

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 2015

المحتويات	الصفحة
تقرير مراقبي الحسابات المستقلين حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة	1 - 2
بيان المركز المالي المكثف المجمع	3
بيان الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر المكثف المجمع	4
بيان التغيرات في حقوق الملكية المكثف المجمع	5
بيان التدفقات النقدية المكثف المجمع	6
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة	7 - 14

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

ك.ب.إ.إ. صافي المطوع وشركاه
برج الحمراء، الدور 25
شارع عبدالعزيز الصفر
ص.ب. 24، الصفاة 13001
الكويت

تلفون: +965 2228 7000
فاكس: +965 2228 7444

تقرير المراجعة لمراقبي الحسابات المستقلين حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

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

المقدمة

لقد قمنا بمراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة المرفقة كما في 30 سبتمبر 2015 لشركة سيتي جروب ش.م.ك.ع. ("الشركة") وشركاتها التابعة (يشار إليهم مجتمعين "بالمجموعة") والتي تتضمن بيان المركز المالي المجموع المكثف كما في 30 سبتمبر 2015 والبيان المجموع المكثف للأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر لفترة الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015 والبيانات المجمعة المكثفة للتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة التسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وإيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة. إن إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وفقاً 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 وفقاً للمعيار الدولي رقم 2410 المتعلق بمهام المراجعة، "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مراقب 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 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.

الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا، فإننا لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة المرفقة كما في 30 سبتمبر 2015 لم تعد، من كافة النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية".

التقرير حول مراجعة المتطلبات القانونية والأموال 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 2015 لقانون الشركات رقم 25 لسنة 2012، وتعديلاته ولائحته التنفيذية، أو لعقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة على وجه يؤثر ماديا في نشاط الشركة أو في مركزها المالي المجمع.



بحي 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 2 نوفمبر 2015

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

بيان المركز المالي المكثف المجمع
كما في 30 سبتمبر 2015

30 سبتمبر 2014 دينار كويتي	31 ديسمبر 2014 دينار كويتي (مدققة)	30 سبتمبر 2015 دينار كويتي	إيضاح	
16,572,122	16,430,814	16,448,635		الموجودات
55,000	55,000	55,000		ممتلكات ومعدات
1,438,631	1,462,608	1,315,122	5	الشهرة
18,065,753	17,948,422	17,818,757		مبلغ مدين مقابل بيع استثمار
				الموجودات غير المتداولة
805,491	853,711	914,001		مخزون
3,519,648	3,590,192	5,926,495		مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى
288,000	292,800	302,100	5	مبلغ مدين مقابل بيع استثمار
3,600,181	3,707,181	3,917,380	6	مستحق من أطراف ذات صلة
6,734,725	7,781,196	5,497,375		النقد والنقد المعادل
14,948,045	16,225,080	16,557,351		الموجودات المتداولة
33,013,798	34,173,502	34,376,108		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
4,411,717	5,038,838	5,038,838		احتياطي عام
5,086,118	6,270,050	6,446,758		أرباح مرحلة
26,449,019	28,260,072	28,436,780		إجمالي حقوق الملكية
				المطلوبات
1,319,444	486,111	-	7	قروض
12,019	-	863,799	8	التزامات تأجير تمويلي
1,218,916	1,247,882	1,363,018		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
2,550,379	1,733,993	2,226,817		المطلوبات غير المتداولة
833,334	833,333	-	7	قروض
64,442	48,077	75,802	8	التزامات تأجير تمويلي
167,642	148,325	412,227	6	مستحق إلى أطراف ذات صلة
2,948,982	3,149,702	3,224,482		دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى
4,014,400	4,179,437	3,712,511		المطلوبات المتداولة
6,564,779	5,913,430	5,939,328		إجمالي المطلوبات
33,013,798	34,173,502	34,376,108		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 المكثف المجمع
لفترتي الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		إيضاح
2014	2015	2014	2015	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
13,349,912	14,946,132	4,349,418	5,126,789	الإيرادات التشغيلية
(5,618,692)	(6,054,563)	(1,929,632)	(2,097,695)	التكاليف التشغيلية
(1,495,843)	(1,618,871)	(497,389)	(590,220)	الاستهلاك والإطفاء
6,235,377	7,272,698	1,922,397	2,438,874	مجمول الربح
423,311	422,069	107,540	105,580	إيرادات أخرى
(2,272,369)	(2,309,952)	(675,555)	(823,657)	مصاريف عمومية وإدارية
4,386,319	5,384,815	1,354,382	1,720,797	نتائج الأنشطة التشغيلية
45,783	150,721	19,345	68,084	إيرادات تمويل
(85,014)	(26,373)	(18,987)	(6,080)	تكاليف تمويل
(39,231)	124,348	358	62,004	صافي إيرادات / (مصاريف) التمويل
4,347,088	5,509,163	1,354,740	1,782,801	ربح الفترة قبل الضرائب
(39,124)	(49,582)	(12,193)	(16,045)	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(111,018)	(141,084)	(33,889)	(46,872)	ضريبة دعم العمالة الوطنية
(44,407)	(56,434)	(13,555)	(18,749)	الزكاة
4,152,539	5,262,063	1,295,103	1,701,135	صافي ربح الفترة
-	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل الآخر للفترة
4,152,539	5,262,063	1,295,103	1,701,135	صافي الربح وإجمالي الدخل الشامل للفترة
36.75	46.56	11.46	15.05	9 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.ع. وشركاتها التابعة
دولة الكويت

بيان التغيرات في حقوق الملكية المكثف المجموع
للفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015

إجمالي حقوق الملكية دينار كويتي	أرباح مرحلة دينار كويتي	احتياطي عام دينار كويتي	احتياطي إحصائي دينار كويتي	رأس المال دينار كويتي
26,251,756	4,888,855	4,411,717	5,650,395	11,300,789
4,152,539	4,152,539	-	-	-
4,152,539	4,152,539	-	-	-
(3,955,276)	(3,955,276)	-	-	-
26,449,019	5,086,118	4,411,717	5,650,395	11,300,789
28,260,072	6,270,050	5,038,838	5,650,395	11,300,789
5,262,063	5,262,063	-	-	-
5,262,063	5,262,063	-	-	-
(5,085,355)	(5,085,355)	-	-	-
28,436,780	6,446,758	5,038,838	5,650,395	11,300,789

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 المكثف المجمع
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2014	2015	
دينار كويتي	دينار كويتي	
4,152,539	5,262,063	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		صافي ربح الفترة
		تسويات:
1,495,843	1,618,871	الاستهلاك والإطفاء
19,081	51,768	انخفاض قيمة ممتلكات ومعدات
-	(1,250)	ربح بيع ممتلكات ومعدات
16,363	3,651	مخصص ديون معدومة
(1,720)	(81,944)	عكس مخصص ديون معدومة
196,839	176,997	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
(33,283)	(49,161)	ربح صرف عملات أجنبية
39,231	(124,348)	صافي (الربح) / مصاريف التمويل
5,884,893	6,856,647	
		التغيرات في:
(46,012)	(60,290)	- مخزون
407,942	(2,258,010)	- مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى
(63,024)	(210,199)	- مستحق من أطراف ذات صلة
(33,595)	68,803	- دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى
76,602	263,902	- مستحق إلى أطراف ذات صلة
6,226,806	4,660,853	النقد الناتج من العمليات
(115,589)	(61,861)	مكافأة نهاية الخدمة مدفوعة للموظفين
6,111,217	4,598,992	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
(629,343)	(1,688,460)	إضافات إلى الممتلكات والمعدات
(90,000)	891,524	صافي الحركة في التزامات التمويل التأجيلي
114,078	1,250	بيع ممتلكات ومعدات
281,200	295,400	مبلغ مدين مقابل بيع استثمار
45,783	29,829	إيرادات فوائد مستلمة
(278,282)	(470,457)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الإستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(3,822,696)	(1,319,444)	المسدد من القروض
2,500,000	-	المحصل من القروض
(3,946,065)	(5,066,539)	توزيعات أرباح مدفوعة
(85,014)	(26,373)	تكاليف تمويل مدفوعة
(5,353,775)	(6,412,356)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
479,160	(2,283,821)	صافي التغيرات في النقد والنقد المعادل
6,255,565	7,781,196	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
6,734,725	5,497,375	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 المكثفة المجمعة (غير مدققة)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015

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. بتاريخ 9 سبتمبر 2015، وافق مجلس الإدارة على إلغاء الإدراج الاختياري من سوق الكويت للأوراق المالية. وقد تقدمت الشركة بطلب لإلغاء إدراجها إلى سوق الكويت للأوراق المالية والذي تمت الموافقة عليه من قبل مساهمي الشركة في الجمعية العامة غير العادية التي عقدت بتاريخ 31 أغسطس 2015.

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 الفعلية			النشاط الرئيسي
		30 سبتمبر 2015	31 ديسمبر 2014	30 سبتمبر 2014	
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 أطراف ذات صلة بالشركة نيابة عنها. وقد قامت هذه الأطراف ذات الصلة بإصدار كتب تفيد احتفاظهم بأسهم الشركات التابعة بالنيابة عن الشركة ولصالحها.

فيما يلي أغراض الشركة:

1. القيام بكافة عمليات النقل البري والبضائع بجميع أنواعها بما فيها الخضار والفواكه واللحوم والمواد السائلة والسائبة في الكويت أو في الخارج.
2. القيام بجميع العمليات التي تخدم أو ترتبط بأعمال النقل البري بما في ذلك عمليات استيراد وتملك مختلف وسائل النقل البري من سيارات وغيرها وقطع الغيار وورش الصيانة أو استكمال أجزائها وعمليات تأجير واستئجار هذه الوسائل بمختلف الطرق.
3. امتلاك وإيجار واستئجار العقارات والأراضي اللازمة لخدمة مختلف أنواع النشاط التي تباشرها الشركة والواردة ضمن أغراضها.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015

4. عمليات التخليص على البضائع الواردة والمصدرة وتغليف البضائع بكافة أنواعها.
5. القيام بكافة العمليات والجهود التي من شأنها زيادة الارتباط بالطرق بين الدول العربية ونمو النقل البري فيما بينها.
6. تمثيل شركات النقل الأجنبية ذات الصلة بأنشطة الشركة.
7. قيام الشركة بأعمال المناولة لكافة البضائع بما فيها المواد الحفازة والخطرة.
8. إقامة المخازن بكافة أشكالها مع تجهيزها بالرافعات والتركيبات الخاصة بترتيب البضائع وتحريكها والقيام بجميع أعمال التخزين، وإدارة وصيانة تلك المخازن وتأجير تلك المخازن للغير لغرض التخزين لكافة البضائع علاوة على السيارات والمعدات الثقيلة والأشرف على حماية هذا المخزون.
9. المشاركة في إدارة وتشغيل وصيانة الموانئ البحرية والبرية المتعلقة بنشاط النقل.
10. ممارسة جميع أنشطة التجارة الإلكترونية في مجال عمل الشركة.
11. إقامة وتأجير المباني اللازمة لأغراض خدمات وحرف النقل.
12. النقل البحري بجميع أنواعه، وخدمات البواخر، وتمويل البواخر، ووكلاء شركات البواخر.
13. النقل البري للركاب بجميع أنواعه وتملك وسائل النقل الخاص بالركاب.
14. استئجار وتأجير المعدات الثقيلة ومعدات النقل على اختلاف أنواعها المرتبطة بأعمال النقل البري.
15. تقديم كافة خدمات النقل المتعلقة بالطيران وإدارة المطارات والتي تشمل الخدمات الأرضية المساندة للركاب والطائرات والبضائع.
16. استغلال الفوائض المالية المتوفرة لدى الشركة عن طريق استثمارها في محافظ مالية وعقارية تدار من قبل شركات وجهات متخصصة، وذلك بناءً على المرسوم الأميري رقم (235) لسنة 2003.

ويجوز للشركة أن تكون لها مصلحة أو تشترك بأي وجه مع الهيئات التي تزاوّل أعمالاً شبيهة بأعمالها أو التي قد تعاونها على تحقيق أغراضها في الكويت أو في الخارج ولها أن تشتري هذه الهيئات أو تلحقها بها .

تمت الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 2 نوفمبر 2015.

2. أسس الإعداد

بيان الالتزام

تم إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية".

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 2014. 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).

3. السياسات المحاسبية الهامة

تتفق السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة مع تلك المتبعة في إعداد البيانات المالية السنوية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014 باستثناء تطبيق التعديلات والتحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية الملائمة للمجموعة والتي تسري على السنوات المحاسبية السنوية التي تبدأ من 1 يناير 2015 ولم يترتب على هذه التغيرات أي تأثير جوهري على السياسات المحاسبية أو المركز المالي للمجموعة أو أدائها.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015

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

خلال الربع الأخير 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.

وفي شهر فبراير 2015، استلمت المجموعة القسط الثاني بمبلغ 295,400 دينار كويتي (يعادل 1 مليون دولار أمريكي).

6. المعاملات مع الأطراف ذات الصلة

تمثل الأطراف ذات الصلة المساهمين الرئيسيين والمدراء التنفيذيين وموظفي الإدارة العليا بالمجموعة والشركات التي تخضع للسيطرة أو يمارسون عليها سيطرة مشتركة أو تأثيراً ملموساً. يتم الموافقة على سياسات تسعير وشروط تلك المعاملات من قبل إدارة المجموعة. بالنسبة للمعاملات بين الشركة وشركاتها التابعة التي تعتبر أطرافاً ذات صلة، فإنه تم استبعادها من التجميع، ولا يتم الإفصاح عنها في هذا الإفصاح.

إن الأرصدة لدى الأطراف ذات الصلة المدرجة في بيان المركز المالي لا تحمل أي فائدة ولا يوجد شروط سداد متفق عليها. وبناءً عليه، يتم التعامل مع هذه الأرصدة على أنها مستردة 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 المكثفة المجمعة:

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
2015	2014	2015	2014
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
المعاملات			
بيع تذاكر طيران			
مساهمين رئيسيين			
799,795	921,221	185,194	272,394
إيرادات تشغيلية			
شركات لديها مدراء ومسؤولين تنفيذيين			
مشتركين			
630,742	679,749	210,000	255,939

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015

تكاليف تشغيلية			
شركات لديها مدراء ومسؤولين تنفيذيين مشتركين			
37,542	37,906	12,576	8,214
مصاريف عمومية وإدارية			
شركات لديها مدراء ومسؤولين تنفيذيين مشتركين			
-	13,742	-	7,400
مكافأة أعضاء الإدارة العليا			
رواتب ومزايا أخرى قصيرة الأجل			
103,716	103,716	34,572	34,572
7. القروض			
30 سبتمبر 2014 دينار كويتي	31 ديسمبر 2014 دينار كويتي (مدققة)	30 سبتمبر 2015 دينار كويتي	
833,334	833,333	-	الجزء المتداول
1,319,444	486,111	-	الجزء غير المتداول
2,152,778	1,319,444	-	

قرض لأجل غير مضمون

حصلت المجموعة على هذه التسهيلات من مؤسسة مالية محلية في شهر يونيو 2014. يستحق القرض السداد على 36 قسط شهري متساوي اعتباراً من 10 يوليو 2014 ويستحق السداد في 2017. ومع ذلك، قامت المجموعة خلال الفترة الحالية بسداد القرض بالكامل.

8. التزامات التأجير التمويلي

أبرمت المجموعة اتفاقية تأجير تمويلي مع وزارة المالية - إدارة أملاك الدولة للأرض الكائنة في منطقة الصليبية - دولة الكويت لمدة 10 سنوات والتي انتهت بتاريخ 27 مايو 2015. إن المجموعة حالياً بصدد الانتهاء من بنود اتفاقية تجديد التأجير وتتوقع الإدارة أن البنود الحالية لاتفاقية التأجير سوف ترجح في اتفاقية التأجير المجددة. وبناءً عليه، اعترفت المجموعة بالتزامات تأجير تمويلي بمبلغ 953,182 دينار كويتي بناءً على القيمة الحالية للدفعات المستقبلية الثابتة والبالغة 120,000 دينار كويتي سنوياً لمدة 10 سنوات باستخدام معدل فائدة فعلي بنسبة 4% سنوياً.

9. 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 المكثفة المجمعة (غير مدققة)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015

إن المعلومات اللازمة لاحتساب ربحية السهم هي كما يلي:

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2014	2015	2014	2015	
4,152,539	5,262,063	1,295,103	1,701,135	صافي ربح الفترة العائد إلى مساهمي الشركة (دينار كويتي)
113,007,890	113,007,890	113,007,890	113,007,890	المتوسط المرجح لعدد الأسهم المصدرة
36.75	46.56	11.46	15.05	ربحية السهم (الأساسية والمخفضة) (فلس)

10. 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 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 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.

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015				
السفر والسياحة والخدمات المتعلقة بها		خدمات التخزين وتأجير العقارات		
مجمعة دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
15,311,760	1,498,261	1,365,720	12,447,779	الإيرادات الخارجية
(365,628)	(8,618)	(90,000)	(267,010)	إيرادات ما بين القطاعات
14,946,132	1,489,643	1,275,720	12,180,769	الإيرادات المجمعة
5,509,163	565,121	777,168	4,166,874	ربح القطاع
(247,100)				مصاريف غير موزعة
5,262,063				صافي ربح الفترة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2014				
مجمعة	السفر والسياحة	خدمات التخزين	خدمات النقل	
دينار كويتي	والخدمات المتعلقة بها دينار كويتي	وتأجير العقارات 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				صافي ربح الفترة
الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015				
مجمعة	السفر والسياحة	خدمات التخزين	خدمات النقل	
دينار كويتي	والخدمات المتعلقة بها دينار كويتي	وتأجير العقارات دينار كويتي	دينار كويتي	
5,265,714	540,606	471,466	4,253,642	الإيرادات الخارجية
(138,925)	(4,405)	(30,000)	(104,520)	إيرادات ما بين القطاعات
5,126,789	536,201	441,466	4,149,122	الإيرادات المجمعة
1,782,802	191,328	273,185	1,318,289	ربح القطاع
(81,667)				مصاريف غير موزعة
1,701,135				صافي ربح الفترة
الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2014				
مجمعة	السفر والسياحة	خدمات التخزين	خدمات النقل	
دينار كويتي	والخدمات المتعلقة بها دينار كويتي	وتأجير العقارات 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				صافي ربح الفترة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015

موجودات قطاعات التقارير	خدمات النقل	خدمات التخزين وتأجير العقارات	السفر والسياحة والخدمات المتعلقة بها	مجمعة دينار كويتي
في 30 سبتمبر 2015	15,339,377	10,169,036	8,867,695	34,376,108
في 31 ديسمبر 2014	16,661,748	9,508,588	8,003,166	34,173,502
في 30 سبتمبر 2014	15,852,848	9,590,520	7,570,430	33,013,798

11. 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 2014.

12. القيمة العادلة للموجودات المالية

تشتمل الأدوات المالية على الموجودات المالية والمطلوبات المالية. لا تختلف القيم العادلة لكافة الأدوات المالية عن قيمتهم الدفترية باستثناء الموجودات المالية المتاحة للبيع التي تدرج 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 التقويم:

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.

13. إرتباطات والتزامات محتملة

كما في 30 سبتمبر 2015، بلغت الإلتزامات المحتملة للمجموعة 2,219,853 دينار كويتي (31 ديسمبر 2014: 2,017,071 دينار كويتي و 30 سبتمبر 2014: 2,049,236 دينار كويتي) فيما يتعلق بخطابات الضمان.

كما في 30 سبتمبر 2015، ليس لدى المجموعة أية التزامات فيما يتعلق بخطاب الاعتمادات (31 ديسمبر 2014: 43,042 دينار كويتي و 30 سبتمبر 2014: 42,336 دينار كويتي).

لدى المجموعة التزام بسداد إيجار بمبلغ 1,170,000 دينار كويتي (إيضاح 8) (31 ديسمبر 2014: 50,000 دينار كويتي و 30 سبتمبر 2014: 80,000 دينار كويتي) فيما يتعلق بأرض مستأجرة.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015

14. الجمعية العمومية السنوية

اعتمدت الجمعية العمومية السنوية للشركة في اجتماعها المنعقد بتاريخ 17 مارس 2015 البيانات المالية المجمعة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014 كما اعتمدت مدفوعات التوزيعات النقدية بقيمة 45 فلس للسهم الواحد بمبلغ 5,085,355 دينار كويتي (30 سبتمبر 2014: 35 فلس بمبلغ 3,955,276 دينار كويتي) إلى مساهمي الشركة القائمين كما في 17 مارس 2015.