

الشركة الكويتية للمنتزهات ش.م.ك عامة  
وشركتها التابعة  
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة  
لثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2019  
مع تقرير المراجعة  
(غير مدققة)

الشركة الكويتية للمنتزهات ش.م.ك عامة  
وشركتها التابعة  
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة  
للتلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2019  
مع تقرير المراجعة  
(غير منقحة)

صفحة	المحتويات
	تقرير مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
1	بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف (غير منقح)
2	بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف (غير منقح)
3	بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف (غير منقح)
4	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف (غير منقح)
5	بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف (غير منقح)
11-6	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير منقحة)

## الشركة الكويتية للمنتزعات ش.م.ك عامة

دولة الكويت

تقرير عن مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجموعة المكثفة إلى السادة أعضاء مجلس الإدارة

### مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المجموع المكثف المرفق للشركة الكويتية للمنتزعات ش.م.ك عامة "الشركة الأم" وشركتها التابعة (يشار إليهما مجتمعين "بالمجموعة") كما في 31 مارس 2019، وكذلك بيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المجموعة المكثفة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجموعة المكثفة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34 "التقارير المالية المرحلية". إن مسئوليتنا هي إيداع استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المجموعة المكثفة 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 أصل مراجعة المعلومات المالية المرحلية 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 أصل التدقيق، وبناءً عليه فإننا لا نبيدي رأي تدقيق.

### الاستنتاج

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

### تقرير عن الأمور القانونية والتنظيمية الأخرى

استناداً إلى مراجعتنا أيضاً، فإن المعلومات المالية المرحلية المجموعة المكثفة تتفق مع ما هو وارد بدفاتر الشركة الأم، وأنه في حدود المعلومات التي توفرت لدينا، لم يرد إلى علمنا ما يشير إلى وجود مخالفات خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2019 لأحكام قانون الشركات رقم لسنة 2016 ولائحته التنفيذية وتعديلاتهما اللاحقة أو لعقد التأسيس والنظام الاساسي للشركة الأم، وتعديلاتهما اللاحقة، على وجه يؤثر مادياً في نشاط المجموعة أو في مركزها المالي المجموع.



بدر عبد الله الوزان

سجل مراقبي الحسابات رقم 62 فئة أ

ديلويت وتوش - الوزان وشركاه

الكويت في 15 مايو 2019

الشركة الكويتية للمنتزهات ش.م.ك عامة

وشركتها التابعة

دولة الكويت

بيان المركز المالي المرحلي المجموع المكثف كما في 31 مارس 2019

(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

31 مارس 2018	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	31 مارس 2019	ايضاح
			الموجودات
			موجودات غير متداولة
3,936,615	2,333,763	2,007,727	ممتلكات ومنشآت ومعدات
11,837,475	12,049,245	12,059,139	استثمارات عقارية
100,500	101,131	101,430	استثمار في شركة زميلة
211,761	211,761	136,761	استثمارات في مشاريع مشتركة
<u>16,086,351</u>	<u>14,695,900</u>	<u>14,305,057</u>	
			موجودات متداولة
13,540,438	13,253,579	13,528,344	4 موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال النخل الشامل الأخر
4,830,348	5,275,109	5,210,557	5 مدينون وأرصدة مدينة أخرى
3,698,473	1,699,907	2,540,069	6 نقد وحسابات بنكية وودائع لأجل
<u>22,069,259</u>	<u>20,228,595</u>	<u>21,278,970</u>	
<u>38,155,610</u>	<u>34,924,495</u>	<u>35,584,027</u>	مجموع الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
			حقوق الملكية
19,646,550	19,646,550	19,646,550	رأس المال
3,271,889	3,408,071	3,408,071	احتياطي إيجاري
(1,305,659)	(1,305,659)	(1,305,659)	7 أسهم خزنة
(241,663)	(528,523)	(396,474)	احتياطي التغير في القيمة العادلة
(147,678)	(38,028)	(150,768)	احتياطي ترجمة بيانات مالية بعملة اجنبية
5,854,287	5,553,142	6,116,424	أرباح مرحلة
<u>27,077,726</u>	<u>26,735,553</u>	<u>27,318,144</u>	
			المطلوبات
			مطلوبات غير متداولة
654,422	824,635	844,097	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
4,380,779	1,574,517	259,661	8 مستحق لينوك ومؤسسات مالية
<u>5,035,201</u>	<u>2,399,152</u>	<u>1,103,758</u>	
			مطلوبات متداولة
2,400,380	3,017,793	3,895,709	8 مستحق لينوك ومؤسسات مالية
3,642,303	2,771,997	3,266,416	9 دائنون وأرصدة دائنة أخرى
<u>6,042,683</u>	<u>5,789,790</u>	<u>7,162,125</u>	
<u>11,077,884</u>	<u>8,188,942</u>	<u>8,265,883</u>	مجموع المطلوبات
<u>38,155,610</u>	<u>34,924,495</u>	<u>35,584,027</u>	مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

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

إبراهيم محمد الفاتم  
نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي

عنوان محمد العنواي  
رئيس مجلس الإدارة

الشركة الكويتية للمنتزهات ش.م.ك عامة  
وشركتها التابعة  
دولة الكويت

بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف لثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2019  
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		إيضاح	
2018	2019		
2,781,529	2,479,481		إيرادات العمليات
(2,165,268)	(1,801,017)		تكاليف العمليات
616,261	678,464		مجمل ربح العمليات
216,058	252,067		صافي أرباح استثمارات متاحة للبيع (خسائر) / إيرادات أخرى
17,889	(68,809)		خسائر فروق عملات أجنبية
(2,786)	(8,678)		مخصصات وخسائر الخفاض في القيمة
(80,025)	(75,000)		مصاريف عمومية وإدارية
(121,501)	(124,704)		تكاليف تمويل
(86,097)	(62,306)		الربح قبل الاستقطاعات
559,799	591,034		حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(5,038)	(5,319)		ضريبة دعم العملة الوطنية
(13,596)	(16,024)		مصرف الزكاة
(6,239)	(6,409)		صافي ربح الفترة
534,926	563,282		ربحية المسهم (فلس)
2.92	3.07	10	

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المراجعة المكثفة.

الشركة الكويتية للمنتزهات ش.م.ك عامة

وشركتها التابعة

دولة الكويت

بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2019

(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2018	2019	
534,926	563,282	صافي ربح الفترة
		بنود الخسارة الشاملة الأخرى
		بنود لا يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً ضمن بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف:
		استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخرى:
(618,588)	132,049	التغير في القيمة العادلة للاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخرى
(618,588)	132,049	
		بنود يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً إلى بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف:
		احتياطي ترجمة بيانات مالية بعملة أجنبية
26,855	(112,740)	
26,855	(112,740)	
(591,733)	19,309	إجمالي بنود الدخل) / (الخسارة) الشاملة الأخرى
(56,807)	582,591	إجمالي الدخل) / (الخسارة) الشاملة للفترة

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

الشركة الكويتية للمنتزعات ش.م.ك. عامة  
وشركتها التابعة  
دولة الكويت

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجموع المكلف الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2019  
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

المجموع	ارباح مرحلة	احتياطي ارجحية بيانات مالية بعملة اجنبية	احتياطي التغير في القيمة المعلاة	اسهم خزائنة	احتياطي اجباري	رأس المال
27,180,825	5,342,001	(174,533)	400,577	(1,305,659)	3,271,889	19,646,550
534,926	534,926	-	-	-	-	-
(591,733)	-	26,855	(618,588)	-	-	-
-	23,652	-	(23,652)	-	-	-
(46,292)	(46,292)	-	-	-	-	-
27,077,726	5,854,287	(147,678)	(241,663)	(1,305,659)	3,271,889	19,646,550
26,735,553	5,553,142	(38,028)	(528,523)	(1,305,659)	3,408,071	19,646,550
563,282	563,282	-	-	-	-	-
19,309	-	(112,740)	132,049	-	-	-
27,318,144	6,116,424	(150,768)	(396,474)	(1,305,659)	3,408,071	19,646,550

إن الإيضاحات المرتبطة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المصروفات المالية المرحلية المجمعة المتكاملة.

الرصيد كما في 1 يوليو 2018  
صافي ربح الفترة  
بيود الدخل الشامل الأخر  
الإحتياطي المحول من بيع استثمارات مالية بقيمة المدونة من  
خلال الدخل الشامل الأخر  
خسارة من بيع استثمارات مالية بقيمة المدونة من خلال الدخل  
الشامل الأخر  
الرصيد كما في 31 مارس 2018

الرصيد كما في 1 يناير 2019  
صافي ربح الفترة  
بيود الدخل الشامل الأخر  
الرصيد كما في 31 مارس 2019

الشركة الكويتية للمنترهات ش.م.ك عامة

وشركتها التابعة

دولة الكويت

بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف للثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس 2019

(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2018	2019	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
534,926	563,282	صافي ربح الفترة
		تسويات:
586,024	372,407	استهلاك
(216,058)	(252,067)	صافي أرباح موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
86,097	62,306	تكاليف تمويل
111,000	75,000	مخصصات وخسائر انخفاض في القيمة
69,801	24,072	مخصص مكافأة نهاية خدمة الموظفين
1,171,790	845,000	أرباح العمليات قبل التخير في بنود رأس المال العمل
(190,014)	64,552	مديون وأرصدة مدينة أخرى
445,327	494,419	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
(196,755)	(4,611)	مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة
1,230,348	1,399,360	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(179,858)	(46,371)	المدفوع لإقتناء ممتلكات ومنشآت ومعدات
-	(142,715)	المدفوع لشراء موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
216,058	252,067	توزيعات أرباح مستلمة
36,200	62,981	صافي النقد الناتج من الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(407,927)	(443,378)	المستحق لبنوك ومؤسسات مالية
(52,472)	(178,801)	تكاليف تمويل مدفوعة
(460,399)	(622,179)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
806,149	840,162	صافي الزيادة في النقد والنقد المعادل
2,892,324	1,699,907	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
3,698,473	2,540,069	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

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



إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2019

(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

1. التأسيس والنشاط

تم تأسيس الشركة الكويتية للمنتزهات - شركة مساهمة كويتية (عامة) "الشركة الأم" - في الكويت، بموجب عقد تأسيس رقم 4179 بتاريخ 7 أغسطس 2002، وقد تم قيد الشركة الأم بالسجل التجاري بتاريخ 22 سبتمبر 2002 تحت رقم 91093. إن عنوان المكتب المسجل للشركة الأم هو ص.ب. 7887 الفحيحيل 64009 دولة الكويت.

إن الأغراض التي أسست من أجلها الشركة الأم هي القيام بما يلي:

1. تصميم، إنشاء، إدارة واستغلال منتزه المنقف (بلاج 13) طبقاً للعقد الموقع مع شركة المشروعات السياحية (ش.م.ك) وملحق العقد الموقع مع وزارة المالية والذي يتضمن فندق (خمس درجات) صالات احتفالات، محلات، شاليهات، مراكز رياضية.
2. شراء واستئجار المعدات والماكينات والمواد الغذائية والاستهلاكية التي تستخدم أغراض الشركة.
3. تملك وبيع وشراء العقارات والأراضي وتطويرها لحساب الشركة داخل دولة الكويت وخارجها، وكذا إدارة أملاك الغير، وكل ذلك بما لا يخالف الأحكام المنصوص عليها في القوانين القائمة وما حظرته من الإتجار في قسائم السكن الخاص على النحو الذي نصت عليه هذه القوانين.
4. تملك وبيع وشراء أسهم وسندات الشركات العقارية لحساب الشركة فقط في الكويت وفي الخارج.
5. إعداد الدراسات وتقديم الاستشارات في المجالات العقارية بكافة أنواعها على أن تتوفر الشروط المطلوبة في من يزاول تقديم هذه الخدمة.
6. تملك وإدارة الفنادق والنوادي الصحية والمرافق السياحية وإيجارها واستئجارها.
7. القيام بأعمال الصيانة المتعلقة بالمباني والعقارات المملوكة للشركة بما في ذلك أعمال الصيانة وتنفيذ الأعمال المدنية والميكانيكية والكهربائية والمصاعد وأعمال تكييف الهواء بما يكفل المحافظة على المباني وسلامتها.
8. إدارة وتشغيل واستئجار وإيجار واستئجار الفنادق والنوادي والموتيلات وبيوت الضيافة والإستراحات والمنتزهات والحدائق والمعارض والمطاعم والكافيتريات والمجمعات السكنية والمنتجعات السياحية والصحية والمشروعات الترويحية والرياضية والمحلات وذلك على مختلف الدرجات والمستويات شاملاً جميع الخدمات الأصلية والمساعدة والمرافق الملحقة بها وغيرها من الخدمات اللازمة لها.
9. تنظيم المعارض العقارية الخاصة بمشاريع الشركة العقارية وذلك حسب الأنظمة المعمول بها في الوزارة.
10. إقامة المزايدات العقارية وذلك حسب الأنظمة المعمول بها في الوزارة.
11. تملك الأسواق التجارية والمجمعات السكنية وإدارتها.
12. استغلال الفوائض المالية المتوفرة لدى الشركة عن طريق استثمارها في محافظ مالية وعقارية تدار من قبل شركات وجهات متخصصة.

ويكون للشركة مباشرة الأعمال السابق ذكرها في دولة الكويت وفي الخارج بصفة أصلية أو بالوكالة.

ويجوز للشركة أن تكون لها مصلحة أو تشترك بأي وجه مع الهيئات التي تزاول أعمالاً شبيهة بأعمالها أو التي قد تعاونها على تحقيق أغراضها في الكويت أو في الخارج ولها أن تنشئ أو تشارك أو تشتري هذه الهيئات أو تلتحقها بها.

تمارس الشركة الأم أنشطتها وفقاً لتعاليم الشريعة الإسلامية المسحاء.

تمتلك الشركة الأم فندق خمس نجوم "منتجع هيلتون الكويت" في دولة الكويت.

تم إدراج الشركة الأم في سوق الكويت للأوراق المالية بتاريخ 21 يوليو 2007.

تتضمن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للمجموعة المعلومات المالية للشركة الأم وشركتها التابعة المملوكة بالكامل الشركة البحرينية للمنتزهات ذ.م.م ويشار إليهما معاً "المجموعة". تم تجميع المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة بالاعتماد على معلومات مالية إدارية كما في 31 مارس 2019.

اعتمد مساهمو الشركة الأم البيانات المالية المجمعة السنوية المنتهية في 31 ديسمبر 2018 في اجتماع الجمعية العمومية السنوية المنعقد بتاريخ 16 أبريل 2019 (إيضاح 11).

تمت الموافقة على إصدار هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة من قبل مجلس إدارة الشركة الأم بتاريخ 15 مايو 2019.

## الشركة الكويتية للمنتزعات ش.م.ك عامة

وشركتها التابعة

دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2019

(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

### 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 2019 لا تعتبر بالضرورة مؤشراً عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019. للحصول على معلومات إضافية، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2018.

#### 2.2 السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة مماثلة لتلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2018، والإيضاحات المرفقة بها، باستثناء تطبيق معايير جديدة ومعدلة، أصبحت سارية في الفترة الحالية على النحو المبين أدناه.

#### 2.2.1 المعايير الجديدة والمعدلة المطبقة من قبل المجموعة

قامت المجموعة بتطبيق المعايير والتفسيرات الجديدة والمعدلة التي أصبحت سارية في الفترة الحالية، بما في ذلك المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم 16 " عقود الإيجار ". إن تطبيق هذه المعايير والتفسيرات ليس له أي تأثير جوهري على البيانات المالية 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 المعاملة، 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	القيمة العادلة كما في			موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال السجل الشامل الأخرى
			2018/03/31	2018/12/31	2019/03/31	
-	-	آخر أمر شراء	4,315,479	4,849,838	5,124,603	لصهم مسعرة
-	-	القيمة النظرية المدعومة كلما زادت مخاطر السوق	9,224,959	8,403,741	8,403,741	لصهم غير مسعرة
-	-	المدخلات المدعومة				
-	-	المدخلات المدعومة				
-	-	المدخلات المدعومة				

الشركة الكويتية للمنتزهات ش.م.ك عامة

وشركتها التابعة

دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المتكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2019

(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

التسوية لتحديد القيمة العادلة للمستوى 3

استثمارات غير مسعرة

31 ديسمبر 2018 (مدققة)	31 مارس 2019	
9,271,977	8,403,741	الرصيد كما في بداية الفترة / السنة
(868,236)	-	التغير في القيمة العادلة
8,403,741	8,403,741	الرصيد كما في نهاية الفترة / السنة

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

4. موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال المخز الشامل الآخر

31 مارس 2018	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	31 مارس 2019	
4,315,479	4,849,838	5,124,603	استثمارات مسعرة
9,224,959	8,403,741	8,403,741	استثمارات غير مسعرة
13,540,438	13,253,579	13,528,344	

تتمثل الاستثمارات بشكل رئيسي في استثمارات في شركات أطراف ذات صلة كما في 31 مارس 2019.

تتضمن الاستثمارات مبلغ 11,027,242 دينار كويتي مرهونة لبنوك كما في 31 مارس 2019 (10,903,390 دينار كويتي - 31 ديسمبر 2018, 10,383,436 دينار كويتي - 31 مارس 2018) مقابل تسهيلات ممنوحة للمجموعة ولإحدى الشركات المستثمر فيها.

5. مدينون وأرصدة مدينة أخرى

31 مارس 2018	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	31 مارس 2019	
796,269	565,175	605,428	ذمم مدينة تجارية
(141,897)	(91,558)	(92,320)	ناقصاً: مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
654,372	473,617	513,108	
736,257	761,645	793,064	مدفوعات مقدمة
3,008,916	3,491,855	3,494,497	مبالغ مدفوعة مقدماً لشراء استثمار عقاري
340,500	340,500	340,500	مستحق من أطراف ذات صلة (إيضاح 12)
90,303	207,492	69,388	أرصدة مدينة أخرى
4,830,348	5,275,109	5,210,557	

6. نقد وحسابات بنكية وودائع لأجل

31 مارس 2018	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	31 مارس 2019	
14,890	15,668	15,104	نقد بالصندوق
3,080,876	988,663	1,833,933	نقد لدى البنوك وحافظ استثمارية
602,707	695,576	691,032	ودائع لأجل
3,698,473	1,699,907	2,540,069	

الشركة الكويتية للمنتزعات ش.م.ك عامة  
وشركتها التابعة  
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2019  
(غير مدققة)

(جميع السبلغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

7. أسهم خزانة

31 مارس 2018	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	31 مارس 2019	
13,007,174	13,007,174	13,007,174	عدد الأسهم (سهم)
6.62	6.62	6.62	النسبة من الأسهم المصدرة (%)
884,488	721,898	721,898	القيمة السوقية (دينار كويتي)

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

8. مستحق لبنوك ومؤسسات مالية

31 مارس 2018	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	31 مارس 2019	
4,380,779	1,574,517	259,661	الجزء غير المتداول
2,400,380	3,017,793	3,895,709	الجزء المتداول
6,781,159	4,592,310	4,155,370	

بلغ متوسط معدل التكلفة الفعلي على التسهيلات الإئتمانية 5.75% كما في 31 مارس 2019 (5.5% - 31 ديسمبر 2018، 5.1% - 31 مارس 2018).

إن المستحق لبنوك ومؤسسات مالية ممنوح بضمان استثمارات عقارية وموجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر (إيضاح 4) وروهن بعض العقارات المملوكة لمساهم رئيسي وكفالاته.

9. دانتون وأرصدة دائنة أخرى

31 مارس 2018	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	31 مارس 2019	
286,541	214,012	149,858	ذمم دائنة
1,582,235	925,276	1,307,855	مصاريف مستحقة وإجازات
81,307	81,307	81,307	مستحق عن شراء استثمارات
105,783	125,090	132,535	مستحق لأطراف ذات صلة (إيضاح 12)
105,627	112,756	119,324	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
98,685	61,504	56,158	دانتو توزيعات
1,382,125	1,252,052	1,419,379	أخرى
3,642,303	2,771,997	3,266,416	

10. ربحية السهم

تحتسب ربحية السهم بقسمة صافي ربح الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة الذي يتم تحديده على أساس عدد الأسهم القائمة لرأس المال المصدر خلال الفترة بعد خصم أسهم الخزانة، وفيما يلي بيان حساب ربحية السهم:

الثلاثة أشهر المنتهية في  
31 مارس

2018	2019	
534,926	563,282	صافي ربح الفترة (دينار كويتي)
183,458,326	183,458,322	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة بعد خصم أسهم الخزانة (سهم)
2.92	3.07	ربحية السهم (قلس)

الشركة الكويتية للمنتزهات ش.م.ك عامة

وشركتها التابعة

دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2019

(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

11. توزيعات أرباح

انعدت الجمعية العمومية العادية السنوية في 16 أبريل 2019، واعتمدت توزيعات أسهم خزينة مملوكة من قبل الشركة الأم (5 أسهم خزينة لكل 100 سهم) للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2018 (توزيعات نقدية بواقع 5 فلس لكل سهم - 31 ديسمبر 2017).

12. معاملات مع أطراف ذات صلة

تتمثل الأطراف ذات الصلة في مساهمي الشركة الأم الذين لهم تمثيل في مجلس الإدارة وكبار المساهمين وفراد الإدارة العليا. وفي إطار النشاط العادي للمجموعة، تضمنت معاملات المجموعة خلال الفترة معاملات تمت مع أطراف ذات صلة. فيما يلي المعاملات مع الأطراف ذات صلة وكذلك الأرصدة الناتجة عنها ضمن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة:

31 مارس 2018	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	31 مارس 2019
-----------------	------------------------------	-----------------

340,500	340,500	340,500
105,783	125,090	132,535

الأرصدة  
مستحق من أطراف ذات صلة  
مستحق لأطراف ذات صلة

لا تحمل المبالغ المستحقة من / إلى الأطراف ذات الصلة أية فائدة وتحصل / تمدد عند الطلب.

الثلاثة أشهر المنتهية في  
31 مارس

2018	2019
60,337	60,337
216,058	252,067

المعاملات  
مزايا الإدارة العليا  
أرباح استثمارات

13. الارتباطات والالتزامات الطارئة

31 مارس 2018	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	31 مارس 2019
83,140	440,225	83,140

خطابات ضمان

الشركة الكويتية للمستزجات ش.م.ك عامة

وشركتها التابعة

دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المتكافئة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2019  
(غير مدققة)

رصيد السليح بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك

التقرير القطوعية 14

تتظم المجموعة في ثلاثة أقسام تنفيذية رئيسية: الفادق، الاستثمر المالي، والمقوي. يتم رفع تقارير كل القطاعات إلى الإدارة التنفيذية العليا. علاوة على ذلك، يتم رفع تقارير النتائج التشغيلية ومخرجات ومطلوبات المجموعة وفقاً للأنشطة الجغرافية التي تشمل فيها. يتم قياس الإيرادات والأرباح والموجودات والمطلوبات وفقاً لنسب الأسم المحاسبية المقيمة في إعداد البيانات المالية المجمعة. فيما يلي التحليل التفصيلي المتفق مع التقارير الداخلية للتطبيق:

	31 مارس 2018				31 مارس 2019			
	الإجمالي	المطلوبات	الاستثمر المالي	الفاقد	الإجمالي	المطلوبات	الاستثمر المالي	الفاقد
إيرادات	3,013,885	16,298	216,058	2,781,529	2,720,327	4,421	236,425	2,479,481
مصاريف	(2,165,268)	-	-	(2,165,268)	(1,801,017)	-	-	(1,801,017)
نتائج الأقسام	848,617	16,298	216,058	616,261	919,310	4,421	236,425	678,464
إيرادات أخرى	1,591	-	1,591	-	6,162	-	-	-
مصاريف غير موزعة	(315,282)	-	-	(315,282)	(362,190)	-	-	-
مستفي ربح السنة	534,926	-	-	-	563,282	-	-	-
موجودات الأقسام	38,155,610	11,837,475	20,280,090	6,038,045	35,584,027	691,032	30,544,732	4,348,263
مطلوبات الأقسام	11,077,884	-	8,959,006	2,118,878	8,265,883	-	6,095,232	2,170,651

التوزيع الجغرافي

	31 مارس 2018		31 مارس 2019	
	دول مجلس التعاون الخليجي	دولة الكويت	دول مجلس التعاون الخليجي	دولة الكويت
إيرادات القطاع	2,935,451	2,919,153	2,756,489	2,737,710
مصاريف القطاع	(2,400,525)	(2,351,677)	(2,193,207)	(2,162,231)
نتائج القطاع	534,926	567,476	563,282	575,479
موجودات الأقسام	38,155,610	25,143,709	35,584,027	22,826,082
مطلوبات الأقسام	11,077,884	7,413,895	8,265,883	6,326,253