

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.

البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.
البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
كما في ولفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

رقم الصفحة	المحتويات
	البيانات المالية المُختصرة الموحدة المرحلية:
١	بيان الدخل المختصر الموحد
٢	بيان الدخل الشامل المختصر الموحد
٤-٣	بيان المركز المالي المختصر الموحد
٦-٥	بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد
٧	بيان التغيرات في حقوق الملكية المختصر الموحد
٢١-٨	إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.

بيان الدخل المختصر الموحد

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		إيضاحات
٢٠١٦	٢٠١٧	
(غير مُدققة)		
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
١,٩٨٩,٩٦٨	١,٦٥٥,٧٦٨	٥ إيرادات التشغيل
(٤٨٦,٩٥٦)	(٤٠١,٢٧٠)	مرتبات وأجور ومنافع أخرى
(٦١٥,٧٣٣)	(٦٧٢,٩٢٩)	إمدادات ومصاريف التشغيل
(١١,٧١٧)	(١٠,٢٩١)	مصاريف إيجار
(٢٤٤,٩٨٥)	(٢٦٢,٠٥٣)	إهلاك وإطفاء
(١١٨,٠٠٠)	(١٠٩,٠٦٥)	مصاريف تشغيل أخرى
٥١٢,٥٧٧	٢٠٠,١٦٠	ربح التشغيل
(١٣١,٢٣٨)	(١٥٣,٧٣٢)	تكاليف تمويل
١٢٥,٨١٤	١٢١,٦٣٠	إيرادات تمويل
(٣,٦٠٢)	(٦,٧٦٦)	خسارة من استبعاد عقارات وسفن ومعدات
٢٣٥,٦٤٩	١٩٢,٤٢٩	حصة من نتائج شركات زميلة
١٨,٨٢٢	٨٢,٩٥٨	حصة من نتائج ترتيبات مشتركة
١,٠٦٧	(٢,٢٣٠)	صافي (خسارة) / ربح من صرف عملات أجنبية
-	(٢٠,٨٩٨)	انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة للبيع
-	(٦٠,١٦٢)	انخفاض قيمة سفن وعقود أعمال قيد التنفيذ
٢,٣١٦	٢٠,٤٧٢	٨ إيرادات متنوعة
٧٦١,٤٠٥	٣٧٣,٨٦١	٦ ربح الفترة
٧٥٨,٧٢٦	٣٦٢,٧٥٤	ربح منسوب إلى:
٢,٦٧٩	١١,١٠٧	المساهمين بالشركة الأم
٧٦١,٤٠٥	٣٧٣,٨٦١	حصص غير مسيطرة
٦,٦٨	٣,١٩	١٦ الربح الأساسي والمخفف للسهم (العائد المنسوب إلى مساهمين بالشركة الأم) (معبّر عنه بالريال القطر للسهم)

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

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.

بيان الدخل الشامل المختصر الموحد

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		
٢٠١٦	٢٠١٧	
(غير مُدققة)		
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	إيضاحات
٧٦١,٤٠٥	٣٧٣,٨٦١	ربح الفترة
الدخل الشامل الآخر		
بنود قد يعاد تصنيفها لاحقاً إلى الربح أو الخسارة		
(٢٣٠,٥٠٤)	٣٩,٦٧٤	٧
١١٨,٩٨٥	(٧٠٠,٥٦٣)	٧
صافي الحركة في احتياطي التحوط		
صافي (خسارة) / ربح في موجودات المالية متاحة للبيع		
(١١١,٥١٩)	(٦٦٠,٨٨٩)	خسارة شاملة أخرى للفترة
٦٤٩,٨٨٦	(٢٨٧,٠٢٨)	إجمالي (الخسارة الشاملة) الدخل الشامل للفترة
منسوب إلى:		
المساهمين بالشركة الأم		
حصص غير مسيطرة		
٦٤٧,٢٨١	(٢٩٧,٨٤٣)	
٢,٦٠٥	١٠,٨١٥	
٦٤٩,٨٨٦	(٢٨٧,٠٢٨)	

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

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.

بيان المركز المالي المختصر الموحد

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مُدققة) ألف ريال قطري	٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ (غير مُدققة) ألف ريال قطري	إيضاحات	الموجودات
			الموجودات غير المتداولة
٤,٨٦١,٦١١	٤,٣٢٧,٠٦٢	٨	عقارات وسفن ومعدات
١,١٤٠,٦٤٦	١,٢٨١,٥٩٩	٩	استثمارات عقارية
٥٩٤,٥٤٨	٥٦٤,٣٤١		موجودات غير ملموسة
٢٩٩,٣٥٠	٤٢٠,١٦٩		استثمارات في مشاريع مشتركة
٤,٨١٤,٧٥٥	٤,٨٦٧,٤٢٨		استثمارات في شركات زميلة
٤,٠٦٥,٦٤١	٣,٣٥٧,٢٤١		موجودات مالية متاحة للبيع
٢١٤,٧٤٧	١٩٥,٧٧٨		قروض ممنوحة لشركات الغاز الطبيعي المسال
٣٢,٤٦١	٢٦,٣٤٩		موجودات أخرى
<u>١٦,٠٢٣,٧٥٩</u>	<u>١٥,٠٣٩,٩٦٧</u>		
			الموجودات المتداولة
١٢٥,٥٧٩	١١٢,٨١٤		مخزون
٧٤٢,١٠٢	٩٨٢,١٧٨		ذمم تجارية وأخرى مدينة
٤٨٤,٥٥٦	٥٠٧,٨٧٢		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
٣,٥٧٨,٧٢٢	١,٨٥٦,٦٥٥		استثمار في ودائع لأجل
١,١٠٢,٨٦٠	٩٩٤,٦٥٦		نقد وما يعادل النقد
<u>٦,٠٣٣,٨١٩</u>	<u>٤,٤٥٤,١٧٥</u>		
<u>٢٢,٠٥٧,٥٧٨</u>	<u>١٩,٤٩٤,١٤٢</u>		إجمالي الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات للمساهمين في 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
٤,٠٦٤,٦٦١	٣,٣٦٤,٣٩٠		احتياطي قيمة عادلة
(١٢٢,٧٢٠)	(٨٣,٠٤٦)		احتياطي تحوط
٣,٨٥٥,٤٣٦	٣,٨٢٠,٥٣٢		أرباح مدورة
<u>١٤,١٨٦,٦٤١</u>	<u>١٣,٤٩١,١٤٠</u>		إجمالي حقوق الملكية المنسوبة إلى مساهمي الشركة الأم
٥٥,٣٢٢	٦٦,١٣٧		الحصص غير المسيطرة
<u>١٤,٢٤١,٩٦٣</u>	<u>١٣,٥٥٧,٢٧٧</u>		إجمالي حقوق الملكية

يتبع بيان المركز المالي المختصر الموحد في الصفحة التالية

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

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.

بيان المركز المالي المختصر الموحد

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة) ألف ريال قطري	٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ (غير مدققة) ألف ريال قطري	إيضاحات
		حقوق الملكية والمطلوبات (تابع)
		المطلوبات
		المطلوبات غير المتداولة
٢,٧٨٩,٨٢٠	٣,٢٤٤,٠٧٤	١٣
١٥٢,٦٣٤	١٢٥,٥٨٧	قروض وسلف
٩٩,٨٤٠	١٠٣,٠٦٤	دفعة مقدمة من عميل
		مُخصص مكافآت نهاية خدمة موظفين
<u>٣,٠٤٢,٢٩٤</u>	<u>٣,٤٧٢,٧٢٥</u>	
		المطلوبات المتداولة
٩٤٨,١٢٠	١,٠٢٠,٦٦٦	١٣
٣,٨٢٥,٢٠١	١,٤٤٣,٤٧٤	ذمم تجارية وأخرى دائنة
		قروض وسلف
<u>٤,٧٧٣,٣٢١</u>	<u>٢,٤٦٤,١٤٠</u>	
<u>٧,٨١٥,٦١٥</u>	<u>٥,٩٣٦,٨٦٥</u>	إجمالي المطلوبات
<u>٢٢,٠٥٧,٥٧٨</u>	<u>١٩,٤٩٤,١٤٢</u>	إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات

تم اعتماد إصدار هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية للمجموعة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٥ أكتوبر ٢٠١٧ وقد وقع عليها بالنيابة عن المجلس:

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

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

الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٨ تشكل جزءاً 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 ٢٠١٧

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		
٢٠١٦	٢٠١٧	
(غير مُدقّقة)		
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		ربح الفترة
		تعديلات للبنود التالية:
		إهلاك عقارات وسفن ومعدات
		إهلاك استثمارات عقارية
		إطفاء موجودات غير ملموسة
		خسارة / (ربح) من استبعاد عقارات وسفن ومعدات
		حصة من نتائج شركات زميلة
		حصة من نتائج ترتيبات مشتركة
		مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
		إيرادات توزيعات أرباح
		صافي خسارة / (ربح) القيمة العادلة من موجودات مالية بالقيمة
		العادلة من خلال الربح أو الخسارة
		انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة للبيع
		انخفاض قيمة السفن وأعمال رأسمالية قيد التنفيذ
		(ربح) / خسارة من استبعاد استثمارات في الأوراق المالية
		تكاليف التمويل
		إيرادات التمويل
		أرباح التشغيل قبل تغيرات رأس المال العامل
		<i>التغيرات في:</i>
		المخزون
		ذمم تجارية وأخرى مدينة
		ذمم تجارية وأخرى دائنة
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		تكاليف التمويل المدفوعة
		مكافآت نهاية الخدمة للموظفين المدفوعة
		صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية

يتبع بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد في الصفحة التالية

الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٨ تشكل جزءاً 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 ٢٠١٧

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		
٢٠١٦	٢٠١٧	
(غير مُدققة)		
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	إيضاحات
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٢٦٨,٦٥٢)	(٤٠,٧٠٥)	شراء عقارات وسفن ومعدات
١٢٩,٨٣٨	١٣٥,٢٥٥	إيرادات توزيعات أرباح
١٢٥,٨١٤	١٢١,٦٣٠	إيرادات تمويل
-	١٩٦,٩٢٤	مبالغ مستلمة من تسوية تحكيم
٧,٨٤٥	١٩,٣٩٤	متحصلات من استبعاد عقارات وسفن ومعدات
(١٩٣,٣٥٥)	(١٦٠,٣٧٧)	شراء استثمارات عقارية
(١٢٤)	(١٦٧)	إضافة موجودات غير ملموسة
٧,٦٥٧	١٨,٩٦٩	صافي الحركة في قروض لشركات الغاز الطبيعي المسال
(٤١,٠٣٥)	(١٥٢,٨٨٦)	شراء أوراق مالية استثمارية
-	٧,٣٠١	متحصلات من استبعاد أصول مالية متاحة للبيع
١٤,٠٤٢	٢٧,٣٢٣	متحصلات من استبعاد موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح والخسارة
١٥,٦٤٨	-	صافي الحركة في المشاريع المشتركة
١,٢٨٢,٠٣٦	١,٧٢٢,٠٦٧	صافي الحركة في استثمارات في الودائع لأجل
-	(٤,٩٠٠)	استثمار في مشروع مشترك
٢١٢,٠٠٨	١٧١,٠١٢	توزيعات أرباح مستلمة من شركات زميلة
١,٢٩١,٧٢٢	٢,٠٦٠,٨٤٠	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(٥٦٨,٠٨٢)	(٣٩٧,٦٥٨)	١٢ توزيعات أرباح مدفوعة لمساهمي الشركة
(٩,٠٠٠)	-	توزيعات أرباح لحصص غير مسيطرة
(٨٥١,٥٦٥)	(٢,٠٢٧,٤٧٣)	صافي الحركة في القروض والسلف
(١,٤٢٨,٦٤٧)	(٢,٤٢٥,١٣١)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التمويلية
٤٠١,٤٨٩	(٢٠٨,٢٠٤)	صافي الانخفاض في النقد وما يعادله
٨٥٢,٧٣٦	١,١٠٢,٨٦٠	النقد وما يعادله في بداية الفترة
١,٢٥٤,٢٢٥	٨٩٤,٦٥٦	١١ النقد وما يعادله في نهاية الفترة

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

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.

بيان التغيرات في حقوق الملكية المختصر الموحد

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

الإجمالي ألف ريال قطري	حوصص غير مسيطرة ألف ريال قطري	منسوب إلى المساهمين بالشركة الأم						أرباح خزينة ألف ريال قطري	رأس المال ألف ريال قطري	
		الإجمالي ألف ريال قطري	أرباح مدورة ألف ريال قطري	احتياطي تحوط ألف ريال قطري	احتياطي قيمة عادلة ألف ريال قطري	احتياطي عام ألف ريال قطري	احتياطي قانوني ألف ريال قطري			
١٤,٢٤١,٩٦٣	٥٥,٣٢٢	١٤,١٨٦,٦٤١	٣,٨٥٥,٤٣٦	(١٢٢,٧٢٠)	٤,٠٦٤,٦٦١	٦٢٣,٥٤٢	٤,٦٩٣,٩٨٦	(٧٣,٥١٦)	١,١٤٥,٢٥٢	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٧ (مدقق) إجمالي الدخل الشامل:
٣٧٣,٨٦١	١١,١٠٧	٣٦٢,٧٥٤	٣٦٢,٧٥٤	-	-	-	-	-	-	ربح الفترة
(٦٦٠,٨٨٩)	(٢٩٢)	(٦٦٠,٥٩٧)	-	٣٩,٦٧٤	(٧٠٠,٢٧١)	-	-	-	-	(خسارة) دخل شامل آخر
(٢٨٧,٠٢٨)	١٠,٨١٥	(٢٩٧,٨٤٣)	٣٦٢,٧٥٤	٣٩,٦٧٤	(٧٠٠,٢٧١)	-	-	-	-	إجمالي (الخسارة الشاملة) / الدخل الشامل معاملات مع ملاك المجموعة:
(٣٩٧,٦٥٨)	-	(٣٩٧,٦٥٨)	(٣٩٧,٦٥٨)	-	-	-	-	-	-	توزيعات أرباح مدفوعة (إيضاح ١٢)
١٣,٥٥٧,٢٧٧	٦٦,١٣٧	١٣,٤٩١,١٤٠	٣,٨٢٠,٥٣٢	(٨٣,٠٤٦)	٣,٣٦٤,٣٩٠	٦٢٣,٥٤٢	٤,٦٩٣,٩٨٦	(٧٣,٥١٦)	١,١٤٥,٢٥٢	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ (غير ملفقة)
منسوب إلى المساهمين بالشركة الأم										
الإجمالي ألف ريال قطري	حوصص غير مسيطرة ألف ريال قطري	منسوب إلى المساهمين بالشركة الأم						أرباح خزينة ألف ريال قطري	رأس المال ألف ريال قطري	
		الإجمالي ألف ريال قطري	أرباح مدورة ألف ريال قطري	احتياطي تحوط ألف ريال قطري	احتياطي قيمة عادلة ألف ريال قطري	احتياطي عام ألف ريال قطري	احتياطي قانوني ألف ريال قطري			
١٣,٧٥١,٢٨٥	٧٢,١٩١	١٣,٦٧٩,٠٩٤	٣,٧٢٩,٨٤٤	(٢٩٩,٣٣٥)	٣,٨٥٩,٣٢١	٦٢٣,٥٤٢	٤,٦٩٣,٩٨٦	(٧٣,٥١٦)	١,١٤٥,٢٥٢	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٦ (مدقق) إجمالي الدخل الشامل:
٧٦١,٤٠٥	٢,٦٧٩	٧٥٨,٧٢٦	٧٥٨,٧٢٦	-	-	-	-	-	-	ربح الفترة
(١١١,٥١٩)	(٧٤)	(١١١,٤٤٥)	-	(٢٣٠,٥٠٤)	١١٩,٠٥٩	-	-	-	-	دخل (خسارة) شاملة أخرى
٦٤٩,٨٨٦	٢,٦٠٥	٦٤٧,٢٨١	٧٥٨,٧٢٦	(٢٣٠,٥٠٤)	١١٩,٠٥٩	-	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل / (الخسارة الشاملة) معاملات مع ملاك المجموعة:
(٥٧٧,٠٨٢)	(٩,٠٠٠)	(٥٦٨,٠٨٢)	(٥٦٨,٠٨٢)	-	-	-	-	-	-	توزيعات أرباح مدفوعة (إيضاح ١٢)
١٣,٨٢٤,٠٨٩	٦٥,٧٩٦	١٣,٧٥٨,٢٩٣	٣,٩٢٠,٤٨٨	(٥٢٩,٨٣٩)	٣,٩٧٨,٣٨٠	٦٢٣,٥٤٢	٤,٦٩٣,٩٨٦	(٧٣,٥١٦)	١,١٤٥,٢٥٢	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مدقق)

الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٨ 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 التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

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، الكائن بمنطقة 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 الفترة 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		بلد التأسيس الأنشطة الرئيسية		اسم الشركة التابعة
٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٣٠ سبتمبر ٢٠١٧			
١٠٠٪	١٠٠٪	قطر	تأجير السفن والأعمال البحرية	الشركة القطرية للنقل البحري ذ.م.م
١٠٠٪	١٠٠٪	قطر	تأجير السفن والخدمات البحرية	حلول للخدمات البحرية ذ.م.م
٥٠٪	٥٠٪	قطر	التجارة في مواد البناء	الشركة القطرية للمحاجر ومواد البناء ش.م.ع.ق. (١)
١٠٠٪	١٠٠٪	قطر	نقل بضائع	شركة الخليج للاستثمار في السفن البحرية ذ.م.م
١٠٠٪	١٠٠٪	الهند	امتلاك وإيجار وشراء وبيع وتشغيل وإدارة جميع السفن	الشركة القطرية للنقل البحري (الهند) الخاصة المحدودة (٢)
١٠٠٪	١٠٠٪	قطر	نقل البضائع والخدمات الدعم البحرية	المحيط للخدمات البحرية ذ.م.م
١٠٠٪	١٠٠٪	السعودية	خدمات بحرية	حلول يوناتيد للخدمات التجارية ذ.م.م
١٠٠٪	١٠٠٪	قطر	التجارة في المواد الصناعية	شركة ملاحة تجارية ذ.م.م
١٠٠٪	١٠٠٪	قطر	وكالة سفر	الملاحة للسفر والسياحة ذ.م.م
١٠٠٪	١٠٠٪	قطر	التجارة في المعدات الثقيلة	توكيلات الملاحة التجارية ذ.م.م
١٠٠٪	١٠٠٪	قطر	خدمات بحرية	مركز الملاحة للخدمات البحرية ذ.م.م
١٠٠٪	١٠٠٪	قطر	استثمارات	ملاحة كابيتال ذ.م.م

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.
إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
كما في ولفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

١ الوضع القانوني والأنشطة الرئيسية (تابع)

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

نسبة الملكية الفعلية للمجموعة	٣٠ سبتمبر ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٦	بلد التأسيس	الأنشطة الرئيسية	اسم الشركة التابعة
%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠	قطر	صيانة عقارات	شركة ملاحة للخدمات العقارية ذ.م.م
%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠	قطر	خدمات بحرية ولوجستية	شركة ملاحة للأعمال البحرية واللوجستية المتكاملة ذ.م.م
%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠	ألمانيا	إدارة نشاطات شركات كي جي	شركة ملاحة رأس لفان فيرفالنتجس جي إم بي أتش (٢)
%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠	ألمانيا	إدارة نشاطات شركات كي جي	شركة ملاحة قطر فيرفالنتجس جي إم بي أتش (٢)
%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠	قطر	خدمات عقارية	شركة ملاحة للاستثمار العقاري ذ.م.م
%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠	قطر	خدمات الشحن	شركة ملاحة للمنتجات البترولية والكيميائية ذ.م.م(٢)
%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠	ألمانيا	نقل الغاز الطبيعي المسال	ملاحة رأس لفان جي إم بي أتش (كي جي ١) (٢)
%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠	ألمانيا	نقل الغاز الطبيعي المسال	ملاحة قطر جي إم بي أتش (كي جي (٢) (٢)
%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠	فرنسا	إستثمارات	الشركة القطرية للنقل البحري (فرنسا) (٢)
%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠	سنغافورة	خدمات الدعم البحري	ملاحة البحرية القابضة بي تي ئي ليمتد (٢)
%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠	سنغافورة	خدمات الدعم البحري	ملاحة إكسبلورر بي تي ئي ليمتد(٢)
%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠	سنغافورة	خدمات الدعم البحري	شركة ملاحة للخدمات البحرية بي تي ئي ليمتد (٢)

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

نسبة ملكية الشركة	٣٠ سبتمبر ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٦	الشركة التابعة
%٥٠	%٥٠	%٥٠	شركة حالول للخدمات البحرية ذ.م.م
%٢٥	%٢٥	%٢٥	الشركة القطرية للمحاجر ومواد البناء ش.م.خ.ق.
%٩٩,٥	%٩٩,٥	%٩٩,٥	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 واللوجستية المتكاملة ذ.م.م

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.
إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
كما في لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

١ الوضع القانوني والأنشطة الرئيسية (تابع)

* لدى المجموعة أيضا الشركات التابعة غير النشطة التالية كما في تاريخ التقرير الحالي والتقارير السابقة:

نسبة ملكية الشركة		الشركة التابعة
٣٠ سبتمبر ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٦	
٪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 السفن والتشغيل ذ.م.م
٪١٠٠	٪١٠٠	شركة حالول لإدارة السفن والتشغيل ذ.م.م

تم إدراج جميع الشركات التابعة في البيانات المالية الموحدة. ولا تختلف نسبة حقوق التصويت في الشركة التابعة المحتفظ بها مباشرة من قبل الشركة الأم عن نسبة الأسهم العادية المملوكة.

المجموعة لديها الاستثمارات التالية في المشاريع المشتركة:

نسبة الملكية الفعلية للمجموعة		بلد التأسيس
٣٠ سبتمبر ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٦	
٪٥١	٪٥١	قطر شركة قطر للهندسة والتكنولوجيا ذ.م.م. (٢)
٪٥١	٪٥١	قطر شركة قطر لإدارة السفن ذ.م.م.
٪٥٠	٪٥٠	قطر شركة الخليج لنقل غاز البترول المسال ذ.م.م
٪٥٠	٪٥٠	قطر الياجو ذ.م.م. (٢)
٪٤٩	٪٤٩	قطر كيو تيرمنلز ذ.م.م. (٢) (٣)

لدى المجموعة الاستثمارات التالية في شركات زميلة:

نسبة الربح		نسبة الملكية		بلد التأسيس
٣٠ سبتمبر ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٣٠ سبتمبر ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٦	
٪٤٠	٪٤٠	٪٥١	٪٥١	قطر شركة كارجوتيك قطر للملاحة ذ.م.م. (٢)
٪٥١	٪٥١	٪٥١	٪٥١	العراق الشركة العراقية القطرية للنقل والخدمات البحرية المحدودة
٪٤٠	٪٤٠	٪٤٠	٪٤٠	قطر الشركة العربية المتحدة لوكالات الشحن ذ.م.م. (٢)
٪٣٠,٣	٪٣٠,٣	٪٣٠,٣	٪٣٠,٣	قطر شركة قطر لنقل الغاز المحدودة (ناقلات) (ش.م.ع.ق.)
٪٢٩,٤	٪٢٩,٤	٪٢٩,٤	٪٢٩,٤	ليبيريا شركة كامرتينا للنقل البحري اي إن سي (٢)
٪٢٩,٤	٪٢٩,٤	٪٢٩,٤	٪٢٩,٤	ليبيريا شركة بنينسولا لنقل الغاز الطبيعي المسال رقم ١ المحدودة (٢)
٪٢٩,٤	٪٢٩,٤	٪٢٩,٤	٪٢٩,٤	ليبيريا شركة بنينسولا لنقل الغاز الطبيعي المسال رقم ٢ المحدودة (٢)
٪٢٩,٤	٪٢٩,٤	٪٢٩,٤	٪٢٩,٤	ليبيريا شركة بنينسولا لنقل الغاز الطبيعي المسال رقم ٣ المحدودة (٢)
٪٢٠	٪٢٠	٪٢٠	٪٢٠	ليبيريا شركة قطر لنقل الغاز الطبيعي المسال المحدودة (٢)
٪٣٥	٪٣٥	٪٥١	٪٥١	قطر شركة مان ديزل اند تربو للملاحة القطرية ذ.م.م. (٢)

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.
إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
كما في ولفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

١ الوضع القانوني والأنشطة الرئيسية (تابع)

(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 الموحدة المرحلية بناءً على حسابات الإدارة لهذه الكيانات كما في تاريخ التقرير.

(٣) كيوتيرمنلر ذ.م.م.

تأسست كيوتيرمنلر ذ.م.م. في ١٠ مايو ٢٠١٧ بموجب سجل تجاري رقم ٩٨٥١١، وتمثل شراكة بين الشركة القطرية لإدارة الموانئ (موانئ قطر) وتملك ٥١٪، وملاحة التي تملك ٤٩٪. هدف الشركة هو تشغيل الموانئ بما فيها ميناء حمد الجديد بموجب اتفاقية موقعة بين ملاحة وموانئ قطر في ديسمبر ٢٠١٦.

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 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 للمجموعة كما في والسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ "أخر البيانات المالية السنوية المصدرة"، 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.

تم اعتماد إصدار هذه البيانات المالية المختصرة المرحلية للشركة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٥ أكتوبر ٢٠١٧.

٣ استخدام التقديرات والأحكام

قامت الإدارة عند إعداد هذه البيانات المالية المختصرة المرحلية باستخدام أحكام وتقديرات وافترضاات 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 أحدث البيانات المالية السنوية المصدرة كما في والسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦.

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:

٣ استخدام التقديرات والأحكام (تابع)

قياس القيمة العادلة (تابع)

- 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 التغيير.
- تم إدراج معلومات إضافية عن الافتراض الموضوع في 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 الموحدة المرحلية هي نفس تلك المطبقة في البيانات المالية السنوية الأخيرة.

التغيرات في السياسات المحاسبية

خلال الفترة الحالية، أصبحت المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة المعدلة والتحسينات على معايير المحاسبة الدولية و يشار إليها ب"المعايير" سارية للمرة الأولى للفترات المالية التي تبدأ في ١ يناير ٢٠١٧:

- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ٧ "مبادرة الإفصاح"
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١٢ حول الاعتراف بموجودات الضريبة المؤجلة عن الخسائر غير المحققة
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١٢ كجزء من "التحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية دورة ٢٠١٤-٢٠١٦ – معايير مختلفة".

لم يكن لتطبيق التعديلات أعلاه أثرا جوهريا على البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.
إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
كما في ولفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

٥ إيرادات التشغيل

تتكون إيرادات المجموعة من الأنشطة المدرجة تحت القطاعات التشغيلية التالية:

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		
٢٠١٦	٢٠١٧	
(غير مدققة)		
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
٣٣١,٧٥٣	٣٢٣,٠٠٣	ملاحة كابيتال
٦٦٦,٨٧٥	٥٦٤,٢٠٥	ملاحة للأعمال البحرية واللوجستية
٤٣٧,٦٢٧	٣٤٩,٧٣٠	الملاحة للخدمات البحرية
٢٠٣,٩٨٠	١٣٤,٠٢٥	ملاحة للتجارة
٣٤٩,٧٣٣	٢٨٤,٨٠٥	ملاحة للغاز والبتر وكيمائيات
١,٩٨٩,٩٦٨	١,٦٥٥,٧٦٨	

٦ إيرادات متنوعة

يمثل هذا تعويضاً عن الإنهاء المبكر لأربع سفن استناداً إلى البنود التعاقدية. هذا التعويض يتعلق بقطاع الغاز والبتر وكيمائيات.

٧ بنود الدخل الشامل الآخر

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		
٢٠١٦	٢٠١٧	
(غير مدققة)		
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
		الحركة في الدخل الشامل الآخر
		تحولات التدفق النقدي
		الحركة خلال الفترة
		حصة المجموعة من صافي التغير في تحولات الشركات
		الزميلة
		إجمالي التأثير على الدخل الشامل الآخر الناتج من تحولات
		التدفق النقدي
		الموجودات المالية المتاحة للبيع
		(خسارة) ربح ناتج من إعادة التقييم خلال الفترة
		حصة المجموعة من ربح (خسارة) في الشركات الزميلة
		إجمالي التأثير على الدخل الشامل الآخر الناتج من
		الموجودات المالية المتاحة للبيع

٨ العقارات والسفن والمعدات

٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٣٠ سبتمبر ٢٠١٧	
(مدققة)	(غير مدققة)	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري	
٥,٠٣٨,٧٨٣	٤,٨٦١,٦١١	الرصيد الافتتاحي
٢٨٥,٤٥١	٤٠,٧٠٥	إضافات
(١٤,٩٨٠)	(٢٦,١٦٠)	استبعادات وشطب
-	(٢٧٦,٦٧٦)	إعادة تبويب إلى ذمم تجارية وأخرى مدينة (١)
٧٩٦	(١١٦)	تحويلات وإعادة تبويب أخرى
(١٦٠,٦٦٢)	(٦٠,١٦٢)	انخفاض في قيمة السفن وأعمال رأسمالية قيد التنفيذ
(٢٨٧,٧٧٧)	(٢١٢,١٤٠)	إهلاك خلال الفترة / السنة
٤,٨٦١,٦١١	٤,٣٢٧,٠٦٢	الرصيد الختامي

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.
إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
كما في ولفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

٨ العقارات والسفن والمعدات (تابع)

خلال الفترة، تم إعادة تصنيف قيمة أعمال قيد التنفيذ بمبلغ ٢٧٧ مليون ريال قطري متعلقة ببناء سفن جديدة من بند "عقارات وسفن ومعدات" إلى بند "ذمم تجارية وأخرى مدينة" بعد التوصل إلى اتفاقية تحكيم بين المجموعة ومصنع بناء السفن لإلغاء عمليات البناء مقابل تسوية نقدية تعادل تكاليف السفن ناقصا انخفاض القيمة، وتم تسوية مبلغ الاتفاقية جزئياً والمستحق مبلغ ٨٠ مليون ريال قطري كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ (إيضاح ١٠).

٩ استثمارات عقارية

٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ (غير مدققة) ألف ريال قطري	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة) ألف ريال قطري	
١,١٤٠,٦٤٦	٨٧٧,٩٨٦	الرصيد الافتتاحي
١٦٠,٣٧٧	٢٨٨,٠٦٨	إضافات
(١٩,٤٢٤)	(٢٥,٤٠٨)	اهلاك خلال الفترة / السنة
<u>١,٢٨١,٥٩٩</u>	<u>١,١٤٠,٦٤٦</u>	الرصيد الختامي

١٠ الذمم التجارية والأخرى المدينة

تتضمن الذمم التجارية والأخرى المدينة مبلغ ٨٠ مليون ريال قطري مستحقة من بناء سفن متعلقة بتسوية النزاع (إيضاح ٨).

١١ النقد وما يعادل النقد

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

٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ (غير مدققة) ألف ريال قطري	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مدققة) ألف ريال قطري	
١٣,٤٩٠	٧,٦٠٥	نقد بالصندوق
٥٠٠,٤٠٧	٧٨٣,٧٨٧	أرصدة لدى البنوك - ودائع ثابتة (١)
٤٨٠,٧٥٩	٤٦٢,٨٣٣	أرصدة لدى البنوك - حسابات جارية
٩٩٤,٦٥٦	١,٢٥٤,٢٢٥	سحب على المكشوف (إيضاح ١٣)
(١٠٠,٠٠٠)	-	نقد وما يعادل النقد كما يظهر في بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد
<u>٨٩٤,٦٥٦</u>	<u>١,٢٥٤,٢٢٥</u>	

الودائع ذات تاريخ استحقاق أصلي أقل من ٩٠ يوماً تتم لفترات متفاوتة على حسب المتطلبات النقدية الحالية من المجموعة بمعدلات السوق التجاري.

١٢ توزيعات الأرباح

توزيعات الأرباح المقترحة والمدفوعة لسنة ٢٠١٦
اقترح مجلس الإدارة توزيعات أرباح نقدية بنسبة ٣٥% بمبلغ ٣,٥ ريال قطري للسهم بإجمالي مبلغ ٣٩٨ مليون ريال قطري لسنة ٢٠١٦ وقد اعتمدها حاملو حقوق الملكية في الجمعية العمومية السنوية التي عقدت بتاريخ ١٥ مارس ٢٠١٧.

توزيعات الأرباح المقترحة والمدفوعة

٢٠١٦ ألف ريال قطري	٢٠١٧ ألف ريال قطري	
٥٦٨,٠٨٢	٣٩٧,٦٥٨	توزيعات أرباح نهائية

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.
إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
كما في ولفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

١٣ قروض وسلف

تمت المعاملات التالية المتعلقة بالتسهيلات والقروض خلال الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ متعلقة بالقروض والسلف:
الشركة الأم:

- خلال شهر مايو ٢٠١٧، سددت الشركة بالكامل تسهيل قصير الأجل مقوم بالدولار بمبلغ ٨٠ مليون دولار والذي احتسب عنه فائدة بسعر ٥,٥٪ + لبيور.
- خلال شهر فبراير ٢٠١٧ تم سداد القرض المقوم بالدولار بالكامل، والذي تم الحصول عليه لبناء برج الملاحة القطرية.
- خلال الفترة، دخلت الشركة في تسهيل إسلامي جديد مقوم بالدولار بمبلغ ٣٠٠ مليون دولار. وقد تم استخدام جزء من هذا التسهيل في معاملتين مختلفتين كما يلي.
- معاملة أولى بقيمة ٤٠ مليون دولار أمريكي من إجمالي التسهيل. يحتسب معدل ربح عن هذا التسهيل بسعر ٦,٦٪ + ٣ أشهر لبيور. يسدد هذا التسهيل بدفعة واحدة في نوفمبر ٢٠١٨.
- معاملة ثانية بقيمة ٥١٠ مليون ريال قطري بمعدل ربح ٤٪ في السنة، يستحق السداد في فبراير ٢٠١٩.
- خلال الفترة حصلت الشركة على تسهلاً ائتمانياً بمبلغ ١٠٠ مليون ريال قطري في شكل سحب على المكشوف من البنوك وتحتسب عليه فائدة بنسبة ٤٪ في السنة.
- خلال الفترة قامت المجموعة بسداد قرض بقيمة ٣٥٠ مليون دولار أمريكي كانت قد حصلت عليه من بنك محلي. وقد تم السداد على أربعة دفعات خلال الفترة. كما قامت المجموعة بتجديد تسهيل ائتماني بقيمة ١٠٠ مليون دولار أمريكي من نفس البنك.

١٤ مطلوبات محتملة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٦، كان للمجموعة خطابات الضمان والاعتمادات المستنديه التالية، ولا يتوقع أن تنشأ منها أي التزامات مادية كما يلي:

٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ (غير مدققة) ألف ريال قطري	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة) ألف ريال قطري	
٧٦٤,١٦٥	٧٥٢,٥٨٠	خطابات ضمان اعتمادات مستنديه
٢٩,٦٣٣	٢٩,٦٣٣	
٧٩٣,٧٩٨	٧٨٢,٢١٣	

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.
إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
كما في لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

١٥ 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 ٢٠١٧ و٢٠١٦، بالإضافة إلى الأرصدة القائمة مع الأطراف ذات علاقة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ و٣١ ديسمبر ٢٠١٦:

المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر			
٢٠١٦		٢٠١٧	
مشتريات (غير مدققة)	مبيعات	مشتريات (غير مدققة)	مبيعات
ألف	ألف	ألف	ألف
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري
١٠	٥٦٢	٤٣	١,٢٩١

شركات زميلة

أرصدة الأطراف ذات العلاقة

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٦		٣٠ سبتمبر ٢٠١٧	
مديون تجاريون (مدققة)	دائنون تجاريون	مديون تجاريون (غير مدققة)	دائنون تجاريون
ألف	ألف	ألف	ألف
ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري	ريال قطري
١٧	٩٣	١٧	٧٨٦
٦٨	٨٩٧	٩٧	١,٢٣٩
٥٧	-	-	-
١٤٢	٩٩٠	١١٤	٢,٠٢٥

شركات زميلة
مدراء
أطراف أخرى ذات علاقة

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	
٢٠١٦	٢٠١٧
(غير مدققة)	
ألف ريال قطري	ألف ريال قطري
١٠,٣٢٤	١٠,١٦٩
٨٦٥	٥٩٨
١٠,٤٦٢	١٠,٤٦٢
٢١,٦٥١	٢١,٢٢٩

رواتب وعلاوات
مخصص 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 ولفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

١٦ 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	
٢٠١٦	٢٠١٧
(غير مدققة)	
٧٥٨,٧٢٦	٣٦٢,٧٥٤
صافي الربح للسنة العائد لمساهمي الشركة الأم (ألف ريال قطري)	
١١٣,٦١٦	١١٣,٦١٦
المتوسط المرجح لعدد الأسهم (ألف سهم)	
٦,٦٨	٣,١٩
الربح الأساسي والمخفف للسهم (بالريال القطري)	
تم احتساب المتوسط المرجح لعدد الأسهم كالتالي:	

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر	
٢٠١٦	٢٠١٧
(غير مدققة)	
١١٤,٥٢٥	١١٤,٥٢٥
إجمالي الأسهم القائمة (ألف سهم)	
(٩٠٩)	(٩٠٩)
تعديل المتوسط المرجح لعدد الأسهم فيما يتعلق بأسهم الخزينة المشتراة خلال سنة ٢٠١٣ (ألف سهم) (إيضاح*)	
١١٣,٦١٦	١١٣,٦١٦
المتوسط المرجح لعدد الأسهم خلال الفترة (ألف سهم)	
*إيضاح:	

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

١٧ المعلومات القطاعية

المجموعة مقسمة إلى ستة كيانات يتشكل منها خمس قطاعات استراتيجية كما يلي:-

- ملاحه كابيتال – توفر الخدمات الإستثمارية المالية للشركة الأم وشركاتها التابعة. بالإضافة إلى إدارة محفظة من الإستثمارات المالية والعقارية كما تمتلك أستثمارات في الشركة القطرية للمحاجر ومواد البناء ش.م.ع.ق.
- ملاحه للأعمال البحرية واللوجستية – توفر مجموعة شاملة من الخدمات إلى المستوردين والمصدرين الرئيسيين وشركات النقل البحري في المنطقة بما في ذلك شركات النفط والغاز. وتشمل الأنشطة خدمات لوجستية ونقل الحاويات وعمليات نقل وتخزين الحاويات وخدمات وكالات الشحن بالجملة وإدارة الموانئ وبناء السفن وتصنيع الصلب.

١٧ المعلومات القطاعية (تابع)

- ملاحه 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 أعمال الصيانة تحت الماء.
- ملاحه التجارية – تعمل في تجارة الشاحنات والمعدات الثقيلة والآلات وزيوت التشحيم من أشهر العلامات التجارية في قطر. وتسوق الشركة منتجات موكليها وتوفر خدمات ما بعد البيع. كما تمتلك وتدير وكالة سفر معتمدة من IATA وهي من أقدم الوكالات في دولة قطر.
- ملاحه للغاز البتروكماويات – 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 النفطية. ويقوم القطاع أيضاً بتشغيل عدد من ناقلات المنتجات بالشركة بالأشتراك مع شركات عالمية تعمل في النقل والتجارة.

تمثل التعديلات المتعلقة بمجموعة الملاحة تجميع للتكاليف بحيث يتم تخصيصها لاحقاً لمختلف قطاعات المجموعة بطريقة منهجية و موضوعية. وتوفر الشركة الأم خدمات لازمة لكافة القطاعات لإدارة أعمالهم الخاصة. وتتمثل الخدمات في تكاليف الإدارة وتطوير الشركات والإتصالات والتدقيق الداخلي والشؤون القانونية والخدمات المشتركة وتكنولوجيا المعلومات والمشتريات والموارد البشرية والشؤون الإدارة والمالية. تم تخصيص هذه التكاليف والإيرادات لاحقاً.

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 السنوية 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 البيان المالية المختصرة الموحدة المرحلية

كما في لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

١٧ المعلومات القطاعية (تابع)

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ (غير مدققة)

الموحد ألف ريال قطري	تعديلات وإستبعادات ألف ريال قطري	إجمالي القطاعات ألف ريال قطري	تعديلات خاصة بمجموعة الملاحة ألف ريال قطري	ملاحة للغاز والبتروكيمياويات ألف ريال قطري	ملاحة للتجارة ألف ريال قطري	ملاحة للخدمات البحرية ألف ريال قطري	ملاحة للأعمال البحرية واللوجستية ألف ريال قطري	ملاحة كابيتال ألف ريال قطري	
١,٦٥٥,٧٦٨ (١)	(١٩٦,٥٥٦)	١,٨٥٢,٣٢٤	-	٢٨٤,٧٣٧	٢٢٠,٦٠٧	٣٤٩,٧٣٠	٦٥٦,٨٥٧	٣٤٠,٣٩٣	إيرادات التشغيل
(٤٠١,٢٧٠)	-	(٤٠١,٢٧٠)	(٩٣,٦٧٧)	(٧٤,٥٠٣)	(١٢,٢٣١)	(١١٩,٤٥٥)	(٩٥,٢٤٠)	(٦,١٦٤)	مرتببات وأجور ومكافآت أخرى
(٦٧٢,٩٢٩) (١)	١٧٨,٣٣٨	(٨٥١,٢٦٧)	(٤,٢٥٧)	(٤٤,٦٥٦)	(١٨٧,١٦٩)	(٧٩,٥٤٧)	(٣٩٠,٨٢٧)	(١٤٤,٨١١)	إمدادات ومصاريف تشغيل
(١٠,٢٩١) (١)	١٧,٧٩٨	(٢٨,٠٨٩)	(٩,٦٦٩)	(٥٨٦)	(١,٦٢٤)	(٦,٦٧٠)	(٦,٨١٢)	(٢,٧٢٨)	مصاريف إيجار
(٢٦٢,٠٥٣)	-	(٢٦٢,٠٥٣)	(٢,٨٤٥)	(١٠٠,٩٣٠)	(٦٩٥)	(٨٥,٢١١)	(٤٥,٢٠٨)	(٢٧,١٦٤)	إهلاك وإطفاء
(١٠٩,٠٦٥) (١)	٤٢٠	(١٠٩,٤٨٥)	(١٣,٤٨٢)	(٢٤,٩٣٠)	(٣,٥٢٤)	(٣٦,٥٦٦)	(٢٣,١٤٥)	(٧,٨٣٨)	مصاريف تشغيل أخرى
-	-	-	-	٣٠,٢١٨	-	-	(٣٠,٢١٨)	-	توزيعات متعلقة بالأسطول والخدمات التقنية
-	-	-	١٢٣,٩٢٠	(٢١,٩٥٤)	(١١,٧٧٤)	(٢٣,٧٤١)	(٥٥,٦٣٣)	(١٠,٨١٨)	توزيعات متعلقة بمجموعة الملاحة
٢٠٠,١٦٠	-	٢٠٠,١٦٠	(١٠)	٤٧,٣٩٦	٣,٥٩٠	(١,٤٦٠)	٩,٧٧٤	١٤٠,٨٧٠	أرباح التشغيل
(١٥٣,٧٣٢) (١)	٥,٨٦١	(١٥٩,٩٥٣)	-	(٤١,١٣٢)	-	(٢٧,٨٢٥)	(٨,٩٠٠)	(٨١,٧٣٦)	تكاليف تمويل
١٢١,٦٣٠ (١)	(٥,٨٦١)	١٢٧,٤٩١	-	١٤,٨٠٣	٢,٢٨٥	٤,١٩٢	١	١٠٦,٢١٠	إيرادات تمويل
(٦,٧٦٦)	-	(٦,٧٦٦)	-	-	(٦)	(٣,٢٨٧)	(٣,٤٧٣)	-	خسارة من استبعاد عقارات وسفن ومعدات
١٩٢,٤٢٩	-	١٩٢,٤٢٩	-	١٩٠,٤٨٤	-	-	١,٤٩١	٤٥٤	حصة من نتائج شركات زميلة
٨٢,٩٥٨	-	٨٢,٩٥٨	-	(٢١,١٨١)	-	-	١٠٤,١٣٩	-	حصة من نتائج ترتيبات مشتركة
(٢,٢٣٠)	-	(٢,٢٣٠)	١٠	(١,١٢٨)	(٤٤)	(٣٦٣)	(٢٥٨)	(٤٤٧)	صافي (الخسارة) الربح من صرف عملات أجنبية
(٢٠,٨٩٨)	-	(٢٠,٨٩٨)	-	-	-	-	-	(٢٠,٨٩٨)	انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة للبيع
(٦٠,١٦٢)	-	(٦٠,١٦٢)	-	-	-	(٥٧,١٠٩)	(٣,٠٥٣)	-	انخفاض قيمة سفن وعقود أعمال قيد التنفيذ
٢٠,٤٧٢	-	٢٠,٤٧٢	-	٢٠,٣٦٩	-	-	١	١٠٢	إيرادات متنوعة
٣٧٣,٨٦١	-	٣٧٣,٨٦١	-	٢٠٩,٦١١	٥,٨٢٥	(٨٥,٨٥٢)	٩٩,٧٢٢	١٤٤,٥٥٥	ربح الفترة

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيان المالية المختصرة الموحدة المرحلية

كما في لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

١٧ المعلومات القطاعية (تابع)

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

الموحد	تعديلات وإستبعادات	إجمالي القطاعات	تعديلات خاصة بمجموعة الملاحة	ملاحة للغاز والبتر وكيمياويات	ملاحة للتجارة	ملاحة للخدمات البحرية	ملاحة للأعمال البحرية واللوجستية	ملاحة كابيتال	
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	
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)	(٩٣,٥٤٣)	(٧٨,٣٠٥)	(١٤,٥٧٨)	(١٣٩,٢٦٧)	(١٥٥,٩٠٨)	(٥,٧٣٢)	مرتبات وأجور ومكافآت أخرى
(٦١٥,٧٣٣) (١)	١٣٧,٠٣٠	(٧٥٢,٧٦٣)	(٦,٦١٢)	(٥٠,٠٩١)	(٢٠٥,٢٥١)	(٨٣,١٢٥)	(٣٢٨,٦٠٠)	(٧٩,٠٨٤)	إمدادات ومصاريف تشغيل
(١١,٧١٧) (١)	١٤,٣٠٥	(٢٦,٠٢٢)	(٧,٩٨٣)	(٢,٧٩٧)	(١,٦٥٩)	(٤,٥٥٣)	(٥,٨٩٩)	(٣,١٣١)	مصاريف إيجار
(٢٤٤,٩٨٥)	-	(٢٤٤,٩٨٥)	(٣,٤٠٣)	(٩٦,٩٩٠)	(٦٨٤)	(٨٦,١٧٤)	(٣٠,٦٤٦)	(٢٧,٠٨٨)	إهلاك وإطفاء
(١١٨,٠٠٠) (١)	(٢,٢٥١)	(١١٥,٤٧٩)	(١٢,٨٣١)	(٢٨,٢٤٠)	(٢,٢٤٧)	(٤١,٩١٦)	(٢٢,٥٤١)	(٧,٧٠٤)	مصاريف تشغيل أخرى
-	-	-	-	٤٠,٣١٤	-	-	(٤٠,٣١٤)	-	توزيعات متعلقة بالأسطول والخدمات التقنية
-	-	-	١٢٤,٣٣٤	(٢١,٥٠٥)	(١١,٨١٤)	(٢٤,٦٩٩)	(٥٣,٩٣٧)	(١٢,٣٧٩)	توزيعات متعلقة بمجموعة الملاحة
٥١٢,٥٧٧	-	٥١٢,٥٧٧	(٣٨)	١١٢,١١٩	٧,٧٦٢	٥٧,٨٩٣	١٢٣,٥٤٣	٢١١,٢٩٨	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 ترتيبات مشتركة
١,٠٦٧	-	١,٠٦٧	٢٩	٣,٢٦٢	(٢٣١)	(٢٩٠)	(٥٧٤)	(١,١٢٩)	صافي (الخسارة) الربح من صرف عملات أجنبية
٢,٣١٦	-	٢,٣١٦	-	٢,٣١٥	-	-	١	-	إيرادات متنوعة
٧٦١,٤٠٥	-	٧٦١,٤٠٥	-	٣٤٦,٤٣٨	١٠,٥٩٣	٣٩,٩٥٧	١١٣,١٠٧	٢٥١,٣١٠	ربح الفترة

إيضاح:

(١) قد تم استبعاد الإيرادات بين القطاعات عند التوحيد

شركة الملاحة القطرية ش.م.ع.ق.

إيضاحات حول البيان المالية المختصرة الموحدة المرحلية
كما في لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

١٨ 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.