

COPY



شركة المدينة للتمويل والاستثمار
شركة مساهمة كويتية عامة
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)
للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2016
مع تقرير المراجعة



شركة المدينة للتمويل والاستثمار
شركة مساهمة كويتية عامة
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)
للتلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2016
مع تقرير المراجعة

الصفحة	المحتويات
	تقرير عن 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)
13 - 6	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)

شركة المدينة للتمويل والاستثمار
شركة مساهمة كويتية عامة
دولة الكويت

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

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف المرفق لشركة المدينة للتمويل والاستثمار (شركة مساهمة كويتية - عامة) "الشركة الأم" وشركاتها التابعة " يشار إليهم مجتمعين بالمجموعة" كما في 31 مارس 2016، وكذلك بيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المجمعدة المكثفة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعدة المكثفة وفقاً لأسس الإعداد المبينة في إيضاح رقم (2). إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعدة 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 المجمعدة المكثفة 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 نبدي رأي تدقيق.

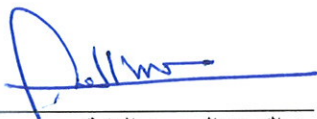
الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن المعلومات المالية المرحلية المجمعدة المكثفة المرفقة لم يتم إعدادها، من جميع النواحي المادية، وفقاً لأسس الإعداد المبينة في إيضاح رقم (2).

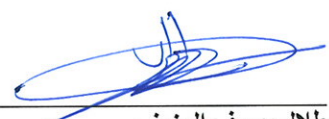
تقرير عن الأمور القانونية والتنظيمية الأخرى

استناداً إلى مراجعتنا أيضاً، فإن المعلومات المالية المرحلية المجمعدة المكثفة المرفقة تتفق مع ما هو وارد بدفاتر الشركة الأم، وأنه في حدود المعلومات التي توافرت لدينا، لم يرد إلى علمنا ما يشير إلى وجود أية مخالفات خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2016 لأحكام قانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 أو لعقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة الأم وتعديلاتهما اللاحقة على وجه يؤثر مادياً في نشاط المجموعة أو في مركزها المالي.

نبين أيضاً أنه خلال مراجعتنا لم يرد إلى علمنا وجود أية مخالفات مادية لأحكام القانون رقم 32 لسنة 1968 والتعديلات اللاحقة له في شأن النقد وبنك الكويت المركزي وتنظيم المهنة المصرفية والتعليمات المتعلقة به أو لأحكام القانون رقم 7 لسنة 2010 في شأن هيئة أسواق المال والتعليمات ذات العلاقة خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2016 على وجه يؤثر مادياً في نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي، فيما عدا ما ورد بإيضاح رقم (11) من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعدة المكثفة فيما يتعلق بالوكالات الدائنة الممنوحة من صناديق استثمارية.



براك عبدالمحسن العتيقي
سجل مراقبي الحسابات رقم 69 فئة أ
عضو في بي كي آر انترناشيونال



طلال يوسف المرزني
سجل مراقبي الحسابات رقم 209 فئة أ
ديلويت وتوش - الوزان وشركاه

الكويت في 23 مايو 2016

بيان المركز المالي المرحلي المجموع المكثف كما في 31 مارس 2016
 (غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

31 مارس 2015	31 ديسمبر 2015 (مدققة)	31 مارس 2016	إيضاح	
				الموجودات
348,544	932,456	921,986	4	النقد والنقد المعادل
2,249,629	1,561,831	2,001,401	5	استثمارات مالية بالقيمة العادلة - بيان الدخل
11,784,406	4,420,384	7,780,596	6	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
5,932,000	5,451,000	1,477,000	7	استثمارات عقارية
26,737,182	24,508,338	24,549,398	8	استثمارات في شركات زميلة
175,000	-	-		شهرة
5,015,605	2,930,474	2,394,357	9	استثمارات متاحة للبيع
237,387	129,809	119,525		ممتلكات ومعدات
21,925,525	-	-		الموجودات المحفوظ بها بغرض البيع
<u>74,405,278</u>	<u>39,934,292</u>	<u>39,244,263</u>		إجمالي الموجودات
				المطلوبات وحقوق الملكية
				المطلوبات
7,427,781	7,034,559	5,907,334	10	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
34,010,418	2,522,653	2,522,653	11	وكالات دائنة
152,744	163,938	182,397		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
<u>41,590,943</u>	<u>9,721,150</u>	<u>8,612,384</u>		إجمالي المطلوبات
				حقوق الملكية
				حقوق الملكية لمساهمي الشركة الأم
40,706,523	40,706,523	40,706,523		رأس المال
4,584,998	4,552,924	4,552,924		علاوة الإصدار
420,688	257,820	272,575	12	احتياطيات أخرى
(2,694,680)	(2,694,680)	(2,694,680)	13	أسهم خزانة
<u>(19,731,135)</u>	<u>(22,390,166)</u>	<u>(21,930,352)</u>		خسائر متراكمة
23,286,394	20,432,421	20,906,990		إجمالي حقوق الملكية لمساهمي الشركة الأم
9,527,941	9,780,721	9,724,889		حقوق الجهات غير المسيطرة
32,814,335	30,213,142	30,631,879		إجمالي حقوق الملكية
<u>74,405,278</u>	<u>39,934,292</u>	<u>39,244,263</u>		إجمالي المطلوبات وحقوق الملكية

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

عبد الرؤوف توفيق

نائب رئيس مجلس الإدارة

محمد درويش الشمالي

رئيس مجلس الإدارة

بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2016
 (غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		إيضاح	
2015	2016		
			الإيرادات
46,474	12,668		إيرادات خدمات استثمارية
-	149,852		أرباح تسويات
3,646,615	(306,529)	14	(خسائر) / أرباح استثمارات
82,610	(178,506)	7	(خسائر) / أرباح عقارات
19,225	11,928		إيرادات أخرى
<u>3,794,924</u>	<u>(310,587)</u>		
			المصاريف والأعباء الأخرى
1,400,705	(47,448)		(أرباح) / خسائر استثمارات في شركات زميلة
573,071	507,393		مصروفات أخرى
4,060,114	(1,174,514)		صافي (رد) / تدعيم مخصصات وانخفاض في القيمة
<u>6,033,890</u>	<u>(714,569)</u>		
<u>(2,238,966)</u>	<u>403,982</u>		
			صافي ربح / (خسارة) الفترة
			العائدة إلى:
(2,074,365)	459,814		مساهمي الشركة الأم
(164,601)	(55,832)		حقوق الجهات غير المسيطرة
<u>(2,238,966)</u>	<u>403,982</u>		
<u>(5.32)</u>	<u>1.18</u>	15	ربحية / (خسارة) السهم (فلس)

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

بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2016
 (غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2015	2016	
(2,238,966)	403,982	صافي ربح / (خسارة) الفترة بنود الدخل الشامل الأخرى: بنود يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً ضمن بيان الدخل:
2,499,796	14,755	استثمارات في شركات زميلة حصة المجموعة من بنود الدخل الشامل الأخرى في الشركات الزميلة
(934,129)	-	استثمارات متاحة للبيع التغير في القيمة العادلة
1,565,667	14,755	إجمالي بنود الدخل الشامل الأخرى
(673,299)	418,737	إجمالي الدخل / (الخسارة) الشاملة للفترة
(497,940)	474,569	العائدة إلى:
(175,359)	(55,832)	مساهمي الشركة الأم
(673,299)	418,737	حقوق الجهات غير المسيطرة إجمالي الدخل / (الخسارة) الشاملة للفترة

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

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجموع المكثف للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2016

(غير مدقق)

حقوق الملكية المساهمي الشركة الأم	حقوق الملكية		حقوق المساهمين		حقوق المساهمين		حقوق المساهمين		حقوق المساهمين	
	حقوق المساهمين	حقوق المساهمين	حقوق المساهمين	حقوق المساهمين	حقوق المساهمين	حقوق المساهمين	حقوق المساهمين	حقوق المساهمين	حقوق المساهمين	حقوق المساهمين
إجمالي حقوق الملكية	حقوق المساهمين	حقوق المساهمين	حقوق المساهمين	حقوق المساهمين	حقوق المساهمين	حقوق المساهمين	حقوق المساهمين	حقوق المساهمين	حقوق المساهمين	حقوق المساهمين
37,165,314	9,703,300	27,462,014	(13,979,090)	(1,155,737)	(2,694,680)	4,584,998	40,706,523	37,165,314	9,703,300	27,462,014
(2,238,966)	(164,601)	(2,074,365)	(2,074,365)	-	-	-	-	(2,238,966)	(164,601)	(2,074,365)
1,565,667	(10,758)	1,576,425	-	1,576,425	-	-	-	1,565,667	(10,758)	1,576,425
(3,677,680)	-	(3,677,680)	(3,677,680)	-	-	-	-	(3,677,680)	-	(3,677,680)
32,814,335	9,527,941	23,286,394	(19,731,135)	420,688	(2,694,680)	4,584,998	40,706,523	32,814,335	9,527,941	23,286,394
30,213,142	9,780,721	20,432,421	(22,390,166)	257,820	(2,694,680)	4,552,924	40,706,523	30,213,142	9,780,721	20,432,421
403,982	(55,832)	459,814	459,814	-	-	-	-	403,982	(55,832)	459,814
14,755	-	14,755	-	14,755	-	-	-	14,755	-	14,755
30,631,879	9,724,889	20,906,990	(21,930,352)	272,575	(2,694,680)	4,552,924	40,706,523	30,631,879	9,724,889	20,906,990

إن الإيضاحات المرتقة تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة.

شركة المدينة للتمويل والاستثمار
شركة مساهمة كويتية عامة
وسركتها التابعة

الرصيد كما في 1 يناير 2015
صافي خسارة الفترة
إجمالي بنود الخسارة الشاملة الأخرى
نصيب المجموعة من التغيرات في حقوق ملكية شركة زميلة
الرصيد كما في 31 مارس 2015

الرصيد كما في 1 يناير 2016
صافي ربح الفترة
إجمالي بنود الدخل الشامل الأخرى
الرصيد كما في 31 مارس 2016

بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2016
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		إيضاح
2015	2016	
		التدفقات النقدية من أنشطة العمليات
(2,238,966)	403,982	صافي ربح/ (خسارة) الفترة
		تسويات:
(3,646,615)	306,529	خسائر/ (أرباح) استثمارات
-	(149,852)	أرباح تسويات
(2,408)	-	أرباح بيع شركة تابعة
1,400,705	(47,448)	(أرباح)/ خسائر استثمارات في شركات زميلة
-	224,000	خسائر بيع عقارات
4,060,114	(1,174,514)	صافي (رد)/ تدعيم مخصصات وانخفاض في القيمة
947	10,284	استهلاكات
8,962	18,459	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
(417,261)	(408,560)	خسائر العمليات قبل التغير في موجودات ومطلوبات العمليات
(10,060)	(316,424)	استثمارات مالية بالقيمة العادلة - بيان الدخل
(1,969,671)	389,788	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
(84,693)	47,289	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
(2,481,685)	(287,907)	صافي النقد المستخدم في أنشطة العمليات
		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
(10,687,962)	(418,869)	المدفوع لشراء استثمارات متاحة للبيع
10,921,609	675,143	المحصل من بيع استثمارات متاحة للبيع
(4,102)	-	النقد نتيجة استبعاد شركة تابعة
(82,519)	(54,019)	النقد المدفوع لشراء استثمارات في شركات زميلة
16,340	75,162	المحصل من بيع استثمارات في شركات زميلة
-	20	توزيعات أرباح مستلمة
163,366	277,437	صافي النقد الناتج من أنشطة الاستثمار
(2,318,319)	(10,470)	صافي النقص في النقد والنقد المعادل
2,666,863	932,456	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
348,544	921,986	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2016
 (غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي مالم يذكر غير ذلك)

1. نبذة عن المجموعة

إن شركة المدينة للتمويل والاستثمار - شركة مساهمة كويتية عامة "الشركة الأم" مؤسسة في دولة الكويت عام 1980، وقد تم تسجيلها كشركة استثمار لدى بنك الكويت المركزي بتاريخ 27 أبريل 2005، كما تم إدراج أسهمها في سوق الكويت للأوراق المالية بتاريخ 24 أبريل 2006.

يقع المركز الرئيسي للشركة الأم في شارع السور - المرقاب - الكويت.

تتمثل الأنشطة الرئيسية للشركة الأم في القيام بكافة عمليات الاستثمار والتمويل وإدارة الأموال، وكذلك بيع وتأجير عقارات للعملاء والمتاجرة في الأراضي والعقارات. تمارس الشركة الأم جميع أنشطتها وفقاً لتعاليم الشريعة الإسلامية السمحاء.

بتاريخ 1 فبراير 2016، تم نشر قانون الشركات الجديد رقم 1 لسنة 2016 في الجريدة الرسمية. إن القانون الجديد واجب التطبيق اعتباراً من 26 نوفمبر 2012. بموجب القانون الجديد، تم إلغاء قانون الشركات رقم 25 لسنة 2012 وتعديلاته، وتم اعتماد نفاذ لائحته التنفيذية لحين إصدار لائحة تنفيذية للقانون الجديد.

لم يتم اعتماد البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2015 من قبل الجمعية العمومية للمساهمين حيث أنها لم تتعد بعد.

تم الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة من قبل مجلس الإدارة بجلسته المنعقدة بتاريخ 23 مايو 2016.

2. أسس الإعداد والسياسات المحاسبية

أعدت المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة الدولي (34) المتعلق بالمعلومات المالية المرحلية. إن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لا تتضمن جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة للمعلومات المالية الكاملة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية كما هي مطبقة بدولة الكويت على المؤسسات المالية التي تخضع لتعليمات بنك الكويت المركزي وهيئة أسواق المال.

في رأي الإدارة أن جميع التعديلات الضرورية بما في ذلك الاستحقاقات المتكررة قد تم إدراجها في المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة ليكون العرض بصورة عادلة. إن نتائج الأعمال للفترة المنتهية في 31 مارس 2016 لا تعتبر بالضرورة مؤشراً عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2016. للحصول على معلومات إضافية، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2015.

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة مماثلة لتلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2015، باستثناء تطبيق عدداً من المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة والتي بدأ سريانها والمطبقة على المجموعة كما يلي:

التعديلات على معيار المحاسبة الدولي 19 خطط منافع الموظفين: حصص الموظفين

- التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية 11 المحاسبة عن اقتناء حصص في العمليات المشتركة
 - التعديلات على معيار المحاسبة الدولي 16 ومعيار المحاسبة الدولي 38 توضيح الطرق المقبولة للاستهلاك والإطفاء
 - التعديلات على معيار المحاسبة الدولي 16 ومعيار المحاسبة الدولي 41 الزراعة: النباتات المعمرة
- لم ينتج عن تطبيق هذه التعديلات أي تأثير جوهري أو مادي على المعلومات المالية المرحلية المكثفة على المجموعة.

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.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2016
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي مالم يذكر غير ذلك)

الموجودات المالية	القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية للمجموعة التي يتم قياسها بالقيمة العادلة على أساس دوري:		مستوى التقييم والمدخلات الرئيسية	علاقة المدخلات غير الملحوظة بالقيمة العادلة	القيمة العادلة كما في		القيمة العادلة
	31 مارس 2016	31 ديسمبر 2015 (مدققة)			31 مارس 2015	31 مارس 2016	
استثمارات مالية بالقيمة العادلة-							
بيان الدخل:							
أسهم محلية مسعرة	404,296	449,654	الأول	904,227	-	آخر أمر شراء -	-
أسهم أجنبية مسعرة	-	-	الأول	9,660	-	آخر أمر شراء -	-
أسهم محلية غير مسعرة	324,239	-	الثاني	-	-	آخر سعر تداول -	-
وحدات صناديق محلية	1,071,907	911,218	الثاني	1,049,782	1,071,907	آخر أمر شراء -	-
أسهم محلية غير مسعرة	200,959	200,959	الثالث	285,960	200,959	لا شيء	معدل الخصم %8
						ارتفاع سعر الخصم وانخفاض القيمة العادلة	
استثمارات متاحة للبيع:							
أسهم محلية مسعرة	2,394,357	2,930,474	الأول	4,271,936	2,930,474	آخر أمر شراء -	-

إن القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية الأخرى تعتبر مساوية تقريباً لقيمتها الدفترية كما في تاريخ المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة.

4. النقد والنقد المعادل

31 مارس 2015	31 ديسمبر 2015 (مدققة)	31 مارس 2016
142,275	732,334	463,175
198,625	198,534	452,093
7,644	1,588	6,718
348,544	932,456	921,986

حسابات جارية لدى البنوك
نقد لدى المحافظ والشركة الكويتية للمقاصة
نقد بالصندوق

5. استثمارات مالية بالقيمة العادلة - بيان الدخل

31 مارس 2015	31 ديسمبر 2015 (مدققة)	31 مارس 2016
913,887	449,654	728,535
1,335,742	1,112,177	1,272,866
2,249,629	1,561,831	2,001,401
904,227	449,654	404,296
9,660	-	-
285,960	200,959	525,198
1,049,782	911,218	1,071,907
2,249,629	1,561,831	2,001,401

استثمارات بغرض المتاجرة
استثمارات بالقيمة العادلة - بيان الدخل عند الإقضاء

استثمارات في أسهم محلية - مسعرة
استثمارات في أسهم أجنبية - مسعرة
استثمارات في أسهم محلية - غير مسعرة
استثمارات في صناديق محلية - غير مسعرة

5.1 تم تقييم الاستثمارات كما هو مبين في إيضاح 3.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2016
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي مالم يذكر غير ذلك)

6. مدينون وأرصدة مدينة أخرى

31 مارس 2015	31 ديسمبر 2015 (مدققة)	31 مارس 2016	
3,783,557	3,272,409	6,711,784	مدينو بيع عقارات
(253,422)	(162,131)	(162,131)	الإيرادات المؤجلة
3,530,135	3,110,278	6,549,653	
4,397,429	358,191	566,050	مستحق من أطراف ذات صلة (إيضاح 17)
828,220	287,022	294,023	نقد محتجز مقابل خطاب ضمان
234,091	105,368	118,036	إيرادات مستحقة
491,210	491,210	491,210	إيجارات مستحقة
2,775,379	-	-	مدينو تسويات
1,259,738	1,584,342	1,277,651	أرصدة مدينة أخرى
13,516,202	5,936,411	9,296,623	
(1,731,796)	(1,516,027)	(1,516,027)	يخصم: مخصصات ديون مشكوك في تحصيلها
11,784,406	4,420,384	7,780,596	

7. استثمارات عقارية

31 مارس 2015	31 ديسمبر 2015 (مدققة)	31 مارس 2016	
5,932,000	5,451,000	1,477,000	عقارات محلية

7.1 تم التوصل للقيمة العادلة للاستثمارات العقارية بواسطة مقيمين مستقلين كما في 31 ديسمبر 2015.

7.2 إن جزء من الاستثمارات العقارية بمبلغ 1,429,000 دينار كويتي كما في 31 مارس 2016 مسجلة بأسماء أطراف ذات صلة ويوجد كتاب تنازل منهم لصالح المجموعة (1,429,000 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2015، 1,870,000 دينار كويتي كما في 31 مارس 2015).

7.3 خلال الفترة قامت المجموعة ببيع أحد الاستثمارات العقارات بمبلغ 3,750,000 دينار كويتي وحققت خسارة بيع بمبلغ 224,000 دينار كويتي تم إثباتها في بيان الدخل للفترة الحالية. تم إثبات مبلغ البيع ضمن مدينو بيع العقارات كما في 31 مارس 2016 ولاحقاً لتاريخ المعلومات المالية تم تحصيل ثمن البيع.

8. استثمارات في شركات زميلة

31 مارس 2015	نسبة المساهمة (%)	31 ديسمبر 2015 (مدققة)	نسبة المساهمة (%)	31 مارس 2016	نسبة المساهمة (%)	
3,231,826	16.48	1,733,135	16.48	1,706,157	16.32	شركة اكتتاب القابضة (ش.م.ك.ع)
11,887,081	29.22	8,079,612	29.26	8,147,650	29.26	شركة هيتس تيليكوم القابضة (ش.م.ك.ع)
11,618,275	33.8	14,695,591	41.63	14,695,591	41.63	شركة صرح كابيتال العقارية (ش.م.ك.م)
26,737,182		24,508,338		24,549,398		

8.1 إن جزء من الاستثمارات في شركات زميلة البالغ 430,225 دينار كويتي كما في 31 مارس 2016 (426,631 دينار كويتي - 31 ديسمبر 2015، 424,020 دينار كويتي كما في 31 مارس 2015) مرهون مقابل دائنو شراء استثمارات.

8.2 تتضمن الاستثمارات في شركات زميلة شهرة بمبلغ 422,742 دينار كويتي كما في 31 مارس 2016 (422,742 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2015 - 413,015 دينار كويتي كما في 31 مارس 2015).

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2016
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي مالم يذكر غير ذلك)

31 مارس 2015	31 ديسمبر 2015 (مدققة)	31 مارس 2016	9. استثمارات متاحة للبيع
4,271,936	2,930,474	2,394,357	استثمارات محلية - مسعرة
743,669	-	-	استثمارات محلية - غير مسعرة
<u>5,015,605</u>	<u>2,930,474</u>	<u>2,394,357</u>	

تم تقييم الاستثمارات كما هو مبين في إيضاح 3.

31 مارس 2015	31 ديسمبر 2015 (مدققة)	31 مارس 2016	10. دائنون وأرصدة دائنة أخرى
26,528	82,724	78,332	ذمم تجارية دائنة
209,101	232,606	191,654	مستحق للمقاولين
781,250	781,250	781,250	دائنو شراء استثمارات عقارية
3,977,707	-	-	دائنو شراء استثمارات
437,904	3,160,661	1,986,147	مخصص مطالبات (إيضاح 19)
555,860	1,502,216	1,565,592	مستحق إلى أطراف ذات صلة (إيضاح 17)
322,613	86,748	80,148	توزيعات أرباح مستحقة
63,997	147,603	153,843	مصارييف مستحقة
790,267	760,094	758,594	استقطاعات ضريبية
262,554	280,657	311,774	أرصدة دائنة أخرى
<u>7,427,781</u>	<u>7,034,559</u>	<u>5,907,334</u>	

11. وكالات دائنة

31 مارس 2015	31 ديسمبر 2015 (مدققة)	31 مارس 2016	وكالات دائنة من بنوك محلية وجهات خارجية وكالات دائنة من صناديق استثمارية
31,487,765	-	-	
2,522,653	2,522,653	2,522,653	
<u>34,010,418</u>	<u>2,522,653</u>	<u>2,522,653</u>	

11.1 استحققت كافة الوكالات الدائنة كما في 31 مارس 2016 و31 ديسمبر 2015 ولم يتم التجديد أو السداد، كما توقفت المجموعة عن تسجيل أعباء التمويل المترتبة عليها. يوجد نزاع قضائي مع كافة أطراف عقود الوكالات حول المبالغ التي يجب سدادها.

11.2 خلال السنوات السابقة، تقدمت الشركة الأم بطلب للمحكمة المختصة للحماية من الدائنين والدخول تحت مظلة القانون رقم 2 لسنة 2009 "قانون الاستقرار المالي" (القانون) وقامت بتقديم خطة لإعادة الهيكلة (الخطة). هذا وقد أصدر السيد المستشار رئيس الدائرة قرار بقبول طلب اتخاذ إجراءات إعادة الهيكلة وما يترتب على ذلك من آثار وقف إجراءات التقاضي والتنفيذ المدنية. هذا وقد تم قيد الطلب في محكمة الاستئناف في دائرة طلب إعادة هيكلة الشركات ومؤجل لجلسة 13 أكتوبر 2016 لتبادل الاطلاع والتسوية.

12. احتياطات أخرى

الإجمالي	احتياطي التغيير في القيمة العادلة	حصة المجموعة في احتياطات شركات زميلة	احتياطي خيار شراء أسهم للموظفين	الرصيد كما في 1 يناير 2015 إجمالي الدخل الشامل للفترة الرصيد كما في 31 مارس 2015
(1,155,737)	-	(1,646,237)	490,500	
1,576,425	(923,371)	2,499,796	-	
420,688	(923,371)	853,559	490,500	
257,820	-	(232,680)	490,500	
14,755	-	14,755	-	
<u>272,575</u>	-	<u>(217,925)</u>	490,500	الرصيد كما في 1 يناير 2016 إجمالي الدخل الشامل للفترة الرصيد كما في 31 مارس 2016

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2016
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي مالم يذكر غير ذلك)

13. أسهم خزانة		
31 مارس 2015	31 ديسمبر 2015 (مدققة)	31 مارس 2016
17,466,619	17,466,619	17,466,619
4.3	4.3	4.3
576,398	602,598	550,198
عدد الأسهم		
نسبة المساهمة (%)		
القيمة السوقية		
تلتزم الشركة الأم بالاحتفاظ باحتياطيات وأرباح مرحلة تعادل تكلفة أسهم الخزانة المشتراة وعدم توزيعها طوال فترة تملكها وذلك وفقاً لتعليمات الجهات الرقابية ذات العلاقة.		
إن عدد أسهم الخزانة المرهونة 17,300,000 سهم.		

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		14. (خسائر)/ أرباح استثمارات
2015	2016	
(365)	(21,462)	خسائر بيع استثمارات مالية بالقيمة العادلة – بيان الدخل
178,668	(5,244)	التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المالية بالقيمة العادلة – بيان الدخل
-	(218,697)	خسائر انخفاض في قيمة استثمارات متاحة للبيع
3,468,312	(61,146)	(خسائر)/ أرباح بيع استثمارات متاحة للبيع
-	20	توزيعات أرباح نقدية
3,646,615	(306,529)	

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		15. ربحية/ (خسارة) السهم
2015	2016	
(2,074,365)	459,814	تحتسب ربحية/ (خسارة) السهم بقسمة صافي ربح/ (خسارة) الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة وذلك كما يلي:
389,598,606	389,598,606	صافي ربح/ (خسارة) الفترة العائدة إلى مساهمي الشركة الأم
(5.32)	1.18	المتوسط المرجح لعدد الأسهم المصدرة والقائمة خلال الفترة (سهم)
		ربحية/ (خسارة) السهم (فلس)

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		16. استثمارات في شركات تابعة	
2015	2016	النشاط	بلد التأسيس
99	99	تجارة عامة	الكويت
-	100	عقارية	جزر الكايمن
			ش.ذ.م.م
			شركة ريل كابيتا وشركاتها التابعة
			شركة مرجان وان

- تتضمن هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة المعلومات المالية للشركة الأم وشركاتها التابعة التالية (يعرفوا مجتمعين بالمجموعة):-

تم الاعتماد على المعلومات المالية المعدة بواسطة إدارات الشركات التابعة لأغراض التجميع. بلغت إجمالي موجودات الشركات التابعة 27,475,954 دينار كويتي كما في 31 مارس 2016 (28,417,204 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2015، 51,455,102 دينار كويتي كما في 31 مارس 2015)، كما بلغت صافي خسائرهم 665,056 دينار كويتي عن الفترة المنتهية في 31 مارس 2016 (3,235,912 دينار كويتي عن الفترة المنتهية في 31 مارس 2015).

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2016
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي مالم يذكر غير ذلك)

17. المعاملات مع الأطراف ذات الصلة

تتمثل الأطراف ذات الصلة في مساهمي المجموعة الذين لهم تمثيل في مجلس الإدارة وأعضاء مجلس الإدارة وأفراد الإدارة العليا والشركات الزميلة والتابعة، وفي إطار النشاط العادي وبموافقة إدارة المجموعة، تمت معاملات مع تلك الأطراف خلال الفترة المنتهية في 31 مارس وتتمثل المعاملات والأرصدة القائمة التي تتعلق بتلك الأطراف فيما يلي:

الثلاثة أشهر المنتهية في

31 مارس

2015	2016	المعاملات
2,408	-	أرباح بيع شركة تابعة
9,517	-	مزاي الإدارة التنفيذية والإدارة العليا

31 مارس 2015	31 ديسمبر 2015 (مدققة)	31 مارس 2016
-----------------	------------------------------	-----------------

الأرصدة

1,057,737	-	-	استثمارات في أدوات دين إسلامية قبل المخصصات
4,397,429	358,191	566,050	مديون وأرصدة مدينة أخرى
555,860	1,502,216	1,565,592	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
563,190	-	-	نقد محتجز مقابل خطاب ضمان لصالح أطراف ذات صلة

- تقوم المجموعة بإدارة محافظ مالية لأطراف ذات صلة بلغ صافي موجوداتها 1,695,900 دينار كويتي في 31 مارس 2016 (1,848,525 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2015 - 3,323,445 دينار كويتي كما في 31 مارس 2015) ويتم إدراجها خارج بنود بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف.

- قامت المجموعة بتقديم كفالة تضامنية مقابل مرابحات دائنة ممنوحة لأحد الأطراف ذات الصلة بمبلغ 2,334,832 دينار كويتي كما في 31 مارس 2016 (2,425,473 دينار كويتي في 31 ديسمبر 2015، 2,392,741 دينار كويتي كما في 31 مارس 2015) وهذا ويوجد نزاع قضائي فيما يتعلق بتلك المرابحات وقد صدر حكم في أحد المحاكم الأجنبية لصالح الجهة الدائنة والتي قامت برفع دعوى في المحاكم الكويتية لتنفيذ الحكم المشار إليه أعلاه وقد صدر حكم برفض الدعوى هذا وقد قامت تلك الجهة الدائنة برفع دعوى جديدة في المحاكم الكويتية ومحدد لها جلسة بتاريخ 5 يونيو 2016 لورود تقرير الخبراء.

- تتضمن استثمارات المجموعة في شركات زميلة واستثمارات مالية بالقيمة العادلة - بيان الدخل استثمارات بمبلغ 1,433,043 دينار كويتي و108,684 دينار كويتي كما في 31 مارس 2016 على التوالي (1,423,702 دينار كويتي و108,684 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2015، 2,157,896 دينار كويتي و108,684 دينار كويتي كما في 31 مارس 2015) وكذلك أسهم خزانة بلغت تكلفتها 1,434,767 دينار كويتي كما في 31 مارس 2016 (1,434,767 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2015، 1,434,767 دينار كويتي كما في 31 مارس 2015) مرهونة لشركة تابعة مستبعدة خلال السنوات السابقة.

- تتضمن استثمارات المجموعة في شركات زميلة والاستثمارات المالية بالقيمة العادلة - بيان الدخل بمبلغ 3,022,451 دينار كويتي و430,171 دينار كويتي كما في 31 مارس 2016 على التوالي (3,010,090 دينار كويتي و454,483 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2015، 4,739,295 دينار كويتي و519,635 دينار كويتي كما في 31 مارس 2015) مرهونة كضمان مقابل وكالات دائنة ممنوحة لأحد الأطراف ذات الصلة بمبلغ 4.8 مليون دينار كويتي. استحققت الوكالات الدائنة ولم يتم التجديد أو السداد، يوجد نزاع قضائي بين دائنو الوكالات والطرف ذو الصلة حول المبالغ التي يجب سدادها من أصل المبلغ. خلال السنة السابقة تم توقيع اتفاقية تسوية لسداد مبلغ 2.4 مليون دينار كويتي لتسوية كامل لدين مع الالتزام بوقف القضايا والدعاوي المتبادلة وجاري تنفيذ بنود الاتفاقية.

تخضع جميع المعاملات مع الأطراف ذات الصلة لموافقة المساهمين في الجمعية العمومية.

شركة المدينة للتمويل والاستثمار
شركة مساهمة كويتية عامة
وشركتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المختلفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2016
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي مالم يذكر غير ذلك)

التوزيع القطاعي 18

تتمس الجمعة معظم أنشطتها داخل دولة الكويت من خلال قطاعين رئيسيين:

- القطاع العقاري: يتمثل في تطوير وبيع أراضي وعقارات.
 - القطاع الاستثماري: يتمثل في الاستثمار المباشر وإدارة محافظ وصناديق استثمارية للغير.
- فيما يلي تحليل للمعلومات حسب القطاعات للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس:

الإجمالي		موجودات محتفظ بها بغرض البيع		تمويل استثماري		عقاري	
2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016
2,377,402	(424,919)	-	-	2,294,792	(246,413)	82,610	(178,506)
2,377,402	(424,919)	-	-	2,294,792	(246,413)	82,610	(178,506)
66,433,659	36,189,974	21,925,525	-	36,777,795	28,945,156	7,730,339	7,244,818
39,091,988	9,804,239	-	-	38,310,738	8,831,335	781,250	972,904

2015	2016	2015	2016
2,377,402	(424,919)	2,377,402	(424,919)
16,817	11,928	16,817	11,928
-	149,852	-	149,852
(4,060,114)	1,174,514	(4,060,114)	1,174,514
(573,071)	(507,393)	(573,071)	(507,393)
(2,238,966)	403,982	(2,238,966)	403,982
66,433,659	36,189,974	66,433,659	36,189,974
348,544	921,986	348,544	921,986
7,210,688	2,012,778	7,210,688	2,012,778
237,387	119,525	237,387	119,525
175,000	-	175,000	-
74,405,278	39,244,263	74,405,278	39,244,263

إجمالي نتائج القطاعات
إيرادات أخرى
أرباح تسويات
صافي رد/ (تدعيم) مخصصات وانخفاض في القيمة
مصروفات أخرى
صافي الأرباح/ (ال خسائر)

إجمالي موجودات القطاعات
الئقد والئقد المعامل
مدينون وأرصدة مدينة أخرى
ممتلكات ومعاد
الشهرة
إجمالي الموجودات

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2016
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي مالم يذكر غير ذلك)

19. الالتزامات والموجودات المحتملة

الالتزامات المحتملة

- يوجد دعاوى بين المجموعة وبعض عملاء المحافظ فيما يتعلق بتصفية حساباتهم بمبلغ 5.6 مليون دينار كويتي كما في 31 مارس 2016 (5.6 مليون دينار كويتي تقريباً كما في 31 ديسمبر 2015). صدر حكم قضائي في إحدى القضايا من محكمة التمييز بإلزام المجموعة بالسداد كما صدر حكم بالحجز على بعض موجودات المجموعة البالغة 5.3 مليون دينار كويتي تقريباً كما في 31 مارس 2016 (5.2 مليون دينار كويتي تقريباً كما في 31 ديسمبر 2015) لصالح عملاء المحافظ. قامت المجموعة بتوقيع اتفاقية تسوية لتلك الالتزامات مقابل سداد مبلغ 3.3 مليون دينار كويتي. قامت المجموعة بتكوين المخصصات اللازمة أخذاً في الاعتبار التسويات المبرمة والضمانات القائمة وذلك استناداً على رأي المستشار القانوني للمجموعة لأحقية المجموعة في التنفيذ على تلك الضمانات.

- توجد دعاوى تصفية حساب مرفوعة من أحد دائنو شراء استثمارات عقارية. تم رفض الدعوى أمام محكمة أول درجة وقام ذلك الطرف بالاستئناف ضد ذلك الحكم وتم إحالة القضية للخبراء. تم وقف الدعوى لحين البت في خضوع الشركة الأم لقانون الاستقرار.

الأصول المحتملة

- خلال الفترة، أصدرت محكمة الاستئناف بإمارة أبوظبي بدولة الإمارات العربية المتحدة الحكم النهائي في إحدى القضايا لصالح المجموعة وإحدى الشركات الزميلة بمبلغ 70 مليون درهم إماراتي والفوائد التأخيرية عن هذا المبلغ بواقع 5% سنوياً ومبلغ 5,950,000 درهم إماراتي، جاري اتخاذ الإجراءات اللازمة لتنفيذ الحكم وتم تأييد الحكم من قبل محكمة النقض ويعتبر هذا الحكم نهائي وibat.

20. بنود خارج نطاق بيان المركز المالي

تدير المجموعة محافظ مالية للغير ولا تظهر أرصدة هذه المحافظ في المعلومات المالية للمجموعة. وقد بلغ صافي الأصول المدارة للغير بتاريخ المعلومات المالية 7,566,052 دينار كويتي كما في 31 مارس 2016 (8,063,311 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2015 و 25,410,186 دينار كويتي كما في 31 مارس 2015).