

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.

البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

٣٠ يونيو ٢٠٢٠

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.
البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
كما في وللسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

المحتويات	الصفحة
تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية	١
البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية:	
بيان الدخل المختصر الموحد	٢
بيان الدخل الشامل المختصر الموحد	٣
بيان المركز المالي المختصر الموحد	٥-٤
بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد	٧-٦
بيان التغيرات في حقوق الملكية المختصر الموحد	٨
إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية	٢٠-٩

كي بي ام جي
منطقة رقم ٢٥ الدائري الثالث
ص.ب: ٤٤٧٣، الدوحة
دولة قطر
تليفون: +٩٧٤ ٤٤٥٧ ٦٤٤٤
فاكس: +٩٧٤ ٤٤٤٢ ٥٦٢٦
الموقع الإلكتروني: home.kpmg/qa

تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

إلى السادة المساهمين في شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.
الدوحة، دولة قطر

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المختصر الموحد المرفق لشركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق. ("الشركة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ والبيانات المختصرة الموحدة لبيانات الدخل والدخل الشامل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات حول البيانات المالية المرحلية ("البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية"). إن مجلس إدارة الشركة مسؤول عن إعداد وعرض هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية". إن مسنوليتنا هي إصدار نتيجة مراجعة حول هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

نطاق المراجعة

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

النتيجة

استناداً إلى ما قمنا به من أعمال المراجعة، لم يتبادر إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية المرفقة كما في لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ غير معدة، من جميع النواحي الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية".



يعقوب حبيقة

سجل مراقبي الحسابات القطري رقم (٢٨٩)
كي بي ام جي
مرخص من قبل هيئة قطر للأسواق المالية
ترخيص مدقق خارجي رقم (١٢٠١٥٣)



٢٨ يوليو ٢٠٢٠
الدوحة
لولة قطر

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.

بيان الدخل المختصر الموحد

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠١٩	٢٠٢٠	
(مراجعة)		
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	إيضاحات
١,٢٦١,٠٣٦	١,٢٢٤,٧١٤	٥ إيرادات التشغيل
(٢٩٢,٢٨٦)	(٢٩٢,٣٩٠)	رواتب وأجور ومنافع أخرى
(٤٧٩,٥٩٥)	(٤٠١,٧٦٦)	إمدادات ومصاريف التشغيل
(٥,٠٧٩)	(٢,٧٩٠)	مصاريف إيجار
(١٨٠,٨٤٠)	(١٨٥,٦٠١)	إهلاك وإطفاء
(٥,٦٢١)	(١٢,٩٦٨)	مخصص انخفاض قيمة الذمم التجارية المدينة
(٦٤,٥٦٤)	(٧٥,٤٣٣)	مصاريف تشغيل أخرى
٢٣٣,٠٥١	٢٥٣,٧٦٦	ربح التشغيل
(٥٨,٦٢٦)	(٤٤,٣٧١)	تكاليف تمويل
١٨,٣٧٨	١٠,٠١٨	إيرادات تمويل
-	٧٣,٢٢٥	صافي الربح من استبعاد استثمار عقاري
٧,٣٦٣	٦,٢٨٨	صافي الربح من استبعاد عقارات وسفن ومعدات
١٧٢,٤١٦	٢٠٦,٦٤٧	حصة من نتائج شركات زميلة
٩٧,٣٢٧	١٢٠,٧٧٢	حصة من نتائج ترتيبات مشتركة
(١٥٤,٣٦٠)	(٣٢٤,٦٩٧)	انخفاض قيمة عقارات وسفن ومعدات
١٥٣	(١,١٨٨)	صافي (الخسارة) / الربح من صرف عملات أجنبية
٣١٥,٧٠٢	٣٠٠,٤٦٠	ربح الفترة
		المنسوبة إلى:
٣١٦,١٣٧	٢٩٩,٩٢٥	المساهمين بالشركة الأم
(٤٣٥)	٥٣٥	الحصص غير المسيطرة
٣١٥,٧٠٢	٣٠٠,٤٦٠	
		العائد الأساسي والمخفف للسهم
		(منسوب للمساهمين بالشركة الأم)
٠,٢٨	٠,٢٦	١٦ (معبّر عنه بالريال القطري للسهم)

الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٨ تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.

بيان الدخل الشامل المختصر الموحد

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو	
٢٠٢٠	٢٠١٩
(مراجعة)	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري
٣٠٠,٤٦٠	٣١٥,٧٠٢

ربح الفترة

الدخل الشامل الآخر:

بنود لن يعاد تصنيفها لاحقاً إلى الربح أو الخسارة

صافي خسارة استثمارات في حقوق ملكية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
شركات مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية - حصة من الدخل الشامل الآخر

(٤٦٧,٢٠٧)	(١١٨,٢١٦)
(٧,٦٣٥)	(٥,٨٦٠)
(٤٧٤,٨٤٢)	(١٢٤,٠٧٦)

بنود قد يعاد تصنيفها لاحقاً إلى الربح أو الخسارة

صافي الخسارة الناتجة من تحوطات التدفق النقدي
التغير في تحوطات التدفق النقدي للشركات المستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية

(٥٠,٢٩٢)	(٣٧,٥٠٨)
(٢٨٤,٤٧٠)	(١٩٣,٣٨٦)
(٣٣٤,٧٦٢)	(٢٣٠,٨٩٤)

(٨٠٩,٦٠٤)	(٣٥٤,٩٧٠)
-----------	-----------

إجمالي

(٥٠٩,١٤٤)	(٣٩,٢٦٨)
-----------	----------

إجمالي الدخل الشامل

المنسوبة إلى:

المساهمين بالشركة الأم
حصص غير مسيطرة

(٥٠٩,٥٠٩)	(٣٨,٨٦٠)
٣٦٥	(٤٠٨)
(٥٠٩,١٤٤)	(٣٩,٢٦٨)

الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٨ تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.

بيان المركز المالي المختصر الموحد

كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (مدققة) ألف ريال قطري	٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (مراجعة) ألف ريال قطري	إيضاحات	الموجودات
			الموجودات غير المتداولة
٤,٠٦٣,٣١٦	٣,٧٠٨,٧٣٧	٦	عقارات وسفن ومعدات
٨٢٢,٧٧٣	٨١٠,٨١٩	٧	استثمار عقاري
١٤٩,٣٤٩	١٤٤,٥٠٠		موجودات غير ملموسة
١٥٤,٨٣٠	٢٤٦,٧٤٦		أصول حق استخدام
١,٠٨٩,٨٦٠	١,٠٢٧,١٣٢		استثمارات في ترتيبات مشتركة
٥,٩١٤,٠٠٠	٥,٦٢٦,٠٠٥		استثمارات في شركات زميلة
٤,٠٩٩,١٨٧	٣,٨٧١,١٠٢		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
١٢٩,٢٤٧	١٢٧,٠٩١		قروض ممنوحة لشركات الغاز الطبيعي المسال
٢٤,٢٣٩	٢٣,٧٥١		موجودات أخرى
١٦,٤٤٦,٨٠١	١٥,٥٨٥,٨٨٣		
			الموجودات المتداولة
٨١,٠٨٨	٩٦,٥٢٤		مخزون
٧٤١,١٠٤	٧٧١,٤٢٣		ذمم تجارية وأخرى مدينة
٥٥,٨٥٠	١١٢		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
١٦٨,٢٢١	١٠٢,٥٢٩	٨	استثمارات في ودائع لأجل
١٧٧,٧٦١	١٩٤,١٣٩		نقد وما يعادل النقد
١,٢٢٤,٠٢٤	١,١٦٤,٧٢٧		
١٧,٦٧٠,٨٢٥	١٦,٧٥٠,٦١٠		إجمالي الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
			المنسوبة لحاملي حقوق ملكية الشركة الأم
١,١٤٥,٢٥٢	١,١٤٥,٢٥٢	١٠	رأس المال
(٧٣,٥١٦)	(٧٣,٥١٦)		أسهم خزينة
٤,٦٩٣,٩٨٦	٤,٦٩٣,٩٨٦		احتياطي قانوني
٦٢٣,٥٤٢	٦٢٣,٥٤٢		احتياطي عام
٣,٨٧٥,٦٠٧	٣,٣٨٢,٩٧٥		احتياطي قيمة عادلة
٦٨,٢٢٧	(٢٦٦,٥٣٥)		احتياطي تحوط
٤,٢١٠,٠٢٩	٤,١٨٧,٠٦٥		أرباح مدورة
١٤,٥٤٣,١٢٧	١٣,٦٩٢,٧٦٩		حقوق الملكية المنسوبة لحاملي حقوق ملكية الشركة الأم
٥٤,٨٨٤	٥٥,٢٤٩		الحصص غير المسيطرة
١٤,٥٩٨,٠١١	١٣,٧٤٨,٠١٨		إجمالي حقوق الملكية

يتواصل بيان المركز المالي المختصر الموحد في الصفحة التالية

الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٨ تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.

بيان المركز المالي المختصر الموحد (تابع)

كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (مُدققة) ألف ريال قطري	٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (مراجعة) ألف ريال قطري	
		حقوق الملكية والمطلوبات (تابع)
		المطلوبات
		المطلوبات غير المتداولة
		قروض وسلف
		دفعة مقدمة من عميل
		مطلوبات إيجار
		مخصص مكافآت نهاية خدمة الموظفين
١,٨٣٧,١٥٢	١,٧١٣,٩٠٨	
١٠٧,٠٠٤	١٠٢,٩٧٦	
١٠٨,٩٢٨	١٨٤,٦٤٦	
١١٩,٨٥٥	١١٣,٩٣٢	
٢,١٧٢,٩٣٩	٢,١١٥,٤٦٢	
		المطلوبات المتداولة
		ذمم تجارية وأخرى دائنة
		قروض وسلف
		مطلوبات إيجار
٥٧٦,٠٦٣	٥٧٤,١٦٤	
٢٧٠,١١٢	٢٤٠,٢٧٠	
٥٣,٧٠٠	٧٢,٦٩٦	
٨٩٩,٨٧٥	٨٨٧,١٣٠	
٣,٠٧٢,٨١٤	٣,٠٠٢,٥٩٢	إجمالي المطلوبات
١٧,٦٧٠,٨٢٥	١٦,٧٥٠,٦١٠	إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات

صرح مجلس إدارة الشركة بإصدار هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية بتاريخ ٢٨ يوليو ٢٠٢٠، وقد وقع عليها بالنيابة عن المجلس كل من:



عبد الرحمن عيسى المتعاري
الرئيس والمدير التنفيذي



جاسم بن حمد بن جاسم جبر آل ثاني
رئيس مجلس الإدارة

الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٨ تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.

بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو			
		٢٠٢٠	٢٠١٩
(مراجعة)			
		ألف ريال قطري	ألف ريال قطري
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية			
ربح الفترة			
تعديلات للبند التالية:			
إهلاك عقارات وسفن ومعدات			
إهلاك استثمار عقاري			
إطفاء موجودات غير ملموسة			
إهلاك أصول حق استخدام			
صافي الربح من استبعاد استثمار عقاري			
صافي الربح من استبعاد عقارات وسفن ومعدات			
حصة من نتائج شركات زميلة			
حصة من نتائج ترتيبات مشتركة			
مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين			
إيرادات توزيعات أرباح			
صافي خسارة القيمة العادلة من موجودات مالية بالقيمة العادلة من			
خلال الربح أو الخسارة			
انخفاض قيمة عقارات وسفن ومعدات			
مخصص انخفاض قيمة ذمم تجارية مدينة			
خسارة / (ربح) من استبعاد موجودات مالية بالقيمة العادلة من			
خلال الربح أو الخسارة			
تكاليف التمويل			
إيرادات التمويل			
ربح التشغيل قبل تغيرات رأس المال العامل		٣٢٩,٤٤٥	٢٧٦,١٠٤
التغيرات في:			
مخزون			
ذمم تجارية وأخرى مدينة			
ذمم تجارية وأخرى دائنة			
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		٢١٠,٣٠٦	٣٤٤,٧٣٣
مكافآت نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين		(١٣,٢٨٤)	(١٠,١٩٧)
صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		١٩٧,٠٢٢	٣٣٤,٥٣٦

يتواصل بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد في الصفحة التالية

الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٨ تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.

بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد (تابع)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠١٩	٢٠٢٠	
(مراجعة)		
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	إيضاحات
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية		
(٨٢,٢٦١)	(١٣١,١٣٠)	شراء عقارات وسفن ومعدات
(٥٤,٢٩٤)	(١٤,٧٢٤)	شراء استثمار عقاري
(١٥)	(٢٤٨)	إضافات إلى موجودات غير ملموسة
(٦١٠,٦٣٩)	-	استثمار في شركة زميلة
٩,٧٥٠	٢,١٥٦	صافي الحركة في قروض ممنوحة لشركات الغاز الطبيعي
٣٧٠,٢٧٣	٦٥,٦٩٢	المسأل
(٣٥,٠١٣)	(٢٩٢,٤٤٠)	صافي الحركة في الاستثمارات في الودائع لأجل
-	٨٥,٧٨٩	استثمارات في موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال
٥٨,٣٨٦	٣٦,٩٢٦	الدخل الشامل الآخر
-	٥٣,٣١٨	متحصلات من استثمار عقاري
٩١,٧٥٨	٤٦,٠٢١	متحصلات من استبعاد عقارات وسفن ومعدات
٩٨,٠٠٠	١٨٣,٥٠٠	متحصلات من استبعاد موجودات مالية بالقيمة العادلة من
٢٠٢,٤٩٤	٢٠٢,٥٥٤	خلال الدخل الشامل الآخر
١٤٩,٦٠٩	١٤٣,٤٤٨	متحصلات من استبعاد موجودات مالية بالقيمة العادلة من
١٨,٣٧٨	١٠,٠١٨	خلال الربح أو الخسارة
٢١٦,٤٢٦	٣٩٠,٨٨٠	توزيعات أرباح مستلمة من ترتيبات مشتركة
		توزيعات أرباح مستلمة من شركات زميلة
		إيرادات توزيعات أرباح
		إيرادات تمويل
صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية		
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية		
(٣٤٠,٨٤٩)	(٣٤٠,٨٤٩)	١١ توزيعات أرباح مدفوعة لمساهمي الشركة
(١٢,٦٩٨)	(٣٣,٢١٨)	دفعة مقابل مطلوبات إيجار
(١٤٧,٢٣٥)	(١٥٣,٠٨٦)	صافي الحركة في القروض والتسهيلات
(٥٨,٦٢٦)	(٤٤,٣٧١)	تكاليف التمويل المدفوعة
(٥٥٩,٤٠٨)	(٥٧١,٥٢٤)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التمويلية
(٨,٤٤٦)	١٦,٣٧٨	صافي الزيادة / (الانخفاض) في النقد وما يعادله
١٢٧,٣٩٤	١٧٧,٧٦١	النقد وما يعادله في بداية الفترة
١١٨,٩٤٨	١٩٤,١٣٩	٩ النقد وما يعادله في نهاية الفترة

الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٨ تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.

بيان التغيرات في حقوق الملكية المختصر الموحد

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

منسوب إلى المساهمين بالشركة الأم									
رأس المال	أسهم خزينة	قانوني	احتياطي عام	احتياطي قيمة عادلة	احتياطي تحوط	أرباح مدورة	الإجمالي	حصص غير مسيطرة	الإجمالي
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري
١,١٤٥,٢٥٢	(٧٣,٥١٦)	٤,٦٩٣,٩٨٦	٦٢٣,٥٤٢	٣,٨٧٥,٦٠٧	٦٨,٢٢٧	٤,٢١٠,٠٢٩	١٤,٥٤٣,١٢٧	٥٤,٨٨٤	١٤,٥٩٨,٠١١
-	-	-	-	-	-	٢٩٩,٩٢٥	٢٩٩,٩٢٥	٥٣٥	٣٠٠,٤٦٠
-	-	-	-	(٤٧٤,٦٧٢)	(٣٣٤,٧٦٢)	-	(٨٠٩,٤٣٤)	(١٧٠)	(٨٠٩,٦٠٤)
-	-	-	-	(٤٧٤,٦٧٢)	(٣٣٤,٧٦٢)	٢٩٩,٩٢٥	(٥٠٩,٥٠٩)	٣٦٥	(٥٠٩,١٤٤)
-	-	-	-	-	-	(٣٤٠,٨٤٩)	(٣٤٠,٨٤٩)	-	(٣٤٠,٨٤٩)
-	-	-	-	(١٧,٩٦٠)	-	١٧,٩٦٠	-	-	-
١,١٤٥,٢٥٢	(٧٣,٥١٦)	٤,٦٩٣,٩٨٦	٦٢٣,٥٤٢	٣,٣٨٢,٩٧٥	(٢٦٦,٥٣٥)	٤,١٨٧,٠٦٥	١٣,٦٩٢,٧٦٩	٥٥,٢٤٩	١٣,٧٤٨,٠١٨
منسوب إلى المساهمين بالشركة الأم									
رأس المال	أسهم خزينة	قانوني	احتياطي عام	احتياطي قيمة عادلة	احتياطي تحوط	أرباح مدورة	الإجمالي	حصص غير مسيطرة	الإجمالي
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري
١,١٤٥,٢٥٢	(٧٣,٥١٦)	٤,٦٩٣,٩٨٦	٦٢٣,٥٤٢	٣,٨٨٦,٢٥٩	٢٩٥,٧٣٦	٤,٠١٠,٨٢٩	١٤,٥٨٢,٠٨٨	٥٥,٧١٧	١٤,٦٣٧,٨٠٥
-	-	-	-	-	-	(٤,٦٠٩)	(٤,٦٠٩)	-	(٤,٦٠٩)
١,١٤٥,٢٥٢	(٧٣,٥١٦)	٤,٦٩٣,٩٨٦	٦٢٣,٥٤٢	٣,٨٨٦,٢٥٩	٢٩٥,٧٣٦	٤,٠٠٦,٢٢٠	١٤,٥٧٧,٤٧٩	٥٥,٧١٧	١٤,٦٣٣,١٩٦
-	-	-	-	-	-	٣١٦,١٣٧	٣١٦,١٣٧	(٤٣٥)	٣١٥,٧٠٢
-	-	-	-	(١٢٤,١٠٣)	(٢٣٠,٨٩٤)	-	(٣٥٤,٩٩٧)	٢٧	(٣٥٤,٩٧٠)
-	-	-	-	(١٢٤,١٠٣)	(٢٣٠,٨٩٤)	٣١٦,١٣٧	(٢٨,٨٦٠)	(٤٠٨)	(٣٩,٢٦٨)
-	-	-	-	-	-	(٣٤٠,٨٤٩)	(٣٤٠,٨٤٩)	-	(٣٤٠,٨٤٩)
١,١٤٥,٢٥٢	(٧٣,٥١٦)	٤,٦٩٣,٩٨٦	٦٢٣,٥٤٢	٣,٧٦٢,١٥٦	٦٤,٨٤٢	٣,٩٨١,٥٠٨	١٤,١٩٧,٧٧٠	٥٥,٣٠٩	١٤,٢٥٣,٠٧٩

الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (مدقق)

ربح الفترة

الدخل الشامل الأخر

إجمالي (الخسارة) / الدخل الشامل

المعاملات مع مالكي المجموعة:

توزيعات أرباح مدفوعة (إيضاح ١١)

الحركة الأخرى في حقوق الملكية:

إعادة تبويب استبعاد بالقيمة العادلة من خلال

الدخل الشامل الأخر

الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (مراجع)

الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ (مدقق)

تعديل عند التطبيق الميدني للمعيار الدولي

للتقارير المالية رقم ١٦ (مدقق)

الرصيد المعدل في ١ يناير ٢٠١٩

ربح الفترة

الدخل الشامل الأخر

إجمالي (الخسارة) / الدخل الشامل

المعاملات مع مالكي المجموعة:

توزيعات أرباح مدفوعة (إيضاح ١١)

الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ (مراجع)

الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٨ تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

كما في وللسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

١ الوضع القانوني والأنشطة الرئيسية

تأسست شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق ("الشركة") أو ("الشركة الأم") وفقاً لأحكام قانون الشركات التجارية القطري رقم ١١ لسنة ٢٠١٥ كشركة مساهمة عامة قطرية ومسجلة لدى وزارة الاقتصاد والتجارة بدولة قطر، بالسجل التجاري رقم ١ الصادر بتاريخ ٥ يوليو ١٩٥٧. يقع المكتب المسجل للشركة في شارع رقم ٥٢٣، منطقة ٥٦ أم السنين، طريق الصناعية الشرقي، الدوحة، دولة قطر. يتم تداول أسهم الشركة في بورصة قطر منذ ٢٦ مايو ١٩٩٧.

تشتمل هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية للشركة على الشركة وشركاتها التابعة (يشار إليها مجتمعة بـ "المجموعة") وحصلت المجموعة في الشركات المستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية.

الأنشطة الرئيسية للمجموعة والتي ظلت بدون تغيير منذ الفترة الماضية هي تقديم خدمات النقل البحري ووكالة شركات الملاحة الأجنبية وتقديم الخدمات البحرية وبيع الشاحنات الثقيلة وإصلاح السفن وتصنيع وتركيب المنشآت البحرية وأعمال النقل البري وتأجير السفن والعقارات والاستثمار في الأوراق المالية المتداولة وغير المتداولة والمتاجرة في مواد البناء وتشغيل مكتب لوكالات السفريات والمستودعات وإدارة سلسلة إمدادات.

لم يتغير هيكل المجموعة عن البيانات المالية السنوية الموحدة للمجموعة كما في وللسنة الماضية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ ("أحدث بيانات مالية سنوية").

تم التصريح بإصدار البيانات المالية المختصرة الموحدة للمجموعة من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٢٨ يوليو ٢٠٢٠.

٢ أساس المحاسبة

تم إعداد هذه البيانات المالية المختصرة المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية" ويجب قراءتها مع أحدث بيانات مالية سنوية موحدة للمجموعة. كما أنها لا تتضمن جميع المعلومات المطلوبة لإعداد بيانات مالية مكتملة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. بالرغم من ذلك، تم إدراج الإيضاحات التوضيحية المختارة لتوضيح الأحداث والمعاملات التي تعتبر هامة لفهم التغيير في المركز المالي للمجموعة وأدائها منذ البيانات المالية السنوية الموحدة الأخيرة.

٣ استخدام التقديرات والأحكام

قامت الإدارة عند إعداد هذه البيانات المالية المختصرة المرحلية باستخدام أحكام وتقديرات وافتراسات تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية وقيم الموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات. قد تختلف القيم الحقيقية عن هذه التقديرات.

إن الأحكام الهامة التي وضعتها الإدارة عند تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة والمصادر الرئيسية للتقديرات المشكوك فيها هي نفسها الموضحة في أحدث بيانات مالية سنوية.

قياس القيم العادلة

عند قياس القيمة العادلة لموجود أو مطلوب، تستخدم المجموعة أي بيانات سوقية متاحة يمكن ملاحظتها. يتم تصنيف القيم العادلة بمستويات مختلفة في تسلسل القيمة العادلة على أساس المدخلات المستخدمة في تقنيات التقييم على النحو التالي:

- المستوى ١: أسعار السوق المتداولة (غير المعدلة) في أسواق نشطة لموجودات أو مطلوبات مماثلة.
- المستوى ٢: مدخلات أخرى غير الأسعار المتداولة المضمنة في المستوى الأول والتي يمكن ملاحظتها للموجودات والمطلوبات، إما بطريقة مباشرة (مثل الأسعار) أو بطريقة غير مباشرة (مثل المستخرجة من الأسعار).
- المستوى ٣: مدخلات للموجودات والمطلوبات التي لا تعتمد على بيانات سوقية يمكن ملاحظتها (مدخلات لا يمكن ملاحظتها).

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

كما في وللسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

٣ استخدام التقديرات والأحكام (تابع)

إذا كان من المحتمل أن يتم تصنيف المدخلات المستخدمة لقياس الموجود أو المطلوب في مستويات مختلفة لتسلسل القيمة العادلة، عندها يتم تصنيف قياس القيمة العادلة بأكملها في نفس مستوى قيمة تسلسل القيمة العادلة كأدنى مستوى مدخل له أهمية للقياس بأكمله.

تقوم المجموعة بالاعتراف بالتحويلات بين مستويات تسلسل القيمة العادلة في نهاية فترة إعداد التقرير التي حدث خلالها التغير.

قامت المجموعة بدراسة التأثيرات المحتملة للتقلبات الاقتصادية الحالية لتحديد المبالغ المدرجة للموجودات المالية وغير المالية والتي تعتبر أفضل تقييم للإدارة بناءً على المعلومات التي يمكن ملاحظتها. ومع ذلك، لا تزال الأسواق متقلبة وكذلك لا تزال المبالغ المسجلة حساسة لتقلبات السوق.

٤ السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية المطبقة في هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية هي نفسها المطبقة في أحدث بيانات مالية سنوية للمجموعة.

فيما يلي المعايير والتفسيرات الجديدة والمعدلة التي أصبحت سارية المفعول خلال الفترة. ليس من المتوقع أن يكون لها تأثير كبير على البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية للمجموعة.

- تعديلات على مراجع الإطار المفاهيمي للمعايير الدولية للتقارير المالية.
- تعريف الأعمال (التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٣).
- تعريف الأهمية النسبية (التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١ ومعيار المحاسبة الدولي رقم ٨).
- تحسين معيار سعر الفائدة (التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩ ومعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٩ والمعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٧).

٥ إيرادات التشغيل

تتكون إيرادات المجموعة من الأنشطة المدرجة تحت القطاعات التشغيلية التالية:

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠٢٠	٢٠١٩	
(مراجعة)		
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
٢٣٧,٢٥٠	٢٨٤,٠٩٤	ملاحة كابيتال
٣٧٢,٣١٢	٤٠١,٧٨٠	ملاحة للأعمال البحرية واللوجستية
٤٠٨,١٥٥	٣٦٦,٣٦٤	ملاحة لخدمات دعم المنصات البحرية
٤٠,٦٦٣	٦٥,٧٦٧	ملاحة التجارية
١٦٦,٣٣٤	١٤٣,٠٣١	ملاحة للغاز والبتروكيماويات
١,٢٢٤,٧١٤	١,٢٦١,٠٣٦	

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

كما في وللسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

٦ عقارات وسفن ومعدات

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (منققة) ألف ريال قطري	٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (مراجعة) ألف ريال قطري	
٤,٠٣١,٤٨٨	٤,٠٦٣,٣١٦	صافي القيمة الدفترية، الرصيد الافتتاحي
١٣٩,٤٣٥	١٣١,١٣٠	إضافات
(٩٣,٠٥٢)	(٣٠,٦٣٨)	استبعادات وشطب (١)
٥٢٢,٨١٤	-	تحويلات وإعادة تبويب
(٢٧١,٧٦٥)	(٣٢٤,٦٩٧)	انخفاض في قيمة عقارات وسفن ومعدات (٢) و (٣) و (٤)
(٢٦٥,٦٠٤)	(١٣٠,٣٧٤)	مصرف الإهلاك للفترة / للسنة
٤,٠٦٣,٣١٦	٣,٧٠٨,٧٣٧	صافي القيمة الدفترية، الرصيد الختامي

(١) خلال فترة إعداد التقرير الحالية، باعت المجموعة ثلاث سفن وبصافي قيمة دفترية إجمالية قدرها ٣٠ مليون ريال قطري (السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩: ٩٢ مليون ريال قطري) وحقت ربح تراكمي قدره ٦ مليون ريال قطري (السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩: ١٦ مليون ريال قطري).

(٢) اعترفت المجموعة بخسائر انخفاض القيمة قدرها ١٦١ مليون ريال قطري (لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩: ١٥٤ مليون ريال قطري) والمتعلقة بست سفن ومعدات كجزء من الأعمال الرأسمالية قيد التنفيذ. تم إثبات الانخفاض في القيمة عُقب المقارنة التي أجرتها الإدارة بين القيمة القابلة للاسترداد والقيمة الدفترية في تاريخ التقرير. تمثل القيم المخصصة للافتراضات الرئيسية تقييم الإدارة للاتجاهات المستقبلية في قطاعي الشحن والنفط، وتوقعات التدفق النقدي للإيرادات والتكاليف ومتوسط التكلفة المرجح لرأس المال لخصم التدفقات النقدية المستقبلية إلى القيمة الحالية.

(٣) بالإضافة الى ذلك، اعترفت المجموعة بخسارة انخفاض القيمة قدرها ١٦٣ مليون ريال قطري والمتعلقة بمنشأة التخزين وذلك بعد إجراء مقارنة بين القيمة القابلة للاسترداد وصافي القيمة الدفترية.

(٤) تعزى تكلفة انخفاض القيمة إلى الانخفاض المستمر في قيم الموجودات كنتيجة للظروف الاقتصادية العالمية بسبب جائحة فيروس كورونا ("كوفيد-١٩") الأمر الذي أدى إلى عدم اليقين في البيئة الاقتصادية العالمية وتباطؤ في قطاع الشحن بسبب التقلبات غير المسبوقة في أسعار النفط. تقوم المجموعة بمراقبة الوضع عن كثب وذلك من أجل إدارة عملياتها وأدائها المالي في حال تعطل الأعمال بسبب تفشي كوفيد-١٩.

٧ استثمار عقاري

٢٠١٩ (منققة) ألف ريال قطري	٢٠٢٠ (مراجعة) ألف ريال قطري	
١,٢٩٩,٤٧٣	٨٢٢,٧٧٣	في ١ يناير
٩٧,٣٩٩	١٤,٧٢٤	إضافات
(٥١,٢٨٥)	(١٤,١١٤)	إهلاك خلال الفترة / السنة
-	(١٢,٥٦٤)	استبعاد وشطب
(٥٢٢,٨١٤)	-	التحويلات وإعادة تبويب
٨٢٢,٧٧٣	٨١٠,٨١٩	في ٣٠ يونيو / ٣١ ديسمبر

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

كما في وللسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

٨ استثمارات في ودائع لأجل

٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (مراجعة) ألف ريال قطري	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (مدققة) ألف ريال قطري
١٥٠,٩١٣	٢٣٩,٥٩٧
(٤٨,٣٨٤)	(٧١,٣٧٦)
١٠٢,٥٢٩	١٦٨,٢٢١

ودائع لأجل لدى البنوك
ناقص: ودائع لأجل تستحق قبل ٩٠ يوم
ودائع لأجل تستحق بعد ٩٠ يوم (١)
(١) تجني الودائع قصيرة الأجل فوائد بسعر السوق وهي ذات فترات استحقاق أصلية أكثر من ٩٠ يوم.

٩ نقد وما يعادل النقد

لغرض بيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد، يشتمل النقد وما يعادله على البنود التالية:

٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (مراجعة) ألف ريال قطري	٣٠ يونيو ٢٠١٩ (مراجعة) ألف ريال قطري
٥,٢٠٧	٣,٣٠٧
٤٨,٣٨٤	٣١,٧٨٧
١٤٠,٥٤٨	٨٣,٨٥٤
١٩٤,١٣٩	١١٨,٩٤٨

نقد بالصندوق
أرصدة لدى البنوك – ودائع لأجل (١)
أرصدة لدى البنوك
النقد وما يعادله في بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد

(١) الودائع ذات تاريخ استحقاق أصلي أقل من ٩٠ يوماً تتم لفترات مختلفة بناء على المتطلبات النقدية الحالية من المجموعة بأسعار السوق التجاري.

١٠ رأس المال

عدد الأسهم (ألف)	ألف ريال قطري
١,١٤٥,٢٥٢	١,١٤٥,٢٥٢

الأسهم المصرح بها والمصدرة والمدفوعة بالكامل:
كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٩:
أسهم بقيمة اسمية تبلغ ١ ريال قطري للسهم الواحد

١١ توزيعات الأرباح

اقترح مجلس الإدارة توزيعات أرباح نقدية بنسبة ٣٠٪ (٢٠١٩: ٣٠٪) أي بمبلغ ٠,٣ ريال قطري (٢٠١٩: ٠,٣ ريال قطري) للسهم بإجمالي مبلغ ٣٤١ مليون ريال قطري لسنة ٢٠١٩ (٢٠١٩: ٣٤١ مليون ريال قطري لسنة ٢٠١٨) وقد اعتمدها حاملو حقوق الملكية في الجمعية العمومية السنوية التي عقدت بتاريخ ٢٢ مارس ٢٠٢٠ (٢٠١٩: عقدت بتاريخ ١٨ مارس ٢٠١٩).

١٢ الالتزامات

٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (مراجعة) ألف ريال قطري	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (مدققة) ألف ريال قطري
٢٧٩,٤٠٧	٤٠٤,٨٥٢

الالتزامات رأس مالية:
نققات رأسمالية تقديرية على عقارات وسفن ومعدات معتمدة
ولم يتم التعاقد عليها كما في تاريخ بيان المركز المالي

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

كما في وللمدة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

١٣ مطلوبات محتملة

٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (مراجعة) ألف ريال قطري	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (مدققة) ألف ريال قطري
٨٤١,٩١٠	٧٨٢,٣٥١
٢,٨٦٤	٦,٦٧٦
٨٤٤,٧٧٤	٧٨٩,٠٢٧

خطابات ضمان
اعتمادات مستندية

١٤ القيم العادلة للأدوات المالية

تتكون الأدوات المالية من موجودات مالية ومطلوبات مالية ومشتقات أدوات مالية. تشتمل الموجودات المالية على نقد وأرصدة لدى البنوك وموجودات مالية متاحة للبيع وموجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة وقروض ممنوحة لشركات الغار الطبيعي المسال وذمم مدينة أخرى. وتشتمل المطلوبات المالية قروض وسلف تحمل فوائد وذمم دائنة أخرى. وتتكون مشتقات الأدوات المالية من عقود تبادل أسعار الفائدة.

القيم الدفترية والقيم العادلة

فيما يلي مقارنة للقيمة الدفترية والقيمة العادلة لأنواع الأدوات المالية للمجموعة والمقيمة بالقيمة العادلة في بيان المركز المالي المختصر الموحد:

القيمة الدفترية		القيمة العادلة	
٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (مراجعة) ألف ريال قطري	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (مدققة) ألف ريال قطري	٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (مراجعة) ألف ريال قطري	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (مدققة) ألف ريال قطري
١١٢	٥٥,٨٥٠	١١٢	٥٥,٨٥٠
٣,٥٦١,٠٩٩	٤,٠٨٠,٩٨١	٣,٥٦١,٠٩٩	٤,٠٨٠,٩٨١
٣١٠,٠٠٣	١٨,٢٠٦	٣١٠,٠٠٣	١٨,٢٠٦
(٨٢,٨٥٤)	(٣١,٠٠٩)	(٨٢,٨٥٤)	(٣١,٠٠٩)
٣,٧٨٨,٢٤٨	٤,٠٦٨,١٧٨	٣,٧٨٨,٢٤٨	٤,٠٦٨,١٧٨

موجودات مالية بالقيمة العادلة من
خلال الربح أو الخسارة
موجودات مالية بالقيمة العادلة من
خلال الربح أو الخسارة

موجودات (مطلوبات) مالية بالقيمة
العادلة من خلال الدخل الشامل
الأخر
استثمارات مالية بالقيمة العادلة من
خلال الدخل الشامل الآخر
الأوراق المالية المدبنة بالقيمة العادلة
من خلال الدخل الشامل الآخر
تبادل أسعار الفائدة (تحوط التدفق
النقدي)

قياس القيم العادلة

تدرج القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية بالمبلغ الذي يمكن أن يتم به تبادل الأداة المالية في صفقة مالية بين طرفين راغبين في التبادل بدون إكراه أو في بيع للتصفية. تم استخدام الطرق والافتراضات التالية لتقدير القيم العادلة:

- إن النقد وما يعادله، والاستثمار في الودائع لأجل، والذمم التجارية والأخرى المدبنة، والذمم التجارية والأخرى الدائنة، والمطلوبات المتداولة الأخرى تقارب قيمتها الدفترية عموماً نظراً لقصر أجل تلك الأدوات المالية.
- إن القيمة العادلة للأصول المالية المتاحة للبيع وللموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة تؤخذ من الأسعار المتداولة في الأسواق النشطة.

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

كما في وللسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

١٤ القيم العادلة للأدوات المالية (تابع)

قياس القيم العادلة (تابع)

- القيمة العادلة للموجودات المالية غير المدرجة المتاحة للبيع يتم تقييمها باستخدام تقنيات مناسبة للتقييم.
- يتم تقييم القروض المقدمة لشركات الغاز الطبيعي المسال من قبل المجموعة بناء على بيانات مثل أسعار الفائدة، عوامل المخاطر الخاصة بكل دولة، الأهلية الائتمانية الفردية للعميل، وخصائص مخاطر المشروع الممول. إن القيمة الدفترية لهذه الذمم المدينة لا تختلف بصورة جوهرية عن قيمتها العادلة كما في تاريخ التقرير.
- تدخل المجموعة في عقود أدوات مشتقات مالية مع أطراف مختلفة، وهي تتألف بشكل رئيسي من المؤسسات المالية ذات التصنيف الاستثماري. تقيم المشتقات باستخدام أسعار السوق المقدمة من المؤسسة المالية.

تحتفظ المجموعة بالأدوات المالية التالية بالقيمة العادلة كما في فترة التقرير:

٣٠ يونيو ٢٠٢٠ المستوى ١ المستوى ٢ المستوى ٣

موجودات بالقيمة العادلة

موجودات مالية بالقيمة العادلة
خلال الربح أو الخسارة

١١٢ ١١٢

موجودات مالية بالقيمة العادلة من

خلال الدخل الشامل الآخر:

٣,٢٧١,٩٠٧ ٣,٢٧١,٩٠٧
٢٨٩,١٩٢ ٢٨٩,١٩٢
٣١٠,٠٠٣ ٣١٠,٠٠٣

مطلوبات بالقيمة العادلة

عقود تبادل أسعار الفائدة

٨٢,٨٥٤ ٨٢,٨٥٤

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ المستوى ١ المستوى ٢ المستوى ٣

موجودات بالقيمة العادلة

موجودات مالية بالقيمة العادلة
خلال الربح أو الخسارة

٥٥,٨٥٠ ٥٥,٨٥٠

موجودات مالية بالقيمة العادلة من

خلال الدخل الشامل الآخر:

٣,٧٩١,٣٧٤ ٣,٧٩١,٣٧٤
٢٨٩,٦٠٧ ٢٨٩,٦٠٧
١٨,٢٠٦ ١٨,٢٠٦

مطلوبات بالقيمة العادلة

عقود تبادل أسعار الفائدة

٣١,٠٠٩ ٣١,٠٠٩

خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ لم تحدث تحويلات بين القيمة العادلة بالمستوى ١ والمستوى ٢ ولم تحدث تحويلات إلى أو من القيمة العادلة بالمستوى ٣.

ليس لدى المجموعة دعم ائتماني أو ضمانات لتخفيف تأثير مخاطر الائتمان. وعليه فإن القيمة الدفترية للموجودات المالية تمثل المخاطر الائتمانية المحتملة.

الجدول أعلاه توضح تصنيف الأدوات المالية للمجموعة على أساس تدرج القيمة العادلة المطلوب للبيانات المالية الكاملة. يوفر هذا التصنيف أساساً معقولاً لإيضاح طبيعة وحجم المخاطر المرتبطة بتلك الأدوات المالية.

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

كما في وللسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

١٥ إفصاحات الأطراف ذات العلاقة

يوضح الجدول التالي إجمالي مبالغ المعاملات التي دخلت فيها المجموعة مع الأطراف ذات العلاقة خلال فترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ و ٢٠١٩، بالإضافة إلى الأرصدة القائمة مع الأطراف ذات علاقة كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٩:

المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو			
٢٠٢٠		٢٠١٩	
مبيعات	مشتريات	مبيعات	مشتريات
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)
ألف	ألف	ألف	ألف
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري
٢١٠	١,٠٤٢	٢,٠٥٨	١,٣٩١

شركات زميلة

أرصدة الأطراف ذات العلاقة

الأرصدة لدى الأطراف ذات العلاقة والمضمنة في بيان المركز المالي المختصر الموحد هي كالتالي:

٣٠ يونيو ٢٠٢٠			٣١ ديسمبر ٢٠١٩		
القروض الممنوحة			القروض الممنوحة		
مدنيون	دائنون	لشركات الغاز الطبيعي	مدنيون	دائنون	لشركات الغاز الطبيعي
تجاريون	تجاريون	المسال	تجاريون	تجاريون	المسال
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)
ألف	ألف	ألف	ألف	ألف	ألف
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري
٦,٧٢٤	٧,٣٩٥	-	١٢,٨٢٧	١٣,٩٢٧	-
١,٨٢٩	٣,٢٥٣	١٢٧,٠٩١	٣,٠٥٠	٥,٤٧٤	١٢٩,٢٤٧
٧,٠٥٩	٩٧	-	٧,٩٧٨	٧٣	-
١٥,٦١٢	١٠,٧٤٥	١٢٧,٠٩١	٢٣,٨٥٥	١٩,٤٧٤	١٢٩,٢٤٧

ترتيبات مشتركة

شركات زميلة

أعضاء مجلس الإدارة

مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وموظفون بالإدارة العليا

إن المكافآت لأعضاء مجلس الإدارة والمسؤولين بالإدارة العليا للشركة المكوّن / المدفوع خلال الفترة هي كالتالي:

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو	
٢٠٢٠	٢٠١٩
(مراجعة)	(مراجعة)
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري
٦,٢٢٧	٦,٢٩٥
٥٩٧	٧٠٦
٦,٢٠٠	٦,٩٧٥
١٣,٠٢٤	١٣,٩٧٦

رواتب وعلاوات

مكافآت نهاية الخدمة للموظفين

مكافأة أعضاء مجلس الإدارة - النقدية

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

كما في وللسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

١٦ العائد الأساسي والمخفف للسهم

يتم احتساب العائد الأساسي للسهم بتقسيم صافي الأرباح المنسوبة لمساهمي الشركة الأم للفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة.

لم يكن هناك أسهم مخففة في أي وقت خلال الفترة، وبالتالي، فإن الأرباح المخففة تساوي الأرباح الأساسية للسهم.

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠٢٠	٢٠١٩	(مراجعة)
٢٩٩,٩٢٥	٣١٦,١٣٧	صافي الربح للفترة المنسوب لمساهمي الشركة الأم (ألف ريال قطري)
١,١٣٦,١٦٥	١,١٣٦,١٦٥	المتوسط المرجح لعدد الأسهم (ألف سهم)
٠,٢٦	٠,٢٨	العائد الأساسي والمخفف للسهم (بالريال القطري)

تم احتساب المتوسط المرجح لعدد الأسهم كالتالي:

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠٢٠	٢٠١٩	(مراجعة)
١,١٤٥,٢٥٢	١,١٤٥,٢٥٢	إجمالي الأسهم القائمة (ألف سهم) (إيضاح رقم ١٠)
(٩,٠٨٧)	(٩,٠٨٧)	تعديل المتوسط المرجح لعدد الأسهم فيما يتعلق بأسهم الخزينة
١,١٣٦,١٦٥	١,١٣٦,١٦٥	المشتراة خلال سنة ٢٠١٣ (ألف سهم) (١)
		المتوسط المرجح لعدد الأسهم خلال الفترة (ألف سهم)

(١) خلال عام ٢٠١٣، اشترت إحدى الشركات التابعة للمجموعة ٩,٠٨٧,٢٥٠ سهم بمبلغ ٧٣,٥١٦,٠٠٠ ريال قطري. تم نقل أسهم الخزينة هذه إلى الشركة الأم بتاريخ ٢٤ يناير ٢٠١٩.

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

كما في وللسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

١٧ المعلومات القطاعية

إن المجموعة مقسمة إلى ستة ركائز كما يلي، والتي تشكل خمس قطاعات تقوم بإعداد تقارير (قطاعات استراتيجية).

- ملاحة كابيتال – توفر الخدمات الإستشارية المالية للشركة الأم وشركاتها التابعة. بالإضافة إلى إدارة محفظة من الإستثمارات المالية والعقارية كما تمتلك الإستثمار في شركة قطر للمحاجر ومواد البناء ذ.م.م.
- ملاحة للأعمال البحرية واللوجستية – توفر مجموعة شاملة من الخدمات إلى المستوردين والمصدرين الرئيسيين وشركات النقل البحري في المنطقة بما في ذلك شركات النفط والغاز. الأنشطة تشمل خدمات لوجستية ونقل الحاويات وعمليات نقل بغير سفن ووكالات الشحن بالجملة وإدارة المواني وبناء السفن وتصنيع الصلب.
- ملاحة لخدمات دعم المنصات البحرية – توفر مجموعة شاملة من خدمات الدعم البحري لصناعة النفط والغاز في جميع أنحاء المنطقة. وتقوم الشركة حالياً بتشغيل أسطول من سفن الخدمات البحرية والتي تشمل سفن السلامة والإستعداد وقاطرات للتعامل مع المراسي والقوارب وسفن وقوارب ديناميكية لتحديد مواقع السفن (DP) كما توفر مجموعة كاملة من خدمات الغوص بما في ذلك غوص التشبع.
- ملاحة التجارية – تعمل في تجارة الشاحنات والمعدات الثقيلة والآلات والتشحيم من أشهر العلامات التجارية في قطر. تسوق الشركة منتجات موكليها وتوفر خدمات ما بعد البيع الحرجة. ملاحة التجارية أيضاً تمتلك وتدير وكالة سفر معتمدة من الاتحاد الدولي للنقل الجوي (IATA) وهي من أقدم الوكالات في دولة قطر.
- ملاحة للغاز والبتروكيماويات – وهي تقوم بتملك وإدارة وتشغيل اسطول من ناقلات الغاز البترولي المسال والغاز الطبيعي المسال وتوفير خدمات النقل عبر المحيطات لشركات الطاقة والصناعة العالمية. كذلك تملك وتدير اسطولاً حديثاً من ناقلات المنتجات وناقلة نفط خام واحدة.
- توفر مجموعة ملاحة الخدمات الضرورية لكافة القطاعات بغرض تسيير أعمالها. الخدمات هي تكاليف الإدارة وتطوير الشركات والاتصالات والتدقيق الداخلي والشؤون القانونية والخدمات المشتركة وتكنولوجيا المعلومات والمشتريات والموارد البشرية والشؤون الإدارية والمالية. يتم تخصيص هذه التكاليف لاحقاً لمختلف القطاعات بطريقة منهجية وموضوعية.
- تراقب الإدارة نتائج التشغيل لكل قطاع بشكل منفصل لغرض إتخاذ القرارات حول تخصيص الموارد وتقييم الأداء. يتم تقييم أداء القطاعات على أساس ربح أو خسارة التشغيل ويقاس بما يتوافق مع ربح أو خسارة التشغيل في البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.
- تكون أسعار التحويل بين القطاعات التشغيلية على أساس أسعار السوق بطريقة تماثل المعاملات مع الأطراف الأخرى.

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

كما في وللسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

١٧ المعلومات القطاعية (تابع)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (مراجعة)

ملاحة	ملاحة للأعمال	لخدمات دعم	ملاحة	ملاحة للغاز	تعديلات خاصة	إجمالي	تعديلات	موحدة
كابيتال	البحرية	المنصات	التجارية	والبتروكيماويات	بمجموعة	القطاعات	واستيعادات	ألف
ألف	ألف	ألف	ألف	ألف	ألف	ألف	ألف	ألف
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري
٢٦٠,٢٠٦	٤٣٧,٣٣٠	٣٩٧,٠٣٩	٨٨,٩٨١	١٦٤,٩١٥	-	١,٣٤٨,٤٧١	(١٢٣,٧٥٧)	١,٢٢٤,٧١٤
إيرادات التشغيل								
(٣,٦٣٤)	(١٦٦,٥٧٥)	(٣٦,٤٥٢)	(٦,٢٥٢)	(١٣,٨٨٨)	(٦٥,٥٨٩)	(٢٩٢,٣٩٠)	-	(٢٩٢,٣٩٠)
رواتب وأجور ومنافع أخرى								
(٤٩,٢٢٥)	(٣٢٠,٩٨٣)	(٤٠,٤٥٣)	(٧٧,٩١١)	(٦,٨٠٣)	(٥,٢٢٨)	(٥٠٠,٦٠٣)	٩٨,٨٣٧	(٤٠١,٧٦٦)
إمدادات ومصاريف التشغيل								
(٦٤٧)	(٢٠,٨٤٠)	(٨٤٨)	(٧١٦)	(١٨٥)	(٣,٤٣٩)	(٢٦,٦٧٥)	٢٣,٨٨٥	(٢,٧٩٠)
مصاريف إيجار								
(٣٠,٦٦٧)	(١٤,٦٠٧)	(١٠٤,٥٥٨)	(٥٢٤)	(٣٤,٥٢٥)	(٧٢٠)	(١٨٥,٦٠١)	-	(١٨٥,٦٠١)
إهلاك وإطفاء								
(٤١)	(٧,٦٢١)	(٤,٠٤٨)	(١,٢٣٨)	-	(٢٠)	(١٢,٩٦٨)	-	(١٢,٩٦٨)
مخصص انخفاض قيمة الذمم التجارية								
(٢,١٩٨)	(٣١,٧٢٥)	(٢٠,٢٧٦)	(١,٣٧٩)	(٧,٥٥٠)	(١٣,٣٤٠)	(٧٦,٤٦٨)	١,٠٣٥	(٧٥,٤٣٣)
مصاريف تشغيل أخرى								
-	١٣٤,٧٨٩	(١١٦,٣٥٥)	-	(١٨,٤٣٤)	-	-	-	-
مصاريف متعلقة بالأسطول والخدمات التقنية								
(٦,٩٦١)	(٥٨,٥٣٧)	(١٠,٢٨٩)	(٦,٦٨٤)	(٥,٨٤٨)	٨٨,٣١٩	-	-	-
مصاريف متعلقة بمجموعة الملاحة								
١٦٦,٨٣٣	(٤٨,٧٦٩)	٦٣,٧٦٠	(٥,٧٢٣)	٧٧,٦٨٢	(١٧)	٢٥٣,٧٦٦	-	٢٥٣,٧٦٦
أرباح التشغيل								
(٣١٢)	(٥,٤٢١)	(٢٣,٦٢٧)	-	(١٧,٠٢٥)	-	(٤٦,٣٨٥)	٢,٠١٤	(٤٤,٣٧١)
تكاليف تمويل								
٤,٦٧٣	-	٢١٢	٨٤	٧,٠٥٠	١٣	١٢,٠٣٢	(٢,٠١٤)	١٠,٠١٨
إيرادات تمويل								
٧٣,٢٢٥	-	-	-	-	-	٧٣,٢٢٥	-	٧٣,٢٢٥
صافي الربح من استبعاد استثمار عقاري								
-	٤,٥٣٦	١,٧٣٩	١٣	-	-	٦,٢٨٨	-	٦,٢٨٨
صافي الربح من استبعاد عقارات وسفن ومعدات								
٢٨٥	١,٦٧٠	-	-	٢٠٤,٦٩٢	-	٢٠٦,٦٤٧	-	٢٠٦,٦٤٧
حصة من نتائج شركات زميلة								
-	٩٤,٤٠٣	-	-	٢٦,٣٦٩	-	١٢٠,٧٧٢	-	١٢٠,٧٧٢
حصة من نتائج ترتيبات مشتركة								
(١٦٣,٠٠٠)	-	(١٦١,٦٩٧)	-	-	-	(٣٢٤,٦٩٧)	-	(٣٢٤,٦٩٧)
انخفاض في قيمة عقارات وسفن ومعدات								
-	(١٤٧)	(١,٠١٣)	(١١)	(٢١)	٤	(١,١٨٨)	-	(١,١٨٨)
صافي الربح (الخسارة) من صرف عملات أجنبية								
٨١,٧٠٤	٤٦,٢٧٢	(١٢٠,٦٢٦)	(٥,٦٣٧)	٢٩٨,٧٤٧	-	٣٠٠,٤٦٠	-	٣٠٠,٤٦٠
ربح الفترة								

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

كما في وللسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

١٧ المعلومات القطاعية (تابع)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ (مراجعة)

ملاحة كابيتال ألف ريال قطري	ملاحة للأعمال واللوجستية ألف ريال قطري	ملاحة البحرية ألف ريال قطري	ملاحة البحرية ألف ريال قطري	ملاحة التجارية ألف ريال قطري	ملاحة للغاز والبتروكيماويات ألف ريال قطري	تعديلات خاصة بمجموعة الملاحة ألف ريال قطري	إجمالي القطاعات ألف ريال قطري	تعديلات واستبعادات ألف ريال قطري	موحدة ألف ريال قطري
٣٠٨,٠٢٣	٤٥٨,٨٧٨	٣٦٦,٣٦٤	١٣٩,٧٥٣	١٤٣,٠٣١	-	١,٤١٦,٠٤٩	(١٥٥,٠١٣)	١,٢٦١,٠٣٦	
إيرادات التشغيل									
رواتب وأجور ومنافع أخرى	(٢,٩٧٥)	(١٧٣,٨٥٤)	(٣٣,١٢٠)	(٧,٩٢٨)	(١٣,٠٨٣)	(٦١,٣٢٦)	(٢٩٢,٢٨٦)	-	(٢٩٢,٢٨٦)
إمدادات ومصاريف التشغيل	(٦٥,٠١١)	(٣٣٥,٩٢٠)	(٦٠,٤٠٩)	(١٣٤,٦٨٢)	(٩,٠٧٢)	(٥,١١١)	(٦١٠,٢٠٥)	١٣٠,٦١٠	(٤٧٩,٥٩٥)
مصاريف إيجار	(٧٤٠)	(٢١,٩٩٦)	(١,٦٢٥)	(١,٠٢١)	١٦٦	(٤,٠٥٢)	(٢٩,٢٦٨)	٢٤,١٨٩	(٥,٠٧٩)
إهلاك وإطفاء	(٣٢,٠٠٩)	(١٥,٠٤٣)	(٨٩,٢٠٣)	(٤٨٨)	(٤٢,٥١٨)	(١,٠٧٩)	(١٨٠,٨٤٠)	-	(١٨٠,٨٤٠)
مخصص انخفاض قيمة الذمم التجارية	٢٠٨	(١,٦٩٧)	(٢,٥٠٨)	(١,٦٥٦)	-	٣٢	(٥,٦٢١)	-	(٥,٦٢١)
مصاريف تشغيل أخرى	(٤,١٨٦)	(٢٨,٤٧٩)	(١٧,٢١١)	٦,٤٣٠	(١١,٨٨٥)	(٩,٤٤٧)	(٦٤,٧٧٨)	٢١٤	(٦٤,٥٦٤)
مصاريف متعلقة بالأسطول والخدمات التقنية	-	١٤٥,٤٤٤	(١١٧,٧٤٣)	-	(٢٧,٧٠١)	-	-	-	-
مصاريف متعلقة بمجموعة الملاحة	(٦,٨٥٦)	(٥٣,٣٤٦)	(٨,١٨٣)	(٦,٣٨٨)	(٦,١٩٠)	٨٠,٩٦٣	-	-	-
أرباح التشغيل	١٩٥,٩٥٤	(٢٦,٠١٣)	٣٦,٣٦٢	(٥,٩٨٠)	٣٢,٧٤٨	(٢٠)	٢٣٣,٠٥١	-	٢٣٣,٠٥١
تكاليف تمويل	(٦٥٥)	(٨,٩١٤)	(٣٢,٩٢١)	-	(١٨,٢١٧)	-	(٦٠,٧٠٧)	٢,٠٨١	(٥٨,٦٢٦)
إيرادات تمويل	٦,٤١٧	-	٥,٩٢٩	١١٥	٧,٩٨٢	١٦	٢٠,٤٥٩	(٢,٠٨١)	١٨,٣٧٨
صافي الربح من استبعاد عقارات وسفن ومعدات	-	٧٧٢	-	١٧	٦,٥٧٤	-	٧,٣٦٣	-	٧,٣٦٣
حصة من نتائج شركات زميلة	٥٣	٢,٤٨٩	-	-	١٦٩,٨٧٤	-	١٧٢,٤١٦	-	١٧٢,٤١٦
حصة من نتائج ترتيبات مشتركة	-	١٠٠,٩٦٩	-	-	(٣,٦٤٢)	-	٩٧,٣٢٧	-	٩٧,٣٢٧
انخفاض في قيمة عقارات وسفن ومعدات	-	(٤,٣٤٤)	(١٣٦,٨٩٩)	-	(١٣,١١٧)	-	(١٥٤,٣٦٠)	-	(١٥٤,٣٦٠)
صافي الربح (الخسارة) من صرف عملات أجنبية	-	٣٠٣	(١٠١)	١٠	(٦٣)	٤	١٥٣	-	١٥٣
ربح الفترة	٢٠١,٧٦٩	٦٥,٢٦٢	(١٢٧,٦٣٠)	(٥,٨٣٨)	١٨٢,١٣٩	-	٣١٥,٧٠٢	-	٣١٥,٧٠٢

ملاحظة: يتم حذف الإيرادات القطاعية عند التوحيد.

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

كما في وللسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

١٨ أرقام المقارنة

تم القيام بإعادة تصنيف أرقام المقارنة للفترة الماضية، متى كان ذلك ضرورياً، لتتفق مع طريقة العرض للفترة الحالية. لا تؤثر عمليات إعادة التصنيف على صافي الأرباح وصافي الموجودات أو حقوق الملكية الصادر عنها التقرير سابقاً.