

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

المعلومات المالية المرحلية المجمعة
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2015
(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 2015
(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 والنخل 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)

RSM

RSM البزيع وشركاهم

برج الراية ٢، الطابق ٤١ و ٤٢
شارع عبدالعزيز حمد الصقر، شرق
ص.ب 2115 الصفاة 13022، دولة الكويت

ت +965 22961000

ف +965 22412761

www.rsm.global/kuwait



مكتب الواحة
لتدقيق الحسابات
علي عويد رخيص

عضو في نكسيا الدولية
صندوق بريد : 27387 الصفاة
13134 - دولة الكويت
تليفون : 22423415/7 (965)
22424919: (965)
فكسلي : 22422026 (965)

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 المكتف المرفق لشركة المقاولات والخدمات البحرية - شركة مساهمة كويتية (عامة) - "الشركة الأم" وشركاتها التابعة "المجموعة" كما في 30 سبتمبر 2015، وكذلك بيانات الأرباح أو الخسائر والأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المكتفة المجمع 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 مبدئياً على توجيه استفسارات للمسؤولين 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 نبدي رأياً يتعلق بالتدقيق.

النتيجة

استناداً إلى مراجعتنا، لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المرفقة لم تعد، 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 يرد إلى علمنا خلال الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2015 أية مخالفات لأحكام قانون الشركات 25 لسنة 2012 وتعديلاته ولائحته التنفيذية أو لعقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة الأم على وجه يؤثر مادياً في المركز المالي للمجموعة أو نتائج أعمالها.

د. هبة عبد الله شبيب
مراقب حسابات مرخص فئة رقم 33
RSM البزيع وشركاهم

د. علي عويد رخيص
مراقب حسابات - 72
عضو في نكسيا الدولية - (انجلترا)
مكتب الواحة لتدقيق الحسابات

دولة الكويت
15 نوفمبر 2015

شركة المقاولات والخدمات البحرية - ش.م.ك. (عامة) وشركاتها التابعة
بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
كما في 30 سبتمبر 2015
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

30 سبتمبر 2014	31 ديسمبر 2014 (مدققة)	30 سبتمبر 2015	إيضاح	الموجودات
				موجودات متداولة :
4,664,557	8,154,048	24,322,589	3	نقد ونقد معادل
485,454	512,829	501,133		استثمارات بالقيمة العادلة من خلال
21,306,878	22,376,201	37,471,676	4	الأرباح أو الخسائر
68,557	68,557	29,900	5	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
4,201,941	4,642,323	5,473,487		مستحق من أطراف ذات صلة
30,727,387	35,753,958	67,798,785		مخزون
				مجموع الموجودات المتداولة
				موجودات غير متداولة :
3,662,573	3,227,138	2,622,105		استثمارات متاحة للبيع
83,224	83,224	-	6	استثمار في شركة زميلة
196,614,832	204,609,082	238,319,431		ممتلكات ومنشآت ومعدات
200,360,629	207,919,444	240,941,536		مجموع الموجودات غير المتداولة
231,088,016	243,673,402	308,740,321		مجموع الموجودات
				المطلوبات وحقوق الملكية
				مطلوبات متداولة :
122,939	309,385	572,596		مستحق إلى بنوك
13,181,966	22,462,182	19,674,057	7	الجزء الجاري من قروض لأجل
2,500,000	2,500,000	2,855,000		مراوحة دائنة
20,749,166	24,431,137	47,860,508	8	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
36,554,071	49,702,704	70,962,161		مجموع المطلوبات المتداولة
				مطلوبات غير متداولة :
88,337,885	78,910,428	120,262,822	7	قروض لأجل
3,044,877	3,108,063	3,514,565		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
11,594,469	20,266,485	21,824,479	5	دفعات مقدمة من عميل
102,977,231	102,284,976	145,601,866		مجموع المطلوبات غير المتداولة
139,531,302	151,987,680	216,564,027		مجموع المطلوبات
				حقوق الملكية :
22,916,620	22,916,620	22,916,620		رأس المال
8,998,290	8,998,290	8,998,290		علاوة إصدار
(110,308)	(110,308)	(110,308)	9	أسهم خزانة
6,304,235	6,399,192	6,399,192		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
(2,099,193)	(1,853,304)	(1,597,926)		التغيرات التراكمية في القيمة العادلة
9,363,824	8,914,056	8,535,995		أرباح مرحلة
				حقوق الملكية الخاصة بمساهمي
46,700,137	46,591,215	46,468,532		الشركة الأم
44,856,577	45,094,507	45,707,762		الحصص غير المسيطرة
91,556,714	91,685,722	92,176,294		مجموع حقوق الملكية
				مجموع المطلوبات وحقوق
231,088,016	243,673,402	308,740,321		الملكية

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (16) 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. (عامّة) وشركاتها التابعة
بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2015
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		لثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		إيضاح	
2014	2015	2014	2015		
44,133,648	50,984,976	14,199,863	19,689,161	10	إيرادات العمليات
(35,393,881)	(42,631,716)	(11,527,915)	(16,946,797)		تكاليف العمليات
8,739,767	8,353,260	2,671,948	2,742,364		مجمّل الربح
(3,242,997)	(3,331,233)	(996,101)	(785,602)		مصاريف عمومية وإدارية
(421,822)	(168,417)	(142,136)	(168,417)		مخصص مخزون بطيء الحركة
5,074,948	4,853,610	1,533,711	1,788,345		ربح العمليات
(75,419)	-	(17,897)	-	6	حصة المجموعة من نتائج أعمال شركة زميلة
-	(83,224)	-	(83,224)	6	خسائر إنخفاض شركة زميلة
(192,754)	(493,133)	(92,754)	(218,217)		خسائر انخفاض في قيمة استثمارات متاحة للبيع
17,986	31,059	73,376	(27,032)		صافي (خسائر) أرباح الاستثمارات
9,067	9,530	2,763	3,699		إيرادات فوائد
-	(38,657)	-	(38,657)		مخصص رصيد مستحق من شركة زميلة
(2,097,476)	(2,554,998)	(884,564)	(848,735)		مصاريف تمويلية
418,926	766,155	215,519	413,726		إيرادات أخرى
3,155,278	2,490,342	830,154	989,905		ربح الفترة قبل ضريبة دعم العمالة الوطنية
(49,280)	(33,838)	(17,278)	(17,422)		ضريبة دعم العمالة الوطنية
3,105,998	2,456,504	812,876	972,483		صافي ربح الفترة
1,272,185	765,249	383,106	429,524		الخاص بـ :
1,833,813	1,691,255	429,770	542,959		مساهمي الشركة الأم
3,105,998	2,456,504	812,876	972,483		الحصص غير المسيطرة
					صافي ربح الفترة
فلس	فلس	فلس	فلس		
5.56	3.35	1.68	1.88	12	ربحية السهم الخاصة بمساهمي الشركة الأم

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (16) 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 2015
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		للتلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2014	2015	2014	2015	
3,105,998	2,456,504	812,876	972,483	صافي ربح الفترة
				الدخل الشامل الآخر :
145,193	255,378	43,080	154,940	بنود ممكن أن يعاد تصنيفها لاحقاً إلى الأرباح أو الخسائر :
145,193	255,378	43,080	154,940	التغيرات في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع
3,251,191	2,711,882	855,956	1,127,423	الدخل الشامل الآخر للفترة
				مجموع الدخل الشامل للفترة
1,417,378	1,020,627	426,186	584,464	الخاص بـ :
1,833,813	1,691,255	429,770	542,959	مساهمي الشركة الأم
3,251,191	2,711,882	855,956	1,127,423	الحصص غير المسيطرة
				مجموع الدخل الشامل للفترة

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (16) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المجمعة

الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2015
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

مركز التجارة الدولية - بيانات مالية - 2014											
العملة	المسحوق	المسحوق	المسحوق	المسحوق	المسحوق	المسحوق	المسحوق	المسحوق	المسحوق	المسحوق	المسحوق
91,665,722	45,094,507	46,591,215	8,914,056	(1,853,304)	108,025	605,480	613,164	6,399,192	(110,308)	8,998,290	22,916,620
(1,143,310)	-	(1,143,310)	(1,143,310)	-	-	-	-	-	-	-	-
(1,078,000)	(1,078,000)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2,711,862	1,691,255	1,020,627	765,249	255,378	-	-	-	-	-	-	-
92,176,294	45,707,762	46,468,532	8,535,995	(1,587,926)	108,025	605,480	613,164	6,399,192	(110,308)	8,998,290	22,916,620
88,844,523	43,561,764	45,282,759	9,182,907	(2,244,386)	108,025	605,480	613,164	6,304,235	(110,308)	8,998,290	21,825,352
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,091,268
(539,000)	(539,000)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3,251,191	1,833,813	1,417,378	1,272,185	145,193	-	-	-	-	-	-	-
91,556,714	44,856,577	46,700,137	9,363,624	(2,099,193)	108,025	605,480	613,164	6,304,235	(110,308)	8,998,290	22,916,620
فرصة كمال 31 ديسمبر 2014											
توزيعات نقدية (إسقاط 11)											
توزيعات إلى المسحوق غير المسطحة											
مجموع اللوائح خلال الفترة											
فرصة كمال 30 سبتمبر 2014											

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (16) 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 2015
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2014	2015	
3,155,278	2,490,342	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
10,524,023	10,836,754	ربح الفترة قبل ضريبة دعم العمالة الوطنية
(6,665)	-	تسويات :
75,419	-	إستهلاكات
-	83,224	أرباح بيع ممتلكات وعقارات ومعدات
192,754	493,133	حصة المجموعة من نتائج أعمال شركة زميلة
(17,986)	(31,059)	خسائر إنخفاض شركة زميلة
-	38,657	خسائر إنخفاض في قيمة استثمارات متاحة للبيع
(9,067)	(9,530)	صافي أرباح الاستثمارات
2,097,476	2,554,998	مخصص رصيد مستحق من شركة زميلة
629,453	591,334	إيرادات فوائد
421,822	168,417	مصاريف تمويلية
17,062,507	17,216,270	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
		مخصص مخزون بطيء الحركة
(1,107,122)	(15,095,475)	التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :
(41,320)	(999,581)	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
(994,076)	23,427,737	مخزون
3,654,897	1,557,994	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
18,574,886	26,106,945	دفعات مقدمة من عميل
(49,000)	-	النقد الناتج من العمليات
(45,161)	(32,199)	المدفوع عن مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
(401,530)	(184,832)	ضريبة دعم العمالة الوطنية المدفوعة
18,079,195	25,889,914	مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة
		صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
(33,121,297)	(44,547,103)	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
14,200	-	المدفوع لشراء ممتلكات وعقارات ومعدات
(5,000)	-	المحصل من بيع ممتلكات وعقارات ومعدات
-	6,896	المدفوع لشراء استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
-	340,073	المحصل من بيع استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
9,067	9,530	المحصل من بيع استثمارات متاحة للبيع
13,250	63,059	إيرادات فوائد مستلمة
(33,089,780)	(44,127,545)	توزيعات أرباح نقدية مستلمة
		صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
87,510	263,211	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
17,928,209	38,564,269	مستحق إلى البنوك
-	355,000	قروض لأجل
-	(1,143,310)	مربحة دائنة
(539,000)	(1,078,000)	توزيعات نقدية للمساهمين
(2,097,476)	(2,554,998)	توزيعات إلى الحصص غير المسيطرة
15,379,243	34,406,172	مصاريف تمويلية مدفوعة
368,658	16,168,541	صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية
4,295,899	8,154,048	صافي الزيادة في النقد والنقد المعادل
4,664,557	24,322,589	نقد ونقد معادل في بداية الفترة
		نقد ونقد معادل في نهاية الفترة (إيضاح 3)

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (16) تشكل جزءا من المعلومات المالية المرحلية المجمعة

1 - تأسيس الشركة وأغراضها
تأسست شركة المقاولات والخدمات البحرية - ش.م.ك. (عامّة) 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 تزاوّل 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.

وافقت الجمعية العامة غير العادية لمساهمي الشركة الأم التي انعقدت بتاريخ 29 إبريل 2014 على تعديل بعض مواد نظام الشركة الأم الأساسي وعقد تأسيسها لتوفيق أوضاعها وفقاً لمتطلبات قانون الشركات رقم 25 لسنة 2012 وتعديلاته ولائحته التنفيذية. وقد تم التأشير على ذلك في السجل التجاري للشركة الأم بموجب المذكرة الصادرة من إدارة الشركات المساهمة بوزارة التجارة والصناعة بالكويت رقم 410 بتاريخ 23 سبتمبر 2014.

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 15 نوفمبر 2015.

2 - أسس العرض
لقد أعدت 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 ماثلة لتلك المطبقة في إعداد البيانات المالية المجمعة السنوية للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2014.

إن المعلومات المالية المرحلية المجمعة لا تتضمن جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة لبيانات مالية كاملة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. في رأي الإدارة أنه قد تم إدراج جميع التعديلات المتمثلة في الاستحقاقات المتكررة العادية والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل في المعلومات المالية المرحلية المجمعة. إن نتائج الأعمال للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2015 لا تعتبر بالضرورة مؤشراً عن نتائج الأعمال التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2015. للحصول على معلومات إضافية يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2014.

3 - نقد ونقد معادل

30 سبتمبر 2014	31 ديسمبر 2014 (مدققة)	30 سبتمبر 2015	نقد في الصندوق ولدى البنوك ودائع قصيرة الأجل
3,436,641	6,922,466	23,081,236	
1,227,916	1,231,582	1,241,353	
4,664,557	8,154,048	24,322,589	

يتراوح معدل العائد الفعلي على الودائع لأجل من 0.875% إلى 1.65% سنوياً كما في 30 سبتمبر 2015 (31 ديسمبر 2014 - من 0.875% إلى 1.65% سنوياً، 30 سبتمبر 2014 - من 0.88% إلى 1.65% سنوياً).

4 - مدينون وأرصدة مدينة أخرى
يتضمن رصيد مدينون وأرصدة مدينة أخرى كما في 30 سبتمبر 2015 مبلغ 11,239,718 دينار كويتي يمثل دفعات مقدمة لموردين عن شراء ممتلكات وعقارات ومعدات.

5 - معاملات مع أطراف ذات صلة
قامت المجموعة بمعاملات متنوعة مع أطراف ذات صلة ضمن النشاط الاعتيادي كالمساهمين وأعضاء مجلس الإدارة والشركة الزميلة وأفراد 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:

30 سبتمبر 2015

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع :

مستحق من أطراف ذات صلة :

المجموع 30 سبتمبر 2014	المجموع 31 ديسمبر 2014 (مدققة)	المجموع 30 سبتمبر 2015	أطراف ذات صلة أخرى	مساهم رئيسي لشركة تابعة	شركة زميلة	
68,557	68,557	29,900	29,900	-	-	أ - مستحق من أطراف ذات صلة
13,478,656	11,905,113	18,339,966	-	18,339,966	-	ب - مدينون تجاريون - شركة نفط الكويت
196,403	503,399	14,221,913	-	14,221,913	-	مستحق إلى أطراف ذات صلة :
11,594,469	20,266,485	21,824,479	-	21,824,479	-	أ - دائنون وأرصدة دائنة أخرى
						ب - دفعات مقدمة من أحد العملاء

بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع :

للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	طبيعة العلاقة
2014	2015	مساهم رئيسي لشركة تابعة
33,420,424	39,274,239	إيرادات العمليات

مزايا الإدارة العليا :

إن مزايا الإدارة العليا خلال الفترة هي كما يلي :

للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
2014	2015	
673,285	680,557	مزايا قصيرة الأجل
101,738	101,063	مزايا مكافأة نهاية الخدمة

6 -

استثمار في شركة زميلة
يتكون الاستثمار في شركة زميلة مما يلي :

30 سبتمبر 2014	31 ديسمبر 2014 (مدققة)	30 سبتمبر 2015	نسبة المساهمة	الأنشطة الرئيسية	دولة التأسيس	اسم الشركة الزميلة
83,224	83,224	-	30%	إستيراد ونقل وتجارة الصليبوخ	الكويت	الشركة الكويتية للصخور - ش.م.ك. (مقلدة)

إن الحركة خلال السنة / الفترة هي كما يلي :

30 سبتمبر 2014	31 ديسمبر 2014 (مدققة)	30 سبتمبر 2015	
158,643	158,643	83,224	الرصيد في بداية السنة / الفترة
-	-	(83,224)	خسائر انخفاض في القيمة
(75,419)	(75,419)	-	حصة المجموعة من نتائج أعمال شركة زميلة
83,224	83,224	-	الرصيد في نهاية السنة / الفترة

7 - قروض لأجل

الإجمالي	الجزء غير الجاري	الجزء الجاري	
139,936,879	120,262,822	19,674,057	الرصيد في 30 سبتمبر 2015
101,372,610	78,910,428	22,462,182	الرصيد في 31 ديسمبر 2014 (مدققة)
101,519,851	88,337,885	13,181,966	الرصيد في 30 سبتمبر 2014

تتحمل القروض لأجل فائدة سنوية بمعدل يتراوح من 2.5% إلى 4.75% فوق سعر الخصم المعلن من بنك الكويت المركزي .
وتستحق على دفعات في موعد أقصاه يناير 2021.

إن بعض القروض مضمونة برهن حيازي على ممتلكات وعقارات ومعدات بلغت صافي قيمتها الدفترية كما في تاريخ بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع مبلغ 32,434,169 دينار كويتي (31 ديسمبر 2014 - 33,283,614 دينار كويتي ، 30 سبتمبر 2014 - 14,214,663 دينار كويتي) ، وقروض أخرى مضمونة بحواله حق على إحدى عقود الشركة والخاصة بالمعدات التي يتم تمويلها من قبل البنك .

30 سبتمبر 2015

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

- 8 - دائنون وأرصدة دائنة أخرى
يتضمن رصيد دائنون وأرصدة دائنة أخرى كما في 30 سبتمبر 2015 مبلغ 14,221,913 دينار كويتي يمثل دفعات مقدمة من عملاء (31 ديسمبر 2014 - 636,504 دينار كويتي ، 30 سبتمبر 2014 - 146,403 دينار كويتي).

- 9 - أسهم خزانة

30 سبتمبر 2014	31 ديسمبر 2014 (مدققة)	30 سبتمبر 2015	عدد الأسهم
504,148	504,148	504,148	النسبة إلى الأسهم المصدرة
%0.22	%0.22	%0.22	القيمة السوقية - دينار كويتي
68,564	59,489	48,398	التكلفة - دينار كويتي
110,308	110,308	110,308	

- 10 - إيرادات العمليات
تتضمن إيرادات العمليات عقود خدمات مع طرف ذو صلة لشركة تابعة بمبلغ 4,341,643 دينار كويتي خلال الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2015 .

- 11 - توزيعات مقترحة
وافقت الجمعية العمومية للمساهمين المنعقدة في 7 مايو 2015 على توزيع أرباح نقدية بواقع 5 فلس لكل سهم عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014.

وافقت الجمعية العمومية للمساهمين المنعقدة في 29 أبريل 2014 على توزيع أسهم منحه بواقع 5 أسهم لكل مائة سهم عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013.

- 12 - ربحية السهم الخاصة بمساهمي الشركة الأم
تم احتساب ربحية السهم بقسمة صافي ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم علي المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة .

للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		لثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		صافي ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم
2014	2015	2014	2015	
1,272,185	765,249	383,106	429,524	
سهم	سهم	سهم	سهم	عدد الأسهم القائمة في بداية الفترة
229,166,200	229,166,200	229,166,200	229,166,200	يطرح : المتوسط المرجح لأسهم الخزانة
(504,148)	(504,148)	(504,148)	(504,148)	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة
228,662,052	228,662,052	228,662,052	228,662,052	
فلس	فلس	فلس	فلس	ربحية السهم الخاصة بمساهمي الشركة الأم
5.56	3.35	1.68	1.88	

تم إعادة احتساب ربحية السهم للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2014، حيث قامت الشركة بإصدار أسهم منحة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013 (إيضاح رقم 11) .

- 13 - التزامات محتملة

30 سبتمبر 2014	31 ديسمبر 2014 (مدققة)	30 سبتمبر 2015	أ- التزامات محتملة
66,359,936	62,460,866	77,529,490	خطابات ضمان
22,533,985	19,147,331	22,533,985	اعتمادات مستندية
88,893,921	81,608,197	100,063,475	
30 سبتمبر 2014	31 ديسمبر 2014 (مدققة)	30 سبتمبر 2015	ب- ارتباطات رأسمالية
16,453,420	20,639,057	10,161,020	شراء ممتلكات وعقارات ومعدات

30 سبتمبر 2015

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

14 - 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 2015

الحصص غير المسيطرة	منطقة محايدة	الكويت	
المجموع			
50,984,976	4,760,848	46,224,128	إيرادات العمليات
(42,631,716)	(3,755,178)	(38,876,538)	تكاليف العمليات
8,353,260	1,005,670	7,347,590	مجمول ربح العمليات
765,249	843,040	1,613,464	صافي ربح القطاعات
المجموع	منطقة محايدة	الكويت	
308,740,321	6,420,613	302,319,708	مجموع موجودات القطاعات
216,564,027	1,039,382	215,524,645	مجموع مطلوبات القطاعات

للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2014

الحصص غير المسيطرة	منطقة محايدة	الكويت	
المجموع			
44,133,648	4,020,122	40,113,526	إيرادات العمليات
(35,393,881)	(2,987,250)	(32,406,631)	تكاليف العمليات
8,739,767	1,032,872	7,706,895	مجمول ربح العمليات
1,272,185	840,410	2,265,588	صافي ربح القطاعات
المجموع	منطقة محايدة	الكويت	
231,088,016	6,201,419	224,886,597	مجموع موجودات القطاعات
139,531,302	1,028,448	138,502,854	مجموع مطلوبات القطاعات

15 - قياس القيمة العادلة

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 2015	المستوى الأول	المستوى الثاني	المجموع
استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر	-	501,133	501,133
استثمارات متاحة للبيع	776,183	166,391	942,574
المجموع	776,183	667,524	1,443,707
31 ديسمبر 2014 (مدقق)	المستوى الأول	المستوى الثاني	المجموع
استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر	-	512,829	512,829
استثمارات متاحة للبيع	1,019,389	128,440	1,147,829
المجموع	1,019,389	641,269	1,660,658
30 سبتمبر 2014	المستوى الأول	المستوى الثاني	المجموع
استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر	-	485,454	485,454
استثمارات متاحة للبيع	1,218,384	195,096	1,413,480
المجموع	1,218,384	680,550	1,898,934

خلال الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2015 ، لم يكن هناك تحويلات بين المستويات المختلفة لقياس القيمة العادلة .

16 - رأس المال العامل

كما في تاريخ بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع ، زادت المطلوبات المتداولة للمجموعة عن موجوداتها المتداولة بمبلغ 3,163,376 دينار كويتي ، لقد تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المجمعة على أساس فرضية استثمارية المجموعة نظراً على قدرتها على تحقيق موجوداتها وسداد التزاماتها من خلال نشاطها الإعتيادي. إن هذه الفرضية تعتمد على رأي إدارة المجموعة بأن المؤسسات المالية المقرضة لها سوف تقوم بتجديد التسهيلات الممنوحة في تواريخ استحقاقها نظراً لجودة موجودات المجموعة وقدرتها على تعزيز تدفقاتها النقدية. إضافة إلى الملائة المالية الجيدة للمساهمين الرئيسيين بالمجموعة.