

Crowe Horwath د. عبد العزيز حجازى وشركاه

محاسبون ومراجعون قانونيون

مجدى حشيش وشركاه

RSM Egypt

Chartered Accountants

شركة الخدمات الملاحية والبترونية - ماريدايف

"شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة"

القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة

وتقرير الفحص المحدود عليها

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

Crowe Horwath د. عبد العزيز حجازي وشركاه

محاسبون ومراجعون قانونيون

مجدي حشيش وشركاه

RSM Egypt

Chartered Accountants

### تقرير الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المجمعة 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 المالي الدورية المجمعة المختصرة المرفقة لشركة الخدمات الملاحية والبتروولية - ماريديف "شركة مساهمة مصرية" بنظام المناطق الحرة" في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ وكذا القوائم المجمعة الدورية المختصرة للدخل والدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، والإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم ٣٠ "القوائم المالية الدورية" وتتحصر مسؤوليتنا في إبداء إستنتاج على القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة في ضوء فحصنا المحدود لها.

#### نطاق الفحص المحدود

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

#### الاستنتاج

وفي ضوء فحصنا المحدود، لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة المرفقة ليست معدة في جميع جوانبها الهامة طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية.

الاسكندرية في: ٩ اكتوبر ٢٠١٧

#### مراقبا الحسابات

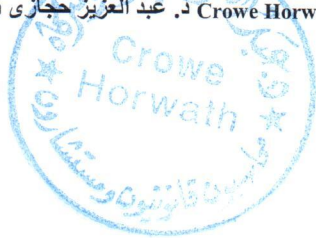


أ.د. محمد عبد العزيز حجازي

س.م.م ٩٥٤٢

سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٦٠

د. Crowe Horwath د. عبد العزيز حجازي وشركاه



طارق حشيش

س.م.م ٩٤٧٣

سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ١١٨

RSM Egypt

Chartered Accountants



أر إس إم مصر - محاسبون قانونيون  
مجدي حشيش وشركاه



شركة الخدمات الملاحية والبترونية - حارديانف  
شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة - خاضعة لأحكام قانون الاستثمار  
قائمة الدخل الدورية المحصنة المختصرة

عن السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

الفترة المالية	الفترة المالية	الفترة المالية	الفترة المالية	رقم الإيضاح
من ٢٠١٦/١/١ حتى ٢٠١٦/٦/٣٠	من ٢٠١٦/٤/١ حتى ٢٠١٦/٦/٣٠	من ٢٠١٧/١/١ حتى ٢٠١٧/٦/٣٠	من ٢٠١٧/٤/١ حتى ٢٠١٧/٦/٣٠	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	
١٦٧١٦٣٥٧٧	٦٧٠٤٤٣١٩	١٠٠٥٣٤٠٦٠	٥٣٨٠٦٨٠٦	إيرادات النشاط
(١٢٦٧٥٨٨٤٢)	(٤٦٦٣٥٢٨٣٨)	(٦٣٩٧٥٠٩٤)	(٣٥٩٠٩٦٣١)	كالتالي النشاط
٤٠٤٠٤٧٣٥	٢٠٦٩١٤٨١	٣٦٥٥٨٩٦٦	١٧٨٩٧١٧٥	مجموع الربح
(١٣١١١٣٣٦)	(٦٠٧٦٠٩٤)	(٨٣٩٣٤٩٧)	(٣٤٢٧٨٢٢)	مصروفات صمودية وإدارية
(٢٥٣٨٤٥٧)	(١٥٨٨٤٥٧)	(١٩٨٩٦٨١)	(١٣٨٩٦٨١)	مخصصات و خسائر اضمحلال
٣٢٨٨٠٦	١٨٤٠٠٣	٢١٠٠٢٦	٩٢١٨١	فروق التغير في القيمة العادلة لعقود تغطية مخاطر مستقبلية
(٤٢٨٦٩٧)	(١٩٧٤٤٠)	(١٦٩٣٥٣)	(٧٠٥٦٨)	فروق فوائد عقود تغطية مخاطر مستقبلية
(١٢٢٧٥٧٣٤)	(٦٧٦٨٨٦٤)	(١٤٦١٦٦٨٥)	(٧١٠٢٢١٦)	مصروفات تمويلية
(٧٣٢٤٧١)	(١٠١١٥)	(٥٥١٨٧٨)	(٦٣١٥٠٢)	إيرادات ومصروفات أخرى
١١٦٤٦٨٤٦	٦٢٣٤٥١٤	١١٠٤٧٨٩٨	٥٣٦٧٥١٧	صافى ربح الفترة قبل ضرائب الدخل
(٢١٢٢٢٩٩٣)	(٧١٤٥٤٦)	(٢٧٣٧٠)	(١٥٠٣٤)	ضريبة الدخل
٩٠٢٣٨٥٣	٥٥١٩٩٦٨	١١٠٢٠٥٢٨	٥٣٥٢٥٣٣	صافى ربح الفترة بعد ضرائب الدخل
٧٩٢٨٩٠٧	٤٨٦١٣٥٦	٩٦٢٨٧٥٧	٤٥٧١٤٥٠	توزع على النحو التالي:
١٠٩٤٩٤٦	٦٥٨٦١٢	١٣٩١٧٧١	٧٨١٠٨٣	أصحاب حقوق ملكية الشركة الأم
٩٠٢٣٨٥٣	٥٥١٩٩٦٨	١١٠٢٠٥٢٨	٥٣٥٢٥٣٣	الحقوق غير المسيطرة
٠٠٠١٩٤	٠٠٠١١٩	٠٠٠٢٣٥	٠٠٠١١٢	صافى ربح الفترة بعد ضرائب الدخل
				نسب السهم الأساسي / المحض من صافى ربح الفترة (١٦)

الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم وتقرأ معها.  
- مرفق تقرير الفحص المحذور.

شركة الخدمات الملاحية والتربوئية - مرطابيف  
شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة - خاضعة لأحكام قانون الإستثمار  
قائمة الدخل الشامل الدورية المجمعة المختصرة عن الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

الفترة المالية	الفترة المالية	الفترة المالية	الفترة المالية	رقم الإيضاح
من ٢٠١٦/١/١ حتى ٢٠١٦/٦/٣٠ دولار أمريكي	من ٢٠١٦/٤/١ حتى ٢٠١٦/٦/٣٠ دولار أمريكي	من ٢٠١٧/١/١ حتى ٢٠١٧/٦/٣٠ دولار أمريكي	من ٢٠١٧/٤/١ حتى ٢٠١٧/٦/٣٠ دولار أمريكي	
٩.٠٢٣.٨٥٣	٥.٥١٩.٩٦٨	١١.٠٢٠.٥٢٨	٥.٣٥٢.٥٣٣	
(٤١.٥٢٠)	(٤١.٤٣٧)	٢٤.٧٠٥	٢٢.٩٤٩	
٨.٩٨٢.٣٣٣	٥.٤٧٨.٥٣١	١١.٠٤٥.٢٣٣	٥.٣٧٥.٤٨٢	
٧.٨٨٧.٣٨٧	٤.٨١٩.٩١٩	٩.٦٥٣.٤٦٢	٤.٥٩٤.٣٩٩	
١.٠٩٤.٩٤٦	٦٥٨.٦١٢	١.٣٩١.٧٧١	٧٨١.٠٨٣	
٨.٩٨٢.٣٣٣	٥.٤٧٨.٥٣١	١١.٠٤٥.٢٣٣	٥.٣٧٥.٤٨٢	

الدخل الشامل الأخر

فروق ترجمة إحدى الشركات التابعة  
إجمالي الدخل الشامل عن الفترة  
إجمالي الدخل الشامل الخاص بكل من :  
أصحاب حقوق ملكية الشركة الأم  
الحقوق غير المسيطرة

الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم وتقرأ معها.  
مرفق تقرير الفحص المحدود.

**شركة الخدمات الملاحية والبترولية - ماريدياف**  
**شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة - خاضعة لأحكام قانون الإستثمار**  
**قائمة التدفقات النقدية الدورية المجمعة المختصرة**  
**عن الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧**

الستة أشهر المنتهية في

٣٠ يونيو ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٧	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
١١ ٦٤٦ ٨٤٦	١١ ٠٤٧ ٨٩٨	<b>التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل :</b>
		صافي ربح الفترة قبل الضرائب
		<b>تعديلات لتسوية صافي الربح مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل</b>
١٧ ٠٧٦ ٣٠٤	١٥ ٤٦٣ ٢١١	إهلاك الأصول الثابتة
٩٣ ٠٣٠	٤٨ ٥٦٤	إستهلاك الأصول غير الملموسة
( ٣٢٨ ٨٠٦ )	( ٢١٠ ٠٢٦ )	فروق التغير في القيمة العادلة لعقود تغطية مخاطر مستقبلية
( ٣٩ ٥٨٢ )	( ٢٥٧ ٤١٩ )	(أرباح) رأسمالية
١٢ ٧٠٤ ٤٣١	١٤ ٧٨٦ ٠٣٨	مصرفات تمويلية
٥٨٢ ٣٦٣	( ٤٨٢ ٣٣١ )	استهلاك أقساط التأجير التمويلي
٣٣١ ٥٩١	٩٦٢ ٣٨١	إستهلاك تكلفة الحصول على القرض
٢ ٥٣٨ ٤٥٧	١ ٦٠٠ ٠٠٠	الإضمحلل في قيمة العملاء
٢٨٦ ٤٧٣	٣٨٩ ٦٨١	مخصصات مكونة خلال الفترة
( ١٧ ٩٤٤ )	( ٦٤٢ ٠٧٤ )	مخصصات انقضى الغرض منها
٦٣٨	٢ ٢٩٣	التغير في القيمة العادلة لأصول مالية من خلال الأرباح والخسائر
٤٤ ٨٧٣ ٨٠١	٤٢ ٧٠٨ ٢١٦	<b>أرباح التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل</b>
١ ٦٥٧ ٢٥٥	١٩٤ ٦٣١	النقص في المخزون
٣ ٨٢٧ ٤٩٤	( ١٦ ٣٧٠ ١٢١ )	(الزيادة) النقص في العملاء والحسابات المدينة الأخرى
( ٣٦ ٢٤٥ )	( ٢٦ ٨١٦ )	(الزيادة) في المستحق من الأطراف ذوي العلاقة
( ٢٩٦ ٠٣٩ )	( ٢ ١٥٥ ٣٦٤ )	(النقص) الزيادة في الموردين
١٠ ٣٧٣	--	الزيادة في شركات التأجير التمويلي
( ٢ ٦٧٦ ٩٤٥ )	٤ ٤٩٢ ٤٥٥	الزيادة (النقص) في المستحق إلي الأطراف ذوي العلاقة
( ٢ ٥٧٢ ٦٧٦ )	١٠ ٢٩٢ ٥٢٨	الزيادة (النقص) في الدائون والأرصدة الدائنة الأخرى
٤٤ ٧٨٧ ٠١٨	٣٩ ١٣٥ ٥٢٩	الضرائب المدفوعة
( ٢ ٩٩٤ )	( ٨ ٣٥٥ )	<b>صافي النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل</b>
٤٤ ٧٨٤ ٠٢٤	٣٩ ١٢٧ ١٧٤	<b>التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار</b>
( ٣١ ٢٨٣ ٢١٩ )	( ٦ ٣١٢ ٤٣٧ )	مدفوعات لشراء الأصول الثابتة والمشروعات تحت التنفيذ
٨٣ ٧٢٩	٢٥٨ ٣١٩	متحصلات من بيع الأصول الثابتة
( ٣٣ ٨٠١ )	( ٢٩ ١٣٨ )	مدفوعات لشراء أصول غير ملموسة
٧٦٢ ٢٥٦	--	متحصلات من بيع أصول غير ملموسة
( ٣٠ ٤٧١ ٠٣٥ )	( ٦ ٠٨٣ ٢٥٦ )	<b>صافي النقدية (المستخدمة في) أنشطة الإستثمار</b>
		<b>التدفقات النقدية من أنشطة التمويل</b>
١٩٤ ٣٤٣ ١٦٩	١٩ ٦٦٥ ٣٥٧	مقبوضات من الإقتراض
( ١٦٨ ٥٤١ ٠٧٤ )	( ٢٩ ٧٤٥ ٤٩٣ )	مدفوعات لسداد القروض
( ١٤ ٩٨٣ ٦٧٤ )	( ١ ٢١٩ ٩٠٥ )	بنوك تسهيلات إئتمانية
( ١٣ ٦٧٥ ٨٨٦ )	( ١٥ ٣٩٠ ٨٢٧ )	مصرفات تمويلية مدفوعة
( ٢٤١ ٨١٦ )	--	توزيعات أرباح مدفوعة
٢٥٥ ٠٠٠	٣٧٥ ٠٠٠	مدفوعات لإستكمال رأسمال إحدى الشركات التابعة
( ٢ ٨٤٤ ٢٨١ )	( ٢٦ ٣١٥ ٨٦٨ )	<b>صافي النقدية (المستخدمة في) الناتجة من أنشطة التمويل</b>
١١ ٤٦٨ ٧٠٨	٦ ٧٢٨ ٠٥٠	<b>صافي الزيادة (النقص) في النقدية وما في حكمها خلال الفترة</b>
( ٤١ ٥٢٠ )	٢٤ ٧٠٥	فروق ترجمة إحدى الشركات التابعة
٢٩ ٧٨٧ ٧٦٨	٢٢ ٤٢٦ ١٥٨	النقدية وما في حكمها في بداية الفترة
٤١ ٢١٤ ٩٥٦	٢٩ ١٧٨ ٩١٣	<b>النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة</b>

\* تم إستبعاد أثر المعاملات غير النقدية بين المشروعات تحت التنفيذ والمصرفات التمويلية بمبلغ ٦٠٤ ٧٨٩ دولار أمريكي

\* تم إستبعاد أثر المعاملات غير النقدية بين المشروعات تحت التنفيذ والاهلاك بمبلغ ١ ٢٢٨ ٠٦٨ دولار أمريكي

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

- مرفق تقرير الفحص المحدود.

شركة الخدمات الملاحظة والتروية - هارديانف  
 شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة - خاضعة لأحكام قانون الاستثمار  
 قائمة التغير في حقوق الملكية الدورية المحصنة المختصرة  
 عن السنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

	إجمالي حقوق المساهمين الأم	إجمالي حقوق الحقوق غير المستقرة	إرباح الفترة	إرباح (خسائر) المرحلة المرتبطة	إجمالي الأرباح المتجمعة	إجمالي الاحتياطيات التابعة	إجمالي الأرباح المتجمعة في السنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧	إجمالي فروق ترجمة إحدى الشركات التابعة	إجمالي خالص الاحتياطيات	إجمالي القانوني الاحتياطيات	إجمالي رأس العمل
٢٨٠.٣٧٢٧٨٩	٣٨٩٥٥٦٠٦	٥٥١٤١٧١٨٣	(١٦٣٧٦٧٣٥)	٤٦٨٨٩٠٤	(٢٥٥٦٧٤٣)	١٠١٧٧٢١٧٥٧	(٩٦٥)	٧٦٨٨٧١٣٨	٢٤٨٤٥٥٨٤	١٦٣٨٤٠٠٠٠	
٩.٢٣٨٥٣	١.٩٤٩٤٦	٧٩٢٨٩٠٧	٧٩٢٨٩٠٧	--	--	--	--	--	--	--	
(٤١٥٢٠)	--	(٤١٥٢٠)	--	--	--	(٤١٥٢٠)	(٤١٥٢٠)	--	--	--	
٨٩٨٢٣٣	١.٩٤٩٤٦	٧٨٨٧٣٨٧	٧٩٢٨٩٠٧	--	--	(٤١٥٢٠)	(٤١٥٢٠)	٧٦٨٨٧١٣٨	٢٤٨٤٥٥٨٤	١٦٣٨٤٠٠٠٠	
--	--	--	١٦٣٧٦٧٣٥	(١٦٣٧٦٧٣٥)	--	--	--	--	--	--	
٧٥٥٠٠٠	٧٥٥٠٠٠	--	--	--	--	--	--	--	--	--	
٢٩٩٦١.١٢٢	٤٠٣٠٥٥٢	٧٥٩٣٠٤٥٧٠	٧٩٢٨٩٠٧	(١٦٥٨٧٨٣١)	(٢٥٥٦٧٤٣)	١.١٦٨٠.٣٣٧	(٤٢٤٨٥)	٧٦٨٨٧١٣٨	٢٤٨٤٥٥٨٤	١٦٣٨٤٠.٠٠٠	
٣٣٥٨١٧.٣٩	٤٨٣٦٥٢٣٣	٧٨٧٥٠١٨٠٦	١٩.٠٨١٦١٧	٥.٣٦٣٧٥	(٢٥٥٦٧٤٣)	١.٠٢١١٠.٥٥٧	(٤٨٥)	٧٦٨٨٧١٣٨	٢٥٢٣٣٩٠٤	١٦٣٨٤٠.٠٠٠	
١١.٠٢٠٥٢٨	١٣٩١٧٧١	٩٦٢٨٧٥٧	٩٦٢٨٧٥٧	--	--	--	--	--	--	--	
٢٤٧.٥	--	٢٤٧.٥	--	--	--	٢٤٧.٥	٢٤٧.٥	--	--	--	
١١.٠٤٥٢٣٣	١٣٩١٧٧١	٩٦٥٣٤٦٢	٩٦٢٨٧٥٧	--	--	٢٤٧.٥	٢٤٧.٥	--	--	--	
--	--	--	(١٩.٠٨١٦١٧)	١٩.٠٨١٦١٧	--	--	--	--	--	--	
٣٧٥٠٠٠	٣٧٥٠٠٠	--	--	--	--	--	--	--	--	--	
٣٤٧٢٨٧٦٢	٥.١٣٢٠٠٤	٩٢٧١٥٥٦٦٨	٩٦٢٨٧٥٧	٢٤١٠٧٩٩٢	(٢٥٥٦٧٤٣)	١.٠٢١٣٥١٦٢	٢٤٢٢٠	٧٦٨٨٧١٣٨	٢٥٢٣٣٩٠٤	١٦٣٨٤٠.٠٠٠	

الرصيد في ١ يناير ٢٠١٦  
 صافي ربح الفترة  
 فروق ترجمة إحدى الشركات التابعة  
 إجمالي الدخل الشامل عن الفترة  
 المحول إلى الأرباح المرحلة  
 نصيب الأقلية في زيادة رأس مال إحدى الشركات التابعة  
 الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

الرصيد في ١ يناير ٢٠١٧  
 صافي ربح الفترة  
 فروق ترجمة إحدى الشركات التابعة  
 إجمالي الدخل الشامل عن الفترة  
 المحول إلى الأرباح المرحلة  
 نصيب الأقلية في زيادة رأس مال إحدى الشركات التابعة  
 الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

الرصيد في ١ يناير ٢٠١٦  
 صافي ربح الفترة  
 فروق ترجمة إحدى الشركات التابعة  
 إجمالي الدخل الشامل عن الفترة  
 المحول إلى الأرباح المرحلة  
 نصيب الأقلية في زيادة رأس مال إحدى الشركات التابعة  
 الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

الرصيد في ١ يناير ٢٠١٧  
 صافي ربح الفترة  
 فروق ترجمة إحدى الشركات التابعة  
 إجمالي الدخل الشامل عن الفترة  
 المحول إلى الأرباح المرحلة  
 نصيب الأقلية في زيادة رأس مال إحدى الشركات التابعة  
 الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

الرصيد في ١ يناير ٢٠١٦  
 صافي ربح الفترة  
 فروق ترجمة إحدى الشركات التابعة  
 إجمالي الدخل الشامل عن الفترة  
 المحول إلى الأرباح المرحلة  
 نصيب الأقلية في زيادة رأس مال إحدى الشركات التابعة  
 الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

الرصيد في ١ يناير ٢٠١٧  
 صافي ربح الفترة  
 فروق ترجمة إحدى الشركات التابعة  
 إجمالي الدخل الشامل عن الفترة  
 المحول إلى الأرباح المرحلة  
 نصيب الأقلية في زيادة رأس مال إحدى الشركات التابعة  
 الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

الرصيد في ١ يناير ٢٠١٦  
 صافي ربح الفترة  
 فروق ترجمة إحدى الشركات التابعة  
 إجمالي الدخل الشامل عن الفترة  
 المحول إلى الأرباح المرحلة  
 نصيب الأقلية في زيادة رأس مال إحدى الشركات التابعة  
 الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

**شركة الخدمات الملاحية والبتروولية - ماريديف**  
**شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة - خاضعة لأحكام قانون الاستثمار**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة في ٣٠ يونيو ٢٠١٧**

**١- مقدمة**

تأسست شركة الخدمات الملاحية والبتروولية " ماريديف " 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 و الملغى 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. 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.

تم مد ترخيص مزاولة النشاط لمدة خمس سنوات تبدأ من ٢٠ يوليو ٢٠١٢ وتنتهى فى ٢٠ يوليو ٢٠١٧ ، وذلك طبقاً للخطاب الوارد من الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة والمؤرخ فى ١٧ يوليو ٢٠١٢.

تمتلك شركة الخدمات الملاحية والبتروولية "ماريديف" الشركات التابعة التالية بطريقة مباشرة:

اسم الشركة	التصنيف	نسبة الملكية	نسبة الملكية
		و حقوق التصويت	و حقوق التصويت
		٣٠ يونيو ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٦
شركة فالنتاين ماريديف المحدودة	شركة تابعة	%٧٥	%٧٥
شركة ماريديف للخدمات الملاحية والبتروولية	شركة تابعة	%٩٩,٤٦	%٩٩,٤٦
شركة ماريديف أوف شور بروجكس	شركة تابعة	%٩٩,٩٨	%٩٩,٩٨
شركة أوثن مارين (ش.م.ح.)	شركة تابعة	%٧٥	%٧٥

تتضمن القوائم المالية المرفقة القوائم المالية المجمعة لشركة الخدمات الملاحية والبتروولية "ماريديف" (الشركة الأم) وشركاتها التابعة التالية:

شركة فالنتاين ماريديف المحدودة والشركات التابعة لها.

شركة ماريديف للخدمات الملاحية والبتروولية (ش.م.ح.).

شركة ماريديف أوف شور بروجكس (ش.م.ح.).

شركة أوثن مارين (ش.م.ح.)

يتم الإشارة فيما بعد، إلى شركة الخدمات الملاحية والبتروولية "ماريديف" وشركاتها التابعة "بالمجموعة".

**أ- الشركات المجمعة في ميزانية شركة الخدمات الملاحية والبتروولية - ماريديف:**

طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية والقوانين واللوائح السارية، تقوم شركة "ماريديف" بإعداد قوائم مالية مجمعة والتي تضم القوائم المالية للشركات التالية:

- شركة الخدمات الملاحية والبتروولية ش.م.م. "ماريديف" الشركة الأم للمجموعة.

- شركة فالنتاين ماريديف المحدودة والتي تأسست بتاريخ ١٥ يونيو ١٩٩٠ في جمهورية ليبيا وذلك طبقاً لقانون الشركات التجارية الليبيرى لسنة ١٩٩٧. خلال عام ١٩٩٦ قامت شركة الخدمات الملاحية والبتروولية "ماريديف" باقتناء ٧٥% من رأس المال المصدر لشركة "فالنتاين" وبذلك أصبحت قادرة علي التحكم في السياسات المالية والتشغيلية لشركة فالنتاين ماريديف المحدودة من أجل الحصول علي المنافع الناتجة من أنشطتها. وتسيطر شركة فالنتاين ماريديف المحدودة على الشركات التابعة التالية:

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

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة فى ٣٠ يونيو ٢٠١٧



- شركة فالنتاين ماريتايم الخليج (ش.ذ.م.م.) والتي تأسست في دولة الإمارات العربية المتحدة وتمتلك شركة فالنتاين ماريتايم المحدودة ٤٩% من أسهمها وتعتبر المساهم الرئيسي فيها وتتحكم شركة فالنتاين ماريتايم المحدودة في السياسات المالية والتشغيلية لشركة فالنتاين ماريتايم الخليج (ش.ذ.م.م.) طبقاً لاتفاقية الإدارة الموقعة بتاريخ ١٣ مارس ١٩٩٦.
- شركة فالنتاين ماريتايم موريشيوس المحدودة والتي تأسست في جمهورية موريشيوس وهي شركة تابعة مملوكة بالكامل لشركة فالنتاين ماريتايم المحدودة.
- شركة فالنتاين ماريتايم السعودية والتي تأسست في المملكة العربية السعودية وتمتلك شركة فالنتاين ماريتايم المحدودة ٦٠% من أسهمها.
- شركة فالنتاين ماريتايم الخليج (ش.ذ.م.م.) والتي تأسست في دولة الإمارات العربية المتحدة، وتمتلك شركة فالنتاين ماريتايم المحدودة ٤٩% من أسهمها وتعتبر المساهم الرئيسي فيها وتتحكم شركة فالنتاين ماريتايم المحدودة في السياسات المالية والتشغيلية لشركة فالنتاين ماريتايم الخليج (ش.ذ.م.م.).
- شركة فالنتاين ماريتايم جلف أندستريز والتي تأسست في دولة الإمارات العربية المتحدة، وتمتلك شركة فالنتاين ماريتايم المحدودة ٤٩% من أسهمها وتعتبر المساهم الرئيسي فيها وتتحكم شركة فالنتاين ماريتايم المحدودة في السياسات المالية والتشغيلية لشركة فالنتاين ماريتايم جلف أندستريز (ش.ذ.م.م.).
- شركة فالنتاين ماريتايم سنغافوره والتي تأسست في سنغافوره، وتمتلك شركة فالنتاين ماريتايم الخليج (ش.ذ.م.م.) ١٠٠% من أسهمها وتعتبر المساهم الرئيسي فيها وتتحكم شركة فالنتاين ماريتايم الخليج (ش.ذ.م.م.) في السياسات المالية والتشغيلية لشركة فالنتاين ماريتايم سنغافوره.
- شركة فالنتاين للخدمات البحرية المحدودة والتي تأسست في جمهورية ليبيريا في ٣٠ ديسمبر ٢٠١٦ وتمتلك شركة فالنتاين ماريتايم المحدودة ١٠٠% من أسهمها ووفقاً لقرار مجلس الإدارة لشركة فالنتاين ماريتايم المحدودة تمت الموافقة علي تقسيم شركة فالنتاين ماريتايم ليمتد إلى شركتين كل شركة تختص بنشاط واحد من النشاطين الرئيسيين للشركة وهما نشاط المقاولات ونشاط الخدمات البحرية.

- شركة ماريتايد للخدمات الملاحية والبتروولية هي شركة مساهمة مصرية تأسست عام ١٩٨٨، طبقاً للاتفاقية بين شركة الخدمات الملاحية والبتروولية "ماريدايف" وشركة زاباتا جلف مارين أوبيريتورز، تحت اسم "إم زد للخدمات الملاحية والبتروولية" (ش.م.م.) وقد تم تأسيسها وفقاً لأحكام نظام استثمار المال العربي والأجنبي والمناطق الحرة الصادر بالقانون رقم ٤٣ لسنة ١٩٧٤ والمغلي بقانون الاستثمار رقم ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩ وقانون ضمانات وحوافز الاستثمار رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ و الملغى بقانون الاستثمار رقم ٧٢ لسنة ٢٠١٧ .

بتاريخ ٣١ مارس ١٩٩٤، تم تغيير اسم الشركة ليصبح ماريتايد للخدمات الملاحية والبتروولية (ش.م.م.) بنظام المناطق الحرة وذلك طبقاً للقرار الوزاري رقم ٨٧ لسنة ١٩٩٤ والمنشور في الوقائع المصرية بالعدد رقم ٧٠ بتاريخ ٢٧ مارس ١٩٩٤ .

- قامت شركة الخدمات الملاحية والبتروولية "ماريدايف" باقتناء ٩٩,٤٦% من رأس المال المصدر لشركة ماريتايد للخدمات الملاحية والبتروولية علي ثلاثة مراحل خلال أعوام ١٩٩٩ و ٢٠٠١ و ٢٠٠٢. وبذلك أصبحت قادرة على التحكم في السياسات المالية والتشغيلية لشركة ماريتايد للخدمات الملاحية والبتروولية و تسيطر شركة ماريتايد للخدمات الملاحية والبتروولية على الشركات التابعة التالية:

- شركة ماريتايد نيجيريا : بتاريخ ٧ إبريل ٢٠١٤ تم تأسيس شركة ماريتايد نيجيريا برأس مال قدرة ٢٥ ٠٠٠ ٠٠٠ نيرا نيجيري المعادل لمبلغ ١٨٠ ١٥٤ دولار أمريكي لعدد ٢٥ ٠٠٠ سهم القيمة الاسمية للسهم ١ ٠٠٠ نيرا نيجيري المعادل ٦,١٦ دولار أمريكي تقريبا وتبلغ نسبة مساهمة الشركة ٩٩,٢% من رأس مال الشركة لعدد ٢٤ ٨٠٠ سهم بمبلغ ٢٤ ٨٠٠ ٠٠٠ نيرا نيجيري المعادل لمبلغ ١٥٢ ٩٤٧ دولار أمريكي.

▪ **شركة ماريديف تونس** : وفقاً لقرار مجلس إدارة الشركة بتاريخ ١٧ نوفمبر ٢٠١٥ تمت الموافقة على الإستثمار فى رأس مال شركة ماريديف تونس - شركة ذات مسئولية محدودة بمبلغ ٤٩٠.٠٠٠ دينار تونسي بما يعادل ٢٤٥.٠٠٠ دولار أمريكي بنسبة ٤٩% من رأس مال الشركة.

- **شركة ماريديف أوف شور بروجكتس** تأسست شركة ماريديف أوف شور بروجكتس شركة مساهمة مصرية طبقاً لأحكام قانون الإستثمار رقم ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩ والملغى بقانون ضمانات وحوافز الإستثمار رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ و الملغى بقانون الإستثمار رقم ٧٢ لسنة ٢٠١٧. تم نشر القرار الوزاري المرخص بتأسيس الشركة وكذا عقد تأسيس الشركة ونظامها الأساسي فى الوقائع المصرية بالعدد رقم ٢٤٥ بتاريخ ٣١ أكتوبر ١٩٩٣. تم قيد الشركة بالسجل التجاري ببورسعيد بتاريخ ٢٧ أكتوبر ١٩٩٣ برقم ٢٩٨٧٥. بتاريخ ٩ أبريل ٢٠٠٨ قامت شركة الخدمات الملاحية والبتروولية "ماريديف" بالاستحواذ علي شركة ماريديف أوف شور بروجكتس، وذلك عن طريق عقد مبادلة أسهم الزيادة فى رأس مال شركة الخدمات الملاحية والبتروولية "ماريديف" مقابل كامل أسهم شركة ماريديف أوف شور بروجكتس، بحيث يكون معامل المبادلة هو ٣٢,٢٧ سهم. وبذلك أصبحت شركة ماريديف أوف شور بروجكتس تابعة لشركة الخدمات الملاحية والبتروولية "ماريديف".

- **شركة أوثن مارين (ش.م.ح.)** والتي تأسست في دولة الإمارات العربية المتحدة، وهى شركة تابعة مملوكة بالكامل لشركة فالتناين ماريتايم المحدودة ، بتاريخ ١ أغسطس ٢٠١٣ تم إعادة هيكلة ملكية شركة أوثن مارين (ش.م.ح) وذلك من خلال إستحواذ شركة الخدمات الملاحية والبتروولية - ماريديف وشركة ماريتايم للخدمات الملاحية والبتروولية على ٧٥% من رأس مال الشركة وذلك بالقيمة الدفترية ولم ينتج ربح أو خسارة نتيجة إعادة هيكلة الشركة ، وقد بلغت نسبة مساهمة شركة الخدمات الملاحية والبتروولية - ماريديف فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ نسبة ٧٥ % من رأس مال الشركة.

#### ب- غرض الشركات

- **غرض شركة الخدمات الملاحية والبتروولية**: يتمثل غرض الشركة في القيام، في المناطق الحرة، بكافة الأعمال البحرية من خدمات وصيانة وتركيبات وإنشاءات وانتشال سواء تحت سطح الماء أو خارجه والأعمال المتعلقة بالخدمات الصناعية للمنشآت البحرية والأرضية من نظافة وصيانة وإنشاءات وتركيبات ونقل وتموين وتزويد كافة المعدات اللازمة وقطع الغيار المتعلقة بها .
- **شركة فالتناين ماريتايم المحدودة**: يتمثل غرض الشركة في القيام بالأنشطة التجارية وتقديم الخدمات البحرية. وتجري أعمال الشركة في مختلف أنحاء العالم إنطلاقاً من مركزها الرئيسي في أبوظبي - الإمارات العربية المتحدة.
- **شركة ماريتايم للخدمات الملاحية والبتروولية**: يتمثل غرض الشركة في تقديم الخدمات الفنية المتميزة إلى الشركات البتروولية والشركات المتخصصة العاملة في هذا المجال من إمداد وقطر ومناولة للمخاطيف ومقاومة الحرائق ومعالجة التلوث ومعاونة أعمال الغطس وكافة الأعمال المتعلقة بالمساعدات المطلوبة لحقول البترول البحرية بمناطق إمتياز شركات البترول وكذلك إمتلاك الوحدات البحرية التي تم بناؤها حديثاً.
- **شركة ماريديف أوف شور بروجكتس**: يتمثل غرض الشركة في القيام بمزاولة نشاط الخدمات الفنية البحرية، عدا الخدمات الاستشارية. وتتضمن أهم أنشطتها الخدمات الفنية البحرية المتخصصة سواء فوق سطح الماء أو خارجه في مجال المشروعات البتروولية البحرية والمجالات البحرية الأخرى وما يتعلق بها من أعمال هندسية وإنشائية، ومن ذلك أعمال الغطس والإنقاذ والصيانة بكافة أنواعها وصيانة المنصات والآبار والوحدات البحرية ومعالجة ودهان المعادن وكذلك أعمال المساحة البحرية وأبحاث تربة قاع البحر ومد الكابلات وخطوط الأنابيب تحت سطح الماء وخارجه والخدمات الملاحية للموانئ والمناثر وذلك في المياه الإقليمية المصرية وخارجها، وفى سبيلها إلى ذلك تقوم الشركة بإمتلاك واستئجار الوحدات البحرية المتخصصة والأصول والمعدات والبنشآت والقاطرات والبارجات والروافع اللازمة لتأدية أغراضها.
- **شركة أوثن مارين (ش.م.ح.)** : يتمثل غرض الشركة في القيام بإمتلاك الوحدات البحرية وإيجار الوحدات البحرية كذلك تسويق المشروعات البحرية .

شركة الخدمات الملاحية والبتروولية - ماريديف (ش.م.ح)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة فى ٣٠ يونيو ٢٠١٧

أ- أسس إعداد القوائم المالية

تم إعداد القوائم المالية الدورية المجمعـة المختصرة المرفقة عن فترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ طبقاً للمعيار المحاسبى المصرى رقم ٣٠ "القوائم المالية الدورية". ولا تشمل هذه البيانات المالية على كافة المعلومات اللازمة للبيانات المالية السنوية ويجب أن تقرأ جنباً إلى جنب مع القوائم المالية المجمعـة للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦.

ب- السياسات المحاسبية الهامة وأسس القياس

أعدت القوائم المالية الدورية المجمعـة المختصرة بإتباع نفس السياسات المحاسبية وأسلوب العرض وطرق الحساب التي كانت مطبقة ومتبعة عند إعداد القوائم المالية المجمعـة للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ ، هذا وقد تم إتباع تلك السياسات بصورة ثابتة على كافة الفترات المعروضة بتلك القوائم المالية الدورية المجمعـة المختصرة

٣- الأصول القابلة

	الاجمالي	أثاث ومعدات مكتب	وسائل نقل وانتقال	آلات ومعدات	معدات نظيف	صمات وحدات بحرية	وحدات بحرية	أراضي	مباني وكسبنيات المباني	
البيانات التقديرية	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	
في ١ يناير ٢٠١٦	٧٧٧٧.٠٦١	١٤٢١.٩٤٩	٧٠.٣٣٦.٥٠٨	١٦١٩٢.٠٨١	٣٠.١٨٤.٧٧٦	٦٣٨.٢٧٠.٥٠٤	٧٧٠.١٣٤	٣.٠١١.٣٩٣	٣.٠١١.٣٩٣	٢٠١٦ ديسمبر
الإضافات	١٠٢٦٢٢.٤٨٥	٢٥٢٥٧٧	--	١.٩٤٤.٠١٦	٨٩٨٣١٨٤	٨٩.٥٥٧.٩٨١	--	--	--	٢٠١٧ يونيو
إسقاطات ناتجة عن الانقضاء	١٣١٧٤٨.٤٦٨	--	--	--	--	١٣١٧٤٨.٤٦٨	--	--	--	٢٠١٦ ديسمبر
الإستحقاقات	(١٣.٨٣٩.٤٠١)	(٣٠.٦٨١)	(٢٤.٧٨٤)	(٨١٤)	(٢٦٨٣.٩٦٦)	(١١.٠٩٩.٦٥٦)	--	--	--	٢٠١٦ ديسمبر
الرصيد في ٣١ ديسمبر	٧٤٩٨.٩٥٨	١٤٢٦.٦٦٥	٧٣.٠٧٠.٤٢١	١٧.٩٨٦.٠٩٧	٣٦.٤٨٣.٩٩٤	٨٤٨.٤٧٧.٩٩٧	٧٧٠.١٣٤	٣.٠١١.٣٩٣	٣.٠١١.٣٩٣	٢٠١٦ ديسمبر
الإضافات	٣٠٠.٨٩٥٥	٦٨.٩٣٨	--	١٧٨.٣٦٩	٦٣.٣٢٢	١٥٨٥.٦٢٥	--	--	--	٢٠١٧ يونيو
الإستحقاقات	(٣٠١٢.٨٨٦)	(١.١٨٧)	--	--	(٣٦٤.١٣٩)	(٣١٤.٧٥٦)	--	--	--	٢٠١٧ يونيو
الرصيد في ٣٠ يونيو	٩٨٧.٥٣١.٢٧٧	٨.٦٦٠.٧١٣	١.٤٣٦.٦٦٥	٧٣.٢٤٨.٧٩٠	١٧.٢٤٩.٤١٩	٣٧٧.٥٥٤.٨٠	٧٧٠.١٣٤	٣.٠١١.٣٩٣	٣.٠١١.٣٩٣	٢٠١٧ يونيو
الإهلاك										
في ١ يناير ٢٠١٦	٢٧٢.٤٢٤.٩٤٧	٦٠٥.٧٣٥٩	١.٣٢٧.٥٩٧	٣٥٧٦٤.٦٠٠	٩.٦٤٥.٥٧١	١٩١٢٥.٣١٤	--	١.٦٩٣.١٠٤	١.٦٩٣.١٠٤	٢٠١٦ يناير
الإهلاك المتراكم	٣٥٥٨٧.٤٤٢	٥٦٤.٠٣٨	٦.٠٢٣٣	٦.٤٨٥.٣٣٣	٩٩٦.٢١٠	٦.٥١٤.٦٦٤	--	١.٤٥٢.٢٢٩	١.٤٥٢.٢٢٩	٢٠١٦ يناير
مجمع الإهلاك الإستحقاقات	(٧.٨٤٩.٢٨٥)	(٢١.١٧٧)	(٢٢.٦٤٠)	(٤٧٧)	--	(٢.١١٧.٣٣٦)	--	--	--	٢٠١٦ ديسمبر
الرصيد في ٣١ ديسمبر	٣٠٠.١٥٥.١٠٤	٧.٥٠.٢٢٠	١.٣٣٥.١٨٠	٤٢.٢٤٩.٤٥٦	١٠.٦٣٦.٧٨١	٢٣.٥٩٤.٤٤٢	--	١.٨٣٨.٢٣٣	١.٨٣٨.٢٣٣	٢٠١٦ ديسمبر
إهلاك الفترة	١٦.٦٩١.٢٧٩	١٧٤.٩٦٢	١٩.٩٣٩	٣.١٠١.٠٧٩	٥٧.٠٧٩٨	٢.٥٠١.٣١٦	--	٦٨.٠٧٨	٦٨.٠٧٨	٢٠١٦ ديسمبر
مجمع إهلاك الإستحقاقات	(٣.٥١١.٩٨٦)	(٢.٨٧)	--	--	--	(٣.٦٤.١٣٩)	--	--	--	٢٠١٧ يونيو
الرصيد في ٣٠ يونيو	٣١٣.٣٣٤.٣٩٧	٧.٢٢٤.٩٠٠	١.٣٥٥.١١٩	٤٥.٣٥٠.٥٣٥	١١.٢٠٧.٥٧٩	٢٥.١٩٦.٦١٩	--	١.٩٠٦.٤١١	١.٩٠٦.٤١١	٢٠١٧ يونيو
صافي القيمة التقديرية										
في ٣٠ يونيو	٦٧٤.١٩٦.٦٣٠	٨٤١.٨١٣	٥١.٥٤٦	٢٧.٨٨٨.٧٥٥	٦.٤٤١.٨٤٠	١٢.٥٠٨.٨٦١	--	١.١٠٤.٩٨٢	١.١٠٤.٩٨٢	٢٠١٧ يونيو
في ٣١ ديسمبر	٦٨٧.٨٧٩.٨٥٤	٩٤٨.٧٣٧	٧١.٤٨٥	٣.٠٨٢.٩٦٥	٦.٦٤٩.٣١٦	١٢.٤٢٤.٥٥٢	٢٧٠.١٣٤	١.١٧٣.٠٦٠	١.١٧٣.٠٦٠	٢٠١٦ ديسمبر

شركة الخدمات اللوجستية والبتروكيمياوية - مارينا بيليف (ش.م.م)  
الإيضاحات التكملة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة في ٣٠ يونيو ٢٠١٧  
١٣/٥

قامت المجموعة برهن بعض الوحدات البحرية كضمان للقروض التي حصلت عليها المجموعة  
أولاً: رهن الوحدات البحرية أرقام (٢٠٨ و ٢١٢) لصالح المصرف العربي الدولي ضماناً للقروض والتسهيلات الائتمانية الممنوحة للشركة.  
ثانياً: رهن الوحدات البحرية (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 ٤٢ و ٤٣ و ٣٢ و ٣٥ و ٣٦ و ٦٠١ MWM) لصالح مصرف أبو ظبي الاسلامى ضماناً للقروض الممنوح للشركة.  
ثالثاً: الوحدة البحرية رقم ٤٠٠٠ ( جارى نقلها من البنك الأهلي المصرى إلى مصرف أبو ظبي الاسلامى).  
رابعاً: رهن بعض الوحدات البحرية الخاصة بشركة فالنتاين وشركة أوشرين مارين (إحدى الشركات التابعة) لصالح مصرف الهلال ومصرف أبو ظبي الإسلامى والبنك العربى الأفريقى الدولى - دى وشركة كوريليس للتأجير التمويلي.

#### ٤- مشروعات تحت التنفيذ

٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٧	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
٨٩.٣٣٨.٠٧	٩٠.١٣١.١٢١	دفعات مقدمة لشراء أصول
٦٨.٥٧٠	٤١.٠٧٥.٩٥	أخرى
<u>٨٩.١٠٢.٣٧٧</u>	<u>٩٤.٢٣٨.٧١٦</u>	

#### ٥- أصول غير ملموسة

##### نظام الحاسب الآلى

دولار أمريكي	
٨٨٥.٤٨٣	التكلفة الدفترية في ١ يناير ٢٠١٧
٢٩.١٣٨	الإضافات خلال الفترة
<u>٩١٤.٦٢١</u>	التكلفة الدفترية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧
٧٤٩.٤٥٧	مجمع الاستهلاك في ١ يناير ٢٠١٧
<u>٤٨.٥٦٤</u>	استهلاك الفترة
<u>٧٩٨.٠٢١</u>	مجمع الاستهلاك في ٣٠ يونيو ٢٠١٧
١١٦.٦٠٠	صافي القيمة الدفترية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧
<u>١٣٦.٠٢٦</u>	صافي القيمة الدفترية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

#### ٦- العملاء

٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٧	البيان
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
١.٠٧٢.٤٩.٧٧٤	١١.٠٧٤.٨.٣٢٠	عملاء
(١٩.٠٩٠.٨٠٨)	(٢٠.٦٩٠.٨٠٨)	الإضمحلال في قيمة العملاء
<u>٨٨.١٥٨.٩٦٦</u>	<u>٩٠.٥٧.٥١٢</u>	

وفيما يلي حركة الإضمحلال في قيمة العملاء:

الرصيد في	المستخدم / رد	الإضمحلال خلال	الرصيد في	البيان
٣٠ يونيو ٢٠١٧	أرصدة خلال الفترة	الفترة	٣١ ديسمبر ٢٠١٦	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	
٢٠.٦٩٠.٨٠٨	--	١.٦٠٠.٠٠٠	١٩.٠٩٠.٨٠٨	الإضمحلال في قيمة العملاء
<u>٢٠.٦٩٠.٨٠٨</u>	--	١.٦٠٠.٠٠٠	<u>١٩.٠٩٠.٨٠٨</u>	

شركة الخدمات الملاحية والبتروكيمياوية - مارينايف (ش.م.م)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

٧- مبالغ مستحقة من العملاء

٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٧	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	مبالغ مستحقة من العملاء
١٤ ١٦٤ ١٥٩	٢٥ ٥٥٠ ٤٨٢	مبالغ مستحقة للعملاء
(٦٣٧ ٠٨٠)	(٦ ١٠٢ ٩٨٩)	الصافي
١٣ ٥٢٧ ٠٧٩	١٩ ٤٤٧ ٤٩٣	التكاليف الفعلية والأرباح المحققة (إيرادات طبقا لنسبة الإتمام)
٤٠٧ ٧٤٥ ٢٧٧	٢٥٠ ٣٤٠ ٤٠٧	يخصم : المستخلصات المقدمة للعملاء
(٣٩٤ ٢١٨ ١٩٨)	(٢٣٠ ٨٩٢ ٩١٤)	
١٣ ٥٢٧ ٠٧٩	١٩ ٤٤٧ ٤٩٣	

٨- حسابات مدينة مستحقة من أطراف ذوى علاقة

٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٧	البيان
دولار أمريكي	دولار أمريكي	شركة نوسكو
١٧٤	--	فالنتين ماريتايم - سنغافورة
٢١ ١٤٤	٢٧ ٧٧٦	شركة الروضة
٥٣٢	١١ ١١٤	شركة نازكو
٩٩ ٥٣٢	١٠٩ ٣٠٨	
١٢١ ٣٨٢	١٤٨ ١٩٨	

٩- مدينون وأرصدة مدينة أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٧	البيان
دولار أمريكي	دولار أمريكي	مطالبات تأمين
٣ ٥٨٢ ٨٠٢	٣ ٣٨٤ ٠٨٧	موردين دفعات مقدمة
٣ ٣٨٤ ١٩٣	٥ ٢٧٧ ١٨٥	إيرادات مستحقة *
٢ ٢٩٧ ٠٥٦	٥ ٦٥٥ ٧٥٩	خطابات ضمان (الجزء المغطى)
٣ ٩٥٥ ٤٥٦	٣ ٨٦٦ ٦٢٠	مصروفات مدفوعة مقدما
٢ ٣٢٩ ٥٧٢	٤ ٧٩٦ ١٣٢	سلف وعهد عاملين
١ ٦٨٩ ١٨٨	٣ ١٤٣ ٨٢٧	تأمينات لدى الغير
٣ ١٤١ ٨٣٧	١ ٣٥١ ١٠٢	أخرى
٤ ٩٦٤ ٩٨٧	٤ ٨٢١ ٥٤٠	يخصم:
(٧٤٨ ٩٠٢)	(٧٤٨ ٩٠٢)	الاضمحلال في قيمة المدينون والأرصدة المدينة الأخرى
٢٤ ٥٩٦ ١٨٩	٣١ ٥٤٧ ٣٥٠	

\* تتمثل الإيرادات المستحقة في قيمة خدمات تم تقديمها للعملاء ولم يتم إصدار فواتير عنها حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٧.

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

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

١٠- حسابات دائنة مستحقة إلى أطراف ذوى علاقة

٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٧
دولار أمريكي	دولار أمريكي
١٣٠.٣	١٢٢.٦٥
--	٢٩٩.٧٩٠
٥٥٠.٥٨٥٧	٦٨٧٧.٧٦٠
١٥٠٠.٠٠٠	٤٢٠٠.٠٠٠
<u>٧٠٠.٧١٦٠</u>	<u>١١٤٩٩.٦١٥</u>

حسابات دائنة مستحقة لأطراف ذوى علاقة

مؤسسة البوردي - الإمارات العربية المتحدة  
نوسكو

قروض من أطراف ذوى علاقة

قروض من أعضاء مجلس الإدارة - ماريديف  
قروض من أعضاء مجلس الإدارة - فالنتاين

١١- الإقتراض

تتمثل القروض القائمة في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ والبالغ رصيدها ٤٣٨.٠٢٦.٢٩٠ دولار أمريكي في القروض الممنوحة للمجموعة من بنك أبو ظبي الإسلامي ومؤسسات مالية أخرى، المصرف العربي الدولي، بنك الفجيرة الوطني وبنك إتش. إس. بي. سى والبنك التجارى الدولى و بنك الهلال وبنوك أخرى وهذه القروض تم منحها مقابل رهن بعض الوحدات البحرية.

- تجدر الإشارة إلى قيام إدارة الشركة بتاريخ ١٣ إبريل ٢٠١٧ بتوقيع عقد قرض مع البنك الأوروبي لإعادة البناء والتنمية بمبلغ ٥٠ مليون دولار أمريكي على ٣ شرائح وفقاً لما يلي:

- أ- الشريحة الأولى بمبلغ ٢٥ مليون دولار أمريكي لإستكمال الجزء غير المكتمل من القرض المشترك السابق ترتيبه بواسطة مصرف أبو ظبي الإسلامي وتختص هذه الشريحة بتمويل خطة الشركة التوسعية لشراء وحدات بحرية جديدة.
- ب- الشريحة الثانية بمبلغ ١٥ مليون دولار أمريكي لسداد جزء من حصة مصرف أبو ظبي الإسلامي بالقرض المشترك.
- ج- الشريحة الثالثة بمبلغ ١٠ مليون دولار أمريكي لتمويل رأس المال العامل للشركة.

١٢- رأس المال

يبلغ رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون دولار أمريكي موزعاً على ٥٠٠ مليون سهم بقيمة إسمية ٤٠ سنت أمريكي للسهم الواحد. كما يبلغ رأس المال المصدر والمدفوع ١٦٣.٨٤٠.٠٠٠ دولار أمريكي موزعاً على ٤٠٩.٦٠٠.٠٠٠ سهم بقيمة إسمية ٤٠ سنت أمريكي للسهم الواحد، حيث أنه بتاريخ ٢٥ مارس ٢٠١٢ قد وافقت الجمعية العامة العادية على توزيع سهم مجاني لكل ٧ أسهم مع جبر الكسور لصالح صغار المساهمين. وبتاريخ ١٦ ديسمبر ٢٠١٢ قررت الجمعية العامة غير العادية للشركة زيادة رأس مال الشركة بقيمة الأسهم المجانية طبقاً لقرار التوزيع والبالغة ٥١.٢٠٠.٠٠٠ سهم بمبلغ ٢٠.٤٨٠.٠٠٠ دولار أمريكي ليصبح رأس المال المدفوع ١٦٣.٨٤٠.٠٠٠ دولار أمريكي موزعاً على ٤٠٩.٦٠٠.٠٠٠ سهم، وبتاريخ ١٨ فبراير ٢٠١٤ تم التأشير بالزيادة في السجل التجارى، وبتاريخ ٥ مارس ٢٠١٤ صدر قرار لجنة قيد الأوراق المالية بالبورصة المصرية بالموافقة على قيد أسهم زيادة رأس المال بجدول قيد الأوراق المالية المصرية.

### ١٣- إحتياطي ناتج عن التجميع

نشأ الإحتياطي الناتج عن التجميع من الإستحواذ على شركة ماريداياف أوف شور بروجيكتس كما يلي:

إسم الشركة	٣٠ يونيو ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٦
	دولار أمريكي	دولار أمريكي
شركة ماريداياف أوف شور بروجيكتس (ش.م.م)	٢ ٥٥٦ ٧٤٣	٢ ٥٥٦ ٧٤٣
	٢ ٥٥٦ ٧٤٣	٢ ٥٥٦ ٧٤٣

بتاريخ ٩ إبريل ٢٠٠٨ قامت شركة الخدمات الملاحية والبترونية "ماريداياف" بالإستحواذ على شركة ماريداياف أوف شور بروجيكتس، وذلك عن طريق عقد مبادلة أسهم الزيادة في رأس مال شركة الخدمات الملاحية والبترونية "ماريداياف" مقابل كامل أسهم شركة ماريداياف وحيث أن ماريداياف أوف شور بروجيكتس هي ملك وتحت سيطرة المساهمين الرئيسيين للمجموعة قبل وبعد عملية مبادلة الأسهم المشار إليها أعلاه فإن إدارة المجموعة تعتبر أن عملية الشراء تعد في جوهرها شراء لشركة تحت سيطرة مشتركة وأن هذه السيطرة غير مؤقتة.

### ١٤- الحقوق غير المسيطرة

تتمثل حقوق غير ذوى السيطرة في نسبة ٢٥% من شركة فالنتاين ماريتايم المحدودة ونسبة ٥٤,٠٠% من شركة ماريتايد للخدمات الملاحية والبترونية ونسبة ٥١% من شركة ماريداياف تونس ونسبة ٠,٠٢% من شركة ماريداياف أوف شور بروجيكتس و نسبة ٢٥% من شركة أوشن مارين ، بالإضافة إلي حقوق الأقلية للشركات التابعة لشركة فالنتاين ماريتايم المحدودة.

	٣٠ يونيو ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٦
	دولار أمريكي	دولار أمريكي
حقوق غير ذوى السيطرة في شركة فالنتاين ماريتايم المحدودة	٣٩ ٦٥٥ ٥٤٦	٣٨ ٧٢١ ٥٧١
حقوق غير ذوى السيطرة في شركة ماريتايد للخدمات الملاحية والبترونية	٤٢٧ ٧٨١	٣٣٧ ٦٠٦
حقوق غير ذوى السيطرة في شركة ماريداياف أوف شور بروجيكتس	٤ ٦٠٣	٤ ٣٧٧
حقوق غير ذوى السيطرة في شركة أوشن مارين	١٠ ٠٤٤ ٠٧٤	٩ ٣٠١ ٦٧٩
	٥٠ ١٣٢ ٠٠٤	٤٨ ٣٦٥ ٢٣٣

### ١٥- رسوم الهيئة العامة للإستثمار والمناطق الحرة

طبقاً لأحكام قانون ضمانات وحوافز الإستثمار رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ و الملغي بقانون الاستثمار رقم ٧٢ لسنة ٢٠١٧ ، تخضع كل من شركة "ماريداياف" والشركات التابعة لشركة "ماريتايد" وشركة "موب" لرسوم الهيئة العامة للإستثمار والمناطق الحرة، وهى ١% من إجمالي الإيراد، ويتم سداد تلك الرسوم نصف سنوياً.

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

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة في ٣٠ يونيو ٢٠١٧



١٦- نصيب السهم الأساسي/ المخفض للسهم في صافي ربح الفترة

تم احتساب نصيب السهم في الأرباح عن طريق قسمة صافي ربح الفترة على ملاك الاسهم العادية على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة ، ليس لدى الشركة أسهم مخفضة.

البيان		الثلاثة أشهر المنتهية في		الستة أشهر المنتهية في	
		٣٠ يونيو ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٧	٣٠ يونيو ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٧
		دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي
صافي ربح الفترة		٤ ٥٧١ ٤٥٠	٩ ٦٢٨ ٧٥٧	٤ ٨٦١ ٣٥٦	٧ ٩٢٨ ٩٠٧
يخصم					
نصيب العاملين في الأرباح		--	--	--	--
نصيب مجلس الإدارة في الأرباح		--	--	--	--
صافي ربح الفترة		٤ ٥٧١ ٤٥٠	٩ ٦٢٨ ٧٥٧	٤ ٨٦١ ٣٥٦	٧ ٩٢٨ ٩٠٧
مقسوما على متوسط عدد الأسهم		٤٠٩ ٦٠٠ ٠٠٠	٤٠٩ ٦٠٠ ٠٠٠	٤٠٩ ٦٠٠ ٠٠٠	٤٠٩ ٦٠٠ ٠٠٠
نصيب السهم الأساسي / المخفض من صافي ربح الفترة		٠,٠١١٢	٠,٠٢٣٥	٠,٠١١٩	٠,٠١٩٤

١٧- تقارير القطاعات التشغيلية

قائمة الدخل ٣٠ يونيو ٢٠١٧

البيان	وحدات بحرية	مشروعات	إيرادات بين القطاعات	إجمالي
إجمالي إيرادات القطاعات	٤٩ ٧٣٤ ٦١١	٥١ ٦٥٩ ٦٤٩	(٧٦٠ ٢٠٠)	١٠٠ ٦٣٤ ٠٦٠
نتيجة القطاع	٢٢ ٠٩٢ ٠٢٩	١٤ ٤٦٦ ٩٣٧		٣٦ ٥٥٨ ٩٦٦
مصروفات عمومية وإدارية				(٨ ٣٩٣ ٤٩٧)
مخصصات و خسائر اضمحلال				(١ ٩٨٩ ٦٨١)
فروق التغير في القيمة العادلة لعقود تغطية المخاطر				٢١٠ ٠٢٦
فروق فوائد عقود تغطية مخاطر مستقبلية				(١٦٩ ٣٥٣)
مصروفات تمويلية				(١٤ ٦١٦ ٦٨٥)
إيرادات ومصروفات أخرى				(٥٥١ ٨٧٨)
صافي ربح الفترة قبل الضرائب				١١ ٠٤٧ ٨٩٨
ضريبة الدخل				(٢٧ ٣٧٠)
صافي ربح الفترة بعد الضرائب				١١ ٠٢٠ ٥٢٨

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

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

قائمة الدخل ٣٠ يونيو ٢٠١٦

إجمالي	إيرادات بين القطاعات	مشروعات	وحدات بحرية	البيان
١٦٧ ١٦٣ ٥٧٧	(٩٤٠ ٩٥٩)	١٠٨ ٥٧٧ ٤١٨	٥٩ ٥٢٧ ١١٨	إجمالي إيرادات القطاعات
٤٠ ٤٠٤ ٧٣٥		١٨ ١٠٨ ٦٤٢	٢٢ ٢٩٦ ٠٩٣	نتيجة القطاع
(١٣ ١١١ ٣٣٦)				مصروفات عمومية وإدارية
(٢ ٥٣٨ ٤٥٧)				مخصصات و خسائر اضمحلال
٣٢٨ ٨٠٦				فروق التغير في القيمة العادلة لعقود تغطية المخاطر
(٤٢٨ ٦٩٧)				فروق فوائد عقود تغطية مخاطر مستقبلية
(١٢ ٢٧٥ ٧٣٤)				مصروفات تمويلية
(٧٣٢ ٤٧١)				إيرادات ومصروفات أخرى
١١ ٦٤٦ ٨٤٦				صافي ربح الفترة قبل الضرائب
(٢ ٦٢٢ ٩٩٣)				ضريبة الدخل
٩ ٠٢٣ ٨٥٣				صافي ربح الفترة بعد الضرائب

١٨ - شركات تأجير تمويلي

٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٧	البيان
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
٤ ٢٣٢ ٠٣٩	٣ ٥٢٧ ٧١٠	الدفعات المقدمة عن عقود التأجير التمويلي
٣ ٦٢ ٧٤٢	٢ ٢١ ٢٤٧	إيجارات مدفوعة مقدماً
٤٧ ٤٤٤	٣٨ ٧٨٣	عمولة التدبير ومصروفات العقود
٤ ٦٤٢ ٢٢٥	٣ ٧٨٧ ٧٤٠	الاجمالي

فيما يلي بيان بعقود التأجير التمويلي والارتباطات المتعلقة بها:-

أبتاريخ ٢٣ يناير ٢٠١٢ قامت الشركة ببيع المبنى الإداري الذي بلغ صافي القيمة الدفترية له ٣٠ مليون جنيه مصري في تاريخ البيع مع إعادة تأجيره تأجيراً تمويلاً. وقد تم توقيع عقد التأجير مع شركة كوريليس للتأجير التمويلي مصر "ش.م.م" واتفق الطرفان على أن تكون القيمة التعاقدية الإجمالية ٣٦,٦ مليون جنيه مصري تسدد على أقساط ربع سنوية بواقع ١٦ قسطاً. تبدأ الفترة في أول أبريل ٢٠١٢ وتنتهي في أول يناير ٢٠١٦. وقد قامت شركة التأجير التمويلي بخصم دفعة مقدّمة غير مستردة قدرها ٦,٥ مليون جنيه مصري يتم إستهلاكها على فترة العقد. بتاريخ ١٦ أغسطس ٢٠١٥ قامت شركة كوريليس للتأجير التمويلي وفقاً لما تم سداه وفقاً لعقد التأجير التمويلي المؤرخ في ٢٣ يناير ٢٠١٢ تحت رقم (٢٨٤١) فقد قامت شركة كوريليس ببيع المبنى الإداري للشركة مع قيام شركة الخدمات الملاحية والبتروولية ببيعه لشركة كوريليس للتأجير التمويلي مع إعادة الإستجار بقيمة إجمالية ٤٠ ٣٥٠ ٠٠٠ جنية مصري تسدد على أقساط ربع سنوية بواقع ١٦ قسطاً قيمة كل قسط مبلغ ١٨٦ ٣٦٠ جنية مصري تبدأ في ١ ديسمبر ٢٠١٥ وتنتهي في ١ سبتمبر ٢٠١٩ وقد قامت شركة التأجير التمويلي بخصم دفعة مقدّمة غير مستردة قدرها ١١ ٨٥٠ ٠٠٠ جنية مصري يتم إستهلاكها على فترة العقد، كما نتج عن ذلك أرباح رأسمالية بلغت ٤٣١ ٩١٨ ٣ دولار أمريكي تم إدراجها بشركات التأجير التمويلي طويلة الأجل ويتم إستهلاكها على مدار عقد التأجير التمويلي.

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

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

والبيان التالي يوضح إلتزامات الشركة الناتجة عن العقد خلال السنوات القادمة :

البيان	قيمة مدفوعات الإيجار التمويلي (جنيه مصري)	قيمة مدفوعات الإيجار التمويلي (دولار أمريكي)
أقل من عام	٩ ٤٤٠ ٧٤٤	٥٢٣ ٠٣٣
أكثر من عام وأقل من عامين	٩ ٤٤٠ ٧٤٤	٥٢٣ ٠٣٣
أكثر من عامين	١ ٥٧٣ ٤٥٧	٨٧ ١٧٢

ب - بتاريخ ٢٢ و ٢٣ يناير ٢٠١٢ قامت الشركة بتوقيع عقد تأجير تمويلي لشراء عدد ٢ جهاز مكافحة التلوث البيئي بلغ صافي القيمة الدفترية لها ٦٠ مليون جنيه مصري في تاريخ البيع . وقد تم توقيع عقد التأجير التمويلي مع شركة كوريليس للتأجير التمويلي مصر "ش.م.م" وإتفق الطرفان علي أن تكون القيمة التعاقدية الإجمالية ٤٦,١ مليون جنيه مصري تسدد على أقساط ربع سنوية بواقع ١٦ قسطاً. تبدأ الفترة في أول أبريل ٢٠١٢ وتنتهي في أول يناير ٢٠١٦. وقد قامت شركة التأجير التمويلي بخصم دفعة مقدمة غير مستردة قدرها ٣٢,٧ مليون جنيه مصري يتم إستهلاكها على فترة العقد.

بتاريخ ١٦ سبتمبر ٢٠١٥ قامت شركة كوريليس للتأجير التمويلي وفقا لما تم سداده وفقا لعقد التأجير التمويلي المؤرخ في ٢٢ و ٢٣ يناير ٢٠١٢ ببيع عدد ٢ جهاز مكافحة التلوث البيئي مع قيام شركة الخدمات الملاحية والبتروولية - ماريدايف ببيعهما لشركة كوريليس للتأجير التمويلي مع إعادة الإستئجار بقيمة إجمالية ٦٠٧ ٣٥١٤ دولار أمريكي ، مبلغ ٣٦٠ ٩٧٧ دولار أمريكي وذلك وفقا لكل عقد تسدد على أقساط ربع سنوية بواقع ١٦ قسط ربع سنوي قيمة كل قسط مبلغ ١٥٨ ١٧٥ دولار أمريكي تبدأ في ١ ديسمبر ٢٠١٥ وتنتهي في ١ يونيو ٢٠١٩ وقد قامت شركة التأجير التمويلي بخصم دفعة مقدمة غير مستردة بالإضافة إلى مصروفات أخرى قدرها ٤٧٦ ٢٥٠ : دولار أمريكي يتم إستهلاكها على فترة العقد ، كما نتج عن ذلك أرباح رأسمالية بلغت ١١٢ ٣٨٠ دولار أمريكي تم إدراجها بشركات التأجير التمويلي طويلة الأجل ويتم إستهلاكها على مدار عقد التأجير التمويلي.

والبيان التالي يوضح التزامات الشركة الناتجة عن العقد خلال السنوات القادمة :

البيان	قيمة مدفوعات الإيجار التمويلي (جنيه مصري)	قيمة مدفوعات الإيجار التمويلي (دولار أمريكي)
أقل من عام - دولار أمريكي	--	٧٠٠ ٦٣٢
أكثر من عام وأقل من عامين - دولار أمريكي	--	٧٠٠ ٦٣٢

ج - بتاريخ مارس ٢٠١٤ تم توقيع عقد بيع مع إعادة الاستئجار لوحدة إدارية بالمعادى بلغ صافي القيمة الدفترية لها ٩٦٩ ٣٤٤ دولار أمريكي في تاريخ البيع . وقد تم توقيع عقد التأجير التمويلي مع شركة كوريليس للتأجير التمويلي مصر "ش.م.م" وإتفق الطرفان على أن تكون القيمة التعاقدية الإجمالية ١٨٠ ١٠١٢ ١٠ جنيه مصري تسدد على ٢٤ قسطاً ربع سنوياً وقد تم سداد الدفعة الأولى في ٣١ مارس ٢٠١٤ وباقي الأقساط البالغة ٢٣ قسطاً تبدأ في الفترة من ٢٠ إبريل ٢٠١٤ وتنتهي في ٢٠ أكتوبر ٢٠١٩ وقد قامت شركة التأجير التمويلي بخصم دفعة غير مستردة قدرها ٧٣٠ ٠٠٠ جنيه مصري يتم إستهلاكها على فترة العقد. والبيان التالي يوضح التزامات الشركة الناتجة عن العقد خلال السنوات القادمة.

البيان	قيمة مدفوعات الإيجار التمويلي (جنيه مصري)	قيمة مدفوعات الإيجار التمويلي (دولار أمريكي)
أقل من عام	١ ٨١٠ ٠٠٤	١٠٠ ٢٧٧
أكثر من عام وأقل من عامين	١ ٤٣٧ ٦٨٢	٧٩ ٦٥٠
من عامين حتى خمسة أعوام	٥٣٢ ٦٨٠	٢٩ ٥١١

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

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

د- قامت شركة فالنتاين ماريتايم المحدودة (إحدى شركات المجموعة) بالتوقيع على عقد إيجار قطعة أرض في مدينة أبو ظبي الصناعية (أيكاد) لمدة ثلاثون عاماً تنتهي في ١١ فبراير ٢٠٤٠ بإيجار سنوي ٤٢٥ ٦٥٦ دولار أمريكي يجدد لمدة ٣٠ عاماً بزيادة قدرها ٥% كل خمس سنوات هذا ولا يحق للشركة شراء الأصل المؤجر في نهاية فترة الإيجار.

قيمة مدفوعات الإيجار	قيمة مدفوعات الإيجار	
التمويل (دولار أمريكي)	التمويل (جنيه مصري)	
٧٥٩ ٨٩٤	--	أقل من عام
٣ ٤٣٩ ٠٠٠	--	من عامين حتى خمسة أعوام
٢٩ ٦١٧ ٩١٢	--	أكثر من خمسة أعوام

#### ١٩- الارتباطات الرأسمالية

تتمثل الارتباطات الرأسمالية في الجزء غير المنفذ من التعاقدات على إنشاء وحدات بحرية وآلات ومعدات وإستكمال نظام الحاسب الألى بمبلغ ٣٤ ٦٧٨ ١٠٥ دولار أمريكي.

#### ٢٠- الإلتزامات المحتملة

تتمثل الإلتزامات المحتملة في الجزء غير المغطي من خطابات الضمان والإعتمادات المستندية التي أصدرتها شركات المجموعة في إطار أنشطتها العادية، وقد بلغت قيمتها مبلغ ١٣٣ ١٨٨ ٨٥ دولار أمريكي في ٣٠ يونيو ٢٠١٧.

#### ٢١- الإيرادات الموسمية والدورية


لا توجد إيرادات موسمية أو دورية تم تسجيلها خلال الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ و ٣٠ يونيو ٢٠١٦.


#### ٢٢- أرقام المقارنة


يتم إعادة تبويب ارقام المقارنة كلما كان ذلك ضرورياً لتتماشى مع التغييرات في العرض المستخدم في الفترة الحالية .

#### ٢٣- إعتامد القوائم المالية

تم إعتامد إصدار القوائم المالية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٩ أكتوبر ٢٠١٧

  
رئيس مجلس الاداره والعضو المنتدب  
د/ طارق نديم

  
الرئيس التنفيذي للشؤون المالية والإدارية  
محاسب / عماد فوزى

  
المدير المالى  
محاسب / أحمد الشرقاوى