



شركة خدمات الملاحة والبتروليش م.م

MARIDIVE & OIL SERVICES (S.A.E.)



ISO 9001:2000
Certificate No. QS-5581 HH

Approved By
IMCA
INTERNATIONAL MARINE
CONTRACTORS ASSOCIATION



تقرير مجلس الإدارة المرفق بالقوائم المالية عن الفترة المنتهية في 2015/6/30 (معد وفقاً لأحكام المادة 40 من قواعد القيد)

اسم الشركة	الخدمات الملاحية والبترولية - "ماريدايف"
------------	--

البيانات الأساسية

غرض الشركة:

القيام في المناطق الحرة بجمهورية مصر العربية بكافة الأعمال البحرية من خدمات وتركيبات وصيانة وإنشاء وإنتشال 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 ويجوز للشركة إمتلاك وتأجير اللانشات والقاطرات والروافع البحرية وسفن التموين والشحن وكافة المعدات البحرية كما يجوز للشركة أن تكون لها مصلحة أو تشترك بأى وجه من الوجوه مع الأفراد والشركات التي تزاول أعمالاً شبيها بأعمالها أو التي قد تعاونها في تحقيق غرضها كما يجوز لها أن تندمج في الشركات السابقة أو تشتريها أو تلحقها بها ولها أن تقيم شركات بنوية متخصصة في أى من الأنشطة الداخلة في أغراضها وكل ذلك بموافقة الهيئة العامة للإستثمار والمناطق الحرة.

المدة المحددة للشركة	حتى عام 2037	تاريخ القيد بالبورصة	1984/4/3
القانون الخاضع له الشركة	رقم 8 لسنة 1997	القيمة الاسمية للسهم	40 سنت أمريكي
آخر رأس مال مرخص به	200 مليون دولار أمريكي	آخر رأس مال مصدر	163 840 000 دولار أمريكي
آخر رأس مال مدفوع	163 840 000 دولار أمريكي	رقم وتاريخ القيد بالسجل التجاري	19564 1978/3/29 بور سعيد

علاقات المستثمرين

اسم مسئول الإتصال	عداد أحمد الزمر
عنوان المركز الرئيسي	16 شارع الجمهورية - بورسعيد
أرقام التليفونات	0663221771 - 035852899
الموقع الإلكتروني	www.Maridivegroup.net
البريد الإلكتروني	az@mosalex.com



CAIRO

37, Cornish El Nile, Maadi
Tel. : (02) 2358 5204 (10 Lines)
Fax : (02) 2358 1160
E-mail : maridive@moscairo.com

ALEXANDRIA

10, Ahmed Yehia St., Gleem
Tel. : (03) 585 2899 (10 Lines) - 583 7170
(03) 584 0481 - 584 0482
Fax : (03) 583 4668
E-mail : maridive@mosalex.com
Web site: www.Maridivegroup.net

PORT SAID

16, El Gomhuria St.
Tel. : (066) 322 1771 - 333 4134
Fax : (066) 323 6436
E-mail: portsaid@mosalex.com



مراقب الحسابات:

إسم مراقب الحسابات	الأستاذ الدكتور/ محمد عبد العزيز حجازى - س م م 9542
تاريخ التعيين	2015/4/25
رقم القيد بالهيئة	60
إسم مراقب الحسابات	السيد الاستاذ/ مجدى حشيش س م م 1626
تاريخ التعيين	2015/4/25
رقم القيد بالهيئة	117

هيئة المساهمين ونسبة ملكية أعضاء مجلس الإدارة:

النسبة %	عدد الأسهم فى تاريخ القوائم المالية	حصة 5% من أسهم الشركة فأكثر
21.82%	89 377 537	شركة أوف شور أويل سيرفيس
10.59%	43 359 598	حامد عيسى حامد عيش
7.13%	29 208 801	شهيره محمد مجدى إبراهيم زيد
7.13%	29 208 798	بهيرة محمد مجدى إبراهيم زيد
5.50%	22 527 999	محمد طارق ماجد نديم
52.17%	213 682 733	الإجمالى

النسبة %	عدد الأسهم فى تاريخ القوائم المالية	ملكية أعضاء مجلس الإدارة فى أسهم الشركة
5.50%	22 527 999	د/ محمد طارق ماجد نديم
7.13%	29 208 801	شهيره محمد مجدى إبراهيم زيد
10.59%	43 359 598	حامد عيسى عيش
3.65%	14 963 190	المجموعة المالية - هيرمس EFG Capital Partner
3.00%	12 287 998	البنك التجارى الدولى - مصر
3.24%	13 280 226	شيرين ماجد نديم
2.88%	11 790 998	شيرين عيسى حامد عيش
7.13%	29 208 798	بهيرة محمد مجدى زيد
43.12%	176 627 509	إجمالى الأسهم المملوكة للأعضاء مجلس الإدارة





اسهم الخزينة لدى الشركة	عدد الأسهم وفقاً لآخر بيان إفصاحى سابق	النسبة %
لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
إجمالى أسهم الخزينة	لا يوجد	لا يوجد

قائمة أعضاء مجلس الإدارة.

الاسم	المنصب	تنفيذى / غير تنفيذى
1 السيد الدكتور/ محمد طارق ماجد نديم	رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب	تنفيذى
2 السيدة/ شهيرة محمد مجدي زيد	نائب رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذى
3 السيد/ حامد عيسى عيش	نائب رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذى
4 السيدة/شيرين عيسى عيش	عضو مجلس الادارة	غير تنفيذى
5 السيدة/شيرين ماجد نديم	عضو مجلس الادارة	غير تنفيذى
6 السيدة / بهيرة محمد مجدي زيد	عضو مجلس الادارة	غير تنفيذى
7 السيد/ عماد الدين حسين فوزي	عضو مجلس الادارة	تنفيذى
8 السيدة / سحر محمد علي السلاب	عضو مجلس الادارة	غير تنفيذى
9 السيد / ياسر سليمان الملوانى	عضو مجلس الادارة	غير تنفيذى
10 السيد/ حازم محمد مجدي خليل بدران	عضو وممثل للبنك التجارى الدولى	غير تنفيذى
11 السيد /سامر صفوت هلال يسي	عضو وممثل للمجموعة المالية هيرمس	غير تنفيذى
12 السيد/ كريم أسامة موسى	عضو وممثل للمجموعة المالية هيرمس	غير تنفيذى
13 السيد/ احمد محمود عيد	عضو وممثل للمجموعة المالية هيرمس	غير تنفيذى
14 السيد /هيثم ماجد حسن صبري	عضو وممثل للمجموعة المالية هيرمس	غير تنفيذى

التغييرات التى طرأت على تشكيل المجلس خلال النصف الأول من عام 2015 : لا يوجد

اجتماعات مجلس الإدارة:

_ عدد اجتماعات مجلس الادارة منذ بداية العام : 5 مرات

آخر تشكيل للجنة المراجعة:

الإسم	جهة التمثيل
شهيرة محمد مجدى إبراهيم زيد	لا يوجد - (غير تنفيذية) - رئيس اللجنة
شيرين عيسى حامد عيش	لا يوجد - (غير تنفيذية) - عضو اللجنة
شيرين ماجد نديم	لا يوجد - (غير تنفيذية) - عضو اللجنة



MARIDIVE & OIL SERVICES (S.A.E.)



بيان إختصاصات اللجنة والمهام الموكلة لها:

1. مراجعة هيكل إجراءات الرقابة الداخلية والالتزام القطاعات بتطبيقها.
2. مراجعة وفحص الإجراءات المتبعة فى إعداد القوائم المالية.
3. مراجعة السياسات المحاسبية المتبعة ومقارنتها بالمعايير المحاسبية.
4. مراجعة نظم المراجعة الداخلية.
5. دراسة تقارير مراجعى الحسابات.
6. مراجعة الأساليب الرقابية للمحافظة على الأصول المملوكة للشركة.
7. متابعة الخطط الدورية لأعمال العمرات والصيانة الدورية.
8. متابعة إدارة وتشغيل الوحدات البحرية.

أعمال اللجنة خلال الفترة:

عدد مرات إنعقاد لجنة المراجعة	مرتان
هل تم عرض تقارير اللجنة على مجلس إدارة الشركة	نعم
هل تضمنت تقارير اللجنة ملاحظات جوهرية وجب معالجتها	لا
هل قام مجلس الإدارة بمعالجة الملاحظات الجوهرية	-
متوسط عدد العاملين بالشركة خلال الفترة	1402 عمل
متوسط دخل العمل الشهرى	1134 دولار أمريكى

الإثابة والتحفيز للعاملين والمديرين بالشركة :

- لا يوجد

المخالفات والإجراءات التى تتعلق بقانون سوق المال وقواعد القيد:

- لا يوجد

مساهمة الشركة خلال العام فى تنمية المجتمع والحفاظ على البيئة:

- لا يوجد

بيان تفصلى بالتعاملات التى تمت مع الاطراف ذات العلاقة:

لا يوجد.



تقرير الأنشطة

شهد النصف الأول من عام 2015 استمرار التقلبات فى أسعار البترول و زيادة حدتها كاستمرار للتقلبات التى بدأت من منتصف العام الماضى لتصل أحيانا الى أقل من مستوى ال 50 دولار للبرميل الواحد مما أدى بدوره الى تراجع عدد من شركات البترول العالمية عن خططها بتأجيل عدد من المشروعات الكبرى لحين اسقرار الأسواق مما أدى بالتبعية الى تقليل حجم المشروعات البترولية البحرية و الى زيادة حدة المنافسة .

أما عن قطاع الدعم الملاحى فقد نجحت الشركة فى الحفاظ على نفس المستويات بالنسبة لمعدلات التشغيل للوحدات البحرية و كذلك الحفاظ على مستويات أسعار الايجار اليومي للوحدات البحرية و ذلك بفضل الجهود المبذولة خلال الفترات الماضية بتأمين عدد من العقود لأيجار الوحدات البحرية لفترات ممتدة للحفاظ على مستويات تشغيلية و إيرادات مستقرة طوال فترات تلك العقود .

و فيما يلى عرض لأنشطة الشركة خلال النصف الأول من عام 2015 حيث جاءت النتائج كالاتى :

أولاً : قطاع الدعم الملاحى (OSV (OFFSHORE SUPPORT VESSELS) :

1- فى اطار زيادة الأنشطة و المشاريع البترولية البحرية و ما أعلنته وزارة البترول المصرية من جذب و تشجيع المشاريع البترولية من أجل الوفاء باحتياجات السوق المحلى و زيادة أنشطة الاستكشاف و التنقيب و الانتاج لتأمين امدادات الطاقة من منتجات بترولية و غاز حيث قامت الشركة - باعتبارها شركة مصرية و أول شركة وطنية رائدة فى مجال تقديم الخدمات الملاحية و البترولية فى مصر - بمتابعة السوق المصرى عن كثب و أولاً بأول لتقديم كافة الخدمات المطلوبة لكافة الشركات العاملة فى المجال حيث تم الفوز بعدد من العقود و السابق الافصح عنها كالاتى :

أ- عقد جديد باجمالى 25,5 مليون دولار أمريكى مع أحد العملاء لاجار احدى الوحدات البحرية الحديثة بجمهورية مصر العربية لمدة عامين لتقديم خدمات بحرية متنوعة .

ب- الفوز بعقدين آخرين مع أحد العملاء بجمهورية مصر العربية أيضا لاجار عدد (2) وحدات بحرية حديثة لمدة عامين و بقيمة اجمالية 36 مليون دولار .

و من ناحية أخرى عدم تسجيل أي إيرادات للوحدات المذكورة خلال فترات التحرك المذكورة مما أدى أيضا الى تأثر النتائج فى الربع الثانى من العام الحالى .

ج- هذا بالإضافة الى تجديد عقد اجار احدى الوحدات البحرية العاملة مع شركة قطر للبترول بالخليج العربى لمدة تزيد عن 5 سنوات و بقيمة اجمالية حوالى 12 مليون دولار .



2- جاءت البيانات التشغيلية كالآتي :

- أ- معدلات تشغيل الوحدات البحرية التي تم بنائها بعد سنة 2000 بلغت 79 % مقابل 83% فى النصف الاول من العام الماضى.
- ب- معدلات تشغيل الوحدات البحرية المبنية قبل سنة 2000 بلغت 70% مقابل 68% فى النصف الأول من العام الماضى.

- 3- التواصل الدائم مع العملاء للوصول الى توجهاتهم و متطلباتهم للفترات الحالية أو المستقبلية لتلبية احتياجاتهم من الوحدات البحرية لتقديم الخدمات المختلفة.
- 4- استمرار متابعة العملاء من شركات البترول العاملة فى المياه الاقليمية داخل جمهورية مصر العربية نظرا للزيادة فى الانشطة و زيادة معدلات الاستكشاف و الانتاج فى هذا المجال و ما اعلنته وزارة البترول خلال الفترة الماضية .

و بالنسبة لاستراتيجية الشركة خلال الفترة المقبلة فيمكن تلخيصها فى المحاور الآتية :

- ت- استمرار الجهود للحفاظ على مستويات تشغيل ما بين 80 % و 85 % بالنسبة للوحدات الحديثة أما بالنسبة للوحدات المبنية قبل سنة 2000 يتم متابعتها أولا بأول و مراقبة طلبات العملاء على هذه النوعية و بيعها فى حالة عدم وجود جدوى اقتصادية من تشغيلها و هو ما سيساهم فى تحسين النتائج بعد نقل العمالة الخاصة بها الى وحدات الشركة الجديدة و بدون زيادة فى التكاليف التشغيلية.
- ث- الاستمرار فى اجراءات ترشيد و تخفيض التكاليف مما يؤدي لزيادة الأرباح.
- ج- استمرار تطبيق سياسة اللا مركزية خاصة فى ظل تنوع و تعدد أسواق الشركة و انتشارها الجغرافى.
- ح- التخطيط المستمر و وضع أفضل بدائل للشركة و فى نفس الوقت مراقبة الأداء باستمرار و تطويره بما يحقق مصلحة الشركة.
- خ- الاستمرار فى تدريب العاملين بالشركة للوصول لأعلى المستويات المهنية باعتبارهم أصول الشركة الحقيقية.





ثانيا : قطاع الانشاءات البحرية:

كان لانخفاض أسعار البترول خلال الفترة الماضية أثارا سلبية على هذا القطاع حيث قام العديد من شركات البترول الكبرى بتأجيل عدد من مشروعات الانشاءات البحرية الكبرى انتظارا لاستقرار أسعار النفط و عودتها مرة أخرى للمستويات السابقة حتى أتت التقلبات الحادة في الأسواق المالية و الأوساط الاقتصادية الأخيرة لتلقى بمزيد من الضغوط على هذا القطاع ومزيد من المنافسة من الشركات العاملة في المجال في محاولات للفوز بأعمال ضمن المشروعات المتاحة المحدودة في الوقت الحالي.

أما على مستوى العمليات التشغيلية فكانت كالآتي :

- 1- جارى استكمال العمل بمشروع بتروافك بدولة الامارات العربية المتحدة لتنفيذ أعمال لصالح شركة ADMA – OPCO و يتوقع الانتهاء منه فى الربع الرابع من عام 2015.
- 2- استكمال تجهيز مشروع ONGC بدولة الهند مع بدء مرحلة الانشاءات فى نوفمبر 2015 و استكمال المشروع بالكامل فى الربع الثانى من عام 2016.
- 3- الفوز بعقد بدولة فنزويلا بأمريكا اللاتينية لتأجير بارج لمدة 5 سنوات و بقيمة اجمالية 27 مليون دولار.
- 4- الفوز بعقد بالمملكة العربية السعودية بالخفجى لتقديم خدمات غطس و صيانة للمنشآت البحرية بقيمة اجمالية 25 مليون دولار و يستمر تنفيذه لمدة خمس سنوات.
- 5- تنفيذ العديد من مشروعات الصيانة البحرية فوق و تحت سطح الماء للمنشآت البحرية للعملاء بجمهورية مصر العربية و منطقة الخليج العربى.





ثالثا : البيانات المالية :

- 1- شهدت الإيرادات المحققة استقرارا على الأساس النصف سنوى حيث بلغت إيرادات الشركة المستقلة 68 826 096 دولار أمريكي فى النصف الأول من العام الحالى مقابل 67 937 976 دولار أمريكي عن نفس الفترة من العام الماضى .
- 2- بلغ صافى الربح فى القوائم المالية المستقلة 5 469 820 دولار أمريكي مقابل 9 756 439 دولار أمريكي عن فترة المقارنة العام السابق و تأثرت نتائج الأعمال خلال الربع الثانى من العام الحالى بسبب زيادة التكاليف التشغيلية للشركة و جاءت فى مقدمة الأسباب زيادة مصروفات التحرك لوحدتين بحريتين من الوحدات الرئيسية للشركة من منطقة غرب افريقيا الى جمهورية مصر العربية و ذلك بعد فوزهم بعقود مع شركات تعمل فى مجال البترول و الغاز بجمهورية مصر العربية و زيادة فى تكاليف قطع غيار للوحدات البحرية و مصروفات استنفاد لعمرات الأصول من وحدات بحرية وأيضا شهدت المصروفات العمومية و الادارية زيادة فى النصف الاول من العام الحالى مقارنة بالنصف الأول من العام الماضى حيث تأثرت بشكل رئيسى بسبب زيادة المخصصات و كذلك زيادة قيمة أقساط التأجير التمويلي.
- 3- بالنسبة للإيرادات المجمعة فبلغت 165 009 778 دولار أمريكي مقابل 149 981 533 دولار أمريكي فى الفترة المقابلة من العام الماضى.
- 4- بلغت الأرباح المجمعة مبلغ 5 324 951 دولار أمريكي مقابل 6 001 281 دولار أمريكي.
- 5- زادت الأرباح المجمعة بعد استبعاد حقوق الأقلية الى 5 135 578 دولار أمريكي مقابل 5 063 891 دولار أمريكي .
- 6- تأثرت النتائج المجمعة بنتائج الشركة التابعة Ocean Marine – Sharja بخروج بعض الوحدات البحرية من الخدمة فى نيجيريا فى الربع الثانى علما بتمام عودتهم مرة أخرى للعمل فى الربع الثالث من العام الحالى مما سيؤدى الى تحسن النتائج.

و فى النهاية نؤكد دائما على حرصنا المستمر على تطوير الشركة و متابعة الأسواق أولا بأول و الخروج من فترة التقلبات التى تشهدها الأسواق حاليا كنتيجة لتذبذب أسعار البترول و نتوجه بالتحية و التقدير لجميع العاملين لما بذلوه من جهود مخلصه لعبور هذه الفترة .

والله ولى التوفيق،،،

طارق نديم
د/ طارق نديم
رئيس مجلس الإدارة
والعضو المنتدب



Crowe Horwath د. عبد العزيز حجازى وشركاه

مجدى حشيش وشركاه
RSM International

محاسبون ومراجعون قاتونيون

محاسبون ومراجعون قاتونيون

شركة الخدمات الملاحية والبتروولية - ماريدايف
"شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة"
القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة
وتقرير الفحص المحدود عليها
عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

تقرير الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المجمعته المختصرة

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

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود للميزانية الدورية المجمعته المختصرة المرفقة لشركة للخدمات الملاحية والبتروولية - ماريديف "شركة مساهمة مصرية" بنظام المناطق الحرة" في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ وكذا قوائم الدخل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المجمعته المختصرة المتعلقة بها عن السنة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، والإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية الدورية المجمعته هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم ٣٠ "القوائم المالية الدورية" وتنحصر مسئوليتنا في إبداء إستنتاج على القوائم المالية الدورية المجمعته 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 المجمعته 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.

الإستنتاج

وفي ضوء فحصنا المحدود، لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المجمعته المختصرة المرفقة ليست معدة في جميع جوانبها الهامة طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم ٣٠ "القوائم المالية الدورية".

الاسكندرية في: ٣٠ أغسطس ٢٠١٥

مراقب الحسابات

مجدي حشيش

س.م.م ١٦٢٦

سجل الهيئة العامة لسوق المال رقم ١٧

مجدي حشيش وشركاه

RSM International



د. محمد عبد العزيز حجازي

أ.د. محمد عبد العزيز حجازي

س.م.م ٩٥٤٢

سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٦٠

Crowe Horwath د. عبد العزيز حجازي وشركاه

شركة الخدمات الملاحية والبترولية - ملديانف
شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة - خاضعة لأحكام قانون الاستثمار
قائمة الدخل التورية المجمعة المختصرة

عن السنة اشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

السنة اشهر المنتهية في		الثلاثة اشهر المنتهية في	
٢٠١٤ يونيو ٣٠	٢٠١٥ يونيو ٣٠	٢٠١٤ يونيو ٣٠	٢٠١٥ يونيو ٣٠
دولار امريكى	دولار امريكى	دولار امريكى	دولار امريكى
١٤٩ ٩٨١ ٥٣٣	١٦٥ ٠٠٩ ٧٧٨	٧٩ ٧٨٣ ٣٨٨	٩٢ ٨٢٢ ٨٨٢
(١٢٠ ٥٧٦ ٠١٣)	(١٣١ ١٨٣ ١٠٥)	(٦٣ ٣٧٥ ٣٩١)	(٧٥ ٩٦٩ ٦٣٣)
٢٩ ٤٠٥ ٥٢٠	٣٣ ٨٢٦ ٦٧٣	١٦ ٤٠٧ ٩٩٧	١٦ ٨٥٣ ٢٤٩
(١٣ ٩٦٧ ٠٦٦)	(١٦ ٢٩٤ ٢٥٠)	(٦ ٤١٤ ٠٩٠)	(٨ ٠٧٠ ٧٧٢)
٩٢٦ ٩٤٢	٦٧٤ ٤٤١	٤٤٩ ٢٠٥	٣٤٨ ٧٠٥
(٩٢١ ٣٦٠)	(٧٠٥ ٥٩٥)	(٤٧٠ ١٨٠)	(٣٣٩ ٩١٨)
(٩ ٨٤٤ ٥٨٥)	(٩ ٥٥٣ ٧١٣)	(٥ ٢٢٠ ٠٤٤)	(٤ ٩٧٨ ١٢٣)
٥٢٨ ١١٤	(٢٢٣ ٠١٤)	١٨٩ ٠٠٣	١٣٧ ١٧٨
٦ ٠٨٧ ٥٦٥	٧ ٧٢٤ ٥٤٢	٤ ٩٤١ ٨٩١	٣ ٩٥٠ ٢٧٩
(٨٦ ٢٨٤)	(٢ ٢٩٩ ٥٩١)	(٤٩ ٦٨٠)	(١٧٠ ٢ ٩١٧)
٦ ٠٠١ ٢٨١	٥ ٣٢٤ ٩٥١	٤ ٨٩٢ ٢١١	٢ ٢٤٧ ٣٦٢
٥ ٠٦٣ ٨٩١	٥ ١٣٥ ٥٧٨	٤ ٠٥٦ ٣٩٧	٢ ٧٦٩ ٦٨٤
٩٣٧ ٣٩٠	١٨٩ ٣٧٣	٨٣٥ ٨١٤	(٥٢٢ ٣٢٢)
٦ ٠٠١ ٢٨١	٥ ٣٢٤ ٩٥١	٤ ٨٩٢ ٢١١	٢ ٢٤٧ ٣٦٢
٥ ٠١٢٤	٥ ٠١٢٥	٥ ٠٠٩٩	٥ ٠٠٦٨ (١٦)

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

شركة الخدمات الملاحية والبترولية - ماريديف
شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة - خاضعة لأحكام قانون الاستثمار
قائمة التدفقات النقدية الدورية المجمعة المختصرة
عن الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

<u>الستة أشهر المنتهية في</u>		
٣٠ يونيو ٢٠١٤	٣٠ يونيو ٢٠١٥	
<u>دولار أمريكي</u>	<u>دولار أمريكي</u>	
(١٧ ٩٩٠ ٧٠٣)	٥١ ٥٧١ ٨٩٥	صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل
<u>التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار</u>		
(٢٩ ٩٧٨ ٥٦٣)	(٦٣ ٨٥٢ ٦١٥)	مدفوعات لشراء الأصول الثابتة والمشروعات تحت التنفيذ
(٣٠ ٠٦٧)	--	مدفوعات لشراء أصول طويلة الأجل
٦٠١ ١١٤	٤٥٠ ٠٠٠	متحصلات من بيع الأصول الثابتة *
(٢٩ ٤٠٧ ٥١٦)	(٦٣ ٤٠٢ ٦١٥)	صافي النقدية (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار
<u>التدفقات النقدية من أنشطة التمويل</u>		
٣٢ ٩٨٨ ٤٨٧	٩٢ ٣٠٨ ٩٠٦	مقبوضات من الإقراض
(٢٥ ٤١٠ ١٦٦)	(٦٩ ١٩٤ ٨٧١)	مدفوعات لسداد القروض
٦ ٦٢٥ ٢٩٨	(٢ ٧١٣ ١٤٢)	بنوك تسهيلات إئتمانية
(١٠ ٨٠٥ ٩٤٥)	(٩ ٥٥٣ ٧١٣)	مصرفات تمويلية مدفوعة
(١٦ ٠٦٨)	(٩٥٢ ٣٨٥)	توزيعات أرباح مدفوعة
٩٣٧ ٥٠٠	١ ٢٥٠ ٠٠٠	مدفوعات لإستكمال رأسمال إحدى الشركات التابعة
٤ ٣١٩ ١٠٦	١١ ١٤٤ ٧٩٥	صافي النقدية الناتجة من أنشطة التمويل
(٤٣ ٠٧٩ ١١٣)	(٦٨٥ ٩٢٥)	صافي (النقص) في النقدية وما في حكمها خلال الفترة
--	(١ ٩٠٥)	فروق ترجمة إحدى الشركات التابعة
٧٦ ٣٥٠ ٦٣٤	٥٤ ١٩٧ ١٩٠	النقدية وما في حكمها في بداية الفترة
٣٣ ٢٧١ ٥٢١	٥٣ ٥٠٩ ٣٦٠	النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة

* تم استبعاد أثر المعاملات الغير نقدية بين المتحصلات من بيع أصول ثابتة والدائون والأرصدة الدائنة الأخرى بمبلغ ٤٥٠٠٠٠ دولار أمريكي
 ** تم استبعاد المعاملات الغير نقدية بين مشروعات تحت التنفيذ و إهلاك الأصول الثابتة بمبلغ ٣ ١٥١ ٨٠١ دولار أمريكي

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

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 ٢٠١٥

١- مقدمة

تأسست شركة الخدمات الملاحية والبتروولية " ماريديف " شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة طبقاً لأحكام نظام استثمار المال العربي والأجنبي والمناطق الحرة الصانر بالقانون رقم ٤٣ لسنة ١٩٧٤ والملغى بقانون الاستثمار رقم ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩ وقانون ضمانات وحوافز الاستثمار رقم ٨ لسنة ١٩٩٧. تم نشر القرار الوزاري المرخص بتأسيس الشركة وكذا عقد تأسيس الشركة ونظامها الأساسي في الوقائع المصرية بالمعد رقم ٢٩ بتاريخ ٢ فبراير ١٩٧٨. تم قيد الشركة بالسجل التجاري بتاريخ ٥ فبراير 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
		وحقوق التصويت	وحقوق التصويت
		٣١ ديسمبر ٢٠١٤	٣٠ يونيو ٢٠١٥
شركة فالنتين ماريتايم المحدودة	شركة تابعة	٧٥%	٧٥%
شركة ماريتايم للخدمات الملاحية والبتروولية	شركة تابعة	٩٩.٤٦%	٩٩.٤٦%
شركة ماريديف أوف شور بروجكس	شركة تابعة	٩٩.٩٨%	٩٩.٩٨%
شركة أوغن 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 فالنتين ماريتايم المحدودة والشركات التابعة لها.
- شركة ماريتايم للخدمات الملاحية والبتروولية (ش.م.ح.).
- شركة ماريديف أوف شور بروجكس (ش.م.ح.).
- شركة أوغن 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 فالنتين ماريتايم 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 " فالنتين " وبذلك أصبحت قادرة على التحكم فى السياسات المالية والتشغيلية لشركة فالنتين ماريتايم المحدودة من أجل الحصول على المنافع الناتجة من أنشطتها. وتسيطر شركة فالنتين ماريتايم المحدودة على الشركات التابعة التالية:

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

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة فى ٣٠ يونيو ٢٠١٥

- شركة فالنتين ماريتايم الخليج (ش.ذ.م.م.) والتي تأسست في دولة الإمارات العربية المتحدة وتمتلك شركة فالنتين ماريتايم المحدودة ٤٩% من أسهمها وتعتبر المساهم الرئيسي فيها وتتحكم شركة فالنتين ماريتايم المحدودة في السياسات المالية والتشغيلية لشركة فالنتين ماريتايم الخليج (ش.ذ.م.م.) طبقاً لاتفاقية الإدارة الموقعة بتاريخ ١٣ مارس ١٩٩٧.
- شركة فالنتين ماريتايم موريشيوس المحدودة والتي تأسست في جمهورية موريشيوس وهي شركة تابعة مملوكة بالكامل لشركة فالنتين ماريتايم المحدودة.
- شركة فالنتين ماريتايم السعودية والتي تأسست في المملكة العربية السعودية وتمتلك شركة فالنتين ماريتايم المحدودة ٦٠% من أسهمها.
- شركة فالنتين ماريتايم الخليج (ش.ذ.م.م.) والتي تأسست في دولة الإمارات العربية المتحدة، وتمتلك شركة فالنتين ماريتايم المحدودة ٤٩% من أسهمها وتعتبر المساهم الرئيسي فيها وتتحكم شركة فالنتين ماريتايم المحدودة في السياسات المالية والتشغيلية لشركة فالنتين ماريتايم الخليج (ش.ذ.م.م.).
- شركة فالنتين ماريتايم جلف أندستريز والتي تأسست في دولة الإمارات العربية المتحدة، وتمتلك شركة فالنتين ماريتايم المحدودة ٤٩% من أسهمها وتعتبر المساهم الرئيسي فيها وتتحكم شركة فالنتين ماريتايم المحدودة في السياسات المالية والتشغيلية لشركة فالنتين ماريتايم جلف أندستريز (ش.ذ.م.م.).
- شركة فالنتين ماريتايم الخليج سنغافوره والتي تأسست في سنغافوره، وتمتلك شركة فالنتين ماريتايم الخليج (ش.ذ.م.م.) ١٠٠% من أسهمها وتعتبر المساهم الرئيسي فيها وتتحكم شركة فالنتين ماريتايم الخليج (ش.ذ.م.م.) في السياسات المالية والتشغيلية لشركة فالنتين ماريتايم الخليج سنغافوره.

- شركة ماريتايم 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 والملغى بقانون الاستثمار رقم ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩ وقانون ضمانات وحوافز الاستثمار رقم ٨ لسنة ١٩٩٧. بتاريخ ٣١ مارس ١٩٩٤، تم تغيير اسم الشركة ليصبح ماريتايم 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 ماريتايم للخدمات الملاحية والبتروولية على ثلاثة مراحل خلال أعوام ١٩٩٩ و ٢٠٠١ و ٢٠٠٢. وبذلك أصبحت قادرة على التحكم في السياسات المالية والتشغيلية لشركة ماريتايم للخدمات الملاحية والبتروولية.
- شركة ماريتايم أوف شور بروجكس تأسست شركة ماريتايم أوف شور بروجكس شركة مساهمة مصرية طبقاً لأحكام قانون الاستثمار رقم ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩ والملغى بقانون ضمانات وحوافز الاستثمار رقم ٨ لسنة ١٩٩٧. تم نشر القرار الوزاري المرخص بتأسيس الشركة وكذا عقد تأسيس الشركة ونظامها الأساسي في 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 "ماريدايف" بالاستحواذ على شركة ماريتايم أوف شور بروجكس، وذلك عن طريق عقد مبادلة أسهم الزيادة في رأس مال شركة الخدمات الملاحية والبتروولية "ماريدايف" مقابل كامل أسهم شركة ماريتايم أوف شور بروجكس، بحيث يكون معامل المبادلة هو ٣٢.٢٧ سهم. وبذلك أصبحت شركة ماريتايم أوف شور بروجكس تابعة لشركة الخدمات الملاحية والبتروولية "ماريدايف".

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

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

- شركة أوشن مارين (ش.م.ح.) والتي تأسست في دولة الإمارات العربية المتحدة، وهي شركة تابعة مملوكة بالكامل لشركة فالنتين ماريتايم المحدودة ، بتاريخ ١ أغسطس ٢٠١٣ تم إعادة هيكلة ملكية شركة أوشن مارين (ش.م.ح.) وذلك من خلال إستحواذ شركة الخدمات الملاحية والبتروولية - ماريدايف وشركة ماريتايد للخدمات الملاحية والبتروولية على ٧٥% من رأس مال الشركة وذلك بالقيمة الدفترية ولم ينتج ربح أو خسارة نتيجة إعادة هيكلة 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 وإنتشال 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 فالنتين ماريتايم المحدودة: يتمثل غرض الشركة في القيام بالأنشطة التجارية وتقديم الخدمات البحرية. وتجري أعمال الشركة في مختلف أنحاء العالم انطلاقاً من مركزها الرئيسي في أبوظبي - الإمارات العربية المتحدة.
- شركة ماريتايد 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 ماريدايف 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 والإنتقاذ 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 والمنائر وذلك في المياه الإقليمية المصرية وخارجها، وفي سبيلها إلى ذلك تقوم الشركة بإمتلاك واستئجار وتأجير الوحدات البحرية المتخصصة والأصول والمعدات والمنشآت والقاطرات والبارجات والروافع اللازمة لتأدية أغراضها.
- شركة أوشن مارين (ش.م.ح.): يتمثل غرض الشركة في القيام بإمتلاك الوحدات البحرية وإيجار الوحدات البحرية كذلك تسويق المشروعات البحرية .

٢- أسس الإعداد وأهم السياسات المحاسبية

أ- أسس إعداد القوائم المالية

تم إعداد القوائم المالية الدورية المجمع المختصرة المرفقة عن فترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ طبقاً للمعيار المحاسبي المصري 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 المجمع للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤.

ب- أهم السياسات المحاسبية المطبقة

أعدت القوائم المالية الدورية المجمع المختصرة بإتباع نفس السياسات المحاسبية وأسلوب العرض وطرق الحساب التي كانت مطبقة ومتبعة عند إعداد القوائم المالية المجمع للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤.

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

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمع المختصرة في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

قأبت المجموعة برهن بعض الوحدات البحرية كضمان للقروض التي حصلت عليها المجموعة

أولاً: رهن الوحدات البحرية أرقام ماريديف (٢٠٨ و ٢١٢ 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 ٤٢ و ٤٣) لصالح المصرف العربي الدولي ، مصرف أبو ظبي الإسلامي ، ضماناً للقروض الممنوحة للمجموعة.

ثانياً: الوحدات البحرية أرقام ماريديف (٩ و ١٠) قد انتهى الغرض من رهنها وجارى اتخاذ إجراءات شطب تلك الرهون.

ثالثاً: رهن بعض الوحدات البحرية الخاصة بشركة فالنتين (إحدى الشركات التابعة) لصالح مصرف ابو ظبي الإسلامي ، البنك العربي الأفريقي الدولي - دبي ، مصرف الهلال أبو ظبي ، شركة كوريليس للتأجير التمويلي.

رابعاً: رهن بعض الوحدات البحرية الخاصة بشركة ماريديف أوف شور بروجيكتس (إحدى الشركات التابعة) لصالح مصرف ابو ظبي الإسلامي والبنك الأهلي المصري.

خامساً: رهن بعض الوحدات البحرية الخاصة بشركة أوثن مازين (إحدى الشركات التابعة) لصالح مصرف الهلال - أبو ظبي.

٤- مشروعات تحت التنفيذ

يتمثل رصيد مشروعات تحت التنفيذ في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ والبالغ ٢٤٩ ٧٥٢ ١١٩ دولار أمريكي في الدفعات المقدمة لشراء وحدات بحرية جديدة بالإضافة إلى التكاليف المدفوعة لتجهيز تلك الوحدات البحرية ومصروفات تحسينات المبنى الإداري بالإسكندرية المستأجر تمويلياً.

٥- أصول طويلة الأجل الأخرى (بالصافي)

الإجمالي	نظام الحاسب الآلي	حق انتفاع أرض مرسى البحرين	البيان
دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	
٢ ٣٥٢ ٧٦٢	٧٢٥ ٣٥٦	١ ٦٢٧ ٤٠٦	التكلفة الدفترية في ١ يناير ٢٠١٥
--	--	--	الأضافات خلال الفترة
٢ ٣٥٢ ٧٦٢	٧٢٥ ٣٥٦	١ ٦٢٧ ٤٠٦	التكلفة الدفترية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥
٦٣٤ ١٠٥	٤٣٣ ٣٨٨	٢٠٠ ٧١٧	مجمع الاستهلاك في ١ يناير ٢٠١٥
٨٨ ٨١٣	٧٢ ٥٣٨	١٦ ٢٧٥	استهلاك الفترة
٧٢٢ ٩١٨	٥٠٥ ٩٢٦	٢١٦ ٩٩٢	مجمع الاستهلاك في ٣٠ يونيو ٢٠١٥
١ ٦٢٩ ٨٤٤	٢١٩ ٤٣٠	١ ٤١٠ ٤١٤	صافي القيمة الدفترية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥
١ ٧١٨ ٦٥٧	٢٩١ ٩٦٨	١ ٤٢٦ ٦٨٩	صافي القيمة الدفترية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

٦- العملاء (بالصافي)

٣١ ديسمبر ٢٠١٤	٣٠ يونيو ٢٠١٥	البيان
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
١٤٠ ١٢٢ ٥٠٤	١٢٨ ١١٥ ٦٢١	عملاء
(١٩ ٠٢٦ ٥٠٤)	(٢١ ٠٢٦ ٥٠٤)	الإضمحلل في قيمة العملاء
١٢١ ٠٩٦ ٠٠٠	١٠٧ ٠٨٩ ١١٧	

وفيما يلي حركة الإضمحلل في قيمة العملاء:

الرصيد في	المستخدم /رد	الإضمحلل خلال	الرصيد في	البيان
٣٠ يونيو ٢٠١٥	أرصدة خلال الفترة	الفترة	٣١ ديسمبر ٢٠١٤	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	
٢١ ٠٢٦ ٥٠٤	--	٢ ٠٠٠ ٠٠٠	١٩ ٠٢٦ ٥٠٤	الإضمحلل في قيمة العملاء
٢١ ٠٢٦ ٥٠٤	--	٢ ٠٠٠ ٠٠٠	١٩ ٠٢٦ ٥٠٤	

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

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

٣١ ديسمبر ٢٠١٤	٣٠ يونيو ٢٠١٥	البيانات
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
٦٢ ٣٥٩ ٥٧٤	٨٢ ٨٢٥ ٦٤٩	مبالغ مستحقة من العملاء
--	--	مبالغ مستحقة إلى العملاء
٦٢ ٣٥٩ ٥٧٤	٨٢ ٨٢٥ ٦٤٩	الصافي
١٤٠ ٢٣٤ ٣٠٤	٢٢٧ ٣٠٩ ٢٢١	التكاليف الفعلية والأرباح المحققة (إيرادات طبقاً لنسبة الإتمام)
(٧٧ ٨٧٤ ٧٣٠)	(١٤٤ ٤٨٣ ٥٧٢)	بخصم : المستخلصات المقدمة للعملاء
٦٢ ٣٥٩ ٥٧٤	٨٢ ٨٢٥ ٦٤٩	

٨- حسابات مدينة مستحقة من أطراف ذوي علاقة
يتمثل رصيد المستحق من شركات شقيقة وأطراف ذوي علاقة فيما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٤	٣٠ يونيو ٢٠١٥	البيانات
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
--	٣٤٥٠٠	شركة نوسكو مارين
--	٢٩٤٩	فالنتين مارييتايم - سنغافورة
--	٣١٧	شركة الروضة
١٩٥٠٠	--	شركة ماريدايف أوف شور بروجكتس (أوفر سيز) (ذ.م.م.)
١٩٥٠٠	٣٧٧٦٦	

٩- مدينون وأرصدة مدينة أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠١٤	٣٠ يونيو ٢٠١٥	البيانات
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
٤ ١٩٢ ٧٥٣	١٥ ٣٧٦ ١٥٨	مطالبات تأمين
٦ ٠٠٤ ٩٦٨	٨٧٠٥ ٩٠٨	موردين دفعات مقدمة
١ ٠٠٦ ١١٠	٢ ٨٦٧ ٣٥٥	إيرادات مستحقة *
٤ ٣٣٦ ٥٧٩	٤ ٧٨٥ ١٦٠	مصروفات مدفوعة مقدماً
٣ ٩٨٥ ٦٤٧	٣ ٦٦٣ ١٨٢	خطابات ضمان (الجزء المغطى)
١ ٤٧٣ ٣٨٢	١ ٧٠٢ ٣٥٠	سلف وعهد عاملين
١١ ٥٦٢ ٥٥١	١١ ٥٦٦ ٥٢٥	تأمينات لدى الغير
٤ ٤٠٥ ٣٤٤	٥ ١٤٨ ٠٤١	أخرى
(٧٨١ ٤٨٧)	(٧٨١ ٤٨٧)	بخصم:
٣٦ ١٨٥ ٨٤٧	٥٣ ٠٣٣ ١٩٢	الإضمحلال في قيمة الأصول المتداولة الأخرى

* تتمثل الإيرادات المستحقة في قيمة خدمات تم تقديمها للعملاء ولم يتم إصدار قوائيم عنها حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٥.

شركة الخدمات الملاحية والبتروولية - ماريدايف (ش.م.م.)
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

١٠- حسابات دائنة مستحقة إلى أطراف ذوى علاقة

٣١ ديسمبر ٢٠١٤	٣٠ يونيو ٢٠١٥
دولار أمريكي	دولار أمريكي
٢ ٥٩٢	١ ٩١٤
٥٨٢	٥٨٢
١ ٤٠١	--
١٦ ٩٦٥	٨٢٩
٢ ٣٤٤ ٥١٤	٩ ٩٧٤ ٤٧٠
١ ٠٠٠ ٠٠٠	١ ٠٠٠ ٠٠٠
٣ ٣٦٦ ٠٥٤	١٠ ٩٧٧ ٧٩٥

البيانات

حسابات دائنة مستحقة إلى أطراف ذوى علاقة

مؤسسة البواردي - الإمارات العربية المتحدة
مؤسسة البواردي للخدمات البحرية
شركة الروضة
الشركة الوطنية للنقل وأعلى البحار (ش.م.م.)
قروض من أطراف ذوى علاقة
قروض من أعضاء مجلس الإدارة - ماريديف
قروض من أعضاء مجلس الإدارة - فالنتين

١١- الإقتراض

تتمثل القروض القائمة في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ والبالغ رصيدها ٤٣٥ ٧٠٢ ٥٦٣ دولار أمريكي في القروض الممنوحة للمجموعة من البنك التجاري الدولي ومؤسسات مالية أخرى، المصرف العربي الدولي، بنك الفجيرة الوطني وبنك إنتش. إس. بي. سي وهذه القروض تم منحها مقابل رهن بعض الوحدات البحرية ايضاح رقم (٣) وكفالة تضامنية من شركة ماريديف وشركة فالنتين وكفالة شخصية لشركة فالنتين من المدير التنفيذي (الشريك الخارجى للشركة). وتجدر الإشارة الى أنه خلال الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ قامت شركة أوثن مارين بالحصول على مسحوبات من القرض الإسلامى الممنوح لها من مصرف الهلال بلغت تلك المسحوبات ٣٧ ٩٨٥ ٠٠٠ دولار أمريكي .

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 والبالغ 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 فى 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.

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

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

١٣- احتياطي ناتج عن التجميع

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٤	٣٠ يونيو ٢٠١٥	اسم الشركة
٢ ٥٥٦ ٧٤٣	٢ ٥٥٦ ٧٤٣	شركة ماريدايڤ أوف شور بروجيكتس (ش.م.م)
٢ ٥٥٦ ٧٤٣	٢ ٥٥٦ ٧٤٣	

بتاريخ ٩ إبريل ٢٠٠٨ قامت شركة الخدمات الملاحية والبتروولية "ماريدايڤ" بالإستحواذ على شركة ماريدايڤ أوف شور بروجيكتس، وذلك عن طريق عقد مبادلة أسهم الزيادة في رأس مال شركة الخدمات الملاحية والبتروولية "ماريدايڤ" مقابل كامل أسهم شركة ماريدايڤ وحيث أن ماريدايڤ 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- حقوق غير ذوى السيطرة

تتمثل حقوق غير ذوى السيطرة في نسبة ٢٥% من شركة فالنتين ماري تايم المحدودة ونسبة ٥٤.٥٤% من شركة ماري تايد للخدمات الملاحية والبتروولية ونسبة ٠.٠٢% من شركة ماريدايڤ أوف شور بروجيكتس ونسبة ٢٥% من شركة أوثن مارين ، بالإضافة إلى حقوق الأقلية للشركات التابعة لشركة فالنتين ماري تايم المحدودة.

٣١ ديسمبر ٢٠١٤	٣٠ يونيو ٢٠١٥	البيان
٣٨ ٩٣٨ ٠١٨	٣٨ ٨٢٦ ٧٧٧	حقوق غير ذوى السيطرة في شركة فالنتين ماري تايم المحدودة
٣٣ ٣٨٤	٣٤ ٢٢٦	حقوق غير ذوى السيطرة في شركة ماري تايد للخدمات الملاحية والبتروولية
٤ ٤٨٥	٤ ٢٠٠	حقوق غير ذوى السيطرة في شركة ماريدايڤ أوف شور بروجيكتس
٦ ٧٨٦ ٠٥٦	٧ ٤٤١ ٣٧٨	حقوق غير ذوى السيطرة في شركة أوثن مارين
٤٥ ٧٦١ ٩٤٣	٤٦ ٣٠٦ ٥٨١	

١٥- رسوم الهيئة العامة للإستثمار والمناطق الحرة

طبقاً لأحكام قانون ضمانات وحوافز الإستثمار رقم ٨ لسنة ١٩٩٧، تخضع كل من شركة "ماريدايڤ" والشركات التابعة لشركة "ماري تايد" وشركة "موب" لرسوم الهيئة العامة للإستثمار والمناطق الحرة، وهي ١٪ من إجمالي الإيراد، ويتم سداد تلك الرسوم نصف سنوياً.

١٦- نصيب السهم في صافي ربح الفترة

يحسب نصيب السهم من الأرباح بقسمة صافي ربح الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة:

البيانات		الثلاثة أشهر المنتهية في		الستة أشهر المنتهية في	
٣٠ يونيو ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٤	٣٠ يونيو ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٤	٣٠ يونيو ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٤
٢ ٧٦٩ ٦٨٤	٤ ٠٥٦ ٣٩٦	٥ ١٣٥ ٥٧٨	٥ ٠٦٣ ٨٩١	٤ ٠٩٦ ٠٠٠	٤ ٠٩٦ ٠٠٠
٠,٠٠٠٦٨	٠,٠٠٠٩٩	٠,٠٠١٢٥	٠,٠٠١٢٤		

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

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

١٧- التقارير القطاعية

قائمة الدخل يونيو ٢٠١٥

البيان	وحدات بحرية	مشروعات	معاملات بين شركات المجموعة	إجمالي
إجمالي إيرادات القطاعات	٧٠.١٨٠.٢٢٣	٩٧.٥١٠.٤٣٨	(٢.٦٨٠.٨٨٣)	١٦٥.٠٠٩.٧٧٨
تكلفة الإيرادات	(٥١.٦٥٢.٣٠١)	(٨٢.٢١١.٦٨٧)	٢.٦٨٠.٨٨٣	(١٣١.١٨٣.١٠٥)
معدل الربح %	%٢٦	%١٦		%٢٠
صافي أرباح القطاعات	٣.١٧١.٩١٤	٤.٥٥٢.٦٢٨		٧.٧٢٤.٥٤٢
إجمالي ضريبة الدخل				(٢.٣٩٩.٥٩١)
صافي الربح				٥.٣٢٤.٩٥١

قائمة الدخل يونيو ٢٠١٤

البيان	وحدات بحرية	مشروعات	معاملات بين شركات المجموعة	إجمالي
إجمالي إيرادات القطاعات	٧٩.٩٦٢.٣٨٥	٨٢.٠٤٥.٨٨٠	(١٢.٠٢٦.٧٣٢)	١٤٩.٩٨١.٥٣٣
تكلفة الإيرادات	(٥٣.٨٥٦.٦٩٤)	(٧٣.٧٦٤.٤٢٦)	٧.٠٤٥.١٠٧	(١٢٠.٥٧٦.٠١٣)
معدل الربح %	%٣٣	%١٠		%٢٠
صافي (خسارة) أرباح القطاعات	١٤.٢٧٥.٠٠٨	(٣.٢٠٥.٨١٨)	(٤.٩٨١.٦٢٥)	٦.٠٨٧.٥٦٥
إجمالي ضريبة الدخل				(٨٦.٢٨٤)
صافي الربح				٦.٠٠١.٢٨١

١٨- شركات تأجير تمويلي

- بلغ رصيد شركات التأجير التمويلي في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ مبلغ ٢.٨٥٢.٣٨٤ دولار أمريكي.

وفيما يلي بيان بعقود التأجير التمويلي والارتباطات المتعلقة بها وبياناتها كما يلي:

أ- بتاريخ ٢٣ يناير ٢٠١٢ قامت شركة الخدمات الملاحية والبتروولية "ماريدايف" ش.م.م ببيع المبنى الإداري (مشروعات تحت التنفيذ) الذي بلغ صافي القيمة الدفترية له ٣٠ مليون جنيه مصري في تاريخ البيع مع إعادة تأجيره تأجيراً تمويلياً. وقد تم توقيع عقد التأجير مع شركة كوربليس للتأجير التمويلي مصر ش.م.م حيث إتفق الطرفان على أن تكون القيمة التعاقدية الإجمالية ٣٦,٦ مليون جنيه مصري تسدد على أقساط ربع سنوية بواقع ١٦ قسطاً. تبدأ في أول أبريل ٢٠١٢ وتنتهي في أول يناير ٢٠١٦. وقد قامت شركة التأجير التمويلي بخصم دفعة مقدمة غير مستردة قدرها ٦,٥ مليون جنيه مصري يتم استهلاكها على فترة العقد. والبيان التالي يوضح التزامات الشركة الناتجة عن العقد خلال السنوات القادمة:

البيان	البيان
قيمة مدفوعات الإيجار	قيمة مدفوعات الإيجار
التمويلي (جنيه مصري)	التمويلي (جنيه مصري)
٨٦٩.١٧١	٦٦٠.٥٦٩٨

أقل من عام

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

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

ب - بتاريخ ٢٢ ، ٢٣ يناير ٢٠١٢ قامت شركة الخدمات الملاحية والبتروولية "ماريدايف" ش.م.م بتوقيع عقد تأجير تمويلي لشراء عدد ٢ جهاز مكافحة التلوث البيئي الذي بلغ صافي القيمة الدفترية لهما ٦٠ مليون جنيه مصري في تاريخ البيع . وقد تم توقيع عقد التأجير مع شركة كوريليس للتأجير التمويلي مصر ش.م.م حيث إتفق الطرفان علي أن تكون القيمة التعاقدية الإجمالية ٤٦,١ مليون جنيه مصري تسدد على أقساط ربع سنوية بواقع ١٦ قسطاً. تبدأ 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 استهلاكها 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)
اقل من عام	١٢ ٤٩٢ ٦٩٠	١ ٦٤٣ ٧٧٥

ج- بتاريخ ١٨ يونيو ٢٠١٢ قامت شركة الخدمات الملاحية والبتروولية "ماريدايف" ش.م.م بتوقيع عقد تأجير تمويلي لشراء معدات تجهيزية لجهاز مكافحة البيئة وأنظمة الاتصالات والراديو والتلكس التي بلغت صافي القيمة الدفترية لها ٤٩٤ ٢٥٠ ٢٧ جنيه مصري في تاريخ البيع . وقد تم توقيع عقد التأجير مع شركة كوريليس للتأجير التمويلي مصر ش.م.م حيث إتفق الطرفان علي أن تكون القيمة التعاقدية الإجمالية ٣٢٠ ٨ مليون جنيه مصري تسدد على أقساط ربع سنوية متغيرة وقد تم سداد القسط الأول في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ وباقي الأقساط البالغة ١٥ قسطاً تبدأ في الفترة من أول ديسمبر ٢٠١٢ وتنتهي في أول يونيو ٢٠١٦. وقد قامت شركة التأجير التمويلي بخصم دفعة مقدمة غير مستردة قدرها ٢٤٧ ٦٢٥ ١٣ مليون جنيه مصري يتم استهلاكها 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)
اقل من عام	٦ ٩٢٣ ٤٢٠	٩١٠ ٩٧٦

د- خلال عام ٢٠١٤ قامت الشركة بتوقيع عقد بيع مع إعادة الاستنجاز لوحدة سكنية بالمعادى بلغت 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 ١٨٠ ٠١٢ ١٠٠ جنيه مصري تسدد على ٢٤ قسطاً ربع سنوي وقد تم سداد الدفعة الأولى في ٣١ مارس ٢٠١٤ وباقي الأقساط البالغة ٢٣ قسط 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 استهلاكها 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)
اقل من عام	١ ٨١٠ ٠٠٤	٢٣٨ ١٥٨
أكثر من عام وأقل من عامين	١ ٨١٠ ٠٠٤	٢٣٨ ١٥٨
من عامين حتى خمسة أعوام	٣ ٧٨٠ ٣٦٦	٤٩٧ ٤١٧

١٩- الإرتباطات الرأسمالية

تتمثل الإرتباطات الرأسمالية في الجزء غير المنفذ من التعاقدات على إنشاء وحدات بحرية وآلات ومعدات بمبلغ ٨ ١٧٢ ١٠٩ 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 ٣٧٧ ٣٥٤ ٥٢ دولار أمريكي في ٣٠ يونيو ٢٠١٥.

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

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعدة المختصرة في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

٢١- الإيرادات الموسمية والدورية

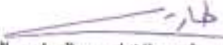
لا توجد إيرادات موسمية أو دورية تم تسجيلها خلال الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ و ٣٠ يونيو ٢٠١٤.

٢٢- أرقام المقارنة

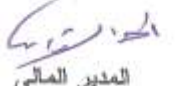
يتم إعادة تبويب أرقام المقارنة كلما كان ذلك ضرورياً لتتماشى مع التغيرات في العرض المستخدم في الفترة الحالية .

٢٣- اعتماد القوائم المالية

تم اعتماد إصدار القوائم المالية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٣٠ أغسطس ٢٠١٥


رئيس مجلس الاداره والعضو المنتدب
د/ طارق نديم


الرئيس التنفيذي للمنتوجات المالية والإدارية
محاسب / عماد فوزى


المدير المالي
محاسب / أحمد الشرقاوى