شركة بيت الاستثمار العالمي ش.م.ك.(مقفلة)
وشركاتها التابعة

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

30 يونيو 2012 (غير مدققة)

بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2012 (غير مدقق)

		الثلاثة اشهر المنتهية في 30 يونيو		*الستة اشهر المنتهية في 30 يونيو*	
	ايضاحات	***2012 الف دينار كويتي***	*2011 الف دينار كويتي*	***2012 الف دينار كويتي***	*2011 الف دينار كويتي*
الإيرادات					
إيرادات أتعاب وعمولات	3	**2,512**	3,690	**4,901**	8,343
فوائد وإيرادات مماثلة		**468**	611	**922**	1,387
صافي الربح (الخسارة) من موجودات مالية محتفظ بها لغرض المتاجرة		**238**	(17)	**(66)**	204
صافي (الخسارة) الربح من موجودات مالية مصنفة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر		**(359)**	(11,275)	**387**	(21,877)
صافي (خسارة) ربح بيع موجودات مالية متاحة للبيع		**(26)**	(33)	**1,978**	52
حصة في نتائج شركات زميلة		**(1,388)**	47	**(3,848)**	(6,781)
صافي الخسارة من عقارات استثمارية وعقارات قيد التطوير		**-**	-	**(1,575)**	(3,797)
صافي خسارة بيع شركة زميلة		**(3)**	-	**(238)**	-
التغير في القيمة العادلة لمشتقات الأدوات المالية		**-**	597	**-**	1,188
(خسارة) ربح تحويل عملات أجنبية		**(1,454)**	1,343	**(1,069)**	3,001
إيرادات أخرى		**947**	632	**1,972**	2,751
		935	(4,405)	**3,364**	(15,529)
المصروفات					
تكاليف الموظفين		**1,935**	2,666	**4,509**	5,585
مصروفات تشغيل أخرى		**3,425**	2,810	**7,357**	5,447
فوائد ومصروفات مماثلة		**5,419**	5,889	**11,620**	11,981
(عكس) انخفاض قيمة موجودات مالية واستثمار في شركات زميلة وموجودات غير ملموسة		**(50)**	652	**1,139**	1,016
(عكس) محمل انخفاض القيمة لقاء خسائر الائتمان		**(69)**	518	**(76)**	566
		10,660	12,535	**24,549**	24,595
خسارة الفترة		**(9,725)**	(16,940)	**(21,185)**	(40,124)
الخساره الخاصة بـ :					
مساهمي الشركة الام		**(9,532)**	(16,664)	**(20,576)**	(38,693)
الحصص غير المسيطرة		**(193)**	(276)	**(609)**	(1,431)
		(9,725)	(16,940)	**(21,185)**	(40,124)
خسارة السهم الاساسيه والمخففه الخاصه بمساهمي الشركة الأم	4	**(8) فلس**	(14) فلس	**(17) فلس**	(32) فلس

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2012 (غير مدقق)

	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		*الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو*	
	2012 ***ألف دينار كويتي***	*2011* *ألف دينار كويتي*	***2012*** ***ألف دينار كويتي***	*2011* *ألف دينار كويتي*
خسارة الفترة	**(9,725)**	(16,940)	**(21,185)**	(40,124)
إيرادات (خسائر) شاملة أخرى:				
صافي ارباح (خسائر) غير محققة ناتجة من موجودات مالية متاحة للبيع	**680**	(1,271)	**3,627**	(2,355)
المحول إلى بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع من بيع موجودات مالية متاحة للبيع	**26**	33	**(1,978)**	(52)
المحول إلى بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع من انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة للبيع	**17**	570	**978**	613
	723	(668)	**2,627**	(1,794)
فروقات تحويل عملات أجنبية من ترجمة عمليات أجنبية	**501**	(1,467)	**284**	(3,309)
حصة من الإيرادات (الخسائر) الشاملة الأخرى لشركات زميلة	**233**	(458)	**1,919**	1,001
إيرادات (خسائر) شاملة أخرى للفترة	**1,457**	(2,593)	**4,830**	(4,102)
إجمالي الخسائر الشاملة للفترة	**(8,268)**	(19,533)	**(16,355)**	(44,226)
الخاصة بـ:				
مساهمي الشركة الأم	**(8,385)**	(18,810)	**(16,597)**	(42,348)
الحصص غير المسيطرة	**117**	(723)	**242**	(1,878)
	(8,268)	(19,533)	**(16,355)**	(44,226)

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

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع
في 30 يونيو2012 (غير مدقق)

	ايضاحات	***30 يونيو 2012*** ***الف دينار كويتي***	*(مدققة) 31 ديسمبر 2011 الف دينار كويتي*	*30 يونيو 2011 الف دينار كويتي*
الموجودات				
النقد والنقد المعادل	5	**60,835**	71,749	70,909
موجودات مالية محتفظ بها لغرض المتاجرة		**7,246**	7,849	8,394
موجودات مالية مصنفة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر		**98,809**	103,302	127,899
مدينو مرابحة		**5,297**	6,788	11,254
قروض وسلف		**9,743**	12,128	14,048
موجودات مالية متاحة للبيع		**39,330**	37,147	40,153
استثمارات في شركات زميلة		**134,645**	136,818	158,862
عقارات استثمارية وعقارات قيد التطوير		**55,196**	56,584	58,276
عقار ومعدات		**15,394**	16,389	17,577
موجودات غير ملموسة		**18,025**	18,029	18,035
موجودات أخرى	6	**94,410**	97,053	94,768
مجموع الموجودات		**538,930**	563,836	620,175
حقوق الملكية والمطلوبات				
حقوق الملكية				
رأس المال		**131,243**	131,243	131,243
علاوة إصدار أسهم		**58,998**	58,998	58,998
أسهم خزينة	7	**(58,998)**	(58,998)	(58,998)
احتياطي أسهم خزينة		**1,059**	1,059	1,059
التغيرات المتراكمة في القيمه العادلة		**310**	(3,457)	(3,004)
احتياطي تحويل عملات أجنبية		**(2,178)**	(2,390)	(2,861)
خسائر متراكمة		**(128,311)**	(108,213)	(89,400)
حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم		**2,123**	18,242	37,037
الحصص غير المسيطرة		**25,908**	27,510	27,745
إجمالي حقوق الملكية		**28,031**	45,752	64,782
المطلوبات				
قروض قصيرة الاجل	8	**420,781**	425,445	168,409
قروض متوسطة الاجل	8	**-**	-	261,579
سندات	9	**74,966**	74,929	74,835
مطلوبات أخرى	10	**15,152**	17,710	50,570
إجمالي المطلوبات		**510,899**	518,084	555,393
مجموع حقوق الملكية والمطلوبات		**538,930**	563,836	620,175

مها خالد الغنيم
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

حمد طارق الحميضي
نائب رئيس مجلس الإدارة و عضو مجلس الإدارة

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

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2012 (غير مدقق)

	ايضاح	*الستة اشهر المنتهية في 30 يونيو* ***2012*** ***الف دينار كويتي***	*2011* *الف دينار كويتي*
انشطه التشغيل			
خسارة الفترة		**(21,185)**	(40,124)
تعديلات لـ :			
استهلاك عقار ومعدات		**1,081**	1,010
(عكس) / محمل انخفاض القيمة لقاء خسائر الائتمان		**(76)**	566
انخفاض قيمة موجودات مالية واستثمار في شركات زميلة وموجودات غير ملموسة		**1,139**	1,016
فوائد وإيرادات مماثلة		**(922)**	(1,387)
إيرادات توزيعات أرباح		**(1,026)**	(896)
فوائد ومصروفات مماثلة		**11,620**	11,981
صافي الخسارة من عقارات استثمارية وعقارات قيد التطوير		**1,575**	3,797
حصه في نتائج شركات زميلة		**3,848**	6,781
صافي خسارة بيع شركات زميلة		**238**	-
التغير في القيمة العادلة لمشتقات الأدوات المالية		**-**	(1,188)
		(3,708)	(18,444)
التغيرات في موجودات ومطلوبات التشغيل:			
موجودات مالية محتفظ بها لغرض المتاجرة		**603**	928
موجودات مالية مصنفة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر		**4,493**	21,738
مدينو مرابحة		**1,578**	854
قروض وسلف		**1,794**	1,367
موجودات مالية متاحة للبيع		**(473)**	757
موجودات أخرى		**144**	9,935
مطلوبات أخرى		**(1,875)**	(38)
التدفقات النقدية الناتجة من العمليات		**2,556**	17,097
فوائد وإيرادات مماثلة مستلمة		**1,045**	1,463
إيرادات توزيعات أرباح مستلمة		**1,026**	896
فوائد ومصروفات مماثلة مدفوعة		**(9,847)**	(10,918)
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الناتجة من أنشطة التشغيل		**(5,220)**	8,538
أنشطة الاستثمار			
المحصل من استرداد / استبعاد راس المال لشركات زميلة		**870**	225
توزيعات أرباح من شركات زميلة		**541**	-
شراء عقارات استثمارية وعقارات قيد التطوير		**(187)**	(1,549)
شراء عقار ومعدات		**(86)**	-
صافي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار		**1,138**	(1,324)
أنشطة التمويل			
سداد قروض		**(6,832)**	(7,124)
صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة التمويل		**(6,832)**	(7,124)
صافي (النقص) الزيادة في النقد والنقد المعادل		**(10,914)**	90
النقد والنقد المعادل في 1 يناير		**71,749**	70,819
النقد والنقد المعادل في 30 يونيو	5	**60,835**	70,909

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

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2012 (غير مدقق)

	الخاصة بمساهمي الشركة الأم									
	رأس المال	*علاوة اصدار أسهم*	*أسهم خزينة*	*احتياطي أسهم خزينة*	*التغيرات المتراكمة في القيمة العادلة*	*احتياطي تحويل عملات أجنبية*	*خسائر متراكمة*	*الإجمالي الفرعي*	*الحصص غير المسيطرة*	*المجموع*
	ألف دينار كويتي	*ألف دينار كويتي*	*ألف دينار كويتي*	*ألف دينار كويتي*	*ألف دينار كويتي*	*ألف دينار كويتي*	*ألف دينار كويتي*	*ألف دينار كويتي*	*ألف دينار كويتي*	*ألف دينار كويتي*
في 1 يناير 2012	131,243	58,998	(58,998)	1,059	(3,457)	(2,390)	(108,213)	18,242	27,510	45,752
خسارة الفترة	-	-	-	-	-	-	(20,576)	(20,576)	(609)	(21,185)
إيرادات شاملة أخرى	-	-	-	-	3,767	212	-	3,979	851	4,830
إجمالي الإيرادات (الخسائر) الشاملة للفترة	-	-	-	-	3,767	212	(20,576)	(16,597)	242	(16,355)
التغيرات في الملكية وتصفية شركات تابعة	-	-	-	-	-	-	478	478	(1,844)	(1,366)
الرصيد في 30 يونيو 2012	**131,243**	**58,998**	**(58,998)**	**1,059**	**310**	**(2,178)**	**(128,311)**	**2,123**	**25,908**	**28,031**
في 1 يناير 2011	131,243	230,323	(58,998)	1,059	(2,894)	684	(222,032)	79,385	29,623	109,008
خسارة الفترة	-	-	-	-	-	-	(38,693)	(38,693)	(1,431)	(40,124)
إيرادات (خسائر) شاملة أخرى	-	-	-	-	(110)	(3,545)	-	(3,655)	(447)	(4,102)
إجمالي الإيرادات (الخسائر) الشاملة للفترة	-	-	-	-	(110)	(3,545)	(38,693)	(42,348)	(1,878)	(44,226)
شطب خسائر متراكمة	-	(171,325)	-	-	-	-	171,325	-	-	-
الرصيد في 30 يونيو 2011	131,243	58,998	(58,998)	1,059	(3,004)	(2,861)	(89,400)	37,037	27,745	64,782

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
في 30 يونيو 2012 (غير مدققة)

1. معلومات التأسيس

تم التصريح بإصدار هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لشركة بيت الاستثمار العالمي ش .م.ك. (مقفلة) ("الشركة الأم") والشركات التابعة لها (يشار إليها معا بـ "المجموعة") للفترة المنتهية في 30 يونيو2012 وفقاً لقرار أعضاء مجلس إدارة الشركة الأم في 2 أغسطس 2012.

إن الشركة الأ م هي شركة مساهمة كويتية مقفلة تأسست بتاريخ 16 يونيو 1998 بموجب قانون الشركات التجارية رقم 15 لسنة 1960 والتعديلات اللاحقة له. إن أسهم الشركة الأم مدرجة في سوق الكويت للأوراق المالية وسوق البحرين للأوراق المالية وسوق دبي المالي كما أن أسهم الشركة الأم التي في شكل سندات الإيداع العالمية مدرجة في سوق لندن للأوراق المالية. تخضع الشركة الأم لرقابة بنك الكويت المركزي وهيئة أسواق المال كشركة استثمار.

تعمل المجموعة بصورة رئيسية في تقديم خدمات إدارة الأصول والخدمات المصرفية الاستثمارية والاستثمارات الرئيسية والعقارات وأنشطة الوساطة. وعنوانها المسجل هو برج جلوبل، شرق، شارع الشهداء، ص.ب. 28807، الصفاة13149، الكويت.

تتركز أنشطة المجموعة بصورة رئيسية في دول مجلس التعاون الخليجي ودول الشرق الأوسط وشمال أفريقيا الأخرى

2.1. المفهوم المحاسبي الأساسي

لقد تكبدت المجموعة خسارة بمبلغ 21,185 ألف دينار كويتي لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012 (30 يونيو 2011: 40,124 ألف دينار كويتي)، وكما في ذلك التاريخ، كان لدى المجموعة خسائر متراكمة بمبلغ 128,311 ألف دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 108,213 ألف دينار كويتي و30 يونيو 2011: 89,400 ألف دينار كويتي). إضافةً إلى ذلك، يبين إيضاح 8 و 9 أن الشركة الأم قد حصلت على موافقة مقرضيها وحاملي السندات بتأجيل سداد المبالغ الأساسية والزيادة المتعاقد عليها في معدل الفوائد والتنازل عن الالتزام ببعض الاتفاقيات المالية حتى نوفمبر 2012 و ديسمبر 2012 على التوالي. تسعى إدارة الشركة الأم بشكل نشط للوصول إلى تسوية مرضية لهذه الأمور وهي حالياً بصدد تحقيق نتائج مشجعة كما هو مبين بالتفصيل في إيضاح8.

تعتمد قدرة المجموعة في متابعة أعمالها على أساس مبدأ الاستمرارية على إعادة هيكلة التزامات ديونها مع المقرضين وعلى الدعم المستمر من المساهمين وتحقيق أرباح مستقبلية وهو ما يعتمد على تطبيق وتنفيذ خطة إعادة الهيكلة التي يتم حالياً التفاوض عليها مع مقرضي المجموعة. لقد حققت الإدارة حالياً تقدم مشجع في تلك المفاوضات، ولذلك تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة على أساس مبدأ الاستمرارية.

إن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لا تتضمن أي تعديلات تتعلق بإمكانية استرداد وتصنيف مبلغ الموجودات المسجلة وتصنيف المطلوبات والتي تعتبر ضرورية في حالة عدم قدرة المجموعة على متابعة أعمالها على أساس مبدأ الاستمرارية.

2.2. أساس الاعداد

أعدت المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي " باستثناء ما هو مبين أدناه.

تم إعداد البيانات المالية السنوية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011 وفقاً لتعليمات دولة الكويت لمؤسسات الخدمات المالية التي تخضع لرقابة بنك الكويت المركزي . وتتطلب هذه التعليمات تطبيق كافة المعايير الدولية للتقارير المالية باستثناء متطلبات معيار المحاسبة الدولي 39 حول المخصص المجمع لانخفاض القيمة والتي تحل محلها متطلبا ت بنك الكويت المركزي حول الحد الأدنى للمخصص العام، كما هو مبين أدناه.

إن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لا تتضمن كافة المعلومات والإفصاحات اللازمة لبيانات مالية مجمعة كاملة معدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية . وترى الإدارة أنه قد تم إ دراج كافة التعديلات التي تتكون من الاستحقاقات العادية المتكررة والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل. إن نتائج التشغيل لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012 لا تعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية التي تنتهي في 31 ديسمبر 2012. وللحصول على مع لومات إضافية، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في31 ديسمبر 2011.

2.2. أساس الاعداد (تتمة)

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة مماثلة لتلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية السنوية المجمعة للسنة المنتهية في31 ديسمبر 2011.

3. إيرادات أتعاب وعمولات

	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		*الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو*	
	2012 الف دينار كويتي	*2011 الف دينار كويتي*	***2012 الف دينار كويتي***	*2011 الف دينار كويتي*
أتعاب إدارة من موجودات تحت الإدارة	**2,212**	2,948	**4,410**	5,916

أتعاب تشجيعية من موجودات تحت الإدارة	-	78	-	1,407
أتعاب اكتتاب – صناديق مدارة	**22**	169	**30**	173
استثمارات بنكية وأتعاب استشارات	**13**	53	**69**	93
وساطة	**265**	442	**392**	754
	2,512	3,690	**4,901**	8,343

4. خسارة السهم الأساسية والمخففة الخاصة بمساهمي الشركة الأم

يتم احتساب خسارة السهم الأساسية والمخففة بتقسيم خسارة الفترة الخاصة بمساهمي الشركة الأم على ال متوسط الموزون لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة، ناقصاً أسهم الخزانة. لا يوجد لدى الشركة الأم أي أسهم مخففة قائمة.

يعكس الجدول التالي بيانات الخسارة والأسهم المستخدمة في احتساب خسارة السهم الأساسية والمخففة :

	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		*الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو*	
	2012 الف دينار كويتي	*2011 الف دينار كويتي*	***2012 الف دينار كويتي***	*2011 الف دينار كويتي*
خسارة الفترة الخاصة بمساهمي الشركة الأم (ألف دينار كويتي)	**(9,532)**	(16,664)	**(20,576)**	(38,693)
المتوسط الموزون لعدد الأسهم العادية لغرض احتساب ربحية السهم الأساسية (بعد استبعاد أسهم الخزانة) (الف)	**1,223,409**	1,223,409	**1,223,409**	1,223,409
خسارة السهم الأساسية والمخففة الخاصة بمساهمي الشركة الأم	**(8) فلس**	(14) فلس	**(17) فلس**	(32) فلس

5. النقد والنقد المعادل

	30 يونيو 2012	*(مدققة) 31 ديسمبر 2011*	*30 يونيو 2011*
	ألف دينار كويتي	*ألف دينار كويتي*	*ألف دينار كويتي*
أرصدة لدى البنوك ونقد	**11,717**	23,618	13,767
أرصدة لدى البنوك ونقد ناتج عند التجميع	**21,989**	17,579	18,960
ودائع ذات فترة استحقاق أصلية حتى ثلاثة أشهر	**27,129**	30,552	38,182
	60,835	71,749	70,909

6. موجودات أخرى

	30 يونيو 2012	*(مدققة) 31 ديسمبر 2011*	*30 يونيو 2011*
	ألف دينار كويتي	*ألف دينار كويتي*	*ألف دينار كويتي*
إيرادات مستحقة	**4,612**	4,438	4,474
ذمم مدينة لقاء تسوية بيع اوراق مالية	**4,446**	4,430	4,395
وديعة (راجع الإيضاح أدناه)	**70,140**	69,740	68,715
مدفوعات مقدماً ومدينون آخرون	**13,796**	14,821	15,208
مصروفات مؤجلة	**1,416**	3,624	1,976
	94,410	97,053	94,768

تمثل الوديعة بمبلغ 250 مليون دولار أمريكي لدى بنك بدولة الإمارات العربية المتحدة . لقد رفض البنك الإفراج عن هذه الوديعة بحجة أن الوديعة تمثل دفعة مقدماً لقاء حيازة محتملة لسند يمكن تحويله إلى 330 مليون سهم في البنك بإجمالي قيمة تبلغ 2,359,500,000 درهم إماراتي بما يعادل 184.5 مليون دينار كويتي. قامت الشركة الأم برفع دعوى قضائية ضد البنك لاسترداد الوديعة. في 19 يوليو 2010 أصدرت محكمة أول درجة في دبي، دولة الإمارات العربية المتحدة حكماً إبتدائيا لصالح الشركة الأم ألزمت من خلاله البنك بدفع مبلغ 250 مليون دولار أمريكي بالكامل مع الفائدة بنسبة 9% والمصاريف من تاريخ 8 فبراير 2009 حتى تاريخ السداد . كما تضمن حكم المحكمه رفض الدعوى المقابلة المرفوعة من قبل البنك ضد الشركة الأم.

قام البنك برفع استئناف ضد حكم محكمة أول درجة . في 25 أبريل 2011، أصدرت محكمة الاستئناف حكمها وألزمت البنك بأن يدفع للشركة الأم الوديعة بمبلغ 250 مليون دولار أمريكي مع الفائدة بمعدل 9% سنوياً اعتباراً من 3 ديسمبر 2008 حتى تاريخ السداد زائداً المصروفات . وقد قام البنك بالطعن بحكم الاستئناف لدى محكمة التمييز بتاريخ 28 يونيو 2011 وفي 15 نوفمبر 2011 قررت محكمة التمييز رد القضية إلى محكمة الاستئناف. في 21 مايو 2012، أصدرت محكمة الاستئناف حكمها في الدعوى المحالة إليها من محكمة النقض وطلبت من البنك سداد مبلغ 250 مليون دولار أمريكي للشركة الأم مقابل استرداد الوديعة زائداً الفوائد بمعدل 9% اعتباراً من 3 ديسمبر 2008 حتى تاريخ السداد بالإضافة إلى المصروفات. في 19 يونيو 2012، أبقت محكمة النقض على تنفيذ حكم محكمة الاستئناف بتاريخ 21 مايو 2012 لصالح الشركة الأم حتى تاريخ نظر الدعوى لأول مرة لدى محكمة النقض في 4 سبتمبر 2012.

إن الشركة الأم ومستشارها القانوني على ثقة من قوة مركزها القانوني وهما يعملان بجد لتكون النتيجة لصالح الشركة الأم.

7. أسهم خزينة

فيما يلي تفاصيل أسهم الخزينة:

	30 يونيو 2012	*(مدققة) 31 ديسمبر 2011*	*30 يونيو 2011*
عدد الأسهم (ألف)	**89,018**	89,018	89,018
النسبة المحتفظ بها	**6.78%**	6.78%	6.78%
القيمة السوقية (ألف دينار كويتي)	-	-	3,338

ان احتياطيات (علاوة اصدار الاسهم) الشركة الام بما يعادل تكلفة اسهم الخزينة قد تم تخصيصها على انها غير قابلة للتوزيع.

لم تفصح الإدارة عن القيمة السوقية لأسهم الخزينة المحتفظ بها حيث تم تعليق أسهم الشركة الأم من التداول في سوق الكويت للأوراق المالية ودبي والبحرين حيث تجاوزت خسائرها المتراكمة نسبة 75% من رأس المال كما في 30 سبتمبر 2011. بلغت القيمة السوقية لأسهم الخزينة في سوق الكويت للأوراق المالية 4.273 مليون دينار كويتي كما في 30 يونيو 2012 و31 ديسمبر 2011 وذلك استنادا إلى آخر سعر تداول كما في14 نوفمبر 2011.

8. قروض وسلف تحمل فائدة

	30 يونيو 2012 ألف دينار كويتي	*(مدققة) 31 ديسمبر 2011 ألف دينار كويتي*	*30 يونيو 2011 ألف دينار كويتي*
قروض قصيرةالأجل			
قروض بنوك ومؤسسات مالية – تقليدية	**399,834**	403,970	158,611
تسهيلات بنوك ومؤسسات مالية – إسلامية	**20,947**	21,475	9,798
	420,781	425,445	168,409
قروض متوسط الأجل			
قروض بنوك ومؤسسات مالية – تقليدية	-	-	249,111
تسهيلات بنوك ومؤسسات مالية – إسلامية	-	-	12,468
	-	-	261,579

في 10 ديسمبر 2009، دخلت الشركة الأم في اتفاقيات إعادة هيكلة رسمية مع مجموعة من 53 بنوك ومؤسسة مالية تغطي غالبية ديونها القائمة بالكامل لإنهاء أحداث التخلف عن السداد التي ظهرت في ديسمبر 2008. إن تسهيلات جديدة متعددة العملات وتقليدية وإسلامية وثنائية بإجمالي485.34 مليون دينار كويتي (1.727 مليار دولار أمريكي) سوف يتم استغلالها بالكامل لسداد التسهيلات الحالية قيد التخلف عن السداد. تم منح التسهيلات الجديدة بضمان كافة الاستثمارات غير الإستراتيجية بالمجموعة تقريباً المحتفظ بها من قبل قطاعات أعمال "الاستثمارات الرئيسية وخزينة المجموعة" و"العقارات للمتاجرة" و"العقارات". سوف يتم تسديد التسهيلات على مدى 3 سنوات. إن الحد الأدني لدفعات السداد هو:

	دفعات السداد الأساسية %	*دفعات السداد الأساسية المتراكمة %*
السنة الأولى:	10%	10%
السنة الثانية:	20%	30%
النصف الأول من السنة الثالثة:	15%	45%
النصف الثاني من السنة الثالثة:	20%	65%
نهاية السنة الثالثة:	35%	100%

8. قروض وسلف تحمل فائدة (تتمة)

إن التسهيلات ذات آلية مرنة لدفعات السداد الأساسية المتضمنة بحيث لا يعتبر التوقف ع ن السداد كعجز عنه في حال الوفاء بالحد الأدنى لدفعات السداد الأساسية المتراكمة التالية.

	الحد الأدنى لدفعات السداد الأساسية المتراكمة %
12 شهراً	7.5%
18 شهراً	10.0%
24 شهراً	20.0%
27 شهرا	30.0%

33 شهرا	45.0%

اصبحت التسهيلات سارية في 21 يناير 2010، عند وفاء المجموعة بكافة الشروط السابقة التي تضمنت بصورة اساسية استكمال المستندات ذات الصلة والحصول على الراي القانوني وتحقيق الحد المطلوب لمنح الضمان .

في 13 يوليو 2011، وافق غالبية المقرضين على تعديل اتفاقية التسهيلات للتنازل عن شرط قد يفرض قيود على أية مفاوضات لإعادة جدولة أو إعادة هيكلة مديونية المجموعة وذلك حتى 30 يونيو 2012. تم تمديد ذلك حتى تاريخ 10 نوفمبر 2012 بموجب اتفاقية التنازل بتاريخ 7 يونيو 2012.

بتاريخ 15 سبتمبر 2011، في ضوء التحديات المستمرة في الأسواق المالية، طلبت الشركة الأم دعم البنوك المقرضة لتأجيل المدفوعات الأساسية قريبة الأجل المستحقة في ديسمبر 2011 وتأجيل أي زيادة في معدل الفائدة من ديسمبر 2011 والتنازل/ التأجيل لبعض الاتفاقيات المطبقة على الشركة الأم بموجب ترتيبات الدين . تم تقديم طلب رسمي عن تلك التنازلات إلى البنوك المقرضة بتاريخ 3 نوفمبر 2011. بتاريخ 12 ديسمبر 2011، وافقت البنوك المقرضة على منح التأجيل والتنازل المطلوب حتى شهر يونيو 2012. في يونيو 2012، تم تمديد حالات التأجيل والتنازلات حتى 10 نوفمبر 2012، أو في حالة إخطار الشركة الأم من قبل لجنة التنسيق للمقرضين قبل 10 نوفمبر 2012 للفترة حتى 10 ديسمبر 2012. إضافة إلى ذلك، تتضمن حالات التأجيل و التنازلات التي تم تمديدها تأجيل كافة مدفوعات الفوائد والأرباح خلال فترة التنازل.

تقوم الشركة الأم بإجراء مناقشات بناءة مع لجنة التنسيق المؤسسة نيابة عن البنوك المقرضة وحاملي السندات للوصول إلى هيكلة مقبولة للديون والتي يتم الموافقة عليها بالإجماع والتي تؤدي إلى التوصل إلى حل طويل الأجل و مناسب لهيكلة رأس مال الشركة الأم.

9. سندات

في 5 ديسمبر 2011، عقدت الشركة الأم اجتماعات منفصلة مع حاملي سندات إصدار بمبلغ 50 مليون دينار كويتي مستحقة في 24 نوفمبر 2013 ("سندات 2013") وحاملي سندات إصدار بمبلغ 45 مليون دينار كويتي مستحقة في 25 أبريل 2012 ("سندات 2012"). قام كل من حاملي سندات الإصدار بالتصويت لصالح كافة بنود جدول الأعمال بما في ذلك الطلب لاعتماد التأجيل للمدفوعات الأصلية المستحقة إلى البنوك المقرضة إلى 10 يونيو 2012 وتأجيل استحقاق السندات التالي في 24 أبريل 2012 إلى 10 يونيو 2012 وتأجيل الزيادة في هوامش الفائدة إلى دين البنك إلى 10 يونيو 2012 والسداد النقدي على البنوك المقرضة بما يعادل 25 نقطة أساس بدلا من جزء أتعاب التأجيل الموجودة سابقا.

في 7 يونيو 2012، عقدت الشركة الأم اجتماعات منفصلة مع حاملي سندات إصدار بمبلغ 50 مليون دينار كويتي، سندات 2013 وحاملي سندات إصدار بمبلغ 45 مليون دينار كويتي، سندات 2012 استمراراً لجهود التفاوض لتعزيز الميزانية العمومية. اعتمد حاملو السندات في اجتماعاتهم ذات الصلة تأجيل استحقاق سندات 2012 وتأجيل سداد مبالغ الفوائد لسندات 2012 وسندات 2013 مع تأجيل الزيادة في هامش الفائدة من قبل البنوك المقرضة حتى 10 ديسمبر 2012. بغض النظر عن تأجيل الفائدة المعتمدة لسندات 2012 وسندات 2013، قامت الشركة الأم بسداد ما يعادل مبلغ الفائدة إلى حاملي السندات حتى 10 يونيو 2012.

10. مطلوبات أخرى

	30 يونيو 2012	*(مدققة) 31 ديسمبر 2011*	*30 يونيو 2011*
	ألف دينار كويتي	*ألف دينار كويتي*	*ألف دينار كويتي*
مستحق لقاء عقارات قيد التطوير	**234**	359	581
فوائد مستحقة على قروض	**1,088**	1,526	1,364
القيمة العادلة لمبادلات أسعار الفائدة	**-**	-	635
مصروفات مستحقة ومخصص ودائنون آخرون	**13,830**	15,825	47,990
	15,152	17,710	50,570

11. الجمعية العمومية السنوية

لم يتم عقد الجمعية العمومية السنوية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011 حتى تاريخ الموافقة على هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة. وبالتالي، لم يتم الموافقة بعد على البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011. إن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012 لا تتضمن أي تعديلات والتي قد تكون ضرورية في حال عدم موافقة الجمعية العمومية على البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011. أقترح مجلس إدارة الشركة الأم الإعلان عن عدم توزيع أية أرباح للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011 (2010: لا شيء).

12. معاملات مع أطراف ذات علاقة

دخلت المجموعة، ضمن سياق الأعمال الطبيعي، معاملات مختلفة مع أطراف ذات علاقة (أي الشركات الزميلة والمساهمين وأعضاء مجلس إدارة والمديرين التنفيذيين في الشركة الأ م) تتعلق بالتمويل والخدمات الأخرى ذات الصلة. يتم الموافقة على تسعير وشروط سداد هذه المعاملات من قبل إدراة المجموعة. إن معاملات وأرصدة الأطراف ذات علاقة هي كما يلي:

	موظفي الإدارة العليا	شركات زميلة		(مدققة)	
	الف دينار كويتي	*الف دينار كويتي*	***30 يونيو 2012 الف دينار كويتي***	*31 ديسمبر 2011 ألف دينار كويتي*	*30 يونيو 2011 ألف دينار كويتي*
بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع					
قروض وسلف	13	60	**73**	87	136
موجودات اخرى	-	669	**669**	1,839	2,690

	الثلاثة أشهر المنتهية في	
	30 يونيو 2012	*30 يونيو 2011*
	شركات زميلة الف دينار كويتي	*ألف دينار كويتي*
المعاملات المدرجه في بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع		
فوائد وإيرادات مماثلة	2	**2**	57
إيرادات أتعاب وعمولات	854	**854**	1,032

	الثلاثة اشهر المنتهية في	
	الف دينار كويتي ***30 يونيو 2012***	*الف دينار كويتي 30 يونيو 2011*
مكافات موظفي الإدارة العليا		
مكافات قصيرة الاجل للموظفين	**486**	486
مكافأة نهاية الخدمة	**38**	38
	524	524

معاملات أخرى مع شركات زميلة:

خلال الفترة، قامت الشركة الأم بحيازة حصة إضافية بنسبة1.83% في شركة جلوبال الشرق الأوسط وشمال أفريقيا للأصول المالية المحدودة (شركة زميلة) من شركة زميلة أخربمقابل يبلغ 1.6 مليون دينار كويتي تم تسويته مقابلة أرصدة مدينة أخرى مستحقة من الشركة الزميلة.

13. معلومات القطاعات

خلال الفترة الحالية، قامت الشركة الأم بدمج قطاع العقارات مع قطاع الاستثمارات الأساسية وقطاع خزينة المجموعة وذلك نظراً للأنشطة المحدودة لقطاع العقارات وإعادة الهيكلة الشاملة للمجموعة . وبالتالي، فإن المجموعة تنظم حالياً، لأغراض الإدارة، في أربعة قطاعات رئيسية للأعمال، كمت تم إعادة إدراج معلومات المقارنة للقطاعات.

تنظم المجموعة، لأغراض الإدارة ، في الأربعة قطاعات الرئيسية التالية للأعمال :

- إدارة الأصول : إدارة دول مجلس التعاون الخليجي ، دول الشرق الأوسط وشمال افريقيا والصناديق العالمية المدارة إدارة المحافظ الإختيارية وغير الإختيارية ، وخدمات الأمانة.
- الإستثمارات الأساسية وخزينة المجموعة والعقارات: وتتضمن استثمار أموال الشركة في الملكية الخاصة والأوراق المالية المسعرة والمتاجرة في الأسهم في دول مجلس التعاون الخليجي والشرق الأوسط وشمال أفريقيا والأسواق الطارئة الأخرى وبيع وشراء وتطوير العقارات واقراض الشركات والأفراد ، وإدارة متطلبات السيولة للشركة .
- الإستثمارات البنكية والإستشارات : رأس المال المشترك والاكتتابات الخاصة في الأسهم والدين والاستشارات وإجراءات الإدراج وعروض الاكتتاب المبدئية العامة وترتيب استشارات الديون والأسهم التقليدية والإسلامية والاستشارات حول عمليات الاستراتيجية والتخصيص وعمليات الدمج وعكس عمليات الدمج والحيازات.
- الوساطة: الوساطة في الأسهم المسعرة وغير المسعرة ووساطة أدوات الدين.

	إدارة أصول	الاستثمارات أساسية والعقارات وخزينة المجموعة	استثمارات بنكية وإستشارات	وساطة	المجموع
	ألف دينار كويتي	*ألف دينار كويتي*	*ألف دينار كويتي*	*ألف دينار كويتي*	*ألف دينار كويتي*
الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012					
إيرادات (خسائر) القطاع	**4,440**	**(1,536)**	**69**	**392**	**3,365**
ربح (خسارة) القطاع	**896**	**(19,650)**	**(923)**	**(1,508)**	**(21,185)**
الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2011 *(معاد إدراجها)*					
إيرادات (خسارة) القطاع	7,496	(23,872)	93	754	(15,529)
ربح (خسارة) القطاع	4,647	(43,389)	(996)	(386)	(40,124)

13 معلومات القطاعات (تتمة)

	إدارة أصول	الاستثمارات أساسية والعقارات وخزينة المجموعة	استثمارات بنكية وإستشارات	وساطة	المجموع
	الف دينار كويتي	*الف دينار كويتي*	*الف دينار كويتي*	*الف دينار كويتي*	*الف دينار كويتي*
30 يونيو 2012					
إجمالي موجودات القطاع	-	**489,300**	-	**30,672**	**519,972**
إجمالي مطلوبات القطاع	-	**(497,069)**	-	**(817)**	**(497,886)**
صافي موجودات القطاع	-	**(7,769)**	-	**29,855**	**22,086**
موجودات غير موزعة					**18,958**
مطلوبات غير موزعة					**(13,013)**
صافي الموجودات					**28,031**
استهلاك					**1,081**
30 يونيو 2011 (معاد إدراجها)					
إجمالي موجودات القطاع	-	568,601	-	29,788	598,389
إجمالي مطلوبات القطاع	-	(543,093)	-	(1,405)	(544,498)
صافي موجودات القطاع	-	25,508	-	28,383	53,891
موجودات غير موزعة					21,786
مطلوبات غير موزعة					(10,895)
صافي الموجودات					64,782
استهلاك					1,010

14. حسابات الأمانة

تقوم المجموعة بإدارة محافظ نيابة عن آخرين وصناديق مشتركة وتحتفظ بأرصدة نقدية وأوراق مالية في حسابات أمانة والتي لا يعكسها بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع للمجموعة.

في 30 يونيو 2012، بلغ إجمالي قيمة الموجودات المحتفظ بها من قبل المجموعة بصفة الأمانة 984.97 مليون دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 1,045.545 مليون دينار كويتي و30 يونيو 2011: 1,177.310 مليون دينار كويتي).

15. مطلوبات والتزامات طارئة

إن إجمالي المطلوبات والالتزامات الطارئة القائمة هو كما يلي:

	30 يونيو 2012 ***ألف دينار كويتي***	*(مدققة) 31 ديسمبر 2011 ألف دينار كويتي*	*30 يونيو 2011 ألف دينار كويتي*
التزامات			
التزامات للاستثمار في صناديق أسهم خاصة	**2,245**	2,232	4,261
التزامات غير مسحوبة للإقراض	**28,056**	27,896	27,486
ضمان بنكي غير قابل للإلغاء وغير مشروط	**1,655**	1,776	1,575
التزامات شراء أوراق مالية	**-**	2,070	2,070

مطالبات قانونية

كانت المطالبات القانونية متعلقة بتعويض من قبل عميلين لقاء معاملة ملغاة لحيازة أسهم خاصة. بلغ إجمالي المطالبات 2.65 مليون دينار كويتي (31 ديسمبر 2011 : 2.65 مليون دينار كويتي و30 يونيو2011 : 2.65 مليون دينار كويتي). وقد تم إخطار الشركة الأم من قبل مستشارها القانوني باحتمال، وليس بالتأكد، نجاح الإجراء