

شركة المباني ش.م.ك. (عامّة) وشركاتها التابعة



المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
(غير مدققة)

وتقرير مراجعة مراقب الحسابات المستقل
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2015

صفحة	فهرس
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 التغييرات 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)

Deloitte.

ديلويت وتوش
الوزان وشركاه

شارع احمد الجابر، الشرق
مجمع دار العوضي - الدور السابع والتاسع
ص.ب : 20174 الصفاة 13062 او
ص.ب : 23049 الصفاة 13091
الكويت
هاتف : 2243 8060 - 965 2240 8844 +
فاكس : 2245 2080 - 965 2240 8855 +
www.deloitte.com

EY

نبني عالماً
أفضل للعمل

العيان والعصيمي وشركاهم

إرنست ويونغ

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

محاسبون قانونيون
صندوق رقم ٧٤ الصفاة
الكويت الصفاة ١٣٠٠١
ساحة الصفاة
برج بنك الطابق ١٨ - ٢١
شارع احمد الجابر

تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة إلى حضرات السادة أعضاء مجلس الإدارة شركة المباني ش.م.ك. (عامّة)

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق لشركة المباني ش.م.ك. (عامّة) ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة (يشار إليها معاً بـ "المجموعة") كما في 31 مارس 2015 وبيانات الدخل والخل والشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المكثفة المراجعة المتعلقة به لفترة الثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة وعرضها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي". إن مسؤوليتنا هي التعبير عن نتيجة مراجعتنا لهذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة.

نطاق المراجعة

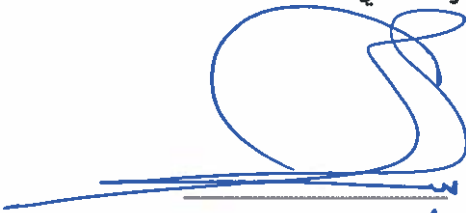
لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي رقم 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية المنفذة من قبل المدققين المستقلين للشركة" المتعلق بمهام المراجعة. تتمثل مراجعة المعلومات المالية المرحلية في توجيه الاستفسارات بصفة رئيسية إلى الموظفين المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق الإجراءات التحليلية والإجراءات الأخرى للمراجعة. إن نطاق المراجعة أقل بشكل كبير من نطاق التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وعليه، فإنه لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا على علم بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحييدها 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 رقم 34 "التقرير المالي المرحلي".

تقرير حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

إضافة إلى ذلك، واستناداً إلى مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة متفقة مع ما هو وارد في دفاتر الشركة الأم. حسبما وصل إليه علمنا واعتقادنا، لم يرد إلى علمنا وجود أية مخالفات لقانون الشركات رقم 25 لسنة 2012 والتعديلات اللاحقة له ولانحته التنفيذية، أو لعقد التأسيس وللنظام الأساسي للشركة الأم خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2015 على وجه قد يكون له تأثيراً مادياً على نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.



بدر عبدالله الوزان

سجل مراقبي الحسابات رقم 62 فئة 1

ديلويت وتوش - الوزان وشركاه



وليد عبد الله العصيمي

سجل مراقبي الحسابات رقم 68 فئة 1

من العيان والعصيمي وشركاهم

عضو في إرنست ويونغ

5 مايو 2015

الكويت

دينار كويتي			ايضاحات	
31 مارس 2014 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2014 (مدققة)	31 مارس 2015 (غير مدققة)		
الموجودات				
موجودات غير متداولة				
عقار ومعدات				
2,216,195	2,262,608	2,137,853		
351,242,660	459,796,304	508,034,857	3	عقارات استثمارية
6,373,142	6,248,609	6,164,310		استثمارات في شركات زميلة
3,574,464	5,217,023	5,302,217	11	مستحق من شركات زميلة
1,150,873	1,175,079	1,197,650		مدينون ومدتوعات مقدما
14,058,002	11,770,166	11,781,311		استثمارات متاحة للبيع
378,615,336	486,469,789	534,618,198		
موجودات متداولة				
مدينون ومدتوعات مقدما				
5,402,633	7,921,995	7,401,646		
27,983,735	24,447,058	9,469,768	4	نقد وتقد معادل
33,386,368	32,369,053	16,871,414		
412,001,704	518,838,842	551,489,612		إجمالي الموجودات
حقوق الملكية والمطلوبات				
حقوق الملكية				
رأس المال				
70,361,071	73,879,124	73,879,124		علاوة إصدار أسهم
16,505,381	16,505,381	16,505,381		احتياطي قانوني
22,788,796	27,844,856	27,844,856		احتياطي عام
22,788,796	27,844,856	27,844,856		أسهم خزينة
(2,261,256)	(2,261,256)	(2,261,256)		احتياطي أسهم خزينة
4,305,686	4,305,686	4,305,686		احتياطي تحويل عملات أجنبية
-	2,167,209	3,775,074		احتياطي القيمة العادلة
1,090,821	(58,618)	45,004		أرباح محتفظ بما
107,741,339	112,491,370	124,431,812		
243,320,634	262,718,608	276,370,537		حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم
89,535	444,004	445,357		الحصص غير المسيطرة
243,410,169	263,162,612	276,815,894		إجمالي حقوق الملكية
مطلوبات غير متداولة				
مخصص مكافأة لحماية الخدمة للموظفين				
1,105,685	1,258,400	1,368,540		
-	47,329,916	66,549,950	11	مستحق إلى أطراف ذات علاقة
32,802,971	19,394,260	19,309,355		مطلوبات أخرى غير متداولة
6,076,608	-	-		قروض محددة الأجل
68,475,000	128,690,010	121,975,888		دائنو مراجعة
108,460,264	196,672,586	209,203,733		
مطلوبات متداولة				
قروض محددة الأجل				
47,830,000	8,107,858	6,076,608		
-	31,576,831	34,856,487		دائنو مراجعة
12,301,271	19,318,955	24,536,890		دائنون تجاريون وضم دائنة أخرى
60,131,271	59,003,644	65,469,985		
168,591,535	255,676,230	274,673,718		إجمالي المطلوبات
412,001,704	518,838,842	551,489,612		مجموع حقوق الملكية والالتزامات



محمد عبد العزيز الشايبع
 رئيس مجلس الإدارة

إن الإيضاحات المرفقة المبينة على الصفحات من 7 إلى 12 تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة.



دينار كويتي		إيضاحات	
فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس			
2014	2015		
19,559,360	19,560,166	6	إيرادات عقارات استثمارية
(3,640,635)	(4,438,139)	7	مصاريف عقارات استثمارية
1,585,319	2,154,955		إيرادات خدمات لوجستية
(1,508,761)	(2,026,009)		مصروفات خدمات لوجستية
(1,712,593)	(1,748,230)		استهلاك
14,282,690	13,502,743		الربح من العمليات
115,835	82,547	8	إيرادات من استثمارات
(548,426)	(414,493)		مصروفات عمومية وإدارية
(920,206)	(600,640)		تكاليف تمويل
21,655	3,706		إيرادات أخرى
(83,360)	(84,299)		حصة في النتائج من شركات زميلة
12,868,188	12,489,564		ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم
			العمالة الوطنية والزكاة
(115,807)	(112,393)		حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(323,514)	(311,585)		حصة ضريبة دعم العمالة الوطنية
(130,239)	(123,791)		حصة الزكاة
12,298,628	11,941,795		ربح الفترة
			الخاص بـ:
12,297,995	11,940,442		مساهمي الشركة الأم
633	1,353		الحصص غير المسيطرة
12,298,628	11,941,795		
14.55 فلس	14.13 فلس	9	ربحية السهم الأساسية والمخفضة

إن الإيضاحات المرفقة المبيّنة على الصفحات من 7 إلى 12 تشكل جزءًا لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.



دينار كويتي		
فترة الثلاثة اشهر المنتهية		
في		
31 مارس		
2014	2015	إيضاحات
12,298,628	11,941,795	ربح الفترة
		إيرادات شاملة أخرى:
		بنود سيتم إعادة تصنيفها لاحقاً إلى بيان الدخل المجمع:
1,141,209	89,161	التغير في القيمة العادلة لاستثمارات متاحة للبيع
		المحول إلى بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع من خسارة انخفاض قيمة
11,000	14,461	استثمارات متاحة للبيع
-	1,607,865	فروق تحويل عملات أجنبية ناتجة من تحويل عمليات أجنبية
1,152,209	1,711,487	إيرادات شاملة أخرى للفترة
13,450,837	13,653,282	إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة
		الخاص بـ:
13,450,204	13,651,929	مساهمي الشركة الأم
633	1,353	الحصص غير المسيطرة
13,450,837	13,653,282	

إن الإيضاحات المرفقة المبيّنة على الصفحات من 7 إلى 12 تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

دينار كويتي

مجموع	الحصص	المجموع الفرعي	أرباح محتفظ بها	احتياطي القيمة العادلة	حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الام		احتياطي تحويل عملات	احتياطي اجنبية	احتياطي اسهم خزينة	اسهم خزينة	احتياطي عام	احتياطي قانوني	علاوة إصدار	أسهم رأس المال
					حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الام	احتياطي								
263,162,612	444,004	262,718,608	112,491,370	(58,618)	2,167,209	4,305,686	(2,261,256)	27,844,856	27,844,856	16,505,381	73,879,124	2015	كما في 1 يناير	
11,940,442	-	11,940,442	11,940,442	-	-	-	-	-	-	-	-	2015	رجح الفترة	
1,712,840	1,353	1,711,487	-	103,622	1,607,865	-	-	-	-	-	-	2015	إيرادات شاملة أخرى للفترة	
13,653,282	1,353	13,651,929	11,940,442	103,622	1,607,865	-	-	-	-	-	-	2015	إجمالي الإيرادات المشاملة للفترة	
276,815,894	445,357	276,370,537	124,431,812	45,004	3,775,074	4,305,686	(2,261,256)	27,844,856	27,844,856	16,505,381	73,879,124	2015	كما في 31 مارس	
229,959,332	88,902	229,870,430	95,443,344	(61,388)	-	4,305,686	(2,261,256)	22,788,796	22,788,796	16,505,381	70,361,071	2014	كما في 1 يناير	
12,298,628	633	12,297,995	12,297,995	-	-	-	-	-	-	-	-	2014	رجح الفترة	
1,152,209	-	1,152,209	-	1,152,209	-	-	-	-	-	-	-	2014	إيرادات شاملة أخرى للفترة	
13,450,837	633	13,450,204	12,297,995	1,152,209	-	-	-	-	-	-	-	2014	إجمالي الإيرادات المشاملة للفترة	
243,410,169	89,535	243,320,634	107,741,339	1,090,821	-	4,305,686	(2,261,256)	22,788,796	22,788,796	16,505,381	70,361,071	2014	كما في 31 مارس	

إن الإيضاحات المرفقة المبيّنة على الصفحات من 7 إلى 12 تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

دينار كويتي		
فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2014	2015	إيضاحات
12,868,188	12,489,564	أنشطة التشغيل الربح قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة تعديلات لـ:
1,872,060	1,892,090	استهلاك
120,010	179,156	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
(126,835)	(147,406)	8 إيرادات توزيعات أرباح
11,000	14,461	8 خسارة انخفاض قيمة استثمارات متاحة للبيع
-	50,398	انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة للبيع
83,360	84,299	حصة في نتائج شركات زميلة
920,206	600,640	تكاليف تمويل
15,747,989	15,163,202	
(84,976)	(85,194)	الحركات في رأس المال العامل:
1,173,277	497,779	مستحق من شركات زميلة
(2,185,351)	5,199,387	مدينون ومدفوعات مقدماً
14,650,939	20,775,174	دائنون تجاريون ونعم دائنة أخرى
(34,791)	(69,016)	النقد الناتج من العمليات
(1,250,178)	-	سداد مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
13,365,970	20,706,158	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة مدفوعة
		صافي النقد الناتج من أنشطة التشغيل
(281,084)	(21,624)	أنشطة استثمارية
(2,484,191)	(48,515,679)	شراء عقار ومعدات
-	2,519	إضافات إلى عقارات استثمارية
2,546	27,610	بيع عقار ومعدات
-	147,406	منحصلات من بيع استثمارات متاحة للبيع
(2,762,729)	(48,359,768)	إيرادات توزيعات أرباح مستلمة من استثمارات متاحة للبيع
		صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
1,276,506	17,788,038	أنشطة تمويلية
(8,403,750)	(2,031,250)	مطلوبات أخرى غير متداولة
2,000,000	(3,434,467)	قروض محددة الأجل مسددة
(725,122)	(1,253,866)	مرابحة (مسددة) / تم الحصول عليها
(5,852,366)	11,068,455	تكاليف تمويل مدفوعة
4,750,875	(16,585,155)	صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
-	1,607,865	صافي (النقص) الزيادة في النقد والنقد المعادل
23,232,860	24,447,058	تأثير احتياطات تحويل عملات أجنبية
27,983,735	9,469,768	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
		4 النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة المبينة على الصفحات من 7 إلى 12 تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعّة.

1. التأسيس والانشطة الرئيسية

إن شركة المباني ش.م.ك. (عامّة) ("الشركة الأم") هي شركة مساهمة كويتية مؤسسة ومسجلة في الكويت في عام 1964. تأسست الشركة الأم وشركاتها التابعة (يشار إليها مجتمعة بـ "المجموعة") لخرس إقامة المباني الجاهزة. بموجب التطبيق في السجل التجاري المؤرخ في 1999/6/25 واستناداً إلى قرار الجمعية العمومية غير العادية بتاريخ 1999/5/19، فقد تم تعديل أنشطة الشركة الأم كما يلي:

- تملك وبيع وشراء العقارات وتطويرها لحساب الشركة داخل الكويت وخارجها.
- تملك وبيع وشراء أسهم وحصص الشركات العقارية.
- تملك وإدارة وتشغيل الفنادق ودور الضيافة والمجمعات السكنية والسياحية.
- تنظيم المعارض العقارية.
- تملك وبناء وإدارة وتشغيل المراكز التجارية.
- إنشاء وإدارة الصناديق الاستثمارية العقارية.

إن الشركة الأم مدرجة في سوق الكويت للأوراق المالية.

إن الشركة الأم هي شركة زميلة لشركة الشايح المتحدة ذ.م.م. وشركة الدرّة الوطنية العقارية ش.م.ك.

إن عنوان الشركة الأم المسجل هو ص.ب. 5132 الصفاة، 13052 الكويت.

تم التصريح بإصدار هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 5 مايو 2015.

2. أساس العرض والسياسات المحاسبية

لقد تم إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34 "التقارير المالية المرحلية".

إن هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات اللازمة للبيانات المالية المجمعة الكاملة المعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. ترى الإدارة أن جميع التعديلات التي تشمل الاستحقاقات العادية المتكررة الضرورية ليكون العرض بصورة عادلة قد تم إدراجها في هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة. إن نتائج التشغيل للفترة لا تعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2015. للحصول على معلومات إضافية يمكن الرجوع للبيانات المالية المجمعة السنوية المدققة للمجموعة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2014.

تم عرض المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة بالدينار الكويتي وتم تقريب كافة القيم إلى أقرب ألف دينار كويتي ما لم يذكر خلاف ذلك.

التغيرات في السياسة المحاسبية والإفصاحات

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة مماثلة لتلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية المجمعة السنوية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014 باستثناء تطبيق التعديلات والتحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية ذات الصلة بالمجموعة والتي تسري على الفترة المحاسبية السنوية التي تبدأ اعتباراً من 1 يوليو 2014 ولم تؤد إلى أي تأثير مادي على السياسات المحاسبية أو المركز أو الأداء المالي للمجموعة.

3. عقارات استثمارية

دينار كويتي			التكلفة في بداية الفترة / السنة إضافات
31 مارس 2014 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2014 (مدققة)	31 مارس 2015 (غير مدققة)	
374,027,721	374,027,721	490,458,109	
2,596,418	116,430,388	49,986,783	
376,624,139	490,458,109	540,444,892	
الاستهلاك المتراكم			في بداية الفترة / السنة المحمل للفترة / السنة
23,668,886	23,668,885	30,661,805	
1,712,593	6,992,920	1,748,230	
25,381,479	30,661,805	32,410,035	
351,242,660	459,796,304	508,034,857	القيمة الدفترية
2% - 3.33%	2% - 3.33%	2% - 3.33%	معدلات الاستهلاك السنوي

تتضمن الإضافات إلى العقارات الاستثمارية ما يلي:

- التكلفة بمبلغ 43,966,265 دينار كويتي (31 ديسمبر 2014: 106,028,024 دينار كويتي و31 مارس 2014: لا شيء) المنكبة في حيازة وتطوير عقار مركز "الأفينيور- الرياض". وهذا المبلغ يتضمن تكلفة اقتراض بمبلغ 568,881 دينار كويتي تمت رسملتها خلال الفترة (31 ديسمبر 2014: 946,965 دينار كويتي و31 مارس 2014: لا شيء). لم يتم تحميل أي استهلاك نظراً لأن العقار لا يزال قيد التطوير.
- مبلغ 165,762 دينار كويتي (31 ديسمبر 2014: 6,822,366 دينار كويتي و31 مارس 2014: 186,471,999 دينار كويتي) يمثل التكاليف المنكبة فيما يتعلق بإنشاء المرحلة الثالثة من مركز "الأفينيور" التجاري والتي تم رسملتها. وهذا المبلغ يتضمن تكاليف اقتراض بمبلغ لا شيء تمت رسملتها خلال الفترة (31 ديسمبر 2014: 359,584 دينار كويتي و31 مارس 2014: 112,227 دينار كويتي).
- مبلغ 5,854,756 دينار كويتي (31 ديسمبر 2014: 3,579,998 دينار كويتي و31 مارس 2014: 3,704,143 دينار كويتي) يمثل التكاليف المنكبة فيما يتعلق بإنشاء المرحلة الرابعة من مركز "الأفينيور" التجاري. وهذا المبلغ يتضمن تكاليف اقتراض بمبلغ 82,105 دينار كويتي تمت رسملتها خلال الفترة (31 ديسمبر 2014: لا شيء و31 مارس 2014: لا شيء). لم يتم تحميل أي استهلاك نظراً لأن العقار لا يزال قيد التطوير.

قامت الإدارة بتقدير العمر الإنتاجي الاقتصادي لمجمع الأفينيور بـ 50 سنة.

تم تقدير القيمة العادلة للعقارات الاستثمارية كما في 31 ديسمبر 2014 من قبل مقيمين مستقلين بمبلغ 876,274,689 دينار كويتي (31 ديسمبر 2013: 636,332,000 دينار كويتي). وكما في 31 مارس 2015، لا تتوقع الإدارة حدوث تغيير جوهري في هذه القيمة العادلة.

4. النقد والنقد المعادل

يتضمن النقد والنقد المعادل المدرج ضمن بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المبالغ التالية:

دينار كويتي			نقد في الصندوق حسابات جارية وحسابات تحت الطلب لدى البنوك
31 مارس 2014 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2014 (مدققة)	31 مارس 2015 (غير مدققة)	
7,092	24,398	982,949	
27,976,643	24,422,660	8,486,819	
27,983,735	24,447,058	9,469,768	

5. تقارير القطاعات (تتمه)

يوضح الجدول التالي موجودات ومطلوبات قطاعات التشغيل لدى المجموعة:

دينار كويتي		
31 مارس 2014 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2014 (مدققة)	31 مارس 2015 (غير مدققة)
380,549,286	487,699,489	522,991,483
7,446,810	7,903,555	5,250,290
24,005,608	23,235,798	23,247,839
412,001,704	518,838,842	551,489,612
167,477,516	254,496,581	273,612,210
1,114,019	1,179,649	1,061,508
168,591,535	255,676,230	274,673,718

الموجودات:

استثمارات إنشاءات وعقارات
إمدادات لوجيستية
استثمارات مالية
إجمالي الموجودات

المطلوبات:

استثمارات إنشاءات وعقارات
إمدادات لوجيستية
إجمالي المطلوبات

6. إيرادات عقارات استثمارية

دينار كويتي		
فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2014	2015	
17,021,775	17,534,247	إيرادات عقارات استثمارية
1,160,000	-	أتعاب ترتيبات
1,096,454	1,539,054	إيرادات خدمات إعلان
281,131	486,865	أخرى
19,559,360	19,560,166	

7. مصروفات عقارات استثمارية

دينار كويتي		
فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2014	2015	
1,154,290	1,064,190	إيجار أرض
1,594,675	1,841,077	إصلاح وصيانة
891,670	1,532,872	مصروفات تشغيل عمومية
3,640,635	4,438,139	

8. إيرادات من الاستثمارات

دينار كويتي		
فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2014	2015	
126,835	147,406	إيرادات توزيعات أرباح من استثمارات متاحة للبيع
(11,000)	(14,461)	خسارة انخفاض قيمة استثمارات متاحة للبيع
-	(50,398)	انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة للبيع
115,835	82,547	

9. ربحية السهم الأساسية والمخفضة

تحتسب ربحية السهم الأساسية والمخفضة عن طريق قسمة ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الام على المتوسط المرجح لعدد الاسهم القائمة خلال الفترة. لا توجد اسهم عادية مخفضة محتملة. إن المعلومات اللازمة لاحتساب ربحية السهم الأساسية على أساس المتوسط المرجح لعدد الاسهم القائمة خلال الفترة مبيّنة كالتالي:

دينار كويتي		فترة الثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس	
2014	2015	2014	2015
12,297,995	11,940,442	12,297,995	11,940,442
أسهم		أسهم	
845,112,913	845,112,913	845,112,913	845,112,913
14.55 فلس	14.13 فلس	14.55 فلس	14.13 فلس

ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الام

المتوسط المرجح لعدد الاسهم القائمة خلال الفترة
ربحية السهم الأساسية والمخفضة

إن ربحية السهم الأساسية والمخفضة للفترة الحالية وتلك المقارنة تم تعديلها لكي تعكس تأثير اسهم المنحة المصدرة لاحقاً لتاريخ التقارير المالية (إيضاح 10).

إن ربحية السهم الأساسية والمخفضة لفترة الثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس 2014 بلغت 16.74 فلس قبل التعديل بأثر رجعي على عدد اسهم المنحة المصدرة في 2014.

10. الجمعية العمومية السنوية

اعتمت الجمعية العمومية السنوية للمساهمين المنعقدة بتاريخ 30 مارس 2015 البيانات المالية المجمعة السنوية المدققة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014 والتوزيع لنسبة 15% من اسهم المنحة بمعدل 15 سهم لكل 100 سهم بإجمالي عدد 110,818,686 سهم (31 ديسمبر 2013: أسهم بعدد 35,180,535 سهم (5%)) إلى المساهمين المسجلين بتاريخ الموافقة الرقابية لتوزيع اسهم المنحة وتوزيعات أرباح نقدية بنسبة 15% بقيمة 15 فلس للسهم (2013: نسبة 25% بقيمة 25 فلس للسهم) من رأس المال المدفوع كما في 31 ديسمبر 2014 للمساهمين المسجلين في الدفاتر كما في تاريخ الجمعية العمومية السنوية.

لاحقاً للفترة المنتهية في 31 مارس 2015، حصلت الشركة الام على الموافقة الرقابية لإصدار اسهم المنحة وبالتالي أخطرت سوق الكويت للأوراق المالية بتعديل رأس المال المصرح به والمصدر والمدفوع بالكامل.

11. معاملات مع الأطراف ذات علاقة

يمثل الأطراف ذات علاقة المساهمين الرئيسيين وأعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة العليا بالمجموعة والشركات التي يسيطرون عليها أو يمارسون عليها سيطرة مشتركة أو تأثيراً ملموساً. يتم الموافقة على سياسات تسعير وشروط هذه المعاملات من قبل إدارة المجموعة.

الأرصدة:

إن الأرصدة مع الأطراف ذات علاقة المتضمنة في بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع هي كما يلي:

دينار كويتي		
31 مارس 2014	31 ديسمبر 2014	31 مارس 2015
(غير مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)
3,574,464	5,217,023	5,302,217
-	47,329,916	66,549,950

مستحق من شركات زميلة

مستحق إلى مساهم شركة تابعة

لا يحمل الرصيد المستحق إلى مساهم شركة تابعة أية فائدة ويستحق السداد عند الطلب والذي لا يتوقع أن يسبق السنة التالية.

11. معاملات مع الأطراف ذات علاقة (تتمة)

المعاملات

إن المعاملات مع الأطراف ذات علاقة المتضمنة في بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع هي كما يلي:

دينار كويتي	
فترة الثلاثة أشهر المنتهية في	
31 مارس	
2014	2015
2,948,072	3,002,038

إيرادات تأجير

مدفوعات موظفي الإدارة العليا:

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

دينار كويتي	
فترة الثلاثة أشهر المنتهية في	
31 مارس	
2014	2015
37,690	34,327
2,524	7,212
40,214	41,539

رواتب ومزايا أخرى قصيرة الأجل
مكافآت إنهاء خدمة الموظفين

12. التزامات ومطلوبات محتملة

كما في 31 مارس 2015 كان هناك التزامات رأسمالية بمبلغ 98,922 دينار كويتي تتعلق برأسمال غير مستدعى لاستثمارات (31 ديسمبر 2014: 98,922 دينار كويتي و31 مارس 2014: 98,922 دينار كويتي).

اعتمدت إدارة المجموعة إنفاق رأسمالي مستقبلي بمبلغ 116,648,383 دينار كويتي (31 ديسمبر 2014: 117,028,879 دينار كويتي و31 مارس 2014: 20,005,450 دينار كويتي).

كما في 31 مارس 2015، منحت المجموعة خطابات اعتماد وخطابات ضمان وكفالة تضامنية بمبلغ 1,016,781 دينار كويتي (31 ديسمبر 2014: 1,072,384 دينار كويتي و31 مارس 2014: 1,170,277 دينار كويتي).

13. القيمة العادلة للأدوات المالية

تتكون الأدوات المالية من الموجودات المالية والمطلوبات المالية. تتكون الموجودات المالية من النقد والنقد المعادل والمستحق من شركات زميلة والمدنيين والاستثمارات. تتكون المطلوبات المالية من القروض محددة الأجل والدائنين التجاريين والخصم الدائنة الأخرى.

13. القيمة العادلة للأدوات المالية (تتمة)

القيمة العادلة

تم تحديد الموجودات المالية لدى المجموعة والمدرجة بالقيمة العادلة في بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع بالرجوع إلى الأسعار المعلنة، ولا تختلف القيمة العادلة للأدوات المالية المدرجة بالتكلفة المضافة بصورة جوهرية عن القيمة الدفترية حيث إن أغلبية الأدوات ذات طبيعة قصيرة الأجل.

يحلل الجدول التالي الأدوات المالية المدرجة بالقيمة العادلة حسب طرق التقييم، فيما يلي المستويات المختلفة التي تم تحديدها:

- المستوى 1: أسعار معلنة (غير معدلة) في أسواق نشطة لموجودات أو مطلوبات مماثلة.
- المستوى 2: أساليب التقييم التي يكون بها أقل مستوى من المدخلات الجوهرية لقياس القيمة العادلة ملحوظاً بصورة مباشرة أو غير مباشرة.
- المستوى 3: أساليب التقييم التي يكون بها أقل مستوى من المدخلات الجوهرية لقياس القيمة العادلة غير ملحوظ.

المستوى 1	المستوى 2	المستوى 3	الإجمالي	
5,124,439	2,065,071	3,152,992	10,342,502	31 مارس 2015 استثمارات متاحة للبيع
5,016,347	2,084,009	3,157,251	10,257,607	31 ديسمبر 2014 استثمارات متاحة للبيع
5,765,475	6,190,650	663,068	12,619,193	31 مارس 2014 استثمارات متاحة للبيع

بتاريخ 31 مارس 2015، تم إدراج استثمارات بمبلغ 1,438,809 دينار كويتي (31 ديسمبر 2014: 1,512,559 دينار كويتي و31 مارس 2014: 1,438,809 دينار كويتي) بالتكلفة نتيجة لعدم توفر سوق نشط أو مقاييس أخرى موثوق بها لقيمتها العادلة.

ليس التأثير على بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع أو بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع جوهرياً إذا طرأ تغير على متغيرات المخاطر ذات الصلة المستخدمة في تحديد القيم العادلة للأسهم غير المسعرة بنسبة 5%.