤.٦٤٠	١٢٨.٨٥٤.٧٤٥	٦٣.٧٤٧.٠٧٠	٦١.٨٤٢.٤٠٩	تكاليف الموظفين (١)
٦٦.٩٩٧.٨٩٧	٦٦.٤٧٦.٢٣٨	٣٠.٥٢٢.٦٢٦	٣٣.٣١٦.٦٢٠	استهلاك عقارات وآلات ومعدات
٢٧.٩٦٤.١٤٤	٤٠.٠٠١.٥٣٨	١٢.٨٩١.٠٠٨	٢٩.٧٩١.٢٠٤	تكاليف لوجستية
١٩.٢٩٠.٩٨٥	١٨.١٨٦.٩٢٩	٩.٤٨٥.٢٨٢	٨.٦٥٩.٨٨٩	إصلاحات وصيانة
				استهلاك موجودات حق الاستخدام
١٢.٣١٠.٦٣٠	٩.١٤٣.٥١٩	٦.١٨٥.٤٤٢	٤.٣٣٩.٤٥٥	(إيضاح ٨)
١٥.٣٤٧.٢٦٤	٨.٦٧١.٤٢٣	٧.٧٠٧.٤٥٧	٨١٩.١١١	كهرباء وماء
٤.٠٩١.٦٠١	٦.٨٠٧.٩٢٢	١.٩٧٢.٦٦٥	٣.٧٢٠.٦٦٢	تكاليف تأمين
٧.٣٧٤.٢١٠	٥.٨٨٩.٨٦٣	٣.٩٤٤.٤٤٥	٢.٣١٢.٦٣٢	تكاليف وقود
				مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة
٤٥٠.٠٠٠	٣.٦٧٥.٠٠٠	٢٢٥.٠٠٠	٢.٩٧٥.٠٠٠	(إيضاح ١٠)
٣.٨٣٣.٥٢٢	٣.٣٢٣.٦٠٤	١.٩١٨.١٥٤	١.٦٠٢.١٦٦	إطفاء موجودات غير ملموسة
٤.٨٠٠.٠٠٠	٣.١٥٠.٠٠٠	٢.٤٠٠.٠٠٠	١.٥٧٥.٠٠٠	مكافآت مجلس الإدارة (إيضاح ١٦)
٢.٦٢١.١٠٣	٣.٠٣٤.٧٣٩	١.٤٤٠.١٥٨	١.٢٤٣.٠٠٥	اتعاب قانونية ومهنية
١.٢٦٠.٧٦٣	١.٥١٠.٧٠١	٦٢٧.٠١١	٧٤٢.٥٤٩	اتصالات وبريد
١.٣٣٣.٧٧٦	١.١١٧.٧٢٧	٧٦٤.٢٢٦	٥٣٤.٤٦٩	مصروفات القوى العاملة بعقود من الباطن
٢٠٠.٦٢٠	٨٩٢.٥٠٠	١٨١.١٢٠	٥٦١.٤٥٠	مصروف إيجار
٤١٦.٥٢٧	٣٥٨.٤٧٣	١٠٧.٩٧٢	٩٣.٨٥٧	إعلانات ودعاية
-	(٣.٣٣٩.١٧٢)	-	(٣.٣٣٩.١٧٢)	إعفاءات إيجارية متعلقة بجائحة كوفيد
١٠.٥٦٢.٧٨٨	١١.٨٩٦.١٠٩	٤.٨٧٦.٣٧٣	٥.٣٥١.٣٣٤	١٩ (إيضاح ٨)
٤٣٥.١٩٨.٤٩٦	٤٥٦.٠٢٥.١٢٤	٢١٢.٢٢١.٣٦٧	٢٢٦.٨٨٧.١٠٦	مصروفات متنوعة

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

١٨ المصروفات حسب طبيعتها - تنمة

(١) تتضمن تكاليف الموظفين مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ بمبلغ ٢.١٩٠.٩٣٤ ريال قطري وللستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ بمبلغ ٤.٥٤٢.٧٩٢ ريال قطري (لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩: ١.٨٨٩.١٠٣ ريال قطري وللستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩: ٥.٦٩٧.٤٢٤ ريال قطري).

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

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠١٩	٢٠٢٠	٢٠١٩	٢٠٢٠	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	
٣٧٨.١٧٠.٨٣٨	٣٩٧.٠٢٨.٣١٧	١٨٣.٤٨٠.٠٨٩	١٩٩.٥٤٨.٢٠٦	تكاليف مبيعات
٥٧.٠٢٧.٦٥٨	٥٨.٩٩٦.٨٠٧	٢٨.٧٤١.٢٧٨	٢٧.٣٣٨.٩٠٠	مصروفات إدارية وعمومية
٤٣٥.١٩٨.٤٩٦	٤٥٦.٠٢٥.١٢٤	٢١٢.٢٢١.٣٦٧	٢٢٦.٨٨٧.١٠٦	

١٩ تكاليف التمويل، بالصافي

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠١٩	٢٠٢٠	٢٠١٩	٢٠٢٠	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	
(٣.٣٩٥.٨٤١)	(٢.٠٦٤.٩٥٨)	(١.٥١٣.٥٢٦)	(٨٩٤.٢٥٣)	إيرادات الفوائد على الودائع البنكية
٤٠.١٨٧.٨٦٠	٣٠.٧٢٤.٥٢٨	٢٠.١٤٩.٢١٥	١٤.٩٧٢.٣١٠	مصروفات الفوائد على القروض البنكية
٦.٢٧٦.٠٠٥	٤.٤٣٨.٠٧٥	٣.١٤٣.١٨٦	٢.٢١٨.٦٧٣	مصروفات الفوائد على مطلوبات الإيجار
٤٣.٠٦٨.٠٢٤	٣٣.٠٩٧.٦٤٥	٢١.٧٧٨.٨٧٥	١٦.٢٩٦.٧٣٠	

٢٠ العائد على السهم

يحتسب العائد على السهم الواحد بقسمة صافي ربح الفترة المنسوب إلى مساهمي الشركة الأم للفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة.

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠١٩	٢٠٢٠	٢٠١٩	٢٠٢٠	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	
١٢٢.٥٣٤.٣٩٥	١٠٩.٦٥٨.٩٥١	٦٢.٩٨٧.٣١٦	٥٩.٢١٠.٠٩٢	ربح الفترة العائد إلى مالكي الشركة الأم
٥٨٦.٠٣١.٤٨٠	٥٨٦.٠٣١.٤٨٠	٥٨٦.٠٣١.٤٨٠	٥٨٦.٠٣١.٤٨٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة
٠.٢١	٠.١٩	٠.١١	٠.١٠	العائد الأساسي والمخفف للسهم (ريال قطري)

الربح المخفف للسهم

حيث أن الشركة الأم ليس لديها أسهم مخففة محتملة فإن العائد الأساسي للسهم يساوي العائد المخفف للسهم.

٢١ الالتزامات المحتملة والمطلوبات

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ ريال قطري (مدققة)	في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ ريال قطري (مراجعة)	(أ) التزامات:
٦٨.٨٣٣.٦٧٧	٤٤٢.٢٢٨.٧٨٦	التزامات رأسمالية
١٦٦.٢٨٠.٥٨٦	١٦٠.٢٠٧.٩٦٦	(ب) مطلوبات محتملة: ضمانات بنكية وضمانات مؤسسية وإعتمادات مستندية

٢٢ أثر انتشار جائحة كوفيد ١٩

يستمر فيروس كورونا المستجد (كوفيد ١٩) في الانتشار والتطور، وقد أدى ذلك إلى فرض حظر السفر على ملايين الأشخاص في الكثير من دول العالم وفرض إجراءات الحجر والعزل الصحي على الكثير من الأشخاص حول العالم. ولا يزال من الصعب التنبؤ في الوقت الحالي بشكل مؤكد ودقيق حول نطاق انتشار الجائحة والمدى الزمني لتأثيرها ويبقى ذلك فقط معتمداً على التطورات المستقبلية حول معدل انتشارها ومدى فعالية الإجراءات المتخذة لاحتوائها، وكيفية تعامل الشركات مع الخسائر في الإيرادات وتوقف سلاسل التوريدات. تعمل المجموعة في مجال التوريدات اللوجستية وخدمات شحن البضائع.

بالإضافة إلى ذلك، تتركز العمليات اللوجستية للمجموعة داخل اقتصادات قائمة نسبياً على الإيرادات من النفط والغاز. لقد كان لتفشي جائحة كوفيد ١٩ تأثير جوهري على معدلات الطلب على النفط والمنتجات البترولية، وقد شهدت أسواق السلع المزيد من التقلبات على خلفية التطورات الأخيرة في الأسواق العالمية.

تراقب المجموعة عن كثب آخر التطورات والمستجدات بشأن فيروس كورونا المستجد - كوفيد ١٩ وتقلبات أسعار النفط وتأثيرها على الأعمال.

قامت المجموعة أيضاً بتحديث المدخلات والافتراضات المستخدمة لحساب الخسائر الائتمانية المتوقعة (ECL) كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ في ضوء الشكوك الاقتصادية الحالية الناتجة عن انتشار جائحة كوفيد ١٩ وتقلبات أسعار النفط. قامت المجموعة بتعديل عوامل وسيناريوهات الاقتصاد الكلي المستقبلية والأوزان المرجحة الهامة الخاصة بتلك السيناريوهات الاقتصادية لتحديد الخسائر الائتمانية المتوقعة في ضوء الشكوك الاقتصادية. وبالنظر إلى مستوى عدم اليقين ودرجة حساسية الأحكام والتقديرات، سيتم إعادة تقييم الافتراضات المحاسبية المستخدمة في حال استمرت الظروف السلبية قائمة.

خلال شهر مارس ٢٠٢٠، أعلنت المجموعة عن منح بعض الامتيازات قصيرة الأجل لعملائها الحاليين في ضوء الظروف الاقتصادية الحالية، وسوف يكون لتلك الإجراءات تأثيراً سلبياً على إيرادات المجموعة.

خلال السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠، تلقت المجموعة إعفاءات إجارية من مؤجري أراضي. وكما هو مبين بالإيضاح ٣، اختارت المجموعة استخدام الطريقة العملية الواردة في تعديلات المعيار الدولي للتقارير المالية ١٦ على جميع إعفاءات الإيجار التي تستوفي المعايير. أدى استخدام الطريقة العملية إلى تخفيض إجمالي مطلوبات الإيجار بمبلغ ٣.٣٣٩.١٧٢ ريال قطري للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠. وقد تم تسجيل أثر هذا التخفيض في الربح أو الخسارة في الفترة التي حدث فيها الظرف أو الحالة التي أدت إلى الإعفاء من الإيجار.

أخذت المجموعة في الاعتبار التأثير المحتمل على موجوداتها غير المالية المعروضة نتيجة للتقلبات الاقتصادية الحالية. تعمل المجموعة في أنشطة تقديم الخدمات الأساسية، وتتركز عملياتها اللوجستية الهامة داخل دولة قطر مع عملاء بموجب ترتيبات تعاقدية طويلة الأجل. يمثل ذلك أفضل تقديرات الإدارة بناء على المعلومات المتاحة والملاحظة. وفي ظل تطور الأزمة واستمرار غياب القدرة على التنبؤ بظروف السوق، فإن المبالغ المسجلة تظل غير يقينية وحساسة لتقلبات السوق.