

12 NOV 2012

سوق الكويت للأوراق المالية
قسم المصنفات - والتأليف الوحي
مؤدية طبقاً إلى أصل

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

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

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

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

المحتويات	الصفحة
تقرير مراقبي الحسابات المستقلين حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة	1 - 2
بيان المركز المالي المجمع المكثف	3
بيان الدخل المجمع المكثف	4
بيان الدخل الشامل المجمع المكثف	5
بيان التغيرات في حقوق الملكية المجمع المكثف	6
بيان التدفقات النقدية المجمع المكثف	7
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة	8 - 14

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 سبتمبر 2012 والبيانات المجمعة المكثفة للدخل والدخل الشامل لفترة الثلاثة أشهر وفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2012، والبيانات المجمعة المكثفة للتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2012 وإيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية ("المعلومات المالية المرحلية المكثفة"). إن الإدارة مسنولة 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 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 جوهرياً 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

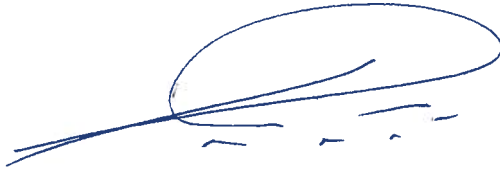
كما في 30 سبتمبر 2011، لم تقم المجموعة بتقدير القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع المدرجة بمبلغ 4,476,632 دينار كويتي في بيان المركز المالي، في تاريخ الاعتراف المبدي وكما في 30 سبتمبر 2011 باستخدام أسعار سوق الأوراق المالية. كما هو مبين في إيضاح 1، كما في 31 ديسمبر 2011، قامت المجموعة بتكوين مخصص إضافي للإنخفاض في القيمة بمبلغ 1,241,458 دينار كويتي على الاستثمار أعلاه، بالزيادة عما هو محدد استناداً إلى أسعار السوق المعلنة. ونتيجة لما ورد أعلاه، فإننا أبدينا استنتاج متحفظ على مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة كما في والفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2011، وأبدينا رأي تدقيق متحفظ على البيانات المالية المجمعة كما في وللسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011. كما في 30 سبتمبر 2012، فإن هذا 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 سبتمبر 2012 وصافي الربح للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2012.

الاستنتاج

استنادا إلى مراجعتنا، باستثناء تأثير الأمور الموضحة في فقرة أساس الاستنتاج المتحفظ، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة المرفقة كما في 30 سبتمبر 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 المجمعة المكثفة متفقة مع ما هو وارد في الدفاتر المحاسبية. كذلك لم يرد لعلمنا ما يشير إلى وجود مخالفات خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 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



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

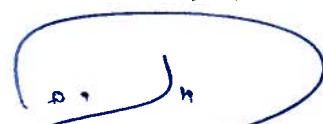
الكويت في 7 نوفمبر 2012


بوبيان لتدقيق الحسابات
BOUBYAN Auditing Office

بيان المركز المالي المجموع المكثف
كما في 30 سبتمبر 2012

30 سبتمبر 2011 دينار كويتي	31 ديسمبر 2011 دينار كويتي (مدققة)	30 سبتمبر 2012 دينار كويتي	إيضاح	
21,447,567	21,063,331	19,669,281		الموجودات
55,000	55,000	55,000		ممتلكات ومعدات
4,476,632	-	-		الشهرة
25,979,199	21,118,331	19,724,281		استثمارات متاحة للبيع
				إجمالي الموجودات غير المتداولة
666,962	410,530	527,662		المخزون
6,189,263	3,702,557	4,728,918		مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى
2,498,011	2,808,467	3,457,414	4	مستحق من أطراف ذات صلة
3,796,220	3,225,875	4,712,368		النقد والنقد المعادل
13,150,456	10,147,429	13,426,362		إجمالي الموجودات المتداولة
39,129,655	31,265,760	33,150,643		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
4,998,676	(1,343,225)	1,272,872		إحتياطي عام
27,503,201	21,161,300	23,777,397		أرباح مرحلة / (خسائر متراكمة)
				إجمالي حقوق الملكية
5,418,790	4,939,706	3,962,805	5	المطلوبات
-	270,781	188,904		قروض
793,529	789,241	926,357		التزامات تأجير تمويلي
6,212,319	5,999,728	5,078,066		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
				إجمالي المطلوبات غير المتداولة
1,884,495	1,525,713	990,701	5	قروض
-	104,970	108,119		التزامات تأجير تمويلي
101,678	84,653	541,657	4	مستحق إلى أطراف ذات صلة
3,427,962	2,389,396	2,654,703		دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى
5,414,135	4,104,732	4,295,180		إجمالي المطلوبات المتداولة
11,626,454	10,104,460	9,373,246		إجمالي المطلوبات
39,129,655	31,265,760	33,150,643		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. وشركاتها التابعة
دولة الكويت

بيان الدخل المجمع المكثف

لفتري الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2012

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		إيضاح
2011	2012	2011	2012	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
13,781,386	11,709,363	3,504,384	3,988,188	الإيرادات التشغيلية
(7,791,361)	(5,350,476)	(1,744,032)	(1,865,254)	التكاليف التشغيلية
(2,809,451)	(1,577,571)	(518,872)	(520,336)	الاستهلاك والإطفاء
3,180,574	4,781,316	1,241,480	1,602,598	مجمّل الربح
259,653	276,996	(219,343)	106,550	إيرادات أخرى
(2,698,974)	(2,123,648)	(746,766)	(643,321)	مصاريف عمومية وإدارية
741,253	2,934,664	275,371	1,065,827	نتائج الأنشطة التشغيلية
-	20,130	-	9,459	إيرادات تمويل
(565,527)	(179,065)	(68,606)	(53,354)	تكاليف تمويل
(565,527)	(158,935)	(68,606)	(43,895)	صافي مصاريف التمويل
175,726	2,775,729	206,765	1,021,932	ربح الفترة قبل مكافأة أعضاء مجلس الإدارة والضرائب
(37,500)	(37,500)	(12,500)	(12,500)	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
(8,319)	(24,982)	(1,861)	(9,198)	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(23,107)	(69,393)	(5,169)	(25,548)	ضريبة دعم العمالة الوطنية
(9,243)	(27,757)	(2,068)	(10,219)	الزكاة
97,557	2,616,097	185,167	964,467	صافي ربح الفترة
846,124	2,616,097	185,167	964,467	صافي الربح / (الخسارة) العائدة إلى:
(748,567)	-	-	-	مساهمي الشركة
97,557	2,616,097	185,167	964,467	حصص غير مسيطرة
7.49	23.15	1.64	8.53	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
لفترتي الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2012

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2011	2012	2011	2012	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
97,557	2,616,097	185,167	964,467	صافي ربح الفترة
(65,308)	-	-	-	الخسارة الشاملة الأخرى
(65,308)	-	-	-	فروق ترجمة عملات أجنبية
32,249	2,616,097	185,167	964,467	الخسارة الشاملة الأخرى
				إجمالي الدخل الشامل للفترة
				إجمالي الدخل/ (الخسارة) الشاملة
782,080	2,616,097	185,167	964,467	العائدة إلى:
(749,831)	-	-	-	مساهمي الشركة
32,249	2,616,097	185,167	964,467	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 المجمع المكثف
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2012

إجمالي حقوق الملكية	حصص غير مسيطرة	حقوق الملكية المعانة إلى مساهمي الشركة	أرباح مرحلة / (خسائر مترجمة)	إحتياطي تحويل عملات أجنبية	إحتياطي عام	إحتياطي قانوني	رأس المال	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
37,139,100	10,700,780	26,438,320	4,152,552	(218,757)	5,601,868	5,601,868	11,300,789	الرصيد في 1 يناير 2011
97,557	(748,567)	846,124	846,124	-	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
(65,308)	(1,264)	(64,044)	-	(64,044)	-	-	-	صافي ربح / (خسارة) الفترة
(65,308)	(1,264)	(64,044)	-	(64,044)	-	-	-	الخسارة الشاملة الأخرى
32,249	(749,831)	782,080	846,124	(64,044)	-	-	-	إجمالي الدخل الشاملة الأخرى
(9,668,148)	(9,950,949)	282,801	-	282,801	-	-	-	إجمالي الدخل الشاملة الأخرى
27,503,201	-	27,503,201	4,998,676	-	5,601,868	5,601,868	11,300,789	الرصيد في 30 سبتمبر 2011
21,161,300	-	21,161,300	(1,343,225)	-	5,601,868	5,601,868	11,300,789	الرصيد في 1 يناير 2012
2,616,097	-	2,616,097	2,616,097	-	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
23,777,397	-	23,777,397	1,272,872	-	5,601,868	5,601,868	11,300,789	صافي ربح الفترة
								الرصيد في 30 سبتمبر 2012

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

بيان التدفقات النقدية المجمع المكثف
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2012

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2011	2012	
دينار كويتي	دينار كويتي	
97,557	2,616,097	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		صافي ربح الفترة
		تسويات:
2,809,451	1,577,571	الاستهلاك والإطفاء
8,597	(18,328)	(ربح) / خسارة بيع ممتلكات و معدات
136,282	191,349	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
282,801	-	تحقق احتياطي ترجمة عملات أجنبية
-	(90,000)	التزامات التأجير التمويلي
565,527	158,935	صافي تكاليف تمويل
3,900,215	4,435,624	
		التغيرات في:
67,751	(117,132)	- المخزون
(1,197,013)	(1,026,361)	- مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى
(446,274)	(648,947)	- مستحق من أطراف ذات صلة
1,760,520	220,734	- دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى
286,523	457,004	- مستحق إلى أطراف ذات صلة
4,371,722	3,320,922	النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
(38,707)	(54,233)	مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين
4,333,015	3,266,689	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
(314,034)	(183,541)	إضافات إلى الممتلكات والمعدات
54,000	18,348	المحصل من بيع ممتلكات ومعدات
(75,359)	-	شراء استثمارات متاحة للبيع
-	22,256	إيرادات فوائد مستلمة
(335,393)	(142,937)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الإستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(1,741,217)	(1,511,913)	سداد قروض من مؤسسات مالية
(565,527)	(125,346)	تكاليف تمويل مدفوعة
(2,306,744)	(1,637,259)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
1,690,878	1,486,493	صافي الزيادة في النقد والنقد المعادل
2,105,342	3,225,875	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
3,796,220	4,712,368	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 التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2012

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 سبتمبر 2012	31 ديسمبر 2011	30 سبتمبر 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 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

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.

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، لاحقاً لإيقاف التشغيل من قبل الشركة التابعة، قامت السلطات الحكومية بإيقاف مجلس إدارة الشركة التابعة وتعيين مجلساً مؤقتاً للإشراف على إدارة الشركة التابعة. ونتيجة لذلك، لا يوجد لدى المجموعة حالياً القدرة على ممارسة سيطرة أو تأثير كبير على الشركة التابعة وبالتالي قامت بإثبات 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 التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 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 سبتمبر 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 والسنة 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 7 نوفمبر 2012.

(ب) الأحكام والتقديرات

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 والسنة 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 التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2012

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		
2011	2012	2011	2012	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
المعاملات				
بيع تذاكر طيران مساهمين رئيسيين				
721,083	868,770	233,378	209,962	
إيرادات تأجير تشغيلي شركات لديها مدراء ومسؤولين تنفيذيين مشتركين				
13,554	21,897	4,518	9,723	
تكاليف تشغيلية شركات لديها مدراء ومسؤولين تنفيذيين مشتركين				
824,796	21,072	-	2,015	
مصاريف عمومية وإدارية شركات لديها مدراء ومسؤولين تنفيذيين مشتركين				
35,222	56,194	15,725	10,897	
مكافأة أعضاء الإدارة العليا رواتب ومزايا قصيرة الأجل أخرى				
200,225	98,980	78,643	32,612	
5. القروض				
30 سبتمبر 2011		31 ديسمبر 2011		30 سبتمبر 2012
دينار كويتي		دينار كويتي (مدققة)		دينار كويتي
5,825,768	5,399,419	4,953,506		قروض لأجل مضمونة
1,477,517	1,066,000	-		قروض لأجل غير مضمونة
7,303,285	6,465,419	4,953,506		
1,884,495	1,525,713	990,701		الجزء المتداول
5,418,790	4,939,706	3,962,805		الجزء غير المتداول
7,303,285	6,465,419	4,953,506		

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2012

فيما يلي بيان باستحقاقات القروض كما في 30 سبتمبر 2012:

الرصيد القائم دينار كويتي	من 1 إلى 6 أشهر دينار كويتي	6 أشهر إلى سنة واحدة دينار كويتي	من سنة إلى 3 سنوات دينار كويتي	من 3 سنوات إلى 5 سنوات دينار كويتي
4,953,506	495,351	495,350	2,972,105	990,700

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 سبتمبر 2012، بلغت القيمة الدفترية للقرض 4,953,506 دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 5,399,419 دينار كويتي و 30 سبتمبر 2011: 5,825,768 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 سبتمبر 2011: بلغ معدل الفائدة الفعلي 3.39% 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.

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.

إن المعلومات اللازمة لاحتساب ربحية السهم هي كما يلي:

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		صافي ربح الفترة (دينار كويتي) العائد إلى مساهمي الشركة
2011	2012	2011	2012	
846,124	2,616,097	185,167	964,467	
113,007,890	113,007,890	113,007,890	113,007,890	المتوسط المرجح لعدد الأسهم المصدرة
7.49	23.15	1.64	8.53	ربحية السهم (الأساسية والمخففة) (فلس)

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 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. لدى المجموعة ثلاثة قطاعات تقارير، على النحو المبين أدناه، والتي تمثل وحدات الأعمال الإستراتيجية في المجموعة. تقدم وحدات الأعمال الإستراتيجية مختلف أنواع الخدمات وتدار بشكل منفصل نظرًا لأنها تتطلب استراتيجيات أعمال وتسيير 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 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 2011		التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2012			
السفر والسياحة والخدمات المتعلقة بها مجمعة دينار كويتي	السفر والسياحة والخدمات المتعلقة بها دينار كويتي	السفر والسياحة والخدمات المتعلقة بها مجمعة دينار كويتي	السفر والسياحة والخدمات المتعلقة بها دينار كويتي	الإيرادات الخارجية إيرادات ما بين القطاعات الإيرادات المجمعة	ربح القطاع مصاريف غير موزعة ربح الفترة المجمع
13,988,307 (206,921)	1,289,299 (97,972)	1,059,511 (11,813)	11,639,497 (97,136)	11,996,407 (287,044)	
13,781,386	1,191,327	1,047,698	11,542,361	11,709,363	
				1,334,405	
				1,068,007	
				9,306,951	
175,726 (78,169)	463,198	590,331	(877,803)	2,775,729 (159,632)	
97,557				2,616,097	

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2012

الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2011						الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2012					
السفر والسياحة والخدمات المتعلقة بها		تأجير التخزين والمقرات		خدمات النقل		السفر والسياحة والخدمات المتعلقة بها		تأجير التخزين والمقرات		خدمات النقل	
مجمعة دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	مجمعة دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
3,551,171	404,872	369,468	2,776,831	4,131,328	412,653	400,845	3,317,830	الإيرادات الخارجية			
(46,787)	(16,342)	(3,937)	(26,508)	(143,140)	(5,445)	(33,938)	(103,757)	إيرادات ما بين القطاعات			
3,504,384	388,530	365,531	2,750,323	3,988,188	407,208	366,907	3,214,073	الإيرادات المجمعة			
206,765	157,697	205,831	(156,763)	1,021,932	117,620	203,885	700,427	ربح القطاع			
(21,598)				(57,465)				مصاريف غير موزعة			
185,167				964,467				ربح الفترة المجمع			
								موجودات القطاع			
				33,150,643	5,809,123	10,795,461	16,546,059	في 30 سبتمبر 2012			
				31,265,760	5,316,839	11,123,292	14,825,629	في 31 ديسمبر 2011			
				39,129,655	5,076,857	10,528,341	23,524,457	في 30 سبتمبر 2011			

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 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 سبتمبر 2012، بلغت الإلتزامات المحتملة للمجموعة 1,405,063 دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 1,496,371 دينار كويتي و 30 سبتمبر 2011: 1,336,961 دينار كويتي) فيما يتعلق بخطابات الضمان.

لدى المجموعة إلتزام بسداد إيجار بمبلغ 290,000 دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 410,000 دينار كويتي و 30 سبتمبر 2011: 410,000 دينار كويتي) فيما يتعلق بأرض مستأجرة على مدى الثلاث سنوات القادمة.

كما في 30 سبتمبر 2012، كان لدى المجموعة أيضا التزمات فيما يتعلق بخطاب الاعتمادات المستندية البالغ 19,766 دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 2,381 دينار كويتي و 30 سبتمبر 2011: 1,076,682 دينار كويتي).

10. الجمعية العمومية السنوية

اعتمدت الجمعية العمومية السنوية للمساهمين في اجتماعها المنعقد بتاريخ 9 مايو 2012 البيانات المالية المجمعة المدققة السنوية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011. ولم يتم الإعلان عن أية توزيعات للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011.