

شركة المشاريع المتحدة للخدمات الجوية

ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة

المعلومات المالية المرحلية المكثفة

المجمعة (غير مدققة)

30 سبتمبر 2012

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

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق لشركة المشاريع المتحدة للخدمات الجوية ش.م.ك. (مقفلة) ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة (يشار إليها معاً بـ "المجموعة") كما في 30 سبتمبر 2012 وبياني الدخل والدخل الشامل المرحليين المكثفين المجمعين المتعلقين به لفترتي الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين بذلك التاريخ وبياني التدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية المرحليين المكثفين المجمعين المتعلقين به لفترة التسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة وعرضها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي". إن مسؤوليتنا هي التعبير عن نتيجة مراجعتنا لهذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية المنفذة من قبل المدققين 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 كبير من التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وعليه، فإنه لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا على علم بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها في التدقيق. وبالتالي فإننا لا نبدي رأياً يتعلق بالتدقيق.

النتيجة

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

التأكيد على أمر

بدون التحفظ في نتيجتنا، نلفت الانتباه إلى إيضاح 4 حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة، والذي يبين عدم التأكد المتعلق بالحصول على تصريح من الإدارة العامة للطيران المدني للسماح لناقلين بدلاء بالعمل من مطار الشيخ سعد ومدى تأثير ذلك على المبلغ الممكن استرداده لأصل غير ملموس. إن نتيجتنا غير متحفظة 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. (مقفلة) (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 دفاتر الشركة الأم. وأنه حسبما وصل إليه علمنا واعتقادنا، لم يرد إلى علمنا وجود أي مخالفات مادية خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2012 لقانون الشركات التجارية لعام 1960 والتعديلات اللاحقة له أو النظام الأساسي للشركة الأم على وجه قد يكون له تأثير مادي 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

7 نوفمبر 2012

الكويت

شركة المشاريع المتحدة للخدمات الجوية ش.م.ك (مقفلة) وشركاتها التابعة

بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2012

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		إيضاح
2011	2012	2011	2012	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
7,921,513	8,429,671	2,794,166	2,620,939	الإيرادات
(4,196,473)	(3,682,549)	(1,223,550)	(1,273,262)	تكاليف التشغيل
3,725,040	4,747,122	1,570,616	1,347,677	مجمل الربح
				ربح (خسارة) بيع موجودات مالية متاحة للبيع
(94,164)	220,348	(2,703)	226,192	إيرادات فوائد
138,490	364,875	59,921	134,533	إيرادات توزيعات أرباح
6,385	8,650	-	3,507	حصة في نتائج شركات زميلة
(2,412)	-	(2,723)	-	إيرادات أخرى
911,471	966,430	109,864	60,586	خسارة انخفاض قيمة عقار ومعدات
(79,979)	-	-	-	خسائر انخفاض قيمة مدينين وموجودات أخرى
-	(315,762)	-	-	خسائر انخفاض قيمة مبلغ مستحق من أطراف ذات علاقة
(3,078,769)	-	(949,052)	-	مصروفات إدارية
(1,103,863)	(884,936)	(533,239)	(415,584)	استهلاك
(173,300)	(194,705)	(64,151)	(66,193)	تكاليف تمويل
(171,295)	(70,186)	(82,591)	(20,514)	
				ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
77,604	4,841,836	105,942	1,270,204	وضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة
(3,308)	(44,303)	(3,308)	(8,226)	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(8,606)	(123,064)	(8,606)	(32,871)	ضريبة دعم العمالة الوطنية
(3,554)	(48,211)	(3,554)	(13,662)	الزكاة
62,136	4,626,258	90,474	1,215,445	ربح الفترة
				الخاص بـ:
332,104	4,706,995	105,052	1,254,764	مساهمي الشركة الأم
(269,968)	(80,737)	(14,578)	(39,319)	الحصص غير المسيطرة
62,136	4,626,258	90,474	1,215,445	
				ربحية السهم الأساسية والمخفضة
4.22 فلس	59.72 فلس	1.33 فلس	15.92 فلس	الخاصة بمساهمي الشركة الأم

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 10 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع.

شركة المشاريع المتحدة للخدمات الجوية ش.م.ك (مقفلة) وشركاتها التابعة

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2012

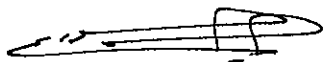
التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2011	2012	2011	2012	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
62,136	4,626,258	90,474	1,215,445	ربح الفترة
				(خسائر) إيرادات شاملة أخرى:
(60,435)	(10,676)	(18,156)	(9,321)	موجودات مالية متاحة للبيع:
				- صافي خسارة غير محققة
94,164	(220,348)	2,703	(226,192)	- المحول إلى بيان الدخل المجمع عند البيع
33,729	(231,024)	(15,453)	(235,513)	إجمالي (الخسائر) الإيرادات الشاملة الأخرى للفترة
95,865	4,395,234	75,021	979,932	إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة
				الخاصة بـ:
365,833	4,475,971	89,599	1,019,251	مساهمي الشركة الأم
(269,968)	(80,737)	(14,578)	(39,319)	الحصص غير المسيطرة
95,865	4,395,234	75,021	979,932	

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 10 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

شركة المشاريع المتحدة للخدمات الجوية ش.م.ك (مقفلة) وشركاتها التابعة

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
كما في 30 سبتمبر 2012

30 سبتمبر 2011 دينار كويتي	(مدققة) 31 ديسمبر 2011 دينار كويتي	30 سبتمبر 2012 دينار كويتي	إيضاحات	
				الموجودات
				موجودات غير متداولة
699,413	657,952	472,060		عقار ومعدات
24,873,958	25,050,594	22,990,435	4	موجودات غير ملموسة
874,704	62,500	62,500		استثمار في شركات زميلة
1,380,880	1,632,172	4,682,622		موجودات مالية متاحة للبيع
<u>27,828,955</u>	<u>27,403,218</u>	<u>28,207,617</u>		
				موجودات متداولة
1,561,708	1,211,438	1,993,562		مديون وموجودات أخرى
482,399	1,354,284	138,986	6	مبالغ مستحقة من أطراف ذات علاقة
9,872,350	12,001,617	14,263,262	5	أرصدة لدى البنوك ونقد
<u>11,916,457</u>	<u>14,567,339</u>	<u>16,395,810</u>		
<u>39,745,412</u>	<u>41,970,557</u>	<u>44,603,427</u>		مجموع الموجودات
				حقوق الملكية والمطلوبات
				حقوق الملكية
8,250,000	8,250,000	8,250,000		رأس المال
10,500,000	10,500,000	10,500,000		علاوة إصدار أسهم
2,424,057	2,664,513	2,664,513		احتياطي قانوني
2,424,057	2,664,513	2,664,513		احتياطي اختياري
(1,316,382)	(1,349,532)	(1,334,194)		أسهم خزينة
903	903	-		احتياطي أسهم خزينة
(260,978)	(260,978)	(260,978)		احتياطي آخر
207,607	267,218	36,194		التغيرات المترجمة في القيمة العادلة
7,189,124	8,649,424	10,989,534		أرباح محتفظ بها
<u>29,418,388</u>	<u>31,386,061</u>	<u>33,509,582</u>		حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم
2,759,443	2,774,924	2,694,187		الحصص غير المسيطرة
<u>32,177,831</u>	<u>34,160,985</u>	<u>36,203,769</u>		إجمالي حقوق الملكية
				مطلوبات غير متداولة
1,150,000	950,000	350,000		قروض محددة الأجل
301,014	308,647	210,468		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
<u>1,451,014</u>	<u>1,258,647</u>	<u>560,468</u>		
				مطلوبات متداولة
114,822	84,731	189,698	5	حسابات مكشوفة لدى البنوك
800,000	800,000	800,000		قروض محددة الأجل
331,705	672,225	-	6	مبالغ مستحقة إلى أطراف ذات علاقة
4,870,040	4,993,969	6,849,492		داننون ومطلوبات أخرى
<u>6,116,567</u>	<u>6,550,925</u>	<u>7,839,190</u>		
<u>7,567,581</u>	<u>7,809,572</u>	<u>8,399,658</u>		إجمالي المطلوبات
<u>39,745,412</u>	<u>41,970,557</u>	<u>44,603,427</u>		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات



حسن بسام الحوري
نائب رئيس مجلس الإدارة



نادية عبد الله محمد عقيل
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 10 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة.

شركة المشاريع المتحدة للخدمات الجوية ش.م.ك (مقفلة) وشركاتها التابعة

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2012

التسعة أشهر المنتهية في
30 سبتمبر

2011	2012	إيضاحات
دينار كويتي	دينار كويتي	
62,136	4,626,258	أنشطة التشغيل
		ربح الفترة
		تعديلات لـ:
3,130,285	2,254,865	استهلاك وإطفاء
39,009	37,195	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
79,979	-	خسارة انخفاض قيمة عقار ومعدات
(12,500)	-	ربح بيع عقار ومعدات
2,412	-	حصة في نتائج شركات زميلة
94,164	(220,348)	ربح (خسارة) بيع موجودات مالية متاحة للبيع
-	315,762	خسارة انخفاض قيمة مدينين وموجودات أخرى
3,078,769	-	خسارة انخفاض قيمة مبلغ مستحق من أطراف ذات علاقة
(138,490)	(364,875)	إيرادات فوائد
(6,385)	(8,650)	إيرادات توزيعات أرباح
171,295	70,186	تكاليف تمويل
6,500,674	6,710,393	
		التغيرات في رأس المال العامل:
17,370	-	بضاعة
(269,085)	(944,178)	مدينون وموجودات أخرى
175,037	1,215,298	مبالغ مستحقة من أطراف ذات علاقة
(210,138)	(672,225)	مبالغ مستحقة إلى أطراف ذات علاقة
(85,500)	1,855,522	دائنون ومطلوبات أخرى
6,128,358	8,164,810	النقد الناتج من العمليات
(13,433)	(135,374)	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة
6,114,925	8,029,436	صافي التدفقات النقدية الناتج من أنشطة التشغيل
		أنشطة الاستثمار
(184,751)	-	شراء عقار ومعدات
32,010	-	المحصل من بيع عقار ومعدات
(82,500)	-	استثمار في شركة زميلة
(290,140)	(3,392,277)	شراء موجودات مالية متاحة للبيع
266,400	332,439	المحصل من بيع موجودات مالية متاحة للبيع
138,490	116,335	إيرادات فوائد مستلمة
6,385	8,650	إيرادات توزيعات أرباح مستلمة
(114,106)	(2,934,853)	صافي النقد المستخدم في أنشطة الاستثمار
	(42,950)	أنشطة التمويل
-	53,600	شراء أسهم خزينة
83,801	53,600	بيع أسهم خزينة
(600,000)	(600,000)	سداد قروض محددة الأجل
(2,360,400)	(2,363,100)	توزيعات أرباح مدفوعة
(171,295)	(70,186)	تكاليف تمويل مدفوعة
(3,047,894)	(3,022,636)	صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل
2,952,925	2,071,947	صافي الزيادة في النقد والنقد المعادل
6,804,603	12,001,617	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
9,757,528	14,073,564	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 10 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

شركة المشاريع المتحدة للخدمات الجوية ش.م.ك (مقفلة) وشركاتها التابعة

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

للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2012

الخاصة بمساهمي الشركة الام

	التغيرات						علاوة		رأس المال	مبلغ				
	مجموع حقوق الملكية	الحصص غير المسطرة	الإجمالي الفرعي	أرباح محتفظ بها	المراكمة في القيمة المالية	احتياطي ائحة	احتياطي ائحة خيرية	اسهم خيرية			إصدار اسهم	مبلغ		
34,160,985	2,774,924	31,386,061	8,649,424	267,218	(231,024)	-	903	(1,349,532)	2,664,513	2,664,513	10,500,000	8,250,000	2012	كما في 1 يناير
4,626,258	(80,737)	4,706,995	4,706,995	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ربح (خسارة) الفترة
(231,024)	-	(231,024)	-	(231,024)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	خسائر شاملة أخرى للفترة
4,395,234	(80,737)	4,475,971	4,706,995	(231,024)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	إجمالي (الخسائر) الإيرادات الشاملة للفترة
(2,363,100)	-	(2,363,100)	(2,363,100)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	توزيعات أرباح مدفوعة (إيضاح 8)
(42,950)	-	(42,950)	-	-	-	-	-	(42,950)	-	-	-	-	-	شراء أسهم خيرية
53,600	-	53,600	(3,785)	-	-	-	(903)	58,288	-	-	-	-	-	بيع أسهم خيرية
36,203,769	2,694,187	33,509,582	10,989,534	36,194	(260,978)	-	-	(1,334,194)	2,664,513	2,664,513	10,500,000	8,250,000	2012	الرصيد في 30 سبتمبر
34,358,565	3,029,411	31,329,154	9,217,420	173,878	(260,978)	3,156	(1,402,436)	2,424,057	2,424,057	2,424,057	10,500,000	8,250,000	2011	كما في 1 يناير
62,136	(269,968)	332,104	332,104	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ربح (خسارة) الفترة
33,729	-	33,729	-	33,729	-	-	-	-	-	-	-	-	-	إيرادات شاملة أخرى للفترة
95,865	(269,968)	365,833	332,104	33,729	-	-	-	-	-	-	-	-	-	إجمالي الإيرادات (الخسائر) الشاملة للفترة
(2,360,400)	-	(2,360,400)	(2,360,400)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	توزيعات أرباح مدفوعة (إيضاح 8)
(31,450)	-	(31,450)	-	-	-	-	-	(31,450)	-	-	-	-	-	شراء أسهم خيرية
115,251	-	115,251	-	-	-	(2,253)	117,504	-	-	-	-	-	-	بيع أسهم خيرية
32,177,831	2,759,443	29,418,388	7,189,124	207,607	(260,978)	903	(1,316,382)	2,424,057	2,424,057	2,424,057	10,500,000	8,250,000	2011	الرصيد في 30 سبتمبر

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 10 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

1 الأنشطة

تم التصريح بإصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لشركة المشاريع المتحدة للخدمات الجوية ش.م.ك. (مقفلة) ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة (يشار إليها معاً "المجموعة") لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2012 من قبل أعضاء مجلس الإدارة بتاريخ 7 نوفمبر 2012.

تأسست الشركة الأم كشركة مساهمة كويتية (مقفلة) في 4 ديسمبر 2000، وعنوان مكتبها المسجل هو شارع فهد السالم، برج الأبرار - ص ب 27068 الصفاة 13131 الكويت. إن أهم أغراض الشركة الأم هي ما 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 في محافظ مالية تدار من قبل شركات متخصصة.

إن أسهم الشركة الأم مدرجة في سوق الكويت للأوراق المالية.

قامت شركة أجيليتي للمخازن العمومية ش.م.ك. خلال الفترة بحيارة حصة ملكية بنسبة 62% في الشركة الأم. وبالتالي، أصبحت شركة أجيليتي للمخازن العمومية ش.م.ك. الشركة الأم الكبرى للمجموعة. سابقاً، كانت شركة الخطوط الوطنية الكويتية ش.م.ك. هي الشركة الأم الكبرى للمجموعة.

2 السياسات المحاسبية الهامة

أساس الإعداد

أعدت المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) "التقرير المالي المرحلي".

إن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لا تتضمن كافة المعلومات والإفصاحات المطلوبة لبيانات مالية مجمعة كاملة معدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. وترى الإدارة أنه قد تم إدراج كافة التعديلات في المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة والتي تعتبر ضرورية عرض عادل. إن نتائج الأعمال للفترة المرحلية لا تعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة التي تنتهي في 31 ديسمبر 2012. وللمزيد من المعلومات، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية السنوية المجمعة المدققة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011.

يتم عرض المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة بالدينار الكويتي.

التغيرات في السياسة المحاسبية والإفصاحات

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة مماثلة لتلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية السنوية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011، باستثناء تطبيق المعايير الجديدة والمعدلة التالية الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية خلال الفترة:

المعيار الدولي للتقارير المالية 7 الأدوات المالية: الإفصاحات - متطلبات الإفصاحات المحسنة للاستبعاد (تعديل) (يسري في 1 يوليو 2011)

يطلب التعديل إفصاحات إضافية حول الموجودات المالية التي تم تحويلها ولكن لم يتم استبعادها لكي يتمكن مستخدمو البيانات المالية للمجموعة من إدراك العلاقة بين تلك الموجودات التي لم يتم استبعادها والمطلوبات المرتبطة بها. إضافة إلى ذلك، يتطلب التعديل إفصاحات حول استمرار الاستبعاد حتى يتمكن مستخدمو البيانات المالية من تقييم طبيعة استمرار المنشأة في السيطرة على تلك الموجودات المستبعدة والمخاطر المرتبطة بها.

2 السياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

التغيرات في السياسة المحاسبية والإفصاحات (تتمة)

إن تطبيق التعديلات المبينة أعلاه لم يكن له أي تأثير مادي على المركز أو الأداء المالي للمجموعة.

لم تتم المجموعة بالتطبيق المبكر لمعايير مجلس معايير المحاسبة الدولية أو تفسيرات لجنة تفسيرات المعايير الدولية للتقارير المالية الجيدة والمعدلة الأخرى التي تم إصدارها ولكن لم تسري بعد.

3 ربحية السهم الأساسية والمخفضة

يتم احتساب ربحية السهم الأساسية عن طريق تقسيم ربح الفترة الخاص على المتوسط الموزون لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة (باستثناء أسهم الخزينة). يتم احتساب ربحية السهم المخفضة عن طريق تقسيم ربح الفترة على المتوسط الموزون لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة (باستثناء أسهم الخزينة) زائداً المتوسط الموزون لعدد الأسهم العادية التي سيتم إصدارها عند تحويل جميع الأسهم العادية المخفضة إلى أسهم عادية. لم يكن لدى الشركة الأم أسهم قائمة مخفضة محتملة كما في 30 سبتمبر.

إن المعلومات اللازمة لاحتساب ربحية السهم الأساسية تستند إلى أساس المتوسط الموزون لعدد الأسهم القائمة ناقصاً أسهم الخزينة خلال السنة. هي كما يلي:

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2011	2012	2011	2012	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
332,104	4,706,995	105,052	1,254,764	ربح الفترة الخاصة بمساهمي الشركة الأم
أسهم	أسهم	أسهم	أسهم	
78,773,162	78,813,759	78,941,648	78,840,000	المتوسط الموزون لعدد الأسهم العادية، ناقصاً أسهم الخزينة، القائمة خلال الفترة
4.22 فلس	59.72 فلس	1.33 فلس	15.92 فلس	ربحية السهم الأساسية والمخفضة الخاصة بمساهمي الشركة الأم

4 موجودات غير ملموسة

تمثل الموجودات غير الملموسة بمبلغ 9,187,373 دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 9,748,289 دينار كويتي و30 سبتمبر 2011: 9,983,261 دينار كويتي) القيمة الدفترية لمشروع بنظام (BOT) وهو مشروع إنشاء مطار الشيخ سعد ("المطار"). قامت شركة الخطوط الوطنية الكويتية ش.م.ك. (سابقاً الشركة الأم الكبرى) باستخدام هذا المطار لعملياتها الجوية. ومع ذلك، خلال 2011، قامت شركة الخطوط الوطنية الكويتية ش.م.ك. بوقف العمليات، وبالتالي انخفضت حركة المرور في المطار بصورة جوهرية. بدأت إدارة المجموعة مناقشات مع ناقلين بدلاء في الكويت لزيادة استخدام هذا المطار وذلك من خلال السعي لتأجير المطار لمشغلين آخرين. استناداً إلى تلك المناقشات، فإن الإدارة على ثقة بأنها قادرة على زيادة معدل استخدام المطار وبالتالي ترى إمكانية استرداد القيمة الدفترية للموجودات غير الملموسة لهذا المطار من العمليات المستقبلية. لم تحصل الإدارة بعد على تصريح الإدارة العامة للطيران المدني للسماح لناقلين بدلاء بالعمل من مطار الشيخ سعد، ولكنها تقدمت بطلب الحصول على تصريح بهذا الشأن. إن الإدارة على ثقة بأنه سوف يتم الحصول على الموافقة لتأجير المطار لناقلين بدلاء.

5 النقد والنقد المعادل

يشتمل النقد والنقد المعادل المتضمن في بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجموع على مبالغ بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجموع التالية :

	(مدققة)		
	30 ديسمبر 2011	31 ديسمبر 2011	30 سبتمبر 2012
	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
أرصدة لدى البنوك ونقد	9,872,350	12,001,617	14,263,262
حسابات مكشوفة لدى البنوك	(114,822)	(84,731)	(189,698)
	<u>9,757,528</u>	<u>11,916,886</u>	<u>14,073,564</u>

يتضمن النقد والأرصدة لدى البنوك ودائع بنكية بمبلغ 13,450,000 دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 11,750,000 دينار كويتي و 30 سبتمبر 2011: 9,600,000 دينار كويتي) لدى بنك تجاري في الكويت. إن هذه الودائع البنكية مدرجة بالدينار الكويتي، وهي قصيرة الأجل بطبيعتها، وتحمل فائدة فعلية بمعدلات تتراوح من 0.88% إلى 2.88% (31 ديسمبر 2011: من 0.88% إلى 2.88% و 30 سبتمبر 2011: من 1.25% إلى 2.65% سنوياً).

إن الحساب المكشوف لدى البنك يحمل فائدة تتراوح من 1.7% إلى 2.3% (31 ديسمبر 2011: من 1.7% إلى 2.3% و 30 سبتمبر 2011: من 1.7% إلى 2.3%) سنوياً فوق معدل خصم بنك الكويت المركزي.

6 معاملات مع أطراف ذات علاقة

تمثل الأطراف ذات علاقة الشركة الأم الكبرى والشركات الرميطة والمديرين التنفيذيين وموظفي الإدارة العليا للمجموعة وشركات 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:

التسعة أشهر المنتهية في		الشركة الأم الكبرى	أطراف أخرى ذات علاقة	بيان الدخل المرحلي المكثف المجموع:
30 سبتمبر 2011	2012			
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
301,185	191,990	96,235	95,755	إيرادات
138,490	203,379	203,379	-	إيرادات فوائد
106,635	25,567	25,567	-	إيرادات أخرى
(3,915)	(1,738)	(1,738)	-	مصروفات إدارية
(171,295)	(69,996)	(69,996)	-	تكاليف تمويل

6 معاملات مع أطراف ذات علاقة (تتمة)

(مدققة)		اطراف اخرى	
30 سبتمبر 2011	31 ديسمبر 2011	30 سبتمبر 2012	ذات علاقة
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
482,399	1,354,284	138,986	138,986
9,753,637	11,916,886	-	-
1,950,000	1,750,000	-	-
331,705	672,225	-	-

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجموع:

مبالغ مستحقة من أطراف ذات علاقة

التقيد والتقيد المعادل

قروض محددة الأجل

مبالغ مستحقة إلى أطراف ذات علاقة

إن موجودات مالية متاحة للبيع بمبلغ لا شيء (31 ديسمبر 2011: 1,240,128 دينار كويتي و30 سبتمبر 2011: 1,380,880 دينار كويتي) مدارة من قبل طرف ذي علاقة.

مكافآت موظفي الإدارة العليا

فيما يلي مكافآت موظفي الإدارة العليا خلال الفترة:

التسعة أشهر المنتهية في

30 سبتمبر

2011	2012
دينار كويتي	دينار كويتي
118,585	116,622
12,115	8,370
<u>130,700</u>	<u>124,992</u>

مزايا قصيرة الأجل

مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

7 أسهم الخزينة

7

(مدققة)		30 سبتمبر	
30 سبتمبر 2011	31 ديسمبر 2011	30 سبتمبر 2012	
3,590,000	3,700,000	3,660,000	عدد أسهم الخزينة (أسهم)
4%	4%	4%	نسبة الأسهم المصدرة (%)
1,274,450	1,110,000	2,013,000	القيمة السوقية (دينار كويتي)

8 توزيعات أرباح

8

في 19 مارس 2012، وافقت الجمعية العمومية السنوية لمساهمي الشركة الأم على توزيعات أرباح نقدية بقيمة 30 فلس للسهم (بعد استبعاد أسهم الخزينة)، بمبلغ إجمالي 2,363,100 دينار كويتي للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011 (31 ديسمبر 2010: توزيعات أرباح نقدية بقيمة 30 فلس للسهم، بمبلغ إجمالي 2,360,400 دينار كويتي (بعد استبعاد أسهم الخزينة)). تم التوزيع إلى مساهمي الشركة الأم المسجلين في الدفاتر كما في تاريخ الجمعية العمومية.

9 معلومات القطاعات

تنظم المجموعة، لأغراض الإدارة، في قطاعتين تشغيل وهما "الاستثمارات" و "عمليات التأجير والخدمات الأخرى" كما يلي:

المجموع	التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		معلومات القطاعات
	2011	2012	2011	2012	2011	2012	2011	2012	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	إيرادات القطاعات
8,977,859	9,769,626	8,832,984	9,396,101	144,875	373,525	48,299	593,873		
77,604	4,841,836	29,305	4,072,963					أرباح القطاعات	
(15,468)	(215,578)							مصروفات غير موزعة	
62,136	4,626,258							ربح الفترة	
3,130,285	2,254,865	3,130,285	2,254,865	-	-			الاستهلاك والإطفاء	
المجموع									
	(مفصلة)		(مفصلة)		(مفصلة)		(مفصلة)		
30 سبتمبر 2011	31 ديسمبر 2011	30 سبتمبر 2012	31 ديسمبر 2011	30 سبتمبر 2012	30 سبتمبر 2011	31 ديسمبر 2011	30 سبتمبر 2012	31 ديسمبر 2011	30 سبتمبر 2012
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
39,745,412	41,970,557	44,603,427	27,617,478	28,274,268	25,595,042	12,127,934	13,696,289	19,008,384	

بيان المركز المالي المرطبي المكلف المجموع:

الموجودات

تتم كافة عمليات المجموعة في الكويت.

10 مطلوبات طارئة

في 30 سبتمبر 2012، كان لدى المجموعة مطلوبات طارئة تتعلق بكفالات بنكية ناتجة في سياق الأعمال العادي بمبلغ 210,975 دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 322,240 دينار كويتي و30 سبتمبر 2011: 356,550 دينار كويتي) وليس المتوقع أن ينشأ عنها أي مطلوبات جوهرية.