

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.ع.
البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في
٣٠ يونيو ٢٠١٧

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.ع.

البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

صفحة	المحتويات
١	تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية:
٢	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
١٦-٦	إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

لمجلس إدارة شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.ع.

الدوحة، دولة قطر

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المختصر المرفق لشركة الخليج للمخازن ش.م.ق.ع. ("الشركة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٧، وبيانات الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المختصر الموحد لفترتي الثلاثة والستة أشهر، والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ وإيضاحات حول البيانات المالية المرحلية ("البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية"). إن مجلس إدارة الشركة مسؤول عن إعداد وعرض هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إصدار تقرير حول هذه المعلومات المالية المختصرة المرحلية استناداً إلى المراجعة التي قمنا بها.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي الخاص بمهام المراجعة رقم ٢٤١٠ "مراجعة البيانات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة". تشمل أعمال مراجعة البيانات المالية المرحلية على الاستفسار من المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات مراجعة تحليلية بالإضافة إلى إجراءات 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 كمدققين.

النتيجة

استناداً إلى ما قمنا به من مراجعة، لم يتبادر إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة المرفقة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٧، غير معدة من كافة الجوانب الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية".

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

٢٠ يوليو ٢٠١٧
الدوحة
دولة قطر

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.ع.

بيان المركز المالي المختصر الموحد

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

بالريال القطري

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدقق)	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجع)	إيضاحات	الموجودات
			الموجودات غير المتداولة
١,٤٦٢,٩١٠,٩٤٨	١,٩٨٨,٤٩٩,٥٦٣	٦	ممتلكات وآلات ومعدات
١,٠٩٦,٤٣٦,٥٨١	٧١٣,٣٠٢,٥٨٨	٧	أعمال رأسمالية قيد التنفيذ
٣٧,١١٥,٨٣٣	٣٧,١١٥,٨٣٣	٨	استثمارات عقارية
١٢٦,٢٥٢,٩٧٥	١٢٢,٥٧٩,٨٥١		موجودات غير ملموسة وشهرة
<u>٢,٧٢٢,٧١٦,٣٣٧</u>	<u>٢,٨٦١,٤٩٧,٨٣٥</u>		
			الموجودات المتداولة
٨,٧١٧,٢٤٢	٩,٨٥١,٢٠٩		المخزون
٥٢١,٣٢٠,٦٨٠	٤٣٩,١١٢,٥٧٥	٩	الذمم التجارية والأخرى المدينة
٤٨٨,٦٣٦,٩١٧	٤١٧,٨٩٠,١٤٨	١٠	النقد وما في حكم النقد
<u>١,٠١٨,٦٧٤,٨٣٩</u>	<u>٨٦٦,٨٥٣,٩٣٢</u>		
<u>٣,٧٤١,٣٩١,١٧٦</u>	<u>٣,٧٢٨,٣٥١,٧٦٧</u>		إجمالي الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
			حقوق الملكية
٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	١١	رأس المال
٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣		احتياطي قانوني
٣٨٠,٧٠٦,٦٧٦	٣٩٢,٢١٠,٧٥٩		أرباح مدورة
<u>١,٥١٩,٢٤٤,٩٥٩</u>	<u>١,٥٣٠,٧٤٩,٠٤٢</u>		حقوق الملكية المنسوبة لمالكي الشركة
(٣,٦٨١,٢٢٣)	(٣,٦٨١,٢٢٣)		حصة غير مسيطرة
<u>١,٥١٥,٥٦٣,٧٣٦</u>	<u>١,٥٢٧,٠٦٧,٨١٩</u>		مجموع حقوق الملكية
			المطلوبات
			المطلوبات غير المتداولة
١,٦٨١,٩٦٧,٢٧٠	١,٦٦٠,١٣٥,١١٢	١٣	قروض بنكية
٢٦,٥٠٧,٤٧٣	٢٩,٢٧٧,٢٨٢		مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
<u>١,٧٠٨,٤٧٤,٧٤٣</u>	<u>١,٦٨٩,٤١٢,٣٩٤</u>		
			المطلوبات المتداولة
١٩٣,٩٥٦,٤٨٢	٢٣٨,٤١٤,٩١٣	١٣	قروض بنكية
٣٢٣,٣٩٦,٢١٥	٢٧٣,٤٥٦,٦٤١		الذمم التجارية والأخرى الدائنة
٥١٧,٣٥٢,٦٩٧	٥١١,٨٧١,٥٥٤		
<u>٢,٢٢٥,٨٢٧,٤٤٠</u>	<u>٢,٢٠١,٢٨٣,٩٤٨</u>		إجمالي المطلوبات
<u>٣,٧٤١,٣٩١,١٧٦</u>	<u>٣,٧٢٨,٣٥١,٧٦٧</u>		إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات

اعتمد مجلس الإدارة هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية في ٢٠ يوليو ٢٠١٧ ووقعها بالنيابة عن المجلس:

فهد حمد جاسم جبر آل ثاني

نائب رئيس مجلس الإدارة

عبدالله فهد جاسم جبر آل ثاني

رئيس مجلس الإدارة

تشكل الإيضاحات في الصفحات من ٦ إلى ١٦ جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.ع.

بيان الربح أو الخسارة والدخل والشامل الآخر المختصر الموحد

لفتري الثلاثة والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

بالريال القطري

لفترة الستة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		إيضاحات	
٣٠ يونيو ٢٠١٧	٣٠ يونيو ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٧	٣٠ يونيو ٢٠١٦		
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)		
٤٣٠,١٤٧,٠٣٤	٤٥٤,٩٨٤,٠٠٩	٢٠٩,٩٣٨,١١٩	٢٣٢,٢٠٨,٤٠٨	١٥	الإيرادات
(٢٧٥,٥٩٧,٧٩٧)	(٢٩٠,١٥٨,٣٢٤)	(١٣١,١٥٣,٦٢٠)	(١٤٦,٦٩١,٩٧٩)	١٦	التكاليف المباشرة
١٥٤,٥٤٩,٢٣٦	١٦٤,٨٢٥,٦٨٥	٧٨,٧٨٤,٤٩٩	٨٥,٥١٦,٤٢٩		إجمالي الربح
٨,٦٧٣,٣٣٥	٧,٤٤٦,٢٣٧	٤,٠٤٩,٩٩٠	٣,٦٦٩,٣٦٤		إيرادات أخرى
(٤٧,٩٤١,٤٦٠)	(٤٩,٩٤٨,٤٦٩)	(٢١,٧٤٢,٢٥٧)	(٢٥,١٥١,٧٠٨)	١٦	مصروفات إدارية وأخرى
١١٥,٢٨١,١١٢	١٢٢,٣٢٣,٤٥٣	٦١,٠٩٢,٢٣٢	٦٤,٠٣٤,٠٨٥		ربح التشغيل
٤,٥٧٨,٠٢٤	٥,٣٣٠,٨٦٢	٢,٨٦٠,٦٧٤	٢,٨٥٢,٦٩٤		إيراد التمويل
(١٨,٥٤١,٩٢٨)	(٢٢,٣٨٥,١٩٥)	(٩,١٨٨,٩٨٢)	(١٢,١٤٠,٠٧٠)		تكاليف التمويل
(١٣,٩٦٣,٩٠٤)	(١٧,٠٥٤,٣٣٣)	(٦,٣٢٨,٣٠٨)	(٩,٢٨٧,٣٧٦)		صافي تكاليف التمويل
١٠١,٣١٧,٢٠٨	١٠٥,٢٦٩,١٢٠	٥٤,٧٦٣,٩٢٤	٥٤,٧٤٦,٧٠٩		ربح الفترة
-	-	-	-		الدخل الشامل الآخر
١٠١,٣١٧,٢٠٨	١٠٥,٢٦٩,١٢٠	٥٤,٧٦٣,٩٢٤	٥٤,٧٤٦,٧٠٩		إجمالي الدخل الشامل للفترة
					الربح وإجمالي الدخل الشامل للفترة المنسوب إلى:
١٠١,٣١٧,٢٠٨	١٠٥,٢٦٩,١٢٠	٥٤,٧٦٣,٩٢٤	٥٤,٧٤٦,٧٠٩		مالكي الشركة
١,٧٦	١,٨٠	٠,٩٥	٠,٩٣	١٧	العائد الأساسي والمخفف للسهم الواحد

تشكل الإيضاحات في الصفحات من ٦ إلى ١٦ جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.ع.

بيان التغيرات في حقوق الملكية المختصر الموحد
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

بالريال القطري

رأس المال	أسهم مكتتب بها وغير مصدره	احتياطي قانوني (١) منسوب إلى مالكي الشركة	أرباح مدورة	إجمالي	حصص غير مسيطرة	إجمالي حقوق الملكية	
٤٧٥,٦٠٩,٧٥٠	٤٢٩,٣٦١,١٥٣	٢٣٧,٨٠٤,٨٧٥	٢٦٨,٠٨٧,٠٤٠	١,٤١٠,٨٦٢,٨١٨	(٣,٦٨١,٢٢٣)	١,٤٠٧,١٨١,٥٩٥	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٦ (مدقق)
-	-	-	١٠١,٣١٧,٢٠٨	١٠١,٣١٧,٢٠٨	-	١٠١,٣١٧,٢٠٨	إجمالي الدخل الشامل للفترة: ربح الفترة
-	-	-	(٨٧,٩٠٤,٧٠٧)	(٨٧,٩٠٤,٧٠٧)	-	(٨٧,٩٠٤,٧٠٧)	معاملات مع مالكي الشركة: توزيعات أرباح (إيضاح ١٢)
-	-	-	-	-	-	-	تغييرات أخرى:
١١٠,٤٢١,٧٣٠	(٤٢٥,١٢٣,٦٥٨)	٣١٤,٧٠١,٩٢٨	-	-	-	-	إصدار أسهم عادية- أسهم حقوق فائض إصدار أسهم حقوق مرجع للمساهمين
٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	-	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	٢٨١,٤٩٩,٥٤١	١,٤٢٠,٠٣٧,٨٢٤	(٣,٦٨١,٢٢٣)	١,٤١٦,٣٥٦,٦٠١	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجع)
٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	-	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	٣٨٠,٧٠٦,٦٧٦	١,٥١٩,٢٤٤,٩٥٩	(٣,٦٨١,٢٢٣)	١,٥١٥,٥٦٣,٧٣٦	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٧ (مدقق)
-	-	-	١٠٥,٢٦٩,١٢٠	١٠٥,٢٦٩,١٢٠	-	١٠٥,٢٦٩,١٢٠	إجمالي الدخل الشامل للفترة: ربح الفترة
-	-	-	(٩٣,٧٦٥,٠٣٧)	(٩٣,٧٦٥,٠٣٧)	-	(٩٣,٧٦٥,٠٣٧)	معاملات مع مالكي الشركة: توزيعات أرباح (إيضاح ١٢)
-	-	-	-	-	-	-	تغييرات أخرى:
٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	-	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	٣٩٢,٢١٠,٧٥٩	١,٥٣٠,٧٤٩,٠٤٢	(٣,٦٨١,٢٢٣)	١,٥٢٧,٠٦٧,٨١٩	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجع)

(١) وفقاً لنصوص قانون الشركات التجارية القطري رقم ١١ لسنة ٢٠١٥ يجب تحويل ما يعادل ١٠% من صافي ربح السنة لكل شركة تأسست في دولة قطر إلى حساب الاحتياطي القانوني إلى أن يعادل رصيد هذا الاحتياطي القانوني نسبة ٥٠% من رأس المال المدفوع للشركة. تم تحويل علاوة إصدار الأسهم المحصلة أيضاً عن الأسهم الجديدة إلى الاحتياطي القانوني وفقاً للمادة رقم ١٥٤ من القانون المنصوص عليه أعلاه. الاحتياطي القانوني غير قابل للتوزيع فيما عدا في الظروف المحددة في القانون المذكور أعلاه.

تشكل الإيضاحات في الصفحات من ٦ إلى ١٦ جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.ع.

بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

بالريال القطري

فترة الستة أشهر المنتهية في		إيضاحات
٣٠ يونيو ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٧	
(مراجع)	(مراجع)	
١٠١,٣١٧,٢٠٨	١٠٥,٢٦٩,١٢٠	
٥٠,٠١٥,٢٤٧	٥٥,٨٦٤,٦٢٨	١٦
٣,٠٣٥,٣٩٦	٣,٦٧٣,١٢٤	١٦
٦٧٦,٣٣٣	(١,٣٧٨,٠٠٠)	١٦
(٨٦٧,٥٤٢)	(٢٤٢,٠١٢)	٦
٢,٩٥٢,٧٨٣	٤,٤٣٩,١٩٦	١٦
(٤,٥٧٨,٠٢٤)	(٥,٣٣٠,٨٦٢)	
١٨,٥٤١,٩٢٨	٢٢,٣٨٥,١٩٥	
١٧١,٠٩٣,٣٢٩	١٨٤,٦٨٠,٣٨٩	
(١٢٧,٦٥٥)	(١,١٣٣,٩٦٧)	
٢,٥١٥,٨٣٣	٧٨,٥٠٤,٨٣٢	
٦٤,٢٩٢,٠١٣	(٢٤,١٤٥,٤٩٧)	
٢٣٧,٧٧٣,٥٢٠	٢٣٧,٩٠٥,٧٥٧	
(٦٤٩,١٢٠)	(١,٦٦٩,٣٨٧)	
٢٣٧,١٢٤,٤٠٠	٢٣٦,٢٣٦,٣٧٠	
(١٢,٧٧٩,١٦٤)	(١٦,٣٧٨,٢٧٧)	٦
٣,١٧٩,٠٠٠	٤٣٨,٢٥٠	٦
(٥٠٩,٨٠٩,٤٣٤)	(١٨٢,١٣٧,٢١١)	٧
٤,٥٧٨,٠٢٤	١٠,٤١٢,١٣٥	
(٥١٤,٨٣١,٥٧٤)	(١٨٧,٦٦٥,١٠٣)	
٣٠٤,٥٢٠,٢٢٨	١١٣,١٩٢,٤٦٧	١٣
(٦١,١٦٩,٤١١)	(٩٠,٥٦٦,١٩٤)	١٣
(٢١,٢٦٦,٨٧٧)	(٤٨,١٧٩,٢٧٢)	
(٤,٢٣٧,٤٩٥)	-	
(٨٧,٩٠٤,٧٠٧)	(٩٣,٧٦٥,٠٣٧)	١٢
١٢٩,٩٤١,٧٣٨	(١١٩,٣١٨,٠٣٦)	
(١٤٧,٧٦٥,٤٣٦)	(٧٠,٧٤٦,٧٦٩)	
٥٨٦,٤٥٠,٧٥٥	٤٨٨,٦٣٦,٩١٧	
٤٣٨,٦٨٥,٣١٩	٤١٧,٨٩٠,١٤٨	١٠

تشكل الإيضاحات في الصفحات من ٦ إلى ١٦ جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.ع.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

١ المركز القانوني والنشاط الرئيسي

تأسست شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.ع. ("الشركة") وفقا لقانون الشركات التجارية القطري رقم ١١ لسنة ٢٠١٥ كشركة مساهمة قطرية عامة وهي مسجلة لدى وزارة الاقتصاد والتجارة في دولة قطر بموجب السجل التجاري رقم ٢٧٣٣٨٦ بتاريخ ٢١ مارس ٢٠٠٤. أسهم الشركة مدرجة في بورصة قطر منذ ٢٢ مارس ٢٠٠٤. مقر الشركة هو دولة قطر حيث تمارس أنشطة أعمالها. مكتب الشركة المسجل يقع في الطريق الدائري الرابع، مبنى رقم ٩٢، الدوحة، دولة قطر.

تشمل البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية للشركة الشركة وشركاتها التابعة (يشار إليها مجتمعة بـ "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 للشركة على النحو التالي:

اسم الشركة التابعة	بلد التأسيس	طبيعة النشاط	النسبة المئوية للمساهمة الفعلية للمجموعة	٣٠ يونيو ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٦
أجيليتي ذ.م.م	دولة قطر	الخدمات اللوجستية والنقل	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠
مجموعة جي دبليو سي جلوبال للشحن والنقل ذ.م.م	الإمارات العربية المتحدة	التخزين والنقل	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠
جي دبليو سي لوجيستكس ش.ش.و	مملكة البحرين	تشغيل وإدارة المستودعات العامة	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠

كما أن للشركة أيضا الشركات التابعة غير العاملة التالية:

الشركة التابعة	بلد التأسيس	الأنشطة الرئيسية	النسبة المئوية للمساهمة الفعلية للمجموعة	٣٠ يونيو ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٦
جي دبليو سي للكيماويات ذ.م.م	دولة قطر	المتاجرة في ونقل الكيماويات	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠
شركة جي دبليو سي للخدمات الغذائية (سابقا شركة جي دبليو سي للمشاريع ذ.م.م)	دولة قطر	المتاجرة في المواد الغذائية	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠
مجموعة الإمداد للخدمات اللوجستية ذ.م.م	دولة قطر	المتاجرة في المواد الغذائية والمواد الاستهلاكية الأخرى	%٥١	%٥١	%٥١
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 نيجيريا	التخزين والنقل	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠
شركة الخليج للمخازن للخدمات البحرية	دولة قطر	الخدمات البحرية	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠
شركة الخليج للمخازن إكسبريس	دولة قطر	خدمات البريد السريع	%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠

٢ أساس المحاسبة

بيان الالتزام

تم إعداد هذه البيانات المالية المختصرة المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - "التقارير المالية المرحلية" ويجب أن تقرأ جنباً إلى جنب مع البيانات المالية الموحدة السنوية الأخيرة للمجموعة كما في والسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ ("البيانات المالية السنوية الأخيرة الموحدة"). لا تتضمن جميع المعلومات المطلوبة لبيانات مالية مكتملة بموجب المعايير الدولية للتقارير المالية. بالرغم من ذلك، تم إدراج الإيضاحات التوضيحية المختارة لبيان الحالات والمعاملات التي تعتبر هامة لفهم التغيير في مركز المجموعة المالي وأدائها منذ آخر بيانات مالية سنوية.

تم التصريح بإصدار هذه البيانات المالية المختصرة المرحلية من جانب مجلس إدارة الشركة في ٢٠ يوليو ٢٠١٧.

٣ استخدام التقديرات والأحكام

قامت الإدارة عند إعداد البيانات المالية المختصرة المرحلية 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 عند تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة والمصادر الرئيسية للتقديرات المشكوك فيها هي نفسها تلك المطبقة على آخر بيانات مالية سنوية.

قياس القيمة العادلة

عند قياس القيمة العادلة لموجود أو مطلوب، تستخدم المجموعة بيانات سوقية يمكن ملاحظتها بقدر الإمكان. يتم تصنيف القيم العادلة في مستويات مختلفة في تسلسل بالقيمة العادلة على أساس المدخلات المستخدمة في تقنيات التقييم على النحو التالي:

- المستوى ١: أسعار السوق المتداولة (غير المعدلة) في أسواق نشطة لموجودات أو مطلوبات مماثلة.
- المستوى ٢: مدخلات أخرى غير الأسعار المتداولة المتضمنة في المستوى الأول والتي يمكن ملاحظتها للموجودات والمطلوبات، إما بطريقة مباشرة (مثل الأسعار) أو بطريقة غير مباشرة (مثل المشتقات من الأسعار).
- المستوى ٣: مدخلات للموجودات والمطلوبات التي لا تعتمد على بيانات سوقية يمكن ملاحظتها.

إذا تم استخدام المدخلات لقياس القيمة العادلة لموجود أو مطلوب قد يتم تصنيفها في مستويات مختلفة لتسلسل القيمة العادلة، ثم يتم تصنيف قياس القيمة العادلة بأكملها في نفس المستوى للقيمة لتسلسل القيمة العادلة كأدنى مستوى مدخل له أهمية للقياس بأكمله.

تقوم المجموعة بالاعتراف بالتحويلات بين مستويات تسلسل القيمة العادلة في نهاية فترة إعداد التقرير التي يحدث خلالها التغيير.

ترى الإدارة كما في تاريخ التقرير أن القيم العادلة لموجودات المجموعة ومطلوباتها مقاربة لقيمتها الدفترية.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.ع.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

٤ السياسات المحاسبية الهامة

باستثناء ما هو موضح أدناه، فإن السياسات المحاسبية المطبقة في هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية هي نفسها تلك المطبقة في آخر بيانات مالية سنوية.

التغييرات في السياسات المحاسبية

خلال الفترة الحالية أصبحت المعايير الدولية للتقارير المالية المعدلة التالية والتحسينات على المعايير سارية المفعول للمرة الأولى للفترات المالية التي تبدأ في ١ يناير ٢٠١٧.

- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ٧ – مبادرة الإفصاح
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١٢ – الاعتراف بموجودات الضريبة المؤجلة عن الخسائر غير المحققة
- التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٢ كجزء من "التحسينات السنوية" على المعايير الدولية للتقارير المالية دورة ٢٠١٤-٢٠١٦

لم يكن لتبني التعديلات على المعايير أعلاه أثر هام على البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

٥ معلومات القطاع

المجموعة لديها ثلاثة قطاعات استراتيجية، وهي القطاعات الصادر عنها التقرير. تقدم هذه الأقسام خدمات مختلفة، وتقوم الشركة بإدارتها منفصلة بغرض اتخاذ القرارات بشأن تخصيص الموارد وتقييم الأداء.

يصف الملخص التالي العمليات عن كل قطاع صادر عنه التقرير:

العمليات	القطاعات الصادر عنها التقرير
التخزين والمناولة والتعبئة والنقل	قطاع العمليات اللوجستية
خدمات النقل البري والجوي والبحري	قطاع الشحن
المتاجرة	قطاعات أخرى

يراجع الرئيس التنفيذي للشركة تقارير الإدارة الداخلية لكل قطاع بصفة ربع سنوية على الأقل.

هناك مستويات متغيرة للتكامل بين قطاع العمليات اللوجستية وقطاع الشحن. يتم تحديد التسعير بين القطاعات وفقاً لمبدأ التسعير على أساس تجاري.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.ع.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

بالريال القطري

معلومات القطاع (تابع)

يعرض الجدول التالي معلومات الإيراد والربح بخصوص القطاعات التشغيلية للمجموعة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧:

الإجمالي		أخرى		شحن ونقل		العمليات اللوجستية		إيراد / ربح
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠١٦	٢٠١٧	٢٠١٦	٢٠١٧	٢٠١٦	٢٠١٧	٢٠١٦	٢٠١٧	
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	
٤٣٠,١٤٧,٠٣٤	٤٥٤,٩٨٤,٠٠٩	-	-	١٤١,٩٠٧,٧٢١	١٥٢,٠٠٢,٦٥١	٢٨٨,٢٣٩,٣١٣	٣٠٢,٩٨١,٣٥٨	إيرادات القطاع
١٠١,٣١٧,٢٠٨	١٠٥,٢٦٩,١٢٠	١٠,٥٠٣,١١٢	١٢,٥٢١,٤٣٠	٨,٦١٦,١٥٧	١٠,٨٣٥,٤٦٣	٨٢,١٩٧,٩٣٩	٨١,٩١٢,٢٢٧	ربح القطاع

يمثل الجدول التالي موجودات ومطلوبات القطاع للقطاعات التشغيلية للمجموعة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٧:

الإجمالي		أخرى		شحن ونقل		العمليات اللوجستية		
٣١ ديسمبر	٣٠ يونيو	٣١ ديسمبر	٣٠ يونيو	٣١ ديسمبر	٣٠ يونيو	٣١ ديسمبر	٣٠ يونيو	
٢٠١٦	٢٠١٧	٢٠١٦	٢٠١٧	٢٠١٦	٢٠١٧	٢٠١٦	٢٠١٧	
(مدققة)	(مراجعة)	(مدققة)	(مراجعة)	(مدققة)	(مراجعة)	(مدققة)	(مراجعة)	
٣,٧٤١,٣٩١,١٧٦	٣,٧٢٨,٣٥١,٧٦٧	٤٤٩,٧٧٢,٩٨٢	٣٧٤,٨٥٤,٦٤١	١٧٥,٦٩٠,٤٦٢	١٦٥,١٨٧,٠٨٨	٣,١١٥,٩٢٧,٧٣٢	٣,١٨٨,٣١٠,٠٣٨	موجودات القطاع
٢,٢٢٥,٨٢٧,٤٤٠	٢,٢٠١,٢٨٣,٩٤٨	٨٥,٧٨٨,٤٣٧	٨٥,٢٥٣,٦٥٩	٧٥,٦٦٧,٠٣٤	٧٤,٨٩٢,٤٨٣	٢,٠٦٤,٣٧١,٩٧٠	٢,٠٤١,١٣٧,٨٠٦	مطلوبات القطاع

ممتلكات وآلات ومعدات

الإقتناء

خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ اقتنت المجموعة موجودات بتكلفة ١٦,٣٧٨,٢٧٧ ريال قطري (١٢,٧٧٩,١٦٤ ريال قطري خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦) لاستيفاء متطلبات المجموعة للأعمال المتزايدة. كما تم تحويل موجودات بقيمة ٥٦٥,٢٧١,٢٠٤ ريال قطري من "الأعمال الرأسمالية قيد التنفيذ" عند الإنجاز الفعلي لمشروع بوصلة اللوجيستي.

الاستيعادات

خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ استيعدت المجموعة سيارات بتكلفة ٢,٢٠٥,٥٣٣ ريال قطري مقابل ٤٣٨,٢٥٠ ريال قطري بقيمة دفترية ١٩٦,٢٣٨ ريال قطري (استيعدت المجموعة سيارات بتكلفة ٢٠,١٦٨,٣٩٠ ريال قطري مقابل ٣,١٧٩,٠٠٠ ريال قطري بقيمة دفترية ٤٥٨,٤٥٨ ريال قطري لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦).

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.ع.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

بالريال القطري

٦ ممتلكات وآلات ومعدات (تابع)

رهونات عقارية

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٧، تم رهن مباني بقيمة دفترية ١,٤٤٤,٦٠٤,٩١٧ ريال قطري مقابل قروض لأجل (١٣٠١٦) (إيضاح ١٣).

٧ أعمال رأسمالية قيد التنفيذ

خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧، واصلت المجموعة بناء المرحلة الخامسة للقرية اللوجستية القطرية ومشروع بوصلبة اللوجيستي. كانت تكاليف المصروفات المرسلة عن هذه المشروعات خلال الفترة ١٨٢,١٣٧,٢١١ ريال قطري (٤٣٤,٨٠٩,٥٠٩ ريال قطري لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦). عند إكمال العمل سيتم استخدام هذه الموجودات لتقديم الخدمات اللوجستية وسيتم إعادة تصنيفها بناءً على ذلك.

كانت تكاليف الاقتراض المرسلة خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ بمبلغ ١٩,٣٥٦,٦٩٠ ريال قطري (٥,٧٨٥,١٩٣ ريال قطري في ٣٠ يونيو ٢٠١٦). معدل المتوسط المرجح المستخدم في تحديد مبلغ تكاليف الاقتراض المؤهل للرسمة هو ٤,٢٥% سنوياً (٣,٥٠% لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦) وهو معدل الفائدة الفعلي للاقتراض المحدد.

التزامات رأسمالية

خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧، دخلت المجموعة في عقد لبناء مشاريع بقيمة ٤٩,٤١٧,٨٩٤ ريال قطري (٤٩٤,٢٥٩,٢٣٠ ريال قطري لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦). يتوقع الانتهاء من هذه المشاريع قيد الإنشاء في ٢٠١٧.

رهونات عقارية

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٧، تم ضمان موجودات بقيمة ٦٣٩,٨٩٤,٣٢١ ريال قطري تحت المشاريع قيد التنفيذ في مقابل قروض لأجل (٦٧٦,٤٥٩,٥٩١ ريال قطري في ٢٠١٦) (إيضاح رقم ١٣).

٨ استثمار عقاري

الإجمالي	مبنى	أرض	
١٨٦,٢٥٢,٢٧٠	٦٥,٨٠٩,١٢٥	١٢٠,٤٤٣,١٤٥	في ١ يناير ٢٠١٦
٣٥٧,٧٦١	٣٥٧,٧٦١	-	أرباح القيمة العادلة
(١٤٩,٤٩٤,١٩٨)	(٢٩,٠٥١,٠٥٣)	(١٢٠,٤٤٣,١٤٥)	معاد تصنيفه لممتلكات وآلات ومعدات (١)
٣٧,١١٥,٨٣٣	٣٧,١١٥,٨٣٣	-	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة) / ٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)

(١) بتاريخ ١ يناير ٢٠١٦ شغلت المجموعة أجزاء إضافية هامة من الأرض في مشروع "إم أي سي" شارع "٢" ومشروع "شارع ٤٣" والتي كانت في السابق مؤجرة على نحو كبير إلى أطراف ثالثة بموجب اتفاقيات إيجار تمويلي وذلك في الاستخدام الخاص للمجموعة. لقد زاد إشغال المالك للمشاريع إلى مستوى جعل إدارة الشركة تفسره على أنه هام استناداً إلى تفسيرها لنصوص معيار المحاسبة الدولي رقم ٤٠ مما نتج عنه تغيير في استخدام الأرض الذي استدعى إعادة تصنيف القيمة الدفترية بأكملها لأرض ومباني هذه المشاريع من استثمارات عقارية إلى ممتلكات وآلات ومعدات.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.ع.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

بالريال القطري

٩ ذمم تجارية وأخرى مدينة

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)	
٣١٠,٤٧١,٦٥١	٣٥٦,٧٢٣,٣٣٢	ذمم تجارية مدينة
(٢٢,١٥٦,٩٧٠)	(٢٠,٧٧٨,٩٧٠)	ناقصاً: مخصص انخفاض قيمة الذمم التجارية المدينة (١)
٢٨٨,٣١٤,٦٨١	٣٣٥,٩٤٤,٣٦٢	ذمم تجارية مدينة، بالصافي
٨٠,٩٥٤,٧٦٧	١١,٧٦٣,٠٠١	مقدمات لموردين
٤٧,٧١١,٢٣٣	٢٣,١٧٤,٣٣٣	إيرادات مستحقة
٨٨,١٥٥,٥٩٢	٥٣,٧٩٢,٢٨٤	مدفوعات مقدما
١٦,١٨٤,٤٠٧	١٤,٤٣٨,٥٩٥	ذمم مدينة أخرى
٥٢١,٣٢٠,٦٨٠	٤٣٩,١١٢,٥٧٥	

(١) التغييرات في مخصص خسارة انخفاض قيمة الذمم التجارية المدينة كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)	
٢٠,٨٨٠,٦٣٧	٢٢,١٥٦,٩٧٠	الرصيد في ١ يناير
١,٢٧٦,٣٣٣	(١,٣٧٨,٠٠٠)	(رد مخصص مكون سابقاً) / مخصص مكون خلال (إيضاح ١٦)
٢٢,١٥٦,٩٧٠	٢٠,٧٧٨,٩٧٠	الرصيد في ٣٠ يونيو / ٣١ ديسمبر

١٠ النقد وما في حكم النقد

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)	
١,٢٢٠,٨٩٧	١,٢٨٧,٧٥٣	نقد بالصندوق
٨٢,٠٠٣,٦٦٧	٧٨,٦٩٤,٦١٧	رصيد بنكي - حساب جاري
٣٩٥,٠٠٠,٠٠٠	٣٢٥,٠٠٠,٠٠٠	رصيد بنكي - حساب الوديعة (١)
١٠,٤١٢,٣٥٣	١٢,٩٠٧,٧٧٨	رصيد بنكي - حساب الوديعة المقيدة (٢)
٤٨٨,٦٣٦,٩١٧	٤١٧,٨٩٠,١٤٨	

(١) الودائع ذات فترات الاستحقاق التي تقل عن ٩٠ يوماً قد تمت لفترات مختلفة اعتماداً على الاحتياجات النقدية الفورية للمجموعة بالمعدلات التجارية بالسوق.

(٢) تمثل حسابات الودائع المقيدة توزيعات أرباح معلنه ولكن لم يتم تحصيلها بعد من قبل المساهمين.

١١ رأس المال

رأس المال المصرح به والمصدر والمدفوع بالكامل

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)	
٤٧٥,٦٠٩,٧٥٠	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	المصدر في ١ يناير
١١٠,٤٢١,٧٣٠	-	إصدار أسهم عادية - أسهم حقوق
٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	المصدر في ٣٠ يونيو / ٣١ ديسمبر - مدفوع بالكامل
٥٨,٦٠٣,١٤٨	٥٨,٦٠٣,١٤٨	المصرح به - القيمة الإسمية ١٠ ريال قطري

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.ع.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

بالريال القطري

١٢ توزيعات الأرباح

اقترح مجلس الإدارة عن توزيعات أرباح بمبلغ ٩٣,٧٦٥,٠٣٧ ريال قطري (١,٦ ريال قطري للسهم) فيما يتعلق بالسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ وقام المساهمون بالموافقة عليها في اجتماع الجمعية العمومية السنوي للشركة المنعقد في ٣٠ يناير ٢٠١٧.

أعلن مجلس الإدارة عن توزيعات أرباح بمبلغ ٨٧,٩٠٤,٧٠٧ ريال قطري (١,٥ ريال قطري للسهم) فيما يتعلق بالسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ وقام المساهمون بالموافقة عليها في الاجتماع السنوي العام المنعقد في ١٤ فبراير ٢٠١٦.

١٣ القروض البنكية

العملة	سنة الاستحقاق	القيمة الإسمية	القيمة الدفترية
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٧			١,٨٧٥,٩٢٣,٧٥٢
إصدارات جديدة			
قروض لأجل			
للقرية اللوجستية	٢٠٢٠	١,٧٧٧,٧٥٧	١,٧٧٧,٧٥٧
بقطر	٢٠٢٥		
قروض لأجل -			
بو صلبة	٢٠٢٥	١١١,٤١٤,٧١٠	١١١,٤١٤,٧١٠
			١١٣,١٩٢,٤٦٧
السداد			
قروض لأجل			
للقرية اللوجستية	-	٦٥,٨٦٢,٣٢٢	٦٥,٨٦٢,٣٢٢
بقطر			
قروض لأجل -			
بو صلبة	-	١٥,١٤١,٩٨٥	١٥,١٤١,٩٨٥
قروض لمشاريع			
أخرى	-	١,٩٠٢,٨٧٣	١,٩٠٢,٨٧٣
قروض لأجل			
أخرى	-	٧,٦٥٩,٠١٤	٧,٦٥٩,٠١٤
			(٩٠,٥٦٦,١٩٤)
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٧			١,٨٩٨,٥٥٠,٠٢٥

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ تم رهن القروض أعلاه مقابل مياحي بقيمة دفترية ١,٤٤٤ مليون ريال قطري (راجع إيضاح ٦) وأعمال رأسمالية قيد التنفيذ ٦٤٠ مليون ريال قطري (راجع إيضاح ٧).

القروض البنكية معروضة في بيان المركز المالي المختصر الموحد كما يلي:

٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)	الجزء المتداول
٢٣٨,٤١٤,٩١٣	١٩٣,٩٥٦,٤٨٢	
١,٦٦٠,١٣٥,١١٢	١,٦٨١,٩٦٧,٢٧٠	الجزء غير المتداول
١,٨٩٨,٥٥٠,٠٢٥	١,٨٧٥,٩٢٣,٧٥٢	

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.ع.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

بالريال القطري

١٤ الأطراف ذات العلاقة

معاملات الأطراف ذات العلاقة

المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة المتضمنة في بيان الدخل المختصر الموحد على النحو التالي:

لفترة الستة أشهر المنتهية في		طبيعة المعاملات	اسم الطرف ذو العلاقة
٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)		
٥,٥٣٧,٠١٧	١٤,٨٥٠,٨٣٦	إيرادات	شبكة أجيليتي
١١,٨٨٧,٤٤٣	١٠,٥٥٢,٩٩٥	مشتريات خدمات	شبكة أجيليتي

أرصدة الأطراف ذات العلاقة

الأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة المتضمنة في بيان المركز المالي المختصر الموحد تحت الذمم التجارية والأخرى المدنية والذمم التجارية الدائنة والمستحقات على النحو التالي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)		٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)		مستحق من شبكة أجيليتي مستحق لشبكة أجيليتي
٨,٦٥٣,٩٠١	٣,٧٩٩,٩٨١	٤,٧٤٩,٩٧١	٣,٥١٨,١٦٩	

تعويضات كبار موظفي الإدارة

التعويضات المدفوعة لكبار موظفي الإدارة خلال الفترة على النحو التالي:

لفترة الستة أشهر المنتهية في		منافع قصيرة الأجل مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)	
١,٠٢٠,٠٠٠	١,٠٢٠,٠٠٠	
٤١,٨٨٥	٤١,٨٨٥	

١٥ الإيرادات

لفترة الستة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		عمليات لوجستية شحن ونقل
٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)	
٢٨٨,٢٣٩,٣١٣	٣٠٢,٩٨١,٣٥٨	١٤١,٢٩١,٩٨٢	١٥٦,٩٨٠,٠٣٩	
١٤١,٩٠٧,٧٢١	١٥٢,٠٠٢,٦٥١	٦٨,٦٤٦,١٣٧	٧٥,٢٢٨,٣٦٩	
٤٣٠,١٤٧,٠٣٤	٤٥٤,٩٨٤,٠٠٩	٢٠٩,٩٣٨,١١٩	٢٣٢,٢٠٨,٤٠٨	

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.ع.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

بالريال القطري

١٦ المصروفات حسب طبيعتها

لفترة الستة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)	
٢٤,٧١٦,٠٠١	٢٢,٠١٤,٩٥٩	٩,٣٣٠,٣٥١	١١,٠٥٥,٨٢٤	تكاليف لوجستية
٩٨,٨٢٨,٤٦٠	١٠٤,٨١٨,٢٦٨	٤٦,٥٤٠,٤٤١	٥٠,٨٣٩,٣١٥	مصروفات شحن ونقل
٨٨,٠٢٢,٦٢٥	٩٣,٥٠٨,٠٧٣	٤٣,٠٤٩,٤٣٣	٤٦,٧١٥,٤٥٨	تكاليف الموظفين (١)
٥٠,٠١٥,٢٤٧	٥٥,٨٦٤,٦٢٨	٢٤,٨٨٨,٩٥٤	٣٠,١٢٦,٩٤٥	إهلاك ممتلكات وآلات ومعدات
٣,٦٠٠,٠٠٠	٤,٢٠٠,٠٠٠	١,٨٠٠,٠٠٠	٢,١٠٠,٠٠٠	مكافآت مجلس الإدارة
				مصروفات القوى العاملة يعقود من الباطن
٣,٦٦٤,٣٦٢	٢,٣٨٧,٥٠٣	١,٣٤٣,٧١٤	٢,٠٦٥,٢٤٩	إطفاء موجودات غير ملموسة
٣,٠٣٥,٣٩٦	٣,٦٧٣,١٢٤	١,٥١٧,٦٩٨	١,٨٣٦,٥٦٢	(رد مخصص) / مخصص مكون لانخفاض قيمة ذمم تجارية مدينة (إيضاح ٩)
٦٧٦,٣٣٣	(١,٣٧٨,٠٠٠)	٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠	إصلاحات وصيانة
١٧,٢٣٠,٤٤٨	١٦,٤٢٠,٢٠٦	٨,٥٣٥,٠٩٧	٨,٠٨٢,٩٥٨	أتعاب قانونية ومهنية
١,٣١١,٩١١	١,٥٠٤,٤٨٥	٥٠٥,٧١٧	٨٥١,٠٢٨	مصروفات إيجار
١,٧١٦,٨٢٥	١,٤٨٧,٢٥٠	٨٦٢,٢٧٥	٧٣٥,٣٧٥	تكلفة وقود
٥,٦٨٨,٥٠٦	٨,٦٤١,٨٧٥	٢,٧٢١,٨٩٦	٤,٠٨٣,١٩٥	كهرباء وماء
٩,٣٠٦,٢٨٨	١٠,٥٣٩,٠٧٨	٤,٥٥٣,٨٩٥	٦,١٣٧,٩٩٢	تكلفة تأمين
٢,٢٥٤,٥٨٩	٣,٠٥٧,٨٧٢	١,١٥١,٣٢٤	١,٥٣٩,٤١٠	اتصالات وبريد
٧٨٧,١٧٣	١,١١٨,٤١١	٢٨٩,٨٨١	٥٧٨,٩٤٧	مصروفات إعلانات ودعاية
٣٨١,١٤٨	٨٦٢,٨٩١	١٨٨,٣١٥	٢٨٥,٣٣٢	مصروفات سفر
٧٥٦,٧٥٨	٤٩٨,٢٠٣	٢٨٥,٣٩٣	٣٥٤,٧٦٤	رسوم ترخيص وتسجيل
٢,٢٢١,٦٢٤	١,٢٨٩,١٧٣	٧٨٥,٢٨٩	٦٢٥,١٣٤	مصروفات أخرى
٩,٣٢٥,٥٦٣	٩,٥٩٨,٧٩٤	٤,٢٤٦,٢٠٤	٣,٥٣٠,١٩٩	
٣٢٣,٥٣٩,٢٥٧	٣٤٠,١٠٦,٧٩٣	١٥٢,٨٩٥,٨٧٧	١٧١,٨٤٣,٦٨٧	

(١) تتضمن تكلفة الموظفين مخصص بمبلغ ٤,٤٣٩,١٩٦ ريال قطري (٢,٩٥٢,٧٨٣ ريال قطري في ٢٠١٦) فيما يتعلق بكافآت نهاية خدمة الموظفين.

تم عرض المصروفات أعلاه في بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المختصر الموحد على النحو التالي:

لفترة الستة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)	
٢٧٥,٥٩٧,٧٩٧	٢٩٠,١٥٨,٣٢٤	١٣١,١٥٣,٦٢٠	١٤٦,٦٩١,٩٧٩	تكليف مباشرة
٤٧,٩٤١,٤٦٠	٤٩,٩٤٨,٤٦٩	٢١,٧٤٢,٢٥٧	٢٥,١٥١,٧٠٨	مصروفات إدارية وأخرى
٣٢٣,٥٣٩,٢٥٧	٣٤٠,١٠٦,٧٩٣	١٥٢,٨٩٥,٨٧٧	١٧١,٨٤٣,٦٨٧	

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.ع.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

بالريال القطري

١٧ العائدات على السهم

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

ليست هناك أسهم مخففة محتملة قائمة خلال الفترة وبالتالي فإن العائد المخفف للسهم يعادل العائد الأساسي للسهم.

لفترة الستة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
٣٠ يونيو ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٧	٣٠ يونيو ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٧	
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	
١٠١,٣١٧,٢٠٨	١٠٥,٢٦٩,١٢٠	٥٤,٧٦٣,٩٢٤	٥٤,٧٤٦,٧٠٩	صافي ربح الفترة المنسوب إلى مالكي الشركة
٥٧,٦١٨,٧٥٦	٥٨,٦٠٣,١٤٨	٥٧,٦١٨,٧٥٦	٥٨,٦٠٣,١٤٨	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
١,٧٦	١,٨٠	٠,٩٥	٠,٩٣	العائد الأساسي والمخفف للسهم

(١) المتوسط المرجح لعدد الأسهم

٣٠ يونيو ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٧	
(مراجعة)	(مراجعة)	
٤٧,٥٦٠,٩٧٥	٥٨,٦٠٣,١٤٨	الأسهم المؤهلة في ١ يناير
٤,١٨٩,٢٩٠	-	علاوة الإصدار على أسهم الحقوق
٥,٨٦٨,٤٩١	-	إصدار أسهم عادية - أسهم حقوق
٥٧,٦١٨,٧٥٦	٥٨,٦٠٣,١٤٨	

١٨ الطوارئ والارتباطات

٣١ ديسمبر ٢٠١٦	في ٣٠ يونيو ٢٠١٧	
(مدققة)	(مراجعة)	
٢٩,٧١٥,٠٢٢	٢٩,٤٧٥,٧٩٩	خطابات ضمان (١)
١٤٣,٧٠٣,٨٧٦	١٤٠,٢٩٣,٩٤٣	ضمانات حسن تنفيذ (٢)
١٧٣,٤١٨,٨٩٨	١٦٩,٧٦٩,٧٤٢	

(١) أصدرت الشركة خطابات ضمان إلى مورديها وللهيئة العامة للجمارك في حالة حدوث تأخير في الدفعات من الشركة.

(٢) تقدم ضمانات حسن تنفيذ لعملاء الشركة عن تنفيذ مشروعات وفقا لشروط وأحكام العقود. تظل هذه الضمانات سارية لفترة ٣٠ يوما عقب إنجاز المشروع.

كان الحد الأدنى للإيجارات المستقبلية المستحقة الدفع بموجب إيجارات تشغيلية غير قابلة للإلغاء على النحو التالي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٦	في ٣٠ يونيو ٢٠١٧	
(مدققة)	(مراجعة)	
٤,٣٣١,٢٢٠	٦,٧٦٣,٣٠٠	أقل من سنة
١٧,٢٩٤,٦١٤	٢٢,١٥٨,٧٧٣	من سنة إلى خمس سنوات
٤٧,٨١٣,٥٢٢	٤٦,٤٠٩,٠٩٧	أكثر من خمس سنوات
٦٩,٤٣٩,٣٥٦	٧٥,٣٣١,١٧٠	

١٩ أرقام المقارنة

تمت إعادة تصنيف بعض أرقام مقارنة الفترة السابقة عند الضرورة بحيث تتفق مع طريقة عرض الفترة الحالية. ليس لإعادة التصنيف تلك أي أثر على صافي الربح أو صافي الموجودات أو حقوق الملكية للفترة السابقة.

٢٠ أحداث لاحقة

لم تكن هناك أحداث لاحقة عقب تاريخ التقرير يمكن أن يكون لها أثر على فهم هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية مرفق في صفحة رقم ١.