

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

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

30 سبتمبر 2012 (غير مدققة)

RSM البزيع و شركاهم

محاسبون قانونيون

RSM البزيع وشركاهم

عمارة المخطوط الجوية الكويتية - الدور السابع شارع الشهداء
ص.ب. 2115 الصفاة - 13022 - دولة الكويت

ت 965 22961000 ف 965 22412761

www.albazie.com mail@albazie.com

العيان والعصيمي وشركاهم
إرنست ويونغ

محاسبون قانونيون

صندوق بريد رقم 74 الصفاة

الكويت الصفاة 13001

سلحة الصفاة

برج بيتك الطابق 18-21

شارع أحمد الجابر

هاتف : 22452880 / 22955000

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 (يشار إليها معاً بـ "المجموعة") كما في 30 سبتمبر 2012 وبياني الدخل والدخل والشامل المرحليين المكثفين المجمعين المتعلقين به لفترة الثلاث أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين بذلك التاريخ وبياني التدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية المرحليين المكثفين المجمعين لفترة التسعة 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 تحييدها 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 نفاذ الشركة الأم. حسبما وصل إليه علمنا واعتقادنا، لم يرد إلى علمنا وجود أية مخالفات خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 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

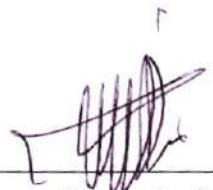
من العيان والعصيمي وشركاهم

عضو في إرنست ويونغ

5 نوفمبر 2012

الكويت

	(مقفلة)			
	31 ديسمبر	30 سبتمبر		
	2011	2012		
	الف	الف	الف	ايضاحات
	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
الموجودات				
نقد في الصندوق ولدى البنوك	792,156	960,072	864,621	3
أذونات خزانة وسندات	427,220	419,079	510,176	
قروض وسلف	2,568,171	2,650,171	3,110,197	
موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال				
الارباح والخسائر	27,788	22,525	18,990	
موجودات مالية متاحة للبيع	263,047	287,316	271,385	
موجودات مالية محتفظ بها حتى الاستحقاق	7,544	7,592	14,614	
موجودات أخرى	126,635	188,281	237,200	
استثمار في شركات زميلة	333,946	325,420	319,688	
عقارات استثمارية	344,763	368,438	370,324	
عقار ومعدات	161,860	139,270	168,911	
موجودات غير ملموسة	476,254	482,187	492,549	
مجموع الموجودات	5,529,384	5,850,351	6,378,655	
المطلوبات وحقوق الملكية				
المطلوبات				
المستحق إلى البنوك والمؤسسات المالية الأخرى	901,855	960,070	973,546	
ودائع من عملاء	2,611,147	2,805,964	3,299,388	
قروض دائنة	334,393	342,644	234,756	4
سندات	40,000	40,000	120,000	5
أوراق دفع متوسطة الأجل	394,374	398,838	403,085	
مطلوبات أخرى	254,234	264,017	307,017	
إجمالي المطلوبات	4,536,003	4,811,533	5,337,792	
حقوق الملكية				
حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم	540,404	574,245	564,557	
الحصص غير المسيطرة	452,977	464,573	476,306	
إجمالي حقوق الملكية	993,381	1,038,818	1,040,863	
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية	5,529,384	5,850,351	6,378,655	

٢


فيصل حمد العيار
 نائب رئيس مجلس الإدارة

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

بيان الدخل المرحلي المكثف المجموع (غير منقح)
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2012

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		إيضاحات	
2011	2012	2011	2012		
الف دينار كويتي	الف دينار كويتي	الف دينار كويتي	الف دينار كويتي		
123,188	136,024	40,217	47,190		الإيرادات:
23,493	46,679	6,980	7,132	7	إيرادات فوائد
32,520	34,030	11,078	9,913		إيرادات استثمار
7,335	5,321	2,404	2,649		إيرادات أتعاب وعمولات
34,934	52,349	11,435	21,872		حصة في نتائج شركات زميلة
20,497	30,269	8,310	11,843		إيرادات خدمات شبكات الأقمار الصناعية الرقمية
8,655	7,145	2,776	3,372		إيرادات ضيافة وعقارات
13,880	11,226	2,550	4,140		إيرادات أخرى
					ربح تحويل عملات أجنبية
264,502	323,043	85,750	108,111		الإيرادات
					المصروفات:
83,226	88,159	28,565	29,792		مصروف فوائد
28,168	36,934	9,032	14,755		مصروفات خدمات شبكات الأقمار الصناعية الرقمية
10,419	18,958	6,981	7,468		مصروفات ضيافة وعقارات
64,289	76,408	18,899	23,219		مصروفات عمومية وإدارية
16,172	17,573	5,015	7,275		استهلاك وإطفاء
(7,284)	14,520	(10,740)	4,925		مخصص (عكس) خسائر الائتمان
10,385	4,721	3,295	265		انخفاض قيمة الاستثمارات
205,375	257,273	61,047	87,699		المصروفات
59,127	65,770	24,703	20,412		الربح قبل الضرائب
(7,897)	(9,746)	(2,439)	(3,669)	8	ضرائب
51,230	56,024	22,264	16,743		ربح الفترة
					الخاص بـ:
23,610	23,657	7,051	6,595		مساهمي الشركة الأم
27,620	32,367	15,213	10,148		الحصص غير المسيطرة
51,230	56,024	22,264	16,743		
فلس	فلس	فلس	فلس		
19.02	18.27	5.68	5.15	9	ربحية السهم:
					الأساسية - الخاصة بمساهمي الشركة الأم
19.02	18.27	5.68	5.15	9	المخفضة - الخاصة بمساهمي الشركة الأم

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 15 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 30 سبتمبر 2012

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2011	2012	2011	2012	
الف	الف	الف	الف	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
51,230	56,024	22,264	16,743	ربح الفترة
				إيرادات شاملة أخرى:
				موجودات مالية متاحة للبيع:
(1,072)	1,294	2,543	1,706	- صافي ربح (خسارة) القيمة العادلة
(7,080)	(1,175)	(621)	(445)	- صافي المحول إلى بيان الدخل
2,543	632	1,003	(162)	التغير في القيمة العادلة لتغطية التدفقات النقدية
(12,854)	4,888	2,335	1,272	تعديل تحويل عمالات أجنبية
(3,495)	(1,480)	(691)	(3,919)	حصة في خسائر شاملة أخرى من شركات زميلة
(21,958)	4,159	4,569	(1,548)	(خسائر) إيرادات شاملة أخرى
29,272	60,183	26,833	15,195	إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة
				الخاصة بـ:
4,947	26,426	11,693	6,401	مساهمي الشركة الأم
24,325	33,757	15,140	8,794	الحصص غير المسيطرة
29,272	60,183	26,833	15,195	

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 15 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

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

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير منقح)
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2012

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2011	2012	
الف	الف	
دينار كويتي	دينار كويتي	إيضاحات
59,127	65,770	
(123,188)	(136,024)	
(23,493)	(46,679)	7
(7,335)	(5,321)	
83,226	88,159	
16,172	17,573	
(7,284)	14,520	
10,385	4,721	
(6,711)	(3,601)	
222	214	
1,121	(668)	
(73)	600	
39,749	(91,097)	
(289,765)	(474,546)	
17,219	3,099	
(12,077)	24,432	
9,796	(79,806)	
64,569	13,476	
37,950	493,424	
(15,114)	40,289	
4,028	4,304	
133,209	141,737	
(94,193)	(90,671)	
(8,860)	(15,359)	
(112,441)	(30,786)	
-	(2,628)	10
(15,055)	(396)	
453	(7,022)	
(1,009)	17,213	
4,595	7,197	
(11,016)	14,364	
(84,150)	(114,033)	
(17,169)	80,000	
(80,643)	7,848	
(2,739)	(11,763)	
2,211	1,154	
(22,485)	(24,740)	
-	(7,230)	
(7,845)	(13,107)	
(212,820)	(81,871)	
(15,462)	3,442	
(351,739)	(94,851)	
1,143,807	959,383	
792,068	864,532	3

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 15 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع.

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

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلية المكنف المجمع (غير مدقق)

للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2012

مجموع	الحصص	غير المسيطرة	المسيطرة	المالكية	حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم										
					احتياطي	برامج خيار	احتياطي	التغيرات	المشاركة في	العينة	احتياطي	احتياطي	أصهار	إصدار	رأس المال
مكتسب	المسيطرة	المسيطرة	المسيطرة	المسيطرة	احتياطي	برامج خيار	احتياطي	التغيرات	المشاركة في	العينة	احتياطي	احتياطي	أصهار	إصدار	رأس المال
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		
56,024	32,367	23,657	23,657	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ربع الفترة		
4,159	1,390	2,769	-	-	-	1,308	1,461	-	-	-	-	-	إيرادات شاملة أخرى		
60,183	33,757	26,426	23,657	-	-	1,308	1,461	-	-	-	-	-	إجمالي الإيرادات الشاملة		
(24,910)	-	(24,910)	(24,910)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	توزيعات أرباح لعام 2011 بواقع 20 فلس لكل سهم (إيضاح 6)		
(11,763)	-	(11,763)	(6,364)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	إصدار أسهم ملحة (إيضاح 6)		6,364
1,154	-	1,154	(185)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شراء أسهم الشركة المقترزة		-
214	-	214	-	-	214	-	-	-	-	-	-	-	بيع أسهم الشركة المقترزة المدفوعات بالأسهم للموظفين		-
(12,623)	(12,623)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	توزيعات أرباح مدفوعة إلى الحصص غير المسيطرة *		-
(228)	(228)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	حيازة شركة تابعة (إيضاح 10)		-
(2,374)	(2,374)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بيع شركات تابعة (إيضاح 11)		-
(7,608)	(6,799)	(809)	-	(809)	-	-	-	-	-	-	-	-	التغيرات في ملكية شركات تابعة		-
1,040,863	476,306	564,557	293,694	(3,062)	2,387	(9,333)	(9,663)	89,405	89,680	(25,319)	3,111	133,657	كما في 30 سبتمبر 2012		

* تتضمن توزيعات الأرباح العينية بمبلغ 5,393 ألف دينار كويتي المدفوعة إلى الحصص غير المسيطرة.

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 15 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكنفة المجمعة.

شركة مشاريع الكويت القابضة بش.م.ك. (مقفلة) وشركائها التابعة

بيان التفريعات في حقوق الملكية المرحلية المكثف المجمع (غير محقق)

للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2012

حقوق الملكية الخاصة بسامح الشركة الأم

مجموع حقوق الملكية	غير المسيطرة	الإجمالي	أرباح مرجحة	احتياطيات أخرى	احتياطي شراء أسهم للموظفين	احتياطي تحويل عملات لجنبة	التغيرات المعتركة في القيمة الخاصة	احتياطي أسهم الشركة المشتراة	احتياطي احتياطي	احتياطي قانوني	أسهم الشركة المشتراة	علاوة إصدار أسهم	رأس المال	مشاركات	2011
1,011,990	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
51,230	27,620	23,610	23,610	-	-	(11,977)	(6,686)	-	-	-	-	-	-		ربح الفترة
(21,958)	(3,295)	(18,663)	-	-	-	(11,977)	(6,686)	-	-	-	-	-	-		خسائر شاملة أخرى
29,272	24,325	4,947	23,610	-	-	(11,977)	(6,686)	-	-	-	-	-	-		إجمالي (الخسائر) الأرباح المتأصلة
(22,515)	-	(22,515)	(22,515)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		توزيعات أرباح لعام 2010 بواقع 20 فلس لكل سهم
-	-	-	(6,062)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		إصدار أسهم مخدة
(2,739)	-	(2,739)	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,739)	-	-		شراء أسهم الشركة المشتراة
2,211	-	2,211	-	-	-	-	-	(32)	-	-	2,243	-	-		بيع أسهم الشركة المشتراة
222	-	222	-	-	222	-	-	-	-	-	-	-	-		المحفوظات بالأسهم للموظفين
(25,060)	(23,398)	(1,662)	-	(1,662)	-	-	-	-	-	-	-	-	-		التغيرات في ملكية شركات تابعة
993,381	452,977	540,404	313,576	(2,431)	2,060	(14,484)	(12,775)	6,728	86,384	86,659	(55,717)	3,111	127,293		كما في 30 سبتمبر 2011

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 15 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة 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 30 سبتمبر 2012 وفقاً لقرار مجلس الإدارة في 5 نوفمبر 2012.

إن الأنشطة الرئيسية للمجموعة مبينة في إيضاح 12.

إن المساهم الرئيسي للشركة الأم هي شركة الفتح 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 التغيرات النقدية المرحلي المكثف المجمع بشكل أكثر ملائمة. لقد أدت عمليات إعادة التصنيف هذه إلى زيادة إجمالي الموجودات وإجمالي المطلوبات بمبلغ 46,468 ألف دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2011 وبمبلغ 36,335 ألف دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2011. إن عمليات إعادة التصنيف هذه ليس لها تأثير على إجمالي حقوق الملكية والأرباح المدرجة في الفترات 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 المحبلة التالية الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية خلال الفترة:

معييار 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 تحييدها 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.

المعييار الدولي للتقارير المالية 3: دمج 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 لصادفي 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 حادي 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

(مدفقة)		
30 سبتمبر 2011 الف	31 ديسمبر 2011 الف	30 سبتمبر 2012 الف
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
220,375	108,720	396,122
571,693	850,663	468,410
792,068	959,383	864,532
88	689	89
792,156	960,072	864,621

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

(مدفقة)		
30 سبتمبر 2011 الف	31 ديسمبر 2011 الف	30 سبتمبر 2012 الف
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
14,000	16,000	94
60,705	56,280	40,000
74,705	72,280	40,094
120,584	199,592	75,397
23,671	22,845	18,176
305,481	249,520	336,765
23,356	22,458	5,181
473,092	494,415	435,519
(213,404)	(224,051)	(240,857)
334,393	342,644	234,756

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 30 سبتمبر 2012

4 قروض دائنة (تتمة)

* خلال الفترة، قامت الشركة الأم بسداد جزئي بمبلغ 32,000 ألف دينار كويتي من قرضها البالغ 72,000 ألف دينار كويتي. يستحق الرصيد القائم السداد في 29 يناير 2015 وهو يحمل فائدة بنسبة 2.00% سنوياً فوق معدل خصم بنك الكويت المركزي (31 ديسمبر 2011: 2.75% سنوياً فوق معدل خصم بنك الكويت المركزي و30 سبتمبر 2011: 2.75% سنوياً فوق معدل خصم بنك الكويت المركزي).

5 سندات

(مدققة)		
30 سبتمبر 2011 ألف دينار كويتي	31 ديسمبر 2011 ألف دينار كويتي	30 سبتمبر 2012 ألف دينار كويتي
مصدرة من قبل الشركة الأم:		
-	-	48,500
سندات بفائدة ثابتة بنسبة 4.75% سنوياً وتستحق في 16 يناير 2016		
-	-	31,500
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		
مصدرة من قبل شركات تابعة:		
28,500	28,500	28,500
سندات بفائدة ثابتة بنسبة 6.75% سنوياً وتستحق في 22 يونيو 2013		
11,500	11,500	11,500
سندات بفائدة متغيرة بنسبة 3.75% سنوياً فوق معدل خصم بنك الكويت المركزي وتستحق في 22 يونيو 2013		
<u>40,000</u>	<u>40,000</u>	<u>120,000</u>

6 أسهم الشركة المشترية والاحتياطيات والتوزيعات

(أ) أسهم الشركة المشترية

(مدققة)		
30 سبتمبر 2011	31 ديسمبر 2011	30 سبتمبر 2012
96,479,249	26,569,249	59,756,292
7.58%	2.09%	4.47%
30,391	8,104	23,305

(ب) الاحتياطيات

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

(ج) توزيعات أرباح

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 المقيدون في السجلات كما في تاريخ الجمعية العمومية وذلك عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011. لقد أدى هذا إلى زيادة عدد الأسهم المصرح بها والمصدرة بعدد 63,646,375 سهماً ورأس المال بمبلغ 6,364 ألف دينار كويتي.

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)

كما في 30 سبتمبر 2012

7 إيرادات استثمار

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2011	2012	2011	2012	
الف	الف	الف	الف	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
188	22,567	(5)	1,130	أرباح (خسائر) بيع استثمار في شركات زميلة *
17,811	13,369	4,484	3,259	أرباح بيع موجودات مالية متاحة للبيع
				أرباح (خسائر) بيع موجودات مالية مدرجة
(664)	(187)	(1,178)	185	بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
				أرباح (خسائر) غير محققة من موجودات مالية
				مدرجة بالقيمة العادلة من خلال
2,268	(249)	2,138	621	الأرباح والخسائر
4,028	4,304	373	367	إيرادات توزيعات أرباح
(1,789)	(80)	(168)	-	خسائر غير محققة من عقارات استثمارية
1,651	1,570	1,336	1,570	أرباح بيع عقارات استثمارية
-	5,385	-	-	أرباح إعادة قياس حصة ملكية محتفظ بها
				سابقاً (إيضاح 10)
<u>23,493</u>	<u>46,679</u>	<u>6,980</u>	<u>7,132</u>	

* 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 21,166 ألف دينار كويتي. تم سداد المقابل جزئياً من خلال شراء حصة ملكية إضافية بنسبة 45% في شركة تابعة حالية للمجموعة، شركة الروشة القابضة ش.م.ل. ("شركة الروشة") بمبلغ 4,422 ألف دينار كويتي. يتم المحاسبة عن هذا التغير في حصة الملكية كعمالة حقوق ملكية. لقد أدى هذا إلى انخفاض الحصص غير المسيطرة بمبلغ 5,787 ألف دينار كويتي.

8 ضرائب

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2011	2012	2011	2012	
الف	الف	الف	الف	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
7,897	9,746	2,439	3,669	ضرائب على شركات تابعة خارجية

9 ربحية السهم

الاساسية:

يتم احتساب ربحية السهم الاساسية عن طريق تقسيم ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الام على المتوسط المرجح لعدد الاسهم القائمة خلال الفترة، كما يلي:

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2011	2012	2011	2012	
الف	الف	الف	الف	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
23,610	23,657	7,051	6,595	ربحية السهم الاساسية: ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الام
سهماً	سهماً	سهماً	سهماً	
1,336,573,879	1,336,573,879	1,336,573,879	1,336,573,879	عدد الاسهم القائمة: المتوسط المرجح لعدد الاسهم المدفوعة
(95,490,547)	(42,197,976)	(95,420,155)	(54,938,623)	المتوسط المرجح لعدد أسهم الخزينة
1,241,083,332	1,294,375,903	1,241,153,724	1,281,635,256	المتوسط المرجح لعدد الاسهم القائمة
فلس	فلس	فلس	فلس	
19.02	18.27	5.68	5.15	ربحية السهم الاساسية

المخففة:

يتم احتساب ربحية السهم المخففة من خلال تقسيم ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الام، المعدل بتأثير النقص في الربح نتيجة لممارسة الاسهم العادية المحتملة لشركات تابعة، على المتوسط المرجح لعدد الاسهم العادية القائمة خلال الفترة مضاف إليها المتوسط المرجح لعدد الاسهم العادية المحتمل إصدارها عن تحويل كافة خيارات شراء أسهم للموظفين. يوجد لدى الشركة الام 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)

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2011	2012	2011	2012	
الف	الف	الف	الف	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
23,610	23,657	7,051	6,595	ربحية السهم المخفضة:
(2)	-	-	-	ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم
				انخفاض في الربح نتيجة لممارسة
				الأسهم العادية المحتملة لشركات تابعة
23,608	23,657	7,051	6,595	الربحية لغرض احتساب ربحية السهم
				المخفضة
سهماً	سهماً	سهماً	سهماً	
1,241,083,332	1,294,375,903	1,241,153,724	1,281,635,256	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة
فلس	فلس	فلس	فلس	
19.02	18.27	5.68	5.15	ربحية السهم المخفضة

لقد تم تعديل ربحية السهم الأساسية والمخفضة لفترات المقارنة المعروضة لكي تعكس أثر أسهم المنحة المصدرة في 10 أبريل 2012 (إيضاح 6).

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

10 دمج الأعمال

قامت المجموعة خلال الفترة بحيارة حصة ملكية إضافية بنسبة 22.34% في الشركة المتحدة للشبكات ش.م.ك. (مقفلة) ("الشركة المتحدة للشبكات") (مصنفة سابقاً كاستثمار في شركة زميلة للمجموعة) بمقابل نقدي يبلغ 4,423 ألف دينار كويتي. وبالتالي، زادت حصة ملكية المجموعة في الشركة المتحدة للشبكات إلى نسبة 63.16%. تحولت الشركة المتحدة للشبكات بعد حيارة حصة الملكية الإضافية إلى شركة تابعة للمجموعة وتم تجميعها اعتباراً من تاريخ ممارسة السيطرة.

تأسست الشركة المتحدة للشبكات في دولة الكويت وتتضمن أنشطتها الرئيسية استقبال وبت القنوات الفضائية مقابل اشتراكات دورية وتقديم خدمات الإنترنت.

تم المحاسبة عن الحيارة وفقاً للمعيار الدولي للتقارير المالية 3: دمج الأعمال. وحيث إن دمج الأعمال قد تمت على مراحل، فقد قامت المجموعة بإعادة قياس حصة ملكيتها المحتفظ بها سابقاً في الشركة المتحدة للشبكات وفقاً للقيمة العادلة في تاريخ الحيارة وحقت ربح بمبلغ 5,385 ألف دينار كويتي كجزء من " إيرادات الاستثمار " (إيضاح 7).

فيما يلي ملخص المقابل المدفوع والقيمة المؤقتة للموجودات المشتراة والمطلوبات المقررة (بما يعادل قيمتها الدفترية في تاريخ الحيارة)، وكذلك الحصص غير المسيطرة وفقاً لنسبة صافي الموجودات المحددة المشتراة :

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)

كما في 30 سبتمبر 2012

10 دمج الأعمال (تتمة)

الف دينار كويتي	
1,795	الموجودات
10,104	نقد وأرصدة لدى البنوك
2,513	موجودات أخرى
<u>14,412</u>	عقار ومعدات
6,145	المطلوبات
10,664	قروض دائنة
16,809	مطلوبات أخرى
1,038	الحصص غير المسيطرة في الشركة المشتراة
<u>17,847</u>	
(3,435)	صافي الموجودات المشتراة
4,423	المقابل المدفوع
(1,266)	الحصص غير المسيطرة في الشركة المشتراة
8,077	القيمة العادلة لحصة ملكية المجموعة المحتفظ بها سابقاً *
<u>11,234</u>	
<u>14,669</u>	الشهرة المؤقتة
(4,423)	المقابل المدفوع
1,795	النقد والنقد المعادل في الشركة التابعة المشتراة
<u>(2,628)</u>	التدفقات النقدية المستخدمة في الحيازة

* استناداً إلى ممارسة التقييم وفقاً للقيمة العادلة الذي أجراه خبير.

لقد تم تجميع الشركة التابعة المنكورة أعلاه استناداً إلى القيمة المؤقتة للموجودات المحددة والالتزامات كما في تاريخ الحيازة، حيث إن الإدارة بصدد عملية تحديد القيمة العادلة للموجودات المشتراة والالتزامات المتحملة.

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير منقطة)

كما في 30 سبتمبر 2012

10 دمج الاعمال (تتمة)

بعد أن أصبحت الشركة المتحدة للشبكات شركة تابعة، فإن بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع للمجموعة يتضمن الإيرادات والمصروفات التالية اعتباراً من تاريخ ممارسة السيطرة:

الف دينار كويتي	
5,299	الإيرادات:
78	إيرادات خدمات شبكات الأقمار الصناعية الرقمية
	إيرادات أخرى
5,377	
3,031	المصروفات:
2,234	مصروفات خدمات شبكات الأقمار الصناعية الرقمية
	مصروفات عمومية وإدارية
5,265	
112	ربح الفترة

11 معاملات مع أطراف ذات علاقة

تمثل هذه المعاملات تلك التي تمت مع أطراف ذات علاقة أي المساهمين الرئيسيين والشركات الزميلة 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:

30 سبتمبر 2011 الف دينار كويتي	(منقطة) 31 ديسمبر 2011 الف دينار كويتي	المجموع 30 سبتمبر 2012 الف دينار كويتي	أخرى الف دينار كويتي	الشركات الزميلة الف دينار كويتي	مساهمون رئيسيون الف دينار كويتي
102,893	121,109	164,142	20,298	102,334	41,510
12,998	30,507	16,384	11,242	5,142	-
35,816	40,667	29,535	6,366	23,169	-
71,490	57,777	42,859	13,159	26,812	2,888
5,598	5,659	5,712	-	5,712	-
909	985	1,019	335	262	422
4,357	5,623	5,830	154	2,486	3,190
(17)	(23)	(51)	(1)	(50)	-
4,463	6,443	2,677	2,677	-	-
821	993	328	328	-	-
1,428	8,380	4,817	4,197	620	-
378	418	23	3	20	-
998	1,283	911	162	749	-
12,546	6,476	2,811	2,811	-	-
8,994	10,669	11,391	3,186	8,205	-

التزامات و ضمانات:

خطابات اعتماد
كفالات

11 معاملات مع أطراف ذات علاقة (تتمة)

- قامت المجموعة خلال الفترة ببيع حصة ملكيتها في شركة أماكن المتحدة للعقارات ش.م.ك. (مقفلة) وشركة الغاز الصناعية المتحدة ش.م.ك. (مقفلة) (شركتان تابعتان سابقاً للمجموعة) إلى شركة زميلة للمجموعة بمقابل يبلغ 7,704 ألف دينار كويتي. لم ينتج عن عمليات البيع هذه أرباح أو خسائر.
- قامت الشركة الأم خلال الفترة أيضاً بحيازة حصة ملكية بنسبة 25.9% في شركة أوفر لاند العقارية (شركة زميلة للمجموعة) من شركة مشاريع الكويت الاستثمارية لإدارة الأصول ("كامكو") (شركة تابعة للمجموعة) لقاء مبلغ 9,827 ألف دينار كويتي. نتيجة لهذه المعاملة، لم يتم تسجيل ربح أو خسارة من قبل المجموعة.

12 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 الخزانة. 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 شبكات الأقمار الصناعية الرقمية والإنترنت والخدمات الأخرى ذات الصلة.

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

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:

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2011		التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2012		
نتائج القطاع ألف	إيرادات القطاع ألف	نتائج القطاع ألف	إيرادات القطاع ألف	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
75,208	170,817	66,160	192,503	أنشطة مصرفية تجارية
(9,354)	43,617	(23,388)	29,397	إدارة الأصول والأنشطة المصرفية الاستثمارية
2,248	2,248	2,810	3,348	تأمين
(6,658)	34,934	(1,008)	52,427	وسائل إعلام
1,034	6,368	3,020	7,128	الأنشطة الصناعية
6,723	30,653	17,852	52,167	ضيافة وعقارات
74	4,135	4,088	6,414	أخرى
(10,148)	(28,270)	(3,764)	(20,341)	الاستبعادات بين القطاعات
<u>59,127</u>	<u>264,502</u>	<u>65,770</u>	<u>323,043</u>	إيرادات ونتائج القطاعات

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير منقطة)

كما في 30 سبتمبر 2012

12 معلومات القطاعات (تتمة)

يعرض الجدول التالي موجودات قطاعات التشغيل لدى المجموعة:

	(منقطة)		
	31 ديسمبر 2011	30 سبتمبر 2012	
	الف	الف	دينار كويتي
	4,328,788	4,600,398	5,172,021
أنشطة مصرفية تجارية	638,739	663,854	524,496
إدارة الأصول والأنشطة المصرفية الاستثمارية	64,317	67,659	80,276
تأمين	192,651	196,215	229,651
وسائل إعلام	178,032	177,746	166,587
أنشطة صناعية	512,937	521,621	529,941
ضيافة وعقارات	57,715	54,701	83,109
أخرى	(443,795)	(431,843)	(407,426)
الاستبعادات بين القطاعات			
إجمالي الموجودات	5,529,384	5,850,351	6,378,655

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

13 التزامات

يوجد لدى المجموعة الالتزامات التالية:

	(منقطة)		
	31 ديسمبر 2011	30 سبتمبر 2012	
	الف	الف	دينار كويتي
	293,662	262,660	303,420
التزامات تتعلق بالائتمان:			
خطابات اعتماد	541,274	551,435	501,223
ضمانات	834,936	814,095	804,643
خطوط ائتمان غير مسحوبة	183,653	202,003	215,286
التزامات تتعلق باستثمارات	46,867	99,999	81,552
	1,065,456	1,116,097	1,101,481

14 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.

(منقطة)		
30 سبتمبر 2011 الف دينار كويتي	31 ديسمبر 2011 الف دينار كويتي	30 سبتمبر 2012 الف دينار كويتي
المشتقات المحتفظ بها للمتاجرة:		
(متضمنة البنود التي لا تفي بشروط التغطية)		
عقود تحويل عملات أجنبية آجلة		
249,597	229,914	192,827
مشتقات محتفظ بها للتغطية:		
تغطية القيمة العادلة:		
عقود تحويل العملات الأجنبية الآجلة		
مبادلات أسعار العملات		
196,684	235,952	244,332
112,454	113,185	176,088
تغطية التدفقات النقدية:		
مبادلات أسعار الفائدة		
96,610	69,625	49,193

15 معلومات إضافية

أبرمت المجموعة (من خلال بنك تابع) اتفاقية مع يوروبنك إي أف جي لشراء حصة ملكية بنسبة 99.26% في يوروبنك 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 يوروبنك إي أف جي بمبلغ 214 مليون يورو (78 مليون دينار كويتي). سوف يتم تمويل إجمالي المقابل بالكامل من الموارد النقدية الحالية للبنك التابع.

لاحقاً لتاريخ التقرير المالي، حصلت المجموعة على موافقة بنك الكويت المركزي لحيازة حصة مسيطرة في يوروبنك تكفين تتراوح بين نسبة 70% إلى نسبة 99.26%. ولا يزال تنفيذ المعاملة يخضع للحصول على الموافقة النهائية من الجهات الرقابية في تركيا.