

شركة المزاي القابضة ش.م.ك.ع.
وشركاتها التابعة

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
(غير مدققة)
30 سبتمبر 2017

تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة إلى حضرات السادة أعضاء مجلس إدارة شركة المزايا القابضة ش.م.ك.ع.

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق لشركة المزايا القابضة ش.م.ك.ع. ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة (يشار إليها معاً بـ "المجموعة")، كما في 30 سبتمبر 2017 وبياني الدخل والدخل الشامل المرحليين المكثفين المجمعين المتعلقين به لفترتي الثلاثة اشهر والتسعة اشهر المنتهيتين بذلك التاريخ، وبياني التغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحليين المكثفين المجمعين المتعلقين به لفترة التسعة اشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وعرضها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34: التقرير المالي المرحلي. إن مسؤوليتنا هي التعبير عن نتيجة مراجعتنا لهذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية المنفذة من قبل المدققين المستقلين للشركة" المتعلق بمهام المراجعة. تتمثل مراجعة المعلومات المالية المرحلية في توجيه الاستفسارات بصفة رئيسية إلى الموظفين المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق الإجراءات التحليلية والإجراءات الأخرى للمراجعة. إن نطاق المراجعة أقل بشكل كبير من نطاق التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وعليه، فإنه لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا على علم بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها في التدقيق. وبالتالي فإننا لا نبدي رأياً يتعلق بالتدقيق.

النتيجة

استناداً إلى مراجعتنا، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يستوجب الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة المرفقة لم يتم إعدادها، من جميع النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34.

تقرير حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

إضافة إلى ذلك، واستناداً إلى مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة متفقة مع ما هو وارد في الدفاتر المحاسبية للشركة الأم. حسبما وصل إليه علمنا واعتقادنا، لم يرد إلى علمنا وجود أية مخالفات لقانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 والتعديلات اللاحقة له، ولائحته التنفيذية والتعديلات اللاحقة لها، أو لعقد التأسيس وللنظام الأساسي للشركة الأم، خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2017 على وجه قد يكون له تأثيراً مادياً على نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.

بدر عادل العبدالجادر
سجل مراقبي الحسابات رقم 207 فئة أ
إرنست ويونغ
العيان والمصيمي وشركاهم

5 نوفمبر 2017
الكويت

شركة المزاي القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع
كما في 30 سبتمبر 2017 (غير مدقق)

30 سبتمبر 2016 دينار كويتي	(مدققة) 31 ديسمبر 2016 (معاد إخراجها) دينار كويتي	30 سبتمبر 2017 دينار كويتي	إيضاحات
			الموجودات
			موجودات غير متداولة
			الشهرة
2,266,732	2,266,732	2,254,210	
569,622	595,221	532,115	
115,289,477	129,286,975	127,080,317	
12,876,839	9,352,843	9,794,188	
9,529,111	9,126,960	8,595,853	
5,774,192	7,495,086	11,363,295	
146,305,973	158,123,817	159,619,978	
			موجودات متداولة
			عقارات محتفظ بها للمتاجرة
52,650,140	69,036,258	48,717,961	
20,193,207	17,438,418	15,329,102	
9,032,328	10,185,452	9,148,059	4
81,875,675	96,660,128	73,195,122	
228,181,648	254,783,945	232,815,100	
			مجموع الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
			حقوق الملكية
			رأس المال
68,827,896	68,827,896	68,827,896	
21,655,393	21,655,393	21,655,393	
12,123,874	13,195,539	13,195,539	
9,188,954	10,260,619	10,260,619	
721,465	549,283	361,402	
(21,310,897)	(21,310,897)	(20,707,103)	5
287,972	360,360	381,662	
893,389	845,160	731,986	
2,924,058	411,577	(2,659,778)	
14,115,242	14,715,271	16,228,595	
109,427,346	109,510,201	108,276,211	
7,645,880	9,471,589	9,551,096	
117,073,226	118,981,790	117,827,307	
			إجمالي حقوق الملكية
			المطلوبات
			مطلوبات غير متداولة
			مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
824,718	873,797	946,390	
68,699,123	66,522,971	66,628,304	
-	7,471,129	9,007,649	
69,523,841	74,867,897	76,582,343	
			مطلوبات متداولة
			دائنو توريد واجارة
9,749,463	10,319,641	13,731,799	
15,828,393	2,322,458	3,059,967	
-	27,789,257	6,345,412	
16,006,725	20,502,902	15,268,272	
41,584,581	60,934,258	38,405,450	
111,108,422	135,802,155	114,987,793	
228,181,648	254,783,945	232,815,100	
			إجمالي المطلوبات
			مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

إبراهيم عبد الرحمن الصقبي
الرئيس التنفيذي

رشيد يعقوب النفيسي
رئيس مجلس الإدارة

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 11 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة.

شركة المزاي القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2017 (غير مدقق)

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		إيضاحات
2016 دينار كويتي	2017 دينار كويتي	2016 دينار كويتي	2017 دينار كويتي	
36,916,071	41,514,714	14,984,794	13,998,648	إيرادات من بيع عقارات محتفظ بها للمتاجرة
5,421,011	5,597,520	1,815,396	1,864,942	إيرادات تأجير
197,124	126,434	65,911	54,065	صافي أتعاب الإدارة وإيرادات العمولات
42,534,206	47,238,668	16,866,101	15,917,655	الإيرادات
(30,539,464)	(34,826,781)	(11,653,645)	(11,677,976)	تكلفة بيع عقارات محتفظ بها للمتاجرة
(1,078,985)	(1,237,048)	(373,603)	(475,511)	تكلفة تأجير
(31,618,449)	(36,063,829)	(12,027,248)	(12,153,487)	تكلفة الإيرادات
10,915,757	11,174,839	4,838,853	3,764,168	مجمل الربح
1,184,979	-	-	-	ربح بيع شركة تابعة
(104,923)	-	-	-	خسارة بيع عقارات استثمارية
1,083,705	394,153	577,740	103,898	حصة في نتائج شركة محاصة وشركة زميلة
(3,662,795)	(4,345,551)	(1,284,196)	(1,703,676)	مصروفات عمومية وإدارية
-	1,635,306	-	1,635,306	رد خسائر انخفاض القيمة من العقارات المحتفظ بها للمتاجرة
9,416,723	8,858,747	4,132,397	3,799,696	إيرادات تشغيل
614,569	496,357	(14,515)	231,649	صافي إيرادات (خسائر) الاستثمار
560,585	(211,841)	100,165	(389,752)	(مصروفات) إيرادات أخرى
-	970,452	14,524	-	عكس مخصص انتفت الحاجة اليه
(2,681,975)	(2,763,284)	(901,653)	(748,738)	تكاليف تمويل
(90,853)	7,469	(362,312)	55,179	ربح (خسارة) تحويل عملات أجنبية
7,819,049	7,357,900	2,968,606	2,948,034	ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة
(44,914)	(42,309)	(18,354)	(18,765)	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(119,301)	(116,233)	(63,526)	(67,936)	ضريبة دعم العمالة الوطنية
(27,449)	(16,220)	(17,903)	(7,294)	الزكاة
7,627,385	7,183,138	2,868,823	2,854,039	ربح الفترة
6,836,789	6,874,723	2,700,931	2,702,658	الخاصة بـ:
790,596	308,415	167,892	151,381	مساهمي الشركة الأم
7,627,385	7,183,138	2,868,823	2,854,039	الحصص غير المسيطرة
11.01 فلس	11.04 فلس	4.35 فلس	4.34 فلس	3 ربحية السهم:
10.93 فلس	10.95 فلس	4.32 فلس	4.30 فلس	3 الأساسية - الخاصة بمساهمي الشركة الأم
				المخفضة - الخاصة بمساهمي الشركة الأم

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 11 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

شركة المزاي القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2017 (غير مدقق)

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2016	2017	2016	2017	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
7,627,385	7,183,138	2,868,823	2,854,039	ربح الفترة
				(خسائر) إيرادات شاملة أخرى:
				بنود يتم (أو) قد يتم إعادة تصنيفها لاحقاً إلى بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع في فترات مستقبلية:
				صافي التغيرات في القيمة العادلة لموجودات مالية متاحة للبيع
(148,353)	(416,789)	(64,026)	(512,608)	تعديلات تحويل عملات أجنبية
2,287,226	(3,071,355)	(89,738)	(1,099,466)	
				صافي (الخسائر) الإيرادات الشاملة الأخرى التي سوف يتم إعادة تصنيفها إلى بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع في فترات لاحقة
2,138,873	(3,488,144)	(153,764)	(1,612,074)	
9,766,258	3,694,994	2,715,059	1,241,965	إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة
				الخاصة بـ:
9,428,146	3,615,487	2,804,340	1,603,220	مساهمي الشركة الأم
338,112	79,507	(89,281)	(361,255)	الحصص غير المسيطرة
9,766,258	3,694,994	2,715,059	1,241,965	

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 11 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

شركة المزاي القابضة ش.م.ك.ج. وشركاتها التابعة

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكلف المجمع
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2017 (غير مدقق)

الخاصة بمساهمي الشركة الأم

	المجموع دينار كويتي	الحصص غير المسيطرة دينار كويتي	إجمالي خزني دينار كويتي	أرباح محتفظ بها دينار كويتي	احتياطي تحويل صلات أجنبية دينار كويتي	احتياطيات أخرى دينار كويتي	برامج خيارات أسهم الموظفين دينار كويتي	أسهم خزينة دينار كويتي	احتياطي التقييم المالية دينار كويتي	احتياطي اختياري دينار كويتي	احتياطي اختياري دينار كويتي	علاوة إصدار أسهم دينار كويتي	رأس العمل دينار كويتي	
119,608,277	9,471,589	110,136,688	15,388,358	364,977	845,160	360,360	(21,310,897)	549,283	10,260,619	13,195,539	21,655,393	68,827,896	في 1 يناير 2017 أثر إعادة الأرباح (إيضاح 2)	
(626,487)	-	(626,487)	(673,087)	46,600	-	-	(21,310,897)	-	-	-	-	-	في 1 يناير 2017 (معدل ادراجها)	
118,981,790	9,471,589	109,510,201	14,715,271	411,577	845,160	360,360	(21,310,897)	549,283	10,260,619	13,195,539	21,655,393	68,827,896	في 1 يناير 2017 (معدل ادراجها)	
7,183,138	308,415	6,874,723	6,874,723	-	-	-	-	(187,881)	-	-	-	-	في 1 يناير 2017 (معدل ادراجها)	
(3,488,144)	(228,908)	(3,259,236)	-	(3,071,355)	-	-	-	(187,881)	-	-	-	-	في 1 يناير 2017 (معدل ادراجها)	
3,694,994	79,507	3,615,487	6,874,723	(3,071,355)	-	-	-	(187,881)	-	-	-	-	في 1 يناير 2017 (معدل ادراجها)	
(4,983,974)	-	(4,983,974)	(4,983,974)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	في 1 يناير 2017 (معدل ادراجها)	
247,671	-	247,671	-	-	-	247,671	-	-	-	-	-	-	في 1 يناير 2017 (معدل ادراجها)	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	في 1 يناير 2017 (معدل ادراجها)	
(113,174)	-	(113,174)	(377,425)	-	(113,174)	(226,369)	603,794	-	-	-	-	-	في 1 يناير 2017 (معدل ادراجها)	
117,827,307	9,551,096	108,276,211	16,228,595	(2,659,778)	731,986	381,662	(20,707,103)	361,402	10,260,619	13,195,539	21,655,393	68,827,896	في 30 سبتمبر 2017	
111,454,343	7,307,768	104,146,575	11,922,391	636,832	845,160	268,693	(21,788,181)	465,563	9,188,954	12,123,874	21,655,393	68,827,896	في 1 يناير 2016	
7,627,385	790,596	6,836,789	6,836,789	-	-	-	-	-	-	-	-	-	في 1 يناير 2016	
2,138,873	(452,484)	2,591,357	-	2,287,226	48,229	-	-	255,902	-	-	-	-	في 1 يناير 2016	
9,766,258	338,112	9,428,146	6,836,789	2,287,226	48,229	-	-	255,902	-	-	-	-	في 1 يناير 2016	
(4,347,669)	-	(4,347,669)	(4,347,669)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	في 1 يناير 2016	
200,294	-	200,294	-	-	-	200,294	-	-	-	-	-	-	في 1 يناير 2016	
-	-	-	(296,269)	-	-	(181,015)	477,284	-	-	-	-	-	في 1 يناير 2016	
117,073,226	7,645,880	109,427,346	14,115,242	2,924,058	893,389	287,972	(21,310,897)	721,465	9,188,954	12,123,874	21,655,393	68,827,896	في 30 سبتمبر 2016	

ربح الفترة
إيرادات (خسائر) شاملة أخرى
الفترة

إجمالي الأرباح اذات العاطلة للفترة
توزيعات أرباح
الموظفات بالأسم للموظفين
خيارات أسهم للموظفين تم
معالجتها

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 11 تشكل جزءاً من هذه الملاحظات المالية المرحلية المجمعة

شركة المزاي القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2017 (غير مدقق)

التسعة أشهر المنتهية في
30 سبتمبر

2016	2017	ايضاح
دينار كويتي	دينار كويتي	
7,819,049	7,357,900	أنشطة التشغيل
151,145	160,100	ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة
(1,184,979)	-	تعديلات لتسوية الربح بصافي التدفقات النقدية:
104,923	-	استهلاك
(1,083,705)	(394,153)	ربح بيع شركة تابعة
-	(1,635,306)	خسارة بيع عقارات استثمارية
(614,569)	(496,357)	حصة في نتائج شركة محاصة وشركة زميلة
-	(970,452)	رد خسائر انخفاض القيمة من العقارات المحتفظ بها للمتاجرة
(560,585)	211,841	صافي إيرادات استثمار
2,681,975	2,763,284	عكس مخصص انتقت الحاجة اليه
90,853	(7,469)	مصروفات (إيرادات) أخرى
172,250	192,302	تكاليف تمويل
200,294	247,671	(ربح) خسارة تحويل عملات اجنبية
		مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
		مخصص برنامج خيارات أسهم للموظفين
7,776,651	7,429,361	
18,514,309	22,980,607	التعديلات على رأس المال العامل:
75,460	2,560,159	عقارات محتفظ بها للمتاجرة
(195,177)	(5,522,861)	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
(26,758,059)	(21,443,845)	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
		دفعات مقدمة من عملاء
(586,816)	6,003,421	التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) العمليات
(81,742)	(119,709)	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة
		صافي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل
(668,558)	5,883,712	
4,455,458	1,033,203	أنشطة الاستثمار
(55,374)	(96,994)	النقص في الأرصدة النقدية المحتجزة
(1,109,721)	(2,345,084)	شراء عقار ومعدات
339,457	-	إضافة إلى عقارات استثمارية
2,481,992	476,713	المحصل من بيع عقارات استثمارية
(1,548,847)	(3,868,209)	المحصل من بيع موجودات مالية متاحة للبيع
(1,535,716)	-	دفعات مقدمة لشراء عقارات
8,182,147	-	دفعات مقدمة لحيازة شركة تابعة
-	187,253	المحصل من بيع شركة تابعة
6,246	358,301	المحصل من بيع جزء في شركة تابعة
26,719	7,341	توزيعات أرباح مستلمة من موجودات مالية متاحة للبيع
		إيرادات تمويل مستلمة
11,242,361	(4,247,476)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الناتجة من أنشطة الاستثمار
	2,274,029	أنشطة التمويل
(4,347,669)	(4,858,467)	صافي الحركة على قروض محددة الأجل
(1,917,860)	3,517,491	توزيعات أرباح مدفوعة
(2,681,975)	(2,763,284)	صافي الحركة على دائني للتورق والاجارة
		تكاليف تمويل مدفوعة
(8,947,504)	(1,830,231)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة التمويل
1,626,299	(193,995)	صافي (النقص) الزيادة في النقد والارصدة لدى البنوك
(111,711)	189,805	تعديلات تحويل عملات اجنبية
1,930,983	6,023,890	النقد والارصدة لدى البنوك في بداية الفترة
3,445,571	6,019,700	النقد والارصدة لدى البنوك في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 11 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

1 معلومات حول الشركة

تأسست شركة المزاي القابضة ش.م.ك.ع. ("الشركة الأم") في 7 نوفمبر 1998. تضطلع الشركة الأم بالاستثمار في الشركات المحلية والأجنبية والعقارات والخدمات الاستشارية. تمثل هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة نتائج الشركة الأم وشركاتها التابعة (يشار إليها بـ "المجموعة"). إن الشركة الأم مدرجة في سوق الكويت للأوراق المالية وسوق دبي المالي.

يقع المكتب الرئيسي المسجل للشركة الأم في برج المزاي 01، المرقاب، ص.ب. 3546، الصفاة 13036، دولة الكويت.

تم التصريح بإصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2017 وفقاً لقرار مجلس الإدارة بتاريخ 5 نوفمبر 2017.

2 أساس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات المقارنة

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية".

إن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة لا تتضمن كافة المعلومات والإفصاحات اللازمة في البيانات المالية المجمعة السنوية المدققة، ويجب الاطلاع عليها مقترنةً بالبيانات المالية المجمعة السنوية المدققة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2016. ترى الإدارة أنه قد تم إدراج كافة التعديلات التي تتكون من الاستحقاقات العادية المتكررة في المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة والتي تعتبر ضرورية للعرض العادل. إن نتائج التشغيل للفترة المرحلية المنتهية في 30 سبتمبر 2017 لا تعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة التي تنتهي في 31 ديسمبر 2017. للحصول على معلومات إضافية، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة السنوية المدققة والإيضاحات حولها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2016.

تم عرض المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة بالدينار الكويتي الذي يمثل العملة الرئيسية للمجموعة.

السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة مماثلة لتلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية المجمعة السنوية للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2016 باستثناء تطبيق التعديلات والتحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية ذات الصلة بالمجموعة والتي تسري على فترة التقارير المالية السنوية التي تبدأ من 1 يناير 2017 ولم ينتج عنها أي تأثير مادي على السياسات المحاسبية أو المركز أو الأداء المالي للمجموعة.

خلال الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2017، تم إعادة إدراج المعلومات المقارنة لأحد الشركات التابعة للمجموعة (وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 8 - السياسات المحاسبية والتغيرات في التقديرات المحاسبية والأخطاء). نتيجة لذلك، انخفض صافي ربح الشركة التابعة بمبلغ 673,087 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2016. وبناءً عليه، انخفضت الأرباح المحتفظ بها للمجموعة بمبلغ 673,087 دينار كويتي، وارتفع احتياطي تحويل العملات الأجنبية بمبلغ 46,600 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2016.

شركة المزاي القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

30 سبتمبر 2017 (غير مدققة)

3 ربحية السهم الأساسية والمخفضة

الأساسية

تحتسب ربحية السهم الأساسية بقسمة ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة ناقصاً المتوسط المرجح لعدد أسهم الخزينة.

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2016	2017	2016	2017	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
6,836,789	6,874,723	2,700,931	2,702,658	ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم
أسهم	أسهم	أسهم	أسهم	
688,278,956	688,278,956	688,278,956	688,278,956	المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية
(67,302,017)	(65,498,631)	(67,302,017)	(65,498,631)	ناقصاً: المتوسط المرجح لعدد أسهم الخزينة
620,976,939	622,780,325	620,976,939	622,780,325	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة والمعدلة لأسهم الخزينة.
11.01 فلس	11.04 فلس	4.35 فلس	4.34 فلس	ربحية السهم الأساسية الخاصة بمساهمي الشركة الأم

المخفضة

تحتسب ربحية السهم المخفضة بقسمة ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة زائد المتوسط المرجح لعدد الاسهم العادية التي سيتم إصدارها لمبادلة كافة خيارات الأسهم للموظفين. لدى الشركة الام خيارات اسهم قائمة مصدره في إطار معاملات المدفوعات بالأسهم والتي لها تأثير مخفف على الأرباح.

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2016	2017	2016	2017	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
6,836,789	6,874,723	2,700,931	2,702,658	ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم
أسهم	أسهم	أسهم	أسهم	
620,976,939	622,780,325	620,976,939	622,780,325	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة
4,429,914	5,233,581	4,429,914	5,233,581	يضاف: أثر خيارات الاسهم عند الاصدار
625,406,853	628,013,906	625,406,853	628,013,906	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة والمعدلة لأسهم الخزينة.
10.93 فلس	10.95 فلس	4.32 فلس	4.30 فلس	ربحية السهم المخفضة الخاصة بمساهمي الشركة الأم

شركة المزاي القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

30 سبتمبر 2017 (غير مدققة)

4 النقد والأرصدة لدى البنوك

	(مدققة)		
	31 ديسمبر	30 سبتمبر	
	2016	2017	
	دينار كويتي	دينار كويتي	
نقد في الصندوق ولدى البنوك	9,796,605	9,096,455	
نقد في محافظ	388,847	51,604	
	<u>10,185,452</u>	<u>9,148,059</u>	
أرصدة محتجزة لدى البنوك	(4,161,562)	(3,128,359)	
	<u>6,023,890</u>	<u>6,019,700</u>	
	<u>3,445,571</u>		

تمثل الأرصدة المحتجزة لدى البنوك حسابات ضمان محتجزة لاستلام وسداد المدفوعات لأنشطة إنشائية محددة وقد لا تكون هذه الأرصدة متاحة للاستخدام خلال 90 يوماً.

5 أسهم خزينة

	(مدققة)		
	31 ديسمبر	30 سبتمبر	
	2016	2017	
	دينار كويتي	دينار كويتي	
عدد الأسهم	67,185,771	65,282,510	
النسبة المئوية من الأسهم المصدرة (%)	9.76	9.48	
القيمة السوقية (دينار كويتي)	7,256,063	7,442,206	

تم تصنيف احتياطات (علاوة اصدار الاسهم وجزء من الاحتياطي الاختياري) للشركة الأم بما يعادل تكلفة أسهم الخزينة بصفتها احتياطات غير قابلة للتوزيع.

6 معاملات مع أطراف ذات علاقة

تمثل هذه المعاملات تلك التي تتم مع أطراف ذات علاقة أي الشركات التابعة والمساهمين واعضاء مجلس الادارة وموظفي الإدارة العليا للمجموعة والشركات التي يسيطرون عليها أو يمارسون عليها سيطرة مشتركة أو تأثيراً جوهرياً. يتم الموافقة على سياسات تسعير وشروط هذه المعاملات من قبل إدارة المجموعة.

إن المعاملات والأرصدة مع الأطراف ذات علاقة المتضمنة في المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة هي كما يلي:

	(مدققة)	الاجمالي	المساهمين
	31 ديسمبر	30 سبتمبر	الرئيسيين
	2016	2017	دينار كويتي
	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع			
مدينون وأرصدة مدينة أخرى	16,356	22,925	22,925
دائنون وأرصدة دائنة أخرى	761,101	-	-
بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع			
ربح بيع شركة تابعة	1,184,979	-	-

إن المبالغ المستحقة من/إلى أطراف ذات علاقة لا تحمل فائدة وتستحق القبض أو السداد عند الطلب.

6 معاملات مع أطراف ذات علاقة (تتمة)

إن مكافأة أعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة العليا الآخرين خلال الفترة هي كما يلي:

30 سبتمبر 2016 دينار كويتي	30 سبتمبر 2017 دينار كويتي	
561,865	601,049	رواتب ومزايا أخرى قصيرة الأجل
33,322	33,661	مكافأة نهاية الخدمة
<u>595,187</u>	<u>634,710</u>	

خلال الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2017، سجلت الشركة الام مصروفات بمبلغ 247,671 دينار كويتي (31 ديسمبر 2016: 272,682 دينار كويتي و30 سبتمبر 2016: 200,294 دينار كويتي) تتعلق بمعاملات حقوق ملكية تم تسويتها من خلال مدفوعات الأسهم للموظفين. وخلال الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2017، قام بعض الموظفين بممارسة خيارات الاسهم الخاصة بها بعدد 1,903,548 سهم وتم اصدار هذه الاسهم من أسهم الخزينة التي تحتفظ بها المجموعة.

شركة المزاي القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
30 سبتمبر 2017 (غير مدققة)

7 معلومات القطاعات (تتمة)

كما في 31 ديسمبر 2016 (مدققة)						
المجموع	أخرى	تركيا	المملكة العربية			
			السعودية	الإمارات	الكويت	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
254,783,945	10,841,921	35,245,806	16,325,350	113,559,934	78,810,934	إجمالي موجودات القطاع
135,802,155	464,457	27,314,117	176,822	49,315,364	58,531,395	إجمالي مطلوبات القطاع

8 التزامات رأسمالية

قامت المجموعة بتوقيع عقود إنشاءات مع أطراف أخرى وبالتالي التزمت بإنفاق رأسمالي مستقبلي بمبلغ 15,813,798 دينار كويتي (31 ديسمبر 2016: 13,191,774 دينار كويتي و30 سبتمبر 2016: 16,965,716 دينار كويتي) يتعلق بعقارات قيد الإنشاء.

يوجد لدى المجموعة التزامات لشراء اراضي من أطراف أخرى بمبلغ 1,287,745 دينار كويتي (31 ديسمبر 2016: 5,218,925 دينار كويتي و30 سبتمبر 2016: 5,650,867 دينار كويتي).

9 القيمة العادلة للأدوات المالية وغير المالية

تستخدم المجموعة الجدول الهرمي التالي لتحديد القيمة العادلة للموجودات والإفصاح عنها حسب أسلوب التقييم:

المستوى 1: أسعار معلنة (غير معدلة) في سوق نشطة لموجودات ومطلوبات مماثلة.
المستوى 2: أساليب أخرى تكون جميع مدخلاتها ذات التأثير الجوهري على القيمة العادلة المسجلة ملحوظة، إما بصورة مباشرة أو غير مباشرة؛ و
المستوى 3: الأساليب الأخرى التي تستخدم مدخلات لها تأثير جوهري على القيمة العادلة المسجلة والتي لا تستند إلى البيانات المعروضة في السوق.

الأدوات المالية

تتكون الأدوات المالية من الموجودات المالية والمطلوبات المالية.

إن القيمة العادلة للموجودات المالية والمطلوبات المالية غير المدرجة بالقيمة العادلة لا تختلف بصورة جوهرية عن قيمتها الدفترية.

استناداً إلى الجدول الهرمي المبين أعلاه، تم تصنيف الأدوات المالية المدرجة بالقيمة العادلة كما يلي:

المجموع	المستوى 3	المستوى 1	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
6,761,924	6,702,323	59,601	30 سبتمبر 2017 موجودات مالية متاحة للبيع
7,263,081	7,203,068	60,013	31 ديسمبر 2016 موجودات مالية متاحة للبيع
7,576,511	7,146,012	430,499	30 سبتمبر 2016 موجودات مالية متاحة للبيع

تم إدراج بعض الاستثمارات غير المسعرة ذات قيمة مدرجة بالدفاتر بمبلغ 1,833,929 دينار كويتي (31 ديسمبر 2016: 1,863,879 دينار كويتي و30 سبتمبر 2016: 1,952,600 دينار كويتي) بالتكلفة ناقصاً خسائر الانخفاض في القيمة.

شركة المزاي القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكتفة المجمع
30 سبتمبر 2017 (غير مدققة)

9 القيمة العادلة للأدوات المالية وغير المالية (تتمة)

يوضح الجدول التالي مطابقة لقيمة الرصيد الافتتاحي والختامي للموجودات المالية من المستوى 3 والمدرجة بالقيمة العادلة:

في 1 يناير 2017 دينار كويتي	الربح المسجل في بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع دينار كويتي	الخسارة المسجلة في الإيرادات الشاملة الأخرى دينار كويتي	صافي المشتريات والمبيعات والتسويات دينار كويتي	في 30 سبتمبر 2017 دينار كويتي
7,203,068	133,487	(187,470)	(446,762)	6,702,323
في 1 يناير 2016 دينار كويتي	الربح المسجل في بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع دينار كويتي	الخسارة المسجلة في الإيرادات الشاملة الأخرى دينار كويتي	صافي المشتريات والمبيعات والتسويات دينار كويتي	في 30 سبتمبر 2016 دينار كويتي
7,146,012	-	-	-	7,146,012

موجودات مالية متاحة للبيع:
صناديق ومحفظه مداره

موجودات مالية متاحة للبيع:
صناديق ومحفظه مداره

بيان المدخلات الجوهرية غير المعروضة لتقييم الموجودات المالية:

يتم تحديد قيمة المحفظه والصناديق المداره على أساس طريقة صافي قيمة الأصل المقدمة من قبل أمين الاستثمار بالصدوق. ولا تتوفر المعلومات المتعلقة بأساليب التقييم والمدخلات الجوهرية غير الملحوظة المستخدمة لتقييم وحساب حساسية قياس القيمة العادلة للتغيرات في المدخلات غير المعروضة.

الموجودات غير المالية

تم تصنيف العقارات الاستثمارية ضمن المستوى الثاني والثالث من الجدول الهرمي للقيمة العادلة كما يلي:

المجموع دينار كويتي	المستوى 3 دينار كويتي	المستوى 2 دينار كويتي
127,080,317	107,003,960	20,076,357
129,286,975	108,313,029	20,973,946
115,289,477	63,779,990	51,509,487

30 سبتمبر 2017
عقارات استثمارية

31 ديسمبر 2016
عقارات استثمارية

30 سبتمبر 2016
عقارات استثمارية

يوضح الجدول التالي مطابقة الرصيد الافتتاحي والختامي للموجودات غير المالية ضمن المستوى 3 والمسجلة بالقيمة العادلة:

في 1 يناير 2017 دينار كويتي	الربح المسجل في بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع دينار كويتي	الخسارة المسجلة في الإيرادات الشاملة الأخرى دينار كويتي	صافي المشتريات والمبيعات والتسويات دينار كويتي	في 30 سبتمبر 2017 دينار كويتي
108,313,029	-	(1,414,940)	105,871	107,003,960
في 1 يناير 2016 دينار كويتي	إعادة التصنيف من المستوى 2 إلى المستوى 3 دينار كويتي	الخسارة المسجلة في الإيرادات الشاملة الأخرى دينار كويتي	صافي المشتريات والمبيعات والتسويات دينار كويتي	في 31 ديسمبر 2016 دينار كويتي
64,452,915	31,463,371	(603,427)	472,064	12,528,106

عقارات استثمارية

عقارات استثمارية

10 عكس مخصص انتفت الحاجة اليه

خلال الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2017، قامت المجموعة بعكس مخصص قضية قانونية بمبلغ 400,000 دينار كويتي حيث تعتقد الإدارة أن هذا المخصص انتفت الحاجة اليه اخذا في الاعتبار صدور حكم المحكمة لصالح المجموعة. كما أن الإدارة على ثقة من عدم وجود أي التزام قد ينشأ نتيجة هذه القضية في الفترات اللاحقة. فضلا عن ذلك، وخلال الفترة الحالية، قامت المجموعة بعكس مخصص يتعلق ببعض الدائنين بمبلغ 570,452 دينار كويتي تم الانتهاء من كافة الإجراءات القانونية بهذا الشأن وتأكيد الدائنين كتابيا عدم وجود أي التزامات قد تنشأ على المجموعة.

11 الجمعية العمومية السنوية

قامت الجمعية العمومية السنوية للمساهمين المنعقدة في 28 مارس 2017 باعتماد البيانات المالية المجمعة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2016، كما وافقت على اصدار توزيعات أرباح نقدية بنسبة 8% عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2016.