

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

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2017
مع تقرير المراجعة
(غير مدققة)

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

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2017
مع تقرير المراجعة
(غير مدققة)

الصفحة	المحتويات
	تقرير مراجعة مراقبى الحسابات المستقلين
1	بيان المركز المالى 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)
10 - 6	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)

هوروث المها وشركاه
محاسبون قانونيون
عضو حزوث إنترناشونال
ص.ب : 26154 صفادة، الكويت
الرمز البريدي 13122
تلفون : +965 22452546/7/8
فاكس : +965 22452549
www.crowehorwath.com.kw

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

شركة التدرين الاستثمارية
شركة مساهمة كويتية عامة
دولة الكويت

تقدير مراجعة مراقب الحسابات المستقلين إلى السادة أعضاء مجلس الإدارة
مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكتف المرفق لشركة التدرين الاستثمارية (شركة مساهمة كويتية عامة) "الشركة الأم" وشركتها التابعة "يشار إليهم مجتمعين بالمجموعة" كما في 31 مارس 2017، وبيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتడفقات النقية المرحلية المجمعة المكتف لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسئولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكتف وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية". إن مسئوليتنا 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 تحليبية وإجراءات أخرى. إن المراجعة أقل إلى حد كبير في نطاقها من التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وبالتالي فهي لا تتمكن من الحصول على تأكيد بأننا على دراية بكل الأمور الهامة التي يمكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق. وبينما 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 المالية، وفقاً لمعيار 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 بفاتورة الشركة الأم، وأنه في حدود المعلومات التي توافرت لدينا، لم يرد إلى علمنا ما يشير إلى وجود أي مخالفات خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 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 أي مخالفات مادية لأحكام القانون رقم 32 لسنة 1968 والتعديلات اللاحقة له في شأن النقد وبنك الكويت المركزي وتنظيم المهنة المصرفية والتعليمات المتعلقة به أو لأحكام القانون رقم 7 لسنة 2010 وتعديلاته اللاحقة في شأن هيئة أسواق المال والتعليمات ذات العلاقة خلال الفترة المنتهية في 31 مارس 2017 على وجه يؤثر مادياً في نشاط المجموعة أو مركزها المالي المجمع.

د. سعيد منير المها
سجل مراقب الحسابات رقم 29 فئة A
هوروث المها وشركاه

طلال يوسف المزيبي
سجل مراقب الحسابات رقم 209 فئة A
ديلويت وتوش - الوزان وشركاه

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

بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف كما في 31 مارس 2017
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

ايضاح	31 مارس 2016	31 ديسمبر 2016	31 مارس 2017
	(مدققة)		
الموجودات			
النقد والنقد المعادل	9,718,235	18,604,688	17,225,964
مديونون وموجودات أخرى	9,044,337	703,189	8,601,071
استثمارات متاحة للبيع	122,627,642	128,610,566	151,576,772
استثمارات في شركات زميلة	102,711,675	108,407,640	111,104,381
حق انتفاع	1,739,692	-	-
ممتلكات ومعدات	18,366,182	221,779	216,851
مجموع الموجودات	264,207,763	256,547,862	288,725,039
المطلوبات وحقوق الملكية			
المطلوبات			
دائنون	2,414,400	979,508	1,282,851
تسهيلات بنكية	87,477,663	84,990,000	84,980,000
مكافأة نهاية الخدمة	660,048	150,665	155,359
مجموع المطلوبات	90,552,111	86,120,173	86,418,210
حقوق الملكية			
رأس المال	32,863,210	34,506,371	34,506,371
علاوة إصدار	15,672,351	15,672,351	15,672,351
أسهم خزانة	(26,827)	(34,476)	(107,458)
أرباح بيع أسهم خزانة	6,886,779	6,886,779	6,886,779
احتياطي أجباري	6,204,441	6,907,523	6,907,523
احتياطي التغير في القيمة العادلة	52,725,186	58,908,061	81,874,267
نصيب المجموعة من احتياطيات شركات زميلة	1,055,500	1,519,587	2,537,826
أرباح مرحلة	42,560,296	35,411,976	43,380,527
حقوق الملكية المتاحة لمساهمي الشركة الأم	157,940,936	159,778,172	191,658,186
حقوق الجهات غير المسيطرة	15,714,716	10,649,517	10,648,643
مجموع حقوق الملكية	173,655,652	170,427,689	202,306,829
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية	264,207,763	256,547,862	288,725,039



أحمد الخليل الصبرى
نائب رئيس مجلس الإدارة

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

نواف أحمد المرزوق
رئيس مجلس الإدارة

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

بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف لل ثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2017
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

		إيضاح	
		الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	
2016	2017		
			الإيرادات
8,182,977	7,776,309	11	أرباح استشارات متاحة للبيع
1,449,757	1,678,502	7	حصة المجموعة من نتائج أعمال شركات زميلة
250,474	-		مجمل ربح الأنشطة التشغيلية
35,761	19,320		ألعاب إدارة
1,374	62,061		إيرادات أخرى
<u>9,920,343</u>	<u>9,536,192</u>		
			المصروفات
179,932	93,305		تكلفة الموظفين
286,019	201,653		مصاريف أخرى
835,123	842,404		أعباء تمويل
35,432	68,628		فروق تحويل عملات أجنبية
<u>1,336,506</u>	<u>1,205,990</u>		
8,583,837	8,330,202		ربح الفترة قبل الإستقطاعات
76,188	72,870		حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
214,893	208,407		ضريبة دعم العمالة الوطنية
84,912	81,248		الزكاة
<u>8,207,844</u>	<u>7,967,677</u>		صافي ربح الفترة
			يوزع كما يلي:
8,205,438	7,968,551		لمساهمي الشركة الأم
2,406	(874)		لحقوق الجهات غير المسيطرة
<u>8,207,844</u>	<u>7,967,677</u>		
24.98	23.12	12	ربحية السهم لمساهمي الشركة الأم (فلس)

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

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

بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكتف لل ثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2017
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الثلاثة أشهر المنتهية في

31 مارس

2016	2017	
8,207,844	7,967,677	
		صافي ربح الفترة
(9,109,684)	22,966,206	
(653,269)	-	
(1,046,743)	1,018,239	
(10,809,696)	23,984,445	
(2,601,852)	31,952,122	

بنود الدخل / (خسارة) الشامل الأخرى:

بنود يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً ضمن بيان الدخل:
 التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع
 المحول لبيان الدخل عن بيع استثمارات متاحة للبيع
 حصة المجموعة من احتياطيات شركات زميلة
 إجمالي بنود الدخل / (خسارة) الشامل الأخرى
إجمالي الدخل / (خسارة) الشامل للفترة

(2,604,258)	31,952,996	
2,406	(874)	
(2,601,852)	31,952,122	

يوزع كما يلي:

مساهمي الشركة الأم

حقوق الجهات غير المسيطرة

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

شهرة التدرين الاستثمارية - ش.م.ك عامة
وشركتها التابعة

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف المثلثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2017
(غير مدفق)

(بيان المالي بالدولار الكروني)

حقوق الملكية المتداولة لمساهمي الشركة الأم	الحقوق غير العادي	الحقوق العادي	الحقوق من المجموع	مجموع حقوق الملكية
أرباح بيع احتياطي ايجاري	أرباح بيع احتياطي ايجاري	أرباح من المجموع	الجهات غير المسقطة	أرباح خارج مرحلة انتقالة
رأس المال	إصدار	علاوة	الجهات غير المسقطة	نسبة المجموع
الرصيد في 1 يناير 2016	صافي ربح الفترة	صافي ربح الفترة	الرصيد في 1 يناير 2017	الرصيد في 1 يناير 2016
اجمالي الخسارة الشاملة للقرنة	-	-	-	اجمالي الخسارة الشاملة للقرنة
الرصيد في 31 مارس 2016	الرصيد في 31 مارس 2017	الرصيد في 31 مارس 2017	الرصيد في 31 مارس 2017	الرصيد في 31 مارس 2017
176,257,504	15,712,310	160,545,194	34,354,858	2,102,243
8,207,844	2,406	8,205,438	8,205,438	-
(10,809,696)	-	(10,809,696)	(1,046,743)	(9,762,953)
173,655,652	15,714,716	157,940,936	42,560,296	1,055,500
170,427,689	10,649,517	159,778,172	35,411,976	1,519,587
7,967,677	(874)	7,968,551	7,968,551	-
23,984,445	-	23,984,445	-	1,018,239
(72,982)	-	(72,982)	-	22,966,206
202,306,829	10,648,643	191,658,186	43,380,527	2,537,826
الرصيد في 31 مارس 2017	2017	2017	2017	2017
صافي ربح القرنة	-	-	-	-
اجمالي الدخل الشامل للقرنة	-	-	-	-
شراء سهم خزانة	-	-	-	-
الرصيد في 31 مارس 2017	15,672,351	34,506,371	34,506,371	34,506,371

إن الإضافات المرفقة تتمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكتفة.

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

بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف لل ثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2017
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		التدفقات النقدية من أنشطة العمليات
2016	2017	
8,207,844	7,967,677	صافي ربح الفترة
(8,182,977)	(7,776,309)	تسويات:
(1,449,757)	(1,678,502)	أرباح استثمارات متاحة للبيع
(1,368)	(27,856)	حصة المجموعة من نتائج أعمال شركات زميلة
835,123	842,404	فوائد دائنة
188,568	4,928	أعباء تمويل
14,306	6,074	استهلاكات وإطفاءات
(388,261)	(661,584)	مكافأة نهاية الخدمة
(44,458)	(174,239)	خسارة العمليات قبل التغيرات في موجودات ومطلوبات العمليات
441,022	326,415	مدينون وموجودات أخرى
-	(1,380)	دائعون
8,303	(510,788)	مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة
		صافي النقد (المستخدم في)/ الناتج من أنشطة العمليات
		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
(798,000)	-	المدفوع لشراء استثمارات متاحة للبيع
1,929,586	52,000	المحصل من استثمارات متاحة للبيع
(505)	-	المدفوع لشراء ممتلكات ومعدات
1,340	28,522	فوائد دائنة مستلمة
1,132,421	80,522	صافي النقد الناتج من أنشطة الاستثمار
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
-	(72,982)	المدفوع لشراء أسهم خزانة
(1,387,082)	(10,000)	صافي الحركة على التسهيلات البنكية
(833,992)	(865,476)	أعباء تمويل مدفوعة
(2,221,074)	(948,458)	صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل
(1,080,350)	(1,378,724)	النقد في النقد والنقد المعادل
10,798,585	18,604,688	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
9,718,235	17,225,964	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
وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكتففة لل ثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2017
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

1. نبذة عن المجموعة

تأسست شركة التمدين الاستثمارية - شركة معاهدة عامة "الشركة الأم" في الكويت بموجب عقد التأسيس رقم 359 جلا 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 المرة - منطقة الزهراء - مول 360 - الدائري السادس - الدور الخامس - الكويت ص.ب 22509 الصفا - 13066 الكويت.

يتمثل نشاط المجموعة الرئيسية 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 الاستثمار وإدارة المحافظ الاستثمارية، والوساطة في عمليات الاقراض أو الاقتراض، وتمويل عمليات التجارة الدولية، وتقديم البحوث والدراسات وإنشاء وإدارة صناديق الاستثمار المتعددة والأنشطة العقارية والتجارة العامة والمقاولات، والقيام بكافة أنواع الإستثمار في العقارات بغض النفيضة والتطوير فيما عدا القسام والبيوت المخصصة لأغراض السكن الخاص، سواء كان ذلك بشكل مباشر أو غير مباشر وحساب الشركة أو لحساب الغير.

فيما يلي بيان بالشركات التابعة المجمعة:-

اسم الشركة	الكيان القانوني	النشاط	نسبة الملكية (%)	31 مارس 2016	31 ديسمبر 2017
شركة المدينة الثانية للتجارة العامة والمقاولات	ذ.م.م	تجارة عامة ومقاولات	100	100	100
شركة وفرة القابضة	ش.م.ك. قابضة	استثمارات	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	عقارات	100	100	100
شركة التمدين للمجتمعات	ذ.م.م	عقارات	61.72	61.72	61.72
شركة التمدين للتطوير العقاري	ش.م.ك. مقفلة	عقارات	99.99	99.99	99.99

تم تجميع الشركات التابعة بناءً على معلومات مالية إدارية معدة من قبل إدارات تلك الشركات التابعة كما في 31 مارس 2017.
إن الشركة الأم مملوكة بنسبة 55.94% لشركة التمدين العقارية ش.م.ك عامة كما في 31 مارس 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 المكتففة من قبل مجلس الإدارة في 14 مايو 2017.

2. أسس إعداد المعلومات المالية

أعدت المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكتففة وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة الدولي (34) "التقارير المالية المرحلية".
إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكتففة مماثلة لتلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية السنوية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2016، باستثناء تطبيق التعديلات والتحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير 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 المكتففة 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 المكتففة ليكون العرض بصورة عادلة. إن نتائج الأعمال للفترة المنتهية في 31 مارس 2017 لا تعتبر بالضرورة مؤشرًا 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 التدرين الاستثمارية - ش.م.ك عامة
وشركتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكتففة لل ثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 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 المعنلة للأدوات المالية المعنرة في أسواق نشطة.
- المستوى الثاني: الأسعار المعنلة في سوق نشط للأدوات المالية. الأسعار المعنلة لموجودات أو التزامات مماثلة في سوق غير نشط، مدخلات - يمكن ملاحظتها - بخلاف الأسعار المعنلة 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:

القيمة العادلة كم في القيمة الرئيسية	القيمة العادلة 31/12/2016	الموجودات المالية	
		مستوى القيمة والدخلات	31/3/2017
موجودة هامه			
مدخلات غير علقة المدخلات			
بالقيمة العادلة			

استثمارات متاحة للبيع

آخر أمر شراء	1	122,005,283	144,971,489
القيمة الدفترية	3	3,547,787	3,547,787
المعدلة			
مخاطر السوق			
بمخاطر السوق إنخفضت القيمة العادلة			

أسهم مسورة
أسهم غير مسورة

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

4. النقد والنقد المعادل

31 مارس 2016	31 ديسمبر 2016 (مدققة)	31 مارس 2017	
8,791,151	10,385,244	945,642	حسابات جارية لدى البنوك
853,880	8,100,942	16,163,562	ودائع لأجل (أقل من 3 شهور)
59,738	118,002	116,260	نقد بالمحافظ
13,466	500	500	نقد بالصندوق
9,718,235	18,604,688	17,225,964	

بلغ معدل العائد الفعلي على الودائع لأجل 1% كما في 31 مارس 2017 (1%) - كما في 31 ديسمبر 2016 (1%) - كما في 31 مارس 2016.

5. مديونون وموجودات أخرى

31 مارس 2016	31 ديسمبر 2016 (مدققة)	31 مارس 2017	
7,302,911	-	7,724,309	توزيعات أرباح مستحقة
35,520	37,278	56,075	المستحق من عملاء محافظ
154,155	17,281	125,343	مصاريف مدفوعة مقدماً
220,487	41,934	4,170	مستحق من أطراف ذات صلة (إيضاح 14) أخرى
1,331,264	606,696	691,174	
9,044,337	703,189	8,601,071	

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لل ثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2017
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

6. استثمارات متاحة للبيع

31 مارس 2016	31 ديسمبر 2016 (مدققة)	31 مارس 2017	
103,088,699	110,297,089	133,129,488	استثمارات في أسهم أجنبية - مسيرة
12,858,823	11,708,194	11,842,001	استثمارات في أسهم محلية - مسيرة
4,157,520	4,157,496	4,157,496	استثمارات في أسهم محلية - غير مسيرة
2,522,600	2,447,787	2,447,787	استثمارات في أسهم أجنبية - غير مسيرة
122,627,642	128,610,566	151,576,772	

تم رهن بعض الاستثمارات المتاحة للبيع مقابل تسهيلات بنكية من وحة المجموعة (إيضاح 9).

7. استثمارات في شركات زميلة

31 مارس 2016	31 ديسمبر 2016 (مدققة)	31 مارس 2017	نسبة المساهمة (%)	بلد التأسيس	اسم الشركة
16,271,173	16,328,449	16,538,589	50	الكويت	شركة منشر العقارية (ش.م.ك. مقلدة)
55,286,096	56,346,518	58,795,807	46.82	الكويت	شركة السينما الكويتية الوطنية (ش.م.ك. عامة)
27,538,447	27,553,743	27,551,555	30.74	الكويت	شركة لولوة التمدين العقارية (ش.م.ك. مقلدة)
3,615,959	8,178,930	8,218,430		آخر	
102,711,675	108,407,640	111,104,381			

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 1,678,502 دينار كويتي للفترة المنتهية في 31 مارس 2017 (1,449,757 دينار كويتي - 31 مارس 2016).

يتضمن رصيد الاستثمار في شركة السينما الكويتية الوطنية (ش.م.ك.ع) شهرة بمبلغ 14,462,685 دينار كويتي كما في 31 مارس 2017.

إن الاستثمار في شركة السينما الكويتية الوطنية (ش.م.ك.ع) مرهون جزئياً مقابل تسهيلات بنكية كما في 31 مارس 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 60,829,703 دينار كويتي كما في 31 مارس 2017.

8. دائعون

31 مارس 2016	31 ديسمبر 2016 (مدققة)	31 مارس 2017	
352,224	499,739	432,273	مصاريف مستحقة
180,824	61,659	134,529	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
509,267	167,149	375,556	ضربيبة دعم العمالة الوطنية
197,515	63,552	144,800	زكاة
453,102	40,812	48,051	المستحق لأطراف ذات صلة (إيضاح 14)
721,468	146,597	147,642	أخرى
2,414,400	979,508	1,282,851	

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لل ثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2017
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

.9. تسهيلات بنكية

31 مارس 2016	31 ديسمبر 2016 (مدققة)	31 مارس 2017
87,477,663	84,990,000	84,980,000
3.75	3.70	4.08

قرصون لأجل
متوسط سعر الفائدة على القروض (%)

إن كافة التسهيلات البنكية منوحة بمعدلات فائدة متغيرة.

تم رهن الموجودات التالية ضماناً للتسهيلات البنكية:

31 مارس 2016	31 ديسمبر 2016 (مدققة)	31 مارس 2017
63,634,836	73,177,006	87,992,652
41,902,084	42,714,911	44,592,322
105,536,920	115,891,917	132,584,974

استثمارات متاحة للبيع
استثمارات في شركة زميلة

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

.10. أسهم خزانة

31 مارس 2016	31 ديسمبر 2016 (مدققة)	31 مارس 2017
121,980	153,979	420,889
0.04	0.05	0.12
47,572	40,035	130,476

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

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

.11. أرباح استثمارات متاحة للبيع

ال ثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	
2016	2017
7,302,911	7,724,309
1,380,066	52,000
(500,000)	-
8,182,977	7,776,309

توزيعات أرباح نقدية
أرباح بيع
خسائر إنخفاض في القيمة

.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 العادية الذي يتم تحديده على أساس عدد الأسهم القائمة لرأس المال المصدر خلال الفترة مطروحاً منه أسهم الخزانة، وفيما يلي بيان بكيفية احتساب ربحية السهم:

ال ثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	
2016	2017
8,205,438	7,968,551
328,510,123	344,718,297
24.98	23.12

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

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لل ثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2017
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

13. توزيعات أرباح نقدية

بتاريخ 24 ابريل 2017 أعتمدت الجمعية العمومية لمساهمي الشركة الأم البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2016 كما أعتمدت 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 التابعة 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:

ال ثلاثة أشهر المنتهية في
31 مارس

2016	2017	المعاملات اتعاب إدارة رواتب ومكافآت الإدارة العليا
31 مارس 2016	31 ديسمبر 2016 (مدققة)	31 مارس 2017
25,830 61,163	11,806 50,618	
		الأرصدة
220,487 453,102	41,934 40,812	مديون و موجودات أخرى (إيضاح 5) دائعون (إيضاح 8)
281,266,844	152,802,125	بنود خارج بيان المركز المالي المجمع صافي موجودات محافظ العملاء (مساهمين رئيسيين)
		المعلومات القطاعية

15.

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:

2017 مارس 31				إيرادات القطاع مصرفوفات القطاع مصرفوفات غير موزعة الموجودات المطلوبات
الإجمالي	دول أوروبا	دول الخليج	دولة الكويت	
9,536,192	-	7,751,357	1,784,835	
1,205,990	-	-	1,205,990	
362,525				
288,725,039	7,008,069	143,879,178	137,837,792	
86,418,210	-	-	86,418,210	
2016 مارس 31				
الإجمالي	دول أوروبا	دول الخليج	دولة الكويت	
9,920,343	-	7,613,347	2,306,996	
1,336,506	-	-	1,336,506	
375,993				
264,207,763	6,046,500	112,097,809	146,063,454	
90,552,111	-	120,651	90,431,460	

16. بنود خارج بيان المركز المالي المجمع

تدبر المجموعة محافظ مالية للغير بلغت قيمتها 218,288,206 دينار كويتي كما في 31 مارس 2017 (198,062,562 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2016 - 351,057,252 دينار كويتي كما في 31 مارس 2016).