

شركة طيران الجزيرة ش.م.ك.ع.
الكويت

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
وتقرير مراجعة مراقب الحسابات المستقل
30 سبتمبر 2022

الصفحة	الفهرس
1	تقرير مراجعة مراقب الحسابات المستقل
2	بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
3	بيان الربح أو الخسارة المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
4	بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
5	بيان التغييرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
6	بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
14 - 7	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع (غير مدققة)

تقرير مراجعة مراقب الحسابات المستقل إلى حضرات السادة أعضاء مجلس إدارة شركة طيران الجزيرة ش.م.ك.ع المحترمين

الكويت

تقرير عن مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة

المقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق لشركة طيران الجزيرة ش.م.ك.ع ("الشركة الأم") وشركتها التابعة (يشار إليهم مجتمعين بـ "المجموعة") كما في 30 سبتمبر 2022 وبياني الربح أو الخسارة، والربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المرحليين المكثفين المجمعين لفترة الثلاثي والتسعة أشهر المنتهيتين بذلك التاريخ، وبياني التغيرات في حقوق الملكية، والتدفقات النقدية المرحليين المكثفين المجمعين لفترة التسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34 - التقارير المالية المرحلية. إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة بناءً على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بمهام المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مراقب الحسابات المستقل للمنشأة". إن مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتضمن توجيه استفسارات بصفة رئيسية إلى الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن المراجعة أقل إلى حد كبير في نطاقها من التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وبالتالي فهي لا تمكننا من الحصول على تأكيد بأننا سنكون على دراية بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق. وبناءً عليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق.

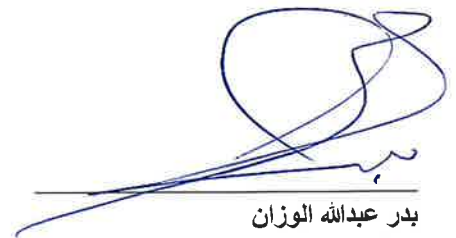
الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة المرفقة لم يتم إعدادها، من جميع النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34 - التقارير المالية المرحلية.

تقرير عن المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

استناداً إلى مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة متفقة مع ما هو وارد في الدفاتر المحاسبية للشركة الأم. نرى أيضاً أنه حسبما نرى إليه علمنا واعتقادنا، لم يرد إلى علمنا وجود أي مخالفات مادية لأحكام قانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 ولانحته التنفيذية وتعديلاتهما اللاحقة، أو لعقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة الأم وتعديلاتهما اللاحقة، خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2022 على وجه قد يؤثر مادياً في نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.

نبين أيضاً أنه خلال مراجعتنا، وحسبما نرى إليه علمنا واعتقادنا، لم يرد إلى علمنا وجود أي مخالفات لأحكام القانون رقم 7 لسنة 2010 بشأن هيئة أسواق المال ولانحته التنفيذية وتعديلاتهما اللاحقة خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2022 على وجه قد يؤثر مادياً في نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.



بدر عبدالله الوزان

سجل مراقبي الحسابات رقم 62 فئة أ
ديلويت وتوش - الوزان وشركاه

الكويت في 31 أكتوبر 2022

شركة طيران الجزيرة ش.م.ك.ع.
الكويت

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق) كما في 30 سبتمبر 2022

دينار كويتي				
30 سبتمبر 2021 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2021 (مدققة)	30 سبتمبر 2022 (غير مدققة)		إيضاح
				الموجودات
				الموجودات غير المتداولة
19,416,816	21,165,461	37,681,283	3	ممتلكات ومعدات
119,707,495	126,249,389	145,564,659	4	أصول حق الاستخدام
1,886,245	2,056,685	2,580,017		دفعات مقدمة للصيانة
1,222,710	1,236,734	1,401,998		ودائع ضمان
142,233,266	150,708,269	187,227,957		
				الموجودات المتداولة
740,217	1,196,724	2,185,067		المخزون
1,305,034	1,305,034	1,305,034		ودائع ضمان
19,494,343	21,917,102	29,417,148		ذمم تجارية مدينة وأخرى
40,861,477	50,060,300	55,022,643	5	نقد وأرصدة بنكية
62,401,071	74,479,160	87,929,892		
204,634,337	225,187,429	275,157,849		مجموع الموجودات
				المطلوبات وحقوق الملكية
				حقوق الملكية
22,000,000	22,000,000	22,000,000	6	رأس المال
-	740,756	740,756		احتياطي قانوني
1,074,656	7,343,773	14,469,505		أرباح مرحلة
23,074,656	30,084,529	37,210,261		إجمالي حقوق الملكية
				المطلوبات غير المتداولة
2,745,413	2,296,229	3,307,649		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
11,826,642	10,652,320	17,959,270		دائنو صيانة
109,740,714	116,145,351	136,468,042	7	التزامات عقد إيجار
5,299,021	5,285,910	4,430,066		دائنو مرابحة
129,611,790	134,379,810	162,165,027		
				المطلوبات المتداولة
8,149,905	11,245,173	11,617,628		دائنو صيانة
19,552,440	20,674,479	22,621,039	7	التزامات عقد إيجار
840,000	840,000	862,612		دائنو مرابحة
17,356,433	21,598,732	27,893,295		ذمم تجارية دائنة وأخرى
6,049,113	6,364,706	12,787,987		إيرادات مؤجلة
51,947,891	60,723,090	75,782,561		
181,559,681	195,102,900	237,947,588		إجمالي المطلوبات
204,634,337	225,187,429	275,157,849		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 15 تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع.



مرwan مرزوق بودي
رئيس مجلس الإدارة

بيان الربح أو الخسارة المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق) – التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2022

دينار كويتي				إيضاح	
التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر			
2021	2022	2021	2022		
47,272,396	140,812,170	31,718,937	63,199,358	8	إيرادات
(42,711,756)	(109,448,919)	(17,761,556)	(45,157,972)	9	تكاليف تشغيلية
4,560,640	31,363,251	13,957,381	18,041,386		مُجمَل الربح
698,339	600,099	156,865	212,707		إيرادات تشغيلية أخرى
412,069	1,734,319	-	-	3	ربح من بيع وإعادة استئجار محرك
(3,007,426)	(5,400,406)	(1,120,813)	(1,911,152)	10	مصاريف عمومية وإدارية
(3,798,981)	(4,570,346)	(1,301,757)	(1,613,712)		تكاليف تمويل
1,424,353	(1,968,743)	145,399	(728,519)		(خسارة) / ربح من صرف عملات أجنبية
(218,381)	-	(73,188)	-		الخسائر الائتمانية المتوقعة
70,613	21,758,174	11,763,887	14,000,710		الربح قبل الاستقطاعات والضرائب
-	(227,700)	-	(142,565)		الزكاة
-	(195,830)	-	(126,013)		حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
-	(569,240)	-	(356,404)		ضريبة دعم العمالة الوطنية
70,613	20,765,404	11,763,887	13,375,728		ربح الفترة
					العائد لـ:
70,613	20,765,404	11,763,887	13,375,728		مساهمي الشركة الأم
					ربحية السهم (فلس)
0.34	94.39	55.9	60.8	11	الأساسية والمخفضة

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 15 تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع.

بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق) – التسعة أشهر المنتهية في
30 سبتمبر 2022

دينار كويتي			
التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
2021	2022	2021	2022
70,613	20,765,404	11,763,887	13,375,728
ربح الفترة			
الدخل الشامل الآخر			
بنود قد يُعاد تصنيفها لاحقاً إلى بيان الربح أو الخسارة			
احتياطي تحوط – تحوط التدفقات النقدية			
1,027,778	-	-	-
1,098,391	20,765,404	11,763,887	13,375,728
إجمالي الدخل الشامل للفترة			
العائد لـ:			
مساهمي الشركة الأم			
1,098,391	20,765,404	11,763,887	13,375,728

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 15 تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع.

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكتنف المجمع (غير مدقق) - التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2022

دينار كويتي						
إجمالي حقوق الملكية	أرباح مرحلة / (خسائر) متراكمة	احتياطي تحوط	احتياطي قانوني	علاوة إصدار أسهم	رأس المال	
30,084,529	7,343,773	-	740,756	-	22,000,000	في 1 يناير 2022
20,765,404	20,765,404	-	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
(13,639,672)	(13,639,672)	-	-	-	-	توزيعات (إيضاح 6)
37,210,261	14,469,505	-	740,756	-	22,000,000	في 30 سبتمبر 2022
11,976,265	(6,995,957)	(1,027,778)	-	-	20,000,000	في 1 يناير 2021
10,000,000	-	-	-	8,000,000	2,000,000	إصدار رأس المال
-	8,000,000	-	-	(8,000,000)	-	تحويلات
1,098,391	70,613	1,027,778	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
23,074,656	1,074,656	-	-	-	22,000,000	في 30 سبتمبر 2021

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 15 تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المكتنف المجمع.

شركة طيران الجزيرة ش.م.ك.ع.
الكويت

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكنف المجمع (غير مدقق) – التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2022

دينار كويتي		إيضاح	
30 سبتمبر 2021 (غير مدققة)	30 سبتمبر 2022 (غير مدققة)		
70,613	21,758,174		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية الربح قبل الاستقطاعات والضرائب تسويات لـ:
11,341,516	13,301,331	3 و 4	استهلاك
3,798,981	4,570,346		تكاليف تمويل
(1,424,353)	1,968,743		خسارة / (ربح) من صرف عملات أجنبية
(412,069)	(1,734,319)	3	ربح من بيع وإعادة استئجار محرك
534,826	1,237,320		مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
(310,217)	(608,280)		إيرادات تشغيلية أخرى – إيرادات فوائد
218,381	-		الخسائر الائتمانية المتوقعة على الموجودات المالية
13,817,678	40,493,315		التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية قبل التغيرات في رأس المال العامل التغيرات في:
(357,943)	(988,343)		المخزون
6,343,723	(7,151,331)		ذمم تجارية مدينة وأخرى
33,318	(110,687)		ودائع ضمان
2,709,614	7,180,966		دائنو صيانة
(323,188)	(523,332)		دفعات مقدمة للصيانة
4,363,188	5,518,050		ذمم تجارية دائنة وأخرى
5,785,062	6,423,281		إيرادات مؤجلة
32,371,452	50,841,919		النقد الناتج من العمليات
(271,313)	(225,900)		مكافأة نهاية خدمة الموظفين المدفوعة
-	(327,078)		المدفوع لمؤسسة الكويت للتقدم العلمي والزكاة وضريبة دعم العمالة الوطنية
32,100,139	50,288,941		صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
(4,149,099)	(52,763,092)	3	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
4,736,770	38,445,163	3	شراء ممتلكات ومعدات
282,138	585,326		متحصلات من بيع وإعادة استئجار محرك
(16,855,382)	16,000,000		إيرادات فوائد مستلمة
(15,985,573)	2,267,397		ودائع تستحق / (مودعة) بعد ثلاثة أشهر
10,000,000	-		صافي النقد الناتج من / (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
-	(13,639,672)		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(12,703,499)	(12,662,288)		متحصلات من إصدار حقوق أسهم
(3,764,895)	(4,458,803)		توزيعات مدفوعة
(883,499)	(833,232)		سداد التزامات عقد إيجار
(7,351,893)	(31,593,995)		تكاليف تمويل مدفوعة
8,762,673	20,962,343		دائنو مريحة
3,105,431	11,415,332	5	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
(6,627)	-		صافي الزيادة في النقد والنقد المعادل
11,861,477	32,377,675	5	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
			الخسائر الائتمانية المتوقعة على الموجودات المالية
			النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة
			معاملات غير نقدية
			الأنشطة التشغيلية
1,337,308	-		المدفوع لصيانة طائرات من خلال أرصدة دائنة من مُصنّع المحرك مقابل مطالبات كفالة
			الأنشطة الاستثمارية
			شراء ممتلكات ومعدات من خلال أرصدة دائنة من مُصنّع المحرك مقابل مطالبات كفالة
701,563	-		إجمالي المعاملات غير النقدية
2,038,871	-		

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 15 تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المكنفة المجمع.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة) – 30 سبتمبر 2022

1. التأسيس والأنشطة

تأسست شركة طيران الجزيرة ش.م.ك.ع. ("الشركة الأم") بموجب مرسوم أميري في 3 مارس 2004 كشركة مساهمة كويتية عامة وفقاً لقوانين دولة الكويت، وتزاول أعمالها في مجال تقديم خدمات النقل الجوي ونقل المسافرين جواً بترخيص من الإدارة العامة للطيران المدني في دولة الكويت.

وتتمثل أغراض الشركة الأم فيما يلي:

- النقل الجوي والخدمات المتعلقة به؛ و
 - استغلال الفوائض المالية المتوفرة عن طريق استثمارها في محافظ عقارية تدار من قبل شركات وجهات متخصصة.
- لدى الشركة الأم الشركة التابعة التالية:

اسم الشركة	بلد التأسيس	نسبة الملكية
		2021
شركة السحاب لخدمات الطيران ذ.م.م.	الكويت	99.99%

يشار إلى الشركة الأم وشركتها التابعة مجتمعين بـ "المجموعة" في هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

إن عنوان مكتب الشركة الأم المسجل هو مطار الكويت الدولي، ص.ب. 29288، الصفاة 13153، الكويت.

وافق مجلس الإدارة على إصدار هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة في 31 أكتوبر 2022.

2. أساس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة للمجموعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34: التقارير المالية المرحلية.

إن هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لا تتضمن جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة لبيانات مالية مجمعة كاملة معدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. وفي رأي الإدارة أنه تم تضمين جميع التسويات التي تتكون من الاستحقاقات المتكررة الاعتيادية والتي تعتبر ضرورية للعرض العادل في هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة. إن النتائج التشغيلية للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2022 لا تعتبر بالضرورة مؤشراً على النتائج التي قد تكون متوقعة للسنة المالية التي تنتهي في 31 ديسمبر 2022. للحصول على المزيد من التفاصيل، يرجى الرجوع إلى البيانات المالية السنوية المجمعة المدققة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021.

تم عرض المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة بالدينار الكويتي.

التغيرات في السياسات والإفصاحات المحاسبية

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة متفقة مع تلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية السنوية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021. تطبق بعض التعديلات والتفسيرات للمرة الأولى في 2022، ولكن ولم ينتج عنها أي أثر مادي على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة.

الأحكام والتقديرات

إن إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة يتطلب من الإدارة وضع أحكام وتقديرات وافتراسات قد تؤثر في تطبيق السياسات المحاسبية ومبالغ الأصول والالتزامات والإيرادات والمصروفات المفصح عنها. قد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات.

في سبيل إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة، فإن الأحكام الهامة التي اتخذتها الإدارة عند تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة والمصادر الرئيسية لعدم التأكد من التقديرات كانت مطابقة لتلك المطبقة على البيانات المالية السنوية المدققة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021، باستثناء التغيير المفصح عنه في إيضاح 3.

أدى نقشي فيروس كورونا المستجد (كوفيد-19) في مطلع عام 2020 في معظم البلدان إلى تعطل واسع النطاق في الأعمال، مما كان له أثر سلبي على الأنشطة الاقتصادية. غير أنه في الوقت الحالي، شهدت الأعمال التجارية للمجموعة تعافياً، كما أن الأداء المالي للمجموعة خلال هذه الفترة جاء متوافقاً مع توقعات الإدارة على الرغم من حالات عدم التأكد المرتبطة بمتحورات كوفيد-19.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة) – 30 سبتمبر 2022

3. الممتلكات والمعدات

دينار كويتي					
الإجمالي	أعمال رأسمالية قيد التنفيذ	سيارات	أثاث ومعدات	تحسينات على ممتلكات مستأجرة	مركبات وقطع غيار
التكلفة					
32,385,381	3,217,218	55,036	4,489,736	17,458,591	7,164,800
52,763,092	45,776,158	13,950	657,300	5,206	6,310,478
-	(1,491,785)	-	146,248	218,623	1,126,914
(35,009,474)	(27,480,482)	-	-	(91,600)	(7,437,392)
50,138,999	20,021,109	68,986	5,293,284	17,590,820	7,164,800
الاستهلاك					
11,219,920	-	30,619	3,356,637	5,430,510	2,402,154
1,366,769	-	5,405	479,084	497,354	384,926
(128,973)	-	-	-	(41,439)	(87,534)
12,457,716	-	36,024	3,835,721	5,886,425	2,699,546
صافي القيمة الدفترية					
37,681,283	20,021,109	32,962	1,457,563	11,704,395	4,465,254
21,165,461	3,217,218	24,417	1,133,099	12,028,081	4,762,646
19,416,816	1,066,378	19,424	1,165,856	12,303,368	4,861,790

تتضمن التحسينات على ممتلكات مستأجرة مبنى المطار والمبنى الإداري بما في ذلك مبنى Park & Fly التي تم إنشائها على أرض مستأجرة بمبلغ 9,807,712 دينار كويتي (31 ديسمبر 2021: 9,984,391 دينار كويتي)، و937,580 دينار كويتي (31 ديسمبر 2021: 980,957 دينار كويتي) على التوالي.

خلال الفترة، أتمت المجموعة عملية بيع وإعادة استئجار محركين بمبلغ 7,437,392 دينار كويتي وطائرتين بمبلغ 27,480,482 دينار كويتي. نتج عن بيع وإعادة استئجار المحركين ربخاً بمبلغ 1,734,319 دينار كويتي (2021: 412,069 دينار كويتي). تم إعادة استئجار المركبات المبيعة لمدة 9 أعوام. لم ينتج عن عملية بيع وإعادة استئجار الطائرتين أي ربح أو خسارة. أُعيد استئجار الطائرتين المبيعة لمدة 12 عاماً. إن مدفوعات عقد الإيجار ثابتة بطبيعتها. إن عملية البيع مع إعادة الاستئجار تسهل تحويل مخاطر القيمة المتبقية، كما تضيف أيضاً مرونة في إدارة العمر الإنتاجي للموجودات والسيولة لدى المجموعة.

إن الإضافات على الأعمال الرأسمالية قيد التنفيذ تتضمن المبلغ المدفوع لشراء الطائرات (راجع إيضاح 14).

قامت المجموعة خلال الفترة بمراجعة وتعديل الأعمار الإنتاجية المقدرّة لمبنى المطار. بافتراض أن الموجودات يتم الاحتفاظ بها حتى انتهاء أعمارها الإنتاجية المقدرّة، فإن الأثر المالي لإعادة التقييم يتمثل في تخفيض مصروف الاستهلاك في الفترة الحالية وحتى انتهاء الأعمار الإنتاجية للمبنى. ونتيجة لهذا التغيير في التقدير المحاسبي، انخفض الاستهلاك المحمل على الفترة الحالية من 485,069 دينار كويتي إلى 238,531 دينار كويتي، مع ثبات نفس الأثر المتوقع للفترة المتبقية من السنة.

فيما يلي توزيع الاستهلاك في بيان الربح أو الخسارة المكثف المجموع:

دينار كويتي			
التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر (غير مدققة)		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر (غير مدققة)	
2021	2022	2021	2022
1,230,051	887,884	412,450	139,237
337,978	478,885	126,411	166,410
1,568,029	1,366,769	538,861	305,647

تكاليف تشغيلية
مصاريف عمومية وإدارية

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة) – 30 سبتمبر 2022

4. أصول حق الاستخدام

دينار كويتي				
الإجمالي	أرض مستأجرة	محركات طائرات	طائرات	التكلفة
162,328,760	3,136,069	5,398,577	153,794,114	كما في 31 ديسمبر 2021
25,483,225	191,627	4,008,972	21,282,626	إضافات
5,766,607	5,766,607	-	-	تعديل
193,578,592	9,094,303	9,407,549	175,076,740	كما في 30 سبتمبر 2022
استهلاك				
36,079,371	1,042,071	766,704	34,270,596	كما في 31 ديسمبر 2021
11,934,562	192,189	572,770	11,169,603	المحمل على الفترة
48,013,933	1,234,260	1,339,474	45,440,199	كما في 30 سبتمبر 2022
صافي القيمة الدفترية				
145,564,659	7,860,043	8,068,075	129,636,541	كما في 30 سبتمبر 2022
126,249,389	2,093,998	4,631,873	119,523,518	كما في 31 ديسمبر 2021
119,707,495	2,550,996	4,761,837	112,394,662	كما في 30 سبتمبر 2021

5. نقد وأرصدة بنكية

دينار كويتي			
30 سبتمبر 2021 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2021 (مدققة)	30 سبتمبر 2022 (غير مدققة)	
88,976	51,138	47,995	نقد بالصندوق
4,939,938	11,376,599	30,342,085	حسابات جارية لدى بنوك
35,844,968	38,644,968	24,644,968	ودائع لأجل لدى البنوك
40,873,882	50,072,705	55,035,048	
(12,405)	(12,405)	(12,405)	الخسائر الائتمانية المتوقعة
40,861,477	50,060,300	55,022,643	
-	-	-	ناقصاً: سحب بنكية على المكشوف
(29,000,000)	(38,644,968)	(22,644,968)	ودائع ذات أجل استحقاق لأكثر من ثلاثة أشهر
11,861,477	11,415,332	32,377,675	النقد والنقد المعادل في بيان التدفقات النقدية

تراوح معدل الفائدة الفعلية كما في 30 سبتمبر 2022 من 1.375% إلى 4.15% (31 ديسمبر 2021: من 1.4% إلى 3.02%، و30 سبتمبر 2021: من 1.45% إلى 3.125%). إن تسهيلات السحب البنكي على المكشوف ممنوحة من بنوك محلية وتحمل معدل فائدة فعلي يتراوح من 1% إلى 1.5% سنوياً فوق سعر الخصم المعلن من قبل بنك الكويت المركزي.

6. رأس المال

دينار كويتي			
30 سبتمبر 2021 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2021 (مدققة)	30 سبتمبر 2022 (غير مدققة)	
22,000,000	22,000,000	22,000,000	رأس المال المصرح به والمصدر والمدفوع نقداً بالكامل:

220,000,000 (31 ديسمبر 2021): 220,000,000
30 سبتمبر 2021: (220,000,000) سهم بقيمة 100 فلس لكل
سهم

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة) – 30 سبتمبر 2022

توزيعات

وافقت الجمعية العمومية العادية السنوية للمساهمين في اجتماعها المنعقد بتاريخ 27 مارس 2022 عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021 (31 ديسمبر 2020: 21 أبريل 2021) على توزيع أرباح نقدية بواقع 32 فلس للسهم الواحد (31 ديسمبر 2020: لا شيء) بمبلغ 7,039,831 دينار كويتي (31 ديسمبر 2020: لا شيء)، وبعد الحصول على الموافقات اللازمة من الجهات الرقابية، تم توزيع هذه الأرباح على المساهمين المسجلين بتاريخ 14 أبريل 2022.

توزيعات مرحلية

وافقت الجمعية العمومية للمساهمين في اجتماعها المنعقد بتاريخ 5 سبتمبر 2022 على توزيع أرباح نقدية مرحلية بواقع 30 فلس (31 ديسمبر 2020: لا شيء) للسهم الواحد بمبلغ 6,599,841 دينار كويتي (31 ديسمبر 2020: لا شيء). تم سداد هذه التوزيعات للمساهمين المسجلين بتاريخ 27 سبتمبر 2022 وذلك بعد الحصول على الموافقات اللازمة من الجهات الرقابية.

7. التزامات عقد إيجار

دينار كويتي			
30 سبتمبر 2021 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2021 (مدققة)	30 سبتمبر 2022 (غير مدققة)	
105,682,689	105,682,689	136,819,830	في بداية الفترة / السنة
34,416,888	45,458,724	26,926,673	إضافات
-	(888,844)	5,766,607	تسويات
3,350,655	4,631,762	4,060,983	تكاليف تمويل
(12,703,500)	(17,376,743)	(16,723,271)	دفعات
(1,453,578)	(687,758)	2,238,259	خسارة / (ربح) من صرف عملات أجنبية
129,293,154	136,819,830	159,089,081	في نهاية الفترة / السنة

فيما يلي تفصيل ما ورد أعلاه:

دينار كويتي			
30 سبتمبر 2021 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2021 (مدققة)	30 سبتمبر 2022 (غير مدققة)	
19,552,440	20,674,479	22,621,039	متداولة
109,740,714	116,145,351	136,468,042	غير متداولة
129,293,154	136,819,830	159,089,081	

إن المتوسط المرجح لمعدل الاقتراض الإضافي للمجموعة المطبق على عقود الإيجار المعدلة بلغ 4%.

8. الإيرادات

دينار كويتي				
التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر (غير مدققة)		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر (غير مدققة)		
2021	2022	2021	2022	
40,766,785	121,179,822	28,212,824	55,354,304	إيرادات ركاب
3,192,112	10,214,865	1,765,360	4,076,237	إيرادات إضافية
1,686,148	1,499,010	763,537	502,625	إيرادات شحن
1,627,351	7,918,473	977,216	3,266,192	إيرادات مبنى المطار
47,272,396	140,812,170	31,718,937	63,199,358	

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة) – 30 سبتمبر 2022

9. تكاليف التشغيل

دينار كويتي				
التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر (غير مدققة)		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر (غير مدققة)		
2021	2022	2021	2022	
6,572,656	41,465,012	3,592,071	18,282,377	وقود طائرات
5,266,398	16,549,764	2,631,328	6,571,071	رسوم تحليق وهبوط ومناولة أرضية
6,589,536	14,436,576	2,599,762	5,922,594	تكاليف موظفين
11,003,538	12,822,446	3,858,167	4,238,503	استهلاك (انظر إيضاحي 3 و4)
10,284,440	16,284,772	3,837,216	6,399,531	تكاليف صيانة طائرات
-	1,194,094	-	1,114,161	دفعات إيجار (قصيرة الأجل)
159,611	1,513,491	19,938	626,526	وجبات الركاب
750,571	758,920	255,203	254,058	تأمين
2,085,006	4,423,844	967,871	1,749,151	أخرى
42,711,756	109,448,919	17,761,556	45,157,972	

10. مصاريف عمومية وإدارية

دينار كويتي				
التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر (غير مدققة)		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر (غير مدققة)		
2021	2022	2021	2022	
821,241	819,539	281,543	255,692	تكاليف موظفين
365,299	1,976,572	248,179	710,844	تسويق
337,978	478,885	126,411	166,410	استهلاك (انظر إيضاح 3)
307,808	259,002	108,498	100,698	أتعاب مهنية واستشارات
72,316	104,122	24,907	27,339	مصاريف سفر
1,102,784	1,762,286	331,275	650,169	أخرى
3,007,426	5,400,406	1,120,813	1,911,152	

11. ربحية السهم

يتم احتساب ربحية السهم استناداً إلى الأرباح العائدة لمساهمي الشركة الأم للفترة والمتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة كما يلي:

دينار كويتي				
التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر (غير مدققة)		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر (غير مدققة)		
2021	2022	2021	2022	
70,613	20,765,404	11,763,887	13,375,728	صافي ربحية الفترة
210,447,771	220,000,000	210,447,771	220,000,000	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة
0.34	94.39	55.9	60.8	ربحية السهم (فلس) – الأساسية والمخففة

12. أرصدة ومعاملات مع أطراف ذات صلة

تعتبر الأطراف أنها ذات صلة إذا كان لأحدها القدرة على السيطرة على الطرف الآخر أو ممارسة تأثير جوهري على القرارات المالية والتشغيلية للطرف الآخر. في إطار النشاط الاعتيادي للأعمال، تبرم المجموعة معاملات مع أطراف ذات صلة (أعضاء مجلس الإدارة والإدارة العليا وشركات المجموعة). يتم الموافقة على سياسات التسعير وشروط هذه المعاملات من قبل إدارة المجموعة. إن المعاملات والأرصدة مع أطراف ذات صلة غير المفصّل عنها في أي إيضاح آخر ضمن هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة هي كما يلي:

دينار كويتي			
30 سبتمبر 2021 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2021 (مدققة)	30 سبتمبر 2022 (غير مدققة)	
89,000	29,659	112,606	الأرصدة مستحق من أطراف ذات صلة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة) – 30 سبتمبر 2022

دينار كويتي				
التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر (غير مدققة)		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر (غير مدققة)		
2021	2022	2021	2022	
215,505	544,679	135,020	221,581	المعاملات
392,165	349,950	63,442	195,711	مبيعات وخدمات مصاريف عمومية وإدارية
430,790	508,711	149,430	166,203	مكافأة الإدارة العليا رواتب ومزايا أخرى للموظفين

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة) – 30 سبتمبر 2022

13. معلومات القطاع

إن القطاعات التشغيلية للمجموعة هي تشغيل خدمات نقل الركاب وتشغيل وصيانة مبنى المطار. فيما يلي معلومات القطاع لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر:

المجموع	صليات مبنى المطار		خدمات نقل الركاب			
	2021	2022	2021	2022		
47,272,396	140,812,170	1,627,353	7,918,473	45,645,043	132,893,697	إيرادات القطاع
44,513,210	116,818,068	1,855,762	1,637,649	42,657,448	115,180,419	مصاريف القطاع
698,339	600,099	-	-	698,339	600,099	إيرادات فرائد (مدرجة ضمن إيرادات تشغيلية أخرى)
412,069	1,734,319	-	-	412,069	1,734,319	ربح من بيع محرك
3,798,981	4,570,346	198,291	261,648	3,600,690	4,308,698	تكاليف تمويل
70,613	21,758,174	(426,700)	6,019,176	497,313	15,738,998	نتائج القطاع [ربح / (خسارة)]
						الموجودات:
204,634,337	275,157,849	16,691,097	19,849,610	187,943,240	255,308,239	موجودات القطاع
181,559,681	237,947,588	4,460,061	7,004,816	177,099,620	230,942,772	المطلوبات:
4,850,662	78,246,317	181,799	381,864	4,668,863	77,864,453	مطلوبات القطاع
11,341,516	13,301,331	986,201	369,873	10,355,315	12,931,458	مصاريف رأسمالية
						استهلاك

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة) – 30 سبتمبر 2022

14. التزامات ومطلوبات محتملة

دينار كويتي			
30 سبتمبر 2021 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2021 (مدققة)	30 سبتمبر 2022 (غير مدققة)	
97,347	78,524	382,605,855	التزامات رأسمالية
31,750,184	34,406,481	39,562,513	كفالات بنكية
31,847,531	34,485,005	422,168,368	

يشمل الضمان البنكي أعلاه ضماناً للمؤجرين بقيمة 29,300,585 دينار كويتي (31 ديسمبر 2021: 26,519,589 دينار كويتي، 30 سبتمبر 2021: 25,688,934 دينار كويتي) لصيانة الطائرات عوضاً عن دفعات احتياطي الصيانة بموجب عقد الإيجار.

إن الالتزامات الرأسمالية تتضمن التزامات تخص شراء طائرات.

15. الأثر الناتج عن وباء كوفيد - 19

إن النتائج المالية للمجموعة في الفترات المستقبلية ستستمر في اعتمادها على سرعة انتعاش الطلب على السفر الجوي في العالم، فضلاً عن حالات عدم التأكد المتعلقة بالمتحورات الجديدة لوباء كوفيد-19، إن وجدت.

إن التخطيط لاستمرارية الأعمال والإجراءات التي اتخذتها المجموعة من أجل إدارة السيولة فضلاً عن الافتراضات الرئيسية المستقبلية ومصادر التقدير الرئيسية الأخرى التي قد تنطوي على مخاطر جوهرية ينتج عنها إجراء تسويات مادية على البيانات المالية المجمعة، تم الإفصاح عنها في البيانات المالية المجمعة السنوية للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021.