

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

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
(غير مدققة)

31 مارس 2019

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 قمنا بمراجعة 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 2019 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 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 المدقق المستقل 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 نطاق 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 نبيدي 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 34.

التأكيد على أمر

نلفت الانتباه إلى إيضاح 4 حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة الذي يبين عدم التأكيد المتعلق بقدرة الإدارة على تجديد عقد بنظام البناء والتملك والتحويل (BOT) مما قد يؤثر على جزء من عمليات المجموعة في المستقبل فيما يتعلق بالعقد بنظام البناء والتشغيل والتحويل. إن نتيجتنا غير معدلة 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. (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 واعتقادنا، لم يرد إلى علمنا وجود أية مخالفات لقانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 والتعديلات اللاحقة له ولائحته التنفيذية والتعديلات اللاحقة لها، أو لعقد التأسيس أو للنظام الأساسي للشركة الأم والتعديلات اللاحقة لهما، خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2019 على وجه قد يكون له تأثيراً مادياً على نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.

بدر عادل العبدالجادر
سجل مراقبي الحسابات رقم 207 فنة أ
إرنست ويونغ
العيان والعيبي وشركاهم

15 مايو 2019

الكويت

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

بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 31 مارس 2019

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس			
2018	2019	إيضاحات	
دينار كويتي	دينار كويتي		
3,627,339	3,290,811		إيرادات
(290,160)	(297,551)		تكاليف تشغيل
3,337,179	2,993,260		مجمّل الربح
(530,042)	(585,007)		مصروفات عمومية وإدارية
(274,612)	(320,427)		رواتب ومزايا موظفين
-	(36,247)		حصة في نتائج شركة زميلة
(204,183)	50,412		ربح (خسارة) إعادة تقييم قرض إلى شركة زميلة
39,990	(34,486)		صافي (مصروفات) إيرادات أخرى
2,368,332	2,067,505		الربح قبل الفائدة والضرائب والاستهلاك والإطفاء
(19,430)	(18,571)		الاستهلاك
(467,372)	(638,994)		الإطفاء
1,881,530	1,409,940		الربح قبل الفائدة والضرائب
619,010	1,180,310		إيرادات فوائد
(127,787)	(448,359)		تكلفة تمويل
2,372,753	2,141,891		الربح قبل الضرائب
(113,467)	(97,259)	10	الضرائب
2,259,286	2,044,632		ربح الفترة
21.71 فلس	14.17 فلس	3	ربحية السهم الأساسية والمخفضة الخاصة بمساهمي الشركة الأم
2,231,266	2,037,828		الخاصة بـ: مساهمي الشركة الأم
28,020	6,804		الحصص غير المسيطرة
2,259,286	2,044,632		

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 31 مارس 2019

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2018	2019	
دينار كويتي	دينار كويتي	
2,259,286	2,044,632	ربح الفترة
		إيرادات (خسائر) شاملة أخرى:
		إيرادات (خسائر) شاملة أخرى قد يتم إعادة تصنيفها إلى الأرباح أو الخسائر في فترات لاحقة:
(8,948)	5,178	تعديل تحويل عملات أجنبية
-	(117,773)	حصة في الخسائر الشاملة الأخرى لشركة زميلة
(8,948)	(112,595)	خسائر شاملة أخرى للفترة
2,250,338	1,932,037	إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة
		الخاص بـ:
2,222,318	1,925,233	مساهمي الشركة الأم
28,020	6,804	الحصص غير المسيطرة
2,250,338	1,932,037	

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 المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
كما في 31 مارس 2019

31 مارس 2018 دينار كويتي	(مدققة) 31 ديسمبر 2018 دينار كويتي	31 مارس 2019 دينار كويتي	إيضاحات	
				الموجودات
				موجودات غير متداولة
265,231	216,407	192,275		ممتلكات ومعدات
9,795,286	8,513,402	12,780,801	4	موجودات غير ملموسة
-	6,539,345	6,390,503	5	استثمار في شركة زميلة
1,308,633	-	-	5	موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات
32,896,137	42,054,013	50,644,453	5, 12	الشاملة الأخرى
				قرض إلى شركة زميلة
44,265,287	57,323,167	70,008,032		
				موجودات متداولة
3,120,033	3,635,790	3,493,828		مدينون وموجودات أخرى
26,868,361	10,211,760	20,073,748		النقد والنقد المعادل
29,988,394	13,847,550	23,567,576		
74,253,681	71,170,717	93,575,608		مجموع الموجودات
				حقوق الملكية والمطلوبات
				حقوق الملكية
13,175,000	13,175,000	16,450,000	8	رأس المال
27,327,500	27,327,500	42,065,000	8	علاوة إصدار أسهم
5,000,000	6,021,868	6,021,868		احتياطي اجباري
(1,544,594)	(1,544,594)	(1,544,594)	6	اسهم خزينة
(260,978)	(297,587)	(415,360)		احتياطي آخر
-	5,208	10,386		احتياطي تحويل عملات اجنبية
(140,565)	-	-		التغير المتراكم في القيمة العادلة
16,616,234	7,644,805	9,682,633		ارباح مرحلة
60,172,597	52,332,200	72,269,933		حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الام
2,151,790	2,129,295	2,136,099		الحصص غير المسيطرة
62,324,387	54,461,495	74,406,032		إجمالي حقوق الملكية
				المطلوبات
				مطلوبات غير متداولة
4,550,339	3,532,872	7,103,019		دائنون ومطلوبات أخرى
416,756	459,844	477,279		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
4,967,095	3,992,716	7,580,298		
				مطلوبات متداولة
-	4,400,000	2,400,000	7	قروض وسلف
6,962,199	8,316,506	9,189,278		دائنون ومطلوبات أخرى
6,962,199	12,716,506	11,589,278		
11,929,294	16,709,222	19,169,576		إجمالي المطلوبات
74,253,681	71,170,717	93,575,608		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات



نادية عبد الله محمد عقيل
الرئيس التنفيذي ونائب رئيس مجلس الإدارة

طارق إبراهيم محمد موسى
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 2019

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		إيضاحات
2018 دينار كويتي	2019 دينار كويتي	
2,372,753	2,141,891	أنشطة التشغيل ربح الفترة قبل الضرائب تعديلات لـ:
486,802	657,565	استهلاك وإطفاء
19,696	23,131	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
(619,010)	(1,180,310)	إيرادات فوائد
-	36,247	حصة في نتائج شركة زميلة
204,183	(50,412)	(ربح) خسارة إعادة تقييم قرض إلى شركة زميلة
40,616	109,176	مخصص خسائر ائتمان متوقعة
127,787	448,359	تكلفة تمويل
2,632,827	2,185,647	
(466,748)	73,222	التغيرات في رأس المال العامل: مدينون وموجودات أخرى
(204,567)	(669,313)	دائنون ومطلوبات أخرى
1,961,512	1,589,556	التدفقات النقدية الناتجة من العمليات
(2,930)	(5,696)	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة
1,958,582	1,583,860	صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
(1,081)	(3,494)	أنشطة الاستثمار
(38,346)	(303,011)	شراء ممتلكات ومعدات
(2,446,630)	(7,432,675)	إضافات إلى موجودات غير ملموسة
31,549	32,521	قرض إلى شركة زميلة
(2,454,508)	(7,706,659)	إيرادات فوائد مستلمة
		صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة الاستثمار
20,002,500	18,012,500	8 أنشطة التمويل
-	(2,000,000)	إصدار رأس المال
(317,299)	(27,713)	7 سداد قروض وسلف
19,685,201	15,984,787	تكلفة تمويل مدفوعة
19,189,275	9,861,988	صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التمويل
7,679,086	10,211,760	صافي الزيادة في النقد والنقد المعادل
26,868,361	20,073,748	النقد والنقد المعادل كما في 1 يناير
		النقد والنقد المعادل كما في 31 مارس

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. وشركاؤها التابعة

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرطحة المكلف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 31 مارس 2019

الخاصة بمساهمي الشركة الأم

	الإجمالي	المصنوع غير المسيطره	الإجمالي الفرعي	أرباح مرحلة	التغيرات المتراكمة في القيمة المعالاة	احتياطي تحويل صلات اجنبية	احتياطي آخر	أسهم خزينة	احتياطي اجباري	علاوة إصدار أسهم	رأس المال	
	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
54,461,495	2,129,295	52,332,200	7,644,805	-	-	5,208	(297,587)	(1,544,594)	6,021,868	27,327,500	13,175,000	كما في 1 يناير 2019
2,044,632	6,804	2,037,828	2,037,828	-	-	-	-	-	-	-	-	ربح الفترة
(112,595)	-	(112,595)	-	-	-	5,178	(117,773)	-	-	-	-	(خصائر) إيرادات شاملة أخرى للفترة
1,932,037	6,804	1,925,233	2,037,828	-	-	5,178	(117,773)	-	-	-	-	اجمالي (الخصائر) الإيرادات الشاملة للفترة
18,012,500	-	18,012,500	-	-	-	-	-	-	-	14,737,500	3,275,000	زيادة رأس المال (إيضاح 8)
74,406,032	2,136,099	72,269,933	9,682,633	-	-	10,386	(415,360)	(1,544,594)	6,021,868	42,065,000	16,450,000	كما في 31 مارس 2019
40,964,669	2,123,770	38,840,899	15,480,385	-	-	(333,914)	(260,978)	(1,544,594)	5,000,000	10,500,000	10,000,000	كما في 1 يناير 2018
(893,120)	-	(893,120)	(1,095,417)	(131,617)	333,914	-	-	-	-	-	-	تعديل الانتقال للتطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية 9 في 1 يناير 2018
40,071,549	2,123,770	37,947,779	14,384,968	(131,617)	-	-	(260,978)	(1,544,594)	5,000,000	10,500,000	10,000,000	كما في 1 يناير 2018 (محدد لإرجاع) ربح الفترة
2,259,286	28,020	2,231,266	2,231,266	-	(8,948)	-	-	-	-	-	-	خصائر شاملة أخرى للفترة
(8,948)	-	(8,948)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	إجمالي (الخصائر) الإيرادات الشاملة للفترة
2,250,338	28,020	2,222,318	2,231,266	(8,948)	-	-	-	-	-	16,827,500	3,175,000	زيادة رأس المال (إيضاح 8)
20,002,500	-	20,002,500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	كما في 31 مارس 2018
62,324,387	2,151,790	60,172,597	16,616,234	(140,565)	-	-	(260,978)	(1,544,594)	5,000,000	27,327,500	13,175,000	

إن الإيضاحات المرتبطة من 1 إلى 12 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكففة 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 بـ "المجموعة") للفترة المنتهية في 31 مارس 2019 من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 13 مايو 2019.

تأسست الشركة الأم كشركة مساهمة كويتية في 4 ديسمبر 2000، وعنوانها 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 مؤسسات 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.
- إدارة وتطوير الأنشطة العقارية بما في ذلك تقديم خدمات الاستشارات العقارية.
- التجارة العامة لمواد البناء والمعدات والعقارات.
- تملك وتأجير واستئجار الأراضي والعقارات.
- المشاركة في تنفيذ البنية التحتية للمشروعات السكنية والتجارية والصناعية وإدارة المنشآت العقارية طبقاً لتعليمات نظام البناء والتشغيل والتحويل (BOT).

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

2 أساس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة

2.1 أساس الإعداد

أعدت المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع للمجموعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 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 مقترنةً بالبيانات المالية المجمع السنوية للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2018. وترى الإدارة أنه قد تم إدراج كافة التعديلات التي تتكون من الاستحقاقات العادية المتكررة والتي تعتبر ضرورية للعرض العادل ضمن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع. إن نتائج التشغيل للفترة المرحلية لا تعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية التي تنتهي في 31 ديسمبر 2019.

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

لقد أعيد تصنيف بعض مبالغ الفترة السابقة بغرض الالتزام بالعرض للفترة الحالية. وليس لإعادة التصنيف أي تأثير على حقوق الملكية المسجلة سابقاً كما في 31 مارس 2018 وربح الفترة المنتهية بذلك التاريخ. والغرض من إعادة التصنيف هو تحسين جودة المعلومات المعروضة.

2.2 السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع ماثلة لتلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية المجمع السنوية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2018، باستثناء التغييرات الموضحة أدناه والناجئة من تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية 16 "عقود التأجير" الذي يسري اعتباراً من 1 يناير 2019.

المعيار الدولي للتقارير المالية 16 "عقود التأجير"

قامت المجموعة بتطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية 16 بواسطة طريقة التطبيق المعدل بأثر رجعي في تاريخ التطبيق المبدي في 1 يناير 2019. وبموجب هذه الطريقة، تم تطبيق المعيار بأثر رجعي مع مراعاة التأثير التراكمي للتطبيق المبدي للمعيار المسجل في تاريخ التطبيق المبدي. واختارت المجموعة الاستفادة من المبرر العملي للانتقال بما يسمح بتطبيق المعيار فقط على العقود التي سبق تحديدها فقط كعقود تأجير تطبق معيار المحاسبة الدولي 17 وتفسير لجنة تفسيرات المعايير الدولية للتقارير المالية 4 في تاريخ التطبيق المبدي. كما اختارت المجموعة الاستفادة من إعفاءات الاعتراف لعقود التأجير التي تمتد مدة التأجير بموجبها في تاريخ البدء لمدة 12 شهراً أو أقل ولا تتضمن خيار الشراء ("عقود التأجير قصيرة الأجل") وعقود التأجير التي تنخفض فيها قيمة الأصل الأساسي ("موجودات منخفضة القيمة"). وبالتالي، لم يؤد تطبيق هذا المعيار إلى أي تغيير في السياسات المحاسبية للمجموعة وليس له أي تأثير مادي على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع 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		
2018	2019	
دينار كويتي	دينار كويتي	
2,231,266	2,037,828	ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم
سهم	سهم	
107,619,486	148,600,386	المتوسط المرجح لعدد الأسهم المدفوعة
(4,824,307)	(4,824,307)	ناقصا: المتوسط المرجح لعدد أسهم الخزينة
102,795,179	143,776,079	المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة
سهم	سهم	ربحية السهم الأساسية والمخفضة
21.71 فلس	14.17 فلس	

تم تعديل ربحية السهم لسنة 2018 لكي تعكس إصدار الحقوق خلال الفترة (إيضاح 8).

4 موجودات غير ملموسة

تتضمن الموجودات غير الملموسة أصلا غير ملموس مطفاً بالكامل (31 ديسمبر 2018: لا شيء و 31 مارس 2018: لا شيء) يمثل مشروع بنظام البناء والتملك والتحويل (BOT) وهو مشروع إنشاء مركز ديسكفري التجاري ("المركز التجاري"). تم إنشاؤه على أرض مستأجرة من شركة المشروعات السياحية لمدة مبدئية 10 سنوات تم مدتها لمدة 7 شهور أخرى إلى 28 يناير 2014. أخذاً في الاعتبار وجود تأخيرات متعددة في استلام الأرض المستأجرة من الشركة، ما أسفر عن آثار عكسية على أجل الاستثمار، فقد طلبت الشركة الام تجديد العقد لمدة إضافية، وقامت لاحقاً بإقامة دعوى تعويض. ولكن، قامت شركة المشروعات السياحية بإقامة دعوى قضائية لمطالبة الشركة الأم بالانسحاب من المول وإعادة المجمع التجاري إليها. وقضت محكمة أول درجة حكمها لصالح شركة المشروعات السياحية وأقرت بالإلغاء المبدئي للعقد. استأنفت الشركة الأم هذا الحكم وتم لاحقاً تحويل الاستئناف إلى لجنة الخبراء لتقييم الأضرار العامة والتعويض. كما قدمت الشركة الأم طلب حق الرجوع على الشركة امام محكمة التمييز التي أصدرت حكمها بتعليق تنفيذ الحكم. ولهذا، تستمر الشركة الأم في إدارة وتشغيل المول على أساس حكم محكمة التمييز ولا يمكن تقدير الوقت اللازم لانتهاء هذه الإجراءات وحتى صدور الحكم النهائي. وعليه، تم تسجيل إيرادات المركز التجاري من قبل الشركة الام في بيان الدخل حيث أنها في جميع الأحوال تتمتع بهذا الحق الحصري دون انتظار نتائج القضايا المرفوعة من كلا الجانبين.

تتضمن الموجودات غير الملموسة مبلغ 4,031,054 دينار كويتي (31 ديسمبر 2018: 4,230,853 دينار كويتي، و 31 مارس 2018: 4,809,929 دينار كويتي) يمثل القيمة الدفترية للمشروع بنظام البناء والتملك والتحويل لإنشاء صالة الشيخ سعد ("الصالة"). تم إنشاء الصالة على أرض مستأجرة من حكومة دولة الكويت لمدة 20 سنة تنتهي مدة تأجيرها في 2024 اعتباراً من سبتمبر 2013، قامت هيئة الطيران المدني بالتصريح لشركة فلاي دبي، إحدى شركات الطيران، بالعمل من الصالة. وكنيجة لذلك، تتق الإدارة في إمكانية استرداد القيمة الدفترية للصالة بالكامل وعدم ضرورة احتساب أي انخفاض في القيمة.

تتضمن الموجودات غير الملموسة مبلغ 4,017,525 دينار كويتي (31 ديسمبر 2018: 4,282,549 دينار كويتي، و 31 مارس 2018: 4,985,357 دينار كويتي) يمثل القيمة الدفترية للمشروع بنظام البناء والتملك والتحويل لإنشاء ساحة انتظار سيارات ومجمع تجاري لمطار الكويت الدولي؛ وتم إنشاؤها على أرض مستأجرة من حكومة دولة الكويت لمدة 20 سنة تنتهي مدة تأجيرها في 2023. تتق الإدارة في إمكانية استرداد القيمة الدفترية للأصل غير الملموس بالكامل وعدم ضرورة احتساب أي انخفاض في القيمة.

تتضمن الموجودات غير الملموسة مبلغ 4,732,222 دينار كويتي (31 ديسمبر 2018: لا شيء دينار كويتي، و 31 مارس 2018: لا شيء دينار كويتي) يمثل القيمة الدفترية للمشروع بنظام البناء والتملك والتحويل لتطوير وتشغيل وصيانة ساحات انتظار سيارات ومرافق ذات صلة بالصالة رقم 4 الجديدة بمطار الكويت الدولي لمدة 5 سنوات تنتهي مدة تأجيرها في 2024. بدأت عمليات المجموعة بالصالة رقم 4 اعتباراً من فبراير 2019.

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)

كما في والفترة المنتهية في 31 مارس 2019

6 أسهم خزينة

	(مدققة) 31 ديسمبر 2018	31 مارس 2019	
عدد أسهم الخزينة (أسهم)	4,824,307	4,824,307	
نسبة الأسهم المصدرة (%)	4%	3%	
القيمة السوقية (دينار كويتي)	3,405,961	2,122,695	
التكلفة (دينار كويتي)	1,544,594	1,544,594	

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

7 قروض وسلف

	(مدققة) 31 ديسمبر 2018	31 مارس 2019	
مجمّل المبلغ	دينار كويتي -	دينار كويتي 2,400,000	

خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2017، أبرمت الشركة الأم اتفاقية قرض مشترك يشمل تسهيلين مع بنك محلي بقيمة 50,100,000 دينار كويتي لتمويل أعمال إنشاء وتطوير مول تجاري في الإمارات العربية المتحدة، المشروع (إيضاح 5)، ومتطلبات رأس المال العامل للشركة الأم. وكما في تاريخ المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة، تم سحب مبلغ 5,900,000 دينار كويتي وتم سداد مبلغ منه بقيمة 3,500,000 دينار كويتي. يحمل تسهيل القرض متوسط تكلفة تمويل بنسبة 6% (31 ديسمبر 2018: 6% و 31 مارس 2018: لا شيء%) سنوياً ويستحق السداد في 31 ديسمبر 2019.

8 رأس المال وتوزيعات الأرباح

يبلغ رأسمال الشركة الأم المصرح به 38,250,000 دينار كويتي مكوناً من 382,500,000 سهم بقيمة 100 فلس لكل سهم. ويبلغ رأسمال الشركة المصدر والمدفوع 16,450,000 دينار كويتي مكوناً من 164,500,000 سهم كما في 31 مارس 2019 (31 ديسمبر 2018: 131,750,000 سهم و 31 مارس 2018: 131,750,000 سهم) بقيمة 100 فلس لكل سهم.

خلال الفترة، قامت الشركة الام بزيادة حقوق مساهمها بمبلغ 0.550 دينار كويتي للسهم (31 ديسمبر 2018 و 31 مارس 2018: 0.630 دينار كويتي للسهم) مكونة من رأسمال بقيمة 0.100 دينار كويتي (31 ديسمبر 2018 و 31 مارس 2018: 0.100 دينار كويتي للسهم)، و علاوة إصدار بمبلغ 0.450 دينار كويتي (31 ديسمبر 2018 و 31 مارس 2018: علاوة إصدار أسهم بمبلغ 0.530 دينار كويتي). وقد تم إصدار إجمالي أسهم عددها 32,750,000 سهم (31 ديسمبر 2018 و 31 مارس 2018: 31,750,000 سهم)؛ مما أدى الى زيادة رأس المال بقيمة 3,275,000 دينار كويتي (31 ديسمبر 2018 و 31 مارس 2018: 3,175,000 دينار كويتي)، وزيادة حساب علاوة إصدار الأسهم بمبلغ 14,737,500 دينار كويتي (31 ديسمبر 2018 و 31 مارس 2018: 16,827,500 دينار كويتي).

وافق المساهمون في اجتماع الجمعية العمومية السنوية لمساهمي الشركة الام المنعقد في 9 ابريل 2019 على توزيع أرباح بمبلغ 21 فلس للسهم (2018: 121 فلس للسهم) بإجمالي مبلغ 3,353,190 دينار كويتي للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2018 (2017: 15,358,009 دينار كويتي)، وذلك الى المساهمين المسجلين في تاريخ الموافقة الرقابية المناسبة في 24 أبريل 2019 وتم دفعها بتاريخ 2 مايو 2019.

10 الضرائب

الثلاثة أشهر المنتهية في
31 مارس

2018	2019
دينار كويتي	دينار كويتي
62,789	52,919
25,339	22,170
25,339	22,170
113,467	97,259

ضريبة دعم العمالة الوطنية
حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
الزكاة

11 مطلوبات محتملة

كما في 31 مارس 2019، كان لدى المجموعة مطلوبات محتملة بقيمة 37,458,734 دينار كويتي (31 ديسمبر 2018: 37,344,054 دينار كويتي و31 مارس 2018: 36,410,576 دينار كويتي) فيما يتعلق بكفالات بنكية ضمن السياق الطبيعي للأعمال، 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 المدينين والموجودات الأخرى، والنقد والنقد المعادل والقرض الى شركة زميلة. وتتكون المطلوبات المالية من القروض والسلف والدائنين والمطلوبات الأخرى باستثناء الإيجار المستلم مقمدا. ترى الإدارة أن القيمة الدفترية للأدوات المالية تقارب بصورة معقولة قيمتها العادلة.

تم تصنيف القرض الى شركة زميلة ضمن المستوى 3.

يعرض الجدول التالي مطابقة الرصيد الافتتاحي والختامي للموجودات المالية ضمن المستوى 3 والمدرجة بالقيمة العادلة:

31 مارس 2018	31 ديسمبر 2018	31 مارس 2019
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
30,022,447	30,022,447	42,054,013
43,781	43,781	-
3,034,092	11,718,464	8,540,028
(204,183)	269,321	50,412
32,896,137	42,054,013	50,644,453

قرض الى شركة زميلة
في بداية الفترة
تعديل الانتقال لتطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية 9
صافي المشتريات والمبيعات والتحويلات والتسويات
إجمالي الربح (الخسارة) المسجل في بيان الدخل المجمع

في نهاية الفترة