

6 - SEP 2012

سوق الكويت للأوراق المالية
قسم الخزائن - والتوثيق الأجنبي
صندوق طويق الإصدار

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

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

30 يونيو 2012 (غير مدققة)

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

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
للفترة المنتهية في

30 يونيو 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 965 22961000 + ف 965 22412761
mail@albazie.com www.albazie.com

العيان والعصيمي وشركاهم
إرنست ويونغ

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

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

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق لشركة أجيليتي للمخازن العمومية ش.م.ك. ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة (يشار إليها معاً "المجموعة") كما في 30 يونيو 2012 وبياني الدخل والخل والشامل المرحليين المكثفين المجمعين المتعلقين به لفترتي الثلاثة أشهر والسنة أشهر المنتهيتين بذلك التاريخ وبياني التدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية المرحليين المكثفين المجمعين المتعلقين به لفترة السنة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسئولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وعرضها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي". إن مسئوليتنا هي التعبير عن نتيجة مراجعتنا لهذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية المنفذة من قبل المدقق المستقل للمنشأة" المتعلق بمهام المراجعة. تتمثل مراجعة المعلومات المرحلية في توجيه الاستفسارات بصفة مبدئية 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 المجمعة 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 تسييل المبلغ خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2007. لم يتم تحميل المبلغ كمصروفات في البيانات المالية المجمعة 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 المجمعة 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

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

RSM البرزيع وشركاهم محاسبون قانونيون

العيبان والعصيمي وشركاهم
إرنست ويونغ

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:

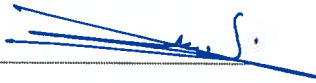
(1) إيضاح رقم 2 حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة والذي بين أنه قد تم اتهام الشركة الام من قبل المحكمة الفيدرالية العليا بالولايات المتحدة الأمريكية بمخالفات تتعلق بقانون الإدعاءات الخاطئة. وبالإضافة إلى ذلك، شاركت وزارة العدل الأمريكية بإقامة دعوى مدنية ضد الشركة الام وذلك بموجب قانون الإدعاءات الخاطئة. تطالب وزارة العدل بتعويضات عن أضرار كبيرة نتيجة المخالفات المزعومة وذلك في كل من المحكمة الجنائية والمحكمة المدنية. تم تعليق شركات المجموعة (بما فيها الشركة الأم) من التقدم بعطاءات لعقود جديدة مع حكومة الولايات المتحدة في انتظار نتيجة الدعوى القضائية. دخلت المجموعة أيضاً في مناقشات حول التسوية مع وزارة العدل الأمريكية. لا يمكن تحديد النتائج النهائية تلك الأمور حالياً، ولذلك، لم يتم احتساب مخصص في المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجموعة.

(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 المبيينة 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 واعتقادنا لم تقع خلال فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012 مخالفات لقانون الشركات التجارية لعام 1960 والتعديلات اللاحقة له أو النظام الأساسي للشركة الام على وجه قد يكون له تأثير مادي على نشاط الشركة الام أو مركزها المالي.



نايف مساعد البرزيع

مراقب حسابات مرخص رقم 91 فئة أ
RSM البرزيع وشركاهم



وليد عبد الله العصيمي

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

13 أغسطس 2012

الكويت

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

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع
كما في 30 يونيو 2012 (غير مدقق)

| 30 يونيو 2011 الف دينار كويتي | (معدّقة) 31 ديسمبر 2011 الف دينار كويتي | 30 يونيو 2012 الف دينار كويتي | إيضاحات |
|--|---|--|--|
| | | | الموجودات |
| | | | موجودات غير متداولة |
| 214,926 | 202,031 | 193,201 | ممتلكات وآلات ومعدات |
| 27,183 | 21,098 | 22,309 | مشاريع قيد التنفيذ |
| 214,654 | 218,114 | 218,329 | 4 عقارات استثمارية |
| 9,045 | 8,820 | 32,151 | موجودات غير ملموسة |
| 245,699 | 241,833 | 249,118 | شهرة |
| | | | موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال |
| 210 | 100,701 | 103,712 | 5 الأرباح أو الخسائر |
| 130,635 | 31,995 | 37,835 | موجودات مالية متاحة للبيع |
| 45,001 | 43,879 | 44,182 | موجودات غير متداولة أخرى |
| - | 27,837 | 28,060 | 5 قرض إلى شركة زميلة |
| <u>887,353</u> | <u>896,308</u> | <u>928,897</u> | إجمالي الموجودات غير المتداولة |
| | | | موجودات متداولة |
| 15,701 | 10,661 | 11,689 | بضاعة |
| 292,131 | 279,284 | 286,194 | مدينون تجاريون |
| 99,931 | 94,027 | 99,822 | موجودات متداولة أخرى |
| 139,565 | 119,695 | 102,759 | 6 أرصدة لدى البنوك ونقد |
| <u>547,328</u> | <u>503,667</u> | <u>500,464</u> | إجمالي الموجودات المتداولة |
| <u>1,434,681</u> | <u>1,399,975</u> | <u>1,429,361</u> | مجموع الموجودات |
| | | | حقوق الملكية والمطلوبات |
| | | | حقوق الملكية |
| 104,684 | 104,684 | 104,684 | رأس المال |
| 152,650 | 152,650 | 152,650 | علاوة إصدار أسهم |
| 52,342 | 52,342 | 52,342 | احتياطي قانوني |
| (41,741) | (41,741) | (45,038) | 7 أسهم خزينة |
| 44,366 | 44,366 | 44,366 | احتياطي أسهم خزينة |
| (21,651) | (20,623) | (22,254) | احتياطي ترجمة عملات أجنبية |
| (16,463) | (16,926) | (17,010) | احتياطي التغطية |
| 5,433 | 15 | 33 | احتياطي إعادة تقييم استثمارات |
| 605,494 | 617,006 | 602,089 | أرباح مرحلة |
| 885,114 | 891,773 | 871,862 | حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم |
| 5,540 | 7,319 | 26,307 | الحصص غير المسيطرة |
| <u>890,654</u> | <u>899,092</u> | <u>898,169</u> | إجمالي حقوق الملكية |
| | | | مطلوبات |
| | | | مطلوبات غير متداولة |
| 28,060 | 24,484 | 24,046 | 8 قروض تحمل فائدة |
| 18,964 | 18,074 | 18,551 | مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين |
| 36,240 | 35,078 | 31,079 | مطلوبات غير متداولة أخرى |
| <u>83,264</u> | <u>77,636</u> | <u>73,676</u> | إجمالي المطلوبات غير المتداولة |
| | | | مطلوبات متداولة |
| 385,106 | 377,379 | 386,836 | دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى |
| 65,949 | 38,339 | 57,208 | 8 قروض تحمل فائدة |
| 9,708 | 7,529 | 13,472 | توزيعات أرباح مستحقة |
| <u>460,763</u> | <u>423,247</u> | <u>457,516</u> | إجمالي المطلوبات المتداولة |
| <u>544,027</u> | <u>500,883</u> | <u>531,192</u> | إجمالي المطلوبات |
| <u>1,434,681</u> | <u>1,399,975</u> | <u>1,429,361</u> | مجموع حقوق الملكية والمطلوبات |

فاس

طارق عبد العزيز سلطان
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

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

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

بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2012 (غير مدقق)

| الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو | | الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو | | إيضاحات |
|------------------------------------|----------------------------|--------------------------------------|----------------------------|--|
| 2011 الف دينار كويتي | 2012 الف دينار كويتي | 2011 الف دينار كويتي | 2012 الف دينار كويتي | |
| | | | | الإيرادات: |
| 597,047 | 616,462 | 303,519 | 319,232 | إيرادات خدمات لوجيستية وشحن |
| 15,363 | 15,293 | 7,627 | 8,203 | إيرادات إيجارات |
| 36,679 | 38,879 | 19,433 | 21,379 | خدمات أخرى |
| 649,089 | 670,634 | 330,579 | 348,814 | إجمالي الإيرادات |
| (469,028) | (491,144) | (239,372) | (256,349) | تكلفة الإيرادات |
| 180,061 | 179,490 | 91,207 | 92,465 | صافي الإيرادات |
| (48,762) | (60,380) | (21,377) | (30,284) | مصروفات عمومية وإدارية |
| (103,234) | (92,944) | (51,539) | (45,984) | رواتب ومزايا الموظفين |
| - | 2,369 | - | 2,069 | أرباح غير محققة من موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر |
| 8,515 | - | 601 | - | ربح بيع شركة تابعة |
| 2,556 | 6,399 | 422 | 617 | إيرادات متنوعة |
| 39,136 | 34,934 | 19,314 | 18,883 | الربح قبل الفوائد والضرائب والاستهلاك والإطفاء |
| (15,903) | (14,000) | (7,973) | (7,031) | ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة |
| (273) | (573) | (136) | (449) | الاستهلاك الإطفاء |
| 22,960 | 20,361 | 11,205 | 11,403 | الربح قبل الفوائد والضرائب ومكافأة أعضاء |
| 2,194 | 2,756 | 851 | 1,438 | مجلس الإدارة |
| (3,878) | (2,581) | (1,712) | (1,527) | إيرادات فوائد تكاليف تمويل |
| 21,276 | 20,536 | 10,344 | 11,314 | الربح قبل الضرائب ومكافأة أعضاء مجلس |
| (3,342) | (2,883) | (1,613) | (1,916) | الإدارة |
| (88) | (63) | (43) | (32) | ضرائب مكافأة أعضاء مجلس الإدارة |
| 17,846 | 17,590 | 8,688 | 9,366 | ربح الفترة |
| 15,531 | 14,900 | 7,828 | 7,816 | الخاص بـ: |
| 2,315 | 2,690 | 860 | 1,550 | مساهمي الشركة الأم |
| 17,846 | 17,590 | 8,688 | 9,366 | الحصص غير المسيطرة |
| 15.44 فلس | 14.92 فلس | 7.79 فلس | 7.85 فلس | ربحية السهم الأساسية والمخفضة الخاصة |
| | | | | بمساهمي الشركة الأم |

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

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

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2012 (غير مدقق)

| الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو | | الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو | | |
|------------------------------------|---------|--------------------------------------|-------------|--|
| 2011 | 2012 | 2011 | 2012 | |
| الف | الف | الف | الف | |
| | | دينار كويتي | دينار كويتي | |
| 17,846 | 17,590 | 8,688 | 9,366 | ربح الفترة |
| (7,707) | (2,337) | (1,654) | (3,964) | (خسائر) إيرادات شاملة أخرى: |
| 1,322 | (84) | 463 | (141) | تعديلات ترجمة عملات أجنبية |
| 5,418 | 18 | 2,080 | 18 | صافي (خسائر) أرباح تغطية صافي استثمارات (إيضاح 8) |
| (967) | (2,403) | 889 | (4,087) | صافي التغيرات في القيمة العادلة للموجودات المالية المتاحة للبيع |
| 16,879 | 15,187 | 9,577 | 5,279 | (خسائر) إيرادات شاملة أخرى |
| | | | | إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة |
| 14,843 | 13,203 | 8,434 | 4,486 | الخاصة بـ: |
| 2,036 | 1,984 | 1,143 | 793 | مساهمي الشركة الأم |
| 16,879 | 15,187 | 9,577 | 5,279 | الحصص غير المسيطرة |

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 30 يونيو 2012 (غير مدقق)

| الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو | | |
|---------------------------------|-------------|---|
| 2011 | 2012 | |
| الف | الف | |
| دينار كويتي | دينار كويتي | إيضاحات |
| 21,276 | 20,536 | أنشطة التشغيل |
| | | الربح قبل الضرائب ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة |
| | | تعديلات لـ: |
| 361 | 957 | مخصص الانخفاض في قيمة مدينين تجاريين |
| 4,271 | 4,213 | مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين |
| (113) | (175) | أرباح ترجمة عملات أجنبية |
| 15,903 | 14,000 | استهلاك |
| 273 | 573 | إطفاء |
| (2,194) | (2,756) | إيرادات فوائد |
| 3,878 | 2,581 | تكاليف تمويل |
| (8,515) | - | ربح بيع استثمار في شركة تابعة |
| - | (2,369) | أرباح غير محققة من موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال |
| (2,556) | (6,399) | الأرباح أو الخسائر |
| | | إيرادات متنوعة |
| 32,584 | 31,161 | ربح التشغيل قبل التغييرات في رأس المال العامل: |
| (3,739) | (832) | بضاعة |
| (1,925) | (8,475) | مدينون تجاريون |
| (5,369) | (748) | موجودات متداولة أخرى |
| (2,430) | 2,868 | دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى |
| 19,121 | 23,974 | النقد الناتج من العمليات |
| (1,318) | (4,805) | ضرائب مدفوعة |
| (120) | (160) | مكافأة أعضاء مجلس الإدارة مدفوعة |
| (3,052) | (1,413) | مكافأة نهاية الخدمة للموظفين المدفوعة |
| 14,631 | 17,596 | صافي النقد الناتج من أنشطة التشغيل |
| | | أنشطة الاستثمار |
| (1,004) | (45) | صافي الحركة في موجودات مالية متاحة للبيع |
| (203) | (3,908) | إضافات إلى ممتلكات وآلات ومعدات |
| - | 792 | المحصل من بيع ممتلكات وآلات ومعدات |
| (2,908) | (7,025) | إضافات إلى مشروعات قيد التنفيذ |
| (287) | (162) | إضافات إلى عقارات استثمارية |
| - | (14,308) | اقتناء شركة تابعة بالصافي بعد النقد الذي تم حيازته |
| (1,340) | (953) | المدفوع من مقابل مؤجل يتعلق باقتناءات في فترة سابقة |
| (916) | - | بيع شركة تابعة، بالصافي بعد النقد الذي تم استبعاده |
| 2,580 | 2,968 | إيرادات فوائد مستلمة |
| - | 1,379 | توزيعات أرباح مستلمة |
| 82,600 | 10,392 | صافي الحركة في ودائع ذات فترات استحقاق أصلية تزيد عن ثلاثة أشهر |
| 78,522 | (10,870) | صافي النقد (المستخدم في) الناتج من أنشطة الاستثمار |
| | | أنشطة التمويل |
| (2,114) | (3,297) | شراء أسهم خزينة |
| (22) | - | صافي الحركة في أسهم الخزينة لشركة تابعة |
| (30,106) | 16,939 | صافي الحركة في قروض تحمل فائدة |
| (4,013) | (2,719) | تكاليف تمويل مدفوعة |
| (37,122) | (23,875) | توزيعات أرباح مدفوعة لمساهمي الشركة الأم |
| (30) | - | توزيعات أرباح مدفوعة إلى الحصص غير المسيطرة |
| (73,407) | (12,952) | صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل |
| (1,341) | (318) | صافي فروق ترجمة عملات أجنبية |
| 18,405 | (6,544) | صافي (النقص) الزيادة في النقد والنقد المعادل |
| 90,775 | 77,071 | النقد والنقد المعادل في 1 يناير |
| 109,180 | 70,527 | النقد والنقد المعادل في 30 يونيو |

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

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

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجموع
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2012 (غير مدقق)

| اجمالي حقوق الملكاية | الحصص غير المسيطرة | الخاص بمساهمي الشركة الام | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------|-----------------------|---------------------------|--------------------|-------------------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------|------------------------|---------------|-------------------------------|-----------------------|-------------|--|-------------|
| | | احتياطي اعادة | احتياطي التغطية | احتياطي ترجمة عملات اجنبية | احتياطي اسهم خزينة | احتياطي اسهم خزينة | احتياطي قانوني | علاوة اصدار اسهم | رأس المال | احتياطي الاجمالي الفرعي | ارباح مرحلة 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 |
| 899,092 | 7,319 | 891,773 | 617,006 | 15 | (16,926) | (20,623) | 44,366 | (41,741) | 52,342 | 152,650 | 104,684 | 2012 | كما في 1 يناير ربح الفترة | |
| 17,590 | 2,690 | 14,900 | 14,900 | - | - | - | - | - | - | - | - | 2012 | ربح الفترة (خسائر) ايرادات شاملة اخرى | |
| (2,403) | (706) | (1,697) | - | 18 | (84) | (1,631) | - | - | - | - | - | 2012 | ربح الفترة (خسائر) ايرادات شاملة اخرى | |
| 15,187 | 1,984 | 13,203 | 14,900 | 18 | (84) | (1,631) | - | - | - | - | - | 2012 | ربح الفترة (خسائر) ايرادات شاملة اخرى | |
| (29,817) | - | (29,817) | (29,817) | - | - | - | - | - | - | - | - | 2012 | ربح الفترة (خسائر) ايرادات شاملة اخرى | |
| (3,297) | - | (3,297) | - | - | - | - | (3,297) | - | - | - | - | 2012 | ربح الفترة (خسائر) ايرادات شاملة اخرى | |
| 14,116 | 14,116 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 2012 | ربح الفترة (خسائر) ايرادات شاملة اخرى | |
| 2,888 | 2,888 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 2012 | ربح الفترة (خسائر) ايرادات شاملة اخرى | |
| 898,169 | 26,307 | 871,862 | 602,089 | 33 | (17,010) | (22,254) | 44,366 | (45,038) | 52,342 | 152,650 | 104,684 | 2012 | كما في 30 يونيو | |
| 921,867 | 9,391 | 912,476 | 630,054 | 15 | (17,785) | (14,223) | 44,366 | (39,627) | 52,342 | 152,650 | 104,684 | 2011 | كما في 1 يناير | |
| 17,846 | 2,315 | 15,531 | 15,531 | - | - | - | - | - | - | - | - | 2011 | ربح الفترة (خسائر) ايرادات شاملة اخرى | |
| (967) | (279) | (688) | - | 5,418 | 1,322 | (7,428) | - | - | - | - | - | 2011 | ربح الفترة (خسائر) ايرادات شاملة اخرى | |
| 16,879 | 2,036 | 14,843 | 15,531 | 5,418 | 1,322 | (7,428) | - | - | - | - | - | 2011 | ربح الفترة (خسائر) ايرادات شاملة اخرى | |
| (40,091) | - | (40,091) | (40,091) | - | - | - | - | - | - | - | - | 2011 | ربح الفترة (خسائر) ايرادات شاملة اخرى | |
| (2,114) | - | (2,114) | - | - | - | - | (2,114) | - | - | - | - | 2011 | ربح الفترة (خسائر) ايرادات شاملة اخرى | |
| (5,857) | (5,857) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 2011 | ربح الفترة (خسائر) ايرادات شاملة اخرى | |
| (30) | (30) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 2011 | ربح الفترة (خسائر) ايرادات شاملة اخرى | |
| 890,654 | 5,540 | 885,114 | 605,494 | 5,433 | (16,463) | (21,651) | 44,366 | (41,741) | 52,342 | 152,650 | 104,684 | 2011 | كما في 30 يونيو | |

ان الايضاحات المرفقة من 1 الى 15 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

1 معلومات الشركة

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 أغراض 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 الأم 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 المراجعة من قبل مجلس إدارة الشركة الأم بتاريخ 13 أغسطس 2012.

2 عقد المورد الرئيسي والعقود الأخرى – تحقيقات الولايات المتحدة الأمريكية

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

في نوفمبر 2009، تم توجيه اتهام للشركة الأم من قبل المحكمة الفيدرالية العليا بالولايات المتحدة الأمريكية بمخالفات تتعلق بقانون الإبداعات الخاطئة. وبالإضافة إلى ذلك، شاركت وزارة العدل الأمريكية بإقامة دعوى مدنية ضد الشركة الأم وذلك بموجب قانون الإبداعات الخاطئة. تطالب وزارة العدل بتعويضات عن أضرار كبيرة نتيجة المخالفات المزعومة وذلك في كل من المحكمة الجنائية والمحكمة المدنية. وقد دفعت الشركة الأم بأنها غير مننبة في الدعوى. في أكتوبر 2011، عقد اجتماع أمام قاضي المحكمة الجزئية للمنطقة الشمالية من جورجيا حيث تم تقييم الأطراف في المحكمة بشأن الوضع في هذه القضية والتحقيقات. في فبراير 2012، تقدمت الشركة الأم بدعاوى مختلفة، منها دعوى برفض لائحة الاتهام لأسباب مختلفة، ودعوى تحويل إلى دائرة قضائية أخرى. نتيجة لذلك، قام كلا الطرفين برفع عدة دعاوى قضائية ومعارضات والتي لا تزال منظورة أمام المحكمة لإصدار الحكم.

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

بينما تدافع الشركة الأم بقوة عن القضية، تقوم بإجراء مناقشات 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.

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 عقدين 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. حصلت حكومة الولايات المتحدة الأمريكية خلال 2011 على مبلغ 4.7 مليون دينار كويتي من مطالباتها أعلاه وذلك من خلال مقاصة المدفوعات عن عقود المجموعة الأخرى مع حكومة الولايات المتحدة الأمريكية. في 19 أبريل 2011، رفعت الشركة الأم رفع دعوى للمطالبة بمبلغ 13 مليون دينار كويتي تقريباً مستحقة من حكومة الولايات المتحدة بموجب العقد، والتي تم رفضها من قبل مسؤول العقود في 15 ديسمبر 2011.

قامت الشركة الأم بالطعن لدى "طعون مجلس خدمات الجيش" على هذا الرفض، وهو حالياً بصدد اتخاذ قرار بهذا الطعن. بسبب عدم التأكد المادي الذي يحيط بهذه الأمور لم تقم الإدارة بتسجيل أي مخصص في المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة. لم تتمكن الشركة الأم (بعد استشارة مستشار قانوني خارجي) من التعليق حول النتائج المحتملة لهذه القضايا.

3 السياسات المحاسبية الهامة

أسس العرض

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 السنة المنتهية في 30 يونيو 2012 لا تعبر بالضرورة عن نتائج الأعمال التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2012. وللحصول على معلومات إضافية، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011.

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.

التغيرات في السياسات المحاسبية والإفصاحات

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 2011 باستثناء تطبيق معايير مجلس معايير المحاسبة الدولية المعجلة التالية 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: نمج الأعمال (تعديل) (يسري في 1 يوليو 2011)

لقد تم تعديل خيارات القياس المتوفرة للحصص غير المسيطرة. إن بنود الحصص غير المسيطرة التي تمثل حصة الملكية الحالية التي تعطي مالكها 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 الاقتناء.

3 السياسات المحاسبية الهامة (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 المجمعة 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 المذكورة أعلاه لم يكن لها أي تأثير مادي على بيان المركز المالي أو أداء المجموعة.

لم تقم المجموعة بالتطبيق المبكر لأي من معايير مجلس معايير المحاسبة الدولية وتفسيرات لجنة تفسيرات المعايير الدولية للتقارير المالية أو التعديلات التي تم إصدارها ولكن لم تسر بعد.

4 عقارات استثمارية

إن العقارات الاستثمارية مدرجة بالقيمة العادلة التي تم تحييدها استناداً إلى تقييمات يتم إعدادها من قبل مقيم مستقل معتمد في نهاية كل سنة مالية. لقد تم استخدام طريقة التدفقات النقدية المستقبلية المخصومة أو طريقة القيمة السوقية للعقار مع الأخذ في الاعتبار طبيعة واستخدام العقارات.

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 8,823 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 وضد 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 مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر

| (مدققة) | | |
|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
| 30 يونيو 2011 ألف | 31 ديسمبر 2011 ألف | 30 يونيو 2012 ألف |
| دينار كويتي | دينار كويتي | دينار كويتي |
| - | 80,542 | 81,184 |
| 210 | 209 | 209 |
| - | 19,950 | 22,319 |
| <u>210</u> | <u>100,701</u> | <u>103,712</u> |

استثمار في شركة زميلة - خارج الكويت
أسهم مسعرة
- في الكويت
- خارج الكويت

قامت المجموعة خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011، (من خلال شركتها التابعة المملوكة بالكامل، والتي تمثل منشأة ذات رأس مال مشترك) بالاشتراك مع شركة فرانس تيليكوم باقتناء حصة ملكية بنسبة 44% من كوريك تيليكوم، شركة ذات مسؤولية محدودة مسجلة في العراق، عن طريق الشركة المشتركة المملوكة بنسبة 54% من قبل المجموعة ونسبة 46% من قبل فرانس تيليكوم. نتيجة لذلك، تمتلك المجموعة حصة غير مباشرة بنسبة 23.7% في شركة كوريك تيليكوم. كما ساهمت المجموعة بمبلغ 286 مليون دولار أمريكي من خلال تحويل الدين القابل للتحويل وجزء من الفوائد المستحقة من هذا الدين القابل للتحويل إلى حقوق الملكية في شركة كوريك تيليكوم.

5 موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر (تتمة)

تم تصنيف الاستثمار في كوريك تيليكوم كاستثمار في شركة زميلة حيث تمارس المجموعة تأثيراً ملموساً على السياسات المالية والتشغيلية لشركة كوريك تيليكوم. وحيث أن هذه الشركة الزميلة محتفظ بها كجزء من المحفظة الاستثمارية للشركة التي تمثل منشأة ذات رأس مال مشترك فقد تم إدراجها في بيان المركز المالي المجمع بالقيمة العادلة. يسمح معيار المحاسبة الدولي 28 "الاستثمار في شركات زميلة" بهذه المعالجة والتي تتطلب استثناء الاستثمارات المحتفظ بها من قبل منشآت ذات رأس مال مشترك من النطاق في حالة تصنيف تلك الاستثمارات عند التحقق المبني كدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر وتم المحاسبة عنها وفقاً لمعيار المحاسبة 39 مع إدراج التغيرات في القيمة العادلة في بيان الدخل المجمع في فترة التغيير.

كما في 30 يونيو 2012، تم تقديم قرض يحمل فائدة لمساهمين من قبل المجموعة إلى كوريك تيليكوم بمبلغ 28,060 ألف دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 27,837 ألف دينار كويتي و 30 يونيو 2011: لا شيء) (إيضاح 14).

6 أرصدة لدى البنوك ونقد

| (مدققة) | | |
|--|---|--|
| 30 يونيو 2011 ألف دينار كويتي | 31 ديسمبر 2011 ألف دينار كويتي | 30 يونيو 2012 ألف دينار كويتي |
| 43,326 | 45,207 | 35,406 |
| 65,854 | 31,864 | 35,121 |
| 109,180 | 77,071 | 70,527 |
| 30,385 | 42,624 | 32,232 |
| 139,565 | 119,695 | 102,759 |

نقد لدى البنوك وفي الصندوق
ودائع قصيرة الأجل

النقد والنقد المعادل
ودائع ذات فترات استحقاق أصلية تزيد عن 3 أشهر

تتضمن الأرصدة لدى البنوك والنقد أرصدة بمبلغ 50,091 ألف دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 65,641 ألف دينار كويتي و 30 يونيو 2011: 93,765 ألف دينار كويتي) محتفظ بها من قبل بنوك الكويت بينما يحتفظ بالرصيد بمبلغ 52,668 ألف دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 54,054 ألف دينار كويتي و 30 يونيو 2011: 45,800 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 ثلاثة أشهر) تكتسب فائدة تتراوح بين 2% إلى 2.5% سنوياً (31 ديسمبر 2011: 2% إلى 2.6% سنوياً و 30 يونيو 2011: 2.25% إلى 3.125% سنوياً).

7 أسهم خزينة

| (مدققة) | | |
|------------------|-------------------|------------------|
| 30 يونيو 2011 | 31 ديسمبر 2011 | 30 يونيو 2012 |
| 45,068,640 | 45,068,640 | 52,938,640 |
| 4.31% | 4.31% | 5.06% |
| 14,422 | 16,450 | 19,852 |

عدد أسهم الخزينة
النسبة المئوية للأسهم المصدرة
القيمة السوقية بالآلاف دينار كويتي

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

في 30 يونيو 2012 (غير مدققة)

8 قروض تحمل فائدة

| (مدققة) | 30 يونيو 2012 | 31 ديسمبر 2011 | 30 يونيو 2011 |
|---|---------------|----------------|---------------|
| الف | الف | الف | الف |
| دينار كويتي | دينار كويتي | دينار كويتي | دينار كويتي |
| | - | 11,130 | 16,471 |
| قرض لأجل بشروط ملزمة تم الحصول عليه من بنك أجنبي في أبريل 2008 والذي تم دفعه بالكامل خلال الفترة. | | | |
| | 15,152 | 15,026 | - |
| قرض لأجل بشروط ملزمة تم الحصول عليه من بنك محلي ويستحق السداد على أقساط سنوية بداية من ديسمبر 2011. | | | |
| | 27,000 | - | - |
| تسهيلات غير ملزمة مدورة تم الحصول عليها من بنك محلي في يونيو 2012 | | | |
| | - | - | 37,525 |
| قروض تحمل فائدة تم سدادها بالكامل خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011. | | | |
| | 39,102 | 36,667 | 40,013 |
| قروض أخرى | | | |
| | 81,254 | 62,823 | 94,009 |

التسهيلات بشروط

إن القرض بشروط هو أحد التسهيلات التي يكون فيها المقرض ملزم قانوناً بتوفير الأموال وفقاً للالتزام المجموعة ببند 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 66,854 ألف دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 48,539 ألف دينار كويتي و 30 يونيو 2011: 85,810 ألف دينار كويتي) تحمل هامش يتراوح بين 1% إلى 3% سنوياً (31 ديسمبر 2011: 1% إلى 3% سنوياً و 30 يونيو 2011: 1.09% إلى 3% سنوياً) فوق المعدلات القياسية.

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

| المجموع | الجزء غير الجاري | الجزء الجاري | |
|-------------|------------------|--------------|---------------------------------|
| الف | الف | الف | |
| دينار كويتي | دينار كويتي | دينار كويتي | |
| 81,254 | 24,046 | 57,208 | الرصيد في 30 يونيو 2012 |
| 62,823 | 24,484 | 38,339 | الرصيد في 31 ديسمبر 2011 (مدقق) |
| 94,009 | 28,060 | 65,949 | الرصيد في 30 يونيو 2011 |

تتضمن القروض التي تحمل فائدة قروض بمبلغ 12,997 ألف دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 11,131 ألف دينار كويتي و 30 يونيو 2011: 13,218 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 1,500 ألف دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 2,500 ألف دينار كويتي و 30 يونيو 2011: 3,500 ألف دينار كويتي) في شركة تابعة "جلوبل كليرنج هاوس سيستمز ش.م.ك. (مقفلة)" دون أساس تمويل. إن حصة الشركة الأم من الخسائر هي بمقدار مساهمتها في رأس مال الشركة التابعة والبالغ 3,030 ألف دينار كويتي في تاريخ التقارير المالية. تم رهن بعض موجودات الشركة التابعة والبالغة 32,806 ألف دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 30,706 ألف دينار كويتي و 30 يونيو 2011: 28,438 ألف دينار كويتي) كضمان لهذا القرض.

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

في 30 يونيو 2012 (غير مدققة)

8 قروض تحمل فائدة (تتمة)

تغطية صافي الاستثمارات في عمليات أجنبية

تتضمن القروض التي تحمل فائدة في 30 يونيو 2012 قروض بالدولار الأمريكي (أداة تغطية) بمبلغ 54,000 ألف دولار أمريكي (31 ديسمبر 2011: 94,000 ألف دولار أمريكي و 30 يونيو 2011: 142,645 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 الخسائر الناتجة من ترجمة أدوات التغطية بالعملة الأجنبية بمبلغ 84 ألف دينار كويتي (30 يونيو 2011: ربح تحويل عملات أجنبية 1,322 ألف دينار كويتي) تم أخذها مباشرة إلى الإيرادات الشاملة الأخرى (احتياطي التغطية).

9 ضرائب

| الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو | | الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو | | |
|------------------------------------|-------------|--------------------------------------|-------------|------------------------------------|
| 2011 ألف | 2012 ألف | 2011 ألف | 2012 ألف | |
| دينار كويتي | دينار كويتي | دينار كويتي | دينار كويتي | |
| 406 | 390 | 200 | 205 | ضريبة دعم العمالة الوطنية |
| 163 | 156 | 80 | 82 | حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي |
| 163 | 156 | 80 | 82 | الزكاة |
| 2,610 | 2,181 | 1,253 | 1,547 | ضرائب على الشركات التابعة الخارجية |
| 3,342 | 2,883 | 1,613 | 1,916 | |

10 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:

| الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو | | الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو | | |
|------------------------------------|---------------|--------------------------------------|---------------|--|
| 2011 ألف | 2012 ألف | 2011 ألف | 2012 ألف | |
| دينار كويتي | دينار كويتي | دينار كويتي | دينار كويتي | |
| 15,531 | 14,900 | 7,828 | 7,816 | ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم |
| | | | | المتوسط المرجح لعدد الأسهم المدفوعة |
| 1,046,836,709 | 1,046,836,709 | 1,046,836,709 | 1,046,836,709 | المتوسط المرجح لعدد أسهم الخزينة |
| (40,637,590) | (47,994,409) | (42,051,321) | (50,920,179) | المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة |
| 1,006,199,119 | 998,842,300 | 1,004,785,388 | 995,916,530 | ربحية السهم الأساسية والمخفضة الخاصة بمساهمي الشركة الأم |
| 15.44 فلس | 14.92 فلس | 7.79 فلس | 7.85 فلس | |

11 دمج الأعمال

قامت المجموعة خلال الفترة باقتناء حصة ملكية فعلية بنسبة 65% في شركة المشاريع المتحدة للخدمات الجوية ش.م.ك. (مقفلة). بعد اقتناء نسبة الملكية هذه، أصبحت شركة المشاريع المتحدة للخدمات الجوية شركة تابعة للمجموعة وتم تجميعها اعتباراً من تاريخ ممارسة السيطرة.

تأسست شركة المشاريع المتحدة للخدمات الجوية في دولة الكويت وتتضمن أنشطتها الرئيسية تقييم الخدمات الأرضية وخدمات التنظيف للطائرات ، بالإضافة إلى تزويد الطائرات بالماء وتموينها وخدمات تأجير الطائرات وخدمات السياحة والسفر والشحن.

فيما يلي ملخص المقابل المدفوع والقيمة المؤقتة للموجودات التي تم اقتناؤها والمطلوبات التي تم تحملها (بما يعادل قيمتها الدفترية في تاريخ الاقتناء)، وكذلك الحصص غير المسيطرة وفقاً لنسبة صافي الموجودات المحددة المقتناه :

| الف | |
|-----------------|---|
| دينار كويتي | |
| 551 | الموجودات |
| 23,905 | ممتلكات وآلات ومعدات |
| 4,882 | موجودات غير ملموسة |
| 1,686 | موجودات مالية متاحة للبيع |
| 11,780 | موجودات أخرى |
| <u>42,804</u> | أرصدة لدى البنوك ونقد |
| 1,550 | المطلوبات |
| 6,280 | قروض تحمل فائدة |
| 7,830 | أرصدة تجارية ودائنون آخرون |
| 2,776 | الحصص غير المسيطرة في الشركة المقتناه |
| <u>10,606</u> | |
| <u>32,198</u> | صافي الموجودات المشتراة |
| 26,088 | المقابل المدفوع |
| 11,340 | الحصص غير المسيطرة في الشركة المقتناه |
| <u>37,428</u> | |
| <u>5,230</u> | الشهرة المؤقتة |
| (26,088) | المقابل المدفوع |
| 11,780 | النقد والنقد المعادل في الشركة التابعة المقتناه |
| <u>(14,308)</u> | التدفقات النقدية المستخدمة في الاقتناء |

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

ساهمت شركة المشاريع المتحدة للخدمات الجوية اعتباراً من تاريخ الاقتناء بمبلغ 302 ألف دينار كويتي في ربح المجموعة.

12 مطلوبات محتملة والتزامات رأسمالية

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

| (مدققة) | | |
|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
| 30 يونيو 2011 آلف | 31 ديسمبر 2011 آلف | 30 يونيو 2012 آلف |
| دينار كويتي | دينار كويتي | دينار كويتي |
| 94,817 | 108,132 | 89,876 |
| 39,383 | 36,317 | 34,047 |
| 6,644 | 6,568 | 5,349 |
| <u>140,844</u> | <u>151,017</u> | <u>129,272</u> |

خطابات ضمان

التزامات تأجير تشغيلي

التزامات رأسمالية

يتضمن بند خطابات ضمان كفالات مصرفية بمبلغ 31,405 ألف دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 31,405 ألف دينار كويتي و 30 يونيو 2011: 31,405 ألف دينار كويتي) مصدره من احد 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 حصة الشركة الأم من الخسائر تساوي حصتها من المساهمة في رأس المال المساهم به في الشركة التابعة ويبلغ 3,030 ألف دينار كويتي.

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 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 المدعى عليهم 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 شركة تابعة لأجيليتي في إيطاليا. قامت هيئة المنافسة الإيطالية بإصدار قرارها النهائي بتاريخ 15 يونيو 2011 والذي يفرض غرامة إجمالية بمبلغ 55 ألف دينار كويتي (139 ألف يورو) على أجيليتي. يتم حالياً الاستئناف على هذا القرار من قبل أطراف أخرى أمام المحكمة والتي لم تصدر قرارها بعد.

بدأت تحقيقات هيئة المنافسة السويسرية فيما يتعلق بأنشطة الشحن لبعض الشركات التابعة لأجيليتي في يوليو 2008. في 29 مارس 2012، قامت شركة أجيليتي بالتوقيع على اتفاقية تسوية فيما يتعلق ببعض الرسوم وتشمل الشحن الجوي. ومع ذلك، تخضع اتفاقية التسوية للاعتماد الرسمي من قبل هيئة المنافسة السويسرية ولم يتم بعد اتخاذ القرار النهائي حول مستوى الغرامة التي سيتم فرضها على هذه الشركات التابعة من قبل هيئة المنافسة السويسرية.

في ديسمبر 2011، قامت مفوضية المنافسة بسنغافورة بفتح تحقيق في أنشطة صناعة الشحن والتي تضمنت شركتين تابعتين لشركة أجيليتي. لم يتم توجيه إدعاءات رسمية ضد الشركة التابعة في ذلك الوقت.

12 مطلوبات محتملة والتزامات رأسمالية (تتمة)

مطالبات قانونية (تتمة)

(أ) تحقيقات - حول قطاع الشحن (تتمة)

كما في 30 يونيو 2012، وذلك بسبب حالة عدم التأكد المحيطة بهذه التحقيقات، إن إدارة المجموعة (بعد التشاور مع المستشار القانوني الخارجي) غير قادرة على التعليق 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.

في فبراير عام 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. أصدرت المفوضية الأوروبية في 28 مارس 2012 قرارها النهائي والذي يفرض غرامة بمبلغ 828 ألف دينار كويتي (2,296 ألف يورو) على الشركة التابعة لأجيليتي في المملكة المتحدة وغرامة بمبلغ 960 ألف دينار كويتي (2,662 ألف يورو) على الشركة التابعة لأجيليتي في هونج كونج. تم دفع تلك المبالغ بعد نهاية الفترة.

(ب) عقود الأيجار

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 أراضي 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 الأم.

ومع ذلك قامت حكومة دولة الكويت بطلب عقد اجتماع لمجلس إدارة الهيئة العامة للصناعة برئاسة وزير التجارة والصناعة، وأصدر قرار آخر برقم 2007/1 بفسخ ذات العقود الصادر بشأنها القرار السابق. وقد طعننت الشركة الأم على القرار أعلاه بالقضية رقم 2007/36 أمام محكمة الدرجة الأولى والتي أصدرت حكماً لصالح الشركة الأم ملغياً قرار الهيئة العامة للصناعة المنكور أعلاه.

قامت الهيئة العامة للصناعة بالاستئناف ضد الحكم أعلاه أمام محكمة الاستئناف والتي أصدرت حكماً في صالحها بتاريخ 20 فبراير 2012 ملغياً الحكم الصادر عن محكمة أول درجة ومؤيداً لإنهاء العقود الثلاثة. تقوم الشركة الأم حالياً بالطعن على الحكم المنكور أعلاه أمام محكمة التمييز. قامت الشركة الأم بتعليق تحقق الإيرادات عن العقود المنكورة أعلاه منذ بدء التقاضي.

بتاريخ 9 يناير 2007 قامت وزارة المالية بفسخ عقد مشروع سوق السمك واللحم والخضار بالجھراء 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 بالجھراء إلى الشركة الأم. وقد قامت الشركة الأم باستئناف العمليات في العقد تنفيذاً لحكم الاستئناف. كما حكمت محكمة الاستئناف أنه يجب تعويض الشركة الأم عن الخسائر والمصروفات الناشئة عن هذه القضية. وقد طعننت وزارة المالية أمام محكمة التمييز على هذا الحكم والتي أصدرت حكماً في 4 أبريل 2012 لصالح الشركة الأم.

12 **مطلوبات محتملة والتزامات رأسمالية (تتمة)**

مطالبات قانونية (تتمة)

ج) تسجيل كفالة

صدر قرار من الإدارة العامة للجمارك- الكويت بتسييل جزء نقدي من الكفالة المصرفية بمبلغ 10,092 ألف دينار كويتي المقدم من شركة جلوبال كليرنج هاوس سستمز ش.م.ك. (مقفلت) ("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 فحوى المخالفات التي تم تسييل جزء من الكفالة البنكية مقابلها وأنه وفقاً للعقد سيصدر حكم لصالح الشركة، وسيقضى فيه برد ما تم تسييله 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 الأمور لن يكون لها أي تأثير مادي سلبي على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة المرفقة.

13 **توزيعات أرباح**

في 31 مايو 2012، اعتمد المساهمون في الجمعية العمومية السنوية للشركة الأم البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011 كما تم اعتماد توزيعات أرباح نقدية بقيمة 30 فلس للسهم (توزيعات أرباح نقدية بقيمة 40 فلس للسهم بالنسبة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010).

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:

| السنة أشهر المنتهية في | | أطراف أخرى ذات علاقة | مساهمون رئيسيون |
|------------------------|-----------------|----------------------|-----------------|
| 30 يونيو | 2012 | | |
| 2011 | 2012 | ألف دينار كويتي | ألف دينار كويتي |
| ألف دينار كويتي | ألف دينار كويتي | | |

بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع

| | | | | |
|---|-------|-------|------|------------------------|
| - | 609 | 609 | - | الإيرادات |
| - | (81) | (45) | (36) | مصروفات عمومية وإدارية |
| - | 1,610 | 1,610 | - | إيرادات فوائد |
| - | (396) | (396) | - | تكاليف تمويل |

14 معاملات مع أطراف ذات صلة (تتمة)

| (مدققة) | | أطراف | | | |
|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--|
| 30 يونيو | 31 ديسمبر | 30 يونيو | أخرى | مساهمون | |
| 2011 | 2011 | 2012 | ذات صلة | رئيسيون | |
| آلف | آلف | آلف | آلف | آلف | |
| دينار كويتي | دينار كويتي | دينار كويتي | دينار كويتي | دينار كويتي | |

بيان المركز المالي المرحلي المكثف
المجمع

| 5,000 | 5,000 | 5,000 | 5,000 | - | دفعة مقدماً إلى طرف ذي صلة |
|--------|--------|--------|--------|----|--------------------------------|
| 42 | 440 | 130 | 130 | - | مبالغ مستحقة من أطراف ذات صلة |
| - | 27,837 | 28,060 | 28,060 | - | قرض إلى شركة زميلة (إيضاح 5) |
| 23,451 | 23,057 | 20,388 | 20,352 | 36 | مبالغ مستحقة إلى أطراف ذات صلة |

تمثل الدفعة المستحقة إلى طرف ذي صلة بمبلغ 5,000 ألف دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 5,000 ألف دينار كويتي و 30 يونيو 2011: 5,000 ألف دينار كويتي) المبلغ المدفوع لاقتناء استثمار.

إن المبالغ المستحقة من أطراف ذات صلة قد نتجت عن معاملات تمت ضمن السياق المعتاد للأعمال ولا تحمل فائدة.

إن جزء من المبالغ المستحقة إلى أطراف ذات علاقة يحمل فائدة بنسبة 6.5% سنوياً (31 ديسمبر 2011: 6.5% سنوياً و 30 يونيو 2011: 6.5% سنوياً).

مكافأة موظفي الإدارة العليا

| الستة أشهر المنتهية في | |
|------------------------|-------------|
| 30 يونيو | |
| 2011 | 2012 |
| آلف | آلف |
| دينار كويتي | دينار كويتي |
| 814 | 736 |

مزايا قصيرة الأجل

15 معلومات القطاعات التشغيلية

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

الخدمات اللوجستية والخدمات المتعلقة بها:

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

البنية التحتية:

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

