

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

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

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

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

الصفحة	المحتويات
	تقرير مراجعة مراقبي الحسابات المستقلين
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 المهنا وشركاه  
محاسبون قانونيون  
عضو كرو هوروث إنترناشيونال  
ص.ب : 26154 صفاة، الكويت  
الرمز البريدي 13122  
تليفون : +965 22452546/7/8  
فاكس : +965 22452549  
www.crowehorwath.com.kw

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

شركة التمدين الاستثمارية  
شركة مساهمة كويتية عامة  
دولة الكويت

تقرير مراجعة مراقبي الحسابات المستقلين إلى السادة أعضاء مجلس الإدارة  
مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف المرفق لشركة التمدين الاستثمارية (شركة مساهمة كويتية عامة) "الشركة الأم" وشركاتها التابعة "يشار إليهم مجتمعين بالمجموعة" كما في 30 يونيو 2017، وبيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المجمع المكثف لفترة السنة المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمع المكثف وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المجمع المكثف بناء 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 نبدي رأي تدقيق.

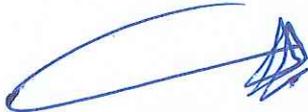
الاستنتاج

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

تقرير عن الأمور القانونية والتنظيمية الأخرى

استناداً إلى مراجعتنا أيضاً، فإن المعلومات المالية المرحلية المجمع المكثف 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 السنة المنتهية في 30 يونيو 2017 لأحكام قانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 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 أية مخالفات مادية لأحكام القانون رقم 32 لسنة 1968 وتعديلات اللاحقة له في شأن النقد وبنك الكويت المركزي وتنظيم المهنة المصرفية 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 يونيو 2017 على وجه يؤثر مادياً في نشاط المجموعة أو مركزها المالي المجمع.



د. سعد منير المهنا  
سجل مراقبي الحسابات رقم 29 فئة أ  
هوروث المهنا وشركاه



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

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

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

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

30 يونيو 2016	31 ديسمبر 2016 (مدققة)	30 يونيو 2017	إيضاح	
				الموجودات
20,047,487	18,604,688	21,237,470	4	النقد والنقد المعادل
1,840,751	703,189	1,896,620	5	مدينون وموجودات أخرى
126,948,736	128,610,566	145,759,299	6	استثمارات متاحة للبيع
100,519,652	108,407,640	109,383,995	7	استثمارات في شركات زميلة
1,707,287	-	-		حق انتفاع
18,214,659	221,779	211,870		ممتلكات ومعدات
<u>269,278,572</u>	<u>256,547,862</u>	<u>278,489,254</u>		مجموع الموجودات
				المطلوبات وحقوق الملكية
				المطلوبات
1,791,185	979,508	974,293	8	دائنون
90,764,144	84,990,000	84,730,000	9	تسهيلات بنكية
681,308	150,665	161,011		مكافأة نهاية الخدمة
<u>93,236,637</u>	<u>86,120,173</u>	<u>85,865,304</u>		مجموع المطلوبات
				حقوق الملكية
34,506,371	34,506,371	34,506,371		رأس المال
15,672,351	15,672,351	15,672,351		علاوة إصدار
(26,827)	(34,476)	(301,349)	10	أسهم خزانة
6,886,779	6,886,779	6,886,779		أرباح بيع أسهم خزانة
6,204,441	6,907,523	6,907,523		احتياطي إجباري
57,171,417	58,908,061	76,483,231		احتياطي التغير في القيمة العادلة
1,533,488	1,519,587	1,860,411		نصيب المجموعة من احتياطيات شركات زميلة
38,384,752	35,411,976	39,960,777		أرباح مرحلة
160,332,772	159,778,172	181,976,094		حقوق الملكية المتاحة لمساهمي الشركة الأم
15,709,163	10,649,517	10,647,856		حقوق الجهات غير المسيطرة
<u>176,041,935</u>	<u>170,427,689</u>	<u>192,623,950</u>		مجموع حقوق الملكية
<u>269,278,572</u>	<u>256,547,862</u>	<u>278,489,254</u>		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

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

أحمد دخيل العصيمي  
نائب رئيس مجلس الإدارة

نواف أحمد المرزوق  
رئيس مجلس الإدارة

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

بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف للسنة المنتهية في 30 يونيو 2017  
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		إيضاح	
2016	2017	2016	2017		
					الإيرادات
9,157,947	7,812,993	974,970	36,684	11	أرباح استثمارات متاحة للبيع
2,362,412	2,971,743	912,655	1,293,241	7	حصّة المجموعة من نتائج أعمال شركات زميلة
484,589	-	234,115	-		مجمّل ربح الأنشطة التشغيلية
45,011	28,401	9,250	9,081		أتعاب إدارة
5,045	111,017	3,671	48,956		إيرادات أخرى
12,055,004	10,924,154	2,134,661	1,387,962		
					المصروفات
329,002	167,132	149,070	73,827		تكلفة الموظفين
640,280	458,523	354,261	256,870		مصاريّف أخرى
1,696,815	1,727,417	861,692	885,013		أعباء تمويل
35,205	217,105	(227)	148,477		فروق تحويل عملات أجنبية
2,701,302	2,570,177	1,364,796	1,364,187		
9,353,702	8,353,977	769,865	23,775		ربح الفترة قبل الاستقطاعات
83,085	73,229	6,897	359		حصّة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
222,857	207,438	7,964	(969)		ضريبة دعم العمالة الوطنية
92,798	79,742	7,886	(1,506)		الزكاة
8,954,962	7,993,568	747,118	25,891		صافي ربح الفترة
					يوزع كما يلي:
8,958,156	7,995,229	752,718	26,678		لمساهمي الشركة الأم
(3,194)	(1,661)	(5,600)	(787)		لحقوق الجهات غير المسيطرة
8,954,962	7,993,568	747,118	25,891		
25.97	23.20	2.18	0.08	12	ربحية السهم المتاحة لمساهمي الشركة الأم (فلس)

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

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

بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف للسنة المنتهية في 30 يونيو 2017  
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2016	2017	2016	2017	
8,954,962	7,993,568	747,118	25,891	صافي ربح الفترة
				بنود الدخل الشامل الأخرى:
				بنود يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً ضمن بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف:
(4,545,758)	17,575,170	4,563,926	(5,391,036)	التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع
(770,964)	-	(117,695)	-	المحول لبيان الدخل عن بيع استثمارات متاحة للبيع
(568,755)	340,824	477,988	(677,415)	حصة المجموعة من احتياطات شركات زميلة
(5,885,477)	17,915,994	4,924,219	(6,068,451)	إجمالي بنود الدخل/(الخسارة) الشاملة الأخرى
3,069,485	25,909,562	5,671,337	(6,042,560)	إجمالي الدخل / (الخسارة) الشاملة للفترة
				توزع كما يلي:
3,072,679	25,911,223	5,676,937	(6,041,773)	لمساهمي الشركة الأم
(3,194)	(1,661)	(5,600)	(787)	لحقوق الجهات غير المسيطرة
3,069,485	25,909,562	5,671,337	(6,042,560)	

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

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

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف للسنة المنتهية في 30 يونيو 2017  
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

مجموع حقوق الملكية	حقوق الجهات غير المسيطرة	المجموع	أرباح مرحلة	حقوق الملكية المتاحة لمساهمي الشركة الأم		أرباح بيع أسهم خزانة	أرباح أسهم خزانة	صلاوة إصدار	رأس المال	
				نصيب المجموعة من احتياطات شركات زميلة	احتياطي التغير في القيمة العادلة					
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
8,954,962	(3,194)	8,958,156	8,958,156	-	-	-	-	-	-	-
(5,885,477)	-	(5,885,477)	-	(568,755)	(5,316,722)	-	-	-	-	-
47	47	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	(1,643,161)	-	-	-	-	-	-	1,643,161
(3,285,101)	-	(3,285,101)	(3,285,101)	-	-	-	-	-	-	-
176,041,935	15,709,163	160,332,772	38,384,752	1,533,488	57,171,417	6,204,441	6,886,779	(26,827)	15,672,351	34,506,371
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
7,993,568	(1,661)	7,995,229	7,995,229	-	-	-	-	-	-	-
17,915,994	-	17,915,994	-	340,824	17,575,170	-	-	-	-	-
(266,873)	-	(266,873)	-	-	-	-	-	(266,873)	-	-
(3,446,428)	-	(3,446,428)	(3,446,428)	-	-	-	-	-	-	-
192,623,950	10,647,856	181,976,094	39,960,777	1,860,411	76,483,231	6,907,523	6,886,779	(301,349)	15,672,351	34,506,371

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

الرصيد في 1 يناير 2016

صافي ربح الفترة

إجمالي الخسارة الشاملة للفترة

حقوق الأقلية الناتجة عن اقتناء شركة تابعة

توزيعات أسهم مخدة

توزيعات أرباح نقدية (إيضاح 13)

الرصيد في 30 يونيو 2016

الرصيد في 1 يناير 2017

صافي ربح الفترة

إجمالي الدخل الشامل للفترة

شراء أسهم خزانة

توزيعات أرباح نقدية (إيضاح 13)

الرصيد في 30 يونيو 2017

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

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكنف للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2017  
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو		إيضاح
2016	2017	
8,954,962	7,993,568	التدفقات النقدية من أنشطة العمليات
(9,157,947)	(7,812,993)	صافي ربح الفترة
(2,362,412)	(2,971,743)	تسويات :
397,470	9,909	أرباح استثمارات متاحة للبيع
42,387	11,726	حصة المجموعة من نتائج أعمال شركات زميلة
(5,039)	(76,811)	استهلاكات وإطفاءات
1,696,815	1,727,417	مكافأة نهاية الخدمة
(433,764)	(1,118,927)	فوائد دائنة
188,217	(1,167,695)	أعباء تمويل
(196,071)	11,871	خسارة العمليات قبل التغييرات في موجودات ومطلوبات العمليات
(9,076)	(1,380)	مدينون وموجودات أخرى
(450,694)	(2,276,131)	دائنون
		مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة
		صافي النقد المستخدم في أنشطة العمليات
(798,000)	-	التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
2,419,169	208,879	المدفوع لشراء استثمارات متاحة للبيع
934,399	-	المحصل من بيع استثمارات متاحة للبيع
(25,479)	-	النقد الناتج عن إقتناء شركة تابعة
7,913,435	8,030,551	المدفوع لشراء ممتلكات ومعدات
2,336,213	2,336,212	توزيعات أرباح مستلمة
5,011	51,075	توزيعات أرباح مستلمة من شركة زميلة
12,784,748	10,626,717	فوائد دائنة مستلمة
		صافي النقد الناتج من أنشطة الاستثمار
(3,285,101)	(3,446,428)	التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
-	(266,873)	توزيعات أرباح مدفوعة
1,899,399	(260,000)	المدفوع لشراء أسهم خزانة
(1,699,450)	(1,744,503)	صافي الحركة على التسهيلات البنكية
(3,085,152)	(5,717,804)	أعباء تمويل مدفوعة
		صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل
9,248,902	2,632,782	الزيادة في النقد والنقد المعادل
10,798,585	18,604,688	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
20,047,487	21,237,470	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

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

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعّة المكثفة للسنة المنتهية في 30 يونيو 2017  
(غير مدققة)

(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 الصفاة - 13066 الكويت.

يتمثل نشاط المجموعة الرئيسي في القيام بكافة 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 أمناء الإستثمار وإدارة المحافظ الاستثمارية، والوساطة في عمليات الإقراض أو الإقتراض، وتمويل عمليات التجارة الدولية، وتقديم البحوث والدراسات وإنشاء وإدارة صناديق الإستثمار المتنوعة والأنشطة العقارية والتجارة العامة والمقاولات، والقيام بكافة أنواع الإستثمار في العقارات بغرض التنمية والتطوير فيما عدا القسائم والبيوت المخصصة لأغراض السكن الخاص، سواء كان ذلك بشكل مباشر أو غير مباشر وحساب الشركة أو لحساب الغير.

فيما يلي بيان بالشركات التابعة للمجموعة:-

اسم الشركة	الكيان القانوني	النشاط	نسبة الملكية (%)
			30 يونيو 2017 31 ديسمبر 2016
شركة المدينة الثانية للتجارة العامة والمقاولات	ذ.م.م	تجارة عامة ومقاولات	100
شركة وفرة القابضة	ش.م.ك. قابضة	استثمارات	100
شركة التمدين الأولى لبيع وشراء العقارات والأراضي	ذ.م.م	عقارات	100
شركة التمدين للامتيازات القابضة	ش.م.ك. قابضة	قابضة	100
شركة التمدين للمنتجات	ذ.م.م	عقارات	61.72
شركة التمدين للتطوير العقاري	ش.م.ك. مقفلة	عقارات	99.99

تم تجميع الشركات التابعة بناءً على معلومات مالية إدارية معده من قبل إدارات تلك الشركات التابعة كما في 30 يونيو 2017.

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

أعتمدت الجمعية العمومية لمساهمي الشركة الأم المنعقدة بتاريخ 24 ابريل 2017 البيانات المالية المجمعّة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2016.

تمت الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المجمعّة المكثفة من قبل مجلس الإدارة في 26 يوليو 2017.

2. أسس إعداد المعلومات المالية

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

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد المعلومات المالية المرحلية المجمعّة المكثفة مماثلة لتلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية السنوية المجمعّة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2016، باستثناء تطبيق التعديلات والتحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية ذات الصلة بالمجموعة والتي تسري 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 المجمعّة 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 المجمعّة المكثفة ليكون العرض بصورة عادلة. إن نتائج الأعمال للفترة المنتهية في 30 يونيو 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 المجمعّة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2016.

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

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

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

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.

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

علاقة المدخلات غير الملحوظة بالقيمة العادلة	مدخلات غير ملحوظة هامه	أساليب التقييم والمدخلات الرئيسية	مستوى القيمة العادلة	القيمة العادلة كما في			استثمارات متاحة للبيع أسهم مسعرة أسهم غير مسعرة
				30/6/2016	31/12/2016	30/6/2017	
-	-	آخر أمر شراء	1	120,268,640	122,005,283	139,580,453	أسهم مسعرة
كلما زادت	القيمة الدفترية	صافي القيمة	3	3,481,500	3,547,787	3,121,350	أسهم غير مسعرة
مخاطر السوق إنخفضت القيمة العادلة	المعدلة بمخاطر السوق	الدفترية					

التسوية لتحديد القيمة العادلة للمستوى 3

استثمارات متاحة للبيع غير مسعرة

30 يونيو 2016	31 ديسمبر 2016 (مدققة)	30 يونيو 2017	
3,981,500	3,981,500	3,547,787	الرصيد كما في أول الفترة
-	141,100	-	تحويلات داخل المستوى 3
(500,000)	(574,813)	-	إنخفاض في القيمة - محمل على بيان الدخل
-	-	(426,437)	إضافة/ (استبعاد) خارج المستوى 3
3,481,500	3,547,787	3,121,350	الرصيد كما في آخر الفترة

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 يونيو 2016	31 ديسمبر 2016 (مدققة)	30 يونيو 2017	
18,566,399	10,385,244	4,100,906	حسابات جارية لدى البنوك
1,355,140	8,100,942	16,865,190	ودائع لأجل (أقل من 3 شهور)
116,534	118,002	270,874	نقد بالمحافظ
9,414	500	500	نقد بالصندوق
20,047,487	18,604,688	21,237,470	

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

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2017  
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

5. مدينون وموجودات أخرى

30 يونيو 2016	31 ديسمبر 2016 (مدققة)	30 يونيو 2017	
43,704	37,278	64,697	المستحق من عملاء محافظ
76,077	17,281	30,982	مصاريف مدفوعة مقدماً
-	-	1,000,000	المدفوع تحت حساب تأسيس شركة تابعة
39,553	41,934	7,301	مستحق من أطراف ذات صلة (إيضاح 14)
1,681,417	606,696	793,640	أخرى
1,840,751	703,189	1,896,620	

6. استثمارات متاحة للبيع

30 يونيو 2016	31 ديسمبر 2016 (مدققة)	30 يونيو 2017	
107,057,997	110,297,089	128,368,496	استثمارات في أسهم أجنبية - مسعرة
13,210,643	11,708,194	11,211,957	استثمارات في أسهم محلية - مسعرة
4,157,496	4,157,496	4,157,496	استثمارات في أسهم محلية - غير مسعرة
2,522,600	2,447,787	2,021,350	استثمارات في أسهم أجنبية - غير مسعرة
126,948,736	128,610,566	145,759,299	

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

7. استثمارات في شركات زميلة

30 يونيو 2016	31 ديسمبر 2016 (مدققة)	30 يونيو 2017	نسبة المساهمة (%)	بلد التأسيس	إسم الشركة
16,279,351	16,328,449	16,524,108	50	الكويت	شركة منشأ العقارية (ش.م.ك. مقفلة)
54,331,020	56,346,518	57,109,169	46.76	الكويت	شركة السينما الكويتية الوطنية (ش.م.ك. عامة)
27,526,440	27,553,743	27,549,518	30.74	الكويت	شركة لؤلؤة التمدين العقارية (ش.م.ك. مقفلة)
2,382,841	8,178,930	8,201,200			أخرى
100,519,652	108,407,640	109,383,995			

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

بلغ نصيب المجموعة من نتائج أعمال الشركات الزميلة وفقاً للمعلومات المالية غير المدققة والتي أعدت بمعرفة إدارات تلك الشركات الزميلة 2,971,743 دينار كويتي للفترة المنتهية في 30 يونيو 2017 (2,362,412 دينار كويتي - 30 يونيو 2016).

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

إن الاستثمار في شركة السينما الكويتية الوطنية (ش.م.ك.ع) مرهون جزئياً مقابل تسهيلات بنكية كما في 30 يونيو 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 51,132,214 دينار كويتي كما في 30 يونيو 2017.

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

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

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

8. دائنون

30 يونيو 2016	31 ديسمبر 2016 (مدققة)	30 يونيو 2017	
257,174	499,739	344,633	مصاريف مستحقة
83,085	61,659	73,229	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
222,857	167,149	207,438	ضريبة دعم العمالة الوطنية
92,798	63,552	79,742	زكاة
383,985	40,812	94,390	المستحق لأطراف ذات صلة (إيضاح 14)
751,286	146,597	174,861	أخرى
1,791,185	979,508	974,293	

9. تسهيلات بنكية

30 يونيو 2016	31 ديسمبر 2016 (مدققة)	30 يونيو 2017	
90,764,144	84,990,000	84,730,000	قروض لأجل
3.75	3.70	4.03	متوسط سعر الفائدة على القروض (%)
			إن كافة التسهيلات البنكية ممنوحة بمعدلات فائدة متغيرة.
			تم رهن الموجودات التالية ضمانا للتسهيلات البنكية:

30 يونيو 2016	31 ديسمبر 2016 (مدققة)	30 يونيو 2017	
71,350,305	73,177,006	92,394,387	استثمارات متاحة للبيع
41,170,005	42,714,911	34,328,824	استثمارات في شركة زميلة
112,520,310	115,891,917	126,723,211	

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

10. أسهم خزانة

30 يونيو 2016	31 ديسمبر 2016 (مدققة)	30 يونيو 2017	
128,079	153,979	1,046,007	عدد الأسهم (سهم)
0.04	0.05	0.30	النسبة لأسهم رأس المال (%)
37,143	40,035	313,802	القيمة السوقية

تلتزم الشركة الأم بالاحتفاظ بإحتياطات وأرباح مرحلة تعادل تكلفة أسهم الخزانة المشتراه طوال فترة تملكها وذلك وفقاً لتعليمات الجهات الرقابية ذات العلاقة.



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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للسنة المنتهية في 30 يونيو 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 يونيو 2017				
الإجمالي	دول أوروبا	دول الخليج	دولة الكويت	
10,924,154	-	7,743,603	3,180,551	إيرادات القطاع
2,570,177	-	-	2,570,177	مصروفات القطاع
360,409				مصروفات غير موزعة
278,489,254	7,760,567	130,942,255	139,786,432	الموجودات
85,865,304	-	-	85,865,304	المطلوبات
30 يونيو 2016				
الإجمالي	دول أوروبا	دول الخليج	دولة الكويت	
12,055,004	-	8,111,516	3,943,488	إيرادات القطاع
2,701,302	-	-	2,701,302	مصروفات القطاع
398,740				مصروفات غير موزعة
269,278,572	6,808,179	110,039,221	152,431,172	الموجودات
93,236,637	-	-	93,236,637	المطلوبات

16. بنود خارج بيان المركز المالي المجموع

تدير المجموعة محافظ مالية للغير بلغت قيمتها 212,330,098 دينار كويتي كما في 30 يونيو 2017 (198,062,562 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2016 - 343,481,467 دينار كويتي كما في 30 يونيو 2016).