

السيدة / مريم بطي السويدي
المحترمة
نائب الرئيس التنفيذي للشؤون القانونية والإصدار والبحوث
هيئة الأوراق المالية والسلع
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،،

نموذج رقم (4)

الموضوع : المعلومات المالية المرحلية المجمعة للتسعة أشهر المنتهية في 2011/9/30
لشركة اكتتاب القابضة (ش.م.ك.)

نود إفادتكم بأن مجلس إدارة الشركة قد اجتمع يوم الخميس الموافق 2011/11/03، واعتمد المعلومات المالية المرحلية المجمعة للشركة للتسعة أشهر المنتهية في 2011/9/30 وفقا لما يلي:

1 (الفترات الحالية: (المبالغ بالدينار الكويتي)

البند	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2011	التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2011
صافي الخسارة	(396,885)	(3,301,551)
خسارة السهم (فلس كويتي)	(0.78)	(6.46)
إجمالي الموجودات المتداولة	-	26,169,672
إجمالي الموجودات	-	28,313,585
إجمالي المطلوبات المتداولة	-	7,434,746
إجمالي المطلوبات	-	7,434,746
إجمالي حقوق المساهمين	-	20,878,839

بلغ إجمال الإيرادات من التعاملات مع أطراف ذات صلة مبلغ 506,051 دينار كويتي.
بلغ إجمال المصروفات من التعاملات مع أطراف ذات صلة مبلغ لا شيء دينار كويتي.

2 (الفترات المقارنة: (المبالغ بالدينار الكويتي)

البند	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2010	التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2010
صافي الربح	(1,033,782)	(5,291,359)
ربحية السهم (فلس كويتي)	(2)	(10.24)
إجمالي الموجودات المتداولة	-	36,219,242
إجمالي الموجودات	-	41,088,783
إجمالي المطلوبات المتداولة	-	13,159,598
إجمالي المطلوبات	-	13,159,598
إجمالي حقوق المساهمين	-	22,257,088

2 (تفاصيل فقرة توضيحية في تقرير مراقبي الحسابات:

لا توجد.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير،،،

د. علي درويش الشمالي
نائب رئيس مجلس الإدارة



شركة اکتتاب القابضة
شركة مساهمة كويتية (قابضة)
وشركتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرورية المجموعة المكثفة (غير مدققة)
للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2011
مع تقرير مراجعة

تقرير مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعئة المكثفة إلى السادة أعضاء مجلس الإدارة

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف المرفق لشركة اكتتاب القابضة (شركة مساهمة كويتية - قابضة) "الشركة الأم" وشركتها التابعة "يعرفوا مجتمعين بالمجموعة" كما في 30 سبتمبر 2011، وكذلك بيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المجمعئة المكثفة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعئة المكثفة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعئة المكثفة بناء على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بمهام المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة".

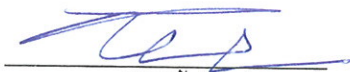
إن أعمال مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعئة المكثفة تتضمن بصورة أساسية إجراء استفسارات من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن المراجعة أقل إلى حد كبير في نطاقها من التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وبالتالي فهي لا تمكننا من الحصول على تأكيد بأننا على دراية بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق. وبناءً عليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق.

الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن المعلومات المالية المرحلية المجمعئة المكثفة المرفقة لم يتم إعدادها، من جميع النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية".

تقرير عن مراجعة الأمور القانونية والتنظيمية الأخرى

استناداً إلى مراجعتنا أيضاً، فإن المعلومات المالية المرحلية المجمعئة المكثفة تتفق مع ما هو وارد بدفاتر الشركة الأم، وأنه في حدود المعلومات التي توافرت لدينا، لم يرد إلى علمنا ما يشير إلى وجود أية مخالفات خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2011 لأحكام قانون الشركات التجارية لسنة 1960 وتعديلاته اللاحقة أو للنظام الأساسي للشركة الأم على وجه يؤثر مادياً في نشاط المجموعة أو في مركزها المالي المجمع.



د. سعود حمد الحميدي
سجل مراقبي الحسابات رقم 51 فئة أ
د. سعود الحميدي وشركاه
عضو في بيكرتلي العالمية



بدر عبد الله الوزان
سجل مراقبي الحسابات رقم 62 فئة أ
الفهد والوزان وشركاهم
ديلويت وتوش

الكويت في 3 نوفمبر 2011

شركة اکتتاب القابضة
شركة مساهمة كويتية (قابضة)
وشركاتها التابعة

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

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

30 سبتمبر 2010	31 ديسمبر 2010 (مدققة)	30 سبتمبر 2011	إيضاح	
				الموجودات
3,889,583	2,263,626	1,601,121		النقد والنقد المعادل
10,377,741	11,392,659	7,150,641	3	استثمارات مالية بالقيمة العادلة - بيان الدخل
4,147,192	5,475,051	2,132,465	4	استثمارات متاحة للبيع
19,219,291	10,999,161	12,012,817	5	استثمارات في مرابحات
284,668	266,097	244,855		مديون وأرصدة مدينة أخرى
706,324	3,458,650	5,160,238	11	مستحق من أطراف ذات صلة
2,447,959	-	-		عقارات بغرض المتاجرة
16,025	15,904	11,448		موجودات ثابتة
<u>41,088,783</u>	<u>33,871,148</u>	<u>28,313,585</u>		مجموع الموجودات
				المطلوبات وحقوق الملكية
				المطلوبات
7,639,280	7,736,257	6,969,189	6	مرابحات دائنة
1,622,991	1,602,113	465,465		دائنون وأرصدة دائنة أخرى
3,897,327	92	92	11	مستحق إلى أطراف ذات صلة
<u>13,159,598</u>	<u>9,338,462</u>	<u>7,434,746</u>		مجموع المطلوبات
				حقوق الملكية
				حقوق الملكية لمساهمي الشركة الأم
51,700,000	51,700,000	51,700,000		رأس المال
(6,490)	(386,827)	(149,589)	7	أسهم الخزانة
1,545,914	1,545,914	1,545,914		احتياطي إجباري
1,545,914	1,545,914	1,545,914		احتياطي اختياري
(4,235,331)	(922,966)	(1,432,814)		احتياطي التغير في القيمة العادلة
(28,292,919)	(28,949,349)	(32,330,586)		خسائر متراكمة
<u>22,257,088</u>	<u>24,532,686</u>	<u>20,878,839</u>		حقوق الجهات غير المسيطرة
5,672,097	-	-		مجموع حقوق الملكية
<u>27,929,185</u>	<u>24,532,686</u>	<u>20,878,839</u>		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية
<u>41,088,783</u>	<u>33,871,148</u>	<u>28,313,585</u>		

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة



دكتور / علي درويش الشمالي
نائب رئيس مجلس الإدارة





عماد حسين نعمه
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

شركة اكتتاب القابضة
شركة مساهمة كويتية (قابضة)
وشركتها التابعة

بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2011
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		إيضاح	
2010	2011	2010	2011		
					الإيرادات
(5,468,660)	(3,360,626)	(1,068,840)	(486,143)	8	خسائر استثمارات
929,459	506,051	314,348	178,793		إيرادات مبيعات
44,731	60,795	(63,853)	88,700		إيرادات / (خسائر) أخرى
<u>(4,494,470)</u>	<u>(2,793,780)</u>	<u>(818,345)</u>	<u>(218,650)</u>		
					المصاريف والأعباء الأخرى
(376,346)	(248,571)	(121,959)	(65,489)		تكاليف تمويل
(457,498)	(259,200)	(139,233)	(112,746)		مصاريف عمومية وإدارية
<u>(833,844)</u>	<u>(507,771)</u>	<u>(261,192)</u>	<u>(178,235)</u>		
<u>(5,328,314)</u>	<u>(3,301,551)</u>	<u>(1,079,537)</u>	<u>(396,885)</u>		صافي خسارة الفترة
					توزع كما يلي :-
(5,291,359)	(3,301,551)	(1,033,782)	(396,885)		لمساهمي الشركة الأم
(36,955)	-	(45,755)	-		حقوق الجهات غير المسيطرة
<u>(5,328,314)</u>	<u>(3,301,551)</u>	<u>(1,079,537)</u>	<u>(396,885)</u>		
<u>(10.24)</u>	<u>(6.46)</u>	<u>(2.00)</u>	<u>(0.78)</u>	10	خسارة السهم (فلس)

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

شركة اكتتاب القابضة
شركة مساهمة كويتية (قابضة)
وشركتها التابعة

بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2011
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2010	2011	2010	2011	
(5,328,314)	(3,301,551)	(1,079,537)	(396,885)	صافي خسارة الفترة
(3,200,511)	(955,436)	(264,028)	(98,777)	الخسائر الشاملة الأخرى
319,933	445,588	(80,254)	26,720	التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع
(2,880,578)	(509,848)	(344,282)	(72,057)	المحول الى بيان الدخل نتيجة بيع استثمارات متاحة للبيع
(8,208,892)	(3,811,399)	(1,423,819)	(468,942)	الخسائر الشاملة الأخرى
				إجمالي الخسائر الشاملة للفترة
(8,171,937)	(3,811,399)	(1,378,064)	(468,942)	توزع كما يلي :-
(36,955)	-	(45,755)	-	لمساهمي الشركة الأم
(8,208,892)	(3,811,399)	(1,423,819)	(468,942)	حقوق الجهات غير المسيطرة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمع المكثفة

شركة اكتتاب القابضة
شركة مساهمة كويتية (قابضة)
وشركتها التابعة

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2011
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

مجموع حقوق الملكية	حقوق الجهات غير المسيطرة	حقوق الملكية لمساهمي الشركة الأم						رأس المال	
		المجموع	خسائر متراكمة	احتياطي التغير في القيمة العادلة	احتياطي	احتياطي	أسهم		
					اختياري	إجباري	خزائنة		
36,144,714	5,709,052	30,435,662	(23,001,413)	(1,354,753)	1,545,914	1,545,914	-	51,700,000	الرصيد في 1 يناير 2010
(8,208,892)	(36,955)	(8,171,937)	(5,291,359)	(2,880,578)	-	-	-	-	إجمالي الخسائر الشاملة للفترة
(781,955)	-	(781,955)	-	-	-	-	(781,955)	-	شراء أسهم خزائنة
775,318	-	775,318	(147)	-	-	-	775,465	-	بيع أسهم خزائنة
<u>27,929,185</u>	<u>5,672,097</u>	<u>22,257,088</u>	<u>(28,292,919)</u>	<u>(4,235,331)</u>	<u>1,545,914</u>	<u>1,545,914</u>	<u>(6,490)</u>	<u>51,700,000</u>	الرصيد في 30 سبتمبر 2010
24,532,686	-	24,532,686	(28,949,349)	(922,966)	1,545,914	1,545,914	(386,827)	51,700,000	الرصيد في 1 يناير 2011
(3,811,399)	-	(3,811,399)	(3,301,551)	(509,848)	-	-	-	-	إجمالي الخسائر الشاملة للفترة
(1,362,937)	-	(1,362,937)	-	-	-	-	(1,362,937)	-	شراء أسهم خزائنة
1,520,489	-	1,520,489	(79,686)	-	-	-	1,600,175	-	بيع أسهم خزائنة
<u>20,878,839</u>	<u>-</u>	<u>20,878,839</u>	<u>(32,330,586)</u>	<u>(1,432,814)</u>	<u>1,545,914</u>	<u>1,545,914</u>	<u>(149,589)</u>	<u>51,700,000</u>	الرصيد في 30 سبتمبر 2011

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المراجعة المكثفة

شركة اکتتاب القابضة
شركة مساهمة كويتية (قابضة)
وشركتها التابعة

بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2011
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		إيضاح	
2010	2011		
			التدفقات النقدية من أنشطة العمليات
(5,328,314)	(3,301,551)		صافي خسارة الفترة
			تسويات :
5,468,660	3,360,626		خسائر استثمارات
3,053	4,456		استهلاكات
(929,459)	(506,051)		إيرادات مبيعات
376,346	248,571		تكاليف التمويل
(409,714)	(193,949)		خسارة العمليات قبل التغييرات في موجودات ومطلوبات العمليات
(1,365,574)	2,051,014		استثمارات مالية بالقيمة العادلة - بيان الدخل
(100,883)	21,242		مدينون وأرصدة مدينة أخرى
333,316	440,181		مستحق من أطراف ذات صلة
(372,669)	(1,134,107)		دائنون وأرصدة دائنة أخرى
576,842	(1,744,121)		مستحق إلى أطراف ذات صلة
(1,338,682)	(559,740)		صافي النقد المستخدم في أنشطة العمليات
			التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
(4,702,062)	(1,462,058)		المدفوع لشراء استثمارات متاحة للبيع
9,083,311	3,109,371		المحصل من بيع استثمارات متاحة للبيع
80,069	15,803		توزيعات نقدية مستلمة
-	(931,396)		استثمارات في مبيعات
-	23,602	9	النقد الناتج نتيجة استبعاد شركة تابعة
4,461,318	755,322		صافي النقد الناتج من أنشطة الإستثمار
			التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
(781,955)	(1,362,937)		شراء أسهم خزانة
775,318	1,520,489		بيع أسهم خزانة
(303,668)	(315,611)		تكاليف تمويلية مدفوعة
8,077	(700,028)		(المدفوع) /المحصل من مبيعات دائنة
(302,228)	(858,087)		صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل
2,820,408	(662,505)		التغير في النقد والنقد المعادل
1,069,175	2,263,626		النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
3,889,583	1,601,121		النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

شركة اكتتاب القابضة
شركة مساهمة كويتية (قابضة)
وشركتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2011
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

1. نبذة عن الشركة

تأسست شركة اكتتاب القابضة "الشركة الأم" - شركة مساهمة كويتية قابضة - عام 1999. وقد تم قيد الشركة الأم بالسجل التجاري تحت رقم 105414، وتم إدراج أسهمها في سوق الكويت للأوراق المالية في 19 ديسمبر 2005. يقع مقر الشركة الأم في مبنى مجمع جاسم العصفور - مدينة الكويت. ص. ب. 2799 الصفاة 13028 دولة الكويت. تتمثل الأنشطة الرئيسية للشركة الأم في القيام بكافة العمليات المتعلقة بتأسيس وتملك كافة الشركات ذات المسؤولية المحدودة والمساهمة الكويتية والأجنبية وكذلك إقراض وكفالة تلك الشركات. تتضمن هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المعلومات المالية للشركة الأم وشركتها التابعة "يعرفوا مجتمعين بالمجموعة".

اسم الشركة	الكيان القانوني	بلد التأسيس	نسبة الملكية %	
			30 سبتمبر 2011	31 ديسمبر 2010 (مدققة)
شركة الهند القابضة	ش.م.ك.ق.	دولة الكويت	-	66.67
شركة أسواق المدينة القابضة	ش.م.ك.ق.	دولة الكويت	-	100
شركة بترو للأعمال المتكاملة	ش.م.ك.م.	دولة الكويت	100	100

تم تجميع المعلومات المالية للشركات التابعة أعلاه كما في 30 سبتمبر 2011 بناءً على بياناتها المالية المعدة بواسطة الإدارة. بلغت إجمالي موجودات تلك الشركات 3,807,741 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2011 (3,012,052 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2010) وصافي خسائرهم 184,142 دينار كويتي للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2011 (أرباح بمبلغ 246,906 دينار كويتي للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2010).

قامت المجموعة ببيع شركة أسواق المدينة القابضة خلال الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2011 (إيضاح 9).

تم الموافقة على إصدار تلك المعلومات المالية المرحلية المكثفة بواسطة مجلس الإدارة في 3 نوفمبر 2011

2. أسس إعداد المعلومات المالية المرحلية

أعدت المعلومات المالية المجمعة المرحلية المكثفة وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة الدولي (رقم 34) "التقارير المالية المرحلية".

إن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لا تتضمن جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة للبيانات المالية المجمعة الكاملة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. في رأي الإدارة أن جميع التعديلات الضرورية بما في ذلك الاستحقاقات المتكررة قد تم إدراجها في المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة ليكون العرض بصورة عادلة. إن نتائج الأعمال للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2011 لا تعتبر بالضرورة مؤشراً عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011. للحصول على معلومات إضافية، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010.

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة مماثلة لتلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010 باستثناء التعديلات على المعايير كما هو مبين أدناه والواجب تطبيقها على المجموعة من 1 يناير 2011.

• معيار المحاسبة الدولي رقم 24: "الإفصاح عن الأطراف ذات الصلة" (معدل)

يوضح المعيار المعدل عملية تعريف الأطراف ذات الصلة ووضع متطلبات إضافية للإفصاح عن الالتزامات القائمة للأطراف ذات الصلة. إن تطبيق هذا التعديل ليس له أي أثر على المركز المالي للمجموعة أو أدائها المالي، ولكن يؤدي إلى إفصاحات إضافية في المعلومات المالية المرحلية المجمعة.

• معيار المحاسبة الدولي رقم 34: "التقارير المالية المرحلية" (معدل)

يقدم المعيار المعدل توضيحاً عن الأحداث والمعاملات الجوهرية التي يجب الإفصاح عنها في التقرير المالي المرحلي كما يوضح كيفية تطبيق هذا التعديل المتعلق بالأدوات المالية وقيمتها العادلة. إن تطبيق هذا التعديل ليس له أي أثر على المركز المالي للمجموعة أو أدائها المالي.

شركة اكتتاب القابضة
شركة مساهمة كويتية (قابضة)
وشركتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2011
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

3. استثمارات مالية بالقيمة العادلة - بيان الدخل

30 سبتمبر 2010	31 ديسمبر 2010 (مدققة)	30 سبتمبر 2011	
5,542,230	6,538,751	3,185,370	استثمارات محتفظ بها بغرض المتاجرة
4,835,511	4,853,908	3,965,271	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل عند الاقتناء
<u>10,377,741</u>	<u>11,392,659</u>	<u>7,150,641</u>	
3,134,198	3,625,295	2,588,551	استثمارات في أسهم محلية - مسعرة
3,421,578	3,416,578	3,412,439	استثمارات في أسهم محلية - غير مسعرة
2,408,033	2,913,456	596,819	استثمارات في أسهم أجنبية - مسعرة
225,626	217,894	215,589	استثمارات في أسهم أجنبية - غير مسعرة
1,188,306	1,219,436	337,243	استثمارات في صناديق محلية - غير مسعرة
<u>10,377,741</u>	<u>11,392,659</u>	<u>7,150,641</u>	

3.1 تم الوصول إلى القيمة الحالية للاستثمارات المسعرة بناء على أمر شراء. تم الوصول إلى القيمة الحالية للاستثمارات الغير مسعرة بناء على آخر عمليات تمت على تلك الاستثمارات وكذلك طرق التدفقات النقدية المخصومة وباستخدام وسائل فنية أخرى كما في 31 ديسمبر 2010. تم الوصول إلى القيمة العادلة للاستثمارات في صناديق غير المسعرة بناء على صافي قيمة الوحدة للصناديق.

3.2 يتضمن بند استثمارات في أسهم محلية - مسعرة وغير مسعرة مبلغ 73,150 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2011 (111,464 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2010 - 114,129 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2010) مسجلة بأسماء أطراف ذات صلة - وتوجد كتب تنازل بملكية تلك الاستثمارات من هذه الأطراف لصالح المجموعة.

3.3 قامت المجموعة خلال الفترة باسترداد استثمارها في أحد الصناديق المحلية بمبلغ 771,947 دينار كويتي وقد نتج عن تلك المعاملة إثبات خسائر محققة بمبلغ 103,637 دينار كويتي في بيان الدخل المجموع للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2011.

4. استثمارات متاحة للبيع

30 سبتمبر 2010	31 ديسمبر 2010 (مدققة)	30 سبتمبر 2011	
3,650,416	5,290,051	1,947,465	أسهم محلية مسعرة
311,776	-	-	أسهم أجنبية مسعرة
185,000	185,000	185,000	أسهم أجنبية غير مسعرة
<u>4,147,192</u>	<u>5,475,051</u>	<u>2,132,465</u>	

5. استثمارات في مرابحات

5.1 إن كافة المرابحات ممنوحة لأطراف ذات صلة بالدينار الكويتي، قد بلغ متوسط العائد على هذه المرابحات 7.35% كما في 30 سبتمبر 2011 (7.35% كما في 31 ديسمبر 2010، 7.35% كما في 30 سبتمبر 2010). تستحق جميع المرابحات خلال عام 2011.

5.2 تم رهن استثمارات محلية غير مسعرة بلغت قيمتها الدفترية 13,060,700 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2010 من قبل الأطراف ذات صلة لصالح المجموعة وذلك ضماناً للمرابحات المدينة وكذلك الأرصدة المدينة المستحقة من أطراف ذات صلة.

5.3 خلال الفترة، قامت المجموعة بتسوية مبلغ 826,600 دينار كويتي من بند المستحق من أطراف ذات الصلة وتم إبرام عقد مرابحة بذلك المبلغ وتحويله إلى بند استثمارات في مرابحات. تم استبعاد تلك المعاملة عند إعداد بيان التدفقات النقدية للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2011 حيث أنها معاملة غير نقدية.

شركة اكتتاب القابضة
شركة مساهمة كويتية (قابضة)
وشركتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2011
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

6. مرابحات دائنة

6.1 يتمثل هذا البند في قيمة مبالغ ممنوحة من قبل مؤسسات مالية محلية وأجنبية طبقاً لعقود مرابحات. إن هذه المرابحات تحمل معدل تكلفة ثابت يبلغ متوسط معدل التكلفة على هذه المرابحات 7.94% كما في 30 سبتمبر 2011 (7.94% كما في 31 ديسمبر 2010، 7.94% كما في 30 سبتمبر 2010).

6.2 إن المرابحات الدائنة مضمونة مقابل استثمارات مالية بالقيمة العادلة – بيان الدخل وكذلك استثمارات متاحة للبيع بلغت قيمتها العادلة 3,391,439 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2011 (2,100,081 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2010، 1,841,570 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2010).

6.3 استحققت مرابحة دائنة لأحد الجهات الأجنبية بمبلغ 2,298,328 دينار كويتي ولم يتم سدادها، يوجد نزاع قضائي مع ذلك الطرف للمطالبة بسداد تلك المرابحة المستحقة، صدر حكم يقضي بإلزام الشركة بسداد مبلغ 5,000,000 جنية أسترليني والشركة بصدد الطعن على الحكم. إن تلك المرابحة مضمونة بكفالة تضامنية من أحد الأطراف ذات الصلة. كما استحققت بعض المرابحة الدائنة لأحد الجهات المحلية بمبلغ 1,529,307 دينار كويتي ولم يتم سدادها.

7. أسهم خزانة

30 سبتمبر 2010	31 ديسمبر 2010 (مدققة)	30 سبتمبر 2011	
240,000	10,684,850	4,960,000	عدد أسهم الخزانة (سهم)
0.05	2.07	0.96	النسبة إلى إجمالي رأس المال (%)
6,240	363,285	114,080	القيمة السوقية

8. خسائر استثمارات

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2010	2011	2010	2011	
(1,240,930)	(1,195,223)	(625,208)	(639,053)	استثمارات مالية بالقيمة العادلة – بيان الدخل
(3,580,564)	(995,781)	(20,386)	218,691	خسائر محققة
80,069	15,803	19,187	10,775	أرباح/(خسائر) التغير في القيمة العادلة
(4,741,425)	(2,175,201)	(626,407)	(409,587)	إيرادات توزيعات
(727,235)	(1,185,425)	(442,433)	(76,556)	استثمارات متاحة للبيع
(727,235)	(1,185,425)	(442,433)	(76,556)	خسائر محققة
(5,468,660)	(3,360,626)	(1,068,840)	(486,143)	خسائر استثمارات

شركة اکتتاب القابضة
شركة مساهمة كويتية (قابضة)
وشركتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2011
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

9. استبعاد شركة تابعة

خلال الفترة، قامت المجموعة ببيع كامل حصتها في شركة أسواق المدينة القابضة لأحد الأطراف ذات الصلة بالقيمة الدفترية كما في تاريخ الاستبعاد. فيما يلي بيان بصافي موجودات الشركة التابعة كما في تاريخ الاستبعاد:-

المبلغ	الموجودات
27	النقد والنقد المعادل
1,249,655	استثمارات في مرابحات مع أطراف ذات صلة
1,744,121	المستحق من الشركة الأم
54,279	المستحق من أطراف ذات صلة
	الالتزامات
(1,793)	دائنون وأرصدة دائنة
(55,027)	المستحق الى أطراف ذات صلة
2,991,262	صافي الموجودات
2,991,262	ثمن البيع وتم تسوية البيع كالتالي:
(1,744,121)	تحمل المشتري المبلغ المستحق من الشركة الام لصالح الشركة التابعة المستبعدة
(1,223,512)	إثبات المتبقي ضمن المستحق من أطراف ذات صلة
23,629	النقد المحصل
(27)	يخصم النقد في الشركة التابعة عند الاستبعاد
23,602	النقد الناتج نتيجة الاستبعاد

تم استبعاد الجزء غير النقدي من تلك المعاملة عند اعداد بيان التدفقات النقدية للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2011.

10. خسارة السهم

يتم احتساب خسارة السهم على أساس صافي خسارة الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة، وفيما يلي بيان حساب خسارة السهم :

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		صافي خسارة الفترة المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة خسارة السهم (فلس)
2010	2011	2010	2011	
(5,291,359)	(3,301,551)	(1,033,782)	(396,885)	
516,907,692	511,365,936	516,734,783	512,010,989	
(10.24)	(6.46)	(2.00)	(0.78)	

شركة اكتتاب القابضة
شركة مساهمة كويتية (قابضة)
وشركتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2011
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

11. معاملات مع أطراف ذات صلة

تتمثل الأطراف ذات الصلة في مساهمي الشركة الأم الذين لهم تمثيل في مجلس الإدارة وكبار المساهمين، وكذلك الشركات التي يشارك في عضوية مجلس إدارتها أعضاء مجلس إدارة الشركة وكذلك كبار المساهمين، وفي إطار النشاط العادي وبموافقة إدارة الشركة الأم، تمت خلال الفترة المنتهية معاملات مع المساهم الرئيسي الحالي وشركاته التابعة والزميلة. إن هذه المعاملات تمت وفقاً لشروط التعامل مع الغير وبموافقة مجلس الإدارة. وتتمثل المعاملات والأرصدة القائمة التي تتعلق بتلك الأطراف بخلاف ما تم الإفصاح عنه في الإيضاحات الأخرى فيما يلي :-

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2010	2011	2010	2011	
				المعاملات
929,459	506,051	314,348	178,791	إيرادات مرابحات
2,220,616	-	-	-	بيع استثمارات مالية بالقيمة العادلة - بيان الدخل
2,282,896	-	-	-	شراء استثمارات مالية بالقيمة العادلة - بيان الدخل

30 سبتمبر 2010	31 ديسمبر 2010 (مدققة)	30 سبتمبر 2011	
			الأرصدة
19,219,291	10,999,161	12,012,817	استثمارات في مرابحات
706,324	3,458,650	5,160,238	مستحق من أطراف ذات صلة
3,897,327	92	92	مستحق إلى أطراف ذات صلة
3,502,559	1,062,094	52,202	نقد لدى محافظ استثمارية

تتضمن الاستثمارات المالية بالقيمة العادلة - بيان الدخل محفظة استثمارية بلغت قيمتها العادلة مبلغ 326,320 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2011 مرهونة مقابل مرابحات دائنة ممنوحة لصالح أحد الأطراف ذات الصلة.

تخضع المعاملات مع الأطراف ذات الصلة لموافقة المساهمين في الجمعية العمومية.

12. توزيعات أرباح

اعتمدت الجمعية العمومية للمساهمين بتاريخ 30 مايو 2011 البيانات المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010 وكذلك اعتمدت عدم توزيع أرباح عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010 (عدم توزيع أرباح عن عام 2009).

اقترح مجلس الإدارة المنعقد بتاريخ 28 أغسطس 2011 ما يلي:-

▪ إطفاء الخسائر المتراكمة البالغة 31,929,405 دينار كويتي كما في 30 يونيو 2011 وذلك خصماً من الاحتياطي الاجباري والاحتياطي الاختياري بمبلغ 3,091,828 دينار كويتي وإطفاء المتبقي في رأس المال بمبلغ 28,837,577 دينار كويتي ليصبح رأس المال 22,862,423 دينار كويتي بعد التخفيض.

▪ زيادة رأس المال نقداً من خلال إصدار عدد 90,000,000 سهم بقيمة اسمية 100 فلس و بدون علاوة إصدار ليصبح رأس المال 31,862,423 دينار كويتي موزع على عدد 318,624,230 سهم و سوف يتم استدعاء زيادة رأس المال على دفعة واحدة وتخصص الزيادة للمساهمين المقيدون في سجلات الشركة في نهاية اليوم السابق لتاريخ بدء الاكتتاب.

إن هذا الاقتراح يخضع لموافقة الجهات الرقابية وكذلك المساهمين في الجمعية العمومية.

شركة اكتتاب القابضة
شركة مساهمة كويتية (قابضة)
وشركتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2011
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

13. التوزيع القطاعي

معلومات قطاعية

تمارس المجموعة النشاط الاستثماري فقط من خلال مساهمتها في استثمارات مالية بالقيمة العادلة بيان الدخل و استثمارات متاحة للبيع واستثمار في شركة زميلة.

فيما يلي التحليل المالي للنشاط للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2011:-

أنشطة استثمارية

الإجمالي	أخرى	مصر	الإمارات	الكويت	
(2,793,780)	(2,305)	(665,623)	(1,819,164)	(306,688)	الإيرادات
(3,301,551)	(2,305)	(665,623)	(1,841,805)	(791,818)	خسارة الفترة
28,313,585	215,589	543,848	1,212,343	26,341,805	الموجودات
7,434,746	2,298,328	-	-	5,136,418	الالتزامات

فيما يلي التحليل المالي للنشاط للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2010:-

أنشطة استثمارية

الإجمالي	أخرى	مصر	الإمارات	الكويت	
(4,494,470)	(5,085)	(506,374)	(1,844,452)	(2,138,559)	الإيرادات
(5,328,314)	(5,085)	(507,208)	(1,910,760)	(2,905,261)	خسارة الفترة
41,088,783	225,626	1,310,478	6,205,128	33,347,551	الموجودات
13,159,598	2,543,879	-	994,845	9,620,874	الالتزامات