

31 MAY 2012

سوق الكويت للأوراق المالية
قسم المحفوظات - والتوثيق الإلكتروني
صُورة طبق الأصل

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

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

31 مارس 2012 (غير مدققة)

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

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

31 مارس 2012 (غير مدققة)

RSM البزيع وشركاهم محاسبون قانونيون

البزيع وشركاهم

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

الإيمان 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/me

تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة
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 بـ "المجموعة") كما في 31 مارس 2012 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 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 11 (ج) حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة، فقد تم خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2006، استدعاء كفالة أداء بمبلغ 10.1 مليون دينار كويتي من قبل طرف مقابل تتعلق بعدم تنفيذ التزامات بموجب عقد تديره شركة تابعة للشركة الأم وقد تم تسهيل هذه الكفالة خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2007. لم يتم تسجيل المبلغ كمصرف في البيانات المالية المراجعة فيما يتعلق بالسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2006، وهو ما يعتبر برأينا ممارسة لا تتفق مع المعايير الدولية للتقارير المالية. وقد تحفظنا بهذا الشأن في رأي التدقيق ونتيجة المراجعة حول البيانات المالية المراجعة منذ 31 ديسمبر 2006. في 2009، أصدرت إدارة الخبراء بوزارة العدل تقرير حول هذا الموضوع ينص على أنه يجب إصدار حكم لصالح الشركة التابعة فيما يتعلق بغالبية الأمور الناتجة عن القضية. ولحين إصدار حكم المحكمة النهائي حول هذا الموضوع، فإنه في رأينا، ينبغي تخفيض الموجودات المتداولة الأخرى بمبلغ 10.1 مليون دينار كويتي وتخفيض الأرباح المرحلة الخاصة بمساهمي الشركة الأم بمبلغ 6.1 مليون دينار كويتي وحقوق الأقلية بمبلغ 4.0 مليون دينار كويتي.

النتيجة المتحفظة

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

RSM البزيع وشركاهم محاسبون قانونيون

العيبان والعصيمي وشركاهم
إرنست ويونغ

تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة
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 المراجعة الذي يبين 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 مدنية ضد الشركة الأم وذلك بموجب قانون الإدعاءات الخاطئة. ويشتمل الاتهام أيضاً شركة تابعة للشركة الأم التي تم إدراجها في الاتهام من قبل وزارة العدل الأمريكية. تطالب وزارة العدل بتعويضات عن أضرار كبيرة نتيجة المخالفات المزعومة وذلك في كل من المحكمة الجنائية والمحكمة المدنية. تم وقف شركات المجموعة (بما فيها الشركة الأم) عن التقدم بعطاءات لعقود جديدة مع حكومة الولايات المتحدة في انتظار نتيجة القضايا. دخلت المجموعة أيضاً في مناقشات حول التسوية مع وزارة العدل الأمريكية. لا يمكن تحديد النتائج النهائية للأمور الموضحة أعلاه حالياً، ولذلك، لم يتم تجنب مخصص في المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجموعة.

(2) إيضاحي رقم 11 (أ) و 11 (ب) حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة الذين يبينان 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 المراجعة متفقة مع ما هو وارد في دفاتر الشركة الأم. حسبما وصل إليه علمنا واعتقادنا لم تقع خلال الفترة المنتهية في 31 مارس 2012 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 2012

الكويت

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

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع
كما في 31 مارس 2012 (غير مدقق)

31 مارس 2011 الف دينار كويتي	(مدققة) 31 ديسمبر 2011 الف دينار كويتي	31 مارس 2012 الف دينار كويتي	إيضاحات
217,883	202,031	199,509	
31,307	21,098	20,304	
214,423	218,114	218,279	4
9,181	8,820	8,695	
244,555	241,833	244,180	
210	100,701	100,700	5
128,171	31,995	31,808	
42,708	43,879	45,220	
-	27,837	27,733	5
888,438	896,308	896,428	
14,142	10,661	9,388	
283,616	279,284	274,942	
99,761	96,475	93,793	
198,800	119,695	135,640	6
596,319	506,115	513,763	
1,484,757	1,402,423	1,410,191	
104,684	104,684	104,684	
152,650	152,650	152,650	
52,342	52,342	52,342	
(39,627)	(41,741)	(41,741)	7
44,366	44,366	44,366	
(19,715)	(20,623)	(19,047)	
(16,926)	(16,926)	(16,869)	
3,353	15	15	
637,758	617,006	624,089	
918,885	891,773	900,489	
5,028	7,319	11,398	
923,913	899,092	911,887	
29,052	24,484	24,147	8
18,796	18,074	18,577	
35,213	35,078	31,211	
83,061	77,636	73,935	
390,526	379,827	376,890	
80,849	38,339	40,156	8
6,408	7,529	7,323	
477,783	425,695	424,369	
560,844	503,331	498,304	
1,484,757	1,402,423	1,410,191	

فاس

طارق عبد العزيز سلطان
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

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

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

الثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس		
2011 الف	2012 الف	
دينار كويتي	دينار كويتي	إيضاحات
293,528	297,230	الإيرادات:
7,736	7,090	إيرادات خدمات لوجيستية وشحن
17,246	17,500	إيرادات إيجارات
		خدمات أخرى
318,510	321,820	إجمالي الإيرادات
(229,656)	(234,795)	تكلفة الإيرادات
88,854	87,025	صافي الإيرادات
(27,418)	(30,096)	مصروفات عمومية وإدارية
(51,695)	(46,960)	رواتب ومزايا الموظفين
		أرباح غير محققة من موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
-	300	ربح بيع شركة تابعة
7,914	-	إيرادات متنوعة
2,134	5,782	
19,789	16,051	الربح قبل الفوائد والضرائب والاستهلاك والإطفاء ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة
(7,930)	(6,969)	الاستهلاك
(136)	(125)	الإطفاء
11,723	8,957	الربح قبل الفوائد والضرائب ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة
1,343	1,318	إيرادات فوائد
(2,134)	(1,054)	تكاليف تمويل
10,932	9,221	الربح قبل الضرائب ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة
(1,729)	(967)	ضرائب
(44)	(31)	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
9,159	8,223	ربح الفترة
7,704	7,083	الخاص بـ:
1,455	1,140	مساهمي الشركة الأم
9,159	8,223	الحصص غير المسيطرة
7.647 فلس	7.069 فلس	ربحية السهم الأساسية والمخفضة الخاصة بمساهمي الشركة الأم

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 14 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 2012 (غير منفق)

الثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس		
2011	2012	
الف	الف	
دينار كويتي	دينار كويتي	
9,159	8,223	ربح الفترة
(6,054)	1,627	إيرادات شاملة أخرى:
859	57	تعديلات ترجمة عملات أجنبية
3,338	-	صافي أرباح تغطية صافي استثمارات (إيضاح 8)
(1,857)	1,684	صافي التخيرات في القيمة العادلة للموجودات المالية المتاحة للبيع
7,302	9,907	إيرادات (خسائر) شاملة أخرى
		إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة
		الخاصة بـ:
6,409	8,716	مساهمي الشركة الأم
893	1,191	الحصص غير المسيطرة
7,302	9,907	

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

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

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

الثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس		
2011	2012	
الف	الف	ايضاح
دينار كويتي	دينار كويتي	
10,932	9,221	أنشطة التشغيل
		الربح قبل الضرائب ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة
594	478	تعديلات لـ:
2,146	2,130	مخصص الانخفاض في قيمة مدينين تجاريين
304	(149)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
7,930	6,969	(أرباح) خسائر ترجمة عملات أجنبية
136	125	استهلاك
(1,343)	(1,318)	إطفاء
2,134	1,054	إيرادات فوائد
(7,914)	-	تكاليف تمويل
	(300)	ربح بيع استثمار في شركة تابعة
(2,134)	(5,782)	أرباح غير محققة من موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
		إيرادات متنوعة
12,785	12,428	ربح التشغيل قبل التغييرات في رأس المال العامل:
(2,197)	1,271	بضاعة
487	7,286	مدينون تجاريون
(3,489)	5,285	موجودات متداولة أخرى
8,185	(1,435)	دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى
15,771	24,835	النقد الناتج من العمليات
(352)	(2,732)	ضرائب مدفوعة
(939)	(1,413)	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين المدفوعة
14,480	20,690	صافي النقد الناتج من أنشطة التشغيل
		أنشطة الاستثمار
(350)	-	صافي الحركة في موجودات مالية متاحة للبيع
(1,341)	(9,633)	إضافات إلى ممتلكات وآلات ومعدات
2,633	7,903	المحصل من بيع ممتلكات وآلات ومعدات
(2,508)	(5,370)	إضافات إلى مشروعات قيد التنفيذ
(55)	(139)	إضافات إلى عقارات استثمارية
(282)	-	المدفوع من مقابل مؤجل يتعلق باقتناءات في فترة سابقة
(916)	-	بيع شركة تابعة، بالصافي بعد النقد الذي تم استبعاده
1,261	687	إيرادات فوائد مستلمة
-	1,378	توزيعات أرباح مستلمة
(9,481)	(7,580)	صافي الحركة في ودائع ذات فترات استحقاق أصلية تزيد عن ثلاثة أشهر
(11,039)	(12,754)	صافي النقد المستخدم في أنشطة الاستثمار
		أنشطة التمويل
(16,083)	1,341	صافي الحركة في قروض تحمل فائدة
(2,081)	(944)	تكاليف تمويل مدفوعة
(332)	(207)	توزيعات أرباح مدفوعة لمساهمي الشركة الأم
(18,496)	190	صافي النقد الناتج (المستخدم) أنشطة التمويل
614	239	صافي فروق ترجمة عملات أجنبية
(14,441)	8,365	صافي الزيادة (النقص) في النقد والنقد المعادل
90,775	77,071	النقد والنقد المعادل في 1 يناير
76,334	85,436	النقد والنقد المعادل في 31 مارس

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

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

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجموع
للفترة المنتهية في 31 مارس 2012 (غير محقق)

	الخاص بمساهمي الشركة الأم											
	إجمالي حقوق الملك الف	الحصص غير المسيطرة الف	الإجمالي الفرعي الف	أرباح مرحلة الف	إعادة/ تقييم استثمارات الف	احتياطي التنظية الف	ترجمة عملات إجنبية الف	احتياطي أسهم خزينة الف	إسهم خزينة الف	احتياطي قانوني الف	علاوة إصدار أسهم الف	رأس المال الف
ديتار كويتي	899,092	7,319	891,773	617,006	15	(16,926)	(20,623)	44,366	(41,741)	52,342	152,650	104,684
8,223	1,140	7,083	7,083	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1,684	51	1,633	-	-	57	1,576	-	-	-	-	-	-
9,907	1,191	8,716	7,083	-	57	1,576	-	-	-	-	-	-
2,888	2,888	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
911,887	11,398	900,489	624,089	15	(16,869)	(19,047)	44,366	(41,741)	52,342	152,650	104,684	
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	

كما في 1 يناير 2012
ربح الفترة
إيرادات شاملة أخرى

إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة
إصدار رأس المال من قبل شركات تابعة

كما في 1 يناير 2011
ربح الفترة
(خسائر) إيرادات شاملة أخرى
إجمالي (الخسائر) الإيرادات الشاملة للفترة
بيع شركة تابعة

كما في 31 مارس 2011

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 14 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 تزاو 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 مارس 2012.

لم تعقد الشركة الأم الجمعية العمومية السنوية لمساهميها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011 حتى تاريخ إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع. وبالتالي، لم يتم بعد اعتماد البيانات المالية المجمع للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011 من قبل المساهمين. إن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع للفترة المنتهية في 31 مارس 2012 لا تتضمن أية تعديلات، قد تكون مطلوبة، في حالة اعتماد الجمعية العمومية السنوية لمساهمي الشركة الأم البيانات المالية المجمع للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011.

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.

في 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. وقد دفعت الشركة الأم بأنها غير مدنية في الدعوى. في أكتوبر 2011، عقد اجتماع أمام قاضي المحكمة الجزئية للمنطقة الشمالية من جورجيا حيث يتم تقييم الأطراف في المحكمة بشأن الوضع في هذه القضية والتحقيقات. في فبراير 2012، تقممت الشركة الأم بدعاوى مختلفة، منها دعوى برفض لائحة الاتهام لأسباب مختلفة، ودعوى تحويل إلى دائرة قضائية أخرى.

ونتيجة لهذه الدعوى، تم وقف بعض شركات المجموعة (بما فيها الشركة الأم) من التقدم بطلبات لعقود جديدة مع حكومة الولايات المتحدة في انتظار نتيجة الدعوى القضائية. ومع ذلك، فإن التعليق لم يؤثر على استمرار أداء العقود الحالية. ينتهي 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 بصد اتخاذ قرار بهذا الطعن. بسبب عدم التأكد المادي الذي يحيط بهذه الأمور لم تقم الإدارة بتسجيل أي مخصص في المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع. لم تتمكن الشركة الأم (بعد استشارة مستشار قانوني خارجي) من التعليق حول النتائج المحتملة لهذه القضايا.

3 السياسات المحاسبية الهامة

أسس الإعداد

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

إن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع 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 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 المجمع للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011.

تم عرض المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع 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 المجمع مماثلة لتلك المطبقة في إعداد البيانات المالية السنوية المجمع للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011 باستثناء تطبيق معايير مجلس معايير المحاسبة الدولية المعدلة 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 والآلات 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 مالكيها الحق في حصة نسبية في صافي الموجودات عند التصفية هي فقط التي يتم قياسها إما بقيمتها العادلة أو بالحصة النسبية في أدوات الملكية الحالية لصافي الموجودات المحددة للشركة المشتراة. ويتم قياس كافة البنود الأخرى بقيمتها العادلة في تاريخ 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 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 تتم 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 محتفظ بها بالقيمة العادلة التي تم تحديدها استناداً إلى تقييمات يتم إعدادها من قبل مقيم مستقل معتمد في نهاية كل سنة مالية. لقد تم استخدام طريقة التدفقات النقدية المستقبلية المخصصة أو طريقة القيمة السوقية للعقار مع الأخذ في الحسبان طبيعة واستخدام الممتلكات.

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 11 (ب)].

5- موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر

(مدققة)		
31 مارس 2011	31 ديسمبر 2011	31 مارس 2012
ألف	ألف	ألف
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
-	80,542	80,241
210	209	209
-	19,950	20,250
<u>210</u>	<u>100,701</u>	<u>100,700</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 لاقتناء 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 المعاملة والتي تتطلب استثناء الاستثمارات المحتفظ بها من قبل منشآت ذات رأس مال مشترك من النطاق في حالة تصنيف تلك الاستثمارات عند التحقق المبني كمدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر وتم احتسابها وفقاً لمعيار المحاسبة 39 مع تسجيل التغييرات في القيمة العادلة في بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع في فترة التغيير.

كما في 31 مارس 2012، تم تقديم قرض يحمل فائدة لمساهمين من قبل المجموعة إلى كوريك تيليكوم بمبلغ 27,733 ألف دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 27,837 ألف دينار كويتي و 31 مارس 2011: لا شيء) (إيضاح 13).

6- أرصدة لدى البنوك ونقد

(مدققة)		
31 مارس 2012	31 ديسمبر 2011	31 مارس 2011
ألف	ألف	ألف
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
45,614	45,207	47,154
39,822	31,864	29,180
85,436	77,071	76,334
50,204	42,624	122,466
135,640	119,695	198,800

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 80,593 ألف دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 65,641 ألف دينار كويتي و 31 مارس 2011: 75,641 ألف دينار كويتي) محتفظ بها من قبل بنوك الكويت بينما يحتفظ بالرصيد بمبلغ 55,047 ألف دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 54,054 ألف دينار كويتي و 31 مارس 2011: 123,159 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% إلى 3% سنوياً (31 ديسمبر 2011: 2% إلى 2.6% سنوياً و 31 مارس 2011: 2.25% إلى 2.5% سنوياً).

7- أسهم خزينة

(مدققة)		
31 مارس 2012	31 ديسمبر 2011	31 مارس 2011
ألف	ألف	ألف
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
45,068,640	45,068,640	39,358,640
4.31%	4.31%	3.76%
17,802	16,450	14,759

عدد أسهم الخزينة

النسبة المئوية للأسهم المصدرة

القيمة السوقية بالألف دينار كويتي

8- قروض تحمل فائدة

(مدققة)		
31 مارس 2011 الف دينار كويتي	31 ديسمبر 2011 الف دينار كويتي	31 مارس 2012 الف دينار كويتي
16,630	11,130	11,100
-	15,026	14,984
54,758	-	-
38,513	36,667	38,219
109,901	62,823	64,303

قرض لأجل بشروط ملزمة تم الحصول عليه من بنك أجنبي في أبريل 2008 ويستحق في أبريل 2012.

قرض لأجل بشروط ملزمة تم الحصول عليه من بنك محلي ويستحق السداد على أقساط سنوية بداية من ديسمبر 2011.

قروض تحمل فائدة تم سدادها بالكامل خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011.

قروض أخرى

التسهيلات بشروط

إن القرض بشروط هو أحد التسهيلات التي يكون فيها المقرض ملزم قانوناً بتوفير الأموال وفقاً للالتزام المجموعة بينود 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 49,902 ألف دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 48,539 ألف دينار كويتي و 31 مارس 2011: 103,671 ألف دينار كويتي) تحمل هامش يتراوح بين 1% إلى 3% سنوياً (31 ديسمبر 2011: 1% إلى 3% سنوياً و 31 مارس 2011: 1% إلى 3% سنوياً) فوق المعدلات القياسية.

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	
64,303	24,147	40,156	الرصيد في 31 مارس 2012
62,823	24,484	38,339	الرصيد في 31 ديسمبر 2011 (مدقق)
109,901	29,052	80,849	الرصيد في 31 مارس 2011

تتضمن القروض التي تحمل فائدة قروض بمبلغ 10,957 ألف دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 11,131 ألف دينار كويتي و 31 مارس 2011: 12,458 ألف دينار كويتي) تحتفظ بها الشركات التابعة في المجموعة. إن المدينين التجاريين وبعض الموجودات الأخرى للشركات التابعة المعنية مرهونة كضمان لقاء هذه القروض.

8- قروض تحمل فائدة (تتمة)

يتضمن بند القروض التي تحمل فائدة مبلغ 2,000 ألف دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 2,500 ألف دينار كويتي و 31 مارس 2011: 4,000 ألف دينار كويتي) في شركة تابعة "جلوبل كليرنيج هاوس سيستمز ش.م.ك. (مقفلة)" دون أساس تمويلي. إن صافي القيمة الدفترية للشركة التابعة في 31 مارس 2012 هي قيمة سالبة بمبلغ 41,132 ألف دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: قيمة سالبة بمبلغ 41,293 ألف دينار كويتي و 31 مارس 2011: قيمة سالبة بمبلغ 45,546 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 32,336 ألف دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 30,706 ألف دينار كويتي و 31 مارس 2011: 27,734 ألف دينار كويتي) كضمان لهذا القرض.

تغطية صافي الاستثمارات في عمليات أجنبية

تتضمن القروض التي تحمل فائدة في 31 مارس 2012 قروض بالدولار الأمريكي (أداة تغطية) بمبلغ 94,000 ألف دولار أمريكي (31 ديسمبر 2011: 94,000 ألف دولار أمريكي و 31 مارس 2011: 204,644 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 57 ألف دينار كويتي (31 مارس 2011: ربح تحويل عملات أجنبية 859 ألف دينار كويتي) تم أخذها مباشرة إلى الإيرادات الشاملة الأخرى (احتياطي التغطية).

9- ضرائب

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2011	2012	
ألف	ألف	
دينار كويتي	دينار كويتي	
206	185	ضريبة دعم العمالة الوطنية
83	74	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
83	74	الزكاة
1,357	634	ضرائب على الشركات التابعة الخارجية
<u>1,729</u>	<u>967</u>	

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:

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2011	2012	
ألف	ألف	
دينار كويتي	دينار كويتي	
7,704	7,083	ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم
أسهم	أسهم	
1,046,836,709	1,046,836,709	المتوسط المرجح لعدد الأسهم المدفوعة
(39,358,640)	(45,068,640)	المتوسط المرجح لعدد أسهم الخزينة
<u>1,007,478,069</u>	<u>1,001,768,069</u>	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة
<u>7.647 فلس</u>	<u>7.069 فلس</u>	ربحية السهم الأساسية والمخفضة الخاصة بمساهمي الشركة الأم

11- مطلوبات محتملة والتزامات رأسمالية

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

	(مدققة)		
	31 ديسمبر 2011	31 مارس 2012	
	الف	الف	الف
خطابات ضمان	97,111	108,132	88,310
التزامات تأجير تشغيلي	41,712	36,317	43,743
التزامات رأسمالية	7,521	6,568	6,960
	<u>146,344</u>	<u>151,017</u>	<u>139,013</u>

يتضمن بند خطابات ضمان كفالات مصرفية بمبلغ 31,405 ألف دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 31,405 ألف دينار كويتي و 31 مارس 2011: 31,405 ألف دينار كويتي) مصدرها 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 صافي القيمة الدفترية لتلك الشركة التابعة في 31 مارس 2012 هو 40,132 ألف دينار كويتي بالسالب (31 ديسمبر 2011: 41,293 ألف دينار كويتي بالسالب و 31 مارس 2011: 45,546 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.

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 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.

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.

11- متطلبات محتملة والتزامات رأسمالية (تتمة)

مطالبات قانونية (تتمة)

(أ) تحقيقات - حول قطاع الشحن (تتمة)

بدأت تحقيقات هيئة المنافسة السويسرية فيما يتعلق بأنشطة الشحن لبعض الشركات التابعة لأجيلتي في يوليو 2008. في 29 مارس 2012، قامت شركة أجيلتي 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 أجيلتي. لم يتم توجيه إدعاءات رسمية ضد الشركة التابعة في ذلك الوقت.

كما في 31 مارس 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 البيانات المالية المجمعة المرفقة.

(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 طعنَت 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 طعنَت 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 طعنَت الشركة الأم على القرار أعلاه بالقضية رقم 2007/36 أمام محكمة الدرجة الأولى والتي أصدرت حكمها لصالح الشركة الأم ملغياً قرار الهيئة العامة للصناعة المنكور أعلاه.

قامت الهيئة العامة للصناعة بالاستئناف ضد الحكم أعلاه أمام محكمة الاستئناف والتي أصدرت حكمها 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 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. 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 طعنَت وزارة المالية أمام محكمة التمييز على هذا الحكم والتي أصدرت حكمها في 4 أبريل 2012 لصالح الشركة الأم.

11- **مطلوبات محتملة والتزامات رأسمالية (تتمة)**

مطالبات قانونية (تتمة)

(ج) تسهيل كفالة

صدر قرار من الإدارة العامة للجمارك- الكويت بتسييل جزء نقدي من الكفالة المصرفية بمبلغ 10,092 ألف دينار كويتي المقدّمة 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 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.

12- **توزيعات أرباح مقترحة**

في 29 مارس 2012، أوصى مجلس إدارة الشركة الأم توزيع أرباح نقدية بواقع 30 فلس لكل سهم للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011. ويخضع هذا الاقتراح لموافقة المساهمين في اجتماع الجمعية العمومية السنوية للشركة الأم.

13- **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		أطراف أخرى ذات علاقة	مساهمون رئيسيون
31 مارس 2011	2012		
ألف دينار كويتي	ألف دينار كويتي	ألف دينار كويتي	ألف دينار كويتي

بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع

الإيرادات	الإيرادات فوائد	مصروفات عمومية وإدارية	تكاليف تمويل
-	251	251	-
-	811	811	-
-	28	10	18
-	198	198	-

13- معاملات مع أطراف ذات صلة (تتمة)

(مدققة)		أطراف		
31 مارس 2011	31 ديسمبر 2011	31 مارس 2012	أخرى ذات صلة	مساهمون رئيسيون
الف	الف	الف	الف	الف
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
47	440	68	67	1	مبالغ مستحقة من أطراف ذات صلة
-	27,837	27,733	27,733	-	قرض إلى شركة زميلة (إيضاح 5)
23,115	23,057	20,264	20,234	30	مبالغ مستحقة إلى أطراف ذات صلة

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

إن المبالغ المستحقة من أطراف ذات علاقة 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 31 مارس 2011: 6.5% سنوياً).

مكافأة موظفي الإدارة العليا

الثلاثة أشهر المنتهية في	
31 مارس	
2011	2012
الف	الف
دينار كويتي	دينار كويتي
411	368

مزايا قصيرة الأجل

14- 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 اللوجستية والخدمات المتعلقة بها بتقديم خدمات لوجيستية شاملة للعملاء تتضمن الشحن والنقل وخدمات العقود اللوجستية 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.

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

في 31 مارس 2012 (غير مدققة)

14- معلومات القطاعات التشغيلية (تتمة)

				الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012			
				الخدمات اللوجيستية والخدمات المتعلقة بها			
المجموع	تعديلات واستعدادات	البنية التحتية	الخدمات اللوجيستية والخدمات المتعلقة بها				
الف	الف	الف	الف				
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي				
321,820	-	46,926	274,894	الإيرادات			
-	(4,248)	716	3,532	عملاء خارجيين			
321,820	(4,248)	47,642	278,426	ما بين القطاعات			
				إجمالي الإيرادات			
				النتائج			
16,051	(140)	14,671	1,520	الربح قبل الفوائد والضرائب والاستهلاك والإطفاء ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة			
(6,969)				استهلاك			
(125)				إطفاء			
8,957				الربح قبل الفوائد والضرائب ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة			
1,318				إيرادات فوائد			
(1,054)				تكاليف تمويل			
9,221				الربح قبل الضرائب ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة			
(998)				الضرائب ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة			
8,223				ربح الفترة			
				الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2011			
				الخدمات اللوجيستية والخدمات المتعلقة بها			
المجموع	تعديلات واستعدادات	البنية التحتية	الخدمات اللوجيستية والخدمات المتعلقة بها				
الف	الف	الف	الف				
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي				
318,510	-	46,529	271,981	الإيرادات			
-	(6,351)	1,457	4,894	عملاء خارجيين			
318,510	(6,351)	47,986	276,875	ما بين القطاعات			
				إجمالي الإيرادات			
				النتائج			
19,789	(1,073)	10,762	10,100	الربح قبل الفوائد والضرائب والاستهلاك والإطفاء ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة			
(7,930)				استهلاك			
(136)				إطفاء			
11,723				الربح قبل الفوائد والضرائب ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة			
1,343				إيرادات فوائد			
(2,134)				تكاليف تمويل			
10,932				الربح قبل الضرائب ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة			
(1,773)				الضرائب ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة			
9,159				ربح الفترة			

تتضمن أرباح القطاعات في " الخدمات اللوجيستية والخدمات المتعلقة بها " أعلاه مبلغ لا شيء (31 مارس 2011): 7,914 ألف دينار كويتي) والتي تمثل ربح بيع شركة تابعة.