الخليج للملاحة القابضة (ش.م.ع)
Gulf Navigation Holding PJSC

خطة معالجة الخسائر المتراكمة

أولا: وصف لوضع الشركة

1- معلومات عن الأنشطة الرئيسية للشركة، والقطاعات ذات العلاقة.

شركة الخليج للملاحة القابضة ش.م.ع هي شركة متكاملة ومتضافرة الجهود تقوم بأعمال تجارية متعددة، وهي شركة الملاحة والنقل والبحري المتخصص الوحيدة المدرجة في سوق دبي المالي منذ فبراير 2007 تحت الرمز "GULFNAV". ويقع مقر الشركة في دبي، وتمتلك فروعاً في الفجيرة وخورفكان وأبو ظبي، إضافة إلى فرع خارجي في السعودية. وتمتلك الشركة أسطولاً من ناقلات المواد الكيميائية وسفن نقل المواشي وسفن دعم العمليات والخدمات البحرية وعمليات إصلاح السفن، كما أن الشركة حائزة على شهادة أيزو9001:2015 ومعتمدة من قبل بيروفيريتاس، فإنها تلتزم بالامتثال لمتطلبات قانون الإدارة الدولية لعمليات أمن السفن ومنع التلوث والتحكم البيئي؛ كما وتعمل الشركة باستمرار على تحديث وتطوير عملياتها وتقديم خدمات عالية الجودة للأسواق المحلية والدولية.

قطاعات الأعمال الرئيسية:

- امتلاك سفن كيماويات وسفن النفط الخام وسفن البضائع
- تأجير السفن / تجارة السفن
- الخدمات البحرية (الوكالات، بيع وتوزيع المنتجات والمعدات البحرية)
- ادارة السفن وخدمات ادارة السفن المملوكة من قبل طرف ثالث
- توفير سفن ومراكب الدعم البحري ومواقع تجهيز السفن
- توفير حوض لبناء واصلاح السفن

+971 4 4270 104 +971 4 4270103 www.gulfnav.com P.O.Box: 49651

NM

2- ملخص حول معلومات الشركة المالية لآخر ثلاث سنوات.

	2020	2019	2018
	AED'000	AED'000	AED'000
اجمالي الموجودات	862,489	1,214,170	1,525,296
رأس المال	1,019,209	1,019,209	919,209
الخسائر المتراكمة	-724,124	-445,195	-120,263
مجموع حقوق الملكية	323,484	602,556	929,877
الإيرادات	145,852	166,261	147,077
إجمالي الربح / (الخسارة)	4,538	-5,556	18,776
مجموع الخسائر الشاملة للسنة	-279,072	-326,977	-39,906
الخسارة للسهم	-0.274	-0.324	-0.046

3- المخاطر المؤثرة على الشركة والقطاعات ذات العلاقة.

تعمل الخليج للملاحة في مجال أعمال النقل البحري، وبالتالي فإن الشركة تتعرض لعدد من المخاطر التي يجب أخذها في الاعتبار. مشكلة تتعلق بالسلامة، التوصيل المناسب ، تغيير الطاقم أثناء جائحة كورونا ، تلوث المنتج أثناء المناولة. ويخضع القطاع البحري أيضاً لعدد من عوامل الخطر على النحو التالي: التهديدات الجغرافية والقضايا السياسية، والمخاطر البيئية، والمخاطر الاقتصادية التي تواجه شركات الشحن، والمخاطر السيبرانية.

+971 4 4270 104 +971 4 4270103 www.gulfnav.com P.O.Box: 49651

NM

4- التغيرات في أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وكبار المساهمين في آخر سنة.

التغيرات في أعضاء مجلس الإدارة عام 2020

- استقالة رئيس مجلس الإدارة السيد سعيد مبارك الهاجري بتاريخ 11 أغسطس 2020.
- استقالة نائب رئيس مجلس الإدارة السيد أحمد عيسى الفلاحي بتاريخ 11 أغسطس 2020.
- استقالة عضو مجلس الإدارة السيد أسامة البرواني بتاريخ 11 أغسطس 2020.
- استقالة عضو مجلس الإدارة السيد نور الدين سحويل بتاريخ 11 أغسطس 2020.

أعضاء مجلس اللادارة الحالي:

- سمو الشيخ ذياب بن طحنون بن محمد آل نهيان
- المهندس عبدالله صبحي عطاطرة
- السيد أحمد "محمد فتحي" عبد الحفيظ الكيلاني
- المهندس وليد محمد محمد
- الدكتور عبدالعزيز العنقري
- الدكتور عبدالرحمن محمود عبدالرحمن العفيفي
- السيد محمد الحمادي

التغيرات في كبار التنفيذيين:

- استقالة الرئيس المالي التنفيذي السيد نشأت هلال بتاريخ 5 أغسطس 2020.
- تعيين السيد رودريك فيلكويرت كرئيس مالي تنفيذي للمجموعة بتاريخ 2 سبتمبر 2020.
- تعيين السيد يزن مراغة أمين سر لمجلس الإدارة بتاريخ 28 أكتوبر 2020.
- استقالة الرئيس المالي التنفيذي للمجموعة السيد رودريك فيلكويرت بتاريخ 30 نوفمبر 2020.
- تعيين السيد علي عبودة كمدير مالي بتاريخ 6 ديسمبر 2020 (وتم تعيينه رسمياً كرئيس مالي تنفيذي بتاريخ 30 مارس 2021)

+971 4 4270 104 +971 4 4270103 www.gulfnav.com P.O.Box: 49651

التغيرات في كبار المساهمين:

- **بيان بالمساهمين الذين يملكون 5% أو أكثر من راس مال الشركة كما في 2019/12/31:**

اسم المساهم	الكمية المملوكة (عدد)	الكمية المملوكة (نسبة)
جولديلوكس انفسمنت كومباني ليمتد	133,159,470	% 13.07
مصرف عجمان ش م ع	167,500,800	% 16.43
تبارك انترناشيونال للإستثمار	87,975,975	% 8.63
واحة الزاوية للإستثمار والتطوير العقاري	70,000,000	% 6.87
وايت افينيو للإستثمار ش.ذ.م.م	58,481,387	% 5.74

- **بيان بالمساهمين الذين يملكون 5% أو أكثر من راس مال الشركة كما في 2020/12/31:**

اسم المساهم	الكمية المملوكة (عدد)	الكمية المملوكة (نسبة)
وايت افينيو للاستثمار ش .ذ.م.م	60,177,387	% 5.90
واحه الزاويه للاستثمار والتطوير العقارى	70,000,000	% 6.87
تبارك انترناشيونال للاستثمار	86,319,689	% 8.47
مصرف عجمان ش م ع	137,660,270	% 13.51

* تم الحصول على المعلومات الواردة أعلاه من سوق دبي المالي.

5- ملخص حول مدى التزام الشركة بضوابط الحوكمة خلال الثلاث سنوات الأخيرة.

تلتزم شركة الخليج للملاحة القابضة ش.م.ع ("الشركة") بتطبيق قرار "هيئة الأوراق المالية والسلع القرار) رقم 7ر.م (لسنة 2016 بشأن "معايير الانضباط المؤسسي وحوكمة الشركات المساهمة العامة، وذلك تماشياً مع النظام الأساسي للشركة.

كما تلتزم الشركة بتطبيق أعلى معايير الحوكمة المؤسسية، مدفوعةً بمجموعة متكاملة من القيم الجوهرية التي تجمع بين الأخلاقيات المهنية والنزاهة المؤسسية وأفضل الممارسات الدولية في مجال الامتثال. وتتمثل القيم المؤسسية، التي يستند إليها إطار عمل الشركة، في الشفافية والنزاهة والإفصاح والمساءلة والتي تمثل بمجملها مرجعية هامة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارات العليا والموظفين على السواء.

ويراعي إطار عمل الحوكمة المؤسسية كافة المبادئ والمعايير المحددة والمعمول بها من قبل كل من "هيئة الأوراق المالية والسلع" (SCA) و"سوق دبي المالي (DFM) " والأحكام الواردة ضمن الاتحادي رقم (2) لسنة 2015 بشأن الشركات التجارية، في تحديد اتجاهات ومتطلبات الشركة. وبناء على ذلك فقد قامت الشركة بالإفصاح عن تقرير الحوكمة خلال الثلاث سنوات الأخيرة.

+971 4 4270 104 +971 4 4270103 www.gulfnav.com P.O.Box: 49651

NM

ثانياً: معلومات تفصيلية عن أسباب خسائر الشركة المتراكمة

1- شرح تفصيلي لأسباب بلوغ الخسائر المتراكمة النسبة المعلن عنها، شاملةً الأسباب التشغيلية والمالية وغيرها.

	ألف درهم	
الخسائر المتراكمة كما في 31 ديسمبر 2020	**(724,124)**	
خسارة ناتجة من بيع احدى السفن	(272,271)	من 2013 – الى 2020
شطب قيمة احدى السفن	(197,541)	من 2013 – الى 2020
مخصص على انخفاض قيمة السفن	(298,911)	من 2013 – الى 2020
مخصص على انخفاض في قيمة الشهرة	(369,253)	من 2013 – الى 2020
الأرباح من العمليات الاعتيادية	413,852	

يعود السبب الرئيسي للخسائر المتراكمة إلى ما يلي:

- انخفاض في قيمة الأصول والشهرة في عام 2019.
- شطب قيمة السفينة GL1 في عام 2020 امتثالًا للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية حيث تم قبول ادراج مطالبة التأمين لاحقا في البيانات المالية عام 2021.
- أدت تداعيات جائحة كورونا إلى زيادة النفقات التشغيلية في عام 2020 بشكل أساسي للطواقم البحرية إلى جانب انخفاض الأنشطة التشغيلية.

2- شرح للإجراءات التي اتخذتها الشركة لمعالجة الخسائر المتراكمة.

تقترح المجموعة ما يلي كإجراءات لمعالجة الخسائر المتراكمة:

- تعمل المجموعة على تحقيق الاستقرار في أداء السفن من خلال اتخاذ الإجراءات اللازمة للتغلب على تحديات جائحة كورونا
- تتفاوض المجموعة على إعادة تمويل السفن بفوائد تمويل أقل.
- ستقوم المجموعة باسترداد عائدات التأمين فيما يتعلق بالسفينة الغارقة (في الربع الأول والربع الثاني من عام 2021).
- تقوم المجموعة أيضاً بتأجير السفن مع عملاء موثوق بهم على أساس طويل الأجل والخروج من قطاعات الأعمال الغير مربحة.
- تركز المجموعة أيضاً على خطة ترشيد التكاليف لتقليل النفقات التشغيلية والنفقات العامة.
- تم تعيين إدارة تنفيذية الجديدة (بما في ذلك الرئيس المالي للمجموعة)
- تعيين مستشارين قانونيين وماليين
- وضع خطة عمل لمدة 3 سنوات

+971 4 4270 104 +971 4 4270103 www.gulfnav.com P.O.Box: 49651

NM

ثالثاً: شرح تفصيلي للخطة

1- بيانات تفصيلية عن اللجنة المشكلة لتنفيذ الخطة.

شكل مجلس الإدارة اللجنة التالية:

1. السيد أحمد الكيلاني – عضو مجلس إدارة مستقل
2. الدكتور عبدالرحمن العفيفي – عضو مجلس إدارة مستقل
3. السيد علي عبودة – الرئيس المالي التنفيذي للمجموعة

وستتولى هذه اللجنة متابعة تطورات الخطة ونتائج التنفيذ مع المستشارين الماليين والقانونيين.

2- شرح تفصيلي عن التغيرات في كل مما يلي:

- استراتيجيات الشركة وتوجهاتها.

تشكل استراتيجيتنا خريطة طريق ترسم معالم مستقبل شركة الخليج للملاحة القابضة وتقود مسيرة النمو والتطوير فيها، بما يتماشى مع التجديد والإبتكار المستمر. فقد عملت الخليج للملاحة القابضة على وضع أهدافها وبرامجها الاستراتيجية بالتوائم مع "رؤية واسعة نحو آفاق جديدة" وتعمل على ترجمتها إلى مبادرات وخطط عمل تدعم تحقيق الأهداف البعيدة المدى للنمو، والمتغيرات الإقليمية والعالمية في النقل البحري ومشاريع دعم العمليات النفطية البحرية.وانطلاقاً من دورها الوطني كشركة مساهمة عامة، تتطلع شركة الخليج للملاحة القابضة وشركاتها التابعة من خلال استراتيجيتها على المساهمة في تحقيق الأهداف التي وضعتها بما يكفل لها تبوء دور ريادي في القطاع البحري والأعمال المصاحبة له. وسنركز على تحقيق نمو مستدام لأعمالنا ولشركائنا وسنواصل سعينا لجذب المزيد من الشراكات المحلية والإقليمية والدولية، فضلاً عن التزامنا المتواصل بمفاهيم التجديد والتحديث عبر تطبيق سياسات متكاملة تسهم في تطوير أعمالنا وتوفر البيئة المناسبة للابتكار والإبداع والأداء المتميز لموظفينا. وتشمل الاستراتيجية الجديدة محاور رئيسة تهدف إلى تنمية الأعمال والشركات والانتقال بشركة الخليج للملاحة القابضة إلى أفق جديدة من النمو المستمر والتطوير المبتكر، وتعزيز وجودها على ساحة النقل والخدمات البحرية والملاحية المتخصصة، وتشجيع مفاهيم الأعمال البحرية المتقدمة وتمكين الموظفين من خلال قيم الشركة المتمثلة بمفهوم "ثقافة الفوز".

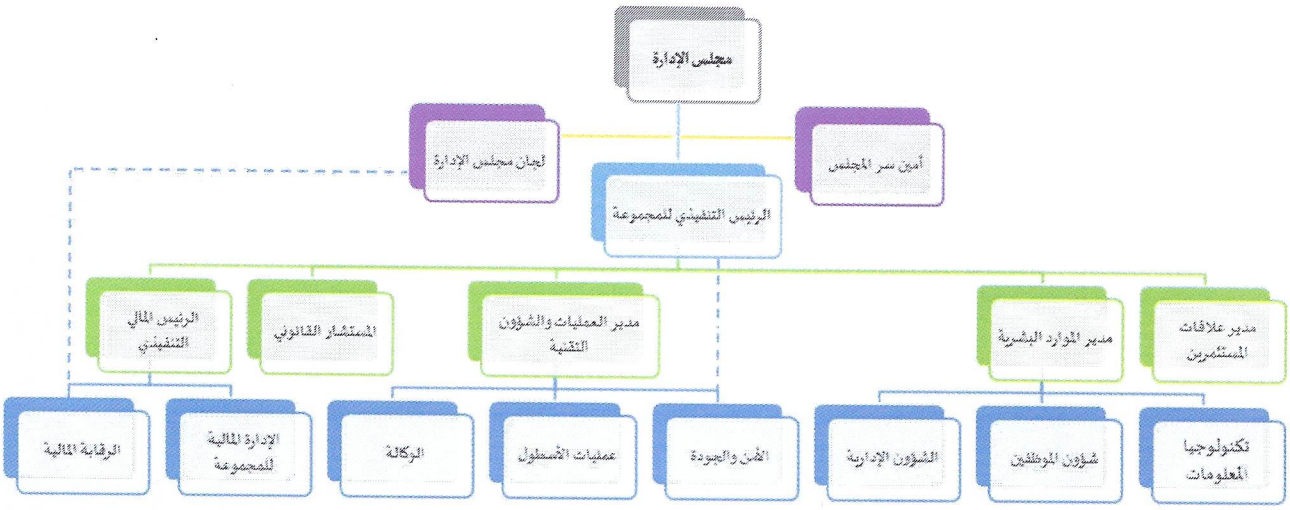
- السياسات والإجراءات التشغيلية للشركة.

إن المبادرات والسياسات المشمولة في الاستراتيجية ستركز على بناء القدرات والكفاءات في القطاع الملاحي وتضمن نجاح خياراتنا للمستقبل. ونسعى من خلال المحاور الستة للاستراتيجية إلى تطوير الأعمال المتكاملة والتجديد والعمل على تحسين واستغلال موارد الشركة بشكل مستدام، مع ضمان تحقيق معايير التميز عبر الشفافية المطلقة والتعاون البنّاء والتطور المستمر في التقنيات والتكنولوجيا والابتكار.

+971 4 4270 104 +971 4 4270103 www.gulfnav.com P.O.Box: 49651

NM

- هيكل الشركة التنظيمي.



تم تحسين الهيكل التنظيمي وتعديله ليكون أفقياً وبحيث تكون المهام مشتركة لتقليل التكلفة دون التأثير على جودة وكفاءة العمليات.

- وضع الشركة المالي.

ستتلقى الشركة مطالبة تأمين بقيمة 22.5 مليون دولار أمريكي خلال الربع الثاني من عام 2021 وتخطط لإعادة تمويل الديون واعادة تمويل تسهيلات البيع وإعادة التأجير (SLB). ستعمل هذه الخطة على استقرار الوضع النقدي للمجموعة وتسمح لها باستثمار الفائض النقدي في النفقات الرأسمالية لتغطية تكلفة صيانة احدى السفن في الحوض الجاف واستخدام النقد الفائض لمعالجة بعض الحسابات المستحقة الدفع.

- أصول الشركة.

ستستمر المجموعة بامتلاك نفس الأسطول الحالي والذي يمثل الأصول الرئيسية للشركة. وبعد الحصول على الموافقات اللازمة، تخطط المجموعة للمضي قدما في صفقة دمج السفن مع شركة Empire Navigation في أقرب وقت ممكن.

+971 4 4270 104 +971 4 4270103 www.gulfnav.com P.O.Box: 49651

NM

- التوقعات المستقبلية للقوائم المالية لثلاث سنوات القادمة.

Forecast 31-Dec-2023 USD'000	Forecast 31-Dec-2022 USD'000	31-Dec-2021 USD'000	بيان الأرباح والخسائر والدخل الشامل الآخر الموحد (بالدولار)
			الإيرادات
35,595	36,150	35,062	مجموع الإيرادات
			المصاريف والنفقات
(8,760)	(8,760)	(8,760)	الناقلات البتروكيماوية (عقد سابك)
(2,190)	(2,190)	(2,190)	سفينة جلف مشرف - بتروكيماوية
(1,600)	(1,600)	(1,600)	ناقلات الطواقم - GNM - ادارة GSM
(1,059)	(1,059)	(1,059)	مشروع Allianz
(4,234)	(3,176)	(1,067)	مشاريع جديدة
(17,843)	(16,784)	(14,676)	مجموع المصاريف والنفقات
			مصاريف المبيعات والمصاريف العمومية والإدارية
(2,236)	(2,236)	(5,236)	مجموع مصاريف المبيعات والمصاريف العمومية والإدارية
26,291	25,211	17,866	الأرباح التشغيلية
			الاستهلاك
(13,690)	(12,563)	(10,959)	مجموع الإستهلاك
			الإيرادات الأخرى والخسائر
0	0	33,579	الإيرادات الأخرى
0	0	33,579	مجموع الإيرادات الأخرى والخسائر
(7,377)	(7,337)	(12,957)	اجمالي مصاريف الفوائد
(500)	(500)	(500)	ضريبة االدخل
4,724	4,811	27,029	الربح والخسارة
(501)	(501)	(501)	حقوق الأقلية
5,226	5,312	27,531	صافي الدخل - مالكي الشركة

Forecast 31-Dec-2023 USD'000	Forecast 31-Dec-2022 USD'000	Forecast 31-Dec-2021 USD'000	بيان المركز المالي الموحد (بالدولار)
31-Dec-2023	31-Dec-2022	31-Dec-2021	الموجودات (بالدولار)
			الموجودات غير المتداولة
210,860	205,224	201,460	مجموع الأصول الملموسة
39,198	39,198	39,198	مجموع الأصول غير الملموسة
250,058	244,422	240,658	مجموع الموجودات غير المتداولة
			الموجودات المتداولة
20,071	14,933	8,254	نقد غير مقيد
4,738	6,175	4,050	نقد مقيد
11,297	10,852	10,334	ذمم مدينة

+971 4 4270 104 +971 4 4270103 www.gulfnav.com P.O.Box: 49651

NM

1,783	1,677	1;571	المخزون
37,890	33,638	24,210	مجموع الموجودات المتداولة
287,948	278,060	264,868	مجموع الموجودات
31-Dec-2023	31-Dec-2022	31-Dec-2021	حقوق الملكية والمطلوبات (بالدولار)
			حقوق الملكية
(137,279)	(142,505)	(147,817)	الأرباح المحتجزة
			حقوق الملكية الغير مسيطرة
1,604	2,106	2,607	رصيد نهاية المدة
239,290	218,239	197,102	مجموع حقوق الملكية
			المطلوبات
30,720	41,054	47,975	مجموع المطلوبات غير المتداولة
17,938	18,766	19,791	المطلوبات المتداولة
48,658	59,821	67,767	مجموع المطلوبات
287,948	278,060	264,868	مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

- الحلول المقترحة لتجنب مخاطر السوق والمخاطر التشغيلية وغيرها من المخاطر التي قد تؤثر على الخطة.

لدى المجموعة برنامج إدارة مخاطر مطبق لجميع عملياتها و يتم تقييمه بانتظام. كما أنها صممت خطة تأمين مطبقة لتغطية جميع المخاطر المرتبطة بالعمليات. وقد تم الانتهاء من اعدادها مع المديرين الفنيين لضمان الكفاءة.

قامت المجموعة أيضًا بتغيير السياسة التجارية لضمان حصول جميع السفن على عقود طويلة الأجل مع عملاء موثوق بهم بدلاً من العمل في السوق الفوري المتقلب. كما قامت بالتخارج من جميع الأعمال التجارية عالية المخاطر والتكاليف والحفاظ على الأعمال التجارية التي لا تتأثر بتقلبات السوق.

3- بيانات الجدول الزمني لتنفيذ وإنجاز الخطة.

تعتزم الشركة تنفيذ خطة معالجة الخسائر في أقرب وقت ممكن ضمن النطاق الزمني من 3-6 أشهر.

+971 4 4270 104 +971 4 4270103 www.gulfnav.com P.O.Box: 49651

NM

رابعاً: الإقرارات

نقر نحن أعضاء مجلس إدارة الشركة والإدارة التنفيذية بأن هذه الخطة تحتوي على معلومات تم تقديمها حسب الإجراءات والتعليمات الخاصة بالشركات المدرجة أسهمها في السوق والتي بلغت خسائرها المتراكمة (20%) فأكثر من رأسمالها الصادرة عن هيئة الأوراق المالية والسلع. ونتحمل مجتمعين ومنفردين كامل المسؤولية عن دقة محتويات هذه الخطة والمعلومات الواردة فيها. ولا تتحمل الهيئة أو السوق أي مسؤولية عن محتويات هذه الخطة، ولا تعطي أي تأكيدات تتعلق بدقتها أو اكتمالها.

اسم رئيس مجلس إدارة الشركة أو من ينوب عنه	أحمد الكبيسي - عضو مجلس الإدارة
التوقيع وختم الشركة	الخليج للملاحة القابضة (ش.م.ع) Gulf Navigation Holding PJSC P.O Box 49651, Dubai - U.A.E.
التاريخ	٢٠٢١/٤/٢٥

أسماء واعتماد بيت أو بيوت الخبرة أو الجهة الفنية والمالية التي قامت بإعداد أو اعتماد خطة معالجة الخسائر المتراكمة:

1- التميمي ومشاركوه (المستشار القانوني)
2- ستورم هاربور (المستشار المالي)
3- ديلويت – المدقق المالي للمجموعة

+971 4 4270 104 +971 4 4270103 www.gulfnav.com P.O.Box: 49651

NM