

9 - SEP 2014

سوق الكويت للأوراق المالية
قسم المحفوظات - والتوثيق الآبي
صورة طبق الأصل

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

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
(غير مدققة)
30 يونيو 2014

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

**المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
(غير مدققة)
30 يونيو 2014**

Rödl

Middle East

برقان - محاسبون عالميون
علي الحساوي وشركاه

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



العيان والعصيمي وشركاهم
إرثست وريونغ

محاسبون قانونيون
مستودق رقم ٧١ الصلوة
الكويت الصلوة ١٣٠٠١
ساحة الصلوة
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 اعضاء 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 30 يونيو 2014 وبياني الدخل والذلل والشامل المرحليين المكثفين المجمعين المتعلقين به لفترتي الثلاثة اشهر والستة اشهر المنتهيتين بذلك التاريخ، وبياني التغييرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحليين المكثفين المجمعين المتعلقين به لفترة الستة اشهر 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 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 المنقذين المستقلين للشركة" المتعلق بمهام المراجعة. تتمثل مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة في توجيه الاستفسارات بصفة مبدئية إلى الموظفين المسؤولين عن الامور المالية والمحاسبية وتطبيق الإجراءات التحليلية والإجراءات الأخرى للمراجعة. إن نطاق المراجعة اقل بشكل كبير من التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وعليه، فإنه لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا على علم بكافة الامور الهامة التي يمكن تحديدها في التدقيق. وبالتالي فإننا لا نبدئ 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 المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة
إلى حضرات السادة أعضاء مجلس إدارة
شركة حيات للاتصالات ش.م.ك.ع. (تمة)**

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. حسبما وصل إليه علمنا واعتقادنا، لم يرد إلى علمنا وجود أي مخالفات لقانون الشركات رقم 25 لسنة 2012 والتعميمات اللاحقة له أو لعقد التأسيس وللنظام الأساسي للشركة الأم خلال فترة السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2014 على وجه قد يكون له تأثيراً مادياً على نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.



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



وليد عبد الله العصيمي
مراقب حسابات مرخص فئة أ رقم 68
من العيان والعصيمي وشركاهم
عضو في إرنست ويونغ

14 أغسطس 2014

الكويت

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

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير منسق)
كما في 30 يونيو 2014

30 يونيو 2013 دينار كويتي	(مدققة) 31 ديسمبر 2013 دينار كويتي	30 يونيو 2014 دينار كويتي	إيضاحات
1,291,742	1,167,116	1,034,305	
600,413	624,535	611,254	
387,947	387,947	387,947	
<u>2,280,102</u>	<u>2,179,598</u>	<u>2,033,506</u>	
1,839,436	1,451,662	1,902,834	
5,238,294	5,011,936	5,169,912	
8,266,337	8,491,482	6,857,507	4
1,390,899	2,052,832	1,788,011	5
<u>16,734,966</u>	<u>17,007,912</u>	<u>15,718,264</u>	
<u>19,015,068</u>	<u>19,187,510</u>	<u>17,751,770</u>	
9,250,000	9,250,000	9,250,000	
25,000	25,000	25,000	
(18,982)	(18,982)	(18,982)	6
1,441,545	1,441,545	1,441,545	
156,651	152,859	144,967	
(383,435)	(490,856)	(468,640)	
(119,004)	(119,004)	(119,004)	
(1,092,397)	(1,102,622)	(1,131,955)	
9,259,378	9,137,940	9,122,931	
309,626	373,788	462,582	
<u>9,569,004</u>	<u>9,511,728</u>	<u>9,585,513</u>	
1,714,286	1,428,571	1,000,000	7
796,319	752,733	814,427	
<u>2,510,605</u>	<u>2,181,304</u>	<u>1,814,427</u>	
1,115,637	1,601,779	1,530,373	7
5,001,014	5,074,539	4,821,457	
818,808	818,160	-	5
<u>6,935,459</u>	<u>7,494,478</u>	<u>6,351,830</u>	
<u>9,446,064</u>	<u>9,675,782</u>	<u>8,166,257</u>	
<u>19,015,068</u>	<u>19,187,510</u>	<u>17,751,770</u>	

عماد حبيب جوهر حيات
نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي

عمر أحمد بزيغ 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 30 يونيو 2014

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		إيضاح
2013	2014	2013	2014	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
6,935,318	7,470,180	3,692,321	3,818,486	المبيعات
(5,527,747)	(6,127,405)	(2,986,184)	(3,177,800)	تكلفة المبيعات
1,407,571	1,342,775	706,137	640,686	مجمل الربح
126,785	84,281	95,007	69,558	إيرادات أخرى
12,336	4,321	4,926	1,357	إيرادات فوائد
(13,785)	(13,282)	(7,507)	(899)	حصة في نتائج شركة زميلة
12,903	(7,110)	7,078	(2,084)	(خسارة) ربح تحويل عملات أجنبية
(635,377)	(698,240)	(319,168)	(351,515)	تكاليف موظفين
(424,229)	(406,367)	(219,406)	(215,210)	مصروفات إدارية
(188,279)	(162,054)	(91,934)	(78,526)	استهلاك
(136,344)	(92,290)	(65,125)	(38,522)	تكاليف تمويل
161,581	52,034	110,008	24,845	ربح الفترة
95,129	(37,225)	79,878	(12,535)	الخاص بـ:
66,452	89,259	30,130	37,380	مساهمي الشركة الأم
161,581	52,034	110,008	24,845	الحصص غير المسيطرة
				(خسارة) ربحية السهم الأساسية
				والمخففة - الخاصة بمساهمي
				الشركة الأم
1.05 فلس	(0.40) فلس	0.87 فلس	(0.14) فلس	3

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 الشامل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

للفترة المنتهية في 30 يونيو 2014

الستة اشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة اشهر المنتهية في 30 يونيو		
		2013 دينار كويتي	2014 دينار كويتي	
161,581	52,034	110,008	24,845	ربح الفترة
				إيرادات شاملة أخرى
				إيرادات شاملة أخرى سوف يتم إعادة
				تصنيفها في بيان الدخل الشامل في
				فترات لاحقة:
57,431	21,751	(51,133)	7,549	تعديل تحويل عملات أجنبية
57,431	21,751	(51,133)	7,549	إيرادات شاملة أخرى
219,012	73,785	58,875	32,394	إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة
				الخاصة بـ:
147,654	(15,009)	29,923	(1,734)	مساهمي الشركة الأم
71,358	88,794	28,952	34,128	الحصص غير المسيطرة
219,012	73,785	58,875	32,394	

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

شركة حيات للاتصالات بش.م.ك.ع. وشركائها التابعة

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجموع (غير محقق)
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2014

	الخاص بسمامي الشركة الأم										
	الحصص غير المسيطره	المجموع الفرعي	خسائر مترابطة	احتياطي اخر	احتياطي تحويل عمليات اجنبية	احتياطي إعادة التقييم	احتياطي قانوني	اسهم خزينة	علاوة إصدار اسهم	رأس المال	
المجموع	9,511,728	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 كويتية	373,788	373,788	-	-	-	-	-	-	-	-	
بيانات كويتية	52,034	89,259	(37,225)	-	-	-	-	-	-	-	ربح الفترة
بيانات كويتية	21,751	(465)	22,216	-	22,216	-	-	-	-	-	إيرادات شاملة اخرى
بيانات كويتية	73,785	88,794	(15,009)	-	22,216	(7,892)	-	-	-	-	إجمالي (الخسائر) الإيرادات الشاملة للفترة
بيانات كويتية	-	-	7,892	-	-	-	-	-	-	-	استهلاك محمول لعقار وآلات ومعدات
بيانات كويتية	9,585,513	9,122,931	(1,131,985)	(119,004)	(468,640)	144,967	1,441,545	(18,982)	25,000	9,250,000	كما في 30 يونيو 2014
بيانات كويتية	9,084,807	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
بيانات كويتية	161,581	66,452	95,129	-	-	-	-	-	-	-	ربح الفترة
بيانات كويتية	57,431	4,906	-	-	52,525	-	-	-	-	-	إيرادات شاملة اخرى
بيانات كويتية	219,012	71,358	95,129	-	52,525	-	-	-	-	-	إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة
بيانات كويتية	265,185	-	3,600	-	-	-	-	261,585	-	-	بيع اسهم خزينة
بيانات كويتية	9,569,004	309,626	(1,092,397)	(119,004)	(383,435)	156,651	1,441,545	(18,982)	25,000	9,250,000	كما في 30 يونيو 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 30 يونيو 2014

الستة اشهر المنتهية في 30 يونيو		ايضاح
2013 دينار كويتي	2014 دينار كويتي	
161,581	52,034	انشطة التشغيل
		ربح الفترة
		تعديلات غير نقدية لمطابقة ربح الفترة بصافي التدفقات النقدية:
191,722	162,054	استهلاك
13,785	13,282	حصة في نتائج شركة زميلة
-	(25,867)	ربح بيع عقار وآلات ومعدات
100,932	142,720	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
136,344	92,290	تكاليف تمويل
262	12,000	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(12,336)	(4,321)	إيرادات فوائد
952,061	-	خسارة بضاعة بسبب حريق
1,544,351	444,192	
		تعديلات راس المال العامل :
(447,629)	(451,172)	بضاعة
(587,460)	(157,976)	أرصدة مدينة لم يصدر بها فواتير
(116,400)	1,621,975	مدينون ومدفوعات مقدماً
39,262	(200,877)	داننون ومصروفات مستحقة
432,124	1,256,142	التدفقات النقدية الناتجة من العمليات
(110,269)	(131,364)	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة
321,855	1,124,778	صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
		انشطة الاستثمار
(83,086)	(30,696)	شراء عقارات وآلات ومعدات
654	28,010	المحصل من بيع عقارات وآلات ومعدات
12,336	4,321	إيرادات فوائد مستلمة
107,120	17,315	صافي الحركة في ودائع محتجزة لدى البنوك
22,049	-	توزيعات أرباح مستلمة من شركة زميلة
59,073	18,950	صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة الاستثمار
		انشطة التمويل
(692,208)	(499,977)	صافي سداد قروض وسلف تحمل فائدة
265,185	-	المحصل من بيع أسهم خزينة
(136,344)	(92,290)	تكاليف تمويل مدفوعة
(900)	(2,420)	توزيعات أرباح مدفوعة
(564,267)	(594,687)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة التمويل
(183,339)	549,041	صافي الزيادة (النقص) في النقد والنقد المعادل
57,799	21,613	صافي فرق تحويل عملات أجنبية
2,802	873,523	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
(122,738)	1,444,177	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 30 يونيو 2014 وفقاً لقرار أعضاء مجلس الإدارة في 14 أغسطس 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 والتغيير في السياسة المحاسبية

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة للفترة المنتهية في 30 يونيو 2014 وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ومعايير المحاسبة الدولية 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 العابية المتكررة والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل. إن نتائج التشغيل لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 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 ومعايير 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.

معايير المحاسبة الدولي 32 الأدوات 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 آليات 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:

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2013	2014	2013	2014	
95,129	(37,225)	79,878	(12,535)	(خسارة) ربح الفترة الخاصة بمساهمي الشركة الأم (دينار كويتي)
92,500,000	92,500,000	92,500,000	92,500,000	المتوسط الموزون لعدد الأسهم القائمة
(1,858,353)	(180,000)	(1,064,912)	(180,000)	المتوسط الموزون لعدد أسهم الخزينة
90,641,647	92,320,000	91,435,088	92,320,000	المتوسط الموزون لعدد الأسهم لغرض (خسارة) ربحية السهم الأساسية والمخفضة
1.05	(0.40)	0.87	(0.14)	ربحية (خسارة) السهم الأساسية والمخفضة الخاصة بمساهمي الشركة الأم (فلس)

4- مدينون ومدفوعات مقدماً

(مدققة)			
30 يونيو 2013 دينار كويتي	31 ديسمبر 2013 دينار كويتي	30 يونيو 2014 دينار كويتي	
4,096,892	4,166,285	3,515,203	مدينون تجاريون
1,275,228	1,436,039	1,195,778	محجوزات
246,006	283,406	370,780	مدفوعات مقدماً
111,936	104,722	140,661	دفعات مقدما إلى موردين
310,968	118,673	100,194	مبالغ مستحقة من أطراف ذات علاقة (إيضاح 8)
2,225,307	2,382,357	1,534,891	مدينون آخرون
8,266,337	8,491,482	6,857,507	

5- النقد والنقد المعادل

	(مدققة)		
	31 ديسمبر 2013	30 يونيو 2014	
	دينار كويتي	دينار كويتي	
أرصدة لدى البنوك ونقد	489,130	1,285,985	
ودائع قصيرة الأجل	1,901,693	850,384	
حسابات مكشوفة لدى البنوك *	(999,924)	(348,358)	
أرصدة لدى البنوك ونقد	1,390,899	1,788,011	
ناقصاً: ودائع محتجزة لدى البنوك **	(694,829)	(343,834)	
ناقصاً: حسابات مكشوفة لدى البنوك	(818,808)	-	
النقد والنقد المعادل في بيان التدفقات النقدية المرحلي			
المكثف المجمع	(122,738)	1,444,177	

* كما في 30 يونيو 2014، تم مقاصة الحسابات المكشوفة لدى البنوك بمبلغ 348,358 دينار كويتي (31 ديسمبر 2013: 539,097 دينار كويتي 30 يونيو 2013: 999,924 دينار كويتي) مقابل "أرصدة لدى البنوك ونقد" 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 بغرض توفير تسهيلات ائتمانية من البنوك.

6- أسهم الخزينة

	(مدققة)		
	31 ديسمبر 2013	30 يونيو 2014	
	دينار كويتي	دينار كويتي	
عدد أسهم الخزينة	180,000	180,000	
نسبة الأسهم المصدرة (%)	0.19%	0.19%	
القيمة السوقية (دينار كويتي)	19,800	17,640	

7- قروض وسلف تحمل فائدة

	(مدققة)		
	31 ديسمبر 2013	30 يونيو 2014	
	دينار كويتي	دينار كويتي	
القروض غير مكفول بضمان وهو بالدينار الكويتي ويستحق السداد على 14 قسط ربع سنوي	2,000,000	1,000,000	
القروض غير مكفول بضمان وهو بالدولار الأمريكي ويستحق السداد من خلال تحويلات العملاء بموجب مشروع خاص.	336,624	-	
قروض أخرى	80,943	576,982	
أوراق دفع	2,417,567	1,576,982	
	412,356	953,391	
إجمالي القروض والسلف التي تحمل فائدة	2,829,923	2,530,373	

7- قروض وسلف تحمل فائدة (تتمة)

إن القروض والسلف التي تحمل فائدة مصنفة كما يلي:

	(مدققة)		
	31 ديسمبر 2013	30 يونيو 2014	
	دينار كويتي	دينار كويتي	
مطلوبات غير متداولة	1,428,571	1,000,000	
مطلوبات متداولة	1,601,779	1,530,373	
	<u>2,829,923</u>	<u>2,530,373</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:

	(مدققة)			
	31 ديسمبر 2013	30 يونيو 2014	أطراف أخرى ذات علاقة	
	الإجمالي دينار كويتي	الإجمالي دينار كويتي	الإجمالي دينار كويتي	دينار كويتي
مبالغ مستحقة من أطراف ذات علاقة (إيضاح 4)	310,968	100,194	100,194	
مبالغ مستحقة إلى أطراف ذات علاقة	(4,016)	3,895	3,895	

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:

الستة أشهر المنتهية في
30 يونيو

	2013	2014	
	دينار كويتي	دينار كويتي	
رواتب ومزايا أخرى قصيرة الأجل	183,990	206,517	
مكافأة نهاية الخدمة للموظفين	6,051	9,376	
	<u>190,041</u>	<u>215,893</u>	

9- معلومات القطاعات

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

				الكويت ودول مجلس التعاون الخليجي	الهند	افريقيا	الإجمالي
				دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
				الستة اشهر المنتهية في 30 يونيو 2014			
				7,331,430	138,750	-	7,470,180
				إيرادات القطاع			
				89,918	(37,884)	-	52,034
				نتائج القطاع - ربح (خسارة)			
				الكويت ودول مجلس التعاون الخليجي	الهند	افريقيا	الإجمالي
				دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
				الستة اشهر المنتهية في 30 يونيو 2013			
				6,630,650	304,668	-	6,935,318
				إيرادات القطاع			
				201,634	(40,053)	-	161,581
				نتائج القطاع - ربح (خسارة)			

يبين الجدول التالي موجودات ومطلوبات القطاعات التشغيلية بالمجموعة:

			30 يونيو 2013	31 ديسمبر 2013	30 يونيو 2014	
			دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
			17,835,058	18,259,319	16,893,321	الموجودات
			1,145,117	908,130	838,660	الكويت ودول الشرق الاوسط
			34,893	20,061	19,789	الهند
			19,015,068	19,187,510	17,751,770	أفريقيا
						المجموع
			8,947,767	9,295,525	7,763,565	المطلوبات
			498,025	375,096	401,788	الكويت ودول الشرق الاوسط
			272	902	904	الهند
			-	4,259	-	أفريقيا
			9,446,064	9,675,782	8,166,257	غير موزعة
						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.

(مدققة)			
30 يونيو 2013	31 ديسمبر 2013	30 يونيو 2014	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
1,022,479	1,093,864	1,066,391	خطابات ضمان
33,231	20,058	12,409	خطابات اعتماد
<u>1,055,710</u>	<u>1,113,922</u>	<u>1,078,800</u>	

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

(مدققة)			
30 يونيو 2013	31 ديسمبر 2013	30 يونيو 2014	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
403,230	242,420	451,666	خلال سنة واحدة
16,317	53,280	68,748	أكثر من سنة ولكن لا تزيد عن 5 سنوات
<u>419,547</u>	<u>295,700</u>	<u>520,414</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.