

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.

البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

٣٠ يونيو ٢٠١٨

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.
البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
كما في ولفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

المحتويات	رقم الصفحة
تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية:	١
بيان الدخل المختصر الموحد	٢
بيان الدخل الشامل المختصر الموحد	٣
بيان المركز المالي المختصر الموحد	٤-٥
بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد	٦-٧
بيان التغيرات في حقوق الملكية المختصر الموحد	٨
إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية	٩-٢٨

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

تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

إلى مجلس إدارة شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.
الدوحة، دولة قطر

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المختصر المرفق لشركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق. ("الشركة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ والبيانات المختصرة الموحدة لبيانات الدخل والدخل الشامل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة 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 مسؤوليتنا 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 نستطيع 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 مراجعتنا، لم يتبادر إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية المرفقة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ لم يتم إعدادها، من جميع النواحي الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية".



يعقوب حبيقة

سجل مراقبي الحسابات القطري رقم (٢٨٩)

كي بي إم جي

مرخص من قبل هيئة قطر للأسواق المالية

ترخيص مدقق خارجي رقم (١٢٠١٥٣)

٣٠ يوليو ٢٠١٨

الدوحة

دولة قطر



شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.

بيان الدخل المختصر الموحد

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو			
٢٠١٧	٢٠١٨		
(مراجعة)			
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	إيضاحات	
١,١٤٥,٨٠٠	١,٢٥٣,٦٢٩	٥	إيرادات التشغيل
(٢٦٢,٣٦٤)	(٢٧٠,٣٥٦)		مرتبات وأجور ومنافع أخرى
(٤٥٦,١١٩)	(٤٦٤,٠٣٣)		إمدادات ومصاريف التشغيل
(٦,٧٧٥)	(٨,٤٣٩)		مصاريف إيجار
(١٧٥,٤١٣)	(١٦٣,٠٧٥)		إهلاك وإطفاء
(٧٤,٧٢٣)	(٨٩,٧٦٠)		مصاريف تشغيل أخرى
١٧٠,٤٠٦	٢٥٧,٩٦٦		ربح التشغيل
(١٠٠,٤٢٠)	(٨٥,١٥٧)		تكاليف تمويل
٨٣,٩٥٢	٣٦,١٨٢		إيرادات تمويل
(٥٣٢)	١,٣٨١		ربح / (خسارة) من استبعاد عقارات وسفن ومعدات
١٢٨,٨١٠	١٣٩,٦٧٧		حصة من نتائج شركات زميلة
٤٤,٠٨٨	٨٢,١٣٧		حصة من نتائج ترتيبات مشتركة
(٢,١٥٩)	٢,٥٩٧		صافي ربح / (خسارة) من تحويل عملات أجنبية
(٢٠,٩٥٠)	-		انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة للبيع
(٤٨,٢٩٦)	(١٤٠,١٨٨)		انخفاض قيمة سفن وأعمال رأسمالية قيد التنفيذ
٢٠,٢٥٥	١,٧١٦	٦	إيرادات متنوعة
٢٧٥,١٥٤	٢٩٦,٣١١		ربح الفترة
٢٦٧,٢٩٤	٢٩٧,١٤١		منسوب إلى:
٧,٨٦٠	(٨٣٠)		المساهمين بالشركة الأم
٢٧٥,١٥٤	٢٩٦,٣١١		حصص غير مسيطرة
٢,٣٥	٢,٦٢	١٩	الربح الأساسي والمخفف للسهم (العائد للمساهمين بالشركة الأم) (معبر عنه بالريال القطري للسهم)

الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢١ تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.

بيان الدخل الشامل المختصر الموحد

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠١٧	٢٠١٨	
(مراجعة)		
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	إيضاحات
٢٧٥,١٥٤	٢٩٦,٣١١	ربح الفترة
		الدخل الشامل الآخر
		بنود قد يعاد تصنيفها لاحقاً إلى الربح أو الخسارة
٢٦,٣٥٧	١٥١,١٦٩	٧ صافي الربح الناتج من تحوطات التدفق النقدي
		بنود لن يعاد تصنيفها لاحقاً إلى الربح أو الخسارة
(٥٠٢,٧٠٧)	٢٥٦,٦٤٤	٧ صافي ربح / (خسارة) الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
(٤٧٦,٣٥٠)	٤٠٧,٨١٣	الدخل / (الخسارة) الشاملة الأخرى للفترة
(٢٠١,١٩٦)	٧٠٤,١٢٤	إجمالي الدخل / (الخسارة) الشاملة للفترة
		منسوب إلى:
(٢٠٨,٥٧٠)	٧٠٤,٨١٧	المساهمين بالشركة الأم
٧,٣٧٤	(٦٩٣)	حصص غير مسيطرة
(٢٠١,١٩٦)	٧٠٤,١٢٤	

الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢١ 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 ٢٠١٨

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مدققة) ألف ريال قطري	٣٠ يونيو ٢٠١٨ (مراجعة) ألف ريال قطري	إيضاحات	الموجودات
			الموجودات غير المتداولة
٤,١٩٦,٤٢٩	٤,١٨٥,٨١٤	٨	عقارات وسفن ومعدات
١,٢٧٧,٥٧٥	١,٢٨٧,٣٩٠	٩	استثمارات عقارية
١٦٨,٣١٥	١٦٣,٢٣٥		موجودات غير ملموسة
٨٨٣,١٢٤	٩٦٥,٢١٨		استثمارات في مشاريع مشتركة
٥,٠٤١,٢٣٦	٥,١٦٠,٣٨٣		استثمارات في شركات زميلة
٣,٤٢٣,٩١٥	٣,٦٧٦,٦١٦		استثمارات مالية غير متداولة
١٨٣,٦٠٤	١٧٣,٢٧١		قروض ممنوحة لشركات الغاز الطبيعي المسال
٢٨,٧٠٦	٢٥,٧٩٤		موجودات أخرى
١٥,٢٠٢,٩٠٤	١٥,٦٣٧,٧٢١		
			الموجودات المتداولة
١٠٦,٧٧٧	١٤٧,٥٧٨		مخزون
٩١٧,٨٤٥	٧١٦,٦١٤		ذمم تجارية وأخرى مدينة
٥٢٣,٢٠٨	٣٣٦,٦٩٠		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
١,٦٨٠,٦٩٤	٥٨٩,٢٣٨	١٠	استثمار في ودائع لأجل
٣٧٣,٩٤٣	٧٢٥,٥١٤		نقد وما يعادل النقد
٣,٦٠٢,٤٦٧	٢,٥١٥,٦٣٤		
١٨,٨٠٥,٣٧١	١٨,١٥٣,٣٥٥		إجمالي الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
			المنسوبة لحاملي حقوق ملكية الشركة الأم
١,١٤٥,٢٥٢	١,١٤٥,٢٥٢		رأس المال
(٧٣,٥١٦)	(٧٣,٥١٦)		أسهم خزينة
٤,٦٩٣,٩٨٦	٤,٦٩٣,٩٨٦		احتياطي قانوني
٦٢٣,٥٤٢	٦٢٣,٥٤٢		احتياطي عام
٣,١٩٠,١٥٨	٣,٣٨٨,٥٥٤		احتياطي قيمة عادلة
٤٧,٤٣٢	١٩٨,٦٠١		احتياطي تحوط
٣,٩١٥,٨٦٠	٣,٨٤٣,٠٩٥		أرباح مدورة
١٣,٥٤٢,٧١٤	١٣,٨١٩,٥١٤		حقوق الملكية المنسوبة لحاملي حقوق ملكية الشركة الأم
٦٩,١٠٠	٦١,٣١٩		الحصص غير المسيطرة
١٣,٦١١,٨١٤	١٣,٨٨٠,٨٣٣		إجمالي حقوق الملكية

يتواصل بيان المركز المالي المختصر الموحد في الصفحة التالية

الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢١ تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

شركة الملاحه القطرية ش.م.ع.ق.

بيان المركز المالي المختصر الموحد (تابع)

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (منققة) ألف ريال قطري	٣٠ يونيو ٢٠١٨ (مراجعة) ألف ريال قطري	إيضاحات	حقوق الملكية والمطلوبات (تابع)
			المطلوبات
			المطلوبات غير المتداولة
٣,٠٣٩,٥٤٨	٢,٠٤٠,٤٢٨	١٣	قروض وسلف
١٢٣,٦٧٢	١١٩,٠٤٢		دفعة مقدمة من عميل
١٠١,١٠٤	٨٧,٢١٩		مخصص مكافآت نهاية خدمة موظفين
٣,٢٦٤,٣٢٤	٢,٢٤٦,٦٨٩		
			المطلوبات المتداولة
٥٥٨,٢١٠	٥٦٨,٢٩٢		نعم تجارية وأخرى دائنة
١,٣٧١,٠٢٣	١,٤٥٧,٥٤١	١٣	قروض وسلف
١,٩٢٩,٢٣٣	٢,٠٢٥,٨٣٣		
٥,١٩٣,٥٥٧	٤,٢٧٢,٥٢٢		إجمالي المطلوبات
١٨,٨٠٥,٣٧١	١٨,١٥٣,٣٥٥		إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات

تم اعتماد إصدار هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية للمجموعة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٣٠ يوليو ٢٠١٨ وقد وقع عليها بالنيابة عن المجلس كل من:


عبد الرحمن عيسى المناعي
الرئيس والمدير التنفيذي


جاسم بن حمد بن جاسم آل ثاني
رئيس مجلس الإدارة

الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢١ تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.

بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠١٧	٢٠١٨	
(مراجعة)		
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
٢٧٥,١٥٤	٢٩٦,٣١١	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		ربح الفترة
		تعديلات للبنود التالية:
١٤٢,١٠٧	١٣٤,٧٦٣	إهلاك عقارات وسفن ومعدات
١٢,٩٤٦	٢٣,١٧٠	إهلاك استثمارات عقارية
٢٠,٣٦٠	٥,١٤٢	إطفاء موجودات غير ملموسة
٥٣٢	(١,٣٨١)	خسارة / (ربح) من استبعاد عقارات وسفن ومعدات
(١٢٨,٨١٠)	(١٣٩,٦٧٧)	حصة من نتائج شركات زميلة
(٤٤,٠٨٨)	(٨٢,١٣٧)	حصة من نتائج ترتيبات مشتركة
٦,١٥٢	٨,٨٩٦	مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
(١٣٥,٢٥٥)	(١٧٣,٧٠٣)	إيرادات توزيعات أرباح
		صافي (ربح) / خسارة القيمة العادلة من موجودات مالية بالقيمة
٧١,٢٧٤	(١٩,١٩٤)	العادلة من خلال الربح أو الخسارة
٢٠,٩٥٠	-	انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة للبيع
٤٨,٢٩٦	١٤٠,١٨٨	انخفاض قيمة السفن وعقود أعمال قيد التنفيذ
(٤,٥٤٨)	(٩,٤٦٩)	ربح من استبعاد استثمارات مالية
١٠٠,٤٢٠	٨٥,١٥٧	تكاليف التمويل
(٨٣,٩٥٢)	(٣٦,١٨٢)	إيرادات التمويل
٣٠١,٥٣٨	٢٣١,٨٨٤	أرباح التشغيل قبل تغيرات رأس المال العامل
		التغيرات في:
(٣٨٦)	(٤٠,٨٠١)	المخزون
(٦٠,١٣٩)	٢٢٠,٣٩٤	ذمم تجارية وأخرى مدينة
٥٨,٨٤٤	٥,٤٥١	ذمم تجارية وأخرى دائنة
٢٩٩,٨٥٧	٤١٦,٩٢٨	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(١٠٠,٤٢٠)	(٨٥,١٥٧)	تكاليف التمويل المدفوعة
(٤,٤٦٥)	(٦,٥٢٩)	مكافآت نهاية الخدمة للموظفين المدفوعة
١٩٤,٩٧٢	٣٢٥,٢٤٢	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية

يتواصل بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد في الصفحة التالية

الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢١ تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.

بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد (تابع)

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو

٢٠١٨ ٢٠١٧

(مراجعة)

ألف ريال قطري ألف ريال قطري

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية		
شراء عقارات وسفن ومعدات	(٢٧٤,١٤٧)	(٢١,٥٤٧)
إيرادات توزيعات أرباح	١٧٣,٧٠٣	١٣٥,٢٥٥
إيرادات تمويل	٣٦,١٨٢	٨٣,٩٥٢
متحصلات من استبعاد عقارات وسفن ومعدات	١,٨٢٢	١٩,٣٩٥
شراء استثمارات عقارية	(٢٣,٦١٤)	(١٠٠,٨٢٢)
إضافة إلى موجودات غير ملموسة	(٦٥)	(١٦٧)
صافي الحركة في قروض لشركات الغاز الطبيعي المسال	١٠,٣٣٣	١٥,٠٥٥
شراء أوراق مالية استثمارية	(١٩,٥٧٦)	(١٤٨,٠٥١)
متحصلات من استبعاد موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	٩٨٦	٧,٣٠١
متحصلات من استبعاد موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	٢٣٨,٧٢١	٢٤,٩٠٥
استثمار في مشروع مشترك	-	(٤,٩٠٠)
صافي الحركة في استثمارات في الودائع لأجل	١,٠٩١,٤٥٦	(٥٤,٢٤١)
مساهمة في شركة زميلة	(١,٠٢٠)	-
توزيعات أرباح مستلمة من شركات زميلة	١٦٨,٨٩٦	١٧١,٠١٢
صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية	١,٤٠٣,٦٧٧	١٢٧,١٤٧
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية		
توزيعات أرباح مدفوعة لمساهمي الشركة	(٣٩٧,٦٥٨)	(٣٩٧,٦٥٨)
توزيعات أرباح مدفوعة لحصص غير مسيطرة	(٧,٠٨٨)	-
صافي الحركة في القروض والسلف	(٩١٢,٦٠٢)	(٤٦٥,٦٤٥)
صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التمويلية	(١,٣١٧,٣٤٨)	(٨٦٣,٣٠٣)
صافي الزيادة / (الانخفاض) في النقد وما يعادله	٤١١,٥٧١	(٥٤١,١٨٤)
النقد وما يعادله في بداية الفترة	٣١٣,٩٤٣	١,١٠٢,٨٦٠
النقد وما يعادله للنقد في نهاية الفترة	٧٢٥,٥١٤	٥٦١,٦٧٦

الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢١ تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.

بيان التغيرات في حقوق الملكية المختصر الموحد

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

منسوب إلى المساهمين بالشركة الأم									
رأس المال	أسهم خزينة	احتياطي قانوني	احتياطي عام	احتياطي قيمة عادلة	احتياطي تحوط	أرباح منورة	الإجمالي	حصة 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
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مدقق)	١,١٤٥,٢٥٢	(٧٣,٥١٦)	٤,٦٩٣,٩٨٦	٦٢٣,٥٤٢	٣,١٩٠,١٥٨	٤٧,٤٣٢	٣,٩١٥,٨٦٠	٦٩,١٠٠	١٣,٦١١,٨١٤
تعديل عند بداية تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩ (إيضاح ٤)	-	-	-	-	(٥٧,٣١٢)	-	٢٦,٩٥٣	-	(٣٠,٣٥٩)
الرصيد المعدل في ١ يناير ٢٠١٨	١,١٤٥,٢٥٢	(٧٣,٥١٦)	٤,٦٩٣,٩٨٦	٦٢٣,٥٤٢	٣,١٣٢,٨٤٦	٤٧,٤٣٢	٣,٩٤٢,٨١٣	٦٩,١٠٠	١٣,٥٨١,٤٥٥
ربح الفترة	-	-	-	-	-	-	٢٩٧,١٤١	(٨٣٠)	٢٩٦,٣١١
الدخل الشامل الآخر	-	-	-	-	-	١٥١,١٦٩	-	١٣٧	٤٠٧,٨١٣
إجمالي (الخسارة الشاملة) / الدخل الشامل للمعاملات مع مالكي المجموعة:	-	-	-	-	٢٥٦,٥٠٧	١٥١,١٦٩	-	-	-
توزيعات أرباح مدفوعة (إيضاح ١٢)	-	-	-	-	-	-	(٣٩٧,٦٥٨)	(٧,٠٨٨)	(٤٠٤,٧٤٦)
تحويل احتياطي عند استبعاد موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	-	-	-	-	(٧٩٩)	-	٧٩٩	-	-
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ (مراجع)	١,١٤٥,٢٥٢	(٧٣,٥١٦)	٤,٦٩٣,٩٨٦	٦٢٣,٥٤٢	٣,٣٨٨,٥٥٤	١٩٨,٦٠١	٣,٨٤٣,٠٩٥	٦١,٣١٩	١٣,٨٨٠,٨٣٣
منسوب إلى المساهمين بالشركة الأم									
رأس المال	أسهم خزينة	احتياطي قانوني	احتياطي عام	احتياطي قيمة عادلة	احتياطي تحوط	أرباح منورة	الإجمالي	حصة 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
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٧ (مدقق)	١,١٤٥,٢٥٢	(٧٣,٥١٦)	٤,٦٩٣,٩٨٦	٦٢٣,٥٤٢	٤,٠٦٤,٦٦١	(١٢٢,٧٢٠)	٣,٨٥٥,٤٣٦	٥٥,٣٢٢	١٤,٢٤١,٩٦٣
ربح الفترة	-	-	-	-	-	-	٢٦٧,٢٩٤	٧,٨٦٠	٢٧٥,١٥٤
(الخسارة الشاملة) / الدخل الشامل الآخر	-	-	-	-	(٥٠٢,٢٢١)	٢٦,٣٥٧	-	(٤٨٦)	(٤٧٦,٣٥٠)
إجمالي (الخسارة الشاملة) / الدخل الشامل للمعاملات مع مالكي المجموعة:	-	-	-	-	(٥٠٢,٢٢١)	٢٦,٣٥٧	٢٦٧,٢٩٤	٧,٣٧٤	(٢٠١,١٩٦)
توزيعات أرباح مدفوعة (إيضاح ١٢)	-	-	-	-	-	-	(٣٩٧,٦٥٨)	-	(٣٩٧,٦٥٨)
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجع)	١,١٤٥,٢٥٢	(٧٣,٥١٦)	٤,٦٩٣,٩٨٦	٦٢٣,٥٤٢	٣,٥٦٢,٤٤٠	(٩٦,٣٦٣)	٣,٧٢٥,٠٧٢	٦٢,٦٩٦	١٣,٦٤٣,١٠٩

الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢١ 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 ولفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

١ الوضع القانوني والأنشطة الرئيسية

تأسست شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق ("الشركة") أو ("الشركة الأم") في ٥ يوليو ١٩٥٧ كشركة مساهمة عامة قطرية بالسجل التجاري رقم ١ الصادر عن وزارة الاقتصاد والتجارة. يقع المكتب المسجل في شارع الصناعية الشرقي، منطقة ٥٦، الدوحة، دولة قطر. ويتم تداول أسهم الشركة في بورصة قطر منذ ٢٦ مايو ١٩٩٧.

تشتمل البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية للشركة على الشركة وشركاتها التابعة (يشار إليها مجتمعة بـ "المجموعة").

الأنشطة الرئيسية للمجموعة والتي ظلت بدون تغيير منذ السنة 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.

لدى المجموعة الشركات التابعة للنشطة التالية كما في تواريخ التقارير الحالية والمقارنة:

نسبة الملكية الفعلية للمجموعة

٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣٠ يونيو ٢٠١٨	الأنشطة الرئيسية	بلد التأسيس	اسم الشركة التابعة
٪١٠٠	٪١٠٠	تأجير السفن والأعمال البحرية	قطر	الشركة القطرية للنقل البحري ذ.م.م
٪١٠٠	٪١٠٠	تأجير السفن والخدمات البحرية	قطر	حلول للخدمات البحرية ذ.م.م
٪٥٠	٪٥٠	التجارة في مواد البناء	قطر	الشركة القطرية للمحاجر ومواد البناء ش.م.ع.ق (١)
٪١٠٠	٪١٠٠	نقل بضائع	قطر	شركة الخليج للاستثمار في السفن البحرية ذ.م.م (٢)
٪١٠٠	٪١٠٠	امتلاك وإيجار وشراء وبيع وتشغيل وإدارة جميع السفن	الهند	الشركة القطرية للنقل البحري (الهند) الخاصة المحدودة (٢)
٪١٠٠	٪١٠٠	نقل البضائع وخدمات الدعم البحرية	قطر	المحيط للخدمات البحرية ذ.م.م (٢)
٪١٠٠	٪١٠٠	خدمات بحرية	السعودية	حلول يوناتيد للخدمات التجارية ذ.م.م
٪١٠٠	٪١٠٠	التجارة في المواد الصناعية	قطر	شركة ملاحة تجارية ذ.م.م
٪١٠٠	٪١٠٠	وكالة سفر	قطر	الملاحة للسفر والسياحة ذ.م.م
٪١٠٠	٪١٠٠	التجارة في المعدات الثقيلة	قطر	توكيلات الملاحة التجارية ذ.م.م
٪١٠٠	٪١٠٠	خدمات بحرية	قطر	مركز الملاحة للخدمات البحرية ذ.م.م
٪١٠٠	٪١٠٠	استثمارات	قطر	ملاحة كابيتال ذ.م.م

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.
إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
كما في ولفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

١ الوضع القانوني والأنشطة الرئيسية (تابع)

لدى المجموعة الشركات التابعة النشطة التالية كما في تواريخ التقارير الحالية والمقارنة: (تابع)

اسم الشركة التابعة	بلد التأسيس	الأنشطة الرئيسية	نسبة الملكية للمجموعة	٣٠ يونيو ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٧	الفعلية
شركة ملاحة للخدمات العقارية ذ.م.م	قطر	صيانة عقارات	%١٠٠	%١٠٠		
شركة ملاحة للأعمال البحرية واللوجيستية المتكاملة ذ.م.م	قطر	خدمات بحرية ولوجيستية	%١٠٠	%١٠٠		
شركة ملاحة رأس لفان فيرفالنتنجز جي إم بي أتش (٢)	ألمانيا	إدارة نشاطات شركات كي جي	%١٠٠	%١٠٠		
شركة ملاحة قطر فيرفالنتنجز جي إم بي أتش (٢)	ألمانيا	إدارة نشاطات شركات كي جي	%١٠٠	%١٠٠		
شركة ملاحة للاستثمار العقاري ذ.م.م	قطر	خدمات عقارية	%١٠٠	%١٠٠		
شركة ملاحة للمنتجات البترولية والكيميائية ذ.م.م (٢)	قطر	خدمات الشحن	%١٠٠	%١٠٠		
ملاحة رأس لفان جي إم بي أتش وشركاه (كي جي ١) (٢)	ألمانيا	نقل الغاز الطبيعي المسال	%١٠٠	%١٠٠		
ملاحة قطر جي إم بي أتش وشركاه (كي جي ٢) (٢)	ألمانيا	نقل الغاز الطبيعي المسال	%١٠٠	%١٠٠		
الشركة القطرية للنقل البحري (فرنسا) (٢)	فرنسا	استثمارات	%١٠٠	%١٠٠		
ملاحة البحرية القابضة بي تي ئي ليمتد (٢)	سنغافورة	خدمات الدعم البحري	%١٠٠	%١٠٠		
ملاحة إكسبلورر بي تي ئي ليمتد (٢)	سنغافورة	خدمات الدعم البحري	%١٠٠	%١٠٠		
شركة ملاحة للخدمات البحرية بي تي ئي ليمتد (٢)	سنغافورة	خدمات الدعم البحري	%١٠٠	%١٠٠		
ملاحة (شركة منطقة حرة) ش.م.م	عمان	خدمات لوجيستية	%١٠٠	%١٠٠		

كانت نسبة ملكية الشركة في الشركات التابعة المذكورة أعلاه مساوية لنسبة الملكية الفعلية للمجموعة باستثناء الشركات التابعة الهامة التالية:

الشركة التابعة	نسبة ملكية الشركة الأم	٣٠ يونيو ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٧
شركة حالول للخدمات البحرية ذ.م.م	%٥٠	%٥٠	%٥٠
الشركة القطرية للمحاجر ومواد البناء ش.م.ع.ق.	%٢٥	%٢٥	%٢٥
شركة الملاحة التجارية ذ.م.م	%٩٩,٥	%٩٩,٥	%٩٩,٥
شركة ملاحة كابيتال ذ.م.م	%٩٩,٥	%٩٩,٥	%٩٩,٥
شركة ملاحة للأعمال البحرية واللوجيستية المتكاملة ذ.م.م	%٩٩,٥	%٩٩,٥	%٩٩,٥

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.
إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
كما في ولفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

١ الوضع القانوني والأنشطة الرئيسية (تابع)

كان لدى المجموعة أيضا الشركات التابعة غير النشطة التالية كما في تاريخي التقريرين الحالي والمقارن:

نسبة ملكية الشركة الأم		الشركة التابعة
٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣٠ يونيو ٢٠١٨	
٪١٠٠	٪١٠٠	شركة ملاحة للخدمات التقنية واللوجستية ذ.م.م
٪٩٩,٥	٪٩٩,٥	شركة ملاحة لخدمات الدعم البحري ذ.م.م
٪٩٩,٥	٪٩٩,٥	شركة ملاحة للمنتجات البترولية والكيميائية ذ.م.م
٪١٠٠	٪١٠٠	ملاحة للمخازن ذ.م.م
٪١٠٠	٪١٠٠	مجمع ملاحة كابيتال العقاري ذ.م.م
٪١٠٠	٪١٠٠	ملاحة للسفن والقوارب ذ.م.م
٪١٠٠	٪١٠٠	شركة ملاحة لإدارة وتشغيل السفن ذ.م.م
٪١٠٠	٪١٠٠	شركة حالول لإدارة وتشغيل السفن ذ.م.م
٪١٠٠	٪١٠٠	حالول ٤٩ ذ.م.م
٪١٠٠	٪١٠٠	حالول ٦٨ ذ.م.م
٪١٠٠	٪١٠٠	حالول ٦٩ ذ.م.م
٪١٠٠	٪١٠٠	حالول ٧٠ ذ.م.م
٪١٠٠	٪١٠٠	حالول ٧١ ذ.م.م
٪١٠٠	٪١٠٠	حالول ٨٠ ذ.م.م
٪١٠٠	٪١٠٠	حالول ٨١ ذ.م.م
٪١٠٠	٪١٠٠	حالول ٨٢ ذ.م.م
٪١٠٠	٪١٠٠	حالول ٨٣ ذ.م.م
٪١٠٠	٪١٠٠	حالول ٩٠ ذ.م.م
٪١٠٠	٪١٠٠	حالول ١٠٠ ذ.م.م
٪١٠٠	٪١٠٠	حالول ١٠١ ذ.م.م
-	٪١٠٠	شركة الياغو ذ.م.م (٢)

تم إدراج جميع الشركات التابعة المسيطر عليها عند التوحيد. ولا تختلف نسبة حقوق التصويت في الشركة التابعة المحتفظ بها مباشرة من قبل الشركة الأم عن نسبة الأسهم العادية المملوكة.

لدى المجموعة الاستثمارات التالية في المشاريع المشتركة كما في تاريخي التقرير الحالي والمقارن:

نسبة الملكية الفعلية للمجموعة		بلد التأسيس
٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣٠ يونيو ٢٠١٨	
٪٥١	٪٥١	قطر شركة قطر للهندسة والتكنولوجيا ذ.م.م. (٢)
٪٥١	٪٥١	قطر شركة قطر لإدارة السفن ذ.م.م. (٢)
٪٥٠	٪٥٠	قطر شركة الخليج لنقل الغاز البترولي المسال ذ.م.م.
٪٥٠	-	قطر شركة الياغو ذ.م.م. (٢)
٪٤٩	٪٤٩	قطر كيو ترمينالز ذ.م.م. (٢)

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.
إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
كما في لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

١ الوضع القانوني والأنشطة الرئيسية (تابع)

لدى المجموعة الاستثمارات التالية في شركات زميلة كما في تاريخي التقرير الحالي والمقارن:

نسبة الملكية	نسبة الربح	بلد التأسيس	٣٠ يونيو ٢٠١٨		٣١ ديسمبر ٢٠١٧	
			٣٠ يونيو ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣٠ يونيو ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٧
قطر	٥١٪	كارجوتيك قطر ذ.م.م. (٢)	٥١٪	٥١٪	٤٠٪	٤٠٪
العراق	٥١٪	شركة العراق-قطر لخدمات النقل والشحن المحدودة	٥١٪	٥١٪	٥١٪	٥١٪
قطر	٤٠٪	الشركة العربية المتحدة لوكالات الشحن ذ.م.م. (٢)	٤٠٪	٤٠٪	٤٠٪	٤٠٪
قطر	٣٠,٣٪	شركة قطر لنقل الغاز المحدودة (نقلات) (ش.م.ع.ق.)	٣٠,٣٪	٣٠,٣٪	٣٠,٣٪	٣٠,٣٪
ليبيريا	٢٩,٤٪	شركة كامرتينا للنقل البحري أي إن سي (٢)	٢٩,٤٪	٢٩,٤٪	٢٩,٤٪	٢٩,٤٪
ليبيريا	٢٩,٤٪	شركة بنينسولا لنقل الغاز الطبيعي المسال رقم ١ المحدودة (٢)	٢٩,٤٪	٢٩,٤٪	٢٩,٤٪	٢٩,٤٪
ليبيريا	٢٩,٤٪	شركة بنينسولا لنقل الغاز الطبيعي المسال رقم ٢ المحدودة (٢)	٢٩,٤٪	٢٩,٤٪	٢٩,٤٪	٢٩,٤٪
ليبيريا	٢٩,٤٪	شركة بنينسولا لنقل الغاز الطبيعي المسال رقم ٣ المحدودة (٢)	٢٩,٤٪	٢٩,٤٪	٢٩,٤٪	٢٩,٤٪
ليبيريا	٢٠٪	شركة قطر لنقل الغاز الطبيعي المسال المحدودة (٢)	٢٠٪	٢٠٪	٢٠٪	٢٠٪
قطر	٥١٪	مان ديزل آند تريو قطر للملاحة ذ.م.م. (٢)	٥١٪	٥١٪	٣٥٪	٣٥٪

(١) تمارس المجموعة السيطرة على الشركة القطرية للمحاجر ومواد البناء ش.م.ع.ق. من خلال مقدرتها على السيطرة على مجلس الإدارة.

(٢) تم إعداد البيانات المالية المختصرة المرحلية على حسابات الإدارة لهذه الكيانات كما في تاريخ التقرير.

لدى المجموعة الفرع التالي المسجل في دبي كما في تاريخي التقريرين الحالي والمقارن:

النشاط الرئيسي

اسم الفرع

الخدمات البحرية

شركة الملاحة القطرية (فرع دبي)

تم تجميع نتائج وموجودات ومطلوبات الفرع المذكور أعلاه في البيانات المالية المختصرة المرحلية للمجموعة.

٢ أساس المحاسبة

تم إعداد هذه البيانات المالية المختصرة المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية". ويجب قراءتها مع البيانات المالية السنوية الموحدة للمجموعة كما في وللسنة الماضية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ ("أحدث بيانات مالية سنوية"). 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.

قامت المجموعة بالتطبيق المبدئي للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٥ والمعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩ في ١ يناير ٢٠١٨. بموجب طرق الانتقال المختارة لم تعدل المعلومات المقارنة. راجع إيضاح ٤.

تم اعتماد إصدار هذه البيانات المالية المختصرة المرحلية للشركة من جانب مجلس الإدارة بتاريخ ٣٠ يوليو ٢٠١٨.

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 المطبقة على البيانات المالية الموحدة كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧.

قياس القيم العادلة

عند قياس القيمة العادلة لموجود أو مطلوب، تستخدم المجموعة بيانات سوقية يمكن ملاحظتها بقدر الإمكان. يتم تصنيف القيم العادلة في مستويات مختلفة في تسلسل بالقيمة 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).
- 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 المستوى للقيمة لتسلسل 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.

تم إدراج معلومات إضافية عن الافتراضات الموضوعية لقياس القيم العادلة في الإيضاح رقم ١٧ – الأدوات المالية.

٤ السياسات المحاسبية الهامة

فيما عدا ما تم بيانه أدناه، فإن السياسات المحاسبية المطبقة في هذه البيانات المالية المختصرة المرحلية هي نفس تلك المطبقة في البيانات المالية السنوية الأخيرة.

التغيرات في السياسات المحاسبية

١/٤ المعايير والتفسيرات والتعديلات التي طبقتها المجموعة

السياسات المحاسبية التي تم تطبيقها في إعداد البيانات المالية المختصرة المرحلية تتسجم مع تلك المتبعة في البيانات المالية السنوية للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ فيما عدا تطبيق المعايير والتفسيرات الجديدة التي يسري مفعولها كما في ١ يناير ٢٠١٨. لم تطبق المجموعة في وقت سابق أي من هذه المعايير المصدرة والتي ستصبح سارية المفعول.

تطبق المجموعة، لأول مرة، المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٥/الإيراد من العقود المبرمة مع العملاء و المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩/الأدوات المالية. تم وصف طبيعة وأثر هذه التغييرات أدناه.

المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٥ "الإيراد من العقود المبرمة مع العملاء"

ينشئ المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٥ إطار عمل شامل لتحديد آلية الاعتراف بالإيراد وكم مقداره ومتى يتم الاعتراف به. يحل المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٥ محل معيار المحاسبة الدولي رقم ١٨ "الإيرادات" ومعيار المحاسبة الدولي رقم ١١ "عقود الإنشاء" والتفسيرات ذات الصلة بها.

تفاصيل السياسات المحاسبية الهامة الجديدة وطبيعة التغييرات على السياسات المحاسبية السابقة المتعلقة بمختلف خدمات المجموعة واردة أدناه.

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.
إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
كما في لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

٤ السياسات المحاسبية الهامة (تابع)

١/٤ المعايير والتفسيرات والتعديلات التي طبقتها المجموعة (تابع)

المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٥ "الإيراد من العقود المبرمة مع العملاء" (تابع)

نوع الخدمة	طبيعة وتوقيت استيفاء متطلبات الأداء والأحكام الهامة للدفع	طبيعة التغيير في السياسة المحاسبية
استئجار السفن	يتم الاعتراف بالإيراد من إيجار السفن والمعدات وغيرها على أساس الاستحقاق وفقا لأحكام العقد الذي تم الدخول فيه مع العملاء	لم يكن للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٥ أثر هام على السياسات المحاسبية للمجموعة.
بيع البضائع والخدمات	يتم الاعتراف بالإيراد من بيع البضائع عندما يتم تحويل المخاطر والحوافز الهامة لملكية البضائع إلى المشتري ويمكن قياس مبلغ الإيراد بصورة موثوق بها. يتم الاعتراف بإيراد تقديم الخدمات عندما يمكن تقدير حصة المعاملة بصورة موثوق بها، بالرجوع إلى مرحلة إكمال المعاملة في تاريخ التقرير.	لم يكن للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٥ أثر هام على السياسات المحاسبية للمجموعة. عقود الخدمة، الآن يتم الاعتراف بالإيرادات استنادا إلى مراحل العمل التي تم تقديمها وليس على أساس الإتمام.
الدخل من الشحن والنقل وسفن الحاويات	يتم تعديل قيمة جميع الأعمال التي صدرت بها فاتورة خلال السنة بالنسبة للرحلات غير المكتملة. تتم المحاسبة عن الربح المنسوب إلى الرحلات غير المكتملة على أساس نسبة الإتمام بعد وضع المخصص للآثار المستقبلية المقدرة	لم يكن للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٥ أثر هام على السياسات المحاسبية للمجموعة.
إيراد وكالة الشحن	يتم الاعتراف بإيراد وكالة الشحن على أساس إكمال توريد جميع مطلوبات السفن.	لم يكن للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٥ أثر هام على السياسات المحاسبية للمجموعة.
إيراد التحميل والتخليص والنقل البري	يتم الاعتراف بإيراد التحميل والتخليص والنقل البري فقط بعد اكتمال تقديم هذه الخدمات.	لم يكن للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٥ أثر هام على السياسات المحاسبية للمجموعة.

المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩ "الأدوات المالية"

يورد المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩ اشتراطات الاعتراف بالموجودات المالية والمطلوبات المالية وقياسها. يحل هذا المعيار محل معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٩ "الأدوات المالية: التحقق والقياس". يلخص الجدول التالي أثر الانتقال إلى المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩ على أرصدة الاحتياطات الافتتاحية والأرباح المدورة (لوصف طريقة الانتقال راجع إيضاح (١) أدناه):

البنود المتأثرة في البيانات المالية	كما هو صادر عنها التقرير في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ ألف ريال قطري	التعديل بسبب تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩ ألف ريال قطري	الأرصدة الافتتاحية المعدلة كما في ١ يناير ٢٠١٨ ألف ريال قطري
ذمم تجارية وأخرى مدينة	٤٤١,٩٦٦	(٢٥,٧٤٢)	٤١٦,٢٢٤
احتياطي القيمة العادلة	٣,١٩٠,١٥٨	(٥٧,٣١٢)	٣,١٣٢,٨٤٦
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	٣,٤٢٣,٩١٥	(٢,٧٦٣)	٣,٤٢١,١٥٢
استثمار في شركات زميلة	٥,٠٤١,٢٣٦	(١,٨٥٤)	٥,٠٣٩,٣٨٢
أرباح مدورة	٣,٩١٥,٨٦٠	٢٦,٩٥٣	٣,٩٤٢,٨١٣

التعديل في احتياطي القيمة العادلة بسبب تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩ يتضمن مبلغ ٢,٧٦٣,٠٠٠ ريال قطري نتيجة للتغيير في تصنيف استثمارات الدين من القيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر إلى التكلفة المطفأة. لا يؤثر هذا التعديل على الأرباح المدورة.

(١) تصنيف وقياس الموجودات المالية والمطلوبات المالية

يحفظ المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩ على نحو كبير باشتراطات معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٩ الحالية لتصنيف المطلوبات المالية. برغم ذلك يزيل المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩ الفئات السابقة للموجودات المالية المحفوظ بها لتاريخ استحقاقها والقروض والذمم المدينة والموجودات المالية المتاحة للبيع.

٤ السياسات المحاسبية الهامة (تابع)

١/٤ المعايير والتفسيرات والتعديلات التي طبقتها المجموعة (تابع)

المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩ "الأدوات المالية" (تابع)

(١) تصنيف وقياس الموجودات المالية والمطلوبات المالي (تابع)

لم يكن لتبني المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩ أثرا كبيرا على السياسات المالية للمجموعة المتعلقة بالمطلوبات المالية. إن أثر المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩ على تصنيف وقياس الموجودات المالية كما هو وارد أدناه:

عند الاعتراف المبدئي بموجب المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩ يتم تصنيف الموجودات المالية على أنها:

- بالتكلفة المطفأة؛
- استثمارات في الدين بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر؛
- استثمارات في أسهم بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر؛ أو
- القيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة.

يستند تصنيف الموجودات المالية بموجب المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩ عموما على نموذج الأعمال الذي يدار فيه الموجود المالي وخصائص تدفقاته النقدية التعاقدية.

لدى المجموعة موجودات مالية بالتكلفة المطفأة والتي يتم اطفائها باستخدام طريقة معدل الفائدة الفعلي. يتم تخفيض التكلفة المطفأة بخسائر الانخفاض في القيمة. كما أن لدى المجموعة أيضا موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر وموجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة.

أثر تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩ على القيم الدفترية للموجودات المالية كما في ١ يناير ٢٠١٨ تتعلق فقط بمتطلبات انخفاض القيمة الجديدة، حسب الوصف الوارد أدناه:

الاستثمارات المالية غير المدرجة التي يتم تصنيفها على أنها موجودات مالية متاحة للبيع بموجب معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٩ يتم تصنيفها الآن تحت الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر حسب المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩. تمثل هذه الاستثمارات المالية الاستثمارات التي تنوي المجموعة الاحتفاظ بها لأغراض استراتيجية طويلة الأجل. حسبما هو مسموح به بموجب المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩ قامت المجموعة بتخصيص هذه الاستثمارات في تاريخ التطبيق المبدئي على أنها مقاسة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر. خلافا لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٩ لن يعاد تصنيف احتياطي القيمة العادلة المتراكمة المتعلقة بهذه الاستثمارات على الإطلاق في الربح أو الخسارة. نتيجة لذلك فقد تم عكس مبلغ ٥٥ مليون ريال قطري والذي أعيد تصنيفه في بيان الدخل في سنوات ماضية من احتياطي القيمة العادلة إلى الرصيد الافتتاحي للأرباح المدورة كما في ١ يناير ٢٠١٨ عند الانتقال إلى المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩.

(٢) انخفاض قيمة الموجودات المالية

يستبدل المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩ نموذج "الخسارة المتكبدة" الوارد بمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٩ بنموذج "الخسائر الائتمانية المتوقعة". يطبق نموذج انخفاض القيمة الجديد على الموجودات المالية المقاسة بالتكلفة المطفأة وموجودات العقد والاستثمارات في الدين المسجلة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر ولا يطبق على الاستثمارات في أدوات حقوق الملكية. بموجب المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩ يتم الاعتراف بالخسائر الائتمانية بصورة مبكرة أكثر مما كانت عليه بموجب معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٩.

تشتمل الموجودات المالية بالتكلفة المطفأة على ذمم مدينة ومدفوعات مقننة ونقد وما يعادل النقد بموجب المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩ ومخصصات خسارة مقاسة بإحدى القاعدتين التاليتين:

- الخسائر الائتمانية المتوقعة لمدة ١٢ شهرا: وهي الخسائر الائتمانية المتوقعة التي تنتج من التعثر المحتمل خلال ١٢ شهرا بعد تاريخ التقرير.
- الخسائر الائتمانية المتوقعة مدى الحياة: وهذه هي الخسارة الائتمانية المتوقعة التي تنتج من جميع أوجه التعثر المحتملة على مدى عمر الأداة المالية.

اختارت المجموعة قياس مخصصات الخسائر لموجوداتها المالية بمبلغ يعادل الخسائر الائتمانية المتوقعة على مدى عمر الأداة المالية.

عند تحديد ما إذا كانت مخاطر الائتمان لأحد الموجودات المالية قد ازدادت بشكل كبير منذ الاعتراف المبدئي وعند تقدير الخسارة الائتمانية المتوقعة، فإن المجموعة تعتبر أن المعلومات المعقولة والقابلة للدعم هي تلك الملائمة والمتوفرة دون تكلفة أو مجهود غير ضروري. ويتضمن ذلك المعلومات والتحليلات الكمية والنوعية، استنادا إلى الخبرات السابقة للمجموعة والتقييم الائتماني المدروس بما في ذلك الاستقراءات المستقبلية.

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.
إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
كما في ولفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

٤ السياسات المحاسبية الهامة (تابع)
١/٤ المعايير والتفسيرات والتعديلات التي طبقتها المجموعة (تابع)
المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩ "الأدوات المالية" (تابع)

(٢) انخفاض قيمة الموجودات المالية (تابع)

الذمم التجارية والذمم الأخرى المدينة والتي تم تصنيفها كقروض وضم مدينة في ظل معيار المحاسبة الدولي ٣٩ يتم تصنيفها حالياً بالتكلفة المطفأة وفقاً للمعيار الدولي للتقارير المالية ٩. الزيادة البالغة ٢٥,٧٤٢ ألف ريال قطري في مخصص انخفاض قيمة هذه الذمم المدينة تم الاعتراف بها في الرصيد الافتتاحي للأرباح المدورة كما في ١ يناير ٢٠١٨ في تاريخ الانتقال إلى المعيار الدولي للتقارير المالية ٩.

تفترض المجموعة أن مخاطر الائتمان على أحد الموجودات المالية قد ارتفعت بشكل ملحوظ إذا كانت متأخرة السداد لأكثر من ٩٠ يوماً. تعتبر المجموعة أن أحد الموجودات المالية في حالة اخفاق عندما يكون من غير المرجح أن يسدد المقترض جميع التزاماته الائتمانية إلى المجموعة بالكامل.

قياس الخسائر الائتمانية المتوقعة

الخسائر الائتمانية المتوقعة هي تقدير خسائر ائتمان مرجح بالاحتمال. تقاس الخسائر الائتمانية على أنها القيمة الحالية لجميع حالات النقص في النقد (أي الفروق بين التدفقات النقدية المستحقة للشركة وفقاً للعقد والتدفقات النقدية التي تتوقع المجموعة استلامها). يتم احتساب الخسائر الائتمانية المتوقعة على أساس معدل الفائدة الفعلي للموجود المالي.

الأصول المالية التي انخفضت قيمتها ائتمانياً

تقوم المجموعة في تاريخ كل تقرير بتقييم الموجودات المالية المسجلة بالتكلفة المطفأة لتحديد ما إذا كانت قد انخفضت قيمتها ائتمانياً. يعتبر الأصل المالي على أنه قد "انخفضت قيمته ائتمانياً" عند وقوع واحدة أو أكثر من الأحداث التي لها أثر ضار على التدفقات النقدية المستقبلية المقدرة للموجود المالي.

عرض خسارة الانخفاض في القيمة

مخصصات الخسارة بالنسبة للموجودات المالية المقاسة بالتكلفة المطفأة يتم خصمها من إجمالي القيمة الدفترية للموجودات. يتم عرض خسائر انخفاض قيمة الذمم المدينة والمدفوعات مقدماً في بند المصروفات العمومية والإدارية في بيان الربح أو الخسارة المختصر الموحد.

أثر نموذج خسارة الانخفاض في القيمة الجديد

بالنسبة للموجودات المالية ضمن نطاق نموذج انخفاض القيمة وفقاً للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩ فإن خسائر الانخفاض في القيمة عموماً يتوقع أن تزيد وتصبح أكثر تقلباً. حددت المجموعة أن تطبيق اشتراطات انخفاض القيمة في المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩ في ١ يناير ٢٠١٨ سينتج عنه زيادة في مخصص انخفاض القيمة بمبلغ ٢٥,٧٤٢ ألف ريال قطري.

يقدم الجدول التالي المعلومات حول التعرض لمخاطر الائتمان والخسائر الائتمانية المتوقعة بالنسبة للذمم المدينة والمدفوعات مقدماً كما في ١ يناير ٢٠١٨:

التفاصيل	المتوسط المرجح لمعدل الخسارة	إجمالي القيمة الدفترية	مخصص خسارة انخفاض القيمة	الائتمان منخفض القيمة
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري
متداول (لم يتجاوز موعده)	٣,٠٦٪	١٨٦,٤٥٢	٥,٧١٣	-
متجاوز لموعده ب ٩٠ يوماً	٨,٣٥٪	٦٤,٨٧٥	٥,٤١٥	-
متجاوز لموعده ما بين ٩٠ إلى ١٨٠ يوماً	٢٧,٥٧٪	٢١,١٠٤	٥,٨١٨	-
متجاوز لموعده ما بين ١٨٠ إلى ٢٧٠ يوماً	٤٠,٨٣٪	٦,٢٤١	٢,٥٤٨	-
متجاوز لموعده ما بين ٢٧٠ إلى ٣٦٠ يوماً	٦٩,٥٥٪	٤,٢٢٤	٢,٩٣٨	-
أكثر من ٣٦٠ يوماً	١٠٠٪	٣٧,١٨٨	-	٣٧,١٨٨

(٣) الانتقال

تم تطبيق التغييرات على السياسات المحاسبية الناتجة عن تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩ باستخدام طريقة التأثير التراكمي. حصلت المجموعة على إعفاء من تعديل معلومات المقارنة للفترات السابقة.

تم الاعتراف بالفروق بين القيم الدفترية للموجودات المالية والمطلوبات المالية التي نتجت عن تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩ في الأرباح المدورة كما في ١ يناير ٢٠١٨. بناء عليه فإن المعلومات المعروضة لعام ٢٠١٧ لا تعكس بصورة عامة اشتراطات المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩ بل تلك الخاصة بمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٩. تم إجراء التقييم على أساس الحقائق والظروف التي كانت موجودة في تاريخ التطبيق المبدي.

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.
إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
كما في ولفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

٥ إيرادات التشغيل

تتكون إيرادات المجموعة من الأنشطة المدرجة تحت القطاعات التشغيلية التالية:

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو			
٢٠١٨		٢٠١٧	
(مراجعة)			
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري
٣٢٩,٢٤٤	٢٦٤,٦٢٤	٣٢٩,٢٤٤	٢٦٤,٦٢٤
٤٣٦,٣٧٩	٣٣١,٨٣٣	٤٣٦,٣٧٩	٣٣١,٨٣٣
٢٢٣,٤٦٣	٢٣٩,١٢٨	٢٢٣,٤٦٣	٢٣٩,١٢٨
٧٤,٩٧٢	١١٦,٧٥٢	٧٤,٩٧٢	١١٦,٧٥٢
١٨٩,٥٧١	١٩٣,٤٦٣	١٨٩,٥٧١	١٩٣,٤٦٣
١,٢٥٣,٦٢٩	١,١٤٥,٨٠٠	١,٢٥٣,٦٢٩	١,١٤٥,٨٠٠

٦ إيرادات متنوعة

عام ٢٠١٧:

يمثل هذا تعويضا عن الإنهاء المبكر لأربع سفن استنادا إلى البنود التعاقدية. يتعلق هذا التعويض بقطاع الغاز والبتروكيماويات عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يوليو ٢٠١٧.

٧ مكونات الدخل الشامل الآخر

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو			
٢٠١٨		٢٠١٧	
(مراجعة)			
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري
٤,٩٢٤	(٣,٧٢٠)	٤,٩٢٤	(٣,٧٢٠)
١٤٦,٢٤٥	٣٠,٠٧٧	١٤٦,٢٤٥	٣٠,٠٧٧
١٥١,١٦٩	٢٦,٣٥٧	١٥١,١٦٩	٢٦,٣٥٧
٢٥٣,٦٨٧	(٤٩٥,٢٦٩)	٢٥٣,٦٨٧	(٤٩٥,٢٦٩)
٢,٩٥٧	(٧,٤٣٨)	٢,٩٥٧	(٧,٤٣٨)
٢٥٦,٦٤٤	(٥٠٢,٧٠٧)	٢٥٦,٦٤٤	(٥٠٢,٧٠٧)

٨ العقارات والسفن والمعدات

٣٠ يونيو ٢٠١٨		٣١ ديسمبر ٢٠١٧	
(مراجعة)		(مدققة)	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري
٤,١٩٦,٤٢٩	٤,٨٦١,٦١١	٤,١٩٦,٤٢٩	٤,٨٦١,٦١١
٢٧٤,١٤٧	٢٠٥,٢٥٦	٢٧٤,١٤٧	٢٠٥,٢٥٦
(٣٣٧)	(٣٠٢,٥٨٥)	(٣٣٧)	(٣٠٢,٥٨٥)
(٩,٤٣٤)	(٤٩٦)	(٩,٤٣٤)	(٤٩٦)
(١٤٠,١٨٨)	(٢٨٣,٣٣٩)	(١٤٠,١٨٨)	(٢٨٣,٣٣٩)
(١٣٤,٧٦٣)	(٢٨٤,٠١٨)	(١٣٤,٧٦٣)	(٢٨٤,٠١٨)
٤,١٨٥,٨١٤	٤,١٩٦,٤٢٩	٤,١٨٥,٨١٤	٤,١٩٦,٤٢٩

الرصيد الافتتاحي

إضافات

استبعادات وشطب

تحويلات وإعادة تصنيف أخرى

انخفاض في قيمة السفن وأعمال رأسمالية قيد التنفيذ

مصروف الإهلاك للفترة / السنة

الرصيد الختامي

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.
إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
كما في ولفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

٩ استثمارات عقارية

٣٠ يونيو ٢٠١٨ (مراجعة) ألف ريال قطري	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مدققة) ألف ريال قطري	
١,٢٧٧,٥٧٥	١,١٤٠,٦٤٦	الرصيد الافتتاحي
٢٣,٦١٤	١٦٤,٦٤٢	إضافات
(٢٣,١٧٠)	(٢٧,٧٨٣)	اهلاك خلال الفترة / السنة
(٦٣)	-	استبعاد وشطب
٩,٤٣٤	٧٠	التحويلات وإعادة التصنيف
١,٢٨٧,٣٩٠	١,٢٧٧,٥٧٥	الرصيد الختامي

١٠ استثمارات في ودائع لأجل

٣٠ يونيو ٢٠١٨ (مراجعة) ألف ريال قطري	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مدققة) ألف ريال قطري	
١,٠٥٦,١٨٤	١,٦٨٠,٦٩٤	ودائع لأجل مع بنوك
(٤٦٦,٩٤٦)	-	ناقص: ودائع لأجل تستحق قبل ٩٠ يوم
٥٨٩,٢٣٨	١,٦٨٠,٦٩٤	ودائع لأجل تستحق بعد ٩٠ يوم (١)

إيضاحات:

- (١) تجني الودائع قصيرة الأجل فوائد بسعر السوق وهي ذات فترات استحقاق أصلية أكثر من ٩٠ يوم.
(٢) يتم تمويل الودائع قصيرة الأجل بشكل أساسي باستخدام قروض وسلف.

١١ النقد وما يعادل النقد

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

٣٠ يونيو ٢٠١٨ (مراجعة) ألف ريال قطري	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة) ألف ريال قطري	
٧,٦١٥	٥,٤٨٩	نقد بالصندوق
٤٦٦,٩٤٦	٢٨١,٧٧٩	أرصدة لدى البنوك - ودائع للأجل (١)
٢٥٠,٩٥٣	٣٧٤,٤٠٨	أرصدة لدى البنوك - حسابات جارية
٧٢٥,٥١٤	٦٦١,٦٧٦	سحب على المكشوف (إيضاح ١٣)
-	(١٠٠,٠٠٠)	النقد وما يعادل النقد ببيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد
٧٢٥,٥١٤	٥٦١,٦٧٦	

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

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.
إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
كما في لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

١٢ توزيعات الأرباح

توزيعات الأرباح المقترحة والمدفوعة لسنة ٢٠١٧
اقترح مجلس الإدارة توزيعات أرباح نقدية بنسبة ٣٥٪ بمبلغ ٣,٥ ريال قطري للسهم بإجمالي مبلغ ٣٩٨ مليون ريال قطري لسنة ٢٠١٧ وقد اعتمدها حاملوا حقوق الملكية في الجمعية العمومية السنوية التي عقدت بتاريخ ١٨ مارس ٢٠١٨.

توزيعات الأرباح المعلن عنها والمدفوعة

٢٠١٧ ألف ريال قطري	٢٠١٨ ألف ريال قطري	توزيعات أرباح نهائية
٣٩٧,٦٥٨	٣٩٧,٦٥٨	

١٣ قروض وسلف

تمت المعاملات التالية المتعلقة بالقروض والسلف التي تحمل فوائد خلال الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨:

الشركة / الأم:

- خلال الفترة، سددت الشركة بالكامل تسهيل مقوم بالدولار الأمريكي بمبلغ ١٠٠ مليون دولار أمريكي والذي احتسب عنه فائدة بسعر ١,٥٪ + ليبور.
- خلال الفترة، قامت الشركة بإقفال قرض قائم بمبلغ ١٠٠ مليون دولار أمريكي، والذي يستحق في مارس ٢٠١٩. وتحتسب عنه فائدة بسعر ٢,٧٥٪ + ليبور.
- خلال الفترة، سددت الشركة بالكامل سحب على المكشوف قائم بمبلغ ٦٠ مليون ريال قطري من إجمالي تسهيل ممنوح بمبلغ ١٠٠ مليون ريال قطري وتحتسب عنه فائدة بنسبة ٤٪.

١٤ الالتزامات

٣٠ يونيو ٢٠١٨ (مراجعة) ألف ريال قطري	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مدققة) ألف ريال قطري
--	--

الالتزامات رأسمالية:

نفقات رأسمالية تقديرية على العقارات والسفن والمعدات معتمدة ولم يتم التعاقد عليها كما في تاريخ بيان المركز المالي

٤٩٠,١٥٤	٩٣٧,٩١٧
---------	---------

الالتزامات إيجارات تشغيلية:

٣٠ يونيو ٢٠١٨ (مراجعة) ألف ريال قطري	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مدققة) ألف ريال قطري
--	--

٩,٦٦٤	١٣,٥٢١	خلال سنة واحدة
٢١,٠٩٢	٢٠,٢٧٨	بعد سنة ولكن لا تزيد عن خمس سنوات
٣٠,٧٥٦	٣٣,٧٩٩	إجمالي نفقات الإيجارات التشغيلية المتعاقد عليها كما في تاريخ بيان المركز المالي

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.
إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
كما في ولفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

١٥ مطلوبات محتملة

في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٧، كان للمجموعة خطابات الضمان والاعتمادات المستنديه التالية، ولا يتوقع أن تنشأ منها أي التزامات جوهرية كما يلي:

٣٠ يونيو ٢٠١٨ (مراجعة) ألف ريال قطري	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مدققة) ألف ريال قطري	
٧٧٨,٥٢٩	٧٨٧,٦٣٢	خطابات ضمان
٩,٣٤٥	٩,٤٥٥	اعتمادات مستنديه
٧٨٧,٨٧٤	٧٩٧,٠٨٧	

١٦ أنشطة التحوط ومشتقات الأدوات المالية

تحوطات التدفق النقدي:

حالول للخدمات البحرية ذ.م.م.

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٨، كان لدى شركة حالول للخدمات البحرية ذ.م.م. عقد تبادل أسعار فائدة ساري بمبلغ اسمي ١٠٨,٠٠٠,٠٠٠ دولار أمريكي (محول إلى ٣٩٤,٢٠٠,٠٠٠ ريال قطري)، حيث تستلم سعر متغير ثلاثة أشهر ليبور بالدولار الأمريكي وتدفع فائدة بسعر ثابت ١,٩٨٥٪ على المبلغ الاسمي. يتم استخدام المبادلة للتحوط عن مخاطر التقلبات في أسعار الفائدة على قروضها. يشتمل كلا من القرض وعقد تبادل أسعار الفائدة على الشروط الأساسية نفسها. يتم تقييم تحوطات التدفق النقدي لتكون عالية الفاعلية. تحتسب القيمة العادلة لعقود تبادل أسعار الفائدة بالرجوع إلى تقييم السوق لاتفاقيات التبادل.

اعترفت شركة حالول للخدمات البحرية ذ.م.م. بخسارة قيمة عادلة عن عقود تبادل أسعار الفائدة بمبلغ ١٣,٩٦١,٠٩٧ ريال قطري كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ (٣١ ديسمبر ٢٠١٧: ٥,٠١٠,٨٨٢ ريال قطري) ضمن الذمم الدائنة والأرصدة الدائنة الأخرى وفي حقوق الملكية فيما يتعلق بالجزء الفعال للتحوط.

ملاحة رأس لفان المحدودة وشركاه كي جي (كي جي ١) وملاحة قطر المحدودة وشركاه كي جي (كي جي ٢):

كي جي ١ وكي جي ٢ لديهما اتفاقات مبادلة أسعار فائدة سارية بقيمة إسمية ١١٦,٩٩٢,٠٤٣ دولار أمريكي (محول إلى ٤٢٧,٠٢٠,٩٥٧ ريال قطري) و ١١٩,٣٣٤,٤٦٥ دولار أمريكي (محول إلى ٤٣٥,٥٧٠,٧٩٧ ريال قطري)، على التوالي، حيث تستلم سعر متغير ثلاثة أشهر ليبور بالدولار الأمريكي وتدفع فائدة بسعر ثابت ٢,٦٨٥٪ على المبلغ الاسمي. يستخدم التبادل للتحوط من التعرض لتقلبات أسعار الفائدة على القروض. يشتمل كلا من القرض وعقد تبادل أسعار الفائدة على الشروط الأساسية نفسها. يتم تقييم تحوطات التدفق النقدي لتكون عالية الفاعلية. تحتسب القيمة العادلة لعقود تبادل أسعار الفائدة بالرجوع إلى تقييم السوق لاتفاقيات التبادل.

اعترفت كي جي ١ وكي جي ٢ بحركة القيمة العادلة السالبة لعقود تبادل أسعار الفائدة البالغة ١,٨٨٨,٧٢٣ دولار أمريكي (محول إلى ٦,٨٩٣,٨٣٩ ريال قطري) و ١,٩٢٦,٥٣٩ دولار أمريكي (محول إلى ٧,٠٣١,٨٦٧ ريال قطري) على التوالي (٣١ ديسمبر ٢٠١٧: ١,٥٨٦,٦٤٧ دولار أمريكي محول إلى ٥,٧٧٥,٣٩٥ ريال قطري) و ١,٦١٨,٤١٥ دولار أمريكي محول إلى ٥,٨٩١,٠٣١ ريال قطري) ضمن الذمم الدائنة والأرصدة الدائنة الأخرى مع قيد مقابل لاحتياطي التحوط. كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٨، بلغت القيمة الدفترية لعقود تبادل أسعار الفائدة ل (كي جي ١) و (كي جي ٢) مبلغ ٦٣٤,٦١٧ دولار أمريكي (محول إلى ٢,٣١٦,٣٥٢ ريال قطري) و ٦٤٧,٣٢٣ دولار أمريكي (محول إلى ٢,٣٦٢,٧٢٩ ريال قطري) على التوالي.

١٧ الأدوات المالية

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

تشتمل الموجودات المالية على نقد وأرصدة لدى البنوك وموجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر وموجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة وموجودات مالية بالتكلفة المطفأة وقروض إلى شركات الغار الطبيعي والبترولي المسال وذمم مدينة أخرى. وتشتمل المطلوبات المالية قروض وسلف وذمم دائنة أخرى. وتتكون مشتقات الأدوات المالية من عقود تبادل أسعار الفائدة.

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.
إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
كما في ولفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

١٧ الأدوات المالية (تابع)

القيم الدفترية والقيم العادلة

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

القيمة العادلة		القيمة الدفترية	
٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣٠ يونيو ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣٠ يونيو ٢٠١٨
(مدققة) ألف	(مراجعة) ألف	(مدققة) ألف	(مراجعة) ألف
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري

**الموجودات (المطلوبات) المالية
بالقيمة العادلة من خلال الربح أو
الخسارة**

موجودات مالية بالقيمة العادلة من
خلال الربح أو الخسارة

٥٢٣,٢٠٨	٣٣٦,٦٩٠	٥٢٣,٢٠٨	٣٣٦,٦٩٠
---------	---------	---------	---------

**الموجودات (المطلوبات) المالية
بالقيمة العادلة من خلال الدخل
الشامل الآخر**

موجودات مالية بالقيمة العادلة من
خلال الدخل الشامل الآخر
الموجودات المالية بالتكلفة المطفأة
عقود تبادل أسعار الفائدة (تحوط
التدفق النقدي)

٣,٤٠٤,٦٩٥	٣,٦٥٧,٧٩٦	٣,٤٠٤,٦٩٥	٣,٦٥٧,٧٩٦
١٩,٢٢٠	١٨,٨٢٠	١٩,٢٢٠	١٨,٨٢٠
(٢٣,٥٦٥)	(١٨,٦٤٠)	(٢٣,٥٦٥)	(١٨,٦٤٠)
٣,٤٠٠,٣٥٠	٣,٦٥٧,٩٧٦	٣,٤٠٠,٣٥٠	٣,٦٥٧,٩٧٦

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، والذمم التجارية والأخرى المدينة، والذمم التجارية والأخرى الدائنة، والمطلوبات المتداولة الأخرى تقارب قيمتها الدفترية عموماً قيمتها العادلة نظراً لقصر أجل تلك الأدوات المالية.
- إن القيمة العادلة للموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر 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 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.

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.
إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
كما في ولفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

١٧ الأدوات المالية (تابع)

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

٣٠ يونيو ٢٠١٨	المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣
الموجودات المالية بالقيمة العادلة			
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	٣٣٦,٦٩٠	-	-
الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر:			
استثمارات متداولة	٣,٣٣١,١٥٧	-	-
استثمارات غير متداولة	-	-	٣٢٦,٦٣٩
استثمارات في السندات	-	-	١٨,٨٢٠
المطلوبات المالية بالقيمة العادلة			
عقود تبادل أسعار الفائدة	-	١٨,٦٤٠	-

٣١ ديسمبر ٢٠١٧	المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣
الموجودات المالية بالقيمة العادلة			
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	٥٢٣,٢٠٨	-	-
الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر:			
أسهم متداولة	٣,٠٧٥,١٦٦	-	-
أسهم غير متداولة	-	-	٣٦٥
استثمارات في السندات	-	-	٢١,٧٤٧
المطلوبات المالية بالقيمة العادلة			
عقود تبادل أسعار الفائدة	-	٢٣,٥٦٥	-

خلال فترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ 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.

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).

للموجودات والمطلوبات التي يعترف بها بالقيمة العادلة على 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.

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.
إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
كما في لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

١٨ إفصاحات الأطراف ذات العلاقة

يوضح الجدول التالي إجمالي مبالغ المعاملات التي دخلت فيها المجموعة مع الأطراف ذات العلاقة خلال الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ و٢٠١٧، بالإضافة إلى الأرصدة القائمة مع الأطراف ذات علاقة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ و٣١ ديسمبر ٢٠١٧:

المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو			
٢٠١٧		٢٠١٨	
مشتريات	مبيعات	مشتريات	مبيعات
(مراجعة)		(مراجعة)	
ألف	ألف	ألف	ألف
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري
٢٦	٩٨٨	٥	٢,٣٢٤

شركات زميلة

أرصدة الأطراف ذات العلاقة

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٧		٣٠ يونيو ٢٠١٨	
مدينون تجاريون	دائنون تجاريون	مدينون تجاريون	دائنون تجاريون
(مدققة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)
ألف	ألف	ألف	ألف
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري
-	١٣٥,٦٥٧	٩,٠٥٨	٢٠,٠٤٢
-	٩,٩٦٩	٥	١,٦٦٢
٧١	٨٢١	٩٠	٢,٥٩١
٧١	١٤٦,٤٤٧	٩,١٥٣	٢٤,٢٩٥

مشروعات مشتركة

شركات زميلة

مديرون

مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وموظفون بالإدارة العليا

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

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		٢٠١٧		٢٠١٨	
(مراجعة)		ألف ريال قطري		ألف ريال قطري	
		٥,٨٠٢	٥,٢٢٢	٣٤١	٣٥٢
		٦,٩٧٥	٦,٩٧٥	١٣,١١٨	١٢,٥٤٩

رواتب وبدلات

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 لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

١٩ الربح الأساسي والمخفف للسهم

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

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

الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠١٧	٢٠١٨	(مراجعة)
٢٦٧,٢٩٤	٢٩٧,١٤١	صافي الربح للسنة العائد لمساهمي الشركة الأم (ألف ريال قطري)
١١٣,٦١٦	١١٣,٦١٦	المتوسط المرجح لعدد الأسهم (ألف سهم)
٢,٣٥	٢,٦٢	الربح الأساسي والمخفف للسهم (بالريال القطري)
الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		تم احتساب المتوسط المرجح لعدد الأسهم كالتالي:
٢٠١٧	٢٠١٨	
١١٤,٥٢٥	١١٤,٥٢٥	إجمالي الأسهم القائمة (ألف سهم)
(٩٠٩)	(٩٠٩)	تعديل المتوسط المرجح لعدد الأسهم فيما يتعلق بأسهم الخزينة
١١٣,٦١٦	١١٣,٦١٦	المشتراة خلال سنة ٢٠١٣ (ألف سهم) (١)
		المتوسط المرجح لعدد الأسهم خلال الفترة (ألف سهم)

(١) يمثل ذلك استحواذ إحدى الشركات التابعة على عدد ٩٠٨,٧٢٥ سهماً في الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣.

٢٠ المعلومات القطاعية

إن المجموعة مقسمة إلى ستة أركان 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 لأعمال 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 وإدارة وتشغيل الموانئ وبناء السفن وتصنيع الصلب.
- ملاحة للخدمات البحرية – توفر 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) كما توفر مجموعة كاملة من خدمات الغوص بما في ذلك غوص التشيع.
- 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 اسطولا حديثاً من ناقلات المنتجات وناقلة نفط خام واحدة. ويقوم القطاع أيضاً بتشغيل عدد من ناقلات المنتجات بالشراكة مع شركات عالمية تعمل في النقل والتجارة الدولية.
- قطاع "مجموعة ملاحة" يوفر الخدمات الضرورية لجميع الأركان لإدارة أعمالهم الخاصة. هذه الخدمات هي تكاليف الإدارة وتطوير الشركات والاتصالات والتدقيق الداخلي والشؤون القانونية والخدمات المشتركة وتكنولوجيا المعلومات والمشتريات والموارد البشرية والشؤون الإدارية والمالية. يتم تخصيص التكاليف لاحقاً. التعديلات المتعلقة بمجموعة ملاحة تمثل التكاليف التي تم تجميعها ثم تخصيصها بعد ذلك لمختلف الركائز بطريقة منهجية وموضوعية.

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 الموحدة.

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

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.
إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
كما في لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

٢٠ المعلومات القطاعية (تابع)

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ (مراجعة)

ملاحة كابيتال ألف ريال قطري	ملاحة للأعمال البحرية واللوجستية ألف ريال قطري	ملاحة للخدمات 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
٣٥٦,٣٩٤	٤٧٢,٥٣١	٢٢٣,٤٦٣	١٤٨,٦٨٧	١٨٩,٥٧١	-	١,٣٩٠,٦٤٦	(١٣٧,٠١٧)	١,٢٥٣,٦٢٩
إيرادات التشغيل								
مرتببات وأجور ومنافع أخرى	(٣,٧٠٩)	(٦٤,٦٠٧)	(٨١,٥٥٤)	(٧,٩٤٨)	(٥٢,٩٨٧)	(٢٧٠,٣٥٦)	-	(٢٧٠,٣٥٦)
إمدادات ومصاريف التشغيل	(٥٨,٠٤٣)	(٢٩٩,٦٣٤)	(٥٥,٢٨٣)	(١٣٢,٢٤٩)	(٢٥,٨٩٩)	(٥٧٣,٣٤٩)	١٠٩,٣١٦	(٤٦٤,٠٣٣)
مصاريف إيجار	(٢,٥٦١)	(٢٢,٩٦١)	(٤,٠٦٩)	(١,٠٠١)	(٦٢٥)	(٣٥,٨٢٨)	٢٧,٣٨٩	(٨,٤٣٩)
إهلاك وإطفاء	(٢٨,٧٨٦)	(١٥,٤٤٠)	(٥٥,٧٨٨)	(٤٩٩)	(٦٠,٩٨٠)	(١,٥٨٢)	-	(١٦٣,٠٧٥)
مصاريف تشغيل أخرى	(٥,٠٧٦)	(٣١,٨٨٤)	(٢٧,٢٢٨)	(١,٨٤٦)	(١٢,٠٢٤)	(١٢,٠١٤)	٣١٢	(٨٩,٧٦٠)
مصاريف متعلقة بالأسطول والخدمات التقنية	-	(١٧,٨٧٣)	-	-	١٧,٨٧٣	-	-	-
مصاريف متعلقة بمجموعة الملاحة	(٧,٣٠٥)	(٣٦,٢٣٣)	(١٤,٢٨٧)	(٦,٧٩٢)	(١٥,٤٣٠)	٨٠,٠٤٧	-	-
أرباح التشغيل	٢٥٠,٩١٤	(١٦,١٠١)	(١٤,٧٤٦)	(١,٦٤٨)	٣٩,٤٩٩	٤٨	-	٢٥٧,٩٦٦
تكاليف تمويل	(٢١,٠٨٢)	(١٥,٤٢٦)	(٢٩,٢٩٤)	-	(٢٥,٣٠٣)	-	٥,٩٤٨	(٨٥,١٥٧)
إيرادات تمويل	٢٩,٢٦٣	١	٥,٣٧٣	٥٢٩	٦,٩٦٤	-	(٥,٩٤٨)	٣٦,١٨٢
(خسارة) ربح من استبعاد عقارات وسفن ومعدات	(٦٤)	٢٥٠	٢٧	٢٣٥	٩٦٩	(٣٦)	-	١,٣٨١
حصة من نتائج شركات زميلة	٦٩٢	٣٥٤	-	-	١٣٨,٦٣١	-	-	١٣٩,٦٧٧
حصة من نتائج مشاريع مشتركة	-	٩٧,١١٢	-	-	(١٤,٩٧٥)	-	-	٨٢,١٣٧
صافي الربح (الخسارة) من صرف العملات الأجنبية	٢,٩٢٠	(١٣٣)	(٨٧)	١٣٤	(٢٢٥)	(١٢)	-	٢,٥٩٧
انخفاض قيمة سفن وأعمال رأسمالية قيد التنفيذ	-	-	-	-	(١٤٠,١٨٨)	-	-	(١٤٠,١٨٨)
إيرادات متنوعة	٤١٠	١	-	-	١,٣٠٥	-	-	١,٧١٦
ربح الفترة	٢٦٣,٠٥٣	٦٦,٠٥٨	(٣٨,٧٢٧)	(٧٥٠)	٦,٦٧٧	-	-	٢٩٦,٣١١

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.
إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
كما في لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

٢٠ المعلومات القطاعية (تابع)

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ (مراجعة)

ملاحة كابيتال ألف ريال قطري	ملاحة للأعمال البحرية واللوجستية ألف ريال قطري	ملاحة للخدمات البحرية ألف ريال قطري	ملاحة للتجارة ألف ريال قطري	ملاحة للغاز والبتروكيماويات ألف ريال قطري	تعديلات خاصة بمجموعة الملاحة ألف ريال قطري	إجمالي القطاعات ألف ريال قطري	تعديلات واستيعادات ألف ريال قطري	موحدة ألف ريال قطري
٢٧٦,٣١٦	٣٩٠,٨٧٨	٢٣٩,١٣١	١٦١,٦٢٣	١٩٣,٩٦٠	-	١,٢٦١,٩٠٨	(١١٦,١٠٨)	١,١٤٥,٨٠٠
إيرادات التشغيل								
مرتبات وأجور ومنافع أخرى	(٣,٩٠١)	(٦٢,١٩١)	(٧٨,٦٥٩)	(٧,٩٤١)	(٤٩,٥٩٢)	(٦٠,٠٨٠)	-	(٢٦٢,٣٦٤)
إمدادات ومصاريف تشغيل	(١٠٤,٥٥٩)	(٢٣٩,٦٨٩)	(٤٨,٥٢٤)	(١٣٥,٩٢٦)	(٢٨,٢٦٣)	(٢,٩٧٨)	١٠٣,٨٢٠	(٤٥٦,١١٩)
مصاريف إيجار	(١,٨١٩)	(٤,٤١١)	(٤,٥١٩)	(١,١٢٢)	(٣٦٦)	(٦,٤٩٨)	١١,٩٦٠	(٦,٧٧٥)
إهلاك وإطفاء	(١٨,٠٧٥)	(٣٠,٦٣٠)	(٥٧,١٢٩)	(٤٦٣)	(٦٧,٢٢٩)	(١,٨٨٧)	-	(١٧٥,٤١٣)
مصاريف تشغيل أخرى	(٥,٥١٨)	(١٤,٠٢٠)	(٢٤,١٨٦)	(٢,١٤٦)	(١٨,٦٣٢)	(١٠,٥٤٩)	٣٢٨	(٧٤,٧٢٣)
مصاريف متعلقة بالأسطول والخدمات التقنية	-	(١٩,٦٣٧)	-	-	١٩,٦٣٧	-	-	-
مصاريف متعلقة بمجموعة الملاحة	(٧,٢٢٨)	(٣٦,٤٥٧)	(١٥,٩٤٧)	(٧,٨٠٨)	(١٤,٥٦٧)	٨٢,٠٠٧	-	-
أرباح التشغيل	١٣٥,٢١٦	(١٦,١٥٧)	١٠,١٦٧	٦,٢١٧	٣٤,٩٤٨	١٥	-	١٧٠,٤٠٦
تكاليف تمويل	(٥٣,٣٢٨)	(٥,٧٣٣)	(١٧,٨٨٠)	-	(٢٥,٥٤٩)	-	٢,٠٧٠	(١٠٠,٤٢٠)
إيرادات تمويل	٧٣,٦٥٦	١	٢,٤٨٣	١,٥٢١	٨,٣٦١	-	(٢,٠٧٠)	٨٣,٩٥٢
(خسارة)/ ربح من استبعاد عقارات وسفن ومعدات	-	(٣,٤٧٣)	٢,٩٤٧	(٦)	-	-	-	(٥٣٢)
حصة من نتائج شركات زميلة	(٢٠١)	١,١٤٦	-	-	١٢٧,٨٦٥	-	-	١٢٨,٨١٠
حصة من نتائج ترتيبات مشتركة صافي (الخسارة)/ الربح من صرف العملات الأجنبية	-	٥٧,٠١٧	-	-	(١٢,٩٢٩)	-	-	٤٤,٠٨٨
انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة للبيع	(٤٣٦)	(١٧٣)	(٢٧٣)	٣٢	(١,٢٩٤)	(١٥)	-	(٢,١٥٩)
انخفاض قيمة سفن وأعمال رأسمالية قيد التنفيذ	(٢٠,٩٥٠)	-	-	-	-	-	-	(٢٠,٩٥٠)
إيرادات متنوعة	٩٦	١	-	-	٢٠,١٥٨	-	-	٢٠,٢٥٥
ربح الفترة	١٣٤,٠٥٣	٢٩,٥٧٦	(٤٧,٧٩٩)	٧,٧٦٤	١٥١,٥٦٠	-	-	٢٧٥,١٥٤

إيضاح: تم استبعاد الإيرادات بين القطاعات عند التوحيد.

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.
إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
كما في لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

٢١ 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.