

شركة دار الثريا العقارية ش.م.ك. (عامّة)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
وتقرير المراجعة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2017

صفحة	المحتويات
1	تقرير المراجعة
2	بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
3	بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
4	بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
5	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
6	بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
13-7	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)

تقرير مراقبي الحسابات المستقلين عن مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة إلى مجلس إدارة شركة دار الثريا
العقارية ش.م.ك. (عامّة)
دولة الكويت

مقدمة

لقد راجعنا المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة لشركة دار الثريا العقارية ش.م.ك. (عامّة) ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة (يشار إليها مجتمعة "بالمجموعة") التي تتألف من بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع كما في 31 مارس 2017 والمعلومات المرحلية المكثفة المراجعة للدخل، والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن الإعداد والعرض العادل لهذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34: "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة بناءً على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بمهام المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مراقبي الحسابات المستقلين للمنشأة". تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة، بصفة رئيسية، توجيه الاستفسارات إلى الموظفين المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات المراجعة التحليلية وإجراءات المراجعة الأخرى. إن نطاق المراجعة أقل بشكل جوهري من نطاق التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وهو بالتالي لا يمكننا من الحصول على تأكيد بأننا سنكون على دراية بكافة الأمور المهمة التي يمكن تحديدها من خلال التدقيق. لذلك فإننا لا نبدي رأياً يتعلق بالتدقيق.

الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة المرفقة لم يتم إعدادها، من كافة النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34.

تقرير حول المتطلبات القانونية والأمور التنظيمية الأخرى

بالإضافة إلى ذلك، وبناءً على مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة متفقة مع الدفاتر المحاسبية للشركة الأم. كذلك، لم يرد لعلمنا ما يشير إلى حدوث 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 وتعديلاتهما خلال الفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2017 على وجه يؤثر مادياً في نشاط المجموعة أو في مركزها المالي المرحلي المكثف المجمع.



يحيى عبدالله الفودري
مراقب حسابات ترخيص رقم 83 فئة (أ)
عضو جمعية المحاسبين والمراجعين الكويتية



قيس محمد النصف
مراقب حسابات - ترخيص رقم 38 فئة "أ"
BDO النصف وشركاه

الكويت في: 11 مايو 2017

شركة دار الثريا العقارية ش.م.ك. (عامة)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

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

31 مارس 2016	31 ديسمبر 2016 (مدققة)	31 مارس 2017	إيضاحات	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي		
				الموجودات
				موجودات غير متداولة
7,020,714	7,020,014	6,977,377		ممتلكات ومنشآت ومعدات
170,000	110,000	110,000		حق انتفاع
-	507,460	507,460		موجودات غير ملموسة
16,576,197	15,211,800	15,216,024	4	عقارات استثمارية
5,000	3,173	3,173		استثمارات متاحة للبيع
381,848	196,088	305,736	5	مستحق من أطراف ذات صلة
<u>24,153,759</u>	<u>23,048,535</u>	<u>23,119,770</u>		
				موجودات متداولة
317,056	378,559	379,582		مخزون
1,039,163	1,272,651	1,343,446	6	ذمم تجارية مدينة و ذمم مدينة أخرى
1,383,748	-	-		استثمار بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
718,718	235,351	321,850	7	أرصدة لدة البنوك ونقد
<u>3,458,685</u>	<u>1,886,561</u>	<u>2,044,878</u>		
<u>27,612,444</u>	<u>24,935,096</u>	<u>25,164,648</u>		مجموع الموجودات
				حقوق الملكية والمطلوبات
				حقوق الملكية
14,650,000	14,650,000	14,650,000		رأس المال
866,845	866,845	866,845		احتياطي إجباري
866,845	866,845	866,845		احتياطي اختياري
-	(467)	(467)		احتياطي التغير في القيمة العادلة
169,823	109,832	109,832		احتياطي فائض إعادة تقييم
720,147	(1,565,566)	(1,392,480)		(خسائر متراكمة) / أرباح مرحلة
<u>17,273,660</u>	<u>14,927,489</u>	<u>15,100,575</u>		حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة الأم
39,261	26,481	27,157		حصص غير مسيطرة
<u>17,312,921</u>	<u>14,953,970</u>	<u>15,127,732</u>		مجموع حقوق الملكية
				المطلوبات
				مطلوبات غير متداولة
250,076	384,435	394,321		مزاي نهاية الخدمة للموظفين
9,661,636	8,764,930	8,806,916	5	مستحق إلى أطراف ذات صلة
<u>9,911,712</u>	<u>9,149,365</u>	<u>9,201,237</u>		
				مطلوبات متداولة
387,811	831,761	835,679		أرصدة دائنة أخرى
<u>10,299,523</u>	<u>9,981,126</u>	<u>10,036,916</u>		مجموع المطلوبات
<u>27,612,444</u>	<u>24,935,096</u>	<u>25,164,648</u>		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

إن الإيضاحات على الصفحات من 7 إلى 13 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة.

أحمد عبد الرزاق البحر
نائب رئيس مجلس الإدارة

عادل محمد حمود الهديب
رئيس مجلس الإدارة

شركة دار الثريا العقارية ش.م.ك. (عامة)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2017

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		إيضاحات	
2016	2017		
دينار كويتي	دينار كويتي		
216,714	217,310		المبيعات
(18,870)	(21,957)		تكلفة المبيعات
197,844	195,353		مجمّل الربح
310,606	283,138	8	صافي إيرادات الإيجار
184	-		أرباح حسابات التوفير (خسائر)/ أرباح غير محققة من استثمار بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
(233,962)	-		خسارة ترجمة عملة أجنبية
(7,552)	-		إيرادات أخرى
143	2,902		مصاريف عمومية وإدارية
(313,871)	(258,257)		استهلاك
(44,976)	(42,840)		ربح/ (خسارة) الفترة قبل ضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة
(91,584)	180,296		ضريبة دعم العمالة الوطنية
-	(4,738)		الزكاة
-	(1,796)		صافي ربح/ (خسارة) الفترة
(91,584)	173,762		
			العائد إلى:
			مساهمي الشركة الأم
(93,501)	173,086		حصص غير مسيطرة
1,917	676		صافي ربح/ (خسارة) الفترة
(91,584)	173,762		ربحية/ (خسارة) السهم الأساسية والمخفضة للفترة العائدة لمساهمي الشركة الأم/ (فلس)
(0.638)	1.181	9	

إن الإيضاحات على الصفحات من 7 إلى 13 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

شركة دار الثريا العقارية ش.م.ك. (عامة)
وشركائها التابعة
دولة الكويت

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2017

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2016	2017	
دينار كويتي	دينار كويتي	
(91,584)	173,762	صافي ربح/ (خسارة) الفترة
		بنود الدخل الشامل الأخرى:
		بنود يجوز تصنيفها لاحقاً إلى بيان الدخل المجمع:
		التغير في القيمة العادلة لاستثمارات متاحة للبيع
		مجموع الدخل الشامل الأخر
(91,584)	173,762	مجموع الدخل/ (الخسارة) الشاملة للفترة
		العائد إلى:
(93,501)	173,086	مساهمي الشركة الأم
1,917	676	حصص غير مسيطرة
(91,584)	173,762	

إن الإيضاحات على الصفحات من 7 إلى 13 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة.

شركة دار الثريا العقارية ش.م.ك. (علامة)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرطبي المكثف المجموع (غير مدقق)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2017

	حقوق الملكية العائلة	حقوق الملكية المساهمي الشركة الأم دينار كويتي	حقوق الملكية العائلة المساهمي الشركة الأم دينار كويتي	حصص غير مسيطرة دينار كويتي	مجموع حقوق الملكية دينار كويتي	احتياطي قائض إعادة تقييم دينار كويتي	احتياطي التغير في القيمة العادلة دينار كويتي	احتياطي اختياري دينار كويتي	احتياطي إجباري دينار كويتي	رأس المال دينار كويتي	
	14,927,489	173,086	14,927,489	26,481	14,953,970	109,832	(467)	866,845	866,845	14,650,000	في 1 يناير 2017
	173,086	173,086	173,086	676	173,762	-	-	-	-	-	صافي ربح الفترة
	173,086	173,086	173,086	676	173,762	-	-	-	-	-	مجموع الدخل الشامل
	(1,392,480)	(1,392,480)	(1,392,480)	27,157	15,127,732	109,832	(467)	866,845	866,845	14,650,000	في 31 مارس 2017
	17,367,161	17,367,161	17,367,161	37,344	17,404,505	169,823	-	866,845	866,845	14,650,000	في 1 يناير 2016
	(93,501)	(93,501)	(93,501)	1,917	(91,584)	-	-	-	-	-	صافي (خسارة) / ربح الفترة
	(93,501)	(93,501)	(93,501)	1,917	(91,584)	-	-	-	-	-	مجموع (الخسارة) / الدخل الشامل للفترة
	17,273,660	17,273,660	17,273,660	39,261	17,312,921	169,823	-	866,845	866,845	14,650,000	في 31 مارس 2016

إن الإيضاحات على الصفحات من 7 إلى 13 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرطبية المكثفة المجمعة.

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

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		إيضاحات	
2016	2017		
دينار كويتي	دينار كويتي		
(91,584)	173,762		أنشطة التشغيل صافي ربح/ (خسارة) الفترة
			تعديلات لـ:
44,976	42,840		استهلاك
233,962	-		أرباح غير محققة من استثمار بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
(184)	-		أرباح حسابات التوفير
7,552	-		خسارة ترجمة عملة أجنبية
11,364	13,650		مزايا نهاية الخدمة للموظفين
206,086	230,252		
			تغيرات في رأس المال العامل:
244,495	(67,662)		مستحق من/ إلى أطراف ذات صلة- بالصافي
4,108	(1,023)		مخزون
(107,791)	(70,795)		ذمم مدينة تجارية وذمم مدينة أخرى
16,733	3,918		أرصدة دائنة أخرى
363,631	94,690		النقد الناتج من العمليات
(7,537)	(3,764)		المدفوع من مزايا نهاية الخدمة للموظفين
356,094	90,926		صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
			أنشطة الاستثمار
(23,866)	(203)		المدفوع لشراء ممتلكات ومنشآت ومعدات
(11,048)	(4,224)	4	المدفوع لشراء عقارات استثمارية
184	-		أرباح حسابات التوفير مستلمة
(34,730)	(4,427)		صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة الاستثمار
321,364	86,499		صافي الزيادة في الأرصدة لدى البنوك والنقد
397,354	235,351		أرصدة لدى البنوك ونقد في بداية الفترة
718,718	321,850	7	أرصدة لدى البنوك ونقد في نهاية الفترة

إن الإيضاحات على الصفحات من 7 إلى 13 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

1. معلومات عامة

تأسست شركة دار الثريا العقارية ش.م.ك. (عامة) ("الشركة الأم") بتاريخ 5 سبتمبر 2004 وفقاً لأحكام قانون الشركات الكويتي. تتمثل الأنشطة الرئيسية للشركة الأم في القيام بالأنشطة الرئيسية التالية وفقاً للشرعة الإسلامية وهي كما يلي:

- تملك وبيع وشراء العقارات والأراضي وتطويرها لحساب الشركة الأم داخل دولة الكويت وخارجها وكذلك إدارة أملاك الغير بما لا يخالف القوانين القائمة.
- تملك وبيع وشراء أسهم وسندات الشركات العقارية لحساب الشركة الأم فقط في الكويت وفي الخارج.
- إعداد الدراسات وتقديم الإستشارات في المجالات العقارية بكافة أنواعها.
- القيام بأعمال الصيانة المتعلقة بالمباني والعقارات المملوكة للشركة الأم وللغير بما في ذلك أعمال الصيانة وتنفيذ الاعمال المدنية والميكانيكية والكهربائية والمصاعد وأعمال تكييف الهواء.
- تنظيم المعارض العقارية الخاصة بمشاريع الشركة الأم العقارية.
- إقامة المزادات العقارية.
- تملك الأسواق التجارية والمجمعات السكنية وإدارتها.
- استغلال الفوائض المالية المتوفرة لدى الشركة الأم عن طريق استثمارها في محافظ مالية تدار من قبل شركات وجهات متخصصة.
- المساهمة المباشرة لوضع البنية الأساسية للمناطق.
- المساهمة المباشرة لوضع البنية الأساسية للمناطق والمشاريع السكنية والتجارية والصناعية بنظام "البناء والتشغيل والتحويل" (BOT) وإدارة المرافق العقارية بنظام BOT.

ويكون للشركة الأم مباشرة الأعمال السابق ذكرها في دولة الكويت وفي الخارج بصفة أصلية أو بالوكالة، ويجوز للشركة الأم أن تكون لها مصلحة أو تشترك بأي وجه مع الهيئات التي تزاوّل أعمالاً شبيهة بأعمال أو التي قد تعاونها على تحقيق أغراضها في الكويت أو في الخارج، ولها أن تنشئ أو تشارك أو تشتري هذه الهيئات أو تلحقها بها.

تم إدراج أسهم الشركة الأم في سوق الكويت للأوراق المالية بتاريخ 18 أغسطس 2009.

إن عنوان المكتب المسجل للشركة هو ص.ب. 1376 الصفاة 13014 دولة الكويت.

تتضمن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة المعلومات المالية للشركة الأم وشركاتها التابعة (يشار إليها مجتمعة "بالمجموعة") (إيضاح 3).

إن الشركة الأم تابعة لشركة المدار للتمويل والاستثمار ش.م.ك. (عامة) وهي شركة مدرجة في سوق الكويت للأوراق المالية.

تمت الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لشركة دار الثريا العقارية ش.م.ك. (عامة) وشركاتها التابعة ("المجموعة") لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2017 من قبل مجلس إدارة الشركة الأم بتاريخ 11 مايو 2017.

2. أساس الإعداد

تم إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية". إن هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لا تتضمن جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة لإعداد بيانات مالية مجمعة سنوية كاملة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. في رأي الإدارة، تم إدراج كافة التعديلات (التي تتألف من الاستحقاقات العادية المنكرة) التي تعتبر ضرورية لعرض عادل.

إن نتائج العمليات لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2017 ليست بالضرورة مؤشراً للنتائج المتوقعة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2017. للمزيد من المعلومات يرجى الرجوع إلى البيانات المالية السنوية المجمعة المدققة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2016.

تم عرض المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة بالدينار الكويتي وهو عملة التشغيل والعرض للشركة الأم.

تم اتباع نفس السياسات المحاسبية وطرق الاحتساب المتبعة في البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2016 في إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة باستثناء تطبيق المعايير الجديدة والتعديلات التالية السارية بداية من 1 يناير 2017. مبين أدناه طبيعة وتأثير تلك التغييرات. على الرغم من أن المعايير والتعديلات الجديدة ستطبق لأول مرة في 2017، إلا أنها ليس لها تأثير مادي على البيانات المالية المجمعة السنوية للمجموعة أو المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

فيما يلي معايير وتعديلات جديدة سارية من 1 يناير 2017

تعديلات على معيار المحاسبة الدولي 7 بيان التدفقات النقدية: مبادرة الإفصاح
تتطلب التعديلات من المنشآت تقديم إفصاحات حول التغييرات في مطلوباتها الناتجة عن الأنشطة التمويلية، بما في ذلك التغييرات الناتجة عن التدفقات النقدية وغير النقدية (مثل أرباح أو خسائر صرف العملة الأجنبية). عند التطبيق المبني للتعديلات لا يتطلب من المنشآت تقديم معلومات مقارنة للفترة السابقة. ولا يتطلب من المجموعة تقديم إفصاحات إضافية في البيانات المالية المرحلية المكثفة المجمعة، ولكن سيتم الإفصاح عن معلومات إضافية في البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2017.

تعديلات على المعيار المحاسبي الدولي 12 : ضرائب الدخل : الاعتراف بالأصول الضريبية المؤجلة للخسائر غير المعترف بها.
توضح التعديلات أن على المجموعة الأخذ في الاعتبار ما إذا كان قانون الضريبة يحد من مصادر الأرباح الضريبية التي سيتم عمل خصومات منها عند عكس الفرق المؤقت القابل للخصم من الربح الضريبي. بالإضافة إلى ذلك فإن التعديلات هذه تقدم إرشاداً حول كيفية قيام المنشأة بتحديد الأرباح المستقبلية الخاضعة للضريبة وتوضح أيضاً الظروف التي يكون فيها الربح الضريبي متضمناً استعادة بعض الموجودات مبالغ أكبر من قيمتها المرحلة في الدفاتر.

على المجموعة أن تقوم بتطبيق هذه التعديلات بأثر رجعي ولكن عند التطبيق الأولي لهذه التعديلات، فإن التغيير في الرصيد الافتتاحي لحقوق الملكية لفترة الأبرار المقارنة يمكن الاعتراف بها في الرصيد الافتتاحي للأرباح المرحلة (أو ضمن أي بند آخر مكون لحقوق الملكية حسب ما هو ملائم) وبدون توزيع التغيير ما بين الرصيد الافتتاحي للأرباح المرحلة وبين المكونات الأخرى لحقوق الملكية على الشركات التي تطبق هذا الإعفاء إن تفصح عن هذه الحقيقة.

التحسينات السنوية - دورة 2014-2016

تعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية 12 "الإفصاح عن المصالح في المنشآت الأخرى": توضيح نطاق متطلبات الإفصاح في المعيار الدولي للتقارير المالية 12
توضح التعديلات أن متطلبات الإفصاح الواردة في المعيار الدولي للتقارير المالية 12 تنطبق على حصة المنشأة في شركة تابعة أو مشروع مشترك أو شركة زميلة (أو جزء من حصتها في مشروع مشترك أو شركة زميلة) المصنف (أو المدرج ضمن مجموعة الاستبعاد) كحفظ به للبيع.

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

3. الشركات التابعة

إن تفاصيل الشركات التابعة كما يلي:

النشاط	نسبة الملكية			الكيان القانوني	بلد التأسيس	اسم الشركة
	31 مارس 2016	31 ديسمبر 2016 (مدققة)	31 مارس 2017			
تجارة عامة ومقاولات	99%	99%	99%	ذ.م.م.	الكويت	شركة الثريا ستار
عقارات	96%	96%	96%	ش.م.ك. (مقفلة)	الكويت	شركة مباني الكويت العقارية
قابضة	99.88%	99.88%	99.88%	ش.م.ك. (قابضة)	الكويت	شركة باك إن موف القابضة
عقارات	98%	98%	98%	ذ.م.م.	الكويت	شركة المدار الذهبي العقارية

قامت المجموعة خلال الفترة بتجميع المعلومات المالية المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2017 لشركة الثريا ستار - ذ.م.م. وشركة مباني الكويت العقارية ش.م.ك. (مقفلة) وشركة باك إن موف القابضة - ش.م.ك. (قابضة) وشركة المدار الذهبي العقارية ذ.م.م. بناءً على معلومات مالية معدة من قبل إدارة تلك الشركات كما في 31 مارس 2017.

4. عقارات استثمارية

31 مارس 2016	31 ديسمبر 2016 (مدققة)	31 مارس 2017	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
14,312,999	14,312,999	13,224,999	عقارات استثمارية
-	(1,088,000)	-	الرصيد في بداية الفترة/ السنة/ الفترة
14,312,999	13,224,999	13,224,999	التغير في القيمة العادلة
			الرصيد في نهاية الفترة/ السنة/ الفترة
2,252,150	2,252,150	1,986,801	مشاريع قيد التنفيذ
11,048	75,487	4,224	الرصيد في بداية الفترة/ السنة/ الفترة
-	(340,836)	-	إضافات
2,263,198	1,986,801	1,991,025	التغير في القيمة العادلة
16,576,197	15,211,800	15,216,024	الرصيد في نهاية الفترة/ السنة/ الفترة

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

5.

المعاملات مع الأطراف ذات صلة
تتمثل الأطراف ذات الصلة في مساهمي المجموعة الذين لهم تمثيل في مجلس الإدارة وأعضاء مجلس الإدارة وأفراد الإدارة العليا والشركات التابعة التي يكون للشركة الأم تمثيل في مجالس إدارتها. في إطار النشاط الاعتيادي وبموافقة إدارة المجموعة، تمت معاملات مع تلك الأطراف خلال الفترة المنتهية في 31 مارس 2017. تم استبعاد كافة الأرصدة والمعاملات بين الشركة الأم وشركاتها التابعة، التي تعتبر أطراف ذات صلة بالمجموعة، عند التجميع لم يتم الإفصاح عنها في هذا الإفصاح.

إن الأرصدة المستحقة من/إلى الأطراف ذات الصلة وكذلك المعاملات مع الأطراف ذات الصلة هي كما يلي:

31 مارس 2016	31 ديسمبر 2016 (مدققة)	31 مارس 2017	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
			بيان المركز المالي المجموع:
381,848	196,088	305,736	مستحق من أطراف ذات صلة
9,661,636	8,764,930	8,806,916	مستحق إلى أطراف ذات صلة
			استثمار بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل مدار من
1,383,748	-	-	قبل طرف ذو صلة

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس

2016	2017	
دينار كويتي	دينار كويتي	
63,359	78,638	بيان الدخل المرحلي المكثف المجموع:
		مزايا ورواتب الإدارة العليا

6.

ذمم تجارية مدينة وذمم مدينة أخرى

31 مارس 2016	31 ديسمبر 2016 (مدققة)	31 مارس 2017	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
497,868	642,993	625,545	ذمم تجارية مدينة
(60,815)	(60,815)	(60,815)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
437,053	582,178	564,730	
497,588	636,454	675,378	إيجارات مستحقة
(100,000)	(145,000)	(145,000)	ناقصاً: مخصص إيجارات مستحقة
397,588	491,454	530,378	
78,659	32,060	31,909	دفعات مقدمة لمشاريع
14,896	14,124	14,434	ذمم موظفين
45,194	54,985	110,018	مصاريف مدفوعة مقدما
35,965	68,746	68,746	تأمينات مستردة
29,808	29,104	23,231	ذمم مدينة أخرى
1,039,163	1,272,651	1,343,446	

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

7. أرصدة لدى البنوك ونقد

31 مارس 2016	31 ديسمبر 2016 (مدققة)	31 مارس 2017	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
697,641	217,838	299,217	أرصدة لدى البنوك
21,077	17,513	22,633	نقد في الصندوق
<u>718,718</u>	<u>235,351</u>	<u>321,850</u>	

تتمثل الأرصدة لدى البنوك في حسابات جارية وحسابات توفير غير مقيدة الاستخدام.

بلغ متوسط معدل العائد الفعلي السنوي على حسابات التوفير 0.65% كما في 31 مارس 2017 (31 ديسمبر 2016 : 0.94%،
31 مارس 2016 : 0.94%).

8. صافي إيرادات الإيجار

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2016	2017	
دينار كويتي	دينار كويتي	
355,265	318,405	إيرادات الإيجار
(44,659)	(35,267)	تكاليف الإيجار
<u>310,606</u>	<u>283,138</u>	

9. ربحية/ (خسارة) السهم الأساسية والمخفضة للفترة العائدة لمساهمي الشركة الأم/ (فلس)

تم احتساب ربحية/ (خسارة) السهم الأساسية والمخفضة بقسمة صافي ربح/ (خسارة) الفترة العائدة إلى مساهمي الشركة الأم على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة.

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2016	2017	
(93,501)	173,086	صافي ربح/ (خسارة) الفترة العائد إلى مساهمي الشركة الأم (دينار كويتي)
<u>146,500,000</u>	<u>146,500,000</u>	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة (سهم)
(0.638)	1.181	ربحية/ (خسارة) السهم الأساسية والمخفضة للفترة العائدة لمساهمي الشركة الأم/ (فلس)

10. الجمعية العامة للمساهمين

لم تجتمع الجمعية العامة السنوية للمساهمين وبالتالي لم يتم اعتماد البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2016 حتى تاريخ التقرير.

11. معلومات قطاعية

تقوم الإدارة بتصنيف القطاعات التشغيلية الهامة وخدمات المجموعة إلى القطاعات التشغيلية التالية بموجب المعيار الدولي للتقارير المالية 8 كما يلي:
القطاعات التشغيلية
إن أنشطة المجموعة منظمة ضمن ثلاثة قطاعات رئيسية للأعمال في نظام التقارير الداخلية وذلك كما يلي:
- قطاع الاستثمارات العقارية.
- قطاع الاستثمارات المالية.
- قطاع التجارة والمقاولات.

فيما يلي المعلومات المالية لقطاعات الأنشطة للفترة المنتهية في 31 مارس:

المجموع دينار كويتي	التجارة والمقاولات دينار كويتي	استثمارات مالية دينار كويتي	عقارات استثمارية دينار كويتي	
				2017
538,617	220,212	-	318,405	إجمالي الإيرادات
173,762	195,353	-	(21,591)	نتائج القطاع
25,164,648	2,536,224	325,023	22,303,401	موجودات القطاع
10,036,916	1,229,999	-	8,806,917	مطلوبات القطاع
				2016
330,792	216,857	(241,330)	355,265	إجمالي الإيرادات
(91,584)	197,987	(241,330)	(48,241)	نتائج القطاع
27,612,444	1,738,067	2,107,466	23,766,911	موجودات القطاع
10,299,523	249,965	1,383,748	8,665,810	مطلوبات القطاع

12. إفصاحات القيمة العادلة

تمثل القيمة العادلة المبلغ الذي يمكن من خلاله استلام أو بيع أصل أو المبلغ المدفوع لتحويل التزام في معاملة نظامية بين مشاركين في السوق كما في تاريخ القياس.

يقدم الجدول التالي تحليلاً للأدوات المالية التي يتم قياسها بعد الاعتراف الأولي بالقيمة العادلة، مصنفة في مستويات من 1 إلى 3 على أساس درجة دعم القيمة العادلة الخاصة بكل مستوى بمصادر يمكن تحديدها.

- المستوى 1: الأسعار المعلنة (غير معدلة) في الأسواق النشطة للموجودات أو المطلوبات المتماثلة التي تستطيع الشركة الاطلاع عليها في تاريخ القياس.
- المستوى 2: المدخلات بخلاف الأسعار المعلنة المدرجة في المستوى 1 التي تكون ملحوظة للموجودات أو المطلوبات، سواء بشكل مباشر أو غير مباشر (على سبيل المثال، مدخلات متعلقة بالأسعار)؛
- المستوى 3: المدخلات غير المدعومة بمصادر يمكن تحديدها للموجودات أو المطلوبات.

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

12. إفصاحات القيمة العادلة (تتمة)

			31 مارس 2017
المستوى 1	المستوى 2	الإجمالي	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
-	15,216,024	15,216,024	الموجودات غير المالية: عقارات استثمارية
2,467	-	2,467	الموجودات المالية: استثمارات مناحة للبيع
<u>2,467</u>	<u>15,216,024</u>	<u>15,218,491</u>	
			31 ديسمبر 2016 (مدققة)
المستوى 1	المستوى 2	الإجمالي	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
-	15,211,800	15,211,800	الموجودات غير المالية: عقارات استثمارية
2,467	-	2,467	الموجودات المالية: استثمارات مناحة للبيع
<u>2,467</u>	<u>15,211,800</u>	<u>15,214,267</u>	
			31 مارس 2016
المستوى 1	المستوى 2	الإجمالي	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
-	16,576,197	16,576,197	الموجودات غير المالية: عقارات استثمارية
1,383,748	-	1,383,748	الموجودات المالية: استثمار بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
<u>1,383,748</u>	<u>16,576,197</u>	<u>17,959,945</u>	