

شركة الملاحة القطرية ش.م.ق

البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة غير المدققة

30 يونيو 2015

تقرير حول مراجعة البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة إلى السادة المساهمين الكرام شركة الملاحة القطرية ش.م.ق

مقدمة

لقد راجعنا البيانات المالية المرحلية المختصرة المرفقة لشركة الملاحة القطرية ش.م.ق ("الشركة") وشركاتها التابعة ويشار إليهم جميعاً بـ ("المجموعة") والتي تتضمن بيان المركز المالي المرحلي الموحد كما في 30 يونيو 2015 وبيان الدخل المرحلي الموحد ، وبيان الإيرادات الشاملة الأخرى المرحلي الموحد ، وبيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد ، وبيان التغيرات في حقوق المساهمين لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات المتممة لها. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة وفقاً للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم 34 الخاص بالتقارير المالية المرحلية. إن مسئوليتنا هي إصدار نتيجة مراجعة حول هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بإجراءات المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمؤسسة". تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية إجراء استفسارات مبدئياً من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق المراجعة يقل كثيراً عن نطاق تدقيق يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية ، وبالتالي لا نستطيع الحصول على التأكيد الذي يمكن أن نحصل عليه عن كافة الأمور الهامة خلال أعمال تدقيق. وعليه فإننا لا نبدي رأياً حول تدقيق هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

النتيجة

إستناداً إلى مراجعتنا ، لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية المختصرة المرفقة لم يتم إعدادها ، من كافة النواحي المادية ، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم "34".

عن إرنست ويونغ

فراس قسوس

محاسب قانوني

سجل مراقبي الحسابات رقم 236

الدوحة في 27 يوليو 2015

شركة الملاحة القطرية ش.م.ق

بيان الدخل المرحلي الموحد
للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015

للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2014	2015	
(غير مدققة)		
الف	الف	إيضاحات
ريال قطري	ريال قطري	
1.244.011	1.507.032	3
(308.611)	(341.708)	إيرادات التشغيل
(386.699)	(466.574)	مرتبات وأجور ومكافآت أخرى
(28.824)	(8.159)	إمدادات ومصاريف التشغيل
(121.687)	(144.328)	مصاريف إيجار
-	(37.892)	استهلاك وإطفاء
(60.811)	(66.410)	انخفاض قيمة سفينة
		مصاريف تشغيل أخرى
337.379	441.961	أرباح التشغيل
(16.623)	(35.802)	تكاليف تمويل
29.605	47.821	إيرادات تمويل
2.252	2.172	ربح من استبعاد عقارات وسفن ومعدات
142.950	162.374	حصة من نتائج شركات زميلة
21.349	19.988	حصة من نتائج مشاريع مشتركة
1.673	1.348	صافي ربح من صرف عملات أجنبية
1.670	12.336	إيرادات متنوعة
520.255	652.198	ربح الفترة
		ربح عائد إلى:
518.286	650.887	المساهمين بالشركة الأم
1.969	1.311	حصص غير مسيطرة
520.255	652.198	
		الربح الأساسي والمخفف للسهم
4.56	5.73	4 (العائد للمساهمين بالشركة الأم - بالريال القطري)

تشكل الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 18 جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

شركة الملاحة القطرية ش.م.ق

بيان الإيرادات الشاملة الأخرى المرحلي الموحد
للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015

للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2014	2015	
(غير مدققة)		
الف	الف	إيضاح
ريال قطري	ريال قطري	
520.255	652.198	ربح الفترة
		إيرادات شاملة أخرى
		إيرادات شاملة أخرى سيعاد تصنيفها إلى الربح أو
		الخسارة في الفترات اللاحقة
(155.701)	89.601	5 صافي حركة في احتياطي التحوط
115.062	(8.800)	5 صافي (خسارة) ربح من استثمارات متاحة للبيع
(40.639)	80.801	إيرادات (خسائر) شاملة أخرى للفترة
479.616	732.999	إجمالي الدخل الشامل للفترة
		عائد إلى:
477.625	732.106	المساهمين بالشركة الأم
1.991	893	حصص غير مسيطرة
479.616	732.999	

تشكل الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 18 جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

شركة الملاحة القطرية ش.م.ق

بيان المركز المالي المرحلي الموحد
في 30 يونيو 2015

31 ديسمبر 2014 (مدققة) الف ريال قطري	30 يونيو 2015 (غير مدققة) الف ريال قطري	إيضاحات	
			الموجودات
			الموجودات غير المتداولة
3.896.996	4.023.547	6	عقارات وسفن ومعدات
791.062	828.223	7	استثمارات عقارية
87.073	75.265		موجودات غير ملموسة
205.248	225.236		استثمارات في مشاريع مشتركة
4.396.173	4.434.081		استثمارات في شركات زميلة
4.197.562	4.193.743		استثمارات متاحة للبيع
425.317	368.616		قروض لشركات الغاز الطبيعي والبترولي المسال
17.562	30.576		موجودات غير متداولة أخرى
14.016.993	14.179.287		
			الموجودات المتداولة
205.401	160.862		بضاعة
710.852	895.852		مدينون ومصاريف مدفوعة مقدماً
624.081	579.609		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
3.129.219	5.054.507		أرصدة لدى البنوك وتقد
4.669.553	6.690.830		
18.686.546	20.870.117		إجمالي الموجودات
			حقوق المساهمين والمطلوبات
			للمساهمين بالشركة الأم
1.145.252	1.145.252		رأس المال
(73.516)	(73.516)		أسهم خزينة
4.693.986	4.693.986		احتياطي قانوني
623.542	623.542		احتياطي عام
4.230.860	4.222.478		احتياطي قيمة عادلة
(423.169)	(333.568)		احتياطي تحوط
3.287.565	3.313.561		أرباح مدورة
13.484.520	13.591.735		إجمالي حقوق المساهمين بالشركة الأم
57.975	58.868		حقوق غير مسيطرة
13.542.495	13.650.603		إجمالي حقوق المساهمين

تشكل الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 18 جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

شركة الملاحة القطرية ش.م.ق

بيان المركز المالي المرحلي الموحد - تنمة
في 30 يونيو 2015

31 ديسمبر 2014 (مدققة) الف ريال قطري	30 يونيو 2015 (غير مدققة) الف ريال قطري	إيضاح	
			المطلوبات غير المتداولة
3.027.527	2.768.623	10	قروض وتسهيلات تحمل فوائد
177.128	165.208		دفعة مقدمة من عميل
87.647	88.526		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
<u>3.292.302</u>	<u>3.022.357</u>		
			المطلوبات المتداولة
414.566	530.856		ذمم دائنة ومبالغ مستحقة الدفع
1.437.168	3.505.960	10	قروض وتسهيلات تحمل فوائد
15	160.341		سحب على المكشوف من البنوك
<u>1.851.749</u>	<u>4.197.157</u>		
5.144.051	7.219.514		إجمالي المطلوبات
<u><u>18.686.546</u></u>	<u><u>20.870.117</u></u>		إجمالي حقوق المساهمين والمطلوبات

.....
خليفة بن علي الهتمي
الرئيس التنفيذي

.....
خالد بن خليفة آل ثاني
نائب رئيس مجلس الإدارة

.....
علي بن جاسم بن محمد آل ثاني
رئيس مجلس الإدارة

تشكل الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 18 جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

شركة الملاحة القطرية ش.م.ق

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد
للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015

للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2014	2015	
(غير مدققة)		
الف	الف	
ريال قطري	ريال قطري	
		الأنشطة التشغيلية
520.255	652.198	ربح الفترة
		تعديلات للبنود التالية:
121.687	144.328	استهلاك وإطفاء
16.623	35.802	تكاليف التمويل
(2.252)	(2.172)	ربح من استبعاد عقارات وسفن ومعدات
(142.950)	(162.374)	حصة من نتائج شركات زميلة
(21.349)	(19.988)	حصة من نتائج مشاريع مشتركة
11.967	6.132	مخصص لمكافأة نهاية الخدمة للموظفين
(29.605)	(47.821)	إيرادات التمويل
(163.758)	(172.714)	إيرادات توزيعات أرباح
		صافي أرباح القيمة العادلة من موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال
(35.191)	(5.180)	الربح أو الخسارة
-	37.892	انخفاض قيمة سفينة
(12.408)	(4.412)	ربح من استبعاد استثمارات
263.019	461.691	أرباح التشغيل قبل تغيرات رأس المال العامل:
		البضاعة
(15.267)	44.539	المدينون والمصاريف المدفوعة مقدماً
(3.684)	(198.014)	الدائنون والمبالغ المستحقة الدفع
7.592	104.370	
251.660	412.586	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		تكاليف التمويل المدفوعة
(16.623)	(35.802)	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين المدفوعة
(6.837)	(5.253)	
228.200	371.531	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

تشكل الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 18 جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

شركة الملاحة القطرية ش.م.ق

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد - تنمة
للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015

للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2014	2015	
(غير مدققة)		
الف	الف	إيضاحات
ريال قطري	ريال قطري	
		الأنشطة الاستثمارية
(193.641)	(292.729)	شراء عقارات وسفن ومعدات
163.758	172.714	إيرادات توزيعات أرباح
29.605	47.821	إيرادات تمويل
5.572	37.918	متحصلات من استبعاد عقارات وسفن ومعدات وحوض جاف
(97.142)	(61.676)	شراء استثمارات عقارية
(33.513)	(15.465)	إضافات في تكاليف الحوض الجاف
51.782	56.701	صافي الحركة في قروض لشركات الغاز الطبيعي والبترولي المسال
(39.959)	(756)	شراء أوراق مالية استثمارية
1.820	1.449	متحصلات من استبعاد استثمارات متاحة للبيع
		متحصلات من استبعاد موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح والخسارة
101.971	59.354	توزيعات أرباح مستلمة من شركات زميلة
198.292	203.103	
188.545	208.434	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
		الأنشطة التمويلية
(568.082)	(624.891)	9 توزيعات أرباح مدفوعة
736.317	1.809.888	صافي الحركة في قروض وتسهيلات تحمل فوائد
(291)	-	التزامات إيجارات تمويلية
(262.675)	(1.357.490)	صافي حركة في الودائع لأجل تستحق بعد 90 يوم
(94.731)	(172.493)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التمويلية
322.014	407.472	صافي الزيادة في النقد والبنود المماثلة للنقد
672.930	748.756	النقد والبنود المماثلة للنقد في 1 يناير
994.944	1.156.228	8 النقد والبنود المماثلة للنقد في 30 يونيو

تشكل الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 18 جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

شركة الملاحة القطرية ش.م.ق

بيان التغييرات في حقوق المساهمين المرحلي الموحد

للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015

للمساهمين بالشركة الأم

الإجمالي	حقوق غير مسيطرة	الإجمالي	الأرباح المدورة	احتياطي التحوط	احتياطي القيمة		الاحتياطي		رأس المال	
					العادلة	الاحتياطي العام	القانوني	أسهم خزينة		
الف	الف	الف	الف	الف	الف	الف	الف	الف	الف	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
13.542.495	57.975	13.484.520	3.287.565	(423.169)	4.230.860	623.542	4.693.986	(73.516)	1.145.252	الرصيد في 1 يناير 2015 (مدققة)
652.198	1.311	650.887	650.887	-	-	-	-	-	-	ربح الفترة
80.801	(418)	81.219	-	89.601	(8.382)	-	-	-	-	(خسائر) إيرادات شاملة أخرى
732.999	893	732.106	650.887	89.601	(8.382)	-	-	-	-	إجمالي (الخسارة الشاملة) الدخل الشامل
(624.891)	-	(624.891)	(624.891)	-	-	-	-	-	-	توزيعات أرباح مدفوعة (إيضاح 9)
13.650.603	58.868	13.591.735	3.313.561	(333.568)	4.222.478	623.542	4.693.986	(73.516)	1.145.252	الرصيد في 30 يونيو 2015 (غير مدققة)

تشكل الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 18 جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

شركة الملاحة القطرية ش.م.ق

بيان التغييرات في حقوق المساهمين المرحلي الموحد - تنمة
للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015

للمساهمين بالشركة الأم

حصّة غير	احتياطي القيمة	احتياطي التحوط	الأرباح المدوّرة	الإجمالي	احتياطي القيمة	الاحتياطي العام	الاحتياطي القانوني	أسهم خزينة	رأس المال	
مسيطرّة	العادلة	احتياطي التحوط	الأرباح المدوّرة	الإجمالي	العادلة	العام	القانوني	أسهم خزينة	رأس المال	
الف	الف	الف	الف	الف	الف	الف	الف	الف	الف	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
12.642.199	55.974	12.586.225	2.832.684	(210.759)	3.575.036	623.542	4.693.986	(73.516)	1.145.252	الرصيد في 1 يناير 2014 (مدققة)
520.255	1.969	518.286	518.286	-	-	-	-	-	-	ربح الفترة
(40.639)	22	(40.661)	-	(155.701)	115.040	-	-	-	-	إيرادات (خسائر) شاملة أخرى
479.616	1.991	477.625	518.286	(155.701)	115.040	-	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل (الخسارة الشاملة)
(568.082)	-	(568.082)	(568.082)	-	-	-	-	-	-	توزيعات أرباح مدفوعة (إيضاح 9)
12.553.733	57.965	12.495.768	2.782.888	(366.460)	3.690.076	623.542	4.693.986	(73.516)	1.145.252	الرصيد في 30 يونيو 2014 (غير مدققة)

تشكل الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 18 جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

الملاحة القطرية ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في 30 يونيو 2015

1 الوضع القانوني ونشاط الشركة

تأسست الملاحة القطرية ش.م.ق ("الشركة") أو ("الشركة الأم") في 5 يوليو 1957 كشركة مساهمة قطرية. يقع المكتب المسجل للشركة في الدوحة، دولة قطر. يتم تداول أسهم الشركة في بورصة قطر. تعمل الشركة الأم مع شركاتها التابعة في مجالات النقل البحري والوكالات لشركات الملاحة الأجنبية وتقديم الخدمات البحرية وبيع الشاحنات الثقيلة وإصلاح السفن وتصنيع وتركيب المنشآت البحرية وأعمال النقل البري وتأجير السفن وتقوم بتشغيل مكتب لوكالات السفريات. للشركة فرع في دبي بدولة الإمارات العربية المتحدة.

تشتمل البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة على البيانات المالية المرحلية المختصرة للشركة وشركاتها التابعة ("المجموعة") لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015. الشركات التابعة للشركة هي:

نسبة الملكية		نوع النشاط	بلد التأسيس	إسم الشركات التابعة
31 ديسمبر 2014	30 يونيو 2015			
100%	100%	تجارة السفن والأعمال البحرية	قطر	الشركة القطرية للنقل البحري ش.م.ق.خ
100%	100%	تأجير السفن والأعمال البحرية	قطر	حلول للخدمات البحرية ذ.م.م
50%	50%	التجارة في مواد البناء	قطر	الشركة القطرية للمحاجر ومواد البناء ش.م.ق.خ
100%	100%	نقل بضائع	قطر	شركة الخليج للإستثمار في السفن البحرية ذ.م.م*
100%	100%	إمتلاك وإيجار وشراء وبيع وتشغيل وإدارة جميع السفن	الهند	الشركة القطرية للنقل البحري (الهند) الخاصة المحدودة*
100%	100%	نقل البضائع والخدمات البحرية	قطر	المحيط للخدمات البحرية ذ.م.م*
100%	100%	خدمات بحرية	السعودية	حلول يونابنت للخدمات التجارية ذ.م.م
100%	100%	التجارة في المواد الصناعية	قطر	شركة ملاحة تجارية ذ.م.م
100%	100%	وكالة سفر	قطر	الملاحة للسفر والسياحة ش.ش.و
100%	100%	التجارة في المعدات الثقيلة	قطر	توكيلات الملاحة التجارية ش.ش.و
100%	100%	خدمات بحرية	قطر	مركز الملاحة للخدمات البحرية ش.ش.و
100%	100%	إستثمارات	قطر	ملاحة كابيتال ذ.م.م
100%	100%	صيانة عقارات	قطر	شركة ملاحة للخدمات العقارية ش.ش.و
100%	100%	خدمات بحرية ولوجستية	قطر	شركة ملاحة للخدمات التقنية واللوجستية ذ.م.م
100%	100%	إدارة الأنشطة التجارية لشركات كي جي	ألمانيا	ملاحة رأس لفان فيروالتجس*
100%	100%	إدارة الأنشطة التجارية لشركات كي جي	ألمانيا	ملاحة قطر فيروالتجس*
-	100%	خدمات عقارية	قطر	شركة ملاحة للاستثمار العقاري ش.ش.و
-	100%	خدمات النقل البحري	قطر	شركة ملاحة للمنتجات البترولية والكيميائية ذ.م.م

للمجموعة الإستثمارات التالية في مشاريع مشتركة:

نسبة ملكية المجموعة الفعلية		بلد التأسيس	
31 ديسمبر 2014	30 يونيو 2015		
50%	50%	جزر الكيمان	شركة كيو إم تانكر ذ.م.م
51%	51%	قطر	شركة قطر للهندسة والتكنولوجيا ذ.م.م*
51%	51%	قطر	شركة قطر لإدارة السفن ذ.م.م*
50%	50%	قطر	شركة الخليج لنقل الغاز البترولي المسال ذ.م.م
50%	50%	قطر	شركة ألياجو ذ.م.م

الملاحة القطرية ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في 30 يونيو 2015

1 الوضع القانوني ونشاط الشركة - تنمة

استثمارات في شركات زميلة

لدى المجموعة استثمارات في الشركات الزميلة التالية:

الشركة	بلد التأسيس	نسبة الملكية		الحصة في الأرباح	
		31 ديسمبر 2014	30 يونيو 2015	31 ديسمبر 2014	30 يونيو 2015
كارجوتك قطر ذ.م.م	قطر	%51.0	%51.0	%40.0	%40.0
العراق - قطر للنقل وخدمات النقل البحري	العراق	%51.0	%51.0	%51.0	%51.0
شركة وكالة أرب يوناييتد للنقل البحري ذ.م.م	قطر	%40.0	%40.0	%40.0	%40.0
شركة قطر غاز للنقل المحدودة (ناقلات) ش.م.ق	قطر	%30.3	%30.3	%30.3	%30.3
كاماريتينا للنقل البحري*	ليبيريا	%29.4	%29.4	%29.4	%29.4
بيننسولا لنقل الغاز الطبيعي المسال (1) المحدودة*	ليبيريا	%29.4	%29.4	%29.4	%29.4
بيننسولا لنقل الغاز الطبيعي المسال (2) المحدودة*	ليبيريا	%29.4	%29.4	%29.4	%29.4
بيننسولا لنقل الغاز الطبيعي المسال (3) المحدودة*	ليبيريا	%29.4	%29.4	%29.4	%29.4
شركة قطر لنقل الغاز الطبيعي المسال المحدودة*	ليبيريا	%20.0	%20.0	%20.0	%20.0
كيو أي إم للنقل	بنما	%33.3	-	%33.3	-
مان ديزل وتربو قطر للملاحة ذ.م.م	قطر	%51.0	%51.0	%35.0	%35.0
كيه إس ممبران 1	الدنمارك	%40	-	%40	-
كيه إس ممبران 2	الدنمارك	%40	-	%40	-
ملاحة رأس لفان جي إم بي أتش	ألمانيا	%40.0	%40.0	%40.0	%40.0
ملاحة قطر جي إم بي أتش	ألمانيا	%40.0	%40.0	%40.0	%40.0

* تم التوصل إلى الأداء المالي والمركز المالي لهذه المؤسسات كما في تاريخ التقرير بناءً على حسابات الإدارة.

تمت الموافقة على إصدار هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة للمجموعة من قبل مجلس الإدارة في 27 يوليو 2015.

2 أسس الإعداد والتغيرات في السياسات المحاسبية

2/1 أسس الإعداد

تم إعداد هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة للشركة للسنة المنتهية في 30 يونيو 2015 وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم 34 الخاص بإعداد التقارير المالية المرحلية.

تم إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة بالريال القطري وهو العملة المستخدمة لأعمال المجموعة وتظهر جميع المبالغ مدورة إلى أقرب ألف ريال قطري ، باستثناء ما يشار إليه غير ذلك.

2/2 المعايير والتفسيرات والتعديلات الجديدة المطبقة من قبل المجموعة

إن البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة لا تحتوي على كافة المعلومات والإفصاحات المطلوبة في بيانات مالية كاملة ، ويجب قراءتها مقترنة بالبيانات المالية السنوية للمجموعة كما في 31 ديسمبر 2014.

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة تتطابق مع السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد البيانات المالية للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014 فيما عدا تطبيق المعايير الجديدة والتفسيرات كما في 1 يناير 2015.

المعيار	تاريخ السريان
معيار المحاسبة الدولي 19: مشاركات الموظفين (تعديلات)	1 يوليو 2014
دورة التحسينات السنوية 2010 - 2012	1 يوليو 2014
دورة التحسينات السنوية 2011 - 2013	1 يوليو 2014

2/3 معايير أصدرت ولم يسري مفعولها بعد

فيما المعايير والتفسيرات التي أصدرت ولم يسري مفعولها بعد حتى تاريخ إصدار البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة للمجموعة. تتوى المجموعة تطبيق هذه المعايير عندما تصبح سارية المفعول:

الملاحة القطرية ش.م.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في 30 يونيو 2015

2 أسس الإعداد والتغيرات في السياسات المحاسبية

2/3 معايير أصدرت ولم يسري مفعولها بعد - تنمة

المعيار	تاريخ السريان
المعيار الدولي للتقارير المالية 14: حسابات التأجيل التنظيمية	1 يناير 2016
تعديلات معيار المحاسبة الدولي 16 ومعيار المحاسبة الدولي 38: إيضاح حول الطرق المقبولة للاستهلاك والإطفاء	1 يناير 2016
تعديلات المعيار الدولي للتقارير المالية 11: حساب الاستحواذ على حصص في عمليات مشتركة	1 يناير 2016
تعديلات معيار المحاسبة الدولي 16 ومعيار المحاسبة الدولي 41: الزراعة - الأشجار الحاملة للمحاصيل	1 يناير 2016
المعيار الدولي للتقارير المالية 15: الإيرادات من العقود مع العملاء	1 يناير 2018
المعيار الدولي للتقارير المالية 9: الأدوات المالية	1 يناير 2018
تعديلات معيار المحاسبة الدولي 27: طريقة حقوق الملكية في البيانات المالية المنفصلة	1 يناير 2016
تعديلات المعيار الدولي للتقارير المالية 10 ومعيار المحاسبة الدولي 28: بيع أو مشاركة الموجودات بين المستثمر وشركته الزميلة أو مشروعه المشترك.	1 يناير 2016
دورة التحسينات السنوية 2012 - 2014	1 يناير 2016
تعديلات المعيار الدولي للتقارير المالية 10 والمعيار الدولي للتقارير المالية 12 ومعيار المحاسبة الدولي 28: مؤسسات الاستثمار - تطبيق استثناء التوحيد.	1 يناير 2016
تعديلات معيار المحاسبة الدولي 1: مبادرة الإفصاح	1 يناير 2016

تقوم المجموعة بتقييم تأثير تطبيق المعايير والتعديلات والتفسيرات المذكورة أعلاه والتي يسري مفعولها على الفترات المحاسبية المستقلة ولم تقم بتطبيق أي منها مبكراً خلال الفترة الحالية.

3 إيرادات التشغيل

تتكون إيرادات التشغيل من أنشطة المكونات الرئيسية التالية:

للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2014	2015	
(غير مدققة)		
الف	الف	
ريال قطري	ريال قطري	
361.514	334.296	الملاحة كابيتال
358.315	477.596	الملاحة للبحرية واللوجستية
234.487	330.686	الملاحة للخدمات البحرية
168.813	212.449	الملاحة للتجارة
120.882	152.005	الملاحة غاز وبتروكيم
1.244.011	1.507.032	

الملاحه القطرية ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في 30 يونيو 2015

4 الربح الأساسي والمخفف للسهم

يتم احتساب الربح الأساسي للسهم بتقسيم صافي الأرباح للفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة.

للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2014	2015	
(غير مدققة)		
518.286	650.887	صافي الربح للسنة للمساهمين بالشركة الأم (الف ريال قطري)
113.616	113.616	المتوسط المرجح لعدد الأسهم (ألف سهم)
4.56	5.73	الربح الأساسي والمخفف للسهم (بالريال القطري)

لقد تم احتساب المتوسط المرجح لعدد الأسهم كالتالي:

للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2014	2015	
(غير مدققة)		
114.525	114.525	إجمالي الأسهم القائمة (ألف سهم)
(909)	(909)	تعديل المتوسط المرجح لعدد الأسهم فيما يتعلق بأسهم الخزينة المشتراة خلال 2013 (ألف سهم) (إيضاح)
113.616	113.616	المتوسط المرجح لعدد الأسهم خلال الفترة (ألف سهم)

إيضاح:

يمثل ذلك استثمار إحدى الشركات التابعة 908.725 سهماً في الشركة الأم الملاحه القطرية ش.م.ق. خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013.

الملاحة القطرية ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في 30 يونيو 2015

5 بنود الإيرادات الشاملة الأخرى

للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو	
2014	2015
(غير مدققة)	
الف	الف
ريال قطري	ريال قطري
(257)	166
(155.444)	89.435
(155.701)	89.601
111.540	(1.403)
3.522	(7.397)
115.062	(8.800)

تحركات الإيرادات الشاملة الأخرى

تحولات التدفق النقدي:

الحركة خلال الفترة

حصة المجموعة من صافي الحركة في الشركات الزميلة

إجمالي التأثير على الإيرادات (الخسائر) الشاملة الأخرى الناتجة من تحولات التدفق النقدي

الاستثمارات المتاحة للبيع

(خسارة) ربح ناتج من إعادة التقييم خلال الفترة

حصة المجموعة من صافي حركات في الشركات الزميلة

إجمالي التأثير على (الخسائر) الإيرادات الشاملة الأخرى ناتجة من استثمارات متاحة للبيع

6 العقارات والسفن والمعدات

31 ديسمبر	30 يونيو
2014	2015
(مدققة)	(غير مدققة)
الف	الف
ريال قطري	ريال قطري
3.281.643	3.896.996
769.102	292.729
(12.353)	(32.938)
88.921	(151)
(36.214)	(37.892)
(194.103)	(95.197)
3.896.996	4.023.547

صافي القيمة الدفترية ، رصيد افتتاحي
إضافات

استبعادات وشطب

تحويلات وإعادة تصنيف

انخفاض القيمة

الاستهلاك للفترة / السنة

صافي القيمة الدفترية ، رصيد ختامي

الملاحة القطرية ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في 30 يونيو 2015

7 الاستثمارات العقارية

31 ديسمبر 2014	30 يونيو 2015	
(مدققة) الف	(غير مدققة) الف	
ريال قطري	ريال قطري	
765.372	791.062	صافي القيمة الدفترية ، رصيد افتتاحي
157.804	61.676	إضافات
(107.344)	-	تحويلات وإعادة تصنيف
(24.770)	(24.515)	الاستهلاك للفترة / للسنة
<u>791.062</u>	<u>828.223</u>	صافي القيمة الدفترية ، رصيد ختامي

8 النقد والبند المماثلة للنقد

لغرض بيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد ، يشتمل النقد والبند المماثلة للنقد على التالي:

للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2014	2015	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	
الف	الف	
ريال قطري	ريال قطري	
1.954.389	5.054.507	أرصدة لدى البنوك ونقد
(956.755)	(3.737.938)	ناقص: ودائع لأجل تستحق بعد 90 يوم
(2.690)	(160.341)	ناقص: سحب على المكشوف من البنوك
<u>994.944</u>	<u>1.156.228</u>	

مدرج ضمن الأرصدة لدى البنوك ونقد وداائع قصيرة الأجل بمبلغ 881.677.932 ريال قطري (30 يونيو 2014) : 530.455.000 ريال قطري) لاستحقاق أصلي أقل من 90 يوم.

9 توزيعات الأرباح

خلال الفترة وبعد الحصول على موافقة الجمعية العامة في اجتماعها السنوي الذي عقد في 18 مارس 2015 دفعت الشركة أرباح أسهم بقيمة 5.5 ريال قطري للسهم بإجمالي 625 مليون ريال قطري تتعلق بعام 2014 (2014) : 5 ريال قطري للسهم بإجمالي 568 مليون ريال قطري).

10 القروض والتسهيلات التي تحمل فوائد

حدثت المعاملات التالية خلال الفترة المنتهية في 30 يونيو 2015:

الشركة الأم:

شركة الملاحة قطر ش.م.ق

- قامت الشركة بتجديد تسهيل ائتماني قصير الأجل بمبلغ 200 مليون دولار أمريكي لأغراض العامة للشركة بتاريخ استحقاق في 28 مارس 2016. يحمل هذا التسهيل فائدة ثابتة بقيمة 1.15٪.
- أحد تسهيلات الشركة الائتمانية قصيرة الأجل بمبلغ 232 مليون دولار أمريكي تم استخدام المزيد منها بقيمة 44 مليون دولار أمريكي عن طريق تحويل السحب علي المكشوف من البنك ليصل إجمالي الاستخدام إلي 160 مليون دولار أمريكي. يحمل هذا التسهيل فائدة ثابتة بقيمة 1.45٪.
- تم الحصول على قرض بمبلغ 200 مليون دولار أمريكي لأغراض متطلبات رأس المال العامل ولتمويل الاستحواذ على سفينة. يسدد القرض خلال 12 شهر من تواريخ كل سحب ويحمل فائدة ثابتة بنسبة 1.25٪ كما في تاريخ التقرير ، تم استخدام 144 مليون دولار أمريكي من هذا القرض.
- حصلت الشركة على قرض لمدة 18 شهر من خلال تمديد فترة القرض القائم بمبلغ 100 مليون دولار أمريكي لتشييد سفن ومتطلبات أخرى لرأس المال العامل. يحمل القرض فائدة بسعر ليبور زائد هامش بنسبة 1٪.

الشركات التابعة

شركة حائل للخدمات البحرية ذ.م.م

- تم الحصول على قرض بمبلغ 135 مليون دولار أمريكي لتمويل الاستحواذ على سفن وإعادة تمويل السفن المرهونة. يحمل القرض فائدة بسعر ليبور زائد 1.40٪ سنوياً ويسدد على 35 قسط ربع سنوي متساوي بمبلغ 9.8 مليون ريال قطري ودفعة أخيرة بمبلغ 147 مليون ريال قطري. القرض مضمون مقابل رهن السفن.
- تم السحب من القرض القائم بمبلغ 135 مليون دولار أمريكي بغرض تمويل الاستحواذ على سفن وإعادة تمويل السفن المرهونة. يحمل القرض فائدة بسعر ليبور + 1.40٪ سنوياً ويسدد على 35 قسط ربع سنوي متساوي بمبلغ 5.8 مليون ريال قطري ودفعة أخيرة بمبلغ 90 مليون ريال قطري. القرض مضمون مقابل رهن السفن. وكان إجمالي السحب كما في 30 يونيو بمبلغ 83 مليون دولار أمريكي (301 مليون ريال قطري).

الملاحه القطرية ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في 30 يونيو 2015

11 الالتزامات

31 ديسمبر 2014 (مدققة) الف ريال قطري	30 يونيو 2015 (غير مدققة) الف ريال قطري
--	---

العقارات والسفن والمعدات:

نفقات رأسمالية تقديرية معتمدة ولم يتم التعاقد عليها كما في تاريخ بيان المركز المالي

<u>1.868.747</u>	<u>1.121.248</u>
------------------	------------------

إيجارات تشغيلية:

31 ديسمبر 2014 (مدققة) الف ريال قطري	30 يونيو 2015 (غير مدققة) الف ريال قطري
--	---

7.029 3.119

خلال سنة واحدة

8.439 10.186

بعد سنة ولكن لا تزيد عن خمس سنوات

إجمالي نفقات الإيجارات التشغيلية المتعاقد عليها كما في تاريخ بيان المركز المالي

<u>15.468</u>	<u>13.305</u>
---------------	---------------

12 مطلوبات محتملة

في 30 يونيو 2015 و 31 ديسمبر 2014 ، كان للمجموعة خطابات ضمان واعتمادات مستنديه التالية ، ولا يتوقع أن تنتشأ منها أي التزامات مادية:

31 ديسمبر 2014 (مدققة) الف ريال قطري	30 يونيو 2015 (غير مدققة) الف ريال قطري
--	---

799.067 779.784

خطابات ضمان

195.469 458.682

اعتمادات مستنديه

<u>994.536</u>	<u>1.238.466</u>
----------------	------------------

13 أنشطة التحوط ومشتقات الأدوات المالية

تحوطات التدفقات النقدي:

حالول للخدمات البحرية ذ.م.م

كما في 30 يونيو 2015 لدى حالول للخدمات البحرية إتفاقية لتبادل أسعار الفائدة بقيمة افتراضية قدرها 30.998.976 دولار أمريكي (112.836.273 ريال قطري) (31 ديسمبر 2014: 39.690.000 دولار أمريكي) (144.471.600 ريال قطري) ، حيث تستلم بموجبها أسعار فائدة لبيور متغيرة بالدولار الأمريكي لثلاثة أشهر وتدفع سعر فائدة ثابتة بقيمة 1.30% على المبلغ الإفتراضي. تستخدم المجموعة عقد التبادل للتحوط من التعرض لتقلبات أسعار الفائدة على قروضها. يشترك القرض لأجل وعقد تبادل أسعار الفائدة في نفس الشروط الهامة. يقدر أن تكون تحوطات التدفق النقدي عالية الفعالية. تحتسب القيمة العادلة لعقود تبادل أسعار الفائدة بالرجوع إلى تقييم السوق لاتفاقيات التبادل.

لقد حققت الشركة القيمة العادلة السالبة للإتفاقيات تبادل أسعار الفائدة البالغة 918.000 ريال قطري كما في 30 يونيو 2015 (31 ديسمبر 2014: 1.084.000 ريال قطري) في الذمم الدائنة والمستحقات مع قيد مقابل في إحتياطي تحوطات.

14 الموجودات المالية والمطلوبات المالية

تتكون الأدوات المالية من موجودات مالية ومطلوبات مالية ومشتقات أدوات مالية.

تشتمل الموجودات المالية على نقد وأرصدة لدى البنوك واستثمارات متاحة للبيع وموجودات مالية بالقيمة العادلة خلال الربح أو الخسارة وقروض إلى شركات الغار الطبيعي المسال والبترولي المسال وذمم مدينة الأخرى. وتشتمل المطلوبات المالية على سحب على المكشوف من البنوك وقروض وسلف تحمل فوائد وذمم دائنة أخرى. وتتكون مشتقات الأدوات المالية من عقود تبادل أسعار الفائدة.

الاستثمارات المتاحة للبيع

تقوم المجموعة بتاريخ بيان المركز المالي بتقييم ما إذا كان هناك أدلة موضوعية على انخفاض قيمة استثمار أو مجموعة من الاستثمارات. في حالة الاستثمار في الأسهم المصنفة كاستثمارات متاحة للبيع ، تشمل الأدلة الموضوعية على الانخفاض الهام أو الانخفاض لفترة طويلة في القيمة العادلة للاستثمار بأقل من التكلفة. يتم تقييم "الانخفاض الهام" مقابل التكلفة الأصلية للاستثمار و "الفترة الطويلة" مقابل الفترة التي تكون فيها القيمة العادلة أقل من تكلفتها الأصلية. فيما يلي الإفصاحات حول القيمة العادلة.

الملاحه القطرية ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في 30 يونيو 2015

14 الموجودات المالية والمطلوبات المالية – تنمة

القيمة العادلة

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

القيمة العادلة		القيمة الدفترية		
31 ديسمبر 2014	30 يونيو 2015	31 ديسمبر 2014	30 يونيو 2015	
الف ريال قطري (مدققة)	الف ريال قطري (غير مدققة)	الف ريال قطري (مدققة)	الف ريال قطري (غير مدققة)	
624.081	579.609	624.081	579.609	الموجودات (المطلوبات) المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة استثمارات مالية بالقيمة العادلة خلال الربح أو الخسارة
3.799.033	3.800.623	3.799.033	3.800.623	الموجودات (المطلوبات) المالية بالقيمة العادلة خلال الإيرادات الشاملة الأخرى استثمارات مالية متاحة للبيع
(1.084)	(918)	(1.084)	(918)	تبادل أسعار الفائدة (مشتقات مالية)
<u>3.797.949</u>	<u>3.799.705</u>	<u>3.797.949</u>	<u>3.799.705</u>	

القيمة العادلة للموجودات المالية والمطلوبات المالية بخلاف الموضحة أعلاه تقارب قيمتها الدفترية كما في تاريخ التقرير.

الملاحه القطرية ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في 30 يونيو 2015

14 الموجودات المالية والمطلوبات المالية – تنمة

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 القيمة العادلة:

- إن النقد وما في حكمه ، والمدنيين التجاريين والدائنين التجاريين والمطلوبات المتداولة الأخرى تقارب قيمتها الدفترية عموماً نظراً لأنها أدوات قصيرة الأجل.
- إن القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع وللموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة تؤخذ من الأسعار المتداولة في الأسواق النشطة.
- القيمة العادلة للموجودات المالية غير المدرجة المتاحة للبيع يتم تقييمها بإستخدام تقنيات مناسبة للتقييم.
- يتم تقييم القروض المقدمة لشركات الغاز الطبيعي والبترولي المسال من قبل المجموعة بناء على بيانات مثل أسعار الفائدة ، عوامل المخاطر الخاصة بكل دولة ، الثقة الإئتمانية الفردية للعميل ، وخصائص مخاطر المشروع الممول. إن القيمة الدفترية لهذه الذمم المدينة لا تختلف بصورة جوهرية عن قيمتها العادلة كما في تاريخ التقرير.
- تدخل الشركة في أدوات المشتقات المالية مع أطراف مختلفة ، وهي أساساً المؤسسات المالية ذات التصنيف الاستثماري. تقيم المشتقات باستخدام اسعار السوق المقدمة من المؤسسة المالية.

تحتفظ المجموعة بالأدوات المالية التالية بالقيمة العادلة في نهاية الفترة:

المستوى 3	المستوى 2	المستوى 1	30 يونيو 2015	
الف	الف	الف	الف	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
				الموجودات المالية بالقيمة العادلة
				استثمارات مالية بالقيمة العادلة خلال الربح أو الخسارة
-	-	579.609	579.609	
				استثمارات متاحة للبيع:
				إستثمارات متداولة
-	-	3.800.623	3.800.623	
				إستثمارات غير متداولة
1.598	-	-	1.598	
23.094	-	-	23.094	استثمارات في السندات
				المطلوبات المالية بالقيمة العادلة
				عقود تبادل أسعار الفائدة
-	918	-	918	

الملاحه القطرية ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في 30 يونيو 2015

14 الموجودات المالية والمطلوبات المالية – تنمة

المستوى 3 الف ريال قطري	المستوى 2 الف ريال قطري	المستوى 1 الف ريال قطري	31 ديسمبر 2014 الف ريال قطري	الموجودات المالية بالقيمة العادلة موجودات مالية بالقيمة العادلة خلال الربح أو الخسارة
-	-	624.081	624.081	استثمارات متاحة للبيع:
-	-	3.799.033	3.799.033	إستثمارات متداولة
3.100	-	-	3.100	إستثمارات غير متداولة
26.626	-	-	26.626	استثمارات في السندات
-	1.084	-	1.084	المطلوبات المالية بالقيمة العادلة عقود تبادل أسعار الفائدة

تتضمن الاستثمارات المتاحة للبيع غير المتداولة مبلغ 368.426.000 ريال قطري (2014: 368.803.000 ريال قطري) ، مدرجة بالتكلفة حيث أن قيمتها العادلة لا يمكن تقديرها بصورة موثوقة بسبب عدم النيقن من طبيعة تدفقاتها النقدية.

خلال فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015 لم تحدث تحويلات بين القيمة العادلة بالمستوى 1 والمستوى 2 ولم تحدث تحويلات إلى أو من القيمة العادلة بالمستوى 3.

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.

تدرج القيمة العادلة

يتم إدراج الأدوات المالية بالقيمة العادلة وهي مصنفة في ثلاثة مستويات ، وفقاً للتعريفات التالية:

المستوى 1 : الأسعار المتداولة بالسوق.

المستوى 2 : تقنيات التقييم (المتبعة بالسوق).

المستوى 3 : تقنيات التقييم (غير المتبعة بالسوق).

للموجودات والمطلوبات التي يعترف بها بالقيمة العادلة علي أساس متكرر ، تحدد المجموعة ما إذا كان هناك تحويلات حدثت بين مستويات التدرج عن طريق إعادة تقييم تصنيفها (بناءً على أقل مستويات الإدخال الهامة لقياس القيمة العادلة ككل) في نهاية كل فترة تقرير .

الملاحه القطرية ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في 30 يونيو 2015

15 الإفصاحات حول الأطراف ذات العلاقة

يوضح الجدول التالي إجمالي مبالغ المعاملات التي دخلت فيها المجموعة مع الأطراف ذات العلاقة خلال الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015 و2014، وأيضا الأرصدة القائمة مع الأطراف ذات علاقة كما في 30 يونيو 2015 و31 ديسمبر 2014:

المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو			
2014		2015	
مشتريات	مبيعات	مشتريات	مبيعات
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)
الف	الف	الف	الف
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري
9	848	6	342

الشركة الزميلة

أرصدة الأطراف ذات العلاقة

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

31 ديسمبر 2014		30 يونيو 2015	
دائنون	مدينون	دائنون	مدينون
تجارين	تجارين	تجارين	تجارين
(مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)
الف	الف	الف	الف
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري
70	97	-	317

الشركة الزميلة

الملاحه القطرية ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في 30 يونيو 2015

15 الإفصاحات حول الأطراف ذات العلاقة - تنمة

مكافآت لأعضاء مجلس الإدارة وموظفون بالإدارة العليا

بلغت المكافآت لأعضاء مجلس الإدارة والمسؤولين بالإدارة العليا للشركة خلال الفترة كالتالي:

للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2014	2015	
(غير مدققة)		
الف	الف	
ريال قطري	ريال قطري	
8.846	8.721	رواتب وعلاوات
428	427	مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
13.500	5.875	مكافاة اعضاء مجلس الإدارة - النقد
1.100	-	مكافاة اعضاء مجلس الإدارة - العينية
23.874	15.023	

16 التحليل القطاعي

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

- ملاحه كابيتال - يوفر الخدمات الإستشارية المالية لملاحه وشركاتها التابعة. بالإضافة إلى إدارة محفظة من الإستثمارات المالية والعقارية تمتلك الإستثمار في شركة قطر للمحاجر ومواد البناء ذ.م.م.
- ملاحه للأعمال البحرية واللوجستية - يوفر 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 الموانئ وبناء السفن وتصنيع الصلب.
- ملاحه للخدمات البحرية - يوفر مجموعة شاملة من خدمات الدعم البحري لصناعة النفط والغاز في جميع أنحاء المنطقة. وتقوم الشركة حالياً بتشغيل أسطول من سفن خدمات بحرية والتي تشمل سفن السلامة والإستعداد وقاطرات للتعامل مع المراسي والقوارب وسفن وقوارب ديناميكية لتحديد مواقع السفن (DP) ويوفر مجموعة كاملة من خدمات الغوص بما في ذلك غوص التشبيح.
- ملاحه التجارية - تعمل في تجارة الشاحنات والمعدات الثقيلة والآلات وآلات التشحيم من أشهر العلامات التجارية في قطر. تسوق الشركة منتجات موكليها وتوفر خدمات ما بعد البيع الحرجة. ملاحه التجارية أيضاً تمتلك وتدير وكالة سفر معتمدة من IATA وهي من أقدم الوكالات في دولة قطر.

16 التحليل القطاعي - تنمة

- ملاحة للغاز البتروكم - 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 نפט خام واحدة. ويقوم القطاع أيضاً بتشغيل عدد من ناقلات المنتجات بالشركة مع شركات عالمية تعمل في النقل والتجارة.

التعديلات المتعلقة بمجموعة الملاحة- تمثل تجميع التكلفة ويتم تخصيصها لاحقاً لمختلف الأركان بطريقة منهجية موضوعية. يوفر خدمات لأزمة لكل الأركان لإدارة أعمالهم الخاصة. الخدمات هي تكاليف الإدارة وتطوير الشركات والاتصالات والتدقيق الداخلي والشؤون القانونية والخدمات المشتركة وتكنولوجيا المعلومات والمشتريات والموارد البشرية والشؤون الإدارية والمالية. تم تخصيص هذه التكاليف والإيرادات لاحقاً.

تراقب الإدارة نتائج التشغيل لكل ركن بشكل منفصل لغرض إتخاذ القرارات حول تخصيص الموارد وتقييم الأداء. يتم تقييم أداء القطاعات على أساس الأرباح التشغيلية أو الخسارة ويقاس بما يتوافق مع الأرباح التشغيلية أو الخسارة في البيانات المالية المجمعة.

أسعار التحويل بين القطاعات التشغيلية هي على أساس الأسعار الحرة بطريقة متشابهة للمعاملات مع الأطراف الأخرى.

الملاحة القطرية ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في 30 يونيو 2015

16 التحليل القطاعي - تنمة

للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015 (غير مدققة)

إجمالي التوحيد الف ريال قطري	تعديلات وإستبعادات الف ريال قطري	إجمالي القطاعات الف ريال قطري	تعديلات خاصة بمجموعة الملاحة الف ريال قطري	ملاحة غاز وبتروكيم الف ريال قطري	ملاحة التجارية الف ريال قطري	ملاحة للخدمات البحرية الف ريال قطري	ملاحة للبحرية واللوجستية الف ريال قطري	ملاحة كابيتال الف ريال قطري	
1.507.032	(1) (110.831)	1.617.863	-	152.005	244.061	330.686	548.493	342.618	إيرادات التشغيل
(341.708)	(1) 313	(342.021)	(63.861)	(42.451)	(9.698)	(120.641)	(99.950)	(5.420)	مرتبات وأجور ومكافآت أخرى
(466.574)	(1) 101.802	(568.376)	(2.608)	(18.745)	(204.680)	(58.863)	(208.447)	(75.033)	إمدادات ومصاريف التشغيل
(8.159)	(1) 8.635	(16.794)	(3.750)	(2.008)	(1.118)	(2.869)	(4.852)	(2.197)	مصاريف إيجار
(144.328)	-	(144.328)	(1.865)	(39.602)	(459)	(56.734)	(27.961)	(17.707)	استهلاك وإطفاء
(37.892)	-	(37.892)	-	-	-	-	(37.892)	-	انخفاض قيمة سفينة
(66.410)	(1) 81	(66.491)	(5.802)	(18.606)	(1.496)	(22.324)	(12.612)	(5.651)	مصاريف تشغيل أخرى
-	-	-	-	31.745	-	-	(31.745)	-	مصاريف متعلقة بالأسطول والخدمات التقنية
-	-	-	77.865	(12.450)	(8.431)	(14.940)	(33.482)	(8.562)	مصاريف متعلقة بمجموعة الملاحة
441.961	-	441.961	(21)	49.888	18.179	54.315	91.552	228.048	أرباح التشغيل
(35.802)	-	(35.802)	(19.864)	(4.219)	-	(6.119)	(4.087)	(1.513)	تكاليف تمويل
47.821	-	47.821	33.405	11.530	1.127	41	-	1.718	إيرادات تمويل
-	-	-	(13.908)	2.282	1.404	2.565	5.964	1.693	إيرادات ودائع ثابتة
2.172	-	2.172	3	-	-	4.129	(1.956)	(4)	(خسائر) ربح من استبعاد عقارات وسفن ومعدات
162.374	-	162.374	-	161.123	-	-	949	302	حصة من نتائج شركات زميلة
19.988	-	19.988	-	19.988	-	-	-	-	حصة من نتائج مشاريع مشتركة
1.348	-	1.348	385	536	91	393	163	(220)	صافي (الخسارة) الربح من صرف عملات أجنبية
12.336	-	12.336	-	12.212	-	-	-	124	إيرادات متنوعة
652.198	-	652.198	-	253.340	20.801	55.324	92.585	230.148	ربح الفترة

الملاحة القطرية ش.م.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في 30 يونيو 2015

16 التحليل القطاعي - تنمة

للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2014 (غير مدققة)

إجمالي التوحيد	تعديلات وإستبعادات	إجمالي القطاعات	تعديلات خاصة بمجموعة الملاحة	ملاحة غاز وبتروكيم	ملاحة التجارية	ملاحة للخدمات البحرية	ملاحة للبحرية واللوجستية	ملاحة كابيتال	
الف	الف	الف	الف	الف	الف	الف	الف	الف	
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	
1.244.011	(1) (111.640)	1.355.651	-	120.882	196.299	234.487	432.195	371.788	إيرادات التشغيل
(308.611)	(1) 4.467	(313.078)	(72.649)	(42.746)	(8.599)	(86.309)	(98.012)	(4.763)	مرتبات وأجور ومكافآت أخرى
(386.699)	(1) 95.521	(482.220)	(3.432)	(26.137)	(164.015)	(44.125)	(178.809)	(65.702)	إمدادات ومصاريف التشغيل
(28.824)	(1) 10.144	(38.968)	(5.543)	(1.148)	(945)	(3.378)	(3.015)	(24.939)	مصاريف إيجار
(121.687)	-	(121.687)	(2.601)	(30.733)	(615)	(42.746)	(28.714)	(16.278)	استهلاك وإطفاء
(60.811)	(1) 1.508	(62.319)	(8.165)	(15.417)	(1.285)	(18.964)	(13.248)	(5.240)	مصاريف تشغيل أخرى
-	-	-	-	27.890	-	-	(27.890)	-	مصاريف متعلقة بالأسطول والخدمات التقنية
-	-	-	92.123	(13.906)	(11.678)	(14.986)	(39.497)	(12.056)	مصاريف متعلقة بمجموعة الملاحة
337.379	-	337.379	(267)	18.685	9.162	23.979	43.010	242.810	أرباح التشغيل
(16.623)	-	(16.623)	(4.942)	(2.280)	-	(3.374)	(4.351)	(1.676)	تكاليف تمويل
29.605	-	29.605	11.231	12.461	176	22	-	5.715	إيرادات تمويل
-	-	-	(6.290)	1.033	635	1.160	2.697	765	إيرادات ودائع ثابتة
2.252	-	2.252	-	-	-	14	701	1.537	ريح من استبعاد عقارات وسفن ومعدات
142.950	-	142.950	-	142.029	-	-	226	695	حصة من نتائج شركات زميلة
21.349	-	21.349	-	21.349	-	-	-	-	حصة من نتائج مشاريع مشتركة
1.673	-	1.673	268	1.160	27	208	10	-	صافي ربح من صرف عملات أجنبية
1.670	-	1.670	-	1.670	-	-	-	-	إيرادات متنوعة
520.255	-	520.255	-	196.107	10.000	22.009	42.293	249.846	ريح الفترة

إيضاح:

(1) تم إستبعاد الإيرادات بين القطاعات عند التوحيد.

الملاحة القطرية ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

في 30 يونيو 2015

17 معلومات المقارنة

تم إعادة تصنيف بعض معلومات المقارنة المتعلقة ببيان الدخل الموحد وذلك بهدف تحسين نوعية المعلومات المقدمة ، لم يكن لهذه التغيرات تأثير على الإيرادات التي قدمت سابقاً أو الأرباح التشغيلية أو الأرباح لهذه الفترة.

18 الأحداث بعد تاريخ التقرير

الاستحواذ المرحلي على شركة ملاحة رأس لفان جي إم بي أتش وشركة ملاحة قطر جي إم بي أتش استحوذت الشركة القطرية للنقل البحري ش.م.ق.خ ، وهي شركة تابعة مملوكة بالكامل من قبل المجموعة ، على نسبة 60% المتبقية من الأسهم وقروض المساهمين في شركاتها الزميلة سابقاً ، ملاحة رأس لفان جي إم بي أتش وملاحة قطر جي إم بي أتش مقابل 16.944.000 دولار أمريكي و 22.385.000 دولار أمريكي على التوالي وذلك بناءً على اتفاقية شراء الاسهم المبرمة مع المساهمين السابقين. عند انتهاء الاجراءات القانونية الخاصة بعملية الاستحواذ ، سوف تحصل المجموعة على حقوق الملكية القانونية ابتداءً من 1 يوليو 2015.

تعمل كلاً من ملاحة رأس لفان وملاحة قطر في تشغيل سفينة الغاز الطبيعي المسال بسعة 138.130 متر مكعب و 145.000 متر مكعب.