

الشركة الكويتية للمنتزهات ش.م.ك عامة
وشركتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2019
مع تقرير المراجعة
(غير مدققة)

الشركة الكويتية للمنزّهات ش.م.ك عامة
وشركتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2019
مع تقرير المراجعة
(غير مدققة)

صفحة	المحتويات
	تقرير مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
1	بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
2	بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
3	بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
4	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
5	بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
11-6	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)

الشركة الكويتية للمنتزعات ش.م.ك عامة

دولة الكويت

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

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي للمجمع المكثف المرفق للشركة الكويتية للمنتزعات ش.م.ك عامة "الشركة الأم" وشركتها التابعة (يشار إليهما مجتمعين "بالمجموعة") كما في 30 يونيو 2019، وكذلك بيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المجمعة المكثفة لفترة السنة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34 "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة بناءً على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

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

الاستنتاج

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

تقرير عن الأمور القانونية والتنظيمية الأخرى

استناداً إلى مراجعتنا أيضاً، فإن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة تتفق مع ما هو وارد بدفاتر الشركة الأم، وأنه في حدود المعلومات التي توفرت لدينا، لم يرد إلى علمنا ما يشير إلى وجود مخالفات خلال فترة السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2019 لأحكام قانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 ولائحته التنفيذية وتعديلاتها اللاحقة أو لعقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة الأم، وتعديلاتها اللاحقة، على وجه يؤثر مادياً في نشاط المجموعة أو في مركزها المالي المجمع.



بدر عبد الله الوزان

سجل مراقبي الحسابات رقم 62 فئة أ

ديلويت وتوش - الوزان وشركاه

الكويت في 24 يوليو 2019

الشركة الكويتية للمنتزهات ش.م.ك عامة

وشركتها التابعة

دولة الكويت

بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف كما في 30 يونيو 2019

(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

30 يونيو 2018	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	30 يونيو 2019	إيضاح	
				الموجودات
				موجودات غير متداولة
3,401,070	2,333,763	1,495,339		ممتلكات ومنشآت ومعدات
11,853,908	12,049,245	12,047,590		استثمارات عقارية
211,761	101,131	101,081		استثمار في شركة زميلة
101,000	211,761	136,761		استثمارات في مشاريع مشتركة
15,567,739	14,695,900	13,780,771		
				موجودات متداولة
12,219,117	13,253,579	13,480,330	4	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
4,749,045	5,275,109	5,328,654	5	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
2,005,668	1,699,907	2,237,943	6	نقد وحسابات بنكية وودائع لأجل
18,973,830	20,228,595	21,046,927		
34,541,569	34,924,495	34,827,698		مجموع الموجودات
				حقوق الملكية والمطلوبات
				حقوق الملكية
19,646,550	19,646,550	19,646,550		رأس المال
3,271,889	3,408,071	3,408,071		احتياطي إجباري
(1,305,659)	(1,305,659)	(388,370)	7	أسهم خزانة
(1,562,985)	(528,523)	(383,415)		احتياطي التغير في القيمة العادلة
(163,366)	(38,028)	(216,567)		احتياطي ترجمة بيانات مالية بعملة اجنبية
5,455,802	5,553,142	5,728,454		أرباح مرحلة
25,342,231	26,735,553	27,794,723		
				المطلوبات
				مطلوبات غير متداولة
691,094	824,635	905,898		مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
2,802,438	1,574,517	-	8	مستحق لبنوك ومؤسسات مالية
3,493,532	2,399,152	905,898		
				مطلوبات متداولة
3,225,858	3,017,793	3,613,990	8	مستحق لبنوك ومؤسسات مالية
2,479,948	2,771,997	2,513,087	9	داننون وأرصدة دائنة أخرى
5,705,806	5,789,790	6,127,077		
9,199,338	8,188,942	7,032,975		
34,541,569	34,924,495	34,827,698		مجموع المطلوبات
				مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المراجعة المكثفة.



إبراهيم محمد الغانم
نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي

عدوان محمد العدواني
رئيس مجلس الإدارة

الشركة الكويتية للمنتزهات ش.م.ك عامة

وشركتها التابعة

دولة الكويت

بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2019
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		إيضاح
2018	2019	2018	2019	
5,378,313	4,864,650	2,596,784	2,385,169	إيرادات العمليات
(4,295,290)	(3,756,301)	(2,130,022)	(1,955,284)	تكاليف العمليات
1,083,023	1,108,349	466,762	429,885	مجمول ربح العمليات
481,041	529,251	264,983	277,184	صافي أرباح استثمارات متاحة للبيع
31,997	(65,116)	14,108	3,693	إيرادات/ (خسائر) أخرى
(1,369)	(10,549)	1,417	(1,871)	(خسائر)/ أرباح فروق عملات أجنبية
(86,038)	(75,000)	(6,013)	-	مخصصات وخسائر انخفاض في القيمة
(240,216)	(255,641)	(118,715)	(130,937)	مصاريف عمومية وإدارية
(179,221)	(121,525)	(93,124)	(59,219)	تكاليف تمويل
1,089,217	1,109,769	529,418	518,735	الربح قبل الاستقطاعات
(9,803)	(9,988)	(4,765)	(4,669)	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(19,887)	(23,149)	(6,291)	(7,125)	ضريبة دعم العمالة الوطنية
(5,794)	(6,689)	445	(280)	مصروف الزكاة
1,053,733	1,069,943	518,807	506,661	صافي ربح الفترة
5.94	5.77	3.02	2.70	10 ربحية السهم (فلس)

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

الشركة الكويتية للمنتزهات ش.م.ك عامة

وشركتها التابعة

دولة الكويت

بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2019

(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2018	2019	2018	2019	
1,053,733	1,069,943	518,807	506,661	صافي ربح الفترة
				بنود الخسارة الشاملة الأخرى
				<i>بنود لا يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً ضمن بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف:</i>
				استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخرى:
				التغير في القيمة العادلة للاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخرى
(1,939,910)	167,766	(1,321,322)	35,717	
(1,939,910)	167,766	(1,321,322)	35,717	
				<i>بنود يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً إلى بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف:</i>
11,167	(178,539)	(15,688)	(65,799)	احتياطي ترجمة بيانات مالية بعملة أجنبية
11,167	(178,539)	(15,688)	(65,799)	
(1,928,743)	(10,773)	(1,337,010)	(30,082)	إجمالي بنود (الخسارة) الشاملة الأخرى
(875,010)	1,059,170	(818,203)	476,579	إجمالي الدخل/ (الخسارة) الشاملة للفترة

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

الشركة الكويتية للمنتزعات ش.م.ك عامة
وشركتها التابعة
دولة الكويت

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي للمجموع المكلف للسنة المنتهية في 30 يونيو 2019
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

المجموع	أرباح مرحلة	احتياطي ترجمة بيانات مالية بعملة اجنبية	احتياطي التغير في القيمة المعالة	اسهم خزائنة	احتياطي اجباري	رأس المال	
27,180,825	5,342,001	(174,533)	400,577	(1,305,659)	3,271,889	19,646,550	الرصيد كما في 1 يناير 2018
1,053,733	1,053,733	-	-	-	-	-	صافي ربح الفترة
(1,928,743)	-	11,167	(1,939,910)	-	-	-	بنود الدخل الشامل الأخر الإحتياطي المحول من بيع استثمارات مالية بالقيمة المعادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
-	23,652	-	(23,652)	-	-	-	خسارة من بيع استثمارات مالية بالقيمة المعادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
(46,292)	(46,292)	-	-	-	-	-	توزيعات نقدية مدفوعة
(917,292)	(917,292)	-	-	-	-	-	الرصيد كما في 30 يونيو 2018
25,342,231	5,455,802	(163,366)	(1,562,985)	(1,305,659)	3,271,889	19,646,550	
26,735,553	5,553,142	(38,028)	(528,523)	(1,305,659)	3,408,071	19,646,550	الرصيد كما في 1 يناير 2019
1,069,943	1,069,943	-	-	-	-	-	صافي ربح الفترة
-	22,658	-	(22,658)	-	-	-	الإحتياطي المحول من بيع استثمارات مالية بالقيمة المعادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
-	(917,289)	-	-	917,289	-	-	توزيع أسهم منحة (إيصاح 11) بنود الدخل الشامل الأخر
(10,773)	-	(178,539)	167,766	-	-	-	الرصيد كما في 30 يونيو 2019
27,794,723	5,728,454	(216,567)	(383,415)	(388,370)	3,408,071	19,646,550	

إن الإيضاحات المرتبطة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه الملاحظات المالية المرحلية المجمعة المكلفة.

الشركة الكويتية للمنتزهات ش.م.ك عامة

وشركتها التابعة

دولة الكويت

بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2019

(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2018	2019	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
1,053,733	1,069,943	صافي ربح الفترة
		تسويات:
1,173,491	901,090	استهلاك
(481,041)	(529,251)	صافي أرباح موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
179,221	121,525	تكاليف تمويل
117,013	75,000	مخصصات وخسائر انخفاض في قيمه
109,862	123,595	مخصص مكافأة نهاية خدمة الموظفين
2,152,279	1,761,902	أرباح العمليات قبل التغيير في بنود رأس المال العامل
(114,725)	(53,545)	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
(981,174)	(423,148)	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
(200,144)	(42,332)	مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة
856,236	1,242,877	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(231,780)	(62,661)	المدفوع لإقتناء ممتلكات ومنشآت ومعدات
(201,931)	(142,715)	المدفوع لشراء موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
-	83,730	المحصل من بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
481,041	529,251	توزيعات أرباح مستلمة
47,330	407,605	صافي النقد الناتج من الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(679,116)	(13,717)	توزيعات أرباح مدفوعه
(1,193,411)	(978,320)	المستحق لبنوك ومؤسسات مالية
(119,626)	(120,409)	تكاليف تمويل مدفوعة
(1,992,153)	(1,112,446)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
(1,088,587)	538,036	صافي الزيادة في النقد والنقد المعادل
2,892,324	1,699,907	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
1,803,737	2,237,943	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمع المكثفة.

الشركة الكويتية للمنتزهات ش.م.ك عامة

وشركتها التابعة

دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للسنة المنتهية في 30 يونيو 2019

(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

1. التأسيس والنشاط

تم تأسيس الشركة الكويتية للمنتزهات - شركة مساهمة كويتية (عامة) "الشركة الأم" - في الكويت، بموجب عقد تأسيس رقم 4179 بتاريخ 7 أغسطس 2002، وقد تم قيد الشركة الأم بالسجل التجاري بتاريخ 22 سبتمبر 2002 تحت رقم 91093. إن عنوان المكتب المسجل للشركة الأم هو ص.ب. 7887 الفحيحيل 64009 دولة الكويت.

إن الأغراض التي أسست من أجلها الشركة الأم هي القيام بما يلي:

1. تصميم، إنشاء، إدارة واستغلال منتزه المنقف (بلاج 13) طبقاً للعقد الموقع مع شركة المشروعات السياحية (ش.م.ك) وملحق العقد الموقع مع وزارة المالية والذي يتضمن فندق (خمس درجات) صالات احتفالات، محلات، شاليهات، مراكز رياضية.
2. شراء واستئجار المعدات والماكينات والمواد الغذائية والاستهلاكية التي تخدم أغراض الشركة.
3. تملك وبيع وشراء العقارات والأراضي وتطويرها لحساب الشركة داخل دولة الكويت وخارجها، وكذا إدارة أملاك الغير، وكل ذلك بما لا يخالف الأحكام المنصوص عليها في القوانين القائمة وما حظرته من الإتجار في قسامت السكن الخاص على النحو الذي نصت عليه هذه القوانين.
4. تملك وبيع وشراء أسهم وسندات الشركات العقارية لحساب الشركة فقط في الكويت وفي الخارج.
5. إعداد الدراسات وتقديم الاستشارات في المجالات العقارية بكافة أنواعها على أن تتوفر الشروط المطلوبة في من يزاول تقديم هذه الخدمة.
6. تملك وإدارة الفنادق والنوادي الصحية والمرافق السياحية وإيجارها واستئجارها.
7. القيام بأعمال الصيانة المتعلقة بالمباني والعقارات المملوكة للشركة بما في ذلك أعمال الصيانة وتنفيذ الأعمال المدنية والميكانيكية والكهربائية والمساعد وأعمال تكييف الهواء بما يكفل المحافظة على المباني وسلامتها.
8. إدارة وتشغيل واستثمار وإيجار واستئجار الفنادق والنوادي والموتيلات وبيوت الضيافة والاستراحات والمنتزهات والحدائق والمعارض والمطاعم والكافيتريات والمجمعات السكنية والمنتجعات السياحية والصحية والمشروعات الترويحية والرياضية والمحلات وذلك على مختلف الدرجات والمستويات شاملاً جميع الخدمات الأصلية والمساعدة والمرافق الملحقة بها وغيرها من الخدمات اللازمة لها.
9. تنظيم المعارض العقارية الخاصة بمشاريع الشركة العقارية وذلك حسب الأنظمة المعمول بها في الوزارة.
10. إقامة المزادات العقارية وذلك حسب الأنظمة المعمول بها في الوزارة.
11. تملك الأسواق التجارية والمجمعات السكنية وإدارتها.
12. استغلال الفوائض المالية المتوفرة لدى الشركة عن طريق استثمارها في محافظ مالية وعقارية تدار من قبل شركات وجهات متخصصة.

ويكون للشركة مباشرة الأعمال السابق ذكرها في دولة الكويت وفي الخارج بصفة أصلية أو بالوكالة.

ويجوز للشركة أن تكون لها مصلحة أو تشترك بأي وجه مع الهيئات التي تزاول أعمالاً شبيهة بأعمالها أو التي قد تعاونها على تحقيق أغراضها في الكويت أو في الخارج ولها أن تنشئ أو تشارك أو تشتري هذه الهيئات أو تلحقها بها.

تمارس الشركة الأم أنشطتها وفقاً لتعاليم الشريعة الإسلامية السمحاء.

تمتلك الشركة الأم فندق خمس نجوم "منتجع هيلتون الكويت" في دولة الكويت.

تم إدراج الشركة الأم في سوق الكويت للأوراق المالية بتاريخ 21 يوليو 2007.

تتضمن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للمجموعة المعلومات المالية للشركة الأم وشركتها التابعة المملوكة بالكامل الشركة البحرينية للمنتزهات ذ.م.م ويشار إليهما معاً "المجموعة". تم تجميع المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة بالاعتماد على معلومات مالية إدارية كما في 30 يونيو 2019.

اعتمد مساهمو الشركة الأم البيانات المالية المجمعة السنوية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2018 في اجتماع الجمعية العمومية السنوية المنعقد بتاريخ 16 أبريل 2019 (إيضاح 11).

تمت الموافقة على إصدار هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة من قبل مجلس إدارة الشركة الأم بتاريخ 24 يوليو 2019.

الشركة الكويتية للمنتزهات ش.م.ك عامة

وشركتها التابعة

دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المراجعة المكثفة للسنة المنتهية في 30 يونيو 2019

(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

2. أساس العرض والسياسات المحاسبية الهامة

2.1 أسس الإعداد

أعدت المعلومات المالية المرحلية المراجعة المكثفة وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة الدولي (34) "المعلومات المالية المرحلية". إن المعلومات المالية المرحلية المراجعة المكثفة لا تتضمن جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة للبيانات المالية الكاملة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.

في رأي الإدارة أن جميع التعديلات الضرورية بما في ذلك الاستحقاقات المتكررة قد تم إدراجها في المعلومات المالية المرحلية المراجعة المكثفة ليكون العرض بصورة عادلة. إن نتائج الأعمال للفترة المنتهية في 30 يونيو 2019 لا تعتبر بالضرورة مؤشراً عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019. للحصول على معلومات إضافية، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المراجعة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2018.

2.2 السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد المعلومات المالية المرحلية المراجعة المكثفة مماثلة لتلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية المراجعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2018، والإيضاحات المرفقة بها، باستثناء تطبيق معايير جديدة ومعدلة، أصبحت سارية في الفترة الحالية على النحو المبين أدناه.

2.2.1 المعايير الجديدة والمعدلة المطبقة من قبل المجموعة

قامت المجموعة بتطبيق المعايير والتفسيرات الجديدة والمعدلة التي أصبحت سارية في الفترة الحالية، بما في ذلك المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم 16 "عقود الإيجار". إن تطبيق هذه المعايير والتفسيرات ليس له أي تأثير جوهري على البيانات المالية للمجموعة.

3. تقدير القيمة العادلة

يتم تقدير القيمة العادلة للموجودات والالتزامات المالية كما يلي:

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

يوضح الجدول التالي معلومات حول كيفية تحديد القيم العادلة للموجودات والمطلوبات المالية الهامة:

علاقة المدخلات غير الملحوظة بالقيمة العادلة	مدخلات غير ملحوظة هامة	أساليب التقييم والمدخلات الرئيسية	مستوى القيمة العادلة	القيمة العادلة كما في		
				2018/06/30	2018/12/31	2019/06/30
						موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر:
						أسهم مسعرة
		آخر أمر شراء	1	3,869,509	4,849,838	5,076,589
		القيمة الدفترية المحملة كلما زادت مخاطر السوق المحملة	3	8,349,608	8,403,741	8,403,741
		بمخاطر السوق				أسهم غير مسعرة
		انخفضت القيمة العادلة				

الشركة الكويتية للمنتزهات ش.م.ك عامة

وشركتها التابعة

دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للفترة المنتهية في 30 يونيو 2019

(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

التسوية لتحديد القيمة العادلة للمستوى 3

استثمارات غير مسعرة		
31 ديسمبر 2018 (مدققة)	30 يونيو 2019	
9,271,977	8,403,741	الرصيد كما في بداية الفترة/ السنة
(868,236)	(137,213)	التغير في القيمة العادلة
8,403,741	8,266,528	الرصيد كما في نهاية الفترة/ السنة

إن القيمة العادلة للموجودات المالية والمطلوبات المالية الأخرى والتي لا يتم قياسها بالقيمة العادلة بشكل مستمر تعادل تقريباً قيمتها الدفترية.

4. موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر

30 يونيو 2018	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	30 يونيو 2019	
3,869,509	4,849,838	5,076,589	استثمارات مسعرة
8,349,608	8,403,741	8,403,741	استثمارات غير مسعرة
12,219,117	13,253,579	13,480,330	

تتمثل الاستثمارات بشكل رئيسي في استثمارات في شركات أطراف ذات صلة كما في 30 يونيو 2019.

تتضمن الاستثمارات مبلغ 11,052,132 دينار كويتي مرهونة لبنوك كما في 30 يونيو 2019 (10,903,390 دينار كويتي - 31 ديسمبر 2018، 9,933,214 دينار كويتي - 30 يونيو 2018) مقابل تسهيلات ممنوحة للمجموعة ولإحدى الشركات المستثمر فيها.

5. مدينون وأرصدة مدينة أخرى

30 يونيو 2018	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	30 يونيو 2019	
743,804	565,175	515,867	نعم مدينة تجارية
(88,275)	(91,558)	(95,405)	ناقصاً: مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
655,529	473,617	420,462	مدفوعات مقدمة
292,056	761,645	749,687	مبالغ مدفوعة مقدماً لشراء استثمار عقاري
3,371,667	3,491,855	3,527,241	مستحق من أطراف ذات صلة (إيضاح 12)
340,500	340,500	372,518	أرصدة مدينة أخرى
89,293	207,492	258,746	
4,749,045	5,275,109	5,328,654	

6. نقد وحسابات بنكية وودائع لأجل

30 يونيو 2018	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	30 يونيو 2019	
14,780	15,668	14,602	نقد بالصندوق
1,788,957	988,663	1,526,211	نقد لدى البنوك ومحافظ استثمارية
201,931	695,576	697,130	ودائع لأجل
2,005,668	1,699,907	2,237,943	

الشركة الكويتية للمنتزعات ش.م.ك عامة

وشركتها التابعة

دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2019

(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

7. أسهم خزانة

30 يونيو 2018	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	30 يونيو 2019	
13,007,174	13,007,174	3,834,287	عدد الأسهم (سهم)
6.62	6.62	1.95	النسبة من الأسهم المصدرة (%)
721,898	721,898	194,015	القيمة السوقية (دينار كويتي)

تلتزم الشركة الأم بالاحتفاظ باحتياطات وأرباح مرحلة تعادل تكلفة أسهم الخزانة المشتراة غير قابلة للتوزيع طوال فترة تملكها وذلك وفقاً لتعليمات الجهات الرقابية ذات العلاقة.

8. مستحق لبنوك ومؤسسات مالية

30 يونيو 2018	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	30 يونيو 2019	
2,802,438	1,574,517	-	الجزء غير المتداول
3,225,858	3,017,793	3,613,990	الجزء المتداول
6,028,296	4,592,310	3,613,990	

بلغ متوسط معدل التكلفة الفعلي على التسهيلات الإئتمانية 5.75% كما في 30 يونيو 2019 (5.5% - 31 ديسمبر 2018، 5.1% - 30 يونيو 2018).

إن المستحق لبنوك ومؤسسات مالية ممنوح بضمان استثمارات عقارية وموجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر (إيضاح 4) ورهن بعض العقارات المملوكة لمساهم رئيسي وكفالاته.

9. دائنون وأرصدة دائنة أخرى

30 يونيو 2018	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	30 يونيو 2019	
234,374	214,012	203,045	نعم دائنة
373,558	925,276	241,841	مصاريف مستحقة وإجازات
81,307	81,307	81,307	مستحق عن شراء استثمارات
113,855	125,090	178,315	مستحق لأطراف ذات صلة (إيضاح 12)
110,303	112,756	122,744	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
336,861	61,504	47,787	دائنو توزيعات
1,229,690	1,252,052	1,638,048	أخرى
2,479,948	2,771,997	2,513,087	

10. ربحية السهم

تحتسب ربحية السهم بقسمة صافي ربح الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة الذي يتم تحديده على أساس عدد الأسهم القائمة لرأس المال المصدر خلال الفترة بعد خصم أسهم الخزانة، وفيما يلي بيان حساب ربحية السهم:

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2018	2019	2018	2019	
1,053,733	1,069,943	518,807	506,661	صافي ربح الفترة (دينار كويتي)
183,458,326	185,514,978	183,458,326	187,549,030	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة بعد خصم أسهم الخزانة (سهم)
5.94	5.77	3.02	2.70	ربحية السهم (فلس)

الشركة الكويتية للمنتزهات ش.م.ك عامة

وشركتها التابعة

دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للسنة المنتهية في 30 يونيو 2019

(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

11. توزيعات أرباح

انعقدت الجمعية العمومية العادية السنوية في 16 أبريل 2019، واعتمدت توزيعات أسهم خزينة مملوكة من قبل الشركة الأم (5 أسهم خزينة لكل 100 سهم) للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2018 (توزيعات نقدية بواقع 5 فلس لكل سهم - 31 ديسمبر 2017).

12. معاملات مع أطراف ذات صلة

تتمثل الأطراف ذات الصلة في مساهمي الشركة الأم الذين لهم تمثيل في مجلس الإدارة وكبار المساهمين وافراد الإدارة العليا. وفي إطار النشاط العادي للمجموعة، تضمنت معاملات المجموعة خلال الفترة معاملات تمت مع أطراف ذات صلة. فيما يلي المعاملات مع الأطراف ذات صلة وكذلك الأرصدة الناتجة عنها ضمن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة:

30 يونيو 2018	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	30 يونيو 2019	الأرصدة
340,500	340,500	372,518	مستحق من أطراف ذات صلة
113,855	125,090	178,315	مستحق لأطراف ذات صلة

لا تحمل المبالغ المستحقة من / إلى الأطراف ذات الصلة أية فائدة وتحصل / تسدد عند الطلب.

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		المعاملات
2018	2019	2018	2019	
120,673	120,581	60,336	60,337	مزايا الإدارة العليا
481,041	529,250	264,983	252,067	أرباح استثمارات

13. الارتباطات والالتزامات الطارئة

30 يونيو 2018	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	30 يونيو 2019	خطابات ضمان
440,225	440,225	440,225	

الفرصة الكويتية للمنتزعات ش.م.ك عامة

وشركتها التابعة

دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للسنة المنتهية في 30 يونيو 2019

(غير ملقاة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

14. التقارير القطاعية

تتظم المجموعة في ستة قطاعات تشغيلية رئيسية: الفنادق، الاستمر المالي والمخاري. يتم رفع تقارير كل القطاعات إلى الإدارة التنفيذية العليا. علاوة على ذلك، يتم رفع تقارير النتائج التشغيلية وموجودات ومطلوبات المجموعة وفقاً للمناطق الجغرافية التي تعمل فيها. يتم قياس الإيرادات والأرباح والموجودات والمطلوبات وفقاً لنفس الأسس المحاسبية المتبعة في إعداد البيانات المالية المجمعة.

فيما يلي التحليل القطاعي المتفق مع التقارير الداخلية المقدمة للإدارة التنفيذية:

30 يونيو 2018			30 يونيو 2019		
الإجمالي	المخارج	الاستمر المالي	الإجمالي	المخارج	الاستمر المالي
5,884,470	25,116	481,041	5,237,336	-	372,686
(4,381,328)	-	-	(3,756,301)	-	(3,756,301)
1,503,142	25,116	481,041	1,481,035	-	372,686
6,881			16,448		1,108,349
(456,290)			(427,540)		
1,053,733			1,069,943		
34,541,569	11,853,908	17,543,911	34,827,698	697,137	30,173,816
9,199,339	-	7,225,816	7,032,975	-	4,498,063
					2,534,912

التوزيع الجغرافي

30 يونيو 2018			30 يونيو 2019		
الإجمالي	دول مجلس التعاون الخليجي	دولة الكويت	الإجمالي	دول مجلس التعاون الخليجي	دولة الكويت
5,891,351	23,678	5,867,673	5,432,534	34,320	5,398,214
(4,837,618)	(92,544)	(4,745,074)	(4,362,591)	(55,475)	(4,307,116)
1,053,733	(68,866)	1,122,599	1,069,943	(21,155)	1,091,098
34,541,569	13,213,187	21,328,382	34,827,698	12,948,606	21,879,092
9,199,339	3,236,890	5,962,449	7,032,975	1,407,315	5,625,660

إيرادات القطاع
مصروف القطاع
نتائج القطاع
موجودات القطاع
مطلوبات القطاع