الخليج للملاحة القابضة ش.م.ع.

البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
٣١ مارس ٢٠١٠

الخليج للملاحة القابضة ش.م.ع.

البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
٣١ مارس ٢٠١٠

المحتويات	*الصفحة*
التقرير حول مراجعة البيانات المالية المرحلية	١
بيان الدخل المرحلي الموجز الموحد (غير مدقق)	٢
بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز الموحد (غير مدقق)	٣
بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد (غير مدقق)	٤
بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز الموحد (غير مدقق)	٥
بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموجز الموحد (غير مدقق)	٦
ايضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة (غير مدققة)	٧ – ١٣

ص.ب : ٣٨٠٠
الطابق ٣٢
أبراج الإمارات
شارع الشيخ زايد
دبي
الإمارات العربية المتحدة

تليفون : ٤٠٣٠٣٠٠ (٤) ٩٧١+
فاكس : ٣٣٠١٥١٥ (٤) ٩٧١+
إنترنت :www.ae-kpmg.com

التقرير حول مراجعة البيانات المالية المرحلية

السادة/ أعضاء مجلس الإدارة
الخليج للملاحة القابضة ش.م.ع.

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد المرفق لـ الخليج للملاحة القابضة ش.م.ع. ("الشركة") وشركاتها التابعة (يشار إليهم مجتمعين بـ "المجموعة") كما في 31 مارس 2010 وكذلك بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز الموحد (الذي يشتمل على بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز الموحد وبيان الدخل المرحلي الموجز الموحد المنفصل) وبيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز الموحد وبيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموجز الموحد لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ (المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة). إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية". بينما تنحصر مسؤوليتنا في التعبير عن استنتاجنا حول هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة بناءاً على أعمال المراجعة التي قمنا بها.

نطاق أعمال المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي حول ارتباطات المراجعة رقم 2410، "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق حسابات مستقل للشركة". تنطوي مراجعة المعلومات المالية المرحلية على استفسارات, بصورة رئيسية من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية, والقيام بإجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق المراجعة أقل بشكل كبير من نطاق التدقيق الذي يتم القيام به وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق وبالتالي فإن المراجعة لا تمكننا من الحصول على تأكيدات بأننا سنكون على دراية بكافة الأمور الهامة التي يمكن التعرف عليها من خلال التدقيق، وبالتالي فإننا لا نبدي رأياً تدقيقياً.

الاستنتاج

بناءاً على مراجعتنا، لم يسترع انتباهنا ما يجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة المرفقة كما في 31 مارس 2010 ولفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ لم يتم إعدادها، من كافة النواحي المادية، وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم 34، "التقارير المالية المرحلية".

29 APR 2010

كي بي إم جي
فيجندرانات مالهوترا
(رقم التسجيل: 48 ب)
دبي، الإمارات العربية المتحدة

كيه بي ام جي عضو في كيه بي آم جي العالمية. مؤسسة سويسرية تعاونية
جميع الحقوق محفوظة

الخليج للملاحة القابضة ش.م.ع.

بيان الدخل المرحلي الموجز الموحد (غير مدقق)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٠

	ايضاح	٢٠١٠ (غير مدققة) ألف درهم	٢٠٠٩ (غير مدققة) ألف درهم
الإيرادات التشغيلية	٤	٨٠,١٧٩	٨١,٨٧٢
التكاليف المباشرة ذات الصلة بالرحلات	٥	(٣,٨٠٠)	(٧,٢٩٤)
صافي الإيرادات التشغيلية		٧٦,٣٧٩	٧٤,٥٧٨
التكاليف التشغيلية الأخرى	٦	(٦١,٧٨٧)	٦٠,١٢٣
إجمالي الأرباح		١٤,٥٩٢	١٤,٤٥٥
إيرادات التمويل		٣,٦٣٢	٩,٤٥٤
تكاليف التمويل		(١٠,٩١٢)	(١٠,٩٧٧)
الحصة في خسارة شركة مسيطر عليها بصورة مشتركة		(٨١)	-
المصروفات الإدارية	٧	(٤,٨٣٢)	(٦,٨٨٥)
الإيرادات الأخرى		٦٧٣	٣٣٠
أرباح الفترة		٣,٠٧٢	٦,٣٧٧
ربحية السهم			
- الأساسية والمخففة	١١	**٠,٠٠٢ درهم**	٠,٠٠٤ درهم

تشكل الإيضاحات المدرجة على الصفحات من ٧ إلى ١٣ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة.

إن التقرير حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية مدرج على الصفحة ١.

الخليج للملاحة القابضة ش.م.ع.

بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز الموحد (غير مدقق)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٠

	ايضاح	٢٠١٠ (غير مدققة) ألف درهم	٢٠٠٩ (غير مدققة) ألف درهم
أرباح الفترة		٣,٠٧٢	٦,٣٧٧
الإيرادات الشاملة الأخرى			
صافي الحركة في القيمة العادلة لعقود تغطية التدفقات النقدية		(٢٠٤)	٦,١٨٢
أتعاب أعضاء مجلس الإدارة		–	(٤,٩١٠)
الإيرادات الشاملة الأخرى للفترة		(٢٠٤)	١,٢٧٢
إجمالي الدخل الشامل للفترة		٢,٨٦٨	٧,٦٤٩

تشكل الإيضاحات المدرجة على الصفحات من ٧ إلى ١٣ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة.

إن التقرير حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية مدرج على الصفحة ١.

الخليج للملاحة القابضة ش.م.ع.

بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد (غير مدقق)

كما في ٣١ مارس ٢٠١٠

	ايضاح	٣١ مارس ٢٠١٠ (غير مدققة) ألف درهم	٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ (مدققة) ألف درهم
الموجودات			
الموجودات غير المتداولة			
سفن ومعدات	٧	١,٨١٨,٣٨٧	١,٨٣٨,٦٢٨
الشهرة التجارية		٥٥٤,٧٩٤	٥٥٤,٧٩٤
		٢,٣٧٣,١٨١	٢,٣٩٣,٤٢٢
الموجودات المتداولة			
المخزون		٣٢,٤٢٨	٣١,١٥٥
الذمم المدينة التجارية والأخرى		١١٣,٩٨٢	١٠٣,٠٧٦
النقد وما يعادله		٣١٣,٣٥٥	٤٠٦,٧٩٢
		٤٥٩,٧٦٥	٥٤١,٠٢٣
إجمالي الموجودات		٢,٨٣٢,٩٤٦	٢,٩٣٤,٤٤٥
حقوق الملكية والمطلوبات			
حقوق الملكية			
رأس المال		١,٦٥٥,٠٠٠	١,٦٥٥,٠٠٠
الاحتياطي القانوني		٣١,٥٤٦	٣١,٥٤٦
الأرباح المحتجزة		٩,٠٣٧	٥٤,٣٤٩
احتياطي أسهم خزينة	١٠	(٢٥,٣٥٩)	–
		١,٦٧٠,٢٢٤	١,٧٤٠,٨٩٥
احتياطي تغطية عقود مقايضة أسعار الفائدة		(٥٧,٧٩٥)	(٥٧,٥٩١)
إجمالي حقوق الملكية		١,٦١٢,٤٢٩	١,٦٨٣,٣٠٤
المطلوبات غير المتداولة			
القروض لأجل	٨	٩٦٦,٤٧٤	١,٠١٥,٤١٣
تعويضات نهاية الخدمة للموظفين		٨٤٧	٧١٧
		٩٦٧,٣٢١	١,٠١٦,١٣٠
المطلوبات المتداولة			
القيمة العادلة لتغطية أسعار الفائدة		٥٧,٧٩٥	٥٧,٥٩١
الاستحقاق المتداول من قروض لأجل	٨	١٠٧,٤٩١	١١٧,٠٥٧
الحسابات الدائنة والمستحقات		٧٥,٨٧٢	٥٤,٤٤٩
المبالغ المستحقة إلى أطراف ذات علاقة	٩	٥,٩١٤	٥,٩١٤
السحوبات المصرفية على المكشوف		٦,١٢٤	–
		٢٥٣,١٩٦	٢٣٥,٠١١
إجمالي المطلوبات		١,٢٢٠,٥١٧	١,٢٥١,١٤١
إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات		٢,٨٣٢,٩٤٦	٢,٩٣٤,٤٤٥

تشكل الإيضاحات المدرجة على الصفحات من ٧ إلى ١٣ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة.

تم اعتماد هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة من قبل مجلس الإدارة، وتم التوقيع بالإنابة عنه من قبل:

2 9 APR 2010

غازي آل إبراهيم
نائب رئيس مجلس الإدارة

إن التقرير حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية مدرج على الصفحة ١.

الخليج للملاحة القابضة ش.م.ع.

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز الموحد (غير مدقق)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٠

	ايضاح	٢٠١٠ (غير مدققة) ألف درهم	٢٠٠٩ (غير مدققة) ألف درهم
الأنشطة التشغيلية			
أرباح الفترة		٣,٠٧٢	٦,٣٧٧
تسويات لـ:			
الاستهلاك		٢٥,٢٣٤	٢٣,٧١٧
الحصة في خسائر شركة مسيطر عليها بصورة مشتركة		٨١	–
المخصص لتعويضات نهاية الخدمة للموظفين		١٢٩	١٢٦
إيرادات الفوائد		(٣,٦٣٢)	(٩,٤٥٤)
تكاليف التمويل		١٠,٩١٢	١٠,٩٧٧
الأرباح التشغيلية قبل التغيرات في رأس المال العامل		٣٥,٧٩٦	٣١,٧٤٣
التغير في المخزون		(١,٢٧٢)	(٨٠٢)
التغير في الحسابات المدينة والمدفوعات مقدما		(١٠,٩٠٥)	(٢٥,٦٤٤)
التغير في الحسابات الدائنة والمستحقات		١,١٠٢	٧,٦٧٨
أتعاب أعضاء مجلس الإدارة المدفوعة		–	(٤,٩١٠)
صافي النقد من الأنشطة التشغيلية		٢٤,٧٢١	٨,٠٦٥
الأنشطة الاستثمارية			
شراء سفن ومعدات	٧	(٤,٩٩٣)	(١١٢,٩٩٠)
الفوائد المستلمة		٣,٦٣٢	٩,٤٥٤
اعادة شراء أسهم خزينة		(٢٥,٣٦٠)	–
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية		(٢٦,٧٢١)	(١٠٣,٥٣٦)
الأنشطة التمويلية			
قروض لأجل مستلمة	٨	–	٧٩,٥٦٨
سداد قروض لأجل		(٥٨,٥٠٥)	(٢٩,٦٤٦)
توزيعات الأرباح المدفوعة		(٢٨,١٤٤)	(٣٢,٢٦٠)
الفوائد المدفوعة		(١٠,٩١٢)	(١٠,٩٧٧)
صافي النقد (المستخدم في)/ من الأنشطة التمويلية		(٩٧,٥٦١)	٦,٦٨٥
(النقص) في النقد وما يعادله		(٩٩,٥٦١)	(٨٨,٧٨٦)
النقد وما يعادله في بداية الفترة		٤٠٦,٧٩٢	٦٣١,٢١٠
النقد وما يعادله في نهاية الفترة		٣٠٧,٢٣١	٥٤٢,٤٢٤
(١) يشتمل النقد وما يعادله كما في ٣١ مارس على:			
النقد لدى البنك وفي الصندوق		٣١٣,٣٥٥	٥٤٢,٤٢٤
سحوبات مصرفية على المكشوف		(٦,١٢٤)	–
		٣٠٧,٢٣١	٥٤٢,٤٢٤

تشكل الإيضاحات المدرجة على الصفحات من ٧ إلى ١٣ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة.

إن التقرير حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية مدرج على الصفحة ١.

الخليج للملاحة القابضة ش.م.ع.

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموجز الموحد (غير مدقق)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٠

	رأس المال *ألف درهم*	*الاحتياطي القانوني* *ألف درهم*	*احتياطي تغطية أسعار الفائدة* *ألف درهم*	*احتياطي أسهم خزينة* *ألف درهم*	*الأرباح المحتجزة* *ألف درهم*	*الإجمالي* *ألف درهم*
الرصيد في ١ يناير ٢٠٠٩	١,٦٥٥,٠٠٠	٢٨,٨٩١	(٨٠,٩٥٨)	–	٨٥,٠١٨	١,٦٨٧,٩٥١
إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة	–	–	٦,١٨٢	–	١,٤٦٧	٧,٦٤٩
توزيعات الأرباح المعلنة لسنة ٢٠٠٨	–	–	–	–	(٤٩,٦٥٠)	(٤٩,٦٥٠)
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٠٩	١,٦٥٥,٠٠٠	٢٨,٨٩١	(٧٤,٧٧٦)	–	٣٦,٨٣٥	١,٦٤٥,٩٥٠
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٠	١,٦٥٥,٠٠٠	٣١,٥٤٦	(٥٧,٥٩١)	–	٥٤,٣٤٩	١,٦٨٣,٣٠٤
إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة	–	–	(٢٠٤)	–	٣,٠٧٢	٢,٨٦٨
أسهم خزينة مشتراه (إيضاح ١٠)	–	–	–	(٢٥,٣٥٩)	–	(٢٥,٣٥٩)
توزيعات الأرباح المعلنة لسنة ٢٠٠٩	–	–	–	–	(٤٨,٣٨٤)	(٤٨,٣٨٤)
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٠	**١,٦٥٥,٠٠٠**	**٣١,٥٤٦**	**(٥٧,٧٩٥)**	**(٢٥,٣٥٩)**	**٩,٠٣٧**	**١,٦١٢,٤٢٩**

تشكل الإيضاحات المدرجة على الصفحات من ٧ إلى ١٣ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة.

الخليج للملاحة القابضة ش.م.ع.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة (غير مدققة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٠

١ معلومات حول الشركة

إن شركة الخليج للملاحة القابضة ش.م.ع. ("الشركة" أو "الشركة الأم") تأسست في ٣٠ أكتوبر ٢٠٠٦ كشركة مساهمة عامة وفقاً للقانون الاتحادي لدولة الإمارات العربية المتحدة رقم (٨) لسنة ١٩٨٤ (وتعديلاته). تقوم الشركة بصورة أساسية بأعمال 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. تعمل الشركة من مكتبها الكائن في الطابق ٣٢، جناح رقم ٣٢٠١، برج سابا ١ ، أبراج بحيرة الجميرا ، دبي ، الإمارات العربية المتحدة.

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

الشركات التابعة	*بلد التأسيس*
مجموعة الخليج للملاحة ش.م.ح	الإمارات العربية المتحدة
الخليج لإدارة السفن الملاحية	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	عمان
جلف هوايلات كوربوريشن	بنما
جلف ديفي كوربوريشن	بنما
جلف جلمودا كوربوريشن	بنما
جلف فناتير كوربوريشن	بنما
جلف أحمدي للملاحة انك	جزر مارشال
جلف جاش للملاحة انك	بنما
جلف مشرف للملاحة انك	جزر مارشال
جلف مزوار للملاحة انك	جزر مارشال
جلف شقرا للملاحة انك	جزر مارشال
جلف سيب للملاحة انك	بنما
جلف رياض للملاحة انك	جزر مارشال
جلف صفوة للملاحة انك	جزر مارشال
جلف شيبا للملاحة المحدودة	هونغ كونغ

كما يوجد لدى المجموعة أيضا مصالح في الشركات المسيطر عليها بصورة مشتركة المبينة أدناه:

الشركات المسيطر عليها بصورة مشتركة	*بلد التأسيس*	*نسبة الأسهم*
جلف ستولت شيب منجمنت جيه إل تي	الإمارات العربية المتحدة	%٥٠
جلف ستولت تانكرز دي إم سي سي أو	الإمارات العربية المتحدة	%٥٠

٢ أساس الإعداد والسياسات المحاسبية

أساس الإعداد

تم إعداد هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٠ وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي ٣٤ "التقارير المالية المرحلية". لا تشتمل هذه البيانات المالية على كافة المعلومات اللازمة للبيانات المالية السنوية ويجب أن تقرأ جنبا إلى جنب مع البيانات المالية الموحدة المدققة للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩.

إن العملة الرسمية للمجموعة هي الدولار الأمريكي. و يتم تقديم البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة بدرهم الإمارات العربية المتحدة ("الدرهم") كونه العملة المحلية. تم تحويل المبالغ بالدولار الأمريكي إلى درهم الإمارات بسعر ١ دولار أمريكي = ٣,٦٦ درهم إماراتي.

تم إعداد هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة وفقا لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الادوات المالية المشتقة التى يتم بيانها بالقيمة العادلة.

٢ أساس الإعداد والسياسات المحاسبية (تابع)

أساس التوحيد

تشتمل هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة للشركة كما في ٣١ مارس ٢٠١٠ ولفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ على الشركة وشركاتها التابعة (يشار إليهم مجتمعين بـــ "المجموعة"). يتم إعداد البيانات المالية للشركات التابعة لنفس فترة التقرير الخاصة بالشركة الأم ويتم استخدام السياسات المحاسبية بصورة متسقة. كما يتم حذف كافة المعاملات والأرباح والأرصدة الداخلية للشركة عند التوحيد.

يتم توحيد الشركات التابعة بصورة كاملة اعتباراً من التاريخ الذي يتم فيه نقل السيطرة إلى المجموعة ويتم التوقف عن التوحيد اعتباراً من التاريخ الذي تنتقل هذه السيطرة من المجموعة.

السياسات المحاسبية الهامة

لقد قامت المجموعة بصورة متسقة بتطبيق السياسات المحاسبية وطرق الاحتساب المستخدمة لإعداد البيانات المالية الموحدة السنوية الأخيرة التي تم نشرها للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩.

التقديرات والأحكام

يتطلب إعداد البيانات المالية المرحلية من الإدارة وضع الأحكام والتقديرات والافتراضات التي تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المعلنة للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات. وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات.

عند إعداد هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة، كانت الأحكام الهامة الموضوعة من قبل الإدارة عند تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة والمصادر الرئيسية لعدم اليقين في التقديرات هي نفسها التي تم تطبيقها في البيانات المالية الموحدة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ وللسنة المنتهية في ذلك التاريخ.

إدارة المخاطر المالية

إن أغراض وسياسات وإجراءات إدارة المخاطر المالية للمجموعة تتوافق مع تلك الأغراض والسياسات والإجراءات التي تم الإفصاح عنها في البيانات المالية الموحدة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ وللسنة المنتهية في ذلك التاريخ.

٣ القطاعات التشغيلية

قطاعات الأعمال

تشتمل المجموعة على قطاعات الأعمال الرئيسية التالية:

- *امتلاك وتأجير السفن:* تأجير السفن إلى العملاء؛
- *تجارة:* تجارة البضائع مثل التجهيزات والكيماويات والغازات اللازمة للسفن؛
- *وكالة:* تقديم خدمات وكالة إلى السفن التي تطلب الرسو في الموانئ؛
- *إدارة السفن:* تقديم خدمات المناولة والصيانة والاصلاح والدعم التقني؛ و
- *أخرى:* تتضمن إدارة كافة الأقسام والأنشطة الإدارية.

القطاعات الجغرافية

إن المسؤول الرئيسي عن اتخاذ القرارات التشغيلية لدى المجموعة لا يرى أن التوزيع الجغرافي لعمليات المجموعة مرتبط بتحليل الإدارة الداخلي وبذلك لم يتم الافصاح عن المعلومات الخاصة بالقطاعات الجغرافية.

٣ القطاعات التشغيلية (تابع)

معلومات حول القطاعات المعلنة

كافة المبالغ موضحة بالألف درهم

	امتلاك وتأجير السفن	تجارية	وكالة	إدارة السفن	أخرى	الحذف داخل القطاع	الإجمالي	امتلاك وتأجير السفن	تجارية	وكالة	إدارة السفن	أخرى	الحذف داخل القطاع	الإجمالي
	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٠ (غير مدققة)							لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٠٩ (غير مدققة)						
الإيرادات التشيلية	٧٧,١٩٠	٤١٧	٢,٥٧٢	–	–	–	٨٠,١٧٩	٧٧,٩٣٩	٨٥٢	٣,٠٨١	١,٤٠٥	–	(١,٤٠٥)	٨١,٨٧٢
إيرادات الفوائد	٥	–	–	–	٣,٦٢٧	–	٣,٦٣٢	٧٣	–	–	٣	٩,٣٧٨	–	٩,٤٥٤
الإيرادات الأخرى	٢٧٣	١٩٦	٤	–	٢٠٠	–	٦٧٣	٥١	١٩٧	١٣	٣٣	٣٦	–	٣٣٠
تكاليف التشغيل	(٦٣,٥٦٤)	(٣٤٥)	(١,٦٩٠)	–	–	١٢	(٦٥,٥٨٧)	(٦٥,٩٥٥)	(٧٥١)	(١,٩٢٥)	–	–	١,٢١٤	(٦٧,٤١٧)
تكاليف التمويل	(١٠,٧٩٩)	(٢)	(٥)	–	(١٠٦)	–	(١٠,٩١٢)	(١٠,٧٥٥)	(١)	(٨)	(١١)	(٢٠٢)	–	(١٠,٩٧٧)
المصروفات الإدارية	(٣)	(٢٥٩)	(٩٢٢)	–	(٣,٧٢٩)	–	(٤,٩١٣)	(٢)	(٢٤٢)	(١,١٠١)	(١,٨٢٢)	(٣,٧١٨)	–	(٦,٨٨٥)
الأرباح المعلنة للقطاع	٣,١٠٢	٧	(٤١)	–	(٨)	١٢	٣,٠٧٢	١,٣٥١	٥٥	٦٠	(٣٩٢)	٥,٤٩٤	(١٩١)	٦,٣٧٧
	كما في ٣١ مارس ٢٠١٠ (غير مدققة)							كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ (مدققة)						
موجودات القطاع المعلنة	٣,٤٤٠,٢٥٣	١٠,٢١٨	٣٧,٤٠٠	٣٥٧,٦٣٣	٢,٥٨٣,٥١٥	(٣,٥٩٦,٠٧٣)	٢,٨٣٢,٩٤٦	٣,١٧٧,١٦٤	٩,٧٥٦	٣٠,٤٦٤	٣٥٨,٠٤٦	٢,٣٤٨,٩٢٢	(٢,٩٨٩,٩٠٧)	٢,٩٣٤,٤٤٥
مطلوبات القطاع المعلنة	٣,٤٣٢,٢٤٥	١٠,٩٩٠	٢٣,٨٤٣	٣٥٦,١٦٨	٨٩٨,٥٧٨	(٣,٥٠٠,٩٤٧)	١,٢٢٠,٥١٧	٣,١٥٧,٧٢٧	١٠,٤٠٤	١٦,٦٤٦	٣٥٦,٥٨١	٦٠٤,٩٣٩	(٢,٨٩٤,٩٧٤)	١,٢٥١,١٤١

٤ الإيرادات التشغيلية

	٢٠١٠ (غير مدققة) ألف درهم	٢٠٠٩ (غير مدققة) ألف درهم
تأجير السفن	٧٧,١٩٠	٧٧,٩٣٩
وكالة السفن	٢,٥٧٢	٣,٠٨١
الوكالة التجارية	٤١٧	٨٥٢
	٨٠,١٧٩	٨١,٨٧٢

٥ التكاليف المباشرة ذات الصلة بالرحلات

	٢٠١٠ (غير مدققة) ألف درهم	٢٠٠٩ (غير مدققة) ألف درهم
تأجير السفن:		
عمولة شحن	٢,٢٢٥	١,٩١٢
مخزن السفن	٦٠٣	٤,٥٠٥
نفقات ميناء	٤٩	٨٤٧
الاستبيان المتعلق بالشحن، والاحتفاظ برسوم التخليص، الخ...	٩٢٣	٣٠
	٣,٨٠٠	٧,٢٩٤

٦ التكاليف التشغيلية الأخرى

	٢٠١٠ (غير مدققة) ألف درهم	٢٠٠٩ (غير مدققة) ألف درهم
تأجير السفن:		
تشغيل سفن	٢٧,٩٠٤	٢٨,٥٦٩
استهلاك السفن	١٩,٣٥٤	١٧,٠٨٦
استئجار سفن من غير طاقم	٥,٧٠٧	٥,٧٠٧
الحوض الجاف	٣,١٨٣	٥,٤٠٩
تصليح السفن	٣,٦٠٥	٦٩٨
وكالة السفن:		
تكاليف التشغيل	١,٥٤٤	١,٧٧١
استهلاك السفن	١٤٥	١٣٢
الوكالة التجارية	٣٤٥	٧٥١
	٦١,٧٨٧	٦٠,١٢٣

٧ المصروفات الإدارية

	٢٠١٠ (غير مدققة) ألف درهم	٢٠٠٩ (غير مدققة) ألف درهم
رواتب وامتيازات الموظفين	٢,٨٦٠	٣,٩٧٥
المصروفات الإدارية الأخرى	١,٩٧٢	٢,٩١٠
	٤,٨٣٢	٦,٨٨٥

٨ السفن والمعدات

تشتمل السفن والمعدات على مبلغ ٢٣٠,٥٤٥ ألف درهم (٣١ ديسمبر ٢٠٠٩: ٢٣٢,٧٦١ ألف درهم) فيما يتعلق بسفن قيد الانشاء. خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٠، استحوذت المجموعة على موجودات بتكلفة ٤,٩٩٣ ألف درهم (الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٠٩: ١١٢,٩٩٠ ألف درهم). إن قيمة تكاليف القروض المدرجة ضمن الإضافات خلال الفترة بلغت ٢٠٨ ألف درهم (الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٠٩: ٣,٣٥٥ ألف درهم).

إن السفن بصافي القيمة الدفترية ١,٥١٤,٢٠٠ ألف درهم (٣١ ديسمبر ٢٠٠٩: ١,٥٣٣,٥٥٥ ألف درهم) والسفن قيد الانشاء في ٣١ مارس ٢٠١٠ تم رهنها كضمان مقابل قروض لأجل (ايضاح ٨).

٩ القروض لأجل

حصلت المجموعة على قروض من ثلاثة بنوك تجارية بغرض الاستحواذ على سفن بمبلغ ١,٠٧٣,٩٦٥ ألف درهم (٣١ ديسمبر ٢٠٠٩: ١,١٣٢,٤٧٠ ألف درهم). إن هذه القروض مضمونة مقابل التنازل عن رهن سفن ورهن أسهم شركة تابعة تمتلك هذه السفن.

يتم ضمان السفن قيد الانشاء مقابل التنازل عن عقد بناء سفن من شركة بناء سفن والتنازل عن استرداد ضمان ورهن أسهم شركات تابعة تمتلك السفن.

١٠ المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

تمثل الأطراف ذات العلاقة الشركات الزميلة والمساهمين الرئيسيين وأعضاء مجلس الإدارة وكبار موظفي الإدارة بالشركة والشركات المسيطر عليها أو الشركات المسيطر عليها بصفة مشتركة أو التي تتأثر بشكل هام بهذه الأطراف. تقوم إدارة الشركة بالموافقة على السياسات والشروط الخاصة بعملية تسعير هذه المعاملات.

إن المبالغ المستحقة للأطراف ذات العلاقة بتاريخ بيان المركز المالي تمثل المبالغ المستحقة لمساهمي شركة الخليج للملاحة القابضة (ذ.م.م) بخصوص مبلغ بقيمة ٥,٩١٤ ألف درهم محتفظ به لتغطية مبالغ المكافآت المدينة المضمونة من قبلهم.

فيما يلي المعاملات الهامة التى تم إجرائها مع أطراف ذات علاقة خلال السنة:

	٢٠١٠ (غير مدققة) ألف درهم	٢٠٠٩ (غير مدققة) ألف درهم
أتعاب إدارة السفن المحملة من قبل طرف ذي علاقة	٢٧,٢٦٦	–
مبالغ الإيجارات المحملة على طرف ذي علاقة	١٧٠	–
	====	====

تعويضات موظفي الإدارة الرئيسين

إن تعويضات أعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة الرئيسيين خلال الفترة كانت كما يلي:

	٢٠١٠ (غير مدققة) ألف درهم	٢٠٠٩ (غير مدققة) ألف درهم
امتيازات قصيرة الأجل	٦٢٠	٣٧٨
مكافآت نهاية الخدمة	١٦	٩
	----	----
	٦٣٦	٣٨٧
	====	====

١١ ربحية السهم

	٢٠١٠ (غير مدققة)	٢٠٠٩ (غير مدققة)
أرباح الفترة (بالآلاف)	**٣,٠٧٢ درهم**	٦,٣٧٧ درهم
المعدل المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة	**١,٦٣٧,٧٠٦,٧١٣**	١,٦٥٥,٠٠٠,٠٠٠
ربحية السهم الأساسية والمخففة	**٠,٠٠٢ درهم**	٠,٠٠٤ درهم

قامت الشركة بشراء ٤٢,١٨٤,٠٠٥ أسهم خزينة خلال الفترة (٢٠٠٩: لا شيئ) مقابل مبلغ ٢٥,٣٥٩ ألف درهم.

المعدل المرجح لعدد الأسهم

	٢٠١٠ (غير مدققة)	٢٠٠٩ (غير مدققة)
الأسهم العادية المصدرة في ١ يناير	**١,٦٥٥,٠٠٠,٠٠٠**	١,٦٥٥,٠٠٠,٠٠٠
تأثير أسهم الخزينة المحتفظ بها	**(١٧,٢٩٣,٢٨٧)**	–
المعدل المرجح لعدد الأسهم العادية في ٣١ مارس	**١,٦٣٧,٧٠٦,٧١٣**	١,٦٥٥,٠٠٠,٠٠٠

١٢ الالتزامات

التزامات عقود الإيجار

أ) حصلت المجموعة على سفينة بموجب عقد تأجير السفينة خالية لمدة ٧ سنوات حتى اكتوبر ٢٠١١، ويستحق سداد الإيجار كما مايلي:

	٢٠١٠ **ألف درهم**	٢٠٠٩ ألف درهم
خلال سنة	**١٣,٧٠٧**	٢٣,٣٧٨
بعد سنة وأقل من خمسة سنوات	**–**	٣٧,٠٨٥
	======	======

إلتزامات المصروفات الرأسمالية:

فيما يلي المصروفات الرأسمالية المقدرة المتعاقد عليها بتاريخ بيان المركز المالي ولم يتم رصد مخصص لها:

	٢٠١٠ **ألف درهم**	٢٠٠٩ ألف درهم
سفن تم شرائها للإستخدام المستقبلي	**٢١٥,٢٠٨**	٢٥٨,٢٥٠
سفن أخرى	**–**	١,٥٨١
	======	======

١٣ الارتباطات الطارئة

(١) منح محكم مبلغ ١٣,٩٦٠ ألف درهم في ٩ مايو ٢٠٠٦ بخصوص مطالبة قدمتها شركة الخليج للملاحة القابضة ذ.م.م ضد طرف أخر. تعتبر الإدارة أن مكافأة المحكم خطوة إيجابية نحو إسترداد المبلغ من خلال قانون المحكمة. وبالتالي، بداء المحامون اللذين يمثلون المجموعة في تحديد الموجودات التي تخص الطرف الثالث . بالرغم من أن الإدارة تعتقد أنه سوف يتم تحصيل المبلغ في النهاية ، وللتقيد بمعايير التقارير المالية الدولية، قررت الإدارة عدم تسجيل المكافأة كأصل إلي حين التأكد من إمكانية تحصيل المبلغ.

(٢) خلال السنة السابقة، قامت المجموعة بتقديم مطالبة بقيمة ١٩٢,٣٠٦ مليون درهم بخصوص استرداد مستحقات متأخرة السداد وذلك مقابل عقار لعميل قد أعلن إفلاسه في ديسمبر ٢٠٠٨. كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩، بناءاً على مناقشتنا مع الإدارة والمحامين الذين يمثلون المجموعة، تعتقد الإدارة أنه بالرغم من أن استرداد إجمالي المطالبة يعتمد بشكل كبير على نتيجة تصفية أعمال العميل، فإنه من الأغلب أن تتمكن المجموعة من استرداد مبلغ ٣٢,٦٩٢ ألف درهم والذي يمثل تقريباً ١٧% من إجمالي المطالبة. إلا أن أسترداد المبلغ المتبقي البالغ ١٥٩,٦١٤ ألف درهم يعتمد بشكل كبير على نتيجة المطالبة المعتمده والمدفوعة. لم يكن هناك تغيير في حالة هذه المطالبة منذ ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩.