

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

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة  
وتقرير مراجعة مراقب الحسابات المستقل لفترة التسعة أشهر  
المنتهية في 30 سبتمبر 2019 (غير مدققة)

شركة طفل المستقبل الترفيهية العقارية ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة  
المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وتقرير مراجعة مراقب الحسابات المستقل (غير مدققة)  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019

---

الصفحة	المحتويات
2-1	تقرير مراقب الحسابات المستقل حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
3	بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف
4	بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف
5	بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف
6	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف
7	بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف
16 – 8	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

تقرير مراقب الحسابات المستقل حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمع المكنفة إلى مجلس إدارة شركة طفل المستقبل الترفيهية العقارية ش.م.ك.ع.

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكنف المرفق لشركة طفل المستقبل الترفيهية العقارية ش.م.ك.ع. ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة (ويشار إليهم مجتمعين بـ "المجموعة") كما في 30 سبتمبر 2019 والبيانات المرحلية المجمع المكنفة ذات الصلة لكل من الدخل والدخل الشامل لفترة الثلاثة أشهر وفترة التسعة أشهر المنتهيتين بذلك التاريخ والبيانات المرحلية المجمع المكنفة ذات الصلة لكل من التغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة التسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ بالإضافة إلى الإيضاحات الأخرى. إن إدارة الشركة الأم مسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمع المكنفة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المجمع المكنفة استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

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

أساس الاستنتاج المتحفظ

- يشتمل المدينون التجاريون للمجموعة على مبلغ بقيمة 430,945 دينار كويتي والذي لم يتم تقييمه لتحديد الانخفاض في القيمة وفقاً للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم 9 "الخسارة الائتمانية المتوقعة". لو تم إدراج هذا المبلغ في حساب الخسارة الائتمانية المتوقعة، لكان قد أدى إلى زيادة في مخصص الخسارة. وبالتالي، لم نتمكن من تحديد ما إذا كان من الضروري إجراء أي تعديلات فيما يتعلق بالبيانات المالية المجمع.
- تقوم المجموعة بالاعتراف بالإيرادات التشغيلية وفقاً للأساس المحاسبي للنقد المستلم، وهذا لا يتوافق مع مبادئ الاعتراف بالإيرادات وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية أو سياسة المجموعة. لم تتمكن الإدارة من الوقوف على أثر هذا الانحراف عن المعايير الدولية للتقارير المالية، كما لم نتمكن من الوصول إلى قناعة فيما يتعلق بأثر هذا على الإيرادات التشغيلية للمجموعة وربح الفترة والأرباح المرحلة بأي وسيلة أخرى.

الاستنتاج المتحفظ

استناداً إلى مراجعتنا، وباستثناء الأمر المبين في الفقرة السابقة، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يستوجب الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية المجمع المكنفة المرفقة لم يتم إعدادها من جميع النواحي المادية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية".



تقرير مراقب الحسابات المستقل حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعمة المكثفة إلى مجلس إدارة شركة طفل المستقبل الترفيهية العقارية  
ش.م.ك.ع. (تتمة)

تقرير حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

إضافة إلى ذلك، واستناداً إلى مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المجمعمة المكثفة تتفق مع السجلات المحاسبية للشركة الأم. ونود أن نوضح أيضاً، أنه لم يرد إلى علمنا ما يشير إلى وجود أية مخالفات خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019 لقانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 ولائحته التنفيذية أو للنظام الأساسي وعقد التأسيس للشركة الأم على وجه قد يكون له تأثير مادي على نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.

علاوة على ذلك، لم يرد إلى علمنا خلال مراجعتنا وجود أي مخالفات مادية للقانون رقم 7 لسنة 2010 بشأن إنشاء هيئة أسواق المال وتنظيم نشاط الأوراق المالية والتعديلات اللاحقة ولائحته التنفيذية له خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019 على وجه قد يكون له أثر مادي على نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.

أحمد محمد عبد الرحمن الراشد  
مراقب حسابات مرخص فئة أ رقم 39  
برايس وترهاوس كوبرز (الشطي وشركاه)

11 نوفمبر 2019  
الكويت

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

بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف  
(كافة المبالغ المذكورة بالدينار الكويتي ما لم يذكر بون ذلك)

30 سبتمبر 2018 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	30 سبتمبر 2019 (غير مدققة)	إيضاح	
				<b>الموجودات</b>
8,382,377	8,428,893	8,778,005		موجودات غير متداولة
-	-	7,849,067	3	ممتلكات ومعدات
193,396	197,665	215,595		موجودات حق الاستخدام
7,092,630	7,092,630	7,092,630		موجودات غير ملموسة
14,337	14,337	14,337		الشهرة
15,682,740	15,733,525	23,949,634		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
				<b>موجودات متداولة</b>
335,701	314,110	470,006		المخزون
1,809,507	1,682,515	2,376,789	7	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
26,250	26,250	26,250		الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
2,542,786	3,167,964	1,174,193	8	ودائع لأجل
2,309,933	1,371,177	2,697,005	9	أرصدة لدى البنوك وتعدية
7,024,177	6,562,016	6,744,243		
22,706,917	22,295,541	30,693,877		<b>إجمالي الموجودات</b>
				<b>حقوق الملكية والمطلوبات</b>
				حقوق الملكية
11,624,634	11,624,634	11,624,634		رأس المال
5,176,363	5,176,363	5,176,363		علاوة إصدار
1,189,666	1,304,265	1,304,265		الاحتياطي القانوني
173,849	173,849	173,849		الاحتياطي الاختياري
(716,835)	(716,835)	(716,835)	10	أسهم خزينة
17,123	17,123	17,123		احتياطي أسهم خزينة
6,308	(2,330)	(10,120)		احتياطي ترجمة عملات أجنبية
3,412,387	2,862,158	2,311,135		أرباح مرحلة
20,883,495	20,439,227	19,880,414		حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة الأم
423,026	422,122	439,289		حصص غير مسيطرة
21,306,521	20,861,349	20,319,703		<b>إجمالي حقوق الملكية</b>
				<b>المطلوبات</b>
				مطلوبات غير متداولة
-	-	696,244	11	قروض
-	-	6,266,057	3	مطلوبات الإيجار
564,656	528,859	592,295		مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
564,656	528,859	7,554,596		
				<b>مطلوبات متداولة</b>
-	-	122,867	11	قروض
786,207	855,800	570,799		دائنون وأرصدة دائنة أخرى
49,533	49,533	49,533	13	مبالغ مستحقة إلى أطراف ذات علاقة
-	-	1,753,539	3	مطلوبات الإيجار
-	-	322,840	9	سحب بنكي على المكشوف
835,740	905,333	2,819,578		
1,400,396	1,434,192	10,374,174		<b>إجمالي المطلوبات</b>
22,706,917	22,295,541	30,693,877		<b>إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات</b>

خالد بدر المجرن الرومي  
الرئيس التنفيذي

إن الإيضاحات المبينة على الصفحات من 8 إلى 16 تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المكمّفة.

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

بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف  
(كافة المبالغ المذكورة بالدينار الكويتي ما لم يذكر دون ذلك)

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		إيضاح
2018 (غير مدققة)	2019 (غير مدققة)	2018 (غير مدققة)	2019 (غير مدققة)	
6,075,673	<b>6,122,455</b>	2,330,064	<b>2,203,140</b>	إيرادات تشغيلية
(3,734,377)	<b>(4,066,149)</b>	(1,303,740)	<b>(1,473,709)</b>	تكاليف التشغيل
2,341,296	<b>2,056,306</b>	1,026,324	<b>729,431</b>	مجمّل الربح
(251,207)	<b>(200,022)</b>	(145,085)	<b>(82,014)</b>	مصروفات البيع والتوزيع
(895,408)	<b>(1,013,903)</b>	(295,090)	<b>(373,010)</b>	13 مصروفات عمومية وإدارية
265,260	<b>272,085</b>	73,683	<b>161,159</b>	14 إيرادات أخرى
-	<b>5,094</b>	-	-	ربح من بيع ممتلكات ومعدات
1,459,941	<b>1,119,560</b>	659,832	<b>435,566</b>	الربح التشغيلي
42,229	<b>67,016</b>	15,915	<b>23,603</b>	إيرادات فوائد
-	<b>(313,187)</b>	-	<b>(111,386)</b>	تكاليف التمويل
(11,308)	<b>1,789</b>	(14,334)	<b>(698)</b>	(خسارة) / خسارة تحويل عملات أجنبية
1,490,862	<b>875,178</b>	661,413	<b>347,085</b>	الربح قبل مخصصات مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(14,909)	<b>(8,752)</b>	(6,615)	<b>(3,305)</b>	وضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة
(36,801)	<b>(23,459)</b>	(16,798)	<b>(8,893)</b>	مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(14,720)	<b>(9,384)</b>	(6,719)	<b>(3,557)</b>	ضريبة دعم العمالة الوطنية
1,424,432	<b>833,583</b>	631,281	<b>331,330</b>	الزكاة
				ربح الفترة
1,356,600	<b>765,022</b>	608,833	<b>307,817</b>	العائد إلى:
67,832	<b>68,561</b>	22,448	<b>23,513</b>	مساهمي الشركة الأم
1,424,432	<b>833,583</b>	631,281	<b>331,330</b>	حصص غير مسيطرة
12.37	<b>6.98</b>	5.55	<b>2.81</b>	11 ربحية السهم العائدة إلى مساهمي الشركة الأم (فلس) (أساسية ومخففة)

إن الإيضاحات المبينة على الصفحات من 8 إلى 16 تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعّة المكثفة.

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

بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف  
(كافة المبالغ المذكورة بالدينار الكويتي ما لم يذكر دون ذلك)

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2018 (غير مدققة)	2019 (غير مدققة)	2018 (غير مدققة)	2019 (غير مدققة)	
1,424,432	833,583	631,281	331,330	ربح الفترة
-	4,375	-	4,375	الدخل الشامل الآخر
(2,127)	(12,165)	(911)	8,933	نود يجوز إعادة تصنيفها لاحقاً إلى الربح أو الخسارة
(2,127)	(7,790)	(911)	13,308	المحول إلى بيان الدخل المجمع نتيجة تصفية شركة تابعة
1,422,305	825,793	630,370	344,638	فروق تحويل ناتجة عن ترجمة العمليات الأجنبية
				الدخل (الخسارة) الشاملة الأخرى للفترة
				إجمالي الدخل الشامل للفترة
1,354,473	757,232	607,922	321,125	العائد إلى:
67,832	68,561	22,448	23,513	مساهمي الشركة الأم
1,422,305	825,793	630,370	344,638	حصص غير مسيطرة

إن الإيضاحات المبينة على الصفحات من 8 إلى 16 تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمع المكنفة.

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

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجموع المكثف  
(كافة المبالغ المذكورة بالدينار الكويتي ما لم يذكر دون ذلك)

العائد إلى مساهمي الشركة الأم											
إجمالي حقوق الملكية	حصص غير مسيطرة	الإجمالي الفرعي	أرباح مرصدة	احتياطي ترجيحة	احتياطي ترجيحة صلات أجنبية	احتياطي أسهم خزينة	أسهم خزينة	الاحتياطي الإجمالي	الاحتياطي القانوني	علاوة إصدار	رأس المال
21,266,807	421,740	20,845,067	3,371,832	8,435	-	17,123	(716,835)	173,849	1,189,666	5,176,363	11,624,634
1,424,432	67,832	1,356,600	1,356,600	-	(2,127)	-	-	-	-	-	-
(2,127)	-	(2,127)	-	-	(2,127)	-	-	-	-	-	-
1,422,305	67,832	1,354,473	1,356,600	(2,127)	-	-	-	-	-	-	-
(1,316,045)	-	(1,316,045)	(1,316,045)	-	-	-	-	-	-	-	-
(66,546)	(66,546)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21,306,521	423,026	20,883,495	3,412,387	6,308	-	17,123	(716,835)	173,849	1,189,666	5,176,363	11,624,634
20,861,349	422,122	20,439,227	2,862,158	(2,330)	-	17,123	(716,835)	173,849	1,304,265	5,176,363	11,624,634
833,583	68,561	765,022	765,022	-	(7,790)	-	-	-	-	-	-
(7,790)	-	(7,790)	-	-	(7,790)	-	-	-	-	-	-
825,793	68,561	757,232	765,022	(7,790)	-	-	-	-	-	-	-
(1,316,045)	(51,394)	(1,316,045)	(1,316,045)	-	-	-	-	-	-	-	-
(51,394)	(51,394)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20,319,703	439,289	19,880,414	2,311,135	(10,120)	-	17,123	(716,835)	173,849	1,304,265	5,176,363	11,624,634

الرصيد في 1 يناير 2019 (مدقق)  
ربح الفترة  
الخصارة الشاملة الأخرى للفترة  
إجمالي الخصارة // الدخل الشامل للفترة  
توزيعات أرباح مدفوعة  
صافي الحركة في الحصص غير المسيطرة  
الرصيد في 30 سبتمبر 2019 (غير مدقق)



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

بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف  
(كافة المبالغ المذكورة بالدينار الكويتي ما لم يذكر دون ذلك)

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		إيضاح	
2018 (غير مدققة)	2019 (غير مدققة)		
1,490,862	875,178		التدفقات النقدية من أنشطة العمليات
1,083,195	2,513,980	16	الربح قبل مخصصات مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة
-	(5,094)		تسويات لـ:
(42,229)	(67,016)		استهلاك وإطفاء
74,368	122,697		ربح من بيع ممتلكات ومعدات
-	313,187		إيرادات فوائد
2,606,196	3,752,932		مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
(32,155)	(155,896)		تكاليف التمويل
(231,856)	(828,642)		التغيرات في رأس المال العامل
(142,325)	(326,596)		المخزون
2,199,860	2,441,798		مدينون وأرصدة مدينة أخرى
(92,258)	(59,524)		دائنون وأرصدة دائنة أخرى
2,107,602	2,382,274		صافي النقد الناتج من العمليات
			مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين
			صافي النقد الناتج من أنشطة العمليات
(538,438)	(1,389,083)		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
(71,550)	(59,800)		شراء ممتلكات ومعدات
-	5,094		شراء موجودات غير ملموسة
(172,576)	(1,174,193)		المحصلات من بيع ممتلكات ومعدات
-	3,167,964		إيداع ودائع استثمارية
42,229	67,016		المحصل من ودائع استثمارية
(740,335)	616,998		إيرادات الفائدة المقبوضة
			صافي النقد الناتج من / (المستخدم في) أنشطة الاستثمار
-	(17,900)		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
-	819,111		تكاليف التمويل المدفوعة
-	(1,407,689)		قروض مُحصلة
(1,316,045)	(1,316,045)		العناصر الرئيسية لدفعات الإيجار
(1,316,045)	(1,922,523)		توزيعات أرباح مدفوعة
			صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل
(66,546)	(51,394)		صافي الحركة في الحصص غير المسيطرة
(31,100)	(22,367)		فروق تحويل ناتجة عن ترجمة العمليات الأجنبية
(46,424)	1,002,988		صافي الزيادة/ (النقص) في النقد والنقد المعادل
2,356,357	1,371,177		النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
2,309,933	2,374,165	9	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة
-	9,261,010		معاملة غير نقدية:
-	134,368		موجودات حق الاستخدام
-	9,126,642		مطلوبات الإيجار

إن الإيضاحات المبينة على الصفحات من 8 إلى 16 تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمع المكثف.

## 1 التأسيس والأنشطة

تأسست شركة طفل المستقبل الترفيهية العقارية ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة ("الشركة الأم") كشركة مساهمة كويتية في دولة الكويت في 12 أبريل 1999 تحت اسم شركة الطفل المتميز الترفيهية ش.م.ك.م.

تم إدراج الشركة الأم في سوق الكويت للأوراق المالية بتاريخ 18 ديسمبر 2008.

فيما يلي الأغراض الرئيسية للشركة الأم:

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

يقع المقر المسجل للشركة الأم في ص.ب. 4277 الصفاة 13043، دولة الكويت.

تم اعتماد إصدار البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2018 بموجب قرار مجلس الإدارة المؤرخ في 28 مارس 2019 وقد تم اعتمادها من قبل المساهمين في الجمعية العمومية السنوية للمساهمين المنعقدة بتاريخ 12 مايو 2019. وقد اعتمد المساهمون أيضاً خلال اجتماع الجمعية العمومية السنوية توزيعات تبلغ 12% بناءً على اقتراح مجلس الإدارة وفقاً لما قاموا بالإفصاح عنه من خلال البيانات المالية المجمعة المدققة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2018.

تم اعتماد إصدار المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2019 من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 6 نوفمبر 2019.

## 2 أساس الإعداد

لقد تم إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة الخاصة بالمجموعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34، "التقارير المالية المرحلية". لا تتضمن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للبيانات المالية المجمعة الكاملة التي تم إعدادها وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ويجب أن يتم قراءة هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة بالتزامن مع البيانات المالية السنوية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2018 والتي تم إعدادها وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. في رأي الإدارة، تم إدراج كافة التعديلات التي تتضمن الاستحقاقات الاعتيادية والمتكررة الضرورية للعرض العادل وذلك في المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة.

إن نتائج الأعمال لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019 لا تعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة التي تنتهي في 31 ديسمبر 2019. للحصول على معلومات إضافية، يرجى الرجوع للبيانات المالية السنوية المجمعة المدققة للمجموعة وإيضاحاتها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2018.

### 3 السياسات المحاسبية

تتفق السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة مع تلك المتبعة في البيانات المالية السنوية المجمعة المدققة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2018، باستثناء تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 16 "الإجراءات" الموضح في إيضاح رقم 1-3.

قامت المجموعة بتطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 16 بأثر رجعي اعتباراً من 1 يناير 2019، لكن لم يتم بتعديل الأرقام المقارنة لفترة التقرير لسنة 2018 كما هو مسموح به بموجب الأحكام الانتقالية المحددة في هذا المعيار. وبالتالي تم الاعتراف بعمليات إعادة التصنيف والتعديلات الناتجة عن قواعد الإيجار الجديدة في قائمة المركز المالي الافتتاحية في 1 يناير 2019 (إذا وجد).

إن التعديلات الأخرى على المعايير الدولية للتقارير المالية السارية للفترة المحاسبية السنوية والتي تبدأ من 1 يناير 2019 لم يكن لها أي تأثير جوهري على السياسات المحاسبية أو المركز المالي أو أداء المجموعة.

### 1-3 المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 16 "الإجراءات" - السياسات المحاسبية

تقوم المجموعة بتأجير العديد من المتاجر حيث تعمل فروعها المختلفة. عادة ما تكون عقود الإيجار لفترات ثابتة تتراوح ما بين سنة إلى خمس سنوات ولكن قد يكون لها خيارات تمديد. يتم التفاوض على شروط الإيجار على أساس فردي وتحتوي على مجموعة واسعة من الشروط والأحكام المختلفة. لا تفرض عقود الإيجار أي عهود، ولكن لا يجوز استخدام الموجودات المؤجرة كضمان لأغراض القروض.

حتى السنة المالية 2018، تم تصنيف هذه العقود كعقود إيجار تشغيلية. تم تحميل الدفعات التي تتم بموجب عقود الإيجار التشغيلية على البيان المرحلي المجموع المكثف على أساس القسط الثابت على مدى فترة الإيجار.

اعتباراً من 1 يناير 2019، يتم الاعتراف بعقود الإيجار كموجودات حق الاستخدام ومطلوبات مقابلة في التاريخ الذي يتاح فيه الأصل المؤجر للاستخدام من قبل المجموعة. يتم تخصيص كل دفعة إيجار بين الالتزام وتكلفة التمويل. يتم تحميل تكلفة التمويل على بيان الدخل المرحلي المجموع المكثف على مدى فترة الإيجار لإنتاج معدل فائدة دوري ثابت على الرصيد المتبقي من الالتزام لكل فترة. يتم استهلاك موجودات حق الاستخدام على مدى العمر الإنتاجي للأصل ومدة الإيجار، أيهما أقصر، على أساس القسط الثابت.

يتم قياس الموجودات والمطلوبات الناشئة عن الإيجار مبدئياً على أساس القيمة الحالية. تشمل مطلوبات الإيجار صافي القيمة الحالية لدفعات الإيجار التالية:

- دفعات ثابتة (بما في ذلك دفعات ثابتة ضمنية)، ناقصاً أي حوافز إيجار مستحقة.
- دفعات إيجار متغيرة تستند إلى مؤشر أو سعر.
- المبالغ التي يتوقع أن يدفعها المستأجر بموجب ضمانات القيمة المتبقية.
- سعر الممارسة لخيار الشراء إذا كان المستأجر على يقين معقول من ممارسة هذا الخيار؛ و
- دفع غرامات إنهاء العقد، إذا كانت مدة عقد الإيجار تعكس ممارسة المستأجر هذا الخيار.

يتم خصم دفعات الإيجار باستخدام سعر الفائدة الضمني في عقد الإيجار. إذا لم يمكن تحديد هذا السعر، فسيتم استخدام سعر الاقتراض الإضافي للمستأجر، وهو السعر الذي يتعين على المستأجر دفعه لاقتراض الأموال اللازمة للحصول على أصل ذي قيمة مماثلة في بيئة اقتصادية مماثلة مع شروط وأحكام مماثلة.

يتم قياس موجودات حق الاستخدام بالتكلفة التي تشمل ما يلي:

- مبلغ القياس المبدئي لالتزام الإيجار.
- أي دفعات إيجار يتم دفعها في أو قبل تاريخ البدء، ناقصاً أي حوافز إيجار مستلمة
- وأي تكاليف مباشرة مبدئية
- وتكاليف أعمال التجديد.

شركة طفل المستقبل الترفيحية العقارية - ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة  
(كافة المبالغ المذكورة بالدينار الكويتي ما لم يذكر دون ذلك)

3 السياسات المحاسبية (تتمة)

1-3 المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 16 "الإيجارات" - السياسات المحاسبية (تتمة)

يتم الاعتراف بالدفعات المرتبطة بعقود الإيجار قصيرة الأجل وعقود إيجار الموجودات منخفضة القيمة على أساس القسط الثابت كمصروف في بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف. عقود الإيجار قصيرة الأجل هي عقود إيجار مدتها 12 شهراً أو أقل.

2-3 تعديلات تم الاعتراف بها عند تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 16

عند تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 16، قامت المجموعة بالاعتراف بمطلوبات الإيجار فيما يتعلق بعقود الإيجار التي تم تصنيفها سابقاً كـ "عقود إيجار تشغيلية" بموجب مبادئ معيار المحاسبة الدولي رقم 17 "الإيجارات". تم قياس هذه المطلوبات بالقيمة الحالية لدفعات الإيجار المتبقية، مخصومة باستخدام معدلات القروض البالغة 4.75%.

2019
<b>4.75%</b>
<b>7,872,221</b>
<b>1,385,229</b>
<b>6,486,992</b>
<b>7,872,221</b>

معدل القروض في تاريخ التطبيق الأولي  
التزام الإيجار المعترف به كما في 1 يناير 2019 (مخصوم)

ومنها:  
مطلوبات الإيجار المتداولة  
مطلوبات الإيجار غير المتداولة

تم قياس موجودات حق الاستخدام بقيمة تعادل مطلوبات الإيجار، معدلة بمبلغ أي دفعات إيجار مقدمة أو مستحقة تتعلق بعقد الإيجار المعترف به في قائمة المركز المالي كما في 31 ديسمبر 2018. لم تكن هناك عقود تأجير مرهقة تطلبت إجراء تعديل على موجودات حق الاستخدام في تاريخ التطبيق المبدئي.

أثر التغيير في السياسة المحاسبية على البنود التالية في بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف في 1 يناير 2019:

- موجودات حق الاستخدام - زيادة بمبلغ 8,006,589 دينار كويتي
- مدينون وأرصدة مدينة أخرى - نقص بمبلغ 134,368 دينار كويتي
- مطلوبات الإيجار - زيادة بمبلغ 7,872,221 دينار كويتي

فيما يلي الحركة على موجودات حق الاستخدام:

الرصيد في بداية الفترة الاستهلاك	الرصيد في نهاية الفترة
8,006,589	صافي الإضافات إلى حق الاستخدام خلال الفترة
(1,418,021)	تسويات تحويل عملات أجنبية
1,254,421	
6,078	
<b>7,849,067</b>	

يتم إدراج تكلفة التمويل من مطلوبات الإيجار البالغة 295,287 دينار كويتي في بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف.

لم يكن هناك أي تأثير على الأرباح المرحلة في 1 يناير 2019 حيث لم يكن لدى المجموعة أي عقد إيجار تمويل كما في 31 ديسمبر 2018.

عند تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 16 لأول مرة، استخدمت المجموعة الوسائل العملية التالية المسموح بها بموجب المعيار:

- استخدام معدل خصم واحد لمحفظه عقود الإيجار ذات الخصائص المتشابهة إلى حد معقول
- الاعتماد على التقييمات السابقة بشأن ما إذا كانت عقود الإيجار مرهقة
- المحاسبة عن عقود الإيجار التشغيلية بفترة إيجار متبقية نقل عن 12 شهراً كما في 1 يناير 2019 كعقود إيجار قصيرة الأجل
- استبعاد التكاليف المباشرة المبدئية لقياس موجودات حق الاستخدام في تاريخ التطبيق المبدئي؛ و

## شركة طفل المستقبل الترفيهية العقارية – ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة  
(كافة المبالغ المذكورة بالدينار الكويتي ما لم يذكر دون ذلك)

### 3 السياسات المحاسبية (تتمة)

#### 2-3 تعديلات تم الاعتراف بها عند تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 16 (تتمة)

- استخدام المعرفة في تحديد مدة عقد الإيجار حيث يحتوي العقد على خيارات لتمديد أو إنهاء عقد الإيجار. اختارت المجموعة أيضًا عدم إعادة تقييم ما إذا كان العقد يُعتبر عقد إيجار أو يحتوي على عقد إيجار في تاريخ التطبيق الأولي. وبدلاً من ذلك، بالنسبة للعقود المبرمة قبل تاريخ الانتقال، اعتمدت المجموعة على تقييمها تطبيق معيار المحاسبة الدولي رقم 17 والتفسير الصادر عن لجنة تفسيرات المعايير الدولية للتقارير المالية رقم 4 في تحديد ما إذا كان الترتيب يتضمن عقد إيجار.

#### 3-3 التقديرات المطبقة عند اعتماد المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 16

**خيارات التمديد والإنهاء**  
عند تحديد مدة عقد الإيجار، تأخذ الإدارة في الاعتبار جميع الحقائق والظروف التي تخلق حافزاً اقتصادياً لممارسة خيار التمديد، أو عدم ممارسة خيار الإنهاء. يتم إدراج خيارات التمديد (أو الفترات التي بعد خيارات الإنهاء) فقط ضمن مدة الإيجار فقط إذا كان من المؤكد إلى حد معقول أن يتم تمديد عقد الإيجار (أو لم يتم إنهاؤه).

تتم مراجعة التقييم في حالة حدوث حدث مهم أو تغيير جوهري في الظروف التي تؤثر على هذا التقييم والتي تكون ضمن سيطرة المستأجر.

#### 4 أساس التجميع

تتضمن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2018 كلا من الشركة الأم وشركاتها التابعة ("المجموعة").

تم تجميع البيانات المالية للشركات التابعة على أساس كل بند على حدة وذلك عبر إضافة البنود المماثلة مثل الموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات. تم حذف أية أرصدة ومعاملات بين شركات المجموعة وأية أرباح غير محققة ناشئة من المعاملات بين شركات المجموعة خلال تحضير هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة.

فيما يلي تفاصيل الشركات التابعة:

الأنشطة الرئيسية	بلد التأسيس	نسبة الملكية %			اسم الشركة
		30 سبتمبر 2018	31 ديسمبر 2018	30 سبتمبر 2019	
الترفيه	الكويت	%98	%98	%98	شركة طفل المستقبل للعب وأدوات الأطفال ذ.م.م.*
الترفيه	الكويت	%88.9	%88.9	%88.9	شركة الجزيرة للمشروعات الترفيهية ش.م.ك.
الترفيه	الكويت	%98	%98	%98	شركة ديسكفري السيف ذ.م.م.*
العقارات	الكويت	%40	%40	%40	مجموعة فيوتشر كابيتال لشراء وبيع وتأجير الممتلكات
الترفيه	المملكة العربية السعودية	%100	%100	%100	شركة أرض الفرحة الترفيهية ذ.م.م. (المملكة العربية السعودية)
الترفيه	الإمارات العربية المتحدة	%100	%100	-	شركة أرض الفرحة الترفيهية ذ.م.م. (دبي)**

\* إن حصص الملكية المتبقية في هذه الشركات التابعة مملوكة ضمن المجموعة.

\*\* تم تصفية الشركة التابعة خلال السنة.

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة  
(كافة المبالغ المذكورة بالدينار الكويتي ما لم يذكر دون ذلك)

5 الأحكام والتقديرات

إن إعداد المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة يتطلب من الإدارة وضع أحكام وتقديرات وافتراضات تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المدرجة للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات. وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات.

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

6 إدارة المخاطر المالية والأدوات المالية

لا تتضمن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة كافة معلومات إدارة المخاطر المالية والإفصاحات المطلوبة في البيانات المالية المجمعة السنوية ويجب أن تقرأ بالتماشي مع البيانات المالية المجمعة السنوية للمجموعة كما في 31 ديسمبر 2018.

لم تكن هناك تغييرات في سياسات إدارة المخاطر المالية منذ نهاية العام. تقارب القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية قيمها الدفترية.

7 مدينون وأرصدة مدينة أخرى

30 سبتمبر 2018 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	30 سبتمبر 2019 (غير مدققة)	
850,728	781,080	794,422	مدينون تجاريون
(160,051)	(298,709)	(270,357)	مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
690,677	482,371	524,065	
202,505	201,306	372,716	ودائع مستردة
550,836	524,138	165,293	مصروفات مدفوعة مقدماً
212,209	441,299	1,236,283	دفعات مقدمة لموردين
10,182	663	12,004	مستحق من الموظفين
143,098	32,738	66,428	مدينون آخرون
1,809,507	1,682,515	2,376,789	

8 ودائع لأجل

إن الودائع لأجل مودعة لدى بنك محلي وهي مقومة بالدينار الكويتي وتحمل معدل فائدة فعلي يتراوح بين 2.88% إلى 3.1% (31 ديسمبر 2018: 2.5% إلى 2.88% و 30 سبتمبر 2018: 2.25% إلى 2.5%) سنوياً وتُستحق خلال اثني عشر شهراً من تاريخ التقرير.

كما في تاريخ التقرير، كانت القيم الدفترية لهذه الودائع لأجل تقارب قيمتها العادلة.

9 النقد والنقد المعادل

30 سبتمبر 2018 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	30 سبتمبر 2019 (غير مدققة)	
80,277	48,720	40,528	النقدية في الصندوق
2,229,656	1,322,457	606,477	النقد لدى البنوك
-	-	2,050,000	ودائع قصيرة الأجل
2,309,933	1,371,177	2,697,005	أرصدة لدى البنوك ونقدية
-	-	(322,840)	ناقصاً: سحبوات بنكية على المكشوف
2,309,933	1,371,177	2,374,165	النقد والنقد المعادل

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة  
(كافة المبالغ المذكورة بالدينار الكويتي ما لم يذكر دون ذلك)

أسهم خزينة			10
30 سبتمبر 2018 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	30 سبتمبر 2019 (غير مدققة)	
6,575,888	6,575,888	6,575,888	عدد أسهم الخزينة
%5.66	%5.66	%5.66	نسبة الأسهم المصدرة
578,678	624,709	578,678	القيمة السوقية (دينار كويتي)
716,835	716,835	716,835	التكلفة (دينار كويتي)

قروض			11
30 سبتمبر 2018 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	30 سبتمبر 2019 (غير مدققة)	
-	-	696,244	عدد أسهم الخزينة
-	-	122,867	نسبة الأسهم المصدرة
-	-	819,111	

خلال هذه الفترة ، حصلت الشركة على قرض من بنك محلي بقيمة 819,111 دينار كويتي. يحمل القرض معدل فائدة قدره 1.75٪ سنويًا فوق سعر الخصم من بنك الكويت المركزي. يسدد القرض على 20 قسط ربح سنوي ابتداءً من 31 مارس 2020

12 ربحية السهم العائدة لمساهمي الشركة الأم

يتم احتساب ربحية السهم الأساسية عبر قسمة ربح الفترة العائد لمساهمي الشركة الأم على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية الصادرة خلال الفترة باستثناء الأسهم العادية المشتراة من قبل المجموعة والمحتفظ بها كأسهم خزينة.

فيما يلي المعلومات اللازمة لاحتساب ربحية السهم كما يلي:

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2018 (غير مدققة)	2019 (غير مدققة)	2018 (غير مدققة)	2019 (غير مدققة)	
1,356,600	765,022	608,833	307,817	ربح الفترة العائد إلى مساهمي الشركة الأم
116,246,338	116,246,338	116,246,338	116,246,338	عدد الأسهم القائمة
(6,575,888)	(6,575,888)	(6,575,888)	(6,575,888)	المتوسط المرجح لعدد الأسهم المصدرة
109,670,450	109,670,450	109,670,450	109,670,450	المتوسط المرجح لعدد أسهم الخزينة
				المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة
				ربحية السهم العائدة لمساهمي الشركة الأم (فلس)
12.37	6.98	5.55	2.81	إلى مساهمي

لا توجد أسهم عادية مخفية.

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة  
(كافة المبالغ المذكورة بالدينار الكويتي ما لم يذكر دون ذلك)

13 المعاملات والأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة

تتمثل الأطراف ذات العلاقة في المساهمين ذوي التمثيل في مجلس إدارة الشركة الأم وأقربانهم المقربين وأعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة العليا في الشركة الأم والشركات التي يسيطرون عليها أو الخاضعة للسيطرة المشتركة أو التي تخضع لسيطرة كبيرة من قبل هذه الأطراف. يتم تنفيذ كافة المعاملات الخاصة بالأطراف ذات العلاقة وفقاً لشروط يتم الموافقة عليها من قبل إدارة الشركة الأم ووفقاً لشروط تجارية صرفة.

فيما يلي المعاملات والأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة المدرجة في المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة:

الأرصدة المدرجة في بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف:

30 سبتمبر 2018 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	30 سبتمبر 2019 (غير مدققة)
49,533	49,533	49,533

مبالغ مستحقة إلى أطراف ذات علاقة - المساهمون

المعاملات المدرجة في بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
2018 (غير مدققة)	2019 (غير مدققة)	2018 (غير مدققة)	2019 (غير مدققة)
169,296	163,144	53,726	57,585
43,782	46,503	14,594	15,506

مكافأة موظفي الإدارة الرئيسيين

منافع قصيرة الأجل

مكافأة نهاية الخدمة

14 مصروفات عمومية وإدارية

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
2018 (غير مدققة)	2019 (غير مدققة)	2018 (غير مدققة)	2019 (غير مدققة)
561,897	667,843	181,743	241,472
114,922	132,964	38,172	52,372
31,100	95,996	19,882	43,374
15,076	43,838	9,376	12,347
172,413	73,262	45,917	23,445
895,408	1,013,903	295,090	373,010

تكاليف الموظفين

مصروفات الاستهلاك

أتعاب استشارية

أتعاب الاككتاب

مصروفات أخرى

الإجمالي

15 إيرادات أخرى

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
2018 (غير مدققة)	2019 (غير مدققة)	2018 (غير مدققة)	2019 (غير مدققة)
159,242	153,926	52,183	54,209
6,804	-	-	-
-	90,687	-	90,687
99,214	27,472	21,500	16,263
265,260	272,085	73,683	161,159

إيرادات إيجارية

إيرادات توزيعات الأرباح

إلغاء الاعتراف بالمطلوبات

أخرى

الإجمالي



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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة  
(كافة المبالغ المذكورة بالدينار الكويتي ما لم يذكر دون ذلك)

16 المصروفات حسب طبيعتها

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2018 (غير مدققة)	2019 (غير مدققة)	2018 (غير مدققة)	2019 (غير مدققة)	
1,364,587	1,549,443	491,670	584,656	تكاليف الموظفين
1,489,175	228,543	512,983	72,916	مصروفات إيجار
1,083,195	2,513,980	379,548	864,087	مصروفات الاستهلاك
119,386	171,042	44,795	61,897	تسويق وإعلانات
174,684	227,032	68,622	83,483	مصروفات المستلزمات
81,190	125,348	31,037	51,562	أتعاب استشارية
41,559	43,838	18,474	12,347	أتعاب الاككتاب
-	313,187	-	111,386	تكاليف التمويل
604,954	462,443	241,252	213,540	مصروفات أخرى
4,958,730	5,634,856	1,785,355	2,055,874	الإجمالي

17 معلومات القطاع

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:

30 سبتمبر 2019 (غير مدققة)			
الإجمالي	خارج الكويت	داخل الكويت	
30,693,877	6,386,080	24,307,797	الموجودات
10,374,174	3,084,955	7,289,219	المطلوبات
6,468,439	964,953	5,503,486	إيرادات ودخل آخر
(5,634,856)	(1,066,682)	(4,568,174)	المصروفات
833,583	(101,729)	935,312	ربح السنة
(2,513,980)	(567,823)	(1,946,157)	استهلاك وإطفاء
1,448,883	474,732	974,151	مصروفات رأسمالية
31 ديسمبر 2018 (غير مدققة)			
الإجمالي	خارج الكويت	داخل الكويت	
22,295,541	3,270,953	19,024,588	الموجودات
1,434,192	131,327	1,302,865	المطلوبات
7,900,978	1,167,236	6,733,742	إيرادات ودخل آخر
(6,759,737)	(1,209,047)	(5,550,690)	المصروفات
1,141,241	(41,811)	1,183,052	ربح السنة
(1,375,987)	(384,651)	(991,336)	استهلاك وإطفاء
1,073,729	271,195	802,534	مصروفات رأسمالية
30 سبتمبر 2018 (غير مدققة)			
الإجمالي	خارج الكويت	داخل الكويت	
22,706,917	3,280,581	19,426,336	الموجودات
1,400,396	135,740	1,264,656	المطلوبات

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة  
(كافة المبالغ المذكورة بالدينار الكويتي ما لم يذكر دون ذلك)

6,383,162	957,074	5,426,088	إيرادات ودخل آخر
(4,958,730)	(920,865)	(4,037,865)	مصروفات
1,424,432	36,209	1,388,223	ربح السنة
(1,083,195)	(328,645)	(754,550)	استهلاك وإطفاء
609,988	108,089	501,899	مصروفات رأسمالية

18 ارتباطات والتزامات محتملة

30 سبتمبر 2018 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	30 سبتمبر 2019 (غير مدققة)	
521,610	638,764	755,583	خطابات اعتماد
16,500	16,500	28,706	خطابات ضمان