

شركة المجموعة البترولية المستقلة
ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة
دولة الكويت



المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وتقرير المراجعة لمراقبي الحسابات المستقلين
لفترة السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012
(غير مدققة)



صفحة	فهرس
2 - 1	تقرير المراجعة لمراقبي الحسابات المستقلين حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
3	بيان الدخل المكثف المجمع
4	بيان الدخل الشامل المكثف المجمع
5	بيان المركز المالي المكثف المجمع
7 - 6	بيان التغيرات في حقوق الملكية المكثف المجمع
8	بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع
16 - 9	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

RSM البزيع وشركاهم محاسبون قانونيون

البزيع وشركاهم
عمارة الخطوط الجوية الكويتية - الدور السابع - شارع الشهداء
ص. ب 2115 الصفاة - 13022 مولة الكويت
ت 965 22961000 ف 965 22412761
mail@albazie.com www.albazie.com



كي بي إم جي صافي المطوع وشركاه
برج راكان، الدور 18
شارع فهد السالم
ص. ب. 24، الصفاة 13001
الكويت

تليفون : + 965 2247 5090
فاكس : + 965 2249 2704

تقرير المراجعة لمراقبي الحسابات المستقلين حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة

السادة أعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة المجموعة البترولية المستقلة ش.م.ك. (مقفلة)
دولة الكويت

المقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المكثف المجمع المرفق لشركة المجموعة البترولية المستقلة ش.م.ك. (مقفلة) ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة (يشار إليهما معاً "بالمجموعة") كما في 30 يونيو 2012 وكذلك بيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المكثفة المراجعة لفترة الستة أشهر المنتهية آنذاك ("المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة"). إن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المكثفة المراجعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية" من مسؤولية إدارة الشركة الأم. إن مسؤوليتنا هي التعبير عن نتيجة مراجعتنا لهذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة.

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 تشمل 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

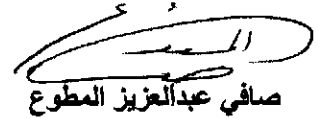
استناداً إلى مراجعتنا، لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة المرفقة لم تعد، من جميع النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية".

تقرير المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

بالإضافة إلى ذلك ، وبناء على مراجعتنا ، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة متفقة مع ما هو وارد في الدفاتر المحاسبية . كذلك لم يرد لعلمنا ما يشير على وجود مخالفات خلال فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012 لأحكام قانون الشركات التجارية لسنة 1960 وتعديلاته أو لعقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة الأم على وجه يؤثر مادياً في نشاط المجموعة أو في مركزها المالي .


نايف مساعد البزيع

مراقب حسابات مرخص رقم 91 فئة "أ"
RSM البزيع وشركاهم


صافي عبدالعزيز المطوع

مراقب حسابات - ترخيص رقم 138 فئة "أ"
من كي بي إم جي صافي المطوع وشركاه
عضو في كي بي إم جي العالمية

الكويت في 24 يوليو 2012

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		إيضاح
2011	2012	2011	2012	
ألف دينار كويتي (غير مدققة)	ألف دينار كويتي (غير مدققة)	ألف دينار كويتي (غير مدققة)	ألف دينار كويتي (غير مدققة)	
626,599	524,300	304,524	292,644	المبيعات
(623,984)	(521,276)	(303,779)	(291,592)	تكلفة المبيعات
2,615	3,024	745	1,052	مجمّل الربح
(1,525)	1,441	(657)	2,744	صافي فوائد عمليات تسويق البترول
1,090	4,465	88	3,796	صافي نتائج عمليات تسويق البترول
2,257	1,398	965	728	حصة في نتائج المشروع المشترك والشركات الزميلة
(704)	(1,148)	(347)	(601)	مصاريف عمومية وإدارية
(1,839)	(1,935)	(852)	(955)	تكاليف موظفين
(77)	(87)	(40)	(43)	استهلاك
727	2,693	(186)	2,925	ربح / (خسارة) العمليات
86	155	-	74	إيرادات توزيعات الأرباح (خسارة) / ربح من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
185	781	(90)	(1,047)	صافي (مصاريف) / إيرادات أخرى
(120)	34	(480)	(103)	الربح / (الخسارة) قبل مخصصات حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة
878	3,663	(756)	1,849	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(8)	(33)	7	(17)	ضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة
-	-	-	-	ربح / (خسارة) الفترة
870	3,630	(749)	1,832	
6.02	25.10	(5.18)	12.67	ربحية السهم (فلس)

إن الإيضاحات المرفقة المبينة على الصفحات من 9 إلى 16 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة.

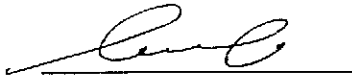
بيان الدخل الشامل المكثف المجمع
لفترة السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012

السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2011	2012	2011	2012	
ألف دينار كويتي (غير مدققة)	ألف دينار كويتي (غير مدققة)	ألف دينار كويتي (غير مدققة)	ألف دينار كويتي (غير مدققة)	
870	3,630	(749)	1,832	ربح / (خسارة) الفترة
				الدخل / (الخسارة) الشامل الآخر:
				التغيرات في القيمة العادلة لاستثمارات مناحة للبيع
(154)	2	(57)	31	
(969)	(16)	(143)	113	تعديلات ترجمة عملات أجنبية
				الحركة في حصة احتياطي تحوط شركات زميلة
159	41	154	(14)	
(964)	27	(46)	130	الدخل / (الخسارة) الشامل للفترة
(94)	3,657	(795)	1,962	إجمالي الدخل / (الخسارة) الشامل للفترة

إن الإيضاحات المرفقة المبينة على الصفحات من 9 إلى 16 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

30 يونيو 2011 الف دينار كويتي (غير مدققة)	31 ديسمبر 2011 الف دينار كويتي (مدققة)	30 يونيو 2012 الف دينار كويتي (غير مدققة)	إيضاح	
				الموجودات
				الموجودات المتداولة
5,527	27,139	51,851	6	نقد في الصندوق ولدى البنوك
41,161	39,561	40,648	7	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
144,245	206,725	219,775	8	مدينون تجاريون وآخرون
93,006	79,343	16,869		مخزون
<u>283,939</u>	<u>352,768</u>	<u>329,143</u>		إجمالي الموجودات المتداولة
				الموجودات غير المتداولة
3,486	3,159	3,104		قروض أخرى
9,750	24,297	24,473	7	استثمارات متاحة للبيع
3,409	3,795	4,328	9	استثمار في مشروع مشترك
18,139	18,204	20,128	10	استثمارات في شركات زميلة
23,085	22,438	21,681	11	ممتلكات ومعدات
<u>57,869</u>	<u>71,893</u>	<u>73,714</u>		إجمالي الموجودات غير المتداولة
<u>341,808</u>	<u>424,661</u>	<u>402,857</u>		إجمالي الموجودات
				المطلوبات وحقوق الملكية
				المطلوبات المتداولة
195,844	196,009	234,472		بنوك دائنة
71,020	145,815	82,230		دائنون تجاريون وآخرون
996	1,008	1,016		الجزء المتداول من قرض لأجل
<u>267,860</u>	<u>342,832</u>	<u>317,718</u>		إجمالي المطلوبات المتداولة
				مطلوبات غير متداولة
9,468	9,088	8,649		الجزء غير الجاري من قرض لأجل
1,995	2,020	2,112		مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
<u>11,463</u>	<u>11,108</u>	<u>10,761</u>		إجمالي المطلوبات غير المتداولة
<u>279,323</u>	<u>353,940</u>	<u>328,479</u>		إجمالي المطلوبات
				حقوق الملكية
15,225	15,225	15,225	12	رأس المال
22,587	22,587	22,587		علاوة إصدار
6,553	6,553	6,553		احتياطي قانوني
606	606	606		احتياطي عام
7,061	21,591	21,593		احتياطي القيمة العادلة
(3,618)	(3,012)	(3,028)		تعديلات ترجمة عملات أجنبية
(291)	(263)	(222)		حصة في احتياطي تحوط شركات زميلة
1,429	1,429	1,429		احتياطي أسهم خزينة
(2,770)	(2,770)	(2,770)	13	أسهم خزينة
15,703	8,775	12,405		أرباح مرحلة
<u>62,485</u>	<u>70,721</u>	<u>74,378</u>		إجمالي حقوق الملكية
<u>341,808</u>	<u>424,661</u>	<u>402,857</u>		إجمالي المطلوبات وحقوق الملكية

إن الإيضاحات المرفقة المبينة على الصفحات من 9 إلى 16 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.


وليد جابر حديد
العضو المنتدب التنفيذي

غازي فهد النفيسي
نائب رئيس مجلس الإدارة

خلف أحمد الخلف
رئيس مجلس الإدارة



شركة المجموعة البترولية المستقلة ش.م.ك. (مقابلة) وشركائها التابعة
دولة الكويت

بيان التغيرات في حقوق الملكية المحكف المجموع
لفترة الستة اشهر المنتهية في 30 يونيو 2012

		الخاصة بمساهمي الشركة الأم										
		حصص في										
		أرباح	أسهم خزينة	احتياطي	احتياطي تحوط	تعديلات ترجمة	احتياطي	احتياطي عام	احتياطي	علاوة	رأس المال	
		مرحلة	أسهم خزينة	أسهم خزينة	احتياطي تحوط	علاوات إيجابية	للقيمة العادلة	احتياطي عام	احتياطي	إصدار	رأس المال	
		ألف	ألف	ألف	ألف	ألف	ألف	ألف	ألف	ألف	ألف	
		دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
		(غير مدفئة)	(غير مدفئة)	(غير مدفئة)	(غير مدفئة)	(غير مدفئة)	(غير مدفئة)	(غير مدفئة)	(غير مدفئة)	(غير مدفئة)	(غير مدفئة)	
70,721	8,775	(2,770)	1,429	(263)	(3,012)	21,591	606	6,553	22,587	15,225		الرصيد في 1 يناير 2012
3,630	3,630	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
27	-	-	-	41	(16)	2	-	-	-	-	-	ربح الفترة / إجمالي الدخل / (الخسارة) الشامل للفترة
3,657	3,630	-	-	41	(16)	2	-	-	-	-	-	الرصيد في 30 يونيو 2012
74,378	12,405	(2,770)	1,429	(222)	(3,028)	21,593	606	6,553	22,587	15,225		

شركة المجموعة البروتولية المستقلة ش.م.ك. (مقابلة) وشركائها التابعة
دولة الكويت

بيان التغيرات في حقوق الملكية المكلف المجمع
لفترة الستة اشهر المنتهية في 30 يونيو 2012

الخاصة بمساهمي الشركة الأم		حصص في									
الإجمالي	أرباح مرحلة ألف	أسهم خزينة ألف	احتياطي أسهم خزينة ألف	احتياطي أسهم خزينة ألف	احتياطي تحويل شركات زبوية ألف	تعديلات ترجمة صلات أجنبية ألف	احتياطي الأمانة العامة ألف	احتياطي عام ألف	احتياطي قانوني ألف	علاوة إصدار ألف	رأس المال ألف
دينار كويتي (غير منقطة)	دينار كويتي (غير منقطة)	دينار كويتي (غير منقطة)	دينار كويتي (غير منقطة)	دينار كويتي (غير منقطة)	دينار كويتي (غير منقطة)	دينار كويتي (غير منقطة)	دينار كويتي (غير منقطة)	دينار كويتي (غير منقطة)	دينار كويتي (غير منقطة)	دينار كويتي (غير منقطة)	دينار كويتي (غير منقطة)
66,871	19,169	(2,807)	1,422	(450)	(2,649)	7,215	606	6,553	22,587	15,225	
870	870	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(964)	-	-	-	159	(969)	(154)	-	-	-	-	
(94)	870	-	-	159	(969)	(154)	-	-	-	-	
(4,336)	(4,336)	-	7	-	-	-	-	-	-	-	
44	-	37	-	-	-	-	-	-	-	-	
62,485	15,703	(2,770)	1,429	(291)	(3,618)	7,061	606	6,553	22,587	15,225	

إن الإيضاحات المرتقة المبينة على الصفحات من 9 إلى 16 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية السرحلية المكتفة المجهزة.

الرصيد في 1 يناير
2011
إجمالي الدخل الشامل للفترة
ربح الفترة / إجمالي (الخسائر) / الدخل الشامل الأخر إجمالي (الخسائر) / الدخل الشامل للفترة معاملات مع المالكين المسيجة مباشرة في حقوق الملكية كوزيمات أرباح لعام 2010 (إيضاح 17) بيع أسهم خزينة الرصيد في 30 يونيو 2011

بيان التدفقات النقدية المكثف المجمع
لفترة السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012

للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو		إيضاح
2011 ألف دينار كويتي (غير مدققة)	2012 ألف دينار كويتي (غير مدققة)	
		الأنشطة التشغيلية
		الربح قبل مخصصات حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة
878	3,663	التعديلات لـ:
		استهلاك
1,366	927	مصاريق فوائد
1,540	2,629	إيرادات توزيعات أرباح
(86)	(155)	ربح من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
(185)	(781)	حصة في نتائج المشاريع المشتركة والشركات الزميلة
(2,257)	(1,398)	إيرادات فوائد
(94)	(4,127)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
105	100	
1,267	858	
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :
		مدينون تجاريون وآخرون
(12,507)	(13,315)	مخزون
(21,830)	62,474	دائنون تجاريون وآخرون
2,898	(64,054)	النقد المستخدم في العمليات
(30,172)	(14,037)	فوائد مستلمة
279	4,392	المدفوع لمؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(42)	-	المدفوع لمكافأة أعضاء مجلس الإدارة
(80)	-	المدفوع لمكافأة نهاية خدمة الموظفين
-	(8)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
(30,015)	(9,653)	الأنشطة الاستثمارية
		استثمارات في شركات زميلة
(651)	(1,269)	توزيعات أرباح مستلمة
525	155	(الزيادة) / النقص في ودائع لأجل
15	(441)	النقص في قروض أخرى
611	79	المحصل من بيع موجودات ثابتة
1,231	-	شراء ممتلكات ومعدات
(9,618)	(18)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
(7,887)	(1,494)	الأنشطة التمويلية
		الزيادة في بنوك دائنة
28,518	38,463	(النقص) / الزيادة في قروض لأجل
5,506	(431)	توزيعات أرباح مدفوعة
(4,336)	-	المحصل من بيع أسهم خزينة
44	-	فوائد مدفوعة
(1,518)	(2,193)	صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية
28,214	35,839	أثر ترجمة عملات أجنبية
409	(421)	صافي الزيادة / (النقص) في النقد والنقد المعادل
(9,279)	24,271	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
14,052	26,374	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة
4,773	50,645	

إن الإيضاحات المرفقة المبينة على الصفحات من 9 إلى 16 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012

1. تأسيس الشركة ونشاطها

تأسست شركة المجموعة البترولية المستقلة - ش.م.ك. (مقفلة) ("الشركة الأم") كشركة مساهمة كويتية مقفلة بتاريخ 11 سبتمبر 1976. أدرجت الشركة الأم في سوق الكويت للأوراق المالية بتاريخ 10 ديسمبر 1995.

تتضمن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع للشركة الأم كما في لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012 الشركة الأم وشركاتها التابعة (يشار إليهم "بالمجموعة"). ان الأغراض الأساسية للمجموعة هي المتاجرة بالنفط الخام والمنتجات البترولية، الاستثمارات الاستراتيجية والمشاريع المشتركة في مجالات تخزين البترول، وخدمات التفريغ، والتوزيع وأنشطة أخرى متعلقة بصناعة البترول، والخدمات الاستشارية في مجال البترول والبتروكيماويات، ملكية وإستئجار السفن وغيرها من الخدمات المساعدة.

إن عنوان الشركة الأم المسجل هو ص.ب. 24027 - الصفاة، 13101 - دولة الكويت.

تمت الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012 من قبل رئيس مجلس الإدارة بالنيابة عن مجلس الإدارة بتاريخ 24 يوليو 2012.

2. أسس الإعداد

(أ) بيان الالتزام

تم إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع طبقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية".

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

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع متفقة مع تلك المستخدمة لإعداد البيانات المالية المجمع السنوية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011.

(ب) الأحكام والتقديرات

إن إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع يتطلب من الإدارة إبداء الآراء وإجراء تقديرات وافتراضات تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المدرجة للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصاريف وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات.

عند إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع، فإن الآراء الهامة التي قامت بوضعها الإدارة عند تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة والأسباب الرئيسية لعدم التأكد من التقديرات مماثلة لتلك المطبقة على البيانات المالية المجمع السنوية المدققة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011.

3. صافي فوائد عمليات تسويق البترول

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2011	2012	2011	2012	
ألف دينار كويتي (غير مدققة)	ألف دينار كويتي (غير مدققة)	ألف دينار كويتي (غير مدققة)	ألف دينار كويتي (غير مدققة)	
15	4,070	9	4,053	إيرادات فوائد
(1,540)	(2,629)	(666)	(1,309)	مصاريف فوائد
(1,525)	1,441	(657)	2,744	

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012

4. صافي (مصاريق) / إيرادات أخرى

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2011	2012	2011	2012	
ألف دينار كويتي (غير مدققة)	ألف دينار كويتي (غير مدققة)	ألف دينار كويتي (غير مدققة)	ألف دينار كويتي (غير مدققة)	
-	797	-	797	استرداد أتعاب قانونية محكوم بها
-	(957)	-	(957)	مخصص خسارة لبيع محتمل لسفينة (ج . ستار)
500	117	179	13	صافي ربح تبادل عملات أجنبية
(720)	-	(720)	-	خسارة من بيع سفينة (ج . نوماد)
100	77	61	44	إيرادات أخرى
(120)	34	(480)	(103)	

5. ربحية السهم

تم احتساب ربحية السهم بتقسيم ربح الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة كما يلي:

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2011	2012	2011	2012	
ألف دينار كويتي (غير مدققة)	ألف دينار كويتي (غير مدققة)	ألف دينار كويتي (غير مدققة)	ألف دينار كويتي (غير مدققة)	
870	3,630	(749)	1,832	ربح / (خسارة) الفترة
أسهم	أسهم	أسهم	أسهم	
152,250,000	152,250,000	152,250,000	152,250,000	المتوسط المرجح لعدد الأسهم المصدرة القائمة خلال الفترة
(7,676,000)	(7,620,000)	(7,633,000)	(7,620,000)	المتوسط المرجح لعدد أسهم الخزينة القائمة خلال الفترة
144,574,000	144,630,000	144,617,000	144,630,000	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة
6.02	25.10	(5.18)	12.67	ربحية السهم (فلس)

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012

6. نقد في الصندوق ولدى البنوك

30 يونيو 2011 ألف دينار كويتي (غير مدققة)	31 ديسمبر 2011 ألف دينار كويتي (مدققة)	30 يونيو 2012 ألف دينار كويتي (غير مدققة)	
1,438	1,233	6,178	النقد في الصندوق ولدى البنوك
3,335	25,141	44,467	حسابات تحت الطلب وودائع لأجل
4,773	26,374	50,645	النقد والنقد المعادل
754	765	1,206	ودائع لأجل تستحق بعد 3 أشهر
5,527	27,139	51,851	

7. إستثمارات

30 يونيو 2011 ألف دينار كويتي (غير مدققة)	31 ديسمبر 2011 ألف دينار كويتي (مدققة)	30 يونيو 2012 ألف دينار كويتي (غير مدققة)	
40,263	38,364	39,488	إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل:
898	1,197	1,160	محافظ بها للمتاجرة:
41,161	39,561	40,648	محافظ مدارة
			أوراق مالية مسعرة
176	176	178	إستثمارات متاحة للبيع:
9,574	24,121	24,295	أوراق مالية مسعرة
9,750	24,297	24,473	أوراق مالية غير مسعرة

إن الإستثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل بقيمة دفترية 39,488 ألف دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 38,364 ألف دينار كويتي، 30 يونيو 2011: 40,263 ألف دينار كويتي) مرهونة كضمان مقابل مبالغ مستحقة لبنوك.

كما تتضمن الأوراق المالية غير المسعرة استثمار بنسبة 12.5% في شركة آسيا بترول يوم المحدودة تم إدراجه بالتكلفة بمبلغ 1,137 ألف دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 1,137 ألف دينار كويتي و30 يونيو 2011: 1,137 ألف دينار كويتي).

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012

8. مدينون تجاريون وآخرون

خلال الفترة المنتهية في 30 يونيو 2012، استلمت المجموعة 85.67 مليون دولار أمريكي (23.95 مليون دينار كويتي) كتسوية كاملة ونهائية لرصيد مدين قائم، شاملا كامل الفوائد وتكاليف التحكيم والتكاليف القانونية من احد عملاء المجموعة، والذي كانت المجموعة قد رفعت وريحت ضده اجراءات تحكيم من خلال محكمة التحكيم الدولية. بلغت الفوائد المستلمة بناء على الحكم 14.44 مليون دولار أمريكي (4 مليون دينار كويتي) (إيضاح 3). بلغت الأتعاب القانونية المستلمة بناء على الحكم 2.87 مليون دولار أمريكي (0.79 مليون دينار كويتي) وتم إدراجها ضمن الإيرادات الأخرى (إيضاح 4).

9. استثمار في مشروع مشترك

تمتلك المجموعة حصة بنسبة 50% مع حق معادل للتصويت في رأس المال لشركة يونيتيرمينالز المحدودة Uniterminals Ltd. - لبنان. فيما يلي تفاصيل حصة من نتائج المشروع المشترك المسجلة خلال الفترة:

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو	
2011	2012	2011	2012
ألف دينار كويتي (غير مدققة)	ألف دينار كويتي (غير مدققة)	ألف دينار كويتي (غير مدققة)	ألف دينار كويتي (غير مدققة)
463	500	159	179
463	500	159	179

حصة من نتائج شركة
- Uniterminals Ltd.
لبنان

تم احتساب حصة المجموعة في صافي الموجودات ونتائج أعمال المشروع المشترك المتضمنة في المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة بناء على معلومات مالية معدة من قبل الإدارة لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012 (2011): فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2011).

10. استثمارات في شركات زميلة

فيما يلي تفاصيل حصة من نتائج الشركات الزميلة المسجلة خلال الفترة:

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو	
2011	2012	2011	2012
ألف دينار كويتي (غير مدققة)	ألف دينار كويتي (غير مدققة)	ألف دينار كويتي (غير مدققة)	ألف دينار كويتي (غير مدققة)
838	892	418	443
212	225	90	101
351	(45)	159	63
393	445	139	278
-	(619)	-	(336)
1,794	898	806	549

حصة من نتائج هورايزون
سنغافورة تيرمينالز
المحدودة
حصة من نتائج الشركة
العربية للصهاريج (ذ.م.م.)
حصة من نتائج انبترو
SARL
حصة من نتائج هورايزون
جيبوتي هولدينجز
حصة من نتائج هورايزون
طنجة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
لفترة السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012

تم احتساب حصة المجموعة في صافي الموجودات ونتائج الشركات الزميلة المتضمنة في المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة بناء على معلومات مالية معدة من قبل الإدارة لفترة السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012 (2011: فترة السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2011).

دفعت المجموعة ، خلال الفترة ، مبلغ إضافي قدره 1,269 ألف دينار كويتي مقابل حصتها بنسبة 32.5% في هورايزون طنجة إس ايه ، وهو ما يمثل الاستثمار في محطة تخزين النفط في المغرب .

11. ممتلكات ومعدات

تتضمن الممتلكات والمعدات كما في 30 يونيو 2012 مبلغ 18,830 ألف دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 20,726 ألف دينار كويتي، 30 يونيو 2011: 19,762 ألف دينار كويتي) يتعلق بالسفن المملوكة من قبل إحدى الشركات التابعة، شركة دي أند كي هولدينج - ذ.م.م. إن القرض لأجل بأكمله يتعلق بتمويل هذه السفن والتي هي مضمونة للقرض.

12. رأس المال

يتكون رأس المال المصرح به والمصدر والمدفوع بالكامل من 152,250,000 سهم قيمة كل سهم 100 فلس (31 ديسمبر 2011: 152,250,000 سهم قيمة كل سهم 100 فلس و 30 يونيو 2011: 152,250,000 سهم قيمة كل سهم 100 فلس).

13. أسهم خزينة

30 يونيو 2011 ألف دينار كويتي (غير مدققة)	31 ديسمبر 2011 ألف دينار كويتي (مدققة)	30 يونيو 2012 ألف دينار كويتي (غير مدققة)	عدد الأسهم النسبة المئوية للأسهم المصدرة القيمة السوقية (ألف دينار كويتي) التكلفة (ألف دينار كويتي)
7,620,000	7,620,000	7,620,000	
5.00%	5.00%	5.00%	
3,048	2,553	2,400	
2,770	2,770	2,770	

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012

14. المعاملات مع أطراف ذات صلة

يمثل هذا البند المعاملات مع أطراف ذات صلة ضمن النشاط الاعتيادي لأعمالها. إن الأرصدة والمعاملات مع أطراف ذات صلة المتضمنة في المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع هي كما يلي :

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2011	2012	2011	2012	
ألف دينار كويتي (غير مدققة)	ألف دينار كويتي (غير مدققة)	ألف دينار كويتي (غير مدققة)	ألف دينار كويتي (غير مدققة)	
58,382	105,206	25,102	67,833	(أ) الإيرادات والمصاريف المبيعات
2,424	2,360	1,278	1,019	مصاريف تخزين
390	390	199	199	(ب) مكافأة أعضاء الإدارة العليا
43	40	23	18	رواتب ومزايا قصيرة الأجل أخرى
				مكافأة نهاية الخدمة

(ج) مستحق من / إلى أطراف ذات صلة

30 يونيو 2011	31 ديسمبر 2011	30 يونيو 2012	
ألف دينار كويتي (غير مدققة)	ألف دينار كويتي (مدققة)	ألف دينار كويتي (غير مدققة)	
20,155	14,135	6,742	مستحق من أطراف ذات صلة
3,486	3,159	3,104	مدينين تجاريين وآخرون
			قروض أخرى
1,963	2,020	1,692	مستحق إلى أطراف ذات صلة
			دائنون تجاريين وآخرون

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012

15. معلومات القطاع

تعمل المجموعة بصورة رئيسية في المتاجرة في النفط الخام والمنتجات البترولية. كذلك فإن أنشطة المتاجرة في النفط الخام والمنتجات البترولية تتعلق بعمليات التخزين والنقل والتوزيع وتتداخل هذه العمليات والأنشطة وتتعرض لمخاطر وعوائد متشابهة، وعليه فإن الإدارة تعتبر أن المجموعة تعمل ضمن قطاعاً تقريريًا تشغيلياً واحداً. كما تعمل المجموعة في مناطق جغرافية مختلفة. إن معلومات القطاعات التقريرية التشغيلية للمجموعة يتم تلخيصها فيما يلي :

الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو

2011		2012		
نتائج القطاع	إيرادات القطاع	نتائج القطاع	إيرادات القطاع	
ألف دينار كويتي (غير مدققة)	ألف دينار كويتي (غير مدققة)	ألف دينار كويتي (غير مدققة)	ألف دينار كويتي (غير مدققة)	
2,252	242,127	4,153	275,618	أفريقيا والشرق الأوسط
(806)	52,305	(117)	56	أوروبا وجنوب أمريكا
(393)	10,092	488	16,970	آسيا والشرق الأقصى
1,053	304,524	4,524	292,644	
(1,239)		(1,599)		بنود مشتركة غير موزعة
(186)		2,925		ربح / (خسارة) العمليات

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو

2011		2012		
نتائج القطاع	إيرادات القطاع	نتائج القطاع	إيرادات القطاع	
ألف دينار كويتي (غير مدققة)	ألف دينار كويتي (غير مدققة)	ألف دينار كويتي (غير مدققة)	ألف دينار كويتي (غير مدققة)	
4,583	537,325	4,964	471,197	أفريقيا والشرق الأوسط
(1,303)	79,182	(54)	17,006	أوروبا وجنوب أمريكا
67	10,092	953	36,097	آسيا والشرق الأقصى
3,347	626,599	5,863	524,300	
(2,620)		(3,170)		بنود مشتركة غير موزعة
727		2,693		ربح العمليات

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012

16. مطلوبات محتملة وارتباطات

مطلوبات محتملة

30 يونيو 2011 ألف دينار كويتي (غير مدققة)	31 ديسمبر 2011 ألف دينار كويتي (مدققة)	30 يونيو 2012 ألف دينار كويتي (غير مدققة)	
8,581	14,277	4,684	خطابات الضمان وتأمين عطاءات
93,127	156,355	96,063	اعتمادات مستندية
<u>101,708</u>	<u>170,632</u>	<u>100,747</u>	
13,290	7,742	6,532	ارتباطات استثمارات في مشاريع

17. الجمعية العمومية السنوية

وافقت الجمعية العمومية السنوية للمساهمين في اجتماعها المنعقد في 21 مارس 2012 على البيانات المالية السنوية المجمعة المدققة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011. لم يتم الإعلان عن أي توزيعات أرباح للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011.

وافقت الجمعية العمومية السنوية للمساهمين في اجتماعها المنعقد في 27 مارس 2011 على البيانات المالية السنوية المجمعة المدققة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010، كما وافقت أيضاً على دفع توزيعات أرباح نقدية بواقع 30 فلس للسهم الواحد للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010.