

المحترم

السيد / حسن عبد الرحمن السركال
نائب أول - رئيس تنفيذي العمليات
سوق دبي المالي

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،،

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة عن السنة المالية المنتهية

في 31 ديسمبر 2010 لشركة اكتتاب القابضة (ش.م.ك) قابضة وشركاتها التابعة

نود إفادتكم بأن مجلس إدارة الشركة، قد اجتمع يوم الخميس الموافق 31 مارس 2011، واعتمد المعلومات المالية عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2010، وفقاً لما يلي:-

1) نتائج أعمال الشركة:

السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2009 (السنة المقارنة) دينار كويتي	السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2010 (السنة الحالية) دينار كويتي	البنـد
(14,948,637)	(5,932,691)	صافي (الخسارة)
(28.98)	(11.48)	(خسارة) السهم (فلس كويتي)
34,416,094	28,380,193	إجمالي الموجودات المتداولة
49,019,384	33,871,148	إجمالي الموجودات
10,098,721	9,338,462	إجمالي المطلوبات المتداولة
12,874,670	9,338,462	إجمالي المطلوبات
36,144,714	24,532,686	إجمالي حقوق المساهمين

بلغ إجمالي الإيرادات من التعاملات مع الأطراف ذات الصلة مبلغ 1,243,230 دينار كويتي.

بلغ إجمالي المصروفات من التعاملات مع الأطراف ذات الصلة مبلغ 1,718,176 دينار كويتي.

2) التوزيعات المقترحة

أوصى مجلس إدارة الشركة عدم توزيع أرباح عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2010

علماً بأن هذه التوصية تخضع لموافقة الجمعية العمومية والجهات المختصة

3) تفاصيل الفقرة التوضيحية في تقرير مراقبي الحسابات:

لا شيء

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

د. علي درويش الشمالي

نائب رئيس مجلس الإدارة

افول

شركة إكتتاب القابضة
شركة مساهمة كويتية - قابضة
دولة الكويت

مسودة

تقرير مراقبي الحسابات المستقلين إلى السادة المساهمين

تقرير عن البيانات المالية المجمعة

لقد دققنا البيانات المالية المجمعة المرفقة لشركة إكتتاب القابضة (شركة مساهمة كويتية - مقفلة) "الشركة" وشركاتها التابعة "إشار إليهم مجتمعين بالمجموعة" والتي تتضمن بيان المركز المالي المجموع كما في 31 ديسمبر 2010 وكذلك البيانات المجمعة للدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وكذلك ملخص السياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات التفصيلية الأخرى.

مسئولية إدارة الشركة عن البيانات المالية المجمعة

إن إدارة الشركة هي المسؤولة عن إعداد وعرض البيانات المالية المجمعة بشكل عادل طبقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية، وهي أيضاً المسؤولة 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 وإداء 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 لمراقب 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 مراقب 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 رأي.

الرأي

برأينا، فإن البيانات المالية المجمعة تعبر بصورة عادلة - من جميع النواحي المادية - عن المركز المالي المجموع للمجموعة كما في 31 ديسمبر 2010 وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية المجمعة للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.

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 بالبيانات 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 التجارية لسنة 1960 والتعديلات اللاحقة له والنظام الأساسي للشركة على وجوب إثباته فيها، وأن الجرد قد أجري وفقاً للأصول المرعية، وأنه في حدود المعلومات التي توفرت لدينا لم تقع خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010 مخالفات لأحكام قانون الشركات التجارية لسنة 1960 والتعديلات اللاحقة له أو للنظام الأساسي للشركة على وجه يؤثر مادياً في نشاط المجموعة أو في مركزها المالي المجموع.

براك عبدالمحسن العتيقي

سجل مراقبي الحسابات رقم 69 فئة أ
عضو في بي كي آر انترناشيونال

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

شركة اكتتاب القابضة
شركة مساهمة كويتية (قابضة)
وشركاتها التابعة

مسودة

بيان المركز المالي المجموع كما في 31 ديسمبر 2010
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

2009	2010	إيضاح	الموجودات
1,069,175	2,263,626	5	النقد والتقد المعادل
13,833,661	11,392,659	6	استثمارات مالية بالقيمة العادلة - بيان الدخل
12,136,254	5,475,051	7	استثمارات متاحة للبيع
18,289,830	10,999,161	8	استثمارات في مرابحات
183,788	266,097		مدينون وأرصدة مدينة أخرى
1,039,640	3,458,650	17	مستحق من أطراف ذات صلة
2,447,959	-	17	عقارات بغرض المتاجرة
19,077	15,904		موجودات ثابتة
49,019,384	33,871,148		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق الملكية
			المطلوبات
7,558,525	7,736,257	9	مرابحات دائنة
1,995,660	1,602,113	10	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
3,320,485	92	17	مستحق إلى أطراف ذات صلة
12,874,670	9,338,462		مجموع المطلوبات
			حقوق الملكية
			حقوق الملكية لمساهمي الشركة الأم
51,700,000	51,700,000	11	رأس المال
-	(386,827)	12	أسهم خزانة
1,545,914	1,545,914	13	احتياطي اجباري
1,545,914	1,545,914	13	احتياطي اختياري
(1,354,753)	(922,966)		احتياطي التغير في القيمة العادلة
(23,001,413)	(28,949,349)		خسائر متراكمة
30,435,662	24,532,686		حقوق الجهات غير المسيطرة
5,709,052	-		إجمالي حقوق الملكية
36,144,714	24,532,686		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية
49,019,384	33,871,148		

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المجمعة

دكتور / علي درويش الشمالي
نائب رئيس مجلس إدارة

عماد حسين نعمة
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

شركة اكتتاب القابضة
شركة مساهمة كويتية (قابضة)
وشركاتها التابعة

مسودة

بيان الدخل المجمع للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

2009	2010	إيضاح	الإيرادات
(4,860,015)	(6,129,195)	14	خسائر استثمارات
1,344,062	1,243,230		إيرادات مبيعات
(9,412,178)	-		خسائر استثمارات في شركة زميلة
(492,708)	25,766		أرباح/ (خسائر) فروق عملة
11,730	7,958		إيرادات أخرى
(13,409,110)	(4,852,241)		المصاريف والأعباء الأخرى
(627,747)	(500,662)		تكاليف تمويل
(669,078)	(581,847)		مصاريف عمومية وإدارية
(1,296,825)	(1,082,509)		صافي خسارة السنة
(14,705,935)	(5,934,750)		العائد إلى :
(14,948,637)	(5,932,691)		مساهمي الشركة الأم
242,702	(2,059)		حقوق الجهات غير المسيطرة
(14,705,935)	(5,934,750)		خسارة السهم (فلس)
(28.98)	(11.48)	16	

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المجمعة

شركة اكتتاب القابضة
شركة مساهمة كويتية (قابضة)
وشركاتها التابعة

مسودة

إيضاحات حول البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010
 (جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

16. خسارة السهم

تحتسب خسارة السهم بقسمة صافي الخسارة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال السنة وذلك كما يلي:

2009	2010	
(14,948,637)	(5,932,691)	صافي خسارة السنة العائد الى مساهمي الشركة الأم
515,763,640	516,579,569	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال السنة (سهم)
(28.98)	(11.48)	خسارة السهم (فلس)

17. 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. 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:-

2009	2010	المعاملات
-	1,718,176	خسائر ناتجة عن عمليات بيع وشراء استثمارات مالية بالقيمة العادلة
2,447,959	(1,225,340)	(بيع) شراء عقارات بغرض المتاجرة
1,344,062	1,243,230	إيرادات مرابحات
		الأرصدة
18,289,830	10,999,161	استثمارات في مرابحات ومضاربات
1,039,640	3,458,650	مستحق من أطراف ذات صلة
3,320,485	92	مستحق إلى أطراف ذات صلة
-	1,062,094	نقد لدى محافظ استثمارية

قامت المجموعة ببيع عقارات بغرض المتاجرة بمبلغ 2,447,959 دينار كويتي وهي القيمة الدفترية كما في تاريخ الاستبعاد، تم تسوية ثمن البيع مقابل المستحق إلى أطراف ذات صلة بنفس المبلغ.

إن تلك المعاملات تخضع لموافقة الجمعية العمومية للمساهمين.

18. توزيعات أرباح

اعتمدت الجمعية العمومية للمساهمين بتاريخ 20 مايو 2010 البيانات المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2009 وكذلك اعتمدت عدم توزيع أرباح عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2009 (عدم توزيع أرباح عن عام 2008).

اقترح مجلس إدارة الشركة المنعقد بتاريخ عدم توزيع أرباح عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010.