

المحترم

السيد / حسن عبد الرحمن السركال

نائب أول - رئيس تنفيذي العمليات

سوق دبي المالي

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،،

البيانات المالية المجمعة عن السنة المالية المنتهية**في 31 ديسمبر 2012 لشركة اكنتاب القابضة (ش.م.ك) قابضة وشركتها التابعة**

نود إفادتكم بأن مجلس إدارة الشركة، قد اجتمع يوم الاربعاء الموافق 20 مارس 2013، واعتمد البيانات المالية عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2012، وفقاً لما يلي:-

1) نتائج أعمال الشركة:

السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2011 (السنة المقارنة) دينار كويتي	السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2012 (السنة الحالية) دينار كويتي	النسبة
(2,924,175)	945,151	صافي ربح / (الخسارة)
(12.90)	4.15	ربح / (خسارة) السهم (فلس كويتي)
27,010,991	29,498,460	اجمالي الموجودات المتداولة
29,227,991	30,840,309	اجمالي الموجودات
7,610,440	7,494,441	اجمالي المطلوبات المتداولة
7,636,941	7,506,780	اجمالي المطلوبات
21,591,050	23,242,846	اجمالي حقوق المساهمين

بلغ إجمالي الإيرادات من التعاملات مع الأطراف ذات الصلة مبلغ لا شيء دينار كويتي.

بلغ إجمالي المصروفات من التعاملات مع الأطراف ذات الصلة مبلغ لا شيء دينار كويتي.

2) التوزيعات المقترحة : أقرّح مجلس الادارة عدم توزيع أرباح عن السنة المالية المنتهية في 2012/12/31.**3) تفاصيل الفقرة التوضيحية في تقرير مراقبي الحسابات:**

نشير الى ما ورد بايضاح (9.3) من هذه البيانات المالية المجمعة فيما يتعلق بالقضايا القائمة بين الشركة ودائنو المراجحات وعقود التورق المستحقة وغير المسددة يصعب التنبؤ بما سوف تسفر عنه هذه القضايا. إن رأينا الوارد أعلاه غير متحفظ فيما يتعلق بذلك الموضوع.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،



عبد الحسن شهيان

نائب رئيس مجلس الادارة

شركة المدينة
للتمويل والاستثمار
AL-MADINA FOR FINANCE AND INVESTMENT

إيضاحات حول البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2012
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

16. معاملات مع أطراف ذات صلة

تتمثل الأطراف ذات الصلة في مساهمي الشركة الذين لهم تمثيل في مجلس الإدارة وكبار المساهمين، وكذلك الشركات التي يشارك في عضوية مجلس إدارتها أعضاء مجلس إدارة الشركة. وفي إطار النشاط العادي للمجموعة وبموافقة الإدارة، تمت معاملات مع أطراف ذات صلة. فيما يلي بيان بالمعاملات والأرصدة الناتجة عنها بخلاف ما تم الإفصاح عنه في الإيضاحات الأخرى:-

2011	2012	المعاملات
610,670		إيرادات أدوات اسلامية
		الأرصدة
12,117,438	12,521,413	استثمارات في مباحات ومضاربات
4,100,922	4,727,374	مستحق من أطراف ذات صلة
2,516	915,869	نقد لدى محافظ استثمارية
تتضمن الاستثمارات المالية بالقيمة العادلة ... بيان الدخل محفظة استثمارية بلغت قيمتها العادلة مبلغ 1,225,523 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2012 مرهونة مقابل مباحات دائنة منوطة لصالح أحد الأطراف ذات الصلة.		
إن تلك المعاملات تخضع لموافقة الجمعية العمومية للمساهمين.		

17. توزيعات أرباح

اعتمدت الجمعية العمومية للمساهمين بتاريخ 10 مايو 2012 البيانات المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011 وكذلك اعتمدت عدم توزيع أرباح عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011.
اقترح مجلس إدارة الشركة المنعقد بتاريخ عدم توزيع أرباح عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2012.

18. التوزيع القطاعي

تتركز أعمال المجموعة بصفة أساسية في النشاط الاستثماري.

2011	2012	ايضاح	
			الإيرادات
(2,961,421)	1,727,060	14	أرباح/ (خسائر) استثمارات مالية
610,670	738		إيرادات استثمارات في أدوات اسلامية
92,832	4,592		أرباح فروق عملة
-	4,582		إيرادات أخرى
(2,257,919)	1,736,971		
			المصاريف والأعباء الأخرى
(295,321)	(47,107)		تكاليف تمويل
(370,935)	(509,230)		مصاريف عمومية وإدارية
-	(135,380)		مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(666,256)	(691,717)		
(2,924,175)	1,045,254		صافي ربح/ (خسارة) السنة قبل الاستقطاعات
-	(22,699)		ضريبة دعم العمالة الوطنية
-	(1,011)		مصرف الزكاة
(2,924,175)	1,021,544		صافي ربح/ (خسارة) السنة
			يوزع كما يلي:
(2,924,175)	945,151		مساهمي الشركة
-	76,393		حقوق الجهات غير المسيطرة
(2,924,175)	1,021,544		
(12.90)	4.15	15	ربحية/ (خسارة) السهم المتاحة لمساهمي الشركة (فلس)

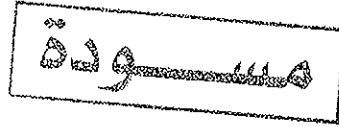
إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المجمعة

2011	2012	إيضاح	الموجودات
2,496,807	3,081,147	5	النقد والنقد المعادل
8,051,202	9,025,967	6	استثمارات مالية بالقيمة العادلة - بيان الدخل
2,207,187	1,336,796	7	استثمارات متاحة للبيع
12,117,438	12,521,413	8	استثمارات في أدوات دين إسلامية
244,472	142,559		مدينون وأرصدة مدينة أخرى
4,100,922	4,727,374	17	مستحق من أطراف ذات صلة
9,963	5,053		موجودات ثابتة
<u>29,227,991</u>	<u>30,840,309</u>		إجمالي الموجودات
			المطلوبات وحقوق الملكية
			المطلوبات
7,015,622	7,062,729	9	مراجعات وعقود تورق دائنة
621,319	444,051	10	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
<u>7,636,941</u>	<u>7,506,780</u>		إجمالي المطلوبات
			حقوق الملكية
22,862,423	22,862,423	11	رأس المال
(149,589)	(11,094)	12	أسهم خزانة
-	94,506	13	احتياطي اجباري
(1,097,978)	(624,294)		احتياطي التغير في القيمة العادلة
(23,806)	921,305		أرباح مرحلة / (خسائر مترجمة)
<u>21,591,050</u>	<u>23,242,846</u>		إجمالي حقوق الملكية المتاحة لمساهمي الشركة
-	90,683		حقوق الجهات غير المسيطرة
<u>21,591,050</u>	<u>23,333,529</u>		إجمالي حقوق الملكية
<u>29,227,991</u>	<u>30,840,309</u>		إجمالي المطلوبات وحقوق الملكية

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المجمعة

عبد المحسن شهريان علي
نائب رئيس مجلس إدارة

عماد حسين نعمة
رئيس مجلس الإدارة



شركة اكتتاب القابضة - ش.م.ك. (قابضة)

دولة الكويت

تقرير مراقبي الحسابات المستقلين إلى السادة المساهمين

تقرير عن البيانات المالية المجمعة

لقد دققنا البيانات المالية المجمعة المرفقة لشركة اكتتاب القابضة (شركة مساهمة كويتية - قابضة) "الشركة" وشركاتها التابعة "يشار إليهم مجتمعين بالمجموعة" والتي تتضمن بيان المركز المالي المجموع كما في 31 ديسمبر 2012 وكذلك بيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المجمعة للسنة المنتهية بذلك التاريخ وكذلك ملخص السياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات التفصيلية الأخرى.

مسئولية إدارة الشركة عن البيانات المالية المجمعة

إن إدارة الشركة هي المسئولة عن إعداد وعرض البيانات المالية المجمعة بشكل عادل طبقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية، وهي أيضاً المسئولة عن وضع نظام الرقابة الداخلي الذي تراه ضرورياً لإعداد بيانات مالية خالية من أية أخطاء مادية سواء كانت ناتجة عن الغش أو الخطأ.

مسئولية مراقبي الحسابات

إن مسئوليتنا هي إبداء رأي على تلك البيانات المالية المجمعة اعتماداً على أعمال التدقيق التي قمنا بها. لقد قمنا بالتدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية. إن هذه المعايير تتطلب منا الالتزام بمتطلبات المهنة الأخلاقية وتخطيط وأداء أعمال التدقيق للحصول على تأكيد معقول بأن البيانات المالية المجمعة لا تحتوي على أخطاء مادية. إن أعمال التدقيق تتطلب تنفيذ إجراءات للحصول على أدلة تدقيق على المبالغ والإيضاحات الواردة في البيانات المالية المجمعة. إن تلك الإجراءات تعتمد على الحكم المهني لمراقبي الحسابات بما في ذلك تقييم خطر وجود أخطاء مادية في البيانات المالية المجمعة سواء كانت ناتجة عن الغش أو الخطأ. في سبيل تقييم تلك الأخطار فإن مراقبي الحسابات يأخذ في عين الاعتبار الرقابة الداخلية المرتبطة بإعداد البيانات المالية وعرضها بشكل عادل وذلك بهدف تصميم إجراءات التدقيق الملائمة، وليس بغرض إبداء رأي على فعالية نظم الرقابة الداخلية المطبقة بالمنشأة. إن أعمال التدقيق تتضمن أيضاً تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المطبقة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية التي أعدتها الإدارة بالإضافة إلى تقييم العرض الشامل للبيانات المالية المجمعة.

باعتقادنا أن أدلة التدقيق التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس معقول يمكننا من إبداء رأينا.

الرأي

برأينا، فإن البيانات المالية المجمعة تعبر بصورة عادلة - من جميع النواحي المادية - عن المركز المالي المجموع للمجموعة كما في 31 ديسمبر 2012 وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية المجمعة للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.

ققرة توضيحية

نشير إلى ما ورد بابضاح (9.3) من هذه البيانات المالية المجمعة فيما يتعلق بالقضايا القائمة بين الشركة ودائنو المراجحات وعقود التورق المستحقة وغير المسددة. يصعب التنبؤ بما سوف تسفر عنه هذه القضايا. إن رأينا الوارد أعلاه غير متحفظ فيما يتعلق بذلك الموضوع.

تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

برأينا كذلك، أن الشركة تمسك بحسابات منتظمة، وأن البيانات المالية المجمعة والبيانات الواردة في تقرير مجلس الإدارة فيما يتعلق بتلك البيانات المالية المجمعة متفقة مع ما ورد في دفاتر الشركة، وأنها قد حصلنا على المعلومات التي رأيناها ضرورية لأداء مهمتنا، وأن البيانات المالية المجمعة تتضمن كل ما نص قانون الشركات رقم 25 لسنة 2012 والنظام الأساسي للشركة على وجوب إثباته فيها، وأن الجرد قد أجري وفقاً للأصول المرعية، وأنه في حدود المعلومات التي توفرت لدينا لم ننع خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2012 مخالفات لأحكام قانون الشركات رقم 25 لسنة 2012 أو للنظام الأساسي للشركة على وجه يؤثر مادياً في نشاط المجموعة أو في مركزها المالي المجموع.

مسودة

د. سعود حمد الحميدي

سجل مراقبي الحسابات رقم 51 فئة أ

من د. سعود الحميدي وشركاه

عضو في بيكر تلي العالمية

مسودة

طلال يوسف المزيني

سجل مراقبي الحسابات رقم 209 فئة أ

دبيلويت وتوش

الفهد والوزان وشركاهم

الكويت في