



"Gulf Navigation Holding PJSC"

بيان صحفي

شركة الخليج للملاحة القابضة تعلن عن نتائجها المالية للربع

الثالث من العام ٢٠١١

أسواق النقل البحري لا تزال صعبة

دبي، ٣ نوفمبر ٢٠١١- أعلنت شركة الخليج للملاحة القابضة، الشركة الرائدة في مجال النقل البحري والخدمات الملاحية في المنطقة والمدرجة في سوق دبي المالي تحت رمز (GULFNAV) عن نتائجها المالية الموحدة عن التسعة أشهر الأولى من عام ٢٠١١

وقد سجلت الشركة خلال الربع الثالث من العام ٢٠١١ خسائر صافية وقدرها 29.7 مليون درهم مقارنة بخسائر صافية قدرها ١٥.٣١ مليون درهم لنفس الفترة من عام ٢٠١٠. وتأثر الأداء المالي للشركة بشكل كبير بفعل الخسائر التشغيلية الناجمة عن استمرار عمل أسطول سفن PROBOS اثناء فترة البيع بالإضافة إلى تكاليف بيع هذا الأسطول وانخفاض قيمة البيع النهائية عن المقدر، ولقد تمّ الانتهاء من البيع في ٣٠ أغسطس ٢٠١١. وقد تسبب ذلك في خسارة وقدرها ١٢.٠٦ مليون درهم إماراتي.

وبالإضافة إلى ذلك تأثرت هذه النتائج بظروف السوق الحالية للشحن وذلك بالانخفاض الشديد في معدل اسعار النقل في السوق الفوري لقطاع نقل النفط الخام وارتفاع اسعار الوقود مما سبب تراجع في أداء ناقلات النفط العملاقة (غلف شيبا)، بالإضافة إلى توقف الناقلات (غلف عيادة) لفترة ٣٤ يوماً في الحوض الجاف وذلك من أجل الصيانة الدورية في الربع الثالث ٢٠١١.

وقد سجلت الشركة خلال التسعة أشهر الأولى خسائر صافية قدرها ٥٣.٦٧ مليون درهم مقارنة بأرباح صافية بلغت ٨.٢٩ مليون درهم لنفس الفترة من عام ٢٠١٠ (أرباح لفترة تسعة أشهر



"Gulf Navigation Holding PJSC"

شملت إيرادات استثنائية بلغت ٢٣.٧٩ مليون درهم وذلك بسبب إلغاء بناء سفينتين تأخر حوض بناء السفن الكوري في عملية التسليم). وبلغت إيرادات التشغيل الصافي ١٥٤.٦٨ مليون درهم مقارنة بـ ٢١٩،٦٠ مليون درهم في نفس الفترة من العام الماضي. أما الأرباح التشغيلية قبل الاستهلاك، والتكاليف المالية، والبنود غير التشغيلية لهذه الفترة فقد بلغت ٥٣.٨٥ مليون درهم إماراتي مقارنة بـ ٩٣.٢١ مليون في الفترة نفسها من العام الماضي.

وقد تضمنت الخسائر الصافية الإجمالية لهذه الفترة خسائر متعلقة بسفن البروبوز وبلغت ٤٢.٣٣ درهم مليون (٧٩٪ من مجمل الخسائر)، ومن أهم أسباب تلك الخسائر المزيد من الانخفاض في قيمة هذه السفن (٥.٩٩ مليون درهم)، وتكاليف بيعها التي بلغت ١٨.٧٣ مليون درهم، وخسائرها التشغيلية في الأشهر التسعة الأولى أثناء فترة البيع والتي وصلت إلى ١٧.٦١ مليون درهم.

وبلغت أصول الشركة الإجمالية وذلك في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ اجمالي قدرة ٢.٥٢٥ مليار درهم مقارنة مع ٢.٤١٠ مليار درهم في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠.

على الرغم من صعوبة البيئة التجارية في عام ٢٠١١ واصلت شركة الخليج للملاحة القابضة تركيزها على استراتيجيتها طويلة الأجل، وذلك من أجل استغلال التحسن المنتظر في أسواق النقل البحري والتي تعتبر من أكثر الأسواق المتغيرة:

- شراء وتأجير ناقلة النفط العملاقة "غلف عيادة"، سعة ٣٠٠،٠٠٠ طن ساكن.
- بناء ناقلتي نفط عملاقتين جديدتين سعة ٣٢٠،٠٠٠ طن ساكن في الصين والتي ستنتضم إلى الأسطول في عام ٢٠١٢ - ٢٠١٣ وسيتم تشغيلها فور استلامها بعقود تأجير طويلة الأمد لمدة ١٠ سنوات قيمة هذه العقود حوالي ١.٠٥ مليار درهم (٢٨٤.٧ مليون دولار)
- الإستمرار في مناقشة الشراكات المحتملة من أجل الاستثمار والمشاركة في الشركة السعودية المتخصصة بنقل النفط الخام
- التخلص من أسطول سفن البروبوز



“Gulf Navigation Holding PJSC”

• مواصلة المناقشات مع الجهات الصينية من أجل فرص استثمارية جديدة في قطاع ناقلات النفط العملاقة وبناء سفينتين جديدتين إضافيتين مع الاحتفاظ بشروط العقد الخاص بالصفقة الأولى عيناها.

وتعترم شركة الخليج للملاحة ضمن خطتها الاستراتيجية تعزيز اسطول ناقلات النفط العملاقة ليضم ٩ ناقلات بسعة ١٨ مليون برميل وأسطول الناقلات البتروكيماوية إلى ١٢ سفينة حيث تتمتع الشركة بخبرة طويلة في هذه القطاعات التي تعد من الأرباح في مجال النقل البحري.

وتعليقا على هذه النتائج، وصف المهندس عبدالله الشريم، رئيس مجلس إدارة شركة الخليج للملاحة القابضة، هذه الفترة بالصعبة جداً مؤكداً انها من أصعب الأوقات التي تمر بها الشركات المالكة للسفن، وشدد على أن مجلس إدارة شركة الخليج للملاحة القابضة سيتابع اتخاذ القرارات الصائبة والاستراتيجية على المدى الطويل للشركة من أجل النهوض واستثمار الفرص.

وقال الشريم "إن بيع أسطول البروبوز كان خطوة ضرورية للشركة بغض النظر عن التكاليف الإضافية التي تكبدناها في الربع الثالث من جراء بيعها مما يعكس الوضع الحالي لأسواق هذه السفن.

وأضاف الشريم "لا زلنا نركّز على الأهداف الاستراتيجية الرئيسية التي حددناها سابقاً، والتي تتمحور حول تعزيز اسطول ناقلات النفط العملاقة وناقلات البتروكيماوية وانهاء اجراءات الشركة السعودية المتخصصة بنقل النفط الخام والاستمرار في إعادة هيكلة الشركة وخفض المصروفات."

وختم الشريم: "نيابة عن مجلس الادارة أؤكد مرة أخرى أن شركة الخليج للملاحة ستستمر في اتخاذ القرارات التي ستضع الشركة في المكان المناسب لحين تحسن السوق بما يعود بالفائدة المرجوة للمستثمرين وحملة الأسهم".



“Gulf Navigation Holding PJSC”

-انتهى-

عن الخليج للملاحة القابضة: شركة الخليج للملاحة القابضة هي الشركة المساهمة العامة الوحيدة في مجال النقل البحري المسجلة في سوق دبي المالي. وتتخذ من دبي مقراً لها وتعد من الشركات الرائدة في مجال النقل البحري للبتروول ومشتقاته والبتروكيمياويات وخدمات السفن والإدارة الفنية للسفن. وهي شركة إماراتية تمارس نشاطاتها في مختلف أنحاء العالم ولها ١١ شركة فرعية متخصصة. وتمتلك الشركة (12) ناقلة بتروول ومشتقاته وبتروكيمياويات بحمولة تتجاوز ١,٦ مليون طن وتؤجر ناقلات النفط العملاقة والناقلات الأخرى لنقل المواد البتروكيمياوية والبتروول ومشتقاته ، كما تمتلك الشركة ٤ سفن لخدمات التموين والملاحة. وتعتبر الشركة الوكيل الحصري لعدد من الشركات المتخصصة في تصنيع المنتجات الملاحية.

لمزيد من المعلومات الاتصال بـ

عبد العزيز ال عبد السلام

هاتف: +971-4-4270704

متحرك: +971-50-5532130

Aziz@gulfnav.com

www.gulfnav.com

شركة الخليج للملاحة القابضة (ش.م.ع.)

المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

شركة الخليج للملاحة القابضة (ش.م.ع.)

المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

الصفحات

١	تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
٢	الميزانية العمومية المرحلية الموجزة الموحدة
٣	بيان الدخل المرحلي الموجز الموحد
٤	بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز الموحد
٥	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموجز الموحد
٦	بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز الموحد
٧ - ١٧	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة



تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة إلى السادة المساهمين في شركة الخليج للملاحة القابضة (ش.م.ع.)

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة الميزانية العمومية المرحلية الموجزة المرفقة لشركة الخليج للملاحة القابضة (ش.م.ع.) ("الشركة") وشركاتها التابعة (بشار إليهم مجتمعين بـ "المجموعة") كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ وبيان الدخل المرحلي الموحد الموجز ذو الصلة وبيان الدخل الشامل المرحلي الموحد الموجز والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، والتي تم إعدادها لأغراض التقديم القانونية. تعد الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤: "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إصدار تقرير حول هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة بناءً على عملية المراجعة التي قمنا بها.

نطاق المراجعة

لقد أجرينا مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي لمهام المراجعة رقم ٢٤١٠، "مراجعة المعلومات المالية المرحلية المنفذة من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". تتكون مراجعة المعلومات المالية المرحلية من القيام بالاستفسارات بشكل رئيسي من الموظفين المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وكذلك تطبيق الإجراءات التحليلية وإجراءات المراجعة الأخرى. يقل نطاق عملية المراجعة بشكل كبير عن نطاق عملية التدقيق المنجزة وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وبالتالي فهي لا تمكننا من الحصول على تأكيدات بأننا أصبحنا على علم بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها في عملية التدقيق، وبالتالي لا نبدي الرأي الذي ينتج عن التدقيق.

الخاتمة

استناداً إلى مراجعتنا، لم يلفت انتباهنا ما يجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية المرحلية الموجزة المرفقة لم يتم إعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤: "التقارير المالية المرحلية".

برايس ووترهاوس كوبرز

١ نوفمبر ٢٠١١

أمين ناصر

سجل مدققي الحسابات المشتغلين رقم ٣٠٧
دبي، الإمارات العربية المتحدة

شركة الخليج للملاحة القابضة (ش.م.ع.)

الميزانية العمومية المرحلية الموجزة الموحدة

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مدققة) ألف درهم	في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (غير مدققة) ألف درهم	إيضاح	
			الموجودات
			موجودات غير متداولة
١,١٦٩,٨٠٤	١,٥٧٤,٧٠٦	٤	السفن والمعدات
٥١٨,٥٥٠	٥١٨,٥٥٠		الشهيرة التجارية
١٣٩,٠٢٧	١٣٦,٦٨١		الاستثمار في شركات خاضعة للسيطرة المشتركة
-	٢٠,٤٩٦	٧	مبالغ مستحقة إلى طرف ذي علاقة
٢٩,٩٠٧	٢٩,٩٠٧	٥	ذمم مدينة تجارية طويلة الأجل
<u>١,٨٥٧,٢٨٨</u>	<u>٢,٢٨٠,٣٤٠</u>		
			موجودات متداولة
١٨,٤١٩	١٠,٣٢٤		المخزون
٨٠,٠٧٥	٨١,٢٧٠	٥	ذمم مدينة تجارية وأخرى
١٦٠,٠٠٠	١١٦,٩٠٠		ودائع لأجل
١١٨,٥٥٥	٣٦,٢٢٧		النقد وما في حكمه
<u>٣٧٧,٠٤٩</u>	<u>٢٤٤,٧٢١</u>		
١٧٥,٦٨١	-		
<u>٥٥٢,٧٣٠</u>	<u>٢٤٤,٧٢١</u>		
<u>٢,٤١٠,٠١٨</u>	<u>٢,٥٢٥,٠٦١</u>		مجموع الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
			حقوق الملكية العائدة إلى ملاك حقوق الملكية في المجموعة
١,٦٥٥,٠٠٠	١,٦٥٥,٠٠٠		رأس المال
٣١,٥٤٦	٣١,٥٤٦		احتياطي قانوني
(٤٦,٧٠٦)	(٤٦,٧٠٦)		احتياطي أسهم خاصة
(٢٣٠,٨٠٧)	(٢٨٤,٤٧٩)		خسائر متراكمة
<u>١,٤٠٩,٠٣٣</u>	<u>١,٣٥٥,٣٦١</u>		
(٥٩,٠٦٢)	(٥٥,٣٥٤)		احتياطي تغطية مقايضة أسعار الفائدة
<u>١,٣٤٩,٩٧١</u>	<u>١,٣٠٠,٠٠٧</u>		مجموع حقوق الملكية
			مطلوبات غير متداولة
٨٠٤,٤١٨	٩٦٥,٦١٤	٦	قروض
١,٠٩٢	١,١٥٨		مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
٥٩,٠٦٢	٥٥,٣٥٤		مطلوبات مقايضة أسعار الفائدة
<u>٨٦٤,٥٧٢</u>	<u>١,٠٢٢,١٢٦</u>		
			مطلوبات متداولة
٥٤,٢٢٣	٦٥,٢٨٩		ذمم دائنة تجارية وأخرى
١٦,١٠٩	١٩,٢٠٧		مبالغ مستحقة لأطراف ذات علاقة
-	٤٦,١٢٠	١٧	سحب على المكشوف
٥٢,٤٠٠	٧٢,٣١٢	٦	قروض
<u>١٢٢,٧٣٢</u>	<u>٢٠٢,٩٢٨</u>		
٧٢,٧٤٣	-		اقتراض مجموعة الاستبعاد المصنفة كمحتفظ بها للبيع
<u>١٩٥,٤٧٥</u>	<u>٢٠٢,٩٢٨</u>		
<u>١,٠٦٠,٠٤٧</u>	<u>١,٢٢٥,٠٥٤</u>		مجموع المطلوبات
<u>٢,٤١٠,٠١٨</u>	<u>٢,٥٢٥,٠٦١</u>		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

تم اعتماد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٠/١٠/٢٠١١. ووقعها بالنيابة عنه:

.....
عبد الله الشريم

شركة الخليج للملاحة القابضة (ش.م.ع.)

بيان الدخل المرحلي الموجز الموحد
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

ايضاح	التسعة أشهر المنتهية في		الثلاثة أشهر المنتهية في	
	٣٠ سبتمبر ٢٠١١	٣٠ سبتمبر ٢٠١٠	٣٠ سبتمبر ٢٠١١	٣٠ سبتمبر ٢٠١٠
	(غير مدققة) ألف درهم	(غير مدققة) ألف درهم	(غير مدققة) ألف درهم	(غير مدققة) ألف درهم
٨ إيرادات العمليات	١٩٩,٤٠١	٢٤٥,٨٠٧	٨٤,٠٠٢	٥٢,١٥٩
٩ التكاليف المباشرة المتعلقة بالرحلات	(٤٤,٧١٧)	(٢٦,٢٠٦)	(١٨,٧٣٦)	(١٤,٩٤٣)
١٠ تكاليف أخرى ناتجة عن العمليات	(١٢٦,١١١)	(١٩٨,٤١٩)	(٦٩,٢٢٤)	(٣٩,٠٢٤)
إجمالي الربح/(الخسارة)	٢٨,٥٧٣	٢١,١٨٢	(٣,٩٥٨)	(١,٨٠٨)
إيرادات أخرى	١,٤٦٨	١,٣٥٣	٣٢٦	٣٣٧
١١ مصاريف عمومية وإدارية	(٢٠,١٦٩)	(١٣,٠٤٠)	(٤,٣٣٨)	(٩,٣٦٣)
١٢ مصاريف متعلقة بموجودات مصنفة كمحفظ بها للبيع / الاستبعاد	(٢٤,٧٢٠)	-	-	(٢,٨٦١)
(خسارة) / ربح العمليات للفترة	(١٤,٨٤٨)	٩,٤٩٥	(٧,٩٧٠)	(١٣,٦٩٥)
إيرادات تمويل	٢,٦٦٧	٣١,٥٧٤	٢,٥٩٨	٤٨٧
تكاليف تمويل	(٣٩,١٤٥)	(٣٣,٠٥٢)	(١١,١٢١)	(١٤,٦٧٨)
تكاليف التمويل - بالصافي	(٣٦,٤٧٨)	(١,٤٧٨)	(٨,٥٢٣)	(١٤,١٩١)
الحصة في خسائر/(أرباح) شركات خاضعة للسيطرة المشتركة - بالصافي	(٢,٣٤٦)	٢٦٩	١,١٨٣	(١,١٨٠)
(خسارة) / ربح الفترة	(٥٣,٦٧٢)	٨,٢٨٦	(١٥,٣١٠)	(٢٩,٠٦٦)
(خسارة) / ربحية السهم - الأساسية والمخفضة	(٠,٠٣٤١)	٠,٠٠٥٢	(٠,٠٠٩٨)	(٠,٠١٨٥)

شركة الخليج للملاحة القابضة (ش.م.ع.)

بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز الموحد
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

الثلاثة أشهر المنتهية في		التسعة أشهر المنتهية في		
٣٠ سبتمبر ٢٠١٠	٣٠ سبتمبر ٢٠١١	٣٠ سبتمبر ٢٠١٠	٣٠ سبتمبر ٢٠١١	
(غير مدققة) ألف درهم	(غير مدققة) ألف درهم	(غير مدققة) ألف درهم	(غير مدققة) ألف درهم	
(١٥,٣١٠)	(٢٩,٠٦٦)	٨,٢٨٦	(٥٣,٦٧٢)	ربح الفترة / (خسارة)
				بيان دخل شامل آخر:
				الجزء الفعلي للتغير في القيمة العادلة لتغطية مخاطر مقايضة أسعار الفائدة
٢,٢٠٨	٩,٢٨٤	١٠,٣١٨	٢٥,٦٦١	
(٩,٢١٤)	(٧,٧٣٠)	(٢٤,٣٠٢)	(٢١,٩٥٣)	احتياطي تغطية مقايضة أسعار الفائدة المحول إلى بيان الدخل
(٧,٠٠٦)	١,٥٥٤	(١٣,٩٨٤)	٣,٧٠٨	دخل شامل آخر / (خسارة) للفترة
(٢٢,٣١٦)	(٢٧,٥١٢)	(٥,٦٩٨)	(٤٩,٩٦٤)	مجموع الدخل / (الخسارة) الشامل للفترة

شركة الخليج للملاحة القابضة (ش.م.ع.)

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموجز الموحد لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

رأس المال	احتياطي قانوني	احتياطي تغطية مقايضة أسعار الفائدة	احتياطي أسهم خاصة	أرباح محتجزة / (خسائر متراكمة)	المجموع	
ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	
١,٦٥٥,٠٠٠	٣١,٥٤٦	(٥٧,٥٩١)	-	٥٤,٣٤٩	١,٦٨٣,٣٠٤	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٠
-	-	-	-	٨,٢٨٦	٨,٢٨٦	ربح الفترة
-	-	(١٣,٩٨٤)	-	-	(١٣,٩٨٤)	خسارة أخرى شاملة للفترة
-	-	(١٣,٩٨٤)	-	٨,٢٨٦	(٥,٦٩٨)	مجموع (الخسارة)/الدخل الشامل للفترة
-	-	-	(٤٦,٦٢٨)	-	(٤٦,٦٢٨)	معاملات مع المالكين:
-	-	-	-	(٤٨,٣٨٤)	(٤٨,٣٨٤)	شراء أسهم خاصة
-	-	-	-	-	-	توزيعات أرباح
١,٦٥٥,٠٠٠	٣١,٥٤٦	(٧١,٥٧٥)	(٤٦,٦٢٨)	١٤,٢٥١	١,٥٨٢,٥٩٤	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ (غير مدقق)
١,٦٥٥,٠٠٠	٣١,٥٤٦	(٥٩,٠٦٢)	(٤٦,٧٠٦)	(٢٣٠,٨٠٧)	١,٣٤٩,٩٧١	الرصيد في ١ يناير ٢٠١١
-	-	-	-	(٥٣,٦٧٢)	(٥٣,٦٧٢)	خسارة الفترة
-	-	٣,٧٠٨	-	-	٣,٧٠٨	دخل شامل آخر للفترة
-	-	٣,٧٠٨	-	-	(٤٩,٩٦٤)	مجموع الدخل الشامل/(الخسارة) للفترة
١,٦٥٥,٠٠٠	٣١,٥٤٦	(٥٥,٣٥٤)	(٤٦,٧٠٦)	(٢٨٤,٤٧٩)	١,٣٠٠,٠٠٧	في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (غير مدقق)

شركة الخليج للملاحة القابضة (ش.م.ع.)

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز الموحد لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

التسعة أشهر المنتهية في		ايضاح
٣٠ سبتمبر ٢٠١٠	٣٠ سبتمبر ٢٠١١	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	
ألف درهم	ألف درهم	
		أنشطة العمليات
		(خسارة) / ربح الفترة
		تعديلات بسبب:
		الاستهلاك
		الحصة في خسائر/(أرباح) شركات خاضعة للسيطرة المشتركة
		مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
		أرباح من بيع سفن ومعدات
		إيرادات تمويل
		تكاليف تمويل
		مخصص الانخفاض في قيمة الذمم المدينة
		مصاريف متعلقة بموجودات مصنفة كمحتفظ بها للبيع / الاستبعاد باستثناء
		مصاريف تمويل الوقود والوساطة
		ربح العمليات قبل التغييرات في رأس المال العامل ودفعة مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
		دفعة مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
		التغييرات في رأس المال العامل:
		المخزون قبل الحذف
		ذمم مدينة تجارية وأخرى قبل الحركة في مخصص الانخفاض في القيمة
		ذمم دائنة تجارية وأخرى
		مبالغ مستحقة لأطراف ذات علاقة
		صافي النقد الناتج عن أنشطة العمليات
		أنشطة الاستثمار
		شراء سفن ومعدات
		مبالغ مستردة تم استلامها عند إلغاء السفن
		عوائد من استبعاد سفن ومعدات
		عوائد من بيع الموجودات المصنفة كمحتفظ بها للبيع
		فوائد مقبوضة
		قرض مقدم إلى طرف ذي علاقة
		عوائد من ودیعة لأجل
		صافي النقد (المستخدم في) / الناتج عن أنشطة الاستثمار
		أنشطة التمويل
		استفادة من قروض
		سداد قروض
		إعادة شراء أسهم خاصة
		توزيعات أرباح مدفوعة
		فوائد مدفوعة
		صافي النقد الناتج عن (المستخدم في) أنشطة التمويل
		النقص في النقد وما في حكمه
		النقد وما في حكمه في بداية الفترة
		النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

شركة الخليج للملاحة القابضة (ش.م.ع.)

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

١ معلومات عن الشركة

تأسست شركة الخليج للملاحة القابضة (ش.م.ع.) ("الشركة" أو "الشركة الأم") بتاريخ ٣٠ أكتوبر ٢٠٠٦ كشركة مساهمة عامة وفقاً للقانون الاتحادي لدولة الإمارات العربية المتحدة رقم (٨) لسنة ١٩٨٤ (وتعدلاته). يتمثل نشاط الشركة الرئيسي في مجال النقل البحري للبضائع وتأجير السفن ووكالة السفن والنقل البحري بموجب عقود خاصة للركاب والتجار وخدمات النقل والتخليص وتحميل وتفريغ الحاويات وخدمات التفريغ والتعبئة من خلال شركاتها التابعة المدرجة أدناه. تدير الشركة عملياتها من مكتبها الكائن في الطابق ٣٢، جناح رقم ٣٢٠١، برج سابا - ١، أبراج بحيرات جميرا، دبي، الإمارات العربية المتحدة.

يشار إلى الشركة وشركاتها التابعة المملوكة بالكامل بصورة مباشرة أو غير مباشرة بـ "المجموعة" في هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة.

بلد التأسيس	الشركات التابعة
الإمارات العربية المتحدة	مجموعة الخليج للملاحة ش.م.ع.
الإمارات العربية المتحدة	الخليج لإدارة السفن الملاحية م.م.ح
الإمارات العربية المتحدة	الخليج للسفن م.م.ح
الإمارات العربية المتحدة	نقلات الخليج للنفط الخام ذ.م.م
الإمارات العربية المتحدة	نقلات الخليج للكيماويات ذ.م.م
الإمارات العربية المتحدة	شركة لام جلف البحرية ذ.م.م
الإمارات العربية المتحدة	الخليج للملاحة والوساطة ذ.م.م
عمان	جلف إيادا كوربوريشن
بنما	جلف سيب للملاحة انك
بنما	جلف جاش للملاحة انك
بنما	جلف هوابلات كوربوريشن
بنما	جلف ديفي كوربوريشن
بنما	جلف جلمودا كوربوريشن
بنما	جلف فناتير كوربوريشن
جزر مارشال	جلف أحمدي للملاحة انك
جزر مارشال	جلف مشرف للملاحة انك
جزر مارشال	جلف مزوار للملاحة انك
جزر مارشال	جلف شقرا للملاحة انك
جزر مارشال	جلف رياض للملاحة انك
جزر مارشال	جلف صفوة للملاحة انك
هونغ كونغ	جلف شيبا للملاحة المحدودة
المملكة العربية السعودية	الخليج للملاحة القابضة ش.م.ع (فرع)

كما يوجد لدى المجموعة أيضاً مصالح في الشركات التالية الخاضعة للسيطرة المشتركة:

الشركات الخاضعة للسيطرة المشتركة	بلد التأسيس	نسبة الأسهم
جلف ستولت شيب مانجمنت جيه إل تي	الإمارات العربية المتحدة	٥٠٪
جلف ستولت تانكروز دي أم سي سي أو	الإمارات العربية المتحدة	٥٠٪

شركة الخليج للملاحة القابضة (ش.م.ع.)

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (تابع)

٢ أساس الإعداد والسياسات المحاسبية

أساس الإعداد

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية". لا تشمل هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة على كافة المعلومات اللازمة للبيانات المالية السنوية، وبناءً على ذلك ينبغي قراءة المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة بالترابط مع البيانات المالية الموحدة المدققة للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠، والتي تم إعدادها طبقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.

لقد تم إعداد المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة طبقاً لمبدأ التكلفة التاريخية، باستثناء الأدوات المالية المشتقة التي تم إظهارها بالقيمة العادلة.

(أ) المعايير والتفسيرات والتعديلات التي تسري في العام ٢٠١١

• المعيار المحاسبي الدولي رقم ٢٤ (تعديل)، "إيضاحات الأطراف ذات العلاقة" (أصبح سارياً اعتباراً من ١ يناير ٢٠١١).

قامت الإدارة بتقييم أثر المعيار الجديد المذكورة أعلاه على المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة للمجموعة وخلصت إلى أنها لا التأثير على المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة للمجموعة غير جوهري.

(ب) المعايير والتفسيرات والتعديلات على المعايير الصادرة التي لم تصبح سارية حتى الآن ولم يتم إتباعها في وقت مبكر

• المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩، "الأدوات المالية" (يسري اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٣).

بينما يعتبر إتباع المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩ إلزامياً اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٣، إلا أنه يجوز إتباع هذا المعيار في وقت مبكر عن ذلك. تأخذ المجموعة بعين الاعتبار الآثار المترتبة على المعيار وأثره على المعلومات المرحلية الموجزة الموحدة للمجموعة وتاريخ إتباعه.

العملة الوظيفية وعملة العرض

يتم قياس البنود المدرجة في المعلومات المرحلية الموحدة لكل من الشركات التابعة للمجموعة والكيانات الخاضعة للسيطرة المشتركة (يشار إليهم مجتمعين بلفظ "الكيانات") باستخدام عملة البيئة الاقتصادية الرئيسية التي تعمل الكيانات ضمنها ("العملة الوظيفية"). وحيث أن أغلب معاملات الكيانات مقومة بالدولار الأمريكي أو بعملات مرتبطة بالدولار الأمريكي، فإن العملة الوظيفية للكيانات هي الدولار الأمريكي. إلا أنه تم عرض المعلومات المالية المرحلية الموحدة ب درهم الإمارات العربية المتحدة كونه عملة العرض. يتم تحويل المبالغ الناشئة بالدولار الأمريكي إلى درهم الإمارات العربية المتحدة بسعر ١ دولار أمريكي = ٣,٦٦ درهم إماراتي حيث يوجد ارتباط ثابت بين الدولار الأمريكي والدولار الإماراتي.

أساس التوحيد

تشتمل المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ على نتائج المجموعة. يتم إعداد المعلومات المالية الموجزة للشركات التابعة لنفس الفترة المشمولة بالتقرير الخاصة بالشركة باستخدام سياسات محاسبية متسقة. يتم حذف كافة المعاملات والأرباح والأرصدة عن المعاملات الداخلية بين شركات المجموعة عند التوحيد. يتم توحيد الشركات التابعة بشكل كامل من تاريخ تحول السيطرة إلى المجموعة ويتم إلغاء التوحيد اعتباراً من التاريخ الذي تنتقل فيه السيطرة من المجموعة.

(٨)

شركة الخليج للملاحة القابضة (ش.م.ع.)

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (تابع)

٢ أساس الإعداد والسياسات المحاسبية (تابع)

السياسات المحاسبية الهامة

قامت المجموعة بشكل متسق بتطبيق السياسات المحاسبية وأساليب الاحتساب المستخدمة في إعداد البيانات المالية الموحدة السنوية الأخيرة التي تم نشرها عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠.

التقديرات والأحكام

إن إعداد المعلومات المالية الموحدة الموجزة يقتضي من الإدارة إبداء الآراء والتقديرات والافتراضات التي تؤثر في عملية تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المعلنة للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصاريف. قد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات.

عند إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة، فإن الأحكام الهامة التي قامت بها الإدارة في تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة والمصادر الرئيسية لعدم التأكيد هي نفس الأحكام التي تم تطبيقها في البيانات المالية الموحدة كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠.

إدارة المخاطر المالية

إن أهداف وسياسات إدارة المخاطر المالية للمجموعة تتوافق مع تلك الأهداف والسياسات التي تم الإفصاح عنها في البيانات المالية الموحدة كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠.

٣ القطاعات التشغيلية

قطاعات الأعمال

يوجد لدى المجموعة قطاعات أعمال رئيسية على النحو التالي:

- امتلاك وتأجير السفن: تأجير السفن للعملاء؛
- التجارة: تجارة البضائع مثل التجهيزات والكيماويات والغازات اللازمة للسفن؛
- الوكالة: تقديم خدمات وكالة للسفن التي تطلب الرسو في الموانئ؛
- أخرى: تشمل على إدارة كافة الأقسام والأنشطة الإدارية.

القطاعات الجغرافية

إن المسئول الرئيس عن اتخاذ القرارات التشغيلية لدى المجموعة ("اللجنة التنفيذية للمجموعة") لا يرى أن التوزيع الجغرافي لعمليات المجموعة ملائماً لتحليل الإدارة الداخلي، وبالتالي لم يتم الإفصاح عن المعلومات الخاصة بالقطاعات الجغرافية.

تتم مراجعة كافة نتائج القطاعات التشغيلية بشكل منتظم من قبل اللجنة التنفيذية للمجموعة لاتخاذ قرارات بشأن الموارد التي يتعين تخصيصها للقطاعات وتقييم أدائها، وعن المعلومات المالية المنفصلة المتوفرة.

شركة الخليج للملاحة القابضة (ش.م.ع.)

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (تابع)

٣ القطاعات التشغيلية (تابع)

معلومات عن القطاعات المعلنة

كافة الأرقام بالآلاف الدراهم الإماراتية

الإجمالي	الحذف ضمن القطاع	أخرى	وكالة	القطاعات التجارية	امتلاك وتاجير السفن	الإجمالي	الحذف ضمن القطاع	أخرى	وكالة	القطاعات التجارية	امتلاك وتاجير السفن	
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ (غير منقحة)						لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (غير منقحة)						
٢٤٥,٦٢٠	-	-	١٠,٣١٩	٢,٠٠١	٢٣٣,٤٨٧	١٩٩,٤٠١	-	-	١٣,٢٩١	١,٤٨٠	١٨٤,٦٣٠	إيرادات لعمليات
٣١,٥٧٤	-	٣١,٥٥٠	-	-	٢٤	٢,٦٦٧	-	٢,٦٥٧	-	-	١٠	إيرادات الفوائد
١,٣٥٣٥	-	٨٢٥	٢٣	٤٩٠	٥	١,٤٦٨	-	٩٨٦	١٧	٣٦٧	٨٩	إيرادات أخرى
(٢٢٤,٦٢٥)	٣٩	-	(٦,٢٩٨)	(١,٧٠١)	(٢١٦,٦٦٥)	(١٧٠,٨٢٨)	٤١	-	(٧,٨٣٠)	(١,١٦٥)	(١٦١,٨٧٤)	تكاليف لعمليات
(٣٣,٠٥٢)	-	(٨٢٥)	(١٦)	(١٦)	(٣٢,١٩٥)	(٣٩,١٤٥)	-	(١,٣٠٥)	(١٩)	(٢)	(٣٧,٨١٩)	تكاليف تمويل
(١٣,٠٤٠)	-	(٩,٤٧٢)	(٢,٨٢٥)	(٧٣٤)	(٩)	(٢٠,١٦٩)	-	(١١,٦٩٢)	(٢,٤٨٩)	(٧٢٦)	(٥,٢٢٦)	مصاريف إدارية
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مصاريف متعلقة بالموجودات
-	-	-	-	-	-	(٢٤,٧٢٠)	-	-	-	-	(٢٤,٧٢٠)	المصنفة كاحتفظ بها للبيع/الاستبعاد
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	الحصة في (خسائر)/أرباح شركات خاضعة للسيطرة المشتركة - بالصافي
٢٦٩	-	٢٦٩	-	-	-	(٢,٣٤٦)	-	(٢,٣٤٦)	-	-	-	(خسارة) / ربح القطاعات المعلنة
٨,٢٨٦	٣٩	٢٢,٣٥٧	١,٢٠٣	٤٠	(١٥,٣٥٣)	(٥٣,٦٧٢)	٤١	(١١,٧٠٠)	٢,٩٧٠	(٧٣)	(٤٤,٩١٠)	
<u>في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (منقحة)</u>						<u>في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (غير منقحة)</u>						
٢,٤١٠,٠١٨	(٤,٧١٨,١٥٠)	٣,٣٧٦,٦٩٧	٣٩,٩٢٦	٩,٣٣٣	٣,٧٠٢,٢١٢	٢,٥٢٥,٠٦١	(٥,٣٥٧,٤٦٢)	٣,٥٨٤,٣٣٧	٤٥,٧٩٤	١٠,١٤٨	٤,٢٤٢,٢٤٤	موجودات القطاع المعلن
١,٠٦٠,٠٤٧	(٤,٥٧٥,٤٦٩)	١,٦٨٤,٨٠٨	٢٣,٥٩٩	١٠,٠٥٣	٣,٩١٧,٠٥٦	١,٢٢٥,٠٥٤	(٥,٣٠٧,٤٧٢)	٢,٢١٢,٢٦٢	٢٨,٨٦٥	١١,٠٠٠	٤,٢٨٠,٣٩٩	مطلوبات قطاع المعلن

شركة الخليج للملاحة القابضة (ش.م.ع.)

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (تابع)

٣ القطاعات التشغيلية (تابع)

معلومات عن القطاعات المعلنة

كافة الأرقام بالآلاف الدراهم الإماراتية

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ (غير منققة)						لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (غير منققة)					
الإجمالي	الحذف ضمن القطاع	أخرى	وكالة	القطاعات التجارية	امتلاك وتأجير السفن	الإجمالي	الحذف ضمن القطاع	أخرى	وكالة	القطاعات التجارية	امتلاك وتأجير السفن
٨٤,٠٠٢	-	-	٤,٤٧٩	٧٠٥	٧٨,٨١٨	٥٢,١٥٩	-	-	٥,٠٩١	٥٦٥	٤٦,٥٠٣
٢,٥٩٨	-	٢,٥٩١	-	-	٧	٤٨٧	-	٤٨٤	-	-	٣
٣٢٦	-	١٦٤	٦	١٥٦	-	٣٣٧	-	٢٢٠	٧	١١٠	-
(٨٧,٩٦٠)	١٤	-	(٢,٨٤٤)	(٦٢٧)	(٨٤,٥٠٣)	(٥٣,٩٦٧)	١٣	-	(٣,٠٢٣)	(٤٥٩)	(٥٠,٤٩٨)
(١١,١٢١)	-	(٣٢٨)	(٥)	(٧)	(١٠,٧٨١)	(١٤,٦٧٨)	-	(٣٣١)	(٨)	(١)	(١٤,٣٣٨)
(٤,٣٣٨)	-	(٣,١٥٥)	(٩٥٣)	(٢٢٧)	(٢)	(٩,٣٦٢)	-	(٣,٦٧٩)	(٨٦٥)	(٢٧٤)	(٤,٥٤٥)
-	-	-	-	-	-	(٢,٨٦١)	-	-	-	-	(٢,٨٦١)
١,١٨٣	-	١,١٨٣	-	-	-	(١,١٨٠)	-	(١,١٨٠)	-	-	-
(١٥,٣١٠)	١٤	٤٥٥	٦٨٣	-	(١٦,٤٦٢)	(٢٩,٠٦٦)	١٣	(٤,٤٨٦)	١,٢٠٢	(٥٩)	(٢٥,٧٣٦)

شركة الخليج للملاحة القابضة (ش.م.ع.)

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (تابع)

٤ السفن والمعدات

خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١، استحوذت المجموعة على موجودات بتكلفة ٤٥١,٩٢٥ ألف درهم (فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠: ١٧,٨٧٥ ألف درهم). تتضمن الموجودات المستحوذ عليها دفعات مسددة لأعمال رأسمالية قيد الإنجاز بقيمة ١٠٦,٦٢٨ ألف درهم فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠: "لا شيء". إن قيمة تكاليف القروض المدرجة ضمن الإضافات خلال الفترة هي "لا شيء" (فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠: ٢٩٠ ألف درهم).

إن السفن التي تبلغ قيمتها الدفترية ١,٤٢٤,١٣٨ ألف درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٠: ١,٣٠٦,٠٤٣ ألف درهم) تم رهنها كضمان مقابل قروض (إيضاح ٦).

٥ ذمم مدينة تجارية وأخرى

٣١ ديسمبر ٢٠١٠ ألف درهم (مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١١ ألف درهم (غير مدققة)	
٢٩,٩٠٧	٢٩,٩٠٧	غير متداولة ذمم مدينة تجارية (١)
٣٧,٢٥٨	٤٩,٤٩٣	متداولة ذمم مدينة تجارية مكافآت مدينة (إيضاح ٧) سلف لموردين مصاريف مدفوعة مسبقاً ذمم مدينة أخرى
٥,٩١٤	٥,٩١٤	
١,٠٣٦	٥,٥٩٦	
١٤,٨١٨	١٠,٨٦١	
٢١,٠٤٩	٩,٤٠٦	
٨٠,٠٧٥	٨١,٢٧٠	

(١) خلال عام ٢٠٠٩، قامت المجموعة بتقديم مطالبات بقيمة ١٩٢,٣٠٦ ألف درهم بخصوص استرداد مستحقات متأخرة السداد ضد عميل (أطلس للشحن A/S) والذي أعلن إفلاسه في ديسمبر ٢٠٠٨. استناداً إلى المناقشة بين الإدارة والمحامين الذين يمثلون المجموعة، ترى الإدارة أنه على الرغم من استرداد إجمالي المطالبة يعتمد بشكل كبير على نتيجة تصفية أعمال العميل، إلا أنه من المرجح أن تتمكن المجموعة من استرداد مبلغ ٣٢,٦٥٢ ألف درهم والذي يمثل تقريباً ١٧٪ من إجمالي المطالبة. وبالتالي، قامت الإدارة باحتسابه كذمة مدينة بقيمة ٣٢,٦٥٢ ألف درهم في السنة السابقة. تم إظهار هذه الذمة المدينة بصافي قيمتها الحالية، وصافي خصم بواقع ٢,٧٤٥ ألف درهم وتم تصنيفها بمثابة ذمم مدينة تجارية طويلة الأجل حيث من المتوقع قبضها بحلول ٣١ ديسمبر ٢٠١٢.

٦ القروض

حصلت المجموعة على قروض خلال السنة بقيمة ١,٠٣٧,٩٢٦ ألف درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٠: ٩٢٩,٥٦١ ألف درهم) من ثلاث مصارف تجارية لامتلاك السفن. إن هذه القروض مضمونة مقابل السفن ورهن لأسهام الشركات التابعة التي تمتلك هذه السفن.

شركة الخليج للملاحة القابضة (ش.م.ع.)

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (تابع)

٧ المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

تشتمل الأطراف ذات العلاقة على المساهمين الرئيسيين وأعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة الرئيسيين بالمجموعة والشركات الخاضعة للسيطرة، سواء كانت سيطرة مشتركة أو تتأثر بشكل كبير من قبل هذه الأطراف. تعتمد إدارة المجموعة السياسات والشروط الخاصة بعملية تسعير هذه المعاملات.

تشتمل المعاملات الهامة مع الأطراف ذات العلاقة بشكل رئيسي على أتعاب الإدارة المحملة بواسطة الشركة الخاضعة للسيطرة المشتركة بواقع ٥,٩٩٦ ألف درهم (٢٠١٠: ٥,٩٢٩ ألف درهم) عن إدارة سفن المجموعة.

فيما يلي أرصدة المبالغ القائمة المستحقة للأطراف ذات العلاقة:

٣١ ديسمبر ٢٠١٠ ألف درهم (مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١١ ألف درهم (غير مدققة)	مبالغ مستحقة لأطراف ذات علاقة المساهمون في الخليج للملاحة ذ.م.م (١) جلف ستولت شيب مانجمنت جيه ال تي مبالغ مستحقة لأعضاء مجلس الإدارة
٥,٩١٤	٥,٩١٤	
١٠,٠٦٨	١٣,١٦٠	
١٢٧	١٣٣	
<u>١٦,١٠٩</u>	<u>١٩,٢٠٧</u>	

(١) تمثل المبالغ المستحقة لمساهمي الخليج للملاحة ذ.م.م المبلغ المستحق السداد بقيمة ٥,٩١٤ ألف درهم (٢٠١٠: ٥,٩١٤ ألف درهم) والمحتجز لتغطية حجم المكافآت المدينة المكفولة من قبلهم. إن المكافآت المدينة بقيمة ٥,٩١٤ ألف درهم المدرجة ضمن ذمم مدينة تجارية تمثل المبالغ الممنوحة بحكم قضائي من قبل المحكم عن المطالبات المقدمة من قبل شركة الخليج للملاحة القابضة ذ.م.م ضد أطراف أخرى معينة. وفقاً لتعهد بعض المساهمين من شركة الخليج للملاحة ذ.م.م، سيتم إجراء مقاصة لأي مبلغ غير مسترد مقابل المبالغ المستحقة لهم.

٣١ ديسمبر ٢٠١٠ ألف درهم (مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١١ ألف درهم (غير مدققة)	مبالغ مستحقة لأطراف ذات علاقة جلف ستولت تانكرز دي ام سي سي أو (١)
-	٢٠,٤٩٦	
<u>-</u>	<u>٢٠,٤٩٦</u>	

(١) قامت المجموعة خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ بتقديم قرض إلى شركة جلف ستولت تانكرز دي ام سي سي أو، ويحمل القرض فائدة بمعدل ٦,٦٪ سنوياً، وليس من المتوقع استرداده في غضون الإثني عشرة شهراً القادمة.

شركة الخليج للملاحة القابضة (ش.م.ع.)

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (تابع)

٧ المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة (تابع)

مكافآت موظفي الإدارة الرئيسيين

إن مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة الرئيسيين خلال الفترة هي على النحو التالي:

الثلاثة أشهر المنتهية في		التسعة أشهر المنتهية في		
٣٠ سبتمبر ٢٠١٠	٣٠ سبتمبر ٢٠١١	٣٠ سبتمبر ٢٠١٠	٣٠ سبتمبر ٢٠١١	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	
ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	
٤٨٢	٤١٠	١,٥٧٨	١,٧١٨	منافع قصيرة الأجل
١٧	٢٠	٥٠	٦٢	مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
<u>٤٩٩</u>	<u>٤٣٠</u>	<u>١,٦٢٨</u>	<u>١,٧٨٠</u>	

٨ إيرادات العمليات

٧٨,٨١٨	٤٦,٥٠٣	٢٣٣,٤٨٧	١٨٤,٦٣٠	إيجار السفن
٤,٤٧٩	٥,٠٩١	١٠,٣١٩	١٣,٢٩١	وكالة السفن
٧٠٥	٥٦٥	٢,٠٠١	١,٤٨٠	وكالة تجارية
<u>٨٤,٠٠٢</u>	<u>٥٢,١٥٩</u>	<u>٢٤٥,٨٠٧</u>	<u>١٩٩,٤٠١</u>	

٩ التكاليف المباشرة المتعلقة بالرحلات

٢,١١٦	٧٤٧	٦,٥٩٤	٣,٦٤٧	العمولة على الشحن
١٣,٦٢٠	١١,٠٢٤	١٤,٨٩٨	٣٢,٣١٠	تموين السفن بالوقود
٢,٤٠٣	١,٦٣٤	٢,٤٠٣	٥,١٥٥	مصاريف الميناء
٥٩٧	١,٥٣٨	٢,٣١١	٣,٦٠٥	الرسوم المتعلقة بالمسح والحفظ والنظافة وما إلى ذلك
<u>١٨,٧٣٦</u>	<u>١٤,٩٤٣</u>	<u>٢٦,٢٠٦</u>	<u>٤٤,٧١٧</u>	

شركة الخليج للملاحة القابضة (ش.م.ع.)

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (تابع)

١٣ (خسارة) / ربحية السهم الواحد

التسعة أشهر المنتهية في		الثلاثة أشهر المنتهية في		
٣٠ سبتمبر ٢٠١١	٣٠ سبتمبر ٢٠١٠	٣٠ سبتمبر ٢٠١١	٣٠ يونيو ٢٠١٠	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	
ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	ألف درهم	
(٥٣,٦٧٢)	٨,٢٨٦	(٢٩,٠٦٦)	(١٥,٣١٠)	(خسارة) / ربح الفترة (بالآلاف)
١,٥٧٢,٥٧٥,٩١٧	١,٦٠١,٢٧٩,٢٦٦	١,٥٧٢,٥٧٥,٩١٧	١,٥٦٣,٣١٨,٩٧٩	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
(١,٠٣٤١) درهم	٠,٠٠٥٢ درهم	(٠,٠١٥٨) درهم	٠,٠٠٩٨ درهم	ربحية السهم الأساسية والمخففة

١٤ الإيجارات التشغيلية: المجموعة كمؤجر

تقوم المجموعة بتأجير سفنها البحرية بموجب عقود إيجارات تشغيلية (إيجار لمدة معينة). تتراوح فترات عقود الإيجار بين شهر إلى خمسة عشرة عاماً. يتم عادة التفاوض في عقود الإيجار لكي تعكس الأسعار المتداولة في سوق الإيجارات وذلك عند إبرام/تجديد عقود إيجار السفن. إن الحد الأدنى من إجمالي دفعات الإيجار المستقبلية المدينة بموجب عقود الإيجار التشغيلية غير القابلة للإلغاء هي على النحو التالي:

٣٠ سبتمبر ٢٠١١	٣١ ديسمبر ٢٠١٠	
ألف درهم (غير مدققة)	ألف درهم (مدققة)	
١٤٨,٢٨٥	١١٠,٣٧١	أقل من سنة واحدة
٤٢١,١٠١	٤٠٦,١١٢	من سنة واحدة إلى خمس سنوات
٧١٩,٧٣٩	٧٩٥,٦٧٧	أكثر من خمس سنوات
١,٢٨٩,١٢٥	١,٣١٢,١٦٠	

شركة الخليج للملاحة القابضة (ش.م.ع.)

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (تابع)

١٥ الالتزامات

فيما يلي المصاريف الراسمالية المتعاقد عليها بتاريخ نهاية الفترة ولم يتم رصد مخصص لها:

٣٠ سبتمبر ٢٠١١	٣١ ديسمبر ٢٠١٠
٦٠٣,٥٣٤	٣٣٧,٢٩٥
ألف درهم	ألف درهم
الاستحواذ على سفن	

١٦ أحداث طارئة

أصدر أحد المحكمين حكماً قضائياً بقيمة ١٣,٩٦٠ ألف درهم في ٩ مايو ٢٠٠٦ بخصوص مطالبة تقدمت بها شركة الخليج للملاحة ذ.م.م (الشركة ذات المسؤولية المحدودة) ضد طرف ثالث. ترى الإدارة أن التحكيم الصادر يعتبر خطوة إيجابية نحو استرداد المبلغ من خلال المحكمة. وبناءً على ذلك، بدأ المحامون الممثلون للمجموعة في الإجراءات لتحديد الموجودات المتعلقة بالطرف الثالث. على الرغم من اعتقاد الإدارة بأنه سيتم تحصيل المبلغ في نهاية الأمر، وبغرض الالتزام بالمعايير الدولية للتقارير المالية، قررت الإدارة عدم إدراج الحكم كإصل إلى حين التأكد فعلياً من إمكانية التحصيل.

١٧ النقد وما في حكمه

التسعة أشهر المنتهية في	
٣٠ سبتمبر ٢٠١١	٣٠ سبتمبر ٢٠١٠
(غير مدققة) ألف درهم	(غير مدققة) ألف درهم
(٤٦,١٢٠)	٣٦,٢٢٧
(٩,٨٩٣)	٢٨٢,٠٤٥
	-
	٢٨٢,٠٤٥
النقد وما في حكمه	
السحب على المكشوف (١)	

(١) إن السحب على المكشوف لدى المصارف يحمل فائدة بمعدل ٤,٦٣٪ سنوياً.

١٧ أرقام المقارنة

تم إعادة تصنيف أرقام المقارنة حسب الاقتضاء لكي تتوافق مع تصنيف الفترة الحالي على النحو التالي:

تم إعادة تصنيف وديعة لأجل بقيمة ٧٥,٠٠٠ ألف درهم من "النقد وما في حكمه" إلى "وديعة لأجل" لأنها تتعلق بوديعة مريحة محتفظ بها لدى المصرف فيما يختص بتسهيلات السحب على المكشوف للمجموعة. تنتهي صلاحية تسهيلات السحب على المكشوف في ٣١ يناير ٢٠١٢، ويبقى الاحتفاظ بالامتياز على الوديعة إلى ذلك الحين التي تتوافر فيه التسهيلات. كما بتاريخ ٣٠ سبتمبر ٢٠١١، استفادت المجموعة من تسهيلات للسحب على المكشوف بقيمة ٤٦,١٢٠ ألف درهم.

تم إعادة تصنيف وديعة لأجل بقيمة ٨٥,٠٠٠ ألف درهم من "النقد وما في حكمه" إلى "وديعة لأجل" لأنها تتعلق بوديعة مريحة محتفظ بها لدى المصرف فيما يتعلق بالضمان المقدم من المصرف.