

27 FEB 2013

سوق الكويت للأوراق المالية
قسم المحفوظات - والتوثيق
مجموعة حطب الأوسيل

شركة مجموعة الأوراق المالية - شركة مساهمة كويتية (مقفلة)
وشركاتها التابعة (المجموعة)
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة
للفترة المنتهية في 31 ديسمبر 2012
(غير مدققة)

مع
تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة

التقرير الربع الثالث

شركة مجموعة الأوراق المالية - شركة مساهمة كويتية (مقفلة)
وشركاتها التابعة (المجموعة)
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة
للفترة المنتهية في 31 ديسمبر 2012
(غير مدققة)

مع

تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة

شركة مجموعة الأوراق المالية - شركة مساهمة كويتية (مقفلة)
وشركاتها التابعة (المجموعة)
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة
للفترة المنتهية في 31 ديسمبر 2012
(غير مدققة)
مع
تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة

المحتويات

صفحة	تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة
2	بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
3	بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
4	بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
5	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
6	بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
11 - 7	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة (غير مدققة)

RSM البزيع وشركاهم

محاسبون قانونيون

عمارة الخطوط الجوية الكويتية - الدور السابع شارع الشهداء
صندوق بريد : 2115 الصفاة
13022 - دولة الكويت
تليفون : 22410010 (965)
22961000 (965)
فاكس : 22412761 (965)
www.albazie.com

MGI
Midsnell Group International
an association of independent
accounting & consulting firms

الأول FIRST
AUDIT
محاسبون و مراجعون قانونيون

تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة

السادة أعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة مجموعة الأوراق المالية شركة مساهمة كويتية (مقفلة)
دولة الكويت

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكثف المرفق لشركة مجموعة الأوراق المالية - شركة مساهمة كويتية (مقفلة) (الشركة الأم) وشركاتها التابعة (المجموعة) كما في 31 ديسمبر 2012 وكذلك بيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة التسعة أشهر المنتهية آنذاك . إن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية من مسؤولية إدارة الشركة الأم وفقاً لأسس العرض المبينة في إيضاح رقم (2) . إن مسؤوليتنا هي التعبير عن نتيجة مراجعتنا لهذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة بناء على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي لمهام المراجعة رقم 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للشركة". إن مراجعة المعلومات المالية المرحلية تشتمل مبدئياً على توجيه استفسارات للموظفين المسؤولين عن المعلومات المالية والمحاسبية وتطبيق الإجراءات التحليلية وإجراءات المراجعة الأخرى . إن نطاق المراجعة الفعلية أقل من ما هو مطبق في عملية التدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وهي بالتالي لا تمكننا من الحصول على تأكيد بأننا على علم بكافة الأحداث الهامة التي من الممكن تحديدها خلال عملية التدقيق ، وبناء عليه فإننا لا نبدي رأياً يتعلق بالتدقيق .

النتيجة

استناداً إلى مراجعتنا ، لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المرفقة لم تعد بصورة عادلة ، من جميع النواحي المادية ، وفقاً لأسس العرض المبينة في إيضاح رقم (2) .

تقرير المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

بالإضافة إلى ذلك ، فإن المعلومات المالية المرحلية المجمعة متفقة مع ما هو وارد في دفاتر الشركة الأم ، وحسب ما وصل إليه علمنا واعتقادنا لم يرد إلى علمنا خلال الفترة المنتهية في 31 ديسمبر 2012 أية مخالفات لأحكام قانون الشركات التجارية والتعديلات اللاحقة له أو للنظام الأساسي للشركة الأم على وجه يؤثر مادياً في نشاط المجموعة أو في مركزها المالي .

نبين أيضاً أنه خلال مراجعتنا لم يرد إلى علمنا وجود أية مخالفات مادية لأحكام القانون رقم 32 لسنة 1968 والتعديلات اللاحقة في شأن النقد وبنك الكويت المركزي وتنظيم المهنة المصرفية والتعليمات المتعلقة به .

د. شعيب عبدالله شعيب

مراقب حسابات مرخص فئة أ رقم 33
RSM البزيع وشركاهم

عبدالمجيد مراد اشكناني

مراقب حسابات مرخص فئة أ رقم 95
الأول لتدقيق الحسابات
عضو في MGI العالمية

دولة الكويت
6 فبراير 2013

شركة مجموعة الأوراق المالية - ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة (المجموعة)
بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
كما في 31 ديسمبر 2012
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

31 ديسمبر 2011	(مدقق) 31 مارس 2012	31 ديسمبر 2012	إيضاح	الموجودات
8,493,626	7,228,553	7,343,846		نقد في الصندوق ولدى البنوك
24,065	300,680	4,902,640	3	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
2,142,032	990,291	875,101		مدينون وأرصدة مدينة أخرى
-	-	362,935	4	قرض ممنوح للغير
71,701,954	63,475,666	54,401,461	5	استثمارات متاحة للبيع
19,582,729	13,402,537	26,332,547	6	استثمار في شركات زميلة
1,362,256	881,219	589,405		استثمار في شركات تابعة غير مجمعة
-	-	3,000,000	7	استثمار محتفظ به حتى الاستحقاق
18,767,024	5,478,321	24,436,305	8	عقارات استثمارية
122,073,686	91,757,267	122,244,240		مجموع الموجودات
المطلوبات وحقوق الملكية				
67,083,377	30,831,004	65,331,003	9	المطلوبات :
4,454,854	2,693,560	2,816,520		قروض
71,538,231	33,524,564	68,147,523		دائنون وأرصدة دائنة أخرى
				مجموع المطلوبات
25,528,372	25,528,372	25,528,372		حقوق الملكية :
(87,765)	(87,765)	(87,765)	10	رأس المال
3,046,592	3,046,592	3,046,592		أسهم الخزينة
12,764,186	12,764,186	12,764,186		علاوة إصدار
4,405,892	4,405,892	4,405,892		إحتياطي قانوني
(12,233)	2,128	(153)		إحتياطي إختياري
(11,676,296)	(12,656,468)	(10,914,620)		فروق تعديلات عملة أجنبية
16,555,689	25,161,805	19,286,404		التغيرات التراكمية في القيمة العادلة
50,524,437	58,164,742	54,028,908		أرباح مرحلة
11,018	67,961	67,809		حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم
50,535,455	58,232,703	54,096,717		الحصص غير المسيطرة
122,073,686	91,757,267	122,244,240		مجموع حقوق الملكية
				مجموع المطلوبات وحقوق الملكية
1,283,881,260	1,323,033,674	1,305,545,318	13	حسابات نظامية خارج بيان المركز المالي

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (17) تشكل جزءا من المعلومات المالية المرحلية المجمعة

خالد سليمان العلي
نائب رئيس مجلس الإدارة

علي يوسف العوضي
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

شركة مجموعة الأوراق المالية - ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة (المجموعة)
بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 31 ديسمبر 2012
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

التسعة أشهر المنتهية في 31 ديسمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 31 ديسمبر		إيضاح	
2011	2012	2011	2012		
(5,315,637)	(3,472,892)	(2,644,013)	(36,850)	11	الإيرادات :
35,964	38,183	7,133	1,747		صافي خسارة الاستثمارات
1,801,433	1,139,332	631,359	456,099		إيرادات الفوائد
469,378	567,065	166,040	224,864		إيرادات أتعاب وعمولات
1,402,375	835,350	358,168	425,328		إيرادات الإيجار
76,516	(4,869)	62,610	(820)		حصة المجموعة من نتائج أعمال شركات زميلة
-	10,221	-	10,221		(خسائر) أرباح فروق عملات أجنبية
86,947	88,586	18,790	26,939		ربح من بيع شركة تابعة غير مجمعة
(1,443,024)	(799,024)	(1,399,913)	1,107,528		إيرادات أخرى
(1,663,952)	(1,196,513)	(508,947)	(378,843)		المصاريف والأعباء الأخرى :
(1,554,208)	(989,013)	(545,203)	(371,630)		مصاريف عمومية وإدارية
(1,344,585)	(2,873,222)	-	-		مصاريف تمويل
(1,784,869)	(17,781)	(41,709)	(3,666)		خسائر إنخفاض في قيمة استثمارات متاحة للبيع
(6,347,614)	(5,076,529)	(1,095,859)	(754,139)		مخصصات
(7,790,638)	(5,875,553)	(2,495,772)	353,389		صافي ربح (خسارة) الفترة
(7,790,638)	(5,875,401)	(2,495,772)	352,512		الخاصة بـ :
-	(152)	-	877		مساهمي الشركة الأم
(7,790,638)	(5,875,553)	(2,495,772)	353,389		الحصص غير المسيطرة
فلس	فلس	فلس	فلس		صافي ربح (خسارة) الفترة
(30.56)	(23.05)	(9.79)	1.38	12	ربحية (خسارة) المسهم الخاصة بمساهمي الشركة الأم

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (17) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المجمعة

شركة مجموعة الأوراق المالية - ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة (المجموعة)
بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 31 ديسمبر 2012
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

التسعة أشهر المنتهية في 31 ديسمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 31 ديسمبر		
2011	2012	2011	2012	
(7,790,638)	(5,875,553)	(2,495,772)	353,389	صافي ربح (خسارة) الفترة
				الدخل (الخسارة) الشاملة الأخرى :
(4,316,985)	(1,857,682)	(1,924,555)	452,680	التغيرات في القيمة العادلة لاستثمارات متاحة
4,926,342	3,598,916	2,245,813	54,775	للبيع
				المعكوس من بيع استثمارات متاحة للبيع
931,315	-	-	-	المعكوس نتيجة انخفاض في قيمة استثمارات
				متاحة للبيع
-	(877)	-	1,629	حصة المجموعة من الدخل (الخسارة) الشاملة
(330,090)	(790)	(6,875)	2,377	الأخرى لشركات زميلة
1,210,582	1,739,567	314,383	511,461	فروق تعديلات عملة أجنبية
				الدخل الشامل الآخر للفترة
(6,580,056)	(4,135,986)	(2,181,389)	864,850	مجموع الدخل (الخسارة) الشاملة للفترة
(6,580,056)	(4,135,834)	(2,181,389)	863,973	الخاصة بـ :
-	(152)	-	877	مساهمي الشركة الأم
(6,580,056)	(4,135,986)	(2,181,389)	864,850	الحصص غير المسيطرة

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (17) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المجمعة

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الام

الرصيد كما في 31 مارس 2012
مجموع (الخصم) النفل शामिल للفرع
الرصيد كما في 31 ديسمبر 2012

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (17) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المجمعة

شركة مجموعة الأوراق المالية - ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة (المجموعة)
بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 31 ديسمبر 2012
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

التسعة أشهر المنتهية في 31 ديسمبر	2011	2012
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :		
صافي خسارة الفترة	(7,790,638)	(5,875,553)
تعديلات لـ :		
صافي خسارة الاستثمارات	5,315,637	3,472,892
إيرادات الفوائد	(35,964)	(38,183)
حصة المجموعة من نتائج أعمال شركات زميلة	(1,402,375)	(835,350)
ربح من بيع شركة تابعة غير مجمعة	-	(10,221)
مخصص لتسهيلات ائتمانية لم يعد له ضرورة	(2,500)	(5,000)
مصاريف تمويل	1,554,208	989,013
خسائر إنخفاض في قيمة استثمارات متاحة للبيع	1,344,585	2,873,222
مخصصات	1,784,869	17,781
	767,822	588,601
التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :		
استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل	(3,456)	(5,068,630)
مدينون وأرصدة مدينة أخرى	386,795	53,980
قرض ممنوح للغير	250,000	(366,601)
دائنون وأرصدة دائنة أخرى	(408,246)	51,599
صافي النقد (المستخدم في) الناتج من الأنشطة التشغيلية	992,915	(4,741,051)
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية :		
شراء استثمارات متاحة للبيع	(11,873,492)	(7,282,633)
المحصل من بيع استثمارات متاحة للبيع	14,370,498	11,649,352
المدفوع لشراء استثمارات في شركات زميلة	-	(13,898,108)
المحصل من استبعاد شركة زميلة	-	59,699
المدفوع لشراء استثمارات في شركات تابعة غير مجمعة	-	(15,086)
المحصل من البيع الجزئي لاستثمار في شركات تابعة غير مجمعة	9,727	-
المحصل من البيع الجزئي لاستثمار في شركات تابعة	11,018	-
شراء استثمار محتفظ به حتى الاستحقاق	-	(3,000,000)
المدفوع لشراء عقارات استثمارية	(1,603,472)	(18,921,090)
فوائد مستلمة	45,837	38,183
توزيعات أرباح مستلمة	788,873	2,326,559
صافي النقد (المستخدم في) الناتج من الأنشطة الاستثمارية	1,748,989	(29,043,124)
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية :		
القروض	(649,397)	34,499,999
شراء أسهم خزينة	(34,284)	-
توزيعات نقدية مدفوعة	(2,576,812)	(66,286)
مصاريف تمويل مدفوعة	(547,614)	(534,245)
صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية	(3,808,107)	33,899,468
صافي الزيادة (النقص) في النقد في الصندوق ولدى البنوك	(1,066,203)	115,293
نقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية الفترة	9,559,829	7,228,553
نقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية الفترة	8,493,626	7,343,846

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (17) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المجمعة

1 - التأسيس والأنشطة الرئيسية

تأسست شركة مجموعة الأوراق المالية - شركة مساهمة كويتية (مقفلة) (الشركة الأم) بموجب عقد تأسيس رقم 786 / جلد 2 بتاريخ 24 أكتوبر 1981 وآخر تعديلاته في 9 سبتمبر 2007 . إن أسهم الشركة الأم مدرجة في سوق الكويت للأوراق المالية . إن العنوان المسجل للشركة الأم هو ص.ب. 26953 الصفاة ، 13130 دولة الكويت .

إن أهم أغراض الشركة الأم تتمثل في :

- شراء وبيع الأوراق المالية التي يجري تداولها في دولة الكويت وفي دول مجلس التعاون الخليجي.
- القيام بوظائف أمناء الاستثمار وإدارة الصناديق.
- إعداد الدراسات والبحوث.
- تقديم كافة الخدمات الاستثمارية والمالية .
- الحصول على قروض من السوق المالية ومنح القروض للغير والوساطة في عمليات الإقراض والاقتراض.
- إنشاء وإدارة محافظ عقارية للعملاء بالكويت وخارجها.
- الاستثمار في العقارات .

بتاريخ 29 نوفمبر 2012 صدر مرسوم بقانون رقم 25 لسنة 2012 بإصدار قانون الشركات ، وسوف تقوم المجموعة بتوفير أوضاعها طبقاً لأحكامه خلال ستة أشهر من تاريخ سريانه .

إن الشركة الأم تخضع لإشراف هيئة أسواق المال وفقاً للقانون رقم 2010/7 لشركات الاستثمار .

تمت الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المجمعة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 6 فبراير 2013 .

2 - أسس الإعداد

يتم إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة طبقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي" . إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة للفترة مماثلة لتلك المطبقة في إعداد البيانات المالية السنوية المجمعة للسنة المنتهية في 31 مارس 2012 ما عدا السياسات التالية:

قروض ومدنيون

إن القروض والمدنيين ليست من مشتقات الموجودات المالية ولها دفعات ثابتة أو قابلة للتحديد وليست مدرجة في سوق نشط. ينشأ القروض والمدنيون عندما تقوم المجموعة بتقديم الأموال والبضائع أو الخدمات مباشرة للمدين مع عدم وجود النية للمتاجرة في الذمم.

استثمارات محتفظ بها حتى الاستحقاق

إن الاستثمارات المحتفظ بها حتى الاستحقاق ليست من مشتقات الموجودات المالية ولها دفعات ثابتة أو قابلة للتحديد ولها استحقاق ثابت ولدى إدارة المجموعة نية ايجابية وقدرة على الاحتفاظ بها حتى الاستحقاق.

يتم تسجيل القروض والمدنيين والاستثمارات المحتفظ بها حتى الاستحقاق بالتكلفة المطفأة باستخدام طريقة الفائدة الفعلية ناقصاً أي مخصص انخفاض في القيمة.

إن المعلومات المالية المرحلية المجمعة لا تتضمن جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة لبيانات مالية كاملة معدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية . في رأي الإدارة أنه قد تم إدراج جميع التعديلات المتمثلة في الاستحقاقات العادية المتكررة والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل . إن نتائج الأعمال للفترة المنتهية في 31 ديسمبر 2012 لا تعتبر بالضرورة مؤشراً عن نتائج الأعمال التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في 31 مارس 2013 . للحصول على معلومات إضافية يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 مارس 2012 .

إن سياسة المجموعة لاحتساب مخصص الانخفاض في قيمة القروض الممنوحة للغير تتفق من جميع النواحي المادية مع متطلبات المخصصات المحددة التي نص عليها بنك الكويت المركزي . بالإضافة لتعليمات بنك الكويت المركزي ، يتم إقتطاع 1% كحد أدنى من المخصص العام على التسهيلات النقدية الائتمانية الغير خاضعة لمخصص محدد بعد خصم بعض فئات الضمانات وكذلك 0.5% على التسهيلات الغير نقدية.

3 - استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل

تتمثل الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل في أوراق مالية مسعرة بغرض التداول .

4 - قرض ممنوح للغير

31 ديسمبر 2011	31 مارس 2012 (مدقق)	31 ديسمبر 2012	
-	-	366,601	قرض ممنوح
-	-	(3,666)	مخصص للقرض
-	-	362,935	

خلال الفترة ، قامت المجموعة بمنح قرض بدون فائدة بمبلغ 366,601 دينار كويتي لشركة زميلة يستحق في 9 ديسمبر 2013.

5 - استثمارات متاحة للبيع

31 ديسمبر 2011	31 مارس 2012 (مدقق)	31 ديسمبر 2012	
42,443,184	41,896,173	35,779,413	أوراق مالية مسعرة
25,253,466	17,574,189	14,616,744	أوراق مالية غير مسعرة
4,005,304	4,005,304	4,005,304	صناديق
71,701,954	63,475,666	54,401,461	

إن أوراق مالية غير مسعرة وإستثمار في صناديق بمبلغ 14,647,315 دينار كويتي (31 مارس 2012 - 17,604,760 دينار كويتي ، 31 ديسمبر 2011 - 23,021,776 دينار كويتي) مدرجة بالتكلفة ناقصاً خسائر الانخفاض في القيمة ، نظراً لعدم القدرة على التنبؤ بطبيعة تدفقاتها النقدية المستقبلية وعدم وجود طرق أخرى مناسبة للتوصل إلى قيمتها العادلة بصورة موثوق بها . لا يوجد سوق نشط لهذه الاستثمارات وتتوي المجموعة الاحتفاظ بها على المدى الطويل.

إن أوراق مالية مسعرة بمبلغ 18,328,650 دينار كويتي (31 مارس 2012 - 20,393,850 دينار كويتي ، 31 ديسمبر 2011 - 20,393,850 دينار كويتي) مرهونة لصالح بنك محلي مقابل قرض (إيضاح 9) .

6 - استثمار في شركات زميلة

قامت المجموعة خلال الفترة باقتناء حصة 49.32% في الشركة الكويتية السعودية للصناعات الدوائية - ش.م.ك. (مقفلة) بمبلغ 12,256,780 دينار كويتي وبناء على ذلك ، ازدادت حصة ملكية المجموعة إلى 50% وبالتالي إمكانية التأثير جوهرياً على الشركة الزميلة . تقوم الإدارة حالياً بعمل تقييم للقيمة العادلة لصافي الموجودات المحددة للشركة الزميلة .

7 - استثمار محتفظ به حتى الاستحقاق

خلال الفترة، قامت المجموعة بإستثمار بمبلغ 3,000,000 دينار كويتي في سند دين مساند بفائدة متغيرة مصدر من بنك محلي. هذا السند يتحمل فائدة 3.9% فوق سعر الخصم المعلن من بنك الكويت المركزي ويستحق في 27 ديسمبر 2022.

8 - عقارات استثمارية

خلال الفترة قامت المجموعة باقتناء عقارات استثمارية في المملكة العربية السعودية بإجمالي تكلفة 18,771,153 دينار كويتي .

9 - قروض

31 ديسمبر 2011	31 مارس 2012 (مدقق)	31 ديسمبر 2012	
9,913,377	-	-	قروض تستحق خلال شهر
25,815,000	-	25,815,000	قروض تستحق خلال 3 أشهر
31,355,000	30,831,004	39,516,003	قروض تستحق من 3 أشهر إلى سنة
67,083,377	30,831,004	65,331,003	

شركة مجموعة الأوراق المالية - ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة (المجموعة)
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة (غير مدققة)
31 ديسمبر 2012
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

يتراوح معدل الفائدة السنوي للقروض من 2% إلى 3% (31 مارس 2012 - 2.5% إلى 3.5% ، 31 ديسمبر 2011 - 2.5% إلى 3.5% سنويا .

إن قرض بمبلغ 25,815,000 دينار كويتي مضمون بأوراق مالية مسعرة (إيضاح 5) وباقي القروض مضمونة بسندات إذنية .

10 - أسهم الخزينة

31 ديسمبر 2011	(مدقق) 31 مارس 2012	31 ديسمبر 2012	
351,342	351,342	351,342	عدد أسهم الشركة المشتراة
%0.14	%0.14	%0.14	نسبة الملكية
80,809	80,809	50,593	القيمة السوقية (دينار كويتي)
87,765	87,765	87,765	التكلفة (دينار كويتي)

11 - صافي خسارة الاستثمارات

التسعة أشهر المنتهية في 31 ديسمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 31 ديسمبر		
2011	2012	2011	2012	
(3,871)	(416,540)	(4,205)	(146,544)	خسائر غير محققة من التغيرات في القيمة العادلة
-	(50,130)	-	1,025	لإستثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
(6,087,759)	(3,491,063)	(2,655,977)	108,669	أرباح (خسائر) محققة من إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
775,993	484,841	16,169	-	أرباح (خسائر) محققة من إستثمارات متاحة للبيع
(5,315,637)	(3,472,892)	(2,644,013)	(36,850)	توزيعات أرباح

12 - ربحية (خسارة) السهم
ليس هناك أسهم عادية مخففة متوقع إصدارها. يتم احتساب ربحية (خسارة) السهم بقسمة صافي ربح (خسارة) الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة :

التسعة أشهر المنتهية في 31 ديسمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 31 ديسمبر		
2011	2012	2011	2012	
(7,790,638)	(5,875,401)	(2,495,772)	352,512	صافي ربح (خسارة) الفترة الخاصة بمساهمي الشركة الأم
أسهم	أسهم	أسهم	أسهم	
254,964,812	254,932,376	254,932,376	254,932,376	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة باستثناء أسهم الشركة المشتراة
فلس	فلس	فلس	فلس	
(30.56)	(23.05)	(9.79)	1.38	ربحية (خسارة) السهم الخاصة بمساهمي الشركة الأم

13 - حسابات نظامية خارج بيان المركز المالي

تقوم الشركة الأم بإدارة محافظ وصناديق استثمارية لأطراف ذات صلة وللغير بمبلغ 1,305,545,318 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2012 (31 مارس 2012 - 1,323,033,674 دينار كويتي ، 31 ديسمبر 2011 - 1,283,881,260 دينار كويتي) مقابل أتعاب إدارة . إن المحافظ الاستثمارية مسجلة باسم المجموعة ولم تتضمنها المعلومات المالية المرحلية المجمعة المرفقة .

14 - معاملات مع أطراف ذات صلة

تضمنت معاملات المجموعة خلال الفترة معاملات تمت مع أطراف ذات صلة في إطار النشاط الاعتيادي للمجموعة. إن الأسعار وطريقة الدفع يتم الموافقة عليها من إدارة المجموعة. فيما يلي بيان لأرصدة ومعاملات الأطراف ذات الصلة الهامة:

31 ديسمبر 2011	(مدقق) 31 مارس 2012	31 ديسمبر 2012	(1) بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع
7,835,248	6,977,919	7,112,459	نقد لدى البنوك
1,289,640	450,176	480,799	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
-	-	362,935	قرض ممنوح للغير
67,083,377	30,831,004	65,331,003	قروض
596,744	489,001	744,597	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
التسعة أشهر المنتهية في 31 ديسمبر 2011	2012	الثلاثة أشهر المنتهية في 31 ديسمبر 2011	2012
269,000	269,000	-	-
28,245	12,487	7,133	1,051
(1,512,339)	(989,013)	(544,430)	(371,630)
			(2) بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع
			صافي إيرادات الاستثمارات
			إيراد فوائد
			مصاريف تمويل
			(3) مزايا أفراد الإدارة العليا
208,937	214,129	68,436	80,669
15,506	16,827	5,169	6,790

15 - ارتباطات رأسمالية والتزامات محتملة

31 ديسمبر 2011	(مدقق) 31 مارس 2012	31 ديسمبر 2012	خطابات ضمان
1,200,000	1,200,000	200,000	رأس مال غير مستدعى لاستثمارات
13,796	13,796	13,796	
1,213,796	1,213,796	213,796	

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

16 - التوزيع القطاعي

إن المجموعة مقسمة إلى أقسام تشغيلية لإدارة أنشطتها المختلفة. بناء على التقرير الداخلي المقدم إلى متخذ القرارات التشغيلية الرئيسي :

- عمليات استثمارية : تتمثل في الاستثمار المباشر لصالح المجموعة في الأوراق المالية ، المحافظ والصناديق .

- خدمات إدارة الأصول : تتمثل في أعقاب إدارة محافظ الغير وأعقاب إدارة صفائيق.

- عمليات إقراض : تتمثل في إقراض الغير والوساطة في عملية الإقراض والاقتراض.

- عمليات عقارية : تتمثل في الاستثمار في عقارات وإدارة محافظ عقارية .

[illegible]

17 - الجمعية العمومية
وافقت الجمعية العمومية السنوية للمساهمين التي انعقدت في 26 يوليو 2012 على عدم توزيع أرباح نقدية للسنة المنتهية في 31 مارس 2012