

28 AUG 2013

سوق الكويت للأوراق المالية
قسم المحفوظات والتوثيق
صندوق جيب الأصل

**شركة الشامل الدولية القابضة ش.م.ك (مقفلة)
والشركات التابعة**

**المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير
مدققة)**

30 يونيو 2013

شركة الشامل الدولية القابضة ش.م.ك (مقفلة)
والشركات التابعة

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير
مدققة)

30 يونيو 2013

تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
إلى حضرات السادة أعضاء مجلس إدارة شركة الشامل الدولية القابضة ش.م.ك. (مقفلة)

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق لشركة الشامل الدولية القابضة ش.م.ك. (مقفلة) ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة (يشار إليها معاً بـ "المجموعة") كما في 30 يونيو 2013 وبياني الدخل والدخل الشامل المرحليين المكثفين المجمعين المتعلقين به لفترتي الثلاثة أشهر والسنة أشهر المنتهيتين بذلك التاريخ وبياني التغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحليين المكثفين المجمعين المتعلقين به لفترة الستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسئولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34 "التقرير المالي المرحلي". إن مسؤوليتنا هي التعبير عن نتيجة مراجعتنا لهذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية المنفذة من قبل المدققين المستقلين للشركة" المتعلق بمهام المراجعة. تتمثل مراجعة المعلومات المالية المرحلية في توجيه الاستفسارات بصفة مبدئية إلى الموظفين المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق الإجراءات التحليلية والإجراءات الأخرى للمراجعة. إن نطاق المراجعة أقل بشكل كبير من التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وعليه، فإنه لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا على علم بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحييدها في التدقيق. وبالتالي فإننا لا نبدي رأياً يتعلق بالتدقيق.

النتيجة

استناداً إلى مراجعتنا فإنه لم يرد إلى علمنا ما يستوجب الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة المرفقة لم يتم إعدادها، من جميع النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34.

أمور أخرى

تم تدقيق البيانات المالية المجمعة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2012 ومراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للفترة المنتهية في 30 يونيو 2012 من قبل مدققين آخرين والذين عبروا عن رأي / نتيجة غير متحفظين حول البيانات / المعلومات وذلك في 12 فبراير 2013 و 13 أغسطس 2012 على التوالي.

تقرير حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

إضافة إلى ذلك، واستناداً إلى مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة متفقة مع ما هو وارد في الدفاتر المحاسبية للشركة الأم. كما أنه حسبما وصل إليه علمنا واعتقادنا فإنه لم يرد إلى علمنا وجود أية مخالفات خلال فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2013 لقانون الشركات رقم 25 لسنة 2012 والتعديلات اللاحقة له أو عقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة الأم على وجه قد يكون له تأثير مادي على نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.



د. سعود حمد الحميدي
سجل مراقبي الحسابات رقم 51 فئة أ
من د. سعود حمد الحميدي وشركاه
عضو في بيكرتلي العالمية



وليد عبد الله العصيمي
سجل مراقبي الحسابات رقم 68 فئة أ
من العيان والعصيمي وشركاهم
عضو في إرنست ويونغ
6 أغسطس 2013
الكويت

شركة الشامل الدولية القابضة ش.م.ك (مقفلة) والشركات التابعة

بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع (غير محقق)

الفترة المنتهية في 30 يونيو 2013

الستة اشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة اشهر المنتهية في 30 يونيو		إيضاحات	
2012	2013	2012	2013		
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي		
45,238,762	32,897,541	21,876,578	18,579,750		اجمالي المبيعات
3,476,562	2,859,798	1,870,003	1,465,430		إيرادات
(76,041)	(116,787)	(30,830)	(46,942)		مصرفات بيع وتوزيع
(2,654,691)	(2,308,772)	(1,377,243)	(1,284,399)		مصرفات عمومية وإدارية
(19,888)	(42,651)	(7,944)	(42,651)		خسائر انخفاض قيمة نمم مبنية
213,192	99,441	77,870	69,085		إيرادات أخرى
939,134	491,029	531,856	160,523		ربح التشغيل
(62,495)	(7,669)	(22,770)	(2,756)		تكاليف تمويل
876,639	483,360	509,086	157,767		الربح قبل مخصص حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة
(8,766)	(4,834)	(5,090)	(1,578)		مخصص حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(20,097)	(13,742)	(13,552)	(5,096)		مخصص ضريبة دعم العمالة الوطنية
(8,039)	(5,497)	(5,421)	(2,039)		مخصص الزكاة
(60,000)	(20,000)	(60,000)	-	5	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
779,737	439,287	425,023	149,054		ربح الفترة
11.6 فلس	6.5 فلس	6.3 فلس	2.2 فلس	3	ربحية السهم الأساسية والمخفضة

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 8 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

شركة الشامل الدولية القابضة ش.م.ك (مقفلة) والشركات التابعة

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

الفترة المنتهية في 30 يونيو 2013

الستة اشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة اشهر المنتهية في 30 يونيو	
2012	2013	2012	2013
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
779,737	439,287	425,023	149,054
ربح الفترة			
إيرادات (خسائر) شاملة أخرى:			
بنود قد يتم إعادة تصنيفها لاحقاً إلى بيان الدخل			
المرحلي المكثف المجمع:			
تعديل تحويل عملات أجنبية			
29,902	8,469	30,465	(22,423)
29,902	8,469	30,465	(22,423)
809,639	447,756	455,488	126,631
إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة			

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 8 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
كما في 30 يونيو 2013

30 يونيو 2012 دينار كويتي	(مدققة) 31 ديسمبر 2012 دينار كويتي	30 يونيو 2013 دينار كويتي	إيضاحات	
				الموجودات
876,412	852,078	818,763		موجودات غير متداولة
25,618	25,618	26,325		عقارات ومعدات
				موجودات غير ملموسة
902,030	877,696	845,088		
4,771,027	4,891,645	4,939,705		موجودات متداولة
6,261,541	4,998,043	5,826,831		مبلغ مستحق من شركة زميلة
1,677,770	1,275,233	726,772	4	مدينون تجاريون وذمم مدينة آخرون
				نقد وأرصدة لدى البنوك
12,710,338	11,164,921	11,493,308		
13,612,368	12,042,617	12,338,396		إجمالي الموجودات
				حقوق الملكية والمطلوبات
6,720,000	6,720,000	6,720,000		حقوق الملكية
1,505,051	1,630,189	1,630,189		رأس المال
(15,989)	(15,917)	(7,448)		احتياطي قانوني
1,023,848	1,256,680	695,967		احتياطي تحويل عملات أجنبية
				أرباح محتفظ بها
9,232,910	9,590,952	9,038,708		إجمالي حقوق الملكية
				مطلوبات غير متداولة
572,286	569,863	589,858		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
				مطلوبات متداولة
544,713	-	-	4	حساب مكشوف لدى البنك
2,487,519	1,640,828	2,575,019		دائنون تجاريون وذمم دائنة أخرى
774,940	240,974	134,811		قرض قصير الأجل
3,807,172	1,881,802	2,709,830		
4,379,458	2,451,665	3,299,688		إجمالي المطلوبات
13,612,368	12,042,617	12,338,396		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات



السيد/ يوسف العيسى
رئيس مجلس الإدارة

شركة الشامل الدولية القابضة ش.م.ك (مقفلة) والشركات التابعة

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

الفترة المنتهية في 30 يونيو 2013

الرصيد في 1 يناير 2013 (مدقق)	رأس المال	سائر كويتي	احتياطي قانوني	احتياطي تحويل عملات اجنبية	ارباح محتفظ بها	المجموع سائر كويتي
6,720,000	-	-	-	8,469	439,287	439,287
439,287	-	-	-	8,469	439,287	439,287
8,469	-	-	-	8,469	-	8,469
447,756	-	-	-	8,469	439,287	447,756
(1,000,000)	-	-	-	-	(1,000,000)	(1,000,000)
9,038,708	6,720,000	1,630,189	(7,448)	695,967	9,423,271	9,038,708
9,423,271	6,720,000	1,505,051	(45,891)	1,244,111	779,737	9,423,271
779,737	-	-	-	29,902	29,902	779,737
29,902	-	-	-	-	-	29,902
809,639	-	-	-	29,902	779,737	809,639
(1,000,000)	-	-	-	-	(1,000,000)	(1,000,000)
9,232,910	6,720,000	1,505,051	(15,989)	1,023,848	9,232,910	9,232,910

الرصيد في 1 يناير 2012 (مدقق)

ربح الفترة

إيرادات شاملة أخرى

إجمالي الإيرادات الشاملة

توزيعات أرباح مدفوعة (إيضاح 5)

الرصيد كما في 30 يونيو 2012

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 8 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

شركة الشامل الدولية القابضة ش.م.ك (مقفلة) والشركات التابعة

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
الفترة المنتهية في 30 يونيو 2013

السنة اشهر المنتهية في 30 يونيو		إيضاح	
2012	2013		
دينار كويتي	دينار كويتي		
779,737	439,287		أنشطة التشغيل
			ربح الفترة
			تعديلات لـ:
160,001	114,624		استهلاك وإطفاء
19,888	42,651		خسارة انخفاض قيمة نمم مبنية
7,711	76,232		خسارة شطب عقار ومعدات
(4,734)	-		ربح بيع معدات
77,373	57,347		مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
62,495	7,669		تكاليف تمويل
1,102,471	737,810		
			التغيرات في موجودات ومطلوبات التشغيل
(179,514)	(48,060)		مبلغ مستحق من شركة زميلة
606,606	(867,189)		مدينون تجاريون ونمم مبنية آخرون
838,475	930,787		دائنون تجاريون ونمم دائنة أخرى
2,368,038	753,348		النقد الناتج من العمليات
(33,882)	(37,352)		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة
2,334,156	715,996		صافي النقد الناتج من أنشطة التشغيل
			أنشطة الاستثمار
(64,324)	(160,915)		شراء عقار ومعدات
183,233	320		المحصل من بيع عقار ومعدات
118,909	(160,595)		صافي النقد (المستخدم في) الناتج من أنشطة الاستثمار
			أنشطة التمويل
3,097,000	-		المتحصلات من بيع قرض قصير الأجل
(4,142,060)	(106,163)		سداد قرض قصير الأجل
(62,495)	(7,669)		تكاليف تمويل مدفوعة
(1,000,000)	(996,596)		توزيعات أرباح مدفوعة
(2,107,555)	(1,110,428)		صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل
29,902	6,566		صافي فرق تحويل عملات أجنبية
375,412	(548,461)		صافي (النقص) الزيادة في النقد والنقد المعادل
757,645	1,275,233		النقد والنقد المعادل في 1 يناير
1,133,057	726,772	4	النقد والنقد المعادل في 30 يونيو

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 8 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

1- معلومات حول الشركة

تتضمن المجموعة شركة الشامل الدولية القابضة ش.م.ك (مقفلة) ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة (يشار إليهما معاً "المجموعة"). تأسست الشركة الأم كشركة مساهمة كويتية مقفلة وهي مدرجة في السوق الثانوية بسوق الكويت للأوراق المالية. يقع مكتب الشركة الأم المسجل في ص.ب 28406 الصفاة، 13145، الكويت.

إن الأنشطة الرئيسية للمجموعة مبينة في إيضاح 8.

تم إصدار قانون الشركات في 26 نوفمبر 2012 بموجب المرسوم بقانون رقم 25 لسنة 2012 ("قانون الشركات") الذي تم نشره في الجريدة الرسمية بتاريخ 29 نوفمبر 2012 والذي بموجبه تم إلغاء قانون الشركات التجارية رقم 15 لسنة 1960. تم لاحقاً تعديل قانون الشركات بتاريخ 27 مارس 2013 بموجب المرسوم بقانون رقم 97 لسنة 2013 (المرسوم).

وفقاً للمادة رقم (2) و (3) من المرسوم، فإن اللوائح التنفيذية التي سوف يتم إصدارها من قبل وزير التجارة والصناعة بحلول 26 سبتمبر 2013 سوف تحدد الأساس والقواعد التي يجب أن تطبقها الشركة من أجل توفيق أوضاعها مع قانون الشركات والتعديلات لاحقة له.

تم التصريح بإصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للفترة المنتهية في 30 يونيو 2013 وفقاً لقرار أعضاء مجلس إدارة الشركة الأم في 6 أغسطس 2013.

2- أساس العرض والسياسات المحاسبية الهامة

أساس الإعداد

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

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة مماثلة لتلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية المجمعة السنوية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2012.

تم عرض المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة بالدينار الكويتي.

إن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لا تتضمن كافة المعلومات والإفصاحات المطلوبة لبيانات مالية كاملة معدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. وترى الإدارة أنه قد تم إدراج كافة التعديلات التي تتكون من الاستحقاقات العادية المتكررة والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل.

إن نتائج التشغيل لفترة السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2013 لا تعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية التي تنتهي في 31 ديسمبر 2013. وللمزيد من التفاصيل، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2012.

السياسات المحاسبية الهامة

خلال الفترة، قامت المجموعة بتطبيق تعديلات المعايير الدولية للتقارير المالية التالية والتي تسري على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2013.

2- أساس العرض والسياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

السياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

معيار المحاسبة الدولي 1 عرض البيانات المالية

تغير التعديلات على معيار المحاسبة الدولي 1 تجميع البنود المعروضة ضمن الإيرادات الشاملة الأخرى. يتم عرض البنود التي يمكن إعادة تصنيفها ("أو" إعادة إدراجها") ضمن بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع في فترة مستقبلية بصورة منفصلة عن البنود التي لا يمكن إعادة تصنيفها. إن تطبيق هذا المعيار سوف ينتج عنه تغييرات في عرض بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع للمجموعة.

المعيار الدولي للتقارير المالية 7 الإفصاحات - مقاصة الموجودات والمطلوبات المالية - تعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية 7

تتطلب هذه التعديلات من المنشأة أن تقوم بالإفصاح عن معلومات تتعلق بحقوق المقاصة والترتيبات ذات الصلة (مثل اتفاقيات الضمان). إن هذه الإفصاحات تقدم للمستخدمين معلومات قد تكون مفيدة في تقييم تأثير ترتيبات المقاصة على المركز المالي للمنشأة. إن الإفصاحات الجيدة مطلوبة لكافة الأدوات المالية المحققة والتي تم مقاصتها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 32 الأدوات المالية: العرض. تسري الإفصاحات أيضاً على الأدوات المالية المحققة والتي تخضع لترتيب مقاصة أساس ملزم أو ترتيب مماثل بغض النظر عن إجراء المقاصة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 32. ليس من المتوقع أن يكون لتطبيق هذا المعيار أي تأثير مادي على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وسوف يتم إدراج الإفصاحات ذات الصلة في البيانات المالية السنوية المجمعة للمجموعة.

المعيار الدولي للتقارير المالية 10 البيانات المالية المجمعة، معيار المحاسبة الدولي 27 البيانات المالية المستقلة

يحل المعيار الدولي للتقارير المالية 10 محل جزء من معيار المحاسبة الدولي 27 البيانات المالية المجمعة والمستقلة وتفسير لجنة التفسيرات الدائمة - 12 التجميع - المنشآت ذات الأغراض الخاصة وذلك من خلال تقييم نموذج واحد لكافة المنشآت على أساس السيطرة، بغض النظر عن طبيعة الشركة المستثمر فيها (أي ما إذا كانت المنشأة يتم السيطرة عليها من خلال حقوق تصويت المستثمرين أو من خلال الترتيبات التعاقدية الأخرى كما هو شائع في الشركات ذات الأغراض الخاصة). وفقاً للمعيار الدولي للتقارير المالية 10، تستند السيطرة إلى ما إذا كان مستثمر ما لديه (1) سيطرة على الشركة المستثمر فيها؛ و(2) تعرض للمخاطر أو حقوق في العائدات المتغيرة من مشاركته في الشركة المستثمر فيها؛ و(3) القدرة على استخدام سيطرته على الشركة المستثمر فيها للتأثير على مبلغ العائدات. لا يوجد أي تأثير مادي لتطبيق هذا المعيار على المركز أو الأداء المالية للمجموعة.

المعيار الدولي للتقارير المالية 12 الإفصاح عن الحصة في الشركات الأخرى

يتضمن المعيار كافة الإفصاحات الموجودة سابقاً في معيار المحاسبة الدولي 27 المتعلقة بالبيانات المالية المجمعة وكذلك كافة الإفصاحات المتضمنة سابقاً في معيار المحاسبة الدولي 31 الحصة في شركات محاصة ومعيار المحاسبة الدولي 28 الاستثمار في شركات زميلة. تتعلق هذه الإفصاحات بحصة المنشأة في الشركات التابعة والترتيبات المشتركة والشركات الزميلة والمنشآت الهيكلية. ويوجد أيضاً عدد من الإفصاحات الجيدة المطلوبة. إن من أهم التغييرات الجوهرية المطروحة من خلال المعيار الدولي للتقارير المالية 12 هو أنه على المنشأة الآن الإفصاح عن الأحكام التي تم إجرائها لتحديد ما إذا كانت تسيطر على منشأة أخرى. لقد تم طرح العديد من هذه التغييرات من قبل مجلس معايير المحاسبة الدولية رداً على الأزمة المالية. الآن، وحتى في حالة استنتاج المجموعة أنها لا تسيطر على منشأة ما، فإن المعلومات المستخدمة في إجراء تلك الأحكام سوف تكون واضحة لمستخدمي البيانات المالية حتى يتمكنوا من إجراء تقييمهم الخاص للتأثير المالي حيث تتمكن المجموعة من الوصول إلى استنتاج مختلف فيما يتعلق بالتجميع.

ليس من المتوقع أن يكون لتطبيق هذا المعيار أي تأثير مادي على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة وسوف يتم إدراج الإفصاحات ذات الصلة في البيانات السنوية المجمعة للمجموعة.

2- أساس العرض والسياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

السياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

المعيار الدولي للتقارير المالية 13 قياس القيمة العادلة
يقدم المعيار الدولي للتقارير المالية 13 مصدراً واحداً للإرشادات حول المعايير الدولية للتقارير المالية لكافة قياسات القيمة العادلة. لا يغير المعيار الدولي للتقارير المالية 13 توقيت ضرورة استخدام المجموعة للقيمة العادلة، ولكن يقيم المعيار إرشادات حول كيفية قياس القيمة العادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية عندما يكون من الضروري تحديد القيمة العادلة أو عندما يسمح بتطبيقها. ليس من المتوقع أن يكون لتطبيق هذا المعيار أي تأثير جوهري على المركز أو الأداء المالي للمجموعة.

3- ربحية السهم الأساسية والمخفضة

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2012	2013	2012	2013	
779,737	439,287	425,023	149,054	ربح الفترة الخاصة (دينار كويتي)
67,200,000	67,200,000	67,200,000	67,200,000	المتوسط الموزون لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة
11.6 فلس	6.5 فلس	6.3 فلس	2.2 فلس	ربحية السهم الأساسية والمخفضة

حيث أنه لا توجد أدوات مخففة قائمة، فإن ربحية السهم الأساسية والمخفضة متطابقة.

4- النقد والنقد المعادل

(منققة)		
30 يونيو	31 ديسمبر	30 يونيو
2012	2012	2013
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
1,677,770	1,275,233	726,772
(544,713)	-	-
1,133,057	1,275,233	726,772

نقد وأرصدة لدى البنوك
ناقصاً: حساب مكشوف لدى البنك

5- توزيعات أرباح ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة

اعتمدت الجمعية العمومية السنوية لمساهمي الشركة الأم، المنعقدة في 20 مارس 2013، البيانات المالية المجمعة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2012، وقررت توزيع أرباح نقدية بمبلغ 14.88 فلس للسهم بقيمة إجمالية 1,000,000 دينار كويتي (2011: 14.88 فلس للسهم بقيمة إجمالية 1,000,000 دينار كويتي) للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2012. كما اعتمد المساهمون مكافأة أعضاء مجلس الإدارة بمبلغ 20,000 دينار كويتي (2011: 60,000 دينار كويتي) للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2012، التي تم تحميلها بالكامل خلال الفترة المنتهية في 30 يونيو 2013.

شركة الشامل الدولية القابضة ش.م.ك (مقفلة) والشركات التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)

كما في 31 مارس 2013

6- معاملات مع أطراف ذات علاقة

تمثل الأطراف ذات علاقة المساهمين الرئيسيين وموظفي الإدارة العليا للمجموعة وشركات يسيطرون عليها أو يمارسون عليها تأثيراً ملموساً. يتم الموافقة على سياسات تسعير وشروط هذه المعاملات من قبل إدارة الشركة الأم.

إن المعاملات مع الأطراف ذات علاقة المتضمنة في بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع هي كما يلي:

الشركة	الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو	إيرادات أخرى دينار كويتي	مصروفات عمومية وإدارية دينار كويتي
شركات زميلة	2013	7,669	-
	2012	62,495	10,500

إن الأرصدة مع الأطراف ذات علاقة المتضمنة في بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع هي كما يلي:

شركات زميلة	أخرى	المجموع	30 يونيو	31 ديسمبر	30 يونيو
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	2013	2012	2012
4,939,705	-	4,939,705	4,939,705	4,891,645	4,771,027
-	49,685	49,685	49,685	166,220	93,273

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع:

مبلغ مستحق من شركة زميلة
مدينون تجاريون ومدينون آخرون

المدفوعات للإدارة العليا

إن مكافأة موظفي الإدارة العليا خلال الفترة هي كما يلي:

رواتب ومزايا قصيرة الأجل للموظفين	مكافآت نهاية الخدمة	الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو	2013	2012
		دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
		184,874	255,838	18,050
		10,197	273,888	195,071

7- التزامات ومطلوبات طارئة

خطابات اعتماد	خطابات ضمان	التزامات رأسمالية	30 يونيو 2013	31 ديسمبر 2012	30 يونيو 2012
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
42,855	3,139,893	6,620	3,519,115	176,173	175,803
			31,603		3,479,720
					-

شركة الشامل الدولية القابضة ش.م.ك (مقفلة) والشركات التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مقفلة)

كما في 31 مارس 2013

8 - تحليل القطاعات

لاغراض الإدارة، تنتظم المجموعة في قطاعات أعمال تعتمد على الخدمات المعروضة، ولديها ثلاثة قطاعات تشغيل.

الخطوط الجوية - وتمثل أنشطة المجموعة في إصدار تذاكر السفر الجوي.

السياحة - وتمثل أنشطة المجموعة في الحجوزات الفندقية والعطلات.

التذاكر التعاقدية - وتمثل أنشطة المجموعة في تذاكر السفر التعاقدية وخدمات السفر.

تراقب الإدارة قطاعات التشغيل بصورة منفصلة لغرض اتخاذ القرارات حول تخصيص الموارد وتقييم الأداء. يتم تقييم أداء القطاع على أساس الأرباح أو الخسائر التشغيلية.

يعرض الجدول التالي نتائج إيرادات القطاعات ومعلومات إجمالي الموجودات وإجمالي المطلوبات فيما يتعلق بقطاعات المجموعة التي يتم إعداد تقارير حولها:

الفترة المنتهية في 30 يونيو 2013						
الخطوط الجوية	السياحة	التعاقدية	أخرى	استبعادات	المجموعة	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
1,960,273	5,607	893,918	-	-	2,859,798	إيرادات القطاع
27,911	4,881	12,138	69,694	-	114,624	الاستهلاك والإطفاء
297,964	(63,789)	319,158	(69,973)	-	483,360	نتائج القطاع
15,076,657	1,117,798	9,572,084	2,003,375	(15,431,518)	12,338,396	موجودات القطاع
6,505,132	1,192,178	1,539,578	9,494,318	(15,431,518)	3,299,688	مطلوبات القطاع
الفترة المنتهية في 30 يونيو 2012						
الخطوط الجوية	السياحة	التعاقدية	أخرى	استبعادات	المجموعة	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
2,178,218	21,903	1,276,441	-	-	3,476,562	إيرادات القطاع
142,653	2,441	14,907	-	-	160,001	الاستهلاك والإطفاء
664,513	(71,158)	545,584	(262,300)	-	876,639	نتائج القطاع
18,597,191	2,712,632	12,284,601	3,183,492	(23,165,548)	13,612,368	موجودات القطاع
12,519,931	2,682,230	2,894,375	9,448,470	(23,165,548)	4,379,458	مطلوبات القطاع