

**شركة حيات للاتصالات ش.م.ك.ع. وشركاتها
التابعة**

**المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
(غير مدققة)
31 مارس 2014**

Rödl
Middle East
برقان - محاسبون عالميون
علي الحساوي وشركاه

ص.ب: 22351 المنة 13084 الكويت
الشرق - مجمع نسمان - بلوك 2 - الدور التاسع
22426862-3 / 22464574-6
فكس: 22414956
البريد الإلكتروني: info-kuwait@rodlme.com
www.rodlme.com



العيان والعصيمي وشركاهم

إرنست ويونغ

محاسبون قانونيون
مستودق رقم الصفاة ٧٤
الكويت المنة ١٣٠٠١
ساحة المنة
برج بيتك الطابق ١٨ - ٢١
شارع أحمد الجابر

هاتف: 2245 2880 / 2295 5000
فاكس: 2245 6419
kuwait@kw.ey.com
www.ey.com/me

تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة

إلى حضرات السادة أعضاء مجلس إدارة

شركة حيات للاتصالات ش.م.ك.ع.

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق لشركة حيات للاتصالات ش.م.ك.ع. ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة ("المجموعة") كما في 31 مارس 2014 وبيانات الدخل والحل والشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية 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 لآساس الإعداد المبين في إيضاح 2. 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 المقيمين المستقلين للشركة" المتعلقة بمهام المراجعة. تتمثل مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة 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 باننا على علم بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها في التدقيق. وبالتالي فإننا لا نبدى 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 لآساس الإعداد المبين في إيضاح 2.

تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
إلى حضرات السادة أعضاء مجلس إدارة
شركة حيات للاتصالات ش.م.ك.ع. (تتمة)

تقرير حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

إضافة إلى ذلك، واستناداً إلى مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة متفقة مع ما هو وارد في الدفاتر المحاسبية للشركة الأم. حسبما وصل إليه علمنا واعتقادنا، لم يرد إلى علمنا وجود أي مخالفات خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014 لقانون الشركات رقم 25 لسنة 2012 والتعديلات اللاحقة له أو لعقد التأسيس وللنظام الأساسي للشركة الأم على وجه قد يكون له تأثيراً مادياً على نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.

نبين أيضاً أنه خلال مراجعتنا، حسبما وصل إليه علمنا واعتقادنا، لم يرد إلى علمنا وجود أية مخالفات لأحكام القانون رقم 7 لسنة 2010 في شأن هيئة أسواق المال والتعليمات المتعلقة به خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014، على وجه قد يكون له تأثيراً مادياً على نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.



علي عبدالرحمن الحساوي
مراقب حسابات مرخص فئة (1) رقم 30
RÖdl الشرق الأوسط
برقان - محاسبون عالميون



وليد عبد الله العصيمي
سجل مراقبي الحسابات رقم 68 فئة 1
من العيان والعصيمي وشركاهم
عضو في إرنست ويونغ

13 مايو 2014

الكويت



شركة حيات للاتصالات ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
كما في 31 مارس 2014

| 31 مارس 2013 دينار كويتي | (مققتة) 31 ديسمبر 2013 دينار كويتي | 31 مارس 2014 دينار كويتي | إيضاحات | |
|--------------------------------|---|--------------------------------|---------|---|
| | | | | الموجودات |
| | | | | موجودات غير متداولة |
| 1,307,180 | 1,167,116 | 1,093,961 | | عقار وآلات ومعدات |
| 607,920 | 624,535 | 612,152 | | استثمار في شركة زميلة |
| 387,947 | 387,947 | 387,947 | | موجودات مالية متاحة للبيع |
| <u>2,303,047</u> | <u>2,179,598</u> | <u>2,094,060</u> | | |
| | | | | موجودات متداولة |
| 1,340,331 | 1,451,662 | 1,837,489 | | بضاعة |
| 5,065,288 | 5,011,936 | 5,424,236 | | أرصدة مستحقة لم يصدر بها فواتير |
| 7,820,792 | 8,491,482 | 6,272,382 | 4 | مدينون ومدفوعات مقدما |
| 1,685,970 | 2,052,832 | 1,634,395 | 5 | أرصدة لدى البنوك ونقد |
| <u>15,912,381</u> | <u>17,007,912</u> | <u>15,168,502</u> | | |
| <u>18,215,428</u> | <u>19,187,510</u> | <u>17,262,562</u> | | مجموع الموجودات |
| | | | | حقوق الملكية والمطلوبات |
| | | | | حقوق الملكية |
| 9,250,000 | 9,250,000 | 9,250,000 | | راس المال |
| 25,000 | 25,000 | 25,000 | | علاوة إصدار أسهم |
| (280,567) | (18,982) | (18,982) | 6 | أسهم خزينة |
| 1,441,545 | 1,441,545 | 1,441,545 | | احتياطي قانوني |
| 156,651 | 152,859 | 152,859 | | احتياطي إعادة تقييم |
| (333,480) | (490,856) | (479,441) | | احتياطي تحويل عملات أجنبية |
| (119,004) | (119,004) | (119,004) | | احتياطي لخر |
| (1,175,875) | (1,102,622) | (1,127,312) | | خسائر متراكمة |
| 8,964,270 | 9,137,940 | 9,124,665 | | حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم |
| 280,674 | 373,788 | 428,454 | | الحصص غير المسيطرة |
| <u>9,244,944</u> | <u>9,511,728</u> | <u>9,553,119</u> | | إجمالي حقوق الملكية |
| | | | | مطلوبات غير متداولة |
| 1,857,143 | 1,428,571 | 1,000,000 | 7 | قروض وسلف تحمل فائدة |
| 781,164 | 752,733 | 800,597 | | مكافأة نهاية الخدمة للموظفين |
| <u>2,638,307</u> | <u>2,181,304</u> | <u>1,800,597</u> | | |
| | | | | مطلوبات متداولة |
| 1,063,332 | 1,601,779 | 1,247,869 | 7 | قروض وسلف تحمل فائدة |
| 4,472,949 | 5,074,539 | 4,660,977 | | دائنون ومصرفات مستحقة |
| 795,896 | 818,160 | - | 5 | حسابات مكشوفة لدى البنوك |
| <u>6,332,177</u> | <u>7,494,478</u> | <u>5,908,846</u> | | |
| <u>8,970,484</u> | <u>9,675,782</u> | <u>7,709,443</u> | | إجمالي المطلوبات |
| <u>18,215,428</u> | <u>19,187,510</u> | <u>17,262,562</u> | | مجموع حقوق الملكية والمطلوبات |


عماد حبيب جوهر حيات
نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي


عامر أحمد بزيح الياسين
رئيس مجلس الإدارة

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 11 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

شركة حيات للاتصالات ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

للفترة المنتهية في 31 مارس 2014

الثلاثة اشهر المنتهية في

31 مارس

| 2013 | 2014 | إيضاحات |
|-------------|-------------|---|
| دينار كويتي | دينار كويتي | |
| 3,242,997 | 3,651,694 | المبيعات |
| (2,541,563) | (2,949,605) | تكلفة المبيعات |
| 701,434 | 702,089 | مجمّل الربح |
| 31,778 | 14,723 | إيرادات أخرى |
| 7,410 | 2,964 | إيرادات فوائد |
| (6,278) | (12,383) | حصة في نتائج شركة زميلة |
| 5,825 | (5,026) | (خسارة) ربح تحويل عملات أجنبية |
| (316,209) | (346,725) | تكاليف موظفين |
| (204,823) | (191,157) | مصروفات إدارية |
| (96,345) | (83,528) | استهلاك |
| (71,219) | (53,768) | تكاليف تمويل |
| 51,573 | 27,189 | ربح الفترة |
| 15,251 | (24,690) | الخاص بـ: |
| 36,322 | 51,879 | مساهمي الشركة الأم |
| 51,573 | 27,189 | الحصص غير المسيطرة |
| 0.17 فلس | (0.27) فلس | (خسارة) ربحية السهم الأساسية والمخفضة - الخاصة بمساهمي الشركة الأم |

3

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 11 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعّة.

شركة حيات للاتصالات ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

للفترة المنتهية في 31 مارس 2014

الثلاثة اشهر المنتهية في
31 مارس

| 2013 | 2014 |
|-------------|-------------|
| دينار كويتي | دينار كويتي |
| 51,573 | 27,189 |
| 108,564 | 14,202 |
| 108,564 | 14,202 |
| 160,137 | 41,391 |
| 117,731 | (13,275) |
| 42,406 | 54,666 |
| 160,137 | 41,391 |

ربح الفترة

إيرادات شاملة أخرى

إيرادات شاملة أخرى سوف يتم إعادة تصنيفها في بيان الدخل الشامل في فترات لاحقة:

تمويل تحويل عملات أجنبية

إيرادات شاملة أخرى

إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة

الخاصة بـ:

مساهمي الشركة الأم

الحصص غير المسيطرة

شركة حيايات للاتصالات ش.م.ك.ع. وشركائها التابعة

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجموع (غير مدقق)

للفترة المنتهية في 31 مارس 2014

| | الخاص بمساهمي الشركة الأم | | | | | | | | | | | |
|--------------|---------------------------|--------------|----------------|---------------|--------------|----------------------------|-----------------------|----------------|------------|------------------|-----------|---|
| | الحصص | غير المسيطرة | المجموع الفرعي | خسائر متراكمة | احتياطي ائحة | احتياطي تحويل عملات اجنبية | احتياطي اعادة التقييم | احتياطي قانوني | اسهم خريفة | علاوة اصدار اسهم | رأس المال | |
| المجموع | 9,511,728 | 373,788 | 9,137,940 | (1,102,622) | (119,004) | (490,856) | 152,859 | 1,441,545 | (18,982) | 25,000 | 9,250,000 | كما في 1 يناير 2014 |
| بيانات كويتي | 27,189 | 51,879 | (24,690) | (24,690) | - | - | - | - | - | - | - | ربح الفترة |
| | 14,202 | 2,787 | 11,415 | - | - | 11,415 | - | - | - | - | - | ايرادات شاملة اخرى |
| | 41,391 | 54,666 | (13,275) | (24,690) | - | 11,415 | - | - | - | - | - | إجمالي (الخسائر) الإيرادات الشاملة للفترة |
| | 9,553,119 | 428,454 | 9,124,665 | (1,127,312) | (119,004) | (479,441) | 157,859 | 1,441,545 | (18,982) | 25,000 | 9,250,000 | كما في 31 مارس 2014 |
| | 9,084,807 | 238,268 | 8,846,539 | (1,191,126) | (119,004) | (435,960) | 156,651 | 1,441,545 | (280,567) | 25,000 | 9,250,000 | كما في 1 يناير 2013 |
| | 51,573 | 36,322 | 15,251 | 15,251 | - | - | - | - | - | - | - | ربح الفترة |
| | 108,564 | 6,084 | 102,480 | - | - | 102,480 | - | - | - | - | - | ايرادات شاملة اخرى |
| | 160,137 | 42,406 | 117,731 | 15,251 | - | 102,480 | - | - | - | - | - | إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة |
| | 9,244,944 | 280,674 | 8,964,270 | (1,175,875) | (119,004) | (333,480) | 156,651 | 1,441,545 | (280,567) | 25,000 | 9,250,000 | كما في 31 مارس 2013 |

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 11 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

شركة حيات للاتصالات ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 31 مارس 2014

| الثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس | | |
|-------------------------------------|---------------------|--|
| 2013 دينار كويتي | 2014 دينار كويتي | ايضاح |
| 51,573 | 27,189 | أنشطة التشغيل |
| 98,676 | 85,028 | ربح الفترة |
| 6,278 | 12,383 | تعديلات غير نقدية لمطابقة ربح الفترة بصافي التدفقات النقدية: |
| | (74) | استهلاك |
| 53,801 | 48,440 | حصة في نتائج شركة زميلة |
| 71,219 | 53,768 | ربح بيع عتار وآلات ومعدات |
| 262 | 6,000 | مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين |
| (7,410) | (2,964) | تكاليف تمويل |
| 952,061 | - | مخصص ديون مشكوك في تحصيلها |
| | | إيرادات فوائد |
| | | خسارة بضاعة بسبب حريق |
| 1,226,460 | 229,770 | |
| 1,003,537 | (385,827) | تعديلات رأس المال العامل : |
| (414,454) | (412,300) | بضاعة |
| (622,917) | 2,213,100 | أرصدة مبنية لم يصدر بها فواتير |
| (489,556) | (363,496) | مدينون ومدفوعات مقدماً |
| | | دائنون ومدفوعات مستحقة |
| 703,070 | 1,281,247 | التدفقات النقدية الناتجة من العمليات |
| (80,105) | (50,679) | مكافأة نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة |
| 622,965 | 1,230,568 | صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل |
| (2,327) | (10,632) | أنشطة الاستثمار |
| - | 74 | شراء عقارات وآلات ومعدات |
| 7,410 | 2,964 | المحصل من بيع عقارات وآلات ومعدات |
| (12,071) | 45,050 | إيرادات فوائد مستلمة |
| 22,049 | - | صافي الحركة في ودائع محتجزة لدى البنوك |
| | | توزيعات أرباح مستلمة من شركة زميلة |
| 15,061 | 37,456 | صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة الاستثمار |
| (601,656) | (782,481) | أنشطة التمويل |
| (71,219) | (53,768) | صافي سداد قروض وسلف تحمل فائدة |
| (150) | (280) | تكاليف تمويل مدفوعة |
| (673,025) | (836,529) | توزيعات أرباح مدفوعة |
| (34,999) | 431,495 | صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة التمويل |
| 108,251 | 13,279 | صافي الزيادة (النقص) في النقد والنقد المعادل |
| 2,802 | 873,523 | صافي فرق تحويل عملات أجنبية |
| 76,054 | 1,318,297 | النقد والنقد المعادل في بداية الفترة |
| | | النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة |

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 11 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع.

1 - معلومات حول الشركة

تم التصريح بإصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لشركة حيات للاتصالات ش.م.ك.ع. ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة (يشار إليها معاً بـ "المجموعة") للفترة المنتهية في 31 مارس 2014 وفقاً لقرار أعضاء مجلس الإدارة في 23 مايو 2014.

إن الشركة الأم هي شركة مساهمة كويتية مغلقة تم تسجيلها وتأسيسها بالكويت في 24 مايو 1999. تعمل المجموعة في المتاجرة والمقاولات للمعدات الكهربائية والاتصالات والمتاجرة والمقاولات في معدات الاتصالات السلكية واللاسلكية وصيانتها. إن مكتب الشركة الأم الرئيسي المسجل هو ص.ب. 1668 الصفاة 13017 الكويت وقد تم إدراجها في سوق الكويت للأوراق المالية.

تم إصدار قانون الشركات الجديد في 26 نوفمبر 2012 بموجب المرسوم بقانون رقم 25 لسنة 2012 ("قانون الشركات") والذي بموجبه تم إلغاء قانون الشركات التجارية رقم 15 لسنة 1960. تم لاحقاً تعديل قانون الشركات بتاريخ 27 مارس 2013 بموجب المرسوم بقانون رقم 97 لسنة 2013 (المرسوم). في 6 أكتوبر 2013، تم نشر اللائحة التنفيذية للقانون الجديد المعدل الصادرة في 29 سبتمبر 2013 في الجريدة الرسمية. وفقاً للمادة رقم (3) من اللائحة التنفيذية، فإنه يتعين على الشركات توفيق أوضاعها مع القانون الجديد المعدل خلال سنة واحدة من تاريخ نشر اللائحة التنفيذية.

2 - أساس الإعداد والتغير في السياسة المحاسبية

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة للفترة المنتهية في 31 مارس 2014 وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ومعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي".

يتم عرض المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة بالدينار الكويتي.

إن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لا تتضمن كافة المعلومات والإفصاحات المطلوبة لبيانات مالية سنوية ويجب الاطلاع عليها مقترنة بالبيانات المالية السنوية المجمعة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013. وترى الإدارة أنه قد تم إدراج كافة التعديلات التي تتكون من الاستحقاقات العادية المتكررة والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل. إن نتائج التشغيل لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014 لا تعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية التي تنتهي في 31 ديسمبر 2014.

معايير وتفسيرات وتعديلات جديدة مطبقة من قبل المجموعة

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة المرحلية مماثلة لتلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013، باستثناء تطبيق المعايير والتفسيرات الجديدة التالية التي تسري اعتباراً من 1 يناير 2014 خلال الفترة:

شركات الاستثمار (تعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية 10 والمعيار الدولي للتقارير المالية 12 ومعيار المحاسبة الدولي 27)

تقدم هذه التعديلات استثناء من شرط تجميع المنشآت التي تستوفي تعريف شركات الاستثمار بموجب المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 10. يتطلب الاستثناء من شرط التجميع من شركات الاستثمار المحاسبة عن الشركات التابعة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر. إن هذا التعديل ليس له تأثير على المجموعة.

معيار المحاسبة الدولي 32 الانبوات المالية: العرض - تقاص الموجودات المالية والمطلوبات المالية (تعديل)
توضح التعديلات المقصود بـ "لديها حق قانوني حالي ملزم بالتقاص". توضح التعديلات أيضاً تطبيق معيار المحاسبة الدولي 32 معايير التقاص حول أنظمة التسوية (مثل أنظمة بيوت المقاصة المركزية) التي تطبق اليات التسوية الإجمالية غير المتزامنة. لم ينتج عن التعديل أي تأثير جوهري على المركز أو الأداء المالي للمجموعة.

2 - أساس الإعداد والتغير في السياسة المحاسبية (تتمة)

معايير وتفسيرات وتعديلات جديدة مطبقة من قبل المجموعة (تتمة)

معيار المحاسبة الدولي 36 انخفاض الموجودات: إفصاحات المبلغ الممكن استرداده للموجودات غير المالية - (معدل) تستبعد هذه التعديلات النتائج غير المقصودة للمعيار الدولي للتقارير المالية 13 حول الإفصاحات المطلوبة بموجب معيار المحاسبة الدولي 36. إضافة إلى ذلك، تتطلب هذه التعديلات الإفصاح عن المبالغ الممكن استردادها للموجودات أو وحدة إنتاج النقد التي تم لها تسجيل خسارة انخفاض القيمة أو عكسها خلال الفترة. تسري هذه التعديلات بأثر رجعي للفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2014 مع السماح بالتطبيق المبكر على أن يتم أيضاً تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية 13. بالرغم من أن هذه التعديلات لم ينتج عنها أي إفصاحات إضافية حالياً، سيتم أخذ هذه التعديلات في الاعتبار بالنسبة للإفصاحات المستقبلية.

3- (خسارة) ربحية السهم الأساسية والمخفضة

تحتسب (خسارة) ربحية السهم الأساسية والمخفضة من خلال تقسيم (خسارة) ربح الفترة الخاصة بمساهمي الشركة الأم على المتوسط الموزون لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة، ناقصاً أسهم الخزينة كما يلي:

| الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس | | |
|-------------------------------------|------------|--|
| 2013 | 2014 | |
| 15,251 | (24,690) | (خسارة) ربح الفترة الخاصة بمساهمي الشركة الأم (دينار كويتي) |
| 92,500,000 | 92,500,000 | المتوسط الموزون لعدد الأسهم القائمة |
| (2,660,610) | (180,000) | المتوسط الموزون لعدد أسهم الخزينة |
| 89,839,390 | 92,320,000 | المتوسط الموزون لعدد الأسهم لغرض (خسارة) ربحية السهم الأساسية والمخفضة |
| 0.17 | (0.27) | ربحية (خسارة) السهم الأساسية والمخفضة الخاصة بمساهمي الشركة الأم (فلس) |

4- مدينون ومدفوعات مقدماً

| (مدققة) | | |
|--------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| 31 مارس 2013 دينار كويتي | 31 ديسمبر 2013 دينار كويتي | 31 مارس 2014 دينار كويتي |
| 3,544,956 | 4,166,285 | 2,902,963 |
| 1,286,147 | 1,436,039 | 1,328,209 |
| 291,174 | 283,406 | 321,032 |
| 207,371 | 104,722 | 110,915 |
| 304,684 | 118,673 | 114,241 |
| 2,186,460 | 2,382,357 | 1,495,022 |
| 7,820,792 | 8,491,482 | 6,272,382 |

5- النقد والنقد المعادل

| (مدققة) | | | |
|-----------------|-------------------|-----------------|--|
| 31 مارس 2013 | 31 ديسمبر 2013 | 31 مارس 2014 | |
| دينار كويتي | دينار كويتي | دينار كويتي | |
| 1,025,057 | 682,724 | 1,254,176 | أرصدة لدى البنوك ونقد |
| 1,548,734 | 1,909,205 | 850,148 | ودائع قصيرة الأجل |
| (887,821) | (539,097) | (469,929) | حسابات مكشوفة لدى البنوك * |
| 1,685,970 | 2,052,832 | 1,634,395 | أرصدة لدى البنوك ونقد |
| (814,020) | (361,149) | (316,098) | ناقصاً: ودائع محتجزة لدى البنوك ** |
| (795,896) | (818,160) | - | ناقصاً: حسابات مكشوفة لدى البنوك |
| 76,054 | 873,523 | 1,318,297 | النقد والنقد المعادل في بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع |

* كما في 31 مارس 2014، تم مقاصة الحسابات المكشوفة لدى البنوك بمبلغ 469,929 دينار كويتي (31 ديسمبر 2013: 539,097 دينار كويتي 31 مارس 2013: 887,821 دينار كويتي) مقابل "نقد وأرصدة لدى البنوك" حيث إن هذه الحسابات المكشوفة لدى البنوك ممنوحة من قبل نفس البنوك التي تمتلك فيها المجموعة أيضاً ودائع بنكية و/أو أرصدة لدى البنوك وتمتلك البنوك الحق القانوني في إجراء المقاصة.

** تمثل الودائع المحتجزة لدى البنوك أموال محتجزة بفرض توفير تسهيلات ائتمانية من البنوك.

6- أسهم الخزينة

| (مدققة) | | | |
|-----------------|-------------------|-----------------|------------------------------|
| 31 مارس 2013 | 31 ديسمبر 2013 | 31 مارس 2014 | |
| 2,660,610 | 180,000 | 180,000 | عدد أسهم الخزينة |
| 2.88% | 0.19% | 0.19% | نسبة الأسهم المصدرة (%) |
| 210,188 | 17,640 | 17,640 | القيمة السوقية (دينار كويتي) |

7- قروض وسلف تحمل فائدة

| (مدققة) | | | |
|-----------------|-------------------|-----------------|--|
| 31 مارس 2013 | 31 ديسمبر 2013 | 31 مارس 2014 | |
| دينار كويتي | دينار كويتي | دينار كويتي | |
| 2,000,000 | 2,000,000 | 1,000,000 | القرض غير مكفول بضمان وهو بالدينار الكويتي ويستحق السداد على 14 قسط ربع سنوي |
| 344,684 | - | - | القرض غير مكفول بضمان وهو بالدولار الأمريكي ويستحق السداد من خلال تحويلات العملاء بموجب مشروع خاص. |
| 213,015 | 157,500 | 372,408 | قروض أخرى |
| 2,557,699 | 2,157,500 | 1,372,408 | أوراق دفع |
| 362,776 | 872,850 | 875,461 | |
| 2,920,475 | 3,030,350 | 2,247,869 | إجمالي القروض والسلف التي تحمل فائدة |

7- قروض وسلف تحمل فائدة (تتمة)

إن القروض والسلف التي تحمل فائدة مصنفة كما يلي:

| (منقطة) | | | |
|------------------|-------------------|------------------|---------------------|
| 31 مارس 2013 | 31 ديسمبر 2013 | 31 مارس 2014 | |
| دينار كويتي | دينار كويتي | دينار كويتي | |
| 1,857,143 | 1,428,571 | 1,000,000 | مطلوبات غير متداولة |
| 1,063,332 | 1,601,779 | 1,247,869 | مطلوبات متداولة |
| <u>2,920,475</u> | <u>3,030,350</u> | <u>2,247,869</u> | |

8- معاملات مع أطراف ذات علاقة

تتمثل الأطراف ذات العلاقة في المساهمين الرئيسيين والشركات الزميلة 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 الأرصدة مع أطراف ذات علاقة المدرجة في بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع هي كما يلي:

| (منقطة) | | | | |
|-----------------|-------------------|-----------------|----------------------------|---|
| 31 مارس 2013 | 31 ديسمبر 2013 | 31 مارس 2014 | أطراف أخرى ذات علاقة | |
| الاجمالي | الاجمالي | الاجمالي | دينار كويتي | دينار كويتي |
| 304,684 | 118,673 | 114,241 | 114,241 | مبالغ مستحقة من أطراف ذات علاقة (إيضاح 5) |
| 734 | 10,352 | 9,728 | 9,728 | مبالغ مستحقة إلى أطراف ذات علاقة |

إن المبالغ المستحقة من والمستحقة إلى أطراف ذات علاقة لا تحمل فائدة وتستحق القبض / السداد عند الطلب.

مدفوعات موظفي الإدارة العليا

إن مدفوعات موظفي الإدارة العليا خلال الفترة هي كما يلي:

الثلاثة أشهر المنتهية في
31 مارس

| 2013 | 2014 | |
|---------------|----------------|-------------------------------|
| دينار كويتي | دينار كويتي | |
| 91,846 | 118,271 | رواتب ومزايا أخرى قصيرة الأجل |
| 3,060 | 5,421 | مكافأة نهاية الخدمة للموظفين |
| <u>94,906</u> | <u>123,692</u> | |

9- معلومات القطاعات

حددت المجموعة أن العامل الأساسي لعملية اتخاذ القرارات يستند إلى الموقع الجغرافي. وبالتالي، فإن معلومات القطاعات للفترة هي كما يلي:

| الإجمالي دينار كويتي | الهند دينار كويتي | الكويت ودول مجلس التعاون الخليجي دينار كويتي | الثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس 2014 | | |
|-------------------------|----------------------|---|--|----------------------------|--|
| | | | إيرادات القطاع | نتائج القطاع - ربح (خسارة) | |
| 3,651,694 | 75,890 | 3,575,804 | | | |
| 27,189 | (17,670) | 44,859 | | | |
| | | | الثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس 2013 | | |
| 3,242,997 | 172,528 | 3,070,469 | إيرادات القطاع | | |
| 51,573 | (50,713) | 102,286 | نتائج القطاع - ربح (خسارة) | | |

يبين الجدول التالي موجودات ومطلوبات القطاعات التشغيلية بالمجموعة:

| 31 مارس 2013 دينار كويتي | 31 ديسمبر 2013 دينار كويتي | 31 مارس 2014 دينار كويتي | الموجودات |
|--------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------|
| 16,563,283 | 18,259,319 | 16,338,341 | الكويت ودول الشرق الاوسط |
| 1,615,586 | 908,130 | 904,071 | الهند |
| 36,559 | 20,061 | 20,150 | أفريقيا |
| 18,215,428 | 19,187,510 | 17,262,562 | المجموع |
| | | | المطلوبات |
| 7,689,061 | 9,295,525 | 7,260,720 | الكويت ودول الشرق الاوسط |
| 1,281,145 | 375,096 | 447,819 | الهند |
| 278 | 902 | 904 | أفريقيا |
| - | 4,259 | - | غير موزعة |
| 8,970,484 | 9,675,782 | 7,709,443 | المجموع |

10- مطلوبات محتملة والتزامات

كما في تاريخ التقارير المالية، كان على المجموعة الالتزامات التالية فيما يتعلق بخطابات ضمان وخطابات اعتماد ممنوحة من بنوك لا يتوقع أن ينشأ عنها مطلوبات جوهرية.

| (منققة) | | | |
|-----------------|-------------------|-----------------|---------------|
| 31 مارس 2013 | 31 ديسمبر 2013 | 31 مارس 2014 | |
| دينار كويتي | دينار كويتي | دينار كويتي | |
| 786,128 | 1,093,864 | 791,928 | خطابات ضمان |
| 89,979 | 20,058 | 44,398 | خطابات اعتماد |
| <u>876,107</u> | <u>1,113,922</u> | <u>836,326</u> | |

إن الحد الأدنى لمدفوعات التأجير المستقبلية بموجب عقود تأجير تشغيلي هو كما يلي:

| (منققة) | | | |
|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------------------------|
| 31 مارس 2013 | 31 ديسمبر 2013 | 31 مارس 2014 | |
| دينار كويتي | دينار كويتي | دينار كويتي | |
| 494,617 | 242,420 | 354,013 | خلال سنة واحدة |
| 15,516 | 53,280 | 70,615 | أكثر من سنة ولكن لا تزيد عن 5 سنوات |
| <u>510,133</u> | <u>295,700</u> | <u>424,628</u> | |

11- الجمعية العمومية السنوية

في 17 فبراير 2014، اعتمد المساهمون في الجمعية العمومية السنوية للشركة الأم البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013، كما وافقت على اقتراح مجلس الإدارة بعدم توزيع أرباح على المساهمين.