

شركة التمدين الاستثمارية - ش.م.ك عامة  
وشركتها التابعة  
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة  
لتسعه أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2017  
مع تقرير مراجعة  
(غير مدققة)

شركة التمدين الاستثمارية - ش.م.ب.ك عامة  
وشركتها التابعة  
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة  
التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2017  
مع تقرير مراجعة  
(غير مدققة)

الصفحة

المحتويات

- |        |  |
|--------|--|
| 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) |

هوروث المها وشركاه  
محاسبون قانونيون  
عضو كرو هوروث إنترناشونال  
ص.ب : 26154 صفاة، الكويت  
الرمز البريدي 13122  
تلفون : +965 22452546/7/8  
فاكس : +965 22452549  
[www.crowehorwath.com.kw](http://www.crowehorwath.com.kw)

ديلويت وتوش  
الوزان وشركاه  
شارع أحمد الجابر، الشرق  
مجمع دار العوضي - الدور السادس والثامن  
ص.ب: 13062 الصفا 20174  
الكويت  
هاتف: + 965 2240 8844 - 2243 8060  
فاكس: + 965 2240 8855 - 2245 2080  
[www.deloitte.com](http://www.deloitte.com)

شركة التمدين الاستثمارية  
شركة مساهمة كويتية عامة  
دولة الكويت

### تقدير مراجعة مراقبى الحسابات المستقلين إلى السادة أعضاء مجلس الإدارة

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالى المرحلي المجمع المكتف المرفق لشركة التمدين الاستثمارية (شركة مساهمة كويتية عامة) "الشركة الأم" وشركتها التابعة "يشار إليهم مجتمعين بالمجموعة" كما في 30 سبتمبر 2017، وبيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتغيرات النقدية المرحلية المجمعة المكتف لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسئولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكتف وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكتف 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 الدولي، وبالتالي فهي لا تتمكن من الحصول على تأكيد بأننا على دراية بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق. وبناءً عليه فإننا لا نبني رأي تدقيق.

#### الاستنتاج

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

#### تقدير عن الأمور القانونية والتنظيمية الأخرى

استناداً إلى مراجعتنا أيضاً، فإن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكتف تتفق مع ما هو وارد بفاتر الشركة الأم، وأنه في حدود المعلومات التي توافرت لدينا، لم يرد إلى علمنا ما يشير إلى وجود آية مخالفات خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2017 لأحكام قانون الشركات رقم 1 لسنة 2016، والتعديلات اللاحقة له، ولائحته التنفيذية أو لعقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة الأم وتعديلاتها اللاحقة على وجه يؤثر مادياً في نشاط المجموعة أو في مركزها المالي المجمع.

نبين أيضاً أنه خلال مراجعتنا لم يرد إلى علمنا وجود آية مخالفات مادية لأحكام القانون رقم 32 لسنة 1968 والتعديلات اللاحقة له في شأن النقد وبنك الكويت المركزي وتنظيم المهنة المصرافية والتعليمات المتعلقة به أو لأحكام القانون رقم 7 لسنة 2010 وتعديلاته اللاحقة في شأن هيئة أسواق المال والتعليمات ذات العلاقة خلال الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2017 على وجه يؤثر مادياً في نشاط المجموعة أو مركزها المالي المجمع.

د. سعد منير المها  
سجل مراقبى الحسابات رقم 29 فئة أ  
هوروث المها وشركاه

طلال يوسف المزيني  
سجل مراقبى الحسابات رقم 209 فئة أ  
ديلويت وتوش - الوزان وشركاه

شركة التمدين الاستثمارية - ش.م.ك عامة  
وشركتها التابعة  
دولة الكويت

بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف كما في 30 سبتمبر 2017  
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

إيضاح	30 سبتمبر 2017	31 ديسمبر 2016	30 سبتمبر 2016
	(مدققة)	2016	2016
الموجودات			
النقد والنقد المعادل	4	22,495,856	18,604,688
دينون و الموجودات أخرى	5	1,082,356	703,189
استثمارات متاحة للبيع	6	148,274,620	128,610,566
استثمارات في شركات زميلة	7	110,390,250	108,407,640
حق انتفاع	-	-	1,674,883
ممتلكات ومعدات	-	207,389	221,779
مجموع الموجودات	282,450,471	256,547,862	269,518,253
المطلوبات وحقوق الملكية			
المطلوبات			
دائنون	8	921,156	979,508
تسهيلات بنكية	9	84,720,000	84,990,000
مكافأة نهاية الخدمة		166,730	150,665
مجموع المطلوبات		85,807,886	86,120,173
حقوق الملكية			
رأس المال		34,506,371	34,506,371
علاوة إصدار		15,672,351	15,672,351
أسهم خزانة	10	(323,452)	(34,476)
أرباح بيع أسهم خزانة		6,886,779	6,886,779
احتياطي إيجاري		6,907,523	6,907,523
احتياطي التغير في القيمة العادلة		80,472,429	58,908,061
نصيب المجموعة من احتياطيات شركات زميلة		1,624,903	1,519,587
أرباح مرحلة		40,248,019	35,411,976
حقوق الملكية المتاحة لمساهمي الشركة الأم		185,994,923	159,778,172
حقوق الجهات غير المسيطرة		10,647,662	10,649,517
مجموع حقوق الملكية		196,642,585	170,427,689
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية		282,450,471	256,547,862
269,518,253			

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



أحمد دخيل العصيمي  
نائب رئيس مجلس الإدارة



نواف أحمد المرزوقي  
رئيس مجلس الإدارة

شركة التمدين الاستثمارية - ش.م.ك عامه

وشركتها التابعة

دولة الكويت

بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2017

(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		إيضاح	
2016	2017	2016	2017		
9,157,947	7,990,847	-	177,854	11	الميرادات
3,693,745	4,213,508	1,331,333	1,241,765	7	أرباح استثمارات متاحة للبيع
675,446	-	190,857	-		حصة المجموعة من نتائج أعمال
66,182	46,646	21,171	18,245		شركات زميلة
23,956	164,699	18,911	53,682		مجمل ربح الأنشطة التشغيلية
<u>13,617,276</u>	<u>12,415,700</u>	<u>1,562,272</u>	<u>1,491,546</u>		أتعاب إدارة
					إيرادات أخرى
					المصروفات
471,739	244,733	142,737	77,601		تكلفة الموظفين
924,639	648,584	284,359	190,061		مصاريف أخرى
2,573,739	2,612,268	876,924	884,851		أعباء تمويل
58,473	267,349	23,268	50,244		فرق تحويل عملات أجنبية
<u>4,028,590</u>	<u>3,772,934</u>	<u>1,327,288</u>	<u>1,202,757</u>		ربح الفترة قبل الاستقطاعات
9,588,686	8,642,766	234,984	288,789		حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
85,304	76,033	2,219	2,804		ضريبة دعم العمالة الوطنية
229,561	206,532	6,704	(906)		الزكاة
95,435	79,585	2,637	(157)		صافي ربح الفترة
<u>9,178,386</u>	<u>8,280,616</u>	<u>223,424</u>	<u>287,048</u>		يوزع كما يلي:
					لمساهمي الشركة الأم
9,194,122	8,282,471	235,966	287,242		لحقوق الجهات غير المسيطرة
<u>(15,736)</u>	<u>(1,855)</u>	<u>(12,542)</u>	<u>(194)</u>		ربحية السهم المتاحة لمساهمي الشركة
<u>9,178,386</u>	<u>8,280,616</u>	<u>223,424</u>	<u>287,048</u>		الأم (فلس)
<u>26.65</u>	<u>24.05</u>	<u>0.68</u>	<u>0.84</u>	12	

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

شركة التمدين الاستثمارية - ش.م.ك عامة  
وشركتها التابعة  
دولة الكويت

بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكتف للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2017  
(غير مدفق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		صافي ربح الفترة
2016	2017	2016	2017	
9,178,386	8,280,616	223,424	287,048	

بنود الدخل الشامل الأخرى:

بنود يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً ضمن بيان الدخل  
المرحلي المجمع المكتف:

(4,166,638)	21,410,608	379,120	3,835,438
(770,964)	153,760	-	153,760
(782,269)	105,316	(213,514)	(235,508)
(5,719,871)	21,669,684	165,606	3,753,690
3,458,515	29,950,300	389,030	4,040,738

التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع  
المحول لبيان الدخل عن بيع استثمارات متاحة للبيع  
حصة المجموعة من احتياطيات شركات زميلة  
اجمالي بنود الدخل/(خسارة) الشاملة الأخرى  
اجمالي الدخل الشامل للفترة

3,474,251	29,952,155	401,572	4,040,932
(15,736)	(1,855)	(12,542)	(194)
3,458,515	29,950,300	389,030	4,040,738

توزيع كما يلي:

لمساهمي الشركة الأم  
لحقوق الجهات غير المسيطرة

إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكتفة.

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكتئ للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2017 (غير مدفق)

		حقوق الملكية المتداولة لمساهمي الشركة الأم		المجموع		حقوق الجهات المسيطرة		مجموع حقوق الملكية		(جميع المبالغ بالدولار الكندي)	
		أرباح	أرباح بيع	أرباح	أرباح من مرحلة	نصيب	أرباح	علاقة	إصدار	رأس المال	أسهم خزانة
الرصيد في 1 يناير 2016	176,257,504	15,712,310	160,545,194	34,354,858	2,102,243	62,488,139	6,204,441	6,886,779	(26,827)	15,672,351	32,863,210
صافي ربح الفترة	9,178,386	(15,736)	9,194,122	9,194,122	-	-	-	-	-	-	-
إجمالي الحسارة الشاملة للفترة	(5,719,871)	-	(5,719,871)	-	(782,269)	(4,937,602)	-	-	-	-	-
حقوق الأقلية الناتجة عن اقتداء	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
شركة تابعة	47	47	-	-	-	-	-	-	-	-	-
توزيعات أرباح منحة	-	-	-	(1,643,161)	-	-	-	-	-	-	-
توزيعات أرباح تقديرية (إيجاج 13)	(3,285,101)	-	(3,285,101)	(3,285,101)	-	-	-	-	-	-	-
الرصيد في 30 سبتمبر 2016	176,430,965	15,696,621	160,734,344	38,620,718	1,319,974	57,550,537	6,204,441	6,886,779	(26,827)	15,672,351	34,506,371
الرصيد في 1 يناير 2017	170,427,689	10,649,517	159,778,172	35,411,976	1,519,587	58,908,061	6,907,523	6,886,779	(34,476)	15,672,351	34,506,371
صافي ربح الفترة	8,280,616	(1,855)	8,282,471	8,282,471	-	-	-	-	-	-	-
إجمالي الدخل الشامل للفترة	21,669,684	-	21,669,684	-	105,316	21,564,368	-	-	-	-	-
شراء أسهم خزانة	(288,976)	-	(288,976)	-	-	-	-	-	-	-	-
توزيعات أرباح تقديرية (إيجاج 13)	(3,446,428)	-	(3,446,428)	(3,446,428)	-	-	-	-	-	-	-
الرصيد في 30 سبتمبر 2017	196,642,585	10,647,662	185,994,923	40,248,019	1,624,903	80,472,429	6,907,523	6,886,779	(323,452)	15,672,351	34,506,371

إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكتبة

شركة التمدين الاستثمارية - ش.م.ك عامة  
وشركتها التابعة  
دولة الكويت

بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2017  
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

التسعه أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		ايضاح	التدفقات النقدية من أنشطة العمليات
2016	2017		
9,178,386	8,280,616		صافي ربح الفترة
(9,157,947)	(7,990,847)		تسويات:
(3,693,745)	(4,213,508)		أرباح استثمارات متاحة للبيع
597,060	14,390		حصة المجموعة من نتائج أعمال شركات زميلة
63,553	17,445		استهلاكات وإطفاءات
(23,950)	(130,493)		مكافأة نهاية الخدمة
2,573,739	2,612,268		فوائد دائنة
(462,904)	(1,410,129)		أعباء تمويل
(33,208)	(350,561)		خسارة العمليات قبل التغيرات في موجودات ومطلوبات العمليات
(163,910)	(66,758)		مدينون وموجودات أخرى
(13,220)	(1,380)		دائنون
(673,242)	(1,828,828)		مكافأة نهاية الخدمة مدفوعة
			صافي النقد المستخدم في أنشطة العمليات
(798,000)	-		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
2,419,169	1,529,860		المدفوع لشراء استثمارات متاحة للبيع
934,399	-		المحصل من بيع استثمارات متاحة للبيع
(38,141)	-		النقد الناتج عن إقتناء شركة تابعة
7,913,435	8,361,301		المدفوع لشراء ممتلكات ومعدات
2,336,213	2,336,212		توزيعات أرباح مستلمة
19,914	101,766		توزيعات أرباح مستلمة من شركة زميلة
12,786,989	12,329,139		فوائد دائنة مستلمة
			صافي النقد الناتج من أنشطة الاستثمار
(3,285,101)	(3,446,428)		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
-	(288,976)		توزيعات أرباح مدفوعة
1,721,235	(270,000)		المدفوع لشراء أسهم خزانة
(2,596,744)	(2,603,739)		صافي الحركة على التسهيلات البنكية
(4,160,610)	(6,609,143)		أعباء تمويل مدفوعة
7,953,137	3,891,168		صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل
10,798,585	18,604,688		
18,751,722	22,495,856	4	
			الزيادة في النقد والنقد المعادل
			النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
			النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

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

# شركة التمدين الاستثمارية - ش.م.ك عامة

وشركتها التابعة

دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2017  
(غير مدقة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

## 1. نبذة عن المجموعة

تأسست شركة التمدين الاستثمارية - شركة مساهمة كويتية عامة "الشركة الأم" في الكويت بموجب عقد التأسيس رقم 359 جلد 1 بتاريخ 3 مارس 1997. وقد تم قيد الشركة الأم بالسجل التجاري بتاريخ 30 أبريل 1997 تحت رقم 69476، وسجلت كشركة استثمار لدى بنك الكويت المركزي بتاريخ 20 أغسطس 1997. بتاريخ 29 مايو 2006 تم إدراج أسهم الشركة الأم في سوق الكويت للأوراق المالية. يقع المركز الرئيسي للشركة الأم في جنوب السرة - منطقة الزهراء - مول 360 - الدائري السادس - الدور الخامس - الكويت ص.ب 22509 الصفا - 13066 الكويت.

يتمثل نشاط المجموعة الرئيسي في القيام بكلّة عمليات الإستثمار المالي بجميع القطاعات الاقتصادية داخل وخارج دولة الكويت مع القيام بالعمليات الخاصة بتداول الأوراق المالية من بيع وشراء أسهم وسندات الشركات والهيئات الحكومية، والقيام بوظائف امناء الاستثمار وإدارة المحافظ الاستثمارية، والوساطة في عمليات الاقتراض أو الاقراظ، وتمويل عمليات التجارة الدولية، وتقديم البحوث والدراسات وإنشاء وإدارة صناديق الاستثمار المتعددة والأنشطة العقارية والتجارة العامة والمقولات، والقيام بكلّة أنواع الإستثمار في العقارات بغرض التنمية والتطوير فيما عدا القسائم والبيوت المخصصة لأغراض السكن الخاص، سواء كان ذلك بشكل مباشر أو غير مباشر و لحساب الشركة أو لحساب الغير.

فيما يلي بيان بالشركات التابعة المجمعة:-

السنة	نسبة الملكية (%)		الكيان القانوني	النشاط	اسم الشركة
	30 سبتمبر 2016	31 ديسمبر 2017			
100	100	تجارة عامة ومقولات	ذ.م.م	شركة المدينة الثانية للتجارة العامة والمقولات	
100	100	استثمارات	ش.م.ك. قابضة	شركة وفرة القابضة	
100	100	عقارات	ذ.م.م	شركة التمدين الأولى لبيع وشراء العقارات والأراضي	
100	100	قابضة	ش.م.ك. قابضة	شركة التمدين للامتيازات القابضة	
-	100	تجهيزات غذائية	ش.م.ك. مقفلة	شركة رماح الخليج للتجهيزات الغذائية	
61.72	61.72	عقارات	ذ.م.م	شركة التمدين للمنتجعات	
99.99	99.99	عقارات	ش.م.ك. مقفلة	شركة التمدين للتطوير العقاري	

تم تجميع الشركات التابعة بناءً على معلومات مالية إدارية معدة من قبل إدارات تلك الشركات التابعة كما في 30 سبتمبر 2017. خلال الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2017، قامت المجموعة بتأسيس شركة رماح الخليج للتجهيزات الغذائية (ش.م.ك. مقفلة) وهي مملوكة لها بالكامل.

إن الشركة الأم مملوكة بنسبة 55.94% لشركة التمدين العقارية ش.م.ك عامة كما في 30 سبتمبر 2017.

اعتمدت الجمعية العمومية لمساهمي الشركة الأم المنعقدة بتاريخ 24 أبريل 2017 البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2016.

تمت الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة من قبل مجلس الإدارة في 29 أكتوبر 2017.

## 2. أسس إعداد المعلومات المالية

أعدت المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة الدولي (34) "التقارير المالية المرحلية".

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة مماثلة لتلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية السنوية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2016، باستثناء تطبيق التعديلات والتحسينات السنوية على المعايير الدولية للقارير المالية ذات الصلة بالمجموعة والتي تسرى لفترات التقارير المالية السنوية التي تبدأ في 1 يناير 2017 ولم ينتج عنها أي تأثير مادي على السياسات المحاسبية أو المركز أو الأداء المالي للمجموعة.

إن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لا تتضمن جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة للمعلومات 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 المجمعة المكثفة ليكون العرض بصورة عادلة. إن نتائج الأعمال للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2017 لا تعتبر بالضرورة مؤشراً عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2017. للحصول على معلومات إضافية، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2016.

شركة التمدin الاستثمارية - ش.م.ك عامة  
وشركتها التابعة  
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2017  
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

3. تقيير القيمة العادلة

يتم تقيير القيمة العادلة للموجودات والالتزامات المالية كما يلى:

- 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.

القيمة العادلة للموجودات المالية للمجموعة التي يتم قياسها بالقيمة العادلة على أساس دورى:

مستوى القيمة العادلة بالقيمة العادلة	أساليب التقييم والدخلات الرئيسية	مقدار الدخلات غير ملحوظة هامـة	علاقة المدخلات غير ملحوظة هامـة	القيمة العادلة كما في		
				30/9/2016	31/12/2016	30/9/2017

استثمارات متاحة للبيع

آخر أمر شراء -	1	120,647,760	122,005,283	142,410,942	أسهم مسورة
صفى القيمة الدفترية كلاما زادت مخاطر الدفترية المعدلة بمخاطر السوق انخفضت السوق	3	3,481,500	3,547,787	3,121,350	أسهم غير مسورة
الرصيد كما في أول الفترة تحويلات داخل المستوى 3 انخفاض في القيمة - محمل على بيان الدخل استبعاد خارج المستوى 3 الرصيد كما في آخر الفترة					

التسوية لتحديد القيمة العادلة للمستوى 3

استثمارات متاحة للبيع غير مسورة

30 سبتمبر 2016	31 ديسمبر 2016	30 سبتمبر 2017
(مدققة)	(مدققة)	(مدققة)
3,981,500	3,981,500	3,547,787
-	141,100	-
(500,000)	(574,813)	-
-	-	(426,437)
<b>3,481,500</b>	<b>3,547,787</b>	<b>3,121,350</b>

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

4. النقد والنقد المعادل

30 سبتمبر 2016	31 ديسمبر 2016	30 سبتمبر 2017
(مدققة)	(مدققة)	(مدققة)
11,225,432	10,385,244	5,665,786
7,392,845	8,100,942	16,823,770
114,713	118,002	5,800
18,732	500	500
<b>18,751,722</b>	<b>18,604,688</b>	<b>22,495,856</b>

حسابات جارية لدى البنوك  
ودائع لأجل (أقل من 3 شهور)  
نقد بالمحافظ  
نقد بالصندوق

بلغ متوسط سعر الفائدة على الودائع لأجل 1% كما في 30 سبتمبر 2017 (1%) كما في 31 ديسمبر 2016 - 1% كما في 30 سبتمبر 2016).

شركة التدرين الاستثمارية - ش.م.ك عامة  
وشركتها التابعة  
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2017  
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

5. مدينون وموجودات أخرى

30 سبتمبر 2016	31 ديسمبر 2016 (مدققة)	30 سبتمبر 2017	
64,394	37,278	18,412	المستحق من عملاء محافظ
152,317	17,281	123,436	مصاريف مدفوعة مقدماً
41,030	41,934	10,290	مستحق من أطراف ذات صلة (إيضاح 14) أخرى
1,808,443	606,696	930,218	
<u>2,066,184</u>	<u>703,189</u>	<u>1,082,356</u>	

6. استثمارات متاحة للبيع

30 سبتمبر 2016	31 ديسمبر 2016 (مدققة)	30 سبتمبر 2017	
107,768,244	110,297,089	130,714,468	استثمارات في أسهم أجنبية - مسيرة
12,879,516	11,708,194	11,696,474	استثمارات في أسهم محلية - مسيرة
4,157,496	4,157,496	3,842,328	استثمارات في أسهم محلية - غير مسيرة
2,522,600	2,447,787	2,021,350	استثمارات في أسهم أجنبية - غير مسيرة
<u>127,327,856</u>	<u>128,610,566</u>	<u>148,274,620</u>	

تم رهن بعض الاستثمارات المتاحة للبيع مقابل تسهيلات بنكية منوحة للمجموعة (إيضاح 9).

7. استثمارات في شركات زميلة

30 سبتمبر 2016	31 ديسمبر 2016 (مدققة)	30 سبتمبر 2017	نسبة المساهمة (%)	بلد التأسيس	اسم الشركة
16,280,188	16,328,449	16,503,640	50	الكويت	شركة منش العقارية (ش.م.ك. مقلدة)
55,449,921	56,346,518	58,220,929	46.74	الكويت	شركة السينما الكويتية الوطنية (ش.م.ك. عامة)
27,525,357	27,553,743	27,548,687	30.74	الكويت	شركة لولوة التدرين العقارية (ش.م.ك. مقلدة)
2,382,007	8,178,930	8,116,994			أخرى
<u>101,637,473</u>	<u>108,407,640</u>	<u>110,390,250</u>			

يتم المحاسبة عن جميع الاستثمارات في شركات زميلة أعلاه وفقاً لطريقة حقوق الملكية ضمن هذه المعلومات المالية المرحلية المجموعة المكثفة.

بلغ نصيب المجموعة من نتائج أعمال الشركات الزميلة وفقاً للمعلومات المالية غير المدققة والتي أعدت بمعرفة إدارات تلك الشركات الزميلة 4,213,508 دينار كويتي للقرنة المنتهية في 30 سبتمبر 2017 (3,693,745 دينار كويتي - 30 سبتمبر 2016).

يتضمن رصيد الاستثمار في شركة السينما الكويتية الوطنية (ش.م.ك.ع) شهرة بمبلغ 14,462,685 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2017.

إن الاستثمار في شركة السينما الكويتية الوطنية (ش.م.ك.ع) مرهون جزئياً مقابل تسهيلات بنكية كما في 30 سبتمبر 2017 (إيضاح 9).

إن كافة الشركات الزميلة غير مدرجة في أسواق نشطة باستثناء شركة السينما الكويتية الوطنية (ش.م.ك.ع) والتي بلغت القيمة العادلة لاستثمارات المجموعة فيها 52,895,394 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2017.

شركة التمدين الاستثمارية - ش.م.ك عامة  
وشركاتها التابعة  
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكافحة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2017  
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

.8 دائنون

30 سبتمبر 2016	31 ديسمبر 2016	30 سبتمبر 2017	
(مدققة)			
237,066	499,739	374,373	مصاريف مستحقة
85,304	61,659	76,033	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
229,561	167,149	206,532	ضريبة دعم العمالة الوطنية
95,435	63,552	79,585	زكاة
284,982	40,812	33,340	المستحق لأطراف ذات صلة (إيضاح 14)
870,630	146,597	151,293	أخرى
<u>1,802,978</u>	<u>979,508</u>	<u>921,156</u>	

.9 تسهيلات بنكية

30 سبتمبر 2016	31 ديسمبر 2016	30 سبتمبر 2017	
(مدققة)			
90,585,980	84,990,000	84,720,000	قروض لأجل
3.75	3.70	3.98	متوسط سعر الفائدة على القروض (%)

إن كافة التسهيلات البنكية منحوطة بمعدلات فائدة متغيرة.  
تم رهن الموجودات التالية ضماناً للتسهيلات البنكية:

30 سبتمبر 2016	31 ديسمبر 2016	30 سبتمبر 2017	
(مدققة)			
71,462,255	73,177,006	114,545,897	استثمارات متاحة للبيع
42,027,658	42,714,911	35,381,375	استثمارات في شركة زميلة
<u>113,489,913</u>	<u>115,891,917</u>	<u>149,927,272</u>	

إن جميع التسهيلات البنكية تستحق السداد خلال سنة من تاريخ المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكافحة ويتم تجديدها بشكل دوري.

.10 أسهم خزانة

30 سبتمبر 2016	31 ديسمبر 2016	30 سبتمبر 2017	
(مدققة)			
128,079	153,979	1,119,487	عدد الأسهم (سهم)
0.04	0.05	0.32	النسبة لأسهم رأس المال (%)
39,704	40,035	335,846	القيمة السوقية

تلزم الشركة الأم بالاحفاظ باحتياطيات وأرباح مرحلة تعادل تكلفة أسهم الخزانة المشتراء طوال فترة تملكها وذلك وفقاً لتعليمات الجهات الرقابية ذات العلاقة.

شركة التمدين الاستثمارية - ش.م.ك عامة  
وشركتها التابعة  
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2017  
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

.11 أرباح استثمارات متاحة للبيع

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2016	2017	2016	2017	
7,913,435	8,361,301	-	330,750	توزيعات أرباح
1,744,512	(370,454)	-	(152,896)	(خسائر) / أرباح بيع
(500,000)	-	-	-	خسائر انخفاض في القيمة
<b>9,157,947</b>	<b>7,990,847</b>		<b>177,854</b>	

.12 ربحية السهم المتاحة لمساهمي الشركة الأم

يتم احتساب ربحية السهم لمساهمي الشركة الأم على أساس صافي الربح المتاح لمساهمي الشركة الأم والمتوسط المرجح لعدد الأسهم العادلة الذي يتم تحديده على أساس عدد الأسهم القائمة لرأس المال المصدر خلال الفترة مطروحاً منه أسهم الخزانة، وفيما يلي بيان بكيفية احتساب ربحية السهم:

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2016	2017	2016	2017	
9,194,122	8,282,471	235,966	287,242	صافي ربح الفترة المتاح لمساهمي الشركة الأم
344,935,629	344,353,135	344,935,629	343,954,565	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة (سهم)
26.65	24.05	0.68	0.84	ربحية السهم (فلس)

.13 توزيعات أرباح نقدية

بتاريخ 24 أبريل 2017 اعتمدت الجمعية العمومية لمساهمي الشركة الأم البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2016 كما اعتمدت توصية مجلس الإدارة توزيع أرباح نقدية بواقع 10 فلس للسهم (10 فلس للسهم - 31 ديسمبر 2015) ومكافأة لأعضاء مجلس إدارة الشركة الأم بمبلغ 50,000 دينار كويتي عن السنة المنتهية بذلك التاريخ.

.14 معاملات مع أطراف ذات صلة

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

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر				المعاملات
2016	2017	30 سبتمبر	31 ديسمبر	أتعاب إدارة
38,347	36,291			رواتب و مكافآت الإدارة العليا
128,996	119,508			إقتداء شركة تابعة
3,460,909	-			
<b>30 سبتمبر</b>	<b>31 ديسمبر</b>			
<b>2016</b>	<b>2016</b>			
	<b>(مدقة)</b>			
41,030	41,934	10,290		الأرصدة
284,982	40,812	33,340		مدينون وموجودات أخرى (إيضاح 5)
<b>220,702,613</b>	<b>152,802,125</b>	<b>161,987,889</b>		دالنون (إيضاح 8)
				بنود خارج بيان المركز المالى المجمع
				صافي موجودات محافظ العلام (مساهمين رئيسين)

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكافحة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2017  
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

.15. المعلومات القطاعية

قامت الإدارة بتحديد القطاعات بناءً على التقارير التي يتم مراجعتها من قبل الإدارة التنفيذية للمجموعة.  
قامت الإدارة التنفيذية بالأخذ في الاعتبار تقسيم الأنشطة على مستوى جغرافي، حيث أن النشاط الرئيسي للمجموعة هو الاستثمارات وإدارة الأصول، فيما يلي التقسيم الجغرافي للقطاعات:

30 سبتمبر 2017

الإجمالي	دول أوروبا	دول الخليج	دولة الكويت	
12,415,700	-	7,323,800	5,091,900	إيرادات القطاع
3,772,934	-	-	3,772,934	مصروفات القطاع
362,150				مصروفات غير موزعة
282,450,471	7,579,213	133,347,912	141,523,346	الموجودات
85,807,886	-	-	85,807,886	المطلوبات

30 سبتمبر 2016

الإجمالي	دول أوروبا	دول الخليج	دولة الكويت	
13,617,276	-	8,111,399	5,505,877	إيرادات القطاع
4,028,590	-	-	4,028,590	مصروفات القطاع
410,300				مصروفات غير موزعة
269,518,253	6,805,301	110,751,733	151,961,219	الموجودات
93,087,288	-	-	93,087,288	المطلوبات

.16. بنود خارج بيان المركز المالي المجمع

تدير المجموعة محافظ مالية للغير بلغت قيمتها 215,925,315 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2017 (198,062,562 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2016 - 313,173,550 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2016).