

28 AUG 2012

سوق الكويت للأوراق المالية
قسم الضمانات - والتأمين الرئيسي
صحة طبق الأصل

المعلومات المالية المرحلية المكثفة وتقرير المراجعة
شركة طيبة الكويتية القابضة - ش.م.ك (مقفلة)
الكويت

30 يونيو 2012 (غير مدققة)

المعلومات المالية المرحليه المكثفة وتقرير المراجعة
شركة طيبة الكويتية القابضة – ش.م.ك (مقفلة)
الكويت

30 يونيو 2012 (غير مدققة)

شركة طيبة الكويتية القابضة - ش.م.ك (مقفلة)

المعلومات المالية المرحلية المكثفة

30 يونيو 2012 (غير مدققة)

المحتويات

صفحة

1	تقرير المراجعة
2	بيان الدخل المرحلي المكثف
3	بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف
4	بيان المركز المالي المرحلي المكثف
5	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف
6	بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف
11 - 7	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة

تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة

السادة أعضاء مجلس الإدارة

شركة طيبة الكويتية القابضة - ش.م.ك (مقفلة)

الكويت

المقدمة

قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المكثف المرفق لشركة طيبة الكويتية القابضة - شركة مساهمة كويتية (مقفلة) كما في 30 يونيو 2012 والبيانات المرحلية المكثفة المتعلقة به للدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. ان الإدارة هي الجهة المسؤولة عن اعداد وعرض تلك المعلومات المالية المرحلية المكثفة وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي". ان مسؤوليتنا هي أن نعبر عن استنتاجنا حول تلك المعلومات المالية المرحلية المكثفة استنادا الى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

قمنا بمراجعتنا وفقا للمعيار الدولي 2410 المتعلق بمهام المراجعة "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية توجيه الاستفسارات بشكل رئيسي إلى الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق اجراءات المراجعة التحليلية واجراءات أخرى. ان نطاق المراجعة يقل بشكل جوهري عن التدقيق وفقا للمعايير الدولية للتدقيق، وبالتالي لا يمكننا من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الجوهرية والتي يمكن أن يتم تحديدها من خلال التدقيق. وبناء عليه، فاننا لا نبدي رأيا يتعلق بالتدقيق.

الاستنتاج

استنادا الى مراجعتنا، لم يرد الى علمنا ما يستوجب الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المرفقة لم يتم إعدادها، من كافة النواحي المادية، وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي".

تقرير المراجعة حول المتطلبات القانونية والتشريعية الأخرى

استنادا الى مراجعتنا، فان المعلومات المالية المرحلية المكثفة متفقة مع السجلات المحاسبية للشركة. حسبما وصل اليه علمنا واعتقادنا لم تقع خلال فترة الستة اشهر المنتهية في 30 يونيو 2012 مخالفات لاحكام قانون الشركات التجارية لسنة 1960 او النظام الاساسي للشركة والتعديلات اللاحقه لهما على وجه يؤثر ماديا في نشاط الشركة أو في مركزها المالي .



فوزية مبارك الحساوي

عضو جمعية المحاسبين والمراجعين الكويتية

(مراقب مرخص رقم 80 فئة أ)

مكتب فوزية مبارك الحساوي لتدقيق الحسابات - يو إتش واي



عبد اللطيف محمد العيان (CPA)

(مراقب مرخص رقم 94 فئة أ)

جرانت ثورنتون - القطامي والعيان وشركاهم

الكويت

13 أغسطس 2012

بيان الدخل المرحلي المكثف

الستة اشهر المنتهية في		الثلاثة أشهر المنتهية في		ايضاح	الدخل
30 يونيو 2011 (غير مدقق) د.ك	30 يونيو 2012 (غير مدقق) د.ك	30 يونيو 2011 (غير مدقق) د.ك	30 يونيو 2012 (غير مدقق) د.ك		
890,324	709,215	61,733	(623,088)		(خسائر) / أرباح غير محققة من إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح او الخسائر
(131,128)	86,886	225	99,682	5	أرباح / (خسائر) محققة من بيع استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح او الخسائر
1,980,626	739,570	1,886,366	78,515		ايرادات توزيعات أرباح
(24,334)	(2,323)	(6,980)	(233)		خسارة عملات أجنبية
10,623	1,378	6,744	116		ايرادات فوائد
2,726,111	1,534,726	(1,948,088)	(445,008)		
31,643	21,554	25,050	17,181		المصروفات والاعباء الاخرى
4,466	3,991	2,166	1,927		مصروفات عمومية وإدارية
121,677	45,936	40,805	15,216		تكاليف موظفين
157,786	71,481	68,021	34,324		تكاليف تمويل
2,568,325	1,463,245	1,880,067	(479,332)		(خسارة) / ربح الفترة قبل مخصص ضريبة دعم
(64,208)	(36,581)	(47,002)	-		العمالة الوطنية ومخصص الزكاة
(25,683)	(14,632)	(18,800)	-		مخصص ضريبة دعم العمالة الوطنية
2,478,434	1,412,032	1,814,265	(479,332)		مخصص الزكاة
13.8 فلس	7.8 فلس	10.1 فلس	(2.7) فلس	3	(خسارة) / ربح الفترة
					(خسارة) / ربحية السهم

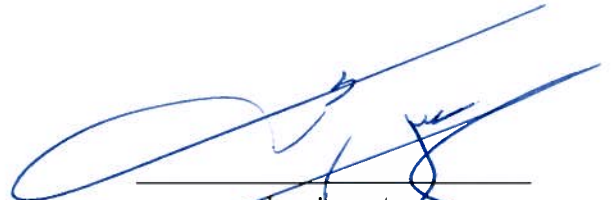
بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف

الستة اشهر المنتهية في		الثلاثة أشهر المنتهية في		
30 يونيو	30 يونيو	30 يونيو	30 يونيو	
2011	2012	2011	2012	
(غير مدقق)	(غير مدقق)	(غير مدقق)	(غير مدقق)	
د.ك	د.ك	د.ك	د.ك	
2,478,434	1,412,032	1,814,265	(479,332)	(خسارة) / ربح الفترة
				إيرادات شاملة أخرى :
				إستثمارات متاحة للبيع
(285,855)	75,021	(128,733)	111,912	- التغير في القيمة العادلة
(285,855)	75,021	(128,733)	111,912	مجموع الدخل / (الخسائر) الشاملة الأخرى
2,192,579	1,487,053	1,685,532	(367,420)	اجمالي (الخسائر) / الدخل الشامل للفترة

بيان المركز المالي المرحلي المكثف

30 يونيو 2011 (غير مدقق) د.ك	31 ديسمبر 2011 (مدقق) د.ك	30 يونيو 2012 (غير مدقق) د.ك	إيضاحات	الأصول
982	651	697		الأصول غير المتداولة
12,796,367	12,986,894	13,061,915	4	ممتلكات ومعدات
12,797,349	12,987,545	13,062,612		استثمارات متاحة للبيع
				مجموع الأصول غير المتداولة
29,610	405,676	24,075		الأصول المتداولة
8,028,149	6,153,337	6,325,717	5	ذمم مدينه وارصدة مدينة أخرى
642,399	386,847	20,228	6	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح او الخسائر
8,700,158	6,945,860	6,370,020		النقد وشبه النقد
21,497,507	19,933,405	19,432,632		مجموع الأصول المتداولة
				مجموع الأصول
				حقوق الملكية والخصوم
				حقوق الملكية
18,000,000	18,000,000	18,000,000		رأس المال
2,046,586	2,046,586	2,046,586		احتياطي قانوني
(285,855)	(95,328)	(20,307)		التغيرات المتراكمة في القيمة العادلة
(895,954)	(2,106,230)	(694,198)		خسائر متراكمة
18,864,777	17,845,028	19,332,081		مجموع حقوق الملكية
				الخصوم
132,730	88,377	100,551		ذمم دائنه وارصدة دائنة أخرى
2,500,000	2,000,000	-	7	قرض لأجل
2,632,730	2,088,377	100,551		مجموع الخصوم
21,497,507	19,933,405	19,432,632		مجموع حقوق الملكية والخصوم


الطيب الدجاني
المدير العام


نبيل عبدالرسول
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف

التغيرات	احتياطي	رأس المال	القيمة العادلة	خسائر	الجموع
المتراكمة في	قانوني	د.ك	د.ك	متراكمة	د.ك
القيمة العادلة	د.ك	د.ك	د.ك	د.ك	د.ك
الرصيد في 1 يناير 2012	2,046,586	18,000,000	(95,328)	(2,106,230)	17,845,028
ربح الفترة	-	-	-	1,412,032	1,412,032
ايرادات شاملة اخرى	-	-	75,021	-	75,021
اجمالي الدخل الشامل للفترة	-	-	75,021	1,412,032	1,487,053
الرصيد في 30 يونيو 2012 (غير مدقق)	2,046,586	18,000,000	(20,307)	(694,198)	19,332,081
الرصيد في 1 يناير 2011	2,046,586	18,000,000	-	(3,374,388)	16,672,198
ربح الفترة	-	-	-	2,478,434	2,478,434
خسارة شاملة اخرى	-	-	(285,855)	-	(285,855)
اجمالي (الخسارة) / الدخل الشامل للفترة	-	-	(285,855)	2,478,434	2,192,579
الرصيد في 30 يونيو 2011 (غير مدقق)	2,046,586	18,000,000	(285,855)	(895,954)	18,864,777

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف

الستة اشهر المنتهيه في 30 يونيو 2011	الستة اشهر المنتهيه في 30 يونيو 2012	ايضاح	
(غير مدقق) د.ك	(غير مدقق) د.ك		أنشطة التشغيل
2,478,434	1,412,032		ربح الفترة
			تعديلات :
1,756	263		إستهلاك
(1,980,626)	(739,570)		ايرادات توزيعات ارباح
(10,623)	(1,378)		ايرادات فوائد
121,677	45,936		تكاليف تمويل
610,618	717,283		
			التغيرات في اصول وخصوم التشغيل :
8,028	404,096		ذمم مدينة وارصدة مدينة أخرى
(1,802,540)	(172,380)		إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح او الخسائر
70,995	12,174		ذمم دائنة وارصدة دائنة أخرى
(1,112,899)	961,173		صافي النقد الناتج من / (المستخدم في) أنشطة التشغيل
			أنشطة الإستثمار
-	(309)		اضافات الى الممتلكات والمعدات
1,959,546	717,075		ايرادات توزيعات أرباح مستلمة
10,623	1,378		ايرادات فوائد مستلمه
1,970,169	718,144		صافي النقد الناتج من أنشطة الإستثمار
			أنشطة التمويل
(500,000)	(2,000,000)		تسديد قرض لأجل
(81,163)	(45,936)		تكاليف تمويل مدفوعه
(581,163)	(2,045,936)		صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل
276,107	(366,619)		صافي (النقص) / الزيادة في النقد وشبه النقد
366,292	386,847	6	النقد وشبه النقد في بداية الفترة
642,399	20,228	6	النقد وشبه النقد في نهاية الفترة

ان الايضاحات المبينة على الصفحات 7-11 تشكل جزءا من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة

1. تأسيس الشركة ونشاطها

- تأسست الشركة بموجب قانون الشركات التجارية بدولة الكويت في 11 نوفمبر 2000 طبقاً لعقد التأسيس رقم 5060/جلد 1 وتعديلاته اللاحقة.
- بتاريخ الجمعية العمومية غير العادية المنعقدة في 31 يوليو 2011 وافق المساهمون على تغيير اسم الشركة من شركة داماك الكويتية القابضة - ش.م.ك (مقفلة) الى شركة طيبة الكويتية القابضة - ش.م.ك (مقفلة) وتم الموافقة على هذا التعديل في النظام الأساسي من قبل وزارة التجارة بتاريخ 6 سبتمبر 2011.
- ان الأغراض التي تأسست من أجلها الشركة هي القيام بما يلي:
- اقراض الشركات التي تمتلك فيها اسهم وكفالتها لدى الغير وفي هذه الحالة يتعين الا تقل نسبة مشاركة الشركة القابضة في رأس مال الشركة المقترضه عن 20% على الاقل .
 - تملك حقوق الملكية الصناعية من براءات اختراع او علامات تجارية صناعية او رسوم صناعية او اية حقوق اخرى تتعلق بذلك وتأجيرها لشركات اخرى لاستغلالها سواء داخل الكويت او خارجها .
 - تملك المنقولات والعقارات اللازمة لمباشرة نشاطها في الحدود المسموح بها وفقاً للقانون .
 - تملك اسهم شركات مساهمة كويتية او اجنبية وكذلك تملك اسهما وحصص في شركات ذات مسؤولية محدوده كويتية او اجنبية او الاشتراك في تأسيس هذه الشركات بنوعيتها وادارتها واقراضها وكفالتها لدى الغير .
 - استغلال الفوائض المالية المتوفرة لدى الشركة عن طريق استثمارها في محافظ مالية مدارة من قبل شركات وجهات متخصصة.
- يقع مكتب الشركة الرئيسي في منطقة الشرق - شارع الشهداء - بلوك 1 - بناية 39 وعنوانها البريدي ص.ب 28800 الصفاة 13148 الكويت.
- تم ادراج اسهم الشركة في سوق الكويت للاوراق المالية بتاريخ 28 ابريل 2008 .
- اعتمد مجلس ادارة الشركة المعلومات المالية المرحلية المكثفة لفترة الستة اشهر المنتهية في 30 يونيو 2012 للاصدار في 13 أغسطس 2012.
- تمت المصادقة على البيانات المالية المدققة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2011 من قبل مساهمي الشركة في الجمعية العمومية المنعقدة في 27 مايو 2012.

2. السياسات المحاسبية الهامة

أساس الاعداد

- لقد اعدت المعلومات المالية المرحلية المكثفة للشركة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34 : التقرير المالي المرحلي . ان السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة متسقة مع تلك المتبعة في اعداد البيانات المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011 ، باستثناء تطبيق المعايير الجديدة والتعديلات على بعض المعايير والتفسيرات الموضحة أدناه .
- تم عرض المعلومات المالية المرحلية المكثفة بالدينار الكويتي وهي العملة الرئيسية للشركة.
- لا تتضمن المعلومات المالية المكثفة كافة المعلومات والايضاحات المطلوبة لبيانات مالية مكتملة ، لقد تم اعدادها وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية . برأي الادارة ، تم ادراج كافة التعديلات المرتبطة بالمستحقات الدورية الهامة لغرض العرض العادل .
- يتطلب عرض المعلومات المالية المكثفة من الادارة القيام بقرارات حكمية وافتراسات تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المدرجة ضمن الاصول والخصوم والايادات والمصاريف . وقد تختلف نتائج المستحقات عن تلك التقديرات .
- عند اعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة فإن الأحكام الهامة المتبعة من قبل الإدارة في تطبيق السياسات المحاسبية للشركة والمصادر الرئيسية لعدم التأكد من التقديرات كانت هي نفسها المطبقة على البيانات المالية السنوية المدققة كما في السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011.
- ان نتائج التشغيل لفترة الستة اشهر المنتهية في 30 يونيو 2012 ليست بالضرورة مؤشرا للنتائج التي يمكن توقعها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2012 . للحصول على معلومات اضافية ، يتم الرجوع الى البيانات المالية للشركة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2011 والايضاحات حولها.

تابع / ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة

2. تابع / السياسات المحاسبية الهامة

تطبيق المعايير الجديدة المصدرة من قبل مجلس معايير المحاسبة الدولية (IASB) والتعديلات خلال الفترة قامت الشركة بتطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية المعدلة التالية خلال الفترة:

المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (7): الأدوات المالية - الإفصاحات

ان التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (7) : الأدوات المالية - الإفصاحات هي جزء من نتاج المراجعة الشاملة على الأنشطة خارج بيان المركز المالي. ستسمح تلك التعديلات على تحسين ادراك قارئ البيانات المالية حول تحويلات الأصول المالية (على سبيل المثال، المعاملات المالية) بما في ذلك ادراك ما اذا كان هناك أية مخاطر محتملة وتأثيرها عند تحويل تلك الأصول. كما يتطلب المعيار افصاحات اضافية عندما تكون معاملات التحويل الجزئية قد تمت في نهاية الفترة المالية. ولا يتوقع أن يكون لتبني تلك التعديلات أي أثر جوهري على المركز المالي أو نتائج أعمال الشركة.

المعايير المصدرة من مجلس المعايير الدولية ولكن غير المفعلة بعد

بتاريخ المصادقة على تلك البيانات المالية المجمعة، تم اصدار بعض المعايير/ التعديلات والتفسيرات من قبل مجلس المعايير الدولية ولكن لم يتم تفعيلها بعد ولم يتم تطبيقها مبكراً من قبل الشركة. تتوقع الادارة أن يتم تبني كافة التعديلات ضمن السياسات المحاسبية للشركة وللمرة الأولى خلال الفترة التي تبدأ في أو بعد تاريخ تفعيل المعيار الجديد أو التعديل أو التفسير المتوقع أن يكون له ارتباط بالبيانات المالية للشركة وكما هي مبينة أدناه وهناك أيضاً بعض التفسيرات والمعايير التي صدرت ولكن ليس من المتوقع أن يكون لها تأثير مادي على البيانات المالية للشركة.

يفعل للسنوات

المعيار أو التفسير

المالية التي تبدأ في

1 يوليو 2012	معيار المحاسبة الدولي رقم (1): عرض البيانات المالية - تعديل
1 يناير 2015	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (9): الأدوات المالية- التصنيف والقياس
1 يناير 2013	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (10): البيانات المالية المجمعة
1 يناير 2013	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (12): الإفصاح عن الحصص في المنشآت الأخرى
1 يناير 2013	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (13): قياس القيمة العادلة

معيار المحاسبة الدولي رقم (1) : عرض البيانات المالية

يتطلب التعديل على معيار المحاسبة الدولي رقم (1) من الشركات أن تقوم بتجميع مكونات الإيرادات الشاملة الأخرى المدرجة ضمن بيان الدخل الشامل بناء على المعطيات التالية:

أ) من المحتمل أن يتم تحويلها الى بيان الدخل في الفترات اللاحقة، و

ب) ليس من المحتمل أن يتم تحويلها الى بيان الدخل في الفترات اللاحقة.

وستقوم الشركة بتغيير عرض مكونات بيان الدخل الشامل بما يتوافق مع هذا التعديل عند تفعيله.

تابع / ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة

2. تابع / السياسات المحاسبية الهامة

المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (9): الأدوات المالية

تنوي لجنة معايير المحاسبة الدولية استبدال معيار المحاسبة الدولي رقم (39): الأدوات المالية - التحقق والقياس بكامله بهذا المعيار البديل ليصبح ساري المفعول على الفترات المالية التي تبدأ في 1 يناير 2015. ويمثل المعيار (9) الجزء الأول من المرحلة الأولى لهذا المشروع حيث أن مرحله هي:

- المرحلة الأولى: القياس والتصنيف
- المرحلة الثانية: طريقة انخفاض القيمة
- المرحلة الثالثة: محاسبة التحوط

كما يوجد هناك مشروع منفصل يتعامل مع الاستبعاد

بالرغم من أن التطبيق المبكر لهذا المعيار مسموح به، أصدرت اللجنة الفنية المنبثقة عن وزارة التجارة والصناعة الكويتية قرارا بتاريخ 30 ديسمبر 2009 لتأجيل التطبيق المبكر لهذا المعيار حتى اشعار آخر، وذلك بسبب عدم الانتهاء من اصدار كافة مراحل هذا المعيار.

المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (10): البيانات المالية المجمعة

يستبدل المعيار (10) معيار المحاسبة الدولي رقم (27): البيانات المالية المجمعة والمنفصلة. حيث تم تعديل التعريف الخاص بميزة السيطرة كذلك اجراءات توضيحية لمعرفة الحصص في الشركة التابعة. كما تم الابقاء على اجراءات التجميع والمحاسبة على ما هي بما في ذلك الحصص غير المسيطرة والتغير في نسبة السيطرة.

المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (12): الافصاح عن الحصص في المنشآت الأخرى

تم تصميم هذا المعيار لاستكمال المعايير الجديدة الأخرى. يعرض هذا المعيار متطلبات افصاحات متماثلة للشركات التابعة وشركات المحاصة والشركات الزميلة بالاضافة الى الشركات المهيكلية غير المجمعة. ان متطلبات الافصاح لهذا المعيار كثيرة وسوف تؤدي الى افصاحات مبالغ جوهرية لبعض الشركات. تم تعريف المنشآت المهيكلية سابقا ضمن التفسير رقم 12 كمنشآت ذات أغراض خاصة. يهدف الافصاح وفق المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 12 الى عرض المخاطر التي تتعرض لها الشركة من خلال حصصها في المنشآت الأخرى بشكل أكبر شفافية.

المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (13): قياس القيمة العادلة

لن يؤثر المعيار (13) على أي تقدير القيمة العادلة لأي بند، ولكن قام هذا المعيار بتوضيح تعريف القيمة العادلة حيث يتم من خلاله بيان وتوضيح افصاحات مقاييس القيمة العادلة. ولا يتوقع أن يكون لتطبيق هذا المعيار أي تأثير جوهري على المركز المالي للشركة أو نتائج أعمالها.

تابع / ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة

3. (خسارة) / ربحية السهم

تحتسب (خسارة) / ربحية السهم بقسمة (خسارة) / ربح الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة كما يلي:

الستة اشهر المنتهية في		الثلاثة أشهر المنتهية في		
30 يونيو 2011 (غير مدقق) د.ك	30 يونيو 2012 (غير مدقق) د.ك	30 يونيو 2011 (غير مدقق) د.ك	30 يونيو 2012 (غير مدقق) د.ك	(خسارة) / ربح الفترة - د.ك
2,478,434	1,412,032	1,814,265	(479,332)	
180,000,000	180,000,000	180,000,000	180,000,000	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة - سهم
13.8	7.8	10.1	(2.7)	(خسارة) / ربحية السهم - فلس

4. إستثمارات متاحة للبيع

30 يونيو 2011 (غير مدقق) د.ك	31 ديسمبر 2011 (مدقق) د.ك	30 يونيو 2012 (غير مدقق) د.ك	
12,796,367	12,986,894	13,061,915	استثمارات اجنبية غير مسعرة

5. استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح او الخسائر

30 يونيو 2011 (غير مدقق) د.ك	31 ديسمبر 2011 (مدقق) د.ك	30 يونيو 2012 (غير مدقق) د.ك	
8,028,149	6,153,337	6,325,717	محفظ بما للمتاجرة : استثمارات اجنبية مسعرة

قامت الشركة خلال الفترة ببيع اسهم مسعرة اجنبية بقيمة بيعية بلغت 1,601,337 د.ك (مبلغ 778,125 د.ك تم بيعه الى طرف ذي صلة) مما نتج عنها أرباح بيع بمبلغ 86,886 د.ك (خسائر بمبلغ 131,128 د.ك في 30 يونيو 2011) ادرجت ضمن بيان الدخل المرحلي المكثف للفترة .

كما قامت الشركة خلال الفترة بشراء اسهم اجنبية مسعرة من طرف ذي صلة بمبلغ نقدي قدره 482,217 د.ك (2,516,948 د.ك في 30 يونيو 2011 ومبلغ 4,042,813 د.ك في 31 ديسمبر 2011).

6. النقد وشبه النقد

30 يونيو 2011 (غير مدقق) د.ك	31 ديسمبر 2011 (مدقق) د.ك	30 يونيو 2012 (غير مدقق) د.ك	
41,061	76,433	20,228	نقد وارصدة لدى البنوك
601,338	310,414	-	ودائع قصيرة الأجل (تستحق خلال ثلاثة اشهر)
642,399	386,847	20,228	

تابع / ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة

7. قرض لاجل

قامت الشركة خلال الفترة بتسديد كامل رصيد القرض المستحق عليها على دفعتين .

8. تحليل القطاعات

تعمل الشركة بصورة رئيسية في مجال واحد من نشاط الأعمال وهو الاستثمارات .

9. الجمعية العمومية للمساهمين

صادقت الجمعية العمومية للمساهمين المنعقدة في تاريخ 27 مايو 2012 على البيانات المالية المدققة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011 وعلى توصية مجلس الادارة بعدم توزيع ارباح عن تلك السنة المالية (لا شيء في 31 ديسمبر 2010).

10. المعاملات مع الأطراف ذات صلة

تتمثل الأطراف ذات الصلة في مساهمي الشركة الذين لهم تمثيل في مجلس الإدارة وأعضاء مجلس الإدارة وأفراد الإدارة العليا وأفراد عائلاتهم المقربون وفي إطار النشاط العادي للشركة ، وتظهر هذه المعاملات بالشكل التالي :

30 يونيو	31 ديسمبر	30 يونيو
2011	2011	2012
(غير مدقق)	(مدقق)	(غير مدقق)
د.ك	د.ك	د.ك

بيان الدخل المرحلي المكثف

ارباح / (خسائر) بيع استثمارات بالقيمة العادلة خلال الأرباح

99,682 - (131,128)

او الخسائر (ايضاح 5)

بيان المركز المالي المرحلي المكثف

- بيع استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح او الخسائر (ايضاح 5)

778,125 - -

- شراء استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح او الخسائر (ايضاح 5)

482,217 4,042,813 2,516,948

مكافأة الادارة العليا :

- رواتب ومنافع قصيرة الاجل

- - -

- مكافأة نهاية خدمه للموظفين

- - -

11. ادارة المخاطر المالية

جميع النواحي المتعلقة بأهداف وسياسات ادارة المخاطر المالية للشركة متفقة مع تلك المفصّل عنها في البيانات المالية السنوية المدققة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011 .