

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

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
وتقرير المراجعة لمراقبي الحسابات المستقلين
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2014

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

تقرير المراجعة لمراقبي الحسابات المستقلين حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

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

المقدمة

لقد قمنا بمراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة المرفقة كما في 30 يونيو 2014 لشركة سيتي جروب ش.م.ك.ع. ("الشركة") وشركاتها التابعة (يشار إليهم مجتمعين "بالمجموعة") والتي تتضمن بيان المركز المالي المجموع المكثف كما في 30 يونيو 2014 والبيانات المجمعة المكثفة للأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر لفترتي الثلاثة أشهر والسنة أشهر المنتهيتين في 30 يونيو 2014 والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة الستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وإيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة. إن إدارة الشركة مسؤولة 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

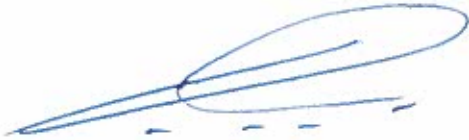
لقد قمنا بمراجعتنا وفقا للمعيار الدولي رقم 2410 المتعلق بمهام المراجعة، "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مراقبي الحسابات المستقل للمنشأة". تتمثل مراجعة المعلومات المالية المرحلية في توجيه الاستفسارات، بصفة رئيسية للأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق الإجراءات التحليلية وإجراءات المراجعة الأخرى. تعتبر المراجعة جوهرية أضيق نطاقا من التدقيق الذي يتم إجراؤه وفقا لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا تمكننا 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.

الاستنتاج

استنادا إلى مراجعتنا، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة المرفقة كما في 30 يونيو 2014 لم تعد، من كافة النواحي المادية، وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية".

التقرير حول مراجعة المتطلبات القانونية والأمر 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 الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2014 لقانون الشركات رقم 25 لسنة 2012، 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



صافي عبد العزيز 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 22 يوليو 2014

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

بيان المركز المالي المجموع المكثف
كما في 30 يونيو 2014

30 يونيو 2013 دينار كويتي	31 ديسمبر 2013 دينار كويتي (مدققة)	30 يونيو 2014 دينار كويتي	إيضاح	
				الموجودات
18,519,352	17,571,781	16,847,128		ممتلكات ومعدات
55,000	55,000	55,000		الشهرة
-	1,690,660	1,407,910	5	مبلغ مدين مقابل بيع استثمار
2,221,922	-	-		استثمارات متاحة للبيع
20,796,274	19,317,441	18,310,038		الموجودات غير المتداولة
718,115	759,479	749,602		مخزون
4,868,190	3,942,233	3,815,334		مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى
-	282,000	281,850	5	مبلغ مدين مقابل بيع استثمار
3,667,458	3,537,157	3,687,785	6	مستحق من أطراف ذات صلة
2,988,206	6,255,565	5,249,426		النقد والنقد المعادل
12,241,969	14,776,434	13,783,997		الموجودات المتداولة
33,038,243	34,093,875	32,094,035		إجمالي الموجودات
				حقوق الملكية
11,300,789	11,300,789	11,300,789		رأس المال
5,650,395	5,650,395	5,650,395		احتياطي إجباري
3,834,312	4,411,717	4,411,717		احتياطي عام
2,221,922	-	-		احتياطي القيمة العادلة
1,823,940	4,888,855	3,791,014		أرباح مرحلة
24,831,358	26,251,756	25,153,915		إجمالي حقوق الملكية
				المطلوبات
3,018,105	2,485,125	1,666,667	7	قروض
104,844	48,077	24,038		التزامات تأجير تمويلي
1,036,891	1,137,666	1,206,071		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
4,159,840	3,670,868	2,896,776		المطلوبات غير المتداولة
1,006,035	994,050	833,333	7	قروض
111,352	113,536	80,806		التزامات تأجير تمويلي
282,156	91,040	344,099	6	مستحق إلى أطراف ذات صلة
2,647,502	2,972,625	2,785,106		دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى
4,047,045	4,171,251	4,043,344		المطلوبات المتداولة
8,206,885	7,842,119	6,940,120		إجمالي المطلوبات
33,038,243	34,093,875	32,094,035		إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات

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

يعقوب صالح الشرحان
رئيس مجلس الإدارة

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

بيان الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر المجمع المكثف
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2014

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		إيضاح
2013	2014	2013	2014	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
8,376,610	9,000,494	4,279,418	4,662,733	الإيرادات التشغيلية
(3,731,598)	(3,689,060)	(1,891,379)	(1,896,761)	التكاليف التشغيلية
(1,020,933)	(998,455)	(509,768)	(499,469)	الاستهلاك والإطفاء
3,624,079	4,312,979	1,878,271	2,266,503	مجموع الربح
192,044	315,771	124,950	233,908	إيرادات أخرى
(1,833,913)	(1,596,814)	(1,180,974)	(888,151)	مصاريف عمومية وإدارية
1,982,210	3,031,936	822,247	1,612,260	نتائج الأنشطة التشغيلية
10,020	26,438	1,594	8,579	إيرادات تمويل
(84,343)	(66,027)	(42,231)	(34,037)	تكاليف تمويل
(74,323)	(39,589)	(40,637)	(25,458)	صافي مصاريف التمويل
1,907,887	2,992,347	781,610	1,586,802	ربح الفترة قبل الضرائب
(17,171)	(26,931)	(7,035)	(14,281)	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(47,697)	(77,129)	(19,540)	(41,070)	ضريبة دعم العمالة الوطنية
(19,079)	(30,852)	(7,816)	(16,428)	الزكاة
1,823,940	2,857,435	747,219	1,515,023	صافي ربح الفترة
الدخل الشامل الآخر:				
البنود المعاد تصنيفها أو التي يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً إلى بيان الأرباح أو الخسائر المجمع				
التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع				
2,221,922	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل الآخر للفترة
2,221,922	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
4,045,862	2,857,435	747,219	1,515,023	
16.14	25.29	6.61	13.41	8 ربحية السهم (الأساسية والمخفضة) (فلس)

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

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

بيان التغيرات في حقوق الملكية المجمع المكثف
للفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2014

إجمالي حقوق الملكية دينار كويتي	أرباح مرحلة دينار كويتي	احتياطي القيمة العادلة دينار كويتي	احتياطي عام دينار كويتي	احتياطي إيجاري دينار كويتي	رأس المال دينار كويتي
24,740,774	1,813,300	-	5,976,290	5,650,395	11,300,789
1,823,940	1,823,940	-	-	-	-
2,221,922	-	2,221,922	-	-	-
2,221,922	-	2,221,922	-	-	-
4,045,862	1,823,940	2,221,922	-	-	-
(3,955,278)	(1,813,300)	-	(2,141,978)	-	-
24,831,358	1,823,940	2,221,922	3,834,312	5,650,395	11,300,789
26,251,756	4,888,855	-	4,411,717	5,650,395	11,300,789
2,857,435	2,857,435	-	-	-	-
2,857,435	2,857,435	-	-	-	-
(3,955,276)	(3,955,276)	-	-	-	-
25,153,915	3,791,014	-	4,411,717	5,650,395	11,300,789

الرصيد في 1 يناير 2014
إجمالي الدخل الشامل للفترة
صافي الربح وإجمالي الدخل الشامل للفترة
إجمالي الدخل الشامل للفترة
توزيعات أرباح (إيضاح 13)
الرصيد في 30 يونيو 2014

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

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

بيان التدفقات النقدية المجمع المكثف
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2014

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2013	2014	
دينار كويتي	دينار كويتي	
1,823,940	2,857,435	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		صافي ربح الفترة
		تسويات:
1,020,933	998,455	الاستهلاك والإطفاء
-	19,081	انخفاض قيمة الممتلكات والمنشآت والمعدات
-	16,363	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
441,252	(1,720)	(رد)/ مخصص أرصدة مدينة أخرى
98,577	164,891	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
65,860	5,591	خسارة صرف عملات أجنبية
(60,000)	(60,000)	التزامات التأجير التمويلي
74,323	39,589	صافي تكاليف تمويل
3,464,885	4,039,685	
		التغيرات في:
(117,096)	9,877	- مخزون
(1,133,761)	112,256	- مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى
199,338	(150,628)	- مستحق من أطراف ذات صلة
274,721	(206,424)	- دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى
111,201	253,059	- مستحق إلى أطراف ذات صلة
2,799,288	4,057,825	النقد الناتج من العمليات
(23,167)	(96,486)	مكافأة نهاية الخدمة مدفوعة للموظفين
2,776,121	3,961,339	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
(317,960)	(400,599)	إضافات إلى الممتلكات والمعدات
-	107,716	خسارة استبعاد الممتلكات والمعدات
-	281,200	مبلغ مدين مقابل بيع استثمار
10,020	26,438	إيرادات فوائد مستلمة
(307,940)	14,755	صافي النقد الناتج من/ (المستخدم في) الأنشطة الإستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(503,723)	(3,475,474)	سداد دفعات إلى المؤسسات المالية
-	2,500,000	الاقتراض من المؤسسات المالية
(3,927,363)	(3,940,732)	توزيعات أرباح مدفوعة
(80,516)	(66,027)	تكاليف تمويل مدفوعة
(4,511,602)	(4,982,233)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
(2,043,421)	(1,006,139)	صافي النقص في النقد والنقد المعادل
5,031,627	6,255,565	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
2,988,206	5,249,426	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 الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2014

1. التأسيس والنشاط

شركة سيتي جروب ش.م.ك.ع. ("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 للشركة:

اسم الشركة	بلد التأسيس	نسبة الملكية			النشاط الرئيسي
		30 يونيو 2014	31 ديسمبر 2013	30 يونيو 2013	
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 آبار لخدمات حقول 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 للاستيراد والتصدير ووكيل بالعمولة ذ.م.م.	الكويت	100%	100%	100%	خدمات النقل

إن حصص الملكية في الشركات التابعة يحتفظ بها من قبل أشخاص ذوي صلة بالشركة نيابة عنها. وقد قاموا بإصدار كتب تفيد احتفاظهم بأسهم الشركات التابعة بالنيابة عن الشركة ولصالحها.

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.

تمت الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 22 يوليو 2014.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2014

2. أسس الإعداد

بيان الالتزام

تم إعداد هذه 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 المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للمجموعة منذ البيانات المالية السنوية المجمعة الأخيرة كما في وللسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013. لا تتضمن هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة كافة المعلومات المطلوبة لإعداد البيانات المالية السنوية المدققة الكاملة للمجموعة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية (IFRS).

بتاريخ 29 نوفمبر 2012، صدر قانون الشركات بالمرسوم بقانون رقم 25 لسنة 2012 ("القانون") ولاحقاً تم تعديله بموجب القانون رقم 97 لسنة 2013 بتاريخ 27 مارس 2013 ("المرسوم"). ويسري القانون اعتباراً من تاريخ نشره في الجريدة الرسمية. وقد أصدرت وزارة التجارة والصناعة اللائحة التنفيذية في 29 سبتمبر 2013 ونشرت في الجريدة الرسمية بالكويت في 6 أكتوبر 2013. ووفقاً للمادة 3 من اللائحة التنفيذية، فإن الشركات لديها سنة واحدة من تاريخ نشر اللائحة التنفيذية للالتزام بالقانون المعدل الجديد. في رأي إدارة الشركة أن تطبيق أحكام هذا القانون ليس له أي تأثير مادي على نشاط الشركة أو مركزها المالي المجمع.

3. السياسات المحاسبية الهامة

تتفق السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة مع تلك المتبعة في آخر بيانات مالية سنوية مجمعة مدققة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013. إضافة إلى ذلك فقد قامت الشركة بتطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية والتفسيرات المعدلة والصادرة حديثاً التالية والتي تسري للفترة السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2014.

معيار المحاسبة الدولي 32 - المقاصة بين الموجودات والمطلوبات المالية

توضح هذه التعديلات معنى "لديها حالياً الحق القانوني الملزم للتقاص" والأسس الخاصة بآليات التسوية الإجمالية التي لا تتم في وقت واحد.

معيار المحاسبة الدولي 36 - انخفاض قيمة الموجودات

تعمل هذه التعديلات على التخلص من التبعات غير المقصودة للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم 13 حول الإفصاحات المطلوبة بموجب معيار المحاسبة الدولي 36. بالإضافة إلى ذلك، تتطلب هذه التعديلات الإفصاح عن المبالغ القابلة للاسترداد للموجودات أو وحدات إنتاج النقد التي تم تسجيل أو عكس خسارة انخفاض القيمة لها خلال الفترة. تسري التعديلات بأثر رجعي وبناءً عليه سوف تؤخذ في الاعتبار عند عمل الإفصاحات عن انخفاض قيمة الموجودات غير المالية في البيانات المالية المجمعة للسنة التي تنتهي في 31 ديسمبر 2014 ويمكن أن يستمر أخذها في الاعتبار في الإفصاحات المستقبلية.

4. الأحكام والتقديرات

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 للمجموعة والمصادر الرئيسية لعدم تأكيد التقديرات هي نفس الأحكام المطبقة على البيانات المالية المجمعة المدققة السنوية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2014

5. مبلغ مدين مقابل بيع استثمار

يمثل هذا البند مبلغ مدين مقابل بيع أسهم في شركة تابعة سابقاً للمجموعة؛ الشركة المتكاملة للنقل المتعدد وهي شركة مدرجة في بورصة عمان والتي تم الاستحواذ عليها في عام 2010.

وفي ربع السنة الماضي من عام 2013، استكملت المجموعة الإجراءات القانونية المتعلقة ببيع هذا الاستثمار إلى حكومة الأردن مقابل مبلغ 10 ملايين دولار أمريكي. سوف يتم استلام مقابل البيع على عشرة أقساط سنوية متساوية بمبلغ 1 مليون دولار أمريكي للقسط الواحد. قامت المجموعة بإثبات المقابل المستحق بصافي القيمة الحالية للأقساط. إن سعر الخصم المستخدم يأخذ في الاعتبار سعر السندات بالدولار الأمريكي البالغ أجلها 10 سنوات وعلاوة مخاطر الدولة للأردن.

خلال الفترة، استلمت المجموعة القسط الأول بمبلغ 281,200 دينار كويتي (يعادل 1 مليون دولار أمريكي).

6. 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.

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		
2013	2014	2013	2014	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
المعاملات				
بيع تذاكر طيران				
مساهمين رئيسيين				
768,139	648,827	401,874	412,842	
إيرادات تشغيلية				
شركات لديها مدراء ومسؤولين تنفيذيين				
مشاركين				
428,365	423,810	211,473	211,725	
تكاليف تشغيلية				
شركات لديها مدراء ومسؤولين تنفيذيين				
مشاركين				
34,449	24,966	7,911	12,847	
مصاريف عمومية وإدارية				
شركات لديها مدراء ومسؤولين تنفيذيين				
مشاركين				
9,824	-	8,703	-	
مكافأة أعضاء الإدارة العليا				
رواتب ومزايا قصيرة الأجل أخرى				
67,938	69,144	33,969	34,572	

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
لفترة السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2014

7. القروض

30 يونيو 2013 دينار كويتي	31 ديسمبر 2013 دينار كويتي (مدققة)	30 يونيو 2014 دينار كويتي	
4,024,140	3,479,175	-	قرض لأجل مضمون
-	-	2,500,000	قرض لأجل غير مضمون
1,006,035	994,050	833,333	الجزء المتداول
3,018,105	2,485,125	1,666,667	الجزء غير المتداول
4,024,140	3,479,175	2,500,000	

قرض لأجل مضمون

تم سداد القرض بالكامل قبل موعد الاستحقاق خلال ربع السنة الحالي.

قرض لأجل غير مضمون

خلال الربع سنة الحالي حصلت المجموعة على تسهيلات من مؤسسة مالية محلية. يستحق القرض السداد على 36 قسط شهري متساوي اعتباراً من 8 يونيو 2014 ويستحق السداد في 2017. إن استخدام هذا القرض يخضع للشروط المنصوص عليها في اتفاقية القرض ويحمل القرض معدل فائدة شهري بمعدل بنك الكويت المركزي بالإضافة إلى فائدة 1% سنوياً.

8. 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.

إن المعلومات اللازمة لاحتساب ربحية السهم هي كما يلي:

السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2013	2014	2013	2014	
1,823,940	2,857,435	747,219	1,515,023	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
16.14	25.29	6.61	13.41	ربحية السهم (الأساسية والمخففة) (فلس)

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2014

9. قطاعات التشغيل

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

إن النطاق الجغرافي لعمليات المجموعة يقع في الكويت. لدى المجموعة ستة قطاعات تقارير، على النحو المبين أدناه، والتي تمثل وحدات الأعمال الإستراتيجية في المجموعة. تقدم وحدات الأعمال الإستراتيجية 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.

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2014

السفر والسياحة والخدمات المتعلقة بها	خدمات التخزين وتأجير العقارات	خدمات النقل	
مجمعة دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
9,282,814	1,026,376	892,303	7,364,135
(282,320)	(9,358)	(67,875)	(205,087)
9,000,494	1,017,018	824,428	7,159,048
2,992,347	404,615	507,556	2,080,176
(134,912)			
2,857,435			
			الإيرادات الخارجية
			إيرادات ما بين القطاعات
			الإيرادات المجمعة
			ربح القطاع
			مصاريف غير موزعة
			ربح الفترة المجمع

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2013

السفر والسياحة والخدمات المتعلقة بها	خدمات التخزين وتأجير العقارات	خدمات النقل	
مجمعة دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
8,584,482	1,021,428	819,776	6,743,278
(207,872)	(8,160)	(67,875)	(131,837)
8,376,610	1,013,268	751,901	6,611,441
1,907,887	479,792	457,755	970,340
(83,947)			
1,823,940			
			الإيرادات الخارجية
			إيرادات ما بين القطاعات
			الإيرادات المجمعة
			ربح القطاع
			مصاريف غير موزعة
			ربح الفترة المجمع

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2014

الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2014

السفر والسياحة والخدمات المتعلقة بها	خدمات التخزين وتأجير العقارات	خدمات النقل	الإيرادات الخارجية
مجمعة دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	إيرادات ما بين القطاعات الإيرادات المجمعة
4,818,788	557,188	462,394	3,799,206
(156,055)	(5,238)	(33,938)	(116,879)
4,662,733	551,950	428,456	3,682,327
1,586,802	260,804	267,226	1,058,772
(71,779)			ربح القطاع
1,515,023			مصاريف غير موزعة
			ربح الفترة المجمع

الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2013

السفر والسياحة والخدمات المتعلقة بها	خدمات التخزين وتأجير العقارات	خدمات النقل	الإيرادات الخارجية
مجمعة دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	إيرادات ما بين القطاعات الإيرادات المجمعة
4,394,901	555,773	426,396	3,412,732
(115,483)	(1,662)	(33,938)	(79,883)
4,279,418	554,111	392,458	3,332,849
781,610	310,859	243,329	227,422
(34,391)			ربح القطاع
747,219			مصاريف غير موزعة
			ربح الفترة المجمع

السفر والسياحة والخدمات المتعلقة بها	خدمات التخزين وتأجير العقارات	خدمات النقل	موجودات قطاعات التقارير
مجمعة			
32,094,035	7,607,076	9,699,219	14,787,740
34,093,875	6,866,787	9,883,099	17,343,989
33,038,243	6,628,008	10,526,793	15,883,442

10. 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 2013.

11. القيمة العادلة للموجودات المالية

تشتمل الأدوات المالية على الموجودات المالية والمطلوبات المالية. لا تختلف القيم العادلة لكافة الأدوات المالية عن قيمتهم الدفترية فيما عدا الموجودات المالية المتاحة للبيع والمدرجة بالتكلفة. فيما يتعلق بالموجودات والمطلوبات المالية السائلة أو ذات فترات استحقاق قصير الأجل (أقل من ستة أشهر)، فإنه من المفترض أن القيمة الدفترية تقارب القيمة العادلة لتلك الموجودات والمطلوبات المالية، كما يتم تطبيق هذا الافتراض على الودائع تحت الطلب، وحسابات التوفير التي لا ليس لها مواعيد استحقاق محددة، والأدوات مالية ذات المعدلات المتغيرة.

تقوم المجموعة باستخدام التسلسل التالي لتحديد والإفصاح عن القيمة الدفترية للأدوات المالية باستخدام أساليب التقييم:

المستوى الأول: الأسعار المعلنة (غير معدلة) في الأسواق النشطة للموجودات والمطلوبات المطابقة.

المستوى الثاني: أساليب أخرى والتي يتم بموجبها قياس كافة المدخلات التي لها تأثير هام على القيمة العادلة المسجلة، بطريقة مباشرة أو غير مباشرة.

المستوى الثالث: أساليب أخرى تستخدم المدخلات التي لها تأثير هام على القيمة العادلة المسجلة والتي لا تعتمد على بيانات السوق التي يمكن قياسها.

12. إرتباطات والتزامات محتملة

كما في 30 يونيو 2014، بلغت الإلتزامات المحتملة للمجموعة 1,965,660 دينار كويتي (31 ديسمبر 2013: 2,320,553 دينار كويتي و 30 يونيو 2013: 1,896,273 دينار كويتي) فيما يتعلق بخطابات الضمان.

كما في 30 يونيو 2014، لدى المجموعة أيضا التزامات فيما يتعلق بخطاب الاعتمادات المستندية البالغة 41,432 دينار كويتي (31 ديسمبر 2013: لا شيء و 30 يونيو 2013: 166,156 دينار كويتي).

لدى المجموعة التزام بسداد إيجار بمبلغ 110,000 دينار كويتي (31 ديسمبر 2013: 170,000 دينار كويتي و 30 يونيو 2013: 230,000 دينار كويتي) فيما يتعلق بأرض مستأجرة على مدى سنة واحدة.

13. الجمعية العمومية السنوية

اعتمدت الجمعية العمومية السنوية للشركة في اجتماعها المنعقد بتاريخ 16 مارس 2014 البيانات المالية المجمعة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013 كما اعتمدت مدفوعات التوزيعات النقدية بقيمة 35 فلس للسهم الواحد بإجمالي 3,955,276 دينار كويتي إلى مساهمي الشركة القائمين كما في 16 مارس 2014.