

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

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة  
وتقرير مراجعة مراقبي الحسابات المستقلين لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في  
31 مارس 2018 (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 الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2018

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
14 - 8	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة



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

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف المرفق لشركة طفل المستقبل الترفيهية العقارية ش.م.ك.ع. ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة (ويشار إليهما مجتمعين بـ "المجموعة") كما في 31 مارس 2018 والبيانات المرحلية المجمعة المكثفة ذات الصلة لكل من الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم مسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وعرضها العادل وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية". وإن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي رقم 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية المنفذة من قبل المدقق المستقل للشركة" المتعلق بمهام المراجعة. وتتمثل مراجعة المعلومات المالية المرحلية في توجيه الاستفسارات بصفة رئيسية إلى الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق الإجراءات التحليلية والإجراءات الأخرى للمراجعة. وإن نطاق المراجعة أقل بشكل كبير من التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وعليه فإنه لا يمكننا من الحصول على تأكيد بأننا على علم بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها خلال التدقيق. وبالتالي فإننا لا نبدى رأياً يتعلق بالتدقيق.

أساس الاستنتاج المتحفظ

تقوم المجموعة بالاعتراف بالإيرادات التشغيلية وفقاً للنقد المستلم على الأساس المحاسبي وهذا لا يتوافق مع مبادئ الاعتراف بالإيراد وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية أو سياسة المجموعة. لم تتمكن الإدارة من الوقوف على أثر هذا الانحراف عن المعايير الدولية للتقارير المالية كما لم تتمكن من الوصول إلى قناعة فيما يتعلق بآثار هذا على الإيرادات التشغيلية للمجموعة، والربح للسنة والأرباح المرحلة بأي وسيلة أخرى.

الاستنتاج المتحفظ

استناداً إلى مراجعتنا، وبإستثناء الأمر المبين في الفقرة السابقة، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يستوجب الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة 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 المجمعة المكثفة إلى مجلس إدارة شركة طفل المستقبل الترفيحية العقارية ش.م.ك.ع. (تتمة)

#### تقرير حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

إضافة إلى ذلك، واستناداً إلى مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة تتفق مع السجلات المحاسبية للشركة الأم. ونود أن نوضح أيضاً، أنه لم يرد إلى علمنا ما يشير إلى وجود أية مخالفات خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2018 لقانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 ولائحته التنفيذية أو للنظام الأساسي للشركة الأم على وجه قد يكون له تأثير مادي على نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.



أحمد محمد عبد الرحمن الرشيد  
مراقب حسابات مرخص فئة أ رقم 39  
برابيس وترهاوس كوبرز (الشطبي وشركاه)



22 مايو 2018  
الكويت

برابيس وترهاوس كوبرز  
الشطبي وشركاه

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

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

31 مارس 2017 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2017 (مدققة)	31 مارس 2018 (غير مدققة)	إيضاح	
				الموجودات
				موجودات غير متداولة
8,876,452	8,878,098	8,624,864		ممتلكات ومعدات
132,410	143,183	136,086		موجودات غير ملموسة
7,092,630	7,092,630	7,092,630		الشهرة
-	-	14,337		أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
14,337	14,337	-		الموجودات المالية المتاحة للبيع
<b>16,115,829</b>	<b>16,128,248</b>	<b>15,867,917</b>		
				موجودات متداولة
238,362	303,546	326,302		المخزون
1,801,532	1,577,651	1,751,158	7	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
26,250	26,250	26,250		الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
1,542,434	2,370,210	2,017,786	8	ودائع لأجل
3,191,681	2,356,357	2,784,884	9	الأرصدة لدى البنوك والتجارية
6,800,259	6,634,014	6,906,380		
<b>22,916,088</b>	<b>22,762,262</b>	<b>22,774,297</b>		
				إجمالي الموجودات
				حقوق الملكية والمطلوبات
				حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة الأم
11,624,634	11,624,634	11,624,634		رأس المال
5,176,363	5,176,363	5,176,363		علاوة إصدار
1,062,551	1,189,666	1,189,666		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
5,691	8,435	2,903		احتياطي ترجمة عملات أجنبية
3,768,728	3,371,832	3,557,338		أرباح مرحلة
21,112,104	20,845,067	21,025,041		حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة الأم
424,078	421,740	426,383		الحصص غير المسيطرة
21,536,182	21,266,807	21,451,424		إجمالي حقوق الملكية
				المطلوبات
				المطلوبات غير المتداولة
447,285	583,820	572,757		مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
				مطلوبات متداولة
883,088	862,102	700,583		دائنون وأرصدة دائنة أخرى
49,533	49,533	49,533	12	مبالغ مستحقة إلى طرف ذي علاقة
932,621	911,635	750,116		
1,379,906	1,495,455	1,322,873		إجمالي المطلوبات
<b>22,916,088</b>	<b>22,762,262</b>	<b>22,774,297</b>		إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات



رشا خالد صالح الغنيم  
الرئيس التنفيذي

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

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

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		إيضاح	
2017 (غير مدققة)	2018 (غير مدققة)		
1,538,046	1,578,626		إيرادات تشغيلية
(1,101,214)	(1,093,951)		التكاليف التشغيلية
436,832	484,675		مجمل الربح
41,555	4,500		الإيرادات التشغيلية الأخرى
(43,290)	(33,394)		مصروفات البيع والتوزيع
(280,933)	(333,032)	14	مصاريف عمومية وإدارية
103,248	67,235		إيرادات أخرى
(2,475)	-		خسارة من استبعاد ممتلكات ومعدات
254,937	189,984		ربح العمليات
16,401	15,200		إيرادات فوائد
(3,659)	-		تكاليف تمويل
(3,921)	(7,858)		خسارة تحويل عملات أجنبية
263,758	197,326		الربح قبل مخصصات مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم
(2,474)	(1,973)		العمالة الوطنية والزكاة
(6,300)	(3,717)		مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(2,520)	(1,487)		ضريبة دعم العمالة الوطنية
252,464	190,149		الزكاة
			ربح الفترة
239,415	185,506		العائد إلى:
13,049	4,643		مساهمي الشركة الأم
252,464	190,149		الحصص غير المسيطرة
2.18	1.69	11	ربحية السهم العائدة إلى مساهمي الشركة الأم (فلس) (أساسية ومخففة)

إن الإيضاحات المبينة على الصفحات من 8 إلى 14 تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة 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 بون ذلك)

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	
2017	2018
(غير مدققة)	(غير مدققة)
252,464	190,149
(5,659)	(5,532)
(5,659)	(5,532)
246,805	184,617
233,756	179,974
13,049	4,643
246,805	184,617

ربح الفترة  
الدخل الشامل الأخر  
بنود يجوز إعادة تصنيفها لاحقاً إلى الربح أو الخسارة  
فروق تحويل ناتجة عن ترجمة العمليات الأجنبية  
الخسارة الشاملة الأخرى للفترة  
إجمالي الدخل الشامل للفترة

العائد إلى:  
مساهمي الشركة الأم  
الحصص غير المسيطرة

إن الإيضاحات المبينة على الصفحات من 8 إلى 14 تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المراجعة المكثفة.

شركة طلفل المستقبل للترفهية العقارية ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

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

إجمالي حقوق الملكية	حصص غير مسيطرة	الإجمالي الورعي	أرباح مرحلة	العائد إلى مساهمي الشركة الأم							
				احتياطي ارجحة	احتياطي أسهم خيرية	احتياطي خيرية	أسهم خيرية	الاحتياطي الاحتياطي	الاحتياطي القاتوني	صلاوة أصول	رأس المال
21,289,377	411,029	20,878,348	3,529,313	11,350	17,123	(716,835)	173,849	1,062,551	5,176,363	11,624,634	الرصيد في 1 يناير 2017
252,464	13,049	239,415	239,415	-	-	-	-	-	-	-	ربح الفترة
(5,659)	-	(5,659)	-	(5,659)	-	-	-	-	-	-	الخسارة الشاملة الأخرى للفترة
246,805	13,049	233,756	239,415	(5,659)	-	-	-	-	-	-	مجموع (الخسائر) الأرباح الشاملة الأخرى للفترة
21,536,182	424,078	21,112,104	3,768,728	5,691	17,123	(716,835)	173,849	1,062,551	5,176,363	11,624,634	الرصيد في 31 مارس 2017
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	الرصيد في 31 ديسمبر 2017
190,149	4,643	185,506	185,506	-	-	-	-	-	-	-	ربح الفترة
(5,532)	-	(5,532)	-	(5,532)	-	-	-	-	-	-	الخسارة الشاملة الأخرى للفترة
184,617	4,643	179,974	185,506	(5,532)	-	-	-	-	-	-	إجمالي (الخسائر) / الدخل الشامل للفترة
21,451,424	426,383	21,025,041	3,557,338	2,903	17,123	(716,835)	173,849	1,189,666	5,176,363	11,624,634	الرصيد في 31 مارس 2018



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

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

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		ايضاح
2017	2018	
		التدفقات النقدية من أنشطة العمليات
263,758	197,326	الربح قبل مخصصات مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية والزاكاة
		تسويات لـ:
344,107	349,958	الاستهلاك والإطفاء
2,475	-	خسارة من بيع ممتلكات ومعدات
(16,401)	(15,200)	إيرادات فوائد
13,061	21,815	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
3,659	-	تكاليف تمويل
610,659	553,899	
		التغيرات في رأس المال العامل:
62,557	(22,756)	المخزون
(388,377)	(173,507)	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
(131,298)	(168,696)	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
153,541	188,940	صافي النقد الناتج من العمليات
(16,442)	(32,478)	مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين
137,099	156,462	صافي النقد الناتج من أنشطة العمليات
		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
(81,517)	(107,177)	شراء ممتلكات ومعدات
-	-	إيداع ودائع استثمارية
1,443,919	352,424	المحصل من ودائع استثمارية
16,401	15,200	إيرادات الفائدة المقبوضة
1,378,803	260,447	صافي النقد الناتج من أنشطة الاستثمار
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
(33,460)	-	سداد أوراق دفع دائنة
(3,659)	-	تكاليف التمويل المدفوعة
(37,119)	-	صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل
348	11,618	فروق تحويل ناتجة عن ترجمة العمليات الأجنبية
1,479,131	428,527	صافي الزيادة في النقد والنقد المعادل
1,712,550	2,356,357	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
3,191,681	2,784,884	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

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

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

## 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.ع.

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 المراجعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2017 بموجب قرار مجلس الإدارة المؤرخ في 11 مارس 2018 وقد تم اعتمادها من قبل المساهمين في الجمعية العمومية السنوية للمساهمين المنعقدة بتاريخ 30 أبريل 2018. 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 المراجعة المدققة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2017.

تم اعتماد إصدار المعلومات المالية المرحلية المراجعة المكثفة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 15 مايو 2018.

## 2 أساس الإعداد

لقد تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المراجعة المكثفة الخاصة بالمجموعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34، "التقارير المالية المرحلية". لا تتضمن المعلومات المالية المرحلية المراجعة المكثفة كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للبيانات المالية المراجعة الكاملة التي تم إعدادها وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ويجب أن يتم قراءة هذه المعلومات المالية المرحلية المراجعة المكثفة بالتماشي مع البيانات المالية السنوية المراجعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2017 والتي تم إعدادها وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. في رأي الإدارة، تم إدراج كافة التعديلات التي تتضمن الاستحقاقات الاعتيادية والمتكررة للضرورة للعرض العادل وذلك في المعلومات المالية المرحلية المراجعة المكثفة.

إن نتائج الأعمال لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2018 لا تعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2018. للحصول على معلومات إضافية، يرجى الرجوع للبيانات المالية السنوية المراجعة المدققة للمجموعة وإيضاحاتها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2017.

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

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

### 3 السياسات المحاسبية

تتفق السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعّة المكثفة مع تلك المتبعة في آخر بيانات مالية سنوية مدققة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2017 باستثناء ما هو مذكور في إيضاح 1-3 والناجم عن تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 9.

أصبحت مجموعة من المعايير الجديدة أو المعدلة مطبقة لفترة التقرير الحالية، وتعين على المجموعة تغيير سياساتها المحاسبية أو إجراء أي تعديلات بأثر رجعي نتيجة لاعتماد هذه المعايير:

- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 9، "الأدوات المالية"، و
- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 15 "الإيرادات من العقود مع العملاء".

إن أثر تطبيق هذه المعايير والسياسات المحاسبية الجديدة مبين في الإيضاح 3 أدناه. لم يكن للمعايير الأخرى أي أثر على السياسات المحاسبية للمجموعة ولم تتطلب تعديلات بأثر رجعي.

قامت الإدارة بتقدير تأثير تطبيق معيار الدولي للتقارير المالية رقم 15 "الإيرادات من العقود مع العملاء" والمعيار الدولي للتقارير المالية رقم 9، "الأدوات المالية" على البيانات المالية المجمعّة للمجموعة، واستنتجت أنه لم يكن هناك أثر مادي على البيانات المالية المجمعّة للمجموعة.

#### 1-3 المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 9 الأدوات المالية - السياسات المحاسبية المطبقة من 1 يناير 2018

##### (1) الاستثمارات وموجودات مالية أخرى

###### التصنيف

من 1 يناير 2018، تصنّف المجموعة موجوداتها المالية في فئات القياس التالية:

- تلك التي تقاس لاحقاً بالقيمة العادلة (إما من خلال الدخل الشامل الأخر، أو من خلال الربح أو الخسارة)، و
- تلك التي تقاس بالتكلفة المضافة.

يعتمد التصنيف على النموذج التجاري للمؤسسة لإدارة الموجودات المالية والشروط التعاقدية للتدفقات النقدية.

بالنسبة للموجودات التي تقاس بالقيمة العادلة، يتم تسجيل الأرباح أو الخسائر إما في الربح أو الخسارة أو الدخل الشامل الأخر. بالنسبة للاستثمارات في أدوات حقوق الملكية غير المحتفظ بها للمتاجرة، فإن القياس سوف يعتمد على ما إذا قامت المجموعة باختيار لا رجعة فيه عند الاعتراف المبدئي لحساب استثمار حقوق الملكية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر.

###### القياس

عند الاعتراف المبدئي، تقيس المجموعة الأصل المالي بالقيمة العادلة زائداً، في حالة ما إذا كان الأصل المالي غير مدرج بقيمته العادلة من خلال الربح أو الخسارة، تكاليف المعاملة المنسوبة مباشرة إلى اقتناء الأصل المالي. يتم إدراج تكاليف المعاملة للموجودات المالية المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة المتوقعة كمصروفات في الربح أو الخسارة.

###### أدوات حقوق الملكية

تقوم المجموعة لاحقاً بقياس جميع استثمارات حقوق الملكية بالقيمة العادلة. حيث قامت إدارة المجموعة باختيار عرض أرباح وخسائر القيمة العادلة من استثمارات حقوق الملكية في الدخل الشامل الأخر ولا يوجد إعادة تصنيف لاحق لأرباح وخسائر القيمة العادلة للربح أو الخسارة بعد إلغاء الاعتراف بالاستثمار. يستمر الاعتراف بتوزيعات الأرباح من هذه الاستثمارات في الربح أو الخسارة كإيرادات أخرى عندما يتأكد حق المجموعة في قبض الدفعات.

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)

#### 1-3 المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 9 الأدوات المالية - السياسات المحاسبية المطبقة من 1 يناير 2018 (تتمة)

##### أدوات حقوق الملكية (تتمة)

يتم الاعتراف بالتغيرات في القيمة العادلة للموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة في بيان الدخل الشامل المجمع حسب مقتضى الحال. لا تسجل خسائر الانخفاض في القيمة (و عكس خسائر الانخفاض في القيمة) في استثمارات حقوق الملكية المقاسة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر بشكل منفصل عن التغيرات الأخرى في القيمة العادلة.

انخفاض القيمة  
بالنسبة للمدينين التجاريين، تقوم المجموعة بتطبيق نهج مبسط مسموح به من قبل المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 9 والذي يتطلب الاعتراف بالخسائر المتوقعة على مدار عمر الدين اعتباراً من الاعتراف المبدئي بالأرصدة المدينة.

##### 4 أساس التجميع

تتضمن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 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 وذلك في هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة.  
فيما يلي تفاصيل الشركات التابعة:

الأنشطة الرئيسية	بلد التأسيس	نسبة الملكية %			اسم الشركة
		31 مارس 2017	31 ديسمبر 2017	31 مارس 2018	
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 لألعاب تسلية الأطفال والكبار ذ.م.م.*
الترفيه	المملكة العربية السعودية	100%	100%	100%	شركة أرض الفرح الترفيهية ذ.م.م. (المملكة العربية السعودية)
الترفيه	الإمارات العربية المتحدة	100%	100%	100%	شركة أرض الفرح الترفيهية ذ.م.م. (دبي)

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

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

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

#### 5 الأحكام والتقديرات

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

خلال إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعّة 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 المجمعّة المدققة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2017.

#### 6 إدارة المخاطر المالية والأدوات المالية

لا تتضمن المعلومات المالية المرحلية المجمعّة المكثفة كافة معلومات وإفصاحات إدارة المخاطر المالية المطلوبة للبيانات المالية المجمعّة السنوية. ويجب أن تتم قراءتها بالتوازي مع البيانات المالية السنوية المجمعّة للمجموعة كما في 31 ديسمبر 2017. لم يكن هناك تغييرات على سياسات إدارة المخاطر منذ نهاية العام. إن القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية تقارب قيمها الدفترية.

#### 7 ذمم مدينة تجارية وأخرى

31 مارس 2017 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2017 (مدققة)	31 مارس 2018 (غير مدققة)	
566,294	709,745	740,016	ذمم مدينة تجارية
(160,051)	(160,051)	(160,051)	مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
406,243	549,694	579,965	
160,310	166,778	193,980	ودائع مستردة
445,867	270,696	434,314	مصاريف مدفوعة مقدماً
504,834	215,000	200,000	خطابات اعتماد
245,326	302,806	216,313	دفعات مقدمة لموردين
1,363	4,650	7,443	مستحق من الموظفين
37,589	68,027	119,143	ذمم مدينة أخرى
1,801,532	1,577,651	1,751,158	

#### 8 ودائع لأجل

إن الودائع لأجل مودعة لدى بنك محلي وهي مقومة بالدينار الكويتي وتحمل معدل فائدة فعلي يتراوح بين 1.875% إلى 2.0% (31 ديسمبر 2017: 1.2% إلى 2.3% و 31 مارس 2017: 1.25% إلى 2.3%) سنوياً وتُستحق خلال اثني عشر شهراً من تاريخ الإيداع.

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

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)

9 الأرصدة لدى البنوك والنقدية

31 مارس 2017 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2017 (مدققة)	31 مارس 2018 (غير مدققة)	
108,715	67,310	105,436	النقدية في الصندوق
1,639,047	2,289,047	2,304,448	النقد لدى البنوك
1,443,919	-	375,000	ودائع قصيرة الأجل
<u>3,191,681</u>	<u>2,356,357</u>	<u>2,784,884</u>	الأرصدة لدى البنوك والنقدية

تحمل الودائع قصيرة الأجل معدل فائدة يبلغ 1.75% (31 ديسمبر 2017: بين 1% و 2.15% و 31 مارس 2017: 1.3%) سنوياً.

10 أسهم خزينة

31 مارس 2017 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2017 (مدققة)	31 مارس 2018 (غير مدققة)	
6,575,888	6,575,888	6,575,888	عدد أسهم الخزينة
5.66%	5.66%	5.66%	نسبة الأسهم المصدرة
815,410	657,589	723,348	القيمة السوقية (دينار كويتي)
716,835	716,835	716,835	التكلفة (دينار كويتي)

11 ربحية السهم العائدة لمالكي الشركة الأم

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

فيما يلي المعلومات اللازمة لاحتساب ربحية السهم كما يلي:

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2017	2018	
239,415	185,506	ربح الفترة العائد إلى مساهمي الشركة الأم
		الشركة الأم
		<u>عدد الأسهم القائمة</u>
116,246,340	116,246,340	المتوسط المرجح لعدد الأسهم المصدرة
(6,575,888)	(6,575,888)	المتوسط المرجح لعدد أسهم الخزينة
109,670,452	109,670,452	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة
<u>2.18</u>	<u>1.69</u>	ربحية السهم العائدة لمساهمي الشركة الأم (فلس) إلى مساهمي

لا توجد أسهم عادية مخففة.

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)

## 12 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 صرفية.

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

الأرصدة المدرجة في بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف:

31 مارس 2017 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2017 (مدققة)	31 مارس 2018 (غير مدققة)
49,533	49,533	49,533

مبالغ مستحقة إلى أطراف ذات علاقة - مساهم

المعاملات المدرجة في بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	
2017	2018
50,043	58,238
11,168	14,594

مكافأة موظفي الإدارة الرئيسيين

منافع قصيرة الأجل  
مكافأة نهاية الخدمة

## 13 ارتباطات والتزامات محتملة

31 مارس 2017 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2017 (مدققة)	31 مارس 2018 (غير مدققة)
-	16,500	16,500

خطابات اعتماد

## 14 مصاريف عمومية وإدارية

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	
2017	2018
188,843	188,886
27,300	70,479
4,549	5,327
4,934	-
55,307	68,340
280,933	333,032

تكاليف الموظفين  
مصروفات الاستهلاك  
الأتعاب الاستشارية  
أتعاب الاكتتاب  
مصروفات أخرى  
المجموع

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)

## 15 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:

31 مارس 2018 (غير مدققة)			
الإجمالي	خارج الكويت	داخل الكويت	
22,774,297	3,117,351	19,656,946	الموجودات
1,322,873	123,942	1,198,931	المطلوبات
1,764,653	295,654	1,468,999	الإيرادات
(1,475,412)	(290,013)	(1,185,399)	مصروفات
190,149	5,641	184,508	ربح الفترة
349,958	107,160	242,798	الاستهلاك والإطفاء
107,177	12,331	94,846	مصروفات رأسمالية
31 ديسمبر 2017 (مدققة)			
الإجمالي	خارج الكويت	داخل الكويت	
22,762,262	3,105,066	19,657,196	الموجودات
1,495,455	133,309	1,362,146	المطلوبات
7,972,307	1,245,724	6,726,583	الإيرادات
(6,712,351)	1,184,105	(5,528,246)	مصروفات
1,259,956	61,619	1,198,337	ربح السنة
1,432,495	392,650	1,039,845	الاستهلاك والإطفاء
1,323,992	482,518	841,474	المصروفات الرأسمالية
31 مارس 2017 (غير مدققة)			
الإجمالي	خارج الكويت	داخل الكويت	
22,916,088	3,074,527	19,841,561	الموجودات
1,379,906	109,857	1,270,049	المطلوبات
1,541,750	310,928	1,230,822	الإيرادات
(1,289,286)	(286,556)	(1,002,730)	مصروفات
252,464	24,372	228,092	ربح الفترة
344,107	120,955	223,152	استهلاك وإطفاء
81,517	21,730	59,787	المصروفات الرأسمالية