

شركة مجموعة الأوراق المالية - شركة مساهمة كويتية (مقفلة)
وشركاتها التابعة (المجموعة)
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2011
(غير مدققة)

مع
تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة

شركة مجموعة الأوراق المالية - شركة مساهمة كويتية (مقفلة)
وشركاتها التابعة (المجموعة)
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2011
(غير مدققة)

مع
تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة

المحتويات

تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة

صفحة

2

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

3

بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

4

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

5

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

6

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

11 - 7

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة (غير مدققة)

RSM البزيع وشركاهم

محاسبون قانونيون

عمارة الخطوط الجوية الكويتية - الدور السابع شارع الشهداء
صندوق بريد : 2115 الصفاة
13022 - دولة الكويت
تليفون : 22410010 (965)
22961000 (965)
فاكس : 22412761 (965)
www.albazie.com

MGI
Midwell Group International
an association of independent
accounting & consulting firms

الأول
المصدق
الحسابات
FIRST
AUDIT
محاسبون و مراجعون قانونيون

تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة

السادة أعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة مجموعة الأوراق المالية
شركة مساهمة كويتية (مقفلة)
دولة الكويت

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكثف المرفق لشركة مجموعة الأوراق المالية - شركة مساهمة كويتية (مقفلة) (الشركة الأم) وشركاتها التابعة (المجموعة) كما في 30 سبتمبر 2011 وكذلك بيانات الدخل ، الدخل الشامل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الستة أشهر المنتهية آنذاك . إن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية من مسؤولية إدارة الشركة الأم وفقاً لأسس العرض المبينة في إيضاح رقم (2) . إن مسؤوليتنا هي التعبير عن نتيجة مراجعتنا لهذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة بناء على مراجعتنا .

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي لمهام المراجعة رقم 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للشركة" . إن مراجعة المعلومات المالية المرحلية تشتمل مبدئياً على توجيه استفسارات للموظفين المسؤولين عن المعلومات المالية والمحاسبية وتطبيق الإجراءات التحليلية وإجراءات المراجعة الأخرى . إن نطاق المراجعة الفعلية أقل من ما هو مطبق في عملية التدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وهي بالتالي لا تمكننا من الحصول على تأكيد بأننا على علم بكافة الأحداث الهامة التي من الممكن تحديدها خلال عملية التدقيق ، وبناء عليه فإننا لا نبدي رأياً يتعلق بالتدقيق .

النتيجة

استناداً إلى مراجعتنا ، لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المرفقة لم تعد بصورة عادلة ، من جميع النواحي المادية ، وفقاً لأسس العرض المبينة في إيضاح رقم (2) .

تقرير المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

بالإضافة إلى ذلك ، فإن المعلومات المالية المرحلية المجمعة متفقة مع ما هو وارد في دفاتر الشركة الأم ، وحسب ما وصل إليه علمنا واعتقادنا لم يرد إلى علمنا خلال الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2011 أية مخالفات لأحكام قانون الشركات التجارية لسنة 1960 والتعديلات اللاحقة له أو للنظام الأساسي للشركة الأم على وجه يؤثر مادياً في نشاط المجموعة أو في مركزها المالي .

نبين أيضاً أنه خلال مراجعتنا لم يرد إلى علمنا وجود أية مخالفات مادية لأحكام القانون رقم 32 لسنة 1968 والتعديلات اللاحقة في شأن النقد وبنك الكويت المركزي وتنظيم المهنة المصرفية والتعليمات المتعلقة به .

د. شبيب عبدالله شبيب

مراقب حسابات مرخص فئة أ رقم 33
RSM البزيع وشركاهم

عبدالمجيد مراد اشكناني

مراقب حسابات مرخص فئة أ رقم 95
الأول لتدقيق الحسابات
عضو في MGI العالمية

شركة مجموعة الأوراق المالية - ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة (المجموعة)
بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
كما في 30 سبتمبر 2011
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

30 سبتمبر 2010	(مدقق) 31 مارس 2011	30 سبتمبر 2011	إيضاح	الموجودات
7,176,999	9,559,829	8,655,083		نقد في الصندوق ولدى البنوك
26,410	24,480	28,270		استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
3,085,108	3,979,209	2,121,667	3	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
574,998	247,500	-		قروض ممنوحة للغير
70,560,895	80,090,632	74,601,086	4	استثمارات متاحة للبيع
17,917,214	18,180,354	19,224,561		استثمار في شركات زميلة
1,061,982	1,371,983	1,362,256		استثمار في شركات تابعة غير مجمعة
17,134,467	17,128,185	18,690,842	5	عقارات استثمارية
117,538,073	130,582,172	124,683,765		مجموع الموجودات
المطلوبات وحقوق المساهمين				
50,705,918	67,732,774	68,315,000	6	المطلوبات :
4,097,987	3,161,297	3,654,008		قروض
54,803,905	70,894,071	71,969,008		دائنون وأرصدة دائنة أخرى
				مجموع المطلوبات
25,528,372	25,528,372	25,528,372	7	حقوق المساهمين :
(53,481)	(53,481)	(87,765)		رأس المال
3,046,592	3,046,592	3,046,592		أسهم خزينة
12,764,186	12,764,186	12,764,186		علاوة إصدار
4,405,892	4,405,892	4,405,892		إحتياطي قانوني
334,339	317,857	(5,358)		إحتياطي اختياري
(11,782,466)	(13,216,968)	(11,998,304)		فروق تعديلات عملة أجنبية
28,490,734	26,895,651	19,051,461		التغيرات التراكمية في القيمة العادلة
				أرباح مرحلة
62,734,168	59,688,101	52,705,076		حقوق المساهمين الخاصة بمساهمي الشركة
-	-	9,681		الأم
62,734,168	59,688,101	52,714,757		الحصص غير المسيطرة
117,538,073	130,582,172	124,683,765		مجموع حقوق الملكية
				مجموع المطلوبات وحقوق الملكية
1,206,925,973	1,310,698,305	1,206,109,128	10	حسابات نظامية خارج بيان المركز المالي

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (14) تشكل جزءا من المعلومات المالية المرحلية المجمعة

الشيخة / عبير سالم العلي الصباح
نائب رئيس مجلس الإدارة

علي موسى موسى
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

شركة مجموعة الأوراق المالية - ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة (المجموعة)
بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2011
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الستة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الإيضاح	
2010	2011	2010	2011		
الإيرادات :					
1,164,574	(2,671,624)	704,047	(3,310,675)	8	صافي (خسارة) إيرادات الاستثمارات
28,245	28,831	16,221	12,788		إيرادات الفوائد
1,000,317	1,170,074	533,610	356,820		إيراد أتعاب و عمولات
332,716	303,338	167,766	154,350		إيرادات الإيجار
3,542	2,500	481	2,500		مخصص لقرض لم يعد له ضرورة
1,362,436	1,044,207	673,403	403,457		حصة الشركة من نتائج أعمال شركات زميلة
(7,072)	13,906	(32,497)	28,097		أرباح (خسائر) فروق عملات أجنبية
363,099	-	-	-		ربح بيع شركة تابعة غير مجمعة
78,891	65,657	44,831	26,427		إيرادات أخرى
4,326,748	(43,111)	2,107,862	(2,326,236)		
المصاريف والأعباء الأخرى :					
1,133,913	1,105,005	597,184	609,548		مصاريف عمومية وإدارية
691,761	1,009,005	350,223	495,216		مصاريف تمويلية
808,355	1,344,585	-	1,344,585		خسائر انخفاض في قيمة استثمارات متاحة للبيع
-	1,743,160	-	177,629		مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
2,634,029	5,201,755	947,407	2,626,978		
1,692,719	(5,244,866)	1,160,455	(4,953,214)		(خسارة) ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة
(1,610)	-	(1,610)	-		حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(29,371)	-	(22,738)	-		ضريبة دعم العمالة الوطنية
(3,721)	-	(3,721)	-		الزكاة
(50,000)	(50,000)	(50,000)	(50,000)	14	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
1,608,017	(5,294,866)	1,082,386	(5,003,214)		صافي (خسارة) ربح الفترة
1,608,017	(5,294,866)	1,082,386	(5,003,214)		الخاصة بـ :
-	-	-	-		مساهمي الشركة الأم
1,608,017	(5,294,866)	1,082,386	(5,003,214)		الحصص غير المسيطرة
-	-	-	-		صافي (خسارة) ربح الفترة
فلس	فلس	فلس	فلس		
6.30	(20.77)	4.24	(19.63)	9	(خسارة) ربحية السهم الخاصة بمساهمي الشركة الأم

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (14) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المجمعة

شركة مجموعة الأوراق المالية - ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة (المجموعة)
بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2011
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

السنة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2010	2011	2010	2011	
1,608,017	(5,294,866)	1,082,386	(5,003,214)	صافي (خسارة) ربح الفترة
				الدخل (الخسارة) الشاملة الأخرى :
				الاستثمارات المتاحة للبيع:
				التغيرات في القيمة العادلة لاستثمارات متاحة
(923,238)	(2,392,430)	1,690,354	(806,237)	للبيع
336,604	2,680,529	647,214	2,637,355	المعكوس من بيع استثمارات متاحة للبيع
				المعكوس نتيجة انخفاض في قيمة
-	931,315	-	931,315	استثمارات متاحة للبيع
(586,634)	1,219,414	2,337,568	2,762,433	فروق تعديلات عملة أجنبية
209	(323,215)	99	(317,292)	الدخل (الخسارة) الشاملة الأخرى للفترة
(586,425)	896,199	2,337,667	2,445,141	
1,021,592	(4,398,667)	3,420,053	(2,558,073)	مجموع (الخسارة) الدخل الشامل للفترة
				الخاصة بـ :
1,021,592	(4,398,667)	3,420,053	(2,558,073)	مساهمي الشركة الأم
-	-	-	-	الحصص غير المسيطرة
1,021,592	(4,398,667)	3,420,053	(2,558,073)	

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (14) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المجمعة

شركة مجموعة الأوراق المالية - ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة (المجموعة)
بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2011
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم

الجموع	الحصص غير السيطرة	الجموع الفرعي	أرباح مرحلة	التغيرات التراكمية في القيمة الدفترية	فروق تحولات عملة أجنبية	إحتياطي اقتطاعي	إحتياطي قانوني	علاوة إصدار	أسهم خريفة	رأس المال
59,688,101	-	59,688,101	26,895,651	(13,216,968)	317,857	4,405,892	12,764,186	3,046,592	(53,481)	25,528,372
(4,398,667)	-	(4,398,667)	(5,294,866)	1,219,414	(323,215)	-	-	-	-	-
(34,284)	-	(34,284)	-	-	-	-	-	-	(34,284)	-
8,931	9,681	(750)	-	(750)	-	-	-	-	-	-
(2,549,324)	-	(2,549,324)	(2,549,324)	-	-	-	-	-	-	-
52,714,757	9,681	52,705,076	19,051,461	(11,998,304)	(5,358)	4,405,892	12,764,186	3,046,592	(87,765)	25,528,372
65,558,614	-	65,558,614	30,709,096	(11,195,832)	334,130	4,405,892	12,764,186	3,046,592	(33,822)	25,528,372
1,021,592	-	1,021,592	1,608,017	(586,634)	209	-	-	-	-	-
(19,659)	-	(19,659)	-	-	-	-	-	-	(19,659)	-
(3,826,379)	-	(3,826,379)	(3,826,379)	-	-	-	-	-	-	-
62,734,168	-	62,734,168	28,490,734	(11,782,466)	334,339	4,405,892	12,764,186	3,046,592	(53,481)	25,528,372

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (14) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المجمعة

2011
صيد كما في 31 مارس 2011
مبلغ الأسهم خريفة
الإستعداد الجاري لشركة تابعة
يوغات أرباح نقدية (إضاح 14)
صيد كما في 30 سبتمبر 2011

2010
صيد كما في 31 مارس 2010
مبلغ الأسهم خريفة
يوغات أرباح نقدية (إضاح 14)
صيد كما في 30 سبتمبر 2010

شركة مجموعة الأوراق المالية - ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة (المجموعة)
بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2011
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

السنة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	2011	2010
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :		
(خسارة) ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي		
وضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة		
تعديلات لـ :		
صافي خسارة (إيرادات) الاستثمارات		
إيرادات الفوائد		
مخصص لقرض لم يعد له ضرورة		
حصة الشركة من نتائج أعمال شركات زميلة		
مخصص مكافأة نهاية الخدمة		
خسائر إنخفاض في قيمة استثمارات متاحة للبيع		
ربح بيع شركة تابعة غير مجمعة		
مصاريف تمويل		
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها		
التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :		
استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل		
مدينون وأرصدة مدينة أخرى		
قروض ممنوحة للغير		
دائنون وأرصدة دائنة أخرى		
النقد الناتج من العمليات		
المدفوع لمكافأة نهاية الخدمة		
المدفوع لمؤسسة الكويت للتقدم العلمي		
المدفوع لضريبة دعم العمالة الوطنية		
المدفوع للزكاة		
المدفوع لمكافأة أعضاء مجلس الإدارة		
صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية		
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية :		
شراء استثمارات متاحة للبيع		
المحصل من بيع استثمارات متاحة للبيع		
المحصل من البيع الجزئي لاستثمار في شركات تابعة غير مجمعة		
المحصل من البيع الجزئي لاستثمار في شركات تابعة		
المدفوع لاستثمار في عقارات استثمارية		
المدفوع لاستثمار في شركات زميلة		
فوائد مستلمة		
توزيعات أرباح مستلمة		
صافي النقد الناتج من الأنشطة الاستثمارية		
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية :		
القروض		
شراء أسهم خزينة		
توزيعات نقدية مدفوعة		
مصاريف تمويل مدفوعة		
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية		
صافي (النقص) الزيادة في النقد في الصندوق ولدى البنوك		
نقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية الفترة		
نقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية الفترة		

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (14) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المجمعة

1 - التأسيس والأنشطة الرئيسية

تأسست شركة مجموعة الأوراق المالية - شركة مساهمة كويتية (مقفلة) (الشركة الأم) بموجب عقد تأسيس رقم 786 / جلد 2 بتاريخ 24 أكتوبر 1981 وآخر تعديلاته في 9 يونيو 2007. إن أسهم الشركة الأم مدرجة في سوق الكويت للأوراق المالية. إن العنوان المسجل للشركة الأم هو ص.ب. 26953 الصفاة، 13130 دولة الكويت.

إن أهم أغراض الشركة الأم تتمثل في :

- شراء وبيع الأوراق المالية التي يجري تداولها في دولة الكويت وفي دول مجلس التعاون الخليجي.
- القيام بوظائف أمناء الاستثمار وإدارة الصناديق.
- إعداد الدراسات والبحوث.
- تقديم كافة الخدمات الاستثمارية والمالية.
- الحصول على قروض من السوق المالية ومنح القروض للغير والوساطة في عمليات الإقراض والاقتراض.
- إنشاء وإدارة محافظ عقارية للعملاء بالكويت وخارجها.
- الاستثمار في العقارات.

إن الشركة الأم تخضع لإشراف هيئة أسواق المال وفقاً للقانون رقم 2010/7 لشركات الاستثمار اعتباراً من 13 سبتمبر 2011.

تمت الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المجمعة من قبل أعضاء مجلس الإدارة بتاريخ 15 يناير 2012.

2 - أسس الإعداد

يتم إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة طبقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي". إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة للفترة مماثلة لتلك المطبقة في إعداد البيانات المالية السنوية المجمعة للسنة المنتهية في 31 مارس 2011. تقوم المجموعة باحتساب إيرادات أتعاب إدارة المحافظ والصناديق على الأساس النقدي.

إن المعلومات المالية المرحلية المجمعة لا تتضمن جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة لبيانات مالية كاملة معدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. في رأي الإدارة أنه قد تم إدراج جميع التعديلات المتمثلة في الاستحقاقات العادية المتكررة والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل. إن نتائج الأعمال للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2011 لا تعتبر بالضرورة مؤشراً عن نتائج الأعمال التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في 31 مارس 2012. للحصول على معلومات إضافية يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 مارس 2011.

إن سياسة المجموعة لاحتساب مخصص الانخفاض في قيمة القروض الممنوحة للغير تتفق من جميع النواحي المادية مع متطلبات المخصصات المحددة التي نص عليها بنك الكويت المركزي. بالإضافة لتعليمات بنك الكويت المركزي، يتم إقطاع 1% كحد أدنى من المخصص العام على التسهيلات النقدية الائتمانية الغير خاضعة لمخصص محدد بعد خصم بعض فئات الضمانات وكذلك 0.5% على التسهيلات الغير نقدية.

3 - مدنيون وأرصدة مدينة أخرى

30 سبتمبر 2010	(مدقق) 31 مارس 2011	30 سبتمبر 2011	
2,608,322	2,871,214	2,855,415	إيرادات مستحقة
263,275	758,585	747,946	مستحق من أطراف ذات صلة
-	1,148,812	1,148,812	رصيد مدين من بيع عقارات استثمارية
5,042	17,477	4,598	توزيعات أرباح مستحقة
433,982	843,433	768,368	أرصدة مدينة أخرى
3,310,621	5,639,521	5,525,139	
(225,513)	(1,660,312)	(3,403,472)	يخصم:
3,085,108	3,979,209	2,121,667	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

4 - استثمارات متاحة للبيع

30 سبتمبر 2010	(مدقق) 31 مارس 2011	30 سبتمبر 2011	
36,704,882	50,499,660	45,342,455	أوراق مالية مسعرة
29,384,842	25,253,465	25,253,465	أوراق مالية غير مسعرة
4,471,171	4,337,507	4,005,166	صناديق
70,560,895	80,090,632	74,601,086	

إن أوراق مالية غير مسعرة بمبلغ 23,021,776 دينار كويتي (31 مارس 2011 - 23,021,776 دينار كويتي ، 30 سبتمبر 2010 - 29,415,414 دينار كويتي) مدرجة بالتكلفة ناقصاً الانخفاض في القيمة ، نظراً لعدم القدرة على التنبؤ بطبيعة تدفقاتها النقدية المستقبلية وعدم وجود طرق أخرى مناسبة للتوصل إلى قيمتها العادلة بصورة موثوق بها . لا يوجد سوق نشط لهذه الاستثمارات وتتوي المجموعة الاحتفاظ بها على المدى الطويل.

إن استثمارات متاحة للبيع بمبلغ 21,426,450 دينار كويتي (31 مارس 2011 - 24,266,100 دينار كويتي ، 30 سبتمبر 2010 - 24,793,242 دينار كويتي) مرهونة لأصالح بنك محلي مقابل قروض (إيضاح 6) .

5 - عقارات استثمارية

خلال الفترة قامت المجموعة باقتناء عقارات استثمارية جديدة في دولة الكويت بإجمالي مبلغ 1,603,472 دينار كويتي .

6 - قروض

30 سبتمبر 2010	(مدقق) 31 مارس 2011	30 سبتمبر 2011	
6,400,000	16,250,000	42,500,000	قروض تستحق خلال 3 أشهر
44,305,918	51,482,774	25,815,000	قروض تستحق من 3 أشهر إلى سنة
50,705,918	67,732,774	68,315,000	

يتراوح معدل الفائدة السنوي للقروض من 2.5% إلى 3.5% (31 مارس 2011 - 2.5% إلى 3.5% ، 30 سبتمبر 2010 - 3.25% إلى 4.5%) .

إن مبلغ 25,815,000 دينار كويتي مضمون بأوراق مالية مسعرة (إيضاح 4) وباقي القروض مضمونة بسندات أذنية .

7 - أسهم خزينة

30 سبتمبر 2010	(مدقق) 31 مارس 2011	30 سبتمبر 2011	
211,342	211,342	351,342	عدد أسهم الخزينة
%0.083	%0.08	%0.14	نسبة الملكية
52,413	53,892	80,809	القيمة السوقية (دينار كويتي)
53,481	53,481	87,765	التكلفة (دينار كويتي)

8 - صافي (خسارة) إيرادات الاستثمارات

السنة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2010	2011	2010	2011	
15,347	-	15,347	-	أرباح محققة من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
1,037,787	(3,431,782)	669,335	(3,527,151)	(خسائر) أرباح محققة من استثمارات متاحة للبيع
				أرباح (خسائر) غير محققة من التغيرات في القيمة العادلة لاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
(145,665)	334	480	1,240	توزيعات أرباح
257,105	759,824	18,885	215,236	
1,164,574	(2,671,624)	704,047	(3,310,675)	

9 - (خسارة) ربحية السهم

ليس هناك أسهم عادية مخففة متوقع إصدارها. يتم احتساب (خسارة) ربحية السهم بقسمة صافي (خسارة) ربح الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة :

السنة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2010	2011	2010	2011	
1,608,017	(5,294,866)	1,082,386	(5,003,214)	صافي (خسارة) ربح الفترة الخاصة بمساهمي الشركة الأم
أسهم	أسهم	أسهم	أسهم	
255,091,075	254,981,119	255,076,941	254,932,376	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة
فلس	فلس	فلس	فلس	
6.30	(20.77)	4.24	(19.63)	(خسارة) ربحية السهم الخاصة بمساهمي الشركة الأم

10 - حسابات نظامية خارج بيان المركز المالي

تقوم الشركة الأم بإدارة محافظ وصناديق استثمارية لأطراف ذات صلة وللغير بمبلغ 1,206,109,128 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2011 (31 مارس 2011 - 1,310,698,305 دينار كويتي ، 30 سبتمبر 2010 - 1,206,925,973 دينار كويتي) مقابل أتعاب إدارة . إن المحافظ الاستثمارية مسجلة باسم المجموعة ولم تتضمنها المعلومات المالية المرحلية المجمعة المرفقة .

11 - معاملات مع أطراف ذات صلة

تضمنت معاملات المجموعة خلال الفترة معاملات تمت مع أطراف ذات صلة في إطار النشاط الاعتيادي للمجموعة تخص التمويل وخدمات أخرى ، إن الأسعار وطريقة الدفع يتم الموافقة عليها من إدارة المجموعة . فيما يلي بيان لأرصدة ومعاملات الأطراف ذات الصلة الهامة :

30 سبتمبر 2010	(مدقق) 31 مارس 2011	30 سبتمبر 2011	(1) بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجموع
6,731,639	7,919,084	7,881,081	نقد في الصندوق ولدى البنوك
336,715	801,533	785,213	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
29,233,842	31,021,735	27,575,645	استثمارات متاحة للبيع
45,994,135	63,140,000	68,315,000	قروض
1,481,169	1,031,231	463,876	دائنون وأرصدة دائنة أخرى

الستة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		(2) بيان الدخل المرحلي المكثف المجموع
2010	2011	2010	2011	
(240)	495,337	(240)	-	صافي (خسارة) إيرادات الاستثمارات
4,951	21,112	2,550	9,672	إيراد فوائد
31,573	-	-	-	إيراد أتعاب وعمولات
(612,649)	(967,909)	(317,282)	(493,080)	مصاريف تمويل
				(3) مزايا أفراد الإدارة العليا
140,606	140,501	70,303	70,032	مزايا قصيرة الأجل
10,908	10,337	5,859	5,168	مزايا نهاية الخدمة

12 - ارتباطات رأسمالية والتزامات محتملة

30 سبتمبر 2010	(مدقق) 31 مارس 2011	30 سبتمبر 2011	خطابات ضمان
4,869,220	5,761,960	1,200,000	رأس مال غير مستدعي لاستثمارات
3,997,150	3,000,000	3,013,796	
8,866,370	8,761,960	4,213,796	

شركة مجموعة الأوراق المالية - ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة (المجموعة)
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة (غير مدققة)
30 سبتمبر 2011
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

13 - التوزيع القطاعي

إن المجموعة مقسمة إلى أقسام تشغيلية لإدارة أنشطتها المختلفة. بناء على التقرير الداخلي المقدم إلى متخذ القرارات التشغيلية الرئيسي :

- عمليات استثمارية : تتمثل في الاستثمار المباشر لصالح المجموعة في الأوراق المالية ، المحافظ والصناديق.
- خدمات إدارة الأصول : تتمثل في إعطاء إدارة محافظ الغير وإعطاء إدارة صناديق وأخرى .
- عمليات إقراض : تتمثل في إقراض الغير والوساطة في عملية الإقراض والاقتراض .
- عمليات عقارية : تتمثل في الاستثمار في عقارات وإدارة محافظ عقارية .

	2010					2011				
	المجموع	عمليات عقارية	عمليات إقراض	خدمات إدارة الأصول	عمليات استثمارية	المجموع	عمليات عقارية	عمليات إقراض	خدمات إدارة الأصول	عمليات استثمارية
2,525,852	332,716	17,215	1,000,317	1,175,604	(1,169,382)	303,338	6,234	1,170,074	(2,649,028)	(خسائر) إيرادات التشغيل للقطاعات
(1,377,519)	(248,160)	(12,987)	(247,476)	(868,896)	(1,591,620)	(294,634)	(4,161)	(8,106)	(1,284,719)	مصاريف التشغيل للقطاعات
(448,155)					(522,391)					مصاريف تشغيلية غير موزعة
700,178					(3,283,393)					(خسائر) ربح المبيعات
3,542					2,500					مخصص الترخيص لم يعد له ضرورة
1,362,436					1,044,207					الحصة من نتائج أعمال شركات
363,099										زميلة
(7,072)					13,906					ربح بيع شركات تابعة غير مجمعة
78,891					65,659					أرباح (خسائر) ترجمة عملات أجنبية
(808,355)					(1,344,585)					إيرادات أخرى
-					(1,743,160)					خسائر انخفاض في قيمة استثمارات
(84,702)					(50,000)					مناخلة البيع
1,608,017					(5,294,866)					مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
										مصاريف غير تشغيلية غير موزعة
										مصاريف (خسائر) ربح الفترة

14 - الجمعية العمومية

وافقت الجمعية العمومية السنوية للمساهمين التي انعقدت في 21 أغسطس 2011 على توزيع أرباح نقدية بواقع 10 فلس لكل سهم بقيمة 2,549,324 دينار كويتي ومكافأة لأعضاء مجلس الإدارة بقيمة 50,000 دينار كويتي للسنة المنتهية في 31 مارس 2011 .

وافقت الجمعية العمومية السنوية للمساهمين التي انعقدت في 19 يوليو 2010 على توزيع أرباح نقدية بواقع 15 فلس لكل سهم بقيمة 3,826,379 دينار كويتي ومكافأة لأعضاء مجلس الإدارة بقيمة 50,000 دينار كويتي للسنة المنتهية في 31 مارس 2010 .