

شركة الملاحة القطرية ش.م.ق

البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة غير المدققة

٣٠ يونيو ٢٠١٣

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") كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ والتي تتضمن بيان المركز المالي المرحلي الموحد كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ والبيانات المرحلية الموحدة للدخل والدخل الشامل والتدفقات النقدية والتغيرات 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 ٣٤ الخاص بالتقارير المالية المرحلية. إن مسئوليتنا هي إصدار نتيجة حول هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

نطاق المراجعة

باستثناء ما تم شرحه في الفقرة التالية ، لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بإجراءات المراجعة ٢٤١٠ "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 نبدى رأياً حول تدقيق هذه البيانات المالية المرحلية الموحدة.

النتيجة

إستناداً إلى مراجعتنا ، لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة المرفقة لم يتم إعدادها ، من كافة النواحي المادية ، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم "٣٤".

عن إرنست ويونغ

فراس قسوس

محاسب قانوني

سجل مراقبي الحسابات رقم ٢٣٦

الدوحة في ٢١ يوليو ٢٠١٣

شركة الملاحة القطرية ش.م.ق.

بيان الدخل المرحلي الموحد

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠١٢	٢٠١٣	
(غير مدققة)		
الف	الف	إيضاحات
ريال قطري	ريال قطري	
(معدله)		
١.١٣٥.٤٢٢	١.٢١٤.٠٦٤	٣ إيرادات التشغيل
(٢٤٩.٤٨٧)	(٢٩٢.٧٧٩)	مرتبات وأجور ومكافآت أخرى
(٣٦٩.٧٨٦)	(٢٩٢.٨٠٣)	إمدادات ومصاريف التشغيل
(٢٧.٢٣٧)	(٣٢.٧٦١)	مصاريف إيجار
(١٢٨.٧٢٥)	(١١٤.٦٧٣)	استهلاك وإطفاء
(٤٤.٠٤٧)	(٤٠.٩٠٧)	مصاريف تشغيل أخرى
٣١٦.١٤٠	٤٤٠.١٤١	أرباح التشغيل
(٢٣.٤٠٣)	(٢٥.٢٣٧)	مصاريف تمويل
٢٧.٩٦٢	٣٣.٢٩٤	إيرادات تمويل
٤.٥٠٣	٩.٥٠١	ربح من استبعاد عقارات وسفن ومعدات
١١٥.٩٣٤	١١٣.٣٧٢	حصة من نتائج شركة زميلة
(٩١٢)	(٥.٣٢٧)	حصة من خسائر مشاريع مشتركة
٥.٢٤٢	٦.٥٩٧	إيرادات متنوعة
(٤.٥٩٦)	-	إنخفاض قيمة إستثمارات متاحة للبيع
٤٤٠.٨٧٠	٥٧٢.٣٤١	ربح الفترة
٤٤٠.٩٢٤	٥٧٣.٧٥٤	ربح عائد إلى:
(٥٤)	(١.٤١٣)	المساهمين بالشركة الأم
٤٤٠.٨٧٠	٥٧٢.٣٤١	حصص غير مسيطرة
٣.٨٥	٥.٠١	٤ الربح الأساسي والمخفف للسهم
		(العائد للمساهمين بالشركة الأم - بالريال القطري)

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

شركة الملاحة القطرية ش.م.ق.

بيان الدخل الشامل المرحلي الموحد
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠١٢	٢٠١٣	
(غير مدققة)		
الف	الف	إيضاحات
ريال قطري	ريال قطري	
٤٤٠.٨٧٠	٥٧٢.٣٤١	ربح الفترة
(٥٢.٣٩٧)	٤٧٨.٦٦٨	٥ إيرادات شاملة أخرى
(٢٠٤.٢٣٨)	٤٠٥.٤٧٤	٥ صافي حركة في احتياطي التحوط
(٢٥٦.٦٣٥)	٨٨٤.١٤٢	صافي ربح (خسارة) استثمارات متاحة للبيع
١٨٤.٢٣٥	١.٤٥٦.٤٨٣	إيرادات شاملة أخرى للفترة
		إجمالي الدخل الشامل للفترة
١٨٤.٤٥٨	١.٤٧٥.٧٥٨	عائد إلى:
(٢٢٣)	(١.٢٧٥)	المساهمين بالشركة الأم
١٨٤.٢٣٥	١.٤٥٦.٤٨٣	حصص غير المسيطرة

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

شركة الملاحة القطرية ش.م.ق

بيان المركز المالي المرحلي الموحد

في ٣٠ يونيو ٢٠١٣

٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدققة) الف ريال قطري (معدلة)	٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مدققة) الف ريال قطري	إيضاحات	
			الموجودات
			الموجودات غير المتداولة
٣.٠٩٣.٩٠٦	٣.٠٩٥.٢٦٣	٦	عقارات وسفن ومعدات
٦٤٧.٣٨٢	٦٩٤.٦٢٥	٧	عقارات استثمارية
٤٢.٩٤١	٤٤.٥٤٣		موجودات غير ملموسة
١٣٥.١٢٣	١٣٦.٠٩٣	١١	إستثمارات في مشاريع مشتركة
٣.٧٥٢.٣٩٥	٤.١٧٩.٦٩٨		إستثمارات في شركات زميلة
٢.٧٨٢.٩٤٠	٣.٢٣٤.١٦٣		إستثمارات متاحة للبيع
٨٤٤.٧٩٨	٥٢٠.٠٧٣		قروض لشركات الغاز المسال
١.٩١٤	٢.٣٧٤		أوراق قبض
<u>١١.٣٠١.٣٩٩</u>	<u>١١.٩٠٦.٨٣٢</u>		
			الموجودات المتداولة
١٦٢.٠٩٢	١٩٠.٠٠٣		بضاعة
٥٧٦.١٦٥	٦٥٣.٩٠٤		مدينون ومصاريف مدفوعة مقدماً
٤٨٩.٢٩٠	٥٦٥.٤٣٠		إستثمارات مالية بالقيمة العادلة خلال الربح أو الخسارة
١.٥٥١.٧١٣	٢.١٢٦.٤١٩		أرصدة لدى البنوك ونقد
<u>٢.٧٧٩.٢٦٠</u>	<u>٣.٥٣٥.٧٥٦</u>		
<u>١٤.٠٨٠.٦٥٩</u>	<u>١٥.٤٤٢.٥٨٨</u>		إجمالي الموجودات
			حقوق المساهمين والمطلوبات
			للمساهمين بالشركة الأم
١.١٤٥.٢٥٢	١.١٤٥.٢٥٢		رأس المال
٤.٦٩٣.٩٨٦	٤.٦٩٣.٩٨٦		الاحتياطي القانوني
٦٢٣.٥٤٢	٦٢٣.٥٤٢		الاحتياطي العام
٢.٨٥٩.٦٩٤	٣.٢٦٥.٠٣٠		احتياطي القيمة العادلة
(٩٣٥.٢٢٤)	(٤٥٦.٥٥٦)		احتياطي التحوطات
٢.٣٣٦.١٠٥	٢.٤٨٠.٣٩٠		أرباح مدورة
<u>١٠.٧٢٣.٣٥٥</u>	<u>١١.٧٥١.٦٤٤</u>		
٥٧.٤٦٨	٥٦.١٩٣		حصة غير مسيطرة
<u>١٠.٧٨٠.٨٢٣</u>	<u>١١.٨٠٧.٨٣٧</u>		إجمالي حقوق المساهمين

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

شركة الملاحة القطرية ش.م.ق.

بيان المركز المالي المرحلي الموحد - تنمة
في ٣٠ يونيو ٢٠١٣

٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدققة) الف ريال قطري (معدلة)	٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مدققة) الف ريال قطري		
			المطلوبات غير المتداولة
١.٧٧٠.٣٩٨	١.٤٣٩.٢١٨	١٠	قروض وتسهيلات تحمل فوائد
١٨٧.٤٩٧	١٨٧.٤٩٧		مبالغ مدفوعة مقدماً من عميل
٦٩.٩٤٣	٨١.٦٤٣		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٣٠٠	-		التزامات بموجب إيجارات تمويلية
<u>٢.٠٢٨.١٣٨</u>	<u>١.٧٠٨.٣٥٨</u>		
			المطلوبات المتداولة
٤٦٨.٢٥٩	٥١٧.١٩٦		دائنون ومبالغ مستحقة الدفع
٨٠٠.٣٢٢	١.٤٠٧.٨٠٣	١٠	قروض وتسهيلات تحمل فوائد
٣.٠٨٠	١.٣٩٤		التزامات بموجب إيجارات تمويلية
٣٧	-		سحب على المكشوف من البنوك
<u>١.٢٧١.٦٩٨</u>	<u>١.٩٢٦.٣٩٣</u>		
<u>٣.٢٩٩.٨٣٦</u>	<u>٣.٦٣٤.٧٥١</u>		إجمالي المطلوبات
<u>١٤.٠٨٠.٦٥٩</u>	<u>١٥.٤٤٢.٥٨٨</u>		إجمالي حقوق المساهمين والمطلوبات

.....
السيد/ خليفة بن علي الهتمي
الرئيس التنفيذي

.....
سعادة الشيخ/ علي بن جاسم بن محمد آل ثاني
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

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

شركة الملاحة القطرية ش.م.ق

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠١٢	٢٠١٣	
(غير مدققة)		
الف	الف	
ريال قطري	ريال قطري	
(معدلة)		
٤٤٠.٨٧٠	٥٧٢.٣٤١	الأنشطة التشغيلية
		ريح الفترة
		تعديلات للبنود التالية
١٢٨.٧٢٥	١١٤.٦٧٣	استهلاك وإطفاء
٢٣.٤٠٣	٢٥.٢٣٧	تكاليف التمويل
(٤.٥٠٣)	(٩.٥٠١)	ريح من استبعاد عقارات وسفن ومعدات
(١١٥.٩٣٤)	(١١٣.٣٧٢)	حصة من نتائج شركة زميلة
٩١٢	٥.٣٢٧	حصة من خسائر مشاريع مشتركة
٦.٧١٠	١٥.٥١٠	مخصص لمكافأة نهاية الخدمة للموظفين
(٢٧.٩٦٤)	(٣٣.٢٩٤)	إيرادات التمويل
(١٠٧.٣٦٢)	(١٤٩.٣١٦)	إيرادات أرباح موزعة
		صافي أرباح القيمة العادلة من استثمارات مالية بالقيمة العادلة
١١.٤٤٠	(٦٨.٧٠٧)	خلال الريح والخسارة
٤.٥٩٦	-	إنخفاض قيمة إستثمارات متاحة للبيع
(٧٤.٢٦١)	(٤١.٢١٥)	ريح من استبعاد استثمارات
٢٨٦.٦٣٢	٣١٧.٦٨٣	أرباح التشغيل قبل تغيرات رأس المال العامل
٩.١٦٥	(٢٧.٩١١)	البضاعة
٢٤.٨٤٢	(٧٨.١٩٩)	المدينون
(٦.٣٧٢)	٤٨.٩٣٧	الدائنون
٣١٤.٢٦٧	٢٦٠.٥١٠	نقد من الأنشطة التشغيلية
(٢٣.٣٠٤)	(٢٥.٢٣٧)	تكاليف التمويل المدفوعة
(٤.١٨٩)	(٣.٨١٠)	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين المدفوعة
٢٨٦.٦٧٥	٢٣١.٤٦٣	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية

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

شركة الملاحه القطرية ش.م.ق

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد - تنمة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠١٢	٢٠١٣	
(غير مدققة)		
الف	الف	إيضاحات
ريال قطري	ريال قطري	
(معدلة)		
		الأنشطة الاستثمارية
(٢٣٨.٢٢٤)	(١١٤.٥٦٦)	شراء عقارات وسفن ومعدات
١٠٧.٣٦٢	١٤٩.٣١٦	إيرادات أرباح موزعة
٢٧.٩٦٤	٣٣.٢٩٤	إيرادات تمويل
(٤.٥٧٢)	١٣.٠٥٧	متحصلات من بيع سفن ومعدات
(١.٥٩٤)	(٣٥.٤٥٢)	شراء عقارات استثمارية
(١٠.٣٤٩)	(١٨.٦٥٦)	زيادة في تكاليف الحوض الجاف
٢٠.٧٥١	٣٢٤.٧٢٥	قروض لشركات غاز
(١٠.٣٦٠)	-	إستثمارات في شركات زميلة
(٢١١.٦٦٦)	(١٦٦.٤٨٦)	شراء أوراق مالية استثمارية
٦١.٨٣١	٤٥.٣٩٥	متحصلات من استبعاد استثمارات متاحة للبيع
١٧٤.٨٦٨	٩٩.٨٠٧	متحصلات من استبعاد استثمارات مالية بالقيمة العادلة خلال
١٤٢.٨٠٠	١٦٨.٠٠٠	الربح والخسارة
		أرباح موزعة من شركة زميلة
٥٨.٨١١	٤٩٨.٤٣٤	صافي النقد من الأنشطة الاستثمارية
		الأنشطة التمويلية
(٤٠٠.٨٣٨)	(٤٢٩.٤٦٩)	٩ توزيعات أرباح مدفوعة
٦٨١.٥٤٥	٢٧٦.٣٠١	صافي الحركة في قروض وتسهيلات تحمل فوائد
(٣.٠٨٤)	(١.٩٨٦)	التزامات إيجارات تمويلية
(٢٦٣.٣٥٦)	(٢٢٥.٧٣٢)	صافي حركة في الودائع لأجل تستحق بعد ٩٠ يوم
١٤.٢٦٧	(٣٨٠.٨٨٦)	صافي النقد (المستخدم في) من الأنشطة التمويلية
٣٥٩.٧٥٣	٣٤٩.٠١١	صافي الزيادة في النقد والبنود المماثلة للنقد
٧٩١.٦٠٧	٧٨٠.٨٩٣	النقد والبنود المماثلة للنقد في بداية الفترة
١.١٥١.٣٦٠	١.١٢٩.٩٠٤	٨ النقد والبنود المماثلة للنقد في ٣٠ يونيو

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٨ 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 ٣٠ يونيو ٢٠١٣

للمساهمين بالشركة الأم

الإجمالي الف ريال قطري	حصة الأقلية الف ريال قطري	الإجمالي الف ريال قطري	الأرباح المدورة الف ريال قطري	احتياطي التحوط الف ريال قطري	احتياطي القيمة العادلة الف ريال قطري	الاحتياطي العام الف ريال قطري	الاحتياطي القانوني الف ريال قطري	رأس المال الف ريال قطري	
١٠.٧٨٠.٨٢٣	٥٧.٤٦٨	١٠.٧٢٣.٣٥٥	٢.٣٣٦.١٠٥	(٩٣٥.٢٢٤)	٢.٨٥٩.٦٩٤	٦٢٣.٥٤٢	٤.٦٩٣.٩٨٦	١.١٤٥.٢٥٢	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٣ (مدققة)
٥٧٢.٣٤١	(١.٤١٣)	٥٧٣.٧٥٤	٥٧٣.٧٥٤	-	-	-	-	-	ريح (خسارة) الفترة
٨٨٤.١٤٢	١٣٨	٨٨٤.٠٠٤	-	٤٧٨.٦٦٨	٤٠٥.٣٣٦	-	-	-	إيرادات (خسائر) شاملة أخرى
١.٤٥٦.٤٨٣	(١.٢٧٥)	١.٤٥٧.٧٥٨	٥٧٣.٧٥٤	٤٧٨.٦٦٨	٤٠٥.٣٣٦	-	-	-	إجمالي الإيرادات (الخسائر) الشاملة
(٤٢٩.٤٦٩)	-	(٤٢٩.٤٦٩)	(٤٢٩.٤٦٩)	-	-	-	-	-	أرباح موزعة (إيضاح ٩)
١١.٨٠٧.٨٣٧	٥٦.١٩٣	١١.٧٥١.٦٤٤	٢.٤٨٠.٣٩٠	(٤٥٦.٥٥٦)	٣.٢٦٥.٠٣٠	٦٢٣.٥٤٢	٤.٦٩٣.٩٨٦	١.١٤٥.٢٥٢	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مدقق)

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٨ 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 ٣٠ يونيو ٢٠١٣

للمساهمين بالشركة الأم

الإجمالي الف ريال قطري	حصة الأقلية الف ريال قطري	الإجمالي الف ريال قطري	الأرباح المدورة الف ريال قطري	احتياطي التحوط الف ريال قطري	احتياطي القيمة العادلة الف ريال قطري	الاحتياطي العام الف ريال قطري	الاحتياطي القانوني الف ريال قطري	رأس المال الف ريال قطري	
١٠.٦٢١.٨٨١	٥٦.٢٢٢	١٠.٥٦٥.٦٥٩	١.٩٢٢.٤١١	(٩٦٣.٢٨١)	٣.١٤٣.٧٤٩	٦٢٣.٥٤٢	٤.٦٩٣.٩٨٦	١.١٤٥.٢٥٢	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٢ (مدققة)
٤٤٠.٨٧٠	(٥٤)	٤٤٠.٩٢٤	٤٤٠.٩٢٤	-	-	-	-	-	ريح (خسارة) الفترة
(٢٥٦.٦٣٥)	(١٦٩)	(٢٥٦.٤٦٦)	-	(٥٢.٣٩٧)	(٢٠٤.٠٦٩)	-	-	-	إيرادات (خسائر) شاملة أخرى
١٨٤.٢٣٥	(٢٢٣)	١٨٤.٤٥٨	٤٤٠.٩٢٤	(٥٢.٣٩٧)	(٢٠٤.٠٦٩)	-	-	-	إجمالي الإيرادات (الخسائر) الشاملة
(٤٠٠.٨٣٨)	-	(٤٠٠.٨٣٨)	(٤٠٠.٨٣٨)	-	-	-	-	-	أرباح موزعة (إيضاح ٩)
١٠.٤٠٥.٢٧٨	٥٥.٩٩٩	١٠.٣٤٩.٢٧٩	١.٩٦٢.٤٩٧	(١.٠١٥.٦٧٨)	٢.٩٣٩.٦٨٠	٦٢٣.٥٤٢	٤.٦٩٣.٩٨٦	١.١٤٥.٢٥٢	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدقق)

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

الملاحة القطرية ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموحدة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣

١ الوضع القانوني ونشاط الشركة

تأسست الملاحة القطرية ش.م.ق ("الشركة") أو ("الأم") في ٥ يوليو ١٩٥٧ كشركة مساهمة قطرية. 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 لشركة الملاحة القطرية ش.م.ق ("الشركة") وشركاتها التابعة (المجموعة) لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣. الشركات التابعة للشركة هي:

نسبة الملكية		إسم الشركة التابعة
٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣٠ يونيو ٢٠١٣	
٪١٠٠	٪١٠٠	القطرية للنقل البحري ش.م.ق
٪١٠٠	٪١٠٠	حالول للخدمات البحرية ذ.م.م
٪١٠٠	٪١٠٠	شركة الخليج للإستثمار في السفن البحرية
٪١٠٠	٪١٠٠	الشركة القطرية للنقل البحري (الهند) الخاصة المحدودة
٪١٠٠	٪١٠٠	المحيط للخدمات البحرية
٪٥٠	٪٥٠	شركة قطر للمحاجر ومواد البناء ش.م.ق.م
٪١٠٠	٪١٠٠	حالول يونابند للخدمات التجارية ذ.م.م

بالإضافة إلى الشركات التابعة المذكورة بالأعلى ، قد قامت المجموعة بتأسيس ٧ شركة تابعة مملوكة بالكامل نتيجة إعادة هيكلة المجموعة ابتداءً من ١ يناير ٢٠١٣ المجموعة في طور تحويل الأعمال والموجودات والالتزامات المتعلقة للشركات التابعة. الشركات المؤسسة حديثاً هي كالتالي:

نسبة الملكية	
في ٣٠ يونيو ٢٠١٣	
٪١٠٠	شركة ملاحة التجارية ذ.م.م
٪١٠٠	الملاحة للسفر والسياحة ش.ش.و
٪١٠٠	توكيلات الملاحة التجارية ش.ش.و
٪١٠٠	مركز الملاحة للخدمات البحرية ش.ش.و
٪١٠٠	ملاحة كايبتال ذ.م.م
٪١٠٠	شركة ملاحة للخدمات العقارية ش.ش.و
٪١٠٠	شركة ملاحة للخدمات التقنية واللوجستية ش.ش.و

٢ أسس الإعداد و التغييرات في السياسات المحاسبية

١/٢ أسس الإعداد

تم إعداد هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة للشركة للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ 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 الف ريال قطري باستثناء ما يشار إليه غير ذلك.

إن البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة لا تحتوي على كافة المعلومات والإفصاحات المطلوبة في بيانات مالية كاملة يتم إعدادها وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ، ويجب قراءتها مقترنة بالبيانات المالية السنوية للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ والإيضاحات المرفقة بها. كما أن النتائج لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ لا تعتبر بالضرورة مؤشر للنتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣.

١/٢ السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة تتطابق مع السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد البيانات المالية للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ فيما عدا تطبيق المعايير الجديدة والتفسيرات كما في ١ يناير ٢٠١٣.

المحتوى	المعيار
عرض بنود إيرادات شاملة أخرى (تعديل) في أو بعد	المعيار الدولي للتقارير المالية ١
إيضاح متطلبات البيانات المقارنة (تعديل)	معيار المحاسبة الدولي ١
تسوية الموجودات المالية والمطلوبات المالية (تعديل)	معيار المحاسبة الدولي ٣٢
مكافآت الموظفين (معدل)	معيار المحاسبة الدولي ١٩
تسوية الموجودات المالية والمطلوبات المالية	المعيار الدولي للتقارير المالية ٧
إعداد التقارير المالية المرحلية	معيار المحاسبة الدولي ٣٤
البيانات المالية الموحدة	المعيار الدولي للتقارير المالية ١٠
قياس القيمة العادلة	المعيار الدولي للتقارير المالية ١٣

إن المعايير المدرجة أعلاه ليس لها أي تأثير على البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة للمجموعة. بالإضافة إلى ذلك ، قامت المجموعة بتطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية ١١ الترتيبات المشتركة لأول مرة والتي تستلزم تعديل الأرقام المعروضة سابقاً وإن المعيار الدولي للتقارير المالية ١٢ الإفصاح عن الحصص في مؤسسات أخرى يتطلب إيضاحات إضافية في البيانات المالية الموحدة السنوية كما موضح أدناه:

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموحدة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣

٢ أسس الإعداد و التغييرات في السياسات المحاسبية - تنمة

١/٢ السياسات المحاسبية الهامة - تنمة

المعيار الدولي للتقارير ١١ : الترتيبات المشتركة ومعيار المحاسبة الدولي ٢٨ إستثمارات في شركات زميلة

ومشاريع مشتركة

المعيار الدولي ١١ يحل محل معيار المحاسبة الدولي ٣١ الحصص في المشاريع المشتركة والتفسير ١٣ المؤسسات تحت إدارة مشتركة - المساهمات غير النقدية من قبل الشركاء. المعيار الدولي ١١ يستبعد الخيار لمحاسبة المؤسسات تحت إدارة مشتركة بإستخدام التوحيد التناسبي. بدلاً من ذلك فإن المؤسسات تحت إدارة مشتركة التي تستوفي تعريف المشروع المشترك يجب المحاسبة لها بإستخدام طريقة الملكية. يصبح هذا المعيار ساري المفعول للفترات المالية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠١٣ ويتم تطبيقه بأثر رجعي للترتيبات المشتركة المملوكة في تاريخ التطبيق المبدئي.

إن تأثير المعيار الدولي للتقارير المالية ١١ بإستخدام طريقة الملكية موضح بالتفصيل في إيضاح ١٢ الذي يشمل تحديد صافي التأثير على البيانات المالية.

المعيار الدولي للتقارير المالية ١٢ : الإفصاح عن الحصص في مؤسسات أخرى

يضم المعيار الدولي ١٢ جميع الإيضاحات التي كانت سابقاً في معيار المحاسبة الدولي ٢٧ فيما يتعلق بالبيانات المالية الموحدة ، وكذلك جميع الإيضاحات التي كانت سابقاً ضمن معيار المحاسبة الدولي ٣١ ومعيار المحاسبة الدولي ٢٨. تتعلق هذه الإيضاحات بحصص أي مؤسسة في الشركات التابعة والترتيبات المشتركة والشركات الزميلة والمؤسسات الهيكلية. المطلوب أيضاً عدد من الإفصاحات الجديدة ، ولكن له تأثير على المركز المالي للمجموعة أو على ادائها. يصبح هذا المعيار ساري المفعول للفترات المالية التي تبدأ في أو ١ يناير ٢٠١٣.

الملاحة القطرية ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموحدة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣

٣ إيرادات التشغيل

تتكون إيرادات التشغيل من أنشطة المكونات الرئيسية التالية:

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠١٢	٢٠١٣	
(غير مدققة)		
الف	الف	
ريال قطري	ريال قطري	
٣٢٩.٨٨٥	٣٩٠.٥٣٧	الملاحة كابيتال
٣٠٨.٩٠٥	٣٢٤.٢٥٠	الملاحة للبحرية واللوجستية
٢٥٨.٦٢٣	٢٨٣.٤٥٥	الملاحة للخدمات البحرية
١٥٤.٥٥٥	١٣٦.٠٥٧	الملاحة للتجارة
٨٣.٤٥٤	٧٩.٧٦٥	الملاحة غاز وبتروكيم
<u>١.١٣٥.٤٢٢</u>	<u>١.٢١٤.٠٦٤</u>	

الملاحه القطرية ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموحدة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣

٤ الربح الأساسي للسهم

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

لا يوجد أي أسهم قائمة خلال الفترة يمكن أن تؤثر على المتوسط المرجح لعدد الأسهم للفترة ، وعليه يكون الربح المخفف للسهم معادلاً للربح الأساسي للسهم.

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو	
٢٠١٢	٢٠١٣
(غير مدققة)	
٤٤٠.٩٢٤	٥٧٣.٧٥٤
١١٤.٥٢٥.٢٠	١١٤.٥٢٥.٢٠٠
٣.٨٥	٥.٠١

الربح للفترة للمساهمين بالشركة الأم (الف ريال قطري)

المتوسط المرجح لعدد الأسهم المصدرة خلال الفترة

الربح الأساسي والمخفف للسهم (بالريال القطري)

٥ بنود الإيرادات الشاملة الأخرى

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو	
٢٠١٢	٢٠١٣
(غير مدققة)	
الف	الف
ريال قطري	ريال قطري
-	٢.٤٤١
(٥٢.٣٩٧)	٤٧٦.٢٢٧
(٥٢.٣٩٧)	٤٧٨.٦٦٨

تحركات الإيرادات الشاملة الأخرى

تحولات التدفق النقدي:

الحركة خلال الفترة

الخسارة الناتجة خلال الفترة

إجمالي التأثير على الخسائر الشاملة الأخرى الناتجة من احتياطي التحوط

الاستثمارات المتاحة للبيع

ربح محقق من استبعاد استثمارات متاحة للبيع

ربح / (خسارة) ناتج من إعادة التقييم خلال الفترة

حصة الشركة من صافي الحركة في شركة زميلة

إعادة تبويب انخفاض قيمة إستثمارات متاحة للبيع مدرجة في بيان الدخل الموحد

(٧٣.٢١٦)	(٣٠.٠٩٨)
(١٣٥.٦١٨)	٤٣٠.١٥٤
-	٥.٤١٨
٤.٥٩٦	-

الملاحه القطرية ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموحدة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣

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

(٢٠٤.٢٣٨)

٤٠٥.٤٧٤

الملاحه القطرية ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموحدة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣

٦ العقارات والسفن والمعدات

٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدققة) الف ريال قطري (معدلة)	٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مدققة) الف ريال قطري	
٢.٨٥٢.١١٢	٣.٠٩٣.٩٠٦	صافي القيمة الدفترية ، رصيد افتتاحي
٤١٩.٣٧٣	١١٤.٥٦٦	إضافات
(٤.٦٠٤)	(٣.٥٥٦)	استبعادات/شطب
-	(٢٣.٣٤٧)	تحويل إلى العقارات الاستثمارية (إيضاح ٧)
(١٧٢.٩٧٥)	(٦٨.٣٠٦)	الاستهلاك للفترة / السنة
<u>٣.٠٩٣.٩٠٦</u>	<u>٣.٠٩٥.٢٦٣</u>	صافي القيمة الدفترية ، رصيد نهاية الفترة

٧ العقارات الاستثمارية

٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدققة) الف ريال قطري (معدلة)	٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مدققة) الف ريال قطري	
٦٨٤.٢٢٠	٦٤٧.٣٨٢	صافي القيمة الدفترية ، رصيد افتتاحي
١٧٣	٣٥.٤٥٢	إضافات
-	٢٣.٣٤٧	تحويلات من العقارات والسفن والمعدات (إيضاح ٦)
(١١.٩٢١)	-	الإستبعادات والشطب
(٢٥.٠٩٠)	(١١.٥٥٦)	الاستهلاك للفترة / السنة
<u>٦٤٧.٣٨٢</u>	<u>٦٩٤.٦٢٥</u>	صافي القيمة الدفترية ، رصيد نهاية الفترة

الملاحة القطرية ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموحدة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣

٨ النقد والبنود المماثلة للنقد

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

٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة) الف ريال قطري (معدلة)	٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مدققة) الف ريال قطري
١.٥٥١.٧١٣ (٧٧٠.٧٨٣) (٣٧)	٢.١٢٦.٤١٩ (٩٩٦.٥١٥) -
<u>٧٨٠.٨٩٣</u>	<u>١.١٢٩.٩٠٤</u>

أرصدة لدى البنوك ونقد
ناقص: ودائع لأجل تستحق بعد ٩٠ يوم
ناقص: سحب على المكشوف من البنوك

مدرج ضمن الأرصدة لدى البنوك ونقد وداائع قصيرة الأجل بمبلغ ٤٣٥.١٧٩.١٧٧ ريال قطري (٣٠ يونيو ٢٠١٢ : ١٧٨.٩٦٦.٣٤٨ ريال قطري) بتاريخ استحقاق أقل من ٩٠ يوم.

٩ الأرباح الموزعة

خلال الفترة وبعد الحصول على موافقة الجمعية العامة في اجتماعها السنوي الذي عقد في ٣١ مارس ٢٠١٣ دفعت الشركة أرباح أسهم بقيمة ٣.٧٥ ريال قطري للسهم بإجمالي ٤٢٩.٥ مليون ريال قطري تتعلق بعام ٢٠١٢ (٢٠١٢ : ٣.٥٠٠ ريال قطري للسهم بإجمالي ٤٠١ مليون ريال قطري).

١٠ القروض والتسهيلات التي تحمل فوائد

الشركة الأم

خلال يناير ٢٠١٣ ، حصلت الشركة على قرض بقيمة ٩٥.٠٠٠.٠٠٠ دولار أميركي (٣٤٥.٨٠٠.٠٠٠ ريال قطري) لتمويل شراء سفن. يحمل القرض فائدة بسعر ليبور ٣ اشهر زائد ١.٧٥٪ في السنة ، يستحق الدفع على ٢٤ قسط ربع سنوي. تم دفع أول قسط في أبريل ٢٠١٣ وآخر قسط في يناير ٢٠٢١.

الشركات التابعة

حالول للخدمات البحرية

خلال أبريل ٢٠١٣ ، حصلت حالول للخدمات البحرية على قرض بقيمة ٤٤٧.٧٢٠.٠٠٠ ريال قطري بغرض تمويل شراء سفن وإعادة تمويل السفن المرهونة. يحمل القرض فائدة بسعر ليبور زائد ١.٧٥٪ في السنة ويستحق الدفع على ٣١ قسط ربع سنوي ويتم دفع مبلغ إجمالي ١٥٦.٧ مليون ريال قطري فب آخر السنة الثامنة. يستحق دفع أول قسط في ديسمبر ٢٠١٣.

خلال فترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ ، قامت المجموعة بإيداع قرصاً مقدماً بعد فترة البيانات المالية بمبلغ

الملاحه القطرية ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموحدة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣

٥٨٢ مليون ريال قطري. تم تبويب هذه المبالغ في الإلتزامات المتداولة في هذه البيانات المالية المرحلية الموحدة.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموحدة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣

١١ حصة الإستثمارات في مشاريع مشتركة وشركات زميلة

الحصة في مشاريع مشتركة (التحول إلى المعيار الدولي للتقارير المالية ١١)

تملك المجموعة مشاريع مشتركة كالتالي:

نسبة الملكية		بلد التأسيس	إسم المشروع المشترك
٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣٠ يونيو ٢٠١٣		
%٥٠	%٥٠	جزر الكايمن	شركة كيو أم تانكر ذ.م.م
%٥١	%٥١	قطر	شركة قطر للهندسة والتكنولوجيا ذ.م.م
%٥١	%٥١	قطر	شركة قطر لإدارة السفن ذ.م.م
%٥٠	%٥٠	قطر	شركة الخليج لنقل الغاز المسال ذ.م.م

وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣١ : الإستثمار في مشاريع مشتركة (قبل التحول إلى المعيار الدولي للتقارير المالية ١١) ، تم تصنيف حصة المجموعة في تلك المشاريع المشتركة ككيان مسيطر عليه وأيضاً تم توحيد حصة المجموعة في الموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات تناسيباً في البيانات المالية الموحدة. وبناءً على إعتقاد المعيار الدولي للتقارير المالية ١١ ، قامت المجموعة بتحديد حصتها لتكون مشروع مشترك ويجب إحتسابها حسب مبدأ الملكية إن تأثير تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية ١١ كما يلي:

الملاحة القطرية ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموحدة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣

١١ حصة الإستثمارات في مشاريع مشتركة وشركات زميلة - تتمة

التأثير على بيان الدخل

للسنة أشهر المنتهية
في
٣٠ يونيو ٢٠١٢
(غير مدققة)
الف
ريال قطري

(٢٨.٥٧٠)

إنخفاض في إيرادات التشغيل المدرجة

إنخفاض في:

الرواتب والأجور والمزايا الأخرى

مصروفات وتوريدات التشغيل

الإستهلاك والإطفاء

مصروفات التشغيل الأخرى

٨.١٦٤

٦.٧٤٨

٩.٣٢٠

٥٤٧

(٣.٧٩١)

الإنخفاض في أرباح التشغيل

الزيادة في:

إيراد التمويل

٤.٧٠٠

الإنخفاض في:

حصة في نتائج مشاريع مشتركة

(٩٠٩)

صافي التأثير على الأرباح

-

كما في
٣١ ديسمبر ٢٠١٢
(غير مدققة)
الف
ريال قطري

١٣٥.١٢٣

٤٨٦.٤٤٢

(٥٩٤.٦٦٠)

(٢١.٧٠٧)

(٦.٢٩٦)

١.٠٩٨

الزيادة في صافي الإستثمار في مشروع مشترك (غير متداولة)

الزيادة في القروض لشركات ناقلات الغاز المسال (غير متداولة)

إنخفاض في العقارات والمعدات (غير متداولة)

إنخفاض في الذمم التجارية المدينة (معدلة)

إنخفاض في الأرصدة لدى البنوك والنقد في الصندوق

إنخفاض في الذمم التجارية الدائنة (معدلة)

صافي التأثير على حقوق الملكية

-

الملاحه القطرية ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموحدة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣

١٢ الالتزامات

٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدققة) الف ريال قطري	٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مدققة) الف ريال قطري
--	---

العقارات والسفن والمعدات

نفقات رأسمالية تقديرية معتمدة ولم يتم التعاقد عليها كما في تاريخ

بيان المركز المالي

<u>٤٧٤.٩٣٠</u>	<u>١.٣٢٥.٧١٩</u>
----------------	------------------

إيجارات تشغيلية

٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدققة) الف ريال قطري (معدلة)	٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مدققة) الف ريال قطري
٤٥.٨٤٨	٤٥.٨٤٨
<u>٦١.١٢٨</u>	<u>٣٨.٢٠٤</u>
<u>١٠٦.٩٧٦</u>	<u>٨٤.٠٥٢</u>

خلال سنة واحدة

بعد سنة ولكن لا تزيد عن خمس سنوات

إجمالي نفقات الإيجارات التشغيلية المتعاقد عليها كما في تاريخ بيان

المركز المالي

الملاحه القطرية ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموحدة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣

١٣ مطلوبات محتملة

في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ ، كان للمجموعة خطابات ضمان وإعتمادات مستندية من خلالها لا يتوقع أن تظهر أي التزامات جوهرية بلغت:

٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مدققة) الف ريال قطري الف	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدققة) الف ريال قطري (معدلة)	
٥٤٨.٢٩٩	٧٥١.٥٨٢	خطابات ضمان
٨٨.٤٣٧	١٤١.٠٢٢	اعتمادات مستندية

١٤ مشتقات الأدوات المالية

القطرية للنقل البحري

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ لدى الشركة القطرية للنقل البحري اتفاقية لتبادل أسعار الفائدة بقيمة افتراضية قدرها ١.٤١٨.١٢٠ دولار أمريكي (٥.١٦٣.٧٠٤ ريال قطري) (٣١ ديسمبر ٢٠١٢ : ٤.٢٥٥.٧٦٩ دولار أمريكي) (١٥.٤٩١.٠٠٠ ريال قطري) ، حيث تستلم بموجبها أسعار فائدة متغيرة تعادل سعر ليبور دولار أمريكي وتدفع سعر فائدة ثابتة بقيمة ٣.٢١٪ على المبلغ الافتراضي. تستخدم المجموعة عقد التبادل للتحوط للتعرض لتقلبات سعر الفائدة على أحد قروضها. يشترك القرض لأجل وعقد تبادل أسعار الفائدة في نفس الشروط الهامة. يقدر أن تحوطات التدفق النقدي عالية الفعالية. تحتسب القيمة العادلة لعقود تبادل أسعار الفائدة بالرجوع إلى تقييم السوق لاتفاقيات التبادل.

حلول للخدمات البحرية

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ لدى حلول للخدمات البحرية إتفاقية لتبادل أسعار الفائدة بقيمة افتراضية قدرها ٥١.٠٣٠.٠٠٠ دولار أمريكي (١٨٥.٨١٢.١٣٧ ريال قطري) (٣١ ديسمبر ٢٠١٢ : ٥٤.٨١٠.٠٠٠ دولار أمريكي) (١٩٩.٥٩٠.٦١٤ ريال قطري) ، حيث تستلم بموجبها أسعار فائدة متغيرة بقيمة ثلاثة أشهر ليبور دولار أمريكي وتدفع سعر فائدة ثابتة بقيمة ١.٣٪ على المبلغ الافتراضي. تستخدم المجموعة عقد التبادل للتحوط للتعرض لتقلبات سعر الفائدة على أحد قروضها (إيضاح ١٠). يشترك القرض لأجل وعقد تبادل أسعار الفائدة في نفس الشروط الهامة. يقدر أن تحوطات التدفق النقدي عالية الفعالية. تحتسب القيمة العادلة لعقود تبادل أسعار الفائدة بالرجوع إلى تقييم السوق لاتفاقيات التبادل.

لقد حققت الشركة القيمة العادلة السالبة للاتفاقيات تبادل أسعار الفائدة البالغة ١.٩٠٥.٤٦٤ ريال قطري كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (٣١ ديسمبر ٢٠١٢ : ٤.٤٩٥.٩١٨ ريال قطري) في الذمم الدائنة والمبالغ المستحقة الدفع مع قيد مقابل في إحتياطي تحوطات.

الملاحه القطرية ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموحدة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣

١٥ الموجودات والمطلوبات المالية الأخرى

تدرج القيمة العادلة

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

- المستوى ١ : الأسعار المتداولة بالسوق.
- المستوى ٢ : تقنيات التقييم (المتبعة بالسوق).
- المستوى ٣ : تقنيات التقييم (غير المتبعة بالسوق).

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ تحتفظ المجموعة بالأدوات المالية التالية بالقيمة العادلة.

الموجودات بالقيمة العادلة:

	٣٠ يونيو		
	٢٠١٣	المستوى ١	المستوى ٢
	الف	الف	الف
	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري
موجودات مالية بالقيمة العادلة			
خلال الربح أو الخسارة	٥٦٥.٤٣٠	٥٦٥.٤٣٠	-
استثمارات متاحة للبيع:			
إستثمارات متداولة	٢.٨٣٠.٠٨٢	٢.٨٣٠.٠٨٢	-
إستثمارات غير متداولة	٣٥٤.٩٦١	-	٣٥٤.٩٦١
استثمارات في السندات	٢٨.٩٠٣	-	٢٨.٩٠٣
عقود تبادل أسعار الفائدة	١.٩٠٦	-	١.٩٠٦

خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ 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 البيانات المالية للمجموعة على أساس تدرج القيمة العادلة المطلوب للبيانات المالية الكاملة. يوفر هذا التصنيف أساساً معقولاً لإيضاح طبيعة وحجم المخاطر المرتبطة بتلك الأدوات المالية. بعض الموجودات المالية المتاحة للبيع يتم إستثمارها في أسهم شركة غير مدرجة بالبورصة ويتم تقييمها بناء على معلومات غير متوفرة بالسوق. إن التغييرات في الإفتراضات قد تؤدي إلى تعديلات في القيمة العادلة للإستثمار.

الملاحه القطرية ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموحدة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣

١٦ الإفصاحات حول الأطراف ذات العلاقة

السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو			
٢٠١٢		٢٠١٣	
مشتريات	مبيعات	مشتريات	مبيعات
الف	الف	الف	الف
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري
(غير مدققة ومعدلة)		(غير مدققة)	
٥.٣٤٥	٦٩١	١.١٠٧	٢٤٤
٢.٢٥٨	-	١٥٨	٢.٥٤٩
-	٤٢.٧٧٦	-	٤٥.٧٤١
٧.٦٠٣	٤٣.٤٦٧	١.٢٦٥	٤٨.٥٣٤

الشركة الزميلة
أعضاء مجلس إدارة
أطراف أخرى ذو علاقة

أرصدة الأطراف ذات العلاقة

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

(مدققة)		(غير مدققة)	
٣١ ديسمبر ٢٠١٢		٣٠ يونيو ٢٠١٣	
دائنون	مدينون	دائنون	مدينون
تجارىون	تجارىون	تجارىون	تجارىون
الف	الف	الف	الف
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري
(مدققة معدلة)		(غير مدققة)	
-	٦٣٦	-	٢.٤٢٧
-	٢.٣٦٦	-	٤.٠٩٩
-	١.٠٤٤	-	٧٢٠
-	٤.٠٤٦	-	٧.٢٤٦

الشركة الزميلة
أعضاء مجلس إدارة
أطراف أخرى ذو علاقة

الملاحة القطرية ش.م.ق

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموحدة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣

١٦ الإفصاحات حول الأطراف ذات العلاقة - تتمة

مكافآت لأعضاء مجلس الإدارة وموظفون بالإدارة العليا

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

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو	
٢٠١٢	٢٠١٣
(غير مدققة)	
الف	الف
ريال قطري	ريال قطري
(معدلة)	
٦.٩٣٤	١٠.٠٩١
٢.٤٢٣	٩٤٩
٩.٣٥٧	١١.٠٤٠

رواتب وعلاوات
مكافآت نهاية الخدمة للموظفين

١٧ التحليل القطاعي

خلال الفترة المرحلية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ ، قامت المجموعة بإعادة هيكله نتج عنها إعادة تبويب التحليل القطاعي السابق.

المجموعة الآن مقسمة إلى ستة أركان كما يلي ، والتي تكون خمس قطاعات تقوم بالتقرير.

- ملاحة كابيتال - يوفر الخدمات الإستشارية المالية لملاحة وشركاتها التابعة. بالإضافة إلى إدارة محفظة من الإستثمارات المالية والعقارية وتملكها للإستثمار في شركة قطر للمحاجر ومواد البناء ذ.م.م.
- ملاحة للأعمال البحرية واللوجستية - يوفر مجموعة شاملة من الخدمات إلى المستوردين الرئيسيين والمصدرين وشركات النقل البحري في المنطقة بما في ذلك شركات النفط والغاز. الأنشطة تشمل خدمات لوجستية وحاوية شحن وحدة التغذية وعمليات نقل بغير سفن ووكالات الشحن بالجملة وإدارة المواني وبناء السفن وتصنيع الصلب.
- ملاحة للخدمات البحرية - يوفر مجموعة شاملة من خدمات الدعم البحري لصناعة النفط والغاز في جميع أنحاء المنطقة. وتقوم الشركة حالياً بتشغيل أسطول مكون من أكثر من ٣٠ سفينة 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 التشعب.
- ملاحة التجارية - تمثل بعض 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 IATA واحدة من أقدم الوكالات في دولة قطر.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموحدة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣

١٧ التحليل القطاعي - تنمة

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.

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 الثالثة.

الملاحة القطرية ش.م.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموحدة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣

١٧ التحليل القطاعي - تنمة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (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 وبتروكييم 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		
١.٢١٤.٠٦٤	(١)	(١٤٢.٧٧٨)	١.٣٥٦.٨٤٢	١.٤٨٦	٨١.٠١٢	١٣٧.٠٣٨	٢٩١.٩٥٤	٤٢٩.٩٠٠	٤١٥.٤٥٢	إيرادات التشغيل
(٢٩٢.٧٧٩)	٢٦.٣٣٠	(٣١٩.١٠٩)	(٦٧.٠٢٧)	(٢٥.٠١٤)	(٧.٧٤٥)	(١٠٣.٩٩٤)	(١٠٧.٥٦٤)	(٧.٧٦٥)	مرتبات وأجر ومكافآت أخرى	
(٢٩٢.٨٠٣)	(١)	(٣٨٢.٠١٦)	(٢.٨٩٢)	(١٦.٠٧٠)	(١١١.٩٧٤)	(٣١.٩٩٤)	(١٥٥.١٦٨)	(٦٤.٥٥٧)	إمدادات ومصاريف التشغيل	
(٣٢.٧٦١)	(١)	(٣٦.٩١٥)	(٥.٩٦٩)	(٤٢٤)	(٦٣٩)	(٢.٢٩٢)	(٢.٦٢٠)	(٢٤.٩٧١)	مصاريف إيجار	
(١١٤.٦٧٣)	-	(١١٤.٦٧٣)	(١.٣٢٢)	(٢٦.٦٣٥)	(٦٤٠)	(٣٨.٧٠١)	(٣١.٦٢٥)	(١٥.٧٥٠)	استهلاك وإطفاء	
(٤٠.٩٠٧)	٢٣.٠٨١	(٦٣.٩٨٨)	٢.١٦٥	(٤.٦٩٠)	(١.٧٩٢)	(١٧.٣٧١)	(٣٥.١٩٨)	(٧.١٠٢)	مصاريف تشغيل أخرى	
٤٤٠.١٤١	-	٤٤٠.١٤١	(٧٣.٥٥٩)	٨.١٧٩	١٤.٢٤٨	٩٨.٢٤١	٩٧.٧٢٥	٢٩٥.٣٠٧	أرباح التشغيل	
(٢٥.٢٣٧)	-	(٢٥.٢٣٧)	-	(٢.٥٥٥)	-	(٥.١١٣)	(٤.٩٦٤)	(١٢.٦٠٥)	مصاريف تمويل	
٣٣.٢٩٤	-	٣٣.٢٩٤	٣	١٣.٢٤٥	٥١	٧٨٧	-	١٩.٢٠٨	إيرادات تمويل	
٩.٥٠١	-	٩.٥٠١	١٢	-	-	١٧١	٩.٣١٨	-	ريح من استبعاد عقارات وسفن ومعدات	
١٠٨.٤٥٨	-	١٠٨.٤٥٨	-	١٠٧.٧٢٩	-	-	(١٧)	٧٤٦	حصة من نتائج شركة زميلة مشاريع مشتركة	
٦.٥٩٧	-	٦.٥٩٧	-	٦.١٢٧	-	-	-	٤٧٠	إيرادات متنوعة	
(٤١٣)	-	(٤١٣)	-	-	-	-	-	(٤١٣)	إنخفاض قيمة إستثمارات متاحة للبيع	
-	-	-	٧٣.٥٤٤	(١٤.٥٢٣)	(٥.٢٨٤)	(٧.٠٧٢)	(٣٢.٣٦١)	(١٤.٣٠٤)	مصاريف موزعة من مجموعة الملاحة	
٥٧٢.٣٤١	-	٥٧٢.٣٤١	-	١١٨.٢٠٢	٩.٠١٥	٨٧.٠١٤	٦٩.٧٠١	٢٨٨.٤٠٩	ريح الفترة	

الملاحة القطرية ش.م.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموحدة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣

١٧ التحليل القطاعي - تنمة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة ومعدلة)

إجمالي التوحيد الف ريال قطري	تعديلات وإستبعادات الف ريال قطري	إجمالي القطاعات الف ريال قطري	تعديلات خاصة بمجموعة الملاحة الف ريال قطري	ملاحة غاز وبتركيوم 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	
١.١٣٥.٤٢٢	(١) (١٦٢.٥٩٤)	١.٢٩٨.٠١٦	-	٨٣.٤٥٤	٢٠٩.٣٠٤	٢٥٨.٦٢٣	٣٩٥.٥٤٠	٣٥١.٠٩٥	إيرادات التشغيل
(٢٤٩.٤٨٧)	-	(٢٤٩.٤٨٧)	(٢٩.٣٢٦)	(٢٧.٧٦٦)	(٦.٢٨٧)	(٨٣.٥٦٥)	(٩٤.٣٧٠)	(٨.١٧٣)	مرتبات وأجور ومكافآت أخرى
(٣٦٩.٧٨٦)	(١) ١٣٠.٨٨٢	(٥٠٠.٦٦٨)	(١.٦٨٢)	(٢١.٣٥٨)	(١٨٤.٩٨٥)	(٧٠.١١٢)	(١٤٢.١٩٩)	(٨٠.٣٣٢)	إمدادات ومصاريف التشغيل
(٢٧.٢٣٧)	(١) ١٠.٩٢٢	(٣٨.١٥٩)	(٦.٢٢٤)	(٤٤١)	(٧٠١)	(٣.٦٤٢)	(٢.٩٢١)	(٢٤.٢٣٠)	مصاريف إيجار
(١٢٨.٧٢٥)	-	(١٢٨.٧٢٥)	(٢.١٢٤)	(٣٩.٩٨٣)	(٥٧٩)	(٣٤.٥٣١)	(٣٣.٤٢٢)	(١٨.٠٨٦)	استهلاك وإطفاء
(٤٤.٠٤٧)	٢٠.٧٩٠	(٦٤.٨٣٧)	(١٨.٤٣٨)	(٣.٠٠٤)	(١.٢٣٩)	(٦)	(٣٥.٥١٨)	(٦.٦٣٢)	مصاريف تشغيل أخرى
٣١٦.١٤٠	-	٣١٦.١٤٠	(٥٧.٧٩٤)	(٩.٠٩٨)	١٥.٥١٣	٦٦.٧٦٧	٨٧.١١٠	٢١٣.٦٤٢	أرباح التشغيل
(٢٣.٤٠٣)	-	(٢٣.٤٠٣)	(١)	(٧.٦١٥)	(٤٦)	(٣.٥٠١)	(٥.٣٠٠)	(٦.٩٤٠)	مصاريف تمويل
٢٧.٩٦٢	-	٢٣.٢٦١	-	١٤.٠٥٦	-	١.٠٢٧	-	١٢.٨٧٦	إيرادات تمويل
٤.٥٠٣	-	٤.٥٠٣	-	-	-	٤.٢٨٧	٢٢٣	(٧)	ربح من استبعاد عقارات وسفن ومعدات
١١٥.٠٢٢	-	١١٥.٠٢٢	-	١١٤.٨٣٠	-	-	١٩٢	-	حصة من نتائج شركة زميلة مشاريع مشتركة
٥.٢٤٢	-	٥.٢٤٢	-	٢.٧٨٢	-	٣٤٢	-	٢.١١٨	إيرادات متنوعة
(٤.٥٩٦)	-	(٤.٥٩٦)	-	-	-	-	-	(٤.٥٩٦)	إنخفاض قيمة إستثمارات متاحة للبيع
-	-	-	٥٧.٧٩٥	(٥.٩٤٣)	(٤.٤٥٩)	(٦.٦٨٦)	(٣٦.١٣٥)	(٤.٥٧٢)	مصاريف موزعة من مجموعة الملاحة
٤٤٠.٨٧٠	-	٤٤٠.٨٧٠	-	١٠٩.٠١٢	١١.٠٠٨	٦٢.٢٣٦	٤٦.٠٩٠	٢١٢.٥٢٤	ربح الفترة

(١) تم إستبعاد الإيرادات بين القطاعات عند التوحيد.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموحدة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣

١٨ البيانات المقارنة

تم تعديل البيانات المقارنة كما هو مبين في إيضاح ٢ من البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة حيث تم إستبدال معيار المحاسبة الدولي ٣١ ("الحصص في مشاريع مشتركة") بالمعيار الدولي للتقارير المالية ("الترتيبات المشتركة"). إن تأثير هذا التعديل تمت مناقشته بصورة أكثر تفصيلاً في إيضاح ١٢ والذي تضمن تحديد التأثير على البيانات المالية.