

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

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021
مع تقرير المراجعة
(غير مدققة)

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

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021
مع تقرير المراجعة
(غير مدققة)

الصفحة	المحتويات
	تقرير مراجعة مراقب الحسابات المستقل للمعلومات 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 التغييرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
5	بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
12 - 6	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)

شركة التمدين الاستثمارية
شركة مساهمة كويتية عامة
دولة الكويت

تقرير عن مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعثة 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 سبتمبر 2021، وبيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المجمعثة المكونة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعثة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية". إن مسئوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعثة 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 المجمعثة 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 المجمعثة 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 المجمعثة 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 التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021 لأحكام قانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 ولانحته التنفيذية، وتعديلاتهما اللاحقة، أو لعقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة الأم وتعديلاتهما 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 والتعديلات اللاحقة له في شأن النقد وبنك الكويت المركزي وتنظيم المهنة المصرفية والتعليمات المتعلقة به خلال الفترة من 1 يناير 2021 حتى 7 يوليو 2021 (إيضاح 1)، أو لأحكام القانون رقم 7 لسنة 2010 وتعديلاته اللاحقة في شأن هيئة أسواق المال والتعليمات ذات العلاقة خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021 على وجه يؤثر مادياً في نشاط المجموعة أو مركزها المالي المجمع.

بدر عبدالله الوزان

سجل مراقبي الحسابات رقم 62 فئة أ
ديلويت وتوش - الوزان وشركاه

الكويت في 11 نوفمبر 2021

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

بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف كما في 30 سبتمبر 2021
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

30 سبتمبر 2020	31 ديسمبر 2020 (مدققة)	30 سبتمبر 2021	إيضاح	
				الموجودات
26,222,687	23,741,660	23,479,171	4	النقد والنقد المعادل
1,407,010	646,368	1,611,750		مدينون وموجودات أخرى
183,911,664	176,884,943	230,073,973	5	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
108,364,956	107,850,979	112,805,075	6	استثمارات في شركات زميلة
3,662,269	4,205,176	4,580,711		موجودات ثابتة ومشروعات قيد التنفيذ
2,529,076	2,314,986	1,249,760		موجودات غير ملموسة
332,627	324,324	602,806		موجودات أخرى
<u>326,430,289</u>	<u>315,968,436</u>	<u>374,403,246</u>		مجموع الموجودات
				المطلوبات وحقوق الملكية
				المطلوبات
4,647,118	4,157,729	3,919,380	7	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
82,406,700	82,383,200	82,310,000	8	تسهيلات بنكية
399,865	400,757	445,496		مكافأة نهاية الخدمة
<u>87,453,683</u>	<u>86,941,686</u>	<u>86,674,876</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
(955,093)	(955,093)	(955,093)	9	أسهم خزانة
6,886,779	6,886,779	6,886,779		أرباح بيع أسهم خزانة
9,216,315	9,216,315	9,216,315		احتياطي إجباري
128,343,607	121,316,886	175,664,735		احتياطي القيمة العادلة
(1,421,942)	(1,157,486)	(665,731)		نصيب المجموعة من احتياطيات شركات زميلة
35,972,810	32,880,522	36,826,138		أرباح مرحلة
228,221,198	218,366,645	277,151,865		حقوق الملكية المتاحة لمساهمي الشركة الأم
10,755,408	10,660,105	10,576,505		حقوق الجهات غير المسيطرة
<u>238,976,606</u>	<u>229,026,750</u>	<u>287,728,370</u>		مجموع حقوق الملكية
<u>326,430,289</u>	<u>315,968,436</u>	<u>374,403,246</u>		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

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


أحمد نجيل العصبي
نائب رئيس مجلس الإدارة

نواف أحمد المرزوق
رئيس مجلس الإدارة

شركة التمدين الاستثمارية - ش.م.ك عامة

وشركاتها التابعة

دولة الكويت

بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021

(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		إيضاح
2020	2021	2020	2021	
الإيرادات				
توزيعات أرباح من موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر				
10,562,624	3,201,821	290,054	454,782	
(9,453,084)	4,462,341	(3,356,433)	2,630,521	10 صافي أرباح/ (خسائر) من شركات زميلة
(361,229)	564,492	(71,548)	571,058	إيرادات/ (خسائر) تشغيلية أخرى (بالصافي)
140,102	64,448	27,956	31,491	إيرادات أخرى
<u>888,413</u>	<u>8,293,102</u>	<u>(3,109,971)</u>	<u>3,687,852</u>	
المصروفات				
تكلفة الموظفين				
1,312,515	900,908	343,624	310,294	
1,611,394	1,633,994	509,660	586,182	مصاريف أخرى
1,911,190	1,662,069	587,321	558,801	أعباء تمويل
(127,318)	116,149	130,166	(34,047)	فروق تحويل عملات أجنبية
<u>4,707,781</u>	<u>4,313,120</u>	<u>1,570,771</u>	<u>1,421,230</u>	
(3,819,368)	3,979,982	(4,680,742)	2,266,622	الربح/ (الخسارة) قبل الاستقطاعات
-	86,062	(2,197)	43,113	ضريبة دعم العمالة الوطنية
-	34,419	(879)	18,858	الزكاة
<u>(3,819,368)</u>	<u>3,859,501</u>	<u>(4,677,666)</u>	<u>2,204,651</u>	صافي ربح/ (خسارة) الفترة
توزع كما يلي:				
(3,816,245)	3,945,616	(4,676,492)	2,236,398	لمساهمي الشركة الأم
(3,123)	(86,115)	(1,174)	(31,747)	لحقوق الجهات غير المسيطرة
<u>(3,819,368)</u>	<u>3,859,501</u>	<u>(4,677,666)</u>	<u>2,204,651</u>	
(11.16)	11.54	(13.68)	6.54	11 ربحية/ (خسارة) 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

دولة الكويت

بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2020	2021	2020	2021	
(3,819,368)	3,859,501	(4,677,666)	2,204,651	صافي ربح/ (خسارة) الفترة
				بنود الدخل الشامل الأخرى:
				<u>بنود يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً ضمن بيان الدخل</u>
				<u>المرحلي المجمع المكثف:</u>
3,302	(3,421)	(13,744)	2,161	حصة المجموعة في احتياطات شركات زميلة
				<u>بنود لا يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً ضمن بيان</u>
				<u>الدخل المرحلي المجمع المكثف:</u>
(40,525,295)	54,347,849	39,387,813	32,329,379	التغير في القيمة العادلة للاستثمارات في أدوات
(1,870,751)	495,176	(630,118)	319,989	حقوق الملكية بالقيمة العادلة من خلال الدخل
(42,396,046)	54,843,025	38,757,695	32,649,368	الشامل الآخر
(42,392,744)	54,839,604	38,743,951	32,651,529	حصة المجموعة في احتياطات شركات زميلة
(46,212,112)	58,699,105	34,066,285	34,856,180	إجمالي بنود الدخل/ (الخسارة) الشاملة الأخرى
				إجمالي الدخل/ (الخسارة) الشاملة للفترة
				توزع كما يلي:
(46,208,989)	58,785,220	34,067,459	34,887,927	لمساهمي الشركة الأم
(3,123)	(86,115)	(1,174)	(31,747)	لحقوق الجهات غير المسيطرة
(46,212,112)	58,699,105	34,066,285	34,856,180	

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

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

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجموع المكلف للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

مجموع حقوق الملكية	حقوق الجهات غير المسيطرة	المجموع	حقوق الملكية المتاحة لمساهمي الشركة الأم								
			أرباح مرحلة	نصيب المجموعة من احتياطات شركات زميلة	احتياطي القيمة العادلة	احتياطي إيجاري	أرباح بيع أسهم خزائنة	أسهم خزائنة	علاوة إصدار	رأس المال	
289,306,906	10,758,531	278,548,375	43,891,108	445,507	168,868,902	9,216,315	6,886,779	(938,958)	15,672,351	34,506,371	الرصيد في 1 يناير 2020
(3,819,368)	(3,123)	(3,816,245)	(3,816,245)	-	-	-	-	-	-	-	صافي خسارة الفترة
(42,392,744)	-	(42,392,744)	-	(1,867,449)	(40,525,295)	-	-	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
(16,135)	-	(16,135)	-	-	-	-	-	(16,135)	-	-	شراء أسهم خزائنة
(4,102,053)	-	(4,102,053)	(4,102,053)	-	-	-	-	-	-	-	توزيعات نقدية
238,976,606	10,755,408	228,221,198	35,972,810	(1,421,942)	128,343,607	9,216,315	6,886,779	(955,093)	15,672,351	34,506,371	الرصيد في 30 سبتمبر 2020
229,026,750	10,660,105	218,366,645	32,880,522	(1,157,486)	121,316,886	9,216,315	6,886,779	(955,093)	15,672,351	34,506,371	الرصيد في 1 يناير 2021
3,859,501	(86,115)	3,945,616	3,945,616	-	-	-	-	-	-	-	صافي ربح/ (خسارة) الفترة
54,839,604	-	54,839,604	-	491,755	54,347,849	-	-	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
2,515	2,515	-	-	-	-	-	-	-	-	-	التغير في حقوق الجهات غير المسيطرة
287,728,370	10,576,505	277,151,865	36,826,138	(706,178)	175,664,735	9,216,315	6,886,779	(955,093)	15,672,351	34,506,371	الرصيد في 30 سبتمبر 2021

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

شركة التمدين الاستثمارية – ش.م.ك عامة

وشركاتها التابعة

دولة الكويت

بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021

(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		إيضاح
2020	2021	
		التدفقات النقدية من أنشطة العمليات
(3,819,368)	3,859,501	صافي ربح/ (خسارة) الفترة تسويات:
(10,562,624)	(3,201,821)	توزيعات أرباح من موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
9,453,084	(4,462,341)	صافي (أرباح)/ خسائر من شركات زميلة
1,236,429	1,347,507	استهلاكات وإطفاءات
37,475	44,739	مكافأة نهاية الخدمة
(87,134)	(6,368)	إيرادات فوائد
1,911,190	1,662,069	أعباء تمويل
(1,830,948)	(756,714)	التدفقات النقدية من أنشطة العمليات قبل التغيرات في موجودات ومطلوبات العمليات
1,708,164	(965,565)	مدينون وموجودات أخرى
13,794	(9,468)	موجودات أخرى
(1,066,034)	(511,707)	داننون وأرصدة دائنة أخرى
(1,175,024)	(2,243,454)	صافي النقد المستخدم في أنشطة العمليات
		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
10,562,624	3,201,821	توزيعات أرباح مستلمة موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
-	1,158,819	المحصل من بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
1,568,175	-	توزيعات أرباح مستلمة من شركة زميلة
(2,905,710)	(633,489)	المدفوع لشراء موجودات ملموسة وغير ملموسة
87,134	6,551	إيرادات فوائد مستلمة
(144,930)	-	المدفوع لاقتناء حصة إضافية في شركة زميلة
9,167,293	3,733,702	صافي النقد الناتج من أنشطة الاستثمار
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
(4,008,458)	(31,708)	توزيعات أرباح مدفوعة
(16,135)	-	المدفوع لشراء أسهم خزانة
(23,300)	(73,200)	صافي الحركة على التسهيلات البنكية
(1,902,820)	(1,650,344)	أعباء تمويل مدفوعة
-	2,515	التغير في حقوق الجهات غير المسيطرة
(5,950,713)	(1,752,737)	صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل
2,041,556	(262,489)	(النقص)/ (الزيادة) في النقد والنقد المعادل
24,181,131	23,741,660	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
26,222,687	23,479,171	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

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

شركة التمدين الاستثمارية - ش.م.ك عامة

وشركاتها التابعة

دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021 (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 7 يوليو 2021، تم شطب الشركة الأم من سجل شركات الاستثمار لدى بنك الكويت المركزي (إيضاح 12). 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 الاستثمار المالي بجميع القطاعات الاقتصادية داخل وخارج دولة الكويت، إن الشركة الأم تقوم بإدارة المحافظ الاستثمارية ومستشار استثمار، والوساطة في عمليات الاقتراض أو الاقتراض، 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. خلال الفترة الحالية، وافقت الجمعية العمومية غير العادية للشركة الأم على تعديل أنشطة الشركة (إيضاح 12).

فيما يلي بيان بالشركات التابعة للمجموعة:-

اسم الشركة	الكيان القانوني	النشاط	نسبة الملكية (%)		
			30 سبتمبر 2021	31 ديسمبر 2020	30 سبتمبر 2020
شركة المدينة الثانية للتجارة العامة والمقاولات وشركتها التابعة	ذ.م.م	تجارة عامة ومقاولات	100	100	100
شركة وفرة القابضة وشركتها التابعة	ش.م.ك. قابضة	قابضة	100	100	100
شركة التمدين الأولى لبيع وشراء العقارات والأراضي	ذ.م.م	عقارات	100	100	100
شركة التمدين للامتيازات القابضة	ش.م.ك. قابضة	قابضة	100	100	100
شركة التمدين للأغذية	ش.م.ك. مقفلة	تجهيزات غذائية	100	100	100
شركة التمدين للدعاية والإعلان	ش.م.ك. مقفلة	إعلان	100	100	100
شركة الكويت كارتينج الترفيهية	ش.م.ك. مقفلة	ترفيهية	100	100	100
شركة تمدين العالمية للمطاعم	ش.م.ك. مقفلة	تجهيزات غذائية	100	100	100
شركة سيبريت الفنية	ش.م.ك. مقفلة	ترفيهية	100	100	100
شركة التمدين للمنتجات	ذ.م.م	عقارات	61.72	61.72	61.72

تم تجميع الشركات التابعة بناءً على معلومات مالية إدارية معدة من قبل إدارات تلك الشركات التابعة كما في 30 سبتمبر 2021.

إن الشركة الأم مملوكة بنسبة 55.94% لشركة التمدين العقارية ش.م.ك. عامة كما في 30 سبتمبر 2021.

تمت الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة من قبل مجلس الإدارة في 11 نوفمبر 2021.

2. أساس العرض والسياسات المحاسبية الهامة

2.1 أسس الإعداد

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

إن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لا تتضمن جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة للبيانات المالية الكاملة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.

في رأي الإدارة أن جميع التعديلات الضرورية بما في ذلك الاستحقاقات المتكررة قد تم إدراجها في المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة ليكون العرض بصورة عادلة. إن نتائج الأعمال للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2021 لا تعتبر بالضرورة مؤشراً عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021. للحصول على معلومات إضافية، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2020.

شركة التمدين الاستثمارية – ش.م.ك عامة

وشركاتها التابعة

دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

4. النقد والنقد المعادل			
30 سبتمبر 2020	31 ديسمبر 2020 (مدققة)	30 سبتمبر 2021	
23,929,824	23,289,214	23,062,775	حسابات جارية لدى البنوك
2,287,182	450,000	410,000	ودائع لأجل (أقل من 3 شهور)
1,483	877	553	نقد لدى مؤسسات مالية أخرى
4,198	1,569	5,843	نقد بالصندوق
<u>26,222,687</u>	<u>23,741,660</u>	<u>23,479,171</u>	

بلغ متوسط سعر الفائدة على الودائع لأجل 1% كما في 30 سبتمبر 2021 (1.43%) كما في 31 ديسمبر 2020 – 1.25% كما في 30 سبتمبر 2020).

5. موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر

30 سبتمبر 2020	31 ديسمبر 2020 (مدققة)	30 سبتمبر 2021	
170,889,333	163,748,046	213,920,205	استثمارات في أسهم أجنبية – مسعرة
8,539,585	9,086,022	12,102,893	استثمارات في أسهم محلية – مسعرة
3,179,065	2,908,092	2,908,092	استثمارات في أسهم محلية – غير مسعرة
1,303,681	1,142,783	1,142,783	استثمارات في أسهم أجنبية – غير مسعرة
<u>183,911,664</u>	<u>176,884,943</u>	<u>230,073,973</u>	

خلال الفترة الحالية، قامت المجموعة ببيع جزء من أحد الاستثمارات المصنفة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر. بلغت القيمة العادلة لتلك الأسهم المباعة كما في تاريخ الاستبعاد 1,158,819 دينار كويتي، كما بلغت الأرباح المتراكمة ذات الصلة 857,568 دينار كويتي والمحتفظ بها في احتياطي القيمة العادلة (بلغت الأرباح المتراكمة المدرجة ضمن احتياطي القيمة العادلة 9,021,871 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2021، 8,164,303 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2020 و30 سبتمبر 2020).

تم رهن بعض الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر مقابل تسهيلات بنكية منوحة للمجموعة (إيضاح 8).

تم تقدير القيمة العادلة للموجودات المالية وفقاً لطرق التقييم المشار إليها في إيضاح 3.

6. استثمارات في شركات زميلة

30 سبتمبر 2020	31 ديسمبر 2020 (مدققة)	30 سبتمبر 2021	نسبة المساهمة (%)	بلد التأسيس	اسم الشركة
55,772,811	55,142,709	56,971,759	48.38	الكويت	شركة السينما الكويتية الوطنية (ش.م.ك عامة)
27,555,805	27,552,995	27,545,375	30.74	الكويت	شركة لؤلؤة التمدين العقارية (ش.م.ك. مقفلة)
19,896,369	20,190,389	23,442,917	50	الكويت	شركة منشئ العقارية (ش.م.ك مقفلة)
3,851,578	3,574,465	3,461,098	48	الكويت	شركة التمدين للتطوير العقاري (ش.م.ك. مقفلة)
<u>1,288,393</u>	<u>1,390,421</u>	<u>1,383,926</u>			أخرى
<u>108,364,956</u>	<u>107,850,979</u>	<u>112,805,075</u>			

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 4,462,341 دينار كويتي للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2021 تم تسجيلها وفقاً لآخر معلومات مالية للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2021 معتمدة بمعرفة إدارات تلك الشركات الزميلة فيما عدا شركة السينما الكويتية الوطنية، شركة لؤلؤة التمدين العقارية، وشركة منشئ العقارية، والتي تم تسجيلهم وفقاً لآخر معلومات مالية (غير مدققة) (خسائر 4,790,571 دينار كويتي للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2020).

شركة التمدين الاستثمارية – ش.م.ك عامة

وشركاتها التابعة

دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

- إن الاستثمار في شركة السينما الكويتية الوطنية (ش.م.ك.ع) مرهون جزئياً مقابل تسهيلات بنكية كما في 30 سبتمبر 2021 (إيضاح 8).
- 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 35,843,857 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2021 (33,827,640 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2020 – 31,363,375 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2020).

7. دائنون وأرصدة دائنة أخرى

30 سبتمبر 2020	31 ديسمبر 2020 (مدققة)	30 سبتمبر 2021	
2,350,958	1,670,482	872,021	دائنون
878,510	800,307	681,274	مصاريف مستحقة
158,405	157,061	453,133	التزامات إيجار
83,771	25,980	169,997	مستحق لأطراف ذات صلة (إيضاح 13)
93,595	76,739	45,031	توزيعات أرباح مستحقة
-	-	86,062	ضريبة دعم العمالة الوطنية
1,882	-	34,419	زكاة
1,079,997	1,427,160	1,577,443	أخرى
4,647,118	4,157,729	3,919,380	

فيما يلي تحليل استحقاق التزامات الإيجار:

30 سبتمبر 2020	31 ديسمبر 2020 (مدققة)	30 سبتمبر 2021	
22,502	32,861	77,677	التزامات إيجار متداولة تستحق خلال 12 شهر
135,903	124,200	375,456	التزامات إيجار غير متداولة تستحق لأكثر من 12 شهر
158,405	157,061	453,133	

8. تسهيلات بنكية

30 سبتمبر 2020	31 ديسمبر 2020 (مدققة)	30 سبتمبر 2021	
82,406,700	82,383,200	82,310,000	قروض لأجل
2.55	2.54	2.55	متوسط سعر الفائدة على القروض (%)
			إن كافة التسهيلات البنكية ممنوحة بمعدلات فائدة متغيرة.
			تم رهن الموجودات التالية ضماناً للتسهيلات البنكية:
30 سبتمبر 2020	31 ديسمبر 2020 (مدققة)	30 سبتمبر 2021	
121,806,346	92,056,057	124,544,656	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
26,140,692	25,968,437	33,187,565	استثمارات في شركة زميلة
147,947,038	118,024,494	157,732,221	

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

شركة التمدين الاستثمارية – ش.م.ك عامة

وشركاتها التابعة

دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

9. أسهم خزانة		
30 سبتمبر 2020	31 ديسمبر 2020 (مدققة)	30 سبتمبر 2021
3,291,677	3,291,677	3,291,677
0.95	0.95	0.95
954,586	1,086,253	1,079,670

عدد الأسهم (سهم)
النسبة لأسهم رأس المال (%)
القيمة السوقية

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

10. صافي أرباح / (خسائر) من شركات زميلة			
التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
2020	2021	2020	2021
(4,790,571)	4,462,341	(1,602,407)	2,630,521
(4,662,513)	-	(1,754,026)	-
(9,453,084)	4,462,341	(3,356,433)	2,630,521

حصة من نتائج أعمال الشركات
الزميلة (إيضاح 6)
انخفاض في قيمة الشركات الزميلة

11. ربحية/ (خسارة) السهم المتاحة لمساهمي الشركة الأم			
التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
2020	2021	2020	2021
(3,816,245)	3,945,616	(4,676,492)	2,236,398
341,821,109	341,772,033	341,788,183	341,772,033
(11.16)	11.54	(13.68)	6.54

يتم احتساب ربحية/ (خسارة) السهم المتاحة لمساهمي الشركة الأم على أساس صافي الربح/ (الخسارة) المتاحة لمساهمي الشركة الأم والمتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية الذي يتم تحديده على أساس عدد الأسهم القائمة لرأس المال المصدر خلال الفترة مطروحاً منه أسهم الخزانة، وفيما يلي بيان بكيفية احتساب ربحية/ (خسارة) السهم:

صافي ربح/ (خسارة) الفترة المتاح
لمساهمي الشركة الأم
المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة
(سهم)
ربحية/ (خسارة) السهم (فلس)

12. الجمعية العمومية
- بتاريخ 10 مايو 2021، اعتمدت الجمعية العمومية لمساهمي الشركة الأم البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2020 كما اعتمدت توصية مجلس الإدارة بعدم توزيع أرباح نقدية، وعدم سداد مكافأة لأعضاء مجلس إدارة الشركة الأم عن السنة المنتهية بذلك التاريخ.
 - بتاريخ 10 مايو 2021، وافقت الجمعية العمومية الغير عادية لمساهمي الشركة الأم على تعديل أغراض الشركة الأم كما يلي:

- إلغاء الأنشطة التالية:
- إدارة أموال المؤسسات العامة والخاصة واستثمار هذه الاموال في مختلف القطاعات الاقتصادية بما فيها إدارة المحافظ المالية والعقارية.
 - تقديم القروض للغير مع مراعاة أصول السلامة المالية في منح القروض ومع المحافظة على استمرارية السلامة للمركز المالي للشركة طبقاً للشروط والقواعد والحدود التي يضعها بنك الكويت المركزي.
 - العمليات الخاصة بتداول الأوراق المالية مع شراء وبيع أسهم وسندات الشركات والهيئات الحكومية.
 - القيام بوظائف أمناء الاستثمار وإدارة المحافظ الاستثمارية لحساب الغير.
 - التمويل والوساطة في عمليات التجارة الدولية.
 - تقديم البحوث والدراسات وغير ذلك من الخدمات الفنية المتعلقة بعمليات الاستثمار وتوظيف الأموال للغير.
 - إنشاء وإدارة صناديق الاستثمار المشتركة طبقاً للقانون.
 - القيام بالأعمال الخاصة بوظائف مديري الإصدار للسندات التي تصدرها الشركات والهيئات.

شركة التمدين الاستثمارية – ش.م.ك عامة

وشركاتها التابعة

دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

إضافة الأنشطة التالية:

- مدير محفظة الاستثمار.
- مستشار استثمار.

- تم التأشير في السجل التجاري على التعديلات الواردة أعلاه بتاريخ 29 يونيو 2021.
- هذا وقد شطب الشركة الأم من سجل شركات الاستثمار لدى بنك الكويت المركزي بتاريخ 7 يوليو 2021.

13. معاملات مع أطراف ذات صلة

تتمثل الأطراف ذات الصلة في مساهمي الشركة الأم الذين لهم تمثيل في مجلس الإدارة وكبار المساهمين وأفراد الإدارة التنفيذية 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

2020	2021	
25,490	31,002	المعاملات
192,555	177,239	أتعاب إدارة رواتب ومكافآت الإدارة التنفيذية

30 سبتمبر 2020	31 ديسمبر 2020 (مدققة)	30 سبتمبر 2021	
654,946	5,419	375,298	الأرصدة
83,771	25,980	169,997	مدينون وموجودات أخرى داننون وأرصدة دائنة أخرى (إيضاح 7) بنود خارج بيان المركز المالي المجمع صافي موجودات محافظ العملاء (مساهمين رئيسيين)
107,213,885	75,350,205	146,968,018	

14. 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 2021

الإجمالي	دول أوروبا	دول الخليج	دولة الكويت	
8,293,102	-	2,739,749	5,553,353	إيرادات القطاع
(4,313,120)	-	-	(4,313,120)	مصروفات القطاع
(120,481)	-	-	-	مصروفات غير موزعة
374,403,246	12,466,552	215,062,988	146,873,706	الموجودات
(86,674,876)	-	-	(86,674,876)	المطلوبات

30 سبتمبر 2020

الإجمالي	دول أوروبا	دول الخليج	دولة الكويت	
888,413	87,134	10,165,340	(9,364,061)	إيرادات القطاع
(4,707,781)	-	-	(4,707,781)	مصروفات القطاع
326,430,289	12,654,594	172,193,014	141,582,681	الموجودات
87,453,683	-	-	87,453,683	المطلوبات

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

15. بنود خارج بيان المركز المالي المجموع

تدير المجموعة محافظ مالية للغير بلغت قيمتها 187,226,096 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2021 (128,975,566 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2020، 125,094,406 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2020)، بلغت أرباح أتعاب الإدارة ذات العلاقة 43,897 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2021 (39,055 دينار كويتي - 30 سبتمبر 2020).

16. أثر كوفيد-19

لا تزال جائحة فيروس كورونا المستجد (كوفيد-19) مستمرة في الانتشار بشكل سريع عبر عدة مناطق جغرافية عالمية، مما تسبب في اضطرابات كبيرة في الأعمال التجارية والأنشطة الاقتصادية ونتج عن ذلك حالات عدم يقين جوهرية بشأن البيئة الاقتصادية العالمية.

وقامت السلطات المالية والنقدية في جميع أنحاء العالم باتخاذ إجراءات مكثفة خصيصاً للتخفيف من العواقب الوخيمة لهذه الجائحة.

تأثيرات أخرى

أخذت المجموعة في اعتبارها التأثير المحتمل للتقلبات في الأوضاع الاقتصادية الحالية عند تحديد المبلغ المسجل للموجودات المالية وغير المالية لدى المجموعة. وتمثل هذه المبالغ المسجلة أفضل التقييمات التي أجرتها الإدارة بناءً على المعلومات الملحوظة. ومع ذلك تظل الأسواق متقلبة ولا تزال القيمة الدفترية للموجودات حساسة للتقلبات في السوق. ولا يزال تأثير هذه البيئة الاقتصادية غير المؤكدة أمراً تقديرياً إلى حد كبير، وبالتالي ستستمر المجموعة في إعادة تقييم مركزها والتأثير ذي الصلة على أساس منتظم.

مبدأ الاستمرارية

أجرت المجموعة تقييماً حول قدرتها على الاستمرار كمنشأة مستمرة في ظل الظروف الاقتصادية الحالية وكافة المعلومات المتاحة حول المخاطر وحالات عدم التأكد. تم إعداد التوقعات التي تتناول الأداء المستقبلي للمجموعة ورأس المال والسيولة. رغم الأثر المتفاجم لكوفيد-19، إلا أنه في الوقت الراهن، تشير التوقعات إلى أن المجموعة لديها موارد كافية للاستمرار في مواصلة عملياتها التشغيلية فضلاً عن أن موقفها المتعلق بالاستمرارية لم يتأثر ولم يتغير إلى حد كبير. ونتيجة لذلك، فقد أعدت هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة بشكل ملائم على أساس مبدأ الاستمرارية.