



## تقرير مجلس الإدارة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022

المنتهية في 31 ديسمبر 2022، سوف يتم عرض التقرير والبيانات المالية الموحدة على المساهمين في اجتماع الجمعية العمومية السنوي للشركة المقرر عقده في النصف الأول من 2023.

يسر أعضاء مجلس الإدارة تقديم تقريرهم والبيانات المالية الموحدة لشركة الخليج للملاحة القابضة ش.م.ع («الشركة») والشركات التابعة لها (يشار إليها مجتمعة بـ «المجموعة») للسنة

### الأنشطة الرئيسية

للركاب والتجّار وخدمات التخليص والشحن الجمركي وخدمات تحميل الحاويات وتفريغها وإخلائها وتعبئتها.

تقوم بشكل رئيسي المجموعة بأعمال النقل البحري للبضائع وتأجير السفن وخدمات الشحن والنقل البحري بموجب عقود خاصة

### النتائج وتوزيعات الأرباح

إن نتائج المجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022 مبيّنة في الصفحة رقم 9 من هذه البيانات المالية الموحدة.

### مبدأ الاستمرارية

في 31 يناير 2022، تم عقد اجتماع الجمعية العمومية، وتقرر الموافقة على إصدار سندات إلزامية قابلة للتحويل بقيمة تصل إلى 150,000 ألف درهم («سندات جديدة») عن طريق اكتتاب خاص. كما تقرر الموافقة على زيادة رأس مال الشركة إلى 450,000 ألف درهم موزعة على 450,000,000 سهم بغرض تحويل السندات الجديدة إلى أسهم في الشركة.

باستثناء مطلوبات مشطوبة انتفى الغرض منها بمبلغ 19,707 ألف درهم ودخل آخر بمبلغ 12,776 ألف درهم، تكبدت المجموعة خسارة تبلغ 27,818 ألف درهم للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022 (2021 - باستثناء دخل من مطالبة تأمين بمبلغ 85,759 ألف درهم ومطلوبات مشطوبة انتفى الغرض منها بمبلغ 6,661 ألف درهم، تكبدت المجموعة خسارة تبلغ 35,532 ألف درهم (معاد إدراجها))، وكما في هذا التاريخ، تجاوزت المطلوبات المتداولة للمجموعة موجوداتها المتداولة بمبلغ 148,340 ألف درهم (2021 - 130,508 ألف درهم (معاد إدراجها)).

قامت المجموعة بتحويل بند مطلوبات بقيمة 85,394 ألف درهم من السندات الجديدة المعتمدة البالغة 150,000 ألف درهم إلى سندات إلزامية قابلة للتحويل والتي تحول بعد ذلك إلى أسهم (إيضاح (1)32).

ومع ذلك، سجلت التدفقات النقدية التشغيلية والأرباح قبل خصم الفوائد والضرائب والاستهلاك والإطفاء للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022 مبلغ 28,487 ألف درهم و40,137 ألف درهم على التوالي.

علاوة على ذلك، تم عقد اجتماع الجمعية العمومية بتاريخ 22 مارس 2023، وتقرر الموافقة على تخفيض رأس المال بنسبة 50% من إجمالي رأس مال الشركة المصدر من خلال إلغاء 637,695,625 سهلاً في الشركة بقيمة اسمية قدرها 1 درهم. («تخفيض رأس المال») على أساس نسبي لاستيعاب الخسائر المتراكمة التي تبلغ 637,696 ألف درهم وإصدار خاص لـ 220 مليون سندات إلزامية التحويل إلى المستثمرين الجدد والتي سيتم تحويلها إلى 200 مليون سهم بسعر تحويل 1,10 درهم وزيادة رأس مال الشركة ليصبح 837,696 ألف درهم (إيضاح (35)).

أعدت إدارة المجموعة توقعاتها للتدفقات النقدية لفترة لا تقل عن اثني عشر شهراً من تاريخ هذه البيانات المالية الموحدة، ولديها توقعات معقولة بأن المجموعة سوف تتوفر لها الموارد الكافية لمواصلة عملياتها التشغيلية في المستقبل المنظور.



# تقرير مدققي الحسابات المستقلين إلى السادة مساهمي شركة الخليج للملاحة القابضة ش.م.ع

## تقرير حول تدقيق البيانات المالية الموحدة

### الرأي المتحفظ

لقد دققنا البيانات المالية الموحدة لشركة الخليج للملاحة القابضة ش.م.ع («الشركة الأم») وشركاتها التابعة (بإشارة إليها مجتمعة بـ «المجموعة»)، والتي تتضمن بيان المركز المالي الموحد كما في 31 ديسمبر 2022، والبيانات الموحدة للدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حول البيانات المالية الموحدة، بما في ذلك ملخص السياسات المحاسبية الهامة.

في رأينا، وباستثناء الآثار الناتجة عن الأمور الموضحة في الفقرة أ من «أساس الرأي المتحفظ» من تقريرنا والآثار الناتجة عن الأمور الموضحة في «أساس الرأي المتحفظ» من تقريرنا، فإن البيانات المالية الموحدة المرفقة تعبر بصورة عادلة، من كافة النواحي الجوهرية، عن المركز المالي الموحد للمجموعة كما في 31 ديسمبر 2022، وعن أدائها المالي الموحد وتدفقاتها النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية.

### أساس إبداء الرأي المتحفظ

كما ورد بمزيد من التفاصيل في إيضاح 24، تشمل أرباح المجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022 صافي دخل يبلغ 12,036 ألف درهم من تداول أدوات حقوق الملكية الخاصة بالمجموعة («أسهم الخزينة»). ووفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 32، لا يجوز تثبيت أرباح أو خسائر ضمن الأرباح أو الخسائر عن شراء أو بيع أو إصدار أو إلغاء أدوات حقوق الملكية الخاصة بالمنشأة ذاتها. ونتيجة لذلك، تم إدراج أرباح المجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022 زيادة عن قيمتها بمبلغ 12,036 ألف درهم.

لقد قمنا بتدقيقنا وفقاً لمعايير التدقيق الدولية. إن مسؤولياتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في فقرة «مسؤولية مدققي الحسابات عن تدقيق البيانات المالية الموحدة» من هذا التقرير. نحن مستقلون عن المجموعة وفقاً لقواعد السلوك المهني للمحاسبين القانونيين الصادرة عن مجلس المعايير الأخلاقية الدولية للمحاسبين إلى جانب متطلبات أخلاقيات المهنة والاستقلالية ذات الصلة بتدقيقنا للبيانات المالية الموحدة في دولة الإمارات العربية المتحدة، وقد استوفينا جميع مسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لهذه المتطلبات ولقواعد السلوك المهني للمحاسبين القانونيين الصادرة عن مجلس المعايير الأخلاقية الدولية للمحاسبين. وبعثنا أدلة التدقيق التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفر لنا الأساس لإبداء رأينا المتحفظ حول البيانات المالية الموحدة.

بينما قرر المساهمون مواصلة عمليات المجموعة خلال اجتماع الجمعية العمومية المنعقد بتاريخ 29 أبريل 2021 بموجب المادة 309 من القانون الاتحادي رقم (32) لسنة 2021، فإن توقيت ومدى تحقق الأمور المذكورة أعلاه خارج سيطرة الإدارة.

حصلت المجموعة، من خلال مصرفي استثماري، فائدة من مستثمرين رئيسيين محتملين والتي ستوفر سيولة تصل إلى 220,000 ألف درهم، والتي ستوفر تدفقات نقدية كافية للأنشطة الاستثمارية والتشغيلية بالإضافة إلى تسوية المطلوبات الحالية. وجدير بالذكر أن الإدارة واثقة من تحقيق هذه الخطط بعد النجاح في إنهاء المتطلبات التنظيمية.

## أعضاء مجلس الإدارة

الدكتور عبد العزيز فهد العنقري	إن أعضاء مجلس إدارة الشركة خلال السنة كانوا كما يلي:
الدكتور عبد الرحمن محمود عبد الرحمن محمد العفيفي	الشيخ ذياب بن طحنون بن محمد آل نهيان (رئيس مجلس الإدارة)
السيدة مانوا علاء البريش	مهندس عبد الله صبحي أحمد عطاطرة (نائب رئيس مجلس الإدارة)
السيد عمر سعيد الرميثي	السيد أحمد محمد فتحي الكيلاني (العضو المنتدب)

## مدققي الحسابات

لقد تم تدقيق البيانات المالية الموحدة للمجموعة من قبل إرنست ويونغ. موقعة من:

علي عبودة	أحمد «م. ف.» أ. الكيلاني	د.عبد الرحمن العفيفي
المدير المالي التنفيذي	عضو مجلس الإدارة	عضو مجلس الإدارة