

Kuwait stock exchange



سوق الكويت للأوراق المالية

إدارة مركز المعلومات والتوثيق الآلي

سوق الكويت للأوراق المالية
قسم المحفظة والتوثيق الآلي
صورة طبق الأصل

شركة الثمار الدولية القابضة

شركة مساهمة كويتية قابضة

الكويت

البيانات المالية المرحلية المكثفة

لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2013

(غير مدققة)

مع تقرير المراجعة

التقرير الربع سنوي الثاني

1 DEC 2013

إدارة مركز المعلومات والتوثيق الآلي

سوق الكويت للأوراق المالية

نموذج رقم: QF-AD-0123	إصدار رقم: 1	تاريخ الإصدار: 2013/10/20	مراجعة رقم: 1	تاريخ المراجعة: 2013/10/20	صفحة 1 من 1
-----------------------	--------------	---------------------------	---------------	----------------------------	-------------

شركة النمار الدولية القابضة

شركة مساهمة كويتية قابضة

الكويت

البيانات المالية المرحلية المكثفة

لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2013

(غير مدققة)

مع تقرير المراجعة

شركة الثمار الدولية القابضة
شركة مساهمة كويتية قابضة
الكويت

البيانات المالية المرحلية المكثفة لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2013

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



بنيذ القار - برج الدروازه - الطابق العاشر
تلفون : 2246 0020 - 2246 4282
فاكس : 2246 0032
ص.ب : 240 الدسمه - 35151 - الكويت
البريد الإلكتروني: www.alikouhari.com

الكويت الشرق - شارع احمد الجابر عمارة كيربي - الدور الثاني
تلفون : 22423415 - 22423417 - 22424919
فاكس : 22422026
صندوق بريد : 27387 الصفاة 13134 - دولة الكويت
البريد الإلكتروني: www.alwahaudit.com

المحترمون

السادة / رئيس وأعضاء مجلس الادارة
شركة النمار الدولية القابضة
شركة مساهمة كويتية قابضة
الكويت

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المكثف لشركة النمار الدولية القابضة - شركة مساهمة كويتية قابضة - الكويت - كما في 30 سبتمبر 2013 وبيانات الدخل والدخل الشامل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية المرحلية المكثفة لفترة الستة 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 استناداً 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 سبتمبر 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 ننع مخالفات لقانون الشركات رقم (25) لسنة 2012 ، والتعديلات اللاحقة له وعقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة خلال فترة الستة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 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

مراقب حسابات - 172

عضو جمعية المحاسبين القانونيين (مونتانا)

عضو المجموعة الدولية للمحاسبة (ايكاف)

مكتب الواحه لتدقيق الحسابات

الكويت في 12 نوفمبر 2013

شركة الثمار الدولية القابضة
شركة مساهمة كويتية قابضة
الكويت

بيان المركز المالي المرحلي المكثف كما في 30 سبتمبر 2013

30 سبتمبر 2012	31 مارس 2013	30 سبتمبر 2013	إيضاح	الموجودات
غير مدققة	مدققة	غير مدققة		الموجودات المتداولة
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي		النقد والنقد المعادل
305,104	6,447,753	5,829,273		اراضى بغرض المتاجرة
6,500,000	3,250,000	3,250,000	3	مدينون وارصدة مدينة اخرى
15,139	2,055,930	62,143	4	مجموع الموجودات المتداولة
6,820,243	11,753,683	9,141,416		
				الموجودات غير المتداولة
19,586,250	20,945,250	20,945,250	5	استثمار في محفظة عقارية
107,621,443	109,611,834	122,564,803	6	استثمارات متاحة للبيع
15,082,642	14,539,654	15,234,600	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
142,352,687	145,146,740	158,794,655		مجموع الموجودات غير المتداولة
149,172,930	156,900,423	167,936,071		مجموع الموجودات
				المطلوبات وحقوق الملكية
				المطلوبات المتداولة
60,000,000	60,000,000	60,000,000	10	قروض بنكية
386,448	321,420	245,333		دائنو توزيعات
803,924	52,002	653,439		دائنون وارصدة دائنة اخرى
61,190,372	60,373,422	60,898,772		مجموع المطلوبات المتداولة
108,058	131,618	131,618		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
61,298,430	60,505,040	61,030,390		مجموع المطلوبات
				حقوق الملكية
101,250,000	101,250,000	101,250,000	11	رأس 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
(21,654,956)	(19,664,569)	(9,448,357)		احتياطي التغير في القيمة العادلة
(2,658,542)	3,593,200	3,887,286		ارباح مدورة
87,874,500	96,395,383	106,905,681		مجموع حقوق الملكية
149,172,930	156,900,423	167,936,071		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

السيد / خالد سليمان العلي
نائب رئيس مجلس الإدارة

السيد / محمد جمال منذر النعمه
رئيس مجلس الإدارة

الايضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من هذا البيانات المالية

بيان الدخل المرحلي المكثف لفترة السنة اشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2013

(غير مدقق)				
الثلثة اشهر المنتهية في 30 سبتمبر		السنة اشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2013	2012	2013	2012	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	ايضاح
157,660	342,841	188,949	352,868	ايرادات محافظ عقارية
67,004	67,019	30,275	30,316	ايرادات فوائد ودائع
274,768	694,946	421,437	777,025	حصة من ارباح شركة زميلة
-	-	(5,496,236)	(5,807,512)	خسائر محققة من استثمارات متاحة للبيع
-	-	460,000	460,000	ارباح محققة من بيع سندات
-	253	50	600	ايرادات اخرى
499,432	1,105,059	(4,395,525)	(4,186,703)	مجمل الربح (الخسارة)
(52,695)	(58,229)	(59,816)	(72,732)	مصاريف عمومية وادارية
(67,057)	(128,909)	(68,763)	(126,665)	تكاليف موظفين
(304,314)	(623,835)	(378,082)	(752,055)	مصاريف تمويلية
(424,066)	(810,973)	(506,661)	(951,452)	مجموع المصاريف العامة والاعباء الاخرى
75,366	294,086	(4,902,186)	(5,138,155)	صافي ربح (خسارة) الفترة
0.07	0.29	(4.84)	(5.07)	17 ربحية (خسارة) المهم - فلس

الايضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من هذا البيانات المالية

شركة الثمار الدولية القابضة
شركة مساهمة كويتية قابضة
الكويت

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2013

(غير مدقق)

الستة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2012	2013	2012	2013	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
(5,138,155)	294,086	(4,902,186)	75,366	صافي ربح (خسارة) الفترة
				الدخل الشامل الاخر
(3,013,696)	10,216,212	(425,411)	5,287,847	استثمارات متاحة للبيع :
4,618,706	-	4,368,334	-	صافي ربح (خسارة) القيمة العادلة
1,605,010	10,216,212	3,942,923	5,287,847	المعكوس من بيع استثمارات متاحة للبيع
(3,533,145)	10,510,298	(959,263)	5,363,213	الدخل (الخسارة) الشامل الاخر للفترة
				مجموع الدخل (الخسارة) الشامل للفترة

الايضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من هذا البيانات المالية

شركة العمل الدولية القابضة
شركة مساهمة كويتية قابضة
الكويت

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحل، المكثف للفترة الستة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2013
(غير منقذ)

الرصيد في 31 مارس 2012	الرصيد في 30 سبتمبر 2013	رأس المال	الربح النافذ من بيع أسهم خزينة	احتياطي قانوني	احتياطي اقتطاع	احتياطي التغير في القيمة المالية	إرباح سنوية	المجموع
		دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
101,250,000	101,250,000	676,848	-	5,130,575	-	1,605,010	7,542,113	96,470,145
مجموع الخصلة الشاملة للفترة							(5,062,500)	(5,062,500)
الرصيد في 30 سبتمبر 2012							(3,533,145)	(3,533,145)
101,250,000	101,250,000	676,848	-	5,130,575	5,130,575	(21,654,956)	(2,658,542)	87,874,500
مجموع الدخل الشامل للفترة							3,593,200	96,395,383
الرصيد في 31 مارس 2013							294,086	10,510,298
101,250,000	101,250,000	676,848	-	5,269,952	5,269,952	(9,448,357)	3,887,286	106,905,681
الرصيد في 30 سبتمبر 2013								

الوضاحت المرفقة جزء لا يتجزأ من هذا البيانات المالية

شركة النمار الدولية القابضة
شركة مساهمة كويتية قابضة
الكويت

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف للفترة الستة اشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2013
(غير مدقق)

الستة اشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2012	2013	
دينار كويتي	دينار كويتي	
(5,138,155)	294,086	<u>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</u>
		صافي ربح (خسارة) الفترة
5,807,512	-	<u>تعديلات</u>
(460,000)	-	خسائر محققة من استثمارات متاحة للبيع
(777,025)	(694,946)	ارباح محققة من بيع سندات
(567,668)	(400,860)	حصة من ارباح شركة زميلة
1,098,144	1,993,787	خسارة التشغيل قبل التغير في راس المال العامل
742,960	601,437	مديون وارصدة مدينة اخرى
1,273,436	2,194,364	دائنون وارصدة دائنة اخرى
		صافي النقد الناتج من الانشطة التشغيلية
1,057,439	(2,736,757)	<u>التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية</u>
1,057,439	(2,736,757)	استثمارات متاحة للبيع
		صافي النقد (المستخدم في) الناتج من الانشطة الاستثمارية
-	15,000,000	<u>التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية</u>
-	(15,000,000)	محصل من قرض بنكي
(4,896,929)	(76,087)	مدفوع لقرض بنكي
(4,896,929)	(76,087)	توزيعات ارباح مدفوعة
(2,566,054)	(618,480)	صافي النقد المستخدم في الانشطة التمويلية
2,871,158	6,447,753	النقص في النقد والنقد المعادل
305,104	5,829,273	النقد والنقد المعادل اول الفترة
		النقد والنقد المعادل اخر الفترة

الايضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من هذا البيانات المالية

1- الشكل القانوني

- تأسست شركة النمار 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 النمار 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 النمار الدولية القابضة - كما تم تعديل أغراضها لتصبح كالتالي: -
- تملك أسهم شركات مساهمة كويتية أو أجنبية ، وكذلك تملك أسهم أو حصص في شركات ذات مسؤولية محدودة كويتية أو أجنبية أو الاشتراك في تأسيس هذه الشركات بنوعيتها 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 الفوائض 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 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

تمت الموافقة على إصدار البيانات المالية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 12 نوفمبر 2013 .

قانون الشركات التجارية

تم إصدار قانون الشركات في 26 نوفمبر 2012 بموجب المرسوم بقانون رقم 25 لسنة 2012 (قانون الشركات) الذي تم نشره في الجريدة الرسمية بتاريخ 29 نوفمبر 2012 والذي بموجبه تم إلغاء قانون الشركات التجارية رقم 15 لسنة 1960 وتم تعديل قانون الشركات لاحقاً في 27 مارس 2013 بموجب المرسوم بقانون رقم 97 لسنة 2013 (المرسوم) وفقاً للمادة رقم (2) و (3) من المرسوم ، فإن اللائحة التنفيذية التي يتم إصدارها من قبل وزير التجارة والصناعة بحلول 26 سبتمبر 2013 سوف تحدد الأساس والقواعد التي تطبقها الشركة في توفيق أوضاعها طبقاً لأحكام قانون الشركات والتعديلات اللاحقة .

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 ، 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 ليعزز 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 والاطراف 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 30 سبتمبر 2013 لا تعتبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المنتهية في 31 مارس 2014 وللحصول على معلومات إضافية ، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 مارس 2013 .

3- إراضى بغرض المتاجرة
خلال السنة المنتهية في 31 مارس 2009 قامت الشركة بالمشاركة في شراء ارض مساحتها 988,602.92 متر مربع والكائنة 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 الاراضى 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 الاراضى اقل من قيمتها السوقية فقد تم تسجيلها بالتكلفة .

4- مدينون وارصدة مدينة اخرى

30 سبتمبر 2012	31 مارس 2013	30 سبتمبر 2013	
غير مدققة	مدققة	غير مدققة	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
-	2,042,028	-	ايرادات مستحقة
4,566	1,940	1,140	اجارات مستحقة
5,000	-	5,000	تامينات مستردة
5,573	11,962	56,003	مدينون اخرون
15,139	2,055,930	62,143	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 سبتمبر 2012	31 مارس 2013	30 سبتمبر 2013	
غير مدققة	مدققة	غير مدققة	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
107,620,765	109,611,154	122,564,123	ا. اسهم محلية مدرجة
678	680	680	ب. اكتتاب في اسهم محلية
107,621,443	109,611,834	122,564,803	المجموع

ا. 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 اى قياس اخر موثوق منه .

7- استثمار في شركة زميلة

30 سبتمبر 2012	31 مارس 2013	30 سبتمبر 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
777,025	1,111,358	694,946	حصة من ارباح شركة زميلة
15,082,642	14,539,654	15,234,600	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 سبتمبر 2013 مبلغ 13,298,642 دينار كويتي ، وقد رأت الادارة عدم وجود انخفاض في قيمة الاستثمار كما في 30 سبتمبر 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 سبتمبر 2012	31 مارس 2013	30 سبتمبر 2013	
غير مدققة	مدققة	غير مدققة	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
2	2	2	صافي القيمة الدفترية في بداية الفترة
-	-	-	استهلاك الفترة
2	2	2	المجموع

10- قروض بنكية

30 سبتمبر 2012	31 مارس 2013	30 سبتمبر 2013	
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
			المجموع

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 ، وترى ادارة الشركة بناء على مفاوضاتها مع البنك التجاري الكويتي ان هذا القرض قابل للتديد لفترات اخرى .

11- رأس المال

- حدد رأس مال الشركة والمصدر 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 وحصة 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- حصة الزكاة

بناء على قانون رقم 46 لسنة 2006 في شأن الزكاة ومساهمة الشركات المساهمة العامة والمقتلة في ميزانية الدولة يتم احتساب حصة الزكاة بواقع 1% من ربح السنة للشركة قبل حصة الزكاة وحصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية وبعد استئصال توزيعات ارباح الشركات الكويتية المساهمة المدرجة ، لم يتم احتساب مستحقات واجبة السداد لحصة الزكاة عن الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2013 حيث انه بعد استبعاد حصة الشركة من نتائج اعمال شركة زميلة فان نتيجة اعمال الفترة خسارة حسابية .

15- ضريبة دعم العمالة الوطنية

يتم احتساب ضريبة دعم العمالة الوطنية بنسبة 2.5% من ربح السنة للشركة قبل حصة الزكاة وحصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية وبعد استئصال توزيعات أرباح الشركات الكويتية المساهمة المدرجة. لم يتم احتساب مستحقات واجبة السداد لضريبة دعم العمالة الوطنية عن الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2013 حيث أنه بعد استبعاد حصة الشركة من نتائج أعمال شركة زميلة فإن نتيجة أعمال الفترة خسارة حسابية.

16- حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي

تم احتساب حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي بواقع 1% من ربح السنة قبل حصة الزكاة وحصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية وبعد خصم حصة الشركة من نتائج أعمال شركة زميلة وخصم المحول إلى الاحتياطي القانوني. لم يتم احتساب مستحقات واجبة السداد لمؤسسة الكويت للتقدم العلمي عن الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2013 حيث أنه بعد استبعاد حصة الشركة من نتائج أعمال شركة زميلة فإن نتيجة أعمال الفترة خسارة حسابية.

17- ربحية (خسارة) السهم

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

الستة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2012	2013	2012	2013	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
(5,138,155)	294,086	(4,902,186)	75,366	ربح (خسارة) 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	
(5.07)	0.29	(4.84)	0.07	ربحية (خسارة) السهم