

شركة المقاولات والخدمات البحرية - ش.م.ك. (عامة)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت
المعلومات المالية المرحلية المجمعة
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2016
(غير مدققة)
مع تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة

شركة المقاولات والخدمات البحرية – ش.م.ك. (عامة)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2016
(غير مدققة)
مع تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة

المحتويات

صفحة	
2- 1	تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة
3	بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
4	بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
5	بيان الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
6	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
7	بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
11 - 8	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة (غير مدققة)

RSM

RSM المربع وشركاهم

برج الراجية ٢، الطابق ٢١ و ٢٢
شارع عبدالعزيز حمد الصفر، شرق
ص.ب 2115 الصفاة 13022، دولة الكويت

ت +965 22961000

ف +965 22412761

www.rsmglobal/kuwait



مكتب الواحة
لتدقيق الحسابات
علي عويذر خيصر

عضو في نكسيا الدولية
صندوق بريد : 27387 الصفاة
13134 - دولة الكويت
تليفون : 22423415/7 (965)
22424919 (965)
فاكسمني : 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 المكثف المرفق لشركة المقاولات والخدمات البحرية - ش.م.ك. (عامة) (الشركة الأم) وشركاتها التابعة (المجموعة) كما في 30 يونيو 2016، وكذلك بيانات الأرباح أو الخسائر والأرباح أو الخسائر والنخل الشامل الآخر والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الستة أشهر المنتهية آنذاك. إن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي" من مسؤولية إدارة الشركة الأم. إن مسؤوليتنا هي التعبير عن نتيجة حول هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة بناءً على مراجعتنا.

نطاق المراجعة
لقد تمت مراجعتنا وفقا 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 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، وبناءً 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 ورد إليه علمنا واعتقادنا، لم يرد إلى علمنا أية مخالفات لأحكام قانون الشركات رقم 1 لسنة 2016، ولا نحتسب التنفيذ أو للنظام الأساسي وعقد تأسيس الشركة الأم خلال فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016 على وجه كان من الممكن أن يؤثر مادياً على المركز المالي للمجموعة أو على نتائج أعمالها.

د. شعيب عبدالله شعيب
مراقب حسابات مرخص فئة أ رقم 33
RSM البريع وشركاهم

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

دولة الكويت
14 أغسطس 2016

شركة المقاولات والخدمات البحرية - ش.م.ك. (عامة) وشركاتها التابعة
بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
كما في 30 يونيو 2016
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

30 يونيو 2015	(مدقق) 31 ديسمبر 2015	30 يونيو 2016	إيضاح	
				الموجودات
10,991,363	17,002,440	10,477,990	3	موجودات متداولة : نقد ونقد معادل موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
503,317	590,714	541,767		مدينون وأرصدة مدينة أخرى
24,920,135	31,434,876	36,203,985	9	مستحق من أطراف ذات صلة مخزون
68,557	29,900	-		
5,475,349	5,632,721	5,666,974		مجموع الموجودات المتداولة
41,958,721	54,690,651	52,890,716		
3,047,343	2,491,625	2,331,793		موجودات غير متداولة : موجودات مالية متاحة للبيع
83,224	-	-		استثمار في شركة زميلة
218,155,814	258,269,955	285,813,367	4	ممتلكات وعقارات ومعدات
221,286,381	260,761,580	288,145,160		مجموع الموجودات غير المتداولة
263,245,102	315,452,231	341,035,876		مجموع الموجودات
				المطلوبات وحقوق الملكية
424,655	479,758	449,234		مطلوبات متداولة : مستحق للبنوك
23,418,038	29,791,877	35,204,170	5	قروض لأجل
2,580,000	3,132,000	4,379,000	6	مراجعة دائنة
28,149,244	31,105,077	38,707,511	9	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
54,571,937	64,508,712	78,739,915		مجموع المطلوبات المتداولة
92,886,915	116,924,646	120,994,504	5	مطلوبات غير متداولة : قروض لأجل
21,265,661	36,464,166	44,272,676	9	دفعات مقدمة من عملاء
3,471,718	3,621,217	3,962,005		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
117,624,294	157,010,029	169,229,185		مجموع المطلوبات غير المتداولة
172,196,231	221,518,741	247,969,100		مجموع المطلوبات
22,916,620	22,916,620	22,916,620		حقوق الملكية :
8,998,290	8,998,290	8,998,290		رأس المال
(110,308)	(110,308)	(110,308)	7	علاوة إصدار
6,399,192	6,535,785	6,535,785		أسهم خزانة
613,164	613,164	613,164		احتياطي قانوني
605,480	605,480	605,480		احتياطي اختياري
108,025	108,025	108,025		احتياطي عام
-	-	(86,887)		احتياطي أسهم خزانة
(1,752,866)	(1,447,325)	(1,253,462)		احتياطي آخر
8,106,471	8,958,274	8,366,125		التغيرات التراكمية في القيمة العادلة
45,884,068	47,178,005	46,692,832		أرباح مرحلة
45,164,803	46,755,485	46,373,944		حقوق الملكية الخاصة بمساهمي
91,048,871	93,933,490	93,066,776		الشركة الأم
263,245,102	315,452,231	341,035,876		الحصص غير المسيطرة
				مجموع حقوق الملكية
				مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

إنه الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (14) تشكل جزءاً من هذه 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 يونيو 2016
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الثلثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		إيضاح	
2015	2016	2015	2016		
31,295,815	39,983,422	15,496,028	20,198,181	9	إيرادات العمليات
(25,684,919)	(33,593,608)	(12,749,802)	(16,982,569)		تكاليف العمليات
5,610,896	6,389,814	2,746,226	3,215,612		مجموع الربح
(2,545,631)	(2,117,276)	(1,463,997)	(1,155,828)		مصاريف عمومية وإدارية
-	-	152,514	171,850		مخصص مخزون بطيء الحركة
3,065,265	4,272,538	1,434,743	2,231,634		ربح العمليات
(274,916)	(339,532)	(197,181)	(237,459)	5	خسائر الانخفاض في قيمة موجودات مالية متاحة للبيع
(1,706,263)	(2,234,536)	(874,400)	(1,146,356)		أعباء تمويلية
58,091	43,658	64,409	64,575		صافي أرباح الاستثمارات
5,831	16,963	2,990	13,342		إيرادات فوائد
352,429	23,530	299,443	15,004		إيرادات أخرى
1,500,437	1,782,621	730,004	940,740		ربح الفترة قبل ضريبة دعم العمالة الوطنية
(16,416)	(21,888)	(1,143)	(6,174)		ضريبة دعم العمالة الوطنية
1,484,021	1,760,733	728,861	934,566		صافي ربح الفترة
335,725	551,161	87,772	283,348		الخاص بـ:
1,148,296	1,209,572	641,089	651,218		مساهمي الشركة الأم
1,484,021	1,760,733	728,861	934,566		الحصص غير المسيطرة
					صافي ربح الفترة
فلس	فلس	فلس	فلس	8	ربحية السهم الخاصة بمساهمي الشركة الأم
1.47	2.41	0.38	1.24		

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (14) تشكل جزءاً من هذه 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 يونيو 2016
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2015	2016	2015	2016	
1,484,021	1,760,733	728,861	934,566	صافي ربح الفترة
				الدخل الشامل الآخر :
				ينود ممكن أن يعاد تصنيفها لاحقاً إلى الأرباح أو الخسائر
100,438	(528)	52,636	(100,115)	المتعلق بالموجودات المالية المتاحة للبيع:
-	(5,609)	-	(5,609)	التغيرات في القيمة العادلة للموجودات المالية المتاحة للبيع
-	200,000	-	200,000	العكس الناتج من بيع موجودات مالية متاحة للبيع
100,438	193,863	52,636	94,276	العكس الناتج من الانخفاض في قيمة موجودات مالية متاحة للبيع
1,584,459	1,954,596	781,497	1,028,842	الدخل الشامل الآخر للفترة
				مجموع الدخل الشامل للفترة
436,163	745,024	140,408	377,624	الخاص بـ :
1,148,296	1,209,572	641,089	651,218	مساهمي الشركة الأم
1,584,459	1,954,596	781,497	1,028,842	الحصص غير المسيطرة
				مجموع الدخل الشامل للفترة

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

للفترة المفتوحة في 30 يونيو 2016

الرسيد كما في 31 ديسمبر 2015
توزيعات أرباح نقدية (الصافي) (11)
توزيعات إلى المخصص عن المصلحة
أرباح حصص مساهمة
مجموع الأرباح التمثيل للفترة
الرسيد كما في 30 يونيو 2016

شركة المقاولات والخدمات البحرية ش.م.ك. (عامة) وشركاتها التابعة
بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2016
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2015	2016	
1,500,437	1,782,621	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
7,421,686	8,957,631	ربح الفترة قبل ضريبة دعم العمالة الوطنية
390,493	528,731	تسويات :
274,916	339,532	استهلاكات
1,706,263	2,234,536	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
(58,091)	(43,658)	خسائر الانخفاض في قيمة موجودات مالية متاحة للبيع
(5,831)	(16,963)	مصاريف تمويلية
-	(1,109)	صافي أرباح الاستثمارات
-	34	إيرادات فوائد
11,229,873	13,781,355	مخصص مكافأة نهاية الخدمة لم يعد له ضرورة
(2,543,934)	(4,752,464)	خسارة من بيع ممتلكات وعقارات ومعدات
-	29,900	التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :
(833,026)	(34,253)	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
3,701,691	7,612,745	مستحق من أطراف ذات صلة
999,176	7,808,510	مخزون
12,553,780	24,445,793	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
(26,838)	(186,834)	دفعات مقدمة من عملاء
-	(32,199)	النقد الناتج من العمليات
12,526,942	24,226,760	مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة
		حصة ضريبة دعم العمالة الوطنية المدفوعة
		صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
6,896	19,822	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
-	17,873	المحصل من بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
6,865	19,772	مسحوبات نقدية من محفظة استثمارية
(20,968,418)	(36,501,133)	المحصل من بيع موجودات مالية متاحة للبيع
-	56	المدفوع لشراء ممتلكات وعقارات ومعدات
59,159	49,301	المحصل من بيع ممتلكات وعقارات ومعدات
5,831	318	توزيعات أرباح نقدية مستلمة
(20,889,667)	(36,393,991)	إيرادات فوائد مستلمة
		صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
115,270	(30,524)	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
14,932,343	9,482,151	مستحق للبنوك
80,000	1,247,000	قروض لأجل
(1,143,310)	(1,143,310)	مراوحة دائنة
(1,078,000)	(1,078,000)	توزيعات أرباح مدفوعة لمساهمي الشركة الأم
-	(600,000)	توزيعات مدفوعة للحصص غير المسيطرة
(1,706,263)	(2,234,536)	إقتناء حصص غير مسيطرة
11,200,040	5,642,781	مصاريف تمويلية مدفوعة
2,837,315	(6,524,450)	صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية
8,154,048	17,002,440	صافي (النقص) الزيادة في النقد والنقد المعادل
10,991,363	10,477,990	نقد ونقد معادل في بداية الفترة
		نقد ونقد معادل في نهاية الفترة (إيضاح 3)

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

1 - التأسيس والنشاط
إن شركة المقاولات والخدمات البحرية (الشركة الأم) هي شركة مساهمة عامة كويتية تأسست بموجب عقد التأسيس رقم 1166/ جلد 3 بتاريخ 13 سبتمبر 1973 وهي مدرجة في سوق الكويت للأوراق المالية. وقد تم قيد الشركة الأم بالسجل التجاري تحت رقم 19481 بتاريخ 30 سبتمبر 1973.

إن أغراض الشركة الأم الأساسية هي كما يلي:
- القيام بكافة خدمات المقاولات النفطية والبحرية وأعمال الصيانة ذات الصلة، والقيام بأنشطة مماثلة من خلال المشاركة أو مصالح في جهات أخرى.
- استغلال الفوائض المالية المتوفرة لدى الشركة الأم عن طريق استثمارها في محافظ مالية تدار من قبل شركات وجهات متخصصة.

إن العنوان المسجل للشركة الأم هو مبنى غرفة تجارة وصناعة الكويت - الدور الأول - شارع مبارك الكبير - المنطقة التجارية التاسعة - وعنوانها المسجل هو صندوق بريد رقم 22853 الصفاة، الرمز البريدي 13089 - دولة الكويت.

تم إصدار قانون الشركات الجديد رقم 1 لسنة 2016 في 24 يناير 2016، وتم نشره في الجريدة الرسمية بتاريخ 1 فبراير 2016 والذي حل محل قانون الشركات رقم 25 لسنة 2012، والتعديلات اللاحقة له. وفقاً للمادة رقم (5)، سوف يتم تفعيل القانون الجديد بأثر رجعي اعتباراً من 26 نوفمبر 2012. تم إصدار اللائحة التنفيذية الجديدة للقانون رقم 1 لسنة 2016 في 12 يوليو 2016 وتم نشرها في الجريدة الرسمية بتاريخ 17 يوليو 2016 والتي بموجبها تم إلغاء اللائحة التنفيذية للقانون رقم 25 لسنة 2012. إن تطبيق قانون الشركات الجديد ليس من المتوقع أن يكون له أي تأثير على الشركة الأم.

تمت الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المجمعة المرفقة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 14 أغسطس 2016.

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 2015.

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 يونيو 2016 لا تعتبر بالضرورة مؤشراً عن نتائج الأعمال التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2016. للحصول على معلومات إضافية يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2015.

3 - نقد ونقد معادل

30 يونيو 2015	31 ديسمبر 2015	30 يونيو 2016
9,752,874	15,789,785	4,442,166
1,238,489	1,212,655	6,035,824
10,991,363	17,002,440	10,477,990

نقد في الصندوق ولدى البنوك
ودائع قصيرة الأجل

تتراوح معدل الفائدة الفعلي على الودائع قصيرة الأجل من 0.85% إلى 1.125% (31 ديسمبر 2015: من 0.875% إلى 1%، 30 يونيو 2015: من 0.875% إلى 1.65%) سنوياً. إن تلك الودائع لديها متوسط استحقاق تعاقدي خلال ثلاثة أشهر.

4 - ممتلكات وعقارات ومعدات
إن ممتلكات وعقارات ومعدات مدرجة بقيمة دفترية تبلغ 47,076,512 دينار كويتي (31 ديسمبر 2015: 32,337,993 دينار كويتي، 30 يونيو 2015: 32,645,580 دينار كويتي) مرهونة مقابل قروض لأجل تم الحصول عليها من قبل شركة تابعة (إيضاح (5)).

5 - قروض لأجل

30 يونيو 2015		(مدقق) 31 ديسمبر 2015		30 يونيو 2016	
غير المتداول	متداول	غير المتداول	متداول	غير المتداول	متداول
-	6,480,000	-	7,050,000	-	6,150,000
قرض دوار من بنك محلي يحمل معدل فائدة 1.75% (31 ديسمبر 2015: 1.75%، 30 يونيو 2015: 1.75%) سنوياً فوق سعر الخصم المعلن من قبل بنك الكويت المركزي					
3,279,831	352,000	2,783,439	547,200	2,632,275	407,166
قرض من بنك محلي مقوم بالدولار الأمريكي يحمل معدل فائدة 1.75% (31 ديسمبر 2015: 1.75%، 30 يونيو 2015: 1.75%) سنوياً فوق سعر الخصم المعلن من قبل بنك الكويت المركزي					
89,607,084	16,586,038	114,141,207	22,194,677	118,362,229	28,647,004
92,886,915	23,418,038	116,924,646	29,791,877	120,994,504	35,204,170

قروض من بنوك محلية تحمل معدل فائدة تتراوح من 1% إلى 1.5% (31 ديسمبر 2015: 1% إلى 1.75%، 30 يونيو 2015: 1% إلى 1.75%) سنوياً فوق سعر الخصم المعلن من قبل بنك الكويت المركزي

إن بعض القروض مضمونة برهن ممتلكات وعقارات ومعدات (إيضاح 4).

بلغت المصاريف التمويلية التي تمت رسملتها خلال الفترة المنتهية في 30 يونيو 2016 على بند الممتلكات والعقارات والمعدات 802,860 دينار كويتي (31 ديسمبر 2015: 1,163,424 دينار كويتي، 30 يونيو 2015: 290,447 دينار كويتي).

6 - مزاينة دائنة
تتمثل في تسهيلات ممنوحة من قبل بنك إسلامي محلي تحمل معدل تكلفة 1.75% (31 ديسمبر 2015: 1.75%، 30 يونيو 2015: 1.75%) سنوياً فوق سعر الخصم المعلن من قبل بنك الكويت المركزي ويتم تجديدها كل ستة أشهر.

7 - أسهم خزانة

30 يونيو 2015		(مدقق) 31 ديسمبر 2015		30 يونيو 2016	
504,148	%0.22	504,148	%0.22	504,148	%0.22
59,489		53,440		48,902	
110,308		110,308		110,308	

عدد الأسهم
النسبة إلى الأسهم المصدرة
القيمة السوقية (دينار كويتي)
التكلفة (دينار كويتي)

قامت إدارة الشركة الأم بتجميد جزء من الأرباح المرحلة بما يساوي رصيد أسهم الخزانة كما في تاريخ المعلومات المالية المرحلية المجمعة. إن هذا الرصيد غير قابل للتوزيع طوال فترة احتفاظ الشركة الأم بأسهم الخزانة. إن أسهم الخزانة غير مرهونة.

8 - ربحية السهم
ليس هناك أسهم عادية مخففة متوقع إصدارها. يتم احتساب ربحية السهم بقسمة صافي ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة :

السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015	
2015	2016	2015	2016
335,725	551,161	87,772	283,348
سهم	سهم	سهم	سهم
229,166,200	229,166,200	229,166,200	229,166,200
(504,148)	(504,148)	(504,148)	(504,148)
228,662,052	228,662,052	228,662,052	228,662,052
فلس	فلس	فلس	فلس
1.47	2.41	0.38	1.24

صافي ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم

عدد الأسهم المصدرة والمدفوعة بالكامل
ناقصاً : المتوسط المرجح لعدد أسهم الخزانة
المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة

ربحية السهم الخاصة بمساهمي الشركة الأم

9 - الإفصاحات المتعلقة بالأطراف ذات الصلة
قامت المجموعة بمعاملات متنوعة مع أطراف ذات صلة ضمن النشاط الاعتيادي كالمساهمين، أعضاء مجلس الإدارة، 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:

30 يونيو 2015	(مدقق) 31 ديسمبر 2015	30 يونيو 2016	أطراف ذات صلة أخرى	i - الأرصدة المتضمنة في بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجموع: مدينون وأرصدة مدينة أخرى مستحق من أطراف ذات صلة دائنون وأرصدة دائنة أخرى دفقات مقدمة من عملاء
12,061,271	21,880,016	23,295,664	23,295,664	
68,557	29,900	-	-	
764,452	906,000	1,429,761	1,429,761	
21,265,661	36,464,166	44,272,676	44,272,676	

السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015	2016	ii - المعاملات المتضمنة في بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجموع: إيرادات العمليات
24,425,599	34,850,790	أطراف ذات صلة أخرى 34,850,790

السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015	2016	iii - مزايأ أفراد الإدارة العليا: رواتب ومزايأ قصيرة الأجل مزايأ مكافأة نهاية الخدمة
557,026	494,977	
67,755	82,917	

10 - التزامات محتملة وارتباطات رأسمالية

30 يونيو 2015	(مدقق) 31 ديسمبر 2015	30 يونيو 2016	التزامات محتملة: خطابات ضمان إعتمادات مستندية ارتباطات رأسمالية: ممتلكات وعقارات ومعدات
66,359,936	115,017,997	108,345,060	
22,533,985	7,142,993	14,122,766	
88,893,921	122,160,990	122,467,826	
16,453,420	6,583,448	13,944,870	

11 - الجمعية العمومية
وافقت الجمعية العمومية السنوية للمساهمين التي إنعقدت بتاريخ 21 أبريل 2016 على توزيع أرباح نقدية بواقع 5 فلس لكل سهم بمبلغ 1,143,310 دينار كويتي، كما وافقت على عدم توزيع مكافأة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2015.

وافقت الجمعية العمومية السنوية للمساهمين التي إنعقدت بتاريخ 7 مايو 2015 على توزيع أرباح نقدية بواقع 5 فلس لكل سهم بمبلغ 1,143,310 دينار كويتي، كما وافقت على عدم توزيع مكافأة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2014.

12 - معلومات القطاع
يتلخص توزيع إيرادات القطاع وتكلفة العمليات ونتائج القطاعات على المناطق الجغرافية كما يلي: (على أساس مواقع العملاء / مصدر الإيراد).

السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016				
المجموع	الحصص غير المسيطرة	منطقة محايدة	الكويت	
39,983,422	-	3,021,998	36,961,424	إيرادات العمليات
(33,593,608)	-	(2,441,593)	(31,152,015)	تكاليف العمليات
6,389,814	-	580,405	5,809,409	مجمول الربح
551,161	(1,209,572)	394,014	1,366,719	صافي ربح القطاع
المجموع		منطقة محايدة	الكويت	
341,035,876		5,954,272	335,081,604	مجموع موجودات القطاعات
247,969,100		988,547	246,980,553	مجموع مطلوبات القطاعات

الفترة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015

الحصص غير المسيطر	منطقة محايدة	الكويت	
المجموع			إيرادات العمليات
31,295,815	-	3,118,792	28,177,023
(25,684,919)	-	(2,521,128)	(23,163,791)
5,610,896	-	597,664	5,013,232
335,725	(1,148,296)	398,248	1,085,773
			مجموع مبيعات القطاع
المجموع	منطقة محايدة	الكويت	
263,245,102	5,995,822	257,249,280	مجموع موجودات القطاعات
172,196,231	1,064,323	171,131,908	مجموع مطلوبات القطاعات

13 - 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 :

المستوى الأول	المستوى الثاني	المستوى الثالث	المجموع	30 يونيو 2016
8,742	-	533,025	541,767	موجودات مالية بالقيمة العادلة من
599,625	114,578	514,028	1,228,231	خلال الأرباح أو الخسائر
608,367	647,603	514,028	1,769,998	موجودات مالية متاحة للبيع
				المجموع
المستوى الأول	المستوى الثاني	المستوى الثالث	المجموع	31 ديسمبر 2015 (مدقق)
8,771	-	581,943	590,714	موجودات مالية بالقيمة العادلة من
645,679	134,568	514,028	1,294,275	خلال الأرباح أو الخسائر
654,450	716,511	514,208	1,884,989	موجودات مالية متاحة للبيع
				المجموع
المستوى الأول	المستوى الثاني	المستوى الثالث	المجموع	30 يونيو 2015
-	-	503,317	503,317	موجودات مالية بالقيمة العادلة من
863,693	129,393	676,935	1,670,021	خلال الأرباح أو الخسائر
863,693	632,710	676,935	2,173,338	موجودات مالية متاحة للبيع
				المجموع

خلال الفترة المنتهية في 30 يونيو 2016 ، لم يكن هناك تحويلات بين المستويات المختلفة لقياس القيمة العادلة .

14 - رأس المال العامل

تجاوزت المطلوبات المتداولة للمجموعة عن موجوداتها المتداولة بمبلغ 25,849,199 دينار كويتي (31 ديسمبر 2015: 9,818,061 دينار كويتي، 30 يونيو 2015: 12,613,216 دينار كويتي). لقد تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المجمعة على أساس افتراض إستمرارية المجموعة في أعمالها. إن إستمرارية المجموعة تعتمد على قدرتها على تحسين الربح وتعزيز تدفقاتها النقدية في المستقبل.

إن الإدارة على ثقة بأن المجموعة لديها القدرة على تحقيق موجوداتها والوفاء بمطلوباتها في السياق الطبيعي للأعمال، وفي رأي إدارة المجموعة أن المؤسسات المالية المقرضة لها سوف تقوم بتجديد التسهيلات الممنوحة في تواريخ استحقاقها نظرا لجودة موجودات المجموعة وقدرتها على تعزيز تدفقاتها النقدية. إضافة إلى الملاءة المالية الجيدة للمساهمين الرئيسيين بالمجموعة.