

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.
البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في

٣١ مارس ٢٠٢٠

صفحة	المحتويات
١	تقرير مدقق الحسابات المستقل 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
٦ - ٢١	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 ١٧٠١٥٤

هاتف : ٤٤٥٧ ٤١١١ +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



تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة البيانات المالية المرحلية المختصرة للموحدة 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") كما في ٣١ مارس ٢٠٢٠، والتي تشمل بيان المركز المالي المرحلي الموحد كما في ٣١ مارس ٢٠٢٠ وبيانات الربح أو الخسارة والإيرادات الشاملة الأخرى المرحلي الموحد والتغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموحد والتدفقات النقدية المرحلي الموحد لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ وإيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة. إن مجلس إدارة الشركة مسؤول عن إعداد وعرض هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية IAS" (٣٤). إن مسؤوليتنا هي إصدار نتيجة حول هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة استناداً إلى المراجعة التي قمنا بها.

نطاق المراجعة

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

النتيجة

استناداً إلى ما قمنا به من مراجعة، لم يتبادر إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة المرفقة لم يتم إعدادها من كافة النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤.

تأكيد على أمر

نلفت الانتباه إلى الإيضاح ٢٢ حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة، والذي يشير إلى التأثير المحتمل لتفشي وباء كوفيد ١٩ على عمليات المجموعة ومركزها المالي المرحلي وأدائها المالي المرحلي وأوجه عدم اليقين ذات الصلة. إن نتيجتنا غير متحفظة حول هذا الأمر.

عن إرنست ويونغ



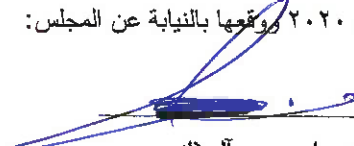
شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.


بيان المركز المالي المرحلي الموحد

كما في ٣١ مارس ٢٠٢٠

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ ريال قطري (مدققة)	٣١ مارس ٢٠٢٠ ريال قطري (مراجعة)	إيضاحات	
			الموجودات
			الموجودات غير المتداولة
٢,٤٥١,٠٣٥,٤٠٢	٢,٤٢٩,٦٥١,٤٨٢	٦	عقارات وآلات ومعدات
١٢٦,٦٦٨,٧٨٤	١٦٤,٤٨٢,٧٩٧	٧	أعمال رأسمالية قيد التنفيذ
٣١٥,٢٧٣,٤٠٣	٢٣٥,١٣٢,٣٨٩	٨	موجودات حق الاستخدام
٤٠,٦٣٤,٨٥٤	٤٠,٦٣٤,٨٥٤	٩	استثمارات عقارية
١٢٣,٨٥٢,٥٥٦	١٢٢,١٣١,١١٨		موجودات غير ملموسة وشهرة
١٨,٢٥١,٠٠٠	١٨,٢٥١,٠٠٠		ودائع قابلة للاسترداد
٣,٠٧٥,٧١٥,٩٩٩	٣,٠١٠,٢٨٣,٦٤٠		
			الموجودات المتداولة
			المخزون
١١,٠٦٨,١٩٣	١١,٦٢٣,٥٩٩		
٤٧٠,٠٥٠,٦٨٧	٤٨٦,٦٠٠,٦٧١	١٠	الذمم التجارية المدينة والذمم المدينة الأخرى
٣٠١,٧٨٠,٨٤٣	١٨٧,٩١٢,٥٠٩	١١	النقد وما في حكمه
٧٨٢,٨٩٩,٧٢٣	٦٨٦,١٣٦,٧٧٩		
٣,٨٥٨,٦١٥,٧٢٢	٣,٦٩٦,٤٢٠,٤١٩		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
٦٥٦,٨٤٤,٠٧٨	٥٩٠,٠٨٦,٦٤١		أرباح مدورة
(٤٠١,١١٦)	(٥٧٥,٩٤٥)		احتياطي صرف العملات الأجنبية
١,٧٩٤,٩٨١,٢٤٥	١,٧٢٨,٠٤٨,٩٧٩		حقوق الملكية العائدة إلى مالكي الشركة الأم
(٢,٩٢٦,٠٢١)	(٢,٩٢٦,٠٢١)		حصص غير مسيطرة
١,٧٩٢,٠٥٥,٢٢٤	١,٧٢٥,١٢٢,٩٥٨		إجمالي حقوق الملكية
			المطلوبات
			المطلوبات غير المتداولة
١,٢٢٥,٢٥٩,١٩٣	١,٢١٧,٨٢٥,٥٦٩	١٥	قروض تحمل فوائد
٢٦٩,١٤٤,٣٨٦	١٩٧,٤٧٩,١٨٢	٨	مطلوبات إيجار
٤٥,٥٩٣,٦٩٧	٤٧,٢٣١,٧٦٠		مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
١,٥٣٩,٩٩٧,٢٧٦	١,٤٦٢,٥٣٦,٥١١		
			المطلوبات المتداولة
٢٨٢,٧٢٨,٤٩٠	٢٨٦,٤٤٨,٣١٨	١٥	قروض تحمل فوائد
٢٢١,٣٥٠,٢٥٦	٢٠٦,٧٦٠,٤٧٣		الذمم التجارية الدائنة والذمم الدائنة الأخرى
٢٢,٤٨٤,٤٧٦	١٥,٥٥٢,١٥٩	٨	مطلوبات إيجار
٥٢٦,٥٦٣,٢٢٢	٥٠٨,٧٦٠,٩٥٠		
٢,٠٦٦,٥٦٠,٤٩٨	١,٩٧١,٢٩٧,٤٦١		إجمالي المطلوبات
٣,٨٥٨,٦١٥,٧٢٢	٣,٦٩٦,٤٢٠,٤١٩		إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات

اعتمد مجلس الإدارة هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة في ٢٨ أبريل ٢٠٢٠ وتوقيعها بالنيابة عن المجلس:


فهد حمد جاسم جبر آل ثاني
نائب رئيس مجلس الإدارة


عبد الله فهد جاسم جبر آل ثاني
رئيس مجلس الإدارة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٢ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

بيان الربح أو الخسارة والإيرادات الشاملة الأخرى المرحلي الموحد

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس			
٢٠١٩	٢٠٢٠	إيضاحات	
ريال قطري	ريال قطري		
(مراجعة)	(مراجعة)		
٣٠٣,٦٨٧,٢١٨	٢٩٦,٢٤٨,٤٤١	١٧	الإيرادات
(١٩٤,٦٩٠,٧٤٩)	(١٩٧,٤٨٠,١١١)	١٨	تكلفة المبيعات
١٠٨,٩٩٦,٤٦٩	٩٨,٧٦٨,٣٣٠		إجمالي الربح
١٢٦,١٣٩	١٣٩,٣٥١		إيرادات أخرى
(٢٨,٢٨٦,٣٨٠)	(٣١,٦٥٧,٩٠٧)	١٨	مصروفات إدارية وعمومية
٨٠,٨٣٦,٢٢٨	٦٧,٢٤٩,٧٧٤		ربح التشغيل
(٢١,٢٨٩,١٤٩)	(١٦,٨٠٠,٩١٥)	١٩	تكاليف التمويل، بالصفافي
٥٩,٥٤٧,٠٧٩	٥٠,٤٤٨,٨٥٩		ربح الفترة
			إيرادات شاملة أخرى:
			إيرادات شاملة أخرى قد يعاد تصنيفها إلى الربح أو الخسارة
			خلال فترات لاحقة:
(٣٧٩,١٢٦)	(١٧٤,٨٢٩)		فروقات صرف من تحويل عمليات أجنبية
٥٩,١٦٧,٩٥٣	٥٠,٢٧٤,٠٣٠		إجمالي الدخل الشامل
٥٩,١٦٧,٩٥٣	٥٠,٢٧٤,٠٣٠		الربح وإجمالي الدخل الشامل للفترة العائد إلى:
			مالكي الشركة الأم
			العائد للسهم:
٠,١٠	٠,٠٩	٢٠	العائد الأساسي والمخفف للسهم (ريال قطري)

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٢ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

بيان التعيرات في حقوق الملكية المرطي الموحد
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠

		العائد إلى مساهمي الشركة الأم					
	إجمالي حقوق الملكية ريال قطري	حصة غير مسيطرة ريال قطري	الإجمالي ريال قطري	احتياطي صرف العملاء الأجنبية ريال قطري	أرباح مدورة ريال قطري	احتياطي قانوني ريال قطري	رأس المال ريال قطري
	١,٧٩٢,٠٥٥,٢٢٤	(٢,٩٢٦,٠٢١)	١,٧٩٤,٩٨١,٢٤٥	(٤٠١,١١٦)	٦٥٦,٨٤٤,٥٧٨	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠
	٥٠,٤٤٨,٨٥٩	-	٥٠,٤٤٨,٨٥٩	-	٥٠,٤٤٨,٨٥٩	-	-
	(١٧٤,٨٢٩)	-	(١٧٤,٨٢٩)	(١٧٤,٨٢٩)	-	-	-
	٥٠,٢٧٤,٠٣٠	-	٥٠,٢٧٤,٠٣٠	(١٧٤,٨٢٩)	٥٠,٤٤٨,٨٥٩	-	-
	(١١٧,٢٠٦,٢٩٦)	-	(١١٧,٢٠٦,٢٩٦)	-	(١١٧,٢٠٦,٢٩٦)	-	-
	١,٧٢٥,١٢٢,٩٥٨	(٢,٩٢٦,٠٢١)	١,٧٢٨,٠٤٨,٩٧٩	(٥٧٥,٩٤٥)	٥٩٠,٠٨٦,٦٤١	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠
	١,٧٢٩,٢٧٥,٤٦٦	(٢,٩٢٦,٠٢١)	١,٧٣٢,٢٠١,٤٤٨٧	-	٥٩٣,٦٦٣,٢٠٤	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠
	(٦٨,٧٤٦,٥٢٥)	-	(٦٨,٧٤٦,٥٢٥)	-	(٦٨,٧٤٦,٥٢٥)	-	-
	١,٦٦٠,٥٢٨,٩٤١	(٢,٩٢٦,٠٢١)	١,٦٦٣,٤٥٤,٩٦٢	-	٥٢٤,٩١٦,٦٧٩	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠
	٥٩,٥٤٧,٠٧٩	-	٥٩,٥٤٧,٠٧٩	-	٥٩,٥٤٧,٠٧٩	-	-
	(٣٧٩,١٢٦)	-	(٣٧٩,١٢٦)	(٣٧٩,١٢٦)	-	-	-
	٥٩,١٦٧,٩٥٣	-	٥٩,١٦٧,٩٥٣	(٣٧٩,١٢٦)	٥٩,٥٤٧,٠٧٩	-	-
	(١١١,٣٤٥,٩٨١)	-	(١١١,٣٤٥,٩٨١)	-	(١١١,٣٤٥,٩٨١)	-	-
	١,٦٠٨,٣٥٠,٩١٣	(٢,٩٢٦,٠٢١)	١,٦١١,٢٧٦,٩٣٤	(٣٧٩,١٢٦)	٤٧٣,١١٧,٧٧٧	٥٥٢,٥٠٦,٨٠٣	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠

(١) قامت المجموعة بتطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية ١٦ مبدئياً في ١ يناير ٢٠١٩، وبموجب طريقة الانتقال تم تعديل معلومات المقارنة نتيجة لتطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية ١٦.

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٢ جزءاً من هذه البيانات المالية المرطبة المختصرة الموحدة.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		إيضاحات	
٢٠١٩	٢٠٢٠		
ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)		
٥٩,٥٤٧,٠٧٩	٥٠,٤٤٨,٨٥٩		أنشطة التشغيل
			ربح الفترة
			تعديلات للبنود التالية:
٣٦,٤٧٥,٢٧١	٣٣,١٥٩,٦١٨	١٨	استهلاك عقارات وآلات ومعدات
٦,١٢٥,١٨٨	٤,٨٠٤,٠٦٤	١٨	استهلاك موجودات حق الاستخدام
١,٩١٥,٣٦٨	١,٧٢١,٤٣٨	١٨	إطفاء موجودات غير ملموسة
٢٢٥,٠٠٠	٧٠٠,٠٠٠	١٠	مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة
(١٦٩,٨٠٨)	(٦,٥١٥)	٦	ربح بيع عقارات وآلات ومعدات
١,٩٨٠,٠١٢	٢,٣٥١,٨٥٨	١٨	مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
٢٠,٠٣٨,٦٤٥	١٥,٧٥٢,٢١٨	١٩	مصرفات فواتر
٣,١٣٢,٨١٩	٢,٢١٩,٤٠٢	١٩	فواتر على مطلوبات ايجار
(١,٨٨٢,٣١٥)	(١,١٧٠,٧٠٥)	١٩	إيرادات فواتر
١٢٧,٣٨٧,٢٥٩	١٠٩,٩٨٠,٢٣٧		
			ربح التشغيل قبل التغييرات في رأس المال العامل
			تغييرات في رأس المال العامل:
			المخزون
(١٢٥,٥٥٣)	(٥٥٥,٤٠٦)		الذمم التجارية المدينة والذمم المدينة الأخرى
(١٣,٦٧٨,٤٢٣)	(٢٠,٩٦٥,٩٦٣)		الذمم التجارية الدائنة والذمم الدائنة الأخرى
(٤٠,٥٢٦,٦٢٦)	(١٤,٥٣٠,٩٢٠)		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
٧٣,٠٥٦,٦٥٧	٧٣,٩٢٧,٩٤٨		مكافآت نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين
(٣٧٥,٨١١)	(٧١٣,٧٩٥)		صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٧٢,٦٨٠,٨٤٦	٧٣,٢١٤,١٥٣		

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٢ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

أنشطة الاستثمار		
(٢٢,٢٥١,٦٠٤)	(١١,٤٨٥,٧٣٨)	٦
١٨٢,٠٠٠	٥٧,٠٠٠	٦
(٦,٨٣٢,١٦٠)	(٣٧,٢٦٠,٩٠٠)	
٥٠,٣٣٤,٨٧٢	٤,٨٣٦,٥٠٣	
-	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	
(٢٣,٥٦٦,٨٩٢)	٥٦,١٤٦,٨٦٥	
صافي التغيرات النقدية / (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية		
صافي الحركة في ودائع لأجل ذات أجل استحقاق أصلي يتجاوز ٩٠ يوماً		
أنشطة التمويل		
٧,٥٠٠,٠٠٠	٦٥,٨٧٧,٢٩٣	
(٢٧,٠٢٨,٩٤٨)	(٦٩,٥٩١,٠٨٩)	
(٦,٠٧٨,٩٠٢)	(٣,٢٦٠,٥٧١)	
(٢٣,٣٤٩,٥٧٩)	(١٨,٩٥٨,٥٠٥)	
(١١١,٣٤٥,٩٨١)	(١١٧,٢٠٦,٢٩٦)	١٤
(١٦٠,٣٠٣,٤١٠)	(١٤٣,١٣٩,١٦٨)	
(١١١,١٨٩,٤٥٦)	(١٣,٧٧٨,١٥٠)	
(٤٧,٤٨٩)	(٩٠,١٨٤)	
٤٢٦,٨٤٠,٦٧٢	٢٠١,٧٨٠,٨٤٣	
٣١٥,٦٠٣,٧٢٧	١٨٧,٩١٢,٥٠٩	١١
صافي النقص في النقد وما في حكمه		
صافي فروق صرف عملات أجنبية		
النقد وما في حكمه في بداية الفترة		
النقد وما في حكمه في نهاية الفترة		

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٢ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣١ مارس ٢٠٢٠

١ المركز القانوني والنشاط الرئيسي

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 في ٣١ مارس ٢٠٢٠ على النحو التالي:

اسم الشركة التابعة	بلد التأسيس	طبيعة النشاط	المساهمة الفعلية للمجموعة
			٣١ مارس ٢٠١٩ / ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
أجيليتي ذ.م.م.	دولة قطر	الخدمات اللوجستية والنقل	%١٠٠ / %١٠٠
شركة الخليج للمخازن اللوجستية القابضة ذ.م.م.	دولة قطر	الخدمات اللوجستية والشحن	%١٠٠ / %١٠٠
الخليج للمخازن للشحن البحري ذ.م.م.	دولة قطر	الخدمات البحرية	%١٠٠ / %١٠٠
أيون شيبينغ سرفيز ذ.م.م.	دولة قطر	وكيل ملاحى	%١٠٠ / %١٠٠
أيون سي فرايت ذ.م.م. (سابقاً: جي دبليو سي للشحن البحري ذ.م.م.)	دولة قطر	وسيط شحن بحري خدمات تكنولوجيايات	%١٠٠ / %١٠٠
ليد للتكنولوجيا ذ.م.م.	دولة قطر	المعلومات	%١٠٠ / %١٠٠
برايم شيبينغ سرفيس ذ.م.م.	دولة قطر	وكيل ملاحى	%١٠٠ / %١٠٠
كونتراك شيبينغ سرفيس ذ.م.م.	دولة قطر	وكيل ملاحى	%١٠٠ / %١٠٠
جي دبليو سي شيبينغ سرفيس ذ.م.م.	دولة قطر	وكيل ملاحى	%١٠٠ / -
شركة جي دبليو سي اللوجستية ش.ش.و.	مملكة البحرين	تشغيل وإدارة المستودعات العامة	%١٠٠ / %١٠٠
كونتراك جلوبال لوجيستكس بي في	هولندا	الخدمات اللوجستية والنقل	%١٠٠ / %١٠٠
مجموعة جي دبليو سي جلوبال للشحن والنقل ذ.م.م.	الإمارات العربية المتحدة	التخزين والنقل	%١٠٠ / %١٠٠

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣١ مارس ٢٠٢٠

١ المركز القانوني والنشاط الرئيسي - تنمة

تفاصيل الشركات التابعة غير العاملة للمجموعة أيضا كالتالي:

المساهمة الفعلية للمجموعة	الأنشطة الرئيسية	بلد التأسيس	الشركة التابعة
٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠		
١٠٠%	١٠٠%	الهند	ليد للتكنولوجيا الهند الخاصة المحدودة
١٠٠%	١٠٠%	المملكة العربية السعودية	جي دبليو سي المملكة العربية السعودية - فروع في الرياض والدمام وجدة
١٠٠%	١٠٠%	جمهورية نيجريا	شركة الخليج للمخازن المحدودة
١٠٠%	١٠٠%	دولة قطر	شركة الخليج للمخازن للكيماويات ذ.م.م.
١٠٠%	١٠٠%	دولة قطر	شركة الخليج للمخازن للخدمات الغذائية ذ.م.م.
٥١%	٥١%	دولة قطر	مجموعة إمداد للخدمات اللوجستية ذ.م.م.
١٠٠%	١٠٠%	دولة قطر	شركة الخليج للمخازن إكسبريس يو.بي.اس.
١٠٠%	١٠٠%	دولة قطر	برايم كوتنيزر سرفيسز ذ.م.م.
-	١٠٠%	دولة قطر	جي دبليو سي انفيستمينت ذ.م.م.

٢ أسس الإعداد

تم إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠ 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 ٢٠١٩. بالإضافة إلى ذلك، فإن نتائج الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠ لا تعد بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠.

تمت الموافقة على إصدار هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة من قبل مجلس إدارة الشركة الأم بتاريخ ٢٨ أبريل ٢٠٢٠.

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 ٢٠١٩، باستثناء اعتماد معايير جديدة يسري مفعولها ابتداءً من ١ يناير ٢٠٢٠. لم تقم المجموعة مبكراً باعتماد أي معايير أو تفسيرات أو تعديلات أخرى تم إصدارها ولم يسري بعد.

يتم تطبيق العديد من التعديلات والتفسيرات لأول مرة في عام ٢٠٢٠، لكن ليس لها تأثير مادي على البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة للمجموعة.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣١ مارس ٢٠٢٠

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 (CFO) عن الإشراف على جميع قياسات القيم العادلة الهامة، وإبلاغ مشكلات التقييم الهامة بشكل مباشر للجنة التدقيق الداخلي بالمجموعة. يقوم المدير المالي بالمرجعة الدورية لتحديثات 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 كما في تاريخ التقرير إن القيم العادلة للموجودات والمطلوبات المالية للمجموعة تقارب قيمها الدفترية.

٥ معلومات القطاع

لدى المجموعة القطاعات الاستراتيجية الأربعة التالية، وهي القطاعات الصادر عنها التقرير. تقدم هذه الأقسام خدمات مختلفة، وتقوم المجموعة بإدارتها منفصلة بغرض اتخاذ القرارات بشأن إدارة التخصيص والأداء.

يصف الملخص التالي العمليات عن كل قطاع صادر عنه التقرير:

القطاعات الصادر عنها التقرير	العمليات
قطاع العمليات اللوجستية	التخزين والمناولة والتعبئة والنقل
قطاع الشحن	خدمات النقل البري والجوي والبحري
الإيجارات	إيرادات إيجار
قطاعات أخرى	إيرادات ودائع ثابتة وأخرى

يراجع الرئيس التنفيذي للمجموعة 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 ٣١ مارس ٢٠٢٠

٥ معلومات القطاع - تنمة

يعرض الجدول التالي معلومات الإيراد والربح بخصوص القطاعات التشغيلية للمجموعة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس:

القطاع	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠		الإيرادات / الربح
	(مراجعة)		(مراجعة)		
	إيرادات القطاع	معاملات بين القطاعات	إيرادات القطاع	معاملات بين القطاعات	
الربح	ريال قطري	ريال قطري	الربح	ريال قطري	
ريال قطري	٤٩,٦٦٤,٩٢٦	١٥,٣٦٢,٧٥٩	٤٢,٠٦٥,٦٠٦	١٦,٧٣٠,٢٦٧	العمليات اللوجستية
	٥,٩٧١,٠٩٤	٦,١٦٦,١٤٩	٥,٠٣٢,١٦٨	١١,٢٢٧,٩١٦	الشحن
	٢,٠٢٨,٧٤٤	-	٢,٠٩٤,٤٤٤	-	الإيجار
	١,٨٨٢,٣١٥	-	١,٣١٠,٠٥٩	-	أخرى
	٥٩,٥٤٧,٠٧٩	٢١,٥٢٨,٩٠٨	٥٠,٤٤٨,٨٥٩	٢٧,٩٥٨,١٨٣	٢٩٦,٢٤٨,٤٤١

يعرض الجدول التالي موجودات ومطلوبات بخصوص القطاعات التشغيلية كما في:

الموجودات / المطلوبات	٣١ ديسمبر ٢٠١٩		٣١ مارس ٢٠٢٠	
	مطلوبات القطاع	موجودات القطاع	مطلوبات القطاع	موجودات القطاع
العمليات اللوجستية	١,٨٨٨,٩٢٤,١١٩	٣,٤٥٠,٣٤٩,٢١٥	١,٨١٣,٨٥٣,٥٣٥	٣,٤٣٦,٩٨٠,٦٩٦
الشحن	٩١,٤٤٥,٩٥٩	١٩٦,٤٨١,٤٧٣	٨٥,٦٦٧,٤١٩	١٩٩,٥٦٣,٤٨١
الإيجار	-	٤٠,٦٣٤,٨٥٤	-	٤٠,٦٣٤,٨٥٤
أخرى	٨٦,١٩٠,٤٢٠	١٧١,١٥٠,١٨٠	٧١,٧٧٦,٥٠٧	١٩,٢٤١,٣٨٨
	٢,٠٦٦,٥٦٠,٤٩٨	٣,٨٥٨,٦١٥,٧٢٢	١,٩٧١,٢٩٧,٤٦١	٣,٦٩٦,٤٢٠,٤١٩

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣١ مارس ٢٠٢٠

٦ عقارات وآلات ومعدات

عمليات الاستحواذ

خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠، استحوذت المجموعة على موجودات بتكلفة قدرها ١١,٤٨٥,٧٣٨ ريال قطري (خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩: ٢٢,٢٥١,٦٠٤) للوفاء بمتطلبات المجموعة التشغيلية المتزايدة.

التحويلات

خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠، تم تحويل أثاث وتركيبات بقيمة ٣٤٠,٤٤٥ ريال قطري (فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩: ١٠,٣٩٦,٤١٣ ريال قطري) إلى العقارات والآلات والمعدات من الأعمال الرأسمالية قيد التنفيذ (إيضاح ٧).

الاستبعادات

خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠ استبعدت المجموعة موجودات بقيمة ٦٧,٠٠٠ ريال قطري وقيمة دفترية ٥٠,٤٨٥ ريال قطري مما ينتج عنه ربح من الاستبعاد بمبلغ ٦,٥١٥ ريال قطري (لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩: استبعدت المجموعة موجودات بتكلفة ٨٠٤,١٦١ ريال قطري وبقيمة دفترية ١٢,١٩٢ مما نتج عنها ربح من الاستبعاد بمبلغ ١٦٩,٨٠٨ 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 رأس لفان وبوفنطاس والوكير. بعد إكمال الأعمال الإنشائية، تم تحويل هذه الموجودات إلى العقارات والآلات والمعدات (إيضاح ٦).

بلغت تكاليف الاقتراض المرسلة ٨٩٣,٥٥٨ ريال قطري خلال الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠ (٣١ مارس ٢٠١٩: ٥٤,٦٨٨ ريال قطري) وبلغ المتوسط المرجح لسعر الفائدة المستخدم لتحديد مقدار تكاليف الاقتراض المؤهلة للرسلة ٤,٥٪ سنوياً، وهو سعر الفائدة الفعلي للاقتراض المحدد.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣١ مارس ٢٠٢٠

٨ عقود الإيجار

المجموعة كمستأجر

لدى المجموعة عقود إيجار للأراضي والمباني التي تستخدمها في عملياتها. تتراوح مدد عقود إيجار الأراضي عموماً بين ٢٢ و ٢٥ عام، بينما تتراوح مدد إيجارات المباني عموماً بين عامين إلى ٥ أعوام.

فيما يلي بيان القيم الدفترية لموجودات حق الاستخدام والتزامات الإيجار لدى المجموعة والحركة عليها خلال الفترة:

الاجمالي ريال قطري	المبنى ريال قطري	الأرض ريال قطري	موجودات حق الاستخدام
٣٣٩,١٧٥,٧٢٢	٢٣,٠٢٢,٥٠٧	٣١٦,١٥٣,٢١٥	كما في ١ يناير ٢٠١٩ (مدققة)
٨١٨,٨١٤	٨١٨,٨١٤	-	إضافات
(٢٤,٧٢١,١٣٣)	(١٠,٤٠٤,٤٦١)	(١٤,٣١٦,٦٧٢)	مصروف الاستهلاك للسنة
٣١٥,٢٧٣,٤٠٣	١٣,٤٣٦,٨٦٠	٣٠١,٨٣٦,٥٤٣	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (مدققة)
(٧٥,٣٣٦,٩٥٠)	-	(٧٥,٣٣٦,٩٥٠)	التأثير من تعديلات الإيجار (١)
(٤,٨٠٤,٠٦٤)	(٢,١٤٩,٤٦٠)	(٢,٦٥٤,٦٠٤)	مصروف الاستهلاك للسنة
٢٣٥,١٣٢,٣٨٩	١١,٢٨٧,٤٠٠	٢٢٣,٨٤٤,٩٨٩	كما في ٣١ مارس ٢٠٢٠ (مراجعة)
٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠		التزامات الإيجار
ريال قطري (مدققة)	ريال قطري (مراجعة)		
٢٩٦,٦٣٥,٤٥٢	٢٩١,٦٢٨,٨٦٢		كما في ١ يناير
-	(٧٥,٣٣٦,٩٥٠)		أثر تعديل عقود الإيجار (١)
٨١٨,٨١٤	-		إضافات
١٢,٥٦٣,٣٢٥	٢,٢١٩,٤٠٢		مصروف الفائدة للفترة / للسنة (إيضاح ١٩)
(١٨,٣٨٨,٧٢٩)	(٥,٤٧٩,٩٧٣)		المدفوعات
٢٩١,٦٢٨,٨٦٢	٢١٣,٠٣١,٣٤١		الرصيد كما في نهاية الفترة/السنة
٢٢,٤٨٤,٤٧٦	١٥,٥٥٢,١٥٩		الجزء المتداول
٢٦٩,١٤٤,٣٨٦	١٩٧,٤٧٩,١٨٢		الجزء غير المتداول

إيضاح ١:

تتكون إيجارات الأراضي من ست اتفاقيات إيجار لأراضي بمنطقة راس لفان. اتفقت الشركة والمؤجر على تعديل مبالغ الإيجار للسنوات المتبقية اعتباراً من ١ يناير ٢٠٢٠، ولم يتم تغيير الشروط الأخرى. في تاريخ سريان التعديل، قامت الشركة بإعادة قياس التزام الإيجار على أساس المدة المتبقية من عقد الإيجار والتخفيض على الإيجار ومعدل الاقتراض الإضافي للمجموعة. في ١ يناير ٢٠٢٠، سجلت الشركة الفرق بين القيمة الدفترية للالتزام الإيجار المعدل (١٣٥,٢٦١,٦٠٦ ريال قطري) والتزام الإيجار مباشرة قبل التعديل (٢١٠,٥٩٨,٥٥٦ ريال قطري) بقيمة ٧٥,٣٣٦,٩٥٠ ريال قطري كتعديل على موجودات حق الاستخدام.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣١ مارس ٢٠٢٠

٩ استثمارات عقارية

٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	
ريال قطري (مدققة)	ريال قطري (مراجعة)	
٣٧,٥٢٢,٠٦٥	٤٠,٦٣٤,٨٥٤	الرصيد في ١ يناير
٣,١١٢,٧٨٩	-	ربح القيمة العادلة
٤٠,٦٣٤,٨٥٤	٤٠,٦٣٤,٨٥٤	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

تشتمل الاستثمارات العقارية المباني. ترى الإدارة أن القيمة العادلة كما في ٣١ مارس ٢٠٢٠ لا تختلف بشكل جوهري عن القيمة العادلة المحددة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.

١٠ ذمم تجارية مدينة ونم مدينة أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	
ريال قطري (مدققة)	ريال قطري (مراجعة)	
٣٠١,٣٠٨,٤٦٦	٣٤٧,٠٧١,٧٢٢	ذمم تجارية مدينة
٩٢,٦٦٨,٢٣٦	٣٦,٨٦٦,٧٩٣	موجودات عقود
(٤٣,٢١٩,٦١٥)	(٢٤,٦٠٠,٢٧٦)	يخصم: مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة
٣٥٠,٧٥٧,٠٨٧	٣٥٩,٣٣٨,٢٣٩	ذمم تجارية مدينة، بالصفائي
١٧,٨١٠,٤٦٢	٥٩,٢٦٢,٦٥٣	دفعات مقدمة لموردين
٧٦,٥٦٥,٦٨٨	٤٧,١١٧,٩٣٥	مدفوعات مقدمة
٢٤,٩١٧,٤٥٠	٢٠,٤٨١,٨٤٤	ذمم مدينة أخرى
٤٧٠,٤٥٠,٦٨٧	٤٨٦,٦٠٠,٦٧١	

التغيرات في مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة على الذمم التجارية المدينة كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	
ريال قطري (مدققة)	ريال قطري (مراجعة)	
٥١,٦١٩,٦١٥	٤٣,٢١٩,٦١٥	في ١ يناير (مدققة)
-	(١٩,٣١٩,٣٣٩)	مبلغ مشطوب مقابل المخصص
(٨,٤٠٠,٠٠٠)	٧٠٠,٠٠٠	المخصص للخسائر الائتمانية المتوقعة (استرداد) للفترة / السنة (إيضاح ١٨)
٤٣,٢١٩,٦١٥	٢٤,٦٠٠,٢٧٦	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣١ مارس ٢٠٢٠

١١ النقد وما في حكمه

٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	
ريال قطري (مدققة)	ريال قطري (مراجعة)	
١,٢٣٨,٢٠٨	٢,١٥٧,١٥٦	نقد بالصندوق
١٢٦,٤٤٣,٠٣٢	١٦٣,٢٤٤,٨٩٠	نقد لدى بنوك - حسابات جارية (١)
١٥٥,٠٠٠,٠٠٠	-	نقد لدى بنوك - حساب ودائع قصيرة الأجل (٢)
١٨,٦٩٩,٦٠٣	٢٢,٥١٠,٤٦٣	نقد لدى بنوك - حسابات ودائع مقيدة قصيرة الأجل (٣)
٣٠١,٧٨٠,٨٤٣	١٨٧,٩١٢,٥٠٩	ارصدة لدى بنوك ونقد
(١٠٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	يخصم: ودائع لأجل تستحق خلال ٩٠ يوما
٢٠١,٧٨٠,٨٤٣	١٨٧,٩١٢,٥٠٩	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 فوائد بالمعدلات السائدة بالسوق.
- (٣) تتضمن حسابات الودائع المقيدة توزيعات أرباح معلنه ولكن لم يتم تحصيلها بعد من قبل المساهمين في الشركة.

١٢ رأس المال

٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	
القيمة ريال قطري (مدققة)	القيمة ريال قطري (مراجعة)	عدد الأسهم
٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠
٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠	٥٨٦,٠٣١,٤٨٠

المصرح به والمصدر والمدفوع بالكامل:
الأسهم العادية بقيمة ١ ريال قطري للسهم

١٣ الاحتياطي القانوني

حسب متطلبات قانون الشركات التجارية القطري رقم ١١ لسنة ٢٠١٥، يجب تحويل 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.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣١ مارس ٢٠٢٠

١٤ توزيعات الأرباح

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.

اقترح مجلس الإدارة توزيع أرباح نقدية بمبلغ ١١١,٣٤٥,٩٨١ ريال قطري (١,٩ ريال قطري للسهم) فيما يتعلق بالسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨، وقام المساهمون بالموافقة عليها في اجتماع الجمعية العمومية السنوي للشركة المنعقد في ٤ فبراير ٢٠١٩.

١٥ قروض تحمل فوائد

٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	
ريال قطري (مدققة)	ريال قطري (مراجعة)	
٦٩٧,٧٨٩,٠٥٢	٦٥٤,٥٣١,٢٣٧	قروض مشروع القرية اللوجستية في قطر
٧١٤,٦٩٣,٩٢٢	٦٩٠,١٥٨,٤٤٢	قروض مشروع بوصلية
٧٢,٢٥٤,٧٠٩	٧٨,٤٦١,٣٨٤	قروض مشروع رأس لفان
-	٤٤,٩١٩,٥٧٥	قروض مشروع الوكير
٢٣,٢٥٠,٠٠٠	٣٦,٢٠٣,٢٤٩	قروض مشروع رأس بوفنطاس
<u>١,٥٠٧,٩٨٧,٦٨٣</u>	<u>١,٥٠٤,٢٧٣,٨٨٧</u>	

القروض التي تحمل فوائد المعروضة في بيان المركز المالي المرحلي الموحد كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	
ريال قطري (مدققة)	ريال قطري (مراجعة)	
٢٨٢,٧٢٨,٤٩٠	٢٨٦,٤٤٨,٣١٨	الجزء المتداول
١,٢٢٥,٢٥٩,١٩٣	١,٢١٧,٨٢٥,٥٦٩	الجزء غير المتداول
<u>١,٥٠٧,٩٨٧,٦٨٣</u>	<u>١,٥٠٤,٢٧٣,٨٨٧</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. إن الأرصدة القائمة في نهاية الفترة غير مضمونة ولا تحمل فوائد ويتم سدادها نقداً. لم يتم تقديم أو استلام أي ضمانات للذمم المدينة من أو الدائنة إلى الأطراف ذات العلاقة.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣١ مارس ٢٠٢٠

١٦ الأطراف ذات العلاقة - تتمة

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

٣١ مارس ٢٠١٩		٣١ مارس ٢٠٢٠		طبيعة العلاقة	
شراء الخدمات	الإيرادات	شراء الخدمات	الإيرادات		
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	شركة زميلة	شبكة أجيالتي
٨,٣٧٠,٥١٥	٢,٣٨٦,٦٦٤	٨,٧٣٢,٦٩٠	٨٨٨,٨٦٩	شركة زميلة	أخرى
٢,١٠٠,١١٥	-	٢,٠٥٣,١٢٥	-	شركة زميلة	

الأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة المتضمنة في بيان المركز المالي المرحلي الموحد على النحو التالي:

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩	في ٣١ مارس ٢٠٢٠	طبيعة العلاقة	
ريال قطري (مدققة)	ريال قطري (مراجعة)	شركة زميلة	مستحق من شبكة أجيالتي
١,٢٦٩,٥٠٧	٢٣٤,٩٠٥	شركة زميلة	مستحق لشبكة أجيالتي
٦,٠٤٧,٩٥٣	٦,٠١٦,٣٤٠	شركة زميلة	مستحق لأطراف أخرى
٣١٢,١٩٦	٨,٣٠٤	شركة زميلة	

مكافآت كبار موظفي الإدارة

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

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠		
ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	
٦٥٨,٦٤٢	٦٠٠,٠٠٠	٦٠٠,٠٠٠	١,٥٧٥,٠٠٠	مكافآت قصيرة الأجل
٢,٤٠٠,٠٠٠	١,٥٧٥,٠٠٠	١,٥٧٥,٠٠٠	٢,١٧٥,٠٠٠	مكافأة كبار موظفي الإدارة
٣,٠٥٨,٦٤٢	٢,١٧٥,٠٠٠	٢,١٧٥,٠٠٠	٣٧,٥٠٠	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
٣٧,٥٠٠	٣٧,٥٠٠	٣٧,٥٠٠		مكافآت نهاية الخدمة للموظفين

١٧ الإيرادات

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 الإيضاح ٥).

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠		
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
١٩٦,١٢٠,٠٢٠	١٨٢,٧٥٠,٣٠٨	١٨٢,٧٥٠,٣٠٨	١١١,٤٠٣,٦٨٩	عمليات لوجستية
١٠٥,٤٧٢,٧٥٤	١١١,٤٠٣,٦٨٩	١١١,٤٠٣,٦٨٩	٢,٠٩٤,٤٤٤	شحن
٢,٠٩٤,٤٤٤	٢,٠٩٤,٤٤٤	٢,٠٩٤,٤٤٤	٣,٠٣٦,٨٧,٢١٨	إيجارات من استثمارات عقارية
٣,٠٣٦,٨٧,٢١٨	٢٩٦,٢٤٨,٤٤١	٢٩٦,٢٤٨,٤٤١		الإيرادات

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣١ مارس ٢٠٢٠

١٧ الإيرادات - تمة

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.

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس	
٢٠١٩	٢٠٢٠
ريال قطري	ريال قطري
(مراجعة)	(مراجعة)
<i>الإيرادات من العقود مع العميل</i>	
١٩٦,١٢٠,٠٢٠	١٨٢,٧٥٠,٣٠٨
١٠٥,٤٧٢,٧٥٤	١١١,٤٠٣,٦٨٩
٣٠١,٥٩٢,٧٧٤	٢٩٤,١٥٣,٩٩٧
<i>الأسواق الجغرافية الرئيسية</i>	
٢٨٤,١٥٧,٦٥٦	٢٧٨,٥٥٤,٧٤٩
١٧,٤٣٥,١١٨	١٥,٥٩٩,٢٤٨
٣٠١,٥٩٢,٧٧٤	٢٩٤,١٥٣,٩٩٧
<i>المنتجات وخطوط الخدمات الرئيسية</i>	
١٦٣,٧٧١,٩٩٩	١٥٥,٠٨١,٠٦٩
١٦,٤١٦,٥٥٢	١٤,٧٨٦,٥٠٥
٥,٤٣٢,٧٧٣	٧,٠٠٩,٤٥٩
٩٧,١٨٧,٢٢١	١٠٣,٨٨٧,١٧٣
١٠,٤٩٨,٦٩٦	٥,٨٧٣,٢٧٥
٨,٢٨٥,٥٣٣	٧,٥١٦,٥١٦
٣٠١,٥٩٢,٧٧٤	٢٩٤,١٥٣,٩٩٧
<i>توقيت تحقيق الإيرادات</i>	
١٩٦,١٢٠,٠٢٠	١٨٢,٧٥٠,٣٠٨
١٠٥,٤٧٢,٧٥٤	١١١,٤٠٣,٦٨٩
٣٠١,٥٩٢,٧٧٤	٢٩٤,١٥٣,٩٩٧

تم تحويل المنتجات والخدمات مع مرور الوقت
تم تحويل المنتجات والخدمات في وقت محدد

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣١ مارس ٢٠٢٠

١٧ الإيرادات - تنمة

تقسيم الإيرادات من العقود مع العملاء - تنمة

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

٣١ مارس ٢٠١٩		٣١ مارس ٢٠٢٠		
(مراجعة)		(مراجعة)		
خدمات الشحن ريال قطري	عمليات لوجستية ريال قطري	خدمات الشحن ريال قطري	عمليات لوجستية ريال قطري	الإيرادات عميل خارجي معاملات بين القطاعات
١٠٥,٤٧٢,٧٥٤	١٩٦,١٢٠,٠٢٠	١١١,٤٠٣,٦٨٩	١٨٢,٧٥٠,٣٠٨	
٦,١٦٦,١٤٩	١٥,٣٦٢,٧٥٩	١١,٢٢٧,٩١٦	١٦,٧٣٠,٢٦٧	
١١١,٦٣٨,٩٠٣	٢١١,٤٨٢,٧٧٩	١٢٢,٦٣١,٦٠٥	١٩٩,٤٨٠,٥٧٥	تعديلات واستيعادات
(٦,١٦٦,١٤٩)	(١٥,٣٦٢,٧٥٩)	(١١,٢٢٧,٩١٦)	(١٦,٧٣٠,٢٦٧)	
١٠٥,٤٧٢,٧٥٤	١٩٦,١٢٠,٠٢٠	١١١,٤٠٣,٦٨٩	١٨٢,٧٥٠,٣٠٨	

١٨ المصروفات حسب طبيعتها

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		
٢٠١٩	٢٠٢٠	
ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	
٧٠,٠٧٢,٦٦٨	٧٥,٦٢٧,٨٠٠	مصروفات شحن ونقل
٥٩,٢٩٧,٥٧٠	٦٧,٠١٢,٣٣٦	تكاليف الموظفين (١)
٣٦,٤٧٥,٢٧١	٣٣,١٥٩,٦١٨	استهلاك عقارات وآلات ومعدات
١٥,٠٧٣,١٣٦	١٠,٢١٠,٣٣٤	تكاليف لوجستية
٩,٨٠٥,٧٠٣	٩,٥٢٧,٠٤٠	إصلاحات وصيانة
٧,٦٣٩,٨٠٧	٧,٨٥٢,٣١٢	كهرباء وماء
٦,١٢٥,١٨٨	٤,٨٠٤,٠٦٤	استهلاك موجودات حق الاستخدام (إيضاح ٨)
٣,٤٢٩,٧٦٥	٣,٥٧٧,٢٣١	تكاليف وقود
٢,١١٨,٩٣٦	٢,٠٨٧,٢٦٠	تكاليف تأمين
١,١٨٠,٩٤٥	١,٧٩١,٧٣٤	أتعاب قانونية ومهنية
١,٩١٥,٣٦٨	١,٧٢١,٤٣٨	إطفاء موجودات غير ملموسة
٢,٤٠٠,٠٠٠	١,٥٧٥,٠٠٠	مكافآت مجلس الإدارة
٦٣٣,٧٥٢	٧٦٨,١٥٢	اتصالات وبريد
٢٢٥,٠٠٠	٧٠٠,٠٠٠	مخصص مكون لانخفاض قيمة ذمم تجارية مدينة (إيضاح ١٠)
٥٦٩,٥٥٠	٥٨٣,٢٥٨	مصروفات القوى العاملة بعقود من الباطن
٩٨٥,٩٨٢	٤٨٩,٩٤٧	رسوم ترخيص وتسجيل
١٩,٥٠٠	٣٣١,٠٥٠	مصروف إيجار
٣٠٨,٥٥٥	٢٦٤,٦١٦	إعلانات ودعاية
٣٨٣,٣٤٨	١٥٧,٢٠٤	مصروفات سفر
٤,٣١٧,٠٨٥	٥,٨٩٧,٦٢٤	مصروفات متنوعة
٢٢٢,٩٧٧,١٢٩	٢٢٩,١٣٨,٠١٨	

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣١ مارس ٢٠٢٠

١٨ المصروفات حسب طبيعتها - تتمة

(١) تتضمن تكاليف الموظفين مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين بمبلغ ٢,٣٥١,٨٥٨ ريال قطري (٢٠١٩: ٢٠١٢: ١,٩٨٠,٠١٢ ريال قطري).

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

في ٣١ مارس ٢٠١٩	في ٣١ مارس ٢٠٢٠	
ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	
١٩٤,٦٩٠,٧٤٩	١٩٧,٤٨٠,١١١	تكاليف مبيعات
٢٨,٢٨٦,٣٨٠	٣١,٦٥٧,٩٠٧	مصروفات عمومية وإدارية
<u>٢٢٢,٩٧٧,١٢٩</u>	<u>٢٢٩,١٣٨,٠١٨</u>	

١٩ تكاليف التمويل، بالصافي

في ٣١ مارس ٢٠١٩	في ٣١ مارس ٢٠٢٠	
ريال قطري (مراجعة)	ريال قطري (مراجعة)	
(١,٨٨٢,٣١٥)	(١,١٧٠,٧٠٥)	إيرادات الفوائد على الودائع البنكية
٢٠,٠٣٨,٦٤٥	١٥,٧٥٢,٢١٨	مصروفات الفوائد على القروض البنكية
٣,١٣٢,٨١٩	٢,٢١٩,٤٠٢	مصروفات الفوائد على مطلوبات الإيجار
<u>٢١,٢٨٩,١٤٩</u>	<u>١٦,٨٠٠,٩١٥</u>	

٢٠ العائد على السهم

يحتسب العائد على السهم بقسمة صافي ربح الفترة المنسوب إلى مساهمي الشركة الأم على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة كما في نهاية الفترة.

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠	
ريال قطري (مراجعة) (معدلة)	ريال قطري (مراجعة)	
٥٩,٥٤٧,٠٧٩	٥٠,٤٤٨,٨٥٩	ربح الفترة المنسوب إلى مالكي الشركة الأم
<u>٥٨٦,٠٣١,٤٨٠</u>	<u>٥٨٦,٠٣١,٤٨٠</u>	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة
<u>٠,١٠</u>	<u>٠,٠٩</u>	العائد الأساسي والمخفف للسهم (ريال قطري)

لغرض حساب ربحية السهم، تم تعديل المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة نتيجة لتجزئة السهم.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣١ مارس ٢٠٢٠

٢٠ العائد على السهم - تنمة

تجزئة السهم

في ٤ فبراير ٢٠١٩، قررت الجمعية العمومية غير العادية للمجموعة تخفيض القيمة الاسمية للسهم العادي من ١٠ ريال قطري إلى ١ ريال قطري، وفقاً لتوجيهات هيئة قطر للأسواق المالية. وفي ٤ يوليو ٢٠١٩، أعلنت بورصة قطر أنه تم تنفيذ تجزئة أسهم الشركة وأنه قد تم إدراج الأسهم الجديدة في البورصة اعتباراً من ٧ يوليو ٢٠١٩. وبناءً عليه، ارتفع العدد الإجمالي لأسهم الشركة من ٥٨٦,٠٣١,٤٨٠ إلى ٥٨,٦٠٣,١٤٨ سهماً.

العائد المخفف للسهم

ليس لدى الشركة الأم أسهم مخففة محتملة، فإن العائد الأساسي للسهم يساوي العائد المخفف للسهم.

٢١ الالتزامات المحتملة والمطلوبات

٣١ ديسمبر ٢٠١٩	في ٣١ مارس ٢٠٢٠	
ريال قطري	ريال قطري	
(مدققة)	(مراجعة)	
٦٨,٨٣٣,٦٧٧	٤٤٨,٣٥٥,٦٩٨	(أ) التزامات:
		التزامات رأسمالية
١٦٦,٢٨٠,٥٨٦	١٦٨,٤٧٢,٣٦٨	(ب) مطلوبات محتملة:
		ضمانات بنكية وضمانات شركات واعتمادات مستندية

٢٢ أثر انتشار جائحة كوفيد ١٩

يستمر فيروس كورونا المستجد (كوفيد ١٩) في الانتشار والتطور، وقد أدى ذلك إلى فرض حظر السفر على ملايين الأشخاص في الكثير من دول العالم وفرض إجراءات الحجر والعزل الصحي على الكثير من الأشخاص حول العالم. ولا يزال من الصعب التنبؤ في الوقت الحالي بشكل مؤكد ودقيق حول نطاق انتشار الوباء ومدى الزماني لتأثيره ويبقى ذلك فقط معتمداً على التطورات المستقبلية حول معدل انتشاره ومدى فعالية الإجراءات المتخذة لاحتوائه، وكيفية تعامل الشركات مع الخسائر في الإيرادات وتوقف سلاسل التوريدات. تعمل المجموعة في مجال التوريدات اللوجستية وخدمات شحن البضائع.

بالإضافة إلى ذلك، تتركز العمليات اللوجستية للمجموعة داخل اقتصادات قائمة نسبياً على الإيرادات من النفط والغاز. لقد كان لتفشي وباء كوفيد ١٩ تأثير جوهري على معدلات الطلب على النفط والمنتجات البترولية، وقد شهدت أسواق السلع المزيد من التقلبات على خلفية التطورات الأخيرة في الأسواق العالمية.

تراقب المجموعة عن كثب آخر التطورات والمستجدات بشأن فيروس كورونا المستجد - كوفيد ١٩ وتقلبات أسعار النفط وتأثيرها على الأعمال.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في ٣١ مارس ٢٠٢٠

٢٢ أثر انتشار جائحة كوفيد ١٩ - تمة

خلال شهر مارس ٢٠٢٠، أعلنت المجموعة عن منح بعض الامتيازات قصيرة الأجل لعمالها الحاليين، وفي ضوء الظروف الاقتصادية الحالية يتوقع أن يكون لتلك الإجراءات تأثير سلبي، ولكن غير مادي، على إيرادات المجموعة.

بالإضافة إلى ذلك، أخذت المجموعة في الاعتبار تأثير انخفاض القيمة المحتمل لموجوداتها غير المالية (بما في ذلك الشهرة) نتيجة لتقلبات الاقتصاد الحالية. تعمل المجموعة في تقديم الخدمات الأساسية، وتتركز عملياتها اللوجستية الهامة داخل دولة قطر مع عملاء بموجب ترتيبات طويلة الأجل. إن انخفاض القيمة هو تقييم شخصي تقوم به الإدارة استناداً إلى افتراضات وأحكام. إن الافتراضات والأحكام المستخدمة تمثل أفضل تقديرات الإدارة بناء على المعلومات المتاحة والملاحظة كما في تاريخ التقرير. وفي ظل تطور الأزمة واستمرار غياب القدرة على التنبؤ بظروف السوق، تظل المبالغ المسجلة غير يقينية وعرضة للتغير حسب تقلبات السوق.

قامت المجموعة أيضاً بتحديث المدخلات والافتراضات المستخدمة لحساب الخسائر الائتمانية المتوقعة (ECL) كما في ٣١ مارس ٢٠٢٠ في ضوء الشكوك الاقتصادية الحالية الناتجة عن انتشار جائحة كوفيد ١٩ وتقلبات أسعار النفط. قامت المجموعة بتعديل عوامل وسيناريوهات الاقتصاد الكلي المستقبلية والأوزان المرجحة الهامة الخاصة بتلك السيناريوهات الاقتصادية لتحديد الخسائر الائتمانية المتوقعة في ضوء الشكوك الاقتصادية. وبالنظر إلى مستوى عدم اليقين ودرجة حساسية الأحكام والتقدير، سيتم إعادة تقييم الافتراضات المحاسبية المستخدمة في حال استمرت الظروف السلبية قائمة.

تعتقد الإدارة أن جائحة كوفيد ١٩ وتقلبات أسعار النفط لم يكن لها أي تأثيرات سلبية مادية على النتائج المالية للمجموعة المسجلة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠. سوف تستمر الإدارة في مراقبة الوضع الحالي وتكوين مخصصات وقائية تحسباً لأية مخاطر سلبية محتملة.