

22 NOV 2012

سوق الكويت للأوراق المالية
قسم المحفوظات - والثروة الأذنية
محلية طبق الأصل

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

30 سبتمبر 2012 (غير مدققة)

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

30 سبتمبر 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	ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة

عضو مستقل في يو إتش واي

من.ب 20316 الصناعة 13064 - الكويت

هاتف: +965 2564221

فاكس: +965 2564214

البريد الإلكتروني: fawzia@fmh.com.kw

مدقون ومستشارون

عماره السوق الكبير - برج ١ - الطابق التاسع

تلفون: 965 244 3900-9

فاكس: 965 243 8451

من.ب 2986 صناعة 13030 - الكويت

البريد الإلكتروني: gt@gtkuwait.com

تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة الجموعة

الساده أعضاء مجلس الإدارة

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

الكويت

المقدمة

قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المكثف المرفق لشركة طيبة الكويتية القابضة - شركة مساهمه كويتيه (مغلقة) كما في 30 سبتمبر 2012 والبيانات المرحلية المكثفة المتعلقة به للدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن الإدارة هي الجهة المسؤولة عن اعداد وعرض تلك المعلومات المالية المرحلية المكثفة وفقاً للمعيار الخاسبي الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي". إن مسؤوليتنا هي أن نعبر عن استنتاجنا حول تلك المعلومات المالية المرحلية المكثفة استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي 2410 المتعلق بـ"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 إجراءات المراجعة التحليلية وإجراءات أخرى. إن نطاق المراجعة يقل بشكل جوهري عن التدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقیق، وبالتالي لا يمكننا من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الجوهرية والتي يمكن أن يتم تحديدها من خلال التدقیق. وبناء عليه، فإننا لا نندي رأياً يتعلق بالتدقيق.

الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا، لم يرد إلى علمنا ما يستوجب الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المرفقة لم يتم إعدادها، من كافة النواحي المادية، وفقاً للمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي".

تقرير المراجعة حول المتطلبات القانونية والشرعية الأخرى

استناداً إلى مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة متنسقة مع السجلات المحاسبية للشركة. حسبما وصل إليه علمنا واعتقادنا لم تقع خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2012 مخالفات لاحكام قانون الشركات التجارية لسنة 1960 او النظام الاساسي للشركة والتعديلات اللاحقة لها على وجه يؤثر مادياً في نشاط الشركة أو في مركزها المالي.

فوزيه مبارك الحساوي
عضو جمعية المحاسبين والمراجعين الكويتية
(مراقب مرخص رقم 94 فئة أ)
مكتب فوزيه مبارك الحساوي لتدقيق الحسابات - يو إتش واي

عبداللطيف محمد العبيان (CPA)
(مراقب مرخص رقم 94 فئة أ)
جرانت ثورنتون - القطامي والعبيان وشركاه

الكويت

11 نوفمبر 2012

بيان الدخل المرحلي المكثف

التسعة أشهر المنتهية في				الثلاثة أشهر المنتهية في				
30 سبتمبر 2011	30 سبتمبر 2012	30 سبتمبر 2011	30 سبتمبر 2012	30 سبتمبر 2011	30 سبتمبر 2012	ايضاحات	(غير مدقق) د.ك	الدخل
(226,736)	1,338,528	(1,117,060)	629,313					أرباح / (خسائر) غير محققة من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح او الخسائر
(201,550)	90,052	(70,422)	3,166	5				أرباح / (خسائر) محققة من بيع استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح او الخسائر
1,980,626	739,570	-	-					ايرادات توزيعات أرباح
(23,240)	(2,222)	1,094	101					ربح / (خسارة) عملات أجنبية
15,770	1,395	5,147	17					ايرادات فوائد
1,544,870	2,167,323	(1,181,241)	632,597					
المصروفات والاعباء الأخرى								
36,769	41,353	5,126	19,799					مصروفات عمومية وإدارية
6,641	9,079	2,175	5,088					تكليف موظفين
163,252	46,186	41,575	250					تكليف تمويل
206,662	96,618	48,876	25,137					
ربح / (خسارة) الفترة قبل مخصص ضريبة دعم العمالة الوطنية ومحخص الزكاة								
1,338,208	2,070,705	(1,230,117)	607,460					محخص ضريبة دعم العمالة الوطنية
(33,455)	(51,768)	30,753	(15,187)					محخص الزكاة
(13,382)	(20,707)	12,301	(6,075)					
1,291,371	1,998,230	(1,187,063)	586,198					ربح / (خسارة) الفترة
7.2	11.1	(6.6)	3.3	3				ربحية / (خسارة) السهم

ان الايضاحات المبينة على الصفحتين 7 - 11 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة.

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف

التسعة أشهر المنتهية في		الثلاثة أشهر المنتهية في		ربح / (خسارة) الفترة
30 سبتمبر 2011	30 سبتمبر 2012	30 سبتمبر 2011	30 سبتمبر 2012	
(غير مدقق) د.ك	(غير مدقق) د.ك	(غير مدقق) د.ك	(غير مدقق) د.ك	إيرادات شاملة أخرى :
1,291,371	1,998,230	(1,187,063)	586,198	استثمارات متاحة للبيع
(237,320)	119,769	48,535	44,748	- التغير في القيمة العادلة
(237,320)	119,769	48,535	44,748	مجموع الدخل / (الخسائر) الشاملة الأخرى
1,054,051	2,117,999	(1,138,528)	630,946	اجمالي الدخل / (الخسارة) الشاملة للفترة

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

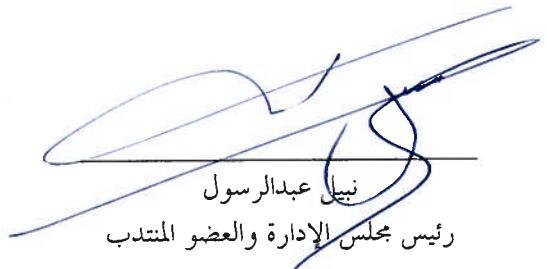
بيان المركز المالي المرحلي المكثف

30 سبتمبر 2011 (غير مدقق) د.ك	31 ديسمبر 2011 (مدقق) د.ك	30 سبتمبر 2012 (غير مدقق) د.ك	ايضاحات	
804	651	628		الاصول
12,844,902	12,986,894	13,106,663	4	الاصول غير المتدولة
12,845,706	12,987,545	13,107,291		متلكات ومعدات
				استثمارات متاحة للبيع
				مجموع الاصول غير المتدولة
				الاصول المتدولة
7,815	405,676	23,741		ذمم مدینه وارصدة مدينة أخرى
6,782,744	6,153,337	6,942,164	5	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح او الخسائر
300,466	-	-		ودائم لأجل
382,155	386,847	13,942	6	النقد وشبيه النقد
7,473,180	6,945,860	6,979,847		مجموع الاصول المتدولة
20,318,886	19,933,405	20,087,138		مجموع الاصول

حقوق الملكية والخصوص			
حقوق الملكية			
18,000,000	18,000,000	18,000,000	رأس المال
2,046,586	2,046,586	2,046,586	احتياطي قانوني
(237,320)	(95,328)	24,441	التغيرات المتراكمة في القيمة العادلة
(2,083,017)	(2,106,230)	(108,000)	خسائر متراكمة
17,726,249	17,845,028	19,963,027	مجموع حقوق الملكية
			الخصوص
92,637	88,377	124,111	ذمم دائن وارصدة دائنة أخرى
2,500,000	2,000,000	-	قرض لأجل
2,592,637	2,088,377	124,111	مجموع الخصوم
20,318,886	19,933,405	20,087,138	مجموع حقوق الملكية والخصوص



الطيب الدجاني
المدير العام



نبيل عبد الرسول
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف

التغيرات						الرصيد في 1 يناير 2012
المجموع	احتياطي المتراكمة في خسائر	المترادفة في القيمة العادلة	قانوني متراكمة	رأس المال	د.ك	
د.ك	د.ك	د.ك	د.ك	د.ك	د.ك	
17,845,028	(2,106,230)	(95,328)	2,046,586	18,000,000		
						ربح الفترة
1,998,230	1,998,230	-	-	-		
119,769	-	119,769	-	-		ايرادات شاملة اخرى
2,117,999	1,998,230	119,769	-	-		اجمالي الدخل الشامل للفترة
19,963,027	(108,000)	24,441	2,046,586	18,000,000		الرصيد في 30 سبتمبر 2012 (غير مدقق)
16,672,198	(3,374,388)	-	2,046,586	18,000,000		الرصيد في 1 يناير 2011
1,291,371	1,291,371	-	-	-		ربح الفترة
(237,320)	-	(237,320)	-	-		خسارة شاملة اخرى
1,054,051	1,291,371	(237,320)	-	-		اجمالي (الخسارة) / الدخل الشامل للفترة
17,726,249	(2,083,017)	(237,320)	2,046,586	18,000,000		الرصيد في 30 سبتمبر 2011 (غير مدقق)

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

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف

التسعه اشهر	التسعه اشهر	
المتهيه في	المتهيه في	
30 سبتمبر	30 سبتمبر	
2011	2012	
(غير مدقق)	(غير مدقق)	ايضاح
د.ك	د.ك	
1,291,371	1,998,230	
		أنشطة التشغيل
		ربح الفترة :
1,934	332	تعديلات : استهلاك
(1,980,626)	(739,570)	ايرادات توزيعات ارباح
(15,770)	(1,395)	ايرادات فوائد
163,252	46,186	تكاليف تمويل
(539,839)	1,303,783	
		الغيرات في اصول و خصوم التشغيل :
13,925	404,508	ذمم مدينة وارصدة مدينة أخرى
(557,135)	(788,827)	إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح او الخسائر
29,931	35,734	ذمم دائنة وارصدة دائنة أخرى
(1,053,118)	955,198	صافي النقد الناتج من / (المستخدم في) أنشطة التشغيل
		أنشطة الاستثمار
-	(309)	إضافات الى الممتلكات والمعدات
(300,466)	-	استثمار في ودائع لأجل
1,975,444	716,997	ايرادات توزيعات ارباح مستلمة
15,770	1,395	ايرادات فوائد مستلمه
1,690,748	718,083	صافي النقد الناتج من أنشطة الاستثمار
		أنشطة التمويل
(500,000)	(2,000,000)	تسديد قرض لأجل
(121,767)	(46,186)	تكاليف تمويل مدفوعه
(621,767)	(2,046,186)	صافي النقد المستخدم في انشطة التمويل
15,863	(372,905)	صافي (النقص) / الزيادة في النقد وشبه النقد
366,292	386,847	النقد وشبه النقد في بداية الفترة
382,155	13,942	النقد وشبه النقد في نهاية الفترة

ايضاحات 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/حد 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 (مغلقة) إلى شركة طيبة الكويتية القابضة - ش.م.ك (مغلقة) 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 وتأجرها لشركات اخرى لاستغلالها سواء داخل الكويت او خارجها .
- تملك المنشآت والعقارات الالزمة ل مباشرة نشاطها في الحدود المسموح بها وفقاً للقانون .
- تملك اسهم شركات مساهمة كويتية او اجنبية وكذلك تملك اسهماً وحصص في شركات ذات مسؤولية محدودة كويتية او اجنبية او الاشتراك في تأسيس هذه الشركات بنوعيها وادارتها واقراضها وكفالتها لدى الغير .
- استغلال الفوائض المالية المتوفّرة 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 الصفا 13148 الكويت.

تم ادراج اسهم الشركة في سوق الكويت للأوراق المالية بتاريخ 28 ابريل 2008 .

اعتمد مجلس ادارة الشركة المعلومات المالية المرحلية المكثفة لفترة التسعة اشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2012 للإصدار في 11 نوفمبر 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

أسس 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 مت sincée 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 المرحلية 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 الحامة لغرض العرض العادل .

يتطلب عرض المعلومات المالية المرحلية المكثفة من الادارة القيام بقرارات حكمية وافتراضات تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والبالغ المدرجة ضمن الاصول والخصوم والامدادات والمصاريف . وقد تختلف نتائج المستحقات عن تلك التقديرات .

عند اعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة فإن الأحكام الحامة المتبعة من قبل الإداره في تطبيق السياسات المحاسبية للشركة والمصادر الرئيسية لعدم التأكيد من التقديرات كانت هي نفسها المطبقة على البيانات المالية السنوية المدققة كما في السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011 .

ان نتائج التشغيل لفترة التسعة اشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2012 ليست بالضرورة مؤشراً 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 / اوضاع 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 - الاصحاحات

ان التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (7) : الأدوات المالية - الاصحاحات 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 اصلاحات اضافية عندما تكون معاملات التحويل الجزئية قد ثبتت 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 المفعولة بعد بتاريخ المصادقة على تلك البيانات المالية الجموعة، تم اصدار بعض المعايير/ التعديلات والتفسيرات من قبل مجلس المعايير الدولية ولكن لم يتم تفعيلها بعد ولم يتم تطبيقها مبكرا من قبل الشركة.

توقع 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 أيضا بعض التفسيرات والمعايير التي صدرت ولكن ليس من المتوقع أن يكون لها تأثير مادي على البيانات المالية للشركة.

المعيار أو التفسير يفعل للسنوات المالية التي تبدأ في

1 يوليو 2012	المعيار 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 الجموعة
1 يناير 2013	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (12): الاصحاح عن الشخص في المنشآت الأخرى
1 يناير 2013	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (13): قياس القيمة العادلة

المعيار 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 المحمول أن يتم تحويلها إلى بيان الدخل في الفترات اللاحقة، و

ب) ليس من المحمول أن يتم تحويلها إلى بيان الدخل في الفترات اللاحقة.

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

تابع / اوضاع حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة

2. تابع / السياسات المحاسبية المأمة

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 مراحله هي:

- المرحلة الأولى: القياس والتصنيف
- المرحلة الثانية: طريقة الخفض القيمة
- المرحلة الثالثة: حاسبة 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 قراراً 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 الجموعة

يستبدل المعيار (10) معيار المحاسبة الدولي رقم (27): البيانات المالية المجمعة والمنفصلة. حيث تم تعديل التعريف الخاص بمعية السيطرة كذلك اجراءات توضيحية لمعرفة الحصص في الشركة التابعة. كما تم البقاء 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 الشركات الأخرى

تم تصميم هذا المعيار لاستكمال المعايير الجديدة الأخرى. يعرض هذا المعيار متطلبات افصاحات متماثلة للشركات التابعة وشركات الخاصة والشركات الرمزية بالإضافة إلى الشركات المهيكلة غير المجمعة. ان متطلبات الافصاح لهذا المعيار كثيرة وسوف تؤدي إلى افصاحات مبالغ جوهرية لبعض الشركات. تم تعريف المنشآت المهيكلة سابقاً ضمن التفسير رقم 12 كمنشآت ذات أغراض خاصة. يهدف الافصاح وفق المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 12 إلى عرض المخاطر التي ت تعرض لها الشركة من خلال حصصها في الشركات 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. ربحية / (خسارة) السهم

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

التسعة أشهر المنتهية في		الثلاثة أشهر المنتهية في			
30 سبتمبر 2011	30 سبتمبر 2012	30 سبتمبر 2011	30 سبتمبر 2012		
(غير مدقق) د.ك	(غير مدقق) د.ك	(غير مدقق) د.ك	(غير مدقق) د.ك		
1,291,371	1,998,230	(1,187,063)	586,198	ربح / (خسارة) الفترة - د.ك	
180,000,000	180,000,000	180,000,000	180,000,000	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة - سهم	
7.2	11.1	(6.6)	3.3	ربحية / (خسارة) السهم - فلس	

4. استثمارات متاحة للبيع

30 سبتمبر 2011	31 ديسمبر 2011	30 سبتمبر 2012		
(غير مدقق) د.ك	(مدقق) د.ك	(غير مدقق) د.ك		
12,844,902	12,986,894	13,106,663		استثمارات أجنبية غير مسورة

5. استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح او الخسائر

30 سبتمبر 2011	31 ديسمبر 2011	30 سبتمبر 2012		
(غير مدقق) د.ك	(مدقق) د.ك	(غير مدقق) د.ك		محفظها للمتجارة :
6,782,744	6,153,337	6,942,164		استثمارات أجنبية مسورة

قامت الشركة خلال الفترة ببيع اسهم مسورة أجنبية بقيمة بيعية بلغت 1,612,619 د.ك (منها مبلغ 794,157 د.ك تم بيعه الى طرف ذي صله) مما نتج عنها أرباح بيع مبلغ 90,052 د.ك (خسائر مبلغ 201,550 د.ك في 30 سبتمبر 2011) ادرجت ضمن بيان الدخل المرحلي المكثف للفترة.

كما قامت الشركة خلال الفترة بشراء اسهم أجنبية مسورة من طرف ذي صله مبلغ نقدي قدره 482,217 د.ك (مبلغ 4,042,813 د.ك في 31 ديسمبر 2011 و 3,912,440 د.ك في 30 سبتمبر 2011).

6. النقد وشبه النقد

30 سبتمبر 2011	31 ديسمبر 2011	30 سبتمبر 2012		
(غير مدقق) د.ك	(مدقق) د.ك	(غير مدقق) د.ك		
76,871	76,433	13,942		نقد وارصدة لدى البنوك
305,284	310,414	-		ودائم قصيرة الأجل (تستحق خلال ثلاثة أشهر)
382,155	386,847	13,942		

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 المتعقدة في تاريخ 27 مايو 2012 على البيانات المالية المدققة لسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011 وعلى توصية مجلس الادارة بعدم توزيع اية ارباح عن تلك السنة المالية (لا شيء في 31 ديسمبر 2010).

10. المعاملات مع الأطراف ذات الصلة

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

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

بيان الدخل المرحلي المكثف

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

بيان المركز المالي المرحلي المكثف

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

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

مكافأة الادارة العليا :

- رواتب ومنافع قصيرة الاجل

- مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

11. ادارة المخاطر المالية

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