

الملاحة القطرية (ش.م.ق.)

الدوحة - قطر

البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة
مع تقرير المراجعة للمدقق المستقل لفترة الستة أشهر
المنتهية في 30 يونيو 2010

<u>صفحة</u>	<u>الفهرس</u>
--	تقرير المراجعة للمدقق المستقل
2 - 1	بيان المركز المالي المرحلي المختصر الموحد
3	بيان الدخل المرحلي المختصر الموحد
4	بيان الدخل الشامل المرحلي المختصر الموحد
5	بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي المختصر الموحد
6	بيان التدفقات النقدية المرحلي المختصر الموحد
15 - 7	إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

ديلويت آند توش
بناية كامكو
شارع الشيخ سحيم
صندوق البريد ٤٣١
الدوحة - قطر

هاتف : ٤٤٢٢١٦٨ (٩٧٤)
هاتف : ٤٣٢٤١١٧ (٩٧٤)
فاكس : ٤٤٢٢١٣١ (٩٧٤)
www.deloitte.com

ق. ر. ٣٢٦٣٤

تقرير المراجعة للمدقق المستقل

إلى السادة / أعضاء مجلس الإدارة
المحترمين
الملاحة القطرية (ش.م.ق.)
الدوحة - قطر

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة المركز المالي المرحلي المختصر الموحد لشركة الملاحة القطرية (ش.م.ق.) (" الشركة ") كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ وكل من بيانات الدخل المرحلي المختصر الموحد والدخل الشامل المرحلي المختصر الموحد والتغيرات في حقوق المساهمين المرحلي المختصر الموحد والتدفقات النقدية المرحلية المختصرة الموحدة لفترة الستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وملخصاً لبعض الإيضاحات التفسيرية المختارة. ان الإدارة هي المسؤولة عن إعداد هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعيار الدولي للتقارير المالية : رقم (٣٤) "التقارير المالية المرحلية " . ان مسؤوليتنا هي إيداء إستنتاج حول هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة استناداً الى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

باستثناء الحالة المذكورة في الفقرة التالية ، لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي حول عمليات المراجعة رقم (٢٤١٠) ، "مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". تتضمن مراجعة البيانات المالية المرحلية القيام بإجراء إستفسارات ، بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الامور المالية والمحاسبية ، وإتباع اجراءات تحليلية واجراءات مراجعة أخرى. ان نطاق المراجعة يقل جوهرياً عن نطاق القيام بالتدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، وبالتالي، فإنها لا تمكننا من الحصول على تأكيد حول جميع الامور الهامة التي يمكن ان يبينها التدقيق. لذا فإننا لا نبدى رأي تدقيق بشأنها.

تم توحيد البيانات المالية المرحلية المختصرة لشركة تابعة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ ضمن البيانات المالية المرحلية المختصرة المرفقة ، وذلك بناء على البيانات المالية التي أعدت من قبل إدارة الشركة التابعة ولم يتم مراجعتها بشكل مستقل. بلغت حصة الشركة من إجمالي موجودات وإجمالي مطلوبات وصافي خسارة الشركة التابعة كما في ولفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ مبلغ وقدره ١٠٦,٤٢٦,٢٩٥ ريال قطري و ٥,٧٦٧,٩٢٥ ريال قطري و ١,٦٨٢,٩٦٨ ريال قطري على التوالي.

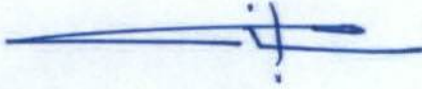
تقرير المراجعة للمدقق المستقل (تتمة)

إستنتاج

باستثناء تأثير أية تعديلات ممكنة والتي كان من الممكن تقرير وجوبها ، فيما لو تمكنا من الوصول إلى نتيجة فيما يتعلق بالحالة المشار إليها في الفقرة السابقة ، استنادا إلى أعمال مراجعتنا ، لم يرد إلى علمنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بأن البيانات المالية المرحلية المختصرة المرفقة لم يتم اعدادها ، من جميع النواحي الجوهرية ، وفقاً للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٣٤) "التقارير المالية المرحلية".

بدون ابداء رأياً متحفظاً، فإننا نود أن ننوه بأن الشركة ما زالت تقوم بالإجراءات اللازمة لإنهاء عملية توزيع سعر الشراء المتعلق بإستحواذ الشركة على الشركة القطرية للنقل البحري كما هو موضح في (إيضاح ١٦). وبناءً على المعايير الدولية للتقارير المالية ، فإنه يحق للشركة إتمام هذه العملية بفترة لا تتجاوز سنة واحدة من تاريخ الإستحواذ.

عن ديلويت آند توش



سامر حسين الجاغوب

سجل مراقبي الحسابات رقم (٨٨)

٢١ يوليو ٢٠١٠

الدوحة - قطر

31 ديسمبر 2009	30 يونيو 2010	إيضاح	
(مدققة)	(مراجعة)		
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري		موجودات
			موجودات غير متداولة
1,267,612	3,125,986	4	عقارات وسفن ومعدات
578,980	599,110	5	استثمارات عقارية
11,901	19,013		تكاليف الحوض الجاف المؤجلة
26,882	3,617,940		استثمارات في شركات زميلة
4,473,710	2,252,225		استثمارات متاحة للبيع
--	477,894		قروض لشركات الغاز الطبيعي والمسال
622	366		أوراق قبض أخرى
6,359,707	10,092,534		إجمالي موجودات غير متداولة
			موجودات متداولة
104,614	129,795		بضاعة
275,509	334,792		ذمم تجارية مدينة
113,664	193,094		مصاريف مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
61,578	141,800		استثمارات للمتاجرة
283,214	600,934	6	أرصدة لدى البنوك ونقد في الصندوق
838,579	1,400,415		إجمالي موجودات متداولة
7,198,286	11,492,949		إجمالي الموجودات

31 ديسمبر 2009	30 يونيو 2010	إيضاح	
(مدققة)	(مراجعة)		
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري		
			حقوق المساهمين والمطلوبات
			حقوق المساهمين
720,252	1,145,252	7	رأس المال
1,198,586	4,186,498		الاحتياطي القانوني
623,542	623,542		الاحتياطي العام
2,465,465	2,321,614		إحتياطي القيمة العادلة
--	(449,370)		إحتياطي تحوط
616,057	1,298,417		أرباح مدورة
288,101	--		أرباح نقدية مقترح توزيعها
5,912,003	9,125,953		مجموع حقوق المساهمين بالشركة الأم
--	50,329		حقوق الأقلية
5,912,003	9,176,282		إجمالي حقوق المساهمين
			مطلوبات غير متداولة
686,769	1,390,989		قروض وتسهيلات
41,388	51,770		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
15,574	12,706		التزامات عقود إيجار تمويلية
743,731	1,455,465		إجمالي مطلوبات غير متداولة
			مطلوبات متداولة
51,510	110,144		ذمم تجارية دائنة
184,641	311,497		مستحقات وأرصدة دائنة أخرى
127,741	111,451	6	سحب على المكشوف من البنوك
172,700	322,481		قروض وتسهيلات
5,960	5,629		التزامات عقود إيجار تمويلية
542,552	861,202		إجمالي مطلوبات متداولة
1,286,283	2,316,667		إجمالي مطلوبات
7,198,286	11,492,949		إجمالي حقوق المساهمين والمطلوبات

السيد/ خليفة بن علي الهتمي
المدير العام

السيد/ سالم بن بطي النعيمي
نائب رئيس مجلس الإدارة

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

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		إيضاح	
2009	2010		
(مراجعة)	(مراجعة)		
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري		
590,413	875,323		إيرادات تشغيلية
(406,403)	(618,048)		مصاريف تشغيلية
184,010	257,275		إجمالي الأرباح
172,182	153,796	8	إيرادات استثمارات وفوائد
9,079	34,686		إيرادات إيجارات
1,019	8,069		إيرادات أخرى
34,600	2,936		ربح من إستبعاد وشطب عقارات وسفن ومعدات
(6,518)	106,415		حصة من نتائج أعمال شركات زميلة
(40,803)	(88,468)		مصاريف عمومية وإدارية
(1,903)	--		خسارة تدني قيمة إستثمارات متاحة للبيع
(4,038)	(29,238)		تكاليف تمويل
--	236,048	9	ربح محقق من احتياطي القيمة العادلة الناتج عن عملية الإستحواذ على شركة قطر للنقل البحري
347,628	681,519		ربح الفترة الموزع على حقوق المساهمين في الشركة الأم
--	841		حقوق الأقلية
347,628	682,360		صافي ربح الفترة
4.83	5.96	10	ربح السهم
			الربح الأساسي للسهم
72,025	114,525	10	المتوسط المرجح لعدد الاسهم المصدرة (بالألف)

لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2009	2010	
(مراجعة)	(مراجعة)	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
347,628	682,360	صافي ربح الفترة
		بنود الدخل الشامل الأخرى
288	(449,370)	صافي أرباح من تحوط التندق النقدي
(108,637)	119,401	صافي الحركة في القيمة العادلة للإستثمارات
		قيمة عادلة محولة إلى بيان الدخل من:
1,903	--	- الخسارة الناتجة من تدني قيمة إستثمارات متاحة للبيع
--	(236,048)	- ربح محقق من احتياطي القيمة العادلة الناتج عن عملية الإستحواذ
--	(27,204)	على شركة قطر للنقل البحري
(106,446)	(593,221)	- ربح ناتج من بيع إستثمارات متاحة للبيع
241,182	89,139	مجموع بنود الدخل الشامل الأخرى
		مجموع الدخل الشامل للفترة

الملاحقة القطرية (ش.م.ق)

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرطي المختصر الموحد

لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2010

أرباح نقدية/أسهم مجانية مقترح		الأرباح المدورة		إحتياطي القيمة العادية		الإحتياطي القانوني		رأس المال	
الإجمالي	حقوق الأقلية	توزيعها	أرباح	إحتياطي تحوط	أرباح	أرباح	أرباح	أرباح	أرباح
ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال
5,591,918	--	360,126	431,751	--	2,377,736	623,509	1,198,586	600,210	
--	--	(120,042)	--	--	--	--	--	120,042	
33	--	--	--	--	--	33	--	--	
(240,084)	--	(240,084)	--	--	--	--	--	--	
241,182	--	--	347,628	--	(106,446)	--	--	--	
5,593,049	--	--	779,379	--	2,271,290	623,542	1,198,586	720,252	
5,912,003	--	288,101	616,057	--	2,465,465	623,542	1,198,586	720,252	
425,000	--	--	--	--	--	--	--	425,000	
2,987,912	--	--	--	--	--	--	2,987,912	--	
(288,101)	--	(288,101)	--	--	--	--	--	--	
51,170	51,170	--	--	--	--	--	--	--	
(841)	(841)	--	--	--	--	--	--	--	
89,139	--	--	682,360	(449,370)	(143,851)	--	--	--	
9,176,282	50,329	--	1,298,417	(449,370)	2,321,614	623,542	4,186,498	1,145,252	

الرصيد في 1 يناير 2010 (مدققة)
إصدار أسهم عن الإبتحواذ
علاوة إصدار أسهم
أرباح موزعة مدفوعة لسنة 2009
حقوق الأقلية عند الإبتحواذ
حصمة حقوق الأقلية من الضخوة
مجموع الدخل الشامل للفترة
الرصيد في 30 يونيو 2010 (مراجعة)

إن الإيضاحات المرتقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرطية المختصرة الموحدة

لفترة الستة أشهر المنتهية في		إيضاح
2009	2010	
(مراجعة)	(مراجعة)	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
251,293	(225,424)	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
(280,940)	(189,155)	شراء عقارات وسفن ومعدات
34,832	5,330	المتحصل من إستبعاد عقارات وسفن ومعدات
(65,572)	(11,005)	شراء استثمارات عقارية
(595)	(7,229)	صافي الحركات على تكاليف الحوض الجاف
(554)	256	صافي الحركة على أوراق القبض
142,117	114,536	إيرادات توزيعات أرباح وفوائد
--	84,000	إيرادات أرباح موزعة من شركة زميلة
(170,712)	(3,267)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
(240,084)	(288,101)	أرباح موزعة مدفوعة
241,835	854,001	صافي الحركة في قروض تحمل فوائد
432	(3,199)	إلتزامات عقود إيجار تمويلية
2,183	562,701	صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية
82,764	334,010	صافي الزيادة في النقد وشبه النقد
334,660	155,473	النقد وشبه النقد في بداية الفترة
417,424	489,483	النقد وشبه النقد في نهاية الفترة

1. الوضع القانوني ونشاط الشركة

تأسست الملاحه القطريه (ش.م.ق) ("الشركة") في 5 يوليو 1957 كشرکه مساهمة قطريه. تعمل الشركة في مجالات النقل البحري والوكالات لشركات الملاحه الأجنبية وتقديم عدة خدمات البحرية وبيع الشاحنات الثقيلة وإصلاح السفن وتصنيع وتركيب المنشآت البحرية وأعمال النقل البري وعمليات النقل البحري لغير السفن واستئجار وبيع وتأجير و تشغيل السفن وتقوم بتشغيل مكتب لوكالات السفريات. للشركة فرع في دبي بدولة الإمارات العربية المتحدة.

2. السياسات المحاسبية

تم إعداد هذه البيانات الماليه المرحليه المختصره الموحده وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) الخاص بالتقارير الماليه المرحليه . إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد البيانات الماليه المرحليه المختصره الموحده تتطابق مع السياسات التي تم إستخدامها في إعداد البيانات الماليه للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2009. يجب قراءة هذه البيانات الماليه المرحليه المختصره الموحده مقترنة مع البيانات الماليه لسنة 2009 والإيضاحات المرفقة بها فيما عدا تطبيق بعض المعايير المعدلة والجديدة باستثناء ما يتعلق بتبني بعض المعايير والتفسيرات المعدلة والتي أصبحت سارية المفعول ابتداءً من 1 يناير 2010. لم يكن لتبني هذه المعايير أي تأثير جوهري على المركز المالي للشركة أو أدائها ، فيما عدا بعض التغييرات من العرض.

تم إعداد البيانات الماليه المرحليه المختصره الموحده وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية فيما عدا بعض الاستثمارات ومشتقات الأدوات الماليه التي تم قياسها بالقيمة العادلة.

إن البيانات الماليه المرحليه المختصره الموحده لا تتضمن كافة المعلومات والإفصاحات اللازمة لبيانات مالية كاملة يتم إعدادها وفقاً للمعايير الدولية للتقارير الماليه . بالإضافة إلى ذلك لا تعتبر نتائج الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2010 بالضرورة مؤشراً للنتائج التي يمكن توقعها للبيانات الماليه للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010.

إن المصاريف غير المتساوية التي تكبدها الشركة خلال السنة يتم تقديرها أو تأجيلها في البيانات الماليه المرحليه المختصره الموحده فقط إذا كان بالإمكان تقديرها أو تأجيلها في نهاية السنة.

دمج الأعمال

يتم معالجة الاستحواذ على الشركات التابعة والمشاريع باستخدام طريقة الشراء (إيضاح 3). ويتم قياس تكلفة دمج الأعمال بجمع القيم العادلة (في تاريخ التبادل) من أصول معينة ، أو مطلوبات متحققة أو مفترضة ، وأدوات حقوق الملكية المصدرة من قبل الشركة في مقابل السيطرة على الشركة المستحوذ عليها، بالإضافة إلى أية تكاليف مباشرة استخدمت في عملية الجمع بين الأعمال التجارية . يتم الاعتراف بالأصول المعرفة والمطلوبات والالتزامات الطارئة التي تستوفي الشروط للاعتراف بها بموجب المعيار الدولي للتقارير الدولية رقم (3) "توحيد الأعمال" بقيمها العادلة في تاريخ الاستحواذ ، باستثناء الموجودات غير المتداولة (أو المجموعات المتخلص منها) التي تصنف تحت بند "محتفظ بها لغرض البيع" وفقاً للمعيار الدولي للتقارير الماليه رقم (5) "الأصول غير المتداولة المحتفظ بها لغرض البيع والعمليات المتوقفة" والتي يتم الاعتراف بها وقياسها بالقيمة العادلة ناقصاً تكاليف البيع.

3. دمج الأعمال

كانت الشركة تمتلك 15% من رأس مال الشركة القطرية للنقل البحري (ش.م.ق) وذلك قبل 1 يناير 2010. قامت الشركة في 1 يناير 2010 بالإستحواذ على المتبقي من رأس مال شركة قطر للنقل البحري (ش.م.ق) و البالغ نسبته 85% من رأس المال.

تم اعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة بناء على قيمة مبدئية فيما يتعلق بالإستحواذ على الشركة القطرية للنقل البحري. سوف يتم تعديل تلك المبالغ كنتيجة لعملية توزيع سعر الشراء الذي تقوم به الشركة حالياً والمتوافقة مع المعيار الدولي للتقارير المالية.

إن قيم الأصول المعروفة والمطلوبات للمستحوذ عليه في تاريخ الإستحواذ، علي اساس مبالغ مبدئية، كانت كالتالي:

على أساس القيمة العادلة	على أساس القيمة الدفترية	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
628,263	628,263	نقد في الصندوق و أرصدة لدى البنوك
137,293	137,293	ذمم تجارية مدبنة و مصاريف مدفوعة مقدماً
71,960	71,960	استثمارات للمتاجرة
5,628	5,628	بضاعة
467,085	467,085	قروض لشركات الغاز الطبيعي والمسال
2,180,713	2,180,713	استثمارات متاحة للبيع
60,380	60,380	استثمارات في شركات زميلة
1,751,204	1,751,204	عقارات وسفن ومعدات
16,683	16,683	استثمارات عقارية
5,319,209	5,319,209	اجمالي الموجودات
96,378	96,378	ذمم دائنة و مستحقات
894,323	894,323	قروض لأجل
6,996	6,996	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
440,000	440,000	أرباح نقدية مقترح توزيعها
1,437,697	1,437,697	اجمالي المطلوبات
3,881,512	3,881,512	صافي الموجودات
3,881,512	3,881,512	المقابل الممنوح

نتيجة لهذا الدمج ، فيما يلي التغييرات في السياسات المحاسبية للشركة والمتعلقة ببعض الإستثمارات في حسابات الشركة:

(أ) قامت الشركة بتغيير السياسة المحاسبية الخاصة بتسجيل إستثمارات الشركة في الشركة القطرية للمحاجر ومواد البناء من إستثمارات في شركة زميلة الى إستثمارات في شركة تابعة نتيجة لعملية الإستحواذ. تم توحيد البيانات المالية كما في 30 يونيو 2010، حيث أن الشركة تمتلك 50% من رأس مال الشركة القطرية للمحاجر ومواد البناء وتمارس سيطرة عليها. وبناءً عليه تم تسجيل القيمة المتبقية كحقوق أقلية بنسبة 50%.

3. دمج الأعمال (تتمه)

- (ب) قامت الشركة بتغيير السياسة المحاسبية الخاصة بتسجيل إستثمارها في شركة ناقلات من إستثمارات متاحة للبيع إلى إستثمارات في شركة زميلة كنتيجة لعملية دمج الأعمال. تمتلك الشركة ما نسبته 30% من حصة رأس مال شركة ناقلات و تمارس تأثير جوهري عليها. تم إستخدام طريقة حقوق الملكية لقيد حصة أرباح الشركة ناقلات لفترة الستة أشهر المنتهية في 31 يونيو 2010.
- (ج) تم تحويل المبلغ المقيد في إحتياطي القيمة العادلة التراكمي والمتعلقة بنسبة 15% من حصة الشركة في الشركة القطرية للنقل البحري والبالغ 236 مليون ريال قطري ، كما في 1 يناير 2010 ، إلى بيان الدخل المرحلي المختصر الموحد نتيجة للإستحواذ.
- (د) تم الإستحواذ على الـ 85% المتبقية من رأس مال الشركة القطرية للنقل البحري من خلال إصدار أسهم، بإعتبار تاريخ الإستحواذ هو 1 يناير 2010 ، وهو التاريخ المفترض لبدء سيطرة الشركة على الشركة القطرية للنقل البحري. قامت الشركة بإصدار 42,5 مليون سهم بقيمة اسمية 10 ريال قطري للسهم الواحد ، مما أدى إلى زيادة في رأس مال الشركة ليبلغ 1,145,252,000 ريال قطري. تم تسجيل علاوة الإصدار الزائدة على القيمة الأسمية لأسهم الشركة ضمن بند الإحتياطي القانوني تماشياً مع متطلبات قانون الشركات التجارية القطري.
- (هـ) تم إستبعاد توزيعات الأرباح المعلنة من قبل شركة النقل البحري والبالغة 440 مليون ريال قطري من صافي الموجودات من تاريخ الإستحواذ ، حيث أن هذه الأرباح هي من حق مساهمي الشركة القطرية للنقل البحري قبل عملية الإستحواذ. قامت الشركة بتسجيل حصتها من هذه الأرباح بنسبة 15% والبالغة 66 مليون ريال قطري ضمن الإحتياطي القانوني.

4. عقارات وسفن ومعدات

30 يونيو 2010	31 ديسمبر 2009	
(مراجعة)	(مدققة)	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
1,267,612	1,309,570	صافي القيمة الدفترية ، رصيد افتتاحي
1,780,798	--	إستحواذ
189,155	540,563	إضافات
(363)	(218)	إستبعادات وشطب
(18,750)	(495,675)	تحويلات وإعادة تصنيف
(92,466)	(86,628)	استهلاك الفترة / السنة
<u>3,125,986</u>	<u>1,267,612</u>	صافي القيمة الدفترية ، رصيد نهائي

5. إستثمارات عقارية

31 ديسمبر 2009	30 يونيو 2010	
(مدققة)	(مراجعة)	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
89,586	578,980	صافي القيمة الدفترية ، رصيد افتتاحي
--	16,683	استحواذ (إيضاح 3)
66,209	11,005	إضافات خلال الفترة / السنة
(206)	--	استبعادات وشطب
429,758	--	تحويلات وإعادة تصنيف
(6,367)	(7,558)	إستهلاك الفترة / السنة
578,980	599,110	صافي القيمة الدفترية ، رصيد نهائي

6. النقد وشبه النقد

يشتمل النقد وشبه النقد المدرج في بيان التدفقات النقدية المرحلية المختصرة الموحدة على المبالغ التالية:

31 ديسمبر 2009	30 يونيو 2010	
(مدققة)	(مراجعة)	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
41,450	296,695	حسابات جارية وتحت الطلب
241,764	304,239	ودائع لدى البنوك
283,214	600,934	أرصدة لدى البنوك ونقد في الصندوق
(127,741)	(111,451)	يطرح : سحب على المكشوف من البنوك
155,473	489,483	الصافي

7. رأس المال

قامت الشركة بالاستحواذ على المتبقي من رأس مال شركة النقل البحري الذي يمثل 85% عن طريق اصدار 42,5 مليون سهم بقيمة اسمية 10 ريال قطري للسهم في 1 يناير 2010 مما ادى الى زيادة رأس مال الشركة الى 1,145,252,000. تم تسجيل علاوة الإصدار الزائدة على القيمة الاسمية للسهم ضمن بند الاحتياطي القانوني تماشياً مع متطلبات في قانون الشركات التجارية القطري.

8. إيرادات إستثمارات وفوائد

لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2009	2010	
(مدققة)	(مراجعة)	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
133,689	78,202	إيرادات استثمارات
31,700	1,975	أرباح بيع استثمارات
8,428	36,334	إيرادات فوائد
(1,635)	37,285	صافي ربح / (خسارة) تغير القيمة العادلة لاستثمارات للمتاجرة
172,182	153,796	المجموع

9. ربح محقق من احتياطي القيمة العادلة الناتج من الإستحواذ على الشركة القطرية للنقل البحري

كما في 1 يناير 2010، كانت الشركة تمتلك 15% من أسهم الشركة القطرية للنقل البحري ، حيث كانت مصنفة ضمن بند إستثمارات متاحة للبيع. كنتيجة للإستحواذ على الأسهم المتبقية والبالغة 85% من رأس مال الشركة القطرية للنقل البحري ، قامت الشركة بتحويل المبلغ المتعلق بإحتياطي القيمة العادلة الذي يمثل 15% من حصة الشركة في الشركة القطرية للنقل البحري إلى بيان الدخل المرحلي المختصر الموحد ، وذلك لأن الشركة القطرية للنقل البحري أصبحت شركة تابعة.

تم إحتساب المبلغ على النحو التالي:

1 يناير 2010	
ألف ريال قطري	
534,600	حصة القيمة المدرجة للأسهم كما في تاريخ عملية الإستحواذ
(298,552)	ناقص: تكلفة شراء الأسهم
236,048	إحتياطي القيمة العادلة المحول إلى بيان الدخل المرحلي المختصر الموحد

10. الربح الأساسي للسهم

يتم احتساب الربح الأساسي للسهم بقسمة صافي ربح الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة. قامت الشركة خلال الفترة بزيادة رأس المال بإصدار أسهم اضافية.

لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو	
2009	2010
(مدققة)	(مراجعة)
347,628	682,360
72,025,200	114,525,200
4.83	5.96

صافي ربح الفترة (ألف ريال قطري)
المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة
الربح الأساسي للسهم (بالريال القطري)

1. تم احتساب المتوسط المرجح لعدد الأسهم كالتالي:

لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو	
2009	2010
(مراجعة)	(مراجعة)
60,021,000	72,025,200
12,004,200	42,500,000
72,025,200	114,525,200

الأسهم القائمة في بداية الفترة
تأثير الأسهم الإضافية
المتوسط المرجح لعدد الأسهم في نهاية الفترة

2. لم يكن هنالك أسهم مخففة محتملة في أي وقت خلال الفترة.

11. التزامات

31 ديسمبر 2009	30 يونيو 2010
(مدققة)	(مراجعة)
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري
25,147	22,332
131,941	389,484
3,306	56,392

الاستثمارات
حوص رأس مال غير مطلوبة في استثمارات
عقارات ، سفن ومعدات
نفقات رأسمالية مستقبلية تقديرية معتمدة ولكن لم يتم التعاقد عليها كما في تاريخ
المركز المالي المرحلي المختصر الموحد
إعتمادات مستندية

12. التزامات طارئة

31 ديسمبر 2009	30 يونيو 2010
(مدققة)	(مراجعة)
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري
169,036	496,411

خطابات ضمان

تتضمن خطابات الضمان حصة الشركة من الالتزامات الطارئة للشركات التابعة والبالغة 411,868 ألف ريال قطري كما في 30 يونيو 2010 (31 ديسمبر 2009: 101,642 ألف ريال قطري).

13. أطراف ذات علاقة

المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

تتمثل الأطراف ذات العلاقة في الشركات الزميلة وكبار المساهمين وأعضاء مجلس الإدارة والإدارة العليا للشركة والشركات التي يكونون فيها الملاك الرئيسيون. يتم اعتماد سياسة الاسعار وشروط هذه المعاملات من قبل إدارة الشركة.

المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة المدرجة في بيان الدخل المرحلي المختصر الموحد هي كالتالي:

لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو

2009		2010	
(مدققة)		(مراجعة)	
مشتريات	مبيعات	مشتريات	مبيعات
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري
--	1,791	16	15,322
--	12,427	5,660	10,979
--	3,939	3,725	4,427
--	--	13	14,204
--	18,157	9,414	44,932

الشركات الزميلة

شركات المشروع المشترك

أعضاء مجلس إدارة

اخرى

المجموع

لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2010

13. أطراف ذات علاقة (تتمه)

أرصده الأطراف ذات العلاقه

الأرصده مع الأطراف ذات العلاقه والمتضمنه في بيان المركز المالي المرحلي المختصر الموحد كالتالي:

31 ديسمبر 2009		30 يونيو 2010		
(مدققه)		(مراجعه)		
الف ريال قطري		ألف ريال قطري		
دائنون تجاريون	مدينون تجاريون	دائنون تجاريون	مدينون تجاريون	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
--	87	111,435	--	الشركات الزميله
--	4,629	--	3,527	أعضاء مجلس إداره
--	--	--	23,122	أخرى
--	4,716	111,435	26,649	المجموع

14. مكافأة أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء الإدارة العليا الرئيسيون

بلغت المكافآت لأعضاء مجلس الإدارة وأعضاء الإدارة العليا الرئيسيين الآخرين للشركه خلال الفتره كالتالي:

لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2009	2010	
(مراجعه)	(مراجعه)	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
3,136	7,670	رواتب وعلاوات
186	1,875	مكافأة نهاية الخدمه
3,322	9,545	المجموع

15. أرقام المقارنه

تم اعاده تصنيف بعض ارقام المقارنه للفترة السابقه لتتناسب مع طريقه العرض المتبعه في الفتره الحاليه.

16. أحداث مستمره غير ظاهره في البيانات الماليه المرحليه المختصره الموحد

تم اعداد البيانات الماليه المرحليه المختصره الموحد بناء على قيم مبدئيه وفقاً لإحتياطي القيمة العادله للأصول والمطلوبات المستحوز عليها في الشركه القطريه للنقل البحري وطريقه تسجيل الشهره الناتجه وقيمة علاوة الإصدار. تلك المبالغ سوف يتم تعديلها كنتيجه لتوزيع سعر الشراء الذي سوف تعتمده الشركه تماشياً مع المعايير الدوليه للتقارير الماليه.

17. التحليل القطاعي

قطاعات الأعمال:

السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2010

الإجمالي	ألف ريال	قطري	خدمات												عمليات دبي	ألف ريال	قطري	(مراجعة)
			الشركة القطرية	للشركة القطرية	للمحاجر ومواد البناء	حائول للخدمات البحرية	الشركة القطرية للنقل البحري	الترسانة البحرية	الخدمات البحرية	الملاحة البحرية	الشحن الملاحية	النقل البحري	التوكيلات الملاحية	النشاط التجاري				
875,323	123,003	266,797	123,745	22,082	17,668	90,381	78,825	17,287	87,614	47,921								
(618,048)	(122,308)	(130,580)	(76,909)	(13,835)	(13,824)	(81,368)	(62,683)	(1,500)	(72,964)	(42,077)								
257,275	695	136,217	46,836	8,247	3,844	9,013	16,142	15,787	14,650	5,844								

الإيرادات
المصاريف
إجمالي الأرباح

قطاعات الأعمال:

السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2009

الإجمالي	ألف ريال	قطري	خدمات الشحن												عمليات دبي	ألف ريال	قطري	(مراجعة)
			الشركة القطرية	للمحاجر ومواد البناء	حائول للخدمات البحرية	الشركة القطرية للنقل البحري	الترسانة البحرية	الخدمات البحرية	الملاحة البحرية	خدمات الشحن الملاحية	النقل البحري	التوكيلات الملاحية	النشاط التجاري					
590,413	--	140,762	--	24,701	18,581	96,718	101,699	21,934	144,754	41,264								
(406,403)	--	(65,697)	--	(15,632)	(10,170)	(71,032)	(62,895)	(6,565)	(121,420)	(52,992)								
184,010	--	75,065	--	9,069	8,411	25,686	38,804	15,369	23,334	(11,728)								

الإيرادات
المصاريف
إجمالي الأرباح