

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

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

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



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 المرفقة لشركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق. ("الشركة") وشركاتها التابعة (يشار إليهم جميعاً بـ "المجموعة")، والتي تشمل بيان المركز المالي المرحلي الموحد كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢١، وبيان الربح أو الخسارة والإيرادات الشاملة الأخرى المرحلي الموحد لفترتي الثلاثة أشهر والسته أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١، والبيانات المرحلية الموحدة للتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة الستة 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

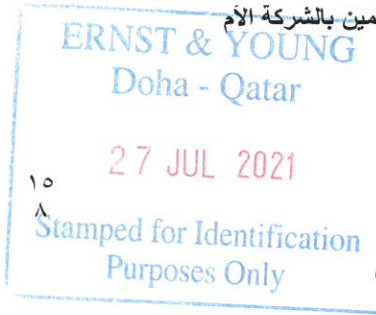
زياد نادر
سجل مراقبي الحسابات رقم ٢٥٨
الدوحة في ٢٧ يوليو ٢٠٢١

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

بيان المركز المالي المرحلي الموحد

كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ ريال قطري (منققة)	٣٠ يونيو ٢٠٢١ ريال قطري (مراجعة)	إيضاحات
		الموجودات
		الموجودات غير المتداولة
٢,٥٠٢,٣٩٥,٤٨٤	٢,٥٨٣,٣٧٠,٢٨٣	٦ عقارات وآلات ومعدات
٣٥٠,٧٢٦,٩٧١	٤٦٧,٧٧٠,٧٩٢	٧ أعمال رأسمالية قيد التنفيذ
٢٥٥,٦١٠,٤٤٢	٢٥١,١١٠,٥١٨	٨ موجودات حق الاستخدام
٤٠,٦٣٤,٨٥٤	٤٠,٦٣٤,٨٥٤	٩ استثمارات عقارية
١١٧,٢٩٦,٥٢٢	١١٧,١١٨,٢٦٤	موجودات غير ملموسة وشهرة
١٨,٢٥١,٠٠٠	١٨,٢٥١,٠٠٠	ودائع قابلة للاسترداد
<u>٣,٢٨٤,٩١٥,٢٧٣</u>	<u>٣,٤٧٨,٢٥٥,٧١١</u>	
		الموجودات المتداولة
١١,٩٤٤,٠٨١	١٢,٩٥٨,٤٠٠	المخزون
٤٨٣,٥٣٤,١٧٤	٥٥٧,١٦٦,٢٧٧	١٠ الذمم التجارية المدينة والذمم المدينة الأخرى
٢٩٨,٦٣٠,١٩٦	١٧٤,٢٥٠,٣٦٢	١١ الأرصدة لدى البنوك والنقد
<u>٧٩٤,١٠٨,٤٥١</u>	<u>٧٤٤,٣٧٥,٠٣٩</u>	
<u>٤,٠٧٩,٠٢٣,٧٢٤</u>	<u>٤,٢٢٢,٦٣٠,٧٥٠</u>	
		إجمالي الموجودات
		حقوق الملكية والمطلوبات
		حقوق الملكية
٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	١٢ رأس المال
٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	١٣ احتياطي قانوني
٧٦٩,٧٢٤,٧٤٨	٨١٩,٤٦٦,٣٨٤	أرباح مدورة
(٦١٤,٦١٦)	(٧١٠,٣٨٨)	احتياطي صرف العملات الأجنبية
١,٩٠٧,٦٤٨,٤١٥	١,٩٥٧,٢٩٤,٢٧٩	حقوق الملكية العائدة إلى المساهمين بالشركة الأم
(٢,٩٢٢,٠٢١)	١٠,٧٢٥,٠١٩	حصص غير مسيطرة
١,٩٠٤,٧٢٦,٣٩٤	١,٩٦٨,٠١٩,٢٩٨	إجمالي حقوق الملكية
		المطلوبات
١,٢٩٨,٩٤٩,٨٠٤	١,٣٥٩,٥٢٨,٠٨٤	١٥ التمويل الإسلامي
٢٣٤,٢٦٤,٢٠٦	٢٣٦,٤٠٦,٧٦١	٨ مطلوبات إيجار
٤٨,٢٢٥,٤٢٩	٥٠,٠٦٢,٤٢٣	مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
١٤,٥١٢,٣٠١	١٨,١١٢,١٢٥	أرصدة محتجزة دائنة إلى مقاولين
<u>١,٥٩٥,٩٥١,٧٤٠</u>	<u>١,٦٦٤,١٠٩,٣٩٣</u>	
		المطلوبات المتداولة
٢٩٠,٣٩٧,٨٥٩	٣٠٧,٢٥٣,٦٣٩	١٥ تمويل إسلامي
٢٧٥,٢٧٩,١٢٢	٢٧٠,٥٣٢,٤٤٩	الذمم التجارية الدائنة والذمم الدائنة الأخرى
١٢,٦٧٢,٦٠٩	١٢,٧١٥,٩٧١	٨ مطلوبات إيجار
٥٧٨,٣٤٩,٥٩٠	٥٩٠,٥٠٢,٠٥٩	
<u>٢,١٧٤,٣٠١,٣٣٠</u>	<u>٢,٢٥٤,٦١١,٤٥٢</u>	
<u>٤,٠٧٩,٠٢٣,٧٢٤</u>	<u>٤,٢٢٢,٦٣٠,٧٥٠</u>	
		إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات



اعتمد مجلس إدارة الشركة الأم هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة في ٢٧ يوليو ٢٠٢١ ووقعها بالنيابة عن

المجلس:

فهد بن حمد بن جاسم بن جبر آل ثاني

عبدالله بن فهد بن جاسم بن جبر آل ثاني

نائب رئيس مجلس الإدارة

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 الشاملة الأخرى المرحلي الموحد
لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		إيضاحات	
٢٠٢٠	٢٠٢١	٢٠٢٠	٢٠٢١		
ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)		
٥٩٨,٥٩٧,٩٣٩	٦٢٤,٠٢١,١٦٠	٣٠٢,٣٤٩,٤٩٨	٣٢٥,١٤٧,٢٠٢	١٧	الإيرادات
(٣٩٧,٠٢٨,٣١٧)	(٤٢٨,٢٣٧,٩٤٢)	(١٩٩,٥٤٨,٢٠٦)	(٢٢٥,٢١٩,٤٧٧)	١٨	التكاليف المباشرة
٢٠١,٥٦٩,٦٢٢	١٩٥,٧٨٣,٢١٨	١٠٢,٨٠١,٢٩٢	٩٩,٩٢٧,٧٢٥		إجمالي الربح
١٨٣,٧٨١	١٠٤,٢٩٢	٤٤,٤٣٠	٣٤,٢٥٩		إيرادات أخرى
(٥٨,٩٩٦,٨٠٧)	(٥٣,٩٦٥,٣٥١)	(٢٧,٣٣٨,٩٠٠)	(٢٨,١٦٥,٥٨٣)	١٨	مصروفات عمومية وإدارية
١٤٢,٧٥٦,٥٩٦	١٤١,٩٢٢,١٥٩	٧٥,٥٠٦,٨٢٢	٧١,٧٩٦,٤٠١		ربح التشغيل
(٣٣,٠٩٧,٦٤٥)	(٢٩,٧٠١,٤٤٨)	(١٦,٢٩٦,٧٣٠)	(١٤,٦٣٥,٩٩٢)	١٩	تكاليف التمويل، بالصافي
١٠٩,٦٥٨,٩٥١	١١٢,٢٢٠,٧١١	٥٩,٢١٠,٠٩٢	٥٧,١٦٠,٤٠٩		ربح قبل الضريبة
-	(١,٢٩٠,٦٩٨)	-	(٥٩٥,٩٩٠)	٢٢	مصروف ضريبة الدخل
١٠٩,٦٥٨,٩٥١	١١٠,٩٣٠,٠١٣	٥٩,٢١٠,٠٩٢	٥٦,٥٦٤,٤١٩		ربح الفترة
(١٥٩,٥٤٠)	(٩٥,٧٧٢)	١٥,٢٨٩	١٦,١٩٠		إيرادات شاملة أخرى:
١٠٩,٤٩٩,٤١١	١١٠,٨٣٤,٢٤١	٥٩,٢٢٥,٣٨١	٥٦,٥٨٠,٦٠٩		إيرادات شاملة أخرى قد يعاد تصنيفها إلى الربح أو الخسارة خلال فترات لاحقة:
١٠٩,٦٥٨,٩٥١	١٠٨,٣٤٤,٧٨٤	٥٩,٢١٠,٠٩٢	٥٣,٩٧٩,١٩٠		فروقات صرف من تحويل عمليات أجنبية
-	٢,٥٨٥,٢٢٩	-	٢,٥٨٥,٢٢٩		إجمالي الدخل الشامل
١٠٩,٦٥٨,٩٥١	١١٠,٩٣٠,٠١٣	٥٩,٢١٠,٠٩٢	٥٦,٥٦٤,٤١٩		الربح العائد إلى:
١٠٩,٤٩٩,٤١١	١٠٨,٢٤٩,٠١٢	٥٩,٢٢٥,٣٨١	٥٣,٩٩٥,٣٨٠		مساهمي الشركة الأم
-	٢,٥٨٥,٢٢٩	-	٢,٥٨٥,٢٢٩		حصص غير مسيطرة
١٠٩,٤٩٩,٤١١	١١٠,٨٣٤,٢٤١	٥٩,٢٢٥,٣٨١	٥٦,٥٨٠,٦٠٩		إجمالي الدخل الشامل للفترة العائد إلى:
-	٢,٥٨٥,٢٢٩	-	٢,٥٨٥,٢٢٩		مالكي الشركة الأم
١٠٩,٤٩٩,٤١١	١١٠,٨٣٤,٢٤١	٥٩,٢٢٥,٣٨١	٥٦,٥٨٠,٦٠٩		حصص غير مسيطرة
٠,١٩	٠,١٨	٠,١٠	٠,٠٩	٢٠	العائد للسهم
					العائد الأساسي والمخفف للسهم

ERNST & YOUNG
Doha - Qatar
27 JUL 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 المدة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

		العائد إلى مساهمي الشركة الأم					
		احتياطي صرف	أرباح متدورة	احتياطي قانوني	رأس المال		
		العملات الأجنبية	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري		
إجمالي حقوق الملكية	حصول غير	إجمالي	إجمالي	ريال قطري	ريال قطري		
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري		
١,٩٠٤,٧٢٢,٣٩٤	(٢,٩٢٦,٠٢١)	١,٩٠٧,٦٤٨,٤١٥	١,٩٠٧,٦٤٨,٤١٥	(٦١٤,٦١٦)	٧٦٩,٧٢٤,٧٤٨	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠
١١٠,٩٣٠,٠١٣	٢,٥٨٥,٢٢٩	١٠٨,٣٤٤,٧٨٤	١٠٨,٣٤٤,٧٨٤	-	١٠٨,٣٤٤,٧٨٤	-	-
(٩٥,٧٧٢)	-	(٩٥,٧٧٢)	(٩٥,٧٧٢)	(٩٥,٧٧٢)	-	-	-
١١٠,٨٣٤,٢٤١	٢,٥٨٥,٢٢٩	١٠٨,٢٤٩,٠١٢	١٠٨,٢٤٩,٠١٢	(٩٥,٧٧٢)	١٠٨,٣٤٤,٧٨٤	-	-
١١,٠٦٥,٨١١	١١,٠٦٥,٨١١	-	-	-	-	-	-
(٥٨,٦٠٣,١٤٨)	-	(٥٨,٦٠٣,١٤٨)	(٥٨,٦٠٣,١٤٨)	-	(٥٨,٦٠٣,١٤٨)	-	-
١,٩٦٨,١٩,٢٩٨	١,٧٢٥,٠١٩	١,٩٥٧,٢٩٤,٢٧٩	١,٩٥٧,٢٩٤,٢٧٩	(٧١,٣٨٨)	٨١٩,٤٦٦,٣٨٤	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠
١,٧٩٢,٥٥,٢٢٤	(٢,٩٢٦,٠٢١)	١,٧٩٤,٩٨١,٢٤٥	١,٧٩٤,٩٨١,٢٤٥	(٤٠١,١١٦)	٦٥٦,٨٤٤,٠٧٨	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠
١,٩٠٦,٥٨,٩٥١	-	١,٩٠٦,٥٨,٩٥١	١,٩٠٦,٥٨,٩٥١	-	١,٩٠٦,٥٨,٩٥١	-	-
(١٥٩,٥٤٠)	-	(١٥٩,٥٤٠)	(١٥٩,٥٤٠)	(١٥٩,٥٤٠)	-	-	-
١,٩٠٤,٩٩,٤١١	-	١,٩٠٤,٩٩,٤١١	١,٩٠٤,٩٩,٤١١	(١٥٩,٥٤٠)	١,٩٠٦,٥٨,٩٥١	-	-
(١١٧,٢٠٦,٢٩٦)	-	(١١٧,٢٠٦,٢٩٦)	(١١٧,٢٠٦,٢٩٦)	-	(١١٧,٢٠٦,٢٩٦)	-	-
١,٧٨٤,٣٤٨,٣٣٩	(٢,٩٢٦,٠٢١)	١,٧٨١,٤٢٢,٣١٨	١,٧٨١,٤٢٢,٣١٨	(٥٦,٠٦٦)	٦٤٩,٢٩٦,٧٣٣	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠

كما في ١ يناير ٢٠٢١

الربح للفترة

إيرادات شاملة أخرى

إجمالي الدخل الشامل للفترة

التغيرات في حصة ملكية شركة تابعة (إيضاح ٢٣)

توزيعات أرباح (إيضاح ١٤)

الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ (مراجعة)

كما في ١ يناير ٢٠٢٠

الربح للفترة

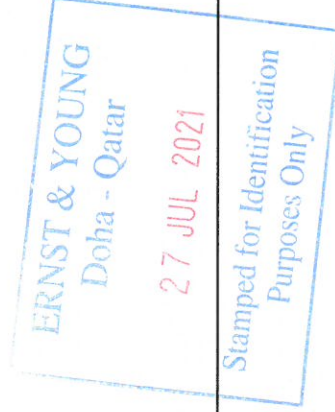
إيرادات شاملة أخرى

إجمالي الدخل الشامل للفترة

توزيعات أرباح (إيضاح ١٤)

الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (مراجعة)

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

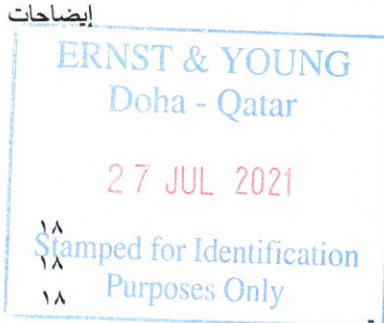


شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		إيضاحات
٢٠٢٠	٢٠٢١	
ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	
١٠٩,٦٥٨,٩٥١	١١٢,٢٢٠,٧١١	
٦٦,٤٧٦,٢٣٨	٧٣,٧٨١,٢٣٠	
٩,١٤٣,٥١٩	٨,٦١٨,٦٠٥	
٣,٣٢٣,٦٠٤	١٧٨,٢٥٨	
٣,٦٧٥,٠٠٠	٤٤٩,٤١٧	
٧٤,٧٥٧	(٤٥,٠٠٠)	
٤,٥٤٢,٧٩٢	٤,٩٢٩,٨٢٤	
(٣,٣٣٩,١٧٢)	(٢,٧١٣,٧٩٢)	
٣٠,٧٢٤,٥٢٨	٢٥,٨٠٧,٠٧٩	
٤,٤٣٨,٠٧٥	٤,٦٢٤,٩٥٤	
(٢,٠٦٤,٩٥٨)	(٧٣٠,٥٨٥)	
٢٢٦,٦٥٣,٣٣٤	٢٢٧,١٢٠,٧٠١	
(٨١٦,١٦٣)	(١,٠١٤,٣١٩)	
(٨٣,٨٤٨,٤٦٦)	(٦٦,١٢١,٤٠٢)	
٣٠,٠٧٢,٨٢٧	٤,١٠٢,٧٣٩	
١٧٢,٠٦١,٥٣٢	١٦٤,٠٨٧,٧١٩	
(١,٤٦٢,٨٠٤)	(٣,٠٩٢,٨٣٠)	
-	(١,٣٢٦,٣٠٧)	
١٧٠,٥٩٨,٧٢٨	١٥٩,٦٦٨,٥٨٢	
(٢٥,٢٨٧,٨٨١)	(٤٢,٤٤١,٩٠٣)	٦
٥٧,٠٠٠	٤٥,٠٠٠	٦
(٨٢,٦٨١,٥٨٤)	(٢٢٢,٩٠٥,٨٣٦)	
٥,٧٤٦,٤١٧	٧٥٥,٤٩٤	
(٣,٠٠٥,٠٥٢)	(١٠,٣٩١,٤٥٠)	
١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٤٠,٠٠٠,٠٠٠	
(٥,١٧١,١٠٠)	(١٣٤,٩٣٨,٦٩٥)	
٩٧,٠١٢,٠٨٣	٢٢١,٣٨٩,٦٣٥	
(٩٤,٧٨٤,٢٥٧)	(١٤٣,٩٥٥,٥٧٥)	
(١,٧٨٩,٣٧٠)	(٣,٦٦٤,٢٥٩)	
(٢٨,٠٤٥,٦٦٩)	(٣٤,٦٣٨,٩١٤)	
(١١٧,٢٠٦,٢٩٦)	(٥٨,٦٠٣,١٤٨)	١٤
(١٤٤,٨١٣,٥٠٩)	(١٩,٤٧٢,٢٦١)	
٢٠,٦١٤,١١٩	٥,٢٥٧,٦٢٦	
١٠,٨٠٩	(٢٨,٩١٠)	
١٨٣,٠٨١,٢٤٠	١٠٧,٨٥٦,٣١٥	
٢٠٣,٧٠٦,١٦٨	١١٣,٠٨٥,٠٣١	١١



أنشطة التشغيل

ربح للفترة قبل الضريبة
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

تكلفة ربح على التمويل الإسلامي

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

الضريبة المدفوعة

صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

أنشطة الاستثمار

شراء عقارات وآلات ومعدات

متحصلات من استبعاد عقارات وآلات ومعدات

مدفوعات لأعمال رأسمالية قيد التنفيذ

ربح مستلم من حسابات لدى بنك إسلامي

صافي الحركة في الحسابات المقيدة للوديعة قصيرة الأجل

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 من مطلوبات إيجار

تكلفة التمويل المدفوعة

توزيعات أرباح مدفوعة

صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة التمويل

صافي الزيادة في النقد وما في حكمه

صافي فروقات 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 يونيو ٢٠٢١

١ معلومات حول الشركة

تأسست شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق. ("الشركة" أو "الشركة الأم") وفقا لأحكام قانون الشركات التجارية القطري رقم ١١ لسنة ٢٠١٥ كشركة مساهمة قطرية عامة وهي مسجلة لدى وزارة التجارة والصناعة في دولة قطر بموجب السجل التجاري رقم ٢٧٣٨٦ بتاريخ ٢١ مارس ٢٠٠٤. أسهم الشركة مدرجة في بورصة قطر منذ ٢٢ مارس ٢٠٠٤. 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 امتثالا 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
أجيليتي ذ.م.م.	دولة قطر	الخدمات اللوجستية والنقل	٣٠ يونيو ٢٠٢١ ٢٠٢٠
شركة الخليج للمخازن اللوجستية القابضة ذ.م.م.	دولة قطر	الخدمات اللوجستية والشحن	١٠٠٪
ليد للتكنولوجيا ذ.م.م.	دولة قطر	خدمات تكنولوجيا المعلومات	١٠٠٪
أيون سي فرايت ذ.م.م. (سابقا: الخليج للمخازن للشحن البحري ذ.م.م.)	دولة قطر	وسيط شحن بحري	١٠٠٪
برايم كونتينر سرفيسز ذ.م.م.	دولة قطر	وكيل ملاحى	١٠٠٪
أيون شيبينغ سرفيسز ذ.م.م.	دولة قطر	وكيل ملاحى	١٠٠٪
برايم شيبينغ سرفيسز ذ.م.م.	دولة قطر	وكيل ملاحى	٥١٪
كونتراك شيبينغ سرفيسز ذ.م.م.	دولة قطر	وكيل ملاحى	٥١٪
جي دبليو سي شيبينغ سرفيسز ذ.م.م.	دولة قطر	وكيل ملاحى	٥١٪
الخليج للمخازن للخدمات البحرية ذ.م.م.	دولة قطر	الخدمات البحرية	٥١٪
جي دبليو سي اللوجستية ذ.م.م. (سابقا: جي دبليو سي اللوجستية ش.ش.و.)	مملكة البحرين	تشغيل وإدارة المستودعات العامة	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 يونيو ٢٠٢١

١ معلومات حول الشركة - تنمة

تفاصيل الشركات التابعة غير التشغيلية للمجموعة كما يلي:

المساهمة الفعلية للمجموعة	الأنشطة الرئيسية	بلد التأسيس	الشركة التابعة
٣٠ يونيو 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٪	إعداد وتطوير وإدارة المخازن	المملكة العربية السعودية	شركة الخليج للمخازن المحدودة
١٠٠٪	التخزين والنقل	جمهورية نيجيريا	شركة الخليج للمخازن للكيماويات ذ.م.م.
١٠٠٪	المتاجرة في ونقل الكيماويات	دولة قطر	شركة الخليج للمخازن للخدمات الغذائية ذ.م.م.
١٠٠٪	المتاجرة في المواد الغذائية	دولة قطر	شركة الخليج للمخازن إكسبريس ذ.م.م.
١٠٠٪	خدمات البريد السريع الاستثمار في الأسهم والمسندات وصناديق الاستثمار لصالح صاحب السجل	دولة قطر	جي دبليو سي انفيستمينتس ذ.م.م.
٥١٪	المتاجرة في المواد الغذائية والمواد الاستهلاكية الأخرى عقود الإنشاءات العامة (مقاولات عامة)	دولة قطر	مجموعة إمداد للخدمات اللوجستية ذ.م.م.
٥١٪	خدمات تكنولوجيا المعلومات	دولة قطر	الخليج للمخازن يومي للمشاريع ذ.م.م.
-	الخدمات اللوجستية وخدمات البريد السريع	دولة قطر	دوكوسيف سولوشنز ذ.م.م. جي دبليو سي اللوجستية فرع ح.ق - فرع المنطقة الحرّة في قطر

في يناير ٢٠٢١، وقعت الشركة مذكرة تفاهم للاستحواذ بالكامل بنسبة ١٠٠٪ على شركة أيرو كيم لوجستيك 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. 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).

٢ أسس الإعداد

تم إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة لفترة ستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو 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 الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو 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 يونيو ٢٠٢١ (تعديل على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٦) والذي وسع الوسيلة العملية لمدفوعات الإيجار التي كانت مستحقة أصلاً حتى ٣٠ يونيو 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.

كما في تاريخ التقرير، 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 يونيو ٢٠٢١

٥ المعلومات القطاعية - تتمة

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

٣٠ يونيو ٢٠٢٠		٣٠ يونيو ٢٠٢١		الإيرادات / الربح	
(مراجعة)		(مراجعة)			
إيرادات القطاع		إيرادات القطاع			
معاملات بين	إيرادات خارجية	معاملات بين	إيرادات خارجية		
القطاع	للقطاع	القطاع	للقطاع		
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري		
٩٠,٥٢٥,٣٠٧	٣٤,٢٤٥,٩٢٩	٣٧٥,٢١٠,١٠٦	٨٢,٦٠٣,٣٠٠	١٠٤,٣٧٠,٣٣٦	٤٠٢,٤٤٨,٠٨٠
١٢,٧٨٥,٣٧٦	١٧,٦٣٦,١٦٢	٢١٧,٥٤١,٠١٦	١٧,١٠٩,٥١٠	١٤,٦٠٣,٥٥٦	٢٠٨,٣٣٦,٣٠٨
٤,٠٩٩,٥٢٩	-	٤,١٨٨,٨٨٨	٥,٠٤٦,٩٤٨	-	٥,٢٠١,٣٨٧
٢,٢٤٨,٧٣٩	١,٢٢٣,٦٧١	١,٦٥٧,٩٢٩	٧,٤٦٠,٩٥٣	١,٠٥٦,٠٠٧	٨,٠٣٥,٣٨٥
١٠٩,٦٥٨,٩٥١	٥٣,١٠٥,٧٦٢	٥٩٨,٥٩٧,٩٣٩	١١٢,٢٢٠,٧١١	١٢٠,٠٢٩,٨٩٩	٦٢٤,٠٢١,١٦٠

يعرض الجدول التالي موجودات ومطلوبات القطاعات التشغيلية كما في:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠		٣٠ يونيو ٢٠٢١		لموجودات / المطلوبات	
(مدققة)		(مراجعة)			
مطلوبات القطاع	موجودات القطاع	مطلوبات القطاع	موجودات القطاع		
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري		
١,٩٨٢,١٢٤,٨٢٦	٣,٦٣٧,٨٨٤,١٠٨	٢,٠٤٤,٤٧٩,٦٢٥	٣,٧٥٧,٣٤٩,٣٧٧		العمليات اللوجستية
١٠٤,٦٧٥,١٦١	٢٣٦,٣٨٦,٥٥٤	١١٨,١٩٢,١٩٥	٢٦٨,٩٤٧,٧٨٠		الشحن
-	٤٠,٦٣٤,٨٥٤	-	٤٠,٦٣٤,٨٥٤		الإيجارات
٨٧,٥٠١,٣٤٣	١٦٤,١١٨,٢٠٨	٩١,٩٣٩,٦٣٢	١٥٥,٦٩٨,٧٣٩		أخرى
٢,١٧٤,٣٠١,٣٣٠	٤,٠٧٩,٠٢٣,٧٢٤	٢,٢٥٤,٦١١,٤٥٢	٤,٢٢٢,٦٣٠,٧٥٠		

٦ عقارات وآلات ومعدات

الاستحواذ

خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١، استحوذت المجموعة على موجودات بتكلفة ٤٢,٤٤١,٩٠٣ ريال قطري (خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠: ٢٥,٢٨٧,٨٨١ ريال قطري) للوفاء بمتطلبات المجموعة التشغيلية.

التحويلات

خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١، تم تحويل مباني ومعدات من الأعمال الرأسمالية قيد التنفيذ بقيمة ١١٢,٣١٤,١٢٦ ريال قطري (فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠: ٢,١٨٢,٧٩٤ ريال قطري) إلى العقارات والآلات والمعدات (إيضاح ٧).

الاستبعادات

خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١، استبعدت المجموعة موجودات بتكلفة ١,٩٥٧,١٣٧ ريال قطري وقيمة دفترية لاشيء، مما نتج عنه ربح من الاستبعاد بمبلغ ٤٥,٠٠٠ ريال قطري (لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠: استبعدت المجموعة موجودات بتكلفة ٢٠٨,١٩٧ ريال قطري وقيمة دفترية ١٣١,٧٥٧ ريال قطري مما نتج عنها خسارة من الاستبعاد بمبلغ ٧٤,٧٥٧ 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 بوصلية، القرية اللوجستية قطر، شارع ١٥، والوكير. بعد إكمال الاعمال الانشائية، تم تحويل هذه الموجودات إلى العقارات والآلات والمعدات (إيضاح ٦).

كانت تكاليف الاقتراض المرسلة خلال السنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ بمبلغ ٥,٥٥٨,١٩١ ريال قطري (لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠: ٢,٢١٣,٠٩٨ ريال قطري) وبلغ المتوسط المرجح لسعر الفائدة المستخدم لتحديد مقدار تكاليف الاقتراض المؤهلة للرسلة ٣.٧٢٪ (٣٠ يونيو ٢٠٢٠: ٤.٥٪) سنويًا، وهو سعر الفائدة الفعلي للاقتراض المحدد.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ يونيو 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 والتزامات 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
الأثر من تعديل عقود الإيجار	(٦٨,٥٣٨,٨٨٣)	-	(٦٨,٥٣٨,٨٨٣)
إضافات	٢٧,٩٩٨,٢٢٥	-	٢٧,٩٩٨,٢٢٥
مصروف الاستهلاك للسنة	(١١,٢٠٧,٣٦٩)	(٦,٩٣٤,٨٨٥)	(١٨,١٤٢,٢٥٤)
استهلاك تمت رسمته (٢)	(٩٨٠,٠٤٩)	-	(٩٨٠,٠٤٩)
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٢٤٩,١٠٨,٤٦٧	٦,٥٠١,٩٧٥	٢٥٥,٦١٠,٤٤٢
إضافات	-	٤,٤٩١,٧٦٦	٤,٤٩١,٧٦٦
مصروف الاستهلاك للفترة	(٥,٧٢٠,٦٢٠)	(٢,٨٩٧,٩٨٥)	(٨,٦١٨,٦٠٥)
استهلاك تمت رسمته (٢)	(٣٧٣,٠٨٥)	-	(٣٧٣,٠٨٥)
كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ (مراجعة)	٢٤٣,٠١٤,٧٦٢	٨,٠٩٥,٧٥٦	٢٥١,١١٠,٥١٨
التزامات الإيجار			
كما في ١ يناير		٢٤٦,٩٣٦,٨١٥	٢٤٦,٩٣٦,٨١٥
إضافات		٤,٤٩١,٧٦٦	٤,٤٩١,٧٦٦
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)		٤,٦٢٤,٩٥٤	٩,١٥٦,٧٤١
فوائد تم رسمتها خلال الفترة / السنة		٥٢٠,٨٣٥	١,٢٥٩,٩٢٠
المدفوعات		(٤,٧٣٧,٨٤٦)	(٩,٤٠٧,٢٨٧)
الرصيد كما في نهاية الفترة/السنة		٢٤٩,١٢٢,٧٣٢	٢٤٦,٩٣٦,٨١٥
الجزء المتداول		١٢,٧١٥,٩٧١	١٢,٦٧٢,٦٠٩
الجزء غير المتداول		٢٣٦,٤٠٦,٧٦١	٢٣٤,٢٦٤,٢٠٦

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ يونيو 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، وبوصلية والمبنى الواقع في الخور. لا توجد تغييرات أخرى على شروط وأحكام اتفاقيات الإيجار. قررت المجموعة تطبيق المنفعة العملية وفقاً للمعيار الدولي للتقارير 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 الستة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ (٣٠ يونيو ٢٠٢٠: ٣,٣٣٩,١٧٢ ريال قطري) كمصرف إيجار متغير سالب في بيان الربح أو الخسارة المرحلي الموحد.

إيضاح ٢:

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

٩ استثمارات عقارية

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣٠ يونيو 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 يونيو ٢٠٢١ لم تختلف بشורה مادية عن القيمة العادلة المحددة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠.

١٠ ذمم تجارية مدينة وذمم مدينة أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣٠ يونيو ٢٠٢١	
ريال قطري (مدققة)	ريال قطري (مراجعة)	
٣١٩,١٣١,٢٠٥	٤٢٨,٧٤٥,٩٤٠	ذمم تجارية مدينة
٨٦,٨٣٢,٦٩٧	٢٦,٥٨١,٥٧٣	موجودات عقود
(٢٨,٠٢٥,٢٧٦)	(٢٤,٢٧٥,٩٥٢)	يخصم: مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة
٣٧٧,٩٣٨,٦٢٦	٤٣١,٠٥١,٥٦١	ذمم تجارية مدينة، بالصافي
١٥,٦٤١,٧١٣	٢٣,٥٨٨,٣٩٨	سلف مقدمة
٦٩,٤٨٧,٩١٦	٥٤,٢٥٦,٠٨٦	مدفوعات مقدمة
٢٠,٤٦٥,٩١٩	٤٨,٢٧٠,٢٣٢	ذمم مدينة أخرى
٤٨٣,٥٣٤,١٧٤	٥٥٧,١٦٦,٢٧٧	

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

١٠ ذمم تجارية مدينة وذمم مدينة أخرى - تنمة

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

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣٠ يونيو 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	٤٤٩,٤١٧	المخصص للخسائر الائتمانية المتوقعة للفترة / السنة (إيضاح ١٨)
٢٨,٠٢٥,٢٧٦	٢٤,٢٧٥,٩٥٢	الرصيد كما في نهاية الفترة / السنة

١١ الأرصدة لدى البنوك والنقد

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣٠ يونيو ٢٠٢١	
ريال قطري (مدققة)	ريال قطري (مراجعة)	
١,٢٤٥,٦٥٩	١,٤٦٠,٧٦٢	نقد بالصندوق
١٠٦,٦١٠,٦٥٦	١١١,٦٢٤,٢٦٩	نقد لدى بنوك - حسابات جارية (١)
١٧٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	نقد لدى بنوك - ودائع لأجل (٢)
٢٠,٧٧٣,٨٨١	٣١,١٦٥,٣٣١	نقد لدى بنوك - حسابات ودايع مقيدة لأجل (٣)
٢٩٨,٦٣٠,١٩٦	١٧٤,٢٥٠,٣٦٢	ارصدة لدى بنوك ونقد
(١٧٠,٠٠٠,٠٠٠)	(٣٠,٠٠٠,٠٠٠)	يخصم: ودائع لأجل تستحق خلال ٩٠ يوما
(٢٠,٧٧٣,٨٨١)	(٣١,١٦٥,٣٣١)	يخصم: حسابات الودائع المقيدة (٣)
١٠٧,٨٥٦,٣١٥	١١٣,٠٨٥,٠٣١	النقد وما في حكمه

إيضاحات:

- (١) لا تريح الحسابات الجارية فوائد.
- (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 معلنه 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 يونيو ٢٠٢١

١٢ رأس المال

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (مدققة)		٣٠ يونيو 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 أيضاً 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 ٥٨,٦٠٣,١٤٨ 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 قروض تحمل فوائد

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ ريال قطري (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠٢١ ريال قطري (مراجعة)	
٦٣٨,٧٤٥,٠٠٠	٥٩٢,١٦٢,٩٣٨	قروض مشروع بوصلبة
٦٠٣,٢٧٧,٩٩٨	٥١٢,٧٣٥,٢٣٥	قروض مشروع القرية اللوجستية في قطر
١٩٣,٣٠٤,٦٨٦	٣٩٦,٠١٣,٢٤٣	قروض مشروع الوكير
٨٧,٣٤١,٠١٢	٨٨,٦١٦,٩٦٠	قروض مشروع رأس لفان
٦٦,٦٧٨,٩٦٧	٧٧,٢٥٣,٣٤٧	قروض مشروع رأس بوفنتاس
١,٥٨٩,٣٤٧,٦٦٣	١,٦٦٦,٧٨١,٧٢٣	

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

١٥ قروض تحمل فوائد - تنمة

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

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣٠ يونيو ٢٠٢١	
ريال قطري (مدققة)	ريال قطري (مراجعة)	
٢٩٠,٣٩٧,٨٥٩	٣٠٧,٢٥٣,٦٣٩	الجزء المتداول
١,٢٩٨,٩٤٩,٨٠٤	١,٣٥٩,٥٢٨,٠٨٤	الجزء غير المتداول
<u>١,٥٨٩,٣٤٧,٦٦٣</u>	<u>١,٦٦٦,٧٨١,٧٢٣</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 الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠		لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١		
(مراجعة)		(مراجعة)		
شراء الخدمات	الإيرادات	شراء الخدمات	الإيرادات	طبيعة العلاقة
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
١٧,٣٥٦,٥٣١	٣,٦١٩,٩٨٤	١٣,٣١٣,١٤٢	١,٧٩٠,٨٩١	شبكة أجيليتي شركة زميلة
٣,٢٠٦,٨٥٤	-	٢,٨٩٤,٤٠٠	-	أخرى شركة زميلة

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 يونيو ٢٠٢١		
دائنة		دائنة		
ريال قطري	مدينة	ريال قطري	مدينة	طبيعة العلاقة
(مدققة)	(مدققة)	(مراجعة)	(مراجعة)	
٤,٧٩١,١١٥	٢٢٤,٤٣٦	٥,١٢٤,٨٥٣	٤٩٨,٣٥٤	شبكة أجيليتي شركة زميلة
١٧٥,٩٧٤	-	٣٠٩,١٦٥	-	أخرى شركة زميلة
<u>٤,٩٦٧,٠٨٩</u>	<u>٢٢٤,٤٣٦</u>	<u>٥,٤٣٤,٠١٨</u>	<u>٤٩٨,٣٥٤</u>	

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

١٦ الأطراف ذات العلاقة - تنمة

مكافآت كبار موظفي الإدارة

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

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو	
٢٠٢٠	٢٠٢١
ريال قطري	ريال قطري
(مراجعة)	(مراجعة)
١,٠٠٠,٠٠٠	١,٢٠٠,٠٠٠
٣,١٥٠,٠٠٠	٣,١٥٠,٠٠٠
٧٥,٠٠٠	٧٥,٠٠٠

منافع قصيرة الأجل

مكافآت كبار موظفي الإدارة الرئيسيين

مكافآت أعضاء مجلس الإدارة

مكافآت نهاية الخدمة للموظفين

١٧ الإيرادات

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠٢٠	٢٠٢١	٢٠٢٠	٢٠٢١	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	
٥٩٤,٤٠٩,٠٥١	٦١٨,٨١٩,٧٧٣	٣٠٠,٢٥٥,٠٥٤	٣٢٢,٥٤٦,٥٠٩	إيرادات من العقود مع العملاء
٤,١٨٨,٨٨٨	٥,٢٠١,٣٨٧	٢,٠٩٤,٤٤٤	٢,٦٠٠,٦٩٣	إيرادات إيجار من استثمارات عقارية
٥٩٨,٥٩٧,٩٣٩	٦٢٤,٠٢١,١٦٠	٣٠٢,٣٤٩,٤٩٨	٣٢٥,١٤٧,٢٠٢	

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 الايضاح ٥).

تقسيم الإيرادات من العقود مع العملاء

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

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

١٧ الإيرادات - تنمة

تقسيم الإيرادات من العقود مع العملاء - تنمة

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠٢٠	٢٠٢١	٢٠٢٠	٢٠٢١	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	
				الإيرادات من العقود مع العملاء
٣٧٥,٢١٠,١٠٦	٤٠٢,٤٤٨,٠٨٠	١٩٣,٣١٦,٥٢٧	٢٠٤,٢٨٤,٥٤١	عمليات لوجستية
٢١٧,٥٤١,٠١٦	٢٠٨,٣٣٦,٣٠٨	١٠٦,١٣٧,٣٢٧	١١٧,٠٥١,٠٢٣	الشحن
١,٦٥٧,٩٢٩	٨,٠٣٥,٣٨٥	٨٠١,٢٠٠	١,٢١٠,٩٤٥	أخرى
<u>٥٩٤,٤٠٩,٠٥١</u>	<u>٦١٨,٨١٩,٧٧٣</u>	<u>٣٠٠,٢٥٥,٠٥٤</u>	<u>٣٢٢,٥٤٦,٥٠٩</u>	
				الأسواق الجغرافية الرئيسية
٥٥٨,٥٩٧,٥٩١	٥٧٩,٠٦٢,٤٩٧	٢٨٠,٠٤٢,٨٤٢	٣٠٢,٢٩٩,٣٧٥	عمليات محلية
٣٥,٨١١,٤٦٠	٣٩,٧٥٧,٢٧٦	٢٠,٢١٢,٢١٢	٢٠,٢٤٧,١٣٤	عمليات أجنبية
<u>٥٩٤,٤٠٩,٠٥١</u>	<u>٦١٨,٨١٩,٧٧٣</u>	<u>٣٠٠,٢٥٥,٠٥٤</u>	<u>٣٢٢,٥٤٦,٥٠٩</u>	
				المنتجات وخطوط الخدمات الرئيسية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠٢٠	٢٠٢١	٢٠٢٠	٢٠٢١	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	
٣١٠,٩١٣,٧٧٢	٣٣٦,٧٧٨,٩١٨	١٥٦,٦٨٩,٤٣٢	١٦٩,١٣١,٧٢٠	خدمات إدارة المخازن
٢٠١,٧٧٢,٢٧١	١٨٩,٠٤٠,٥٥٤	٩٧,٨٨٥,٠٩٨	١٠٦,٥٠٩,٤٧٣	خدمات النقل الجوي
٢٨,٤٤٥,٧٧٥	٣٠,٤٢٣,٢٦٨	١٣,٦٥٩,٢٧٠	١٥,٣٣٣,٧٤٩	أنظمة إدارة السجلات
١٥,٩٥٧,٩٧٢	٢٣,١١٣,٩٩٠	٨,٩٤٨,٥١٣	١٣,٢٦٣,٧٧٢	خدمات النقل
١٩,٨٩٢,٥٨٧	١٢,١٣١,٩٠٤	١٤,٠١٩,٣١٢	٦,٥٥٥,٣٠٠	خدمات النقل الدولي
١٥,٧٦٨,٧٤٥	١٩,٢٩٥,٧٥٤	٨,٢٥٢,٢٢٩	١٠,٥٤١,٥٥٠	خدمات الشحن
١,٦٥٧,٩٢٩	٨,٠٣٥,٣٨٥	٨٠١,٢٠٠	١,٢١٠,٩٤٥	أخرى
<u>٥٩٤,٤٠٩,٠٥١</u>	<u>٦١٨,٨١٩,٧٧٣</u>	<u>٣٠٠,٢٥٥,٠٥٤</u>	<u>٣٢٢,٥٤٦,٥٠٩</u>	
				توقيت تحقيق الإيرادات
٣٧٦,٨٦٨,٠٣٥	٤١٠,٤٨٣,٤٦٥	١٩٤,١١٧,٧٢٧	٢٠٥,٤٩٥,٤٨٦	الخدمات محولة على مدار الوقت
٢١٧,٥٤١,٠١٦	٢٠٨,٣٣٦,٣٠٨	١٠٦,١٣٧,٣٢٧	١١٧,٠٥١,٠٢٣	الخدمات محولة في وقت محدد
<u>٥٩٤,٤٠٩,٠٥١</u>	<u>٦١٨,٨١٩,٧٧٣</u>	<u>٣٠٠,٢٥٥,٠٥٤</u>	<u>٣٢٢,٥٤٦,٥٠٩</u>	

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

١٧ الإيرادات - تنمة

تقسيم الإيرادات من العقود مع العملاء - تنمة

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

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠			لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١			
(مراجعة)			(مراجعة)			
إيرادات أخرى	خدمات الشحن	عمليات لوجستية	إيرادات أخرى	خدمات الشحن	عمليات لوجستية	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
٨٠١,٢٠٠	١٠٦,١٣٧,٣٢٧	١٩٣,٣١٦,٥٢٧	١,٢١٠,٩٤٥	١١٧,٠٥١,٠٢٣	٢٠٤,٢٨٤,٥٤١	الإيرادات عمل خارجي
٦١٥,٥٢٢	٦,٤٠٨,٢٤٦	١٨,١٢٣,٨١١	١٦١,٦١١	٦,٤٥٥,٠٧٧	٤٩,٦٢٤,١٨٥	معاملات بين القطاعات
١,٤١٦,٧٢٢	١١٢,٥٤٥,٥٧٣	٢١١,٤٤٠,٣٣٨	١,٣٧٢,٥٥٦	١٢٣,٥٠٦,١٠٠	٢٥٣,٩٠٨,٧٢٦	
(٦١٥,٥٢٢)	(٦,٤٠٨,٢٤٦)	(١٨,١٢٣,٨١١)	(١٦١,٦١١)	(٦,٤٥٥,٠٧٧)	(٤٩,٦٢٤,١٨٥)	تعديلات واستبعادات
٨٠١,٢٠٠	١٠٦,١٣٧,٣٢٧	١٩٣,٣١٦,٥٢٧	١,٢١٠,٩٤٥	١١٧,٠٥١,٠٢٣	٢٠٤,٢٨٤,٥٤١	

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠			لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١			
(مراجعة)			(مراجعة)			
إيرادات أخرى	خدمات الشحن	عمليات لوجستية	إيرادات أخرى	خدمات الشحن	عمليات لوجستية	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
١,٦٥٧,٩٢٩	٢١٧,٥٤١,٠١٦	٣٧٥,٢١٠,١٠٦	٨,٠٣٥,٣٨٥	٢٠٨,٣٣٦,٣٠٨	٤٠٢,٤٤٨,٠٨٠	الإيرادات عمل خارجي
١,٢٢٣,٦٧١	١٧,٦٣٦,١٦٢	٣٤,٢٤٥,٩٢٩	١,٠٥٦,٠٠٧	١٤,٦٠٣,٥٥٦	١٠٤,٣٧٠,٣٣٦	معاملات بين القطاعات
٢,٨٨١,٦٠٠	٢٣٥,١٧٧,١٧٨	٤٠٩,٤٥٦,٠٣٥	٩,٠٩١,٣٩٢	٢٢٢,٩٣٩,٨٦٤	٥٠٦,٨١٨,٤١٦	
(١,٢٢٣,٦٧١)	(١٧,٦٣٦,١٦٢)	(٣٤,٢٤٥,٩٢٩)	(١,٠٥٦,٠٠٧)	(١٤,٦٠٣,٥٥٦)	(١٠٤,٣٧٠,٣٣٦)	تعديلات واستبعادات
١,٦٥٧,٩٢٩	٢١٧,٥٤١,٠١٦	٣٧٥,٢١٠,١٠٦	٨,٠٣٥,٣٨٥	٢٠٨,٣٣٦,٣٠٨	٤٠٢,٤٤٨,٠٨٠	

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

١٨ المصروفات حسب طبيعتها

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠٢٠	٢٠٢١	٢٠٢٠	٢٠٢١	
ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	
١٤٦,٣٧٣,٢٦٦	١٢٤,٢٥٠,٣٧٢	٧٠,٧٤٥,٤٦٦	٧١,٢٣٥,٨٨٩	مصروفات شحن ونقل
١٢٨,٨٥٤,٧٤٥	١٣٨,١٥٠,٧٤٨	٦١,٨٤٢,٤٠٩	٧١,٥٢٤,٥٣٣	تكاليف الموظفين (١)
٦٦,٤٧٦,٢٣٨	٧٣,٧٨١,٢٣٠	٣٣,٣١٦,٦٢٠	٣٧,١١٧,١٨٣	استهلاك عقارات وآلات ومعدات
٤٠,٠٠١,٥٣٨	٦٠,٦٦٦,٢١٩	٢٩,٧٩١,٢٠٤	٣٠,٦١٢,٤٦٤	تكاليف لوجستية
١٨,١٨٦,٩٢٩	٢٣,٣٧٤,٢٨١	٨,٦٥٩,٨٨٩	١٠,٩٢١,٦٨٨	إصلاحات وصيانة
٨,٦٧١,٤٢٣	١٩,٦٤٣,٤٤٥	٨١٩,١١١	٩,٩٦٨,١٦٣	كهرباء وماء
٩,١٤٣,٥١٩	٨,٦١٨,٦٠٥	٤,٣٣٩,٤٥٥	٣,٧٢٠,٦٩٢	استهلاك موجودات حق الاستخدام (إيضاح ٨)
٦,٨٠٧,٩٢٢	٦,٦٣٨,٨٣٣	٣,٧٢٠,٦٦٢	٣,٢٦١,٢٠٦	تكاليف تأمين
٥,٨٨٩,٨٦٣	٦,٥٧٢,٦١١	٢,٣١٢,٦٣٢	٣,٦٠٤,٦٧٠	تكاليف وقود
١,١١٧,٧٢٧	٣,٢١٠,١٨٥	٥٣٤,٤٦٩	١,٤١٨,٧٨٢	مصروفات عمالة يعقود من الباطن
٣,١٥٠,٠٠٠	٣,١٥٠,٠٠٠	١,٥٧٥,٠٠٠	١,٥٧٥,٠٠٠	مكافآت مجلس الإدارة (إيضاح ١٦)
١,٥١٠,٧٠١	١,٦٩٢,٦٩٣	٧٤٢,٥٤٩	٨٧١,٦٩٩	اتصالات وبريد
٣,٠٣٤,٧٣٩	١,٦٧٩,٦٣٦	١,٢٤٣,٠٠٥	٧٤١,٢٣١	اتعاب قانونية ومهنية
٨٩٢,٥٠٠	٧٠٣,٢٤٠	٥٦١,٤٥٠	٣٤٩,٦٢٠	مصروف إيجار
٣٥٨,٤٧٣	٥٧٤,١٩٦	٩٣,٨٥٧	٢٧١,٧٥٩	إعلانات ودعاية
٣,٦٧٥,٠٠٠	٤٤٩,٤١٧	٢,٩٧٥,٠٠٠	٢٢٥,٠٠٠	مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة (إيضاح ١٠)
٣,٣٢٣,٦٠٤	١٧٨,٢٥٨	١,٦٠٢,١٦٦	٧١,١٦٣	إطفاء موجودات غير ملموسة
(٣,٣٣٩,١٧٢)	(٢,٧١٣,٧٩٢)	(٣,٣٣٩,١٧٢)	-	إعفاءات إيجارية متعلقة بجائحة كوفيد-١٩ (إيضاح ٨)
١١,٨٩٦,١٠٩	١١,٥٨٣,١١٦	٥,٣٥١,٣٣٤	٥,٨٩٤,٣١٨	مصروفات متنوعة
٤٥٦,٠٢٥,١٢٤	٤٨٢,٢٠٣,٢٩٣	٢٢٦,٨٨٧,١٠٦	٢٥٣,٣٨٥,٠٦٠	

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

١٨ المصروفات حسب طبيعتها - تنمة

(١) تتضمن تكاليف الموظفين مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ بمبلغ ٢,٣٣٢,٦٨٢ ريال قطري وللستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ بمبلغ ٤,٩٢٩,٨٢٤ ريال قطري (لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠: ٢,١٩٠,٩٣٤ ريال قطري وللستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠: ٤,٥٤٢,٧٩٢ ريال قطري).

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

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠٢٠	٢٠٢١	٢٠٢٠	٢٠٢١	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	
٣٩٧,٠٢٨,٣١٧	٤٢٨,٢٣٧,٩٤٢	١٩٩,٥٤٨,٢٠٦	٢٢٥,٢١٩,٤٧٧	تكاليف مباشرة
٥٨,٩٩٦,٨٠٧	٥٣,٩٦٥,٣٥١	٢٧,٣٣٨,٩٠٠	٢٨,١٦٥,٥٨٣	مصروفات إدارية وعمومية
٤٥٦,٠٢٥,١٢٤	٤٨٢,٢٠٣,٢٩٣	٢٢٦,٨٨٧,١٠٦	٢٥٣,٣٨٥,٠٦٠	

١٩ تكاليف التمويل، بالصافي

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠٢٠	٢٠٢١	٢٠٢٠	٢٠٢١	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	
(٢,٠٦٤,٩٥٨)	(٧٣٠,٥٨٥)	(٨٩٤,٢٥٣)	(٢٣٥,٤٦١)	ربح من حسابات لدى بنوك إسلامية
٣٠,٧٢٤,٥٢٨	٢٥,٨٠٧,٠٧٩	١٤,٩٧٢,٣١٠	١٢,٦٢٧,٤٥٢	مصروفات الربح على التمويل الإسلامي
٤,٤٣٨,٠٧٥	٤,٦٢٤,٩٥٤	٢,٢١٨,٦٧٣	٢,٢٤٤,٠٠١	مصروفات الفوائد على مطلوبات الإيجار
٣٣,٠٩٧,٦٤٥	٢٩,٧٠١,٤٤٨	١٦,٢٩٦,٧٣٠	١٤,٦٣٥,٩٩٢	

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 الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠٢٠	٢٠٢١	٢٠٢٠	٢٠٢١	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	
١٠٩,٦٥٨,٩٥١	١٠٨,٣٤٤,٧٨٤	٥٩,٢١٠,٠٩٢	٥٣,٩٧٩,١٩٠	ربح الفترة العائد إلى مالكي الشركة الأم
٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة
٠,١٩	٠,١٨	٠,١٠	٠,٠٩	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 المحتملة والمطلوبات

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	في ٣٠ يونيو ٢٠٢١
ريال قطري (مدققة)	ريال قطري (مراجعة)
<u>٢٥٧,٤١٨,٤٧٦</u>	<u>٢٣٨,٩١٠,٨٦٢</u>
(أ) التزامات:	
التزامات رأسمالية	
(ب) مطلوبات محتملة:	
ضمانات بنكية وضمانات شركات ومستندات ائتمان	
<u>١٥٩,٤٢٠,٥٦٦</u>	<u>١٥٢,٧٩٩,٩٢٢</u>

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. وبناءً عليه، أكملت المجموعة المراجعة الضريبية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ في سبتمبر ٢٠٢٠ وتم تحقيق الأثر الضريبي في بيان الربح أو الخسارة المرحلي الموحد للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠.

٢٣ التغيرات في حصة 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 المبني 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.

تراقب المجموعة عن كثب آخر التطورات والمستجدات بشأن جائحة كوفيد-١٩ وتأثيرها على الأعمال التجارية.

كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢١، قامت المجموعة بتحديث المدخلات والافتراضات المستخدمة لحساب الخسائر الائتمانية المتوقعة لتعكس عدم اليقين الاقتصادي الناتج عن جائحة كوفيد-١٩. قامت المجموعة بتعديل عوامل الاقتصاد الكلي النطلعية والمتوسطات المرجحة للسنياريوهات الاقتصادية لتحديد الخسائر الائتمانية المتوقعة لتعكس حالة عدم اليقين الاقتصادي. بالنظر إلى مستوى عدم اليقين وحساسية الأحكام والتقدير، سيتم إعادة تقييم الافتراضات إذا استمرت الظروف السلبية.

٢٤ أثر انتشار جائحة كوفيد-١٩ - تتمة

خلال الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١، تلقت المجموعة إعفاءات إيجار من مالكي العقارات المستأجرة. وكما هو مبين في الإيضاح ٨، اختارت المجموعة تطبيق الوسيلة العملية التي نصت عليها تعديلات المعيار الدولي للتقارير المالية ١٦ على جميع إعفاءات الإيجار المستوفية للمعايير. وقد أدى تطبيق الوسيلة العملية إلى تخفيض إجمالي مطلوبات الإيجار بمبلغ ٢,٧١٣,٧٩٢ ريال قطري لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١. وقد تم تسجيل تأثير هذا التخفيض في الربح أو الخسارة المرحلي الموحد في الفترة التي وقع فيها الحدث أو الظرف الذي يؤدي إلى حدوث تلك المدفوعات.

درست المجموعة التأثير المحتمل على الموجودات غير المالية المدرجة 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 بظروف السوق، تظل المبالغ المسجلة حساسة لتقلبات السوق.