

5 SEP 2012

سوق الكويت للأوراق المالية
قسم المحفظات - والتداول الأجنبي
صندوق طبق الأصل

**شركة الامتيازات الخليجية القابضة
ش.م.ك. (قابضة) وشركاتها التابعة**

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)

30 يونيو 2012

**شركة الامتيازات الخليجية القابضة
ش.م.ك. (قابضة) وشركاتها التابعة**

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)

30 يونيو 2012

Rödl Middle East

برقان محاسبون عالميون
علي المساوي وشركاه

ص.ب: 22351 الصفاة 13084 الكويت
الشرق - مجمع دسمان - بلوك 2 - الدور التاسع
تلفون: 6-22464574 / 3-22426862 فاكس: 22414956
البريد الإلكتروني: info-kuwait@rodme.com
www.rodme.com

العيبان والعصيمي وشركاهم
إرنست ويونغ

محاسبون قانونيون
صندوق بريد رقم 74 الصفاة
الكويت الصفاة 13001
ساحة الصفاة
برج بينك الطابق 18-21
شارع أحمد الجابر
هاتف: 22955000/22452880
فاكس: 22456419
kuwait@kw.ev.com
www.ev.com/me

تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة إلى حضرات السادة أعضاء مجلس الإدارة شركة الامتيازات الخليجية القابضة ش.م.ك. (قابضة)

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق لشركة الامتيازات الخليجية القابضة ش.م.ك. (قابضة) ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة ("المجموعة") كما في 30 يونيو 2012 وبياني الدخل والمخل والشامل المرحليين المكثفين المجمعين المتعلقين به لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين بذلك التاريخ وبياني التغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحليين المكثفين المجمعين المتعلقين به لفترة السنة 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 مسئوليتنا 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 المدمقين المستقلين للشركة" المتعلق بمهام المراجعة. تتمثل مراجعة المعلومات المالية المرحلية في توجيه الاستفسارات بصفة مبدئية إلى الموظفين المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق الإجراءات التحليلية والإجراءات الأخرى للمراجعة. إن نطاق المراجعة أقل بشكل كبير من التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وعليه، فإنه لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا على علم بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحييدها في التدقيق. وبالتالي فإننا لا نبدي رأياً يتعلق بالتدقيق.

النتيجة

استناداً إلى مراجعتنا، فإنه 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 رقم 34.

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 أي مخالفات مادية خلال فترة السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012 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.

علي عبدالرحمن المساوي

مراقب حسابات مرخص فئة (أ) رقم 30
Rödl الشرق الأوسط
برقان - محاسبون عالميون

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

14 أغسطس 2012

الكويت

شركة الامتيازات الخليجية القابضة ش.م.ك. (قابضة) وشركاتها التابعة

بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

للفترة المنتهية في 30 يونيو 2012

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		إيضاحات
2011 دينار كويتي	2012 دينار كويتي	2011 دينار كويتي	2012 دينار كويتي	
1,482,575	1,600,270	708,677	811,825	الإيرادات
(641,078)	(700,992)	(304,648)	(343,658)	تكلفة الإيرادات
841,497	899,278	404,029	468,167	مجمّل الربح
30,205	-	-	-	ربح بيع حقوق امتياز
46,733	21,093	13,834	(8,807)	إيرادات أخرى
(389,090)	341,442	(322,732)	(10,006)	4 صافي (خسائر) أرباح استثمار
(349,031)	(371,043)	(163,568)	(185,309)	تكاليف موظفين
(124,476)	(84,315)	(78,950)	(43,229)	تكاليف موظفين أخرى
(351,664)	(359,289)	(163,824)	(177,509)	مصروفات إيجار
(123,431)	(119,913)	(63,920)	(60,394)	استهلاك
(63,592)	(77,801)	(33,238)	(38,901)	إطفاء
(109,820)	(92,961)	(54,002)	(47,077)	مصروفات تشغيل
(30,059)	(59,655)	(16,719)	(19,435)	مصروفات متنوعة
(27,307)	(36,962)	(9,431)	(22,078)	مصروفات تسويق
(7,015)	(3,188)	(3,128)	(2,566)	مصروفات تدريب وسفر
(48,893)	-	(25,028)	-	تكاليف تمويل
(705,943)	56,686	(516,677)	(147,144)	ربح (خسارة) الفترة قبل حصة الزكاة وضريبة دعم العمالة الوطنية
-	(720)	-	-	الزكاة
-	(1,417)	-	-	ضريبة دعم العمالة الوطنية
(705,943)	54,549	(516,677)	(147,144)	ربح (خسارة) الفترة
(5.96) فلس	0,46 فلس	(4.36) فلس	(1.24) فلس	5 (خسارة) ربحية السهم الأساسية والمخفضة

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 12 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعّة.

شركة الامتيازات الخليجية القابضة ش.م.ك. (قابضة) وشركاتها التابعة

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

للفترة المنتهية في 30 يونيو 2012

الستة اشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة اشهر المنتهية في 30 يونيو		
2011	2012	2011	2012	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
(705,943)	54,549	(516,677)	(147,144)	ربح / (خسارة) الفترة
				إيرادات / (خسائر) شاملة أخرى
				التغير في القيمة العادلة لموجودات مالية
				متاحة للبيع
(33,500)	-	-	-	تعديل تحويل عملات أجنبية
(6,053)	6,692	(4,620)	6,692	إيرادات / خسائر شاملة أخرى للفترة
(39,553)	6,692	(4,620)	6,692	إجمالي الإيرادات / (الخسائر) الشاملة
(745,496)	61,241	(521,297)	(140,452)	للفترة

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 12 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

شركة الامتيازات الخليجية القابضة ش.م.ك. (قابضة) وشركاتها التابعة

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

30 يونيو 2011 دينار كويتي	(مدققة) 31 ديسمبر 2011 دينار كويتي	30 يونيو 2012 دينار كويتي	إيضاحات	
718,786	599,694	535,587		الموجودات
1,106,696	1,028,895	959,094		موجودات غير متداولة
844,000	844,000	844,000		آلات ومعدات
923,996	220,496	220,496	6	موجودات غير ملموسة
				عقارات استثمارية
				موجودات مالية متاحة للبيع
<u>3,593,478</u>	<u>2,693,085</u>	<u>2,559,177</u>		
				موجودات متداولة
2,521,967	1,878,806	1,641,284	7	موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
297,937	274,022	288,467		بضاعة
829,970	887,417	668,238		مدينون ومدفوعات مقدماً
316,626	164,934	261,615	8	النقد والنقد المعادل
<u>3,966,500</u>	<u>3,205,179</u>	<u>2,859,604</u>		
<u>7,559,978</u>	<u>5,898,264</u>	<u>5,418,781</u>		مجموع الموجودات
				حقوق الملكية والمطلوبات
11,865,380	11,865,380	11,865,380	9	حقوق الملكية
72,842	72,842	72,842		رأس المال
1,063,511	1,063,511	1,063,511		علاوة إصدار أسهم
1,063,511	1,063,511	1,063,511		احتياطي قانوني
(19,250)	(19,250)	(19,250)	10	احتياطي عام
(11,186)	(6,692)	-		أسهم خزينة
(9,963,685)	(10,796,200)	(10,741,651)		احتياطي تحويل عملات أجنبية
				خسائر متراكمة
<u>4,071,123</u>	<u>3,243,102</u>	<u>3,304,343</u>		حقوق الملكية
				مطلوبات غير متداولة
214,685	227,662	212,304		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
1,744,239	856,651	333,211		وكالة دائنة
<u>1,958,924</u>	<u>1,084,313</u>	<u>545,515</u>		
				مطلوبات متداولة
668,591	676,179	676,179		وكالة دائنة
857,350	867,016	889,967		دائنون ومصروفات مستحقة
3,990	27,654	2,777	8	حساب مكشوف لدى البنك
<u>1,529,931</u>	<u>1,570,849</u>	<u>1,568,923</u>		
<u>3,488,855</u>	<u>2,655,162</u>	<u>2,114,438</u>		مجموع المطلوبات
<u>7,559,978</u>	<u>5,898,264</u>	<u>5,418,781</u>		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات


نادر عبدالله السميظ
نائب رئيس مجلس الإدارة


أحمد سعدون اليقوب
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 12 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع.

شركة الامتيازات الخليجية للقاضة ش.م.ك. (قاضة) وشركاؤها التابعة

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

التغيرات	التغيرات	احتياطي	اسهم	احتياطي	احتياطي	علاوة	رأس	
المجموع	خسائر	تحويل	خزينة	عام	قانوني	إصدار اسهم	المال	
دينار كويتي	مشاركة	القيمة العادلة	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
3,243,102	(10,796,200)	-	(6,692)	(19,250)	1,063,511	1,063,511	72,842	11,865,380
								في 1 يناير 2012
54,549	54,549	-	-	-	-	-	-	ربح الفترة
6,692	-	-	6,692	-	-	-	-	إيرادات شاملة أخرى
61,241	54,549	-	6,692	-	-	-	-	إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة
<u>3,304,343</u>	<u>(10,741,651)</u>	-	-	<u>(19,250)</u>	<u>1,063,511</u>	<u>1,063,511</u>	<u>72,842</u>	<u>11,865,380</u>
								في 30 يونيو 2012
4,816,619	(9,257,742)	33,500	(5,133)	(19,250)	1,063,511	1,063,511	72,842	11,865,380
								في 1 يناير 2011
(705,943)	(705,943)	-	-	-	-	-	-	خسارة الفترة
(39,553)	-	(33,500)	(6,053)	-	-	-	-	خسائر شاملة أخرى
(745,496)	(705,943)	(33,500)	(6,053)	-	-	-	-	إجمالي الخسائر الشاملة للفترة
<u>4,071,123</u>	<u>(9,963,685)</u>	-	<u>(11,186)</u>	<u>(19,250)</u>	<u>1,063,511</u>	<u>1,063,511</u>	<u>72,842</u>	<u>11,865,380</u>
								في 30 يونيو 2011

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 12 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكننة المجمعة.

شركة الامتيازات الخليجية القابضة ش.م.ك. (قابضة) وشركاتها التابعة

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

الستة اشهر المنتهية في 30 يونيو		ايضاحات	
2011	2012		
دينار كويتي	دينار كويتي		
(705,943)	54,549		أنشطة العمليات
			ربح (خسارة) الفترة
			تعديلات لـ:
123,431	119,913		استهلاك
63,592	77,801		إطفاء
23,218	19,602		مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
8,742	-		خسائر محققة من استثمار في صناديق السوق النقدي
(640)	(333,064)	4	أرباح محققة من بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
380,988	4,589	4	خسائر غير محققة من موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
(48,893)	-		تكاليف تمويل
(155,505)	(56,610)		
			تغيرات رأس المال العامل:
4,480	565,997		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
76,822	(14,445)		بضاعة
(130,735)	219,179		مدينون ومدفوعات مقدماً
44,448	22,951		دائنون ومصروفات مستحقة
(160,490)	737,072		النقد الناتج من (المستخدم في) أنشطة العمليات
(26,869)	(34,960)		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة
(187,359)	702,112		صافي النقد الناتج من (المستخدم في) أنشطة العمليات
			أنشطة الاستثمار
(19,148)	(55,806)		شراء آلات ومعدات
(6,351)	(8,000)		شراء موجودات غير ملموسة
(8,742)	-		مبلغ مدفوع لاستثمار في صناديق السوق النقدي
(34,241)	(63,806)		صافي النقد المستخدم في أنشطة الاستثمار
			أنشطة التمويل
7,492	(523,440)		الحركة في دائني وكالة
48,893	-		تكاليف تمويل مدفوعة
56,385	(523,440)		صافي النقد (المستخدم في) / الناتج من أنشطة التمويل
(6,053)	6,692		صافي تأثير تحويل العملات الأجنبية
(171,268)	121,558		صافي الزيادة (النقص) في النقد والنقد المعادل
483,904	137,280		النقد والنقد المعادل في 1 يناير
312,636	258,838	8	النقد والنقد المعادل في 30 يونيو

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 12 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

1 - معلومات حول الشركة

إن شركة الامتيازات الخليجية القابضة ش.م.ك. (قابضة) ("الشركة الأم") هي شركة كويتية مساهمة قابضة تأسست في 4 أغسطس 2001 بموجب قانون الشركات التجارية رقم 15 لعام 1960 والتعديلات اللاحقة له. إن أسهم الشركة الأم مدرجة في سوق الكويت للأوراق المالية. يقع مكتب الشركة المسجل في برج الديرة، شارع أحمد الجابر، الشرق، الكويت.

تم التصريح بإصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لشركة الامتيازات الخليجية القابضة ش.م.ك. (قابضة) ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة (يشار إليها معاً بـ "المجموعة") للفترة المنتهية في 30 يونيو 2012 وفقاً لقرار أعضاء مجلس الإدارة في 14 أغسطس 2012.

إن الأنشطة الرئيسية للمجموعة مبينة في إيضاح 12. إن الأنشطة الرئيسية المرخص بها للمجموعة هي حيازة وتشغيل الامتيازات التجارية وأنشطة الاستثمار.

تم اعتماد البيانات المالية المجمعة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011 من قبل مساهمي الشركة الأم في الجمعية العمومية السنوية المنعقدة بتاريخ 3 يونيو 2012.

2- المفهوم المحاسبي الأساسي

بلغت الخسائر المتراكمة لدى المجموعة خسائر متراكمة بمبلغ 10,741,651 دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 10,796,200 دينار كويتي و30 يونيو 2011: 9,963,685 دينار كويتي). وحيث إن الموجودات المتداولة للمجموعة تتجاوز مطلوباتها المتداولة، فإن إدارة الشركة الأم تثق في قدرتها على الاستمرار في أعمالها على للمستقبل القريب. وبالتالي فقد تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة على أساس مبدأ الاستمرارية.

إن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لا تشمل على أية تعديلات فيما يتعلق بإمكانية استرداد وتصنيف مبالغ الموجودات المدرجة وتصنيف المطلوبات والتي قد تكون ضرورية في حالة عدم قدرة المجموعة على الاستمرار في أعمالها على أساس مبدأ الاستمرارية.

تم عقد جمعية عمومية غير عادية للمساهمين في 26 يونيو 2012 (إيضاح 9) تقرر خلالها أن تستمر الشركة في أعمالها. وافق المساهمون على إطفاء الخسائر المتراكمة للشركة الأم كما في 31 ديسمبر 2011 مقابل الاحتياطي العام والاحتياطي القانوني وعلاوة الإصدار ورأس المال الذي سوف يتم تسويته في الفترة اللاحقة بسبب الإجراءات القانونية لدى وزارة التجارة كما في نهاية فترة التقارير المالية.

3- السياسات المحاسبية الهامة

(أ) تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي".

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة بالدينار الكويت الذي يمثل أيضاً العملة الرئيسية للشركة الأم.

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة مماثلة لتلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية السنوية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011، باستثناء تطبيق التحسين التالي على المعيار الدولي للتقارير المالية ذات الصلة بالمجموعة والذي يسري على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2012 والموضح أدناه:

3- السياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

المعيار الدولي للتقارير المالية 7: الأنوات المالية: الإفصاحات - تحويل الموجودات المالية (تعديل)

يتطلب التعديل إفصاحات إضافية حول الموجودات المالية التي تم تحويلها ولكن لم يتم استبعادها لكي يتمكن مستخدمو البيانات المالية المجمع 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 المجمع من تقييم طبيعة استمرار المجموعة في السيطرة على تلك الموجودات المستبعدة والمخاطر المرتبطة بها. إن التعديل لم يكن له تأثير على المركز أو الأداء المالي للمجموعة.

لم تقم المجموعة بالتطبيق المبكر لأي معايير أو تفسيرات أو تعديلات أخرى صادرة ولكن لم تسري بعد.

(ب) إن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع لا تتضمن كافة المعلومات والإفصاحات المطلوبة لبيانات مالية كاملة معدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ويجب أن يتم الإطلاع عليها مقترنة بالبيانات المالية السنوية المجمع للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011. إضافة إلى ذلك، فإن نتائج فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012 لا تعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية التي تنتهي في 31 ديسمبر 2012.

4- صافي (خسارة) أرباح الاستثمار

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2011	2012	2011	2012	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
640	333,064	640	(18,384)	(خسائر) أرباح محققة من بيع موجودات مالية
(380,988)	(4,589)	(317,886)	(4,589)	بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
(8,742)	-	(5,486)	-	خسائر غير محققة على موجودات مالية بالقيمة
-	12,967	-	12,967	العادلة من خلال بيان الدخل (إيضاح 7)
(389,090)	341,442	(322,732)	(10,006)	خسارة غير محققة من استثمار في صناديق
				السوق النقدي
				إيرادات توزيعات أرباح

5- (خسارة) ربحية السهم الأساسية والمخفضة

تحتسب ربحية (خسارة) السهم الأساسية بتقسيم ربح (خسارة) الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم على المتوسط الموزون لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة. تحتسب ربحية (خسارة) السهم المخفضة بتقسيم صافي ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم على المتوسط الموزون لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة زائداً المتوسط الموزون لعدد الأسهم العادية التي يتم إصدارها عند تحول كافة الأسهم العادية المحتملة المخفضة إلى أسهم عادية. لم يكن لدى الشركة الأم أية أسهم مخفضة محتملة قائمة كما في 30 يونيو.

فيما يلي المعلومات اللازمة لاحتساب ربحية (خسارة) السهم الأساسية والمخفضة استناداً إلى المتوسط الموزون لعدد الأسهم القائمة، خلال الفترة:

5 - (خسارة) ربحية السهم الأساسية والمخفضة (تتمة)

السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2011	2012	2011	2012	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
(705,943)	54,549	(516,677)	(147,144)	ربح (خسارة) الفترة (دينار كويتي)
أسهم	أسهم	أسهم	أسهم	
118,653,797	118,653,797	118,653,797	118,653,797	المتوسط الموزون لعدد الأسهم المدفوعة
(240,000)	(240,000)	(240,000)	(240,000)	المتوسط الموزون لعدد أسهم الخزينة
118,413,797	118,413,797	118,413,797	118,413,797	المتوسط الموزون لعدد الأسهم القائمة
(5.96) فلس	0.46 فلس	(4.36) فلس	(1.24) فلس	(خسارة) ربحية السهم الأساسية والمخفضة

6 - موجودات مالية متاحة للبيع

(مدققة)			
30 يونيو	31 ديسمبر	30 يونيو	
2011	2011	2012	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
923,996	220,496	220,496	أسهم غير مسعرة

يقوم طرف ذو علاقة بإدارة بعض الموجودات المالية المتاحة للبيع بمبلغ 158,973 (31 ديسمبر 2011: 158,973 دينار كويتي و 30 يونيو 2011: 703,500 دينار كويتي) (إيضاح 11).

تتضمن الموجودات المالية المتاحة للبيع موجودات مالية غير مسعرة بمبلغ 220,496 دينار كويتي (31 ديسمبر 2009: 220,496 دينار كويتي و 30 يونيو 2011: 220,496 دينار كويتي) مدرجة بالتكلفة لأن القيمة العادلة لا يمكن قياسها بصورة موثوق منها. قامت الإدارة بمراجعة استثماراتها غير المسعرة باستخدام المعلومات المتاحة لتحديد ما إذا كانت هذه الاستثمارات قد تعرضت للانخفاض في قيمتها. إن الإدارة ليست على دراية بأي ظروف تشير إلى حدوث أي انخفاض إضافي في قيمة هذه الاستثمارات خلال الفترة.

7 - موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال بيان المخل

(مدققة)			
30 يونيو	31 ديسمبر	30 يونيو	
2011	2011	2012	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
1,284,467	774,625	804,980	موجودات مالية محتفظ بها لغرض المتاجرة: أسهم مسعرة - محلية
1,237,500	1,104,181	836,304	موجودات مالية مصنفة بالقيمة العادلة من خلال بيان المخل: أسهم غير مسعرة - محلية
2,521,967	1,878,806	1,641,284	

7 - موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل

تم خلال الفترة تسجيل خسائر غير محققة من موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر في بيان الدخل المجموع بمبلغ 4,589 دينار كويتي (30 يونيو 2011: خسارة بمبلغ 380,988 دينار كويتي).

تم خلال الفترة تسجيل أرباح محققة من موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر في بيان الدخل المجموع بمبلغ 333,064 دينار كويتي (30 يونيو 2011: خسارة بمبلغ 640 دينار كويتي) (إيضاح 4).

يقوم طرف ذو علاقة بإدارة بعض الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل بمبلغ 703,500 دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 703,500 دينار كويتي و30 يونيو 2011: 1,237,500 دينار كويتي) (إيضاح 7).

8 - النقد والنقد المعادل

	(منقمة)	
	31 ديسمبر 2011	30 يونيو 2012
	دينار كويتي	دينار كويتي
أرصدة لدى البنوك ونقد	155,614	261,615
استثمار في صناديق السوق النقدي (إيضاح 11)	9,320	-
حساب مكشوف لدى البنك	164,934	261,615
	(27,654)	(2,777)
	137,280	258,838
	287,663	28,963
	316,626	(3,990)
	312,636	

9 - رأس المال

المصرح به والمصدر والمدفوع بالكامل		
	31 ديسمبر 2011	30 يونيو 2012
	دينار كويتي	دينار كويتي
أسهم بقيمة 100 فلس للسهم (مدفوعة نقداً)	11,865,380	11,865,380
	11,865,380	11,865,380

خلال السنة المالية 2012 عقدت الشركة الأم الجمعية العمومية في 3 يونيو 2012، كما عقد مساهمو الشركة الأم جمعية عمومية غير عادية في 26 يونيو 2012 وقاموا باعتماد إطفاء خسائر متراكمة كما في 31 ديسمبر 2011 بمبلغ 10,796,200 دينار كويتي وذلك خصماً من الاحتياطي العام بمبلغ 1,063,511 دينار كويتي والاحتياطي القانوني بمبلغ 1,063,511 دينار كويتي وعلاوة إصدار الأسهم بمبلغ 53,592 والرصيد المتبقي بمبلغ 8,615,586 دينار كويتي من رأس المال. ونتيجة لإطفاء الخسائر، سوف ينخفض إجمالي عدد الأسهم المصرح بها والمصدرة والمدفوعة من 118,653,800 سهم إلى 32,497,940 سهم والتي سوف يتم تسجيلها في الدفاتر في الفترات اللاحقة حيث أن الإجراءات القانونية مع وزارة التجارة لم تنتهي بعد كما في تاريخ المعلومات المالية المرحلية.

10 - أسهم الخزينة

	(منقمة)	
	31 ديسمبر 2011	30 يونيو 2012
	دينار كويتي	دينار كويتي
عدد أسهم الخزينة (أسهم)	240,000	240,000
نسبة الأسهم المصدرة (%)	0.20%	0.20%
القيمة السوقية (دينار كويتي)	3,840	5,700
	240,000	4,560

11- معاملات مع أطراف ذات علاقة

تمثل تلك المعاملات التي تتم مع الأطراف ذات علاقة أي المساهمين 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 الشركة الأم. إن أهم هذه المعاملات هي كما يلي:

المعاملات مع أطراف ذات علاقة المدرجة ضمن بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع كما يلي:

الستة أشهر المنتهية في
30 يونيو

2011	2012
دينار كويتي	دينار كويتي

(8,742)

خسائر محققة من استثمار في صناديق السوق النقدي (إيضاح 4)

إن أرصدة الأطراف ذات العلاقة المتضمنة في بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع هي كما يلي:

30 سبتمبر 2011	31 ديسمبر 2011	30 يونيو 2012	أطراف ذات علاقة أخرى	مساهمون رئيسيون	استثمار في صناديق السوق النقدي (إيضاح 8) وكالة دائنة
28,963	9,320	-	-	-	-
2,412,830	1,532,830	1,009,380	1,009,380	-	-

الستة أشهر المنتهية في
30 يونيو

2011	2012
دينار كويتي	دينار كويتي

61,560

61,560

5,919

5,919

67,479

67,479

مدفوعات الإدارة العليا:

رواتب ومزايا أخرى قصيرة الأجل

مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

تدار بعض الموجودات المالية المتاحة للبيع بمبلغ 158,973 دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 158,973 دينار كويتي و30 يونيو 2011: 703,500 دينار كويتي) من قبل طرف ذي علاقة (إيضاح 6).

تدار بعض الموجودات المالية المدرجة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل بمبلغ 703,500 دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 703,500 دينار كويتي و30 يونيو 2011: 1,237,500 دينار كويتي) من قبل طرف ذي علاقة (إيضاح 7).

12- معلومات القطاعات

للاغراض الإدارية، تنتظم المجموعة في وحدات أعمال استناداً إلى الأنشطة وطبيعة الخدمات المقدمة، وللمجموعة خمسة قطاعات تشغيل. ليس لدى المجموعة معاملات مادية بين القطاعات. تم عرض معلومات القطاعات على نفس الأساس المستخدم لأغراض التقارير الداخلية التي يقدمها رئيس صانعي القرارات التشغيلية. فيما يلي الخمسة قطاعات الرئيسية:

الاستثمارات : أنشطة تشغيل الامتيازات وتملك العقارات والاستثمار

التجارة : أنشطة التجارة العامة

الاستشارات : تقديم الاستشارات والخدمات الأخرى

أعمال الكمبيوتر : تقديم خدمات أعمال الكمبيوتر

إمدادات الأغذية : توفير خدمات إمدادات الأغذية

تقوم الإدارة بمراقبة نتائج تشغيل وحدات الأعمال بشكل منفصل بغرض اتخاذ قرارات حول توزيع المصادر وتقييم الأداء. يتم تقييم أداء القطاع استناداً إلى الأرباح أو الخسائر التشغيل ويتم قياسها بما يتوافق مع الأرباح أو الخسائر المسجلة في البيانات المالية المجمعة.

من الناحية الجغرافية، فإن غالبية إيرادات ونتائج المجموعة تقع في دولة الكويت. وكافة غالبية موجودات ومطلوبات المجموعة ناتجة من الأنشطة داخل الكويت.

شركة الامتيازات الخليجية القابضة ش.م.ك. (قابضة) وشركاؤها التابعة

ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير محققة)

في 30 يونيو 2012

12- معلومات القطاعات (تتمة)

	الستة اشهر المنتهية في 30 يونيو 2012		الستة اشهر المنتهية في 30 يونيو 2012	
	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
المجموع	1,261,813	(10,659)	287,647	23,540
ديارات القطاعات			94,441	507,624
القطاعات			359,220	
نتائج القطاعات				
تكاليف موظفين	(371,043)	-	(98,829)	(12,733)
تكاليف موظفين أخرى	(84,315)	-	(20,955)	(3,909)
مصاريف موظفين تابعين	(359,289)	-	(62,060)	(1,550)
استهلاك	(119,913)	-	(47,239)	(85)
إطفاء	(77,801)	-	(44,615)	(1,341)
مصرفوات تشغيلية	(92,961)	-	(46,501)	(3,392)
مصرفوات متنوعة	(61,792)	10,659	(7,235)	(324)
مصرفوات تسويق	(36,962)	-	(16,244)	-
مصرفوات تدريب وسفر	(3,188)	-	-	-
نتائج القطاع	54,549	-	(56,031)	206
تصاريح				
تصاريح واستيعادات				
دينار كويتي				
المجموع	5,418,781	-	1,037,028	60,960
ديارات القطاعات				
القطاعات				
تشغيل				
الكمبيوتر				
دينار كويتي	2,114,438	-	229,204	54,255
الاستشارات				
دينار كويتي				
التجارة				
دينار كويتي				
الاستشارات				
دينار كويتي				
التجارة				
دينار كويتي				
الاستشارات				
دينار كويتي				
مجموعات القطاع				
مطلوبات القطاع				

الستة اشهر المنتهية في 30 يونيو 2012

شركة الامتيازات الطيارية النابضة بش.م.ك. (قابضة) وشركاؤها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)

في 30 يونيو 2012

12- معلومات القطاعات (تتمة)

	الستة اشهر المنتهية في 30 يونيو 2011		الستة اشهر المنتهية في 30 يونيو 2011	
	المجموع دينار كويتي	تبعيلات واستثمارات دينار كويتي	التجهيزات الغنائية دينار كويتي	تشغيل الكمبيوتر دينار كويتي
إيرادات القطاعات	529,345	(7,243)	231,986	24,713
نتائج القطاعات	(349,031)	-	(92,966)	(11,978)
تكاليف موظفين	(124,476)	-	(30,936)	(5,771)
تكاليف موظفين أخرى	(351,664)	-	(60,743)	(1,517)
مصرفوات تاجير	(123,431)	-	(48,625)	(87)
استهلاك	(63,592)	-	(36,467)	(1,096)
إطفاء	(109,820)	-	(54,934)	(4,007)
مصرفوات تشغيلية	(30,059)	7,243	(3,519)	(158)
مصرفوات متنوعة	(27,307)	-	(12,001)	-
مصرفوات تسويق	(7,015)	-	-	-
مصرفوات تدريب وسفر	(48,893)	-	-	-
تكاليف تمويل	(705,943)	-	(108,205)	99
نتائج القطاع			27,739	99
مجموعات القطاع	7,559,978	-	1,195,872	126,129
مطلوبات القطاع	3,488,855	-	191,813	72,854
مجموع			180,483	180,483
دينار كويتي			2,576,675	2,576,675
استثمارات			72,008	72,008
دينار كويتي			313,229	313,229
استثمارات			3,480,819	3,480,819
دينار كويتي			2,838,951	2,838,951

الستة اشهر المنتهية في 30 يونيو 2011