

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

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
وتقرير المراجعة لمراقبي الحسابات المستقلين
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 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 - 14

تقرير المراجعة لمراقبي الحسابات المستقلين حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

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

المحترمين

المقدمة

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

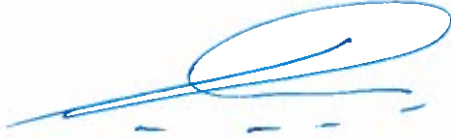
لقد قمنا بمراجعتنا وفقا للمعيار الدولي رقم 2410 المتعلق بمهام المراجعة، "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مراقبي الحسابات المستقل للمنشأة". تتمثل مراجعة المعلومات المالية المرحلية في توجيه الاستفسارات، بصفة رئيسية للأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق الإجراءات التحليلية وإجراءات 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.

الاستنتاج

استنادا إلى مراجعتنا، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة المرفقة كما في 30 سبتمبر 2014 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 التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 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 المجموع.



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 28 أكتوبر 2014

بيان المركز المالي المجموع المكثف
كما في 30 سبتمبر 2014

30 سبتمبر 2013 دينار كويتي	31 ديسمبر 2013 دينار كويتي (مدققة)	30 سبتمبر 2014 دينار كويتي	إيضاح	الموجودات
18,193,980	17,571,781	16,572,122		ممتلكات ومعدات
55,000	55,000	55,000		الشهرة
-	1,690,660	1,438,631	5	مبلغ مدين مقابل بيع استثمار
2,221,922	-	-		استثمارات متاحة للبيع
20,470,902	19,317,441	18,065,753		الموجودات غير المتداولة
821,915	759,479	805,491		مخزون
4,697,498	3,942,233	3,519,648		مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى
-	282,000	288,000	5	مبلغ مدين مقابل بيع استثمار
3,950,141	3,537,157	3,600,181	6	مستحق من أطراف ذات صلة
4,239,937	6,255,565	6,734,725		النقد والنقد المعادل
13,709,491	14,776,434	14,948,045		الموجودات المتداولة
34,180,393	34,093,875	33,013,798		إجمالي الموجودات
11,300,789	11,300,789	11,300,789		حقوق الملكية
5,650,395	5,650,395	5,650,395		رأس المال
3,834,312	4,411,717	4,411,717		احتياطي إجباري
2,221,922	-	-		احتياطي عام
2,697,642	4,888,855	5,086,118		احتياطي القيمة العادلة
25,705,060	26,251,756	26,449,019		أرباح مرحلة
				إجمالي حقوق الملكية
2,990,081	2,485,125	1,319,444	7	المطلوبات
76,461	48,077	12,019		قروض
1,084,042	1,137,666	1,218,916		التزامات تأجير تمويلي
4,150,584	3,670,868	2,550,379		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
				المطلوبات غير المتداولة
996,694	994,050	833,334	7	قروض
112,444	113,536	64,442		التزامات تأجير تمويلي
201,704	91,040	167,642	6	مستحق إلى أطراف ذات صلة
3,013,907	2,972,625	2,948,982		دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى
4,324,749	4,171,251	4,014,400		المطلوبات المتداولة
8,475,333	7,842,119	6,564,779		إجمالي المطلوبات
34,180,393	34,093,875	33,013,798		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 المجموع المكثف
لفترة الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2014

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		إيضاح
2013	2014	2013	2014	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
12,541,290	13,349,912	4,164,680	4,349,418	الإيرادات التشغيلية
(5,628,158)	(5,618,692)	(1,896,560)	(1,929,632)	التكاليف التشغيلية
(1,532,686)	(1,495,843)	(511,753)	(497,389)	الاستهلاك والإطفاء
5,380,446	6,235,377	1,756,367	1,922,397	مجمول الربح
298,200	423,311	106,156	107,540	إيرادات أخرى
(2,749,570)	(2,272,369)	(915,657)	(675,555)	مصاريف عمومية وإدارية
2,929,076	4,386,319	946,866	1,354,382	نتائج الأنشطة التشغيلية
14,975	45,783	4,955	19,345	إيرادات تمويل
(122,250)	(85,014)	(37,907)	(18,987)	تكاليف تمويل
(107,275)	(39,231)	(32,952)	358	صافي إيرادات/ (مصاريف) التمويل
2,821,801	4,347,088	913,914	1,354,740	ربح الفترة قبل الضرائب
(25,396)	(39,124)	(8,225)	(12,193)	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(70,545)	(111,018)	(22,848)	(33,889)	ضريبة دعم العمالة الوطنية
(28,218)	(44,407)	(9,139)	(13,555)	الزكاة
2,697,642	4,152,539	873,702	1,295,103	صافي ربح الفترة
الدخل الشامل الآخر:				
البنود المعاد تصنيفها أو التي يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً إلى بيان الأرباح أو الخسائر المجموع				
التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع				
2,221,922	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل الآخر للفترة
2,221,922	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
4,919,564	4,152,539	873,702	1,295,103	
23.87	36.75	7.73	11.46	ربحية السهم (الأساسية والمخفضة) (فلس)

8

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 التغيرات في حقوق الملكية المجمع المكثف
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2014

الرصيد في 1 يناير 2013	الرصيد في 1 يناير 2014	الرصيد في 30 سبتمبر 2013	الرصيد في 30 سبتمبر 2014
إجمالي الدخل الشامل للفترة	إجمالي الدخل الشامل للفترة	إجمالي الدخل الشامل للفترة	إجمالي الدخل الشامل للفترة
صافي ربح الفترة	صافي ربح الفترة	صافي ربح الفترة	صافي ربح الفترة
الدخل الشامل الآخر للفترة	الدخل الشامل الآخر للفترة	الدخل الشامل الآخر للفترة	الدخل الشامل الآخر للفترة
التغير في القيمة العادلة لاستثمارات متاحة للبيع	التغير في القيمة العادلة لاستثمارات متاحة للبيع	التغير في القيمة العادلة لاستثمارات متاحة للبيع	التغير في القيمة العادلة لاستثمارات متاحة للبيع
إجمالي الدخل الشامل الآخر للفترة	إجمالي الدخل الشامل الآخر للفترة	إجمالي الدخل الشامل الآخر للفترة	إجمالي الدخل الشامل الآخر للفترة
إجمالي الدخل الشامل للفترة	إجمالي الدخل الشامل للفترة	إجمالي الدخل الشامل للفترة	إجمالي الدخل الشامل للفترة
توزيعات أرباح	توزيعات أرباح	توزيعات أرباح	توزيعات أرباح
الرصيد في 30 سبتمبر 2013	الرصيد في 30 سبتمبر 2014	الرصيد في 30 سبتمبر 2013	الرصيد في 30 سبتمبر 2014
رأس المال	رأس المال	رأس المال	رأس المال
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
11,300,789	11,300,789	11,300,789	11,300,789
احتياطي إيجاري	احتياطي إيجاري	احتياطي إيجاري	احتياطي إيجاري
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
5,650,395	5,650,395	5,650,395	5,650,395
احتياطي عام	احتياطي عام	احتياطي عام	احتياطي عام
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
5,976,290	5,976,290	5,976,290	5,976,290
القيمة العادلة	القيمة العادلة	القيمة العادلة	القيمة العادلة
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
-	-	-	-
أرباح مرحلة	أرباح مرحلة	أرباح مرحلة	أرباح مرحلة
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
1,813,300	1,813,300	1,813,300	1,813,300
إجمالي حقوق الملكية	إجمالي حقوق الملكية	إجمالي حقوق الملكية	إجمالي حقوق الملكية
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
24,740,774	24,740,774	24,740,774	24,740,774
صافي ربح الفترة	صافي ربح الفترة	صافي ربح الفترة	صافي ربح الفترة
2,697,642	2,697,642	2,697,642	2,697,642
الدخل الشامل الآخر للفترة	الدخل الشامل الآخر للفترة	الدخل الشامل الآخر للفترة	الدخل الشامل الآخر للفترة
2,221,922	2,221,922	2,221,922	2,221,922
إجمالي الدخل الشامل للفترة	إجمالي الدخل الشامل للفترة	إجمالي الدخل الشامل للفترة	إجمالي الدخل الشامل للفترة
2,221,922	2,221,922	2,221,922	2,221,922
توزيعات أرباح	توزيعات أرباح	توزيعات أرباح	توزيعات أرباح
الرصيد في 30 سبتمبر 2013	الرصيد في 30 سبتمبر 2014	الرصيد في 30 سبتمبر 2013	الرصيد في 30 سبتمبر 2014
25,705,060	25,705,060	25,705,060	25,705,060
إجمالي حقوق الملكية	إجمالي حقوق الملكية	إجمالي حقوق الملكية	إجمالي حقوق الملكية
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
26,251,756	26,251,756	26,251,756	26,251,756

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 التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2014

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2013	2014	
دينار كويتي	دينار كويتي	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
2,697,642	4,152,539	صافي ربح الفترة
		تسويات:
1,532,686	1,495,843	الاستهلاك والإطفاء
-	19,081	انخفاض قيمة الممتلكات والمنشآت والمعدات
646,704	16,363	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(19,200)	(1,720)	(رد)/ مخصص أرصدة مدينة أخرى
167,357	196,839	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
31,985	(33,283)	خسارة صرف عملات أجنبية
107,275	39,231	صافي تكاليف تمويل
5,164,449	5,884,893	
		التغيرات في:
(220,896)	(46,012)	- مخزون
(1,149,321)	407,942	- مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى
(83,345)	(63,024)	- مستحق من أطراف ذات صلة
603,486	(33,595)	- دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى
30,749	76,602	- مستحق إلى أطراف ذات صلة
4,345,122	6,226,806	النقد الناتج من العمليات
(44,796)	(115,589)	مكافأة نهاية الخدمة مدفوعة للموظفين
4,300,326	6,111,217	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(504,341)	(629,343)	إضافات إلى الممتلكات والمعدات
(90,000)	(90,000)	التزامات التأجير التمويلي
-	114,078	استبعاد الممتلكات والمعدات
-	281,200	مبلغ مدين مقابل بيع استثمار
14,975	45,783	إيرادات فوائد مستلمة
(579,366)	(278,282)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(503,723)	(3,822,696)	سداد دفعات إلى المؤسسات المالية
-	2,500,000	الاقتراض من المؤسسات المالية
(3,928,411)	(3,946,065)	توزيعات أرباح مدفوعة
(80,516)	(85,014)	تكاليف تمويل مدفوعة
(4,512,650)	(5,353,775)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
(791,690)	479,160	صافي الزيادة/ (النقص) في النقد والنقد المعادل
5,031,627	6,255,565	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
4,239,937	6,734,725	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.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 سبتمبر 2014	31 ديسمبر 2013	30 سبتمبر 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 للإستيراد 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 وكوكيل 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 28 أكتوبر 2014.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 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 والسنة 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"). ويسرى 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 للتقاضي" 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 واقتراضات، 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 التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2014

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

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2013	2014	2013	2014	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
1,041,848	921,221	273,709	272,394	المعاملات بيع تذاكر طيران مساهمين رئيسيين
644,190	679,749	215,825	255,939	إيرادات تشغيلية شركات لديها مدراء ومسؤولين تنفيذيين مشتركين
49,532	37,542	15,083	12,576	تكاليف تشغيلية شركات لديها مدراء ومسؤولين تنفيذيين مشتركين
9,824	-	-	-	مصاريف عمومية وإدارية شركات لديها مدراء ومسؤولين تنفيذيين مشتركين
106,771	103,716	38,833	34,572	مكافأة أعضاء الإدارة العليا رواتب ومزايا قصيرة الأجل أخرى

7. القروض

30 سبتمبر 2013	31 ديسمبر 2013	30 سبتمبر 2014	
دينار كويتي	دينار كويتي (مدققة)	دينار كويتي	
3,986,775	3,479,175	-	قرض لأجل مضمون
-	-	2,152,778	قرض لأجل غير مضمون
3,986,775	3,479,175	2,152,778	الإجمالي
996,694	994,050	833,334	الجزء المتداول
2,990,081	2,485,125	1,319,444	الجزء غير المتداول
3,986,775	3,479,175	2,152,778	

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2014

قرض لأجل مضمون

تم سداد القرض بالكامل قبل موعد الاستحقاق خلال الفترة.

قرض لأجل غير مضمون

خلال الفترة، حصلت المجموعة على تسيلات من مؤسسة مالية محلية. يستحق القرض السداد على 36 قسط شهري متساوي اعتباراً من 10 يوليو 2014 ويستحق السداد في 2017. إن استخدام هذا القرض يخضع للشروط المنصوص عليها في اتفاقية القرض ويحمل القرض فائدة بمعدل 1% سنوياً فوق سعر الخصم المعلن من بنك الكويت المركزي.

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:

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2013	2014	2013	2014	
2,697,642	4,152,539	873,702	1,295,103	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
23.87	36.75	7.73	11.46	ربحية السهم (الأساسية والمخففة) (فلس)

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.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2014

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2014				
السفر والسياحة	خدمات التخزين	خدمات النقل	مجمعة	
والخدمات المتعلقة بها	وتأجير العقارات	دينار كويتي	دينار كويتي	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
13,784,920	1,507,012	1,359,935	10,917,973	الإيرادات الخارجية
(435,008)	(10,677)	(97,875)	(326,456)	إيرادات ما بين القطاعات
13,349,912	1,496,335	1,262,060	10,591,517	الإيرادات المجمعة
4,347,088	608,591	776,966	2,961,531	ربح القطاع
(194,549)				مصاريف غير موزعة
4,152,539				ربح الفترة المجمع

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2013				
السفر والسياحة	خدمات التخزين	خدمات النقل	مجمعة	
والخدمات المتعلقة بها	وتأجير العقارات	دينار كويتي	دينار كويتي	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
12,897,770	1,517,459	1,272,950	10,107,361	الإيرادات الخارجية
(356,480)	(10,026)	(101,813)	(244,641)	إيرادات ما بين القطاعات
12,541,290	1,507,433	1,171,137	9,862,720	الإيرادات المجمعة
2,821,801	638,630	725,700	1,457,471	ربح القطاع
(124,159)				مصاريف غير موزعة
2,697,642				ربح الفترة المجمع

الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2014				
السفر والسياحة	خدمات التخزين	خدمات النقل	مجمعة	
والخدمات المتعلقة بها	وتأجير العقارات	دينار كويتي	دينار كويتي	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
4,502,106	480,636	467,633	3,553,837	الإيرادات الخارجية
(152,688)	(1,319)	(30,000)	(121,369)	إيرادات ما بين القطاعات
4,349,418	479,317	437,633	3,432,468	الإيرادات المجمعة
1,354,740	203,976	269,409	881,355	ربح القطاع
(59,637)				مصاريف غير موزعة
1,295,103				ربح الفترة المجمع

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2014

الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2013				
الإيرادات الخارجية	خدمات النقل	خدمات التخزين وتأجير العقارات	السفر والسياحة وخدمات المتعلّقة بها	مجمعة
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
3,364,083	453,174	496,031	4,313,288	
(112,804)	(33,938)	(1,866)	(148,608)	
3,251,279	419,236	494,165	4,164,680	
ربح القطاع	487,131	267,945	158,838	913,914
مصاريف غير موزعة				(40,212)
ربح الفترة المجمع				873,702
موجودات قطاعات التقارير	خدمات النقل	خدمات التخزين وتأجير العقارات	السفر والسياحة وخدمات المتعلّقة بها	مجمعة
في 30 سبتمبر 2014	15,852,848	9,590,520	7,570,430	33,013,798
في 31 ديسمبر 2013	17,343,989	9,883,099	6,866,787	34,093,875
في 30 سبتمبر 2013	16,964,375	10,423,749	6,792,269	34,180,393

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 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 وإلتزامات محتملة

كما في 30 سبتمبر 2014، بلغت الإلتزامات المحتملة للمجموعة 2,049,236 دينار كويتي (31 ديسمبر 2013: 2,320,553 دينار كويتي و 30 سبتمبر 2013: 1,621,547 دينار كويتي) فيما يتعلق بخطابات الضمان.

كما في 30 سبتمبر 2014، لدى المجموعة أيضا التزيمات فيما يتعلق بخطاب الاعتمادات المستندية البالغة 42,336 دينار كويتي (31 ديسمبر 2013: لا شيء و 30 سبتمبر 2013: 28,275 دينار كويتي).

لدى المجموعة التزام بسداد إيجار بمبلغ 80,000 دينار كويتي (31 ديسمبر 2013: 170,000 دينار كويتي و 30 سبتمبر 2013: 140,000 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 القانمين كما في 16 مارس 2014.