

30 DEC 2012

سوق الكويت للأوراق المالية  
قسم المحفوظات - والتوثيق الأثري  
مجموعة طبق الأصل

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

**المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)**

**30 سبتمبر 2012**

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

**المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)**

**30 سبتمبر 2012**

**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 (يشار إليها معاً بـ"المجموعة") كما في 30 سبتمبر 2012 وبياني الدخل والدخل الشامل المرحليين المكثفين المجمعين لفترتي الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين بذلك التاريخ وبياني التغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحليين المكثفين المجمعين لفترة التسعة 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 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" المنعلق 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 تأكيدات بأننا على علم بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها في التدقيق. وبالتالي فإننا لا نبدي رأياً بتعلق 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 خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 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 الحساوي  
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 نوفمبر 2012

الكويت

التسعة اشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة اشهر المنتهية في 30 سبتمبر		ايضاحات	
2011 دينار كويتي	2012 دينار كويتي	2011 دينار كويتي	2012 دينار كويتي		
2,085,568	2,209,860	602,993	609,590		الإيرادات
(906,111)	(943,852)	(265,033)	(242,860)		تكلفة الإيرادات
1,179,457	1,266,008	337,960	366,730		مجمّل الربح
29,874	-	(331)	-		ربح بيع حقوق امتياز
58,420	25,208	11,687	4,115		إيرادات أخرى
(469,647)	430,599	(80,557)	89,157	3	صافي إيرادات (خسائر) استثمار
(510,509)	(538,270)	(161,478)	(167,227)		تكاليف موظفين
(156,064)	(126,817)	(31,588)	(42,502)		تكاليف موظفين أخرى
(548,222)	(532,127)	(196,558)	(172,838)		مصروفات إيجار
(188,016)	(179,240)	(64,585)	(59,327)		استهلاك
(102,495)	(115,661)	(38,903)	(37,860)		إطفاء
(125,371)	(137,095)	(15,551)	(44,134)		مصروفات تشغيل
(77,003)	(73,837)	(46,944)	(14,182)		مصروفات متنوعة
(38,395)	(48,919)	(11,088)	(11,957)		مصروفات تسويق
(9,007)	(3,438)	(1,992)	(250)		مصروفات تدريب وسفر
(69,880)	-	(20,987)	-		تكاليف تمويل
(1,026,858)	(33,589)	(320,915)	(90,275)		خسارة الفترة
(31.83) فلس	(1.04) فلس	(9.95) فلس	(2.80) فلس	4	خسارة السهم الأساسية والمخفضة

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

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع (غير منفق)  
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2012

التسعة اشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة اشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2011	2012	2011	2012	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
(1,026,858)	(33,589)	(320,915)	(90,275)	خسارة الفترة
				إيرادات / (خسائر) شاملة أخرى
				التغير في القيمة العادلة لموجودات مالية
(33,500)	-	-	-	متاحة للبيع
4,209	6,692	10,262	-	تعديل تحويل عملات أجنبية
(29,291)	6,692	10,262	-	إيرادات (خسائر) شاملة أخرى للفترة
(1,056,149)	(26,897)	(310,653)	(90,275)	إجمالي الخسائر الشاملة للفترة

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

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

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

30 سبتمبر 2011 دينار كويتي	(مققتة) 31 ديسمبر 2011 دينار كويتي	30 سبتمبر 2012 دينار كويتي	ايضاحات	
				<b>الموجودات</b>
				<b>موجودات غير متداولة</b>
657,149	599,694	480,341		آلات ومعدات
1,067,795	1,028,895	913,234		موجودات غير ملموسة
844,000	844,000	844,000		عقارات استثمارية
923,996	220,496	220,496	5	موجودات مالية متاحة للبيع
<u>3,492,940</u>	<u>2,693,085</u>	<u>2,458,071</u>		
				<b>موجودات متداولة</b>
2,382,888	1,878,806	1,730,441	6	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بيان المخز بضاعة
250,795	274,022	393,232		مدينون ومدفوعات مقدماً
855,051	887,417	616,104		النقد والنقد المعادل
227,586	164,934	307,888	7	
<u>3,716,320</u>	<u>3,205,179</u>	<u>3,047,665</u>		
<u>7,209,260</u>	<u>5,898,264</u>	<u>5,505,736</u>		<b>مجموع الموجودات</b>
				<b>حقوق الملكية والمطلوبات</b>
				<b>حقوق الملكية</b>
11,865,380	11,865,380	3,249,794	8	رأس المال
72,842	72,842	19,250	8	علاوة إصدار أسهم
1,063,511	1,063,511	-	8	احتياطي قانوني
1,063,511	1,063,511	-	8	احتياطي عام
(19,250)	(19,250)	(19,250)	9	أسهم خزينة
(924)	(6,692)	-		احتياطي تحويل عملات اجنبية
(10,284,600)	(10,796,200)	(33,589)		خسائر متراكمة
<u>3,760,470</u>	<u>3,243,102</u>	<u>3,216,205</u>		<b>حقوق الملكية</b>
				<b>مطلوبات غير متداولة</b>
218,055	227,662	216,590		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
2,352,830	856,651	333,211		وكالة دائنة
<u>2,570,885</u>	<u>1,084,313</u>	<u>549,801</u>		
				<b>مطلوبات متداولة</b>
60,000	676,179	676,179		وكالة دائنة
814,438	867,016	1,063,551		دائنون ومصرفات مستحقة
3,467	27,654	-	7	حساب مكشوف لدى البنك
<u>877,905</u>	<u>1,570,849</u>	<u>1,739,730</u>		
<u>3,448,790</u>	<u>2,655,162</u>	<u>2,289,531</u>		<b>مجموع المطلوبات</b>
<u>7,209,260</u>	<u>5,898,264</u>	<u>5,505,736</u>		<b>مجموع حقوق الملكية والمطلوبات</b>



نائب رئيس مجلس الإدارة  
بهر عبدالله السعيد



رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب  
أحمد سعدون الجفوب

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

شركة الامتيازات الخليجية الفايزة بش.ج.ك. (فايزة) وشركائها التابعة

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكلف المجمع (غير مدقق)  
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2012

	التغيرات	احتياطي	احتياطي	احتياطي	احتياطي	احتياطي	احتياطي	احتياطي	احتياطي	احتياطي	احتياطي	احتياطي
	المشاركة في	تحويل	أخرى	أخرى	أخرى	أخرى	أخرى	أخرى	أخرى	أخرى	أخرى	أخرى
	القيمة العائلة	عملات أجنبية	مخزن	مخزن	مخزن	مخزن	مخزن	مخزن	مخزن	مخزن	مخزن	مخزن
	مشاركين	مشاركين	مشاركين	مشاركين	مشاركين	مشاركين	مشاركين	مشاركين	مشاركين	مشاركين	مشاركين	مشاركين
	مشاركين	مشاركين	مشاركين	مشاركين	مشاركين	مشاركين	مشاركين	مشاركين	مشاركين	مشاركين	مشاركين	مشاركين
3,243,102	(10,796,200)	-	(6,692)	(19,250)	1,063,511	1,063,511	72,842	11,865,380	2012	في 1 يناير	خسارة الفترة	
(33,589)	(33,589)	-	-	-	-	-	-	-	إيرادات شاملة أخرى	إجمالي الخسائر الشاملة للفترة		
6,692	-	-	6,692	-	-	-	-	-	شطب العجز المتراكم (إيضاح 8)			
(26,897)	(33,589)	-	6,692	-	-	-	-	-				
-	10,796,200	-	-	-	(1,063,511)	(1,063,511)	(53,592)	(8,615,586)				
<b>3,216,205</b>	<b>(33,589)</b>	-	-	<b>(19,250)</b>	-	-	<b>19,250</b>	<b>3,249,794</b>		<b>في 30 سبتمبر 2012</b>		
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	خسارة الفترة	
(1,026,858)	(1,026,858)	-	-	-	-	-	-	-		خسائر شاملة أخرى		
(29,291)	-	(33,500)	4,209	-	-	-	-	-		إجمالي الخسائر الشاملة للفترة		
(1,056,149)	(1,026,858)	(33,500)	4,209	-	-	-	-	-				
<b>3,760,470</b>	<b>(10,284,600)</b>	-	(924)	<b>(19,250)</b>	<b>1,063,511</b>	<b>1,063,511</b>	<b>72,842</b>	<b>11,865,380</b>		<b>في 30 سبتمبر 2011</b>		

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 11 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 سبتمبر 2012

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر			
2011	2012		
دينار كويتي	دينار كويتي	ايضاحات	
(1,026,858)	(33,589)		أنشطة العمليات
			خسارة الفترة
			تعديلات لـ:
188,016	179,240		استهلاك
102,495	115,661		إطفاء
33,367	34,638		مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
7,460	-		خسائر محققة من استثمار في صناديق السوق النقدي
49,120	(333,064)	3	أرباح (خسائر) محققة من بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
413,067	(84,568)	3	أرباح (خسائر) غير محققة من موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
69,880	-		تكاليف تمويل
(163,453)	(121,682)		
			تغييرات رأس المال العامل:
61,720	42,557		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
123,964	(119,210)		بضاعة
(155,816)	271,313		مدينون ومدفوعات مقدماً
1,536	196,535		دائنون ومصروفات مستحقة
(132,049)	391,195		النقد الناتج من (المستخدم في) أنشطة العمليات
(33,649)	(45,710)		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة
(165,698)	345,485		صافي النقد الناتج من (المستخدم في) أنشطة العمليات
			أنشطة الاستثمار
(22,093)	(59,887)		شراء آلات ومعدات
(6,353)	-		شراء موجودات غير ملموسة
(7,460)	-		مبلغ مدفوع لاستثمار في صناديق السوق النقدي
(35,906)	(59,887)		صافي النقد المستخدم في أنشطة الاستثمار
			أنشطة التمويل
7,490	-		سداد دائني توريق
(69,880)	-		تكاليف تمويل مدفوعة
(62,390)	-		صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل
			صافي تأثير تحويل العملات الأجنبية
4,209	6,692		
(259,785)	170,608		صافي الزيادة (النقص) في النقد والنقد المعادل
483,904	137,280		النقد والنقد المعادل في 1 يناير
224,119	307,888	7	النقد والنقد المعادل في 30 سبتمبر

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



## 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 سبتمبر 2012 وفقاً لقرار أعضاء مجلس الإدارة في 14 نوفمبر 2012.

إن الأنشطة الرئيسية للمجموعة مبينة في إيضاح 11. 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 - أساس الأعداد

(1) 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 الكويتي 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:

### 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 المجمعة 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 المجمعة من تقييم طبيعة استمرار المجموعة في السيطرة على تلك الموجودات المستبعدة والمخاطر المرتبطة بها. إن التعديل لم يكن له تأثير على المركز أو الاداء 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 المجمعة لا تتضمن كافة المعلومات والإفصاحات المطلوبة لبيانات مالية كاملة معدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ويجب أن يتم الإطلاع عليها مقترنة بالبيانات المالية السنوية المجمعة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011. إضافة إلى ذلك، فإن نتائج فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2012 لا تعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية التي تنتهي في 31 ديسمبر 2012.

3- صافي أرباح (خسارة) الاستثمار

التسعة اشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة اشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2011	2012	2011	2012	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
(49,120)	333,064	(49,760)	-	(خسائر) أرباح محققة من بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
(413,067)	84,568	(32,079)	89,157	أرباح (خسائر) غير محققة على موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل (إيضاح 6)
(7,460)	-	1,282	-	أرباح (خسائر) محققة من استثمار في صناديق السوق النقدي
-	12,967	-	-	إيرادات توزيعات أرباح
<u>(469,647)</u>	<u>430,599</u>	<u>(80,557)</u>	<u>89,157</u>	

4 - خسارة السهم الأساسية والمخفضة

تحتسب خسارة السهم الأساسية بتقسيم خسارة الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم على المتوسط الموزون لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة. تحتسب خسارة السهم المخفضة بتقسيم صافي ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم على المتوسط الموزون لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة راءدأ 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 سبتمبر .

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

التسعة اشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة اشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2011	2012	2011	2012	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
(1,026,858)	(33,589)	(320,915)	(90,275)	خسارة الفترة (دينار كويتي)
اسهم	اسهم	اسهم	اسهم	
32,497,940	32,497,940	32,497,940	32,497,940	المتوسط الموزون لعدد الأسهم المدفوعة
(240,000)	(240,000)	(240,000)	(240,000)	المتوسط الموزون لعدد أسهم الخزينة
<u>32,257,940</u>	<u>32,257,940</u>	<u>32,257,940</u>	<u>32,257,940</u>	المتوسط الموزون لعدد الأسهم القائمة
<u>فلس (31.83)</u>	<u>فلس (1.04)</u>	<u>فلس (9.95)</u>	<u>فلس (2.80)</u>	(خسارة) ربحية السهم الأساسية والمخفضة

بلغت خسارة السهم للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2011 8.67 فلس قبل التعديل بأثر رجعي على عدد الأسهم بعد تخفيض رأس المال (إيضاح 8).

5 - موجودات مالية متاحة للبيع

(مدققة)		
30 سبتمبر 2011 دينار كويتي	31 ديسمبر 2011 دينار كويتي	30 سبتمبر 2012 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 سبتمبر 2011: 703,500 دينار كويتي) (إيضاح 10).

تتضمن الموجودات المالية المتاحة للبيع موجودات مالية غير مسعرة بمبلغ 220,496 دينار كويتي (31 ديسمبر 2009: 220,496 دينار كويتي و 30 سبتمبر 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.

6 - موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل

(مدققة)		
30 سبتمبر 2011 دينار كويتي	31 ديسمبر 2011 دينار كويتي	30 سبتمبر 2012 دينار كويتي
1,237,500	774,625	886,829
موجودات مالية محتفظ بها لغرض المتاجرة: أسهم مسعرة - محلية		
موجودات مالية مصنفة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل: أسهم غير مسعرة - محلية		
1,145,388	1,104,181	843,612
2,382,888	1,878,806	1,730,441

تم خلال الفترة تسجيل أرباح غير محققة من موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر في بيان الدخل المجمع بمبلغ 84,568 دينار كويتي (30 سبتمبر 2011: خسارة بمبلغ 413,067 دينار كويتي) (إيضاح 3)

تم خلال الفترة تسجيل أرباح محققة من موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر في بيان الدخل المجمع مبلغ 333,064 دينار كويتي (30 سبتمبر 2011: خسارة بمبلغ 49,120 دينار كويتي) (إيضاح 3).

يقوم طرف ذو علاقة بإدارة بعض الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل بمبلغ 843,612 دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 703,500 دينار كويتي و 30 سبتمبر 2011: 1,145,388 دينار كويتي) (إيضاح 10).

7 - النقد والنقد المعادل

(مدققة)			
30 سبتمبر 2011	31 ديسمبر 2011	30 سبتمبر 2012	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
203,789	155,614	303,279	أرصدة لدى البنوك ونقد
23,797	9,320	4,609	استثمار في صناديق السوق النقدي (إيضاح 10)
<u>227,586</u>	<u>164,934</u>	<u>307,888</u>	
(3,467)	(27,654)	-	حساب مكشوف لدى البنك
<u>224,119</u>	<u>137,280</u>	<u>307,888</u>	

8 - رأس المال

المصرح به والمصدر والمدفوع بالكامل			
30 سبتمبر 2011	31 ديسمبر 2011	30 سبتمبر 2012	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
11,865,380	11,865,380	3,249,794	أسهم بقيمة 100 فلس للسهم (مدفوعة نقداً)

في 26 يونيو 2012، وفي الجمعية العمومية غير العادية، وافق المساهمون على شطب خسائر متراكمة بمبلغ 10,796,200 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2011 مقابل احتياطي قانوني بمبلغ 1,063,511 دينار كويتي واحتياطي عام بمبلغ 1,063,511 دينار كويتي وعلاوة إصدار أسهم بمبلغ 53,592 دينار كويتي ورأس مال بمبلغ 8,615,586 كما في ذلك التاريخ. ونتيجة لهذا الشطب، انخفض إجمالي عدد الأسهم المصرح بها والمصدرة والمدفوعة بالكامل من 118,653,800 سهم إلى 32,497,940 سهم.

9 - أسهم الخزينة

(مدققة)			
30 سبتمبر 2011	31 ديسمبر 2011	30 سبتمبر 2012	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
240,000	240,000	240,000	عدد أسهم الخزينة (أسهم)
0.20 %	0.20%	0.20%	نسبة الأسهم المصدرة (%)
<u>4,560</u>	<u>3,840</u>	<u>5,700</u>	القيمة السوقية (دينار كويتي)

إن احتياطيات الشركة الأم بما يعادل تكلفة شراء أسهم الخزينة تم تخصيصها كاحتياطيات غير قابلة للتوزيع في الشركة الأم.

10 - 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.

## 10- معاملات مع أطراف ذات علاقة (تتمة)

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

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
2011	2012
دينار كويتي	دينار كويتي
(7,460)	-

خسائر محققة من استثمار في صناديق السوق النقدي (إيضاح 3)

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

(مدققة)		30 سبتمبر 2011	31 ديسمبر 2011	30 سبتمبر 2012	اطراف ذات علاقة اخرى دينار كويتي	مساهمون رئيسيون دينار كويتي	استثمار في صناديق السوق النقدي وكالة دائنة
30 سبتمبر 2011	31 ديسمبر 2011						
23,797	9,320	-	-	-	-	-	-
2,412,830	1,532,830	1,009,380	1,009,380	-	-	-	-

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
2011	2012
دينار كويتي	دينار كويتي
92,340	92,340
8,878	8,878
101,218	101,218

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 سبتمبر 2011: 703,500 دينار كويتي) من قبل طرف ذي علاقة (إيضاح 5).

تدار بعض الموجودات المالية المدرجة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل بمبلغ 843,612 دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 703,500 دينار كويتي و250,000 دينار كويتي و30 سبتمبر 2011: 1,145,388 دينار كويتي) من قبل طرف ذي علاقة (إيضاح 6).

## 11- معلومات القطاعات

للأغراض 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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)

في 30 سبتمبر 2012

11- معلومات القطاعات (تتمة)

المجموع دينار كويتي	تعديلات واستعدادات دينار كويتي	الجهيزات الغذائية دينار كويتي	تشغيل الكمبيوتر دينار كويتي	الاستثمارات دينار كويتي	التجارة دينار كويتي	الاستثمارات دينار كويتي	التجارة دينار كويتي	الاستثمارات دينار كويتي	التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2012
2,665,667	(26,435)	640,926	66,359	318,098	1,215,424	451,295	أيرادات القطاعات		
(538,270)	-	(145,548)	(18,132)	(54,345)	(145,476)	(174,769)	نتائج القطاعات		
(126,817)	-	(34,274)	(4,493)	(13,035)	(27,921)	(47,094)	تكاليف موظفين		
(532,127)	-	(90,660)	(2,150)	(29,700)	(379,008)	(30,609)	تكاليف موظفين أخرى		
(179,240)	-	(71,185)	(128)	(4,345)	(97,708)	(5,874)	مصرفوات تأجير		
(115,661)	-	(66,922)	(2,011)	(4,326)	(42,402)	-	إطفاء		
(137,095)	-	(67,775)	(4,934)	(11,013)	(53,373)	-	مصرفوات تشغيلية		
(73,837)	14,869	(10,709)	(363)	(5,477)	(27,011)	(45,146)	مصرفوات متنوعة		
(48,919)	-	(22,800)	-	(10,044)	(16,075)	-	مصرفوات تسويق		
(3,438)	-	-	-	(625)	(2,048)	(765)	مصرفوات تريب وسفر		
910,263	(11,566)	131,053	34,148	185,188	424,402	147,038	نتائج القطاع		
المجموع دينار كويتي	تعديلات واستعدادات دينار كويتي	الجهيزات الغذائية دينار كويتي	تشغيل الكمبيوتر دينار كويتي	الاستثمارات دينار كويتي	التجارة دينار كويتي	الاستثمارات دينار كويتي	التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2012	موجودات القطاع	
5,505,736	(4,286,500)	981,375	332,712	601,095	2,815,639	5,061,415	مطلوبات القطاع		
(2,289,531)	2,753,335	(919,698)	(30,690)	(262,501)	(2,165,394)	(1,664,583)			

شركة الامتيازات الخارجية الفايزة ش.م.ك. (فايزة) وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثمة المجمعة (غير محققة)

في 30 سبتمبر 2012

11- معلومات القطاعات (تتمة)

	التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2011							
	المجموع مليار كويتي	تصليحات والاستثمارات مليار كويتي	التجهيزات الغذائية مليار كويتي	تشغيل الكمبيوتر مليار كويتي	الاستثمارات مليار كويتي	التجارة مليار كويتي	الاستثمارات مليار كويتي	إيرادات القطاع
1,704,215	-	542,873	64,646	338,582	1,080,695	(322,581)	إيرادات القطاع	
(537,509)	-	(134,134)	(25,681)	(62,863)	(144,034)	(170,797)	نتائج القطاعات	
(124,064)	-	(34,163)	(5,963)	(10,813)	(28,006)	(45,119)	تكاليف موظفين	
(548,222)	-	(85,060)	(4,950)	(29,700)	(392,656)	(35,856)	تكاليف موظفين أخرى	
(161,121)	-	(57,661)	(243)	(4,294)	(92,421)	(6,502)	مصرفوات تأجير	
(102,492)	-	(52,730)	(2,011)	(4,326)	(43,425)	-	استهلاك	
(85,371)	-	(17,872)	(5,529)	(18,492)	(43,478)	-	إطعام	
(151,990)	10,880	(63,395)	(399)	(8,577)	(53,718)	(36,781)	مصرفوات تشغيلية	
(38,395)	-	(19,671)	(360)	(13,036)	(5,328)	-	مصرفوات متنوعة	
(9,007)	-	(656)	-	(1,123)	(5,781)	(1,447)	مصرفوات تسويق	
(67,420)	-	-	-	-	-	(67,420)	مصرفوات تدريب وسفر	
(121,376)	10,880	77,531	19,510	185,358	271,848	(686,503)	تكاليف تمويل	
							نتائج القطاع	
المجموع	تصليحات والاستثمارات مليار كويتي	التجهيزات الغذائية مليار كويتي	تشغيل الكمبيوتر مليار كويتي	الاستثمارات مليار كويتي	التجارة مليار كويتي	الاستثمارات مليار كويتي	إيرادات القطاع	
1,704,215	-	542,873	64,646	338,582	1,080,695	(322,581)	إيرادات القطاع	
(1,026,858)	-	(112,721)	(8,930)	4,561	(201,590)	(708,178)	نتائج القطاع	
7,209,260	-	1,144,972	95,348	184,988	2,396,878	3,387,074	مجموع الموجودات	