

شركة المدينة للتمويل والاستثمار ش.م.ك - عامة
وشركاتها التابعة
دولة الكويت
المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)
للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2019
مع تقرير المراجعة

شركة المدينة للتمويل والاستثمار ش.م.ك - عامة
وشركاتها التابعة
دولة الكويت
المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)
للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2019
مع تقرير المراجعة

المحتويات

<u>بيان</u>	تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
أ	بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف (غير منقذ)
ب	بيان الربح أو الخسارة المرحلي المجمع المكثف (غير منقذ)
ج	بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الأخر المرحلي المجمع المكثف (غير منقذ)
د	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف (غير منقذ)
هـ	بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف (غير منقذ)
<u>صفحة</u>	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)
12 - 1	

Rödl

Middle East

برقان - محاسبون عالميون
على الحساوي وشركاه

السادة / أعضاء مجلس الإدارة
شركة المدينة للتمويل والاستثمار
شركة مساهمة كويتية - عامة
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة المرفقة لشركة المدينة للتمويل والاستثمار - شركة مساهمة كويتية - عامة "الشركة الأم" وشركاتها التابعة (يشار إليهم مجتمعين بـ "المجموعة") والتي تتضمن بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف كما في 30 يونيو 2019 وكذلك بيان الربح أو الخسارة وبيان الربح أو الخسارة والنخل الشامل الآخر وبيان التغيرات في حقوق الملكية وبيان التدفقات النقدية المرحلية المجمعة المكثفة لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة "الشركة الأم" هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة بناءً على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي حول عمليات المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مراقب الحسابات المستقل للمنشأة". تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة إجراء الاستفسارات، بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وإتباع إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق المراجعة أقل جوهرياً من نطاق القيام بالتدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وبالتالي فهي لا تمكننا من الحصول على تأكيد باننا على دراية بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها في التدقيق. وبالتالي، فإننا لا نبدي رأي تدقيق.

الإستنتاج

إستناداً 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 المتطلبات القانونية والأمر التنظيمية الأخرى

إستناداً إلى مراجعتنا أيضاً، فإن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة تتفق مع ما هو وارد بدفاتر الشركة الأم، وأنه في حدود المعلومات التي توافرت لدينا، لم يرد إلى علمنا ما يشير إلى وجود أية مخالفات خلال فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2019 لأحكام قانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 ولانحته التنفيذية وتعديلاتها اللاحقة أو القانون رقم 7 لسنة 2010 بشأن إنشاء هيئة أسواق المال وتنظيم نشاط الأوراق المالية ولانحته التنفيذية أو عقد تأسيس الشركة الأم ونظامها الأساسي وتعديلاتها اللاحقة على وجه يؤثر مادياً في نشاط المجموعة أو في مركزها المالي المرحلي المجمع المكثف.

ومن خلال مراجعتنا أيضاً لم يرد لعلمنا أية مخالفات مادية خلال فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2019 لأحكام القانون رقم 32 لسنة 1968 وتعديلاته في شأن النقد وبنك الكويت المركزي وتنظيم المهنة المصرفية والتنظيمات ذات العلاقة. بإستثناء ما ورد في إيضاح (11) حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة حيث حصلت المجموعة على وكالات داننة من صناديق إستثمارية وذلك بالمخالفة للتعليمات الصادرة من بنك الكويت المركزي في هذا الشأن.

علي عبدالرحمن الحساوي
مراقب حسابات مرخص رقم 30 فئة (أ)
Rödl الشرق الأوسط
برقان - محاسبون عالميون

7 أغسطس 2019
دولة الكويت

Rödl Middle East - المكتب الرئيسي - مجمع دسمان - بلوك 2 - الدور 9 - شارع أحمد الجابر - الشرق - الكويت

صندوق البريد: 22351 الصفاة: (13084) الكويت - تليفون: +965 22464573 فاكس: +965 22414956
www.rodme.com - info-kuwait@rodme.com

شركة المدينة للتمويل والاستثمار ش.م.ك - عامة
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف كما في 30 يونيو 2019
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

30 يونيو 2018 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	30 يونيو 2019 (غير مدققة)	إيضاح	
				الموجودات
673,358	455,997	335,294	4	النقد والنقد المعادل
				استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الربح أو الخسارة
2,481,463	2,340,796	1,957,545	5	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
11,201,478	5,318,630	5,316,835	6	استثمارات عقارية
1,155,000	831,104	831,104	7	استثمارات في شركات زميلة
21,900,222	22,136,390	18,301,024	8	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
-	4,010,900	2,748,729	9	ممتلكات ومعدات
20,511	13,229	13,006		إجمالي الموجودات
<u>37,432,032</u>	<u>35,107,046</u>	<u>29,503,537</u>		
				المطلوبات وحقوق الملكية
				المطلوبات
2,487,596	2,382,358	2,311,215	10	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
2,522,653	2,522,653	2,522,653	11	وكالات دائنة
191,426	168,266	187,128		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>5,201,675</u>	<u>5,073,277</u>	<u>5,020,996</u>		إجمالي المطلوبات
				حقوق الملكية
40,706,523	40,706,523	40,706,523		رأس المال
4,552,924	4,552,924	4,552,924		علاوة الإصدار
150,221	(549,464)	(1,574,975)	12	احتياطيات
(2,694,680)	(2,694,680)	(2,694,680)	13	أسهم خزينة
(23,032,576)	(23,709,910)	(27,656,603)		خسائر متراكمة
				إجمالي حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة الأم
19,682,412	18,305,393	13,333,189		حصص غير المسيطرة
12,547,945	11,728,376	11,149,352		إجمالي حقوق الملكية
<u>32,230,357</u>	<u>30,033,769</u>	<u>24,482,541</u>		إجمالي المطلوبات وحقوق الملكية
<u>37,432,032</u>	<u>35,107,046</u>	<u>29,503,537</u>		


محمد درويش الشمالي
رئيس مجلس الإدارة

شركة المدينة للتمويل والاستثمار ش.م.ك - عامة
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

بيان الربح أو الخسارة المرحلي المجمع المكثف للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2019
(غير مدقق)
"جمع المبالغ بالدينار الكويتي"

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		إيضاح	
2018	2019	2018	2019		
					الإيرادات
(833,542)	(465,450)	(299,550)	(15,465)	14	خسائر استثمارات
2,512	66,614	750	66,614		صافي أرباح استثمارات عقارية
					حصة في نتائج أعمال شركات
(869,670)	(33,862)	(82,285)	(53,475)		زميلة
					خسائر بيع حصة في استثمارات في
(19,545)	(349,628)	5,405	(52,656)	8	شركات زميلة
					صافي رد مخصصات
(3,489)	-	-	-		وخسائر انخفاض
51,521	32,248	56,651	4,597		أتعاب إدارة وإيرادات أخرى
<u>(1,672,213)</u>	<u>(750,078)</u>	<u>(319,029)</u>	<u>(50,385)</u>		
					المصاريف والأعباء الأخرى
355,889	283,387	189,550	138,957		تكاليف موظفين
93,084	116,434	67,650	83,025		مصاريف أخرى
					مجموع المصروفات والأعباء
<u>448,973</u>	<u>399,821</u>	<u>257,200</u>	<u>221,982</u>		الأخرى
<u>(2,121,186)</u>	<u>(1,149,899)</u>	<u>(576,229)</u>	<u>(272,367)</u>		صافي خسارة الفترة
					العائدة إلى:
(2,072,375)	(1,139,893)	(556,486)	(255,546)		مساهمي الشركة الأم
(48,811)	(10,006)	(19,743)	(16,821)		حصص غير مسيطرة
<u>(2,121,186)</u>	<u>(1,149,899)</u>	<u>(576,229)</u>	<u>(272,367)</u>		
					خسارة السهم العائدة لمساهمي
(5.32)	(2.93)	(1.43)	(0.66)	15	الشركة الأم / (فلس)

شركة المدينة للتمويل والاستثمار ش.م.ك - عامة
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المرحلي المجمع المكثف للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2019
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2018	2019	2018	2019	
(2,121,186)	(1,149,899)	(576,229)	(272,367)	صافي خسارة الفترة
				بنود الدخل الشامل الآخر:
				بنود يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً إلى بيان الربح أو الخسارة المرحلي المجمع المكثف:
				استثمار في شركات زميلة
				حصة المجموعة في احتياطات شركات زميلة
12,367	(395,500)	19,893	(76,730)	المحول إلى بيان الربح أو الخسارة المرحلي
2,194	63,245	-	29,439	المجمع المكثف نتيجة البيع
				بنود لن يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً إلى بيان الربح أو الخسارة المرحلي المجمع المكثف:
				التغير في القيمة العادلة لاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
-	(1,262,171)	-	(953,640)	إجمالي الدخل الشامل الآخر
14,561	(1,594,426)	19,893	(1,000,931)	إجمالي الدخل الشامل للفترة
(2,106,625)	(2,744,325)	(556,336)	(1,273,298)	
				العائدة لـ:
(2,058,827)	(2,165,404)	(536,590)	(818,459)	مساهمي الشركة الأم
(47,798)	(578,921)	(19,746)	(454,839)	حصص غير مسيطرة
(2,106,625)	(2,744,325)	(556,336)	(1,273,298)	إجمالي الدخل الشامل للفترة

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

شركة المدينة للتعمير والاستثمار ش.م.ك - عاملة
وشركاتها التابعة
بولاية الكويت

بيان التعديلات في حقوق الملكية المرحلي المجموع المكثف للسنة لشهر المالية المنتهية في 30 يونيو 2019
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

المجموع	حصص غير مسيطرة	حقوق الملكية المتاحة لمساهمي "الشركة الأم"					
		الإجمالي	خسائر متراكمة	أسهم خزينة	احتياطات (الإيضاح - 12)	علاوة الإصدار	رأس المال
34,411,577	12,595,743	21,815,834	(20,730,169)	(2,694,680)	(18,764)	4,552,924	40,706,523
(74,595)	-	(74,595)	(230,032)	-	155,437	-	-
34,336,982	12,595,743	21,741,239	(20,960,201)	(2,694,680)	136,673	4,552,924	40,706,523
(2,121,186)	(48,811)	(2,072,375)	(2,072,375)	-	-	-	-
14,561	1,013	13,548	-	-	13,548	-	-
32,230,357	12,547,945	19,682,412	(23,032,576)	(2,694,680)	150,221	4,552,924	40,706,523
30,033,769	11,728,376	18,305,393	(23,709,910)	(2,694,680)	(549,464)	4,552,924	40,706,523
(2,806,903)	(103)	(2,806,800)	(2,806,800)	-	-	-	-
27,226,866	11,728,273	15,498,593	(26,516,710)	(2,694,680)	(549,464)	4,552,924	40,706,523
(1,149,899)	(10,006)	(1,139,893)	(1,139,893)	-	-	-	-
(1,594,426)	(568,915)	(1,025,511)	-	-	(1,025,511)	-	-
(2,744,325)	(578,921)	(2,165,404)	(1,139,893)	-	(1,025,511)	-	-
24,482,541	11,149,352	13,333,189	(27,656,603)	(2,694,680)	(1,574,975)	4,552,924	40,706,523

الرصيد في 1 يناير 2019
تمويل على الرصيد الافتتاحي
نتيجة لحصة المجموعة في
التعديلات على الخسائر المتراكمة
للتركات الزمنية (الإيضاح - 8)
الرصيد في 1 يناير 2019
"معملة"
صافي خسارة الفترة
إجمالي الدخل الشامل الاخر
للفترة
إجمالي الدخل الشامل للفترة
الرصيد في 30 يونيو 2019

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

شركة المدينة للتمويل والاستثمار ش.م.ك - عامة
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2019
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		ايضاح
2018	2019	
(2,121,186)	(1,149,899)	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية صافي خسارة الفترة تعديلات:
803,508	447,017	التغير في القيمة العادلة لإستثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الربح أو الخسارة
30,034	18,433	خسائر بيع إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الربح أو الخسارة
869,670	33,862	حصة المجموعة من نتائج أعمال شركات زميلة
19,545	349,628	خسائر من بيع حصة في إستثمارات في شركات زميلة
678	223	استهلاك ممتلكات ومعدات
20,000	-	استبعاد ممتلكات ومعدات بالتكلفة
3,489	-	صافي تدعيم مخصصات وانخفاض في القيمة
36,096	20,165	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
(338,166)	(280,571)	خسارة العمليات المعدلة قبل احتساب أثر التغير في بنود رأس المال العامل
28,856	(757,279)	إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الربح أو الخسارة
739,650	2,810	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
(256,432)	(71,143)	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
173,908	(1,106,183)	النقد (المستخدم في)/الناتج من العمليات
(73,187)	(1,303)	مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة
100,721	(1,107,486)	صافي النقد (المستخدم في)/الناتج من الأنشطة التشغيلية
(10,334)	(33,248)	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
21,844	345,966	المدفوع لشراء إستثمارات في شركات زميلة
-	675,080	المحصل من بيع إستثمارات في شركات زميلة
11,510	987,798	المحصل من بيع إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الربح أو الخسارة
112,231	(119,688)	صافي النقد الناتج من الأنشطة الاستثمارية
254,040	385,892	صافي (النقص)/الزيادة في النقد والنقد المعادل
366,271	266,204	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
		النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

شركة المدينة للتمويل والاستثمار ش.م.ك - عامة
وشركاتها التابعة
الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للسنة المنتهية في 30 يونيو 2019
(غير مدققة)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

1- نبذة عن "الشركة الأم"

إن شركة المدينة للتمويل والاستثمار هي شركة مساهمة كويتية عامة ("الشركة الأم") مؤسدة في دولة الكويت عام 1980، وقد تم تسجيلها كشركة استثمار لدى بنك الكويت المركزي بتاريخ 27 أبريل 2005، كما تم إدراج أسهمها في بورصة الكويت بتاريخ 24 أبريل 2006، وفي سوق دبي المالي بتاريخ 10 سبتمبر 2007.

يقع المركز الرئيسي للشركة الأم في شارع جابر المبارك - الشرق - مجمع بهبهاني - الدور 16 - الكويت.

إن الأنشطة الرئيسية للشركة الأم هي القيام بكافة عمليات الاستثمار والتمويل وإدارة الأموال وكذلك بيع وتأجير عقارات للعلاء والمتاجرة في الأراضي والعقارات.

تتضمن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة، المعلومات المالية للشركة الأم وشركاتها التابعة (يشار إليهم مجتمعين بـ "المجموعة") (إيضاح 3).

تمارس الشركة الأم جميع أنشطتها وفقاً لتعاليم الشريعة الإسلامية السمحاء.

تم الموافقة على إصدار تلك المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة من قبل مجلس الإدارة في 7 أغسطس 2019.

2- السياسات المحاسبية الهامة

أساس الإعداد (2/1)

لقد أعدت هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للمجموعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34، "التقارير المالية المرحلية" والتعليقات الصادرة عن سوق الكويت للأوراق المالية وبالتالي فإنها لا تتضمن جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة للبيانات المالية المجمعة الكاملة المعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة متفقة مع تلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية المجمعة المدققة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2018 فيما عدا تبني المعايير الجديدة والمعدلة الموضحة أدناه.

المعايير والتعديلات والتحسينات على المعايير التي أصبحت سارية المفعول حديثاً يطبق المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية ("IFRS" أو "المعيار") رقم 16 والعديد من التفسيرات والتعديلات الأخرى المطبقة لأول مرة في 2019، ولكن ليس لها أثر على المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للمجموعة. لم تقم المجموعة مبكراً بتبني أية معايير أو تفسيرات أو تعديلات صادرة ولم تدخل حيز التنفيذ بعد.

تم تطبيق المعايير الجديدة التفسيرات والتعديلات على المعايير التالية من قبل المجموعة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة. ليس للتعديلات على المعايير أدناه أي أثر على المجموعة، ولكن من الممكن أن يتسببوا في إفساحات إضافية بنهاية العام:

- تفسير لجنة المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية رقم (23) "حول عدم التأكد من طرق معالجة ضريبة الدخل".
- التعديلات على المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم 9: "مزايا الدفعات المقدمة ذات التعويض السلبي"
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم 19: مكافآت الموظفين "تعديل الخطة، تقليصها أو تسويتها".
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم 28: "الفوائد طويلة الأجل في الشركة الزميلة والمشاريع المشتركة".
- التحسينات على دورة المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية 2015-2017 (الصادرة في ديسمبر 2017).
- التعديلات على المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم 3 "تجميع الأعمال".
- التعديلات على المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم 11 "الترتيبات المشتركة".
- التعديلات على المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم 12 "ضرائب الدخل".
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم 23 "تكاليف الإقراض".

لم ينجم عن تبني ما تقدم أعلاه أية تغييرات على صافي الربح أو حقوق الملكية المجمعة المقررة سابقاً للمجموعة.

شركة المدينة للتمويل والاستثمار ش.م.ك - عامة
وشركاتها التابعة
الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للسنة المنتهية في 30 يونيو 2019
(غير مدققة)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

المعايير الجديدة والمعدلة ليست سارية بعد ولكنها متاحة للتطبيق المبكر
المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية الجديدة والمعدلة أُنهِت المتاح للتبني المبكر للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر
2019 ليست سارية حتى فترة لاحقة، ولم يتم تطبيقهم في إعداد هذه البيانات المالية المجمعة.

التبني من غير المتوقع أن يكون له أثر على البيانات المالية للمجموعة

التاريخ السريان	البيان
1 يناير 2020	<ul style="list-style-type: none"> التعديلات على المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم 3 "تجميع الأعمال" التعديلات على الإشارات لإطار المفاهيم في المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية. التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم 1 ومعيار المحاسبة الدولي رقم 8 عن "تعريف المادية".
1 يناير 2022	<ul style="list-style-type: none"> المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم 17 "عقود التأمين".
لم يتم تحديد تاريخ السريان	<ul style="list-style-type: none"> التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 10 ومعيار المحاسبة الدولي رقم 28: "بيع أو المساهمة بأصول فيما بين مستثمر وشركته الزميلة أو المشروع المشترك".

في رأي الإدارة أنه قد تم إدراج جميع التعديلات الضرورية (التي تشمل الاستحقاقات العادية المتكررة) ليكون العرض بصورة عادلة. إن نتائج الأعمال للفترة المرحلية المجمعة المكثفة لا تعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019 لمزيد من المعلومات، يرجى الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة السنوية المدققة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2018.

تعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة بالدينار الكويتي وهو العملة الوظيفية وعملة العرض للمجموعة.

(2/2) التقديرات والأحكام المحاسبية الهامة

إن إعداد المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة يتطلب من الإدارة اتخاذ أحكام ووضع تقديرات وإفتراسات قد تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المفصح عنها للأصول والإلتزامات والإيرادات والمصروفات، وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات.

عند إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة، كانت الأحكام الهامة التي اتخذتها الإدارة عند تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة والأسباب الرئيسية لعدم التأكد من التقديرات مماثلة لتلك المطبقة على البيانات المالية السنوية المجمعة والمدققة كما في السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2018.

شركة المدينة للتمويل والاستثمار ش.م.ك - عامة
وشركاتها التابعة
الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للسنة المنتهية في 30 يونيو 2019
(غير مدققة)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

3- الشركات التابعة

تتضمن هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة المعلومات المالية "للشركة الأم" وشركاتها التابعة يعرفوا مجتمعين "بالمجموعة".

نسبة الملكية (%)			النشاط	بلد التأسيس	الكيان القانوني	اسم الشركة
30 يونيو 2018 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	30 يونيو 2019 (غير مدققة)				
99	99	99	تجارة عامة	الكويت	ذ.م.م	شركة ريل كابيتا وشركاتها التابعة
100	100	100	عقارية	الكامين جزر	ذ.م.م	شركة مرجان وان محتفظ بها من قبل شركة ريل كابيتا
98	98	98	تجارة عامة ومقاولات	الكويت	ذ.م.م	شركة دار البيرق للتجارة العامة والمقاولات وشركاتها التابعة
99	99	99	تجارة عامة ومقاولات	الكويت	ذ.م.م	شركة مورلو للتجارة العامة
99	99	99	عقارية	الكويت	ذ.م.م	شركة تسمان المتحدة العقارية محتفظ بها من قبل شركة دار البيرق
55.08	55.08	55.08	عقارية النشر والتوزيع والدعاية والاعلان	الكويت	ش.م.ك.م	شركة التطوير كابيتال العقارية وشركاتها التابعة محتفظ بها من قبل شركة التطوير كابيتال العقارية
99	99	99	تجارة عامة ومقاولات	الكويت	ذ.م.م	شركة القلم الاقتصادي للنشر والتوزيع والاعلان
99	99	99	تجارة عامة ومقاولات	الكويت	ذ.م.م	شركة ديفلوب للتجارة العامة والمقاولات
-	99	99	تجارة عامة ومقاولات	الكويت	ذ.م.م	شركة السنابل لبيع وشراء السندات والأسهم

تم تجميع البيانات المالية للشركات التابعة بناءً على المعلومات المالية المعدة بواسطة إدارة الشركات التابعة لأغراض التجميع حيث يتم إصدار بيانات مالية مدققة لها في نهاية السنة المالية وقد بلغت إجمالي موجودات ونتائج أعمال تلك الشركات التابعة 34,121,375 دينار كويتي و (695,275) دينار كويتي كما في 30 يونيو 2019 (30 يونيو 2018: 33,949,631 دينار كويتي و (785,184) دينار كويتي) (31 ديسمبر 2018: 33,709,955 دينار كويتي و (1,293,066) دينار كويتي) علي التوالي.

شركة المدينة للتمويل والاستثمار ش.م.ك - عامة
وشركاتها التابعة
الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2019
(غير مدققة)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

4- النقد والنقد المعادل			
30 يونيو 2018 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	30 يونيو 2019 (غير مدققة)	
352,525	354,514	83,722	حسابات جارية
70,105	70,105	69,090	نقد محتجز مقابل خطابات ضمان
236,982	19,092	172,723	نقد لدى المحافظ والشركة الكويتية للمقاصة
13,746	12,286	9,759	نقد بالصندوق
673,358	455,997	335,294	النقد والنقد المعادل بموجب بيان المركز المالي المجمع
(70,105)	(70,105)	(69,090)	يخصم: نقد محتجز مقابل خطابات ضمان
(236,982)	-	-	يخصم: نقد لدى المحافظ وشركة الكويت للمقاصة
366,271	385,892	266,204	النقد والنقد المعادل

5- استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الربح أو الخسارة			
30 يونيو 2018 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	30 يونيو 2019 (غير مدققة)	
2,132,458	2,001,850	1,874,065	استثمارات مالية في أسهم محلية - مسعرة
528	528	528	استثمارات مالية في أسهم محلية - غير مسعرة
348,477	338,418	82,952	استثمارات مالية في صناديق محلية - غير مسعرة
2,481,463	2,340,796	1,957,545	

- تم إدراج قيمة الاستثمارات المالية في صناديق محلية غير مسعرة (صندوق المدينة وصندوق الامتياز الاستثماري) بناءً على صافي قيمة الوحدة للصناديق كما في 31 ديسمبر 2018 و 30 سبتمبر 2018 على التوالي، حيث أن هذه الصناديق تحت التصفية.
- تم تقييم الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الربح أو الخسارة وفقاً لأساليب التقييم المفصّل عنها في (إيضاح 20).

6- مدينون وأرصدة مدينة أخرى			
30 يونيو 2018 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	30 يونيو 2019 (غير مدققة)	
1,055,836	796,401	749,613	نم مدينة من بيع عقارات
(29,501)	-	-	إيرادات مؤجلة
1,026,335	796,401	749,613	
10,547,957	5,033,162	5,066,399	مستحق من أطراف ذات صلة (إيضاح - 16)
119,859	121,450	121,382	إيرادات مستحقة
491,210	491,210	491,210	إيجارات مستحقة
649,578	569,871	581,695	أخرى
12,834,939	7,012,094	7,010,299	
(1,633,461)	(1,693,464)	(1,693,464)	يخصم: مخصص خسائر ائتمانية متوقعة
11,201,478	5,318,630	5,316,835	

شركة المدينة للتمويل والاستثمار ش.م.ك - عامة
وشركاتها التابعة
الكويت

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

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

7- استثمارات عقارية

30 يونيو 2018 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	30 يونيو 2019 (غير مدققة)	استثمارات عقارية محلية
1,155,000	831,104	831,104	

لم يتم تقييم الاستثمارات العقارية خلال الفترة حيث أن التقييم يتم سنوياً في نهاية السنة المالية وترى إدارة المجموعة أن القيمة العادلة لتلك الاستثمارات خلال الفترة تقارب قيمتها العادلة في نهاية السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2018.

إن الاستثمارات العقارية مسجلة بأسماء أطراف ذات صلة ويوجد كتاب تنازل منهم لصالح المجموعة.

8- استثمارات في شركات زميلة

إن بيان الاستثمارات في الشركات الزميلة كالتالي:

30 يونيو 2018 (غير مدققة)	نسبة الملكية	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	نسبة الملكية	30 يونيو 2019 (غير مدققة)	نسبة الملكية	
1,694,279	16.22%	1,540,743	16.22%	1,078,202	16.13%	شركة اكتتاب القابضة (ش.م.ك.ع.)
5,296,687	14.70%	5,371,736	14.67%	1,921,801	12.39%	شركة أن ديجيتال سيرفيس القابضة (ش.م.ك.ع.)
14,909,256	42.41%	15,223,911	42.41%	15,301,021	42.41%	شركة صرح كابيتال العقارية (ش.م.ك.م.)
21,900,222		22,136,390		18,301,024		

- تتضمن الاستثمارات في شركات زميلة استثمارات بقيمة 255,744 دينار كويتي كما في 30 يونيو 2019 (787,137) دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2018 و 556,691 دينار كويتي كما في 30 يونيو 2018) مرهونة مقابل شراء استثمارات عقارية.

- إن أسهم شركتي اكتتاب القابضة (ش.م.ك.ع.) وشركة أن ديجيتال سيرفيس القابضة (ش.م.ك.ع.) مدرجة في بورصة الكويت وبورصة دبي. استناداً إلى القيمة السوقية المعلنة، بلغت القيمة السوقية لشركة اكتتاب القابضة (ش.م.ك.ع.) 902,222 دينار كويتي كما في 30 يونيو 2019 (1,043,724) دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2018 و 1,302,411 دينار كويتي كما في 30 يونيو 2018)، كما بلغت القيمة السوقية لشركة أن ديجيتال سيرفيس القابضة (ش.م.ك.ع.) 1,747,108 دينار كويتي كما في 30 يونيو 2019 (2,215,078) دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2018 و 2,518,357 دينار كويتي كما في 30 يونيو 2018).

- تم إثبات حصة المجموعة في نتائج أعمال واحتياطيات شركة اكتتاب القابضة (ش.م.ك.ع.) وشركة أن ديجيتال سيرفيس القابضة (ش.م.ك.ع.) بناءً على المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة) كما في 31 مارس 2019 ونتيجة لذلك تم اقبال مبلغ 2,806,800 دينار كويتي في الخسائر المتراكمة وهو أثر تطبيق تلك الشركات للمعيار الدولي للتقارير المالية 9 والخاص بالخسائر الانتمائية المتوقعة للمدينين خلال نهاية السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2018.

- تم إثبات حصة المجموعة في نتائج أعمال واحتياطيات شركة صرح كابيتال العقارية (ش.م.ك.م.) بناءً على بيانات مالية معدة من قبل الإدارة كما في 30 يونيو 2019.

- خلال الفترة قامت المجموعة ببيع وشراء حصص من شركة اكتتاب القابضة (ش.م.ك.ع.) وشركة أن ديجيتال سيرفيس القابضة (ش.م.ك.ع.) ونتج عن ذلك المعاملات خسائر بمبلغ 349,628 دينار كويتي تم تسجيلها ببيان الربح أو الخسارة المرحلي المجمع المكثف.

شركة المدينة للتمويل والاستثمار ش.م.ك - عامة
وشركاتها التابعة
الكويت

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

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

9- استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر

30 يونيو 2018 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	30 يونيو 2019 (غير مدققة)	استثمارات مالية في أسهم محلية - مسعرة
-	4,010,900	2,748,729	

تم تقييم الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر وفقاً لأساليب التقييم المفصّل عنها في (إيضاح - 20).

10- دانون وأرصدة دائنة أخرى

30 يونيو 2018 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	30 يونيو 2019 (غير مدققة)	
63,134	59,457	58,338	أرصدة تجارية دائنة
96,826	102,590	36,608	مستحق للمقاولين
781,250	781,250	781,250	مخصص المبلغ المستحق لشراء استثمارات عقارية
100,000	60,000	-	مخصص مطالبات
86,660	54,280	54,280	مستحق إلى أطراف ذات صلة (إيضاح - 16)
112,372	111,711	111,711	توزيعات مستحقة
187,065	166,555	205,083	مصاريف مستحقة
802,522	802,522	802,522	مخصصات ضريبية
257,767	243,993	261,423	أرصدة دائنة أخرى
2,487,596	2,382,358	2,311,215	

11- وكالات دائنة

30 يونيو 2018 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	30 يونيو 2019 (غير مدققة)	وكالات دائنة من صناديق استثمارية
2,522,653	2,522,653	2,522,653	

استحقت كافة الوكالات الدائنة ولم يتم التجديد أو السداد، كما توقفت المجموعة عن تسجيل أعباء التمويل. يوجد نزاع قضائي مع كافة أطراف عقود الوكالات حول المبالغ التي يجب سدادها.

خلال السنوات السابقة، تقدمت الشركة الأم بطلب للمحكمة المختصة للحماية من الدائنين وفقاً للقانون رقم 2 لسنة 2009 "قانون الاستقرار المالي" وقامت بتقديم خطة لإعادة هيكلة وكالات دائنة. هذا وقد أصدر السيد المستشار رئيس الدائرة قراراً بقبول طلب اتخاذ إجراءات إعادة هيكلة التسهيلات وما يترتب على ذلك من آثار وقف إجراءات التقاضي والتنفيذ المدنية. وقد تم قيد الطلب لدى محكمة الاستئناف في دائرة إعادة هيكلة الشركات لغرض التسوية، وبتاريخ لاحق للمركز المالي المرحلي المجمع المكثف صدر حكم محكمة الاستئناف برفض طلب إعادة الهيكلة وجاري الطعن على الحكم بالتميز من قبل الشركة الأم.

شركة المدينة للتمويل والاستثمار ش.م.ك - عامة
وشركاتها التابعة
الكويت

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

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

12- إحتياطات				
الإجمالي	إحتياطي التغير في القيمة العادلة	حصة المجموعة في إحتياطات شركات زميلة	إحتياطي خيار شراء أسهم للموظفين	
(18,764)	(155,437)	(353,827)	490,500	الرصيد كما في 1 يناير 2018 إعادة تويب من استثمارات متاحة للبيع إلي استثمارات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة عند تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية 9
155,437	155,437	-	-	اجمالي الدخل الشامل الأخر للفترة
13,548	-	13,548	-	الرصيد كما في 30 يونيو 2018
<u>150,221</u>	<u>-</u>	<u>(340,279)</u>	<u>490,500</u>	
(549,464)	(863,032)	(176,932)	490,500	الرصيد كما في 1 يناير 2019
(1,025,511)	(681,341)	(344,170)	-	اجمالي الدخل الشامل الأخر للفترة
<u>(1,574,975)</u>	<u>(1,544,373)</u>	<u>(521,102)</u>	<u>490,500</u>	الرصيد كما في 30 يونيو 2019

لم يتم ممارسة خيارات شراء الأسهم للموظفين كما في تاريخ التقرير.

13- أسهم خزينة

30 يونيو 2018	31 ديسمبر 2018	30 يونيو 2019	
(غير مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)	
17,466,619	17,466,619	17,466,619	عدد الأسهم
4.3	4.3	4.3	نسبة المساهمة (%)
452,531	344,418	313,726	القيمة السوقية
2,694,680	2,694,680	2,694,680	قيمة التكلفة

تلتزم الشركة الأم بالاحتفاظ بإحتياطات وعلاوة إصدار أسهم تعادل تكلفة أسهم الخزينة المشتراة وعدم توزيعها طوال فترة تملكها وذلك وفقاً لتعليمات الجهات الرقابية ذات العلاقة. إن عدد أسهم الخزينة المرهونة 8,000,000 سهم كما في 30 يونيو 2019 (8,000,000 سهم كما في 31 ديسمبر 2018).

14- خسائر استثمارات

السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2018	2019	2018	2019	
(30,034)	(18,433)	(31,645)	(16,945)	خسائر محققة لاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الربح أو الخسارة
(803,508)	(447,017)	(267,905)	1,480	التغير في القيمة العادلة لاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الربح أو الخسارة
<u>(833,542)</u>	<u>(465,450)</u>	<u>(299,550)</u>	<u>(15,465)</u>	

شركة المدينة للتمويل والاستثمار ش.م.ك - عامة
وشركاتها التابعة
الكويت

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

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

15- خسارة السهم العائدة لمساهمي الشركة الأم / (فلس)

يتم احتساب خسارة السهم لمساهمي الشركة الأم على أساس صافي خسارة الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة بإستثناء أسهم الخزينة، وفيما يلي بيان حساب خسارة السهم:

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2018	2019	2018	2019	
				صافي خسارة الفترة العائدة لمساهمي الشركة الأم
(2,072,375)	(1,139,893)	(556,486)	(255,546)	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة :
407,065,225	407,065,225	407,065,225	407,065,225	عدد الأسهم المصدرة ناقصاً: المتوسط المرجح لعدد أسهم الخزينة (سهم)
(17,466,619)	(17,466,619)	(17,466,619)	(17,466,619)	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة/(سهم)
389,598,606	389,598,606	389,598,606	389,598,606	خسارة السهم العائدة لمساهمي الشركة الأم / (فلس)
(5.32)	(2.93)	(1.43)	(0.66)	

16- معاملات مع أطراف ذات صلة

تتمثل الأطراف ذات الصلة في مساهمي الشركة الذين لهم تمثيل في مجلس الإدارة وكبار المساهمين، وكذلك الشركات التي يشارك في عضوية مجلس إدارتها أعضاء مجلس إدارة "الشركة الأم" وكذلك كبار المساهمين ، وفي إطار النشاط الاعتيادي وبموافقة إدارة "الشركة الأم"، تمت خلال الفترة المنتهية معاملات مع المساهم الرئيسي الحالي وشركاتها التابعة. إن هذه المعاملات تمت وفقاً لشروط التعامل مع الغير وبموافقة مجلس الإدارة. وتتمثل المعاملات والأرصدة القائمة التي تتعلق بتلك الأطراف بخلاف ما تم الإفصاح عنه في الإيضاحات الأخرى فيما يلي:

30 يونيو 2018 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	30 يونيو 2019 (غير مدققة)		
10,547,957	5,033,162	5,066,399	بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف	
86,660	54,280	54,280	مستحق من أطراف ذات صلة	
20,567	9,534	14,375	مستحق إلى أطراف ذات صلة مزاياء الإدارة العليا	
الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2018	2019	2018	2019	بيان الربح أو الخسارة المرحلي المجمع المكثف المعاملات
21,808	23,291	10,904	12,327	مزاياء الإدارة التنفيذية والإدارة العليا

تقوم المجموعة بإدارة محافظ مالية نيابة عن أطراف ذات صلة على أنها موجودات بصفة الأمانة بقيمة 6,201,314 دينار كويتي كما في 30 يونيو 2019 (6,028,663 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2018 و12,373,071 دينار كويتي كما في 30 يونيو 2018) وتم إدارتها خارج بنود المركز المالي المرحلي المجمع المكثف.

إن المعاملات مع أطراف ذات صلة تخضع لموافقة الجمعية العمومية للمساهمين.

شركة المدينة للتمويل والاستثمار ش.م.ك - عامة
وشركاتها التابعة
الكويت

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

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

18- الالتزامات والموجودات المحتملة

الالتزامات المحتملة

- يوجد دعاوى بين المجموعة وبعض عملاء المحافظ فيما يتعلق بتصفية حساباتهم بمبلغ 5.6 مليون دينار كويتي تقريباً كما في 30 يونيو 2019 (5.6 مليون دينار كويتي تقريباً كما في 31 ديسمبر 2018 و5.6 مليون دينار كويتي تقريباً كما في 31 مارس 2018). صدر حكم قضائي من محكمة التمييز بإلزام المجموعة بسداد المبلغ المستحق. قامت المجموعة بتوقيع اتفاقية لتسوية لتلك الالتزامات مقابل سداد مبلغ 3.5 مليون دينار كويتي. قامت المجموعة بسداد مبلغ 3.4 مليون دينار كويتي من أصل مبلغ التسوية حتى تاريخ 31 مارس 2019، وقامت بتكوين المخصصات اللازمة للمبالغ التي لم يتم سدادها. وخلال الفترة المالية الحالية تم تسوية كافة المبالغ المستحقة علي المجموعة.
- توجد دعوى لتصفية الحسابات مرفوعة من أحد دائني شراء استثمارات عقارية. قامت الجهة الدائنة برفع دعوى ضد الشركة الأم، ولكن تم رفضها أمام محكمة أول درجة، ومن ثم قامت تلك الجهة الدائنة بالاستئناف ضد ذلك الحكم. تم وقف الدعوى نظراً لخضوع الشركة الأم لقانون الاستقرار المالي وبتاريخ لاحق للمركز المالي المرحلي المجمع المكثف صدر حكم محكمة الاستئناف برفض طلب إعادة الهيكلة وجاري الطعن علي الحكم بالتمييز من قبل الشركة الأم.
- قامت المجموعة بتقديم كفالة تضامنية مقابل مرابحات دائنة ممنوحة لأحد الأطراف ذات الصلة بمبلغ 2,116,073 دينار كويتي كما في 30 يونيو 2019 (2,116,073 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2018 و2,116,073 دينار كويتي كما في 30 يونيو 2018)، ويوجد بعض النزاعات التي تخص هذه المرابحات. أصدرت إحدى المحاكم الأجنبية حكماً لصالح الطرف الدائن والذي قام برفع دعوى أمام المحاكم الكويتية لتنفيذ الحكم المشار إليه أعلاه. خلال عام 2016، أصدرت المحكمة حكماً برفض هذه الدعوى. خلال السنوات السابقة، قام الطرف الدائن برفع دعوى جديدة بشأن موضوع النزاع. خلال السنوات السابقة، تم إصدار الحكم بإحالة الدعوى إلى إدارة الخبراء. علماً بأن هذه الدعوى يتم النظر فيها حالياً أمام إدارة الخبراء.

الموجودات المحتملة

- قامت الشركة الأم برفع دعوى ضد بعض الأطراف الخارجية لتغطية الخسارة الناتجة من شراء بعض العقارات في إمارة أبو ظبي بدولة الإمارات العربية المتحدة. أصدرت محكمة الاستئناف بإمارة أبو ظبي حكماً لصالح المجموعة بمبلغ 76 مليون درهم إماراتي (ما يعادل 6 مليون دينار كويتي تقريباً) كما في 30 يونيو 2019 (6 مليون دينار كويتي تقريباً كما في 31 ديسمبر 2018 و6 مليون دينار كويتي تقريباً كما في 30 يونيو 2018)، وفوائد تأخير عن هذا المبلغ بواقع 5% سنوياً. هذا وقد تم الطعن علي هذا الحكم وقد قضت محكمة التمييز بتأييد حكم محكمة الاستئناف بشأن إلزام الخصم بسداد المبلغ، وجاري تنفيذ الحكم.

19- الجمعية العمومية للمساهمين

انعقدت الجمعية العمومية العادية للمساهمين بتاريخ 9 أبريل 2019 واعتمدت البيانات المالية المجمعة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2018 ووافقت على إقتراحات مجلس الإدارة بعدم توزيع أرباح عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2018. وكذلك بعدم توزيع مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2018.

شركة المدينة للتمويل والاستثمار ش.م.ك - عامة
وشركاتها التابعة
الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2019
(غير مدققة)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

20- الأدوات المالية

أ- فئات الأدوات المالية

تم تصنيف الموجودات والمطلوبات المالية "للمجموعة" كما تظهر في بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف على النحو التالي:

30 يونيو 2018 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	30 يونيو 2019 (غير مدققة)	الموجودات المالية
673,358	455,997	335,294	النقد والتفد المعادل
2,481,463	2,340,796	1,957,545	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الربح أو الخسارة
11,201,478	5,318,630	5,316,835	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
21,900,222	22,136,390	18,301,024	استثمارات في شركات زميلة
-	4,010,900	2,748,729	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
36,256,521	34,262,713	28,659,427	
30 يونيو 2018 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	30 يونيو 2019 (غير مدققة)	المطلوبات المالية
2,487,596	2,382,358	2,311,215	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
2,522,653	2,522,653	2,522,653	وكالات دائنة
5,010,249	4,905,011	4,833,868	

ب- القيمة العادلة للأدوات المالية

تمثل القيمة العادلة للأدوات المالية المبالغ التي يمكن أن يستبدل بها أصل أو يسددها بالتزام بين أطراف ذوي دراية كافية ورغبة في التعامل على أسس متكافئة. وقد استخدمت المجموعة الإفتراضات والطرق المتعارف عليها في تقدير القيم العادلة للأدوات المالية حيث يتم تحديد القيمة العادلة لموجودات ومطلوبات "المجموعة" طبقاً لما يلي:

- القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية التي لها نفس الطبيعة والشروط والمتداولة في سوق نشط يتم تحديدها بالرجوع إلى أسعار السوق المعلنة.
- القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية الأخرى (فيما عدا المشتقات المالية) يتم تحديد قيمتها العادلة طبقاً لنماذج التسعير المتعارف عليها إستناداً إلى التدفقات النقدية المستقبلية المخصومة بسعر الخصم الجاري المتاح بالسوق لأداة مالية مماثلة.
- إن القيمة العادلة للأدوات المالية المدرجة بالتكلفة المطفأة لا تختلف بصورة جوهرية عن قيمتها الدفترية.

يوضح الجدول التالي الموجودات والمطلوبات المالية المقاسة بالقيمة العادلة ضمن بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف وفقاً للتسلسل الهرمي للقيمة العادلة، حيث يقوم التسلسل الهرمي بتصنيف الموجودات والمطلوبات المالية إلى ثلاثة مستويات استناداً إلى أهمية المدخلات المستخدمة في قياس القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية. فيما يلي مستويات التسلسل الهرمي للقيمة العادلة:

- مستوى 1: أسعار مدرجة (غير معجلة) في أسواق نشطة لموجودات أو مطلوبات مماثلة؛
 - مستوى 2: معطيات غير الأسعار المدرجة المتضمنة في مستوى 1 والتي يمكن تتبعها للموجودات أو للمطلوبات سواء بصورة مباشرة (كالأسعار) أو بصورة غير مباشرة (معطيات متعلقة بالأسعار)؛ و
 - مستوى 3: معطيات للموجودات والمطلوبات التي لا تستند إلى معلومات سوقية يمكن تتبعها (معطيات غير قابلة للمراقبة).
- المستوى الذي تصنف ضمنه الموجودات والمطلوبات المالية يتم تحديده بناءً على أدنى مستوى للمعطيات الهامة

شركة المدينة للتمويل والاستثمار ش.م.ك - عامة
وشركاتها التابعة
الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2019
(غير مدققة)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

المجموع	مستوى 3	مستوى 2	مستوى 1	30 يونيو 2019:
				استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الربح أو الخسارة
1,874,065	-	-	1,874,065	استثمارات مالية في أسهم محلية - مسعرة
82,952	-	82,952	-	استثمارات مالية في صناديق محلية - غير مسعرة
528	528	-	-	استثمارات مالية في أسهم محلية - غير مسعرة
				استثمارات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
2,748,729	-	-	2,748,729	استثمارات مالية في أسهم محلية - مسعرة
4,706,274	528	82,952	4,622,794	المجموع
المجموع	مستوى 3	مستوى 2	مستوى 1	30 يونيو 2018:
				استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الربح أو الخسارة
2,132,458	-	-	2,132,458	استثمارات مالية في أسهم محلية - مسعرة
348,477	-	348,477	-	استثمارات مالية في صناديق محلية - غير مسعرة
528	528	-	-	استثمارات مالية في أسهم محلية - غير مسعرة
2,481,463	528	348,477	2,132,458	المجموع

لم تكن هناك تحويلات بين المستويات خلال الفترة

21- موجودات بصفة الأمانة

تدير المجموعة محافظ مالية نيابة عن الغير وقد بلغ صافي هذه الموجودات 6,359,569 دينار كويتي كما في 30 يونيو 2019 (6,241,120 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2018 و 12,616,144 دينار كويتي كما في 30 يونيو 2018). ولا تظهر أرصدة هذه المحافظ في بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف.