

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

لفترة الستة أشهر المنتهية في

٣٠ يونيو ٢٠٢٢

صفحة	المحتويات
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

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 يونيو ٢٠٢٢، وبيان الربح أو الخسارة والإيرادات الشاملة الأخرى المرحلي الموحد لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢، وبيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموحد، وبيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد لفترة الستة 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.



شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

بيان المركز المالي المرحلي الموحد

كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ ريال قطري (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠٢٢ ريال قطري (مراجعة)	إيضاحات	الموجودات
			الموجودات غير المتداولة
		٦	عقارات وآلات ومعدات
٢,٥٤٠,١٢١,٥١٩	٢,٤٩٣,١٢٩,٢٨٤	٧	أعمال رأسمالية قيد التنفيذ
٥٦٩,٢٨٢,٥٢٥	٦٩٠,٥٩٦,٩٨١	٨	موجودات حق الاستخدام
٢١٧,٠٠٠,١٤١	٢١٠,١٢٥,٨٩٧	٩	استثمارات عقارية
٤١,٠٩١,٣٣١	٤١,٠٩١,٣٣١		موجودات غير ملموسة وشهرة
١١٦,٩٦١,٤٤٠	١١٦,٨١٠,١٤٢		ودائع قابلة للاسترداد
١٨,٢٥١,٠٠٠	١٨,٢٥١,٠٠٠		
٣,٥٠٢,٧٠٧,٩٥٦	٣,٥٧٠,٠٠٤,٦٣٥		
			الموجودات المتداولة
			المخزون
١٣,٨٤٦,٦٢٤	١٥,٤٥٧,٥٧٢	١٠	الذمم التجارية المدينة والذمم المدينة الأخرى
٥٨٤,٢٠٤,٤٦٢	٧١٨,٦١٢,٣٥٠	١١	النقد والأرصدة لدى البنوك
٢٤٠,٠١٩,٠٧٩	١٢٩,٨٣٤,٩١٥		
٨٣٨,٠٧٠,١٦٥	٨٦٣,٩٠٤,٨٣٧		
٤,٣٤٠,٧٧٨,١٢١	٤,٤٣٣,٩٠٩,٤٧٢		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
٩٣,٢٧٩,٥٤٩	٩٧٥,٨٩١,٢٠٩		أرباح مدورة
(٥٤٣,١٨٤)	(٣,٤٧٦,٧٣٠)		احتياطي صرف العملات الأجنبية
٢,٠٦٨,٢٧٤,٦٤٨	٢,١١٠,٩٥٢,٧٦٢		حقوق الملكية العائدة إلى المساهمين بالشركة الأم
١٤,٥٨٧,٨٥٣	١٩,٤١٠,١٩٨		حصص غير مسيطرة
٢,٠٨٢,٨٦٢,٥٠١	٢,١٣٠,٣٦٢,٩٦٠		إجمالي حقوق الملكية
			المطلوبات
			المطلوبات غير المتداولة
١,٢٣٣,٩٠٥,٩٤٦	١,٢٤٨,٨٨٦,٢٩٦	١٥	تمويل إسلامي
٢٠٠,٨١٧,٦٠٣	١٩٢,٥٥٨,٣٩٠	٨	مطلوبات إيجار
٥٢,٩٣٥,٧٦٥	٥٥,٥٧٩,٧٤٦		مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
٢٢,٦٠٧,٧٦٨	٧٩٥,٠١٥		أرصدة محتجزة دائنة إلى مقاولين
١,٥١٠,٢٦٧,٠٨٢	١,٤٩٧,٨١٩,٤٤٧		
٤٠٨,٦٤٤,٥٠٧	٤٤٨,٦٦٣,٠٩٥	١٥	المطلوبات المتداولة
٣٢٤,٢٥٦,٧٧٣	٣٤٠,٨٨٥,٤٦٩		تمويل إسلامي
١٤,٧٤٧,٢٥٨	١٦,١٧٨,٥٠١	٨	الذمم التجارية الدائنة والذمم الدائنة الأخرى
٧٤٧,٦٤٨,٥٣٨	٨٠٥,٧٢٧,٠٦٥		مطلوبات إيجار
٢,٢٥٧,٩١٥,٦٢٠	٢,٣٠٣,٥٤٦,٥١٢		إجمالي المطلوبات
٤,٣٤٠,٧٧٨,١٢١	٤,٤٣٣,٩٠٩,٤٧٢		إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات

ERNST & YOUNG
Doha - Qatar

26 JUL 2022

Stamped for Identification
Purposes Only

اعتمد مجلس إدارة الشركة الأم هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة في ٢٦ يوليو ٢٠٢٢ ووقعها بالنيابة عن المجلس:

فهد بن حمد بن جاسم بن جبر آل ثاني

نائب رئيس مجلس الإدارة

عبدالله بن فهد بن جاسم بن جبر آل ثاني

رئيس مجلس الإدارة

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 والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		إيضاحات	
٢٠٢١	٢٠٢٢	٢٠٢١	٢٠٢٢		
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري		
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)		
٦٢٤,٠٢١,١٦٠	٧١٩,٠٩٨,٩٦٤	٣٢٥,١٤٧,٢٠٢	٣٦٧,٧٢٥,٥٤٠	١٧	الإيرادات
(٤٢٨,٢٣٧,٩٤٢)	(٥١٣,٢٩٢,٩٨٠)	(٢٢٥,٢١٩,٤٧٧)	(٢٦٥,٥٧٠,٣٢٦)	١٨	التكاليف المباشرة
١٩٥,٧٨٣,٢١٨	٢٠٥,٨٠٥,٩٨٤	٩٩,٩٢٧,٧٢٥	١٠٢,١٥٥,٢١٤		إجمالي الربح
١٠٤,٢٩٢	٤٧٢,٧٢٣	٣٤,٢٥٩	٢٣١,٢٤٥		إيرادات أخرى
(٥٣,٩٦٥,٣٥١)	(٦١,٠٨٤,٨١٣)	(٢٨,١٦٥,٥٨٣)	(٣٠,١٩٨,٨٦٠)	١٨	مصروفات عمومية وإدارية
١٤١,٩٢٢,١٥٩	١٤٥,١٩٣,٨٩٤	٧١,٧٩٦,٤٠١	٧٢,١٨٧,٥٩٩		ربح التشغيل
(٢٩,٧٠١,٤٤٨)	(٢٤,٤٦٥,٣١٧)	(١٤,٦٣٥,٩٩٢)	(١١,٩١٤,١٠٧)	١٩	تكاليف التمويل، بالصادف
١١٢,٢٢٠,٧١١	١٢٠,٧٢٨,٥٧٧	٥٧,١٦٠,٤٠٩	٦٠,٢٧٣,٤٩٢		الربح قبل الضريبة
(١,٢٩٠,٦٩٨)	(١,١١٥,٦١٣)	(٥٩٥,٩٩٠)	(٦٢٥,٠٤٥)	٢٠	مصروف ضريبة الدخل
١١٠,٩٣٠,٠١٣	١١٩,٦١٢,٩٦٤	٥٦,٥٦٤,٤١٩	٥٩,٦٤٨,٤٤٧		ربح الفترة
					إيرادات شاملة أخرى:
					إيرادات شاملة أخرى قد يعاد تصنيفها
					إلى الربح أو الخسارة خلال فترات
					لاحقة:
					فروقات صرف من تحويل عمليات
					أجنبية
(٩٥,٧٧٢)	(٢,٩٣٣,٥٤٦)	١٦,١٩٠	(٢,٩٢٠,٧٧١)		إجمالي الدخل الشامل للفترة
١١٠,٨٣٤,٢٤١	١١٦,٦٧٩,٤١٨	٥٦,٥٨٠,٦٠٩	٥٦,٧٢٧,٦٧٦		الربح العائد إلى:
١٠٨,٣٤٤,٧٨٤	١١٤,٧٩٠,٦١٩	٥٣,٩٧٩,١٩٠	٥٦,٩٨٩,٢٦٠		مساهمي الشركة الأم
٢,٥٨٥,٢٢٩	٤,٨٢٢,٣٤٥	٢,٥٨٥,٢٢٩	٢,٦٥٩,١٨٧		حصص غير مسيطرة
١١٠,٩٣٠,٠١٣	١١٩,٦١٢,٩٦٤	٥٦,٥٦٤,٤١٩	٥٩,٦٤٨,٤٤٧		إجمالي الدخل الشامل للفترة العائد إلى:
١٠٨,٢٤٩,٠١٢	١١١,٨٥٧,٠٧٣	٥٣,٩٩٥,٣٨٠	٥٤,٠٦٨,٤٨٩		مالكي الشركة الأم
٢,٥٨٥,٢٢٩	٤,٨٢٢,٣٤٥	٢,٥٨٥,٢٢٩	٢,٦٥٩,١٨٧		حصص غير مسيطرة
١١٠,٨٣٤,٢٤١	١١٦,٦٧٩,٤١٨	٥٦,٥٨٠,٦٠٩	٥٦,٧٢٧,٦٧٦		العائد للسهم:
٠,١٨	٠,٢٠	٠,٠٩	٠,١٠	٢١	العائد الأساسي والمخفف للسهم

ERNST & YOUNG
Doha - Qatar

26 JUL 2022

Stamped for Identification
Purposes Only

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 الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

إجمالي حقوق الملكية ريال قطري	حصص غير مبسطة ريال قطري	الإجمالي ريال قطري	احتياطي صرف العملات الأجنبية ريال قطري	أرباح مدونة ريال قطري	احتياطي قانوني ريال قطري	رأس المال ريال قطري	العائد إلى مساهمي الشركة الأم	
							ربح الفترة	إيرادات شاملة أخرى
٢,٠٨٢,٨٢٢,٥٠١	١٤,٥٨٧,٨٥٣	٢,٠٦٨,٢٧٤,٦٤٨	(٥٤٣,١٨٤)	٩٣٠,٢٧٩,٥٤٩	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	٢٠٢٢	١ يناير ٢٠٢٢
١١٩,٦١٢,٩٦٤ (٢,٩٣٣,٥٤٦)	٤,٨٢٢,٣٤٥ -	١١٤,٧٩٠,٦١٩ (٢,٩٣٣,٥٤٦)	- (٢,٩٣٣,٥٤٦)	١١٤,٧٩٠,٦١٩ -	- -	- -	ربح الفترة إيرادات شاملة أخرى	
١١٦,٦٧٩,٤١٨	٤,٨٢٢,٣٤٥	١١١,٨٥٧,٠٧٣	(٢,٩٣٣,٥٤٦)	١١٤,٧٩٠,٦١٩	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة التغيرات في حصة ملكية شركة تابعة (إيضاح ٢٣)	
(١٠,٥٧٥,٨١١) (٥٨,٦٠٣,١٤٨)	- -	(١٠,٥٧٥,٨١١) (٥٨,٦٠٣,١٤٨)	- -	(١٠,٥٧٥,٨١١) (٥٨,٦٠٣,١٤٨)	- -	- -	توزيعات أرباح (إيضاح ١٤)	
٢,١٣٠,٣٢٢,٩٦٠	١٩,٤١٠,١٩٨	٢,١١٠,٩٥٢,٧٦٢	(٣,٤٧٦,٧٣٠)	٩٧٥,٨٩١,٢٠٩	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ (مراجعة)	
١,٩٠٤,٧٧٢,٣٩٤	(٢,٩٢٦,٠٧١)	١,٩٠٧,٦٤٨,٤١٥	(٦١٤,٦١٦)	٧٦٩,٧٢٤,٧٤٨	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	كما في ١ يناير ٢٠٢١	
١١٠,٩٣٠,٠١٣ (٩٥,٧٧٢)	٢,٥٨٥,٣٢٩ -	١٠٨,٣٤٤,٧٨٤ (٩٥,٧٧٢)	- (٩٥,٧٧٢)	١٠٨,٣٤٤,٧٨٤ -	- -	- -	الربح للفترة إيرادات شاملة أخرى	
١١٠,٨٣٤,٢٤١	٢,٥٨٥,٣٢٩	١٠٨,٣٤٩,٥٧٣	(٩٥,٧٧٢)	١٠٨,٣٤٤,٧٨٤	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة التغيرات في حصة الملكية في شركة تابعة (إيضاح ٢٣)	
١١,٠٦٥,٨١١	١١,٠٦٥,٨١١	-	-	-	-	-	توزيعات أرباح (إيضاح ١٤)	
(٥٨,٦٠٣,١٤٨)	-	(٥٨,٦٠٣,١٤٨)	-	(٥٨,٦٠٣,١٤٨)	-	-	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ (مراجعة)	
١,٩٦٨,٠١٩,٢٩٨	١٠,٧٢٥,٠١٩	١,٩٥٧,٢٩٤,٢٧٩	(٧١٠,٣٨٨)	٨١٩,٤٦٦,٣٨٤	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠		

ERNST & YOUNG
Doha - Qatar

26 JUL 2022

Stamped for Identification
Purposes Only

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 الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		إيضاحات	
٢٠٢١	٢٠٢٢		
ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)		
١١٢,٢٢٠,٧١١	١٢٠,٧٢٨,٥٧٧		أنشطة التشغيل
			الربح قبل الضريبة للفترة
			تعديلات للبنود التالية:
٧٣,٧٨١,٢٣٠	٧٦,٢٧٧,٨٤٦	١٨	استهلاك عقارات وآلات ومعدات
٨,٦١٨,٦٠٥	٦,٨٨٣,٥٤٦	١٨	استهلاك موجودات حق الاستخدام
١٧٨,٢٥٨	١٥١,٢٩٨	١٨	إطفاء موجودات غير ملموسة
٤٤٩,٤١٧	٩٢٠,٥٠٠	١٨	مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة
(٤٥,٠٠٠)	(٦٨,٧٥٥)		ربح من بيع عقارات وآلات ومعدات
٤,٩٢٩,٨٢٤	٤,٧٨٠,٣٦٠	١٨	مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
(٢,٧١٣,٧٩٢)	-	١٨	إعفاءات إيجارية متعلقة بجائحة كوفيد-١٩
٢٥,٨٠٧,٠٧٩	٢٠,٧٤٩,٢٥١	١٩	تكلفة ربح على التمويل الإسلامي
٤,٦٢٤,٩٥٤	٣,٩٠٩,٤٦٠	١٩	مصاريف الفوائد على مطلوبات الإيجار
(٧٣٠,٥٨٥)	(١٩٣,٣٩٤)	١٩	ربح من حسابات لدى بنك إسلامي
٢٢٧,١٢٠,٧٠١	٢٣٤,١٣٨,٦٨٩		الربح التشغيلي قبل التغيرات في رأس المال العامل
			التغيرات في رأس المال العامل:
			المخزون
(١,٠١٤,٣١٩)	(١,٦١٠,٩٤٨)		الذمم التجارية المدينة والذمم المدينة الأخرى
(٦٦,١٢١,٤٠٢)	(١٤٦,٠٢٤,٥٩٩)		الذمم التجارية الدائنة والذمم الدائنة الأخرى
٤,١٠٢,٧٣٩	(٧,٣٧٠,٦٥٣)		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
١٦٤,٠٨٧,٧١٩	٧٩,١٣٢,٤٨٩		مكافآت نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين
(٣,٠٩٢,٨٣٠)	(٢,١٣٦,٣٧٩)		الضريبة المدفوعة
(١,٣٢٦,٣٠٧)	(١,٧٩٢,٢٧٩)		صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
١٥٩,٦٦٨,٥٨٢	٧٥,٢٠٣,٨٣١		أنشطة الاستثمار
			شراء عقارات وآلات ومعدات
(٤٢,٤٤١,٩٠٣)	(٣١,٩٢٦,٠٥١)	٦	متحصلات من استبعاد عقارات وآلات ومعدات
٤٥,٠٠٠	٢٨,٤١٦,٣٨٤		مدفوعات لأعمال رأسمالية قيد التنفيذ
(٢٢٢,٩٠٥,٨٣٦)	(١٣٦,٦٦٠,٩١٢)		ربح مستلم من حسابات لدى بنك إسلامي
٧٥٥,٤٩٤	١٧٨,٥٧٠		صافي الحركة في الحسابات المقيدة للوديعة قصيرة الأجل
(١٠,٣٩١,٤٥٠)	(٧,١٢٦,١٦٦)		صافي الحركة في ودائع لأجل باستحقاق أصلي يتجاوز ٩٠ يوماً
١٤٠,٠٠٠,٠٠٠	-		صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة الاستثمارية
(١٣٤,٩٣٨,٦٩٥)	(١٤٧,١١٨,١٧٥)		أنشطة التمويل
			متحصلات من تمويل إسلامي
٢٢١,٣٨٩,٦٣٥	٢١٨,٠٥٦,٨٠٥		سداد أقساط تمويل إسلامي
(١٤٣,٩٥٥,٥٧٥)	(١٦٣,٠٥٧,٨٦٧)		مدفوعات سداد مطلوبات إيجار
(٣,٦٦٤,٢٥٩)	(١١,٦١١,٩٦٩)		الربح المدفوع على تسهيلات إسلامية
(٣٤,٦٣٨,٩١٤)	(٢٩,٢٨٠,٣٥٠)		توزيعات أرباح مدفوعة
(٥٨,٦٠٣,١٤٨)	(٥٨,٦٠٣,١٤٨)	١٤	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة التمويل
(١٩,٤٧٢,٢٦١)	(٤٤,٤٩٦,٥٢٩)		صافي (النقص) الزيادة في النقد وما في حكمه
٥,٢٥٧,٦٢٦	(١١٦,٤١٠,٨٧٣)		صافي فروقات صرف العملات الأجنبية
(٢٨,٩١٠)	(٨٩٩,٤٥٧)		النقد وما في حكمه في بداية الفترة
١٠٧,٨٥٦,٣١٥	٢٠٩,٣٨١,٨٥٢		النقد وما في حكمه في نهاية الفترة
١١٣,٠٨٥,٠٣١	٩٢,٠٧١,٥٢٢	١١	

ERNST & YOUNG

Doha - Qatar

26 JUL 2022

Stamped for Identification
Purposes Only

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ يونيو 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" ويشكل 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 ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢١
فلاج للخدمات اللوجستية ذ.م.م. (المعروفة سابقاً باسم أجيليتي ذ.م.م.)	دولة قطر	الخدمات اللوجستية والنقل	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠
شركة الخليج للمخازن اللوجستية الفاضة 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 ملاحى	%٥١	%٥١	%٥١
كونتراك شيبينغ سرفيسز ذ.م.م.*	دولة قطر	وكيل ملاحى	%٥١	%٥١	%٥١
جي دبليو سي شيبينغ سرفيسز ذ.م.م.*	دولة قطر	وكيل ملاحى	%٥١	%٥١	%٥١
الخليج للمخازن للخدمات البحرية ذ.م.م.*	دولة قطر	وكيل ملاحى	%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 سرفيسز ذ.م.م. (سابقاً: مجموعة جي دبليو سي جلوبال للشحن والنقليات ذ.م.م.)	الإمارات العربية المتحدة	التخزين 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 يونيو ٢٠٢٢

١ معلومات حول الشركة - تتمة

تفاصيل الشركات التابعة غير التشغيلية للمجموعة كما يلي:

الشركة التابعة	بلد التأسيس	الأنشطة الرئيسية	المساهمة الفعلية للمجموعة	٣٠ يونيو ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢١
ليد للتكنولوجيا الهند الخاصة المحدودة	الهند	خدمات تكنولوجية	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠
جي دبليو سي المملكة العربية السعودية - فروع في الرياض والدمام وجدة	المملكة العربية السعودية	إعداد وتطوير وإدارة المخازن	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠
شركة الخليج للمخازن المحدودة	جمهورية نيجريا	التخزين والنقل	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠
شركة الخليج للمخازن للكيماويات ذ.م.م.	دولة قطر	المتاجرة في ونقل الكيماويات	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠
شرطة بيبا للتجارة ذ.م.م. (سابقاً: شركة الخليج للمخازن للخدمات الغذائية ذ.م.م.)	دولة قطر	المتاجرة في المواد الغذائية	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠
شركة الخليج للمخازن إكسبريس يو.بي.اس. ذ.م.م.	دولة قطر	خدمات البريد السريع	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠
مجموعة إمداد للخدمات اللوجستية ذ.م.م.	دولة قطر	المتاجرة في المواد الغذائية والمواد الاستهلاكية الأخرى	%٥١	%٥١	%٥١
الخليج للمخازن يومي للمشاريع ذ.م.م.	دولة قطر	عقود الإنشاءات العامة (مقاولات عامة)	%٥١	%٥١	%٥١
فرع جي دبليو سي لوجيستكس ش.م.ح.	دولة قطر	الخدمات اللوجستية والبريد السريع	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠
سينرجي لخدمات الشحن ذ.م.م.	دولة قطر	وكيل بحري	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠
دوكوسيف سوليوشنز ذ.م.م.	دولة قطر	خدمات تكنولوجيا المعلومات	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠
شركة الخليج للمخازن ش.ش.و.	سلطنة عمان	الخدمات اللوجستية والنقل	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠
فلاج لوجيستكس سيرفسز فرع المنطقة الحرة بقطر (سابقاً: أجيليتي فرع المنطقة الحرة بقطر)	دولة قطر	الخدمات اللوجستية والبريد السريع	-	%١٠٠	-
فلاج لوجيستكس سيرفسز ذ.م.م.	المملكة العربية السعودية	الخدمات اللوجستية والنقل	-	%١٠٠	-

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 الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - "التقارير المالية المرحلية". أعدت المجموعة البيانات المالية على أساس أنها ستستمر في أعمالها على أساس مبدأ الاستمرارية. يرى مجلس الإدارة أنه لا توجد شكوك مادية قد تلقي بعدم اليقين حول هذا الافتراض. لقد توصلت الإدارة إلى حكم بأن هناك توقعاً معقولاً بأن لدى المجموعة موارد كافية للاستمرار في النشاط التشغيلي خلال المستقبل المنظور وبمدة لا تقل عن ١٢ شهراً من نهاية فترة التقرير.

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

إن البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة لا تحتوي على جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة في إعداد البيانات المالية الموحدة السنوية، ولذلك يجب قراءتها مقترنة بالبيانات المالية الموحدة السنوية للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١. بالإضافة إلى ذلك، فإن نتائج فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو 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 مكرراً 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 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 التدقيق 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 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 يونيو 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:

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.

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

٣٠ يونيو ٢٠٢١		٣٠ يونيو ٢٠٢٢		الإيرادات / الربح
(مراجعة)		(مراجعة)		
إيرادات القطاع		إيرادات القطاع		
معاملات بين القطاعات	إيرادات خارجية للقطاع	معاملات بين القطاعات	إيرادات خارجية للقطاع	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
٨٢,٦٠٣,٣٠٠	١٠٤,٣٧٠,٣٣٦	٩٤,٨٩٠,٣٤١	١١٩,١٥١,٨٢٠	العمليات اللوجستية
١٧,١٠٩,٥١٠	١٤,٦٠٣,٥٥٦	٢٠,١٣٨,٠١٠	١٦,٢٤٥,٢١٧	الشحن
٥,٠٤٦,٩٤٨	-	٤,٧١٠,٧٩٨	-	الإيجارات
٧,٤٦٠,٩٥٣	١,٠٥٦,٠٠٧	٩٨٩,٤٢٨	٣,١٨٥,٦٠٢	أخرى
١١٢,٢٢٠,٧١١	١٢٠,٠٢٩,٨٩٩	١٢٠,٧٢٨,٥٧٧	١٣٨,٥٨٢,٦٣٩	

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

٥ المعلومات القطاعية - تنمة

يعرض الجدول التالي موجودات ومطلوبات القطاعات التشغيلية كما في:

٣١ ديسمبر ٢٠٢١		٣٠ يونيو ٢٠٢٢		الموجودات / المطلوبات
(مدققة)		(مراجعة)		
مطلوبات القطاع	موجودات القطاع	مطلوبات القطاع	موجودات القطاع	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
٢,٠١٧,٨١٥,٨٣٤	٣,٨٧٢,٣٧٤,٥٥٨	٢,٠٩٥,٣٤٨,٩٣٨	٣,٩٥٣,٨٧٧,٤٠٦	العمليات اللوجستية
١٤٥,٠٧٩,٥٠٩	٣٠٤,٠٩٩,٣٤٦	١٢٤,٩٦٦,٢٠٨	٣١٨,١٠٠,١١٨	الشحن
-	٤١,٠٩١,٣٣١	-	٤١,٠٩١,٣٣١	الاستثمارات العقارية
٩٥,٠٢٠,٢٧٧	١٢٣,٢١٢,٨٨٦	٨٣,٢٣١,٣٦٦	١٢٠,٨٤٠,٦١٧	أخرى
<u>٢,٢٥٧,٩١٥,٦٢٠</u>	<u>٤,٣٤٠,٧٧٨,١٢١</u>	<u>٢,٣٠٣,٥٤٦,٥١٢</u>	<u>٤,٤٣٣,٩٠٩,٤٧٢</u>	

٦ عقارات وآلات ومعدات

الاستحواذ

خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢، استحوذت المجموعة على موجودات بتكلفة قدرها ٣١.٩٢٦.٠٥١ ريال قطري (خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١: ٤٢,٤٤١,٩٠٣ ريال قطري) للوفاء بمتطلبات المجموعة التشغيلية المتزايدة.

التحويلات

خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢، تم تحويل موجودات بتكلفة قدرها ٢٥,٧٠٧,١٨٩ ريال قطري (فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١: ١١٢,٣١٤,١٢٦ ريال قطري) إلى العقارات والآلات والمعدات (إيضاح ٧).

الاستيعادات

خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو 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 الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١: استبعدت المجموعة موجودات بتكلفة قدرها ١,٩٥٧,١٣٧ ريال قطري وقيمة دفترية لاشيء، مما نتج عنها خسارة من الاستبعاد بمبلغ ٤٥,٠٠٠ 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، راس أبوفنطاس، 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 الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ بمبلغ ٩,٤٩٥,٤٩٦ ريال قطري (لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١: ٥,٥٥٨,١٩١ ريال قطري) وبلغ المتوسط المرجح لسعر الفائدة المستخدم لتحديد مقدار تكاليف الاقتراض المؤهلة للرسلة ٣.٦١٪ (٣٠ يونيو ٢٠٢١: ٣.٧٢٪) سنويًا، وهو مصروف سعر الربح الفعلي للتسهيلات التمويلية المحددة.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

٨ عقود الإيجار

المجموعة كمستأجر

لدى المجموعة عقود لإيجار 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	الإجمالي 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 رسمته (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	(٥,٠٥٢,٠٦٩)	(١,٨٣١,٤٧٧)	(٦,٨٨٣,٥٤٦)
استهلاك تمت رسمته (إيضاح ١)	(٣٤٩,٦٩٧)	-	(٣٤٩,٦٩٧)
كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ (مراجعة)	٢٠٥,٢٢٥,٥٩٦	٤,٩٠٠,٣٠١	٢١٠,١٢٥,٨٩٧
التزامات الإيجار			
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 ٢٠)		٣,٩٠٩,٤٦٠	٨,١١٧,١١٠
فوائد تم رسمتها خلال الفترة / السنة (إيضاح ١)		٥١٥,٥٤٠	١,٠١٤,١٧٤
المدفوعات		(١١,٦١١,٩٦٩)	(١٤,٦٨٦,٧٧٥)
الرصيد كما في نهاية الفترة/السنة		٢٠٨,٧٣٦,٨٩١	٢١٥,٥٦٤,٨٦١
الجزء المتداول		١٦,١٧٨,٥٠١	١٤,٧٤٧,٢٥٨
الجزء غير المتداول		١٩٢,٥٥٨,٣٩٠	٢٠٠,٨١٧,٦٠٣

إيضاح ١:

تتكون المبالغ من مصروفات الفوائد المرسمة 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 يونيو ٢٠٢٢

٩ استثمارات عقارية

٣٠ يونيو 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 يونيو ٢٠٢٢ لم تختلف بصورة مادية عن القيمة العادلة المحددة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١.

١٠ ذمم تجارية مدينة وذمم مدينة أخرى

٣٠ يونيو ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	
ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مدققة)	
٤١٨,٥٠٣,٥٤٢	٣٨٣,١١٩,٨٩٢	ذمم تجارية مدينة
٧٢,٠٦٦,٤٦٦	٤٥,٣١٧,٥٦٧	موجودات عقود
(٢٦,٧١٨,٧١٥)	(٢٥,٧٩٨,٢١٥)	يخصم: مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة
٤٦٣,٨٥١,٢٩٣	٤٠٢,٦٣٩,٢٤٤	ذمم تجارية مدينة، بالصافي
٧٨,٤٨٦,٢٩٤	٣٤,٤٩٥,٢٩٥	سلف مقدمة
١٢٣,٠١٢,٥٠١	٧٨,٣٤٤,٢٥٩	مدفوعات مقدمة
٥٣,٢٦٢,٢٦٢	٦٨,٧٢٥,٦٦٤	ذمم مدينة أخرى
٧١٨,٦١٢,٣٥٠	٥٨٤,٢٠٤,٤٦٢	

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

٣٠ يونيو 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
٩٢٠,٥٠٠	١,٩٧١,٦٨٠	المخصص للخسائر الائتمانية المتوقعة للفترة / السنة (إيضاح ١٨)
٢٦,٧١٨,٧١٥	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 يونيو ٢٠٢٢

١١ النقد والأرصدة لدى البنوك

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ يونيو ٢٠٢٢	
ريال قطري (مدققة)	ريال قطري (مراجعة)	
١,٢٩٧,٩٩٠	١,٣٩٠,٩٢٨	نقد في الصندوق
٢٠٨,٠٨٣,٨٦٢	٩٠,٦٨٠,٥٩٤	نقد لدى بنوك - حسابات جارية (١)
٣٠,٦٣٧,٢٢٧	٣٧,٧٦٣,٣٩٣	نقد لدى بنوك - حسابات مقيدة (٢)
٢٤٠,٠١٩,٠٧٩	١٢٩,٨٣٤,٩١٥	ارصدة لدى بنوك ونقد
(٣٠,٦٣٧,٢٢٧)	(٣٧,٧٦٣,٣٩٣)	يخصم: نقد لدى بنوك - حسابات مقيدة (٢)
٢٠٩,٣٨١,٨٥٢	٩٢,٠٧١,٥٢٢	النقد وما في حكمه

إيضاحات:

(١) لا تريح الحسابات الجارية فوائدها.

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

١٢ رأس المال

٣١ ديسمبر ٢٠٢١		٣٠ يونيو ٢٠٢٢		
(مدققة)		(مراجعة)		
عدد الأسهم	القيمة	عدد الأسهم	القيمة	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	المصرح به والمصدر والمدفوع بالكامل:
				الأسهم العادية بقيمة 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 يونيو 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 ٢٠٢٠ .

١٥ قروض تحمل فوائد

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ يونيو ٢٠٢٢	
ريال قطري (مدققة)	ريال قطري (مراجعة)	
٥٣٨,٣١١,٧٧٤	٤٨٣,٣٢٤,٩١٢	قروض مشروع بوصلبة
٤٤٢,٦٠٢,٥٤١	٦٤٦,٧٨٦,٣٤٦	قروض مشروع الوكير
٤١٩,٧٠٠,٥٩٤	٣٣٧,٨٧٣,٢١٤	قروض مشروع القرية اللوجستية في قطر
٨٤,٦٨٢,١٩٨	٧٧,٤٨٠,٩٣٣	قروض مشروع رأس لفان
٨٠,٠٠٠,٠٠٠	٨٠,٠٠٠,٠٠٠	تمويل رأس المال العامل
٧٧,٢٥٣,٣٤٦	٧٢,٠٨٣,٩٨٦	قرض مشروع رأس بوفنتاس
<u>١,٦٤٢,٥٥٠,٤٥٣</u>	<u>١,٦٩٧,٥٤٩,٣٩١</u>	

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

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ يونيو ٢٠٢٢	
ريال قطري (مدققة)	ريال قطري (مراجعة)	
٤٠٨,٦٤٤,٥٠٧	٤٤٨,٦٦٣,٠٩٥	الجزء المتداول
١,٢٣٣,٩٠٥,٩٤٦	١,٢٤٨,٨٨٦,٢٩٦	الجزء غير المتداول
<u>١,٦٤٢,٥٥٠,٤٥٣</u>	<u>١,٦٩٧,٥٤٩,٣٩١</u>	

التمويلات الإسلامية مضمونة مقابل المباني والموجودات الملموسة الأخرى المرسطة ضمن عقارات وآلات ومعدات وأعمال رأسمالية قيد التنفيذ.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ يونيو 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 نقدًا. 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 ٢٠٢١ (مراجعة)		لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ (مراجعة)		طبيعة العلاقة	
الإيرادات	شراء الخدمات	الإيرادات	شراء الخدمات	شبكة أجيليتي	شركة زميلة
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	أخرى	شركة زميلة
١٣,٣١٣,١٤٢	١,٧٩٠,٨٩١	-	-		
٢,٨٩٤,٤٠٠	-	٦,١٥٢,٣٩٥	-		

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 يونيو ٢٠٢٢		طبيعة العلاقة	
مدينة	دائنة	مدينة	دائنة	شبكة أجيليتي	شركة زميلة
ريال قطري (مدققة)	ريال قطري (مدققة)	ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	أخرى	شركة زميلة
٥١٤,٧١٣	١,٧٦٣,٤٩٥	-	٤٣١,١٨١		
-	٤٠٤,٥٦٣	-	-		
٥١٤,٧١٣	٢,١٦٨,٠٥٨	٤٣١,١٨١	-		

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

١٦ الأطراف ذات العلاقة - تتمة

مكافآت كبار موظفي الإدارة العليا

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

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو	
٢٠٢١	٢٠٢٢
ريال قطري	ريال قطري
(مراجعة)	(مراجعة)
١,٢٠٠,٠٠٠	١,٦٨٠,٠٠٠
٣,١٥٠,٠٠٠	٣,٦٠٠,٠٠٠
٧٥,٠٠٠	٧٥,٠٠٠

منافع قصيرة الأجل

مكافآت كبار موظفي الإدارة العليا

مكافآت أعضاء مجلس الإدارة

مكافآت نهاية الخدمة للموظفين

١٧ الإيرادات

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠٢١	٢٠٢٢	٢٠٢١	٢٠٢٢	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	
٦١٨,٨١٩,٧٧٣	٧١٤,٢٠٨,٠٧٦	٣٢٢,٥٤٦,٥٠٩	٣٦٥,٢٨٠,٠٩٦	إيرادات من العقود مع العملاء
٥,٢٠١,٣٨٧	٤,٨٩٠,٨٨٨	٢,٦٠٠,٦٩٣	٢,٤٤٥,٤٤٤	إيرادات إيجار من استثمارات عقارية
٦٢٤,٠٢١,١٦٠	٧١٩,٠٩٨,٩٦٤	٣٢٥,١٤٧,٢٠٢	٣٦٧,٧٢٥,٥٤٠	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 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 ٢٠٢٢

١٧ الإيرادات - تنمة

تقسيم الإيرادات من العقود مع العملاء - تنمة

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠٢١	٢٠٢٢	٢٠٢١	٢٠٢٢	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	
الإيرادات من العقود مع العملاء				
٤٠٢,٤٤٨,٠٨٠	٤٤٦,٢٧٤,٧٤٤	٢٠٤,٢٨٤,٥٤١	٢٢٤,٠١٠,٠٢٩	عمليات لوجستية
٢٠٨,٣٣٦,٣٠٨	٢٦٦,٧١٨,٠٤٥	١١٧,٠٥١,٠٢٣	١٤١,٠٣٨,٤٧٣	الشحن
٨,٠٣٥,٣٨٥	١,٢١٥,٢٨٧	١,٢١٠,٩٤٥	٢٣١,٥٩٤	أخرى
<u>٦١٨,٨١٩,٧٧٣</u>	<u>٧١٤,٢٠٨,٠٧٦</u>	<u>٣٢٢,٥٤٦,٥٠٩</u>	<u>٣٦٥,٢٨٠,٠٩٦</u>	
الأسواق الجغرافية الرئيسية				
٥٧٩,٠٦٢,٤٩٧	٦٧٥,٧٥٧,٠٥٤	٣٠٢,٢٩٩,٣٧٥	٣٤٩,٣٩٤,٠٠٢	عمليات محلية
٣٩,٧٥٧,٢٧٦	٣٨,٤٥١,٠٢٢	٢٠,٢٤٧,١٣٤	١٥,٨٨٦,٠٩٤	عمليات أجنبية
<u>٦١٨,٨١٩,٧٧٣</u>	<u>٧١٤,٢٠٨,٠٧٦</u>	<u>٣٢٢,٥٤٦,٥٠٩</u>	<u>٣٦٥,٢٨٠,٠٩٦</u>	
المنتجات وخطوط الخدمات الرئيسية				
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠٢١	٢٠٢٢	٢٠٢١	٢٠٢٢	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	
٣٣٦,٧٧٨,٩١٨	٣٧٣,٩٨٤,٣٤٨	١٦٩,١٣١,٧٢٠	١٨٦,٩٦٤,٤٧٠	خدمات إدارة المخازن
١٨٩,٠٤٠,٥٥٤	٢٤٦,٥٢٨,٢٨٦	١٠٦,٥٠٩,٤٧٣	١٣٠,٢٨١,٩٦٧	خدمات النقل الجوي
٣٠,٤٢٣,٢٦٨	٣٢,٢٠٠,٢٨٩	١٥,٣٣٣,٧٤٩	١٦,١٨١,١٥٨	أنظمة إدارة السجلات
٢٣,١١٣,٩٩٠	١٤,٩١٦,٢٧١	١٣,٢٦٣,٧٧٢	٧,٤٠٣,٢٤٢	خدمات النقل
١٢,١٣١,٩٠٤	٢٥,١٧٣,٨٣٦	٦,٥٥٥,٣٠٠	١٣,٤٦١,١٥٩	خدمات النقل الدولي
١٩,٢٩٥,٧٥٤	٢٠,١٨٩,٧٥٩	١٠,٥٤١,٥٥٠	١٠,٧٥٦,٥٠٦	خدمات الشحن
٨,٠٣٥,٣٨٥	١,٢١٥,٢٨٧	١,٢١٠,٩٤٥	٢٣١,٥٩٤	أخرى
<u>٦١٨,٨١٩,٧٧٣</u>	<u>٧١٤,٢٠٨,٠٧٦</u>	<u>٣٢٢,٥٤٦,٥٠٩</u>	<u>٣٦٥,٢٨٠,٠٩٦</u>	
توقيت تحقيق الإيرادات				
٤١٠,٤٨٣,٤٦٥	٤٤٧,٤٩٠,٠٣١	٢٠٥,٤٩٥,٤٨٦	٢٢٤,٢٤١,٦٢٣	خدمات محولة على مدار الوقت
٢٠٨,٣٣٦,٣٠٨	٢٦٦,٧١٨,٠٤٥	١١٧,٠٥١,٠٢٣	١٤١,٠٣٨,٤٧٣	خدمات محولة في وقت محدد
<u>٦١٨,٨١٩,٧٧٣</u>	<u>٧١٤,٢٠٨,٠٧٦</u>	<u>٣٢٢,٥٤٦,٥٠٩</u>	<u>٣٦٥,٢٨٠,٠٩٦</u>	

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ يونيو 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 يونيو ٢٠٢١ (مراجعة)			لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ (مراجعة)			الإيرادات عميل خارجي
إيرادات أخرى ريال قطري	خدمات الشحن ريال قطري	عمليات لوجستية ريال قطري	إيرادات أخرى ريال قطري	خدمات الشحن ريال قطري	عمليات لوجستية ريال قطري	
١,٢١٠,٩٤٥	١١٧,٠٥١,٠٢٣	٢٠٤,٢٨٤,٥٤١	٢٣١,٥٩٤	١٤١,٠٣٨,٤٧٣	٢٢٤,٠١٠,٠٢٩	معاملات بين القطاعات
١٦١,٦١١	٦,٤٥٥,٠٧٧	٤٩,٦٢٤,١٨٥	٢,١٩٠,٨٤١	٨,٩٩٣,٨٠٢	٥٩,١٨٤,٦٧٠	تعديلات واستبعادات
١,٣٧٢,٥٥٦	١٢٣,٥٠٦,١٠٠	٢٥٣,٩٠٨,٧٢٦	٢,٤٢٢,٤٣٥	١٥٠,٠٣٢,٢٧٥	٢٨٣,١٩٤,٦٩٩	
(١٦١,٦١١)	(٦,٤٥٥,٠٧٧)	(٤٩,٦٢٤,١٨٥)	(٢,١٩٠,٨٤١)	(٨,٩٩٣,٨٠٢)	(٥٩,١٨٤,٦٧٠)	
١,٢١٠,٩٤٥	١١٧,٠٥١,٠٢٣	٢٠٤,٢٨٤,٥٤١	٢٣١,٥٩٤	١٤١,٠٣٨,٤٧٣	٢٢٤,٠١٠,٠٢٩	

لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ (مراجعة)			لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ (مراجعة)			الإيرادات عميل خارجي
إيرادات أخرى ريال قطري	خدمات الشحن ريال قطري	عمليات لوجستية ريال قطري	إيرادات أخرى ريال قطري	خدمات الشحن ريال قطري	عمليات لوجستية ريال قطري	
٨,٠٣٥,٣٨٥	٢٠٨,٣٣٦,٣٠٨	٤٠٢,٤٤٨,٠٨٠	١,٢١٥,٢٨٧	٢٦٦,٧١٨,٠٤٥	٤٤٦,٢٧٤,٧٤٤	معاملات بين القطاعات
١,٠٥٦,٠٠٧	١٤,٦٠٣,٥٥٦	١٠٤,٣٧٠,٣٣٦	٣,١٨٥,٦٠٢	١٦,٢٤٥,٢١٧	١١٩,١٥١,٨٢٠	تعديلات واستبعادات
٩,٠٩١,٣٩٢	٢٢٢,٩٣٩,٨٦٤	٥٠٦,٨١٨,٤١٦	٤,٤٠٠,٨٨٩	٢٨٢,٩٦٣,٢٦٢	٥٦٥,٤٢٦,٥٦٤	
(١,٠٥٦,٠٠٧)	(١٤,٦٠٣,٥٥٦)	(١٠٤,٣٧٠,٣٣٦)	(٣,١٨٥,٦٠٢)	(١٦,٢٤٥,٢١٧)	(١١٩,١٥١,٨٢٠)	
٨,٠٣٥,٣٨٥	٢٠٨,٣٣٦,٣٠٨	٤٠٢,٤٤٨,٠٨٠	١,٢١٥,٢٨٧	٢٦٦,٧١٨,٠٤٥	٤٤٦,٢٧٤,٧٤٤	

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

١٨ المصروفات حسب طبيعتها

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠٢١	٢٠٢٢	٢٠٢١	٢٠٢٢	
ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	
١٢٤,٢٥٠,٣٧٢	١٧٧,٢١٨,٤٣٣	٧١,٢٣٥,٨٨٩	٩٥,٩٧٣,٦٤٥	مصروفات شحن ونقل
١٣٨,١٥٠,٧٤٨	١٦١,٦٩٠,٠٢٨	٧١,٥٢٤,٥٣٣	٨٢,٨٣٧,٨٢٦	تكاليف الموظفين (١)
٧٣,٧٨١,٢٣٠	٧٦,٢٧٧,٨٤٦	٣٧,١١٧,١٨٣	٣٨,٢٨٩,٩٧٣	استهلاك عقارات وآلات ومعدات
٦٠,٦٦٦,٢١٩	٦٦,٧٣٧,١٣٧	٣٠,٦١٢,٤٦٤	٢٧,٤٦٦,٦٣٤	تكاليف لوجستية
٢٣,٣٧٤,٢٨١	٢٥,٣٤٠,٦٤٩	١٠,٩٢١,٦٨٨	١٢,٧٦٧,٣٣٨	إصلاحات وصيانة
١٩,٦٤٣,٤٤٥	١٤,٦٠٤,٦٧٤	٩,٩٦٨,١٦٣	١٠,٤٩٣,٠٢٩	كهرباء وماء
٦,٥٧٢,٦١١	١٣,٦٢٢,٥٠٤	٣,٦٠٤,٦٧٠	٨,٧٠٩,٣٦١	تكاليف وقود
٨,٦١٨,٦٠٥	٦,٨٨٣,٥٤٦	٣,٧٢٠,٦٩٢	٣,٤٤٩,٢٥٢	استهلاك موجودات حق الاستخدام (إيضاح ٨)
٦,٦٣٨,٨٣٣	٦,٣٩٦,٣٠٦	٣,٢٦١,٢٠٦	٣,٢٢٧,٠٦٩	تكاليف تأمين
٣,٢١٠,١٨٥	١,٧٠٤,٣٤٩	١,٤١٨,٧٨٢	٧٦٣,١٥٤	مصروفات عمالة بعقود من الباطن
٣,١٥٠,٠٠٠	٣,٦٠٠,٠٠٠	١,٥٧٥,٠٠٠	١,٨٠٠,٠٠٠	مكافآت مجلس الإدارة (إيضاح ١٦)
١,٦٩٢,٦٩٣	١,٣٢٢,١٧٩	٨٧١,٦٩٩	٦٧٣,٧٣٨	اتصالات وبريد
١,٦٧٩,٦٣٦	٢,١٣٤,٠٣٩	٧٤١,٢٣١	١,٠٥٦,٩١٩	اتعاب قانونية ومهنية
٧٠٣,٢٤٠	٦١٤,١٩٧	٣٤٩,٦٢٠	٣٠٧,٠٩٨	مصروف إيجار
٥٧٤,١٩٦	٨١٥,٦٠٣	٢٧١,٧٥٩	٢٦٩,٧٦١	إعلانات ودعاية
٤٤٩,٤١٧	٩٢٠,٥٠٠	٢٢٥,٠٠٠	٦٠٣,٥٠٠	مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة (إيضاح ١٠)
١٧٨,٢٥٨	١٥١,٢٩٨	٧١,١٦٣	٧٣,٢٥٩	إطفاء موجودات غير ملموسة
(٢,٧١٣,٧٩٢)	-	-	-	إعفاءات إيجارية متعلقة بجائحة كوفيد-١٩
١١,٥٨٣,١١٦	١٤,٣٤٤,٥٠٥	٥,٨٩٤,٣١٨	٧,٠٠٧,٦٣٠	(إيضاح ٨)
				مصروفات متنوعة
٤٨٢,٢٠٣,٢٩٣	٥٧٤,٣٧٧,٧٩٣	٢٥٣,٣٨٥,٠٦٠	٢٩٥,٧٦٩,١٨٦	

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

١٨ المصروفات حسب طبيعتها - تنمة

(١) تتضمن تكاليف الموظفين مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين بمبلغ ٤,٧٨٠,٣٦٠ ريال قطري (٢٠٢١: ٤,٩٢٩,٨٢٤ ريال قطري).

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

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠٢١	٢٠٢٢	٢٠٢١	٢٠٢٢	
ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	
٤٢٨,٢٣٧,٩٤٢	٥١٣,٢٩٢,٩٨٠	٢٢٥,٢١٩,٤٧٧	٢٦٥,٥٧٠,٣٢٦	تكاليف مباشرة
٥٣,٩٦٥,٣٥١	٦١,٠٨٤,٨١٣	٢٨,١٦٥,٥٨٣	٣٠,١٩٨,٨٦٠	مصروفات إدارية وعمومية
٤٨٢,٢٠٣,٢٩٣	٥٧٤,٣٧٧,٧٩٣	٢٥٣,٣٨٥,٠٦٠	٢٩٥,٧٦٩,١٨٦	

١٩ تكاليف التمويل، بالصافي

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠٢١	٢٠٢٢	٢٠٢١	٢٠٢٢	
ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	
(٧٣٠,٥٨٥)	(١٩٣,٣٩٤)	(٢٣٥,٤٦١)	(٦٨,٨٢٩)	ربح من حسابات لدى بنوك إسلامية
٢٥,٨٠٧,٠٧٩	٢٠,٧٤٩,٢٥١	١٢,٦٢٧,٤٥٢	١٠,٠٢٣,١٩٦	مصروفات الربح على التمويل الإسلامي
٤,٦٢٤,٩٥٤	٣,٩٠٩,٤٦٠	٢,٢٤٤,٠٠١	١,٩٥٩,٧٤٠	مصروفات الفوائد على مطلوبات الإيجار
٢٩,٧٠١,٤٤٨	٢٤,٤٦٥,٣١٧	١٤,٦٣٥,٩٩٢	١١,٩١٤,١٠٧	

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 يونيو ٢٠٢٢

٢١ العائدات على السهم

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

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠٢١	٢٠٢٢	٢٠٢١	٢٠٢٢	
ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	
١٠٨,٣٤٤,٧٨٤	١١٤,٧٩٠,٦١٩	٥٣,٩٧٩,١٩٠	٥٦,٩٨٩,٢٦٠	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
٠,١٨	٠,٢٠	٠,٠٩	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 يونيو ٢٠٢٢	
ريال قطري (مدققة)	ريال قطري (مراجعة)	
١٨٨,٧٥٨,٨٨٠	٥٦٦,١٥١,٣٥١	(أ) التزامات: التزامات رأسمالية
١٧٣,٦٦٣,٥٧٥	١٩٥,٩٥٠,٩٩٥	(ب) مطلوبات محتملة: ضمانات بنكية وضمانات شركات ومستندات ائتمان

٢٣ التغيرات في حصص الملكية في شركة تابعة

في أبريل 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.

وخلال الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢، اتفق الطرفان على تسوية نهائية بمبلغ ٤٩٠,٠٠٠ ريال قطري. 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.