

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

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
للتلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2022
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 2022
مع تقرير مراجعة
(غير مدققة)

المحتويات	الصفحة
تقرير مراجعة مراقب الحسابات المستقلين	
بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)	1
بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)	2
بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)	3
بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)	4
بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)	5
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)	6 - 12

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 2022، 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 مسئوليتنا 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

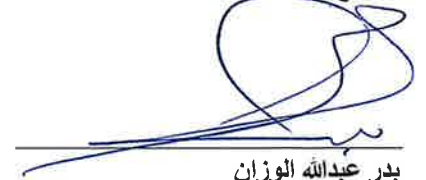
استناداً إلى مراجعتنا، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن المعلومات المالية المرحلية المجمع المكثف المرفقة لم يتم إعدادها، من جميع النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية".

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 2022 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 7 لسنة 2010 وتعديلاته اللاحقة في شأن هيئة أسواق المال والتعليمات ذات العلاقة خلال الفترة المنتهية في 31 مارس 2022 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 مايو 2022

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

بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف كما في 31 مارس 2022
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

إيضاح	31 مارس 2022	31 ديسمبر 2021 (مدققة)	31 مارس 2021
الموجودات			
النقد والتقد المعادل	58,591,736	21,857,053	22,197,502
مدينون وموجودات أخرى	5,034,537	1,955,848	3,673,251
استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	224,114,487	226,991,516	171,416,432
استثمارات في شركات زميلة	118,883,813	115,956,583	108,058,529
موجودات ثابتة ومشروعات قيد التنفيذ	4,594,955	4,580,730	4,301,569
موجودات غير ملموسة	5,335,621	1,131,374	1,916,602
موجودات أخرى	1,322,904	1,387,991	316,341
مجموع الموجودات	417,878,053	373,861,095	311,880,226
المطلوبات وحقوق الملكية			
المطلوبات			
دائنون وأرصدة دائنة أخرى	9,877,950	4,969,219	4,192,083
تسهيلات بنكية	82,290,000	82,290,000	82,355,000
مكافأة نهاية الخدمة	443,469	451,358	416,653
مجموع المطلوبات	92,611,419	87,710,577	86,963,736
حقوق الملكية			
رأس المال	34,506,371	34,506,371	34,506,371
علاوة إصدار	15,672,351	15,672,351	15,672,351
أسهم خزانة	(1,475,461)	(960,750)	(955,093)
أرباح بيع أسهم خزانة	6,886,779	6,886,779	6,886,779
احتياطي إجباري	9,752,679	9,752,679	9,216,315
احتياطي القيمة العادلة	210,059,575	172,582,278	115,848,375
حصة المجموعة من احتياطات شركات زميلة	243,212	(352,369)	(1,572,507)
أرباح مرحلة	39,112,508	37,536,724	34,684,585
حقوق الملكية المتاحة لمساهمي الشركة الأم	314,758,014	275,624,063	214,287,176
حقوق الجهات غير المسيطرة	10,508,620	10,526,455	10,629,314
مجموع حقوق الملكية	325,266,634	286,150,518	224,916,490
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية	417,878,053	373,861,095	311,880,226

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

عبد العزيز عبد الله الغانم
نائب رئيس مجلس الإدارة

خالد عصام المرزوق
رئيس مجلس الإدارة

شركة التمدين الاستثمارية – ش.م.ك عامة

وشركاتها التابعة

دولة الكويت

بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2022
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الثلثة أشهر المنتهية في 31 مارس		إيضاح	
2021	2022		
			الإيرادات
2,746,499	144,236		توزيعات من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
622,571	2,331,649	7	صافي أرباح شركات زميلة
(24,630)	233,757		إيرادات تشغيلية أخرى (بالصافي)
51,670	66,188		إيرادات أخرى
3,396,110	2,775,830		
			المصروفات
343,371	221,940		تكلفة الموظفين
606,705	421,929		مصاريف أخرى
549,871	584,137		أعباء تمويل
55,124	(68,277)		فروق تحويل عملات أجنبية
1,555,071	1,159,729		
1,841,039	1,616,101		ربح الفترة قبل الاستقطاعات
7,638	-		حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
42,949	42,541		ضريبة دعم العمالة الوطنية
17,180	15,611		الزكاة
1,773,272	1,557,949		صافي ربح الفترة
			يوزع كما يلي:
1,804,063	1,575,784		لمساهمي الشركة الأم
(30,791)	(17,835)		لحقوق الجهات غير المسيطرة
1,773,272	1,557,949		
5.28	4.61	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

دولة الكويت

بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2022
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2021	2022	
1,773,272	1,557,949	صافي ربح الفترة
		بنود الدخل الشامل الأخرى:
		بنود يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً ضمن بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف:
(1,554)	38,084	حصة المجموعة في احتياطات شركات زميلة
		بنود لا يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً ضمن بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف:
		التغير في القيمة العادلة للاستثمارات في أدوات حقوق الملكية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
(5,468,511)	37,477,297	حصة المجموعة في احتياطات شركات زميلة
(413,467)	557,497	
(5,881,978)	38,034,794	
(5,883,532)	38,072,878	إجمالي بنود الدخل / (الخسارة) الشاملة الأخرى
(4,110,260)	39,648,662	إجمالي الدخل / (الخسارة) الشاملة للفترة
		يوزع كما يلي:
(4,079,469)	39,666,497	لمساهمي الشركة الأم
(30,791)	(17,835)	لحقوق الجهات غير المسيطرة
(4,110,260)	39,648,662	

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

وشركتها التابعة
دولة الكويت

(५५)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

مجموع حقوق الملكية	حقوق الجهات غير المسيطرة	حقوق الملكية المتاحة لمساهمي الشركة الأم								
		المجموع	أرباح مرحلة	حصّة المجموعة من احتياطات شركات زميلة	احتياطي القيمة العادلة	احتياطي إجباري	أرباح بيع أسهم خزّانة	أسهم خزّانة	علاوة إصدار	رأس المال
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
1,773,272	(30,791)	1,804,063	1,804,063	-	-	-	-	-	-	-
(5,883,532)	-	(5,883,532)	-	(415,021)	(5,468,511)	-	-	-	-	-
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
286,150,518	10,526,455	275,624,063	37,536,724	(352,369)	172,582,278	9,752,679	6,886,779	(960,750)	15,672,351	34,506,371
1,557,949	(17,835)	1,575,784	1,575,784	-	-	-	-	-	-	-
38,072,878	-	38,072,878	-	595,581	37,477,297	-	-	-	-	-
(514,711)	-	(514,711)	-	-	-	-	-	(514,711)	-	-
325,266,634	10,508,620	314,758,014	39,112,508	243,212	210,059,575	9,752,679	6,886,779	(1,475,461)	15,672,351	34,506,371
الرصيد في 1 يناير 2021 صافي ربح الفترة إجمالي الخسارة الشاملة للفترة الرصيد في 31 مارس 2021										
الرصيد في 1 يناير 2022 صافي ربح الفترة إجمالي الدخل الشامل للفترة شراء أسهم خزّانة الرصيد في 31 مارس 2022										

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 التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2022
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

إيضاح		الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	
		2021	2022
التدفقات النقدية من أنشطة العمليات			
صافي ربح الفترة		1,773,272	1,557,949
تسويات:			
توزيعات من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر		(2,746,499)	(144,236)
صافي أرباح شركات زميلة		(622,571)	(2,331,649)
استهلاكات وإطفاءات		551,355	530,070
مكافأة نهاية الخدمة		15,896	20,587
إيرادات فوائد		(4,178)	(16,153)
أعباء تمويل		549,871	584,137
ربح/ (خسارة) العمليات قبل التغيرات في موجودات ومطلوبات العمليات		(482,854)	200,705
مدينون وموجودات أخرى		(286,929)	(326,233)
موجودات أخرى		(126)	5,750
دائنون وأرصدة دائنة أخرى		26,433	19,509
المدفوع من مكافأة نهاية الخدمة		-	(28,476)
صافي النقد المستخدم في أنشطة العمليات		(743,476)	(128,745)
التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار			
المحصل من بيع استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر		-	41,251,467
المدفوع لاقتناء استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر		-	(897,141)
توزيعات مستلمة من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر		6,750	3,750
المدفوع مقدماً لتأسيس شركة زميلة		-	(2,600,000)
المدفوع لشراء موجودات ملموسة وغير ملموسة		(241,255)	(126,462)
إيرادات فوائد مستلمة		3,973	4,183
صافي النقد الناتج من/ (المستخدم في) أنشطة الاستثمار		(230,532)	37,635,797
التدفقات النقدية من أنشطة التمويل			
المحصل من التسهيلات البنكية		-	5,500,000
المدفوع من التسهيلات البنكية		(28,200)	(5,500,000)
شراء أسهم خزانة		-	(514,711)
أعباء تمويل مدفوعة		(540,603)	(254,886)
توزيعات أرباح مدفوعة		(1,347)	(2,772)
صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل		(570,150)	(772,369)
الزيادة / (النقص) في النقد والنقد المعادل		(1,544,158)	36,734,683
النقد والنقد المعادل في بداية الفترة		23,741,660	21,857,053
النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة		22,197,502	58,591,736

5

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 2022 (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، إن الشركة الأم تقوم بإدارة المحافظ الاستثمارية ومستشار استثمار، والوساطة في عمليات الاقتراض أو الاقتراض، والقيام بكافة أنواع الاستثمار في العقارات بغرض التنمية والتطوير فيما عدا القسائم والبيوت المخصصة لأغراض السكن الخاص، سواء كان ذلك بشكل مباشر أو غير مباشر و لحساب الشركة أو لحساب الغير.

فيما يلي بيان بالشركات التابعة المجمعة:-

اسم الشركة	الكيان القانوني	النشاط	نسبة الملكية (%)		
			31 مارس 2022	31 ديسمبر 2021	31 مارس 2021
شركة المدينة الثانية للتجارة العامة والمقاولات وشركاتها التابعة	ذ.م.م	تجارة عامة ومقاولات	100	100	100
شركة وفرة القابضة وشركاتها 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 سبيريت 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 2022.

إن الشركة الأم مملوكة بنسبة 55.94% لشركة التمدين العقارية ش.م.ك عامة كما في 31 مارس 2022.

تمت الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة من قبل مجلس الإدارة في 11 مايو 2022.

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. للحصول على معلومات إضافية، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021.

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 2022 لا تعتبر بالضرورة مؤشراً عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2022
(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 2021، باستثناء تطبيق المعايير الجديدة والمعدلة التي تسري كما في 1 يناير 2022. والتي ليس لها تأثير على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة. لم تقم المجموعة بالتطبيق المبكر أية معايير، تفسيرات، أو تعديلات صادرة ولكنها غير سارية بعد.

المعيار الدولي للتقارير المالية 9 الأدوات المالية - الرسوم ضمن اختبار "نسبة 10 %" في حالة إلغاء الاعتراف بالمطلوبات المالية

يتضمن التعديل توضيحات حول الرسوم التي تدرجها المنشأة ضمن التقييم الذي تجريه حول مدى اختلاف شروط الالتزام المالي الجديد أو المعدل بصورة جوهرية عن شروط الالتزام المالي الأصلي. تشمل هذه الرسوم فقط تلك المبالغ المسددة أو المستلمة فيما بين المقترض والمقرض مشتملة على الرسوم المسددة أو المستلمة إما من قبل المقترض أو المقرض نيابة عن الآخر. لا يوجد تعديل مماثل مقترح لمعيار المحاسبة الدولي 39 الأدوات المالية: الاعتراف والقياس. لم يكن لهذه التعديلات أي تأثير مادي على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة حيث لم توجد تعديلات جوهرية على الأدوات المالية لدى المجموعة خلال الفترة.

إن التعديلات الأخرى على المعايير الدولية للتقرير المالية التي تسري للفترة السنوية التي تبدأ اعتباراً من 1 يناير 2022 لم يكن لها أي تأثير مادي على السياسات المحاسبية أو المركز أو الأداء المالي 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		
				2021/03/31	2021/12/31	2022/03/31
أدوات حقوق الملكية المصنفة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر:						
-	-	آخر أمر شراء	1	167,365,557	223,172,072	220,295,043
كلما زادت معدلات	معدلات	أسعار السوق	3	4,050,875	3,819,444	3,819,444
المخاطر	الخصم والقيمة	المقارن والقيمة				
السوق انخفضت	الدفترية	الدفترية المعدلة				
القيمة العادلة	المعدلة					
بمخاطر السوق						

التسوية لتحديد القيمة العادلة للمستوى 3

أسهم غير مسعرة		
31 مارس 2021	31 ديسمبر 2021 (مدققة)	31 مارس 2022
4,050,875	4,050,875	3,819,444
-	(231,431)	-
4,050,875	3,819,444	3,819,444

الرصيد في بداية الفترة/ السنة
التغير في القيمة العادلة خلال الفترة/ السنة
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.

شركة التمدين الاستثمارية – ش.م.ك عامة

وشركاتها التابعة

دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2022 (غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

31 مارس 2021	31 ديسمبر 2021 (مدققة)	31 مارس 2022	النقد والنقد المعادل
21,751,558	21,441,070	18,613,307	حسابات جارية لدى البنوك
440,000	410,000	39,968,650	ودائع لأجل (أقل من 3 شهور)
306	-	1,692	نقد لدى مؤسسات مالية أخرى
5,638	5,983	8,087	نقد بالصندوق
22,197,502	21,857,053	58,591,736	

بلغ متوسط سعر الفائدة على الودائع لأجل 1.1% كما في 31 مارس 2022 (1% كما في 31 ديسمبر 2021 - 0.5% كما في 31 مارس 2021).

5. مدينون وموجودات أخرى

31 مارس 2021	31 ديسمبر 2021 (مدققة)	31 مارس 2022	
-	-	2,600,000	المدفوع مقدماً لتأسيس شركة زميلة
212,074	546,624	661,017	موجودات أخرى
9,378	624,764	642,202	مستحق من أطراف ذات صلة (إيضاح 14)
132,202	349,009	416,742	دفعات مقدمة لموردين
377,742	180,671	312,114	مصاريف مدفوعة مقدماً
143,262	172,637	179,709	إبرادات مستحقة
2,739,749	-	140,486	توزيعات أرباح مستحقة
45,630	64,810	64,810	تأمينات مستردة
13,214	17,333	17,457	المستحق من عملاء محافظ
3,673,251	1,955,848	5,034,537	

6. استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر

31 مارس 2021	31 ديسمبر 2021 (مدققة)	31 مارس 2022	
156,713,667	210,863,755	206,236,412	استثمارات في أسهم أجنبية – مسعرة
10,651,890	12,308,317	14,058,631	استثمارات في أسهم محلية – مسعرة
2,908,092	2,908,092	2,908,092	استثمارات في أسهم محلية – غير مسعرة
1,142,783	911,352	911,352	استثمارات في أسهم أجنبية – غير مسعرة
171,416,432	226,991,516	224,114,487	

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 41,251,467 دينار كويتي، كما بلغت الأرباح المتراكمة ذات الصلة 32,907,645 دينار كويتي والمحتفظ بها في احتياطي القيمة العادلة (بلغت الأرباح المتراكمة المتعلقة بالاستثمارات المباعة والمحتفظ بها ضمن احتياطي القيمة العادلة 41,929,516 دينار كويتي كما في 31 مارس 2022، 9,021,871 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2021، 8,164,303 دينار كويتي كما في 31 مارس 2021).

تم رهن بعض الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل الآخر مقابل تسهيلات بنكية ممنوحة للمجموعة (إيضاح 10).

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

شركة التمدين الاستثمارية – ش.م.ك عامة

وشركاتها التابعة

دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2022
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

7. استثمارات في شركات زميلة					إسم الشركة
31 مارس 2021	31 ديسمبر 2021 (مدققة)	31 مارس 2022	نسبة المساهمة (%)	بلد التأسيس	
54,481,025	58,108,804	59,567,107	48.38	الكويت	شركة السينما الكويتية الوطنية (ش.م.ك عامة)
27,549,880	27,552,755	27,544,247	30.74	الكويت	شركة لؤلؤة التمدين العقارية (ش.م.ك. مقفلة)
21,102,787	24,710,619	26,223,084	50	الكويت	شركة منشئ العقارية (ش.م.ك. مقفلة)
3,538,815	4,011,797	3,971,846	48	الكويت	شركة التمدين للتطوير العقاري (ش.م.ك. مقفلة)
1,386,022	1,572,608	1,577,529			أخرى
108,058,529	115,956,583	118,883,813			

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 2,331,649 دينار كويتي كما في 31 مارس 2022 تم تسجيلها وفقاً لآخر معلومات مالية معدة بمعرفة إدارات تلك الشركات الزميلة فيما عدا شركة السينما الكويتية الوطنية، وشركة لؤلؤة التمدين العقارية، وشركة منشئ العقارية والتي تم تسجيلهما وفقاً لآخر معلومات مالية (غير مدققة) (622,571 دينار كويتي - 31 مارس 2021).

إن الاستثمار في شركة السينما الكويتية الوطنية (ش.م.ك.ع) مرهون جزئياً مقابل تسهيلات بنكية كما في 31 مارس 2022 (إيضاح 10).

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 40,324,339 دينار كويتي كما في 31 مارس 2022 (39,473,047 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2021 - 31,363,375 دينار كويتي كما في 31 مارس 2021).

8. موجودات غير ملموسة			الرصيد الافتتاحي كما في 1 يناير الأضافات الاطفاءات
31 مارس 2021	31 ديسمبر 2021 (مدققة)	31 مارس 2022	
2,314,986	2,314,986	1,131,374	
-	-	4,562,743	
(398,384)	(1,183,612)	(358,496)	
1,916,602	1,131,374	5,335,621	

9. دائنون وأرصدة دائنة أخرى			دائنون أخرى التزامات إيجار مصاريف مستحقة المستحق لأطراف ذات صلة (إيضاح 14) ضريبة دعم العمالة الوطنية توزيعات أرباح مستحقة زكاة حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
31 مارس 2021	31 ديسمبر 2021 (مدققة)	31 مارس 2022	
1,440,606	430,901	4,571,254	
1,619,241	1,991,352	2,512,562	
158,346	1,275,878	1,238,734	
710,978	842,491	816,722	
119,753	263,358	518,058	
42,949	119,146	161,687	
75,392	44,167	41,395	
17,180	1,926	17,538	
7,638	-	-	
4,192,083	4,969,219	9,877,950	

شركة التمدين الاستثمارية - ش.م.ك عامة

وشركاتها التابعة

دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2022
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

فيما يلي تحليل استحقاق التزامات الإيجار:

31 مارس 2021	31 ديسمبر 2021 (مدققة)	31 مارس 2022
22,947	150,542	151,460
135,399	1,125,336	1,087,274
158,346	1,275,878	1,238,734

الالتزامات إيجار متداولة تستحق خلال 12 شهر
الالتزامات إيجار غير متداولة تستحق لأكثر من 12 شهر

10. تسهيلات بنكية

31 مارس 2021	31 ديسمبر 2021 (مدققة)	31 مارس 2022
82,355,000	82,290,000	82,290,000
2.54	2.54	2.54

قروض لأجل
متوسط سعر الفائدة على القروض (%)
إن كافة التسهيلات البنكية ممنوحة بمعدلات فائدة متغيرة.
تم رهن الموجودات التالية ضماناً للتسهيلات البنكية:

31 مارس 2021	31 ديسمبر 2021 (مدققة)	31 مارس 2022
87,399,201	128,575,381	152,508,919
25,656,829	33,849,924	41,346,824
113,056,030	162,425,305	193,855,743

استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
استثمارات في شركة زميلة

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

11. أسهم خزانة

31 مارس 2021	31 ديسمبر 2021 (مدققة)	31 مارس 2022
3,291,677	3,306,343	4,498,211
0.95	0.96	1.30
697,836	1,160,526	2,240,109

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

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

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:

الثلاثة أشهر المنتهية في

31 مارس 2021	2022
1,804,063	1,575,784
341,772,033	341,642,048
5.28	4.61

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

شركة التمدين الاستثمارية - ش.م.ك عامة

وشركاتها التابعة

دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2022 (غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

13. توزيعات أرباح نقدية

بتاريخ 12 أبريل 2022، اعتمدت الجمعية العمومية لمساهمي الشركة الأم البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021، كما اعتمدت توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021 بقيمة 10 فلس (بعد استبعاد أسهم الخزنة)، وسداد مكافأة 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 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			المعاملات أتعاب إدارة رواتب ومكافآت الإدارة التنفيذية
2021	2022		
9,435	10,685		
81,325	127,741		
31 مارس 2021	31 ديسمبر 2021 (مدققة)	31 مارس 2022	الأرصدة
9,378	624,764	642,202	مدينون وموجودات أخرى (إيضاح 5)
119,753	263,358	518,058	دائنون وأرصدة دائنة أخرى (إيضاح 9)
			بنود خارج بيان المركز المالي المجموع
91,968,863	168,181,827	157,644,709	صافي موجودات محافظ العملاء (مساهمين رئيسيين)

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:

31 مارس 2022				
الإجمالي	دول أوروبا	دول الخليج	دولة الكويت	
2,775,830	-	-	2,775,830	إيرادات القطاع
1,159,729	-	-	1,159,729	مصروفات القطاع
58,152	-	-	-	مصروفات غير موزعة
417,878,053	11,040,023	207,147,783	199,690,247	الموجودات
92,611,419	-	-	92,611,419	المطلوبات
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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2022
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

16. بنود خارج بيان المركز المالي المجموع

تدير المجموعة محافظ مالية للغير بلغت قيمتها 221,317,292 دينار كويتي كما في 31 مارس 2022 (189,739,370 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2021، 116,285,539 دينار كويتي كما في 31 مارس 2021)، وبلغت إيرادات أتعاب الإدارة ذات العلاقة 17,462 دينار كويتي كما في 31 مارس 2022 (13,221 دينار كويتي - 31 مارس 2021).

17. أثر كوفيد-19

تتعافى المجموعة تدريجياً من آثار جائحة كوفيد-19. تشهد بيئة عمل المجموعة انتعاشاً معتدلاً وتظهر علامات الانتعاش الاقتصادي في المنطقة والعالم. إذ قللت معدلات التطعيم المرتفعة وإجراءات التباعد الاجتماعي الصارمة بشكل كبير من تأثير أحدث طفرات الفيروس.