

٥٠٥

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 2015

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

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

ك.ب.إ.م. جي صافي المطوع وشركاه
برج الحمراء، الدور 25
شارع عبدالعزيز الصقر
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 يونيو 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 يونيو 2015 والبيانات المجمعة المكثفة للأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر لفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015 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

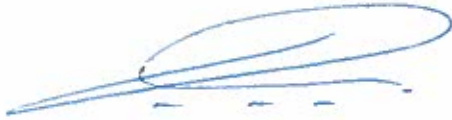
لقد قمنا بمراجعتنا وفقا للمعيار الدولي رقم 2410 المتعلق بمهام المراجعة، "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مراقبي الحسابات المستقل للمنشأة". تتمثل مراجعة المعلومات المالية المرحلية في توجيه الاستفسارات، بصفة رئيسية للأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق الإجراءات التحليلية وإجراءات المراجعة الأخرى. تعتبر المراجعة جوهرية أضيق نطاقا من التدقيق الذي يتم إجراؤه وفقا لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا 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 يونيو 2015 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 الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 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.



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


بوبيان لتدقيق الحسابات
BOUBYAN Auditing Office

الكويت في 4 أغسطس 2015

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

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
كما في 30 يونيو 2015

30 يونيو 2014 دينار كويتي (غير مدقق)	31 ديسمبر 2014 دينار كويتي (مدقق)	30 يونيو 2015 دينار كويتي (غير مدقق)	إيضاح	
16,847,128	16,430,814	16,790,276		الموجودات
55,000	55,000	55,000		ممتلكات ومعدات
1,407,910	1,462,608	1,260,509	5	الشهرة
18,310,038	17,948,422	18,105,785		مبلغ مدين مقابل بيع استثمار
				الموجودات غير المتداولة
749,602	853,711	906,964		مخزون
3,815,334	3,590,192	5,408,247		مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى
281,850	292,800	301,950	5	مبلغ مدين مقابل بيع استثمار
3,687,785	3,707,181	3,685,936	6	مستحق من أطراف ذات صلة
5,249,426	7,781,196	3,781,151		النقد والنقد المعادل
13,783,997	16,225,080	14,084,248		الموجودات المتداولة
32,094,035	34,173,502	32,190,033		إجمالي الموجودات
11,300,789	11,300,789	11,300,789		حقوق الملكية
5,650,395	5,650,395	5,650,395		رأس المال
4,411,717	5,038,838	5,038,838		احتياطي إجباري
3,791,014	6,270,050	4,745,622		احتياطي عام
25,153,915	28,260,072	26,735,644		أرباح مرحلة
				إجمالي حقوق الملكية
1,666,667	486,111	-	7	المطلوبات
24,038	-	884,538	8	قروض
1,206,071	1,247,882	1,315,531		التزامات تأجير تمويلي
2,896,776	1,733,993	2,200,069		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
				المطلوبات غير المتداولة
833,333	833,333	-	7	قروض
80,806	48,077	68,644		التزامات تأجير تمويلي
344,099	148,325	334,359	6	مستحق إلى أطراف ذات صلة
2,785,106	3,149,702	2,851,317		دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى
4,043,344	4,179,437	3,254,320		المطلوبات المتداولة
6,940,120	5,913,430	5,454,389		إجمالي المطلوبات
32,094,035	34,173,502	32,190,033		إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات

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

يعقوب صالح الشرحان
رئيس مجلس الإدارة

بيان الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		إيضاح
2014	2015	2014	2015	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
9,000,494	9,819,343	4,662,733	5,083,847	الإيرادات التشغيلية
(3,689,060)	(3,956,868)	(1,896,761)	(2,033,917)	التكاليف التشغيلية
(998,455)	(1,028,651)	(499,469)	(522,394)	الاستهلاك والإطفاء
4,312,979	4,833,824	2,266,503	2,527,536	مجمول الربح
315,771	316,488	233,908	176,592	إيرادات أخرى
(1,596,814)	(1,486,294)	(888,151)	(742,968)	مصاريف عمومية وإدارية
3,031,936	3,664,018	1,612,260	1,961,160	نتائج الأنشطة التشغيلية
26,438	82,637	8,579	50,181	إيرادات تمويل
(66,027)	(20,293)	(34,037)	(8,692)	تكاليف تمويل
(39,589)	62,344	(25,458)	41,489	صافي إيرادات / (مصاريف) التمويل
2,992,347	3,726,362	1,586,802	2,002,649	ربح الفترة قبل الضرائب
(26,931)	(33,537)	(14,281)	(18,024)	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(77,129)	(94,212)	(41,070)	(50,053)	ضريبة دعم العمالة الوطنية
(30,852)	(37,685)	(16,428)	(20,021)	الزكاة
2,857,435	3,560,928	1,515,023	1,914,551	صافي ربح الفترة
-	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل الآخر للفترة
2,857,435	3,560,928	1,515,023	1,914,551	صافي الربح وإجمالي الدخل الشامل للفترة
25.29	31.51	13.41	16.94	ربحية السهم (الأساسية والمخفضة) (فلس)

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

شركة سيني جروب ش.م.ل.ج. وشركاتها التابعة
دولة الكويت

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلية المكون المجمع (غير مدقق)
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015

إجمالي حقوق الملكية دينار كويتي	أرباح مرحلة دينار كويتي	احتياطي عام دينار كويتي	احتياطي إيجابي دينار كويتي	رأس المال دينار كويتي	
26,251,756	4,888,855	4,411,717	5,650,395	11,300,789	الرصيد في 1 يناير 2014 (مدقق)
2,857,435	2,857,435	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
2,857,435	2,857,435	-	-	-	صافي ربح الفترة
(3,955,276)	(3,955,276)	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
25,153,915	3,791,014	4,411,717	5,650,395	11,300,789	توزيعات أرباح (إيضاح 13)
					الرصيد في 30 يونيو 2014 (غير مدقق)
28,260,072	6,270,050	5,038,838	5,650,395	11,300,789	الرصيد في 1 يناير 2015 (مدقق)
3,560,928	3,560,928	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
3,560,928	3,560,928	-	-	-	صافي الربح وإجمالي الدخل الشامل للفترة
(5,085,356)	(5,085,356)	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
26,735,644	4,745,622	5,038,838	5,650,395	11,300,789	توزيعات أرباح (إيضاح 13)
					الرصيد في 30 يونيو 2015 (غير مدقق)

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

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		إيضاح	
2014	2015		
دينار كويتي	دينار كويتي		
			التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
2,857,435	3,560,928		صافي ربح الفترة
			تسويات:
998,455	1,028,651		الاستهلاك والإطفاء
19,081	-		انخفاض قيمة ممتلكات ومعدات
-	(1,250)		ربح بيع ممتلكات ومعدات
16,363	3,651		مخصص ديون معدومة
(1,720)	(43,396)		(عكس) / مخصص أرصدة مدينة أخرى
164,891	115,104		مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
5,591	(50,699)		(ربح) / خسارة صرف عملات أجنبية
39,589	(62,344)		صافي (إيرادات) / مصاريف التمويل
4,099,685	4,550,645		
			التغيرات في:
9,877	(53,253)		- مخزون
112,256	(1,778,310)		- مدنيون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى
(150,628)	-		- مستحق من أطراف ذات صلة
(206,424)	(305,588)		- دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى
253,059	207,279		- مستحق إلى أطراف ذات صلة
4,117,825	2,620,773		النقد الناتج من العمليات
(96,486)	(47,455)		مكافأة نهاية الخدمة مدفوعة للموظفين
4,021,339	2,573,318		صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
			التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
(400,599)	(1,388,113)		إضافات إلى الممتلكات والمعدات
107,716	1,250		صافي بيع ممتلكات ومعدات
281,200	295,400	5	مبلغ مدني مقابل بيع استثمار
26,438	15,744		إيرادات فوائد مستلمة
14,755	(1,075,719)		صافي النقد (المستخدم في) / الناتج من الأنشطة الإستثمارية
			التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(3,475,474)	(1,319,444)		المسدد من القروض
(60,000)	905,105		صافي الحركة في التزامات التأجير التمويلي
2,500,000	-		المحصل من القروض
(3,940,732)	(5,063,012)		توزيعات أرباح مدفوعة
(66,027)	(20,293)		تكاليف تمويل مدفوعة
(5,042,233)	(5,497,644)		صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
(1,006,139)	(4,000,045)		صافي النقص في النقد والنقد المعادل
6,255,565	7,781,196		النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
5,249,426	3,781,151		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 الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 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 يونيو 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 يتعين الموافقة عليه من مساهمي الشركة في الجمعية العامة غير العادية التي سوف تعقد في الوقت المناسب.

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 2015	31 ديسمبر 2014	30 يونيو 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.
4. عمليات التخلص على البضائع الواردة والمصدرة وتغليف البضائع بكافة أنواعها.

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

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، وكلاء 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 بأى 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 المجمعة المكثفة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 4 أغسطس 2015.

2. أسس الإعداد

بيان الالتزام

تم إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة 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 وللسنة 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 المجمعة 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 الفترات المحاسبية السنوية التي تبدأ من 1 يوليو 2014 ولم يترتب عليها أي تأثير جوهري على السياسات المحاسبية أو المركز المالي للمجموعة أو أدائها.

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.

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

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 الإيضاح.

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.

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

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

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2014	2015	2014	2015	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
				المعاملات
				بيع تذاكر طيران
648,827	614,601	412,842	334,282	مساهمين رئيسيين
				إيرادات تشغيلية
				شركات لديها مدراء ومسؤولين تنفيذيين
423,810	420,742	211,725	210,000	مشاركين
				تكاليف تشغيلية
				شركات لديها مدراء ومسؤولين تنفيذيين
24,966	29,693	12,847	15,713	مشاركين
				مصاريف عمومية وإدارية
-	6,342	-	2,042	شركات لديها مدراء ومسؤولين تنفيذيين
				مشاركة أعضاء الإدارة العليا
69,144	69,144	34,572	34,572	رواتب ومزايا أخرى قصيرة الأجل

7. القروض

30 يونيو 2014	31 ديسمبر 2014	30 يونيو 2015	
دينار كويتي (غير مدققة)	دينار كويتي (مدققة)	دينار كويتي (غير مدققة)	
			قروض لأجل غير مضمون
833,333	833,333	-	الجزء المتداول
1,666,667	486,111	-	الجزء غير المتداول
2,500,000	1,319,444	-	

قروض 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. وخلال الربع الحالي، قامت المجموعة بسداد القرض بالكامل.

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

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.

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.

إن المعلومات اللازمة لاحتساب ربحية السهم هي كما يلي:

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2014	2015	2014	2015	
2,857,435	3,560,928	1,515,023	1,914,551	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
25.29	31.51	13.41	16.94	ربحية السهم (الأساسية والمخففة) (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.

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

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015				
مجمعة	السفر والسياحة والخدمات المتعلقة بها	خدمات التخزين وتأجير العقارات	خدمات النقل	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
10,046,047	957,656	894,254	8,194,137	الإيرادات الخارجية
(226,704)	(4,214)	(60,000)	(162,490)	إيرادات ما بين القطاعات
9,819,343	953,442	834,254	8,031,647	الإيرادات المجمعة
3,726,362	373,793	503,984	2,848,585	ربح القطاع
(165,434)	-	-	-	مصاريف غير موزعة
3,560,928				صافي ربح الفترة
الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2014				
مجمعة	السفر والسياحة والخدمات المتعلقة بها	خدمات التخزين وتأجير العقارات	خدمات النقل	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
9,282,814	1,026,376	892,303	7,364,135	الإيرادات الخارجية
(282,320)	(9,358)	(67,875)	(205,087)	إيرادات ما بين القطاعات
9,000,494	1,017,018	824,428	7,159,048	الإيرادات المجمعة
2,992,347	404,615	507,556	2,080,176	ربح القطاع
(134,912)	-	-	-	مصاريف غير موزعة
2,857,435				صافي ربح الفترة
الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015				
مجمعة	السفر والسياحة والخدمات المتعلقة بها	خدمات التخزين وتأجير العقارات	خدمات النقل	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
5,195,940	534,131	465,611	4,196,198	الإيرادات الخارجية
(112,093)	(574)	(29,999)	(81,520)	إيرادات ما بين القطاعات
5,083,847	533,557	435,612	4,114,678	الإيرادات المجمعة
2,002,649	264,630	272,976	1,465,043	ربح القطاع
(88,098)	-	-	-	مصاريف غير موزعة
1,914,551				صافي ربح الفترة

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

الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2014				
الإيرادات الخارجية	خدمات النقل	خدمات التخزين وتأجير العقارات	السفر والسياحة والخدمات المتعلقة بها	مجمعة
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
3,799,206	462,394	557,188	4,818,788	
(116,879)	(33,938)	(5,238)	(156,055)	
3,682,327	428,456	551,950	4,662,733	
1,058,772	267,226	260,804	1,586,802	
-	-	-	(71,779)	
			1,515,023	
الإيرادات ما بين القطاعات	الإيرادات المجمعة	ربح القطاع	مصاريف غير موزعة	صافي ربح الفترة
موجودات قطاعات التقارير	خدمات النقل	خدمات التخزين وتأجير العقارات	السفر والسياحة والخدمات المتعلقة بها	مجمعة
في 30 يونيو 2015	13,486,712	10,176,148	8,527,173	32,190,033
في 31 ديسمبر 2014	16,661,748	9,508,588	8,003,166	34,173,502
في 30 يونيو 2014	14,787,740	9,699,219	7,607,076	32,094,035

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 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.

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

13. إرتباطات والتزامات محتملة

كما في 30 يونيو 2015، بلغت الإلتزامات المحتملة للمجموعة 2,385,653 دينار كويتي (31 ديسمبر 2014: 2,017,071 دينار كويتي و 30 يونيو 2014: 1,965,660 دينار كويتي) فيما يتعلق بخطابات الضمان.

كما في 30 يونيو 2015، ليس لدى المجموعة أية التزامات فيما يتعلق بخطاب الاعتمادات (31 ديسمبر 2014: 43,042 دينار كويتي و 30 يونيو 2014: 41,432 دينار كويتي).

لدى المجموعة التزام بسداد إيجار بمبلغ 1,200,000 دينار كويتي (إيضاح 8) (31 ديسمبر 2014: 50,000 دينار كويتي و 30 يونيو 2014: 110,000 دينار كويتي) فيما يتعلق بأرض مستأجرة.

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 5,085,356 دينار كويتي (30 يونيو 2014: 35 فلس بمبلغ 3,955,276 دينار كويتي) إلى مساهمي الشركة القائمين كما في 17 مارس 2015.