

**شركة الشامل الدولية القابضة ش.م.ك.ع.
والشركات 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 الشامل الدولية القابضة ش.م.ك.ع.

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق لشركة الشامل الدولية القابضة ش.م.ك.ع. ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة (يشار إليها معاً بـ "المجموعة") كما في 31 مارس 2014 وبيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية 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 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 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 كبير من التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وعليه، فإنه لا يمكننا الحصول على تأكيد باننا 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 34.

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. كما أنه حسبما وصل إليه علمنا واعتقائنا فإنه لم يرد إلى علمنا وجود أية مخالفات خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014 لقانون الشركات رقم 25 لسنة 2012 والتعديلات اللاحقة له أو لعقد التأسيس وللنظام الأساسي للشركة الأم على وجهه قد يكون له تأثيراً مادياً على نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.



د. سعود حمد الحميدي
سجل مراقبي الحسابات رقم 51 فئة 1
من د. سعود حمد الحميدي وشركاه
عضو في بيكرتلي العالمية



وليد عبد الله العصيمي
سجل مراقبي الحسابات رقم 68 فئة 1
من العيان والعصيمي وشركاهم
عضو في إرنست ويونغ

13 مايو 2014

الكويت

شركة الشامل الدولية القابضة ش.م.ك.ع. والشركات التابعة

بيان الدخل المرحلي المكثف المجموع (غير منقح)

الفترة المنتهية في 31 مارس 2014

الثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس		
2013	2014	
دينار كويتي	دينار كويتي	إيضاحات
15,473,311	13,854,447	3
		اجمالي المبيعات
1,394,368	1,118,314	إيرادات
(125,283)	(149,693)	مصروفات بيع وتوزيع
(968,935)	(979,165)	مصروفات عمومية وإدارية
-	6,625	عكس خسائر انخفاض قيمة نمم مدينة
30,356	74,967	إيرادات أخرى
330,506	71,048	ربح التشغيل
(4,913)	(1,884)	تكاليف تمويل
		ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة
325,593	69,164	
(3,256)	(692)	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(8,646)	(1,443)	ضريبة دعم العمالة الوطنية
(3,458)	(577)	الزكاة
(20,000)	(20,000)	4
		مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
290,233	46,452	ربح الفترة
		الخاصة بـ:
290,233	52,848	مساهمي الشركة الأم
-	(6,396)	الحصص غير المسيطرة
290,233	46,452	
4.32 فلس	0.79 فلس	5
		ربحية السهم الأساسية والمخفضة - الخاصة بمساهمي الشركة الأم

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

شركة الشامل الدولية القابضة ش.م.ك.ع. والشركات التابعة

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

الفترة المنتهية في 31 مارس 2014

الثلاثة اشهر المنتهية في
31 مارس

2013	2014
دينار كويتي	دينار كويتي
290,233	46,452
30,892	(368)
30,892	(368)
321,125	46,084
321,125	52,548
-	(6,464)
321,125	46,084

ربح الفترة

(خسائر) إيرادات شاملة أخرى:

بنود سوف يتم / عادة تصنيفها لاحقاً إلى بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع:
تعديل تحويل عملات أجنبية

(الخسائر) الإيرادات الشاملة الأخرى للفترة

إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة

الخاصة بـ:

مساهمي الشركة الأم
الحصص غير المسيطرة

شركة الشامل الدولية القابضة ش.م.ك.ع. والشركات التابعة

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

كما في 31 مارس 2014

31 مارس 2013 دينار كويتي	(مبقتة) 31 ديسمبر 2013 دينار كويتي	31 مارس 2014 دينار كويتي	إيضاحات	الموجودات
539,880	488,994	509,943		موجودات غير متداولة
340,932	299,055	679,071	6	عقارات ومعدات
-	3,181,436	3,188,004		موجودات غير ملموسة
				مبلغ مستحق من شركة زميلة
880,812	3,969,485	4,377,018		
4,929,574	1,840,718	1,844,001		موجودات متداولة
5,276,392	5,129,092	5,014,429		مبلغ مستحق من شركة زميلة
1,644,680	921,487	1,404,550		مدينون تجاريون ونعم مبنية آخرون
				نقد وأرصدة لدى البنوك
11,850,646	7,891,297	8,262,980		
12,731,458	11,860,782	12,639,998		إجمالي الموجودات
6,720,000	6,720,000	6,720,000		حقوق الملكية والمطلوبات
1,630,189	1,737,709	1,737,709		حقوق الملكية
14,975	7,908	7,608		رأس المال
546,913	1,151,655	354,503		احتياطي قانوني
				احتياطي تحويل عملات أجنبية
				أرباح محتفظ بها
8,912,077	9,617,272	8,819,820		حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم
-	-	24,410		الحصص غير المسيطرة
8,912,077	9,617,272	8,844,230		إجمالي حقوق الملكية
585,905	617,034	612,142		مطلوبات غير متداولة
				مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
3,045,892	1,595,116	2,933,626		مطلوبات متداولة
187,584	31,360	250,000		دائنون تجاريون ونعم دائنة أخرى
				قرض قصير الأجل
3,233,476	1,626,476	3,183,626		
3,819,381	2,243,510	3,795,768		إجمالي المطلوبات
12,731,458	11,860,782	12,639,998		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

السيد / يوسف العيسى
رئيس مجلس الإدارة

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

شركة الشامل الدولية القابضة ش.م.ع. والشركات التابعة

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
الفترة المنتهية في 31 مارس 2014

الخاصة بسمامي الشركة الأم						
المجموع دينار كويتي	الحصص غير المسيطرة دينار كويتي	المجموع الفرعي دينار كويتي	أرباح محتفظ بها دينار كويتي	احتياطي تحويل عملات أجنبية دينار كويتي	احتياطي قانوني دينار كويتي	رأس المال دينار كويتي
9,617,272	-	9,617,272	1,151,655	7,908	1,737,709	6,720,000
46,452	(6,396)	52,848	52,848	-	-	-
(368)	(68)	(300)	-	(300)	-	-
46,084	(6,464)	52,548	52,848	(300)	-	-
(850,000)	-	(850,000)	(850,000)	-	-	-
30,874	30,874	-	-	-	-	-
8,844,230	24,410	8,819,820	354,503	7,608	1,737,709	6,720,000
9,590,952	-	9,590,952	1,256,680	(15,917)	1,630,189	6,720,000
290,233	-	290,233	290,233	-	-	-
30,892	-	30,892	-	30,892	-	-
321,125	-	321,125	290,233	30,892	-	-
(1,000,000)	-	(1,000,000)	(1,000,000)	-	-	-
8,912,077	-	8,912,077	546,913	14,975	1,630,189	6,720,000

الرصيد كما في 31 مارس 2014

الرصيد في 1 يناير 2013 (مدقق)
ربح الفترة

إيرادات شاملة أخرى
إجمالي الإيرادات الشاملة
توزيعات أرباح مستحقة

الرصيد كما في 31 مارس 2013

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

شركة الشامل الدولية القابضة ش.م.ك.ع. والشركات التابعة

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
الفترة المنتهية في 31 مارس 2014

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		إيضاح	
2013	2014		
دينار كويتي	دينار كويتي		
			أنشطة التشغيل
290,233	46,452		ربح الفترة
			تعديلات لـ:
56,404	62,275		استهلاك وإطفاء
-	(6,625)		عكس خسارة انخفاض قيمة نعم مدينة
28,872	24,498		مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
4,913	1,884		تكاليف تمويل
380,422	128,484		
			التغيرات في موجودات ومطلوبات التشغيل:
(37,929)	(9,851)		مبلغ مستحق من شركة زميلة
(278,349)	165,224		مدينون تجاريون ونعم مدينة آخرون
405,064	324,032		دائنون تجاريون ونعم دائنة أخرى
469,208	607,889		النقد الناتج من العمليات
(12,830)	(29,390)		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة
456,378	578,499		صافي النقد الناتج من أنشطة التشغيل
			أنشطة الاستثمار
(59,520)	(27,000)		شراء عقار ومعدات
-	(20,000)		شراء موجودات غير ملموسة
-	(265,073)	6	حيازة شركات تابعة
(59,520)	(312,073)		صافي النقد المستخدم في أنشطة الاستثمار
			أنشطة التمويل
-	250,000		المتحصلات من قرض قصير الأجل
(53,390)	(31,360)		سداد قرض قصير الأجل
(4,913)	(1,884)		تكاليف تمويل مدفوعة
(58,303)	216,756		صافي النقد الناتج من (المستخدم في) أنشطة التمويل
338,555	483,182		صافي الزيادة في النقد والنقد المعادل
30,892	(119)		صافي فرق تحويل عملات أجنبية
1,275,233	921,487		النقد والنقد المعادل في 1 يناير
1,644,680	1,404,550		النقد والنقد المعادل في 31 مارس

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

1- معلومات حول الشركة

تتضمن المجموعة شركة الشامل الدولية القابضة ش.م.ك.ع. ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة (يشار إليهما معاً "المجموعة"). تأسست الشركة الأم كشركة مساهمة كويتية مغلقة وهي مدرجة في السوق الثانوية بسوق الكويت للأوراق المالية. يقع مكتب الشركة الأم المسجل في ص.ب 28406 الصفاة، 13145، الكويت.

إن الأنشطة الرئيسية للمجموعة مبينة في إيضاح 9.

تم إصدار قانون الشركات الجديد 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.

تم التصريح بإصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للفترة المنتهية في 31 مارس 2014 وفقاً لقرار أعضاء مجلس إدارة الشركة الأم في 13 مايو 2014.

2- أساس العرض والسياسات المحاسبية الهامة

أساس الإعداد

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية".

إن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لا تتضمن كافة المعلومات والإفصاحات المطلوبة لبيانات مالية كاملة معدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية، وينبغي قراءتها مقترنة بالبيانات المالية السنوية المجمعة كما في 31 ديسمبر 2013.

المعايير الجديدة والتعديلات التي قامت الشركة بتطبيقها

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة مماثلة لتلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية المجمعة السنوية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013، باستثناء تطبيق المعايير الجديدة والتعديلات التالية التي تسري اعتباراً من 1 يناير 2014، خلال الفترة.

شركات الاستثمار (تعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية 10 والمعيار الدولي للتقارير المالية 12 ومعيار المحاسبة الدولي 27)

تسري هذه التعديلات على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2014 وتقدم استثناء من شرط تجميع المنشآت التي تستوفي تعريف شركات الاستثمار بموجب المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 10. يتطلب الاستثناء من شرط التجميع من شركات الاستثمار المحاسبة عن الشركات التابعة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر. إن هذا التعديل لا ينطبق على المجموعة حيث لا تستوفي أيّاً من شركات المجموعة تعريف شركات الاستثمار بموجب المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 10.

2- أساس العرض والسياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

المعايير الجديدة والتعديلات التي قامت الشركة بتطبيقها (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. بالرغم من أن هذه التعديلات لم ينتج عنها أي إفصاحات إضافية حالياً، سيتم أخذ هذه التعديلات في الاعتبار بالنسبة للإفصاحات المستقبلية.

3- إجمالي المبيعات

إن إجمالي المبيعات هو إجمالي المتحصلات من حجز تذاكر السفر وحجوزات الفنادق والحجوزات الأخرى.

4- توزيعات أرباح ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة

اعتمدت الجمعية العمومية السنوية لمساهمي الشركة الأم، المنعقدة في 26 مارس 2014، البيانات المالية المجمعة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013، وقررت توزيع أرباح نقدية بمبلغ 12.65 فلس للسهم بقيمة إجمالية 850,000 دينار كويتي (2012: 14.88 فلس للسهم بقيمة إجمالية 1,000,000 دينار كويتي) للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013. كما اعتمد المساهمون مكافأة أعضاء مجلس الإدارة بمبلغ 20,000 دينار كويتي (2012: 20,000 دينار كويتي) للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013، التي تم تحميلها بالكامل خلال الفترة المنتهية في 31 مارس 2014.

5- ربحية السهم الأساسية والمخفضة

الثلاثة اشهر المنتهية في

31 مارس

2013	2014
290,233	52,848
67,200,000	67,200,000
4.32 فلس	0.79 فلس

ربح الفترة الخاصة بمساهمي الشركة الأم (دينار كويتي)

المتوسط الموزون لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة

ربحية السهم الأساسية والمخفضة

حيث أنه لا توجد أدوات مخففة قائمة، فإن ربحية السهم الأساسية والمخفضة متطابقة.

6- دمج الأعمال والموجودات غير الملموسة

حازت الشركة الأم على نسبة 51% من حقوق ملكية شركة نيت تورز أند ترافلز إل إل سي ("نيت تورز دبي") وشركة نيت تورز أند ترافلز ("نيت تورز أبو ظبي")، وبالتالي، أصبحت الشركتين شركتين تابعتين للمجموعة، وتم تجميعهما اعتباراً من تاريخ السيطرة، وهو 1 فبراير 2014.

تم تأسيس شركة نيت تورز دبي في دبي، الإمارات العربية المتحدة، ونشاطها الرئيسي في العمليات المتعلقة بالسفر والعمل كوكيل سياحة وسفر. تم تأسيس شركة نيت تورز أبو ظبي في أبو ظبي، الإمارات العربية المتحدة، ونشاطها الرئيسي هو العمل كوكيل لبيع تذاكر السفر وتنظيم وإجراء الرحلات السياحية ورحلات السفاري.

إن المقابل المدفوع والقيمة المؤقتة للموجودات التي تم حيازتها والمطلوبات المتكبدة، تساوي قيمتها الدفترية، في تاريخ الحيازة، كما أن الحصص غير المسيطرة في صافي الموجودات المحددة في نيت تورز دبي و نيت تورز أبو ظبي ملخصة كالتالي:

الموجودات	نيت تورز دبي دينار كويتي	نيت تورز أبو ظبي دينار كويتي	المجموع دينار كويتي
عقار ومعدات	26,069	401	26,470
مدينون تجاريون ونعم مدينة أخرى	39,932	4,004	43,936
	66,001	4,405	70,406
المطلوبات			
دائنون تجاريون ونعم دائنة أخرى	7,400	-	7,400
صافي الموجودات التي تم حيازتها	58,601	4,405	63,006
المقابل المدفوع نقداً	185,551	79,522	265,073
المقابل المستحق	109,956	47,122	157,078
الحصص غير المسيطرة في الشركة التي تم حيازتها	28,715	2,159	30,874
	324,222	128,803	453,025
صافي الموجودات التي تم حيازتها	(58,601)	(4,405)	(63,006)
الشهرة المؤقتة	265,621	124,398	390,019

تم تجميع شركتي نيت تورز دبي و نيت تورز أبو ظبي على أساس القيمة المؤقتة الموزعة على الموجودات والمطلوبات المحددة كما في تاريخ الحيازة، حيث أن الإدارة تعمل حالياً على تحديد القيمة العادلة للموجودات التي تم حيازتها والمطلوبات المتكبدة.

نتيجة لكون شركتي نيت تورز دبي و نيت تورز أبو ظبي شركتين تابعتين، فإن بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع للمجموعة يشتمل على الإيرادات والمصروفات التالية اعتباراً من تاريخ السيطرة:

6- دمج الاعمال والموجودات غير الملموسة (تتمة)

المجموع دينار كويتي	نيت تورز أبو ظبي دينار كويتي	نيت تورز دبي دينار كويتي	
28,503	24,793	3,710	الإيرادات
(941)	(764)	(177)	مصروفات البيع والتوزيع
(40,614)	(17,814)	(22,800)	مصروفات عمومية وإدارية
<u>(13,052)</u>	<u>6,215</u>	<u>(19,267)</u>	(خسارة) ربح الفترة

تم تحميل التكاليف المتعلقة بالحيازة في بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع للمجموعة.

في حال تم إجراء دمج الأعمال في بداية الفترة، فإن إيرادات المجموعة ستكون أعلى بمقدار 9,407 دينار كويتي، وستكون خسارة المجموعة أعلى بمقدار 27,375 دينار كويتي.

7- معاملات مع أطراف ذات علاقة

تمثل الأطراف ذات علاقة المساهمين الرئيسيين وموظفي الإدارة العليا للمجموعة وشركات يسيطرون عليها أو يمارسون عليها تأثيراً ملموساً. يتم الموافقة على سياسات تسعير وشروط هذه المعاملات من قبل إدارة الشركة الأم.

إن المعاملات مع الأطراف ذات علاقة خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014 بمبلغ 1,884 دينار كويتي (31 مارس 2013: 4,913 دينار كويتي) لدى شركة زميلة، وهي متضمنة في بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع.

إن الأرصدة مع الأطراف ذات علاقة المتضمنة في بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع هي كما يلي:

المجموع 31 مارس	(منققة) 31 ديسمبر	31 مارس	أخرى	شركات زميلة	
2014 دينار كويتي	2013 دينار كويتي	2013 دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع:
5,032,005	5,022,154	4,929,574	-	5,032,005	مبلغ مستحق من شركة زميلة
94,278	91,997	24,695	94,278	-	مدينون تجاريون ومدينون آخرون

المدفوعات للإدارة العليا

إن مكافأة موظفي الإدارة العليا خلال الفترة هي كما يلي:

الثلثة أشهر المنتهية في 31 مارس	2014 دينار كويتي	2013 دينار كويتي	
103,050	117,980		رواتب ومزايا قصيرة الأجل للموظفين
4,021	5,810		مكافآت نهاية الخدمة
<u>107,071</u>	<u>123,790</u>		

8- التزامات ومطلوبات طارئة

	(مدققة)		
31 مارس 2013 دينار كويتي	31 ديسمبر 2013 دينار كويتي	31 مارس 2014 دينار كويتي	
-	5,650	5,642	خطابات اعتماد
3,714,831	3,102,030	2,604,823	خطابات ضمان
79,580	-	-	التزامات رأسمالية
674,946	675,747	641,164	

لدى المجموعة التزامات رأسمالية تتعلق بكفالة بنكية وخطاب اعتماد ضمن السياق الطبيعي للأعمال، ولا يُتوقع أن ينشأ عنها أي مطلوبات مادية.

9 - تحليل القطاعات

لأغراض الإدارة، تنتظم المجموعة في قطاعات أعمال تعتمد على الخدمات المعروضة، ولديها ثلاثة قطاعات تشغيل.

الخطوط الجوية - وتمثل أنشطة المجموعة في إصدار تذاكر السفر الجوي.

السياحة - وتمثل أنشطة المجموعة في الحجوزات الفندقية والعطلات.

التذاكر التعاقدية - وتمثل أنشطة المجموعة في تذاكر السفر التعاقدية وخدمات السفر.

تراقب الإدارة قطاعات التشغيل بصورة منفصلة لغرض اتخاذ القرارات حول تخصيص الموارد وتقييم الأداء. يتم تقييم أداء القطاع على أساس الأرباح أو الخسائر التشغيلية.

يعرض الجدول التالي نتائج إيرادات القطاعات ومعلومات إجمالي الموجودات وإجمالي المطلوبات فيما يتعلق بقطاعات المجموعة التي يتم إعداد تقارير حولها:

الفترة المنتهية في 31 مارس 2014	الخطوط الجوية دينار كويتي	السياحة دينار كويتي	التعاقدية دينار كويتي	أخرى دينار كويتي	المجمعة دينار كويتي
إيرادات القطاع	917,955	41,114	159,245	-	1,118,314
الاستهلاك والإطفاء	13,544	3,056	629	45,046	62,275
نتائج القطاع	52,556	(16,189)	50,341	(17,544)	69,164
موجودات القطاع	3,561,079	146,666	1,963,421	6,968,832	12,639,998
مطلوبات القطاع	1,295,559	263,998	852,597	1,383,614	3,795,768

9 - تحليل القطاعات (تتمة)

الفترة المنتهية في 31 مارس 2013	الخطوط الجوية	السياحة	التذاكر التعاقدية	أخرى	المجمعة
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
إيرادات القطاع	948,906	1,855	443,607	-	1,394,368
الاستهلاك والإطفاء	15,021	2,441	5,671	33,271	56,404
نتائج القطاع	236,725	(45,157)	164,769	(30,744)	325,593
موجودات القطاع	2,076,078	107,289	3,900,474	6,647,617	12,731,458
مطلوبات القطاع	1,134,537	220,961	1,097,695	1,366,188	3,819,381

10 - القيمة العادلة للأدوات المالية وغير المالية

تعرف القيمة العادلة بأنها المبلغ المستلم من بيع أصل ما أو المدفوع لنقل التزام ما في معاملات منتظمة بين أطراف في السوق في تاريخ القياس.

لا تختلف القيمة العادلة للأدوات المالية لدى المجموعة بصورة جوهرية عن قيمتها الدفترية في تاريخ التقارير المالية. بالنسبة للموجودات المالية والمطلوبات المالية السائلة أو ذات فترة استحقاق قصيرة الأجل، من المقدر أن القيم الدفترية تعادل تقريباً القيمة العادلة.

لم يكن لدى المجموعة أي أدوات مالية مدرجة بالقيمة العادلة كما في 31 مارس 2014.