

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

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
لثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025
مع تقرير المراجعة
(غير مدققة)

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

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
للتلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025
مع تقرير المراجعة
(غير مدققة)

الصفحة

المحتويات

	تقرير مراجعة مراقب الحسابات المستقل
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)
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 2025، وبيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المجمع المكنفة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمع المكنفة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المجمع المكنفة 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 المكنفة 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 المكنفة 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 المكنفة 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 2025 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 فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025 على وجه يؤثر مادياً في نشاط المجموعة أو مركزها المالي المجمع.



علي بدر الوزان

سجل مراقبي الحسابات رقم 246 فئة أ
ديلويت وتوش - الوزان وشركاه

الكويت في 12 مايو 2025

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

بيان المركز المالي المرحلي المجموع المكثف كما في 31 مارس 2025
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

31 مارس 2024	31 ديسمبر 2024 (مدققة)	31 مارس 2025	إيضاح	
				الموجودات
21,285,917	3,972,187	4,394,556	4	النقد والنقد المعادل
1,970,094	1,062,457	21,404,602	5	مدينون وموجودات أخرى
183,748,221	180,094,881	196,283,971	6	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل الأخرى
131,213,518	132,996,569	135,593,848	7	استثمارات في شركات زميلة
23,721,000	24,000,000	24,000,000	8	استثمارات عقارية
3,874,511	3,688,449	3,598,554		ممتلكات ومعدات ومشروعات قيد التنفيذ
3,858,315	3,137,986	2,897,876	9	الشهرة وموجودات غير ملموسة
1,167,244	1,022,638	962,274		موجودات أخرى
<u>370,838,820</u>	<u>349,975,167</u>	<u>389,135,681</u>		مجموع الموجودات
				المطلوبات وحقوق الملكية
				المطلوبات
6,382,864	4,974,965	5,355,923	10	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
11,750,000	1,000,000	26,000,000	11	تسهيلات بنكية
405,200	424,099	441,331		مكافأة نهاية الخدمة
<u>18,538,064</u>	<u>6,399,064</u>	<u>31,797,254</u>		مجموع المطلوبات
				حقوق الملكية
34,506,371	20,000,000	20,000,000		رأس المال
15,672,351	15,672,351	15,672,351		علاوة إصدار
(4,281,081)	(9)	(9)	12	أسهم خزانة
6,886,779	3,661,254	3,661,254		أرباح بيع أسهم خزانة
12,456,151	13,845,937	13,845,937		احتياطي إجباري
218,490,225	222,250,382	233,744,023		احتياطي القيمة العادلة
1,988,719	1,674,079	1,572,650		حصة المجموعة من احتياطيات شركات زميلة
55,886,159	55,766,415	58,127,559		أرباح مرحلة
341,605,674	332,870,409	346,623,765		حقوق الملكية المتاحة لمساهمي الشركة الأم
10,695,082	10,705,694	10,714,662		حقوق الجهات غير المسيطرة
<u>352,300,756</u>	<u>343,576,103</u>	<u>357,338,427</u>		مجموع حقوق الملكية
<u>370,838,820</u>	<u>349,975,167</u>	<u>389,135,681</u>		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

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 2025

(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		إيضاح	
2024	2025		
			الإيرادات
2,256,329	2,698,708	7	صافي أرباح من شركات زميلة
3,000	375		توزيعات أرباح من موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل الأخر
168,367	213,576		صافي أرباح من استثمارات عقارية
208,063	279,364		إيرادات تشغيلية أخرى - بالصافي
527,827	90,892		إيرادات أخرى
<u>3,163,586</u>	<u>3,282,915</u>		
			المصروفات
175,052	188,451		تكلفة الموظفين
575,089	332,531		مصاريف أخرى
179,312	317,850		أعباء تمويل
(22,617)	(34)		فروق تحويل عملات أجنبية
<u>906,836</u>	<u>838,798</u>		
2,256,750	2,444,117		ربح الفترة قبل الاستقطاعات
57,705	61,310		ضريبة دعم العمالة الوطنية
12,837	12,695		الزكاة
<u>2,186,208</u>	<u>2,370,112</u>		صافي ربح الفترة
			يوزع كما يلي:
2,206,903	2,361,144		لمساهمي الشركة الأم
(20,695)	8,968		لحقوق الجهات غير المسيطرة
<u>2,186,208</u>	<u>2,370,112</u>		
6.60	11.81	13	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 2025
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2024	2025	
2,186,208	2,370,112	صافي ربح الفترة
		بنود الدخل الشامل الأخرى:
		بنود يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً ضمن بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف:
118,548	563	حصة المجموعة في احتياطات شركات زميلة
		بنود لا يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً ضمن بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف:
16,648,253	11,493,641	التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل الأخر
942,576	(101,992)	حصة المجموعة في احتياطات شركات زميلة
17,590,829	11,391,649	
17,709,377	11,392,212	إجمالي بنود الدخل الشامل الأخرى
19,895,585	13,762,324	إجمالي الدخل الشامل للفترة
		يوزع كما يلي:
19,916,280	13,753,356	لمساهمي الشركة الأم
(20,695)	8,968	لحقوق الجهات غير المسيطرة
19,895,585	13,762,324	

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

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

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

مجموع حقوق الملكية	حقوق الجهات		حقوق الملكية المتاحة لمساهمي الشركة الأم								
	غير المسيطرة	المجموع	أرباح مرحلة	حصة المجموعة من احتياطات شركات زميلة	احتياطي القيمة العادلة	احتياطي إجمالي	أرباح بيع أسهم خزانة	أسهم خزانة	صلاوة إصدار	رأس المال	
332,454,726	10,715,777	321,738,949	53,679,256	927,595	201,841,972	12,456,151	6,886,779	(4,231,526)	15,672,351	34,506,371	الرصيد في 1 يناير 2024
2,186,208	(20,695)	2,206,903	2,206,903	-	-	-	-	-	-	-	صافي ربح/ (خسارة) الفترة
17,709,377	-	17,709,377	-	1,061,124	16,648,253	-	-	-	-	-	بنود الدخل الشامل الأخرى
19,895,585	(20,695)	19,916,280	2,206,903	1,061,124	16,648,253	-	-	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
(49,555)	-	(49,555)	-	-	-	-	-	(49,555)	-	-	شراء أسهم خزانة
352,300,756	10,695,082	341,605,674	55,886,159	1,988,719	218,490,225	12,456,151	6,886,779	(4,281,081)	15,672,351	34,506,371	الرصيد في 31 مارس 2024
343,576,103	10,705,694	332,870,409	55,766,415	1,674,079	222,250,382	13,845,937	3,661,254	(9)	15,672,351	20,000,000	الرصيد في 1 يناير 2025
2,370,112	8,968	2,361,144	2,361,144	-	-	-	-	-	-	-	صافي ربح الفترة
11,392,212	-	11,392,212	-	(101,429)	11,493,641	-	-	-	-	-	بنود الدخل الشامل الأخرى
13,762,324	8,968	13,753,356	2,361,144	(101,429)	11,493,641	-	-	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
357,338,427	10,714,662	346,623,765	58,127,559	1,572,650	233,744,023	13,845,937	3,661,254	(9)	15,672,351	20,000,000	الرصيد في 31 مارس 2025

إن الإيضاحات المرفقة تملأ جزئياً لا يتجزأ من هذه المعلومات الصالية 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 2025

(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

التلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		إيضاح
2024	2025	
		أنشطة العمليات
2,186,208	2,370,112	صافي ربح الفترة
		تسويات:
(2,256,329)	(2,698,708)	صافي أرباح من شركات زميلة
(3,000)	(375)	توزيعات أرباح من موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل الأخر
392,784	395,036	استهلاكات وإطفاءات
18,298	17,232	مكافأة نهاية الخدمة
(142,659)	(3,036)	إيرادات فوائد
179,312	317,850	أعباء تمويل
(200,000)	-	رد مخصص خسائر انتمان
174,614	398,111	ربح العمليات قبل التغيرات في موجودات ومطلوبات العمليات
(124,247)	(447,768)	مدينون وموجودات أخرى
(497)	6,044	موجودات أخرى
(22,627)	220,451	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
27,243	176,838	صافي النقد الناتج من أنشطة العمليات
		أنشطة الاستثمار
202,528	2,497	إيرادات فوائد مستلمة
3,000	375	توزيعات مستلمة من موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل الأخر
(11,518)	(10,711)	المدفوع لشراء موجودات ملموسة وغير ملموسة
(7,200)	(4,695,449)	المدفوع لشراء موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل الأخر
-	(19,893,838)	المدفوع مقدماً لشراء أراضي
6,262,961	-	المحصل من استبعاد موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل الأخر
6,449,771	(24,597,126)	صافي النقد (المستخدم في)/ الناتج من أنشطة الاستثمار
		أنشطة التمويل
250,000	25,000,000	المحصل من التسهيلات البنكية
(184,812)	(157,343)	أعباء تمويل مدفوعة
(2,774)	-	توزيعات أرباح مدفوعة
(49,555)	-	شراء أسهم خزانة
12,859	24,842,657	صافي النقد الناتج من أنشطة التمويل
6,489,873	422,369	الزيادة في النقد والنقد المعادل
14,796,044	3,972,187	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
21,285,917	4,394,556	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 للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025 (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، وبتاريخ 7 يوليو 2021 تم شطب الشركة الأم من سجل شركات الاستثمار لدى بنك الكويت المركزي. 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 الشركة الأم فيما يلي:

- مدير محفظة استثمار.
- استشارات استثمارية.
- تملك العقارات والمنقولات لمصلحة الشركة.
- بيع وشراء الأراضي والعقارات لحساب الشركة فقط.
- بيع وشراء الأسهم والسندات لحساب الشركة.
- استثمار الفوائض المالية في محافظ مالية عن طريق استثمارها في محافظ مالية تدار من قبل شركات وجهات متخصصة.

فيما يلي بيان بالشركات التابعة للمجموعة:-

اسم الشركة	الكيان القانوني	النشاط	نسبة الملكية (%)		
			31 مارس 2025	31 ديسمبر 2024	31 مارس 2024
شركة المدينة الثانية للتجارة العامة والمقاولات	ذ.م.م	تجارة عامة ومقاولات	100	100	100
شركة وفرة قابضة 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 التمدين للتطوير العقاري	ش.م.ك. مقفلة	عقارات	100	100	100
شركة التمدين العالمية للفنادق*	ش.م.ك. مقفلة	إدارة المشاريع	99.9	-	-
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 2025.

إن الشركة الأم مملوكة بنسبة 57.70% لشركة التمدين العقارية ش.م.ك. عامة كما في 31 مارس 2025.

* خلال الفترة الحالية، قامت الشركة الأم بالانتهاء من إجراءات تأسيس شركة التمدين العالمية للفنادق.

تمت الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة من قبل مجلس الإدارة في 12 مايو 2025.

2. أساس العرض ومعلومات السياسة 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 - معايير المحاسبة، للحصول على معلومات إضافية، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2024.

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 2025، لا تعتبر بالضرورة مؤشراً عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2025.

شركة التمدين الاستثمارية – ش.م.ك عامة

وشركاتها التابعة

دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025 (غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

2.2 معلومات السياسة 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 2024، باستثناء تطبيق التعديلات والتحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية – معيير المحاسبة ذات الصلة بالمجموعة والتي تسري اعتباراً من 1 يناير 2025، ولم ينتج عنها أي تأثير مادي على السياسات المحاسبية أو المركز أو الأداء المالي للمجموعة .
لم تقم المجموعة بالتطبيق المبكر أية معايير، تفسيرات، أو تعديلات صادرة ولكنها غير سارية بعد.

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		
				2024/03/31	2024/12/31	2025/03/31
				(مدققة)		

موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل الآخر:

أسهم مسعرة	1	آخر أمر شراء	180,703,183	175,610,949	191,800,039
أسهم غير مسعرة	3	أسعار السوق	3,045,038	4,483,932	4,483,932
		المقارن والقيمة الدفترية المعدلة			
		الخصم والقيمة الدفترية المعدلة			
		السوق انخفضت القيمة العادلة			
		بمخاطر السوق			

التسوية لتحديد القيمة العادلة للمستوى 3

أسهم غير مسعرة		
31 مارس 2024	31 ديسمبر 2024 (مدققة)	31 مارس 2025
3,037,838	3,037,838	4,483,932
7,200	986,309	-
-	459,785	-
3,045,038	4,483,932	4,483,932

الرصيد في بداية الفترة/ السنة
إضافات
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.

4. النقد والنقد المعادل

31 مارس 2024	31 ديسمبر 2024 (مدققة)	31 مارس 2025
9,463,030	3,268,126	2,910,059
11,809,601	700,000	1,170,000
1,011	696	304,797
12,275	3,365	9,700
21,285,917	3,972,187	4,394,556

حسابات جارية لدى البنوك
ودائع لأجل (أقل من 3 شهور)
نقد لدى مؤسسات مالية أخرى
نقد بالصندوق

بلغ متوسط سعر الفائدة على الودائع لأجل 3.6% كما في 31 مارس 2025 (3.6% كما في 31 ديسمبر 2024 - 5.2% كما في 31 مارس 2024).

شركة التمدين الاستثمارية – ش.م.ك عامة

وشركاتها التابعة

دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

5. مدينون وموجودات أخرى

31 مارس 2024	31 ديسمبر 2024 (مدققة)	31 مارس 2025	
-	-	19,893,838	المدفوع مقدماً لشراء أراضي *
219,077	39,880	235,660	مصارييف مدفوعة مقدماً
956,615	58,338	118,296	دفعات مقدمة لموردين
85,830	96,242	95,525	مستحق من أطراف ذات صلة (إيضاح 15)
10,529	10,244	19,563	المستحق من عملاء محافظ
698,043	857,753	1,041,720	أخرى
1,970,094	1,062,457	21,404,602	

* يتمثل ذلك البند في قيمة المبلغ المدفوع مقدماً لشراء أراضي بدولة الكويت. أن إجمالي قيمة الأرض تبلغ 30,848,000 دينار كويتي. يتم سداد باقي قيمة الأرض عند استكمال إجراءات التسجيل وتحويل ملكية الأرض.

6. موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر

31 مارس 2024	31 ديسمبر 2024 (مدققة)	31 مارس 2025	
180,703,183	175,610,949	191,800,039	استثمارات في أسهم محلية – مسعرة
3,045,038	4,483,932	4,483,932	استثمارات في أسهم محلية – غير مسعرة
183,748,221	180,094,881	196,283,971	

- بلغت أرصدة الأرباح المتراكمة المتعلقة بالاستثمارات المستبعدة خلال السنوات السابقة والمحتفظ بها ضمن احتياطي القيمة العادلة 205,892,126 كما في 31 مارس 2025 (205,892,126 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2024 ، 205,005,365 دينار كويتي – 31 مارس 2024).

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

7. استثمارات في شركات زميلة

31 مارس 2024	31 ديسمبر 2024 (مدققة)	31 مارس 2025	بلد التأسيس	اسم الشركة
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي		نسبة المساهمة (%)
65,993,103	67,326,542	68,604,406	الكويت	شركة السينما الكويتية الوطنية (ش.م.ك عامة)
32,511,486	33,428,515	34,611,433	الكويت	شركة منشور العقارية (ش.م.ك مقلقة)
27,640,026	27,727,517	27,763,389	الكويت	شركة لؤلؤة التمدين العقارية (ش.م.ك مقلقة)
5,068,903	4,513,995	4,614,620		أخرى
131,213,518	132,996,569	135,593,848		

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 2,698,708 دينار كويتي خلال الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025 (2,256,329 دينار كويتي – 31 مارس 2024)، تم تسجيلها وفقاً لآخر معلومات مالية معدة بمعرفة إدارات تلك الشركات الزميلة فيما عدا شركة السينما الكويتية الوطنية، وشركة منشور العقارية، وشركة لؤلؤة التمدين العقارية، والتي تم تسجيلها وفقاً لآخر معلومات مالية (غير مدققة).

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 55,916,417 دينار كويتي كما في 31 مارس 2025 (49,554,132 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2024 – 66,400,745 دينار كويتي كما في 31 مارس 2024).

شركة التمدين الاستثمارية – ش.م.ك عامة

وشركاتها التابعة

دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

8. استثمارات عقارية			
31 مارس 2024	31 ديسمبر 2024 (مدققة)	31 مارس 2025	
23,721,000	23,721,000	24,000,000	الرصيد كما في 1 يناير
-	209,188	-	إضافات
-	69,812	-	التغير في القيمة العادلة
<u>23,721,000</u>	<u>24,000,000</u>	<u>24,000,000</u>	

- تقع كافة الاستثمارات العقارية في دولة الكويت، وتتمثل في برج من أبراج تمدين سكوير بضاحية صباح السالم.
- تم التوصل إلى القيمة العادلة للاستثمارات العقارية للمجموعة كما في 31 ديسمبر 2024.

9. الشهرة وموجودات غير ملموسة			
31 مارس 2024	31 ديسمبر 2024 (مدققة)	31 مارس 2025	
1,272,270	1,272,270	1,272,270	الشهرة *
2,586,045	1,865,716	1,625,606	الموجودات غير الملموسة
<u>3,858,315</u>	<u>3,137,986</u>	<u>2,897,876</u>	

*تتمثل في الشهرة المسجلة الناتجة من اقتناء شركة التمدين للتطوير العقاري.

10. دائنون وأرصدة دائنة أخرى			
31 مارس 2024	31 ديسمبر 2024 (مدققة)	31 مارس 2025	
2,367,578	1,684,678	1,446,962	دائنون مقابل اقتناء موجودات غير ملموسة
1,188,704	1,032,045	978,959	التزامات إيجار
381,676	431,776	728,736	مصاريف مستحقة
511,150	498,353	685,056	المستحق لأطراف ذات صلة (إيضاح 15)
326,443	289,652	350,962	ضريبة دعم العمالة الوطنية
393,641	215,130	286,204	دائنون
72,985	61,017	73,712	زكاة
37,717	31,494	31,494	توزيعات أرباح مستحقة
-	6,816	6,816	المستحق للمساهمين من تخفيض رأس المال
1,102,970	724,004	767,022	أخرى
<u>6,382,864</u>	<u>4,974,965</u>	<u>5,355,923</u>	

فيما يلي تحليل استحقاق التزامات الإيجار:

31 مارس 2024	31 ديسمبر 2024 (مدققة)	31 مارس 2025	
209,738	214,621	215,640	التزامات إيجار متداولة تستحق خلال 12 شهر
978,966	817,424	763,319	التزامات إيجار غير متداولة تستحق لأكثر من 12 شهر
<u>1,188,704</u>	<u>1,032,045</u>	<u>978,959</u>	

11. تسهيلات بنكية

31 مارس 2024	31 ديسمبر 2024 (مدققة)	31 مارس 2025	
11,750,000	1,000,000	26,000,000	قروض لأجل

إن كافة التسهيلات البنكية ممنوحة بمعدلات فائدة متغيرة.

بلغ متوسط معدل الفائدة على التسهيلات البنكية 0.75% - 1% كما في 31 مارس 2025 (0.75% - 1% كما في 31 ديسمبر 2024، 1% كما في 31 مارس 2024) فوق سعر الخصم المعلن من قبل بنك الكويت المركزي.

شركة التمدين الاستثمارية – ش.م.ك عامة

وشركاتها التابعة

دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

تم رهن الموجودات التالية ضماناً للتسهيلات البنكية:

31 مارس 2024	31 ديسمبر 2024 (مدققة)	31 مارس 2025	
6,361,471	-	-	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
18,411,273	-	-	استثمارات في شركة زميلة
23,721,000	-	-	استثمارات عقارية
48,493,744	-	-	

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

12. أسهم خزانة

31 مارس 2024	31 ديسمبر 2024 (مدققة)	31 مارس 2025	
10,555,562	94	94	عدد الأسهم (سهم)
3.06	0.00	0.00	النسبة لأسهم رأس المال (%)
6,333,337	92	71	القيمة السوقية

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

13. 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		
2024	2025	
2,206,903	2,361,144	صافي ربح الفترة المتاحة لمساهمي الشركة الأم
334,526,445	199,999,906	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة
6.60	11.81	ربحية السهم (فلس)

14. توزيعات أرباح نقدية

بتاريخ 30 أبريل 2025، اعتمدت الجمعية العمومية لمساهمي الشركة الأم البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2024 بقيمة 50 فلس (بعد استبعاد أسهم الخزانة)، وسداد مكافأة لأعضاء مجلس إدارة الشركة الأم بمبلغ 35,000 دينار كويتي عن السنة المنتهية بذلك التاريخ.

15. 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		
2024	2025	
10,302	9,231	المعاملات
92,425	111,170	أتعاب إدارة
200,000	-	رواتب ومكافآت الإدارة التنفيذية
311,750	111,750	رد مخصص خسائر انتمان
-	19,000,000	مصاريف استشارات
		دفعات مقدمة لشراء أراضي

شركة التمدين الاستثمارية – ش.م.ك عامة

وشركاتها التابعة

دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

31 مارس 2024	31 ديسمبر 2024 (مدققة)	31 مارس 2025	
85,830	96,243	95,525	الأرصدة
511,150	498,353	685,056	مدينون وموجودات أخرى (إيضاح 5)
			داننون وأرصدة دائنة أخرى (إيضاح 10)
			بنود خارج بيان المركز المالي المجمع
188,998,294	189,661,430	155,120,659	صافي موجودات محافظ العملاء (مساهمين رئيسيين)

16. 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 2025			
الإجمالي	دول أوروبا	دولة الكويت	
3,282,915	-	3,282,915	إيرادات القطاع
(838,798)	-	(838,798)	مصروفات القطاع
(74,005)	-	-	مصروفات غير موزعة
389,135,681	26,313	389,109,368	الموجودات
31,797,254	-	31,797,254	المطلوبات
31 مارس 2024			
الإجمالي	دول أوروبا	دولة الكويت	
3,163,586	138,344	3,025,242	إيرادات القطاع
(906,836)	-	(906,836)	مصروفات القطاع
(70,542)	-	-	مصروفات غير موزعة
370,838,820	10,854,759	359,984,061	الموجودات
18,538,064	-	18,538,064	المطلوبات

17. بنود خارج بيان المركز المالي المجمع

تدير المجموعة محافظ مالية للغير بلغت قيمتها 195,063,422 دينار كويتي كما في 31 مارس 2025 (221,039,169 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2024، 229,066,861 دينار كويتي كما في 31 مارس 2024)، وبلغت إيرادات أتعاب الإدارة ذات العلاقة 9,329 دينار كويتي كما في 31 مارس 2025 (10,532 دينار كويتي – 31 مارس 2024).

18. المطلوبات المحتملة وارتباطات رأسمالية

31 مارس 2024	31 ديسمبر 2024 (مدققة)	31 مارس 2025	
500,000	500,000	500,000	التزامات محتملة
-	-	11,848,000	ارتباطات رأسمالية