

مسودة للمناقشة فقط
Draft For Discussion Only

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

المعلومات المالية المرطية المجمعة المتكفة
للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012
(غير مدققة)

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

مسودة للمناقشة فقط
Draft For Discussion Only

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
للتلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012
(غير مدققة)

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 التخيرات 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 المكنفة المكنفة مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكنف المرفق لشركة هيتس تيليكوم القابضة - شركة مساهمة كويتية (قابضة) (الشركة الأم) - وشركاتها التابعة (بما في ذلك المجموعات) - كما في 31 مارس 2012 وبيانات الدخل والدخل الشامل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية المكنفة المكنفة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المكنفة المكنفة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية". إن مسئوليتنا هي إيداع إستنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المكنفة المكنفة بناءً على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

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

إن أعمال مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكنفة المكنفة تتضمن بصورة أساسية إجراء إستفسارات من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية 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 المكنفة المكنفة 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 المكنفة المكنفة تتفق مع ما هو وارد بدفاتر الشركة الأم، وأنه في حدود المعلومات التي توافرت لدينا، لم يرد إلى علمنا ما يشير إلى وجود مخالفات خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012 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 المكنفة المكنفة بخصوص خطط هيكلية بعض الشركات التابعة.

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

علي عبدالرحمن الحساوي
مراقب حسابات مرخص فئة (i) رقم 30
Rödl الشرق الأوسط
برفان - محاسبون عالميون

15 مايو 2012
دولة الكويت

بيان - 1

مسودة المناقشة فقط
Draft For Discussion Only

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

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

جميع المبالغ بالدينار الكويتي

31 مارس 2011	31 ديسمبر 2011 (مدققة)	31 مارس 2012	ايضاح	الموجودات
22,449,127	20,839,521	20,871,390		الموجودات غير المتداولة
89,504,083	92,761,664	92,540,955	6	مستلزمات ومعدات
140,657	222,955	340,598		موجودات غير ملموسة
-	11,624,307	11,624,307	7	استثمار مشروع مشترك
112,093,867	125,448,447	125,377,250		استثمارات متاحة للبيع
1,420,880	1,306,471	1,529,168		الموجودات المتداولة
6,104,788	7,643,531	7,924,546	8	مخزون
3,232,104	1,943,790	748,991	9	ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
5,946,778	5,946,778	5,946,778	10	مستحق من أطراف ذات صلة
12,560,690	1,340,127	2,971,870	11	دفعات مقدمة لشراء إستثمارات
1,944,311	357,341	701,785	12	تمويل ومشاركة ومضاربة
31,209,551	18,538,038	19,823,138		اللقد والنقد المعادل
143,303,418	143,986,485	145,200,388		مجموع الموجودات
72,091,686	72,091,686	72,091,686		حقوق الملكية والمطلوبات
34,149,954	34,149,954	34,149,954		حقوق الملكية
462,499	462,499	462,499		رأس المال
462,499	462,499	462,499		علاوة إصدار
147,896	147,896	147,896		احتياطي قانوني
(6,837,335)	(6,837,335)	(6,837,335)	13	احتياطي عام
(1,469,919)	(1,876,306)	(1,880,096)		احتياطيات أخرى
(1,932,969)	(2,091,155)	(2,036,359)		أسهم خزينة
97,074,311	96,509,738	96,560,744		احتياطي ترجمة عملات أجنبية
(4,049,023)	(6,734,415)	(6,978,258)		خسائر متراكمة
93,025,288	89,775,323	89,582,486		إجمالي حقوق الملكية المتاحة لمساهمي الشركة الأم
276,335	315,325	346,401		حصص غير مسيطرة
6,107,420	9,038,304	9,012,384		المطلوبات غير المتداولة
816,055	749,739	767,179		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
448,944	481,900	491,450		دائرو شراء رخص
1,670,142	1,534,436	1,574,417		قروض لأجل
9,318,896	12,119,704	12,191,831		قروض من المساهمين
20,949,329	19,824,495	20,002,211		ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
2,774,104	3,422,252	4,061,530	9	مستحق لأطراف ذات صلة
3,053,710	3,699,010	3,518,037		دائرو شراء رخص
3,168,234	3,939,956	4,161,089		قروض لأجل
11,013,857	11,205,745	11,683,204	14	أدوات دين إسلامية
40,959,234	42,091,458	43,426,071		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات
143,303,418	143,986,485	145,200,388		

خالد يعقوب المطوع
نائب رئيس مجلس الإدارة

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

بيان - ب

مسودة للمناقشة فقط
Draft For Discussion Only

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

بيان الدخل المرحلي المجموع المكثف للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012
(غير مدقق)
* جميع المبالغ بالدينار الكويتي

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		إيضاح
2011	2012	
16,442,194	23,540,955	إيرادات النشاط
(15,007,308)	(21,181,978)	تكاليف النشاط
1,434,886	2,358,977	مجموع ربح النشاط
(2,523,612)	(2,593,812)	مصروفات عمومية وإدارية
(446,088)	(416,250)	إستهلاكات وإطفاءات
(260,413)	(145,019)	مصروفات تمويلية
-	(20,023)	ديون معدومة
37,240	118,478	حصة المجموعة من إيرادات مشروع مشترك
12,779	229,320	إيرادات مضاربة ومشاركة
75,182	51,124	إيرادات ضريبية
936,931	15,555	إيرادات أخرى
(733,095)	(401,650)	خسارة الفترة قبل ضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة
(3,819)	(1,423)	ضريبة دعم العمالة الوطنية
(1,393)	(694)	زكاة
(738,307)	(403,767)	خسارة الفترة
147,548	54,796	المناح لسد
(885,855)	(458,563)	مساهمي الشركة الأم
(738,307)	(403,767)	حصص غير مسيطرة
0.217	0.081	ربحية السهم / (فلس)

15

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

بيسان - ج

مسودة للمناقشة فقط
Draft For Discussion Only

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

بيان الدخل الشامل المرحلي المصنف للمكلف للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2011	2012	
(738,307)	(403,767)	صافي خسارة الفترة
(624,219)	(3,790)	الدخل الشامل الآخر
(624,219)	(3,790)	فروق ترجمة عملات أجنبية
(1,362,526)	(407,557)	الخسارة الشاملة الأخرى للفترة إجمالي الخسارة الشاملة للفترة
(476,671)	51,006	المتاح لـ:
(885,855)	(458,563)	مساهمي الشركة الأم
(1,362,526)	(407,557)	حصص غير مسيطرة

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

بيان - 3

مسودة للمناقشة فقط
Draft For Discussion Only

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

بيان التدفقات النقدية المصنفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012
(غير مدقق)
جميع المبالغ بالدينار الكويتي

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		إيضاح	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية مما يلي: فترة الفترة
2011 (738,307)	2012 (403,767)		
446,088	416,251		التعديلات:
17,190	31,076		إستهلكات وإطفاءات
(12,779)	(118,478)		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
-	(229,320)		حصة المجموعة من إيرادات مشروع مشترك
260,413	20,023		إيرادات مضاربة ومشاركة
(27,395)	145,019		ديون معدومة
(433,269)	(139,196)		مصرفات تمويلية
(19,726)	(222,697)		التغيرات في رأس المال العامل:
(306,342)	(314,335)		مخزون
(106,380)	562,863		ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
(893,112)	232,015		أطراف ذات صلة
	118,650		ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
			صافي النقد الناتج من/ (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
(144,516)	(111,608)		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
-	(861)		ممتلكات ومعدات
26,821	79,400		موجودات غير ملموسة
60,143	-		تمويل ومشاركة ومضاربة
(57,552)	(33,069)		استثمار في مشروع مشترك
			صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
308,290	264,077		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
-	9,550		قرروض لاجل
537,832	185,251		قرروض من المساهمين
(106,215)	(145,019)		أدوات دين إسلامية
113,382	214,720		مصرفات تمويلية مدفوعة
853,289	528,579		التغير في حصة غير مبطورة
			صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية
210,930	(269,716)		إحتياطي ترجمة عملات أجنبية
113,555	344,444		صافي الزيادة في النقد والنقد المسادل
1,830,756	357,341		النقد والنقد المسادل في بداية الفترة
1,944,311	701,785		النقد والنقد المسادل في نهاية الفترة

12

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

مسودة للمناقشة فقط

Draft For Discussion Only

(1)

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المراجعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012
(غير مدققة)
'جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك'

1- نبذة عن الشركة

تأسست شركة هيتس تيليكوم قابضة - شركة مساهمة كويتية قابضة - 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 الاغراض 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 بنوعيتها وإدارتها وكفالتها لدى الغير فيما يتعلق بقطاع الاتصالات فقط.
- إبرام الشركات التي تملك فيها أسهما وكفالتها لدى الغير وفي هذه الحالة يتعين ألا تقل نسبة مشاركة الشركة القابضة في رأس مال الشركة المقترضة عن 20% على الأقل.
- تملك حقوق الملكية الصناعية من براءات اختراع أو علامات تجارية أو مساحية أو رسوم صناعية أو أية حقوق أخرى تتعلق بذلك وتاجيرها لشركات أخرى لإستغلالها 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 صالية 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 اغراضها في الكويت أو في الخارج ولها أن تنشئ أو تشارك أو تشتري هذه الهيئات أو تلحقها بها.

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

تمت الموافقة على إصدار هذه المعلومات المالية المرحلية المراجعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012 من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 15 مايو 2012.

2- خطط هيكلية بعض الشركات التابعة

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المراجعة المكثفة المعدة من قبل الإدارة لبعض الشركات التابعة على أساس مبدأ الإستمرارية بالرغم من أن تلك الشركات تكبدت خسائر متزايدة عن رأس مال هذه الشركات إستناداً لوجود دعم مالي من الشركة الأم للشركات التابعة، كذلك وجود خطط لدى إدارة المجموعة لإعادة هيكلية هذه الشركات لإطفاء الخسائر المتزايدة الخاصة بها وتحسين فرص الأعمال والربحية لهذه الشركات في المستقبل.

3- أحكام وتقديرات

إن إعداد المعلومات المالية المرحلية المراجعة المكثفة يتطلب من الإدارة إتخاذ أحكام والقيام بتقديرات وافتراسات قد تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المنصوح عنها للأصول والالتزامات والإيرادات والمصروفات وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات.

عند إعداد المعلومات المالية المرحلية المراجعة 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 والدفقة والسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011.

4- أسس الإعداد

لقد أعدت هذه المعلومات المالية المرحلية المراجعة المكثفة للشركة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي". إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد المعلومات المالية المرحلية المراجعة المكثفة ممتثلة لتلك المطبقة في إعداد البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011.

(2)

مسودة للمناقشة فقط
Draft For Discussion Only

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012
(غير مدققة)

جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك

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 2012 لا تعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة التي تنتهي في 31 ديسمبر 2012 وللحصول على معلومات إضافية. يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة المدققة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011.

5- الشركات التابعة

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

نسبة المساهمة		بلد التأسيس	
31 ديسمبر 2011	31 مارس 2012		
100%	100%	السعودية	شركة قنوات للاتصالات (ذ.م.م)
100%	100%	السعودية	شركة فوراً للاتصالات (ذ.م.م)
			شركة هيتس اسبانيا للاتصالات (S.A)
100%	100%	اسبانيا	
92.82%	92.82%	جزر كايمان	شركة هيتس أفريقيا (ذ.م.م)

تم تجميع المعلومات المالية المرحلية المكثفة لكل الشركات التابعة باستناداً إلى بيانات مالية معدة من قبل الإدارة من فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012، حيث بلغ إجمالي موجوداتها المدرجة ضمن بيان المركز المالي المرحلي المجموع 55,235,328 دينار كويتي وصافي خسائرها المدرجة ضمن بيان الدخل المرحلي المجموع المكثف 138,784 دينار كويتي.

6- موجودات غير ملموسة

- لقد دخلت المجموعة في إتفاقيات شراء وبيع مع مساهمي بعض الشركات التي تمتلك رخص تركيب وإنشاء وتشغيل شبكات الهاتف المحمولة في بلدان هذه الشركات بمبلغ 19,408,541 دينار كويتي. طبقاً لمعيار التقارير المالية الدولية IFRS رقم 3 (إندماج الأعمال) فقد تمت المحاسبة على عملية التملك بتطبيق طريقة الشراء. وحيث أن هذه الشركات التي تمتلك تلك الرخص كانت كد بدأت أعمالها ولم تكن تمتلك أصولاً أخرى وقت عملية الإستحواذ فقد تم إعتبار تكلفة الشراء والإقتناء شهرة. حيث تتعلق هذه الشهرة بالنمو المترتب على النشاط الذي تم إقتناؤه والمساندة الهامة التي من المتوقع أن تنشأ من تملك الشركات التابعة.
- 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 للاتصالات (ذ.م.م) - المملكة العربية السعودية ، و شهرة بمبلغ 5,067,662 دينار كويتي ناتجة عن إقتناء شركة أتلنتك وبرليس - ليبيريا (شركة تابعة لشركة هيتس أفريقيا المحدودة) وشهرة بمبلغ 693,330 دينار كويتي ناتجة من شركة هيتس اسبانيا للاتصالات (S.A).
- تقوم الإدارة سنوياً بعمل إختبار لتحديد فيما إذا كان هناك مؤشر على إنخفاض في قيمة الشهرة. إن القيمة الإستردادية لوحة 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 عملية الإحتساب والتي تعتمد على التقديرات المالية المعتمدة من مجالس 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.

مسودة للمناقشة فقط
Draft For Discussion Only

(3)

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس 2012
(غير مدققة)

جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك

7- استثمارات متاحة للبيع

يتمثل هذا البند في قيمة استثمارات محلية متاحة للبيع غير مسعرة تم إقنتاؤها السنة السابقة بموجب عقد نسوية مع طرف ذو صلة في مقابل نسوية عقود التمويل والمضاربة في الأرباح والمبرمة مع نفس الطرف.

8- لعم مدينة وأرصدة مدينة أخرى

31 مارس 2011	31 ديسمبر 2011 (مدققة)	31 مارس 2012	
1,200,771	1,890,874	2,533,591	ذمم تجارية مدينة
1,662,738	1,681,067	1,263,599	إيرادات مستحقة
2,072,766	2,649,782	2,783,650	موجودات ضريبية مؤجلة
595,264	597,207	597,202	خطابات ضمان
336,510	468,731	447,236	مصرفات مدفوعة مقدما
98,198	86,154	51,474	تأمينات مستردة
38,339	124,248	122,521	دفعات مقدمة
100,202	145,468	125,273	أخرى
6,104,788	7,643,531	7,924,546	

9- معاملات مع أطراف ذات صلة

تمثل الأطراف ذات علاقة الشركات الزميلة والمساهمين الرئيسيين وأعضاء مجالس 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 القوائد وليس لها تاريخ محدد للسداد.

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

31 مارس 2011	31 ديسمبر 2011 (مدققة)	31 مارس 2012	بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف
12,560,690	1,340,127	2,971,870	تمويل ومشاركة ومضاربة (إيضاح 11)
10,299,538	10,658,953	11,136,412	أدوات دين إسلامية (إيضاح 14)
448,944	-	-	قرض من المساهمين
3,232,104	1,943,790	748,991	مستحق من أطراف ذات صلة
2,774,104	3,422,252	4,061,530	مستحق لأطراف ذات صلة

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2011	2012	بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف
12,779	229,320	إيرادات مضاربة ومشاركة
136,746	-	مصرفات تمويلية

10- دفعات مقدمة لشراء استثمارات

يتمثل هذا البند في المبالغ المدفوعة لإقتناء استثمارات خارج دولة الكويت في سنوات سابقة ونتيجة لعدم قيام البائع بتحويل ملكية الاستثمار لصالح الشركة فقد قامت الشركة برفع طلب تحكيم ضد هذا الطرف بناءً على ذلك صدر قرار التحكيم بما يفيد أحقية الشركة في كامل المبلغ المدفوع والفوائد ويرى محامي الشركة الخارجي أن المبلغ قابل للتحويل بناءً على قرار التحكيم النهائي.

مسودة للمناقشة فقط
Draft For Discussion Only

(4)

شركة هيتس تيليكوم القابضة
شركة مساهمة كويتية (قايضة)
وشركائها الشاهمة
الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012
(غير مدققة)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

11- تمويل ومشاركة ومضاربة

يتمثل هذا البند في عقد تمويل ومشاركة قصيرة الأجل ومبرم مع طرف ذو صلة. بلغ متوسط العائد الفعلي من 4% إلى 7% كما في 31 مارس 2012. تستحق السداد خلال سنة من تاريخ المركز المالي المجمع.

12- النقد والنقد المعادل

31 مارس 2011	31 ديسمبر 2011 (مدققة)	31 مارس 2012	
1,033,102	357,341	701,785	نقد وأرصدة لدى البنوك
911,209	-	-	نقد لدى المحافظ
<u>1,944,311</u>	<u>357,341</u>	<u>701,785</u>	

13- أسهم خزينة

31 مارس 2011	31 ديسمبر 2011 (مدققة)	31 مارس 2012	
41,325,981	41,325,981	41,325,981	عدد الأسهم
5.73%	5.73%	5.73%	نسبة المساهمة (%)
1,983,647	2,231,603	4,463,206	القيمة السوقية (دينار كويتي)

14- أدوات دين إسلامية

- يتمثل هذا البند في عقود مضاربة ومراوحة تمويلية بعضها مبرمة 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 2012 حيث أنها محملة بمعدلات تكلفة مساوية للمعدلات السائدة في السوق. إن جزء من أدوات الدين الإسلامية والذي يبلغ 546,792 دينار كويتي مضمون مقابل رهن بعض أسهم الخزينة (إيضاح رقم (13)).

- إن أدوات الدين الإسلامية عقود مضاربة ومراوحة تمويلية بمبلغ 4,029,990 دينار كويتي استحدثت ولم تسدد أو يتم تجديدها حتى تاريخ المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة، بعضها مبرم مع أطراف ذات صلة بمبلغ 3,483,198 دينار كويتي.

15- ربحية السهم/فلس

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

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2011	2012	
147,548	54,796	مسافي ربح الفترة
720,916,860	720,916,860	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة
(41,325,981)	(41,325,981)	المتوسط المرجح لأسهم الخزينة
679,590,879	679,590,879	المتوسط المرجح لعدد الأسهم ناقصا أسهم الخزينة
0.217	0.081	ربحية السهم/فلس

مسوده للمناقشة فقط
Draft For Discussion Only

(5)

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012
(غير مدققة)
جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك

16- الجمعية العمومية

لم يتم عقد الجمعية العامة السنوية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011 حتى تاريخ إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة. وبالتالي لم تتم الموافقة بعد علي البيانات المالية الصجعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011.

17- معلومات القطاعات

تراقب المجموعة نتائج التشغيل للقطاعات لديها بصورة منفصلة بغرض إتخاذ قرارات بشأن توزيع الموارد وتقييم الأداء.

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 2011		الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012		المنطقة
موجودات غير متداولة	إيرادات	موجودات غير متداولة	إيرادات	
48,455,553	12,779	60,079,860	244,875	دولة الكويت
874,366	15,053,306	895,877	21,506,319	خارج دولة الكويت
1,046,725	986,943	646,259	885,758	المملكة العربية السعودية
61,717,223	1,451,298	63,755,254	1,318,480	اسبانيا
112,093,867	17,504,326	125,377,250	23,955,432	أفريقيا

18- أرقام المقارنة

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