

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق

البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة غير المدققة

٣٠ يونيو ٢٠١١

تقرير مراجعة حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة إلى مجلس إدارة شركة الخليج للمخازن ش.م.ق

المقدمة

لقد راجعنا البيانات المالية المرحلية المختصرة المرفقة لشركة الخليج للمخازن ش.م.ق ("الشركة") وشركاتها التابعة (يشار إليهم جميعاً بـ "المجموعة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١ والتي تتضمن بيان المركز المالي المرحلي الموحد كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١ والبيانات المرحلية الموحدة للدخل والدخل الشامل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين لفترة ستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات المتممة لها. إن إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ والمتعلق بالتقارير المالية المرحلية. إن مسؤوليتنا هي إصدار نتيجة مراجعة 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 ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمؤسسة". تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية إجراء استفسارات مبدئياً من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق المراجعة يقل كثيراً عن نطاق تدقيق يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية ، وبالتالي لا نستطيع الحصول على التأكيد الذي يمكن أن نحصل عليه عن كافة الأمور الهامة خلال أعمال تدقيق. وعليه فإننا لا نبدي رأياً حول تدقيق هذه البيانات المالية.

نتيجة المراجعة

استناداً إلى مراجعتنا ، لم يرد إلى علمنا ما يستدعي الاعتقاد بأن البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة المرفقة لم يتم إعدادها ، من كافة النواحي المادية ، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤.

عن إرنست ويونغ

زياد نادر

سجل مراقبي الحسابات رقم ٢٥٨

الدوحة في ٢٠ يوليو ٢٠١١

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق

بيان الدخل المرحلي الموحد

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

ستة أشهر منتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠١٠	٢٠١١	
ريال قطري (غير مدققة)	ريال قطري (غير مدققة)	إيضاحات
٤٢,٩٥١,٦١١	١٩١,٤٥٥,٢٧٥	٥ الإيرادات
(٢٦,٩٥٣,٦٩٠)	(١٣٦,٩٢٦,٦٣٧)	٦ التكاليف المباشرة
١٥,٩٩٧,٩٢١	٥٤,٥٢٨,٦٣٨	إجمالي الربح
٤٦,٦٦٢	—	إيرادات أخرى
١,٣٣٢,٢٩٩	١,٠٩٥,٤٩٠	إيرادات التمويل
٦١٤,٥٧٦	٧٠,٢٧٠	ربح من استبعاد عقارات وآلات ومعدات
(٤,٣٠٦,٨٢٩)	(١١,٣٤١,٠٨٨)	تكاليف الموظفين
(٣,٩٧٥,٥٦٦)	(٧,٨٩٧,٤١٨)	مصروفات إدارية وعمومية
(٢,٢٩٧,١١٠)	(٣,٣٢٢,٢٥٢)	تكاليف التمويل
—	(١,٦٧٨,٠٠٠)	أطفاء موجودات غير ملموسة
—	(١,٢٠٠,٠٠٠)	٨ صافي خسارة انخفاض قيمة المدينين التجاريين
٧,٤١١,٩٥٣	٣٠,٢٥٥,٦٤٠	٩ ربح الفترة
٧,٤١١,٩٥٣	٣٠,٥٣٧,٧٥١	موزع على:
—	(٢٨٢,١١١)	الملاك في الشركة الأم
٧,٤١١,٩٥٣	٣٠,٢٥٥,٦٤٠	حقوق الأطراف غير المسيطرة
٠,٣٠	٠,٧٧	١٤ الربح الاساسي والمخفف للسهم
		(منسوب إلى مالكي الشركة الأم)

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق

بيان الدخل الشامل المرحلي الموحد
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

سنة أشهر منتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠١٠	٢٠١١	
ريال قطري (غير مدققة)	ريال قطري (غير مدققة)	
٧,٤١١,٩٥٣	٣٠,٢٥٥,٦٤٠	ربح الفترة
(١,٩٨٣,٩٦١)	٤٠٤,٠٤٩	صافي ربح (خسارة) عند إعادة تقييم الاستثمارات المتاحة للبيع
(١,٩٨٣,٩٦١)	٤٠٤,٠٤٩	بنود الدخل (الخسارة) الشامل الأخرى للفترة
٥,٤٢٧,٩٩٢	٣٠,٦٥٩,٦٨٩	إجمالي الدخل الشامل للفترة
٥,٤٢٧,٩٩٢	٣٠,٩٤١,٨٠٠	موزع كالتالي:
-	(٢٨٢,١١١)	الملاك في الشركة الأم
٥,٤٢٧,٩٩٢	٣٠,٦٥٩,٦٨٩	حقوق الأطراف غير المسيطرة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق

بيان المركز المالي المرحلي الموحد
٣٠ يونيو ٢٠١١

٣٠ يونيو ٢٠١١ ريال قطري (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٠ ريال قطري (مدققة)	إيضاحات	الموجودات
			الموجودات غير المتداولة
٥٨٥,٧٦٧,٩٥٨	٤١٨,٨٤٢,٠٠٨	٧	عقارات وآلات ومعدات
١,٢٦٥,٢٨٢	-		عقارات مستأجرة
٧٧,٤٣٨,٨٨١	٤١,٧٤١,٠١٥		إستثمارات عقارية
٨٢,٢٢٢,٠٠٠	-	٨	موجودات غير ملموسة
٧٧,٤٠٣,٧١٦	-	٣	شهرة
٢,٩٧٤,٠٣٣	٢,٥٦٩,٩٨٤		استثمارات مالية متاحة للبيع
٨٢٧,٠٧١,٨٧٠	٤٦٣,١٥٣,٠٠٧		
			الموجودات المتداولة
٤,٥٨٢,٧٨٢	١,٢٠٠,٢٢٣		مخزون
١٧٥,٧٩٦,٢١٣	٤٧,٥٧٧,٥٣٣	٩	مدينون وذمم مدينة أخرى
٧٨,٨٧٩,٩٢٤	٩٦,٨٧٧,٦٠٧		أرصدة لدى البنوك ونقد
٢٥٩,٢٥٨,٩١٩	١٤٥,٦٥٥,٣٦٣		
١,٠٨٦,٣٣٠,٧٨٩	٦٠٨,٨٠٨,٣٧٠		إجمالي الموجودات
			حقوق المساهمين والمطلوبات
			حقوق المساهمين
٣٩٦,٣٤١,٤٦٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠	رأس المال
٢٢١,٣٥٤,٨٦١	٦٧,٦٩٦,٣٢١		احتياطي قانوني
١٥٢,٠٨٣	(٢٥١,٩٦٦)		التغيرات المتراكمة في القيمة العادلة
٣٧,٠٠٨,٨٦٠	٣١,٤٧١,١٠٩		أرباح مدورة
٦٥٤,٨٥٧,٢٦٤	٣٤٨,٩١٥,٤٦٤		
٦٩٧,٨٨٩	-		حقوق الأطراف غير المسيطرة
٦٥٥,٥٥٥,١٥٣	٣٤٨,٩١٥,٤٦٤		إجمالي حقوق المساهمين

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق

بيان المركز المالي المرحلي الموحد - تنمية
٣٠ يونيو ٢٠١١

٣١ ديسمبر ٢٠١٠ ريال قطري (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١١ ريال قطري (غير مدققة)	إيضاحات
١٨٩,٢٧٨,١٩٦	٢٥٧,٨٦١,٧٠٨	١٢
١,٥٩٥,٤٦٩	٧,٢٨٥,٨٦٩	
١٩٠,٨٧٣,٦٦٥	٢٦٥,١٤٧,٥٧٧	
المطلوبات غير المتداولة		
قروض وتسهيلات تحمل فوائد		
مخصص نهاية الخدمة للموظفين		
٢١,٩٩٧,٢٧١	٧٧,٢٤٢,٢٢١	١٣
٢٩,٩٥٦,٠٨٢	٦٦,٢١١,٢٨٦	١٢
١٧,٠٦٥,٨٨٨	٢٢,١٧٤,٥٥٢	
٦٩,٠١٩,٢٤١	١٦٥,٦٢٨,٠٥٩	
٢٥٩,٨٩٢,٩٠٦	٤٣٠,٧٧٥,٦٣٦	
٦٠٨,٨٠٨,٣٧٠	١,٠٨٦,٣٣٠,٧٨٩	
إجمالي المطلوبات		
إجمالي حقوق المساهمين والمطلوبات		

رئيس التنفيذ
رئيس مينيون

رئيس مجلس الإدارة
محمد إسماعيل العمادي

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

ستة أشهر منتهية في ٣٠ يونيو		إيضاح	
٢٠١٠	٢٠١١		
ريال قطري (غير مدققة)	ريال قطري (غير مدققة)		
٧,٤١١,٩٥٣	٣٠,٢٥٥,٦٤٠		الأنشطة التشغيلية
			ربح الفترة
			التعديلات للبنود التالية:
١٠,٨٩٤,٤٨٢	١٧,٣٧١,٧٦٢	٨	الاستهلاك والإطفاء
-	١,٦٧٨,٠٠٠		إطفاء موجودات غير ملموسة
٢,٢٩٧,١١٠	٣,٣٢٢,٢٥٢	٩	تكاليف التمويل
(٦١٤,٥٧٦)	(٧٠,٢٧٠)		ربح من استبعاد عقارات وآلات ومعدات
-	١,٢٠٠,٠٠٠		مخصص لخسائر انخفاض قيمة المدينين
١٣٤,٦٦٦	١,١٩٨,٧٦٧		مخصص لمكافأة نهاية الخدمة للموظفين
(١,٣٣٢,٢٩٩)	(١,٠٩٥,٤٩٠)		إيرادات تمويل
١٨,٧٩١,٣٣٦	٥٣,٨٦٠,٦٦١		التدفقات النقدية التشغيلية قبل التغيرات في رأس المال العامل:
			التغيرات في رأس المال العامل:
٣١,١١٥	(٣,١٣٠,١٨٥)		بضاعة
(٣,٥٩٣,٧٧٣)	(١٣,٤٠٩,٧٤٩)		مدينون ومصاريف مدفوعة مقدماً
٦,٨٥٢,٧٥٨	٢٩,٢٤٤,٦٨٦		دائنون ومصاريف مستحقة الدفع
٥,٣٦٢,٠٥٧	٥,١٠٨,٦٦٤		مبالغ محتجزة دائنة
٢٧,٤٤٣,٤٩٣	٧١,٦٧٤,٠٧٧		نقد من العمليات
(٢,٢٩٧,١١٠)	(٣,٣٢٢,٢٥٢)		تكاليف تمويل مدفوعة
-	(١٥٢,٤٤٠)		مكافأة نهاية خدمة موظفين مدفوعة
٢٥,١٤٦,٣٨٣	٦٨,١٩٩,٣٨٥		صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
			الأنشطة الاستثمارية
(٦٣,٩١٠,٧٣٠)	(٩٩,٢٧٥,٣٩٥)	٧	شراء عقارات وآلات ومعدات
٣,٦٥٠,٠٨٣	٢٣٠,٠٠٠		متحصلات من استبعاد عقارات وآلات ومعدات
-	(٢٦,٦٦٥,٨٧٩)		اقتناء شركة تابعة ، صافي النقدية المكتسبة
٢٥,٣٢٩	١,٠٩٥,٤٩٠		إيرادات أرباح مستلمة
(٦٠,٢٣٥,٣١٨)	(١٢٤,٦١٥,٧٨٤)		صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
			الأنشطة التمويلية
٤٦,٢٢٧,٩١١	٦٢,٤٣٨,٧١٦	١١	صافي التغير في قروض وتسهيلات تحمل فوائد
-	٩٨٠,٠٠٠		مساهمة من أصحاب الحقوق غير المسيطرة
-	(٢٥,٠٠٠,٠٠٠)		توزيعات أرباح مدفوعة لمساهمي الشركة الأم
٤٦,٢٢٧,٩١١	٣٨,٤١٨,٧١٦		صافي النقد من الأنشطة التمويلية
١١,١٣٨,٩٧٦	(١٧,٩٩٧,٦٨٣)		(النقص) الزيادة في الأرصدة البنكية والنقد
٥٥,٧٢٥,٠٧٦	٩٦,٨٧٧,٦٠٧		الأرصدة البنكية والنقد في ١ يناير
٦٦,٨٦٤,٠٥٢	٧٨,٨٧٩,٩٢٤		الأرصدة البنكية والنقد في ٣٠ يونيو

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموحد
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

منسوب إلى مالكي الشركة الأم

إجمالي حقوق المساهمين ريال قطري	حقوق الأطراف غير المسيطرة ريال قطري	التغيرات المتراكمة في القيمة العادلة ريال قطري	احتياطي قانوني ريال قطري	رأس المال ريال قطري	مجموع ريال قطري	خسائر متراكمة ريال قطري
٢٩٨,٧٨٧,٤٠٧	-	٢٩٨,٧٨٧,٤٠٧	(١٣,١٦٠,٥١٤)	(٦٤٧,٦٤٣)	٦٢,٥٩٥,٥٦٤	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠
٧,٤١١,٩٥٣	-	٧,٤١١,٩٥٣	-	-	-	-
(١,٩٨٣,٩٦١)	-	(١,٩٨٣,٩٦١)	-	-	-	-
٥,٤٢٧,٩٩٢	-	٥,٤٢٧,٩٩٢	-	-	-	-
٣٠٤,٢١٥,٣٩٩	-	٣٠٤,٢١٥,٣٩٩	(٥,٧٤٨,٥٦١)	(٢,٦٣١,٦٠٤)	٦٢,٥٩٥,٥٦٤	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠

في ١ يناير ٢٠١٠

ربح الفترة
الخسارة الشاملة الأخرى للفترة

إجمالي الدخل الشامل للفترة

الرصيد كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ (غير مدققة)

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموحد - تنمة
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

منسوب إلى مالكي الشركة الأم

إجمالي حقوق المساهمين ريال قطري	حقوق الأطراف غير المسيطرة ريال قطري	المجموع ريال قطري	خسائر متراكمة ريال قطري	التغيرات المتراكمة في القيمة العادلة ريال قطري	احتياطي قانوني ريال قطري	رأس المال ريال قطري	
٣٤٨,٩١٥,٤٦٤	-	٣٤٨,٩١٥,٤٦٤	٣١,٤٧١,١٠٩	(٢٥١,٩٦٦)	٦٧,٦٩٦,٣٢١	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	في ١ يناير ٢٠١١
٣٠,٢٥٥,٦٤٠	(٢٨٢,١١١)	٣٠,٥٣٧,٧٥١	٣٠,٥٣٧,٧٥١	-	-	-	ربح الفترة
٤٠٤,٠٤٩	-	٤٠٤,٠٤٩	-	٤٠٤,٠٤٩	-	-	الدخل الشامل الأخرى للفترة
٣٠,٦٥٩,٦٨٩	(٢٨٢,١١١)	٣٠,٩٤١,٨٠٠	٣٠,٥٣٧,٧٥١	٤٠٤,٠٤٩	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	-	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	-	-	١٥٣,٦٥٨,٥٤٠	١٤٦,٣٤١,٤٦٠	إصدار أسهم (إيضاح ١٠)
(٢٥,٠٠٠,٠٠٠)	-	(٢٥,٠٠٠,٠٠٠)	(٢٥,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	-	توزيعات أرباح مدفوعة (إيضاح ١١)
٩٨٠,٠٠٠	٩٨٠,٠٠٠	-	-	-	-	-	مساهمة من أصحاب الحقوق غير المسيطرة
٦٥٥,٥٥٥,١٥٣	٦٩٧,٨٨٩	٦٥٤,٨٥٧,٢٦٤	٣٧,٠٠٨,٨٦٠	١٥٢,٠٨٣	٢٢١,٣٥٤,٨٦١	٣٩٦,٣٤١,٤٦٠	الرصيد كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدققة)

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

١ الوضع القانوني والنشاط الرئيسي

تم تأسيس شركة الخليج للمخازن ش.م.ق. ("الشركة") كشركة مساهمة عامة في دولة قطر وقيدت بالسجل التجاري تحت رقم ٢٧٣٨٦. الشركة مع شركاتها التابعة ("المجموعة") متخصصة في توفير وإعداد وتأسيس وإدارة وتأجير جميع أنواع المخازن ، وخدمات شحن البضائع وغيرها. إن الشركة مدرجة في بورصة قطر .

تمت الموافقة على إصدار البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة للشركة عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ بقرار من مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠ يوليو ٢٠١١.

٢ أسس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة

أسس إعداد البيانات المالية

تم إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة للمجموعة للستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ الخاص بالتقارير المالية المرحلية.

تم إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة للمجموعة بالريال القطري ، وهي العملة المستخدمة في أنشطة المجموعة وعرض بياناتها المالية.

لا تحتوي البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة على كل المعلومات والإيضاحات المطلوبة للبيانات المالية السنوية ، وبالتالي يجب أن تقرأ هذه البيانات المالية مع البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠. إضافة الى ذلك ليس بالضرورة أن تعطي نتائج الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ مؤشراً للنتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١.

أسس توحيد البيانات المالية

إن البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة تتكون من البيانات المالية للشركة وشركاتها التابعة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١.

يتم توحيد الشركات التابعة بالكامل من تاريخ الاقتناء وهو تاريخ تحويل السيطرة للمجموعة ، ويتم توحيدها حتى تاريخ توقف هذه السيطرة. يتم إعداد البيانات المالية للشركات التابعة لنفس السنة المالية للشركة الأم وباستخدام سياسات محاسبية متطابقة.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

٣٠ يونيو ٢٠١١

٢ أسس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة - تتمة

تتضمن البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة البيانات المالية للشركات التابعة المدرجة أدناه:

نسبة إمتلاك المجموعة	نشاطها الأساسي	بلد التأسيس	إسم الشركة
٣٠ يونيو ٢٠١١			
٪١٠٠	الخدمات اللوجستية والنقل	قطر	أجيلتي ذ.م.م
٪١٠٠	النقل	قطر	جي دبليو سي للمشاريع الخاصة ذ.م.م
٪١٠٠	الاستثمار في المشاريع الخاصة	قطر	شركة بي دبليو سي الخاصة ذ.م.م
٪٥١	التجارة في المواد الغذائية والمواد الإستهلاكية الأخرى	قطر	مجموعة إمداد للخدمات اللوجستية ذ.م.م

إستبعاد المعاملات عند التوحيد

يتم إستبعاد جميع الأرصدة والمعاملات وأية أرباح غير محققة ناتجة عن المعاملات بين شركات المجموعة عند تحضير البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

حقوق الأطراف غير المسيطرة

تتمثل حقوق الأطراف غير المسيطرة في جزء من الأرباح أو الخسائر وصافي الموجودات الغير مملوكة بشكل مباشر من قبل المجموعة ويتم عرضها بشكل منفصل في بيان الدخل الموحد وضمن حقوق المساهمين في بيان المركز المالي الموحد منفصلة عن حقوق المساهمين للشركة الأم. يتم إحتساب إقتناء حقوق الأطراف غير المسيطرة بإستخدام طريقة إمتداد الشركة الأم ، حيث يتم إدراج زيادة تكلفة الشراء عن القيم العادلة لصافي الموجودات المشتراه كشهرة. إذا كانت تكلفة الشراء أقل من القيمة المشتراه ، يتم إدراج النقص عند الشراء مباشرة في بيان الدخل الموحد في سنة الشراء.

السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه البيانات المرحلية المختصرة الموحدة مطابقة لتلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠. فيما عدا السياسات الموضحة أدناه:

خلال الفترة طبقت الشركة المعايير التالية السارية المفعول للفترة المالية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠١١:

٢ أسس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة - تنمة

معيار المحاسبة الدولي ٢٤ : إفصاحات الأطراف ذات العلاقة (تعديل)

تم إيضاح تعريف الطرف ذي العلاقة لتسهيل تحديد هذه العلاقات خاصة بالنسبة للتأثير الهام والإدارة المشتركة. تم إدخال استثناء جزئي من متطلبات الإفصاح بالنسبة للمؤسسات ذات العلاقة بالحكومة. بالنسبة لهذه المؤسسات سوف لن تنطبق الإفصاحات العامة المطلوبة لمعيار المحاسبة الدولي ٢٤. وبدلاً من ذلك ادخلت إفصاحات بديلة وتتطلب : (أ) إسم الحكومة وطبيعة علاقتها بالمؤسسة مقدمه التقرير (ب) طبيعة وقيمة المعلومات الفردية الهامة (ج) تحديد نوع وقيمة حجم المعاملات الأخرى الهامة في مجموعها. سوف لن تنشأ عن هذا التعديل أية تغييرات على البيانات المالية للمجموعة.

تحسينات على المعايير الدولية للتقارير المالية (أصدرت في مايو ٢٠١٠)

تشتمل التحسينات على المعايير الدولية للتقارير المالية على تعديلات تنتج عنها تغييرات محاسبية لأغراض العرض أو التحقيق أو القياس ، وكذلك تعديلات صياغية أو تحريرية تتعلق بمختلف المعايير الدولية للتقارير المالية. إن معظم التعديلات يسري مفعولها للفترات المالية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠١١ ، ويسمح بالتطبيق المبكر. لا يتوقع حدوث تغييرات جوهرية في السياسات المحاسبية نتيجة لهذه التعديلات.

أصبحت التفسيرات التالية سارية المفعول في ٢٠١١ ولكنها غير ضرورية لعمليات المجموعة:

معيار المحاسبة الدولي ١٢	ضريبة الدخل - إسترداد ضرائب الموجودات الأساسية
معيار المحاسبة الدولي ٣٢	الأدوات المالية: العرض - تصنيف إصدارات الحقوق (تعديل)
المعيار الدولي للتقارير المالية ١	التطبيق لأول مرة - التضخم الشديد وإستبعاد التواريخ الثابته من مطبقي المعيار لأول مرة
التفسير ١٤	المبالغ المطلوب دفعها مقدماً من الحد الأدنى للتمويل (تعديل)
التفسير ١٩	سداد مطلوبات مالية بأدوات رأسمالية

المجموعة تقوم حالياً بدراسة الآثار المترتبة على المعايير الجديدة، التي ستصبح سارية المفعول بتاريخ ١ يناير ٢٠١٣.

المعيار الدولي للتقارير المالية ١٠	البيانات المالية الموحدة
المعيار الدولي للتقارير المالية ١١	الترتيبات المشتركة
المعيار الدولي للتقارير المالية ١٢	الإفصاحات عن الحقوق في مؤسسات أخرى
المعيار الدولي للتقارير المالية ١٣	قياس القيمة العادلة

٢ أسس الإعدادات والسياسات المحاسبية الهامة - تنمة

الأعمال المجمعة والشهرة

تحتسب الأعمال المجمعة باستخدام طريقة الشراء. يتم قياس تكلفة الأعمال المجمعة كمجموع القيم العادلة (في تاريخ التبادل) للموجودات المقدمة والمطلوبات المتكبدة أو الملتزم بها ، وادوات حقوق الملكية المصدرة من قبل المجموعة مقابل السيطرة على الشركة المستحوذ عليها ، زائد أية تكاليف تتعلق مباشرة بالأعمال المجمعة. إن الموجودات والمطلوبات المحددة والمطلوبات المحتملة للشركة المستحوذ عليها والتي تستعرض شروط التحقيق بموجب المعيار الدولي للتقارير المالية ٣ " الأعمال المجمعة" يتم تحقيقها بقيمتها العادلة في تاريخ الإستحواذ.

إن الشهر المكتسبة في أعمال مجمعة يتم قياسها مبدئياً بالتكلفة وهي زيادة تكلفة الأعمال المجمعة على حصة المجموعة في صافي القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المحددة والمطلوبات المحتملة للشركة المستحوذ عليها المحققة. إذا كانت تكلفة الإستحواذ أقل من القيمة العادلة لصافي موجودات الشركة المستحوذ عليها ، يتم تحقيق الفارق مباشرة في بيان الدخل الموحد. بعد التحقيق المبدئي ، يتم قياس الشهرة بالتكلفة ناقص أى خسائر إنخفاض قيمة متراكمة. لغرض فحص الإنخفاض يتم توزيع الشهرة المكتسبة ضمن أعمال مجمعة ، من تاريخ الإستحواذ ، على كل وحدات الإيرادات النقدية أو مجموعات وحدات الإيرادات النقدية ، والتي يتوقع أن تستفيد من جميع الأنشطة ، بغض النظر عن تحويل موجودات أو مطلوبات أخرى من المجموعة إلى تلك الوحدات أو مجموعة الوحدات.

يتم تقدير انخفاض الشهرة بتقييم المبلغ الممكن استرداده من وحدة الإيرادات النقدية (أو مجموعة وحدات الإيرادات النقدية) التي تتعلق بها الشهرة. عندما يكون المبلغ الممكن استرداده من وحدة الإيرادات النقدية (أو مجموعة وحدات الإيرادات النقدية) أقل من قيمتها الدفترية ، يتم إدراج خسارة انخفاض. إن خسائر الانخفاض المتعلقة بالشهرة لا يمكن عكسها في الفترات المستقبلية. تفحص الشهرة سنوياً أو مرات عدة لتحديد انخفاض القيمة ، عندما تدل الأحداث أو التغيرات إلى أن القيمة الدفترية قد انخفضت.

عندما تشكل الشهرة جزء من وحدة إيرادات نقدية (أو مجموعة وحدات إيرادات نقدية) ويستبعد جزء من العملية داخل تلك الوحدة ، تدرج الشهرة المتعلقة بالعملية المستبعدة في القيمة الدفترية للعملية عند تحديد الربح أو الخسارة من إستبعاد العملية. يتم قياس الشهرة المستبعدة في هذه الحالة على أساس القيم النسبية للعملية المستبعدة والجزء المتحفظ به من وحدة الإيراد النقدي.

في حالة بيع شركات تابعة ، يتم إدراج الفرق ما بين سعر البيع وصافي الموجودات مضافاً إليه فروقات تحويل العملات المتراكمة والشهرة في بيان الدخل الموحد. يتم قياس حقوق الأطراف غير المسيطرة في المستحوذ عليه مبدئياً بنسبة ملكية الأطراف غير المسيطرة في صافي القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات والمطلوبات المحتملة المحققة.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

٣٠ يونيو ٢٠١١

٣ تجميع الأعمال

الإستحواذ على أجيليتي ذ.م.م.

في ١ يناير ٢٠١١ ، قامت المجموعة بإقتناء ١٠٠٪ من أسهم شركة أجيليتي ذ.م.م ("المستحوذ عليه") ، وهي شركة ذات مسؤولية محدودة تم تأسيسها في دولة قطر . تقوم الشركة ببناء وإدارة وتأجير جميع أنواع المستودعات وتخزين البضائع والنقل والتوزيع والتسليم والتخليص الجمركي للبضائع. قامت المجموعة بالإستحواذ على الشركة بدءاً من ١ يناير ٢٠١١ .

القيم العادلة المرحلية لموجودات ومطلوبات الشركة التابعة قبل الإستحواذ وإحتساب الشهرة والموجودات غير الملموسة كالآتي:

القيمة العادلة المرحلية المعترف بها في تاريخ الإستحواذ ريال قطري	القيمة الدفترية قبل الإستحواذ مباشرة ريال قطري	
٨٥,١٤٧,٠٦٧	٧١,٨٧٥,١٨١	موجودات
١,٣٠٠,٢٦٢	١,٣٠٠,٢٦٢	عقارات والآت ومعدات
٨٣,٩٠٠,٠٠٠	-	عقارات مستأجرة
٣٥,٦٩٧,٨٦٦	٢٥,٢٥٩,٠٠٠	موجودات غير ملموسة (إيضاح أ)
-	٤,١٨٣,٨٠٠	إستثمارات عقارية
١,٠٢٠,٠٠٠	١,٠٢٠,٠٠٠	شهرة
٢٥٢,٣٧٤	٢٥٢,٣٧٤	سلف مقدمة لشركات تابعة
٩٦,٨٣٦,٩٠١	٩٦,٨٣٦,٩٠٢	مخزون
٦,٠٠٠,٥٨١	٦,٠٠٠,٥٨١	مدينون وذمم مدينة أخرى
١٢,١٥١,٤٤٩	١٢,١٥١,٤٤٩	موجودات أخرى قصيرة الأجل
٣٢٢,٣٠٦,٥٠٠	٢١٨,٨٧٩,٥٤٩	أرصدة لدى البنوك ونقد

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

٣٠ يونيو ٢٠١١

٣ تجميع الأعمال - تنمية

القيمة العادلة	القيمة الدفترية	المطلوبات
الإحتياطية المعترف	قبل الإستحواذ	
بها في تاريخ	مباشرة	
الإستحواذ	ريال قطري	
ريال قطري		
٤,٦٤٤,٠٧٣	٤,٦٤٤,٠٧٣	مخصص نهاية الخدمة للموظفين
٤٢,٤٠٠,٠٠٠	٤٢,٤٠٠,٠٠٠	قروض وتسهيلات
١٠,٦٣٦,٠٢١	١٠,٦٣٦,٠٢١	دائنون تجاريون ومبالغ مستحقة الدفع
١٥,٣٦٤,٢٤٣	٩,٧٣٨,٠١٥	مطلوبات أخرى قصيرة الأجل
٧٣,٠٤٤,٣٣٧	٦٧,٤١٨,١٠٩	
٢٤٩,٢٦٢,١٦٣		القيمة العادلة المرحلية لصافي الموجودات
٣٢٦,٦٦٥,٨٧٩		خصم: تكلفة الإستحواذ (إيضاح ب)
٧٧,٤٠٣,٧١٦		الشهرة عند الإستحواذ (إيضاح أ)

إيضاحات:

(أ) نتيجة لحدوث الإستحواذ في تاريخ قريب لم تستكمل المجموعة بعد توزيع ثمن الشراء لكي تحدد بشكل منفصل الموجودات غير الملموسة والشهرة من الإستحواذ. سوف تستكمل هذه العملية في الوقت المناسب ضمن الإطار الزمني المقرر. يحتسب إطفاء الموجودات غير الملموسة بناء على التوزيع المرحلي المؤقت لثمن الشراء الذي يتم في نهاية الفترة المالية. سوف تدرج المجموعة أي تعديل على تلك القيم المؤقتة كنتيجة لإكمال المحاسبة المبدئية خلال أثنى عشر شهراً إعتباراً من تاريخ الإستحواذ. وبناءً على التوزيع المؤقت لثمن الشراء كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١ تم إدراج قيم مستخرجة للموجودات غير الملموسة بمبلغ ٨٣,٩ مليون ريال قطري وللشهرة بمبلغ ٧٧,٤ مليون ريال قطري في المبلغ المدفوع للإستحواذ على نسبة ١٠٠٪ من أسهم شركة أجيالتي ذ.م.م. وسوف يتم إطفاء الموجودات الملموسة خلال عمر إنتاجي قدره ٢٥ سنة.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

٣٠ يونيو ٢٠١١

٣ جميع الأعمال - تنمة

(ب) تكلفة الإستحواذ:

إصدار ١٤,٦٣٤,١٤٦ سهم عادي مدفوع بالكامل	١٤,٦٣٤,١٤٦	ريال قطري
ضرب: سعر الإصدار	@ ٢٠,٥٠ ريال قطري	٢٩٩,٩٩٩,٩٩٣
تقريب		٧
إجمالي قيمة الأسهم المصدرة		٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠
نقد مدفوع		١٦,٠٦٥,٨٧٩
تسديد قروض بالنيابة عن الشركة المستحوذ عليها		١٠,٦٠٠,٠٠٠
إجمالي تكلفة الأعمال المجمعة		٣٢٦,٦٦٥,٨٧٩

٤ معلومات القطاع

لأغراض الإدارة ، تم تقسيم نشاطات المجموعة إلى ثلاث قطاعات تشغيلية مبنية على النشاطات التجارية للمجموعة كما يلي:

- قطاع العمليات اللوجستية ويتضمن عمليات التخزين و الاستلام والتسليم والتغليف والنقل.
- قطاع الشحن ويتضمن خدمات الشحن البري والجوي والبحري.
- أخرى ويتضمن التجارة.

تقوم الإدارة بمراقبة نتائج قطاعات التشغيل بصورة منفصلة بهدف اتخاذ قرارات حول توزيع الموارد وتقييم الأداء. يتم تقييم أداء القطاعات بناءً على ربح أو خسارة التشغيل.

الجدول التالي يبين المعلومات المتعلقة بإيرادات وأرباح القطاعات التشغيلية للمجموعة لفترتي الستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١١ و ٢٠١٠ على التوالي:

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

٣٠ يونيو ٢٠١١

٤ معلومات القطاع - تتمة

ستة أشهر منتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدققة)				
عمليات لوجستية ريال قطري	الشحن ريال قطري	أخرى ريال قطري	غير محددة ريال قطري	الإجمالي ريال قطري
١١٦,٦٦٤,٢٠٤	٦٨,٤٢٤,٤١٧	٦,٣٦٦,٦٥٤	—	١٩١,٤٥٥,٢٧٥
٢٢,٨٥٧,٦١٢	٦,٨٠٨,٠٠٥	(٥٧٥,٧٣٨)	١,١٦٥,٧٦١	٣٠,٢٥٥,٦٤٠
إيرادات القطاع				
ربح (خسارة) القطاع				
ستة أشهر منتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ (غير مدققة)				
عمليات لوجستية ريال قطري	الشحن ريال قطري	أخرى ريال قطري	غير محددة ريال قطري	الإجمالي ريال قطري
٣٩,٩١٩,٧١٨	٣,٠٣١,٨٩٣	—	—	٤٢,٩٥١,٦١١
٥,٣٦٣,٤٠٧	٦٠,٦٣٨	—	١,٩٨٧,٩٠٨	٧,٤١١,٩٥٣
إيرادات القطاع				
ربح القطاع				

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

٣٠ يونيو ٢٠١١

٤ معلومات القطاع - تتمة

الجدول التالي يبين موجودات قطاعات التشغيل بالشركة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٠.

موجودات القطاع	عمليات لوجستية ريال قطري	الشحن ريال قطري	أخرى ريال قطري	غير محددة ريال قطري	الإجمالي ريال قطري
٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدققة)	٩٥٥,٥٦٥,١٢٦	٩٦,٤٦٨,٦٠٩	١٢,٥٣٨,٩٥٤	٢١,٧٥٨,١٠٠	١,٠٨٦,٣٣٠,٧٨٩
٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مدققة)	٦٠٤,٧٣٠,٤٠٦	١,٤٠١,٧٣٩	—	٢,٦٧٦,٢٢٥	٦٠٨,٨٠٨,٣٧٠

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

٣٠ يونيو ٢٠١١

٥ الإيرادات التشغيلية

السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو	
٢٠١٠	٢٠١١
ريال قطري (غير مدققة)	ريال قطري (غير مدققة)
٣٩,٩١٩,٧١٨	١١٦,٦٦٤,٢٠٤
٣,٠٣١,٨٩٣	٦٨,٤٢٤,٤١٧
—	٦,٣٦٦,٦٥٤
٤٢,٩٥١,٦١١	١٩١,٤٥٥,٢٧٥

إيرادات عمليات لوجستية

إيرادات الشحن

إيرادات أخرى

٦ التكاليف التشغيلية

السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو	
٢٠١٠	٢٠١١
ريال قطري (غير مدققة)	ريال قطري (غير مدققة)
٢,٩٦٨,٦٢٧	٥٢,٤٠٢,٧٩٣
٤,٥٥٨,٠٠٣	٢٨,٤٩٩,٢٥٢
١٠,١٨٥,٨٨٩	١٥,٨٧٨,٩٥٥
٢٧٣,٣٩٤	٧,٤١٢,٨٨١
١,٦١٠,٤١٩	٦,٦١١,٤٦٤
—	٥,٧٩٧,٦٦٤
٣٧٦,٦٨٠	٥,٠٥١,٠٨٥
٦٠٢,٨٥٠	٤,٦٢٧,١٢٠
٦٢٣,٩٣٦	٣,٠٢١,٦٤١
٦٠٠,٢٦٩	١,٤٦٨,٤٢٤
١,١٨٨,٨١٣	١,٤٦٤,٠٣٩
٣,٤٧٢,٣٨٦	٦٩٢,٤٩٣
٤٩٢,٤٢٤	٣,٩٩٨,٨٢٦
٢٦,٩٥٣,٦٩٠	١٣٦,٩٢٦,٦٣٧

رسوم شحن البضائع

تكلفة الموظفين

إستهلاك

تكلفة إيرادات المستودع

إصلاحات وصيانة

شراء مواد

تكلفة إيرادات النقل

إيجار

وقود

مياه وكهرباء

تأمين

أجور عمال من الباطن

أخرى

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

٣٠ يونيو ٢٠١١

٧ العقارات والأثاث والمعدات

الشراء والإستبعاد

خلال الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ قامت المجموعة بشراء أصول بلغت قيمتها ٩٩,٢ مليون ريال قطري (٣١ ديسمبر ٢٠١٠ : ١٨٩,٣ مليون ريال قطري ، ٣٠ يونيو ٢٠١٠ : ٦٣,٩ مليون ريال قطري). تم استبعاد موجودات صافي قيمتها الدفترية ١٦٠ ألف ريال قطري خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ (٣١ ديسمبر ٢٠١٠ : ٩ مليون ريال قطري ، ٣٠ يونيو ٢٠١٠ : ١,٨ مليون ريال قطري) ، ونتج عن ذلك صافي ربح من الاستبعاد بلغ ٧٠ ألف ريال قطري (٣١ ديسمبر ٢٠١٠ : ٦٢١ ألف ريال قطري ، ٣٠ يونيو ٢٠١٠ : ٦١٤ ألف ريال قطري).

٨ موجودات غير ملموسة

٣٠ يونيو ٢٠١١ ريال قطري (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٠ ريال قطري (مدققة)	
-	-	الرصيد في بداية الفترة / السنة
٨٣,٩٠٠,٠٠٠	-	الإستحواذ على شركة تابعة (إيضاح ٣)
(١,٦٧٨,٠٠٠)	-	الإطفاء للفترة / للسنة
٨٢,٢٢٢,٠٠٠	-	الرصيد في نهاية الفترة / للسنة

٩ المدينون وأرصدة مدينة أخرى

٣٠ يونيو ٢٠١١ ريال قطري (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٠ ريال قطري (مدققة)	
١١٧,٦٠٣,٤٦٧	١٥,٩٠٠,١٦٢	مدينون تجاريون
٣٤,٣٩٩,٩٤١	٢٢,١٣٥,٤٧٩	دفعات مقدمة
١٢,٠٦٦,٥٧٠	١,١٢٧,٧٤٢	مصاريف مدفوعة مقدماً
٣,٢٠٩,٠٠٢	٧,٢٠٨,٢٢٧	إيرادات مستحقة
٨,٥١٧,٢٣٣	١,٢٠٥,٩٢٣	ذمم مدينة أخرى
١٧٥,٧٩٦,٢١٣	٤٧,٥٧٧,٥٣٣	

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١ ، انخفضت قيمة موجودات مالية بمبلغ ٢,٣٩٠,٦٦٧ مليون ريال قطري (٣١ ديسمبر ٢٠١٠ : ١,١٩٠,٦٦٧ ريال قطري).

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

٣٠ يونيو ٢٠١١

٩ المدينون وأرصدة مدينة أخرى - تتمة

الحركة في مخصص انخفاض الموجودات المالية كالتالي:

٣٠ يونيو ٢٠١١ ريال قطري (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٠ ريال قطري (مدققة)	
١,١٩٠,٦٦٧	٣٢٥,٦٤٥	الرصيد في ١ يناير
١,٢٠٠,٠٠٠	٨٦٦,٠١٠	مخصص الفترة / السنة
-	(٩٨٨)	مشطوبة خلال الفترة / السنة
٢,٣٩٠,٦٦٧	١,١٩٠,٦٦٧	الرصيد في ٣٠ يونيو / ٣١ ديسمبر

١٠ رأس المال

٣٠ يونيو ٢٠١١ ريال قطري (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٠ ريال قطري (مدققة)	
٣٩٦,٣٤١,٤٦٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال المصدر والمدفوع (ريال قطري)
٣٩,٦٣٤,١٤٦	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	عد الأسهم

في ١ يناير ٢٠١١ ، قامت الشركة بإصدار ١٤,٦٣٤,١٤٦ سهم عادي بسعر إصدار قدره ٢٠,٥٠ ريال قطري للسهم الواحد متضمناً علاوة إصدار قدرها ١٠,٥٠ ريال قطري للسهم وفقاً لإتفاقية الإستحواذ ما بين الشركة وأجيليبي ذ.م.م. وفقاً للمادة ١٥٤ من قانون الشركات القطري ، تم إضافة المبلغ الإضافي عن القيمة الاسمية للسهم إلى الإحتياطي القانوني للشركة.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

٣٠ يونيو ٢٠١١

١١ توزيعات أرباح مدفوعة

قامت الجمعية العامة للمساهمين والتي انعقدت في ١٤ فبراير ٢٠١١ بإعتماد توزيعات أرباح نقدية عن عام ٢٠١٠ بمعدل ١ ريال قطري للسهم (٢٠٠٩: لا شيء) بمبلغ إجمالي مقداره ٢٥ مليون ريال قطري.

١٢ قروض وتسهيلات تحمل فوائد

٣٠ يونيو ٢٠١١ ريال قطري (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٠ ريال قطري (مدققة)
٣٧٥,٩٨٦,٧٤٤	٢٦٤,٨٤١,٠٤٩
(٥١,٩١٣,٧٥٠)	(٤٥,٦٠٦,٧٧١)
<u>٣٢٤,٠٧٢,٩٩٤</u>	<u>٢١٩,٢٣٤,٢٧٨</u>
قروض وتسهيلات تحمل فوائد يخصم: تكلفة تمويل مؤجلة	
تظهر القروض والتسهيلات التي تحمل فوائد في بيان المركز المالي الموحد كالتالي:	
٢٥٧,٨٦١,٧٠٨	١٨٩,٢٧٨,١٩٦
٦٦,٢١١,٢٨٦	٢٩,٩٥٦,٠٨٢
<u>٣٢٤,٠٧٢,٩٩٤</u>	<u>٢١٩,٢٣٤,٢٧٨</u>
جزء غير متداول جزء متداول	

خلال الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ أقترضت الشركة مبلغ ٨٦,٧ مليون ريال قطري (٣٠ يونيو ٢٠١٠: ٥٨,١ مليون ريال قطري). تم الحصول على القروض لتمويل مشروع لوجستيك فيلدج قطر. تحمل القروض تكاليف تمويل بالأسعار التجارية. هذه القروض مضمونة مقابل مستودعات داخل المشروع الممول.

١٣ الدائون والمصاريف المستحقة الدفع

٣٠ يونيو ٢٠١١ ريال قطري (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٠ ريال قطري (مدققة)
٢٥,٦٧٥,١٩٧	٤,٨٢٩,٠١٢
١٠,١٩٥,٨٥٣	٩,٣٠٨,٩٢٧
٦,٦٥٣,٤٨٧	١,٥٠٠,٠٠٠
٣٤,٧١٧,٦٨٤	٦,٣٥٩,٣٣٢
<u>٧٧,٢٤٢,٢٢١</u>	<u>٢١,٩٩٧,٧٧١</u>
دائون تجاريون مصاريف مستحقة الدفع إيرادات مؤجلة ذمم دائنة أخرى	

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

٣٠ يونيو ٢٠١١

١٤ الربح الأساسي والمخفف للسهم

يحتسب الربح الأساسي للسهم بتقسيم صافي ربح الفترة العائد للمساهمين في الشركة الأم على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة.

لا توجد أسهم يحتتمل أن تكون مخففة أصدرت في أي وقت خلال الفترة ، وبالتالي فإن العائد المخفف للسهم يعادل العائد الأساسي للسهم.

للسنة اشهر المنتهية في ٣١ يونيو		
٢٠١٠	٢٠١١	
ريال قطري (غير مدققة)	ريال قطري (غير مدققة)	
٧,٤١١,٩٥٣	٣٠,٥٣٧,٧٥١	ربح الفترة العائد للمساهمين في الشركة الأم
٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٣٩,٦٣٤,١٤٦	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة
٠,٣٠	٠,٧٧	الربح الأساسي والمخفف للسهم (ريال قطري)
		المتوسط المرجح لعدد الأسهم تم إحتسابه كما يلي
٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	أسهم مؤهلة في ١ يناير
—	١٤,٦٣٤,١٤٦	إصدار أسهم عادية جديدة
٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٣٩,٦٣٤,١٤٦	الرصيد في نهاية الفترة