3 – أسس التجميع

تتضمن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المعلومات المالية للشركة الوطنية العقارية – ش.م.ك. (الشركة الأم) والشركات التابعة التالية :

	بلد التأسيس	نسبة الملكية 30 سبتمبر 2008	نسبة الملكية 31 ديسمبر 2007 (مدققة)	نسبة الملكية 30 سبتمبر 2007
1.شركة محاصة مجمع دسمان التجاري	الكويت	**%62.117**	%62.094	%62.094
2.شركة إتش أر دي إنترناشيونال لتطوير الموارد البشرية (شركة ذات مسؤولية محدودة)	الكويت	**%80**	%85.3	%85.3
3.شركة التكافح الذهبي للتجارة العامة والمقاولات (شركة ذات مسؤولية محدودة)	الكويت	**%100**	%100	%100
4.شركة العقبة للمشاريع الوطنية العقارية (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	**%70**	%70	%70
5.الشركة الكويتية الوطنية العقارية (شركة خاصة محدودة)	باكستان	**%100**	%100	%100
6.المجموعة الوطنية القابضة (شركة مساهمة لبنانية)	لبنان	**%100**	%100	%100
7.الشركة الكويتية لتطوير المشاريع السياحية (شركة مساهمة خاصة)	تونس	**%100**	%100	%100
8.الشركة الكويتية الوطنية العقارية (شركة مساهمة مصرية)	مصر	**%100**	%100	%100
9.شركة مشاريع الوطنية القابضة (شركة مساهمة كويتية قابضة)	الكويت	**%93**	%90	%90
10.الشركة الوطنية للاستثمار والتعمير (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	**%100**	%100	%100
11.شركة كريدكو العقارية المحدودة	العراق	**%51**	%51	%51
12.شركة فريش وورلد الدولية للتجهيزات الغذائية – ش.م.ك.(مقفلة)	الكويت	**%70**	%70	%70
13.الشركة الكويتية اليمنية للتجارة العامة والمقاولات– ذ.م.م.	اليمن	**%100**	%100	%100
14.شركة مشاريع الشرق الأوسط للتجارة العامة– ذ.م.م.	الكويت	**%100**	%100	–
15.شركة الكويت وادي النيل للتنمية العمرانية (كواديكو) (شركة مساهمة مصرية)	مصر	**%80**	%80	–
16.شركة مساكن جلوبال العقارية ش.م.ك. (مقفلة)	الكويت	**%100**	–	–
17.شركة فيكتس لإدارة المطاعم – ذ.م.م.	الكويت	**%100**	–	–

تتضمن المعلومات المالية المرحلية المجمعة تجميع جزئي لاستثمار الشركة الأم بنسبة 50% في (Mediterranean Investment Holding P.L.C.) (شركة محاصة) وهي شركة مسجلة في مالطا . إن أنشطة شركة المحاصة الرئيسية هي استثمار وتطوير المشاريع العقارية .

قامت الشركة الأم خلال الفترة بتأسيس شركتين تابعتين مملوكتين بالكامل مساكن جلوبال العقارية – ش.م.ك. (مقفلة) وشركة فيكتس لإدارة المطاعم – ذ.م.م .

4 – استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل

تمثل الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل استثمار في أوراق مالية مسعرة محتفظ بها بغرض التداول. إن الحركة خلال الفترة / السنة هي كما يلي :

	30 سبتمبر 2008	31 ديسمبر 2007 (مدققة)	30 سبتمبر 2007
الرصيد في بداية الفترة / السنة	**2,688,041**	2,728,815	2,728,815
الإضافات	**18,233,834**	279,256	–
الاستبعادات	**(10,688,079)**	–	–
(خسائر) أرباح غير محققة من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل (إيضاح 14)	**(556,688)**	(320,030)	590,679
إعادة تصنيف إلى استثمارات متاحة للبيع (إيضاح 6)	**(8,283,804)**	–	–
الرصيد في نهاية الفترة / السنة	**1,393,304**	2,688,041	3,319,494

5 – مدينون وأرصدة مدينة أخرى

كما في 30 سبتمبر 2008 يتضمن بند المدينين والأرصدة المدينة الأخرى ما يلي:

- دفعات مقدمة لشركة محلية ، وذلك للاستثمار العقاري نيابة عن الشركة الأم في جمهورية العراق بمبلغ 1,096,347 دينار كويتي (31 ديسمبر 2007 – 1,096,347 دينار كويتي ، 30 سبتمبر 2007 – 1,096,347 دينار كويتي) .
- دفعات مقدمة من الشركة الأم لاقتناء أراضي في دولة الإمارات العربية المتحدة بما يعادل 44,128,160 دينار كويتي في 30 سبتمبر 2008 . (31 ديسمبر 2007 – 32,055,715 دينار كويتي ، 30 سبتمبر 2007 - 27,570,002 دينار كويتي) .
- دفعات مقدمة من قبل شركات تابعة لاقتناء أراضي في مصر بما يعادل 21,016,993 دينار كويتي في 30 سبتمبر 2008 . (31 ديسمبر 2007 – 22,403,083 دينار كويتي ، 30 سبتمبر 2007 – لاشيء دينار كويتي) .

6 – استثمارات متاحة للبيع

تتضمن الأوراق المالية المسعرة المتاحة للبيع استثمارات تم إعادة تصنيفها من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل بمبلغ 5,898,508 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2008 .

	30 سبتمبر 2008	31 ديسمبر 2007 (مدققة)	30 سبتمبر 2007
محافظ وصناديق مدارة	**1,726,751**	483,899	197,459
أوراق مالية مسعرة	**11,413,263**	7,934,766	5,343,113
أوراق مالية غير مسعرة	**9,988,320**	9,456,361	9,618,542
	23,128,334	17,875,026	15,159,114

	30 سبتمبر 2008	31 ديسمبر 2007 (مدققة)	30 سبتمبر 2007
الرصيد في بداية الفترة / السنة	**17,875,026**	6,744,389	6,744,389
الإضافات	**7,417,670**	14,376,061	10,269,079
المحول إلى استثمار في شركات زميلة	**(2,625,000)**	–	–
إعادة تصنيف من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل (إيضاح 4)	**8,283,804**	–	–
الاستبعادات	**(3,566,899)**	(4,181,351)	(2,141,542)
التغيرات التراكمية في القيمة العادلة	**(4,256,267)**	935,927	287,188
الرصيد في نهاية الفترة / السنة	**23,128,334**	17,875,026	15,159,114

لم يكن من الممكن تحديد القيمة العادلة بصورة معقولة لاستثمارات في أوراق مالية غير مسعرة والبالغة 10,410,599 دينار كويتي (31 ديسمبر 2007 – 9,109,810 دينار كويتي ، 30 سبتمبر 2007 – 8,548,341 دينار كويتي) ، وذلك لعدم توافر طريقة مناسبة يمكن الاعتماد عليها في تحديد القيمة العادلة لتلك الاستثمارات وبالتالي تم إدراجها بالتكلفة ناقصاً خسائر الانخفاض بقيمة 422,279 دينار كويتي (31 ديسمبر 2007 – 422,279 دينار كويتي ، 30 سبتمبر 2007 – 422,279 دينار كويتي) .

7 – استثمار في شركات زميلة

اسم الشركة الزميلة	بلد التأسيس	نسبة الملكية 30 سبتمبر 2008	نسبة الملكية 31 ديسمبر 2007 (مدققة)	نسبة الملكية 30 سبتمبر 2007	30 سبتمبر 2008	31 ديسمبر 2007 (مدققة)	30 سبتمبر 2007
(1) شركة المخازن العمومية – ش.م.ك. (أجيليتي)	الكويت	**%22.932**	%23.516	%23.366	**172,968,055**	185,285,109	176,349,173
(2) الشركة الكويتية البلغارية لانتاج وتصنيع الألبان –ذ.م.م.	الكويت	**%40**	%40	–	**120,000**	120,000	–
(3) شركة السيف الدولية القابضة – ش.م.ك.م.	الكويت	**%25**	–	–	**2,804,321**	–	–
					175,892,376	185,405,109	176,349,173

- بلغت القيمة العادلة لاستثمار المجموعة في الشركة الزميلة شركة المخازن العمومية – ش.م.ك. (اجيليتي) كما في 30 سبتمبر 2008 مبلغ 196,852,701 دينار كويتي .

إن الحركة خلال الفترة / السنة هي كما يلي :

	30 سبتمبر 2008	31 ديسمبر 2007 (مدققة)	30 سبتمبر 2007
الرصيد في بداية الفترة / السنة	**185,405,109**	169,308,802	169,308,802
استثمار إضافي في الشركة الزميلة	**17,934**	8,960,233	3,176,959
المحول من استثمارات متاحة للبيع	**2,625,000**	–	–
بيع جزئي لاستثمار في الشركة الزميلة	**(4,670,793)**	(8,193,994)	(5,983,235)
الحصة من نتائج الشركة الزميلة	**24,915,980**	36,200,861	27,863,875
توزيعات أرباح نقدية مستلمة	**(17,459,220)**	(16,943,831)	(16,943,831)
أثر التغيرات في حقوق ملكية الشركة الزميلة (أ)	**(14,941,634)**	(3,926,962)	(1,073,397)
الرصيد في نهاية الفترة / السنة	**175,892,376**	185,405,109	176,349,173

(أ) يتمثل أثر التغيرات في حقوق ملكية الشركة الزميلة في التالي :

	30 سبتمبر 2008	31 ديسمبر 2007 (مدققة)	30 سبتمبر 2007
الربح (الخسارة) من بيع أسهم الخزانة	**168,760**	(80,390)	(145,590)
تعديلات ترجمة عملات أجنبية	**(4,317,797)**	(3,779,997)	(863,064)
التغيرات التراكمية في القيمة العادلة لاستثمارات متاحة للبيع	**2,808**	(66,575)	(64,743)
صافي حركة أسهم الخزانة	**(10,795,405)**	–	–
	(14,941,634)	(3,926,962)	(1,073,397)

(1) إن شركة المخازن العمومية – ش.م.ك. (أجيليتي) هي شركة مساهمة عامة مسجلة في الكويت ومدرجة في سوق الكويت للأوراق المالية وسوق دبي المالي . إن أنشطة الشركة الرئيسية هي تخزين البضائع وإدارة وتأجير المخازن وكافة أنشطة النقل والتوزيع والمناولة والتخليص الجمركي للبضائع .

(أ) خلال سنة 2006 ، قامت الشركة الأم بتكوين مخصص بمبلغ 1,226,082 دينار كويتي والذي يخص حصتها من تسييل كفالة مصرفية لصالح الإدارة العامة للجمارك لدولة الكويت . هذا التسييل يتعلق بعدم أداء التزامات تحت عقد لشركة تابعة للشركة الزميلة .

قامت الشركة التابعة للشركة الزميلة بالطعن على هذا التسييل من خلال قضية رقم 2007/224 "إداري –7" . وفي رأي المكاتب الاستشارية القانونية الخارجية ، فإن المخالفات التي تم تسييل جزء من الكفالة المصرفية على أساسها هي مخالفات غير تعاقدية ، وأن الحكم سيصدر لصالح الشركة التابعة وسيتم رد ما تم تسييله من الكفالة مضافا إليه الفوائد القانونية ، وبالتالي لم يتم عمل مخصص في دفاتر الشركة الزميلة كما في تاريخ الميزانية العمومية .

قامت الشركة الأم بتكوين مخصص بحصتها من هذا التسييل في دفاترها من باب الحيطة والحذر وليس تسليما بصحة تسييل هذه الكفالة.

خلال الفترة ، تم بيع 5,567,500 سهم من الاستثمار في الشركة الزميلة (31 ديسمبر 2007 – 9,665,000 سهم ،30 سبتمبر 2007 – 6,950,000 سهم) . إن نصيب الشهرة المتعلق بهذه الأسهم بلغ 426,040 دينار كويتي (31 ديسمبر 2007 – 331,228 دينار كويتي ، 30 سبتمبر 2007 – 240,556 دينار كويتي) .

إن الالتزامات المحتملة للشركة الزميلة هي كالتالي :

أ – نشأ خلاف بين الشركة الزميلة وطرف آخر بخصوص عقد شراكة تم الدخول فيه بتاريخ 30 يوليو 2002 لغرض تقديم عطاء وتنفيذ مناقصة عقد خدمات المورد الرئيسي مع حكومة الولايات المتحدة الامريكية. نص عقد الشراكة على القيام بتجهيز كافة البنى التحتية والأصول اللازمة لتحقيق غرض الشراكة . قامت الشركة الزميلة بتقديم جميع أدلة الإثبات إلى إدارة التنفيذ بالمحكمة لتأكيد عدم وجود أي أموال أو أصول أو ممتلكات لشركة المحاصة وقدمت ما يفيد عدم قيامها في الواقع وذلك لعدم تقديم الشركاء أي حصص رأسمالية لها .

في 7 يناير 2008 ، أصدرت محكمة الكويت العليا حكما لصالح الشركة الزميلة مؤكدا بطلان وعدم نفاذ عقد الشراكة بين الشركة الزميلة والطرف الآخر من الناحية القانونية .

ب – بتاريخ 27 نوفمبر 2006 وبناء على توصية مجلس الوزراء، قامت وزارة التجارة والصناعة بإصدار القرار رقم 2006/30 وتضمن هذا القرار فسخ ثلاث عقود من العقود المبرمة بين الشركة الزميلة والهيئة العامة للصناعة بمنطقة ميناء عبد الله بدولة الكويت.

وقد طعنت الشركة الزميلة على هذا القرار بالقضية رقم 2006/940 "إداري" وبجلسة 25 ديسمبر 2006 حكمت المحكمة بإلغاء قرار وزارة التجارة والصناعة سالف الذكر بكافة ما ترتب عليه من آثار.

إلا أن الحكومة قامت بطلب عقد اجتماع لمجلس إدارة الهيئة العامة للصناعة برئاسة وزير التجارة والصناعة ، والذي أصدر قرارا جديدا برقم 2007/1 بفسخ ذات العقود الصادر بشأنها القرار السابق .

وقد طعنت الشركة الزميلة على هذا القرار أيضا بالقضية رقم 36 /2007 وأكدت الشركة الزميلة في دفاعها وهو دفاع يتفق مع صحيح القانون حسبما استقرت عليه أحكام المحكمة العليا ومنها محكمة التمييز الكويتية بأن القرار الجديد باطل حيث صدر على ذات محل القرار السابق ، ويرجح من الناحية القانونية أن يحكم القضاء بإلغاء القرار الجديد الصادر من الهيئة العامة للصناعة لكونه صدر على غير محل . وبذلك تكون القرارات الصادرة من الجهات الحكومية لا تعدوا على كونها عقبات مادية وسيقوم القضاء بإزالتها لإثبات حقوق الشركة الزميلة في هذه العقود .

وتعمل الشركة الزميلة حاليا على إعداد دراسة بقيمة الخسائر النهائية الناتجة عن هذه القرارات حتى تتمكن من مطالبة الحكومة بالتعويض عنها ، ولم تحقق الشركة الزميلة أي إيرادات للثلاثة عقود المذكورة أعلاه منذ 1 يناير 2007.

جـ– بتاريخ 9 يناير 2007 ، قامت وزارة المالية بفسخ عقد مشروع سوق السمك واللحم والخضار بالجهراء مع الشركة الزميلة استنادا إلى قرار مجلس الوزراء رقم 2 / 2007 . وقد قامت الشركة الزميلة بالطعن على هذا القرار لمحكمة أول درجة من خلال القضية رقم 2007/200 "إداري – 3" . قامت محكمة أول درجة بالغاء القرار رقم 2007/2 الصادر عن وزارة المالية . وفي يناير 2008 ، أصدرت محكمة الاستئناف حكما لصالح الشركة الزميلة يتم بموجبه رد عقد مشروع سوق السمك واللحوم والخضار بالجهراء إلى الشركة الزميلة . كما حكمت محكمة الاستئناف أنه يجب تعويض الشركة الزميلة عن الخسائر والمصروفات التي نشأت نتيجة لهذه القضية .

د– بالإضافة إلى ما تقدم ، فإن الشركة الزميلة عليها مطالبات ودعاوى قضائية مختلفة تشمل مطالبات عمالية وقضايا مقاولين ، ويعتقد المستشار القانوني الداخلي للشركة الزميلة بأن هذه المطالبات ليس لها أساس من الصحة ولن يكون لها أي تأثير مادي سلبي على المعلومات المالية المرحلية المجمعة للشركة الزميلة كما في 30 سبتمبر 2008 .

(2) لم تقم المجموعة باحتساب حصتها في نتائج الشركة الكويتية البلغارية لإنتاج وتصنيع الألبان – ذ.م.م. نظرا لعدم توفر المعلومات المالية المرحلية .

(3) قامت المجموعة باحتساب مبلغ 193,301 دينار كويتي كحصتها في النتائج ومبلغ (13,980) دينار كويتي كحصتها من التغيرات في حقوق ملكية الشركة الزميلة في شركة السيف الدولية القابضة ش.م.ك. (مقفلة) بناء على البيانات المالية المدققة للشركة الزميلة كما في 31 ديسمبر 2007.

8 - أعمال رأسمالية قيد التنفيذ

يمثل هذا البند بشكل رئيسي أعمال قيد التنفيذ تتعلق بشركات تابعة أجنبية . إن الحركة خلال الفترة / السنة هي كما يلي :

	30 سبتمبر 2008	31 ديسمبر 2007 (مدققة)	30 سبتمبر 2007
الرصيد في بداية الفترة / السنة	**38,216,590**	16,875,572	16,875,572
إضافات	**11,991,072**	22,218,491	18,161,659
تعديلات ترجمة عملات أجنبية	**(3,076,646)**	(137,780)	243,755
مخصصات مقابل إضافات في المنطقة التجارية الحرة بالكويت تم تسويتها مقابل التزامات تعاقدية	–	(739,693)	–
الرصيد في نهاية الفترة / السنة	**47,131,016**	38,216,590	35,280,986

9- صافي المستحق من مؤسسة الموانئ الكويتية

	30 سبتمبر 2008	31 ديسمبر 2007 (مدققة)	30 سبتمبر 2007
المستحق من مؤسسة الموانئ الكويتية			
تكاليف إعادة تأهيل منشآت (أ)	**6,417,653**	6,417,653	6,417,653
فوائد مستحقة عن الرصيد (ب)	**11,480,075**	9,565,539	8,958,483
	17,897,728	15,983,192	15,376,136
إيجارات مستحقة من مؤسسة الموانئ الكويتية (جـ)	**15,633,440**	15,633,440	15,633,440
إجمالي المستحق من مؤسسة الموانئ الكويتية قبل حصتها في إيرادات إيجارات المنطقة التجارية الحرة بالكويت	**33,531,168**	31,616,632	31,009,576
المستحق لمؤسسة الموانئ الكويتية			
إجمالي حصة مؤسسة الموانئ الكويتية في إيرادات إيجارات المنطقة التجارية الحرة بالكويت (د)	**7,566,312**	7,566,312	7,566,312
ناقصا : الحصة المستردة عن إيجارات مؤسسة الموانئ الكويتية المستحقة وغير المدفوعة (هـ)	**(637,756)**	(637,756)	(637,756)
صافي حصة مؤسسة الموانئ الكويتية في إيرادات إيجارات المنطقة التجارية الحرة بالكويت	**6,928,556**	6,928,556	6,928,556
إجمالي المستحق من مؤسسة الموانئ الكويتية بعد حصتها في إيرادات إيجارات المنطقة التجارية الحرة بالكويت	**26,602,612**	24,688,076	24,081,020
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها (ب ، جـ ، و)	**(26,602,612)**	(24,688,076)	(24,081,020)
	–	–	–

أ – ينص البند الحادي عشر من عقد إدارة المنطقة التجارية الحرة بالكويت بأنه في حالة قيام الشركة الوطنية العقارية – ش.م.ك. (الشركة المديرة) بتأهيل بعض المنشآت طبقا للخطة المعتمدة من وزارة التجارة والصناعة ، للشركة المديرة الحق في استيفاء جميع النفقات التي تحملتها في سبيل تأهيل هذه المنشآت وذلك قبل أداء الحصة المقررة لمؤسسة الموانئ الكويتية . ويجب أن يتم اعتماد هذه النفقات من وزارة التجارة والصناعة . واستنادا إلى ذلك البند وكتاب وزارة التجارة والصناعة المؤرخ في 25 نوفمبر 1998 والتي اعتمدت فيه الوزارة التكاليف والمواصفات التي تبلغ تكلفتها الأولية مبلغ وقدره 6,449,034 دينار كويتي ، قامت الشركة المديرة بتحميل المبالغ التي تكبدتها في تجديد وإصلاح بعض منشآت مؤسسة الموانئ الكويتية على حساب المؤسسة ، بما في ذلك تكاليف الاقتراض القابلة للرسملة والبالغة 73,122 دينار كويتي وفوائد القروض البنكية القابلة للرسملة والبالغة 100,393 دينار كويتي عن الفترة من بدء النشاط حتى 31 ديسمبر 1999 .

بلغت التكاليف الفعلية لإعادة تأهيل تلك المنشأت الخاصة بمؤسسة الموانئ الكويتية والتي قامت بها الشركة المديرة مبلغ 6,417,653 دينار كويتي ، وقد قامت اللجنة الاستشارية للمناطق الحرة في اجتماعها المنعقد بتاريخ 23 يناير 2002 بالموافقة على مبلغ 5,033,000 دينار كويتي من تكاليف إعادة التأهيل وذلك عن الفترة من 30 مايو 1998 وحتى 31 أكتوبر 2000 .

ب – تقوم الشركة المديرة باحتساب فوائد على الرصيد الشهري المستحق من مؤسسة الموانئ الكويتية بواقع 10% سنويا. إن إيرادات الفوائد المسجلة في بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2008 بلغت 1,914,536 دينار كويتي (31 ديسمبر 2007 – 2,340,122 دينار كويتي ، 30 سبتمبر 2007 – 1,140,937 دينار كويتي) . وقد قامت الشركة المديرة باحتساب مخصص لهذه الفوائد بالكامل .

ج– يتضمن الرصيد المستحق من مؤسسة الموانئ الكويتية كما في 30 سبتمبر 2008 مبلغ 15,633,440 دينار كويتي (31 ديسمبر 2007 – 15,633,440 دينار كويتي ، 30 سبتمبر 2007 – 15,633,440 دينار كويتي) يمثل الرصيد المستحق عن إيجارات المنشأت المستغلة بواسطة مؤسسة الموانئ الكويتية في المنطقة التجارية الحرة بالكويت ، وقد قامت الشركة المديرة باحتساب مخصص لتلك الإيجارات المستحقة من مؤسسة الموانئ الكويتية .

د – طبقا لعقد الإدارة ، يؤول إلى مؤسسة الموانئ الكويتية ما نسبته 80% من الإيجارات في المنطقة التجارية الحرة بالكويت المحصلة عن المنشآت القائمة والمستلمة منها . ونتيجة لقرار وزارة التجارة والصناعة المذكور في بند (و) أدناه ، فقدت الشركة الأم السيطرة على موجودات المنطقة التجارية الحرة بالكويت وإدارتها ، وبالتالي لم يتم احتساب حصة مؤسسة الموانئ الكويتية من الايجارات لسنتي 2007 و2008 .

هـ– إن حصة 80% المتعلقة بالإيجارات المستحقة وغير المدفوعة لمؤسسة الموانئ الكويتية يتم خصمها من إجمالي حصة مؤسسة الموانئ الكويتية في إيرادات إيجارات المنطقة التجارية الحرة بالكويت . في حالة سداد أي من تلك الإيجارات المستحقة وغير المدفوعة ، سوف يتم رد الحصة المتعلقة بها والتي تم خصمها مسبقا إلى حصة مؤسسة الموانئ الكويتية في إيرادات إيجارات المنطقة التجارية الحرة بالكويت.

و – نتيجة للقرار الصادر من قبل وزارة التجارة والصناعة رقم 507 / 2006 والمتعلق بإلغاء عقد الإدارة للمنطقة التجارة الحرة بالكويت مع الشركة المديرة (إيضاح 18"و") ، فإن الشركة المديرة قد قامت باحتساب مخصص لكامل المبلغ المستحق من مؤسسة الموانئ الكويتية ، وذلك من مبدأ الحيطة والحذر وليس تسليما بصحة قرار الفسخ .

10- تسهيلات بنكية

	العملة	30 سبتمبر 2008	31 ديسمبر 2007 (مدققة)	30 سبتمبر 2007
جاري				
سحب على المكشوف من بنك محلي بمعدل فائدة 1.25% سنويا (31 ديسمبر 2007 – 1.25% سنويا ، 30 سبتمبر 2007 – 1.25% سنويا) فوق سعر الخصم المعلن من بنك الكويت المركزي يستحق عند الطلب .	دينار كويتي	**13,249,066**	7,056,521	9,090,134
سحب على المكشوف من بنك محلي بمعدل فائدة 2% سنويا (31 ديسمبر 2007 – 1.25% سنويا ، 30 سبتمبر 2007 – لا شيء سنويا) فوق سعر الخصم المعلن من بنك الكويت المركزي يستحق عند الطلب .	دينار كويتي	**1,019,276**	1,010,321	-
قرض لأجل من بنك محلي بمعدل فائدة لا شيء سنويا (31 ديسمبر 2007 – 1% سنويا ، 30 سبتمبر 2007 – 1% سنويا) فوق سعر الخصم المعلن من بنك الكويت المركزي استحق في 31 مارس 2008 .	دينار كويتي	-	975,000	1,950,000
قرض لأجل من بنك محلي بمعدل فائدة لا شيء سنويا (31 ديسمبر 2007 – 0.75% سنويا ، 30 سبتمبر 2007 – 0.75% سنويا) فوق سعر الخصم المعلن من بنك الكويت المركزي استحق في 31 مارس 2008 .	دينار كويتي	-	272,732	545,454
قروض دوارة متعددة العملات من بنك محلي بمعدل فائدة 1.75% سنويا (31 ديسمبر 2007 – 1.25% إلى 1.5% سنويا ، 30 سبتمبر 2007 – 1.25% سنويا) فوق سعر الخصم المعلن من بنك الكويت المركزي للقروض بالدينار الكويتي و1.75% سنويا فوق تكلفة التمويل (31 ديسمبر 2007 – 1.25% سنويا فوق "الليبور" ، 30 سبتمبر 2007 – 1.25% سنويا فوق "الليبور") للقروض بالدولار الأمريكي وتستحق في 23 إبريل 2009 .	دينار كويتي / دولار أمريكي	**80,006,835**	69,687,854	59,860,848
قرض دوار من بنك محلي بمعدل فائدة يتراوح من 1.75% إلى 2.5% سنويا (31 ديسمبر 2007 – لاشيء سنويا ، 30 سبتمبر 2007 – لا شيء سنويا) فوق سعر الخصم المعلن من بنك الكويت المركزي يستحق في 1 إبريل 2009 .	دينار كويتي	**30,500,000**	-	-
قرض دوار متعدد العملات من بنك دولي بمعدل فائدة 1.5% سنويا (31 ديسمبر 2007 – 1% سنويا ، 30 سبتمبر 2007 – لا شيء سنويا) فوق "الليبور" يستحق في 27 مايو 2009 .	دولار أمريكي	**8,004,000**	8,205,000	8,389,500
قرض دوار متعدد العملات من بنك دولي بمعدل فائدة 1.5% سنويا (31 ديسمبر 2007 – 1% سنويا ، 30 سبتمبر 2007 – 1% سنويا) فوق "الكيبور" يستحق في 24 ديسمبر 2008	دينار كويتي	**8,600,000**	8,600,000	8,600,000
مجموع الجزء الجاري من التسهيلات البنكية		**141,379,177**	95,807,428	88,435,936
غير جاري				
قرض دوار من بنك محلي بمعدل فائدة لاشيء سنويا (31 ديسمبر 2007 – 1.25% سنويا ، 30 سبتمبر 2007 – لا شيء سنويا) فوق سعر الخصم المعلن من بنك الكويت المركزي يستحق في 1 إبريل 2009 .	دينار كويتي	-	19,000,000	-
قرض لأجل من بنك دولي بمعدل فائدة 2.5% فوق سعر اليوروبور(31 ديسمبر 2007 – لا شيء سنويا ، 30 سبتمبر 2007 – لا شيء سنويا) على أن يتم سداد 70% على أقساط متساوية تبدأ من 8 يوليو 2010 و30% تستحق في 18 مارس 2014 .	دينار كويتي	**856,250**	–	-
مجموع الجزء غير الجاري من التسهيلات البنكية		**856,250**	19,000,000	-
مجموع التسهيلات البنكية		**142,235,427**	114,807,428	88,435,936

توجد تسهيلات بنكية بمبلغ 123,755,902 دينار كويتي (31 ديسمبر 2007 – 96,992,107 دينار كويتي، 30 سبتمبر 2007 – 71,446,436دينار كويتي) مضمونة بسندات قبض بمبلغ 122,000,000 دينار كويتي (31 ديسمبر 2007 – 114,000,000 دينار كويتي ، 30 سبتمبر 2007 –76,280,000دينار كويتي).

خلال الفترة قامت المجموعة بتوقيع إتفاقية تسهيلات بنكية مع بنك محلي بمبلغ 70,000,000 دينار كويتي مقابل رهن أسهم من استثمار المجموعة في شركة المخازن العمومية – ش.م.ك. (أجيليتي) (إيضاح 7) ، إن القيمة العادلة للأسهم المرهونة كما في 30 سبتمبر 2008 بلغت 114,800,000 دينار كويتي (إيضاح 7) ، كما في 30 سبتمبر 2008 ، لم يتم سحب أي مبلغ من تلك التسهيلات .

11 – سندات

تمثل السندات حصة الشركة الأم النسبية في السندات المصدرة من شركة المحاصة (Mediterranean Investment Holding P.L.C.) .

السند مقوم بعملة	معدل الفائدة	يستحق في	30 سبتمبر 2008	31 ديسمبر 2007 (مدققة)	30 سبتمبر 2007
يورو	%7.5	4 ديسمبر 2014	**2,904,000**	3,031,500	–
يورو	%7.5	4 أغسطس 2015	**3,872,000**	–	–
			6,776,000	3,031,500	–