

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

لفترة التسعة أشهر المنتهية في

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

المحتويات	صفحة
تقرير مراقب 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 - ٢١

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 لمعيار 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 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

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



عن ارنست ويونغ

زياد نادر

سجل مراقبي الحسابات رقم ٢٥٨

الدوحة في ٢٥ نوفمبر ٢٠٢٢

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

بيان المركز المالي المرحلي الموحد

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ ريال قطري (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ ريال قطري (مدققة)	إيضاحات	الموجودات
			الموجودات غير المتداولة
٢,٤٩١,٠٩٥,٧٣٨	٢,٥٤٠,١٢١,٥١٩	٦	عقارات والآلات ومعدات
٧٥١,١٨٤,١٢٢	٥٦٩,٢٨٢,٥٢٥	٧	أعمال رأسمالية قيد التنفيذ
٢٠٦,٤٧١,٨٨٠	٢١٧,٠٠٠,١٤١	٨	موجودات حق الاستخدام
٤١,٠٩١,٣٣١	٤١,٠٩١,٣٣١	٩	استثمارات عقارية
١١٦,٧٤١,٥٤١	١١٦,٩٦١,٤٤٠		موجودات غير ملموسة وشهرة
١٨,٢٥١,٠٠٠	١٨,٢٥١,٠٠٠		ودائع قابلة للاسترداد
٣,٦٢٤,٨٣٥,٦١٢	٣,٥٠٢,٧٠٧,٩٥٦		
			الموجودات المتداولة
١٧,٣٨٤,٦٢٩	١٣,٨٤٦,٦٢٤		المخزون
٧٦٤,٨١٠,١٢٢	٥٨٤,٢٠٤,٤٦٢	١٠	الذمم التجارية المدينة والذمم المدينة الأخرى
١٨٩,٦٩١,٠٦٣	٢٤٠,٠١٩,٠٧٩	١١	النقد والأرصدة لدى البنوك
٩٧١,٨٨٥,٨١٤	٨٣٨,٠٧٠,١٦٥		
٤,٥٩٦,٧٢١,٤٢٦	٤,٣٤٠,٧٧٨,١٢١		إجمالي الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	١٢	حقوق الملكية
٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	١٣	رأس المال
١,٠٣٥,٣٠٢,٠٩٠	٩٣٠,٢٧٩,٥٤٩		احتياطي قانوني
(٣,٦٨٧,٣٤٥)	(٥٤٣,١٨٤)		أرباح مدورة
٢,١٧٠,١٥٣,٠٢٨	٢,٠٦٨,٢٧٤,٦٤٨		احتياطي صرف العملات الأجنبية
٩,٤٤٨,٧٦٠	١٤,٥٨٧,٨٥٣		حقوق الملكية العائدة إلى المساهمين بالشركة الأم
٢,١٧٩,٦٠١,٧٨٨	٢,٠٨٢,٨٦٢,٥٠١		حصص غير مسيطرة
			إجمالي حقوق الملكية
			المطلوبات
١,٢١٠,٨٥٨,١١٣	١,٢٣٣,٩٠٥,٩٤٦	١٥	المطلوبات غير المتداولة
١٩٨,١٠٦,٧٧٧	٢٠٠,٨١٧,٦٠٣	٨	تمويل إسلامي
٥٦,٨٠٥,٣٢٩	٥٢,٩٣٥,٧٦٥		مطلوبات إيجار
٤,٥٦٤,٧٤٠	٢٢,٦٠٧,٧٦٨		مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
١,٤٧٠,٣٣٤,٩٥٩	١,٥١٠,٢٦٧,٠٨٢		أرصدة محتجزة دائنة إلى مقاولين
٥٠٣,٠٨٩,٠٩٣	٤٠٨,٦٤٤,٥٠٧	١٥	المطلوبات المتداولة
٤٣٢,٧٩٥,٦٨٤	٣٢٤,٢٥٦,٧٧٣	٨	تمويل إسلامي
١٠,٨٩٩,٩٠٢	١٤,٧٤٧,٢٥٨		الذمم التجارية الدائنة والذمم الدائنة الأخرى
٩٤٦,٧٨٤,٦٧٩	٧٤٧,٦٤٨,٥٣٨		مطلوبات إيجار
٢,٤١٧,١١٩,٦٣٨	٢,٢٥٧,٩١٥,٦٢٠		إجمالي المطلوبات
٤,٥٩٦,٧٢١,٤٢٦	٤,٣٤٠,٧٧٨,١٢١		إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات



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

فهد بن حمد بن جبر آل ثاني

نائب رئيس مجلس الإدارة

عبدالله بن فهد بن جاسم بن جبر آل ثاني

رئيس مجلس الإدارة

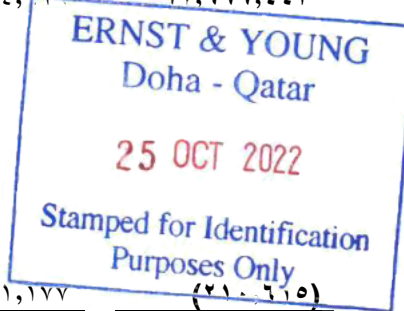
تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٣ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

بيان الربح أو الخسارة والإيرادات الشاملة الأخرى المرحلي الموحد

لفترتي الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		إيضاحات	
٢٠٢١	٢٠٢٢	٢٠٢١	٢٠٢٢		
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري		
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)		
٩٤٧,٧٨٣,٨٩٥	١,١٠٩,٦٩٧,٢٩٢	٣٢٣,٧٦٢,٧٣٥	٣٩٠,٥٩٨,٣٢٨	١٧	الإيرادات
(٦٥٠,٧٤٥,٥٥٨)	(٧٩٣,٥٧٩,٨٣٦)	(٢٢٢,٥٠٧,٦١٦)	(٢٨٠,٢٨٦,٨٥٦)	١٨	التكاليف المباشرة
٢٩٧,٠٣٨,٣٣٧	٣١٦,١١٧,٤٥٦	١٠١,٢٥٥,١١٩	١١٠,٣١١,٤٧٢		إجمالي الربح
٣٢٠,٠٥١	٦٤٨,٤١٩	٢١٥,٧٥٩	١٧٥,٦٩٦		إيرادات أخرى
(٨٢,٨٩٥,٧٠٥)	(٩٥,٨٣٢,٦٥١)	(٢٨,٩٣٠,٣٥٤)	(٣٤,٧٤٧,٨٣٨)	١٨	مصروفات عمومية وإدارية
٢١٤,٤٦٢,٦٨٣	٢٢٠,٩٣٣,٢٢٤	٧٢,٥٤٠,٥٢٤	٧٥,٧٣٩,٣٣٠		ربح التشغيل
(٤٣,٥٨٥,٦٧١)	(٣٧,٩٥١,٨٩٠)	(١٣,٨٨٤,٢٢٣)	(١٣,٤٨٦,٥٧٣)	١٩	تكاليف التمويل، بالصافي
١٧٠,٨٧٧,٠١٢	١٨٢,٩٨١,٣٣٤	٥٨,٦٥٦,٣٠١	٦٢,٢٥٢,٧٥٧		الربح قبل الضريبة
(١,٧٧٢,٠٧٣)	(١,٦٦٨,٩٢٧)	(٤٨١,٣٧٥)	(٥٥٣,٣١٤)	٢٠	مصاريف ضريبة الدخل
١٦٩,١٠٤,٩٣٩	١٨١,٣١٢,٤٠٧	٥٨,١٧٤,٩٢٦	٦١,٦٩٩,٤٤٣		ربح الفترة
					(خسائر) / إيرادات شاملة أخرى:
					إيرادات شاملة أخرى قد يعاد تصنيفها
					إلى الربح أو الخسارة خلال فترات لاحقة:
					فروقات صرف من تحويل عمليات
					أجنبية
(٥٤,٥٩٥)	(٣,١٤٤,١٦١)	٤١,١٧٧	(٢١٠,٦١٥)		إجمالي الدخل الشامل للفترة
١٦٩,٠٥٠,٣٤٤	١٧٨,١٦٨,٢٤٦	٥٨,٢١٦,١٠٣	٦١,٤٨٨,٨٢٨		الربح العائد إلى:
١٦٤,٥٠٧,٨٥٣	١٧٤,٢٠١,٥٠٠	٥٦,١٦٣,٠٦٩	٥٩,٤١٠,٨٨١		مساهمي الشركة الأم
٤,٥٩٧,٠٨٦	٧,١١٠,٩٠٧	٢,٠١١,٨٥٧	٢,٢٨٨,٥٦٢		حصص غير مسيطرة
١٦٩,١٠٤,٩٣٩	١٨١,٣١٢,٤٠٧	٥٨,١٧٤,٩٢٦	٦١,٦٩٩,٤٤٣		إجمالي الدخل الشامل للفترة العائد إلى:
١٦٤,٤٥٣,٢٥٨	١٧١,٠٥٧,٣٣٩	٥٦,٢٠٤,٢٤٦	٥٩,٢٠٠,٢٦٦		مالكي الشركة الأم
٤,٥٩٧,٠٨٦	٧,١١٠,٩٠٧	٢,٠١١,٨٥٧	٢,٢٨٨,٥٦٢		حصص غير مسيطرة
١٦٩,٠٥٠,٣٤٤	١٧٨,١٦٨,٢٤٦	٥٨,٢١٦,١٠٣	٦١,٤٨٨,٨٢٨		العائد للسهم:
٠,٢٨	٠,٣٠	٠,١٠	٠,١٠	٢١	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						
رأس المال ريال قطري	احتياطي قانوني ريال قطري	أرباح مدورة ريال قطري	احتياطي صرف العملات الأجنبية ريال قطري	الإجمالي ريال قطري	حصص غير مسيطرة ريال قطري	إجمالي حقوق الملكية ريال قطري
٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	٩٣٠,٢٧٩,٥٤٩	(٥٤٣,١٨٤)	٢,٠٦٨,٢٧٤,٦٤٨	١٤,٥٨٧,٨٥٣	٢,٠٨٢,٨٦٢,٥٠١
-	-	١٧٤,٢٠١,٥٠٠	-	١٧٤,٢٠١,٥٠٠	٧,١١٠,٩٠٧	١٨١,٣١٢,٤٠٧
-	-	-	(٣,١٤٤,١٦١)	(٣,١٤٤,١٦١)	-	(٣,١٤٤,١٦١)
-	-	١٧٤,٢٠١,٥٠٠	(٣,١٤٤,١٦١)	١٧١,٠٥٧,٣٣٩	٧,١١٠,٩٠٧	١٧٨,١٦٨,٢٤٦
-	-	(١٠,٥٧٥,٨١١)	-	(١٠,٥٧٥,٨١١)	-	(١٠,٥٧٥,٨١١)
-	-	(٥٨,٦٠٣,١٤٨)	-	(٥٨,٦٠٣,١٤٨)	-	(٥٨,٦٠٣,١٤٨)
-	-	-	-	-	(١٢,٢٥٠,٠٠٠)	(١٢,٢٥٠,٠٠٠)
٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	١,٠٣٥,٣٠٢,٠٩٠	(٣,٦٨٧,٣٤٥)	٢,١٧٠,١٥٣,٠٢٨	٩,٤٤٨,٧٦٠	٢,١٧٩,٦٠١,٧٨٨
٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	٧٦٩,٧٢٤,٧٤٨	(٦١٤,٦١٦)	١,٩٠٧,٦٤٨,٤١٥	(٢,٩٢٦,٠٢١)	١,٩٠٤,٧٢٢,٣٩٤
-	-	١٦٤,٥٠٧,٨٥٣	-	١٦٤,٥٠٧,٨٥٣	٤,٥٩٧,٠٨٦	١٦٩,١٠٤,٩٣٩
-	-	-	(٥٤,٥٩٥)	(٥٤,٥٩٥)	-	(٥٤,٥٩٥)
-	-	١٦٤,٥٠٧,٨٥٣	(٥٤,٥٩٥)	١٦٤,٤٥٣,٢٥٨	٤,٥٩٧,٠٨٦	١٦٩,٠٥٠,٣٤٤
-	-	-	-	-	١١,٠٦٥,٨١١	١١,٠٦٥,٨١١
-	-	(٥٨,٦٠٣,١٤٨)	-	(٥٨,٦٠٣,١٤٨)	-	(٥٨,٦٠٣,١٤٨)
٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	٨٧٥,٦٢٩,٤٥٣	(٦٦٩,٢١١)	٢,٠١١,٤١٨,٥٢٠	١١,٧٢٠,٧٢٦	٢,٠٢٦,٢٣٥,٤٠١

كما في ١ يناير ٢٠٢٢

ربح الفترة
إيرادات شاملة أخرى

إجمالي الدخل الشامل للفترة
التغيرات في حصة ملكية شركة تابعة
(إيضاح ٢٣)
توزيعات أرباح (إيضاح ١٤)
توزيعات أرباح مدفوعة للخصص غير
المسيطرة (إيضاح ١٤)

الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ (مراجعة)

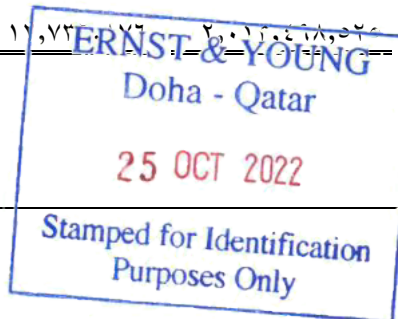
كما في ١ يناير ٢٠٢١

الربح للفترة
إيرادات شاملة أخرى

إجمالي الدخل الشامل للفترة
التغيرات في حصة الملكية في شركة تابعة
(إيضاح ٢٣)
توزيعات أرباح (إيضاح ١٤)

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		إيضاحات	
٢٠٢١	٢٠٢٢		
ريال قطري	ريال قطري		
(مراجعة)	(مراجعة)		
١٧٠,٨٧٧,٠١٢	١٨٢,٩٨١,٣٣٤		أنشطة التشغيل
			الربح قبل الضريبة للفترة
			تعديلات للبنود التالية:
١١٠,٨٦٥,٣٧٧	١١٥,٦٣٦,٩٥٤	١٨	استهلاك عقارات وآلات ومعدات
١٢,٣٨٨,٤٦٣	١٠,٣٦٢,٧١٣	١٨	استهلاك موجودات حق الاستخدام
٢٦٥,٨٤٧	٢١٩,٨٩٩	١٨	إطفاء موجودات غير ملموسة
٦٧٤,٤١٧	١,٧٨٣,٥٠٠	١٠	مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة
(١٠٦,٠٠٠)	(٦٨,٧٥٥)	٦	ربح من بيع عقارات وآلات ومعدات
٧,٢٤٨,٧١٩	٧,٢٨٧,٧٤٩	١٨	مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
(٢,٧١٣,٧٩٢)	-	٨	إعفاءات إجبارية متعلقة بجائحة كوفيد-١٩
٣٧,٥١١,١٥٦	٣٢,٣٠٠,٢٩٣	١٩	تكلفة ربح على التمويل الإسلامي
٦,٩٥٢,٩٦٩	٥,٨٥٩,١٧٨	١٩	مصروف الفائدة على مطلوبات الإيجار
(٨٧٨,٤٥٤)	(٢٠٧,٥٨١)	١٩	ربح من حسابات لدى بنك إسلامي
٣٤٣,٠٨٥,٧١٤	٣٥٦,١٥٥,٢٨٤		الربح التشغيلي قبل التغيرات في رأس المال العامل
			التغيرات في رأس المال العامل:
(١,٤٦٠,٦٧٩)	(٣,٥٣٨,٠٠٥)		المخزون
(١٠٤,٤٩١,٩٩٣)	(١٩٢,٤٨٥,٨١٢)		الذمم التجارية المدينة والذمم المدينة الأخرى
٢٨,٠٨٣,٠٩٤	٨٦,٣٢٣,١٠٨		الذمم التجارية الدائنة والذمم الدائنة الأخرى
٢٦٥,٢١٦,١٣٦	٢٤٦,٤٥٤,٥٧٥		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
(٤,١٥٤,٠٩١)	(٣,٤١٨,١٨٥)		مكافآت نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين
(١,٣٢٦,٣٠٧)	(١,٧٩٢,٢٧٩)		الضريبة المدفوعة
٢٥٩,٧٣٥,٧٣٨	٢٤١,٢٤٤,١١١		صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
			أنشطة الاستثمار
(٥٧,٧٢٧,٧٤٦)	(٦٩,٢٥١,٦١٢)	٦	شراء عقارات وآلات ومعدات
١٠٦,٠٠٠	٢٨,٤١٦,٣٨٤	٦	متحصلات من استبعاد عقارات وآلات ومعدات
(٢٦٥,٩٢٧,٠٠٢)	(١٨٩,٩٥٦,٦٩٨)		مدفوعات لأعمال رأسمالية قيد التنفيذ
٨٤٦,٢٠٤	٢٥٢,٥٣٩		ربح مستلم من حسابات لدى بنك إسلامي
(١٠,١٤٣,٩٤٧)	(٦,٢٩٥,٠٩٤)		صافي الحركة في الحسابات المقيدة
١٦٥,٠٠٠,٠٠٠	-		صافي الحركة في ودائع لأجل باستحقاق أصلي يتجاوز ٩٠ يوماً
(١٦٧,٨٤٦,٤٩١)	(٢٣٦,٨٣٤,٤٨١)		صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة الاستثمارية
			أنشطة التمويل
٢٥١,٤٦٩,٨٥١	٣١٦,٤٩٧,١٢٠		متحصلات من تمويل إسلامي
(٢١٨,٥٢٥,١٠٨)	(٢٤٥,١٠٠,٣٦٧)		سداد أقساط تمويل إسلامي
(٥,٥٧٣,١٦٨)	(١٣,٥٤٩,٦٦٨)		مدفوعات سداد أصل مبلغ مطلوبات إيجار
(٥٨,٣٢٤,٨٨٥)	(٤٦,٥٣٩,٩٠٧)		تكلفة التمويل المدفوعة
(٥٨,٦٠٣,١٤٨)	(٥٨,٦٠٣,١٤٨)	١٤	توزيعات أرباح مدفوعة
-	(١٢,٢٥٠,٠٠٠)	١٤	توزيعات أرباح مدفوعة للحصص غير المسيطرة
(٨٩,٥٥٦,٤٥٨)	(٥٩,٥٤٥,٩٧٠)		صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة التمويل
٢,٣٣٢,٧٨٩	(٥٥,١٣٦,٣٤٠)		صافي (النقص) الزيادة في النقد وما في حكمه
(٧٨,٦٢٦)	(١,٤٨٦,٧٧٠)		صافي فروقات صرف العملات الأجنبية
١٠٧,٨٥٦,٣١٥	٢٠٩,٣٨١,٨٥٢		النقد وما في حكمه في بداية الفترة
١١٠,١١٠,٤٧٨	١٥٢,٧٥٨,٧٤٢	١١	النقد وما في حكمه في نهاية الفترة



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

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول 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") 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. يقع مقر أنشطة وأعمال الشركة في دولة قطر. يقع مكتب الشركة المسجل 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 سبتمبر ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢١
فلاج للخدمات اللوجستية ذ.م.م. (المعروفة سابقاً باسم أجيالتي 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
ليد للتكنولوجيا ذ.م.م.	دولة قطر	خدمات تكنولوجيا المعلومات	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠
أيون سي فرايت ذ.م.م.	دولة قطر	خدمات الشحن	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠
برايم كونتينر سرفيسز ذ.م.م.	دولة قطر	خدمات الشحن	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠
أيون شيبينغ سرفيسز ذ.م.م.	دولة قطر	وكيل الشحن	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠
جي دبليو سي انفيستمينت ذ.م.م.	دولة قطر	الاستثمار في الأسهم والسندات والصناديق لمالك التسجيل	%٥١	%٥١	%٥١
برايم شيبينغ سرفيسز ذ.م.م.*	دولة قطر	وكيل ملاحي	%٥١	%٥١	%٥١
كونتراك شيبينغ سرفيسز ذ.م.م.*	دولة قطر	وكيل ملاحي	%٥١	%٥١	%٥١
جي دبليو سي شيبينغ سرفيسز ذ.م.م.*	دولة قطر	وكيل ملاحي	%٥١	%٥١	%٥١
الخليج للمخازن للخدمات البحرية ذ.م.م.*	دولة قطر	وكيل ملاحي	%٥١	%٥١	%٥١
شركة جي دبليو سي اللوجستية ذ.م.م. (سابقاً: شركة جي دبليو سي اللوجستية ش.ش.و)	مملكة البحرين	تشغيل وإدارة المستودعات العامة	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠
كونتراك جلوبال لوجيستكس بي في	هولندا	الخدمات اللوجستية والشحن	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠
فلاج لوجيستكس سيرفسز ذ.م.م. (سابقاً: مجموعة جي دبليو سي جلوبال للشحن والنقل ذ.م.م.)	الإمارات العربية المتحدة	التخزين والنقل	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠
شركة الخليج للمخازن ش.ش.و	سلطنة عمان	الخدمات اللوجستية والنقل	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠

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

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

١ معلومات حول الشركة - تنمة

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 تكنولوجيا	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 ييبا 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.إس. ذ.م.م.
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.
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	دوكوسيف سوليوشنز ذ.م.م.
-	١٠٠%	الخدمات اللوجستية والبريد السريع	دولة قطر	فلاج لوجيستكس سيرفسز فرع المنطقة الحرة بقطر (سابقاً: أجيليتي فرع المنطقة الحرة بقطر)
-	١٠٠%	الخدمات اللوجستية والنقل	المملكة العربية السعودية	فلاج لوجيستكس سيرفسز ذ.م.م.

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

٢ أسس 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 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 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 للسنة 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 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 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.

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. يصف الملخص التالي العمليات عن كل قطاع صادر عنه التقرير:

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

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:

الإيرادات / الربح	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢			٣٠ سبتمبر ٢٠٢١		
	<u>(مراجعة)</u>			<u>(مراجعة)</u>		
	<u>إيرادات القطاع</u>			<u>إيرادات القطاع</u>		
	إيرادات خارجية للقطاع	معاملات بين القطاعات	ربح القطاع	إيرادات خارجية للقطاع	معاملات بين القطاعات	ربح القطاع
	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري
العمليات اللوجستية	٧٠٨,١٤١,٣٦٧	١٨٥,٤٣٠,١٣٠	١٥١,٠٥٦,٠٩٣	٦١٦,٨٩٢,٢٣٠	١٥٦,٩٧٩,٢٨١	١٢٢,٨٤٥,٢٦٢
الشحن	٣٩٢,٢٠٧,٣١٤	٢٢,٤٠٠,٧١٣	٢٣,٣٤٢,٨٩٤	٣١٤,٣٧٢,٨١٠	٢٢,١٧٩,٠٢٨	٣٢,٥٢٦,١٦٩
الإيجارات	٧,٣٣٦,٣٣٢	-	٧,٠٦٦,١٩٧	٧,٨٠٢,٠٨٢	-	٧,٥٧٠,٤٢٢
أخرى	٢,٠١٢,٢٧٩	٣,١٨٧,٣٨٢	١,٥١٦,١٥٠	٨,٧١٦,٧٧٣	١,٦٥٠,٣٣٥	٧,٩٣٥,١٥٩
	١,١٠٩,٦٩٧,٢٩٢	٢١١,٠١٨,٢٢٥	١٨٢,٩٨١,٣٣٤	٩٤٧,٧٨٣,٨٩٥	١٨٠,٨٠٨,٦٤٤	١٧٠,٨٧٧,٠١٢

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

٥ المعلومات القطاعية – تتمة

يعرض الجدول التالي موجودات ومطلوبات القطاعات التشغيلية كما في:

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

٦ عقارات وآلات 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) للوفاء 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).

الاستيعادات

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 ١٠٦,٠٠٠ 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 الانشاءات الخاصة بمشاريع القرية اللوجستية قطر، شارع ١٥، شارع ٢١، ومشروع الوكير. بعد إكمال الأعمال الانشائية، يتم تحويل هذه الموجودات إلى العقارات والآلات والمعدات (إيضاح ٦).

كانت تكاليف الاقتراض المرسلة 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) وبلغ المتوسط المرجح لسعر الفائدة المستخدم لتحديد مقدار تكاليف الاقتراض المؤهلة للرسلة ٣.٧٧٪ (٣٠ سبتمبر ٢٠٢١: ٣.٧٥٪) سنوياً، وهو مصروف سعر الربح الفعلي للتسهيلات التمويلية المحددة.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

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 عاماً، بينما تتراوح مدد إيجارات المباني عموماً بين عامين إلى ٤ 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 ٢٠٢١	٢٤٩,١٠٨,٤٦٧	٦,٥٠١,٩٧٥	٢٥٥,٦١٠,٤٤٢
الأثر من تعديل عقود الإيجار	(٢٧,٦٧٧,٥٦٨)	-	(٢٧,٦٧٧,٥٦٨)
إضافات	-	٤,٥٧٤,٨٩٧	٤,٥٧٤,٨٩٧
مصرف الاستهلاك	(١٠,٠٨٠,٧٥٠)	(٤,٧٠٤,٠٩٣)	(١٤,٧٨٤,٨٤٣)
استهلاك تمت رسملته (إيضاح ١)	(٧٢٢,٧٨٧)	-	(٧٢٢,٧٨٧)
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ (مدققة)	٢١٠,٦٢٧,٣٦٢	٦,٣٧٢,٧٧٩	٢١٧,٠٠٠,١٤١
إضافات	-	٣٥٨,٩٩٩	٣٥٨,٩٩٩
مصرف الاستهلاك للفترة	(٧,٥٧٨,١٠٣)	(٢,٧٨٤,٦١٠)	(١٠,٣٦٢,٧١٣)
استهلاك تمت رسملته (إيضاح ١)	(٥٢٤,٥٤٧)	-	(٥٢٤,٥٤٧)
كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ (مراجعة)	٢٠٢,٥٢٤,٧١٢	٣,٩٤٧,١٦٨	٢٠٦,٤٧١,٨٨٠

التزامات الإيجار

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

إيضاح ١:

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

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

٩ استثمارات عقارية

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

يشتمل الاستثمار العقاري على مباني. 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

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

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

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

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

١١ النقد والأرصدة لدى البنوك

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	
ريال قطري	ريال قطري	
(مدققة)	(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	ارصدة لدى بنوك ونقد
(٣٠,٦٣٧,٢٢٧)	(٣٦,٩٣٢,٣٢١)	يخصم: نقد لدى بنوك - حسابات مقيدة (٢)
٢٠٩,٣٨١,٨٥٢	١٥٢,٧٥٨,٧٤٢	النقد وما في حكمه

إيضاحات:

(١) لا تبيع الحسابات الجارية فوائده.

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

١٢ رأس المال

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	
(مدققة)	(مراجعة)	
عدد الأسهم	عدد الأسهم	
القيمة	القيمة	
ريال قطري	ريال قطري	
٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	المصرح به والمصدر والمدفوع بالكامل:
٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	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

١٤ توزيعات الأرباح

تم اقتراح توزيعات أرباح قدرها ٥٨,٦٠٣,١٤٨ ريال قطري (٠.١٠ 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 (٠.١٠ 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).

١٥ قروض تحمل فوائد

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	
ريال قطري (مدققة)	ريال قطري (مراجعة)	
٤٤٢,٦٠٢,٥٤١	٦٧٢,٤٠٥,٣٢٤	قروض مشروع الوكير
٥٣٨,٣١١,٧٧٤	٤٥٥,٥٣٥,٧١٩	قروض مشروع بوصلبة
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	قروض مشروع رأس بوفنتاس
<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:

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	
ريال قطري (مدققة)	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 المباني والموجودات الملموسة الأخرى المرسلة ضمن عقارات وآلات ومعدات وأعمال رأسمالية قيد التنفيذ.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

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:

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ (مراجعة)		لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ (مراجعة)			
الإيرادات	شراء الخدمات	الإيرادات	شراء الخدمات	طبيعة العلاقة	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري		
-	-	٢,٥١٦,١٧٠	٢١,٢٥٤,١٠٣	شركة زميلة	شبكة أجياليتي
-	١٠,٣٨٥,٣٨٣	-	٤,٨٣٤,٣٨٦	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:

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢		٣١ ديسمبر ٢٠٢١			
مدينة	دائنة	مدينة	دائنة	طبيعة العلاقة	
ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مدققة)	ريال قطري (مدققة)		
-	-	٥١٤,٧١٣	١,٧٦٣,٤٩٥	شركة زميلة	شبكة أجياليتي
-	١,٠٩٨,٣٣٣	-	٤٠٤,٥٦٣	شركة زميلة	أخرى
-	١,٠٩٨,٣٣٣	٥١٤,٧١٣	٢,١٦٨,٠٥٨		

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

١٦ الأطراف ذات العلاقة – تنمة

مكافآت كبار موظفي الإدارة العليا

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

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر	
٢٠٢١	٢٠٢٢
ريال قطري	ريال قطري
(مراجعة)	(مراجعة)
١,٨٠٠,٠٠٠	٢,٥٧٤,٠٥٦
٤,٧٢٥,٠٠٠	٥,٤٠٠,٠٠٠
١١٢,٥٠٠	١١٢,٥٠٠

منافع قصيرة الأجل

مكافآت كبار موظفي الإدارة العليا

مكافآت أعضاء مجلس الإدارة

مكافآت نهاية الخدمة للموظفين

١٧ الإيرادات

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)	(مراجعة)	
٩٣٩,٩٨١,٨١٣	١,١٠٢,٣٦٠,٩٦٠	٣٢١,١٦٢,٠٤٠	٣٨٨,١٥٢,٨٨٤	إيرادات من العقود مع العملاء
٧,٨٠٢,٠٨٢	٧,٣٣٦,٣٣٢	٢,٦٠٠,٦٩٥	٢,٤٤٥,٤٤٤	إيرادات إيجار من استثمارات عقارية
٩٤٧,٧٨٣,٨٩٥	١,١٠٩,٦٩٧,٢٩٢	٣٢٣,٧٦٢,٧٣٥	٣٩٠,٥٩٨,٣٢٨	الإيرادات

تستمد المجموعة إيراداتها من العقود مع العملاء لنقل الخدمات 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 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 - تنمة

تقسيم الإيرادات من العقود مع العملاء - تنمة

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)	(مراجعة)	
الإيرادات من العقود مع العملاء				
٦١٦,٨٩٢,٢٣٠	٧٠٨,١٤١,٣٦٧	٢١٤,٤٤٤,١٥٠	٢٦١,٨٦٦,٦٢٣	عمليات لوجستية
٣١٤,٣٧٢,٨١٠	٣٩٢,٢٠٧,٣١٤	١٠٦,٠٣٦,٥٠٢	١٢٥,٤٨٩,٢٦٩	الشحن
٨,٧١٦,٧٧٣	٢,٠١٢,٢٧٩	٦٨١,٣٨٨	٧٩٦,٩٩٢	أخرى
٩٣٩,٩٨١,٨١٣	١,١٠٢,٣٦٠,٩٦٠	٣٢١,١٦٢,٠٤٠	٣٨٨,١٥٢,٨٨٤	
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	
المنتجات وخطوط الخدمات الرئيسية				
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)	(مراجعة)	
٥١٥,٠٩٠,٤١٤	٥٨٨,٧١٣,٧٥٩	١٧٨,٣١١,٤٩٦	٢١٤,٧٢٩,٤١١	خدمات إدارة المخازن
٢٨٤,٨٠٩,٥٥٦	٣٦٢,٢٧١,٥١١	٩٥,٧٦٩,٠٠٢	١١٥,٧٤٣,٢٢٥	خدمات النقل الجوي
٤٥,٤٧١,٧٥٨	٤٨,٧١٥,٨٣٩	١٥,٠٤٨,٤٩٠	١٦,٥١٥,٥٥٠	أنظمة إدارة السجلات
٣٦,١٣٨,٧٨١	٢٣,٧٨٠,٢٥٠	١٣,٠٢٤,٧٩١	٨,٨٦٣,٩٧٩	خدمات النقل
٢٠,١٩١,٢٧٦	٤٦,٩٣١,٥١٩	٨,٠٥٩,٣٧٢	٢١,٧٥٧,٦٨٣	خدمات النقل الدولي
٢٩,٥٦٣,٢٥٥	٢٩,٩٣٥,٨٠٣	١٠,٢٦٧,٥٠١	٩,٧٤٦,٠٤٤	خدمات الشحن
٨,٧١٦,٧٧٣	٢,٠١٢,٢٧٩	٦٨١,٣٨٨	٧٩٦,٩٩٢	أخرى
٩٣٩,٩٨١,٨١٣	١,١٠٢,٣٦٠,٩٦٠	٣٢١,١٦٢,٠٤٠	٣٨٨,١٥٢,٨٨٤	
توقيت تحقيق الإيرادات				
٦٢٥,٦٠٩,٠٠٢	٧١٠,١٥٣,٦٤٦	٢١٥,١٢٥,٥٣٧	٢٦٢,٦٦٣,٦١٥	خدمات محولة على مدار الوقت
٣١٤,٣٧٢,٨١١	٣٩٢,٢٠٧,٣١٤	١٠٦,٠٣٦,٥٠٣	١٢٥,٤٨٩,٢٦٩	خدمات محولة في وقت محدد
٩٣٩,٩٨١,٨١٣	١,١٠٢,٣٦٠,٩٦٠	٣٢١,١٦٢,٠٤٠	٣٨٨,١٥٢,٨٨٤	

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

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 سبتمبر ٢٠٢١ (مراجعة)			لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ (مراجعة)			الإيرادات
إيرادات أخرى ريال قطري	خدمات الشحن ريال قطري	عمليات لوجستية ريال قطري	إيرادات أخرى ريال قطري	خدمات الشحن ريال قطري	عمليات لوجستية ريال قطري	
٦٨١,٣٨٨	١٠٦,٠٣٦,٥٠٢	٢١٤,٤٤٤,١٥٠	٧٩٦,٩٩٢	١٢٥,٤٨٩,٢٦٩	٢٦١,٨٦٦,٦٢٣	عمل خارجي
٥٩٤,٣٢٨	٧,٥٧٥,٤٧٢	٥٢,٦٠٨,٩٤٥	١,٧٨٠	٦,١٥٥,٤٩٦	٦٦,٢٧٨,٣١٠	معاملات بين القطاعات
١,٢٧٥,٧١٦	١١٣,٦١١,٩٧٤	٢٦٧,٠٥٣,٠٩٥	٧٩٨,٧٧٢	١٣١,٦٤٤,٧٦٥	٣٢٨,١٤٤,٩٣٣	تعديلات واستبعادات
(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	
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ (مراجعة)			لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ (مراجعة)			الإيرادات
إيرادات أخرى ريال قطري	خدمات الشحن ريال قطري	عمليات لوجستية ريال قطري	إيرادات أخرى ريال قطري	خدمات الشحن ريال قطري	عمليات لوجستية ريال قطري	
٨,٧١٦,٧٧٣	٣١٤,٣٧٢,٨١٠	٦١٦,٨٩٢,٢٣٠	٢,٠١٢,٢٧٩	٣٩٢,٢٠٧,٣١٤	٧٠٨,١٤١,٣٦٧	عمل خارجي
١,٦٥٠,٣٣٥	٢٢,١٧٩,٠٢٨	١٥٦,٩٧٩,٢٨١	٣,١٨٧,٣٨٢	٢٢,٤٠٠,٧١٣	١٨٥,٤٣٠,١٣٠	معاملات بين القطاعات
١٠,٣٦٧,١٠٨	٣٣٦,٥٥١,٨٣٨	٧٧٣,٨٧١,٥١١	٥,١٩٩,٦٦١	٤١٤,٦٠٨,٠٢٧	٨٩٣,٥٧١,٤٩٧	تعديلات واستبعادات
(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 المصروفات حسب طبيعتها

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)	(مراجعة)	
١٩٠,٥٦٨,٣٠٧	٢٥٤,٣٤٩,٤٢٣	٦٦,٣١٧,٩٣٥	٧٧,١٣٠,٩٩٠	مصروفات 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 وآلات 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	كهرباء وماء
١٠,٤٥١,١١٣	٢٥,٩٢٨,٥٣٩	٣,٨٧٨,٥٠٢	١٢,٣٠٦,٠٣٥	تكاليف وقود
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	تكاليف تأمين
٣,٩٨٣,٠٥١	٢,٤٣٢,٦٥٥	٧٧٢,٨٦٦	٧٢٨,٣٠٦	مصروفات عمالة 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	اتعاب قانونية ومهنية
٩٥٧,٧١٤	١,٠٧٥,٨١٦	٣٨٣,٥١٨	٢٦٠,٢١٣	إعلانات ودعاية
٦٧٤,٤١٧	١,٧٨٣,٥٠٠	٢٢٥,٠٠٠	٨٦٣,٠٠٠	مخصص الخسائر الائتمانية 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	مصروفات متنوعة
٧٣٣,٦٤١,٢٦٣	٨٨٩,٤١٢,٤٨٧	٢٥١,٤٣٧,٩٧٠	٣١٥,٠٣٤,٦٩٤	

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

١٨ المصروفات حسب طبيعتها - تنمة

(١) تشمل تكلفة الموظفين مخصص لمكافأة نهاية الخدمة للموظفين لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ بمبلغ ٢,٥٠٧,٣٨٩ 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:

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		لفترة 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	مصروفات إدارية وعمومية
٧٣٣,٦٤١,٢٦٣	٨٨٩,٤١٢,٤٨٧	٢٥١,٤٣٧,٩٧٠	٣١٥,٠٣٤,٦٩٤	

١٩ تكاليف التمويل، بالصافي

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		لفترة 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	مصروفات الربح على التمويل الإسلامي
٦,٩٥٢,٩٦٩	٥,٨٥٩,١٧٨	٢,٣٢٨,٠١٥	١,٩٤٩,٧١٨	مصروفات الفوائد على مطلوبات الإيجار
٤٣,٥٨٥,٦٧١	٣٧,٩٥١,٨٩٠	١٣,٨٨٤,٢٢٣	١٣,٤٨٦,٥٧٣	

٢٠ مصروف ضريبة الدخل

تحتسب المجموعة مصروف ضريبة الدخل للفترة باستخدام معدل الضريبة الساري على إجمالي الأرباح السنوية المتوقعة. في ديسمبر ٢٠١٩، تم إصدار لائحة تنفيذية جديدة للضريبة في دولة قطر لتحل 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

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

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		
٢٠٢١	٢٠٢٢	٢٠٢١	٢٠٢٢	
ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	
١٦٤,٥٠٧,٨٥٣	١٧٤,٢٠١,٥٠٠	٥٦,١٦٣,٠٦٩	٥٩,٤١٠,٨٨١	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
٠,٢٨	٠,٣٠	٠,١٠	٠,١٠	العائد الأساسي والمخفف للسهم (ريال قطري)

الربح المخفف للسهم

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

٢٢ الالتزامات المحتملة والمطلوبات

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	
ريال قطري (مدققة)	ريال قطري (مراجعة)	
١٨٨,٧٥٨,٨٨٠	٥١٩,٦٠٥,٣٤٨	(أ) التزامات:
		التزامات رأسمالية
١٧٣,٦٦٣,٥٧٥	١٨٦,٧٤٧,٢٩١	(ب) مطلوبات محتملة:
		ضمانات بنكية وضمانات شركات ومستندات 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. وتحفظ بحصة ملكية قدرها ٥١٪ من أسهمها. سجلت المجموعة المعاملة على أساس المقابل المحتمل.

خلال الربع المنتهي في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢، اتفق الطرفان (البائع والمشتري) على تسوية نهائية بمبلغ ٤٩٠,٠٠٠ ريال قطري، بما يمثل رأس المال المستبعد وبلغت الحصة من القيمة الدفترية لحصة الملكية المستبعدة ١١,٠٦٥,٨١١ 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.