

د. عبد العزيز حجازي وشركاه
Crowe Horwath

محاسبون ومراجعون قانونيون

مجدى حشيش وشركاه
RSM International

محاسبون ومراجعون قانونيون

صالح وبرسوم وعبد العزيز
Deloitte

محاسبون ومراجعون

شركة الخدمات الملاحية والبترولية - مارينايف

شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة

القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة

وتقرير الفحص المحدود عليها

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤





شركة خدمات الملاحة والبترولية ش.م.م

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



Approved by
IMCA
INTERNATIONAL MARINE
CONTRACTORS ASSOCIATION

بيان بخصوص نتائج الاعمال للربع الاول ٢٠١٤

أولا بالنسبة للقوائم المالية المستقلة :

اظهرت نتائج الاعمال تطورا ملحوظا كالآتي :

- ١- زيادة الإيرادات لتبلغ ٥٧٧ ٥٧١ ٣٢ دولار امريكى بزيادة قدرها ٢٦٩ ٢٦١٥ دولار امريكى بنسبة زيادة ٩% عن فترة المقارنة العام الماضى.
- ٢- زيادة صافى الارباح لتبلغ ٩٣٣ ٨٣٩ ٤ دولار امريكى بزيادة ٧٤٥ ٢٢٢٤ دولار امريكى محققة طفرة بزيادتها بنسبة ٨٥%.

ويأتى هذا التحسن الايجابى فى اطار التطوير المستمر للشركة لجميع الانشطة التشغيلية والتسويقية والادارية لمواصلة الانطلاق بقوة نحو مستقبل أفضل كالآتي :

- ١- زيادة إيرادات الوحدات البحرية لدخولها فى عقود باسعار متميزة.
- ٢- بيع بعض الوحدات البحرية القديمة المنخفضة التشغيل ونقل الاطقم البحرية للعمل على الوحدات الجديدة و هو ما ظهر بوضوح فى ثبات المصروفات التشغيلية نسبيا وزيادتها بنسبة حوالى ٤ % فقط.
- ٣- تطوير سياسات الشركة التسويقية و فتح اسواق جديدة فى مناطق مختلفة حول العالم.
- ٤- التوسع فى الاسواق الجديدة التى تتميز باسعار مميزة عن المناطق التقليدية.
- ٥- الدفع بكوادر شابة لرفع كفاءة العنصر البشرى بالشركة.
- ٦- متابعة الاسواق اولا باول لمتابعة متطلبات العملاء.

إن وصول الشركة لمكانتها محليا وإقليميا وعالميا لم يأت من فراغ إنما جاء بعد جهد وتعب ودراسات متكاملة لتحديات الصناعة العالمية لرفع مستويات التشغيل ومعدلات الاداء والحفاظ على المسار الصحيح و التى اثمرت عن زيادة حجم العقود الموقعة لقطاع الدعم الملاحي ليصل الى ٤٧٩ مليون دولار للاعوام من ٢٠١٤ حتى ٢٠١٨.

أما عن إتجاه الشركة للتوسع فى مجال سفن دعم الإنشاءات البحرية Construction Support Vessels و تعديل بعض الوحدات البحرية لتكون وحدات متعددة الاغراض MPSV فهو مجال واعد بمعدلات ربحية متميزة ويمثل إتجاها جديدا فى الصناعة ليحل محل بارجات الإنشاءات البحرية تدريجيا .



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) 322 6436
E-mail: portsaid@mosalex.com

ثانيا بالنسبة للفوائم المالية المجمعة للشركة و التي اظهرت الاتي :

- 1- تحقيق إيرادات بمبلغ ٤٩٧ ٤٠٠ ٧١ دولار امريكى مقارنة بمبلغ ١٥٨ ٣٦٨ ٤٨ دولار امريكى فى فترة المقارنة العام الماضى.
- 2- تحقيق صافى ربح بمبلغ ١١٠٩٠٧٠ دولار امريكى و ١٠٠٧٤٩٤ دولار امريكى بعد استبعاد حقوق الاقلية مقارنة بربح ٢٣٢ ٢٨٨ ٤ دولار امريكى و ٢٥٩ ١٩٩ ٤ دولار امريكى بالترتيب. و ناتى هذه النتائج متأثرة ببعض العوامل كالاتى :

- 1- لم يحقق قطاع الانشاءات البحرية نتائج مالية مقارنة بالربع الاول من العام الماضى بسبب اختلاف طبيعة المشروعات المنفذة خلال هذه الفترة .
- 2- زيادة المصروفات التشغيلية عن الإيرادات التشغيلية فى الشركة التابعة Maridive Offshore Projects و ذلك نتيجة انخفاض حجم العقود المنفذة فى هذه الفترة مما أثر على نتائج الاعمال.

- 3- بدء تنفيذ المشروعات الحالية مثل مشروع Petrofac لتنفيذ اعمال لصالح العميل ADMA-OPCP بدءا من شهر مارس ٢٠١٤ و ليس منذ بداية العام مما كان له الاثر فى حجم الاعمال المنفذة .

- 4- دخول الشركة التابعة Ocean Marine - Sharja فى فترة تجهيز ل وحداتها البحرية خلال الربع الاول ٢٠١٤ لاعادها للدخول فى عقود مع عدد من العملاء حيث تم استلامهم خلال الربع الاول ٢٠١٤ مما ادى لزيادة المصروفات من ناحية و من ناحية اخرى لعدم وجود إيرادات تشغيلية لهم مما انعكس على صافى الارباح و يجدر الاشارة الي ان عدد (٢) من الوحدات البحرية المملوكة للشركة التابعة Ocean Marine - Sharja تم دخولها الخدمة مع العملاء فى خلال الربع الثانى و سيتم دخول وحدة اخرى للخدمة فى الربع الثالث ٢٠١٤ مما سيكون له الاثر الايجابى فى الفترات القادمة ان شاء الله.

اما عن حجم العقود الموقعة لمجموعة الشركات فقد ازداد ليصبح بمبلغ ٦٦٧ مليون دولار امريكى للاعوام من ٢٠١٤ حتى ٢٠١٨ كنتيجة للتطور الملحوظ فى مجال الخدمات الملاحية و البترولية سواء اقليميا او دوليا و هو ما يدعونا لتوقع استمرار تحسن مؤشرات الأداء خلال السنوات القادمة مع استقرار الاقتصاد العالمى و زيادة الطلب على الخدمات الملاحية و البترولية .

طارق نديم
د/ طارق نديم

رئيس مجلس الادارة و العضو المنتدب





شركة خدمات الملاحة والبتروليوم ش.م.م

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



Approved By
IMCA
INTERNATIONAL MARINE
CONTRACTORS ASSOCIATION

تقرير مجلس الإدارة المرفق بالقوائم المالية عن الربع الاول عام ٢٠١٤ (معد وفقاً لأحكام المادة ٤٠ من قواعد القيد)



إسم الشركة	الخدمات الملاحية والبترولية – "ماريديف"
------------	---

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 علم ٢٠٢٧	تاريخ القيد بالبورصة	١٩٨٤/٤/٣
القانون الخاضع له الشركة	رقم ٨ لسنة ١٩٩٧	القيمة الإسمية للسهم	٤٠ سنت أمريكي
آخر رأس مال مرخص به	٢٠٠ مليون دولار أمريكي	آخر رأس مال مصدر	١٦٣ ٨٤٠ ٠٠٠ دولار أمريكي
آخر رأس مال مدفوع	١٦٣ ٨٤٠ ٠٠٠ دولار أمريكي	رقم وتاريخ القيد بالسجل التجاري	١٩٧٨/٣/٢٩ ١٩٥٦٤ بورسعيد

علاقات المستثمرين

إسم مسئول الإتصل	عماد الدين حسين فوزى
عنوان المركز الرئيسى	١٦ شارع الجمهورية – بورسعيد
أرقم التليفونات	٠٦٦٣٢٢١٧٧١
الموقع الإلكتروني	www.Maridivegroup.net
البريد الإلكتروني	efawzy@mosalex.com
أرقم الفاكس	٠٦٦٣٢٢٣٦٤٣٦

إسم مراقب الحسابات	مكتب الدكتور عبد العزيز حجازى
تاريخ التعيين	٢٠١٣/٤/٣
رقم القيد بالهيئة	٣٦
إسم مراقب الحسابات	مكتب مجدى حشيش وشركاه
تاريخ التعيين	٢٠١٣/٤/٣
رقم القيد بالهيئة	١١٧
إسم مراقب الحسابات	مكتب صالح وبرسوم وعبد العزيز
تاريخ التعيين	٢٠١٣/٤/٣
رقم القيد بالهيئة	٦٩



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



شركة خدمات الملاحة والبترول ش.م.م

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



ISO 9001:2000
Certificate No. QS-5581 HH

Approved By
INTERNATIONAL MARINE
CONTRACTORS ASSOCIATION

مراقب الحسابات:

هيئة المساهمين ونسبة ملكية أعضاء مجلس الإدارة:

النسبة %	عدد الأسهم في تاريخ القوائم المالية	حصة 5% من أسهم الشركة فأكثر
21.82%	89 377 037	شركة أوف شور أويل سيرفيس
10.59%	43 359 098	حامد عيسى حامد عيش
7.13%	29 208 801	شهيره محمد مجدى إبراهيم زيد
7.13%	29 208 798	بهيره محمد مجدى إبراهيم زيد
5.50%	22 527 999	محمد طارق ماجد نديم
52.17%	213 682 733	الإجمالي

النسبة %	عدد الأسهم في تاريخ القوائم المالية	ملكية أعضاء مجلس الإدارة في أسهم الشركة
5.50%	22 527 999	د/ محمد طارق ماجد نديم
7.13%	29 208 801	شهيره محمد مجدى إبراهيم زيد
10.59%	43 359 098	حامد عيسى حامد عيش
3.75%	14 963 190	المجموعة المالية - هيرمس EFG Capital Partner
3.24%	13 280 226	شيرين ماجد نديم
2.88%	11 790 998	شيرين عيسى حامد عيش
7.13%	29 208 798	بهيره محمد مجدى زيد
3.00%	12 287 998	البنك التجارى الدولى - مصر
43.12%	176 627 009	اجمالي



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

CAIRO
37, Cornish El Nile, Maadi
Tel. : (02) 2358 5204 (10 Lines)
Fax : (02) 2358 1160
E-mail : maridive@moscaro.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 Gomhuna St.
Tel. : (068) 322 1771 - 333 4134
Fax : (066) 323 6436
E-mail: portsaid@mosalex.com



شركة خدمات الملاحة والبترول وش.م.م

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



ISO 9001:2000
Certificate No. 06-5581 III

Approved by
IMCA
INTERNATIONAL MARINE
CONTRACTORS ASSOCIATION

قائمة أعضاء مجلس الإدارة في ٢٠١٤/٣/٣١



الإسم	المنصب	تنفيذي / غير تنفيذي
١ السيد الدكتور / محمد طارق ماجد نديم	رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب	تنفيذي
٢ السيدة / شهيرة محمد مجدي زيد	نائب رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذي
٣ السيد / حامد عيسى عليش	نائب رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذي
٤ السيدة / شيرين عيسى عليش	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي
٥ السيدة / شيرين ماجد نديم	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي
٦ السيدة / بهيرة محمد مجدي زيد	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي
٧ السيد / عماد الدين حسين فوزي	عضو مجلس الإدارة	تنفيذي
٨ السيدة / سحر محمد علي السلاب	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي
٩ السيدة / هبة نهاد ابراهيم عبد اللطيف	عضو وممثل للبنك التجاري الدولي	غير تنفيذي
١٠ السيد / حازم محمد مجدي خليل بدران	عضو وممثل للبنك التجاري الدولي	غير تنفيذي
١١ السيد / ياسر سليمان الملواني	عضو وممثل للمجموعة المالية هيرمس	غير تنفيذي
١٢ السيد / اسمر صفوت هلال يسي	عضو وممثل للمجموعة المالية هيرمس	غير تنفيذي
١٣ السيد / كريم أسامة موسى	عضو وممثل للمجموعة المالية هيرمس	غير تنفيذي
١٤ السيد / احمد محمود عيد	عضو وممثل للمجموعة المالية هيرمس	غير تنفيذي
١٥ السيد / هيثم ماجد حمن صبري	عضو وممثل للمجموعة المالية هيرمس	غير تنفيذي

التغييرات التي طرأت على تشكيل المجلس خلال الربع الاول من عام ٢٠١٤ : دخول السيد / احمد محمود عيد كممثل للمجموعة المالية هيرمس بدلا من السيد / وسيم زهير مكحل

اجتماعات مجلس الإدارة

- اجتماع بتاريخ ٢٠١٤/٣/٢٤
آخر تشكيل للجنة المراجعة:

الإسم	جهة التمثيل
شهيرة محمد مجدي ابراهيم زيد	لا يوجد - (غير تنفيذية) - رئيس اللجنة
شيرين عيسى حامد عليش	لا يوجد - (غير تنفيذية) - عضو اللجنة
شيرين ماجد نديم	لا يوجد - (غير تنفيذية) - عضو اللجنة

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



بيان إختصاصات اللجنة والمهام الموكلة لها:

١. مراجعة هيكل إجراءات الرقابة الداخلية والتزام القطاعات بتطبيقها.
٢. مراجعة وفحص الإجراءات المتبعة في إعداد القوائم المالية.
٣. مراجعة السياسات المحاسبية المتبعة ومقارنتها بالمعايير المحاسبية.
٤. مراجعة نظم المراجعة الداخلية.
٥. دراسة تقارير مراجعي الحسابات.
٦. مراجعة الأساليب الرقابية للمحافظة على الأصول المملوكة للشركة.
٧. متابعة الخطط الدورية لأعمال العمرات والصيانة الدورية.
٨. متابعة إدارة وتشغيل الوحدات البحرية.

أعمال اللجنة خلال الفترة:

عدد مرات إنعقاد لجنة المراجعة	مرة واحدة
هل تم عرض تقرير 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	١٤٣٤ عامل
متوسط دخل العمل في السنة	١٣ ٢١٢ دولار أمريكي

الإثابة والتحفيز للعاملين والمديرين بالشركة:

- لا يوجد

المخالفات والإجراءات التي تتعلق بقانون سوق المال وقواعد القيد:

- لا يوجد

مساهمة الشركة خلال العام في تنمية المجتمع والحفاظ على البيئة:

- لا يوجد



تقرير الانشطة للقوائم

يشرف مجلس الإدارة بتقديم تقرير عن نشاط الشركة عن الربع الاول من عام ٢٠١٤ كالاتى:

أولا: قطاع الدعم الملاحي (OSV (OFFSHORE SUPPORT VESSELS

شهد هذا القطاع طفرة ملحوظة في الاداء و بداية مرحلة جنى الثمار للجهود المبذولة خلال الفترة الماضية في كافة الاتجاهات

مواء التسويقية او التشغيلية و تأكيدا على اننا على المسار الصحيح و هو ما يدفعنا لمواصلة الجهود و تحقيق

الاهداف و الوصول لأعلى المستويات العالمية.

و جاءت البيانات التشغيلية كالاتى:

١. بلغت معدلات تشغيل الوحدات البحرية التي تم بنائها بعد سنة ٢٠٠٠ بلغت ٨٠ % مقابل ٧٩ % في العام الماضى.
٢. بلغت معدلات تشغيل الوحدات البحرية المبنية قبل سنة ٢٠٠٠ بلغت ٦٧ % مقابل ٧٢ % في العام الماضى.
٣. الفوز بعقد مع العميل ExxonMobil بنيجيريا بغرب افريقيا بقيمة ١٨٥ مليون دولار أمريكى لايجار وحدات بحرية لمدة ٥ سنوات.



٤. الفوز بعقد مع العميل PEMEX بالمكسيك لتقديم خدمات ملاحية و بترولية لمدة ٣ سنوات.
٥. الفوز بتمديد عقد لمدة عامين مع العميل PDVSA بقرنوبلا بقيمة ٤٤ مليون دولار.
٦. متابعة الاسواق العالمية أولا بأول للوصول الى اتجاهات و متطلبات العملاء مما اسفر عن تجديد العديد من عقود الوحدات البحرية مع عدد من العملاء بمختلف المناطق حول العالم.
٧. استمرار جهود التسويق للتوسع و فتح أسواق جديدة حول العالم وخاصة منطقة غرب افريقيا و منطقة أمريكا اللاتينية لتسويق إيجار عدد من الوحدات البحرية بأسعار مميزة.
٨. اتجاه الشركة للتوسع في مجال سفن دعم الإنشاءات البحرية Construction Support Vessels و هو المجال الذي بدأ يشهد طلبا متزايدا في الفترة الماضية بصورة ملحوظة.
٩. زيادة حجم العقود الموقعة ليصل الى ٤٧٩ مليون دولار (لقطاع الدعم الملاحى فقط) للاعوام من ٢٠١٤ و حتى عام ٢٠١٨ و هو الاعلى في تاريخ الشركة و يؤكد الاتجاه الصحيح للشركة.

ان هذا القطاع يشهد تطورا ملحوظا سواء اقليميا او دوليا مما يدعونا لتوقع إستمرار تحسن مؤشرات الأداء خلال السنوات القادمة مع إستقرار الإقتصاد العالمى و زيادة الطلب على الخدمات الملاحية و البترولية.

ثانياً: قطاع الإنشاءات البحرية (OCS (Offshore Construction Services) :

١. بدء تنفيذ عقد مع شركة Petrofac لتنفيذ أعمال مد خطوط بترول بحرية و شمندورات لصالح شركة ADMA-OPCO بقيمة إجمالية ١٥١ مليون دولار أمريكى و المتوقع الانتهاء من تنفيذه بنهاية العام الحالى.
٢. إستكمال المشروعات التى تم التعاقد عليها و البدء فى تنفيذها العام الماضى و هى مشروع الإنشاءات البحرية مع شركة دى للبتروك وكذلك عقد شركة Maersk Oil.
٣. استمرار تنفيذ عقود الصيانة للمنشآت البحرية بدول الخليج العربى و داخل جمهورية مصر العربية.
٤. تم التقدم بعدد من العروض لعدة مناقصات لتنفيذ أعمال إنشاءات بحرية متنوعة فى مصر و الخليج العربى وفى إنتظار الإعلان عن نتائجها.
٥. بلغ حجم العقود الموقعة (لقطاع الانشاءات البحرية) ١٨٨ مليون دولار يتم تنفيذ معظمها فى العام الحالى.



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



ثالثا : البيانات المالية :

١. بلغت إيرادات الشركة المجمعة ٧١ ٤٠٠ ٤٩٧ دولار أمريكي مقابل ٤٨ ٣٦٨ ١٥٨ دولار أمريكي لفترة المقارنة العام الماضي .
٢. بلغت إيرادات الشركة المستقلة ٣٢ ٥٧١ ٥٧٧ دولار أمريكي مقابل ٢٩ ٩٥٦ ٣٠٨ دولار أمريكي في فترة المقارنة العام الماضي و بزيادة ٩ % .
٣. بلغ صافي الربح للقوائم المالية المجمعة ١ ١٠٩ ٠٧٠ دولار أمريكي و ١ ٠٠٧ ٤٩٤ دولار أمريكي بعد استبعاد حقوق الاقلية مقابل ٤ ٢٨٨ ٣٣٢ دولار أمريكي و ٤ ١٩٩ ٢٥٩ دولار أمريكي بالترتيب.
٤. بلغ صافي الربح في القوائم المالية المستقلة ٤ ٨٣٩ ٩٣٣ دولار أمريكي مقابل ٢ ٦١٥ ١٨٨ دولار أمريكي عن فترة المقارنة العام السابق بزيادة قدرها ٨٥ % و هو ما يؤكد التطور الايجابي و الطفرة الملحوظة في الاداء و تحسن هامش الربحية.

و قد تآثرت النتائج المجمعة ببعض العوامل كالاتي :

- ١- لم يحقق قطاع الانشاءات البحرية نتائج مالية مقارنة بالربع الاول من العام الماضي بسبب اختلاف طبيعة المشروعات المنفذة خلال هذه الفترة .
- ٢- زيادة المصروفات التشغيلية عن الإيرادات التشغيلية في الشركة التابعة Maridive Offshore Projects و ذلك نتيجة انخفاض حجم العقود المنفذة في هذه الفترة مما أثر على نتائج الاعمال .
- ٣- بدء تنفيذ المشروعات الحالية مثل مشروع Petrofac لتنفيذ اعمال لصالح العميل - ADMA OPCO- بدءا من شهر مارس ٢٠١٤ و ليس منذ بداية العام مما كان له الاثر في حجم الاعمال المنفذة .
- ٤- دخول الشركة التابعة Ocean Marine - Sharja في فترة تجهيز لوحداتها البحرية خلال الربع الاول ٢٠١٤ لاعادتها للدخول في عقود مع عدد من العملاء حيث تم استلامهم خلال الربع الاول ٢٠١٤ مما ادى لزيادة المصروفات من ناحية و من ناحية اخرى لعدم وجود إيرادات تشغيلية لهم مما انعكس على صافي الارباح و يجدر الاشارة الي ان عدد (٢) من الوحدات البحرية المملوكة للشركة التابعة Ocean Marine - Sharja تم دخولها الخدمة مع العملاء في خلال الربع الثاني و سيتم دخول وحدة اخرى للخدمة في الربع الثالث ٢٠١٤ مما سيكون له الاثر الايجابي في الفترات القادمة انشاء الله .





اما عن حجم العقود الموقعة لمجموعة الشركات فقد ازداد ليصبح بمبلغ ٦٦٧ مليون دولار امريكي للاعوام من ٢٠١٤ حتى ٢٠١٨ كنتيجة للتطور الملحوظ في مجال الخدمات الملاحية و البترولية سواء اقليميا او دوليا و هو ما يدعونا لتوقع إستمرار تحسن مؤشرات الأداء خلال السنوات القادمة مع إستقرار الإقتصاد العالمى و زيادة الطلب على الخدمات الملاحية و البترولية .

والله ولى التوفيق،،،



كلمة نديم
د/ طارق نديم
رئيس مجلس الإدارة و
العضو المنتدب

د. عبد العزيز حجازي وشركاه
Crowe Horwath
محاسبون ومراجعون قانونيون

مجدي حشيش وشركاه
RSM International
محاسبون ومراجعون قانونيون

صالح وبيروسوم وعبد العزيز
Deloitte
محاسبون ومراجعون

تقرير الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة

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

القدمة

فإننا بأعمال الفحص المحدود للميزانية الدورية المجمعة المختصرة المرفقة لشركة الخدمات الملاحية والبترولية - ماريديف شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة في ٣١ مارس ٢٠١٤ وكذا قوائم الدخل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المجمعة المختصرة المتعلقة بها عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، والإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية الدورية المجمعة هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم ٣٠ "القوائم المالية الدورية"، وتتخصص مسؤوليتنا في إبداء استنتاج على القوائم المالية الدورية المجمعة في ضوء فحصنا المحدود لها.

نطاق الفحص المحدود

فإننا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصري لهيئة الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) "الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المنشأة والمؤدى بمعرفة مراقب حساباتها"، ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المجمعة عمل استفسارات بصورة أساسية عن 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 بآثنا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عملية مراجعة، وعليه فنحن لا نبدى رأى مراجعة على هذه القوائم المالية.

الاستنتاج

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

الإسكندرية في ٥ يونيو ٢٠١٤



مراقبي الحسابات

مجدي حشيش

س ٢٠١٤ م ١٢٢٦

سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ١١٧

مجدي حشيش وشركاه

RSM International



عضو مجمع المحاسبين القانونيين بالجنزيرا وويلز

صالح وبيروسوم وعبد العزيز - Deloitte

د. عبد العزيز حجازي وشركاه

عبد العزيز حجازي

س ٢٠١٤ م ١٤٣

سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٣٦

د. عبد العزيز حجازي وشركاه

Crowe

شركة الخدمات الملاحية والبترولية - ماريديف

شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة - خاضعة لإحكام قانون الإستثمار
الميزانية الدورية المجمعة المتكسرة في ٣١ مارس ٢٠١٤

٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٣١ مارس ٢٠١٤	رقم الإيضاح	
دولار أمريكي	دولار أمريكي		
١٨٣,٤٣٧,٨٧٠	٤٨١,٣٣٦,٩١٠	(٣)	الأصول طويلة الأجل
٧٥,٤١٧,٩٤٧	٨٤,٨٩٢,٧٥٩	(٤)	الأصول الثابتة (بالصافي)
١,٨٦١,٢٣٨	١,٨٤٧,٢٩٨	(٥)	مشتريات تحت التنفيذ
٩,٨٤١,٦٥٩	٩,٨٤٠,٦٥٩		أصول مملوكة الأجل الأخرى (بالصافي)
٨٣٤,٩٢٥	٨٣٤,٩٢٥		الشهرة
٥,٨٨٤,٦٥٢	٥,٧٧٢,٤٨٠	(٢٤)	فروض لأطراف ذوي علاقة
٥٧٧,٣٢٧,٥٦٢	٥٨٤,٤٣٦,١٣١		شركات تابعة شمولي
			إجمالي الأصول طويلة الأجل
			الأصول المتداولة
٢٥,٨١٦,١٠٨	٢٥,٦٢٥,٤٥٤	(٦)	التحزون
٩٩,٦٤٥,٧١٨	٨٥,٩٨٧,٥٢٠	(٧)	العملاء (بالصافي)
٧١,٥٤١	-	(٧,١٠٩)	حسابات مدينة منسقة من شركات شقيقة وأطراف ذوي علاقة
٢,٩٢٢,٦٢٢	٤,٧٢٤,٧٣٢		مصرفات مدفوعة مقدما
٢١,٢٢٦,٦٨٠	٢٥,٥٠٦,٨١٦	(٨)	مبالغ مستحقة من العملاء
٢٩,٥٢٢,١٠٧	٤٧,٥٧١,٤٣٨	(١٠)	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
٤,٨٧٢	٢,٩٩٤		أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
٧٦,٢٥٠,٦٢٤	٢٦,٧٦٦,٧٥٨		اللتبية وما في حكمها
٢٩٦,٣٧٤,٦٨٢	٢٢٦,١٩١,٤٢٤		إجمالي الأصول المتداولة
			الالتزامات المتداولة
٧٧,٧٧٦,٢٠٤	٨٠,٢١٧,١٩٠	(١١)	بنوك وتمهيلات إئتمانية
٢,٠٧٤,٥٩٦	٦,٤٠٢,٧٢٢		مخصصات
٢٧,٥٠٨,١٧٢	٥٢,٩٩٤,٤٠٩		الموردون وأوراق الدفع
٧,٢٥١,٨١٧	٤,١٧٤,٤٧٢	(٢١,١٢)	حسابات دائنة منسقة إلى شركات شقيقة وأطراف ذوي علاقة
٨١,٧٧١,٦٦٨	٨٢,٨٥٢,٤٥٤	(١٢)	أقساط فروع كمسحرة الأجل
٦,١٢٩,٢٢٧	٨,٥٢٢,٥٢٨		مصرفات مستحقة
٢٢,٤٨٦,٨٥٨	٢٢,٠٠٨,٩١٧	(١٤)	حسابات دائنة أخرى
٢٧,٠٠٨,٨٢٢	٢٥٩,٢٨٧,٩٣٢		إجمالي الإلتزامات المتداولة
(١,١٢,٦٣٤,٥٢٤)	(٢٢,٠٩٦,٥٠٨)		زيادة الإلتزامات المتداولة عن الأصول المتداولة (عجز رأس المال العامل)
٥٦٢,٧٣٤,٥٥٢	٥٦١,٢٢٩,٦٢٢		إجمالي الإستثمار
			ويتم تمويله عن النحو التالي:
			حقوق الملكية
١٤٢,٢٢٠,٠٠٠	١٦٢,٨٤٠,٠٠٠	(١٥)	رأس المال
١٢١,٢٦٩,١٨٧	١,٠٠,٨٨٩,١٨٧	(١٦)	الإحتياطيات
(٢,٥٥٦,٧٤٢)	(٢,٥٥٦,٧٤٢)		إحتياطي ناتج عن التجميع
(١,٤٩٠,٧٣٢)	١٥٧,٧٧١	(١٧)	أرباح (خسائر) مرحلة
١,٦٤٨,٥٠٤	١,٠٠٧,٤٩٤		صافي أرباح الفترة / الخسارة
٩٦٢,٣٢٠,٤١٥	٩٦٢,٢٣٧,٧١٩		إجمالي حقوق الملكية
٢٢,٤٠٦,٠٤٨	٢٢,٥٠٧,٦٢٤	(١٨)	حقوق غير ذوي السيطرة
٢٩٥,٧٢٦,٢٦٢	٢٩٦,٨٤٥,٣٤٣		إجمالي حقوق الملكية وحقوق غير ذوي السيطرة
			الإلتزامات طويلة الأجل
٩٦٢,٨١١,٥٥٧	٩٦٠,٧٧٧,٢٤٤	(١٢)	أقساط فروض طويلة الأجل
٤,١٨٤,٧٢٢	٢,٧٠٦,٩٩٦		أدوات مالية مشتقة - الإلتزامات
٥٦٢,٧٢٢,٥٥٢	٥٦١,٢٢٩,٦٢٢		إجمالي تمويل رأس المال العامل والأصول طويلة الأجل

- الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم وتقرأ معها.
- مرفق لتقرير الفحص المحدود.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
د/ طارق نديم

الرئيس التنفيذي للشؤون المالية والإدارية
مخاطب / خالد فوزي

المدير المالي
مخاطب / احمد الشرفوي



شركة الخدمات الملاحية والبتروولية - ماريديف
 شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة - خاضعة لأحكام قانون الإستثمار
 قائمة الدخل الدورية المجمعة المختصرة
 عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤

الثلاثة أشهر المنتهية في		
٣١ مارس ٢٠١٣	٣١ مارس ٢٠١٤	رقم الايضاح
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
٤٨ ٣٦٨ ١٥٨	٧١ ٤٠٠ ٤٩٧	إيرادات النشاط
(٣٣ ٧٦٢ ٦٨١)	(٥٨ ٤٠٢ ٩٧٤)	ككالييف النشاط
١٤ ٦٠٥ ٤٧٧	١٢ ٩٩٧ ٥٢٣	مجمعل الربيح
(٦ ٨٨٧ ٠٤١)	(٧ ٥٥٢ ٩٧٦)	مصروفات صومبية وإدارية
٧ ٧١٨ ٤٣٦	٥ ٤٤٤ ٥٤٧	صافي أرباح النشاط
(٣ ٢٣٥ ٧٦٠)	(٤ ٦٣٧ ٩٨٤)	مصروفات تمويلية
٥٧ ٠٨٦	٣٣٩ ١١١	إيرادات متنوعة
٤ ٤٣٩ ٧٦٢	١ ١٤٥ ٦٧٤	صافي ربح الفترة قبل ضرائب الدخل
(١٥١ ٤٣٠)	(٣٦ ٦٠٤)	ضريبة الدخل
٤ ٢٨٨ ٣٣٢	١ ١٠٩ ٠٧٠	صافي ربح الفترة بعد ضرائب الدخل
		توزع على النحو التالي:
٤ ١٩٩ ٢٥٩	١ ٠٠٧ ٤٩٤	أصحاب حقوق ملكية الشركة الأم
٨٩ ٠٧٣	١٠١ ٥٧٦	نصيب حقوق غير ذوي السيطرة في أرباح الشركات التابعة
٤ ٢٨٨ ٣٣٢	١ ١٠٩ ٠٧٠	صافي ربح الفترة بعد ضرائب الدخل
٠٠٠ ١٠٣	٠٠٠ ٠٢٥	نصيب السهم في صافي ربح الفترة (٢٢)

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



شركة الخدمات الملاحة والبترولية - ماريديف
شركة صاهمة مصرية بنظام المناطق الحرة - خاضعة لأحكام قانون الاستثمار
قائمة التدفقات النقدية الدورية المجمعة المختصرة
عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤

الثلاثة أشهر المنتهية في	
٣١ مارس ٢٠١٣	٣١ مارس ٢٠١٤
دولار أمريكي	دولار أمريكي
التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل:	
٤,٤٢٩,٧٦٢	٤,١٤٥,٦٧٤
صافي ربح الفترة قبل الضرائب	
تعديلات لتسوية صافي الربح مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل	
٧,٥٢٠,٦٩٧	٩,٤٥٥,٦٧٤
٦٦,١٢٦	٤٢٧,٠٧
إهلاك الأصول الثابتة	
إستهلاك الأصول طويلة الأجل الأخرى	
(٩,٢٢٧,٦٩٨)	(٤,٧٧٧,٧٣٧)
(١٢,٦٢٩)	(١٨٠,٥٢٩)
فروق التحويلات في القيمة المضافة لمقردهم أنشطة مستقلة (أرباح) من بيع الأصول الثابتة	
٤,٢٦٢,٤٥٨	٥,١١٥,٧٢١
مصروفات تمويلية	
٤٢٧,٢٢٦	٤٧٨,٦٢٤
١٢٤,٤٢٨	١٦٥,٧٩٤
إستهلاك الدفعة المتقدمة للايجار التمويلي	
إستهلاك تكلفة المسول على القرض	
٦,٦٠٠,٢٥٠	٦٥٧,٠٢٢
الإمتحان في قيمة العملاء	
٦,٠٦,٥٤٠	٤٨٢,٦٠٥
مخصصات مكونة خلال الفترة	
(١,٥٨,٩٨٨)	(١,٥٩١,٤٢٩)
المستخدم من المخصصات:	
-	(١٢٤)
التغير في القيمة المضافة لأصول مالية من خلال الأرباح والخسائر	
١٧,٦٥٨,١٧٢	١٦,٧٢٦,٠٠٢
أرباح التشغيل قبل التعديلات في رأس المال العامل	
(١٨٠,٥٢٩)	(١٨٠,٦٥٤)
النقص (الزيادة) في المخزون	
١٤٠,٦٥٤	(٢٠,٢٢٠,١١٤)
الزيادة (النقص) في العملاء والحسابات المدينة الأخرى	
١١,٦٢٠,٢٨٢	٧١,٥٤١
النقص في المستحق من الأطراف ذوي العلاقة	
(٢٠,٢٢٠,١١٤)	(١٤,٥٥٦,٩٢٠)
(النقص) في الموردين	
-	(٢٦٧,٤٦١)
(الزيادة) في شركات لتأجير التمويل	
٧,٥٤١	(٢,٠٧٧,٢١٥)
(النقص) الزيادة في المستحق في الأطراف ذوي العلاقة	
(٢,٠٧٧,٢١٥)	١,٨٧٩,٥٧٨
الزيادة (النقص) في الدائرون والأرصدة الدائنة الأخرى	
٥,٩٦٢,٧٦١	(١٩,٢٤٤,٠٦٤)
صافي التدفقات (المستخدمة في) الناتجة من أنشطة التشغيل	
التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار	
(١٠,٢٢٧,٧١٤)	(١٩,٧٢٨,٨١٨)
مدفوعات لشراء الأصول الثابتة والمشروعات تحت التنفيذ	
-	(١,٠٠٠,٠٠٠)
مدفوعات لشراء أصول ثابتة مستأجرة تمويلية	
-	١,٤٢,٨٥٧
مخصصات من بيع أصول ثابتة معاد إستجلاها	
-	(٢٠,٠٦٧)
مدفوعات لشراء أصول طويلة الأجل	
٢١,٨٩٦	١٨٠,٨٥٤
مخصصات من بيع الأصول الثابتة	
(١٠,٢١٥,٨١٨)	(١٦,٥٤٦,٢٠٤)
صافي التدفقات (المستخدمة في) أنشطة الإستثمار	
التدفقات النقدية من أنشطة التمويل	
٩٢,٦٥٥,١٢٩	٨,٢٧٧,٠٢٦
مقوضات من الإقتراض	
(٩,٠٠٦,٢٨٢)	(٩,٤٩٥,٨١٩)
مدفوعات لسداد القروض	
(٦٣١,٨٨٨)	٢,٥٤٠,٨٨٦
مقوضات (مدفوعات) من بنوك إقليمية إستثمارية	
(٤,٢٦٢,٤٥٨)	(٥,١١٥,٧٢١)
مصروفات تمويلية مدفوعة	
٧٩,٧٤٢,٤١٠	(٢,٦٩٢,٦٠٨)
صافي التدفقات (المستخدمة في) الناتجة من أنشطة التمويل	
٧٥,٤٩,٣٥٢	(٢٩,٥٨٢,٨٧٦)
صافي (النقص) الزيادة في النقدية وما في حكمها خلال الفترة	
١٢,٥٢٢,٢٧٥	٧٦,٢٥٠,٦٢٤
النقدية وما في حكمها في بداية الفترة	
٨٨,٠٢٢,٧٢٨	٢٢,٧٩٢,٧٤٨
النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة	

بيان التدفقات النقدية

بيان التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

بيان التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

بيان التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية

البيان	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية	التغيير في النقدية	النقدية في بداية الفترة	النقدية في نهاية الفترة	النقدية في بداية الفترة	النقدية في نهاية الفترة
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية	270,450,418	(1,048,141)	1,048,141	270,450,418	1,048,141	271,498,566	1,048,141	272,546,707
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية	(176,017,000)	(7,106,119)	(7,106,119)	(183,123,119)	(7,106,119)	(190,229,238)	(7,106,119)	(197,335,357)
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية	120,287,110	27,934,973	27,934,973	148,222,083	27,934,973	176,157,056	27,934,973	204,092,029
التغيير في النقدية	214,720,528	(8,179,257)	21,867,001	228,408,272	214,720,528	236,957,301	214,720,528	258,405,573
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية	214,720,528	(8,179,257)	21,867,001	228,408,272	214,720,528	236,957,301	214,720,528	258,405,573
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية	(176,017,000)	(7,106,119)	(7,106,119)	(183,123,119)	(7,106,119)	(190,229,238)	(7,106,119)	(197,335,357)
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية	120,287,110	27,934,973	27,934,973	148,222,083	27,934,973	176,157,056	27,934,973	204,092,029
التغيير في النقدية	214,720,528	(8,179,257)	21,867,001	228,408,272	214,720,528	236,957,301	214,720,528	258,405,573

بيان التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية



شركة الخدمات الملاحة والبتروولية - ماريديف
شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة - خاضعة لأحكام قانون الاستثمار
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة في ٣١ مارس ٢٠١٤

١- مقدمة

تأسست شركة الخدمات الملاحة والبتروولية "ماريديف" شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة طبقاً لأحكام نظام استثمار المال العربي والأجنبي والمناطق الحرة الصادر بالقانون رقم ٤٣ لسنة ١٩٧٤، والملقى 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 بالعدد 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 جزوب، 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. بتاريخ ٩ إبريل ٢٠١٢ تمت الموافقة على مد ترخيص مزاولة النشاط لمدة خمس سنوات إعتباراً من تاريخ انتهاء الترخيص الحالي في ٢٠ يوليو ٢٠١٢. كما تم تجديد مدة الشركة لمدة ٢٥ عاماً تبدأ في ٢٠ يوليو ٢٠١٢.

تملك شركة "ماريديف" مع مساهمينا الرئيسيين الشركات التابعة التالية بطريقة مباشرة:

اسم الشركة	التصنيف	نسبة الملكية	نسبة الملكية
		٣١ مارس ٢٠١٤	٣١ ديسمبر ٢٠١٣
شركة فالتاين ماريديف المحدودة	شركة تابعة	٪٧٥	٪٧٥
شركة ماريديف للخدمات الملاحة والبتروولية	شركة تابعة	٪٩٩,٤٦	٪٩٩,٤٦
شركة ماريديف أوف شور بروجكتس	شركة تابعة	٪٩٩,٩٨	٪٩٩,٩٨
شركة أوثن مارين	شركة تابعة	٪٧٥	٪٧٥

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



- شركة فالتاين ماريديف المحدودة والشركات التابعة لها.
- شركة ماريديف للخدمات الملاحة والبتروولية (ش.م.م).
- شركة ماريديف أوف شور بروجكتس (ش.م.م).
- شركة أوثن مارين (ش.م.م).

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

أ- الشركات الممثلة 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:

١. شركة الخدمات الملاحية والبتروولية ش.م.م. "ماريديف" للشركة الأم للمجموعة.

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

• 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 لإتفاقية الإدارة الموقعة بتاريخ ١٣ مارس ١٩٩٧.

• 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 الصناعية (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 الصناعية (ش.ذ.م.م.).

• شركة فالنتاين ماريتايم الخليج مصر (ش.ذ.م.م) والتي تأسست في جمهورية مصر العربية وتمتلك شركة فالنتاين ماريتايم المحدودة ٤٨,٨٥٪ من أسهمها وتعتبر المساهم الرئيسي فيها وتتحكم شركة فالنتاين ماريتايم المحدودة في السياسات المالية والتشغيلية لشركة فالنتاين ماريتايم الخليج مصر (ش.ذ.م.م.).

٣. شركة ماريتايم للخدمات الملاحية والبتروولية

شركة مساهمة مصرية تأسست عام ١٩٨٨، طبقاً للإتفاقية بين شركة الخدمات الملاحية والبتروولية - ماريديف وشركة زياتا جلف مارين لوبيريتورز، 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 والمتشور في الوقائع المصرية بالعدد رقم ٧٠ بتاريخ ٢٧ مارس ١٩٩٤.



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

٤- شركة ماريدايڤ أوف شور بروجكتس - هوب

تأسست شركة ماريدايڤ أوف شور بروجكتس شركة مساهمة مصرية طبقاً لأحكام قانون الإستثمار رقم ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩ والمغنى بقانون ضمانات وحوافز الإستثمار 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.

٥- شركة أوثن مارين (ش.م.ج.): والتي تأسست في دولة الإمارات العربية المتحدة، وهي شركة تابعة مملوكة بالكامل لشركة فالنتاين ماريتايم المحدودة، بتاريخ ١ أغسطس ٢٠١٣ تم إعادة هيكلة ملكية شركة أوثن مارين (ش.م.ج) وذلك من خلال إستحواذ شركة الخدمات الملاحية والبتروولية - ماريدايڤ وشركة ماريتايد للخدمات الملاحية والبتروولية على ٧٥% من رأس مال الشركة وذلك بالقيمة النقدية. ولم ينتج ربح أو خسارة نتيجة إعادة هيكلة الشركة.

ب- غرض الشركات

- شركة الخدمات الملاحية والبتروولية: يتمثل غرض الشركة في القيام، في المناطق الحرة، بكافة الأعمال البحرية من خدمات وصيانة وتركيبات وإنشاءات وإتثال سواء تحت سطح الماء أو خارجه والأعمال المتعلقة بالخدمات التصانعية للمنشآت البحرية والأرضية من نظافة وصيانة وإنشاءات وتركيبات ونقل وتموين وتزويد كافة المعدات اللازمة وقطع الغيار المتعلقة بها.
- شركة فالنتاين ماريتايم المحدودة: يتمثل غرض الشركة في القيام بالأنشطة التجارية وتقديم الخدمات البحرية. وتجري أعمال الشركة في مختلف أنحاء العالم إبتداءً 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 وسعانة أعمال الغطس وكافة الأعمال المتعلقة بالمساعدات المطلوبة لحقول البترول البحرية بمناطق إمتياز شركات البترول وكذلك إمتلاك الوحدات البحرية التي تم بناؤها حديثاً.
- شركة ماريدايڤ 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 والإفقاد والصيانة بكافة أنواعها وصيانة المنصات والأبار والوحدات البحرية ومعالجة ودهان المعادن وكذلك أعمال المساحة البحرية وأبحاث تربة قاع البحر ومد الكابلات وخطوط الأنابيب تحت سطح الماء وخارجه والخدمات الملاحية لتسوانى والمنائر وذلك في المياه الإقليمية المصرية وخارجها، وهي سبيلها إلى ذلك تقوم الشركة بإمتلاك واستئجار وتسجير الوحدات البحرية المتخصصة والأصول والمعدات والانشآت والقاطرات والبارجات والروافع اللازمة لتأدية أغراضها.
- شركة أوثن مارين (ش.م.ج.): يتمثل غرض الشركة في القيام بإمتلاك الوحدات البحرية وإيجار الوحدات البحرية كذلك تسويق المشروعات البحرية.



٢- أسس الأعداد وأهم السياسات المحاسبية

أ- أسس إعداد القوائم المالية

تم إعداد القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة المرفقة عن فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤ 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 المجمعة للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣.

ب- أهم السياسات المحاسبية المطبقة

أعدت القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة بإتباع نفس السياسات المحاسبية وأسلوب العرض وطرق الحساب التي كانت مطبقة ومتبعة عند إعداد القوائم المالية المجمعة للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣.



٤- مشروعات تحت التنفيذ

يتمثل رصيد مشروعات تحت التنفيذ في ٣١ مارس ٢٠١٤ والبالغ ٨٤٨٩٢٧٥٩ دولار أمريكي في مدفوعات المقدمة لشراء وحدات بحرية جديدة بالإضافة إلى التكاليف المنفوعة لتحجيز تلك الوحدات البحرية ومصروفات تحسينات المبنى الإداري بالإسكندرية المستأجر تمويلياً.

٥- أصول طويلة الأجل الأخرى (بالصافي)

الإجمالي	نظام الحاسب الآلي	حق انتفاع أرض ميرسي البحرين	البيان
٢٣١٨٦٨٩	٦٩١٢٨٣	١٦٢٧٤٠٦	التكلفة الدفترية في أول يناير ٢٠١٤
٣٠٠٦٧	٣٠٠٦٧	—	الإضافات خلال الفترة
٢٣٤٨٧٥٦	٧٢١٣٥٠	١٦٢٧٤٠٦	التكلفة الدفترية في ٣١ مارس ٢٠١٤
٤٥٧٦٥١	٢٨٩٤٨٣	١٦٨١٦٨	مجموع الاستهلاك في أول يناير ٢٠١٤
٤٣٧٠٧	٣٥٥٦٩	٨١٣٨	استهلاك الفترة
٥٠١٣٥٨	٣٢٥٠٥٢	١٧٦٣٠٦	مجموع الاستهلاك في ٣١ مارس ٢٠١٤
١٨٤٧٣٩٨	٣٩٦٢٩٨	١٤٥١١٠٠	صافي القيمة الدفترية في ٣١ مارس ٢٠١٤
١٨٦١٠٣٨	٤٠١٨٠٠	١٤٥٩٢٣٨	صافي القيمة الدفترية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

٦- المخزون

٣١ ديسمبر ٢٠١٣ دولار أمريكي	٣١ مارس ٢٠١٤ دولار أمريكي	البيان
٢٠١٩٩٤٦٨	٢١٦٠٤٥٥٩	مخزون قطع غيار ومواد مستهلكة
٥٦٦٦٦٤٠	٤٠٢٠٩٠٥	وقود بالوحدات البحرية
٢٥٨٦٦١٠٨	٢٥٦٢٥٤٥٤	

٧- العملاء (بالصافي)

يتمثل رصيد العملاء فيما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٣ دولار أمريكي	٣١ مارس ٢٠١٤ دولار أمريكي	البيان
١١٦٨٠٢٩٨٤	١٠٣٨٠١٨٢٢	عملاء
(١٧١٥٧٢٦٦)	(١٧٨١٤٢٩٢)	الإسحلال في قيمة العملاء
٩٩٦٤٥٧١٨	٨٥٩٨٧٥٣٠	



وفيما يلي حركة الإضمحلال في قيمة العملاء:

الرصيد في	حسابات الإضمحلال	الرصيد في	البيان
٣١ مارس ٢٠١٤	خلال الفترة	٣١ ديسمبر ٢٠١٣	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	الإضمحلال في قيمة العملاء
١٧.٨١٤.٢٩٢	٦٥٧.٠٢٦	١٧.١٥٧.٢٦٦	
١٧.٨١٤.٢٩٢	٦٥٧.٠٢٦	١٧.١٥٧.٢٦٦	

٨- عقود المقاولات

٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٣١ مارس ٢٠١٤	البيان
دولار أمريكي	دولار أمريكي	مبالغ مستحقة من العملاء
٢١.٠٢٣.٦٨٠	٣٥.٥٠٦.٨١٦	مبالغ مستحقة إلى العملاء
—	—	الصافي
٢١.٠٢٣.٦٨٠	٣٥.٥٠٦.٨١٦	التكاليف الفعلية والأرباح المحققة (إيرادات طبقاً لنسبة الإتمام)
٦٥.٤٠٥.٥٥١	٩٣.٨٥١.٥٢٥	يخصم: المستخلصات المقدمة للعملاء
(٤٤.٣٨١.٨٧١)	(٥٨.٣٤٤.٧٠٩)	
٢١.٠٢٣.٦٨٠	٣٥.٥٠٦.٨١٦	

٩- حسابات مدينة مستحقة من شركات شقيقة وأطراف ذوي علاقة

يمثل رصيد المستحق من شركات شقيقة وأطراف ذوي علاقة فيما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٣١ مارس ٢٠١٤	البيان
دولار أمريكي	دولار أمريكي	شركة ماريديف أوف شور بروجكتس (أوفر سيل) (ذ.م.م.)
٧١.٥٤١	—	
٧١.٥٤١	—	

١٠- مدينون وأرصدة مدينة أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٣١ مارس ٢٠١٤	البيان
دولار أمريكي	دولار أمريكي	مطالبات تأمين*
٤.٩٦٨.٢٦٤	٢٢.٢٨٤.٥٩٥	موردين دفعات مقدمة
٣.٦٠٧.٢٩٧	٣.٥٤٧.٣٧٠	إيرادات مستحقة**
٢.٢٠٢.٠٨٦	١.٨١٢.٧٧٢	خطابات ضمان (الجزء المنطوق)
٣.٢٦٨.٣٢٩	٣.٣٠٥.٤٠٩	سلف وعهد عاملين
١.٣٠٧.٦٣٦	١.٦٣٣.٢٨٦	تأمينات لدى الغير
١٢.٣١٠.٩٩٢	١٢.١٩٣.١٢٠	أخرى
٢.٦٤٩.٥٨٠	٣.٥٧٦.٠٦٩	يخصم:
(٧٨١.٤٨٧)	(٧٨١.٤٨٧)	الإضمحلال في المدينون والأرصدة المدينة الأخرى
٢٤.٥٣٣.١٠٧	٤٧.٥٧١.١٣٨	



* تضمنت مطالبات التأمين والبالغة ٢٢ مليون دولار أمريكي مبلغ ١٧ مليون دولار أمريكي، تمثل قيمة التعويضات المتوقع تحصيلها من شركة التأمين من خلال أحد العملاء من إجمالي ما تحملته شركة فالنتين مارييتيم المحدودة بدولة الإمارات العربية المتحدة (إحدى الشركات التابعة) لإصلاح حادث في إحدى مشروعاتها.

** تمثل الإيرادات المستحقة في قيمة خدمات تم تقديمها للعملاء ولم يتم إصدار قوائم عنها حتى ٣١ مارس ٢٠١٤.

١١- بنوك تسهيلات إئتمانية

٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٣١ مارس ٢٠١٤	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	بنوك تسهيلات إئتمانية
٧٧ ٧٧٦ ٣٠٤	٨٠ ٣١٧ ١٩٠	
٧٧ ٧٧٦ ٣٠٤	٨٠ ٣١٧ ١٩٠	

- بنوك تسهيلات إئتمانية المستخدمة من قبل المجموعة عبارة عن تسهيلات مستخدمة لتمويل رأس المال العامل والمتاحة بعملات أجنبية مختلفة والممنوحة إلى شركات المجموعة في مصر ودولة الإمارات العربية بكفالة تضامنية من شركات المجموعة ورهن بعض الوحدات البحرية وتتراوح أسعار الفائدة من ١,٥% : ٤,٢٥% بالإضافة إلى سعر الليبور.

١٢- حسابات دائنة مستحقة الي الشركات شقيقة وأطراف ذوي علاقة
يمثل رصيد المستحق لشركات شقيقة وأطراف ذوي علاقة فيما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٣١ مارس ٢٠١٤	البيان
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
١ ٥١٢	١ ٣٠٣	مؤسسة البوردي - الإمارات العربية المتحدة
٥٨٢	٥٨٢	مؤسسة البوردي للخدمات البحرية
٩ ٥٩٠	٥ ٤٩١	الشركة الوطنية للنقل وأعلى الجمار (ش.م.م.)
٧٩٧	٨٥٦	شركة الروضة للتنمية الزراعية (ش.م.م.)
		قروض من أطراف ذوي علاقة
٤ ١٠٠ ٠٠٠	١ ٠٠٠ ٠٠٠	قروض من أعضاء مجلس الإدارة - فالنتين*
٣ ١٣٩ ٣٣٦	٣ ١٦٦ ٢٤٠	قروض من أعضاء مجلس الإدارة - ماريديف
٧ ٢٥١ ٨١٧	٤ ١٧٤ ٤٧٢	

* حصلت شركة فالنتين مارييتيم على قرض إضافي من أعضاء مجلس الإدارة بنفس الشروط بمبلغ ١ ٠٠٠ ٠٠٠ دولار أمريكي وقد قامت الشركة بسداد مبلغ ٤ ١٠٠ ٠٠٠ دولار أمريكي.

١٣- الإلتراض

تمثل القروض القائمة في ٣١ مارس ٢٠١٤ والبالغ رصيدها ٢٤٨ ٦٣٠ ٣٤٤ دولار أمريكي في القروض الممنوحة للمجموعة من البنك التجاري الدولي ومؤسسات مالية أخرى، المصرف العربي الدولي، بنك الفجيرة الوطني وبنك إنش. إس. بي. سي. وهذه القروض تم منحها مقابل رهن بعض الوحدات البحرية إضاح رقم (٣) وكفالة تضامنية من شركة ماريديف وشركة فالنتين وكفالة شخصية من المديرين التنفيذيين. وتجر الإشارة إلى أنه خلال الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤ لم يتم المجموعة بالتعاقد على أية قروض جديدة.

١٤- حسابات دائنة أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٣١ مارس ٢٠١٤	البيان
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
٩٠٤٥٩٢٢	١٠٢٧٧٥٧٨	مصلحة الضرائب
٣٧٤٦٨٨٣	٢٩٧٦٠١٧	مصرفات مستحقة
٥٣٧٥٩٥٥	٥٣٦١٤٦٠	حسابات دائنة - ضرائب الدخل - شركات تابعة وفروع بالخارج
١٣٣٥٧	١٥٠٢٦	مصلحة الضرائب خصم من المنبع
٩٦٣٨٥٧	١١٤٣٠٠	عملاء دفعات مقدمة
٣٤٦١١٢	٣٤٢٨٦٧	توزيعات عاملين
٣٤٩٤٨١٢	٢٩٢١٦٦٩	أخرى
٢٣٤٨٦٨٩٨	٢٣٠٠٨٩١٧	

١٥- رأس المال

يبلغ رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون دولار أمريكي موزعاً على ٥٠٠ مليون سهم بقيمة اسمية ٤٠ سنت أمريكي للسهم الواحد. كما يبلغ رأس المال المصنر والمنفوع ١٦٣ ٨٤٠ ٠٠٠ دولار أمريكي موزعاً على ٤٠٩ ٦٠٠ ٠٠٠ سهم بقيمة اسمية 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 التكمير 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 والمعادل لمبلغ ٢٠ ٤٨٠ ٠٠٠ دولار أمريكي ليصبح رأس المال المنفوع ١٦٣ ٨٤٠ ٠٠٠ دولار أمريكي موزعاً على ٤٠٩ ٦٠٠ ٠٠٠ سهم، وبتاريخ ١٨ فبراير ٢٠١٤ تم التأشير بالزيادة في السجل التجاري، وبتاريخ ٥ مارس ٢٠١٤ صدر قرار لجنة قيد الأوراق المالية بالبورصة المصرية بالموافقة على قيد أسهم زيادة رأس المال بجدول قيد الأوراق المالية المصرية.

١٦- احتياطي ناتج عن التجميع

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٣١ مارس ٢٠١٤	إسم الشركة
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
٢٥٥٦٧٤٣	٢٥٥٦٧٤٣	شركة ماريديف أوف شور بروجيكتس (ش.م.م)
٢٥٥٦٧٤٣	٢٥٥٦٧٤٣	

بتاريخ ٩ إبريل ٢٠٠٨ قامت شركة الخدمات الملاحية والبتروولية "ماريديف" بالإستحواذ على شركة ماريديف أوف شور بروجيكتس، وذلك عن طريق عقد مبادلة أسهم الزيادة في رأس مال شركة الخدمات الملاحية والبتروولية "ماريديف" مقابل كامل أسهم شركة ماريديف أوف شور بروجيكتس. وحيث أن ماريديف 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.

١٧- مصروفات تمويلية

الثلاثة أشهر المنتهية في

٣١ مارس ٢٠١٣	٣١ مارس ٢٠١٤	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
٣٩٧٠٠٥٧٨	٤٦٢٤٥٤١	مصروفات وقوائد بنكية
(٩٢٧٦٩٨)	(٤٧٧٧٣٧)	فروق التغير في القيمة المعاملة لعقود تغطية مخاطر مستقبلية
٢٩٢٨٨٠	٤٩١١٨٠	فروق فولاد عقود تغطية مخاطر مستقبلية
٣٣٣٥٧٦٠	٤٦٣٧٩٨٤	

١٨- حقوق غير ذوى السيطرة

تمثل حقوق غير ذوى السيطرة في نسبة ٢٥% من شركة فالنتاين ماريتايم المحدودة ونسبة ٠,٥٤% من شركة ماريتايد للخدمات الملاحية والبتروولية ونسبة ٠,٠٢% من شركة ماريديف أوف شور بروجكس ونسبة ٢٥% من شركة أوغن مارين، بالإضافة إلى حقوق الأقلية للشركات التابعة لشركة فالنتاين ماريتايم المحدودة.

٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٣١ مارس ٢٠١٤	البيان
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
٣٢٠٩٥٨٧٣	٣٢١٩٨٢٨٨	حقوق غير ذوى السيطرة في شركة فالنتاين ماريتايم المحدودة
٣٣٢٦٨	٣٣٤٢٩	حقوق غير ذوى السيطرة في شركة ماريتايد للخدمات الملاحية والبتروولية
٥٤٢٥	٥٢٧٧	حقوق غير ذوى السيطرة في شركة ماريديف أوف شور بروجكس
١٢٧١٤٨٢	١٢٧٠٦٣٠	حقوق غير ذوى السيطرة في شركة أوغن مارين
٣٣٤٠٦٠٤٨	٣٣٥٠٧٦٢٤	

١٩- أرباح (خسائر) مرحلة

كما هو وارد بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة عن عام ٢٠١٣، فقد تم تعديل أرقام المقارنة للقوائم المالية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ وذلك لوجود خطأ في احتساب إيرادات أحد العقود الخاصة بشركة فالنتاين ماريتايم ليمت - إحدى الشركات التابعة بدولة الإمارات العربية المتحدة مما أدى إلى زيادة نصيب الشركة القابضة في صافي ربح العام بمبلغ ٣٣٤ ٠٨٥ ٢١ دولار أمريكي وحقوق غير ذوى السيطرة بمبلغ ٤٤٥ ٠٢٨ ٧ دولار أمريكي، وقد قامت الشركة بتصحيح الخطأ بأثر رجعي ولهذا فقد تم تعديل قائمة حقوق الملكية المجمعة عن الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ كالآتي:

بعد التعديل	تصويب الخطأ	قبل التعديل	
			قائمة حقوق الملكية المجمعة عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣
دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	
(٦٥٨١٧٠١)	(٢١٠٨٥٣٣٤)	١٤٥٠٣٦٣٣	نصيب الشركة القابضة في صافي ربح (خسارة) العام
٣٣١٥٤٧٣٦	(٧٠٢٨٤٤٥)	٤٠١٨٣١٨١	حقوق غير ذوى السيطرة

٢٠- رسوم الهيئة العامة للإستثمار والمناطق الحرة

طبقاً لأحكام قانون ضمانات وحوافز الإستثمار رقم ٨ لسنة ١٩٩٧، تخضع كل من شركة "ماريديف" والشركات التابعة لشركة "ماريتايد" وشركة "نوب" لرسوم الهيئة العامة للإستثمار والمناطق الحرة، وهي (١٪ من إجمالي الإيراد، ويتم سدك تلك الرسوم نصف سنوياً.

٢١- المعاملات مع أطراف ذوي علاقة

تتمثل أهم المعاملات مع أطراف ذوي علاقة فيما يلي:

طبيعة المعاملات	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٤		البيان
	دين دولار أمريكي	دين دولار أمريكي	
حساب جاري	٥ ٤٩١	—	الشركة الوطنية للنقل وأعالى البحار (ش.م.م)
حساب جاري	٨٥٦	—	شركة الروضة للتنمية لزراعية (ش.م.م)
تتمثل أهم المعاملات خلال الفترة في المصروفات المنفوعة إلى مؤسسة البوردي بمبلغ ١٢٥ ٠٠٠ دولار أمريكي	١ ٣٠٣	—	مؤسسة البوردي - الإمارات العربية المتحدة
يتمثل في قرض طويل الأجل غير محدد المدة مملوحي إلى مؤسسة البوردي	—	٨٣٤ ٩٢٥	مؤسسة البوردي للخدمات البحرية
تتمثل المعاملات خلال الفترة في قرض ممنوح بمبلغ ١ ٠٠٠ ٠٠٠ دولار وسداد مبلغ ٤ ١٠٠ ٠٠٠ دولار أمريكي.	١ ٠٠٠ ٠٠٠	—	أعضاء مجلس إدارة شركة فالنتاين ماريتايم

٢٢- نصيب السهم في صافي ربح الفترة

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

الثلاثة أشهر المنتهية في

٣١ مارس ٢٠١٣		٣١ مارس ٢٠١٤		البيان
دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	
٤ ١٩٩ ٢٥٩	١ ٠٠٧ ٤٩٤	٤ ١٩٩ ٢٥٩	١ ٠٠٧ ٤٩٤	صافي ربح الفترة
٤٠٩ ٦٠٠ ٠٠٠	٤٠٩ ٦٠٠ ٠٠٠	٤٠٩ ٦٠٠ ٠٠٠	٤٠٩ ٦٠٠ ٠٠٠	مقسوماً على متوسط عدد الأسهم
٠,٠١٠٣	٠,٠١١٧	٠,٠١٠٣	٠,٠١١٧	نصيب السهم من صافي ربح الفترة

تم تعديل المتوسط المرجح لعدد الأسهم لفترة المقارنة من ٤٠٩ ٦٠٠ ٠٠٠ سهم إلى ٣٥٨ ٤٠٠ ٠٠٠ سهم وذلك تطبيقاً لقرار الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ١٦ ديسمبر ٢٠١٢ بزيادة رأس المال والذي تم الموافقة عليها من قبل لجنة قيد الأوراق المالية بالبورصة المصرية بتاريخ ٥ مارس ٢٠١٤. وبذلك انخفضت ربحية السهم لفترة المقارنة من ٠,٠١١٧ إلى ٠,٠١٠٣ دولار لكل سهم.

٢٣ - التقارير القطاعية

قائمة الدخل في ٣١ مارس ٢٠١٤

إجمالي	معاملات بين شركات المجموعة	مشروعات	وحدات بحرية	البيان
٧١٤٠٠٤٩٧	(٨٥٤١١٠)	٣٨٣٤٧٧٣٣	٣٣٩٠٦٨٧٤	إجمالي إيرادات القطاعات
٥٨٤٠٢٩٧٤	٨٥٤١١٠	(٣٦٣٠٢٥٧٤)	(٢٢٩٥٤٥١٠)	تكلفة الإيرادات
%١٨		%٥	%٣٢	معدل الربح %
١١٤٥٦٧٤	--	(٣٩٢٦٥٧٤)	٥٠٧٢٢٤٨	صافي (خسارة) أرباح القطاعات
(٣٦٦٠٤)				إجمالي ضريبة الدخل
١١٠٩٠٧٠				صافي الربح

قائمة الدخل في ٣١ مارس ٢٠١٣

إجمالي	معاملات بين شركات المجموعة	مشروعات	وحدات بحرية	البيان
٤٨٣٦٨١٥٨	(١٢٠٣٥٦٩)	١٣٨٨٩٢٦٧	٣٥٦٨٢٤٦٠	إجمالي إيرادات القطاعات
(٣٣٧٦٢٦٨١)	١٢٠٣٥٦٩	(٩٩٧٨٥١١)	(٢٤٩٨٧٧٣٩)	تكلفة الإيرادات
%٣٠		%٢٨	%٣٠	معدل الربح %
٤٤٣٩٧٦٢		١٠٩٠٣٩	٤٣٣٠٧٢٣	صافي أرباح القطاعات
(١٥١٤٣٠)				إجمالي ضريبة الدخل
٤٢٨٨٣٣٢				صافي الربح

٢٤ - شركات تأجير تمويلي

بلغ رصيد شركات التأجير التمويلي في ٣١ مارس ٢٠١٤ مبلغ ٤٨٠.٦٧٣ دولار أمريكي، ويتأرخ ٢١ يناير ٢٠١٤ تم توقيع عقد بين شركة الخدمات الملاحية والبتروولية "ماردايف" ش.م.م وشركة كوريليس للتأجير التمويلي مصر ش.م.م وذلك بغرض تأجير وحدة سكنية للشركة تأجيراً تمويلياً حيث يتفق الطرفان على أن تكون القيمة التعاقدية الإجمالية ١٨٠.١٢.١٠ جنيه مصري تسدد على أقساط ربع سنوية متغيرة.

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

أ- بتاريخ ٢٣ يناير ٢٠١٢ قامت شركة الخدمات الملاحية والبتروولية "ماردايف" 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 كوريليس للتأجير التمويلي مصر ش.م.م حيث يتفق 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 بخضوع دفعة مقبلة 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	قيمة مدفوعات الإيجار التمويلي (جنيه مصري)	قيمة مدفوعات الإيجار التمويلي (دولار أمريكي)
أقل من عام	١١٩٦٩٥١٣	١٧٠٩٩٣٠
أكثر من عام	٢٠٠٠٥٥٥	٢٠٠٠٥٥٥

ب - بتاريخ ٢٢، ٢٣ يناير ٢٠١٢ قامت شركة الخدمات الملاحية والبتروولية 'ماريديف' ش.م.م. بتوقيع عقد تأجير تمويلي لشراء عدد ٢ جهاز مكافحة التلوث البيئي الذي بلغ صافي القيمة الدفترية لها ٦٠ مليون جنيه مصري في تاريخ البيع . وقد تم توقيع عقد التأجير مع شركة كوريليس للتأجير التمويلي مصر ش.م.م. حيث إتفق الطرفان على 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	قيمة مدفوعات الإيجار
التمويلي (جنيه مصري)	التمويلي (دولار أمريكي)
١٤ ٥٦٩ ٢٣٦	٢ ٠٨١ ٣١٩
١٦ ٦٥٦ ٩٢٠	٢ ٣٧٩ ٥٦٠
أقل من عام	أقل من عام
أكثر من عام وأقل من عامين	أكثر من عام وأقل من عامين

ج- بتاريخ ١٨ يوليو ٢٠١٢ قامت شركة الخدمات الملاحية والبتروولية 'ماريديف' ش.م.م. بتوقيع عقد تأجير تمويلي لشراء معدات تجهيزية لجهاز مكافحة البيئة وأنظمة الاتصالات والراديو والتكس 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 على أن تكون القيمة التعاقدية الإجمالية ٣٢,٨ مليون جنيه مصري تسدد على أقساط ربع سنوية متغيرة وقد تم سداد القسط الأول في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ وباقى 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 ٢٤٧ ٢٢٥ ١٢ مليون جنيه مصري يتم استهلاكها على فترة العقد والبيان التالي يوضح التزامات الشركة الناتجة عن العقد خلال السنوات القادمة :

البيان	
قيمة مدفوعات الإيجار	قيمة مدفوعات الإيجار
التمويلي (جنيه مصري)	التمويلي (دولار أمريكي)
٥ ٠٤٦ ٣٨٤	٧٢٠ ٩١٢
٦ ٤٨٩ ٥٤٢	٩٢٧ ٠٧٧
٣ ٤٦١ ٧١٠	٤٩٤ ٥٣٠
أقل من عام	أقل من عام
أكثر من عام وأقل من عامين	أكثر من عام وأقل من عامين
من عامين حتى خمسة أعوام	من عامين حتى خمسة أعوام

د- خلال الفترة قامت شركة الخدمات الملاحية والبتروولية 'ماريديف' ش.م.م. بتوقيع بيع مع إعادة الاستحجار لوحدة سكنية بالمعدى بلغت صافي القيمة الدفترية ١٠٠ ٣٠٠ ٧ جنيه مصري 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 ١٠ ٠١٢ ١٨٠ جنيه مصري تسدد على ٢٤ قسطاً ربع سنوي. والبيان التالي يوضح التزامات الشركة الناتجة عن العقد خلال السنوات القادمة :

البيان	
قيمة مدفوعات الإيجار	قيمة مدفوعات الإيجار
التمويلي (جنيه مصري)	التمويلي (دولار أمريكي)
٥ ٥٥١ ٠٢٤	٧٩٣ ٠٠٣
٦ ٧٠٦ ٤٨١	٩٤٨ ٠٦٩
١ ٧٣٠ ٨٥٥	٢٤٧ ٣٦٥
أقل من عام	أقل من عام
أكثر من عام وأقل من عامين	أكثر من عام وأقل من عامين
من عامين حتى خمسة أعوام	من عامين حتى خمسة أعوام

هـ- خلال شهر يناير ٢٠١٢ قامت شركة فالنتاين ماريتايم المصنوعة (إحدى شركات المجموعة) بالتوقيع على عقد إيجار قطعة أرض في مدينة أبو ظبي الصناعية (إكاد) لمدة ثلاثون عاماً تنتهي في ١١ فبراير ٢٠٤٠ بإيجار سنوي قدره ٤٢٥ ٦٥٦ دولار أمريكي بزيادة

قدرها 5% كل خمس سنوات هذا ولا يحق للشركة شراء الأصل المؤجر في نهاية فترة الإيجار والبيان التالي يوضح التزامات الشركة الناتجة عن العقد خلال السنوات القادمة :

قيمة مدفوعات

الإيجار التمويلي

(دولار أمريكي)

٦٨٩ ٢٤٦

٣ ١١٩ ٢٧٥

٣١ ٤٢١ ٢٤٠

بيان

أقل من عام

أكثر من عام وأقل من عامين

من عامين حتى خمسة أعوام

٢٥- الإلتباطات الرأسمالية

تمثل الإلتباطات الرأسمالية في الجزء غير المنفذ من التعاقدات على إنشاء وحدات بحرية وآلات ومعدات بمبلغ ٢٣ مليون دولار أمريكي.

٢٦- الإلتزامات المحتملة

تمثل الإلتزامات المحتملة في الجزء غير المغطى من خطابات الضمان والإعتمادات المستندية التي أصدرتها شركات المجموعة في إطار أنشطتها العادية، وفيما يلي بيان بالإلتزامات المحتملة القائمة في ٣١ مارس ٢٠١٤:

٣١ مارس ٢٠١٤

٥٢ ٠٨٣ ٣٠٩

٦٠٠ ٤٠٧

١ ٢٤٠ ٢٠٦

٣ ٥٤٣ ٧٢٢

دولار أمريكي (خطابات ضمان)

جنيه مصري (خطابات ضمان)

دينار كويتي (خطابات ضمان)

دولار أمريكي (إعتمادات مستندية)

٢٧- الإيرادات الموسمية والدورية

لا توجد إيرادات موسمية أو دورية تم تسجيلها خلال الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤ و ٣١ مارس ٢٠١٣.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

د/ طارق نديم

الرئيس التنفيذي للشؤون المالية والإدارية

محاسب / عماد فوزي

المدير المالي

محاسب / أحمد الشرفاوي

