

الخليج الدولية للخدمات ش.م.ق
المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

الخليج الدولية للخدمات ش.م.ق

المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

المحتويات	الصفحة
تقرير مدققي الحسابات المستقلين عن مراجعة المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية	٣
بيان المركز المالي المختصر الموحد المرحلي	٤
بيان الدخل الشامل المختصر الموحد المرحلي	٥
بيان التغيرات في حقوق المساهمين المختصر الموحد المرحلي	٦
بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد المرحلي	٧
إيضاحات حول البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية	٨-١٥

تقرير مدققي الحسابات المستقلين عن مراجعة المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

إلى حضرات السادة المساهمين
الخليج الدولية للخدمات ش.م.ق.
الدوحة
دولة قطر

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المختصر الموحد المرحلي المرفق للخليج الدولية للخدمات ش.م.ق ("الشركة") وشركاتها التابعة (ويشار إليها مجتمعة بـ "المجموعة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ وبيان الدخل الشامل المختصر الموحد المرحلي وبيان التغيرات في حقوق الملكية المختصر الموحد المرحلي وبيان التدفقات النقدية المختصر الموحد المرحلي لفترة الستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات التفسيرية ذات العلاقة ("المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية"). إن إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية". إن مسئوليتنا هي إصدار تقرير حول هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية استناداً إلى المراجعة التي قمنا بها.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي الخاص بإجراءات المراجعة رقم ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة". تشتمل أعمال مراجعة البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية على الاستفسار من المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية بالشركة وتطبيق إجراءات مراجعة تحليلية بالإضافة إلى إجراءات أخرى. إن نطاق المراجعة يقل كثيراً عن نطاق التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا يمكننا من الحصول على التأكيد الذي يجعلنا على علم بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق. وعليه، فإننا لا نبدي رأياً كمصدقين.

رأي المراجعة

استناداً إلى ما قمنا به من أعمال المراجعة، فإنه لم يتبادر إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية المرفقة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ غير معدة، من جميع الجوانب الجوهرية، وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ الخاص بالتقارير المالية المرحلية.



جويل بالاسوير انانيام
كي بي أم جي
سجل مراقبي الحسابات رقم (٢٥١)

٢٥ يوليو ٢٠١٠
الدوحة
دولة قطر

الخليج الدولية للخدمات ش.م.ق

بيان المركز المالي المختصر الموحد المرحلي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

بآلاف الريالات القطرية

٣٠ يونيو ٢٠١٠ (مراجع)	٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ (مدقق)	إيضاحات	الموجودات
١,٨٨٠,٠٩٧	١,٧٩٧,٠٩٢	٦	ممتلكات وآلات ومعدات
٩٣,٦١٦	٨٢,٦٦٦	٧	عقارات قيد التطوير
٦٤,٣٩١	٦٥,٦٨٥	٨	استثمارات عقارية
٢,٤٤٥	٢,٢٢٤		استثمارات في شركات زميلة
٧٧,٤٦٨	٨٢,٤٨٠	٩ (ب)	استثمارات متاحة للبيع
٢,١١٨,٠١٧	٢,٠٣٠,١٤٧		إجمالي الموجودات غير المتداولة
٦٧,٩٢٧	٦٩,٣٢٧		مخزون
٢٥٩,٧٢٤	٢٦٤,٠٨٢	١٢	مستحق من أطراف ذات علاقة
٣١٠,٤٧٤	٢٣٩,٠٩٥		ذمم مدينة ومبالغ مدفوعة مقدماً
٢٦٢,٠٢١	٢١٧,٣٨٨		تأمين مستحق القبض
١٣٩,٨٩٩	١٤٧,٩٨٥	٩ (أ)	موجودات مالية بالقيمة العادلة عبر الربح أو الخسارة
٧٨٢,٣٩٨	٧١٦,٨٠٧	١٠	أرصدة نقدية ولدى البنوك
١,٨٢٢,٤٤٣	١,٦٥٤,٦٨٤		إجمالي الموجودات المتداولة
٣,٩٤٠,٤٦٠	٣,٦٨٤,٨٣١		إجمالي الموجودات
١,٣٥١,٥٧٠	١,٣٥١,٥٧٠		حقوق الملكية (صفحة ٦)
٩٤,٧١٣	٩٤,٧١٣		رأس المال
٧٤,٥١٦	٧٤,٥١٦		احتياطي قانوني
(٣١,٠٥٩)	(٣١,٠٥٩)		احتياطي عام
٥٨٠,٦٦٩	٥٦٠,٤٩٧		احتياطي القيمة العادلة
٢,٠٦٩,٩٢٤	٢,٠٥٠,٢٣٧		أرباح مدورة
			إجمالي حقوق الملكية
٧٥٩,٨٠٨	٦٩٥,٣٠٨	١١	المطلوبات
١١,٧٠١	١٠,٢٥٥		قروض واقتراض - حصة غير متداولة
٧٧١,٥٠٩	٧٠٥,٥٦٣		مخصص مكافآت نهاية خدمة الموظفين
			إجمالي المطلوبات غير المتداولة
٦٠,٣٥٦	٩٢,٣٢١	١٢	مستحقات لأطراف ذات علاقة
٨٥٨,٠٦٩	٦٧٠,٣٨٤		ذمم دائنة وتأمين مستحق الدفع ومستحقات
١٧٩,٢٢١	١٦٤,٨١٥	١١	حصة متداولة من قروض
١,٣٨١	١,٥١١	١٠	مسحوبات على المكشوف من بنوك
١,٠٩٩,٠٢٧	٩٢٩,٠٣١		إجمالي المطلوبات المتداولة
١,٨٧٠,٥٣٦	١,٦٣٤,٥٩٤		إجمالي المطلوبات
٣,٩٤٠,٤٦٠	٣,٦٨٤,٨٣١		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

اعتمدت هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية من قبل مجلس الإدارة وتم التوقيع عليها بالنيابة عن المجلس في يوم _____ من قبل:

سعيد مبارك المهدي
نائب رئيس مجلس الإدارة

عبد الله بن حمد العطية
رئيس مجلس الإدارة

تشكل الإيضاحات من ١ إلى ١٥ جزءاً من هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

الخليج الدولية للخدمات ش.م.ق

بيان الدخل الشامل المختصر الموحد المرحلي
للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

بآلاف الريالات القطرية

لفترة الستة أشهر حتى ٣٠ يونيو ٢٠٠٩ (مراجعة)	لفترة الستة أشهر حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٠	إيضاحات
٥٤١,٨١٦	٥٢٣,٢٠٧	إيرادات من أنشطة طيران وأنشطة حفر
٢٢٨,٣٤٠	٢٣٥,٩٩٠	صافي إيرادات التأمين
٧٧٠,١٥٦	٧٥٩,١٩٧	إجمالي الإيرادات
(٢٧٩,٨٣٢)	(٢٥٩,٣٨٨)	التكاليف المباشرة لأنشطة طيران وأنشطة حفر
(١٩٤,٥٦٠)	(٢١٩,٨٤٨)	إجمالي مصروفات التأمين
(٤٧٤,٣٩٢)	(٤٧٩,٢٣٦)	إجمالي التكلفة
٢٩٥,٧٦٤	٢٧٩,٩٦١	إجمالي الربح
٢٤,١٦٤	١٠,٣٧٩	إيرادات أخرى
(٣٥١)	(٢٤٩)	صافي خسائر موجودات مالية بالقيمة العادلة عبر الربح أو الخسارة
(٤٢,٥٤٣)	(٤٩,٠٢٧)	مصروفات إدارية وعمومية
٢٧٧,٠٣٤	٢٤١,٠٦٤	نتائج أنشطة التشغيل
١٥,٠١١	١٦,١٠٨	إيرادات تمويل
(٩,٤٤١)	(٧,٤٥٤)	مصروفات تمويل
١,١٠٩	٢٢١	حصة من ربح شركة زميلة
٢٨٣,٧١٣	٢٤٩,٩٣٩	ربح الفترة
٥,٤٢٤	٤٩	الدخل الشامل الآخر
(٥,٠٤٨)	(٥٣٤)	صافي التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية المتاحة للبيع
٣٧٦	(٤٨٥)	صافي التغير في الموجودات المالية المتاحة للبيع المحول للربح أو الخسارة
٢٨٤,٠٨٩	٢٤٩,٤٥٤	الدخل الشامل الآخر للفترة
		إجمالي الدخل الشامل للفترة
٢,١٠	١,٨٥	إيرادات السهم الواحد
		العائد الأساسي والمخفض للسهم الواحد (بالريال القطري)

١٤

تشكل الإيضاحات من ١ إلى ١٥ جزءاً من هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

الخليج الدولية للخدمات ش.م.ق

بيان التغيرات في حقوق الملكية المختصر الموحد المرحلي

للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

بآلاف الريالات القطرية

الرصيد في ١ يناير ٢٠٠٩	رأس المال	احتياطي قانوني	احتياطي عام	احتياطي القيمة العادلة	أرباح محتجزة الإجمالي (مراجع)
١,٢٢٨,٧٠٠	٥٤,٨٩٩	٧٤,٥١٦	(٢٢,٩٣٢)	٣١٧,٩٢٠	١,٦٥٣,١٠٣
-	-	-	-	-	٢٨٣,٧١٣
الدخل الشامل الآخر					
صافي التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية المتاحة للبيع					
-	-	-	-	٥,٤٢٤	٥,٤٢٤
صافي التغير في الموجودات المالية المتاحة للبيع محولة للربح أو الخسارة					
-	-	-	-	(٥,٠٤٨)	(٥,٠٤٨)
-	-	-	-	٣٧٦	٣٧٦
-	-	-	-	٢٨٤,٠٨٩	٢٨٣,٧١٣
معاملات مع المالكين، مسجلة مباشرة في حقوق الملكية					
توزيعات أرباح لحاملي أسهم حقوق الملكية					
-	-	-	-	-	(١٥٩,٧٣١)
أسهم مجانية لحاملي أسهم حقوق الملكية					
١٢٢,٨٧٠	-	-	-	-	(١٢٢,٨٧٠)
١,٣٥١,٥٧٠	٥٤,٨٩٩	٧٤,٥١٦	(٢٢,٥٥٦)	٣١٩,٠٣٢	١,٧٧٧,٤٦١
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩					
١,٣٥١,٥٧٠	٩٤,٧١٣	٧٤,٥١٦	(٣١,٠٥٩)	٥٦٠,٤٩٧	٢,٠٥٠,٢٣٧
الدخل الشامل للفترة					
ربح الفترة					
-	-	-	-	-	٢٤٩,٩٣٩
الدخل الشامل الآخر					
صافي التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية المتاحة للبيع					
-	-	-	-	٤٩	٤٩
صافي التغير في الموجودات المالية المتاحة للبيع محولة للربح أو الخسارة					
-	-	-	-	(٥٣٤)	(٥٣٤)
-	-	-	-	(٤٨٥)	(٤٨٥)
-	-	-	-	٢٤٩,٩٣٩	٢٤٩,٤٥٤
المعاملات مع المالكين، مسجلة مباشرة في حقوق الملكية					
توزيعات أرباح لحاملي أسهم حقوق الملكية					
-	-	-	-	-	(٢٢٩,٧٦٧)
١,٣٥١,٥٧٠	٩٤,٧١٣	٧٤,٥١٦	(٣١,٥٤٤)	٥٨٠,٦٦٩	٢,٠٦٩,٩٢٤
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٠					

توزيعات الأرباح والأسهم المجانية

تم اعتماد توزيعات أرباح نقدية فيما يتعلق بالفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ بمبلغ ١.٧ ريال قطري للسهم بإجمالي مبلغ ٢٢٩.٨ مليون ريال قطري في اجتماع الجمعية العامة السنوية الذي عقد بتاريخ ٧ أبريل ٢٠١٠.

تشكل الإيضاحات من ١ إلى ١٥ جزءاً من هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

الخليج الدولية للخدمات ش.م.ق

بيان التدفقات النقدية المختصر الموحد المرحلي للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

بآلاف الريالات القطرية

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩	لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠	
٢٨٣,٧١٢	٢٤٩,٩٣٩	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
		ربح الفترة
		تعديلات لـ:
(١,١٠٩)	(٢٢١)	حصة من ربح شركة زميلة
٧٩,٤٣١	٨٠,٣١٢	إهلاك وإطفاء
٩,٤٤١	٧,٤٥٤	مصرفات تمويل
(١٥,٠١١)	(١٦,١٠٨)	إيراد تمويل
(٥,٠٤٨)	(٥٣٤)	صافي ربح بيع استثمارات متاحة للبيع
٣٥١	٢٤٩	صافي خسائر موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
(٣,٥٨٨)	(٩٧٥)	إيراد توزيعات أرباح
٢,٤٠٠	٢,٩٢٨	مخصص مكافآت نهاية خدمة موظفين
(٧,٦٧٨)	١٠٣	صافي ربح بيع ممتلكات وآلات ومعدات
٣٤٢,٩٠٢	٣٢٣,١٤٧	صافي ربح التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل
(٦,٤٥٧)	(١٠٩,٦٤٠)	التغير في ذمم التأمين المدينة والذمم المدينة والمدفوعات مقدما والمستحقات من أطراف في الذمم المدينة والذمم المدينة والذمم المدينة والمستحقات إلى (١٠٩,٦٤٠)
(٦,٥٩٠)	١,٤٠٠	التغير في المخزون
١٤٤,٣٨٢	١٥٧,٦٢٣	التغير
٤٧٤,٢٣٧	٣٧٢,٥٣٠	أطراف ذات علاقة
(١,٨٠٨)	(١,٤٨٢)	صافي النقد الناتج من أنشطة التشغيل
٤٧٢,٤٢٩	٣٧١,٠٤٨	مكافآت نهاية خدمة مدفوعة
		صافي النقد الناتج من أنشطة التشغيل
		أنشطة الاستثمار
(٩٧,٦٨١)	(١٠,٠٠٠)	شراء استثمارات في أوراق مالية
٣٨,٦٨٤	٢٣,٠٨١	حصولية بيع استثمارات في أوراق مالية
(١٩٩,٢٠٢)	(١٧٣,١٧٨)	شراء ممتلكات وآلات ومعدات وعقارات قيد التطوير
٨,٧٦٠	١٠٣	حصولية استبعاد ممتلكات وآلات ومعدات
(٦٦,١٨٣)	-	اقتناء استثمارات عقارية
(٣٤,٩٠٢)	٥٧,٨٩٢	الحركة في ودائع لأجل تستحق خلال ٩٠ يوما
١٥,٠١١	١٤,٧٧٠	إيراد فوائد مستلم
٣,٥٨٨	٩٧٥	إيراد توزيعات أرباح مستلم
(٣٣١,٩٢٥)	(٨٦,٣٥٧)	صافي النقد المستخدم في أنشطة الاستثمار
		أنشطة التمويل
٣٢,٧٥٣	٢٠٠,٧٥٠	حصولية قروض وسلف
(١٥٩,٧٣١)	(٢٢٩,٧٦٧)	توزيعات أرباح مدفوعة
(٧٠,٠٠٤)	(١٢١,٨٤٥)	سداد قروض وسلف
(٩,٤٤١)	(٧,٤٥٤)	مصرفات تمويل مدفوعة
(٢٠٦,٤٢٣)	(١٥٨,٣١٦)	صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل
(٦٥,٩١٩)	١٢٦,٣٧٥	الزيادة / (النقص) في النقد وما يعادله للفترة
٢٧٢,٦٢٤	٤٠٠,٩٣٤	النقد وما يعادله في بداية الفترة
٢٠٦,٧٠٥	٥٢٧,٣٠٩	النقد وما يعادله في نهاية الفترة (إيضاح ١٠)

تشكل الإيضاحات من ١ إلى ١٥ جزءاً من هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية.

الخليج الدولية للخدمات ش.م.ق

إيضاحات على المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

بآلاف الريالات القطرية

١ الشركة الصادر عنها التقرير

الخليج الدولية للخدمات ش.م.ق ("الشركة") (ويشار إليها مع شركاتها التابعة ومشروعها المشترك — "المجموعة") هي شركة تأسست في دولة قطر كشركة مساهمة عامة قطرية ورقم سجلها التجاري هو ٣٨٢٠٠ بتاريخ ١٢ فبراير ٢٠٠٨. النشاط الرئيسي للشركة هو العمل كشركة قابضة. البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية للمجموعة كما في ولفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ تشمل على الشركة وأثنين من شركاتها التابعة ومشروعها المشترك. المقر المسجل للشركة هو الطابق الثالث، بناية السد بلازا، الدوحة، دولة قطر.

٢ فقرة الالتزام

أعدت المعلومات المالية المختصرة المرحلية وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية". لا تتضمن هذه المعلومات المالية جميع المعلومات المطلوبة بالنسبة للبيانات المالية السنوية الكاملة المعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية لذا يجب أن تقرأ جنباً إلى جنب مع البيانات المالية السنوية للشركة كما في والسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩. بالإضافة إلى ذلك فإنه ليس بالضرورة أن تشير نتائج فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ للنتائج التي قد يتم توقعها للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠.

تتضمن هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية البيانات المالية للشركة وشركاتها التابعة ومشروعها المشترك. تم استبعاد جميع الأرصدة الهامة بين شركات المجموعة عند التوحيد.

تم إعداد المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية وعرضها بالريال القطري وتم تقريب جميع القيم إلى أقرب ألف ريال قطري ما لم تتم الإشارة إلى خلاف ذلك.

٣ السياسات المحاسبية الهامة

السياسات المحاسبية التي قامت المجموعة بتطبيقها في إعداد هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية هي نفسها المطبقة من جانب المجموعة على البيانات المالية الموحدة كما في والسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩.

تم إصدار المعايير الجديدة والتفسيرات والتعديلات على المعايير والتفسيرات الجديدة ولكنها لم تصبح سارية المفعول للسنة المالية التي تبدأ في ١ يناير ٢٠١٠ ولم يتم تبنيها في وقت مبكر.

(١) المعيار رقم ٩ من المعايير الدولية للتقارير المالية "الأدوات المالية" والذي أصدر في ديسمبر ٢٠٠٩. يعالج هذا المعيار تصنيف وقياس الموجودات المالية ومن المحتمل أن يؤثر على محاسبة المجموعة عن موجوداتها المالية. لا يطبق المعيار حتى ١ يناير ٢٠١٣ ولكن يمكن تبنيه بشكل مبكر. لا زالت المجموعة تقوم بتقييم الأثر الكامل للمعيار رقم ٩ من المعايير الدولية للتقارير المالية.

مع ذلك فإن المؤشرات المبدئية تشير إلى أن المعيار قد يؤثر على محاسبة المجموعة عن موجوداتها المالية المتاحة للبيع حيث أن المعيار يسمح فقط بالاعتراف بمكاسب وخسائر القيمة العادلة في الدخل الشامل الآخر لو أنها تتعلق بالاستثمارات في حقوق الملكية التي لا يتم الاحتفاظ بها للمتاجرة. وكمثال فإن أرباح وخسائر القيمة العادلة عن الاستثمارات في الدين المتاحة للبيع يجب أن يتم الاعتراف بها بصورة مباشرة في الربح أو الخسارة. لم تقرر المجموعة بعد متى يمكنها تبني المعيار رقم ٩ من المعايير الدولية للتقارير المالية.

الخليج الدولية للخدمات ش.م.ق

إيضاحات على المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

بآلاف الريالات القطرية

٣ السياسات المحاسبية الهامة (تابع)

(٢) تم إصدار معيار المحاسبة الدولية رقم ٢٤ المنقح "إفصاحات الأطراف ذات العلاقة" في نوفمبر ٢٠٠٩. يلغي هذا المعيار معيار المحاسبة الدولية رقم ٢٤ "إفصاحات الأطراف ذات العلاقة" الصادر في سنة ٢٠٠٣. يطلب تطبيق المعيار ٢٤ من معايير المحاسبة الدولية المنقح بدءاً من ١ يناير ٢٠١١. يسمح بتطبيق هذا المعيار، كلياً أو جزئياً، في وقت مبكر.

٤ التقديرات

يتطلب إعداد المعلومات المالية الموحدة من الإدارة وضع أحكام وتقديرات وافتراسات تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية وبالتالي قيم الموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات الصادر عنها التقرير. قد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات.

عند إعداد هذه المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية كانت الأحكام الهامة التي قامت بها الإدارة في تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة والمصادر الرئيسية لحالات عدم التأكد هي نفسها التي تم تطبيقها في البيانات المالية الموحدة كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩.

٥ إدارة المخاطر المالية

تتسم أهداف وسياسات المجموعة لإدارة المخاطر بالثبات مع تلك المفصح عنها في البيانات المالية الموحدة كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩.

الخليج الدولية للخدمات ش.م.ق.

إيضاحات على المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

بآلاف الريالات القطر

٦ الممتلكات والآلات والمعدات														
المجموع ٢٠٠٩	المجموع ٢٠١٠	أعمال رأسمالية تحت التنفيذ	سيارات	مصرفات صيانة مرسلة	معدات وعدد راديو أرضي	معدات منازل ومكاتب	طائرات	حاسب آلي أجهزة	وتركيبات	آلات	حفارات	مباني	أرض بملكية حرة	التفاصيل
التكلفة														
١٣,٥٠٤	٢,٣٩٠,١٧٧	٧,٥٧٦	٢,٠٤٤	٩٢,٣٥٦	٥,٥٢١	١٣,٠٤١	٧٦٨,٥٢٢	٥١,٨٠٢	١٤,٢٥٠	١١٨,٠٨٤	١,٢٧٦,٩٦٠	٣٩,٦٤٦	٣٧٥	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٠
٠٤,٧٩٣	١٦٢,٢٢٨	٣٢,٧٠٨	٢٤٣	١٤,٦٢٢	٤٣	-	١٠٣,٠٦٧	٦٦٣	١٢٦	٤,٣٤٩	٦,٤٠٧	-	-	إضافات
١٢,٨٩١	(٣,٨٨١)	(١,٠٦٧)	-	(٢,٨١٤)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تحويلات
٥,٢٢٩	(٦١٢)	-	(٢٥٤)	-	-	-	-	(١١)	-	(١٨٢)	(١٦٥)	-	-	استبعادات
٩٠,١٧٧	٢,٥٤٧,٩١٢	٣٩,٢١٧	٢,٠٣٣	١٠٤,١٦٤	٥,٥٦٤	١٣,٠٤١	٨٧١,٥٨٩	٥٢,٤٥٤	١٤,٣٧٦	١٢٢,٢٥١	١,٢٨٣,٢٠٢	٣٩,٦٤٦	٣٧٥	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٠
الإهلاك														
٥٤,٢٦٣	٥٩٣,٠٨٥	-	١,٤٣٥	٣٥,٧٥٧	٥,٢٦٤	١١,٧٩٩	١٦٤,١٩٤	٢٥,٤٣٤	٥,٦٧١	٤٦,٠٨٧	٢٦١,٧٤٨	٣٥,٦٩٦	-	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٠
١٢,٨٩١	٧٩٠,١٨	-	١٢٦	٥,٧٢١	٧٢	٥٨١	١٧,٩٩٢	٤,٨٥٢	١,٠٤٠	٨,٦٦٤	٣٩,٤٣٣	٥٣٧	-	إهلاك للفترة
١٢,٨٩١	(٣,٨٨٢)	-	-	(٣,٨٨٢)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تحويلات
١,١٧٨	(٤٠٦)	-	(٢٥٤)	-	-	-	-	(١٠)	-	(١١٨)	(٢٤)	-	-	استبعادات
٩٣,٠٨٥	٦٦٧,٨١٥	-	١,٣٠٧	٣٧,٥٩٦	٥,٣٣٦	١٢,٣٨٠	١٨٢,١٨٦	٣٠,٢٧٦	٦,٧١١	٥٤,٦٣٣	٣٠١,١٥٧	٣٦,٢٣٣	-	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٠
صافي القيمة														
-	١,٨٨٠,٠٩٧	٣٩,٢١٧	٧٢٦	٦٦,٥٦٨	٢٢٨	٦٦١	٦٨٩,٤٠٣	٢٢,١٧٨	٧,٦٦٥	٦٧,٦١٨	٩٨٢,٠٤٥	٣,٤١٣	٣٧٥	صافي القيمة الدفترية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠
١٧,٠٩٢	-	٧,٥٧٦	٦٠٩	٥٦,٥٩٩	٢٥٧	١,٢٤٢	٦٠٤,٣٢٨	٢٦,٣٦٨	٨,٥٧٩	٧١,٩٩٧	١,٠١٥,٢١٢	٣,٩٥٠	٣٧٥	صافي القيمة الدفترية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩

الخليج الدولية للخدمات ش.م.ق

إيضاحات على المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

بآلاف الريالات القطرية

٧ عقارات قيد التطوير			
أرض	أعمال إنشاءات قيد التنفيذ	المجموع ٢٠١٠ (مراجع)	
٤٣,٦٣٢	٣٩,٠٣٤	٨٢,٦٦٦	الرصيد في ١ يناير
-	١٠,٩٥٠	١٠,٩٥٠	مقتناة
٤٣,٦٣٢	٤٩,٩٨٤	٩٣,٦١٦	الرصيد في ٣٠ يونيو
أرض			
أعمال إنشاءات قيد التنفيذ	المجموع ٢٠٠٩ (مدقق)		
٤٣,٦٣٢	٣,٢٣٥	٤٦,٨٦٧	الرصيد في ١ يناير
-	٣٥,٧٩٩	٣٥,٧٩٩	مقتناة
٤٣,٦٣٢	٣٩,٠٣٤	٨٢,٦٦٦	الرصيد في ٣١ ديسمبر

قام شركة المشروع المشترك بصورة غير مباشرة للمجموعة (شركة الفريج للتطوير العقاري ش.م.ق) بتطوير عقارات في دولة قطر وهي قيد التنفيذ كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٠. القيمة العادلة التناسبية للأرض والعقار قيد التطوير بلغت ٣٣.٩٦ مليون ريال قطري و ٦٢.٩ مليون ريال قطري على التوالي استنادا إلى تقييم تم القيام به من جانب مقيم خارجي مستقل في ١٥ يونيو ٢٠١٠. ترى إدارة المشروع المشترك بأن هذه القيم تقارب القيم العادلة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٠.

٨ استثمارات عقارية			
أرض	مباني	المجموع ٢٠١٠	المجموع ٢٠٠٩
١,١٢٥	٦٩,٤٩٨	٧٠,٦٢٣	٧,٦٤٦
-	-	-	٦٢,٩٧٧
-	-	-	-
١,١٢٥	٦٩,٤٩٨	٧٠,٦٢٣	٧٠,٦٢٣
التكلفة			
الرصيد في ١ يناير			
إضافات			
تحويلات			
الرصيد في ٣٠ يونيو / ٣١ ديسمبر			
الإهلاك			
الرصيد في ١ يناير	٤,٩٣٨	٤,٩٣٨	٣,٢٠٧
مصرف الإهلاك للفترة/ السنة	١,٢٩٤	١,٢٩٤	١,٧٣١
تحويلات	-	-	-
الرصيد في ٣٠ يونيو / ٣١ ديسمبر	٦,٢٣٢	٦,٢٣٢	٤,٩٣٨
صافي القيمة الدفترية في ٣٠ يونيو	٦٣,٢٦٦	٦٤,٣٩١	-
صافي القيمة الدفترية في ٣١ ديسمبر	٦٤,٥٦٠	-	٦٥,٦٨٥

ترى الإدارة بأن القيمة السوقية العادلة المقدرة للأرض وبعض المباني كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ والمتعلقة بشركة هيلكوبتر الخليج ش.م.ق يفترض بأن تكون مقاربة للقيمة العادلة للعقارات المفصّل عنها كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ بمبلغ ٣.٩ مليون ريال قطري.

خلال الفترة قام شركة المشروع المشترك بصورة غير مباشرة للمجموعة (شركة الفريج للتطوير العقاري ش.م.ق) بإجراء تقييم (من خلال مقيم خارجي مستقل) لمبنى مصنف ضمن "المباني" بتاريخ ١٥ يونيو ٢٠١٠ بمبلغ يقارب ٦٦ مليون ريال قطري. ترى إدارة المشروع المشترك بأن هذه القيمة مقاربة للقيمة العادلة للعقار كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٠.

الخليج الدولية للخدمات ش.م.ق

إيضاحات على المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

بآلاف الريالات القطرية

للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

٩ الاستثمارات في الأوراق المالية

٣٠ يونيو ٢٠١٠	٣١ ديسمبر ٢٠٠٩	
٥٦,١٣٥	٥٦,٥٢١	(أ) موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
٨٣,٧٦٤	٩١,٤٦٤	محفوظ بها للمتاجرة (إيضاح ١/٩)
١٣٩,٨٩٩	١٤٧,٩٨٥	مخصصة كقيمة عادلة من خلال الربح أو الخسارة (إيضاح ٢/٩)
٧٧,٤٦٨	٧٧,٤٣٠	(ب) استثمارات متاحة للبيع
-	٥,٠٥٠	شركات مساهمة قطرية عامة
٧٧,٤٦٨	٨٢,٤٨٠	أوراق مالية غير مدرجة

١/٩ تمثل هذه الاستثمارات موجودات مالية محفوظة بها لدى بنك تم اقتنائها وتكديدها بصفة أساسية لأغراض البيع أو إعادة الشراء على المدى القريب أو للاستفادة من مزايا التحركات قصيرة الأجل بالسوق.

٢/٩ استثمرت المجموعة في سندات مربوطة بمؤشر الأسهم وعمليات مربوطة بالودائع وقد تم تخصيصها على أنها موجود مالي من خلال الربح والخسارة بسبب عدم المقدرة على فصل المشتقة المضمنة عن العقد الأصلي سواء أكان ذلك في تاريخ الاقتناء أو في تاريخ تقرير مالي لاحق لذا فقد تم تصنيف العقد المجمع بأكمله على أنه موجود مالي بالقيمة العادلة عبر حساب الربح والخسارة.

١٠ النقد وما يعادله

٣٠ يونيو ٢٠١٠	٣١ ديسمبر ٢٠٠٩	
٢١٩	٢١٥	نقد بالصندوق
٥١٦,٧٠٩	١٣١,٧٣٤	نقد لدى البنوك
٩,٠٠٠	٢٧٠,٤٩٦	- حسابات جارية وحسابات توفير
٢٥٦,٤٧٠	٣١٤,٣٦٢	- ودائع عند الطلب وأخرى ثابتة
٧٨٢,٣٩٨	٧١٦,٨٠٧	- ودائع لأجل تستحق خلال ما يزيد عن ٣ أشهر
١,٣٨١	(١,٥١١)	إجمالي النقد بالصندوق ولدى البنوك
(٢٥٦,٤٧٠)	(٣١٤,٣٦٢)	سحب على المكشوف من بنوك
٥٢٧,٣٠٩	٤٠٠,٩٣٤	ناقصا ودائع لأجل تستحق خلال ما يزيد عن ٣ أشهر
		النقد بالصندوق ولدى البنوك حسب بيان التدفق النقدي

١١ القروض والاستدانة

٣٠ يونيو ٢٠١٠	٣١ ديسمبر ٢٠٠٩	
٥٨,٨٠٠	٦٥,٣٣٣	قروض مشتركة
١٧٠,٠٩٦	١٨٨,٠٠١	- القرض ١
٢٤٨,٤٣٠	٢٦٩,١٣٣	- القرض ٢
٧٦,٤٤٠	٨١,٥٣٦	- القرض ٣
٤٦,٥٧٧	٤٦,٥٧٧	- القرض ٤
٦٠٠,٣٤٣	٦٥٠,٥٨٠	- القرض ٥
٣٤٠,٦٥٣	٢١١,٩٢١	قروض متنوعة أخرى
٩٤٠,٩٩٦	٨٦٢,٥٠١	ناقصا: تكلفة التمويل غير المطفأة المصاحبة للحصول على التمويل
(١,٩٦٧)	(٢,٣٧٨)	
٩٣٩,٠٢٩	٨٦٠,١٢٣	

مصنفة في بيان المركز المالي المختصر الموحد المرحلي كما يلي:

٧٥٩,٨٠٨	٦٩٥,٣٠٨	حصة غير متداولة
١٧٩,٢٢١	١٦٤,٨١٥	حصة متداولة

الخليج الدولية للخدمات ش.م.ق

إيضاحات على المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

بآلاف الريالات القطرية

٨٦٠,١٢٣

٩٣٩,٠٢٩

الخليج الدولية للخدمات ش.م.ق.

إيضاحات على المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية

للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

بآلاف الريالات القطرية

١٢ المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

في إطار النشاط الاعتيادي للأعمال تدخل المجموعة في تعاملات مع شركاتها الزميلة والمشاريع المشتركة والشركات الشقيقة والمساهمين وكبار مسؤولي الإدارة. كانت تفاصيل وأرصدة المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة خلال الفترة على النحو التالي:

٣٠ يونيو ٢٠١٠ ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩

٢٣٨,١١٦	٢١٠,٥٥٢
٦,٩٩٨	٦,٩٩٠
٨,٧٥٦	٩,١٧١
١٠,٠١٥	١٣,٤٧٢
-	١٩,٥٣٩
١,١٥٤	-
(٩٥٧)	-
٢٦٤,٠٨٢	٢٥٩,٧٢٤

مستحقات من أطراف ذات علاقة

قطر للبترول (مساهم زميل)
قطر للغاز المسال (زميلة)
راس لفان للغاز الطبيعي (زميلة)
يوناييتد هيليثارتر برايفت ليمتد (شركة زميلة)
شركة قطر غاز (زميلة)
أخرى
ناقصا: مخصص الديون المشكوك في تحصيلها

٣٠ يونيو ٢٠١٠ ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩

٣,٢٨٧	٢,٧٤٠
٧٩٦	٧٩٦
٨٠,٢٩٢	٤٨,٦٠٦
٥٩٢	٦٤٣
٣,٦٧١	٣,٢٦٧
٣,٠٠٢	٤,٣٠٤
٦٨١	-
٩٢,٣٢١	٦٠,٣٥٦

المستحقات لأطراف ذات علاقة

الشاهين لخدمات الحفر (شركة زميلة)
يوناييتد هيليثارتر برايفت ليمتد (شركة شقيقة)
قطر للبترول (مساهم زميل)
قطر للوقود (وقود)
شركة الحفريات اليابانية (شركة زميلة)
أمواج للتموين (شركة زميلة)
أطراف أخرى ذات علاقة

٣٠ يونيو ٢٠١٠ ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩

٦,٠٣٩	٥,٠٧٢
-------	-------

المكافآت لكبار مسؤولي الإدارة

رواتب ومنافع أخرى

١٣ الطوارئ والارتباطات

إجمالي ٢٠٠٩	إجمالي ٢٠١٠
٩,٥٦٤	٩,٣٥٦
٧١	٩٦٦

التزامات عرضية

ضمانات حسن تنفيذ

اعتمادات مستندية

لا يتوقع أن تنشأ التزامات كبيرة من الالتزامات العرضية التي يتم إصدارها في إطار النشاط الاعتيادي للأعمال

ارتباطات

ارتباطات رأسمالية

١٢٨,٩٣٩	٧٤,٧١٨
---------	--------

الخليج الدولية للخدمات ش.م.ق

إيضاحات على المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

بآلاف الريالات القطرية

١٤ العائدات على السهم الواحد

تم احتساب العائد الأساسي والعائد المخفف على السهم الواحد بقسمة ربح الفترة المنسوب إلى مالكي أسهم حقوق الملكية على عدد المتوسط المرجح لأسهم حقوق الملكية القائمة في تاريخ بيان المركز المالي المرحلي.

العائد الأساسي والعائد المخفف للسهم الواحد هما نفسهما إذ أنه ليس هناك أثر مخفف على العائدات.

إجمالي	إجمالي	
٢٠٠٩	٢٠١٠	
٢٨٣,٧١٣	٢٤٩,٩٣٩	ربح الفترة
١٣٥,١٥٧	١٣٥,١٥٧	المتوسط المرجح لعدد أسهم حقوق الملكية القائمة
٢.١٠	١.٨٥	العائد الأساسي والمخفف للسهم الواحد

١٥ التقارير القطاعية

تتكون المجموعة من ثلاث قطاعات تصدر عنها التقرير حسبما هو وارد وصفه أدناه. توفر القطاعات مختلف المنتجات والخدمات وهي تدار بصورة منفصلة لأنها تتطلب تقنيات وإستراتيجيات سوق مختلفة. النسبة لكل قطاع يقوم صانع القرار التشغيلي الرئيسي بمراجعة تقارير الإدارة الداخلية مرة كل ربع سنة على الأقل. يصف الملخص الوارد أدناه العمليات التشغيلية في كل قطاع من قطاعات المجموعة التي تصدر عنها التقرير:

- التأمين: تقديم تشكيلة من خدمات التأمين وإعادة التأمين لقطر للبترول وشركاتها التابعة.
- الطيران: تقديم خدمات النقل بالهليكوبتر في قطر. كما نقوم بالتشغيل كمقدم خدمات النقل بالهليكوبتر في منطقة الشرق الأوسط وشمال إفريقيا (منطقة مينا).
- الحفر: تقديم خدمات الحفر والخدمات ذات الصلة به لمجموعة شركات قطر للبترول ومشروعاتها العالمية المشتركة.

الخليج الدولية للخدمات ش.م.ق

إيضاحات على المعلومات المالية المختصرة الموحدة المرحلية
للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

بالآلاف الريالات القطرية

١٥ التقارير القطاعية (تابع)

إجمالي إجمالي	الطيران الطيران	الحفر الحفر	التأمين التأمين
٧٦٠,٠٩٧	٢١٨,٦٤٤	٣٠٤,٥٦٣	٢٣٦,٨٩٠
(٩٠٠)	-	-	(٩٠٠)
٢٥٢,٩٢٥	٨٤,٢٩٥	١٤٣,٦٦٢	٢٤,٩٦٨
٣,٨٦٨,٣٨٠	١,١٠٥,٦٧٢	١,٥٤٥,٦٦٩	١,٢١٧,٠٣٩

٧٧١,٢٠٢	١٩٧,٩٤٤	٣٤٣,٨٧٢	٢٢٩,٣٨٦
(١,٠٤٦)	-	-	(١,٠٤٦)
٢٨٦,٦٥٣	٨٥,٤٨٥	١٤٧,٧٤٤	٥٤,٤٢٤
٣,٦٥١,٣٢٦	٩١٠,٦٠٩	١,٦٠٤,٣٧٤	١,١٣٦,٣٤٣

تسوية ربح أو خسارة القطاع الصادر عنه التقرير

إجمالي	إجمالي	إجمالي	إجمالي
٢٠٠٩	٢٠١٠	٢٠٠٩	٢٠١٠
٢٨٦,٦٥٣	٢٥٢,٩٢٥	٢٨٦,٦٥٣	٢٥٢,٩٢٥
١٥٧,١٥٨	٢٨٢,٨٩٤	٢٨٢,٨٩٤	٢٨٢,٨٩٤
(١٦٠,٠٩٨)	(٢٨٥,٨٨٠)	(١٦٠,٠٩٨)	(٢٨٥,٨٨٠)
٢٨٣,٧١٣	٢٤٩,٩٣٩	٢٨٣,٧١٣	٢٤٩,٩٣٩
٣,٦٥١,٣٢٦	٣,٨٦٨,٣٨٠	٣,٦٥١,٣٢٦	٣,٨٦٨,٣٨٠
١,٢٨٢,٧٧٥	١,٣٢٠,٧٨٣	١,٢٨٢,٧٧٥	١,٣٢٠,٧٨٣
(١,٢٤٨,٤٤٣)	(١,٢٤٨,٤٤٣)	(١,٢٤٨,٤٤٣)	(١,٢٤٨,٤٤٣)
(٨٢٧)	(٢٦٠)	(٨٢٧)	(٢٦٠)
٣,٦٨٤,٨٣١	٣,٩٤٠,٤٦٠	٣,٦٨٤,٨٣١	٣,٩٤٠,٤٦٠

لم نظراً تغييرات على أساس البيانات القطاعية أو أساس القياس بالنسبة لربح أو خسارة القطاع أو إجمالي موجودات القطاع منذ ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩.