

**شركة المشاريع المتحدة للخدمات الجوية  
ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة**

**المعلومات المالية المرحلية المكثفة  
المجمعة (غير مدققة)**

**31 مارس 2014**

**تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة  
إلى حضرات السادة أعضاء مجلس إدارة  
شركة المشاريع المتحدة للخدمات الجوية ش.م.ك.ع.**

**مقدمة**

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق لشركة المشاريع المتحدة للخدمات الجوية ش.م.ك.ع. ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة (يشار إليها معاً بـ "المجموعة") كما في 31 مارس 2014 وبيانات الدخل والدخل الشامل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية المرحلية المكثفة المجمعة المتعلقة به لفترة الثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وعرضها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي". إن مسؤوليتنا هي التعبير عن نتيجة مراجعتنا لهذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

**نطاق المراجعة**

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية المنفذة من قبل المقيمين المستقلين للشركة" المتعلق بمهام المراجعة. تتمثل مراجعة المعلومات المالية المرحلية في توجيه الاستفسارات بصفة مبدئية إلى الموظفين المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق الإجراءات التحليلية والإجراءات الأخرى للمراجعة. إن نطاق المراجعة أقل بشكل جوهري من التنقيح الذي يتم وفقاً لمعايير التنقيح الدولية وعليه، فإنه لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا على علم بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحييدها في التنقيح. وبالتالي فإننا لا نبدى رأياً يتعلق بالتنقيح.

**النتيجة**

استناداً إلى مراجعتنا، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يستوجب الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة المرفقة لم يتم إعدادها، من جميع النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34.

**التركيز على امر**

إننا نلفت الانتباه إلى إيضاح 4 حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة الذي يبين عدم التأكد المتعلق بقدرة الإدارة على تجديد عقد BOT وتأثير ذلك على المبلغ الممكن استرداده للموجودات غير الملموسة ذات الصلة. إن رأينا غير محتفظ فيما يتعلق بهذا الأمر.

**تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة  
إلى حضرات السادة أعضاء مجلس إدارة  
شركة المشاريع المتحدة للخدمات الجوية ش.م.ك.ع. (تتمة)**

**تقرير حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى**

إضافة إلى ذلك، واستناداً إلى مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة متفقة مع ما هو وارد في الدفاتر المحاسبية للشركة الأم. وأنه حسبما وصل إليه علمنا واعتقائنا، لم يرد إلى علمنا وجود أي مخالفات مادية خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014 لقانون الشركات رقم 25 لسنة 2012 والتعديلات اللاحقة له أو لعقد التأسيس أو للنظام الأساسي للشركة الأم على وجه قد يكون له تأثيراً مادياً على نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.



د. سعود حمد الحميدي  
سجل مراقبي الحسابات رقم 51 فئة أ  
من د. سعود حمد الحميدي وشركاه  
عضو في بيكرتلي العالمية



وليد عبد الله العصيمي  
سجل مراقبي الحسابات رقم 68 فئة أ  
من العيبان والعصيمي وشركاهم  
عضو في إرنست ويونغ


15 مايو 2014

الكويت

شركة المشاريع المتحدة للخدمات الجوية ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)  
في 31 مارس 2014

31 مارس 2013 دينار كويتي	(مدققة) 31 ديسمبر 2013 دينار كويتي	31 مارس 2014 دينار كويتي	إيضاحات	
				<b>الموجودات</b>
				موجودات غير متداولة
				عقار ومعدات
358,943	268,380	239,990		موجودات غير ملموسة
21,619,024	19,678,894	19,022,083	4	موجودات مالية متاحة للبيع
4,642,044	3,642,044	3,642,044		
<u>26,620,011</u>	<u>23,589,318</u>	<u>22,904,117</u>		
				<b>موجودات متداولة</b>
				مدينون وموجودات أخرى
2,460,375	1,960,425	2,019,164		نقد وأرصدة لدى البنوك
18,062,889	10,975,638	13,443,697	5	
<u>20,523,264</u>	<u>12,936,063</u>	<u>15,462,861</u>		
<u>47,143,275</u>	<u>36,525,381</u>	<u>38,366,978</u>		<b>مجموع الموجودات</b>
				<b>حقوق الملكية والمطلوبات</b>
				حقوق الملكية
				رأس المال
8,250,000	8,250,000	8,250,000		علاوة إصدار أسهم
10,500,000	10,500,000	10,500,000		احتياطي قانوني
3,440,761	4,125,000	4,125,000		أسهم خزينة
(1,544,594)	(1,544,594)	(1,544,594)	7	احتياطي آخر
(260,978)	(260,978)	(260,978)		أرباح محتفظ بها
<u>17,542,375</u>	<u>6,136,881</u>	<u>7,658,120</u>		
37,927,564	27,206,309	28,727,548		حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم
2,665,386	2,477,111	2,493,294		الحصص غير المسيطرة
<u>40,592,950</u>	<u>29,683,420</u>	<u>31,220,842</u>		<b>إجمالي حقوق الملكية</b>
				مطلوبات غير متداولة
193,526	215,151	221,399		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
<u>193,526</u>	<u>215,151</u>	<u>221,399</u>		
				مطلوبات متداولة
6,356,799	6,626,810	6,924,737		دائنون ومطلوبات أخرى
<u>6,356,799</u>	<u>6,626,810</u>	<u>6,924,737</u>		
6,550,325	6,841,961	7,146,136		<b>إجمالي المطلوبات</b>
<u>47,143,275</u>	<u>36,525,381</u>	<u>38,366,978</u>		<b>مجموع حقوق الملكية والمطلوبات</b>



حسن بسام الحوري  
نائب رئيس مجلس الإدارة



نادية عبد الله محمد عقيل  
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

شركة المشاريع المتحدة للخدمات الجوية ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)  
للفترة المنتهية في 31 مارس 2014

الثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس		
2013	2014	إيضاحات
دينار كويتي	دينار كويتي	
3,013,453	2,996,423	إيرادات
(279,025)	(295,627)	تكاليف تشغيل
2,734,428	2,700,796	مجمّل الربح
(295,742)	(263,674)	مصروفات عمومية وإدارية
(229,668)	(229,467)	رواتب ومزايا موظفين
326,556	-	عكس انخفاض قيمة مدينين (بالصافي)
195,826	48,286	صافي الإيرادات الأخرى
2,731,400	2,255,941	الربح قبل الفائدة والضرائب والاستهلاك والإطفاء
(61,817)	(31,092)	الاستهلاك
(685,704)	(686,475)	الإطفاء
1,983,879	1,538,374	الربح قبل الضرائب
101,721	70,729	إيرادات فوائد
2,085,600	1,609,103	الربح قبل الضرائب
(90,438)	(71,681)	الضرائب
1,995,162	1,537,422	ربح الفترة
		الخاص بـ:
1,974,402	1,521,239	مساهمي الشركة الأم
20,760	16,183	الحصص غير المسيطرة
1,995,162	1,537,422	
25.11 فلس	19.37 فلس	3 ربحية السهم الأساسية والمخفضة - الخاصة بمساهمي الشركة الأم

تم إعادة تصنيف بعض المعلومات المقارنة لتتوافق مع العرض للسنة الحالية. للمزيد من التفاصيل يرجى الرجوع إلى إيضاح 12.

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 13 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

شركة المشاريع المتحدة للخدمات الجوية ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

للفترة المنتهية في 31 مارس 2014

الثلاثة اشهر المنتهية في  
31 مارس

2013	2014
دينار كويتي	دينار كويتي
1,995,162	1,537,422
1,995,162	1,537,422
1,974,402	1,521,239
20,760	16,183
1,995,162	1,537,422

ربح الفترة

إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة

الخاص بـ :

مساهمي الشركة الأم

الحصص غير المسيطرة

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 13 تشكل جزءًا من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

شركة المشاريع المتحدة للخدمات الجوية ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

للفترة المنتهية في 31 مارس 2014

الثلاثة اشهر المنتهية في  
31 مارس

2013	2014
دينار كويتي	دينار كويتي
1,995,162	1,537,422
747,521	717,567
8,426	6,364
(101,721)	(70,729)
(326,556)	-
2,649,388	2,190,624
(296,901)	(58,739)
311,000	297,927
2,663,487	2,429,812
(29,120)	-
2,634,367	2,429,812
(5,555)	(2,702)
-	(29,664)
62,500	-
123,367	70,613
180,312	38,247
(210,400)	-
(950,000)	-
(1,160,400)	-
1,654,279	2,468,059
16,408,610	10,975,638
18,062,889	13,443,697

ايضاح

انشطة التشغيل

ربح الفترة

تعديلات لـ:

استهلاك وإطفاء

مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

إيرادات فوائد

عكس انخفاض قيمة مدينين (بالصافي)

التغيرات في رأس المال العامل:

مدينون وموجودات أخرى

دائنون ومطلوبات أخرى

التدفقات النقدية الناتجة من العمليات

مكافأة نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة

صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل

أنشطة الاستثمار

شراء موجودات مالية متاحة للبيع

إضافات إلى موجودات غير ملموسة

متحصلات من بيع شركة زميلة

إيرادات فوائد مستلمة

صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة الاستثمار

أنشطة التمويل

شراء أسهم خزينة

سداد قروض لأجل

صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة التمويل

صافي الزيادة في النقد والنقد المعادل

النقد والنقد المعادل في بداية الفترة

النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

5

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 13 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

شركة المشاريع المتحدة للخدمات الجوية ش.م.ك.ج. وشركائها التابعة

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجموع (غير مدقق)

للفترة المنتهية في 31 مارس 2014

الخاصة بساهمي الشركة الأم

مجموع حقوق الملكية دينار كويتي	الحصص غير المسيطرة دينار كويتي	المجموع الفرعي دينار كويتي	ارباح محفوظ بها دينار كويتي	احتياطي لخر دينار كويتي	اسهم خزينة دينار كويتي	احتياطي قانوني دينار كويتي	علاوة إصدار أسهم دينار كويتي	رأس المال دينار كويتي	
29,683,420	2,477,111	27,206,309	6,136,881	(260,978)	(1,544,594)	4,125,000	10,500,000	8,250,000	كما في 1 يناير 2014
1,537,422	16,183	1,521,239	1,521,239	-	-	-	-	-	ربح الفترة
-	-	-	-	-	-	-	-	-	إيرادات شاملة أخرى
1,537,422	16,183	1,521,239	1,521,239	-	-	-	-	-	إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة
<u>31,220,842</u>	<u>2,493,294</u>	<u>28,727,548</u>	<u>7,658,120</u>	<u>(260,978)</u>	<u>(1,544,594)</u>	<u>4,125,000</u>	<u>10,500,000</u>	<u>8,250,000</u>	كما في 31 مارس 2014
38,808,188	2,644,626	36,163,562	15,567,973	(260,978)	(1,334,194)	3,440,761	10,500,000	8,250,000	كما في 1 يناير 2013
1,995,162	20,760	1,974,402	1,974,402	-	-	-	-	-	ربح الفترة
-	-	-	-	-	-	-	-	-	إيرادات شاملة أخرى
1,995,162	20,760	1,974,402	1,974,402	-	(210,400)	-	-	-	إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة
<u>(210,400)</u>	<u>-</u>	<u>(210,400)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(210,400)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	شراء أسهم خزينة
40,592,950	2,665,386	37,927,564	17,542,375	(260,978)	(1,544,594)	3,440,761	10,500,000	8,250,000	كما في 31 مارس 2013

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 13 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.



## 1 معلومات حول الشركة

تم التصريح بإصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع لشركة المشاريع المتحدة للخدمات الجوية ش.م.ك.ع. ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة (يشار إليها معاً باسم "المجموعة") للفترة المنتهية في 31 مارس 2014 من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 15 مايو 2014.

تأسست الشركة الأم كشركة مساهمة كويتية مغلقة في 4 ديسمبر 2000، وعنوان مكتبها المسجل هو مطار الكويت الدولي - ص.ب. 27068 الصفاة 13131 الكويت. إن الأغراض الرئيسية للشركة الأم هي كما يلي:

- تقديم الخدمات الأرضية وخدمات التنظيف للطائرات، بالإضافة إلى تزويد الطائرات بالماء وتمويلها.
- خدمة تأجير الطائرات.
- خدمات السياحة والسفر والشحن.
- إدارة المشاريع.
- استغلال الفوائض المالية المتوفرة لدى الشركة في محافظ استثمارية تدار من قبل شركات متخصصة.

إن الشركة الأم مدرجة في سوق الكويت للأوراق المالية، وهي شركة تابعة لشركة أجيليتي للمخازن العمومية ش.م.ك.ع. ("الشركة الأم الكبرى")، وهي شركة مدرجة في سوق الكويت للأوراق المالية.

تم إصدار قانون الشركات - الذي تم نشره في الجريدة الرسمية بتاريخ 29 نوفمبر 2012 - في 26 نوفمبر 2012 بموجب المرسوم بقانون رقم 25 لسنة 2012 ("قانون الشركات") والذي بموجبه تم إلغاء قانون الشركات التجارية رقم 15 لسنة 1960. تم لاحقاً تعديل قانون الشركات بتاريخ 27 مارس 2013 بموجب المرسوم بقانون رقم 97 لسنة 2013 ("المرسوم"). في 6 أكتوبر 2013، تم نشر اللائحة التنفيذية للقانون الجديد المعدل الصادرة في 29 سبتمبر 2013 في الجريدة الرسمية. وفقاً للمادة رقم (3) من اللائحة التنفيذية، فإنه يتعين على الشركات توفيق أوضاعها مع القانون الجديد المعدل خلال سنة واحدة من تاريخ نشر اللائحة التنفيذية.

## 2 السياسات المحاسبية الهامة

### أساس العرض

أعدت المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع للمجموعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية".

إن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع لا تتضمن كافة المعلومات والإفصاحات المطلوبة لبيانات مالية مجمعة كاملة معدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ويجب الاطلاع عليها مقترنة بالبيانات المالية السنوية المجمع للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013. وترى الإدارة أنه قد تم إدراج كافة التعديلات في المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل. إن نتائج التشغيل للفترة المرحلية لا تعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة التي تنتهي في 31 ديسمبر 2014.

يتم عرض المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع بالدينار الكويتي.

### التغيرات في السياسة المحاسبية والإفصاحات

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع مماثلة لتلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية السنوية المجمع للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013 باستثناء تطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية الجيدة والمعدلة والتي بدأ سريانها اعتباراً من 1 يناير 2014 وتلك التي تسري على المجموعة.

## 2 السياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

### التغيرات في السياسة المحاسبية والإفصاحات (تتمة)

معيار المحاسبة الدولي 32 الأدوات المالية: العرض - تقاص الموجودات المالية والمطلوبات المالية (معدل)

تسري هذه التعديلات على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2014 وتوضح المقصود بـ "لديها حق قانوني حالي ملزم بالتقاص". توضح التعديلات أيضاً تطبيق معيار المحاسبة الدولي 32 معايير التقاص حول أنظمة التسوية (مثل أنظمة بيوت المقاصة المركزية) التي تطبق آليات التسوية الإجمالية غير المتزامنة. لم ينتج عن التعديل أي تأثير جوهري على المركز أو الأداء المالي للمجموعة.

معيار المحاسبة الدولي 36 انخفاض الموجودات: إفصاحات المبلغ الممكن استرداده للموجودات غير المالية - (معدل)

تستبعد هذه التعديلات النتائج غير المقصودة للمعيار الدولي للتقارير المالية 13 حول الإفصاحات المطلوبة بموجب معيار المحاسبة الدولي 36. إضافة إلى ذلك، تتطلب هذه التعديلات الإفصاح عن المبالغ الممكن استردادها للموجودات أو وحدة إنتاج النقد التي تم لها تسجيل خسارة انخفاض القيمة أو عكسها خلال الفترة. تسري هذه التعديلات بأثر رجعي للفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2014 مع السماح بالتطبيق المبكر على أن يتم أيضاً تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية 13. لم ينتج عن التعديل أي تأثير جوهري على المركز أو الأداء المالي للمجموعة.

## 3 ربحية السهم الأساسية والمخفضة

يتم احتساب ربحية السهم الأساسية والمخفضة عن طريق قسمة ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم على المتوسط الموزون لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة كما يلي:

الثلاثة أشهر المنتهية في  
31 مارس

2013	2014
دينار كويتي	دينار كويتي
1,974,402	1,521,239
أسهـم	أسهـم
82,500,000	82,500,000
(3,861,778)	(3,980,000)
78,638,222	78,520,000
25.11 فلس	19.37 فلس

ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم

المتوسط الموزون لعدد الأسهم المدفوعة

المتوسط الموزون لعدد أسهم الخزينة

المتوسط الموزون لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة

ربحية السهم الأساسية والمخفضة

## 4 موجودات غير ملموسة

تتضمن الموجودات غير الملموسة مبلغ 2,157,451 دينار كويتي (31 ديسمبر 2013: 2,398,136 دينار كويتي و31 مارس 2013: 3,120,191 دينار كويتي) يمثل القيمة الدفترية لمشروع البناء والتشغيل ونقل الملكية لإنشاء المجمع التجاري بيسكفري ("المجمع التجاري"). تم إنشاء المجمع التجاري على أرض مستأجرة من الحكومة الكويتية لمدة 10 سنوات والتي تم تمديدتها بعد ذلك لمدة سبعة شهور لتنتهي في 28 يناير 2014. ترى إدارة المجموعة أن الاتفاقية سيتم تمديدتها لفترة 3 سنوات إضافية وأن تأخير تمديد الاتفاقية يرجع إلى إتمام بعض الإجراءات القانونية والإدارية.

تتضمن الموجودات غير الملموسة مبلغ 7,993,529 دينار كويتي (31 ديسمبر 2013: 8,192,504 دينار كويتي و31 مارس 2013: 8,789,429 دينار كويتي) يمثل القيمة الدفترية لمشروع نظام البناء والتشغيل والتحويل (BOT) وهو مشروع إنشاء مطار الشيخ سعد ("المطار"). قامت هيئة الطيران المدني خلال السنة السابقة، بالسماح لأحد الناقلين، فلاي دبي، بتشغيل العمليات من المطار. وتثق الإدارة أنه سيتم الاسترداد الكامل للقيمة الدفترية للمطار ولا تعتقد بوجود ضرورة لتسجيل أي انخفاض في القيمة.

4 - موجودات غير ملموسة (تتمة)

تتضمن الموجودات غير الملموسة مبلغ 8,871,103 دينار كويتي (31 ديسمبر 2013: 9,088,254 دينار كويتي و31 مارس 2013: 9,709,404 دينار كويتي) يمثل القيمة الدفترية لمشروع بناء وتملك وتحويل لإنشاء موقف سيارات ومجمع تجاري لمطار الكويت الدولي. والإدارة على ثقة أن القيمة الدفترية للأصل غير الملموس قابلة للاسترداد بالكامل ولا ترى بوجود ضرورة لتسجيل أي انخفاض في القيمة.

5 النقد والنقد المعادل

يشتمل النقد والنقد المعادل المتضمن في بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع على المبالغ التالية الواردة في بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع:

	(مدققة)		
	31 مارس 2013	31 ديسمبر 2013	31 مارس 2014
	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
نقد وارصدة لدى البنوك	644,755	1,004,227	1,120,852
ودائع قصيرة الأجل	17,418,134	9,971,411	12,322,845
	<u>18,062,889</u>	<u>10,975,638</u>	<u>13,443,697</u>

إن الودائع قصيرة الأجل مدرجة بالدينار الكويتي، وتحمل معدل فائدة فعلياً بمعدلات تتراوح من 0.625% إلى 1.75% (31 ديسمبر 2013: من 1.00% إلى 1.50% و31 مارس 2013: من 1.25% إلى 2.13%) سنوياً.

6 معاملات مع أطراف ذات علاقة

تمثل الأطراف ذات علاقة الشركة الأم الكبرى والشركات الزميلة وأعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة العليا للمجموعة والشركات التي يسيطرون عليها أو يمارسون عليها سيطرة مشتركة أو تأثيراً ملموساً. يتم الموافقة على سياسات تسعير وشروط هذه المعاملات من قبل إدارة المجموعة.

إن الأرصدة والمعاملات مع أطراف ذات علاقة هي كما يلي:

الثلاثة أشهر المنتهية في		أطراف أخرى ذات علاقة	
31 مارس 2013	31 مارس 2014		
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
147,914	40,790	40,790	إيرادات
(110,035)	(94,072)	(94,072)	تكاليف تشغيل
-	(15,624)	(15,624)	مصرفات إدارية

بيان النخل المرحلي المكثف المجمع:

(مدققة)		الشركة الأم الكبرى	أطراف أخرى ذات علاقة	بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع:
31 مارس 2013	31 ديسمبر 2013			
دينار كويتي	دينار كويتي	31 مارس 2014	دينار كويتي	
65,937	10,654	79,694	79,694	مبالغ مستحقة من أطراف ذات علاقة
-	85,872	320,486	281,822	مبالغ مستحقة إلى أطراف ذات علاقة

إن المبالغ المستحقة من أطراف ذات علاقة مصنفة ضمن المدينةين والموجودات الأخرى في بيان المركز المالي المجمع وهي لا تحمل فائدة وتستحق القبض عند الطلب.

6 معاملات مع أطراف ذات علاقة (تتمة)

مكافآت موظفي الإدارة العليا

فيما يلي مكافآت موظفي الإدارة العليا خلال الفترة:

الثلاثة أشهر المنتهية في

31 مارس

2013	2014
دينار كويتي	دينار كويتي
18,000	22,500
-	1,233
<u>18,000</u>	<u>23,733</u>

مزايا قصيرة الأجل

مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

7 أسهم خزينة

(مدققة)		
31 مارس 2013	31 ديسمبر 2013	31 مارس 2014
3,980,000	3,980,000	3,980,000
5%	5%	5%
<u>3,184,000</u>	<u>3,223,800</u>	<u>3,263,600</u>

عدد أسهم الخزينة (أسهم)

نسبة الأسهم المصدرة (%)

القيمة السوقية (دينار كويتي)

8 توزيعات أرباح

في اجتماع أعضاء مجلس الإدارة المنعقد في 19 مارس 2014، اقترح أعضاء مجلس الإدارة توزيع أرباح نقدية بقيمة 0.078 فلس للسهم للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013 (2012: 197 فلس). إن توزيعات الأرباح المقترحة، إن تمت الموافقة عليها، سوف تستحق الدفع إلى المساهمين المسجلين في دفاتر الشركة الأم كما في تاريخ الجمعية العمومية.



10 الضرائب

الثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس		
2013	2014	
دينار كويتي	دينار كويتي	
51,622	39,823	ضريبة دعم العمالة الوطنية
18,168	15,929	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
20,648	15,929	الزكاة
<u>90,438</u>	<u>71,681</u>	

11 مطلوبات طارئة

كما في 31 مارس 2014، كان لدى المجموعة مطلوبات طارئة بقيمة 352,190 دينار كويتي (31 ديسمبر 2013: 373,440 دينار كويتي و31 مارس 2013: 210,975 دينار كويتي) فيما يتعلق بكفالات بنكية ضمن السياق الطبيعي للأعمال وليس من المتوقع أن ينشأ عنها التزامات مادية.

12 معلومات مقارنة

في الفترة السابقة تم ادراج بعض المصروفات ضمن تكاليف تشغيل في بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع للفترة المنتهية في 31 مارس 2014. تم اعادة تصنيف تلك المبالغ والإفصاح عنها بصورة منفصلة.

وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 8- السياسات المحاسبية والتغيرات في التقديرات المحاسبية والاختفاء، تم اعادة تصنيف المعلومات المقارنة لفترة الثلاثة اشهر السابقة المنتهية في 31 مارس 2013 كما يلي لتعكس عمليات اعادة التصنيف السابقة:

معاد تصنيفها	تأثير إعادة التصنيف	كما تم تسجيلها من قبل	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
(279,025)	932,806	(1,211,831)	بيان الدخل المكثف المجمع تكاليف التشغيل
(295,742)	(31,806)	(263,936)	مصروفات عمومية وإدارية
(229,668)	(229,668)	-	رواتب ومزايا موظفين
195,826	144,403	340,229	صافي إيرادات أخرى
(685,704)	(685,704)	-	إطفاء

تم اجراء عمليات إعادة التصنيف لتحسين جودة المعلومات المعروضة، وليس لها تأثير على ربح الفترة المنتهية في 31 مارس 2013 والأرباح المحتفظ بها كما في 1 يناير 2014.

13 القيمة العادلة للأدوات المالية

تتكون الأدوات المالية من الموجودات المالية والمطلوبات المالية.

تتكون الموجودات المالية للمجموعة من الموجودات المالية المتاحة للبيع والمدينين والنقد والأرصدة لدى البنوك.

تتكون المطلوبات المالية للمجموعة من الدائنين والمطلوبات الأخرى.

إن القيمة العادلة للموجودات المالية والمطلوبات المالية غير المدرجة بالقيمة العادلة لا تختلف بصورة مادية عن قيمتها الدفترية باستثناء الموجودات المالية المتاحة للبيع المدرجة بالتكلفة ناقصاً الانخفاض في القيمة بمبلغ 3,642,044 دينار كويتي كما في 31 مارس 2014 (31 ديسمبر 2013: 3,642,044 دينار كويتي و31 مارس 2013: 4,642,044 دينار كويتي).