

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

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة  
لثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2021  
مع تقرير مراجعة  
(غير مدققة)

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

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة  
لثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2021  
مع تقرير مراجعة  
(غير مدققة)

الصفحة	المحتويات
	تقرير مراجعة مراقب 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)

شركة التمدين الاستثمارية  
شركة مساهمة كويتية عامة  
دولة الكويت

تقرير مراجعة مراقب الحسابات المستقل 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 31 مارس 2021، وبيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المجمع المكثف لفترة الثلاثة أشهر 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 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 المجمع المكثف 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 الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2021 لأحكام قانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 ولائحته 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 أو لأحكام القانون رقم 7 لسنة 2010 وتعديلاته اللاحقة في شأن هيئة أسواق المال والتعليمات ذات العلاقة خلال الفترة المنتهية في 31 مارس 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 10 مايو 2021

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

بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف كما في 31 مارس 2021  
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

31 مارس 2020	31 ديسمبر 2020 (مدققة)	31 مارس 2021	إيضاح	
				<b>الموجودات</b>
22,229,659	23,741,660	22,197,502	4	النقد والنفذ المعادل
12,208,469	646,368	3,673,251	5	مدينون وموجودات أخرى
161,743,700	176,884,943	171,416,432	6	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
122,060,988	107,850,979	108,058,529	7	استثمارات في شركات زميلة
2,605,732	4,205,176	4,301,569		موجودات ثابتة ومشروعات قيد التنفيذ
3,325,847	2,314,986	1,916,602		موجودات غير ملموسة
360,322	324,324	316,341		موجودات أخرى
<u>324,534,717</u>	<u>315,968,436</u>	<u>311,880,226</u>		<b>مجموع الموجودات</b>
				<b>المطلوبات وحقوق الملكية</b>
				<b>المطلوبات</b>
5,894,220	4,157,729	4,192,083	8	داننون وأرصدة دائنة أخرى
82,430,000	82,383,200	82,355,000	9	تسهيلات بنكية
377,309	400,757	416,653		مكافأة نهاية الخدمة
<u>88,701,529</u>	<u>86,941,686</u>	<u>86,963,736</u>		<b>مجموع المطلوبات</b>
				<b>حقوق الملكية</b>
34,506,371	34,506,371	34,506,371		رأس المال
15,672,351	15,672,351	15,672,351		علاوة إصدار
(938,958)	(955,093)	(955,093)	10	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
106,175,643	121,316,886	115,848,375		احتياطي القيمة العادلة
241,511	(1,157,486)	(1,572,507)		حصة المجموعة من احتياطيات شركات زميلة
53,315,766	32,880,522	34,684,585		أرباح مرحلة
<u>225,075,778</u>	<u>218,366,645</u>	<u>214,287,176</u>		<b>حقوق الملكية المتاحة لمساهمي الشركة الأم</b>
10,757,410	10,660,105	10,629,314		حقوق الجهات غير المسيطرة
<u>235,833,188</u>	<u>229,026,750</u>	<u>224,916,490</u>		<b>مجموع حقوق الملكية</b>
<u>324,534,717</u>	<u>315,968,436</u>	<u>311,880,226</u>		<b>مجموع المطلوبات وحقوق الملكية</b>

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  
دولة الكويت

بيان الدخل المرحلي المجموع المكثف للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2021  
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		إيضاح	
2020	2021		
			<b>الإيرادات</b>
10,191,590	2,746,499		توزيعات من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
1,121,320	622,571	7	صافي أرباح شركات زميلة
59,876	(24,630)		إيرادات تشغيلية أخرى (بالصافي)
91,036	51,670		(خسائر)/ إيرادات أخرى
<u>11,463,822</u>	<u>3,396,110</u>		
			<b>المصروفات</b>
620,656	343,371		تكلفة الموظفين
672,316	606,705		مصاريف أخرى
747,825	549,871		أعباء تمويل
(326,131)	55,124		فروق تحويل عملات أجنبية
<u>1,714,666</u>	<u>1,555,071</u>		
9,749,156	1,841,039		ربح الفترة قبل الاستقطاعات
39,509	7,638		حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
203,603	42,949		ضريبة دعم العمالة الوطنية
82,507	17,180		الزكاة
<u>9,423,537</u>	<u>1,773,272</u>		صافي ربح الفترة
			<b>يوزع كما يلي:</b>
9,424,658	1,804,063		لمساهمي الشركة الأم
(1,121)	(30,791)		لحقوق الجهات غير المسيطرة
<u>9,423,537</u>	<u>1,773,272</u>		
<u>27.57</u>	<u>5.28</u>	11	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

دولة الكويت

بيان الدخل الشامل المرحلي المجموع المكثف للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2021  
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2020	2021	
9,423,537	1,773,272	صافي ربح الفترة
		بنود الدخل الشامل الأخرى:
		<i>بنود لا يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً ضمن بيان الدخل المرحلي المجموع المكثف:</i>
(5,639)	(1,554)	حصة المجموعة في احتياطات شركات زميلة
		<i>بنود لا يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً ضمن بيان الدخل المرحلي المجموع المكثف:</i>
(62,693,259)	(5,468,511)	التغير في القيمة العادلة للاستثمارات في أدوات حقوق الملكية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
(198,357)	(413,467)	حصة المجموعة في احتياطات شركات زميلة
(62,891,616)	(5,881,978)	
(62,897,255)	(5,883,532)	إجمالي بنود الخسارة الشاملة الأخرى
(53,473,718)	(4,110,260)	إجمالي الخسارة الشاملة للفترة
		يوزع كما يلي:
(53,472,597)	(4,079,469)	لمساهمي الشركة الأم
(1,121)	(30,791)	لحقوق الجهات غير المسيطرة
(53,473,718)	(4,110,260)	

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 التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2021  
(غير مدقق)

مجموع حقوق الملكية	حقوق الجهات غير المسيطرة	حقوق الملكية المتاحة لمساهمي الشركة الأم									
		المجموع	أرباح مرحلة	حصصة المجموعة من احتياطات شركات زميلة	احتياطي القيمة العادية	احتياطي إيجاري	أرباح بيع أسهم خزانة	أرباح أسهم خزانة	أرباح أسهم	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
9,423,537	(1,121)	9,424,658	9,424,658	-	-	-	-	-	-	-	صافي ربح الفترة
(62,897,255)	-	(62,897,255)	-	(203,996)	(62,693,259)	-	-	-	-	-	إجمالي الخسارة الشاملة للفترة
235,833,188	10,757,410	225,075,778	53,315,766	241,511	106,175,643	9,216,315	6,886,779	(938,958)	15,672,351	34,506,371	الرصيد في 31 مارس 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
1,773,272	(30,791)	1,804,063	1,804,063	-	-	-	-	-	-	-	صافي ربح الفترة
(5,883,532)	-	(5,883,532)	-	(415,021)	(5,468,511)	-	-	-	-	-	إجمالي الخسارة الشاملة للفترة
224,916,490	10,629,314	214,287,176	34,684,585	(1,572,507)	115,848,375	9,216,315	6,886,779	(955,093)	15,672,351	34,506,371	الرصيد في 31 مارس 2021

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

شركة التمدين الاستثمارية - ش.م.ك عامة

وشركاتها التابعة

دولة الكويت

بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2021  
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

التلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		إيضاح
2020	2021	
		<b>التدفقات النقدية من أنشطة العمليات</b>
9,423,537	1,773,272	صافي ربح الفترة تسويات:
(10,191,590)	(2,746,499)	توزيعات من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
(1,121,320)	(622,571)	حصة المجموعة من نتائج أعمال شركات زميلة
411,529	551,355	استهلاكات وإطفاءات
14,919	15,896	مكافأة نهاية الخدمة
(77,056)	(4,178)	إيرادات فوائد
747,825	549,871	أعباء تمويل
(792,156)	(482,854)	خسارة العمليات قبل التغييرات في موجودات ومطلوبات العمليات
1,065,398	(286,929)	مدينون وموجودات أخرى
3,205	(126)	موجودات أخرى
246,565	26,433	داننون وأرصدة دائنة أخرى
523,012	(743,476)	صافي النقد (المستخدم في)/ الناتج من أنشطة العمليات
		<b>التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار</b>
26,250	6,750	توزيعات مستلمة من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
(34,930)	-	المدفوع لاقتناء حصة اضافية في شركة زميلة
(1,801,148)	(241,255)	المدفوع لشراء موجودات ملموسة وغير ملموسة
46,701	3,973	إيرادات فوائد مستلمة
(1,763,127)	(230,532)	صافي النقد المستخدم في أنشطة الاستثمار
		<b>التدفقات النقدية من أنشطة التمويل</b>
-	(28,200)	صافي الحركة على التسهيلات البنكية
(711,357)	(540,603)	أعباء تمويل مدفوعة
-	(1,347)	توزيعات أرباح مدفوعة
(711,357)	(570,150)	صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل
(1,951,472)	(1,544,158)	النقص في النقد والنقد المعادل
24,181,131	23,741,660	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
22,229,659	22,197,502	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

دولة الكويت

### إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 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 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 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 الإقراض أو الاقتراض، وتمويل عمليات التجارة الدولية، وتقديم البحوث والدراسات وإنشاء وإدارة صناديق الاستثمار المتنوعة والأنشطة العقارية والتجارة العامة والمقاولات، والقيام بكافة أنواع الإستثمار في العقارات بغرض التنمية 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 للمجموعة:-

اسم الشركة	الكيان القانوني	النشاط	نسبة الملكية (%)		
			31 مارس 2021	31 ديسمبر 2020	31 مارس 2020
شركة المدينة الثانية للتجارة العامة والمقاولات وشركتها التابعة	ذ.م.م	تجارة عامة ومقاولات	100	100	100
شركة وبرة القابضة وشركتها التابعة	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	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 سيريت 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 معده من قبل إدارات تلك الشركات التابعة كما في 31 مارس 2021.

إن الشركة الأم مملوكة بنسبة 55.94% لشركة التمدين العقارية ش.م.ك عامة كما في 31 مارس 2021.

تمت الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة من قبل مجلس الإدارة في 10 مايو 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 31 مارس 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 للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2021  
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

2.2 السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية المطبقة في إعداد المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة متفقة مع تلك المتبعة في إعداد البيانات المالية المجمعة السنوية للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2020، باستثناء تطبيق المعايير الجديدة والمعدلة التي تسري كما في 1 يناير 2021. والتي ليس لها تأثير على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة.

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.

يوضح الجدول التالي معلومات حول كيفية تحديد القيم العادلة للموجودات والمطلوبات المالية الهامة:

علاقة المدخلات غير الملحوظة بالقيمة العادلة	مدخلات غير ملحوظة هامة	أساليب التقييم والمدخلات الرئيسية	مستوى القيمة العادلة	القيمة العادلة كما في		أدوات حقوق الملكية المصنفة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر: أسهم مسعرة أسهم غير مسعرة
				2020/03/31	2021/03/31	
-	-	آخر أمر شراء	1	157,097,052	172,834,068	167,365,557
-	-	معدلات الخصم كلما زادت معدلات الخصم ومخاطر السوق انخفضت القيمة العادلة	3	4,646,648	4,050,875	4,050,875

التسوية لتحديد القيمة العادلة للمستوى 3

استثمارات غير مسعرة			
31 مارس 2020	31 ديسمبر 2020 (مدققة)	31 مارس 2021	
4,646,648	4,646,648	4,050,875	الرصيد في بداية الفترة/ السنة
-	(595,773)	-	التغير في القيمة العادلة خلال الفترة/ السنة
4,646,648	4,050,875	4,050,875	الرصيد في نهاية الفترة/ السنة

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

4. النقد والتقد المعادل

31 مارس 2020	31 ديسمبر 2020 (مدققة)	31 مارس 2021	
7,520,607	23,289,214	21,751,558	حسابات جارية لدى البنوك
14,669,838	450,000	440,000	ودائع لأجل (أقل من 3 شهور)
1,868	877	306	نقد لدى مؤسسات مالية أخرى
37,346	1,569	5,638	نقد بالصندوق
22,229,659	23,741,660	22,197,502	

بلغ متوسط سعر الفائدة على الودائع لأجل 0.5% كما في 31 مارس 2021 (1.43% كما في 31 ديسمبر 2020 - 2.3% كما في 31 مارس 2020).

شركة التمدين الاستثمارية – ش.م.ك عامة

وشركاتها التابعة

دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2021  
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

5. مدينون وموجودات أخرى		
31 مارس 2020	31 ديسمبر 2020 (مدققة)	31 مارس 2021
10,165,340	-	2,739,749
359,268	161,744	377,742
55,437	71,293	143,262
204,120	157,869	132,202
148,218	45,115	45,630
-	14,344	13,214
620,375	5,426	9,378
264,887	190,577	212,074
245,561	-	-
12,208,469	646,368	3,673,251

6. استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر

31 مارس 2020	31 ديسمبر 2020 (مدققة)	31 مارس 2021
148,718,926	163,748,046	156,713,667
8,378,126	9,086,022	10,651,890
3,342,967	2,908,092	2,908,092
1,303,681	1,142,783	1,142,783
161,743,700	176,884,943	171,416,432

خلال الفترة الحالية، لم تقم المجموعة ببيع أي من الاستثمارات المصنفة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل الآخر. خلال السنوات السابقة، قامت المجموعة باستبعاد استثمارات مصنفة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل الآخر وبلغت الأرباح المتعلقة بها المحملة على احتياطي القيمة العادلة مبلغ 8,164,303 دينار كويتي كما في 31 مارس 2021، 31 ديسمبر 2020 و31 مارس 2020.

تم رهن بعض الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل الآخر مقابل تسهيلات بنكية ممنوحة للمجموعة (إيضاح 9). تم تقدير القيمة العادلة للموجودات المالية وفقاً لطرق التقييم المشار إليها في إيضاح (3).

7. استثمارات في شركات زميلة

31 مارس 2020	31 ديسمبر 2020 (مدققة)	31 مارس 2021	نسبة التأسيس المساهمة (%)	بلد التأسيس	إسم الشركة
20,653,235	20,190,389	21,102,787	50	الكويت	شركة منشر العقارية (ش.م.ك. مقفلة)
61,949,851	55,142,709	54,481,025	48.32	الكويت	شركة السينما الكويتية الوطنية (ش.م.ك. عامة)
5,854,847	3,574,465	3,538,815	48	الكويت	شركة التمدين للتطوير العقاري (ش.م.ك. مقفلة)
27,560,905	27,552,995	27,549,880	30.74	الكويت	شركة لؤلؤة التمدين العقارية (ش.م.ك. مقفلة)
6,042,150	1,390,421	1,386,022			أخرى
122,060,988	107,850,979	108,058,529			

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

شركة التمدين الاستثمارية - ش.م.ك عامة

وشركاتها التابعة

دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2021  
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

بلغ نصيب المجموعة من نتائج أعمال الشركات الزميلة 622,571 دينار كويتي كما في 31 مارس 2021 تم تسجيلها وفقاً لآخر معلومات مالية معدة بمعرفة إدارات تلك الشركات الزميلة فيما عدا شركة منشئ العقارية وشركة لؤلؤة التمدين العقارية وشركة السينما الكويتية الوطنية والتي تم تسجيلها وفقاً لآخر معلومات مالية (غير مدققة) (1,121,320 دينار كويتي - 31 مارس 2020).

إن الاستثمار في شركة السينما الكويتية الوطنية (ش.م.ك.ع) مرهون جزئياً مقابل تسهيلات بنكية كما في 31 مارس 2021 (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 31,363,375 دينار كويتي كما في 31 مارس 2021 (33,827,640 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2020 - 31,497,789 دينار كويتي كما في 31 مارس 2020).

8. دائنون وأرصدة دائنة أخرى

31 مارس 2020	31 ديسمبر 2020 (مدققة)	31 مارس 2021	
3,031,328	1,670,482	1,440,606	دائنون
912,372	800,307	710,978	مصاريف مستحقة
155,523	157,061	158,346	التزامات إيجار
350,357	25,980	119,753	المستحق لأطراف ذات صلة (إيضاح 13)
39,098	76,739	75,392	توزيعات أرباح مستحقة
370,733	-	42,949	ضريبة دعم العمالة الوطنية
119,809	-	17,180	زكاة
39,509	-	7,638	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
875,491	1,427,160	1,619,241	أخرى
5,894,220	4,157,729	4,192,083	

فيما يلي تحليل استحقاق التزامات الإيجار:

31 مارس 2020	31 ديسمبر 2020 (مدققة)	31 مارس 2021	
21,991	32,861	22,947	التزامات إيجار متداولة تستحق خلال 12 شهر
133,532	124,200	135,399	التزامات إيجار غير متداولة تستحق لأكثر من 12 شهر
155,523	157,061	158,346	

9. تسهيلات بنكية

31 مارس 2020	31 ديسمبر 2020 (مدققة)	31 مارس 2021	
82,430,000	82,383,200	82,355,000	قروض لأجل
2.86	2.54	2.54	متوسط سعر الفائدة على القروض (%)

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

31 مارس 2020	31 ديسمبر 2020 (مدققة)	31 مارس 2021	
123,918,894	92,056,057	87,399,201	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
35,396,106	25,968,437	25,656,829	استثمارات في شركة زميلة
159,315,000	118,024,494	113,056,030	

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 للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2021  
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

10. أسهم خزانة		
31 مارس 2020	31 ديسمبر 2020 (مدققة)	31 مارس 2021
3,225,957	3,291,677	3,291,677
0.94	0.95	0.95
1,248,445	1,086,253	697,836

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

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

11. 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:		

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2020	2021	
9,424,658	1,804,063	صافي ربح الفترة المتاح لمساهمي الشركة الأم
341,801,909	341,772,033	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة
27.57	5.28	ربحية السهم (فلس)

12. توزيعات أرباح نقدية		
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 (12 فلس للسهم - 31 ديسمبر 2019)، وعدم سداد مكافأة لأعضاء مجلس إدارة الشركة الأم عن السنة المنتهية بذلك التاريخ.		

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:-		

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2020	2021	
9,345	9,435	المعاملات
92,694	81,325	أتعاب إدارة رواتب ومكافآت الإدارة التنفيذية
31 مارس 2020	31 ديسمبر 2020 (مدققة)	31 مارس 2021
620,375	5,419	9,378
350,357	25,980	119,753
124,039,452	75,350,205	91,968,863

الأرصدة  
مديون وموجودات أخرى (إيضاح 5)  
دائنون وأرصدة دائنة أخرى (إيضاح 8)  
بنود خارج بيان المركز المالي المجموع  
صافي موجودات محافظ العملاء (مساهمين رئيسيين)

شركة التمدين الاستثمارية – ش.م.ك عامة

وشركاتها التابعة

دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2021  
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

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:

31 مارس 2021

الإجمالي	دول أوروبا	دول الخليج	دولة الكويت	
3,396,110	-	2,739,750	656,360	إيرادات القطاع
1,555,071	-	-	1,555,071	مصروفات القطاع
67,767	-	-	-	مصروفات غير موزعة
311,880,226	12,497,548	157,856,450	141,526,228	الموجودات
86,963,736	-	-	86,963,736	المطلوبات

31 مارس 2020

الإجمالي	دول أوروبا	دول الخليج	دولة الكويت	
11,463,822	77,056	10,165,340	1,221,426	إيرادات القطاع
1,714,666	-	-	1,714,666	مصروفات القطاع
325,619	-	-	-	مصروفات غير موزعة
324,534,717	13,677,891	150,022,607	160,834,219	الموجودات
88,701,529	-	-	88,701,529	المطلوبات

15. بنود خارج بيان المركز المالي المجموع

تدير المجموعة محافظ مالية للغير بلغت قيمتها 116,285,539 دينار كويتي كما في 31 مارس 2021 (128,975,566 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2020، 139,142,456 دينار كويتي كما في 31 مارس 2020).

16. أثر كوفيد-19

لا تزال جائحة كورونا (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 بإتخاذ 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 سنستمر المجموعة في إعادة تقييم مركزها والتأثير ذي الصلة على أساس منتظم.

مبدأ الاستمرارية

أجرت المجموعة تقيماً 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 مزاولة عملياتها التشغيلية فضلاً عن أن موقفها المتعلق بالاستمرارية لم يتأثر ولم يتغير إلى حد كبير منذ 31 ديسمبر 2020. ونتيجة لذلك، فقد أعدت هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة بشكل ملائم على أساس مبدأ الاستمرارية.