

**شركة مشاريع الكويت القابضة ش.م.ك. (مقفلة)
وشركاتها التابعة**

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

31 مارس 2012 (غير مدققة)

RSM! البزيع وشركاهم محاسبون قانونيون

البزيع وشركاهم

عمارة الخطوط الجوية الكويتية - الدور السابع - شارع الشهداء
ص. ب 2115 الصفاة - 13022 دولة الكويت
ت 22961000 +965 ف 22412761 +965
mail@albazie.com www.albazie.com

العيبان والعصيمي وشركاهم
إرنست ويونغ

محاسبون قانونيون
صندوق بريد رقم 74 الصفاة
الكويت الصفاة 13001
ساحة الصفاة
برج بينك الطابق 2118
شارع أحمد الجابر
هاتف : 22955000 / 22452880
فاكس : 22456419
kuwait@kw.ey.com
www.ey.com/me

تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة إلى حضرات السادة أعضاء مجلس الإدارة شركة مشاريع الكويت القابضة ش.م.ك (مقفلة)

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق لشركة مشاريع الكويت القابضة ش.م.ك. (مقفلة) ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة ("المجموعة") كما في 31 مارس 2012 وبيانات الدخل والخل والشامل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية المرحلية المكثفة المراجعة المتعلقة به لفترة الثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة وعرضها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي". إن مسؤوليتنا هي التعبير عن نتيجة مراجعتنا لهذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية المنفذة من قبل المدققين المستقلين للشركة" المتعلق بمهام المراجعة. تتمثل مراجعة المعلومات المالية المرحلية في توجيه الاستفسارات بصفة مبدئية إلى الموظفين المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق الإجراءات التحليلية والإجراءات الأخرى للمراجعة. إن نطاق المراجعة أقل بشكل كبير من التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وعليه، فإنه لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا على علم بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها في التدقيق. وبالتالي فإننا لا نبدي رأياً يتعلق بالتدقيق.

النتيجة

استناداً إلى مراجعتنا، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يستوجب الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة المرفقة لم يتم إعدادها، من جميع النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34.

تقرير حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

إضافة إلى ذلك، واستناداً إلى مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة متفقة مع ما هو وارد في دفاتر الشركة الأم. حسبما وصل إليه علمنا واعتقادنا، لم يرد إلى علمنا وجود أية مخالفات خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012 لقانون الشركات التجارية لعام 1960 والتعديلات اللاحقة له أو النظام الأساسي للشركة الأم على وجه قد يكون له تأثير مادي على نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.

د. شعيب عبد الله شعيب

مراقب حسابات مرخص فئة أ رقم 33
RSM! البزيع وشركاهم

وليد عبد الله العصيمي

مراقب حسابات مرخص فئة أ رقم 68
من العيبان والعصيمي وشركاهم
عضو في إرنست ويونغ

1 مايو 2012
الكويت

	(مدققة)			
	31 ديسمبر 2011	31 مارس 2012		
	آلف دينار كويتي	آلف دينار كويتي	آلف دينار كويتي	إيضاحات
الموجودات				
نقد في الصندوق ولدى البنوك	993,620	960,072	1,047,106	3
أذونات خزانة وسندات	445,472	419,079	455,135	
قروض وسلف	2,340,297	2,603,703	2,780,450	
موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر	42,447	22,525	21,186	
موجودات مالية متاحة للبيع	240,752	287,316	305,101	
موجودات مالية محتفظ بها حتى الاستحقاق	7,342	7,592	12,729	
موجودات أخرى	140,114	188,281	196,209	
استثمار في شركات زميلة	332,525	325,420	329,399	
عقارات استثمارية	331,533	368,438	369,328	
عقار ومعدات	161,923	139,270	145,636	
موجودات غير ملموسة	490,217	482,187	478,193	
مجموع الموجودات	<u>5,526,242</u>	<u>5,803,883</u>	<u>6,140,472</u>	
المطلوبات وحقوق الملكية				
المطلوبات				
المستحق إلى البنوك والمؤسسات المالية الأخرى	758,760	960,070	920,974	
ودائع من عملاء	2,552,750	2,805,964	3,055,968	
قروض دائنة	409,308	342,644	293,253	4
سندات	57,121	40,000	120,000	5
أوراق دفع متوسطة الأجل	477,643	398,838	397,881	
مطلوبات أخرى	290,221	217,549	297,309	
إجمالي المطلوبات	<u>4,545,803</u>	<u>4,765,065</u>	<u>5,085,385</u>	
حقوق الملكية				
حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم	531,497	574,245	586,961	
الحصص غير المسيطرة	448,942	464,573	468,126	
إجمالي حقوق الملكية	<u>980,439</u>	<u>1,038,818</u>	<u>1,055,087</u>	
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية	<u>5,526,242</u>	<u>5,803,883</u>	<u>6,140,472</u>	

فيصل حمد العيار
نائب رئيس مجلس الإدارة

شركة مشاريع الكويت القابضة ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة

بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

للفترة المنتهية في 31 مارس 2012

الثلاثة أشهر المنتهية في
31 مارس

2011	2012		
الف	الف	إيضاحات	
دينار كويتي	دينار كويتي		
			الإيرادات:
40,949	43,217		إيرادات فوائد
11,860	22,381	7	إيرادات استثمار
10,294	10,611		إيرادات أتعاب وعمولات
3,341	3,450		حصة في نتائج شركات زميلة
11,170	14,569		إيرادات خدمات قنوات الأقمار الصناعية الرقمية
6,426	8,401		إيرادات ضيافة وعقارات
2,612	1,628		إيرادات أخرى
6,526	4,103		ربح تحويل عملات أجنبية
<u>93,178</u>	<u>108,360</u>		الإيرادات
			المصروفات:
28,513	29,096		مصروف فوائد
9,650	10,691		مصروفات خدمات قنوات الأقمار الصناعية الرقمية
2,088	6,056		مصروفات ضيافة وعقارات
22,076	25,489		مصروفات عمومية وإدارية
5,106	5,498		استهلاك وإطفاء
4,413	5,020		مخصص خسائر ائتمان
3,128	2,442		انخفاض قيمة الاستثمارات
<u>74,974</u>	<u>84,292</u>		المصروفات
18,204	24,068		الربح قبل الضرائب
(2,914)	(2,438)	8	ضرائب
<u>15,290</u>	<u>21,630</u>		ربح الفترة
			الخاص بـ:
8,057	8,484		مساهمي الشركة الأم
7,233	13,146		الحصص غير المسيطرة
<u>15,290</u>	<u>21,630</u>		
فلس	فلس		
6.49	6.51	9	ربحية السهم:
			الأساسية - الخاصة بمساهمي الشركة الأم
6.49	6.51	9	المخفضة - الخاصة بمساهمي الشركة الأم

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 14 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

شركة مشاريع الكويت القابضة ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 31 مارس 2012

الثلاثة أشهر المنتهية في
31 مارس

2011	2012
الف	الف
دينار كويتي	دينار كويتي
15,290	21,630
(604)	4,736
(6,914)	501
577	381
(6,830)	922
(1,328)	2,765
(15,099)	9,305
191	30,935
(4,997)	15,269
5,188	15,666
191	30,935

ربح الفترة

إيرادات شاملة أخرى:

موجودات مالية متاحة للبيع:

- صافي ربح (خسارة) القيمة العادلة

- صافي المحول إلى بيان الدخل

التغير في القيمة العادلة لتغطية التدفقات النقدية

تعديل تحويل عملات أجنبية

حصة في إيرادات (خسائر) شاملة أخرى من شركات زميلة

إيرادات (خسائر) شاملة أخرى

إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة

الخاصة بـ:

مساهمي الشركة الأم

الحصص غير المسيطرة

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 14 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع.

شركة مشاريع الكويت القابضة ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 31 مارس 2012

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس

2011 2012
الف الف

دينار كويتي دينار كويتي إيضاحات

2011	2012	إيضاحات	أنشطة العمليات
18,204	24,068		الربح قبل الضرائب
(40,949)	(43,217)		تعديلات لمطابقة الربح قبل الضرائب مع صافي التدفقات النقدية:
(11,860)	(22,381)	7	إيرادات فوائد
(3,341)	(3,450)		إيرادات استثمار
28,513	29,096		حصة في نتائج شركات زميلة
5,106	5,498		مصروفات فوائد
4,413	5,020		استهلاك وإطفاء
3,128	2,442		مخصص خسائر ائتمان
(4,582)	932		انخفاض قيمة استثمارات
(5)	52		خسارة (ربح) تحويل عملات أجنبية من قروض دائنة وأوراق دفع متوسطة الأجل
(1,373)	(1,940)		مخصص (عكس) برنامج خيار شراء أسهم للموظفين
-	(200)		التغيرات في موجودات ومطلوبات العمليات:
21,497	(36,056)		ودائع ذات فترات استحقاق أصلية تزيد عن ثلاثة أشهر
(73,588)	(181,767)		أذونات خزائن وسندات
417	1,721		قروض وسلف
11,722	(15,421)		موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
16,980	(15,209)		موجودات مالية متاحة للبيع
(78,526)	(39,096)		موجودات أخرى
(20,447)	250,004		المستحق إلى البنوك والمؤسسات المالية الأخرى
(5,949)	87,977		ودائع من عملاء
1,954	807		مطلوبات أخرى
44,572	42,625		توزيعات أرباح مستلمة
(37,120)	(37,597)		فوائد مستلمة
(1,841)	(2,128)		فوائد مدفوعة
(121,702)	53,720		ضرائب مدفوعة
			صافي النقد الناتج من (المستخدم في) أنشطة العمليات
(14,838)	(970)		أنشطة الاستثمار
655	(5,137)		شراء عقارات استثمارية، بالصافي
(2,772)	23,226		موجودات مالية محتفظ بها حتى الاستحقاق
(16,955)	17,119		استثمار في شركات زميلة
			صافي النقد الناتج من (المستخدم في) أنشطة الاستثمار
(9,235)	(49,391)		أنشطة التمويل
(48)	80,000		سداد قروض دائنة، بالصافي
497	(1,889)		المحصل من / (المسدّد لـ) سندات، بالصافي
(1,293)	(2,101)		(المسدّد لـ) / المحصل من أوراق دفع متوسطة الأجل
845	-		شراء أسهم الشركة المشترية
(61)	(25)		المحصل من بيع أسهم الشركة المشترية
-	(5,070)		توزيعات أرباح مدفوعة إلى مساهمي الشركة الأم
3,125	(4,658)		توزيعات أرباح مدفوعة إلى الحصص غير المسيطرة
(6,170)	16,866		الحركة في الحصص غير المسيطرة
(5,375)	(871)		صافي النقد الناتج من (المستخدم في) أنشطة التمويل
(150,202)	86,834		صافي فروق تحويل عملات أجنبية
1,143,807	959,383		صافي الزيادة (النقص) في النقد والنقد المعادل
993,605	1,046,217	3	النقد والنقد المعادل في 1 يناير
			النقد والنقد المعادل في 31 مارس

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 14 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

شركة مشاريع الكويت القابضة ش.م.ك. (مقدمة) وشركائها التابعة

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلية المرحلي المكلف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 31 مارس 2012

		حقوق الملكية الخاصة بـمساهمي الشركة الأم											
		احتياطي	احتياطي	احتياطي	احتياطي	احتياطي	احتياطي	احتياطي	احتياطي	احتياطي	احتياطي	احتياطي	احتياطي
		برامج خيل	تحويل	المتراكمة	في القيمة	احتياطي	احتياطي	احتياطي	اسهم	علاوة	رأس		
		شراء اسهم للموظفين	احتياطيات اخرى	الاحتياطيات	احتياطيات	احتياطي	احتياطي	احتياطي	الشركة	إصدار	المحال		
		الف	الف	الف	الف	الف	الف	الف	الف	الف	الف	الف	الف
مجموع	الحصص												
حقوق الملكية	غير المسيطرة												
الف	الف												
دينار كويتي	دينار كويتي												
1,038,818	464,573	574,245	301,496	(2,253)	2,173	(10,641)	(11,124)	89,405	89,680	(14,895)	3,111	127,293	كما في 1 يناير 2012
21,630	13,146	8,484	8,484	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ربح الفترة
9,305	2,520	6,785	-	-	-	474	6,311	-	-	-	-	-	إيرادات خاصة أخرى
30,935	15,666	15,269	8,484	-	-	474	6,311	-	-	-	-	-	إجمالي الإيرادات الشاملة
(2,101)	-	(2,101)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شراء اسهم الشركة الممثلة
52	-	52	-	-	52	-	-	-	-	-	-	-	المحفوظات بالأسماء للموظفين
(5,070)	(5,070)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	توزيعات أرباح محفوظة إلى الحصص غير المسيطرة
(7,547)	(7,043)	(504)	-	(504)	-	-	-	-	-	-	-	-	التغيرات في ملكية شركات تابعة
1,055,087	468,126	586,961	309,980	(2,757)	2,225	(10,167)	(4,813)	89,405	89,680	(16,996)	3,111	127,293	كما في 31 مارس 2012

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 14 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكلفة المجمعة.

شركة مشاريع الكويت القابضة ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكلف المجموع (غير محقق)

للفترة المنتهية في 31 مارس 2012

حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم

	احتياطي		احتياطي		التغيرات		احتياطي		السهم		علاوة		رأس المال			
	غير المبسطة	الإجمالي	أرباح مرطبة	احتياطيات أخرى	شراء أسهم الموظفين	احتياطي تحويلات	المتراكمة في	السهم المشتراة	احتياطي اختياري	قانوني	الشركة	إصدار	السهم	السهم	رأس المال	
	الف	الف	الف	الف	الف	الف	الف	الف	الف	الف	الف	الف	الف	الف	الف	
مجموع حقوق الملكية	452,050	559,940	318,543	(769)	1,838	(2,507)	(6,089)	6,760	86,384	86,659	(55,221)	3,111	121,231			كما في 1 يناير 2011
15,290	7,233	8,057	8,057	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بيع الفترة
(15,099)	(2,045)	(13,054)	-	-	-	(6,040)	(7,014)	-	-	-	-	-	-	-	-	حسابات شاملة أخرى
191	5,188	(4,997)	8,057	-	-	(6,040)	(7,014)	-	-	-	-	-	-	-	-	إجمالي (الخصائر) الأرباح العاملة
(22,514)	-	(22,514)	(22,514)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	توزيعات أرباح لعام 2010 بواقع 20 فلس لكل سهم (إيضاح 6)
-	-	-	(6,062)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	إصدار أسهم حصة (إيضاح 6)
(1,293)	-	(1,293)	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,293)	-	-	-	-	شراء أسهم الشركة المشتراة
845	-	845	-	-	-	-	-	22	-	-	823	-	-	-	-	بيع أسهم الشركة المشتراة
(5)	-	(5)	-	-	(5)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	المحفوظات بالأسهم للموظفين
(8,775)	(8,296)	(479)	-	(479)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	التغيرات في ملكية شركات تابعة
980,439	448,942	531,497	298,024	(1,248)	1,833	(8,547)	(13,103)	6,782	86,384	86,659	(55,691)	3,111	127,293			كما في 31 مارس 2011

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 14 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكلفة المجمعة.

1- معلومات الشركة

إن شركة مشاريع الكويت القابضة ش.م.ك. (مقفلة) ("الشركة الأم") هي شركة مساهمة مقفلة تم تأسيسها وتسجيلها وفقاً للقوانين المطبقة في دولة الكويت بتاريخ 2 أغسطس 1975، وهي مدرجة بسوق الكويت للأوراق المالية. إن العنوان البريدي لمكتب الشركة الأم المسجل هو ص.ب. 23982 الصفاة 13100 دولة الكويت.

تم التصريح بإصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للشركة الأم وشركاتها التابعة (يشار إليها معاً بـ "المجموعة") للفترة المنتهية في 31 مارس 2012 وفقاً لقرار مجلس الإدارة في 1 مايو 2012.

إن الأنشطة الرئيسية للمجموعة مبينة في إيضاح 11.

إن المساهم الرئيسي للشركة الأم هي شركة الفنون القابضة ش.م.ك. (مقفلة).

2- السياسات المحاسبية الهامة

أساس العرض

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية".

إن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لا تتضمن كافة المعلومات والإفصاحات المطلوبة لبيانات مالية كاملة معدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. وترى الإدارة أن كافة التعديلات التي تعتبر ضرورية لعرض عادل قد تم إدراجها في المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة. إن نتائج الأعمال للفترة المرحلية لا تعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة التي تنتهي في 31 ديسمبر 2012. وللحصول على معلومات إضافية، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية السنوية المجمعة المدققة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011.

لقد تم إعادة تصنيف بعض مبالغ الفترة المقارنة السابقة لكي تتوافق مع طريقة عرض الفترة الحالية. لقد تم إجراء عمليات إعادة التصنيف هذه لكي يتم عرض بنود بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع وبيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع بشكل أكثر ملائمة. إن عمليات إعادة التصنيف هذه ليس لها تأثير على إجمالي الموجودات وإجمالي حقوق الملكية وإجمالي المطلوبات والأرباح المرحلية في الفترة السابقة.

تم عرض المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة بالدينار الكويتي وقد تم تقريب جميع القيم إلى أقرب ألف دينار كويتي ما لم يذكر غير ذلك.

التغيرات في السياسات المحاسبية والإفصاحات

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة مماثلة لتلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية السنوية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011، باستثناء تطبيق المعايير المعدلة التالية الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية خلال الفترة:

معيار المحاسبة الدولي 12: ضرائب الدخل - استرداد الموجودات الأساسية (تعديل) (يسري في 1 يناير 2012)

وضح التعديل تحديد الضرائب المؤجلة على العقارات الاستثمارية التي يتم قياسها وفقاً للقيمة العادلة. يقدم التعديل افتراض أن الضرائب المؤجلة على العقارات الاستثمارية التي يتم قياسها باستخدام نموذج القيمة العادلة في معيار المحاسبة الدولي 40: العقارات الاستثمارية ينبغي تحديدها على أساس أن القيمة الدفترية لهذه الاستثمارات سوف يتم استردادها من خلال البيع. كما يتطلب التعديل أن يتم دائماً قياس الضرائب المؤجلة على الموجودات غير المستهلكة التي يتم قياسها باستخدام نموذج إعادة التقييم في معيار المحاسبة الدولي 16: العقار والألات والمعدات على أساس بيع الأصل.

المعيار الدولي للتقارير المالية 3: مذج الأعمال (تعديل) (يسري اعتباراً من 1 يوليو 2011)

لقد تم تعديل خيارات القياس المتوفرة للحصص غير المسيطرة. إن بنود الحصص غير المسيطرة التي تمثل حصة الملكية الحالية التي تعطي مالكيها الحق في حصة نسبية في صافي الموجودات عند التصفية هي فقط التي يتم قياسها إما بقيمتها العادلة أو بالحصة النسبية في أدوات الملكية الحالية لصافي الموجودات المحددة للشركة المشتراة. ويتم قياس كافة البنود الأخرى بقيمتها العادلة في تاريخ الحيازة.

2- السياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

التغيرات في السياسات المحاسبية والإفصاحات (تتمة)

المعيار الدولي للتقارير المالية 7: الأدوات المالية: الإفصاحات - متطلبات الإفصاحات المحسنة للاستبعاد (تعديل)
(يسري في 1 يوليو 2011)

يتطلب التعديل إفصاحات إضافية حول الموجودات المالية التي تم تحويلها ولكن لم يتم استبعادها لكي يتمكن مستخدمو البيانات المالية للمجموعة من إدراك العلاقة بين تلك الموجودات التي لم يتم استبعادها والمطلوبات المرتبطة بها. إضافة إلى ذلك، يتطلب التعديل إفصاحات حول استمرار السيطرة على الموجودات المستبعدة حتى يتمكن مستخدمو البيانات المالية من تقييم طبيعة استمرار المجموعة في السيطرة على تلك الموجودات المستبعدة والمخاطر المرتبطة بها.

إن تطبيق التعديلات المبينة أعلاه لم يكن له أي تأثير مادي على المركز أو الأداء المالي للمجموعة.

لم تقم المجموعة بالتطبيق المبكر لمعايير مجلس معايير المحاسبة الدولية أو تفسيرات لجنة تفسيرات المعايير الدولية للتقارير المالية أو التعديلات الأخرى التي تم إصدارها ولكن لم تسري بعد.

3- نقد في الصندوق ولدى البنوك

(مدققة)		
31 مارس 2011 الف	31 ديسمبر 2011 الف	31 مارس 2012 الف
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
181,334	108,720	382,023
812,271	850,663	664,194
993,605	959,383	1,046,217
15	689	889
993,620	960,072	1,047,106

نقد وأرصدة لدى البنوك
ودائع ذات فترات استحقاق أصلية حتى ثلاثة أشهر

النقد والنقد المعادل
يضاف: ودائع ذات فترات استحقاق أصلية تزيد عن ثلاثة أشهر

4- قروض دائنة

(مدققة)		
31 مارس 2011 الف	31 ديسمبر 2011 الف	31 مارس 2012 الف
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
89,160	16,000	186
72,775	56,280	40,000
161,935	72,280	40,186
155,607	199,592	141,667
14,731	22,845	22,952
183,162	249,520	275,305
38,825	22,458	16,718
392,325	494,415	456,642
(144,952)	(224,051)	(203,575)
409,308	342,644	293,253

من قبل الشركة الأم:
قروض تستحق خلال سنة واحدة
قروض تستحق بعد أكثر من سنة واحدة

من قبل الشركات التابعة:
قروض تستحق خلال سنة واحدة
دائنو تمويل إسلامي يستحق خلال سنة واحدة
قروض تستحق بعد أكثر من سنة واحدة
دائنو تمويل إسلامي يستحق بعد أكثر من سنة واحدة

ناقصاً: قروض فيما بين شركات المجموعة

شركة مشاريع الكويت القابضة ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)

كما في 31 مارس 2012

5- سندات

	(مدققة) 31 ديسمبر 2011 الف دينار كويتي	31 مارس 2012 الف دينار كويتي	
			مصدرة من قبل الشركة الأم:
			سندات بفائدة ثابتة بنسبة 4.75٪ سنوياً وتستحق في 16 يناير 2016
	-	48,500	
			سندات بفائدة متغيرة بنسبة 2.00٪ سنوياً فوق معدل خصم بنك الكويت المركزي (كحد أقصى 1٪ سنوياً فوق شريحة المعدل الثابت) وتستحق في 16 يناير 2016
	-	31,500	
			مصدرة من قبل شركات تابعة:
			سندات بفائدة ثابتة بنسبة 6.75٪ سنوياً وتستحق في 22 يونيو 2013
	28,500	28,500	
			سندات بفائدة متغيرة بنسبة 3.75٪ سنوياً فوق معدل خصم بنك الكويت المركزي وتستحق في 22 يونيو 2013
	11,500	11,500	
			سندات بفائدة ثابتة بنسبة 7.50٪ سنوياً
	10,000	-	
			سندات بفائدة متغيرة بنسبة 2.75٪ سنوياً فوق معدل خصم بنك الكويت المركزي
	9,923	-	
	59,923	40,000	120,000
			ناقصاً: سندات مصدرة من قبل المجموعة ومملوكة من قبل شركات تابعة
	(2,802)	-	
	57,121	40,000	120,000

6- أسهم الشركة المشترية والاحتياطيات والتوزيعات

(أ) أسهم الشركة المشترية

	(مدققة) 31 ديسمبر 2011	31 مارس 2012	
	95,521,113	33,399,249	عدد أسهم الشركة المشترية
	7.50%	2.62%	النسبة من رأس المال
	33,910	11,356	القيمة السوقية (الف دينار كويتي)

(ب) الاحتياطيات

إن الاحتياطيات المحتفظ بها بما يعادل تكلفة أسهم الشركة المشترية غير متاحة للتوزيع.

(ج) توزيعات أرباح

لاحقاً لنهاية الفترة، في 10 أبريل 2012، اعتمدت الجمعية العمومية توزيعات أرباح نقدية بقيمة 20 فلس للسهم (للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010؛ 20 فلس للسهم) وأسهم منحة بنسبة 5٪ (للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010؛ 5٪) إلى مساهمي الشركة الأم المقبلين في السجلات كما في تاريخ الجمعية العمومية وذلك عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011.

شركة مشاريع الكويت القابضة ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)

كما في 31 مارس 2012

7- إيرادات استثمار

الثلاثة أشهر المنتهية في

31 مارس

2011	2012	
الف	الف	
دينار كويتي	دينار كويتي	
-	20,993	أرباح بيع استثمار في شركات زميلة *
(3)	165	أرباح (خسائر) بيع موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
(536)	217	أرباح (خسائر) غير محققة من موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
(586)	279	أرباح (خسائر) بيع موجودات مالية متاحة للبيع
11,027	(80)	(خسائر) أرباح غير محققة من عقارات استثمارية
1,954	807	إيرادات توزيعات أرباح
4	-	أرباح بيع عقارات استثمارية
11,860	22,381	

* خلال الفترة، قامت المجموعة ببيع استثمارها في شركة فردان 1544 ش.م.ل. (قابضة) (شركة زميلة للمجموعة سابقاً) بمقابل يبلغ 25,414 ألف دينار كويتي مما نتج عنه ربح بمبلغ 20,993 ألف دينار كويتي. يتضمن المقابل شراء حصة ملكية إضافية بنسبة 45% في شركة تابعة للمجموعة، شركة الروشة القابضة ش.م.ل. بمبلغ 4,422 ألف دينار كويتي. يتم المحاسبة عن التغير في حصة الملكية (مع عدم فقدان السيطرة) كمعاملة حقوق ملكية. لقد تم تسجيل التعديلات لتعكس التغيرات في القيمة الدفترية للحصص المسيطرة وغير المسيطرة في المجموعة ضمن "احتياطات أخرى" وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 27: البيانات المالية المجمعة والمنفصلة.

8- ضرائب

الثلاثة أشهر المنتهية في

31 مارس

2011	2012	
الف	الف	
دينار كويتي	دينار كويتي	
2,914	2,438	ضرائب على شركات تابعة خارجية
2,914	2,438	

9- ربحية السهم

الأساسية:

يتم احتساب ربحية السهم الأساسية عن طريق تقسيم ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة، كما يلي:

الثلاثة أشهر المنتهية في

31 مارس

2011	2012
الف	الف
دينار كويتي	دينار كويتي
8,057	8,484
سهماً	سهماً
1,336,573,879	1,336,573,879
(94,685,222)	(33,667,453)
1,241,888,657	1,302,906,426
فلس	فلس
6.49	6.51

ربحية السهم الأساسية:

ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم

عدد الأسهم القائمة:

المتوسط المرجح لعدد الأسهم المدفوعة
المتوسط المرجح لعدد أسهم الشركة المشترية

المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة

ربحية السهم الأساسية

المخفضة:

يتم احتساب ربحية السهم المخفضة من خلال تقسيم ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم، المعدل بتأثير النقص في الربح نتيجة لممارسة الأسهم العادية المحتملة لشركات تابعة، على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة مضاف إليها المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية المحتمل إصدارها عن تحويل كافة خيارات شراء أسهم للموظفين. يوجد لدى الشركة الأم خيارات شراء أسهم للموظفين قائمة تم إصدارها بموجب برنامج خيار شراء أسهم للموظفين، والتي لها تأثير مخفف على الربحية.

9- ربحية السهم (تتمة)

المخفضة: (تتمة)

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2011	2012	
الف	الف	
دينار كويتي	دينار كويتي	
8,057	8,484	ربحية السهم المخفضة:
(2)	(2)	ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم
		انخفاض في الربح نتيجة لممارسة الأسهم العادية المحتملة لشركات تابعة
8,055	8,482	الربحية لغرض احتساب ربحية السهم المخفضة
سهماً	سهماً	
1,241,888,657	1,302,906,426	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة
فلس	فلس	
6.49	6.51	ربحية السهم المخفضة

لقد تم تعديل ربحية السهم الأساسية والمخفضة للفترة الحالية والفترة المقارنة المعروضة لكي تعكس أثر أسهم المنحة المصدرة لاحقاً بعد نهاية الفترة (إيضاح 6).

لم يتم احتساب أثر إصدار خيارات أسهم عند احتساب ربحية السهم المخفضة حيث إن النتيجة معاكسة لأثر التخفيف.

10- معاملات مع أطراف ذات علاقة

تمثل هذه المعاملات تلك التي تمت مع أطراف ذات علاقة أي المساهمين الرئيسيين والشركات الرميطة وأعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة العليا للمجموعة وشركات يسيطرون عليها أو يمارسون عليها سيطرة مشتركة أو تأثيراً ملموساً. يتم الموافقة على سياسات تسعير وشروط تلك المعاملات من قبل إدارة المجموعة. إن الأرصدة والمعاملات مع أطراف ذات علاقة تتكون مما يلي:

مساهمون رئيسيون الف	الشركات الرميطة الف	أخرى الف	المجموع 31 مارس 2012 الف	(مقفلة) 31 ديسمبر 2011 الف	31 مارس 2011 الف
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجموع:					
59,124	40,047	4,030	103,201	121,109	87,550
-	19,120	2,100	21,220	30,507	16,369
-	15,343	7,275	22,618	40,667	40,952
1,490	40,344	9,369	51,203	57,777	31,824
-	5,644	-	5,644	5,659	5,632
417	125	312	854	985	415
المعاملات:					
1,060	551	41	1,652	5,623	1,110
-	-	-	-	(23)	(16)
-	-	-	-	6,443	(13)
-	-	-	-	993	820
-	55	492	547	8,380	602
-	8	24	32	418	337
-	186	44	230	1,283	226
التزامات و ضمانات:					
-	-	10,416	10,416	6,476	12,618
-	8,229	2,389	10,618	10,669	8,393

11- معلومات القطاعات

لأغراض الإدارة، تنتظم المجموعة في قطاعات الأعمال الستة الرئيسية استناداً إلى التقارير المقدمة لرئيس صانعي القرارات التشغيلية، كما يلي:

الأنشطة المصرفية التجارية: تمثل الأنشطة المصرفية التجارية التي تقوم بها المجموعة وتتضمن الخدمات المصرفية للأفراد والشركات والخدمات المصرفية الخاصة ومنتجات الخزنة. تعمل هذه المنشآت تحت إشراف البنوك المركزية في الدول التي تعمل بها.

إدارة الأصول وخدمات الاستثمارات المصرفية: تمثل أنشطة إدارة الأصول والاستثمارات المصرفية التي تقوم بها المجموعة وتتضمن إدارة الأصول وتمويل الشركات (خدمات الاستشارات وخدمات الأسواق المالية) والاستشارات الاستثمارية والبحوث.

التأمين: يمثل هذا القطاع استثمار المجموعة في أنشطة التأمين والأنشطة المتعلقة الأخرى.

وسائل الإعلام: يمثل هذا القطاع استثمار المجموعة في منشآت تقدم خدمات قنوات الأقمار الصناعية الرقمية والخدمات الأخرى ذات الصلة.

أنشطة صناعية: تمثل الأنشطة التي تقوم بها المجموعة في تنمية المشاريع الصناعية.

11- معلومات القطاعات (تتمة)

أنشطة الضيافة والعقارات: تمثل الأنشطة التي تقوم بها المجموعة في قطاع الضيافة والعقارات.

أخرى: تمثل الأنشطة الأخرى التي تقوم بها المجموعة وتتضمن الاستشارات والخدمات الإدارية.

إن أسعار التحويل بين قطاعات التشغيل مدرجة بالسعر المعتمد من قبل إدارة المجموعة.

يبين الجدول التالي معلومات الإيرادات والأرباح قبل الضرائب فيما يتعلق بقطاعات التشغيل لدى المجموعة:

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2011		2012		
نتائج القطاع ألف	إيرادات القطاع ألف دينار كويتي	نتائج القطاع ألف دينار كويتي	إيرادات القطاع ألف دينار كويتي	
16,786	54,636	19,962	60,000	أنشطة مصرفية تجارية
2,026	19,469	(6,177)	10,557	إدارة الأصول والأنشطة المصرفية الاستثمارية
901	901	963	963	تأمين
(2,543)	11,170	(777)	14,569	وسائل إعلام
1,302	3,809	2,816	4,696	الأنشطة الصناعية
1,244	7,049	15,345	29,256	ضيافة وعقارات
(332)	1,930	(758)	3	أخرى
(1,180)	(5,786)	(7,306)	(11,684)	الاستبعادات بين القطاعات
<u>18,204</u>	<u>93,178</u>	<u>24,068</u>	<u>108,360</u>	إيرادات ونتائج القطاعات

يعرض الجدول التالي موجودات قطاعات التشغيل لدى المجموعة:

31 مارس 2011	31 ديسمبر 2011	31 مارس 2012	
ألف دينار كويتي	ألف دينار كويتي	ألف دينار كويتي	
4,092,711	4,553,930	4,775,141	أنشطة مصرفية تجارية
878,983	663,854	714,092	إدارة الأصول والأنشطة المصرفية الاستثمارية
66,417	67,659	61,451	تأمين
194,595	196,215	196,544	وسائل إعلام
179,104	177,746	185,619	أنشطة صناعية
504,804	521,621	506,701	ضيافة وعقارات
73,746	54,701	57,677	أخرى
(464,118)	(431,843)	(356,753)	الاستبعادات بين القطاعات
<u>5,526,242</u>	<u>5,803,883</u>	<u>6,140,472</u>	إجمالي الموجودات

يمثل بند "الاستبعادات بين القطاعات" استبعاد الأرصدة والمعاملات التي تتم بين القطاعات المختلفة داخل المجموعة والناجمة من النشاط المعتاد.

12- التزامات

يوجد لدى المجموعة الالتزامات التالية:

	(مدققة)	
	31 ديسمبر 2011	31 مارس 2012
	الف دينار كويتي	الف دينار كويتي
التزامات تتعلق بالائتمان:		
خطابات اعتماد	262,660	331,139
ضمانات	551,435	550,987
	<u>814,095</u>	<u>882,126</u>
خطوط ائتمان غير مسحوبة	202,003	212,219
التزامات تتعلق باستثمارات	99,999	132,026
	<u>1,116,097</u>	<u>1,226,371</u>

13- المشتقات

يبين الجدول التالي القيمة الاسمية للمشتقات القائمة كما في تاريخ التقرير. إن القيمة الاسمية للأصل المرتبط بالمشتقات أو المعدل أو المؤشر المعين هو الأساس الذي يتم بناءً عليه قياس قيمة المشتقات.

	(مدققة)	
	31 ديسمبر 2011	31 مارس 2012
	الف دينار كويتي	الف دينار كويتي
المشتقات المحتفظ بها للمتاجرة:		
(متضمنة البنود التي لا تفي بشروط التغطية)		
عقود تحويل عملات أجنبية آجلة	229,914	236,458
	<u>229,914</u>	<u>236,458</u>
مشتقات محتفظ بها للتغطية:		
تغطية القيمة العادلة:		
عقود تحويل العملات الأجنبية الآجلة	235,952	208,718
مبادلات أسعار العملات	113,185	113,073
	<u>235,952</u>	<u>208,718</u>
تغطية التدفقات النقدية:		
مبادلات أسعار الفائدة	69,625	41,689
	<u>69,625</u>	<u>41,689</u>

14- أحداث لاحقة

لاحقاً بعد نهاية الفترة، أبرمت المجموعة (من خلال بنك تابع) اتفاقية مع يورو بنك إي أف جي لشراء حصة ملكية بنسبة 99.26% في يورو بنك تكفين، تركيا. بموجب شروط اتفاقية شراء الأسهم، وافقت المجموعة على شراء حصة بمقابل يبلغ 641 مليون ليرة تركية (99 مليون دينار كويتي) بما يمثل 0.98x استناداً إلى حقوق ملكية المساهمين في 30 سبتمبر 2011. إضافة إلى ذلك، وافقت المجموعة أيضاً على حيازة محفظة قروض تركية إضافية من يورو بنك إي أف جي بمبلغ 214 مليون يورو (78 مليون دينار كويتي). سوف يتم تمويل إجمالي المقابل بالكامل من الموارد النقدية الحالية للبنك التابع. يخضع التنفيذ النهائي للمعاملة لموافقة بنك الكويت المركزي والوكالة التركية للرقابة والإشراف على البنوك.