

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

البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة (غير مدققة)

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

الصفحات

المحتويات

البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة غير المدققة

٢-١

بيان المركز المالي المرحلي الموحد المختصر غير المدقق

٣

بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الاخر المرحلي الموحد المختصر غير المدقق

٤

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموحد المختصر غير المدقق

٦-٥

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد المختصر غير المدققة

١٣-٧

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة غير المدققة


ألف ريال قطري


كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (المدقق)	كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ (غير مدقق)	ايضاح	الموجودات
			موجودات غير متداولة
٦,٤٢١,١٢٤	٦,٢٠٣,٧٩٨	٣	ممتلكات ومعدات
٣٠٣,٥٥٩	٣٠٣,٥٥٩		شهرة
٦٨,٦٥٩	٥١,١٧٥		موجودات حق استخدام
٧,٣٨١	٢,٤٤٣		موجودات عقود
٥,٢٣٥	١٤٣,٢٤٨	٤	شركات مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية
٢٨٨,٣١٦	٣٤٨,٧١٠		استثمارات مالية
٧,٠٩٤,٢٧٤	٧,٠٥٢,٩٣٣		إجمالي الموجودات غير المتداولة
			موجودات متداولة
٢١٥,٤٩١	٢٤٣,٠٦٧		مخزون
٩,٥٢٩	١٣,٠٣٩		موجودات عقود
٥٠١,٢٣٧	٤٦٦,١٩٦		مطلوب من أطراف ذات علاقة
٣٤٢,٢٢٠	٣٣٧,٤٩٧		استثمارات مالية
٧٦٦,٣٢٢	٧٣٩,٦٨٦		ذمم تجارية مدينة وذمم مدينة أخرى
٩٢٩,٩٦٤	٨٠٣,٥٣٣		عقود إعادة تأمين مستحق القبض
٢٢٩,٣٨٢	٢٧٣,٩٥١		استثمارات قصيرة الأجل
٦٧٨,٤٤٧	٥٢١,٤٤٦		نقد وأرصدة لدى بنوك
٣,٦٧٢,٥٩٢	٣,٣٩٨,٤١٥		إجمالي الموجودات المتداولة
١٠,٧٦٦,٨٦٦	١٠,٤٥١,٣٤٨		إجمالي الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
			حقوق الملكية
١,٨٥٨,٤٠٩	١,٨٥٨,٤٠٩		رأس المال
٣٦٦,٢٩٥	٣٦٦,٢٩٥		احتياطي قانوني
٧٤,٥١٦	٧٤,٥١٦		احتياطي عام
(١١,٥٧٨)	(٣١,٠٣٠)		احتياطي تحويل عملات أجنبية
(١,٠٩٥)	٥,١٧٥		احتياطي القيمة العادلة
١,٢٩٤,٣٧٦	١,٣٢٣,٦٨٥		أرباح مدورة
٣,٥٨٠,٩٢٣	٣,٥٩٧,٠٥٠		حقوق الملكية المنسوبة لمساهمي الشركة الأم
-	٢٠		مساهمات غير مسيطرة
٣,٥٨٠,٩٢٣	٣,٥٩٧,٠٧٠		إجمالي حقوق الملكية

ألف ريال قطري

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (المعدل)	كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ (غير مدقق)	ايضاح
		مطلوبات غير متداولة
٤٥,٤٥٦	٣٣,٨٧٤	التزام إيجار
٣,٨٦٢,٠١٦	٣,٧٤٠,٩١٣	قروض وسلفيات
٥,٧٤١	٢,٠٥٢	التزامات تعاقدية
٤١,٥٩٨	٤١,٥٩٨	مخصص تكاليف إعادة تهيئة مرافق مستخدمة
٩١,٢٨١	٨٩,٢١٠	مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
٤,٠٤٦,٠٩٢	٣,٩٠٧,٦٤٧	إجمالي المطلوبات غير المتداولة
		مطلوبات متداولة
٨	٩	سحب على المكشوف من بنك
٢٧,٤٧٨	٢٥,٠٧٠	التزام إيجار
٧٨,٤٨٨	٧٦,٤١٠	أرباح معلنة مستحقة الدفع
٨٢٥,٢١٢	٨٢٠,٨٧٢	قروض وسلفيات
٨٤١,٨٥٧	٧٠٢,٨٧٢	ذمم تجارية دائنة وذمم أخرى دائنة
٢٣,٢٩٩	٢٦,١٩٨	مطلوب لأطراف ذات علاقة
١,٣١٧,٢٤٢	١,٢٨٥,١٨٧	التزامات عقود إعادة تأمين
١٦,٢٦٧	١٠,٠١٣	التزامات تعاقدية
٣,١٣٩,٨٥١	٢,٩٤٦,٦٣١	إجمالي المطلوبات المتداولة
٧,١٨٥,٩٤٣	٦,٨٥٤,٢٧٨	إجمالي المطلوبات
١٠,٧٦٦,٨٦٦	١٠,٤٥١,٣٤٨	إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات

اعتمد مجلس إدارة الشركة هذه البيانات المالية المرحلية الموحد المختصرة غير المدققة بتاريخ ١٠/٢٩/٢٠٢٠ وقعتها بالنيابة عنه كلا من:


سعد راشد المهدي
عضو مجلس الإدارة


خالد بن خليفة آل ثاني
رئيس مجلس الإدارة

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		إيضاح
٢٠١٩	٢٠٢٠	
(غير مدقق)	(غير مدقق)	
٢,٢٣٧,٩٦٦ (١,٩٣٢,٠٢٦)	٢,٢٦٦,٢١٣ (١,٩٦٨,٣٤٩)	الإيرادات تكاليف مباشرة الربح الإجمالي
٣٠٥,٩٤٠	٢٩٧,٨٦٤	
٣٩,٨٩٥ (١٤١,١٠٩)	٨٦,٧٥٤ (١٥٢,٤٩١)	٦ إيرادات أخرى مصروفات عمومية وإدارية مصروفات أخرى الربح التشغيلي
(١٤,٧٥٣)	(٨,٠١٩)	
١٨٩,٩٧٣	٢٢٤,١٠٨	
٢٥,١٨٦ (١٨١,١٤٢)	٢١,٥٢٧ (١٣١,٤٩٨)	إيرادات فوائد تكلفة التمويل صافي تكاليف التمويل
(١٥٥,٩٥٦)	(١٠٩,٩٧١)	
٥٦٧	١,٨٤٧	
٣٤,٥٨٥	١١٥,٩٨٤	٧ الحصة من الربح شركات مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية ربح الفترة قبل الضريبة مصروف ضريبة الدخل الربح للفترة بعد الضريبة العائد على: مساهمي الشركة الأم المساهمات غير المسيطرة ربح الفترة بعد الضريبة الدخل الشامل الآخر
-	(٦٧,٣٢٩)	
٣٤,٥٨٥	٤٨,٦٥٥	
٣٤,٥٨٥	٤٨,٨٢٢	
-	(١٦٧)	
٣٤,٥٨٥	٤٨,٦٥٥	
٦,٥٣٥	(٣,٥٥٤)	بنود لن يتم إعادة تصنيفها ضمن الربح أو الخسارة استثمارات في حقوق ملكية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر - التغير في القيمة العادلة عمليات أجنبية - فرق تحويل عملات أجنبية الدخل / الخسارة الشامل الآخر الفترة إجمالي الدخل الشامل للفترة العائد على: مساهمي الشركة الأم المساهمات غير المسيطرة
(٨٤)	(١٩,٤٥٢)	
٦,٤٥١	(٢٣,٠٠٦)	
٤١,٠٣٦	٢٥,٦٤٨	
٤١,٠٣٦	٢٥,٨١٥	
	(١٦٧)	
٤١,٠٣٦	٢٥,٦٤٨	
٠,٠١٩	٠,٠٢٦	٥ العائد على السهم 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	
									٢٠١٩
٣,٥٣٢,٠٦١	-	٣,٥٣٢,٠٦١	١,٢٥٣,٤٧٥	(٧,٥٣٦)	(١١,٥٠١)	٧٤,٥١٦	٣٦٤,٦٩٨	١,٨٥٨,٤٠٩	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٩ (مدقق)
٣٤,٥٨٤	-	٣٤,٥٨٤	٣٤,٥٨٥	-	-	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
٦,٤٥١	-	٦,٤٥١	-	٦,٥٣٥	(٨٤)	-	-	-	ربح الفترة
٤١,٠٣٦	-	٤١,٠٣٦	٣٤,٥٨٥	٦,٥٣٥	(٨٤)	-	-	-	الدخل الشاملة الأخرى للفترة
٣,٥٧٣,٠٩٧	-	٣,٥٧٣,٠٩٦	١,٢٨٨,٠٦٠	(١,٠٠١)	(١١,٥٨٥)	٧٤,٥١٦	٣٦٤,٦٩٨	١,٨٥٨,٤٠٩	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ (غير مدقق)
									٢٠٢٠
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)
(٩,٦٤٠)	-	(٩,٦٤٠)	(٩,٦٤٠)	-	-	-	-	-	تعديلات على السنة السابقة *
٣,٥٧١,٢٨٣	-	٣,٥٧١,٢٨٣	١,٢٨٤,٧٣٦	(١,٠٩٥)	(١١,٥٧٨)	٧٤,٥١٦	٣٦٦,٢٩٥	١,٨٥٨,٤٠٩	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٠ (المعدل)
١٨٧	١٨٧	-	-	-	-	-	-	-	مساهمة غير مسيطرة
٤٨,٦٥٥	(١٦٧)	٤٨,٨٢٢	٤٨,٨٢٢	-	-	-	-	-	ربح الفترة
(٢٣,٠٥٥)	٠	(٢٣,٠٥٥)	(٩,٨٧٣)	٦,٢٧٠	(١٩,٤٥٢)	-	-	-	الخسارة الشاملة الأخرى للفترة
٢٥,٧٦٥	٠	٢٥,٧٦٧	٣٨,٩٤٩	٦,٢٧٠	(١٩,٤٥٢)	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
٣,٥٩٧,٠٧٠	٢٠	٣,٥٩٧,٠٥٠	١,٣٢٣,٦٨٥	٥,١٧٥	(٣١,٠٣٠)	٧٤,٥١٦	٣٦٦,٢٩٥	١,٨٥٨,٤٠٩	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ (غير مدقق)

- يمثل هذا حافزا للموظفين متعلق بإحدى الشركات التابعة للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ والذي تم اعتماده من جانب مجلس الإدارة قبل اعتماد البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩. على أساس الجوهرية قررت إدارة الشركة المحاسبة عن هذا المبلغ على أنه تعديل للأرباح المدورة كما في ١ يناير ٢٠٢٠.

ألف ريال قطري

كما في ٣٠ سبتمبر

٢٠١٩ (غير مدقق)	٢٠٢٠ (غير مدقق)	
٣٤,٥٨٥	١١٥,٩٨٤	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		ربح الفترة
		تعديلات:
٣٣٠,٤٨٠	٣١٠,٨٩٨	استهلاك ممتلكات ومعدات
١٣,٢٢٢	١٤,٤٤٧	مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
٤,٩٩٩	-	الربح / الخسارة من استبعاد ممتلكات ومعدات
(٥,٦٤٥)	(٦,٦٥٠)	صافي الربح / الخسارة من استبعاد استثمارات مالية
(٢٠,٥٢٥)	١٦,٠١١	صافي التغير في موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
٥,٣٢٩	٥,٥٨٤	إطفاء تكلفة تمويل ذات صلة بالقروض
(٢,٩٣٦)	(٢,٨٦٦)	أرباح موزعة من صناديق استثمار مدارة
(١,٧٣٠)	(٥,١٩٤)	الخسائر الائتمانية المتوقعة على الاستثمار المالية
(٢٥,١٨٦)	(٢١,٥٢٧)	إيرادات فوائد
١٨١,١٤٢	١٣١,٤٩٩	تكاليف تمويل
(٤,٧٦٢)	(٣,٩١٧)	إيرادات أرباح موزعة
٧٦,٤٧٣	١٩٣,٧٦١	الحركة في أقساط التأمين غير المكتسبة
٣,٣٣٨	٣,٥١٦	مخصص مخزون بطيء الحركة
-	(٦٧,٣٢٩)	منحه حكومية تتعلق بالضرائب
(٥٦٧)	(١,٨٤٧)	حصة المجموعة من أرباح المشاريع المشتركة
-	٧,٣٢٨	شطب سمعة تجارية
٩٩٧	(١,٩٦١)	مخصص / (عكس) انخفاض قيمة موجودات مالية
-	(٩,٦٤١)	تغيرات أخرى
٥٨٩,٢١٤	٦٧٨,٠٩٢	
		تغيرات في:
(٤,٥٤١)	(٣٠,٠٧٥)	المخزون
٢,٣٢٦	١,٤٢٨	موجودات عقود
(٢٣,٥٨٩)	(٩,٩٤٣)	التزامات تعاقدية
(١٣,٧٣٤)	١٤,٨٦٠	حق استخدام الأصول
(٢٠٧,٦٧١)	٦٤,٧٥٤	ذمم تجارية مدينة و ذمم تأمين مدينة ومدفوعات مقدمة ومستحقات من أطراف ذات علاقة
٣٢٢,٦٠٥	(٢٤٣,٧٨٤)	ذمم تجارية دائنة و ذمم تأمين دائنة ومستحقات لأطراف ذات علاقة
٦٦٤,٦١٠	٤٧٥,٣٣٢	النقد الناتج من التشغيل عن الأنشطة التشغيلية
(١٠,٤٧٦)	(١٦,٧٠٨)	مكافآت نهاية الخدمة للموظفين المدفوعة
٦٥٤,١٣٤	٤٥٨,٦٢٤	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية

كما في ٣٠ سبتمبر		
٢٠١٩	٢٠٢٠	
(غير مدقق)	(غير مدقق)	
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٤٧,٨٦٢)	(٥٢,٣٧٥)	اقتناء ممتلكات ومعدات
(١٩٨,٠١٩)	(٩,٤١٨)	اقتناء استثمارات مالية
-	(٦٤,٤٧٤)	شراء في الاستثمارات المالية
(٣٢,٩٢٧)	(٥٥,٩٠٣)	شراء الأصول الثابتة
٢٦,٣٣٣	٢١,٥٢٧	إيرادات فوائد مستلمة
(٣,٦٥٠)	(١٣٧,٥٤١)	الاستثمار في مشاريع مشتركة
١٢٥,٩٥٧	-	متحصلات من استبعاد واستحقاق موجودات مالية
٩,٥٢٩	٣٥	متحصلات من شطب ممتلكات ومعدات
(١٠٢,٦٣٠)	١١٧,٠٤٢	صافي الحركة في أرصدة لدى بنوك مقيدة أكثر من ثلاث أشهر
٧,٠١٨	٢,٠٧٨	صافي الحركة في النقد لدى بنوك - مقيد لتوزيعات الأرباح
٢,٩٣٦	٢,٨٦٦	توزيع أرباح من صناديق استثمار مدارة
(٦,٥٥٢)	(٦,٥٥٣)	مدفوعات التزامات إيجار
٤,٧٦٢	٣,٩١٧	أرباح موزعة
(٢١٥,١٠٥)	(١٧٨,٧٩٩)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
٥٤٦,٠٠٠	٤٧٠,٢٨٨	متحصلات من قروض وسلفيات
(٦٧١,٠٤١)	(٦١٠,٧٤٧)	قروض وسلفيات مسددة
(٧,٠١٨)	(٢,٠٧٨)	توزيعات أرباح مدفوعة
(١٨١,١٤٢)	(١٣١,٤٩٨)	تكلفة تمويل مدفوعة
(٣١٣,٢٠١)	(٢٧٤,٠٣٥)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
		صافي النقص في النقد وما يعادله
١٢٥,٨٢٨	٥,٧٩٠	التغير في احتياطي العملات الأجنبية
(٨٤)	(٥٦١)	النقد وما يعادله في ١ يناير
٥٤٢,٠٠٥	٤٣٨,٦٠٠	إضافة عند الاستحواذ على شركة تابعة
-	١,٣٩٥	النقد وما يعادله للفترة *
٦٦٧,٧٥٠	٤٤٥,٢٢٥	

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

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 المرحلة 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	بلد التأسيس	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠١٩
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 هليكوپتر 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	بلد التأسيس	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠١٩
شركة ميد الخليج لخدمات الطيران المحدودة	مشروع مشترك	مالطا	٪٤٩	٪٤٩
شركة أير اوثن المغرب	مشروع مشترك	المغرب	٪٤٩	٪٤٩
يوناييتد هيليثشارتز الخاصة المحدودة	شركة تابعة	الهند	٪٩٠	٪٦٢
شركة المهيا للطيران	شركة تابعة	ليبيا*	٪٩٢	٪٩٢
شركة رداستار هافاكلريك هزمتلرز	شركة تابعة	تركيا*	٪٤٩	٪٤٩
شركة الخليج لاستثمار وإيجار طائرات هليكوپتر	شركة تابعة	المغرب	٪١٠٠	٪١٠٠
شركة الخليج العالمية للحفر المحدودة	مشروع مشترك	قطر	٪٥٠	-

خلال الفترة استحوذت المجموعة على نسبة ٢٨٪ من الأسهم وحقوق التصويت في يوناييتد هيليثشارتز الخاصة المحدودة. نتيجة لذلك زادت مساهمة المجموعة في حقوق ملكية يوناييتد هيليثشارتز الخاصة المحدودة من ٦٢٪ إلى ٩٠٪ مما يمنحها السيطرة على يوناييتد هيليثشارتز الخاصة المحدودة

بخلاف يوناييتد هيليثشارتز الخاصة المحدودة قامت المجموعة بتوحيد الشركات التابعة أعلاه بالكامل (١٠٠٪) لأن المالكين المحليين ليس لديهم معرفة واسعة بصناعة الطيران وأسندوا للمجموعة الإدارة الشاملة لهذه الكيانات وعملياتها ومنافعها. تمت إضافة مشروع هو شركة الخليج العالمية للحفر المحدودة خلال فترة التقرير .

٢. السياسات المحاسبية

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه البيانات المالية المرحلية الموحدة تتوافق مع تلك المتبعة في إعداد البيانات المالية السنوية المجمعة للمجموعة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ .

٣. الممتلكات والآلات والمعدات

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (مدقق)	كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ (غير مدقق)	
٦,٧٢٠,٣١١	٦,٤٢١,١٢٤	رصيد القيمة الدفترية
١٧٧,٥٩٧	١١٣,٥٣٥	إضافات
(٨,٥٤٥)	(٥,٦٠٩)	شطب
(١,٢٤٩)	(١٤,٤٧٠)	تحويل عملات أجنبية
(٢٣,٤٦٥)	٥,٤٠٩	تحويلات
٠	(٣,٨٠٥)	مخصص انخفاض القيمة
(٩,١٧٥)	(١,٥٣٩)	استبعادات
(٤٣٤,٣٥٠)	(٣١٠,٨٤٧)	استهلاك
٦,٤٢١,١٢٤	٦,٢٠٣,٧٩٨	صافي القيمة الدفترية الختامي

٤. الشركات المستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية

حتى تاريخ التقرير ، كان لدى المجموعة استثمارات في ثلاثة مشاريع مشتركة وهي شركة أير اوشن (٤٩٪) مسجلة في المغرب ، وشركة ميد الخليج لخدمات الطيران المحدودة (٤٩٪) مسجلة في مالطا وشركة الخليج العالمية للحفر المحدودة (٥٠٪). يتم تسجيل الاستثمار في المشاريع المشتركة وفقاً لطريقة حقوق الملكية. كانت الحركة خلال الفترة / السنة كما يلي:

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (مدقق)	كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ (غير مدقق)	
٥,٢٣٥	١٤٣,٢٤٨	الاستثمار في المشاريع المشتركة

تم حساب استثمار المجموعة بنسبة ٦٢٪ في أسهم شركة هيليكهارترز الخاصة المتحدة المحدودة (المسجلة في الهند باعتبارها حقوق الاستثمار في العام السابق. وخلال الفترة الحالية، استحوذت المجموعة على أسهم إضافية في ونتيجة لذلك، ارتفعت حصة المجموعة في أسهم الشركة من ٦٢٪ إلى ٩٠٪، مما منحها السيطرة على لدى المجموعة استثمرت الشركة في مشروع مشترك هو شركة الخليج العالمية للحفر المحدودة (٥٠٪) مسجل في دولة قطر.

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

معلومات إضافية حول البيانات المالية المرحلة الموحدة المختصرة غير المدققة
كما في التسعة اشهر المنتيه فس ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

الحركة خلال الفترة / السنة كما يلي

الإجمالي	الخليج العالمية للحفر المحدودة	أير أو شن ماروك	شركة ميد الخليج لخدمات الطيران ٪٤٩	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	نسبة المساهمة
	٪٥٠	٪٤٩			
	-	٦٩٥	١,٤٤٨		الموجودات غير المتداولة
٢,١٤٣	٢٢٤,١٨٦	٧,١٨٧	٢٥,٧٦٠		الموجودات المتداولة (متضمنة النقد وما يعادله)
٢٥٧,١٣٣	(٢٢٢,٨٠٩)	(٥,٢٥٧)	(٢١,٦١٥)		المطلوبات المتداولة (متضمنة المطلوبات المالية المتداولة باستبعاد
					الذمم التجارية والأخرى الدائنة)
(٢٤٩,٦٨١)	١,٣٧٧	٢,٦٢٥	٥,٥٩٣		صافي الأصول (٪١٠٠)
٥,٢٣٥	-	٣,٩٥١	١,٢٨٤		القيمة الدفترية للمساهمة في المشروع المشترك
١٣٦,١٦٥	١٣٦,١٦٥	-	-		استثمار إضافي خلال السنة
١٣٠,٨٤٤	٨٣,٩١٣	٦,٩٥٠	٣٩,٩٨١		الإيرادات
(١٢٧,١٣٠)	(٨١,١٦١)	(٨,٧٦٩)	(٣٧,١٩٩)		المصروفات
٣,٧١٤	٢,٧٥٢	(١,٨١٩)	٢,٧٨٢		(خسارة)/ ربح السنة والدخل الشامل الآخر
١,٨٤٧	١,٣٧٥	(٨٩١)	١,٣٦٣		حصة المجموعة في الربح والدخل الشامل الآخر
١٤٣,٢٤٨	١٣٧,٥٤١	٣,٠٦٠	٢,٦٤٧		القيمة الدفترية للمشروع المشترك

الإجمالي	أير أو شن ماروك	شركة ميد الخليج لخدمات الطيران	يونايتد هيليتشارترز الخاصة المحدودة	٣١ ديسمبر ٢٠١٩	نسبة المساهمة
	٪٤٩	٪٤٩	٪٦٢		
٣,٨١٦	٧٠٩	١,٤٥٩	١,٦٤٨		الموجودات غير المتداولة
٢٧,٥٦٩	١١,٥٧٩	٩,٧٩٥	٦,١٩٥		الموجودات المتداولة (متضمنة النقد وما يعادله)
(٢٣,٥٨١)	(٧,٥٠٢)	(٨,٨٣٢)	(٧,٢٤٧)		المطلوبات المتداولة (متضمنة المطلوبات المالية
٧,٨٠٤	٤,٧٨٦	٢,٤٢٢	٥٩٦		المتداولة باستبعاد الذمم التجارية والأخرى الدائنة
٨٨٠	-	٨٨٠	-		صافي الأصول (٪١٠٠)
٣,٦٥٠	٣,٦٥٠	-	-		القيمة الدفترية للمساهمة في المشروع المشترك
٤٩,٤١٣	٢٠,٤٠٦	٢١,٨٣٥	٧,١٧٢		استثمار إضافي خلال السنة
(٤٩,٢٨٢)	(١٩,٧٩٢)	(٢١,٠١١)	(٨,٤٧٩)		الإيرادات
١٣١	٦١٤	٨٢٤	(١,٣٠٧)		المصروفات
٧٠٥	٣٠١	٤٠٤	-		(خسارة)/ ربح السنة والدخل الشامل الآخر
٥,٢٣٥	٣,٩٥١	١,٢٨٤	-		حصة المجموعة في الربح والدخل الشامل الآخر
					القيمة الدفترية للمشروع المشترك

٥. العائد على السهم

تم احتساب العائد الأساسي للسهم بقسمة ربح السنة 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 التسعة أشهر المنتهية في

٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	
غير مدقق	غير مدقق	
٣٤,٥٨٥	٤٨,٦٥٥	ربح الفترة
<u>١,٨٥٨,٤٠٨,٦٩٠</u>	<u>١,٨٥٨,٤٠٨,٦٩٠</u>	المتوسط المرجح المعدل لعدد أسهم حقوق الملكية
٠,٠١٩	٠,٠٢٦	العائد الأساسي والمخفف للسهم الواحد (ريال قطري)

٦. إيرادات أخرى

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ غير مدقق	لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ غير مدقق	
-	٦٧,٣٢٩	منفعة ضريبية ناشئة من مذكرة التقاهم *
<u>٣٩,٨٩٥</u>	<u>١٩,٤٢٥</u>	أخرى
٣٩,٨٩٥	٨٦,٧٥٤	

* 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 التقاهم .

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 لاحقاً، في ٤ فبراير ٢٠٢٠ توصلت قطر للبترو (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 أيضاً 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 (٦٧,٣٢٩) ريال قطري والذي كان ينبغي دفعه للهيئة العامة للضرائب كمساعدة حكومية وقد تم إدراج المبلغ ضمن الإيرادات الأخرى .

٨. قطاعات التشغيل

لدى المجموعة أربعة 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)

المجموع	الحفر	التموين	الطيران	التأمين	السنة المنتهية في وكما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠
					الإيرادات القطاعية
					قطاع التأمين
					قطاع الطيران
					قطاع التموين
					قطاع الحفر
					العمليات
					تقديم خدمات التأمين وإعادة 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.
					تقديم خدمات التموين والقوى العاملة.
					تقديم خدمات الحفر والخدمات ذات الصلة به.
					الإيرادات بين القطاعات
					الإيرادات الخارجية
					التكلفة المباشرة للقطاعات
					ربح / (خسارة) القطاع
					إيرادات التمويل
					التكلفة المالية
					حصة الربح / الخسارة من الشركات المستثمر فيها بحقوق الملكية

معلومات إضافية حول البيانات المالية المرحلة الموحدة المختصرة غير المدققة
كما في التسعة اشهر المنتهية فس ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

المجموع	الحفر	التموين	الطيران	التأمين	السنة المنتهية في وكما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩
٢,٢٦٩,٧٣٦	٨٩٣,٤٦٢	٣٤٢,٨٧١	٤٣٥,١١٥	٥٩٨,٢٨٨	الإيرادات القطاع
(٣١,٧٦٩)	-	(٢٩,٥١٩)	٣٧	(٢,٢٨٧)	إيرادات بين القطاع
٢,٢٣٧,٩٦٦	٨٩٣,٤٦٢	٣١٣,٣٥١	٤٣٥,١٥٢	٥٩٦,٠٠١	الإيرادات الخارجية
(١,٩٢٣,٥٠٣)	(٧٢١,٠٢٠)	(٢٩٥,٦٠٧)	(٣١٠,٥٦٠)	(٥٩٦,٣١٦)	التكلفة المباشرة للقطاع
٥٥,٥٦٨	(٥٥,٤٥٧)	٤,٢٦٥	١٠١,١٣٥	٥,٦٢٥	ربح / (خسارة) القطاع
١٩,٢٨٨	١١٤	٢,٣٦٣	٣,٣٤٤	١٣,٤٦٧	إيرادات التمويل
(١٧١,٨٠٦)	(١٦٦,٦٥٠)	(٦٧)	(٥,٠٨٩)	-	التكلفة المالية
٥٦٧	-	-	٥٦٧	-	حصة الربح / الخسارة من الشركات المستثمر فيها بحقوق الملكية
المجموع	الحفر	التموين	الطيران	التأمين	موجودات القطاع للسنة المنتهية في وكما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠
٩,٨٠٨,٤٦٠	٥,٧١٠,٧٢٩	٣٣٣,٣٩٩	١,٥٠٤,١١٥	٢,٢٦٠,٢١٧	شركات مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية
١٤٣,٢٤٨	١٣٧,٥٤١	-	٥,٧٠٧	-	مطلوبات القطاع
٦,٧٠٣,٣٩١	٤,٥٨٥,٩٠٣	٢١٦,٣٢٠	٢٨٧,٥٤٣	١,٦١٣,٦٢٥	موجودات القطاع للسنة المنتهية في وكما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩
١٠,٢١٧,٦٢٨	٥,٩٢٠,٥٥١	٣٤٦,٤٩١	١,٥٦٣,٢٨٠	٢,٣٨٧,٣٠٦	شركات مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية
٥,٢٣٥	-	-	٥,٢٣٥	-	مطلوبات القطاع
٦,٩٢٦,٨٠٨	٤,٦٦٥,٩٥٢	٢٢٥,٢١٥	٢٨٢,٧٢٧	١,٧٥٢,٩١٤	