

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق

البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في

٣١ مارس ٢٠٢٥

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق

البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٥

المحتويات	رقم الصفحة
تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة	٢-١
البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة :	
بيان المركز المالي المختصر الموحد	٣
بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المختصر الموحد	٤
بيان التغيرات في حقوق الملكية المختصر الموحد	٥
بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد	٦
إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة	١٤-٧

كي بي إم جي
منطقة رقم ٢٥ الطريق الدائري الثالث
شارع ٢٣٠
مبنى ٢٤٦
ص.ب.: ٤٤٧٣، الدوحة
دولة قطر
تليفون : ٩٧٤ ٤٤٥٧ ٦٤٤٤
فاكس : ٩٧٤ ٤٤٣٦ ٧٤١١
الموقع الإلكتروني : home.kpmg/qa

تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

إلى السادة المساهمين في شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق

المقدمة

لقد راجعنا المعلومات المالية المرحلية المختصرة المرفقة بتاريخ ٣١ مارس ٢٠٢٥ لشركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق ("الشركة") والشركات التابعة لها (يشار إليها معاً باسم "المجموعة") والتي تتكون من:

- بيان المركز المالي المختصر الموحد كما في ٣١ مارس ٢٠٢٥؛
- بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المختصر الموحد لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٥؛
- بيان التغيرات في حقوق الملكية المختصر الموحد لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٥؛
- بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٥؛ و
- إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

إن مجلس إدارة المجموعة مسؤول عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤، "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بمهام المراجعة ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمؤسسة". تتكون مراجعة المعلومات المالية المرحلية من إجراء استفسارات، بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات 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 قد يتم تحديدها أثناء أعمال التدقيق. وعليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق.

تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية (تابع)

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

النتيجة

استناداً إلى مراجعتنا، لم يتبادر إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أنه لم يتم إعداد المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية المرفقة بتاريخ ٣١ مارس ٢٠٢٥، من جميع الجوانب الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤، "التقارير المالية المرحلية".



جوبال بالاسوبرامانيام
كي بي إم جي
سجل مراقبي الحسابات القطري رقم ٢٥١
بترخيص من هيئة قطر للأسواق المالية: مدقق خارجي،
رخصة رقم ١٢٠١٥٣

٢٢ أبريل ٢٠٢٥
الدوحة
دولة قطر

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق

بيان المركز المالي المختصر الموحد

كما في ٣١ مارس ٢٠٢٥

بالريال القطري

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠٢٥ (مراجعة)	إيضاحات	الموجودات
			الموجودات غير المتداولة
٣,٧٠٢,٢١٢,١٢٣	٣,٧٦٧,٠٥٧,٧٦٥	٦	ممتلكات وآلات ومعدات
١٠٩,٤٣٣,٤٧٤	٤,٣٠٣,٠٣٢	٧	أعمال رأسمالية قيد التنفيذ
٢٢٣,٠١٦,٤١٢	٢١٨,٤٧٤,٥٤٩	٨	موجودات حق الاستخدام
١١٩,١٨٩,٤٩٤	١١٨,٧٣٧,٦٥٠		الموجودات غير الملموسة والشهرة
١٨,٢٥١,٠٠٠	١٨,٢٥١,٠٠٠		ودائع مستردة
٤,١٧٢,١٠٢,٥٠٣	٤,١٢٦,٨٢٣,٩٩٦		
			الموجودات المتداولة
٧,٣٥٠,٦٨٣	٧,١٥٤,٧١٦		المخزون
٦٥٢,٦٢٨,٥٢٢	٦٨٩,٢٣٨,١٦٦	٩	ذمم تجارية وأخرى مدينة
٢٠٤,٥٥٥,٦٩٥	١٠٠,٦٧٢,٣٦٥	١٠	نقد وأرصدة لدى البنك
٨٦٤,٥٣٤,٩٠٠	٧٩٧,٠٦٥,٢٤٧		
٥,٠٣٦,٦٣٧,٤٠٣	٤,٩٢٣,٨٨٩,٢٤٣		إجمالي الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
			حقوق الملكية
٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠		رأس المال
٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣		احتياطي قانوني
(٣,٥٩٩,١٣٤)	(٢,٢٢٤,٧٤٢)		احتياطي تحويل العملات الأجنبية
١,٣٤٨,٤٥٣,٨٧٤	١,٣٢٧,٥٤٦,٧٥٧		الأرباح المدورة
٢,٤٨٣,٣٩٣,٠٢٣	٢,٤٦٣,٨٦٠,٢٩٨		حقوق الملكية المنسوبة لمالكي الشركة الأم
٢٢,٦٢٣,٧١٥	٢٤,٠٣٥,١٢٨		مساهمات غير مسيطرة
٢,٥٠٦,٠١٦,٧٣٨	٢,٤٨٧,٨٩٥,٤٢٦		إجمالي حقوق الملكية
			المطلوبات
			المطلوبات غير المتداولة
١,٢٢٣,٨٠٢,٩٢٧	١,١٩٤,٢١١,٩٣٥	١٢	تمويل إسلامي
٢٠٩,٨٤٢,٣٢٢	٢٠٦,٤١٨,٠١٥	٨	مطلوبات الإيجار
٦٠,١٥٢,٩٤٠	٥٩,١٢٨,٩٨٩		مكافآت نهاية خدمة الموظفين
١,٤٩٣,٧٩٨,١٨٩	١,٤٥٩,٧٥٨,٩٣٩		
			المطلوبات المتداولة
٦٣٦,٥٤٩,٥٩٠	٦١٤,٣٤٢,٤٩٥	١٢	تمويل إسلامي
٣٧٨,٨٢٥,٤٥٢	٣٤٢,٢٨٠,٤٧٦		ذمم تجارية وأخرى دائنة
٢١,٤٤٧,٤٣٤	١٩,٦١١,٩٠٧	٨	مطلوبات الإيجار
١,٠٣٦,٨٢٢,٤٧٦	٩٧٦,٢٣٤,٨٧٨		
٢,٥٣٠,٦٢٠,٦٦٥	٢,٤٣٥,٩٩٣,٨١٧		إجمالي المطلوبات
٥,٠٣٦,٦٣٧,٤٠٣	٤,٩٢٣,٨٨٩,٢٤٣		إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات

تمت الموافقة على هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٢٢ أبريل ٢٠٢٥ وتم التوقيع عليها نيابة عنه من قبل كل من:

فهد بن حمد جاسم جبر ال ثاني
نائب رئيس مجلس الإدارة

محمد بن حمد جاسم جبر ال ثاني
رئيس مجلس الإدارة

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق

بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المختصر الموحد
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٥

بالريال القطري

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس			
٢٠٢٤	٢٠٢٥	إيضاحات	
(مراجعة)	(مراجعة)		
٣٧٥,٧٣١,٣٤٩	٣٦٧,٦٥٣,٣١٧	١٤	الإيرادات
(٢٥٨,٧٢٠,٩١١)	(٢٦٣,١٧٨,٢٠٥)	١٥	التكلفة المباشرة
١١٧,٠١٠,٤٣٨	١٠٤,٤٧٥,١١٢		إجمالي الربح
١٢٧,٣٠٩	١٨٨,٤٤٧		إيرادات أخرى
(٥٧٥,٠٠٠)	(٢٢٥,٠٠٠)		خسارة انخفاض قيمة ذمم تجارية وأخرى مدينة
(٢٩,٠٧٩,٧٧٩)	(٣٦,٥٦٩,٨٨١)	١٥	المصروفات العمومية والإدارية
٨٧,٤٨٢,٩٦٨	٦٧,٨٦٨,٦٧٨		الربح التشغيلي
(٣٥,٧٧٩,٢٣٤)	(٢٨,١٧٥,١١٩)	١٦	تكاليف تمويل، بالصادفي
٥١,٧٠٣,٧٣٤	٣٩,٦٩٣,٥٥٩		الربح قبل الضريبة
(٣١٤,٥٨٩)	(٥٨٦,١١٥)		مصروف ضريبة الدخل
٥١,٣٨٩,١٤٥	٣٩,١٠٧,٤٤٤		الربح للفترة
الخسارة الشاملة الأخرى:			
الدخل الشامل الآخر الذي قد يتم إعادة تصنيفه إلى الربح أو			
الخسارة في الفترات اللاحقة:			
فروق الصرف الناتجة من تحويل العمليات الأجنبية			
(١,٣٦٤,٨٢٦)	١,٣٧٤,٣٩٢		إجمالي الدخل الشامل
٥٠,٠٢٤,٣١٩	٤٠,٤٨١,٨٣٦		
الربح المنسوب لـ:			
مالكي الشركة			
٥٠,٨٧٩,٠٨٠	٣٧,٦٩٦,٠٣١		مساهمات غير مسيطرة
٥١٠,٠٦٥	١,٤١١,٤١٣		
٥١,٣٨٩,١٤٥	٣٩,١٠٧,٤٤٤		
إجمالي الدخل الشامل المنسوب إلى:			
مالكي الشركة			
٤٩,٥١٤,٢٥٤	٣٩,٠٧٠,٤٢٣		مساهمات غير مسيطرة
٥١٠,٠٦٥	١,٤١١,٤١٣		
٥٠,٠٢٤,٣١٩	٤٠,٤٨١,٨٣٦		
العائدات للسهم:			
العائد الأساسي والمخفض للسهم الواحد			
٠,٠٨٧	٠,٠٦٤	١٧	



الإيضاحات الواردة في الصفحات من ٧ إلى ١٤ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق

بيان التغيرات في حقوق الملكية المختصر الموحد
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٥

بالريال القطري

رأس المال	الاحتياطي القانوني	احتياطي تحويل العملات الأجنبية	المنسوب لمالكي الشركة		مساهمات غير مسيطرة	إجمالي حقوق الملكية
			الأرباح المدورة	الإجمالي		
الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٤ (مدقق)	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	(٩٢١,٦١٨)	١,٢٤٥,٣٨٩,٠٦٣	٢,٣٨٣,٠٠٥,٧٢٨	٢,٤٠٣,٠٢٩,٢٦٤
الربح للفترة	-	-	-	٥٠,٨٧٩,٠٨٠	٥١٠,٠٦٥	٥١,٣٨٩,١٤٥
الدخل الشامل الآخر	-	-	(١,٣٦٤,٨٢٦)	-	-	(١,٣٦٤,٨٢٦)
إجمالي الدخل الشامل للفترة	-	-	(١,٣٦٤,٨٢٦)	٥٠,٨٧٩,٠٨٠	٥١٠,٠٦٥	٥٠,٠٢٤,٣١٩
توزيعات أرباح (إيضاح ١١)	-	-	(٦٤,٤٦٣,٤٦٣)	(٦٤,٤٦٣,٤٦٣)	-	(٦٤,٤٦٣,٤٦٣)
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢٤ (مراجع)	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	(٢,٢٨٦,٤٤٤)	١,٢٣١,٨٠٤,٦٨٠	٢,٣٦٨,٠٥٦,٥١٩	٢,٣٨٨,٥٩٠,١٢٠
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ (مدقق)	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	(٣,٥٩٩,١٣٤)	١,٣٤٨,٤٥٣,٨٧٤	٢,٤٨٣,٣٩٣,٠٢٣	٢,٥٠٦,٠١٦,٧٣٨
الربح للفترة	-	-	-	٣٧,٦٩٦,٠٣١	٣٧,٦٩٦,٠٣١	٣٩,١٠٧,٤٤٤
الدخل الشامل الآخر	-	-	١,٣٧٤,٣٩٢	-	١,٣٧٤,٣٩٢	١,٣٧٤,٣٩٢
إجمالي الدخل الشامل للفترة	-	-	١,٣٧٤,٣٩٢	٣٧,٦٩٦,٠٣١	٣٩,٠٧٠,٤٢٣	٤٠,٤٨١,٨٣٦
توزيعات أرباح (إيضاح ١١)	-	-	-	(٥٨,٦٠٣,١٤٨)	(٥٨,٦٠٣,١٤٨)	(٥٨,٦٠٣,١٤٨)
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢٥ (مراجع)	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	(٢,٢٢٤,٧٤٢)	١,٣٢٧,٥٤٦,٧٥٧	٢,٤٦٣,٨٦٠,٢٩٨	٢,٤٨٧,٨٩٥,٤٢٦



الإيضاحات الواردة في الصفحات من ٧ إلى ١٤ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق

بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٥

بالريال القطري

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس

٢٠٢٤ ٢٠٢٥

(مراجعة)

(مراجعة)

إيضاحات

الأنشطة التشغيلية

الربح قبل الضريبة للفترة

تعديلات لـ:

٥٣,٩٧٧,٢٦٩ ٥٤,٢٤١,٣٨٥ ١٥

إهلاك ممتلكات وآلات ومعدات

٥,٦٢٢,٥٠٧ ٥,٧٨٩,٤٣٩ ١٥

إهلاك موجودات حق الاستخدام

٤٥١,٨٤٤ ٤٥١,٨٤٤ ١٥

إطفاء الموجودات الغير الملموسة

٥٧٥,٠٠٠ ٢٢٥,٠٠٠ ٩

خسارة انخفاض قيمة ذمم تجارية وأخرى مدينة

(٤,٠٠٠) (٣,٥٦٧) ٦

ربح من بيع ممتلكات وآلات ومعدات

٣,٢١٦,٧٩٧ ٢,٤٠٨,٢٠٣ ١٥

مخصص مكافآت نهاية الخدمة الموظفين

٣٣,٩٦٥,٧٥٨ ٢٦,٢٢٦,١٥٥ ١٦

مصروف الربح على التمويل الإسلامي

٢,٥٠٣,٨١٧ ٢,٤٠٩,١٧٦ ١٦

تكلفة التمويل على مطلوبات الإيجار

(٦٩٠,٣٤١) (٤٦٠,٢١٢) ١٦

الربح من الحسابات المصرفية الإسلامية

١٥١,٣٢٢,٣٨٥ ١٣٠,٩٨٠,٩٨٢

ربح التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل

تعديلات رأس المال العامل:

١,٥٢٥,٦١٧ ١٩٥,٩٦٧

المخزون

(١٧,٦٧٦,٠٣٠) (٣٥,٦٨٢,٩٤٦)

ذمم تجارية وأخرى مدينة

(٥٣,٣٩٠,٢١٣) (٣١,٧٣١,٧٩٤)

ذمم تجارية وأخرى دائنة

٨١,٧٨١,٧٥٩ ٦٣,٧٦٢,٢٠٩

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

(٢,٠٣٩,٨٨١) (٣,٤٣٢,١٥٤)

مكافآت نهاية خدمة الموظفين المدفوعة

٧٩,٧٤١,٨٧٨ ٦٠,٣٣٠,٠٥٥

صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

الأنشطة الاستثمارية

(١٥,٨٦٣,٣٣١) (٥,٥٩٧,٥٠٠) ٦

شراء ممتلكات وآلات ومعدات

(١٢,٧٨٣,٨١٠) (٧,٧٢١,٩٧٧)

مدفوعات مقابل الأعمال الرأسمالية قيد التنفيذ

٤,٠٠٠ ١١,٣٠٥

متحصلات من بيع ممتلكات وآلات ومعدات

١,٣٣٧,٤٠١ ٧٠٦,٢٨٨

ربح مستلم من الحسابات المصرفية الإسلامية

(٢٧,٣٠٥,٧٤٠) (١٢,٦٠١,٨٨٤)

صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة الاستثمار

الأنشطة التمويلية

٢٠,٠٩٢,٩١٤ ٢٦,٣٤١,٥٧١

متحصلات من التمويل الإسلامي

(٧٠,١٠٥,٢٤٢) (٧٨,١٣٩,٦٥٨)

سداد التمويل الإسلامي

(١٣,٤٢٤,٩٣٦) (٩,٠٨٤,٣٩٥) ٨

مدفوعات الجزء الأصلي من مطلوبات إيجار

(٣٦,٥٢٦,٣٣٨) (٣١,٦٨٩,٢١٩)

الربح المدفوع على التمويل الإسلامي

(٦٤,٤٦٣,٤٦٣) (٥٨,٦٠٣,١٤٨) ١١

توزيعات أرباح مدفوعة

(١٦٤,٤٢٧,٠٦٥) (١٥١,١٧٤,٨٤٩)

صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التمويلية

(١١١,٩٩٠,٩٢٧) (١٠٣,٤٤٦,٦٧٨)

صافي النقص في النقد وما يعادله

(٦٧,٩٤٠) ٤٣,٩٣٦

صافي فرق صرف العملات الأجنبية

٢٥١,٤٩٩,٩٤٢ ١٧٧,٥٩٤,٩٥٨

النقد وما يعادله في بداية الفترة

١٣٩,٤٤١,٠٧٥ ٧٤,١٩٢,٢١٦ ١٠

النقد وما يعادله في نهاية الفترة

الإيضاحات الواردة في الصفحات من ٧ إلى ١٤ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة
كما في ولفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٥

١ الكيان الصادر عنه التقرير

تأسست شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق ("الشركة" أو "الشركة الأم") وفقاً لأحكام قانون الشركات التجارية القطري رقم ١١ لسنة ٢٠١٥، والذي تم تعديل بعض أحكامه لاحقاً بموجب القانون رقم ٨ لسنة ٢٠٢١ كشركة مساهمة عامة قطرية، وتم تسجيلها في وزارة التجارة والصناعة بدولة قطر بموجب السجل التجاري رقم ٢٧٣٨٦ بتاريخ ٢١ مارس ٢٠٠٤. إن أسهم الشركة مدرجة في بورصة قطر منذ ٢٢ مارس ٢٠٠٤. يقع مقر الشركة في دولة قطر، وهو مقر عملها الرئيسي. يقع المكتب المسجل للشركة في الطريق الدائري الرابع، مبنى رقم ٩٢، الدوحة، دولة قطر.

تتكون البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة من الشركة وشركاتها التابعة (ويشار إليها مجتمعة بـ "المجموعة" وبشكل فردي "كيانات المجموعة").

تتمثل الأنشطة الرئيسية للمجموعة، والتي لم تتغير منذ العام الماضي، في تقديم الخدمات اللوجستية (التخزين في المستودعات، والنقل الداخلي للبضائع للتخزين، والنقل والانتقال الدولي، والبريد السريع وإدارة السجلات) وخدمات شحن البضائع (البري والبحري والجوي).

ظلت الشركات التابعة الرئيسية للشركة بدون تغيير عن السنة الماضية.

٢ أساس الإعداد

تم إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٥ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤/التقارير المالية المرحلية ("معيار المحاسبة الدولي ٣٤") ويجب أن تقرأ مع آخر بيانات مالية موحدة كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ ("آخر بيانات مالية سنوية"). لا تتضمن البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة جميع المعلومات المطلوبة لمجموعة مكتملة من البيانات المالية المعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية - معايير المحاسبة. مع ذلك تم إدراج إيضاحات توضيحية مختارة لتوضيح الأحداث والمعاملات الهامة لفهم التغيرات في المركز المالي للمجموعة وأدائها منذ البيانات المالية للسنة الماضية.

٣ استخدام الأحكام والتقديرات

عند إعداد هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة، أصدرت الإدارة أحكاماً وتقديرات وافتراسات تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المبلغ عنها للموجودات، والمطلوبات، والإيرادات، والمصروفات. قد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات.

كانت الأحكام الهامة التي اتخذتها الإدارة في تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة والمصادر الرئيسية لعدم اليقين في التقدير هي نفسها التي تم تطبيقها على البيانات المالية السنوية الموحدة الأخيرة.

٤ التغير في السياسات المحاسبية

فيما عدا ما هو موضح أدناه، فإن السياسات المحاسبية المطبقة في هذه البيانات المالية المرحلية هي نفس السياسات المطبقة في البيانات المالية الموحدة للمجموعة كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤.

(أ) المعايير والتعديلات والتفسيرات الجديدة

اعتمدت المجموعة معايير المحاسبة الدولية / المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية الجديدة والمعدلة التالية اعتباراً من ١ يناير ٢٠٢٥: لم يؤد اعتماد ما يلي إلى تغييرات في صافي الربح أو حقوق الملكية للمجموعة المبلغ عنها سابقاً.

تاريخ السريان	المعايير والتعديلات الجديدة
١ يناير ٢٠٢٥	غياب القابلية للتبادل التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ٢١

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة
كما في ولفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٥

بالريال القطري

٤ التغير في السياسات المحاسبية (تابع)

(ب) المعايير الجديدة والمعدلة والتفسير للمعايير التي لم تصبح سارية المفعول، ولكنها متاحة للتطبيق المبكر

لم يتم تطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة أدناه ("المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية" أو "المعايير") المتاحة للاعتماد المبكر للسنوات المالية التي تبدأ بعد ١ يناير ٢٠٢٥ في إعداد هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

تاريخ السريان	المعايير والتعديلات الجديدة
١ يناير ٢٠٢٦	تصنيف وقياس الأدوات المالية - التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩ والمعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٧. طبيعة مرجعية العقود - الكهرباء التابعة - التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩ والمعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٧. التحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية - معايير المحاسبة - المجلد ١١
١ يناير ٢٠٢٧	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٨ - العرض والإفصاح في البيانات المالية. المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٩ - الشركات التابعة بدون مساهمة عامة: الإفصاحات.
متاح للاعتماد المبكر / مؤجل إلى أجل غير مسمى	بيع أو المشاركة في الموجودات بين مستثمر وشركته الزميلة أو مشروعه المشترك (تعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٠ ومعايير المحاسبة الدولي رقم ٢٨)

لا تتوقع الإدارة أن يكون لتطبيق المعايير الجديدة والمعدلة أعلاه وتفسير معيار ما تأثير كبير على البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة للمجموعة.

٥ المعلومات القطاعية

فيما يلي المعلومات حول القطاعات الصادر عنها التقرير:

٣١ مارس ٢٠٢٤		٣١ مارس ٢٠٢٥		الإيرادات / الربح	
(مراجعة)		(مراجعة)		إيرادات قطاعية	
الأرباح	إيرادات قطاعية	الأرباح	إيرادات قطاعية	خارجي	فيما بين القطاعات
القطاعية	خارجي	القطاعية	خارجي	خارجي	فيما بين القطاعات
٣٥,٢١٦,٦٦١	٧٢,١٣٧,٥٨٤	٢٤٦,٠٠٧,٤٣٢	٢٦,٠٠٧,٠٣٩	٦١,٥٤٩,١٥٦	٢٢٤,٧٢٥,٤٣٧
١٥,١٧٠,٣١٤	١٣,٧٠٩,٥٢٢	١٢٧,٤٥٢,٢٤٣	١٣,٣١٩,١٦٤	٨,٣٦٤,٢١٧	١٤٢,٧٣١,٧١٩
١,٣٥٥,٨٠٠	-	١,٤٤١,٤٩٨	-	-	-
(٣٩,٠٤١)	٢٢١,٠١٢	٨٣٠,١٧٦	٣٦٧,٣٥٦	٥٦٩,٧٧٥	١٩٦,١٦١
٥١,٧٠٣,٧٣٤	٨٦,٠٦٨,١١٨	٣٧٥,٧٣١,٣٤٩	٣٩,٦٩٣,٥٥٩	٧٠,٤٨٣,١٤٨	٣٦٧,٦٥٣,٣١٧

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤		٣١ مارس ٢٠٢٥		الموجودات / المطلوبات	
(مدققة)		(مراجعة)		مطلوبات القطاع	
مطلوبات القطاع	موجودات القطاع	مطلوبات القطاع	موجودات القطاع	مطلوبات القطاع	موجودات القطاع
٢,٢٦٧,٨٠٢,٨٠٢	٤,٤٤٢,٥٠٨,٢٦٦	٢,٢١٧,٠٨٥,٢٤٥	٤,٤٢٣,٣١٦,٠٧٨	٢,٢١٧,٠٨٥,٢٤٥	٤,٤٢٣,٣١٦,٠٧٨
١٦٩,٤٣٣,٦٠٥	٤٠٥,٨١٣,٢٥٣	١٤٤,٨٧١,٦١٣	٣٨٢,٦٨٧,٢٧١	١٤٤,٨٧١,٦١٣	٣٨٢,٦٨٧,٢٧١
٩١,٠٣٨,٣٦٩	١٨٨,٣١٥,٨٨٤	٧١,٥٦٥,٨٩٧	١١٧,٨٨٥,٨٩٤	٧١,٥٦٥,٨٩٧	١١٧,٨٨٥,٨٩٤
٢,٥٢٨,٢٧٤,٧٧٦	٥,٠٣٦,٦٣٧,٤٠٣	٢,٤٣٣,٥٢٢,٧٥٥	٤,٩٢٣,٨٨٩,٢٤٣	٢,٤٣٣,٥٢٢,٧٥٥	٤,٩٢٣,٨٨٩,٢٤٣
٢,٣٤٥,٨٨٩	-	٢,٤٧١,٠٦٢	-	٢,٣٤٥,٨٨٩	-
٢,٥٣٠,٦٢٠,٦٦٥	٥,٠٣٦,٦٣٧,٤٠٣	٢,٤٣٥,٩٩٣,٨١٧	٤,٩٢٣,٨٨٩,٢٤٣	٢,٥٣٠,٦٢٠,٦٦٥	٥,٠٣٦,٦٣٧,٤٠٣

إجمالي الموجودات والمطلوبات غير المخصصة

إجمالي الموجودات والمطلوبات الموحدة

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة
كما في ولفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٥

بالريال القطري

٦ ممتلكات وآلات ومعدات

الاستحواذات

خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٥، استحوذت المجموعة على أصول بتكلفة ٥,٥٩٧,٥٠٠ ريال قطري (فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٤: ١٥,٨٦٣,٣٣١ ريال قطري).

تحويلات

خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٥، تم تحويل أصول بتكلفة ١١٣,٤٩٧,٢٦٥ ريال قطري (فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٤: ١٠٦,٠٧٧,٠٤٥ ريال قطري) إلى الممتلكات والآلات والمعدات من الأعمال الرأسمالية قيد التنفيذ (إيضاح ٧).

استبعادات

خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٥، قامت المجموعة باستبعاد موجودات بتكلفة ٤٧,٠٨٣ ريال قطري بقيمة دفترية ٧,٧٣٨ ريال قطري، مما أدى إلى تحقيق ربح من الاستبعاد بمبلغ ٣,٥٦٧ ريال قطري (استبعاد موجودات خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٤ بتكلفة ٣٠,٩٩٣ ريال قطري بقيمة دفترية صفرية مما نتج عنها ربح استبعاد بمبلغ ٤,٠٠٠ ريال قطري).

إهلاك

خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٥، بلغ مصروف الإهلاك للمجموعة ٥٤,٢٤١,٣٨٥ ريال قطري (فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٤: ٥٣,٩٧٧,٢٦٩ ريال قطري) (إيضاح ١٥).

٧ أعمال رأسمالية قيد التنفيذ

تمثل الأعمال الرأسمالية قيد التنفيذ تكلفة الأصول قيد الإنشاء غير المتاحة للاستخدام في تاريخ التقرير. تشمل الأعمال الرأسمالية قيد التنفيذ بشكل أساسي أعمال البناء المتعلقة بمشروع ال في كيو ومشروع ال آر أي سي. وعند اكتمالها، ستنقل هذه الموجودات إلى الممتلكات والآلات والمعدات (إيضاح ٦).

خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٥، قامت المجموعة بشراء أعمال رأسمالية قيد التنفيذ بتكلفة ٧,٧٢١,٩٧٧ ريال قطري (فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٤: ١٢,٧٨٣,٨١٠ ريال قطري).

بلغت قيمة تكاليف الاقتراض المرسلة خلال الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٥ مبلغ ٤٧٧,٠٣٧ ريال قطري (٣١ مارس ٢٠٢٤: ١٢٢,٢٠٩ ريال قطري). بلغ معدل المتوسط المرجح المستخدم لتحديد مبلغ تكاليف الاقتراض المؤهلة للرسملة ٥,٧٥٪ (٣١ مارس ٢٠٢٤: ٦,٤٥٪) سنوياً، وهو معدل احتساب الربح الفعلي لتسهيلات التمويل المحددة.

٨ الإيجارات

المجموعة كمستأجر

لدى المجموعة عقود إيجار لأراضي ومباني مستخدمة في عملياتها. تتراوح مدة إيجار الأراضي بشكل عام بين ٢٢ و ٣٠ سنة، بينما تتراوح مدة إيجار المباني بشكل عام بين سنتين و ٤ سنوات.

الإضافات

خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٥ بلغت الإضافات لموجودات حق الاستخدام ومطلوبات الإيجار ١,٣٦٤,٥٣٤ ريال قطري (فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٤: ٤,٣٨٤,٤٢٣ ريال قطري).

الإهلاك المرسل

كان مبلغ الإهلاك المرسل خلال الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٥ مبلغ ١١٦,٩٥٨ ريال قطري (٣١ مارس ٢٠٢٤: ٣٣٦,٣٧٨ ريال قطري) الذي يحتوي على إهلاك لموجودات حق استخدام ذات صلة بالأعمال الرأسمالية قيد التنفيذ لمرافق مخزن على أرض مستأجرة.

تكاليف تمويل مرسلة

كان مبلغ تكاليف التمويل المرسلة خلال الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٥ مبلغ ٥٠,٨٥١ ريال قطري (٣١ مارس ٢٠٢٤: ١٦٨,٥٧٩ ريال قطري).

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة
كما في ولفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٥

بالريال القطري

٨ الإيجارات (تابع)

مدفوعات الإيجار

كان مبلغ مدفوعات الإيجار خلال الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٥ مبلغ ٩,٠٨٤,٣٩٥ ريال قطري (٣١ مارس ٢٠٢٤: ١٣,٤٢٤,٩٣٦ ريال قطري).

٩ ذمم تجارية وأخرى مدينة

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠٢٥ (مراجعة)	
٤٣٥,١١٦,٣٨٨	٤٣٨,٢٩٢,٨٧٦	الذمم التجارية المدينة
٤٠,٥١٧,١٢٨	٥٩,٤٢٠,٠٢٨	موجودات العقد
(٢٧,٧٥٢,٢٣٨)	(٢٧,٩٧٧,٢٣٨)	ناقصاً: خسارة انخفاض قيمة ذمم تجارية وأخرى مدينة (١)
٤٤٧,٨٨١,٢٧٨	٤٦٩,٧٣٥,٦٦٦	ذمم تجارية مدينة، بالصافي
٥,٠٣٥,٣٢٩	١٨,٠٧٩,٩١٥	سلف لموردين
١٤٧,٠٧٨,٤٨٦	١٤٢,١٠٥,٨٥٧	مدفوعات مقدماً
٥٢,٦٣٣,٤٢٩	٥٩,٣١٦,٧٢٨	ذمم مدينة أخرى
٦٥٢,٦٢٨,٥٢٢	٦٨٩,٢٣٨,١٦٦	

(١) فيما يلي الحركة في خسارة انخفاض قيمة ذمم تجارية وأخرى مدينة :

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠٢٥ (مراجعة)	
٢٣,٣٦٤,٠٥١	٢٧,٧٥٢,٢٣٨	في ١ يناير
(١٠١,٨١٣)	-	المبلغ المشطوب مقابل المخصص
٤,٤٩٠,٠٠٠	٢٢٥,٠٠٠	مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة المكون للفترة / للسنة
٢٧,٧٥٢,٢٣٨	٢٧,٩٧٧,٢٣٨	الرصيد كما في نهاية الفترة / السنة

١٠ النقد والأرصدة لدى البنوك

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠٢٥ (مراجعة)	
١,٢٨٥,١٦٩	١,٢٧١,٢٥٦	النقد بالصندوق
٩٦,٩٨٤,٧٨٩	٧٢,٩٢٠,٩٦٠	نقد لدى البنك - حسابات جارية (١)
٧٩,٣٢٥,٠٠٠	-	نقد لدى البنك - حسابات الودائع قصيرة الأجل
٢٦,٩٦٠,٧٣٧	٢٦,٤٨٠,١٤٩	نقد لدى البنك - حسابات مقيدة (٢)
٢٠٤,٥٥٥,٦٩٥	١٠٠,٦٧٢,٣٦٥	نقد وأرصدة لدى البنك
(٢٦,٩٦٠,٧٣٧)	(٢٦,٤٨٠,١٤٩)	ناقصاً: نقد لدى البنك - حسابات مقيدة (٢)
١٧٧,٥٩٤,٩٥٨	٧٤,١٩٢,٢١٦	النقد وما يعادله

إيضاحات:

(١) لا يجري الحساب الجاري أي أرباح.

(٢) تتكون الحسابات المقيدة من المبالغ المحتفظ بها في البنوك لتوزيعات الأرباح المعلن عنها ولكن لم يطالب بها مساهمو الشركة بعد.

١١ توزيعات الأرباح

اقترح مجلس الإدارة توزيع أرباح بقيمة ٥٨,٦٠٣,١٤٨ ريال قطري (٠,١٠ ريال قطري للسهم) بقيمة ٦٤,٤٦٣,٤٦٣ ريال قطري للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ فيما يتعلق بأرباح المجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤، والتي وافق عليها مساهمو الشركة في اجتماع الجمعية العامة السنوية للشركة المنعقد في ١٢ فبراير ٢٠٢٥.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة
كما في ولفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٥

بالريال القطري

١٢ تمويل إسلامي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠٢٥ (مراجعة)	
٩٩٣,٢٥١,٥٥١	٩٨٤,٦٤٦,٠٩٦	تمويل مشروع الوكير
٢٠٠,٣٧١,٧١٣	١٦٨,٥٥٦,٥٤٠	تمويل مشروع بو صلبة
١١٠,٦٢٢,٥٣١	١٠٠,٥٩١,٢٢١	تمويل مشروع ال في كيو
١٢٢,٣٦٢,٣٥٦	١٢٣,٩٥٥,٢٩٤	تمويل مشروع راس لفان
٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	تمويل رأس المال العامل
٤٧,٠٣٤,٧٢٦	٤٤,٠٩٥,٦٣٥	تمويل مشروع راس بوفنطاس
٨٦,٧٠٩,٦٤٠	٨٦,٧٠٩,٦٤٤	مدينة خزائن الاقتصادية - سلطنة عمان
١,٨٦٠,٣٥٢,٥١٧	١,٨٠٨,٥٥٤,٤٣٠	

يتم عرض التمويلات الإسلامية في بيان المركز المالي المرحلي الموحد على النحو التالي:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠٢٥ (مراجعة)	
٦٣٦,٥٤٩,٥٩٠	٦١٤,٣٤٢,٤٩٥	الجزء المتداول
١,٢٢٣,٨٠٢,٩٢٧	١,١٩٤,٢١١,٩٣٥	الجزء غير المتداول
١,٨٦٠,٣٥٢,٥١٧	١,٨٠٨,٥٥٤,٤٣٠	

يتم ضمان التمويلات الإسلامية مقابل المباني والموجودات الملموسة الأخرى المرسلة تحت الممتلكات والآلات والمعدات وأعمال رأسمالية قيد التنفيذ.

١٣ إفصاحات الأطراف ذات العلاقة

تمثل الأطراف ذات العلاقة الشركات الزميلة وكبار المساهمين والمديرين وكبار موظفي إدارة الشركة والشركات التي تتم السيطرة أو السيطرة المشتركة عليها أو يتم ممارسة نفوذ كبير عليها من جانب تلك الأطراف. سياسات وأحكام التسعير لهذه المعاملات يتم اعتمادها من جانب إدارة المجموعة. الأرصدة القائمة في نهاية الفترة بدون ضمان ولا تحمل فوائد وتتم التسوية نقدًا. لم تكن هناك أية ضمانات مقدمة أو مستلمة لأي ذمم مدينة أو ذمم دائنة لأطراف ذات علاقة.

المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة المدرجة في بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المرحلي الموحد على النحو التالي:

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس (مراجعة)					
٢٠٢٤	٢٠٢٥	الإيرادات	شراء الخدمات	الإيرادات	شراء الخدمات
١,٢٦٥,٢٨٤	-	-	٨٩٤,٢٩٩	-	شركة زميلة
٢,٦٦٥,١١٣	-	-	١,٧٦٦,٢٣٠	-	شركة زميلة

الأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة المدرجة في بيان المركز المالي المرحلي الموحد تحت الذمم التجارية المدينة والذمم التجارية الدائنة هي كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣		٣١ مارس ٢٠٢٥			
الذمم المدينة (مدققة)	الذمم الدائنة (مدققة)	الذمم المدينة (مراجعة)	الذمم الدائنة (مراجعة)	طبيعة العلاقة	
٢٨٧,١٠٦	-	٣٤٢,١٧٥	-	شركة زميلة	برومبت لإدارة المرافق
-	-	٥٠٥,٧٧٠	-	شركة زميلة	الدار للسفر والسياحة ذ.م.م

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة
كما في ولفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٥

بالريال القطري

١٣ إفصاحات الأطراف ذات العلاقة (تابع)

تعويضات كبار موظفي الإدارة

مكافآت مجلس الإدارة وأعضاء الإدارة الرئيسيين خلال الفترة كما يلي:

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		
٢٠٢٤	٢٠٢٥	
(مراجعة)	(مراجعة)	
٨٤٠,٠٠٠	١,٠٠٥,٠٠٠	مكافآت قصيرة الأجل
٣٧,٥٠٠	٧٨,٠٠٠	مكافآت الإدارة العليا
٨٧٧,٥٠٠	١,٠٨٣,٠٠٠	مكافآت نهاية خدمة الموظفين
١,٨٠٠,٠٠٠	١,٨٠٠,٠٠٠	مكافآت أعضاء مجلس الإدارة

١٤ الإيرادات

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		
٢٠٢٤	٢٠٢٥	
(مراجعة)	(مراجعة)	
٣٧٤,٢٨٩,٨٥١	٣٦٧,٦٥٣,٣١٧	الإيرادات من العقود المبرمة مع العملاء
١,٤٤١,٤٩٨	-	إيرادات الأيجار من الاستثمارات العقارية
٣٧٥,٧٣١,٣٤٩	٣٦٧,٦٥٣,٣١٧	الإيرادات

تجني المجموعة إيراداتها من العقود المبرمة مع العملاء لنقل الخدمات بمرور الوقت وفي وقت معين في مصادر الإيرادات الرئيسية التالية. ويتسق ذلك مع معلومات الإيرادات التي يتم الكشف عنها لكل شريحة يجب الإبلاغ عنها (إيضاح ٥).

تصنيف الإيرادات من العقود المبرمة مع العملاء

في الجدول التالي، الإيرادات من العقود مع العملاء مصنفة حسب الأسواق الجغرافية الرئيسية وخطوط الخدمة الرئيسية وتوقيت الاعتراف بالإيرادات

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		
٢٠٢٤	٢٠٢٥	
(مراجعة)	(مراجعة)	
٢٤٦,٠٠٧,٤٣٢	٢٢٤,٧٢٥,٤٣٧	الإيرادات من العقود المبرمة مع العملاء
١٢٧,٤٥٢,٢٤٣	١٤٢,٧٣١,٧١٩	العمليات اللوجستية
٨٣٠,١٧٦	١٩٦,١٦١	شحن البضائع
٣٧٤,٢٨٩,٨٥١	٣٦٧,٦٥٣,٣١٧	أخرى
		الأسواق الجغرافية الأساسية
٣٦٢,٢٤٦,٣١٢	٣٤٤,٦٥٥,٣٥٣	العمليات المحلية
١٢,٠٤٣,٥٣٩	٢٢,٩٩٧,٩٦٤	العمليات الأجنبية
٣٧٤,٢٨٩,٨٥١	٣٦٧,٦٥٣,٣١٧	

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة
كما في ولفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٥

بالريال القطري

١٤ الإيرادات (تابع)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		
٢٠٢٤	٢٠٢٥	
(مراجعة)	(مراجعة)	
٢٠٠,٢٠٧,٠٦٩	١٨٥,٥٨٣,٥٣٩	خطوط الخدمات الرئيسية
١١٨,٣١٨,٤٤٥	١٣٣,٠٣٤,٨٤٤	خدمات إدارة المستودعات
١٧,٣٩٣,٢٧٨	١٤,٧٦٧,٧٤٧	خدمات شحن البضائع
١١,٨٣١,٣٤٧	١٣,٠٢٢,٩٧٢	أنظمة إدارة السجلات
١٦,٥٧٥,٧٣٨	١١,٣٥١,١٧٩	خدمات النقل
٩,١٣٣,٧٩٨	٩,٦٩٦,٨٧٥	فنون جميلة
٨٣٠,١٧٦	١٩٦,١٦١	خدمات نقل البريد السريع
٣٧٤,٢٨٩,٨٥١	٣٦٧,٦٥٣,٣١٧	أخرى

فيما يلي تسوية الإيرادات من العقود مع العملاء مع المبالغ المفصح عنها في المعلومات القطاعية:

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٤			لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٥		
(مراجعة)			(مراجعة)		
الإيرادات أخرى	شحن البضائع	العمليات اللوجستية	إيرادات أخرى	شحن البضائع	العمليات اللوجستية
٨٣٠,١٧٦	١٢٧,٤٥٢,٢٤٣	٢٤٦,٠٠٧,٤٣٢	١٩٦,١٦١	١٤٢,٧٣١,٧١٩	٢٢٤,٧٢٥,٤٣٧
٢٢١,٠١٢	١٣,٧٠٩,٥٢٢	٧٢,١٣٧,٥٨٤	٥٦٩,٧٧٥	٨,٣٦٤,٢١٧	٦١,٥٤٩,١٥٦
١,٠٥١,١٨٨	١٤١,١٦١,٧٦٥	٣١٨,١٤٥,٠١٦	٧٦٥,٩٣٦	١٥١,٠٩٥,٩٣٦	٢٨٦,٢٧٤,٥٩٣
(٢٢١,٠١٢)	(١٣,٧٠٩,٥٢٢)	(٧٢,١٣٧,٥٨٤)	(٥٦٩,٧٧٥)	(٨,٣٦٤,٢١٧)	(٦١,٥٤٩,١٥٦)
٨٣٠,١٧٦	١٢٧,٤٥٢,٢٤٣	٢٤٦,٠٠٧,٤٣٢	١٩٦,١٦١	١٤٢,٧٣١,٧١٩	٢٢٤,٧٢٥,٤٣٧

١٥ المصروفات حسب طبيعتها

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		
٢٠٢٤	٢٠٢٥	
(مراجعة)	(مراجعة)	
٥٨,١٨٤,٦٦٤	٧٥,٥١٢,٢٠٥	رسوم شحن البضائع
٨٧,٧٣٠,٨٢٣	٧٦,٣٤٩,٧٩٢	تكاليف الموظفين (١)
٤٤,٠٠٢,٦٨٨	٤٣,٣٣٢,٤٦٦	التكاليف اللوجستية
٥٣,٩٧٧,٢٦٩	٥٤,٢٤١,٣٨٥	إهلاك ممتلكات والآلات ومعدات
١٢,٦٠٣,٩١٩	١١,٢١٤,٢٠٢	الإصلاحات والصيانة
٩,٢١٩,٣٧٤	٨,٧٠٧,٩٠٠	المياه والكهرباء
٥,٨٠٦,٠٠١	٥,٦٧٤,٠١٩	تكلفة الوقود
٥,٦٢٢,٥٠٧	٥,٧٨٩,٤٣٩	إهلاك موجودات حق الاستخدام
٢,٤١٧,٥٩٩	٢,٦٧٠,٣٤٩	تكلفة التأمين
١,٨٠٠,٠٠٠	١,٨٠٠,٠٠٠	مكافآت أعضاء مجلس الإدارة (إيضاح ١٣)
١,٦٠٢,٢٧٧	٥,٦٠٥,٣٧٠	الأتعاب القانونية والمهنية
٦٣٤,٢٧٢	٤٦٦,٣٨٣	الاتصالات والبريد
٣٩١,٠٤٦	١٢,٢١٩	مصروفات الإعلانات
٢٠١,٩٤٢	٥٠٤,٤٣٤	مصروف الإيجار
٤٥١,٨٤٤	٤٥١,٨٤٤	إطفاء الموجودات غير الملموسة
٣,١٥٤,٤٦٥	٧,٤١٦,٠٧٩	مصروفات متنوعة
٢٨٧,٨٠٠,٦٩٠	٢٩٩,٧٤٨,٠٨٦	

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة
كما في ولفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٥

بالريال القطري

١٥ المصروفات حسب طبيعتها (تابع)

(١) تشمل تكاليف الموظفين مخصصًا لمكافآت نهاية الخدمة للموظفين بقيمة ٢,٤٠٨,٢٠٣ ريال قطري (٢٠٢٤):
٣,٢١٦,٧٩٧ ريال قطري).

المصروفات أعلاه معروضة في بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المرحلي الموحد كما يلي:

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		
٢٠٢٤	٢٠٢٥	
(مراجعة)	(مراجعة)	
٢٥٨,٧٢٠,٩١١	٢٦٣,١٧٨,٢٠٥	التكلفة المباشرة
٢٩,٠٧٩,٧٧٩	٣٦,٥٦٩,٨٨١	المصروفات العمومية والإدارية
٢٨٧,٨٠٠,٦٩٠	٢٩٩,٧٤٨,٠٨٦	

١٦ تكاليف تمويل - بالصادفي

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		
٢٠٢٤	٢٠٢٥	
(مراجعة)	(مراجعة)	
(٦٩٠,٣٤١)	(٤٦٠,٢١٢)	الربح من الحسابات المصرفية الإسلامية
٣٣,٩٦٥,٧٥٨	٢٦,٢٢٦,١٥٥	رسوم الربح على التمويل الإسلامي
٢,٥٠٣,٨١٧	٢,٤٠٩,١٧٦	مصروف الفائدة على مطلوبات الإيجار
٣٥,٧٧٩,٢٣٤	٢٨,١٧٥,١١٩	

١٧ العائدات للسهم الواحد

يتم حساب الأرباح الأساسية للسهم بقسمة الربح المنسوب إلى مساهمي الشركة الأم للفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة في نهاية الفترة.

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		
٢٠٢٤	٢٠٢٥	
(مراجعة)	(مراجعة)	
٥٠,٨٧٩,٠٨٠	٣٧,٦٩٦,٠٣١	ربح الفترة المنسوب لمالكي الشركة
٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة
٠,٠٨٧	٠,٠٦٤	العائدات الأساسية والمخفضة للسهم (معبّر عنها بالريال القطري للسهم)

ربحية السهم المخفضة

نظرًا لأن الشركة ليس لديها أسهم مخفضة محتملة ، فإن ربحية السهم المخفضة تساوي ربحية السهم الأساسية.

١٨ التزامات و مطلوبات طارئة

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	٣١ مارس ٢٠٢٥	
(مدققة)	(مراجعة)	
١٠,٤٢٩,٧٠٦	٤,٠٥٨,١٠٢	(أ) التزامات:
		التزامات رأسمالية
١٧٣,٦٢٣,٨١١	١٥٨,٢٤٨,٧٧٢	(ب) المطلوبات الطارئة:
		الضمانات البنكية و ضمانات الشركات والاعتمادات المستندية