



سوق الكويت للأوراق المالية  
قسم للحنووظات - والتوثيق الآلي  
صورة طبق الأصل

شركة الصفاة تك القابضة  
شركة مساهمة كويتية عامة  
وشركاتها التابعة  
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة  
وتقرير المراجعة لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2013  
(غير مدققة)

# التقرير الربع سنوي الثالث

5 JAN 2014

شركة الصفاة تك القابضة  
شركة مساهمة كويتية عامة  
وشركاتها التابعة  
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة  
وتقرير المراجعة لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2013  
(غير مدققة)

شركة الصفاة تك القابضة ش.م.ك. (عامة) وشركاتها التابعة  
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة) وتقرير المراجعة  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2013

---

الصفحة	المحتويات
1	تقرير مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
2	بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
3	بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
4	بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
5	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
6	بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
14 – 7	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)

السادة / أعضاء مجلس الإدارة المحترمين  
شركة الصفاة تك القابضة ش.م.ك (عامّة) وشركاتها التابعة  
الكويت

### تقرير عن مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق لشركة الصفاة تك القابضة ش.م.ك. عامة - ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة ("إشار إليهم مجتمعين بالمجموعة") كما في 30 سبتمبر 2013 وبيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المكثفة المراجعة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة بناءً على مراجعتنا.

#### نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعيار التدقيق الدولي المتعلق بمهام المراجعة رقم (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 نبيدي رأي تدقيق.

#### أساس الاستنتاج المتحفظ

كما ورد في إيضاح رقم (3)، ونظراً للأسباب المذكورة، فإن المعلومات المالية المرحلية للفترة المنتهية في 30 يونيو 2013 لشركة مجموعة العالمية للتكنولوجيا ش.م.ك (مققلة)، شركة تابعة مملوكة بنسبة 99%، قد تم استخدامها في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة. كما تم مناقشته في إيضاح رقم (3)، فإن تسويات قد تكون ضرورية على المعلومات المالية المرحلية لشركة مجموعة العالمية للتكنولوجيا ش.م.ك (مققلة) بسبب معاملات في فترات سابقة، والتي قد تستلزم تعديلات على هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة.

#### الإستنتاج المتحفظ

بإستثناء التسويات التي قد تكون ضرورية على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة بسبب الأمر المشار له أعلاه في فقرة أساس الإستنتاج المتحفظ، وبناءً على مراجعتنا، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة المرفقة لم يتم إعدادها - من جميع النواحي المادية - وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية".

#### تقرير عن مراجعة الأمور القانونية والتنظيمية الأخرى

إستناداً إلى مراجعتنا أيضاً، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة تتفق مع ما هو وارد بندفاتر الشركة الأم، وأنه في حدود المعلومات التي توافرت لدينا لم يرد إلى علمنا ما يشير إلى وجود أية مخالفات خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2013 لأحكام قانون الشركات رقم 25 لسنة 2012 والتعديلات اللاحقة له أو عقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة الأم والتعديلات اللاحقة لهما على وجه يؤثر مادياً في نشاط المجموعة أو في مركزها المالي المجمع.

براك عبد المحسن العتيقي  
مراقب حسابات - ترخيص رقم 69 فئة " أ "   
العتيقي محاسبون قانونيون  
عضو في بي كي آر إنترناشيونال

رابعة سعد المهنا  
سجل مراقبي الحسابات رقم 152 فئة أ  
هوروث المهنا وشركاه

الكويت في 12 ديسمبر 2013

شركة الصفاة تك القابضة ش.م.ك. (عامّة) وشركاتها التابعة  
دولة الكويت

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)  
كما في 30 سبتمبر 2013

30 سبتمبر 2012	31 ديسمبر 2012	30 سبتمبر 2013	ايضاح	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي		
				الموجودات
				الموجودات المتداولة
3,824,525	3,499,332	5,297,980		النقد والنقد المعادل
-	-	5,000		وديعة لأجل
2,787,646	2,654,669	1,805,664	4	إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
17,414,569	16,790,456	14,656,019	5	مدنيون وأرصدة مدينة أخرى
124,136	103,700	1,544,976	6	مستحق من أطراف ذات صلة
8,078,103	6,354,916	8,332,693		مخزون
32,228,979	29,403,073	31,642,332		مجموع الموجودات المتداولة
				الموجودات غير المتداولة
1,035,949	1,180,094	1,033,102	7	إستثمارات متاحة للبيع
208,763	136,542	205,486	8	إستثمارات في شركة زميلة
12,564,869	12,430,882	11,741,454		ممتلكات ومنشآت ومعدات
58,819	50,561	30,947		موجودات غير ملموسة
5,949,564	5,949,564	5,949,564		حق إنقاع
10,786,219	10,481,780	10,481,780		الشهرة
30,604,183	30,229,423	29,442,333		مجموع الموجودات غير المتداولة
62,833,162	59,632,496	61,084,665		إجمالي الموجودات
				المطلوبات وحقوق الملكية
				المطلوبات المتداولة
506,348	265,815	660,510	9	بنوك دائنة
2,596,424	2,640,685	2,667,279		أوراق دفع
2,565,281	1,782,200	1,547,200	10	أقساط جارية من قروض لأجل
4,357,596	4,395,183	4,392,400	11	أقساط جارية من دائنو مرابحة
8,276,049	5,665,531	6,865,074		دائنون وأرصدة دائنة أخرى
136,948	149,935	151,900	6	مستحق إلى أطراف ذات صلة
18,438,646	14,899,349	16,284,363		مجموع المطلوبات المتداولة
				المطلوبات غير المتداولة
5,905,009	6,197,102	5,292,935	10	أقساط غير جارية من قروض لأجل
422,296	304,527	-	11	أقساط غير جارية دائنو مرابحة
1,802,102	1,858,832	2,057,785		مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
8,129,407	8,360,461	7,350,720		مجموع المطلوبات غير المتداولة
26,568,053	23,259,810	23,635,083		إجمالي المطلوبات
				حقوق الملكية
40,000,000	40,000,000	40,000,000	12	رأس المال
4,637,500	4,637,500	4,637,500	13	علاوة إصدار
562,884	562,884	562,884		إحتياطي قانوني
560,884	560,884	560,884		إحتياطي إختياري
267,142	423,160	71,404		إحتياطي التغير في القيمة العادلة
(5,024)	(7,732)	(10,180)		فروقات ترجمة عملات أجنبية
(10,258,209)	(10,236,484)	(8,813,560)		خسائر متركمة
35,765,177	35,940,212	37,008,932		إجمالي حقوق الملكية العائدة لمالكي الشركة الأم
499,932	432,474	440,650		حقوق الجهات غير المسيطرة
36,265,109	36,372,686	37,449,582		إجمالي حقوق الملكية
62,833,162	59,632,496	61,084,665		إجمالي المطلوبات وحقوق الملكية

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

نبيل رشدان الرومي  
نائب رئيس مجلس الإدارة

خليفة عبدالله العجيل  
رئيس مجلس الإدارة



شركة الصفاة تك القابضة ش. م. ك. (عامة) وشركاتها التابعة  
دولة الكويت

بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2013

لفترة التسعة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		ايضاح
30 سبتمبر 2012	30 سبتمبر 2013	30 سبتمبر 2012	30 سبتمبر 2013	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
20,287,487	16,459,161	6,051,320	2,969,322	الإيرادات
(15,249,059)	(12,605,715)	(4,528,540)	(2,197,396)	تكاليف النشاط
5,038,428	3,853,446	1,522,780	771,926	مجمّل الربح
85,925	98,388	4,220	(15,979)	8 حصة المجموعة من نتائج أعمال شركة زميلة
(178,802)	12,105	(313,871)	(184,848)	14 صافي (خسائر) / أرباح الإستثمارات
(3,394,750)	(2,254,140)	(1,097,669)	(141,555)	مصرفات عمومية وإدارية
7,204	198	-	-	أرباح بيع ممتلكات ومنشآت ومعدات
(119,147)	(63,982)	(38,690)	(1,925)	إستهلاكات وإطفاءات
-	(14,250)	-	-	خسائر إستبعاد موجودات أخرى
(76,553)	(71,765)	(25,553)	-	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(74,700)	(49,998)	(24,900)	-	مخصص بضاعة بطينة الحركة
(370,211)	(240,176)	(114,425)	(18,845)	تكاليف تمويل
1,792	-	2,119	-	أرباح ترجمة عملات أجنبية
185,248	245,842	28,534	106,903	إيرادات أخرى
(18,549)	(17,271)	(6,014)	(5,208)	مصرفات إستثمارات
1,085,885	1,498,397	(63,469)	510,469	ربح/(خسارة) الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي والزكاة وضريبة دعم العمالة الوطنية
(5,612)	(6,489)	(1,912)	(2,314)	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(32,828)	(44,999)	331	(13,785)	ضريبة دعم العمالة الوطنية
(13,131)	(18,000)	133	(5,515)	حصة الزكاة
1,034,314	1,428,909	(64,917)	488,855	ربح/(خسارة) الفترة
1,073,594	1,422,924	(21,427)	488,855	ربح الفترة العائد إلى:
(39,280)	5,985	(43,490)	-	مالكي الشركة الأم
1,034,314	1,428,909	(64,917)	488,855	حقوق الجهات غير المسيطرة
2.68	3.56	(0.05)	1.22	15 ربحية/(خسارة) السهم (الأساسية والمخفضة) (فلس)

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

شركة الصفاة تك القابضة ش.م.ك. (عامّة) وشركاتها التابعة  
دولة الكويت

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع (غير منقح)  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2013

لفترة التسعة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
30 سبتمبر 2012	30 سبتمبر 2013	30 سبتمبر 2012	30 سبتمبر 2013	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
1,034,314	1,428,909	(64,917)	488,855	ربح/ (خسارة) الفترة
				الدخل الشامل الأخر:
(8,567)	(108,814)	(3,923)	(118,307)	بنود يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً إلى بيان الدخل المجمع: صافي التغير في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع
-	(240,751)	-	-	المحول إلى بيان الدخل من بيع إستثمارات متاحة للبيع
654	(2,448)	707	(2,953)	التغير في ترجمة عملات أجنبية
(7,913)	(352,013)	(3,216)	(121,260)	الخسارة الشاملة الأخرى للفترة
1,026,401	1,076,896	(68,133)	367,595	إجمالي الدخل/ (الخسارة) الشاملة للفترة
1,029,187	1,068,720	(62,546)	367,595	العائد إلى:
(2,786)	8,176	(5,587)	-	مالكي الشركة الأم
1,026,401	1,076,896	(68,133)	367,595	حقوق الجهات غير المسيطرة

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

شركة الصفاة تك القابضة ش.م.ك. (صامة) وشركاتها التابعة  
دولة الكويت

بيان التدفقات في حقوق الملكية المرطحة المحترف المجموع (غير مدقق)  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2013

	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
إجمالي حقوق الملكية	36,372,686	432,474	35,940,212	(10,236,484)	(7,732)	423,160	560,884	562,884	4,637,500	40,000,000	الرصيد كما في 1 يناير 2013					
حقوق الجهات غير المسيطرة	1,428,909	5,985	1,422,924	1,422,924	-	-	-	-	-	-	ربح الفترة					
دينار كويتي	(352,013)	2,191	(354,204)	-	(2,448)	(351,756)	-	-	-	-	الخسارة الشاملة الأخرى للفترة					
إجمالي حقوق الملكية للشركة الأم	1,076,896	8,176	1,068,720	1,422,924	(2,448)	(351,756)	-	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة					
حقوق الجهات غير المسيطرة	37,449,582	440,650	37,008,932	(8,813,560)	(10,180)	71,404	560,884	562,884	4,637,500	40,000,000	الرصيد كما في 30 سبتمبر 2013					
إجمالي حقوق الملكية للشركة الأم	35,238,708	541,998	34,696,710	(11,331,803)	(5,894)	273,139	560,884	562,884	4,637,500	40,000,000	الرصيد كما في 1 يناير 2012					
حقوق الجهات غير المسيطرة	1,034,314	(39,280)	1,073,594	1,073,594	-	-	-	-	-	-	ربح الفترة					
دينار كويتي	(7,913)	(2,786)	(5,127)	-	870	(5,997)	-	-	-	-	الخسارة الشاملة الأخرى للفترة					
إجمالي حقوق الجهات غير المسيطرة	1,026,401	(42,066)	1,068,467	1,073,594	870	(5,997)	-	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة					
إجمالي حقوق الشركة الأم	36,265,109	499,932	35,765,177	(10,258,209)	(5,024)	267,142	560,884	562,884	4,637,500	40,000,000	الرصيد كما في 30 سبتمبر 2012					

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرطحة المكننة المجمعة.



شركة الصفاة تك القابضة ش.م.ك. (عامه) وشركاتها التابعة  
دولة الكويت

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2013

للتسعة أشهر المنتهية في		
30 سبتمبر 2012	30 سبتمبر 2013	
دينار كويتي	دينار كويتي	
		<b>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</b>
1,034,314	1,428,909	ربح الفترة
		<b>تعديلات:</b>
1,048,456	764,441	إستهلاكات وإطفاءات
76,553	71,765	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
74,700	49,998	مخصص بضاعة بطينة الحركة
(85,925)	(98,388)	حصة المجموعة من نتائج شركة زميلة
-	14,250	خسائر إستبعاد موجودات غير ملموسة
(7,204)	(198)	أرباح بيع ممتلكات و منشآت ومعدات
347,239	378,882	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
-	(1,579)	مخصص لم يعد له ضرورة
(719)	-	التغير في ترجمة عملات أجنبية
178,802	(12,105)	صافي (أرباح)/ خسائر الإستثمارات
370,211	240,176	تكاليف تمويل محتسبة
3,036,427	2,836,151	ربح العمليات قبل التغيرات في رأس المال العامل
		<b>التغيرات في رأس المال العامل</b>
(3,196,936)	2,062,672	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
(292,707)	(1,441,276)	مستحق من أطراف ذات صلة
(28,673)	1,965	مستحق إلى أطراف ذات صلة
(2,152,792)	(1,905,308)	مخزون
624,943	1,199,543	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
(2,846)	-	رد مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(271,249)	(178,350)	مكافأة نهاية خدمة المدفوعة
(2,283,832)	2,575,397	صافي النقد الناتج من/ (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		<b>التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية</b>
-	(5,000)	صافي الحركة على وديعة لأجل
50,667	658,537	صافي الحركة على إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
6,500	26,996	توزيعات مستلمة
(1,652,699)	(181,853)	المدفوع لشراء ممتلكات ومنشآت ومعدات
-	235	المحصل من بيع ممتلكات ومنشآت ومعدات
9,506	-	المحصل من بيع موجودات محتفظ بها لغرض البيع
-	(10,300)	المدفوع لشراء موجودات غير ملموسة
(1,586,026)	488,615	صافي النقد الناتج من/ (المستخدم في) الأنشطة الإستثمارية
		<b>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</b>
(1,026,535)	394,695	بنوك دائنة
1,518,274	26,594	أوراق الدفع
(3,964,681)	(1,139,167)	قروض قصيرة وطويلة الأجل
7,922,605	(307,310)	دائنو مرابحة قصيرة وطويلة الأجل
(370,211)	(240,176)	تكاليف تمويل مدفوعة
4,079,452	(1,265,364)	صافي النقد (المستخدم في)/ الناتج من الأنشطة التمويلية
209,593	1,798,648	الزيادة في النقد والتقد المعادل
3,614,932	3,499,332	النقد والتقد المعادل بداية الفترة
3,824,525	5,297,980	النقد والتقد المعادل نهاية الفترة

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

## 1 - التأسيس والنشاط

تأسست شركة الوادي الدولي للكمبيوتر ش.م.ك. (مقفلة) - بموجب عقد تأسيس شركة مساهمة كويتية مقفلة موثق لدى وزارة العدل - إدارة التسجيل العقاري والتوثيق - تحت رقم 17/ جلد 284، بتاريخ 16 مايو 1994. وبناء على قرار الجمعية العمومية العادية وغير العادية التي إنعقدت بتاريخ 23 مايو 2007، تمت الموافقة على تعديل اسم الشركة ليصبح: "شركة الصفاة تك القابضة ش.م.ك.ع" وقد تم التأشير على ذلك في السجل التجاري بتاريخ 30 مايو 2007.

الأغراض التي أسست من أجلها الشركة الأم يتعين أن يتم القيام بها وفقاً لتعاليم وأحكام الشريعة الإسلامية ولا يجوز بأي حال من الأحوال أن تفسر أي من الأغراض المشار إليها أدناه على أنها تجيز للشركة الأم بأي شكل مباشر أو غير مباشر بممارسة أعمال مخالفة لأحكام المعاملات في الشريعة الإسلامية، وتتمثل هذه الأغراض فيما يلي:

- (1) تملك أسهم شركات مساهمة كويتية أو أجنبية وكذلك تملك أو حصص في شركات ذات مسؤولية محدودة كويتية أو أجنبية أو الإشتراك في تأسيس هذه الشركات بنوعيتها وإدارتها وتمويلها وكفالتها لدى الغير.
- (2) تمويل الشركات التي تملك فيها أسهماً وكفالتها لدى الغير وفي هذه الحالة يتعين ألا تقل نسبة مشاركة الشركة القابضة في رأس مال الشركة المقرضة عن 20% على الأقل.
- (3) تملك حقوق الملكية الصناعية من براءات اختراع أو علامات تجارية صناعية أو رسوم صناعية أو أية حقوق أخرى تتعلق بذلك وتاجيرها لشركات أخرى لإستغلالها سواء داخل الكويت أو خارجها.
- (4) تملك المنقولات والعقارات اللازمة لمباشرة نشاطها في الحدود المسموح بها وفقاً للقانون.
- (5) إستغلال الفوائض المالية المتوفرة لدى الشركة عن طريق إستثمارها في محافظ مالية تدار من قبل شركات وجهات متخصصة.

ويجوز للشركة الأم أن يكون لها مصلحة أو تشترك بأي وجه مع الشركات أو المؤسسات التي تزاول أعمالاً شبيهة بأعمالها أو التي تعاونها على تحقيق أغراضها محلياً أو خارجياً. ولها أن تنشئ أو تشتري أو تشارك هذه الشركات أو المؤسسات أو الهيئات أو أن تلحقها بها.

عنوان المكتب المسجل لأعمال الشركة الأم هو مقر مجموعة الصفاة، حولي، شارع بيروت، مقابل نادي القادسية، الدور الثامن، ص.ب: 16789 القادسية، 13858، دولة الكويت.

تتألف المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2013 من الشركة الأم وشركاتها التابعة (يشار إليها مجتمعة بـ "المجموعة") (إيضاح 3).

في 26 نوفمبر 2012، تم إصدار قانون الشركات رقم 25 لسنة 2012 ونشر في الجريدة الرسمية بتاريخ 29 نوفمبر 2012 ليحل محل قانون الشركات التجارية رقم 15 لسنة 1960. بعد ذلك في 25 مارس 2013، تم تعديل بعض مواد قانون الشركات بموجب مرسوم القانون رقم 97 لسنة 2013 (المرسوم).

بتاريخ 6 أكتوبر 2013 صدر بالجريدة الرسمية قرار وزير التجارة والصناعة رقم 425/2013 بإصدار اللائحة التنفيذية للمرسوم لقانون الشركات، وقد حددت اللائحة التنفيذية الأسس والقواعد التي يجب أن يتم تطبيقها من قبل الشركة لتوفيق أوضاعها طبقاً للقانون والتعديلات اللاحقة له خلال سنة من تاريخ النشر.

تم الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لشركة الصفاة تك القابضة ش.م.ك.ع وشركاتها التابعة ("المجموعة") للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2013 من قبل مجلس إدارة الشركة الأم بتاريخ 12 ديسمبر 2013.

## 2. أسس الأعداد

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية"، وعليه فإنها لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة لإعداد بيانات مالية كاملة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية لذا يجب قراءتها مع البيانات المالية السنوية المجمعة المدققة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2012. في رأي الإدارة، تم إدراج كافة التعديلات (التي تتألف من المستحقات المتكررة العادية) التي تعتبر ضرورية لعرض عادل للمعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

إن نتائج العمليات لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2013 ليست بالضرورة أن تكون مؤشراً للنتائج المتوقعة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2013.

يتم عرض المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة بالدينار الكويتي وهو العملة الوظيفية للشركة الأم.

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة تتسق مع تلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية المجمعة المدققة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2012 فيما عدا التعديلات على المعايير الدولية للتقارير المالية واجبة التطبيق من 1 يناير 2013:

التعديلات على معيار المحاسبة الدولي 1، "عرض بنود الدخل الشامل الآخر"

تقدم التعديلات على معيار المحاسبة الدولي 1 طريقة تجميع البنود المعروضة ضمن الدخل الشامل الآخر. يتم الآن عرض البنود التي يمكن إعادة تصنيفها (أو "إعادة إدراجها") إلى الأرباح أو الخسائر في فترة مستقبلية (على سبيل المثال، صافي الأرباح من تغطية صافي الاستثمار، وفروق تحويل العملات الأجنبية من ترجمة عمليات أجنبية، وصافي الحركة في تغطيات التدفقات النقدية،

## 2. أساس الإعداد (تتمّة)

وصافي الخسارة أو الربح من موجودات مالية متاحة للبيع) بصورة منفصلة عن البنود التي لا يمكن إعادة تصنيفها (على سبيل المثال، الأرباح والخسائر الإكتوارية من برامج المزايا المحددة وإعادة تقييم الأراضي والمباني). أثر التعديل على العرض فقط ولم يكن له تأثير على المركز أو الأداء المالي المرحلي المجموع المكثف للمجموعة.

معيار المحاسبة الدولي 34 التقارير المالية المرحلية والمعلومات القطاعية لإجمالي الموجودات والمطلوبات (تعديل) يوضح التعديل المتطلبات في معيار المحاسبة الدولي 34 فيما يتعلق بمعلومات القطاع لإجمالي الموجودات والمطلوبات لكل قطاع منصف عنه لتعزيز التوافق مع المتطلبات في المعيار الدولي للتقارير المالية 8 القطاعات التشغيلية. يتطلب الإفصاح عن إجمالي الموجودات والمطلوبات للقطاع المنصف عنه، فقط عندما يتم تقديم المبالغ بصورة منتظمة إلى صانع القرار التشغيلي الرئيسي، وعندما يكون هناك تغيير مادي في إجمالي المبلغ المنصف عنه في البيانات المالية المجمعة السنوية السابقة للمنشأة لهذا القطاع المنصف عنه.

المعيار الدولي للتقارير المالية 10 البيانات المالية المجمعة والمعيار الدولي 27 البيانات المالية المستقلة يضع المعيار الدولي للتقارير المالية 10 نموذج رقابة واحد يطبق على جميع المنشآت بما فيها المنشآت لغرض معين. يحل المعيار الدولي للتقارير المالية 10 محل الأجزاء الموجودة سابقاً في معيار المحاسبة الدولي 27 البيانات المالية المجمعة والمستقلة التي تتعامل مع البيانات المالية المجمعة واللجنة الدائمة للتفسيرات -12 التجميع - منشآت لغرض خاص. يغير المعيار الدولي للتقارير المالية 10 تعريف السيطرة التي تسمح لمستثمر ما السيطرة على منشأة مستمر فيها عندما يحق له الحصول على إيرادات متغيرة من مشاركته مع المنشأة المستمر فيها ويكون لديه القدرة على التأثير على تلك الإيرادات من خلال سلطته على المنشأة المستمر فيها. للوفاء بتعريف السيطرة في المعيار الدولي للتقارير المالية 10، يتعين الوفاء بكافة المعايير الستة بما في ذلك ما يلي:

(أ) أن يكون للمستثمر صلاحية على المنشأة المستمر فيها؛ (ب) أن يكون لديه اطلاع، أو حقوق، للحصول على الإيرادات المتغيرة من مشاركته مع المنشأة المستمر فيها (ج) أن يكون لدى المستمر القدرة على استخدام سلطته على المنشأة المستمر فيها للتأثير على قيمة إيرادات المستمر. لم يكن للمعيار الدولي للتقارير المالية 10 تأثير على جميع الاستثمارات المحتفظ بها من قبل المجموعة.

المعيار الدولي للتقارير المالية 11 الترتيبات المشتركة ومعيار المحاسبة الدولي 28 الإستثمار في شركات زميلة وشركات محاصة

يحل المعيار محل معيار المحاسبة الدولي 31 حصص في شركات محاصة. يتعامل المعيار الدولي للتقارير المالية 11 مع كيفية وجوب تصنيف الترتيب المشترك الذي يكون لطرفين أو أكثر سيطرة مشتركة فيه اللجنة الدائمة للتفسيرات 13 الشركات الخاضعة للسيطرة المشتركة - تم سحب المساهمات غير النقدية من قبل شركات أطراف محاصة عند إصدار المعيار الدولي للتقارير المالية 11. بموجب المعيار الدولي للتقارير المالية 11، يتم تصنيف الترتيبات المشتركة كعمليات مشتركة أو شركات محاصة إستناداً إلى حقوق والتزامات أطراف الترتيبات. على النقيض، بموجب معيار المحاسبة الدولي 31، هناك ثلاثة أنواع من الترتيبات المشتركة: شركات تخضع للسيطرة المشتركة، وموجودات تخضع للسيطرة المشتركة، وعمليات تخضع للسيطرة المشتركة.

إضافة إلى ذلك، بموجب المعيار الدولي للتقارير المالية 11 يتطلب المحاسبة على شركات المحاصة باستخدام طريقة حقوق الملكية سواء كان بإمكان الشركات التي تخضع للسيطرة المشتركة بموجب معيار المحاسبة الدولي 31 المحاسبة عن إستخدام طريقة حقوق الملكية أو المحاسبة التناسبية. إن المجموعة بصدد تقييم التأثير الكامل للمعيار الدولي للتقارير المالية 11 والذي يسري على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2013.

لم يكن لتطبيق هذا المعيار الجديد تأثير حيث أنه لا يوجد لدى المجموعة ترتيبات مشتركة أو شركات محاصة.

المعيار الدولي للتقارير المالية 12 "الإفصاح عن المصالح في المنشآت الأخرى" يوضح المعيار الدولي للتقارير المالية 12 متطلبات الإفصاحات التي تتعلق بحصص منشأة في شركات تابعة، وترتيبات مشتركة، وشركات زميلة ومنشآت مهيكلية. لا يتم تطبيق أي من متطلبات الإفصاح هذه على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة ما لم تتطلب الأحداث والمعاملات الجوهرية في الفترة المرحلية تقديم ذلك.

المعيار الدولي للتقارير المالية 13 "قياس القيمة العادلة" يضع المعيار الدولي للتقارير المالية 13 مصدر توجيه واحد بموجب المعايير الدولية للتقارير المالية لكافة قياسات القيمة العادلة. لا يتغير هذا المعيار عندما يتطلب من المنشأة استخدام القيمة العادلة، لكنه يقدم توجيهاً حول كيفية قياس القيمة العادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية عندما تكون القيمة العادلة مطلوبة أو مسموحاً بها. لم يؤثر تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية 13 مادياً على قياسات القيمة العادلة التي تم تنفيذها من قبل المجموعة.

شركة الصفاة تك القليضة ش.م.ك. (عامّة) وشركتها التابعة  
دولة الكويت  
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2013

2. أساس الإعداد (تتمّة)

كما يتطلب المعيار الدولي للتقارير المالية أيضاً إفساحات إضافية حول القيمة العادلة يحل بعضها محل متطلبات الإفصاح الحالية في معايير أخرى بما في ذلك المعيار الدولي للتقارير المالية 7 الأنواع المالية: الإفصاحات. إن بعض تلك الإفصاحات مطلوبة بصفة خاصة للأنواع المالية بموجب معيار المحاسبة الدولي 34.16، مما يؤثر على فترة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

إضافة إلى التعديلات المذكورة أعلاه والمعايير الجديدة، تم تعديل المعيار الدولي للتقارير المالية 1 تطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية لأول مرة وسريانه على فترات التقارير المالية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2013. إن المجموعة ليست هي من طبق المعيار الدولي للتقارير المالية لأول مرة وبالتالي فإن هذا التعديل ليس له صلة بالمجموعة.

لم تتم المجموعة بتطبيق أي معيار أو تفسير أو تعديل آخر مبكراً صدر ولكن لم يسر بعد.

3. الشركات التابعة

نسبة الملكية (%)	بلد التأسيس	إسم الشركة التابعة
99	دولة الكويت	ملكية مباشرة: الشركة الكويتية البريطانية للخدمات التعليمية - ش.م.ك (مقلّدة)
99	دولة الكويت	شركة المعرفة النموذجية للخدمات التعليمية - ذ.م.م
99	دولة الكويت	شركة مجموعة العالمية للتكنولوجيا - ش.م.ك (مقلّدة)
99	المملكة العربية السعودية	ملكية غير مباشرة: شركة الكون للتنمية ذ.م.م.
70	دولة الكويت	شركة الكون للكمبيوتر - ش.م.ك (مقلّدة)
51	دولة الكويت	شركة الكون لمراكز التدريب ذ.م.م.
100	دولة الكويت	مؤسسات تعليمية بالسالمية والمنقف

- تم تجميع شركة مجموعة العالمية للتكنولوجيا ش.م.ك. (مقلّدة)، استناداً إلى مسودة المعلومات المالية المرحلية المكثفة للفترة المنتهية في 30 يونيو 2013.

- إن المعلومات المالية المرحلية لشركة مجموعة العالمية للتكنولوجيا ش.م.ك. (مقلّدة)، شركة تابعة مملوكة بنسبة 99%، للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2013 غير متوفرة، ولذلك تم استخدام المعلومات المالية المرحلية للشركة التابعة للفترة المنتهية في 30 يونيو 2013 لغرض إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة. إن أعمال المراجعة الداخلية التي تقوم بها إدارة الشركة التابعة حالياً فيما يتعلق ببعض المعاملات في الفترات السابقة قد تظهر وجود تسويات قد تكون ضرورية على المعلومات المالية المرحلية للشركة التابعة. وحيث أن أعمال المراجعة مازالت قيد التنفيذ، كما أن إدارة شركة مجموعة العالمية للتكنولوجيا غير قادرة في هذه المرحلة على تحديد طبيعة وقيم التسويات التي قد تكون ضرورية، لذلك لم يتم إجراء أية تسويات على المعلومات المالية المرحلية للشركة.

4. استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل

30 سبتمبر 2012	31 ديسمبر 2012 (مدققة)	30 سبتمبر 2013	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
2,721,882	2,586,319	1,734,460	محافظ محلية مدارة
59,964	62,050	64,904	محفظه أجنبية مدارة
5,800	6,300	6,300	أسهم مسعرة
<u>2,787,646</u>	<u>2,654,669</u>	<u>1,805,664</u>	
30 سبتمبر 2012	31 ديسمبر 2012 (مدققة)	30 سبتمبر 2013	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
3,023,615	3,023,615	2,654,669	الرصيد في بداية الفترة/ السنة/ الفترة
50,059	-	5,712	إضافات الفترة/ السنة/ الفترة
(94,507)	(53,683)	(515,842)	إستبعادات الفترة/ السنة/ الفترة
(116,521)	(215,263)	199,125	أرباح/ (خسائر) غير محققة
(75,000)	(100,000)	(538,000)	خسائر انخفاض في قيمة استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
<u>2,787,646</u>	<u>2,654,669</u>	<u>1,805,664</u>	

- تتمثل المحافظ المحلية والأجنبية في محافظ تدار من قبل طرف نو صلة بناء على عقد إدارة استثمار.

شركة الصفاة تك القابضة ش.م.ك. (عامة) وشركاتها التابعة  
دولة الكويت  
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2013

- أجرت الإدارة مراجعة للقيم الدفترية لإستثماراتها بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل وقررت أن إنخفاض للقيمة قد حدث لهذه الموجودات بإجمالي 538,000 دينار كويتي (31 ديسمبر 2012: 100,000 دينار كويتي وفي 30 سبتمبر 2012: 75,000 دينار كويتي).

5 - مدينون وأرصدة مدينة أخرى

30 سبتمبر 2012	31 ديسمبر 2012 (مدققة)	30 سبتمبر 2013	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
18,080,579	17,151,734	14,157,572	مدينون تجاريون
(2,649,367)	(2,306,876)	(1,530,098)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
15,431,212	14,844,858	12,627,474	
115,412	140,206	142,229	موظفون مدينون
749,488	701,775	498,903	مصرفات مدفوعة مقدما
317,158	210,214	247,810	تأمينات مستردة
530,508	746,550	783,685	دفعات مقدمة للموردين
20,763	25,720	25,720	إيرادات مستحقة
158,559	16,211	183,718	خطابات ضمان وإعتمادات مستندية
91,469	104,922	146,480	أرصدة مدينة أخرى
17,414,569	16,790,456	14,656,019	

6 - أطراف ذات الصلة

تتمثل الأطراف ذات الصلة بشكل رئيسي في أعضاء مجلس الإدارة، وموظفي الإدارة الرئيسيين، والشركات الزميلة، والشركات التابعة، والمساهمين، والشركات التي تعتبر فيها الشركة الأم ملكاً رئيسياً أو التي يمارسون فيها تأثيراً جوهرياً. تتم كافة المعاملات مع أطراف ذات صلة بشروط معتمدة من قبل إدارة المجموعة.  
أهم المعاملات مع الأطراف ذات الصلة خلال الفترة/ السنة/ الفترة هي كما يلي:

30 سبتمبر 2012	31 ديسمبر 2012 (مدققة)	30 سبتمبر 2013	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
2,781,846	2,648,369	1,799,364	أرصدة متضمنة في المركز المالي المرحلي المكثف المجمع: إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
372,152	345,752	1,787,028	مستحق من أطراف ذات صلة
(248,016)	(248,016)	(248,016)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
-	5,964	5,964	شركة زميلة
124,136	103,700	1,544,976	
136,948	149,935	151,900	مستحق إلى أطراف ذات صلة

لفترة التسعة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
30 سبتمبر 2012	30 سبتمبر 2013	30 سبتمبر 2012	30 سبتمبر 2013	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
(116,521)	199,125	(276,021)	79,419	معاملات متضمنة ببيان الدخل المرحلي المكثف المجمع: ربح/ (خسارة) غير محققة من إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
6,219	148,407	(12,221)	30,660	ربح/ (خسارة) محققة من بيع إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
(75,000)	(538,000)	(25,000)	(269,000)	خسائر إنخفاض في قيمة إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
6,500	-	-	-	إيرادات توزيعات
(18,549)	(17,271)	(6,014)	(5,208)	مصرفات إستثمارات
90,380	36,000	30,127	12,000	تعويضات موظفين إداريين رئيسيين
4,579	2,250	1,526	750	رواتب
11,250	11,250	3,750	3,750	تأمينات إجتماعية
				إيجارات

شركة الصفاة تك القابضة ش.م.ك. (عامة) وشركاتها التابعة  
دولة الكويت  
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2013

7 - استثمارات متاحة للبيع

30 سبتمبر 2012	31 ديسمبر 2012 (مدققة)	30 سبتمبر 2013	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
58,259	54,533	54,532	محفظة إدارة
307	299	-	أسهم محلية مسعرة
977,383	1,125,262	978,570	أسهم محلية غير مسعرة
<u>1,035,949</u>	<u>1,180,094</u>	<u>1,033,102</u>	
إن الحركة خلال الفترة/ السنة/ الفترة كما يلي:			
30 سبتمبر 2012	31 ديسمبر 2012 (مدققة)	30 سبتمبر 2013	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
1,044,516	1,044,516	1,180,094	الرصيد في بداية الفترة/ السنة/ الفترة
-	-	426,891	إضافات الفترة/ السنة/ الفترة
-	-	(464,019)	إستبعادات الفترة/ السنة/ الفترة
(8,567)	150,939	(108,814)	التغير في احتياطي القيمة العادلة
-	(15,361)	(1,050)	إنخفاض في قيمة استثمارات متاحة للبيع
<u>1,035,949</u>	<u>1,180,094</u>	<u>1,033,102</u>	الرصيد في نهاية الفترة/ السنة/ الفترة

تم امتلاك الإستثمارات المتاحة للبيع بنية تنمية رأس المال من إطار زمني متوسط إلى طويل الأجل، تدار المحافظ الاستثمارية من قبل أحد المساهمين. أجرت الإدارة مراجعة على قيمة إستثماراتها المتاحة للبيع غير المسعرة وقررت أن هناك إنخفاض في القيمة قد حدث على هذه الموجودات بمبلغ 1,050 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2013 (31 ديسمبر 2012: 15,361 - 30 سبتمبر 2012: لا شيء). وبالتالي تحقق ذلك في بيان الدخل المجموع.

8 - استثمارات في شركة زميلة

فيما يلي نسبة ملكية الشركة الأم في الشركة الزميلة:

القيمة الدفترية			نسبة الملكية			بلد التأسيس	اسم الشركة الزميلة
30 سبتمبر 2012	31 ديسمبر 2012 (مدققة)	30 سبتمبر 2013	30 سبتمبر 2012	31 ديسمبر 2012 (مدققة)	30 سبتمبر 2013		
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	(%)	(%)	(%)		
<u>208,763</u>	<u>136,542</u>	<u>205,486</u>	37.5	37.5	37.5	المملكة العربية السعودية	الشركة العالمية للإنترنت والاتصالات المحدودة

إن الحركة خلال الفترة/ السنة/ الفترة كما يلي:

30 سبتمبر 2012	31 ديسمبر 2012 (مدققة)	30 سبتمبر 2013	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
121,465	121,465	136,542	الرصيد في بداية الفترة/ السنة/ الفترة
-	(53,273)	(26,996)	توزيعات نقدية
85,925	69,685	98,388	حصة المجموعة من نتائج شركة زميلة
1,373	(1,335)	(2,448)	فروقات ترجمة عمليات أجنبية
<u>208,763</u>	<u>136,542</u>	<u>205,486</u>	الرصيد في نهاية الفترة/ السنة/ الفترة

إن حصة المجموعة في نتائج الشركة العالمية للإنترنت والاتصالات المحدودة معتمد على حسابات الإدارة للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2013. تعتقد إدارة المجموعة أن النتائج غير مختلفة جوهرياً إذا ما تم مراجعة الحسابات المعدة بواسطة الإدارة من قبل مدقق مستقل.

شركة الصفاة تك القابضة ش.م.ك. (عامة) وشركاتها التابعة  
دولة الكويت  
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2013

#### 9 - بنوك دائنة

يمثل هذا البند قيمة تسهيلات مصرفية مقدمة للمجموعة من بنوك محلية بمعدل تعاقدى يتراوح بين 2.5% إلى 4% (31 ديسمبر 2012: 2.5% إلى 4% و 30 سبتمبر 2012: 2.5% إلى 4%) سنويا فوق سعر الخصم المعلن من بنك الكويت المركزي ويستحق عند الطلب. التسهيلات المصرفية ممنوحة مقابل حوالة حق على بعض العقود لصالح البنوك، بالإضافة إلى الكفالة التجارية للشركة الأم الصفاة تك القابضة ش.م.ك. عامة.

#### 10 - قروض لأجل

30 سبتمبر 2012	31 ديسمبر 2012 (مدققة)	30 سبتمبر 2013	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
2,565,281	1,782,200	1,547,200	أقساط جارية
5,905,009	6,197,102	5,292,935	أقساط غير جارية
<u>8,470,290</u>	<u>7,979,302</u>	<u>6,840,135</u>	

القروض ممنوحة من بنوك محلية بفائدة تتراوح من 2.5% إلى 4% (31 ديسمبر 2012: 2.5% إلى 4% و 30 سبتمبر 2012: 2.5% إلى 4%) فوق سعر الخصم المعلن من قبل بنك الكويت المركزي بضمان الكفالة التضامنية ورهن عقارين مملوكين لطرف ذو صلة وحوالة حق على بعض عقود المبيعات. تسدد القروض على أقساط متتوعة ويستحق القسط الأخير في 31 مايو 2019.

#### 11 - دانتو مرابحة

تتمثل دانتو مرابحة في تسهيلات بنكية ممنوحة للمجموعة لشراء بضاعة. تسدد دانتو مرابحة على أقساط ويستحق القسط الأخير في 5 مايو 2014. فيما يلي أدناه تفاصيل دانتو مرابحة:

30 سبتمبر 2012	31 ديسمبر 2012 (مدققة)	30 سبتمبر 2013	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
4,881,137	4,810,815	4,637,861	أقساط مرابحة
(101,245)	(111,105)	(245,461)	أعباء تمويل مؤجلة
<u>4,779,892</u>	<u>4,699,710</u>	<u>4,392,400</u>	
30 سبتمبر 2012	31 ديسمبر 2012 (مدققة)	30 سبتمبر 2013	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
4,357,596	4,395,183	4,392,400	أقساط جارية
422,296	304,527	-	أقساط غير جارية
<u>4,779,892</u>	<u>4,699,710</u>	<u>4,392,400</u>	

#### 12 - رأس المال

رأس مال الشركة الأم المصرح به والمصدر والمدفوع بالكامل 40,000,000 دينار كويتي موزعا على 400,000,000 سهم بقيمة اسمية 100 فلس للسهم الواحد وجميع الأسهم نقدية.

#### 13 - علاوة الإصدار

تتمثل علاوة إصدار الأسهم في النقد المستلم بالزيادة عن القيمة الاسمية للأسهم المصدرة. إن علاوة إصدار الأسهم غير قابلة للتوزيع إلا في الحالات التي يحددها القانون.

شركة الصفاة تك القابضة ش.م.ك. (عامّة) وشركاتها التابعة  
دولة الكويت  
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2013

14 - صافي (خسائر) / أرباح الإستثمارات

لفترة التسعة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
30 سبتمبر 2012	30 سبتمبر 2013	30 سبتمبر 2012	30 سبتمبر 2013	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
(116,521)	199,125	(276,650)	79,419	ربح / (خسارة) غير محققة من إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
6,219	148,407	(12,221)	30,660	ربح / (خسارة) محققة من بيع إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
-	203,623	-	-	أرباح بيع إستثمارات متاحة للبيع
-	(1,050)	-	-	إنخفاض في قيمة إستثمارات متاحة للبيع
(75,000)	(538,000)	(25,000)	(269,000)	إنخفاض في قيمة إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
6,500	-	-	(25,927)	توزيعات نقدية
(178,802)	12,105	(313,871)	(184,848)	

15 - ربحية / (خسارة) السهم (الأساسية والمخففة)

يتم احتساب ربحية / (خسارة) السهم (الأساسية والمخففة) بقسمة صافي الدخل العائد لمالكي الشركة الأم على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة أثناء الفترة. فيما يلي الربح والمتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة المستخدمة في عملية احتساب ربحية / (خسارة) السهم (الأساسية والمخففة):

لم يكن لدى الشركة الأم أي أسهم مخففة محتملة.

لفترة التسعة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
30 سبتمبر 2012	30 سبتمبر 2013	30 سبتمبر 2012	30 سبتمبر 2013	
1,073,594	1,422,924	(21,427)	488,855	ربح الفترة العائد لمالكي الشركة الأم (دينار كويتي)
400,000,000	400,000,000	400,000,000	400,000,000	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة (سهم)
2.68	3.56	(0.05)	1.22	ربحية / (خسارة) السهم (الأساسية والمخففة) (فلس)

16 - القيمة العادلة للأدوات المالية

(أ) أساليب التقييم والإفتراسات المطبقة لأغراض قياس القيمة العادلة

تتمثل القيمة العادلة في السعر الذي سيتم الحصول عليه لبيع أصل أو الذي سيتم دفعة لنقل الالتزام في معاملة منظمة بين المشاركين في السوق في تاريخ القياس. فيما يلي القيمة العادلة المحددة للموجودات المالية:

- يتم تحديد القيمة العادلة للموجودات المالية (الأوراق المالية المسعرة) ذات البنود والشروط القياسية والمتداولة في أسواق نشطة بالرجوع إلى الأسعار المعلنة (غير معدلة).
- يتم تحديد القيمة العادلة للموجودات المالية (صناديق غير مسعرة وسندات) إستناداً إلى أسعار معاملات سوق حالية يمكن تحديدها.
- يتم تحديد القيمة العادلة للموجودات المالية الأخرى (الأوراق المالية غير المسعرة) وفقاً للمدخلات الغير ملحوظة باستخدام نماذج التسعير المتعارف عليها.

(ب) قياسات القيمة العادلة المثبتة في بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع

يقدم الجدول التالي تحليلاً للأدوات المالية التي يتم قياسها بعد الإقرار الأولي بالقيمة العادلة، مصنفة في مستويات من 1 إلى 3 على أساس درجة دعم القيمة العادلة الخاصة بكل مستوى بمصادر يمكن تحديدها.

- مستوى 1 مدخلات المستوى الأول عبارة عن أسعار معلنة (غير معدلة) في السوق النشط للأصول أو الإلتزامات المطابقة التي تستطيع المنشأة الوصول إليها في تاريخ القياس.
- مستوى 2 تتمثل مدخلات المستوى الثاني بكافة المدخلات التي لا تعتبر أسعار معلنة عنها والتي يتم تضمينها في المستوى الأول. هذا وتكون هذه المدخلات ملحوظة للأصل أو الإلتزام إما بشكل مباشر أو غير مباشر.
- مستوى 3 تعتبر مدخلات المستوى الثالث مدخلات غير ملحوظة للأصل أو الإلتزام.



شركة الصفاة تك القابضة ش.م.ك. (عاملة) وشركاتها التابعة  
دولة الكويت  
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2013

الإجمالي	المستوى 3	المستوى 1	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	30 سبتمبر 2013
1,799,364	64,904	1,734,460	إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
6,300	-	6,300	محافظ مدارة
54,532	-	54,532	أوراق مالية مسعرة
978,570	978,570	-	إستثمارات متاحة للبيع
2,838,766	1,043,474	1,795,292	محافظ مدارة
			أوراق مالية غير مسعرة
			الإجمالي
الإجمالي	المستوى 3	المستوى 1	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	30 سبتمبر 2012
2,781,846	59,964	2,721,882	إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
5,800	-	5,800	محافظ مدارة
58,259	-	58,259	أوراق مالية مسعرة
307	-	307	إستثمارات متاحة للبيع
977,383	977,383	-	محافظ مدارة
3,823,595	1,037,347	2,786,248	أوراق مالية مسعرة
			أوراق مالية غير مسعرة
			الإجمالي

17 - القطاعات التشغيلية

إن أنشطة المجموعة تتمثل بصفة أساسية في خمسة مجالات هي الأنشطة التعليمية، الأنشطة المكتبية، أنشطة الحاسب الآلي، الأنشطة الإلكترونية والأنشطة الإستثمارية، وتمارس المجموعة نشاطها بشكل رئيسي في دولة الكويت، وعليه ليس لديها أنشطة فرعية، ولأغراض بيان تحليل الأنشطة الرئيسية قامت إدارة المجموعة بتصنيف أنشطة المجموعة كالتالي:

- الأنشطة التعليمية : تتمثل في إدارة وتشغيل شركات تعليمية تابعة.
- أنشطة المعدات المكتبية : تتمثل في بيع وشراء أجهزة التصوير والفاكس.
- أنشطة الحاسب الآلي : تتمثل في بيع وشراء وتاجير وتركيب وتصميم نظم وبرمجيات الحاسب الآلي وأجهزة الاتصالات الإلكترونية وشبكات الاتصالات الداخلية وتسويقها.
- الأنشطة الإلكترونية : تتمثل في بيع وإستيراد وتوزيع الأجهزة الإلكترونية والكهربائية.
- الأنشطة الإستثمارية : تتمثل في الإستثمار في المحافظ الإستثمارية والشركة الزميلة.

المجموع	الأنشطة الإستثمارية	أنشطة الإلكترونيات	أنشطة الحاسب الآلي	أنشطة المعدات المكتبية	الأنشطة التعليمية	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
16,705,003	-	74,714	6,302,397	824,360	9,503,532	للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2013
12,105	12,105	-	-	-	-	إيرادات خارجية
1,428,909	(209,527)	(19,024)	(354,251)	(96,903)	2,108,614	أرباح إستثمارات
61,084,665	12,094,737	273,815	23,070,565	3,021,144	22,624,404	ربح/ (خسارة) الفترة
23,635,083	262,932	176,502	14,871,375	1,947,441	6,376,833	موجودات القطاع التشغيلي
						مطلوبات القطاع التشغيلي
20,472,735	12,368	283,247	10,058,435	1,771,993	8,346,692	للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2012
(178,802)	(178,802)	-	-	-	-	إيرادات خارجية
1,034,314	(374,357)	(125,837)	82,060	(257,622)	1,710,070	خسائر إستثمارات
62,833,162	10,815,507	677,772	24,460,420	4,310,441	22,569,022	ربح/ (خسارة) الفترة
26,568,053	213,642	447,456	16,148,444	2,845,696	6,912,815	موجودات القطاع التشغيلي
						مطلوبات القطاع التشغيلي

18 - الجمعية العامة السنوية

إعتمدت الجمعية العامة السنوية للمساهمين التي إنعقدت في 29 مايو 2013 البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2012، كما إعتمدت عدم توزيع أرباح للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2012.