

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

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

31 مارس 2017 (غير مدققة)

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

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق لشركة أجيليتي للمخازن العمومية ش.م.ك.ع. ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة (يشار إليها معاً بـ"المجموعة") كما في 31 مارس 2017 وبيانات الدخل والدخل الشامل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية المرحلية المكثفة المراجعة المتعلقة به 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 34: التقرير المالي المرحلي. إن مسؤوليتنا هي التعبير عن نتيجة مراجعتنا لهذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية المنفذة من قبل المدققين المستقلين للشركة" المتعلق بمهام المراجعة. تتمثل مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة في توجيه الاستفسارات بصفة رئيسية إلى الموظفين المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق الإجراءات التحليلية والإجراءات الأخرى للمراجعة. إن نطاق المراجعة أقل من نطاق 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 نندي رأياً يتعلق بالتدقيق.

أساس النتيجة المتحفظة

كما هو مبين في الايضاح 4 حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة، تم إدراج استثمار المجموعة في شركة كوريك تيليكوم والقرض ذي الصلة ("شركة كوريك") بمبلغ 109,346 ألف دينار كويتي (31 ديسمبر 2016: 109,881 ألف دينار كويتي) ومبلغ 35,396 ألف دينار كويتي (31 ديسمبر 2016: 35,569 ألف دينار كويتي)، على التوالي، في المركز المالي المرحلي المكثف المجمع كما في 31 مارس 2017. إضافة إلى ذلك، قدمت المجموعة طلباً للتحكيم فيما يتعلق باستثمارها في شركة كوريك. إننا لم نتمكن من الحصول على أدلة تدقيق كافية ومناسبة حول الاستثمار في شركة كوريك وإمكانية استرداد القرض كما في 31 مارس 2017، وذلك نتيجة لطبيعة وعدم التأكد الجوهرية حول قيمة الاستثمار ونتيجة طلب التحكيم. وبالتالي، فإننا لم نتمكن من تحديد ما إذا كان من الضروري إجراء أية تعديلات على الاستثمار والقرض لشركة كوريك.

النتيجة المتحفظة

استناداً إلى مراجعتنا، باستثناء التأثير المحتمل للأمر المبين في فقرة "أساس النتيجة المتحفظة"، لم يرد إلى علمنا ما يستوجب الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة المرفقة لم يتم إعدادها، من جميع النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34.

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

التأكيد على أمر
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 حول عدة مخالفات تتعلق بقانون الادعاءات الخاطئة. إضافة إلى ذلك، فقد انضمت وزارة العدل الأمريكية إلى المدعين ضد الشركة الأم وذلك بموجب قانون الادعاءات الخاطئة ("إجراءات قضية الادعاءات الخاطئة كيتام"). تطالب وزارة العدل بتعويضات عن أضرار كبيرة نتيجة المخالفات المزعومة. تم وقف شركات المجموعة (بما فيها الشركة الأم) عن التقدم بعطاءات لعقود جديدة مع حكومة الولايات المتحدة انتظراً لنتيجة القضايا. إنه لا يمكن حالياً تحديد النتائج النهائية لهذه الأمور، ولذلك، لم يتم احتساب مخصص لها في المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة، و

(2) إيضاح رقم 9 (ب) حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة الذي يبين الالتزامات المحتملة المتعلقة بالتحقيقات في التقاضي مع الإدارة العامة للجمارك بالكويت.

إننا لا نعبر عن تحفظاً إضافياً في نتيجتنا فيما يتعلق بالأمور المبينة أعلاه.

تقرير حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى
إضافة إلى ذلك، واستناداً إلى مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة متفقة مع ما هو وارد في الدفاتر المحاسبية للشركة الأم. وأنه حسبما وصل إليه علمنا واعتقادنا، لم يرد إلى علمنا وجود أية مخالفات لقانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 ولائحته التنفيذية، أو لعقد التأسيس أو للنظام الأساسي للشركة الأم والتعديلات اللاحقة لهما، خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2017 على وجه قد يكون له تأثيراً مادياً على نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.


نايف مساعد البزيع
مراقب حسابات مرخص رقم 91 فئة أ
RSM البزيع وشركاهم


وليد عبد الله العصيمي
سجل مراقبي الحسابات رقم 68 فئة أ
من العيان والعصيمي وشركاهم
عضو في إرنست ويونغ

15 مايو 2017

الكويت

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

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع
كما في 31 مارس 2017 (غير مدقق)

31 مارس 2016 الف دينار كويتي	(مدققة) 31 ديسمبر 2016 الف دينار كويتي	31 مارس 2017 الف دينار كويتي	إيضاحات
			الموجودات
210,262	251,997	273,389	موجودات غير متداولة
42,044	16,501	18,643	ممتلكات والآلات ومعدات
261,791	268,686	268,846	مشاريع قيد التنفيذ
32,985	29,978	28,664	عقارات استثمارية
246,689	245,989	247,128	موجودات غير ملموسة
46,933	51,167	50,536	شهرة
108,482	109,917	109,346	4 استثمار في شركات زميلة
34,008	35,497	35,241	موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
32,366	34,831	29,231	موجودات مالية متاحة للبيع
12,594	20,339	25,585	موجودات غير متداولة أخرى
35,104	35,569	35,396	4 قرض إلى طرف ذي علاقة
			قرض إلى شركة زميلة
1,063,258	1,100,471	1,122,005	إجمالي الموجودات غير المتداولة
			موجودات متداولة
13,355	14,390	16,400	بضاعة
231,456	241,146	254,045	مدينون تجاريون
68,263	93,725	95,740	موجودات متداولة أخرى
123,133	94,305	87,640	5 أرصدة لدى البنوك ونقد
436,207	443,566	453,825	إجمالي الموجودات المتداولة
1,499,465	1,544,037	1,575,830	مجموع الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
			حقوق الملكية
121,185	121,185	121,185	رأس المال
152,650	152,650	152,650	علاوة إصدار أسهم
60,593	60,593	60,593	احتياطي قانوني
(45,288)	(45,288)	(49,239)	6 أسهم خزينة
44,366	44,366	44,366	احتياطي أسهم خزينة
(24,378)	(22,918)	(23,971)	احتياطي ترجمة عملات أجنبية
(18,156)	(17,801)	(17,684)	احتياطي تغطية
1,294	1,836	1,836	احتياطي إعادة تقييم استثمارات
(31,225)	(35,397)	(35,397)	احتياطيات أخرى
649,914	661,356	675,916	أرباح مرحلة
910,955	920,582	930,255	حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم
26,425	28,660	33,893	الحصص غير المسيطرة
937,380	949,242	964,148	إجمالي حقوق الملكية
			المطلوبات
71,494	86,911	96,703	مطلوبات غير متداولة
42,558	46,301	47,459	قروض تحمل فائدة
19,975	11,769	10,522	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
134,027	144,981	154,684	مطلوبات غير متداولة أخرى
			إجمالي المطلوبات غير المتداولة
37,830	52,492	47,349	مطلوبات متداولة
382,614	388,821	401,369	قروض تحمل فائدة
7,614	8,501	8,280	دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى
428,058	449,814	456,998	توزيعات أرباح مستحقة
562,085	594,795	611,682	إجمالي المطلوبات المتداولة
1,499,465	1,544,037	1,575,830	إجمالي المطلوبات
			مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

فاس

طارق عبد العزيز سلطان
نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 13 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

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

بيان الدخل المرحلي المكتف المجمع
للفترة المنتهية في 31 مارس 2017 (غير مدقق)

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2016	2017	
ألف	ألف	إيضاحات
دينار كويتي	دينار كويتي	
		الإيرادات
263,528	276,486	إيرادات خدمات لوجيستية وشحن
13,227	14,776	إيرادات تأجير
22,079	29,280	خدمات أخرى
		إجمالي الإيرادات
298,834	320,542	تكلفة الإيرادات
(196,786)	(209,712)	
		صافي الإيرادات
102,048	110,830	مصروفات عمومية وإدارية
(29,142)	(30,089)	رواتب ومزايا موظفين
(48,765)	(51,787)	حصة في نتائج شركات زميلة
910	827	إيرادات متنوعة
1,171	990	
		الربح قبل الفوائد والضرائب والاستهلاك والإطفاء ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة
26,222	30,771	استهلاك
(6,612)	(7,587)	إطفاء
(1,010)	(1,008)	
		الربح قبل الفوائد والضرائب ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة
18,600	22,176	إيرادات فوائد
136	772	تكاليف تمويل
(1,252)	(2,520)	
		الربح قبل الضرائب ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة
17,484	20,428	ضرائب
(2,014)	(2,372)	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
(35)	(35)	
		ربح الفترة
15,435	18,021	
		الخاص بـ:
13,105	14,560	مساهمي الشركة الأم
2,330	3,461	الحصص غير المسيطرة
15,435	18,021	
11.39	12.69	8 ربحية السهم الأساسية والمخفضة الخاصة بمساهمي الشركة الأم (فلس)

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 13 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكتفة المجمع.

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

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع
للفترة المنتهية في 31 مارس 2017 (غير مدقق)

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	
2016	2017
ألف	ألف
دينار كويتي	دينار كويتي
15,435	18,021
(10,573)	719
69	80
-	37
(10,504)	836
4,931	18,857
3,929	13,624
1,002	5,233
4,931	18,857

ربح الفترة

إيرادات شاملة أخرى:

بنود يتم أو قد يتم إعادة تصنيفها إلى بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع في فترات لاحقة:

- تعديلات تحويل عملات أجنبية
- ربح تغطية صافي الاستثمارات
- ربح تغطية التدفقات النقدية

إيرادات (خسائر) شاملة أخرى

إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة

الخاص بـ:

- مساهمي الشركة الأم
- الحصص غير المسيطرة

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

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع
للفترة المنتهية في 31 مارس 2017 (غير مدقق)

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2016	2017	ايضاح
ألف دينار كويتي	ألف دينار كويتي	
17,484	20,428	أنشطة التشغيل
		الربح قبل الضرائب ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة
		تعديلات لـ:
269	321	مخصص انخفاض قيمة مدينين تجاريين
2,429	2,359	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
(137)	297	ربح تحويل عملات أجنبية
(910)	(827)	حصة في نتائج شركات زميلة
(1,171)	(990)	إيرادات متنوعة
6,612	7,587	استهلاك
1,010	1,008	إطفاء
(136)	(772)	إيرادات فوائد
1,252	2,520	تكاليف تمويل
26,702	31,931	ربح التشغيل قبل التغييرات في رأس المال العامل:
(1,010)	(2,077)	بضاعة
4,731	(10,066)	مدينون تجاريون
1,619	5,183	موجودات متداولة أخرى
1,238	3,567	دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى
33,280	28,538	النقد الناتج من العمليات
(1,098)	(2,359)	ضرائب مدفوعة
(2,096)	(1,907)	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة
30,086	24,272	صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
		أنشطة الاستثمار
1,587	(1,027)	صافي الحركة في موجودات مالية متاحة للبيع
(8,187)	(20,901)	إضافات إلى ممتلكات وآلات ومعدات
-	121	متحصلات من بيع ممتلكات وآلات ومعدات
(3,108)	(4,804)	قرض إلى طرف ذي علاقة
(7,909)	(4,388)	إضافات إلى مشاريع قيد التنفيذ
1,548	1,698	توزيعات أرباح مستلمة من شركة زميلة
(5,115)	-	اقتناء شركة تابعة بالصافي بعد النقد الذي تمت حيازته
216	308	إيرادات فوائد مستلمة
(3,091)	5,518	صافي الحركة في ودائع ذات فترات استحقاق أصلية تزيد عن ثلاثة أشهر
(24,059)	(23,475)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة الاستثمار
		أنشطة التمويل
-	(3,951)	شراء أسهم خزينة
7,862	4,969	صافي الحركة في قروض تحمل فائدة
(1,393)	(2,158)	تكلفة تمويل مدفوعة
(273)	(365)	توزيعات أرباح مدفوعة لمساهمي الشركة الأم
-	(788)	توزيعات أرباح مدفوعة للحصص غير المسيطرة
6,196	(2,293)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الناتجة من أنشطة التمويل
(6,235)	348	صافي فروق تحويل عملات أجنبية
5,988	(1,148)	صافي (النقص) الزيادة في النقد والنقد المعادل
107,207	87,240	النقد والنقد المعادل في 1 يناير
113,195	86,092	النقد والنقد المعادل في 31 مارس

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 13 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع.

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

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع
للفترة المنتهية في 31 مارس 2017 (غير مدقق)

الخاص بمساهمي الشركة الأم												
إجمالي حقوق الملكية	الحصص غير المسيطرة	الإجمالي الفرعي	أرباح مرحلة	احتياطات أخرى	احتياطي إعادة تقييم استثمارات	احتياطي تغطية	احتياطي ترجمة عملات أجنبية	احتياطي أسهم خزينة	أسهم خزينة	احتياطي قانوني	علاوة إصدار أسهم	رأس المال
ألف	ألف	ألف	ألف	ألف	ألف	ألف	ألف	ألف	ألف	ألف	ألف	ألف
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
949,242	28,660	920,582	661,356	(35,397)	1,836	(17,801)	(22,918)	44,366	(45,288)	60,593	152,650	121,185
18,021	3,461	14,560	14,560	-	-	-	-	-	-	-	-	-
836	1,772	(936)	-	-	-	117	(1,053)	-	-	-	-	-
18,857	5,233	13,624	14,560	-	-	117	(1,053)	-	-	-	-	-
(3,951)	-	(3,951)	-	-	-	-	-	-	(3,951)	-	-	-
964,148	33,893	930,255	675,916	(35,397)	1,836	(17,684)	(23,971)	44,366	(49,239)	60,593	152,650	121,185
كما في 1 يناير 2017												
ربح الفترة												
خسائر (إيرادات) شاملة أخرى												
إجمالي (الخسائر) الإيرادات الشاملة للفترة												
شراء أسهم خزينة												
كما في 31 مارس 2017												
931,475	24,449	907,026	636,809	(31,225)	1,294	(18,225)	(15,133)	44,366	(45,288)	60,593	152,650	121,185
15,435	2,330	13,105	13,105	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(10,504)	(1,328)	(9,176)	-	-	-	69	(9,245)	-	-	-	-	-
4,931	1,002	3,929	13,105	-	-	69	(9,245)	-	-	-	-	-
(356)	(356)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1,330	1,330	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
937,380	26,425	910,955	649,914	(31,225)	1,294	(18,156)	(24,378)	44,366	(45,288)	60,593	152,650	121,185
كما في 1 يناير 2016												
ربح الفترة												
(خسائر) إيرادات شاملة أخرى												
إجمالي (الخسائر) الإيرادات الشاملة للفترة												
توزيعات أرباح إلى الحصص غير المسيطرة												
اقتناء شركة تابعة												
كما في 31 مارس 2016												

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 13 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

1 معلومات حول الشركة

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

تمت الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للشركة الأم وشركاتها التابعة (يشار إليها معاً باسم "المجموعة") من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 10 مايو 2017.

فيما يلي الأغراض الرئيسية للشركة الأم:

- إنشاء وإدارة وتأجير المخازن بجميع أنواعها.
- تخزين البضائع تحت الإشراف الجمركي داخل المناطق الجمركية وخارجها.
- استغلال الفوائض المالية في محافظ استثمارية.
- المشاركة في الشركات التي تمارس أنشطة مشابهة أو تلك التي تساعد الشركة الأم على تحقيق أغراضها داخل أو خارج الكويت أو شراؤها أو السيطرة عليها.
- تنفيذ كافة أنواع أنشطة النقل والتوزيع والمناولة والتخليص الجمركي للبضائع.
- تقديم الاستشارات الجمركية والعمل على تطوير الخدمة الجمركية وتحديثها ودعم اتخاذ القرار.

تمت الموافقة على إصدار البيانات المالية المجمعة للشركة الأم وشركاتها التابعة (يشار إليها معاً بـ "المجموعة") للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2016 بقرار من مجلس الإدارة بتاريخ 8 مارس 2017؛ لغرض اعتمادها من الجمعية العمومية العادية لمساهمي الشركة الأم التي لم تتعد حتى تاريخه. إن الجمعية العمومية العادية للمساهمين لديها صلاحية تعديل هذه البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2016 بعد إصدارها.

2 عقد المورد الرئيسي والعقود الأخرى – تحقيقات الولايات المتحدة الأمريكية

في عام 2007 تسلمت الشركة الأم مذكرة استدعاء إدارية، ولاحقاً في شهر مارس 2008 تلقت مذكرة تحقيق من حكومة الولايات المتحدة الأمريكية في ما يتعلق بالتحري عن بعض جوانب عقد المورد الرئيسي المنتهي في شهر ديسمبر 2010. إضافة إلى ذلك، تلقى بعض موظفي المجموعة مذكرات استدعاء لهيئة المحلفين الكبرى. وقامت الشركة الأم بالتعاون في هذا التحري وقدمت العديد من السجلات استجابة لهذا الطلب.

في شهر نوفمبر 2009، تم توجيه اتهام للشركة الأم من قبل محكمة فدرالية عليا بالولايات المتحدة الأمريكية حول عدة ادعاءات تتعلق بشبهة الاحتيال. وقد انضمت وزارة العدل الأمريكية إلى المدعين في الدعوى المقامة ضد الشركة الأم وذلك بموجب قانون الإدعاءات الخاطئة الأميركي (إجراءات قضية الادعاءات الخاطئة "كيتام"). تطالب وزارة العدل الأمريكية في الدعوى بتعويضات كبيرة نتيجة المخالفات المزعومة. وقد دفعت الشركة الأم بأنها غير مذنبية في الاتهام المنسوب إليها. وفي الفترة الممتدة بين شهر فبراير وشهر نوفمبر 2012، قام كلا الطرفين برفع العديد من الدعاوى والمعارضات التي لا تزال منظورة أمام المحكمة لإصدار الحكم. تضمنت دعاوى الشركة الأم مذكرات برفض لائحة الاتهام لأسباب مختلفة، ومذكرة لتحويل الدعوى إلى دائرة قضائية أخرى.

ونتيجة لهذه الدعوى، تم وقف 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.

صدر حكم من محكمة الاستئناف العالي بدولة الكويت بتاريخ 30 يناير 2014 قضى ببطلان الإعلانات التي تمت بناء على طلب السلطات الأمريكية المختصة بمحكمة جورجيا الشمالية واعتبارها باطلة وكان لم تكن، وقضى الحكم بأن إجراءات قضية الادعاءات الخاطئة "كيتام" ذات طابع جنائي وألزم نتيجة لذلك وكيل وزارة العدل الكويتية وآخرين بعدم تبليغ الشركة الأم وموظفيها وتابعيها بأية أوراق قضائية تتعلق بالدعوى المقامة أمام محكمة جورجيا الشمالية بالولايات المتحدة الأمريكية. وهذا الحكم ذو طبيعة إجرائية وليس له تأثير على البيانات المالية للشركة وقامت الشركة بعمل الإفصاحات اللازمة قانوناً لسوق الكويت للأوراق المالية وهيئة أسواق المال. وأثار هذا الحكم تودى لذات النتائج السابق إيضاحها بالإفصاح الوارد بالبيانات المالية المجمعة السابقة للمجموعة.

بالنسبة لإجراءات قضية الادعاءات الخاطئة "كيتام" فإن قاضي المحكمة الجزئية الأمريكية قد أصدر قراراً للحكومة الأمريكية بتاريخ 5 فبراير 2016 لاستخدام وسائل بديلة لتبليغ الشركة بمستندات الدعوى. وما زالت تلك الدعوى منظورة أمام محكمة المقاطعة الشمالية لولاية جورجيا في الولايات المتحدة. ولا يُعتبر القرار المذكور حكماً نهائياً في ذات موضوع الدعوى. وعلى الرغم من أنه قد تم نشر اخطار بتلك الإجراءات بالصحف الكويتية في مرحلة لاحقة، إلا أن محكمة المقاطعة الأمريكية لم تقرر بعد عما إذا كان قد تم نفاذ الإعلان الرسمي لتلك الإجراءات من عدمه.

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

وبتاريخ 28 سبتمبر 2016، أصدر قاضي أمريكي تقريراً يوصي المحكمة الجزئية الأمريكية برفض طلبات الشركة الأم بشأن إسقاط التهم محل الدعوى وتحويل الدعوى الى دائرة قضائية أخرى. في 20 يناير 2017، أصدرت المحكمة الجزئية الأمريكية قراراً برفض طلب الشركة الأم بنقل الدعوى الى دائرة قضائية أخرى. في 30 مارس 2017، أصدرت المحكمة الجزئية الأمريكية قراراً برفض جزء وقبول جزء من طلبات رد الدعوى. نتيجة لذلك، تم رد كافة الدعاوى المقامة في وجه التنفيذيين لدى الشركة الأم مع استمرار الدعاوى المقامة في وجه الشركة الأم. في 30 مارس 2017، قدمت الشركة الأم إجاباتها بشأن شكاوى الحكومة الأميركية.

علاوةً على ذلك، عام 2009 وفي ما يتعلق بعقود رد التكاليف، وجدت وكالة تدقيق عقود الدفاع الأميركية (DCAA) أن طلبات رد التكاليف بالنسبة إلى بعض التكاليف المتكبدة من الشركة الأم هي غير صحيحة وطلبت ردّ حوالي 23 مليون دينار كويتي من الشركة الأم. عام 2011، استردت الحكومة الأميركية 4.7 مليون دينار كويتي من هذا المبلغ من خلال خصم المبالغ المستحقة من مستحقات عقود الحكومة الأميركية الأخرى المبرمة مع شركات من المجموعة.

في شهر نوفمبر 2010، تقدمت الشركة الأم بطعن في القضية لدى محكمة طعون مجلس خدمات الجيش (ASBCA). وبتاريخ 10 ديسمبر 2014، حكمت ASBCA بعدم الاختصاص الموضوعي في النظر بالظعن المقدم من الشركة الأم.

بتاريخ 8 أبريل 2015، تقدمت الشركة الأم بطعن على الحكم الصادر عن محكمة طعون مجلس خدمات الجيش أمام محكمة الاستئناف الفدرالية. وكجزء من العقد نفسه، أكدت الشركة الأم مطالبتها بقيمة 13 مليون دينار كويتي عن تكاليف غير مستردة. تم رفض هذه المطالبة من قبل محكمة طعون مجلس خدمات الجيش وتم ضمها مع المطالبة المذكورة من حكومة الولايات المتحدة بقيمة 23 مليون دينار كويتي. ولا تزال كلا الدعويتين منظورتين حالياً أمام محكمة الاستئناف الفدرالية. تقدمت الشركة الأم بشكوى منفصلة أمام محكمة الاستئناف الفدرالية بتاريخ 7 أبريل 2015 على أساس اختصاص قضائي مختلف مطالبة بمبلغ 13 مليون دينار كويتي تم إجراء مقاصة على 4.7 مليون دينار كويتي منها من قبل حكومة الولايات المتحدة كما هو مذكور آنفاً، فضلاً عن طلب الإقرار بعدم صحة المطالبة بمبلغ 23 مليون دينار كويتي من قبل حكومة الولايات المتحدة. بتاريخ 10 مارس 2016 قضت الدائرة الاتحادية بمحكمة الاستئناف بالولايات المتحدة "بإعادة ملف الدعوى للمحكمة الأدنى" هي محكمة طعون مجلس خدمات الجيش (ASBCA) لغرض تحديد الطرف الحقيقي المستفيد صاحب المصلحة. وعلى الرغم من أمر الإعادة المذكور، إلا أن الدائرة الاتحادية بمحكمة الاستئناف بالولايات المتحدة احتفظت لنفسها بحق الاختصاص القضائي لنظر الاستئناف. في 14 فبراير 2017، أصدرت محكمة طعون مجلس خدمات الجيش قراراً قضت بموجبه بأن هوية الطرف ذات المصلحة الفعلي لم تؤثر على قرارها السابق برفض ادعاءات الشركة الأم بشأن عدم الاختصاص.

في أكتوبر 2016، طالبت وكالة الدفاع اللوجيستية الأميركية (U.S Defense Logistics Agency – DLA) الشركة الأم برد مبلغ 8.4 ملايين دينار كويتي تقريباً إلى الحكومة الأميركية في ادعاء يتعلق بـ"زيادة سعر المياه المعبئة في قوارير". وكانت الحكومة الأميركية قد سددت إلى الشركة الأم ثمن المياه المعبئة للقوات المسلحة في أفغانستان عام 2005. وتدعي الوكالة الأميركية بأن الشركة الأم لم تستخدم الأسعار الصحيحة للمياه والتي قد اشترتها الشركة الأم من شركة سوبريم للخدمات الغذائية والتي سعرت المياه بثمن عالي صورياً عند بيعها إلى الشركة الأم. هذا ولم تقدم حتى اليوم، الوكالة الأميركية أي دليل بأن الشركة الأم مشاركة أو متواطئة مع شركة سوبريم أو كان لديها العلم صراحةً أو ضمناً بغش شركة سوبريم عند بيع الأخيرة للمياه إلى الشركة الأم. في 1 مارس 2017، أرسلت وكالة الدفاع اللوجيستية الأميركية كتاباً هددت فيه بتنفيذ المقاصة على مبالغ مستحقة بموجب عقود حكومية أميركية أخرى. في 8 مارس 2017، طلبت الشركة الأم بإرجاء المقاصة استناداً إلى اختلاف الأطراف التعاقدية وإلى الاستئناف المقدم من الشركة الأم والعالق أمام المحكمة الأميركية للادعاءات الفدرالية. تنوي الشركة الأم الدفاع بقوة ضد هذه الإدعاءات. بالإضافة، أخطرت الشركة الأم شركة سوبريم بأنها المسؤولة عن كل المصاريف المتعلقة بهذا الموضوع والتي تشمل أتعاب المحامين التي ستكبدها الشركة الأم في هذه القضية.

هذا ولعدم التأكد المادي الذي يحيط بهذه القضايا 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

أساس العرض

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34 "التقارير المالية المرحلية".

إن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لا تتضمن كافة المعلومات والإفصاحات المطلوبة لبيانات مالية كاملة معدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية وينبغي الاطلاع عليها مقترنة بالبيانات المالية المجمعة السنوية للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2016. وترى الإدارة أنه قد تم إدراج كافة التعديلات التي تعتبر ضرورية للعرض العادل في المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة. إن نتائج التشغيل للفترة المرحلية لا تعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2017.

تم عرض المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة بالدينار الكويتي.

التغيرات في السياسات المحاسبية والإفصاحات

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة مماثلة لتلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية المجمعة السنوية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2016 باستثناء تطبيق التعديلات والتحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية ذات الصلة بالمجموعة والتي تسري على فترة التقارير المالية السنوية التي تبدأ في 1 يناير 2017 ولم ينتج عنها أي تأثير مادي على السياسات المحاسبية أو المركز أو الأداء المالي للمجموعة.

4 موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر

	31 مارس 2016 ألف دينار كويتي	31 ديسمبر 2016 ألف دينار كويتي	31 مارس 2017 ألف دينار كويتي
استثمار في شركة زميلة - خارج الكويت	108,445	109,881	109,346
أسهم مسعرة: - في الكويت	37	36	-
	<u>108,482</u>	<u>109,917</u>	<u>109,346</u>

تمتلك المجموعة (من خلال شركتها التابعة المملوكة بالكامل، والتي تمثل منشأة ذات رأسمال مشترك) حصة ملكية غير مباشرة بنسبة 23.7% في شركة كوريك تيليكوم ذ.م.م. ("كوريك تيليكوم"). تم تصنيف الاستثمار في شركة كوريك تيليكوم كاستثمار في شركة زميلة حيث تمارس المجموعة تأثيراً ملموساً على شركة كوريك تيليكوم. وحيث إن هذه الشركة الزميلة محتفظ بها كجزء من المحفظة الاستثمارية للشركة التي تمثل منشأة ذات رأسمال مشترك، فقد تم إدراجها في بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع بالقيمة العادلة. إن هذه المعاملة مسموح بها بناءً على معيار المحاسبة الدولي 28 "استثمار في شركات زميلة" والذي يتيح المحاسبة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر عن الاستثمارات المحتفظ بها من قبل منشآت ذات رأسمال مشترك؛ واحتسابها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 39 مع تسجيل التغيرات في القيمة العادلة في بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع في فترة التغيير.

قضية كورك

في فبراير 2017، قدمت الشركة الأم طلب تحكيم ضد حكومة جمهورية العراق استناداً إلى المادة 36 من اتفاقية تسوية منازعات الاستثمار بين الدول ومواطني الدول الأخرى ("اتفاقية التسوية") واستناداً إلى المادة 10 من الاتفاقية بين حكومة الكويت وحكومة العراق بشأن الترويج والحماية المتبادلة للاستثمارات ("الاتفاقية الثنائية 2015"). والسبب في طلب التحكيم هو مجموعة من التصرفات والإغفالات من جانب هيئة الإعلام والاتصالات، إحدى الهيئات الحكومية العراقية، المتعلقة بقرار مزعوم لهذه الهيئة بإبطال موافقة خطية صادرة سابقاً بشأن استثمار الشركة الأم في شركة كورك تيليكوم. ويرتكز ادعاء الشركة الأم في طلب التحكيم من بين أمور أخرى، على إخفاق الحكومة العراقية بمعاملة استثمار الشركة الأم بقيمة 380 مليون دولار أميركي بشكل عادل ومنصف كما يركز على المصادرة غير المباشرة للاستثمار بمخالفة الاتفاقية الثنائية 2015. في 24 فبراير 2017، تم قيد طلب التحكيم من الشركة الأم رسمياً لدى مركز تسوية منازعات الاستثمار والأطراف حالياً في مرحلة تشكيل هيئة التحكيم. كما وأنه لا يمكن في الوقت الحالي، ولعدم حسم الخلاف قانونياً واتضح الامور، تقييم الاثر المالي المتوقع.

لم تستطع إدارة المجموعة عن تحديد القيمة العادلة لهذا الاستثمار كما في 31 مارس 2017 و 31 ديسمبر 2016 و 31 مارس 2016 نتيجة بعض أوجه عدم التأكد وبالتالي تم إدراج هذا الاستثمار بقيمته العادلة كما في 31 ديسمبر 2013 بمبلغ 359 مليون دولار أميركي بما يعادل مبلغ 109,346 ألف دينار كويتي (31 ديسمبر 2016: 109,881 ألف دينار كويتي و 31 مارس 2016: 108,445 ألف دينار كويتي).

كما في 31 مارس 2017، بلغ القرض المقدم من المجموعة لشركة كوريك تيليكوم مع الفوائد المستحقة عليه 35,396 ألف دينار كويتي (31 ديسمبر 2016: 35,569 ألف دينار كويتي و 31 مارس 2016: 35,104 ألف دينار كويتي) والذي لا تستطيع إدارة المجموعة تحديد مدى قابليته للاسترداد.

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

كما في 31 مارس 2017 (غير مدققة)

5 أرصدة لدى البنوك ونقد

	(مدققة)		
	31 ديسمبر 2016	31 مارس 2017	
	ألف	ألف	دينار كويتي
نقد لدى البنوك وفي الصندوق	94,540	67,980	
ودائع قصيرة الأجل	18,655	18,112	
النقد والنقد المعادل	113,195	86,092	
ودائع ذات فترات استحقاق أصلية تزيد عن ثلاثة أشهر	9,938	1,548	
	123,133	87,640	

إن الودائع قصيرة الأجل (ذات فترة استحقاق أصلية تصل لمدة ثلاثة أشهر) مودعة لفترات متنوعة تتراوح بين يوم واحد وثلاثة أشهر ويعتمد ذلك على متطلبات النقد الفورية للمجموعة وتكتسب فائدة طبقاً لمعدلات فائدة الودائع قصيرة الأجل لكل منها. إن الودائع محددة الأجل (ودائع ذات فترة استحقاق أصلية تتجاوز مدة ثلاثة أشهر) تكتسب فائدة تتراوح بين 1.38% و 2% سنوياً (31 ديسمبر 2016: 2.03% إلى 2.5% سنوياً و 31 مارس 2016: 1.25% إلى 2.5% سنوياً).

6 أسهم خزينة

	(مدققة)		
	31 ديسمبر 2016	31 مارس 2017	
	ألف	ألف	دينار كويتي
عدد أسهم الخزينة	61,638,142	68,023,493	
النسبة المئوية للأسهم المصدرة	5.09%	5.61%	
القيمة السوقية بالألف دينار كويتي	29,586	42,175	

7 الضرائب

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2016	2017	
ألف	ألف	دينار كويتي
343	379	ضريبة دعم العملة الوطنية
137	152	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
185	152	الزكاة
1,349	1,689	ضرائب على الشركات التابعة الأجنبية
2,014	2,372	

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
كما في 31 مارس 2017 (غير مدققة)

8 ربحية السهم الأساسية والمخفضة

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

الثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس		
2017 الف دينار كويتي	2016 الف دينار كويتي	
14,560	13,105	ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم
1,211,844,344	1,211,844,344	المتوسط المرجح لعدد الأسهم المدفوعة
(64,210,672)	(61,638,142)	المتوسط المرجح لعدد أسهم الخزينة
1,147,633,672	1,150,206,202	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة
12.69	11.39	ربحية السهم الأساسية والمخفضة الخاصة بمساهمي الشركة الأم (فلس)

نظراً لعدم وجود أدوات قائمة مخففة، فإن ربحية السهم الأساسية والمخفضة القائمة متطابقة.

9 مطلوبات طارئة والتزامات رأسمالية

يوجد لدى المجموعة مطلوبات طارئة والتزامات رأسمالية في تاريخ التقارير المالية كما يلي:

31 مارس 2017 الف دينار كويتي	31 ديسمبر 2016 الف دينار كويتي	31 مارس 2016 الف دينار كويتي	
120,767	123,638	104,295	خطابات ضمان
33,276	35,230	30,822	التزامات عقود تاجير تشغيلي
39,710	22,534	12,534	التزامات رأسمالية
193,753	181,402	147,651	

يتضمن بند خطابات ضمان كفالات مصرفية بمبلغ 31,405 ألف دينار كويتي (31 ديسمبر 2016: 31,405 ألف دينار كويتي و 31 مارس 2016: 31,405 ألف دينار كويتي) صادرة من احد البنوك بالنيابة 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 على أساس عدم العودة للمجموعة.

مطالبات قانونية

(أ) تحقيقات - حول قطاع الشحن

في أغسطس 2010، قامت هيئة المنافسة في البرازيل بفتح تحقيق حول أنشطة قطاع الشحن و الذي طال الشركة الأم. وما زال التحقيق جارياً في هذا الشأن. وحاولت هيئة المنافسة في البرازيل إخطار الشركة الأم من خلال شركتها البرازيلية التابعة. ولكن الشركة الأم تعتبر حتى تاريخه أن الإخطار غير صحيح. إلا أن هيئة المنافسة في البرازيل ذكرت في إحدى تصريحاتها لعامة أنه قد تم إخطار الشركة الأم حسب الأصول. أقامت الشركة الأم قضية أمام المحكمة البرازيلية بتاريخ 18 فبراير 2014، طلبت فيها اعتبار الإخطار باطلاً. صدر حكم عن المحكمة برد طلب الشركة الأم وتم الطعن بالحكم أمام محكمة الاستئناف بتاريخ 2 يونيو 2015. في 17 أبريل 2017، أبرمت الشركة الأم اتفاقية تسوية مع هيئة المنافسة في البرازيل التي وافقت بموجبها الشركة الأم على سداد غرامة مالية بقيمة 2,250,432 ريال برازيلي (يساوي تقريباً 213,554 دينا كويتي) مقابل إقفال ملف القضية مع هيئة المنافسة في البرازيل. وقامت الشركة الأم بسحب الدعوى المقدمة أمام المحاكم البرازيلية للاعتراض على إجراءات التبليغ. وافقت هيئة المنافسة في البرازيل على أحكام التسوية بشكل رسمي في 19 ابريل 2017 ولدى الشركة الأم 90 يوماً من تاريخ نشر قرار هيئة المنافسة في البرازيل في الجريدة الرسمية لسداد قيمة الغرامة خلالها.

9 **مطلوبات طارئة والتزامات رأسمالية (تتمة)**

مطالبات قانونية (تتمة)

(ب) **تسييل كفالة**

صدر قرار عن الإدارة العامة للجمارك بدولة الكويت بتسييل جزء بمبلغ 10,092 ألف دينار كويتي من الكفالة المصرفية المقدمة من شركة جلوبال كليرنج هاوس سيستمز ش.م.ك. (مقفلة) ("الشركة")، وهي شركة تابعة للشركة الأم، لصالح الإدارة العامة للجمارك فيما يتعلق بتنفيذ عقد. طبقاً لهذا القرار، قامت الإدارة العامة للجمارك باستدعاء الكفالة أعلاه خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2007.

تقدمت الشركة بطعن على القرار أعلاه أمام محكمة أول درجة، وقد أصدرت محكمة أول درجة حكمها لصالح الشركة، وألزمت الإدارة العامة للجمارك بدفع مبلغ 58,927 ألف دينار كويتي كتعويض مقابل عدم الوفاء بالتزاماتها بموجب العقد، ومبلغ 9,138 ألف دينار كويتي لاسترداد الكفالة التي تم تسييلها سابقاً، بالإضافة إلى احتساب فائدة بنسبة 7% سنوياً على هذه المبالغ من تاريخ صيرورة الحكم نهائياً.

قامت الشركة بالاستئناف على هذا الحكم أمام محكمة الاستئناف، طالبة زيادة قيمة التعويض. كما تقدمت الإدارة العامة للجمارك بالطعن رقم 1955 / 2014 إداري 4 أمام محكمة الاستئناف. وأصدرت محكمة الاستئناف في 13 سبتمبر 2015 حكمها بتأييد قرار محكمة أول درجة. قامت كل من الشركة والإدارة العامة للجمارك بالطعن على هذا الحكم أمام محكمة التمييز، وبتاريخ 15 مارس 2017 قضت محكمة التمييز بإحالة الطعن للخبراء ومحدد له جلسة 24 مايو 2017 أمام الخبراء وجلسة 14 يونيو 2017 أمام المحكمة.

كما قامت الشركة برفع دعوى قضائية ضد الإدارة العامة للجمارك وتقدمت ضمن إحدى مطالباتها بطلب لمحكمة الاستئناف بوقف الإدارة العامة للجمارك من تسييل الكفالات البنكية المتبقية المقدمة من الشركة. وأصدرت محكمة الاستئناف حكمها لصالح الشركة بوقف تسييل الكفالات البنكية التي لا تزال بحوزة الإدارة العامة للجمارك، وتقدمت هذه الأخيرة بالطعن بالتمييز على حكم الاستئناف القاضي بوقف تسييل الكفالات وفضى بإلغائه من محكمة التمييز.

بالإضافة إلى ما سبق، يوجد نزاعات قانونية بين الشركة والإدارة العامة للجمارك وقام كلا الطرفين برفع دعاوى قضائية مختلفة منظورة حالياً أمام المحاكم. ويرى المستشار القانوني الداخلي للمجموعة أن هذه الأمور لن يكون لها تأثير مادي سلبي على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

(ج) **قضايا شركة كي جي إل**

خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2012، تم رفع دعاوى مدنية على الشركة الأم وبعض شركاتها التابعة من قبل شركة رابطة الكويت والخليج للنقل ("كي جي إل") وشركاتها التابعة في ثلاثة دوائر قضائية مختلفة في الولايات المتحدة وذلك بشأن أمور تتعلق بالتشهير والتدخل في عقود شركة كي جي إل مع حكومة الولايات المتحدة من قبل موظف سابق في الشركة الأم. قامت الشركة الأم برفع دعاوى لرفض الشكاوى كما قامت شركة كي جي إل بتقديم شكاوى معدلة. ونتيجة لذلك، منحت محكمة إحدى الدوائر القضائية للشركة الأم إعفاء من الدعوى والنتيجة النهائية للدعوى في المحاكم الأخرى غير مؤكدة في هذا الوقت.

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.

10 **أرصدة ومعاملات مع أطراف ذات علاقة**

يتمثل الأطراف ذات علاقة في المساهمين الرئيسيين وأعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة العليا للمجموعة والشركات التي يسيطرون عليها أو يمارسون عليها تأثيراً جوهرياً. يتم اعتماد سياسات تسعير وشروط هذه المعاملات من قبل إدارة المجموعة.

إن المعاملات والأرصدة لدى أطراف ذات علاقة هي كما يلي:

الثلاثة أشهر المنتهية في
31 مارس

2016	2017	أطراف أخرى ذات علاقة	المساهمون الرئيسيون
المجموع ألف	المجموع ألف	ألف	ألف
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي

بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع

225	228	228	-	إيرادات
(109)	(95)	(95)	-	مصروفات عمومية وإدارية
124	442	-	442	إيرادات فوائد
(68)	(57)	(57)	-	تكاليف تمويل
135	-	-	-	إيرادات متنوعة

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
كما في 31 مارس 2017 (غير مدققة)

10 أرصدة ومعاملات مع أطراف ذات علاقة (تتمة)

(مدققة)		أطراف			
31 مارس 2016	31 ديسمبر 2016	31 مارس 2017	أخرى ذات علاقة	المساهمون الرئيسيون	
المجموع ألف دينار كويتي	المجموع ألف دينار كويتي	المجموع ألف دينار كويتي	ألف دينار كويتي	ألف دينار كويتي	
8,449	8,449	8,449	-	8,449	بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع
701	1,170	1,793	1,772	21	موجودات مالية متاحة للبيع
12,594	20,339	25,585	-	25,585	مبالغ مستحقة من أطراف ذات علاقة
35,104	35,569	35,396	35,396	-	قرض إلى طرف ذي علاقة
5,086	3,994	2,516	2,499	17	قرض إلى شركة زميلة (إيضاح 4)
					مبالغ مستحقة إلى أطراف ذات علاقة

إن القرض المستحق إلى طرف ذي علاقة يحمل فائدة بنسبة تتراوح من 5.5% إلى 6.5% سنويًا (31 ديسمبر 2016: 6.5% سنويًا و 31 مارس 2016: 6.5% سنويًا).

إن جزء من المبالغ المستحقة إلى أطراف ذات علاقة يحمل فائدة بنسبة 6.5% سنويًا (31 ديسمبر 2016: 6.5% سنويًا و 31 مارس 2016: 6.5% سنويًا).

الثلاثة أشهر المنتهية في
31 مارس

مكافأة موظفي الإدارة العليا

2016	2017
ألف دينار كويتي	ألف دينار كويتي
378	403

مزايا قصيرة الأجل

11 توزيعات أرباح وأسهم منحة

في 8 مارس 2017، اقترح مجلس إدارة الشركة الأم توزيع أرباح نقدية بواقع 15 فلس للسهم (2015: 30 فلس للسهم) وأسهم منحة بواقع 10% (2015: لا شيء) للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2016. ويخضع هذا الاقتراح للإعتماد من قبل المساهمين في الجمعية العمومية السنوية للشركة الأم.

12 معلومات القطاعات التشغيلية

لأغراض إعداد التقارير للإدارة، تم تنظيم المجموعة إلى وحدات أعمال بناء على منتجاتها وخدماتها المقدمة ولدى المجموعة قطاعان رئيسيان قابلان لرفع التقارير عنهما كما يلي:

الخدمات اللوجيستية والخدمات المتعلقة بها:

يقدم قطاع الخدمات اللوجيستية والخدمات المتعلقة بها خدمات لوجيستية شاملة للعملاء والتي تتضمن الشحن والمناولة والنقل والخدمات اللوجيستية للعقود والخدمات اللوجيستية الخاصة بالمشروعات والمعارض والأحداث.

البنية التحتية:

يقوم قطاع البنية التحتية بتقديم خدمات أخرى تشتمل على العقارات الصناعية والتجارية وإدارة المرافق والمناولة الأرضية للطائرات وخدمات التنظيف والاستشارات الجمركية وتخزين ونقل الوقود وإعادة تدوير المخلفات.

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
كما في 31 مارس 2017 (غير مدققة)

12 معلومات القطاعات التشغيلية (تتمة)

المجموع ألف دينار كويتي	تعديلات واستيعادات ألف دينار كويتي	البنية التحتية ألف دينار كويتي	الخدمات اللوجيستية والخدمات المتعلقة بها ألف دينار كويتي	الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2017	
				الإيرادات	النتائج
320,542	-	80,330	240,212	عملاء خارجيون	
-	(1,630)	1,509	121	ما بين القطاعات	
320,542	(1,630)	81,839	240,333	إجمالي الإيرادات	
30,771	(2,339)	27,394	5,716	الربح قبل الفوائد والضرائب والاستهلاك والإطفاء ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة استهلاك إطفاء	
(7,587)				الربح قبل الفوائد والضرائب ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة	
(1,008)				إيرادات فوائد تكاليف تمويل	
22,176				الربح قبل الضرائب ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة الضرائب ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة	
772				ربح الفترة	
(2,520)					
20,428					
(2,407)					
18,021					

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
كما في 31 مارس 2017 (غير مدققة)

12 معلومات القطاعات التشغيلية (تتمة)

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2016

المجموع ألف دينار كويتي	تعديلات واستبعادات ألف دينار كويتي	البنية التحتية ألف دينار كويتي	الخدمات اللوجيستية والخدمات المتعلقة بها ألف دينار كويتي	الإيرادات عملاء خارجيون ما بين القطاعات إجمالي الإيرادات
298,834	-	73,309	225,525	
-	(2,301)	2,075	226	
298,834	(2,301)	75,384	225,751	
26,222	(2,346)	22,074	6,494	النتائج الربح قبل الفوائد والضرائب والاستهلاك والإطفاء ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة استهلاك إطفاء
(6,612)				
(1,010)				
18,600				الربح قبل الفوائد والضرائب ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة
136				إيرادات فوائد تكاليف تمويل
(1,252)				
17,484				الربح قبل الضرائب ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة الضرائب ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة
(2,049)				
15,435				ربح الفترة

يتم استبعاد المعاملات والأرصدة ما بين القطاعات عند التجميع وتظهر ضمن "تعديلات واستبعادات". يتم إدارة تمويل المجموعة (بما في ذلك إيرادات الفوائد وتكاليف التمويل) والضرائب على أساس مجمع ولا يتم توزيعه على القطاعات التشغيلية.

يوضح الجدول التالي موجودات ومطلوبات القطاعات التشغيلية للمجموعة كما في 31 مارس 2017 و 31 ديسمبر 2016 و 31 مارس 2016:

المجموع ألف دينار كويتي	تعديلات واستبعادات ألف دينار كويتي	البنية التحتية ألف دينار كويتي	الخدمات اللوجيستية والخدمات المتعلقة بها ألف دينار كويتي	كما في 31 مارس 2017
1,575,830	(142,814)	1,012,889	705,755	اجمالي الموجودات
611,682	(963,473)	784,921	790,234	اجمالي المطلوبات
1,544,037	(108,796)	959,116	693,717	31 ديسمبر 2016 اجمالي الموجودات
594,795	(778,294)	767,144	605,945	اجمالي المطلوبات
1,499,465	(273,087)	1,074,975	697,577	31 مارس 2016 اجمالي الموجودات
562,085	(807,982)	757,670	612,397	اجمالي المطلوبات

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

كما في 31 مارس 2017 (غير مدققة)

13 القيمة العادلة للأدوات المالية

كما في تاريخ التقارير المالية، لا تختلف القيمة العادلة للموجودات المالية [باستثناء بعض الموجودات المالية المتاحة للبيع المدرجة بالتكلفة بمبلغ 30,327 ألف دينار كويتي (31 ديسمبر 2016: 30,047 ألف دينار كويتي و 31 مارس 2016: 20,897 ألف دينار كويتي)] والمطلوبات المالية للمجموعة بصورة مادية عن قيمتها الدفترية.

تستخدم المجموعة الجدول الهرمي التالي لتحديد القيمة العادلة للأدوات المالية والإفصاح عنها:

المستوى 1: أسعار (غير معدلة) معلنه في سوق نشطة لموجودات ومطلوبات متطابقة.
المستوى 2: أساليب أخرى تكون جميع مدخلاتها ذات التأثير الجوهرى على القيمة العادلة المسجلة ملحوظة، إما بصورة مباشرة أو غير مباشرة؛ و
المستوى 3: الأساليب الأخرى التي تستخدم مدخلات ذات تأثير جوهرى على القيمة العادلة المسجلة ولا تستند إلى البيانات الملحوظة في السوق.

يوضح الجدول التالي تحليل الأدوات المالية المسجلة بالقيمة العادلة حسب مستوى الجدول الهرمي للقيمة العادلة:

مجموع القيمة العادلة ألف دينار كويتي	المستوى 3 ألف دينار كويتي	المستوى 2 ألف دينار كويتي	المستوى 1 ألف دينار كويتي
31 مارس 2017			
موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر:			
استثمار في شركة زميلة			
109,346	109,346	-	-
109,346	109,346	-	-
موجودات مالية متاحة للبيع:			
أسهم غير مسعرة			
4,914	4,914	-	-
مشتقات:			
عقود تحويل العملات الأجنبية الأجلة			
مبادلات أسعار الفائدة			
59	-	59	-
356	-	356	-
114,675	114,260	415	-
31 ديسمبر 2016 (مدققة)			
موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر:			
استثمار في شركة زميلة			
أسهم مسعرة			
109,881	109,881	-	-
36	-	-	36
109,917	109,881	-	36
موجودات مالية متاحة للبيع:			
أسهم غير مسعرة			
5,450	5,450	-	-
مشتقات:			
عقود تحويل العملات الأجنبية الأجلة			
مبادلات أسعار الفائدة			
(60)	-	(60)	-
319	-	319	-
115,626	115,331	259	36
31 مارس 2016			
موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر:			
استثمار في شركة زميلة			
أسهم مسعرة			
108,445	108,445	-	-
37	-	-	37
108,482	108,445	-	37
موجودات مالية متاحة للبيع:			
أسهم غير مسعرة			
13,111	13,111	-	-
مشتقات:			
عقود تحويل العملات الأجنبية الأجلة			
44	-	44	-
121,637	121,556	44	37

13 القيمة العادلة للأدوات المالية (تتمة)

إن الحركة في رصيد الأدوات المالية ضمن المستوى 3 تتعلق بصورة رئيسية بتعديلات تحويل عملات أجنبية.

لم يكن هناك حركة جوهرية في رصيد الأدوات المالية ضمن المستوى 3، كما لا توجد تحويلات بين مستويات الجدول الهرمي للقيمة العادلة خلال الفترة.

القيمة العادلة للموجودات المالية للمجموعة التي يتم قياسها بالقيمة العادلة على أساس متكرر.

موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر:

لم تتمكن إدارة المجموعة من تحديد القيمة العادلة للاستثمار في شركة زميلة كما في 31 مارس 2017 و31 ديسمبر 2016 نتيجة لبعض عوامل عدم التأكد المرتبطة بها وبالتالي تم تسجيل الاستثمار بقيمته العادلة كما في 31 ديسمبر 2013 (إيضاح 4).

موجودات مالية متاحة للبيع:

يتم قياس القيم العادلة للموجودات المالية المتاحة للبيع استنادًا إلى أحدث قيمة لصافي قيمة الموجودات المقدمة من قبل مدراء الصناديق المعنيين.