



شركة المدينة للتمويل والاستثمار  
شركة مساهمة كويتية عامة  
وشركاتها التابعة  
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)  
للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015  
مع تقرير المراجعة



شركة المدينة للتمويل والاستثمار  
شركة مساهمة كويتية عامة  
وشركاتها التابعة  
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعدة المكثفة (غير مدققة)  
للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015  
مع تقرير المراجعة

الصفحة	المحتويات
	تقرير عن مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعدة المكثفة
1	بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
2	بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
3	بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
4	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
5	بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
15 – 6	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعدة المكثفة (غير مدققة)

شركة المدينة للتمويل والاستثمار  
شركة مساهمة كويتية عامة  
دولة الكويت

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

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف المرفق لشركة المدينة للتمويل والاستثمار (شركة مساهمة كويتية - عامة) "الشركة" الأم وشركاتها التابعة " يشار إليهم مجتمعين بالمجموعة" كما في 30 سبتمبر 2015، وكذلك بيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المجمعّة المكثفة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعّة المكثفة وفقاً لأسس الإعداد المبينة في إيضاح رقم (2). إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعّة المكثفة بناءً على مراجعتنا.

### نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بمهام المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة". إن أعمال مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعّة المكثفة تتضمن بصورة أساسية إجراء استفسارات من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن المراجعة أقل إلى حد كبير في نطاقها من التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وبالتالي فهي لا تمكننا من الحصول على تأكيد بأننا على دراية بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق. وبناءً عليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق.

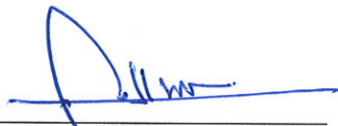
### الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن المعلومات المالية المرحلية المجمعّة المكثفة المرفقة لم يتم إعدادها، من جميع النواحي المادية، وفقاً لأسس الإعداد المبينة في إيضاح رقم (2).

### تقرير عن الأمور القانونية والتنظيمية الأخرى

استناداً إلى مراجعتنا أيضاً، فإن المعلومات المالية المرحلية المجمعّة المكثفة المرفقة 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 التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015 لأحكام قانون الشركات رقم 25 لسنة 2012 وتعديلاته اللاحقة ولائحته التنفيذية أو لعقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة الأم وتعديلاتهما اللاحقة على وجه يؤثر مادياً في نشاط المجموعة أو في مركزها المالي.

نبين أيضاً أنه خلال مراجعتنا لم يرد إلى علمنا وجود أية مخالفات مادية لأحكام القانون رقم 32 لسنة 1968 والتعديلات اللاحقة له في شأن النقد وبنك الكويت المركزي وتنظيم المهنة المصرفية والتعليمات المتعلقة به أو لأحكام القانون رقم 7 لسنة 2010 في شأن هيئة أسواق المال والتعليمات ذات العلاقة خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015 على وجه يؤثر مادياً في نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي، فيما عدا ما ورد بإيضاح رقم (11) من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعّة المكثفة فيما يتعلق بالوكالات الدائنة الممنوحة من صناديق استثمارية.



براك عبدالمحسن العتيقي  
سجل مراقبي الحسابات رقم 69 فئة أ  
عضو في بي كي آر انترناشيونال



طلال يوسف المزيني  
سجل مراقبي الحسابات رقم 209 فئة أ  
ديلويت وتوش - الوزان وشركاه

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

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

30 سبتمبر 2014	31 ديسمبر 2014 (مدققة)	30 سبتمبر 2015	إيضاح	
				<b>الموجودات</b>
1,756,918	2,666,863	956,267	4	النقد والنقد المعادل
2,895,137	2,061,266	1,895,587	5	استثمارات مالية بالقيمة العادلة - بيان الدخل
11,011,093	9,808,225	4,371,973	6	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
26,413,662	27,857,525	5,497,000	7	استثمارات عقارية
37,978,101	26,766,752	29,805,416	8	استثمارات في شركات زميلة
-	175,000	-		شهرة
5,033,038	9,258,023	3,389,619	9	استثمارات متاحة للبيع
296,930	238,334	270,842		ممتلكات ومعدات
<b>85,384,879</b>	<b>78,831,988</b>	<b>46,186,704</b>		<b>إجمالي الموجودات</b>
				<b>المطلوبات وحقوق الملكية</b>
				<b>المطلوبات</b>
10,728,380	7,512,474	6,472,011	10	داننون وأرصدة دائنة أخرى
40,185,344	34,010,418	2,522,653	11	وكالات دائنة
139,380	143,782	160,150		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
<b>51,053,104</b>	<b>41,666,674</b>	<b>9,154,814</b>		<b>إجمالي المطلوبات</b>
				<b>حقوق الملكية</b>
				<b>حقوق الملكية لمساهمي الشركة الأم</b>
40,706,523	40,706,523	40,706,523		رأس المال
4,584,998	4,584,998	4,584,998		علاوة الإصدار
(2,694,680)	(2,694,680)	(2,694,680)	12	أسهم خزانة
(3,213,409)	(1,155,737)	1,558,900	13	احتياطات أخرى
(11,887,273)	(13,979,090)	(16,601,642)		خسائر متراكمة
27,496,159	27,462,014	27,554,099		إجمالي حقوق الملكية لمساهمي الشركة الأم
6,835,616	9,703,300	9,477,791		حقوق الجهات غير المسيطرة
34,331,775	37,165,314	37,031,890		إجمالي حقوق الملكية
<b>85,384,879</b>	<b>78,831,988</b>	<b>46,186,704</b>		<b>إجمالي المطلوبات وحقوق الملكية</b>

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

عبد الرؤوف توفيق

نائب رئيس مجلس الإدارة

محمد درويش الشمالي

رئيس مجلس الإدارة

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

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		إيضاح	
2014	2015	2014	2015		
93,711	134,911	35,247	34,014		الإيرادات
-	8,123,561	-	7,593,791	11,10	إيرادات خدمات استشارية
(940,573)	3,101,703	(66,998)	(143,315)	14	إيرادات تسوية أرصدة دائنة (خسائر)/ أرباح استثمارات
397,559	(731,777)	130,845	(941,367)	15	(خسائر)/ أرباح عقارات
426,883	67,617	406,656	34,053		إيرادات أخرى
(22,420)	10,696,015	505,750	6,577,176		
					المصاريف والأعباء الأخرى
2,221,014	1,273,440	(22,443)	24,082		خسائر/ (أرباح) استثمارات في شركات زميلة
1,530,027	1,867,723	437,421	615,450		مصاريف عمومية وإدارية
8,171,412	6,771,537	2,027,895	3,630,624		صافي تدعيم مخصصات وانخفاض في القيمة
11,922,453	9,912,700	2,442,873	4,270,156		
(11,944,873)	783,315	(1,937,123)	2,307,020		صافي ربح/ (خسارة) الفترة
(11,855,214)	1,008,824	(1,921,431)	2,354,356		العائدة إلى:
(89,659)	(225,509)	(15,692)	(47,336)		مساهمي الشركة الأم
(11,944,873)	783,315	(1,937,123)	2,307,020		حقوق الجهات غير المسيطرة
(30.43)	2.59	(4.93)	6.04	16	صافي ربح/ (خسارة) الفترة ربحية/ (خسارة) السهم (فلس)

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

بيان الدخل الشامل المرحلي المكنف للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015  
 (غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2014	2015	2014	2015	
(11,944,873)	783,315	(1,937,123)	2,307,020	صافي ربح / (خسارة) الفترة
				بنود الدخل الشامل الأخرى:
				بنود يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً ضمن بيان الدخل:
				استثمارات في شركات زميلة
(2,308,752)	3,000,902	(139,636)	92,439	حصة المجموعة من بنود الدخل الشامل الأخرى في الشركات الزميلة
22,513	(286,265)	(8,037)	-	المحول إلى بيان الدخل نتيجة بيع حصص في شركات زميلة
(2,286,239)	2,714,637	(147,673)	92,439	
				استثمارات متاحة للبيع
(1,915,944)	(440,589)	548,642	(16,231)	التغير في القيمة العادلة
775,063	221,289	439,951	17,889	المحول إلى بيان الدخل من بيع استثمارات
3,270,211	219,300	-	219,300	المحول إلى بيان الدخل نتيجة الانخفاض في القيمة
2,129,330	-	988,593	220,958	
(156,909)	2,714,637	840,920	313,397	إجمالي بنود الدخل الشامل الأخرى
(12,101,782)	3,497,952	(1,096,203)	2,620,417	إجمالي الدخل / (الخسارة) الشاملة للفترة
				العائد إلى:
(12,016,163)	3,723,461	(1,095,507)	2,666,095	مساهمي الشركة الأم
(85,619)	(225,509)	(696)	(45,678)	حقوق الجهات غير المسيطرة
(12,101,782)	3,497,952	(1,096,203)	2,620,417	

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكنفة.

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015

(غير مدقق)

إجمالي حقوق الملكية	حقوق الجهات غير المسيطرة	حقوق الملكية لمساهمي الشركة الأم					رأس المال
		إجمالي حقوق الملكية لمساهمي الشركة الأم	خسائر متراكمة	احتياطيات أخرى (إيضاح 13)	أسهم خزائنة	علاوة الإصدار	
46,432,231	6,887,850	39,544,381	(8,149,894)	(3,052,460)	(2,694,680)	12,734,892	40,706,523
(11,944,873)	(89,659)	(11,855,214)	(11,855,214)	-	-	-	-
(156,909)	4,040	(160,949)	-	(160,949)	-	-	-
-	-	-	8,149,894	-	-	(8,149,894)	-
(32,059)	-	(32,059)	(32,059)	-	-	-	-
33,385	33,385	-	-	-	-	-	-
34,331,775	6,835,616	27,496,159	(11,887,273)	(3,213,409)	(2,694,680)	4,584,998	40,706,523
37,165,314	9,703,300	27,462,014	(13,979,090)	(1,155,737)	(2,694,680)	4,584,998	40,706,523
783,315	(225,509)	1,008,824	1,008,824	-	-	-	-
2,714,637	-	2,714,637	-	2,714,637	-	-	-
(3,601,678)	-	(3,601,678)	(3,601,678)	-	-	-	-
(29,698)	-	(29,698)	(29,698)	-	-	-	-
37,031,890	9,477,791	27,554,099	(16,601,642)	1,558,900	(2,694,680)	4,584,998	40,706,523

إن الإيضاحات المرتقة تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة.

شركة المدينة للتمويل والاستثمار

شركة مساهمة كويتية عامة

وشركتها التابعة

الرصيد كما في 1 يناير 2014

صافي خسارة الفترة

إجمالي بئود الخسارة الشاملة الأخرى

إطفاء الخسائر المتراكمة

نصيب المجموعة من التغيرات في حقوق ملكية شركة زميلة

التغيرات في حقوق الجهات غير المسيطرة

الرصيد كما في 30 سبتمبر 2014

الرصيد كما في 1 يناير 2015

صافي ربح الفترة

إجمالي بئود الدخل الشامل الأخر

نصيب المجموعة من التغيرات في حقوق ملكية شركات زميلة

خسارة بيع أسهم خزينة

الرصيد كما في 30 سبتمبر 2015

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

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		إيضاح
2014	2015	
(11,944,873)	783,315	التدفقات النقدية من أنشطة العمليات صافي ربح/ (خسارة) الفترة تسويات :
4,210,784	(3,101,703)	(أرباح)/ خسائر استثمارات
-	(8,123,561)	إيرادات تسوية أرصدة دائنة
2,221,014	1,273,440	خسائر استثمارات في شركات زميلة
(394,357)	(2,408)	أرباح بيع شركات تابعة
(31,894)	1,087,650	خسائر/ (أرباح) عقارات
4,901,201	6,771,537	صافي تدعيم مخصصات وانخفاض في القيمة
18,703	20,396	استهلاكات وإطفاءات
9,248	16,368	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
(1,010,174)	(1,274,966)	خسائر العمليات قبل التغيير في موجودات ومطلوبات العمليات
(248,109)	(76,710)	استثمارات مالية بالقيمة العادلة - بيان الدخل
671,684	(1,994,336)	مدفون وأرصدة مدينة أخرى
(556,563)	(2,343,969)	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
(1,143,162)	(5,689,981)	صافي النقد المستخدم في أنشطة العمليات
(3,091,422)	(12,928,396)	التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار المدفوع لشراء استثمارات متاحة للبيع
-	2,721	توزيعات أرباح مستلمة
3,591,031	13,735,752	المحصل من بيع استثمارات متاحة للبيع
-	(4,102)	النقد نتيجة استبعاد شركات تابعة
(540,512)	(13,042)	المدفوع لشراء استثمارات في شركات زميلة
756,691	45,400	المحصل من بيع استثمارات في شركات زميلة
253,780	3,213,654	المحصل من بيع استثمارات عقارية
(195,624)	-	المدفوع لشراء استثمارات عقارية
(134,036)	(42,904)	المدفوع لشراء ممتلكات ومعدات
639,908	4,009,083	صافي النقد الناتج من أنشطة الاستثمار
(268,640)	-	التدفقات النقدية من أنشطة التمويل المدفوع من وكالات دائنة
-	322,258	بيع أسهم خزينة
-	(351,956)	شراء أسهم خزينة
(268,640)	(29,698)	صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل
(771,894)	(1,710,596)	صافي النقص في النقد والنقد المعادل
2,528,812	2,666,863	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
1,756,918	956,267	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

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



إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعّة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015  
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي مالم يذكر غير ذلك)

1. نبذة عن المجموعة

إن شركة المدينة للتمويل والاستثمار - شركة مساهمة كويتية عامة "الشركة الأم" مؤسسة في دولة الكويت عام 1980، وقد تم تسجيلها كشركة استثمار لدى بنك الكويت المركزي بتاريخ 27 أبريل 2005، كما تم إدراج أسهمها في سوق الكويت للأوراق المالية بتاريخ 24 أبريل 2006.

يقع المركز الرئيسي للشركة الأم في شارع السور - المرقاب - الكويت.

تتمثل الأنشطة الرئيسية للشركة الأم في القيام بكافة عمليات الاستثمار والتمويل وإدارة الأموال، وكذلك بيع وتأجير عقارات للعملاء والمتاجرة في الأراضي والعقارات. تمارس الشركة الأم جميع أنشطتها وفقاً لتعاليم الشريعة الإسلامية السمحاء.

تم انعقاد الجمعية الغير عادية للشركة الأم خلال الفترة والتي أقرت تعديل عقد التأسيس للشركة الأم مع متطلبات قانون الشركات، وتم التأشير في السجل التجاري بأثر ذلك.

انعقدت الجمعية العمومية للمساهمين في 31 مايو 2015 واعتمدت البيانات المالية للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2014.

تم الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المجمعّة المكثفة من قبل مجلس الإدارة بجلسته المنعقدة بتاريخ 17 نوفمبر 2015.

2. أسس الأعداد والسياسات المحاسبية

أعدت المعلومات المالية المرحلية المجمعّة المكثفة وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة الدولي (34) المتعلق بالمعلومات المالية المرحلية.

إن المعلومات المالية المرحلية المجمعّة المكثفة لا تتضمن جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة للمعلومات المالية الكاملة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية كما هي مطبقة بدولة الكويت على المؤسسات المالية التي تخضع لتعليمات بنك الكويت المركزي وهيئة أسواق المال.

في رأي الإدارة أن جميع التعديلات الضرورية بما في ذلك الاستحقاقات المتكررة قد تم إدراجها في المعلومات المالية المرحلية المجمعّة المكثفة ليكون العرض بصورة عادلة. إن نتائج الأعمال للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2015 لا تعتبر بالضرورة مؤشراً عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2015. للحصول على معلومات إضافية، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمعّة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014.

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد المعلومات المالية المرحلية المجمعّة المكثفة مماثلة لتلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية المجمعّة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014، باستثناء أثر تطبيق عدداً من المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة والتي أصبحت واجبة التطبيق.

المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة الصادرة وأصبحت واجبة التطبيق

خلال الفترة الحالية، قامت المجموعة بتطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة والتي صدرت وبدأ سريانها. لم يكن لتطبيق هذه المعايير والتعديلات أي تأثير جوهري على المعلومات المالية المرحلية المجمعّة المكثفة للمجموعة.

المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة الصادرة وغير واجبة التطبيق

للفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2016

- التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية 11 المحاسبة عن اقتناء حصص في العمليات المشتركة
  - التعديلات على معيار المحاسبة الدولي 16 ومعيار المحاسبة الدولي 38 توضيح الطرق المقبولة للاستهلاك والإطفاء
  - التعديلات على معيار المحاسبة الدولي 16 ومعيار المحاسبة الدولي 41 الزراعة: النباتات المعمرة
- لا تتوقع إدارة الشركة الأم أن يكون لتطبيق هذه التعديلات أي تأثير جوهري على البيانات المالية المجمعّة للمجموعة.

للفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 2018

المعيار الدولي للتقارير المالية 9 الأدوات المالية

تتوقع إدارة الشركة الأم أن يكون لتطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية 9 في المستقبل تأثيراً مادياً على المبالغ الموضح عنها فيما يتعلق بالموجودات والمطلوبات المالية للمجموعة. غير أنه لا يمكن تقدير أثر تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية 9 بشكل عملي وذلك حتى تقوم المجموعة بدراسة هذا الأثر بشكل تفصيلي.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015  
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي مالم يذكر غير ذلك)

المعيار الدولي للتقارير المالية 15 - الإيرادات من العقود المبرمة مع العملاء

تتوقع إدارة الشركة الأم أنه من المحتمل أن يكون لتطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية 15 أثر جوهري على المبالغ والإفصاحات الواردة في البيانات المالية المجمعة للمجموعة. غير أنه لا يمكن تقدير أثر تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية 15 بشكل عملي وذلك حتى تقوم المجموعة بدراسة أثر ذلك بشكل تفصيلي.

3. تقدير القيمة العادلة

يتم تقدير القيمة العادلة للموجودات والالتزامات المالية كما يلي:

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

القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية للمجموعة التي يتم قياسها بالقيمة العادلة على أساس دوري:

علاقة المدخلات غير الملحوظة بالقيمة العادلة	مدخلات غير ملحوظة الهامة	أساليب التقييم والمدخلات الرئيسية	مستوى القيمة العادلة	القيمة العادلة كما في			الموجودات المالية
				30 سبتمبر 2014	31 ديسمبر 2014	30 سبتمبر 2015	
				استثمارات مالية بالقيمة العادلة - بيان الدخل:			
-	-	آخر أمر شراء	المستوى الأول	1,094,044	756,597	585,012	أوراق مالية محلية مسعرة
-	-	آخر أمر شراء	المستوى الأول	329,008	-	-	أوراق مالية أجنبية مسعرة -
-	-	مدیر الصناديق من	المستوى الثاني	1,186,125	1,018,709	1,024,615	وحدات صناديق محلية
ارتفاع سعر الخصم وانخفاض القيمة العادلة	معدل الخصم %8	التدفقات النقدية المخصومة	المستوى الثالث	285,960	285,960	285,960	أسهم محلية غير مسعرة
		آخر أمر شراء	المستوى الأول	3,914,369	1,582,563	3,389,619	استثمارات متاحة للبيع:
							- أسهم محلية مسعرة

إن القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية الأخرى تعتبر مساوية تقريباً لقيمتها الدفترية كما في تاريخ المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة.

4. النقد والنقد المعادل

30 سبتمبر 2014	31 ديسمبر 2014 (مدققة)	30 سبتمبر 2015
944,541	1,037,605	467,285
793,845	1,624,572	478,713
18,532	4,686	10,269
1,756,918	2,666,863	956,267

حسابات جارية لدى البنوك  
نقد لدى المحافظ والشركة الكويتية للمقاصة  
نقد بالصندوق

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015  
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي مالم يذكر غير ذلك)

5. استثمارات مالية بالقيمة العادلة – بيان الدخل

30 سبتمبر 2014	31 ديسمبر 2014 (مدققة)	30 سبتمبر 2015	
1,423,052	756,597	585,012	استثمارات بغرض المتاجرة
1,472,085	1,304,669	1,310,575	استثمارات بالقيمة العادلة - بيان الدخل عند الاقتناء
2,895,137	2,061,266	1,895,587	
1,094,044	756,597	585,012	استثمارات في أسهم محلية – مسعرة
329,008	-	-	استثمارات في أسهم أجنبية – مسعرة
285,960	285,960	285,960	استثمارات في أسهم محلية – غير مسعرة
1,186,125	1,018,709	1,024,615	استثمارات في صناديق محلية – غير مسعرة
2,895,137	2,061,266	1,895,587	

5.1 تم تقييم الاستثمارات كما هو مبين في إيضاح 3.

5.2 إن بعض الاستثمارات المالية بالقيمة العادلة – بيان الدخل البالغة 415,568 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2015 (598,013 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2014، 861,544 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2014) مرهونة مقابل دائنو شراء استثمارات.

6. مدينون وأرصدة مدينة أخرى

30 سبتمبر 2014	31 ديسمبر 2014 (مدققة)	30 سبتمبر 2015	
4,649,726	3,970,476	3,493,062	مدينون بيع عقارات
(375,797)	(253,422)	(253,422)	الإيرادات المؤجلة
4,273,929	3,717,054	3,239,640	
8,843,471	1,747,757	181,586	مستحق من أطراف ذات صلة (إيضاح 18)
825,200	825,200	850,201	نقد محتجز مقابل خطاب ضمان
-	655,904	180,168	إيرادات مستحقة
491,210	491,210	491,210	إيجارات مستحقة
-	2,775,379	-	مدينون تسويات (إيضاح 11.3)
1,932,440	1,327,517	1,160,964	أرصدة مدينة أخرى
16,366,250	11,540,021	6,103,769	
(5,355,157)	(1,731,796)	(1,731,796)	يخصم: مخصصات ديون مشكوك في تحصيلها
11,011,093	9,808,225	4,371,973	

7. استثمارات عقارية

30 سبتمبر 2014	31 ديسمبر 2014 (مدققة)	30 سبتمبر 2015	
8,622,827	8,973,000	5,497,000	عقارات محلية
17,790,835	18,884,525	-	عقارات أجنبية
26,413,662	27,857,525	5,497,000	

7.1 تم التوصل للقيمة العادلة للاستثمارات العقارية بواسطة مقيمين مستقلين كما في 31 ديسمبر 2014.

7.2 إن جزء من الاستثمارات العقارية بمبلغ 1,435,000 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2015 مسجلة بأسماء أطراف ذات صلة ويوجد كتاب تنازل منهم لصالح المجموعة.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015  
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي مالم يذكر غير ذلك)

8. استثمارات في شركات زميلة					
30 سبتمبر 2014	نسبة المساهمة (%)	31 ديسمبر 2014 (مدققة)	نسبة المساهمة (%)	30 سبتمبر 2015	نسبة المساهمة (%)
5,264,966	20.80	3,203,660	16.48	3,095,885	16.31
16,658,916	37.18	11,944,817	29.22	12,342,595	29.22
16,054,219	48.91	11,618,275	33.80	14,366,936	42.05
37,978,101		26,766,752		29,805,416	

شركة اكتتاب القابضة - ش.م.ك.ع  
شركة هيتس تيليكوم - ش.م.ك.ع  
شركة صرح كابيتال العقارية  
ش.م.ك. (مقفلة)

8.1 قامت المجموعة بإثبات حصتها في نتائج أعمال الشركات الزميلة بناءً على المعلومات المالية الغير مدققة للفترة المنتهية في 30 يونيو 2015 فيما عدا شركة صرح كابيتال بناءً على المعلومات المالية المعدة بواسطة إدارة الشركة.

8.2 إن جزء من الاستثمارات في شركات زميلة بمبلغ 429,826 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2015 (429,637 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2014، 576,473 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2014) مرهون مقابل دائنو شراء استثمارات.

8.3 خلال الفترة، قامت المجموعة بشراء حصة إضافية بنسبة 8.25% في شركة صرح كابيتال العقارية ش.م.ك. (مقفلة) بمبلغ 2,748,661 دينار كويتي مقابل تسوية حساب جاري لأطراف ذات صلة بنفس المبلغ، تم استبعاد أثر تلك المعاملة عند إعداد بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف حيث أنها معاملة غير نقدية.

8.4 تتضمن الاستثمارات في شركات زميلة شهرة بمبلغ 427,047 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2015 (413,015 دينار كويتي - 31 ديسمبر 2014، 612,992 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2014).

9. استثمارات متاحة للبيع

30 سبتمبر 2014	31 ديسمبر 2014 (مدققة)	30 سبتمبر 2015	
3,914,369	1,582,563	3,389,619	استثمارات محلية - مسعرة
1,118,669	743,669	-	استثمارات محلية - غير مسعرة
-	6,931,791	-	استثمارات أجنبية - غير مسعرة
5,033,038	9,258,023	3,389,619	

9.1 تم تقييم الاستثمارات كما هو مبين في إيضاح 3.

9.2 قامت المجموعة خلال الفترة بإثبات انخفاض في القيمة بكامل قيمة الاستثمارات المحلية الغير مسعرة وذلك بناءً على تقديرات الإدارة.

10. دائنون وأرصدة دائنة أخرى

30 سبتمبر 2014	31 ديسمبر 2014 (مدققة)	30 سبتمبر 2015	
148,822	48,900	79,531	ذمم تجارية دائنة
42,501	90,930	279,730	مستحق للمقاولين
781,250	781,250	781,250	دائنو شراء استثمارات عقارية
3,977,707	3,977,707	-	دائنو شراء استثمارات
3,257,766	437,904	1,990,000	مخصص مطالبات
959,585	734,917	1,759,578	مستحق إلى أطراف ذات صلة (إيضاح 18)
322,613	322,613	322,613	توزيعات أرباح مستحقة
46,240	47,469	229,367	مصاريف مستحقة
773,773	790,411	767,267	استقطاعات ضريبية
418,123	280,373	262,675	أرصدة دائنة أخرى
10,728,380	7,512,474	6,472,011	

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المصممة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015  
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي مالم يذكر غير ذلك)

خلال الفترة الحالية قامت المجموعة بتوقيع عقد تسوية للرصيد المستحق لدائنو شراء الاستثمارات البالغ 3,977,707 دينار كويتي كما يلي:

- بيع أحد العقارات الأجنبية بمبلغ 2,800,000 دينار كويتي لذلك الطرف الدائن مما نتج عنه خسارة بيع استثمارات عقارية بمبلغ 1,112,650 دينار كويتي ، تم إثباتها في بيان الدخل للفترة الحالية.
  - سداد مبلغ 2,650,000 دينار كويتي لذلك الطرف الدائن كتسوية نهائية لكامل الدين ومن ثم شطب الرصيد المتبقي بمبلغ 1,327,707 دينار كويتي وإثباته ضمن إيرادات تسوية أرصدة دائنة في بيان الدخل للفترة الحالية.
- حصلت المجموعة على براءة ذمة من ذلك الطرف وجاري التنازل عن القضايا وشطب الرهونات والحجوزات على الموجودات.

11. وكالات دائنة

30 سبتمبر 2014	31 ديسمبر 2014 (مدققة)	30 سبتمبر 2015	
37,662,691	31,487,765	-	وكالات دائنة من بنوك محلية وجهات خارجية
2,522,653	2,522,653	2,522,653	وكالات دائنة من صناديق استثمارية
40,185,344	34,010,418	2,522,653	

11.1 استحققت كافة الوكالات الدائنة كما في 30 سبتمبر 2015 و 31 ديسمبر 2014 ولم يتم التجديد أو السداد، كما توقفت المجموعة عن تسجيل أعباء التمويل المترتبة عليها. يوجد نزاع قضائي مع كافة أطراف عقود الوكالات حول المبالغ التي يجب سدادها. تم حجز التنفيذ على موجودات الشركة الأم مقابل تلك الوكالات.

11.2 خلال السنوات السابقة، تقدمت الشركة الأم بطلب للمحكمة المختصة للحماية من الدائنين والدخول تحت مظلة القانون رقم 2 لسنة 2009 "قانون الاستقرار المالي" (القانون) وقامت بتقديم خطة لإعادة الهيكلة (الخطة). هذا وقد أصدر السيد المستشار رئيس الدائرة قرار بقبول طلب اتخاذ إجراءات إعادة الهيكلة وما يترتب على ذلك من آثار وقف إجراءات التقاضي والتنفيذ المدنية.

11.3 قامت المجموعة خلال السنة السابقة بتسوية وكالات دائنة بمبلغ 12,082,356 دينار كويتي وذلك مقابل موجودات، كما تم توقيع اتفاقية تسوية للرصيد المتبقي لأحد البنوك المحلية والبالغ 4,800,000 دينار كويتي مقابل سداد مبلغ 3 مليون دينار كويتي نقداً، حصلت المجموعة على براءة ذمة من ذلك البنك وتم إثبات أرباح تسوية بالصافي بمبلغ 529,770 دينار كويتي في بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف للفترة الحالية وجاري رفع الحجوزات والرهونات على موجودات المجموعة.

كما قامت المجموعة خلال الفترة الحالية بتوقيع اتفاقية تسوية مع أحد الجهات الدائنة الرئيسية وذلك لتسوية وكالات دائنة بمبلغ 26.7 مليون دينار كويتي تقريباً بالإضافة إلى تسوية وكالات دائنة مستحقة على أحد الأطراف ذات الصلة بمبلغ 1.5 مليون دينار كويتي وذلك مقابل تحويل استثمارات عقارية بمبلغ 22 مليون دينار كويتي تقريباً. قامت المجموعة بتحويل كافة الاستثمارات العقارية لصالح الطرف الدائن. هذا وقد حصلت المجموعة على براءة ذمة من الطرف الدائن وبناءً على ذلك، تم تسوية الوكالات الدائنة، وإثبات أرباح تسوية بمبلغ 6.2 مليون دينار كويتي تقريباً في بيان الدخل للفترة الحالية. جاري الانتهاء من إجراءات رفع وشطب الرهونات من قبل الطرف الدائن وكذلك تسوية الدعاوي القائمة. تم استبعاد أثر تلك المعاملة عند إعداد بيان التدفقات النقدية حيث أنها معاملة غير نقدية.

11.4 تم رهن الموجودات التالية مقابل الوكالات الدائنة القائمة:

30 سبتمبر 2014	31 ديسمبر 2014 (مدققة)	30 سبتمبر 2015	
9,620,531	5,635,566	5,778,729	استثمارات في شركات زميلة
8,036,826	8,133,000	4,877,000	استثمارات عقارية
6,439,486	-	-	استثمارات في شركات تابعة
24,096,843	13,768,566	10,655,729	

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015  
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي مالم يذكر غير ذلك)

12. أسهم خزانة

عدد الأسهم	نسبة المساهمة (%)	القيمة السوقية
17,466,619	4.3	681,198
17,466,619	4.3	506,532
17,466,619	4.3	943,197

تلتزم الشركة بالاحتفاظ باحتياطيات وأرباح مرحلة تعادل تكلفة أسهم الخزانة المشتراة طوال فترة تملكها وذلك وفقاً لتعليمات الجهات الرقابية ذات العلاقة. تتضمن أسهم الخزانة عدد 17,300,000 سهم مرهون.

13. احتياطيات أخرى

احتياطي خيار شراء أسهم للموظفين	حصة المجموعة في احتياطيات شركات زميلة	احتياطي التغير في القيمة العادلة	الإجمالي
490,500	(844,887)	(2,698,073)	(3,052,460)
-	(2,286,239)	2,125,290	(160,949)
490,500	(3,131,126)	(572,783)	(3,213,409)
490,500	(1,646,237)	-	(1,155,737)
-	2,714,637	-	2,714,637
490,500	1,068,400	-	1,558,900

14. (خسائر) / أرباح استثمارات

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
2014	2015	2014	2015
(184,615)	(23,820)	(7,170)	(3,694)
50,657	(218,569)	255,275	(114,139)
(806,615)	3,341,371	(315,103)	(28,203)
-	2,721	-	2,721
(940,573)	3,101,703	(66,998)	(143,315)

خسائر بيع استثمارات مالية بالقيمة العادلة - بيان الدخل  
التغير في القيمة العادلة للاستثمارات مالية بالقيمة العادلة - بيان الدخل  
(خسائر) / أرباح بيع استثمارات متاحة للبيع  
توزيعات أرباح

15. (خسائر) / أرباح عقارات

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
2014	2015	2014	2015
365,665	355,873	132,211	173,283
31,894	(1,087,650)	(1,366)	(1,114,650)
397,559	(731,777)	130,845	(941,367)

إيجارات استثمارات عقارية  
(خسائر) / أرباح بيع استثمارات عقارية

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015  
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي مالم يذكر غير ذلك)

16. ربحية / (خسارة) السهم  
تحتسب ربحية / (خسارة) السهم بقسمة صافي ربح / (خسارة) الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة وذلك كما يلي:

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		صافي ربح / (خسارة) الفترة العائد إلى مساهمي الشركة الأم المتوسط المرجح لعدد الأسهم المصدرة والقائمة خلال الفترة (سهم) ربحية / (خسارة) السهم (فلس)
2014	2015	2014	2015	
(11,855,214)	1,008,824	(1,921,431)	2,354,356	
389,598,606	389,598,606	389,598,606	389,598,606	
(30.43)	2.59	(4.93)	6.04	

17. استثمارات في شركات تابعة  
تتضمن هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة المعلومات المالية للشركة الأم وشركاتها التابعة التالية (يعرفوا مجتمعين بالمجموعة):

اسم الشركة	الكيان القانوني	بلد التأسيس	النشاط	نسبة الملكية (%)		
				30 سبتمبر 2015	31 ديسمبر 2014	30 سبتمبر 2014
شركة المدينة رويالتي	ش.ذ.م.م	جزر الكايمن	عقارية	-	-	100
شركة ريل كابيتا وشركاتها التابعة	ش.ذ.م.م	الكويت	تجارية عامة	99	99	99
شركة رحاب المدينة	ش.م.ب	البحرين	عقارية	-	100	100
شركة مرجان وان	ذ.م.م	جزر الكايمن	عقارية	100	-	-

- تم الاعتماد على المعلومات المالية المعدة بواسطة إدارات الشركات التابعة لأغراض التجميع. بلغت إجمالي موجودات الشركات التابعة 28,224,220 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2015 (55,979,815 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2014، 62,544,867 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2014)، كما بلغت صافي خسائرهم 5,678,594 دينار كويتي عن الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2015 (صافي خسائرهم 4,717,790 دينار كويتي عن الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2014).

- خلال الفترة الحالية، قامت المجموعة ببيع استثماراتها في شركة رحاب المدينة (ش.م.ب) لطرف ذو صلة وقد نتج عن ذلك أرباح بمبلغ 2,408 دينار كويتي تم إثباتها في بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف للفترة الحالية تم استبعاد أثر تلك المعاملة عند إعداد بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف حيث أنها معاملة غير نقدية.

- خلال الفترة الحالية قامت المجموعة باقتناء 99% من شركة القلم الاقتصادي للنشر والتوزيع والدعاية والإعلان (ذ.م.م) من أطراف ذات صلة مقابل تسوية المستحق من تلك الأطراف. لا توجد موجودات أو التزامات هامة لتلك الشركة.

- خلال الفترة الحالية، قامت الشركة الأم بتوقيع عقد إقتناء شركة مرجان وان بالكامل، جاري استكمال إجراءات نقل الملكية خلال الفترة اللاحقة وتم ابرام وكالة غير قابلة للعزل والإلغاء لصالح الشركة الأم. قامت المجموعة بالبدء في ممارسة السيطرة على الشركة التابعة خلال الفترة الحالية وبالتالي تم تجميعها من تاريخ السيطرة. تم الاعتراف بالموجودات والالتزامات المكتناة بالقيمة الدفترية كما في تاريخ الإقتناء لحين الانتهاء من تحديد القيمة العادلة لها. إن تكلفة الإقتناء مساوية للقيمة الدفترية للموجودات المكتناة وفيما يلي بيان بصافي الموجودات المكتناة:

3,912,650	استثمارات عقارية
(4,231,102)	جاري المالك
(318,452)	صافي الموجودات المكتناة
4,231,102	يضاف: جاري المالك المتنازل عنه لصالح الشركة الأم
3,912,650	
(1,057,737)	يخصم: تسوية مقابل المشاركة المدينة
(2,252,865)	يخصم: تسوية مقابل المستحق من أطراف ذات صلة
602,048	إثبات رصيد دائن مستحق للبائع

تم استبعاد تلك المعاملة عند إعداد بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف حيث أنها معاملة غير نقدية.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015  
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي مالم يذكر غير ذلك)

18. المعاملات مع الأطراف ذات الصلة

تتمثل الأطراف ذات الصلة في مساهمي المجموعة الذين لهم تمثيل في مجلس الإدارة وأعضاء مجلس الإدارة وأفراد الإدارة العليا والشركات الزميلة والتابعة، وفي إطار النشاط العادي وبموافقة إدارة المجموعة، تمت معاملات مع تلك الأطراف خلال الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2015 وتتمثل المعاملات والأرصدة القائمة التي تتعلق بتلك الأطراف فيما يلي بالإضافة إلى ما تم الإفصاح عنه في الإيضاحات الأخرى:

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2014	2015	2014	2015	
-	41,441	-	22,407	بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف :-
-	2,748,661	-	2,748,661	مزايا الإدارة التنفيذية والإدارة العليا
-	4,020,875	-	108,225	اقتناء استثمارات في شركات زميلة
-	2,408	-	-	اقتناء استثمارات في شركات تابعة
				أرباح بيع شركة تابعة
5,909,778	1,057,737	2,088,392	-	صافي تدعيم مخصصات وانخفاض في القيمة
30 سبتمبر 2014	31 ديسمبر 2014 (مدققة)	30 سبتمبر 2015		

بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف :-

11,007,949	1,057,737	-	استثمارات في أدوات دين إسلامية (إجمالي)
8,843,471	1,747,757	181,586	مديون وأرصدة مدينة أخرى (إيضاح 6)
959,585	734,917	1,759,578	دائنون وأرصدة دائنة أخرى (إيضاح 10)
563,190	563,190	563,190	نقد محتجز مقابل خطاب ضمان لصالح أطراف ذات صلة
تقوم المجموعة بإدارة محافظ مالية لأطراف ذات صلة بلغ صافي موجوداتها 1,206,645 دينار كويتي في 30 سبتمبر 2015 (3,664,755 دينار كويتي في 31 ديسمبر 2014 و5,877,796 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2014) ويتم إدراجها خارج بنود بيان المركز المالي المجمع.			
قامت المجموعة بتقديم كفالة تضامنية مقابل مرابحات دائنة ممنوحة لأحد الأطراف ذات الصلة بمبلغ 2,470,665 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2015 (2,457,534 دينار كويتي في 31 ديسمبر 2014، 2,298,011 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2014) هذا ويوجد نزاع قضائي فيما يتعلق بتلك المرابحات وقد صدر حكم في أحد المحاكم الأجنبية لصالح الجهة الدائنة والتي قامت برفع دعوى في المحاكم الكويتية لتنفيذ الحكم المشار إليه أعلاه وقد صدر حكم برفض الدعوى هذا وقد قامت تلك الجهة الدائنة برفع دعوى جديدة في المحاكم الكويتية ومحدد لها جلسة بتاريخ 27 ديسمبر 2015 لورود تقرير الخبراء.			
تتضمن استثمارات المجموعة في شركات زميلة واستثمارات مالية بالقيمة العادلة - بيان الدخل استثمارات بمبلغ 2,229,017 دينار كويتي و108,684 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2015 على التوالي (2,175,952 دينار كويتي و108,684 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2014، 3,004,494 دينار كويتي و108,684 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2014) وكذلك أسهم خزانة بلغت تكلفتها 1,434,767 دينار كويتي (1,434,767 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2014، 1,430,275 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2014) مرهونة لشركة تابعة مستبعدة خلال السنوات سابقة.			
تتضمن استثمارات المجموعة في شركات زميلة واستثمارات مالية بالقيمة العادلة - بيان الدخل بمبلغ 4,853,923 دينار كويتي و513,952 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2015 على التوالي (4,789,476 دينار كويتي و529,614 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2014، 6,527,923 دينار كويتي و665,434 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2014) مرهونة كضمان مقابل وكالات دائنة ممنوحة لأحد الأطراف ذات الصلة بمبلغ 4.8 مليون دينار كويتي. استحوذت الوكالات الدائنة ولم يتم التجديد أو السداد، يوجد نزاع قضائي بين دائنو الوكالات والطرف ذو الصلة حول المبالغ التي يجب سدادها من أصل المبلغ هذا وخلال الفترة اللاحقة تم توقيع اتفاقية تسوية بمبلغ 2.4 مليون دينار كويتي وذلك تسوية لكامل الدين مع الالتزام بوقف القضايا والدعاوى المتبادلة وجاري تنفيذ بنود الاتفاقية، حصلت المجموعة بدورها على ضمانات تتمثل في رهن عقاري غير مسجل من ذلك الطرف ذو الصلة بمبلغ 4.4 مليون دينار كويتي مقابل ذلك الالتزام، بالإضافة إلى وجود رصيد دائن مستحق لنفس الطرف ذو الصلة في دفاتر الشركة الأم بمبلغ 452,048 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2015 وبالتالي ترى المجموعة عدم وجود حاجة لتكوين مخصصات لهذا الغرض.			
تخضع جميع المعاملات مع الأطراف ذات الصلة لموافقة المساهمين في الجمعية العمومية.			



إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015  
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي، ما لم يذكر غير ذلك)

19. التوزيع القطاعي

تمارس المجموعة معظم أنشطتها داخل دولة الكويت من خلال قطاعين رئيسيين:

- القطاع العقاري: يتمثل في تطوير وبيع أراضي وعقارات.
  - القطاع الاستثماري: يتمثل في الاستثمار المباشر وإدارة محافظ وصناديق استثمارية للغير.
- فيما يلي تحليل للمعلومات حسب القطاعات التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر:

الإجمالي		استثماري		عقاري	
2014	2015	2014	2015	2014	2015
(2,275,960)	1,231,397	(2,673,519)	1,963,174	397,559	(731,777)
(2,275,960)	1,231,397	(2,673,519)	1,963,174	397,559	(731,777)
75,110,070	42,704,274	45,906,276	35,090,622	29,203,794	7,613,652
51,053,113	9,154,814	50,080,540	8,014,303	972,573	1,140,511

إيرادات القطاع

نتائج القطاع

موجودات القطاع

التزامات القطاع

إجمالي نتائج القطاعات

إيرادات أخرى

إيرادات تسوية أرصدة دائنة

صافي تدعيم مخصصات وانخفاض في القيمة

مصاريف عمومية وإدارية

صافي الربح/ (الخسارة) قبل الاستقطاعات

إجمالي موجودات القطاعات

التقد والنقد المعال

مدينون وأرصدة مدينة أخرى

ممتلكات ومعدات

إجمالي الموجودات

2014	2015	2014	2015
(2,275,960)	1,231,397	(2,275,960)	1,231,397
32,526	67,617	32,526	67,617
-	8,123,561	-	8,123,561
(8,171,412)	(6,771,537)	(8,171,412)	(6,771,537)
(1,530,027)	(1,867,723)	(1,530,027)	(1,867,723)
(11,944,873)	783,315	(11,944,873)	783,315
75,110,070	42,704,274	75,110,070	42,704,274
1,756,918	956,267	1,756,918	956,267
8,220,961	2,255,321	8,220,961	2,255,321
296,930	270,842	296,930	270,842
85,384,879	46,186,704	85,384,879	46,186,704

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015  
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي مالم يذكر غير ذلك)

20. التزامات محتملة

يوجد دعاوى بين المجموعة وبعض عملاء المحافظ فيما يتعلق بتصفية حساباتهم بمبلغ 5,393,001 دينار كويتي. ترى إدارة المجموعة عدم وجود حاجة لتكوين أية مخصصات لهذا الغرض نظراً لوجود موجودات خارج نطاق المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة مرهونة من بعض الأطراف الخارجية لصالح المجموعة بمبلغ 1,692,642 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2015 (3,360,670 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2014، 1,281,474 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2014) يمكن استخدامها في تغطية ما سوف تسفر عنه الأحكام القضائية بالإضافة إلى الموجودات المرهونة مباشرة من قبل تلك الأطراف الخارجية لعملاء المحافظ، قامت المجموعة خلال الفترة الحالية بتكوين مخصص احترازي لمقابلة أية التزامات مالية قد تنشأ من تلك المطالبات.

توجد دعاوى تصفية حساب مرفوعة من أحد دائنو شراء استثمارات عقارية. تم رفض الدعوى أمام محكمة أول درجة وقام ذلك الطرف بالاستئناف ضد ذلك الحكم وتم إحالة القضية للخبراء. تم وقف الدعوى لحين البت في خضوع الشركة الأم لقانون الاستقرار.

21. بنود خارج نطاق بيان المركز المالي

تدير المجموعة محافظ مالية للغير ولا تظهر أرصدة هذه المحافظ في المعلومات المالية للمجموعة. وقد بلغ صافي الأصول المدارة للغير بتاريخ المعلومات المالية 21,007,201 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2015 (28,599,455 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2014 و32,686,364 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2014).