



خبر صحفي

الخليج للملاحة القابضة تعلن عن نتائجها المالية للربع الثاني من العام 2011

الشركة تستمر بتنفيذ خطتها الإستراتيجية الخمسية وتبدأ بتأسيس الشركة السعودية المتخصصة
بنقل النفط الخام

دبي، 11 أغسطس 2011 - 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 الستة أشهر الأولى من عام 2011.

وسجلت الشركة في الربع الثاني من العام 2011 خسائر صافية بلغت 24.83 مليون درهم إماراتي مقارنة بأرباح وقدرها 20.52 مليون درهم إماراتي للفترة عينها من العام 2010 والتي تضمنت إيرادات غير عادية تقدر بـ 23.79 مليون درهم استردتها الشركة بعد إلغاء عقدي بناء سفن وذلك بسبب تأخر حوض البناء في التسليم.

وقد جاءت هذه الخسارة في الربع الثاني نتيجة لمزيد من انخفاض قيمة الأصول لسفن البروبوز (5.99 مليون درهم) والأعباء التي تترتب على الشركة جراء عملية بيع هذه السفن (16.55 مليون درهم)، إضافة لذلك خسائر التشغيل التجارية في الربع هي 4.65M AED. وفي حالة إزالة الأثر السلبي لسفن البروبوز من نتائج الربع الثاني فإنه قد أدى إلى تحقيق أرباح صافية قدرها 2.36M AED.

وبلغت صافي إيرادات التشغيل 78.56 مليون درهم إماراتي مقارنةً بـ 68.69 مليون درهم في الربع الأول من العام 2011 و 81.63 مليون درهم في الربع الثاني من العام 2010. كما بلغت الأرباح التشغيلية قبل



"Gulf Navigation Holding PJSC"

الاستهلاك، والتكاليف التمويلية والبنود غير التشغيلية 23.31 مليون درهم مقارنةً بـ 25.53 مليون درهم عن الربع الأول من العام 2011، و 35.6 مليون درهم عن الفترة عينها من العام 2010. واعتباراً من 30 يونيو 2011، بلغت موجودات الشركة الإجمالية 2.577 مليار درهم مقارنةً بـ 2.410 مليار درهم في 31 ديسمبر من العام 2010.

وقد بدأت الشركة تنفيذ خطتها الإستراتيجية وذلك في الربع الأول من العام 2011، حيث قامت بشراء وتأجير ناقلة النفط العملاقة " غلف عيادة"، ووقّعت عقدي بناء سفينتين عملاقتين جديدتين، لتتسلمها في العام 2012 و2013. وقد تمّ تأجير هذه السفن الجديدة بعقود لمدة 10 سنوات تصل إلى أكثر من 1.05 مليار درهم اماراتي تبدأ مباشرة فور تسلمها. أما في الربع الثاني فقد استمرت الشركة تطبيق الخطة الخمسية حيث قامت بمفاوضات حثيثة مع شركاء ماليين محتملين من أجل إنشاء الشركة السعودية المتخصصة بنقل النفط الخام، ووقّعت اتفاقية تفويض مع كل من "دويتشه للأوراق المالية" وشركة "كينج أند سبالدينج" وذلك للبدء بإجراءات التأسيس.

وبالإضافة إلى ذلك قامت الخليج للملاحة القابضة ببيع اسطول سفن البروبوز، وتعكس النتائج المالية في 30 يونيو القيمة الفعلية لعمليات البيع.

وقد استمرت الشركة بمفاوضاتها مع شركات صينية متعددة من أجل المضي قدماً بتطوير أسطول ناقلات النفط العملاقة وحيث تناقش اليوم عقدي جديدين لبناء سفينتي نفط عملاقتين. وتتضمّن الخطة الخمسية تطوير أسطول ناقلات النفط العملاقة ليصل عددها إلى 9 سفن بسعة 18 مليون برميل في العام 2015، بالإضافة إلى تطوير أسطول ناقلات البتروكيماويات ليصل عددها إلى 12 ناقلة، والبدء بتطوير أسطول ناقلات النفط سعة النصف مليون برميل، وإدراج أسهم الشركة الأم والشركات التابعة في أسواق إضافية.

وقال المهندس عبدالله الشريم، رئيس مجلس إدارة الخليج للملاحة القابضة، تعليقاً على نتائج الربع الثاني من العام 2011 التي اعتبرها فترة صعبة كان لا بدّ للشركة من مواجهتها: "على الرغم من صعوبة عملية بيع أسطول البروبوز إلا انها كانت ضرورية للشركة لتفادي خسائر مستقبلية إضافية، والدليل على ذلك، الأعباء التي تحملتها الشركة من جراء عملية البيع والتي تسطّر الظروف التي تحيط بهذا القطاع."



"Gulf Navigation Holding PJSC"

وتابع الشريم: "سنتمكّن اليوم من الاهتمام بأعمالنا بفعالية أكبر وسنقوم بتنفيذ خططنا التي وضعناها مطلع هذا العام والتي تسطر التزامنا توفير الربحية لحملة الأسهم، حيث نواصل تطوير أسطول ناقلات النفط العملاقة والتي ستشكّل نواة الشركة السعودية المتخصصة بنقل النفط الخام، والدخول إلى أسواق عالمية جديدة، ولذلك، وبالنيابة عن مجلس إدارة شركة الخليج للملاحة القابضة، نثق بقدرة الشركة على تحقيق نتائج إيجابية والارتقاء بمستوى الأعمال فور الانتهاء من تنفيذ خططنا الإستراتيجية."

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 11 شركة فرعية متخصصة. وتمتلك الشركة (12) ناقلة بترول ومشتقاته وبتروكيمياويات بحمولة تتجاوز 1,6 مليون طن وتؤجر ناقلات النفط العملاقة والناقلات الأخرى لنقل المواد البتروكيمياوية والبتروول ومشتقاته، كما تمتلك الشركة 4 سفن لخدمات التموين والملاحة. وتعتبر الشركة الوكيل الحصري لعدد من الشركات المتخصصة في تصنيع المنتجات الملاحية. والحاصلة على شهادة

الأيزو 2000:9001

لمزيد من المعلومات الاتصال بـ

ميسم حمادة

هاتف: +971-4-4270704

متحرك: +971-50-1525599

Mayssam@gulfnav.com

www.gulfnav.com

انتهى



“Gulf Navigation Holding PJSC”

شركة الخليج للملاحة القابضة (ش.م.ع.)

المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

شركة الخليج للملاحة القابضة (ش.م.ع.)

المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو 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
١٦ - ٧	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 (يشار إليهم مجتمعين بـ "المجموعة") كما في ٣٠ يونيو 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 الموحدة المرفقة لم يتم إعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤: "التقارير المالية المرحلية".

برايس ووترهاوس كوبرز
١١ أغسطس ٢٠١١

أمين حسن 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 يونيو ٢٠١١ (غير مدققة) ألف درهم	إيضاح	
			الموجودات
			موجودات غير متداولة
١,١٦٩,٨٠٤	١,٤٧٩,٥٩١	٤	السفن والمعدات
٥١٨,٥٥٠	٥١٨,٥٥٠		الشهرة التجارية
١٣٩,٠٢٧	١٣٧,٨٦١		الاستثمار في شركات خاضعة للسيطرة المشتركة
٢٩,٩٠٧	٢٩,٩٠٧	٥	ذم مدينة تجارية طويلة الأجل
<u>١,٨٥٧,٢٨٨</u>	<u>٢,١٦٥,٩٠٩</u>		
			موجودات متداولة
١٨,٤١٩	٢٠,٠٦٤		المخزون
٨٠,٠٧٥	٨٩,٣١٧	٥	ذم مدينة تجارية وأخرى
٧٥,٠٠٠	٧٥,٠٠٠		وديعة لأجل
٢٠٣,٥٥٥	١١٧,٦٦٧		النقد وما في حكمه
<u>٣٧٧,٠٤٩</u>	<u>٣٠٢,٠٤٨</u>		
<u>١٧٥,٦٨١</u>	<u>١٠٩,٤٣٤</u>		موجودات مجموعة الاستبعاد المصنفة كمحتفظ بها للبيع
<u>٥٥٢,٧٣٠</u>	<u>٤١١,٤٨٢</u>		
<u>٢,٤١٠,٠١٨</u>	<u>٢,٥٧٧,٣٩١</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)	(٢٥٥,٤١٣)		خسائر متراكمة
<u>١,٤٠٩,٠٣٣</u>	<u>١,٣٨٤,٥٠٣</u>		احتياطي تغطية مقايضة أسعار الفائدة
<u>(٥٩,٠٦٢)</u>	<u>(٥٦,٩٠٨)</u>		مجموع حقوق الملكية
<u>١,٣٤٩,٩٧١</u>	<u>١,٣٢٧,٥١٩</u>		مطلوبات غير متداولة
٨٠٤,٤١٨	٩٨٨,٢٣١	٦	قروض
١,٠٩٢	١,٢٨٦		مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
٥٩,٠٦٢	٥٦,٩٠٨		مطلوبات مقايضة أسعار الفائدة
<u>٨٦٤,٥٧٢</u>	<u>١,٠٤٦,٤٢٥</u>		
٥٤,٢٢٣	٨٩,٠٢٣		مطلوبات متداولة
١٦,١٠٩	١٢,٦٩٣	٧	ذم دائنة تجارية وأخرى
٥٢,٤٠٠	٧١,٩٤٨	٦	مبالغ مستحقة لأطراف ذات علاقة
<u>١٢٢,٧٣٢</u>	<u>١٧٣,٦٦٤</u>		قروض
<u>٧٢,٧٤٣</u>	<u>٢٩,٧٨٣</u>		اقتراض مجموعة الاستبعاد المصنفة كمحتفظ بها للبيع
<u>١٩٥,٤٧٥</u>	<u>٢٠٣,٤٤٧</u>		
<u>١,٠٦٠,٠٤٧</u>	<u>١,٢٤٩,٨٧٢</u>		مجموع المطلوبات
<u>٢,٤١٠,٠١٨</u>	<u>٢,٥٧٧,٣٩١</u>		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

تم اعتماد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١١/١٠/٢٠١١ ووقعها بالنيابة عنه:

عبد الله الشريم

شركة الخليج للملاحة القابضة (ش.م.ع.)

بيان الدخل المرحلي الموجز الموحد
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

إيضاح	الستة أشهر المنتهية في		الثلاثة أشهر المنتهية في	
	٣٠ يونيو ٢٠١١	٣٠ يونيو ٢٠١٠	٣٠ يونيو ٢٠١١	٣٠ يونيو ٢٠١٠
	(غير مدققة) ألف درهم	(غير مدققة) ألف درهم	(غير مدققة) ألف درهم	(غير مدققة) ألف درهم
٨ إيرادات العمليات	١٤٧,٢٤٢	١٦١,٨٠٥	٧٨,٥٥٦	٨١,٦٢٦
٩ التكاليف المباشرة المتعلقة بالرحلات	(٢٩,٧٧٤)	(٧,٤٧٠)	(٢٠,٢٠٤)	(٣,٦٧٠)
١٠ تكاليف أخرى ناتجة عن العمليات	(٨٧,٠٨٧)	(١٢٩,١٩٥)	(٤٣,١٢٩)	(٦٧,٤٠٨)
إجمالي الربح	٣٠,٣٨١	٢٥,١٤٠	١٥,٢٢٣	١٠,٥٤٨
إيرادات أخرى	١,١٣١	١,٠٢٧	٣٦٠	٣٥٤
١١ مصاريف إدارية	(١٧,٨٥٢)	(٨,٧٠٢)	(١٢,٦٢٥)	(٣,٨٧٠)
حذف مخزون على متن السفن المصنفة كمحفظ بها للبيع / الاستبعاد	(١٠,٠٩٩)	-	(١٠,٠٩٩)	-
الانخفاض في قيمة موجودات مجموعة الاستبعاد المصنفة كمحفظ بها للبيع	(٤,٧١٤)	-	(٤,٧١٤)	-
(خسارة) / ربح العمليات للفترة	(١,١٥٣)	١٧,٤٦٥	(١١,٨٥٥)	٧,٠٣٢
إيرادات تمويل	٢,١٨٠	٢٨,٩٧٦	٩٠٩	٢٥,٣٤٤
تكاليف تمويل	(٢٤,٤٦٧)	(٢١,٩٣١)	(١٢,٥٨٨)	(١١,٠١٩)
(تكاليف التمويل) / إيرادات - صافي	(٢٢,٢٨٧)	٧,٠٤٥	(١١,٦٧٩)	١٤,٣٢٥
الحصة في خسائر شركات خاضعة للسيطرة المشتركة	(١,١٦٦)	(٩١٤)	(١,٢٩٣)	(٨٣٣)
(خسارة) / ربح الفترة	(٢٤,٦٠٦)	٢٣,٥٩٦	(٢٤,٨٢٧)	٢٠,٥٢٤
(خسارة) / ربحية السهم - الأساسية والمخففة	(٠,٠١٥٦)	٠,٠١٤٦	(٠,٠١٥٨)	٠,٠١٢٩

شركة الخليج للملاحة القابضة (ش.م.ع.)

بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز الموحد
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

الثلاثة أشهر المنتهية في		الستة أشهر المنتهية في		
٣٠ يونيو ٢٠١١	٣٠ يونيو ٢٠١٠	٣٠ يونيو ٢٠١١	٣٠ يونيو ٢٠١٠	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	
الف درهم	الف درهم	الف درهم	الف درهم	
٢٠,٥٢٤	(٢٤,٨٢٧)	٢٣,٥٩٦	(٢٤,٦٠٦)	ربح الفترة / (خسارة)
				بيان دخل شامل آخر:
١,٠٩٢	٢,٦١٥	٨,١١٠	١٦,٣٧٧	الجزء الفعلي للتغير في القيمة العادلة لتغطية مخاطر مقايضة أسعار الفائدة
(٧,٨٦٦)	(٧,٦٣٦)	(١٥,٠٨٨)	(١٤,٢٢٣)	احتياطي تغطية مقايضة أسعار الفائدة المحول إلى بيان الدخل
(٦,٧٧٤)	(٥,٠٢١)	(٦,٩٧٨)	٢,١٥٤	دخل شامل آخر / (خسارة) للفترة
١٣,٧٥٠	(٢٩,٨٤٨)	١٦,٦١٨	(٢٢,٤٥٢)	مجموع الدخل / (الخسارة) الشامل للفترة

شركة الخليج للملاحة القابضة (ش.م.ع.)

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموجز الموحد لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

المجموع ألف درهم	أرباح محتجزة/ (خسائر متراكمة) ألف درهم	احتياطي أسهم خاصة ألف درهم	احتياطي تغطية مقايضة أسعار الفائدة ألف درهم	احتياطي قانوني ألف سهم	رأس المال	
١,٦٨٣,٣٠٤	٥٤,٣٤٩	-	(٥٧,٥٩١)	٣١,٥٤٦	١,٦٥٥,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٠
١٦,٦١٨	٢٣,٥٩٦	-	(٦,٩٧٨)	-	-	بيان الدخل الشامل:
(٣٩,٧٠٨)	-	(٣٩,٧٠٨)	-	-	-	مجموع الدخل الشامل للفترة
(٤٨,٣٨٤)	(٤٨,٣٨٤)	-	-	-	-	معاملات مع المالكين:
						شراء أسهم خاصة
						توزيعات أرباح
<u>١,٦١١,٨٣٠</u>	<u>٢٩,٥٦١</u>	<u>(٣٩,٧٠٨)</u>	<u>(٦٤,٥٦٩)</u>	<u>٣١,٥٤٦</u>	<u>١,٦٥٥,٠٠٠</u>	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ (غير مدقق)
١,٣٤٩,٩٧١	(٢٣٠,٨٠٧)	(٤٦,٧٠٦)	(٥٩,٠٦٢)	٣١,٥٤٦	١,٦٥٥,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١١
(٢٢,٤٥٢)	(٢٤,٦٠٦)	-	٢,١٥٤	-	-	الدخل الشامل:
<u>١,٣٢٧,٥١٩</u>	<u>(٢٥٥,٤١٣)</u>	<u>(٤٦,٧٠٦)</u>	<u>(٥٦,٩٠٨)</u>	<u>٣١,٥٤٦</u>	<u>١,٦٥٥,٠٠٠</u>	مجموع الدخل الشامل للفترة
						في ٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدقق)

شركة الخليج للملاحة القابضة (ش.م.ع.)

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز الموحد لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

الستة أشهر المنتهية في		يضاح
٣٠ يونيو ٢٠١٠ (غير مدققة) ألف درهم	٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدققة) ألف درهم	
٢٣,٥٩٦	(٢٤,٦٠٦)	أنشطة العمليات (خسارة) / ربح الفترة تعديلات بسبب:
٥٣,٧٢٥	٣٠,٦٥٢	الاستهلاك
٩١٤	١,١٦٦	الحصة في خسائر شركات خاضعة للسيطرة المشتركة
٢٤٢	٢٨١	مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
(١٠)	-	أرباح من بيع سفن ومعدات
(٢٨,٩٧٦)	(٢,١٨٠)	إيرادات تمويل
٢١,٩٣١	٢٤,٤٦٧	تكاليف تمويل
-	٢,٩٧٢	مصاريف وساطة صافية من موجودات مجموعة الاستبعاد المصنفة كمحتفظ بها للبيع
-	١,٢٧٨	خسارة من بيع موجودات مجموعة الاستبعاد المصنفة كمحتفظ بها للبيع
-	٤,٧١٤	الانخفاض في قيمة موجودات مجموعة الاستبعاد المصنفة كمحتفظ بها للبيع
-	١٠,٠٩٩	حذف مخزون على متن السفن المصنفة كمحتفظ بها للبيع / الاستبعاد
٧١,٤٢٢	٤٨,٨٤٣	ربح العمليات قبل التغييرات في رأس المال العامل ومكافآت نهاية الخدمة
(١٢٨)	(٨٧)	المدفوعة للموظفين
٤,٨٣٦	(١١,٧٤٤)	مكافآت نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين
(٢٠,٤١٩)	(٩,٢٤٢)	التغييرات في رأس المال العامل:
٦,٣٣٤	٣٤,٨٠٠	المخزون
-	(٣,٤١٦)	ذمم مدينة تجارية وأخرى
-	-	ذمم دائنة تجارية وأخرى
-	-	مبالغ مستحقة لأطراف ذات علاقة
٦٢,٠٤٥	٥٩,١٥٤	صافي النقد الناتج عن أنشطة العمليات
(٩,٨٩٩)	(٣٤٠,٤٣٩)	أنشطة الاستثمار
٢٣٢,٣٦٣	-	شراء سفن ومعدات
-	٥٧,٢٨٣	مبالغ مستردة تم استلامها عند إلغاء السفن
٢٨,٩٧٦	٢,١٨٠	عوائد من بيع الموجودات المصنفة كمحتفظ بها للبيع
(٧٠,١٧٣)	-	فوائد مقبوضة
١٨١,٢٦٧	(٢٨٠,٩٧٦)	الاستثمار في شركات خاضعة للسيطرة المشتركة
-	٢٣٤,٤٧١	صافي النقد (المستخدم في) / الناتج عن أنشطة الاستثمار
(١٤٤,٢٦٩)	(٧٤,٠٧٠)	أنشطة التمويل
(٣٩,٧٠٨)	-	استفادة من قروض لأجل
(٤٣,٩٦٠)	-	سداد قروض
(٢١,٩٣١)	(٢٤,٤٦٧)	إعادة شراء أسهم خاصة
(٢٤٩,٨٦٨)	١٣٥,٩٣٤	توزيعات أرباح مدفوعة
(٦,٥٥٦)	(٨٥,٨٨٨)	فوائد مدفوعة
٤٠٦,٧٩٢	٢٠٣,٥٥٥	صافي النقد الناتج عن (المستخدم في) أنشطة التمويل
٤٠٠,٢٣٦	١١٧,٦٦٧	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 السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو 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	ناقلات الخليج للنفط الخام ذ.م.م
الإمارات العربية المتحدة	ناقلات الخليج للكيماويات ذ.م.م
الإمارات العربية المتحدة	شركة لام جلف البحرية ذ.م.م
الإمارات العربية المتحدة	الخليج للملاحة والوساطة ذ.م.م
عُمان	جلف إيادا كوربوريشن
بنما	جلف سيب للملاحة انك
بنما	جلف جاش للملاحة انك
بنما	جلف هويلات كوربوريشن
بنما	جلف ديفي كوربوريشن
بنما	جلف جلمودا كوربوريشن
بنما	جلف فناتير كوربوريشن
جزر مارشال	جلف أحمددي 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:

نسبة الأسهم	بلد التأسيس	الشركات الخاضعة للسيطرة المشتركة
٥٠%	الإمارات العربية المتحدة	جلف ستولت شيب مانجمنت جيه إل تي
٥٠%	الإمارات العربية المتحدة	جلف ستولت تانكرز دي ام سي سي أو

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

٢ أساس الإعداد والسياسات المحاسبية

أساس الإعداد

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية". لا تشتمل 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)، "إفصاحات 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 تؤثر 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 اتباع 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 بعملة 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 السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو 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.

شركة الخليج للملاحة القابضة (ش.م.ع.)

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو 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 الموحدة، فإن الأحكام الهامة التي قامت بها الإدارة في تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة والمصادر الرئيسية لعدم التأكد هي نفس الأحكام التي تم تطبيقها في البيانات المالية الموحدة كما في وللسنة 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 وللسنة 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 القبضة (ش.م.ع.)

يضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموحدة لفترة السبعة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ (تابع)

٣ القطاعات التشغيلية (تابع)

معلومات عن القطاعات المعننة

كافة الأرقام بالآلاف الدراهم الإماراتية

الإجمالي	الحذف ضمن القطاع	أخرى	وكالة	القطاعات التجارية	امتلاك وتأجير السفن	لفترة السبعة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدققة)						
						الإجمالي	الحذف ضمن القطاع	أخرى	وكالة	القطاعات التجارية	امتلاك وتأجير السفن	
٨١,٦٢٦	-	-	٣,٢٦٨	٨٧٩	٧٧,٤٧٩	٧٨,٥٥٦	-	-	٤,٦٨٣	٤٢٧	٧٣,٤٤٦	إيرادات العمليات
٢٥,٣٤٤	-	٢٥,٣٢٢	-	-	١٢	٩,٠٩	-	٩,٠٥	-	-	٤	إيرادات الفوائد
٣٥٤	-	٢٠٢	١٣	١٣٨	١	٣٦٠	-	٢١٩	٩	١٣٢	-	إيرادات أخرى
(٧١,٠٧٨)	١٣	-	(١,٧٦٤)	(٧٢٩)	(٦٨,٥٩٨)	(٦٣,٣٣٣)	١٤	-	(٢,٧٠٧)	(٣٢١)	(٦٠,٣١٩)	كلايف العمليات
(١١,٠١٩)	-	(٣٩١)	(٦)	(٧)	(١٠,٦١٥)	(١٢,٥٨٨)	١	(٢٩٨)	(٤)	(١)	(١٢,٢٨٥)	كلايف تمويل
(٤,٧٠٣)	-	(٣,٥٠٢)	(٩٥٠)	(٢٤٨)	(٣)	(٢٨,٧٣١)	-	(٥,١٨٦)	(٧٦٧)	(٢٣٨)	(٢٢,٥٤٠)	مصاريف إدارية
٢٠,٥٢٤	١٣	٢١,٦٤١	٥٦١	٣٣	(١,٧٢٤)	(٢٤,٨٢٧)	١٤	(٤,٣٦٠)	١,٢١٤	(١)	(٢١,٦٩٤)	ربح (خسارة) القطاعات المعننة

شركة الخليج للملاحة القابضة (ش.م.ع.)

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

٤ السفن والمعدات

خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١، استحوذت المجموعة على موجودات بتكلفة ٣٤٠,٤٣٩ ألف درهم (فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠: ٩,٨٩٩ ألف درهم). إن قيمة تكاليف القروض المدرجة ضمن الإضافات خلال الفترة هي "لا شيء" (فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠: ٢٩٠ ألف درهم).

إن السفن التي تبلغ قيمتها الدفترية ١,٥٦٩,١٢٠ ألف درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٠: ١,٣٠٦,٠٤٣ ألف درهم) تم رهنها كضمان مقابل قروض (إيضاح ٦).

٥ ذمم مدينة تجارية وأخرى

٣١ يونيو ٢٠١١ ألف درهم (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٠ ألف درهم (مدققة)	غير متداولة ذمم مدينة تجارية (١)	متداولة ذمم مدينة تجارية مكافآت مدينة سلف لموردين مصاريف مدفوعة مسبقاً ذمم مدينة أخرى
٢٩,٩٠٧	٢٩,٩٠٧		
٤٣,٩٣٧	٣٧,٢٥٨		
٥,٩١٤	٥,٩١٤		
١,٠٣٩	١,٠٣٦		
١١,٥٥٠	١٤,٨١٨		
٢٦,٨٧٧	٢١,٠٤٩		
٨٩,٣١٧	٨٠,٠٧٥		

(١) خلال عام ٢٠٠٩، قامت المجموعة بتقديم مطالبة بقيمة ١٩٢,٣٠٦ ألف درهم بخصوص استرداد مستحقات متأخرة السداد ضد عميل (اطلس 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 ١,٠٨٩,٩٦٢ ألف درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٠: ٩٢٩,٥٦١ ألف درهم) من ثلاثة مصارف تجارية لامتلاك السفن. إن هذه القروض مضمونة مقابل السفن ورهن لأسهم الشركات التابعة التي تمتلك هذه السفن.

شركة الخليج للملاحة القابضة (ش.م.ع.)

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو 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 أتعاب الإدارة المحملة بواسطة الشركة الخاضعة للسيطرة المشتركة بواقع ٤,٠٧٣ ألف درهم (٢٠١٠: ١,٩٧٦ ألف درهم) عن إدارة سفن المجموعة.

فيما يلي أرصدة المبالغ القائمة المستحقة للأطراف ذات العلاقة:

٣١ ديسمبر ٢٠١٠ ألف درهم (مدققة)	٣١ يونيو ٢٠١١ ألف درهم (غير مدققة)	
٥,٩١٤	٥,٩١٤	المساهمون في الخليج للملاحة ذ.م.م (١) جلف ستولت شيب مانجمنت جيه ال تي مبالغ مستحقة لأعضاء مجلس الإدارة
١٠,٠٦٨	٦,٧٦٧	
١٢٧	١٢	
<u>١٦,١٠٩</u>	<u>١٢,٦٩٣</u>	

(١) تمثل المبالغ المستحقة لمساهمي الخليج للملاحة ذ.م.م المبلغ المستحق السداد بقيمة ٥,٩١٥ 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.

مكافآت موظفي الإدارة الرئيسيين

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

الثلاثة أشهر المنتهية في		الستة أشهر المنتهية في		
٣٠ يونيو ٢٠١٠ (غير مدققة) ألف درهم	٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدققة) ألف درهم	٣٠ يونيو ٢٠١٠ (غير مدققة) ألف درهم	٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدققة) ألف درهم	
٤٧٦	٨٠٨	١,٠٩٦	١,٣٠٨	مناقص قصيرة الأجل مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
١٧	٢٦	٣٣	٤٢	
<u>٤٩٣</u>	<u>٨٣٤</u>	<u>١,١٢٩</u>	<u>١,٣٥٠</u>	

شركة الخليج للملاحة القابضة (ش.م.ع.)

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

الثلاثة أشهر المنتهية في		الستة أشهر المنتهية في		إيرادات العمليات	٨
٣٠ يونيو ٢٠١٠ (غير مدققة) ألف درهم	٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدققة) ألف درهم	٣٠ يونيو ٢٠١٠ (غير مدققة) ألف درهم	٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدققة) ألف درهم		
٧٧,٤٧٩	٧٣,٤٤٦	١٥٤,٦٦٩	١٣٨,١٢٧	إيجار السفن	
٣,٢٦٨	٤,٦٨٣	٥,٨٤٠	٨,٢٠٠	وكالة السفن	
٨٧٩	٤٢٧	١,٢٩٦	٩١٥	وكالة تجارية	
<u>٨١,٦٢٦</u>	<u>٧٨,٥٥٦</u>	<u>١٦١,٨٠٥</u>	<u>١٤٧,٢٤٢</u>		

التكاليف المباشرة المتعلقة بالرحلات		٩
٣٠ يونيو ٢٠١٠ (غير مدققة) ألف درهم	٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدققة) ألف درهم	
٢,٢٥٣	١,٥٦٦	تأجير السفن:
٦٢٦	١٥,٥١٨	العمولة على الشحن
-	١,٨٦٥	تموين السفن بالوقود
٧٩١	١,٢٥٥	مصارييف الميناء
<u>٣,٦٧٠</u>	<u>٢٠,٢٠٤</u>	الرسوم المتعلقة بالمسح والحفظ والنظافة، وما إلى ذلك
		٤,٤٧٨
		١,٢٧٨
		-
		١,٧١٤
		٢,٠٦٧
		٧,٤٧٠
		٢٩,٧٧٤

تكاليف أخرى ناتجة عن العمليات		١٠
٣٠ يونيو ٢٠١٠ (غير مدققة) ألف درهم	٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدققة) ألف درهم	
٢٩,٦٥٢	٢٣,٨٢٥	تأجير السفن:
١٩,٥٦٩	١٤,٨٤٢	تشغيل السفن
٥,٧٧٠	-	استهلاك السفن
٥,٨٧١	-	استئجار سفن من غير طاقم
٤,٠٥٧	١,٤٣٩	الشطب المتعلق بالحوض الجاف
١,٥٨٣	٢,٥٢٥	إصلاح السفن
١٧٧	١٧٨	وكالة السفن:
٧٢٩	٣٢٠	تكلفة التشغيل
<u>٦٧,٤٠٨</u>	<u>٤٣,١٢٩</u>	استهلاك السفن
		وكالة تجارية
		٥٧,٥٥٦
		٣٨,٩٢٣
		١١,٤٧٧
		٩,٠٥٤
		٧,٦٦٢
		٣,١٦٤
		٣,١٢٧
		٣٢٢
		١,٠٧٤
		١٢٩,١٩٥
		٨٧,٠٨٧

شركة الخليج للملاحة القابضة (ش.م.ع.)

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

الثلاثة أشهر المنتهية في		الستة أشهر المنتهية في		
٣٠ يونيو ٢٠١٠	٣٠ يونيو ٢٠١١	٣٠ يونيو ٢٠١٠	٣٠ يونيو ٢٠١١	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	
الف درهم	الف درهم	الف درهم	الف درهم	
٢,٣٧٧	٣,٦٧٢	٥,٢٣٧	٦,٨٥٦	١١ مصاريف إدارية
-	٤,٨٢٤	-	٤,٨٢٤	رواتب ومنافع الموظفين
-	١,٢٧٨	-	١,٢٧٨	مصاريف وساطة متعلقة بالموجودات الخاصة
١,٤٩٣	٢,٨٥١	٣,٤٦٥	٤,٨٩٤	بمجموعة الاستبعاد المصنفة كمحتفظ بها للبيع / الاستبعاد
٣,٨٧٠	١٢,٦٢٥	٨,٧٠٢	١٧,٨٥٢	خسارة من بيع الموجودات الخاصة بمجموعة الاستبعاد المصنفة كمحتفظ بها للبيع
				مصاريف إدارية أخرى
٢٠,٥٢٤	(٢٤,٨٢٧)	٢٣,٥٩٦	(٢٤,٦٠٦)	١٢ (خسارة) / ربحية السهم الواحد
١,٥٨٦,١٩٩,١٣٧	١,٥٧٢,٥٧٥,٩١٧	١,٦١١,٨١٠,٦٣٩	١,٥٧٢,٥٧٥,٩١٧	(خسارة) / ربح الفترة (بالآلاف)
٠,٠١٢٩	(٠,٠١٥٨)	٠,٠١٤٦	(٠,٠١٥٦)	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
				ربحية السهم الأساسية والمخفضة

١٣ 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:

٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣٠ يونيو ٢٠١١	
الف درهم (مدققة)	الف درهم (غير مدققة)	
١١٠,٣٧١	١٤٩,٣٢١	أقل من سنة واحدة
٤٠٦,١١٢	٤٣٢,٨٨٧	من سنة واحدة إلى خمس سنوات
٧٩٥,٦٧٧	٧٤٥,٣٣٠	أكثر من خمس سنوات
١,٣١٢,١٦٠	١,٣٢٧,٥٣٨	

شركة الخليج للملاحة القابضة (ش.م.ع.)

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

١٤ الالتزامات

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٠ ألف درهم	٣١ يونيو ٢٠١١ ألف درهم	الإستحواذ على سفن
٣٣٧,٢٩٥	٧١٠,٠٤٠	

١٥ 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 كأصل إلى حين التأكد فعلياً من إمكانية التحصيل.

١٦ 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 مرابحة 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. وكما يتأريخ ٣٠ يونيو ٢٠١١، لم توفر المجموعة أي تسهيلات للسحب على المكشوف.