

22 MAY 2012

سوق الكويت للأوراق المالية
قسم المحفظات - والتأمين الذي
مؤلة طبق الأصا

شركة سيتي جروب ش.م.ك. وشركاتها التابعة دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
وتقرير المراجعة لمراقبي الحسابات المستقلين
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012

شركة سيتي جروب ش.م.ك. وشركاتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
وتقرير المراجعة لمراقبي الحسابات المستقلين
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012

المحتويات	الصفحة
تقرير مراقبي الحسابات المستقلين حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة	1 - 2
بيان المركز المالي المجمع المكثف	3
بيان الدخل المجمع المكثف	4
بيان الدخل الشامل المجمع المكثف	5
بيان التغيرات في حقوق الملكية المجمع المكثف	6
بيان التدفقات النقدية المجمع المكثف	7
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة	8 - 13

بوبيان لتدقيق الحسابات
ص.ب. 17445 الخالدية 72455
الكويت
تلفون: +965 2249 4040
فاكس: +965 2249 6565

كي بي أم جي صافي المطوع وشركاه
برج راكان، الدور 18
شارع فهد السالم
ص.ب. 24، الصفاة 13001
الكويت
تلفون: +965 2247 5090
فاكس: +965 2249 2704

تقرير المراجعة لمراقبي الحسابات المستقلين حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

السادة/ أعضاء مجلس الإدارة
شركة سيتي جروب ش.م.ك.
دولة الكويت

المقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المجمع المكثف المرفق لشركة سيتي جروب ش.م.ك. ("الشركة") وشركاتها التابعة (يشار إليهم مجتمعين "بالمجموعة") كما في 31 مارس 2012 والبيانات المجمعة المكثفة للدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ ("المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة"). إن الإدارة مسنولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وفقا لمعيار المحاسبة الدولي 34 "التقارير المالية المرحلية". إن مسئوليتنا هي إبداء استنتاج حول تلك المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة بناء على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقا للمعيار الدولي رقم 2410 المتعلق بمهام المراجعة، "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مراقبي الحسابات المستقل للمنشأة". تتمثل مراجعة المعلومات المالية المرحلية في توجيه الاستفسارات، بصفة رئيسية للأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق الإجراءات التحليلية وإجراءات المراجعة الأخرى. تعتبر المراجعة جوهرية أضيق نطاقا من التدقيق الذي يتم إجراؤه وفقا لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا يمكننا من الحصول على تأكيد بأن نكون على علم بكافة الأمور الهامة التي كان من الممكن تحديدها من خلال التدقيق. لذلك فإننا لا نبدي رأي التدقيق.

أساس الاستنتاج المتحفظ

كما هو مبين في إيضاح 1، كما في 31 ديسمبر 2011، قامت المجموعة بتكوين مخصص انخفاض في القيمة إضافي بمبلغ 1,241,458 دينار كويتي لاستثماراتها المتاحة للبيع المسعرة، بالزيادة عما هو محدد استناداً إلى أسعار السوق المعلنة، نتيجة لذلك فإننا نبدي رأي تدقيق متحفظ حول البيانات المالية المجمعة كما في والسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011. كما في 31 مارس 2012، استمرت المجموعة في تحميل هذا المخصص الإضافي، وتم إدراج الاستثمارات المتاحة للبيع والخسائر المتراكمة بالنقص والزيادة، على التوالي، بالمبلغ الموضح أعلاه. إن هذا الأمر ليس له أي تأثير على صافي الربح أو ربحية السهم للفترة.

الاستنتاج

استنادا إلى مراجعتنا، باستثناء تأثير الأمر الموضح في فقرة أساس الاستنتاج المتحفظ، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة المرفقة كما في 31 مارس 2012 لم تعد، من كافة النواحي المادية، وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية".

التقرير حول مراجعة المتطلبات القانونية والأمور التنظيمية الأخرى

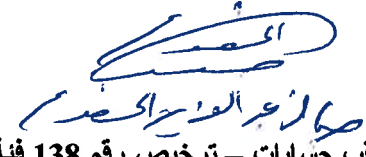
بالإضافة إلى ذلك، وبناء على مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة متفقة مع ما هو وارد في الدفاتر المحاسبية. كذلك لم يرد لعلنا ما يشير إلى وجود مخالفات خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012 لأحكام قانون الشركات التجارية الكويتي لسنة 1960، وتعديلاته، أو لعقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة على وجه يؤثر ماديا في نشاط المجموعة أو في مركزها المالي المجمع.



ترخيص رقم 83 فئة "أ"
من بوبيان لتدقيق الحسابات



بوبيان لتدقيق الحسابات
BOUBYAN Auditing Office



مراقب حسابات - ترخيص رقم 138 فئة "أ"
من كي بي أم جي صافي المطوع وشركاه
عضو في كي بي أم جي العالمية

الكويت في 14 مايو 2012

صافي عبدالعزيز المطوع
مرخص تحت رقم (١٣٨) فئة أ

بيان المركز المالي المجمع المكثف
كما في 31 مارس 2012

31 مارس 2011 دينار كويتي	31 ديسمبر 2011 دينار كويتي (مدققة)	31 مارس 2012 دينار كويتي	إيضاح	
				الموجودات
34,931,072	21,063,331	20,537,641		ممتلكات ومعدات
9,229,888	-	-		موجودات غير ملموسة
586,627	55,000	55,000		الشهرة
403,930	-	-		موجودات ضريبية مؤجلة
863	-	-		استثمارات أخرى
45,152,380	21,118,331	20,592,641		إجمالي الموجودات غير المتداولة
958,203	410,530	415,954		المخزون
7,043,084	3,702,557	4,396,223		مدنيون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى
2,176,617	2,808,467	2,920,204	3	مستحق من أطراف ذات صلة
4,709,340	3,225,875	3,766,413		النقد والنقد المعادل
14,887,244	10,147,429	11,498,794		إجمالي الموجودات المتداولة
60,039,624	31,265,760	32,091,435		إجمالي الموجودات
				حقوق الملكية
11,300,789	11,300,789	11,300,789		رأس المال
5,601,868	5,601,868	5,601,868		إحتياطي قانوني
5,601,868	5,601,868	5,601,868		إحتياطي عام
(235,456)	-	-		إحتياطي تحويل عملات أجنبية
4,371,924	(1,343,225)	(433,875)		(خسائر مترجمة) / أرباح مرحلة
26,640,993	21,161,300	22,070,650		حقوق الملكية العائدة إلى مساهمي الشركة
10,314,346	-	-		حصص غير مسيطرة
36,955,339	21,161,300	22,070,650		إجمالي حقوق الملكية
				المطلوبات
13,767,291	4,939,706	4,883,516	4	قروض
-	270,781	243,489		التزامات تأجير تمويلي
713,676	789,241	838,557		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
14,480,967	5,999,728	5,965,562		إجمالي المطلوبات غير المتداولة
4,423,596	1,525,713	1,152,893	4	قروض
-	104,970	106,020		التزامات تأجير تمويلي
531,595	84,653	117,460	3	مستحق إلى أطراف ذات صلة
3,648,127	2,389,396	2,678,850		دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى
8,603,318	4,104,732	4,055,223		إجمالي المطلوبات المتداولة
23,084,285	10,104,460	10,020,785		إجمالي المطلوبات
60,039,624	31,265,760	32,091,435		إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات

إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة.

يعقوب الشرحان
رئيس مجلس الإدارة

بيان الدخل المجمع المكثف
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		إيضاح	
2011	2012		
دينار كويتي	دينار كويتي		
5,340,544	3,727,580		إيرادات تشغيلية
(3,251,348)	(1,684,210)		تكاليف تشغيلية
(1,235,634)	(526,755)		الإستهلاك والإطفاء
853,562	1,516,615		مجمّل الربح
215,922	102,367		إيرادات أخرى
(930,105)	(593,573)		مصاريف عمومية وإدارية
139,379	1,025,409		نتائج الأنشطة التشغيلية
-	4,012		إيرادات تمويل
(283,269)	(65,143)		تكاليف تمويل
(283,269)	(61,131)		صافي مصاريف التمويل
(143,890)	964,278		ربح / (خسارة) الفترة قبل مكافأة أعضاء مجلس الإدارة والضرائب
(12,500)	(12,500)		مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
(2,183)	(8,678)		مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(6,064)	(24,107)		ضريبة دعم العمالة الوطنية
(2,425)	(9,643)		الزكاة
(167,062)	909,350		صافي ربح / (خسارة) الفترة
219,372	909,350		صافي الربح / (الخسارة) العائدة إلى:
(386,434)	-		مساهمي الشركة
(167,062)	909,350		الحصص غير المسيطرة
1.94	8.05	5	ربحية السهم (الأساسية والمخفضة) (فلس)

إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة.

بيان الدخل المجمع الشامل المكثف
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2011	2012	
دينار كويتي	دينار كويتي	
(167,062)	909,350	صافي ربح / (خسارة) الفترة
(16,699)	-	الدخل / (الخسارة) الشاملة الأخرى:
(16,699)	-	فروق تحويل عملات أجنبية
(183,761)	909,350	الخسارة الشاملة الأخرى
		إجمالي الدخل / (الخسارة) الشاملة للفترة
202,673	909,350	إجمالي الدخل / (الخسارة) الشاملة العائدة إلى:
(386,434)	-	مساهمي الشركة
(183,761)	909,350	الحصص غير المسيطرة

إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة.

شركة سيتي جروب ش.م.ك. وشركاتها التابعة
دولة الكويت

بيان التغيرات في حقوق الملكية المجموع المكثف
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012

إجمالي حقوق الملكية	حصص غير مسيطرة	حقوق الملكية العائدة إلى مساهمي الشركة	أرباح مرحلة / (خسائر مترجمة)	إحتياطي تحويل عملات أجنبية	إحتياطي عام	إحتياطي قانوني	رأس المال	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
37,139,100	10,700,780	26,438,320	4,152,552	(218,757)	5,601,868	5,601,868	11,300,789	الرصيد في 1 يناير 2011
(167,062)	(386,434)	219,372	219,372	-	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
(16,699)	-	(16,699)	-	(16,699)	-	-	-	صافي ربح الفترة
(16,699)	-	(16,699)	-	(16,699)	-	-	-	الخسارة الشاملة الأخرى
(183,761)	(386,434)	202,673	219,372	(16,699)	-	-	-	إحتياطي تحويل عملات أجنبية
36,955,339	10,314,346	26,640,993	4,371,924	(235,456)	5,601,868	5,601,868	11,300,789	إجمالي الخسارة الشاملة الأخرى
								إجمالي (الخسارة) / الدخل الشامل للفترة
21,161,300	-	21,161,300	(1,343,225)	-	5,601,868	5,601,868	11,300,789	الرصيد في 31 مارس 2011
909,350	-	909,350	909,350	-	-	-	-	الرصيد في 1 يناير 2012
22,070,650	-	22,070,650	(433,875)	-	5,601,868	5,601,868	11,300,789	إجمالي الدخل الشامل للفترة
								صافي ربح الفترة
								الرصيد في 31 مارس 2012

إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة.

بيان التدفقات النقدية المجمع المكثف
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2011	2012	
دينار كويتي	دينار كويتي	
(167,062)	909,350	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		صافي ربح / (خسارة) الفترة
		تسويات لـ :
1,235,634	526,755	الاستهلاك والإطفاء
(3,680)	(12,979)	ربح بيع ممتلكات و معدات
17,722	64,994	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
-	(30,000)	التزامات التأجير التمويلي
6,836	-	ضريبة مؤجلة
136,998	-	تأثير تحويل عملات أجنبية
283,269	61,131	صافي تكاليف تمويل
1,509,717	1,519,251	
		التغير في:
57,982	(5,424)	- المخزون
(484,984)	(693,666)	- مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى
(120,838)	(111,737)	- مستحق من أطراف ذات صلة
419,162	289,454	- دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى
22,344	31,511	- مستحق إلى أطراف ذات صلة
-	(15,678)	- مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين
1,403,383	1,013,711	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
(245,175)	(1,084)	إضافات إلى الممتلكات والمعدات
54,000	12,998	المحصل من بيع ممتلكات ومعدات
(191,175)	11,914	صافي النقد الناتج من / (المستخدم في) الأنشطة الإستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
1,603,719	(473,915)	(سداد) / قروض من مؤسسات مالية
(211,929)	(11,172)	تكاليف تمويل مدفوعة
1,391,790	(485,087)	صافي النقد (المستخدم في) // الناتج من الأنشطة التمويلية
2,603,998	540,538	صافي الزيادة في النقد والنقد المعادل
2,105,342	3,225,875	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
4,709,340	3,766,413	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012

1. التأسيس والنشاط

شركة سيتي جروب ش.م.ك. ("الشركة") هي شركة مساهمة كويتية تأسست في دولة الكويت بتاريخ 3 أغسطس 1977. إن أسهم الشركة مدرجة في سوق الكويت للأوراق المالية.

يقع مكتب الشركة المسجل في الصليبية، ص.ب 24611، الصفاة 13107، دولة الكويت.

تشتمل المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة على الشركة وشركاتها التابعة (يشار إليهم مجتمعين "بالمجموعة"). فيما يلي قائمة بالشركات التابعة المملوكة بصورة مباشرة وغير مباشرة للشركة:

اسم الشركة	بلد التأسيس	نسبة الملكية			النشاط الرئيسي
		31 مارس 2012	31 ديسمبر 2011	31 مارس 2011	
شركة بودي للطيران ذ.م.م.	الكويت	100%	100%	100%	خدمات السفر والشحن
شركة وكالات بودي للطيران ذ.م.م.	الكويت	100%	100%	100%	خدمات وكالة شركات الطيران الدولية
شركة خدمات حقول آبار النفط ذ.م.م.	الكويت	100%	100%	100%	خدمات حقول النفط
شركة مجموعة النقل والتخزين العقارية ذ.م.م.	الكويت	100%	100%	100%	خدمات المخازن
شركة الكويتية الصينية للباصات ذ.م.م.	الكويت	100%	100%	100%	خدمات النقل

تعمل المجموعة بصفة رئيسية في نقل الركاب عن طريق امتلاك وتشغيل أسطول من سيارات نقل الركاب وتقوم بتشغيل وكالة سفر معتمدة لدى اتحاد النقل الجوي الدولي، وخدمات أخرى ذات صلة بالسفر والشحن حيث تمثل شركات الطيران الدولية كوكيل مبيعات عام وكذلك نقل وتأجير وتشغيل وصيانة جميع أنواع منصات التفتيش عن النفط ومد وصيانة خطوط الأنابيب والنقل البري والبحري للبضائع وأعمال المخازن.

في 11 يوليو 2011، قامت الشركة المتكاملة للنقل المتعدد وهي إحدى الشركات التابعة للمجموعة ("الشركة التابعة")، بإيقاف عملياتها بسبب الخسائر التشغيلية المستمرة وغيرها من العوامل التشغيلية السلبية. وفي 18 يوليو 2011، لاحقا لإيقاف التشغيل من قبل الشركة التابعة، قامت السلطات الحكومية بإيقاف مجلس إدارة الشركة التابعة وتعيين مجلسا مؤقتا للإشراف على إدارة الشركة التابعة. ونتيجة لذلك، لا يوجد لدى المجموعة حاليا القدرة على ممارسة سيطرة أو تأثير كبير على الشركة التابعة، وقامت بإثبات هذا الاستثمار كاستثمار متاح للبيع.

وفي ذات الوقت، من أجل حماية مصالح المساهمين، مارست المجموعة خيار البيع المتاح في اتفاقية شراء الأسهم مع المساهمين الرئيسيين للشركة التابعة في ذلك التاريخ. يتيح خيار البيع للمجموعة إعادة بيع حصتها بالكامل بنسبة 51٪ في الشركة التابعة إلى المساهمين الرئيسيين في ذلك التاريخ. يمكن تنفيذ خيار البيع رهنا بالوفاء بشروط معينة واردة في الاتفاقية. وقد بدأت ممارسة خيار البيع من خلال المستشار القانوني ويتنازع كلا طرفي الخيار حول استيفاء الشروط، وقد بدأت إجراءات التحكيم في غرفة التجارة الدولية في لندن. لم تتمكن المجموعة من تقييم خيار البيع بصورة كافية موثوق منها.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012

كما في 31 ديسمبر 2011، قامت المجموعة بتقييم قابلية استرداد هذا الاستثمار في ظل عدم التأكد السائد والمحيط بالتحقق، ونتيجة لذلك، قامت بتكوين مخصص انخفاض في القيمة بنسبة 100% على سبيل الاحتياط، على الرغم من أن ذلك أدى إلى مخصص اضافي بمبلغ 1,241,458 دينار كويتي بالزيادة عما هو محدد استناداً إلى أسعار السوق المعلنة.

كما في 31 مارس 2012، استمرت المجموعة في تحميل مخصص بنسبة 100% لهذا الاستثمار ولا يوجد تغير جوهري في أسعار السوق المعلنة.

2. أسس الإعداد

(أ) بيان الالتزام

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية" وتعليمات سوق الكويت للأوراق المالية رقم 2 لسنة 1998.

لا تتضمن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة لإعداد بيانات مالية سنوية كاملة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.

تمت الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 14 مايو 2012.

(ب) الأحكام والتقدير

إن إعداد المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة يتطلب من الإدارة القيام بأحكام وتقديرات وافتراسات، والتي قد تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المدرجة للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصاريف. وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات.

عند إعداد المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة، فإن الأحكام الهامة المستخدمة من قبل الإدارة عند تطبيق السياسات المحاسبية والمصادر الرئيسية لعدم تأكيد التقديرات هي نفس الأحكام المطبقة على البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011.

3. المعاملات مع الأطراف ذات الصلة

إن الأرصد لدى الأطراف ذات الصلة المدرجة في بيان المركز المالي غير مضمونة ولا تحمل أي فائدة ولا يوجد شروط سداد متفق عليها. وبناءً عليه، يتم التعامل مع هذه الأرصد على أنها مستردة/ مستحقة عند الطلب.

خلال الفترة، قامت المجموعة بإبرام معاملات مع أطراف ذات صلة لبيع / شراء بضائع وخدمات وفقاً لنفس الشروط مع الأطراف الأخرى.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012

فيما يلي المعاملات الهامة مع الأطراف ذات الصلة بخلاف ما هو وارد في هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة:

الثلاثة أشهر المنتهية 31 مارس		
2011	2012	
دينار كويتي	دينار كويتي	
		المعاملات
		بيع تذاكر طيران
192,097	310,708	مساهمين رئيسيين
		إيرادات تأجير تشغيلي
4,518	6,281	شركات لديها مدراء ومسؤولين تنفيذيين مشتركين
		تكاليف تشغيلية
520,840	3,220	شركات لديها مدراء ومسؤولين تنفيذيين مشتركين
		مصاريف عمومية وإدارية
7,444	15,400	شركات لديها مدراء ومسؤولين تنفيذيين مشتركين
		مكافأة أعضاء الإدارة العليا
65,687	32,657	رواتب ومزايا قصيرة الأجل أخرى

4. القروض

31 مارس 2011	31 ديسمبر 2011	31 مارس 2012	
دينار كويتي	دينار كويتي (مدققة)	دينار كويتي	
15,274,130	5,399,419	5,383,909	قروض لأجل مضمونة
2,311,017	1,066,000	652,500	قروض لأجل غير مضمونة
605,740	-	-	التزامات بموجب التأجير التمويلي
18,190,887	6,465,419	6,036,409	
4,423,596	1,525,713	1,152,893	الجزء المتداول
13,767,291	4,939,706	4,883,516	الجزء غير المتداول
18,190,887	6,465,419	6,036,409	

فيما يلي بيان باستحقاقات القروض كما في 31 مارس 2012:

أكثر من 5 سنوات	من 2 سنوات إلى 5 سنوات	من سنة إلى 2 سنة	6 أشهر إلى سنة واحدة	من 1 إلى 6 أشهر	الرصيد القائم	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
489,446	2,088,285	2,305,785	576,447	576,446	6,036,409	قروض لأجل

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012

قروض لأجل مضمونة

في 2010، حصلت المجموعة على قرض بقيمة 30 مليون دولار أمريكي (8.47 مليون دينار كويتي) من مؤسسة مالية دولية يتكون من شريحتين بقيمة 21.15 مليون دولار أمريكي (5.97 مليون دينار كويتي) و 8.85 مليون دولار أمريكي (2.5 مليون دينار كويتي) على التوالي. قامت المجموعة باستلام الشريحة الأولى من القرض في عام 2010 وتم استلام الشريحة الثانية وسدادها خلال 2011. في 31 مارس 2012، بلغت القيمة الدفترية للقرض 5,383,909 دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 5,399,419 دينار كويتي و 31 مارس 2011: 8,331,000 دينار كويتي). يستحق هذا القرض السداد على 12 قسط نصف سنوي اعتباراً من 15 ديسمبر 2011. إن استخدام هذا القرض يخضع للشروط والأحكام المنصوص عليها في اتفاقية القرض ويحمل القرض معدل فائدة بسعر الليبور لمدة ستة أشهر بالإضافة إلى فائدة 3% سنوياً (31 ديسمبر 2011: بلغ معدل الفائدة الفعلي 3.42% سنوياً و 31 مارس 2011: بلغ معدل الفائدة الفعلي 3.46% سنوياً). تم استخدام مبلغ هذا القرض لتمويل عمليات الاستحواذ. هذا القرض مضمون باستثمار الشركة في الشركة المتكاملة للنقل المتعدد المساهمة العامة المحدودة واستثمار بنسبة 49% في شركة مجموعة النقل والتخزين العقارية ذ.م.م.

قروض لأجل غير مضمونة

في 31 مارس 2012، تتضمن القروض لأجل قرض غير مضمون من بنك بمبلغ 652,500 دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 1,066,000 دينار كويتي و 31 مارس 2011: 2,311,017 دينار كويتي). يحمل هذا القرض معدل فائدة فعلي 4% سنوياً (31 ديسمبر 2011: من 2.79% إلى 5% سنوياً و 31 مارس 2011: 2.79% إلى 5.29% سنوياً) ويستحق السداد على 15 قسط ربع سنوي متساوي بحلول 2015. إن استخدام هذا القرض يخضع إلى الشروط المنصوص عليها في اتفاقية القرض.

5. ربحية السهم

يتم احتساب ربحية السهم العائدة إلى مساهمي الشركة الأم بتقسيم صافي ربح الفترة العائد لمساهمي الشركة الأم على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة.

لا توجد أسهم عادية مخففة محتملة.

إن المعلومات اللازمة لإحتساب ربحية السهم هي كما يلي:

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2011	2012	
219,372	909,350	صافي ربح الفترة (دينار كويتي) العائد إلى مساهمي الشركة الأم
113,007,890	113,007,890	المتوسط المرجح لعدد الأسهم المصدرة
1.94	8.05	ربحية السهم (الأساسية والمخففة) (فلس)

6. قطاعات التشغيل

قامت المجموعة بتحديد قطاعاتها على أساس التقارير الداخلية التي يتم مراجعتها بصفة منتظمة من قبل المسؤول الرئيسي عن اتخاذ القرار التشغيلي.

إن النطاق الجغرافي لعمليات المجموعة يقع في الكويت (31 مارس 2011: الكويت والأردن). لدى المجموعة ثلاثة قطاعات تقارير، على النحو المبين أدناه، والتي تمثل وحدات الأعمال الاستراتيجية في المجموعة. تقدم وحدات الأعمال الاستراتيجية مختلف أنواع الخدمات وتدار بشكل منفصل نظراً لأنها تتطلب استراتيجيات أعمال وتسويق مختلفة.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012

خدمات النقل: تشغيل خدمات النقل العام وتوفير أسطول من الباصات التي تعمل بنظام التأجير.

خدمات التخزين وتأجير العقارات: تقديم خدمات التخزين الجاف والبارد وتوفير المحلات التجارية وتوفير المساحات المكتبية بنظام التأجير.

السفر والسياحة والخدمات ذات الصلة: تقديم خدمات حجز تذاكر الطيران وخدمات الشحن الجوي وتقديم الخدمات السياحية بالخارج والداخل.

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012

السفر والسياحة والخدمات المتعلقة بها	مجمعة دينار كويتي	تأجير التخزين والعقارات دينار كويتي	خدمات النقل دينار كويتي	
420,356	3,795,825	382,967	2,992,502	الإيرادات الخارجية
(98)	(68,245)	(33,937)	(34,210)	إيرادات ما بين القطاعات
420,258	3,727,580	349,030	2,958,292	الإيرادات المجمعة
117,930	964,278	206,725	639,623	ربح القطاع
	(54,928)			مصاريف غير موزعة
	909,350			ربح الفترة المجمع

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2011

السفر والسياحة والخدمات المتعلقة بها	مجمعة دينار كويتي	تأجير التخزين والعقارات دينار كويتي	خدمات النقل دينار كويتي	
432,944	5,426,433	345,775	4,647,714	الإيرادات الخارجية
(40,908)	(85,889)	(3,938)	(41,043)	إيرادات ما بين القطاعات
392,036	5,340,544	341,837	4,606,671	الإيرادات المجمعة
194,318	(143,890)	82,628	(420,836)	(خسارة) / ربح القطاع
	(23,172)			مصاريف غير موزعة
	(167,062)			خسارة الفترة المجمعة

موجودات القطاع

32,091,435	5,555,695	11,029,001	15,506,739	في 31 مارس 2012
31,265,760	5,316,839	11,123,292	14,825,629	في 31 ديسمبر 2011
60,039,624	4,845,732	10,636,058	44,557,834	في 31 مارس 2011

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012

7. إدارة المخاطر المالية

إن كافة ملامح أهداف وسياسات إدارة المخاطر المالية لدى المجموعة متفقة مع تلك المعروضة في البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011.

8. إجتماع الجمعية العمومية

خلال إجتماع الجمعية العمومية السنوي المنعقد بتاريخ 9 مايو 2012 ، تم إعتماد البيانات المالية المجمعة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011.

9. إرتباطات والتزامات محتملة

كما في 31 مارس 2012، بلغت الإلتزامات المحتملة للمجموعة 1,343,142 دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 1,496,371 دينار كويتي و 31 مارس 2011: 1,771,724 دينار كويتي) فيما يتعلق بخطابات الضمان.

لدى المجموعة إلتزام بسداد إيجار بمبلغ 380,000 دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 410,000 دينار كويتي و 31 مارس 2011: 530,000 دينار كويتي) فيما يتعلق بأرض مستأجرة على مدى الأربع سنوات القادمة.