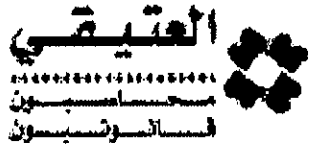
شركة المدينة للتمويل والاستثمار

شركة مساهمة كويتية (مقفلة)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2009
مع تقرير المراجعة
(غير مدققة)





شركة المدينة للتمويل والاستثمار

شركة مساهمة كويتية (مقفلة)

وشركاتها التابعة

دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2009
مع تقرير المراجعة
(غير مدققة)

المحتويات	الصفحة
تقرير المراجعة	
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
ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)	15 - 6

العتيقي
محاسبون قانونيون
ص.ب. 636 الصفاة - 13007 الكويت
تلفون : 2410885 / 2412880 - 965+
فاكس : 2454248 - 965+
شارع علي السالم - عمارة الوبني - الدور الثالث
بريد الكتروني : alateeqi@ateeqicpas.com
موقع إلكتروني : www.ateeqicpas.com

بدر وشركاه
برايس وترهاوس كوبرز
ص.ب: ٢٠١٧٤ - صفاة 13062
مجمع دار العوضي - الدور السابع
شارع أحمد الجابر - الشرق - الكويت
تلفون: ٢٤٠٨٨٤٤ (٩٦٥)
فاكس: ٢٤٠٨٨٥٥ (٩٦٥)
e-mail: pwc.kwt@kw.pwc.com

شركة المدينة للتمويل والاستثمار
شركة مساهمة كويتية (مقفلة)
دولة الكويت

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

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف المرفق لشركة المدينة للتمويل والاستثمار (شركة مساهمة كويتية – مقفلة) "الشركة الأم" وشركاتها التابعة يعرفوا مجتمعين "بالمجموعة" كما في 30 سبتمبر 2009، وبيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المجمعة المكثفة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسئولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وفقا لأسس الإعداد المبينة في إيضاح رقم (2). إن مسئوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة بناءا على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقا 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. وبناءاً عليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق.

الاستنتاج

استنادا 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 لأسس الإعداد المبينة في إيضاح رقم (2).

أمور أخرى

بدون التحفظ على استنتاجنا الوارد أعلاه نشير الى ما ورد بالإيضاح رقم (5.2) من هذه المعلومات المالية المرحلية فيما يتعلق بإحدى المشروعات العقارية التي ما زالت تحت التطوير ، حيث تقوم المجموعة حالياً بالتفاوض مع الأطراف المعنية لمناقشة البدائل المتاحة للتخارج أو إعادة ترتيب التعاقد. يصعب في الوقت الحالي تحديد أثر ما سوف تسفر عنه هذه المفاوضات.

تقرير عن مراجعة الأمور القانونية والتنظيمية الأخرى

استنادا إلى مراجعتنا أيضا، فإن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة المرفقة 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 التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2009 لأحكام قانون الشركات التجارية لسنة 1960 وتعديلاته اللاحقة أو للنظام الأساسي للشركة الأم على وجه يؤثر مادياً في نشاط المجموعة أو في مركزها المالي.

نبين أيضاً أنه خلال مراجعتنا لم يرد إلى علمنا وجود أية مخالفات مادية لأحكام القانون رقم 32 لسنة 1968 والتعديلات اللاحقة له في شأن النقد وبنك الكويت المركزي وتنظيم المهنة المصرفية والتعليمات المتعلقة به خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2009، فيما عدا ما ورد بإيضاح رقم (9.3) من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة فيما يتعلق بالحصول على مرابحات من صناديق استثمارية.

براك عبدالمحسن العتيقي
سجل مراقبي الحسابات رقم 69 فئة أ
عضو في بي كي آر انترناشيونال

بدر عبد الله الوزان
سجل مراقبي الحسابات رقم 62 فئة أ
بدر وشركاه – برايس وترهاوس كوبرز

الكويت في 15 نوفمبر 2009

شركة المدينة للتمويل والاستثمار
شركة مساهمة كويتية (مقفلة)
وشركاتها التابعة

المركز المالي المرحلي المجمع المكثف كما في 30 سبتمبر 2009
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

	إيضاح	30 سبتمبر 2009	31 ديسمبر 2008 (مدققة)	30 سبتمبر 2008
الموجودات				
النقد والنقد المعادل		408,123	1,078,422	1,601,712
استثمارات في مرابحات ومضاربات	3	12,947,545	24,555,339	15,446,321
استثمارات مالية بالقيمة العادلة – بيان الدخل	4	12,403,306	13,110,045	19,084,852
مدينو تأجير تمويلي		32,834	127,413	162,212
أرصدة مدينة أخرى	5	26,077,898	29,590,830	65,440,417
أراضي وعقارات قيد التطوير	6	10,661,191	8,752,932	15,339,438
استثمارات عقارية	7	42,389,610	45,738,178	23,470,670
استثمارات في شركات زميلة	8	58,459,739	61,998,780	73,628,828
موجودات غير ملموسة		841,844	840,469	10,929,645
ممتلكات ومعدات		6,194,646	5,847,723	5,509,140
إجمالي الموجودات		170,416,736	191,640,131	230,613,235
المطلوبات وحقوق الملكية				
المطلوبات				
دائنون وأرصدة دائنة أخرى		13,508,397	22,238,342	32,397,654
مرابحات ووكالات دائنة	9	61,806,375	73,330,085	83,307,808
مكافأة نهاية الخدمة للموظفين		239,523	171,985	471,344
إجمالي المطلوبات		75,554,295	95,740,412	116,176,806
حقوق الملكية				
حقوق الملكية لمساهمي الشركة الأم				
رأس المال	10	37,780,875	37,780,875	37,780,875
علاوة الإصدار		30,936,375	30,936,375	30,936,375
أسهم خزانة	11	(5,007,330)	(5,077,087)	(3,287,765)
احتياطي اجباري		3,507,676	3,507,676	3,387,160
احتياطي اختياري		3,409,102	3,409,102	3,288,586
احتياطيات أخرى	12	298,576	(1,174,947)	(678,829)
أرباح مرحلة		3,515,189	8,314,232	22,498,485
إجمالي حقوق الملكية لمساهمي الشركة الأم		74,440,463	77,696,226	93,924,887
حقوق الجهات غير المسيطرة		20,421,978	18,203,493	20,511,542
إجمالي حقوق الملكية		94,862,441	95,899,719	114,436,429
إجمالي المطلوبات وحقوق الملكية		170,416,736	191,640,131	230,613,235

إن الإيضاحات المرفقة في الصفحات من (6) إلى (15) تشكل جزءا من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

خالد يعقوب المطوع
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

شركة المدينة للتمويل والاستثمار
شركة مساهمة كويتية (مقفلة)
وشركاتها التابعة

بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2009
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

	إيضاح	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
		2009	2008	2009	2008
الإيرادات					
(خسائر) /أرباح استثمارات مالية بالقيمة العادلة – بيان الدخل	(13)	(153,165)	(649,486)	18,982	2,320,654
نصيب المجموعة من نتائج أعمال شركات زميلة		(182,229)	2,172,655	(925,088)	5,059,812
أرباح تداول حصص في شركات تابعة		-	684,738	57,146	3,602,210
أرباح / (خسائر) استبعادات حصص في شركة زميلة		16,599	(904,865)	(1,377,445)	4,489,589
حصة المجموعة في الزيادة في القيمة العادلة لصافي الموجودات المقتناه عن تكلفة الإقتناء	8.6	903,638	-	903,638	-
إيرادات استثمارات عقارية		114,300	-	381,000	-
ايرادات خدمات استثمارية	4.3	933,101	(44,821)	993,926	309,399
إيرادات أراضي وعقارات	7	-	6,315,498	4,434,386	6,315,498
أرباح/ (خسائر) فروق عملة		215,167	279,482	(616,772)	279,482
مجمل ربح خدمات حقول نفط		285,914	216,072	722,396	813,982
إيرادات أخرى		198,444	16,309	117,513	1,013,028
		2,331,769	8,085,582	4,709,682	24,203,654
المصاريف والأعباء الأخرى					
أعباء تمويلية		(1,334,370)	(1,892,636)	(3,573,481)	(5,123,440)
مصاريف عمومية وإدارية		(849,245)	(840,366)	(1,785,687)	(3,104,981)
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها		(180,250)	(86,766)	(307,429)	(97,266)
		(2,363,865)	(2,819,768)	(5,666,597)	(8,325,687)
(خسارة) / ربح الفترة		(32,096)	5,265,814	(956,915)	15,877,967
حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي		-	(22,759)	-	(81,395)
ضريبة دعم العمالة الوطنية		-	(69,211)	-	(240,109)
مصروف الزكاة		-	(31,803)	-	(100,162)
صافي (خسارة)/ ربح الفترة		(32,096)	5,142,041	(956,915)	15,456,301
يوزع كما يلي:					
مساهمي الشركة الأم		97,450	4,801,744	(2,512,478)	14,226,926
حقوق الجهات غير المسيطرة		(129,546)	340,297	1,555,563	1,229,375
صافي (خسارة) / ربح الفترة		(32,096)	5,142,041	(956,915)	15,456,301
ربحية / (خسارة) السهم (فلس)	14	0.27	13.23	(7.05)	55.86

إن الإيضاحات المرفقة في الصفحات من (6) إلى (15) تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

شركة المدينة للتمويل والاستثمار
شركة مساهمة كويتية (مقفلة)
وشركاتها التابعة

بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2009
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
	2009	2008	2009	2008
صافي (خسائر)/ ربح الفترة	(32,096)	5,142,041	(956,915)	15,456,301
حصة المجموعة في احتياطيات شركة زميلة	551,382	-	1,274,724	-
احتياطي ترجمة بيانات مالية بعملات أجنبية	82,049	(125,568)	198,799	(565,579)
الإيرادات/ (الخسائر) الشاملة الأخرى	633,431	(125,568)	1,473,523	(565,579)
إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة	601,335	5,016,473	516,608	14,890,722
توزع كما يلي:				
حقوق مساهمي الشركة الأم	730,881	4,676,176	(1,038,955)	13,661,347
حقوق الجهات غير المسيطرة	(129,546)	340,297	1,555,563	1,229,375
	601,335	5,016,473	516,608	14,890,722

إن الإيضاحات المرفقة في الصفحات من (6) إلى (15) تشكل جزءا من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

#5821 P.007/017
PRICEWATERHOUSECOOPERS KWT.
NOV.15'2009 15:41 00965 22408855

شركة المدينة للتمويل والاستثمار
شركة مساهمة كويتية (مقفلة)
وشركاتها التابعة

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2009
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

	مساهمي الشركة الأم								حقوق الجهات غير المسيطرة	إجمالي حقوق الملكية
	رأس المال	علاوة الأصدار	اسهم خزانة	احتياطي اجباري	احتياطي اختياري	احتياطيات أخرى (إيضاح 12)	أرباح مرحلة	إجمالي حقوق الملكية لمساهمي الشركة الأم		
الرصيد كما في 1 يناير 2008	17,422,500	36,000	-	3,387,160	3,288,586	(113,250)	17,946,343	41,967,339	14,080,244	56,047,583
إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة	-	-	-	-	-	(565,579)	14,226,926	13,661,347	1,229,375	14,890,722
سداد رأس المال وفقا لخيار شراء أسهم الموظفين	150,000	148,500	-	-	-	-	-	298,500	-	298,500
زيادة رأس المال	17,572,500	30,751,875	-	-	-	-	-	48,324,375	-	48,324,375
توزيعات أسهم منحة	2,635,875	-	-	-	-	-	(2,635,875)	-	-	-
توزيعات نقدية	-	-	-	-	-	-	(7,029,000)	(7,029,000)	-	(7,029,000)
شراء أسهم خزانة	-	-	(6,090,550)	-	-	-	-	(6,090,550)	-	(6,090,550)
بيع اسهم خزانة	-	-	2,802,785	-	-	-	(9,909)	2,792,876	-	2,792,876
حصة الأقلية في زيادة رأس مال شركة تابعة	-	-	-	-	-	-	-	-	3,645,466	3,645,466
شراء شركات تابعة	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,085,500)	(3,085,500)
بيع شركات تابعة	-	-	-	-	-	-	-	-	4,641,957	4,641,957
الرصيد كما في 30 سبتمبر 2008	37,780,875	30,936,375	(3,287,765)	3,387,160	3,288,586	(678,829)	22,498,485	93,924,887	20,511,542	114,436,429
الرصيد كما في 1 يناير 2009	37,780,875	30,936,375	(5,077,087)	3,507,676	3,409,102	(1,174,947)	8,314,232	77,696,226	18,203,493	95,899,719
أثر إعادة تصنيف استثمارات في الشركة الزميلة (إيضاح 8.2)	-	-	-	-	-	-	(2,098,554)	(2,098,554)	-	(2,098,554)
	37,780,875	30,936,375	(5,077,087)	3,507,676	3,409,102	(1,174,947)	6,215,678	75,597,672	18,203,493	93,801,165
إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة	-	-	-	-	-	1,473,523	(2,512,478)	(1,038,955)	1,555,563	516,608
بيع استثمارات في شركة تابعة (إيضاح 8.6)	-	-	-	-	-	-	-	-	662,922	662,922
شراء أسهم خزانة	-	-	(399,085)	-	-	-	-	(399,085)	-	(399,085)
بيع أسهم خزانة	-	-	468,842	-	-	-	(188,011)	280,831	-	280,831
الرصيد كما في 30 سبتمبر 2009	37,780,875	30,936,375	(5,007,330)	3,507,676	3,409,102	298,576	3,515,189	74,440,463	20,421,978	94,862,441

إن الإيضاحات المرفقة في الصفحات من (6) إلى (15) تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

شركة المدينة للتمويل والاستثمار

شركة مساهمة كويتية (مقفلة)

وشركاتها التابعة

بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2009

(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

	التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
	2009	2008
التدفقات النقدية من أنشطة العمليات		
صافي (خسارة) / ربح الفترة	(956,915)	15,456,301
تسويات :		
إستهلاكات واطفاءات	136,977	323,822
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	307,429	97,266
ارباح استثمارات	(18,982)	(10,412,453)
نصيب المجموعة من نتائج أعمال شركات زميلة	925,088	(5,059,812)
أرباح التداول على شركات تابعة	(57,146)	-
خسائر استبعاد شركات زميلة	1,377,445	-
حصة المجموعة في الزيادة في القيمة العادلة لصافي الموجودات المقتناه عن تكلفة الإقتناء	(903,638)	-
إيرادات أراضي وعقارات	(4,434,386)	(6,315,498)
أعباء تمويلية	3,573,481	5,123,440
مكافأة نهاية الخدمة للموظفين	67,538	291,616
أرباح / (خسائر) العمليات قبل التغير في رأس المال العامل	16,891	(495,318)
استثمارات بالقيمة العادلة - بيان الدخل	986,918	6,665,470
مدينو تأجير تمويلي	95,986	2,939,163
أرصدة مدينة أخرى	1,084,182	3,949,013
دائنون وأرصدة دائنة أخرى	2,773,790	(7,080,452)
صافي النقد الناتج من أنشطة العمليات	4,957,767	5,977,876
التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار		
استثمارات في مرابحات ومضاربات	12,257,576	(10,622,474)
توزيعات أرباح مستلمة	749	760,420
المدفوع لشراء استثمارات في شركات زميلة	(32,937,042)	(83,558,746)
المحصل من بيع استثمارات في شركات زميلة	33,443,862	58,223,651
المدفوع لشراء استثمارات في شركات تابعة	-	(10,507,871)
المحصل من بيع استثمارات في شركة تابعة	-	10,558,850
المدفوع لشراء استثمارات عقارية	(784,232)	(540,730)
المدفوع لشراء أراضي قيد التطوير	(1,908,259)	(8,564,793)
المحصل من بيع أراضي قيد التطوير	-	14,406,279
المدفوع لشراء موجودات غير ملموسة	(1,375)	-
المدفوع لشراء ممتلكات ومعدات	(483,900)	(5,562,089)
صافي النقد الناتج من / (المستخدم في) أنشطة الاستثمار	9,587,379	(35,407,503)
التدفقات النقدية من أنشطة التمويل		
مرابحات ووكالات دائنة	(12,745,090)	(31,309,305)
المدفوع من أعباء التمويل	(2,352,101)	(5,755,657)
المحصل من زيادة رأس المال	-	48,622,875
شراء اسهم خزانة	(399,085)	(6,090,550)
بيع اسهم خزانة	280,831	2,792,876
توزيعات نقدية مدفوعة	-	(6,744,446)
الناتج عن بيع حصة في شركة تابعة	-	5,201,923
صافي النقد (المستخدم في) / الناتج من أنشطة التمويل	(15,215,445)	6,717,716
صافي النقص في النقد والنقد المعادل	(670,299)	(22,711,911)
النقد و النقد المعادل في بداية الفترة	1,078,422	24,313,623
النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة	408,123	1,601,712

إن الإيضاحات المرفقة في الصفحات من (6) إلى (15) تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة .

شركة المدينة للتمويل والاستثمار
شركة مساهمة كويتية (مقفلة)
وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2009 (غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي مالم يذكر غير ذلك)

1. نبذة عن المجموعة

تأسست شركة المدينة للتمويل والاستثمار – شركة مساهمة كويتية مقفلة "الشركة الأم " في الكويت عام 1980 ، وقد تم تسجيلها كشركة استثمار لدى بنك الكويت المركزي بتاريخ 27 أبريل 2005. كما تم إدراج أسهمها في سوق الكويت للأوراق المالية بتاريخ 24 أبريل 2006.

يقع المركز الرئيسي للشركة الأم في شارع أحمد الجابر – الشرق – الكويت.

تتمثل الأنشطة الرئيسية للمجموعة في القيام بكافة عمليات الاستثمار والتمويل والإدارة للأموال والحقوق المنقولة والغير منقولة، وكذلك بيع وتأجير عقارات للعملاء والمتاجرة في الأراضي والعقارات. تمارس الشركة الأم وشركاتها التابعة جميع الأنشطة وفقا لتعاليم الشريعة الإسلامية السمحاء.

إن هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة تتضمن البيانات المالية للشركة الأم وشركاتها التابعة (المجموعة) التالية :-

اسم الشركة	الكيان القانوني	بلد التأسيس	نسبة الملكية كما في	
			30 سبتمبر 2009	30 سبتمبر 2008
شركة المدينة للتطوير العقاري	ش.م.ك.م	الكويت	%87.11	%90
شركة المدينة التعليمية	ش.م.ك.م	الكويت	%100	%100
شركة الساري الوطنية القابضة (تولتي فور سفن للأسواق المركزية سابقا)	ش.م.ك.م	الكويت	%100	%100
شركة رحاب المدينة العقارية	ش.م.ب.م	البحرين	%100	%100
شركة ريل كابيتال	ذ.م.م	الكويت	%100	%100
شركة ستون للطاقة (الشركة الكويتية الوطنية الاستثمارية سابقا)	ش.م.ك.م	الكويت	%100	%100
شركة صرح المدينة العقارية	ش.م.ك.م	الكويت	%50.68	%39.68
شركة هيتس تليكوم القابضة (النبراس سابقا)	ش.م.ك.م	الكويت	-	%75
شركة ستون لخدمات الحفر	ش.م.م	مصر	%100	%100

لأغراض التجميع في 30 سبتمبر 2009 تم الإعتماد على المعلومات المالية المعدة بواسطة إدارات الشركات. بلغ إجمالي موجودات الشركات التابعة 85,080,340 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2009 (87,046,475 كما في 31 ديسمبر 2008، 162,172,490 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2008) ، كما بلغ صافي أرباحها 2,313,551 دينار كويتي خلال الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2009 (7,029,955 دينار كويتي للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2008).

انعقدت الجمعية العمومية للشركة بتاريخ 25 يونيو 2009 واعتمدت البيانات المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2008.

تم الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة من قبل مجلس الإدارة بجلسته المنعقدة بتاريخ 15 نوفمبر 2009.

خلال الفترة، قامت الشركة الأم ببيع جزء من حصتها في شركة المدينة للتطوير العقاري بنسبة 2.89% لتصبح 87.11% (إيضاح 8.6).

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة اشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2009
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي مالم يذكر غير ذلك)

2. أسس إعداد المعلومات المالية

أعدت المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة الدولي (رقم 34) المتعلق بالبيانات المالية المرحلية.

إن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لا تتضمن جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة للبيانات المالية الكاملة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية كما هي مطبقة بدولة الكويت على المؤسسات المالية التي تخضع لتعليمات بنك الكويت المركزي.

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 30 سبتمبر 2009 لا تعتبر بالضرورة مؤشراً عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2009. للحصول على معلومات إضافية ، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2008.

لقد أعدت المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وفقاً لنفس المبادئ المحاسبية وطرق الاحتساب التي اتبعت في أخر بيانات مالية سنوية كما في 31 ديسمبر 2008 والتي أعدت وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية كما هي مطبقة بدولة الكويت فيما عدا ما يلي:-

معيار المحاسبة الدولي رقم 1 " عرض البيانات المالية" (معدل):

يتطلب المعيار المعدل عرض التغيرات في حقوق الملكية الخاصة بالملاك فقط ضمن بيان التغيرات في حقوق الملكية. إن جميع التغيرات الأخرى غير الخاصة بالملاك (الدخل الشامل) يجب أن يتم عرضها بشكل منفصل عن التغيرات في حقوق الملكية الخاصة بالملاك ضمن بيان الأداء (بيان الدخل الشامل).

المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 8 "قطاعات التشغيل":

إن المعيار الجديد يحل محل معيار المحاسبة الدولي رقم 14 "قطاعات التشغيل" إن ذلك المعيار يتطلب عرض معلومات القطاعات بطريقة متسقة مع التقارير الداخلية المقدمة الى صانع القرار التشغيلي الرئيسي. نتيجة لتطبيق ذلك المعيار تم عرض معلومات قطاعية أكثر تفصيلاً مما كان يتم عرضه سابقاً (إيضاح 16).

فيما يلي بيان بالمعايير والتعديلات التي صدرت إلا أنها ليست واجبة التطبيق بعد، كما لم تقم المجموعة بتطبيقها مبكراً:-

- المعيار الدولي (IFRS 3) "الدماج الأعمال" والتعديلات في معيار المحاسبة الدولي رقم (27) "التجميع والبيانات المالية المنفصلة" ومعيار المحاسبة الدولي رقم (28) "الاستثمار في شركات زميلة" ومعيار المحاسبة الدولي رقم (31) "حصص في مشاريع مشتركة".

  إن هذه التعديلات واجبة التطبيق على عمليات الاقتناء التي سوف تتضمنها البيانات المالية السنوية التي تبدأ في او بعد 1 يوليو 2009. تقوم المجموعة حالياً بدراسة أثر هذا التعديل على المجموعة.
- التفسير رقم (IFRIC 17) "توزيع موجودات غير مالية على المساهمين" – واجب التطبيق في 1 يوليو 2009.
- التفسير رقم (IFRIC 18) "تحويل موجودات من العملاء" – واجب التطبيق في 1 يوليو 2009.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2009 (غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي مالم يذكر غير ذلك)

3. استثمارات في مرابحات ومضاربات

3.1 يتمثل هذا البند في استثمارات في عقود مرابحات ومضاربات بالعملة المحلية مستثمرة طبقا لعقود مرابحات. بلغ متوسط معدل العائد على تلك المرابحات والمضاربات 6.75 % كما في 30 سبتمبر 2009 (6.75 % كما في 31 ديسمبر 2008 و 6.75 % كما في 30 سبتمبر 2008).

3.2 قامت المجموعة خلال الفترة بتسوية حساب دائن لأحد الأطراف ذات الصلة بمبلغ 1,596,708 دينار كويتي مقابل تخفيض أحد المرابحات المدينة لنفس الطرف بنفس المبلغ (تم استبعاد هذه المعاملة عند إعداد بيان التدفقات النقدية حيث أنها معاملة غير نقدي).

3.3 يتضمن بند الاستثمارات في مرابحات مبلغ 13,057,094 دينار كويتي يتمثل في مرابحة ممنوحه لأطراف ذات صلة كما في 30 سبتمبر 2009 (23,895,524 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2008 و 3,436,908 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2008). إن تلك الاستثمارات مضمونه مقابل رهن محافظ استثمارية في أسهم مسعرة مدارة من قبل المجموعة لذلك الطرف وكذلك مقابل رصيد دائن لنفس الطرف بمبلغ 1,340,613 دينار كويتي، كذلك مقابل رهن أسهم بقيمة 2,196,000 دينار كويتي مقدمة من قبل نفس الطرف لأحد البنوك المحلية مقابل أحد المرابحات الدائنة للشركة الأم . بلغت القيمة العادلة لتلك الضمانات كما في 30 سبتمبر 2009 مبلغ 17,922,095 دينار كويتي (9,520,441 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2008).

4. استثمارات مالية بالقيمة العادلة – بيان الدخل

	30 سبتمبر 2009	31 ديسمبر 2008 (مدققة)	30 سبتمبر 2008
استثمارات بغرض المتاجرة	661,332	1,046,238	3,108,297
استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل عند الاقتناء	11,741,974	12,063,807	15,976,555
	12,403,306	13,110,045	19,084,852
استثمارات في أسهم محلية – مسعرة	661,332	1,046,238	3,108,297
استثمارات في أسهم محلية – غير مسعرة	4,623,190	4,620,000	5,774,638
استثمارات في أسهم أجنبية – غير مسعرة	3,556,567	3,556,567	3,556,567
استثمارات في صناديق محلية – غير مسعرة	2,191,986	2,575,822	4,720,132
استثمارات في صناديق أجنبية – غير مسعرة	1,370,231	1,311,418	1,925,218
	12,403,306	13,110,045	19,084,852

4.1 تم تقييم الاستثمارات في أسهم غير مسعرة بناءا على المعلومات المتاحة حول المركز المالي ونتائج أنشطة الشركات المستثمر فيها والأرباح المستقبلية المتوقعة لهذه الشركات وكذلك أسعار التعاملات على الأسهم كما في 31 ديسمبر 2008، وترى الإدارة أنه لا توجد تغيرات جوهرية على تلك القيم.

4.2 تم التوصل الى القيمة العادلة للإستثمارات فى الصناديق بناءا على أخر تقارير متاحة لصافي قيمة الوحدات.

4.3 قامت المجموعة خلال الفترة بإدارة إكتتاب إحدى الشركات المساهمة الكويتية وذلك مقابل اتعاب إدارة بمبلغ 894,283 دينار كويتي تم إثباتها ضمن إيرادات خدمات استثمارية.

6. أراضي وعقارات قيد التطوير

تتضمن الأراضي والعقارات قيد التطوير كما في 30 سبتمبر 2009 أراضي مقتناة في المملكة العربية السعودية بموجب عقود مشاركة إبتدائية بلغت قيمتها الدفترية 4,392,169 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2009 (4,392,169 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2008). توجد دعاوى قضائية لرد المبالغ المسددة بالإضافة إلى تعويض حيث لم يلتزم البائع بتحويل ملكية الأراضي. بناءاً على رأي المستشار القانوني للمجموعة ، فإن احتمالات الخسارة تكاد تكون معدومة حيث أن المجموعة لديها فرصتان إما تحويل ملكية الأراضي باسم المجموعة أو رد المبالغ المسددة.

7. استثمارات عقارية

فيما يلي الحركة على الاستثمارات العقارية خلال الفترة:

	30 سبتمبر 2009	31 ديسمبر 2008 (مدققة)	30 سبتمبر 2008
رصيد أول المدة	45,738,178	31,577,418	31,577,418
الإضافات	784,232	763,050	239,797
المحول من دفعات مقدمة لشراء استثمارات (إيضاح 5.3)	3,060,000	-	-
المحول إلى أراضي وعقارات قيد التطوير	-	(6,717,445)	(6,717,445)
المحول من أراضي وعقارات قيد التطوير	-	8,299,355	-
الاستبعادات (إيضاح 7.2)	(11,627,186)	(1,629,100)	(1,629,100)
التغير في القيمة العادلة	4,434,386	13,444,900	-
رصيد آخر المدة	42,389,610	45,738,178	23,470,670

7.1 تم تحديد القيمة العادلة للاستثمارات العقارية بواسطة مقيم مستقل بعد تخفيضها بنسبة 15% بناءاً على تقديرات الإدارة كما في 31 مارس 2009.

7.2 سابقاً، كانت المجموعة قد تعاقدت على شراء قطعتين أرض بدولة الإمارات العربية المتحدة مقابل 304,987,000 درهم (المعادل لمبلغ 22,111,559 دينار كويتي) وتم سداد مبلغ 134,401,282 درهم إماراتي (المعادل لمبلغ 9,744,093 دينار كويتي) والباقي والبالغ 170,585,718 درهم (المعادل لمبلغ 12,695,651 دينار كويتي تم إثباته ضمن الدائنون كما في 31 ديسمبر 2008) تم إثباتة ضمن الدائنون.

خلال الفترة ، قامت المجموعة بتوقيع عقد تعديل للصفقة ينص على شراء قطعة أرض واحدة بمبلغ 160,098,220 درهم إماراتي (المعادل لمبلغ 12,193,515 دينار كويتي) وبذلك يتبقى على المجموعة 25,696,938 درهم (المعادل لمبلغ 2,010,628 دينار كويتي) مثبت ضمن الدائنون، تم تخفيض الدائنون بمبلغ 144,888,780 درهم (المعادل لمبلغ 11,627,186 دينار كويتي) تم استبعاد تلك المعاملة عند إعداد بيان التدفقات النقدية حيث أنها معاملة غير نقدية.

شركة المدينة للتمويل والاستثمار
شركة مساهمة كويتية (مقفلة)
وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2009 (غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي مالم يذكر غير ذلك)

8. استثمارات في شركات زميلة

	نسبة المساهمة (%)	30 سبتمبر 2009	نسبة المساهمة (%)	31 ديسمبر 2008	نسبة المساهمة (%)	30 سبتمبر 2008
شركة اكتتاب القابضة – ش.م.ك.م	22.59	9,951,760	23.78	13,020,732	32.03	39,064,724
شركة استراتيجيا للاستثمار ش.م.ك.م	21.94	1,966,372	21.94	2,359,934	23.8	7,754,912
شركة هيتس تيليكوم	40.56	42,744,954	43.80	46,618,114	-	-
شركة هيتس افريقيا		-	-	-	68	24,898,760
بنك الجالية الأول - كينيا		-			31	1,910,432
شركة املاك كابيتال القابضة	35.24	3,796,653	-	-	-	-
		58,459,739		61,998,780		73,628,828

8.1 قامت المجموعة بإثبات حصتها في نتائج أعمال الشركات الزميلة بناءاً على أخر بيانات مالية غير مدققة لهذه الشركات الزميلة كما في 30 يونيو 2009.

8.2 قامت شركة إكتتاب القابضة خلال الفترة الحالية بتعديل بياناتها المالية لتعكس أثر اعادة تصنيف استثمارات بالقيمة العادلة – بيان الدخل الى استثمارات في شركة زميلة ، مما نتج عنه انخفاض الأرباح المرحلة كما في 1 يناير 2009 في الشركة الزميلة وبالتالي قامت المجموعة باثبات حصتها من ذلك مما نتج عنه انخفاض الأرباح المرحلة للمجموعة بمبلغ 2,098,554 دينار كويتي كما في 30 يونيو 2009.

8.3 يتضمن رصيد الاستثمار في شركة اكتتاب القابضة إيرادات مؤجلة بمبلغ 194,963 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2009 (252,109 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2008 ، 252,109 كما في 30 سبتمبر 2008).

8.4 يتضمن رصيد الاستثمار في شركة هيتس تيليكوم شهرة اقتناء بمبلغ 5,609,060 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2009 (7,268,203 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2008)، وكذلك يتضمن ايرادات مؤجلة بمبلغ 4,401,836 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2009 (4,870,450 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2008).

8.5 بتاريخ 2 يونيو 2008 ، قامت المجموعة باقتناء نسبة 21.94% من أسهم شركة استراتيجيا للاستثمار (ش.م.ك.م) بمبلغ 7,754,912 دينار كويتي. تم سداد مبلغ 3,777,205 دينار كويتي من قيمة الصفقة والباقي والبالغ 3,977,707 دينار كويتي تم اثباته كدائنو شراء استثمارات ضمن بند الدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى مقابل رهن استثمارات بلغت قيمتها العادلة 1,923,045 كما في 30 سبتمبر 2009 (2,300,113 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2008). بلغت الشهرة المبدئية 3,305,415 دينار كويتي كما في تاريخ الإقتناء.

خلال عام 2009 قررت المجموعة رفع دعوى قضائية ضد البائع لإلغاء اتفاقية الشراء واسترداد المبلغ المسدد وكذلك الإفراج عن الضمانات. بالرغم من ذلك، قامت المجموعة باثبات 493,348 دينار كويتي نصيبها من خسائر هذه الشركة خلال الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2009 (2,129,874 دينار كويتي خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2008)، وكذلك حصتها من الاحتياطيات في الشركة الزميلة بمبلغ 42,600 دينار كويتي خلال الفترة المنتهية 30 سبتمبر 2009 (40,310 دينار كويتي خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2008)، كما قامت بإثبات مخصص انخفاض في القيمة بمبلغ 3,305,415 دينار كويتي بقيمة الشهرة بالكامل خلال عام 2008.

8.6 خلال الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2009 قامت المجموعة باقتناء حصة 35.24% من رأس مال شركة أملاك كابيتال القابضة. بلغت القيمة العادلة كما في تاريخ الاقتناء لصافي الموجودات المقتناه التي تم تحديدها بواسطة مقيم خارجي مستقل مبلغ 3,796,653 دينار كويتي وقد تم تسوية مبلغ الشراء مقابل تحويل اسهم في شركة زميلة واستثمارات مالية بالقيمة العادلة بيان الدخل وحصة في شركة تابعة للطرف البائع ونتج عن هذه المعاملة ربح بمبلغ 903,638 دينار كويتي تم إثباته في بيان الدخل للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2009. تم استبعاد تلك المعاملة من بيان التدفقات النقدية حيث أنها عاملة غير نقدية.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2009 (غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي مالم يذكر غير ذلك)

9. مرابحات ووكالات دائنة

9.1 يتمثل الرصيد في قيمة عقود مرابحات وعقود وكالة في الاستثمار تستحق السداد على مدار فترات تتراوح من ثلاث شهور إلى ثلاث سنوات. بلغ متوسط معدل التكلفة الفعلي من 7% إلى 9.75% كما في 30 سبتمبر 2009 (من 7 % الى 9.75 % كما في 31 ديسمبر 2008 ومن 7 الى 10.5 % في 30 سبتمبر 2008).

9.2 إن المرابحات والوكالات الدائنة القائمة مقابل رهن الموجودات التالية:

	30 سبتمبر 2009	31 ديسمبر 2008 (مدققة)	30 سبتمبر 2008
استثمارات في شركات زميلة	35,277,444	45,028,849	45,696,986
أراضي وعقارات قيد التطوير	3,987,616	4,334,408	2,028,745
استثمارات عقارية	4,300,019	1,208,333	404,912

9.3 تتضمن المرابحات والوكالات الدائنة مبلغ 2,463,220 كما في 30 سبتمبر 2009 (2,394,650 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2008) يتمثل في مرابحات ممنوحة من صناديق استثمارية . تتجه نية المجموعة إلى استبدال هذه المبالغ في تواريخ استحقاقها بتمويل ممنوح من مؤسسات مالية.

10. رأس المال

اعتمدت الجمعية العمومية للمساهمين المنعقدة في 25 يونيو 2009 البيانات المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2008 وكذلك تم إعتماد عدم توزيع أرباح عن عام 2008 (40% نقدية و 15% منحه : 2007) كما اعتمدت ما يلي:-

- تخفيض رأس المال المصرح به بالغاء عدد 1,500,000 سهم من اسهم الزيادة المصرح بها والمخصصة للموظفين والتي سبق اعتمادها والمعتمدة بالجمعية العمومية بتاريخ 13 أبريل 2008.
- زيادة رأس المال نقداً من خلال إصدار عدد 43,137,130 سهم بسعر 198 فلس للسهم بقيمة أسمية 100 فلس وعلاوة إصدار 98 فلس مع تنازل المساهمين الحاليين عن حقهم في الاكتتاب في هذه الزيادة وذلك لصالح المساهمين الآخرين في شركة صرح المدينة العقارية (شركة تابعة) وتفويض مجلس الإدارة في وضع ضوابط وإجراءات استدعاء زيادة راس المال. هذا ولم يتم استدعاء أو سداد زيادة رأس المال حتى تاريخه.
- إصدار عدد 3,000,000 سهم لصالح الموظفين وفقاً لخيار شراء أسهم بسعر 100 فلس وبدون علاوة إصدار مع تنازل المساهمين الحاليين عن حقهم في الأولوية في الاكتتاب في هذه الأسهم. هذا ولم يتم الاكتتاب في تلك الزيادة حتى تاريخه.

وبذلك يصبح رأس المال المصرح به 42,394,588 دينار كويتي موزعة على عدد 423,945,880 سهم بقيم أسمية 100 فلس وجميع الأسهم نقدية. تم التأشير في السجل التجاري بهذه الزيادة بتاريخ 16 يوليو 2009.

11. اسهم خزانه

	30 سبتمبر 2009	31 ديسمبر 2008 (مدققة)	30 سبتمبر 2008
عدد الأسهم (سهم)	22,460,000	21,220,000	8,470,000
نسبة المساهمة (%)	5.94	5.62	2.24
القيمة السوقية	1,954,020	1,782,480	2,371,600

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2009 (غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي مالم يذكر غير ذلك)

12. احتياطيات أخرى

	احتياطي شركات زميلة	احتياطي خيار شراء أسهم للموظفين	احتياطي ترجمة عملات أجنبية	الإجمالي
الرصيد كما في 1 يناير 2008	-	490,500	(603,750)	(113,250)
إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة		-	(565,579)	(565,579)
الرصيد كما في 30 سبتمبر 2008	-	490,500	(1,169,329)	(678,829)
الرصيد كما في 1 يناير 2009	(1,733,733)	490,500	68,286	(1,174,947)
إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة	1,274,724	-	198,799	1,473,523
الرصيد كما في 30 سبتمبر 2009	459,009	490,500	267,085	298,576

13. (خسائر)/ أرباح استثمارات مالية بالقيمة العادلة – بيان الدخل

	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
	2009	2008	2009	2008
(خسائر)/ أرباح بيع استثمارات بالقيمة العادلة – بيان الدخل	(182,027)	109,569	(197,554)	298,255
التغير في القيمة العادلة للاستثمارات بالقيمة العادلة – بيان الدخل	(19,453)	(957,797)	(592,831)	1,524,195
توزيعات أرباح	149	113,499	749	203,421
عوائد مرابحات	48,166	85,243	808,618	294,783
	(153,165)	(649,486)	18,982	2,320,654

14. ربحية / (خسارة) السهم

تحتسب ربحية / (خسارة) السهم بقسمة صافي ربح/ (خسارة) الفترة على المتوسط المرجح لعدد الاسهم القائمة خلال الفترة وذلك كما يلي:

	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
	2009	2008	2008	2008
صافي ربح / (خسارة) الفترة العائد الى حقوق مساهمي الشركة الأم	97,450	4,801,744	(2,512,478)	14,226,926
المتوسط المرجح لعدد الأسهم المصدرة والقائمة خلال الفترة (سهم)	356,588,750	362,864,783	356,563,950	254,687,028
ربحية / (خسارة) السهم (فلس)	0.27	13.23	(7.05)	55.86

شركة المدينة للتمويل والاستثمار
شركة مساهمة كويتية (مقفلة)
وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2009
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي مالم يذكر غير ذلك)

15. المعاملات مع الأطراف ذات الصلة

تتمثل الأطراف ذات الصلة في مساهمي المجموعة الذين لهم تمثيل في مجلس الإدارة وأعضاء مجلس الادارة وأفراد الادارة العليا والشركات الزميلة والتابعة ، وفي إطار النشاط العادي وبموافقة إدارة المجموعة ، تمت معاملات مع تلك الأطراف خلال الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2009 وتتمثل المعاملات والأرصدة القائمة التي تتعلق بتلك الأطراف كما يلي :

	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
	2009	2008	2009	2008
المعاملات				
إيرادات مرابحات	18,381	54,575	808,618	195,547
مزايا الإدارة التنفيذية والإدارة العليا	55,400	38,741	166,200	158,726

	30 سبتمبر 2009	31 ديسمبر 2008	30 سبتمبر 2008
الأرصدة			
استثمارات مالية بالقيمة العادلة - بيان الدخل	4,350,000	4,350,000	-
أرصدة مدينة أخرى	1,356,028	821,068	7,792,804
دائنون وأرصدة دائنة أخرى	4,033,134	3,166,399	9,914,163
استثمارات في مرابحات ومضاربات	13,057,094	23,895,524	14,906,422

كما تقوم المجموعة بإدارة محافظ مالية لأطراف ذات صلة بلغ صافي موجوداتها 15,701,695 دينار كويتي في 30 سبتمبر 2009 (21,025,200 دينار كويتي في 31 ديسمبر 2008 و 29,534,175 دينار كويتي في 30 سبتمبر 2008) ويتم إدراجها خارج بنود الميزانية العمومية المجمعة.

تخضع جميع المعاملات مع الاطراف ذات الصلة لموافقة الجمعية العمومية للمساهمين .

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2009
(غير مدققة)
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي مالم يذكر غير ذلك)

16. التوزيع القطاعي

تمارس المجموعة معظم انشطتها داخل دولة الكويت كما تمارس المجموعة نشاطها من خلال قطاعين رئيسيين:

- القطاع العقاري : يتمثل في بيع اراضي وعقارات بغرض المتاجرة او بعد تطويرها سواء نقدا أو من خلال عقود استصناع .
- القطاع الاستثماري: يتمثل في إدارة محافظ عقارية وصناديق استثمارية للغير وإدارة استثمارات المجموعة.

فيما يلي تحليل للمعلومات حسب القطاعات للثلاثة اشهر المنتهية في 30 سبتمبر:

	عقاري		تمويل استثماري		الإجمالي	
	2009	2008	2009	2008	2009	2008
إيرادات القطاع	4,815,386	6,315,498	(328,841)	15,781,664	4,486,545	22,097,162
نتائج القطاع	4,665,386	6,315,498	(3,902,322)	10,658,224	763,064	16,973,722
موجودات القطاع	74,326,263	85,355,569	84,685,268	119,251,858	159,011,531	204,607,427

	2009	2008
إجمالي نتائج القطاعات	763,064	16,973,722
ايرادات أخرى	839,909	1,827,010
خسائر إيرادات فروق عملة	(616,772)	279,482
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	(307,429)	(97,266)
مصاريف عمومية وإدارية	(1,635,687)	(3,104,981)
صافي (خسارة)/ الربح قبل الاستقطاعات	(956,915)	15,877,967
إجمالي موجودات القطاعات	159,011,531	204,607,427
النقد والنقد المعادل	408,123	1,601,712
مدينون وأرصدة مدينة أخرى	4,802,436	18,894,956
ممتلكات ومعدات	6,194,646	5,509,140
إجمالي الموجودات	170,416,736	230,613,235

17. بنود خارج نطاق الميزانية العمومية

تدير المجموعة محافظ مالية للغير ولا تظهر أرصدة هذه المحافظ في الميزانية العمومية للمجموعة. وقد بلغ صافي الاصول المدارة للغير بتاريخ الميزانية العمومية 43,774,515 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2009 (29,207,359 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2008 ، 51,328,000 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2008).