

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

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

30 سبتمبر 2014



د. سعود حمد الحميدي وشركاه
محاسبون قانونيون

ص. ب. 1486

الصفحة 13015 الكويت

هاتف: +965 22443222

22442333

فاكس: +965 22461225

www.bakertillykuwait.com



العيان والعصيمي وشركاهم

إرنست ويونغ

محاسبون قانونيون

صندوق: رقم ٧٤ الصفحة

الكويت الصفحة ١٣٠٠١

ساحة الصفوة

برج بيتك الطابق ١٨ - ٢١

شارع أحمد الجابر

هاتف: 2245 2880 / 2295 5000

فاكس: 2245 6419

kuwait@kw.ey.com

www.ey.com/me

تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة

إلى حضرات السادة أعضاء مجلس الإدارة

شركة المزاي القابضة ش.م.ك.ع.

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق لشركة المزاي القابضة ش.م.ك.ع. ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة (يشار إليها معاً بـ "المجموعة") كما في 30 سبتمبر 2014 وبياني الدخل والمخل والشامل 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 "التقارير المالية المرحلية" ("معيار المحاسبة الدولي 34"). إن مسئوليتنا 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 نبدي رأياً يتعلق بالتدقيق.

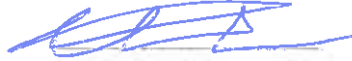
النتيجة

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 المزايا القابضة ش.م.ك.ع. (تتمة)**

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 أو لعقد التأسيس أو للنظام الأساسي للشركة الأم خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2014 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

21 أكتوبر 2014

الكويت

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

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع
كما في 30 سبتمبر 2014 (غير مدقق)

30 سبتمبر 2013 دينار كويتي	31 ديسمبر 2013 دينار كويتي	30 سبتمبر 2014 دينار كويتي	إيضاحات	
				الموجودات
				موجودات غير متداولة
				الشهرة
2,266,732	2,266,732	2,266,732		عقار ومعدات
287,759	358,706	446,730		عقارات استثمارية
84,077,106	89,094,871	91,462,727	4	استثمار في شركات محاصة وشركة زميلة
14,369,358	14,250,135	8,549,521	5	موجودات مالية متاحة للبيع
12,309,327	12,750,873	14,877,026		
113,310,282	118,721,317	117,602,736		
				موجودات متداولة
				عقارات محتفظ بها للمتاجرة
86,042,126	86,385,937	88,430,663	4	مدنيون وأرصدة مدينة أخرى
5,287,963	5,563,047	9,067,466		النقد والنقد المعادل
11,798,112	17,445,840	18,765,749	6	
103,128,201	109,394,824	116,263,878		
216,438,483	228,116,141	233,866,614		مجموع الموجودات
				حقوق الملكية والمطلوبات
				حقوق الملكية
				رأس المال
64,931,977	64,931,977	68,827,896		علاوة إصدار أسهم
21,655,393	21,655,393	21,655,393		احتياطي قانوني
9,675,780	10,289,898	10,289,898		احتياطي اختياري
6,740,860	7,354,978	7,354,978		احتياطي القيمة العادلة
1,120,933	1,408,173	2,741,969		أسهم خزينة
(21,788,181)	(21,788,181)	(21,788,181)	7	احتياطيات أخرى
336,489	673,551	845,160		احتياطي تحويل عملات أجنبية
834,833	636,546	506,080		أرباح محتفظ بها
1,851,600	5,797,886	7,564,454		
85,359,684	90,960,221	97,997,647		حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم
5,455,226	6,207,117	6,644,395		الحصص غير المسيطرة
90,814,910	97,167,338	104,642,042		إجمالي حقوق الملكية
				المطلوبات
				مطلوبات غير متداولة
				مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
363,252	377,211	465,328		دائنو توريد
8,497,300	20,497,705	31,234,545		قروض محددة الأجل
25,750,000	22,000,000	12,500,000		
34,610,552	42,874,916	44,199,873		
				مطلوبات متداولة
				قروض محددة الأجل
7,000,000	1,500,000	-		دائنو توريد
-	2,399,595	2,774,596		مقابل مؤجل من حيازة عقارات
3,968,719	-	-		دفعات مقدما من عملاء
61,688,531	68,662,798	73,277,396		دائنون وأرصدة دائنة أخرى
15,354,170	12,523,867	8,972,707		حسابات مكتسوفة لدى البنوك
3,001,601	2,987,627	-	6	
91,013,021	88,073,887	85,024,699		
125,623,573	130,948,803	129,224,572		إجمالي المطلوبات
216,438,483	228,116,141	233,866,614		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

إبراهيم عبد الرحمن الصقبي
الرئيس التنفيذي

رشيد يعقوب النقيسي
رئيس مجلس الإدارة

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

بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2014 (غير مدقق)

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		إيضاحات
2013	2014	2013	2014	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
17,047,843	10,888,828	5,602,370	4,637,303	إيرادات من بيع عقارات محتفظ بها للمتاجرة
2,850,321	3,882,770	1,015,865	1,417,123	إيرادات تأجير
489,915	527,257	158,113	100,476	صافي اتعاب الإدارة وإيرادات العمولات
20,388,079	15,298,855	6,776,348	6,154,902	الإيرادات
(14,286,385)	(9,101,133)	(4,151,844)	(4,459,247)	تكلفة بيع عقارات محتفظ بها للمتاجرة
(873,621)	(807,554)	(311,064)	(258,555)	تكلفة تأجير
(15,160,006)	(9,908,687)	(4,462,908)	(4,717,802)	تكلفة الإيرادات
5,228,073	5,390,168	2,313,440	1,437,100	مجمول الربح
(2,268,541)	(3,669,222)	(610,817)	(1,758,651)	مصروفات عمومية وإدارية
-	183,189	-	73,507	ربح بيع عقارات استثمارية
314,927	994,231	11,462	32,607	حصة في نتائج شركة محاصة وشركات زميلة
25,657	2,928,815	25,657	2,034,869	ربح بيع شركة زميلة
(635,678)	1,221,952	5,000	1,212,839	صافي إيرادات (خسائر) الاستثمار
(190,833)	-	-	-	انخفاض قيمة محمل على عقارات محتفظ بها للمتاجرة
62,279	40,487	17,859	12,729	إيرادات فوائد
(1,974,805)	(1,751,867)	(653,648)	(550,569)	تكاليف تمويل
609,897	663,027	(640,844)	160,031	إيرادات (مصروفات) أخرى
3,420	17,890	(7,299)	53,752	ربح (خسارة) تحويل عملات أجنبية
1,174,396	6,018,670	460,810	2,708,214	ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة
-	(52,509)	-	(23,773)	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
-	(109,608)	-	(47,419)	ضريبة دعم العمالة الوطنية
-	(25,893)	-	(12,117)	الزكاة
1,174,396	5,830,660	460,810	2,624,905	
826,529	5,662,487	402,442	2,564,333	الخاصة بـ:
347,867	168,173	58,368	60,572	مساهمي الشركة الأم
1,174,396	5,830,660	460,810	2,624,905	الحصص غير المسيطرة
1,174,396	5,830,660	460,810	2,624,905	ربح الفترة
1.33 فلس	9.14 فلس	0.65 فلس	4.14 فلس	ربحية السهم الأساسية والمخفضة الخاصة بمساهمي الشركة الأم

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 13 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 2014 (غير مدقق)

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2013	2014	2013	2014	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
1,174,396	5,830,660	460,810	2,624,905	ربح الفترة
				الإيرادات (الخسائر) الشاملة الأخرى:
				صافي التغيرات في القيمة العادلة لموجودات مالية متاحة للبيع
(436,931)	1,345,749	164,485	1,410,939	المحول إلى بيان الدخل من انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة للبيع
520,966	52,016	-	-	المحول إلى بيان الدخل من بيع موجودات مالية متاحة للبيع
119,712	(61,129)	(5,749)	-	تعميلات تحويل عملات أجنبية
347,015	(130,466)	(238,633)	609,399	صافي الإيرادات (الخسائر) الشاملة الأخرى التي ليعاد تصنيفها إلى الأرباح أو الخسائر في فترات لاحقة
550,762	1,206,170	(79,897)	2,020,338	إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة
1,725,158	7,036,830	380,913	4,645,243	الخاص بـ:
1,366,614	6,865,817	291,913	4,589,048	مساهمي الشركة الأم
358,544	171,013	89,000	56,195	الحصص غير المسيطرة
1,725,158	7,036,830	380,913	4,645,243	

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 13 تشكل جزءًا من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع.

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

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2014 (غير منقح)

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر			
2013	2014		
دينار كويتي	دينار كويتي	ايضاح	
			أنشطة التشغيل
1,174,396	6,018,670		ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي والريادة وضريبة دعم العمالة الوطنية تعديلات لمطابقة ربح الفترة بصافي التدفقات النقدية:
45,458	85,013		استهلاك
-	(183,189)		ربح بيع عقارات استثمارية
635,678	(1,221,952)		صافي (إيرادات) خسائر الاستثمار
(314,927)	(994,231)		حصة في نتائج شركة محاصة وشركة زميلة
(2,322,361)	-		إيرادات لخرى
190,833	-	5	انخفاض القيمة المحمل على عقارات محتفظ بها للمتاجرة
(25,657)	(2,928,815)		ربح بيع شركة زميلة
(62,279)	(40,487)		إيرادات فوائد
1,974,805	1,751,867		تكاليف تمويل
(3,420)	(17,890)		ربح تحويل عملاء أجنبية
68,514	140,003		مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
1,361,040	2,608,989		
-	-		التعديلات على رأس المال العامل:
4,630,421	(1,493,373)		عقارات استثمارية
672,155	(3,486,529)		عقارات محتفظ بها للمتاجرة
(7,006,048)	(3,739,170)		مدينون وأرصدة مبنية لخرى
(381,448)	4,614,598		دائنون وأرصدة دائنة لخرى
			دفعات مقدما من عملاء
(723,880)	(1,774,372)		التدفقات النقدية المستخدمة في العمليات
(42,173)	(51,886)		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة
(766,053)	(1,826,258)		صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة التشغيل
			أنشطة الاستثمار
783,052	(3,953,594)		(الزيادة) النقص في الأرصدة النقدية المحتجزة
(172,304)	(173,037)		شراء عقار ومعدات
299,292	287,019		توزيعات أرباح مستلمة من شركة زميلة
214,079	(4,788,218)		إضافة إلى عقارات استثمارية
-	2,921,800		منحصلات من بيع عقارات استثمارية
5,000	-		إيرادات توزيعات أرباح مستلمة
3,918,125	1,242,506	5	الحركة في حساب جاري لدى شركة محاصة
536,267	3,012,389		متحصلات مستلمة من بيع جزء من شركة زميلة
137,290	5,686,303	5	متحصلات من بيع موجودات مالية متاحة للبيع
1,249,924	437,874		متحصلات من بيع جزء من شركة تابعة
62,279	40,487		إيرادات فوائد مستلمة
7,033,004	4,713,529		صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة الاستثمار
			أنشطة التمويل
(5,250,000)	(11,000,000)		صافي الحركة في قروض محددة الأجل
(2,700)	11,111,840		صافي الحركة في دائني التورق
(1,974,805)	(1,472,979)		تكاليف تمويل مدفوعة
(7,227,505)	(1,361,139)		صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة التمويل
(960,554)	1,526,132		صافي الزيادة (النقص) في النقد والنقد المعادل
64,489	(1,172,190)		تمويلات تحويل عملاء أجنبية
4,266,287	8,311,357		النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
3,370,222	8,665,299	6	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 13 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 وفقاً لأحكام قانون الشركات رقم 25 لسنة 2012 والتعديلات اللاحقة له. 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 2014 وفقاً لقرار مجلس الإدارة بتاريخ 21 أكتوبر 2014.

تم إصدار قانون الشركات الجديد في 26 نوفمبر 2012 بموجب المرسوم بقانون رقم 25 لسنة 2012 ("قانون الشركات") والذي بموجبه تم إلغاء قانون الشركات التجارية رقم 15 لسنة 1960. تم لاحقاً تعديل قانون الشركات بتاريخ 27 مارس 2013 بموجب المرسوم بقانون رقم 97 لسنة 2013 (المرسوم). في 6 أكتوبر 2013، تم نشر اللائحة التنفيذية للقانون الجديد المعدل الصادرة في 29 سبتمبر 2013 في الجريدة الرسمية. وفقاً للمادة رقم (3) من اللائحة التنفيذية، فإنه يتعين على الشركات توفيق أوضاعها مع القانون الجديد المعدل خلال سنة واحدة من تاريخ نشر اللائحة التنفيذية.

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 مقترنةً بالبيانات المالية المجمعة السنوية المنققة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013. 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 2014 لا تعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة التي تنتهي في 31 ديسمبر 2014. للحصول على معلومات إضافية، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة السنوية المنققة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013.

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 2013 باستثناء تطبيق التعديل التالي على معيار مجلس معايير المحاسبة الدولية الذي يسري على المجموعة:

معيار المحاسبة الدولي 32 مقاصة الموجودات المالية والمطلوبات المالية - تعديلات على معيار المحاسبة الدولي 32
توضح التعديلات المقصود بـ "لديها حق قانوني حالي ملزم بالمقاصة". توضح التعديلات أيضاً تطبيق معايير المقاصة لمعيار المحاسبة الدولي 32 حول أنظمة التسوية (مثل أنظمة بيوت المقاصة المركزية) التي تطبق اليات التسوية الإجمالية غير المتزامنة. إن تطبيق هذا المعيار لم ينتج عنه أي تغيير في المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة.

إفصاحات المبلغ الممكن استرداده للموجودات غير المالية - تعديلات على معيار المحاسبة الدولي 36

نستبعد هذه التعديلات الناتجة غير المقصودة للمعيار الدولي للتقارير المالية 13 "قياس القيمة العادلة" حول الإفصاحات المطلوبة بموجب معيار المحاسبة الدولي 36 "انخفاض قيمة الموجودات". إضافةً إلى ذلك، تتطلب هذه التعديلات الإفصاح عن المبالغ الممكن استردادها للموجودات أو وحدات إنتاج النقد التي تم لها تسجيل خسارة انخفاض القيمة أو عكسها خلال الفترة. ليس لهذه التعديلات أي تأثير على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة.

3 ربحية السهم الأساسية والمخفضة

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

يعكس الجدول التالي بيانات الربح والأسهم المستخدمة في عمليات احتساب ربح الأسهم الأساسي والمخفض:

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2013	2014	2013	2014	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
826,529	5,662,487	402,442	2,564,333	ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم
أسهم	أسهم	أسهم	أسهم	المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية
688,278,956	688,278,956	688,278,956	688,278,956	ناقصاً: المتوسط المرجح لعدد أسهم
(68,690,262)	(68,690,262)	(68,690,262)	(68,690,262)	الخزينة
619,588,694	619,588,694	619,588,694	619,588,694	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة
1.33 فلس	9.14 فلس	0.65 فلس	4.14 فلس	ربحية السهم الأساسية والمخفضة الخاصة بمساهمي الشركة الأم

أعيد إدراج بيانات المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية وأسهم الخزينة المستخدمة في احتساب ربحية السهم الأساسية والمخفضة لفترة المقارنة للمحاسبة عن أسهم المنحة المصدرة خلال الفترة (إيضاح 13).

4 عقارات استثمارية وعقارات محتفظ بها للمتاجرة

تم تحديد القيمة العادلة للعقارات الاستثمارية وصافي القيمة الممكن تحقيقها للعقارات المحتفظ بها للمتاجرة كما في 31 ديسمبر 2013 من قبل مقيمين مستقلين متخصصين في تقييم هذه الأنواع من العقارات. وترى الإدارة أنه لم تقع أي تغييرات جوهرية في القيمة العادلة وصافي القيم الممكن تحقيقها لهذه العقارات خلال الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2014.

5 استثمار في شركة محاصة وشركة زميلة

فقدت المجموعة خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2014 تأثيراً ملموساً على إحدى شركاتها الرميطة وهي شركة مزايا قطر للتطوير العقاري ش.م.ق. (مزايا قطر) وبناء عليه تم تصنيف هذا الاستثمار كموجودات مالية متاحة للبيع وتم إدراجه بالقيمة العادلة. قامت المجموعة بتحقيق ربح بمبلغ 2,034,869 دينار كويتي والذي يمثل الفارق بين القيمة الدفترية والقيمة العادلة لحصة الملكية في شركة مزايا قطر كما في تاريخ إعادة التصنيف وقامت بإدراجه ضمن ربح بيع شركة زميلة في بيان الدخل المرحلي المكثف المجموع.

6 النقد والنقد المعادل

(منقحة)			
30 سبتمبر 2013	31 ديسمبر 2013	30 سبتمبر 2014	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
11,889,410	17,516,278	18,733,454	نقد في الصندوق ولدى البنوك
(91,298)	(70,438)	32,295	نقد في محافظ
11,798,112	17,445,840	18,765,749	حسابات مكشوفة لدى البنوك
(3,001,601)	(2,987,627)	-	
8,796,511	14,458,213	18,765,749	أرصدة محتجزة لدى البنوك
(5,426,289)	(6,146,856)	(10,100,450)	
3,370,222	8,311,357	8,665,299	

تمثل الارصدة المحتجزة لدى البنوك حسابات ضمان محتجزة لاستلام وسداد المدفوعات لنشاط إنشائي محدد وقد لا تكون هذه متاحة للاستخدام خلال 90 يوماً.

7 أسهم خزينة

(منقحة)			
30 سبتمبر 2013	31 ديسمبر 2013	30 سبتمبر 2014	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
64,802,113	64,802,134	68,690,262	عدد الأسهم
9.98	9.98	9.98	النسبة المئوية للأسهم المصدرة (%)
6,739,420	6,480,213	9,616,637	القيمة السوقية (دينار كويتي)

8 إيرادات (مصروفات) أخرى

في السنة السابقة، تضمنت الإيرادات الأخرى بصورة رئيسية ربح بمبلغ 964,791 دينار كويتي والناجم عن تسوية التزام متضمن في بند الدائنين والأرصدة الدائنة الأخرى المستحقة إلى أحد الوسطاء وتضمن المبلغ المتبقي الربح من مصادرة دفعات متعمداً من عملاء نتيجة لإلغاء عقارات مباعاً سابقاً.

9 معاملات مع أطراف ذات علاقة

تمثل هذه المعاملات تلك التي تتم مع أطراف ذات علاقة والمساهمين الرئيسيين والشركات الرميطة 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 مع الأطراف ذات علاقة المتضمنة في المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة هي كما يلي:

المجموع 30 سبتمبر 2013	المجموع 30 سبتمبر 2014	شركات زميلة دينار كويتي	
4,668,299	-	-	بيان الخلل المرحلي المكثف المجمع:
336,283	156,703	156,703	إيرادات من بيع عقارات محتفظ بها لغرض المتاجرة
105,735	108,616	108,616	صافي أتعاب الإدارة وإيرادات العمولات
			صافي إيرادات تأجير

9 معاملات مع أطراف ذات علاقة (تتمة)

30 سبتمبر 2013	31 ديسمبر 2013	المجموع 30 سبتمبر 2014	شركات زميلة	مساهمون رئيسيون
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي

بيان المركز المالي المرحلي المكثف
المجمع:

616,377	717,282	728,739	728,739	=	مبالغ مستحقة من أطراف ذات علاقة *
6,021,071		-	-	=	مبالغ مستحقة إلى أطراف ذات علاقة *
6,217		-	-	=	النقد والنقد المعادل

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

مكافأة موظفي الإدارة العليا:

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

30 سبتمبر 2013	30 سبتمبر 2014	رواتب ومزايا أخرى قصيرة الأجل مكافأة نهاية الخدمة
دينار كويتي	دينار كويتي	
242,865	517,698	
42,110	34,825	
<u>284,975</u>	<u>552,523</u>	

12 القيمة العادلة للأدوات المالية وغير المالية (تتمة)

في	صافي	الربح المسجل	الخسارة المسجلة في بيان الدخل	في	موجودات مالية متاحة للبيع: صناديق ومحفظة مدارة
30 سبتمبر	المشتريات والمبيعات والتسويات	في الإيرادات الشاملة الأخرى	المرحلي المكثف المجمع	1 يناير	
2013	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	2013	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
7,138,075	(211,984)	87,787	(344,388)	7,606,660	

بيان المخدلات الجوهرية غير الملحوظة المستخدمة لتقييم الموجودات المالية:

تم تحديد قيمة المحفظة المدارة والصناديق على أساس طريقة صافي قيمة الموجودات المقدم من قبل أمين الصندوق والمعلومات المتعلقة بأساليب التقييم والمخدلات الجوهرية غير الملحوظة لتقييم وحساب حساسية قياس القيمة العادلة للتغيرات في المخدلات غير الملحوظة ليست متاحة.

13 الجمعية العمومية السنوية وأسهم المنحة

في الجمعية العمومية السنوية والجمعية العمومية غير العادية للمساهمين المنعقدة في 19 مارس 2014، تم اعتماد أسهم منحة بنسبة 6% (2012؛ لا شيء) للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2013. حصلت الشركة الأم على موافقة الجهات الرقابية على إصدار أسهم منحة، وبالتالي قامت بإخطار سوق الكويت للأوراق المالية لتعديل رأس المال المصرح به والمدفوع بالكامل ليتكون من 688,278,956 سهم بقيمة 100 فلس للسهم.

تمت الموافقة على مكافأة أعضاء مجلس الإدارة المقترحة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013 بمبلغ 85,000 دينار كويتي من قبل الجمعية العمومية المنعقدة في 19 مارس 2014.