

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

البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة (غير مدققة)

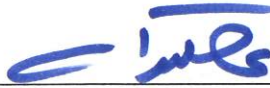
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2022

الصفحات	المحتويات
	البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة (غير مدققة)
1	بيان المركز المالي الموحد
2	بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الاخر الموحد
3	بيان التغيرات في حقوق الملكية الموحد
4-5	بيان التدفقات النقدية الموحد
6-13	إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة

ألف ريال قطري

كما في 31 ديسمبر 2021 (مدقق)	كما في 31 مارس 2022 (غير مدقق)	ايضاح	
			الموجودات
			موجودات غير متداولة
5,591,281	5,564,147	3	ممتلكات ومعدات
303,559	303,559		شهرة
36,292	45,581		موجودات حق استخدام
9,464	9,464		موجودات عقود
12,078	13,680	4	شركات مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية
418,658	404,381		استثمارات مالية
6,371,332	6,340,812		إجمالي الموجودات غير المتداولة
			موجودات متداولة
284,088	308,885		مخزون
6,514	6,514		موجودات عقود
686,354	701,148		مطلوب من أطراف ذات علاقة
420,689	434,869		استثمارات مالية
694,994	665,116		ذمم تجارية مدينة وذمم مدينة أخرى
757,382	807,303		عقود إعادة تأمين مستحق القبض
348,632	401,039		استثمارات قصيرة الأجل
349,407	436,216		نقد وأرصدة لدى بنوك
3,548,060	3,761,090		إجمالي الموجودات المتداولة
9,919,392	10,101,902		إجمالي الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
			حقوق الملكية
1,858,409	1,858,409		رأس المال
377,308	377,308		الاحتياطي القانوني
74,516	74,516		الاحتياطي العام
(55,836)	(60,135)		احتياطي تحويل عملات أجنبية
3,786	(6,654)		احتياطي القيمة العادلة
998,204	1,081,503		أرباح مدورة
3,256,387	3,324,947		حقوق الملكية المنسوبة لمساهمي الشركة الأم
(198)	(238)		مساهمات غير مسيطرة
3,256,189	3,324,709		إجمالي حقوق الملكية
			مطلوبات
			مطلوبات غير متداولة
15,947	19,359		التزام إيجار
3,692,705	3,691,863		قروض وسلفيات
1,820	1,820		التزامات تعاقدية
45,669	45,725		مخصص تكاليف إعادة تهيئة مرافق مستخدمة
101,259	103,798		مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
3,857,400	3,862,565		إجمالي المطلوبات غير المتداولة
			مطلوبات
			مطلوبات متداولة
28,868	34,518		التزامات الإيجار
50,429	49,943		أرباح معلنة مستحقة الدفع
632,704	632,935		قروض وسلفيات
831,273	846,741		ذمم تجارية دائنة وذمم أخرى دائنة
44,507	40,552		مطلوب لأطراف ذات علاقة
1,214,575	1,306,492		التزامات عقود إعادة تأمين
3,447	3,447		التزامات تعاقدية
2,805,803	2,914,628		إجمالي المطلوبات المتداولة
6,663,203	6,777,193		إجمالي المطلوبات
9,919,392	10,101,902		إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات

اعتمد مجلس إدارة الشركة هذه البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة غير المدققة بتاريخ 2022/04/27 ووقعها بالنيابة عنه كلا من:



غانم محمد الكواري
 عضو مجلس الإدارة



سعد راشد المهدي
 نائب رئيس مجلس الإدارة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		إيضاح	
2021 (غير مدقق)	2022 (غير مدقق)		
704,986	834,983		الإيرادات
(658,830)	(706,040)		تكاليف مباشرة
46,156	128,943		الربح الإجمالي
18,614	38,128	6	إيرادات/ خسائر أخرى
-	(8,438)		مصروفات أخرى
(48,415)	(51,908)		مصروفات عمومية وإدارية
530	(1,759)		مخصصات انخفاض قيمة الأصول المالية، صافي
16,885	104,966		الربح التشغيلي
8,457	7,206		إيرادات فوائد
(30,442)	(30,179)		تكلفة التمويل
(21,985)	(22,973)		صافي تكاليف التمويل
555	1,602		
(4,545)	83,595		حصة المجموعة من ربح / (خسارة) شركات مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية
(998)	(336)		ربح / (خسارة) قبل الضريبة
(5,543)	83,259		مصاريف ضريبة الدخل
			ربح / (خسارة) الفترة بعد الضريبة
			الدخل الشامل الآخر / الخسارة
(3,306)	(10,440)		ينود لن يتم إعادة تصنيفها ضمن الربح أو الخسارة
(6,992)	(4,299)		استثمارات في حقوق ملكية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر - التغير في القيمة العادلة
(10,298)	(14,739)		عمليات أجنبية - فرق تحويل عملات أجنبية
(15,841)	68,520		الخسارة / الدخل الشامل الآخر للفترة
			إجمالي (الخسارة) / الدخل الشامل
(5,528)	83,299		(الخسارة) / الربح المنسوب إلى:
(15)	(40)		مساهمي الشركة الأم
(5,543)	83,259		المساهمات غير المسيطرة
(15,826)	68,560		إجمالي (الخسارة) / الدخل الشامل المنسوب إلى:
(15)	(40)		مساهمي الشركة الأم
(15,841)	68,520		مساهمات غير مسيطرة
(0.003)	0.045	5	العائد على السهم
			العائد الأساسي والمخفف للسهم (ريال قطري)

ألف ريال قطري

إجمالي حقوق الملكية	مساهمات غير مسيطرة	حقوق الملكية المنسوبة لمالكي الشركة الام	أرباح مدورة	احتياطي القيمة العادلة	احتياطي تحويل عملات أجنبية	احتياطي عام	احتياطي قانوني	رأس المال	
3,252,317	(52)	3,252,369	951,292	22,476	(25,713)	74,516	371,389	1,858,409	2021
3,252,317	(52)	3,252,369	951,292	22,476	(25,713)	74,516	371,389	1,858,409	الرصيد في 1 يناير 2021 (مدقق)
(5,543)	(15)	(5,528)	(5,528)	-	-	-	-	-	الربح / الخسارة للفترة
(10,298)		(10,298)	-	(3,306)	(6,992)	-	-	-	الدخل الشامل / الخسارة الأخرى للفترة
(15,841)	(15)	(15,826)	(5,528)	(3,306)	(6,992)	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل / الخسارة للفترة
3,236,476	(67)	3,236,543	945,764	19,170	(32,705)	74,516	371,389	1,858,409	الرصيد في 31 مارس 2021 (غير مدقق)
3,256,189	(198)	3,256,387	998,204	3,786	(55,836)	74,516	377,308	1,858,409	2022
83,259	(40)	83,299	83,299	-	-	-	-	-	الرصيد في 1 يناير 2022 (مدقق)
(14,739)	-	(14,739)	-	(10,440)	(4,299)	-	-	-	الربح للفترة
68,520	(40)	68,560	83,299	(10,440)	(4,299)	-	-	-	الدخل الشامل / الخسارة الأخرى للفترة
3,324,709	(238)	3,324,947	1,081,503	(6,654)	(60,135)	74,516	377,308	1,858,409	إجمالي الدخل الشامل / الخسارة للفترة
									الرصيد في 31 مارس 2022 (غير مدقق)

كما في 31 مارس		
2021 (غير مدقق)	2022 (غير مدقق)	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(4,545)	83,595	ربح / خسارة الفترة قبل الضريبة
		تعديلات:
89,076	83,499	استهلاك ممتلكات ومعدات
4,493	5,784	استهلاك أصل حق الاستخدام
5,830	5,281	مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
(6,038)	(25,934)	صافي التغير في موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
(3,926)	(6,234)	صافي التغير من استبعاد استثمارات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو
1,864	826	إطفاء تكلفة تمويل ذات صلة بالقروض
(955)	(955)	أرباح موزعة من صناديق استثمار مدارة
(8,457)	(7,206)	إيرادات فوائد
30,442	30,179	تكاليف تمويل
(1,844)	(2,604)	إيرادات أرباح موزعة
(555)	(1,602)	حصة من أرباح الشركات المستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية
(530)	1,759	مخصص / (عكس) انخفاض قيمة موجودات مالية
(431)	56	تغيرات أخرى
104,424	166,444	
		تغيرات في:
(12,218)	(24,797)	المخزون
(443,183)	(2,756)	ذمم تجارية مدينة وذمم تأمين مدينة ومدفوعات مقدمة ومستحقات من أطراف ذات علاقة
139	-	التزامات تعاقدية
(2,581)	-	التزامات الأيجار
554,236	68,770	ذمم تجارية دائنة وذمم تأمين دائنة ومستحقات لأطراف ذات علاقة
200,817	207,661	النقد الناتج من التشغيل عن الأنشطة التشغيلية
(4,256)	(2,741)	مكافآت نهاية الخدمة للموظفين المدفوعة
196,561	204,920	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية

كما في 31 مارس		
2021	2022	
(غير مدقق)	(غير مدقق)	
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
		اقتناء ممتلكات ومعدات
(22,532)	(63,169)	شراء أصول ثابتة
(95,462)	(142,126)	إيرادات فوائد مستلمة
8,457	7,206	متحصلات من استبعاد واستحقاق موجودات مالية
79,045	164,224	صافي الحركة النقدية في البنوك أكثر من 3 أشهر
111,900	(52,261)	صافي الحركة النقدية في البنوك - مقيد لتوزيعات الأرباح
478	486	توزيع الأرباح من صناديق الاستثمار المدارة
955	955	الأرباح المستلمة
1,844	2,604	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
84,685	(82,081)	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
		عائدات القروض والاقتراضات
26,572	26,572	سداد القروض والاقتراضات
(85,737)	(28,241)	توزيعات الأرباح المدفوعة
(478)	(486)	تكلفة التمويل المدفوعة
(30,442)	(30,178)	سداد التزامات الإيجار
(4,200)	(5,970)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
(94,285)	(38,303)	صافي الزيادة / النقص في النقد وما يعادله
		التغير في احتياطي العملات الأجنبية
186,961	84,536	النقد وما يعادله في 1 يناير
2,431	2,785	النقد وما يعادله للفترة *
386,287	298,964	
575,679	386,285	

* يستنتى من النقد وما يعادله الاستثمارات المستحقة بعد 90 يوماً ومبالغ الأرباح الموزعة غير المطالب بها.

1. الوضع القانوني والأنشطة الرئيسية

تأسست شركة الخليج الدولية للخدمات (ش.م.ع.ق.) ("الشركة") في دولة قطر كشركة مساهمة قطرية بموجب سجل تجاري رقم (38200) بتاريخ 13 فبراير 2008. إن النشاط الرئيسي للشركة هو العمل كشركة قابضة. وفقاً لقرار الجمعية العامة غير العادية ووفقاً لقانون الشركات التجارية القطري رقم 11 لسنة 2015، تم تغيير الشكل القانوني للشركة إلى شركة مساهمة عامة قطرية (ش.م.ع.ق) في 2018. 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 للطاقة كمساهم وحيد وذلك برأسمال مبدئي بلغ 5 مليون ريال قطري في 13 فبراير 2008 وهو تاريخ تأسيس الشركة.

في 26 مايو 2008، قامت قطر للطاقة بإدراج 70% من الأسهم المصدرة للشركة في بورصة قطر. في تاريخ 4 نوفمبر 2012، 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 للطاقة 20% من حصتها في الشركة إلى الهيئة العامة للتقاعد والمعاشات. غير أن قطر للطاقة 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	31 مارس 2022	31 ديسمبر 2021
شركة الكوت للتأمين وإعادة التأمين (ش.م.ق.خ.)	شركة تابعة	قطر	100%	100%
شركة أمواج لخدمات التمويل المحدودة (ش.م.ق.خ.)	شركة تابعة	قطر	100%	100%
شركة هليكوپتر الخليج (ش.م.ق.خ.)	شركة تابعة	قطر	100%	100%
شركة الخليج العالمية للحفر المحدودة (ش.م.ق.خ.)	شركة تابعة	قطر	100%	100%

كما تتضمن هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة حصة من الربح / الخسارة والدخل الشامل الآخر 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	31 مارس 2022	31 ديسمبر 2021
جلفدريل ش.م.م	مشروع مشترك	قطر	50%	50%
شركة أير اوشن المغرب	مشروع مشترك	المغرب	49%	49%
شركة ميد الخليج لخدمات الطيران المحدودة	مشروع مشترك	مالطا	49%	49%
يوناييتد هيليثشارتز الخاصة المحدودة	شركة تابعة	الهند	90%	90%
شركة المها للطيران	شركة تابعة	ليبيا*	100%	100%
شركة رداستار هافاكلينك هز متلرز	شركة تابعة	تركيا*	100%	100%
شركة الخليج لاستثمار وإيجار طائرات هليكوپتر	شركة تابعة	المغرب	100%	100%

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.

2. 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 31 ديسمبر 2021.

3. الممتلكات والآلات والمعدات

كما في 31 مارس 2022	كما في 31 ديسمبر 2021	
(غير مدقق)	(مدقق)	
10,294,631	10,564,878	رصيد القيمة الدفترية
(20,322)	(171,851)	الإضافات
(6,805)	(44,170)	ترجمة العملات الأجنبية عند الدمج
-	(9,449)	التحويل إلى أصول أخرى
-	(2,773)	شطب
(7)	(9,107)	تصريف
(4,703,350)	(4,736,247)	الإهلاك
5,564,147	5,591,281	الرصيد النهائي للقيمة الدفترية

كما في 31 مارس 2022	كما في 31 ديسمبر 2021	
(غير مدقق)	(مدقق)	
13,680	12,078	4. الاستثمار في المشاريع المشتركة

لدى المجموعة استثمارات في المشاريع المشتركة التالية:

- (1) جلفدريل ش.م.م.
- (2) شركة ميد الخليج لخدمات الطيران المحدودة
- (3) شركة أير اوغن المغرب

شركة جلفدريل ش.م.م

دخلت المجموعة في اتفاقية مشروع مشترك مع سي درل جاك أي المحدودة لتشكيل شركة جلفدريل ش.م.م ، وهي كيان مسجل في دولة قطر وفقاً لأحكام مركز قطر

للمال. وفقاً لاتفاقية المشروع المشترك، تمتلك المجموعة حصة بنسبة 50٪ في شركة جلفدريل ش.م.م.

شركة جلفدريل ش.م.م 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 49% 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.

أير أوشن المغرب

أير أوشن ماروك هي مشروع مشترك تملك فيه المجموعة سيطرة مشتركة ونسبة 49% من مساهمة ملكية المنفعة من خلال إحدى شركاتها التابعة وهي شركة هليكوبتر

الخليج للاستثمار والإيجار. شركة أير أوشن ماروك تقوم بصفة أساسية بتقديم خدمات الهيلوكوبتر في المغرب وهي شركة غير مدرجة.

أير أوشن 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.

يلخص الجدول التالي المعلومات المالية حول شركة الخليج العالمية للحفر وشركة ميد الخليج لخدمات الطيران وشركة أير أوشن ماروك حسبما هي مضمنة في البيانات

المالية الخاصة بها. كما يؤدي الجدول أيضاً إلى تسوية المعلومات المالية الملخصة للقيمة الدفترية لمساهمة المجموعة في هذه المشاريع المشتركة.

4. الشركات المستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية

الإجمالي	أير أو شن ماروك %49	شركة ميد الخليج لخدمات الطيران %49	جلفدريل ش.م.م 50%	31 مارس 2022
				نسبة المساهمة
697,825	1,524	1,428	694,873	موجودات غير متداولة
(531,165)	(3,016)	-	(528,149)	المطلوبات غير المتداولة
346,016	16,978	43,626	285,411	موجودات متداولة
(494,952)	(4,865)	(33,692)	(456,396)	المطلوبات المتداولة
17,725	10,622	11,363	(4,261)	صافي الأصول (100%)
13,680	8,923	4,757	-	القيمة الدفترية للمساهمة في المشروع المشترك
210,825	11,995	14,953	183,877	الإيرادات
(203,780)	(8,970)	(14,709)	(180,101)	المصروفات
7,045	3,025	244	3,776	الربح / (الخسارة) للسنة والدخل الشامل الآخر
1,602	1,482	120	-	حصة المجموعة في الربح / (الخسارة) للسنة والدخل الشامل الآخر
13,680	8,923	4,757	-	القيمة الدفترية للاستثمارات

الإجمالي	أير أو شن ماروك 49%	شركة ميد الخليج لخدمات الطيران 49%	جلفدريل ش.م.م 50%	31 ديسمبر 2021
				نسبة المساهمة
713,292	930	1,486	710,876	موجودات غير متداولة
(3,066)	(3,066)	-	-	المطلوبات غير المتداولة
413,655	17,110	40,209	356,336	موجودات متداولة
(1,111,594)	(4,629)	(30,420)	(1,076,545)	المطلوبات المتداولة
12,287	10,345	11,275	(9,333)	صافي الأصول (100%)
12,078	7,441	4,637	-	القيمة الدفترية للمساهمة في المشروع المشترك
626,130	38,522	69,782	517,826	الإيرادات
(636,942)	(29,766)	(68,129)	(539,047)	المصروفات
(10,813)	8,756	1,653	(21,222)	الربح / (الخسارة) للسنة والدخل الشامل الآخر
(2,515)	4,290	810	(7,615)	حصة المجموعة في الربح / (الخسارة) للسنة والدخل الشامل الآخر
12,078	7,441	4,637	-	القيمة الدفترية للاستثمارات

تسوية القيم الدفترية

31 مارس 2022

الإجمالي	أير أو شن ماروك	شركة ميد الخليج لخدمات الطيران	جلفدريل ش.م.م	
12,078	7,441	4,637	-	الرصيد في 1 يناير
-	-	-	-	استثمارات إضافية تمت خلال الفترة
1,602	1,482	120	-	حصة المجموعة من الأرباح / (الخسائر) للفترة
13,680	8,923	4,757	-	الرصيد في 31 مارس 2022

31 مارس 2021

الإجمالي	أير أو شن ماروك	شركة ميد الخليج لخدمات الطيران	جلفدريل ش.م.م	
14,593	3,151	3,827	7,615	الرصيد في 1 يناير
-	-	-	-	استثمارات إضافية تمت خلال الفترة
555	842	(1,129)	842	حصة المجموعة من الأرباح / (الخسائر) للفترة
15,148	3,993	2,698	8,457	الرصيد في 31 مارس 2021

5. 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 إنه ليست هناك آثار مخفضة على العائدات.

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في

31 مارس 2021	31 مارس 2022
(غير مدقق)	(غير مدقق)
(5,543)	83,259
1,858,408,690	1,858,408,690
(0.003)	0.045

الربح / الخسارة للفترة (ألف ريال قطري)

المتوسط المرجح لعدد أسهم حقوق الملكية
خلال الفترة (بالأسهم)العائد الأساسي والمخفف للسهم الواحد
(معبراً عنه بالريال القطري للسهم الواحد)

6. إيرادات أخرى

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2021 (غير مدقق)	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2022 (غير مدقق)	الإيرادات الأخرى
17,293	12,194	مكاسب مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
1,321	25,934	
18,614	38,128	

7. 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 المرحلية قد يختلف عن تقديرات الإدارة لمعدل الضريبة الفعلي للبيانات المالية الموحدة السنوية.

في ضوء نصوص قانون ضريبة الدخل القطري الجديد رقم 24 لعام 2018 واللوائح التنفيذية ذات الصلة المصدرة لاحقاً، في 4 فبراير 2021 توصلت قطر للطاقة (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 336,000 ريال قطري والذي كان ينبغي دفعه للهيئة العامة للضرائب كمساعدة حكومية وقد تم إدراج المبلغ ضمن الإيرادات الأخرى.

8. 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.

8. قطاعات التشغيل (تابع)

					القطاعات الصادر عنها التقرير
					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 التمويل والقوى العاملة.
					تقديم خدمات الحفر والخدمات ذات الصلة به.
					قطاع التأمين
					قطاع الطيران
					قطاع التمويل
					قطاع الحفر
					القطاعات الصادر عنها التقرير
					قطاع التأمين
					قطاع الطيران
					قطاع التمويل
					قطاع الحفر
					الإيرادات القطاعية
					إيرادات بين القطاعات
					الإيرادات الخارجية
					التكلفة المباشرة للقطاعات
					ربح / (خسارة) القطاع قبل الضريبة
					إيرادات التمويل
					التكلفة المالية
					حصة الربح / الخسارة من الشركات المستثمر فيها بحقوق الملكية
					الفترة المنتهية في وكما في 31 مارس 2022
المجموع	الحفر	التمويل	الطيران	التأمين	
847,436	320,771	122,401	206,393	197,871	الإيرادات القطاعية
(12,453)		(9,280)	-	(3,174)	إيرادات بين القطاعات
834,983	320,771	113,121	206,393	194,697	الإيرادات الخارجية
(706,040)	(287,085)	(107,945)	(114,472)	(196,538)	التكلفة المباشرة للقطاعات
87,768	(9,957)	100	79,005	18,620	ربح / (خسارة) القطاع قبل الضريبة
6,302	1,157	572	420	4,153	إيرادات التمويل
(30,100)	(29,307)	(561)	(232)	-	التكلفة المالية
1,602	-	-	1,602	-	حصة الربح / الخسارة من الشركات المستثمر فيها بحقوق الملكية

المجموع	الحفر	التمويل	الطيران	التأمين	الفترة المنتهية في وكما في 31 مارس 2021
717,195	198,403	97,783	164,791	256,218	الإيرادات القطاع
(12,209)	-	(11,704)	-	(505)	إيرادات بين القطاع
704,986	198,403	86,079	164,791	255,713	الإيرادات الخارجية
(656,981)	(219,315)	(93,211)	(103,941)	(240,514)	التكلفة المباشرة للقطاع
(8,115)	(72,434)	(545)	49,549	15,315	ربح / (خسارة) القطاع
7,722	1,690	603	422	5,007	إيرادات التمويل
(29,947)	(28,934)	(596)	(417)	-	التكلفة المالية
549	842	-	(293)	-	حصة الربح / الخسارة من الشركات المستثمر فيها بحقوق الملكية
المجموع	الحفر	التمويل	الطيران	التأمين	موجودات القطاع للفترة المنتهية في وكما في 31 مارس 2022
9,407,947	5,408,791	377,936	1,459,804	2,161,416	شركات مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية
13,680	-	-	13,680	-	مطلوبات القطاع
6,805,485	4,820,161	282,632	201,924	1,500,768	
المجموع	الحفر	التمويل	الطيران	التأمين	موجودات القطاع للسنة المنتهية في وكما في 31 ديسمبر 2021
9,396,314	5,376,361	353,523	1,503,409	2,163,021	شركات مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية
12,078	-	-	12,078	-	مطلوبات القطاع
6,713,655	4,777,774	258,319	204,633	1,472,930	