

**شركة المزايا القابضة ش.م.ك.ع.
وشركاتها التابعة**

**المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
(غير مدققة)**

30 سبتمبر 2015



تدقيق وضرائب واستشارات
ص. ب. 1486 الصفاة 13015 الكويت

هاتف : +965 1 88 77 99
فاكس : +965 2294 2651

info@bakertillykuwait.com
www.bakertillykuwait.com



لبناني عالمياً
أفضل للعمل

العيان والعصيمي وشركاهم
إرنست ويونغ

هاتف 2245 2880 / 2295 5000
فاكس 2245 6419
kuwait@kw.ey.com
www.ey.com/me

محاسبون قانونيون
صندوق رقم ٧٤ الصفاة
الكويت الصفاة ١٢٠٠١
ساحة الصفاة
برج بينك الطابق ١٨ - ٢١
شارع أحمد الجابر

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

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق لشركة المزايا القابضة ش.م.ك.ع. ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة (يشار إليها معاً بـ "المجموعة") كما في 30 سبتمبر 2015 وبياني الدخل والدخل الشامل المرحليين المكثفين المجمعين المتعلقين به لفترتي الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين بذلك التاريخ وبياني التغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحليين المكثفين المجمعين المتعلقين به لفترة التسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة وعرضها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34 "التقرير المالي المرحلي". إن مسؤوليتنا هي التعبير عن نتيجة مراجعتنا لهذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

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

النتيجة

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

**تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
إلى حضرات السادة أعضاء مجلس الإدارة
شركة المزاي القابضة ش.م.ك.ع. (تنمة)**

تقرير حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

إضافة إلى ذلك، واستناداً إلى مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة متفقة مع ما هو وارد في الدفاتر المحاسبية للشركة الأم. وأنه حسبما وصل إليه علمنا واعتقادنا، لم يرد إلى علمنا وجود أية مخالفات لقانون الشركات رقم 25 لسنة 2012 والتعديلات اللاحقة له ولائحته التنفيذية، أو لعقد التأسيس أو للنظام الأساسي للشركة الأم خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015 على وجه قد يكون له تأثيراً مادياً على نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.



د. سعود حمد الحميدي

سجل مراقبي الحسابات رقم 51 فئة أ

من د. سعود حمد الحميدي وشركاه

عضو في بيكر تلي العالمية



وليد عبد الله العصيمي

سجل مراقبي الحسابات رقم 68 فئة أ

من العيبان والعصيمي وشركاهم

عضو في إرنست ويونغ

13 أكتوبر 2015

الكويت

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

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع
كما في 30 سبتمبر 2015 (غير مدقق)

30 سبتمبر 2014 دينار كويتي	(منقطة) 31 ديسمبر 2014 دينار كويتي	30 سبتمبر 2015 دينار كويتي	إيضاحات
			الموجودات
			موجودات غير متداولة
2,266,732	2,266,732	2,266,732	الشهرة
446,730	618,180	576,211	عقار ومعدات
91,462,727	92,312,256	102,561,906	عقارات استثمارية
8,549,521	12,884,446	12,922,708	استثمار في شركات محاصة وشركة زميلة
14,877,026	12,072,697	11,314,073	موجودات مالية متاحة للبيع
-	16,817,022	15,069,495	4 دفعات مقدما لشراء عقارات
<u>117,602,736</u>	<u>136,971,333</u>	<u>144,711,125</u>	
			موجودات متداولة
88,430,663	98,751,223	83,416,773	عقارات محتفظ بها للمتاجرة
9,067,466	9,848,399	10,005,372	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
18,765,749	16,317,680	25,719,797	5 أرصدة لدى البنوك وندف
<u>116,263,878</u>	<u>124,917,302</u>	<u>119,141,942</u>	
<u>233,866,614</u>	<u>261,888,635</u>	<u>263,853,067</u>	مجموع الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
			حقوق الملكية
68,827,896	68,827,896	68,827,896	رأس المال
21,655,393	21,655,393	21,655,393	علاوة إصدار أسهم
10,289,898	11,136,621	11,136,621	6 احتياطي تقوئي
7,354,978	8,201,701	8,201,701	احتياطي اختياري
2,741,969	1,340,732	582,882	احتياطي القيمة المعللة
(21,788,181)	(21,788,181)	(21,788,181)	أسهم خزينة
845,160	845,160	845,160	احتياطيات أخرى
506,080	2,096,107	(631,004)	احتياطي تحويل عملاء أجنبية
7,564,454	8,294,866	11,305,805	أرباح محتفظ بها
<u>97,997,647</u>	<u>100,610,295</u>	<u>100,136,273</u>	حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم
6,644,395	7,145,155	7,221,607	الحصص غير المسيطرة
<u>104,642,042</u>	<u>107,755,450</u>	<u>107,357,880</u>	إجمالي حقوق الملكية
			المطلوبات
465,328	586,008	673,972	مطلوبات غير متداولة
31,234,545	8,000,000	-	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
12,500,000	48,254,413	77,443,931	قروض محددة الأجل
<u>44,199,873</u>	<u>56,840,421</u>	<u>78,117,903</u>	دائتو تورق
			مطلوبات متداولة
-	4,500,000	-	أروض محددة الأجل
2,774,596	4,004,101	6,051,612	دائتو تورق
73,277,396	79,656,977	57,829,462	دفعات متقدما من عملاء
8,972,707	9,131,686	14,496,210	دائتو وأرصدة دائنة أخرى
<u>85,024,699</u>	<u>97,292,764</u>	<u>78,377,284</u>	
<u>129,224,572</u>	<u>154,133,185</u>	<u>156,495,187</u>	إجمالي المطلوبات
<u>233,866,614</u>	<u>261,888,635</u>	<u>263,853,067</u>	مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

إبراهيم عبد الرحمن الصلحبي
الرئيس التنفيذي

رشيد يعقوب النفيسي
رئيس مجلس الإدارة

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

بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2015 (غير مدقق)

التسعة اشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة اشهر المنتهية في 30 سبتمبر		ايضاح
2014	2015	2014	2015	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
10,888,828	34,226,513	4,637,303	15,434,103	إيرادات من بيع عقارات محتفظ بها للمتاجرة
3,882,770	4,673,923	1,417,123	1,622,287	إيرادات تأجير
527,257	67,063	100,476	11,963	صافي أتعاب الإدارة وإيرادات العمولات
15,298,855	38,967,499	6,154,902	17,068,353	الإيرادات
(9,101,133)	(26,368,884)	(4,459,247)	(12,171,952)	تكلفة بيع عقارات محتفظ بها للمتاجرة
(807,554)	(942,535)	(258,555)	(271,306)	تكلفة تأجير
(9,908,687)	(27,311,419)	(4,717,802)	(12,443,258)	تكلفة الإيرادات
5,390,168	11,656,080	1,437,100	4,625,095	مجمّل الربح
183,189	(12,209)	73,507	-	ربح (خسارة) بيع عقارات استثمارية
994,231	109,556	32,607	-	حصة في نتائج شركة محاصة وشركة زميلة
2,928,815	877,086	2,034,869	-	ربح بيع شركة زميلة وشركة محاصة
(3,669,222)	(3,151,686)	(1,758,651)	(1,130,542)	مصروفات عمومية وإدارية
5,827,181	9,478,827	1,819,432	3,494,553	إيرادات تشغيل
1,221,952	77,625	1,212,839	106,043	صافي إيرادات الاستثمار
663,027	21,686	160,031	173,167	إيرادات أخرى
40,487	25,946	12,729	7,339	إيرادات فوائد
(1,751,867)	(2,571,262)	(550,569)	(1,003,284)	تكاليف تمويل
17,890	10,600	53,752	(15,877)	(خسارة) ربح تحويل عملات أجنبية
6,018,670	7,043,422	2,708,214	2,761,941	ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة
(52,509)	(62,538)	(23,773)	(24,581)	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(109,608)	(143,047)	(47,419)	(61,970)	ضريبة دعم العمالة الوطنية
(25,893)	(35,049)	(12,117)	(16,521)	الزكاة
5,830,660	6,802,788	2,624,905	2,658,869	
5,662,487	6,728,012	2,564,333	2,635,579	الخاص بـ:
168,173	74,776	60,572	23,290	مساهمي الشركة الأم
5,830,660	6,802,788	2,624,905	2,658,869	الحصص غير المسيطرة
				ربح الفترة
9.14 فلس	10.86 فلس	4.14 فلس	4.25 فلس	3 ربحية السهم الاساسية والمخفضة الخاصة بمساهمي الشركة الأم

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

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

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2015 (غير منقح)

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2014	2015	2014	2015	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
5,830,660	6,802,788	2,624,905	2,658,869	ربح الفترة
				(الخسائر) الإيرادات الشاملة الأخرى:
				(خسائر) إيرادات شاملة أخرى سوف يتم إعادة تصنيفها إلى الأرباح أو الخسائر في فترات لاحقة:
				صافي التغيرات في القيمة العادلة لموجودات مالية متاحة للبيع
1,345,749	(755,740)	1,410,939	(726,870)	
				المحول إلى بيان الدخل المجمع من انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة للبيع
52,016	-	-	-	
				المحول إلى بيان الدخل المجمع من بيع موجودات مالية متاحة للبيع
(61,129)	(434)	-	-	
(130,466)	(2,727,111)	609,399	(2,020,368)	تعديلات تحويل عملات أجنبية
				صافي (الخسائر) الإيرادات الشاملة الأخرى التي سوف يتم إعادة تصنيفها إلى الأرباح أو الخسائر في فترات لاحقة
1,206,170	(3,483,285)	2,020,338	(2,747,238)	
				إجمالي (الخسائر) الإيرادات الشاملة للفترة
7,036,830	3,319,503	4,645,243	(88,369)	
				الخاص بـ:
				مساهمي الشركة الأم
6,865,817	3,243,051	4,589,048	(100,698)	
				الحصص غير المسيطرة
171,013	76,452	56,195	12,329	
7,036,830	3,319,503	4,645,243	(88,369)	

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

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

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2015 (غير مدقق)

التسعة أشهر المنتهية في
30 سبتمبر

2014	2015
دينار كويتي	دينار كويتي
6,018,670	7,043,422
85,013	133,670
(183,189)	12,209
(994,231)	(109,556)
(2,928,815)	(877,086)
(1,221,952)	(77,625)
(40,487)	(25,946)
1,751,867	2,571,262
(17,890)	(10,600)
140,003	87,964
2,608,989	8,747,714
(1,493,373)	15,334,450
(3,486,529)	(156,973)
(4,018,057)	6,088,767
4,614,598	(21,827,515)
(1,774,372)	8,186,443
(51,886)	-
(1,826,258)	8,186,443
(3,953,594)	(93,367)
(173,037)	(91,701)
287,019	-
(4,788,218)	(9,281,311)
2,921,800	215,688
1,242,506	-
-	234,639
-	(912,000)
3,012,389	-
5,686,303	2,884
-	1,747,527
437,874	-
40,487	25,946
4,713,529	(8,151,695)
(11,000,000)	(12,500,000)
-	(3,717,073)
11,111,840	31,237,029
(1,472,979)	(2,571,262)
(1,361,139)	12,448,694
1,526,132	12,483,442
(1,172,190)	(3,174,692)
8,311,357	6,170,984
8,665,299	15,479,734

ايضاح

أنشطة التشغيل

ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي والزكاة وضريبة دعم العمالة الوطنية

تعديلات لتسوية ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي والزكاة وضريبة دعم العمالة الوطنية إلى صافي التدفقات النقدية:
استهلاك

خسارة (ربح) بيع عقارات استثمارية

حصة في نتائج شركة محاصة وشركة زميلة

خسارة بيع شركة زميلة وشركة محاصة

صافي إيرادات الاستثمار

إيرادات فوائد

تكاليف تمويل

ربح تحويل عملات أجنبية

مخصص مكافأة نهاية الخمة للموظفين

التعديلات على رأس المال العامل:

عقارات محتفظ بها للمتاجرة

مدينون وأرصدة مدينة أخرى

دائنون وأرصدة دائنة أخرى

دفعات مقدما من عملاء

التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) العمليات

مكافأة نهاية الخمة للموظفين مدفوعة

صافي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل

أنشطة الاستثمار

الزيادة في الأرصدة النقدية المحتجزة

شراء عقار ومعدات

توزيعات أرباح مستلمة من شركة زميلة

إضافات على عقارات استثمارية

متحصلات من بيع عقارات استثمارية

الحركة على حساب جاري لدى شركة محاصة

متحصلات من بيع شركة محاصة

استثمار في شركة محاصة

متحصلات مستلمة من بيع جزئي في شركة زميلة

متحصلات من بيع موجودات مالية متاحة للبيع

دفعات مقدما لشراء عقارات

متحصلات من بيع جزئي في شركة تابعة

إيرادات فوائد مستلمة

صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار

أنشطة التمويل

صافي الحركة على قروض محددة الأجل

توزيعات أرباح مدفوعة

صافي الحركة على دائني التورق

تكاليف تمويل مدفوعة

صافي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التمويل

صافي الزيادة في أرصدة لدى البنوك وبنقد

تعديلات تحويل عملات أجنبية

أرصدة لدى البنوك وبنقد في بداية الفترة

أرصدة لدى البنوك وبنقد في نهاية الفترة

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

1 معلومات حول الشركة

تأسست شركة المزايا القابضة ش.م.ك.ع. ("الشركة الأم") في 7 نوفمبر 1998. تضطلع الشركة الأم بالاستثمار في الشركات المحلية والأجنبية والعقارات والخدمات الاستشارية. تمثل هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة نتائج الشركة الأم وشركاتها التابعة (يشار إليها مجتمعة باسم "المجموعة").

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

تم التصريح بإصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2015 وفقاً لقرار أعضاء مجلس الإدارة بتاريخ 13 أكتوبر 2015.

2 أساس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة

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

إن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة لا تتضمن كافة المعلومات والإفصاحات اللازمة في البيانات المالية المجمعة السنوية المنققة، ويجب الاطلاع عليها مقترنة بالبيانات المالية المجمعة السنوية المنققة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014. ترى الإدارة أنه قد تم إدراج كافة التعديلات التي تتكون من الاستحقاقات العادية المتكررة في المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة والتي تعتبر ضرورية للعرض العادل لها. إن نتائج التشغيل للفترة المرحلية المنتهية في 30 سبتمبر 2015 لا تعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة التي تنتهي في 31 ديسمبر 2015. للحصول على معلومات إضافية، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة السنوية المنققة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014.

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

السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة مماثلة لتلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية المجمعة السنوية للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014، باستثناء تطبيق التعديلات والتحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية ذات الصلة بالمجموعة والتي تسري على فترة التقارير المالية السنوية التي تبدأ من 1 يوليو 2014 والتي لم ينتج عنها أي تأثير مادي على السياسات المحاسبية أو المركز المالي أو نتائج أعمال المجموعة.

3 ربحية السهم الأساسية والمخفضة

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

يبين الجدول التالي بيانات الربح والأسهم المستخدمة في احتساب ربحية السهم الأساسية والمخفضة:

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم
2014	2015	2014	2015	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
5,662,487	6,728,012	2,564,333	2,635,579	
أسهم	أسهم	أسهم	أسهم	
688,278,956	688,278,956	688,278,956	688,278,956	المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية
(68,690,262)	(68,690,479)	(68,690,262)	(68,690,479)	ناقصاً: المتوسط المرجح لعدد أسهم الخزينة
619,588,694	619,588,477	619,588,694	619,588,477	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة
9.14 فلس	10.86 فلس	4.14 فلس	4.25 فلس	ربحية السهم الأساسية والمخفضة الخاصة بمساهمي الشركة الأم

4 دفعات مقدماً لشراء عقارات

تتضمن الدفعات المقدمة لشراء عقارات مبلغ 114,000,000 ليرة تركية بما يعادل مبلغ 11,366,025 دينار كويتي والذي يمثل المبلغ المدفوع لشركة محاصة للشركة الأم لشراء عقارات في تركيا.

5 أرصدة لدى البنوك ونقد

(مدققة)			
30 سبتمبر 2014	31 ديسمبر 2014	30 سبتمبر 2015	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
18,733,454	16,239,794	25,707,911	نقد في الصندوق ولدى البنوك
32,295	77,886	11,886	نقد في محافظ استثمارية
18,765,749	16,317,680	25,719,797	
(10,100,450)	(10,146,696)	(10,240,063)	أرصدة محتجزة لدى البنوك
8,665,299	6,170,984	15,479,734	

تمثل الأرصدة المحتجزة لدى البنوك حسابات ضمان محتجزة لاستلام وصاد المدفوعات لأنشطة إنشاءات محدودة وقد لا تكون هذه متاحة للاستخدام خلال 90 يوماً.

6 أسهم خزينة

(مدققة)			
30 سبتمبر 2014	31 ديسمبر 2014	30 سبتمبر 2015	
68,690,262	68,690,479	68,690,479	عدد الأسهم
9.98	9.98	9.98	النسبة المئوية للأسهم المصدرة (%)
9,616,637	8,380,238	6,869,048	القيمة السوقية (دينار كويتي)

7 معاملات مع أطراف ذات علاقة

تمثل هذه المعاملات تلك التي تتم مع أطراف ذات علاقة والمساهمين الرئيسيين والشركات الزميلة وأعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة العليا للمجموعة والشركات التي يسيطرون عليها أو يمارسون عليها سيطرة مشتركة أو تأثيراً ملموساً. يتم الموافقة على سياسات تسعير وشروط هذه المعاملات من قبل إدارة المجموعة.

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

المجموع	المجموع	شركات زميلة	
30 سبتمبر 2014	30 سبتمبر 2015	2015	دينار كويتي
156,703	-	-	بيان النخل المرحلي المكثف المجمع:
108,616	-	-	صافي أتعاب الإدارة وإيرادات العمولات
			صافي إيرادات تأجير

7 معاملات مع أطراف ذات علاقة (تتمة)

شركة محاصة	المجموع	(منققة)	شركة محاصة	المجموع	(منققة)
مساهمون رئيسيون	30 سبتمبر 2015	31 ديسمبر 2014	مساهمون رئيسيون	30 سبتمبر 2015	31 ديسمبر 2014
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي

بيان المركز المالي المرحلي المكثف
المجمع:

-	14,656,980	11,366,025	11,366,025	-	دفعات مقدماً لشراء عقارات
728,739	1,761,850	816,608	289,985	526,623	مدينون وأرصدة مدينة أخرى *
-	-	1,579,374	-	1,579,374	دائنون وأرصدة دائنة أخرى *

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

تتضمن المبالغ المستحقة إلى أطراف ذات علاقة مبلغ 1,575,937 دينار كويتي (2014: لا شيء) والذي يمثل دفعة مقدماً مستلمة من بيع جزئي لشركة تابعة.

مزاي موظفي الإدارة العليا:

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

30 سبتمبر 2014	30 سبتمبر 2015	رواتب ومزايا أخرى قصيرة الأجل مكافأة نهاية الخدمة
دينار كويتي	دينار كويتي	
517,698	528,518	
34,825	34,097	
<u>552,523</u>	<u>562,615</u>	

لاغراض الإدارة، تتنضم المجموعة إلى خمس قطاعات جغرافية رئيسية وهي دولة الكويت والإمارات العربية المتحدة والمملكة العربية السعودية وتركيا بالإضافة إلى قطاعات أخرى، حيث تمارس المجموعة أنشطتها الرئيسية في قطاع العقارات. لا يوجد لدى المجموعة أي معاملات منتجة للإيرادات فيما بين قطاعات المجموعة.

	التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2014					التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015						
	المملكة العربية المتحدة	الإمارات العربية المتحدة	الكويت	المجموع	أخرى	المملكة العربية المتحدة	الإمارات العربية المتحدة	الكويت	المجموع	أخرى		
المجموع	15,298,855	156,703	322,117	12,944,668	1,875,367	38,967,499	31,048	-	348,423	36,210,206	2,377,822	إيرادات القطاع
دينار كويتي	5,830,660	5,292,057	266,303	581,943	(309,643)	6,802,788	9,480	-	295,645	6,643,384	(145,721)	(خسارة) ربح القطاع
	كما في 30 سبتمبر 2014											
	المملكة العربية المتحدة					المملكة العربية المتحدة						
المجموع	233,866,614	9,269,223	5,142,572	145,640,132	73,814,687	263,853,067	9,832,250	15,189,541	5,196,577	145,911,760	87,722,939	إجمالي موجودات القطاع
دينار كويتي	129,224,572	7,725	-	78,760,737	50,456,110	156,495,187	11,841	-	-	82,040,254	74,443,092	إجمالي مطالبات القطاع
	كما في 31 ديسمبر 2014 (مدققة)											
	المملكة العربية المتحدة					المملكة العربية المتحدة						
المجموع	261,888,635	17,825,652	18,568,567	5,196,577	158,673,149	61,624,690						إجمالي موجودات القطاع
دينار كويتي	154,133,185	13,650	-	-	104,884,598	49,234,937						إجمالي مطالبات القطاع

9 التزامات رأسمالية

قامت المجموعة بإبرام عقود إنشاء مع أطراف أخرى مما نتج عنه التزامها بنفقات رأسمالية مستقبلية بمبلغ 12,517,642 دينار كويتي (31 ديسمبر 2014: 17,418,130 دينار كويتي و30 سبتمبر 2014: 17,395,967 دينار كويتي) يتعلق بعقارات قيد الإنشاء.

10 القيمة العادلة للأدوات المالية وغير المالية

تستخدم المجموعة المستويات التالية لتحديد القيم العادلة للموجودات والإفصاح عنها حسب أسلوب التقييم:

- المستوى 1: حسب الأسعار المعلنة (غير المعلنة) في سوق نشطة لموجودات ومطلوبات مماثلة.
المستوى 2: حسب أساليب أخرى تكون جميع مخلاتها ذات التأثير الجوهرى على القيمة العادلة المسجلة ملحوظة، إما بصورة مباشرة أو غير مباشرة؛ و
المستوى 3: حسب الأساليب الأخرى التي تستخدم مخلات لها تأثير جوهرى على القيمة العادلة المسجلة والتي لا تستند إلى البيانات الملحوظة في السوق.

الأدوات المالية

تتكون الأدوات المالية من الموجودات المالية والمطلوبات المالية.

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

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

المجموع	المستوى 3	المستوى 1	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
			30 سبتمبر 2015
9,382,639	7,448,185	1,934,454	موجودات مالية متاحة للبيع
			31 ديسمبر 2014
10,141,263	7,413,632	2,727,631	موجودات مالية متاحة للبيع
			30 سبتمبر 2014
12,975,205	7,658,308	5,316,897	موجودات مالية متاحة للبيع

تم إدراج بعض الاستثمارات غير المسعرة ذات قيمة دفترية بمبلغ 1,931,434 دينار كويتي (31 ديسمبر 2014: 1,931,434 دينار كويتي و30 سبتمبر 2014: 1,901,821 دينار كويتي) بالتكلفة ناقصاً خسائر الانخفاض في القيمة.

يوضح الجدول التالي تسوية للرصيد الافتتاحي والختامي للموجودات المالية من المستوى 3 والمدرجة بالقيمة العادلة:

الربح	الربح المسجل	الربح المسجل	الربح المسجل	الربح المسجل
في	صافي	في الإيرادات	في الإيرادات	في
1 يناير	المشتريات	في الإيرادات	في الإيرادات	1 يناير
2015	والمبيعات	الشاملة	الأخرى	2015
دينار كويتي	والتسويات	الاشارة	الاشارة	دينار كويتي
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
7,413,632	-	34,553	-	7,448,185
موجودات مالية متاحة للبيع:				
صنایق ومحفظة مدارة				

10 القيمة العادلة للأدوات المالية وغير المالية (تتمة)

في	الربح المسجل	الربح المسجل	الربح المسجل	في
30 سبتمبر	في بيان الدخل	الربح المسجل	المرحلي	1 يناير
2014	المكثف	في الإيرادات	المكثف	2014
دينار كويتي	المجمع	الشاملة الأخرى	المجمع	دينار كويتي
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
				موجودات مالية متاحة للبيع:
7,658,308	-	180,193	-	صناديق ومحفظة مدارة

بيان المدخلات الجوهرية غير الملحوظة المستخدمة لتقييم الموجودات المالية:

تم تحديد قيمة المحفظة والصناديق المدارة على أساس طريقة صافي قيمة الموجودات والمحتسبة من قبل أمين الصندوق وأن المعلومات المتعلقة بأساليب التقييم والمدخلات الجوهرية غير الملحوظة لتقييم واحتساب حساسية قياس القيمة العادلة للتغيرات في المدخلات غير المعروضة ليست متاحة.

11 الجمعية العمومية السنوية

خلال الجمعية العمومية السنوية للمساهمين المنعقدة في 8 مارس 2015، تمت الموافقة على توزيعات أرباح نقدية بنسبة 6% ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة بمبلغ 120,000 دينار كويتي وذلك عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2014.