

شركة الاتصالات المتنقلة ش.م.ك
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
31 مارس 2012

المحتويات

الصفحة	
1	تقرير المراجعة
2	بيان المركز المالي المكثف المجمع (غير مدقق)
3	بيان الدخل المكثف المجمع (غير مدقق)
4	بيان الدخل الشامل المكثف المجمع (غير مدقق)
5	بيان التغيرات في حقوق الملكية المكثف المجمع (غير مدقق)
6	بيان التدفقات النقدية المكثف المجمع (غير مدقق)
16 - 7	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع (غير مدققة)

شركة الاتصالات المتنقلة (ش.م.ك)

دولة الكويت

تقرير مراجعة مراقبي الحسابات المستقلين إلى السادة أعضاء مجلس الإدارة المحترمين

تقرير عن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المكثف المجمع المرفق لشركة الاتصالات المتنقلة ش.م.ك. (الشركة الأم) وشركاتها التابعة (معاً يعرفوا بـ "المجموعة") كما في 31 مارس 2012، وبيانات الدخل والدخل والشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المكثفة المجمعة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة بناءً على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

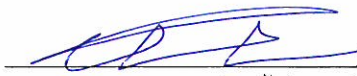
لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بمهام المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة". إن أعمال مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتضمن بصورة أساسية إجراء استفسارات من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. 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 نبدي رأي تدقيق.

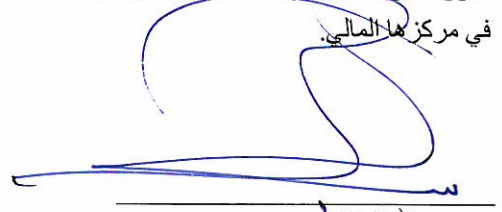
الاستنتاج

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

تقرير عن مراجعة الأمور القانونية والتنظيمية الأخرى

استناداً إلى مراجعتنا أيضاً، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة 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 الفترة المنتهية في 31 مارس 2012 لأحكام قانون الشركات التجارية لسنة 1960 وتعديلاته اللاحقة أو للنظام الأساسي للشركة الأم على وجه يؤثر مادياً في نشاط المجموعة أو في مركزها المالي.


د. سعود الحميدي
سجل مراجعي الحسابات رقم 51 فئة أ
د. سعود الحميدي وشركاه
عضو في بيكرتلي العالمية


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

بيان المركز المالي المكثف المجمع (غير مدقق)

كما في 31 مارس 2012

(جميع المبالغ بالآلاف دينار كويتي)

غير مدققة	مدققة	غير مدققة	ايضاح
31 مارس 2011	31 ديسمبر 2011	31 مارس 2012	
			الموجودات
			الموجودات المتداولة
1,048,111	404,764	424,004	3 نقد وأرصدة لدى البنوك
461,076	332,843	334,368	مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى
13,232	21,182	24,952	بضاعة
6,358	5,879	6,587	استثمارات في أوراق مالية - بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
<u>1,528,777</u>	<u>764,668</u>	<u>789,911</u>	
			الموجودات غير المتداولة
88,754	62,470	64,742	استثمارات في أوراق مالية - متاحة للبيع
104,869	81,131	73,877	استثمار في شركات زميلة
39,368	44,871	46,185	حصة في شركة تحت سيطرة مشتركة
184,691	190,166	189,737	قروض لشركات زميلة
757,262	795,644	794,911	ممتلكات ومعدات
1,244,717	1,256,094	1,250,637	موجودات غير ملموسة
28,314	92,190	81,220	موجودات أخرى
<u>2,447,975</u>	<u>2,522,566</u>	<u>2,501,309</u>	
<u>3,976,752</u>	<u>3,287,234</u>	<u>3,291,220</u>	
			مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق الملكية
			المطلوبات المتداولة
577,733	506,541	783,375	دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى
230,454	313,823	149,121	المستحق للبنوك
<u>808,187</u>	<u>820,364</u>	<u>932,496</u>	
			المطلوبات غير المتداولة
330,632	226,159	332,276	مستحق للبنوك
142,582	35,173	36,541	مطلوبات أخرى غير متداولة
<u>473,214</u>	<u>261,332</u>	<u>368,817</u>	
			حقوق الملكية
			المتاحة لمساهمي الشركة الأم
430,754	430,754	431,356	رأس المال
1,703,351	1,703,351	1,705,158	علاوة إصدار أسهم
(567,834)	(567,834)	(567,834)	أسهم الخزينة
214,871	215,377	215,377	احتياطي قانوني
(262,844)	(214,064)	(218,821)	احتياطي ترجمة عملات أجنبية
1,967	1,967	1,967	احتياطي أسهم خزينة
(1,748)	(1,760)	(1,755)	تكلفة إصدار أسهم شركة زميلة
(5,602)	(10,046)	(7,895)	احتياطي القيمة العادلة للاستثمارات
5,991	7,141	4,082	احتياطي خيار شراء الأسهم
(1,796)	(849)	-	احتياطي التحوط
302,008	516,453	314,944	أرباح مرحلة
776,365	-	-	توزيعات أرباح مقترحة
<u>2,595,483</u>	<u>2,080,490</u>	<u>1,876,579</u>	
99,868	125,048	113,328	حقوق غير مسيطرة
<u>2,695,351</u>	<u>2,205,538</u>	<u>1,989,907</u>	
<u>3,976,752</u>	<u>3,287,234</u>	<u>3,291,220</u>	مجموع حقوق الملكية
			مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع.

إعتمد مجلس الإدارة إصدار هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع في 7 مايو 2012.

نبيل بن سلامة
الرئيس التنفيذي

أسعد أحمد البتوان
رئيس مجلس الإدارة

شركة الإتصالات المتنقلة ش.م.ك
الكويت

بيان الدخل المكتف المجمع (غير مدقق)
الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012

(جميع المبالغ بالآلاف دينار كويتي)

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		إيضاح	
2011	2012		
			العمليات المستمرة
324,378	325,729		الإيرادات
(86,534)	(87,891)		تكلفة المبيعات
237,844	237,838		إجمالي الربح
(67,587)	(62,687)		مصاريف توزيع وتسويق وتشغيل
(19,382)	(21,969)		مصاريف عمومية وإدارية
(41,810)	(47,382)		استهلاكات وإطفاءات
(3,152)	(2,379)		مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
105,913	103,421		ربح التشغيل
4,345	4,487		إيرادات فوائد
(393)	773	8	إيرادات استثمار
(10,001)	(7,896)		حصة في خسارة شركات زميلة
(902)	1,452		حصة في ربح / (خسارة) شركة تحت سيطرة مشتركة
2,578	3,130		إيرادات أخرى
(5,523)	(5,116)		أعباء تمويل
(23,515)	(4,406)		خسارة إعادة تقييم عملات
(8)	(108)		مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
(720)	(731)		حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(2,025)	(2,619)		ضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة
69,749	92,387		ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
(8,611)	(14,707)		مصروف ضريبة الدخل
61,138	77,680		ربح الفترة من العمليات المستمرة
		11	العمليات المتوقفة
16,320	-		مخصصات انتفى الغرض منها
77,458	77,680		ربح الفترة
			متاح لـ :
69,915	70,919		مساهمي الشركة الأم
7,543	6,761		الحقوق غير المسيطرة
77,458	77,680		
		9	ربحية السهم
			الأساسية (فلس)
14	18		من العمليات المستمرة
4	-		من العمليات المتوقفة
18	18		
			المخفضة (فلس)
14	18		من العمليات المستمرة
4	-		من العمليات المتوقفة
18	18		

إن الأيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكتفة المجمع.

شركة الإتصالات المتنقلة ش.م.ك
الكويت

بيان الدخل الشامل المكثف المجمع (غير مدقق)
الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012

(جميع المبالغ بالآلاف دينار كويتي)

الثلاثة أشهر المنتهية في		
31 مارس		
2011	2012	
77,458	77,680	ربح الفترة
		إيرادات شاملة أخرى
		من العمليات المستمرة:
(120,773)	(5,079)	فروق عملات من ترجمة العمليات الأجنبية
(10,121)	2,198	صافي أرباح / (خسائر) غير محققة من استثمارات متاحة للبيع
		صافي خسائر محققة محولة إلى بيان الدخل المجمع من استثمارات متاحة للبيع (صافي من خسائر الانخفاض في القيمة)
(13)	(47)	تحوط التدفقات النقدية
728	849	خيار شراء الأسهم
456	126	حصة الإيرادات الشاملة الأخرى للشركة الزميلة
31	5	
(129,692)	(1,948)	إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة
(52,234)	75,732	
		إجمالي الإيرادات الشاملة المتاحة لـ:
		مساهمي الشركة الأم
(74,401)	69,293	من العمليات المستمرة
16,320	-	من العمليات المتوقفة
(58,081)	69,293	
		الحقوق غير المسيطرة
5,847	6,439	من العمليات المستمرة
-	-	من العمليات المتوقفة
5,847	6,439	

إن الأيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع.

شركة الإتصالات المتنقلة ش.م.ك
الكويت

بيان التغيرات في حقوق الملكية المكثف المجمع (غير مدقق)
الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012

(جميع المبالغ بالآلاف دينار كويتي)

مجموع حقوق الملكية	الحقوق غير المسيطر	حقوق الملكية المتاح لمساهمي الشركة الأم												
		توزيعات أرباح مقترحة	أرباح مرحلة	احتياطي التحوط	احتياطي خيار شراء الأسهم	احتياطي القيمة العادلة للاستثمارات	تكلفة إصدار أسهم شركة زميلة	إحتياطي أسهم خزينة	إحتياطي ترجمة عملات أجنبية	إحتياطي قانوني	أشهم خزينة	علاوة إصدار أسهم	رأس المال	
2,205,538	125,048	-	516,453	(849)	7,141	(10,046)	(1,760)	1,967	(214,064)	215,377	(567,834)	1,703,351	430,754	الرصيد كما في 1 يناير 2012
2,409	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,807	602	ممارسة خيارات الأسهم
(36,178)	(13,275)	-	(22,903)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	الشراء من حقوق غير مسيطرة (إيضاح 2)
(257,594)	(4,884)	-	(252,710)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	توزيعات أرباح نقدية (2011)
-	-	-	3,185	-	(3,185)	-	-	-	-	-	-	-	-	المحول إلى الأرباح المرحلة
75,732	6,439	-	70,919	849	126	2,151	5	-	(4,757)	-	-	-	-	إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة
1,989,907	113,328	-	314,944	-	4,082	(7,895)	(1,755)	1,967	(218,821)	215,377	(567,834)	1,705,158	431,356	الرصيد كما في 31 مارس 2012
2,747,917	100,927	-	1,006,607	(2,524)	7,386	4,532	(1,779)	1,967	(143,767)	214,871	(567,834)	1,697,788	429,743	الرصيد كما في 1 يناير 2011
6,574	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,563	1,011	ممارسة خيارات الأسهم
(6,906)	(6,906)	776,365	(776,365)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	توزيعات أرباح نقدية (2010)
-	-	-	1,851	-	(1,851)	-	-	-	-	-	-	-	-	المحول إلى الأرباح المرحلة
(52,234)	5,847	-	69,915	728	456	(10,134)	31	-	(119,077)	-	-	-	-	إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة
2,695,351	99,868	776,365	302,008	(1,796)	5,991	(5,602)	(1,748)	1,967	(262,844)	214,871	(567,834)	1,703,351	430,754	الرصيد كما في 31 مارس 2011

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع.

بيان التدفقات النقدية المكنف المجمع (غير مدقق)
الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012

(جميع المبالغ بالآلاف دينار كويتي)

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2011	2012	
		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
86,069	92,387	ربح الفترة قبل ضريبة الدخل للعمليات المستمرة والمتوقعة تسويات :
41,810	47,382	استهلاكات وإطفاءات
(4,345)	(4,487)	إيرادات فوائد
393	(773)	إيرادات استثمار
10,001	7,896	حصة في خسارة شركات زميلة
902	(1,452)	حصة في (ربح) / خسارة شركة تحت سيطرة مشتركة
5,523	5,116	أعباء تمويل
23,515	4,406	خسارة إعادة تقييم عملات
163,868	150,475	ربح العمليات قبل التغييرات في رأس المال العامل
(33,311)	(10,393)	الزيادة في مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى
(878)	(3,932)	الزيادة في البضاعة
5,024	(10,416)	(النقص) / الزيادة في دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى
134,703	125,734	النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
(1,818)	(5,058)	المدفوع لمؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(1,021)	(8,823)	ضريبة الدخل
131,864	111,853	صافي النقد الناتج من أنشطة التشغيل
		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
-	(15,065)	ودائع تستحق بعد ثلاثة أشهر
(712)	(276)	شراء استثمارات
226	73	المحصل من بيع استثمارات
(40,897)	(25,328)	اقتناء ممتلكات ومعدات (بالصافي)
(40)	(8,368)	شراء موجودات غير ملموسة
4,006	4,488	فوائد مستلمة
701	100	توزيعات أرباح مستلمة
(36,716)	(44,376)	صافي النقد المستخدم في أنشطة الاستثمار
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
6,574	2,409	المساهمة في رأس المال متضمنة علاوة الإصدار - خيار شراء الأسهم للموظفين
338,657	(57,344)	(سداد إلى) / قروض من بنوك (بالصافي)
(789)	(555)	توزيعات أرباح مدفوعة لمساهمي الشركة الأم
(4,341)	(1,271)	توزيعات أرباح مدفوعة لمساهمي حقوق غير مسيطرة في شركات تابعة
(14,187)	(2,013)	أعباء تمويل
325,914	(58,774)	صافي النقد (المستخدم في) / الناتج من أنشطة التمويل
421,062	8,703	صافي الزيادة في النقد والنقد المعادل
(12,970)	(4,528)	أثر ترجمة عملات أجنبية
463,349	386,147	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
871,441	390,322	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة (إيضاح 3)

إن الأيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
31 مارس 2012

(جميع المبالغ بالألف دينار كويتي ما لم يذكر غير ذلك)

1. تأسيس الشركة ونشاطها

تأسست شركة الاتصالات المتنقلة ش.م.ك (الشركة الأم) كشركة مساهمة كويتية عام 1983 وفقاً لأحكام قانون الشركات التجارية لعام 1960. إن أسهم الشركة مدرجة في سوق الكويت للأوراق المالية. إن عنوان الشركة الأم المسجل هو ص.ب : 22244 ، الرمز البريدي 13083 الصفاة - دولة الكويت.

تقوم الشركة الأم وشركاتها التابعة (المجموعة) والشركات الزميلة بتقديم خدمات الاتصالات المتنقلة في دولة الكويت وفي 8 دول أخرى (31 ديسمبر 2011 - الكويت و 8 دول أخرى، 31 مارس 2011 - الكويت و 7 دول أخرى) بموجب تراخيص من حكومات الدول التي تزاوّل نشاطها فيها حيث تقوم بتشغيل وشراء وتوريد وتركيب وإدارة وصيانة أجهزة ومعدات الهوائيات المتنقلة ونظم المناداة وكذلك استثمار الفوائض المالية المتوفرة لدى المجموعة في أوراق مالية.

2. أسس الإعداد

أعدت هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34: التقارير المالية المرحلية. إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة متسقة مع تلك التي استخدمت في إعداد البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011.

إن التعديلات على المعايير الدولية للتقارير المالية والتي يسري مفعولها على الفترة المحاسبية السنوية التي تبدأ في 1 يناير 2012 ليس لها أي تأثير مادي على السياسات المحاسبية أو المركز المالي أو أداء المجموعة.

لم تقم المجموعة بالتطبيق المبكر لأي معايير أو تفسيرات أو تعديلات أخرى صادرة وليست سارية المفعول.

إن نتائج الأعمال للفترة المرحلية لا تعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2012. وللحصول على معلومات إضافية، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة والإيضاحات المتعلقة بها المتضمنة في التقرير السنوي للمجموعة عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011.

شركة الاتصالات المتنقلة السعودية (SMTC)

تكبدت شركة الاتصالات المتنقلة السعودية صافي خسارة بمبلغ 419.988 مليون ريال سعودي (31 مليون دينار كويتي) لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012 (31 مارس 2011 - 40 مليون دينار كويتي) كما أن عليها خسائر متراكمة بمبلغ 10.081 مليار ريال سعودي (748 مليون دينار كويتي) كما في ذلك التاريخ (31 ديسمبر 2011 - 710 مليون دينار كويتي، 31 مارس 2011 - 609 مليون دينار كويتي). كما تجاوزت المطلوبات المتداولة لشركة الاتصالات المتنقلة السعودية موجوداتها المتداولة بمبلغ 13.234 مليار ريال سعودي (979 مليون دينار كويتي) كما في 31 مارس 2012 (31 ديسمبر 2011 - 970 مليون دينار كويتي، 31 مارس 2011 - 358 مليون دينار كويتي).

في أكتوبر 2011، قام مجلس إدارة شركة الاتصالات المتنقلة السعودية بتعديل خطة إعادة هيكلة رأس مال الشركة كما يلي وهي تخضع لموافقة الجهات المختصة والمساهمين:

- تخفيض رأس مال الشركة من 14 مليار ريال سعودي (1.04 مليار دينار كويتي) إلى 4.8 مليار ريال سعودي (355 مليون دينار كويتي) عن طريق إلغاء 919.9 مليون سهم وذلك لتغطية الخسائر المتراكمة للشركة كما في 30 سبتمبر 2011؛

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
31 مارس 2012

(جميع المبالغ بالألف دينار كويتي ما لم يذكر غير ذلك)

• لاحقاً يتم زيادة رأس المال بمبلغ 6 مليار ريال سعودي (444 مليون دينار كويتي) من خلال تحويل قروض المساهمين ومن خلال إصدار أسهم.

إن استثمار المجموعة في شركة الاتصالات المتنقلة السعودية بقيمة دفترية بمبلغ 72 مليون دينار كويتي (31 ديسمبر 2011 - 80 مليون دينار كويتي، 31 مارس 2011 - 104 مليون دينار كويتي) تبلغ قيمته العادلة 281 مليون دينار كويتي (31 ديسمبر 2011 - 144 مليون دينار كويتي، 31 مارس 2011 - 178 مليون دينار كويتي). إن صافي استثمار المجموعة في شركة الاتصالات المتنقلة السعودية بما فيها القروض والمدينون يبلغ 328 مليون دينار كويتي (31 ديسمبر 2011 - 329 مليون دينار كويتي، 31 مارس 2011 - 329 مليون دينار كويتي).

في ديسمبر 2011، تقدمت شركة الاتصالات المتنقلة السعودية بطلب رسمي لممارسة خيار تمديد تاريخ الاستحقاق حتى يوليو 2012 وفي يناير 2012، حصلت شركة الاتصالات المتنقلة السعودية على موافقة من المقرضين لتمديد تاريخ الاستحقاق.

وقد بدأت شركة الاتصالات المتنقلة السعودية بعد الحصول على موافقة مجلس الإدارة بمفاوضات مع المقرضين الحاليين والبحث عن مقرضين جدد لإعادة تمويل التسهيلات الحالية. تقوم شركة الاتصالات المتنقلة السعودية حالياً بتقييم الشروط والبنود ومن المتوقع أن يتم توقيع اتفاقية إعادة التمويل خلال النصف الأول من سنة 2012.

إن تقرير المراجعة لمراقب الحسابات المستقل لشركة الاتصالات المتنقلة السعودية للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012 يلفت الانتباه إلى رأس المال العامل السلبي لشركة الاتصالات المتنقلة السعودية وخسائرها المتراكمة ويفصح عن أنه تم إعداد المعلومات المالية المرحلية للفترة المنتهية في 31 مارس 2012 على أساس مبدأ الاستمرارية حيث تعتقد شركة الاتصالات المتنقلة السعودية بأنها سوف تنجح في الوفاء بالتزاماتها في إطار النشاط الاعتيادي للأعمال.

شركة الاتصالات المتنقلة اللبنانية

تم تمديد اتفاقية إدارة شبكات المجموعة مع الجمهورية اللبنانية حتى 31 يناير 2013. تم إعداد المعلومات المالية لشركة الاتصالات المتنقلة اللبنانية على أساس مبدأ الاستمرارية حيث تعتقد الإدارة أن أي تعديلات محتملة على عرض وإدراج المبالغ الواردة في بيان المركز المالي نتيجة انتهاء اتفاقية إدارة الشبكات قد لا تكون جوهرية.

أثير - العراق

قامت المجموعة خلال الفترة باقتناء حصص ملكية إضافية بنسبة 4.333% في أثير - العراق من الحقوق غير المسيطرة بسعر شراء يبلغ 130 مليون دولار أمريكي (36 مليون دينار كويتي). يتم إدراج الفرق بين سعر الشراء المدفوع والقيم الدفترية للحصص المقتناة في حقوق الملكية.

حصّة في شركة تحت سيطرة مشتركة - شركة زين الأجيال

تقوم إدارة المجموعة بتحديد القيمة الدفترية ونتائج الأعمال للشركة تحت السيطرة المشتركة باستخدام طريقة حقوق الملكية استناداً إلى النتائج المقدرة.

شركة الاتصالات المتنقلة ش.م.ك
الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
31 مارس 2012

(جميع المبالغ بالآلاف دينار كويتي ما لم يذكر غير ذلك)

الدعم المالي لشركات المجموعة

التزمت المجموعة بتوفير رأس المال العامل وغيره من أشكال الدعم المالي لشركة أثير العراق وشركة الاتصالات المتنقلة السعودية بسبب وجود عجز في رأس المال العامل لهذه الشركات. استناداً إلى خطط العمل لا ترى المجموعة أن هذه الأوضاع لها أثر مادي عكسي على أعمال شركات المجموعة.

3. النقد والأرصدة لدى البنوك

يتضمن النقد والأرصدة لدى البنوك النقد والنقد المعادل كما يلي :

غير مدققة	مدققة	غير مدققة	
31 مارس 2011	31 ديسمبر 2011	31 مارس 2012	
637,144	196,846	219,320	نقد في الصندوق ولدى البنوك
401,188	197,626	192,348	ودائع قصيرة الأجل لدى البنوك
			شهادات إيداع حكومية محتفظ بها من قبل شركة تابعة
9,779	10,292	12,336	
1,048,111	404,764	424,004	
(166,891)	-	-	ودائع محتجزة لدى بنك أجنبي (إيضاح 12)
			شهادات إيداع حكومية محتفظ بها من قبل شركة تابعة
(9,779)	(10,292)	(12,336)	ودائع ذات فترات استحقاق تتجاوز الثلاثة أشهر
-	(8,325)	(21,346)	
871,441	386,147	390,322	

4. مستحق للبنوك

حصلت الشركة الأم في مارس 2012 على قرض لأجل بمبلغ 160 مليون دولار أمريكي (44 مليون دينار كويتي) يستحق السداد خلال ثلاث سنوات من تاريخ القرض.

قامت الشركة في مارس 2012 بسداد قرض لأجل بمبلغ 433.33 مليون دولار أمريكي (120 مليون دينار كويتي) الممنوح في مارس 2011.

قامت زين - سودان في فبراير 2012 بسداد كافة قروضها المقومة بالبيورو بما يعادل مبلغ 82 مليون دينار كويتي.

في مارس 2011، حصلت الشركة الأم على تسهيلات ائتمانية متجددة بمبلغ 866.67 مليون دولار أمريكي (240 مليون دينار كويتي) من تحالف للبنوك الأجنبية وقد تم تصنيف هذه التسهيلات كغير متداولة حيث يمكن تمديد تاريخ السداد حتى مارس 2014 بناءً على طلب المقترض. كما في 31 مارس 2012، إن مبلغ 660 مليون دولار أمريكي (183 مليون دينار كويتي) (31 ديسمبر 2011: 63 مليون دينار كويتي - 31 مارس 2011: 240 مليون دينار كويتي) من هذه التسهيلات الائتمانية المتجددة كان قائماً.

تحمل هذه التسهيلات معدل فائدة متغير بنسبة مئوية ثابتة فوق معدل الفائدة بين البنوك في لندن (ليبور).

5. رأس المال

يتكون رأس المال المصرح به كما في 31 مارس 2012 من 4,331,982,637 سهم (31 ديسمبر 2011 - 4,331,982,637 سهم، 31 مارس 2011 - 4,315,097,117 سهم) بقيمة 100 فلس للسهم الواحد.

شركة الاتصالات المتنقلة ش.م.ك
الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
31 مارس 2012

(جميع المبالغ بالألف دينار كويتي ما لم يذكر غير ذلك)

خلال اجتماع الجمعية العمومية غير العادية المنعقدة في 12 ابريل 2012، اعتمد مساهمو الشركة الأم تخفيض رأس المال المصرح به بعدد 18,422,725 سهم ومن ثم زيادته بمبلغ 9,014,983 سهم إلى 4,322,574,895 سهم ويخضع هذا التعديل لموافقة الجهات التنظيمية.

يتكون رأس المال المصدر والمدفوع بالكامل كما في 31 مارس 2012 من 4,313,559,912 سهم بقيمة 100 فلس للسهم الواحد (31 ديسمبر 2011 - 4,307,534,661 سهم بقيمة 100 فلس للسهم الواحد و 31 مارس 2011 - 4,307,534,661 سهم بقيمة 100 فلس للسهم الواحد).

6. توزيعات أرباح

اعتمد المساهمون في اجتماع الجمعية العمومية السنوية المنعقد بتاريخ 29 مارس 2012 (2011 - 12 ابريل 2011) توزيعات أرباح نقدية بواقع 65 فلس لكل سهم للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011 (2010 - 200 فلس لكل سهم) بمبلغ 252,710,000 دينار كويتي (2010 - 776,365,000 دينار كويتي). تم عرض توزيعات الأرباح لسنة 2010 ضمن حقوق الملكية حيث أن تاريخ موافقة المساهمين كان بعد 31 مارس 2011.

7. أسهم خزينة

تم شراء هذه الأسهم بناءً على تفويض لمجلس الإدارة من قبل المساهمين وفقاً لأحكام القرار الوزاري رقم 10 لسنة 1987 والقرار الوزاري رقم 11 لسنة 1988 وهي مدرجة بالتكلفة. إن الاحتياطات بما يساوي تكلفة أسهم الخزينة المشتراة غير قابل للتوزيع.

غير مدققة 31 مارس 2011	مدققة 31 ديسمبر 2011	غير مدققة 31 مارس 2012	
425,711,648	425,711,648	425,711,648	عدد الأسهم
9.88%	9.88%	9.87%	نسبة الأسهم المصدرة
561,939	383,140	370,369	القيمة السوقية
567,834	567,834	567,834	التكلفة

8. إيرادات استثمارات

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس (غير مدققة)		
2011	2012	
(1,133)	729	أرباح / (خسائر) استثمارات "بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل"
39	(56)	(خسائر) / أرباح محققة من استثمارات "متاحة للبيع"
701	100	إيرادات توزيعات أرباح
(393)	773	

شركة الاتصالات المتنقلة ش.م.ك
الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
31 مارس 2012

(جميع المبالغ بالألف دينار كويتي ما لم يذكر غير ذلك)

9. ربحية السهم

يتم احتساب ربحية السهم الأساسية بناءً على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة كما يلي:
الثلاثة أشهر المنتهية في

31 مارس
(غير مدققة)

2011	2012
53,595	70,919
16,320	-
69,915	70,919
سهم 3,881,823,013	سهم 3,887,848,264
7,137,397	1,803,317
3,888,960,410	3,889,651,581
فلس	فلس
14	18
4	-
18	18
14	18
4	-
18	18

ربح الفترة المتاح للمساهمين:
من العمليات المستمرة
من العمليات المتوقفة

المتوسط المرجح لعدد الأسهم المصدرة
أثر التخفيف
المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة المعدلة بأثر
التخفيف

ربحية السهم - الأساسية
من العمليات المستمرة
من العمليات المتوقفة

ربحية السهم - المخففة
من العمليات المستمرة
من العمليات المتوقفة

10. معلومات القطاع

تعمل الشركة الأم وشركاتها التابعة في قطاع أعمال واحد يتمثل في الاتصالات والخدمات المتعلقة بها. وبخلاف عملياتها الرئيسية في الكويت، فإن الشركة الأم تمارس نشاطها من خلال شركاتها التابعة الأجنبية في كل من الأردن والبحرين ولبنان والسودان (شمال وجنوب السودان) والعراق. ويشكل هذا الأساس للقطاعات الجغرافية.

استناداً إلى حدود كمية، قامت المجموعة بتحديد عملياتها في الكويت والأردن والسودان والعراق كأساس للإفصاح عن معلومات القطاع.

شركة الاتصالات المتنقلة ش.م.ك
الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)

31 مارس 2012

(جميع المبالغ بالآلاف دينار كويتي ما لم يذكر غير ذلك)

31 مارس 2012						
المجموع	أخرى	العراق	السودان	الأردن	الكويت	
325,729	16,694	114,919	76,576	33,234	84,306	إيرادات القطاع
94,299	2,565	33,439	19,554	9,697	29,044	صافي الربح قبل الفوائد والضرائب
1,660	23	119	1,312	205	1	إيرادات فوائد
(5,081)	-	(4,033)	(701)	(347)	-	أعباء تمويل
(14,621)	(187)	(4,891)	(7,403)	(2,140)	-	مصروف ضريبة الدخل
76,257	2,401	24,634	12,762	7,415	29,045	صافي الربح بعد الفوائد والضرائب
773						بنود غير موزعة:
(7,896)						إيرادات استثمار
1,452						حصة في خسارة شركات زميلة
7,094						حصة في ربح شركة تحت سيطرة مشتركة
77,680						أخرى
-						ربح الفترة من العمليات المستمرة
77,680						ربح الفترة من العمليات المتوقفة
						ربح الفترة
2,461,616	77,765	941,714	1,003,420	210,962	227,755	موجودات القطاع
6,587						بنود غير موزعة:
64,742						استثمارات في أوراق مالية بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
73,877						استثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع
46,185						استثمارات في شركات زميلة
189,737						حصة في شركة تحت سيطرة مشتركة
448,476						قروض لشركات زميلة
3,291,220						أخرى
						الموجودات المجمعة
726,208	39,059	133,487	424,111	49,895	79,656	مطلوبات القطاع
481,397						بنود غير موزعة:
93,708						مستحق للبنوك
1,301,313						أخرى
1,989,907						المطلوبات المجمعة
						صافي الموجودات المجمعة
33,666	4,816	9,246	5,651	2,828	11,125	مصروفات رأسمالية للعمليات المستمرة متكبدة خلال الفترة
30						غير موزعة
33,696						مجموع المصروفات الرأسمالية المتكبدة خلال الفترة
45,499	3,272	17,470	9,244	4,982	10,531	استهلاكات وإطفاءات
1,883						غير موزعة
47,382						مجموع استهلاكات وإطفاءات العمليات المستمرة

شركة الاتصالات المتنقلة ش.م.ك
الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
31 مارس 2012

(جميع المبالغ بالآلاف دينار كويتي ما لم يذكر غير ذلك)

31 مارس 2011						
المجموع	أخرى	العراق	السودان	الأردن	الكويت	
324,378	21,903	108,190	76,158	32,647	85,480	إيرادات القطاع
93,369	5,568	31,395	13,747	10,332	32,327	صافي الربح قبل الفوائد والضرائب
870	70	339	-	460	1	إيرادات فوائد
(8,626)	-	(7,084)	(1,298)	(244)	-	أعباء تمويل
(8,519)	(344)	(4,208)	(1,405)	(2,562)	-	مصروف ضريبة الدخل
77,094	5,294	20,442	11,044	7,986	32,328	صافي الربح بعد الفوائد والضرائب
(393)						بنود غير موزعة:
(10,001)						إيرادات استثمار
(902)						حصة في خسارة شركات زميلة
(4,660)						حصة في ربح شركة تحت سيطرة مشتركة
61,138						أخرى
16,320						ربح الفترة من العمليات المستمرة
77,458						خسارة الفترة من العمليات المتوقفة
						ربح الفترة
2,417,364	76,562	1,037,414	870,686	237,844	194,858	موجودات القطاع
6,358						بنود غير موزعة:
88,754						استثمارات في أوراق مالية بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
104,869						استثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع
39,368						استثمارات في شركات زميلة
184,691						حصة في شركة تحت سيطرة مشتركة
1,135,348						قروض لشركات زميلة
3,976,752						أخرى
						الموجودات المجمعة
681,985	33,263	260,318	289,438	33,232	65,734	مطلوبات القطاع
561,086						بنود غير موزعة:
38,330						مستحق للبنوك
1,281,401						أخرى
2,695,351						المطلوبات المجمعة
						صافي الموجودات المجمعة
40,803	1,130	10,922	22,218	2,018	4,515	مصروفات رأسمالية للعمليات المستمرة متكبدة خلال الفترة
134						غير موزعة
40,937						مجموع المصروفات الرأسمالية المتكبدة خلال الفترة
39,951	2,016	16,631	9,854	3,816	7,634	استهلاكات وإطفاءات
1,859						غير موزعة
41,810						مجموع استهلاكات وإطفاءات العمليات المستمرة

شركة الاتصالات المتنقلة ش.م.ك
الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
31 مارس 2012

(جميع المبالغ بالآلاف دينار كويتي ما لم يذكر غير ذلك)

11. معاملات مع أطراف ذات صلة

دخلت المجموعة في معاملات مع أطراف ذات صلة وفقاً لبنود وشروط اعتمدها الإدارة. إن المعاملات والأرصدة مع الأطراف ذات الصلة (بالإضافة إلى ما تم الإفصاح عنه في الإيضاحات الأخرى) هي كما يلي:

المعاملات

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس (غير مدققة)		
2011	2012	
2,980	3,046	أتعاب الإدارة (متضمنة في بند إيرادات أخرى)
2,770	2,860	إيرادات فوائد على قروض لشركة زميلة
غير مدققة	مدققة	غير مدققة
31 مارس 2011	31 ديسمبر 2011	31 مارس 2012
4,354	3,932	1,463
3,029	2,627	1,946

مدنيون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى
دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى

مكافأة الإدارة العليا

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس (غير مدققة)		
2011	2012	
1,370	2,316	رواتب ومزايا أخرى قصيرة الأجل
180	768	مكافأة نهاية الخدمة
123	34	دفعات خيار شراء الأسهم

قامت المجموعة في سنة 2011 برد مبلغ 20.057 مليون دينار كويتي من هذا المخصص (بعد خصم تعديلات تحويل العملات الأجنبية باجمالي مبلغ 1.1 مليون دينار كويتي). من ضمن ذلك المبلغ، تم رد 16.320 مليون دينار كويتي في العمليات المتوقعة والرصيد الباقي في العمليات المستمرة.

12. الارتباطات والالتزامات المحتملة

غير مدققة	مدققة	غير مدققة	
31 مارس 2011	31 ديسمبر 2011	31 مارس 2012	
66,408	109,049	103,243	مصروفات رأسمالية
20,328	7,712	6,678	مصروفات رأسمالية - حصة الشركة الزميلة
284	276	281	رأس مال غير مستدعى في شركات مستثمر فيها
30,987	66,558	63,020	اعتمادات مستنديه
439,562	317,889	320,383	خطابات ضمان

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
31 مارس 2012

(جميع المبالغ بالآلاف دينار كويتي ما لم يذكر غير ذلك)

تتضمن البنود أعلاه خطابات ضمان / اعتمادات مستندية بمبلغ 1.163 مليار دولار أمريكي (323 مليون دينار كويتي) تتعلق بقرض ووسائل تمويل أخرى ممنوحة لشركة الاتصالات المتنقلة السعودية (31 ديسمبر 2011 - 325 مليون دينار كويتي، 31 مارس 2011: 276 مليون دينار كويتي). قامت المجموعة بتقديم ضمان نقدي بمبلغ لا شيء (31 ديسمبر 2011 - لا شيء، 31 مارس 2011: 483 مليون دولار أمريكي ومبلغ 452 مليون ريال سعودي أي بمبلغ 167 مليون دينار كويتي) مقابل تلك الضمانات.

منحت الشركة الأم ضمانات مقابل تسهيلات ائتمانية بمبلغ 35 مليون دولار أمريكي (10 مليون دينار كويتي) (31 ديسمبر 2011: 10 مليون دينار كويتي، 31 مارس 2011: 10 مليون دينار كويتي) لأحد مؤسسي شركة الاتصالات المتنقلة السعودية. وترى الشركة الأم بأن الضمانات المقدمة من المدين لصالح البنك كافية لتغطية قيمة الدين.

قامت الهيئة التنظيمية للاتصالات في العراق في مارس 2011، بفرض غرامة مالية بمبلغ 280.61 مليون دولار أمريكي (78 مليون دينار كويتي) (31 ديسمبر 2011: 78 مليون دينار كويتي - 31 مارس 2011: 78 مليون دينار كويتي) على شركة أثير بحجة مخالفتها لبعض شروط جودة الشبكة وعدم الالتزام ببعض شروط الترخيص. ورداً على الطعن المقدم من قبل أثير قام مجلس الطعن في الهيئة التنظيمية للاتصالات بإصدار أمر بإلغاء القرارات أعلاه خلال الربع الحالي وإعادة النظر في هذه القضية مرة أخرى. ترى المجموعة أنها التزمت بشروط جودة الشبكة وشروط الترخيص.

على المجموعة التزام محتمل بمبلغ 70 مليون دولار أمريكي (19 مليون دينار كويتي) على شكل مطالبة عامة على شركات الاتصالات التي تعمل في جنوب السودان من قبل وزارة الاتصالات والخدمات البريدية، جنوب السودان ("الوزارة") في فبراير 2012، وهي تتعلق بأتعاب ترخيص مؤقتة لخدمات GSM. لم تقبل المجموعة تلك المطالبة حيث أنه ليس لها أساس من الصحة وعليه لم يتم إدراجها كالتزام.

بناءً على اتفاقيات ترخيص محلية عديدة، تلتزم بعض الشركات التابعة ببناء شبكات GSM محلية للوصول إلى تغطية محلية معينة بمعدلات متفق عليها.

بموجب اتفاقية بيع الأسهم (SSA) لزين أفريقيا بي في، فإنه على المجموعة التزام محتمل حول المطالبات الضريبية والمبالغ التي قد تستحق للدعاوى التي لم يتم عمل مخصصات لها بعد تاريخ الإقفال الأول. تم تفعيل عدة إجراءات قانونية لصالح و ضد المجموعة أمام عدة سلطات قضائية.

بناءً على المعلومات المتوفرة حالياً وبعد استشارة الخبراء القانونيين، فإنه في رأي إدارة المجموعة أن نتائج هذه الأمور من غير المحتمل بدرجة كبيرة أن يكون لها أثر عكسي على المركز المالي المجمع أو الأداء المالي المجمع للمجموعة.

13. الأدوات المالية المشتقة

يوضح الجدول أدناه القيم الاسمية للأدوات المالية المشتقة وقد تم تحليلها حسب فترة الاستحقاق. إن القيمة الاسمية هي قيمة المشتقات المالية التي تخص الأصل الذي تغطيه الأداة المالية أو السعر المرجعي أو المؤشر وتمثل الأساس لقياس التغيرات في قيمة المشتقات المالية.

شركة الاتصالات المتنقلة ش.م.ك
الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
31 مارس 2012

(جميع المبالغ بالآلاف دينار كويتي ما لم يذكر غير ذلك)

إن القيم الاسمية هي بمثابة مؤشر لحجم المعاملات القائمة ولا تعطي مؤشراً لمخاطر السوق أو مخاطر الائتمان.

كما في 31 مارس 2012:

القيم الاسمية حسب فترة الاستحقاق

(غير مدققة)

القيمة الاسمية	خلال 3 أشهر	بين 3 - 12 شهر	أكثر من سنة
----------------	-------------	----------------	-------------

مشتقات محتفظ بها للتحوط:

تحوط التدفقات النقدية

مبادلات معدلات العمولة - حصة في شركة زميلة

- - - -

القيم الاسمية حسب فترة الاستحقاق

(مدققة)

القيمة الاسمية	خلال 3 أشهر	بين 3 - 12 شهر	أكثر من سنة
----------------	-------------	----------------	-------------

مشتقات محتفظ بها للتحوط:

تحوط التدفقات النقدية

مبادلات معدلات العمولة - حصة في شركة زميلة

- 153,733 - -

القيم الاسمية حسب فترة الاستحقاق

(غير مدققة)

القيمة الاسمية	خلال 3 أشهر	بين 3 - 12 شهر	أكثر من سنة
----------------	-------------	----------------	-------------

مشتقات محتفظ بها للتحوط:

تحوط التدفقات النقدية

مبادلات أسعار الفائدة

- 152,697 - 152,697

14. أرقام المقارنة

تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة لتتماشى مع عرض المعلومات المالية للفترة الحالية. إن إعادة التصنيف هذا ليس له أثر على صافي الربح أو حقوق الملكية.