المنار
للتمويل والإجارة



٢٠١٢

شركة المنار للتمويل والإجارة
ش.م.ك. (مقفلة)
وشـــركـــاتـــها التـــابعة
دولة الكويت

AL MANAR FINANCING & LEASING
المـــنـــار للتمـــويـــل والإجـــارة

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
و تقرير مراقبي الحسابات المستقلين

للفترة من ١ يناير إلى ٣٠ يونيو ٢٠١٢
(غيـر مدققـة)

فهرس	صفحة
تقرير مراجعة مراقبي الحسابات المستقلين للمعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة	٢-٣
بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع في ٣٠ يونيو ٢٠١٢	٤
بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع للفترة من ١ يناير إلى ٣٠ يونيو ٢٠١٢	٥
بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع للفترة من ١ يناير إلى ٣٠ يونيو ٢٠١٢	٦
بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع للفترة من ١ يناير إلى ٣٠ يونيو ٢٠١٢	٧
بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع للفترة من ١ يناير إلى ٣٠ يونيو ٢٠١٢	٨
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة	٩-١٢

Deloitte.
ديلويت وتوش
الفهد، الوزان و شركاهم
شارع أحمد الجابر ، الشرق
مجمع دار العوضي، الدور السابع والتاسع
ص.ب 20174 ، الصفاة 13062 أو
ص.ب 23049 ، الصفاة 13091 أو
الكويت
هاتف : 8060 2243 - 8844 2240 956+
فاكس : 2080 2245 - 8855 2240 956+
www.deloitte.com

بيكر تلي
الكويت
د. سعود حمد الحميدى و شركاه
محاسبون قانونيون
ص. ب. 1486
الصفاة 13015 الكويت
هاتف : 22443222 965+
22442333
فاكس : 22461225 965+
www.bakertillykuwait.com

شركة المنار للتمويل والإجارة ش.م.ك. (مقفلة)
شركة مساهمة كويتية (مقفلة)
دولة الكويت

تقرير مراجعة مراقبي الحسابات المستقلين إلى السادة أعضاء مجلس الإدارة

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف المرفق لشركة المنار للتمويل والإجارة (شركة مساهمة كويتية – مقفلة) "الشركة الأم" وشركاتها التابعة (يعرفوا مجتمعين بالمجموعة) كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢، وكذلك بيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المجمعة المكثفة لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسئولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وفقاً لأسس الإعداد المبينة في إيضاح رقم (٢). إن مسئوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة بناءاً على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقا للمعيار الدولي المتعلق بمهام المراجعة ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة".
إن أعمال مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة تتضمن بصورة أساسية إجراء استفسارات من الأشخاص المسئولين 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، وبناءاً عليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق.

الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا، لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة المرفقة لم يتم إعدادها، من جميع النواحي المادية، وفقاً لأسس الإعداد المبينة في إيضاح رقم (٢).

تقرير حول متطلبات قانونية وتنظيمية أخرى

استناداً إلى مراجعتنا أيضا، فإن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة تتفق مع ما هو وارد بدفاتر الشركة الأم، وأنه في حدود المعلومات التي توافرت لدينا، لم يرد إلى علمنا ما يشير إلى وجود أية مخالفات خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ لأحكام قانون الشركات التجارية لسنة ١٩٦٠ وتعديلاته اللاحقة أو للنظام الأساسي للشركة الأم على وجه يؤثر مادياً في نشاط المجموعة أو في مركزها المالي المجمع.
نبين أيضاً أنه خلال مراجعتنا لم يرد إلى علمنا وجود أية مخالفات مادية لأحكام القانون رقم ٣٢ لسنة ١٩٦٨ والتعديلات اللاحقة له في شأن النقد وبنك الكويت المركزي وتنظيم المهنة المصرفية والتعليمات المتعلقة به خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢.

جاسم أحمد الفهد
مراقب حسابات مرخص رقم ٥٣ فئة أ
ديلويت وتوش
من الفهد والوزان وشركاهم

د. سعود الحميدي
سجل مراقبي الحسابات رقم ٥١ فئة أ
من د. سعود حمد الحميدي وشركاه
عضو في بيكر تيلي العالمية

الكويت في ٣١ مايو ٢٠١٢

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع

في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

	إيضاح	٣٠ يونيو ٢٠١٢ دينار كويتي	(مدقق) ٣١ ديسمبر ٢٠١١ دينار كويتي	٣٠ يونيو ٢٠١١ دينار كويتي
الأصول				
النقد والنقد المعادل		3,069,725	3,368,373	3,113,114
استثمار في ذمم مرابحة مدينة	3	3,905,719	1,503,886	-
ذمم مدينة	4	35,472,590	34,010,533	34,411,293
أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	5	4,746,834	4,726,494	7,433,332
استثمار متاح للبيع		2,169,087	2,169,087	-
استثمار في شركة زميلة		-	-	3,755,538
عقارات استثمارية		2,032,335	2,032,335	2,017,981
ذمم مدينة أخرى ومدفوعات مقدماً		129,648	109,789	1,014,439
مستحق من الطرف ذي العلاقة	9	214,448	214,448	214,448
أصول غير ملموسة		2,114	4,071	6,132
ممتلكات ومعدات		26,513	18,057	7,014
مجموع الأصول		**51,769,013**	**48,157,073**	**51,973,291**

الإلتزامات وحقوق الملكية

الالتزامات				
مرابحة ووكالة إسلامية دائنة	6	17,873,593	14,865,413	14,955,241
ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى		2,523,759	2,486,200	1,871,495
مخصص مكافأة نهاية خدمة الموظفين		439,853	415,679	367,673
مجموع الالتزامات		**20,837,205**	**17,767,292**	**17,194,409**
حقوق الملكية				
رأس المال		30,874,759	30,874,759	30,874,759
علاوة إصدار		312,020	312,020	312,020
احتياطي قانوني		1,265,937	1,265,937	1,265,937
احتياطي اختياري		1,243,823	1,243,823	1,243,823
احتياطي ترجمة عملات أجنبية		-	-	115,641
(خسائر متراكمة)/أرباح محتفظ بها		(2,764,731)	(3,306,758)	966,702
مجموع حقوق الملكية		**30,931,808**	**30,389,781**	**34,778,882**
مجموع الالتزامات وحقوق الملكية		**51,769,013**	**48,157,073**	**51,973,291**

بدر عبد الله السميط
رئيس مجلس الإدارة

صلاح محمد الوزان
نائب رئيس مجلس الإدارة

إن الإيضاحات على الصفحات من ٨ إلى ١١ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع

للفترة من ١ يناير إلى ٣٠ يونيو ٢٠١٢

		الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		الستة أشهر المنتهية ٣٠ يونيو	
		٢٠١٢	٢٠١١	٢٠١٢	٢٠١١
	إيضاح	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
الإيرادات					
إيرادات تمويل		998,439	1,026,635	1,991,344	2,174,304
صافي ربح/(خسارة) استثمار	7	2,872	(267,063)	20,531	(283,443)
إيرادات أخرى		180,532	96,999	365,852	160,525
		1,181,843	**856,571**	**2,377,727**	**2,051,386**
المصاريف					
تكاليف تمويل		(311,565)	(266,855)	(590,470)	(595,820)
مصاريف عمومية وإدارية		(358,763)	(359,828)	(740,007)	(805,341)
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	4	(549,786)	(220,123)	(494,619)	(23,597)
		(1,220,114)	**(846,806)**	**(1,825,096)**	**(1,424,758)**
(خسارة)/الربح قبل مخصصات حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي والزكاة		(38,271)	9,765	552,631	626,628
مخصص حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي		-	(87)	-	(5,639)
الزكاة		(4,220)	(264)	(10,604)	(6,361)
صافي (خسارة)/ربح الفترة		(42,491)	9,414	542,027	614,628
(خسارة)/ربحية السهم (فلس)	**8**	**(0.14)**	**0.03**	**1.76**	**1.99**

	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		الستة أشهر المنتهية في٣٠ يونيو	
	٢٠١٢	٢٠١١	٢٠١٢	٢٠١١
	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
صافي (خسارة)/ربح الفترة	(42,491)	9,414	542,027	614,628
الدخل الشامل الآخر للفترة	-	-	-	-
إجمالي (الخسائر)/الدخل الشامل للفترة	**(42,491)**	**9,414**	**542,027**	**614,628**

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع

للفترة من ١ يناير إلى ٣٠ يونيو ٢٠١٢

	رأس المال	علاوة إصدار	احتياطي قانوني	احتياطي اختياري	احتياطي ترجمة عملات أجنبية	(خسائر متراكمة)/ أرباح محتفظ بها	المجموع
	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٢	30,874,759	312,020	1,265,937	1,243,823	-	(3,306,758)	**30,389,781**
صافي ربح الفترة	-	-	-	-	-	542,027	**542,027**
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٢	30,874,759	312,020	1,265,937	1,243,823	-	(2,764,731)	**30,931,808**
الرصيد في ١ يناير ٢٠١١	30,874,759	312,020	1,265,937	1,243,823	115,641	352,074	**34,164,254**
صافي ربح الفترة	-	-	-	-	-	614,628	**614,628**
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١١	30,874,759	312,020	1,265,937	1,243,823	115,641	966,702	**34,778,882**

إن الإيضاحات على الصفحات من ٨ إلى ١١ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع

للفترة من ١ يناير إلى ٣٠ يونيو ٢٠١٢

	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢	الستة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١
أنشطة تشغيلية	دينار كويتي	دينار كويتي
ربح الفترة	542,027	614,628
التعديلات لـ:		
استهلاك وإطفاء	7,420	7,681
استرداد مخصص خسارة انخفاض قيمة عقارات استثمارية	-	(10,541)
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	494,619	23,597
صافي (ربح)/خسارة استثمار	(20,531)	283,443
إيراد من ذمم مرابحة مدينة	(10,965)	-
تكاليف تمويل	590,470	595,820
مخصص مكافأة نهاية خدمة الموظفين	33,354	33,757
	1,636,394	**1,548,385**
ذمم مدينة	(1,956,676)	8,591,386
حركة الاستثمار	(10,840)	-
ذمم مدينة أخرى ومدفوعات مقدماً	(19,859)	(41,214)
مستحق من طرف ذي علاقة	-	(583)
ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى	37,559	(25,742)
المدفوع لمكافأة نهاية خدمة الموظفين	(9,180)	(24,305)
صافي النقد (المستخدم في)/الناتج من الأنشطة التشغيلية	**(322,602)**	**10,047,927**

أنشطة إستثمارية		
استثمارات في ذمم مرابحة مدينة	(2,401,833)	-
شراء عقارات استثمارية	-	(844,200)
توزيعات أرباح مستلمة	11,031	40,633
إيرادات مرابحة مستلمة	10,965	-
شراء ممتلكات ومعدات	(13,919)	(3,175)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية	**(2,393,756)**	**(806,742)**

أنشطة تمويلية		
صافي الحركة في ذمم مرابحة ووكالات إسلامية دائنة	3,008,180	(7,132,465)
تكاليف تمويل مدفوعة	(590,470)	(595,820)
صافي النقد الناتج من/(المستخدم في) الأنشطة التمويلية	**2,417,710**	**(7,728,285)**
صافي (النقص)/الزيادة في النقد والنقد المعادل	(298,648)	1,512,900
النقد والنقد المعادل في بداية الفترة	3,368,373	1,600,214
النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة	**3,069,725**	**3,113,114**

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

للفترة من ١ يناير إلى ٣٠ يونيو ٢٠١٢

١. التأسيس والأنشطة الرئيسية

تأسست شركة المنار للتمويل والإجارة ش.م.ك. (مقفلة) ("الشركة الأم") في دولة الكويت في عام ٢٠٠٣ بموجب كتاب التصريح بالتأسيس رقم ٤٨٥٧ مجلد ١ المؤرخ في ٦ ديسمبر ٢٠٠٣.
تتمثل الأنشطة الرئيسية للشركة الأم وشركاتها التابعة (يشار إليهم مجتمعين بـ "المجموعة") في ممارسة كافة أنشطة التمويل والاستثمار وفقاً لمبادئ الشريعة الإسلامية.
تخضع الشركة الأم لتعليمات بنك الكويت المركزي وهيئة أسواق المال.
إن عنوان الشركة الأم المسجل هو ص. ب. ٢٢٨٢٨ الصفاة ١٣٠٨٩ – الكويت.
لم يتم إصدار البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ بشكل نهائي لعدم الحصول على موافقة الجهات الرسمية عليها حتى تاريخه.
تمت الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٢ سبتمبر ٢٠١٢.

٢. السياسات المحاسبية الهامة

أساس الإعداد

أعدت هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ "التقارير المالية المرحلية" (IAS ٣٤). لا تتضمن هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة للبيانات المالية السنوية الكاملة والمعدة طبقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية، المعدلة لتطبيقها في دولة الكويت لمؤسسات الخدمات المالية الخاضعة لتعليمات بنك الكويت المركزي. وتتطلب هذه التعليمات تطبيق كافة المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية باستثناء متطلبات معيار المحاسبة الدولي ٣٩ حول المخصص المجمع للانخفاض في القيمة والتي تحل محلها متطلبات بنك الكويت المركزي حول الحد الأدنى للمخصص العام، كما هو مبيّن أدناه.
للحصول على معلومات تفصيلية، يمكن الرجوع للبيانات المالية المجمعة والإيضاحات المتضمنة في البيانات المالية المجمعة للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١.
ترى الإدارة أنه قد تم إدراج جميع التعديلات التي تعتبر ضرورية لعرض عادل في المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.
إن نتائج التشغيل لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ لا تعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقّعها للسنة التي تنتهي في
٣١ ديسمبر ٢٠١٢.
لقد تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة باستخدام نفس السياسات المحاسبية وأساليب الاحتساب المطبقة في إعداد البيانات المالية السنوية المدققة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١.
إن التعديلات على المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية التي تسري على الفترات المحاسبية التي تبدأ اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٢ لم يكن لها أي أثر مادي على السياسات المحاسبية أو المركز المالي أو أداء المجموعة.

٣. استثمار في ذمم مرابحة مدينة

إن الاستثمار في ذمم مرابحة مدينة يمثل المبالغ المودعة لدى مؤسسات مالية محلية بموجب عقود مرابحة. بلغ متوسط العائد على هذه العقود ١٪ سنوياً.

٤. ذمم مدينة

	٣٠ يونيو ٢٠١٢	(مدققة) ٣١ ديسمبر ٢٠١١	٣٠ يونيو ٢٠١١
	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
مجمل الذمم المدينة	55,960,323	53,857,354	53,631,776
ناقصاً: إيرادات مؤجلة	(9,930,527)	(9,784,234)	(9,807,236)
ناقصاً: مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	(10,557,206)	(10,062,587)	(9,413,247)
ذمم مدينة - بالصافي	**35,472,590**	**34,010,533**	**34,411,293**

إن الذمم المدينة التي تستحق خلال ٩٠ يوماً وأقل منتظمة بشكل كامل. في ٣٠ يونيو ٢٠١٢، كان مجمل الذمم المدينة البالغ ٣٦,٧١٢,٥٠٠ دينار كويتي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (٣١ ديسمبر ٢٠١١: ٣٤,١٧٦,٧٩٦ دينار كويتي؛ ٣٠ يونيو ٢٠١١: ٣٣,٣١٤,٤٨٥ دينار كويتي) منتظماً بشكل كامل.

التحليل العمري للمديونيات التي انخفضت قيمتها

	٣٠ يونيو ٢٠١٢	(مدققة) ٣١ ديسمبر ٢٠١١	٣٠ يونيو ٢٠١١
	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
٩١ – ١٨٠ يوماً	1,179,954	1,138,049	3,207,237
١٨١ – ٣٦٠ يوماً	1,128,981	2,696,028	1,371,645
أكثر من ٣٦٠ يوماً	16,938,888	15,846,481	15,738,409
المجموع	**19,247,823**	**19,680,558**	**20,317,291**

الحركة في مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

	مخصص محدد	مخصص عام	المجموع
	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٢	9,396,601	665,986	**10,062,587**
تدعيم مخصصات خلال الفترة	56,670	437,949	**494,619**
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٢	**9,453,271**	**1,103,935**	**10,557,206**
الرصيد في ١ يناير ٢٠١١	9,055,148	334,502	**9,389,650**
تدعيم/(رد) مخصصات خلال الفترة	79,643	(56,046)	**23,597**
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١١	**9,134,791**	**278,456**	**9,413,247**

لتحديد إمكانية استرداد أي ذمم مدينة، تأخذ المجموعة في الاعتبار أي تغير في الجدارة الائتمانية للذمم المدينة من تاريخ المنح المبدئي للائتمان حتى تاريخ التقرير. تحتفظ المجموعة بمبلغ ١٢,٥٦٩,٧٢٠ دينار كويتي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (٣١ ديسمبر ٢٠١١: ١١,٦٦٤,٣٥٦ دينار كويتي؛ ٣٠ يونيو ٢٠١١: ١٣,١٦٤,٦١١ دينار كويتي) كضمان على الذمم المدينة. ترى الإدارة بأنه لا توجد ضرورة لاحتساب مزيد من مخصصات الائتمان أكثر من مخصص الديون المشكوك في تحصيلها.

تتضمن الذمم المدينة مبلغ ٣٢,٨٦٨,١٧٩ دينار كويتي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (٣١ ديسمبر ٢٠١١: ٢٣,٩٩٠,٩٠٤ دينار كويتي؛ ٣٠ يونيو ٢٠١١: ٢١,٧١٣,٨٧١ دينار كويتي) مرهون مقابل مرابحات ووكالات دائنة.

٥. أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

	٣٠ يونيو ٢٠١٢ دينار كويتى	(مدققة) ٣١ ديسمبر ٢٠١١ دينار كويتى	٣٠ يونيو ٢٠١١ دينار كويتى
استثمارات في أسهم وصناديق محلية مسعرة	122,877	102,537	95,868
استثمارات في أسهم وصناديق محلية غير مسعرة	4,331,293	4,331,293	7,044,799
استثمارات في أسهم وصناديق أجنبية غير مسعرة	292,664	292,664	292,665
	4,746,834	**4,726,494**	**7,433,332**

تم تقييم الأسهم المسعرة المحلية والأجنبية استناداً إلى طريقة مضاعفات السوق للقيمة الدفترية لهذه الاستثمارات كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١. تم تقييم الاستثمارات في الصناديق استناداً إلى صافي قيمة الأصول المتاحة من مدير الصندوق.

٦. ذمم مرابحة ووكالة اسلامية دائنة

بلغ متوسط معدّل تكلفة دائني المرابحة والوكالة الإسلامية ٦,٥٣٪ كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (٣١ ديسمبر ٢٠١١: ٧,١٤٪، ٣٠ يونيو ٢٠١١: ٧,٠٥٪) سنوياً.

٧. صافي ربح/(خسارة) استثمار

	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو	
	٢٠١٢ دينار كويتى	٢٠١١ دينار كويتى	٢٠١٢ دينار كويتى	٢٠١١ دينار كويتى
التغير في القيمة العادلة	2,722	(305,066)	9,500	(321,446)
إيرادات توزيعات أرباح	150	40,633	11,031	40,633
خسائر بيع	-	(2,630)	-	(2,630)
	2,872	**(267,063)**	**20,531**	**(283,443)**

٨. (خسارة)/ربحية السهم

يتم احتساب (خسارة)/ربحية السهم بتقسيم صافي (خسارة)/ربح الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة كما يلي:

	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		الستة أشهر المنتهية في٣٠ يونيو	
	٢٠١٢ دينار كويتى	٢٠١١ دينار كويتى	٢٠١٢ دينار كويتى	٢٠١١ دينار كويتى
صافي (خسارة)/ربح الفترة	(42,491)	9,414	542,027	614,628
المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة للشركة الأم	308,747,590	308,747,590	308,747,590	308,747,590
(خسارة)/ربحية السهم (فلس)	**(0.14)**	**0.03**	**1.76**	**1.99**

٩. المعاملات والأرصدة مع أطراف ذات علاقة

تشتمل الأطراف ذات العلاقة على المساهمين الرئيسيين وأعضاء مجلس الإدارة والمدراء التنفيذيين بالمجموعة وعائلاتهم والشركات التي يملكون حصصاً رئيسية فيها. تتم كافة المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة على أساس تجاري بحت، ويتم الموافقة عليها من قبل إدارة المجموعة.

إن الأرصدة والمعاملات مع الأطراف ذات العلاقة الواردة في المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة هي كما يلي:

	٣٠ يونيو ٢٠١٢	(مدققة) ٣١ ديسمبر ٢٠١١	٣٠ يونيو ٢٠١١
	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
أ- ذمم مدينة	53,854	54,118	55,276
بـ- استثمارات مدارة من قبل المساهم الرئيسي	3,775,812	4,346,494	6,993,714
جـ- مستحق من طرف ذي علاقة (شركة بيت التمويل القطري ش.م.ق.م.)	214,488	214,448	214,448
د- مدفوعات موظفي الإدارة الرئيسيين			
رواتب ومزايا أخرى قصيرة الأجل	**306,412**	**482,919**	**299,646**

١٠. معلومات القطاع

يتم تحديد قطاعات الأعمال استناداً إلى معلومات التقارير الداخلية حول عناصر المجموعة التي تتم مراجعتها بانتظام من قبل صانع القرار التشغيلي الرئيسي من أجل توزيع الموارد للقطاع وتقييم أدائها. تنقسم قطاعات الأعمال إلى قطاعين رئيسيين. إن قطاعات الأعمال تمثل عناصر مميزة للمجموعة، حيث تقوم بتقديم منتجات أو خدمات تتعرض للانكشاف للمخاطر ولها مزايا تختلف عن تلك التي توجد في قطاعات أعمال أخرى.

	٣٠ يونيو ٢٠١٢			
	تمويل	استثمار	بنود غير موزعة	المجموع
	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
إيرادات القطاع	2,062,293	20,531	294,903	2,377,727
مصاريف القطاع	(1,085,089)	-	(750,611)	(1,835,700)
نتائج القطاع	977,204	20,531	(455,708)	542,027
أصول القطاع	38,542,315	12,853,975	372,723	51,769,013
التزامات القطاع	**17,873,593**	**-**	**2,963,612**	**20,837,205**

	٣٠ يونيو ٢٠١١			
	تمويل	استثمار	بنود غير موزعة	المجموع
	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
إيرادات القطاع	2,256,480	(272,902)	67,808	2,051,386
مصاريف القطاع	(619,417)	-	(817,341)	(1,436,758)
نتائج القطاع	1,637,063	(272,902)	(749,533)	614,628
أصول القطاع	37,524,407	13,705,926	742,958	51,973,291
التزامات القطاع	**14,955,241**	**-**	**2,239,168**	**17,194,409**

AL MANAR
FINANCING & LEASING



2012