شركة المخازن العمومية ش.م.ك.
وشركاتها التابعة

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
30 يونيو 2008 (غير مدققة)

البزيع و شركاهم
عضو في RSM العالمية

محاسبون قانونيون
عمارة الخطوط الجوية الكويتية – الدور السابع
شارع الشهداء صندوق بريد : 2115 الصفاة
13022 – دولة الكويت

تليفون : 2410010 (965)
فاكسملي : 2412761 (965)
www.albazie.com

العيبان 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 : 2452880 / 2955000
فاكس: 2456419
kuwait@kw.ey.com
www.ey.com/me

تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
إلى حضرات السادة أعضاء مجلس الإدارة
شركة المخازن العمومية ش.م.ك.

المقدمة

لقد راجعنا الميزانية العمومية المرحلية المكثفة المجمعة المرفقة لشركة المخازن العمومية ش.م.ك. ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة ("المجموعة") كما في 30 يونيو 2008 وبيان الدخل المرحلي المكثف المجمع المتعلق بها لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين بذلك التاريخ وبيانات التغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المرحلية المكثفة المجمعة المتعلقة بها لفترة الستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن أعضاء مجلس إدارة الشركة الأم هم المسئولون عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وعرضها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي". إن مسئوليتنا هي التعبير عن نتيجة مراجعتنا لهذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية المنفذة من قبل المدققين المستقلين للشركة" المتعلق بمهام المراجعة. تتمثل مراجعة المعلومات المرحلية في توجيه الاستفسارات بصفة مبدئية إلى الموظفين المسئولين 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 تحديدها في التدقيق. وبالتالي فإننا لا نبدي رأياً يتعلق بالتدقيق.

أساس النتيجة المتحفظة

كما هو مبين بالتفصيل في إيضاح 9 (هـ) حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة 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 للمجموعة خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2006 وتم تسييل المبلغ خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2007. لم يتم تحميل المبلغ كمصروفات في البيانات المالية المجمعة المدققة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2006، ، والذي يعتبر برأينا ممارسة لا تتفق مع المعايير الدولية للتقارير المالية. وبالتالي ينبغي تخفيض الموجودات المتداولة الأخرى والأرباح المحتفظ بها بمبلغ 10.1 مليون دينار كويتي.

النتيجة المتحفظة

باستثناء تأثير الأمر المبين في الفقرة السابقة، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يستوجب الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة المرفقة لم يتم إعدادها، من جميع النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34.

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

التأكيد على موضوع
دون التحفظ في النتيجة، نلفت الانتباه إلى الالتزامات والمطلوبات الطارئة المبينة في الإيضاح 9 (أ) و(ب) و(ج) حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

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 فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2008 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.

وليد عبد الله العصيمي
مراقب حسابات مرخص فئة أ رقم 68
من العيبان والعصيمي وشركاهم
عضو في إرنست ويونغ

نايف مساعد البزيع
مراقب حسابات مرخص فئة أ رقم 91
البزيع وشركاهم
عضو في RSM العالمية

14 أغسطس 2008

الكويت

الميزانية العمومية المرحلية المكثفة المجمعة
30 يونيو 2008 (غير مدققة)

	إيضاحات	30 يونيو 2008 ألف دينار كويتي	(مدققة) 31 ديسمبر 2007 ألف دينار كويتي	30 يونيو 2007 ألف دينار كويتي
الموجودات				
النقد وأرصدة لدى البنوك	3	**269,197**	247,082	284,879
مدينون تجاريون		**340,572**	346,026	312,310
بضاعة		**75,567**	66,120	60,814
استثمارات متاحة للبيع		**109,606**	93,530	1,043
عقارات استثمارية	4	**210,309**	204,656	200,092
مشاريع تحت التنفيذ		**43,592**	30,588	21,841
عقار وآلات ومعدات		**209,495**	209,294	200,354
موجودات غير ملموسة		**16,533**	17,941	19,163
الشهرة		**207,655**	204,248	207,511
موجودات أخرى	5	**139,877**	116,537	103,089
إجمالي الموجودات		**1,622,403**	1,536,022	1,411,096
المطلوبات وحقوق الملكية				
المطلوبات				
دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى		**368,876**	346,604	335,269
ضرائب مستحقة		**8,458**	6,672	13,829
توزيعات أرباح مستحقة للمساهمين		**7,715**	4,135	31,683
قروض وسلف تحمل فائدة	6	**425,354**	319,188	234,041
سندات		**28,240**	28,650	29,457
مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين		**17,649**	15,758	13,784
مطلوبات أخرى		**30,464**	30,372	26,853
إجمالي المطلوبات		**886,756**	751,379	684,916
حقوق الملكية				
رأس المال	10	**104,684**	95,167	95,167
علاوة إصدار أسهم		**152,650**	152,650	152,650
احتياطي قانوني		**47,584**	47,584	39,653
أسهم خزانة	7	**(34,774)**	(1,035)	(378)
احتياطي أسهم خزانة		**45,337**	43,534	43,534
احتياطي ترجمة عملات أجنبية		**(33,717)**	(17,858)	(2,183)
احتياطي إعادة تقييم استثمار		**(602)**	(599)	(595)
أرباح مرحلة		**424,864**	437,456	371,729
حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم		**706,026**	756,899	699,577
حقوق الأقلية		**29,621**	27,744	26,603
إجمالي حقوق الملكية		**735,647**	784,643	726,180
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية		**1,622,403**	1,536,022	1,411,096

طارق عبد العزيز سلطان
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 12 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2008 (غير مدقق)

		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو	
		2008	2007	2008	2007
		ألف	ألف	ألف	ألف
	إيضاحات	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
الإيرادات:					
إيرادات خدمات لوجيستية وشحن		**436,470**	397,986	**858,986**	764,858
إيرادات إيجارات		**6,686**	5,545	**13,167**	11,195
خدمات أخرى		**18,907**	14,693	**33,043**	23,100
إجمالي الإيرادات		**462,063**	418,224	**905,196**	799,153
تكلفة الإيرادات		**(298,996)**	(268,410)	**(584,187)**	(514,096)
صافي الإيرادات		**163,067**	149,814	**321,009**	285,057
مصروفات التشغيل:					
مصروفات عمومية وإدارية		**(41,654)**	(35,964)	**(78,411)**	(70,017)
رواتب ومزايا الموظفين		**(69,904)**	(57,774)	**(140,596)**	(109,350)
استهلاك وإطفاء		**(10,793)**	(12,475)	**(22,563)**	(23,719)
إجمالي مصروفات التشغيل		**(122,351)**	(106,213)	**(241,570)**	(203,086)
ربح التشغيل		**40,716**	43,601	**79,439**	81,971
إيرادات أخرى:					
التغير في القيمة العادلة لعقارات استثمارية	4	-	-	**4,072**	6,725
إيرادات فوائد		**4,694**	4,352	**10,594**	8,952
إيرادات متنوعة		**434**	1,129	**1,158**	1,975
إجمالي الإيرادات الأخرى		**5,128**	5,481	**15,824**	17,652
تكاليف تمويل		**(5,479)**	(5,047)	**(12,712)**	(9,734)
ربح الفترة قبل ضريبة الدخل وحصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة		**40,365**	44,035	**82,551**	89,889
ضريبة الدخل		**(1,144)**	(826)	**(1,500)**	(1,219)
حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي		**(320)**	(402)	**(713)**	(834)
ضريبة دعم العمالة الوطنية		**(918)**	(821)	**(1,901)**	(1,891)
زكاة		**(368)**	-	**(762)**	-
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة		**(38)**	(44)	**(83)**	(88)
ربح الفترة		**37,577**	41,942	**77,592**	85,857
الخاص بـ:					
مساهمي الشركة الأم		**35,125**	38,565	**72,661**	80,282
حقوق الأقلية		**2,452**	3,377	**4,931**	5,575
		37,577	41,942	**77,592**	85,857
ربحية السهم الأساسية والمخففة	8	**33.80 فلس**	36.85 فلس	**69.96 فلس**	76.75 فلس

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 12 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2008 (غير مدقق)

	إيضاح	الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2008 ألف دينار كويتي	2007 ألف دينار كويتي
أنشطة التشغيل			
ربح الفترة قبل ضريبة الدخل وحصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة		82,551	89,889
تعديلات لـ :			
مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين		3,860	3,060
استهلاك وإطفاء		22,563	23,719
مخصص مدينون تجاريون مشكوك في تحصيلها		1,897	691
التغير في القيمة العادلة لعقارات استثمارية		(4,072)	(6,725)
إيرادات فوائد		(10,593)	(8,952)
تكاليف تمويل		12,712	9,734
إيرادات متنوعة		(1,158)	(561)
ربح العمليات قبل التغيرات في موجودات ومطلوبات التشغيل		107,760	110,855
مدينون تجاريون		4,345	(31,823)
بضاعة		(9,447)	(1,578)
موجودات أخرى		(19,266)	(38,555)
دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى		18,895	30,079
النقد الناتج من العمليات		102,287	68,978
ضريبة دخل مدفوعة		(1,614)	(1,493)
مدفوعات حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة		(1,726)	-
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة مدفوعة		(200)	(88)
مكافأة نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة		(1,969)	(2,474)
صافي النقد الناتج من أنشطة التشغيل		96,778	64,923
أنشطة الاستثمار			
صافي الحركة في استثمارات متاحة للبيع		(16,079)	-
شراء عقارات استثمارية		(1,582)	(4,855)
إضافات إلى مشروعات تحت التنفيذ		(13,005)	(5,998)
شراء عقار وآلات ومعدات		(23,087)	(30,241)
حيازة شركات تابعة، بالصافي بعد النقد الذي تم حيازته		(1,317)	(20,752)
مقابل طارئ مدفوع فيما يتعلق بحيازات الفترة السابقة		(592)	-
فوائد مستلمة		8,647	8,952
المحصل من بيع شركة تابعة		557	685
حيازة حصة إضافية في شركات تابعة		(4,464)	(2,590)
صافي الحركة في ودائع ذات فترات استحقاق أصلية تتجاوز ثلاثة أشهر		(74,132)	17,523
صافي النقد المستخدم في أنشطة الاستثمار		(125,054)	(37,276)
أنشطة التمويل			
توزيعات أرباح مدفوعة لمساهمي الشركة الأم		(72,554)	(42,325)
توزيعات أرباح مدفوعة لمساهمي الأقلية في الشركات التابعة		(5,075)	-
تكاليف تمويل مدفوعة		(9,803)	(9,734)
صافي الحركة في قروض وسلف تحمل فائدة		105,755	8,974
المحصل من بيع أسهم خزانة		15,338	3,276
شراء أسهم خزانة		(47,274)	-
صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل		(13,613)	(39,809)
تعديلات ترجمة عملات أجنبية		(10,128)	(438)
النقص في النقد والنقد المعادل		(52,017)	(12,600)
النقد والنقد المعادل في 1 يناير		189,889	199,613
النقد والنقد المعادل في 30 يونيو	3	137,872	187,013

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 12 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي المكثف المجمع
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2008 (غير مدقق)

	الخاص بمساهمي الشركة الأم								حقوق الأقلية	المجموع
	رأس المال ألف دينار كويتي	علاوة إصدار أسهم ألف دينار كويتي	احتياطي قانوني ألف دينار كويتي	أسهم خزانة ألف دينار كويتي	احتياطي أسهم خزانة ألف دينار كويتي	احتياطي ترجمة عملات أجنبية ألف دينار كويتي	احتياطي إعادة تقييم استثمار ألف دينار كويتي	أرباح مرحلة ألف دينار كويتي	الإجمالي الفرعي ألف دينار كويتي	ألف دينار كويتي	ألف دينار كويتي
الرصيد في 1 يناير 2008	95,167	152,650	47,584	(1,035)	43,534	(17,858)	(599)	437,456	756,899	27,744	784,643
التغيرات في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع	-	-	-	-	-	-	(3)	-	(3)	-	(3)
تعديلات ترجمة عملات أجنبية	-	-	-	-	-	(15,859)	-	-	(15,859)	1,181	(14,678)
إجمالي مصروفات وإيرادات الفترة المسجلة	-	-	-	-	-	(15,859)	(3)	-	(15,862)	1,181	(14,681)
مباشرة في حقوق الملكية	-	-	-	-	-	-	-	72,661	72,661	4,931	77,592
ربح الفترة	-	-	-	-	-	(15,859)	(3)	72,661	56,799	6,112	62,911
إجمالي مصروفات و إيرادات الفترة	-	-	-	-	-	-	-	(9,517)	-	-	-
إصدار أسهم منحة (إيضاح 10)	9,517	-	-	-	-	-	-	(76,134)	(76,134)	(5,075)	(81,209)
توزيعات أرباح مدفوعة (إيضاح 10)	-	-	-	-	1,803	-	-	-	15,338	-	15,338
بيع أسهم خزانة	-	-	-	13,535	-	-	-	-	(47,274)	-	(47,274)
شراء أسهم خزانة	-	-	-	(47,274)	-	-	-	-	-	2,248	2,248
إصدار رأس مال من قبل شركات تابعة	-	-	-	-	-	-	-	398	398	(182)	216
تأثير بيع استثمارات في شركات تابعة	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,226)	(1,226)
حيازة حصة إضافية في شركات تابعة	-	-	-	-	-	-	-				
الرصيد في 30 يونيو 2008	**104,684**	**152,650**	**47,584**	**(34,774)**	**45,337**	**(33,717)**	**(602)**	**424,864**	**706,026**	**29,621**	**735,647**
الرصيد في 1 يناير 2007	79,306	152,650	39,653	(3,038)	42,918	(1,745)	(309)	378,682	688,117	17,400	705,517
التغيرات في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع	-	-	-	-	-	-	(286)	-	(286)	-	(286)
تعديلات ترجمة عملات أجنبية	-	-	-	-	-	(438)	-	-	(438)	646	208
إجمالي مصروفات وإيرادات الفترة المسجلة	-	-	-	-	-	(438)	(286)	-	(724)	646	(78)
مباشرة في حقوق الملكية	-	-	-	-	-	-	-	80,282	80,282	5,575	85,857
ربح الفترة	-	-	-	-	-	(438)	(286)	80,282	79,558	6,221	85,779
إجمالي مصروفات وإيرادات الفترة	-	-	-	-	-	-	-	(15,861)	-	-	-
إصدار أسهم منحة (إيضاح 10)	15,861	-	-	-	-	-	-	(71,374)	(71,374)	(2,940)	(74,314)
توزيعات أرباح معلنة (إيضاح 10)	-	-	-	-	-	-	-	-	3,276	-	3,276
بيع أسهم الخزانة	-	-	-	2,660	616	-	-	-	-	8,512	8,512
إصدار رأس مال من قبل شركات تابعة	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,590)	(2,590)
حيازة حصة إضافية في شركات تابعة	-	-	-	-	-	-	-	-			
الرصيد في 30 يونيو 2007	95,167	152,650	39,653	(378)	43,534	(2,183)	(595)	371,729	699,577	26,603	726,180

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 12 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
30 يونيو 2008 (غير مدققة)

1- التأسيس والأنشطة

تأسست شركة المخازن العمومية ش.م.ك. ("الشركة الأم") في سنة 1979 كشركة مساهمة كويتية.

إن أنشطة الشركة الأم وشركاتها التابعة ("المجموعة") هي كالتالي:

- تجهيز وإقامة وإدارة وتأجير المخازن بجميع أشكالها.
- تخزين البضائع وفقاً لنظام الإيداع تحت الإشراف الجمركي داخل المناطق الجمركية أو خارجها.
- استغلال الفوائض المالية المتوفرة لدى الشركة واستثمارها في محافظ مالية تحت إدارة مديرين استثمار متخصصين.
- المشاركة في الشركات التي تزاول أعمالا شبيهة أو تعاون الشركة الأم على تحقيق أغراضها في الداخل أو في الخارج أو شراؤها أو إلحاقها بها.
- كافة أنشطة النقل والتوزيع والمناولة والتخليص الجمركي للبضائع.
- تقديم الاستشارات الجمركية، والعمل على تطوير وتحديث الخدمة الجمركية ودعم اتخاذ القرار.

إن عنوان الشركة الأم هو الصليبية بجانب جمارك وارد البر ص. ب 25418 الصفاة 13115 الكويت.

تم التصريح بإصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة من قبل أعضاء مجلس إدارة الشركة الأم بتاريخ 14 أغسطس 2008.

2- أساس العرض

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

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة مماثلة لتلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية السنوية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2007.

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 التعديلات التي تتكون من الاستحقاقات العادية المتكررة والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل. إن نتائج العمليات لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2008 لا تعبر بالضرورة عن نتائج الأعمال التي يمكن توقعها للسنة المالية التي تنتهي في 31 ديسمبر 2008. وللحصول على معلومات إضافية، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2007.

3- النقد والأرصدة لدى البنوك

	30 يونيو 2008 ***ألف دينار كويتي***	*(مدققة) 31 ديسمبر 2007 ألف دينار كويتي*	*30 يونيو 2007 ألف دينار كويتي*
النقد في الصندوق ولدى البنوك	**71,625**	71,887	60,539
ودائع قصيرة الأجل	**66,247**	118,002	126,474
النقد والنقد المعادل	**137,872**	189,889	187,013
ودائع لها فترات استحقاق أصلية تزيد عن ثلاثة أشهر	**131,325**	57,193	97,866
	269,197	247,082	284,879

4- عقارات استثمارية

خلال فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2008، قامت الشركة الأم بإعادة تقييم عقار استثماري بتكلفة تبلغ 56 ألف دينار كويتي. كما في 30 يونيو 2008، القيمة العادلة للعقار الاستثماري بمبلغ 4,128 ألف دينار كويتي محققة ربح بمبلغ 4,072 ألف دينار كويتي تم تسجيله في بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع.

تتضمن العقارات الاستثمارية عقار بقيمة دفترية بمبلغ 8,596 ألف دينار كويتي ويتضمن هذا المبلغ أرباح إعادة تقييم بمبلغ 665 ألف دينار كويتي مسجل في الفترات السابقة، إن هذا العقار موضوع قضية بسبب 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 9 (ج)).

5- موجودات أخرى

تتضمن الموجودات الأخرى مبلغ 30,734 ألف دينار كويتي (31 ديسمبر 2007: 30,734 ألف دينار كويتي و30 يونيو 2007: لا شئ) الذي يمثل دفعة مقدماً مدفوعة من قبل المجموعة لحيازة استثمار استراتيجي.

6- قروض وسلف تحمل فائدة

	30 يونيو 2008	*(مدققة) 31 ديسمبر 2007*	*30 يونيو 2007*
	ألف دينار كويتي	*ألف دينار كويتي*	*ألف دينار كويتي*
قرض بمبلغ 525,000 ألف دولار أمريكي تم الحصول عليه من مجموعة بنوك أجنبية ويحمل فائدة بمعدل ليبور زائداً هامش بنسبة 0.9٪ ويستحق في مايو 2011.	**139,020**	-	-
قرض بمبلغ 200,000 ألف دولار أمريكي تم الحصول عليه من بنك أجنبي ويحمل فائدة بمعدل ليبور زائداً هامش بنسبة 0.8٪ ويستحق في نوفمبر 2009.	**52,772**	-	-
قرض بمبلغ 100,000 ألف دولار أمريكي تم الحصول عليه من بنك أجنبي ويحمل فائدة بمعدل ليبور زائداً هامش بنسبة 1.09٪ ويستحق في أبريل 2012.	**26,480**	-	-
إجمالي القرض بمبلغ 550,000 ألف دولار أمريكي تم الحصول عليه من بنك أجنبي ويحمل فائدة بمعدل ليبور زائداً هامش يتراوح ما بين 0.7 ٪ إلى 1٪. تم سداد هذا القرض خلال ربع السنة المنتهي في 30 يونيو 2008	-	80,807	158,433
قرض بمبلغ 100,000 ألف دولار أمريكي تم الحصول عليه من بنك محلي في أكتوبر 2007 ويحمل فائدة بمعدل كيبور زائداً 2.5 ٪ ويستحق السداد على أربعة أقساط ربع سنوية تبدأ من أبريل 2008.	**75,000**	100,000	-
قرض بمبلغ 250,000 ألف دولار أمريكي تم الحصول عليه من بنك محلي في أكتوبر 2007 ويحمل فائدة بمعدل ليبور زائداً 2.25 ٪ ويستحق السداد في أكتوبر 2008.	**66,200**	68,250	-
قرض بمبلغ 60,000 ألف دولار أمريكي تم الحصول عليه من بنك محلي في 2003 ويحمل فائدة بمعدل ليبور زائداً 0.75 ٪ ويستحق السداد على أربعة أقساط ربع سنوية تبدأ من سبتمبر 2005.	**10,280**	11,562	13,215
قرض بمبلغ 40,000 ألف دولار أمريكي تم الحصول عليه من بنك محلي في 2003 ويحمل فائدة بمعدل ليبور زائداً 0.75 ٪ ويستحق السداد على أربعة أقساط ربع سنوية تبدأ من أبريل 2007. تم سداد هذا القرض خلال ربع السنة المنتهي في 30 يونيو 2008.	-	7,020	9,047
قروض أخرى	**55,602**	51,549	53,346
	425,354	319,188	234,041

حصلت الشركة الأم على القروض التالية خلال شهريّ أبريل ومايو 2008:

1- تسهيلات ائتمان مدورة بمبلغ 525,000 ألف دولار أمريكي (يعادل 139,858 ألف دينار كويتي) من مجموعة بنوك؛
2- تسهيلات ائتمان مدورة ثنائية بمبلغ 200,000 ألف دولار أمريكي (يعادل 53,267 ألف دينار كويتي) ؛ و
3- قرض لأجل ثنائي بمبلغ 100,000 ألف دولار أمريكي (يعادل 26,635 ألف دينار كويتي).

6- قروض وسلف تحمل فائدة (تتمة)

يوضح الجدول التالي الأجزاء الجارية وغير الجارية لالتزامات المجموعة بالنسبة للقروض:

	الجزء الجاري *ألف دينار كويتي*	*الجزء غير الجاري* *ألف دينار كويتي*	*المجموع* *ألف دينار كويتي*
الرصيد في 30 يونيو 2008	**173,481**	**251,873**	**425,354**
الرصيد في 31 ديسمبر 2007	218,964	100,224	319,188
الرصيد في 30 يونيو 2007	111,485	122,556	234,041

إن القروض والسلف التي تحمل فائدة تتضمن قروض بمبلغ 27,339 ألف دينار كويتي (31 ديسمبر 2007: 21,387 ألف دينار كويتي و30 يونيو 2007: 16,298 ألف دينار كويتي) تحتفظ بها شركات تابعة في المجموعة. إن المدينون التجاريون وبعض الموجودات الأخرى للشركات التابعة المعنية مرهونة كضمان لقاء هذه القروض.

يتضمن بند القروض والسلف التي تحمل فائدة مبلغ 9,500 ألف دينار كويتي (31 ديسمبر 2007: 10,500 ألف دينار كويتي و30 يونيو 2007: 12,000 ألف دينار كويتي) يتعلق بشركة تابعة "جلوبل كليرنيج هاوس سيستمز ش.م.ك.(مقفلة)" على أساس غياب حق الرجوع. إن صافي القيمة الدفترية للشركة التابعة في 30 يونيو 2008 هي قيمة سالبة بمبلغ 18,981 ألف دينار كويتي، ولا تتحمل الشركة الأم من الخسائر إلا ما يعادل مساهمتها في رأس مال الشركة التابعة والبالغ 3,030 ألف دينار كويتي كما في تاريخ الميزانية العمومية. تم رهن بعض موجودات الشركة التابعة و البالغة 24,217 ألف دينار كويتي كضمان لهذا القرض .

7- أسهم خزانة

	30 يونيو 2008	*(مدققة) 31 ديسمبر 2007*	*30 يونيو 2007*
عدد أسهم الخزانة	**30,681,140**	853,991	340,200
نسبة الأسهم المصدرة	**%2.93**	%0.09	%0.04
القيمة السوقية بالألف دينار	**36,817**	1,196	517
التكلفة بالألف دينار	**34,774**	1,035	378

8- ربحية السهم الأساسية والمخففة

تحتسب مبالغ ربحية السهم الأساسية والمخففة بتقسيم ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة ناقصاً المتوسط المرجح لعدد أسهم الخزانة خلال الفترة كما يلي:

	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		*الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو*	
	2008	*2007*	***2008***	*2007*
	سهم	*سهم (معاد إدراجها)*	***سهم***	*سهم (معاد إدراجها)*
المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة	**1,046,836,709**	1,046,836,709	**1,046,836,709**	1,046,836,709
المتوسط المرجح لعدد أسهم الخزانة	**(7,730,330)**	(374,220)	**(8,263,743)**	(825,696)
المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة، بالصافي بعد أسهم الخزانة	**1,039,106,379**	1,046,462,489	**1,038,572,966**	1,046,011,013
	ألف دينار كويتي	*ألف دينار كويتي*	***ألف دينار كويتي***	*ألف دينار كويتي*
الربح الخاص بمساهمي الشركة الأم	**35,125**	38,565	**72,661**	80,282
ربحية السهم الأساسية و المخففة	**33.80 فلس**	36.85 فلس	**69.96 فلس**	76.75 فلس

إن ربحية السهم الأساسية والمخففة لسنة 2007 تم إعادة إدراجها بسبب إصدار أسهم منحة بعد موافقة المساهمين في اجتماع الجمعية العمومية السنوية المنعقد في 13 مايو 2008 (إيضاح 10).

9- التزامات ومطلوبات محتملة

توجد على المجموعة مطلوبات محتملة والتزامات رأسمالية كما في تاريخ الميزانية العمومية كما يلي:

		(مدققة)	
	30 يونيو 2008	*31 ديسمبر 2007*	*30 يونيو 2007*
	ألف دينار كويتي	*ألف دينار كويتي*	*ألف دينار كويتي*
خطابات ضمان	**172,629**	121,167	128,009
التزامات تأجير تشغيلي	**29,830**	31,590	38,075
التزامات رأسمالية	**3,349**	12,355	20,579
خطابات اعتماد مستنديه	**2,340**	-	348
	208,148	165,112	187,011

يتضمن بند خطابات ضمان كفالات مصرفية بمبلغ 31,372 ألف دينار كويتي مصدرة من أحد البنوك نيابة عن الشركة التابعة "شركة جلوبل كليرنج هاوس سستمز ش.م.ك.(مقفلة)" للإدارة العامة للجمارك في دولة الكويت. تم إصدار تلك الكفالات من البنك على أساس غياب حق الرجوع. إن صافي القيمة الدفترية للاستثمار في تلك الشركة التابعة في 30 يونيو 2008 هو 18,981 ألف دينار كويتي بالسالب. لا تتحمل الشركة الأم من الخسائر إلا ما يعادل المساهمة في رأس المال المساهم به في الشركة التابعة بمبلغ 3,030 ألف دينار كويتي. خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2007، قامت إدارة الجمارك بطلب ضمان بمبلغ 10,092 ألف دينار كويتي. وكما هو موضح أدناه لم تُحمل الشركة التابعة هذا المبلغ على بيان الدخل.

تتعلق الالتزامات الرأسمالية بإنشاء مخازن وشراء سيارات لاستخدامها في العمليات اللوجيستية للمجموعة.

9- التزامات ومطلوبات محتملة (تتمة)

مطالبات قانونية

أ) عقد المورد الرئيسي- تحقيقات الولايات المتحدة الأمريكية
استلمت الشركة الأم، خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2007، مذكرة إحضار إدارية من حكومة الولايات المتحدة الأمريكية فيما يتعلق بالتحري عن بعض جوانب عقد المورد الرئيسي("PV"). إضافة إلى ذلك تلقى بعض موظفي المجموعة طلبات تحري مدنية. تقوم الشركة الأم بالتعاون في هذا التحري وقدمت مئات الآلاف من السجلات استجابة لهذا الطلب.

كما في 30 يونيو 2008، فإن الشركة الأم (بعد استشارة المستشار القانوني الخارجي) لم تستطع التعليق على النتائج المحتملة للتحري، وحيث أنه لا توجد إدعاءات قانونية بعد، توصلت الإدارة إلى نتيجة عدم الحاجة إلى اتخاذ مخصص في المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة المرفقة.

ب) تحقيقات - حول قطاع الشحن
تلقت بعض الشركات التابعة للمجموعة في أكتوبر 2007 إخطارات رسمية من سلطات منع المنافسة في أوربا والولايات المتحدة الأمريكية وكندا ونيوزلندا حيث أكدت هذه الإخطارات إنهم يخضعون للتحري كجزء من عمليات تحري واسعة النطاق حول قطاع الشحن فيما يتعلق بتحديد المصاريف والأتعاب من قبل شركات الشحن. تتعاون تلك الشركات التابعة تعاوناً كاملاً مع تلك السلطات.

كما في 30 يونيو 2008، لم تستطع إدارة المجموعة (بعد استشارة المستشار القانوني الخارجي) التعليق على النتائج المحتملة للتحقيقات، وحيث إنه لا توجد إدعاءات قانونية بعد ضد الشركات التابعة، توصلت الإدارة إلى نتيجة عدم الحاجة إلى اتخاذ مخصص في المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة المرفقة.

ج) عقود التأجير
في 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 بمنطقة ميناء عبد الله - الكويت.

وقد طعنت الشركة الأم على هذا القرار بالقضية رقم 2006/940 إداري وبجلسة 25 ديسمبر 2006 حكمت المحكمة بإلغاء قرار وزير 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 ، واصدر قرار جديد برقم 2007/1 بفسخ ذات العقود الصادر بشأنها القرار السابق.

وقد طعنت الشركة الأم على هذا القرار أيضا بالقضية رقم 2007/36 وأكدت الشركة الأم 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 مجلس إدارة 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 الأم في هذه العقود.

9- التزامات ومطلوبات محتملة (تتمة)

مطالبات قانونية (تتمة)

وتعمل الشركة الأم حاليا علي إعداد دراسة بقيمة الخسائر النهائية الناتجة عن القرارات سالفة الذكر حتى تتمكن من مطالبة الحكومة لاسترداد هذه المبالغ.

لم تحقق الشركة الأم أي إيرادات عن العقود المذكورة أعلاه منذ 1 يناير 2007.

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

في يناير 2008، أصدرت محكمة الاستئناف حكماً لصالح الشركة الأم يتم بموجبة استرداد عقد سوق السمك واللحوم والخضار بالجهراء إلى الشركة الأم. كما حكمت محكمة الاستئناف أنه يجب تعويض الشركة الأم عن الخسائر والمصروفات الناتجة كنتيجة لهذه القضية.

د) عقد خدمات المورد الرئيسي - نزاع قانوني
نشأ خلاف بين الشركة الأم وشركة كمال مصطفى السلطان (الطرف الآخر) يتعلق بعقد الشراكة المؤرخ 30 يوليو 2002 لغرض تقديم عطاء وتنفيذ مناقصة تقديم خدمات للحكومة الأمريكية (عقد المورد الرئيسي) ، هذا وقد نص عقد الشراكة على القيام بتجهيز كافة البنية التحتية والأصول اللازمة لتحقيق غرض الشراكة، وقد قامت شركة المخازن العمومية (ش.م.ك) بتقديم جميع أدلة الإثبات إلى إدارة التنفيذ بالمحكمة لتأكيد عدم وجود أي أموال أو أصول أو أعيان 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 حكماً لصالح الشركة الأم مؤكداً بطلان وعدم نفوذ عقد الشراكة بين الشركة الأم والطرف الآخر من الناحية القانونية.

هـ) تسييل كفالة
صدر قرار من الإدارة العامة للجمارك بتسييل جزء من الكفالة المصرفية المقدمة من شركة جلوبال كليرنج هوس سستمز لضمان التنفيذ والجزء الذي تم خصمه من الكفالة لصالح الإدارة العامة للجمارك قدره 10,092 ألف دينار كويتي وتم الطعن عليه بالقضية رقم 2007/224 "إداري 7".

وترى المكاتب القانونية الاستشارية الخارجية للشركة الأم أن المخالفات التي تم تسييل جزء من الكفالة في مقابلها هي مخالفات غير تعاقديه، ووفقاً للقانون نرى أنه سيصدر حكم لصالح الشركة ، و سيقضى فيه برد ما تم تسييله من الكفالة مضافاً إليه فوائد قانونية بواقع 7٪ ، علماً بأن الشركة الأم تملك نسبة 60.6٪ من الاستثمار في تلك الشركة، وترى الإدارة أن هذا الموضوع عارض وسيتم إنهائه قضائياً في غضون عام 2008. وبناء عليه، لم يتم تسجيل أي مصروف في المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة المرفقة.

بالإضافة إلى ما تقدم فإن المجموعة عليها مطالبات ودعاوى قضائية مختلفة تشمل مطالبات عمالية وقضايا مقاولين، هذا ويرى المستشار القانوني الداخلي للمجموعة بأن هذه المطالبات ليس لها أساس من الصحة ولن يكون لها أي تأثير مادي سلبي على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة المرفقة.

10- رأس المال والجمعية العمومية السنوية

في 13 مايو 2008، اعتمدت الجمعية العمومية السنوية لمساهمي الشركة الأم البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2007، ووافقت على توزيعات أرباح نقدية بقيمة 80 فلس لكل سهم (2007: 90 فلس لكل سهم) وأسهم منحة بنسبة 10٪ بما يعادل 10 سهم لكل 100 سهم محتفظ بها (2007: 20 سهم لكل 100 سهم محتفظ بها).

في 25 مايو 2008، اعتمدت الجمعية العمومية غير العادية لمساهمي الشركة الأم زيادة رأس المال المصرح به من 951,669,735 سهم إلى 1,284,754,150 سهم (القيمة الاسمية بمبلغ 100 فلس للسهم).

نتج عن إصدار أسهم المنحة زيادة رأس المال المصدر والمدفوع بقيمة 95,166,970 سهم من 951,669,735 سهم كما في 31 ديسمبر 2007 إلى 1,046,836,705 سهماً كما في 30 يونيو 2008.

11- معاملات مع أطراف ذات علاقة

وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 24 "إفصاحات الأطراف ذات علاقة" تمثل الأطراف ذات علاقة المساهمين وأعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة العليا للمجموعة وشركات يسيطرون عليها أو يمارسون عليها تأثيراً ملموساً. يتم الموافقة على سياسات تسعير وشروط هذه المعاملات من قبل إدارة المجموعة.

إن المعاملات مع أطراف ذات علاقة هي كما يلي :

	الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2008				*(مدققة)*	
	مساهمون رئيسيون	*شركات زميلة*	*أطراف أخرى ذات علاقة*	**الإجمالي**	*السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2007*	*فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2007*
	ألف دينار كويتي	*ألف دينار كويتي*	*ألف دينار كويتي*	***ألف دينار كويتي***	*ألف دينار كويتي*	*ألف دينار كويتي*
بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع						
المشتريات (بالصافي بعد الخصومات)	-	-	21,767	**21,767**	42,713	22,342
أتعاب خدمات إدارة	-	-	-	**-**	-	2
الميزانية العمومية المرحلية المكثفة المجمعة						
مبالغ مستحقة (من) إلى أطراف ذات علاقة	(1,139)	-	10,762	**9,623**	14,488	3,979

إن المبالغ المستحقة (من) إلى أطراف ذات علاقة لا تحمل فائدة وهي ناتجة عن معاملات تمت ضمن السياق المعتاد للأعمال.

مكافأة موظفي الإدارة العليا

إن مكافأة أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء الإدارة العليا الآخرين خلال الفترة كانت كما يلي:

	الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2008	*الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2007*
	ألف دينار كويتي	*ألف دينار كويتي*
مزايا قصيرة الأجل	**359**	374
مكافأة نهاية الخدمة للموظفين	**72**	153
المدفوعات بالأسهم	**1,950**	1,950
	2,381	2,477

12- معلومات القطاعات

إن جهود المجموعة لإعادة هيكلة وتكامل أنشطتها قد اكتملت بصورة كبيرة خلال الجزء الأخير من سنة 2007، ومع ذلك فإن نظم المعلومات الداخلية لم تكتمل بعد لتسهل معلومات القطاعات.

ولذلك استمر، في الفترة الحالية، تحديد القطاعات الجغرافية لتكون هي القطاعات الرئيسية وذلك لغرض معلومات القطاعات.

بالنسبة للسنة التي تنتهي في 31 ديسمبر 2008، تتوقع الإدارة أن نظم المعلومات الداخلية سوف يتم تفعيلها وبعدها تصبح القطاعات الرئيسية هي قطاعات الأعمال كما يلي:

- الخدمات اللوجستية العالمية المتكاملة (GIL).

يقدم قطاع الخدمات اللوجستية العالمية المتكاملة للعملاء خدمات لوجستية شاملة تتضمن الشحن وخدمات العقود اللوجستية والإمدادات الخاصة بالمشروعات والمعارض والأحداث الهامة.

- خدمات الدفاع والخدمات الحكومية (DGS).

يقدم قطاع خدمات الدفاع والخدمات الحكومية خدمات للعملاء بصورة أساسية من المؤسسات الحكومية والمدنية والعسكرية والمنظمات العالمية متعددة الجوانب.

- الاستثمارات

يقدم قطاع الاستثمارات خدمات أخرى تشمل ولا تقتصر على التسهيلات التجارية والعقارية ومشروعات الملكية الخاصة.

12- معلومات القطاعات (تتمة)

تعمل المجموعة في قطاعات جغرافية مختلفة. إن التحليل الجغرافي استناداً إلى موقع الموجودات والمطلوبات كالتالي:

	آسيا ألف دينار كويتي	أوروبا ألف دينار كويتي	أمريكا ألف دينار كويتي	أفريقيا ألف دينار كويتي	المجموع قبل استبعاد المعاملات المتبادلة ألف دينار كويتي	استبعاد المعاملات المتبادلة ألف دينار كويتي	المجموع ألف دينار كويتي
الستة أشهر المنتهية							
30 يونيو 2008							
الإيرادات	589,017	270,590	117,939	15,016	992,562	(83,294)	909,268
المصروفات	492,708	270,172	134,053	12,118	909,051	(83,294)	825,757
نتائج القطاع	96,309	418	(16,114)	2,898	83,511	-	83,511
إيرادات فوائد							10,594
تكاليف تمويل							(12,712)
إيرادات متنوعة							1,158
الضرائب (ضريبة الدخل وضريبة دعم العمالة الوطنية)							(3,401)
مصروفات الشركة غير الموزعة							(1,558)
ربح الفترة							77,592

	آسيا ألف دينار كويتي	أوروبا ألف دينار كويتي	أمريكا ألف دينار كويتي	أفريقيا ألف دينار كويتي	المجموع قبل استبعاد المعاملات المتبادلة ألف دينار كويتي	استبعاد المعاملات المتبادلة ألف دينار كويتي	المجموع ألف دينار كويتي
الستة أشهر المنتهية							
30 يونيو 2007							
الإيرادات	497,586	275,990	76,235	6,399	856,210	(50,332)	805,878
المصروفات	394,640	276,771	89,943	6,160	767,514	(50,332)	717,182
نتائج القطاع	102,946	(781)	(13,708)	239	88,696	-	88,696
إيرادات فوائد							8,952
تكاليف تمويل							(9,734)
إيرادات متنوعة							1,975
الضرائب (ضريبة الدخل وضريبة دعم العمالة الوطنية)							(3,110)
مصروفات الشركة غير الموزعة							(922)
ربح الفترة							85,857