

الشركة الكويتية للمنتزهات ش.م.ك عامة  
وشركتها التابعة  
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة  
للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019  
مع تقرير المراجعة  
(غير مدققة)

الشركة الكويتية للمنزهات ش.م.ك عامة  
وشركتها التابعة  
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة  
للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019  
مع تقرير المراجعة  
(غير مدققة)

صفحة	المحتويات
	تقرير مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
1	بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
2	بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
3	بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
4	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
5	بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
11-6	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)

## الشركة الكويتية للمنتزعات ش.م.ك عامة

دولة الكويت

### تقرير عن مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة إلى السادة أعضاء مجلس الإدارة

#### مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف المرفق للشركة الكويتية للمنتزعات ش.م.ك عامة "الشركة الأم" وشركتها التابعة (يشار إليهما مجتمعين "بالمجموعة") كما في 30 سبتمبر 2019، وكذلك بيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المجمعة المكثفة لفترة التسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34 "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إيداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة 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 المجمعة المكثفة المرفقة لم يتم إعدادها، من جميع النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34 "التقارير المالية المرحلية".

#### تقرير عن الأمور القانونية والتنظيمية الأخرى

استناداً إلى مراجعتنا أيضاً، فإن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة تتفق مع ما هو وارد بدفاتر الشركة الأم، وأنه في حدود المعلومات التي توحيتم لنا، لم يرد إلى علمنا ما يشير إلى وجود مخالفات خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019 لأحكام قانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 ولائحته التنفيذية وتعديلاتها اللاحقة أو لعقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة الأم، وتعديلاتها اللاحقة، على وجه يؤثر مادياً في نشاط المجموعة أو في مركزها المالي المجمع.

بدر عبد الله الوزان

سجل مراقبي الحسابات رقم 62 فئة أ

ديلويت وتوش - الوزان وشركاه

الكويت في 13 نوفمبر 2019

الشركة الكويتية للمنتزهات ش.م.ك عامة

وشركتها التابعة

دولة الكويت

بيان المركز المالي المرحلي المجموع المكثف كما في 30 سبتمبر 2019

(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

30 سبتمبر 2018	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	30 سبتمبر 2019	إيضاح
<b>الموجودات</b>			
<b>موجودات غير متداولة</b>			
2,870,095	2,333,763	791,446	
11,856,040	12,049,245	12,057,483	
101,065	101,131	101,380	
211,761	211,761	136,761	
15,038,961	14,695,900	13,087,070	
<b>موجودات متداولة</b>			
12,664,738	13,253,579	12,980,318	4 موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
5,087,129	5,275,109	4,765,569	5 مدينون وأرصدة مدينة أخرى
1,832,806	1,699,907	2,383,868	6 نقد وحسابات بنكية وودائع لأجل
19,584,673	20,228,595	20,129,755	
34,623,634	34,924,495	33,216,825	
<b>مجموع الموجودات</b>			
<b>حقوق الملكية والمطلوبات</b>			
<b>حقوق الملكية</b>			
19,646,550	19,646,550	19,646,550	
3,271,889	3,408,071	3,408,071	
(1,305,659)	(1,305,659)	(388,370)	7 أسهم خزانة
(1,117,362)	(528,523)	(883,426)	احتياطي التغير في القيمة العادلة
(160,315)	(38,028)	(149,996)	احتياطي ترجمة بيانات مالية بعملة اجنبية
5,671,130	5,553,142	5,879,244	أرباح مرحلة
26,006,233	26,735,553	27,512,073	
<b>المطلوبات</b>			
<b>مطلوبات غير متداولة</b>			
764,437	824,635	879,089	
2,091,629	1,574,517	-	8 مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
2,856,066	2,399,152	879,089	مستحق لبنوك ومؤسسات مالية
<b>مطلوبات متداولة</b>			
2,968,750	3,017,793	2,624,645	8 مستحق لبنوك ومؤسسات مالية
2,792,585	2,771,997	2,201,018	9 دائنون وأرصدة دائنة أخرى
5,761,335	5,789,790	4,825,663	
8,617,401	8,188,942	5,704,752	
34,623,634	34,924,495	33,216,825	
<b>مجموع المطلوبات</b>			
<b>مجموع حقوق الملكية والمطلوبات</b>			

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



إبراهيم محمد الغانم  
نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي



عدوان محمد العواتي  
رئيس مجلس الإدارة

الشركة الكويتية للمنقذات ش.م.ك عامة

وشركتها التابعة

دولة الكويت

بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019  
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		إيضاح
2018	2019	2018	2019	
7,918,580	7,252,622	2,540,267	2,387,972	إيرادات العمليات
(6,376,364)	(5,867,622)	(2,081,074)	(2,111,321)	تكاليف العمليات
1,542,216	1,385,000	459,193	276,651	مجمل ربح العمليات
486,041	529,251	5,000	-	صافي أرباح استثمارات متاحة للبيع
1,711	(37,188)	(30,286)	27,928	إيرادات/ (خسائر) أخرى
(1,283)	3,010	86	13,559	أرباح/ (خسائر) فروق عملات أجنبية
(86,038)	(75,000)	-	-	مخصصات وخسائر انخفاض في القيمة
(356,068)	(360,953)	(115,852)	(105,312)	مصاريف عمومية وإدارية
(271,067)	(177,537)	(91,846)	(56,012)	تكاليف تمويل
1,315,512	1,266,583	226,295	156,814	الربح قبل الاستقطاعات
(11,840)	(11,399)	(2,037)	(1,411)	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(26,301)	(26,444)	(6,414)	(3,295)	ضريبة دعم العمالة الوطنية
(8,310)	(8,007)	(2,516)	(1,318)	مصروف الزكاة
1,269,061	1,220,733	215,328	150,790	صافي ربح الفترة
6.92	6.50	1.17	0.78	10 ربحية المسهم (فلس)

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

الشركة الكويتية للمنتزهات ش.م.ك عامة

وشركتها التابعة

دولة الكويت

بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019  
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2018	2019	2018	2019	
1,269,061	1,220,733	215,328	150,790	صافي ربح الفترة
				بنود الخسارة الشاملة الأخرى
				<i>بنود لا يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً ضمن بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف:</i>
				استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخرى:
				التغير في القيمة العادلة للاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخرى
(1,494,287)	(332,245)	445,623	(500,011)	
(1,494,287)	(332,245)	445,623	(500,011)	
				<i>بنود يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً إلى بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف:</i>
				احتياطي ترجمة بيانات مالية بعملة أجنبية
14,218	(111,968)	3,051	66,571	
14,218	(111,968)	3,051	66,571	
(1,480,069)	(444,213)	448,674	(433,440)	إجمالي بنود الخسارة الشاملة الأخرى
(211,008)	776,520	664,002	(282,650)	إجمالي الدخل/ (الخسارة) الشاملة للفترة

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

الشركة الكويتية للمنتجات البترولية  
وشركتها التابعة  
مودة الكويت

بيان التغييرات في حقوق الملكية المرحلي المجموع المكثف للتسممة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019  
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)						
المجموع	أرباح مرحلة	احتياطي ترجمة بيانات مالية بعملة اجنبية	احتياطي التغير في القيمة العادلة	أسهم خزائنة	احتياطي إجمالي	رأس المال
27,180,825	5,342,001	(174,533)	400,577	(1,305,659)	3,271,889	19,646,550
1,269,061	1,269,061	-	-	-	-	-
(1,480,069)	-	14,218	(1,494,287)	-	-	-
-	23,652	-	(23,652)	-	-	-
(46,292)	(46,292)	-	-	-	-	-
(917,292)	(917,292)	-	-	-	-	-
26,006,233	5,671,130	(160,315)	(1,117,362)	(1,305,659)	3,271,889	19,646,550
26,735,553	5,553,142	(38,028)	(528,523)	(1,305,659)	3,408,071	19,646,550
1,220,733	1,220,733	-	-	-	-	-
-	22,658	-	(22,658)	-	-	-
-	(917,289)	-	-	917,289	-	-
(444,213)	-	(111,968)	(332,245)	-	-	-
27,512,073	5,879,244	(149,996)	(883,426)	(388,370)	3,408,071	19,646,550

إن الإيضاحات المرتقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه الملاحظات المالية المرحلية المجمعة الملتزمة.

الشركة الكويتية للمنزّهات ش.م.ك عامة

وشركتها التابعة

دولة الكويت

بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019

(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2018	2019	
1,269,061	1,220,733	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		صافي ربح الفترة
		تسويات:
		استهلاك
1,759,016	1,644,309	صافي أرباح موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
(486,041)	(529,250)	تكاليف تمويل
271,067	177,537	مخصصات وخسائر انخفاض في القيمة
117,013	-	مخصص مكافأة نهاية خدمة الموظفين
191,992	154,781	أرباح العمليات قبل التغيير في بنود رأس المال العامل
3,122,108	2,668,110	مدفون وأرصدة مدينة أخرى
(452,808)	509,540	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
(634,823)	(428,038)	مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة
(208,931)	(100,326)	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
1,825,546	2,649,286	
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
		المدفوع لإقتناء ممتلكات ومنشآت ومعدات
(285,476)	(101,992)	المدفوع لشراء موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
-	(142,715)	المحصل من بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
-	83,730	صافي الحركة على الودائع لأجل
(213,682)	-	توزيعات أرباح مستلمة
486,041	529,251	صافي النقد الناتج من الأنشطة الاستثمارية
(13,117)	368,274	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
		توزيعات أرباح مدفوعة
(679,116)	(19,953)	المستحق لبنوك ومؤسسات مالية
(2,161,328)	(1,967,665)	تكاليف تمويل مدفوعة
(245,185)	(345,981)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
(3,085,629)	(2,333,599)	صافي الزيادة في النقد والنقد المعادل
(1,273,200)	683,961	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
2,892,324	1,699,907	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة
1,619,124	2,383,868	

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



## الشركة الكويتية للمنزهات ش.م.ك عامة

وشركتها التابعة

دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019

(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

### 1. التأسيس والنشاط

تم تأسيس الشركة الكويتية للمنزهات - شركة مساهمة كويتية (عامة) "الشركة الأم" - في الكويت، بموجب عقد تأسيس رقم 4179 بتاريخ 7 أغسطس 2002، وقد تم قيد الشركة الأم بالسجل التجاري بتاريخ 22 سبتمبر 2002 تحت رقم 91093.

إن عنوان المكتب المسجل للشركة الأم هو ص.ب. 7887 الفحيحيل 64009 دولة الكويت.

إن الأغراض التي أسست من أجلها الشركة الأم هي القيام بما يلي:

1. تصميم، إنشاء، إدارة واستغلال منتزه المنقف (بلاج 13) طبقاً للعقد الموقع مع شركة المشروعات السياحية (ش.م.ك) وملحق العقد الموقع مع وزارة المالية والذي يتضمن فندق (خمس درجات) صالات احتفالات، محلات، ثالبيات، مراكز رياضية.
2. شراء واستئجار المعدات والماكينات والمواد الغذائية والاستهلاكية التي تخدم أغراض الشركة.
3. تملك وبيع وشراء العقارات والأراضي وتطويرها لحساب الشركة داخل دولة الكويت وخارجها، وكذا إدارة أملاك الغير، وكل ذلك بما لا يخالف الأحكام المنصوص عليها في القوانين القائمة وما حظرته من الإتجار في قسائم السكن الخاص على النحو الذي نصت عليه هذه القوانين.
4. تملك وبيع وشراء أسهم وسندات الشركات العقارية لحساب الشركة فقط في الكويت وفي الخارج.
5. إعداد الدراسات وتقديم الاستشارات في المجالات العقارية بكافة أنواعها على أن تتوفر الشروط المطلوبة في من يزاول تقديم هذه الخدمة.
6. تملك وإدارة الفنادق والنوادي الصحية والمرافق السياحية وإيجارها واستئجارها.
7. القيام بأعمال الصيانة المتعلقة بالمباني والعقارات المملوكة للشركة بما في ذلك أعمال الصيانة وتنفيذ الأعمال المدنية والميكانيكية والكهربائية والمصاعد وأعمال تكييف الهواء بما يكفل المحافظة على المباني وسلامتها.
8. إدارة وتشغيل واستثمار وإيجار واستئجار الفنادق والنوادي والموتيلات وبيوت الضيافة والاستراحات والمنزهات والحدائق والمعارض والمطاعم والكافيتريات والمجمعات السكنية والمنتجعات السياحية والصحية والمشروعات الترويحية والرياضية والمحلات وذلك على مختلف الدرجات والمستويات شاملاً جميع الخدمات الأصلية والمساعدة والمرافق الملحقة بها وغيرها من الخدمات اللازمة لها.
9. تنظيم المعارض العقارية الخاصة بمشاريع الشركة العقارية وذلك حسب الأنظمة المعمول بها في الوزارة.
10. إقامة المزادات العقارية وذلك حسب الأنظمة المعمول بها في الوزارة.
11. تملك الأسواق التجارية والمجمعات السكنية وإدارتها.
12. استغلال الفوائد المالية المتوفرة لدى الشركة عن طريق استثمارها في محافظ مالية وعقارية تدار من قبل شركات وجهات متخصصة.

ويكون للشركة مباشرة الأعمال السابق ذكرها في دولة الكويت وفي الخارج بصفة أصلية أو بالوكالة.

ويجوز للشركة أن تكون لها مصلحة أو تشترك بأي وجه مع الهيئات التي تزاول أعمالاً شبيهة بأعمالها أو التي قد تعاونها على تحقيق أغراضها في الكويت أو في الخارج ولها أن تنشئ أو تشارك أو تشتري هذه الهيئات أو تلحقها بها.

تمارس الشركة الأم أنشطتها وفقاً لتعاليم الشريعة الإسلامية السمحاء.

تمتلك الشركة الأم فندق خمس نجوم "منتجع هيلتون الكويت" في دولة الكويت.

تم إدراج الشركة الأم في سوق الكويت للأوراق المالية بتاريخ 21 يوليو 2007.

تتضمن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للمجموعة المعلومات المالية للشركة الأم وشركتها التابعة المملوكة بالكامل الشركة البحرينية للمنزهات ش.م.ك ويشار إليهما معاً "المجموعة". تم تجميع المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة بالاعتماد على معلومات مالية إدارية كما في 30 سبتمبر 2019.

اعتمد مساهمو الشركة الأم البيانات المالية المجمعة السنوية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2018 في اجتماع الجمعية العمومية السنوية المنعقد بتاريخ 16 أبريل 2019 (إيضاح 11).

تمت الموافقة على إصدار هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة من قبل مجلس إدارة الشركة الأم بتاريخ 13 نوفمبر 2019.

## الشركة الكويتية للمنزّهات ش.م.ك عامة

وشركتها التابعة

دولة الكويت

### إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعّة المكثّفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019 (غير مدقّقة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

#### 2. أساس العرض والسياسات المحاسبية الهامة

##### 2.1 أسس الإعداد

أعدت المعلومات المالية المرحلية المجمعّة المكثّفة وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة الدولي (34) "المعلومات المالية المرحلية". إن المعلومات المالية المرحلية المجمعّة المكثّفة لا تتضمن جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة للبيانات المالية الكاملة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.

في رأي الإدارة أن جميع التعديلات الضرورية بما في ذلك الاستحقاقات المتكررة قد تم إدراجها في المعلومات المالية المرحلية المجمعّة المكثّفة ليكون العرض بصورة عادلة. إن نتائج الأعمال للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2019 لا تعتبر بالضرورة مؤشراً عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019. للحصول على معلومات إضافية، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمعّة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2018.

##### 2.2 السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد المعلومات المالية المرحلية المجمعّة المكثّفة مماثلة لتلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية المجمعّة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2018، والإيضاحات المرفقة بها، باستثناء تطبيق معايير جديدة ومعدّلة، أصبحت سارية في الفترة الحالية على النحو المبين أدناه.

##### 2.2.1 المعايير الجديدة والمعدّلة المطبّقة من قبل المجمعّة

قامت المجمعّة بتطبيق المعايير والتفسيرات الجديدة والمعدّلة التي أصبحت سارية في الفترة الحالية، بما في ذلك المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم 16 "عقود الإيجار". إن تطبيق هذه المعايير والتفسيرات ليس له أي تأثير جوهري على البيانات المالية للمجمعّة.

#### 3. تقدير القيمة العادلة

يتم تقدير القيمة العادلة للموجودات والالتزامات المالية كما يلي:

- المستوى الأول: الأسعار المعلنة للأدوات المالية المسعرة في أسواق نشطة.
- المستوى الثاني: الأسعار المعلنة في سوق نشط للأدوات المماثلة. الأسعار المعلنة لموجودات أو التزامات مماثلة في سوق غير نشط. مدخلات - يمكن ملاحظتها - بخلاف الأسعار المعلنة للأدوات المالية.
- المستوى الثالث: طرق تقييم لا تستند مدخلاتها على بيانات سوق يمكن ملاحظتها.

يوضح الجدول التالي معلومات حول كيفية تحديد القيم العادلة للموجودات والمطلوبات المالية الهامة:

	مستوى التقييم	القيمة العادلة	القيمة العادلة		
			كما في	2018/09/30	2018/12/31
أسهم مسعرة	1	آخر أمر شراء	4,315,130	4,849,838	4,576,577
أسهم غير مسعرة	3	القيمة الدفترية المعدلة	8,349,608	8,403,741	8,403,741
		القيمة الدفترية المعدلة			
		بمخاطر السوق			
		انخفضت القيمة العادلة			

#### التسوية لتحديد القيمة العادلة للمستوى 3

استثمارات غير مسعرة		
31 ديسمبر 2018 (مدقّقة)	30 سبتمبر 2019	
9,271,977	8,403,741	الرصيد كما في بداية الفترة/ السنة
(868,236)	-	التغير في القيمة العادلة
8,403,741	8,403,741	الرصيد كما في نهاية الفترة/ السنة

إن القيمة العادلة للموجودات المالية والمطلوبات المالية الأخرى والتي لا يتم قياسها بالقيمة العادلة بشكل مستمر تعادل تقريباً قيمتها الدفترية.

الشركة الكويتية للمنتزهات ش.م.ك عامة

وشركتها التابعة

دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019  
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

4. موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر

30 سبتمبر 2018	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	30 سبتمبر 2019	
4,315,130	4,849,838	4,576,577	استثمارات مسعرة
8,349,608	8,403,741	8,403,741	استثمارات غير مسعرة
<u>12,664,738</u>	<u>13,253,579</u>	<u>12,980,318</u>	

تتمثل الاستثمارات بشكل رئيسي في شركات أطراف ذات صلة كما في 30 سبتمبر 2019.

تتضمن الاستثمارات مبلغ 10,587,854 دينار كويتي مرهونة لبنوك كما في 30 سبتمبر 2019 (10,903,390 دينار كويتي - 31 ديسمبر 2018، 10,361,774 دينار كويتي - 30 سبتمبر 2018) مقابل تسهيلات ممنوحة للمجموعة ولإحدى الشركات المستثمر فيها.

5. مدينون وأرصدة مدينة أخرى

30 سبتمبر 2018	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	30 سبتمبر 2019	
595,479	565,175	518,622	ذمم مدينة تجارية
(91,055)	(91,558)	(99,939)	ناقصاً: مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
504,424	473,617	418,683	
663,707	761,645	130,608	مدفوعات مقدمة
3,489,043	3,491,855	3,532,016	مبالغ مدفوعة مقدماً لشراء استثمار عقاري
340,500	340,500	386,841	مستحق من أطراف ذات صلة (إيضاح 12)
89,455	207,492	297,421	أرصدة مدينة أخرى
<u>5,087,129</u>	<u>5,275,109</u>	<u>4,765,569</u>	

6. نقد وحسابات بنكية وودائع لأجل

30 سبتمبر 2018	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	30 سبتمبر 2019	
16,026	15,668	14,287	نقد بالصندوق
1,603,098	988,663	1,679,788	نقد لدى البنوك ومحافظ استثمارية
213,682	695,576	689,793	ودائع لأجل
1,832,806	1,699,907	2,383,868	
213,682	-	-	ودائع لأجل تستحق لأكثر من ثلاث شهور
1,619,124	1,699,907	2,383,868	الاجمالي (لأغراض بيان التدفقات النقدية المجمع)

7. أسهم خزانة

30 سبتمبر 2018	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	30 سبتمبر 2019	
13,007,174	13,007,174	3,834,287	عدد الأسهم (سهم)
6.62	6.62	1.95	النسبة من الأسهم المصدرة (%)
728,402	721,898	209,352	القيمة السوقية (دينار كويتي)

تلتزم الشركة الأم بالاحتفاظ باحتياطيات وأرباح مرحلة تعادل تكلفة أسهم الخزانة المشتراه غير قابلة للتوزيع طوال فترة تملكها وذلك وفقاً لتعليمات الجهات الرقابية ذات العلاقة.

الشركة الكويتية للمنتزعات ش.م.ك عامة

وشركتها التابعة

دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019  
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

8. مستحق لينوك ومؤسسات مالية

30 سبتمبر 2018	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	30 سبتمبر 2019	
2,091,629	1,574,517	-	الجزء غير المتداول
2,968,750	3,017,793	2,624,645	الجزء المتداول
5,060,379	4,592,310	2,624,645	

بلغ متوسط معدل التكلفة الفعلي على التسهيلات الإئتمانية 5.75% كما في 30 سبتمبر 2019 (5.5% - 31 ديسمبر 2018، 5.5% - 30 سبتمبر 2018).

إن المستحق لينوك ومؤسسات مالية ممنوح بضمان استثمارات عقارية وموجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر (إيضاح 4) ورهن بعض العقارات المملوكة لمساهمين رئيسيين وكفالاته.

9. دانون وأرصدة دائنة أخرى

30 سبتمبر 2018	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	30 سبتمبر 2019	
157,065	214,012	177,595	نعم دائنة
857,745	925,276	343,894	مصاريف مستحقة وإجازات
81,307	81,307	81,307	مستحق عن شراء استثمارات
119,782	125,090	192,452	مستحق لأطراف ذات صلة (إيضاح 12)
112,340	112,756	124,155	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
68,057	61,504	41,551	دائنو توزيعات
1,396,289	1,252,052	1,240,064	أخرى
2,792,585	2,771,997	2,201,018	

10. ربحية السهم

تحتسب ربحية السهم بقسمة صافي ربح الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة الذي يتم تحديده على أساس عدد الأسهم القائمة لأواس المصدر خلال الفترة بعد خصم أسهم الخزائنة، وفيما يلي بيان حساب ربحية السهم:

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2018	2019	2018	2019	
1,269,061	1,220,733	215,328	150,790	صافي ربح الفترة (دينار كويتي)
183,458,326	187,913,123	183,458,326	192,631,213	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة
6.92	6.50	1.17	0.78	بعد خصم أسهم الخزائنة (سهم)
				ربحية السهم (فلس)

11. توزيعات أرباح

انعقدت الجمعية العمومية العادية السنوية في 16 أبريل 2019، واعتمدت توزيعات أسهم خزينة مملوكة من قبل الشركة الأم (5 أسهم خزينة لكل 100 سهم) للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2018 (توزيعات نقدية بواقع 5 فلس لكل سهم - 31 ديسمبر 2017).

الشركة الكويتية للمنقذات ش.م.ك عامة

وشركتها التابعة

دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019  
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

12. معاملات مع أطراف ذات صلة

تتمثل الأطراف ذات الصلة في مساهمي الشركة الأم الذين لهم تمثيل في مجلس الإدارة وكبار المساهمين وافراد الإدارة العليا. وفي إطار النشاط العادي للمجموعة، تضمنت معاملات المجموعة خلال الفترة معاملات تمت مع أطراف ذات صلة. فيما يلي المعاملات مع الأطراف ذات صلة وكذلك الأرصدة الناتجة عنها ضمن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة:

30 سبتمبر 2018	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	30 سبتمبر 2019	الأرصدة
340,500	340,500	386,841	مستحق من أطراف ذات صلة
119,782	125,090	192,452	مستحق لأطراف ذات صلة

لا تحمل المبالغ المستحقة من / إلى الأطراف ذات الصلة أية فائدة وتحصل / تسدد عند الطلب.

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		المعاملات
2018	2019	2018	2019	
181,010	181,010	60,337	60,337	مزاياء الإدارة العليا
479,951	529,250	-	-	أرباح استثمارات

13. الارتباطات والالتزامات الطارئة

30 سبتمبر 2018	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	30 سبتمبر 2019	خطابات ضمان
440,225	440,225	440,225	

الشركة الكويتية للمنتزهات ش.م.ك عامة  
وشركتها التابعة  
دولة الكويت

إيضاحات حول الملاحظات المالية المرجعية المجمعة المكنة للتقمة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019  
(غير مدققة)  
(جميع العملات بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

التقارير القطاعية 1.4

تتضمن المجموعة في تسعة قطاعات تشغيلية رئيسية: الفنادق، الاستئجار المالي والعقاري، يتم رفع تقارير كل القطاعات إلى الإدارة التنفيذية العليا. علاوة على ذلك، يتم تحرير النتائج التشغيلية ومجردات ومطلوبات المجموعة وفقاً للمناطق الجغرافية التي تعمل فيها. يتم قياس الإيرادات والأرباح والمجردات والمطلوبات وفقاً لنسب الأسم المالية المجمعة.

فيما يلي التحليل القطاعي المتفق مع التقارير الداخلية المقدمة لإدارة التدفقات:

30 سبتمبر 2018			30 سبتمبر 2019		
الإجمالي	العقارات	الاستئجار المالي	الإجمالي	العقارات	الاستئجار المالي
8,387,354	-	468,774	7,640,137	387,515	-
(6,462,402)	-	-	(5,867,622)	-	(5,867,622)
1,924,952	-	468,774	1,772,515	387,515	-
18,978	-	-	29,541	-	-
(674,869)	-	-	(581,323)	-	-
1,269,061	-	-	1,220,733	-	-
34,623,634	-	29,882,135	33,216,825	30,324,392	689,793
8,617,401	-	6,371,167	5,704,752	3,631,178	-
		4,741,499		2,202,640	
		2,246,234		2,073,574	

التوزيع الجغرافي

30 سبتمبر 2018			30 سبتمبر 2019		
الإجمالي	دول مجلس التعاون الخليجي	دولة الكويت	الإجمالي	دول مجلس التعاون الخليجي	دولة الكويت
8,466,234	41,197	8,425,037	7,848,435	59,381	7,789,054
(7,197,173)	(130,517)	(7,066,656)	(6,627,702)	(74,387)	(6,553,315)
1,269,061	(89,320)	1,358,381	1,220,733	(15,006)	1,235,739
34,623,634	13,295,847	21,327,787	33,216,825	12,828,283	20,388,542
8,617,401	2,788,941	5,828,460	5,704,752	936,401	4,768,351

الإيرادات القطاع  
مصاريف القطاع  
نتائج القطاع  
مجردات القطاعات  
مطلوبات القطاعات