

شركة اکتتاب القابضة ش.م.ک - عامة
وشرکتها التابعة
دولة الكويت
المعلومات المالية المرحلية المجمعۃ المكثفة (غير مدققة)
للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2016
مع تقرير المراجعة

شركة اكتتاب القابضة ش.م.ك - عامة
وشركتها التابعة
دولة الكويت
المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)
لثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2016
مع تقرير المراجعة

المحتويات

تقرير المراجعة

بيان

أ

ب

ج

د

هـ

بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)

بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)

بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)

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

بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)

صفحة

7 - 1

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)

السادة / أعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة اكتتاب القابضة
شركة مساهمة كويتية عامة
وشركتها التابعة
الكويت

تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المراجعة المكثفة

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة المعلومات المالية المرحلية المراجعة المكثفة المرفقة لشركة اكتتاب القابضة - شركة مساهمة كويتية عامة - الكويت "الشركة الأم" وشركتها التابعة (يشار إليهما مجتمعين بـ "المجموعة") والتي تتضمن بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف كما في 31 مارس 2016 وبيانات الدخل والدخل الشامل الاخر والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المراجعة المكثفة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة "الشركة الأم" هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المراجعة المكثفة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المراجعة المكثفة بناءً على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بمهام المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدققين المستقلين للمنشأة".

إن أعمال مراجعة المعلومات المالية المرحلية المراجعة المكثفة تتضمن بصورة أساسية إجراء استفسارات من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن المراجعة أقل إلى حد كبير في نطاقها من التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وبالتالي فهي لا تمكننا من الحصول على تأكيد بأننا على دراية بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق. وبناءً عليه فإننا لا نبدى رأي تدقيق.

الإستنتاج

إستناداً إلى مراجعتنا، إنه لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن المعلومات المالية المرحلية المراجعة المكثفة المرفقة لم يتم إعدادها، من جميع النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية".

التقرير حول مراجعة الأمور القانونية والتنظيمية الأخرى

إستناداً إلى مراجعتنا أيضاً، فإن المعلومات المالية المرحلية المراجعة المكثفة تتفق مع ما هو وارد بدفاتر "الشركة الأم"، وأنه في حدود المعلومات التي توافرت لدينا، لم يرد إلى علمنا ما يشير إلى وجود مخالفات خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2016 لأحكام قانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 ولائحته التنفيذية (إيضاح 1) أو القانون رقم 7 لسنة 2010 بشأن إنشاء هيئة أسواق المال وتنظيم نشاط الأوراق المالية ولائحته التنفيذية أو عقد التأسيس والنظام الأساسي للمجموعة على وجه يؤثر مادياً في نشاط "الشركة الأم" أو في مركزها المالي المرحلي المكثف المجمع.

عادل محمد الصانع

مراقب حسابات مرخص فئة (أ) رقم 86
المحاسب الكويتي لتدقيق الحسابات - أتش ال بي

علي عبدالرحمن الحساوي
مراقب حسابات مرخص رقم 30 فئة (أ)
Rödl الشرق الأوسط
برقان - محاسبون عالميون

11 مايو 2016
دولة الكويت

شركة اكتتاب القابضة ش.م.ك - عامة
وشركتها التابعة

بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف كما في 31 مارس 2016
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

31 مارس 2015	31 ديسمبر 2015 (مدققة)	31 مارس 2016	إيضاح	
				الموجودات
322,513	402,505	763,208	4	النقد والنقد المعادل
4,787,025	4,034,978	3,635,815	5	استثمارات بالقيمة العادلة - بيان الدخل
11,507,636	7,041,157	7,238,158	6	استثمار في شركة زميلة
8,699,317	6,636,930	6,178,195	7	استثمارات متاحة للبيع
65,824	366,883	12,534		مدينون وأرصدة مدينة أخرى
4,294,369	4,748,407	4,474,161	8	مستحق من أطراف ذات صلة
2,369	2,174	2,064		ممتلكات ومعدات
<u>29,679,053</u>	<u>23,233,034</u>	<u>22,304,135</u>		مجموع الموجودات
				المطلوبات وحقوق الملكية
				المطلوبات
1,529,307	-	-		مراوحة وعقد تورق دائن
1,278,608	463,986	390,570		دائنون وأرصدة دائنة أخرى
9,267	155,448	153,646	8	مستحق الى أطراف ذات صلة
<u>2,817,182</u>	<u>619,434</u>	<u>544,216</u>		مجموع المطلوبات
				حقوق الملكية
31,862,423	31,862,423	31,862,423		رأس المال
94,506	94,506	94,506		احتياطي قانوني
(1,855,830)	(2,756,645)	(3,342,404)		احتياطي التغير في القيمة العادلة
-	191,736	191,736		حصة "المجموعة" في احتياطيات شركة زميلة
(3,226,079)	(6,731,178)	(6,984,427)		خسائر متراكمة
26,875,020	22,660,842	21,821,834		إجمالي حقوق الملكية المتاحة لمساهمي "الشركة الأم"
(13,149)	(47,242)	(61,915)		حصص غير مسيطرة
<u>26,861,871</u>	<u>22,613,600</u>	<u>21,759,919</u>		مجموع حقوق الملكية
<u>29,679,053</u>	<u>23,233,034</u>	<u>22,304,135</u>		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية



(Handwritten signature)

د. سارة علي الشمالي
نائب رئيس مجلس الإدارة

شركة اكتتاب القابضة ش.م.ك - عامة
وشركتها التابعةبيان الدخل المرحلي المجمع المكثف للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2016
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		إيضاح	
2015	2016		
			الإيرادات
58,496	(188,420)	9	(خسائر)/أرباح استثمارات
140,018	4,687		صافي إيرادات العقود
1,205	-		إيرادات أخرى
199,719	(183,733)		
			المصروفات والأعباء الأخرى
(82,465)	(73,540)		مصروفات عمومية وإدارية
117,254	(257,273)		صافي (خسارة)/ ربح الفترة قبل ضريبة دعم العمالة
(2,668)	-		الوطنية والزكاة
(1,067)	-		ضريبة دعم العمالة الوطنية
113,519	(257,273)		زكاة
			صافي (خسارة)/ ربح الفترة
			العائد إلي:
106,590	(253,249)		مساهمي "الشركة الأم"
6,929	(4,024)		حصص غير مسيطرة
113,519	(257,273)		صافي (خسارة)/ ربح الفترة
0.33	(0.79)	10	(خسارة)/ ربحية السهم (فلس)

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة.

شركة اكتتاب القابضة ش.م.ك - عامة
وشركتها التابعة

بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف لثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2016
(غير مدقق)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2015	2016	
113,519	(257,273)	صافي (خسارة) / ربح الفترة
(1,016,540)	(658,826)	بنود الدخل الشامل الأخرى:
119,388	62,418	التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع
(897,152)	(596,408)	المحول لبيان الدخل نتيجة بيع استثمارات متاحة للبيع
(783,633)	(853,681)	الخسارة الشاملة الأخرى
		إجمالي الخسارة الشامل للفترة
(808,466)	(839,008)	العائد إلي
24,833	(14,673)	مساهمي "الشركة الأم"
(783,633)	(853,681)	حصص غير مسيطرة
		إجمالي الخسارة الشاملة للفترة

شركة اكتتاب القايضة ش.م.ك - علامة

وشركتها التابعة

الكويت

بيان التفورات في حقوق الملكية المرحلي المجموع المحكف للتلاحة أشهر المنتهية في 31 مارس 2016

(غير محقق)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

		حقوق الملكية المتأثرة لمساهمي "الشركة الأم" حصة					
المجموع	حصص غير مسيطرة	الإجمالي	خسائر متراكمة	"المجموعة" في احتياطات شركة زميلة	احتياطي التغير في القيمة العادلة	احتياطي قانوني	رأس المال
27,645,504	(37,982)	27,683,486	(3,332,669)	-	(940,774)	94,506	31,862,423
113,519	6,929	106,590	106,590	-	-	-	-
(897,152)	17,904	(915,056)	-	-	(915,056)	-	-
(783,633)	24,833	(808,466)	106,590	-	(915,056)	-	-
26,861,871	(13,149)	26,875,020	(3,226,079)	-	(1,855,830)	94,506	31,862,423
22,613,600	(47,242)	22,660,842	(6,731,178)	191,736	(2,756,645)	94,506	31,862,423
(257,273)	(4,024)	(253,249)	(253,249)	-	-	-	-
(596,408)	(10,649)	(585,759)	-	-	(585,759)	-	-
(853,681)	(14,673)	(839,008)	(253,249)	-	(585,759)	-	-
21,759,919	(61,915)	21,821,834	(6,984,427)	191,736	(3,342,404)	94,506	31,862,423

الرصيد في 1 يناير 2016
صافي خسائر الفترة
الخسارة الشاملة الأخرى للفترة
إجمالي الخسارة الشاملة للفترة
الرصيد في 31 مارس 2016

إن الإيضاحات المرتقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكتملة.

شركة اكتتاب القابضة ش.م.ك - عامة
وشركتها التابعة

بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2016
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

الثلاثة أشهر المنتهية في		إيضاح
2015	2016	
113,519	(257,273)	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
-	110	صافي (خسارة)/ ربح الفترة
(58,496)	188,420	تعديلات:
55,023	(68,743)	استهلاك ممتلكات ومعدات
(762,722)	300,618	(خسائر)/أرباح استثمارات
31,942	54,349	(الخسارة)/ الربح المعدل قبل احتساب أثر التغير في بنود رأس
(1,011,078)	74,326	المال العامل
418,479	(73,416)	استثمارات بالقيمة العادلة - بيان الدخل
(1,268,356)	287,134	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
		أطرف ذات صلة
		داننون وأرصدة دائنة أخرى
		صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
(10,744,253)	(530,920)	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
11,057,456	615,138	المدفوع لشراء استثمارات متاحة للبيع
313,203	84,218	المحصل من بيع استثمارات متاحة للبيع
		صافي النقد الناتج من الأنشطة الاستثمارية
17,904	(10,649)	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
17,904	(10,649)	التغير في حصص غير مسيطرة
		صافي النقد (المستخدم في)/ الناتج من الأنشطة التمويلية
(937,249)	360,703	صافي الزيادة/ (النقص) في النقد والنقد المعادل
1,259,762	402,505	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
322,513	763,208	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

شركة اكتتاب القابضة ش.م.ك - عامة
وشركتها التابعة
الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعّة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2016
(غير مدققة)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

1- نبذة عن "الشركة الأم"

- تأسست شركة اكتتاب القابضة "الشركة الأم" - شركة مساهمة كويتية عامة - عام 1999. تم قيد الشركة بالسجل التجاري تحت رقم 105414، وتم إدراج أسهمها في سوق الكويت للأوراق المالية في 19 ديسمبر 2005.
- إن الأغراض التي تأسست من أجلها "الشركة الأم" هي:
- تملك اسهم شركات مساهمة كويتية او اجنبية وكذلك تملك اسهم او حصص في شركات ذات مسئولية محدودة كويتية او اجنبية او الاشتراك في تأسيس هذه الشركات بنوعياتها وادارتها .
- اقراض الشركات التي تملك فيها اسهما وكفالتها لدى الغير وفي هذه الحالة يتعين الا يقل نسبة مشاركة الشركة القابضة في راس مال الشركة المقترضة عن 20% على الاقل .
- تملك حقوق الملكية الصناعية وبراءات الاختراع او علاقات صناعية او رسوم صناعية او اية حقوق اجمالية تتعلق بذلك وتاجيرها لشركات اخرى لاستغلالها سواء داخل الكويت او خارجها .
- تملك المنقولات والعقارات اللازمة لمباشرة نشاطها في الحدود المسموح بها وفقا للقانون .
- استغلال الفوائض المالية المتوفرة لدى الشركة عن طريق استثمارها في محافظ مالية تدار من قبل شركات متخصصة .

بلغ عدد موظفي الشركة 10 موظفاً كما في 31 مارس 2016 (2015: 10 موظفاً).

إن "الشركة الأم" تمارس نشاطها وفقاً لأحكام الشريعة الإسلامية.

يقع مقر "الشركة الأم" في مبني مجمع جاسم العصفور - مدينة الكويت .ص. ب. 2799 الصفاة 13028 دولة الكويت.

صدر قانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 بتاريخ 24 يناير 2016 ("القانون الجديد") وتم نشره في الجريدة الرسمية بتاريخ 1 فبراير 2016 والذي بموجبه تم الغاء قانون الشركات رقم 25 لسنة 2012 وتعديلاته اللاحقة ("القانون السابق") وعلى أن يتم تطبيق القانون الجديد اعتباراً من 26 نوفمبر 2012 والعمل باللائحة التنفيذية للقانون السابق لحين صدور لائحة تنفيذية للقانون الجديد خلال شهرين من النشر في الجريدة الرسمية.

تم الموافقة على إصدار تلك المعلومات المالية المرحلية المجمعّة المكثفة من قبل مجلس الإدارة في 11 مايو 2016.

2- السياسات المحاسبية الهامة

(1/2) أساس الإعداد

لقد أعدت هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعّة المكثفة "للمجموعة" وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34، "التقارير المالية المرحلية" وبالتالي فإنها لا تتضمن جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة للبيانات المالية المجمعّة الكاملة المعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعّة مكثفة متفقة مع تلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية المجمعّة المدققة "للمجموعة" للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2015.

خلال الفترة، قامت "المجموعة" بتطبيق المعايير التي بدأ سريانها على الفترات السنوية التي تبدأ في 1 يناير 2016. لم ينتج عن تطبيق هذه المعايير أي أثر مادي على هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعّة المكثفة.

في رأي الإدارة أنه قد تم إدراج جميع التعديلات الضرورية (التي تشمل الاستحقاقات العادية المتكررة) ليكون العرض بصورة عادلة. إن نتائج الأعمال للفترة المرحلية المجمعّة لا تعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2016 لمزيد من المعلومات، يرجى الرجوع إلى البيانات المالية المجمعّة السنوية المدققة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2015.

تعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعّة المكثفة بالدينار الكويتي وهو العملة الوظيفية وعملة العرض "للمجموعة".

لم يكن لتعديلات المعايير الدولية للتقارير المالية التي يسري مفعولها على الفترات المحاسبية السنوية التي تبدأ من 1 يناير 2016 أي أثر مادي على السياسات المحاسبية أو المركز أو الأداء المالي "للمجموعة".

(2)

شركة اكتتاب القابضة ش.م.ك - عامة
وشركتها التابعة
الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعّة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2016
(غير مدققة)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

(2/2) التقديرات والأحكام المحاسبية الهامة

إن إعداد المعلومات المالية المرحلية المجمعّة المكثفة يتطلب من الإدارة اتخاذ أحكام ووضع تقديرات وإفتراسات قد تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المفصح عنها للأصول والإلتزامات والإيرادات والمصروفات، وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات.

عند إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعّة المكثفة، كانت الأحكام الهامة التي اتخذتها الإدارة عند تطبيق السياسات المحاسبية "المجموعة" والأسباب الرئيسية لعدم التأكد من التقديرات مماثلة لتلك المطبقة على البيانات المالية السنوية المجمعّة والمدققة كما في السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2015.

3- الشركة التابعة

تتضمن هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعّة المكثفة المعلومات المالية "للشركة الأم" وشركتها التابعة يعرفوا مجتمعين "بالمجموعة".

نسبة الملكية %

اسم الشركة	النشاط	بلد التأسيس	31 مارس 2016	31 ديسمبر 2015 (مدققة)	31 مارس 2015
شركة بترو للأعمال المتكاملة القابضة ش.م.ك.ق	شركة قابضة	دولة الكويت	96.25%	96.25%	96.25%

تم تجميع المعلومات المالية للشركة التابعة أعلاه كما في 31 مارس 2016 بناءً على بيانات مالية معدة بواسطة الإدارة. إن شركة بترو للأعمال المتكاملة القابضة تمتلك شركة تابعة بياناتها كما يلي:

نسبة الملكية %

اسم الشركة	النشاط	بلد التأسيس	31 مارس 2016	31 ديسمبر 2015 (مدققة)	31 مارس 2015
شركة القلم العربي التعليمية - ش.م.ك (مقفل)	خدمات تعليمية	دولة الكويت	98%	98%	98%

تم تجميع البيانات المالية للشركة التابعة بناءً على بيانات مالية معدة بواسطة الإدارة كما في 31 مارس 2016.

4- النقد والنقد المعادل

31 مارس 2016	31 ديسمبر 2015 (مدققة)	31 مارس 2015
225	1,016	-
217,315	250,985	295,562
545,668	150,504	26,951
763,208	402,505	322,513

نقد بالصندوق
نقد لدى البنوك
نقد لدى محافظ استثمارية

(3)

شركة اكتتاب القابضة ش.م.ك - عامة
وشركتها التابعة
الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2016
(غير مدققة)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

5- استثمارات بالقيمة العادلة - بيان الدخل

31 مارس 2015	31 ديسمبر 2015 (مدققة)	31 مارس 2016
1,273,707	1,401,137	856,887
3,513,318	2,633,841	2,778,928
4,787,025	4,034,978	3,635,815
1,273,707	1,401,137	856,887
3,344,042	2,485,912	2,638,912
169,276	147,929	140,016
4,787,025	4,034,978	3,635,815

استثمارات محتفظ بها بغرض المتاجرة
استثمارات بالقيمة العادلة - بيان الدخل عند الاقتناء

استثمارات في أسهم محلية - مسعرة
استثمارات في أسهم محلية - غير مسعرة
استثمارات في صناديق محلية

- إن القيمة العادلة للاستثمارات المسعرة تم تقديرها استناداً على آخر أمر شراء كما تم الوصول إلى القيمة العادلة للاستثمارات غير مسعرة بناءً على طرق تقييم فنية أخرى كما في 31 مارس 2016 و 31 ديسمبر 2015 أما القيمة العادلة للاستثمارات في صناديق غير المسعرة فقد تم تسجيلها بناءً على صافي قيمة الوحدة للصناديق.
- تتضمن الاستثمارات بالقيمة العادلة - بيان الدخل استثمارات مرهونة بمبلغ 404,762 دينار كويتي (404,762 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2015 - 2,557,350 دينار كويتي كما في 31 مارس 2015) مقابل مرابحات دائنة لصالح طرف ذو صلة.

6- استثمار في شركة زميلة

إن بيان الاستثمار في الشركة الزميلة كالتالي:

القيمة (د.ك)			نسبة المساهمة %			اسم الشركة
31 مارس 2015	31 ديسمبر 2015 (مدققة)	31 مارس 2016	31 مارس 2015	31 ديسمبر 2015 (مدققة)	31 مارس 2016	
11,507,636	7,041,157	7,238,158	%34.62	%20.56	%21.17	شركة صرح كابيتال العقارية - ش.م.ك (مقفلة)

- لم يتم إثبات حصة "المجموعة" في نتائج أعمال الشركة الزميلة لعدم توافر بيانات مالية كما في 31 مارس 2016.
- وفيما يلي الحركة التي تمت على الاستثمار خلال الفترة المالية:-

31 مارس 2015	31 ديسمبر 2015 (مدققة)	31 مارس 2016
11,507,636	11,507,636	7,041,157
-	143,250	197,001
-	(4,823,418)	-
-	199,206	-
-	14,483	-
11,507,636	7,041,157	7,238,158

الرصيد في 1 يناير
إضافات
استبعادات
حصة "المجموعة" في احتياطات الشركة الزميلة
حصة "المجموعة" في نتائج الأعمال

(4)

شركة اكتتاب القابضة ش.م.ك - عامة
وشركتها التابعة
الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2016
(غير مدققة)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

7- استثمارات متاحة للبيع

31 مارس 2015	31 ديسمبر 2015 (مدققة)	31 مارس 2016	
8,501,606	3,633,929	3,175,194	أسهم محلية مسعرة
185,000	2,990,290	2,990,290	أسهم محلية غير مسعرة
12,711	12,711	12,711	أسهم أجنبية غير مسعرة
8,699,317	6,636,930	6,178,195	

- تتضمن الاسهم المحلية المسعرة أسهم محجوزة مقابل مريحة دائنة مع إحدى المؤسسات المالية المحلية بقيمة 104,500 دينار كويتي (108,300 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2015 - 106,400 دينار كويتي كما في 31 مارس 2015).

- ان الاستثمارات غير المسعرة مثبتة بالتكلفة نظراً لصعوبة تحديد قيمتها العادلة بدرجة موثوقة فيها، وترى إدارة "المجموعة" انه لا يوجد مؤشرات على انخفاض قيمتها.

8- معاملات مع أطراف ذات صلة

تتمثل الأطراف ذات الصلة في مساهمي الشركة الذين لهم تمثيل في مجلس الإدارة وكبار المساهمين، وكذلك الشركات التي يشارك في عضوية مجلس إدارتها أعضاء مجلس إدارة الشركة وكذلك كبار المساهمين، وفي إطار النشاط العادي وبموافقة إدارة الشركة، تمت خلال الفترة المنتهية معاملات مع المساهم الرئيسي الحالي وشركتها التابعة. إن هذه المعاملات تمت وفقاً لشروط التعامل مع الغير وبموافقة مجلس الإدارة. وتتمثل المعاملات والأرصدة القائمة التي تتعلق بتلك الأطراف بخلاف ما تم الإفصاح عنه في الإيضاحات الأخرى فيما يلي :

31 مارس 2015	31 ديسمبر 2015 (مدققة)	31 مارس 2016	
4,294,369	4,748,407	4,474,161	بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف
9,267	155,448	153,646	مستحق من أطراف ذات صلة
			مستحق إلى أطراف ذات صلة

إن المعاملات مع أطراف ذات صلة تخضع لموافقة الجمعية العمومية للمساهمين.

بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف

لا يتضمن بيان الدخل معاملات مع أطراف ذات صلة.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2016
(غير مدققة)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

9- (خسائر)/ أرباح استثمارات

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2015	2016	
		استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
		(خسائر)/أرباح محققة
46,548	(32,900)	التغير في القيمة العادلة
8,057	(65,645)	
54,605	(98,545)	
		استثمارات متاحة للبيع
		(خسائر)/ أرباح محققة
4,213,350	(89,875)	خسائر إنخفاض في القيمة
(4,209,459)	-	
3,891	(89,875)	
58,496	(188,420)	

10- (خسارة)/ ربحية السهم (فلس)

يتم احتساب (خسارة)/ ربحية السهم لمساهمي "الشركة الأم" على أساس صافي (خسارة)/ ربح الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة، وفيما يلي بيان حساب (خسارة)/ ربحية السهم :

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2015	2016	
		صافي (خسارة)/ ربح الفترة العائدة لمساهمي "الشركة الأم"
106,590	(253,249)	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة / (سهم)
318,624,230	318,624,230	(خسارة)/ ربحية السهم (فلس)
0.33	(0.79)	

11- الجمعية العمومية العادية للمساهمين

انعقدت الجمعية العمومية السنوية للمساهمين بتاريخ 4 مايو 2016 واعتمدت البيانات المالية المجمعة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2015، ووافقت على إقتراحات مجلس الإدارة بعدم توزيع أرباح عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2015 وكذلك عدم توزيع مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2015.

12- مجلس الإدارة

إقترح مجلس إدارة "الشركة الأم" عدم توزيع مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2015 (2014: لا شيء دينار كويتي) إن هذا الإقتراح خاضع لموافقة الجمعية العمومية للمساهمين.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2016
(غير مدققة)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

13- الأدوات المالية

فئات الأدوات المالية

تم تصنيف الموجودات والمطلوبات المالية للمجموعة كما تظهر في بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف على النحو التالي:

31 مارس 2015	31 ديسمبر 2015 (مدققة)	31 مارس 2016	الموجودات المالية
322,513	402,505	763,208	النقد والندف المعادل
4,787,025	4,034,978	3,635,815	استثمارات بالقيمة العادلة - بيان الدخل
11,507,636	7,041,157	7,238,158	استثمار في شركة زميلة
8,699,317	6,636,930	6,178,195	استثمارات متاحة للبيع
65,824	366,883	12,534	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
4,294,369	4,748,407	4,474,161	مستحق من أطراف ذات صلة
29,676,684	23,230,860	22,302,071	

31 مارس 2015	31 ديسمبر 2015 (مدققة)	31 مارس 2016	المطلوبات المالية
1,529,307	-	-	مرابحات وعقود تورق داننة
1,278,608	463,986	390,570	داننون وأرصدة داننة أخرى
9,267	155,448	153,646	مستحق إلى أطراف ذات صلة
2,817,182	619,434	544,216	

القيمة العادلة للأدوات المالية

- تمثل القيمة العادلة للأدوات المالية المبالغ التي يمكن أن يستبدل بها أصل أو يسدد بها إلتزام بين أطراف ذوي دراية كافية ورغبة في التعامل على أسس متكافئة. وقد استخدمت المجموعة الإفتراضات والطرق المتعارف عليها في تقدير القيم العادلة للأدوات المالية حيث يتم تحديد القيمة العادلة لموجودات ومطلوبات "المجموعة" طبقاً لما يلي:
- القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية التي لها نفس الطبيعة والشروط والمتداولة في سوق نشط يتم تحديدها بالرجوع إلى أسعار السوق المعلنة.
- القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية الأخرى (فيما عدا المشتقات المالية) يتم تحديد قيمتها العادلة طبقاً لنماذج التسعير المتعارف عليها إستناداً إلى التدفقات النقدية المستقبلية المخصومة بسعر الخصم الجاري المتاح بالسوق لأداة مالية مماثلة.
- إن القيمة العادلة للأدوات المالية المدرجة بالتكلفة المطفأة لا تختلف بصورة جوهرية عن قيمتها الدفترية.

يوضح الجدول التالي الموجودات والمطلوبات المالية المقاسة بالقيمة العادلة ضمن بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف وفقاً للتسلسل الهرمي للقيمة العادلة، حيث يقوم التسلسل الهرمي بتصنيف الموجودات والمطلوبات المالية إلى ثلاثة مستويات استناداً إلى أهمية المدخلات المستخدمة في قياس القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية. فيما يلي مستويات التسلسل الهرمي للقيمة العادلة:

- مستوى 1: أسعار مدرجة (غير معدلة) في أسواق نشطة لموجودات أو مطلوبات مماثلة؛
 - مستوى 2: معطيات غير الأسعار المدرجة المتضمنة في مستوى 1 والتي يمكن تتبعها للموجودات أو للمطلوبات سواء بصورة مباشرة (كالأسعار) أو بصورة غير مباشرة (معطيات متعلقة بالأسعار)؛ و
 - مستوى 3: معطيات للموجودات والمطلوبات التي لا تستند إلى معلومات سوقية يمكن تتبعها (معطيات غير قابلة للمراقبة).
- المستوى الذي تصنف ضمنه الموجودات والمطلوبات المالية يتم تحديده بناءً على أدنى مستوى للمعطيات الهامة

شركة اكتتاب القابضة ش.م.ك - عامة
وشركتها التابعة
الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2016
(غير مدققة)
" جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك "

المجموع	مستوى 3	مستوى 2	مستوى 1	31 مارس 2016:
				الموجودات:
				استثمارات بالقيمة العادلة - بيان الدخل
856,887	-	-	856,887	أوراق مالية مسعرة
2,638,912	2,638,912	-	-	أوراق مالية غير مسعرة
140,016	-	140,016	-	صناديق استثمارية
				استثمارات متاحة للبيع
3,175,194	-	-	3,175,194	أوراق مالية مسعرة
3,003,001	3,003,001	-	-	أوراق مالية غير مسعرة
9,814,010	5,641,913	140,016	4,032,081	صافي القيمة العادلة
				31 مارس 2015:
				الموجودات:
				استثمارات بالقيمة العادلة - بيان الدخل
1,273,707	-	-	1,273,707	أوراق مالية مسعرة
3,344,042	3,344,042	-	-	أوراق مالية غير مسعرة
169,276	-	169,276	-	صناديق استثمارية
				استثمارات متاحة للبيع
8,686,606	185,000	-	8,501,606	أوراق مالية مسعرة
12,711	12,711	-	-	أوراق مالية غير مسعرة
13,486,342	3,541,753	169,276	9,775,313	صافي القيمة العادلة

لم تكن هناك تحويلات بين المستويات خلال الفترة

14- التوزيع القطاعي

تتركز أعمال "المجموعة" بصفة أساسية في النشاط الاستثماري داخل دولة الكويت.