

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وتقرير المراجعة  
الشركة الكويتية للكيبل التلفزيوني - ش.م.ك.ع  
والشركات التابعة لها  
الكويت

31 مارس 2015 (غير مدققة)

## المحتويات

### صفحة

2-1	تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة الجموعة
3	بيان الارباح او الخسائر المرحلي المكثف الجموعة
4	بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف الجموعة
5	بيان المركز المالي المرحلي المكثف الجموعة
7-6	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف الجموعة
8	بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف الجموعة
17 - 9	ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة الجموعة



## تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية المكتففة الجموعة

إلى السادة أعضاء مجلس الإدارة  
الشركة الكويتية للكيبل التلفزيوني - ش.م.ك.ع  
الكويت

### المقدمة

قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المكتفف الجموعة المرفق للشركة الكويتية للكيبل التلفزيوني (شركة مساهمه كويتية عامة) ("الشركة الام") والشركات التابعة لها (المشار إليها معاً بـ "الجموعة") كما في 31 مارس 2015 والبيانات المرحلية المكتففة الجموعة المتعلقة به للربح او الخسائر والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. ان الإدارة هي الجهة المسؤولة عن اعداد وعرض تلك المعلومات المالية المرحلية المكتففة الجموعة وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي". ان مسؤوليتنا هي أن نعبر عن استنتاجنا حول تلك المعلومات المالية المرحلية المكتففة الجموعة استناداً إلى مراجعتنا.

### نطاق المراجعة

قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي 2410 المتعلق بعهتم المراجعة "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". تضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية توجيه الاستفسارات بشكل رئيسي إلى الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق اجراءات المراجعة التحليلية واجراءات أخرى. ان نطاق المراجعة يقل بشكل جوهري عن التدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، وبالتالي لا يمكننا من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الجوهرية والتي يمكن أن يتم تحديدها من خلال التدقيق. وبناء عليه، فإننا لا نبني رأينا يتعلق بالتدقيق.

### أسس الاستنتاج المحفوظ

- كما هو مبين في الإيضاح (8) حول المعلومات المالية المرحلية المكتففة الجموعة ، تمثل أصول الشركة غير الملموسة في تكلفة إنتاج إعلامي مرحل من سنوات سابقة. لم يتم موافاتنا بالقيمة القابلة للاسترداد لتلك الأصول ، وبالتالي لم نتمكن من تحديد ما إذا كان هناك تسويات مادية على رصيد تلك الأصول.

- كما هو مبين في الإيضاح (10) حول المعلومات المالية المرحلية المكتففة الجموعة ، توجد أرصدة مدينة متوقفة من فترات سابقة بعد طرح المخصص ، مبلغ 669,699 د.ك. كما في 31 مارس 2015 (655,150 د.ك.) كما في 31 ديسمبر 2014 و 634,746 د.ك. كما في 31 مارس 2014) ، كما يوجد دعوى مرفوعة من الشركة لتحصيل تلك الذمم. لم يتم موافاتنا بمعلومات حول مدى قابلية تحصيل تلك الذمم ، وبالتالي لم نتمكن من تحديد ما إذا كانت هناك تسويات هامة لهذه الأرصدة .

هند عبدالله السريع وشركائها - محاسبون قانونيون

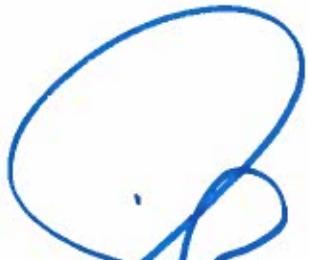
2

### الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا ، وباستثناء ما ورد في أسس التحفظ في الاستنتاج أعلاه ، لم يرد إلى علمنا ما يستوجب الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لم يتم إعدادها ، من كافة النواحي المالية ، وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي".

### تقرير المراجعة حول المتطلبات القانونية والشرعية الأخرى

استناداً إلى مراجعتنا ، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة متفقة مع السجلات المحاسبية للشركة الأم. حسبما وصل إليه علمنا واعتقادنا ، لم تقع خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2015 مخالفات لاحكام قانون الشركات رقم (25) لسنة 2012 واللاتحة التنفيذية لها أو عقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة الأم والتعديلات اللاحقة لها على وجه يؤثر مادياً في نشاط الشركة الأم أو في مركبها المالي .



هند عبدالله السريع  
(سجل مراقب الحسابات رقم ١٤١ فئة أ)  
هند عبدالله السريع وشركائها  
عضو في مزارز العالمية



عبداللطيف محمد العيّان (CPA)  
(مراقب مرخص رقم ٩٤ فئة أ)  
جرانت ثورنتون - القطامي والعيان وشركاه

الكويت

19 أبريل 2015

الشركة الكويتية للكيبل التلفزيوني - ش.م.ك.ع  
والشركات التابعة لها  
المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة  
31 مارس 2015 (غير مدققة)

## بيان الارباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع

الثلاثة اشهر المتتهية في 31 مارس 2014 (غير مدقق) د.ك	الثلاثة اشهر المتتهية في 31 مارس 2015 (غير مدقق) د.ك	ايضاح	
290,495	68,323		الايرادات
(252,921)	(36,194)		ايرادات تشغيلية
37,574	32,129		تكاليف تشغيلية
5,068	276,667	6	جمل ربح التشغيل
42,642	308,796		ايرادات أخرى
<hr/>			<b>المصاريف والأعباء الأخرى</b>
33,291	24,771		مصاريف إدارية وعمومية
64,200	59,014		تكاليف الموظفين
9,204	252		استهلاك واطفاء
1,245	3,363		تكاليف تمويل
107,940	87,400		
(65,298)	221,396		ربح / (خسارة) قبل خصص ضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة
-	(5,767)		خصص ضريبة دعم العمالة الوطنية
-	(2,307)		خصص الزكاة
(65,298)	213,322		ربح / (خسارة) الفترة
<hr/>			الخاصة ب :
(67,583)	214,012		مالك الشركة الأم
2,285	(690)		الخصص غير المسيطرة
(65,298)	213,322		
(2.25)	7.13	7	ربحية / (خسارة) السهم الاساسية والمخفضة (فلس)

## بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع

الثلاثة أشهر	الثلاثة أشهر	
المتهدية في	المتهدية في	
31 مارس	31 مارس	
2014	2015	
(غير مدقق)	(غير مدقق)	
د.ك	د.ك	
(65,298)	213,322	
		ربع / (خسارة) الفترة

إيرادات شاملة أخرى:

بنود يتم تصنيفها إلى بيان الأرباح أو الخسائر

في الفترات اللاحقة :

استثمارات متاحة للبيع :

(745)	14,811	- صافي التغير في القيمة العادلة خلال الفترة
(745)	14,811	مجموع الإيرادات / (الخسائر) الشاملة الأخرى للفترة
(66,043)	228,133	مجموع الإيرادات / (الخسائر) الشاملة للفترة
		الخاصة بـ :
(68,328)	228,823	مالك الشركة الأم
2,285	(690)	ال控股 غير المسيطرة
(66,043)	228,133	

## بيان المركز المالي المرحلي المكتفف المجمع

الأصول	ايضاحات	31 مارس 2015 (غير مدقق) د.ك.	31 ديسمبر 2014 (مدقق) د.ك.	31 مارس 2014 (غير مدقق) د.ك.
الاصول غير المتداولة		122,220	122,220	122,220
أصول غير ملموسة		4,817	1,334	1,082
متلكات وآلات ومعدات		522,759	543,531	558,342
استثمارات متاحة للبيع		649,796	667,085	681,644
<b>مجموع الأصول</b>		<b>1,636,073</b>	<b>1,538,221</b>	<b>1,706,454</b>
حقوق الملكية والخصوص				
حقوق الملكية				
رأس المال		3,000,000	3,000,000	3,000,000
التغيرات المتراكمة في القيمة العادلة		(181,579)	(160,807)	(145,996)
خسائر متراكمة		(2,080,392)	(2,139,554)	(1,925,542)
حقوق الملكية الخاصة بالكي الشركة الأم		738,029	699,639	928,462
الخصص غير المسيطرة		(6,063)	(7,975)	(8,665)
مجموع حقوق الملكية		731,966	691,664	919,797
الخصوص غير المتداولة		104,880	91,331	99,923
الخصوص مكافأة نهاية الخدمة				
الخصوص المتداولة		512,926	437,604	395,921
قروض وتسهيلات بنكية		286,301	317,622	290,813
ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى		799,227	755,226	686,734
<b>مجموع الخصوص</b>		<b>904,107</b>	<b>846,557</b>	<b>786,657</b>
<b>مجموع حقوق الملكية والخصوص</b>		<b>1,636,073</b>	<b>1,538,221</b>	<b>1,706,454</b>

الشركة الكويتية للكيبل التلفزيوني (ش.م.ك.)

عماد جاسم الصقر  
رئيس مجلس الإدارة

د. اسامه جواد بوخمسين  
نائب رئيس مجلس الإدارة

خالد علي الخبزى  
عضو مجلس الادارة والرئيس التنفيذي

الشركة الكويتية للكيل المفرزوني - ش.م.ك.  
والشركات التابعة لها  
المعلومات المالية المرحلية المكتففة الجمعة  
31 مارس، 2015 (غمد مدققة)

بيان التغيرات في حقوق الملكية المروحي المكثف الجماع (غير مدقق)

والشريكات التابعة لها  
المعلومات المالية المرحلية المكتففة الجماعة  
31 مارس، 2015 (غير مدققة)

تابع / بيان التغيرات في حقوق الملكية المورثي المكتف الجماع (غير مدقق)

## بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع

الثلاثة اشهر المتتهية في مارس 31 2014 (غير مدقق) د.ك (65,298)	الثلاثة اشهر المتتهية في مارس 31 2015 (غير مدقق) د.ك 221,396	ابضاح
		ربح / (خسارة) الفترة قبل مخصص ضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة
		تعديلات :
-	(260,000)	ربح من بيع ممتلكات والات ومعدات
9,204	252	استهلاك و اطفاء
4,400	8,592	<u>مخصص مكافأة نهاية الخدمة</u>
(51,694)	(29,760)	
		<u>الغيرات في اصول وخصوم التشغيل :</u>
24,390	(12,205)	ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
7,412	(34,883)	ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
(19,892)	(76,848)	<u>صافي النقد المستخدم في انشطه التشغيل</u>
		<u>أنشطة الاستثمار</u>
-	260,000	المحصل من بيع ممتلكات والات ومعدات
-	260,000	<u>صافي النقد الناتج من انشطه الاستثمار</u>
		<u>أنشطة التمويل</u>
5,019	(41,683)	صافي التغير في قروض وتسهيلات بنكية
104	(1,369)	التغير في النقد لدى حفاظ استثمارية مرهونة
5,123	(43,052)	<u>صافي النقد (المستخدم في) / الناتج من انشطه التمويل</u>
(14,769)	140,100	صافي الزيادة / (النقص) في النقد وشبه النقد
47,965	14,264	النقد وشبه النقد في بداية الفترة
33,196	154,364	<u>النقد وشبه النقد في خالية الفترة</u>
	11	

## ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة الجموعة

### 1. تأسيس الشركة الأم ونشاطها

تأسست الشركة الكويتية للكيل التلفزيوني (الشركة الام) - شركة مساهمة كويتية عامة - بموجب المرسوم الأميري رقم (212) لسنة 1997 وفقاً لأحكام قانون الشركات لسنة 1960.

بتاريخ 1 مايو وبموجب المرسوم الأميري رقم 87 لسنة 2005 تم تعديل أغراض الشركة الام لتصبح إنشاء وإدارة محطات مرئية ومسموعة ، واستقبال وإعادة بث القنوات المرئية والمسموعة والمعلوماتية على المشتركين مقابل الحصول على اشتراك دوري وتوزيع البرامج والأفلام، واستيراد وتصدير الأجهزة والمعدات اللازمة لأغراض الشركة والمتاجرة بها ، واستغلال الفوائض المالية المتوفرة لدى الشركة الأم عن طريق استثمارها في محافظ مالية وصناديق استثمارية تدار من قبل جهات وشركات متخصصة.

عنوان الشركة الأم : ص.ب 20664 ، الصفا 13067 ، دولة الكويت .

تم اعتماد المعلومات المالية المرحلية المكثفة الجموعة لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2015 من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 19 ابريل 2015.

تم اعتماد البيانات المالية السنوية الجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014 من قبل مجلس إدارة الشركة الأم في 19 ابريل 2015 وتم الموافقة عليها من قبل المساهمين في اجتماع الجمعية العمومية المنعقدة في 19 ابريل 2015 .

### 2. المفاهيم الخاسية الأساسية

كما في بلغت الخسائر المتراكمة للشركة الأم كما في ذلك التاريخ مبلغ 1,925,542 د.ك و كان هنالك مطلوبات لدى الجموعة بمبلغ 786,657 د.ك معظمها تستحق خلال سنة واحدة ، وبناءاً على الأسباب التالية ، قامت إدارة الشركة الأم بإعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة الجموعة لفترة المنتهية في 31 مارس 2015 على أساس الإستمارية .

- تم التفاهم بين إدارة الشركة الام واحد مقرضي الشركة الام الذي تدين له الجموعة بمبلغ 300,000 د.ك (2014 : 300,000 د.ك) لنجح المزيد من الوقت وعدم متابعة تحصيل هذه المستحقات القائمة في المستقبل القريب .
- تقوم إدارة الشركة الأم ايضاً بتقديم استراتيجيات متنوعة لتحسين الأداء التشغيلي والمركز المالي وكفاءة الموارد المالية للمجموعة لتمكن من الوفاء بالتزاماتها المستقبلية في تواريخ استحقاقها. كما قامت الجموعة باستبعاد بعض أصول الشركة خلال الفترة والتي نتج من خلاها ارباح (ايضاح 6) بالإضافة الى ذلك قامت إدارة الشركة الام برفع عدة دعاوى قضائية لمتابعة استرداد اصول الجموعة ومطالبات اخرى (انظر ايضاح 10 ، 19) التي تتوقع الادارة منها استلام بعض التدفقات النقدية خلال السنة القادمة. وبناءاً على تجاوز إجمالي الأصول للمجموعة مطلوباتها بمبلغ 919,797 د.ك، والواقع المذكورة. أعلاه، تعتقد إدارة الشركة الأم بأن الجموعة لديها موارد كافية للوفاء بالتزاماتها في المستقبل

ان قدرة الجموعة على تحقيق الإستمارية تعتمد على مدى توفر الدعم المالي المستمر من المؤسسات المالية والأطراف ذات الصلة والمساهمين ، وقدرة الجموعة على تحسين الربحية والتدفقات النقدية المستقبلية.

اذا لم يتم استخدام مبدأ الإستمارية ، سيتم اجراء تعديلات تتعلق بقدرة الجموعة على استرداد قيمة الموجودات او قيمة المطلوبات لتعكس حقيقة انه قد تكون هناك حاجة للمجموعه على بيع موجوداتها وسداد مطلوباتها في غير سياق الأعمال الإعتيادية بقيم مختلفة عن تلك التي وردت في المعلومات المالية المرحلية المكثفة الجموعة.

## تابع / اوضاعات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

### 3 . أساس العرض

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2015 تم اعداده طبقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي".

تم عرض المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة بالدينار الكويتي وهي العملة الأساسية والمعروضة للشركة الام. لا تحتوي هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة على كافة المعلومات والافتراضات المطلوبة لبيانات مالية كاملة معدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. برأي ادارة الشركة الام، فقد تم ادراج جميع التعديلات المكونة من مستحقات عادلة متكررة والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل.

إن اعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للشركة يتطلب من الإدارة اتخاذ الأحكام والتقديرات والإفتراضات التي تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المسجلة للأصول والخصوم ، والإيرادات والمصاريف. قد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات. عند اعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة، فإن الأحكام الجوهرية المتخذة من قبل الإدارة في تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة، والمصادر الرئيسية لعدم التأكد من التقديرات ، هي نفسها المطبقة في البيانات المالية السنوية المدققة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014.

ان النتائج التشغيلية لفترة الثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس 2015 لا تشير بالضرورة الى النتائج التي يمكن توقعها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2015. وللمزيد من المعلومات، يرجى الرجوع الى البيانات المالية المجمعة واوضاعات حولها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014.

### 4 . السياسات المحاسبية الهامة

تم اعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وفقاً للسياسات المحاسبية المطبقة في البيانات المالية السنوية المجمعة الاخيرة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014 . كمان ان الجموعة لم تقم في وقت مبكر بتطبيق اي معيار او تقدير اخر قد تم اصداره أو تعديله ولم يتم تفعيله حتى الان .

على الرغم من ان هناك بعض المعايير و التعديلات الجديدة تطبق للمرة الاولى في 2015 ، الا انه ليس لها تاثيراً مادياً على البيانات المالية السنوية المجمعة للمجموعة او على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة .

الشركة الكويتية للكيل التلفزيوني - ش.م.ك.ع  
والشركات التابعة لها  
المعلومات المالية المرحلية المكثفة الجموعة  
31 مارس 2015 (غير مدققة)

## تابع / إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة الجموعة

### 5. الشركات التابعة

إن قائمة الشركات التابعة الجموعة للمجموعة هي كما يلي :

#### نسبة الملكية في الشركات التابعة

النشاط	التأسيس	اسم الشركة		
		31 مارس	31 ديسمبر	31 مارس
		بلد	2014	2014
أجهزة كهربائية والكترونية ودعابة وإعلان	الكويت	80	80	80
إنتاج اعلامي	الكويت	99.2	99.2	99.2
دعاية وإعلان	الكويت	50	50	50

بلغت الخسائر المتراكمة لشركة لوكس سات الكويت (شركة تابعة) 2,323,250 د.ك. في 31 مارس 2015 (2,323,244 د.ك. في 31 ديسمبر 2014 و 2,323,242 د.ك. في 31 مارس 2014) بما يجاوز رأس مالها البالغ 1,500,000 د.ك. قامت الشركة برفع دعوى قضائية لإثبات انقضاء عقد الشركة التابعة. بتاريخ 7 فبراير 2010 صدر حكم درجة أولى بإثبات انقضاء عقد تأسيس الشركة التابعة ، ولا يزال الأمر منظور أمام القضاء ولم يتم تعين مصفي حتى تاريخه. كما أن ترجيح الشركة قد انتهى بتاريخ 22 مايو 2007 ولم يتم تجديده. إن هذا الوضع ليس له أثر جوهري على المعلومات المالية المرحلية المكثفة الجموعة للمجموعة كما في 31 مارس 2015 .

### 6. ايرادات أخرى

تضمن الإيرادات الأخرى ربح يبلغ 260,000 د.ك (2013 : لا شيء د.ك) من بيع أجهزة موبайл سينما XD والمصنفة ضمن الممتلكات والآلات والمعدات . إن الأصول مستهلكة بالكامل كما في 31 ديسمبر 2014 والتي نتج عنها ايراد يبلغ 28,942 د.ك للربع الحالي (31 مارس 2014: 27,792 د.ك و 31 ديسمبر 2014 : 143,105 د.ك ) .

### 7. رحيبة / (خسارة) السهم الأساسية والمختففة

يتم احتساب رحيبة / (خسارة) السهم الأساسية والمختففة بقسمة ربح / (خسارة) على الفترة الخاصة بمالكي الشركة الام على المتوسط الموزون لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة وكما يلي:

الثلاثة أشهر المتهية في 31 مارس 2014	الثلاثة أشهر المتهية في 31 مارس 2015	ربح / (خسارة) الفترة الخاصة بمالكي الشركة الأم (د.ك)
(67,583)	214,012	ربح / (خسارة) الفترة الخاصة بمالكي الشركة الأم (د.ك)
30,000,000	30,000,000	المتوسط الموزون لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة (سهم)
(2.25)	7.13	رحيبة / (خسارة) السهم الأساسية والمختففة (فلس)

## تابع / إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة الجموعة

### 8. أصول غير ملموسة

تمثل الأصول غير الملموسة والبالغ رصيدها 122,220 د.ك في 31 ديسمبر 2014 و 31 مارس 2014 ) في قيمة تكلفة انتاج إعلامي مرحل من سنوات سابقة. ويتمثل ذلك الإنتاج الإعلامي في مسلسل تاريخي مصرى بلغت نسبة المشاركة فيه 25% من التكلفة. تم عرض المسلسل عرض حصري للتلفزيون المصرى في رمضان 2010 ثم قامت الثورات العربية بعد ذلك وعلى أثرها تغيرت خريطة المحطات التلفزيونية في عرض المسلسلات من تلك النوعية التاريخية.  
 لم تستقر الأوضاع في مصر بالطريقة التي تتمكن المجموعة من خلالها بالتبؤ بالدراسة التسويفية لبيع المسلسلات التاريخية للمحطات العربية في المستقبل القريب.

### 9. إستثمارات متاحة للبيع

31 مارس 2014	31 ديسمبر 2014	31 مارس 2015	الرصيد الإفتتاحى
(غير مدقق)	(مدقق)	(غير مدقق)	التغير في القيمة العادلة
د.ك	د.ك	د.ك	
523,504	523,504	543,531	
(745)	20,027	14,811	
<b>522,759</b>	<b>543,531</b>	<b>558,342</b>	

ان القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع المذكورة اعلاه يتم تقديرها بناء على اخر معاملة بيع التي تمت خلال عام 2013، وبناء على المعلومات المتوفرة، ترى الادارة ان اخر سعر معاملة يقارب القيمة العادلة للاستثمار بتاريخ التقرير. ليس لدى الادارة علم باى ظروف تشير الى اي انخفاض في قيمة هذه الاستثمارات كما في تاريخ التقرير.

تم تصنيف القيمة العادلة للاستثمارات المذكورة اعلاه في المستوى الثالث في السلسل المرمي للقيمة العادلة.

### 10. ذمم مدينة وارصدة مدينة اخرى

31 مارس 2014	31 ديسمبر 2014	31 مارس 2015	ذمم تجارية مدينة وفوائد مستحقة مدفوعات مقدما الى الموردين
(غير مدقق)	(مدقق)	(غير مدقق)	ايرادات مستحقة تامينات مستردة ذمم موظفين مدينة مصاريف مدفوعة مقدما
د.ك	د.ك	د.ك	
835,743	856,138	870,687	
3,000	3,161	545	
219,064	117,366	129,625	
4,346	4,346	8,846	
25,137	328	82	
8,111	16,241	-	
<b>1,095,401</b>	<b>997,580</b>	<b>1,009,785</b>	
<b>(198,767)</b>	<b>(198,767)</b>	<b>(198,767)</b>	
<b>896,634</b>	<b>798,813</b>	<b>811,018</b>	<b>مخصص ديون مشكوك في تحصلها</b>

يتضمن رصيد الذمم التجارية المدينة والفوائد المستحقة مبلغ 858,447 د.ك في 31 ديسمبر 2014 و 823,494 د.ك في 31 مارس 2004 ) التي تمثل قيمة أرصدة مرحلة من سنوات سابقة ، منها مبلغ 676,374 د.ك ( 661,825 د.ك في 31 ديسمبر 2014 و 641,420 د.ك في 31 مارس 2014 ) تمثل قيمة المسدد لإحدى الشركات الاعلامية مقابل إنتاج أفلام و المنافع المتعلقة المستحقة على المبلغ المستحق . قامت المجموعة برفع دعاوى قضائية ضد العملاء لتحصيل الارصدة اعلاه ولا زالت القضايا متداولة امام المحاكم .  
 وفي ضوء عدم توافر معلومات مؤكدة ودقيقة لدى المجموعة عن إمكانية تحصيل تلك الأرصدة ، قامت إدارة المجموعة خلال عام 2011 بتشكيل مخصص إضافي لمواجهة الانخفاض في قيمة تلك الأرصدة بمبلغ 188,748 د.ك.

## تابع / إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

### 11. النقد وشبه النقد

31 مارس 2014	31 ديسمبر 2014	31 مارس 2015	
(غير مدقق) د.ك	(مدقق) د.ك	(غير مدقق) د.ك	
33,196	13,905	154,006	نقد بالصندوق ولدى البنوك
56,447	58,418	59,786	نقد لدى محافظ استثمارية
89,643	72,323	213,792	نقد بالصندوق والبنوك والمحافظ الاستثمارية يخصم :
(56,447)	(58,059)	(59,428)	نقد لدى محافظ استثمارية مرهونة مقابل قروض وتسهيلات بنكية (ايضاح 13)
33,196	14,264	154,364	

### 12. رأس المال

المصدر والمدفوع بالكامل				المصرح به			
31 مارس 2014	31 ديسمبر 2014	31 مارس 2015		31 مارس 2014	31 ديسمبر 2014	31 مارس 2015	
(غير مدقق) د.ك	(مدقق) د.ك	(غير مدقق) د.ك		(غير مدقق) د.ك	(مدقق) د.ك	(غير مدقق) د.ك	
3,000,000	3,000,000	3,000,000		3,000,000	3,000,000	3,000,000	أوسم بقيمة 0.100 د.ك للسهم الواحد

### 13. قروض وتسهيلات بنكية

31 مارس 2014	31 ديسمبر 2014	31 مارس 2015	
(غير مدقق) د.ك	(مدقق) د.ك	(غير مدقق) د.ك	
475,000	395,921	395,921	قرص قصيرة الأجل
37,926	41,683	-	تسهيلات بنكية
512,926	437,604	395,921	

- إن القروض والتسهيلات البنكية الممثلة في ارصدة السحب على المكتشوف منحوحة للمجموعة من بنوك ومؤسسات مالية محلية بسعر فائدة يتراوح بين 2.5% و 4% (سعر فائدة يتراوح بين 2.5% و 4% في 31 ديسمبر 2014 و 31 مارس 2014) فوق سعر الخصم المعلن من قبل بنك الكويت المركزي وهي منحوحة للمجموعة مقابل سندات إذنه ورهن مكونات محافظ استثمارية (ايضاح 11).

## تابع / إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة الجموعة

### 14. ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى

31 مارس 2014 (غير مدقق) د.ك	31 ديسمبر 2014 (مدقق) د.ك	31 مارس 2015 (غير مدقق) د.ك	
7,942	10,106	9,565	ذمم تجارية دائنة
48,735	50,993	57,304	ذمم موظفين دائنة
42,678	41,605	41,297	توزيعات أرباح دائنة
112,336	125,519	102,084	مصاروفات مستحقة
23,802	25,085	29,755	أجزاءات مستحقة
27,494	27,494	27,494	مكافآت العاملين واللجان التنفيذية المستحقة
23,314	36,820	23,314	أرصدة دائنة أخرى
286,301	317,622	290,813	

### 15. اجتماع الجمعية العمومية السنوي

انعقدت الجمعية العمومية لمساهمي الشركة الام بتاريخ 19 ابريل 2015 وصادقت على البيانات المالية الجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014 ، كما قررت الموافقة على عدم توزيع أية أرباح عن السنة المنتهية في ذلك التاريخ .

### 16. معاملات مع أطراف ذات صلة

تمثل هذه المعاملات في تلك التي تمت مع أطراف ذات صلة ممثلة في أعضاء مجلس الإدارة والمديرين التنفيذيين في الشركة الأم وأطراف ذات علاقة بهم وقد تم الدخول فيها من قبل الجموعة ضمن بحري الأعمال الاعتيادية وموافقة الإدارة وتظهر كما يلي :

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014 (غير مدقق) د.ك	الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2015 (غير مدقق) د.ك	رواتب ومنافع قصيرة الأجل
17,846	13,385	

## تابع / إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

### 17. معلومات القطاعات

يتذكر نشاط المجموعة في قطاعين رئيسيين هما قطاع التشغيل وقطاع الاستثمار ، ويتم التقرير عن نتائج القطاعات الى الادارة العليا بالمجموعة . لا يتم قياس نتائج أعمال المجموعة والاصول والخصوم طبقاً للأماكن الجغرافية ، حيث ان جميع أصول وخصوص المجموعة تقع في دولة الكويت.

فيما يلي التحليل القطاعي والذي يتماشى مع التقارير الداخلية المقدمة للادارة :

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2015

(غير مدقق)

المجموع	الاستثمار	موزعه	التشغيل	قطاع	بند غير	
د.ك	د.ك	د.ك	د.ك			
344,990	276,667	-	68,323			اجمالي الايرادات
(123,594)	(87,400)	-	(36,194)			التكاليف التشغيلية والمصاريف والأعباء الأخرى
221,396	189,267	-	32,129			ربح الفترة
1,706,454	154,006	618,128	934,320			مجموع الأصول
786,657	99,923	-	686,734			مجموع الالتزامات

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014

(غير مدقق)

المجموع	الاستثمار	موزعه	التشغيل	قطاع	بند غير	
د.ك	د.ك	د.ك	د.ك			
295,563	5,068	-	290,495			اجمالي الايرادات
(360,861)	(107,940)	-	(252,921)			التكاليف التشغيلية والمصاريف والأعباء الأخرى
(65,298)	(102,872)	-	37,574			ربح / (خسارة) الفترة
1,636,073	197,510	579,206	859,357			مجموع الأصول
904,107	104,880	-	799,227			مجموع الالتزامات

الشركة الكويتية للكيبل التلفزيوني - ش.م.ك.ع  
والشركات التابعة لها  
المعلومات المالية المرحلية المكثفة الجموعة  
31 مارس 2015 (غير مدققة)

## تابع / إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة الجموعة

### 18. ملخص فئات الأصول والخصوص المالية

18.1 يتم تصنيف القيمة الدفترية للأصول والخصوص المالية للمجموعة الواردة في بيان المركز المالي المرحلي المكثف الجموع على النحو التالي:

31 مارس 2014 (غير مدقق) د.ك.	31 ديسمبر 2014 (مدقق) د.ك.	31 مارس 2015 (غير مدقق) د.ك.	الأصول المالية
522,759	543,531	558,342	استثمارات متاحة للبيع
896,634	798,813	811,018	ذمم مدينة وارصدة مدينة أخرى
89,643	72,323	213,792	نقد بالصندوق والبنوك والمحافظة الاستثمارية
<b>1,509,036</b>	<b>1,414,667</b>	<b>1,583,152</b>	

512,926	437,604	395,921	الخصوص المالية
286,301	317,622	290,813	قرص وتسهيلات بنكية
799,227	755,226	686,734	ذمم دائنة وارصدة دائنة أخرى

#### 18.2 قياس القيمة العادلة

تتمثل القيمة العادلة في السعر الذي يتم استلامه لبيع اصل او دفعه لتحويل التزام في معاملة منتظمة بين المشاركين في السوق بتاريخ 31 مارس 2015 و 31 ديسمبر 2014 تقارب القياس. حسب رأي إدارة المجموعة فإن القيمة المدروجة للموجودات والمطلوبات كما في 31 مارس 2015 و 31 ديسمبر 2014 تقارب قيمتها العادلة.

#### 18.3 التسلسل الهرمي للقيمة العادلة

يوضح الجدول التالي الأصول المالية المقاسة بالقيمة العادلة في بيان المركز المالي المرحلي المكثف الجموع وفقا للتسلسل الهرمي للقيمة العادلة. يقوم التسلسل الهرمي بتصنيف الأصول والخصوص المالية إلى ثلاثة مستويات استنادا إلى أهمية المدخلات المستخدمة في قياس القيمة العادلة للأصول والخصوص المالية. فيما يلي مستويات التسلسل الهرمي للقيمة العادلة:

- مستوى 1 : اسعار مدرجة (غير معدلة) في اسوق نشطة لاصول او خصوم مماثلة؟
  - مستوى 2 : معطيات غير الاسعار المدرجة المتضمنة في مستوى 1 والتي يمكن تتبعها للاصول او الخصوم سواء بصورة مباشرة (الاسعار) او بصورة غير مباشرة (معطيات متعلقة بالاسعار) ؟ و
  - مستوى 3 : معطيات للاصول او الخصوم التي لا تستند الى معلومات سوقية يمكن تتبعها (معطيات غير قابلة للمراقبة). المستوى الذي تصنف ضمنه الاصول او الخصوم المالية يتم تحديده بناء على ادنى مستوى للمعطيات الهمامة التي أدت الى قياس القيمة العادلة.
- ان تفاصيل الاستثمارات المتاحة للبيع مفصّل عنها في ايضاح رقم 8 حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة الجموعة.

الشركة الكويتية للكيل التلفزيوني - ش.م.ك.ع  
والشركات التابعة لها  
المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة  
31 مارس 2015 (غير مدققة)

## تابع / إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

### 19. موجودات محتملة

- قامت شركة لوكس سات الكويت - ذ.م.م (شركة تابعة) خلال 2006 باللحوء للتحكيم (مركز الكويت للتحكيم التجاري) ضد شركة لوكس سات الشرق الأوسط لطلب تعويض قدره 6,109,040 د.ك قيمة حقوق البث التي سبق شرائها من شركة لوكس سات الشرق الأوسط بالإضافة إلى الخسائر الناجمة عن عدم فعالية البث الفضائي الخاص بشركة لوكس سات الشرق الأوسط. وبتاريخ 8 يونيو 2009 ، قررت لجنة التحكيم في مركز الكويت للتحكيم التجاري إحالة أوراق القضية إلى الخبري الحاسبي لتحديد قيمة التعويض. وبتاريخ 11 مارس 2010 صدر حكم بتعويض قدره 1,703,860 د.ك لصالح الشركة التابعة. لكن شركة لوكس سات الشرق الأوسط قالت بالاستئناف بالمحكمة ضد هذا التعويض وما زالت الإجراءات القانونية جارية.
- قامت الشركة الكويتية للكيل التلفزيوني - ش.م.ك.ع خلال عام 2005 باللحوء للتحكيم (مركز الكويت للتحكيم التجاري) ضد أحد المساهمين الرئيسيين في شركة لوكس سات الشرق الأوسط ولوكس سات فرنسا للمطالبة بتعويض قدره 1,942,562 د.ك، وبتاريخ 30 يونيو 2009 حكمت لجنة التحكيم بمراكز الكويت التجاري بالتعويضات التالية للشركة الأم.
  - مبلغ 1,200,000 د.ك
  - مبلغ 2,000,000 دولار أمريكي
 لكن المساهم الرئيسي المذكور أعلاه قام بالاستئناف ضد التعويض وقررت المحكمة تعليق هذه الدعوة إلى حين التوصل إلى قرار حول الدعوة المذكورة أعلاه. إن هذه التعويضات سوف يتم إثباتها في البيانات المالية المجمعة عندما تتأكد المجموعة من إمكانية تحصيلها.

### 20. الإلتزامات المحتملة

يوجد على المجموعة التزامات محتملة مقابل خطابات ضمان صادرة لصالح الغير مبلغ 61,970 د.ك في 31 مارس 2015 (د.ك 175,570) في 31 ديسمبر 2014 و 83,296 د.ك في 31 مارس 2014).

### 21. أرقام المقارنة

تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة لتتناسب مع عرض المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للفترة الحالية . لم تتأثر البيانات المالية المجمعة للسنة السابقة والمعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للفترة السابقة بما في ذلك حقوق الملكية وصافي الخسارة والنقد وشبه النقد نتيجة إعادة التصنيف تلك .