

3 - SEP 2013

سوق الكويت للذبيقة المالية
قسم المحفوظات - والتوثيق الأثري
مُعدة طبق الأصل

شركة الثمار الدولية القابضة

شركة مساهمة كويتية قابضة

الكويت

البيانات المالية المرحلية المكثفة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2013

(غير مدققة)

مع تقرير المراجعة

التقرير الربع السنوي الأول

شركة النمار الدولية القابضة

شركة مساهمة كويتية قابضة

الكويت

البيانات المالية المرحلية المكثفة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2013

(غير مدققة)

مع تقرير المراجعة

شركة الثمار الدولية القابضة

شركة مساهمة كويتية قابضة

الكويت

البيانات المالية المرحلية المكثفة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2013

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

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 30 يونيو 2013 وبيانات الدخل والدخل الشامل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية المرحلية المكثفة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ . ان هذه البيانات المالية المرحلية المكثفة هي مسئولية 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 فاننا لا نبدي رأياً يتعلق بالتدقيق .

النتيجة

استناداً الى مراجعتنا ، فانه لم يرد الى علمنا ما يستوجب الاعتقاد بان البيانات المالية المرحلية المكثفة المرفقة للفترة المنتهية في 30 يونيو 2013 لم يعبر عنها بصورة عادلة . من جميع النواحي المادية ، وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (34) .

تقرير حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

بالإضافة الى ذلك ، فان البيانات المالية المرحلية المكثفة متفقة مع ما هو وارد في دفاتر الشركة . وحسبما وصل اليه علمنا لم تقع مخالفات لقانون الشركات رقم (25) لسنة 2012، والتعديلات اللاحقة له و عقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2013 على وجه قد يكون له تأثير مادي على نشاط الشركة أو مركزها المالي .

علي محمد كوهري

علي محمد كوهري

مراقب حسابات - ترخيص رقم (156) فئة (أ)

عضو في Prime Global

مكتب الصالحية - محاسبون قانونيين

علي عويد رخيص

علي عويد رخيص

مراقب حسابات - 172

عضو جمعية المحاسبين القانونيين (مونتانا)

عضو المجموعة الدولية للمحاسبة (ايقاف)

مكتب الواحه لتدقيق الحسابات

الكويت في 14 أغسطس 2013

بيان المركز المالي المرحلي المكثف كما في 30 يونيو 2013

30 يونيو 2012	31 مارس 2013	30 يونيو 2013	ايضاح	الموجودات
غير مدققة	مدققة	غير مدققة		الموجودات المتداولة
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي		النقد والنقد المعادل
3,889,660	6,447,753	7,131,171		اراضى بغرض المتاجرة
6,500,000	3,250,000	3,250,000	3	مدنيون وارصدة مدينة اخرى
123,090	2,055,930	75,432	4	مجموع الموجودات المتداولة
10,512,750	11,753,683	10,456,603		
				الموجودات غير المتداولة
19,586,250	20,945,250	20,945,250	5	استثمار في محفظة عقارية
109,772,181	109,611,834	130,863,894	6	استثمارات متاحة للبيع
14,661,205	14,539,654	14,959,832	7	استثمار في شركة زميلة
50,000	50,000	50,000	8	استثمار في شركة تابعة غير مجمعة
2	2	2	9	ممتلكات ومنشآت ومعدات
12,350	-	-		انشاءات تحت التنفيذ
144,081,988	145,146,740	166,818,978		مجموع الموجودات غير المتداولة
154,594,738	156,900,423	177,275,581		مجموع الموجودات
				المطلوبات وحقوق الملكية
				المطلوبات المتداولة
60,000,000	60,000,000	75,000,000	10	قروض بنكية
163,775	321,420	250,523		دائنو توزيعات
426,642	52,002	350,972		دائنون وارصدة دائنة اخرى
60,590,417	60,373,422	75,601,495		مجموع المطلوبات المتداولة
108,058	131,618	131,618		مخصص مكافاة نهاية الخدمة
60,698,475	60,505,040	75,733,113		مجموع المطلوبات
				حقوق الملكية
101,250,000	101,250,000	101,250,000	11	راس المال
676,848	676,848	676,848		الربح الناتج من بيع اسهم خزينة
5,130,575	5,269,952	5,269,952	12	احتياطي قانوني
5,130,575	5,269,952	5,269,952	13	احتياطي اختياري
(25,597,879)	(19,664,569)	(14,736,204)		احتياطي التغير في القيمة العادلة
7,306,144	3,593,200	3,811,920		ارباح مدورة
93,896,263	96,395,383	101,542,468		مجموع حقوق الملكية
154,594,738	156,900,423	177,275,581		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

السيد / خالد سليمان العلي
نائب رئيس مجلس الإدارة

السيد / محمد جمال منذر النعمة
رئيس مجلس الإدارة

الايضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من هذا البيانات المالية

بيان الدخل المرحلي المكثف لفترة الثلاثة اشهر المنتهية في 30 يونيو 2013

(غير مدقق)

الثلاثة اشهر المنتهية في 30 يونيو		ايضاح	
2012	2013		
دينار كويتي	دينار كويتي		
163,919	185,181		ايرادات محافظ عقارية
41	15		ايرادات فوائد ودائع
355,588	420,178		حصة من ارباح شركة زميلة
(311,276)	-		خسائر محققة من استثمارات متاحة للبيع
550	253		ايرادات اخرى
208,822	605,627		مجموع الايرادات
(12,916)	(5,534)		مصاريف عمومية وادارية
(57,902)	(61,852)		تكاليف موظفين
(373,973)	(319,521)		مصاريف تمويلية
(444,791)	(386,907)		مجموع المصاريف العامة والاعباء الاخرى
(235,969)	218,720		صافي ربح (خسارة) الفترة
(0.23)	0.22	14	ربحية (خسارة) السهم - فلس

الايضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من هذا البيانات المالية

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2013

(غير مدقق)

<u>الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو</u>		
<u>2012</u>	<u>2013</u>	
<u>دينار كويتي</u>	<u>دينار كويتي</u>	
(235,969)	218,720	صافي ربح (خسارة) الفترة
		الدخل الشامل الاخر
		استثمارات متاحة للبيع :
(2,588,285)	4,928,365	صافي ربح (خسارة) القيمة العادلة
250,372	-	رد انخفاض في قيمة استثمارات متاحة للبيع
(2,337,913)	4,928,365	الدخل (الخسارة) الشامل الاخر للفترة
(2,573,882)	5,147,085	مجموع الدخل (الخسارة) الشامل للفترة

الايضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من هذا البيانات المالية

(५५)

الرصيد في 31 مارس 2012
مجموع الخسائر الشاملة للفترة
الرصيد في 30 يونيو 2012
الرصيد في 31 مارس 2013
مجموع الدخل الشامل للفترة
الرصيد في 30 يونيو 2013

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف لفترة الثلاثة اشهر المنتهية في 30 يونيو 2013
(غير مدقق)

<u>الثلاثة اشهر المنتهية في 30 يونيو</u>		
<u>2012</u>	<u>2013</u>	
<u>دينار كويتي</u>	<u>دينار كويتي</u>	
(235,969)	218,720	<u>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</u>
		صافي ربح (خسارة) الفترة
		<u>تعديلات</u>
(355,588)	(420,178)	حصة من ارباح شركة زميلة
(591,557)	(201,458)	خسارة التشغيل قبل التغير في راس المال العامل
990,193	1,980,498	مدينون وارصدة مدينة اخرى
365,678	298,970	دائنون وارصدة دائنة اخرى
764,314	2,078,010	صافي النقد الناتج من الانشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية</u>
311,290	(16,323,695)	استثمارات متاحة للبيع
311,290	(16,323,695)	صافي النقد (المستخدم في) الناتج من الانشطة الاستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية</u>
-	15,000,000	قرض بنكي
(57,102)	(70,897)	توزيعات ارباح مدفوعة
(57,102)	14,929,103	صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الانشطة التمويلية
1,018,502	683,418	الزيادة في النقد والنقد المعادل
2,871,158	6,447,753	النقد والنقد المعادل اول الفترة
3,889,660	7,131,171	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 مقفلة رقم 582 / ط / جلد موثق لدى إدارة التسجيل العقاري والتوثيق - وزارة العدل - الكويت تحت اسم شركة الثمار العقارية - شركة مساهمة كويتية مقفلة - 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 تأسيس هذه الشركات بنوعيتها وإدارتها وإغراضها وكفالتها لدى الغير .
 - إقراض 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 لشر 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 تزاو أعمالاً شبيهة بأعمالها أو التي قد تعاونها على تحقيق أغراض 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.
- تمت الموافقة على إصدار البيانات المالية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 14 أغسطس 2013 .

2- السياسات المحاسبية الهامة**اساس العرض**

تم اعداد البيانات المالية المرحلية المكثفة لتمثل البيانات المالية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم " 34 " المتعلق بالتقارير المالية المرحلية ، از 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)

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

المعيار الدولي للتقارير المالية " 8 " قطاعات التشغيل

ابتداء من 1 يناير 2009 قامت الشركة بتطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية " 8 " الذي أدى الى الإفصاح عن معلومات لتقييم طبيعة الانشطة والتأثيرات المالية للأنشطة التشغيلية التي تعمل بها والأوساط الاقتصادية التي تعمل فيها . وتبعاً لذلك ، فإن القطاعات التشغيلية يجب تعريفها 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 30 يونيو 2013 لاتعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المنتهية في 31 مارس 2014 وللحصول على معلومات إضافية ، يمكن الرجوع الى البيانات المالية والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 مارس 2013 .

3- اراضي بغرض المتاجرة

خلال السنة المنتهية في 31 مارس 2009 قامت الشركة بالمشاركة في شراء ارض مساحتها 988,602.92 متر مربع والكاننة بشارع جابر الاحمد الصباح بمدينة الرياض بالمملكة العربية السعودية ويبلغ نصيب الشركة من مساحة الارض 163,526.25 متر مربع، وخلال السنة المنتهية في 31 مارس 2013 قامت الشركة ببيع جزء من نصيبها من الارض بمساحة قدرها 81,763.125 متر مربع بلغت القيمة السوقية لمساحة الاراضي المتبقية 81,763.125 متر مربع كما في 31 مارس 2013 والمحددة من قبل مقيم مستقل مبلغ 7,767,077.83 دينار كويتي ، ونظرا لان تكلفة الاراضي اقل من قيمتها السوقية فقد تم تسجيلها بالتكلفة .

4- مدينون وأرصدة مدينة اخرى

30 يونيو 2012	31 مارس 2013	30 يونيو 2013	
غير مدققة	مدققة	غير مدققة	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
113,424	2,042,028	-	ايرادات مستحقة
4,666	1,940	1,780	ايجارات مستحقة
5,000	-	5,000	تامينات مستردة
-	11,962	68,652	مدينون اخرون
123,090	2,055,930	75,432	المجموع

5- استثمار في محفظة عقارية

تتمثل في عقارات تمتلكها الشركة في مناطق مختلفة بدولة الكويت مدرجة ضمن محفظة عقارية تدار من قبل شركة استثمارية متخصصة ، تم ادراج الاستثمارات العقارية بالقيمة السوقية والتي تم تحديدها كما في 31 مارس 2013 من قبل مقيمين مستقلين .

6- استثمارات متاحة للبيع

30 يونيو 2012	31 مارس 2013	30 يونيو 2013	
غير مدققة	مدققة	غير مدققة	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
109,771,501	109,611,154	130,863,214	أ- اسهم محلية مدرجة
680	680	680	ب- اكتتاب في اسهم محلية
109,772,181	109,611,834	130,863,894	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 أى قياس اخر موثوق منه .

7- استثمار في شركة زميلة

30 يونيو 2012	31 مارس 2013	30 يونيو 2013	
غير مدققة	مدققة	غير مدققة	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
14,305,617	14,305,617	14,539,654	الرصيد الافتتاحي
-	(877,321)	-	توزيعات ارباح مستلمة
355,588	1,111,358	420,178	حصة من ارباح شركة زميلة
14,661,205	14,539,654	14,959,832	الرصيد نهاية الفترة

- يتمثل في حصة الشركة بنسبة 48.37 % من راس مال شركة الخليج لصناعة الزجاج ش.م.ك مقللة ، وتسجل حسب طريقة حقوق الملكية .

- يتضمن الاستثمار في شركة زميلة شهرة بمبلغ 7,874,938 دينار كويتي ، وقد بلغت القيمة السوقية للاستثمار في شركة زميلة كما في 30 يونيو 2013 مبلغ 12,684,859 دينار كويتي ، وقد رأت الادارة عدم وجود انخفاض في قيمة الاستثمار كما في 30 يونيو 2013 .

8- استثمار في شركة تابعة غير مجمعة

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

9- ممتلكات ومنشآت ومعدات

30 يونيو 2012	31 مارس 2013	30 يونيو 2013
غير مدققة	مدققة	غير مدققة
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
2	2	2
-	-	-
2	2	2

صافي القيمة الدفترية في بداية الفترة
استهلاك الفترة
المجموع

10- قروض بنكية

30 يونيو 2012	31 مارس 2013	30 يونيو 2013
غير مدققة	مدققة	غير مدققة
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
60,000,000	60,000,000	75,000,000
60,000,000	60,000,000	75,000,000

تتمثل القروض البنكية فيما يلي

قروض من بنوك محلية
المجموع

- أ- تتضمن القروض 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 ، ولاحقا تم اعادة تجديد القرض الى 31 مارس 2014 بناء على اتفاق بين ادارة الشركة والبنك التجاري الكويتي ، وتري ادارة الشركة بناء على مفاوضاتها مع البنك التجاري الكويتي ان هذا القرض قابل للتديد لفترات اخرى .
- ب- تتضمن القروض قرض تجاري من البنك التجاري الكويتي قيمته 15,000,000 دينار كويتي بسعر فائدة 2.5 % فوق سعر الخصم المعلن من بنك الكويت المركزي و بضمان الرهن القانوني من المرتبة الاولى لعدد 13,236,966 سهم من اسهم بيت التمويل الكويتي وتم سداد القرض في 1 يوليو 2013 .

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 25 يوليو 2013 واعتمدت البيانات المالية للشركة عن السنة المنتهية في 31 مارس 2013 .

12- احتياطي قانوني

وفقا لمتطلبات قانون الشركات التجارية رقم 25 لسنة 2012 وتعديلاته وعقد تأسيس الشركة . يتم تحويل 10% من صافي ربح السنة للشركة قبل حصة الزكاة و حصة 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

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

14- ربحية (خسارة) السهم

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

الثلثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2012	2013	
دينار كويتي	دينار كويتي	
(235,969)	218,720	ربح (خسارة) الفترة
سهم	سهم	
1,012,500,000	1,012,500,000	المتوسط المرجح لعدد الاسهم القائمة
فلس	فلس	
(0.23)	0.22	ربحية (خسارة) السهم