

شركة المقاولات والخدمات البحرية
شركة مساهمة كويتية (عامة)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2014
(غير مدققة)
مع تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة

شركة المقاولات والخدمات البحرية
شركة مساهمة كويتية (عامة)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2014
(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 الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
4	بيان الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر 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)
10 – 7	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة (غير مدققة)



تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة

السادة أعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة المقاولات والخدمات البحرية - ش.م.ك. (عامة)
دولة الكويت

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف المرفق لشركة المقاولات والخدمات البحرية - شركة مساهمة كويتية (عامة) - "الشركة الأم" وشركاتها التابعة "المجموعة" كما في 30 سبتمبر 2014، وكذلك بيانات الأرباح أو الخسائر والأرباح أو الخسائر والنخل الشامل الآخر والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة التسعة أشهر المنتهية آنذاك . إن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية" من مسؤولية إدارة الشركة الأم ، وإن مسؤوليتنا هي التعبير عن نتيجة حول هذه 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 المجمعة تشتمل ميدانياً 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 التأكيد على أننا على علم بكافة الأحداث الهامة التي من الممكن تحديدها خلال عملية التدقيق ، وبناء عليه فإننا لا نبدى رأياً يتعلق بالتدقيق .

أساس النتيجة المتحفظة

كما ورد في إيضاح رقم 5 حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة ، أصدرت المحاكم البريطانية حكم يلزم الشركة الزميلة - الشركة الكويتية للصخور - ش.م.ك. (مقفلة) بتعويض مالي لصالح ملاك باخرة شحن تم استئجارها وقامت الشركة الزميلة باستئناف الحكم ، ولم تقم الشركة الزميلة بتسجيل مخصص نتيجة الحكم . إن إجمالي القيمة الدفترية للشركة الزميلة في سجلات الشركة الأم كما في 30 سبتمبر 2014 بلغت 83,224 دينار كويتي .

النتيجة المتحفظة

استناداً إلى مراجعتنا ، وفيما عدا الأثر المحتمل على ما ورد في فقرة أساس النتيجة المتحفظة ، لم يصل إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المرفقة لم تعد بصورة عادلة ، من جميع النواحي المادية ، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 .

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 تقع خلال الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2014 أية مخالفات لأحكام قانون الشركات 25 لسنة 2012 وتعديلاته ولائحته التنفيذية أو لعدد التأسيس والنظام الأساسي للشركة الأم على وجه يؤثر مادياً في المركز المالي للمجموعة أو نتائج أعمالها .

د. سعيد عبد الله شبيب

مراقب حسابات مرخص فئة أ رقم 33

RSM البزيع وشركاهم

علي عويذر خيص

مراقب حسابات مرخص فئة أ رقم 72

عضو في المجموعة الدولية للمحاسبة

دولة الكويت

12 نوفمبر 2014

شركة المقاولات والخدمات البحرية - ش.م.ك. (عامة) وشركاتها التابعة
بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
كما في 30 سبتمبر 2014
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

30 سبتمبر 2013	31 ديسمبر 2013 (مدققة)	30 سبتمبر 2014	إيضاح	الموجودات
6,278,203	4,295,899	4,664,557	3	موجودات متداولة : نقد ونقد معادل استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
470,727	475,718	485,454		مدنيون وأرصدة مدينة أخرى
17,128,502	20,199,756	21,306,878		مستحق من أطراف ذات صلة
68,557	68,557	68,557	4	مخزون
3,998,332	4,582,443	4,201,941		مجموع الموجودات المتداولة
27,944,321	29,622,373	30,727,387		استثمار في شركة زميلة
200,366	158,643	83,224	5	استثمارات متاحة للبيع
3,392,097	3,710,134	3,662,573		ممتلكات ومنشآت ومعدات
162,342,665	174,025,093	196,614,832		مجموع الموجودات
193,879,449	207,516,243	231,088,016		
				<u>المطلوبات وحقوق الملكية</u>
				مطلوبات متداولة :
61,100	35,429	122,939		مستحق إلى بنوك
18,084,898	27,299,278	13,181,966	6	الجزء الجاري من قروض لأجل
2,500,000	2,500,000	2,500,000		دائن مرابحة
20,066,277	21,788,123	20,749,166		دائنون وأرصدة دائنة أخرى
40,712,275	51,622,830	36,554,071		مجموع المطلوبات المتداولة
54,420,351	56,292,364	88,337,885	6	قروض لأجل
2,723,490	2,816,954	3,044,877		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
7,940,004	7,939,572	11,594,469	4	دفعات مقدمة من عميل
				حقوق الملكية :
21,825,352	21,825,352	22,916,620	7	رأس المال
8,998,290	8,998,290	8,998,290		علاوة إصدار
(110,308)	(110,308)	(110,308)	8	أسهم خزانة
6,128,467	6,304,235	6,304,235		احتياطي قانوني
613,164	613,164	613,164		احتياطي اختياري
605,480	605,480	605,480		احتياطي عام
108,025	108,025	108,025		احتياطي أسهم خزانة
(2,160,018)	(2,244,386)	(2,099,193)		التغيرات التراكمية في القيمة العادلة
9,001,457	9,182,907	9,363,824		أرباح مرحلة
45,009,909	45,282,759	46,700,137		حقوق الملكية الخاصة بمساهمي
43,073,420	43,561,764	44,856,577		الشركة الأم
88,083,329	88,844,523	91,556,714		الحصص غير المسيطرة
				مجموع حقوق الملكية
193,879,449	207,516,243	231,088,016		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (14) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المجمعة

هشام سليمان العتيبي
نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي



فيصل إبراهيم الهاجري
رئيس مجلس الإدارة

شركة المقاولات والخدمات البحرية - ش.م.ك. (عامة) وشركاتها التابعة
بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2014
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		إيضاح
2013	2014	2013	2014	
42,945,377	44,133,648	14,506,072	14,199,863	إيرادات العمليات
(33,388,130)	(35,393,881)	(11,353,917)	(11,527,915)	تكاليف العمليات
9,557,247	8,739,767	3,152,155	2,671,948	مجمول الربح
(3,394,860)	(3,242,997)	(950,885)	(996,101)	مصاريف عمومية وإدارية
(395,000)	(421,822)	(132,380)	(142,136)	مخصص مخزون بطيء الحركة
5,767,387	5,074,948	2,068,890	1,533,711	ربح التشغيل
(90,129)	(75,419)	(16,708)	(17,897)	حصة المجموعة من نتائج أعمال شركة زميلة
(680,835)	(192,754)	(326,945)	(92,754)	خسائر إنخفاض في قيمة استثمارات متاحة للبيع
(1,202)	17,986	(54,523)	73,376	صافي ربح (خسارة) الاستثمارات
23,633	9,067	3,450	2,763	إيرادات فوائد
(1,638,891)	(2,097,476)	(555,103)	(884,564)	مصاريف تمويلية
86,756	418,926	132,225	215,519	إيرادات أخرى
3,466,719	3,155,278	1,251,286	830,154	ربح الفترة قبل ضريبة دعم العمالة الوطنية
(41,359)	(49,280)	(14,386)	(17,278)	ضريبة دعم العمالة الوطنية
3,425,360	3,105,998	1,236,900	812,876	صافي ربح الفترة
1,306,300	1,272,185	616,638	383,106	الخاص بـ : مساهمي الشركة الأم
2,119,060	1,833,813	620,262	429,770	الحصص غير المسيطرة
3,425,360	3,105,998	1,236,900	812,876	صافي ربح الفترة
فلس	فلس	فلس	فلس	ربحية السهم الخاصة بمساهمي الشركة الأم
5.71	5.56	2.70	1.68	10

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (14) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المجمعة

شركة المقاولات والخدمات البحرية - ش.م.ك. (عامة) وشركاتها التابعة
بيان الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2014
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2013	2014	2013	2014	
3,425,360	3,105,998	1,236,900	812,876	صافي ربح الفترة
				الدخل الشامل الآخر
				<u>بنود ممكن أن يعاد تصنيفها لاحقا إلى</u>
				<u>الأرباح أو الخسائر:</u>
				استثمارات متاحة للبيع:
				التغيرات في القيمة العادلة للاستثمارات
510,183	145,193	223,421	43,080	المتاحة للبيع
510,183	145,193	223,421	43,080	الدخل الشامل الآخر للفترة
3,935,543	3,251,191	1,460,321	855,956	مجموع الدخل الشامل للفترة
				الخاص بـ:
1,816,483	1,417,378	840,059	426,186	مساهمي الشركة الأم
2,119,060	1,833,813	620,262	429,770	الحصص غير المسيطرة
3,935,543	3,251,191	1,460,321	855,956	مجموع الدخل الشامل للفترة

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (14) تشكل جزءا من المعلومات المالية المرحلية المجمعة

للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2014
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

[illegible]

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (14) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المجمعة

شركة المقاولات والخدمات البحرية ش.م.ك. (عامة) وشركاتها التابعة
بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2014
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2013	2014	
3,466,719	3,155,278	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
10,374,355	10,524,023	ربح الفترة قبل ضريبة دعم العمالة الوطنية
-	(6,665)	تسويات :
90,129	75,419	إستهلاكات
680,835	192,754	أرباح بيع ممتلكات ومنشآت ومعدات
1,202	(17,986)	حصة المجموعة في نتائج أعمال شركات زميلة
(23,633)	(9,067)	خسائر إنخفاض في قيمة استثمارات متاحة للبيع
1,638,891	2,097,476	صافي (أرباح) خسائر الاستثمارات
423,255	629,453	إيرادات فوائد
395,000	421,822	مصاريف تمويلية
17,046,753	17,062,507	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
		مخصص مخزون بطيء الحركة
(734,399)	(1,107,122)	التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :
200,958	(41,320)	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
3,117,847	(994,076)	مخزون
2,586,506	3,654,897	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
22,217,665	18,574,886	دفعات مقدمة من عميل
(68,000)	(49,000)	النقد الناتج من أنشطة التشغيل
-	(45,161)	المدفوع عن مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
(511,540)	(401,530)	ضريبة دعم العمالة الوطنية المدفوعة
21,638,125	18,079,195	المدفوع لمكافأة نهاية الخدمة
		صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
(27,920,162)	(33,121,297)	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
-	14,200	شراء ممتلكات ومنشآت ومعدات
-	(5,000)	المحصل من بيع ممتلكات ومنشآت ومعدات
6,018	-	المدفوع لشراء استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
(191,445)	-	المحصل من بيع استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
6,913	-	المدفوع لشراء استثمارات متاحة للبيع
23,633	9,067	المحصل من بيع استثمارات متاحة للبيع
-	13,250	فوائد مستلمة
(28,075,043)	(33,089,780)	توزيعات أرباح مستلمة
		صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
(14,767)	87,510	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
4,855,546	17,928,209	صافي الحركة في المستحق إلى البنوك
(500,000)	-	صافي الحركة في قروض لأجل
(1,037,016)	-	المسدد من دائن مرابحة
(2,206,000)	(539,000)	توزيعات نقدية للمساهمين
(1,638,891)	(2,097,476)	توزيعات إلى الحصص غير المسيطرة
(541,128)	15,379,243	مصاريف تمويلية مدفوعة
(6,978,046)	368,658	صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
13,256,249	4,295,899	صافي الزيادة (النقص) في النقد والنقد المعادل
6,278,203	4,664,557	نقد ونقد معادل في بداية الفترة
		نقد ونقد معادل في نهاية الفترة (إيضاح 3)

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (14) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المجمعة

1 - تأسيس الشركة وأغراضها

تأسست شركة المقاولات والخدمات البحرية - ش.م.ك. (عامة) في سنة 1973 وذلك للأغراض الأساسية المتمثلة في جميع أعمال المقاولات والخدمات والصيانة البحرية والبتروولية ، ولها تحقيقاً لهذا الغرض القيام بالعمليات المذكورة صراحة في هذا النظام وما يلزم من العمليات الأخرى التي تقتضيها هذه المهمة .

يجوز للشركة الأم أن تكون لها مصلحة أو أن تشترك بأي وجه مع الهيئات التي تزاوِل أعمالاً شبيهة بأعمالها أو التي قد تعاونها على تحقيق أغراضها في الكويت أو في الخارج ولها أن تشتري هذه الهيئات أو أن تلحقها بها . كما يجوز للشركة الأم استغلال الفوائد المالية المتوفرة عن طريق استثمارها في محافظ مالية تدار من قبل شركات وجهات متخصصة .

تم إصدار قانون الشركات في 26 نوفمبر 2012 بموجب المرسوم بقانون رقم 25 لسنة 2012 ("قانون الشركات") والذي بموجبه تم إلغاء قانون الشركات التجارية رقم 15 لسنة 1960. لاحقاً، وبموجب القانون رقم 97 لسنة 2013، تم تعديل بعض مواد المرسوم بقانون رقم 25 لسنة 2012. إن اللائحة التنفيذية الخاصة بالقانون المعدل تم إصدارها بتاريخ 29 سبتمبر 2013 وتم نشرها في الجريدة الرسمية بتاريخ 6 أكتوبر 2013. ووفقاً للمادة رقم (3) من اللائحة التنفيذية، تم منح كافة الشركات مهلة قدرها سنة واحدة من تاريخ نشر اللائحة التنفيذية لتوفيق أوضاعها مع متطلبات القانون المعدل الجديد.

إن عنوان الشركة الأم البريدي هو صندوق بريد 22853 الصفاة ، الرمز البريدي 13089 الكويت- مبنى غرفة تجارة وصناعة الكويت - الدور الأول .

تمت الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المجمعة المرفقة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 12 نوفمبر 2014.

2 - أسس العرض

لقد أعدت المعلومات المالية المرحلية المجمعة طبقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 . إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة للفترة ممتثلة لتلك المطبقة في إعداد البيانات السنوية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013 ، باستثناء تطبيق المعايير التالية السارية المفعول ابتداءً من 1 يناير 2014:

التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (32): "تقليل الموجودات المالية والمطلوبات المالية"
إن التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (32) يوضح تعريف "الحق القانوني الملزم للتقاييل في الوقت الحالي" و"تزامن التحقق والتسوية". تسري هذه التعديلات على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2014.

التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (10)، والمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (12): المنشآت الاستثمارية
إن التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (10) تعرف المنشأة الاستثمارية وتتطلب من تلك المنشأة المصنفة كمنشأة استثمارية عدم تجميع شركاتها التابعة والاستعاضة عن ذلك بقياس شركاتها التابعة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر في البيانات المالية المجمعة . تسري هذه التعديلات على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2014.

لم يكن لتطبيق تلك التعديلات والمعايير تأثير جوهري على المعلومات المالية المرحلية المجمعة للمجموعة.

إن المعلومات المالية المرحلية المجمعة لا تتضمن جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة لبيانات مالية كاملة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. وترى الإدارة أنه قد تم إدراج جميع التعديلات المتمثلة في الاستحقاقات العادية المتكررة والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل. إن نتائج الأعمال للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2014 لا تعتبر بالضرورة مؤشراً عن نتائج الأعمال التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2014 . للحصول على معلومات إضافية يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2013.

3 - نقد ونقد معادل

30 سبتمبر 2013	31 ديسمبر 2013 (مدققة)	30 سبتمبر 2014
4,684,085	2,670,353	3,436,641
1,594,118	1,625,546	1,227,916
6,278,203	4,295,899	4,664,557

نقد في الصندوق ولدى البنوك
ودائع قصيرة الأجل

يتراوح معدل العائد الفعلي على الودائع لأجل من 0.88% إلى 1.65% سنوياً كما في 30 سبتمبر 2014 (31 ديسمبر 2013 - من 0.75% إلى 1.65% سنوياً ، 30 سبتمبر 2013 - من 0.75% إلى 1% سنوياً) .

4 - معاملات مع أطراف ذات صلة

قامت المجموعة بمعاملات متنوعة مع أطراف ذات صلة ضمن النشاط الاعتيادي كالمساهمين ، أعضاء مجلس الإدارة ، الشركة الزميلة ، أفراد الإدارة العليا وبعض الأطراف ذات الصلة الأخرى . إن الأسعار وشروط الدفع المتعلقة بهذه المعاملات يتم الموافقة عليها من قبل إدارة المجموعة . إن الأرصدة والمعاملات الهامة التي تمت مع أطراف ذات صلة هي كما يلي :

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع :

30 سبتمبر 2013	31 ديسمبر 2013 (مدققة)	30 سبتمبر 2014	
68,557	68,557	68,557	مستحق من أطراف ذات صلة :
8,214,235	9,902,107	13,478,656	مستحق من شركة زميلة وأخرى
			مدينون تجاريون - شركة نفط الكويت
1,004,419	274,680	196,403	مستحق إلى أطراف ذات صلة :
7,940,004	7,939,572	11,594,469	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
			دفعات مقدمة من عميل

بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع :

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2013	2014	
36,201,913	33,420,424	إيرادات العمليات
28,972,564	27,608,024	تكاليف العمليات

مزايا الإدارة العليا :

إن مزايا الإدارة العليا خلال الفترة هي كما يلي :

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2013	2014	
678,507	673,285	مزايا قصيرة الأجل
90,293	101,738	مزايا مكافأة نهاية الخدمة

استثمار في شركة زميلة

5 -

إن البيانات المالية السنوية المدققة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013 للشركة الزميلة تتضمن الإيضاح التالي :
قامت الشركة الزميلة خلال عام 2008 بتأجير باخرة نقل صلبوخ مقابل رسوم يومية تم الاتفاق عليها في حينه ، ونتيجة للأزمة الاقتصادية العالمية والمحلية لم تلتزم الشركة بالدفعات المالية حسب التعاقد ، ونتيجة لذلك قامت الشركة المالكة للباخرة بطلب تعويض عن طريق لجنة محكمين بتاريخ 11 أبريل 2012 صدر حكم ضد الشركة الزميلة بالتعويض بمبلغ 12,742,966 دولار أمريكي أي ما يعادل 3,568,030 دينار كويتي وقد قام محامي الشركة بتقديم طلب استئناف الحكم الصادر . كما لم يتم تسجيل مخصص للمبلغ أعلاه في سجلات الشركة الزميلة ، ولم يتم تزويد الشركة الأم بأية إجراءات قامت بها الشركة الزميلة حتى تاريخ إعداد المعلومات المالية المرحلية المجمعة .

قروض لأجل

6 -

الجزء غير الجاري	الجزء الجاري	
الإجمالي		
101,519,851	88,337,885	الرصيد في 30 سبتمبر 2014
83,591,642	56,292,364	الرصيد في 31 ديسمبر 2013 (مدققة)
72,505,249	54,420,351	الرصيد في 30 سبتمبر 2013

تتحمل القروض لأجل فائدة سنوية بمعدل يتراوح من 2.5% إلى 4.75% فوق سعر الخصم المعلن من بنك الكويت المركزي .

إن بعض القروض مضمونة برهن حيازي على موجودات ثابتة بلغت صافي قيمتها الدفترية كما في تاريخ بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع مبلغ 14,214,663 دينار كويتي (31 ديسمبر 2013 - 43,584,164 دينار كويتي ، 30 سبتمبر 2013 - 40,776,556 دينار كويتي) ، وقروض أخرى مضمونة بحواله حق على إحدى عقود الشركة والخاصة بالمعدات التي يتم تمويلها من قبل البنك .

7 - رأس المال

يتكون رأس المال المصرح به والمصدر والمدفوع بالكامل من 229,166,200 سهم (31 ديسمبر 2013 - 218,253,524 سهم ، 30 سبتمبر 2013 - 218,253,524 سهم) بقيمة إسمية 100 فلس للسهم الواحد .

وافقت الجمعية العمومية لمساهمي الشركة الأم المنعقدة في 29 إبريل 2014 على توزيع أسهم منحة بواقع 5 أسهم لكل 100 سهم عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013 ، وذلك للمساهمين المقيدين في سجلات الشركة الأم كما في تاريخ انعقاد الجمعية العامة للمساهمين ، وقد تم التأشير في السجل التجاري على ذلك بتاريخ 19 مايو 2014 .

30 سبتمبر 2014

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

8 - أسهم خزانة

30 سبتمبر 2013	31 ديسمبر 2013 (مدققة)	30 سبتمبر 2014	عدد الأسهم النسبة إلى الأسهم المصدرة القيمة السوقية - دينار كويتي التكلفة - دينار كويتي
480,142	480,142	504,148	
%0.22	%0.22	%0.22	
86,425	82,584	68,564	
110,308	110,308	110,308	

9 - الجمعية العمومية

وافقت الجمعية العمومية للمساهمين المنعقدة في 29 إبريل 2014 على توزيع أسهم منحه بواقع 5 أسهم لكل مائة سهم عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013 ، كما وافقت على اقتراح مكافأة أعضاء مجلس الإدارة البالغة 49,000 دينار كويتي.
وافقت الجمعية العمومية للمساهمين المنعقدة في 30 إبريل 2013 على توزيع أرباح نقدية بواقع 5 فلس لكل سهم وتوزيع أسهم منحه بواقع 5 أسهم لكل مائة سهم عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2012 ، كما وافقت على اقتراح مكافأة أعضاء مجلس الإدارة البالغة 68,000 دينار كويتي.

10 - ربحية السهم الخاصة بمساهمي الشركة الأم

تم احتساب ربحية السهم بقسمة صافي ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة .

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		صافي ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم
2013	2014	2013	2014	
1,306,300	1,272,185	616,638	383,106	
سهم	سهم	سهم	سهم	عدد الأسهم القائمة في بداية الفترة أسهم المنحة يطرح : المتوسط المرجح لأسهم الخزانة المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة
218,253,524	218,253,524	218,253,524	218,253,524	
10,912,676	10,912,676	10,912,676	10,912,676	
(504,148)	(504,148)	(504,148)	(504,148)	
228,662,052	228,662,052	228,662,052	228,662,052	
فلس	فلس	فلس	فلس	ربحية السهم الخاصة بمساهمي الشركة الأم
5.71	5.56	2.70	1.68	

تم إعادة احتساب ربحية السهم للثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2013 ، حيث قامت الشركة بإصدار أسهم منحة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013 (إيضاح رقم 9) .

11 - التزامات محتملة

30 سبتمبر 2013	31 ديسمبر 2013 (مدققة)	30 سبتمبر 2014	خطابات ضمان اعتمادات مستندية
40,580,888	39,051,783	57,663,789	
29,373,922	21,718,007	6,574,506	
69,954,810	60,769,790	64,238,295	

12 - معلومات قطاعية

يتلخص توزيع إيرادات وتكاليف العمليات ونتائج القطاعات على المناطق الجغرافية كما يلي : (على أساس مواقع العملاء / مصدر الإيراد) .

للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2014

المجموع	الحصص غير المسيطر	منطقة محايدة	الكويت	إيرادات العمليات تكاليف العمليات مجمول ربح العمليات صافي ربح القطاع
44,133,648	-	4,020,122	40,113,526	
(35,393,881)	-	(2,987,250)	(32,406,631)	
8,739,767	-	1,032,872	7,706,895	
1,272,185	(1,833,813)	840,410	2,265,588	

للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2013				
المجموع	الحصص غير المسيطرة	منطقة محايدة	الكويت	
42,945,377	-	4,180,601	38,764,776	إيرادات العمليات
(33,388,130)	-	(2,951,022)	(30,437,108)	تكاليف العمليات
9,557,247	-	1,229,579	8,327,668	مجمول ربح العمليات
1,306,300	(2,119,060)	747,055	2,678,305	صافي ربح القطاع

13 - القيمة العادلة للأدوات المالية

إن تفاصيل مستويات قياس القيمة العادلة هي كالتالي:

- المستوى الأول: ويشمل أسعار السوق النشط المعلنة (غير المعدلة) للموجودات والمطلوبات المماثلة.
- المستوى الثاني: ويشمل أسس التقييم والتي يكون فيها أقل مستوى مدخلات جوهري نسبة إلى قياس القيمة العادلة متاحا إما بشكل مباشر أو غير مباشر.
- المستوى الثالث: ويشمل أسس التقييم والتي يكون فيها أقل مستوى مدخلات جوهري نسبة إلى قياس القيمة العادلة غير متاح.

إن الجدول التالي يظهر الأدوات المالية للمجموعة المقاسة بالقيمة العادلة كما في :

30 سبتمبر 2014				
المستوى الأول	المستوى الثاني	المستوى الثالث	المجموع	
-	485,454	-	485,454	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
1,218,384	195,096	2,249,093	3,662,573	استثمارات متاحة للبيع
1,218,384	680,550	2,249,093	4,148,027	المجموع
31 ديسمبر 2013 (مدقق)				
المستوى الأول	المستوى الثاني	المستوى الثالث	المجموع	
-	475,718	-	475,718	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
1,182,595	193,816	2,333,723	3,710,134	استثمارات متاحة للبيع
1,182,595	669,534	2,333,723	4,185,852	المجموع
30 سبتمبر 2013				
المستوى الأول	المستوى الثاني	المستوى الثالث	المجموع	
-	470,727	-	470,727	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
821,821	194,238	2,376,038	3,392,097	استثمارات متاحة للبيع
821,821	664,965	2,376,038	3,862,824	المجموع

خلال الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2014 ، لم يكن هناك تحويلات بين المستويات المختلفة لقياس القيمة العادلة .

14 - رأس المال العامل

كما في تاريخ بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع ، زادت المطلوبات المتداولة للمجموعة عن موجوداتها المتداولة بمبلغ 5,826,684 دينار كويتي ، لقد تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المجمعة على أساس فرضية استمرارية المجموعة. إن هذه الفرضية تعتمد على رأي إدارة المجموعة بأن المؤسسات المالية المقرضة لها سوف تقوم بتجديد التسهيلات الممنوحة في تواريخ استحقاقها نظرا لقدرة المجموعة على توليد تدفقات نقدية .