

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

كما في ولفترة الثلاثة أشهر المنتهية في

31 مارس 2014

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
كما في لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014

المحتويات	صفحة
تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية	1
بيان المركز المالي المختصر الموحد	2
بيان الدخل المختصر الموحد	3
بيان الدخل الشامل المختصر الموحد	4
بيان التغيرات في حقوق الملكية المختصر الموحد	5
بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد	6
إيضاحات حول المعلومات المالية المختصر الموحد المرحلي	14-7

تقرير مدققي الحسابات المستقلين حول مراجعة المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية لمجلس إدارة شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية المرفقة كما في 31 مارس 2014 لشركة الخليج للمخازن ش.م.ق. ("الشركة") وشركاتها التابعة (يشار إليها معا "المجموعة") والتي تتكون من:

- بيان المركز المالي المختصر الموحد كما في 31 مارس 2014.
- بيان الدخل المختصر الموحد لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014.
- بيان الدخل الشامل المختصر الموحد لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014.
- بيان التغيرات في حقوق الملكية المختصر الموحد لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014 و
- بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014.
- إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

إن مجلس إدارة الشركة مسؤول عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إصدار تقرير حول هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية استناداً إلى المراجعة التي قمنا بها.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي الخاص بمهام المراجعة رقم 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة". تشتمل 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 كمدينين.

النتيجة

استناداً إلى ما قمنا به من أعمال المراجعة، فإنه لم يتبادر إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة المرفقة كما في 31 مارس 2014، غير معدة من كافة الجوانب الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية".

موضوع آخر

لم تتم مراجعة المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2013 من قبل مدققي حسابات مستقلين.

جوبال بالاسوبرامينيام
كي بي إم جي
سجل مراقبي الحسابات رقم (251)

16 أبريل 2014
الدوحة
دولة قطر

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

بيان المركز المالي المختصر الموحد
كما في 31 مارس 2014

بالريال القطري

31 ديسمبر 2013 (مدقق)	31 مارس 2014 (مراجع)	إيضاح	الموجودات
			الموجودات غير المتداولة
931,424,667	953,243,609		ممتلكات وآلات ومعدات
256,146,536	351,124,921	5	مشاريع قيد التنفيذ
131,971,562	131,971,562		استثمارات عقارية
141,387,018	139,725,315		موجودات غير ملموسة
<u>1,460,929,783</u>	<u>1,576,065,407</u>		إجمالي الموجودات غير المتداولة
			الموجودات المتداولة
8,792,545	9,700,113		المخزون
234,947,594	239,831,602		الذمم التجارية والأخرى المدينة
174,804,478	128,110,121	6	نقد وأرصدة لدى البنوك
418,544,617	377,641,836		إجمالي الموجودات المتداولة
<u>1,879,474,400</u>	<u>1,953,707,243</u>		إجمالي الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
			حقوق الملكية
475,609,750	475,609,750	7	رأس المال
231,517,414	231,517,414	8	احتياطي قانوني
99,763,863	57,325,853		أرباح مدورة
806,891,027	764,453,017		حقوق الملكية المنسوبة لمالكي الشركة
(3,681,223)	(3,681,223)		مساهمات غير مسيطرة
<u>803,209,804</u>	<u>760,771,794</u>		مجموع حقوق الملكية
			المطلوبات
			المطلوبات غير المتداولة
771,567,746	988,706,822	10	قروض وتسهيلات
13,258,297	15,189,323		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
<u>784,826,043</u>	<u>1,003,896,145</u>		إجمالي المطلوبات غير المتداولة
			المطلوبات المتداولة
97,187,017	130,360,121		ذمم تجارية دائنة ومستحقات
165,397,714	22,346,587	10	قروض وتسهيلات
28,853,822	36,332,596		محتجزات دائنة
291,438,553	189,039,304		إجمالي المطلوبات المتداولة
<u>1,076,264,596</u>	<u>1,192,935,449</u>		إجمالي المطلوبات
<u>1,879,474,400</u>	<u>1,953,707,243</u>		إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات

وافق مجلس الإدارة على هذه المعلومات المالية المختصرة المرحلية بتاريخ 16 أبريل 2014 وتم التوقيع عليها بالنيابة عن المجلس من قبل:

رنجيف منون

الرئيس التنفيذي للمجموعة

أحمد مبارك العلي المعاضيد

نائب رئيس مجلس الإدارة

تشكل الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 15 جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المختصرة المرحلية.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

بيان الدخل المختصر الموحد

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014

بالريال القطري

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		إيضاح	
31 مارس 2014	31 مارس 2013		
(مراجع)	(غير مراجع)		
الإيرادات	129,682,489	12	
التكاليف المباشرة	(87,338,191)	13	
إجمالي الربح	42,344,298		
إيرادات أخرى	-		
مصروفات عمومية وإدارية	45,451		
تكاليف الموظفين	(7,555,443)		
صافي انخفاض قيمة الذمم التجارية المدينة	(8,539,710)		
ربح التشغيل	(525,000)		
إيراد التمويل	25,724,145		
تكاليف التمويل	57,033		
ربح الفترة	(5,570,558)		
ربح الفترة:	20,210,620		
مالكي الشركة	101,975		
مساهمات غير مسيطرة	(8,580,645)		
ربح الفترة	28,903,453		
العائد الأساسي والمخفف للسهم الواحد	20,649,762	14	
	(439,142)		
	20,210,620		
	0.43		
	0.61		

تشكل الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 15 جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

بيان الدخل الشامل المختصر الموحد
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014

بالريال القطري

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		إيضاح	
31 مارس 2014	31 مارس 2013		
(مراجع)	(غير مراجع)		
28,903,453	20,210,620		ربح الفترة
-	-		الدخل الشامل الآخر
28,903,453	20,210,620		إجمالي الدخل الشامل للفترة

تشكل الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 15 جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

بيان التغيرات في حقوق الملكية المختصر الموحد
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014

بالريال القطري

رأس المال	احتياطي قانوني	أرباح مدورة	حقوق الملكية المنسوبة لمالكي الشركة	مساهمات غير مسيطرة	إجمالي حقوق الملكية
396,341,460	221,354,861	90,109,816	707,806,137	(607,048)	707,199,089
الرصيد في 1 يناير 2013 (مدقق)					
إجمالي الدخل الشامل للفترة					
-	-	20,649,762	20,649,762	(439,142)	20,210,620
-	-	-	-	-	-
-	-	20,649,762	20,649,762	(439,142)	20,210,620
-	-	(79,268,290)	-	-	-
79,268,290	-	31,491,288	728,455,899	(1,046,190)	727,409,709
475,609,750	221,354,861	31,491,288	728,455,899	(1,046,190)	727,409,709
الرصيد في 31 مارس 2013 (غير مراجع)					
475,609,750	231,517,414	99,763,863	806,891,027	(3,681,223)	803,209,804
الرصيد في 1 يناير 2014 (مدقق)					
إجمالي الدخل الشامل للفترة					
-	-	28,903,453	28,903,453	-	28,903,453
-	-	-	-	-	-
-	-	28,903,453	28,903,453	-	28,903,453
-	-	(71,341,463)	(71,341,463)	-	(71,341,463)
475,609,750	231,517,414	57,325,853	764,453,017	(3,681,223)	760,771,794
الرصيد في 31 مارس 2014 (مراجع)					

تشكل الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 15 جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014

بالريال القطري

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في		إيضاح	
31 مارس 2014	31 مارس 2013		
(مراجع)	(غير مراجع)		
التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل			
28,903,453	20,210,620		ربح الفترة
			تعديلات للبنود التالية:
16,629,527	12,314,674		استهلاك
1,661,704	1,661,704		إطفاء الموجودات غير الملموسة
300,000	525,000		انخفاض قيمة الذمم التجارية المدبنة (بالصافي)
(42,410)	-		خسارة بيع ممتلكات وآلات ومعدات
2,377,545	1,353,826		مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
(101,975)	(57,033)		إيراد تمويل
8,580,645	5,570,558		تكاليف تمويل
58,308,489	41,579,349		التدفقات النقدية التشغيلية قبل التغيرات في رأس المال العامل
تغيرات في:			
(907,568)	1,179,086		المخزون
(5,184,008)	(16,773,596)		الذمم التجارية والأخرى المدبنة
33,173,104	6,601,807		الذمم التجارية الدائنة والمستحقات
7,478,774	5,578,732		محتجزات دائنة
92,868,791	38,165,378		النقد الناتج من أنشطة التشغيل
(446,519)	(1,022,534)		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة
(8,580,645)	(5,570,558)		تكاليف تمويل مدفوعة
83,841,627	31,572,286		صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار			
(10,161,897)	(62,553,899)		شراء ممتلكات وآلات ومعدات
964,600	-		متحصلات بيع ممتلكات وآلات ومعدات
(124,187,149)	(18,963,783)		إضافات لمشروع قيد الإنشاء
101,975	57,033		إيراد تمويل مستلم
(133,282,471)	(81,460,649)		صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
التدفقات النقدية من أنشطة التمويل			
102,119,037	72,174,468		متحصلات من قروض وتسهيلات
(28,031,088)	(20,853,755)		سداد قروض وتسهيلات
(71,341,463)	-	9	توزيعات أرباح مدفوعة
2,746,487	51,320,713		صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية
(46,694,357)	1,432,350		صافي (النقص) / الزيادة في النقد وما يعادله
174,804,478	116,969,115		النقد وما يعادله في 1 يناير
128,110,121	118,401,465	6	النقد وما يعادله في 31 مارس

تشكل الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 15 جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014

بالريال القطري

1 المركز القانوني والنشاط الرئيسي

تأسست شركة الخليج للمخازن ش.م.ق. ("الشركة") كشركة مساهمة عامة في دولة قطر بموجب السجل التجاري رقم 27386. الشركة مدرجة في بورصة قطر.

تشتمل المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية للشركة كما في ولفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014 على وشركاتها التابعة (يشار إليها مجتمعة بـ "المجموعة" ومنفردة بـ "شركات المجموعة").

المجموعة متخصصة في نشاط تأسيس وإنشاء وإدارة جميع أنواع المخازن والمستودعات لأغراض التخزين والشحن والخدمات الأخرى ذات الصلة بها.

2 أساس الإعداد

فقرة الالتزام

تم إعداد المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014 وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 - "التقارير المالية المرحلية".

لم تتم مراجعة المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 ديسمبر 2013 من قبل مدقق مستقل وقد تم استخراجها من حسابات الإدارة.

يجب أن تقرأ جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة في البيانات المالية جنباً إلى جنب مع البيانات المالية الموحدة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013. بالإضافة إلى ذلك فإن نتائج الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014 لا تشير بالضرورة إلى النتائج التي قد يتم توقعها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2014.

أساس القياس

تم إعداد هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية فيما عدا الاستثمارات العقارية والتي تم قياسها بالقيمة العادلة.

العملة الوظيفية وعملة العرض

تم إظهار هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية بالريال القطري وهو العملة الوظيفية للشركة.

استخدام التقديرات والأحكام

يتطلب إعداد المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية من الإدارة استخدام أحكام وتقديرات وافتراسات تؤثر على اختيار وتطبيق السياسات المحاسبية وبالتالي قيم الموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات الصادر عنها التقرير. قد تختلف القيم الحقيقية عن هذه التقديرات. عند إعداد هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية كانت الأحكام الهامة التي وضعتها الإدارة عند تطبيق السياسات المحاسبية هي نفسها تلك المطبقة على البيانات المالية الموحدة كما في وللسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014

بالريال القطري

2 أساس الإعداد (تابع)

أساس التوحيد

فيما يلي الشركات التابعة للشركة والتي تم توحيدها في المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية كما في لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014:

النسبة المئوية للمساهمة الفعلية للمجموعة	الأنشطة الرئيسية	بلد التأسيس	الشركة التابعة
31 مارس 2014	31 ديسمبر 2013		
%100	%100	دولة قطر	أجيلتي ذ.م.م
%100	%100	دولة قطر	جي دبليو سي للكيماويات ذ.م.م
%100	%100	دولة قطر	شركة جي دبليو سي للخدمات الغذائية (سابقا شركة المشاريع ذ.م.م)
%100	%100	الإمارات العربية المتحدة	مجموعة جي دبليو سي جلوبال للشحن والنقل ذ.م.م
%51	%51	دولة قطر	مجموعة إمداد للخدمات اللوجستية ذ.م.م
%100	%100	المملكة العربية السعودية	جي دبليو سي المملكة العربية السعودية - فروع في الرياض والدمام وجدة
%100	%100	دولة نيجيريا	شركة الخليج للمخازن المحدودة

يتم توحيد الشركات التابعة بالكامل من تاريخ الاقتناء وهو التاريخ الذي تحصل فيه المجموعة على السيطرة ويستمر توحيد تلك الشركات إلى التاريخ الذي تتوقف فيه تلك السيطرة. يتم إعداد البيانات المالية للشركات التابعة لنفس فترة التقرير للشركة الأم باستخدام سياسات محاسبية تتسجم مع ذلك.

يتم استبعاد جميع الأرصدة والمعاملات الهامة وأي مكاسب غير محققة ناتجة من التعاملات فيما بين شركات المجموعة عند إعداد المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

3 السياسات المحاسبية الهامة

السياسات المحاسبية الهامة التي تم تبنيها في إعداد المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية تتسجم مع تلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية الموحدة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013 فيما عدا الحالات التالية:

المعايير والتعديلات والتفسيرات الجديدة المصدرة والتي تصبح سارية المفعول في أو بعد 1 يناير 2014

المعايير والتعديلات والتفسيرات التالية التي تصبح سارية المفعول اعتبارا من 1 يناير 2014 تعتبر ذات صلة بالمجموعة:

- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم 19 (ر): منافع الموظفين
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم 32 حول مقاصة الموجودات المالية والمطلوبات المالية (2011)
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم 36 حول إفصاحات المبالغ المستردة للموجودات غير المالية

لم يكن لتبني المعايير الجديدة أثر هام على المركز المالي المختصر الموحد المرحلي للمجموعة أو أدائها.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014

بالريال القطري

3 السياسات المحاسبية الهامة (تابع)

المعايير والتعديلات والتفسيرات الجديدة المصدرة ولكنها لم تصبح سارية المفعول

المعايير والتعديلات والتفسيرات التالية التي لم تصبح سارية المفعول كما في 1 يناير 2014 تعتبر ذات صلة بالمجموعة:

- يدخل المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 9 (2009) متطلبات جديدة لتصنيف وقياس الموجودات المالية.
- يدخل المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 9 (2010) إضافات إلى المعيار متعلقة بالمطلوبات المالية.
- لا تخطط المجموعة لتبني هذه المعايير مبكراً.

4 معلومات القطاع

لأغراض الإدارة تم تقسيم المجموعة إلى ثلاثة قطاعات تشغيلية تستند إلى خطوط الأعمال وذلك على النحو التالي:

- قطاع العمليات اللوجستية ويتضمن التخزين والمناولة والتعبئة والنقل.
- قطاع الشحن ويتضمن خدمات النقل البري والجوي والبحري.
- قطاعات أخرى وتتضمن المتاجرة.

ترصد الإدارة النتائج التشغيلية للقطاعات التشغيلية بصفة منفصلة بغرض اتخاذ القرارات عن تخصيص الموارد وتقييم الأداء. يتم تقييم أداء القطاع استناداً إلى الربح أو الخسارة التشغيلية.

يمثل الجدول التالي معلومات الإيراد والربح بخصوص القطاع التشغيلي للمجموعة لفترتي الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014 و 31 مارس 2013 على التوالي:

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2013 (غير مراجعة)		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014 (مراجعة)		القطاعات التشغيلية
إيرادات القطاع	ربح/ (خسارة) القطاع	إيرادات القطاع	ربح القطاع	
20,579,946	82,293,308	104,762,91	27,227,263	العمليات اللوجستية
469,850	43,133,814	48,137,041	1,574,214	الشحن
(896,209)	4,255,367	-	-	أخرى
57,033	-	-	101,976	غير مخصصة
20,210,620	129,682,489	152,899,95	28,903,453	
		9		

يمثل الجدول التالي موجودات القطاع للقطاعات التشغيلية للمجموعة كما في 31 مارس 2014 و 31 ديسمبر 2013:

31 ديسمبر 2013 (مدققة)		في 31 مارس 2014 (مراجعة)		القطاعات التشغيلية
إيرادات القطاع	ربح/ (خسارة) القطاع	إيرادات القطاع	ربح القطاع	
1,497,888,851	1,627,617,847	1,627,617,847	1,627,617,847	العمليات اللوجستية
143,682,398	175,417,883	175,417,883	175,417,883	الشحن
15,931,589	18,699,951	18,699,951	18,699,951	أخرى
221,971,562	131,971,562	131,971,562	131,971,562	غير مخصصة
1,879,474,400	1,953,707,243	1,953,707,243	1,953,707,243	

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014

بالريال القطري

5 مشاريع قيد التنفيذ

تشتمل المشاريع قيد التنفيذ على تكلفة الموجودات التي يتم اقتناؤها والتي تكون قيد الإنشاء في الوقت الحالي وغير المتاحة للاستخدام كما في نهاية فترة التقرير. تشتمل هذه الموجودات بصفة أساسية على إنشاءات بنية تحتية في القرية اللوجستية بقطر وأعمال إنشاءات المحطة الفرعية لكهرماء وبناء مستودع في مسيعة. عند إكمال العمل سيتم استخدام هذه الموجودات لتقديم الخدمات اللوجستية وسيتم إعادة تصنيفها بناءً على ذلك.

كانت تكاليف الاقتراض غير المرسمة خلال فترة الثلاثة أشهر غير المدققة المنتهية في 31 مارس 2014 بمبلغ 10.6 مليون ريال قطري (2.9 مليون ريال قطري في 31 مارس 2013 غير مراجعة). المتوسط المرجح للمعدل المستخدم لتحديد مبلغ تكاليف الاقتراض المؤهل للرسمة هو 5.1% وهو معدل الفائدة الفعلي للاقتراض المحدد.

بعض الموجودات تحت المشاريع قيد التنفيذ تستحق في مقابل قرض لأجل. أرجع للإيضاح رقم 10 للتفاصيل.

6 نقد وأرصدة لدى البنوك

31 ديسمبر 2013 (مدققة)	في 31 مارس 2014 (مراجعة)
1,171,200	1,383,322
83,633,278	126,726,799
90,000,000	-
<u>174,804,478</u>	<u>128,110,121</u>

نقد في الصندوق
أرصدة لدى البنوك - حسابات جارية
أرصدة لدى البنوك - حسابات ودائع

7 رأس المال

رأس المال المصدر والمدفوع بقيمة اسمية تبلغ 10 ريالات قطرية للسهم الواحد:

31 ديسمبر 2013 (مدققة)	في 31 مارس 2014 (مراجعة)
396,341,460	475,609,750
79,268,290	-
<u>475,609,750</u>	<u>475,609,750</u>

في بداية الفترة / السنة
أسهم منحة مصدرة خلال الفترة / السنة
في نهاية الفترة / السنة

31 ديسمبر 2013 عدد الأسهم (مدققة)	في 31 مارس 2014 عدد الأسهم (مراجعة)
39,634,146	47,560,975
7,926,829	-
<u>47,560,975</u>	<u>47,560,975</u>

في بداية الفترة / السنة
أسهم منحة مصدرة خلال الفترة / السنة
في نهاية الفترة / السنة

8 الاحتياطي القانوني

وفقا لقانون الشركات التجارية القطري رقم 5 لعام 2002 يجب تحويل نسبة 10% من صافي ربح السنة إلى احتياطي قانوني إلى أن يصل هذا الاحتياطي القانوني إلى نسبة 50% من رأس المال المدفوع. هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع إلا في الحالات المحددة في قانون الشركات التجارية القطري رقم 5 لعام 2002. لم يتم إجراء تحويل للفترة المنتهية في 31 مارس 2014 حيث ستقوم المجموعة بتحويل المبلغ المطلوب بحلول 31 ديسمبر 2014.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014

بالريال القطري

9 توزيع الأرباح

تم توزيع أرباح نقدية على المساهمين من إجمالي الأرباح الصافية للسنة المالية 2013، وبناءً عليه تم توزيع مبلغ 71.34 مليون ريال قطري أي ما يعادل 1.5 ريال قطري للسهم الواحد وذلك بموجب اقتراح مجلس الإدارة والذي صادقت عليه الجمعية العامة العادية المنعقدة في 16 فبراير 2014 .

10 القروض والسلف

31 ديسمبر 2013 (مدققة)	في 31 مارس 2014 (مراجعة)
853,426,202	926,839,751
8,218,780	16,590,232
75,320,478	67,628,426
<u>936,965,460</u>	<u>1,011,053,409</u>

قرض القرية اللوجستية بقطر (1)
قروض لمشاريع أخرى (2)
قروض لأجل أخرى (3)

معروضة في بيان المركز المالي الموحد كما يلي:

31 ديسمبر 2013 (مدققة)	في 31 مارس 2014 (مراجعة)
165,397,714	123,851,966
771,567,746	887,201,443
<u>936,965,460</u>	<u>1,011,053,409</u>

حصة متداولة
حصة غير متداولة

(1) تم الحصول على قرض لأجل بمبلغ 1,040 مليون ريال قطري من أحد البنوك المحلية لتمويل إنشاء وتطوير القرية اللوجستية بقطر الكائنة على شارع 52 بالمنطقة الصناعية. بدأ سداد هذا التسهيل في أبريل 2012. تحتسب رسوم تمويل على التسهيل لأجل بالمعدلات التجارية. القروض مضمونة بأرض الشركة ومبنى قيد الإنشاء والتنازل عن جميع إيرادات المشروع لحساب القرض لدى المقرض.

(2) تم الحصول على هذه القروض لأجل من إحدى المؤسسات المالية المحلية لتمويل مشاريع رأسمالية أخرى للشركة. تحتسب تكاليف التمويل على هذه القروض بالمعدلات التجارية. القروض مضمونة في مقابل معدات مخزن وممتلكات أخرى خاصة بالمشروع.

(3) تم الحصول على قرض لأجل بمبلغ 73 مليون ريال قطري من إحدى المؤسسات المالية لتمويل مشاريع رأسمالية أخرى خاصة بالشركة. بدأ سداد هذا التسهيل في نوفمبر 2013. تحتسب على هذه التسهيلات تكاليف تمويل بمعدلات تجارية وهي مضمونة في مقابل إيرادات الشركة. هذا القرض مضمون بضمانة مقدمة من الشركة وبالتنازل عن متحصلات الإيرادات إلى حساب المقرض.

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014

بالريال القطري

11 الأطراف ذات العلاقة

تفاصيل التعاملات والأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة خلال الفترة / السنة على النحو التالي:

معاملات الأطراف ذات العلاقة

التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة المضمنة في بيان الدخل على النحو التالي:

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		طبيعة المعاملات	
31 مارس 2013	في 31 مارس 2014		
(غير مراجعة)	(مراجعته)		
1,012,869	2,115,743	إيرادات	شبكة أجيليتي
12,525,966	12,483,319	مشتريات خدمات	شبكة أجيليتي

أرصدة الأطراف ذات العلاقة

الأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة المضمنة في بيان المركز المالي المختصر الموحد على النحو التالي:

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في			
31 ديسمبر 2013	في 31 مارس 2014		
(مدققة)	(مراجعته)		
611,595	1,429,266		شبكة أجيليتي
6,744,514	7,574,507		شبكة أجيليتي

تعويضات كبار موظفي الإدارة

التعويضات المدفوعة لكبار موظفي الإدارة خلال الفترة على النحو التالي:

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في			
31 مارس 2013	في 31 مارس 2014		
(غير مراجعة)	(مراجعته)		
510,400	360,000		منافع قصيرة الأجل
21,132	14,499		مكافآت نهاية الخدمة للموظفين

12 الإيرادات

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في			
31 مارس 2013	في 31 مارس 2014		
(غير مراجعة)	(مراجعته)		
82,293,308	104,762,918		عمليات لوجيستية
43,133,814	48,137,041		شحن ونقل
4,255,367	-		أخرى
129,682,489	152,899,959		

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014

بالريال القطري

13 التكلفة المباشرة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
31 مارس 2013	31 مارس 2014	
(غير مراجعة)	(مراجعة)	
32,433,695	35,557,179	مصروفات النقل والشحن
20,983,935	25,161,898	تكاليف الموظفين
11,474,797	15,752,860	استهلاك
13,641,540	9,354,365	تكاليف لوجستية
3,937,266	5,427,336	إصلاحات وصيانة
1,748,008	3,357,794	مصروفات وقود
790,208	755,596	كهرباء ومياه
470,897	574,475	تأمين
367,681	622,963	مصروفات عقود من الباطن لعمالة
1,490,164	2,362,905	تكاليف أخرى
<u>87,338,191</u>	<u>98,927,371</u>	

14 العائدات على السهم

تحتسب العائدات على السهم الواحد بقسمة صافي ربح الفترة المنسوب إلى مساهمي الشركة الأم على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة.
ليست هناك أسهم مخففة محتملة قائمة خلال الفترة وبالتالي فإن العائد المخفف للسهم يعادل العائد الأساسي للسهم.

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
31 مارس 2013	31 مارس 2014	
(غير مراجعة)	(مراجعة)	
20,649,762	28,903,453	صافي ربح الفترة المنسوب إلى مالكي الشركة
47,560,975	47,560,975	المتوسط المرجح للأسهم
<u>0.43</u>	<u>0.61</u>	العائد الأساسي والمخفف للسهم

تم احتساب المتوسط المرجح لعدد الأسهم على النحو التالي:

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
31 مارس 2013	31 مارس 2014	
(غير مراجعة)	(مراجعة)	
39,634,146	47,560,975	الأسهم المؤهلة في بداية الفترة
7,926,829	-	أسهم المنحة المصدرة خلال الفترة (إيضاح 7)
<u>47,560,975</u>	<u>47,560,975</u>	الرصيد في نهاية الفترة

شركة الخليج للمخازن ش.م.ق.

إيضاحات حول المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014

بالريال القطري

15 الطوارئ والارتباطات

31 ديسمبر 2013 (مدققة)	في 31 مارس 2014 (مراجعة)	
611,595	7,839,416	خطابات ضمان
30,962,891	50,121,521	ضمانات حسن أداء
<u>31,574,486</u>	<u>57,960,937</u>	

دخلت المجموعة في ارتباطات رأسمالية فيما يتعلق ببعض عقود الإنشاءات بمبلغ 127 مليون ريال قطري (186 مليون ريال قطري في 31 ديسمبر 2013).

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

31 ديسمبر 2013 (مدققة)	في 31 مارس 2014 (مراجعة)	
2,389,740	3,665,824	مستحقة الدفع خلال سنة
7,785,568	15,172,130	مستحقة الدفع بعد سنة ولا تزيد عن خمس سنوات
17,230,107	45,708,837	مستحقة الدفع خلال أكثر من خمس سنوات
<u>27,405,415</u>	<u>64,546,791</u>	