

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

لفترة التسعة أشهر المنتهية في

٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

صفحة	المحتويات
١	تقرير 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
٢٣ - ٦	إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

ترخيص وزارة الاقتصاد والتجارة :  
مكاتب المحاسبة العالمية رقم ٤  
ترخيص من هيئة قطر للأسواق المالية:  
للمدققين الخارجيين رقم ١٢٠١٥٤

هاتف : ٤٤٥٧ ٤٤٧٤ +٩٧٤  
فاكس : ٤٤٤١ ٤٦٤٩ +٩٧٤  
doha@qa.ey.com  
ey.com/mena

إرنست ويونغ - (فرع قطر)  
صندوق بريد ١٦٤  
الطابق ٢٤، برج القصار  
شارع مجلس التعاون  
عنيزة، الخليج الغربي  
الدوحة، قطر

**EY**  
نبني عالماً  
أفضل للعمل

## 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") كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١، والتي تشمل بيان المركز المالي المرحلي الموحد كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١، وبيان الربح أو الخسارة والإيرادات الشاملة الأخرى المرحلي الموحد لفترتي الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١، والبيانات المرحلية الموحدة للتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المتممة لها.

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 المراقب المستقل للمنشأة". تشمل أعمال مراجعة المعلومات المالية المرحلية على الاستفسار من المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات مراجعة تحليلية بالإضافة إلى إجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق المراجعة يقل كثيراً عن نطاق التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا يمكننا من الحصول على التأكيد الذي يجعلنا على علم بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق. وعليه، فإننا لا نبدي رأياً حول أعمال التدقيق.

### النتيجة

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



عن إرنست ويونغ

زياد ماهر

سجل مراقبي الحسابات رقم ٢٥٨

الدوحة في ٢٠ أكتوبر ٢٠٢١

ترخيص وزارة الاقتصاد والتجارة :  
مكاتب المحاسبة العالمية رقم ٤  
ترخيص من هيئة قطر للأسواق المالية:  
للمدققين الخارجيين رقم ١٢٠١٥٤

هاتف : ٩٧٤ ٤٤٥٧ ٤١١١ +  
فاكس : ٩٧٤ ٤٤٤١ ٤٦٤٩ +  
doha@qa.ey.com  
ey.com/mena

إرنست ويونغ - (فرع قطر)  
صندوق بريد ١٦٤  
الطابق ٢٤، برج الفصار  
شارع مجلس التعاون  
عنيزة، الخليج الغربي  
الدوحة، قطر

**EY**  
نبيي عالمياً  
أفضل للعمل

## 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") كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١، والتي تشمل بيان المركز المالي المرحلي الموحد كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١، وبيان الربح أو الخسارة والإيرادات الشاملة الأخرى المرحلي الموحد لفترتي الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١، والبيانات المرحلية الموحدة للتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المتممة لها.

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

### نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بإجراءات المراجعة رقم ٢٤١٠ "مراجعة البيانات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة". تشمل أعمال مراجعة المعلومات المالية المرحلية على الاستفسار من المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات مراجعة تحليلية بالإضافة إلى إجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق المراجعة يقل كثيراً عن نطاق التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا يمكننا من الحصول على التأكيد الذي يجعلنا على علم بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق. وعليه، فإننا لا نبدي رأياً حول أعمال التدقيق.

### النتيجة

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



عن إرنست ويونغ

زياد كندر

سجل مراقبي الحسابات رقم ٢٥٨

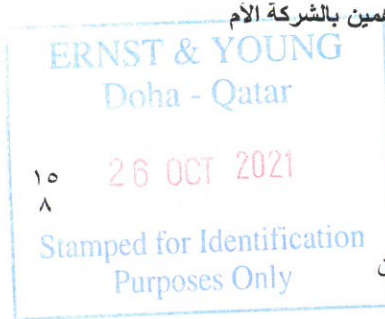
الدوحة في ١٠ أكتوبر ٢٠٢١

# شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

## بيان المركز المالي المرحلي الموحد

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	إيضاحات	
ريال قطري (منققة)	ريال قطري (مراجعة)		
			<b>الموجودات</b>
			<b>الموجودات غير المتداولة</b>
٢,٥٠٢,٣٩٥,٤٨٤	٢,٥٦١,٦٨٤,٤٧٩	٦	عقارات والآلات ومعدات
٣٥٥,٧٢٦,٩٧١	٥١٥,٠٠٦,١٦٦	٧	أعمال رأسمالية قيد التنفيذ
٢٥٥,٦١٠,٤٤٢	٢٤٧,٢٤٨,٩٤٣	٨	موجودات حق الاستخدام
٤٠,٦٣٤,٨٥٤	٤٠,٦٣٤,٨٥٤	٩	استثمارات عقارية
١١٧,٢٩٦,٥٢٢	١١٧,٠٣٠,٦٧٥		موجودات غير ملموسة وشهرة
١٨,٢٥١,٠٠٠	١٨,٢٥١,٠٠٠		ودائع قابلة للاسترداد
<b>٣,٢٨٤,٩١٥,٢٧٣</b>	<b>٣,٤٩٩,٨٥٦,١١٧</b>		
			<b>الموجودات المتداولة</b>
			المخزون
١١,٩٤٤,٠٨١	١٣,٤٠٤,٧٦٠		الذمم التجارية المدينة والذمم المدينة الأخرى
٤٨٣,٥٣٤,١٧٤	٥٩٥,٤٨٠,٧١٦	١٠	الأرصدة لدى البنوك والنقد
٢٩٨,٦٣٠,١٩٦	١٤٦,٠٢٨,٣٠٦	١١	
<b>٧٩٤,١٠٨,٤٥١</b>	<b>٧٥٤,٩١٣,٧٨٢</b>		
<b>٤,٠٧٩,٠٢٣,٧٢٤</b>	<b>٤,٢٥٤,٧٦٩,٨٩٩</b>		
			<b>إجمالي الموجودات</b>
			<b>حقوق الملكية والمطلوبات</b>
			<b>حقوق الملكية</b>
٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	١٢	رأس المال
٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	١٣	احتياطي قانوني
٧٦٩,٧٢٤,٧٤٨	٨٧٥,٦٢٩,٤٥٣		أرباح مدورة
(٦١٤,٦١٦)	(٦٦٩,٢١١)		احتياطي صرف العملات الأجنبية
١,٩٠٧,٦٤٨,٤١٥	٢,٠١٣,٤٩٨,٥٢٥		<b>حقوق الملكية العائدة إلى المساهمين بالشركة الأم</b>
(٢,٩٢٦,٠٢١)	١٢,٧٣٦,٨٧٦		حصة غير مسيطرة
١,٩٠٤,٧٢٢,٣٩٤	٢,٠٢٦,٢٣٥,٤٠١		<b>إجمالي حقوق الملكية</b>
			<b>المطلوبات</b>
			<b>المطلوبات غير المتداولة</b>
١,٢٩٨,٩٤٩,٨٠٤	١,٣٠٥,٣٥٠,٥٩٣	١٥	تمويل إسلامي
٢٣٤,٢٦٤,٢٠٦	٢٣٥,٨٩٥,٥٩٩	٨	مطلوبات إيجار
٤٨,٢٢٥,٤٢٩	٥١,٣٢٠,٠٥٧		مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
١٤,٥١٢,٣٠١	١٩,٧٨٣,٢٤٨		أرصدة محتجزة دائنة إلى مقاولين
<b>١,٥٩٥,٩٥١,٧٤٠</b>	<b>١,٦١٢,٣٤٩,٤٩٧</b>		
			<b>المطلوبات المتداولة</b>
٢٩٠,٣٩٧,٨٥٩	٣١٦,٩٤١,٨١٣	١٥	تمويل إسلامي
٢٧٥,٢٧٩,١٢٢	٢٨٦,٩٠٩,٣١٧	٨	الذمم التجارية الدائنة والذمم الدائنة الأخرى
١٢,٦٧٢,٦٠٩	١٢,٣٣٣,٨٧١		مطلوبات إيجار
٥٧٨,٣٤٩,٥٩٠	٦١٦,١٨٥,٠٠١		
<b>٢,١٧٤,٣٠١,٣٣٠</b>	<b>٢,٢٢٨,٥٣٤,٤٩٨</b>		
<b>٤,٠٧٩,٠٢٣,٧٢٤</b>	<b>٤,٢٥٤,٧٦٩,٨٩٩</b>		



اعتمد مجلس إدارة الشركة الأم هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة في ٢٦ أكتوبر ٢٠٢١ 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 ٢٤ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

## شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

### بيان الربح أو الخسارة والإيرادات والشاملة الأخرى المرحلي الموحد

لفترتي الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠		لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١		إيضاحات
ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	
٩٢٥,٩٦٠,٠٠٨	٩٤٧,٧٨٣,٨٩٥	٣٢٧,٣٦٢,٠٦٩	٣٢٧,٣٦٢,٠٦٩	٣٢٧,٣٦٢,٠٦٩	٣٢٧,٣٦٢,٠٦٩	٣٢٧,٣٦٢,٠٦٩	٣٢٧,٣٦٢,٠٦٩	١٧ الإيرادات
(٦٢٢,٥٥٠,٨٧٨)	(٦٥٠,٧٤٥,٥٥٨)	(٢٢٥,٥٢٢,٥٦١)	(٢٢٥,٥٢٢,٥٦١)	(٢٢٥,٥٢٢,٥٦١)	(٢٢٥,٥٢٢,٥٦١)	(٢٢٥,٥٢٢,٥٦١)	(٢٢٥,٥٢٢,٥٦١)	١٨ تكلفة مباشرة
٣٠٣,٤٠٩,١٣٠	٢٩٧,٠٣٨,٣٣٧	١٠١,٨٣٩,٥٠٨	١٠١,٨٣٩,٥٠٨	١٠١,٨٣٩,٥٠٨	١٠١,٨٣٩,٥٠٨	١٠١,٨٣٩,٥٠٨	١٠١,٨٣٩,٥٠٨	إجمالي الربح
٢٧٥,١٣٩	٣٢٠,٠٥١	٩١,٣٥٨	٩١,٣٥٨	٩١,٣٥٨	٩١,٣٥٨	٩١,٣٥٨	٩١,٣٥٨	إيرادات أخرى
(٨٤,٣٥٠,١٨٣)	(٨٢,٨٩٥,٧٠٥)	(٢٥,٨٧٩,٢٩٥)	(٢٥,٨٧٩,٢٩٥)	(٢٥,٨٧٩,٢٩٥)	(٢٥,٨٧٩,٢٩٥)	(٢٥,٨٧٩,٢٩٥)	(٢٥,٨٧٩,٢٩٥)	١٨ مصروفات عمومية وإدارية
٢١٩,٣٣٤,٠٨٦	٢١٤,٤٦٢,٦٨٣	٧٦,٠٥١,٥٧١	٧٦,٠٥١,٥٧١	٧٦,٠٥١,٥٧١	٧٦,٠٥١,٥٧١	٧٦,٠٥١,٥٧١	٧٦,٠٥١,٥٧١	ربح التشغيل
(٤٧,٠٠٥,٨٢٣)	(٤٣,٥٨٥,٦٧١)	(١٣,٩٠٨,١٧٨)	(١٣,٩٠٨,١٧٨)	(١٣,٩٠٨,١٧٨)	(١٣,٩٠٨,١٧٨)	(١٣,٩٠٨,١٧٨)	(١٣,٩٠٨,١٧٨)	١٩ تكاليف التمويل، بالصادفي
١٧٢,٣٢٨,٢٦٣	١٧٠,٨٧٧,٠١٢	٦٢,١٤٣,٣٩٣	٦٢,١٤٣,٣٩٣	٦٢,١٤٣,٣٩٣	٦٢,١٤٣,٣٩٣	٦٢,١٤٣,٣٩٣	٦٢,١٤٣,٣٩٣	الربح قبل الضريبة
(١,٢٦٨,٣٧٧)	(١,٧٧٢,٠٧٣)	(٧٤٢,٤٥٨)	(٧٤٢,٤٥٨)	(٧٤٢,٤٥٨)	(٧٤٢,٤٥٨)	(٧٤٢,٤٥٨)	(٧٤٢,٤٥٨)	٢٢ مصروف ضريبة الدخل
١٧١,٠٥٩,٨٨٦	١٦٩,١٠٤,٩٣٩	٦١,٤٠٠,٩٣٥	٦١,٤٠٠,٩٣٥	٦١,٤٠٠,٩٣٥	٦١,٤٠٠,٩٣٥	٦١,٤٠٠,٩٣٥	٦١,٤٠٠,٩٣٥	ربح الفترة
								إيرادات شاملة أخرى:
								إيرادات شاملة أخرى يعاد تصنيفها إلى
								الربح أو الخسارة خلال فترات لاحقة:
								فروقات صرف من تحويل عمليات
								أجنبية
(١٥١,٤٥٧)	(٥٤,٥٩٥)	٨,٠٨٣	٨,٠٨٣	٨,٠٨٣	٨,٠٨٣	٨,٠٨٣	٨,٠٨٣	إجمالي الدخل الشامل
١٧٠,٩٠٨,٤٢٩	١٦٩,٠٥٠,٣٤٤	٦١,٤٠٩,٠١٨	٦١,٤٠٩,٠١٨	٦١,٤٠٩,٠١٨	٦١,٤٠٩,٠١٨	٦١,٤٠٩,٠١٨	٦١,٤٠٩,٠١٨	الربح العائد إلى:
١٧١,٠٥٩,٨٨٦	١٦٤,٥٠٧,٨٥٣	٦١,٤٠٠,٩٣٥	٦١,٤٠٠,٩٣٥	٦١,٤٠٠,٩٣٥	٦١,٤٠٠,٩٣٥	٦١,٤٠٠,٩٣٥	٦١,٤٠٠,٩٣٥	مساهمي الشركة الأم
-	٤,٥٩٧,٠٨٦	-	-	-	-	-	-	حصص غير مسيطرة
١٧١,٠٥٩,٨٨٦	١٦٩,١٠٤,٩٣٩	٦١,٤٠٠,٩٣٥	٦١,٤٠٠,٩٣٥	٦١,٤٠٠,٩٣٥	٦١,٤٠٠,٩٣٥	٦١,٤٠٠,٩٣٥	٦١,٤٠٠,٩٣٥	إجمالي الدخل الشامل العائد إلى:
١٧٠,٩٠٨,٤٢٩	١٦٤,٤٥٣,٢٥٨	٦١,٤٠٩,٠١٨	٦١,٤٠٩,٠١٨	٦١,٤٠٩,٠١٨	٦١,٤٠٩,٠١٨	٦١,٤٠٩,٠١٨	٦١,٤٠٩,٠١٨	مساهمي الشركة الأم
-	٤,٥٩٧,٠٨٦	-	-	-	-	-	-	حصص غير مسيطرة
١٧٠,٩٠٨,٤٢٩	١٦٩,٠٥٠,٣٤٤	٦١,٤٠٩,٠١٨	٦١,٤٠٩,٠١٨	٦١,٤٠٩,٠١٨	٦١,٤٠٩,٠١٨	٦١,٤٠٩,٠١٨	٦١,٤٠٩,٠١٨	العائد للسهم:
٠,٢٩	٠,٢٨	٠,١٠	٠,١٠	٠,١٠	٠,١٠	٠,١٠	٠,١٠	العائد الأساسي والمخفف للسهم

ERNST & YOUNG  
Doha - Qatar

26 OCT 2021

Stamped for Identification  
Purposes Only

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٤ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

## شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموحد  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

إجمالي حقوق الملكية ريال قطري	حصص غير مسيطر ريال قطري	إجمالي ريال قطري	العائد إلى مساهمي الشركة الأم				
			احتياطي صرف العملة الأجنبية ريال قطري	أرباح مدوّرة ريال قطري	احتياطي قانوني ريال قطري	رأس المال ريال قطري	
١,٩٠٤,٧٢٢,٣٩٤	(٢,٩٢٦,٠٢١)	١,٩٠٧,٦٤٨,٤١٥	(٢١٤,٦١٦)	٧٦٩,٧٢٤,٧٤٨	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	كما في ١ يناير ٢٠٢١
١٦٩,١٠٤,٩٣٩ (٥٤,٥٩٥)	٤,٥٩٧,٠٨٦ -	١٦٤,٥٠٧,٨٥٣ (٥٤,٥٩٥)	- (٥٤,٥٩٥)	١٦٤,٥٠٧,٨٥٣ -	- -	- -	ربح الفترة إيرادات شاملة أخرى
١٦٩,٠٥٠,٣٤٤ ١١,٠٦٥,٨١١ (٥٨,٦٠٣,١٤٨)	٤,٥٩٧,٠٨٦ ١١,٠٦٥,٨١١ -	١٦٤,٤٥٣,٢٥٨ - (٥٨,٦٠٣,١٤٨)	(٥٤,٥٩٥) - -	١٦٤,٥٠٧,٨٥٣ - (٥٨,٦٠٣,١٤٨)	- - -	- - -	إجمالي الدخل الشامل للفترة التغيرات في حصة ملكية شركة تابعة (إيضاح ٢٣) توزيعات أرباح (إيضاح ١٤)
٢,٠٢٦,٢٣٥,٤٠١	١٢,٧٣٦,٨٧٦	٢,٠١٣,٤٩٨,٥٢٥	(٦٦٩,٢١١)	٨٧٥,٦٢٩,٤٥٣	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ (مراجعة)
١,٧٩٢,٠٠٥,٢٢٤	(٢,٩٢٦,٠٢١)	١,٧٩٤,٩٨١,٢٤٥	(٤٠١,١١٦)	٦٥٦,٨٤٤,٠٧٨	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	كما في ١ يناير ٢٠٢٠
١٧١,٠٥٩,٨٨٦ (١٥١,٤٥٧)	- -	١٧١,٠٥٩,٨٨٦ (١٥١,٤٥٧)	- (١٥١,٤٥٧)	١٧١,٠٥٩,٨٨٦ -	- -	- -	الربح للفترة إيرادات شاملة أخرى
١٧٠,٩٠٨,٤٢٩ (١١٧,٢٠٦,٢٩٦)	- -	١٧٠,٩٠٨,٤٢٩ (١١٧,٢٠٦,٢٩٦)	(١٥١,٤٥٧) -	١٧١,٠٥٩,٨٨٦ (١١٧,٢٠٦,٢٩٦)	- -	- -	إجمالي الدخل الشامل للفترة توزيعات أرباح (إيضاح ١٤)
١,٨٤٥,٧٥٧,٣٥٧	(٢,٩٢٦,٠٢١)	١,٨٤٨,٦٨٣,٣٧٨	(٥٥٢,٥٧٣)	٧١٠,٦٩٧,٦٦٨	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ (مراجعة)

26 OCT 2021

ERNST & YOUNG  
Doha - Qatar

Stamped for Identification  
Purposes Only

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٤ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

# شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

## بيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		إيضاحات
٢٠٢٠	٢٠٢١	
ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	
١٧٢,٣٢٨,٢٦٣	١٧٠,٨٧٧,٠١٢	
١٠٠,٩٩٨,٠٣٠	١١٠,٨٦٥,٣٧٧	١٨
١٣,٤٨٢,٩٧٣	١٢,٣٨٨,٤٦٣	١٨
٤,٩٣٨,٤٥٥	٢٦٥,٨٤٧	١٨
٣,٩٠٠,٠٠٠	٦٧٤,٤١٧	١٠
٩٩,٦٦٠	(١٠٦,٠٠٠)	٦
٦,٦٧١,٧١٥	٧,٢٤٨,٧١٩	١٨
(٥,١٦٠,٧٦٣)	(٢,٧١٣,٧٩٢)	٨
٤٣,٥٢٨,٣٠١	٣٧,٥١١,١٥٦	١٩
٦,٦٥٥,٢٩٢	٦,٩٥٢,٩٦٩	١٩
(٣,١٧٧,٧٧٠)	(٨٧٨,٤٥٤)	١٩
٣٤٤,٢٦٤,١٨٦	٣٤٣,٠٨٥,٧١٤	
(١,١٩٣,٨٧٦)	(١,٤٦٠,٦٧٩)	
(٥٠,٩٧٢,٧٠٤)	(١٠٤,٤٩١,٩٩٣)	
٢٤,٥٦٨,٩٧١	٢٨,٠٨٣,٠٩٤	
٣١٦,٦٦٦,٥٧٧	٢٦٥,٢١٦,١٣٦	
(٥,٢١٧,٨٦٣)	(٤,١٥٤,٠٩١)	
(٥٧٣,١٦٢)	(١,٣٢٦,٣٠٧)	
٣١٠,٨٧٥,٥٥٢	٢٥٩,٧٣٥,٧٣٨	
(٥١,٧١٤,٤٦٥)	(٥٧,٧٢٧,٧٤٦)	٦
٦٤,٠٤٩	١٠٦,٠٠٠	٦
(١٥٢,٥٩٢,٠٤٣)	(٢٦٥,٩٢٧,٠٠٢)	
٦,٨٤٣,٥٦٩	٨٤٦,٢٠٤	
(٢,٥١٧,٨٢٩)	(١٠,١٤٣,٩٤٧)	
١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٦٥,٠٠٠,٠٠٠	
(٩٩,٩١٦,٧١٩)	(١٦٧,٨٤٦,٤٩١)	
١٣٨,٨٤٧,٧٧٥	٢٥١,٤٦٩,٨٥١	
(١٢٠,٥٥٣,٩٧٦)	(٢١٨,٥٢٥,١٠٨)	
(١٥٦,٨٣٧)	(٥,٥٧٣,١٦٨)	
(٣٥,٨٤٠,٠٩٠)	(٥٨,٣٢٤,٨٨٥)	
(١١٧,٢٠٦,٢٩٦)	(٥٨,٦٠٣,١٤٨)	
(١٣٤,٩٠٩,٤٢٤)	(٨٩,٥٥٦,٤٥٨)	
٧٦,٠٤٩,٤٠٩	٢,٣٣٢,٧٨٩	
٢١٥,٢٢٦	(٧٨,٦٢٦)	
١٨٣,٠٨١,٢٤٠	١٠٧,٨٥٦,٣١٥	
٢٥٩,٣٤٥,٨٧٥	١١٠,١١٠,٤٧٨	١١

### أنشطة التشغيل

ربح قبل الضريبة للفترة

تعديلات للبنود التالية:

استهلاك عقارات وآلات ومعدات

استهلاك موجودات حق الاستخدام

إطفاء موجودات غير ملموسة

مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة

(ربح) / خسارة من بيع عقارات وآلات ومعدات

مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين

إعفاءات إيجارية متعلقة بجائحة كوفيد ١٩

مصروفات فوائد على تمويل إسلامي

فوائد على مطلوبات الإيجار

ربح من حسابات لدى بنك إسلامي

الربح التشغيلي قبل التغيرات في رأس المال العامل

تغيرات في رأس المال العامل:

المخزون

الذمم التجارية المدينة والذمم المدينة الأخرى

الذمم التجارية الدائنة والذمم الدائنة الأخرى

التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل

مكافآت نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين

ضريبة على الدخل مدفوعة

صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

### أنشطة الاستثمار

شراء عقارات وآلات ومعدات

متحصلات من استبعاد عقارات وآلات ومعدات

مدفوعات لأعمال رأسمالية قيد التنفيذ

أرباح مستلمة على حسابات لدى بنوك إسلامية

صافي الحركة في حسابات الودائع قصيرة الأجل المقيمة

صافي الحركة في ودائع لأجل باستحقاق أصلي يتجاوز ٩٠ يوماً

صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة الاستثمارية

### أنشطة التمويل

متحصلات من تمويل إسلامي

سداد تمويل إسلامي

مدفوعات الجزء الأساسي لمطلوبات إيجار

تكاليف تمويل مدفوعة

توزيعات أرباح مدفوعة

صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة التمويل

صافي الزيادة في النقد وما في حكمه

صافي فروق صرف العملات الأجنبية

النقد وما في حكمه في بداية الفترة

النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٤ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.



## شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

### ١ معلومات حول الشركة

تأسست شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق. ("الشركة" أو "الشركة الأم") وفقاً لأحكام قانون الشركات التجارية القطري رقم ١١ لسنة ٢٠١٥ كشركة مساهمة قطرية عامة وهي مسجلة لدى وزارة التجارة والصناعة في دولة قطر بموجب السجل التجاري رقم ٢٧٣٨٦ بتاريخ ٢١ مارس ٢٠٠٤. أسهم الشركة مدرجة في بورصة قطر منذ ٢٢ مارس ٢٠٠٤. تم تغيير اسم الشركة من شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق. إلى شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق. خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ امتثالاً بالمادة رقم ١٦ من قانون الشركات التجارية القطري رقم ١١ لسنة ٢٠١٥. مقر المكتب هو دولة قطر حيث تمارس أنشطة أعمالها. مكتب الشركة المسجل يقع في الطريق الدائري الرابع، مبنى رقم ٩٢، الدوحة، دولة قطر.

تشتمل البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة على عمليات الشركة وشركاتها التابعة (يشار إليهم مجتمعين بـ "المجموعة" وبشكل فردي بـ "شركات المجموعة").

الأنشطة الرئيسية للمجموعة والتي لم تتغير منذ السنة الماضية هي توفير الخدمات اللوجستية (المخازن والمستودعات والنقل البري للبضائع للتخزين والحركة والنقل العالمي وتوزيع البريد السريع وإدارة السجلات) وخدمات الشحن (البري والبحري والجوي).

تفاصيل الشركات التابعة العاملة للمجموعة على النحو التالي:

اسم الشركة التابعة	بلد التأسيس	طبيعة النشاط	المساهمة الفعلية للمجموعة	
			٣٠ سبتمبر	٣١ ديسمبر
أجيبتي ذ.م.م.	دولة قطر	الخدمات اللوجستية والنقل	١٠٠٪	١٠٠٪
شركة الخليج للمخازن اللوجستية القابضة ذ.م.م.	دولة قطر	الخدمات اللوجستية والشحن خدمات تكنولوجيايات	١٠٠٪	١٠٠٪
ليد للتكنولوجيا ذ.م.م.	دولة قطر	المعلومات	١٠٠٪	١٠٠٪
أيون سي فرايت ذ.م.م.	دولة قطر	وسيط شحن بحري	١٠٠٪	١٠٠٪
برايم كونتينر سرفيسز ذ.م.م.	دولة قطر	وكيل ملاحى	١٠٠٪	١٠٠٪
أيون شيبينغ سرفيسز ذ.م.م.	دولة قطر	وكيل ملاحى	١٠٠٪	١٠٠٪
برايم شيبينغ سرفيسز ذ.م.م.	دولة قطر	وكيل ملاحى	٥١٪	٥١٪
كونتراك شيبينغ سرفيسز ذ.م.م.	دولة قطر	وكيل ملاحى	٥١٪	٥١٪
جي دبليو سي شيبينغ سرفيسز ذ.م.م.	دولة قطر	وكيل ملاحى	٥١٪	٥١٪
الخليج للمخازن للخدمات البحرية ذ.م.م.	دولة قطر	الخدمات البحرية	٥١٪	٥١٪
شركة جي دبليو سي للاستثمارات ذ.م.م.	دولة قطر	الاستثمار في الأسهم والسندات والصناديق لمالك التسجيل	٥١٪	١٠٠٪
جي دبليو سي اللوجستية ذ.م.م. (سابقاً: جي دبليو سي اللوجستية ش.ش.و)	مملكة البحرين	تشغيل وإدارة المستودعات العامة	١٠٠٪	١٠٠٪
كونتراك جلوبال لوجيستكس بي في مجموعة جي دبليو سي جلوبال للشحن والنقل ذ.م.م.	هولندا الإمارات العربية المتحدة	الخدمات اللوجستية والنقل التخزين والنقل	١٠٠٪	١٠٠٪

## شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

### ١ معلومات حول الشركة - تتمة

تفاصيل الشركات التابعة غير التشغيلية للمجموعة كما يلي:

المساهمة الفعلية للمجموعة	الأنشطة الرئيسية	بلد التأسيس	الشركة التابعة		
				٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
٪١٠٠	خدمات تكنولوجيا المعلومات	الهند	ليد للتكنولوجيا الهند الخاصة المحدودة جي دبليو سي المملكة العربية السعودية - فروع في الرياض والدمام وجدة	٪١٠٠	٪١٠٠
٪١٠٠	إعداد وتطوير وإدارة المخازن التخزين والنقل	المملكة العربية السعودية جمهورية نيجيريا	شركة الخليج للمخازن المحدودة شركة الخليج للمخازن للكيماويات ذ.م.م. شركة الخليج للمخازن للخدمات الغذائية ذ.م.م. شركة الخليج للمخازن إكسبريس ذ.م.م.	٪١٠٠	٪١٠٠
٪١٠٠	المتاجرة في ونقل الكيماويات	دولة قطر		٪١٠٠	٪١٠٠
٪١٠٠	المتاجرة في المواد الغذائية	دولة قطر		٪١٠٠	٪١٠٠
٪١٠٠	خدمات البريد السريع المتاجرة في المواد الغذائية والمواد الاستهلاكية الأخرى عقود الإنشاءات العامة (مقاولات عامة)	دولة قطر	مجموعة إمداد للخدمات اللوجستية ذ.م.م. الخليج للمخازن يومي للمشاريع ذ.م.م.	٪١٠٠	٪١٠٠
٪٥١	وكيل الشحن	دولة قطر	سينرجي شيبينغ سيرفيسز ذ.م.م.	٪٥١	٪٥١
-	خدمات تكنولوجيا المعلومات الخدمات اللوجستية وخدمات	دولة قطر	دوكوسيف سوليوشنز ذ.م.م. جي دبليو سي اللوجستية فرع م.ح.ق - فرع المنطقة الحرّة في قطر	-	٪١٠٠
-	البريد السريع الخدمات اللوجستية وخدمات	دولة قطر		-	٪١٠٠
-	البريد السريع	دولة قطر	أجلبيتي فرع المنطقة الحرّة	-	٪١٠٠

في يناير ٢٠٢١، وقعت الشركة مذكرة تفاهم للاستحواذ بالكامل بنسبة ٪١٠٠ على شركة أيرو كيم لوجستك ذ.م.م. ( Aero Chem Logistics W.L.L) ومرفق تخزين المواد الكيميائية الخاصة بها في مدينة راس لفان الصناعية.

خلال الفترة، قرر مساهمو مجموعة إمداد للخدمات اللوجستية ذ.م.م. وشركة الخليج للمخازن للخدمات الغذائية ذ.م.م. تصفية الشركة.

وفي أبريل ٢٠٢١، قامت المجموعة باستبعاد ٪٤٩ من حصة ملكيتها في شركة جي دبليو سي انفيستمينت ذ.م.م.، وبعد الاستبعاد لا تزال المجموعة تسيطر على الشركة. برايم شيبينغ سرفيسز ذ.م.م. وشركة كونترارك شيبينغ سرفيسز ذ.م.م. وشركة جي دبليو سي شيبينغ سرفيسز ذ.م.م. وشركة الخليج للمخازن للخدمات البحرية ذ.م.م. هم شركات تابعة ومملوكة بالكامل لشركة جي دبليو سي انفيستمينت ذ.م.م. (إيضاح ٢٣).

في أكتوبر، أنشأت المجموعة شركة تابعة مملوكة بالكامل، شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.، في سلطنة عمان.

## ٢ أسس الإعداد

تم إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - "التقارير المالية المرحلية".

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 ٢٠٢٠. بالإضافة إلى ذلك، فإن نتائج التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ لا تعد بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١.

## 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 ٢٠٢٠، باستثناء اعتماد معايير جديدة يسري مفعولها ابتداءً من ١ يناير ٢٠٢١. لم تقم المجموعة مبقراً باعتماد أي معايير أو تفسيرات أو تعديلات أخرى تم إصدارها ولم يسر مفعولها بعد.

### تعديلات المعيار الدولي للتقارير المالية ١٦: الإعفاءات الإيجارية المتعلقة بجائحة كوفيد-١٩

في مارس ٢٠٢١، أصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية تعديلاً آخر للمعيار الدولي للتقارير المالية ١٦: عقود الإيجار (إعفاءات الإيجار ذات الصلة بكوفيد-١٩) لما بعد ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ (تعديل على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٦)) والذي وسع الوسيلة العملية لمدفوعات الإيجار التي كانت مستحقة أصلاً حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢. تتطلب المتطلبات الانتقالية لهذا التعديل تطبيقاً بأثر رجعي مع التأثير التراكمي للتطبيق المبدئي للتعديل المعترف به كتعديل للرصيد الافتتاحي للأرباح المدورة في بداية فترة التقرير السنوي التي يطبق فيها المستأجر التعديل لأول مرة.

إن تطبيق التعديل لم ينتج عنه تغييرات في صافي أرباح المجموعة أو حقوق الملكية المعلن عنها سابقاً.

يتم تطبيق العديد من التعديلات والتفسيرات الأخرى لأول مرة في عام ٢٠٢١، لكن ليس لها تأثير مادي على البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة للمجموعة.

#### ٤ استخدام التقديرات والأحكام

قامت الإدارة عند إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة باستخدام أحكام وتقديرات وافتراسات تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية وبالتالي قيم الموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات الصادر عنها التقرير. قد تختلف القيم الحقيقية عن هذه التقديرات. كانت الأحكام الهامة التي وضعتها الإدارة في تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة والمصادر الرئيسية للتقديرات المشكوك فيها هي نفسها تلك المطبقة على آخر بيانات مالية سنوية موحدة.

#### قياس القيمة العادلة

طبقت المجموعة إطار رقابة فيما يتعلق بقياس القيم العادلة. تقع المسؤولية الكاملة على المدير المالي للمجموعة عن الإشراف على جميع قياسات القيم العادلة الهامة، والإبلاغ عن مشكلات التقييم الهامة بشكل مباشر للجنة التدقيق الداخلي بالمجموعة. يقوم المدير المالي بالمراجعة الدورية لتعديلات التقييم. إذا كان من المعتاد استخدام معلومات من طرف آخر لقياس القيم العادلة، يقيم المدير المالي الدليل الذي تم الحصول عليه من الأطراف الأخرى لدعم النتيجة التي تدل على أن هذه التقييمات تستوفي متطلبات المعايير الدولية للتقارير المالية.

ترى الإدارة إن القيم العادلة للموجودات والمطلوبات المالية للمجموعة تقارب قيمها الدفترية.

#### 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 وتقييم 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.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

٥ المعلومات القطاعية - تنمة

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

	لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠		لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١		الإيرادات / الربح
	(مراجعة)		(مراجعة)		
	إيرادات القطاع	معاملات بين	إيرادات القطاع	معاملات بين	
		إيرادات خارجية		إيرادات خارجية	
ربح القطاع	القطاعات	للكقطاع	ربح القطاع	القطاعات	للكقطاع
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري
١٣٠,٨٣٦,٠٥٩	٨٨,٧٦٧,٧٩٨	٥٧٤,٤٧٩,٩٧١	١٢٢,٨٤٥,٢٦٢	١٥٦,٩٧٩,٢٨١	٦١٦,٨٩٢,٢٣٠
٢٠,٥٥٦,٩٠٨	٢٦,٣١٥,٨٥٢	٣٣٣,٦٦٧,٢٨٨	٣٠,٨٤٥,٨٢٥	٢٢,١٧٩,٠٢٨	٣١٤,٣٧٢,٨١٠
٦,٤٥٩,٦٥٣	-	٦,٥٨٣,٣٣٢	٧,٥٧٠,٤٢٢	-	٧,٨٠٢,٠٨٢
١٣,٢٠٧,٢٦٦	٢,٤٩٢,٦٧٩	١١,٢٢٩,٤١٧	٧,٨٤٣,٤٣٠	١,٦٥٠,٣٣٥	٨,٧١٦,٧٧٣
١٧١,٠٥٩,٨٨٦	١١٧,٥٧٦,٣٢٩	٩٢٥,٩٦٠,٠٠٨	١٦٩,١٠٤,٩٣٩	١٨٠,٨٠٨,٦٤٤	٩٤٧,٧٨٣,٨٩٥

يعرض الجدول التالي موجودات ومطلوبات القطاعات التشغيلية كما في:

	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠		٣٠ سبتمبر ٢٠٢١		لموجودات / المطلوبات
	(مدققة)		(مراجعة)		
	مطلوبات القطاع	موجودات القطاع	مطلوبات القطاع	موجودات القطاع	
	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
العمليات اللوجستية	١,٩٨٢,١٢٤,٨٢٦	٣,٦٣٧,٨٨٤,١٠٨	٢,٠٠٦,٩٧٨,٢٠٤	٣,٧٧٠,٩٣٦,٤٣٤	
الشحن	١٠٤,٦٧٥,١٦١	٢٣٦,٣٨٦,٥٥٤	١٢٧,٥٦١,٥٥٤	٢٨٨,٧١٩,٥٧٤	
الإيجارات	-	٤٠,٦٣٤,٨٥٤	-	٤٠,٦٣٤,٨٥٤	
أخرى	٨٧,٥٠١,٣٤٣	١٦٤,١١٨,٢٠٨	٩٣,٩٩٤,٧٤٠	١٥٤,٤٧٩,٠٣٧	
	٢,١٧٤,٣٠١,٣٣٠	٤,٠٧٩,٠٢٣,٧٢٤	٢,٢٢٨,٥٣٤,٤٩٨	٤,٢٥٤,٧٦٩,٨٩٩	

## ٦ عقارات وآلات ومعدات

### الاستحواذ

خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١، استحوذت المجموعة على موجودات بتكلفة ٥٧,٧٢٧,٧٤٦ ريال قطري (خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠: ٥١,٧١٤,٤٦٥ ريال قطري) للوفاء بالمتطلبات التشغيلية المتزايدة للمجموعة.

### التحويلات

خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١، تم تحويل مباني ومعدات من الأعمال الرأسمالية قيد التنفيذ بقيمة ١١٢,٤٢٦,٦٢٦ ريال قطري (فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠: ١١٦,٩٥٦,٩١٤ ريال قطري) إلى العقارات والآلات والمعدات (إيضاح ٧).

### الاستيعادات

خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١، استبعدت المجموعة موجودات بتكلفة ٣,٢١٦,٩٠٩ ريال قطري وقيمة دفترية لاشيء، مما نتج عنه ربح من الاستبعاد بمبلغ ١٠٦,٠٠٠ ريال قطري (لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠: استبعدت المجموعة موجودات بتكلفة ٣١٧,٤٩٤ ريال قطري وبقيمة دفترية ١٦٣,٧٣٩ ريال قطري مما نتج عنها خسارة من الاستبعاد بمبلغ ٩٩,٦٩٠ 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 الإنشاءات الخاصة بمشاريع بوصلبة، القرية اللوجستية قطر، شارع ١٥، والوكير. بعد إكمال الاعمال الإنشائية، تم تحويل هذه الموجودات إلى العقارات والآلات والمعدات (إيضاح ٦).

كانت تكاليف الاقتراض المرسلة خلال السنة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ بمبلغ ٩,٤٦٣,٣٨٢ ريال قطري (لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠: ٣,٨١٧,١٧١ ريال قطري) وبلغ المتوسط المرجح لسعر الفائدة المستخدم لتحديد مقدار تكاليف الاقتراض المؤهلة للرسلة ٣.٧٥٪ (٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠: ٤٪) سنوياً، وهو سعر الفائدة الفعلي للاقتراض المحدد.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

٨ عقود الإيجار

المجموعة كمستأجر

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

موجودات حق الاستخدام	الأرض ريال قطري	المبنى ريال قطري	الاجمالي ريال قطري
كما في ١ يناير ٢٠٢٠	٣٠١,٨٣٦,٥٤٣	١٣,٤٣٦,٨٦٠	٣١٥,٢٧٣,٤٠٣
أثر تعديل عقود الإيجار	(٦٨,٥٣٨,٨٨٣)	-	(٦٨,٥٣٨,٨٨٣)
إضافات	٢٧,٩٩٨,٢٢٥	-	٢٧,٩٩٨,٢٢٥
مصروف الاستهلاك	(١١,٢٠٧,٣٦٩)	(٦,٩٣٤,٨٨٥)	(١٨,١٤٢,٢٥٤)
استهلاك تمت رسملته (٢)	(٩٨٠,٠٤٩)	-	(٩٨٠,٠٤٩)
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٢٤٩,١٠٨,٤٦٧	٦,٥٠١,٩٧٥	٢٥٥,٦١٠,٤٤٢
إضافات	-	٤,٥٧٤,٨٩٧	٤,٥٧٤,٨٩٧
مصروف الاستهلاك للفترة	(٨,٥٩٢,٦٢٣)	(٣,٧٩٥,٨٤٠)	(١٢,٣٨٨,٤٦٣)
استهلاك تمت رسملته (٢)	(٥٤٧,٩٣٣)	-	(٥٤٧,٩٣٣)
كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ (مراجعة)	٢٣٩,٩٦٧,٩١١	٧,٢٨١,٠٣٢	٢٤٧,٢٤٨,٩٤٣

مطلوبات الإيجار	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ ريال قطري (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ ريال قطري (مدققة)
كما في ١ يناير	٢٤٦,٩٣٦,٨١٥	٢٩١,٦٢٨,٨٦٢
إضافات	٤,٥٧٤,٨٩٧	٢٧,٩٩٨,٢٢٥
أثر تعديل عقود الإيجار	-	(٦٨,٥٣٨,٨٨٣)
إعفاءات إيجار متعلقة بكوفيد-١٩ (١)	(٢,٧١٣,٧٩٢)	(٥,١٦٠,٧٦٣)
مصروف الفائدة للفترة / للسنة (إيضاح ١٩)	٦,٩٥٢,٩٦٩	٩,١٥٦,٧٤١
فوائد تم رسملتها خلال الفترة / السنة	٧٦٧,٥٠٤	١,٢٥٩,٩٢٠
المدفوعات	(٨,٢٨٨,٩٢٣)	(٩,٤٠٧,٢٨٧)
الرصيد كما في نهاية الفترة/السنة	٢٤٨,٢٢٩,٤٧٠	٢٤٦,٩٣٦,٨١٥
الجزء المتداول	١٢,٣٣٣,٨٧١	١٢,٦٧٢,٦٠٩
الجزء غير المتداول	٢٣٥,٨٩٥,٥٩٩	٢٣٤,٢٦٤,٢٠٦

## شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

### ٨ عقود الإيجار - تنمة

#### المجموعة كمستأجر - تنمة

إيضاح ١:

كنتيجة لوباء كوفيد-١٩، حصلت المجموعة على إعفاءات إيجار من أصحاب العقارات المتعلقة بالأراضي الواقعة في منطقة راس لفان، وبوصلبة والمبنى الواقع في الخور. لا توجد تغييرات أخرى على شروط وأحكام اتفاقيات الإيجار. قررت المجموعة تطبيق المنفعة العملية وفقاً للمعيار الدولي للقرارات المالية رقم ١٦ واختارت عدم تقييم ما إذا كان إعفاء الإيجار المتعلق بكوفيد-١٩ من المالك يعد تعديلاً لعقد الإيجار. وبناءً عليه، تم تحقيق دفعات الإيجار المعفاة بمبلغ ٢,٧١٣,٧٩٢ ريال قطري للأشهر التسعة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ (٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠: ٥,١٦٠,٧٦٣ ريال قطري) كمصروف إيجار متغير سالب في بيان الربح أو الخسارة المرحلي الموحد.

إيضاح ٢:

تتكون المبالغ من مصروفات الفوائد المرسمة واستهلاك موجودات حق الاستخدام المتعلقة بالأعمال الرأسمالية قيد التنفيذ لمرفق المستودعات ومجمع المكاتب على أراضي الإيجار.

### ٩ استثمارات عقارية

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	
ريال قطري (مدققة)	ريال قطري (مراجعة)	
٤٠,٦٣٤,٨٥٤	٤٠,٦٣٤,٨٥٤	الرصيد كما في ١ يناير
٤٠,٦٣٤,٨٥٤	٤٠,٦٣٤,٨٥٤	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

يشتمل الاستثمار العقاري على مباني. ترى الإدارة أن القيمة العادلة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ لم تختلف بصورة مادية عن القيمة العادلة المحددة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠.

### ١٠ ذمم تجارية مدينة وذمم مدينة أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	
ريال قطري (منققة)	ريال قطري (مراجعة)	
٣١٩,١٣١,٢٠٥	٤٠٦,١٢٣,٢٢٤	ذمم تجارية مدينة
٨٦,٨٣٢,٦٩٧	٣٣,٥٦١,٤٢٧	موجودات عقود
(٢٨,٠٢٥,٢٧٦)	(٢٤,٥٠٠,٩٥٢)	يخصم: مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة
٣٧٧,٩٣٨,٦٢٦	٤١٥,١٨٣,٦٩٩	
١٥,٦٤١,٧١٣	٣٤,٦٨٤,٥٤٦	سلف مقدمة
٦٩,٤٨٧,٩١٦	٧٠,٠٨٠,١٣٥	مدفوعات مقدمة
٢٠,٤٦٥,٩١٩	٧٥,٥٣٢,٣٣٦	ذمم مدينة أخرى
٤٨٣,٥٣٤,١٧٤	٥٩٥,٤٨٠,٧١٦	



شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

١٠ ذمم تجارية مدينة وذمم مدينة أخرى - تنمة

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

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	
ريال قطري (مدققة)	ريال قطري (مراجعة)	
٤٣,٢١٩,٦١٥	٢٨,٠٢٥,٢٧٦	في ١ يناير
(١٩,٣١٩,٣٣٩)	(٤,١٩٨,٧٤١)	مبلغ مشطوب مقابل المخصص
٤,١٢٥,٠٠٠	٦٧٤,٤١٧	المخصص للخسائر الائتمانية المتوقعة للفترة / السنة (إيضاح ١٨)
<u>٢٨,٠٢٥,٢٧٦</u>	<u>٢٤,٥٠٠,٩٥٢</u>	الرصيد كما في نهاية الفترة / السنة

١١ الأرصدة لدى البنوك والنقد

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	
ريال قطري (مدققة)	ريال قطري (مراجعة)	
١,٢٤٥,٦٥٩	١,٤٦٥,٩٧٧	نقد بالصندوق
١٠٦,٦١٠,٦٥٦	٨٨,٦٤٤,٥٠١	نقد لدى بنوك - حسابات جارية (١)
١٧٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	نقد لدى بنوك - ودائع لأجل (٢)
٢٠,٧٧٣,٨٨١	٣٠,٩١٧,٨٢٨	نقد لدى بنوك - حسابات ودائع مقيدة لأجل (٣)
٢٩٨,٦٣٠,١٩٦	١٤٦,٠٢٨,٣٠٦	ارصدة لدى بنوك ونقد
(١٧٠,٠٠٠,٠٠٠)	(٥,٠٠٠,٠٠٠)	يخصم: ودائع لأجل تستحق خلال ٩٠ يوما
(٢٠,٧٧٣,٨٨١)	(٣٠,٩١٧,٨٢٨)	يخصم: حسابات الودائع المقيدة (٣)
<u>١٠٧,٨٥٦,٣١٥</u>	<u>١١٠,١١٠,٤٧٨</u>	النقد وما في حكمه

إيضاحات:

- (١) لا تريح الحسابات الجارية فوائدها.
- (٢) الودائع قصيرة الأجل تم إيداعها بأجال مختلفة بناء على الاحتياجات النقدية الفورية للمجموعة، وتحمل ربح بالمعدلات السائدة بالسوق.
- (٣) تتضمن حسابات الودائع المقيدة توزيعات أرباح معلنة ولكن لم يتم تحصيلها بعد من قبل المساهمين في الشركة.

## شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

### ١٢ رأس المال

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (مدققة)		٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ (مراجعة)	
عدد الأسهم	القيمة ريال قطري	عدد الأسهم	القيمة 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، 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 أيضًا إلى الاحتياطي القانوني. هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع إلا في الحالات المنصوص عليها في القانون أعلاه.

### ١٤ توزيعات الأرباح

اقترح مجلس الإدارة توزيع أرباح نقدية بمبلغ ٥٨,٦٠٢,١٤٨ ريال قطري (٠,١٠ ريال قطري لكل سهم) فيما يتعلق بأرباح المجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠، وقام المساهمون بالموافقة عليها في اجتماع الجمعية العمومية السنوي للشركة المنعقد في ١٥ فبراير ٢٠٢١.

اقترح مجلس الإدارة توزيع أرباح نقدية بمبلغ ١١٧,٢٠٦,٢٩٦ ريال قطري (٠,٢٠ ريال قطري لكل سهم) فيما يتعلق بأرباح المجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩، وقام المساهمون بالموافقة عليها في اجتماع الجمعية العمومية السنوي للشركة المنعقد في ٣ فبراير ٢٠٢٠.

### ١٥ التمويل الإسلامي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ ريال قطري (مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ ريال قطري (مراجعة)	
٦٣٨,٧٤٥,٠٠٠	٥٩٢,١٦٢,٩٣٨	تمويل مشروع بوصلبة
٦٠٣,٢٧٧,٩٩٨	٤٦٨,٢٤٥,٩١٨	تمويل مشروع القرية اللوجستية في قطر
١٩٣,٣٠٤,٦٨٦	٣٩٦,٠١٣,٢٤٣	تمويل مشروع الوكير
٨٧,٣٤١,٠١٢	٨٨,٦١٦,٩٦٠	تمويل مشروع رأس لفان
٦٦,٦٧٨,٩٦٧	٧٧,٢٥٣,٣٤٧	تمويل مشروع رأس بوفنطاس
<u>١,٥٨٩,٣٤٧,٦٦٣</u>	<u>١,٦٢٢,٢٩٢,٤٠٦</u>	

## شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

### ١٥ التمويل الإسلامي - تنمة

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

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	
ريال قطري (مدققة)	ريال قطري (مراجعة)	
٢٩٠,٣٩٧,٨٥٩	٣١٦,٩٤١,٨١٣	الجزء المتداول
١,٢٩٨,٩٤٩,٨٠٤	١,٣٠٥,٣٥٠,٥٩٣	الجزء غير المتداول
<u>١,٥٨٩,٣٤٧,٦٦٣</u>	<u>١,٦٢٢,٢٩٢,٤٠٦</u>	

### ١٦ الأطراف ذات العلاقة

الأطراف ذات العلاقة تمثل الشركات الزميلة وكبار المساهمين وأعضاء مجلس الإدارة والمسؤولين بالإدارة العليا والمؤسسات التي تديرها هذه الأطراف أو تمارس عليها تأثيراً هاماً. يتم اعتماد سياسة الأسعار والشروط المتعلقة بهذه المعاملات من قبل إدارة المجموعة. الأرصدة القائمة في نهاية الفترة غير مضمونة ولا تحمل فوائد ويتم سدادها نقداً. لم يتم تقديم أو استلام أي ضمانات عن الذمم المدينة أو الدائنة لأي طرف ذي علاقة.

المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة المدرجة في بيان الربح أو الخسارة والإيرادات الشاملة الأخرى المرحلي الموحد هي كما يلي:

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠		لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١			
(مراجعة)		(مراجعة)			
شراء الخدمات	الإيرادات	شراء الخدمات	الإيرادات	طبيعة العلاقة	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري		
٢٦,١٩٥,٠٢٣	٦,٦٥٨,٣٥٦	٢١,٢٥٤,١٠٣	٢,٥١٦,١٧٠	شركة زميلة	شبكة أجيالتي
٤,٠٤٤,٦٥٢	-	٤,٨٣٤,٣٨٦	-	شركة زميلة	أخرى

الأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة المتضمنة في بيان المركز المالي المرحلي الموحد المدرجة تحت الذمم التجارية المدينة والذمم

التجارية الدائنة هي على النحو التالي:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠		٣٠ سبتمبر ٢٠٢١			
مدينة		مدينة			
دائنة	ريال قطري	دائنة	ريال قطري	طبيعة العلاقة	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري		
(مدققة)	(مدققة)	(مراجعة)	(مراجعة)		
٤,٧٩١,١١٥	٢٢٤,٤٣٦	٦,٤٣٨,١٢٩	٥١٩,٢٩٨	شركة زميلة	شبكة أجيالتي
١٧٥,٩٧٤	-	٢٩٨,٠٢٨	-	شركة زميلة	أخرى
<u>٤,٩٦٧,٠٨٩</u>	<u>٢٢٤,٤٣٦</u>	<u>٦,٧٣٦,١٥٧</u>	<u>٥١٩,٢٩٨</u>		

١٦ الأطراف ذات العلاقة - تنمة

مكافآت كبار موظفي الإدارة

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

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر	
٢٠٢٠	٢٠٢١
ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)
١,٦٠٠,٠٠٠	١,٨٠٠,٠٠٠
٤,٧٢٥,٠٠٠	٤,٧٢٥,٠٠٠
١١٢,٥٠٠	١١٢,٥٠٠

منافع قصيرة الأجل  
مكافآت كبار موظفي الإدارة الرئيسيين  
مكافآت أعضاء مجلس الإدارة  
مكافآت نهاية الخدمة للموظفين

١٧ الإيرادات

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر	
٢٠٢٠	٢٠٢١	٢٠٢٠	٢٠٢١
ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)
٩١٩,٣٧٦,٦٧٦	٩٣٩,٩٨١,٨١٣	٣٢٤,٩٦٧,٦٢٥	٣٢١,١٦٢,٠٤٠
٦,٥٨٣,٣٣٢	٧,٨٠٢,٠٨٢	٢,٣٩٤,٤٤٤	٢,٦٠٠,٦٩٥
٩٢٥,٩٦٠,٠٠٨	٩٤٧,٧٨٣,٨٩٥	٣٢٧,٣٦٢,٠٦٩	٣٢٣,٧٦٢,٧٣٥

إيرادات من العقود مع العملاء  
إيرادات إيجار من استثمارات عقارية

تستمد المجموعة إيراداتها من العقود مع العملاء لنقل البضائع والخدمات 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 الأيضاح ٥).

تقسيم الإيرادات من العقود مع العملاء

في الجدول التالي، يتم تصنيف الإيرادات من العقود مع العملاء حسب الأسواق الجغرافية الرئيسية والمنتجات الرئيسية وخطوط الخدمات وتوقيت تحقيق الإيرادات.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

١٧ الإيرادات - تنمة

تقسيم الإيرادات من العقود مع العملاء - تنمة

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		
٢٠٢٠	٢٠٢١	٢٠٢٠	٢٠٢١	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	
				<b>الإيرادات من العقود مع العملاء</b>
٥٧٤,٤٧٩,٩٧١	٦١٦,٨٩٢,٢٣٠	١٩٩,٢٦٩,٨٦٥	٢١٤,٤٤٤,١٥٠	عمليات لوجستية
٣٣٣,٦٦٧,٢٨٨	٣١٤,٣٧٢,٨١٠	١١٦,١٢٦,٢٧٢	١٠٦,٠٣٦,٥٠٢	الشحن
١١,٢٢٩,٤١٧	٨,٧١٦,٧٧٣	٩,٥٧١,٤٨٨	٦٨١,٣٨٨	أخرى
٩١٩,٣٧٦,٦٧٦	٩٣٩,٩٨١,٨١٣	٣٢٤,٩٦٧,٦٢٥	٣٢١,١٦٢,٠٤٠	
				<b>الأسواق الجغرافية الرئيسية</b>
٨٥٩,٨٣١,٩٧٦	٨٧٨,٣٤٤,٥٥٠	٣٠١,٢٣٤,٣٨٥	٢٩٩,٢٨٢,٠٥٣	عمليات محلية
٥٩,٥٤٤,٧٠٠	٦١,٦٣٧,٢٦٣	٢٣,٧٢٣,٢٤٠	٢١,٨٧٩,٩٨٧	عمليات أجنبية
٩١٩,٣٧٦,٦٧٦	٩٣٩,٩٨١,٨١٣	٣٢٤,٩٦٧,٦٢٥	٣٢١,١٦٢,٠٤٠	
				<b>المنتجات وخطوط الخدمات الرئيسية</b>
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		
٢٠٢٠	٢٠٢١	٢٠٢٠	٢٠٢١	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	
٤٧٣,٩٠٩,٥٤٦	٥١٥,٠٩٠,٤١٤	١٦٢,٩٩٥,٧٧٤	١٧٨,٣١١,٤٩٦	خدمات إدارة المخازن
٣٠٩,٦١٦,٤٣٧	٢٨٤,٨٠٩,٥٥٦	١٠٧,٨٤٤,١٦٦	٩٥,٧٦٩,٠٠٢	خدمات النقل الجوي
٤٣,١١٩,١٨٧	٤٥,٤٧١,٧٥٨	١٤,٦٧٣,٤١٢	١٥,٠٤٨,٤٩٠	أنظمة إدارة السجلات
٢٧,١٢٥,٥٠٣	٣٦,١٣٨,٧٨١	١١,١٦٧,٥٣١	١٣,٠٢٤,٧٩١	خدمات النقل
٣٠,٣٢٥,٧٣٥	٢٠,١٩١,٢٧٦	١٠,٤٣٣,١٤٨	٨,٠٥٩,٣٧٢	خدمات النقل الدولي
٢٤,٠٥٠,٨٥١	٢٩,٥٦٣,٢٥٥	٨,٢٨٢,١٠٦	١٠,٢٦٧,٥٠١	خدمات الشحن
١١,٢٢٩,٤١٧	٨,٧١٦,٧٧٣	٩,٥٧١,٤٨٨	٦٨١,٣٨٨	أخرى
٩١٩,٣٧٦,٦٧٦	٩٣٩,٩٨١,٨١٣	٣٢٤,٩٦٧,٦٢٥	٣٢١,١٦٢,٠٤٠	
				<b>توقيت تحقيق الإيرادات</b>
٥٨٥,٧٠٩,٣٨٨	٦٢٥,٦٠٩,٠٠٢	٢٠٨,٨٤١,٣٥٣	٢١٥,١٢٥,٥٣٧	الخدمات محولة على مدار الوقت
٣٣٣,٦٦٧,٢٨٨	٣١٤,٣٧٢,٨١١	١١٦,١٢٦,٢٧٢	١٠٦,٠٣٦,٥٠٣	الخدمات محولة في وقت محدد
٩١٩,٣٧٦,٦٧٦	٩٣٩,٩٨١,٨١٣	٣٢٤,٩٦٧,٦٢٥	٣٢١,١٦٢,٠٤٠	

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

١٧ الإيرادات - تتمة

تقسيم الإيرادات من العقود مع العملاء - تتمة

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

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ (مراجعة)			لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ (مراجعة)			
إيرادات أخرى ريال قطري	خدمات الشحن ريال قطري	عمليات لوجستية ريال قطري	إيرادات أخرى ريال قطري	خدمات الشحن ريال قطري	عمليات لوجستية ريال قطري	
٩,٥٧١,٤٨٨	١١٦,١٢٦,٢٧٢	١٩٩,٢٦٩,٨٦٥	٦٨١,٣٨٨	١٠٦,٠٣٦,٥٠٢	٢١٤,٤٤٤,١٥٠	الإيرادات عميل خارجي
١,٢٦٩,٠٠٨	٨,٦٧٩,٦٩٠	٥٤,٥٢١,٨٦٩	٥٩٤,٣٢٨	٧,٥٧٥,٤٧٢	٥٢,٦٠٨,٩٤٥	معاملات بين القطاعات
١٠,٨٤٠,٤٩٦	١٢٤,٨٠٥,٩٦٢	٢٥٣,٧٩١,٧٣٤	١,٢٧٥,٧١٦	١١٣,٦١١,٩٧٤	٢٦٧,٠٥٣,٠٩٥	
(١,٢٦٩,٠٠٨)	(٨,٦٧٩,٦٩٠)	(٥٤,٥٢١,٨٦٩)	(٥٩٤,٣٢٨)	(٧,٥٧٥,٤٧٢)	(٥٢,٦٠٨,٩٤٥)	تعديلات واستبعادات
٩,٥٧١,٤٨٨	١١٦,١٢٦,٢٧٢	١٩٩,٢٦٩,٨٦٥	٦٨١,٣٨٨	١٠٦,٠٣٦,٥٠٢	٢١٤,٤٤٤,١٥٠	

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ (مراجعة)			لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ (مراجعة)			
إيرادات أخرى ريال قطري	خدمات الشحن ريال قطري	عمليات لوجستية ريال قطري	إيرادات أخرى ريال قطري	خدمات الشحن ريال قطري	عمليات لوجستية ريال قطري	
١١,٢٢٩,٤١٧	٣٣٣,٦٦٧,٢٨٨	٥٧٤,٤٧٩,٩٧١	٨,٧١٦,٧٧٣	٣١٤,٣٧٢,٨١٠	٦١٦,٨٩٢,٢٣٠	الإيرادات عميل خارجي
٢,٤٩٢,٦٧٩	٢٦,٣١٥,٨٥٢	٨٨,٧٦٧,٧٩٨	١,٦٥٠,٣٣٥	٢٢,١٧٩,٠٢٨	١٥٦,٩٧٩,٢٨١	معاملات بين القطاعات
١٣,٧٢٢,٠٩٦	٣٥٩,٩٨٣,١٤٠	٦٦٣,٢٤٧,٧٦٩	١٠,٣٦٧,١٠٨	٣٣٦,٥٥١,٨٣٨	٧٧٣,٨٧١,٥١١	
(٢,٤٩٢,٦٧٩)	(٢٦,٣١٥,٨٥٢)	(٨٨,٧٦٧,٧٩٨)	(١,٦٥٠,٣٣٥)	(٢٢,١٧٩,٠٢٨)	(١٥٦,٩٧٩,٢٨١)	تعديلات واستبعادات
١١,٢٢٩,٤١٧	٣٣٣,٦٦٧,٢٨٨	٥٧٤,٤٧٩,٩٧١	٨,٧١٦,٧٧٣	٣١٤,٣٧٢,٨١٠	٦١٦,٨٩٢,٢٣٠	

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

١٨ المصروفات حسب طبيعتها

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		
٢٠٢٠	٢٠٢١	٢٠٢٠	٢٠٢١	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	
٢٢٠,٦٠٣,٩٧٦	١٩٠,٥٦٨,٣٠٧	٧٤,٢٣٠,٧١٠	٦٦,٣١٧,٩٣٥	مصروفات شحن ونقل
١٩٣,٢٧٦,٥٠٣	٢٠٥,٤٥٤,٠٩١	٦٤,٤٢١,٧٥٨	٦٧,٣٠٣,٣٤٣	تكاليف الموظفين (١)
١٠٠,٩٩٨,٠٣٠	١١٠,٨٦٥,٣٧٧	٣٤,٥٢١,٧٩٢	٣٧,٠٨٤,١٤٧	استهلاك عقارات وآلات ومعدات
٨٣,٥٣٤,٤٨٠	٩٥,٩٤٢,٨٩٩	٤٣,٥٣٢,٩٤٢	٣٥,٢٧٦,٦٨٠	تكاليف لوجستية
٢٩,٢٤٢,٥٨٣	٣٣,٨٩٩,٧٩٤	١١,٠٥٥,٦٥٤	١٠,٥٢٥,٥١٣	إصلاحات وصيانة
١٠,٨٧٥,٣٧٩	٣٢,٠٤٧,٩٣٨	٢,٢٠٣,٩٥٦	١٢,٤٠٤,٤٩٣	كهرباء وماء
				استهلاك موجودات حق الاستخدام
١٣,٤٨٢,٩٧٣	١٢,٣٨٨,٤٦٣	٤,٣٣٩,٤٥٤	٣,٧٦٩,٨٥٨	(إيضاح ٨)
١٠,٣٧٥,٥٠٥	٩,٨٦٥,١١٥	٣,٥٦٧,٥٨٣	٣,٢٢٦,٢٨٢	تكاليف تأمين
٨,٧٢٢,٣٤٦	١٠,٤٥١,١١٣	٢,٨٣٢,٤٨٣	٣,٨٧٨,٥٠٢	تكاليف وقود
				مصروفات القوى العاملة بعقود من
١,٩١٢,٥٢٢	٣,٩٨٣,٠٥١	٧٩٤,٧٩٥	٧٧٢,٨٦٦	الباطن
٤,٧٢٥,٠٠٠	٤,٧٢٥,٠٠٠	١,٥٧٥,٠٠٠	١,٥٧٥,٠٠٠	مكافآت مجلس الإدارة (إيضاح ١٦)
٢,٣٢٧,١٢٠	٢,٥٩٧,٣٣٩	٨١٦,٤١٩	٩٠٤,٦٤٦	اتصالات وبريد
٣,٩٨٦,١٥٠	٢,٥١٣,٥٦٩	٩٥١,٤١١	٨٣٣,٩٣٣	اتعاب قانونية ومهنية
٤٢٧,٥٩٨	٩٥٧,٧١٤	٦٩,١٢٥	٣٨٣,٥١٨	إعلانات ودعاية
				مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة
٣,٩٠٠,٠٠٠	٦٧٤,٤١٧	٢٢٥,٠٠٠	٢٢٥,٠٠٠	(إيضاح ١٠)
٤,٩٣٨,٤٥٥	٢٦٥,٨٤٧	١,٦١٤,٨٥١	٨٧,٥٨٩	إطفاء موجودات غير ملموسة
(٥,١٦٠,٧٦٣)	(٢,٧١٣,٧٩٢)	(١,٨٢١,٥٩١)	-	إعفاءات إجارية متعلقة بجائحة كوفيد
١٨,٧٣٣,٢٠٤	١٩,١٥٥,٠٢١	٦,٤٧٠,٥١٤	٦,٨٦٨,٦٦٥	١٩ (إيضاح ٨)
				مصروفات متنوعة
٧٠٦,٩٠١,٠٦١	٧٣٣,٦٤١,٢٦٣	٢٥١,٤٠١,٨٥٦	٢٥١,٤٣٧,٩٧٠	

## شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

### ١٨ المصروفات حسب طبيعتها - تتمة

(١) تتضمن تكاليف الموظفين مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ بمبلغ ٢,٣١٨,٨٩٥ ريال قطري وللتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ بمبلغ ٧,٢٤٨,٧١٩ ريال قطري (لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠: ٢,١٢٨,٩٢٣ ريال قطري وللتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠: ٦,٦٧١,٧١٥ ريال قطري).

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

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		
٢٠٢٠	٢٠٢١	٢٠٢٠	٢٠٢١	
ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	
٦٢٢,٥٥٠,٨٧٨	٦٥٠,٧٤٥,٥٥٨	٢٢٥,٥٢٢,٥٦١	٢٢٢,٥٠٧,٦١٦	تكاليف مباشرة
٨٤,٣٥٠,١٨٣	٨٢,٨٩٥,٧٠٥	٢٥,٨٧٩,٢٩٥	٢٨,٩٣٠,٣٥٤	مصروفات إدارية وعمومية
<u>٧٠٦,٩٠١,٠٦١</u>	<u>٧٣٣,٦٤١,٢٦٣</u>	<u>٢٥١,٤٠١,٨٥٦</u>	<u>٢٥١,٤٣٧,٩٧٠</u>	

### ١٩ تكاليف التمويل، بالصافي

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		
٢٠٢٠	٢٠٢١	٢٠٢٠	٢٠٢١	
ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	
(٣,١٧٧,٧٧٠)	(٨٧٨,٤٥٤)	(١,١١٢,٨١٢)	(١٤٧,٨٦٩)	ربح من حسابات لدى بنوك إسلامية
٤٣,٥٢٨,٣٠١	٣٧,٥١١,١٥٦	١٢,٨٠٣,٧٧٣	١١,٧٠٤,٠٧٧	مصروفات الربح على التمويل الإسلامي
٦,٦٥٥,٢٩٢	٦,٩٥٢,٩٦٩	٢,٢١٧,٢١٧	٢,٣٢٨,٠١٥	مصروفات الفوائد على مطلوبات الإيجار
<u>٤٧,٠٠٥,٨٢٣</u>	<u>٤٣,٥٨٥,٦٧١</u>	<u>١٣,٩٠٨,١٧٨</u>	<u>١٣,٨٨٤,٢٢٣</u>	

### ٢٠ العائدات على السهم

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

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		
٢٠٢٠	٢٠٢١	٢٠٢٠	٢٠٢١	
ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	
١٧١,٠٥٩,٨٨٦	١٦٤,٥٠٧,٨٥٣	٦١,٤٠٠,٩٣٥	٥٦,١٦٣,٠٦٩	ربح الفترة العائد إلى مالكي الشركة الأم
<u>٥٨٦,٠٣١,٤٨٠</u>	<u>٥٨٦,٠٣١,٤٨٠</u>	<u>٥٨٦,٠٣١,٤٨٠</u>	<u>٥٨٦,٠٣١,٤٨٠</u>	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة
<u>٠,٢٩</u>	<u>٠,٢٨</u>	<u>٠,١٠</u>	<u>٠,١٠</u>	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.



## ٢١ الالتزامات والمطلوبات الطارئة

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	
ريال قطري (مدققة)	ريال قطري (مراجعة)	
<u>٢٥٧,٤١٨,٤٧٦</u>	<u>٢٢٥,٥٢٤,٨٨٤</u>	(أ) التزامات:
		التزامات رأسمالية
<u>١٥٩,٤٢٠,٥٦٦</u>	<u>١٧٣,٩٢٦,٨٨٨</u>	(ب) مطلوبات محتملة:
		ضمانات بنكية وضمانات شركات ومستندات ائتمان

## ٢٢ 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.

## 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 قدرها ٥١٪ من أسهمها. بلغ العائد المبدئي لاستبعاد حصة الـ ٤٩٪ مبلغ ١١,٠٦٥,٨١١ ريال قطري وبلغت الحصة في القيمة الدفترية للحصة المستبعدة ١١,٠٦٥,٨١١ ريال قطري.

## ٢٤ أثر انتشار جائحة كوفيد-١٩

يستمر فيروس كورونا المستجد (كوفيد-١٩) في الانتشار والتطور. وقد تسببت هذه الأزمة الصحية في حدوث اضطراب اجتماعي واقتصادي على مستوى العالم، حيث تم فرض حظر السفر على ملايين الأشخاص في الكثير من دول العالم، وتم فرض إجراءات الحجر والعزل الصحي على الكثيرين حول العالم. تم رفع القيود جزئيًا في بعض الدول بنهاية عام ٢٠٢٠. ومع ذلك، نظرًا للموجات الثانية والثالثة من جائحة كوفيد-١٩ والحالات التي تم تشخيصها بمتغيرات جديدة من الفيروس، أعادت بعض الدول فرض عمليات الإغلاق والقيود على الحركة منذ أوائل عام ٢٠٢١.

## ٢٤ أثر انتشار جائحة كوفيد-١٩ - تتمة

تراقب المجموعة بعناية الوضع المتطور حول انتشار كوفيد ١٩ وتأثيره على الأعمال التجارية.

تم تحديث المدخلات والافتراضات المستخدمة لحساب الخسائر الائتمانية المتوقعة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ من قبل المجموعة لتعكس عدم اليقين الاقتصادي الناتج عن كوفيد ١٩. قامت المجموعة بتعديل عوامل الاقتصاد الكلي التطلعية وأوزان الاحتمالات المخصصة للسيناريوهات الاقتصادية لتحديد الخسائر الائتمانية المتوقعة لتعكس عدم اليقين الاقتصادي. بالنظر إلى مستوى عدم اليقين وحساسية الأحكام والتقديرات، سيتم إعادة تقييم الافتراضات إذا استمرت الظروف المعاكسة.

خلال التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١، تلقت المجموعة امتيازات الإيجار من الملاك كما هو مبين في إيضاح ٨، واختارت المجموعة تطبيق الوسيلة العملية التي أدخلتها التعديلات على المعيار الدولي للقرارات المالية رقم ١٦ على جميع امتيازات الإيجار التي تفي بالمعايير. أدى تطبيق الوسيلة العملية إلى تخفيض إجمالي مطلوبات الإيجار بمبلغ ٢,٧١٣,٧٩٢ ريال قطري لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١. تم تسجيل تأثير هذا التخفيض في بيان الربح أو الخسارة المرحلي الموحد في الفترة التي وقع فيها الحدث أو الشرط الذي يؤدي إلى حدوث تلك المدفوعات.

قامت المجموعة بدراسة التأثير المحتمل على الموجودات غير المالية المعروضة بسبب التقلبات الاقتصادية الحالية. تشارك المجموعة في الخدمات الأساسية والعمليات اللوجستية الهامة التي تتركز في دولة قطر مع عملاء على المدى الطويل. تعتبر هذه بمثابة أفضل تقدير للإدارة بناءً على المعلومات المتاحة أو التي يمكن ملاحظتها.

مع تطور الأزمة وعدم إمكانية التنبؤ بأوضاع السوق، تظل المبالغ المسجلة حساسة لتقلبات السوق.