

شركة طيران الجزيرة ش.م.ك.ع.
الكويت

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
وتقرير مراجعة مراقب الحسابات المستقل
31 مارس 2023

| 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 التغيرات 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) |

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

تقرير عن مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
المقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق لشركة طيران الجزيرة ش.م.ك.ع ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة (يشار إليهم مجتمعين بـ "المجموعة") كما في 31 مارس 2023 وبيانات الربح أو الخسارة، والربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر، والتغيرات في حقوق الملكية، والتدفقات النقدية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34 - التقارير المالية المرحلية. إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية بناءً على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بمهام المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مراقب الحسابات المستقل للمنتشة". 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.

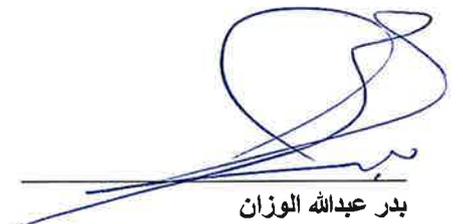
الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن المعلومات المالية المرحلية 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 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 ولائحته التنفيذية وتعديلاتهما اللاحقة، أو لعقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة الأم وتعديلاتهما اللاحقة، خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2023 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 مادية لأحكام القانون رقم 7 لسنة 2010 بشأن هيئة أسواق المال ولائحته التنفيذية وتعديلاتهما اللاحقة، خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2023 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

شركة طيران الجزيرة ش.م.ك.ع.
الكويت

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق) كما في 31 مارس 2023

| دينار كويتي | | | إيضاح | |
|--------------------------------|------------------------------|--------------------------------|-------|---------------------------------------|
| 31 مارس 2022 (غير مدققة) | 31 ديسمبر 2022 (مدققة) | 31 مارس 2023 (غير مدققة) | | |
| | | | | الموجودات |
| | | | | الموجودات غير المتداولة |
| 39,527,509 | 44,164,805 | 45,243,551 | 3 | ممتلكات ومعدات |
| 122,944,158 | 145,092,349 | 140,793,746 | 4 | أصول حق الاستخدام |
| 7,993,656 | 7,234,341 | 8,338,564 | | دفعات مقدمة للصيانة |
| 1,103,848 | 1,890,950 | 1,888,113 | | ودائع ضمان |
| <u>171,569,171</u> | <u>198,382,445</u> | <u>196,263,974</u> | | |
| | | | | الموجودات المتداولة |
| 1,462,220 | 2,426,741 | 2,641,812 | | المخزون |
| 1,305,034 | 325,916 | 441,547 | | ودائع ضمان |
| 14,040,977 | 18,695,005 | 23,071,123 | | ذمم تجارية مدينة وأخرى |
| 42,642,728 | 52,267,804 | 49,528,613 | 5 | نقد وأرصدة بنكية |
| <u>59,450,959</u> | <u>73,715,466</u> | <u>75,683,095</u> | | |
| <u>231,020,130</u> | <u>272,097,911</u> | <u>271,947,069</u> | | إجمالي الموجودات |
| | | | | المطلوبات وحقوق الملكية |
| | | | | حقوق الملكية |
| 22,000,000 | 22,000,000 | 22,000,000 | 6 | رأس المال |
| 740,756 | 2,843,811 | 2,843,811 | | احتياطي قانوني |
| - | - | (458,619) | 14 | احتياطي التحوط |
| 4,147,868 | 11,683,441 | 3,000,424 | | أرباح مرحلة |
| <u>26,888,624</u> | <u>36,527,252</u> | <u>27,385,616</u> | | إجمالي حقوق الملكية |
| | | | | المطلوبات غير المتداولة |
| 2,873,049 | 2,912,300 | 3,271,051 | | مكافأة نهاية الخدمة للموظفين |
| 13,985,082 | 19,433,727 | 18,354,511 | | دائنو صيانة |
| 112,529,823 | 133,398,702 | 128,857,685 | 7 | التزامات عقد إيجار |
| 4,854,924 | 4,425,635 | 4,005,637 | | دائنو مرابحة |
| <u>134,242,878</u> | <u>160,170,364</u> | <u>154,488,884</u> | | |
| | | | | المطلوبات المتداولة |
| 8,198,302 | 7,531,410 | 9,359,235 | | دائنو صيانة |
| 21,400,807 | 22,485,345 | 22,140,902 | 7 | التزامات عقد إيجار |
| 850,986 | 849,285 | 854,559 | | دائنو مرابحة |
| 30,674,562 | 29,201,588 | 41,979,659 | | ذمم تجارية دائنة وأخرى |
| 8,763,971 | 14,355,356 | 15,738,214 | | إيرادات موجلة |
| - | 977,311 | - | 5 | سحوبات بنكية على المكشوف |
| <u>69,888,628</u> | <u>75,400,295</u> | <u>90,072,569</u> | | |
| <u>231,020,130</u> | <u>272,097,911</u> | <u>271,947,069</u> | | إجمالي المطلوبات وحقوق الملكية |

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



محمد جاسم محمد الموسى
نائب رئيس مجلس الإدارة

بيان الربح أو الخسارة المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق) – الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2023

| دينار كويتي | | إيضاح | |
|----------------------------------|--------------|-------|---|
| الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس | | | |
| 2022 | 2023 | | |
| 35,740,429 | 48,326,771 | 8 | إيرادات |
| (28,908,166) | (42,576,145) | 9 | تكاليف تشغيلية |
| 6,832,263 | 5,750,626 | | مُجمَل الربح |
| 191,835 | 558,676 | | إيرادات تشغيلية أخرى |
| (1,554,353) | (2,123,241) | 10 | مصاريف عمومية وإدارية |
| (1,452,590) | (1,749,354) | | تكاليف تمويل |
| 24,807 | 76,959 | | ربح من صرف عملات أجنبية |
| - | (74,460) | | الخسائر الائتمانية المتوقعة - الموجودات المالية |
| 4,041,962 | 2,439,206 | | الربح قبل الاستقطاعات والضرائب |
| (46,188) | (28,724) | | الزكاة |
| (36,378) | (21,953) | | حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي |
| (115,470) | (71,810) | | ضريبة دعم العمالة الوطنية |
| 3,843,926 | 2,316,719 | | ربح الفترة |
| | | | العائد لـ: |
| 3,843,926 | 2,316,719 | | مساهمي الشركة الأم |
| | | | ربحية السهم (فلس) |
| 17.47 | 10.53 | 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) – الثلاثة أشهر المنتهية في
31 مارس 2023

| دينار كويتي | | |
|--------------------------|-----------|---|
| الثلاثة أشهر المنتهية في | | |
| 31 مارس | | |
| 2022 | 2023 | |
| 3,843,926 | 2,316,719 | ربح الفترة |
| | | الدخل الشامل الآخر |
| | | بنود قد يعاد تصنيفها لاحقاً إلى بيان الربح أو الخسارة |
| | | احتياطي التحوط – تحوط التدفقات النقدية |
| - | (458,619) | إجمالي الدخل الشامل للفترة |
| 3,843,926 | 1,858,100 | |
| | | العائد لـ: |
| 3,843,926 | 1,858,100 | مساهمي الشركة الأم |

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

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق) - الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2023

| دينار كويتي | | | | | |
|---------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|--------------------------------|
| إجمالي حقوق الملكية | أرباح مرحلة | احتياطي التحوط | احتياطي قانوني | رأس المال | |
| 36,527,252 | 11,683,441 | - | 2,843,811 | 22,000,000 | في 1 يناير 2023 |
| 1,858,100 | 2,316,719 | (458,619) | - | - | إجمالي الدخل الشامل للفترة |
| (10,999,736) | (10,999,736) | - | - | - | توزيعات مستحقة الدفع (إيضاح 6) |
| <u>27,385,616</u> | <u>3,000,424</u> | <u>(458,619)</u> | <u>2,843,811</u> | <u>22,000,000</u> | في 31 مارس 2023 |
| 30,084,529 | 7,343,773 | - | 740,756 | 22,000,000 | في 1 يناير 2022 |
| 3,843,926 | 3,843,926 | - | - | - | إجمالي الدخل الشامل للفترة |
| (7,039,831) | (7,039,831) | - | - | - | توزيعات مستحقة الدفع (إيضاح 6) |
| <u>26,888,624</u> | <u>4,147,868</u> | <u>-</u> | <u>740,756</u> | <u>22,000,000</u> | في 31 مارس 2022 |

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

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق) - الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2023

| دينار كويتي | | |
|--------------------------------|--------------------------------|--|
| 31 مارس 2022 (غير مدققة) | 31 مارس 2023 (غير مدققة) | إيضاح |
| | | التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية |
| 4,041,962 | 2,439,206 | الربح قبل الاستقطاعات والضرائب |
| | | تسويات لـ: |
| 4,379,286 | 4,893,248 | 3 و 4 استهلاك |
| 1,452,590 | 1,749,354 | تكاليف تمويل |
| (24,807) | (76,959) | ربح من صرف عملات أجنبية |
| 647,020 | 406,451 | مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين |
| - | 74,460 | الخسائر الائتمانية المتوقعة على الموجودات المالية |
| (181,952) | (519,401) | إيرادات تشغيلية أخرى - إيرادات فوائد |
| 10,314,099 | 8,966,359 | التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية قبل التغيرات في رأس المال العامل |
| | | التغيرات في: |
| (265,496) | (215,071) | - المخزون |
| (128,107) | (4,588,554) | - ذمم تجارية مدينة وأخرى |
| 292,595 | (31,536) | - ودائع ضمان |
| (194,553) | (1,104,223) | - دفعات مقدمة للصيانة |
| 2,500,640 | 748,609 | - دائنو صيانة |
| 1,767,655 | 994,756 | - ذمم تجارية دائنة وأخرى |
| 2,399,265 | 1,382,858 | - إيرادات مؤجلة |
| 16,686,098 | 6,153,198 | النقد الناتج من العمليات |
| (70,200) | (47,700) | مكافأة نهاية الخدمة للموظفين المدفوعة |
| 16,615,898 | 6,105,498 | صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية |
| | | التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية |
| (18,815,611) | (1,673,391) | 3 و 4 شراء ممتلكات ومعدات وأصول حق الاستخدام |
| 172,918 | 512,542 | متحصلات من إيرادات فوائد |
| 6,500,000 | 2,129,768 | 5 ودائع تستحق بعد ثلاثة أشهر |
| (12,142,693) | 968,919 | صافي النقد الناتج من / (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية |
| | | التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية |
| (3,554,676) | (4,542,451) | سداد التزامات عقد إيجار |
| (1,416,101) | (1,749,354) | تكاليف تمويل مدفوعة |
| (420,000) | (414,724) | دائنو مرابحة |
| (5,390,777) | (6,706,529) | صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية |
| (917,572) | 367,888 | صافي الزيادة / (النقص) في النقد والنقد المعادل |
| 11,415,332 | 29,645,525 | 5 النقد والنقد المعادل في بداية الفترة |
| 10,497,760 | 30,013,413 | 5 النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة |

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع (غير مدققة) – 31 مارس 2023

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
 - استغلال الفوائض المالية المتوفرة عن طريق استثمارها في محافظ عقارية تدار من قبل شركات وجهات متخصصة.
- لدى الشركة الأم الشركات التابعة التالية:

| نسبة الملكية | | اسم الشركة | بلد التأسيس |
|--------------|--------|---|-------------|
| 2022 | 2023 | | |
| 99.99% | 99.99% | شركة السحاب لخدمات الطيران ذ.م.م. | الكويت |
| - | 99.99% | شركة الكويتية لإدارة المناطق الحرة أو السوق الحر ش.ش.و. | الكويت |

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

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 المجمع في 2 مايو 2023.

2. أساس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة

أساس الإعداد

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

إن هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع 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 المجمع. إن النتائج التشغيلية للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2023 لا تعتبر بالضرورة مؤشراً على النتائج التي قد تكون متوقعة للسنة المالية التي تنتهي في 31 ديسمبر 2023. للحصول على المزيد من التفاصيل، يرجى الرجوع إلى البيانات المالية السنوية المجمع المدققة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022.

يتم عرض المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع بالدينار الكويتي.

التغيرات في السياسات والإفصاحات المحاسبية

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع متفقة مع تلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية السنوية المجمع للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022. تطبق بعض التعديلات والتفسيرات للمرة الأولى في 2023، ولكن ولم ينتج عنها أي أثر مادي على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع للمجموعة.

الأحكام والتقديرات

إن إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع يتطلب من الإدارة وضع أحكام وتقديرات وافترضايات 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 المجمع، فإن الأحكام الهامة التي اتخذتها الإدارة عند تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة والمصادر الرئيسية لعدم التأكد من التقديرات كانت مطابقة لتلك المطبقة على البيانات المالية المجمع السنوية المدققة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة) – 31 مارس 2023

3. ممتلكات ومعدات

| دينار كويتي | | | | | | |
|-------------|----------------------------|--------|-------------|-----------------------------|------------------|-----------------------|
| الإجمالي | أعمال رأسمالية قيد التنفيذ | سيارات | أثاث ومعدات | تحسينات على ممتلكات مستأجرة | محركات وقطع غيار | |
| | | | | | | التكلفة |
| 57,069,111 | 26,439,673 | 68,986 | 5,642,361 | 17,629,519 | 7,288,572 | كما في 31 ديسمبر 2022 |
| 1,539,405 | 798,020 | 7,670 | 172,701 | - | 561,014 | إضافات |
| - | (55,894) | - | 28,512 | 27,382 | - | تحويلات |
| 58,608,516 | 27,181,799 | 76,656 | 5,843,574 | 17,656,901 | 7,849,586 | كما في 31 مارس 2023 |

الاستهلاك

| | | | | | | |
|------------|---|--------|-----------|-----------|-----------|-----------------------|
| 12,904,306 | - | 38,104 | 4,011,345 | 6,049,292 | 2,805,565 | كما في 31 ديسمبر 2022 |
| 460,659 | - | 2,207 | 179,911 | 159,843 | 118,698 | المحمل على الفترة |
| 13,364,965 | - | 40,311 | 4,191,256 | 6,209,135 | 2,924,263 | كما في 31 مارس 2023 |

صافي القيمة الدفترية

| | | | | | | |
|------------|------------|--------|-----------|------------|-----------|-----------------------|
| 45,243,551 | 27,181,799 | 36,345 | 1,652,318 | 11,447,766 | 4,925,323 | كما في 31 مارس 2023 |
| 44,164,805 | 26,439,673 | 30,882 | 1,631,016 | 11,580,227 | 4,483,007 | كما في 31 ديسمبر 2022 |
| 39,527,509 | 18,639,695 | 29,525 | 1,078,642 | 12,005,517 | 7,774,130 | كما في 31 مارس 2022 |

تتضمن التحسينات على ممتلكات مستأجرة مبنى المطار والمبنى الإداري بما في ذلك مبنى Park & Fly التي تم إنشائها على أرض مستأجرة بمبلغ 9,728,238 دينار كويتي (31 ديسمبر 2022: 9,787,324 دينار كويتي، و31 مارس 2022: 9,828,999 دينار كويتي)، 932,248 دينار كويتي (31 ديسمبر 2022: 921,586 دينار كويتي، و31 مارس 2022: 980,957 دينار كويتي) على التوالي.

إن الأعمال الرأسمالية قيد التنفيذ تتضمن المبلغ المدفوع لشراء الطائرات (راجع إيضاح 15).

فيما يلي توزيع الاستهلاك في بيان الربح أو الخسارة المرحلي المكثف المجمع:

| دينار كويتي | | |
|-------------|---------|-----------------------|
| 2022 | 2023 | |
| 309,140 | 280,848 | تكاليف تشغيلية |
| 144,423 | 179,811 | مصاريف عمومية وإدارية |
| 453,563 | 460,659 | |

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة) – 31 مارس 2023

4. أصول حق الاستخدام

| دينار كويتي | | | | التكلفة |
|----------------------|-------------|---------------|-------------|-----------------------|
| الإجمالي | أرض مستأجرة | محركات طائرات | طائرات | |
| 197,615,702 | 10,427,534 | 12,111,428 | 175,076,740 | كما في 31 ديسمبر 2022 |
| 133,986 | - | - | 133,986 | إضافات |
| 197,749,688 | 10,427,534 | 12,111,428 | 175,210,726 | كما في 31 مارس 2023 |
| الاستهلاك | | | | |
| 52,523,353 | 1,280,266 | 1,602,724 | 49,640,363 | كما في 31 ديسمبر 2022 |
| 4,432,589 | 49,549 | 332,635 | 4,050,405 | المحمل على الفترة |
| 56,955,942 | 1,329,815 | 1,935,359 | 53,690,768 | كما في 31 مارس 2023 |
| صافي القيمة الدفترية | | | | |
| 140,793,746 | 9,097,719 | 10,176,069 | 121,519,958 | كما في 31 مارس 2023 |
| 145,092,349 | 9,147,268 | 10,508,704 | 125,436,377 | كما في 31 ديسمبر 2022 |
| 122,944,158 | 2,375,128 | 4,713,255 | 115,855,775 | كما في 31 مارس 2022 |

5. نقد وأرصدة بنكية

| دينار كويتي | | | نقد بالصندوق |
|--------------------------|------------------------|--------------------------|---|
| 31 مارس 2022 (غير مدققة) | 31 ديسمبر 2022 (مدققة) | 31 مارس 2023 (غير مدققة) | |
| 38,539 | 62,301 | 51,791 | حسابات جارية لدى البنوك |
| 7,471,626 | 7,577,705 | 12,412,482 | ودائع لأجل لدى البنوك |
| 35,144,968 | 44,644,968 | 37,081,510 | الخسائر الائتمانية المتوقعة |
| 42,655,133 | 52,284,974 | 49,545,783 | سحوبات بنكية على المكشوف |
| (12,405) | (17,170) | (17,170) | ودائع ذات أجل استحقاق يتجاوز ثلاثة أشهر |
| 42,642,728 | 52,267,804 | 49,528,613 | النقد والنقد المعادل في بيان التدفقات النقدية |
| - | (977,311) | - | |
| (32,144,968) | (21,644,968) | (19,515,200) | |
| 10,497,760 | 29,645,525 | 30,013,413 | |

تراوح معدل الفائدة الفعلية كما في 31 مارس 2023 من 2.4% إلى 7% (31 ديسمبر 2022: من 1.375% إلى 5.65%)، و31 مارس 2022: من 1.37% إلى 2.67%). إن تسهيلات السحب البنكي على المكشوف ممنوحة من بنوك محلية وتحمل معدل فائدة فعلية يتراوح من 1% إلى 1.5% سنوياً فوق معدل الخصم المعلن من قبل بنك الكويت المركزي.

6. رأس المال

| دينار كويتي | | | رأس المال المصرح به والمصدر والمدفوع نقداً بالكامل: |
|--------------------------|------------------------|--------------------------|--|
| 31 مارس 2022 (غير مدققة) | 31 ديسمبر 2022 (مدققة) | 31 مارس 2023 (غير مدققة) | |
| 22,000,000 | 22,000,000 | 22,000,000 | 220,000,000 (31 ديسمبر 2022: 220,000,000، |
| | | | 31 مارس 2022: 220,000,000) سهم بقيمة 100 فلس لكل سهم |

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة) – 31 مارس 2023

توزيعات

قامت الجمعية العامة العادية السنوية للمساهمين في اجتماعها المنعقد بتاريخ 28 مارس 2023 عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022 بالموافقة على توزيع أرباح نقدية بواقع 50 فلس للسهم الواحد (31 ديسمبر 2021: 32 فلس للسهم الواحد) بمبلغ 10,999,736 دينار كويتي (31 ديسمبر 2021: 7,039,831 دينار كويتي)، وبعد الحصول على الموافقات اللازمة من الجهات الرقابية، تم توزيع هذه الأرباح على المساهمين المسجلين بتاريخ 19 أبريل 2023.

خلال عام 2022، وزعت الشركة الأم أيضاً أرباح نقدية مرحلية بواقع 30 فلس للسهم الواحد (31 ديسمبر 2021: لا شيء) بمبلغ 6,599,841 دينار كويتي. تم سداد هذه الأرباح للمساهمين المسجلين بتاريخ 27 سبتمبر 2022.

7. التزامات عقد إيجار

| دينار كويتي | | | |
|--------------------------------|------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|
| 31 مارس 2022 (غير مدققة) | 31 ديسمبر 2022 (مدققة) | 31 مارس 2023 (غير مدققة) | |
| 136,819,830 | 136,819,830 | 155,884,047 | في بداية الفترة / السنة |
| 235,027 | 28,259,904 | - | إضافات |
| 385,465 | 5,766,608 | - | تسويات |
| 1,306,195 | 5,625,310 | 1,481,865 | تكاليف تمويل |
| (4,860,871) | (22,727,445) | (6,024,316) | دفعات |
| 44,984 | 2,139,840 | (343,009) | (ربح) / خسارة من صرف عملات أجنبية |
| 133,930,630 | 155,884,047 | 150,998,587 | في نهاية الفترة / السنة |

فيما يلي تفصيل ما ورد أعلاه:

| دينار كويتي | | | |
|--------------------------------|------------------------------|--------------------------------|-------------|
| 31 مارس 2022 (غير مدققة) | 31 ديسمبر 2022 (مدققة) | 31 مارس 2023 (غير مدققة) | |
| 21,400,807 | 22,485,345 | 22,140,902 | متداولة |
| 112,529,823 | 133,398,702 | 128,857,685 | غير متداولة |
| 133,930,630 | 155,884,047 | 150,998,587 | |

8. الإيرادات

| دينار كويتي | | |
|---|------------|---------------------|
| الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس (غير مدققة) | | |
| 2022 | 2023 | |
| 30,577,167 | 41,498,981 | إيرادات ركاب |
| 2,699,560 | 3,516,053 | إيرادات إضافية |
| 408,028 | 535,932 | إيرادات شحن |
| 2,055,674 | 2,775,805 | إيرادات مبنى المطار |
| 35,740,429 | 48,326,771 | |

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة) – 31 مارس 2023

9. تكاليف التشغيل

| دينار كويتي | | |
|--------------------------|------------|--------------------------------|
| الثلاثة أشهر المنتهية في | | |
| 31 مارس (غير مدققة) | | |
| 2022 | 2023 | |
| 5,289,616 | 6,814,433 | تكاليف صيانة طائرات |
| 4,234,863 | 4,713,437 | استهلاكات (انظر إيضاحي 3 و 4) |
| 8,937,573 | 14,758,055 | وقود طائرات |
| 4,046,356 | 6,554,806 | تكاليف موظفين |
| 4,543,561 | 6,519,888 | رسوم تحليق وهبوط ومناولة أرضية |
| - | 661,966 | إيجارات |
| 252,412 | 304,917 | تأمين |
| 417,126 | 610,767 | وجبات الركاب |
| 140,838 | 148,502 | مصاريف نظام الحجز |
| 1,045,821 | 1,489,374 | أخرى |
| 28,908,166 | 42,576,145 | |

10. مصاريف عمومية وإدارية

| دينار كويتي | | |
|--------------------------|-----------|--------------------------|
| الثلاثة أشهر المنتهية في | | |
| 31 مارس (غير مدققة) | | |
| 2022 | 2023 | |
| 320,901 | 307,739 | تكاليف موظفين |
| 465,657 | 750,449 | تسويق |
| 144,423 | 179,811 | استهلاكات (انظر إيضاح 3) |
| 88,659 | 96,392 | أتعاب مهنية واستشارات |
| 25,809 | 45,838 | مصاريف سفر |
| 508,904 | 743,012 | أخرى |
| 1,554,353 | 2,123,241 | |

11. ربحية السهم

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

| الثلاثة أشهر المنتهية في | | |
|--------------------------|-------------|---------------------------------------|
| 31 مارس (غير مدققة) | | |
| 2022 | 2023 | |
| 3,843,926 | 2,316,719 | ربحية الفترة |
| 220,000,000 | 220,000,000 | المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة |
| 17.47 | 10.53 | ربحية السهم (فلس) – الأساسية والمخففة |

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة) – 31 مارس 2023

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 | | | |
|---|------------------------------|--------------------------------|---|
| 31 مارس 2022 (غير مدققة) | 31 ديسمبر 2022 (مدققة) | 31 مارس 2023 (غير مدققة) | |
| 88,144 | 71,259 | 62,998 | الأرصدة مستحق من أطراف ذات صلة |
| دينار كويتي | | | |
| الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس (غير مدققة) | | | |
| 2022 | 2023 | | |
| 121,037 | 171,352 | | المعاملات مبيعات وخدمات |
| 61,380 | 141,571 | | مصاريف عمومية وإدارية |
| 167,778 | 565,268 | | مكافأة الإدارة العليا رواتب ومزايا أخرى للموظفين |

إيضاحات حول المعلومات المالية المرجحية المحكفة المجمعة (غير مدققة) – 31 مارس 2023

13. معلومات القطاع

إن القطاعين التشغيليين للمجموعة هما تشغيل خدمات نقل الركاب وتشغيل وصيانة مبنى المطار.

فيما يلي معلومات القطاعين لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس:

| المجموع | عمليات مبنى المطار | | خدمات نقل الركاب | | | |
|-------------|--------------------|------------|------------------|-------------|-------------|----------------------|
| | 2022 | 2023 | 2022 | 2023 | | |
| 35,740,429 | 48,326,771 | 2,055,674 | 2,775,804 | 33,684,755 | 45,550,967 | إيرادات القطاع |
| 30,437,712 | 44,696,887 | 582,024 | 646,289 | 29,855,688 | 44,050,598 | مصاريف القطاع |
| 191,835 | 558,676 | - | - | 191,835 | 558,676 | إيرادات تشغيلية أخرى |
| 1,452,590 | 1,749,354 | 58,498 | 130,266 | 1,394,092 | 1,619,088 | تكاليف تمويل |
| 4,041,962 | 2,439,206 | 1,415,152 | 1,999,249 | 2,626,810 | 439,957 | نتائج القطاع |
| | | | | | | الموجودات: |
| 231,020,130 | 271,947,069 | 16,146,687 | 21,827,538 | 214,873,443 | 250,119,531 | موجودات القطاع |
| | | | | | | المطلوبات: |
| 204,131,506 | 244,561,453 | 3,945,797 | 8,405,871 | 200,185,709 | 236,155,582 | مطلوبات القطاع |
| 19,099,999 | 1,673,391 | 21,055 | 138,183 | 19,078,944 | 1,535,208 | مصاريف رأسمالية |
| 4,379,286 | 4,893,248 | 214,076 | 169,290 | 4,165,210 | 4,723,958 | استهلاك |

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة) – 31 مارس 2023

14. الأدوات المالية المشتقة

يوضح الجدول التالي القيم الاسمية التي يتم تحليلها حسب المدة حتى أجل الاستحقاق. إن القيمة الاسمية هي المبلغ الأصلي المرتبط بالأداة المشتقة أو السعر المرجعي أو مؤشر الأسعار ويمثل الأساس الذي يتم بناءً عليه قياس التغيرات في قيمة المشتقات. إن القيم الاسمية تشير إلى حجم المعاملات القائمة في نهاية الفترة ولا تمثل مؤشر لمخاطر السوق أو مخاطر الائتمان. تم تحديد القيمة العادلة لكافة عقود المشتقات استنادًا إلى البيانات الملحوظة في السوق.

إن العقود الآجلة لوقود الطائرات الخاصة بالشركة الأم يتم معاملتها كتحوطات تدفق نقدي لمشتريات الوقود المتوقعة بغرض التحوط للمخاطر الناشئة عن أسعار الوقود.

| الكمية الاسمية حسب المدة حتى الاستحقاق | | | دينار كويتي |
|--|--------------|-------------|------------------------|
| الكمية الاسمية | 3 - 24 شهراً | خلال 3 أشهر | القيمة العادلة السالبة |
| برميل | | | |
| | 675,000 | 450,000 | 225,000 |
| | | | 458,619 |

في 31 مارس 2023:

الأدوات المشتقة المحتفظ بها للتحوط:
تحوطات التدفق النقدي – العقود الآجلة للسلع (نفط)

| الكمية الاسمية حسب المدة حتى الاستحقاق | | | دينار كويتي |
|--|--------------|-------------|------------------------|
| الكمية الاسمية | 3 - 24 شهراً | خلال 3 أشهر | القيمة العادلة السالبة |
| برميل | | | |
| | - | - | - |

في 31 ديسمبر 2022:

الأدوات المشتقة المحتفظ بها للتحوط:
تحوطات التدفق النقدي – العقود الآجلة للسلع (نفط)

| الكمية الاسمية حسب المدة حتى الاستحقاق | | | دينار كويتي |
|--|--------------|-------------|------------------------|
| الكمية الاسمية | 3 - 24 شهراً | خلال 3 أشهر | القيمة العادلة السالبة |
| برميل | | | |
| | - | - | - |

في 31 مارس 2022:

الأدوات المشتقة المحتفظ بها للتحوط:
تحوطات التدفق النقدي – العقود الآجلة للسلع (نفط)

15. التزامات ومطلوبات محتملة

| دينار كويتي | | | |
|--------------|----------------|--------------|-------------------|
| 31 مارس 2022 | 31 ديسمبر 2022 | 31 مارس 2023 | |
| (غير مدققة) | (مدققة) | (غير مدققة) | |
| 400,388,944 | 368,866,221 | 368,772,503 | التزامات رأسمالية |
| 35,839,122 | 49,288,694 | 55,301,780 | كفالات بنكية |
| 436,228,066 | 418,154,915 | 424,074,283 | |

يشمل الضمان البنكي أعلاه ضماناً للمؤجرين بقيمة 49,076,552 دينار كويتي (31 ديسمبر 2022: 43,169,807 دينار كويتي، 31 مارس 2022: 26,479,157 دينار كويتي) لصيانة الطائرات عوضاً عن دفعات احتياطي الصيانة بموجب عقد الإيجار.

إن الالتزامات الرأسمالية تتضمن التزامات تخص شراء طائرات.