

شركة الخليج الدولية للخدمات (ش.م.ع.ق.)

البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة (غير مدققة)

لفترة الثلاث أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

الصفحات

المحتويات

البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة (غير مدققة)

١

بيان المركز المالي الموحد

٢

بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر الموحد

٣

بيان التغيرات في حقوق الملكية الموحد

٤-٥

بيان التدفقات النقدية الموحد

٦-١٢

إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (مدقق)	كما في ٣١ مارس ٢٠٢١ (غير مدقق)	إيضاح	الموجودات
			<b>موجودات غير متداولة</b>
٥,٨٢٨,٦٣١	٥,٧٥٨,٢٥١	٣	ممتلكات ومعدات
٣٠٣,٥٥٩	٣٠٣,٥٥٩		شهرة
٤٥,٣٥٢	٤٧,٢٧٩		موجودات حق استخدام
١٤,٩٥٩	١٠,٩٥٠		موجودات عقود
١٤,٥٩٣	١٥,١٤٨	٤	شركات مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية
٣٦٩,٤٩٦	٣٨٢,١٤٩		استثمارات مالية
<u>٦,٥٧٦,٥٩٠</u>	<u>٦,٥١٧,٣٣٦</u>		<b>إجمالي الموجودات غير المتداولة</b>
			<b>موجودات متداولة</b>
٢٣٨,٣٠١	٢٤٩,٩٦٣		مخزون
٤١٠	٤,٢٨١		موجودات عقود
٦٥٨,٠٩١	٨٧٣,٦٧١		مطلوب من أطراف ذات علاقة
٣٦٥,٤٥٧	٣٧١,٢٧٧		استثمارات مالية
٦٢٠,٩٢٦	٧٣٨,٠٦٠		ذمم تجارية مدينة و ذمم مدينة أخرى
٨٠٦,١٣٠	٨٩٧,٠٦٥		عقود إعادة تأمين مستحق القبض
٢٢٩,٠٣٤	١٠٢,٥٣٣		استثمارات قصيرة الأجل
٤٦١,٥٣٨	٦٥٠,٤٣٦		نقد وأرصدة لدى بنوك
<u>٣,٣٧٩,٨٨٧</u>	<u>٣,٨٨٧,٢٨٦</u>		<b>إجمالي الموجودات المتداولة</b>
<u>٩,٩٥٦,٤٧٧</u>	<u>١٠,٤٠٤,٦٢٢</u>		<b>إجمالي الموجودات</b>
			<b>حقوق الملكية والمطلوبات</b>
			<b>حقوق الملكية</b>
١,٨٥٨,٤٠٩	١,٨٥٨,٤٠٩		رأس المال
٣٧١,٣٨٩	٣٧١,٣٨٩		احتياطي قانوني
٧٤,٥١٦	٧٤,٥١٦		احتياطي عام
(٢٥,٧١٣)	(٣٢,٧٠٥)		احتياطي تحويل عملات أجنبية
٢٢,٤٧٥	١٩,١٧٠		احتياطي القيمة العادلة
٩٥١,٢٩٢	٩٤٥,٧٤٩		أرباح مدورة
<u>٣,٢٥٢,٣٦٩</u>	<u>٣,٢٣٦,٥٢٨</u>		حقوق الملكية المنسوبة لمساهمي الشركة الأم
(٥٢)	(٦٧)		مساهمات غير مسيطرة
<u>٣,٢٥٢,٣١٧</u>	<u>٣,٢٣٦,٤٦١</u>		<b>إجمالي حقوق الملكية</b>
			<b>مطلوبات غير متداولة</b>
٢٥,٦٨٢	٢٢,٥٩٣		التزام إيجار
٣,٧٠٢,٢٦٢	٣,٥٧٤,٦٤١		قروض وسلفيات
٣٠٦	-		التزامات تعاقدية
٤١,٥٩٨	٤١,٥٩٨		مخصص تكاليف إعادة تهيئة مرافق مستخدمة
٩١,٣٨٨	٩٢,٩٦٣		مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
<u>٣,٨٦١,٢٣٦</u>	<u>٣,٧٣١,٧٩٥</u>		<b>إجمالي المطلوبات غير المتداولة</b>
			<b>مطلوبات متداولة</b>
١٤	١٤		سحب على المكشوف من بنك
٢٨,٢٣٨	٣٥,١٧٦		التزام إيجار
٧٥,٢٣٨	٧٤,٧٥٩		أرباح معلنة مستحقة الدفع
٧٤٣,١٢٧	٨١٣,٤٤٧		قروض وسلفيات
٧١٣,٤٣٢	٩٩٨,٤٥٥		ذمم تجارية دائنة و ذمم أخرى دائنة
٤٥,٢٦٤	٥٦,١٣٣		مطلوب لأطراف ذات علاقة
١,٢٢٨,٦٥٢	١,٤٥١,٦٩٧		التزامات عقود إعادة تأمين
٨,٩٥٩	٦,٦٨٥		التزامات تعاقدية
<u>٢,٨٤٢,٩٢٤</u>	<u>٣,٤٣٦,٣٦٦</u>		<b>إجمالي المطلوبات المتداولة</b>
<u>٦,٧٠٤,١٦٠</u>	<u>٧,١٦٨,١٦١</u>		<b>إجمالي المطلوبات</b>
<u>٩,٩٥٦,٤٧٧</u>	<u>١٠,٤٠٤,٦٢٢</u>		<b>إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات</b>

اعتمد مجلس إدارة الشركة هذه البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة غير المدققة بتاريخ ٢٩ ابريل ٢٠٢١ ووقعها بالنيابة عنه كلا من:



سعد راشد المهدي  
عضو مجلس الإدارة



خالد بن خليفة آل ثاني  
رئيس مجلس الإدارة

## ألف ريال قطري

لفترة الثلاث أشهر المنتهية في ٣١ مارس		إيضاح	
٢٠٢٠	٢٠٢١		
(غير مدقق)	(غير مدقق)		
٨٣١,٧١٥	٧٠٤,٩٨٦		الإيرادات
(٦٦٥,٨٤٧)	(٦٥٨,٨٣٠)		تكاليف مباشرة
١٦٥,٨٦٨	٤٦,١٥٦		الربح الإجمالي
(٥٦,٩٧٢)	١٨,٦١٦	٦	إيرادات/ خسائر أخرى
(٥٧,٠٠٧)	(٤٧,٨٨٦)		مصروفات عمومية وإدارية
(١٢٥)	-		مصروفات أخرى
٥١,٧٦٤	١٦,٨٨٥		الربح التشغيلي
٧,٣٨٦	٨,٤٥٦		إيرادات فوائد
(٥١,٢٥١)	(٣٠,٤٤٢)		تكلفة التمويل
(٤٣,٨٦٥)	(٢١,٩٨٦)		صافي تكاليف التمويل
٨٢١	٥٥٥		حصة المجموعة من ربح / (خسارة) شركات مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية
٨,٧٢٠	(٤,٥٤٥)		ربح / (خسارة) قبل الضريبة
-	(٩٩٨)		مصاريف ضريبة الدخل
٨,٧٢٠	(٥,٥٤٣)		ربح / (خسارة) الفترة بعد الضريبة
			الدخل الشامل الآخر
			بنود لن يتم إعادة تصنيفها ضمن الربح أو الخسارة
(٣٢,٤٢٠)	(٣,٣٠٦)		استثمارات في حقوق ملكية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر - التغيير في القيمة العادلة
			بنود يتم أو قد يتم إعادة تصنيفها لاحقاً ضمن الربح أو الخسارة
(٢,٩٩٧)	(٦,٩٩٢)		عمليات أجنبية - فرق تحويل عملات أجنبية
(٣٥,٤١٧)	(١٠,٢٩٨)		الخسارة / الدخل الشامل الآخر للفترة
(٢٦,٦٩٧)	(١٥,٨٤١)		إجمالي (الخسارة) / الدخل الشامل
			(الخسارة) / الربح المنسوب إلى:
٨,٧٢٠	(٥,٥٢٨)		مساهمي الشركة الأم
-	(١٥)		المساهمات غير المسيطرة
٨,٧٢٠	(٥,٥٤٣)		الربح / الخسارة الفترة
			إجمالي (الخسارة) / الدخل الشامل العائد إلى:
(٢٦,٦٩٧)	(١٥,٨٢٦)		مساهمي الشركة الأم
-	(١٥)		المساهمات غير المسيطرة
(٢٦,٦٩٧)	(١٥,٨٤١)		إجمالي (الخسارة) / الدخل الشامل
			العائد على السهم
٠,٠٠٥	(٠,٠٠٣)	٥	العائد الأساسي والمخفف للسهم (ريال قطري)

ألف ريال قطري

الإجمالي	مساهمة غير مسيطرة	حقوق الملكية العائدة إلى مساهمي الشركة الأم	أرباح مدورة	احتياطي القيمة العادلة	احتياطي تحويل عملات أجنبية	احتياطي عام	احتياطي قانوني	رأس المال	
٣,٥٨٠,٩٢٣	-	٣,٥٨٠,٩٢٣	١,٢٩٤,٣٧٦	(١,٠٩٥)	(١١,٥٧٨)	٧٤,٥١٦	٣٦٦,٢٩٥	١,٨٥٨,٤٠٩	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٠ (مدقق)
(٩,٦٤١)	-	(٩,٦٤١)	(٩,٦٤١)	-	-	-	-	-	تعديلات على السنة السابقة
٣,٥٧١,٢٨٢	-	٣,٥٧١,٢٨٢	١,٢٨٤,٧٣٥	(١,٠٩٥)	(١١,٥٧٨)	٧٤,٥١٦	٣٦٦,٢٩٥	١,٨٥٨,٤٠٩	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٠ (المعدل)
٨,٧٢٠	-	٨,٧٢٠	٨,٧٢٠	-	-	-	-	-	ربح الفترة
(٣٥,٤١٦)	-	(٣٥,٤١٦)	-	(٣٢,٤٢٠)	(٢,٩٩٧)	-	-	-	الخسارة / الدخل الشامل الآخر للفترة
(٢٦,٦٩٦)	-	(٢٦,٦٩٦)	٨,٧٢٠	(٣٢,٤٢٠)	(٢,٩٩٧)	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل / الخسارة للفترة
٣,٥٤٤,٥٨٦	-	٣,٥٤٤,٥٨٦	١,٢٩٣,٤٥٦	(٣٣,٥١٥)	(١٤,٥٧٥)	٧٤,٥١٦	٣٦٦,٢٩٥	١,٨٥٨,٤٠٩	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢٠ (غير مدقق)
٣,٢٥٢,٣١٧	(٥٢)	٣,٢٥٢,٣٦٩	٩٥١,٢٩٢	٢٢,٤٧٦	(٢٥,٧١٣)	٧٤,٥١٦	٣٧١,٣٨٩	١,٨٥٨,٤٠٩	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢١ (مدقق)
(١٥)	(١٥)								الإستحواذ على إحدى الشركات التابعة لحصص غير مسيطرة
									إجمالي الدخل الشامل للفترة
(٥,٥٤٣)	-	(٥,٥٤٣)	(٥,٥٤٣)	-	-	-	-	-	ربح الفترة
(١٠,٢٩٨)	-	(١٠,٢٩٨)	-	(٣,٣٠٦)	(٦,٩٩٢)	-	-	-	(الخسارة) / الدخل الشامل الآخر
(١٥,٨٤١)	(٦٧)	(١٥,٨٤١)	(٥,٥٤٣)	(٣,٣٠٦)	(٦,٩٩٢)	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل / (الخسارة) للفترة
٣,٢٣٦,٤٦١	(٦٧)	٣,٢٣٦,٥٢٨	٩٤٥,٧٤٩	١٩,١٧٠	(٣٢,٧٠٥)	٧٤,٥١٦	٣٧١,٣٨٩	١,٨٥٨,٤٠٩	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢١ (غير مدقق)

ألف ريال قطري

كما في ٣١ مارس

٢٠٢٠ (غير مدقق)	٢٠٢١ (غير مدقق)	
٨,٧٢٠	(٤,٥٤٥)	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		ربح / خسارة الفترة قبل الضريبة
		تعديلات:
٩٧,٠٣٨	٨٩,٠٧٦	استهلاك ممتلكات ومعدات
٤,٥٤١	٤,٤٩٣	انخفاض قيمة الأصول حق الاستخدام
٤,٠٥٢	٥,٨٣٠	مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
٥٦,٤٩٧	(٦,٠٣٨)	صافي التغير في موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
٧,٢٩٦	(٣,٩٢٦)	صافي التغير من استبعاد استثمارات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
		إطفاء تكلفة تمويل ذات صلة بالقروض
-	٥٥٥	مخصص بضاعة بطيئة الحركة، بعد خصم الانعكاسات
(٩٥٥)	(٩٥٥)	أرباح موزعة من صناديق استثمار مدارة
(٧,٣٨٦)	(٨,٤٥٦)	إيرادات فوائد
٥١,٢٥١	٣٠,٤٤٢	تكاليف تمويل
(٣,٦٤٠)	(١,٨٤٤)	إيرادات أرباح موزعة
-	١,١٣٦	حصة من أرباح الشركات المستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية
(٣,٦٣٠)	(٥٣٠)	مخصص / (عكس) انخفاض قيمة موجودات مالية
(٨,٠٨٤)	-	تغيرات أخرى
٢٠٧,٩٥٧	١٠٧,١٠٢	
		تغيرات في:
		المخزون
(٤,٦٨٩)	(١٢,٢١٨)	ذمم تجارية مدينة و ذمم تأمين مدينة ومدفوعات مقدمة ومستحقات من أطراف ذات علاقة
(٢٩٦,٢٩٣)	(٤٤٠,٠١٦)	حق استخدام الأصول
٥,٨٣٥	١,٠٥٤	موجودات عقود
٥١٧	١٣٩	التزامات تعاقدية
(٣,٣٧٩)	(٢,٥٨١)	التزامات الأيجار
(٦,٥٨٢)	٣,٨٤٩	ذمم تجارية دائنة و ذمم تأمين دائنة ومستحقات لأطراف ذات علاقة
١٦١,٢٤٠	٥٤٤,٣٣١	
٦٤,٦٠٦	٢٠١,٦٦٠	النقد الناتج من التشغيل عن الأنشطة التشغيلية
(٤,٠٥٢)	(٤,٢٥٦)	مكافآت نهاية الخدمة للموظفين المدفوعة
٦٠,٥٥٤	١٩٧,٤٠٤	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية

ألف ريال قطري

كما في ٣١ مارس		
٢٠٢٠	٢٠٢١	
(غير مدقق)	(غير مدقق)	
		<b>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</b>
(١٤,٣٣٧)	(٢٢,٥٣٢)	اقتناء ممتلكات ومعدات
(٤١,٩٥١)	(٨٩,٩٣٤)	اقتناء الاستثمارات المالية
(٣٦,١٩٥)	(٥,٥٢٨)	شراء أصول ثابتة
٧,٣٨٦	٨,٤٥٦	إيرادات فوائد مستلمة
-	(٨٤٢)	الاستثمار في مشاريع مشتركة
٧٢,٠٢٧	٧٩,٠٤٦	متحصلات من استبعاد واستحقاق موجودات مالية
٧	-	متحصلات من شطب ممتلكات ومعدات
٥٢,٩٤٦	١١١,٩٠٠	صافي الحركة في أرصدة لدى بنوك مقيدة أكثر من ثلاث أشهر
٨٦٦	٤٧٨	صافي الحركة في النقد لدى بنوك - مقيد لتوزيعات الأرباح
٩٥٥	٩٥٥	توزيع أرباح من صناديق استثمار مداراة
(٦,٥٢٣)	(٤,٢٠٠)	مدفوعات التزامات إيجار
٣,٦٤٠	١,٨٤٤	أرباح موزعة
<b>٣٨,٨٢٠</b>	<b>٧٩,٦٤٣</b>	<b>صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية</b>
		<b>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</b>
٢٩١,٢٠٠	٢٦,٥٧٢	متحصلات من قروض وسلفيات
(١٩٠,٤٠٢)	(٨٥,٧٣٧)	قروض وسلفيات مسددة
(٨٦٦)	(٤٧٨)	توزيعات أرباح مدفوعة
(٥١,١٣٢)	(٣٠,٤٤٢)	تكلفة تمويل مدفوعة
<b>٤٨,٨٠٠</b>	<b>(٩٠,٠٨٥)</b>	<b>صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية</b>
١٤٨,١٧٤	١٨٦,٩٦٢	<b>صافي النقص في النقد وما يعادله</b>
١٢١	٢,٤٣٠	التغير في احتياطي العملات الأجنبية
٤٣٨,٦٠١	٣٨٦,٢٨٧	النقد وما يعادله في ١ يناير
<b>٥٨٦,٨٩٦</b>	<b>٥٧٥,٦٧٩</b>	<b>النقد وما يعادله للفترة *</b>

\* يستثنى من النقد وما يعادله المستحقة بعد ٩٠ يوماً ومبالغ الأرباح الموزعة غير المطالب بها.

معلومات إضافية حول البيانات المالية المرحلة الموحدة المختصرة غير المدققة  
كما في الثلاث أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

١. الوضع القانوني والأنشطة الرئيسية

تأسست شركة الخليج الدولية للخدمات (ش.م.ع.ق.) ("الشركة") في دولة قطر كشركة مساهمة قطرية بموجب سجل تجاري رقم (٣٨٢٠٠) بتاريخ ١٣ فبراير ٢٠٠٨. إن النشاط الرئيسي للشركة هو العمل كشركة قابضة. وفقاً لقرار الجمعية العامة غير العادية ووفقاً لقانون الشركات التجارية القطري رقم ١١ لسنة ٢٠١٥، تم تغيير الشكل القانوني للشركة إلى شركة مساهمة عامة قطرية (ش.م.ع.ق) في ٢٠١٨. إن المقر المسجل للشركة، الدوحة، دولة قطر.

تشتمل هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة على الشركة وشركاتها التابعة (يشار إليهم معاً باسم "المجموعة"). تعمل المجموعة بشكل رئيسي على تقديم خدمات الحفر وخدمات الطيران والتأمين وإعادة التأمين وخدمات التمويل

تم تأسيس الشركة من قبل قطر للبترول كمساهم وحيد وذلك برأسمال مبدئي بلغ ٥ مليون ريال قطري في ١٣ فبراير ٢٠٠٨ وهو تاريخ تأسيس الشركة.

في ٢٦ مايو ٢٠٠٨، قامت قطر للبترول بإدراج ٧٠٪ من الأسهم المصدرة للشركة في بورصة قطر. في تاريخ ٤ نوفمبر ٢٠١٢، تم عقد جمعية عمومية غير عادية والتي اعتمدت التعديلات على النظام الأساسي للشركة ونصت على زيادة سقف الملكية الخاصة بالهيئة العامة للتقاعد والمعاشات. لاحقاً، ووفقاً لتعليمات المجلس الأعلى للشؤون الاقتصادية، حولت قطر للبترول ٢٠٪ من حصتها في الشركة إلى الهيئة العامة للتقاعد والمعاشات. غير أن قطر للبترول هي الشركة الأم النهائية للشركة نظراً لأنها تملك السهم الخاص ومن ثم فهي تسيطر على الشركة.

تتكون هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية من البيانات المالية المختصرة المرحلية للشركة والشركات التابعة غير المدرجة المملوكة بالكامل للشركة والمبينة أدناه كما في نهاية تاريخ التقرير:

نسبة الملكية

اسم الشركة	العلاقة	التأسيس	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
شركة الكوت للتأمين وإعادة التأمين (ش.م.ع.ق.)	شركة تابعة	قطر	٪١٠٠	٪١٠٠
شركة أمواج لخدمات التمويل المحدودة (ش.م.ع.ق.)	شركة تابعة	قطر	٪١٠٠	٪١٠٠
شركة هليكوبتر الخليج (ش.م.ع.ق.)	شركة تابعة	قطر	٪١٠٠	٪١٠٠
شركة الخليج العالمية للحفر المحدودة (ش.م.ع.ق.)	شركة تابعة	قطر	٪١٠٠	٪١٠٠

كما تتضمن هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة حصة من الربح / الخسارة والدخل الشامل الأخر من مشاريع مشتركة مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية وتدمج بشكل كامل الشركات الفرعية التابعة لإحدى الشركات التابعة للشركة على أساس:

نسبة المساهمة

اسم الشركة	طبيعتها	التأسيس	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
شركة الخليج العالمية للحفر المحدودة	مشروع مشترك	قطر	٪٥٠	٥٠٪
شركة أير اوشن المغرب	مشروع مشترك	المغرب	٪٤٩	٤٩٪
شركة ميد الخليج لخدمات الطيران المحدودة	مشروع مشترك	مالطا	٪٤٩	٤٩٪
يوناييتد هيليثشارتز الخاصة المحدودة	شركة تابعة	الهند	٪٩٠	٩٠٪
شركة المها للطيران	شركة تابعة	ليبيا*	٪١٠٠	١٠٠٪
شركة رdstار هافاكلينك هز متلرز	شركة تابعة	تركيا*	٪١٠٠	١٠٠٪
شركة الخليج لاستثمار وإيجار طائرات هليكوبتر	شركة تابعة	المغرب	٪١٠٠	١٠٠٪

عند الضرورة، يتم إجراء تعديلات على البيانات المالية المرحلية للشركات التابعة لجعل سياساتها المحاسبية متوافقة مع تلك المستخدمة من قبل المجموعة. تم حذف جميع المعاملات والأرصدة والإيرادات والمصروفات داخل المجموعة عند التوحيد.

٢. السياسات المحاسبية

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة تتوافق مع تلك المتبعة في إعداد البيانات المالية السنوية الموحدة للمجموعة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠.

٣. الممتلكات والآلات والمعدات

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	كما في ٣١ مارس ٢٠٢١	
(مدقق)	(غير مدقق)	
٦,٤٢١,١٢٤	٥,٨٢٨,٦٣١	رصيد القيمة الدفترية
١٥٢,٩١٠	٢٨,٠٦١	إضافات
(١٥,٩١٢)	(٩,٣٦٥)	تحويل عملات أجنبية
(٦,٤٥٥)	-	تحويلات
(٣٠٨,٢٦١)	-	مخصص انخفاض القيمة
(٤١٤,٧٧٥)	(٨٩,٠٧٦)	استهلاك
٥,٨٢٨,٦٣١	٥,٧٥٨,٢٥١	صافي القيمة الدفترية الختامي

٤. الشركات المستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	كما في ٣١ مارس ٢٠٢١	
(مدقق)	(غير مدقق)	
١٤,٥٩٣	١٥,١٤٨	الاستثمار في المشاريع المشتركة

لدى المجموعة استثمارات في المشاريع المشتركة التالية:

- (١) شركة الخليج العالمية للحفر المحدودة
- (٢) شركة ميد الخليج لخدمات الطيران المحدودة
- (٣) شركة أير أوغن المغرب

شركة الخليج العالمية للحفر المحدودة

دخلت المجموعة في اتفاقية مشروع مشترك مع سي درل جاك أي المحدودة لتشكيل شركة الخليج العالمية للحفر، وهي كيان مسجل في دولة قطر وفقاً لأحكام مركز قطر للمال. وفقاً لاتفاقية المشروع المشترك، تمتلك المجموعة حصة بنسبة ٥٠٪ في شركة الخليج العالمية للحفر.

شركة الخليج العالمية للحفر منظمة على أنها كيان قانوني منفصل ولدى المجموعة مساهمة باقية في صافي أصولها. بناء عليه صنفت المجموعة مساهمتها في هذا المشروع على أنه مشروع مشترك.

شركة ميد الخليج لخدمات الطيران المحدودة

شركة ميد الخليج لخدمات الطيران المحدودة هي مشروع مشترك تملك فيه المجموعة سيطرة مشتركة ونسبة ٤٩٪ من مساهمة ملكية المنفعة. شركة ميد الخليج لخدمات الطيران المحدودة هي أحد عملاء المجموعة وهي تقوم بصفة أساسية بتقديم خدمات الهيلوكوبتر في مالطا وهي شركة غير مدرجة. شركة ميد الخليج لخدمات الطيران المحدودة منظمة على أنها كيان قانوني منفصل ولدى المجموعة مساهمة باقية في صافي أصولها. بناء عليه صنفت المجموعة مساهمتها في هذا المشروع على أنه مشروع مشترك.

٣. الشركات المستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية (تابع)

أير أوغن المغرب

أير أوغن ماروك هي مشروع مشترك تملك فيه المجموعة سيطرة مشتركة ونسبة ٤٩٪ من مساهمة ملكية المنفعة من خلال إحدى شركاتها التابعة وهي شركة هليكوبتر الخليج للاستثمار والإيجار. شركة أير أوغن ماروك تقوم بصفة أساسية بتقديم خدمات الهيلوكوبتر في المغرب وهي شركة غير مدرجة. أير أوغن ماروك منظمة على أنها كيان قانوني منفصل ولدى المجموعة مساهمة باقية في صافي أصولها. بناء عليه صنفت المجموعة مساهمتها في هذا المشروع على أنه مشروع مشترك.

معلومات إضافية حول البيانات المالية المرحلة الموحدة المختصرة غير المدققة  
كما في الثلاث أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

يلخص الجدول التالي المعلومات المالية حول شركة الخليج العالمية للحفر وشركة ميد الخليج لخدمات الطيران و شركة أير أو شن ماروك حسبما هي مضمنة في البيانات المالية الخاصة بها. كما يؤدي الجدول أيضا إلى تسوية المعلومات المالية الملخصة للقيمة الدفترية لمساهمة المجموعة في هذه المشاريع المشتركة.

٣١ مارس ٢٠٢١	الخليج العالمية للحفر المحدودة	شركة ميد الخليج لخدمات الطيران	أير أو شن ماروك	الإجمالي	نسبة المساهمة
	٥٠٪	٤٩٪	٤٩٪		
٧٧٦,٦٨٣	١,٤٠٥	٨٠٠	٧٧٨,٨٨٨		الموجودات غير المتداولة
(٣٢٩,٨٢٥)	-	(٣,١٢٢)	(٣٣٢,٩٤٧)		الموجودات المتداولة
١١٨,٨٧١	٢٧,٢٧٥	١١,٧١٦	١٥٧,٨٦٢		الأصول المتداولة
(٥٤٨,٨١١)	(٢٢,٨١٧)	(٦,٠٧٢)	(٥٧٧,٧٠٠)		المطلوبات المتداولة
١٦,٩١٨	٥,٨٦٤	٣,٣٢٣	٢٦,١٠٥		صافي الأصول (١٠٠٪)
٨,٤٥٧	٢,٦٩٩	٣,٩٩٢	١٥,١٤٨		القيمة الدفترية للمساهمة في المشروع المشترك
-					استثمار إضافي خلال الفترة
٧٦,٨٩٢	١٤,٧٥٠	٥,٥٣٧	٩٧,١٧٩		الإيرادات
(٧٥,٢٠٨)	(١٧,٠٥٤)	(٣,٨١٩)	(٩٦,٠٨١)		المصروفات
١,٦٨٤	(٢,٣٠٤)	١,٧١٧	١,٠٩٧		(خسارة)/ ربح الفترة والدخل الشامل الآخر
٨٤٢	(١,١٢٩)	٨٤٢	٥٥٥		حصة المجموعة في الربح والدخل الشامل الآخر
٨,٤٥٧	٢,٦٩٩	٣,٩٩٢	١٥,١٤٨		القيمة الدفترية للمشروع المشترك

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	الخليج العالمية للحفر المحدودة	شركة ميد الخليج لخدمات الطيران	أير أو شن ماروك	الإجمالي	نسبة المساهمة
	٥٠٪	٤٩٪	٤٩٪		
٥٣٢,٩٧٧	١,٣٢٤	٧٥٧	٥٣٥,٠٥٨		الموجودات غير المتداولة
(١٧٠,٩٧٠)	-	(٢,٨٧٧)	(١٧٣,٨٤٧)		الموجودات المتداولة
٨٤,٨٦٤	٣٢,٦٤١	١٠,٤٤٥	١٢٧,٩٥٠		الأصول المتداولة
(٤٣١,٦٤٠)	(٢٦,٠٨٩)	(٥,٥١٣)	(٤٦٣,٢٤٢)		المطلوبات المتداولة
١٥,٢٣١	٧,٨٧٦	٢,٨١٢	٢٥,٩١٩		صافي الأصول (١٠٠٪)
٧,٦١٥	٣,٨٢٧	٣,١٥١	١٤,٥٩٣		القيمة الدفترية للمساهمة في المشروع المشترك
٢	-	-	٢		استثمار إضافي خلال السنة
١٦١,٢٤٣	٥٥,٥٦٥	١٢,٢٧٠	٢٢٩,٠٧٨		الإيرادات
١٤٦,٠١٦	٥٠,٣٧٥	١٣,٩٠٢	٢١٠,٢٩٣		المصروفات
١٥,٢٢٧	٥,١٩٠	(١,٦٣٢)	١٨,٧٨٥		(خسارة)/ ربح السنة والدخل الشامل الآخر
٧,٦١٣	٢,٥٤٣	(٨٠٠)	٩,٣٥٦		حصة المجموعة في الربح والدخل الشامل الآخر
٧,٦١٥	٣,٨٢٧	٣,١٥١	١٤,٥٩٣		القيمة الدفترية للمشروع المشترك

معلومات إضافية حول البيانات المالية المرحلة الموحدة المختصرة غير المدققة  
كما في الثلاث أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

## تسوية القيم الدفترية (التابعة)

الإجمالي	أير أوشن ماروك	شركة ميد الخليج لخدمات الطيران	شركة الخليج العالمية للحفر المحدودة	٣١ مارس ٢٠٢١
١٤,٥٩٣	٣,١٥١	٣,٨٢٧	٧,٦١٥	الرصيد في ١ يناير
٥٥٥	٨٤٢	(١,١٢٩)	٨٤٢	استثمار إضافي خلال الفترة
١٥,١٤٨	٣,٩٩٣	٢,٦٩٨	٨,٤٥٧	حصة المجموعة في (خسارة)/ ربح الفترة
				الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢١
الإجمالي	أير أوشن ماروك	شركة ميد الخليج لخدمات الطيران	يونايته هيليثشارتز الخاصة المحدودة	٣١ مارس ٢٠٢٠
٥,٢٣٥	٣,٩٥١	١,٢٨٤	-	الرصيد في ١ يناير
٧,٨٥٠	-	-	٧,٨٥٠	استثمار إضافي خلال السنة
٨٢١	٩٧	٧٢٤	-	حصة المجموعة في (خسارة)/ ربح السنة
١٣,٩٠٦	٤,٠٤٨	٢,٠٠٨	٧,٨٥٠	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢٠

## ٥. العائد على السهم

تم احتساب العائد الأساسي للسهم بقسمة ربح الفترة الموزع على المتوسط المرجح المعدل لعدد الأسهم القائمة في نهاية فترة التقرير.

العائد الأساسي للسهم هو نفسه العائد المخفف للسهم حيث أنه ليست هناك آثار مخفضة على العائدات.

## لفترة الثلاث أشهر المنتهية في

٣١ مارس ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	ربح / الخسارة الفترة
غير مدقق	غير مدقق	
٨,٧٢٠	(٥,٥٤٣)	
١,٨٥٨,٤٠٨,٦٩٠	١,٨٥٨,٤٠٨,٦٩٠	المتوسط المرجح المعدل لعدد أسهم حقوق الملكية
٠,٠٠٥	(٠,٠٠٣)	العائد الأساسي والمخفف للسهم الواحد (ريال قطري)

## ٦. إيرادات أخرى

لفترة الثلاث أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠ غير مدقق	لفترة الثلاث أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ غير مدقق	منفعة ضريبية ناشئة من مذكرة التفاهم *
-	٩٩٨	أخرى
(٥٦,٩٧٢)	١٧,٦١٦	
(٥٦,٩٧٢)	١٨,٦١٤	

\* يمثل هذا المنفعة الضريبية التي استلمتها المجموعة نتيجة لتسوية ضريبة الدخل للمجموعة وشركاتها التابعة المحلية من خلال ترتيب معرف بين شركة المساهمة العامة، قطر للبترول ووزارة المالية حسب مذكرة التفاهم.

#### ٧. مصروف ضريبة الدخل

يتم الاعتراف بمصروف ضريبة الدخل بمبلغ يتم تحديده عن طريق مضاعفة الربح / (الخسارة) قبل الضريبة لفترة التقرير المرحلية على أفضل تقديرات الإدارة للمتوسط لمعدل الضريبة السنوي المرجح ، السائد في دولة قطر والاختصاصات الضريبية الأخرى، والمتوقع للسنة المالية الكاملة، معدلة للأثر الضريبي لبعض البنود المعترف بها في الفترة المرحلية بأكملها. والحال كذلك فإن معدل الضريبة الفعلي في هذه البيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية قد يختلف عن تقديرات الإدارة لمعدل الضريبة الفعلي للبيانات المالية الموحدة السنوية.

في ضوء نصوص قانون ضريبة الدخل القطري الجديد رقم ٢٤ لعام ٢٠١٨ واللوائح التنفيذية ذات الصلة المصدرة لاحقا، في ٤ فبراير ٢٠٢٠ توصلت قطر للبترول (المؤسس الأم) ووزارة المالية والهيئة العامة للضرائب إلى اتفاقية من خلال مذكرة تفاهم ("مذكرة التفاهم") والتي نصت على آلية لتسوية ضريبة الدخل على حصة الربح المنسوبة لبعض الشركات المدرجة في بورصة قطر بجانب شركاتها التابعة ومشاريعها المشتركة وتم إدراجها في مذكرة التفاهم المذكورة. تم إدراج شركة الخليج الدولية للخدمات وجميع شركاتها التابعة الأربع ضمن مذكرة التفاهم المذكورة. تنص مذكرة التفاهم أيضا على أن المبالغ الضريبية المستحقة عن حصة شركات المساهمة العامة سيتم تسجيلها في الدفاتر وفي الإقرارات الضريبية التي سيتم تقديمها إلى الهيئة العامة للضرائب.

للاعتراض بالمنفعة الضريبية الناشئة للمجموعة من مذكرة التفاهم المذكورة، قامت المجموعة بالاعتراف بإجمالي مبلغ (٩٩٧,٨١٦) ريال قطري والذي كان ينبغي دفعه للهيئة العامة للضرائب كمساعدة حكومية وقد تم إدراج المبلغ ضمن الإيرادات الأخرى.

#### ٨. قطاعات التشغيل

لدى المجموعة أربع قطاعات تشغيل تصدر عنها تقارير كما هو وارد أدناه. توفر القطاعات منتجات وخدمات مختلفة وهي تدار بصورة منفصلة لأنها تتطلب تقنيات واستراتيجيات تسويقية مختلفة كما يتم إدراجها ككيانات قانونية منفصلة. لكل قطاع، يقوم مجلس الإدارة بمراجعة تقارير الإدارة الداخلية بصورة ربع سنوية على الأقل. يصف الملخص الوارد أدناه العمليات التشغيلية لكل قطاع من القطاعات التي يصدر عنها تقارير.

## ٨. قطاعات التشغيل (تابع)

العمليات					القطاعات الصادر عنها التقرير
تقديم خدمات التأمين وإعادة التأمين.					قطاع التأمين
تقديم خدمات النقل بالهليكوبتر في قطر والهند. كذلك يقوم بتقديم خدمات الهليكوبتر في منطقة الخليج وليبيا وتركيا والمغرب. يتضمن قطاع الطيران المعلومات الخاصة بشركة المشروع المشترك لشركة هليكوبتر الخليج وشركاتها التابعة.					قطاع الطيران
تقديم خدمات التمويل والقوى العاملة.					قطاع التمويل
تقديم خدمات الحفر والخدمات ذات الصلة به.					قطاع الحفر
للفترة المنتهية في وكما في ٣١ مارس ٢٠٢١					
المجموع	الحفر	التمويل	الطيران	التأمين	
٧١٧,١٩٥	١٩٨,٤٠٣	٩٧,٧٨٣	١٦٤,٧٩١	٢٥٦,٢١٨	الإيرادات القطاعية
(١٢,٢٠٩)	-	(١١,٧٠٤)	-	(٥٠٥)	إيرادات بين القطاعات
٧٠٤,٩٨٦	١٩٨,٤٠٣	٨٦,٠٧٩	١٦٤,٧٩١	٢٥٥,٧١٣	الإيرادات الخارجية
(٦٥٦,٩٨١)	(٢١٩,٣١٥)	(٩٣,٢١١)	(١٠٣,٩٤١)	(٢٤٠,٥١٤)	التكلفة المباشرة للقطاعات
(٨,١١٥)	(٧٢,٤٣٤)	(٥٤٥)	٤٩,٥٤٩	١٥,٣١٥	ربح / (خسارة) القطاع قبل الضريبة
٧,٧٢٢	١,٦٩٠	٦٠٣	٤٢٢	٥,٠٠٧	إيرادات التمويل
(٢٩,٩٤٧)	(٢٨,٩٣٤)	(٥٩٦)	(٤١٧)	-	التكلفة المالية
٥٤٩	٨٤٢	-	(٢٩٣)	-	حصة الربح / الخسارة من الشركات المستثمر فيها بحقوق الملكية

معلومات إضافية حول البيانات المالية المرحلة الموحدة المختصرة غير المدققة  
كما في الثلاث أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

المجموع	الحفر	التموين	الطيران	التأمين	الفترة المنتهية في وكما في ٣١ مارس ٢٠٢٠
٨٤١,٤٦١	٢٩٠,١٣٥	١٣٥,٠١١	١٨٥,٣١١	٢٣١,٠٠٤	الإيرادات القطاع
(٩,٧٤٦)	-	(٩,٤٤٥)	-	(٣٠١)	إيرادات بين القطاع
٨٣١,٧١٥	٢٩٠,١٣٥	١٢٥,٥٦٦	١٨٥,٣١١	٢٣٠,٧٠٣	الإيرادات الخارجية
(٦٦٣,٠٠٦)	(٢٢٥,٧٣١)	(١١٣,٥٦٢)	(١١٥,٠٧٦)	(٢٠٨,٦٣٧)	التكلفة المباشرة للقطاع
١٩,٩٨٥	(٤٣٢)	٧,٥١٠	٥٨,٢٣٢	(٤٥,٣٢٥)	ربح / (خسارة) القطاع
٦,١٧٤	-	٨٧٦	٦٧٩	٤,٦١٩	إيرادات التمويل
(٤٩,٧١٤)	(٤٨,٥٢٨)	(٢٩)	(١,١٥٧)	-	التكلفة المالية
٨٢١	-	-	٨٢١	-	حصة الربح / الخسارة من الشركات المستثمر فيها بحقوق الملكية
المجموع	الحفر	التموين	الطيران	التأمين	موجودات القطاع للفترة المنتهية في وكما في ٣١ مارس ٢٠٢١
٩,٧٩٤,٣٠٩	٥,٥١٢,٢٤٢	٣٤٨,٧٠٢	١,٤١٩,٢٨٣	٢,٥١٤,٠٨٢	شركات مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية
١٥,١٤٨	٨,٤٥٧	-	٦,٦٩١	-	مطلوبات القطاع
٧,١١٩,٣٤١	٤,٧٨٧,٠٠٥	٢٣٨,٥٣٤	٢٤١,١٣٠	١,٨٥٢,٦٧٢	موجودات القطاع للسنة المنتهية في وكما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
٩,٤٣٦,٣٣٧	٥,٥٠٦,٧٦٦	٣٢٩,٠٤٢	١,٤٦٣,١٥١	٢,١٣٧,٣٧٨	شركات مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية
١٤,٥٩٣	٧,٦١٥	-	٦,٩٧٨	-	مطلوبات القطاع
٦,٦٢٣,٥٥٤	٤,٧١٠,٦١٥	٢١٨,٢٢٨	٢٤٢,٤٢٧	١,٤٥٢,٢٨٤	