

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.

البيانات المالية المُختصرة الموحدة المرحلية

٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.
البيانات المالية المُختصرة الموحدة المرحلية
كما في لفترة التسعة أشهر المُنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

المحتويات	رقم الصفحة
البيانات المالية المُختصرة الموحدة المرحلية:	
بيان قائمة الدخل المُختصر الموحد	٢
بيان الدخل الشامل المُختصر الموحد	٣
بيان المركز المالي المُختصر الموحد	٥-٤
بيان التدفقات النقدية المُختصر الموحد	٧-٦
بيان التغيرات في حقوق الملكية المختصر الموحد	٨
إيضاحات حول البيانات المالية المُختصرة الموحدة المرحلية	٢٥-٩

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.

بيان قائمة الدخل المُختصر الموحد
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		
٢٠١٥	٢٠١٦	
(مراجعة)	(غير مدققة)	
ألف	ألف	
ريال قطري	ريال قطري	إيضاحات
٢,٢٩٥,٥٥١	١,٩٨٩,٩٦٨	٥ إيرادات التشغيل
(٥٠٦,٣٤٣)	(٤٨٦,٩٥٦)	مرتبات وأجور ومنافع أخرى
(٧٢٧,٠٧٥)	(٦١٥,٧٣٣)	إمدادات ومصاريف التشغيل
(١٢,٥٥٤)	(١١,٧١٧)	مصاريف إيجار
(٢٢٤,١٢٨)	(٢٤٤,٩٨٥)	إهلاك وإطفاء
(٣٧,٨٩٢)	-	انخفاض قيمة سفينة
(١٠١,٤٦٣)	(١١٨,٠٠٠)	مصاريف تشغيل أخرى
٦٨٦,٠٩٦	٥١٢,٥٧٧	أرباح التشغيل
(٧٠,٧٧٤)	(١٣١,٢٣٨)	تكاليف تمويل
٧٩,٧١٢	١٢٥,٨١٤	إيرادات تمويل
١,٦٢٠	(٣,٦٠٢)	(خسارة) ربح من استبعاد عقارات وسفن ومعدات
٢٤٢,٨٠١	٢٣٥,٦٤٩	حصة من نتائج شركات زميلة
٤٤,٦٠٤	١٨,٨٢٢	حصة من نتائج مشاريع مشتركة
(١٤,٤٠٩)	-	١٨ خسارة من تحوطات تدفق نقدي معاد تصنيفها إلى بيان الدخل من استبعاد
(١٠,٤٦٤)	-	١٨ مفترض لشركات زميلة
١,٠١٧	١,٠٦٧	خسارة من استبعاد مفترض لاستثمار في شركة زميلة
٨,٧١٨	٢,٣١٦	صافي ربح من تحويل عملات أجنبية
		إيرادات متنوعة
٩٦٨,٩٢١	٧٦١,٤٠٥	ربح الفترة
		ربح عائد إلى:
٩٥٨,٦٠٣	٧٥٨,٧٢٦	المساهمين بالشركة الأم
١٠,٣١٨	٢,٦٧٩	حصص غير مسيطرة
٩٦٨,٩٢١	٧٦١,٤٠٥	
٨,٤٤	٦,٦٨	١٧ الربح الأساسي والمخفف للسهم
		(العائد للمساهمين بالشركة الأم)
		(معبر عنه بالريال القطري للسهم)

تشكل الإيضاحات من ١ إلى ٢٠ جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المُختصرة الموحدة المرحلية.

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.

بيان الدخل الشامل المُختصر المُوحد
لفترة التسعة أشهر المُنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		
٢٠١٥	٢٠١٦	
(مراجعة)	(غير مدققة)	
آلف	آلف	إيضاحات
ريال قطري	ريال قطري	
٩٦٨,٩٢١	٧٦١,٤٠٥	ربح الفترة
		الدخل الشامل الآخر
		دخل شامل آخر سيعاد تصنيفه إلى الربح أو الخسارة في الفترات اللاحقة
(٧٨,٩٠٥)	(٢٣٠,٥٠٤)	٦ صافي الحركة في احتياطي التحوط
(١٨٤,٠٥١)	١١٨,٩٨٥	٦ صافي الربح (خسارة) الأصول المالية المتاحة للبيع
(٢٦٢,٩٥٦)	(١١١,٥١٩)	خسارة شاملة أخرى للفترة
٧٠٥,٩٦٥	٦٤٩,٨٨٦	إجمالي الدخل الشامل للفترة
		عائد إلى:
٦٩٦,١٨٠	٦٤٧,٢٨١	المُساهمين بالشركة الأم
٩,٧٨٥	٢,٦٠٥	حصص غير مُسيطرَة
٧٠٥,٩٦٥	٦٤٩,٨٨٦	

تشكل الإيضاحات من ١ إلى ٢٠ جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المُختصرة الموحدة المرحلية.

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.

بيان المركز المالي المُختصر الموحد
كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة) ألف ريال قطري	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مدققة) ألف ريال قطري	إيضاحات	الموجودات
			الموجودات غير المتداولة
٥,٠٣٨,٧٨٣	٥,٠٨١,٦٩٦	٧	عقارات وسفن ومعدات
٨٧٧,٩٨٦	١,٠٥٢,٧٦١	٨	استثمارات عقارية
١٩٣,٧٧٦	١٨١,٧٨٧		موجودات غير ملموسة
٢٦١,٩٥٢	٢٦٥,١٢٦		استثمارات في مشاريع مشتركة
٤,٥٦٨,٧١٩	٤,٣٩٣,٩٢٥		استثمارات في شركات زميلة
٣,٨٢٩,٤٣٧	٣,٩٨١,٦٧٥		أصول مالية متاحة للبيع
٢٣٥,٥١٣	٢٢٧,٨٥٦		قروض لشركات الغاز الطبيعي والبترولي المسال
٥٤,٣٦٤	٤٧,٠٤٥		موجودات أخرى
<u>١٥,٠٦٠,٥٣٠</u>	<u>١٥,٢٣١,٨٧١</u>		
			الموجودات المتداولة
٢١١,٩١٩	١٦٠,٤٣٤		مخزون
٧٧٤,٦٥٩	٧٥٨,٨٥١		حسابات مدينة ومصاريف مدفوعة مقدماً
٤٩٩,١٣٩	٤٩٧,٥٤٢		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
٥,٥٨٥,٨٧٨	٤,٧٠٥,٣٣١		أرصدة لدى البنوك ونقد
<u>٧,٠٧١,٥٩٥</u>	<u>٦,١٢٢,١٥٨</u>		
<u>٢٢,١٣٢,١٢٥</u>	<u>٢١,٣٥٤,٠٢٩</u>		إجمالي الموجودات

بيان المركز المالي المُختصر الموحد يتبع في الصفحة التالية.

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.

بيان المركز المالي المُختصر الموحد – (تتمة)
كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة) ألف ريال قطري	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مدققة) ألف ريال قطري	إيضاحات
		حقوق الملكية والمطلوبات
		حقوق الملكية
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
٣,٨٥٩,٣٢١	٣,٩٧٨,٣٨٠	احتياطي قيمة عادلة
(٢٩٩,٣٣٥)	(٥٢٩,٨٣٩)	احتياطي تحوط
٣,٧٢٩,٨٤٤	٣,٩٢٠,٤٨٨	أرباح مدورة
١٣,٦٧٩,٠٩٤	١٣,٧٥٨,٢٩٣	إجمالي حقوق الملكية العائدة إلى مساهمي الشركة الأم
٧٢,١٩١	٦٥,٧٩٦	حقوق غير مُسيطرَة
١٣,٧٥١,٢٨٥	١٣,٨٢٤,٠٨٩	إجمالي حقوق الملكية
		المطلوبات غير المتداولة
٢,٦٩٢,٧٣٥	٤,١٢٥,٥٨٦	قروض وتسهيلات تحمل فوائد
١٦٠,٦٥٢	١٥٤,٧٥٤	دفعة مقدمة من عميل
٨٩,٧٨٠	٩٩,١٥٦	مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
٢,٩٤٣,١٦٧	٤,٣٧٩,٤٩٦	
		المطلوبات المتداولة
٥٥٢,٨١١	٥٤٩,٩٩٨	ذمم دائنة ومبالغ مستحقة الدفع
٤,٨٨٤,٨٦٢	٢,٦٠٠,٤٤٦	قروض وتسهيلات تحمل فوائد
٥,٤٣٧,٦٧٣	٣,١٥٠,٤٤٤	
٨,٣٨٠,٨٤٠	٧,٥٢٩,٩٤٠	إجمالي المطلوبات
٢٢,١٣٢,١٢٥	٢١,٣٥٤,٠٢٩	إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات

اعتمد مجلس إدارة الشركة البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية بتاريخ ١٩ أكتوبر ٢٠١٦ ووقع عليها بالنيابة كل من:

.....
عبد الرحمن عيسى المناعي
الرئيس والمدير التنفيذي

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

تشكل الإيضاحات من ١ إلى ٢٠ جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.

بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		
٢٠١٥	٢٠١٦	
(مراجعة)	(غير مدققة)	
ألف	ألف	
ريال قطري	ريال قطري	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		ربح الفترة
٩٦٨,٩٢١	٧٦١,٤٠٥	تعديلات للبنود التالية:
		إهلاك وإطفاء
٢٢٤,١٢٨	٢٤٤,٩٨٥	تكاليف التمويل
٧٠,٧٧٤	١٣١,٢٣٨	خسارة (ربح) من استبعاد عقارات وسفن ومعدات
(١,٦٢٠)	٣,٦٠٢	حصة من نتائج شركات زميلة
(٢٤٢,٨٠١)	(٢٣٥,٦٤٩)	حصة من نتائج مشاريع مشتركة
(٤٤,٦٠٤)	(١٨,٨٢٢)	مُخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
٩,٧٢١	١٦,٧٧١	إيرادات التمويل
(٧٩,٧١٢)	(١٢٥,٨١٤)	إيرادات توزيعات أرباح
(١٦٧,٨١٨)	(١٢٩,٨٣٨)	صافي (أرباح) خسائر القيمة العادلة من موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
١٨,٤٥٠	(٣,٤٤٦)	خسارة (ربح) من استبعاد استثمارات
(٤,٨٨١)	١٦٤	خسارة من استبعاد مفترض لاستثمار في شركة زميلة
١٠,٤٦٤	-	١٨
١٤,٤٠٩	-	١٨
٣٧,٨٩٢	-	خسارة من تحوطات التدفق النقدي المعاد تصنيفها إلى بيان الدخل
		انخفاض قيمة سفينة
		أرباح التشغيل قبل تغيرات رأس المال العامل:
٨١٣,٣٢٣	٦٤٤,٥٩٦	التغيرات في:
		المخزون
(١٠,٧٦٣)	٥١,٤٨٥	الحسابات المدينة والمصاريف المدفوعة مقدماً
(١٦٧,٦١٢)	٢٣,١٢٧	الحسابات الدائنة والمبالغ المستحقة الدفع
١٠٩,٤٢٤	(٤٢,١٦١)	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٧٤٤,٣٧٢	٦٧٧,٠٤٧	تكاليف التمويل المدفوعة
(٧٠,٧٧٤)	(١٣١,٢٣٨)	مكافآت نهاية الخدمة للموظفين المدفوعة
(٦,٠٠١)	(٧,٣٩٥)	
٦٦٧,٥٩٧	٥٣٨,٤١٤	صافي التدفقات النقدية المتحصل عليها من الأنشطة التشغيلية

بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد يتبع في الصفحة التالية.

تشكل الإيضاحات من ١ إلى ٢٠ جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.

بيان التدفقات النقدية المُختصر الموحد (تتمة)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		
٢٠١٥	٢٠١٦	
(مراجعة)	(غير مدققة)	
ألف	ألف	إيضاحات
ريال قطري	ريال قطري	
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
		شراء عقارات وسفن ومعدات
(٣٢٩,٦٦٤)	(٢٦٨,٦٥٢)	إيرادات توزيعات أرباح
١٦٧,٨١٨	١٢٩,٨٣٨	إيرادات تمويل
٧٩,٧١٢	١٢٥,٨١٤	متحصلات من استبعاد عقارات وسفن ومعدات
٤١,٦٩١	٧,٨٤٥	شراء استثمارات عقارية
(٩٣,٧٦٧)	(١٩٣,٣٥٥)	إضافات في أصول غير ملموسة
(٢٢,٠٢١)	(١٢٤)	صافي الحركة في قروض لشركات الغاز الطبيعي والبترولي المسال
٨٣,٨١٣	٧,٦٥٧	شراء أوراق مالية استثمارية
(٥,٠٣٥)	(٤١,٠٣٥)	متحصلات من استبعاد أصول مالية متاحة للبيع
١,٤٤٩	-	متحصلات من استبعاد موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
٦٢,١١١	١٤,٠٤٢	توزيعات أرباح مستلمة من شركات زميلة
٢٠٣,١٠٣	٢١٢,٠٠٨	صافي التدفق النقدي من استحواذ على شركة تابعة
(٨٦,٥٤١)	-	صافي الحركة في المشاريع المشتركة
١٢,٥٨٣	١٥,٦٤٨	
١١٥,٢٥٢	٩,٦٨٦	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
		توزيعات أرباح مدفوعة
(٦٢٤,٨٩١)	(٥٦٨,٠٨٢)	توزيعات أرباح لحقوق غير مسيطرة
-	(٩,٠٠٠)	صافي الحركة في قروض وتسهيلات تحمل فوائد
٢,١٠٧,٧٠٢	(٨٥١,٥٦٥)	صافي الحركة في الودائع لأجل تستحق بعد ٩٠ يوم
(١,٧٤٣,٨٥٢)	١,٢٨٢,٠٣٦	
(٢٦١,٠٤١)	(١٤٦,٦١١)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التمويلية
٥٢١,٨٠٨	٤٠١,٤٨٩	صافي الزيادة في النقد والبنود المماثلة للنقد
٧٤٨,٧٥٦	٨٥٢,٧٣٦	النقد وما يعادله في بداية الفترة
١,٢٧٠,٥٦٤	١,٢٥٤,٢٢٥	النقد وما يعادله في نهاية الفترة

تشكل الإيضاحات من ١ إلى ٢٠ جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المُختصرة الموحدة المرحلية.

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.

بيان التغيرات في حقوق الملكية المُختصر الموحد
لفترة التسعة أشهر المُنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

عائد إلى مساهمي الشركة الأم									
رأس المال ألف ريال قطري	أسهم خزينة ألف ريال قطري	الاحتياطي القانوني ألف ريال قطري	الاحتياطي العام ألف ريال قطري	الاحتياطي القيمة العادلة ألف ريال قطري	احتياطي التحوط ألف ريال قطري	الأرباح المدورة ألف ريال قطري	الإجمالي ألف ريال قطري	حصص غير مسيطرة ألف ريال قطري	الإجمالي ألف ريال قطري
١,١٤٥,٢٥٢	(٧٣,٥١٦)	٤,٦٩٣,٩٨٦	٦٢٣,٥٤٢	٣,٨٥٩,٣٢١	(٢٩٩,٣٣٥)	٣,٧٢٩,٨٤٤	١٣,٦٧٩,٠٩٤	٧٢,١٩١	١٣,٧٥١,٢٨٥
-	-	-	-	-	-	٧٥٨,٧٢٦	٧٥٨,٧٢٦	٢,٦٧٩	٧٦١,٤٠٥
-	-	-	-	١١٩,٠٥٩	(٢٣٠,٥٠٤)	-	(١١١,٤٤٥)	(٧٤)	(١١١,٥١٩)
-	-	-	-	١١٩,٠٥٩	(٢٣٠,٥٠٤)	٧٥٨,٧٢٦	٦٤٧,٢٨١	٢,٦٠٥	٦٤٩,٨٨٦
-	-	-	-	-	-	(٥٦٨,٠٨٢)	(٥٦٨,٠٨٢)	(٩,٠٠٠)	(٥٧٧,٠٨٢)
<u>١,١٤٥,٢٥٢</u>	<u>(٧٣,٥١٦)</u>	<u>٤,٦٩٣,٩٨٦</u>	<u>٦٢٣,٥٤٢</u>	<u>٣,٩٧٨,٣٨٠</u>	<u>(٥٢٩,٨٣٩)</u>	<u>٣,٩٢٠,٤٨٨</u>	<u>١٣,٧٥٨,٢٩٣</u>	<u>٦٥,٧٩٦</u>	<u>١٣,٨٢٤,٠٨٩</u>
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٦ (مُدققة)									
اجمالي الدخل الشامل:									
ربح الفترة									
أرباح (خسائر) شاملة أخرى									
إجمالي (الخسارة) الدخل الشامل									
توزيعات أرباح مدفوعة (إيضاح ١٠)									
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مُدققة)									
عائد إلى مساهمي الشركة الأم									
رأس المال ألف ريال قطري	أسهم خزينة ألف ريال قطري	الاحتياطي القانوني ألف ريال قطري	الاحتياطي العام ألف ريال قطري	الاحتياطي القيمة العادلة ألف ريال قطري	احتياطي التحوط ألف ريال قطري	الأرباح المدورة ألف ريال قطري	الإجمالي ألف ريال قطري	حصص غير مسيطرة ألف ريال قطري	الإجمالي ألف ريال قطري
١,١٤٥,٢٥٢	(٧٣,٥١٦)	٤,٦٩٣,٩٨٦	٦٢٣,٥٤٢	٤,٢٣٠,٨٦٠	(٤٢٣,١٦٩)	٣,٢٨٧,٥٦٥	١٣,٤٨٤,٥٢٠	٥٧,٩٧٥	١٣,٥٤٢,٤٩٥
-	-	-	-	-	-	٩٥٨,٦٠٣	٩٥٨,٦٠٣	١٠,٣١٨	٩٦٨,٩٢١
-	-	-	-	(١٨٣,٥١٨)	(٧٨,٩٠٥)	-	(٢٦٢,٤٢٣)	(٥٣٣)	(٢٦٢,٩٥٦)
-	-	-	-	(١٨٣,٥١٨)	(٧٨,٩٠٥)	٩٥٨,٦٠٣	٦٩٦,١٨٠	٩,٧٨٥	٧٠٥,٩٦٥
-	-	-	-	-	-	(٦٢٤,٨٩١)	(٦٢٤,٨٩١)	-	(٦٢٤,٨٩١)
<u>١,١٤٥,٢٥٢</u>	<u>(٧٣,٥١٦)</u>	<u>٤,٦٩٣,٩٨٦</u>	<u>٦٢٣,٥٤٢</u>	<u>٤,٠٤٧,٣٤٢</u>	<u>(٥٠٢,٠٧٤)</u>	<u>٣,٦٢١,٢٧٧</u>	<u>١٣,٥٥٥,٨٠٩</u>	<u>٦٧,٧٦٠</u>	<u>١٣,٦٢٣,٥٦٩</u>
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (مراجعة)									
تشكل الإيضاحات من ١ إلى ٢٠ جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.									

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
كما في لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

١ الوضع القانوني ونشاط الشركة

تأسست شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق. ("الشركة") أو ("الشركة الأم") في ٥ يوليو ١٩٥٧ كشركة مساهمة عامة قطرية ومسجلة لدى وزارة الاقتصاد والتجارة بدولة قطر بموجب سجل تجاري رقم ١. يقع مكتب الشركة المُسجل في دولة قطر. يجري التداول على أسهم الشركة في بورصة قطر منذ ٢٦ مايو ١٩٩٧.

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

تتضمن أنشطة المجموعة، والتي ظلت كما هي دون تغيير من الفترة السابقة، تقديم خدمات النقل البحري، والعمل كوكيل لشركات الشحن الأجنبية، والخدمات البحرية، وبيع المركبات الثقيلة، وإصلاح السفن، وتصنيع وتركيب المنشآت البحرية، والنقل البري، وتأجير السفن، والعمل في مجال العقارات، والاستثمارات في أوراق مالية مدرجة وغير مدرجة، والتجارة في مواد البناء، وتقوم بتشغيل شركة لوكالات السفر والسياحة.

إن الشركات التابعة للشركة هي:

نسبة ملكية المجموعة الفعلية		الأنشطة الرئيسية	بلد التأسيس	اسم الشركة التابعة
٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦			
٪١٠٠	٪١٠٠	تأجير السفن والأعمال البحرية	قطر	الشركة القطرية للنقل البحري ش.ش.و.
٪١٠٠	٪١٠٠	تأجير السفن والأعمال البحرية	قطر	حالول للخدمات البحرية ذ.م.م
٪٥٠	٪٥٠	التجارة في مواد البناء	قطر	الشركة القطرية للمحاجر ومواد البناء ش.م.ق.خ
٪١٠٠	٪١٠٠	نقل بضائع	قطر	شركة الخليج للاستثمار في السفن البحرية ذ.م.م
		امتلاك وإيجار وشراء وبيع		الشركة القطرية للنقل البحري (الهند) الخاصة
٪١٠٠	٪١٠٠	وتشغيل وإدارة جميع السفن	الهند	المحدودة
٪١٠٠	٪١٠٠	نقل البضائع والخدمات البحرية	قطر	المحيط للخدمات البحرية ذ.م.م
٪١٠٠	٪١٠٠	خدمات بحرية	السعودية	حالول يونابتد للخدمات التجارية ذ.م.م
٪١٠٠	٪١٠٠	التجارة في المواد الصناعية	قطر	شركة ملاحه التجارية ذ.م.م
٪١٠٠	٪١٠٠	وكالة سفر	قطر	الملاحه للسفر والسياحة ش.ش.و.
٪١٠٠	٪١٠٠	التجارة في المعدات الثقيلة	قطر	توكيلات الملاحه التجارية ش.ش.و.
٪١٠٠	٪١٠٠	خدمات بحرية	قطر	مركز الملاحه للخدمات البحرية ش.ش.و.
٪١٠٠	٪١٠٠	استثمارات	قطر	ملاحه كابيتال ذ.م.م
٪١٠٠	٪١٠٠	صيانة عقارات	قطر	شركة ملاحه للخدمات العقارية ش.ش.و.
٪١٠٠	٪١٠٠	خدمات بحرية ولوجستية	قطر	شركة ملاحه للخدمات التقنية واللوجستية ذ.م.م
٪١٠٠	٪١٠٠	إدارة الأنشطة التجارية لشركات كي جي	ألمانيا	ملاحه رأس لفان فيروالتنجس
٪١٠٠	٪١٠٠	إدارة الأنشطة التجارية لشركات كي جي	ألمانيا	ملاحه قطر فيروالتنجس
٪١٠٠	٪١٠٠	خدمات عقارية	قطر	شركة ملاحه للاستثمار العقاري ش.ش.و.
٪١٠٠	٪١٠٠	خدمات النقل البحري	قطر	شركة ملاحه للمنتجات البترولية والكيميائية ذ.م.م
٪١٠٠	٪١٠٠	نقل الغاز الطبيعي المسال	ألمانيا	ملاحه رأس لفان كي جي (كي جي ١)
٪١٠٠	٪١٠٠	نقل الغاز الطبيعي المسال	ألمانيا	ملاحه قطر كي جي (كي جي ٢)
٪١٠٠	٪١٠٠	خدمات لوجستية	قطر	ملاحه للخدمات التقنية واللوجستية ش.ش.و.
٪١٠٠	٪١٠٠	استثمارات	فرنسا	شركة قطر للنقل البحري (فرنسا)
-	٪١٠٠	خدمات الدعم البحري	سنغافورة	ملاحه أوفشور القابضة
-	٪١٠٠	خدمات الدعم البحري	سنغافورة	ملاحه إكسبلورر
-	٪١٠٠	خدمات الدعم البحري	سنغافورة	ملاحه للخدمات البحرية

تتبع القائمة في الصفحة التالية.

شركة الملاحه القطرية ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية كما في ولفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

١ الوضع القانوني ونشاط الشركة (تتمة)

للمجموعة الاستثمارات التالية في مشاريع مشتركة:

نسبة ملكية المجموعة الفعلية	نسبة الملكية		بلد التأسيس	
	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦	٣١ ديسمبر ٢٠١٥		
%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 البترولي المسال ذ.م.م
%٥٠	%٥٠		قطر	شركة ألياجو ذ.م.م

لدى المجموعة استثمارات في الشركات الزميلة التالية:

الحصة في الأرباح	نسبة الملكية		بلد التأسيس	
	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦	٣١ ديسمبر ٢٠١٥		
%٤٠,٠	%٤٠,٠	%٥١,٠	قطر	كارجوتك قطر ذ.م.م
%٥١,٠	%٥١,٠	%٥١,٠	العراق	العراق - قطر للنقل وخدمات النقل البحري
%٤٠,٠	%٤٠,٠	%٤٠,٠	قطر	شركة الملاحه العربية المتحدة ذ.م.م
%٣٠,٣	%٣٠,٣	%٣٠,٣	قطر	شركة قطر لنقل الغاز المحدودة (ناقلات) ش.م.ق.
%٢٩,٤	%٢٩,٤	%٢٩,٤	ليبيريا	كامارتينا للنقل البحري
%٢٩,٤	%٢٩,٤	%٢٩,٤	ليبيريا	بيننسولا لنقل الغاز الطبيعي المسال (١) المحدودة
%٢٩,٤	%٢٩,٤	%٢٩,٤	ليبيريا	بيننسولا لنقل الغاز الطبيعي المسال (٢) المحدودة
%٢٩,٤	%٢٩,٤	%٢٩,٤	ليبيريا	بيننسولا لنقل الغاز الطبيعي المسال (٣) المحدودة
%٢٠,٠	%٢٠,٠	%٢٠,٠	ليبيريا	شركة قطر لنقل الغاز الطبيعي المسال المحدودة
%٣٥,٠	%٣٥,٠	%٥١,٠	قطر	مان ديزل وتربو قطر للملاحه ذ.م.م

لدى الشركة الفرع التالي المسجل في دبي كما في تاريخ التقرير الحالي والمقارن:

النشاط الرئيسي

الخدمات البحرية

اسم الفرع

الملاحه القطرية (فرع دبي)

تم دمج نتائج الفرع أعلاه وموجوداته ومطلوباته في البيانات المالية المختصرة الموحدة 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 للشركة كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥، كما 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.

شركة الملاحه القطرية ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
كما في لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

٣ استخدام التقديرات والأحكام

قامت الإدارة عند إعداد 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 للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥.

قياس القيمة 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 المعلومات المستخدمة لقياس الأصول أو الألتزامات في مستويات مختلفة لتسلسل القيمة العادلة، عندها يتم قياس القيمة العادلة بأكملها في نفس المستوى الأدنى.

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

تم إدراج معلومات إضافية عن الافتراضات التي تم الاعتماد عليها في قياس القيم العادلة في الإيضاح رقم ١٥ – الأدوات المالية.

٤ السياسات المحاسبية الهامة

باستثناء ما هو وارد أدناه، فإن السياسات المحاسبية المطبقة في هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية هي نفسها المطبقة على البيانات المالية الموحدة للشركة كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥.

التغييرات في السياسات المحاسبية

خلال الفترة الحالية، قامت المجموعة بتبني التعديلات والتحسينات التالية على المعايير الدولية للتقارير المالية، والتي تصبح سارية المفعول للفترة السنوية التي تبدأ في ١ يناير ٢٠١٦:

- تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١ حول مبادرة الإفصاح.
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقمي ١٦ و ٣٨ حول تصنيف الطرق المقبولة للإهلاك والإطفاء.
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٧ حول طريقة حقوق الملكية في البيانات المالية المنفصلة.
- التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية ١١ حول المحاسبة عن اقتناء مساهمات في مشاريع مشتركة.
- التعديلات على المعيارين الدوليين للتقارير المالية رقمي ١٠ و ١٢ ومعيار المحاسبة الدولي رقم ٢٨ حول الكيانات الاستثمارية التي تقوم بتطبيق استثناء التوحيد.
- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٤ "الحسابات المؤجلة تنظيمياً"
- التحسينات السنوية للمعايير الدولية للتقارير المالية دورة ٢٠١٢-٢٠١٤

لم يكن لتبني التعديلات والتحسينات أعلاه أثر هام على البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
كما في لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

٥ إيرادات التشغيل

تتكون إيرادات المجموعة من الأنشطة المدرجة تحت القطاعات التشغيلية التالية:

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر	
٢٠١٥	٢٠١٦
(مراجعة)	(غير مدققة)
ألف	ألف
ريال قطري	ريال قطري
٤٢١,٧٨٦	٣٣١,٧٥٣
٧٣٣,٢٦٩	٦٦٦,٨٧٥
٥٢٩,٠٤٧	٤٣٧,٦٢٧
٣٢٩,٧٨٥	٢٠٣,٩٨٠
٢٨١,٦٦٤	٣٤٩,٧٣٣
٢,٢٩٥,٥٥١	١,٩٨٩,٩٦٨

ملاحة كابيتال
ملاحة للبحرية واللوجستية
ملاحة للخدمات البحرية
ملاحة التجارية
ملاحة للغاز والبتروكيماويات

٦ بنود الدخل الشامل الأخرى

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر	
٢٠١٥	٢٠١٦
(مراجعة)	(غير مدققة)
ألف	ألف
ريال قطري	ريال قطري
(٢٣,٢٤١)	(٣٣,٤٥٠)
١٤,٤٠٩	-
(٧٠,٠٧٣)	(١٩٧,٠٥٤)
(٧٨,٩٠٥)	(٢٣٠,٥٠٤)
(١٧١,٨٥١)	١١٩,٩٦٦
(١٢,٢٠٠)	(٩٨١)
(١٨٤,٠٥١)	١١٨,٩٨٥

الحركة في الدخل الشامل الآخر
تحولات التدفق النقدي
الحركة خلال الفترة
خسارة من تحولات التدفق النقدي معاد تصنيفها إلى بيان الدخل
حصة المجموعة من صافي (خسائر) أرباح شركات زميلة
إجمالي التأثير على الدخل الشامل الآخر الناتج من تحولات التدفق النقدي

الأصول المالية المتاحة للبيع
خسارة ناتجة من إعادة التقييم خلال الفترة
حصة المجموعة من الخسارة في الشركات الزميلة
إجمالي التأثير على الدخل الشامل الآخر الناتج من الأصول المالية المتاحة للبيع

شركة الملاحه القطرية ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
كما في لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

٧ العقارات والسفن والمعدات

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة) ألف ريال قطري	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مدققة) ألف ريال قطري	
٣,٩٧٢,٥٢٢	٥,٠٣٨,٧٨٣	صافي القيمة الدفترية، الرصيد الافتتاحي
٤٤٠,٢٨٧	٢٦٨,٦٥٢	إضافات
١,٠٣١,٦٢١	-	الاستحواذ على الشركات التابعة
(٣٦,٢٧٩)	(١٠,٦٣٣)	استيعادات وشطب
(٩٧٥)	-	نقل وإعادة تصنيف
(٩٦,٦٤٩)	-	انخفاض في قيمة السفن ومعدات الشحن
(٢٧١,٧٤٤)	(٢١٥,١٠٦)	اهلاك خلال الفترة
<u>٥,٠٣٨,٧٨٣</u>	<u>٥,٠٨١,٦٩٦</u>	صافي القيمة الدفترية، الرصيد الختامي

٨ إستثمارات عقارية

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة) ألف ريال قطري	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مدققة) ألف ريال قطري	
٧٩١,٠٦٢	٨٧٧,٩٨٦	صافي القيمة الدفترية، الرصيد الافتتاحي
١١١,٥٦٩	١٩٣,٣٥٥	إضافات
(٢٤,٦٤٥)	(١٨,٥٨٠)	اهلاك خلال الفترة / السنة
<u>٨٧٧,٩٨٦</u>	<u>١,٠٥٢,٧٦١</u>	صافي القيمة الدفترية، الرصيد الختامي

٩ الأرصدة لدى البنوك والنقد

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

٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مدققة) ألف ريال قطري	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مدققة) ألف ريال قطري	
٥,٣٩٤,٨٦٤	٤,٧٠٥,٣٣١	أرصدة لدى البنوك ونقد
(٤,١٢٤,٣٠٠)	(٣,٤٥١,١٠٦)	ناقص: ودائع لأجل تستحق بعد ٩٠ يوم
<u>١,٢٧٠,٥٦٤</u>	<u>١,٢٥٤,٢٢٥</u>	

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
كما في لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

١٠ توزيعات الأرباح

خلال الفترة الحالية، وبعد الحصول على موافقة الجمعية العامة في اجتماعها السنوي المنعقد في ١٦ مارس ٢٠١٦ قامت الشركة بتوزيع أرباح نقدية بقيمة ٥ ريال قطري للسهم بإجمالي ٥٦٨ مليون ريال. (٢٠١٥: ٥,٥ ريال قطري للسهم بإجمالي ٦٢٥ مليون ريال قطري).

١١ القروض والتسهيلات التي تحمل فوائد

حدثت المعاملات التالية المتعلقة بالتسهيلات الإئتمانية والقروض التي يترتب عليها فوائد خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦:

الشركة الأم:

- تم زيادة تسهيل إئتماني أصلي مقوم بالدولار الأمريكي يبلغ ١٤٥,٦٠٠,٠٠٠ ريال قطري ليصل إلى ٣٤٣,٥١٨,٠٠٠ ريال قطري خلال التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦. استخدم هذا التسهيل الإئتماني إلى حد ٢٩١,٢٠٠,٠٠٠ ريال قطري. يحمل هذا التسهيل فائدة بسعر ٠,٥% + ليبور بحد أدنى ١,١٥%. هذا التسهيل الإئتماني مُستحق على مرحلتين في إبريل ٢٠١٧ (٤٠,٠٠٠,٠٠٠ دولار أمريكي)، وفي مايو ٢٠١٧ (٤٠,٠٠٠,٠٠٠ دولار أمريكي).
- خلال الفترة سددت الشركة بالكامل قرض بقيمة ١١٤,٠٠٠,٠٠٠ دولار أمريكي قبل تاريخ استحقاقه في مارس ٢٠١٧. يحمل هذا التسهيل الإئتماني سعر فائدة ثابت ١,٤٥% سنوياً.
- خلال الفترة حصلت الشركة على تسهيل إئتماني بقيمة ٧٢٨,٣٠٠,٠٠٠ ريال قطري، تم استخدامها لسداد قرض بقيمة ٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ دولار أمريكي من نفس البنك، تم سحب كامل التسهيل في تاريخ التقرير. يحمل هذا التسهيل الجديد معدل فائدة ثابتة ٢,٧٦% سنوياً ويستحق السداد خلال عام واحد من تاريخ السحب.

الشركات التابعة:

- خلال شهر يونيو، سددت الشركة مقدماً جزءاً من التسهيل الإئتماني الإسلامي المقوم بالدولار الأمريكي، وذلك لتحرير أصل ثابت من الدين بغرض بيعه. بلغ إجمالي المبلغ المدفوع مقدماً مع القسط المُستحق ٢,٥٣٨,٨٥٦ دولار أمريكي. يبلغ الجزء المتبقى من التسهيل الإسلامي ٢١٤,١٣٨,٩٨٩ ريال قطري كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦.

١٢ الالتزامات

٣٠ سبتمبر ٢٠١٦	٣١ ديسمبر ٢٠١٥
(غير مدققة) ألف	(مدققة) ألف
ريال قطري	ريال قطري

التزامات رأس مالية:

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

٤٨٤,٩٦٠	١,٦٧٠,٠٥٠
---------	-----------

التزامات إيجارات تشغيلية:

٣٠ سبتمبر ٢٠١٦	٣١ ديسمبر ٢٠١٥
(غير مدققة) ألف	(مدققة) ألف
ريال قطري	ريال قطري

خلال سنة واحدة
بعد سنة ولكن لا تزيد عن خمس سنوات

٥,٥٣٣	٧,٩١١
١٢,٧٠٢	١٠,٢١٠

١٨,٢٣٥	١٨,١٢١
--------	--------

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 المرهنية
كما في لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

١٣ مطلوبات مُحتملة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٥، كان للمجموعة خطابات الضمان والاعتمادات المستنديه التالية، ولا يتوقع أن تنشأ منها أي التزامات مادية كما يلي :

٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مدققة) ألف ريال قطري	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة) ألف ريال قطري	خطابات ضمان اعتمادات مستنديه
٧٣٧,٠٠٣	٧٥٤,٢٧٠	
٢٢,٠٦٠	٤٧٢,٢٦٧	
<u>٧٥٩,٠٦٣</u>	<u>١,٢٢٦,٥٣٧</u>	

قضايا تحكيم في تاريخ التقرير

(أ) كما في تاريخ التقرير، أصدرت المجموعة إشعار فسخ إلى واحدة من شركات بناء السفن لعجزها عن تسليم خمس سفن وفقاً للشروط التعاقدية للاتفاقية ذات الصلة. ورداً على ذلك، أصدرت شركة بناء السفن إخطار تحكيم للمجموعة. القيمة الدفترية لتلك السفن الخاضعة لقضية التحكيم أعلاه تعادل تقريباً المبالغ التي يتم استردادها عن طريق تصفية ضمانات سداد الدفعة المقدمة المستلمة من شركة بناء السفن عند بدء اتفاقية بناء السفن بمبلغ ٣٨٩,٧٤٦,٠٠٠ ريال قطري. وترى المجموعة، بما أن إجراءات التحكيم لم تبدأ بعد، فإنه من السابق لأوانه التنبؤ بنتائج التحكيم كما في تاريخ التقرير.

١٤ أنشطة التحوط ومشتقات الأدوات المالية

تحوطات التدفق النقدي:

حلول للخدمات البحرية ذ.م.م.

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦، كان لدى حلول للخدمات البحرية اتفاقية لتبادل أسعار الفائدة بقيمة إسمية ٢١,٥٤٨,٩٧٦,٣٨ دولار أمريكي (٧٨,٤٣٨,٢٧٤,٠٠٢ ريال قطري)، حيث تستلم بموجبها أسعار فائدة لبيور متغيرة بالدولار الأمريكي لثلاثة أشهر وتدفع سعر فائدة ثابتة بقيمة ١,٣٠% على المبلغ الافتراضي. تستخدم المجموعة عقد التبادل للتحوط من التعرض لتقلبات أسعار الفائدة على قروضها. ويشتمل 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.

قامت المجموعة بتسجيل القيمة العادلة السالبة لعقود تبادل أسعار الفائدة البالغة ١٢٥,٠٠٠ ريال قطري كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (٣١ ديسمبر ٢٠١٥: ٤٤٩,٠٠٠ ريال قطري) كجزء من ذمم دائنة ومبالغ مستحقة الدفع.

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

كي جي ١ وكي جي ٢ لديهما اتفاقات مبادلة أسعار فائدة سارية بقيمة إسمية ١٢٩,٤١٤,٤٧٠ دولار أمريكي (٤٧١,٠٦٨,٦٧١ ريال قطري) و ١٣٢,٠٠٥,٦١٥ دولار أمريكي (٤٨٠,٥٠٠,٤٣٩ ريال قطري) على التوالي، حيث تستلم سعر متغير لثلاثة أشهر لبيور بالدولار الأمريكي وتدفع فائدة ثابتة بسعر ٢,٦٨٥% على القيمة الإسمية. 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.

قامت كي جي ١ وكي جي ٢ بتسجيل حركة القيمة العادلة السالبة لعقود تبادل أسعار الفائدة البالغة ١٠,٥٥٠,٠٧١ دولار أمريكي (٣٨,٤٠٢,٠٠٠ ريال قطري) و ١٠,٧٦١,٣٠٥ دولار أمريكي (٣٩,١٧١,٠٠٠ ريال قطري) على التوالي (٣١ ديسمبر ٢٠١٥: ٦,٠١١,١٩٧ دولار أمريكي (٢١,٨٨١,٠٠٠ ريال قطري) و ٦,١٣١,٥٥٤ دولار أمريكي (٢٢,٣١٨,٠٠٠ ريال قطري)) كجزء من ذمم دائنة ومبالغ مستحقة الدفع.

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

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

الموجودات المالية المتاحة للبيع

تقوم المجموعة بتاريخ بيان المركز المالي بتقييم ما إذا كان هناك أدلة موضوعية على انخفاض قيمة استثمار أو مجموعة من الاستثمارات. في حالة الاستثمار في الأسهم المصنفة كاستثمارات متاحة للبيع، تشمل الأدلة الموضوعية على الانخفاض الجوهرى أو المستمر في القيمة العادلة للاستثمار بأقل من التكلفة. إن تحديد الانخفاض "الجوهري" أو "المستمر" يتطلب وضع أحكام. يتم تقييم الانخفاض "الجوهري" مقابل التكلفة الأصلية للاستثمار و "المستمر" مقابل الفترة التي تكون فيها القيمة العادلة أقل من تكلفتها الأصلية. وفيما يلي الإفصاحات حول القيمة العادلة.

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، والمدنيين التجاريين والدائنين التجاريين والمطلوبات المتداولة الأخرى تقارب قيمتها الدفترية عموماً نظراً لقصر أجل تلك الأدوات المالية.
- إن القيمة العادلة للأصول المالية المتاحة للبيع وللموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة تؤخذ من الأسعار المتداولة في الأسواق النشطة.
- القيمة العادلة للموجودات المالية غير المدرجة المتاحة للبيع يتم تقييمها باستخدام تقنيات مناسبة للتقييم.
- يتم تقييم القروض المقدمة لشركات الغاز الطبيعي والبترولي المسال من قبل المجموعة بناء على بيانات مثل أسعار الفائدة، عوامل المخاطر الخاصة بكل دولة، الثقة 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 لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

١٦ إفصاحات الأطراف ذات العلاقة

يوضح الجدول التالي إجمالي مبالغ المعاملات التي دخلت فيها المجموعة مع الأطراف ذات العلاقة خلال التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٥:

المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر			
٢٠١٥		٢٠١٦	
مشتريات	مبيعات	مشتريات	مبيعات
(مراجعة)		(غير مدققة)	
ألف	ألف	ألف	ألف
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري
٦	٤٠٦	١٠	٥٦٢

شركات زميلة

أرصدة الأطراف ذات العلاقة

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٥		٣٠ سبتمبر ٢٠١٦	
دائنون	مدينون	دائنون	مدينون
تجارينون	تجارينون	تجارينون	تجارينون
(مدققة)		(غير مدققة)	
ألف	ألف	ألف	ألف
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري
-	٣٢٦	٧	٣٣٨

شركات زميلة

مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وموظفون بالإدارة العليا

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

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠

سبتمبر	
٢٠١٥	٢٠١٦
(مراجعة)	(غير مدققة)
ألف	ألف
ريال قطري	ريال قطري
١٠,٤٦٣	٦,١٦٣
٦٣٩	٤٣٠
١٠,٤٦٢	١٠,٤٦٢
٢١,٥٦٤	١٧,٠٥٥

رواتب وعلاوات
مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة - النقد

شركة الملاحه القطرية ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
كما في لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

١٧ 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 في أي وقت خلال الفترة، وبالتالي، فإن الأرباح المخففة تساوي الأرباح الأساسية للسهم.

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر	
٢٠١٥	٢٠١٦
(مراجعة)	(غير مدققة)

٩٥٨,٦٠٣	٧٥٨,٧٢٦
---------	---------

صافي الربح للسنة العائد لمساهمي الشركة الأم (ألف ريال قطري)

١١٣,٦١٦	١١٣,٦١٦
---------	---------

المتوسط المرجح لعدد الأسهم (ألف سهم)

٨,٤٤	٦,٦٨
------	------

الربح الأساسي والمخفف للسهم (بالريال القطري)

تم احتساب المتوسط المرجح لعدد الأسهم كالتالي:

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر	
٢٠١٥	٢٠١٦
(مراجعة)	(غير مدققة)

١١٤,٥٢٥	١١٤,٥٢٥
---------	---------

إجمالي الأسهم القائمة (ألف سهم)

تعديل المتوسط المرجح لعدد الأسهم فيما يتعلق بأسهم الخزينة المشتراة خلال
سنة ٢٠١٣ (ألف سهم) (إيضاح)

(٩٠٩)	(٩٠٩)
-------	-------

١١٣,٦١٦	١١٣,٦١٦
---------	---------

المتوسط المرجح لعدد الأسهم خلال الفترة (ألف سهم)

إيضاح:

يمثل ذلك استحواذ إحدى الشركات التابعة ٩٠٨,٧٢٥ سهماً في الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣.

١٨ دمج الأعمال

الاستحواذ المرحلي على شركة ملاحه رأس لفان جي إم بي أنش وشركة ملاحه قطر جي إم بي أنش.

ابتداءً من ١ يوليو ٢٠١٥ ، استحوذت الشركة القطرية للنقل البحري ش.م.ع.ق. ، وهي شركة تابعة مملوكة بالكامل من قبل المجموعة ، على نسبة ال ٦٠٪ المتبقية من الأسهم وقروض المساهمين في شركاتها الزميلة سابقاً ، ملاحه رأس لفان جي إم بي أنش ("كي جي ١") وملاحه قطر جي إم بي أنش ("كي جي ٢") وذلك بناءً على اتفاقية شراء السهم المبرمة مع المساهمين السابقين. عند انتهاء الاجراءات القانونية الخاصة بعملية الاستحواذ ، تحصلت المجموعة على الملكية القانونية في ١ يوليو ٢٠١٥.

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
كما في ولفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

١٨ دمج الأعمال - تنمة

تعمل كلاً من ملاحه رأس لفان (كي جي ١) وملاحه قطر (كي جي ٢) في تشغيل سفن لنقل الغاز الطبيعي المسال بسعة ١٣٨,١٣٠ متر مكعب و ١٤٥,٠٠٠ متر مكعب على التوالي. في عقود إيجار زمنية.

تعد المحاسبة المبدئية لعملية الاستحواذ وتحقيق الشهرة على أساس قيم مؤقتة حيث أن القيم المحددة للموجودات المستحوذ عليها والمطلوبات تم تحديدها على أساس تقدير الإدارة.

بلغت الشهرة الناشئة من الاستحواذ على شركة ملاحه رأس لفان (كي جي ١) وملاحه قطر (كي جي ٢) بمبلغ ٥٥,٦٣٨,٠٠٠ ريال قطري وتم تحقيقها في بيان المركز المالي المرحلي الموحد.

تم تعديل القيمة الدفترية والقيم المؤقتة للموجودات والمطلوبات المحددة على أساس تقدير الإدارة كما يلي:

١/١٨ شركة ملاحه رأس لفان جي إم بي أتش ("كي جي ١")

القيم الدفترية	القيم العادلة المؤقتة	
الف	الف	
ريال قطري	ريال قطري	
		الموجودات
٦١٠,٣٦١	٥٥٠,٠٠٠	عقارات وسفن ومعدات
٣٠,٦٨٨	٣٠,٦٨٨	موجودات غير ملموسة
١١,٥٠٥	١١,٥٠٥	موجودات غير متداولة أخرى
٤,٠٣٠	٤,٠٣٠	مدينون ومصاريف مدفوعة مقدماً
١٩,٩١٩	١٩,٩١٩	أرصدة لدى البنوك ونقد
<u>٦٧٦,٥٠٣</u>	<u>٦١٦,١٤٢</u>	
		المطلوبات
٥٠٦,٦٢٣	٥٠٦,٦٢٣	قروض وتسهيلات تحمل فوائد
٢٢,٦٢٩	٢٢,٦٢٩	دائنون ومبالغ مستحقة الدفع
<u>٥٢٩,٢٥٢</u>	<u>٥٢٩,٢٥٢</u>	
<u>١٤٧,٢٥١</u>	<u>٨٦,٨٩٠</u>	القيمة العادلة المؤقتة لصافي الموجودات المستحوذ عليها
	<u>٢٤,٥٨١</u>	الشهرة الناشئة من الاستحواذ
	<u><u>١١١,٤٧١</u></u>	تكلفة دمج الأعمال - بعد خصم التعديل

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
كما في ولفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

١٨ دمج الأعمال - تنمة

١/١٨ شركة ملاحة رأس لفان جي إم بي أتش ("كي جي ١") - تنمة

تم التوصل إلى تكلفة دمج الأعمال ، بعد خصم التعديل ، كما يلي:

<u>الف ريال قطري</u>	
٦١,٦٧٦	نقد مدفوع لدمج الأعمال
٤٩,٧٩٥	يضاف: القيمة العادلة في تاريخ الاستحواذ لأسهم الملكية المحتفظ بها سابقاً في الشركة الزميلة (إيضاح)
<u>١١١,٤٧١</u>	
١٩,٩١٩	صافي التدفقات النقدية للاستحواذ:
(٦١,٦٧٦)	صافي النقد المستحوذ عليه في الشركة التابعة
<u>(٤١,٧٥٧)</u>	النقد المدفوع

منذ تاريخ الاستحواذ ، ساهمت شركة ملاحة رأس لفان بمبلغ ٢٢,٤٢٦,٩٠٦ ريال قطري و ٣,٢٨٣,٠٨١ ريال قطري في الإيرادات التشغيلية والأرباح للمجموعة ، على التوالي:

٢/١٨ شركة ملاحة قطر جي إم بي أتش ("كي جي ٢")

<u>القيم الدفترية</u>	<u>القيم العادلة المؤقتة</u>	
<u>الف</u>	<u>الف</u>	
<u>ريال قطري</u>	<u>ريال قطري</u>	
٦٣٢,٨٧٣	٥٨٦,٧٦٨	الموجودات
١١,٧٣٩	١١,٧٣٩	عقارات وسفن ومعدات
٣,٠٧٢	٣,٠٧٢	موجودات غير متداولة أخرى
٣٦,٦٩٧	٣٦,٦٩٧	مدينون ومصاريف مدفوعة مقدماً
<u>٦٨٤,٣٨١</u>	<u>٦٣٨,٢٧٦</u>	أرصدة لدى البنوك ونقد
٥١٤,٣٦٢	٥١٤,٣٦٢	المطلوبات
٢٢,٦٧٦	٢٢,٦٧٦	قروض وتسهيلات تحمل فوائد
<u>٥٣٧,٠٣٨</u>	<u>٥٣٧,٠٣٨</u>	دائنون ومبالغ مستحقة الدفع
١٤٧,٣٤٣	١٠١,٢٣٨	القيمة العادلة المؤقتة للموجودات المستحوذ عليها
<u>١٣٢,٢٩٥</u>	<u>٣١,٠٥٧</u>	الشهرة الناشئة من الاستحواذ
		تكلفة دمج الأعمال - بعد خصم التعديل

شركة الملاحه القطرية ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
كما في ولفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

١٨ دمج الأعمال - تنمة

٢/١٨ شركة ملاحه قطر جي إم بي أتش ("كي جي ٢") - تنمة

تم التوصل إلى تكلفة دمج الأعمال ، بعد خصم التعديل ، كما يلي:

الف ريال قطري	
٨١,٤٨١	نقد مدفوع لدمج الأعمال
٥٠,٨١٤	يضاف: القيمة العادلة في تاريخ الاستحواذ لأسهم الملكية المحتفظ بها سابقاً في الشركة الزميلة (إيضاح)
<u>١٣٢,٢٩٥</u>	
٣٦,٦٩٧	صافي التدفقات النقدية للاستحواذ:
(٨١,٤٨١)	صافي النقد المستحوذ عليه في الشركة التابعة
<u>(٤٤,٧٨٤)</u>	النقد المدفوع

منذ تاريخ الاستحواذ ، ساهمت شركة ملاحه قطر (كي جي ٢) بمبلغ ٢٢,٣٦٠,٠٠٠ ريال قطري و ٥,٢٣٣,٠٠٠ ريال قطري في الإيرادات التشغيلية والأرباح للمجموعة للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦.

إيضاح:

تم احتساب الخسارة من الاستبعاد المحتمل للاستثمار في شركات زميلة كما يلي:

الإجمالي الف ريال قطري	شركة ملاحه قطر الف ريال قطري	شركة ملاحه رأس لفان الف ريال قطري
١٠٠,٦٠٩	٥٠,٨١٤	٤٩,٧٩٥
(١١١,٠٧٣)	(٥٦,١٩٦)	(٥٤,٨٧٧)
<u>(١٠,٤٦٤)</u>	<u>(٥,٣٨٢)</u>	<u>(٥,٠٨٢)</u>

القيمة العادلة في تاريخ الاستحواذ لأسهم الملكية المحتفظ بها سابقاً
في الشركات الزميلة
يخصم: القيمة الدفترية المحتسبة كحقوق ملكية للاستثمار في شركات
زميلة
الخسارة من الاستبعاد المحتمل للاستثمار في شركات زميلة

٣/١٨ الحصة في احتياطي التحوط للشركات الزميلة المستحوذ عليها

لاحقاً لدمج الأعمال ، فإن الحصة في احتياطي التحوط للشركات الزميلة ، والتي سجلت سابقاً كجزء من حقوق الملكية (احتياطي التحوط) بمبلغ ٧,١٣٣,٠٠٠ ريال قطري و ٧,٢٧٦,٠٠٠ ريال قطري لكلاً من شركة ملاحه رأس لفان كي جي ١ وشركة ملاحه قطر كي جي ٢ على التوالي ، قد أعيد تصنيفها إلى بيان الدخل المرحلي الموحد.

١٩ المعلومات القطاعية

- إن المجموعة مقسمة إلى ستة قطاعات كما يلي ، والتي تشكل خمس قطاعات تقوم بإعداد تقارير (قطاعات استراتيجية).
- ملاحه كابيتال – يوفر 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.
 - ملاحه للأعمال البحرية واللوجستية – يوفر مجموعة شاملة من الخدمات إلى المستوردين والمصدرين الرئيسيين وشركات النقل البحري في المنطقة بما في ذلك شركات النفط والغاز. الأنشطة تشمل خدمات لوجستية، من عمليات نقل وتأجير الحاويات و وكالات الشحن الملاحية و عمليات إدارة المواني وحوض بناء وصيانة السفن وتصنيع الصلب.
 - ملاحه للخدمات البحرية – يوفر مجموعة شاملة من خدمات الدعم البحري لصناعة النفط والغاز في جميع أنحاء المنطقة. وتقوم الشركة حالياً بتشغيل أسطول من سفن خدمات بحرية والتي تشمل سفن السلامة والإستعداد وقاطرات السحب والأرساء وقوارب للطواقم البحرية، وسفن وقوارب ديناميكية لتحديد مواقع السفن (DP) كما توفر مجموعة كاملة من خدمات الغوص.
 - ملاحه التجارية – تعمل في تجارة الشاحنات، المعدات الثقيلة وآلات التشحيم . من أشهر العلامات التجارية في قطر. تسوق الشركة منتجات موكلها وتوفر خدمات ما بعد البيع. ملاحه التجارية أيضاً تمتلك وتدير وكالة سفر معتمدة من الأتحاد الدولي للنقل الجوي – IATA، وهي من أقدم الوكالات في دولة قطر.
 - ملاحه للغاز والبتروكيماويات – وهي تقوم بتملك وإدارة وتشغيل اسطول من ناقلات الغاز البترولي المسال والغاز الطبيعي المسال وتوفير خدمات النقل عبر المحيطات لشركات الطاقة والصناعة العالمية. كذلك تملك وتدير اسطولاً حديثاً من ناقلات المنتجات وناقلة نפט خام واحدة. ويقوم القطاع أيضاً بتشغيل عدد من ناقلات المنتجات بالشركة مع شركات عالمية تعمل في النقل والتجارة.
- التعديلات المتعلقة بمجموعة الملاحة- تتمثل في تجميع التكلفة ويتم تخصيصها لاحقاً لمختلف القطاعات بطريقة منهجية موضوعية. توفر خدمات لازمة لكل القطاعات لإدارة أعمالهم الخاصة. وهذه الخدمات هي تكاليف الإدارة وتطوير الشركات والإتصالات والتدقيق الداخلي والشؤون القانونية والخدمات المشتركة وتكنولوجيا المعلومات والمشتريات والموارد البشرية والشؤون الإدارية والمالية. ومن ثم تخصيص هذه التكاليف والإيرادات لاحقاً على القطاعات المستفيدة.
- تراقب الإدارة نتائج التشغيل لكل قطاع 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 خارج المجموعة.

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
كما في لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

١٩ المعلومات القطاعية (تتمة)

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مدققة)

موحدة ألف ريال قطري	تعديلات وإستبعادات ألف ريال قطري	اجمالي القطاعات ألف ريال قطري	تعديلات خاصة بمجموعة الملاحة ألف ريال قطري	ملاحة للغاز والبتر وكيمياويات ألف ريال قطري	ملاحة التجارية ألف ريال قطري	ملاحة للخدمات البحرية ألف ريال قطري	ملاحة للبحرية واللوجستية ألف ريال قطري	ملاحة كابيتال ألف ريال قطري	
١,٩٨٩,٩٦٨ (١)	(١٤٩,١٩١)	٢,١٣٩,١٥٩	-	٣٤٩,٧٣٣	٢٤٣,٩٩٥	٤٣٧,٦٢٧	٧٦١,٣٨٨	٣٤٦,٤١٦	إيرادات التشغيل
(٤٨٦,٩٥٦) (١)	٣٧٧	(٤٨٧,٣٣٣)	(٩٢,٨٤٤)	(٧٨,٣٠٥)	(١٤,٥٧٨)	(١٣٩,٩٦٦)	(١٥٥,٩٠٨)	(٥,٧٣٢)	مرتبات وأجور ومنافع أخرى
(٦١٥,٧٣٣) (١)	١٣٧,٠٣٠	(٧٥٢,٧٦٣)	(٦,٥٩٩)	(٥٠,٠٩١)	(٢٠٥,٢٥١)	(٨٣,١٣٨)	(٣٢٨,٦٠٠)	(٧٩,٠٨٤)	إمدادات ومصاريف التشغيل
(١١,٧١٧) (١)	١٤,٣٠٥	(٢٦,٠٢٢)	(٧,٤٠٧)	(٢,٧٩٧)	(١,٦٥٩)	(٥,١٢٩)	(٥,٨٩٩)	(٣,١٣١)	مصاريف إيجار
(٢٤٤,٩٨٥)	-	(٢٤٤,٩٨٥)	(٣,٣٣٩)	(٩٧,٧١٩)	(٦٨٤)	(٨٦,٠١٦)	(٣٠,٦٤٦)	(٢٦,٥٨١)	إهلاك وإطفاء
(١١٨,٠٠٠) (١)	(٢,٥٢١)	(١١٥,٤٧٩)	(١٤,١٨٣)	(٢٨,٢٤٠)	(٢,٢٤٧)	(٤١,٩٩٣)	(٢١,١١٢)	(٧,٧٠٤)	مصاريف تشغيل أخرى
-	-	-	-	٤٠,٣١٤	-	-	(٤٠,٣١٤)	-	مصاريف متعلقة بالأسطول والخدمات التقنية
-	-	-	١٢٤,٣٣٤	(٢١,٥٠٥)	(١١,٨١٤)	(٢٤,٦٩٩)	(٥٣,٩٣٧)	(١٢,٣٧٩)	مصاريف متعلقة بمجموعة الملاحة
٥١٢,٥٧٧	-	٥١٢,٥٧٧	(٣٨)	١١١,٣٩٠	٧,٧٦٢	٥٦,٦٨٦	١٢٤,٩٧٢	٢١١,٨٠٥	أرباح التشغيل
(١٣١,٢٣٨)	-	(١٣١,٢٣٨)	-	(٤٥,٣٤٩)	-	(١٧,٨٨٣)	(٧,٢٢٠)	(٦٠,٧٨٦)	تكاليف تمويل
١٢٥,٨١٤	-	١٢٥,٨١٤	-	٢٠,٧٦٤	٣,٠٦٢	٤٤١	١	١٠١,٥٤٦	إيرادات تمويل
(٣,٦٠٢)	-	(٣,٦٠٢)	٩	-	-	(٢٠٤)	(٣,٤٠٧)	-	(خسارة) ربح من استبعاد عقارات وسفن ومعدات
٢٣٥,٦٤٩	-	٢٣٥,٦٤٩	-	٢٣٤,٥٠٥	-	-	٧٦٣	٣٨١	حصة من نتائج شركات زميلة
١٨,٨٢٢	-	١٨,٨٢٢	-	١٨,٨٢٢	-	-	-	-	حصة من نتائج مشاريع مشتركة
١,٠٦٧	-	١,٠٦٧	٢٩	٣,٢٦٢	(٢٣١)	(٢٩٠)	(٥٧٤)	(١,١٢٩)	صافي (الخسارة) الربح من تحويل عملات أجنبية
٢,٣١٦	-	٢,٣١٦	-	٢,٣١٥	-	-	١	-	إيرادات متنوعة
٧٦١,٤٠٥	-	٧٦١,٤٠٥	-	٣٤٥,٧٠٩	١٠,٥٩٣	٣٨,٧٥٠	١١٤,٥٣٦	٢٥١,٨١٧	ربح الفترة

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
كما في لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

١٩ المعلومات القطاعية (تتمة)

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (مراجعة)

إجمالي التوحيد الف ريال قطري	تعديلات وإستيعادات الف ريال قطري	إجمالي القطاعات الف ريال قطري	تعديلات خاصة بمجموعة الملاحة الف ريال قطري	ملاحة غاز وبيروكيم 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	
٢,٢٩٥,٥٥١	(١) (١٦٠,٤٥٧)	٢,٤٥٦,٠٠٨	-	٢٨١,٦٦٩	٣٣٠,٢٤٦	٥٢٩,٠٤٧	٨٧٨,٣٧٧	٤٣٦,٦٦٩	إيرادات التشغيل
(٥٠٦,٣٤٣)	(١) ٤٣٧	(٥٠٦,٧٨٠)	(٩٦,٢٩٦)	(٦٣,٠٦٨)	(١٤,٢٨٩)	(١٧٤,٣٣٩)	(١٥٠,٨٩٦)	(٧,٨٩٢)	مرتبات وأجور ومكافآت أخرى
(٧٢٧,٠٧٥)	(١) ١٤٥,٧١٠	(٨٧٢,٧٨٥)	(٤,٦٤٦)	(٣٧,٦٢٨)	(٢٧٨,١١٥)	(٩٧,٨٩٣)	(٣٢٤,٧٧٢)	(١٢٩,٧٣١)	إمدادات ومصاريف التشغيل
(١٢,٥٥٤)	(١) ١٤,٤٧٩	(٢٧,٠٣٣)	(٥,٦٥٤)	(٢,٩٩٢)	(١,٦٨٦)	(٤,٩٨٣)	(٧,٢٤١)	(٤,٤٧٧)	مصاريف إيجار
(٢٢٤,١٢٨)	-	(٢٢٤,١٢٨)	(٢,٩٨٠)	(٧٠,٩٣٢)	(٦٨٢)	(٨٣,٢٨٦)	(٣٩,٦٦٥)	(٢٦,٥٨٣)	استهلاك وإطفاء
(٣٧,٨٩٢)	-	(٣٧,٨٩٢)	-	-	-	-	(٣٧,٨٩٢)	-	انخفاض قيمة سفينة
(١٠١,٤٦٣)	(١) (١٦٩)	(١٠١,٢٩٤)	(٨,١٤٥)	(٢٨,٢٠٠)	(٢,٠٠٢)	(٣٥,٠٤٦)	(١٩,٥١٩)	(٨,٣٨٢)	مصاريف تشغيل أخرى
-	-	-	-	٤٦,٢٨٠	-	-	(٤٦,٢٨٠)	-	مخصصات متعلقة بالأسطول والخدمات التقنية
-	-	-	١١٧,٩٢٨	(١٩,٣٠١)	(١٢,٥٧٦)	(٢٢,٩٢٥)	(٥٠,٠٥٨)	(١٣,٠٦٨)	مخصصات متعلقة بمجموعة الملاحة
٦٨٦,٠٩٦	-	٦٨٦,٠٩٦	٢٠٧	١٠٥,٨٢٨	٢٠,٨٩٦	١١٠,٥٧٥	٢٠٢,٠٥٤	٢٤٦,٥٣٦	أرباح التشغيل
(٧٠,٧٧٤)	-	(٧٠,٧٧٤)	١	(٢٠,٢٧٨)	-	(٩,٢٣٩)	(٥,٩٨٩)	(٣٥,٢٦٩)	تكاليف تمويل
٧٩,٧١٢	-	٧٩,٧١٢	(٢٣٨)	١٨,٤٧٤	١,٩١٤	٥٧	١	٥٩,٥٠٤	إيرادات تمويل
١,٦٢٠	-	١,٦٢٠	٣	(٤)	-	٤,١٢٩	(٢,٥٠٤)	(٤)	(خسارة) ربح من استبعاد عقارات وسفن ومعدات
٢٤٢,٨٠١	-	٢٤٢,٨٠١	-	٢٤٠,٧٧٣	-	-	١,٥٣٧	٤٩١	حصة من نتائج شركات زميلة
٤٤,٦٠٤	-	٤٤,٦٠٤	-	٤٤,٦٠٤	-	-	-	-	حصة من نتائج مشاريع مشتركة
(١٤,٤٠٩)	-	(١٤,٤٠٩)	-	(١٤,٤٠٩)	-	-	-	-	خسارة من تحوطات التدفقات النقدية المعاد تصنيفها
(١٠,٤٦٤)	-	(١٠,٤٦٤)	-	(١٠,٤٦٤)	-	-	-	-	إلى قائمة الدخل من استبعاد مفترض لشركات زميلة
١,٠١٧	-	١,٠١٧	٢٦	٥٧٠	١٣١	٣٩٦	٤١٨	(٥٢٤)	خسارة من استبعاد مفترض لاستثمار في شركة زميلة
٨,٧١٨	-	٨,٧١٨	١	٨,٥٣٣	-	-	١	١٨٣	صافي (الخسارة) الربح من صرف عملات أجنبية
٩٦٨,٩٢١	-	٩٦٨,٩٢١	-	٣٧٣,٦٢٧	٢٢,٩٤١	١٠٥,٩١٨	١٩٥,٥١٨	٢٧٠,٩١٧	إيرادات متنوعة
									ربح الفترة

إيضاح: (١) تم استبعاد الإيرادات بين القطاعات عند التوحيد

٢٠ بيانات المقارنة

تم القيام بإعادة تصنيف بعض بيانات المقارنة المتعلقة ببيان الدخل الموحد وبيان المركز المالي الموحد بغرض تحسين جودة العرض للبيانات. ليس لهذه التغيرات تأثير على صافي الربح، أو إجمالي حقوق الملكية أو الموجودات أو المطلوبات للسنة السابقة.