

LDD 15-11-11 08:13



الكويت 14 نوفمبر 2010

المحترمين

السادة الأفاضل / هيئة الأوراق المالية والسلع  
دولة الإمارات العربية المتحدة  
فاكس: 971-2-626-3997

المحترمين

السادة الأفاضل / سوق دبي المالي  
دولة الإمارات العربية المتحدة  
فاكس : 971- 4 -331-5148  
971-4-332- 8838

تحية طيبة وبعد ...

### البيانات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة التسعة أشهر المنتهية في 2011/9/30

نود افادتكم بان مجلس ادارة الشركة قد اجتمع يوم الاثنين الموافق 2011/11/14 و اعتمد البيانات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة التسعة أشهر المنتهية في 2011/9/30 وفقا لما يلي:-

#### 1- نتائج أعمال الشركة (الفترة الحالية):

فترة التسعة أشهر من 2011/1/1 الى 2011/9/30	فترة الثلاثة أشهر من 2011/7/1 الى 2011/9/30	البند
23,584,000	8,054,000	الربح - (دينار كويتي)
23.47	8.04	ربحية (خسارة) السهم- (فلس كويتي)
518,554,000	518,554,000	اجمالي الموجودات المتداولة (دينار كويتي)
1,427,151,000	1,427,151,000	اجمالي الموجودات (دينار كويتي)
437,700,000	437,700,000	اجمالي المطلوبات المتداولة (دينار كويتي)
533,023,000	533,023,000	اجمالي المطلوبات (دينار كويتي)
894,128,000	894,128,000	اجمالي حقوق المساهمين (دينار كويتي)

- بلغ اجمالي الايرادات من التعاملات مع الاطراف ذات الصلة مبلغ 0 دينار كويتي  
- بلغ اجمالي المصروفات من التعاملات مع الاطراف ذات الصلة مبلغ 0 دينار كويتي

#### 2- الفترة المقارنة

فترة التسعة أشهر من 2010/1/1 الى 2010/9/30	فترة الثلاثة أشهر من 2010/7/1 الى 2010/9/30	البند
49,576,000	13,895,000	الربح - (دينار كويتي)
49.21	13.79	ربحية (خسارة) السهم- (فلس كويتي)
652,658,000	652,658,000	اجمالي الموجودات المتداولة (دينار كويتي)
1,595,087,000	1,595,087,000	اجمالي الموجودات (دينار كويتي)
513,235,000	513,235,000	اجمالي المطلوبات المتداولة (دينار كويتي)
635,059,000	635,059,000	اجمالي المطلوبات (دينار كويتي)
960,028,000	960,028,000	اجمالي حقوق المساهمين (دينار كويتي)

**شركة أجيليتي للمخازن العمومية ش.م.ك.  
وشركاتها التابعة**

**المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة  
للفترة المنتهية في**

**30 سبتمبر 2011 (غير مدققة)**

# RSM البزيع وشركاهم محاسبون قانونيون

## البزيع وشركاهم

عمارة الخطوط الجوية الكويتية - الدور السابع - شارع الشهداء  
ص. ب 2115 الصفاة - 13022 دولة الكويت  
ت 965 22961000 ف 965 22412761  
mail@albazie.com www.albazie.com

العيان والعصيمي وشركاهم  
إرنست ويونغ

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

## تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة إلى حضرات السادة أعضاء مجلس إدارة شركة أجيليتي للمخازن العمومية ش.م.ك.

### مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق لشركة أجيليتي للمخازن العمومية ش.م.ك. ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة (يشار إليها معا بـ "المجموعة") كما في 30 سبتمبر 2011 وبياني الدخل والدخل الشامل المرحليين المكثفين المجمعين المتعلقين به لفترتي الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين بذلك التاريخ وبياني التدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية المرحليين المكثفين المجمعين المتعلقين به 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 المنقح المستقل للمنشأة" المتعلق بمهام المراجعة. تتمثل مراجعة المعلومات المرحلية في توجيه الاستفسارات بصفة مبدئية إلى الموظفين المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق الإجراءات التحليلية والإجراءات الأخرى للمراجعة. إن نطاق المراجعة أقل 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.

### اساس النتيجة المتحفظة

كما هو مبين بالتفصيل في إيضاح 12 (ج) حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة فقد تم استدعاء كفالة أداء بمبلغ 10.1 مليون دينار كويتي من قبل طرف مقابل تتعلق بعدم تنفيذ الالتزامات بموجب عقد مدار من قبل شركة تابعة للشركة الأم خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2006 وتم تسجيل المبلغ خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2007. لم يتم تحميل المبلغ كمصروفات في البيانات المالية المراجعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2006، والذي يعتبر برأينا ممارسة لا تتفق مع المعايير الدولية للتقارير المالية. وقد تحفظنا في آراء التدقيق ونتائج المراجعة فيما يتعلق بهذا الشأن حول البيانات المالية المراجعة منذ 31 ديسمبر 2006. خلال 2009، أصدرت إدارة الخبراء بوزارة العدل تقرير حول هذا الموضوع كان لصالح الشركة التابعة فيما يتعلق بغالبية الأمور الناتجة عن القضية. حتى يتم إصدار حكم المحكمة النهائي المؤجل حول هذا الموضوع، في رأينا أنه ينبغي تخفيض الموجودات المتداولة الأخرى بمبلغ 10.1 مليون دينار كويتي كما يجب تخفيض الأرباح المرحلة الخاصة بمساهمي الشركة الأم بمبلغ 6.1 مليون دينار كويتي وتخفيض الحصص غير المسيطرة بمبلغ 4.0 مليون دينار كويتي.

### النتيجة المتحفظة

استناداً إلى مراجعتنا، باستثناء تأثير الأمر المبين في الفقرة السابقة، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بان المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة المرفقة لم يتم إعدادها، من جميع النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34.

# RSM البزيع وشركاهم محاسبون قانونيون

العيان والعصيمي وشركاهم  
إرنست ويونغ

تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة  
إلى حضرات السادة أعضاء مجلس إدارة شركة أجيليني للمخازن  
العمومية ش.م.ك. (تتمة)

## التأكيد على الأمر

إننا نلفت الانتباه إلى ما يلي:

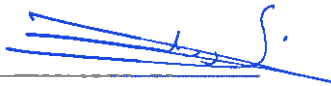
(1) إيضاح رقم 2 حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة والذي بين أنه قد تم اتهام الشركة الأم من قبل المحكمة الفيدرالية العليا بالولايات المتحدة الأمريكية بمخالفات تتعلق بقانون الإذعاءات الخاطئة. وبالإضافة إلى ذلك، شاركت وزارة العدل الأمريكية بإقامة دعوى مننية ضد الشركة الأم وذلك بموجب قانون الإذعاءات الخاطئة. يشمل الاتهام بعض الشركات التابعة للشركة الأم والتي تم إدراجها ضمن الاتهام المرفوع من قبل وزارة العدل الأمريكية. تطالب وزارة العدل بتعويضات عن أضرار كبيرة نتيجة المخالفات المزعومة وذلك في كل من المحكمة الجنائية والمحكمة المدنية. تم تعليق بعض شركات المجموعة (بما فيها الشركة الأم) من التقدم بعطاءات لعقود جديدة أو تجديد العقود الحالية مع حكومة الولايات المتحدة في انتظار نتيجة الدعوى القضائية. إن جزءاً كبيراً من أعمال المجموعة ينتج عن عقودها مع حكومة الولايات المتحدة وقد يؤدي الإيقاف الطويل إلى تأثير جوهري على أعمال المجموعة مع الحكومة. دخلت المجموعة في مناقشات حول التسوية مع وزارة العدل الأمريكية. لا يمكن تحديد النتائج النهائية للأمور الموضحة أعلاه حالياً، ولذلك، لم يتم احتساب مخصص في المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

(2) إيضاحي رقم 12 (أ) و 12 (ب) حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة النين يبين الالتزامات المحتملة المتعلقة بالتحقيقات في أعمال الشحن وإنهاء عقود الإيجار

إن نتيجتنا غير متحفظة فيما يتعلق بالأمور المبينة أعلاه.

## تقرير حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

بالإضافة إلى ذلك واستناداً إلى مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة متفقة مع ما هو وارد في دفاتر الشركة الأم. حسبما وصل إليه علمنا واعتقادنا لم تقع خلال الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2011 مخالفات 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.



نايف مساعد البزيع

مراقب حسابات مرخص رقم 91 فئة أ  
RSM البزيع وشركاهم



وليد عبد الله العصيمي

مراقب حسابات مرخص فئة أ رقم 68  
من العيان والعصيمي وشركاهم  
عضو في إرنست ويونغ

14 نوفمبر 2011

الكويت

شركة أجيليتي للمخازن العمومية ش.م.ك. وشركاتها التابعة

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع  
كما في 30 سبتمبر 2011 (غير منقح)

30 سبتمبر 2010 الف دينار كويتي	(منقحة) 31 ديسمبر 2010 الف دينار كويتي	30 سبتمبر 2011 الف دينار كويتي	إيضاحات	
251,322	238,385	205,036		الموجودات
25,983	24,945	25,195		موجودات غير متداولة
214,223	214,368	217,614	4	ممتلكات وآلات ومعدات
11,214	9,318	8,908		مشاريع تحت التنفيذ
270,592	245,665	241,838		عقارات استثمارية
119,223	112,240	129,925	5	موجودات غير ملموسة
49,872	44,475	80,082		شهرة
				موجودات مالية متاحة للبيع
				موجودات غير متداولة أخرى
942,429	889,396	908,598		إجمالي الموجودات غير المتداولة
18,438	12,475	14,248		موجودات متداولة
337,249	289,724	286,973		بضاعة
103,362	99,243	88,244		مدينون تجاريون
193,609	203,760	129,088	6	موجودات متداولة أخرى
				ارصدة لدى البنوك ونقد
652,658	605,202	518,553		إجمالي الموجودات المتداولة
1,595,087	1,494,598	1,427,151		مجموع الموجودات
104,684	104,684	104,684		حقوق الملكية والمطلوبات
152,650	152,650	152,650		حقوق الملكية
52,342	52,342	52,342		رأس المال
(39,627)	(39,627)	(41,741)	7	علاوة إصدار أسهم
44,366	44,366	44,366		احتياطي قانوني
1,018	(14,223)	(27,236)		أسهم خزينة
(19,201)	(17,785)	(16,570)		احتياطي أسهم خزينة
(584)	15	5,577		احتياطي ترجمة عملات أجنبية
654,523	630,054	613,547		احتياطي التغطية
				احتياطي إعادة تقييم استثمارات
				أرباح مرحلة
950,171	912,476	887,619		حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم
9,857	9,391	6,509		الحصص غير المسيطرة
960,028	921,867	894,128		إجمالي حقوق الملكية
59,270	59,563	40,524	8	مطلوبات
20,284	19,590	17,995		مطلوبات غير متداولة
42,270	35,518	36,804		قروض تحمل فائدة
				مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
121,824	114,671	95,323		مطلوبات غير متداولة أخرى
				إجمالي المطلوبات غير المتداولة
423,074	382,168	377,340		مطلوبات متداولة
78,922	69,152	52,500	8	دائنون تجاريون وارصدة دائنة أخرى
11,239	6,740	7,860		قروض تحمل فائدة
				توزيعات أرباح مستحقة
513,235	458,060	437,700		إجمالي المطلوبات المتداولة
635,059	572,731	533,023		إجمالي المطلوبات
1,595,087	1,494,598	1,427,151		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

فاس

طارق عبد العزيز سلطان  
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 15 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

شركة أجيليتي للمخازن العمومية ش.م.ك. وشركاتها التابعة

بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع  
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2011 (غير منقح)

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		إيضاحات
2010 الف	2011 الف	2010 الف	2011 الف	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
1,169,510	899,450	384,166	302,403	الإيرادات:
23,503	23,418	7,643	8,055	إيرادات خدمات لوجيستية وشحن
44,061	56,007	14,061	19,328	إيرادات إيجارات
				خدمات أخرى
1,237,074	978,875	405,870	329,786	إجمالي الإيرادات
(854,670)	(707,296)	(285,776)	(238,268)	تكلفة الإيرادات
382,404	271,579	120,094	91,518	صافي الإيرادات
				مصروفات التشغيل
(113,458)	(77,251)	(37,261)	(28,489)	مصروفات عمومية وإدارية
(180,755)	(154,566)	(57,246)	(51,332)	رواتب ومزايا الموظفين
(31,558)	(23,153)	(9,887)	(7,250)	استهلاك
(1,834)	(409)	(611)	(136)	إطفاء
(327,605)	(255,379)	(105,005)	(87,207)	إجمالي مصروفات التشغيل
54,799	16,200	15,089	4,311	ربح التشغيل
5,547	19,560	680	17,366	إيرادات فوائد
-	8,204	-	-	9 ربح بيع استثمار في شركة تابعة
3,747	4,776	3,836	1,909	إيرادات متنوعة
(8,702)	(5,588)	(2,544)	(1,710)	تكاليف تمويل
-	(10,768)	-	(10,768)	5 انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة للبيع
55,391	32,384	17,061	11,108	ربح الفترة قبل الضرائب ومكافأة
(6,431)	(4,986)	(3,001)	(1,644)	10 أعضاء مجلس الإدارة
(131)	(131)	(43)	(43)	الضرائب
48,829	27,267	14,017	9,421	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
				ربح الفترة
				الخاص بـ:
49,576	23,584	13,895	8,053	مساهمي الشركة الأم
(747)	3,683	122	1,368	الحصص غير المسيطرة
48,829	27,267	14,017	9,421	
49.21 فلس	23.47 فلس	13.79 فلس	8.04 فلس	11 ربحية السهم الأساسية والمخفضة

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 15 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

شركة اجيليتي للمخازن العمومية ش.م.ك. وشركاتها التابعة

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع  
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2011 (غير منقح)

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2010	2011	2010	2011	
الف	الف	الف	الف	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
48,829	27,267	14,017	9,421	ربح الفترة
2,050	(13,364)	(6,035)	(5,657)	إيرادات شاملة أخرى: تعديلات ترجمة عملات أجنبية
(2,254)	1,215	1,491	(107)	صافي (خسائر) أرباح تغطية صافي استثمارات (إيضاح 8)
-	(5,206)	-	(10,624)	صافي التغيرات في القيمة العادلة للموجودات المالية المتاحة للبيع
-	10,768	-	10,768	انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة للبيع ماخوذة إلى بيان الدخل المجمع
(204)	(6,587)	(4,544)	(5,620)	خسائر شاملة أخرى
48,625	20,680	9,473	3,801	إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة
49,506	17,348	9,449	2,505	الخاصة بـ:
(881)	3,332	24	1,296	مساهمي الشركة الأم
48,625	20,680	9,473	3,801	الحصص غير المسيطرة

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 15 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

## شركة أجيليتي للمخازن العمومية ش.م.ك. وشركاتها التابعة

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع  
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2011 (غير منقح)

التسعة اشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2010 الف	2011 الف	ايضاحات	
55,391	32,384		<b>انشطة التشغيل</b>
			ربح الفترة قبل الضرائب ومكافاة اعضاء مجلس الإدارة تعديلات لـ :
2,865	909		مخصص الانخفاض في قيمة مدينين تجاريين
7,401	6,671		مخصص مكافاة نهاية الخدمة للموظفين
(1,287)	617		خسائر (ارباح) تحويل عملات اجنبية
31,558	23,153		استهلاك
1,834	409		إطفاء
-	10,768	5	انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة للبيع
2,400	-		مخصص برنامج المكافآت والحوافز المتعلقة بالاسهم
(5,547)	(19,560)		إيرادات فوائد
8,702	5,588		تكاليف تمويل
-	(8,204)	9	ربح بيع استثمار في شركة زميلة
(3,747)	(4,776)		إيرادات متنوعة
99,570	47,959		ربح التشغيل قبل التخيرات في رأس المال العامل
47,882	(2,153)		بضاعة
(2,336)	(4,629)		مدينون تجاريون
(2,600)	(4,094)		موجودات متداولة أخرى
16,713	(4,108)		دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى
159,229	32,975		النقد الناتج من العمليات
(2,073)	(2,693)		ضرائب مدفوعة
(2,525)	(20)		المدفوع من مقابل برنامج المكافآت والحوافز المتعلقة بالاسهم
(140)	(160)		مكافاة اعضاء مجلس الإدارة مدفوعة
(7,191)	(5,819)		مكافاة نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة
147,300	24,283		صافي النقد الناتج من أنشطة التشغيل
			<b>أنشطة الاستثمار</b>
1,173	(1,374)		صافي الحركة في موجودات مالية متاحة للبيع
15,803	(406)		إضافات إلى ممتلكات والآلات ومعدات، بالصافي بعد الاستبعادات
(7,302)	(13,807)		إضافة إلى موجودات متداولة أخرى
(16,266)	(4,915)		إضافات إلى مشروعات تحت التنفيذ
(74)	(457)		إضافة إلى عقارات استثمارية
(5,180)	(2,239)		المدفوع من مقابل مؤجل يتعلق بإقتناءات فترات سابقة
(2,339)	-		المدفوع من مقابل محتمل يتعلق بإقتناءات فترات سابقة
(113)	-		اقتناء حصة إضافية في شركات تابعة
(344)	(916)	9	بيع شركات تابعة، بالصافي بعد النقد المستبعد
10,484	3,666		إيرادات فوائد مستلمة
62,041	49,591		صافي الحركة في ودائع ذات فترات استحقاق أصلية تزيد عن ثلاثة أشهر
57,883	29,143		صافي النقد الناتج من أنشطة الاستثمار
			<b>أنشطة التمويل</b>
-	(2,114)		شراء اسهم خزينة
(352)	-		صافي الحركة في اسهم خزينة شركة تابعة
(219,106)	(30,410)		صافي الحركة في القروض التي تحمل فائدة
(9,176)	(5,673)		تكاليف تمويل مدفوعة
(34,617)	(38,970)		توزيعات أرباح مدفوعة لمساهمي الشركة الأم
(496)	(357)		توزيعات أرباح مدفوعة للحصص غير المسيطرة
(263,747)	(77,524)		صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل
41	(983)		صافي فروق تحويل عملات اجنبية
(58,523)	(25,081)		صافي النقص في النقد والنقد المعادل
125,846	90,775		النقد والنقد المعادل في 1 يناير
67,323	65,694	6	النقد والنقد المعادل في 30 سبتمبر

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 15 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

شركة أجيليتي للمخازن العمومية ش.م.ك. وشركاتها التابعة

بيان التغييرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع  
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2011 (غير مدقق)

الخاص بمساهمي الشركة الام												
إجمالي حقوق الملكية	الحصص غير المسيطرة	الإجمالي الفرعي	ارباح مرحلة	احتياطي إعادة تقييم استثمارات	احتياطي التغطية	احتياطي ترجمة عملات اجنبية	احتياطي اسهم خزينة	اسهم خزينة	احتياطي قانوني	علاوة إصدار اسهم	راس المال	
الف	الف	الف	الف	الف	الف	الف	الف	الف	الف	الف	الف	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
921,867	9,391	912,476	630,054	15	(17,785)	(14,223)	44,366	(39,627)	52,342	152,650	104,684	كما في 1 يناير 2011
27,267	3,683	23,584	23,584	-	-	-	-	-	-	-	-	ربح الفترة
(6,587)	(351)	(6,236)	-	5,562	1,215	(13,013)	-	-	-	-	-	(خسائر) إيرادات شاملة أخرى
20,680	3,332	17,348	23,584	5,562	1,215	(13,013)	-	-	-	-	-	إجمالي (الخسائر) الإيرادات الشاملة للفترة
(40,091)	-	(40,091)	(40,091)	-	-	-	-	-	-	-	-	توزيعات ارباح (إيضاح 13)
(2,114)	-	(2,114)	-	-	-	-	-	(2,114)	-	-	-	شراء اسهم خزينة
(5,857)	(5,857)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بيع استثمار في شركة تابعة (إيضاح 9)
(357)	(357)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	توزيعات ارباح إلى الحصص غير المسيطرة
<b>894,128</b>	<b>6,509</b>	<b>887,619</b>	<b>613,547</b>	<b>5,577</b>	<b>(16,570)</b>	<b>(27,236)</b>	<b>44,366</b>	<b>(41,741)</b>	<b>52,342</b>	<b>152,650</b>	<b>104,684</b>	كما في 30 سبتمبر 2011
952,936	11,972	940,964	645,246	(584)	(16,947)	(1,166)	44,366	(39,627)	52,342	152,650	104,684	كما في 1 يناير 2010
48,829	(747)	49,576	49,576	-	-	-	-	-	-	-	-	ربح الفترة
(204)	(134)	(70)	-	-	(2,254)	2,184	-	-	-	-	-	إيرادات (خسائر) شاملة أخرى
48,625	(881)	49,506	49,576	-	(2,254)	2,184	-	-	-	-	-	إجمالي الإيرادات (الخسائر) الشاملة للفترة
(40,795)	(496)	(40,299)	(40,299)	-	-	-	-	-	-	-	-	توزيعات ارباح (إيضاح 13)
(738)	(738)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بيع استثمار في شركات تابعة
<b>960,028</b>	<b>9,857</b>	<b>950,171</b>	<b>654,523</b>	<b>(584)</b>	<b>(19,201)</b>	<b>1,018</b>	<b>44,366</b>	<b>(39,627)</b>	<b>52,342</b>	<b>152,650</b>	<b>104,684</b>	في 30 سبتمبر 2010

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 15 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع.

## 1- التأسيس والأنشطة

إن شركة أجيليتي للمخازن العمومية ش.م.ك. ("الشركة الأم") هي شركة مساهمة كويتية تأسست في سنة 1979. وهي شركة مدرجة في سوق الكويت للأوراق المالية وسوق دبي للأوراق المالية. إن عنوان مكتب الشركة الأم الرئيسي هو الصليبية بجانب جمارك وارد البر، ص.ب 25418 الصفاة 13115 الكويت. تعمل المجموعة تحت الاسم التجاري "أجيليتي".

وأهم أغراض الشركة الأم ما يلي:

- تجهيز وإقامة وإدارة وتاجير المخازن بجميع أشكالها.
- تخزين البضائع وفقاً لنظام الإيداع تحت الإشراف الجمركي داخل المناطق الجمركية وخارجها.
- استغلال الفوائض المالية في محافظ استثمارية.
- الاشتراك في الشركات التي تزاوّل أعمالاً شبيهة أو تعاون الشركة على تحقيق أغراضها في الكويت أو في الخارج أو شراؤها أو إلحاقها بها.
- كافة أنشطة النقل والتوزيع والمناولة والتخليص الجمركي للبضائع.
- تقييم الاستشارات الجمركية والعمل على تطوير وتحديث الخدمة الجمركية ودعم اتخاذ القرار.

تمت الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة من قبل مجلس إدارة الشركة الأم بتاريخ 14 نوفمبر 2011.

## 2- عقد المورد الرئيسي والعقود الأخرى - تحقيقات الولايات المتحدة الأمريكية

خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2007 استلمت الشركة الأم، مذكرة استدعاء إدارية، ولاحقاً في مارس 2008 تلقت مذكرة من المحكمة الكلية، من حكومة الولايات المتحدة الأمريكية فيما يتعلق بالتحري عن بعض جوانب عقد المورد الرئيسي ("SPV"). إضافة إلى ذلك تلقى بعض موظفي المجموعة طلبات تحري مبنية. تقوم الشركة الأم بالتعاون في هذا التحري وقمت العديد من السجلات استجابة لهذا الطلب.

كما في 16 نوفمبر 2009، تم توجيه اتهام للشركة الأم من قبل المحكمة الفيدرالية العليا بالولايات المتحدة الأمريكية بمخالفات تتعلق بقانون الإذاعات الخاطئة. وبالإضافة إلى ذلك، شاركت وزارة العدل الأمريكية بإقامة دعوى مبنية ضد الشركة الأم وذلك بموجب قانون الإذاعات الخاطئة. تطالب وزارة العدل بتمويضات عن أضرار كبيرة نتيجة المخالفات المزعومة وذلك في كل من المحكمة الجنائية والمحكمة المدنية.

ونتيجة لهذه الدعوى، تم وقف بعض شركات المجموعة (بما فيها الشركة الأم) من التقدم بطلبات لعقود جديدة أو تجديد العقود الحالية مع حكومة الولايات المتحدة في انتظار نتيجة الدعوى القضائية. ومع ذلك فإن التعليق لم يؤثر على استمرار أداء العقود الحالية. وقد انتهى عقد المورد الرئيسي في ديسمبر 2010.

تقوم الشركة الأم بمناقشات مع حكومة الولايات المتحدة للتوصل إلى تسوية عادلة ومعقولة للقضايا القانونية الحالية مع وزارة العدل الأمريكية غير أنه لا يوجد ضمان للتوصل إلى تسوية يتفق عليها الطرفان. تقوم الشركة الأم بالإعداد للاستمرار في التفاوض بصورة فعالة إذا لم يتم التوصل إلى تسوية معقولة.

بالإضافة إلى ذلك، فإن وزارة العدل الأمريكية تقوم حالياً بإجراء تحقيق غير رسمي حول التكاليف المستحقة على عقدين مع حكومة الولايات المتحدة الأمريكية للتأكد ما إذا كانت طلبات استرداد بعض التكاليف التي تكبنتها الشركة الأم صحيحة. إضافة إلى ذلك، وفيما يتعلق بأحد هذه العقود، تقدم الشركة الأم طعن قبل اتخاذ قرار "طعون مجلس خدمات الجيش" من قبل مسؤول العقود بسداد مبلغ 23 مليون دينار كويتي تقريباً من قبل الشركة الأم. كما أن الشركة الأم قامت بتاريخ 19 أبريل 2011 برفع دعوى للمطالبة بمبلغ 13 مليون دينار كويتي تقريباً مستحقة من حكومة الولايات المتحدة بموجب العقد.

بسبب عدم التأكد المادي الذي يحيط بهذه الأمور لم تتم الإدارة بتسجيل أي مخصص في البيانات المالية المرحلية المكثفة المجمعة. لم تتمكن الشركة الأم (بعد استشارة مستشار قانوني خارجي) من التعليق حول النتائج المحتملة لهذه القضايا.

### 3- أسس الإعداد

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

إن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لا تتضمن كافة المعلومات والإفصاحات المطلوبة لبيانات مالية كاملة معدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. وترى الإدارة أنه قد تم إدراج كافة التحليلات متضمنة الاستحقاقات العادية المتكررة والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل. إن نتائج العمليات لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2011 لا تعبر بالضرورة عن نتائج الأعمال التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2011. وللحصول على معلومات إضافية، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010.

تم عرض المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة بالدينار الكويتي وقد تم تقريب جميع المبالغ إلى أقرب ألف دينار كويتي ما لم ينص على غير ذلك.

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة مماثلة لتلك المطبقة في إعداد البيانات المالية السنوية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010 باستثناء قيام المجموعة بتطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية المعدلة والتي يسري مفعولها للفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2011.

#### معيار المحاسبة الدولي 24 الأطراف ذات علاقة (معدل)

يوضح المعيار المعدل تعريف الطرف ذي علاقة لتبسيط تحديد تلك العلاقات وإزالة حالات عدم التوافق عند التطبيق. يقدم المعيار المعدل إعفاء جزئي من متطلبات الإفصاح للمؤسسات الحكومية ذات العلاقة.

#### معيار المحاسبة الدولي 34 التقرير المالي المرحلي

يقدم التحسين على معيار المحاسبة الدولي 34 مفهوم "الأحداث والمعاملات الهامة" وقد نتج عنه إفصاحات إضافية لغرض التغييرات في الأعمال والسمات الاقتصادية والتحويلات بين مستويات الجدول الهرمي للقيمة العادلة المستخدمة والتغييرات في تصنيف الموجودات المالية الناتج عن التغيير في غرض أو استخدام تلك الموجودات.

إن تطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية المنكورة أعلاه لم يكن له أي تأثير على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة.

### 4- عقارات استثمارية

إن العقارات الاستثمارية محتفظ بها بالقيمة العادلة التي تم تحييدها استناداً إلى تقييمات يتم إعدادها من قبل مقيم مستقل معتمد في نهاية كل سنة مالية.

تتراوح فترات عقود التأجير من 5 إلى 20 سنة قابلة للتجديد. إن جميع العقارات الاستثمارية موجودة في دولة الكويت.

يتضمن بند عقارات استثمارية عقار بقيمة دفترية 8,596 ألف دينار كويتي (تتضمن أرباح إعادة تقييم بمبلغ 665 ألف دينار كويتي والمسجلة في الفترات السابقة). إن هذا العقار موضوع قضية ناشئة عن مطالبة منظورة أمام القضاء من قبل وضد الشركة الأم تتعلق ببعض عقود تأجير والتي تم فسخها من قبل الطرف الآخر خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2006 [[إيضاح 12 (ب)].

### 5- موجودات مالية متاحة للبيع

إن موجودات مالية متاحة للبيع بمبلغ 13,439 ألف دينار كويتي (31 ديسمبر 2010: 13,013 ألف دينار كويتي و 30 سبتمبر 2010: 14,094 ألف دينار كويتي) موجودة بالكويت. إن الرصيد بمبلغ 116,486 ألف دينار كويتي (31 ديسمبر 2010: 99,227 ألف دينار كويتي و 30 سبتمبر 2010: 105,129 ألف دينار كويتي) موجودة خارج الكويت.

قامت الإدارة بإجراء مراجعة للموجودات المالية المتاحة للبيع لتقييم ما إذا كان قد حدث انخفاض في قيمة هذه الاستثمارات. استناداً إلى معلومات محددة وفي ضوء ظروف السوق الحالية، فقد سجلت الإدارة خسائر انخفاض في القيمة بمبلغ 10,768 ألف دينار كويتي (30 سبتمبر 2010: لا شيء) في بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2011.

5- موجودات مالية متاحة للبيع (تتمة)

إن مبلغ 15,997 ألف دينار كويتي (58.9 مليون دولار أمريكي) (30 سبتمبر 2010: لا شيء) والذي يمثل الفائدة المكتسبة من قبل المجموعة من موجودات مالية متاحة للبيع متعلقة بفترات سابقة

خلال الفترة الحالية، قامت الشركة الام باقتناء أسهم في شركة الخليج للمخازن ش.م.ك. المقدر بمبلغ 13,201 ألف دينار كويتي (إيضاح 9). تم معاملة هذا الاستثمار كموجودات مالية متاحة للبيع وتمت المحاسبة عنه وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 39 ("الأدوات المالية: التحقق والقياس").

6- أرصدة لدى البنوك ونقد

	(مدققة)		
	31 ديسمبر 2010	30 سبتمبر 2011	
	الف	الف	الف
	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
نقد لدى البنوك وفي الصندوق	44,384	33,217	53,998
ودائع قصيرة الأجل	46,391	32,477	13,325
<b>النقد والنقد المعادل</b>	<b>90,775</b>	<b>65,694</b>	<b>67,323</b>
ودائع ذات فترات استحقاق أصلية تزيد عن 3 أشهر	112,985	63,394	126,286
	<b>203,760</b>	<b>129,088</b>	<b>193,609</b>

تتضمن الأرصدة لدى البنوك والنقد أرصدة بمبلغ 84,282 ألف دينار كويتي (31 ديسمبر 2010: 69,565 ألف دينار كويتي و 30 سبتمبر 2010: 117,457 ألف دينار كويتي) محتفظ بها من قبل بنوك الكويت بينما يحتفظ بالرصيد بمبلغ 44,806 ألف دينار كويتي (31 ديسمبر 2010: 134,195 ألف دينار كويتي و 30 سبتمبر 2010: 76,152 ألف دينار كويتي) من قبل بنوك أجنبية موجودة خارج الكويت.

إن الودائع قصيرة الأجل (ذات فترة استحقاق أصلية لمدة ثلاثة أشهر) مودعة لفترات متنوعة تتراوح بين يوم واحد وثلاثة أشهر ويعتمد ذلك على متطلبات النقد الفورية للمجموعة وتكسب فائدة طبقاً لمعدلات فائدة الودائع قصيرة الأجل لكل منها. إن الودائع لأجل (ذات فترة استحقاق أصلية تتجاوز مدة ثلاثة أشهر) تكتسب فائدة تتراوح بين 2% إلى 2.625% سنوياً (31 ديسمبر 2010: 3% إلى 3.63% سنوياً و 30 سبتمبر 2010: 2.75% إلى 3.63% سنوياً).

7- أسهم خزينة

	(مدققة)		
	31 ديسمبر 2010	30 سبتمبر 2011	
	الف	الف	الف
	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
عدد أسهم الخزينة	39,358,640	45,068,640	39,358,640
النسبة المئوية للأسهم المصدرة	3.76%	4.31%	3.76%
القيمة السوقية بالآلاف دينار كويتي	20,466	13,971	20,466
التكلفة بالآلاف دينار كويتي	39,627	41,741	39,627

8- قروض تحمل فائدة

(منقطة)		
30 سبتمبر 2010 الف دينار كويتي	31 ديسمبر 2010 الف دينار كويتي	30 سبتمبر 2011 الف دينار كويتي
		تسهيل ائتماني مدور بشروط ملزمة بمبلغ 525,000 ألف دولار أمريكي تم الحصول عليه من مجموعة بنوك أجنبية في مايو 2008 والذي تم سداه بالكامل خلال الفترة.
28,607	28,060	-
		تسهيل ائتماني مدور بشروط ملزمة بمبلغ 298,000 ألف دولار سنغافوري تم الحصول عليه من بنك أجنبي في مايو 2008 ويستحق في أكتوبر 2011.
14,494	14,465	14,331
		قرض لأجل بشروط ملزمة بمبلغ 100,000 ألف دولار أمريكي تم الحصول عليه من بنك أجنبي في أبريل 2008 ويستحق في أبريل 2012.
23,227	16,836	16,518
		قرض لأجل بدون شروط ملزمة بمبلغ 48,000 ألف دينار كويتي تم الحصول عليه من بنك محلي ويستحق السداد على أقساط نصف سنوية اعتباراً من يونيو 2009 والتي تم سداها بالكامل خلال الفترة.
23,643	23,190	-
		قرض لأجل بشروط ملزمة بمبلغ 81,000 ألف دولار أمريكي تم الحصول عليه من بنك محلي ويستحق السداد على أقساط سنوية اعتباراً من ديسمبر 2011 .
-	-	22,299
48,221	46,164	39,876
		قروض أخرى
138,192	128,715	93,024

التسهيلات بشروط

إن القرض بشروط هو أحد التسهيلات التي يكون فيها المقرض ملزم قانوناً بتوفير الأموال وفقاً للالتزام المجموعة بنود اتفاقية القرض. سيتم تحميل أتعاب الالتزام عادة إلى المجموعة بخصوص أي جزء غير مسحوب من التسهيل.

التسهيلات بدون شروط

إن تسهيل القرض بدون شروط هو أحد التسهيلات التي يكون فيها المقرض غير ملزم قانوناً بتوفير الأموال ولذلك تستحق التسهيلات السداد عند الطلب.

إن القروض ذات معدلات الفائدة المتغيرة بمبلغ 85,328 ألف دينار كويتي (31 ديسمبر 2010: 116,251 ألف دينار كويتي و 30 سبتمبر 2010: 101,649 ألف دينار كويتي) تحمل هامش يتراوح بين 1.69% إلى 2.75% سنوياً (31 ديسمبر 2010: 1.09% إلى 3% سنوياً و 30 سبتمبر 2010: 1% إلى 2.75% سنوياً) فوق معدلات معايير السوق.

## 8- قروض تحمل فائدة (تتمة)

يوضح الجدول التالي الأجزاء المتداولة وغير المتداولة للالتزامات المجموعة بالنسبة للقروض:

المجموع الف	الجزء غير الجاري الف	الجزء الجاري الف	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
93,024	40,524	52,500	الرصيد في 30 سبتمبر 2011
128,715	59,563	69,152	الرصيد في 31 ديسمبر 2010 (مدقق)
138,192	59,270	78,922	الرصيد في 30 سبتمبر 2010

تتضمن القروض التي تحمل فائدة قروض بمبلغ 11,909 ألف دينار كويتي (31 ديسمبر 2010: 14,546 ألف دينار كويتي و 30 سبتمبر 2010: 15,620 ألف دينار كويتي) تحتفظ بها الشركات التابعة في المجموعة. إن الميينين التجاريين وبعض الموجودات الأخرى للشركات التابعة المعنية مرهونة كضمان لقاء هذه القروض.

ينتضمن بند القروض التي تحمل فائدة مبلغ 3,000 ألف دينار كويتي (31 ديسمبر 2010: 4,500 ألف دينار كويتي و 30 سبتمبر 2010: 5,000 ألف دينار كويتي) في شركة تابعة "جلوبل كليرنيج هاوس سيستمز ش.م.ك. (مقفلة)" دون اساس تمويلي. إن صافي القيمة الدفترية للشركة التابعة في 30 سبتمبر 2011 هي قيمة سالبة بمبلغ 42,517 ألف دينار كويتي (31 ديسمبر 2010: قيمة سالبة بمبلغ 46,180 ألف دينار كويتي و 30 سبتمبر 2010: قيمة سالبة بمبلغ 43,554 ألف دينار كويتي)، وأن حصة الشركة الأم من الخسائر هي بقدر مساهمتها في رأسمال الشركة التابعة والبالغ 3,030 ألف دينار كويتي في تاريخ التقارير المالية. تم رهن بعض موجودات الشركة التابعة والبالغة 29,573 ألف دينار كويتي كضمان لهذا القرض.

## تغطية صافي الاستثمارات في عمليات اجنبية

تتضمن القروض التي تحمل فائدة في 30 سبتمبر 2011 قروض بالدولار الأمريكي (أداة تغطية) بمبلغ 141,000 ألف دولار أمريكي (31 ديسمبر 2010: 242,644 ألف دولار أمريكي و 30 سبتمبر 2010: 262,644 ألف دولار أمريكي)، والتي تم تصنيفها كتغطية لصافي استثمارات في شركات تابعة خارجية (عملتها الرئيسية دولار أمريكي) وتستخدم لتغطية تعرض المجموعة لمخاطر العملات الأجنبية من هذه الاستثمارات. يتم تحويل الأرباح أو الخسائر من ترجمة القروض التي تحمل فائدة إلى الإيرادات الشاملة الأخرى لتسوية أي أرباح أو خسائر ناتجة من ترجمة صافي استثمارات في شركات تابعة. إن الأرباح الناتجة من ترجمة أدوات التغطية بالعملة الأجنبية بمبلغ 1,215 ألف دينار كويتي (30 سبتمبر 2010: خسارة تحويل عملات أجنبية 2,254 ألف دينار كويتي) تم أخذها مباشرة إلى الإيرادات الشاملة الأخرى (احتياطي التغطية).

## 9- بيع استثمار في شركة تابعة

اعتباراً من 1 يناير 2011، قامت الشركة الأم ببيع كامل حصة ملكيتها بنسبة 749 من شركة أجيليتي ذ.م.م. ("أجيليتي قطر") وهي شركة مؤسسة في دولة قطر إلى شركة الخليج للمخازن ش.م.ق. ("شركة الخليج للمخازن قطر") في مبادلة لقاء إجمالي مقابل شراء بمبلغ 13,782 ألف دينار كويتي والذي يتكون من مقابل نقدي بمبلغ 581 ألف دينار كويتي (مدرجة ضمن "موجودات متداولة أخرى" كما في 30 سبتمبر 2011) وأسهم في شركة الخليج للمخازن قطر (وهي شركة مدرجة في سوق قطر للأوراق المالية) بمبلغ 13,201 ألف دينار كويتي (7,170,732 سهم بقيمة 24 ريال قطري للسهم). وكننتيجة للمنكور أعلاه، حققت الشركة الأم ربح بمبلغ 8,204 ألف دينار كويتي. إن الأسهم في شركة الخليج للمخازن قطر (مستلمة كمقابل بيع) مصنفة كموجودات مالية متاحة للبيع (إيضاح 5) وتمت المحاسبة عنها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 39 ("الأدوات المالية: التحقق والقياس").

شركة أجيليتي للمخازن العمومية ش.م.ك. وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

في 30 سبتمبر 2011 (غير مدققة)

9- بيع استثمار في شركة تابعة (تتمة)

ألف دينار كويتي

16,672	الموجودات (وتشمل النقد والنقد المعادل بمبلغ 916 ألف دينار كويتي)
(5,237)	المطلوبات
11,435	صافي الموجودات المتعلقة بأجيليتي قطر
(5,857)	الحصص غير المسطرة
5,578	
13,782	إجمالي مقابل البيع
8,204	ربح بيع استثمار في أجيليتي قطر

10- ضرائب

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2010	2011	2010	2011	
ألف	ألف	ألف	ألف	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
(1,298)	(617)	(364)	(211)	ضريبة دعم العمالة الوطنية
(519)	(248)	(146)	(85)	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(519)	(248)	(146)	(85)	الزكاة
(4,095)	(3,873)	(2,345)	(1,263)	ضرائب على الشركات الخارجية التابعة
(6,431)	(4,986)	(3,001)	(1,644)	

11- ربحية السهم الأساسية والمخفضة

إن ربحية السهم الأساسية والمخفضة يتم احتسابها بتقسيم ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة كما يلي:

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2010	2011	2010	2011	
ألف	ألف	ألف	ألف	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
49,576	23,584	13,895	8,053	ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم
1,046,836,709	1,046,836,709	1,046,836,709	1,046,836,709	المتوسط المرجح لعدد الأسهم المدفوعة
(39,358,640)	(42,130,838)	(39,358,640)	(45,068,640)	المتوسط المرجح لعدد أسهم الخزينة
1,007,478,069	1,004,705,871	1,007,478,069	1,001,768,069	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة
49.21 فلس	23.47 فلس	13.79 فلس	8.04 فلس	ربحية السهم الأساسية والمخفضة

## 12- مطلوبات محتملة والتزامات رأسمالية

يوجد على المجموعة مطلوبات محتملة والتزامات رأسمالية كما في تاريخ التقارير المالية كما يلي:

	(مدققة)	
	31 ديسمبر 2010	30 سبتمبر 2011
	الف دينار كويتي	الف دينار كويتي
خطابات ضمان	88,869	95,323
التزامات تأجير تشغيلي	41,609	36,036
التزامات رأسمالية	7,834	7,355
	<u>138,312</u>	<u>138,714</u>
	111,857	164,259
	41,764	
	10,638	

يتضمن بند خطابات ضمان كفالات مصرفية بمبلغ 31,405 ألف دينار كويتي (31 ديسمبر 2010: 31,405 ألف دينار كويتي و 30 سبتمبر 2010: 31,405 ألف دينار كويتي) مصدرة من احد البنوك نيابة عن الشركة التابعة "شركة جلوبل كليرنج هاوس سستمز ش.م.ك.(مقفلة)" لصالح الإدارة العامة للجمارك في دولة الكويت، تم إصدار تلك الكفالات من البنك بدون اساس تمويلي إلى المجموعة. إن صافي القيمة الدفترية لتلك الشركة التابعة في 30 سبتمبر 2011 هو 42,517 ألف دينار كويتي بالسالب (31 ديسمبر 2010: 46,180 ألف دينار كويتي بالسالب و 30 سبتمبر 2010: 43,553 ألف دينار كويتي بالسالب). إن حصة الشركة الأم من الخسائر تساوي حصتها من المساهمة في رأس المال المساهم به في الشركة التابعة ويبلغ 3,030 ألف دينار كويتي.

## مطالبات قانونية

## (1) تحقيقات - حول قطاع الشحن

تلقت بعض الشركات التابعة للمجموعة في أكتوبر 2007 (التي تعمل في أعمال الشحن) مع بعض الأطراف الرئيسية في صناعة الشحن طلبات بمعلومات من سلطات المنافسة في أوروبا والولايات المتحدة الأمريكية وبعض النظم القضائية الأخرى فيما يتعلق بالتحريات الشاملة للصناعة فيما يتعلق بتحديد الرسوم الإضافية والأتعاب. تتعاون تلك الشركات التابعة تعاوناً كاملاً مع تلك السلطات المعنية.

في يوليو 2009، تم إدراج اسم شركة تابعة كمنهم في دعوى جماعية تم رفعها في المنطقة الشرقية من نيويورك ، إلى جانب عدد آخر من شركات الشحن بخصوص رسوم وأتعاب إضافية لخدمات. في نوفمبر 2009 ، قدم المتهمون الاقتراحات لإسقاط المطالبات التي هي قيد النظر حالياً أمام المحكمة. والنتيجة النهائية لهذه الدعاوى غير مؤكدة في هذا الوقت.

في 26 نوفمبر 2009 فتحت هيئة المنافسة الإيطالية تحقيقاً في أنشطة 20 شركة من شركات الشحن بما في ذلك الشركة التابعة لأجيالتي في إيطاليا. قامت هيئة المنافسة الإيطالية بإصدار قرارها النهائي بتاريخ 15 يونيو 2011 والذي يفرض غرامة إجمالية بمبلغ 55 ألف دينار كويتي (139 ألف دينار كويتي) على أجيالتي.

في فبراير سنة 2010، أصدرت المفوضية الأوروبية بيان اعتراضات إلى الشركة الأم واثنين من الشركات التابعة لها. والذي ينص على أنه تم ارتكاب مخالفات معينة لقانون المنافسة في الاتحاد الأوروبي من قبل الشركات التابعة. ومن المتوقع اتخاذ قرار نهائي في النصف الثاني من عام 2012.

كما في 30 سبتمبر 2011 ، وذلك بسبب حالة عدم التأكد المحيطة بهذه التحقيقات ، فإن إدارة المجموعة (بعد التشاور مع المستشار القانوني الخارجي) ليست قادرة على التعليق على النتيجة المحتملة للتحقيقات ، ونظراً لصعوبة قياس أية التزامات إضافية محتملة في هذا الصدد ، لم يتم تسجيل أية مخصصات في المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة المرفقة.

خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010، توصلت إحدى الشركات التابعة إلى اتفاقية تسوية مع مفوضية التجارة بنيوزيلندا (والتي تم اعتمادها من قبل المحكمة العليا بنيوزيلندا) فيما يتعلق بتجري الرسوم الإضافية لتقوم بسداد غرامة مدنية بمبلغ 525 ألف دينار كويتي (2,500 ألف دولار نيوزيلاندي). وقد تم سداد هذا المبلغ خلال الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2011.

## 12- متطلبات محتملة والتزامات رأسمالية (تتمة)

### مطالبات قانونية (تتمة)

إضافة إلى ذلك، قامت إحدى الشركات التابعة للشركة الأم بإبرام اتفاقية دفاع مع حكومة الولايات المتحدة فيما يتعلق بتجري الرسوم الإضافية والتي وافقت الشركة التابعة بموجبها على سداد غرامة بمبلغ 193 ألف دينار كويتي (688 ألف دولار أمريكي) لإغلاق التحقيقات. وتخضع اتفاقية التسوية لموافقة المحكمة.

### ب) عقود التأجير

بتاريخ 27 نوفمبر 2006 وبناء على توصية مجلس الوزراء، قام وزير التجارة والصناعة بإصدار القرار رقم 2006/30 وتضمن هذا القرار فسخ ثلاث عقود من العقود المبرمة بين الشركة الأم والهيئة العامة للصناعة لاستئجار أرض بمنطقة ميناء عبد الله - الكويت.

وقد طعنت الشركة الأم على هذا القرار بالقضية رقم 2006/940 إداري وبجلسة 25 ديسمبر 2006 حكمت محكمة الدرجة الأولى بإلغاء قرار وزير التجارة والصناعة سالف الذكر بكافة ما ترتب عليه من آثار، وتم تأييد ذلك لاحقاً بمحكمة الاستئناف. وقد طعنت الوزارة على الحكم أمام محكمة التمييز والتي أصدرت حكماً بتاريخ 4 مايو 2010 قضت فيه برفض طعن الوزارة وتأييد الحكم الصادر لصالح الشركة.

ومع ذلك قامت الحكومة بطلب عقد اجتماع لمجلس إدارة الهيئة العامة للصناعة برئاسة وزير التجارة والصناعة، وأصدر قرار آخر برقم 2007/1 بفسخ ذات العقود الصادر بشأنها القرار السابق.

وقد طعنت الشركة الأم على القرار أعلاه بالقضية رقم 2007/36 وأكنت الشركة الأم في دفاعها وهو دفاع يتفق مع الحكم السابق بشأن أمور مشابهة من قبل المحكمة العليا ومحكمة التمييز الكويتية بأن القرار الجيد باطل حيث صر على ذات محل القرار السابق، ويرجح من الناحية القانونية أن يحكم القضاء بإلغاء القرار الجيد الصادر من مجلس إدارة الهيئة العامة للصناعة لكونه صر على غير محل وأن القرارات الصادرة من الجهات الحكومية لا تعو على كونها عقبات مالهية وسيقوم القضاء بإزالتها وإعادة العقود إلى الشركة الأم.

وتعمل الشركة الأم حالياً على إعداد دراسة بقيمة الخسائر النهائية الناتجة عن هذه القرارات حتى تتمكن من رفع مطالبة لدى الحكومة الكويتية لاسترداد هذه المبالغ.

قامت الشركة الأم بتعليق تحقق الإيرادات عن العقود المذكورة أعلاه نتيجة للبدء في القضية.

بتاريخ 9 يناير 2007 قامت وزارة المالية بفسخ عقد مشروع سوق السمك واللحم والخضار بالجهاز مع الشركة الأم بناء على قرار مجلس الوزراء رقم 2 / 2007. وقد قامت الشركة الأم بالطعن في هذا القرار بالقضية رقم 2007/200 إداري 3 وقد قامت المحكمة الابتدائية بإلغاء القرار رقم 2 / 2007 الصادر عن وزارة المالية.

في يناير 2008، أصدرت محكمة الاستئناف حكماً لصالح الشركة الأم يتم بموجبه إعادة عقد سوق السمك واللحوم والخضار بالجهاز إلى الشركة الأم. كما حكمت محكمة الاستئناف أنه يجب تعويض الشركة الأم عن الخسائر والمصروفات الناشئة عن هذه القضية. وقد طعنت وزارة المالية على الحكم ولا يزال القرار معلقاً. وقد قامت الشركة الأم باستئناف العمليات في العقد تنفيذاً لحكم الاستئناف.

### ج) تسهيل كفالة

صر قرار من الإدارة العامة للجمارك - الكويت بتسهيل جزء نقدي من الكفالة المصرفية بمبلغ 10,092 ألف دينار كويتي المقممة من شركة جلوبال كليرنج هاوس سستمز ش.م.ك. (مقفلة) ("الشركة")، شركة تابعة للشركة الأم، لصالح الإدارة العامة للجمارك. ووفقاً لهذا القرار قامت الإدارة العامة للجمارك باستدعاء الكفالة أعلاه خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2007. تم الطعن على القرار بالقضية رقم 2007/224 "إداري 7".

وترى الشركة الأم (بعد أخذ رأي المستشار القانوني الخارجي) أن فحوى المخالفات التي تم تسهيل جزء من الكفالة البنكية وأنه وفقاً للعقد سيصدر حكم لصالح الشركة، وسيقضى فيه برد ما تم تسهيله من الكفالة مضافاً إليه فوائد قانونية بواقع 7%. في 2009، حصلت الشركة على تقرير من إدارة الخبراء بوزارة العدل حول هذا الموضوع ينص على أنه يجب إصدار حكم لصالح الشركة فيما يتعلق بغالبية الأمور الناتجة عن القضية. وبالتالي لم يتم تسجيل مصروف في بيان الدخل.

بالإضافة إلى ما تقدم فإن المجموعة عليها مطالبات ودعاوى قضائية مختلفة. هذا ويرى المستشار القانوني الداخلي للمجموعة بأن هذه المطالبات لن يكون لها أي تأثير مادي سلبي على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة المرفقة.

### 13- توزيعات أرباح

في 8 يونيو 2011، قام المساهمون في اجتماع الجمعية العمومية السنوية للشركة الأم باعتماد البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010 والموافقة على توزيعات أرباح نقدية بواقع 40 فلس لكل سهم (توزيعات أرباح نقدية بواقع 40 فلس لكل سهم فيما يتعلق بالسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2009).

### 14- معاملات مع أطراف ذات صلة

وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 24: إفصاحات الأطراف ذات صلة، تمثل الأطراف ذات صلة المساهمين الرئيسيين وأعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة العليا للمجموعة وشركات يسيطرون عليها أو يمارسون عليها تأثيراً جوهرياً. يتم اعتماد سياسات تسعير وشروط هذه المعاملات من قبل إدارة المجموعة.

إن المعاملات والأرصدة مع أطراف ذات صلة هي كما يلي:

التسعة أشهر المنتهية في

30 سبتمبر

2011	2010
الف	الف
دينار كويتي	دينار كويتي
-	31,752

بيان النخل المرحلي المكثف المجمع  
المشتريات (بالصافي بعد الخصومات)

مساهمون رئيسيون الف	أطراف أخرى ذات صلة الف	30 سبتمبر 2011 الف	31 ديسمبر 2010 الف	30 سبتمبر 2010 الف
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
5,000	-	5,000	5,000	5,000
20	-	20	66	-
-	23,264	23,264	23,710	21,739

بيان المركز المالي المرحلي المكثف  
المجمع

5,000	-	5,000	5,000	5,000
20	-	20	66	-
-	23,264	23,264	23,710	21,739

تمثل الدفعة المستحقة إلى طرف ذي صلة بمبلغ 5,000 ألف دينار كويتي (31 ديسمبر 2010: 5,000 ألف دينار كويتي و 30 سبتمبر 2010: لا شيء) المبلغ المدفوع لاقتناء استثمار وهو قيد إتمام الإجراءات القانونية كما في تاريخ التقارير المالية.

إن المبالغ المستحقة إلى أطراف ذات صلة لا تحمل فائدة وقد نتجت عن معاملات تمت ضمن السياق المعتاد للأعمال.

مكافأة موظفي الإدارة العليا

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر

2011	2010
الف	الف
دينار كويتي	دينار كويتي
1,163	1,905
-	1,200
1,163	3,105

مزايا قصيرة الأجل  
المدفوعات بالأسهم

15- معلومات القطاعات التشغيلية

لأغراض إعداد التقارير للإدارة، يتم تنظيم المجموعة في وحدات أعمال حسب المنتجات والخدمات التي تقوم هذه الوحدات بتقييمها وهناك قطاعين رئيسيين هما:

الخدمات اللوجستية والخدمات المتعلقة بها:

يقدم قطاع الخدمات اللوجستية والخدمات المتعلقة بها بتقييم خدمات لوجيستية شاملة للعملاء تتضمن الشحن والنقل وخدمات العقود اللوجستية والإمدادات الخاصة بالمشروعات والمعارض والأحداث الهامة.

البنية التحتية:

يقوم قطاع البنية التحتية بتقييم خدمات أخرى تشمل على العقارات الصناعية والخدمات الأرضية والاستشارات الجمركية والاستثمارات الخاصة وإعادة تدوير المخلفات.

الخدمات اللوجيستية والخدمات المتعلقة بها				التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2011
المجموع	تعديلات واستبعادات	البنية التحتية	الخدمات اللوجيستية	
الف دينار كويتي	الف دينار كويتي	الف دينار كويتي	الف دينار كويتي	
978,875	-	75,408	903,467	الإيرادات
-	(19,316)	2,970	16,346	عملاء خارجيين
978,875	(19,316)	78,378	919,813	ما بين القطاعات
				إجمالي الإيرادات
34,409	(3,654)	29,208	8,855	النتائج
3,563				نتائج القطاعات
(5,588)				إيرادات فوائد (غير موزعة)
				تكاليف تمويل
32,384				أرباح القطاعات قبل الضرائب
(5,117)				ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة
27,267				الضرائب ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة
				ربح الفترة

تتضمن أرباح القطاعات في " الخدمات اللوجيستية والخدمات المتعلقة بها" أعلاه مبلغ 8,204 ألف دينار كويتي والتي تمثل أرباح بيع استثمار في شركة تابعة.

15- معلومات القطاعات التشغيلية (تتمة)

التسهمة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2010			
المجموع الف دينار كويتي	تعديلات واستبعادات الف دينار كويتي	البنية التحتية الف دينار كويتي	الخدمات اللوجيستية والخدمات المتعلقة بها الف دينار كويتي
1,237,074	-	81,640	1,155,434
-	(69,970)	11,784	58,186
<u>1,237,074</u>	<u>(69,970)</u>	<u>93,424</u>	<u>1,213,620</u>
58,546	(7,655)	17,207	48,994
5,547			
(8,702)			
<u>55,391</u>			
(6,562)			
<u>48,829</u>			

الإيرادات  
عملاء خارجيين  
ما بين القطاعات

إجمالي الإيرادات

النتائج  
نتائج القطاعات

إيرادات فوائد  
تكاليف تمويل

أرباح القطاعات قبل الضرائب  
ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة  
الضرائب ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة

ربح الفترة