

شركة عقار للاستثمارات العقارية  
شركة مساهمة كويتية (عامة)  
وشركتها التابعة  
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2018  
(غير مدققة)  
وتقرير مراجعة مراقب الحسابات المستقل

شركة عقار للاستثمارات العقارية  
شركة مساهمة كويتية (عامة)  
وشركتها التابعة  
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2018  
(غير مدققة)  
وتقرير مراجعة مراقب الحسابات المستقل

#### المحتويات

تقرير مراجعة مراقب الحسابات المستقل للمعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

- 1 بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
- 2 بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
- 3 بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
- 4 بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
- 10 - 5 إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدقق)

شركة عقار للاستثمارات العقارية  
شركة مساهمة كويتية (عامة)  
دولة الكويت

تقرير مراقب الحسابات المستقل إلى حضرات السادة أعضاء مجلس الإدارة المحترمين

تقرير مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة

#### مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المكثف المجمع المرفق لشركة عقار للاستثمارات العقارية (شركة مساهمة كويتية عامة) ("الشركة الأم") وشركتها التابعة (يشار إليها مجتمعة "بالمجموعة") كما في 31 مارس 2018، والبيانات المرحلية المكثفة المراجعة للدخل والدخل الشامل الأخر والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرفقة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (34) "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة بناء على مراجعتنا.

#### نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المطبق على مهام المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مراقب الحسابات المستقل للمنشأة". تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية، بصفة رئيسية، توجيه الاستفسارات إلى الموظفين المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات المراجعة التحليلية وإجراءات المراجعة الأخرى. إن نطاق المراجعة أقل بشكل جوهري من نطاق التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وهو بالتالي لا يمكننا من الحصول على تأكيد بأننا سنكون على دراية بكافة الأمور المهمة التي يمكن تحديدها من خلال التدقيق. لذلك فإننا لا نبيدي رأياً يتعلق بالتدقيق.

#### الاستنتاج

بناءً على مراجعتنا، فإننا لم نرد لعلمنا ما يجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة لم يتم إعدادها، من كافة النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (34) "التقارير المالية المرحلية".

#### تقرير حول مراجعة المتطلبات القانونية والأمور التنظيمية الأخرى

بناءً على مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة متفقة مع دفاتر الشركة الأم. كذلك، بناء على مراجعتنا، لم يرد لعلمنا ما يشير إلى حدوث مخالفات خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2018 لأحكام قانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 واللائحة التنفيذية أو عقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة الأم وتعديلاتهما على وجه يؤثر مادياً في نشاط الشركة أو في مركزها المالي.




محمد حمد السلطان


مراقب حسابات مرخص رقم 100 فئة أ  
محمد السلطان وشركاه  
عضو مستقل في بيكر تلي العالمية

دولة الكويت في 30 أبريل 2018

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق) كما في 31 مارس 2018  
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

31 مارس 2017 (غير مدققة) دينار كويتي	31 ديسمبر 2017 (مدققة) دينار كويتي	31 مارس 2018 (غير مدققة) دينار كويتي	إيضاحات	
				الموجودات
4,443,669	4,551,752	4,290,463	4	النقد والنقد المعادل
133,668	340,645	202,252		أرصدة مدينة أخرى
1,204,246	972,282	1,103,090		استثمارات متاحة للبيع
2,606,455	1,589,438	1,589,438		استثمار في شركات زميلة
23,442,682	23,772,829	23,950,626	5	عقارات استثمارية
1,754	1,517	1,294		ممتلكات ومعدات
<u>31,832,474</u>	<u>31,228,463</u>	<u>31,137,163</u>		مجموع الموجودات
				المطلوبات وحقوق الملكية
				المطلوبات
3,179,991	2,422,295	2,068,037	6	قروض لأجل
1,875,175	548,479	1,823,550	7	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
77,307	129,171	133,126		مخصص مكافأة نهاية خدمة الموظفين
<u>5,132,473</u>	<u>3,099,945</u>	<u>4,024,713</u>		مجموع المطلوبات
				حقوق الملكية
23,425,000	23,425,000	23,425,000		رأس المال
227,567	227,567	227,567		علاوة إصدار أسهم
(1,861,595)	(1,861,595)	(1,861,595)	8	أسهم خزينة
8,523	8,523	8,523		احتياطي أسهم الخزينة
1,476,730	1,664,392	1,664,392		احتياطي قانوني
1,476,730	1,664,392	1,664,392		احتياطي اختياري
1,946,004	2,999,181	1,983,128		أرباح مرحلة
<u>26,698,959</u>	<u>28,127,460</u>	<u>27,111,407</u>		إجمالي حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم
1,042	1,058	1,043		حصص غير مسيطرة
<u>26,700,001</u>	<u>28,128,518</u>	<u>27,112,450</u>		مجموع حقوق الملكية
<u>31,832,474</u>	<u>31,228,463</u>	<u>31,137,163</u>		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

  
عبدالرحمن فهد الدخيل  
مساعد الرئيس التنفيذي

  
موسى علي أبو طالب  
نائب رئيس مجلس الإدارة  
والرئيس التنفيذي

بيان الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر المرحلي المكثف المجمع (غير مدققة)  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2018  
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس (غير مدققة)		إيضاحات
2017	2018	
دينار كويتي	دينار كويتي	
		الإيرادات
423,743	414,583	إيرادات تأجير عقارات
(34,072)	(49,425)	تكاليف تشغيل عقارات
389,671	365,158	صافي إيرادات تأجير عقارات
59,474	-	حصة المجموعة من نتائج أعمال شركة زميلة
449,145	365,158	صافي ربح التشغيل
4,687	1,167	إيرادات أخرى
12,977	17,975	إيرادات فوائد
(214)	(223)	استهلاك
(85,046)	(98,204)	مصروفات عمومية وإدارية
(42,316)	(32,646)	مصروفات تمويل
8,954	14,456	أرباح فروق عملات أجنبية
		الربح قبل مخصصات حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم
348,187	267,683	العمالة الوطنية والزكاة
(2,539)	(2,409)	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(8,803)	(6,791)	ضريبة دعم العمالة الوطنية
(2,927)	(2,716)	حصة الزكاة
333,918	255,767	صافي ربح الفترة
		الدخل الشامل الآخر
-	-	الدخل الشامل للفترة
333,918	255,767	مجموع الدخل الشامل للفترة
		الخاص ب :
333,905	255,758	مساهمي الشركة الأم
13	9	حصص غير مسيطرة
333,918	255,767	صافي ربح الفترة
1.58	1.21	ربحية السهم الأساسية الخاصة بمساهمي الشركة الأم (فلس)

شركة عقار للاستثمارات العقارية ش.م.ك.ع.  
وشركتها التابعة  
دولة الكويت

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجموع (غير مدقق) لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2018  
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم										
	الإجمالي	حصص غير مسيطرة	المجموع الفرعي	أرباح مرحلة	احتياطي اختياري	احتياطي قانوني	احتياطي أسهم خزينة	أسهم خزينة	علاوة إصدار أسهم	رأس المال
	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
الرصيد في 31 ديسمبر 2016 (مدقق)	27,637,990	1,125	27,636,865	2,883,910	1,476,730	1,476,730	8,523	(1,861,595)	227,567	23,425,000
مجموع الدخل الشامل للفترة	333,918	13	333,905	333,905	-	-	-	-	-	-
نصيب حقوق الأقلية في التوزيعات (جلف سيرنج)	(96)	(96)	-	-	-	-	-	-	-	-
توزيعات أرباح نقدية	(1,271,811)	-	(1,271,811)	(1,271,811)	-	-	-	-	-	-
الرصيد في 31 مارس 2017	26,700,001	1,042	26,698,959	1,946,004	1,476,730	1,476,730	8,523	(1,861,595)	227,567	23,425,000
الرصيد في 31 ديسمبر 2017 (مدقق)	28,128,518	1,058	28,127,460	2,999,181	1,664,392	1,664,392	8,523	(1,861,595)	227,567	23,425,000
مجموع الدخل الشامل للفترة	255,767	9	255,758	255,758	-	-	-	-	-	-
نصيب حقوق الأقلية في التوزيعات (جلف سيرنج)	(24)	(24)	-	-	-	-	-	-	-	-
توزيعات أرباح نقدية	(1,271,811)	-	(1,271,811)	(1,271,811)	-	-	-	-	-	-
الرصيد في 31 مارس 2018	27,112,450	1,043	27,111,407	1,983,128	1,664,392	1,664,392	8,523	(1,861,595)	227,567	23,425,000

إن الإيضاحات المبنية على الصفحات من 5 إلى 10 تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية.

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق) لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2018  
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس (غير مدققة)		إيضاحات
2017 دينار كويتي	2018 دينار كويتي	
		الأنشطة التشغيلية
		ربح الفترة
348,187	255,767	
		تسويات لـ:
(59,474)	-	الحصة من نتائج شركات زميلة
(12,977)	(17,975)	إيرادات فوائد
214	223	استهلاك
42,316	32,646	تكاليف تمويل
(8,954)	(14,456)	ارباح فروق عملات أجنبية
3,955	3,955	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
313,267	260,160	
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
(13,516)	152,849	أرصدة مدينة أخرى
(56,576)	38,236	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
-	(177,797)	المدفوع في عقارات تحت التطوير
(35,000)	(35,000)	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة المدفوعة
208,175	238,448	النقد من العمليات
-	-	مكافأة نهاية خدمة الموظفين المدفوعة
208,175	238,448	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
12,977	17,975	إيرادات فوائد مستلمة
-	(130,808)	المدفوع في شراء استثمارات متاحة للبيع
(275)	-	المدفوع لشراء ممتلكات ومعدات
12,702	(112,833)	صافي النقد الناتج من/المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
		الأنشطة التمويلية
(263,192)	(354,258)	صافي الحركة على قروض لأجل
(42,316)	(32,646)	تكاليف تمويل مدفوعة
(3,562)	-	توزيع أرباح مدفوعة
(96)	-	صافي الحركة على حصص غير مسيطرة
-	-	المدفوع لشراء أسهم خزينة
(309,166)	(386,904)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
(88,289)	(261,289)	صافي النقص في النقد والنقد المعادل
4,531,958	4,551,752	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
4,443,669	4,290,463	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

4

## 1. التأسيس والنشاط

إن شركة عقار للاستثمارات العقارية ش.م.ك. (عامّة) "الشركة الأم" (والمعروفة سابقاً باسم الشركة الكويتية الأهلية العقارية ش.م.ك. (مقفلّة)) هي شركة مساهمة كويتية عامة مسجلة في دولة الكويت. تأسست شركة عقار للاستثمارات العقارية ش.م.ك. (عامّة) في الكويت بموجب عقد تأسيس رقم 403 / جلد 1 بتاريخ 9 أكتوبر 1997 وتعديلاته اللاحقة وأخرها ما تم التأشير عليه بالسجل التجاري تحت رقم 645 بتاريخ 15 ديسمبر 2014.

إن أسهم الشركة الأم مدرجة في سوق الكويت للأوراق المالية بتاريخ 11 أبريل 2005 وهي تخضع لإشراف بنك الكويت المركزي وهيئة أسواق المال.

تتألف المجموعة من الشركة الأم وشركتها التابعة (يشار إليها مجتمعة بـ "المجموعة).

إن الأنشطة الرئيسية للشركة الأم هي كما يلي:

- 1- إيجار واستئجار الأراضي والعقارات بمفردها أو بمشاركة الغير.
  - 2- إقامة المباني والمشاريع العقارية والمجمعات السكنية والتجارية ومواقف السيارات الخاصة والعامّة وتنفيذها مباشرة أو بواسطة الغير ولها حق تأجيرها وبيعها نقداً أو بالتقسيط وإجراءات التصرفات القانونية.
  - 3- إدارة أملاك الغير واستثمارها لحسابهم أو لحساب الشركة الأم.
  - 4- القيام بالدراسات والاستشارات الاقتصادية والفنية والهندسية المتعلقة بالنشاط العقاري والمشاريع العقارية الخاصة والعامّة على اختلاف نوعها وكل ما يتصل بها من الأغراض المذكورة سواء لحسابها أو للغير.
  - 5- استغلال الفائض المالي المتوفرة لدى الشركة الأم عن طريق استثمارها في محافظ مالية تدار من قبل شركات متخصصة.
  - 6- تملك وبيع وشراء أسهم وسندات الشركات العقارية لحساب الشركة الأم فقط في دولة الكويت وفي الخارج.
  - 7- تملك وإدارة الفنادق والنوادي الصحية والمرافق السياحية وإيجارها واستئجارها.
  - 8- القيام بأعمال الصيانة المتعلقة بالمباني والعقارات المملوكة للشركة الأم بما في ذلك أعمال الصيانة وتنفيذ الأعمال المدنية والميكانيكية والكهربائية والمساعد وأعمال تكييف الهواء بما يكفل المحافظة على المباني وسلامتها.
  - 9- إدارة وتشغيل واستثمار وإيجار واستئجار الفنادق والنوادي والموتيلات وبيوت الضيافة والاستراحات والمنتزهات والحدايق والمعارض والمطاعم والكافتيريات 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.
  - 10- تنظيم المعارض العقارية الخاصة بمشاريع الشركة الأم العقارية وذلك حسب الأنظمة المعمول بها في الوزارة.
  - 11- إقامة المزادات العقارية وذلك حسب الأنظمة المعمول بها في الوزارة.
  - 12- إنشاء وإدارة الصناديق الاستثمارية العقارية (بعد موافقة البنك المركزي).
  - 13- القيام باستيراد لوازم البناء المتعلقة بأغراض الشركة الأم بعد الحصول على الترخيص اللازم.
  - 14- المساهمة المباشرة لوضع البنية الأساسية للمناطق والمشاريع التجارية والسكنية والصناعية والبيئية بنظم البناء والتشغيل والتحويل B.O.T. وإدارة المرافق العقارية بنظم B.O.T.
  - 15- أخذ توكيلات جميع الشركات التي لها علاقة بالشركة الأم مثل الفنادق والمنتزهات ومواد البناء ولوازمها يكون للشركة الأم مباشرة الأعمال السابق ذكرها في دولة الكويت وفي الخارج بصفة أصلية أو بالوكالة ويجوز للشركة الأم أن تكون لها مصلحة أو أن تشترك بأي وجه مع الهيئات التي تزاول أعمالاً شبيهة بأعمالها أو التي قد تعاونها على تحقيق أغراضها في دولة الكويت أو في الخارج ولها أن تشتري أو تشارك هذه الهيئات أو تلحقها بها.
- إن قانون الشركات الجديد الصادر في 24 يناير 2016 بمرسوم قانون رقم 1 لسنة 2016 (قانون الشركات) الذي نشر في الجريدة الرسمية في 1 فبراير 2016 والذي حل محل قانون الشركات رقم 25 لسنة 2012، والتعديلات اللاحقة له وفقاً للمادة رقم (5)، يعمل بالقانون الجديد اعتباراً من 26 نوفمبر 2012، وسوف يسمّر العمل باللائحة التنفيذية للقانون رقم 25 لسنة 2012 إلى أن يتم إصدار لائحة تنفيذية جديدة. إن تطبيق قانون الشركات الجديد ليس من المتوقع أن يكون له أي تأثير على الشركة الأم.
- إن العنوان المسجل للشركة الأم هو ص.ب 20017، الصفاة 13061 دولة الكويت.
- تمت الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2018 من قبل مجلس إدارة الشركة الأم بتاريخ 30 أبريل 2018.



إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة) 31 مارس 2018  
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

2. أساس الإعداد

تم إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وفقا لمعيار المحاسبة الدولي 34 "التقارير المالية المرحلية" باستثناء لوائح دولة الكويت الخاصة بمؤسسات الخدمات المالية التي تخضع لرقابة بنك الكويت المركزي كما هو مبين أدناه.

إن هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لا تتضمن جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة لإعداد بيانات مالية مجمعة كاملة وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية. وترى الإدارة أنه قد تم إدراج جميع التعديلات المتمثلة في الاستحقاقات العادية المتكررة، والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل. للمزيد من التفاصيل يرجى الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2017 والإفصاحات حولها.

إن نتائج العمليات لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2018 ليست بالضرورة مؤشرا للنتائج المتوقعة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2018. تم عرض البيانات المالية المرحلية المكثفة المجمعة بالدينار الكويتي وهو أيضا عملة التشغيل للشركة الأم.

تم إتباع نفس السياسات المحاسبية وطرق الاحتساب المتبعة في إعداد أحدث البيانات المالية المجمعة السنوية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2017 في المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة، باستثناء ما يلي:

3. الأحكام والتقديرات

إن إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة يتطلب من الإدارة اتخاذ أحكام وعمل تقديرات وافترضاات يمكن أن تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المدرجة للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصاريف. وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات.

عند إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة، فإن الأحكام الهامة التي اتخذتها الإدارة في تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة والمصادر الرئيسية لعدم التأكد من التقديرات هي نفس السياسات المحاسبية المطبقة على البيانات المالية المجمعة السنوية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2017.

4. النقد والنقد المعادل

31 مارس 2017 (غير مدققة) دينار كويتي	31 ديسمبر 2017 (مدققة) دينار كويتي	31 مارس 2018 (غير مدققة) دينار كويتي	
1,833,643	401,752	2,790,463	نقد في الصندوق ولدى البنوك
2,610,026	4,150,000	1,500,000	ودائع لأجل - من 1 إلى 3 أشهر
4,443,669	4,551,752	4,290,463	

إن معدل الفائدة الفعلي السنوي على ودائع لأجل من 1.125% إلى 2% (31 ديسمبر 2017: من 0.5% إلى 2%)، وفي 31 مارس 2017: 0.875% إلى 1.50%) وتستحق هذه الودائع خلال ثلاثة أشهر.

5. عقارات استثمارية

يوجد عقار استثماري بقيمة 1,648,000 دينار كويتي مقام على حق انتفاع لاستغلال القسائم رقم 1410 و1411 بمساحة 2,000 متر مربع بمنطقة الري الصناعية تحت رقم 169 من الهيئة العامة للصناعة ينتهي بتاريخ 10 فبراير 2019 ويمكن تجديد العقد لمدد مماثلة أخرى بعقد واتفق جديد.

يوجد عقارات استثمارية بقيمة 9,598,920 دينار كويتي مرهونة لصالح بنوك محلية وأجنبية مقابل قروض لأجل (إيضاح 6).

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة) 31 مارس 2018  
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

6. قروض لأجل

31 مارس 2017 (غير مدققة) دينار كويتي	31 ديسمبر 2017 (مدققة) دينار كويتي	31 مارس 2018 (غير مدققة) دينار كويتي	
765,670	436,301	126,761	قروض لأجل - الجزء المتداول
2,414,321	1,985,994	1,941,276	قروض لأجل - الجزء غير المتداول
3,179,991	2,422,295	2,068,037	إجمالي القروض

يتمثل الرصيد فيما يلي:

- ✓ قروض ممنوحة للشركة الأم من قبل بنك أجنبي بفائدة سنوية 3.75 % فوق سعر الليبور، وهم مضمونون برهن عقارات استثمارية بقيمة 8,067,458 دينار كويتي. إن رصيد القروض مقومة بالدرهم الإماراتي.
- ✓ قامت الشركة الأم بإبرام عقد تسهيلات بنكية مع أحد البنوك المحلية بفائدة سنوية 2.5 % فوق سعر الخصم المعلن من قبل بنك الكويت المركزي والذي تم بموجبه رهن أحد العقارات الاستثمارية بمبلغ 1,531,462 دينار كويتي، وحتى تاريخ المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2018 لم تقم الشركة الأم باستخدام تلك التسهيلات.

7. دائنون وأرصدة دائنة أخرى

31 مارس 2017 (غير مدققة) دينار كويتي	31 ديسمبر 2017 (مدققة) دينار كويتي	31 مارس 2018 (غير مدققة) دينار كويتي	
7,014	16,158	14,369	دائنون تجاريون
1,326,885	14,142	1,350,842	دائنو توزيعات
181,758	160,352	31,382	مستحق لمقاولين
157,444	71,816	126,621	إيجارات مقبوضة مقدما
-	-	100,000	دفعة مقدمة عن بيع عقار استثماري
57,161	85,358	55,883	ضريبة دعم العملة الوطنية المستحقة
58,381	59,774	59,765	تأمينات مستأجرين
28,664	49,092	18,320	مصروفات مستحقة
16,124	35,000	18,749	حصة الزكاة المستحقة
14,911	25,025	18,138	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي المستحقة
26,833	16,033	29,481	إجازات موظفين مستحقة
-	15,729	-	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة المستحقة
1,875,175	548,479	1,823,550	

8. أسهم خزينة

31 مارس 2017 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2017 (مدققة)	31 مارس 2018 (غير مدققة)	
22,281,538	22,281,538	22,281,538	عدد أسهم الخزينة
9.51%	9.51%	9.51%	نسبة رأس المال
1,782,523	1,492,863	1,726,819	القيمة السوقية (دينار كويتي)
1,861,595	1,861,595	1,861,595	التكلفة (دينار كويتي)

بناءً على قرار هيئة أسواق المال بتاريخ 30 ديسمبر 2013، قامت إدارة الشركة الأم بتجميد جزء من الأرباح المرحلة بما يساوي رصيد أسهم الخزينة كما في تاريخ المعلومات المرحلية المجمعة. إن هذا الرصيد غير قابل للتوزيع طوال فترة احتفاظ الشركة بأسهم الخزينة إن أسهم الخزينة غير مرهونة.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة) 31 مارس 2018  
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

## 9. ربحية السهم الأساسية والمخفضة العائدة إلى مالكي الشركة الأم:

يتم احتساب ربحية السهم الأساسية والمخفضة بقسمة ربحية الفترة العائدة لمالكي الشركة الأم للسنة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة ناقص أسهم الخزينة.  
لم يكن لدى الشركة الأم أية أسهم مخفضة محتملة.

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس  
(غير مدققة)

2017	2018
333,905	255,758
234,250,000	234,250,000
(22,281,538)	(22,281,538)
211,968,462	211,968,462
1.58	1.21

ربح الفترة العائد إلى مالكي الشركة الأم (دينار كويتي)

عدد الأسهم القائمة

يطرح: المتوسط المرجح

المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة

ربحية السهم الأساسية والمخفضة العائدة إلى مالكي الشركة الأم (فلس)

## 10. معلومات قطاعية

إن المجموعة مقسمة إلى أقسام تشغيلية لإدارة أنشطتها المختلفة، وتمارس الشركة نشاطها في دولة الكويت والإمارات العربية المتحدة ودول أخرى، ولأغراض بيان تحليل القطاعات الرئيسية قامت المجموعة بتصنيف أنشطتها إلى القطاعات التالية:

✓ قطاع العقارات

✓ قطاع الاستثمارات

✓ قطاعات أخرى

فيما يلي ملخص إيرادات وأرباح/(خسائر) وموجودات ومطلوبات المجموعة من قطاعات الأعمال:

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2018

الإجمالي دينار كويتي	أخرى دينار كويتي	استثمارات دينار كويتي	عقارات دينار كويتي	
398,756	33,598	-	365,158	إيرادات القطاع
255,767	(109,391)	-	365,158	نتائج القطاع

كما في 31 مارس 2018

31,137,163	4,494,009	2,692,528	23,950,626	مجموع الموجودات
4,024,713	1,956,676	-	2,068,037	مجموع المطلوبات

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة) 31 مارس 2018  
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

10. معلومات قطاعية (إضافية)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2017

الإجمالي دينار كويتي	أخرى دينار كويتي	استثمارات دينار كويتي	عقارات دينار كويتي	
475,763	26,616	59,476	389,671	إيرادات القطاع
333,905	(115,242)	59,476	389,671	نتائج القطاع

كما في 31 مارس 2017

31,832,474	4,579,091	3,810,701	23,442,682	موجودات القطاع
5,132,473	1,952,482	-	3,179,991	مطلوبات القطاع

11. الجمعية العامة السنوية

وافقت الجمعية العامة لمساهمي الشركة الأم المنعقدة في 19 مارس 2018 على توزيع أرباح نقدية بنسبة 6 % من القيمة الإسمية للسهم (6 فلس للسهم) بعد خصم أسهم الخزينة ومكافأة لأعضاء مجلس الإدارة بمبلغ 35,000 دينار كويتي عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2017.

12. قياس القيمة العادلة

تقوم المجموعة بقياس الموجودات المالية كالموجودات المالية المتاحة للبيع والموجودات غير المالية كالعقارات الاستثمارية بالقيمة العادلة في تاريخ نهاية الفترة المالية.

تمثل القيمة العادلة المبلغ الممكن استلامه من بيع أصل أو الممكن دفعه لسداد الالتزام من خلال عملية تجارية بحتة بين أطراف السوق كما في تاريخ القياس. يعتمد قياس القيمة العادلة على فرضية إتمام عملية بيع الأصل أو سداد الالتزام بأحدي الطرق التالية:

✓ من خلال السوق الرئيسي للأصل أو الالتزام.

✓ من خلال أكثر الأسواق ربحية للأصل أو الالتزام في حال عدم وجود سوق رئيسي.

يتم تصنيف جميع الموجودات والمطلوبات التي يتم قياسها أو الإفصاح عنها بالقيمة العادلة في البيانات المالية المجمعة من خلال مستوى قياس متسلسل استنادا إلى أقل مستوى مدخلات جوهري نسبة إلى قياس القيمة العادلة ككل كما يلي:

المستوى الأول: ويشمل أسعار السوق النشط المعلنة (غير المعدلة) للموجودات والمطلوبات المتماثلة.

المستوى الثاني: ويشمل أسس التقييم التي يكون فيها أقل مستوى مدخلات جوهري نسبة إلى قياس القيمة العادلة متاحا إما بشكل مباشر أو غير مباشر.

المستوى الثالث: ويشمل أسس التقييم التي يكون فيها أقل مستوى مدخلات جوهري نسبة إلى قياس القيمة العادلة غير متاح.

كما في 31 مارس، فإن القيمة العادلة للأدوات المالية تقارب قيمتها الدفترية، باستثناء بعض الموجودات المالية المتاحة للبيع والمسجلة بالتكلفة. لقد قدرت المجموعة أن القيمة العادلة لموجوداتها ومطلوباتها المالية تقارب قيمتها الدفترية بشكل كبير نظرا لتقصير فترة استحقاق هذه الأدوات المالية.

ام تتم أي تحويلات ما بين المستويات الأولى والثاني والثالث خلال الفترة.

بالنسبة للموجودات والمطلوبات التي يتم الاعتراف بها في البيانات المالية المرحلية حلة أساس دوري، تجدد المجموعة ما إذا كانت هناك تحويلات قد تمت لهم بين مستويات القياس المتسلسل وذلك عن طريق إعادة تقدير أساس التصنيف (استنادا إلى أقل مستوى مدخلات جوهري نسبة إلى قياس القيمة العادلة ككل) في نهاية كل فترة مالية.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة) 31 مارس 2018  
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

13. معاملات مع أطراف ذات صلة

تتمثل الأطراف ذات الصلة في الشركات الزميلة، وكبار المساهمين، وأعضاء مجلس الإدارة، وموظفي الإدارة الرئيسيين للمجموعة والشركات التي تسيطر عليها هذه الأطراف أو التي لها تأثير جوهري عليها بشكل مشترك. يتم اعتماد سياسات وشروط التسعير لهذه المعاملات من قبل إدارة المجموعة. تم حذف كافة المعاملات بين الشركة الأم وشركاتها التابعة، التي تعتبر أطراف ذات صلة بالشركة الأم، عند التجميع ولم يتم الإفصاح عنها في هذا الإيضاح.

إن تفاصيل أرصدة المعاملات المهمة مع الأطراف ذات الصلة والأرصدة هي كما يلي:

31 مارس 2017 (غير مدققة) دينار كويتي	31 ديسمبر 2017 (مدققة) دينار كويتي	31 مارس 2018 (غير مدققة) دينار كويتي
--	--	--

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع  
مستحق من طرف ذات صلة  
(شركة البرشاء العقارية - ش.م.ك. (مقفلة)  
"شركة زميلة")

3,000 - -

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس  
(غير مدققة)

2017 دينار كويتي	2018 دينار كويتي
---------------------	---------------------

4,500 -

بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع  
أتعاب إدارة عقارات (شركة البرشاء العقارية -  
ش.م.ك. (مقفلة) "شركة زميلة")

مكافأة موظفي الإدارة الرئيسيين:

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس  
(غير مدققة)

2017	2018
23,392	30,727
2,654	3,288
26,046	34,015

مزايا قصيرة الأجل  
مزايا ما بعد التوظيف