

**شركة أجيليتي للمخازن العمومية ش.م.ك.
وشركاتها التابعة**

**المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
للفترة المنتهية في**

31 مارس 2011 (غير مدققة)

RSM البزيع وشركاهم محاسبون قانونيون

العيان والعصيمي وشركاهم

إرنست ويونغ

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

محاسبون قانونيون
صندوق بريد رقم 74 الصفاة
الكويت الصفاة 13001
ساحة الصفاة
برج بيتك الطابق 18-21
شارع أحمد الجابر
هاتف: 22452880 / 22955000
فاكس: 22456419
kuwait@kw.ev.com
www.ev.com/me

تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة
إلى حضرات السادة أعضاء مجلس إدارة شركة أجيليتي للمخازن
العمومية ش.م.ك.

تقرير حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق لشركة أجيليتي للمخازن العمومية ش.م.ك. ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة ("المجموعة") كما في 31 مارس 2011 وبيانات الدخل والدخل الشامل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية المرحلية المكثفة المراجعة المتعلقة بها 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 المنقح المستقل للمنشأة" المتعلق بمهام المراجعة. تتمثل مراجعة المعلومات المرحلية في توجيه الاستفسارات بصفة مبنية إلى الموظفين المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق الإجراءات التحليلية والإجراءات الأخرى للمراجعة. إن نطاق المراجعة أقل 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 نبدى رأياً يتعلق بالتدقيق.

أساس النتيجة المتحفظة

كما هو مبين بالتفصيل في إيضاح 12 (ج) حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة فقد تم استدعاء كفالة أداء بمبلغ 10.1 مليون دينار كويتي من قبل طرف مقابل تتعلق بعدم تنفيذ الالتزامات بموجب عقد مدار من قبل شركة تابعة للشركة الأم خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2006 وتم تسهيل المبلغ خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2007. لم يتم تحميل المبلغ كمصروفات في البيانات المالية المراجعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2006، والذي يعتبر برأينا ممارسة لا تتفق مع المعايير الدولية للتقارير المالية. وقد تحفظنا في آراء التدقيق ونتائج المراجعة فيما يتعلق بهذا الشأن حول البيانات المالية المراجعة منذ 31 ديسمبر 2006. خلال 2009، أصدرت إدارة الخبراء بوزارة العدل تقرير حول هذا الموضوع كان لصالح الشركة التابعة فيما يتعلق بغالبية الأمور الناتجة عن القضية. حتى يتم إصدار حكم المحكمة النهائي المؤجل حول هذا الموضوع، في رأينا أنه ينبغي تخفيض الموجودات المتداولة الأخرى بمبلغ 10.1 مليون دينار كويتي كما يجب تخفيض الأرباح المرحلة الخاصة بمساهمي الشركة الأم بمبلغ 6.1 مليون دينار كويتي وتخفيض الحصص غير المسيطرة بمبلغ 4.0 مليون دينار كويتي.

النتيجة المتحفظة

باستثناء تأثير الأمر المبين في الفقرة السابقة، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بان المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة المرفقة لم يتم إعدادها، من جميع النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34.

تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
إلى حضرات السادة أعضاء مجلس إدارة شركة أجيليتي للمخازن
العمومية ش.م.ك. (تتمة)

التأكيد على الأمر

إننا نلفت الانتباه إلى ما يلي:

(1) إيضاح رقم 2 حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة والذي بين أنه قد تم اتهام الشركة الأم من قبل المحكمة الفيدرالية العليا بالولايات المتحدة الأمريكية بمخالفات تتعلق بقانون الإدعاءات الخاطئة. وبالإضافة إلى ذلك، شاركت وزارة العدل الأمريكية بإقامة دعوى مننية ضد الشركة الأم وذلك بموجب قانون الإدعاءات الخاطئة. يشمل الاتهام بعض الشركات التابعة للشركة الأم والتي تم إدراجها ضمن الاتهام المرفوع من قبل وزارة العدل الأمريكية. تطالب وزارة العدل بتعويضات عن أضرار كبيرة نتيجة المخالفات المزعومة وذلك في كل من المحكمة الجنائية والمحكمة المدنية. تم تعليق بعض شركات المجموعة (بما فيها الشركة الأم) من التقدم بعطاءات لعقود جديدة أو تجديد العقود الحالية مع حكومة الولايات المتحدة في انتظار نتيجة الدعوى القضائية. إن جزءاً كبيراً من أعمال المجموعة ينتج عن عقودها مع حكومة الولايات المتحدة وقد يؤدي الإيقاف الطويل إلى تأثير جوهري على أعمال المجموعة مع الحكومة. دخلت المجموعة في مناقشات حول التسوية مع وزارة العدل الأمريكية. لا يمكن تحديد النتائج النهائية للأمور الموضحة أعلاه حالياً، ولذلك، لم يتم احتساب مخصص في المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

(2) إيضاحي رقم 12 (أ) و 12 (ب) حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة الذين يبين الالتزامات المحتملة المتعلقة بالتحقيقات في أعمال الشحن وإنهاء عقود الإيجار

إن نتيجتنا غير متحفظة فيما يتعلق بالأمور المبينة أعلاه.

تقرير حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

بالإضافة إلى ذلك واستناداً إلى مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة متفقة مع ما هو وارد في دفاتر الشركة الأم. حسبما وصل إليه علمنا واعتقانا لم تقع خلال الفترة المنتهية في 31 مارس 2011 مخالفات 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.



نايف مساعد البزيع

مراقب حسابات مرخص رقم 91 فئة أ
RSM البزيع وشركاهم



وليد عبد الله العصيمي

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

15 مايو 2011

الكويت

شركة أجيبيتي للمخازن العمومية ش.م.ك. وشركاتها التابعة

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع
كما في 31 مارس 2011 (غير منقح)

| 31 مارس 2010 الف دينار كويتي | (منقحة) 31 ديسمبر 2010 الف دينار كويتي | 31 مارس 2011 الف دينار كويتي | إيضاحات |
|---------------------------------------|--|---------------------------------------|--|
| | | | الموجودات |
| | | | موجودات غير متداولة |
| 261,241 | 238,385 | 217,883 | ممتلكات والآت ومعدات |
| 44,054 | 24,945 | 31,307 | مشاريع تحت التنفيذ |
| 214,216 | 214,368 | 214,423 | 4 عقارات استثمارية |
| 12,437 | 9,318 | 9,181 | موجودات غير ملموسة |
| 268,731 | 245,665 | 244,555 | شهرة |
| 120,520 | 112,240 | 128,171 | 5 موجودات مالية متاحة للبيع |
| 45,970 | 44,475 | 42,918 | موجودات غير متداولة أخرى |
| <u>967,169</u> | <u>889,396</u> | <u>888,438</u> | إجمالي الموجودات غير المتداولة |
| | | | موجودات متداولة |
| 50,994 | 12,475 | 14,142 | بضاعة |
| 330,436 | 289,724 | 283,616 | مدينون تجاريون |
| 101,475 | 99,243 | 99,761 | موجودات متداولة أخرى |
| 363,087 | 203,760 | 198,800 | 6 ارصدة لدى البنوك ونقد |
| <u>845,992</u> | <u>605,202</u> | <u>596,319</u> | إجمالي الموجودات المتداولة |
| <u>1,813,161</u> | <u>1,494,598</u> | <u>1,484,757</u> | مجموع الموجودات |
| | | | حقوق الملكية والمطلوبات |
| | | | حقوق الملكية |
| 104,684 | 104,684 | 104,684 | راس المال |
| 152,650 | 152,650 | 152,650 | علاوة إصدار أسهم |
| 52,342 | 52,342 | 52,342 | احتياطي قانوني |
| (39,627) | (39,627) | (39,627) | 7 أسهم خزينة |
| 44,366 | 44,366 | 44,366 | احتياطي أسهم خزينة |
| 2,630 | (14,223) | (19,715) | احتياطي ترجمة عملات أجنبية |
| (18,531) | (17,785) | (16,926) | احتياطي التخطيطية |
| (583) | 15 | 3,353 | احتياطي إعادة تقييم استثمارات |
| 662,834 | 630,054 | 637,758 | أرباح مرحلة |
| <u>960,765</u> | <u>912,476</u> | <u>918,885</u> | حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم |
| 10,615 | 9,391 | 5,028 | الحصص غير المسيطرة |
| <u>971,380</u> | <u>921,867</u> | <u>923,913</u> | إجمالي حقوق الملكية |
| | | | مطلوبات |
| | | | مطلوبات غير متداولة |
| 260,916 | 59,563 | 29,052 | 8 قروض تحمل فائدة |
| 20,218 | 19,590 | 18,796 | مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين |
| 47,439 | 35,518 | 35,213 | مطلوبات غير متداولة أخرى |
| <u>328,573</u> | <u>114,671</u> | <u>83,061</u> | إجمالي المطلوبات غير المتداولة |
| | | | مطلوبات متداولة |
| 412,587 | 382,168 | 390,526 | دائنون تجاريون و ارصدة دائنة أخرى |
| 95,189 | 69,152 | 80,849 | 8 قروض تحمل فائدة |
| 5,432 | 6,740 | 6,408 | توزيعات أرباح مستحقة |
| <u>513,208</u> | <u>458,060</u> | <u>477,783</u> | إجمالي المطلوبات المتداولة |
| <u>841,781</u> | <u>572,731</u> | <u>560,844</u> | إجمالي المطلوبات |
| <u>1,813,161</u> | <u>1,494,598</u> | <u>1,484,757</u> | مجموع حقوق الملكية والمطلوبات |

ف.م.ك.

طارق عبد العزيز سلطان
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

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

شركة أجيالتي للمخازن العمومية ش.م.ك. وشركاتها التابعة

بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع
للفترة المنتهية في 31 مارس 2011 (غير منقح)

| الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس | | | |
|-------------------------------------|-------------|---------|--------------------------------|
| 2010 الف | 2011 الف | ايضاحات | |
| 380,454 | 293,528 | | الإيرادات: |
| 7,678 | 7,736 | | إيرادات خدمات لوجيستية وشحن |
| 14,994 | 17,246 | | إيرادات إيجارات |
| | | | خدمات أخرى |
| 403,126 | 318,510 | | إجمالي الإيرادات |
| (273,367) | (229,656) | | تكلفة الإيرادات |
| 129,759 | 88,854 | | صافي الإيرادات |
| | | | مصروفات التشغيل |
| (37,110) | (27,418) | | مصروفات عمومية وإدارية |
| (62,317) | (51,695) | | رواتب ومزايا الموظفين |
| (10,770) | (7,930) | | استهلاك |
| (611) | (136) | | إطفاء |
| (110,808) | (87,179) | | إجمالي مصروفات التشغيل |
| 18,951 | 1,675 | | ربح التشغيل |
| 2,871 | 1,343 | | إيرادات فوائد |
| - | 7,914 | 9 | ربح بيع استثمار في شركة تابعة |
| (499) | 2,134 | | إيرادات (مصروفات) متنوعة |
| (3,060) | (2,134) | | تكاليف تمويل |
| 18,263 | 10,932 | | ربح الفترة قبل الضرائب ومكافأة |
| (1,366) | (1,729) | 10 | أعضاء مجلس الإدارة |
| (42) | (44) | | الضرائب |
| 16,855 | 9,159 | | مكافأة أعضاء مجلس الإدارة |
| | | | ربح الفترة |
| | | | الخاصة بـ: |
| 17,588 | 7,704 | | مساهمي الشركة الأم |
| (733) | 1,455 | | الحصص غير المسيطرة |
| 16,855 | 9,159 | | |
| 17.46 فلس | 7.65 فلس | 11 | ربحية السهم الأساسية والمخفضة |

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

شركة أجيليتي للمخازن العمومية ش.م.ك. وشركاتها التابعة

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع
للفترة المنتهية في 31 مارس 2011 (غير منقح)

| الثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس | | |
|-------------------------------------|-------------|---|
| 2010 | 2011 | |
| الف | الف | |
| دينار كويتي | دينار كويتي | |
| 16,855 | 9,159 | ربح الفترة |
| | | (خسائر) إيرادات شاملة أخرى: |
| 3,672 | (6,054) | تعديلات ترجمة عملات أجنبية |
| (1,584) | 859 | صافي أرباح (خسائر) تغطية صافي استثمارات (إيضاح 8) |
| 1 | 3,338 | صافي التغيرات في القيمة العادلة للموجودات المالية المتاحة للبيع |
| 2,089 | (1,857) | (خسائر) إيرادات شاملة أخرى |
| 18,944 | 7,302 | إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة |
| | | الخاصة بـ: |
| 19,801 | 6,409 | مساهمي الشركة الأم |
| (857) | 893 | الحصص غير المسيطرة |
| 18,944 | 7,302 | |

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

شركة أجيالتي للمخازن العمومية ش.م.ك. وشركاتها التابعة

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع
للفترة المنتهية في 31 مارس 2011 (غير محقق)

| الثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس | | |
|----------------------------------|-------------|---|
| 2011 | 2010 | |
| الف | الف | |
| دينار كويتي | دينار كويتي | ايضاح |
| 18,263 | 10,932 | انشطة التشغيل |
| (193) | 594 | ربح الفترة قبل الضرائب ومكافاة اعضاء مجلس الإدارة |
| 2,524 | 2,146 | تعديلات لـ : |
| (1,025) | 304 | مخصص (رد) الانخفاض في قيمة مدينين تجاريين |
| 10,770 | 7,930 | مخصص مكافاة نهاية الخدمة للموظفين |
| 611 | 136 | خسائر (ارباح) ترجمة عملات اجنبية |
| 1,200 | - | استهلاك |
| (2,871) | (1,343) | إطفاء |
| 3,060 | 2,134 | مخصص برنامج المكافآت والحوافز المتعلقة بالاسهم |
| - | (7,914) | إيرادات فوائد |
| 499 | (2,134) | تكاليف تمويل |
| 32,838 | 12,785 | ربح بيع استثمار في شركة زميلة |
| 15,389 | (2,197) | (إيرادات) مصروفات متنوعة |
| 5,166 | 487 | ربح التشغيل قبل التغييرات في راس المال العامل |
| 110 | (3,489) | بضاعة |
| 11,459 | 8,185 | مدينون تجاريون |
| 64,962 | 15,771 | موجودات متداولة أخرى |
| (658) | (352) | دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى |
| (31) | - | النقد الناتج من العمليات |
| (2,272) | (939) | ضرائب مدفوعة |
| 62,001 | 14,480 | المدفوع من مقابل برنامج المكافآت والحوافز المتعلقة بالاسهم |
| 365 | (350) | مكافاة نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة |
| (7,548) | 1,292 | صافي النقد الناتج من أنشطة التشغيل |
| (2,393) | (2,508) | أنشطة الاستثمار |
| (67) | (55) | صافي الحركة في موجودات مالية متاحة للبيع |
| (4,522) | (282) | إضافات إلى ممتلكات وألات ومعدات، بالصافي بعد المستبعدات |
| (345) | (916) | إضافات إلى مشروعات تحت التنفيذ |
| 3,636 | 1,261 | إضافة إلى عقارات استثمارية |
| (49,852) | (9,481) | المدفوع من مقابل مؤجل يتطلق بإقتناعات فترات سابقة |
| (60,726) | (11,039) | بيع شركات تابعة، بالصافي بعد النقد المستبعد |
| 219 | (16,083) | إيرادات فوائد مستلمة |
| (2,530) | (2,081) | صافي الحركة في ودائع ذات فترات استحقاق أصلية تزيد عن ثلاثة اشهر |
| (40) | (332) | صافي النقد المستخدم في أنشطة الاستثمار |
| (2,351) | (18,496) | أنشطة التمويل |
| 138 | 614 | صافي الحركة في القروض التي تحمل فائدة |
| (938) | (14,441) | تكاليف تمويل مدفوعة |
| 125,846 | 90,775 | توزيعات ارباح مدفوعة لمساهمي الشركة الام |
| 124,908 | 76,334 | صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل |
| | | صافي فروق ترجمة عملات اجنبية |
| | | صافي النقص في النقد والنقد المعادل |
| | | النقد والنقد المعادل في 1 يناير |
| | | النقد والنقد المعادل في 31 مارس |

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

شركة اجيليتي للمخازن العمومية بش.م.ك. وشركائها التابعة

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجموع
للفترة المنتهية في 31 مارس 2011 (غير مدقق)

| الخاص بمساهمي الشركة الأم | احتياطي | | احتياطي | | احتياطي | | احتياطي | | احتياطي | | احتياطي | | احتياطي | | احتياطي | | احتياطي | |
|---------------------------|--------------------|-----------------|----------------|--------------|-----------------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|----------------|----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | إعارة | احتياطي | إعارة | احتياطي | ترجمة | احتياطي | ترجمة | احتياطي | ترجمة | احتياطي | ترجمة | احتياطي | ترجمة | احتياطي | ترجمة | احتياطي | ترجمة | احتياطي |
| الخاص بمساهمي الشركة الأم | إعارة | احتياطي | إعارة | احتياطي | ترجمة | احتياطي | ترجمة | احتياطي | ترجمة | احتياطي | ترجمة | احتياطي | ترجمة | احتياطي | ترجمة | احتياطي | ترجمة | احتياطي |
| اجمالي حقوق الملكية | الحصص غير المسيطرة | الاجمالي الفرعي | ارباح مرحلة | استثمارات | احتياطي | احتياطي | احتياطي | احتياطي | احتياطي | احتياطي | احتياطي | احتياطي | احتياطي | احتياطي | احتياطي | احتياطي | احتياطي | احتياطي |
| الف | الف | الف | الف | الف | الف | الف | الف | الف | الف | الف | الف | الف | الف | الف | الف | الف | الف | الف |
| مليار كويتي | مليار كويتي | مليار كويتي | مليار كويتي | مليار كويتي | مليار كويتي | مليار كويتي | مليار كويتي | مليار كويتي | مليار كويتي | مليار كويتي | مليار كويتي | مليار كويتي | مليار كويتي | مليار كويتي | مليار كويتي | مليار كويتي | مليار كويتي | مليار كويتي |
| 921,867 | 9,391 | 912,476 | 630,054 | 15 | (17,785) | (14,223) | 44,366 | (39,627) | 52,342 | 152,650 | 104,684 | | | | | | | |
| 9,159 | 1,455 | 7,704 | 7,704 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (1,857) | (562) | (1,295) | - | 3,338 | 859 | (5,492) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 7,302 | 893 | 6,409 | 7,704 | 3,338 | 859 | (5,492) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (5,256) | (5,256) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 923,913 | 5,028 | 918,885 | 637,758 | 3,353 | (16,926) | (19,715) | 44,366 | (39,627) | 52,342 | 152,650 | 104,684 | | | | | | | |
| 952,936 | 11,972 | 940,964 | 645,246 | (584) | (16,947) | (1,166) | 44,366 | (39,627) | 52,342 | 152,650 | 104,684 | | | | | | | |
| 16,855 | (733) | 17,588 | 17,588 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2,089 | (124) | 2,213 | - | 1 | (1,584) | 3,796 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 18,944 | (857) | 19,801 | 17,588 | 1 | (1,584) | 3,796 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (500) | (500) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 971,380 | 10,615 | 960,765 | 662,834 | (583) | (18,531) | 2,630 | 44,366 | (39,627) | 52,342 | 152,650 | 104,684 | | | | | | | |

كما في 1 يناير 2010
ربح الفترة
إيرادات (خسائر) شاملة أخرى

إجمالي الإيرادات (الخسائر) الشاملة للفترة
بيع شركة تابعة
في 31 مارس 2010

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

1- التأسيس والأنشطة

إن شركة أجيليتي للمخازن العمومية ش.م.ك. ("الشركة الأم") هي شركة مساهمة كويتية تأسست في سنة 1979. وهي شركة مدرجة في سوق الكويت للأوراق المالية وسوق دبي للأوراق المالية. إن عنوان مكتب الشركة الأم الرئيسي هو الصليبية بجانب جمارك وارد البر، ص ب 25418 الصفاة 13115 الكويت. تعمل المجموعة تحت الاسم التجاري "أجيليتي".

وأهم اغراض الشركة الأم ما يلي:

- تجهيز وإقامة وإدارة وتأجير المخازن بجميع أشكالها.
- تخزين البضائع وفقاً لنظام الإيداع تحت الإشراف الجمركي داخل المناطق الجمركية وخارجها.
- استغلال الفوائض المالية في محافظ مالية.
- الاشتراك في الشركات التي تزاوّل أعمالاً شبيهة أو تعاون الشركة على تحقيق أغراضها في الكويت أو في الخارج أو شراؤها أو إلحاقها بها.
- كافة أنشطة النقل والتوزيع والمناولة والتخليص الجمركي للبضائع.
- تقديم الاستشارات الجمركية والعمل على تطوير وتحديث الخدمة الجمركية ودعم اتخاذ القرار.

تمت الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع من قبل مجلس إدارة الشركة الأم بتاريخ 15 مايو 2011.

لم تعقد الشركة الأم الجمعية العمومية السنوية لمساهميها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010 حتى تاريخ إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع. وبالتالي، لم يتم بعد اعتماد البيانات المالية المجمع للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010 من قبل المساهمين. إن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع للفترة المنتهية في 31 مارس 2011 لا تتضمن أية تعديلات، قد تكون مطلوبة، في حالة اعتماد الجمعية العمومية السنوية لمساهمي الشركة الأم البيانات المالية المجمع للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010.

2- عقد المورد الرئيسي والعقود الأخرى - تحقيقات الولايات المتحدة الأمريكية

خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2007 استلمت الشركة الأم، منكرة استدعاء إدارية، ولاحقاً في مارس 2008 تلقت منكرة من المحكمة الكلية، من حكومة الولايات المتحدة الأمريكية فيما يتعلق بالتحري عن بعض جوانب عقد المورد الرئيسي ("SPV"). إضافة إلى ذلك تلقى بعض موظفي المجموعة طلبات تحري مدنية. تقوم الشركة الأم بالتعاون في هذا التحري وقدمت العديد من السجلات استجابة لهذا الطلب.

كما في 16 نوفمبر 2009، تم توجيه اتهام للشركة الأم من قبل المحكمة الفيدرالية العليا بالولايات المتحدة الأمريكية بمخالفات تتعلق بقانون الإذاعات الخاطئة. وبالإضافة إلى ذلك، شاركت وزارة العدل الأمريكية بإقامة دعوى مدنية ضد الشركة الأم وذلك بموجب قانون الإذاعات الخاطئة. تطالب وزارة العدل بتعويضات عن أضرار كبيرة نتيجة المخالفات المزعومة وذلك في كل من المحكمة الجنائية والمحكمة المدنية.

ونتيجة لهذه الدعوى، تم وقف بعض شركات المجموعة (بما فيها الشركة الأم) من التقدم بطلبات لعقود جديدة أو تجديد العقود الحالية مع حكومة الولايات المتحدة في انتظار نتيجة الدعوى القضائية. ومع ذلك فإن التعليق لم يؤثر على استمرار أداء العقود الحالية. وقد انتهى عقد المورد الرئيسي في ديسمبر 2010.

تقوم الشركة الأم بمناقشات مع حكومة الولايات المتحدة للتوصل إلى تسوية عادلة ومعقولة للقضايا القانونية الحالية مع وزارة العدل الأمريكية غير أنه لا يوجد ضمان للتوصل إلى تسوية يتفق عليها الطرفان. تقوم الشركة بالإعداد للاستمرار في التقاضي بصورة فعالة إذا لم يتم التوصل إلى تسوية معقولة.

2- عقد المورد الرئيسي والعقود الأخرى - تحقيقات الولايات المتحدة الأمريكية (تتمة)

بالإضافة إلى ذلك، فإن وزارة العدل الأمريكية تقوم حالياً بإجراء تحقيق رسمي حول التكاليف المستحقة على عقين مع حكومة الولايات المتحدة الأمريكية للتأكد ما إذا كانت طلبات استرداد بعض التكاليف التي تكبنتها الشركة الأم صحيحة. إضافة إلى ذلك، وفيما يتعلق بأحد هذه العقود، تقدم الشركة الأم طعن قبل اتخاذ قرار "طعون مجلس خدمات الجيش" من قبل مسؤول العقود بسداد مبلغ 23 مليون دينار كويتي تقريباً من قبل الشركة الأم. كما أن الشركة الأم قامت بتاريخ 19 أبريل 2011 برفع دعوى للمطالبة بمبلغ 13 مليون دينار كويتي تقريباً مستحقة من حكومة الولايات المتحدة بموجب العقد.

بسبب عدم التأكد المادي الذي يحيط بهذه الأمور لم تقم الإدارة بتسجيل أي مخصص في البيانات المالية المجمعة. لم تتمكن الشركة الأم (بعد استشارة مستشار قانوني خارجي) من التعليق حول النتائج المحتملة لهذه القضايا.

3- أسس الإعداد

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

إن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لا تتضمن كافة المعلومات والإفصاحات المطلوبة لبيانات مالية كاملة معدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. وترى الإدارة أنه قد تم إدراج كافة التعديلات متضمنة الاستحقاقات العادية المتكررة والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل. إن نتائج العمليات لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2011 لا تعبر بالضرورة عن نتائج الأعمال التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2011. وللحصول على معلومات إضافية، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010.

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

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة مماثلة لتلك المطبقة في إعداد البيانات المالية السنوية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010 باستثناء قيام المجموعة بتطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية المعدلة والتي يسري مفعولها للفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2011.

معيار المحاسبة الدولي 24 الأطراف ذات علاقة (معدل)

يوضح المعيار المعدل تعريف الطرف ذي علاقة لتبسيط تحديد تلك العلاقات وإزالة حالات عدم التوافق عند التطبيق. يقدم المعيار المعدل إعفاء جزئي من متطلبات الإفصاح للمؤسسات الحكومية ذات العلاقة.

معيار المحاسبة الدولي 34 التقرير المالي المرحلي

يقدم التحسين على معيار المحاسبة الدولي 34 مفهوم "الأحداث والمعاملات الهامة" وقد نتج عنه إفصاحات إضافية لفرض التخيرات في الأعمال والسمات الاقتصادية والتحويلات بين مستويات الجول الهرمي للقيمة العادلة المستخدمة والتخيرات في تصنيف الموجودات المالية الناتج عن التغيير في غرض أو استخدام تلك الموجودات.

إن تطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية المذكورة أعلاه لم يكن له أي تأثير على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة.

4- عقارات استثمارية

إن العقارات الاستثمارية محتفظ بها بالقيمة العادلة التي تم تحديدها استناداً إلى تقييمات يتم إعدادها من قبل مقيم مستقل معتمد في نهاية كل سنة مالية.

تتراوح فترات عقود التأجير من 5 إلى 20 سنة قابلة للتجديد. إن جميع العقارات الاستثمارية موجودة في دولة الكويت.

يتضمن بند عقارات استثمارية عقار بقيمة دفترية 8,596 ألف دينار كويتي (تتضمن أرباح إعادة تقييم بمبلغ 665 ألف دينار كويتي والمسجلة في الفترات السابقة). إن هذا العقار موضوع قضية ناشئة عن مطالبة منظورة أمام القضاء من قبل وشد الشركة الأم تتعلق ببعض عقود تأجير والتي تم فسخها من قبل الطرف الآخر خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2006 [إيضاح 12 (ب)].

5- موجودات مالية متاحة للبيع

إن موجودات مالية متاحة للبيع بمبلغ 12,781 ألف دينار كويتي (31 ديسمبر 2010: 13,013 ألف دينار كويتي و 31 مارس 2010: 14,219 ألف دينار كويتي) موجودة بالكويت. إن الرصيد بمبلغ 115,390 ألف دينار كويتي (31 ديسمبر 2010: 99,227 ألف دينار كويتي و 31 مارس 2010: 106,301 ألف دينار كويتي) موجودة خارج الكويت.

تتضمن الموجودات المالية المتاحة للبيع مبلغ 69,461 ألف دينار كويتي (31 ديسمبر 2010 70,321 ألف دينار كويتي و 31 مارس 2010: 72,394 ألف دينار كويتي) يتعلق باستثمار في شركة كوريك تيليكوم ذ.م.م. ("كوريك تيليكوم") وهي شركة ذات مسئولية محدودة مؤسسة في العراق. خلال الفترة الحالية، أبرمت الشركة الأم بالاشتراك مع شركة فرانس تيليكوم أورانج ("فرانس تيليكوم") اتفاقية ملزمة مع مساهمي كوريك تيليكوم لحيازة حصة ملكية بنسبة 44% من كوريك تيليكوم. وسوف يتم تشكيل مشروع مشترك من قبل الشركة الأم وشركة فرانس تيليكوم بحصص ملكية بنسب 54% و 46% على التوالي لحيازة الحصة في شركة كوريك تيليكوم. كما في 31 مارس 2011، لم تنتهي هذه الصفقة بعد حيث لم يتم بعد الحصول على موافقة هيئة الإعلام والاتصالات العراقية.

خلال الفترة الحالية، قامت الشركة الأم بحيازة اسهم في شركة الخليج للمخازن ش.م.ق بمبلغ 13,201 ألف دينار كويتي (إيضاح 9). تم معاملة هذا الاستثمار كموجودات مالية متاحة للبيع وتمت المحاسبة عنه وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 39 ("الأدوات المالية: التحقق والقياس").

6- أرصدة لدى البنوك ونقد

| (منقطة) | | | |
|---------------------------------------|---|---------------------------------------|--|
| 31 مارس 2011 ألف دينار كويتي | 31 ديسمبر 2010 ألف دينار كويتي | 31 مارس 2010 ألف دينار كويتي | |
| 47,154 | 44,384 | 66,184 | نقد لدى البنوك وفي الصنوق |
| 29,180 | 46,391 | 58,724 | ودائع قصيرة الأجل |
| 76,334 | 90,775 | 124,908 | النقد والنقد المعادل |
| 122,466 | 112,985 | 238,179 | ودائع ذات فترات استحقاق أصلية تزيد عن 3 أشهر |
| 198,800 | 203,760 | 363,087 | |

تتضمن الأرصدة لدى البنوك والنقد أرصدة بمبلغ 75,641 ألف دينار كويتي (31 ديسمبر 2010: 69,565 ألف دينار كويتي و 31 مارس 2010: 187,681 ألف دينار كويتي) محتفظ بها من قبل بنوك الكويت بينما يحتفظ بالرصيد بمبلغ 123,159 ألف دينار كويتي (31 ديسمبر 2010: 134,195 ألف دينار كويتي و 31 مارس 2010: 175,406 ألف دينار كويتي) من قبل بنوك أجنبية موجودة خارج الكويت.

إن الودائع قصيرة الأجل (ذات فترة استحقاق أصلية لمدة ثلاثة أشهر) مودعة لفترات متنوعة تتراوح بين يوم واحد وثلاثة أشهر ويعتمد ذلك على متطلبات النقد الفورية للمجموعة وتكسب فائدة طبقاً لمعدلات فائدة الودائع قصيرة الأجل لكل منها. إن الودائع لأجل (ذات فترة استحقاق أصلية تتجاوز مدة ثلاثة أشهر) تكتسب فائدة تتراوح بين 2.25% إلى 2.5% سنوياً (31 ديسمبر 2010: 3% إلى 3.63% سنوياً و 31 مارس 2010: 2% إلى 6.2% سنوياً).

7- أسهم خزينة

| 31 مارس 2010 | (مدققة) 31 ديسمبر 2010 | 31 مارس 2011 | |
|-----------------|------------------------------|-----------------|--------------------------------------|
| 39,358,640 | 39,358,640 | 39,358,640 | عدد أسهم الخزينة |
| 3.76% | 3.76% | 3.76 % | النسبة المئوية للأسهم المصدرة |
| 23,222 | 20,466 | 14,759 | القيمة السوقية بالآلاف دينار الكويتي |
| 39,627 | 39,627 | 39,627 | التكلفة بالآلاف دينار الكويتي |

8- قروض تحمل فائدة

| 31 مارس 2010 | (مدققة) 31 ديسمبر 2010 | 31 مارس 2011 | |
|--------------------|------------------------------|--------------------|--|
| الف دينار كويتي | الف دينار كويتي | الف دينار كويتي | |
| 151,657 | 28,060 | 17,185 | تسهيل ائتماني مدور بشروط ملزمة بمبلغ 525,000 ألف دولار أمريكي تم الحصول عليه من مجموعة بنوك أجنبية في مايو 2008 ويستحق في مايو 2011. تم خلال الفترة سداد مبلغ 38,000 ألف دولار أمريكي من المبلغ أعلاه. |
| 58,166 | 14,465 | 14,666 | تسهيل ائتماني مدور بشروط ملزمة بمبلغ 298,000 ألف دولار سنغافوري تم الحصول عليه من بنك أجنبي في مايو 2008 ويستحق في أكتوبر 2011. |
| 23,110 | 16,836 | 16,630 | قرض لأجل بشروط ملزمة بمبلغ 100,000 ألف دولار أمريكي تم الحصول عليه من بنك أجنبي في أبريل 2008 ويستحق على أقساط اعتباراً من أكتوبر 2009. |
| 31,726 | 23,190 | 22,907 | قرض لأجل بدون شروط ملزمة بمبلغ 48,000 ألف دينار كويتي تم الحصول عليه من بنك محلي ويستحق السداد على أقساط نصف سنوية اعتباراً من يونيو 2009. |
| 20,000 | - | - | تسهيل ائتماني مدور بدون شروط ملزمة بمبلغ 20,000 ألف دينار كويتي تم الحصول عليه من بنك محلي والذي تم سداه بالكامل خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010. |
| 4,333 | - | - | تسهيل ائتماني مدور بدون شروط ملزمة بمبلغ 15,000 ألف دولار أمريكي تم الحصول عليه من بنك أجنبي والذي تم سداه بالكامل خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010. |
| 21,665 | - | - | تسهيل ائتماني مدور بشروط ملزمة بمبلغ 75,000 ألف دولار أمريكي تم الحصول عليه من بنك أجنبي والذي تم سداه بالكامل خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010. |
| 45,448 | 46,164 | 38,513 | قروض أخرى |
| 356,105 | 128,715 | 109,901 | |

8- قروض تحمل فائدة (تتمة)

التسهيلات بشروط

إن القرض بشروط هو أحد التسهيلات التي يكون فيها المقرض ملزم قانوناً بتوفير الأموال وفقاً للالتزام المجموعة ببندو اتفاقية القرض. سيتم تحميل أتعاب الالتزام عادة إلى المجموعة بخصوص أي جزء غير مسحوب من التسهيل.

التسهيلات بدون شروط

إن تسهيل القرض بدون شروط هو أحد التسهيلات التي يكون فيها المقرض غير ملزم قانوناً بتوفير الأموال ولذلك تستحق التسهيلات السداد عند الطلب.

إن القروض ذات معدلات الفائدة المتغيرة بمبلغ 103,671 ألف دينار كويتي (31 ديسمبر 2010: 116,251 ألف دينار كويتي و 31 مارس 2010: 346,589 ألف دينار كويتي) تحمل هامش يتراوح بين 1% إلى 3% سنوياً (31 ديسمبر 2010: 1.09% إلى 3% سنوياً و 31 مارس 2010: 0.9% إلى 2.75% سنوياً) فوق معدل خصم الليبور.

يوضح الجدول التالي الأجزاء المتداولة وغير المتداولة للالتزامات المجموعة بالنسبة للقروض:

| المجموع الف دينار كويتي | الجزء غير الجاري الف دينار كويتي | الجزء الجاري الف دينار كويتي | |
|-------------------------------|--|------------------------------------|----------------------------------|
| 109,901 | 29,052 | 80,849 | الرصيد في 31 مارس 2011 |
| 128,715 | 59,563 | 69,152 | الرصيد في 31 ديسمبر 2010 (منققة) |
| 356,105 | 260,916 | 95,189 | الرصيد في 31 مارس 2010 |

تتضمن القروض التي تحمل فائدة قروض بمبلغ 12,458 ألف دينار كويتي (31 ديسمبر 2010: 14,546 ألف دينار كويتي و 31 مارس 2010: 13,311 ألف دينار كويتي) تحتفظ بها الشركات التابعة في المجموعة. إن المدينين التجاريين وبعض الموجودات الأخرى للشركات التابعة المعنية مرهونة كضمان لقاء هذه القروض.

يتضمن بند القروض التي تحمل فائدة مبلغ 4,000 ألف دينار كويتي (31 ديسمبر 2010: 4,500 ألف دينار كويتي و 31 مارس 2010: 6,000 ألف دينار كويتي) في شركة تابعة "جلوبل كليرنيج هاوس سيستمز ش.م.ك. (مقفلت)" دون أساس تمويلي. إن صافي القيمة الدفترية للشركة التابعة في 31 مارس 2011 هي قيمة سالبة بمبلغ 45,546 ألف دينار كويتي (31 ديسمبر 2010: قيمة سالبة بمبلغ 46,180 ألف دينار كويتي و 31 مارس 2010: قيمة سالبة بمبلغ 38,806 ألف دينار كويتي)، وأن حصة الشركة الأم من الخسائر هي بقدر مساهمتها في رأسمال الشركة التابعة والبالغ 3,030 ألف دينار كويتي في تاريخ التقارير المالية. تم رهن بعض موجودات الشركة التابعة والبالغة 27,734 ألف دينار كويتي كضمان لهذا القرض.

تغطية صافي الاستثمارات في عمليات أجنبية

تتضمن القروض التي تحمل فائدة في 31 مارس 2011 قروض بالدولار الأمريكي (أداة تغطية) بمبلغ 204,644 ألف دولار أمريكي (31 ديسمبر 2010: 242,644 ألف دولار أمريكي و 31 مارس 2010: 785,000 ألف دولار أمريكي)، والتي تم تصنيفها كتغطية لصافي استثمارات في شركات تابعة خارجية (عملتها الرئيسية دولار أمريكي) وتستخدم لتغطية تعرض المجموعة لمخاطر العملات الأجنبية من هذه الاستثمارات. يتم تحويل الأرباح أو الخسائر من ترجمة القروض التي تحمل فائدة إلى الإيرادات الشاملة الأخرى لتسوية أي أرباح أو خسائر ناتجة من ترجمة صافي استثمارات في شركات تابعة. إن الأرباح الناتجة من ترجمة أدوات التغطية بالعملة الأجنبية بمبلغ 859 ألف دينار كويتي (31 مارس 2010: خسارة تحويل عملات أجنبية 1,584 ألف دينار كويتي) تم أخذها مباشرة إلى الإيرادات الشاملة الأخرى (احتياطي التغطية).

9- بيع استثمار في شركة تابعة

اعتباراً من 1 يناير 2011، قامت الشركة الأم ببيع كامل حصة ملكيتها بنسبة 49٪ من شركة أجيليتي ذ.م.م. ("أجيليتي قطر") وهي شركة مؤسسة في دولة قطر إلى شركة الخليج للمخازن ش.م.ق. ("شركة الخليج للمخازن قطر") في مبادلة لقاء إجمالي مقابل شراء بمبلغ 14,093 ألف دينار كويتي والذي يتكون من مقابل نقدي بمبلغ 892 ألف دينار كويتي (مدرجة ضمن "موجودات متداولة أخرى" كما في 31 مارس 2011) وأسهم في شركة الخليج للمخازن قطر (وهي شركة مدرجة في سوق قطر للأوراق المالية) بمبلغ 13,201 ألف دينار كويتي (7,170,732 سهم بقيمة 24 ريال قطري للسهم). وكننتيجة للمنكور أعلاه، حققت الشركة الأم ربح بمبلغ 7,914 ألف دينار كويتي. إن الأسهم بعدد 7,170,732 في شركة الخليج للمخازن قطر (مستلمة كمقابل بيع) تم معاملتها كموجودات مالية متاحة للبيع (إيضاح 5) وتمت المحاسبة عنها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 39 ("الأدوات المالية: التحقق والقياس").

الف دينار كويتي

| | |
|---------|--|
| 16,672 | الموجودات (وتشمل النقد والنقد المعادل بمبلغ 916 ألف دينار كويتي) |
| (5,237) | المطلوبات |
| 11,435 | صافي الموجودات المتعلقة بأجيليتي قطر |
| (5,256) | الحصص غير المسطرة |
| 6,179 | |
| 14,093 | إجمالي مقابل البيع |
| 7,914 | ربح بيع استثمار في أجيليتي قطر |

10- ضرائب

الثلاثة أشهر المنتهية في
31 مارس

| 2010 | 2011 | |
|-------------|-------------|------------------------------------|
| الف | الف | |
| دينار كويتي | دينار كويتي | |
| 460 | 206 | ضريبة دعم العملة الوطنية |
| 184 | 83 | حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي |
| 184 | 83 | الزكاة |
| 538 | 1,357 | ضرائب على الشركات الخارجية التابعة |
| 1,366 | 1,729 | |

11- ربحية السهم الأساسية والمخفضة

إن ربحية السهم الأساسية والمخفضة يتم احتسابها بتقسيم ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة كما يلي:

| الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس | | |
|-------------------------------------|---------------|--------------------------------------|
| 2010 | 2011 | |
| الف | الف | |
| دينار كويتي | دينار كويتي | |
| 17,588 | 7,704 | ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم |
| 1,046,836,709 | 1,046,836,709 | المتوسط المرجح لعدد الأسهم المدفوعة |
| (39,358,640) | (39,358,640) | المتوسط المرجح لعدد أسهم الخزينة |
| 1,007,478,069 | 1,007,478,069 | المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة |
| 17.46 فلس | 7.65 فلس | ربحية السهم الأساسية والمخفضة |

12- مطلوبات محتملة والتزامات رأسمالية

يوجد على المجموعة مطلوبات محتملة والتزامات رأسمالية كما في تاريخ التقارير المالية كما يلي:

| (محققة) | | | |
|-----------------|-------------------|-----------------|-----------------------|
| 31 مارس 2010 | 31 ديسمبر 2010 | 31 مارس 2011 | |
| الف | الف | الف | |
| دينار كويتي | دينار كويتي | دينار كويتي | |
| 85,027 | 88,869 | 97,111 | خطابات ضمان |
| 45,988 | 41,609 | 41,712 | التزامات تأجير تشغيلي |
| 10,169 | 7,834 | 7,521 | التزامات رأسمالية |
| 141,184 | 138,312 | 146,344 | |

يتضمن بند خطابات ضمان كفالات مصرفية بمبلغ 31,405 ألف دينار كويتي (31 ديسمبر 2010: 31,405 ألف دينار كويتي و 31 مارس 2010: 31,372 ألف دينار كويتي) مصدرة من أحد البنوك نيابة عن الشركة التابعة "شركة جلوبل كليرنج هاوس سستمز ش.م.ك. (مقفلة)" لصالح الإدارة العامة للجمارك في دولة الكويت، تم إصدار تلك الكفالات من البنك بدون أساس تمويلي إلى المجموعة. إن صافي القيمة الدفترية لتلك الشركة التابعة في 31 مارس 2011 هو 45,546 ألف دينار كويتي بالسالب (31 ديسمبر 2010: 46,180 ألف دينار كويتي بالسالب و 31 مارس 2010: 38,806 ألف دينار كويتي بالسالب). إن حصة الشركة الأم من الخسائر تساوي حصتها من المساهمة في رأس المال المساهم به في الشركة التابعة ويبلغ 3,030 ألف دينار كويتي.

12- مطلوبات محتملة والتزامات رأسمالية (تتمة)

مطالبات قانونية

(أ) تحقيقات - حول قطاع الشحن

تلقت بعض الشركات التابعة للمجموعة في أكتوبر 2007 (التي تعمل في أعمال الشحن) مع بعض الأطراف الرئيسية في صناعة الشحن طلبات بمعلومات من سلطات المنافسة في أوروبا والولايات المتحدة الأمريكية وبعض النظم القضائية الأخرى فيما يتعلق بالتحريات الشاملة للصناعة حيث أكدت الشركات التابعة أنهم يخضعون للتحري كجزء من عمليات تحري واسعة النطاق حول قطاع الشحن فيما يتعلق بتحديد الرسوم الإضافية والأتعاب من قبل شركات الشحن. تتعاون تلك الشركات التابعة تعاوناً كاملاً مع تلك السلطات المعنية.

في يوليو 2009، تم إدراج اسم شركة تابعة كمتهم في دعوى جماعية تم رفعها في المنطقة الشرقية من نيويورك ، إلى جانب عدد آخر من شركات الشحن بخصوص رسوم وأتعاب إضافية لخدمات. في نوفمبر 2009 ، قدم المتهمون الاقتراحات لإسقاط المطالبات التي هي قيد النظر حالياً أمام المحكمة. والنتيجة النهائية لهذه الدعاوى غير مؤكدة في هذا الوقت.

في 26 نوفمبر 2009 فتحت هيئة المنافسة الإيطالية تحقيقاً في أنشطة 20 شركة من شركات الشحن بما في ذلك الشركة التابعة لاجيليتي في إيطاليا. في مارس 2011، أصدرت هيئة المنافسة الإيطالية بيان بالاعتراضات على نفس مجموعة الشركات وعقدت جلسة شفوية حول القضية بتاريخ 3 مايو 2011. ومن المتوقع أن يصدر قرار هيئة المنافسة الإيطالية خلال السنة الحالية.

في فبراير سنة 2010، أصدرت المفوضية الأوروبية بيان اعتراضات إلى الشركة الأم واثنين من الشركات التابعة لها. والذي ينص على أنه تم ارتكاب مخالفات معينة لقانون المنافسة في الاتحاد الأوروبي من قبل الشركات التابعة. وليس من المتوقع اتخاذ قرار نهائي حتى النصف الثاني من عام 2011.

كما في 31 مارس 2011 ، وذلك بسبب حالة عدم التأكد المحيطة بهذه التحقيقات ، فإن إدارة المجموعة (بعد التشاور مع المستشار القانوني الخارجي) ليست قادرة على التعليل على النتيجة المحتملة للتحقيقات ، ونظراً لصعوبة قياس أية التزامات إضافية محتملة في هذا الصدد ، لم يتم تسجيل أية مخصصات في المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة المرفقة.

خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010، توصلت إحدى الشركات التابعة إلى اتفاقية تسوية مع مفوضية التجارة بنيوزيلندا (والتي تم اعتمادها من قبل لمحكمة العليا بنيوزيلندا) فيما يتعلق بتحري الرسوم الإضافية لتقوم بسداد غرامة مننية بمبلغ 525 ألف دينار كويتي (2,500 ألف دولار نيوزيلاندي). وقد تم سداد هذا المبلغ خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2011.

إضافة إلى ذلك، قامت إحدى الشركات التابعة للشركة الأم بإبرام اتفاقية دفاع مع حكومة الولايات المتحدة فيما يتعلق بتحري الرسوم الإضافية والتي وافقت الشركة التابعة بموجبها على سداد غرامة بمبلغ 193 ألف دينار كويتي (688 ألف دولار أمريكي) لإغلاق التحقيقات. وتخضع اتفاقية التسوية لموافقة المحكمة.

(ب) عقود التاجير

بتاريخ 27 نوفمبر 2006 وبناء على توصية مجلس الوزراء، قام وزير التجارة والصناعة بإصدار القرار رقم 2006/30 وتضمن هذا القرار فسخ ثلاث عقود من العقود المبرمة بين الشركة الأم والهيئة العامة للصناعة لاستئجار أرض بمنطقة ميناء عبد الله - الكويت.

وقد طعننت الشركة الأم على هذا القرار بالقضية رقم 2006/940 إداري وبجلسة 25 ديسمبر 2006 حكمت محكمة الدرجة الأولى بإلغاء قرار وزير التجارة والصناعة سالف الذكر بكافة ما ترتب عليه من آثار، وتم تأييد ذلك لاحقاً بمحكمة الاستئناف. وقد طعننت الوزارة على الحكم أمام محكمة التمييز والتي أصدرت حكماً بتاريخ 4 مايو 2010 قضت فيه برفض طعن الوزارة وتأييد الحكم الصادر لصالح الشركة.

12- متطلبات محتملة والتزامات رأسمالية (تتمة)

مطالبات قانونية (تتمة)

ب) عقود التأجير (تتمة)

ومع ذلك قامت الحكومة بطلب عقد اجتماع لمجلس إدارة الهيئة العامة للصناعة برئاسة وزير التجارة والصناعة، وأصدر قرار آخر برقم 2007/1 بفسخ ذات العقود الصادرة بشأنها القرار السابق.

وقد طعنت الشركة الأم على القرار اعلاه بالقضية رقم 2007/36 وأكنت الشركة الأم في دفاعها وهو دفاع يتفق مع صحيح القانون حسبما استقرت عليه أحكام المحكمة العليا ومنها أحكام محكمة التمييز الكويتية بأن القرار الجيد باطل حيث صدر على ذات محل القرار السابق ، ويرجع من الناحية القانونية أن يحكم القضاء بإلغاء القرار الجيد الصادر من مجلس إدارة الهيئة العامة للصناعة لكونه صدر على غير محل وأن القرارات الصادرة من الجهات الحكومية لا تعدو على كونها عقبات مادية وسيقوم القضاء بإزالتها وإعادة العقود إلى الشركة الأم.

وتعمل الشركة الأم حالياً على إعداد دراسة بقيمة الخسائر النهائية الناتجة عن هذه القرارات حتى تتمكن من رفع مطالبة لدى الحكومة الكويتية لاسترداد هذه المبالغ.

قامت الشركة الأم بتعليق تحقق الإيرادات عن العقود المذكورة أعلاه نتيجة للبدء في القضية.

بتاريخ 9 يناير 2007 قامت وزارة المالية بفسخ عقد مشروع سوق السمك واللحم والخضار بالجهاز مع الشركة الأم بناء على قرار مجلس الوزراء رقم 2 / 2007. وقد قامت الشركة الأم بالطعن في هذا القرار بالقضية رقم 2007/200 إداري 3 وقد قامت المحكمة الابتدائية بإلغاء القرار رقم 2 / 2007 الصادر عن وزارة المالية.

في يناير 2008، أصدرت محكمة الاستئناف حكماً لصالح الشركة الأم يتم بموجبه إعادة عقد سوق السمك واللحوم والخضار بالجهاز إلى الشركة الأم. كما حكمت محكمة الاستئناف أنه يجب تعويض الشركة الأم عن الخسائر والمصروفات الناشئة عن هذه القضية. وقد طعنت وزارة المالية على الحكم ولا يزال القرار معلقاً. وقد قامت الشركة الأم باستئناف العمليات في العقد تنفيذاً لحكم الاستئناف.

ج) تسهيل كفالة

صدر قرار من الإدارة العامة للجمارك - الكويت بتسييل جزء نقدي من الكفالة المصرفية بمبلغ 10,092 ألف دينار كويتي المقدمة من شركة جلوبال كليرنج هاوس سستمز ش.م.ك. (مقفلة) ("الشركة")، شركة تابعة للشركة الأم، لصالح الإدارة العامة للجمارك. ووفقاً لهذا القرار قامت الإدارة العامة للجمارك باستدعاء الكفالة أعلاه خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2007. تم الطعن على القرار بالقضية رقم 2007/224 "إداري 7".

وترى الشركة الأم (بعد أخذ رأي المستشار القانوني الخارجي) أن المخالفات التي تم تسهيل جزء من الكفالة في مقابلها هي مخالفات غير تعاقبيه، وأنه وفقاً للقانون سيصدر حكم لصالح الشركة، وسيقضى فيه برد ما تم تسهيله من الكفالة مضافاً إليه فوائد قانونية بواقع 7%. في 2009، حصلت الشركة على تقرير من إدارة الخبراء بوزارة العدل حول هذا الموضوع ينص على أنه يجب إصدار حكم لصالح الشركة فيما يتعلق بغالبية الأمور الناتجة عن القضية. وبالتالي لم يتم تسجيل مصروف في بيان الدخل.

بالإضافة إلى ما تقدم فإن المجموعة عليها مطالبات ودعاوى قضائية مختلفة. هذا ويرى المستشار القانوني الداخلي للمجموعة بأن هذه المطالبات لن يكون لها أي تأثير مادي سلبي على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة المرفقة.

13- توزيعات أرباح

في 31 مارس 2011، اقترح مجلس إدارة الشركة الأم توزيع أرباح نقدية بواقع 40 فلس لكل سهم للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010. ويخضع هذا الاقتراح لموافقة المساهمين في اجتماع الجمعية العمومية السنوية للشركة الأم (إيضاح 1).

14- معاملات مع أطراف ذات صلة

وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 24: إفصاحات الأطراف ذات صلة، تمثل الأطراف ذات صلة المساهمين الرئيسيين وأعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة العليا للمجموعة وشركات يسيطرون عليها أو يمارسون عليها تأثيراً جوهرياً. يتم اعتماد سياسات تسعير وشروط هذه المعاملات من قبل إدارة المجموعة.

إن المعاملات والأرصدة مع أطراف ذات صلة هي كما يلي:

الثلاثة أشهر المنتهية في
31 مارس

| 2011 | 2010 |
|-------------|-------------|
| الف | الف |
| دينار كويتي | دينار كويتي |
| - | 10,428 |

بيان الحخل المرحلي المكثف المجمع
المشتریات (بالصافي بعد الخصومات)

| مساهمون رئيسيون | أطراف أخرى | أطراف ذات صلة | مسا موم رئيسيون |
|--------------------|---------------|------------------|--------------------|
| الف | الف | الف | الف |
| دينار كويتي | دينار كويتي | دينار كويتي | دينار كويتي |
| 5,000 | - | 5,000 | - |
| 47 | - | 47 | - |
| - | 23,115 | 23,115 | - |

بيان المركز المالي المرحلي المكثف
المجمع

| مبالغ مستحقة من أطراف ذات صلة | مبالغ مستحقة إلى أطراف ذات صلة | مبالغ مستحقة إلى طرف ذي صلة |
|-------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|
| 5,000 | 5,000 | 5,000 |
| 47 | 47 | 66 |
| - | 23,115 | 23,710 |
| - | 27,435 | 27,435 |

تمثل الدفعة المستحقة إلى طرف ذي علاقة بمبلغ 5,000 ألف دينار كويتي (31 ديسمبر 2010: 5,000 ألف دينار كويتي و 31 مارس 2010: لا شيء) المبلغ المدفوع لحيارة استثمار وهو قيد إتمام الإجراءات القانونية كما في تاريخ التقارير المالية.

إن المبالغ المستحقة إلى أطراف ذات صلة لا تحمل فائدة وقد نتجت عن معاملات تمت ضمن السياق المعتاد للأعمال.

مكافأة موظفي الإدارة العليا

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس

| 2011 | 2010 |
|-------------|-------------|
| الف | الف |
| دينار كويتي | دينار كويتي |
| 411 | 650 |
| - | 600 |
| 411 | 1,250 |

مزايا قصيرة الأجل
المدفوعات بالأسهم

15- معلومات القطاعات التشغيلية

لأغراض إعداد التقارير للإدارة، يتم تنظيم المجموعة في وحدات أعمال حسب المنتجات والخدمات التي تقوم هذه الوحدات بتقييمها وهناك قطاعين رئيسيين هما:

الخدمات اللوجستية والخدمات المتعلقة بها:

يقدم قطاع الخدمات اللوجستية والخدمات المتعلقة بها بتقييم خدمات لوجيستية شاملة للعملاء تتضمن الشحن والنقل وخدمات العقود اللوجستية والإمدادات الخاصة بالمشروعات والمعارض والأحداث الهامة.

البنية التحتية:

يقوم قطاع البنية التحتية بتقييم خدمات أخرى تشمل على العقارات الصناعية والخدمات الأرضية والاستشارات الجمركية والاستثمارات الخاصة وإعادة تدوير المخلفات.

| الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2011 | | | |
|---------------------------------------|---|---|---|
| المجموع الف دينار كويتي | تعديلات واستيعادات الف دينار كويتي | البنية التحتية الف دينار كويتي | الخدمات اللوجيستية والخدمات المتعلقة بها الف دينار كويتي |
| 318,510 | - | 24,454 | 294,056 |
| - | (6,351) | 1,196 | 5,155 |
| 318,510 | (6,351) | 25,650 | 299,211 |
| 11,723 | (1,948) | 7,516 | 6,155 |
| 1,343 | | | |
| (2,134) | | | |
| 10,932 | | | |
| (1,773) | | | |
| 9,159 | | | |

الإيرادات

عملاء خارجيين

ما بين القطاعات

إجمالي الإيرادات

النتائج

نتائج القطاعات

إيرادات فوائد

تكاليف تمويل

أرباح القطاعات قبل الضرائب

ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة

الضرائب ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة

ربح الفترة

تتضمن أرباح القطاعات في " الخدمات اللوجيستية والخدمات المتعلقة بها " أعلاه مبلغ 7,914 ألف دينار كويتي والتي تمثل أرباح بيع استثمار في شركة تابعة.

15- معلومات القطاعات التشغيلية (تتمة)

| الثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس 2010 | | | |
|--|---|--------------------|-----------------------|
| الإيرادات عملاء خارجيين ما بين القطاعات | الخدمات اللوجيستية والخدمات المتعلقة بها | البنية التحتية | تعبيلات واستعدادات |
| الف دينار كويتي | الف دينار كويتي | الف دينار كويتي | الف دينار كويتي |
| 385,747 | 17,379 | - | 403,126 |
| 25,394 | 3,860 | (29,254) | - |
| 411,141 | 21,239 | (29,254) | 403,126 |
| النتائج نتائج القطاعات | 16,741 | 4,785 | (3,074) |
| إيرادات فوائد تكاليف تمويل | | | 2,871 (3,060) |
| أرباح القطاعات قبل الضرائب ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة الضرائب ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة | | | 18,263 (1,408) |
| ربح الفترة | | | 16,855 |