

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

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

31 مارس 2016

تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة

إلى حضرات السادة أعضاء مجلس الإدارة
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 2016 وبيانات الدخل والدخل الشامل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية المرحلية المكثفة المراجعة المتعلقة به لفترة الثلاثة 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" المتعلقة 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 التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وعليه، فإنه لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا على علم بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحييدها 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.

التركيز على امر

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

**تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة
إلى حضرات السادة أعضاء مجلس الإدارة
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 المراجعة متفقة مع ما هو وارد في الدفاتر المحاسبية للشركة الأم. وأنه حسبما وصل إليه علمنا واعتقادنا، لم يرد إلى علمنا وجود أي مخالفات لقانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 واللائحة التنفيذية للقانون رقم 25 لسنة 2012، أو لعقد التأسيس أو للنظام الأساسي للشركة الأم خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2016 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 العيان والعصيمي وشركاهم
عضو في إرنست ويونغ

4 مايو 2016

الكويت

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

بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

للفترة المنتهية في 31 مارس 2016

| الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس | | | |
|-------------------------------------|-------------|---------|--|
| 2015 | 2016 | إيضاحات | |
| دينار كويتي | دينار كويتي | | |
| 3,020,669 | 3,238,500 | | إيرادات |
| (273,838) | (272,785) | | تكاليف تشغيل |
| 2,746,831 | 2,965,715 | | مجمّل الربح |
| (309,200) | (317,315) | | مصروفات عمومية وإدارية |
| (243,288) | (265,230) | | رواتب ومزايا موظفين |
| 41,410 | 27,333 | | صافي الإيرادات الأخرى |
| 2,235,753 | 2,410,503 | | الربح قبل الفوائد والضرائب والاستهلاك والإطفاء |
| (11,810) | (12,727) | | الاستهلاك |
| (694,231) | (707,036) | | الإطفاء |
| 1,529,712 | 1,690,740 | | الربح قبل الفوائد والضرائب |
| 88,170 | 297,646 | | إيرادات فوائد |
| 1,617,882 | 1,988,386 | | الربح قبل الضرائب |
| (75,096) | (78,616) | 10 | الضرائب |
| 1,542,786 | 1,909,770 | | ربح الفترة |
| 1,559,803 | 1,906,403 | | الخاص بـ: |
| (17,017) | 3,367 | | مساهمي الشركة الأم |
| 1,542,786 | 1,909,770 | | الحصص غير المسيطرة |
| 19.87 فلس | 24.28 فلس | 3 | ربحية السهم الأساسية والمخفضة - الخاصة بمساهمي الشركة الأم |

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 12 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 2016

الثلاثة اشهر المنتهية في
31 مارس

| 2015 | 2016 |
|------------------|------------------|
| دينار كويتي | دينار كويتي |
| 1,542,786 | 1,909,770 |
| - | - |
| <u>1,542,786</u> | <u>1,909,770</u> |
| 1,559,803 | 1,906,403 |
| (17,017) | 3,367 |
| <u>1,542,786</u> | <u>1,909,770</u> |

ربح الفترة

الإيرادات الشاملة الأخرى

إجمالي الإيرادات الشاملة للسنة

الخاص بـ :

مساهمي الشركة الأم

الحصص غير المسيطرة

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 12 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

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

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير منقح)
في 31 مارس 2016

| 31 مارس 2015 دينار كويتي | (منقحة) 31 ديسمبر 2015 دينار كويتي | 31 مارس 2016 دينار كويتي | إيضاحات | |
|-----------------------------|--|-----------------------------|---------|--|
| | | | | الموجودات |
| | | | | موجودات غير متداولة |
| 188,146 | 219,809 | 210,673 | | عقار ومعدات |
| 16,463,375 | 14,427,076 | 13,720,040 | 4 | موجودات غير ملموسة |
| 3,250,000 | 4,699,198 | 2,749,198 | | موجودات مالية متاحة للبيع |
| 1,621,703 | 9,486,326 | 12,837,258 | 5 | قرض الى طرف ذي علاقة |
| <u>21,523,224</u> | <u>28,832,409</u> | <u>29,517,169</u> | | |
| | | | | موجودات متداولة |
| 1,779,060 | 2,019,116 | 2,196,021 | | مدينون وموجودات أخرى |
| 15,520,061 | 9,267,106 | 10,289,452 | 6 | النقد والنقد المعادل |
| <u>17,299,121</u> | <u>11,286,222</u> | <u>12,485,473</u> | | |
| <u>38,822,345</u> | <u>40,118,631</u> | <u>42,002,642</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 |
| 4,125,000 | 4,125,000 | 4,125,000 | | احتياطي قانوني |
| (1,544,594) | (1,544,594) | (1,544,594) | 7 | أسهم خزينة |
| (260,978) | (260,978) | (260,978) | | احتياطي آخر |
| 7,231,738 | 6,770,832 | 8,677,235 | | أرباح محتفظ بها |
| <u>28,301,166</u> | <u>27,840,260</u> | <u>29,746,663</u> | | حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم |
| 2,440,250 | 2,484,440 | 2,487,807 | | الحصص غير المسيطرة |
| <u>30,741,416</u> | <u>30,324,700</u> | <u>32,234,470</u> | | إجمالي حقوق الملكية |
| | | | | مطلوبات غير متداولة |
| 257,263 | 235,450 | 269,321 | | مكافأة نهاية الخدمة للموظفين |
| <u>257,263</u> | <u>235,450</u> | <u>269,321</u> | | |
| | | | | مطلوبات متداولة |
| 7,823,666 | 9,558,481 | 9,498,851 | | دائنون ومطلوبات أخرى |
| <u>7,823,666</u> | <u>9,558,481</u> | <u>9,498,851</u> | | |
| 8,080,929 | 9,793,931 | 9,768,172 | | إجمالي المطلوبات |
| <u>38,822,345</u> | <u>40,118,631</u> | <u>42,002,642</u> | | مجموع حقوق الملكية والمطلوبات |



نادية عبد الله محمد عقيل
نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي

حسن بسام الحوري
رئيس مجلس الإدارة

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 12 تشكل جزءاً 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 2016

الثلاثة أشهر المنتهية في

31 مارس

| 2015 | 2016 | إيضاح |
|-------------|-------------|---|
| دينار كويتي | دينار كويتي | |
| 1,542,786 | 1,909,770 | أنشطة التشغيل |
| | | ربح الفترة |
| | | تعديلات لـ: |
| 706,041 | 719,763 | استهلاك وإطفاء |
| 11,342 | 33,871 | مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين |
| (88,170) | (297,646) | إيرادات فوائد |
| 2,171,999 | 2,365,758 | |
| | | التغيرات في رأس المال العامل: |
| 1,389,262 | (176,905) | مدينون وموجودات أخرى |
| 181,216 | (59,630) | دائنون ومطلوبات أخرى |
| 3,742,477 | 2,129,223 | التدفقات النقدية الناتجة من العمليات |
| (6,367) | - | مكافأة نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة |
| 3,736,110 | 2,129,223 | صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل |
| | | أنشطة الاستثمار |
| (1,654) | (3,591) | شراء عقار ومعدات |
| 250 | - | متحصلات من بيع عقار ومعدات |
| (43,725) | - | إضافات إلى موجودات غير ملموسة |
| - | 1,950,000 | المحصل من استحقاق موجودات مالية متاحة للبيع |
| (1,621,703) | (3,107,948) | قرض الى اطراف ذات علاقة |
| 88,170 | 54,660 | إيرادات فوائد مستلمة |
| (1,578,662) | (1,106,877) | صافي التدفقات النقدية المستخدمة في من أنشطة الاستثمار |
| 2,157,448 | 1,022,346 | صافي الزيادة في النقد والنقد المعادل |
| 13,362,613 | 9,267,106 | النقد والنقد المعادل في بداية الفترة |
| 15,520,061 | 10,289,452 | النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة |

6

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 12 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

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

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 31 مارس 2016

| الخاصة بمساهمي الشركة الأم | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|--|---|
| مجموع حقوق الملكية بيمار كويتي | الحصص غير المسيطرة بيمار كويتي | المجموع الفرعي بيمار كويتي | ارباح محتقة بها بيمار كويتي | احتياطي آخر بيمار كويتي | اسهم خيرية بيمار كويتي | احتياطي قانوني بيمار كويتي | علاوة إصدار اسهم بيمار كويتي | رأس المال بيمار كويتي | | |
| 30,324,700 | 2,484,440 | 27,840,260 | 6,770,832 | (260,978) | (1,544,594) | 4,125,000 | 10,500,000 | 8,250,000 | | كما في 1 يناير 2016 |
| 1,909,770 | 3,367 | 1,906,403 | 1,906,403 | - | - | - | - | - | | ربح الفترة |
| 1,909,770 | 3,367 | 1,906,403 | 1,906,403 | - | - | - | - | - | | إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة |
| 32,234,470 | 2,487,807 | 29,746,663 | 8,677,235 | (260,978) | (1,544,594) | 4,125,000 | 10,500,000 | 8,250,000 | | كما في 31 مارس 2016 |
| 29,198,630 | 2,457,267 | 26,741,363 | 5,671,935 | (260,978) | (1,544,594) | 4,125,000 | 10,500,000 | 8,250,000 | | كما في 1 يناير 2015 |
| 1,542,786 | (17,017) | 1,559,803 | 1,559,803 | - | - | - | - | - | | ربح الفترة |
| 1,542,786 | (17,017) | 1,559,803 | 1,559,803 | - | - | - | - | - | | إجمالي الإيرادات / الخسائر الشاملة للفترة |
| 30,741,416 | 2,440,250 | 28,301,166 | 7,231,738 | (260,978) | (1,544,594) | 4,125,000 | 10,500,000 | 8,250,000 | | كما في 31 مارس 2015 |

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 12 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع.

1 معلومات حول الشركة

تم التصريح بإصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لشركة المشاريع المتحدة للخدمات الجوية ش.م.ك.ع. ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة (يشار إليها معاً باسم "المجموعة") للفترة المنتهية في 31 مارس 2016 من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 4 مايو 2016.

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:

- تقييم الخدمات الأرضية وخدمات التنظيف للطائرات، بالإضافة إلى تزويد الطائرات بالماء وتمويلها؛
- خدمة تأجير الطائرات؛
- خدمات السياحة والسفر والشحن؛
- إدارة المشاريع؛ و
- استثمار الفوائض المالية في محافظ استثمارية تدار من قبل شركات متخصصة؛ و
- الحق في المشاركة في شركات أخرى تعمل في نفس المجال أو تلك التي تساعد على تحقيق أهدافها في الكويت أو خارجها وشراء هذه الشركات أو المشاركة في حقوق ملكيتها.

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 الجديد رقم 1 لسنة 2016 في 24 يناير 2016، وتم نشره في الجريدة الرسمية بتاريخ 1 فبراير 2016 والذي بموجب تم إلغاء قانون الشركات رقم 25 لسنة 2012، والتعديلات اللاحقة له. وفقاً للمادة رقم (5)، سوف يتم تفعيل القانون الجديد بأثر رجعي اعتباراً من 26 نوفمبر 2012، وسوف يستمر العمل باللائحة التنفيذية للقانون رقم 25 لسنة 2012 إلى أن يتم إصدار لائحة تنفيذية جديدة.

2 السياسات المحاسبية الهامة

بيان الالتزام

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

أساس العرض

يتم عرض المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة بالدينار الكويتي الذي يمثل العملة الرئيسية للشركة الأم.

إن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لا تتضمن كافة المعلومات والإفصاحات المطلوبة لبيانات مالية مجمعة كاملة معدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ويجب الاطلاع عليها مقترنةً بالبيانات المالية السنوية المجمعة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2015. ونرى الإدارة أنه قد تم إدراج كافة التعديلات في المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة والتي تعتبر ضرورية للعرض العادل. إن نتائج التشغيل للفترة المرحلية لا تعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة التي تنتهي في 31 ديسمبر 2016. لمزيد من التفاصيل يرجى الاطلاع على البيانات المالية المجمعة والإفصاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2015.

إن التعديلات على المعايير الدولية للتقارير المالية التي تسري للفترة السنوية المحاسبية التي تبدأ من 1 يناير 2016 لم يكن لها أي تأثير مادي على السياسات المحاسبية أو 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 المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة كما يلي:

| الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس | | |
|-------------------------------------|-------------|--|
| 2015 | 2016 | |
| دينار كويتي | دينار كويتي | |
| 1,559,803 | 1,906,403 | ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم |
| أسهم | أسهم | |
| 82,500,000 | 82,500,000 | المتوسط المرجح لعدد الأسهم المدفوعة |
| (3,980,000) | (3,980,000) | المتوسط المرجح لعدد أسهم الخزينة |
| 78,520,000 | 78,520,000 | المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة |
| 19.87 فلس | 24.28 فلس | ربحية السهم الأساسية والمخفضة |

4 موجودات غير ملموسة

تتضمن الموجودات غير الملموسة مبلغ 239,782 دينار كويتي (31 ديسمبر 2015: 479,563 دينار كويتي و31 مارس 2015: 1,198,996 دينار كويتي) ما يمثل القيمة الدفترية لمشروع البناء والتشغيل ونقل الملكية لإنشاء المجمع التجاري ديسكفري ("المجمع التجاري"). تم إنشاء المجمع التجاري على أرض مستأجرة من الحكومة الكويتية لمدة 10 سنوات والتي تم تمديدتها بعد ذلك لمدة سبعة أشهر لتنتهي في 28 يناير 2014. ترى الإدارة أن الاتفاقية سيتم تمديدتها لفترة 4 سنوات إضافية وأن تأخير تمديد الاتفاقية يرجع إلى إتمام بعض الإجراءات القانونية والإدارية.

تتضمن الموجودات غير الملموسة مبلغ 6,401,729 دينار كويتي (31 ديسمبر 2015: 6,600,704 دينار كويتي و31 مارس 2015: 7,197,629 دينار كويتي) ما يمثل القيمة الدفترية لمشروع بنظام البناء والتشغيل والتحويل (BOT) وهو مشروع إنشاء مطار الشيخ سعد ("المطار"). تم إنشاؤه على أرض مستأجرة من حكومة دولة الكويت لمدة 20 سنة تنتهي في 2024. منذ سبتمبر 2013، قامت هيئة الطيران المدني بالسماح لأحد الناقلين، فلاي دبي، بتشغيل العمليات من المطار. ونتيجة لذلك، تثق الإدارة أنه سيتم الاسترداد الكامل للقيمة الدفترية للمطار ولا تعتقد بوجود ضرورة لتسجيل أي انخفاض في القيمة.

تتضمن الموجودات غير الملموسة مبلغ 7,078,529 دينار كويتي (31 ديسمبر 2015: 7,346,809 دينار كويتي و31 مارس 2015: 8,066,750 دينار كويتي) ما يمثل القيمة الدفترية لمشروع بناء وتملك وتحويل لإنشاء موقف سيارات ومجمع تجاري لمطار الكويت الدولي. وقد تم إنشاؤه على أرض مستأجرة من حكومة دولة الكويت لمدة 20 سنة تنتهي في 2023. والإدارة على ثقة أن القيمة الدفترية للأصل غير الملموس قابلة للاسترداد بالكامل وترى أنه ليس هناك ضرورة لتسجيل أي انخفاض في القيمة.

5 معاملات مع أطراف ذات علاقة

ويمثل ذلك الأطراف ذات العلاقة التي تتمثل في المساهمين الرئيسيين والشركات الزميلة وأعضاء مجلس الإدارة 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.

5 معاملات مع أطراف ذات علاقة (تتمة)

إن المعاملات والأرصدة مع أطراف ذات علاقة هي كما يلي:

| الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس | | أطراف أخرى ذات علاقة | الشركة الأم الكبرى | |
|-------------------------------------|----------|-------------------------|-----------------------|---------------|
| 2015 | 2016 | دينار كويتي | دينار كويتي | دينار كويتي |
| 18,167 | - | - | - | إيرادات |
| (43,043) | (50,849) | (50,849) | - | تكاليف تشغيل |
| - | 124,045 | 124,045 | - | إيرادات فوائد |
| (13,793) | (13,312) | (13,312) | - | مصرفات إدارية |

بيان الدخل المرحلي المكثف المجموع:

| (منققة) | | أطراف أخرى | الشركة الأم | |
|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------------|-----------------------|
| 31 مارس 2015 | 31 ديسمبر 2015 | 31 مارس 2016 | أطراف أخرى ذات علاقة | الشركة الأم الكبرى |
| دينار كويتي | دينار كويتي | دينار كويتي | دينار كويتي | دينار كويتي |
| 27,270 | 49,538 | 21,998 | 21,998 | - |
| 286,847 | 361,603 | 235,483 | 102,401 | 133,082 |
| 1,621,703 | 9,486,326 | 12,837,258 | 12,837,258 | - |
| - | 1,449,198 | 1,449,198 | 1,449,198 | - |

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجموع:

مبالغ مستحقة من طرف ذي علاقة
مبالغ مستحقة إلى طرف ذي علاقة
قرض إلى طرف ذي علاقة
موجودات مالية متاحة للبيع

إن المبالغ المستحقة من/ إلى أطراف ذات علاقة لا تحمل فائدة وتستحق القبض/ السداد عند الطلب.

إن القرض إلى طرف ذي علاقة يمثل المبالغ المدفوعة مقدما من قبل شركة تابعة إلى المجموعة لإنشاء وتطوير مركز تجاري في الإمارات العربية المتحدة. يحمل هذا المبلغ فائدة سنوية بمعدل 8.5% ويمكن تحويله إلى حقوق ملكية المشروع عند انتهاء أعمال الإنشاء في ضوء تحقيق أهداف تشغيلية معينة للمشروع. وقد ساهمت المجموعة بمبلغ 1,449,198 دينار كويتي في حقوق ملكية هذا المشروع كما في تاريخ التقارير المالية.

مكافآت موظفي الإدارة العليا

فيما يلي مكافآت موظفي الإدارة العليا خلال الفترة:

| الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس | | |
|-------------------------------------|--------|-----------------------------|
| 2015 | 2016 | دينار كويتي |
| 22,500 | 22,500 | مزايا قصيرة الأجل |
| 1,233 | 2,784 | مكافأة نهاية الخمة للموظفين |
| 23,733 | 25,284 | |

6 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 ديسمبر 2015 | 31 مارس 2016 | |
| | دينار كويتي | دينار كويتي | |
| نقد وأرصدة لدى البنوك | 945,563 | 1,365,316 | |
| ودائع قصيرة الأجل | 14,574,498 | 8,924,136 | |
| | <u>15,520,061</u> | <u>10,289,452</u> | |

إن الودائع قصيرة الأجل مدرجة بالدينار الكويتي، وتحمل معدل فائدة فعلي يتراوح من 1% إلى 1.925% (31 ديسمبر 2015: من 1% إلى 1.75% و31 مارس 2015: من 1% إلى 1.75% سنوياً).

7 أسهم خزينة

| | (مدققة) | | |
|------------------------------|-------------------|-----------------|--|
| | 31 ديسمبر 2015 | 31 مارس 2016 | |
| | دينار كويتي | دينار كويتي | |
| عدد أسهم الخزينة (أسهم) | 3,980,000 | 3,980,000 | |
| نسبة الأسهم المصدرة (%) | 5% | 5% | |
| القيمة السوقية (دينار كويتي) | 3,024,800 | 2,865,600 | |

إن الاحتياطات التي تعادل تكلفة اسهم الخزينة المحتفظ بها غير متاحة للتوزيع.

8 توزيعات أرباح

لاحقاً بعد نهاية الفترة، خلال اجتماع الجمعية العمومية السنوي لمساهمي الشركة الام المنعقد في 27 ابريل 2016، وافق المساهمون على اصدار توزيعات ارباح نقدية بمبلغ 86 فلس للسهم (2014: 72 فلس للسهم) بإجمالي 6,752,720 دينار للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2015 (2014: 5,653,440 دينار كويتي) وذلك للمساهمين المسجلين بسجلات الشركة الام في ذلك التاريخ.

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)

كما في 31 مارس 2016

9 معلومات قطاعات التشغيل

تم تنظيم المجموعة، لأغراض الإدارة، إلى قطاعات تشغيل وهما: (1) الاستثمارات: وتتألف من استثمار فائض الأموال في محافظ استثمارية، و (ب) عمليات الخدمات: وتتألف من تأجير الطائرات وادارة المشروعات وتوفير اماكن الطائرات وخدمات الناطقة وغيرها من مرافق الخدمات.

| | المجموع | | عمليات الخدمات | | استثمارات | | |
|-----------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| | 2015 ديتار كويتي | 2016 ديتار كويتي | 2015 ديتار كويتي | 2016 ديتار كويتي | 2015 ديتار كويتي | 2016 ديتار كويتي | |
| إيرادات القطاع | 3,150,249 | 3,563,479 | 3,062,079 | 3,265,833 | 88,170 | 297,646 | |
| ربح القطاع | 1,617,882 | 1,988,386 | 1,529,712 | 1,690,740 | 88,170 | 297,646 | ربح الفترة غير موزعة |
| | (75,096) | (78,616) | | | | | ربح الفترة |
| | 1,542,786 | 1,909,770 | 706,041 | 719,763 | - | - | استهلاك وإطفاء |
| | 706,041 | 719,763 | | | | | |
| المجموع | | | عمليات الخدمات | | استثمارات | | |
| | (مدققة) | (مدققة) | | | | | |
| 31 مارس 2015 | 31 ديسمبر 2015 | 31 مارس 2016 | 31 مارس 2015 | 31 ديسمبر 2015 | 31 مارس 2015 | 31 ديسمبر 2015 | 31 مارس 2016 |
| ديتار كويتي | ديتار كويتي | ديتار كويتي | ديتار كويتي | ديتار كويتي | ديتار كويتي | ديتار كويتي | ديتار كويتي |
| 38,822,345 | 40,118,631 | 42,002,642 | 20,997,847 | 16,666,001 | 16,126,733 | 17,824,498 | 23,452,630 |
| | | | | | | | |
| 8,080,929 | 9,793,931 | 9,768,172 | 8,080,929 | 9,793,931 | 9,768,172 | - | - |
| | | | | | | | |
| 43,725 | 94,564 | - | 43,725 | 94,564 | - | - | - |

بيان المركز المالي المرحلي المكثف
المجموع:

الموجودات

المطلوبات

إفصاحات أخرى:
إلتحاق رأسمالي

يمثل الإلتحاق الرأسمالي إضافات إلى موجودات غير ملموسة، تتم كافة عمليات المجموعة في الكويت.

10 الضرائب

الثلاثة أشهر المنتهية في

31 مارس

| 2015 | 2016 |
|-----------------|-----------------|
| الف دينار كويتي | الف دينار كويتي |
| 41,720 | 43,676 |
| 16,688 | 17,470 |
| 16,688 | 17,470 |
| <u>75,096</u> | <u>78,616</u> |

ضريبة دعم العمالة الوطنية
حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
الزكاة

11 مطلوبات طارئة

كما في 31 مارس 2016، كان لدى المجموعة مطلوبات طارئة بقيمة 2,429,082 دينار كويتي (31 ديسمبر 2015: 2,419,113 دينار كويتي و31 مارس 2015: 264,190 دينار كويتي) فيما يتعلق بكفالات بنكية ضمن السياق الطبيعي للأعمال، وكفالة تضامنية بمبلغ 202 مليون درهم اماراتي بما يعادي 16.2 مليون دينار كويتي (31 ديسمبر 2015: 202 مليون درهم اماراتي ما يعادل 16.2 مليون دينار كويتي، و 31 مارس 2015: لا شيء) وليس من المتوقع أن ينشأ عنها التزامات جوهرية.

12 القيمة العادلة للأدوات المالية

تتكون الأدوات المالية من الموجودات المالية والمطلوبات المالية.

تتكون الموجودات المالية من الموجودات المالية المتاحة للبيع والمدينين والموجودات الأخرى والنقد والنقد المعادل. وتتكون المطلوبات المالية من الدائنين والمطلوبات الأخرى.

إن القيمة العادلة للموجودات المالية والمطلوبات المالية لا تختلف بصورة مادية عن قيمتها الدفترية باستثناء الموجودات المالية المتاحة للبيع والمرجوة بالتكلفة بمبلغ 2,749,198 دينار كويتي كما في 31 مارس 2016 (31 ديسمبر 2015: 4,699,198 دينار كويتي و31 مارس 2015: 3,250,000 دينار كويتي).