

شركة صكوك القابضة - ش.م.ك. (قابضة)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة
للفترة المنتهية في 31 مارس 2011
(غير مدققة)

مع

تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة

شركة صكوك القابضة - ش.م.ك. (قابضة)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة
للفترة المنتهية في 31 مارس 2011
(غير مدققة)

مع

تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة

المحتويات

تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة

صفحة	
3	بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
4	بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
5	بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
6	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
7	بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
11 - 8	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة (غير مدققة)

RSM البزيع و شركاهم

محاسبون قانونيون

عمارة الخطوط الجوية الكويتية - الدور السابع شارع الشهداء صندوق بريد : 2115 الصفاة
13022 - دولة الكويت

تليفون : 22410010 (965)
22961000 (965)

فاكسلي : 22412761 (965)
www.albazie.com



مكتب الواحة
لتدقيق الحسابات
علي عويد رخيص

عضو في المجموعة الدولية للمحاسبة

صندوق بريد : 27387 الصفاة
13134 - دولة الكويت
تليفون : 22423415 (965)
فاكسلي : 22423417 (965)

تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمع

السادة أعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة صكوك القابضة - ش.م.ك. (قابضة)
دولة الكويت

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف المرفق لشركة صكوك القابضة - ش.م.ك. (قابضة) (الشركة الأم) وشركاتها التابعة (المجموعة) كما في 31 مارس 2011 وكذلك بيانات الدخل، الدخل الشامل، التغييرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المجمع المكثف للثلاثة أشهر المنتهية آنذاك. إن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمع وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية" من مسؤولية الإدارة. إن مسؤوليتنا هي التعبير عن نتيجة مراجعتنا لهذه المعلومات المالية المرحلية المجمع بناء على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي لمهام المراجعة رقم 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة". إن مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمع تشتمل مبدئياً على إستفسارات موجهة للمسؤولين عن المعلومات المالية والمحاسبية وتطبيق الإجراءات التحليلية وإجراءات المراجعة الأخرى. إن نطاق المراجعة الفعلية أقل من ما هو مطبق في عملية التدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وهي بالتالي لا تمكننا من الحصول على تأكيد بأننا على علم بكافة الأحداث الهامة التي من الممكن تحديدها خلال عملية التدقيق، وبناء عليه فإننا لا نبدي رأياً يتعلق بالتدقيق.

النتيجة

إستناداً إلى مراجعتنا، لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية المرحلية المجمع المرفقة لم تعد، من جميع النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34.



التأكيد على امر

نود ان نشير إلى إيضاح 4 في البيانات المالية المرحلية المراجعة المرفقة والذي يوضح الشكوك المتعلقة بالمبلغ المستحق من شركة زميلة. إن رأينا غير متحفظ فيما يتعلق بهذا الأمر.

تقرير حول المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

بالإضافة إلى ذلك، فإن المعلومات المالية المرحلية المراجعة متفقة مع ما هو وارد في الدفاتر، وحسب ما ورد إليه علمنا واعتقادنا لم تقع خلال الفترة المنتهية في 31 مارس 2011 أية مخالفات لأحكام قانون الشركات التجارية لسنة 1960 والتعديلات اللاحقة له أو للنظام الأساسي للشركة الأم على وجه يؤثر مادياً في المركز المالي للمجموعة أو نتائج أعمالها.

د. شعيب عبد الله شعيب

مراقب حسابات مرخص فئة أ رقم 33

RSM البزيع وشركاهم

د. شعيب عبد الله شعيب

د. شعيب عبد الله شعيب
مراقب حسابات
مرخص فئة أ رقم 33
RSM البزيع وشركاهم

علي عويد رخيص

مراقب حسابات مرخص فئة أ رقم 72

عضو في المجموعة الدولية للمحاسبة

علي عويد رخيص

دولة الكويت

5 يونيو 2011



شركة صكوك القابضة - ش.م.ك. (قابضة) وشركاتها التابعة
بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
كما في 31 مارس 2011
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

31 مارس 2010	31 ديسمبر 2010 (مدققة)	31 مارس 2011	ايضاح	
				الموجودات
1,096,473	1,337,645	1,692,216		نقد في الصندوق ولدى البنوك
3,631,231	2,455,875	4,240,570		مدينون و أرصدة مدينة أخرى
7,284,200	5,504,484	5,504,484		حقوق إنتفاع الصكوك
1,951,841	2,100,191	2,148,094		إستثمار في وكالات
43,918,823	27,375,429	26,174,301	3	مستحق من أطراف ذات صلة
10,170,422	9,081,204	8,759,773		إستثمارات متاحة للبيع
16,768,389	12,316,056	12,113,640	4	إستثمار في شركات زميلة
16,502,500	13,702,313	13,785,604		عقار إستثماري تحت التطوير
2,622,632	1,886,878	1,839,746		إستثمار في شركة محاصة
4,100	1,445	886		ممتلكات ومعدات
1,312,029	-	-		الشهرة
105,262,640	75,761,520	76,259,314		مجموع الموجودات
				المطلوبات وحقوق الملكية
				المطلوبات :
-	-	2,290,613	5	مستحق الى مؤسسة مالية
2,563,581	2,459,264	2,149,023		دائنون وأرصدة دائنة أخرى
5,481,174	505,336	505,336	3	مستحق إلى أطراف ذات صلة
5,745,037	7,442,189	7,147,628		دائنو مرابحات
88,672	98,529	78,232		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
13,878,464	10,505,318	12,170,832		مجموع المطلوبات
				حقوق الملكية :
100,000,000	100,000,000	100,000,000		رأس المال
17,500,000	17,500,000	17,500,000		علاوة الاصدار
2,229,106	2,229,106	2,229,106		إحتياطي إجباري
2,229,106	2,229,106	2,229,106		إحتياطي إختياري
12,956	(55,911)	(78,770)		تعديلات ترجمة عملة أجنبية
401,338	126,930	366,221		التغيرات التراكمية في القيمة العادلة
(222,225)	(513,123)	(520,052)		أثر التغيرات في حقوق ملكية شركات زميلة
(31,883,404)	(57,407,995)	(58,799,301)		خسائر مترakمة
				مجموع حقوق الملكية المتعلقة بمساهمي
90,266,877	64,108,113	62,926,310		الشركة الام
1,117,299	1,148,089	1,162,172		الحصص غير المسيطرة
91,384,176	65,256,202	64,088,482		مجموع حقوق الملكية
105,262,640	75,761,520	76,259,314		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (8) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المجمعة

جاسم محمد الدويخ
نائب رئيس مجلس الإدارة

فراس فهد البحر
رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي

شركة صكوك القابضة - ش.م.ك. (قابضة) وشركاتها التابعة
بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 31 مارس 2011
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		إيضاح
2010	2011	
146,703	99,075	إيرادات تشغيل أخرى
(186,335)	(174,137)	مصاريف وأعباء:
(2,884)	(559)	عمومية وإدارية
(189,219)	(174,696)	إستهلاكات وإطفاءات
(42,516)	(75,621)	خسارة التشغيل
23,296	20,128	توزيعات نقدية من استثمارات متاحة للبيع
-	(560,722)	خسائر الانخفاض في قيمة استثمارات متاحة للبيع
32,971	31,140	عائد من استثمار في وكالات
(870,013)	(195,487)	حصة المجموعة من نتائج أعمال شركات زميلة
(13,758)	(24,273)	حصة المجموعة من نتائج أعمال شركة محاصة
(19,328)	-	خسائر بيع ممتلكات ومعدات
(130,937)	(128,081)	أعباء تمويلية
453,297	(444,307)	(خسائر) أرباح تحويل عملات أجنبية
(566,988)	(1,377,223)	صافي خسارة الفترة
(588,092)	(1,391,306)	المتعلق بـ :
21,104	14,083	مساهمي الشركة الأم
(566,988)	(1,377,223)	الحصص غير المسيطرة
فلس	فلس	صافي خسارة الفترة
(0.59)	(1.39)	خسارة السهم المتعلقة بمساهمي الشركة الأم

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (8) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المجمعة

شركة صكوك القابضة - ش.م.ك. (قابضة) وشركاتها التابعة
 بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
 للفترة المنتهية في 31 مارس 2011
 (جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		إيضاح	
2010	2011		
(566,988)	(1,377,223)		صافي خسارة الفترة
			الدخل الشامل الاخر :
22,093	(22,859)		فروقات ترجمة عملة من العمليات الأجنبية
205,300	239,291		التغير في القيمة العادلة لإستثمارات متاحة للبيع
38,372	(6,929)	4	التغير في حقوق ملكية شركات زميلة
265,765	209,503		الدخل الشامل الأخر للفترة
(301,223)	(1,167,720)		مجموع الخسارة الشاملة للفترة
			الخاص بـ :
(322,327)	(1,181,803)		مساهمي الشركة الأم
21,104	14,083		الحصص غير المسيطرة
(301,223)	(1,167,720)		مجموع الخسارة الشاملة للفترة

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (8) تشكل جزءا من المعلومات المالية المرحلية المجمعة

شركة صكوك القابضة - ش.م.ك. (قابضة) وشركائها التابعة
 بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
 للفترة المنتهية في 31 مارس 2011
 (جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

		المتعلق بساهمي الشركة الأم									
مجموع حقوق المالكية	مجموع حقوق المالكية	مجموع حقوق المالكية	مجموع حقوق المالكية	أثر التغيرات في		التغيرات الأخرى في القيمة المضافة	التغيرات الأخرى في القيمة المضافة	التغيرات الأخرى في القيمة المضافة	التغيرات الأخرى في القيمة المضافة	التغيرات الأخرى في القيمة المضافة	التغيرات الأخرى في القيمة المضافة
				حقوق ملكية شركات زمنية	حقوق ملكية شركات زمنية						
65,256,202	1,148,089	64,108,113	(57,407,995)	(513,123)	126,930	(55,911)	2,229,106	2,229,106	17,500,000	100,000,000	الرصيد في 31 ديسمبر 2010
(1,167,720)	14,083	(1,181,803)	(1,391,306)	(6,929)	239,291	(22,859)	-	-	-	-	مجموع (الخصم) الدخل الشامل للفترة الرصيد في 31 مارس 2011
64,088,482	1,162,172	62,926,310	(58,799,301)	(520,052)	366,221	(78,770)	2,229,106	2,229,106	17,500,000	100,000,000	الرصيد في 31 ديسمبر 2009
91,685,399	1,096,195	90,589,204	(31,295,312)	(260,597)	196,038	(9,137)	2,229,106	2,229,106	17,500,000	100,000,000	مجموع الدخل (الخصم) الشامل للفترة الرصيد في 31 مارس 2010
(301,223)	21,104	(322,327)	(588,092)	38,372	205,300	22,093	-	-	-	-	
91,384,176	1,117,299	90,266,877	(31,883,404)	(222,225)	401,338	12,956	2,229,106	2,229,106	17,500,000	100,000,000	

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (8) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المجمعة

شركة صكوك القابضة - ش.م.ك. (قابضة) وشركاتها التابعة
بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 31 مارس 2011
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2010	2011	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:
(566,988)	(1,377,223)	صافي خسارة الفترة
		التسويات:
2,884	559	إستهلاكات وإطفاءات
(23,296)	(20,128)	توزيعات نقدية من استثمارات متاحة للبيع
-	560,722	خسائر انخفاض في قيمة استثمارات متاحة للبيع
(32,971)	(31,140)	عائد من استثمار في وكالات
870,013	195,487	حصة المجموعة من نتائج أعمال شركات زميلة
13,758	24,273	حصة المجموعة من نتائج أعمال شركة محاصة
19,328	-	خسارة بيع ممتلكات ومعدات
130,937	128,081	أعباء تمويلية
8,796	5,496	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
422,461	(513,873)	
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
114,162	212,241	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
(361,303)	1,201,128	مستحق من أطراف ذات صلة
(2,501,937)	(16,564)	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
2,359,063	-	مستحق إلى أطراف ذات صلة
32,446	882,932	النقد الناتج من العمليات
(737)	(25,793)	المدفوع من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
31,709	857,139	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية:
(47,122)	(16,763)	صافي المدفوع لإستثمار في وكالات
23,296	20,128	توزيعات نقدية مستلمة
(49,061)	(83,291)	المدفوع لعقار استثماري تحت التطوير
5,000	-	المحصل من بيع ممتلكات ومعدات
(67,887)	(79,926)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية:
(236,688)	(422,642)	صافي الحركة على دائني مراهبات
(236,688)	(422,642)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
(272,866)	354,571	صافي الزيادة (النقص) في النقد في الصندوق ولدى البنوك
1,369,339	1,337,645	النقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية الفترة
1,096,473	1,692,216	النقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (8) تشكل جزءا من المعلومات المالية المرحلية المجمعة

1 - التأسيس والنشاط

شركة صكوك القابضة - ش.م.ك. (قابضة) "الشركة الأم" (المعروفة سابقاً بشركة صكوك للتطوير العقاري - ش.م.ك. (مقفل)، وقبل ذلك بشركة الوسطى للتطوير العقاري - ش.م.ك. (مقفل))، هي شركة مسجلة بدولة الكويت تم تأسيسها وتوثيقها لدى إدارة التسجيل العقاري والتوثيق بوزارة العدل تحت رقم 1909/ جلد 1 بتاريخ 23 أغسطس 1998، وقد تم التأشير في السجل التجاري تحت رقم 74323 بتاريخ 29 أغسطس 1998.

إن عنوان الشركة الأم هو صندوق بريد 29110 - صفاة - رمز بريدي 13152 - دولة الكويت.

تمت الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المجمعة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 5 يونيو 2011.

2 - أسس العرض

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المجمعة طبقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34 "التقرير المالي المرحلي". إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة لفترة ماثلة لتلك المطبقة في إعداد البيانات المالية السنوية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010.

إن المعلومات المالية المرحلية المجمعة لا تتضمن جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة لبيانات مالية كاملة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. وترى الإدارة أنه قد تم إدراج جميع التعديلات المتمثلة في الاستحقاقات العادية المتكررة والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل. إن نتائج الأعمال للفترة المنتهية في 31 مارس 2011 لا تعتبر بالضرورة مؤشراً عن نتائج الأعمال التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2011. للحصول على معلومات إضافية يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010.

3 - إفصاحات أطراف ذات صلة

قامت المجموعة ضمن النشاط الاعتيادي بمعاملات متنوعة مع أطراف ذات صلة كالمساهمين، أفراد الإدارة العليا، شركات زميلة، شركات محاصة وبعض الأطراف الأخرى ذات الصلة والتي تخص التمويل وخدمات أخرى. إن الأسعار وشروط الدفع يتم الموافقة عليها من قبل إدارة المجموعة. إن الأرصد والمعاملات الهامة التي تمت مع أطراف ذات صلة هي كما يلي :

31 مارس 2010	31 ديسمبر 2010 (مدققة)	31 مارس 2011	بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف مستحق من أطراف ذات صلة :
44,111,503	39,756,740	38,501,730	مستحق من شركات زميلة
1,058,912	470,460	524,342	مستحق من شركات محاصة
559,208	475,234	475,234	مستحق من شركات تحت السيطرة المشتركة
(1,810,800)	(13,327,005)	(13,327,005)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
43,918,823	27,375,429	26,174,301	إجمالي المستحق من أطراف ذات صلة
12,344	1,559	147,858	نقد لدى مدير المحفظة
2,195,602	1,921,609	1,608,030	إستثمارات متاحة للبيع مدارة من أطراف ذات صلة
1,951,841	2,100,191	2,148,094	إستثمارات في وكالات
2,717,254	505,336	505,336	مستحق إلى أطراف ذات صلة :
2,763,920	-	-	مستحق إلى مساهمين رئيسيين
5,481,174	505,336	505,336	مستحق إلى شركات تحت السيطرة المشتركة
-	-	2,290,613	إجمالي المستحق إلى أطراف ذات صلة
5,745,037	7,442,189	7,147,628	مستحق إلى مؤسسة مالية دائنو مرابحات

شركة صكوك القابضة - ش.م.ك. (قابضة) وشركاتها التابعة
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة (غير مدققة)

31 مارس 2011

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

إن المستحق من/ إلى أطراف ذات صلة يتمثل بصفة رئيسية في مبالغ ناتجة عن شراء وبيع حقوق إنتفاع صكوك وإستثمارات.

يتضمن المستحق من أطراف ذات صلة مبلغ 158,284,538 دولار أمريكي متضمنا أرباح مؤجلة بقيمة 25,008,826 دولار أمريكي مستحق من شركة منشآت العقارية - ش.م.ك. (مقفلة) يسدد على خمسة دفعات سنوية متساوية ابتداءً من 1 يناير 2010 إلى 1 يناير 2014. لا يوجد دفعات تم تسديدها خلال الفترة المنتهية في 31 مارس 2011، حالياً تقوم الإدارة بمناقشات هامة مع شركتها الزميلة شركة منشآت العقارية - ش.م.ك. (مقفلة) لتسوية المبلغ المستحق من شركة زميلة.

نظراً للشكوك المتعلقة بقدرة شركة منشآت العقارية - ش.م.ك. (مقفلة) على الإستمرارية (إيضاح 4) خلال الفترة المنتهية في 31 مارس 2011، بلغ إجمالي المخصص المتعلق بالمستحق من شركة منشآت العقارية - ش.م.ك. (مقفلة) مبلغ 13,327,005 دينار كويتي.

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف :
2010	2011	
79,730	127,725	إيرادات تشغيل أخرى
(12,081)	(50,220)	مصاريف عمومية وإدارية
32,971	31,140	عائد من إستثمار في وكالات
(130,937)	(128,081)	أعباء تمويلية
452,957	(442,603)	(خسارة) ربح تحويل عملات أجنبية

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		مكافأة الإدارة العليا :
2010	2011	
60,924	33,114	مزاي قصيرة الأجل
5,048	2,364	مزاي نهاية الخدمة
65,972	35,478	

4 - إستثمار في شركات زميلة

يتكون الإستثمار في شركات زميلة مما يلي :

31 مارس 2010	31 ديسمبر 2010 (مدققة)	31 مارس 2011	نسبة الملكية %		31 مارس 2011	بلد التأسيس	إسم الشركة الزميلة
			31 مارس 2010	31 ديسمبر 2010 (مدققة)			
15,558,325	10,932,044	10,649,013	27.67	27.67	27.67	الكويت	شركة منشآت للمشاريع العقارية - ش.م.ك. (مقفلة)
1,210,064	1,384,012	1,464,627	40	40	40	الكويت	شركة ماس القابضة - ش.م.ك.
16,768,389	12,316,056	12,113,640					

إن الحركة خلال الفترة / السنة كانت كما يلي :

31 مارس 2010	31 ديسمبر 2010 (مدققة)	31 مارس 2011	الرصيد في بداية الفترة / السنة
17,600,030	17,600,030	12,316,056	حصة المجموعة من نتائج أعمال شركات زميلة
(870,013)	(4,917,448)	(195,487)	التغير في حقوق ملكية شركات زميلة
38,372	(56,857)	(6,929)	التغير في حقوق ملكية شركات زميلة من تعديلات سنة سابقة
-	(195,669)	-	توزيعات نقدية مستلمة من شركة زميلة
-	(114,000)	-	الرصيد في نهاية الفترة / السنة
16,768,389	12,316,056	12,113,640	

شركة صكوك القابضة - ش.م.ك. (قابضة) وشركاتها التابعة
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة (غير مدققة)

31 مارس 2011

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

تضمن تقرير المراجعة لمراقبي الحسابات عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة لشركة منشآت للمشاريع العقارية - ش.م.ك. (مقفل) للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2011 التأكيد على الشكوك المتعلقة بالقدرة على الإستمرارية كما يلي :

"إن المعلومات المالية المرحلية المجمعة أوضحت بأن الشركة الزميلة حققت خسارة بقيمة 890,590 دينار كويتي لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2011، وبلغت الخسائر المتراكمة 18,136,585 دينار كويتي كما في ذلك التاريخ وأن المطلوبات المتداولة للشركة الزميلة تجاوزت موجوداتها المتداولة بمبلغ 112,334,080 دينار كويتي. قامت الشركة الزميلة بالتعاقد مع مقرضيها لإعادة هيكلة ديونها بالكامل لعدم مقدرتها على إعادة دفع بعض التزاماتها واتفقت مع الشركة الأم التي استحق التزامها ولم يسدد على عدم متابعة سداد المبالغ المستحقة عليها حتى تكمل عملية إعادة الهيكلة والجدولة. إن هذه الحالات، بالإضافة إلى أمور أخرى تدل على وجود شك مادي حول قدرة الشركة الزميلة على الإستمرار".

5 - مستحق إلى مؤسسة مالية

قامت المجموعة خلال الفترة بإستلام الدفعة الأولى من عقد تمويل جديد من قبل مؤسسة مالية اسلامية محلية (طرف ذو صلة) التمويل يتحمل أعباء سنوية تبلغ 7.4% ومضمون بعقار استثماري تحت التطوير.

6 - خسارة السهم المتعلقة بمساهمي الشركة الام

لا يوجد أسهم عادية مخففة متوقع إصدارها، وفيما يلي المعلومات اللازمة لاحتساب خسارة السهم بناءً على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة :

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	
2010	2011
(588,092)	(1,391,306)
أسهم	أسهم
1,000,000,000	1,000,000,000
1,000,000,000	1,000,000,000
فلس	فلس
(0.59)	(1.39)

خسارة الفترة المتعلقة بمساهمي الشركة الأم

عدد الأسهم القائمة :

عدد الأسهم المصدرة في بداية الفترة
المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة

خسارة السهم المتعلقة بمساهمي الشركة الأم

7 - الإرتباطات والإلتزامات المحتملة

يوجد لدى المجموعة التزامات رأسمالية فيما يتعلق بمصاريف رأسمالية مستقبلية لإنشاء فندق في شركة محاصة والتزامات رأسمالية تتعلق بالإلتزامات محتملة ناتجة عن ضمانات في شركة زميلة كما يلي :

31 مارس 2010	31 ديسمبر 2010 (مدققة)	31 مارس 2011
3,560,839	3,470,320	2,922,259
-	7,181	-
3,560,839	3,477,501	2,922,259

إرتباطات رأسمالية
الإلتزامات محتملة

8 - الجمعية العمومية

لم يتم عقد الجمعية العمومية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010 حتي تاريخ اعداد المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة. وبالتالي لم يتم الموافقة على البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010. إن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للفترة المنتهية في 31 مارس 2011 لا تتضمن اي تعديلات قد تكون ضرورية فيما لو تمت الموافقة على البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010 من قبل الجمعية العمومية.

وافقت الجمعية العمومية للمساهمين في إجتماعها المنعقد بتاريخ 17 مايو 2010 على عدم توزيع أرباح نقدية أو أسهم منحة عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2009.