

27 FEB 2013

سوق الكويت للأوراق المالية
قسم المحفظة - والتوثيق الأجنبي
شؤون مطبوعات الأصل

شركة الثمار الدولية القابضة

شركة مساهمة كويتية قابضة

الكويت

البيانات المالية المرحلية المكثفة

لفترة التسعة أشهر المنتهية في 31 ديسمبر 2012

(غير مدققة)

مع تقرير المراجعة

التقرير الربع الثالث

ملحق
21/2

شركة الثمار الدولية القابضة

شركة مساهمة كويتية قابضة

الكويت

البيانات المالية المرحلية المكثفة

لفترة التسعة أشهر المنتهية في 31 ديسمبر 2012

(غير مدققة)

مع تقرير المراجعة

شركة الثمار الدولية القابضة

شركة مساهمة كويتية قابضة

الكويت

البيانات المالية المرحلية المكثفة لفترة التسعة أشهر المنتهية في 31 ديسمبر 2012

<u>صفحة</u>	<u>المحتويات</u>
1	تقرير المراجعة
2	بيان المركز المالي المرحلي المكثف (غير مدقق)
3	بيان الدخل المرحلي المكثف (غير مدقق)
4	بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف (غير مدقق)
5	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف (غير مدقق)
6	بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف (غير مدقق)
(10 - 7)	إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المكثفة (غير مدققة)



مكتب الواحة
لتدقيق الحسابات
علي عويد رخيص
محاسب قانوني فئة (١)



الوطن
لتدقيق الحسابات
فريد حشاش العتيبي

المحترمون

السادة / رئيس وأعضاء مجلس الإدارة
شركة الثمار الدولية القابضة
شركة مساهمة كويتية قابضة
الكويت

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المكثف لشركة الثمار الدولية القابضة - شركة مساهمة كويتية قابضة - الكويت - كما في 31 ديسمبر 2012 وبيانات الدخل والدخل الشامل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية المرحلية المكثفة لفترة التسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ . ان هذه البيانات المالية المرحلية المكثفة هي مسؤولية إدارة الشركة ، إن مسئوليتنا هي إصدار تقرير حول هذه البيانات المالية المرحلية المكثفة إستناداً الى مراجعتنا .

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي رقم 2410 المتعلق بمهام المراجعة ، والذي يتطلب تخطيط وتنفيذ اعمال المراجعة للحصول على تأكيد معقول بان البيانات المالية المرحلية المكثفة خالية من أخطاء مادية . تقتصر المراجعة بصفة مبدئية على توجيه الاستفسارات الى موظفي الشركة وتطبيق إجراءات المراجعة التحليلية على المعلومات المالية وهي توفر بهذا تأكيداً أقل مما يوفره التدقيق . إننا لم نقم بتدقيق البيانات المالية المرحلية المكثفة وبالتالي فإننا لا نبدي رأياً يتعلق بالتدقيق .

النتيجة

استناداً الى مراجعتنا ، فإنه لم يرد الى علمنا ما يستوجب الاعتقاد بان البيانات المالية المرحلية المكثفة المرفقة للفترة المنتهية في 31 ديسمبر 2012 لم يعبر عنها بصورة عادلة . من جميع النواحي المادية ، وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (34) .

تقرير حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

بالإضافة الى ذلك ، فإن البيانات المالية المرحلية المكثفة متفقة مع ما هو وارد في دفاتر الشركة . وحسبما وصل اليه علمنا لم تقع مخالفات لقانون الشركات التجارية رقم 25 لسنة 2012 وتعديلاته اللاحقة والنظام الأساسي للشركة خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في 31 ديسمبر 2012 على وجه قد يكون له تأثير مادي على نشاط الشركة أو مركزها المالي.


علي عويد رخيص
مراقب حسابات - 172

عضو جمعية المحاسبين القانونيين (مونتانا)
عضو المجموعة الدولية للمحاسبة (إيقاف)
مكتب الواحة لتدقيق الحسابات


فريد حشاش العتيبي
مراقب حسابات - 173

عضو جمعية المحاسبين والمراجعين الكويتية
الوطني لتدقيق الحسابات

الكويت في 19 فبراير 2013

بيان بالمركز المالي المرحلي المكثف كما في 31 ديسمبر 2012

<u>31 ديسمبر 2011</u>	<u>31 مارس 2012</u>	<u>31 ديسمبر 2012</u>	<u>إيضاح</u>	
<u>غير مدققة</u>	<u>مدققة</u>	<u>غير مدققة</u>		
<u>دينار كويتي</u>	<u>دينار كويتي</u>	<u>دينار كويتي</u>		<u>الموجودات</u>
				<u>الموجودات المتداولة</u>
				النقد والتدبير
2,121,524	2,871,158	362,206		اراضى بغرض المتاجرة
6,500,000	6,500,000	6,500,000	3	مدينون وارصدة مدينة اخرى
175,653	1,113,283	78,893	4	مجموع الموجودات المتداولة
8,797,177	10,484,441	6,941,099		
				<u>الموجودات غير المتداولة</u>
				استثمارات في محفظة عقارية
11,286,057	19,586,250	19,586,250	5	استثمارات متاحة للبيع
111,013,106	112,421,384	107,400,651	6	استثمار في شركة زميلة
14,807,074	14,305,617	15,282,519	7	استثمار في شركة تابعة غير مجمعة
50,000	50,000	50,000	8	ممتلكات ومعدات
2	2	2	9	انشاءات تحت التنفيذ
12,350	12,350	12,350		مجموع الموجودات غير المتداولة
137,168,589	146,375,603	142,331,772		مجموع الموجودات
145,965,766	156,860,044	149,272,871		
				<u>المطلوبات وحقوق الملكية</u>
				<u>المطلوبات المتداولة</u>
60,000,000	60,000,000	60,000,000	10	قروض بنكية
13,910	-	13,170		ايرادات مقدمة
253,914	220,877	376,807		دائنو توزيعات
1,192,912	60,964	1,108,256		دائنون وارصدة دائنة اخرى
61,460,736	60,281,841	61,498,233		مجموع المطلوبات المتداولة
84,789	108,058	108,058		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
61,545,525	60,389,899	61,606,291		مجموع المطلوبات
				<u>حقوق الملكية</u>
101,250,000	101,250,000	101,250,000	11	راس المال
676,848	676,848	676,848		الربح الناتج من بيع اسهم خزينة
5,087,075	5,130,575	5,130,575	12	احتياطي قانوني
5,087,075	5,130,575	5,130,575	13	احتياطي اختياري
(27,936,324)	(23,259,966)	(21,875,748)		احتياطي التغير في القيمة العادلة
255,567	7,542,113	(2,645,670)		(خسائر) ارباح مدورة
84,420,241	96,470,145	87,666,580		مجموع حقوق الملكية
145,965,766	156,860,044	149,272,871		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

السيد / محمد جمال منذر النعمة
نائب رئيس مجلس الادارة

السيد / خالد سليمان العلي
رئيس مجلس الادارة

الايضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من هذا البيانات المالية

بيان الدخل المرحلي المكثف لفترة التسعة أشهر المنتهية في 31 ديسمبر 2012
(غير مدقق)

التسعة أشهر المنتهية في 31 ديسمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 31 ديسمبر		ايضاح	
2011	2012	2011	2012		
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي		
496,222	551,577	226,723	198,709		ايرادات محافظ عقارية
(7,151,385)	(5,807,512)	(4,050,222)	-		خسارة محققة من استثمارات متاحة للبيع
-	460,000	-	-		ارباح محققة من بيع سندات
23,240	30,332	6,407	16		ايرادات فوائد ودائع
970,783	976,902	258,639	199,877		حصة من ارباح شركة زميلة
127,074	-	-	-		ايرادات توزيعات نقدية
2,009	600	1,645	-		ايرادات اخرى
(5,532,057)	(3,788,101)	(3,556,808)	398,602		مجم (الخسارة) الربح
(81,321)	(81,976)	(11,127)	(9,244)		مصاريف عمومية وادارية
(198,540)	(198,220)	(73,258)	(71,555)		تكاليف موظفين
(1,126,027)	(1,056,986)	(373,972)	(304,931)		مصاريف تمويلية
(601)	-	-	-		استهلاكات
(1,406,489)	(1,337,182)	(458,357)	(385,730)		مجموع المصاريف العامة والاعباء الاخرى
(6,938,546)	(5,125,283)	(4,015,165)	12,872		(خسارة) ربح الفترة
(6.85)	(5.06)	(3.97)	0.01	14	(خسارة) ربحية السهم - فلس

الايضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من هذا البيانات المالية

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف لفترة التسعة أشهر المنتهية في 31 ديسمبر 2012

(غير مدقق)

<u>التسعة أشهر المنتهية في 31 ديسمبر</u>		<u>الثلاثة أشهر المنتهية في 31 ديسمبر</u>		
<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>	
<u>دينار كويتي</u>	<u>دينار كويتي</u>	<u>دينار كويتي</u>	<u>دينار كويتي</u>	
(6,938,546)	(5,125,283)	(4,015,165)	12,872	(خسارة) ربح الفترة
				الدخل الشامل الآخر :
(14,384,628)	(3,234,488)	(1,840,470)	(220,792)	صافي الحركة في القيمة العادلة للاستثمارات متاحة للبيع
6,169,289	4,618,706	4,440,098	-	المعكوس من بيع استثمارات متاحة للبيع
(8,215,339)	1,384,218	2,599,628	(220,792)	الدخل (الخسارة) الشامل الآخر للفترة
(15,153,885)	(3,741,065)	(1,415,537)	(207,920)	مجموع (الخسارة) الدخل الشامل للفترة

الايضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من هذا البيانات المالية

شركة الفحل الدولية القابضة
شركة مساهمة كويتية قابضة
الكويت

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف لفترة التسعة أشهر المنتهية في 31 ديسمبر 2012

(غير مدقق)

المجموع دينار كويتي	ارباح (خسائر) مدورة دينار كويتي	احتياطي التغير في القيمة العادلة دينار كويتي	احتياطي اختباري دينار كويتي	احتياطي قانوني دينار كويتي	الربح الناتج من بيع السهم خيرية دينار كويتي	رأس المال دينار كويتي	
104,636,626	12,256,613	(19,720,985)	5,087,075	5,087,075	676,848	101,250,000	الرصيد في 31 مارس 2011
(5,062,500)	(5,062,500)	-	-	-	-	-	توزيعات ارباح (ايضاح 15)
(15,153,885)	(6,938,546)	(8,215,339)	-	-	-	-	مجموع الخسائر الشاملة للفترة
84,420,241	255,567	(27,936,324)	5,087,075	5,087,075	676,848	101,250,000	الرصيد في 31 ديسمبر 2011
96,470,145	7,542,113	(23,259,966)	5,130,575	5,130,575	676,848	101,250,000	الرصيد في 31 مارس 2012
(5,062,500)	(5,062,500)	-	-	-	-	-	توزيعات ارباح (ايضاح 15)
(3,741,065)	(5,125,283)	1,384,218	-	-	-	-	مجموع الخسائر الشاملة للفترة
87,666,580	(2,645,670)	(21,875,748)	5,130,575	5,130,575	676,848	101,250,000	الرصيد في 31 ديسمبر 2012

الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من هذا البيانات المالية

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف لفترة التسعة أشهر المنتهية في 31 ديسمبر 2012
(غير مدقق)

التسعة أشهر المنتهية في 31 ديسمبر		
2011	2012	
دينار كويتي	دينار كويتي	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(6,938,546)	(5,125,283)	خسارة الفترة
		<u>تعديلات</u>
7,151,385	5,807,512	خسارة حقة من استثمارات متاحة للبيع
-	(460,000)	ارباح محققة من بيع سندات
(970,783)	(976,902)	حصة من ارباح شركة زميلة
(127,074)	-	ايرادات توزيعات نقدية
601	-	استهلاكات
(884,417)	(754,673)	خسارة التشغيل قبل التغير في راس المال العامل
731,428	1,034,390	مدينون وارصدة مدينة اخرى
13,910	13,170	ايرادات مقدمة
1,054,943	1,047,292	دائنون وارصدة دائنة اخرى
(890)	-	مخصص مكافاة نهاية الخدمة
914,974	1,340,179	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
127,074	-	توزيعات ارباح مستلمة
4,732,719	1,057,439	استثمارات متاحة للبيع
4,859,793	1,057,439	صافي النقد الناتج من الأنشطة الاستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
(5,146,407)	(4,906,570)	توزيعات ارباح مدفوعة
(5,146,407)	(4,906,570)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
628,360	(2,508,952)	(النقص) الزيادة في النقد والنقد المعادل
1,493,164	2,871,158	النقد والنقد المعادل اول الفترة
2,121,524	362,206	النقد والنقد المعادل اخر الفترة

الايضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من هذا البيانات المالية

1- الشكل القانوني

- تأسست شركة الثمار الدولية القابضة - شركة مساهمة كويتية قابضة - بتاريخ 17 مايو 1982 بموجب عقد تأسيس شركة مساهمة كويتية مغلقة رقم 582 / ط/ جلد موثق لدى إدارة التسجيل العقاري والتوثيق - وزارة العدل - الكويت تحت اسم شركة الثمار العقارية - شركة مساهمة كويتية مغلقة - بناءً على قرار الجمعية العمومية الغير عادية بتاريخ 10 أبريل 2006 والتأشير في السجل التجاري بتاريخ 18 يونيو 2006 تم تعديل اسم الشركة لتصبح شركة الثمار الدولية القابضة - كما تم تعديل أغراضها لتصبح كالتالي: -
 - تملك أسهم شركات مساهمة كويتية أو أجنبية ، وكذلك تملك أسهم أو حصص في شركات ذات مسئولية محدودة كويتية أو أجنبية أو الاشتراك في تأسيس هذه الشركات بنوعها وإدارتها وإقرضها وكفالتها لدى الغير .
 - إقرض الشركات التي تملك فيها أسهمها وكفالتها لدى الغير وفي هذه الحالة يتعين ألا تقل نسبة مشاركة الشركة القابضة في رأس مال الشركة المقترضة عن 20% على الأقل .
 - تملك حقوق الملكية الصناعية من براءات اختراع أو علامات تجارية صناعية أو رسوم صناعية أو أية حقوق أخرى تتعلق بذلك وتأجيرها لشركات أخرى لاستغلالها سواء داخل الكويت أو خارجها .
 - تملك المنقولات والعقارات اللازمة لمباشرة نشاطها في الحدود المسموح بها وفقاً للقانون.
 - استغلال الفوائد المالية المتوفرة لدى الشركة عن طريق استثمارها في محافظ مالية تدار من قبل شركات وجهات متخصصة .
 - ويجوز للشركة أن تكون لها مصلحة أو أن تشترك بأي وجه مع الهيئات التي تزاول أعمالاً شبيهة بأعمالها أو التي قد تعاونها على تحقيق أغراضها في الكويت أو في الخارج ولها أن تشتري هذه الهيئات أو الشركات أو أن تلحقها بها .
- عنوان الشركة هو : الفروانية - منطقة الضجيج - مجمع جاليريا - ص.ب 1161 الصفاة - الرمز البريدي 13012 - ت: 25333114 - فاكس : 25310510
- تبت الموافقة على إصدار البيانات المالية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 12 فبراير 2013 .

2- السياسات المحاسبية الهامة

1- أساس العرض

تم إعداد البيانات المالية المرحلية المكثفة لتمثل البيانات المالية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم " 34 " المتعلق بالتقارير المالية المرحلية ، ان المعلومات المالية المرحلية المكثفة لا تتضمن جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة للبيانات المالية كاملة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ، وترى الإدارة أنه تم إدراج جميع التعديلات الضرورية المتمثلة في الاستحقاقات العادية المتكررة والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل . قامت الشركة بتطبيق بعض التعديلات التالية على المعايير الدولية للتقارير المالية :

معيار المحاسبة الدولي رقم " 1 " عرض البيانات المالية (معدل)

ابتداءً من 1 يناير 2009 قامت الشركة بتطبيق معيار المحاسبة الدولي " 1 " المعدل والذي أثر على عرض البيانات المالية لتعزيز من فائدة المعلومات المعروضة ، إن المعيار المعدل قد أدخل بعض التغييرات في المصطلحات (متضمنة أسماء القوائم المعدلة في البيانات المالية المكثفة) وقد نتج عن ذلك عدد من التغييرات في العرض والإفصاح . أدخل معيار المحاسبة الدولي رقم " 1 " المعدل بيان الدخل الشامل ، حيث يتم عرض جميع التغييرات في حقوق الملكية الناشئة من المعاملات مع أطراف غير المساهمين في هذا البيان ، وتبعاً لذلك فإن التغييرات في حقوق الملكية الناشئة فقط من المعاملات مع المساهمين يتم عرضها في حقوق الملكية .

المعيار الدولي للتقارير المالية " 8 " قطاعات التشغيل

ابتداءً من 1 يناير 2009 قامت الشركة بتطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية " 8 " الذي أدى إلى الإفصاح عن معلومات لتقييم طبيعة الأنشطة والتأثيرات المالية للأنشطة التشغيلية التي تعمل بها والوساط الاقتصادية التي تعمل فيها . وتبعاً لذلك ، فإن القطاعات التشغيلية يجب تعريفها على أساس التقارير الداخلية حول تقسيمات الشركة والتي يتم مراجعتها بانتظام من قبل متخذ القرار وذلك بهدف توزيع الموارد على القطاعات وتقييم أدائها . إن نتائج العمليات للفترة المرحلية المنتهية في 31 ديسمبر 2012 لا تعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المنتهية في 31 مارس 2013 وللحصول على معلومات إضافية ، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 مارس 2012 . لقد أعدت البيانات المالية المرحلية المكثفة وفقاً لنفس السياسات المحاسبية التي اتبعت في آخر بيانات مالية سنوية .

3- اراضي بغرض المتاجرة

خلال السنة المنتهية في 31 مارس 2009 قامت الشركة بالمشاركة في شراء ارض مساحتها 988,602.92 متر مربع والكائنة بشوارع جابر الاحمد الصباح بمدينة الرياض بالمملكة العربية السعودية ، وقد بلغت القيمة السوقية لهذه الاراضي كما في 31 مارس 2012 والمحددة من قبل مقيم مستقل 14,539,747 دينار كويتي ، ونظراً لأن تكلفة الاراضي أقل من قيمتها السوقية فقد تم تسجيلها بالتكلفة .

4- مدينون وأرصدة مدينة أخرى

31 ديسمبر 2011	31 مارس 2012	31 ديسمبر 2012	
غير مدققة	مدققة	غير مدققة	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
162,292	1,101,952	57,131	إيرادات مستحقة
8,361	5,816	16,762	إيجارات مستحقة
5,000	-	5,000	تأمينات مستردة
-	5,515	-	أرصدة مدينة أخرى
175,653	1,113,283	78,893	المجموع

5- استثمارات في محفظة عقارية

تتمثل في عقارات تمتلكها الشركة في مناطق مختلفة بدولة الكويت ومدرجة ضمن محفظة عقارية تدار من قبل شركة استثمارية متخصصة .

31 ديسمبر 2011	31 مارس 2012	31 ديسمبر 2012	
غير مدققة	مدققة	غير مدققة	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
11,286,057	11,286,057	19,586,250	الرصيد الافتتاحي
-	8,300,193	-	التغير في القيمة العادلة
11,286,057	19,586,250	19,586,250	

6- استثمارات متاحة للبيع

31 ديسمبر 2011	31 مارس 2012	31 ديسمبر 2012	
غير مدققة	مدققة	غير مدققة	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
109,163,947	112,420,704	107,399,973	أ- اسهم محلية مدرجة
680	680	678	ب- اكتتاب في اسهم محلية
1,848,479	-	-	اكتتاب في اسهم خليجية غير مدرجة
111,013,106	112,421,384	107,400,651	المجموع

أ- تتمثل في محفظة استثمارية مسعرة ومدرجة تدار من قبل شركات متخصصة .

ب- تتمثل في الاكتتاب في اسهم محلية غير مدرجة وقد تم تسجيلها بالتكلفة لعدم وجود اسعار سوق معلنة او أي قياس آخر موثوق منه .

ج- نظراً للتعثر المالي للشركة المصدرة للسندات شركة اعيان للصبوك الاولى وعدم القدرة على التنبؤ بطبيعة تدفقاتها النقدية المستقبلية ، فقد قامت الشركة خلال السنة المنتهية في 31 مارس 2012 باحتساب خسارة محققة بكامل قيمة هذه السندات ، وخلال الفترة الحالية قامت الشركة ببيع كامل هذه السندات بمبلغ 460,000 دينار كويتي وتم الاعتراف بكامل قيمة البيع كإرباح محققة ضمن بيان الدخل للفترة المنتهية في 31 ديسمبر 2012 .

شركة الثمار الدولية القابضة

شركة مساهمة كويتية قابضة

الكويت

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المكثفة لفترة التسعة أشهر المنتهية في 31 ديسمبر 2012

7- استثمار في شركة زميلة

31 ديسمبر 2011	31 مارس 2012	31 ديسمبر 2012	
غير مدققة	مدققة	غير مدققة	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
13,836,291	13,836,291	14,305,617	الرصيد الافتتاحي
-	(5,397)	-	استبعادات
-	(779,708)	-	توزيعات ارباح مستلمة
970,783	1,254,431	976,902	حصة من ارباح شركة زميلة
14,807,074	14,305,617	15,282,519	الرصيد نهاية الفترة

- يتمثل في حصة الشركة بنسبة 48.37% من راس مال شركة الخليج لصناعة الزجاج ش.م.ك مقلدة ،

- يتضمن الاستثمار في شركة زميلة شهرة بمبلغ 7,874,938 دينار كويتي ، وقد بلغت القيمة السوقية للاستثمار في شركة زميلة بمبلغ 12,860,226 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2012 .

- بما ان حصة الشركة في راس مال شركة الخليج لصناعة الزجاج ش.م.ك مقلدة قد بلغت 48.37% كما في 30 سبتمبر 2009 مما ادى الى ضعف السيطرة على الشركة التابعة وحينذ تحولت الشركة التابعة الى شركة زميلة من تاريخ فقدان السيطرة ، ويسجل هذا الاستثمار حسب طريقة حقوق الملكية.

8- استثمار في شركة تابعة غير مجمعة

تتمثل في الاستثمار في شركة الثمار العالمية العقارية - ذ.م.ك الكويت ، تعتبر شركة تابعة غير هامة لذلك لم يتم تجميعها .

9- ممتلكات ومعدات

31 ديسمبر 2011	31 مارس 2012	31 ديسمبر 2012	
غير مدققة	مدققة	غير مدققة	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
603	2	2	صافي القيمة الدفترية في بداية الفترة
(601)	-	-	استهلاك الفترة
2	2	2	صافي القيمة الدفترية في نهاية الفترة

10- قروض بنكية

31 ديسمبر 2011	31 مارس 2012	31 ديسمبر 2012	
غير مدققة	مدققة	غير مدققة	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
60,000,000	60,000,000	60,000,000	تتمثل القروض البنكية فيما يلي
60,000,000	60,000,000	60,000,000	* قروض من بنوك محلية الجزء غير الجاري
			المجموع

* يتمثل في قرض دوار من البنك التجاري الكويتي قيمته 60,000,000 دينار كويتي بسعر فائدة 1% فوق سعر الخصم المعلن من بنك الكويت المركزي و بضمان الرهن القانوني من المرتبة الاولى لعدد 60,000,000 سهم من اسهم البنك التجاري الكويتي ويستحق السداد في 8 ابريل 2011 ، وقد تم اعادة تجديد القرض الى 30 مارس 2013 بناء على اتفاق بين ادارة الشركة والبنك التجاري الكويتي ، وترى ادارة الشركة بناء على مفاوضاتها مع البنك التجاري الكويتي ان هذا القرض قابل للتمديد لفترات اخرى .

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المكثفة لفترة التسعة أشهر المنتهية في 31 ديسمبر 2012

11- رأس المال

- حدد رأس مال الشركة المصدر والمدفوع بالكامل بمبلغ 101,250,000 دينار كويتي موزع على 1,012,500,000 سهم قيمة كل سهم 100 فلس وجميع الاسهم نقدية .

- انعقدت الجمعية العمومية العادية للشركة بتاريخ 16 يوليو 2012 واعتمدت البيانات المالية للشركة عن السنة المنتهية في 31 مارس 2012 .

12- احتياطي قانوني

وفقاً لمتطلبات قانون الشركات التجارية لعام 1960 وتعديلاته وعقد تأسيس الشركة . يتم تحويل 10% من صافي ربح السنة للشركة قبل حصة الزكاة وحصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي الى حساب الاحتياطي القانوني حتى يصل هذا الاحتياطي الى 50% من رأس المال المدفوع . لا يجوز توزيع هذا الاحتياطي الا لتوزيع ارباح تصل الى 5% على رأس المال المدفوع في السنوات التي لا تسمح فيها الارباح المرحلة بمثل هذه التوزيعات .

13- احتياطي اختياري

وفقاً لعقد تأسيس الشركة ، يتم تحويل 10% من صافي ربح السنة للشركة قبل حصة الزكاة وحصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي الى الاحتياطي الاختياري . ومن الممكن إيقاف مثل هذا التحويل بقرار من المساهمين في اجتماع الجمعية العمومية السنوية بناء على توصية مجلس إدارة . لا يوجد قيود على توزيع هذا الاحتياطي .

14- (خسارة) ربحية السهم

تحتسب (خسارة) ربحية السهم بقسمة صافي (خسارة) ربح الفترة على المتوسط المرجح لعدد الاسهم العادية القائمة خلال الفترة كما يلي:-

التسعة أشهر المنتهية في 31 ديسمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 31 ديسمبر		
2011	2012	2011	2012	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
(6,938,546)	(5,125,283)	(4,015,165)	12,872	(خسارة) ربح الفترة
سهم	سهم	سهم	سهم	
1,012,500,000	1,012,500,000	1,012,500,000	1,012,500,000	المتوسط المرجح لعدد الاسهم القائمة
فلس	فلس	فلس	فلس	
(6.85)	(5.06)	(3.97)	0.01	(خسارة) ربحية السهم

15- الجمعية العمومية وتوزيعات الارباح

بموجب الجمعية العمومية العادية المنعقدة بتاريخ 16 يوليو 2012 تم الموافقة على توزيع ارباح نقدية 5% من رأس المال (اي بواقع 5 فلس لكل سهم) للسنة المنتهية في 31 مارس 2012 (2010 : توزيعات ارباح نقدية 5% من رأس المال اي بواقع 5 فلس لكل سهم) .