

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

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)  
مع تقرير مراجعة مراقب الحسابات المستقل  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2021

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

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2021 وتقرير مراجعة مراقب الحسابات المستقل

الصفحات	المحتويات
1	تقرير مراجعة مراقب الحسابات المستقل.
2	بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق).
3	بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق).
4	بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق).
5	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق).
6	بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق).
13-7	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة).

شركة طفل المستقبل الترفيحية العقارية  
شركة مساهمة كويتية عامة  
دولة الكويت

تقرير مراجعة مراقب الحسابات المستقل حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة  
إلى السادة أعضاء مجلس إدارة شركة طفل المستقبل الترفيحية العقارية ش.م.ك.ع.

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق لشركة طفل المستقبل الترفيحية العقارية ش.م.ك.ع. ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة ("يشار إليها مجتمعة باسم "المجموعة") كما في 31 مارس 2021، وكذلك البيانات المرحلية المكثفة المجمعة للدخل و الدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسئولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (34) "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة بناء على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

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

الإستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة المرفقة لم يتم إعدادها، من كافة النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية".

تقرير حول المتطلبات القانونية والأمور التنظيمية الأخرى

استناداً إلى مراجعتنا أيضاً، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة تتفق مع ما هو وارد بالدفاتر المحاسبية للشركة الأم، وأنه في حدود المعلومات التي توفرت لدينا، لم يرد إلى علمنا ما يشير إلى وجود أية مخالفات خلال الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2021 لأحكام قانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 ولانحته التنفيذية وتعديلاتهما اللاحقة، أو لأحكام القانون رقم 7 لسنة 2010 بشأن هيئة أسواق المال ولانحته التنفيذية والتعليمات ذات الصلة، أو لعقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة الأم وتعديلاتهما اللاحقة، على وجه يؤثر مادياً في نشاط الشركة الأم أو في مركزها المالي المرحلي المكثف.



قيس محمد النصف

مراقب حسابات ترخيص رقم 38 فئة "ج"

BDO النصف وشركاه

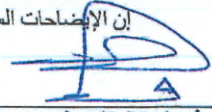
الكويت: 10 مايو 2021

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

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)  
كما في 31 مارس 2021

31 مارس 2020 (معدلة) دينار كويتي	(مدققة) 31 ديسمبر 2020 دينار كويتي	31 مارس 2021 دينار كويتي	إيضاحات	
9,948,430	9,198,556	9,148,927		الموجودات
7,092,630	6,882,594	6,882,594		موجودات غير متداولة
188,615	158,446	148,653		ممتلكات ومنشآت ومعدات
8,571,964	6,624,485	6,114,971	4	الشهرة
14,337	14,337	14,337		موجودات غير ملموسة
25,815,976	22,878,418	22,309,482		موجودات حق إستخدام
				موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
345,273	395,515	407,996		موجودات متداولة
26,250	26,250	26,250		مخزون
1,298,265	923,268	974,502	5	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
18,741	1,279,463	1,350,253	6	مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى
3,061,970	1,048,132	399,412	7	ودائع لأجل
4,750,499	3,672,628	3,158,413		النقد والتفد المعادل
30,566,475	26,551,046	25,467,895		إجمالي الموجودات
				حقوق الملكية والمطلوبات
11,624,634	11,624,634	11,624,634		حقوق الملكية
5,176,363	5,176,363	5,176,363		رأس المال
1,292,503	1,292,503	1,292,503		علاوة إصدار
173,849	173,849	173,849		إحتياطي إيجاري
(716,835)	(716,835)	(716,835)	8	إحتياطي إختياري
17,123	17,123	17,123		أسهم خزينة
5,485	(13,931)	(13,855)		إحتياطي أسهم خزينة
(288,818)	(4,405,675)	(5,262,673)		إحتياطي ترجمة عملة أجنبية
17,284,304	13,148,031	12,291,109		خسائر متراكمة
408,806	322,120	306,201		حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة الأم
17,693,110	13,470,151	12,597,310		الحصص غير المسيطرة
				إجمالي حقوق الملكية
				المطلوبات
634,423	659,282	652,035		مطلوبات غير متداولة
621,160	933,899	868,900		مخصص مكافأة نهاية خدمة الموظفين
6,801,058	5,051,572	4,459,365	4	قروض لأجل
8,056,641	6,644,753	5,980,300		إلتزامات عقود إيجار
336,632	644,002	867,707		مطلوبات متداولة
2,250,026	3,097,369	3,153,513	4	قروض لأجل
1,714,717	1,974,080	2,077,794		إلتزامات عقود إيجار
49,533	49,533	49,533	9	دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى
465,816	671,158	741,738	7	مستحق إلى طرف ذي صلة
4,816,724	6,436,142	6,890,285		سحب على المكشوف لدى البنوك
12,873,365	13,080,895	12,870,585		إجمالي المطلوبات
30,566,475	26,551,046	25,467,895		إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات

إن الإيضاحات المرفقة في الصفحات من 7 إلى 13 تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع.



فيصل خالد الحوطي  
الرئيس التنفيذي



بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2021

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		إيضاحات	
2020	2021		
دينار كويتي	دينار كويتي		
1,128,343	144,496		الإيرادات
(1,377,720)	(1,150,375)		إيرادات تشغيلية
(249,377)	(1,005,879)		تكلفة الإيرادات التشغيلية
			مجمّل الخسارة
-	407,473		إعفاءات إيجار
4,004	7,425		إيرادات أخرى
(277,963)	(179,610)	10	مصروفات عمومية وإدارية
(25,165)	(4,393)		مصروفات بيع وتوزيع
5,094	(686)		(خسارة) / ربح بيع ممتلكات ومنشآت ومعدات
(33,360)	-	5	مخصص خسائر احتمالية متوقعة
(576,767)	(775,670)		الخسارة من العمليات
20,150	4,086		إيرادات فوائد
(123,259)	(102,113)		تكاليف تمويل
32,198	780		ربح من تحويل عملات أجنبية
(647,678)	(872,917)		خسارة الفترة
(631,226)	(856,998)		العائد إلى:
(16,452)	(15,919)		مساهمي الشركة الأم
(647,678)	(872,917)		الحصص غير المسيطرة
			خسارة الفترة
(5.76)	(7.81)	11	خسارة السهم العائدة إلى مساهمي الشركة الأم (أساسية ومخففة) (فلس)

إن الإيضاحات المرفقة في الصفحات من 7 إلى 13 تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2021

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	
2020	2021
دينار كويتي	دينار كويتي
(647,678)	(872,917)
خسارة الفترة	
20,516	76
20,516	76
(627,162)	(872,841)
بنود يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً إلى بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع فروق ترجمة عملة أجنبية الدخل الشامل الآخر إجمالي الخسارة الشاملة للفترة	
(610,710)	(856,922)
(16,452)	(15,919)
(627,162)	(872,841)
العائدة إلى: مساهمي الشركة الأم الحصص غير المسيطرة	

إن الإيضاحات المرفقة في الصفحات من 7 إلى 13 تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

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

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرطبي المكثف المجمع (غير مدقق)  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2021

		حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة الأم											
		إجمالي حقوق الملكية	حصص غير مسيطرة	المجموع	أرباح مرطبة/ (خسائر مرطبة)	إحتياطي ترجمة عملة أجنبية	إحتياطي أسهم خزينة	إحتياطي أسهم خزينة	إحتياطي إختيار	إحتياطي إجمال	علاوة إصدار	رأس المال	
		دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
	الرصيد في 1 يناير 2020 (كما هو موضح عنه سابقاً)	19,312,870 (992,598)	425,258	18,887,612 (992,598)	1,300,878 (958,470)	(15,031)	-	17,123	-	173,849	1,326,631 (34,128)	5,176,363	11,624,634
	تعديلات سنوات سابقة (إيضاح 14)	18,320,272	425,258	17,895,014	342,408	(15,031)	-	17,123	-	173,849	1,292,503	5,176,363	11,624,634
	الرصيد في 1 يناير 2020 (معدل)	(647,678)	(16,452)	(631,226)	(631,226)	-	-	-	-	-	-	-	-
	الدخل الشامل الآخر للفترة	20,516	-	20,516	-	20,516	-	-	-	-	-	-	-
	إجمالي الدخل/ (الخسارة) الشاملة للفترة	(627,162)	(16,452)	(610,710)	(631,226)	20,516	-	-	-	-	-	-	-
	الرصيد في 31 مارس 2020	17,693,110	408,806	17,284,304	(288,818)	5,485	-	17,123	-	173,849	1,292,503	5,176,363	11,624,634
	الرصيد في 1 يناير 2021	13,470,151 (872,917)	322,120 (15,919)	13,148,031 (856,998)	(4,405,675) (856,998)	(13,931)	-	17,123	-	173,849	1,292,503	5,176,363	11,624,634
	الدخل الشامل الآخر للفترة	76	-	76	-	76	-	-	-	-	-	-	-
	إجمالي الدخل/ (الخسارة) الشاملة للفترة	(872,841)	(15,919)	(856,922)	(856,998)	76	-	-	-	-	-	-	-
	الرصيد في 31 مارس 2021	12,597,310	306,201	12,291,109	(5,262,673)	(13,855)	-	17,123	-	173,849	1,292,503	5,176,363	11,624,634

إن الإيضاحات المرتبطة في الصفحات من 7 إلى 13 تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرطبة المكثفة المجمع.

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2021

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		إيضاحات	
2020	2021		
دينار كويتي	دينار كويتي		
(647,678)	(872,917)		الأنشطة التشغيلية خسارة الفترة
-	(407,473)		تسويات لـ:
376,974	328,042		إعفاءات ايجار
629,951	575,251		استهلاك
13,490	9,793		إطفاء موجودات حق إستخدام
-	(10,402)		إطفاء موجودات غير ملموسة
(5,094)	686		أثر الغاء عقود ايجار
33,360	-	5	خسارة / (ربح) بيع ممتلكات ومنشآت ومعدات
(20,150)	(4,086)		مخصص خسائر ائتمانية متوقعة
123,259	102,113		إيرادات فوائد
29,558	10,508		تكاليف تمويل
533,670	(268,485)		مخصص مكافأة نهاية خدمة الموظفين
27,467	8,804		التغيرات في رأس المال العامل:
(619,151)	(51,364)		مخزون
(36,212)	103,714		مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى
(94,226)	(207,331)		دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى
(21,682)	(17,772)		التدفقات النقدية المستخدمة في العمليات
(115,908)	(225,103)		مكافأة نهاية خدمة الموظفين المدفوعة
			صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التشغيلية
(69,203)	(299,993)		الأنشطة الاستثمارية
5,094	252		المدفوع لشراء ممتلكات ومنشآت ومعدات
761,286	(70,790)		المحصل من بيع ممتلكات ومنشآت ومعدات
20,150	4,086		صافي الحركة على ودائع لأجل
717,327	(366,445)		إيرادات فوائد مستلمة
			صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) / من الأنشطة الاستثمارية
(14,034)	-		الأنشطة التمويلية
-	139,438		تكاليف تمويل مدفوعة
(490,302)	(266,916)		الحركة على قروض لأجل
(504,336)	(127,478)		إلتزامات عقود ايجار مدفوعة
(27,482)	(274)		صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التمويلية
69,601	(719,300)		فروق ترجمة عملة أجنبية
1,986,553	(163,026)		صافي (النقص) / الزيادة في النقد والنقد المعادل
2,056,154	(882,326)	7	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
			النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة في الصفحات من 7 إلى 13 تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع.



إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2021

1. معلومات عامة

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

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

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

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

تم التصريح بإصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لشركة طفل المستقبل الترفيهية العقارية ش.م.ك.ع. ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة (يشار إليها معاً بـ "المجموعة") لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2021 بموجب قرار مجلس إدارة الشركة الأم والصادر في 2021.....

2. أساس الإعداد

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

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

إن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لا تتضمن جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة لإعداد بيانات مالية مجمعة كاملة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. وترى الإدارة أنه قد تم إدراج جميع التعديلات المتمثلة في الاستحقاقات العادية المتكررة، والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل. إن نتائج العمليات لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2021 ليست بالضرورة مؤشراً للنتائج المتوقعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021. للمزيد من المعلومات، يرجى الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2020 والإيضاحات حولها.

تم اتباع نفس السياسات المحاسبية وطرق الاحتساب المتبعة في البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2020 في إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة باستثناء تطبيق المعايير الجديدة والتعديلات التالية السارية بداية من 1 يناير 2021 على الرغم من أن المعايير والتعديلات الجديدة ستطبق لأول مرة في 2021، إلا أنها ليس لها تأثير مادي على البيانات المالية المجمعة السنوية للمجموعة أو المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

3. أساس التجميع

تم تجميع المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة على أساس المعلومات المالية المعدة من قبل الإدارة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2021 وهي تتضمن الشركة الأم وشركاتها التابعة. يتم تجميع البيانات المالية للشركات التابعة على أساس كل بند من خلال إضافة البنود المتشابهة للموجودات والمطلوبات والدخل والمصروفات. تم استبعاد الأرصدة وأية إيرادات غير محققة من المعاملات التي تتم داخل المجموعة عند إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

فيما يلي تفاصيل الشركات التابعة:

الشركة التابعة	نسبة الملكية (%)		
	31 مارس 2021	31 ديسمبر 2020	31 مارس 2020
شركة طفل المستقبل للعب وأدوات الأطفال ذ.م.م.* شركة الجزيرة للمشروعات الترفيهية ش.م.ك. (مقفلة)	%98	%98	% 98
شركة ديسكفري السيف للالعاب تسليية الأطفال والكبار ذ.م.م.*	%88.9	%88.9	% 88.9
شركة فيوتشر كابيتال جروب لبيع وشراء وإيجار واستئجار الأراضي والعقارات ذ.م.م.* شركة أرض الفرح الترفيهية ذ.م.م.	%98	%98	% 98
	%93.34	%93.34	%93.34
	%100	%100	% 100

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

#### 4. عقود الايجار

##### المجموعة بصفتها الطرف المستأجر

تقوم المجموعة باستئجار أراضي عادة ما تستمر عقود الايجار لمدة تتراوح من ثلاث الى خمس سنوات، مع خيار تجديد عقد الايجار بعد ذلك التاريخ. تتم إعادة التفاوض بشأن مدفوعات الايجار بشكل دوري لتتوافق مع القيم الإيجارية بالسوق. فيما يلي معلومات حول عقود الايجار التي تمثل المجموعة الطرف المستأجر لها.

##### موجودات حق الاستخدام

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

31 مارس 2020	31 ديسمبر 2020	31 مارس 2021	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
8,952,699	8,952,699	6,624,485	الرصيد في بداية الفترة/ السنة
(629,951)	(2,469,971)	(575,251)	الإطفاء المحمل على الفترة/ السنة
223,978	427,447	138,769	إضافات
(36,401)	(298,566)	(73,774)	تعديلات عقود ملغاه
61,639	12,876	742	فرق ترجمة عملة أجنبية
8,571,964	6,624,485	6,114,971	الرصيد في نهاية الفترة/ السنة

##### التزامات عقود الايجار

تم تبويب التزامات عقود الايجار ببيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع كما يلي:

31 مارس 2020	31 ديسمبر 2020	31 مارس 2021	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
2,250,026	3,097,369	3,153,513	التزامات تأجير - الجزء المتداول
6,801,058	5,051,572	4,459,365	التزامات تأجير - الجزء غير المتداول
9,051,084	8,148,941	7,612,878	

فيما يلي المبالغ المثبتة في بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع:

31 مارس 2020	31 مارس 2021	
دينار كويتي	دينار كويتي	
615,885	561,194	مصاريف اطفاء موجودات حق الاستخدام (مدرجة ضمن تكلفة الايرادات)
14,066	14,057	مصاريف اطفاء موجودات حق الاستخدام (مدرجة ضمن مصروفات عمومية وإدارية)
109,226	82,845	مصاريف فائدة على مطلوبات عقود الايجار
52,306	57,492	مصاريف تتعلق بعقود إيجار قصيرة الأجل (مدرجة ضمن تكلفة الايرادات)
		مصاريف تتعلق بعقود إيجار قصيرة الأجل (مدرجة ضمن مصروفات عمومية وإدارية)
3,177	3,177	إجمالي المبالغ المثبتة في بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع عن عقود الايجار
794,660	718,765	

##### المجموعة بصفتها الطرف المؤجر

بلغت إيرادات الايجار المعترف بها من قبل المجموعة مبلغ 28,323 دينار كويتي (31 مارس 2020): مبلغ 63,738 دينار كويتي).

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2021

5. مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى

31 مارس 2020 (معدلة) دينار كويتي	31 ديسمبر 2020 (مدققة) دينار كويتي	31 مارس 2021 دينار كويتي	
852,467	723,837	730,504	مدينون تجاريون
(716,270)	(700,511)	(700,641)	ناقصاً: مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة
136,197	23,326	29,863	اعتمادات
535,644	368,774	433,692	ذمم موظفين
11,380	23,375	22,692	تأمينات مستردة
373,929	341,977	339,049	مصاريف مدفوعة مقدما
214,138	152,659	139,506	أخرى
26,977	13,157	9,700	
1,298,265	923,268	974,502	

إن الحركة على مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة خلال الفترة/ السنة هي كما يلي:

31 مارس 2020 دينار كويتي	31 ديسمبر 2020 (مدققة) دينار كويتي	31 مارس 2021 دينار كويتي	
673,483	673,484	700,511	الرصيد في بداية الفترة/ السنة
33,360	118,874	-	المحمل خلال الفترة/ السنة
-	(93,900)	-	رد مخصص خسائر ائتمانية متوقعة
9,427	2,053	130	فروق ترجمة عملة أجنبية
716,270	700,511	700,641	الرصيد في نهاية الفترة/ السنة

6. ودائع لأجل

إن الودائع لأجل مودعة لدى بنك محلي بالدينار الكويتي وتحمل معدل فائدة فعلي يتراوح بين 1% إلى 1.25% (31 ديسمبر 2020: 1% إلى 1.13%، و 31 مارس 2020: 1.12% إلى 2.83%) سنويا وتستحق خلال 12 شهرا من تاريخ الإيداع.

7. النقد والنقد المعادل

31 مارس 2020 دينار كويتي	31 ديسمبر 2020 (مدققة) دينار كويتي	31 مارس 2021 دينار كويتي	
30,899	11,618	12,839	النقد في الصندوق
499,836	467,923	386,573	نقد لدى البنوك
2,531,235	568,591	-	ودائع قصيرة الأجل (تستحق خلال 3 أشهر من تاريخ الإيداع)
3,061,970	1,048,132	399,412	النقد والنقد المعادل وفقا لبيان المركز المالي المرحلي المكثف المجموع
(465,816)	(671,158)	(741,738)	ناقصاً:
(540,000)	(540,000)	(540,000)	سحب على المكشوف لدى البنوك
2,056,154	(163,026)	(882,326)	ناقص: النقد المقيد (*)
			النقد والنقد المعادل وفقا لبيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجموع

إن الودائع لأجل مودعة لدى بنك محلي بالدينار الكويتي وتحمل معدل فائدة فعلي يتراوح بين 1% إلى 1.25% (31 ديسمبر 2020: 1% إلى 1.13%، و 31 مارس 2020: 2.83% إلى 3%) سنويا وتستحق خلال 12 شهرا من تاريخ الإيداع.

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2021

### 8. أسهم خزينة

	(مدققة)		
	31 ديسمبر 2020	31 مارس 2021	
	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
عدد أسهم الخزينة	6,575,888	6,575,888	6,575,888
النسبة إلى الأسهم المصدرة	5.66%	5.66%	5.66%
القيمة السوقية (دينار كويتي)	591,830	558,950	539,223
التكلفة (دينار كويتي)	716,835	716,835	716,835

تلتزم الشركة الأم بالاحتفاظ باحتياطات وأرباح مرحلة وعلو إصدار تعادل تكلفة أسهم الخزينة المشتراة طوال فترة تملكها وذلك وفقاً لتعليمات الجهات الرقابية ذات العلاقة.

### 9. معاملات مع أطراف ذات صلة

تتمثل الأطراف ذات الصلة في مساهمي المجموعة الذين لهم تمثيل في مجلس الإدارة وأعضاء مجلس الإدارة وأفراد الإدارة العليا والشركات الزميلة والشركات التابعة التي يكون للمجموعة تمثيل في مجالس إدارتها. في إطار النشاط الاعتيادي وبموافقة إدارة المجموعة، تمت معاملات مع تلك الأطراف خلال الفترة المنتهية في 31 مارس 2021. تم استبعاد كافة الأرصدة والمعاملات بين الشركة وشركاتها التابعة التي تعتبر أطراف ذات صلة بالمجموعة عند التجميع لم يتم الإفصاح عنها في هذا الإيضاح. فيما يلي الأرصدة لدى أطراف ذات صلة المدرجة في بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجموع :

	(مدققة)		
	31 ديسمبر 2020	31 مارس 2021	
	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
مستحق إلى طرف ذي صلة- مساهم	49,533	49,533	49,533

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

### لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس

	2020	2021
	دينار كويتي	دينار كويتي
مكافأة موظفي الإدارة العليا	33,199	19,699
رواتب ومزايا أخرى قصيرة الأجل	2,945	2,704
مكافأة نهاية الخدمة للموظفين	36,144	22,403

مكافأة موظفي الإدارة العليا  
رواتب ومزايا أخرى قصيرة الأجل  
مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

### 10. مصروفات عمومية وإدارية

### لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس

	2020	2021
	دينار كويتي	دينار كويتي
تكاليف موظفين	185,584	99,604
استهلاك وإطفاء	32,731	30,396
إطفاء موجودات حق استخدام	14,066	14,057
أتعاب مهنية	14,317	6,358
تأمين	4,219	4,410
مصاريف بنكية	4,834	5,589
إيجار	3,177	3,177
أخرى	19,035	16,019
	277,963	179,610

تكاليف موظفين  
استهلاك وإطفاء  
إطفاء موجودات حق استخدام  
أتعاب مهنية  
تأمين  
مصاريف بنكية  
إيجار  
أخرى

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2021

### 11. خسارة السهم العائدة إلى مساهمي الشركة الأم

يتم احتساب خسارة السهم الأساسية والمخففه بقسمة خسارة الفترة العائدة إلى مساهمي الشركة الأم على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة باستثناء الأسهم العادية المشتراة من قبل المجموعة والمحفوظ بها كأسهم خزينة.

فيما يلي المعلومات اللازمة لإحتساب ربحية السهم هي كما يلي:

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2020	2021	
(631,226)	(856,998)	خسارة الفترة العائد إلى مساهمي الشركة الأم (دينار كويتي)
116,246,338	116,246,338	المتوسط المرجح لعدد الأسهم المصدرة (سهم)
(6,575,888)	(6,575,888)	ناقصاً: المتوسط المرجح لعدد الأسهم الخزينة (سهم)
109,670,450	109,670,450	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة (سهم)
(5.76)	(7.81)	خسارة السهم الأساسية والمخففه العائدة لمساهمي الشركة الأم لا يوجد أسهم عادية منخفضة.

### 12. المطلوبات الطارئة

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

31 مارس 2020	31 ديسمبر 2020 (مدققة)	31 مارس 2021	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
570,500	556,500	556,500	خطابات ضمان
566,690	105,500	38,334	إعتمادات مستندية
1,137,190	662,000	594,834	

### 13. معلومات القطاعات

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

الفترة المنتهية في 31 مارس 2021			
الإجمالي	خارج الكويت	داخل الكويت	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
25,467,895	4,395,667	21,072,228	الموجودات
12,870,585	4,384,189	8,486,396	المطلوبات
564,260	291,338	272,922	الإيرادات
(1,437,177)	(311,977)	(1,125,200)	مصرفات
(872,917)	(20,639)	(852,278)	خسارة الفترة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2021

معلومات القطاعات (تتمة)			
31 ديسمبر 2020			
الأجمالي	خارج الكويت	داخل الكويت	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
26,551,046	4,832,627	21,718,419	الموجودات
13,080,895	4,586,545	8,494,350	المطلوبات
2,641,879	432,844	2,209,035	الإيرادات
(7,449,941)	(1,228,367)	(6,221,574)	مصرفات
(4,808,062)	(795,523)	(4,012,539)	خسارة الفترة
الفترة المنتهية في 31 مارس 2020			
الأجمالي	خارج الكويت	داخل الكويت	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
30,566,475	5,453,594	25,112,882	الموجودات
12,873,365	4,505,229	8,368,137	المطلوبات
1,189,789	222,320	967,469	الإيرادات
(1,837,467)	(334,977)	(1,502,490)	مصرفات
(647,678)	(112,657)	(535,021)	خسارة الفترة

#### 14. أرقام المقارنة

بعد اصدار البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2020 تم تعديل وإعادة تبويب بعض الارصدة الافتتاحية كما في 1 يناير 2020 نتيجة تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 15. لم يتم تأثير تلك التعديلات على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للفترة المنتهية في 31 مارس 2020 عند اصدارها، لذا تم إعادة تبويب بعض أرقام المقارنة للتوافق مع تلك التعديلات ومع العرض الحالي للمعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة كما يلي:

31 مارس 2020 (بعد إعادة التبويب والتعديل)	31 مارس 2020 (قبل إعادة التبويب والتعديل)	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
9,948,430	800,780	9,147,650
1,298,265	(800,780)	2,099,045
(634,423)	35,758	(670,181)
(1,714,717)	(1,028,356)	(686,361)
(1,292,503)	34,128	(1,326,631)
288,818	958,470	(669,652)
31 مارس 2020 (بعد إعادة التبويب والتعديل)	31 مارس 2020 (قبل إعادة التبويب والتعديل)	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
(1,128,343)	(27,738)	(1,100,605)
(4,004)	32,832	(36,836)
(5,094)	(5,094)	-

#### بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع

ممتلكات ومنشآت ومعدات  
مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى  
مخصص مكافأة نهاية خدمة الموظفين  
دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى  
الإحتياطي الإجباري  
(أرباح مرحلة) / خسائر متراكمة

#### بيان الدخل و الدخل الشامل الآخر المجمع

إيرادات تشغيلية  
إيرادات أخرى  
ربح بيع ممتلكات ومنشآت ومعدات

#### 15. أحداث جوهرية

أدى انتشار فيروس كورونا المستجد إلى التأثير على البيئة الاقتصادية عالمياً ومحلياً، مما عرض المجموعة إلى مخاطر مختلفة منذ بداية تفشي جائحة فيروس كورونا. قامت المجموعة بتقييم جائحة فيروس كورونا في ضوء الإرشادات المتاحة، مما نتج عنه التغييرات التالية في منهجية الخسائر الائتمانية المتوقعة وتقديرات وأحكام التقييم. كما قامت المجموعة بتقييم الاستمرارية واستراتيجية الأعمال للمجموعة وتدقيقها النقدية ولم يطرأ تغير جوهري عليها.

##### الخسائر الائتمانية المتوقعة

نتيجة لتفشي فيروس كورونا، قامت المجموعة بتحديث المدخلات والافتراضات المستخدمة لتحديد الخسائر الائتمانية المتوقعة كما في 31 مارس 2021. كما أخذت المجموعة في الاعتبار بشكل خاص التأثير المتعلق بفيروس كورونا على العوامل النوعية والكمية مع تحديد الزيادة الجوهرية في المخاطر الائتمانية وتقييم مؤشرات انخفاض القيمة لأوجه المخاطر في القطاعات المحتمل تأثرها. ترى إدارة المجموعة أن مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة المسجل كما في 31 مارس 2021 كافي.

##### تقديرات وأحكام التقييم

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

##### مبدأ الإستمرارية

قامت المجموعة بتقييم ما إذا كانت تزاول أعمالها على أساس مبدأ الإستمرارية في ضوء الظروف الاقتصادية الحالية وجميع المعلومات المتاحة حالياً حول المخاطر وحالات عدم التأكد المستقبلية. أجريت التوقعات لتشمل الأداء المستقبلي للمجموعة ورأس المال والسيولة باستخدام التقديرات النقدية. رغم الأثر المتنامي لفيروس كورونا المستجد (COVID-19)، إلا أن التوقعات الحالية تشير إلى أن المجموعة لديها موارد كافية للإستمرار في مزاولة عملياتها التشغيلية فضلاً عن أن موقفها المتعلق بالإستمرارية لم يتأثر إلى حد كبير ولم يتغير منذ 31 مارس 2021. ونتيجة لذلك، فقد أعدت هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة بشكل ملائم على أساس مبدأ الإستمرارية.

##### أحداث لاحقة

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

#### 16. الجمعية العامة السنوية لمساهمي الشركة الام

قامت الجمعية العامة السنوية لمساهمي الشركة الام في اجتماعها المنعقد بتاريخ 4 مايو 2021 باعتماد البيانات المالية المجمعة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2020، كما اعتمدت عدم توزيع أرباح للمساهمين عن تلك السنة، وعدم توزيع مكافأة للسادة اعضاء مجلس الادارة وتم الموافقة على صرف بدل حضور لجان السادة اعضاء اللجان باجمالي مبلغ 8,400 دينار كويتي عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2020.