



شركة خدمات الملاحة والبتروليوم
MARIDIVE & OIL SERVICES (S.A.E.)



الإسكندرية في ٣٠ / ١١ / ٢٠٢٠
رقم الصادر : (09159/ع.ز)
الرمز البريدي : ٢١٤١١



السادة/ بورصة الأوراق المالية المصرية

ملف رقم ٤٨٦

تحية طيبة وبعد،،،

مرفق طيه القوائم المالية المستقلة المدققة للفترة المنتهية ٢٠٢٠/٩/٣٠ بعد اعتمادها من السادة مراقبي الحسابات.

وتفضلوا بقبول وافر الإحترام،،،

سيد خالد الوراق
مدير علاقات المستثمرين
و مسنول الاتصال



CAIRO

37, Comish El Nile St., Maadi
Tel. : (02) 23585204 (10 Lines)
Fax : (02) 23581160
E-mail: maridive@moscairo.com

ALEXANDRIA

10, Ahmed Yehia St., Gleem
Tel. : (03) 5852899 (10 Lines) - 5837170
5880480-5880481-5880482
Fax : (03) 5834668
E-mail: maridive@mosalex.com
Website: www.maridivegroup.net

PORT SAID

Port Said Public Free Zone - Egypt
for correspondences:
16, El Gomhuria St. - Port Said
Tel. : (066) 3221771-3335134-3334134
Fax : (066) 3236436
E-mail: portsaid@mosalex.com

شركة الخدمات الملاحية والبتروولية - مارديايف
"شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة"
القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة
وتقرير الفحص المحدود عليها
عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

تقرير الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة

إلى السادة / رئيس وأعضاء مجلس الإدارة لشركة الخدمات الملاحية والبتروولية - ماريديف
" شركة مساهمة مصرية - بنظام المناطق الحرة "

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالى الدورية المستقلة المختصرة المرفقة لشركة الخدمات الملاحية والبتروولية ماريديف - شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة - فى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ وكذا القوائم المستقلة الدورية المختصرة للدخل (الأرباح أو الخسائر) والدخل الشامل والتغير فى حقوق الملكية والتدفقات النقدية المستقلة المختصرة المتعلقة بها عن التسعة أشهر المنتهية فى ذلك التاريخ، والإدارة هى المسؤولة عن إعداد القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعيار المحاسبة المصرى رقم "٣٠" القوائم المالية الدورية"، وتتحصر مسئوليتنا فى إبداء إستنتاج على القوائم المالية الدورية فى ضوء فحصنا المحدود لها.

نطاق الفحص المحدود

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصرى لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) "الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لمنشأة والمؤدى بمعرفة مراقب حساباتها". ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل إستفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود. ويقال الفحص المحدود جوهرياً فى نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التى قد يتم اكتشافها فى عملية مراجعة، وعليه فنحن لا نبدى رأى مراجعة على هذه القوائم المالية.

الإستنتاج

وفى ضوء فحصنا المحدود، لم ينمُ إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة المرفقة ليست معدة فى جميع جوانبها الهامة طبقاً لمعيار المحاسبة المصرى رقم "٣٠" القوائم المالية الدورية".

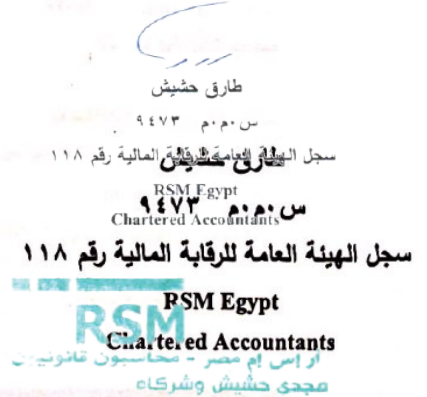
الاسكندرية فى : ٣٠ نوفمبر ٢٠٢٠

د. محمد عبد العزيز حجازى
س.م.٠٠ ٩٤٤٢

سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٦٠
د. عبد العزيز حجازى وشركاه



سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ١٠٣
المتضامنون للمحاسبة والمراجعة EY



سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ١١٨

شركة الخدمات الملاحية والبترولية - ماريديف
شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة - خاضعة لأحكام قانون الاستثمار
قائمة المركز المالي المستقلة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	رقم الإيضاح	الأصول
دولار أمريكي	دولار أمريكي		الأصول غير المتداولة
٣٢٢ ٥٣٨ ٢٩٣	٣١٠ ٧٩٦ ٧٤٩	٤	أصول ثابتة
٦ ١٢٧ ٨٨٥	٤ ٥٥٢ ٢٩٣	٦	مشروعات تحت التنفيذ
١٨٤ ٨٨٩ ٤١٣	٢١١ ٠٨٠ ٤١٧	٧	استثمارات في شركات تابعة
٥٢ ٠٠٠ ٠٠٠	--	٧	المسدد تحت حساب زيادة الاستثمارات في إحدى الشركات التابعة
٧٤ ٤٨١	١٠٧ ٢٢١	٩	أصول غير ملموسة
<u>٥٦٥ ٦٣٠ ٠٧٢</u>	<u>٥٢٦ ٠٣٦ ٦٨٠</u>		مجموع الأصول غير المتداولة
--	٢٩ ٢٠٠ ٨٨٤	٥	الأصول المتداولة
٦ ٢٦٥ ٢٧٣	٤ ٩٠٠ ٣٧١		أصول محتفظ بها بغرض البيع
٤٧ ٢١٠ ٣١٧	٣٧ ٨١٢ ١٧٨	١٠	مخزون
٦ ٥٢٤ ٧٣٣	٧ ١٢٣ ٥٥٣	١١	العلاء
٢٧ ٢٠٥ ٦٧٦	٢٨ ٤٤٢ ٨٠٣	١٦	المدنيون والأرصدة المدينة الأخرى
٢٤ ٤٥٤	٢١ ٥٧٧	١٦	حسابات مدينة مستحقة على الشركات التابعة
١ ١١٤ ٠٧١	١ ١٤٩ ٨٤٥	١٦	حسابات مدينة مستحقة على أطراف ذات العلاقة
<u>٨٨ ٣٤٤ ٥٢٤</u>	<u>١٠٨ ٦٥١ ٢١١</u>		تقنية وأرصدة لدى البنوك
<u>٦٥٣ ٩٧٤ ٥٩٦</u>	<u>٦٣٤ ٦٨٧ ٨٩١</u>		مجموع الأصول المتداولة
			إجمالي الأصول
			حقوق الملكية
١٨٨ ١٠٢ ٢٩٦	١٨٨ ١٠٢ ٢٩٦	١٥	رأس المال المدفوع
١١٣ ١١١ ١٥٧	١١٣ ١١١ ١٥٧		الإحتياطيات
٤٣ ٨٥٠ ١٤١	٣٩ ٧٣٣ ٨٧٣		أرباح مرحلة
(٤ ١١٦ ٢٦٨)	(٣١ ٥٧٣ ٠٢٨)		صافي (خسارة) الفترة / العام
<u>٣٤٠ ٩٤٧ ٣٢٦</u>	<u>٣٠٩ ٣٧٤ ٢٩٨</u>		مجموع حقوق الملكية
			الالتزامات غير المتداولة
١٧٣ ٥٣٧ ٥٢٤	١٥٩ ٣٥٤ ٥٦٤	١٣	أقساط قروض طويلة الأجل
٨ ٥٥٢ ٧٧٧	٥ ٩٧٩ ٧٧٣	٨	إلتزامات عقود الإيجار
<u>١٨١ ٥٩٠ ٣٠١</u>	<u>١٦٥ ٣٣٤ ٣٣٧</u>		مجموع الإلتزامات غير المتداولة
			الالتزامات المتداولة
٧٢٩ ٢٥٧	٣٠٩ ٢٣٥		مخصصات
١٧ ٩٠١ ٦٤٩	١٨ ٣٢٦ ٩٤٤	١٢	تسهيلات بنكية قصيرة الأجل
٢٢ ٢٧٢ ٩٣٧	٣٦ ٤٧٩ ٩١٠	١٣	الجزء المستحق خلال سنة من القروض طويلة الأجل
١٦ ١٨٩ ٩٠٣	١٥ ٥٦٠ ٢٨٦		موردون وأوراق دفع
٤٤ ٣٦٤ ٦١٤	٥٦ ٨٣٢ ١٥٠	١٤	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
٢٠ ٣٦٧ ٨١١	٢٢ ٨٧٤ ٤٧٢	١٦	حسابات دائنة مستحقة لشركات تابعة
٩ ٦١٠ ٧٩٨	٩ ٥٩٦ ٢٥٩	١٦	حسابات دائنة أطراف ذات العلاقة
<u>١٣١ ٤٣٦ ٩٦٩</u>	<u>١٥٩ ٩٧٩ ٢٥٦</u>		مجموع الإلتزامات المتداولة
<u>٦٥٣ ٩٧٤ ٥٩٦</u>	<u>٦٣٤ ٦٨٧ ٨٩١</u>		مجموع حقوق الملكية والإلتزامات

الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم وتقرأ معها.

- تقرير النقص المحدود مرفق

نائب الرئيس التنفيذي للشؤون المالية والمدير المالي

العضو المنتدب

محاسب / محمد أشرف

محمد لطفى الجمل

رئيس مجلس الإدارة

شهبيرة زيد

شركة الخدمات الملاحية والبترولية - ماريديف

شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة - خاضعة لأحكام قانون الإستثمار
قائمة الدخل الدورية المستقلة المختصرة عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

رقم	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	الإيضاح
	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	
	٣٣ ٩٧٤ ٦٦٦	٤٧ ٩٥١ ٤٧٦	٩ ٩٤٠ ٦٥٧	١٢ ٠١٨ ١٥٤	إيرادات النشاط
	(٣٨ ١٩٢ ١٦٢)	(٣٢ ٣٥٤ ٣٠٩)	(١٣ ٣٩٥ ٢٨١)	(١١ ١١٣ ٤٠٧)	تكاليف النشاط
	(٤ ٢١٧ ٤٩٦)	١٥ ٥٩٧ ١٦٧	(٣ ٤٥٤ ٦٢٤)	٩ ٤ ٧٤٧	مجم (خسارة) ربح الفترة
	٨٣٣ ٢٤١	(٢ ٤١٢ ٦٦٥)	(٩٧ ٢٤٢)	(١٢٠ ٣٨٦)	يخصم / يضاف:
١٧	(٦ ٣٠٠ ٨٠٢)	(٧ ٥٨٤ ٠٣٧)	(٢ ٦٢٦ ٢٠٨)	(٢ ٠٦٠ ٣٠٨)	(مصرفات) إيرادات أخرى
	(٩ ٤٨٠ ٦٢٤)	(٨٠٣ ٢٨٤)	(٣ ٧٥٥ ٧٠٩)	(٢٨٥ ١٢٨)	مصرفات عمومية وإدارية
	—	٤٣٥ ٠٠٠	—	٤٣٥ ٠٠٠	خسائر إضمحلال العملاء وأرصدة مدينة أخرى
	(١٢ ٤٠٧ ٣٤٧)	(١٤ ٧٨٢ ٨٧٦)	(٣ ٦١١ ٨٧١)	(٤ ٧٧٧ ٢٥٣)	مخصصات أنتقى الغرض منها
	(٣١ ٥٧٣ ٠٢٨)	(٩ ٥٥٠ ٦٩٥)	(١٣ ٥٤٥ ٦٥٤)	(٥ ٩٠٣ ٣٢٨)	مصرفات تمويلية
	(٠٠٠ ٦٧١)	(٠٠٠ ٢٣٣)	(٠٠٠ ٢٨٨)	(٠٠٠ ١٤٤)	صافى (خسارة) الفترة
١٨					نصيب المسهم الأساسى / المخفض من صافى (خسارة) الفترة

- الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم وتقرأ معها.

- تقرير الفحص المحدود مرفق

شركة الخدمات الملاحية والبتروولية - ماريديف

شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة - خاضعة لأحكام قانون الإستثمار

قائمة الدخل الشامل الدورية المستقلة المختصرة عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

التسعة أشهر المنتهية في		الثلاثة أشهر المنتهية في	
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩
دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي
(٣١ ٥٧٣ . ٢٨)	(٩ ٥٥٠ . ٦٩٥)	(١٣ ٥٤٥ ٦٥٤)	(٥ ٩٠٣ ٣٢٨)
صافي (خسارة) الفترة			
--	--	--	--
الدخل الشامل الأخر			
(٣١ ٥٧٣ . ٢٨)	(٩ ٥٥٠ . ٦٩٥)	(١٣ ٥٤٥ ٦٥٤)	(٥ ٩٠٣ ٣٢٨)
إجمالي الدخل الشامل عن الفترة			

- الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم وتقرأ معها.

- تقرير الفحص المحدود مرفق

شركة الخدمات الملاحية والبترولية - ماريديف

شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة - خاضعة لأحكام قانون الاستثمار

قائمة التغير في حقوق الملكية الدورية الممتدة للمختصة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

رأس المال	إجمالي خاص	إجمالي قانوني	إجمالي الإحتياطات	أرباح مرحلة	صافي (خسارة) الفترة	الإجمالي	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	
١٦٣ ٨٤٠ ٠٠٠	٧٦ ٨٧٧ ١٣٨	٢٦ ٠٧٦ ١٩٢	١٠٢ ٩٥٢ ٢٢٠	٢٩ ٢١٨ ٧٣٠	٢ ١٥٤ ٢٤١	٢٠٨ ١٦٦ ٣٠١	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٩
--	--	--	--	٢ ٥٨٤ ٨٨٢	--	٢ ٥٨٤ ٨٨٢	تمويل ناتجة عن عود التجار التمويل
--	--	--	--	--	(٩ ٥٥٠ ٦٩٥)	(٩ ٥٥٠ ٦٩٥)	صافي (خسارة) الفترة
--	--	--	--	--	--	--	النقل لتسليم الأخر
--	--	--	--	--	--	--	إجمالي النقل لتسليم
--	--	--	--	--	(٩ ٥٥٠ ٦٩٥)	(٦ ٩٦٥ ٨١٣)	النقل إلى الأرباح المرحلة
١٦٣ ٨٤٠ ٠٠٠	٧٦ ٨٧٧ ١٣٨	٢٦ ١٨٢ ٩٠٤	١٠٢ ٠٦١ ٠٤٢	٤٣ ٨٥٠ ١٤١	(٩ ٥٥٠ ٦٩٥)	٢٠١ ٢٠٠ ٤٨٨	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩
١٨٨ ١٠٢ ٢٩٦	٧٦ ٨٧٧ ١٣٨	٢٦ ٢٢٤ ٠١٩	١١٣ ١١١ ١٥٧	٤٣ ٨٥٠ ١٤١	(٤ ١١٦ ٢٦٨)	٢٤٠ ٩٤٧ ٢٢٦	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٠
--	--	--	--	--	(٢١ ٥٧٢ ٠٢٨)	(٢١ ٥٧٢ ٠٢٨)	صافي (خسارة) الفترة
--	--	--	--	--	--	--	النقل لتسليم الأخر
--	--	--	--	--	(٢١ ٥٧٢ ٠٢٨)	(٢١ ٥٧٢ ٠٢٨)	إجمالي النقل لتسليم
--	--	--	--	--	(٤ ١١٦ ٢٦٨)	--	النقل إلى الأرباح المرحلة
١٨٨ ١٠٢ ٢٩٦	٧٦ ٨٧٧ ١٣٨	٢٦ ٢٢٤ ٠١٩	١١٣ ١١١ ١٥٧	٢٩ ٧٢٢ ٨٧٢	(٢١ ٥٧٢ ٠٢٨)	٢٠٩ ٢٧٤ ٢٩٨	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

- الإيضاحات المرفقة تشرح جزئياً لا يتجزأ من هذه القوائم وتقرأ معها.

- تقرير القمص المحدود مرفق

شركة الخدمات الملاحية والبترولية - ماريديف

شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة - خاضعة لأحكام قانون الاستثمار

قائمة التدفقات النقدية المستقلة الدورية المختصرة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

التسعة أشهر المنتهية في

٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
(٩ ٥٥٠ ٦٩٥)	(٣١ ٥٧٣ ٠٢٨)	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
		صافي (خسارة) الفترة
		تعديلات لتسوية صافي (الخسارة) مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
١٠ ٨٣٤ ١١١	١٢ ٠٩٨ ٨٧٤	إهلاك الأصول الثابتة
٣٣ ٤٦٥	٣٣ ٦٩٥	استهلاك الأصول غير الملموسة
-	(٧٣٠ ٧١٨)	أرباح رسالية
٨٠٣ ٢٨٤	٩ ٤٨٠ ٦٢٤	خسائر إضمحلال العملاء وأرصدة مدينة أخرى
(٤٤٠ ٠٤٤)	(٤٢٠ ٠٢٢)	المخصصات
١٣ ١٨٣ ٢١٧	١١ ٣٣٠ ٨٧٤	مصرفات تمويلية
١ ٥٩٩ ٦٥٩	١ ٠٧٦ ٤٧٣	استهلاك تكلفة الحصول على القرض
١٦ ٤٦٢ ٩٩٧	١ ٢٩٦ ٧٧٢	أرباح التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل
(١٠ ٥٤٢ ٨٥٦)	(٥٥٠ ٦٥٣)	(الزيادة) في المخزون العملاء والمدينون والأرصدة المدينة الأخرى والشركات التابعة
١٨ ٣١٩ ٠٤٨	٥ ٩٢٤ ٨٦٦	الزيادة في الموردين والأرصدة الدائنة الأخرى والشركات التابعة
٢٤ ٢٣٩ ١٨٩	٦ ٦٧٠ ٩٨٥	صافي النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
(١١ ٩٤٩ ٣٢١)	(٢ ٠٢٧ ٢٧٢)	مدفوعات لشراء أصول ثابتة ومشروعات تحت التنفيذ
(٥٠ ٠٠٠)	(٦٦ ٤٣٥)	مدفوعات لشراء أصول غير ملموسة
-	١ ٠٨٤ ٣٦٤	مقبوضات من بيع أصول ثابتة
(١١ ٩٩٩ ٣٢١)	(١ ٠٠٩ ٣٤٣)	صافي النقدية (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
(١٠ ٨٦٨ ١٢٦)	(١ ٢٩٣ ٨٥٤)	مدفوعات لمداد قروض
٦ ٤٦٥ ٥٥٤	٨٣ ٣٨٥	مقبوضات من اقتراض
٨ ٧٩٣ ٩٦٧	-	مقبوضات من أصول مستأجرة تأجيراً تمويلية
٤٢ ٣٥٠	٤٢٥ ٢٩٥	تسهيلات بنكية قصيرة الأجل
(٣ ٥٩١ ٥٢٨)	(٢٢٧ ٣٦٧)	تكاليف الحصول على القرض
(١ ٧٩٥ ٨١٨)	(٢ ٠٧٣ ٠٠٤)	مدفوعات لمداد التزامات ناتجة من عقود الإيجار
(١٠ ٣٦٦ ٩٩٧)	(٢ ٥٤٠ ٣٢٣)	المدفوع من الفوائد المدينة
(١١ ٣٢٠ ٥٩٨)	(٥ ٦٢٥ ٨٦٨)	صافي النقدية (المستخدمة في) أنشطة التمويل
٩١٩ ٢٧٠	٣٥ ٧٧٤	صافي الزيادة في النقدية وما في حكمها خلال الفترة
١ ٤٥٣ ٤٩١	١ ١١٤ ٠٧١	النقدية وما في حكمها في بداية الفترة
٢ ٣٧٢ ٧٦١	١ ١٤٩ ٨٤٥	النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة

- الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم وتقرأ معها.

- تقرير الفحص المحدود مرفق

شركة الخدمات الملاحية والبتروولية - ماردياف

شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة - خاضعه لأحكام قانون الاستثمار

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

١- مقدمة

تأسست شركة الخدمات الملاحية والبتروولية " ماردياف " شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة طبقاً لأحكام نظام استثمار المال العربي والأجنبي والمناطق الحرة الصادر بالقانون رقم ٤٣ لسنة ١٩٧٤ والملغى بقانون الاستثمار رقم ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩ وقانون ضمانات وحوافز الاستثمار رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ والملغى بقانون الاستثمار رقم ٧٢ لسنة ٢٠١٧، تم نشر القرار الوزاري المرخص بتأسيس الشركة وكذا عقد تأسيس الشركة ونظامها الأساسي في الوقائع المصرية بالعدد رقم ٢٩ بتاريخ ٢ فبراير ١٩٧٨. تم قيد الشركة بالسجل التجاري بتاريخ ١٩ مارس ١٩٧٨ برقم ١٩٥٦٤. تم مد ترخيص مزاولة النشاط لمدة خمس سنوات تبدأ من ٢٠ يوليو ٢٠١٧، وذلك طبقاً للقرار رقم ٢٧ لسنة ٢٠١٧ الصادر عن الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة والمؤرخ في ٢١ أغسطس ٢٠١٧. المقر الرئيسي للشركة هو ١٦ شارع الجمهورية، برج شاهر جروب، بورسعيد - جمهورية مصر العربية. قامت الشركة خلال عام ١٩٩٣ بتأسيس فرع لها في إمارة أبو ظبي بدولة الإمارات العربية المتحدة، وتم قيده بالسجل التجاري بالإمارة المذكورة برقم ٢٥٣٩١ بتاريخ ٢٦ يونيو ١٩٩٣.

٢- غرض الشركة

- أ- القيام بكافة الأعمال البحرية في المناطق الحرة بكافة أنحاء جمهورية مصر العربية من خدمات وصيانة وتركيبات وإنشاءات وانتشال سواء تحت سطح الماء أو خارجه.
 - ب- الأعمال المتعلقة بالخدمات الصناعية بالمياه الإقليمية للمنشآت البحرية والأرضية من نظافة وصيانة وإنشاءات وتركيبات ونقل وتموين وتزويد كافة المعدات اللازمة وقطع الغيار المتعلقة بها.
 - ج- امتلاك وتأجير للمنشآت والقاطرات والروافع البحرية وسفن التموين والشحن وكافة المعدات البحرية.
- ويجوز للشركة أن تكون لها مصلحة أو تشترك بأي وجه من الأوجه مع الأفراد والشركات التي تزاول أعمالاً شبيهة بأعمالها أو التي قد تعاونها في تحقيق غرضها كما يجوز لها أن تندمج في الشركات السالفة أو تشتريها أو تلحقها بها، ولها ان تقيم شركات بنوية متخصصة في أي من الأنشطة الداخلة في أغراضها، وكل ذلك بموافقة الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة.

شركة الخدمات الملاحية والبتروولية - ماردياف (ش.م.م.)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

أ- أسس الإعداد

تم إعداد القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة المرفقة عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ وفقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم "٣٠" "القوائم المالية الدورية"، ولا تشمل هذه القوائم المالية على كافة المعلومات اللازمة للقوائم المالية السنوية ويجب أن تقرأ جنباً إلى جنب مع القوائم المالية المستقلة للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.

تم إعداد القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة المرفقة طبقاً لمبدأ التكلفة التاريخية، فيما عدا إعادة تقييم بعض الأدوات المالية.

ب- السياسات المحاسبية الهامة وأسس القياس

أعدت القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة بإتباع نفس السياسات المحاسبية وأسلوب العرض وطرق الحساب التي كانت مطبقة ومتبعة عند إعداد القوائم المالية للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩، هذا وقد تم إتباع تلك السياسات بصورة ثابتة على كافة الفترات المعروضة بتلك القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة

ب/١- التقديرات والأحكام

يتطلب إعداد القوائم المالية قيام الإدارة بوضع الأحكام والافتراضات التي تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ التي تم الإفصاح عنها للأصول والالتزامات والإيرادات والمصروفات، وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات.

عند إعداد القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة، كانت الأحكام الهامة الموضوعية من قبل الإدارة عند تطبيق السياسات المحاسبية للشركة هي نفسها التي تم تطبيقها عند إعداد القوائم المالية للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ وكذلك على كافة الفترات المعروضة بتلك القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة.

ب/٢- إدارة المخاطر المالية

إن أغراض وسياسات وإجراءات إدارة المخاطر المالية للشركة تتوافق مع تلك الأغراض والسياسات والإجراءات التي تم الإفصاح عنها في القوائم المالية للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.

ب/٣- عملة التعامل وعملة العرض

تم عرض القوائم المالية المستقلة الدورية المختصرة بالدولار الأمريكي والذي يمثل عملة التعامل للشركة ، وجميع البيانات المعروضة بالدولار الأمريكي.

٤- الأصول الثابتة

الإجمالي	أثاث ومعدات مكاتب	وسائل نقل وانتقال	مباني وتجهيزات وكمبيوترات	آلات ومعدات	صناعات بحرية	وحدات بحرية	أرضي
دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي
٤٦٢ ٧٣٢ ٤١٨	٢ ٤١٣ ١٠٦	٨٩٣ ٨٠٣	٦٥ ٥٤٣	٤ ٧٢٤ ٥٤٧	٣٤ ١٣٣ ٩٨٦	٤٢٠ ٥٠١ ٤٣٣	-
١٩ ٨٩١ ٤٥٩	٨٦ ٧٩٨	-	٥٢٤ ٩٢٤	١٢ ٥٨٣	١٠ ٨٦٤ ٢٠٣	٨ ٤٠٢ ٩٥١	-
١٥ ٥٨٠ ٣٧٢	-	-	٨ ٦٩٣ ٦٤٨	٤ ٤٨٥ ٧٣٢	-	-	٢ ٤٠٠ ٩٩٢
٤٩٨ ٢٠٤ ٢٤٩	٢ ٤٩٩ ٩٠٤	٨٩٣ ٨٠٣	٩ ٢٨٤ ١١٥	٩ ٢٢٢ ٨٦٢	٤٤ ٩٩٨ ١٨٩	٤٢٨ ٩٠٤ ٣٨٤	٢ ٤٠٠ ٩٩٢
٤ ١٠٢ ٨٦٤	٥٢ ٤٥٩	-	٤٧٦,٥٨٥	٦٩٠ ١٥٣	٢ ٨٨٣ ٦٦٧	-	-
(٤٩ ٠٦٨ ٦٥٩)	(١٢ ٥٤٤)	-	(٦ ٢٦٧ ٦٦٤)	(٣٠٠ ٣١٩)	(٨ ٠٣٠ ٢١٨)	(٣٢ ٠٥٦ ٩٢٢)	(٢ ٤٠٠ ٩٩٢)
٤٥٣ ٢٣٨ ٤٥٤	٢ ٥٣٩ ٨١٩	٨٩٣ ٨٠٣	٣ ٤٩٣ ٠٣٦	٩ ٦١٢ ٦٩٦	٣٩ ٨٥١ ٦٣٨	٣٩٦ ٨٤٧ ٤٦٢	-
١٥٠ ٤٥٢ ٥٥٣	٢ ٠٦١ ٤٣٢	٨٨٦ ٤٨٩	٦٥ ٥٤٣	٤ ٤٢٥ ٢٦٦	٢٥ ٣٣٦ ٩٢٢	١١٧ ٦٧٦ ٩٠١	-
١٤ ٧٩٨ ٤٣٨	١١٠ ٣٣٩	٧ ٣١٤	١٧٣ ٨٧٤	١٢٤ ١٢٦	٥ ١٣٠ ٣٧٢	٩ ٢٥٢ ٤١٣	-
٥ ١٩٣ ٦١١	-	-	٧٠٧ ٨٧٩	٤ ٤٨٥ ٧٣٢	-	-	-
٥ ٢٢١ ٣٥٤	-	-	٥ ٢٢١ ٣٥٤	-	-	-	-
١٧٥ ٦٦٥ ٩٥٦	٢ ١٧١ ٧٧١	٨٩٣ ٨٠٣	٦ ١٦٨ ٦٥٠	٩ ٠٣٥ ١٢٤	٣٠ ٤٦٧ ٢٩٤	١٢٦ ٩٢٩ ٣١٤	-
١٢ ٠٩٨ ٨٧٤	٨١ ٧٤٤	-	١٧٢ ٨٥٦	٩٩ ٤٢٥	٤ ٧٥٣ ٥٤٢	٦ ٩٩١ ٣٠٧	-
(٤٠ ٨٣٦ ٤٢١)	(٤ ٢٢٢)	-	(٧٩٠ ٠٦٣)	(٢٩٦ ٧٣٣)	(٧ ٦٨٨ ٤٨١)	(٣٢ ٠٥٦ ٩٢٢)	-
(٤ ٤٨٦ ٧٠٤)	-	-	(٤ ٤٨٦ ٧٠٤)	-	-	-	-
١٤٢ ٤٤١ ٧٠٥	٢ ٢٤٩ ٢٩٣	٨٩٣ ٨٠٣	١ ٠٦٤ ٧٣٩	٨ ٨٢٧ ٨١٦	٢٧ ٥٣٢ ٣٥٥	١٠١ ٨٦٣ ٦٩٩	-
٣١٠ ٧٩٦ ٧٤٩	٢٩٠ ٥٢٦	-	٢ ٤٢٨ ٢٩٧	٧٧٤ ٨٨٠	١٢ ٣١٩ ٢٨٣	٢٩٤ ٩٨٣ ٧٦٣	-
٣٢٢ ٥٣٨ ٢٩٣	٣٢٨ ١٣٣	-	٣ ١١٥ ٤٦٥	١٨٧ ٧٣٨	١٤ ٥٣٠ ٨٩٥	٣٠١ ٩٧٥ ٠٧٠	٢ ٤٠٠ ٩٩٢

تم خلال الفترة تحويل صافي قيمة المبنى الإداري إلى الأصول المحتفظ بها بقرض البيع وذلك نظرا لقيام إدارة الشركة ببيع الأصل بعد تاريخ المركز المالي

شركة الخدمات الملاحية والبترونية - مارينديف (ش.م.م.)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

قامت الشركة برهن بعض وحداتها البحرية كضمان للقروض التي تم الحصول عليها لتمويل إنشاء الوحدات البحرية

الجديدة

أولاً: رهن الوحدات البحرية أرقام (٢٠٨ و ٢١٢) لصالح المصرف العربي الدولي ضماناً للقروض والتسهيلات الائتمانية الممنوحة للشركة .

ثانياً: رهن الوحدات البحرية (٤٢ و ٤٣ و ٢٢٩ و ٢٣٠ و ٢٣١ و ٢٣٢ و ٥١٠ و ٥١٥ و ٥١٨ و ٥١٩ و ٥٢٠ و ٥٢١ و ٥٢٢ و ٦٠١ و ٦٠٢ و ٧٠١ و ٧٠٢ و ٧٠٣ و ٧٠٤ و ٣٢ و ٣٥ و ٣٦ و ٦٠١MWM) لصالح مصرف أبو ظبي الاسلامى ضماناً للقروض الممنوح للشركة .

ثالثاً: وحدة بحرية رقم ٤٠٠٠ (الصالح البنك الاهلى المصرى) .

رابعاً: رهن الوحدات البحرية (ماريدايف ظهر-١ وماريدايف ظهر-٢) لبنك المشرق (وكيلا عن البنك الأوروبى لإعادة الأعمار والتنمية) .

خامساً: رهن الوحدة البحرية (هارمونيا دوا) وفقاً للتعاقد مع شركة جلوبال ليس للتأجير التمويلى .

- تتضمن الأصول الثابتة أصول مهلكة دفترياً ومازالت تعمل بلغت تكلفتها ٧١٩ ٣٣٤ ٢١ دولار أمريكي في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠.

٥- أصول محتفظ بها بغرض البيع

يتمثل رصيد أصول محتفظ بها بغرض البيع في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ في قيمة التكلفة الدفترية للاستثمار في شركة ماريدايف أوف شور بروجيكتس بمبلغ ٩٩٦ ٨٠٨ ٢٥ دولار أمريكي وذلك وفقاً لقرار اجتماع مجلس الإدارة بتاريخ ٨ يوليو ٢٠٢٠، والذي تم بموجبه الاتفاق على عرض شراء حصة الشركة في الاستثمار بنسبة ٩٩.٩%، أيضاً تتضمن صافي قيمة المبنى الإداري الكائن برشدي-الإسكندرية بمبلغ ٨٨٨ ٣٩١ ٣ دولار أمريكي وذلك وفقاً لقرار اجتماع مجلس الإدارة بتاريخ ٢ سبتمبر ٢٠٢٠ والذي تم بموجبه الموافقة على بيع حصة الشركة في المبنى علماً بأنه تم البيع في نوفمبر ٢٠٢٠. (إيضاح رقم ٧،٤)

٦ - مشروعات تحت التنفيذ

٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	البيان
دولار أمريكي	دولار أمريكي	دفعات مقدمة لشراء أصول
٦ ١٢٧ ٨٨٥	٤ ٠٥٢ ٢٩٣	
٦ ١٢٧ ٨٨٥	٤ ٠٥٢ ٢٩٣	

يتمثل رصيد مشروعات تحت التنفيذ في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ في الآتى :-

المبلغ دولار أمريكي	البيان
٢٦٣ ٧٢٢	المدفوع لتجهيز بعض الوحدات البحرية
٣ ٣٧١ ١٣١	المدفوع لعمرات بعض الوحدات البحرية
٢٩ ٠٧٥	تحسينات مباني
٣٨٨ ٣٦٥	المدفوع من تحت حساب استكمال برنامج الحاسب الآلى
٤ ٠٥٢ ٢٩٣	الإجمالى

٧ - استثمارات فى شركات تابعة

- بلغ رصيد الاستثمارات فى الشركات تابعة فى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ مبلغ ٤١٧ ٠٨٠ ٢١١ دولار أمريكي ، وقد تم خلال عام ٢٠١٩ زيادة قيمة الاستثمارات بمبلغ ٥٢ مليون دولار أمريكى وذلك نتيجة إنهاء الإجراءات القانونية المتعلقة بالاستحواذ على نسبة ٢٥% من أسهم شركة فالنتين ماريتايم المحدودة ، ووفقاً لقرار مجلس الإدارة بتاريخ ٨ يوليو ٢٠٢٠ فقد تمت الموافقة على دراسة العرض المقدم من أحد المستثمرين لشراء حصة الشركة التابعة ماريدايف أوف شور بروجيكتس والبالغ نسبة مساهمة الشركة فيها ٩٩.٩% وبلغت التكلفة الدفترية للاستثمار كما فى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ مبلغ ٩٩٦ ٨٠٨ ٢٥ دولار أمريكى وقد تم إدراجها ضمن الأصول المحتفظ بها بغرض البيع ضمن القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة للشركة.

شركة الخدمات الملاحية والبتروولية - ماريدايف (ش.م.م.)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة فى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

٨ - شركات تأجير تمويلي

وفقا لأحكام القواعد الانتقالية والمتعلقة بمعيار المحاسبة المصري رقم ٤٩ لسنة ٢٠١٩ المتعلق بعقود الإيجار فإن التطبيق الأولي لمعيار (٤٩) هو بداية فترة التقرير السنوي التي تم فيها إلغاء قانون التأجير التمويلي رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٥ وتعديلاته وصدر قانون تنظيم نشاطى التأجير التمويلي والتخصيم رقم ١٧٦ لسنة ٢٠١٨ وذلك بالنسبة لعقود التأجير التي كانت تخضع لقانون ٩٥ لسنة ١٩٩٥ وكان يتم معالجتها وفقا لمعيار المحاسبة المصري رقم (٢٠) وقد تم إجراء التعديلات خلال عام ٢٠١٩ وقد نتج عن ذلك التحول الآتى

دولار أمريكي	
٢ ٤٠٠ ٩٩٢	إثبات تكلفة أراضي (إيضاح رقم ٤)
٨ ٦٩٣ ٦٤٨	إثبات تكلفة مباني وإنشاءات (إيضاح رقم ٤)
٤ ٤٨٥ ٧٣٢	إثبات تكلفة آلات ومعدات (إيضاح رقم ٤)
٥ ١٩٣ ٦١١	إثبات مجمع إهلاك (إيضاح رقم ٤)
١١ ٤٢٤ ٢٨٥	إثبات إلتزامات ناتجة عن عقود الإيجار
٤ ٨٧٧ ٦٣٩	تسوية الأرصدة المدفوعة مقدما
٦ ٧٢٣ ٢٥٠	تسوية الإيراد المؤجل
٥ ٢٢١ ٣٥٤	إثبات خسائر إضمحلال للأصول (إيضاح رقم ٤)
٢ ٥٨٤ ٨٨٢	أثر التعديل فى الأرباح المرحلة

١/٨ - إلتزامات ناتجة عن عقود الإيجار

٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠
دولار أمريكي	دولار أمريكي
٢ ٩٩٥ ٩٠٩	٥ ٠٢٩ ١٣٧
٨ ٠٥٢ ٧٧٧	٥ ٩٧٩ ٧٧٣
<u>١١ ٠٤٨ ٦٨٦</u>	<u>١١ ٠٠٨ ٩١٠</u>

إلتزامات ناتجة عن عقود الإيجار والتي تم إدراجها ضمن أرصدة الدائنين والأرصدة الدائنة الأخرى (إيضاح رقم ١٤)
إلتزامات ناتجة عن عقود الإيجار الجزء الغير متداول
الإجمالى

ويتم سداد الإلتزامات الناتجة عن عقود الإيجار كما يلى

٣١ ديسمبر ٢٠١٩		٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠		
سداد الفائدة	سداد أصل الإلتزام	سداد الفائدة	سداد أصل الإلتزام	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	
٩٥٢ ٧٤٤	٢ ٩٩٥ ٩٠٩	٨٨٧ ٢٠١	٥ ٠٢٩ ١٣٧	أقل من عام
٨٢٢ ٥٠٩	٢ ٤٣٧ ١٧٩	٦٩٢ ٣٤٢	١ ٣٧٠ ١٦٥	أكثر من عام وأقل من عامين
٣ ٠٦٩ ٩٥٩	٥ ٦١٥ ٥٩٨	٢ ٥٦٧ ٨٣٥	٤ ٦٠٩ ٦٠٨	أكثر من عامين
<u>٤ ٨٤٥ ٢١٢</u>	<u>١١ ٠٤٨ ٦٨٦</u>	<u>٤ ١٤٧ ٣٧٨</u>	<u>١١ ٠٠٨ ٩١٠</u>	الإجمالى

٩ - أصول غير ملموسة

بلغت الأصول غير الملموسة فى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ مبلغ ١٠٧ ٢٢١ دولار أمريكي و تتمثل فى تكلفة برامج الحاسب الآلى الجديدة والتي تم تطبيقها بالشركة ويتم إستهلاكها على مدار ٥ سنوات ، وقد بلغت الإضافات خلال الفترة مبلغ ٦٦ ٤٣٥ دولار أمريكي ، وبلغ قيمة الإستهلاك خلال الفترة مبلغ ٣٣ ٦٩٥ دولار أمريكي.

شركة الخدمات الملاحية والبتروولية - ماريدايڤ (ش.م.م.)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة فى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠
دولار أمريكي	دولار أمريكي
٦٦ ٢٢٨ ٦٠٠	٦٦ ١٧٦ ٦٨٤
(١٩ ٠١٨ ٢٨٣)	(٢٨ ٣٦٤ ٥٠٦)
٤٧ ٢١٠ ٣١٧	٣٧ ٨١٢ ١٧٨

عملاء
الإضمحلال في قيمة العملاء

وفيما يلي حركة الإضمحلال في قيمة العملاء:

٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠
دولار أمريكي	دولار أمريكي
١٧ ٠٦٩ ٢٤٨	١٩ ٠١٨ ٢٨٣
١ ٩٤٩ ٠٣٥	٩ ٣٤٦ ٢٢٣
١٩ ٠١٨ ٢٨٣	٢٨ ٣٦٤ ٥٠٦

الإضمحلال في قيمة العملاء في بداية الفترة / العام
المكون من الإضمحلال في قيمة العملاء خلال الفترة / العام
الإضمحلال في قيمة العملاء في نهاية الفترة / العام

بلغ متوسط فترة الإتمان للعملاء ٦٠ يوماً ولا يتم تحميل فوائد على العملاء في حالة التأخر في السداد.
قامت الشركة بتقدير الانخفاض في قيمة العملاء بناءً على المبالغ التقديرية غير المستردة المقدرة على أساس نسب محددة للمتأخرات
التي تتجاوز فترة محددة وذلك بناءً على الخيارات السابقة.
فيما يلي بيان بأعمار أرصدة العملاء:

٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠
دولار أمريكي	دولار أمريكي
٦ ١٨١ ٨٠٠	٤ ٧٥٩ ٩٠٠
٧ ١٥٥ ١٣٤	٧ ٠٢٢ ٠٠٠
٥٢ ٨٩١ ٦٦٦	٥٤ ٣٩٤ ٧٨٤
٦٦ ٢٢٨ ٦٠٠	٦٦ ١٧٦ ٦٨٤

أقل من ٦٠ يوم
من ٦٠ حتى ١٨٠ يوم
أكثر من ١٨٠ يوم

١١ - المدينون والأرصدة المدينة الأخرى

٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠
دولار أمريكي	دولار أمريكي
١ ٠٢ ٢١٠	١ ٦٣٧ ٤١١
٢ ٢٩٤ ٦١٧	٢ ٥٥٣ ٩٥١
٢ ٧٥٧ ٢٩٨	١ ٩١٨ ٤٨٠
١٤٩ ١٥٧	٢٤٦ ٤٢٦
٥٢٥ ٦٧٣	٥٢٥ ٦٧٣
١ ٣٦٦ ٢٩٣	١ ٠٤٦ ٥٢٨
٧ ١٩٥ ٢٤٨	٧ ٩٢٨ ٤٦٩
(٦٧٠ ٥١٥)	(٨٠٤ ٩١٦)
٦ ٥٢٤ ٧٣٣	٧ ١٢٣ ٥٥٣

إيرادات مستحقة
موردون دفعات مقدمة
عهد وسلف
مصروفات مدفوعة مقدماً
الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة
مدينون متنوعون
الإجمالي

يخصم : الإضمحلال في قيمة المدينون والأرصدة المدينة الأخرى

شركة الخدمات الملاحية والبترولية - ماريداياف (ش.م.م.)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

بلغت أرصدة التسهيلات البنكية قصيرة الأجل مبلغ ٩٤٤ ٣٢٦ ١٨ دولار أمريكي وتجدر الإشارة إلى أنه خلال التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ لم تقم إدارة الشركة بالحصول على تسهيلات ائتمانية جديدة خلال الفترة .

١٣- الاقتراض

تتمثل القروض القائمة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ والبالغ رصيدها ٤٧٤ ٨٣٤ ١٩٥ دولار أمريكي (قروض طويلة الأجل ٥٦٤ ٣٥٤ ١٥٩ دولار أمريكي وقروض قصيرة الأجل ٩١٠ ٤٧٩ ٣٦ دولار أمريكي) في القروض الممنوحة للشركة من بنك أبو ظبي الإسلامي - الإمارات (التمويل المشترك) ، بنك إتش. إس. بي. سي ، البنك التجاري الدولي والبنك الأوروبي لإعادة البناء والتنمية و بنك التجارى وفا والتي تم منحها مقابل رهن بعض الوحدات البحرية.

١٤- الدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى

٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
٩ ٧٢٧ ٧٨١	١٠ ٤٦٤ ٩٦١	مصلحة الضرائب
١٠ ٩٧٧ ٣١٢	١٨ ٦١٥ ٨٣٠	مصروفات مستحقة
٢ ٩٩٥ ٩٠٩	٥ ٠٢٩ ١٣٧	إلتزامات ناتجة عن عقود الإيجار الجزء المتداول (إيضاح رقم ٨)
٢٠ ٠١٣ ٢٦٥	٢٠ ٠١٢ ٥٩٥	عملاء دفعات مقدمة
٦٥٠ ٣٤٧	٢ ٧٠٩ ٦٢٧	أرصدة دائنة متنوعة
٤٤ ٣٦٤ ٦١٤	٥٦ ٨٣٢ ١٥٠	

١٥- رأس المال

أ- رأس المال المرخص به

بلغ رأس مال الشركة المرخص به مبلغ مليار دولار أمريكي . وفقا لقرار الجمعية العامة الغير عادية بتاريخ ١٦ سبتمبر ٢٠١٩ تمت الموافقة على زيادة رأس مال الشركة المرخص به من مبلغ ٢٠٠ مليون دولار أمريكي (فقط مائتان مليون دولار أمريكي) إلى مبلغ مليار دولار أمريكي (فقط مليار دولار أمريكي) وتجدر الإشارة إلى قيام إدارة الشركة بإنهاء الإجراءات القانونية المتعلقة بتلك الزيادة وقد تم التأشير بالسجل التجارى بتاريخ ١٦ ديسمبر ٢٠١٩ برقم إيداع ٦٥٠١ وتم نشر تعديل مواد النظام الأساسى للشركة بالوقائع المصرية بالعدد رقم ٦٦٨ ٥٧ بتاريخ ٢٥ ديسمبر ٢٠١٩ .

ب- رأس المال المصدر والمدفوع

بلغ رأس مال الشركة المصدر والمدفوع مبلغ ١٨٨ ١٠٢ ٢٩٦ دولار أمريكي موزع على ٤٧٠ ٢٥٥ ٧٤٠ سهم (فقط اربعمائة وسبعون مليون ومائتان خمس وخمسون ألف سبعمائة وأربعون سهم) قيمة السهم ٤٠ سنت دولار أمريكي. وفقا لقرار الجمعية العامة الغير عادية للشركة بتاريخ ١٦ سبتمبر ٢٠١٩ تمت الموافقة على زيادة رأس مال الشركة المصدر من ١٦٣ ٨٤٠ ٠٠٠ دولار أمريكي إلى ١٨٨ ١٠٢ ٢٩٦ دولار أمريكي بزيادة قدرها ٢٤ ٢٦٢ ٢٩٦ دولار أمريكي موزعة على ٤٠ ٦٥٥ ٧٤٠ سهم بسعر أكتتاب للسهم يبلغ (٠.٦١ دولار أمريكي) (عبارة عن ٠.٤٠ دولار أمريكي قيمة أسمية للسهم و٠.٢١ دولار أمريكي علاوة إصدار بإجمالى مبلغ ١٢ ٧٣٧ ٧٠٤ دولار أمريكي) تمثل مبلغ إجمالى ٣٧ مليون دولار وتم تخصيص الزيادة بالكامل للسيد / نجاد زينى دون أعمال حقوق الأولوية لقدامى المساهمين ، وتجدر الإشارة إلى قيام إدارة الشركة بإنهاء الإجراءات القانونية المتعلقة بتلك الزيادة وقد تم التأشير بالسجل التجارى بتاريخ ١٦ ديسمبر ٢٠١٩ برقم إيداع ٦٥٠١ وتم نشر تعديل مواد النظام الأساسى للشركة بالوقائع المصرية بالعدد رقم ٦٦٨ ٥٧ بتاريخ ٢٥ ديسمبر ٢٠١٩ ، بتاريخ ٢٦ ديسمبر ٢٠١٩ تمت الموافقة من قبل لجنة قيد الأوراق المالية بالبورصة المصرية بجلستها المنعقدة بتاريخ ٢٥ ديسمبر ٢٠١٩ على قيد أسهم زيادة رأس المال المصدر والمدفوع للشركة .

شركة الخنمات الملاحية والبترولية - ماريدايف (ش.م.م.)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

١٦- فيما يلي بيان بالأرصدة المستحقة من وإلى الأطراف ذات العلاقة والشركات التابعة وأهم المعاملات خلال الفترة

القيمة بالدولار الأمريكي

طبيعة المعاملات	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠		الشركة
	دالين	دينين	
			أ- الأطراف ذوى العلاقة
حساب جارى	١٠٢٥		الشركة الوطنية للنقل وأعالى البحار - نوسكو
حساب جارى	٩٥٩٥ ٢٣٤		حسابات دائنة أعضاء مجلس الإدارة
حساب جارى		٢١ ٥٧٧	شركة الروضة للتنمية الزراعية
	٩٥٩٦ ٢٥٩	٢١ ٥٧٧	
			ب- الشركات التابعة
رصيد حساب في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠		٢٤ ٢٢٦ ٤٦١	شركة أوشن مارين
تتمثل أهم المعاملات خلال الفترة فيما يلي:			
• إيرادات تشغيل لشركة أوشن مارين بقيمة اجمالية ٩ ٢٦٨ ٤٨٠ دولار أمريكى.			
رصيد حساب جارى في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠		١ ٨٠٤ ٣٦٠	شركة فالنتين ماريتيم المحدودة
- رصيد حساب في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠.	٢٢ ٨٧٤ ٤٧٢		شركة ماريداياف أوف شور بروجيكتس *
- تتمثل أهم المعاملات خلال الفترة فيما يلي:			
- إيرادات تشغيل لشركة ماريداياف أوف شور بروجيكتس بقيمة اجمالية ٩٦٠ ٧٢٩ دولار أمريكى.			
- استشارات لشركة ماريداياف أوف شور بروجيكتس بقيمة اجمالية ١٣٥ ٠٠٠ دولار أمريكى.			
- خدمات غطس مقدمة من شركة ماريداياف أوف شور بروجيكتس بقيمة اجمالية ٢٥١ ٠٤٧ دولار أمريكى.			
- رصيد حساب في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠.		١ ٢٢٩ ٢٠٠	شركة ماريتايد للخدمات الملاحية والبتروولية
- تتمثل أهم المعاملات خلال الفترة فيما يلي:			
- إيجار وحدات بحرية من شركة ماريتايد للخدمات الملاحية والبتروولية بقيمة اجمالية ٢٠٥ ٤٧٤ دولار أمريكى.			
رصيد حساب جارى في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠		٣٨ ٥٥٠	شركة ماريتايد نيجيريا (شركة تابعة)
رصيد حساب جارى في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠		١ ١٤٤ ٢٣٢	ماريداياف تونس
	٢٢ ٨٧٤ ٤٧٢	٢٨ ٤٤٢ ٨٠٣	الإجمالي

• وفقاً لقرار مجلس الإدارة بتاريخ ٨ يوليو ٢٠٢٠ تم الموافقة على دراسة العرض المقدم من أحد المستثمرين لشراء حصة الشركة التابعة ماريداياف أوف شور بروجيكتس (٩٩.٩%) وبلغت التكلفة التخيرية للاستثمار مبلغ ٢٥ ٨٠٨ ٩٩٦ دولار أمريكى وقد تم اندراجها ضمن الأصول المحتفظ بها بغرض البيع ضمن القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة للشركة، على أن يتم تسوية الرصيد المستحق في الأطراف ذات العلاقة للشركة خلال عملية البيع

شركة الخدمات الملاحية والبتروولية - ماريداياف (ش.م.م.)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

١٧- إيرادات (مصروفات) أخرى

الثلاثة أشهر المنتهية في		التسعة أشهر المنتهية في		
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	فروق تقييم عملة
(٢٠٦١٤٣)	(٤٠٠٨١١)	(٢٨٥٠٠٥٠)	(٤٠٦٦٥)	إيرادات أخرى
٦٥٨٧٠	٤٥٠٠٠	٣٧١٦٤٣	١٣٥٠٠٠	فوائد ودائع
١٩٨٨٧	٣٢٦٤	٦٥٧٤٢	٨١٨٨	أرباح بيع أصول
--	٢٥٥٣٠٥	--	٧٣٠٧١٨	
(١٢٠٣٨٦)	(٩٧٢٤٢)	(٢٤١٢٦٦٥)	٨٣٣٢٤١	

١٨- النصيب الأساسي/المخفض للسهم في (خسارة) الفترة

تم إحتساب نصيب السهم في (الخسائر) عن طريق قسمة صافي (خسارة) الفترة على ملاك الاسهم العادية على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة ، ليس لدى الشركة أسهم مخفضة.

الثلاثة أشهر المنتهية في		التسعة أشهر المنتهية في		
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	صافي (خسارة) الفترة
(٥٩٠٣٣٢٨)	(١٣٥٤٥٦٥٤)	(٩٥٥٠٦٩٥)	(٣١٥٧٣٠٢٨)	يخصم
--	--	--	--	نصيب العاملين في الأرباح
--	--	--	--	نصيب مجلس الإدارة في الأرباح
(٥٩٠٣٣٢٨)	(١٣٥٤٥٦٥٤)	(٩٥٥٠٦٩٥)	(٣١٥٧٣٠٢٨)	صافي (خسارة) الفترة
٤٠٩٦٠٠٠٠٠	٤٧٠٢٥٥٧٤٠	٤٠٩٦٠٠٠٠٠	٤٧٠٢٥٥٧٤٠	مقسوما على متوسط عدد الأسهم
(٠,٠١٤٤)	(٠,٢٨٨)	(٠,٢٣٣)	(٠,٠٦٧١)	نصيب السهم الأساسي / المخفض
				من صافي (خسارة) الفترة

١٩- الالتزامات المحتملة

تتمثل الالتزامات المحتملة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ في قيمة الجزء غير المغطى من خطابات الضمان الصادرة لصالح بعض جهات التعامل والبالغة ٩٧٧ ٥٢١ ٥ دولار أمريكي.

٢٠- الإيرادات الموسمية والدورية

لم يتم الاعتراف بأية إيرادات ذات طبيعة موسمية أو دورية خلال التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ و ٢٠١٩.

شركة الخدمات الملاحية والبترولية - ماريدايف (ش.م.م.)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

٢١- إصدارات جديدة وتعديلات على معايير المحاسبة المصرية

بتاريخ ١٨ مارس ٢٠١٩ ووفقا للقرار الوزاري رقم ٦٩ لسنة ٢٠١٩ تم تعديل بعض أحكام معايير المحاسبة المصرية والتي سبق إصدارها بقرار وزير الإستثمار رقم ١١٠ لسنة ٢٠١٥ والذي تضمن بعض التعديلات على معايير المحاسبة القائمة وتضمن أيضا بعض المعايير الجديدة وقد تم النشر بالوقائع المصرية بتاريخ ٧ إبريل ٢٠١٩ ، بتاريخ ١٢ إبريل ٢٠٢٠ قررت الهيئة العامة للرقابة المالية تأجيل تطبيق معايير المحاسبة المصرية الجديدة والتعديلات المصاحبة لها وذلك وفقا للقرار الوزاري رقم ٦٩ لسنة ٢٠١٩ على القوائم المالية الدورية (الربع سنوية) التي ستصدر خلال عام ٢٠٢٠ على أن تقوم الشركات بتطبيق هذه المعايير وتعديلاتها في نهاية السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ وإدراج الأثر المجمع لتلك التعديلات بالكامل بنهاية العام ، وبتاريخ ١٧ سبتمبر ٢٠٢٠ صدر قرار من رئيس مجلس الوزراء رقم ١٨٧١ لسنة ٢٠٢٠ يتضمن إستبدال عبارة من ١ يناير ٢٠٢٠ بعبارة ١ يناير ٢٠٢١ فيما وردت بمعايير المحاسبة المصرية أرقام (٤٧) ، (٤٨) ، (٤٩) وتجدر الإشارة إلى قيام إدارة الشركة بالتطبيق المبكر لمعيار (٤٩) عقود الإيجار خلال عام ٢٠١٩ وفقا لما هو وارد بإيضاح رقم (٧) من إيضاحات القوائم المالية ، وفيما يلي أهم ما تضمنته تلك التعديلات:-

المعايير الجديدة أو المعدلة	ملخص لأهم التعديلات	التأثير المحتمل على القوائم المالية	تاريخ التطبيق
معيار محاسبة مصرى جديد رقم (٤٧) الأدوات المالية	أ- يحل معيار المحاسبة المصرى رقم (٤٧) - الأدوات المالية - محل الموضوعات المقابلة فى معيار المحاسبة المصرى رقم (٢٦) وتحديد نطاق معيار (٢٦) فى حالات محدودة	تقوم إدارة الشركة بدراسة تقييم الأثر المحتمل على القوائم المالية عند تطبيق المعيار	يسرى تطبيق المعيار (٤٧) على الفترات المالية التى تبدأ بعد ١ يناير ٢٠٢١ ويسمح المعيار بالتطبيق المبكر بشرط تطبيق معايير المحاسبة المصرية أرقام (١) و(٢٥) و(٢٦) و(٤٠) معا فى نفس التاريخ
	ب- وفقا لما يتطلبه المعيار يتم تبويب الأصول المالية على أساس قياسها - لاحقا- بالتكلفة المستهلكة أو بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر أو بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر وذلك وفقا لنموذج الأعمال.	تقوم إدارة الشركة بدراسة تقييم الأثر المحتمل على القوائم المالية عند تطبيق المعيار	
	ج- تم إستبدال نموذج الخسائر المحققة فى عملية قياس خسائر الإضمحلال بنماذج الخسائر الائتمانية المتوقعة والذى يتطلب قياس الإضمحلال لكل الأصول والتي يتم قياسها بالتكلفة المستهلكة أو بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر منذ لحظة الإعراف الأولى بغض النظر عن وجود مؤشر لحدث الخسارة.	تقوم إدارة الشركة بدراسة تقييم الأثر المحتمل على القوائم المالية عند تطبيق المعيار	

شركة الخدمات الملاحية والبتروولية - ماريداياف (ش.م.م.)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة فى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

المعايير الجديدة أو المعدلة	ملخص لأهم التعديلات	التأثير المحتمل على القوائم المالية	تاريخ التطبيق
	د- بناء على متطلبات هذا المعيار تم تعديل كلا من المعايير التالية:- • معيار المحاسبة المصري رقم (١) العرض والإقصاد. • معيار المحاسبة المصري رقم (٤) قائمة التدفقات النقدية. • معيار المحاسبة المصري رقم (٢٥) الأدوات المالية: (العرض) • معيار المحاسبة المصري رقم (٢٦) الأدوات المالية : الاعتراف والقياس) • معيار معيار المحاسبة المصري رقم (٤٠) الأدوات المالية : الإفصاحات)	تقوم إدارة الشركة بدراسة تقييم الأثر المحتمل على القوائم المالية عند تطبيق المعيار	تسرى هذه التعديلات من تاريخ تطبيق معيار (٤٧)
معيار المحاسبة المصري رقم (٤٨) معيار جديد (الإيراد من العملاء)	يحل المعيار محل معايير المحاسبة أرقام (٨) عقود الإنشاء ومعيار المحاسبة المصري رقم (١١) الإيراد ، يتم استخدام نموذج السيطرة للإعتراف بالإيراد بدلا من نموذج المنافع والمخاطر كما يتم الإعتراف بالتكاليف الإضافية للحصول على عقد مع عميل كأصل إذا كانت المنشأة تتوقع إسترداد تلك التكاليف وكذا الإعتراف بتكاليف الوفاء بعقد كأصل عند توافر شروط محددة ، ويتطلب المعيار أن يتوافر للعقد مضمون تجارى لكى يتم الإعتراف بالإيراد ، والتوسع فى متطلبات الإفصاح	يسرى تطبيق المعيار على الفترات المالية التى تبدأ بعد ١ يناير ٢٠٢١ ويسمح المعيار بالتطبيق المبكر	
معيار المحاسبة المصري رقم (٤٩) معيار جديد - عقود التأجير	يحل محل معيار المحاسبة المصري رقم (٢٠) القواعد والمعايير المحاسبية المتعلقة بعمليات التأجير التمويلي	يتضمن الإيضاح رقم (٧) أثر التعديلات الناتجة عن عقود التأجير التمويلي التى تم تطبيقها وفقا لمعيار (٤٩).	يسرى تطبيق المعيار على الفترات المالية التى تبدأ بعد ١ يناير ٢٠٢١ ويسمح المعيار بالتطبيق المبكر.
معيار المحاسبة المصري رقم (٣٨) المعدل - مزاييا العاملين	تم إضافة بعض الفقرات وتعديل لبعض الفقرات وذلك لتعديل قواعد المحاسبة عن تعديل وتقليص وتسوية نظام مزاييا العاملين	تقوم إدارة الشركة بدراسة تقييم الأثر المحتمل على القوائم المالية عند تطبيق المعيار	يسرى تطبيق المعيار على الفترات المالية التى تبدأ بعد ١ يناير ٢٠٢١ ويسمح المعيار بالتطبيق المبكر.

شركة الخدمات الملاحية والبترونية - ماردياف (ش.م.م.)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة فى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

المعايير الجديدة أو المعدلة	ملخص لأهم التعديلات	التأثير المحتمل على القوائم المالية	تاريخ التطبيق
معيار المحاسبة المصري رقم (٤٢) المعدل للقوائم المالية المجمعة	تم إضافة بعض الفقرات الخاصة بإستثناء المنشآت الإستثمارية من التجميع وقد ترتب على هذا التعديل تعديل لبعض المعايير المرتبطة بالمنشآت الإستثمارية وتتمثل في المعايير رقم (١٥) الأطراف نوى العالقة ، ورقم (١٧) القوائم المالية المستقلة ، ورقم (١٨) الإستثمارات فى شركات شقيقة ورقم (٢٤) ضرائب الدخل ، ورقم (٢٩) تجميع الأعمال		يسرى تطبيق المعيار على الفترات المالية التى تبدأ بعد ١ يناير ٢٠٢١
	ورقم (٣٠) القوائم المالية الدورية ورقم (٤٤) الإفصاح عن الحصص فى المنشآت الأخرى		
معيار المحاسبة المصري رقم (٢٢) نصيب السهم فى الأرباح	تم تعديل نطاق تطبيق المعيار ليصبح ملزم على القوائم المالية المستقلة والمجمعة أو المنفردة المصدرة لجميع المنشآت		يسرى تطبيق المعيار على الفترات المالية التى تبدأ بعد ١ يناير ٢٠٢١
معيار المحاسبة المصري رقم (٣٤) الإستثمار العقارى	تم إلغاء خيار إستخدام القيمة العادلة لجميع المنشآت عند القياس اللاحق لأستثماراتها العقارية والإلتزام بنموذج التكلفة مع إلزام صناديق الإستثمار العقارى فقط بإستخدام نموذج القيمة العادلة عند القياس اللاحق لجميع أصولها العقارية وبناء على هذا التعديل تم تعديل معيار رقم (٣٢) الأصول غير المتداولة المحتفظ بها لغرض البيع ومعيار رقم (٣١) إضمحلال الأصول		يسرى تطبيق المعيار على الفترات المالية التى تبدأ بعد ١ يناير ٢٠٢١
معيار المحاسبة المصري المعدل رقم (٤) قائمة التدفقات النقدية	يتطلب من المنشأة تقديم الإفصاحات التى تمكن مستخدمى القوائم المالية من تقييم التغيرات فى الإلتزامات التى تنشأ من الأنشطة التمويلية، بما فى ذلك كلا من التغيرات الناشئة من تدفقات نقدية أو معاملات غير نقدية		يسرى تطبيق المعيار على الفترات المالية التى تبدأ بعد ١ يناير ٢٠٢١

٢٢ - أرقام المقارنة

يتم إعادة تبويب أرقام المقارنة كلما كان ذلك ضروريا لتتماشى مع التغيرات فى العرض المستخدم فى الفترة الحالية.

شركة الخدمات الملاحية والبترونية - ماريدايف (ش.م.م.)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة فى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

٢٣- الأحداث الهامة

قد تأثرت الشركة بأحداث فيروس كورونا تأثرا شديدا مما انعكس على انخفاض الإيرادات تأثرا بطلبات شركات البترول لتخفيض الإيجارات اليومية للسفن نتيجة انخفاض الطلب، إضافة لارتفاع التكاليف تأثرا بنفس الحدث نتيجة لإجراءات التعقيم المتخذة في الإدارة والسفن، و أيضا التكلفة المصاحبة للكشف على بعض الحالات المشتبه فيها، و أيضا ارتفاع التعويضات المدفوعة للأطقم المحتجزة خارج البلاد نتيجة توقف السفر بيننا و بين الدول الأخرى التي نعمل بها و عدم القدرة على تغيير تلك الأطقم .

٢٤- اعتماد القوائم المالية

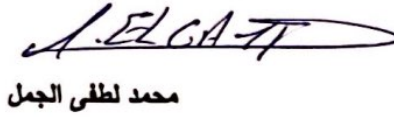
تم اعتماد إصدار القوائم المالية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٩ نوفمبر ٢٠٢٠

رئيس مجلس الإدارة



شهيره زيد

العضو المنتدب



محمد لطفى الجمل

نائب الرئيس التنفيذي للشئون المالية والمدير المالى



محاسب / محمد اشرف