

شركة المشاريع المتحدة للخدمات الجوية

ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

المعلومات المالية المرحلية المكثفة

المجمعة (غير مدققة)

30 يونيو 2016

تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة 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 30 يونيو 2016 وبياني الدخل والخل والشامل المرحليين المكثفين المجمعين المتعلقين به لفترتي الثلاثة أشهر والسنة أشهر المنتهيتين بذلك التاريخ، وبياني التدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية المرحليين المكثفين المجمعين المتعلقين به لفترة الستة 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 "التقارير المالية المرحلية". 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 المحققين 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 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 المجمعة المرفقة لم يتم إعدادها، من جميع النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34.

التركيز على أمر

إننا نلفت الانتباه إلى إيضاح 4 حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة الذي يبين عدم التأكد المتعلق بقدرة الإدارة على تجديد عقد BOT ما قد يؤثر على عمليات المجموعة في المستقبل. إن نتيجتنا غير محتفظة فيما يتعلق بهذا الأمر.

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

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 واعتقادنا، لم يرد إلى علمنا وجود أي مخالفات لقانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 ولائحته التنفيذية، أو لعقد التأسيس أو للنظام الأساسي للشركة الأم خلال فترة السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 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 العيبان والعصيمي وشركاهم
عضو في إرنست ويونغ

3 أغسطس 2016

الكويت

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

بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع (غير منقح)
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2016

الستة اشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة اشهر المنتهية في 30 يونيو		ايضاحات
2015	2016	2015	2016	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
6,405,799	6,488,731	3,385,130	3,250,231	إيرادات
(666,517)	(532,033)	(392,679)	(259,248)	تكاليف تشغيل
5,739,282	5,956,698	2,992,451	2,990,983	مجمل الربح
(640,869)	(675,161)	(331,669)	(357,846)	مصروفات عمومية وادارية
(484,409)	(526,541)	(241,121)	(261,311)	رواتب ومزايا موظفين
45,412	42,200	4,002	14,867	صافي الإيرادات الأخرى
4,659,416	4,797,196	2,423,663	2,386,693	الربح قبل الفوائد والضرائب والاستهلاك والإطفاء
(23,908)	(25,680)	(12,098)	(12,953)	الاستهلاك
(1,389,429)	(1,411,812)	(695,198)	(704,776)	الإطفاء
3,246,079	3,359,704	1,716,367	1,668,964	الربح قبل الفوائد والضرائب
189,415	634,033	101,245	336,387	إيرادات فوائد
3,435,494	3,993,737	1,817,612	2,005,351	الربح قبل الضرائب
(151,398)	(170,402)	(76,302)	(91,786)	الضرائب
3,284,096	3,823,335	1,741,310	1,913,565	ربح الفترة
				الخاص بـ:
3,260,335	3,826,463	1,700,532	1,920,060	مساهمي الشركة الأم
23,761	(3,128)	40,778	(6,495)	الحصص غير المسيطرة
3,284,096	3,823,335	1,741,310	1,913,565	
41.52 فلس	48.73 فلس	21.66 فلس	24.45 فلس	ربحية السهم الأساسية والمخفضة - الخاصة بمساهمي الشركة الأم

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

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

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

للفترة المنتهية في 30 يونيو 2016

الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2015	2016	2015	2016	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
3,284,096	3,823,335	1,741,310	1,913,565	ربح الفترة
-	-	-	-	الإيرادات الشاملة الأخرى
3,284,096	3,823,335	1,741,310	1,913,565	إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة
3,260,335	3,826,463	1,700,532	1,920,060	الخاص بـ:
23,761	(3,128)	40,778	(6,495)	مساهمي الشركة الأم
3,284,096	3,823,335	1,741,310	1,913,565	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 مدقق)
في 30 يونيو 2016

30 يونيو 2015 دينار كويتي	31 ديسمبر 2015 دينار كويتي (متقنة)	30 يونيو 2016 دينار كويتي	إيضاحات	
				الموجودات
				موجودات غير متداولة
187,948	219,809	202,475		عتار ومعدات
15,796,682	14,427,076	13,015,909	4	موجودات غير ملموسة
3,332,539	4,699,198	2,749,198		موجودات مالية متاحة للبيع
5,276,729	9,486,326	16,025,786	5	قرض الى طرف ذي علاقة
<u>24,593,898</u>	<u>28,832,409</u>	<u>31,993,368</u>		
				موجودات متداولة
2,263,285	2,019,116	2,795,819		مدينون وموجودات أخرى
8,184,472	9,267,106	2,036,140	6	النقد والتقد المعادل
<u>10,447,757</u>	<u>11,286,222</u>	<u>4,831,959</u>		
<u>35,041,655</u>	<u>40,118,631</u>	<u>36,825,327</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	اسهم خزينة
(260,978)	(260,978)	(260,978)		احتياطي آخر
3,278,830	6,770,832	3,844,575		أرباح محتفظ بها
<u>24,348,258</u>	<u>27,840,260</u>	<u>24,914,003</u>		حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم
2,481,028	2,484,440	2,481,312		الحصص غير المسيطرة
<u>26,829,286</u>	<u>30,324,700</u>	<u>27,395,315</u>		إجمالي حقوق الملكية
				المطلوبات
				مطلوبات غير متداولة
287,510	235,450	281,658		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
				مطلوبات متداولة
7,924,859	9,558,481	9,148,354		دائنون ومطلوبات أخرى
<u>8,212,369</u>	<u>9,793,931</u>	<u>9,430,012</u>		إجمالي المطلوبات
<u>35,041,655</u>	<u>40,118,631</u>	<u>36,825,327</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 30 يونيو 2016

الستة أشهر المنتهية في
30 يونيو

2015	2016	إيضاح	
دينار كويتي	دينار كويتي		
3,435,494	3,993,737		أنشطة التشغيل
			ربح الفترة
			تعديلات -:
1,413,337	1,437,492		استهلاك وإطفاء
54,796	46,877		مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
(189,415)	(634,033)		إيرادات فوائد
4,714,212	4,844,073		التغيرات في رأس المال العامل:
(92,538)	(759,090)		مدينون وموجودات أخرى
131,011	(580,529)		دائنون ومطلوبات أخرى
4,752,685	3,504,454		التدفقات النقدية الناتجة من العمليات
(19,574)	(669)		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة
4,733,111	3,503,785		صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
			أنشطة الاستثمار
(13,304)	(8,346)		شراء عقار ومعدات
(72,230)	(645)		إضافات إلى موجودات غير ملموسة
(82,539)	-		شراء موجودات مالية متاحة للبيع
-	1,950,000		المحصل من استحقاق موجودات مالية متاحة للبيع
(4,221,254)	(5,987,636)		صافي الحركة في قرض الى طرف ذي علاقة
131,515	64,596		إيرادات فوائد مستلمة
(4,257,812)	(3,982,031)		صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة الاستثمار
			أنشطة التمويل
(5,653,440)	(6,752,720)	8	توزيعات أرباح مدفوعة
(5,653,440)	(6,752,720)		صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة التمويل
(5,178,141)	(7,230,966)		صافي النقص في النقد والنقد المعادل
13,362,613	9,267,106		النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
8,184,472	2,036,140	6	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

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 30 يونيو 2016

الخاصة بمساهمي الشركة الام								
رأس المال	علاوة إصدار اسهم	احتياطي قانوني	اسهم خزينة	احتياطي آخر	ارباح محتفظ بها	المجموع الفرعي	الحصص غير المسيطرة	مجموع حقوق الملكية
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
8,250,000	10,500,000	4,125,000	(1,544,594)	(260,978)	6,770,832	27,840,260	2,484,440	30,324,700
-	-	-	-	-	3,826,463	3,826,463	(3,128)	3,823,335
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	3,826,463	3,826,463	(3,128)	3,823,335
-	-	-	-	-	(6,752,720)	(6,752,720)	-	(6,752,720)
8,250,000	10,500,000	4,125,000	(1,544,594)	(260,978)	3,844,575	24,914,003	2,481,312	27,395,315

كما في 1 يناير 2016 (مدققة)
ربح (خسارة) الفترة
ايرادات شاملة اخرى
إجمالي الإيرادات (الخسائر) الشاملة للفترة
توزيعات أرباح لسنة 2015 بقيمة 86 فلس للسهم (ايضاح 8)
كما في 30 يونيو 2016

الخاصة بمساهمي الشركة الام								
رأس المال	علاوة إصدار اسهم	احتياطي قانوني	اسهم خزينة	احتياطي آخر	ارباح محتفظ بها	المجموع الفرعي	الحصص غير المسيطرة	مجموع حقوق الملكية
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
8,250,000	10,500,000	4,125,000	(1,544,594)	(260,978)	5,671,935	26,741,363	2,457,267	29,198,630
-	-	-	-	-	3,260,335	3,260,335	23,761	3,284,096
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	3,260,335	3,260,335	23,761	3,284,096
-	-	-	-	-	(5,653,440)	(5,653,440)	-	(5,653,440)
8,250,000	10,500,000	4,125,000	(1,544,594)	(260,978)	3,278,830	24,348,258	2,481,028	26,829,286

كما في 1 يناير 2015 (مدققة)
ربح الفترة
ايرادات شاملة اخرى
إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة
توزيعات أرباح لسنة 2014 بقيمة 72 فلس للسهم (ايضاح 8)
كما في 30 يونيو 2015

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 12 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 30 يونيو 2016 من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 3 أغسطس 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:

- تقديم الخدمات الأرضية وخدمات التنظيف للطائرات، بالإضافة إلى تزويد الطائرات بالماء وتموينها؛
- 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 بموجبه 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، تم إصدار اللائحة التنفيذية الجديدة للقانون رقم 1 لسنة 2016 في 12 يوليو 2016 وتم نشرها في الجريدة الرسمية بتاريخ 17 يوليو 2016 والتي بموجبها تم إلغاء اللائحة التنفيذية للقانون رقم 25 لسنة 2012.

2 السياسات المحاسبية الهامة

بيان الالتزام

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

أساس العرض

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

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 مقترنةً بالبيانات المالية السنوية المجمع للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2015. وترى الإدارة أنه قد تم إدراج كافة التعديلات في المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع والتي تعتبر ضرورية للعرض العادل. إن نتائج التشغيل للفترة المنتهية في 30 يونيو 2016 لا تعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة التي تنتهي في 31 ديسمبر 2016. لمزيد من التفاصيل يرجى الاطلاع على البيانات المالية المجمع 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:

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2015	2016	2015	2016	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
3,260,335	3,826,463	1,700,532	1,920,060	ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم
أسهم	أسهم	أسهم	أسهم	
82,500,000	82,500,000	82,500,000	82,500,000	المتوسط المرجح لعدد الأسهم المدفوعة
(3,980,000)	(3,980,000)	(3,980,000)	(3,980,000)	المتوسط المرجح لعدد أسهم الخزينة
78,520,000	78,520,000	78,520,000	78,520,000	المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة
41.52 فلس	48.73 فلس	21.66 فلس	24.45 فلس	ربحية السهم الأساسية والمخفضة

4 موجودات غير ملموسة

تتضمن الموجودات غير الملموسة مبلغ 6,202,783 دينار كويتي (31 ديسمبر 2015: 6,600,704 دينار كويتي و30 يونيو 2015: 6,998,654 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 6,813,126 دينار كويتي (31 ديسمبر 2015: 7,346,809 دينار كويتي و30 يونيو 2015: 7,838,843 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.

تتضمن الموجودات غير الملموسة مبلغ لا شيء دينار كويتي (31 ديسمبر 2015: 479,563 دينار كويتي و30 يونيو 2015: 959,185 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.

5 معاملات مع أطراف ذات علاقة

ويمثل تلك 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:

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		أطراف أخرى ذات علاقة دينار كويتي	الشركة الأم الكبرى دينار كويتي	
2015	2016			
24,115	-	-	-	إيرادات
(195,419)	(74,852)	(74,852)	-	تكاليف تشغيل
-	551,824	551,824	-	إيرادات فوائد
(33,223)	(23,968)	(23,968)	-	مصروفات إدارية
بيان النخل المرحلي المكثف المجمع:				
(منققة)				
30 يونيو 2015	31 ديسمبر 2015	30 يونيو 2016	أطراف أخرى ذات علاقة دينار كويتي	الشركة الأم الكبرى دينار كويتي
21,743	49,538	6,410	6,410	-
164,359	361,603	244,468	94,743	149,725
5,276,729	9,486,326	16,025,786	16,025,786	
82,539	1,449,198	1,449,198	1,449,198	

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع:

مبالغ مستحقة من طرف ذي علاقة (مدرجة

ضمن مدينون وموجودات أخرى)

مبالغ مستحقة إلى طرف ذي علاقة (مدرجة

ضمن دائنون ومطلوبات أخرى)

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 مقما 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.

ساهمت المجموعة بمبلغ 1,449,198 دينار كويتي (31 ديسمبر 2015: 1,449,198 دينار كويتي، و 30 يونيو 2015: 82,539 دينار كويتي) في حقوق ملكية المشروع وذلك خصما من التزامات المجموعة المتعلقة برأس المال غير المستدعي ضمن الموجودات المالية المتاحة للبيع بمبلغ 5,065,290 دينار كويتي كما في تاريخ التقارير المالية (31 ديسمبر 2015: 5,088,081 دينار كويتي).

مكافآت موظفي الإدارة العليا

فيما يلي مكافآت موظفي الإدارة العليا خلال الفترة:

الستة أشهر المنتهية في
30 يونيو

2015	2016
دينار كويتي	دينار كويتي
45,000	45,000
2,480	5,251
47,480	50,251

مزايا قصيرة الأجل
مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

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:

(منققة)			
30 يونيو 2015	31 ديسمبر 2015	30 يونيو 2016	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
842,820	823,023	1,013,476	نقد وأرصدة لدى البنوك
7,341,652	8,444,083	1,022,664	ودائع قصيرة الأجل
<u>8,184,472</u>	<u>9,267,106</u>	<u>2,036,140</u>	

إن الودائع قصيرة الأجل مدرجة بالدينار الكويتي، وتحمل معدل فائدة فعلي يتراوح من 1% إلى 1.4% (31 ديسمبر 2015: من 1% إلى 1.75% و30 يونيو 2015: من 1% إلى 1.5%) سنوياً.

7 أسهم خزينة

(منققة)			
30 يونيو 2015	31 ديسمبر 2015	30 يونيو 2016	
3,980,000	3,980,000	3,980,000	عدد أسهم الخزينة (أسهم)
5%	5%	5%	نسبة الأسهم المصدرة (%)
<u>2,706,400</u>	<u>2,587,000</u>	<u>2,746,200</u>	القيمة السوقية (دينار كويتي)

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

8 توزيعات أرباح

خلال الفترة الحالية، انعقد اجتماع الجمعية العمومية السنوي لمساهمي الشركة الام في 27 ابريل 2016، ووافق المساهمون على إصدار توزيعات أرباح 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 في ذلك التاريخ.

9 معلومات قطاعات التشغيل

تم تنظيم المجموعة، لأغراض الإدارة، إلى قطاعي تشغيل وهما: أ) الاستثمارات: وتتألف من استثمار فائض الاموال في محافظ استثمارية، و ب) عمليات الخدمات: وتتألف من تأجير الطائرات وادارة المشروعات وتوفير اماكن الطائرات وخدمات النظافة وغيرها من مرافق الخدمات.

المجموع		عمليات الخدمات		استثمارات		
الستة اشهر المنتهية في 30 يونيو		الستة اشهر المنتهية في 30 يونيو		الستة اشهر المنتهية في 30 يونيو		
2015	2016	2015	2016	2015	2016	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
6,640,626	7,164,964	6,451,211	6,530,931	189,415	634,033	إيرادات القطاع
3,435,494	3,993,739	3,246,079	3,359,706	189,415	634,033	ربح القطاع
(1,413,337)	(1,437,492)	(1,413,337)	(1,437,492)	-	-	استهلاك واطفاء
(151,398)	(170,402)	-	-	-	-	مصروفات غير موزعة
3,284,096	3,823,335	-	-	-	-	ربح الفترة

المجموع			عمليات الخدمات			استثمارات			
(ممققة)			(ممققة)			(ممققة)			
يونيو 30 2015	31 ديسمبر 2015	يونيو 30 2016	يونيو 30 2015	31 ديسمبر 2015	يونيو 30 2016	يونيو 30 2015	31 ديسمبر 2015	يونيو 30 2016	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
35,041,655	40,118,631	36,825,327	19,090,735	17,489,024	17,027,679	15,950,920	22,629,607	19,797,648	بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجموع:
									الموجودات
8,212,369	9,793,931	9,430,012	8,212,369	9,793,931	9,430,012	-	-	-	المطلوبات
72,230	94,564	645	72,230	94,564	645	-	-	-	إفصاحات أخرى: إنفاق رأسمالي

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

10 الضرائب

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2015	2016	2015	2016	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
84,110	94,166	42,390	50,490	ضريبة دعم العملة الوطنية
33,644	38,118	16,956	20,648	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
33,644	38,118	16,956	20,648	الزكاة
<u>151,398</u>	<u>170,402</u>	<u>76,302</u>	<u>91,786</u>	

11 مطلوبات طارئة

كما في 30 يونيو 2016، كان لدى المجموعة مطلوبات طارئة بقيمة 2,429,082 دينار كويتي (31 ديسمبر 2015: 2,419,113 دينار كويتي و30 يونيو 2015: 289,440 دينار كويتي) فيما يتعلق بكفالات بنكية ضمن السياق الطبيعي للأعمال، وكفالة تضامنية بمبلغ 202 مليون درهم اماراتي بما يعادل 16.61 مليون دينار كويتي (31 ديسمبر 2015: 202 مليون درهم اماراتي ما يعادل 16.68 مليون دينار كويتي) 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 30 يونيو 2016 (31 ديسمبر 2015: 4,699,198 دينار كويتي و30 يونيو 2015: 3,332,539 دينار كويتي).