

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

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
(غير مدققة)

30 سبتمبر 2015

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 30 سبتمبر 2015 وبياني الدخل والدخل الشامل المرحليين المكثفين المجمعين المتعلقين به لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في تلك التاريخ وبياني التغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحليين المكثفين المجمعين لفترة التسعة 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 المدقق المستقل للشركة" المتعلق بمهام المراجعة. تتمثل مراجعة المعلومات المالية المرحلية في توجيه الاستفسارات بصفة رئيسية إلى الموظفين المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق الإجراءات التحليلية والإجراءات الأخرى للمراجعة. إن نطاق المراجعة أقل بشكل كبير من نطاق التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية. وعليه، فإنه لا يمكننا الحصول على تأكيد باننا على علم بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها في التدقيق. وبالتالي فإننا لا نبدي رأياً يتعلق بالتدقيق.

أساس النتيجة المتحفظة

كما هو مبين في إيضاح 5، قامت الشركة الأم بتاريخ 1 فبراير 2014 بحيازة حصص مسيطرة في شركة نيت تورز أند ترافلز إل سي وشركة نيت تورز أند ترافلز (يشار إليهما معاً بـ "الشركتان")، وبالتالي تم تجميع هاتين الشركتين استناداً إلى القيمة المؤقتة المخصصة للموجودات المحددة والمطلوبات المقدرة. وطبقاً للمعيار الدولي للتقارير المالية 3 دمج الأعمال، كان ينبغي على الشركة الأم استكمال توزيع سعر الشراء خلال سنة واحدة من تاريخ الحيازة. ولكن، وكما في 30 سبتمبر 2015، لم تستكمل الشركة الأم ممارسة توزيع سعر الشراء. وبالتالي، فإننا لم نتمكن من تحديد ما إذا كان من الضروري إجراء أية تعديلات على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015.

النتيجة المتحفظة

استناداً إلى مراجعتنا، باستثناء الأمر المبين في الفقرة السابقة، 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 واعتقادنا فإنه لم يرد إلى علمنا وجود أية مخالفات لقانون الشركات رقم 25 لسنة 2012 والتعديلات اللاحقة له ولأحكامه التنفيذية أو لعقد التأسيس وللنظام الأساسي للشركة الأم خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015 على وجهه قد يكون له تأثيراً مادياً على نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.



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



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

21 أكتوبر 2015

الكويت

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

بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع (غير منقح)

للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2015

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		إيضاحات	
2014	2015	2014	2015		
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي		
44,146,938	20,485,240	13,359,431	9,105,267	3	إجمالي المبيعات
3,536,249	2,221,800	1,065,532	752,270		إيرادات
(190,734)	(321,072)	(34,239)	(85,821)		تكلفة الإيرادات
3,345,515	1,900,728	1,031,293	666,449		مجمول الربح
(334,901)	(134,873)	(66,158)	(31,841)		مصروفات بيع وتوزيع
(3,051,719)	(2,258,769)	(939,695)	(730,921)		مصروفات عمومية وإدارية
5,236	-	49	-		عكس خسائر انخفاض قيمة أرصدة مدينة
203,607	168,620	74,537	39,476		إيرادات أخرى
167,738	(324,294)	100,026	(56,837)		(خسارة) ربح التشغيل
(8,203)	(33,658)	(3,999)	(12,257)		تكاليف تمويل
159,535	(357,952)	96,027	(69,094)		(خسارة) ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة
(1,595)	-	(960)	-		حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(3,997)	-	(3,185)	-		ضريبة دعم العمالة الوطنية
(1,980)	-	50	-		الزكاة
(20,000)	-	-	-		مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
131,963	(357,952)	91,932	(69,094)		(خسارة) ربح الفترة
190,129	(218,888)	119,972	(24,332)		الخاص بـ :
(58,166)	(139,064)	(28,040)	(44,762)		مساهمي الشركة الأم
131,963	(357,952)	91,932	(69,094)		الحصص غير المسيطرة
2.83	(3.26)	1.79	(0.36)	4	(خسارة) ربح الفترة
					(خسارة) ربحية السهم الأساسية والمخفضة - الخاصة بمساهمي الشركة الأم (فلس)

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

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

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع (غير منقح)
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2015

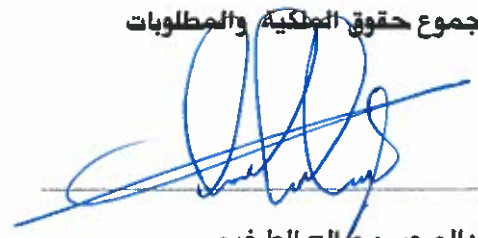
التسعة اشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة اشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2014	2015	2014	2015	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
131,963	(357,952)	91,932	(69,094)	(خسارة) ربح الفترة
				(خسائر) إيرادات شاملة أخرى:
				بنود قد يتم إعادة تصنيفها لاحقاً إلى بيان الدخل
				المرحلي المكثف المجمع:
44,807	55,866	44,049	(7,341)	تعديل تحويل عملات أجنبية
44,807	55,866	44,049	(7,341)	(خسائر) إيرادات شاملة أخرى للفترة
176,770	(302,086)	135,981	(76,435)	إجمالي (الخسائر) الإيرادات الشاملة الأخرى للفترة
				الخاص بـ :
234,920	(158,778)	164,012	(31,021)	مساهمي الشركة الأم
(58,150)	(143,308)	(28,031)	(45,414)	الحصص غير المسيطرة
176,770	(302,086)	135,981	(76,435)	

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

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

كما في 30 سبتمبر 2015

30 سبتمبر 2014 دينار كويتي	31 ديسمبر 2014 دينار كويتي	30 سبتمبر 2015 دينار كويتي	(مققة)
			الموجودات
			موجودات غير متداولة
507,945	588,450	682,701	عقار ومعدات
629,755	583,919	498,392	موجودات غير ملموسة
3,274,308	-	-	مبلغ مستحق من شركة زميلة
<u>4,412,008</u>	<u>1,172,369</u>	<u>1,181,093</u>	
			موجودات متداولة
1,887,154	3,377,303	2,366,133	مبلغ مستحق من شركة زميلة
4,934,096	4,097,258	4,371,818	مدينون تجاريون وأرصدة مبنية أخرى
946,534	1,125,434	861,307	نقد وأرصدة لدى البنوك
<u>7,767,784</u>	<u>8,599,995</u>	<u>7,599,258</u>	
<u>12,179,792</u>	<u>9,772,364</u>	<u>8,780,351</u>	إجمالي الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
			حقوق الملكية
6,720,000	6,720,000	6,720,000	رأس المال
1,737,709	1,737,709	1,737,709	احتياطي قانوني
52,699	78,562	138,672	احتياطي تحويل عملات أجنبية
491,784	(1,493,045)	(1,711,933)	(خسائر متراكمة) أرباح محتفظ بها
<u>9,002,192</u>	<u>7,043,226</u>	<u>6,884,448</u>	حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم
(27,276)	(63,956)	(207,264)	الحصص غير المسيطرة
<u>8,974,916</u>	<u>6,979,270</u>	<u>6,677,184</u>	إجمالي حقوق الملكية
			مطلوبات غير متداولة
616,533	606,185	570,778	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
			مطلوبات متداولة
-	69,492	96,719	مبلغ مستحق إلى أطراف ذات علاقة
2,088,343	1,617,417	1,435,670	دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى
500,000	500,000	-	قرض قصير الأجل
<u>2,588,343</u>	<u>2,186,909</u>	<u>1,532,389</u>	
<u>3,204,876</u>	<u>2,793,094</u>	<u>2,103,167</u>	إجمالي المطلوبات
<u>12,179,792</u>	<u>9,772,364</u>	<u>8,780,351</u>	مجموع حقوق الملكية والمطلوبات



عبدالمحسن صالح الطخيم

رئيس مجلس الإدارة

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

شركة المشاهل الدولية القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير ملحق)
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2015

الخاصة بمساهمي الشركة الأم						
(لخسائر متراكمة)						
مجموع حقوق الملكية دينار كويتي	الحصص غير المسيطرة دينار كويتي	المجموع الفرعي دينار كويتي	أرباح محتفظ بها دينار كويتي	احتياطي تحويل عمليات أجنبية دينار كويتي	احتياطي قانوني دينار كويتي	رأس المال دينار كويتي
6,979,270	(63,956)	7,043,226	(1,493,045)	78,562	1,737,709	6,720,000
(357,952)	(139,064)	(218,888)	(218,888)	-	-	-
55,866	(4,244)	60,110	-	60,110	-	-
(302,086)	(143,308)	(158,778)	(218,888)	60,110	-	-
6,677,184	(207,264)	6,884,448	(1,711,933)	138,672	1,737,709	6,720,000
9,617,272	-	9,617,272	1,151,655	7,908	1,737,709	6,720,000
131,963	(58,166)	190,129	190,129	-	-	-
44,807	16	44,791	-	44,791	-	-
176,770	(58,150)	234,920	190,129	44,791	-	-
(850,000)	-	(850,000)	(850,000)	-	-	-
30,874	30,874	-	-	-	-	-
8,974,916	(27,276)	9,002,192	491,784	52,699	1,737,709	6,720,000
الرصيد كما في 30 سبتمبر 2014						
إجمالي الإيرادات (الخسائر) الشاملة						
الرصيد في 1 يناير 2014						
ربح (خسارة) الفترة						
إيرادات شاملة أخرى						
الرصيد كما في 30 سبتمبر 2015						
إجمالي الإيرادات (الخسائر) الشاملة						
توزيعات أرباح						
حجزة شركات تابعة (إيضاح 5)						

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 التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2015

التسعة أشهر المنتهية في

30 سبتمبر

2014	2015	إيضاح	
دينار كويتي	دينار كويتي		
131,963	(357,952)		أنشطة التشغيل
			(خسارة) ربح الفترة
			تعديلات لـ:
191,219	196,229		استهلاك وإطفاء
(5,236)	-		عكس خسارة انخفاض قيمة أرصدة مدينة
-	1,258		شطب عقار ومعدات
83,913	82,734		مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
(15,632)	-		ربح من بيع معدات
8,203	33,658		تكاليف تمويل
394,430	(44,073)		
(139,308)	1,011,170		التغيرات في موجودات ومطلوبات التشغيل:
244,168	(274,560)		مبلغ مستحق من شركة زميلة
-	27,227		مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى
319,892	(181,747)		مبلغ مستحق إلى أطراف ذات علاقة
			داننون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى
819,182	538,017		النقد الناتج من العمليات
(84,414)	(111,391)		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة
734,768	426,626		صافي النقد الناتج من أنشطة التشغيل
			أنشطة الاستثمار
(95,903)	(189,790)		إضافات إلى عقار ومعدات
18,250	-		متحصلات من بيع عقار ومعدات
(27,345)	(6,649)		إضافات إلى موجودات غير ملموسة
(265,073)	-	5	حيازة شركات تابعة
(370,071)	(196,439)		صافي النقد المستخدم في أنشطة الاستثمار
			أنشطة التمويل
1,000,000	1,000,000		متحصلات من قرض قصير الأجل
(531,360)	(1,500,000)		سداد قرض قصير الأجل
(8,203)	(33,658)		تكاليف تمويل مدفوعة
(846,143)	-		توزيعات أرباح مدفوعة
(385,706)	(533,658)		صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل
(21,009)	(303,471)		صافي النقص في النقد والأرصدة لدى البنوك
46,056	39,344		صافي فروق تحويل عملات أجنبية
921,487	1,125,434		النقد والأرصدة لدى البنوك في 1 يناير
946,534	861,307		النقد والأرصدة لدى البنوك في 30 سبتمبر

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 إليها معاً "المجموعة"). تأسست الشركة الأم كشركة مساهمة كويتية مغلقة وهي مدرجة في السوق الثانوية بسوق الكويت للأوراق المالية. عنوان مكتب الشركة الأم المسجل هو ص.ب. 28406 الصفاة، 13145، الكويت.

إن الأنشطة الرئيسية للمجموعة مبينة في إيضاح 8.

تم التصريح بإصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2015 وفقاً لقرار أعضاء مجلس إدارة الشركة الأم في 21 أكتوبر 2015.

تمت اعتماد البيانات المالية المجمعة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014 خلال اجتماع الجمعية العمومية السنوية للمساهمين المنعقد في 29 سبتمبر 2015.

2- أساس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة

أساس الإعداد

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

يتم عرض المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة بالدينار الكويتي، والذي يمثل العملة الرئيسية وعملة العرض للشركة الأم.

إن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لا تتضمن كافة المعلومات والإفصاحات المطلوبة لإعداد بيانات مالية كاملة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية، ويجب الاطلاع عليها مقترنة بالبيانات المالية السنوية المجمعة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014. وترى الإدارة أنه قد تم إدراج كافة التعجيلات التي تتكون من الاستحقاقات العابية المتكررة والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل. لا تعبر نتائج التشغيل لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015 بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية التي تنتهي في 31 ديسمبر 2015.

معايير وتعديلات جديدة مطبقة من قبل المجموعة

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 2014، باستثناء تطبيق التعجيلات والتحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية ذات الصلة بالمجموعة والتي تسري على فترة التقارير السنوية التي تبدأ اعتباراً من 1 يوليو 2014. ليس لتطبيق هذه التعجيلات والتحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية أي تأثير جوهري على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة.

3- إجمالي المبيعات

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

4- (خسارة) ربحية السهم الأساسية والمخفضة

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2014	2015	2014	2015	
190,129	(218,888)	119,972	(24,332)	ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم (دينار كويتي)
67,200,000	67,200,000	67,200,000	67,200,000	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة (أسهم)
2.83	(3.26)	1.79	(0.36)	(خسارة) ربحية السهم الأساسية والمخفضة (فلس)

حيث أنه لا توجد أدوات مخففة، فإن (خسارة) ربحية السهم الأساسية والمخفضة كانت متطابقة.

5- دمج الأعمال

قامت الشركة الأم بتاريخ 1 فبراير 2014 بشراء نسبة 51% من حقوق الملكية بشركة نيت تورز أند ترافلز إل إل سي ("نيت تورز دبي") وشركة نيت تورز أند ترافلز ("نيت تورز أبو ظبي") (يشار إليهما معاً باسم "الشركتان"). وبالتالي، يتم المحاسبة عن هاتين الشركتين بصفتهم شركتين تابعتين للشركة الأم، ويتم تجميعهما اعتباراً من تاريخ ممارسة السيطرة.

تم تأسيس شركة نيت تورز دبي في دبي، الإمارات العربية المتحدة، ويتمثل نشاطها الرئيسي في ترتيب الجولات السياحية والسفرات. كما تم تأسيس شركة نيت تورز أبو ظبي في أبو ظبي، الإمارات العربية المتحدة، ويتمثل نشاطها الرئيسي في العمل كوكيل لبيع تذاكر السفر وتنظيم وإعداد رحلات سياحية.

إن المقابل المدفوع والقيم المؤقتة للموجودات التي تم حيازتها والمطلوبات المقدرة تعادل قيمتها الدفترية في تاريخ الحيازة. ويعرض الجدول التالي ملخص التوزيع النسبي للحصص غير المسيطرة في صافي الموجودات المحددة في كلا الشركتين:

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

تم تجميع شركتي نيت تورز دبي ونيت تورز أبو ظبي على أساس القيمة المؤقتة الموزعة على الموجودات والمطلوبات المحددة كما في تاريخ الشراء. تعمل الإدارة حالياً على تحديد القيمة العادلة للموجودات التي تم حيازتها والمطلوبات المقدرة.

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
كما في 30 سبتمبر 2015

6- معاملات مع أطراف ذات علاقة

يمثل الأطراف ذات علاقة المساهمين الرئيسيين وموظفي الإدارة العليا للمجموعة والشركات التي يسيطر عليها هؤلاء الأطراف أو يمارسون عليها سيطرة مشتركة أو تأثيراً ملموساً. يتم الموافقة على سياسات تسعير وشروط السداد بخصوص هذه المعاملات من قبل إدارة الشركة الأم.

إن المعاملات مع أطراف ذات علاقة المسجلة في بيان الدخل المجمع هي كما يلي:

المجموع (مدققة)		المساهمين الرئيسيين		شركة زميلة		أخرى		2015		2014	
30 سبتمبر	31 ديسمبر	30 سبتمبر	31 ديسمبر	30 سبتمبر	31 ديسمبر	30 سبتمبر	31 ديسمبر	30 سبتمبر	31 ديسمبر	30 سبتمبر	31 ديسمبر
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
-	6,103	1,616	989	-	627	-	27,639	-	14,626	-	8,203
إيرادات		إيرادات أخرى									

إن الأرصدة لدى أطراف ذات علاقة المسجلة في بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع هي كما يلي:

المجموع (مدققة)		شركة زميلة		أخرى		2015		2014	
30 سبتمبر	31 ديسمبر	30 سبتمبر	31 ديسمبر	30 سبتمبر	31 ديسمبر	30 سبتمبر	31 ديسمبر	30 سبتمبر	31 ديسمبر
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
5,161,462	3,377,303	2,366,133	-	2,366,133	-	112,811	95,180	-	69,492
مبلغ مستحق من شركة زميلة		مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى		مبالغ مستحقة إلى أطراف ذات علاقة					

مكافأة موظفي الإدارة العليا

إن مكافأة موظفي الإدارة العليا خلال الفترة كانت كما يلي:

التسعة أشهر المنتهية في		رواتب ومزايا قصيرة الأجل للموظفين		مكافآت نهاية الخدمة	
30 سبتمبر	2015	30 سبتمبر	2015	30 سبتمبر	2015
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
166,722	110,150	12,078	9,087	178,800	119,237

7- التزامات ومطلوبات طارئة

المجموع (مدققة)		خطابات اعتماد		خطابات ضمان		التزامات تأجير لعقود تأجير تشغيلي	
30 سبتمبر	31 ديسمبر	30 سبتمبر	31 ديسمبر	30 سبتمبر	31 ديسمبر	30 سبتمبر	31 ديسمبر
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
5,662	5,662	6,054	2,617,254	2,618,741	825,359	509,562	751,364

لدى المجموعة مطلوبات طارئة تتعلق بكفالة بنكية وخطاب اعتماد، وقد نشأت في سياق الأعمال المعتاد، وليس من المتوقع أن ينشأ عنها أي مطلوبات مادية.

8 - تحليل القطاعات

لأغراض الإدارة، تنتظم المجموعة في قطاعات أعمال تعتمد على الخدمات المعروضة، ولديها ستة قطاعات تشغيل يمكن رفع التقارير بشأنها.

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

السياحة - وتمثل أنشطة المجموعة في الحجوزات الفندقية وترتيبات العطلات.

عقود حجز تذاكر السفر - وتمثل أنشطة المجموعة في توفير تذاكر السفر وترتيبات السفر بموجب عقود.

تتعامل الإدارة مع عمليات هذه القطاعات بصورة منفصلة لغرض اتخاذ القرارات وتخصيص الموارد وتقييم الأداء. يتم تقييم أداء القطاع على أساس الأرباح أو الخسائر التشغيلية.

يعرض الجدول التالي إيرادات ونتائج القطاعات ومعلومات حول إجمالي الموجودات وإجمالي المطلوبات فيما يتعلق بقطاعات الأعمال لدى المجموعة:

الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2015					
الخطوط الجوية	السياحة	بموجب عقود حجز التذاكر	أخرى	المجموعة	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
1,310,489	369,618	541,693	-	2,221,800	إيرادات القطاع
43,448	38,978	1,187	112,616	196,229	الاستهلاك والإطفاء
(237,096)	(283,800)	158,316	4,628	(357,952)	نتائج القطاع
4,406,170	358,235	743,524	3,272,422	8,780,351	موجودات القطاع
886,854	794,158	145,093	277,062	2,103,167	مطلوبات القطاع
الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2014					
الخطوط الجوية	السياحة	التعاقدية	أخرى	المجموعة	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
2,814,055	279,150	424,497	18,547	3,536,249	إيرادات القطاع
41,172	11,833	1,589	136,625	191,219	الاستهلاك والإطفاء
233,110	(135,783)	120,843	(58,635)	159,535	نتائج القطاع
2,403,132	285,147	3,303,517	6,187,996	12,179,792	موجودات القطاع
3,431,662	326,511	(858,330)	305,033	3,204,876	مطلوبات القطاع

9 - القيمة العادلة للأدوات المالية وغير المالية

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

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

لم يكن لدى المجموعة أي أدوات مالية مدرجة بالقيمة العادلة كما في 30 سبتمبر 2015.

10 - الجمعية العمومية السنوية

انعقدت الجمعية العمومية السنوية للشركة الأم للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014 بتاريخ 29 سبتمبر 2015. وتم اعتماد البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014 من قبل مساهمي الشركة الأم في الجمعية العمومية السنوية.