

مسودة للمناقشة فقط
Draft For Discussion Only

شركة هيتس تيليكوم القابضة
شركة مساهمة كويتية (قابضة)
وشركاتها التابعة
الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
لثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2011
(غير مدققة)

شركة هيتس تيليكوم القابضة
شركة مساهمة كويتية (قابضة)
وشركاتها التابعة
الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
لثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2011
(غير مدققة)

مسودة للمناقشة فقط
Draft For Discussion Only

المحتويات

تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

بيان	
أ	بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
ب	بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
ج	بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
د	بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
هـ	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)

الصفحة

5 - 1

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)

مسودة للمناقشة فقط
Draft For Discussion Only

السادة/ أعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة هيتس تيليكوم القابضة
شركة مساهمة كويتية (قابضة)
وشركاتها التابعة
الكويت

تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف المرفق لشركة هيتس تيليكوم القابضة - شركة مساهمة كويتية (قابضة) (الشركة الأم) - وشركاتها التابعة (بشار اليهم مجتمعين "المجموعة") - كما في 31 مارس 2011 وبيانات الدخل والدخل الشامل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية المجمعة المكثفة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية". إن مسئوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة بناءً على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بسهام المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدققين المستقلين للشركة".

إن أعمال مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة تتضمن بصورة أساسية إجراء استفسارات من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تطيلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن المراجعة أقل إلى حد كبير في نطاقها من التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وبالتالي فهي لا تمكننا من الحصول على تأكيد بأننا على علم بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق. وبناءً عليه فإننا لا نبدى رأياً يتعلق بالتدقيق.

الإستنتاج

إستناداً إلى مراجعتنا، لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة المرفقة لم يتم إعدادها، من جميع النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية".

التقرير حول مراجعة الأمور القانونية والتنظيمية الأخرى

إستناداً إلى مراجعتنا أيضاً، فإن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة تتفق مع ما هو وارد بدفاتر الشركة الأم، وأنه في حدود المعلومات التي تم إقرتها لدينا، لم يرد إلى علمنا ما يشير إلى وجود مخالفات خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2011 لأحكام قانون الشركات التجارية لسنة 1960 وتعديلاته اللاحقة أو للنظام الأساسي للشركة الأم على وجه يؤثر مادياً في نشاط الشركة الأم أو في مركزها المالي المجمع.

أمور ذات أهمية

نلفت الإنتباه إلى إيضاح (2) حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة بخصوص خطط هيكلة بعض الشركات التابعة.

عادل محمد الصانع
مراقب حسابات مرخص فئة (أ) رقم 86
المحاسب الكويتي لتدقيق الحسابات - اتش ال بي

علي عبدالرحمن الحساوي
مراقب حسابات مرخص فئة (أ) رقم 30
Rödl & Partner الشرق الأوسط
برقان - محاسبون عالميون

بيان - 1

ممسودة للمناقشة فقط
Draft For Discussion Only

شركة هيتس تيليكوم القابضة
شركة مساهمة كويتية (قابضة)
وشركاتها التابعة
الكويت

بيان المركز المالي المرحلي المجموع المكتفب كما في 31 مارس 2011
(غير مدقق)
جميع المبالغ بالدينار الكويتي

31 مارس 2010	31 ديسمبر 2010 (مدققة)	31 مارس 2011	إيضاح	الموجودات
23,179,527	23,079,924	22,449,127		الموجودات غير المتداولة
86,593,806	90,037,899	89,504,083	7	ممتلكات ومعدات موجودات غير ملموسة استثمار في مشروع مشترك
403,443	200,800	140,657		
<u>110,176,776</u>	<u>113,318,623</u>	<u>112,093,867</u>		
1,255,942	987,611	1,420,880		الموجودات المتداولة
3,558,929	-	-		مخزون موجودات بغرض البيع
363,125	-	-		قرض مملوح لشركة زميلة
5,980,948	6,072,283	6,104,788	8	ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
2,869,236	3,284,463	3,232,104	9	مستحق من أطراف ذات صلة
5,946,778	5,946,778	5,946,778		دفعات مقدمة لشراء إستثمارات
14,074,984	12,587,511	12,560,690	10	سنارية ومشاركة
1,620,675	1,830,756	1,944,311	11	النقد والنفد المعادل
<u>35,670,617</u>	<u>30,709,402</u>	<u>31,209,551</u>		
<u>145,847,393</u>	<u>144,028,025</u>	<u>143,303,418</u>		مجموع الموجودات
				حقوق الملكية والمطلوبات
				حقوق الملكية
72,091,686	72,091,686	72,091,686		رأس المال
34,149,954	34,149,954	34,149,954		علاوة إصدار
462,499	462,499	462,499		احتياطي قانوني
462,499	462,499	462,499		احتياطي عام
137,937	147,896	147,896		إحتياطيات أخرى
(6,837,335)	(6,837,335)	(6,837,335)	12	أسهم خزينة
1,993,076	(845,700)	(1,469,919)		احتياطي ترجمة عملات أجنبية
(2,230,786)	(2,080,517)	(1,932,969)		خسائر مترجمة
100,229,530	97,550,982	97,074,311		إجمالي حقوق الملكية المتاحة لمساهمي الشركة الأم
(336,129)	(3,276,550)	(4,049,023)		حصص غير مسيطرة
<u>99,893,401</u>	<u>94,274,432</u>	<u>93,025,288</u>		
				المطلوبات غير المتداولة
249,245	259,145	276,335		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
6,391,000	6,182,000	6,107,420		دائنو شراء رخص
697,937	772,731	816,055		قروض لأجل
-	444,427	448,944		قرض من المساهمين
117,221	1,595,678	1,670,142		ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
<u>7,455,403</u>	<u>9,253,981</u>	<u>9,318,896</u>		
				المطلوبات المتداولة
22,893,534	21,049,814	20,949,329		ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
3,306,853	3,132,805	2,774,104	9	مستحق لأطراف ذات صلة
3,195,500	3,091,000	3,053,710		دائنو شراء رخص
1,078,822	2,894,166	3,168,234		قروض لأجل
7,748,972	10,331,827	11,013,857	13	أدوات دين إسلامية
274,908	-	-		بنوك سحب على المكشوف
<u>38,498,589</u>	<u>40,499,612</u>	<u>40,959,234</u>		
<u>145,847,393</u>	<u>144,028,025</u>	<u>143,303,418</u>		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

خالد يعقوب المطوع
نائب رئيس مجلس الإدارة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكتفة.

بيان - ب

مسودة المناقشة فقط
Draft For Discussion Only

شركة هيتمس تيليكوم الشاهجسة
شركة مساهمة كويتية (قابضة)
وشركاتها التابعة
الكويت

بيان الدخل المرحلي المجمع المثلث للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2011
(غير مدقق)
جميع المبالغ بالدينار الكويتي

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		ايضاح
2010	2011	
20,344,145	16,442,194	ايرادات النشاط
(18,916,844)	(15,007,308)	تكاليف النشاط
1,427,301	1,434,886	مجمل ربح النشاط
(2,462,175)	(2,523,612)	مصروفات عمومية وإدارية
(192,182)	(446,088)	إستهلاكات وإهلاكات
(199,793)	(260,413)	مصروفات تمويلية
-	37,240	حصة المجموعة من إيرادات مشروع مشترك
944,417	12,779	إيرادات مضاربة ومشاركة
-	75,182	إيرادات ضريبية
842	936,931	إيرادات أخرى
(481,590)	(733,095)	خسارة الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبية دعم العمالة الوطنية والزكاة
(495)	-	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(1,375)	(3,819)	ضريبية دعم العمالة الوطنية
(557)	(1,393)	زكاة
(484,017)	(738,307)	خسارة الفترة
52,575	147,548	المتاح لمد
(536,592)	(885,855)	مساهمي الشركة الأم
(484,017)	(738,307)	حصص غير مسيطرة
0.077	0.217	14 ربحية السهم / (فلس)

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة.

بيان
مسودة للمناقشة فقط
Draft For Discussion Only

شركة هيتس تيليكوم القابضة
شركة مساهمة كويتية (قابضة)
وشركاتها التابعة
الكويت

بيان الدخل الشامل المرحلي المجموع المكثف للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2011
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2010	2011	
(484,017)	(738,307)	صافي خسارة الفترة الدخل الشامل الأخر
454,137	(624,219)	فروق ترجمة صلات أجنبية
454,137	(624,219)	(الحسارة)/الدخل الشامل الأخر للفترة
(29,880)	(1,362,526)	إجمالي الخسارة الشاملة للفترة
506,712	(476,671)	المتاح لـ:
(536,592)	(885,855)	مساهمي الشركة الأم
(29,880)	(1,362,526)	حصص غير مسيطرة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة.

بيان - د

شركة هيتس تيليكوم القابضة
شركة مساهمة كويتية (قابضة)
وشركاتها التابعة
الكويت

مسوده للمناقشة فقط
Draft For Discussion Only

بيان التدفقات النقدية الصافي للمكلف للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2011
(غير مدقق)
جميع المبالغ بالدينار الكويتي

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		ايضاح	
2010	2011		
(484,017)	(738,307)		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية صافي خسارة الفترة
			التعديلات:
192,182	446,088		إستهلاكات واطفاءات
12,531	17,190		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
(944,417)	(12,779)		ايرادات مضاربة ومشاركة
199,793	260,413		مصرفات تمويلية
(1,023,928)	(27,395)		التغيرات في رأس المال العامل:
(369,496)	(433,269)		مخزون
(137,781)	(19,726)		ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
239,228	(306,342)		أطراف ذات صلة
344,414	(106,380)		ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
(917,563)	(893,113)		صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
(15,308)	(144,516)		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(427,463)	-		مستلزمات ومعدات
(2,501,026)	26,821		موجودات غير ملموسة
-	60,143		مضاربة ومشاركة
(2,943,997)	(57,552)		استثمار في مشروع مشترك صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
(193,650)	308,290		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
3,138,204	537,832		قروض لاجل
274,908	-		أنوات دين اسلامية
1,817	-		بنوك سحب على المكشوف
(2,973)	(106,215)		التحفظات الأخرى
432,396	113,382		مصرفات تمويلية مدفوعة
3,650,702	853,289		التغير في حصص غير مسيطرة
(57,454)	210,930		صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية
(298,312)	113,555		إحتياطي ترجمة عملات أجنبية
1,918,987	1,830,756		صافي الزيادة/(النقص) في النقد والنقد المعادل
1,620,675	1,944,311	11	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة.

شركة هينس تيليكوم القابضة
شركة مساهمة كويتية (قابضة)
وشركاتها التابعة
الكويت

بيان التغيرات في حقوق الملكية المجمعة المكلف للفترة لشهر المنتهية في 31 مارس 2011
(غير مدقق)

جميع المبالغ بالدينار الكويتي

مسودة للمناقشة فقط
Draft For Discussion Only

حقوق الملكية المتاحة لمساهمي الشركة الأم

حقوق الملكية	حصص غير مسيطرة	المجموع	خسوف مقارن	تحويلات ترجمة عملات أجنبية	سهم خزينه	التحفظات الأخرى	تحويلات عم	تقاضي قانوني	عمولة إصدار	رأس مال	الرصيده كما في 1 يناير 2010
93,489,068 (484,017)	(231,933) (536,592)	99,721,001 52,575	(2,283,361) 52,575	1,538,939	(6,837,335)	136,120	462,499	462,499	34,149,954	72,091,686	الرصيده كما في 1 يناير 2010 صافي ربح الفترة اجمالي النقط الثمان الأخر للفترة
454,137 (29,880)	- (536,592)	454,137 506,712	- 52,575	454,137 454,137	-	-	-	-	-	-	اجمالي النقط الثمان للفترة حصص الشركة الأم من الشركات التابعة في احتياطات الأخرى التغير في حصص غير مسيطرة
1,817	-	1,817	-	-	-	1,817	-	-	-	-	الرصيده في 31 مارس 2010
432,396 99,893,401	432,396 (336,129)	100,229,530	(2,230,786)	1,993,076	(6,837,335)	137,917	462,499	462,499	34,149,954	72,091,686	الرصيده كما في 1 يناير 2011 صافي خسارة الفترة اجمالي لخسارة بلاندا الأخرى للفترة
54,274,432 (738,307)	(3,276,550) (885,855)	97,550,982 147,548	(2,080,517) 147,548	(865,700)	(6,837,335)	147,896	462,499	462,499	34,149,954	72,091,686	اجمالي لخسارة الفترة التغير في حصص غير مسيطرة
(624,219) (1,362,526)	- (855,855)	(624,219) (476,671)	- 147,548	(624,219) (624,219)	-	-	-	-	-	-	الرصيده في 31 مارس 2011
113,382 91,025,288	113,382 (4,049,033)	97,074,311	(1,932,969)	(1,465,919)	(6,837,335)	147,896	462,499	462,499	34,149,954	72,091,686	الرصيده في 31 مارس 2011

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكلفة.

مسودة للمناقشة فقط
Draft For Discussion Only

(1)

شركة هيتس تيليكوم القابضة
شركة مساهمة كويتية (قابضة)
وشرائها التابعة
الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2011
(غير مدققة)

جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك

1- نبذة عن الشركة

تأسست شركة هيتس تيليكوم القابضة - شركة مساهمة كويتية كإبضة - في 22 مايو 1999 وفقاً لقانون الشركات التجارية رقم 15 لسنة 1960 والتعديلات اللاحقة له، إن أسهم الشركة الأم مدرجة في سوق الكويت للأوراق المالية.

إن الأغراض التي تأسست من أجلها الشركة الأم هي:

- تملك أسهم شركات مساهمة كويتية أو أجنبية وكذلك تملك أسهم أو حصص في شركات ذات مسؤولية محدودة كويتية أو أجنبية أو الإشتراك في تأسيس هذه الشركات بنوعها وإدارتها وكفالتها لدى الغير فيما يتعلق بقطاع الاتصالات فقط.
- إقراض الشركات التي تملك فيها أسهما وكفالتها لدى الغير وفي هذه الحالة يتعين ألا تقل نسبة مشاركة الشركة القابضة في رأس مال الشركة المتراضة عن 20% على الأقل.
- تملك حقوق الملكية الصناعية من براءات اختراع أو علامات تجارية أو صناعية أو رسوم صناعية أو أية حقوق أخرى تتعلق بذلك وتأجيرها لشركات أخرى لاستغلالها سواء في داخل دولة الكويت أو خارجها فيما يتعلق بقطاع الاتصالات فقط.
- تملك المنقولات والعقارات اللازمة لمباشرة نشاطها في الحدود المسموح بها وفقاً للقانون.
- إستغلال الفوائض المالية المتوفرة لدى الشركة عن طريق استثمارها في محافظ مالية وعقارية تدار من قبل شركات متخصصة.

ويجوز للشركة الأم أن تكون لها مصلحة أو أن تشترك بأي وجه مع الهيئات التي تزاول أعمالاً شبيهة بأعمالها أو التي تعاونها على تحقيق أغراضها في الكويت أو في الخارج ولها أن تنشئ أو تشارك أو تشترى هذه الهيئات أو تلحقها بها.

يقع مقر الشركة الأم الرئيسي في: برج جاسم العصفور - شارع السور - مدينة الكويت.

تمت الموافقة على إصدار هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2011 من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 2011/03/01.

2- الإستمرارية وهيكلة بعض الشركات التابعة

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة المعدة من قبل الإدارة لبعض الشركات التابعة على أساس مبدأ الإستمرارية بالرغم من أن تلك الشركات تكبدت خسائر متراكمة تزيد عن رأس مال هذه الشركات إستناداً لوجود دعم مالي من الشركة الأم لهذه الشركات. كذلك وجود خطط لإعادة هيكلة هذه الشركات.

3- السياسات المحاسبية الهامة

تطبيق المعايير والتفسيرات الجديدة والمعدلة

إن التعديلات والتفسيرات الجديدة التالية للمعايير يتم تطبيقها اعتباراً من 1 يناير 2011:

معيير المحاسبة الدولي 24: "الأطراف ذات الصلة" - (معدل)

يسري المعيار المعدل على الفترات السنوية التي تبدأ من أو بعد 1 يناير 2011

ويوضح التعديل تعريف الطرف ذي صلة لتبسيط تحديد تلك العلاقة وإزالة حالات عدم التوافق عند تطبيقها. ويقدم المعيار المعدل إعفاء جزئي من متطلبات الإفصاح فيما يخص المؤسسات الحكومية ذات الأهمية.

معيير المحاسبة الدولي 32: "الأدوات المالية العرضية" - (معدل)

يسري المعيار المعدل على الفترات السنوية التي تبدأ من أو بعد 1 فبراير 2010

وذلك فيما يتعلق بتصنيف حقوق الإصدار حيث عدل تعريف الإلتزام المالي لتصنيف حقوق الإصدار وبعض الخيارات الأخرى كأدوات حقوق ملكية في الحالات التي يتم إعطاء الحقوق حسب الحصص إلى كافة المالكين الماليين من نفس الفئة لأدوات حقوق الملكية غير المشتقة بالمنشأة أو حيازة 10% من أدوات حقوق الملكية مقابل مبلغ ثابت بأي عملة.

مسودة للمناقشة فقط
Draft For Discussion Only

(2)

شركة هيتس تيليكوم القابضة
شركة مساهمة كويتية (قابضة)
وشركاتها التابعة
الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2011
(غير مدققة)

جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك

التفسير رقم 14: "متطلبات الحد الأدنى للتمويل المدفوع مقدماً" - (معدل)
يسري التعديل، على تفسير لجنة تفسيرات المعايير الدولية للتقارير المالية على الفترات السنوية التي تبدأ من أو بعد 1 يناير 2011 مع التطبيق بأثر رجعي.
ويقدم التعديل إرشادات حول تقييم المبلغ الممكن إسترداده لصافي موجودات صندوق القاعد حيث يسمح التعديل للمنشأة بمعاملة المدفوعات مقدماً للحد الأدنى لمتطلبات التمويل كموجودات.

التفسير رقم 19: "سداد المطلوبات المالية بأدوات حقوق ملكية"
يسري هذا التفسير على الفترات السنوية التي تبدأ من أو بعد 1 يوليو 2010.
يوضح التفسير أن أدوات حقوق الملكية المصدرة إلى الدائن لسداد التزام مالي تؤهل كمقابل منفوع وتقاس أدوات حقوق الملكية المصدرة بقيمتها العادلة. وفي حالة تعذر قياس قيمة أدوات حقوق الملكية المصدرة بصورة موثوق بها يتم قياسها بالقيمة العادلة للالتزام الذي يتم سداؤه. يتم إدراج أي ربح أو خسارة ضمن الأرباح أو الخسائر مباشرة.

ليس لهذه التعديلات الجديدة تأثيراً جوهرياً على المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للمجموعة.

4- أحكام وتقديرات

إن إعداد المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة يتطلب من الإدارة إتخاذ أحكام والقيام بتقديرات وافتراضات قد تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المفصح عنها للأصول والالتزامات والإيرادات والمصروفات وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات.
عند إعداد المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة، كانت الأحكام الهامة التي اتخذتها الإدارة عند تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة والأسباب الرئيسية لعدم التأكد من التقديرات هي نفسها التي تم تطبيقها على البيانات المالية المجمعة السنوية والمدققة والسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010.

5- أسس الإعداد

لقد أعدت هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للشركة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي". إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد المعلومات المالية المرحلية المجمعة مكثفة المجموعة مماثلة لتلك المطبقة في إعداد البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010.

إن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لا تتضمن كافة المعلومات والإفصاحات اللازمة لبيانات مالية مجمعة كاملة معدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. وترى الإدارة أنه قد تم إدراج جميع التعديلات الضرورية المتمثلة في الاستحقاقات العادية المتكررة والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل إضافة إلى ذلك فإن نتائج فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2011 لا تعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة التي تنتهي في 31 ديسمبر 2011 وللحصول على معلومات إضافية، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة المدققة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010.

6- الشركات التابعة

تتضمن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة المعلومات المالية المرحلية المكثفة للشركة الأم وشركاتها التابعة المذكورة أدناه:

نسبة المساهمة		بلد التأسيس	شركة قنوات للاتصالات (ذ.م.م)
31 مارس 2011	31 ديسمبر 2010		
%100	%100	السعودية	شركة فوراً للاتصالات (ذ.م.م)
%100	%100	السعودية	شركة هيتس إسبانيا للاتصالات (S.A)
%68.69	%68.69	إسبانيا	شركة هيتس أفريقيا (ذ.م.م)
%92.82	%92.82	جزر كايمان	

مسودة للمناقشة فقط
Draft For Discussion Only

(3)

شركة هيتس تيليكوم القابضة
شركة مساهمة كويتية (قابضة)
وشركاتها التابعة
الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2011
(غير مدققة)

جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك

تم تجميع المعلومات المالية المرحلية المكثفة لكل الشركات التابعة إستناداً إلى بيانات مالية معدة من قبل الإدارة عن فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2011، حيث بلغ إجمالي موجوداتها المدرجة ضمن بيان المركز المالي المرحلي المجمع 71,113,353 دينار كويتي وصافي أرباحها المدرجة ضمن بيان الدخل المرحلي المجمع 94,346 دينار كويتي.

-7 موجودات غير ملموسة

- تتضمن الموجودات غير الملموسة شهرة بمبلغ 33,747,166 دينار كويتي، ناتجة عن إقتناء (شركة تابعة) - شركة هيتس أفريقيا (المحدودة) - جزر كايمان - وشهرة بمبلغ 14,015,057 دينار كويتي ناتجة عن إقتناء الشركة التابعة - شركة قنوات للإتصالات (ذ.م.م) - المملكة العربية السعودية ، و شهرة بمبلغ 5,067,662 دينار كويتي ناتجة عن إقتناء شركة أتلنتك وإيرليس - ليبيريا (شركة تابعة لشركة هيتس أفريقيا المحدودة) وشهرة بمبلغ 693,350 دينار كويتي ناتجة من شركة هيتس اسبانيا للإتصالات (S.A).

- تقوم الإدارة سنوياً بعمل إختيار لتحديد فيما إذا كان هناك مؤشر على إنخفاض في قيمة الشهرة. إن القيمة الإمبردادية لوحدة النقد المتولدة (CGU) يتم تحديدها على أساس الطريقة المستخدمة (Value-in-use). كما إن الإقتراضات الرئيسية للطريقة المستخدمة (Value-in-use) تبني على أساس معدلات الخصم ومعدلات النمو على المدى الطويل. ويعتمد معدل الخصم أساساً على المتوسط المرجح لتكلفة رأس المال بينما تعتمد معدلات النمو في المنطقة التي تستخدم فيها وحدة النقد (CGU) على خبرة وتوقعات الإدارة. وتستخدم توقعات التدفقات النقدية في حسنة الإحساب والتي تعتمد على التقديرات المالية المعتمدة من مجلس الإدارة والتي تغطي الفترة التي تكون فيها رخصة الإتصال صالحة. إن التدفقات النقدية مستنبطة عن طريق إستخدام معدلات النمو التقديرية. كما أن متوسط معدلات النمو متسقة مع التوقعات. وترى إدارة الشركة الأم أنه لا يوجد مؤشر على إنخفاض قيمة الشهرة بناءً على دراسة معدة من قبل طرف خارجي في نهاية السنة المالية السابقة.

-8 ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى

31 مارس 2010	31 ديسمبر 2010 (مدققة)	31 مارس 2011	
217,645	1,024,392	1,200,771	ذمم تجارية مدينة
2,235,650	1,598,863	1,662,738	إيرادات مستحقة
1,470,738	1,931,753	2,072,766	موجودات ضريبية موجبة
677,775	809,965	595,264	خطابات ضمان
455,160	546,010	336,510	مصرفات مدفوعة مقدماً
75,967	19,332	98,198	تأمينات مستردة
8,620	36,490	38,339	دفعات مقدمة
839,393	105,178	100,202	مديون آخرون
5,980,948	6,072,283	6,104,788	

-9 معاملات مع أطراف ذات صلة

تمثل الأطراف ذات علاقة الشركات الزبيلة والمساهمين الرئيسيين وأعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة العليا للمجموعة وشركات يسيطرون عليها أو يمارسون عليها سيطرة مشتركة أو تأثيراً ملموساً. يتم الموافقة على سياسات تسعير وشروط هذه المعاملات من قبل إدارة المجموعة. إن المبالغ والأرصدة المستحقة من/إلى أطراف ذات صلة معفاة من الفوائد وليس لها تاريخ سداد للسداد.

مسوده للمناقشة فقط
Draft For Discussion Only

(4)

شركة هيتس تيليكوم القابضة
شركة مساهمة كويتية (قابضة)
وشركاتها التابعة
الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكشفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2011
(غير مدققة)

جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك

إن أرصدة وحركة المعاملات مع أطراف ذات صلة المدرجة ضمن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكشفة هي كما يلي:

31 ديسمبر		31 مارس		بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف
31 مارس 2010	2010 (مدققة)	31 مارس 2011	2011	
14,074,984	12,587,511	12,560,690	2011	مضاربة ومشاركة (إيضاح 10)
7,228,645	9,445,385	10,299,538	2011	أدوات دين إسلامية (إيضاح 13)
-	444,427	448,944	2011	قرض من المساهمين
2,869,236	3,284,463	3,232,104	2011	مستحق من أطراف ذات صلة
3,306,853	3,132,805	2,774,104	2011	مستحق لأطراف ذات صلة
الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس				بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف
2010	2011	2011	2011	إيرادات مضاربة ومشاركة
944,417	12,779	12,779	2011	مصروفات تمويلية
141,017	136,746	136,746	2011	

10- مضاربة ومشاركة

- يتمثل هذا البند في عقد مضاربة ومشاركة قصير الأجل ويمرم مع طرف ذو صلة. يعائد 7% كما في 31 مارس 2011. وكذلك في عقد مضاربة ومشاركة في الأرباح يستحق السداد بتاريخ 9 أغسطس 2011، إن الأرباح المتوقعة تكون في حدود 4%
- إن القيمة العادلة للاستثمارات في مضاربة ومشاركة تساوي القيمة الدفترية لها كما في 31 مارس 2011 حيث أن تواريخ استحقاقها قصيرة الأجل.

11- النقد والنقد المعادل

31 ديسمبر		31 مارس		نقد وأرصدة لدى البنوك نقد لدى المحافظ
31 مارس 2010	2010 (مدققة)	31 مارس 2011	2011	
709,479	919,547	1,033,102	2011	
911,196	911,209	911,209	2011	
1,620,675	1,830,756	1,944,311	2011	

12- أسهم خزينة

31 ديسمبر		31 مارس		عدد الأسهم نسبة المساهمة (%) القيمة السوقية (دينار كويتي)
31 مارس 2010	2010 (مدققة)	31 مارس 2011	2011	
41,325,981	41,325,981	41,325,981	2011	
%5.73	%5.73	%5.73	2011	
3,967,294	3,264,752	1,983,647	2011	

13- أدوات دين إسلامية

يتمثل هذا البند في عقود مضاربة وسرايعة تمويلية بعضها سرية مع أطراف ذات صلة (إيضاح - 9) تستحق السداد خلال سنة وكذلك بنوك إسلامية. بلغ متوسط التكلفة 4% : 7%، إن القيمة العادلة لعقود مضاربة تمويلية تقارب القيمة الدفترية لها كما في 31 مارس 2011 حيث أنها محملة بمعدلات تكلفة مساوية للمعدلات السائدة في السوق. إن جزء من أدوات الدين الإسلامية والذي يبلغ 529,244 دينار كويتي مضمون مقابل رهن بعض أسهم الخزينة (إيضاح رقم 12).

(5)

مسودة المناقشة فقط
Draft For Discussion Only

شركة هيتس تيليكوم القابضة
شركة مساهمة كويتية (قابضة)
وشركاتها التابعة
الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكلفة لثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2011
(غير مدققة)

جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك

14- ربحية السهم/فلس)

يتم احتساب ربحية السهم بتقسيم صافي ربح الفترة العائد لمساهمي الشركة الأم على المتوسط الموزون لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة وذلك كما يلي:

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	
2010	2011
52,575	147,548
720,916,860	720,916,860
(41,325,981)	(41,325,981)
679,590,879	679,590,879
0.077	0.217

صافي ربح الفترة
المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة
المتوسط المرجح لأسهم الخزينة
المتوسط المرجح لعدد الأسهم ناقصا أسهم الخزينة
ربحية السهم/فلس

15- الجمعية العمومية

لم يتم عقد الجمعية العامة السنوية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010 حتي تاريخ إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكلفة. وبالتالي لم تتم الموافقة بعد علي البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010.

16- معلومات القطاعات

قطاعات التشغيل

تعمل المجموعة بشكل أساسي في مجال واحد من الأعمال هو مجال الاتصالات ولذلك فإن المعلومات المعلنة لصناع قرار المجموعة لغرض توزيع المصادر وتقييم الاداء متركزة بشكل أكثر تحديدا على أنشطة الاتصالات.

المعلومات الجغرافية

تقوم المجموعة بعملياتها ضمن مناطق جغرافية مختلفة ويوضح الجدول التالي توزيع إيرادات قطاع المجموعة والموجودات غير المتداولة حسب النطاق الجغرافي.

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2010		الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2011		المنطقة
موجودات غير متداولة	إيرادات	موجودات غير متداولة	إيرادات	
48,153,209	944,419	48,455,553	12,779	دولة الكويت
1,152,275	19,516,893	874,366	15,053,306	خارج دولة الكويت
1,366,522	602,122	1,046,725	986,943	المملكة العربية السعودية
59,204,770	225,970	61,717,223	1,451,298	اسبانيا
110,176,776	21,289,404	112,093,867	17,504,326	أفريقيا

17- أرقام المقارنة

تم إعادة توييب وتصنيف بعض أرقام المقارنة للفترة السابقة لتتلائم مع توييب وتصنيف أرقام الفترة الحالية.