

المنار

للتمويل والإجارة



شركة المنار للتمويل والإجارة
ش.م.ك. (مقفلة)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت



المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
و تقرير مراقبي الحسابات المستقلين
للفترة من ١ يناير إلى ٣١ مارس ٢٠١٤
(غير مدققة)

صفحة	فهرس
٣-٢	تقرير مراجعة مراقبي الحسابات المستقلين للمعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
٤	بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع
٥	بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع
٦	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع
٧	بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع
١٣-٨	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة



د. سعود حمد الحميدى و شركاه
محاسبون قانونيون

ص. ب. 1486
الصفة 13015 الكويت
هاتف : +965 22443222
22442333
فاكس : +965 22461225
www.bakertillykuwait.com



ديلويت وتوش

الفهد، الوزان و شركاهم
شارع أحمد الجابر ، الشرق
مجمع دار العوضي، الدور السابع والتاسع
ص.ب 20174 ، الصفاة 13062 أو
ص.ب 23049 ، الصفاة 13091 أو
الكويت
هاتف : 2243 8060 - +956 2240 8844
فاكس : 2245 2080 - +956 2240 8855
www.deloitte.com

شركة المنار للتمويل والإجارة ش.م.ك. (مقفلة)
دولة الكويت

تقرير عن مراجعة المعلومات المالية المجمعة المكثفة إلى السادة أعضاء مجلس الإدارة

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف المرفق لشركة المنار للتمويل والإجارة (شركة مساهمة كويتية – مقفلة «الشركة» وشركاتها التابعة (يعرفوا مجتمعين بالمجموعة) كما في ٣١ مارس ٢٠١٤، وكذلك بيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المجمعة المكثفة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة هي المسئولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وفقاً لأسس الإعداد المبينة في إيضاح رقم (٢). إن مسئوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة بناءً على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بمهام المراجعة ٢٤١٠ «مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة».

إن أعمال مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة تتضمن بصورة أساسية إجراء استفسارات من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن المراجعة أقل إلى حد كبير في نطاقها من التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وبالتالي فهي لا تمكننا من الحصول على تأكيد بأننا على دراية بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق، وبناءً عليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق.

الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا، لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة المرفقة لم يتم إعدادها، من جميع النواحي المادية، وفقاً لأسس الإعداد المبينة في إيضاح رقم (٢).

تقرير عن الأمور القانونية والتنظيمية الأخرى

استناداً إلى مراجعتنا أيضاً، فإن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة تتفق مع ما هو وارد بدفاتر الشركة، وأنه في حدود المعلومات التي توافرت لدينا، لم يرد إلى علمنا ما يشير إلى وجود أية مخالفات خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤ لأحكام قانون الشركات رقم ٢٥ لسنة ٢٠١٢ وتعديلاته اللاحقة ولائحته التنفيذية أو لعقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة على وجه يؤثر مادياً في نشاط المجموعة أو في مركزها المالي المجمع.

نبين أيضاً أنه خلال مراجعتنا لم يرد إلى علمنا وجود أية مخالفات مادية لأحكام القانون رقم ٣٢ لسنة ١٩٦٨ والتعديلات اللاحقة له في شأن النقد وبنك الكويت المركزي وتنظيم المهنة المصرفية والتعليمات المتعلقة به أو لأحكام القانون رقم ٧ لسنة ٢٠١٠ في شأن هيئة أسواق المال والتعليمات ذات العلاقة خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤ على وجه يؤثر مادياً في نشاط الشركة أو مركزها المالي.

بدر عبد الله الوزان
مراقب حسابات مرخص رقم ٦٢ فئة أ
ديلويت وتوش - الوزان وشركاه

الكويت في ٣٠ إبريل ٢٠١٤

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع

في ٣١ مارس ٢٠١٤ (غير مدقق)

٣١ مارس ٢٠١٣	(مدققة) ٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٣١ مارس ٢٠١٤	إيضاح	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي		الأصول
914,832	520,182	547,861		النقد والنقد المعادل
3,129,298	3,140,032	3,150,820	4	استثمار في مرابحات مدينة
38,574,707	39,976,713	37,161,739	5	مدينو تمويل
4,608,297	3,944,274	3,944,173	6	أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
1,977,621	1,871,876	1,871,876		استثمارات متاحة للبيع
2,146,535	2,146,535	2,146,535		استثمارات عقارية
787,592	356,974	318,033		ذمم مدينة أخرى ومدفوعات مقدماً
53,564	62,499	57,387		موجودات أخرى
52,192,446	52,019,085	49,198,424		مجموع الأصول

الإلتزامات وحقوق الملكية

				الالتزامات
17,530,304	12,436,433	10,553,895	7	دائنو مرابحة ووكالة إسلامية
2,064,281	5,023,068	3,275,791		ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
406,327	582,567	728,545		أرصدة دائنة أخرى
484,358	547,857	564,840		مخصص مكافأة نهاية خدمة الموظفين
20,485,270	18,589,925	15,123,071		مجموع الالتزامات

				حقوق الملكية
30,874,759	30,874,759	30,874,759		رأس المال
312,020	312,020	312,020		علاوة إصدار
1,265,937	1,265,937	1,265,937		احتياطي قانوني
1,243,823	1,243,823	1,243,823		احتياطي اختياري
(1,997,013)	(275,029)	371,164		أرباح مرحلة
31,699,526	33,421,510	34,067,703		مجموع حقوق الملكية المتاحة لمساهمي الشركة الأم
7,650	7,650	7,650		حقوق الجهات غير المسيطرة
31,707,176	33,429,160	34,075,353		مجموع حقوق الملكية
52,192,446	52,019,085	49,198,424		مجموع الالتزامات وحقوق الملكية

صلاح محمد الوزان
نائب رئيس مجلس الإدارة

بدر عبد الله السميّط
رئيس مجلس الإدارة

الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤ (غير مدقق)

الثلاثة أشهر المنتهية في

٣١ مارس

٢٠١٣	٢٠١٤		
دينار كويتي	دينار كويتي	إيضاح	الإيرادات
1,056,952	1,195,789		إيرادات تمويل
39,743	(101)	8	صافي (خسائر)/ أرباح استثمار
135,962	79,830		إيرادات أخرى
1,232,657	1,275,518		

المصاريف			
(275,103)	(150,854)		تكاليف تمويل
(488,224)	(62,764)	5	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(219,523)	(228,739)		تكاليف موظفين
(134,397)	(176,804)		مصاريف ادارية وعمومية
(1,117,247)	(619,161)		

115,410	656,357		الربح قبل الاستقطاعات
-	(3,431)		حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(1,279)	(6,733)		الزكاة
114,131	646,193		صافي ربح الفترة
-	-		الدخل الشامل الآخر
114,131	646,193		إجمالي الدخل الشامل
0.37	2.09	9	ربحية السهم (فلس)

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤ (غير مدقق)

رأس المال	علاوة إصدار	احتياطي قانوني	احتياطي اختياري	(خسائر متراكمة) / أرباح مرحلة	المجموع	حقوق الجهات غير المسيطرة	مجموع حقوق الملكية
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٣	30,874,759	1,265,937	1,243,823	(2,111,144)	31,585,395	7,650	31,593,045
صافي ربح الفترة	-	-	-	114,131	114,131	-	114,131
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٣	30,874,759	1,265,937	1,243,823	(1,997,013)	31,699,526	7,650	31,707,176
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٤	30,874,759	1,265,937	1,243,823	(275,029)	33,421,510	7,650	33,429,160
صافي ربح الفترة	-	-	-	646,193	646,193	-	646,193
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٤	30,874,759	1,265,937	1,243,823	371,164	34,067,703	7,650	34,075,353

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤ (غير مدقق)

الثلاثة أشهر المنتهية في

٣١ مارس

٢٠١٣	٢٠١٤	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
دينار كويتي	دينار كويتي	
114,131	646,193	صافي ربح الفترة
		التعديلات :-
5,768	8,118	استهلاك وإطفاء
488,224	62,764	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(39,743)	101	خسائر استثمارات
(14,858)	(10,788)	إيرادات مرابحات مدينة
275,103	150,854	تكاليف تمويل
16,078	16,983	مخصص مكافأة نهاية خدمة الموظفين
844,703	874,225	
135,612	2,752,210	مدينو تمويل
162,177	-	حركة الاستثمار
(55,255)	38,941	ذمم مدينة أخرى ومدفوعات مقدماً
(883,679)	(1,601,299)	ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
(3,565)	-	المدفوع لمكافأة نهاية خدمة الموظفين
199,993	2,064,077	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية

		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
11,265	-	إيرادات مرابحات مدينة مستلمة
(6,118)	(3,006)	شراء ممتلكات ومعدات
5,147	(3,006)	صافي النقد الناتج من / (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية

		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(1,485,310)	(1,882,538)	صافي حركة دائنو مرابحة ووكالات إسلامية
(275,103)	(150,854)	تكاليف تمويل مدفوعة
(1,760,413)	(2,033,392)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
(1,555,273)	27,679	صافي الزيادة/ (النقص) في النقد والنقد المعادل
2,470,105	520,182	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
914,832	547,861	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤ (غير مدققة)

١. التأسيس والأنشطة الرئيسية

تأسست شركة المنار للتمويل والإجارة ش.م.ك. (مقفلة) «الشركة الأم» في دولة الكويت في عام ٢٠٠٣ بموجب كتاب التصريح بالتأسيس رقم ٤٨٥٧ مجلد ١ المؤرخ في ٦ ديسمبر ٢٠٠٣. إن الأنشطة الرئيسية للشركة وشركاتها التابعة (يشار إليهم مجتمعين بـ «المجموعة») هي ممارسة كافة أنشطة التمويل والاستثمار وفقاً لمبادئ الشريعة الإسلامية السمحة. تخضع الشركة الأم لتعليمات ورقابة بنك الكويت المركزي وهيئة أسواق المال. إن عنوان الشركة المسجل هو ص. ب. ٢٢٨٢٨ الصفاة ١٣٠٨٩ - الكويت. لم تنعقد الجمعية العمومية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣، وبالتالي لم تعتمد المعلومات المالية المجمعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣. تم الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة من مجلس الإدارة بتاريخ ٣٠ أبريل ٢٠١٤.

٢. أسس الإعداد والسياسات المحاسبية

أعدت المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة الدولي (٣٤) المتعلق بالمعلومات المالية المرحلية. إن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لا تتضمن جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة للمعلومات المالية الكاملة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية كما هي مطبقة بدولة الكويت على المؤسسات المالية التي تخضع لتعليمات بنك الكويت المركزي وهيئة أسواق المال. في رأي الإدارة أن جميع التعديلات الضرورية بما في ذلك الاستحقاقات المتكررة قد تم إدراجها في المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة ليكون العرض بصورة عادلة. إن نتائج الأعمال للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤ لا تعتبر بالضرورة مؤشراً عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤. للحصول على معلومات إضافية، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣. إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة مماثلة لتلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ فيما عدا التعديلات على المعايير الدولية للتقارير المالية واجبة التطبيق من ١ يناير ٢٠١٤ وتلك التي تنطبق على المجموعة:

• معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٢ مقاصة الموجودات المالية والمطلوبات المالية

إن تطبيق هذه المعايير ليس لديها أي تأثير مادي على المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة المجمعة للمجموعة وسوف يتم الإفصاح وفقاً لمتطلبات تلك المعايير في البيانات المالية السنوية للمجموعة.

٣. تقدير القيمة العادلة

- يتم تقدير القيمة العادلة للموجودات والالتزامات المالية كما يلي:
- المستوى الأول: الأسعار المعلنة للأدوات المالية المسعرة في أسواق نشطة.
 - المستوى الثاني: الأسعار المعلنة في سوق نشط للأدوات المماثلة. الأسعار المعلنة لموجودات أو التزامات مماثلة في سوق غير نشط. مدخلات – يمكن ملاحظتها - بخلاف الأسعار المعلنة للأدوات المالية.
 - المستوى الثالث: طرق تقييم لا تستند مدخلاتها على بيانات سوق يمكن ملاحظتها.

القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية للمجموعة التي يتم قياسها بالقيمة العادلة على أساس دوري:

القيمة العادلة كما في		مستوى	أساليب التقييم	علاقة المدخلات غير
٣١ مارس ٢٠١٤	٣١ ديسمبر ٢٠١٣	القيمة العادلة	والمدخلات الرئيسية	الملحوظة بالقيمة العادلة

أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل:

أسهم محلية غير مسعرة	3,846,159	3,846,260	المستوى 2	أسعار السوق المقارنة للأصول المماثلة	ارتفاع سعر الخصم، وانخفاض القيمة العادلة
صناديق محلية	98,014	98,014	المستوى 2	صافي قيمة الوحدات	لا يوجد

إن القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية الأخرى تساوي تقريباً قيمتها الدفترية.

٤. استثمار في مرابحات مدينة

إن الاستثمار في المرابحات المدينة يمثل المبالغ المودعة لدى مؤسسات مالية محلية بموجب عقود مرابحة. بلغ متوسط العائد على هذه العقود ١٪ سنوياً.

٥. مدينو تمويل

٣١ مارس ٢٠١٣	٣١ ديسمبر (مدققة) ٢٠١٣	٣١ مارس ٢٠١٤	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
60,220,714	49,778,400	46,527,664	مدينو تمويل
-	376,929	26,595	مدينو التمويل بعد شطب الديون
(10,324,753)	(7,320,089)	(6,468,462)	ناقصاً: إيرادات مؤجلة
(11,321,254)	(2,858,527)	(2,924,058)	ناقصاً: مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
38,574,707	39,976,713	37,161,739	مدينو تمويل - بالصافي

- بلغت مدينو التمويل المنتظمة ٢٦,٨١٢,٨١١ دينار كويتي كما في ٣١ مارس ٢٠١٤ (٣١ ديسمبر ٢٠١٣: ٢٠,٦٣٦,٢٧٩ دينار كويتي؛ ٣١ مارس ٢٠١٣: ٢٨,٧٤٣,٢٦١ دينار كويتي).

- إن مدينو التمويل البالغة ١٥,٣٩١,٢٧٠ دينار كويتي كما في ٣١ مارس ٢٠١٤ (٣١ ديسمبر ٢٠١٣: ١٢,١٢١,٥٦٧ دينار كويتي؛ ٣١ مارس ٢٠١٣: ١١,١٦٧,٤٧٨ دينار كويتي) مستحقة من ١ إلى ٩٠ يوماً ولم تنخفض قيمتها، ولم يتم تكوين مخصص محدد لها.

- إن مدينو التمويل البالغة ٤,٣٥٠,١٧٨ دينار كويتي كما في ٣١ مارس ٢٠١٤ دينار كويتي (٣١ ديسمبر ٢٠١٣: ٥,٣٩٧,٤٨٣ دينار كويتي؛ ٣١ مارس ٢٠١٣: ٢٠,٣٠٩,٩٧٥ دينار كويتي) مستحقة وغير محصلة ومنخفضة القيمة كالتالي:

تحليل أعمار هذه الذمم:

٣١ مارس ٢٠١٣	٣١ ديسمبر (مدققة) ٢٠١٣	٣١ مارس ٢٠١٤	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
1,955,415	791,305	689,606	٩١ - ١٨٠ يوماً
1,479,442	1,598,267	713,421	١٨١ - ٣٦٥ يوماً
16,875,118	3,007,911	2,947,151	أكثر من ٣٦٥ يوماً
20,309,975	5,397,483	4,350,178	المجموع

صافي الحركة على مخصص الديون المشكوك في تحصيلها:

المجموع	مخصص عام	مخصص محدد	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
2,858,527	1,395,850	1,462,677	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٤
65,531	(96,106)	161,637	المحمل/ (المسترد) خلال الفترة
2,924,058	1,299,744	1,624,314	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٤
10,833,030	1,293,988	9,539,042	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٣
488,224	323,017	165,207	المحمل خلال الفترة
11,321,254	1,617,005	9,704,249	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٣

لتحديد إمكانية استرداد أي ذمم مدينة، تأخذ المجموعة في الاعتبار أي تغير في الجدارة الائتمانية للذمم المدينة من تاريخ المنح المبدئي للائتمان حتى تاريخ التقرير. تحتفظ المجموعة بضمانات بلغت قيمتها ١٤,٥٧١,٠٧٥ دينار كويتي (٣١ ديسمبر ٢٠١٣: ١٤,٨٢٠,٢٣٨ دينار كويتي؛ ٣١ مارس ٢٠١٣: ١٤,٥٤٦,٤٥٢ دينار كويتي) مقابل الذمم المدينة. ترى الإدارة بأنه لا توجد ضرورة لاحتساب مزيد من مخصصات الائتمان أكثر من مخصص الديون المشكوك في تحصيلها. خلال الفترة، استردت الشركة مبلغ ٢,٧٦٧ دينار كويتي من الذمم المدينة المشطوبة وعكست المبلغ نفسه في بيان الدخل.

٦. أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل

	٣١ مارس ٢٠١٣	(مدققة) ٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٣١ مارس ٢٠١٤
	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
استثمارات في أسهم محلية مسعرة	6,382	-	-
استثمارات في أسهم محلية غير مسعرة	4,355,196	3,944,274	3,944,173
استثمارات في أسهم أجنبية غير مسعرة	246,719	-	-
	4,608,297	3,944,274	3,944,173

تم تحديد القيمة العادلة للاستثمارات باستخدام أسس التقييم (إيضاح ٣)

٧ دائنو مرابحة ووكالة اسلامية

إن دائنو المرابحة والوكالة الإسلامية ممنوحة من قبل بنوك محلية وهي مقومة بالدينار الكويتي. بلغ متوسط معدل تكلفة دائني المرابحة والوكالة الإسلامية ٥,٣٩ ٪ (٣١ ديسمبر ٢٠١٣: ٥,٥ ٪، ٣١ مارس ٢٠١٣: ٥,٧٥ ٪).

إن دائنو المرابحة والوكالة الإسلامية مضمونة مقابل التالي:

	٣١ مارس ٢٠١٣	(مدققة) ٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٣١ مارس ٢٠١٤
	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
استثمار في مرابحة مدينة	3,129,298	3,140,032	3,150,820
حوالة حق على المدينين – بالصافي	15,073,908	11,918,539	10,058,712
استثمارات متاحة للبيع	1,582,097	1,497,501	1,497,501

٨. صافي (خسائر) / أرباح استثمار

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس

٢٠١٣	٢٠١٤	
(5,972)	(101)	التغير في القيمة العادلة لأصول مالية بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
34,450	-	ربح محقق عن استبعاد أصول مالية من خلال بيان الدخل
11,265	-	إيرادات توزيعات أرباح
39,743	(101)	

٩. ربحية السهم

يتم احتساب ربحية السهم بتقسيم صافي ربح الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة كما يلي:

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس

٢٠١٣	٢٠١٤	
114,131	646,193	صافي ربح الفترة
308,747,591	308,747,591	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة للشركة الأم
0.37	2.09	ربحية السهم (فلس)

١٠. اجتماع الجمعية العمومية

لم يتم بعد إصدار البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣. اقترح أعضاء مجلس الإدارة في اجتماعهم المنعقد في ١٧ فبراير ٢٠١٤ إطفاء الخسائر المتراكمة البالغة ٢٧٥,٠٢٩ دينار كويتي في الاحتياطي الاختياري. إن هذا الاقتراح خاضع لموافقة المساهمين في الجمعية العمومية

١١. المعاملات والأرصدة مع أطراف ذات العلاقة

تشتمل الأطراف ذات العلاقة على المساهمين الرئيسيين وأعضاء مجلس الإدارة والمدراء التنفيذيين بالمجموعة وعائلاتهم والشركات التي يملكون حصصاً رئيسية فيها. تتم كافة المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة على أساس تجاري بحت، ويتم الموافقة عليها من قبل إدارة المجموعة. إن الأرصدة والمعاملات مع الأطراف ذات العلاقة الواردة في المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة هي كما يلي:

	(مدققة)	٣١ مارس	٣١ ديسمبر	٣١ مارس
		٢٠١٣	٢٠١٣	٢٠١٤
		دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
أ- مدينو تمويل		34,327	8,224	60,841
ب- استثمارات مدارة من قبل المساهم الرئيسي		3,817,536	3,704,862	3,704,761
ج- مستحق من طرف ذي علاقة (شركة بيت التمويل القطري ش.م.ق.م.)		214,448	164,448	83,416
د- مزاي الإدارة العليا الدائنة		271,336	318,989	327,319
هـ- مدفوعات موظفي الإدارة الرئيسيين				
رواتب ومزايا أخرى قصيرة الأجل		209,505	526,998	226,135

١٢. معلومات القطاع

يتم تحديد قطاعات الأعمال استناداً إلى معلومات التقارير الداخلية حول عناصر المجموعة التي تتم مراجعتها بانتظام من قبل صانع القرار التشغيلي الرئيسي من أجل توزيع الموارد للقطاع وتقييم أدائها. تنقسم قطاعات الأعمال إلى قطاعين رئيسيين. إن قطاعات الأعمال تمثل عناصر مميزة للمجموعة، حيث تقوم بتقديم منتجات أو خدمات تتعرض للانكشاف للمخاطر ولها مزايا تختلف عن تلك التي توجد في قطاعات أعمال أخرى

٣١ مارس ٢٠١٤

تمويل	استثمار	بنود غير موزعة	المجموع
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
1,385,202	(101)	(109,583)	1,275,518
(270,842)	-	(358,483)	(629,325)
1,114,360	(101)	(468,066)	646,193
40,860,420	7,962,584	375,420	49,198,424
13,829,686	-	1,293,385	15,123,071
إيرادات القطاع			
مصاريف القطاع			
نتائج القطاع			
أصول القطاع			
التزامات القطاع			

٣١ مارس ٢٠١٣

تمويل	استثمار	بنود غير موزعة	المجموع
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
1,161,721	39,743	31,193	1,232,657
(774,207)	-	(344,319)	(1,118,526)
387,514	39,743	(313,126)	114,131
42,618,837	8,732,453	841,156	52,192,446
17,530,304	-	2,954,966	20,485,270
إيرادات القطاع			
مصاريف القطاع			
نتائج القطاع			
أصول القطاع			
التزامات القطاع			

AL MANAR

FINANCING & LEASING



2014