

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

لفترة التسعة أشهر المنتهية في

٢٠٢٢ سبتمبر ٣٠

المحتويات

صفحة

- | | |
|---|--|
| ١ | تقرير مراقب الحسابات المستقل 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 |

مرخصة من وزارة التجارة والصناعة:
مكاتب المحاسبة الدولية (ترخيص رقم 4)
مرخصة من هيئة قطر للأسوق المالية:
المدقون الخز جيون (ترخيص رقم 120154)

هاتف: +974 4457 4111
فاكس: +974 4441 4649
doha@qa ey com
ey com

ارنست و يونغ (فرع قطر)
ص.ب: 164
برج الفقير - الطابق 24
مزر مجلس التعاون
عنزة - الخليج العربي
الدوحة - دولة 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 الموحدة المرفقة لشركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق. ("الشركة") وشركاتها التابعة (يشار إليهم جميعاً بـ "المجموعة")، والتي تشمل بيان المركز المالي المرحلي الموحد كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢، وبيان الربح أو الخسارة والإيرادات الشاملة الأخرى المرحلي الموحد لفترتي الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢، وبيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموحد، وبيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المتممة الأخرى.

إن مجلس إدارة الشركة مسؤول عن إعداد وعرض هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إصدار نتيجة حول هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بإجراءات المراجعة رقم ٢٤١٠ "مراجعة البيانات المالية المرحلية من قبل المدقق 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 الدولي وبالتالي لا يمكننا من الحصول على التأكيد الذي يجعلنا على علم بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق. عليه، فإننا لا نبني رأينا حول أعمال التدقيق.

النتيجة

بناءً على مراجعتنا، لم يسترع انتباها ما يجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة المرفقة لم يتم إعدادها من كافة النواحي المادية، وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم ٣٤.



شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

بيان المركز المالي المرحلي الموحد
كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

٢٠٢١ ديسمبر ٣١ ريال قطري (مدقة)	٢٠٢٢ سبتمبر ٣٠ ريال قطري (مراجعة)	إيضاحات	الموجودات
٢,٥٤٠,١٢١,٥١٩	٢,٤٩١,٠٩٥,٧٣٨	٦	الموجودات غير المتداولة
٥٦٩,٢٨٢,٥٢٥	٧٥١,١٨٤,١٢٢	٧	عقارات والآلات ومعدات
٢١٧,٠٠٠,١٤١	٢٠٦,٤٧١,٨٨٠	٨	أعمال رأسمالية قيد التنفيذ
٤١,٠٩١,٣٣١	٤١,٠٩١,٣٣١	٩	موجودات حق الاستخدام
١١٦,٩٦١,٤٤٠	١١٦,٧٤١,٥٤١		استثمارات عقارية
١٨,٢٥١,٠٠٠	١٨,٢٥١,٠٠٠		موجودات غير ملموسة وشهرة
<u>٣,٥٠٢,٧٠٧,٩٥٦</u>	<u>٣,٦٢٤,٨٣٥,٦١٢</u>		ودائع قابلة للاسترداد
١٣,٨٤٦,٦٢٤	١٧,٣٨٤,٦٢٩		
٥٨٤,٢٠٤,٤٦٢	٧٦٤,٨١٠,١٢٢	١٠	الموجودات المتداولة
٢٤٦,٠١٩,٠٧٩	١٨٩,٦٩١,٠٦٣	١١	المخزون
<u>٨٣٨,٠٧٠,١٦٥</u>	<u>٩٧١,٨٨٥,٨١٤</u>		الذمم التجارية المدينة والذمم المدينة الأخرى
<u>٤,٣٤٠,٧٧٨,١٢١</u>	<u>٤,٥٩٦,٧٢١,٤٢٦</u>		النقد والأرصدة لدى البنوك
٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	١٢	
٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	١٣	
٩٣٠,٢٧٩,٥٤٩	١,٠٣٥,٣٠٢,٠٩٠		
(٥٤٣,١٨٤)	(٣,٦٨٧,٣٤٥)		
<u>٢,٠٦٨,٢٧٤,٦٤٨</u>	<u>٢,١٧٠,١٥٣,٠٢٨</u>		
١٤,٥٨٧,٨٥٣	٩,٤٤٨,٧٦١		
<u>٢,٠٨٢,٨٦٢,٥٠١</u>	<u>٢,١٧٩,٦١,٧٨٨</u>		
١,٢٢٣,٩٠٥,٩٤٦	١,٢١٠,٨٥٨,١١٣	١٥	المطلوبات
٢٠٠,٨١٧,٦٠٣	١٩٨,١٠٣,٧٧٧	٨	تمويل إسلامي غير المتداولة
٥٢,٩٣٥,٧٦٥	٥٦,٨٠٥,٣٢٩		مطلوبات إيجار
٢٢,٦٠٧,٧٦٨	٤,٥٦٤,٧٤٠		مكافآت نهاية الخدمة للوظيفين
<u>١,٥١٠,٢٦٧,٠٨٢</u>	<u>١,٤٧٠,٣٣٤,٩٥٩</u>		أرصدة محتجزة دائنة إلى مقاولين
٤٠٨,٦٤٤,٥٠٧	٥٠٣,٠٨٩,٠٩٣		
٣٢٤,٢٥٦,٧٧٣	٤٣٢,٧٩٥,٦٨٤		
١٤,٧٤٧,٢٥٨	١٠,٨٩٩,٩٠٢		
<u>٧٤٧,٦٤٨,٥٣٨</u>	<u>٩٤٦,٧٨٤,٦٧٩</u>		
٢,٢٥٧,٩١٥,٦٢٠	٢,٤١٧,١١٩,٦٣٨	١٥	المطلوبات المتداولة
<u>٤,٣٤٠,٧٧٨,١٢١</u>	<u>٤,٥٩٦,٧٢١,٤٢٦</u>	٨	تمويل إسلامي

اعتمد مجلس إدارة الشركة الأم هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة في ٢٥ أكتوبر ٢٠٢٢ ووقعها باليابة عن

المجلس:

فهد بن حمد بن جاسم بن جبر آل ثاني

نائب رئيس مجلس الإدارة

عبد الله بن فهد بن جاسم بن جبر آل ثاني

رئيس مجلس الإدارة

شكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٣ 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 سبتمبر ٢٠٢٢

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر

٢٠٢١

٢٠٢٢

٢٠٢١

٢٠٢٢

ريال قطري

ريال قطري

ريال قطري

ريال قطري

(مراجعة)

(مراجعة)

(مراجعة)

إيضاحات

٩٤٧,٧٨٣,٨٩٥

١,١٠٩,٦٩٧,٢٩٢

(٦٥٠,٧٤٥,٥٥٨)

(٧٩٣,٥٧٩,٨٣٦)

٢٩٧,٠٣٨,٣٣٧

٣١٦,١١٧,٤٥٦

٣٢٠,٠٥١

٦٤٨,٤١٩

(٨٢,٨٩٥,٧٠٥)

(٩٥,٨٣٢,٦٥١)

٢١٤,٤٦٢,٦٨٣

٢٢٠,٩٣٣,٢٢٤

(٤٣,٥٨٥,٦٧١)

(٣٧,٩٥١,٨٩٠)

١٧٠,٨٧٧,٠١٢

١٨٢,٩٨١,٣٣٤

(١,٧٧٢,٠٧٣)

(١,٦٦٨,٩٢٧)

١٦٩,١٠٤,٩٣٩

١٨١,٣١٢,٤٠٧

(٥٤,٥٩٥)

(٣,١٤٤,١٦١)

١٦٩,٠٥٠,٣٤٤

١٧٨,١٦٨,٢٤٦

١٦٤,٥٠٧,٨٥٣

١٧٤,٢٠١,٥٠٠

٤,٥٩٧,٠٨٦

٧,١١٠,٩٠٧

١٦٩,١٠٤,٩٣٩

١٨١,٣١٢,٤٠٧

١٦٤,٤٥٣,٢٥٨

١٧١,٠٥٧,٣٣٩

٤,٥٩٧,٠٨٦

٧,١١٠,٩٠٧

١٦٩,٠٥٠,٣٤٤

١٧٨,١٦٨,٢٤٦

٠,٢٨

٠,٣٠

٠,١٠

٠,١٠

٢١

بيان الربح أو الخسارة والإيرادات الشاملة الأخرى المرحلي الموحد

لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر

٢٠٢١

٢٠٢٢

ريال قطري

ريال قطري

(مراجعة)

(مراجعة)

٣٢٣,٧٦٢,٧٣٥

٣٩٠,٥٩٨,٣٢٨

١٧

(٢٢٢,٥٠٧,٦١٦)

(٢٨٠,٢٨٦,٨٥٦)

١٨

١٠١,٢٥٥,١١٩

١١٠,٣١١,٤٧٢

(٢٨,٩٣٠,٣٥٤)

(٣٤,٧٤٧,٨٣٨)

١٨

٧٢,٥٤٠,٥٢٤

٧٥,٧٣٩,٣٣٠

(١٣,٨٨٤,٢٢٣)

(١٣,٤٨٦,٥٧٣)

١٩

٥٨,٦٥٦,٣٠١

٦٢,٢٥٢,٧٥٧

(٤٨١,٣٧٥)

(٥٥٣,٣١٤)

٢٠

٥٨,١٧٤,٢٦٧

٦١,٦٩٩,٤٤٣

٤١,١٧٧

(٢١,٦١٥)

٥٨,٢١٦,١٠٣

٦١,٤٨٨,٨٢٨

٥٦,١٦٣,٠٦٩

٥٩,٤١٠,٨٨١

٢,٠١١,٨٥٧

٢,٢٨٨,٥٦٢

٥٨,١٧٤,٩٢٦

٦١,٦٩٩,٤٤٣

٥٦,٢٠٤,٢٤٦

٥٩,٢٠٠,٢٦٦

٢,٠١١,٨٥٧

٢,٢٨٨,٥٦٢

٥٨,٢١٦,١٠٣

٦١,٤٨٨,٨٢٨

٠,١٠

٠,١٠

٢١

الإيرادات

التكاليف المباشرة

إجمالي الربح

إيرادات أخرى

مصروفات عمومية وإدارية

ربح التشغيل

تكليف التمويل، بالصافي

الربح قبل الضريبة

مصاريف ضريبة الدخل

ربع الفترة

(خسائر) / إيرادات شاملة أخرى:

إيرادات شاملة أخرى قد يعاد تصنيفها

إلى الربح أو الخسارة خلال فترات

لاحقة:

فروقات صرف من تحويل عمليات

أجنبية

إجمالي الدخل الشامل للفترة

الربح العائد إلى:

مساهمي الشركة الأم

حصص غير مسيطرة

إجمالي الدخل الشامل للفترة العائد إلى:

مالكي الشركة الأم

حصص غير مسيطرة

العائد للسهم:

العائد الأساسي والمخفف للسهم

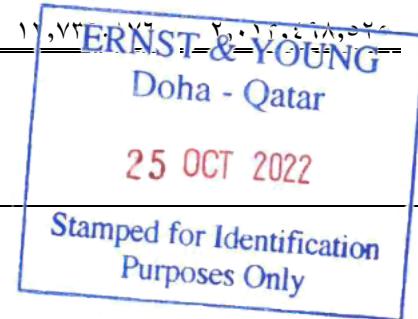
تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٣ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموحد
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

العائد إلى مساهمي الشركة الأم							
إجمالي حقوق الملكية ريال قطري	حصة غير مسيطرة ريال قطري	الإجمالي ريال قطري	احتياطي صرف العملات الأجنبية ريال قطري	أرباح مدورة ريال قطري	احتياطي قانوني ريال قطري	رأس المال ريال قطري	كما في ١ يناير ٢٠٢٢
٢,٠٨٢,٨٦٢,٥٠١	١٤,٥٨٧,٨٥٣	٢,٠٦٨,٢٧٤,٦٤٨	(٥٤٣,١٨٤)	٩٣٠,٢٧٩,٥٤٩	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	
١٨١,٣١٢,٤٠٧ (٣,١٤٤,١٦١)	٧,١١٠,٩٠٧	١٧٤,٢٠١,٥٠٠ (٣,١٤٤,١٦١)	- (٣,١٤٤,١٦١)	١٧٤,٢٠١,٥٠٠ -	- -	- -	ربح الفترة إيرادات شاملة أخرى
١٧٨,١٦٨,٢٤٦ (١٠,٥٧٥,٨١١) (٥٨,٦٠٣,١٤٨)	٧,١١٠,٩٠٧	١٧١,٠٥٧,٣٣٩ (١٠,٥٧٥,٨١١) (٥٨,٦٠٣,١٤٨)	(٣,١٤٤,١٦١)	١٧٤,٢٠١,٥٠٠	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة التغيرات في حصة ملكية شركة تابعة (إيضاح ٢٣) توزيعات أرباح (إيضاح ١٤) توزيعات أرباح مدفوعة للحصص غير المسيطرة (إيضاح ١٤)
(١٢,٢٥٠,٠٠٠)	(١٢,٢٥٠,٠٠٠)	-	-	-	-	-	
٢,١٧٩,٦٠١,٧٨٨	٩,٤٤٨,٧٦٠	٢,١٧٠,١٥٣,٠٢٨	(٣,٦٨٧,٣٤٥)	١,٠٣٥,٣٠٢,٠٩٠	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ (مراجعة)
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
١٦٩,١٠٤,٩٣٩ (٥٤,٥٩٥)	٤,٥٩٧,٠٨٦	١٦٤,٥٠٧,٨٥٣ (٥٤,٥٩٥)	- (٥٤,٥٩٥)	١٦٤,٥٠٧,٨٥٣	-	-	الربح للفترة إيرادات شاملة أخرى
١٦٩,٠٥٠,٣٤٤ ١١,٠٦٥,٨١١ (٥٨,٦٠٣,١٤٨)	٤,٥٩٧,٠٨٦	١٦٤,٤٥٣,٢٥٨ (٥٨,٦٠٣,١٤٨)	(٥٤,٥٩٥)	١٦٤,٥٠٧,٨٥٣	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة التغيرات في حصة الملكية في شركة تابعة (إيضاح ٢٣) توزيعات أرباح (إيضاح ١٤)
٢,٠٢٦,٢٣٥,٤٠١	١١,٧٣٢,٢٦٢,٠٢٦,٥٢٦	(٦٦٩,٢١١)	٨٧٥,٦٢٩,٤٥٣	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ (مراجعة)	

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



شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		
٢٠٢١	٢٠٢٢	
ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	إيضاحات
١٧٠,٨٧٧,٠١٢	١٨٢,٩٨١,٣٣٤	
١١٠,٨٦٥,٣٧٧	١١٥,٦٣٦,٩٥٤	١٨
١٢,٣٨٨,٤٦٣	١٠,٣٦٢,٧١٣	١٨
٢٦٥,٨٤٧	٢١٩,٨٩٩	١٨
٦٧٤,٤١٧	١,٧٨٣,٥٠٠	١٠
(١٠٦,٠٠٠)	(٦٨,٧٥٥)	٦
٧,٢٤٨,٧١٩	٧,٢٨٧,٧٤٩	١٨
(٢,٧١٣,٧٩٢)	-	٨
٣٧,٥١١,١٥٦	٣٢,٣٠٠,٢٩٣	١٩
٦,٩٥٢,٩٦٩	٥,٨٥٩,١٧٨	١٩
(٨٧٨,٤٥٤)	(٢٠٧,٥٨١)	١٩
٣٤٣,٠٨٥,٧١٤	٣٥٦,١٥٥,٢٨٤	
(١,٤٦٠,٦٧٩)	(٣,٥٣٨,٠٠٥)	
(١٠٤,٤٩١,٩٩٣)	(١٩٢,٤٨٥,٨١٢)	
٢٨,٠٨٣,٠٩٤	٨٦,٣٢٣,١٠٨	
٢٦٥,٢١٦,١٣٦	٢٤٦,٤٤٤,٥٧٥	
(٤,١٥٤,٠٩١)	(٣,٤١٨,١٨٥)	
(١,٣٢٦,٣٠٧)	(١,٧٩٢,٢٧٩)	
٢٥٩,٧٣٥,٧٣٨	٢٤١,٢٤٤,١١١	
(٥٧,٧٢٧,٧٤٦)	(٦٩,٢٥١,٦١٢)	٦
١٠٦,٠٠٠	٢٨,٤١٦,٣٨٤	٦
(٢٦٥,٩٢٧,٠٠٢)	(١٨٩,٩٥٦,٦٩٨)	
٨٤٦,٢٠٤	٢٥٢,٥٣٩	
(١٠,١٤٣,٩٤٧)	(٦,٢٩٥,٠٩٤)	
١٦٥,٠٠٠,٠٠٠	-	
(١٦٧,٨٤٦,٤٩١)	(٢٣٦,٨٣٤,٤٨١)	
٢٥١,٤٦٩,٨٥١	٣١٦,٤٩٧,١٢٠	
(٢١٨,٥٢٥,١٠٨)	(٢٤٥,١٠٠,٣٦٧)	
(٥,٥٧٣,١٦٨)	(١٣,٥٤٩,٦٦٨)	
(٥٨,٣٢٤,٨٨٥)	(٤٦,٥٣٩,٩٠٧)	
(٥٨,٦٠٣,١٤٨)	(٥٨,٦٠٣,١٤٨)	١٤
-	(١٢,٢٥٠,٠٠٠)	١٤
(٨٩,٥٥٦,٤٥٨)	(٥٩,٥٤٥,٩٧٠)	
٢,٣٣٢,٧٨٩	(٥٥,١٣٦,٣٤٠)	
(٧٨,٦٢٦)	(١,٤٨٦,٧٧٠)	
١٠٧,٨٥٦,٣١٥	٢٠٩,٣٨١,٨٥٢	
١١٠,١١٠,٤٧٨	١٥٢,٧٥٨,٧٤٢	١١

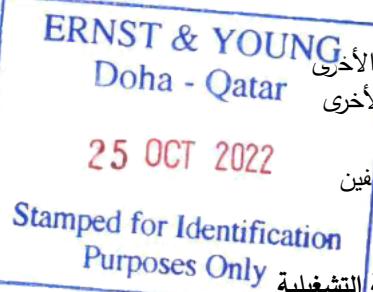
أنشطة التشغيل

ربح قبل الضريبة للفترة
تعديلات للبنود التالية:

استهلاك عقارات وألات ومعدات
استهلاك موجودات حق الاستخدام
إطفاء موجودات غير ملموسة
مخصص الخسائر الانتمانية المتوقعة
ربح من بيع عقارات وألات ومعدات
مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
إعفاءات إيجارية متعلقة بجائحة كوفيد-١٩
تكلفة ربح على التمويل الإسلامي
مصروف الفائدة على مطلوبات الإيجار
ربح من حسابات لدى بنك إسلامي
الربح التشغيلي قبل التغيرات في رأس المال العامل

التغيرات 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
الضريبة المدفوعة



صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

أنشطة الاستثمار

شراء عقارات وألات ومعدات
متحصلات من استبعاد عقارات وألات ومعدات

مدفوعات لأعمال رأسمالية قيد التنفيذ
ربح مستلم من حسابات لدى بنك إسلامي

صافي الحركة في الحسابات المقيدة

صافي الحركة في ودائع لأجل باستحقاق أولي يتجاوز ٩٠ يوماً
صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة الاستثمارية

أنشطة التمويل

متحصلات من تمويل إسلامي

سداد أقساط تمويل إسلامي

مدفوعات سداد أصل مبلغ مطلوبات إيجار

تكلفة التمويل المدفوعة

توزيعات أرباح مدفوعة

توزيعات أرباح مدفوعة للحصص غير المسيطرة

صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة التمويل

صافي (النقص) الزيادة في النقد وما في حكمه

صافي فروقات صرف العملات الأجنبية

النقد وما في حكمه في بداية الفترة

النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

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

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

١ معلومات حول الشركة

تأسست شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق. ("الشركة" أو "الشركة الأم") وفقاً 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. يقع مقر أنشطة وأعمال الشركة في دولة قطر. يقع مكتب الشركة المسجل في الطريق الدائري الرابع، مبني رقم ٩٢، الدوحة، دولة قطر.

تشتمل البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة على عمليات الشركة وشركتها 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:

المساهمة الفعلية للمجموعة	طبيعة النشاط	بلد التأسيس	اسم الشركة التابعة
٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢		
%١٠٠	الخدمات اللوجستية والنقل	دولة قطر	فلاج للخدمات اللوجستية ذ.م.م. (المعروفة سابقاً باسم أجيلىتي ذ.م.م.).
%١٠٠	الخدمات اللوجستية والشحن	دولة قطر	شركة الخليج للمخازن اللوجستية القابضة ذ.م.م.
%١٠٠	خدمات تكنولوجيا المعلومات	دولة قطر	ليد للتكنولوجيا ذ.م.م.
%١٠٠	خدمات الشحن	دولة قطر	أيون سي فرايت ذ.م.م.
%١٠٠	خدمات الشحن	دولة قطر	برaim كونتيلر سرفيسز ذ.م.م.
%١٠٠	وكيل الشحن	دولة قطر	أيون شيبينغ سرفيسز ذ.م.م.
%٥١	الاستثمار في الأسهم والسندات والصناديق لمالك التسجيل	دولة قطر	جي دبليو سي انفيستمينت ذ.م.م.
%٥١	وكيل ملاحي	دولة قطر	برaim شيبينغ سرفيسز ذ.م.م.*
%٥١	وكيل ملاحي	دولة قطر	كونتراك شيبينغ سرفيسز ذ.م.م.*
%٥١	وكيل ملاحي	دولة قطر	جي دبليو سي شيبينغ سرفيسز ذ.م.م.*
%٥١	وكيل ملاحي	دولة قطر	الخليج للمخازن للخدمات البحرية ذ.م.م.*
%١٠٠	تشغيل وإدارة المستودعات العامة	مملكة البحرين	شركة جي دبليو سي اللوجستية ذ.م.م. (سابقاً: شركة جي دبليو سي اللوجستية ش.ش.و.)
%١٠٠	الخدمات اللوجستية والشحن	هولندا	كونتراك جلوبال لوجيستكس بي في
%١٠٠	التخزين والنقل	الإمارات العربية المتحدة	فلاج لوجيستكتس سيرفسز ذ.م.م. (سابقاً: مجموعة جي دبليو سي جلوبال للشحن والنقليات ذ.م.م.)
%١٠٠	الخدمات اللوجستية والنقل	سلطنة عمان	شركة الخليج للمخازن ش.ش.و.

* برaim شيبينغ سرفيسز ذ.م.م. وجي دبليو سي للخدمات البحرية ذ.م.م. هي شركات تابعة مملوكة بالكامل لشركة جي دبليو سي انفيستمينت ذ.م.م..

١ معلومات حول الشركة - تتمة

تفاصيل الشركات التابعة غير التشغيلية للمجموعة كما يلي:

المساهمة الفعلية للمجموعة	الأنشطة الرئيسية	بلد التأسيس	الشركة التابعة
٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢		
%١٠٠	%١٠٠ خدمات تكنولوجية	الهند	لين 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 بيبا للتجارة ذ.م.م. (سابقاً: 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.
%٥١	%٥١ المتاجرة في المواد الغذائية والممواد الاستهلاكية الأخرى	دولة قطر	مجموعة إمداد للخدمات اللوجستية ذ.م.م.
%٥١	%٥١ عقود الإنشاءات العامة (مقاولات عامة)	دولة قطر	الخليج للمخازن يومي للمشاريع ذ.م.م.
%١٠٠	%١٠٠ الخدمات اللوجستية والبريد السريع	دولة قطر	فرع جي دبليو سي لوجيستكس ش.م.ح.
%١٠٠	%١٠٠ وكيل بحري	دولة قطر	سينرجي لخدمات الشحن ذ.م.م.
%١٠٠	%١٠٠ خدمات تكنولوجيا المعلومات	دولة قطر	دوكونسيف سوليوشنز ذ.م.م.
-	%١٠٠ الخدمات اللوجستية والبريد السريع	دولة قطر	فلاج لوجistikس سيرفس فرع المنطقة الحرة بقطر (سابقاً: أجياليتي فرع المنطقة الحرة بقطر)
-	%١٠٠ الخدمات اللوجستية والتقل	المملكة العربية السعودية	فلاج لوجistikس سيرفس ذ.م.م.

في يناير ٢٠٢١، وقعت الشركة مذكرة تفاهم ("مذكرة التفاهم") للاستحواذ بالكامل بنسبة ١٠٠٪ على شركة أيرو كيم لوجستيك ذ.م.م. (Aero Chem Logistics W.L.L) ومرافق تخزين المواد الكيميائية الخاصة بها في مدينة راس لفان الصناعية. لم يتم استيفاء شروط المعاملة بعد وفقاً لمذكرة التفاهم.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

٢ أسلس الإعداد

تم إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - "التقارير المالية المرحلية". أعدت المجموعة البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة 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 توقعًا 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 والإيضاحات المطلوبة في إعداد البيانات المالية الموحدة السنوية، ولذلك يجب قراءتها مقتربة بالبيانات المالية الموحدة السنوية للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١. بالإضافة إلى ذلك، فإن نتائج فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ لا تعد بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢.

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 لسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١، باستثناء اعتماد معايير جديدة يسري مفعولها ابتداءً من ١ يناير ٢٠٢٢. لم تقم المجموعة مبكراً باعتماد أي معايير أو تفسيرات أو تعديلات أخرى تم إصدارها ولم يسر مفعولها بعد.

يتم تطبيق العديد من التعديلات والتفسيرات الأخرى لأول مرة في عام ٢٠٢٢، 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 وافتراضات تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية وبالتالي قيم الموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات الصادر عنها التقرير. قد تختلف القيم الحقيقية عن هذه التقديرات.

كانت الأحكام الهامة التي وضعتها الإدارة 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 القيمة العادلة. تقع المسؤولية الكاملة على المدير المالي للمجموعة عن الإشراف على جميع قياسات القيمة العادلة الهامة، والإبلاغ عن مشكلات التقييم الهامة بشكل مباشر للجنة التدقير بالمجموعة. يقوم المدير المالي بالمراجعة الدورية لتعديلات التقييم. إذا كان من المعتاد استخدام معلومات من طرف آخر لقياس القيمة 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 القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية للمجموعة تقارب قيمها الدفترية.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

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 وإدارة الأداء.

يصنف 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	إيجارات
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.

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

٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

لإيرادات // الربح

(مراجعة)

(مراجعة)

إيرادات القطاع

إيرادات القطاع

ربح القطاع
ريال قطري

معاملات بين
إيرادات خارجية
القطاعات
ريال قطري

للقطاع
ريال قطري

معاملات بين
إيرادات خارجية للقطاع
ريال قطري

١٢٢,٨٤٥,٢٦٢

١٥٦,٩٧٩,٢٨١

٦١٦,٨٩٢,٢٣٠

١٥١,٠٥٦,٠٩٣

٧٠٨,١٤١,٣٦٧

العمليات اللوجستية

٣٢,٥٢٦,١٦٩

٢٢,١٧٩,٠٢٨

٣١٤,٣٧٢,٨١٠

٢٣,٣٤٢,٨٩٤

٣٩٢,٢٠٧,٣١٤

الشحن

٧,٥٧٠,٤٢٢

-

٧,٨٠٢,٠٨٢

٧,٠٦٦,١٩٧

٧,٣٣٦,٣٣٢

إيجارات

٧,٩٣٥,١٥٩

١,٦٥٠,٣٣٥

٨,٧١٦,٧٧٣

١,٥١٦,١٥٠

٢,٠١٢,٢٧٩

أخرى

١٧٠,٨٧٧,٠١٢

١٨٠,٨٠٨,٦٤٤

٩٤٧,٧٨٣,٨٩٥

١٨٢,٩٨١,٣٣٤

١,١٠٩,٦٩٧,٢٩٢

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

٥ المعلومات القطاعية - تتمة

يعرض الجدول التالي موجودات ومطلوبات القطاعات التشغيلية كما في:

	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	الموجودات / المطلوبات
(مقدمة)	(مراجعة)		
مطلوبات القطاع	موجودات القطاع	مطلوبات القطاع	العمليات اللوجستية
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	الشحن
٢,٠١٧,٨١٥,٨٣٤	٣,٨٧٢,٣٧٤,٥٥٨	٢,١٣٩,٢٢٨,٢٢٤	٤,٠٧٠,٥٨٦,٢٩١
١٤٢,٩٥٣,٩٩٧	٣٠٤,٠٩٩,٣٤٦	١٧٨,٥٩٦,٣٣٣	٣٥٧,٢٦٤,٦١٧
-	٤١,٠٩١,٣٣١	-	٤١,٠٩١,٣٣١
٩٤,٨٣٠,٣١٣	١٢٣,٢١٢,٨٨٦	٩٦,٥٢٤,٠٨٨	١٢٧,٧٧٩,١٨٧
٢,٢٥٥,٦٠٠,١٤٤	٤,٣٤٠,٧٧٨,١٢١	٢,٤١٤,٣٤٨,٦٤٥	٤,٥٩٦,٧٢١,٤٢٦
٢,٣١٥,٤٧٦	-	٢,٧٧٠,٩٩٣	إجمالي الموجودات والمطلوبات غير المحسنة
٢,٢٥٧,٩١٥,٦٢٠	٤,٣٤٠,٧٧٨,١٢١	٢,٤١٧,١١٩,٦٣٨	إجمالي الموجودات والمطلوبات الموحدة

٦ عقارات وألات ومعدات الاستحواذ

خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢، استحوذت المجموعة على موجودات بتكلفة قدرها ٦٩,٢٥١,٦١٢ ريال قطري (خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١: ٥٧,٧٢٧,٧٤٦ ريال قطري) لوفاء بمتطلبات المجموعة التشغيلية المتزايدة.

التحويلات

خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢، تم تحويل موجودات بتكلفة قدرها ٢٥,٧٠٧,١٩٠ ريال قطري (فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١: ١١٢,٤٢٦,٦٢٦ ريال قطري) إلى العقارات والآلات والمعدات (إيضاح ٧).

الاستبعادات

خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢، استبعدت المجموعة موجودات بتكلفة قدرها ٣٢,٢٩٣,٧٠٢ ريال قطري وقيمة دفترية قدرها ٢٨,٣٤٧,٦٢٩ ريال قطري، مما نتج عنه ربح من الاستبعاد بمبلغ ٦٨,٧٥٥ ريال قطري (لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١: استبعدت المجموعة موجودات بتكلفة قدرها ٣,٢١٦,٩٠٩ ريال قطري وبقيمة دفترية لاشيء، مما نتج عنها ربح من الاستبعاد بمبلغ ١٠,٠٠٠ ريال قطري).

٧ أعمال رأسمالية قيد التنفيذ

تمثل الأعمال الرأسمالية قيد التنفيذ تكلفة الموجودات قيد الإنشاء في الوقت الحالي وغير المتأتية للاستخدام كما في تاريخ التقرير. تشمل هذه الموجودات بصفة أساسية على أعمال الإنشاءات الخاصة بمشاريع القرية اللوجستية قطر، شارع ١٥، شارع ٢١، مشروع الوكير. بعد إكمال الأعمال الإنسانية، يتم تحويل هذه الموجودات إلى العقارات والآلات والمعدات (إيضاح ٦).

كانت تكاليف الاقتراض المرسمة خلال التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ بمبلغ ١٦,٣٥٤,٢٣٣ ريال قطري (التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١: ٩,٤٦٣,٣٨٢ ريال قطري) ويبلغ المتوسط المرجح لسعر الفائدة المستخدم لتحديد مقدار تكاليف الاقتراض المؤهلة للرسمة ٣.٧٧٪ (٣.٧٥٪ سنويًا)، وهو مصروف سعر الربح الفعلي للتسهيلات التمويلية المحددة.

٨ عقود الإيجار

المجموعة كمستأجر

لدى المجموعة عقود إيجار للأراضي والمباني التي تستخدمها في عملياتها. تتراوح مدد عقود إيجار الأرضي عموماً بين ٢٢ و ٣٠ عاماً، بينما تتراوح مدد إيجارات المبني عموماً بين عامين إلى ٤ أعوام. فيما يلي بيان القيم الدفترية لموجودات حق الاستخدام والتزامات الإيجار لدى المجموعة والحركة عليها خلال الفترة:

الاجمالي	المبني	الأرض	موجودات حق الاستخدام
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
٢٥٥,٦١٠,٤٤٢	٦,٥٠١,٩٧٥	٢٤٩,١٠٨,٤٦٧	كما في ١ يناير ٢٠٢١
(٢٧,٦٧٧,٥٦٨)	-	(٢٧,٦٧٧,٥٦٨)	الأثر من تعديل عقود الإيجار
٤,٥٧٤,٨٩٧	٤,٥٧٤,٨٩٧	-	إضافات
(١٤,٧٨٤,٨٤٣)	(٤,٧٠٤,٠٩٣)	(١٠٠,٨٠,٧٥٠)	مصرف الاستهلاك
(٧٢٢,٧٨٧)	-	(٧٢٢,٧٨٧)	استهلاك تمت رسملته (إيضاح ١)
٢١٧,٠٠٠,١٤١	٦,٣٧٢,٧٧٩	٢١٠,٦٢٢,٣٦٢	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ (مدقة)
٣٥٨,٩٩٩	٣٥٨,٩٩٩	-	إضافات
(١٠,٣٦٢,٧١٣)	(٢,٧٨٤,٦١٠)	(٧,٥٧٨,١٠٣)	مصرف الاستهلاك للفترة
(٥٢٤,٥٤٧)	-	(٥٢٤,٥٤٧)	استهلاك تمت رسملته (إيضاح ١)
<u>٢٠٦,٤٧١,٨٨٠</u>	<u>٣,٩٤٧,١٦٨</u>	<u>٢٠٢,٥٢٤,٧١٢</u>	كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ (مراجعة)

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	التزامات الإيجار
ريال قطري (مدقة)	ريال قطري (مراجعة)	
٢٤٦,٩٣٦,٨١٥	٢١٥,٥٦٤,٨٦١	كما في ١ يناير
٤,٥٧٤,٨٩٧	٣٥٨,٩٩٩	إضافات
(٢٧,٦٧٧,٥٦٨)	-	أثر تعديل عقود الإيجار
(٢,٧١٣,٧٩٢)	-	إعفاءات إيجار متعلقة بكورونا - ١٩
٨,١١٧,١١٠	٥,٨٥٩,١٧٨	مصرف الفائدة للفترة / السنة (إيضاح ١٩)
١,٠١٤,١٧٤	٧٧٣,٣٠٩	فوائد تم رسملتها خلال الفترة / السنة (إيضاح ١)
(١٤,٦٨٦,٧٧٥)	(١٣,٥٤٩,٦٦٨)	المدفوعات
<u>٢١٥,٥٦٤,٨٦١</u>	<u>٢٠٩,٠٠٦,٦٧٩</u>	الرصيد كما في نهاية الفترة/السنة
<u>١٤,٧٤٧,٢٥٨</u>	<u>١٠,٨٩٩,٩٠٢</u>	الجزء المتداول
<u>٢٠٠,٨١٧,٦٠٣</u>	<u>١٩٨,١٠٦,٧٧٧</u>	الجزء غير المتداول

إيضاح ١:

ت تكون المبالغ من مصروفات الفوائد المرسملة واستهلاك موجودات حق الاستخدام المتعلقة بالأعمال الرأسمالية قيد التنفيذ لمرفق المستودعات ومجمع المكاتب المقامة على الأراضي المستأجرة.

٩ استثمارات عقارية

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	
ريال قطري (مدقة)	ريال قطري (مراجعة)	
٤٠,٦٣٤,٨٥٤	٤١,٠٩١,٣٣١	في ١ يناير
٤٥٦,٤٧٧	-	ربح القيمة العادلة
<u>٤١,٠٩١,٣٣١</u>	<u>٤١,٠٩١,٣٣١</u>	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

يشتمل الاستثمار العقاري على مبني. ترى الإدارة أن القيمة العادلة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ لم تختلف بصورة مادية عن القيمة العادلة المحددة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١.

١٠ ذمم تجارية مدينة وذمم مدينة أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	
ريال قطري (مدقة)	ريال قطري (مراجعة)	ذمم تجارية مدينة موجودات عقود
٣٨٣,١١٩,٨٩٢	٤٤٤,١٦٩,٧٠١	يخصم: مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة
٤٥,٣١٧,٥٦٧	٧٧,٤٧٨,٥٣٥	ذمم تجارية مدينة، بالصافي
<u>(٢٥,٧٩٨,٢١٥)</u>	<u>(٢٧,٥٨١,٧١٥)</u>	سلف مقدمة مدفوعات مقدمة
٤٠٢,٦٣٩,٢٤٤	٤٩٤,٠٦٦,٥٢١	ذمم مدينة أخرى
٣٤,٤٩٥,٢٩٥	٦٦,٤٥٨,٩٠١	
٧٨,٣٤٤,٢٥٩	١٥٣,٧٧٤,٠٥٠	
٦٨,٧٢٥,٦٦٤	٥٠,٥١٠,٦٥٠	
<u>٥٨٤,٢٠٤,٤٦٢</u>	<u>٧٦٤,٨١٠,١٢٢</u>	

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

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	
ريال قطري (مدقة)	ريال قطري (مراجعة)	في ١ يناير
٢٨,٠٢٥,٢٧٦	٢٥,٧٩٨,٢١٥	مبلغ مشطوب مقابل المخصص
<u>(٤,١٩٨,٧٤١)</u>	<u>-</u>	المخصص للخسائر الائتمانية المتوقعة للفترة / السنة (إيضاح ١٨)
<u>١,٩٧١,٦٨٠</u>	<u>١,٧٨٣,٥٠٠</u>	الرصيد كما في نهاية الفترة / السنة
<u>٢٥,٧٩٨,٢١٥</u>	<u>٢٧,٥٨١,٧١٥</u>	

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

١١ النقد والأرصدة لدى البنوك

٢٠٢١ ٣١ ديسمبر	٢٠٢٢ ٣٠ سبتمبر	
ريال قطري (مدققة)	ريال قطري (مراجعة)	
١,٢٩٧,٩٩٠	١,٥١٦,٣٨٥	نقد في الصندوق
٢٠٨,٠٨٣,٨٦٢	١٥١,٢٤٢,٣٥٧	نقد لدى بنوك - حسابات جارية (١)
٣٠,٦٣٧,٢٢٧	٣٦,٩٣٢,٣٢١	نقد لدى بنوك - حسابات مقيدة (٢)
٢٤٠,٠١٩,٠٧٩	١٨٩,٦٩١,٠٦٣	أرصدة لدى بنوك ونقد
(٣٠,٦٣٧,٢٢٧)	(٣٦,٩٣٢,٣٢١)	يخصم: نقد لدى بنوك - حسابات مقيدة (٢)
<u>٢٠٩,٣٨١,٨٥٢</u>	<u>١٥٢,٧٥٨,٧٤٢</u>	النقد وما في حكمه

إيضاحات:

(١) لا تربح الحسابات الجارية فوائد.

(٢) تتضمن الحسابات المقيدة المبالغ المودعة لدى البنوك لتوزيعات أرباح معلنة ولكن لم يتم تحصيلها بعد من قبل المساهمين في الشركة.

١٢ رأس المال

٢٠٢١ ٣١ ديسمبر	٢٠٢٢ ٣٠ سبتمبر	
(مدققة)	(مراجعة)	
القيمة ريال قطري	عدد الأسهم ريال قطري	
<u>٥٨٦,٠٣١,٤٨٠</u>	<u>٥٨٦,٠٣١,٤٨٠</u>	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، والذي تم تعديل بعض أحكامه لاحقاً بموجب القانون رقم ٨ لسنة ٢٠٢١، يجب 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.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

٤ توزيعات الأرباح

تم اقتراح توزيعات أرباح قدرها ٥٨,٦٠٣,١٤٨ ريال قطري (١٠٠ ريال قطري لكل سهم) من قبل مجلس الإدارة فيما يتعلق بأرباح المجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١، والتي تمت الموافقة عليها من قبل مساهمي الشركة في اجتماع الجمعية العمومية السنوي للشركة المنعقد في ١٦ فبراير ٢٠٢٢.

تم اقتراح توزيعات أرباح قدرها ٥٨,٦٠٣,١٤٨ ريال قطري (١٠٠ ريال قطري لكل سهم) من قبل مجلس الإدارة فيما يتعلق بأرباح المجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠، والتي تمت الموافقة عليها من قبل مساهمي الشركة في اجتماع الجمعية العمومية السنوي للشركة المنعقد في ١٥ فبراير ٢٠٢١.

خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢، أعلنت الشركات التابعة للمجموعة عن توزيع أرباح نقدية بمبلغ ٢٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال قطري (٢٠٢١: لا شيء) وتم دفعها للمساهمين، وكان المبلغ المدفوع للحصص غير المسيطرة ١٢,٢٥٠,٠٠٠ ريال قطري (٢٠٢١: لا شيء).

٥ قروض تحمل فوائد

٢٠٢١ ديسمبر ٣١	٢٠٢٢ سبتمبر ٣٠	
ريال قطري (مدقة)	ريال قطري (مراجعة)	
٤٤٢,٦٠٢,٥٤١	٦٧٢,٤٠٥,٣٢٤	قروض مشروع الوكير
٥٣٨,٣١١,٧٧٤	٤٥٥,٥٣٥,٧١٩	قروض مشروع بوصيلة
٤١٩,٧٠٠,٥٩٤	٢٩٢,٤٣٥,٢٦٤	قروض مشروع القرية اللوجستية في قطر
٨٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	تمويل رأس المال العامل
٨٤,٦٨٢,١٩٨	٧٣,٨٨٥,٧٠٨	قروض مشروع رأس لفان
٧٧,٢٥٣,٣٤٦	٦٩,٦٨٥,١٩١	قرض مشروع رأس بوفنطاس
<u>١,٦٤٢,٥٥٠,٤٥٣</u>	<u>١,٧١٣,٩٤٧,٢٠٦</u>	

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

٢٠٢١ ديسمبر ٣١	٢٠٢٢ سبتمبر ٣٠	
ريال قطري (مدقة)	ريال قطري (مراجعة)	
٤٠٨,٦٤٤,٥٠٧	٥٠٣,٠٨٩,٠٩٣	الجزء المتداول
١,٢٣٣,٩٠٥,٩٤٦	١,٢١٠,٨٥٨,١١٣	الجزء غير المتداول
<u>١,٦٤٢,٥٥٠,٤٥٣</u>	<u>١,٧١٣,٩٤٧,٢٠٦</u>	

التمويلات الإسلامية مضمونة مقابل المبني والموجودات الملموسة الأخرى المرسملة ضمن عقارات وألات ومعدات وأعمال رأسمالية قيد التنفيذ.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

١٦ الأطراف ذات العلاقة

الأطراف ذات العلاقة تمثل الشركات الزميلة وكبار المساهمين وأعضاء مجلس الإدارة والمسؤولين بالإدارة العليا والمؤسسات التي تديرها 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:

للفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ (مراجعة)		للفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ (مراجعة)		طبيعة العلاقة
شراء الخدمات	الإيرادات	شراء الخدمات	الإيرادات	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	شبكة أجيلياتي
٢١,٢٥٤,١٠٣	٢,٥١٦,١٧٠	-	-	شركة زميلة
٤,٨٣٤,٣٨٦	-	١٠,٣٨٥,٣٨٣	-	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 ٢٠٢١		٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢		طبيعة العلاقة
دائنة	مدينة	دائنة	مدينة	
ريال قطري (مدقة)	ريال قطري (مدقة)	ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	شبكة أجيلياتي
١,٧٦٣,٤٩٥	٥١٤,٧١٣	-	-	شركة زميلة
٤٠٤,٥٦٣	-	١,٠٩٨,٣٣٣	-	شركة زميلة أخرى
٢,١٦٨,٠٥٨	٥١٤,٧١٣	١,٠٩٨,٣٣٣	-	

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

١٦ الأطراف ذات العلاقة - تتمة

مكافآت كبار موظفي الإدارة العليا

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

للفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر

٢٠٢١	٢٠٢٢	منافع قصيرة الأجل
ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	مكافآت كبار موظفي الإدارة العليا
١,٨٠٠,٠٠٠	٢,٥٧٤,٠٥٦	مكافآت أعضاء مجلس الإدارة
٤,٧٢٥,٠٠٠	٥,٤٠٠,٠٠٠	مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
١١٢,٥٠٠	١١٢,٥٠٠	

١٧ الإيرادات

للفترة التسعة أشهر المنتهية في

للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في

٣٠ سبتمبر

٣٠ سبتمبر

٢٠٢١	٢٠٢٢	٢٠٢١	٢٠٢٢	إيرادات من العقود مع العملاء
ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	إيرادات إيجار من استثمارات عقارية
٩٣٩,٩٨١,٨١٣	١,١٠٢,٣٦٠,٩٦٠	٣٢١,١٦٢,٠٠٤٠	٣٨٨,١٥٢,٨٨٤	
٧,٨٠٢,٠٨٢	٧,٣٣٦,٣٣٢	٢,٦٠٠,٦٩٥	٢,٤٤٥,٤٤٤	
٩٤٧,٧٨٣,٨٩٥	١,١٠٩,٦٩٧,٢٩٢	٣٢٣,٧٦٢,٧٣٥	٣٩٠,٥٩٨,٣٢٨	الإيرادات

تسند المجموعة إيراداتها من العقود مع العملاء لنقل الخدمات في وقت محدد أو على مدى وقت العقد في تدفقات الإيرادات الرئيسية التالية. يتواءم ذلك مع معلومات الإيرادات التي تم الإفصاح عنها لكل قطاع (راجع 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.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

١٧ الإيرادات - تتمة

تقسيم الإيرادات من العقود مع العملاء - تتمة

للفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		الإيرادات من العقود مع العملاء
٢٠٢١	٢٠٢٢	٢٠٢١	٢٠٢٢	
ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	عمليات لوجستية
٦١٦,٨٩٢,٢٣٠	٧٠٨,١٤١,٣٦٧	٢١٤,٤٤٤,١٥٠	٢٦١,٨٦٦,٦٢٣	الشحن
٣١٤,٣٧٢,٨١٠	٣٩٢,٢٠٧,٣١٤	١٠٦,٠٣٦,٥٠٢	١٢٥,٤٨٩,٢٦٩	أخرى
٨,٧١٦,٧٧٣	٢,٠١٢,٢٧٩	٦٨١,٣٨٨	٧٩٦,٩٩٢	
٩٣٩,٩٨١,٨١٣	١,١٠٢,٣٦٠,٩٦٠	٣٢١,١٦٢,٠٤٠	٣٨٨,١٥٢,٨٨٤	
للفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		الأسواق الجغرافية الرئيسية
٨٧٨,٣٤٤,٥٥٠	١,٠٥١,٨٥٣,٥١٥	٢٩٩,٢٨٢,٠٥٣	٣٧٦,٠٩٦,٤٦١	عمليات محلية
٦١,٦٣٧,٢٦٣	٥٠,٥٠٧,٤٤٥	٢١,٨٧٩,٩٨٧	١٢,٠٥٦,٤٢٣	عمليات أجنبية
٩٣٩,٩٨١,٨١٣	١,١٠٢,٣٦٠,٩٦٠	٣٢١,١٦٢,٠٤٠	٣٨٨,١٥٢,٨٨٤	
للفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		المنتجات وخطوط الخدمات الرئيسية
٢٠٢١	٢٠٢٢	٢٠٢١	٢٠٢٢	خدمات إدارة المخازن
ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	خدمات النقل الجوي
٥١٥,٠٩٠,٤١٤	٥٨٨,٧١٣,٧٥٩	١٧٨,٣١١,٤٩٦	٢١٤,٧٢٩,٤١١	أنظمة إدارة السجلات
٢٨٤,٨٠٩,٥٥٦	٣٦٢,٢٧١,٥١١	٩٥,٧٦٩,٠٠٢	١١٥,٧٤٣,٢٢٥	خدمات النقل
٤٥,٤٧١,٧٥٨	٤٨,٧١٥,٨٣٩	١٥,٠٤٨,٤٩٠	١٦,٥١٥,٥٥٠	خدمات النقل الدولي
٣٦,١٣٨,٧٨١	٢٣,٧٨٠,٢٥٠	١٣,٠٢٤,٧٩١	٨,٨٦٣,٩٧٩	خدمات الشحن
٢٠,١٩١,٢٧٦	٤٦,٩٣١,٥١٩	٨,٠٥٩,٣٧٢	٢١,٧٥٧,٦٨٣	أخرى
٩٣٩,٩٨١,٨١٣	١,١٠٢,٣٦٠,٩٦٠	٣٢١,١٦٢,٠٤٠	٣٨٨,١٥٢,٨٨٤	
للتوكيل تحقيق الإيرادات		خدمات محولة على مدار الوقت		خدمات محولة في وقت محدد
٦٢٥,٦٠٩,٠٠٢	٧١٠,١٥٣,٦٤٦	٢١٥,١٢٥,٥٣٧	٢٦٢,٦٦٣,٦١٥	
٣١٤,٣٧٢,٨١١	٣٩٢,٢٠٧,٣١٤	١٠٦,٠٣٦,٥٠٣	١٢٥,٤٨٩,٢٦٩	
٩٣٩,٩٨١,٨١٣	١,١٠٢,٣٦٠,٩٦٠	٣٢١,١٦٢,٠٤٠	٣٨٨,١٥٢,٨٨٤	

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

١٧ الإيرادات - تتمة

تقسيم الإيرادات من العقود مع العملاء - تتمة

فيما يلي توضيح لتسوية الإيرادات من العقود مع العملاء مع المبالغ التي تم الإفصاح عنها في معلومات القطاع:

		للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ (مراجعة)		للفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ (مراجعة)			
الإيرادات	عميل خارجي	معاملات بين القطاعات	تعديلات واستبعادات	الإيرادات	عميل خارجي	معاملات بين القطاعات	تعديلات واستبعادات
إيرادات أخرى	خدمات الشحن	عمليات لوجستية	إيرادات أخرى	خدمات الشحن	عمليات لوجستية	إيرادات أخرى	خدمات الشحن
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري
٦٨١,٣٨٨	١٠٦,٠٣٦,٥٠٢	٢١٤,٤٤٤,١٥٠	٧٩٦,٩٩٢	١٢٥,٤٨٩,٢٦٩	٢٦١,٨٦٦,٦٢٣		
٥٩٤,٣٢٨	٧,٥٧٥,٤٧٢	٥٢,٦٠٨,٩٤٥	١,٧٨٠	٦,١٥٥,٤٩٦	٦٦,٢٧٨,٣١٠		
١,٢٧٥,٧١٦	١١٣,٦١١,٩٧٤	٢٦٧,٠٥٣,٠٩٥	٧٩٨,٧٧٢	١٣١,٦٤٤,٧٦٥	٣٢٨,١٤٤,٩٣٣		
(٥٩٤,٣٢٨)	(٧,٥٧٥,٤٧٢)	(٥٢,٦٠٨,٩٤٥)	(١,٧٨٠)	(٦,١٥٥,٤٩٦)	(٦٦,٢٧٨,٣١٠)		
٦٨١,٣٨٨	١٠٦,٠٣٦,٥٠٢	٢١٤,٤٤٤,١٥٠	٧٩٦,٩٩٢	١٢٥,٤٨٩,٢٦٩	٢٦١,٨٦٦,٦٢٣		

		للفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ (مراجعة)		للفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ (مراجعة)			
الإيرادات	عميل خارجي	معاملات بين القطاعات	تعديلات واستبعادات	الإيرادات	عميل خارجي	معاملات بين القطاعات	تعديلات واستبعادات
إيرادات أخرى	خدمات الشحن	عمليات لوجستية	إيرادات أخرى	خدمات الشحن	عمليات لوجستية	إيرادات أخرى	خدمات الشحن
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري
٨,٧١٦,٧٧٣	٣١٤,٣٧٢,٨١٠	٦١٦,٨٩٢,٢٣٠	٢,٠١٢,٢٧٩	٣٩٢,٢٠٧,٣١٤	٧٠٨,١٤١,٣٦٧		
١,٦٥٠,٣٣٥	٢٢,١٧٩,٠٢٨	١٥٦,٩٧٩,٢٨١	٣,١٨٧,٣٨٢	٢٢,٤٠٠,٧١٣	١٨٥,٤٣٠,١٣٠		
١٠,٣٦٧,١٠٨	٣٣٦,٥٥١,٨٣٨	٧٧٣,٨٧١,٥١١	٥,١٩٩,٦٦١	٤١٤,٦٠٨,٠٢٧	٨٩٣,٥٧١,٤٩٧		
(١,٦٥٠,٣٣٥)	(٢٢,١٧٩,٠٢٨)	(١٥٦,٩٧٩,٢٨١)	(٣,١٨٧,٣٨٢)	(٢٢,٤٠٠,٧١٣)	(١٨٥,٤٣٠,١٣٠)		
٨,٧١٦,٧٧٣	٣١٤,٣٧٢,٨١٠	٦١٦,٨٩٢,٢٣٠	٢,٠١٢,٢٧٩	٣٩٢,٢٠٧,٣١٤	٧٠٨,١٤١,٣٦٧		

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

١٨ المصاروفات حسب طبيعتها

للفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١		للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢		
ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	
١٩٠,٥٦٨,٣٠٧	٢٥٤,٣٤٩,٤٤٣	٦٦,٣١٧,٩٣٥	٧٧,١٣٠,٩٩٠	مصاروفات شحن ونقل
٢٠٥,٤٥٤,٠٩١	٢٤٨,٣٧١,٦٧٠	٦٧,٣٠٣,٣٤٣	٨٦,٦٨١,٦٤٢	تكاليف الموظفين (١)
١١٠,٨٦٥,٣٧٧	١١٥,٦٣٦,٩٥٤	٣٧,٠٨٤,١٤٧	٣٩,٣٥٩,١٠٨	استهلاك عقارات وألات ومعدات
٩٥,٩٤٢,٨٩٩	١١٦,١٨٠,٢٣٧	٣٥,٢٧٦,٦٨٠	٤٩,٤٤٣,١٠٠	تكاليف لوجستية
٣٣,٨٩٩,٧٩٤	٣٧,٩٩٢,٣٣٨	١٠,٥٢٥,٥١٣	١٢,٦٥١,٦٨٩	إصلاحات وصيانة
٣٢,٠٤٧,٩٣٨	٢٩,٦١٢,٢٨٩	١٢,٤٠٤,٤٩٣	١٥,٠٠٧,٦١٥	كمبيووتر وماء
١٠,٤٥١,١١٣	٢٥,٩٢٨,٥٣٩	٣,٨٧٨,٥٠٢	١٢,٣٠٦,٠٣٥	تكليفوقود
١٢,٣٨٨,٤٦٣	١٠,٣٦٢,٧١٣	٣,٧٦٩,٨٥٨	٣,٤٧٩,١٦٧	استهلاك موجودات حق الاستخدام (إيضاح ٨)
٩,٨٦٥,١١٥	٩,٧٣٣,٠١٧	٣,٢٢٦,٢٨٢	٣,٣٣٦,٧١١	تكليف تأمين
٣,٩٨٣,٠٥١	٢,٤٣٢,٦٥٥	٧٧٢,٨٦٦	٧٢٨,٣٠٦	مصاروفات عاملة بعقود من الباطن
٤,٧٢٥,٠٠٠	٥,٤٠٠,٠٠٠	١,٥٧٥,٠٠٠	١,٨٠٠,٠٠٠	مكافآت مجلس الإدارة (إيضاح ١٦)
٢,٥٩٧,٣٣٩	٢,٠٠٣,٣٩٢	٩٠٤,٦٤٦	٦٨١,٢١٣	اتصالات وبريد
٢,٥١٣,٥٦٩	٣,١٢٢,٤٥٩	٨٣٣,٩٣٣	٩٨٨,٤٢٠	اتعب قانونية ومهنية
٩٥٧,٧١٤	١,٠٧٥,٨١٦	٣٨٣,٥١٨	٢٦٠,٢١٣	إعلانات ودعائية
٦٧٤,٤١٧	١,٧٨٣,٥٠٠	٢٢٥,٠٠٠	٨٦٣,٠٠٠	مخصص الخسائر الأئتمانية المتوقعة (إيضاح ١٠)
٢٦٥,٨٤٧	٢١٩,٨٩٩	٨٧,٥٨٩	٦٨,٦٠١	إطفاء موجودات غير ملموسة
(٢,٧١٣,٧٩٢)	-	-	-	إعفاءات إيجارية متعلقة بجائحة كوفيد-١٩ (إيضاح ٨)
١٩,١٥٥,٠٢١	٢٥,٢٠٧,٥٨٦	٦,٨٦٨,٦٦٥	١٠,٢٤٨,٨٨٤	مصاروفات متعددة
٧٣٣,٦٤١,٢٦٣	٨٨٩,٤١٢,٤٨٧	٢٥١,٤٣٧,٩٧٠	٣١٥,٠٣٤,٦٩٤	

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

١٨ المصروفات حسب طبيعتها - تتمة

(١) تشمل تكاليف الموظفين مخصص لكافأة نهاية الخدمة للموظفين لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ بمبلغ ٢٠٢٢٦,٣٨٩ ريال قطري ولفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ بمبلغ ٧,٢٨٧,٧٤٩ ريال قطري (لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ بمبلغ ٢,٣١٨,٨٩٥ ريال قطري، ولفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ بمبلغ ٧,٢٤٨,٧١٩ ريال قطري).

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

للفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		
٢٠٢١	٢٠٢٢	٢٠٢١	٢٠٢٢	
ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	
٦٥٠,٧٤٥,٥٥٨	٧٩٣,٥٧٩,٨٣٦	٢٢٢,٥٠٧,٦١٦	٢٨٠,٢٨٦,٨٥٦	تكاليف مباشرة
٨٢,٨٩٥,٧٠٥	٩٥,٨٣٢,٦٥١	٢٨,٩٣٠,٣٥٤	٣٤,٧٤٧,٨٣٨	مصاروفات إدارية وعمومية
٧٣٣,٦٤١,٢٦٣	٨٨٩,٤١٢,٤٨٧	٢٥١,٤٣٧,٩٧٠	٣١٥,٠٣٤,٦٩٤	

١٩ تكاليف التمويل، بالصافي

للفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		
٢٠٢١	٢٠٢٢	٢٠٢١	٢٠٢٢	
ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	
(٨٧٨,٤٥٤)	(٢٠٧,٥٨١)	(١٤٧,٨٦٩)	(١٤,١٨٧)	ربح من حسابات لدى بنوك إسلامية
٣٧,٥١١,١٥٦	٣٢,٣٠٠,٢٩٣	١١,٧٠٤,٠٧٧	١١,٥٥١,٠٤٢	مصاروفات الربح على التمويل الإسلامي
٦,٩٥٢,٩٦٩	٥,٨٥٩,١٧٨	٢,٣٢٨,٠١٥	١,٩٤٩,٧١٨	مصاروفات الفوائد على مطلوبات الإيجار
٤٣,٥٨٥,٦٧١	٣٧,٩٥١,٨٩٠	١٣,٨٨٤,٢٢٣	١٣,٤٨٦,٥٧٣	

٢٠ مصروف ضريبة الدخل

تحسب المجموعة مصروف ضريبة الدخل للفترة باستخدام معدل الضريبة الساري على إجمالي الأرباح السنوية المتوقعة. في ديسمبر ٢٠١٩، تم اصدار لائحة تنفيذية جديدة للضريبة في دولة قطر لتحمل محل اللائحة التنفيذية السابقة. الإعفاء الضريبي المنصوص عليه بالمادة ٤ (الفقرة ١٣) من قانون الضرائب الجديد فيما يتعلق بحصة المستثمرين غير القطريين من الأرباح في الكيانات المدرجة لن يشمل الشركات التابعة / الزميلة للكيانات المدرجة.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

٢١ العائدات على السهم

تحسب العائدات على السهم الواحد بقسمة صافي ربح الفترة المنسوب إلى مساهمي الشركة الأم للفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة في نهاية الفترة.

للفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		
٢٠٢١	٢٠٢٢	٢٠٢١	٢٠٢٢	ربح الفترة العائد إلى مالكي الشركة الأم
ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة
١٦٤,٥٠٧,٨٥٣	١٧٤,٢٠١,٥٠٠	٥٦,١٦٣,٠٦٩	٥٩,٤١٠,٨٨١	
٥٨٦,٠٣١,٤٨٠		٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	العائد الأساسي والمخفف للسهم (ريال قطري)
٠,٢٨	٠,٣٠	٠,١٠	٠,١٠	

الربح المخفف للسهم
حيث أن الشركة الأم ليس لديها أسهم مخففة محتملة فإن ربحية السهم تساوي الربح المخفف للسهم.

٢٢ الالتزامات المحتملة والمطلوبات

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	
ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	
١٨٨,٧٥٨,٨٨٠	٥١٩,٦٠٥,٣٤٨	(أ) التزامات:
١٧٣,٦٦٣,٥٧٥	١٨٦,٧٤٧,٢٩١	الالتزامات رأسمالية
		(ب) مطلوبات محتملة:
		ضمانات بنكية وضمانات شركات ومستدات ائتمان

٢٣ التغيرات في حصص الملكية في شركة تابعة

في عام ٢٠٢١، قامت المجموعة باستبعاد نسبة ٤٩٪ من حصة ملكيتها في شركة جي دبليو سي انفيستمينت ذ.م.م.، وبعد عملية الاستبعاد، لا تزال المجموعة تملك السيطرة على شركة جي دبليو سي انفيستمينت ذ.م.م. وتحتفظ بحصة ملكية قدرها ٥١٪ من أسهمها. سجلت المجموعة المعاملة على أساس المقابل المحتمل.

خلال الربح المنتهي في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢، اتفق الطرفان (البائع والمشتري) على تسوية نهائية بـ ٤٩٠,٠٠٠ ريال قطري، بما يمثل رأس المال المستبعد وبلغت الحصة من القيمة الدفترية لحصة الملكية المستبعدة ١١٠,٦٥,٨١١ ريال قطري. وعليه، فإن الانخفاض في حقوق الملكية المنسوب إلى الشركة الأم بلغ ١٠,٥٧٥,٨١١ ريال قطري وتم تسجيله في بيان حقوق الملكية كتعديل على الأرباح المدورة.