

شركة طفّل المستقبل الترفيحية العقارية ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة  
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)  
مع تقرير مراجعة مراقب الحسابات المستقل  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2020

الصفحات	المحتويات
1	تقرير مراجعة مراقب الحسابات المستقل
2	بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
3	بيان الأرباح أو الخسائر 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)

**شركة طفل المستقبل الترفيهية العقارية  
شركة مساهمة كويتية عامة  
دولة الكويت****تقرير مراجعة مراقب الحسابات المستقل حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة****إلى السادة أعضاء مجلس إدارة شركة طفل المستقبل الترفيهية العقارية ش.م.ك.ع.****مقدمة**

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق لشركة طفل المستقبل الترفيهية العقارية ش.م.ك.ع. ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة ("يشار إليها مجتمعة باسم "المجموعة") كما في 30 سبتمبر 2020، وكذلك البيانات المرحلية المكثفة المراجعة للأرباح أو الخسائر و الدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية 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 (34) "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة بناء على مراجعتنا.

**نطاق المراجعة**

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بمهام المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية المنفذة من قبل مراقب الحسابات المستقل للمنشأة". تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة، بصفة رئيسية، توجيه الاستفسارات إلى الموظفين المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات المراجعة التحليلية وإجراءات المراجعة الأخرى. إن نطاق المراجعة أقل بشكل جوهري من نطاق التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي فهي لا تمكننا من الحصول على تأكيد بأننا سنكون على دراية بكافة الأمور المهمة التي يمكن تحديدها من خلال عملية التدقيق. لذلك فإننا لا نبدي رأياً يتعلق بالتدقيق.

**أساس الاستنتاج المتحفظ**

تتضمن إيرادات المجموعة التشغيلية مبلغ 1,072,285 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2020 (30 سبتمبر 2019: 6,122,455 دينار كويتي). لم تقم المجموعة بالاعتراف بتلك الإيرادات التشغيلية وفقاً لمتطلبات المعيار الدولي للتقارير المالية 15 "العقود مع العملاء"، حيث تقوم المجموعة بالاعتراف بتلك الإيرادات وفقاً للأساس النقدي. نتيجة لذلك لم تتمكن من الوصول إلى قناعة فيما يتعلق بأثر ذلك على إيرادات المجموعة التشغيلية وربح الفترة والأرباح المرحلة بأي طريقة أخرى.

**الإستنتاج المتحفظ**

استناداً إلى مراجعتنا، وباستثناء الأمر المبين في فقرة "أساس الإستنتاج المتحفظ" أعلاه، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة المرفقة لم يتم إعدادها، من كافة النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية".

**أخر**

تم تدقيق البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019، ومراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019 من قبل مراقب حسابات آخر والذي أبدى رأياً واستنتاجاً متحفظاً عليهما فيما يتعلق بالاعتراف بالإيرادات التشغيلية وفقاً للأساس النقدي وذلك في 29 مارس 2020 و 11 نوفمبر 2019 على التوالي.

**تقرير حول المتطلبات القانونية والأمور التنظيمية الأخرى**

استناداً إلى مراجعتنا أيضاً، وباستثناء ما ورد في فقرة "أساس الإستنتاج المتحفظ" أعلاه فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة تتفق مع ما هو وارد بالدفاتر المحاسبية للشركة الأم، وأنه في حدود المعلومات التي توفرت لدينا، لم يرد إلى علمنا ما يشير إلى وجود أية مخالفات خلال التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2020 لأحكام قانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 ولائحته التنفيذية وتعديلاتهما اللاحقة، والقانون رقم 7 لسنة 2010 بشأن إنشاء هيئة أسواق المال ولائحته التنفيذية والتعليمات ذات الصلة، أو لعقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة الأم وتعديلاتهما اللاحقة، على وجه يؤثر مادياً في نشاط الشركة الأم أو في مركزها المالي المرحلي المكثف.

**فيس محمد النصف****مراقب حسابات ترخيص رقم 38 فنة "أ"****BDO النصف وشركاه****الكويت: 4 نوفمبر 2020.**

شركة طفلة المستقبل الترفيهية العقارية ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة  
دولة الكويت

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)  
كما في 30 سبتمبر 2020

(مدققة) 1 يناير 2019 (معدلة) دينار كويتي	30 سبتمبر 2019 (معدلة) دينار كويتي	(مدققة) 31 ديسمبر 2019 دينار كويتي	30 سبتمبر 2020 دينار كويتي	إيضاحات	
					<b>الموجودات</b>
					<b>موجودات غير متداولة</b>
8,428,893	8,778,005	9,401,944	8,596,723		ممتلكات ومعدات
-	7,849,067	8,952,699	7,479,012	4	موجودات حق إستخدام
197,665	215,595	202,105	168,239		موجودات غير ملموسة
7,092,630	7,092,630	7,092,630	7,092,630		الشهرة
14,337	14,337	14,337	14,337		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل
<u>15,733,525</u>	<u>23,949,634</u>	<u>25,663,715</u>	<u>23,350,941</u>		الشامل الأخر
					<b>موجودات متداولة</b>
314,110	470,006	372,740	382,683		مخزون
1,196,448	1,890,722	1,513,254	2,423,397	5	مدنيون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى
26,250	26,250	26,250	26,250		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
3,167,964	1,174,193	780,027	1,842,845	6	ودائع لأجل
1,371,177	2,697,005	2,896,213	598,435	7	النقد والنقد المعادل
<u>6,075,949</u>	<u>6,258,176</u>	<u>5,588,484</u>	<u>5,273,610</u>		
<u>21,809,474</u>	<u>30,207,810</u>	<u>31,252,199</u>	<u>28,624,551</u>		<b>إجمالي الموجودات</b>
					<b>حقوق الملكية والمطلوبات</b>
					<b>حقوق الملكية</b>
11,624,634	11,624,634	11,624,634	11,624,634		رأس المال
5,176,363	5,176,363	5,176,363	5,176,363		علاوة إصدار
(716,835)	(716,835)	(716,835)	(716,835)	8	أسهم خزينة
17,123	17,123	17,123	17,123		إحتياطي أسهم خزينة
1,292,503	1,292,503	1,326,631	1,326,631		الإحتياطي الإجمالي
173,849	173,849	173,849	173,849		الإحتياطي الإختياري
(2,330)	(10,120)	(15,031)	(6,001)		إحتياطي ترجمة عملات أجنبية
2,360,751	1,809,728	1,300,878	(1,759,557)		(خسائر متراكمة)/أرباح مرحلة
19,926,058	19,367,245	18,887,612	15,836,207		حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة الأم
422,122	439,289	425,258	329,016		الحصص غير المسيطرة
<u>20,348,180</u>	<u>19,806,534</u>	<u>19,312,870</u>	<u>16,165,223</u>		<b>إجمالي حقوق الملكية</b>
					<b>المطلوبات</b>
					<b>مطلوبات غير متداولة</b>
528,859	556,537	660,867	646,034		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
-	696,244	662,571	666,479		قروض لأجل- الجزء غير المتداول
-	6,266,057	7,248,665	6,232,653	4	إلتزامات عقود إيجار
<u>528,859</u>	<u>7,518,838</u>	<u>8,572,103</u>	<u>7,545,166</u>		
					<b>مطلوبات متداولة</b>
-	122,867	295,221	616,787		قروض لأجل- الجزء المتداول
-	1,753,539	1,930,239	2,578,956	4	إلتزامات عقود إيجار
-	322,840	369,660	696,179	7	بنك دائن
882,902	633,659	722,573	972,707		دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى
49,533	49,533	49,533	49,533	9	مستحق إلى طرف ذي صلة
<u>932,435</u>	<u>2,882,438</u>	<u>3,367,226</u>	<u>4,914,162</u>		
<u>1,461,294</u>	<u>10,401,276</u>	<u>11,939,329</u>	<u>12,459,328</u>		<b>إجمالي المطلوبات</b>
<u>21,809,474</u>	<u>30,207,810</u>	<u>31,252,199</u>	<u>28,624,551</u>		<b>إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات</b>

إن الإيضاحات المرفقة في الصفحات من 7 إلى 14 تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع.

فيصل خالد الحوطي  
الرئيس التنفيذي

Handwritten signature or mark.

بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكتف المجمع (غير مدقق)  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2020

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		إيضاحات	
2019	2020	2019	2020		
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي		
6,160,335	1,115,285	2,241,020	10,916		الإيرادات التشغيلية
(4,066,149)	(3,786,754)	(1,473,709)	(1,203,024)		تكلفة الإيرادات التشغيلية
2,094,186	(2,671,469)	767,311	(1,192,108)		مجممل (الخسارة) / الربح
(200,022)	(46,528)	(82,014)	(9,550)		مصروفات بيع وتوزيع
(1,013,903)	(740,921)	(373,010)	(224,979)	10	مصروفات عمومية وإدارية
234,205	114,376	123,279	15,040		إيرادات أخرى
-	544,295	-	505,917		إعفاءات إيجار لإلتزامات عقود إيجار
-	(12,023)	-	59,704	5	رد/ (مخصص) خسائر ائتمانية متوقعة
5,094	-	-	-		ربح بيع ممتلكات ومعدات
1,119,560	(2,812,270)	435,566	(845,976)		(الخسارة) / الربح من العمليات
67,016	36,069	23,603	5,473		إيرادات فوائد
(313,187)	(355,603)	(111,386)	(112,629)		تكاليف تمويل
1,789	18,287	(698)	(10,359)		(خسارة) / ربح تحويل عملات أجنبية
875,178	(3,113,517)	347,085	(963,491)		صافي (خسارة) / ربح الفترة قبل حصة
(8,752)	-	(3,305)	-		مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم
(23,459)	-	(8,893)	-		العمالة الوطنية والزكاة
(9,384)	-	(3,557)	-		مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
833,583	(3,113,517)	331,330	(963,491)		ضريبة دعم العمالة الوطنية
					الزكاة
					(خسارة) / ربح الفترة
765,022	(3,060,435)	307,817	(959,582)		العائد إلى:
68,561	(53,082)	23,513	(3,909)		مساهمي الشركة الأم
833,583	(3,113,517)	331,330	(963,491)		الحصص غير المسيطرة
					(خسارة) / ربح الفترة
					(خسارة) / ربحية السهم العائدة إلى
					مساهمي الشركة الأم (أساسية ومخففة)
6.98	(27.91)	2.81	(8.75)	11	(فلس)

إن الإيضاحات المرفقة في الصفحات من 7 إلى 14 تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المكتفة المجمعة.

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2020

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2019	2020	2019	2020	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
833,583	(3,113,517)	331,330	(963,491)	(خسارة) / ربح الفترة
بنود يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً إلى بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع:				
4,375	-	4,375	-	المحول إلى بيان الأرباح أو الخسائر المجمع نتيجة تصفية شركة تابعة
(12,165)	9,030	8,933	(5,832)	فروقات ترجمة عمليات أجنبية
(7,790)	9,030	13,308	(5,832)	(الخسارة) / الدخل الشامل الآخر
825,793	(3,104,487)	344,638	(969,323)	إجمالي (الخسارة) / الدخل الشامل للفترة
العائد إلى:				
757,232	(3,051,405)	321,125	(965,413)	مساهمي الشركة الأم
68,561	(53,082)	23,513	(3,910)	الحصص غير المسيطرة
825,793	(3,104,487)	344,638	(969,323)	

إن الإيضاحات المرفقة في الصفحات من 7 إلى 14 تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

شركة طفل المستقبل الترفهية العقارية ش.م.ك.ج. وشركاتها التابعة  
دولة الكويت

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2020

حقوق الملكية العادية لمساهمي الشركة الأم											
	رأس المال	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	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
إجمالي حقوق الملكية	20,861,349	422,122	20,439,227	2,862,158	(2,330)	173,849	1,304,265	17,123	(716,835)	5,176,363	11,624,634
دينار كويتي	(513,169)	-	(513,169)	(501,407)	-	-	(11,762)	-	-	-	-
حقوق إجمالية	20,348,180	422,122	19,926,058	2,360,751	(2,330)	173,849	1,292,503	17,123	(716,835)	5,176,363	11,624,634
حقوق إجمالية	833,583	68,561	765,022	765,022	-	-	-	-	-	-	-
دينار كويتي	(7,790)	-	(7,790)	-	(7,790)	-	-	-	-	-	-
حقوق إجمالية	825,793	68,561	757,232	765,022	(7,790)	-	-	-	-	-	-
حقوق إجمالية	(1,316,045)	-	(1,316,045)	(1,316,045)	-	-	-	-	-	-	-
دينار كويتي	(51,394)	(51,394)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
حقوق إجمالية	19,806,534	439,289	19,367,245	1,809,728	(10,120)	173,849	1,292,503	17,123	(716,835)	5,176,363	11,624,634
حقوق إجمالية	19,312,870	425,258	18,887,612	1,300,878	(15,031)	173,849	1,326,631	17,123	(716,835)	5,176,363	11,624,634
حقوق إجمالية	(3,113,517)	(53,082)	(3,060,435)	(3,060,435)	-	-	-	-	-	-	-
دينار كويتي	9,030	-	9,030	-	9,030	-	-	-	-	-	-
حقوق إجمالية	(3,104,487)	(53,082)	(3,051,405)	(3,060,435)	9,030	-	-	-	-	-	-
حقوق إجمالية	(43,160)	(43,160)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
حقوق إجمالية	16,165,223	329,016	15,836,207	(1,759,557)	(6,001)	173,849	1,326,631	17,123	(716,835)	5,176,363	11,624,634

إن الإيضاحات المرتبطة في الصفحات من 7 إلى 14 تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

الرصيد في 1 يناير 2019 (كما هو  
مفصّل عنه سابقاً)  
تعديلات سنوات سابقة (إيضاح 14)  
الرصيد في 1 يناير 2019  
"المعدل"  
ربح الفترة  
الخصارة الشاملة الأخرى للفترة  
إجمالي (الخصارة) / الدخل الشامل  
الفترة

توزيعات أرباح  
التغير في حصص غير مسيطرة  
الرصيد في 30 سبتمبر 2019

الرصيد في 1 يناير 2020  
خصلة الفترة  
الربح الشامل الآخر للفترة  
إجمالي الربح / (الخصارة) الشاملة  
الفترة  
التغير في حصص غير مسيطرة  
الرصيد في 30 سبتمبر 2020

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2020

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		إيضاحات
2019 (معدلة)	2020	
دينار كويتي	دينار كويتي	
875,178	(3,113,517)	
		الأنشطة التشغيلية
		صافي (خسارة) / ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة
		تسويات لـ:
1,067,579	1,116,968	
1,418,021	1,864,430	4
28,380	37,866	
-	(544,295)	
-	12,023	5
(5,094)	-	
(67,016)	(36,069)	
313,187	355,603	
87,202	67,132	
3,717,437	(239,859)	
		التغيرات في رأس المال العامل:
(155,896)	(9,943)	
(828,642)	(922,166)	
(291,101)	214,376	
2,441,798	(957,592)	
(59,524)	(46,980)	
2,382,274	(1,004,572)	
		مخزون
		مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى
		دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى
		التدفقات النقدية (المستخدمة في) / من العمليات
		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين المدفوعة
		صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) / من الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
(1,389,083)	(277,964)	
(59,800)	(4,000)	
5,094	-	
1,993,771	(522,818)	
67,016	36,069	
616,998	(768,713)	
		صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) / من الأنشطة الاستثمارية
		الأنشطة التمويلية
(17,900)	-	
819,111	285,143	
(1,407,689)	(531,681)	
(1,316,045)	-	
(51,394)	(43,160)	
(1,973,917)	(289,698)	
(22,367)	(21,314)	
1,002,988	(2,084,297)	
1,371,177	1,986,553	
2,374,165	(97,744)	7
		صافي (النقص) / الزيادة في النقد والنقد المعادل
		النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
		النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة
		معاملات غير نقدية
9,261,010	347,349	
(9,261,010)	(347,349)	
		موجودات حق استخدام
		التزامات عقود إيجار

إن الإيضاحات المرفقة في الصفحات من 7 إلى 14 تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.



## 1. معلومات عامة

تأسست شركة طفل المستقبل الترفيهية العقارية ش.م.ك.ع. (الشركة الأم) كشركة مساهمة كويتية في دولة الكويت في 12 ابريل 1999 تحت اسم شركة الطفل المتميز الترفيهية ش.م.ك.م.  
تم إدراج الشركة الأم في سوق الكويت للأوراق المالية بتاريخ 18 ديسمبر 2008.  
الأغراض الرئيسية للشركة الأم:

- تملك وبيع وشراء العقارات والأراضي وتطويرها لحساب الشركة الأم داخل دولة الكويت وخارجها وكذلك إدارة أملاك الغير.
- تملك وبيع وشراء أسهم الشركات العقارية لحساب الشركة الأم فقط في الكويت والخارج.
- اعداد دراسات الجدوى الإقتصادية وتقديم الإستشارات في المجالات العقارية.
- تملك وإدارة الفنادق والنوادي الصحية والمرافق السياحية وإيجارها واستئجارها ضمن الضوابط الشرعية.
- استغلال الفوائض المالية المتوفرة لدى الشركة الأم عن طريق استثمارها في محافظ مالية وعقارية تدار من قبل شركات وجهات متخصصة.

إن عنوان المركز الرئيسي للشركة الأم هو ص.ب. 4277 الصفاة 13043، دولة الكويت.

تتضمن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة للشركة الأم وشركاتها التابعة (يشار إليها مجتمعة باسم "المجموعة") (إيضاح 3).

تم التصريح بإصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لشركة طفل المستقبل الترفيهية العقارية ش.م.ك.ع. ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة (يشار إليها معاً بـ "المجموعة") لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2020 بموجب قرار مجلس إدارة الشركة الأم والصادر في 4 نوفمبر 2020.

## 2. أساس الإعداد

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

تم عرض المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة بالدينار الكويتي وهو عملة التشغيل والعرض للشركة الأم.

إن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لا تتضمن جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة لإعداد بيانات مالية مجمعة كاملة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. وترى الإدارة أنه قد تم إدراج جميع التعديلات المتمثلة في الاستحقاقات العادية المتكررة، والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل. إن نتائج العمليات لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2020 ليست بالضرورة مؤشراً للنتائج المتوقعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2020. للمزيد من المعلومات، يرجى الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019 والإيضاحات حولها.

تم اتباع نفس السياسات المحاسبية وطرق الاحتساب المتبعة في البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019 في إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة باستثناء تطبيق المعايير الجديدة والتعديلات التالية السارية بداية من 1 يناير 2020. على الرغم من أن المعايير والتعديلات الجديدة ستطبق لأول مرة في 2020، إلا أنها ليس لها تأثير مادي على البيانات المالية المجمعة السنوية للمجموعة أو المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة وبياناتها كالتالي:

- تعديلات على معيار المحاسبة الدولي 1 ومعيار المحاسبة الدولي 8: تعريف المادية
- إطار مفاهيم التقرير المالي المعدل
- تعريف الأعمال التجارية (تعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية 3)

## 3. أساس التجميع

تم تجميع المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة على أساس المعلومات المالية المعدة من قبل الإدارة لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2020 وهي تتضمن الشركة الأم وشركاتها التابعة. يتم تجميع البيانات المالية للشركات التابعة على أساس كل بند من خلال إضافة البنود المتشابهة للموجودات والمطلوبات والدخل والمصروفات. تم استبعاد الأرصدة وأية إيرادات غير محققة من المعاملات التي تتم داخل المجموعة عند إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

شركة طفل المستقبل الترفيهية العقارية ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة  
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2020

3. أساس التجميع (تتمة)

فيما يلي تفاصيل الشركات التابعة:

الشركة التابعة	نسبة الملكية (%)	نسبة الملكية (%)		
		30 سبتمبر 2019	31 ديسمبر 2019	30 سبتمبر 2020
شركة طفل المستقبل للعب وأدوات الأطفال ذ.م.م.*		98%	98%	98%
شركة الجزيرة للمشروعات الترفيهية ش.م.ك. شركة ديسكفري للعب تسلية الأطفال والكبار ذ.م.م.*		88.9%	88.9%	88.9%
مجموعة فيوتشر كابيتال لشراء وبيع وتأجير الممتلكات ذ.م.م.*		98%	98%	98%
شركة أرض الفرح الترفيهية ذ.م.م.		40%	93.34%	93.34%
شركة أرض الفرح الترفيهية ذ.م.م.		100%	100%	100%
		100%	-	-

\* نسبة حصص حقوق الملكية المتبقية في هذه الشركات التابعة مملوكة ضمن شركات المجموعة.

4. عقود الإيجار

المجموعة بصفتها الطرف المستأجر

تقوم المجموعة باستئجار أراضي عادة ما تستمر عقود الإيجار لمدة تتراوح من ثلاث إلى خمس سنوات، مع خيار تجديد عقد الإيجار بعد ذلك التاريخ. تتم إعادة التفاوض بشأن مدفوعات الإيجار بشكل دوري لتتوافق مع القيم الإيجارية بالسوق.

فيما يلي معلومات حول عقود الإيجار التي تمثل المجموعة الطرف المستأجر لها.

موجودات حق الاستخدام

مبين أدناه القيم الدفترية لموجودات حق الاستخدام لدى المجموعة والحركة خلال الفترة:

30 سبتمبر 2019	31 ديسمبر 2019 (مدققة)	30 سبتمبر 2020	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
8,006,589	7,836,642	8,952,699	كما في بداية الفترة / السنة / الفترة
(1,418,021)	(1,938,135)	(1,864,430)	مصاريف الإطفاء
1,254,421	3,054,192	427,447	إضافات
-	-	(80,098)	تسويات عقود ملغاه
6,078	-	43,394	فروق تحويل عملات أجنبية
7,849,067	8,952,699	7,479,012	الرصيد في نهاية الفترة / السنة / الفترة

إلتزامات عقود إيجار

تم عرض التزامات عقود إيجار في بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع كما يلي:

30 سبتمبر 2019	31 ديسمبر 2019 (مدققة)	30 سبتمبر 2020	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
1,753,539	1,930,239	2,578,956	التزامات عقود إيجار – الجزء المتداول
6,266,057	7,248,665	6,232,653	التزامات عقود إيجار – الجزء غير المتداول
8,019,596	9,178,904	8,811,609	

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2020

4. عقود الايجار (تتمة)

فيما يلي المبالغ المثبتة في بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع:

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		مصاريف اطفاء موجودات حق الاستخدام (مدرجة ضمن تكلفة الإيرادات) مصاريف فائدة على مطلوبات عقود الإيجار مصاريف تتعلق بعقود إيجار قصيرة الأجل (مدرجة ضمن تكلفة الإيرادات) مصاريف تتعلق بعقود إيجار قصيرة الأجل (مدرجة ضمن مصروفات عمومية وإدارية) إجمالي المبالغ المثبتة في بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع عن عقود الايجار
2019	2020	2019	2020	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
1,418,021	1,864,430	616,452	492,436	
295,287	316,112	99,485	98,413	
158,641	180,978	68,842	62,074	
9,552	9,262	3,177	3,177	
<u>1,881,501</u>	<u>2,370,782</u>	<u>787,956</u>	<u>656,100</u>	

المجموعة بصفتها الطرف الموجر

بلغت إيرادات الإيجار المعترف بها من قبل المجموعة كما في 30 سبتمبر 2020 مبلغ 97,808 دينار كويتي (30 سبتمبر 2019: مبلغ 336,028 دينار كويتي).

5. مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى

30 سبتمبر 2019 (معدل)	31 ديسمبر 2019 (مدققة)	30 سبتمبر 2020	مدينون تجاريون ناقصاً: مخصص خسائر إنتمانية متوقعة  تأمينات مستردة مصاريف مدفوعة مقدما دفعات مقدمة للموردين ذمم موظفين اعتمادات مستندات أخرى
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
794,422	831,184	731,397	
(756,424)	(673,483)	(691,664)	
37,998	157,701	39,733	
372,716	374,054	373,929	
165,293	207,818	115,682	
1,236,283	274,721	891,317	
12,004	12,055	16,891	
-	472,894	942,514	
66,428	14,011	43,331	
<u>1,890,722</u>	<u>1,513,254</u>	<u>2,423,397</u>	

إن الحركة على مخصص خسائر إنتمانية متوقعة خلال الفترة/ السنة/ الفترة هي كما يلي:

30 سبتمبر 2019 (معدل)	31 ديسمبر 2019 (مدققة)	30 سبتمبر 2020	في بداية الفترة/ السنة/ الفترة المحمل خلال الفترة/ السنة/ الفترة فروق تحويل. عملات أجنبية في نهاية الفترة/ السنة/ الفترة
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
756,424	634,329	673,483	
-	31,616	12,023	
-	7,538	6,158	
<u>756,424</u>	<u>673,483</u>	<u>691,664</u>	

6. ودائع لأجل

إن الودائع لأجل مودعة لدى بنك محلي بالدينار الكويتي وتحمل معدل فائدة فعلي يتراوح بين 1.12% إلى 2.83%. (31 ديسمبر 2019: 2.88% إلى 3%، و 30 سبتمبر 2019: 2.88% إلى 3.10%) سنويا وتستحق خلال 12 شهرا من تاريخ الإيداع. تتضمن الودائع لأجل وديعة بمبلغ (540,000) دينار كويتي مرهونة لأحد البنوك المحلية مقابل خطابات ضمان.

7. النقد والنقد المعادل

(مدققة)	31 ديسمبر 2019	30 سبتمبر 2020	
	دينار كويتي	دينار كويتي	
	40,528	16,997	النقد في الصندوق
	606,477	581,438	نقد لدى البنوك
	2,050,000	-	ودائع قصيرة الأجل
	2,697,005	598,435	نقد ونقد معادل وفقاً لبيان المركز المالي المرحلي
			المكثف المجمع
			ناقصاً:
	(322,840)	(696,179)	سحب على المكشوف لدى البنوك
	-	-	النقد المقيد (*)
	2,374,165	(97,744)	النقد والنقد المعادل وفقاً لبيان التدفقات النقدية المرحلي
	1,986,553		المكثف المجمع

إن الودائع لأجل مودعة لدى بنك محلي بالدينار الكويتي وتحمل معدل فائدة فعلي يتراوح بين لا شيء في 30 سبتمبر 2020 (31 ديسمبر 2019: 2.83% إلى 3.08%، و 30 سبتمبر 2019: 2.88% إلى 3.10%) سنويا وتستحق خلال ثلاثة أشهر من تاريخ الإيداع.

(\*) يتمثل النقد المقيد في قيمة ودائع قصيرة الأجل مرهونة لدى أحد البنوك المحلية مقابل خطابات ضمان.

8. أسهم خزينة

(مدققة)	31 ديسمبر 2019	30 سبتمبر 2020	
	دينار كويتي	دينار كويتي	
	6,575,888	6,575,888	عدد أسهم الخزينة
	5.66%	5.66%	نسبة الأسهم المصدرة
	578,678	499,767	القيمة السوقية (دينار كويتي)
	716,835	716,835	التكلفة (دينار كويتي)

تلتزم الشركة الأم بالاحتفاظ باحتياطيات وأرباح مرحلة وعلاوة إصدار تعادل تكلفة أسهم الخزينة المشتراه طوال فترة تملكها وذلك وفقاً لتعليمات الجهات الرقابية ذات العلاقة.

9. معاملات مع أطراف ذات صلة

تتمثل الأطراف ذات الصلة في مساهمي المجموعة الذين لهم تمثيل في مجلس الإدارة وأعضاء مجلس الإدارة وأفراد الإدارة العليا والشركات الزميلة والشركات التابعة التي يكون للمجموعة تمثيل في مجالس إدارتها. في إطار النشاط الاعتيادي وبموافقة إدارة المجموعة، تمت معاملات مع تلك الأطراف خلال الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2020. تم استبعاد كافة الأرصدة والمعاملات بين الشركة وشركاتها التابعة التي تعتبر أطراف ذات صلة بالمجموعة عند التجميع لم يتم الإفصاح عنها في هذا الإيضاح.

فيما يلي الأرصدة لدى أطراف ذات صلة المدرجة في بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع :

(مدققة)	31 ديسمبر 2019	30 سبتمبر 2020	
	دينار كويتي	دينار كويتي	
	49,533	49,533	مستحق الى طرف ذي صلة- مساهم

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2020

9. معاملات مع أطراف ذات صلة (تتمة)

إن المبلغ المستحق إلى طرف ذي صلة غير مكفول بضمان ولا يحمل فائدة ويستحق عند الطلب.

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		مكافأة موظفي الإدارة العليا رواتب ومزايا أخرى قصيرة الأجل مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
2019	2020	2019	2020	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
163,144	98,592	57,585	65,393	
46,503	9,766	15,506	6,822	
209,647	108,358	73,091	72,215	

10. مصروفات عمومية وإدارية

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		تكاليف موظفين استهلاك أتعاب إستشارية أتعاب الإكتتاب أخرى
2019	2020	2019	2020	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
667,843	500,007	241,472	175,868	
132,964	139,248	52,372	37,524	
95,996	22,374	43,374	1,866	
43,838	11,950	12,347	4,386	
73,262	67,342	23,445	5,335	
1,013,903	740,921	373,010	224,979	

11. (خسارة) / ربحية السهم العائدة إلى مساهمي الشركة الأم

يتم احتساب ربحية السهم الأساسية والمخفضة بقسمة (خسارة) / ربح الفترة العائدة إلى مساهمي الشركة الأم على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة باستثناء الأسهم العادية المشتركة من قبل المجموعة والمحتفظ بها كأسهم خزينة.

فيما يلي المعلومات اللازمة لاحتساب ربحية السهم هي كما يلي:

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		(خسارة) / ربح الفترة العائد إلى مساهمي الشركة الأم (دينار كويتي)
2019	2020	2019	2020	
765,022	(3,060,435)	307,817	(959,582)	
116,246,338	116,246,338	116,246,338	116,246,338	عدد الأسهم القائمة المتوسط المرجح لعدد الأسهم المصدرة (سهم)
(6,575,888)	(6,575,888)	(6,575,888)	(6,575,888)	ناقصاً: المتوسط المرجح لعدد الأسهم الخزينة (سهم)
109,670,450	109,670,450	109,670,450	109,670,450	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة (سهم)
6.98	(27.91)	2.81	(8.75)	(خسارة) / ربحية السهم الأساسية المخفضة العائدة لمساهمي الشركة الأم

ليس هناك أسهم عادية مخفضة متوقع إصدارها.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2020

## 12. المطلوبات الطارئة

كما في تاريخ المركز المالي المرحلي المكثف المجمع، يوجد على المجموعة مطلوبات طارئة فيما يتعلق بما يلي، والتي ليس من المتوقع أن ينتج عنها أية مطلوبات جوهرية.

(مدققة)		
30 سبتمبر 2019	31 ديسمبر 2019	30 سبتمبر 2020
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
28,706	588,622	570,500
755,583	482,907	137,954
<u>784,289</u>	<u>1,071,529</u>	<u>708,454</u>

خطابات ضمان  
إعتمادات مستندية

## 13. معلومات القطاعات

إن مجلس إدارة المجموعة هو صانع القرار الرئيسي للعمليات. قامت الإدارة بتحديد القطاعات التشغيلية بناءً على المعلومات التي تمت مراجعتها من قبل مجلس الإدارة بغرض توزيع الموارد وتقييم الأداء. تقوم الإدارة بتنظيم المجموعة بناءً على مناطق جغرافية مختلفة داخل وخارج الكويت كما يلي:

### الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2020

الأجمالي	خارج الكويت	داخل الكويت
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
28,624,551	5,048,649	23,575,902
12,459,328	4,570,112	7,889,216
1,828,312	328,433	1,499,879
(4,941,829)	(899,433)	(4,042,396)
<u>(3,113,517)</u>	<u>(571,000)</u>	<u>(2,542,517)</u>

الموجودات  
المطلوبات  
  
الإيرادات  
مصروفات  
خسارة الفترة

### 31 ديسمبر 2019 (معدل)

الأجمالي	خارج الكويت	داخل الكويت
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
31,252,199	5,590,821	25,661,378
11,939,329	3,037,484	8,901,845
8,160,135	1,216,452	6,943,683
(7,815,304)	(1,529,888)	(6,285,416)
<u>344,831</u>	<u>(313,436)</u>	<u>658,267</u>

الموجودات  
المطلوبات  
  
الإيرادات  
مصروفات  
ربح/ (خسارة) الفترة

### الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2019 (معدل)

الأجمالي	خارج الكويت	داخل الكويت
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
30,207,810	6,386,080	23,821,730
10,401,276	3,084,955	7,316,321
6,468,439	964,953	5,503,486
(5,634,856)	(1,066,682)	(4,568,174)
<u>833,583</u>	<u>(101,729)</u>	<u>935,312</u>

الموجودات  
المطلوبات  
  
الإيرادات  
مصروفات  
ربح/ (خسارة) الفترة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2020

#### 14. أرقام المقارنة

عند إصدار البيانات المالية المجمعة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2019 تم تعديل بعض الأرصدة الافتتاحية كما في 1 يناير 2019، وبالتالي تم عرض بيان مركز مالي مجمع معدل كما في 1 يناير 2019، وتم إعادة تبويب بعض الأرقام للفترة المقارنة للتوافق مع تلك التعديلات ومع العرض الحالي للمعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة كما يلي:

30 سبتمبر 2019 (بعد إعادة التبويب)	إعادة التبويب	30 سبتمبر 2019 (قبل إعادة التبويب)	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
1,890,722	(486,067)	2,376,789	<b>بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع</b>
(556,537)	35,758	(592,295)	مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى
(633,659)	(62,860)	(570,799)	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
(1,292,503)	11,762	(1,304,265)	دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى
(1,809,728)	501,407	(2,311,135)	الإحتياطي الإجمالي
			خسائر مرحلة
(6,160,335)	(37,880)	(6,122,455)	<b>بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع</b>
(234,205)	37,880	(272,085)	الإيرادات التشغيلية
			إيرادات أخرى
31 ديسمبر 2019 (بعد إعادة التبويب)	إعادة التبويب	31 ديسمبر 2019 (قبل إعادة التبويب)	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
(660,867)	(35,758)	(625,109)	<b>بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع</b>
(722,573)	35,758	(758,331)	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
			دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى
1 يناير 2019 (بعد التعديل)	مبالغ التعديلات	1 يناير 2019 (قبل التعديل)	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
1,196,448	(468,067)	1,682,515	<b>بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع</b>
(882,902)	(27,102)	(855,800)	مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى
(1,292,503)	11,762	(1,304,265)	دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى
(2,360,751)	501,407	(2,862,158)	الإحتياطي الإجمالي
			أرباح مرحلة

#### 15. أحداث جوهرية

أدى انتشار فيروس كورونا المستجد خلال السنة الحالية إلى التأثير على البيئة الاقتصادية عالمياً ومحلياً، مما عرض المجموعة إلى مخاطر مختلفة منذ بداية تفشي جائحة فيروس كورونا مطلع السنة الحالية.

قامت المجموعة بتقييم جائحة فيروس كورونا في ضوء الإرشادات المتاحة، مما نتج عنه التغييرات التالية في منهجية الخسائر الائتمانية المتوقعة وتقديرات وأحكام التقييم. كما قامت المجموعة بتقييم الاستمرارية وأستراتيجية الأعمال للمجموعة وتدقيقاتها النقدية ولم يطرأ تغير جوهرية عليها.

##### الخسائر الائتمانية المتوقعة

نتيجة لتفشي فيروس كورونا، قامت المجموعة بتحديث المدخلات والافتراضات المستخدمة لتحديد الخسائر الائتمانية المتوقعة كما في 30 سبتمبر 2020. كما أخذت المجموعة في الاعتبار بشكل خاص التأثير المتعلق بفيروس كورونا على العوامل النوعية والكمية مع تحديد الزيادة الجوهرية في المخاطر الائتمانية وتقييم مؤشرات انخفاض القيمة لأوجه المخاطر في القطاعات المحتمل تأثرها. نتج عن ذلك زيادة في الخسائر الائتمانية المتوقعة للذمم المدينة خلال الفترة الحالية المنتهية في 30 سبتمبر 2020 بمبلغ 12,023 دينار كويتي.

##### تقديرات وأحكام التقييم

كما أخذت المجموعة في اعتبارها التأثير المحتمل للتقلبات الاقتصادية الحالية لتحديد الموجودات المالية وغير المالية المقدم تقارير عنها والتي اعتبرتها إدارة المجموعة كأفضل تقييم بناءً على المعلومات المتاحة أو المدعومة بمصادر أو بناءً على الأسواق. ومع ذلك، لا تزال متقلبة، كما أن المبالغ المدرجة لا تزال ذات حساسية لتقلبات السوق.

15. أحداث جوهرية (تتمة)

أحداث لاحقة

نظرًا لعدم التأكد من نطاق وفترة تفشي جائحة فيروس كورونا، فإن التأثيرات الناتجة عن فيروس كورونا على المجموعة بالنسبة للأحداث التي تطرأ بعد انتهاء الفترة لا يمكن قياسها بشكل معقول في تاريخ إصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

أقساط القروض

كما في 30 سبتمبر 2020، قامت المجموعة بتأجيل سداد بعض أقساط القروض محددة الأجل من بنوك محلية بمبلغ 130,000 دينار كويتي.

16. الجمعية العامة السنوية لمساهمي الشركة الام

قامت الجمعية العامة السنوية لمساهمي الشركة الام في اجتماعها المنعقد بتاريخ 11 سبتمبر 2020 باعتماد ما يلي:

- أعتمدت البيانات المالية المجمعة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2019.
- أعتمدت عدم توزيع أرباح للمساهمين عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2019.
- أعتمدت عدم توزيع مكافأة للسادة اعضاء مجلس الادارة وعدم توزيع بدل حضور لجان للسادة اعضاء اللجان عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2019.