

2 - AUG 2012

سوق الكويت للأوراق المالية
قسم المحفوظات - والتوثيق الأثري
صورة طبق الأصل

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

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
وتقرير المراجعة لمراقبي الحسابات المستقلين
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012

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

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
وتقرير المراجعة لمراقبي الحسابات المستقلين
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012

الصفحة

المحتويات

2 - 1	تقرير مراقبي الحسابات المستقلين حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
3	بيان المركز المالي المجمع المكثف
4	بيان الدخل المجمع المكثف
5	بيان الدخل الشامل المجمع المكثف
6	بيان التغيرات في حقوق الملكية المجمع المكثف
7	بيان التدفقات النقدية المجمع المكثف
15 - 8	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

بوبيان للتدقيق 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 30 يونيو 2012 والبيانات المجمعة المكثفة للدخل والدخل الشامل لفترة الثلاثة أشهر وفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012، والبيانات المجمعة للتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012 ("المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة"). إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34 "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول تلك المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة بناء على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي رقم 2410 المتعلق بمهام المراجعة، "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مراقبي الحسابات المستقل المنشأة". 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 نطاقاً من التدقيق الذي يتم إجراؤه وفقاً 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

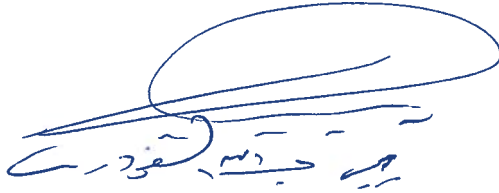
كما هو مبين في إيضاح 1، كما في 31 ديسمبر 2011، قامت المجموعة بتكوين مخصص انخفاض في القيمة إضافي بمبلغ 1,241,458 دينار كويتي لاستثماراتها المتاحة للبيع المسعرة، بالزيادة عما هو محدد استناداً إلى أسعار السوق المعلنة، نتيجة لذلك فإننا أبدينا رأي تدقيق متحفظ حول البيانات المالية المجمعة كما في وللسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011. كما في 30 يونيو 2012، فإن الاستثمار لم يعد متداولاً بصورة نشطة، ولم يكن بمقدور الإدارة تقييم الاستثمار باستخدام أساليب تقييم نظراً لعدم توافر المعلومات. وبناء عليه، لم نتمكن من تحديد ما إذا كان من الضروري إجراء أي تعديلات على الاستثمارات المتاحة للبيع وإجمالي حقوق الملكية كما في 30 يونيو 2012 وصافي الربح للفترة المنتهية في 30 يونيو 2012.

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 المراجعة المكثفة المرفقة كما في 30 يونيو 2012 لم تعد، من كافة النواحي المادية، وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية".

التقرير حول مراجعة المتطلبات القانونية والأمور التنظيمية الأخرى

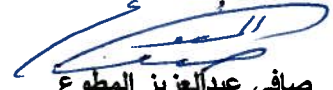
بالإضافة إلى ذلك، وبناء على مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المراجعة المكثفة متفقة مع ما هو وارد في الدفاتر المحاسبية. كذلك لم يرد لعلمنا ما يشير إلى وجود مخالفات خلال فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012 لأحكام قانون الشركات التجارية الكويتي لسنة 1960، وتعديلاته، أو لعقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة على وجه يؤثر ماديا في نشاط المجموعة أو في مركزها المالي المجمع.



يحيى عبد الله الفودري
ترخيص رقم 83 فئة "أ"
من بوبيان لتدقيق الحسابات



بوبيان لتدقيق الحسابات
BOUBYAN Auditing Office



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

الكويت في 30 يوليو 2012

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

بيان المركز المالي المجموع المكثف
كما في 30 يونيو 2012

30 يونيو 2011 دينار كويتي	31 ديسمبر 2011 دينار كويتي (مدققة)	30 يونيو 2012 دينار كويتي	إيضاح	
34,280,264	21,063,331	20,114,697		الموجودات
8,930,006	-	-		ممتلكات ومعدات
586,627	55,000	55,000		موجودات غير ملموسة
400,148	-	-		الشهرة
716	-	-		موجودات ضريبية مؤجلة
44,197,761	21,118,331	20,169,697		استثمارات أخرى
				إجمالي الموجودات غير المتداولة
938,151	410,530	464,381		المخزون
7,546,491	3,702,557	3,918,346		مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى
2,359,501	2,808,467	3,242,524	4	مستحق من أطراف ذات صلة
2,920,989	3,225,875	4,625,262		النقد والنقد المعادل
13,765,132	10,147,429	12,250,513		إجمالي الموجودات المتداولة
57,962,893	31,265,760	32,420,210		إجمالي الموجودات
11,300,789	11,300,789	11,300,789		حقوق الملكية
5,601,868	5,601,868	5,601,868		رأس المال
5,601,868	5,601,868	5,601,868		إحتياطي قانوني
(282,801)	-	-		إحتياطي عام
4,813,509	(1,343,225)	308,405		إحتياطي تحويل عملات أجنبية
27,035,233	21,161,300	22,812,930		أرباح مرحلة / (خسائر متراكمة)
9,950,949	-	-		حقوق الملكية العائدة إلى مساهمي الشركة
36,986,182	21,161,300	22,812,930		حصص غير مسيطرة
				إجمالي حقوق الملكية
11,311,454	4,939,706	4,384,410	5	المطلوبات
-	270,781	216,197		قروض
783,579	789,241	845,766		التزامات تأجير تمويلي
12,095,033	5,999,728	5,446,373		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
				إجمالي المطلوبات غير المتداولة
3,925,094	1,525,713	1,161,353	5	قروض
-	104,970	107,069		التزامات تأجير تمويلي
706,746	84,653	106,715	4	مستحق إلى أطراف ذات صلة
4,249,838	2,389,396	2,785,770		دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى
8,881,678	4,104,732	4,160,907		إجمالي المطلوبات المتداولة
20,976,711	10,104,460	9,607,280		إجمالي المطلوبات
57,962,893	31,265,760	32,420,210		إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات

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

يعقوب صالح الشيرهان
رئيس مجلس الإدارة

بيان الدخل المجمع المكثف

لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		إيضاح
2011 دينار كويتي	2012 دينار كويتي	2011 دينار كويتي	2012 دينار كويتي	
10,277,002	7,721,175	4,936,458	3,993,595	الإيرادات التشغيلية
(6,047,329)	(3,485,222)	(2,795,981)	(1,801,012)	التكاليف التشغيلية
(2,290,579)	(1,057,235)	(1,054,945)	(530,479)	الاستهلاك والإطفاء
1,939,094	3,178,718	1,085,532	1,662,104	مجمول الربح
478,996	170,446	263,074	68,079	إيرادات أخرى
(1,952,208)	(1,480,327)	(1,022,103)	(886,754)	مصاريف عمومية وإدارية
465,882	1,868,837	326,503	843,429	نتائج الأنشطة التشغيلية
-	10,671	-	6,659	إيرادات تمويل
(496,921)	(125,711)	(213,652)	(60,568)	تكاليف تمويل
(496,921)	(115,040)	(213,652)	(53,909)	صافي مصاريف التمويل
(31,039)	1,753,797	112,851	789,520	ربح / (خسارة) الفترة قبل مكافأة
(25,000)	(25,000)	(12,500)	(12,500)	أعضاء مجلس الإدارة والضرائب
(6,458)	(15,784)	(4,275)	(7,106)	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
(17,938)	(43,845)	(11,874)	(19,738)	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(7,175)	(17,538)	(4,750)	(7,895)	ضريبة دعم العمالة الوطنية
(87,610)	1,651,630	79,452	742,281	الزكاة
				صافي ربح / (خسارة) الفترة
660,957	1,651,630	441,585	742,281	صافي الربح / (الخسارة) العائدة
(748,567)	-	(362,133)	-	إلى:
(87,610)	1,651,630	79,452	742,281	مساهمي الشركة
				حصص غير مسيطرة
5.85	14.62	3.91	6.57	6 ربحية السهم (الأساسية والمخففة) (فلس)

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 الدخل المجمع الشامل المكثف
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2011	2012	2011	2012	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
(87,610)	1,651,630	79,452	742,281	صافي ربح / (خسارة) الفترة
(65,308)	-	(48,609)	-	الدخل / (الخسارة) الشاملة الأخرى
(65,308)	-	(48,609)	-	فروق ترجمة عملات أجنبية
				الخسارة الشاملة الأخرى
(152,918)	1,651,630	30,843	742,281	إجمالي الدخل / (الخسارة) الشاملة للفترة
596,913	1,651,630	394,240	742,281	إجمالي ادخل الشامل العائد إلى:
(749,831)	-	(363,397)	-	مساهمي الشركة
(152,918)	1,651,630	30,843	742,281	حصص غير مسيطرة

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 الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012**

	إجمالي حقوق الملكية	حقوق المساهمين إلى العائد غير مسيطرة	مساهمة الشركة	أرباح مرحلة	احتياطي تحويل عملات أجنبية	احتياطي عام	احتياطي قانوني	رأس المال
	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
الرصيد في 1 يناير 2011	37,139,100	10,700,780	26,438,320	4,152,552	(218,757)	5,601,868	5,601,868	11,300,789
إجمالي الدخل الشامل للفترة صافي ربح / (خسارة) الفترة	(87,610)	(748,567)	660,957	660,957	-	-	-	-
الخسارة الشاملة الأخرى احتياطي تحويل عملات أجنبية	(65,308)	(1,264)	(64,044)	-	(64,044)	-	-	-
إجمالي الخسارة الشاملة الأخرى إجمالي (الخسارة) / الدخل الشامل للفترة	(65,308)	(1,264)	(64,044)	-	(64,044)	-	-	-
الرصيد في 30 يونيو 2011	(152,918)	(749,831)	596,913	660,957	(64,044)	-	-	-
	36,986,182	9,950,949	27,035,233	4,813,509	(282,801)	5,601,868	5,601,868	11,300,789
الرصيد في 1 يناير 2012	21,161,300	-	21,161,300	(1,343,225)	-	5,601,868	5,601,868	11,300,789
إجمالي الدخل الشامل للفترة صافي ربح الفترة	1,651,630	-	1,651,630	1,651,630	-	-	-	-
الرصيد في 30 يونيو 2012	22,812,930	-	22,812,930	308,405	-	5,601,868	5,601,868	11,300,789

إن الإيضاحات المرتقة تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرتلية المجمعة المكففة.

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

بيان التدفقات النقدية المجمع المكثف
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2011	2012	
دينار كويتي	دينار كويتي	
(87,610)	1,651,630	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		صافي ربح / (خسارة) الفترة
		تسويات لـ :
2,290,579	1,057,235	الاستهلاك والإطفاء
8,597	(12,979)	(ربح) / خسارة بيع ممتلكات و معدات
105,802	98,608	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
-	(60,000)	التزامات التأجير التمويلي
10,618	-	ضريبة مؤجلة
496,921	115,040	صافي تكاليف تمويل
2,824,907	2,849,534	
		التغير في:
78,036	(53,851)	- المخزون
(1,053,541)	(215,789)	- مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى
(303,722)	(434,057)	- مستحق من أطراف ذات صلة
1,020,873	399,920	- دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى
197,495	22,062	- مستحق إلى أطراف ذات صلة
(18,177)	(42,083)	- مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين
2,745,871	2,525,736	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
(136,683)	(108,620)	إضافات إلى الممتلكات والمعدات
54,000	12,998	المحصل من بيع ممتلكات ومعدات
-	10,671	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الإستثمارية
(82,683)	(84,951)	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(1,350,620)	(919,656)	سداد قروض من مؤسسات مالية
(496,921)	(121,742)	تكاليف تمويل مدفوعة
(1,847,541)	(1,041,398)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
815,647	1,399,387	صافي الزيادة في النقد والنقد المعادل
2,105,342	3,225,875	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
2,920,989	4,625,262	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

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

1. التأسيس والنشاط

شركة سيتي جروب ش.م.ك. ("الشركة") هي شركة مساهمة كويتية تأسست في دولة الكويت.

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
		30 يونيو 2012	31 ديسمبر 2011	30 يونيو 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 الباصات الكويتية الصينية للإستيراد والتصدير ووكيل بالعمولة 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 التنقيب 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 باتبات 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 الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 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 30 يونيو 2012، استمرت المجموعة في تحميل مخصص بنسبة 100% لهذا الاستثمار.

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.

تم إدراج إيضاحات تفسيرية مختارة لشرح الأحداث والمعاملات الهامة لفهم التغيرات في المركز المالي وأداء المجموعة منذ البيانات المالية السنوية المجمعة الأخيرة كما في السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011. لا تتضمن هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة كافة المعلومات المطلوبة لإعداد البيانات المالية السنوية الكاملة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية.

تمت الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 30 يوليو 2012.

(ب) الأحكام والتقدير

إن إعداد المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة يتطلب من الإدارة القيام بأحكام وتقديرات وافتراضات، 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. السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية المطبقة من قبل المجموعة في هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة هي نفس تلك السياسات المطبقة من قبل المجموعة في البيانات المالية المجمعة كما في السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011.

4. المعاملات مع الأطراف ذات الصلة

إن الأرصدة 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 الأرصدة 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 الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012

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

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2011	2012	2011	2012	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
487,705	658,808	295,608	348,100	المعاملات بيع تذاكر طيران مساهمين رئيسيين
9,036	12,714	4,518	5,894	إيرادات تأجير تشغيلي شركات لديها مدراء ومسؤولين تنفيذيين مشتركين
824,796	19,057	303,956	15,837	تكاليف تشغيلية شركات لديها مدراء ومسؤولين تنفيذيين مشتركين
19,497	45,297	12,053	29,897	مصاريف عمومية وإدارية شركات لديها مدراء ومسؤولين تنفيذيين مشتركين
121,582	66,368	55,895	33,711	مكافأة أعضاء الإدارة العليا رواتب ومزايا قصيرة الأجل أخرى

5. القروض

30 يونيو 2011	31 ديسمبر 2011	30 يونيو 2012	
دينار كويتي	دينار كويتي (مدققة)	دينار كويتي	
12,769,054	5,399,419	4,936,763	قروض لأجل مضمونة
1,888,208	1,066,000	609,000	قروض لأجل غير مضمونة
579,286	-	-	التزامات بموجب التأجير التمويلي
15,236,548	6,465,419	5,545,763	
3,925,094	1,525,713	1,161,353	الجزء المتداول
11,311,454	4,939,706	4,384,410	الجزء غير المتداول
15,236,548	6,465,419	5,545,763	

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012

فيما يلي بيان باستحقاقات القروض كما في 30 يونيو 2012:

الرصيد القائم دينار كويتي	من 1 إلى 6 اشهر دينار كويتي	6 أشهر إلى سنة واحدة دينار كويتي	من سنة إلى 3 سنة دينار كويتي	من 3 سنوات إلى 5 سنوات دينار كويتي	أكثر من 5 سنوات دينار كويتي
5,545,763	580,676	580,677	2,322,705	2,061,705	-

قروض لأجل

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 30 يونيو 2012، بلغت القيمة الدفترية للقرض 4,936,763 دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 5,399,419 دينار كويتي و 30 يونيو 2011: 5,805,675 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 30 يونيو 2011: بلغ معدل الفائدة الفعلي 3.395% 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 30 يونيو 2012، تتضمن القروض لأجل قرض غير مضمون من بنك بمبلغ 609,000 دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 1,066,000 دينار كويتي و 30 يونيو 2011: 1,888,208 دينار كويتي). يحمل هذا القرض معدل فائدة فعلي 4% سنوياً (31 ديسمبر 2011: من 2.79% إلى 5% سنوياً و 30 يونيو 2011: 5.0% إلى 5.29% سنوياً) ويستحق السداد على 14 قسط ربع سنوي متساوي بحلول 2015. إن استخدام هذا القرض يخضع إلى الشروط المنصوص عليها في اتفاقية القرض.

6. ربحية السهم

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

لا توجد أسهم عادية مخففة محتملة.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012

إن المعلومات اللازمة لإحتساب ربحية السهم هي كما يلي:

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2011	2012	2011	2012	
660,957	1,651,630	441,585	742,281	صافي ربح الفترة (دينار كويتي) العائد إلى مساهمي الشركة
113,007,890	113,007,890	113,007,890	113,007,890	المتوسط المرجح لعدد الأسهم المصدرة
5.85	14.62	3.91	6.57	ربحية السهم (الأساسية والمخفضة) (فلس)

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
لفترة السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012

7. 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 (30 يونيو 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. خدمات النقل: تشغيل خدمات النقل العام وتوفير أسطول من الباصات التي تعمل بنظام التاجير.

خدمات التخزين وتأجير العقارات: تقديم خدمات التخزين الجاف والبارد وتوفير المحلات التجارية وتوفير المساحات المكتبية بنظام التاجير. السفر والسياحة والخدمات ذات الصلة: تقديم خدمات حجز تذاكر الطيران وخدمات الشحن الجوي وتقديم الخدمات السياحية بالخارج والداخل.

السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2011		السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012	
السفر والسياحة والخدمات المتعلقة بها	تأجير التخزين والعقارات	السفر والسياحة والخدمات المتعلقة بها	تأجير التخزين والعقارات
مجمعة دينار كويتي	مجمعة دينار كويتي	مجمعة دينار كويتي	مجمعة دينار كويتي
10,437,136	884,427	933,513	768,975
(160,134)	(81,631)	(6,317)	(67,875)
10,277,002	802,796	927,196	701,100
	682,168	7,721,175	6,092,879
	8,792,038	(143,904)	(69,712)
	(7,875)	7,865,079	6,162,591
	884,427	(102,167)	الإيرادات الخارجية
	(81,631)	1,753,797	إيرادات ما بين القطاعات
	305,501	144,286	الإيرادات المجمعة
	384,500	401,443	
	(721,040)	1,208,068	
	(31,039)		ربح القطاع
	(56,571)		مصاريف غير موزعة
	(87,610)		ربح / (خسارة) الفترة المجمع
			1,651,630

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012

الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2011						الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012					
السفر			السفر			السفر			السفر		
والسياحة والخدمات المتعلقة بها	دينار كويتي	مجمعة دينار كويتي	والسياحة والخدمات المتعلقة بها	دينار كويتي	مجمعة دينار كويتي	والسياحة والخدمات المتعلقة بها	دينار كويتي	مجمعة دينار كويتي	والسياحة والخدمات المتعلقة بها	دينار كويتي	مجمعة دينار كويتي
5,010,703	451,483	344,268	4,214,952	4,069,254	513,157	386,008	3,170,089	الإيرادات الخارجية			
(74,245)	(40,723)	(3,937)	(29,585)	(75,659)	(6,219)	(33,938)	(35,502)	إيرادات ما بين القطاعات			
4,936,458	410,760	340,331	4,185,367	3,993,595	506,938	352,070	3,134,587	الإيرادات المجمعة			
112,851	111,183	301,872	(300,204)	789,520	26,357	194,718	568,445	ربح القطاع			
(33,399)				(47,239)				مصاريف غير موزعة			
79,452				742,281				ربح الفترة المجمع			
								موجودات القطاع			
								في 30 يونيو 2012			
								في 31 ديسمبر 2011			
								في 30 يونيو 2011			

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012

8. 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.

9. إرتباطات والتزامات محتملة

كما في 30 يونيو 2012، بلغت الإلتزامات المحتملة للمجموعة 1,384,442 دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 1,496,371 دينار كويتي و30 يونيو 2011: 1,348,662 دينار كويتي) فيما يتعلق بخطابات الضمان.

لدى المجموعة إلتزام بسداد إيجار بمبلغ 290,000 دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 410,000 دينار كويتي و30 يونيو 2011: 410,000 دينار كويتي) فيما يتعلق بأرض مستأجرة على مدى الثلاث سنوات القادمة.