National International Holding Co. K.P.S.C.
الشركة الوطنية الدولية القابضة ش.م.ك ع

Date: 15/05/2019
Mr. Hassan Abdul Rahman Al –Serkal
Executive Vice President
Chief Operation Officer (COO)
Dubai Financial Market
United Arab Emirates

التاريخ/ 15/05/2019
السيد / حسن عبد الرحمن السركال المحترم
نائب رئيس تنفيذي – رئيس تنفيذي العلميات
رئيس قطاع العلميات – سوق دبي المالي
دولة الامارات العربية المتحدة

Subject: Interim condensed consolidated financial statements for the 1st QTR of 2019

الموضوع : البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة للربع الأول من عام 2019

Dear Mr. Al-Serkal,
Kindly find attached Interim condensed consolidated financial statements for the 1st QTR of 2019

بعد التحية
مرفق طيه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة للربع الأول من عام 2019

Mamdouh EL Sherbiny
CEO & Board Member

ممدوح الشربيني
الرئيس التنفيذي و عضو مجلس الادارة

Established in 1979 - C.R. 27854
Authorized and Paid Capital 21,687,750 K.D.
Sharq - Abdulaziz Al-Saqar Str. - Al-Raya Tower 2 - 45 Floor
Tel.: 22255925 / 6 - Fax : 22255473 - P. O. Box : 25825 Safat 13119 Kuwait
info@nih-kw.com

تـأسست عـام ١٩٧٩ – س.ت : ٢٧٨٥٤
رأس المـال المصرح به والمدفـوع ٧٥٠, ٦٨٧ , ٢١ د.ك
الشرق – شارع عبدالعزيز الصقر – برج الراية ٢ – دور ٤٥
تلفون : ٦ / ٢٢٢٥٥٩٢٥ – فاكس : ٢٢٢٥٥٤٧٣ – ص.ب : ٢٥٨٢٥ الصفاة ١٣١١٩ الكويت
info@nih-kw.com

الشركة الوطنية الدولية القابضة ش.م.ك.ع
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وتقرير المراجعة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2019
(غير مدققة)

الشركة الوطنية الدولية القابضة ش.م.ك.ع
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وتقرير المراجعة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2019
(غير مدققة)

المحتويات	الصفحة
تقرير مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة	
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)	10-6

Deloitte.

ديلويت وتوش
الـوزان وشـركـاه

شارع أحمد الجابر، الشرق
مجمع دار العوضي - الدور السابع والتاسع
ص.ب : 20174 الصفاة 13062
الكويـت

هاتف : 8060 2243 - 8844 2240 965+
فاكس : 2080 2245 - 8855 2240 965+
www.deloitte.com

الشركة الوطنية الدولية القابضة
شركة مساهمة كويتية عامة

دولة الكويت

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

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف المرفق للشركة الوطنية الدولية القابضة (شركة مساهمة كويتية عامة) "الشركة الأم" وشركاتها التابعة "يشار إليهم مجتمعين بالمجموعة" كما في 31 مارس 2019، وبيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المجمعة المكثفة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسئولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية". إن مسئوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة 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 أعمال مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتضمن بصورة أساسية إجراء استفسارات من الأشخاص المسئولين 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 المجمعة المكثفة 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 المجمعة المكثفة 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 2019 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.

طلال يوسف المزيني
سجل مراقبي الحسابات رقم 209 فئة أ
ديلويت وتوش - الوزان وشركاه

الكويت في 13 مايو 2019

الشركة الوطنية الدولية القابضة ش.م.ك.ع

وشركاتها التابعة

دولة الكويت

بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف كما في 31 مارس 2019

(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

	إيضاح	31 مارس 2019	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	31 مارس 2018
الموجودات				
النقد والنقد المعادل	4	805,261	7,479,055	782,822
مدينون وموجودات أخرى		1,996,079	1,841,946	1,817,275
مخزون		896,145	766,593	1,493,928
استثمارات في أدوات حقوق الملكية	5	17,603,133	17,719,926	22,218,688
استثمارات في أدوات دين مدرجة بالتكلفة المطفأة		8,396,963	8,272,907	-
استثمار في شركات زميلة	6	13,988,584	7,612,295	7,269,169
عقارات استثمارية		4,613,130	4,613,130	2,463,130
أثاث ومعدات		4,030,254	4,099,249	4,006,698
		52,329,549	52,405,101	40,051,710
موجودات مصنفة كمحتفظ بها بغرض البيع		-	-	4,576,054
مجموع الموجودات		52,329,549	52,405,101	44,627,764
المطلوبات وحقوق الملكية				
المطلوبات				
تسهيلات بنكية		3,121,868	3,505,021	2,456,026
دائنون ومطلوبات أخرى		3,520,051	3,668,461	2,917,482
إجمالي المطلوبات		6,641,919	7,173,482	5,373,508
حقوق الملكية				
رأس المال		21,687,750	21,687,750	21,687,750
علاوة إصدار أسهم		2,813,184	2,813,184	2,813,184
احتياطي قانوني		950,889	950,889	706,279
احتياطي القيمة العادلة		11,630,321	11,797,056	10,881,726
أسهم خزينة	7	(1,906,792)	(1,906,792)	(1,906,792)
احتياطي أسهم خزينة		318,561	318,561	318,561
حصة المجموعة في احتياطيات شركات زميلة		-	-	23,470
أرباح مرحلة		5,189,308	4,654,440	4,730,078
حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة الأم		40,683,221	40,315,088	39,254,256
حصص الجهات غير المسيطرة		5,004,409	4,916,531	-
إجمالي حقوق الملكية		45,687,630	45,231,619	39,254,256
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية		52,329,549	52,405,101	44,627,764

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

عبد الوهاب محمد الوزان
رئيس مجلس الإدارة

ممدوح عبد الغني الشربيني
الرئيس التنفيذي

الشركة الوطنية الدولية القابضة ش.م.ك.ع

وشركاتها التابعة

دولة الكويت

بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2019

(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

	إيضاح	الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	
		2019	2018
الإيرادات			
صافي أرباح الاستثمارات	8	483,469	368,366
حصة المجموعة من نتائج أعمال شركات زميلة		73,634	69,983
الربح من الأنشطة التشغيلية		475,552	478,435
إيرادات أخرى		23,756	15,021
		1,056,411	931,805
المصاريف			
مصاريف أخرى		(350,047)	(357,102)
تكاليف تمويل		(56,858)	(72,645)
		(406,905)	(429,747)
ربح الفترة قبل الاستقطاعات		649,506	502,058
حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي		(5,846)	(4,519)
ضريبة دعم العمالة الوطنية		(17,026)	(13,315)
الزكاة		(3,888)	(2,779)
ربح الفترة		622,746	481,445
العائد إلى:			
مساهمي الشركة الأم		534,868	481,445
حقوق الجهات غير المسيطرة		87,878	-
		622,746	481,445
ربحية السهم الأساسية والمخففة (فلس)	9	2.67	2.40

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

الشركة الوطنية الدولية القابضة ش.م.ك.ع
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2019
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

	الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	
	2019	2018
ربح الفترة	622,746	481,445
بنود الدخل الشامل الأخرى:		
بنود يتم أو قد يتم إعادة تصنيفها لاحقاً إلى بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف:		
حصة المجموعة في احتياطيات شركات زميلة	-	23,470
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	(166,735)	91,652
إجمالي بنود الدخل الشامل الأخرى للفترة	(166,735)	115,122
إجمالي الدخل الشامل للفترة	456,011	596,567
توزع كما يلي:		
لمساهمي الشركة الأم	368,133	596,567
لحقوق الجهات غير المسيطرة	87,878	-
	456,011	596,567

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

الشركة الوطنية الدولية القابضة ش.م.ك.ع

وشركاتها التابعة

دولة الكويت

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2019

(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

	حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة الأم									حصص الجهات غير المسيطرة	إجمالي حقوق الملكية
	رأس المال	علاوة إصدار أسهم	احتياطي قانوني	احتياطي التغيرات المتراكمة في القيمة العادلة	أسهم خزينة	احتياطي أسهم خزينة	حصة المجموعة في احتياطيات شركات زميلة	أرباح مرحلة	المجموع		
الرصيد كما في 1 يناير 2019	21,687,750	2,813,184	950,889	11,797,056	(1,906,792)	318,561	-	4,654,440	40,315,088	4,916,531	45,231,619
ربح الفترة	-	-	-	-	-	-	-	534,868	534,868	87,878	622,655
بنود الدخل الشامل الأخرى للفترة	-	-	-	(166,735)	-	-	-	-	(166,735)	-	(166,735)
كما في 31 مارس 2019	21,687,750	2,813,184	950,889	11,630,321	(1,906,792)	318,561	-	5,189,308	40,683,221	5,004,409	45,687,630
							-				
كما في 1 يناير 2018	21,687,750	2,813,184	706,279	11,172,435	(1,906,792)	318,561	-	3,866,272	38,657,689	-	38,657,689
أثر تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية 9	-	-	-	(382.361)	-	-	-	382,361	-	-	-
الرصيد المعدل في 1 يناير 2018	21,687,750	2,813,184	706,279	10,790,074	(1,906,792)	318,561	-	318,561	-	-	-
ربح الفترة	-	-	-	-	-	-	-	481,445	481,445	-	481,445
بنود الدخل الشامل الأخرى للفترة	-	-	-	91,652	-	-	23,470	-	115,122	-	115,122
كما في 31 مارس 2018	21,687,750	2,813,184	706,279	10,881,726	(1,906,792)	318,561	23,470	4,730,078	39,254,256	-	39,254,256

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

الشركة الوطنية الدولية القابضة ش.م.ك.ع
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2019
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

	إيضاح	الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	
		2019	2018
التدفقات النقدية من أنشطة العمليات			
ربح الفترة		622,746	481,445
تسويات:			
صافي أرباح الاستثمارات	8	(483,469)	(368,366)
حصة المجموعة من نتائج أعمال شركات زميلة		(73,634)	(69,983)
استهلاك		29,898	27,750
مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين		47,535	47,754
ربح من بيع أثاث ومعدات		(497)	-
تكاليف تمويل		56,858	72,645
ربح العمليات قبل التغير في رأس المال العامل		199,437	191,245
مدينون وموجودات أخرى		(154,133)	(178,036)
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر		1,095	218,793
مخزون		(129,552)	(473,148)
دائنون ومطلوبات أخرى		(195,945)	399,647
صافي النقد (المستخدم في)/ الناتج من أنشطة العمليات		(279,098)	158,501
التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار			
المدفوع لشراء شركة زميلة		(6,302,655)	-
المحصل من بيع أثاث ومعدات		61,739	-
شراء أثاث ومعدات		(22,145)	(13,045)
إيرادات توزيعات أرباح مستلمة		308,376	254,649
صافي النقد (المستخدم في)/ الناتج من أنشطة الاستثمار		(5,954,685)	241,604
التدفقات النقدية من أنشطة التمويل			
صافي التغير في التسهيلات البنكية		(383,153)	(390,057)
تكاليف تمويل مدفوعة		(56,858)	(72,645)
صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل		(440,011)	(462,702)
النقص في النقد والنقد المعادل		(6,673,794)	(62,597)
النقد والنقد المعادل في بداية الفترة		7,479,055	470,614
النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة	4	805,261	408,017

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2019
(غير مدققة)
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

1. التأسيس والأنشطة

إن الشركة الأم هي شركة مساهمة كويتية عامة تم تسجيلها وتأسيسها في 14 يناير 1979 وقد تم إدراج أسهمها في سوق الكويت للأوراق المالية وسوق دبي المالي وتعمل في أنشطة الاستثمارات في الأسواق المحلية والدولية كما هو مبين في المادة (5) من النظام الأساسي للشركة الأم. تخضع الشركة الأم لرقابة هيئة أسواق المال.

يقع مكتب الشركة الأم المسجل في الدور الخامس والأربعون من برج الراية 2، شارع عبد العزيز حمد الصقر، ص.ب 25825 الصفاة، الكويت.

إن هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة، تتضمن البيانات المالية للشركة الأم وشركاتها التابعة والمبينة أدناه، ويشار إليهم مجتمعين "بالمجموعة".

اسم الشركة	بلد التأسيس	النشاط الرئيسي	حصة الملكية (%)		
			31 مارس 2019	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	31 مارس 2018
شركة العلا الوطنية للعقارات ش.ش.و	الكويت	أنشطة العقارات	100	100	100
شركة الغد لإدارة المشاريع ش.ش.و	الكويت	إدارة المشاريع العقارية	100	100	100
شركة الغد العالمية للتجارة العامة ذ.م.م	الكويت	تجارة عامة	100	100	100
شركة الأهلية للكيماويات ش.م.ك.م	الكويت	صناعة	62.6	62.6	100
شركة سمارت وود للتجارة العامة ذ.م.م	الكويت	تجارة عامة	79	79	-
شركة أصول صكوك مشاركة للتجارة العامة ذ.م.م	الكويت	تجارة عامة	100	100	-

قامت المجموعة برهن 48.46% من أسهم الشركة الأهلية للكيماويات لأحد البنوك المحلية كضمان للتسهيلات الائتمانية الممنوحة من قبل هذا البنك.

لم تنعقد الجمعية العامة للمساهمين للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2018، وبالتالي فإن البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2018 لم يتم اعتمادها بعد.

تم الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة من مجلس الإدارة في جلسته المنعقدة بتاريخ 12 مايو 2019.

2. أساس الإعداد 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. قياس القيمة العادلة

يتم تقدير القيمة العادلة للموجودات المالية والالتزامات المالية كما يلي:

المستوى الأول: الأسعار المعلنة للأدوات المالية المماثلة 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 للموجودات والالتزامات.

المستوى الثالث: مدخلات للموجودات أو الالتزامات لا تستند على بيانات سوق يمكن ملاحظتها.

القيمة العادلة للموجودات المالية للمجموعة التي يتم قياسها بالقيمة العادلة على أساس دوري.

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

الموجودات المالية	القيمة العادلة كما في 2019/3/31	القيمة العادلة كما في 2018/12/31	القيمة العادلة كما في 2018/3/31	مستوى القيمة العادلة	أساليب التقييم والمدخلات الرئيسية	مدخلات غير ملحوظة هامة	علاقة المدخلات غير الملحوظة بالقيمة العادلة
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر							
أسهم محلية مسعرة	371,386	357,508	587,592	1	آخر أمر شراء	-	-
أسهم محلية غير مسعرة	2,953,852	2,917,737	5,909,925	3	سعر السوق المقارن إلى القيمة الدفترية لشركات مماثلة تعمل في نفس المجال التدفقات النقدية المخصومة	سعر السوق المقارن إلى عوامل خصم القيمة الدفترية لعدم توافر سوق سعر الخصم ومعدل النمو	التغيرات في معامل السوق ومعدل الخصم سينتج عنها تغيرات في القيم العادلة كلما زاد سعر الخصم كلما قلت القيمة العادلة
أدوات حقوق الملكية مصنفة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر							
أوراق مالية محلية وأجنبية	14,277,894	14,444,629	15,721,171	3	سعر السوق المقارن إلى القيمة الدفترية لشركات مماثلة تعمل في نفس المجال التدفقات النقدية المخصومة	سعر السوق المقارن إلى عوامل خصم القيمة الدفترية لعدم توافر سوق سعر الخصم ومعدل النمو	التغيرات في معامل السوق ومعدل الخصم سينتج عنها تغيرات في القيم العادلة كلما زاد سعر الخصم كلما قلت القيمة العادلة

يوضح الجدول التالي مطابقة المبلغ الافتتاحي والختامي للمبالغ من المستوى 3:

	استثمارات غير مسعرة		
	31 مارس 2019	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	31 مارس 2018
الرصيد في بداية الفترة/ السنة	17,362,366	19,836,361	19,836,361
التغير في القيمة العادلة خلال الفترة/ السنة	(130,620)	1,011,150	-
تحويلات	-	-	1,794,735
صافي الاستبعادات	-	(3,485,145)	-
الرصيد في نهاية الفترة/ السنة	17,231,746	17,362,366	21,631,096

إن القيمة العادلة للموجودات المالية والمطلوبات المالية التي لا يتم قياسها بالقيمة العادلة على أساس دوري تعادل تقريباً قيمتها الدفترية كما في تاريخ المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة.

4. النقد والنقد المعادل

	31 مارس 2019	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	31 مارس 2018
نقد في الصندوق	2,185	4,070	5,592
أرصدة لدى البنوك والمحافظ	803,076	7,474,985	777,230
إجمالي النقد والأرصدة لدى البنوك والمحافظ	805,261	7,479,055	782,822
حساب مكشوف لدى البنك	-	-	(374,805)
إجمالي النقد والنقد المعادل	805,261	7,479,055	408,017

5. استثمارات في أدوات حقوق الملكية

استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

	31 مارس 2019	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	31 مارس 2018
أسهم مسعرة	371,386	357,508	587,592
أسهم غير مسعرة	2,953,853	2,917,737	5,909,925
	3,325,239	3,275,297	6,497,517
استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر			
أوراق مالية محلية وأجنبية	14,277,894	14,444,629	15,692,147
صناديق أجنبية مدارة	-	-	29,024
	14,277,894	14,444,629	15,721,171
	17,603,133	17,719,926	22,218,688

تتضمن الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة أوراق مالية محلية مسعرة وغير مسعرة تبلغ قيمتها العادلة 3,303,139 دينار كويتي كما في 31 مارس 2019 (3,274,451 دينار كويتي - 31 ديسمبر 2018 و1,213,329 دينار كويتي - 31 مارس 2018) مرهونة لأحد البنوك المحلية كضمان للتسهيلات الائتمانية الممنوحة من قبل هذا البنك.

يبين الإيضاح 3 إفصاحات الجدول الهرمي للاستثمارات.

6. استثمار في شركات زميلة

	31 مارس 2019	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	31 مارس 2018
الرصيد الافتتاحي	7,612,295	7,175,716	7,175,716
إضافات خلال الفترة	6,302,655	39,975	-
حصة في النتائج	73,634	486,802	69,983
حصة في الاحتياطيات	-	(90,198)	23,470
	13,988,584	7,612,295	7,269,169

خلال الفترة، قامت المجموعة باقتناء حصة بلغت 31.65% من رأس مال شركة الساحل للاستثمار والتطوير.

تقوم المجموعة حالياً باستكمال الإجراءات لتعيين ممثليها في مجلس إدارة الشركة الزميلة.

وفقاً لما يسمح به المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم 3 "دمج الأعمال"، تتوقع المجموعة الانتهاء من عملية تحديد القيمة العادلة للموجودات والالتزامات المكتسبة قبل نهاية هذا العام.

بلغت حصة المجموعة في نتائج أعمال الشركة الزميلة 73,634 دينار كويتي كما في 31 مارس 2019 تم تسجيلها استناداً إلى آخر معلومات مالية غير مدققة معدة بواسطة إدارة شركة مجموعة الخصوصية القابضة (486,802 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2018، 69,983 دينار كويتي كما في 31 مارس 2018). أما بالنسبة لشركة الساحل للاستثمار والتطوير فلم تتوفر معلومات مالية للفترة المنتهية في 31 مارس 2019.

7. أسهم خزينة

	31 مارس 2019	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	31 مارس 2018
عدد الأسهم	16,590,207	16,590,207	16,590,207
نسبة الأسهم المصدرة (%)	8	8	8
القيمة السوقية (دينار كويتي)	1,103,249	995,412	904,166

تلتزم الشركة الأم بالاحتفاظ باحتياطيات وأرباح مرحلة تعادل تكلفة أسهم الخزينة المشتراه طوال فترة تملكها من قبل الشركة الأم وذلك وفقاً لتعليمات الجهات الرقابية ذات العلاقة، وهذه الأسهم غير مرهونة.

8. صافي أرباح الاستثمارات

	الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	
	2019	2018
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر		
إيرادات توزيعات أرباح	308,376	269,252
التغير في القيمة العادلة	50,334	29,157
أرباح محققة من البيع	703	67,335
	359,413	365,744
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر		
إيرادات توزيعات أرباح	-	2,622
	-	2,622
استثمار في أدوات دين بالتكلفة المطفأة		
ربح من استثمارات في أداوت دين	124,054	-
صافي دخل استثمار	483,467	368,366

9. ربحية السهم الأساسية والمخففة

يتم احتساب ربحية السهم الأساسية بقسمة ربح الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة (باستثناء أسهم الخزينة). يتم احتساب ربحية السهم المخففة بقسمة ربح الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة (باستثناء أسهم الخزينة) زائداً المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية التي قد يتم إصدارها في عملية تحويل كافة الأسهم العادية المخففة المحتملة إلى أسهم عادية. لم يكن لدى الشركة الأم أسهم عادية مخففة محتملة قائمة كما في 31 مارس.

إن المعلومات اللازمة لاحتساب ربحية السهم الأساسية والمخففة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس هي كما يلي:

	الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	
	2019	2018
ربح الفترة	534,868	481,445
المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة (سهم)	200,287,293	200,287,293
ربحية السهم (فلس)	2.67	2.40

10. معاملات مع أطراف ذات علاقة

تمثل هذه المعاملات تلك التي تم إبرامها ضمن سياق الأعمال العادي من قبل المجموعة مع أطراف ذات علاقة، أي المساهمون الرئيسيون وأعضاء مجلس الإدارة والمسئولون التنفيذيون وموظفو الإدارة العليا للمجموعة وأفراد عائلاتهم من الدرجة الأولى والشركات التي يمثلون المالكين الرئيسيين لها أو التي يسيطرون عليها أو يمارسون عليها تأثيراً ملموساً. يتم الموافقة على سياسات تسعير وشروط هذه المعاملات من قبل إدارة الشركة الأم.

إن الأرصدة والمعاملات مع أطراف ذات علاقة المتضمنة في المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة هي كما يلي:

	31 مارس 2019	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	31 مارس 2018
الأرصدة:			
مستحق من طرف ذي صلة	353,512	353,512	-

	الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	
	2019	2018
مكافآت الإدارة العليا:		
مرتبات ومزايا قصيرة الأجل	43,300	41,100
مكافأة نهاية الخدمة للموظفين	10,455	6,650
	53,755	47,750

11. معلومات القطاعات

تقسم المجموعة إلى وحدات أعمال بناءً على منتجاتها وخدماتها ولديها 3 قطاعات تشغيل يتم رفع التقارير حولها كما يلي:

- أنشطة الاستثمار المالي وتتضمن المشاركة في صناديق مالية وعقارية وإدارة متطلبات السيولة لدى المجموعة.
- أنشطة الاستثمار العقاري وتتضمن الاستثمار والمتاجرة في العقارات وبناء أو تطوير العقارات بغرض بيعها ضمن سياق العمل العادي والخدمات العقارية الأخرى المتعلقة بها.
- الأنشطة الصناعية وتتضمن تصنيع وبيع المنتجات الكيميائية.

إن معلومات تقارير القطاعات مبينة كما يلي:

الفترة المنتهية في 31 مارس 2019

	الأنشطة الصناعية	أنشطة الاستثمار العقاري	الاستثمار المالي	غير موزعة	المجموع
إيرادات القطاعات	475,552	-	557,103	23,756	1,056,411
مصاريف القطاعات	(206,174)	-	(154,072)	(73,419)	(433,665)
إجمالي نتائج القطاعات	269,378	-	403,031	(49,663)	622,746
موجودات القطاعات	7,561,925	4,613,130	40,154,494	-	52,329,549
مطلوبات القطاعات	2,467,373	-	-	4,174,546	6,641,919

الفترة المنتهية في 31 مارس 2018

	الأنشطة الصناعية	أنشطة الاستثمار العقاري	الاستثمار المالي	غير موزعة	المجموع
إيرادات القطاعات	1,311,010	-	445,404	-	1,756,414
مصاريف القطاعات	(1,033,14)	-	(160,068)	(80,987)	(1,274,969)
إجمالي نتائج القطاعات	277,096	-	285,336	(80,987)	481,445
موجودات القطاعات	7,727,377	2,463,130	29,861,203	4,576,054	44,627,764
مطلوبات القطاعات	3,174,760	-	-	2,198,748	5,373,508

12. توزيعات أرباح

بتاريخ 21 مارس 2019، اقترح مجلس إدارة الشركة الأم توزيع أرباح نقدية بنسبة 5% (5 فلس للسهم) كما اقترح مكافأة لأعضاء مجلس إدارة الشركة الأم بمبلغ 40,000 دينار كويتي عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2018. إن تلك الاقتراحات خاضعة لموافقة الجمعية العمومية للمساهمين.

13. ارتباطات والتزامات محتملة

	31 مارس 2019	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	31 مارس 2018
خطابات ضمان	276,468	276,468	278,468
خطابات ائتمان واعتماد	206,826	172,301	71,160