الشركة الوطنية العقارية – ش.م.ك.

وشركاتها التابعة

دولـــة الكويـــت

المعلومات الماليـــة المرحلية المجمعـــة

للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2009

(غير مدققة)

مـــع

تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة

الشركة الوطنية العقارية – ش.م.ك.
وشركاتها التابعة
دولـــة الكويـــت

المعلومات الماليـــة المرحلية المجمعـــة
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2009
(غير مدققة)
مـــع
تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة

المحتويات

	صفحة
تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة	
بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)	2
بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)	3
بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)	4
بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)	5
بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)	7 - 6
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة (غير مدققة)	24 - 8

مكتب الواحة
لتدقيق الحسابات
علي عويد رخيص

عضو في المجموعة الدولية للمحاسبة

صندوق بريد : 27387 الصفاة
13134 – دولة الكويت
تليفون : 22423415 (965)
فاكسملي : 22423417 (965)

البزيع و شركاهم
عضو في RSM العالمية

محاسبون قانونيون

عمارة الخطوط الجوية الكويتية – الدور السابع
شارع الشهداء صندوق بريد : 2115 الصفاة
13022 – دولة الكويت

تليفون : 22410010 (965)
22961000 (965)

فاكسملي : 22412761 (965)
www.albazie.com

تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة

السادة / أعضاء مجلس الإدارة المحترمين
الشركة الوطنية العقارية – شركة مساهمة كويتية
دولة الكويت

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف المرفق للشركة الوطنية العقارية ش.م.ك. (الشركة الأم) وشركاتها التابعة (المجموعة) كما في 30 سبتمبر 2009 وكذلك بيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المجمعة المكثفة لفترة التسعة أشهر المنتهية آنذاك . إن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة وفقا لمعيار المحاسبة الدولي 34 "التقارير المالية المرحلية" من مسؤولية إدارة الشركة الأم . إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة بناء على مراجعتنا .

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقا للمعيار الدولي لمهام المراجعة رقم 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للشركة الأم". إن مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعة تشتمل مبدئيا على استفسارات موجهة للمسؤولين عن المعلومات المالية والمحاسبية وتطبيق الإجراءات التحليلية وإجراءات المراجعة الأخرى . إن نطاق المراجعة الفعلية أقل مما هو مطبق في عملية التدقيق وفقا لمعايير التدقيق الدولية وهي بالتالي لا تمكننا من التأكيد على أننا على علم بكافة الأحداث الهامة التي من الممكن تحديدها خلال عملية التدقيق ، وبناء عليه فإننا لا نبدي رأيا يتعلق بالتدقيق .

النتيجة

استناداً إلى مراجعتنا، لم يصل إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المرفقة لم تعد بصورة عادلة، من جميع النواحي المادية، وفقا لمعيار المحاسبة الدولي 34 .

التأكيد على موضوع

بدون التحفظ على النتيجة ، نود أن نشير إلى الإيضاحات رقم (6)،(15)،(17) حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة.

تقرير المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

بالإضافة إلى ذلك واستنادا إلى مراجعتنا ، فإن المعلومات المالية المرحلية المجمعة متفقة مع ما هو وارد في دفاتر الشركة الأم ، وحسب ما وصل إليه علمنا واعتقادنا لم تقع خلال الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2009 أية مخالفات لأحكام قانون الشركات التجارية أوالنظام الأساسي للشركة الأم على وجه يؤثر ماديا في المركز المالي للمجموعة أو نتائج أعمالها فيما عدا احتفاظ الشركة الأم باستثمارات مباشرة مما يخالف أغراضها .

علي عويد رخيص
مراقب حسابات مرخص فئة أ رقم 72
عضو في المجموعة الدولية للمحاسبة

د. شعيب عبدالله شعيب
مراقب حسابات مرخص فئة أ رقم 33
البزيع وشركاهم
عضو في RSM العالمية

دولة الكويت
12 نوفمبر 2009

الشركة الوطنية العقارية – ش.م.ك. وشركاتها التابعة
بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
كما في 30 سبتمبر 2009
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

30 سبتمبر 2008	31 ديسمبر 2008 (مدققة)	30 سبتمبر 2009	ايضاح	الموجودات
15,529,262	16,678,195	**15,138,852**		نقد ونقد معادل
1,393,304	-	-		استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
81,358,337	13,286,083	**13,300,174**		مدينون وأرصدة مدينة أخرى
23,128,334	19,607,670	**21,618,366**		استثمارات متاحة للبيع
175,892,376	177,842,974	**210,402,327**	4	استثمار في شركات زميلة
343,583	370,465	**423,322**		استثمار في شركة محاصة
47,131,016	235,429,364	**255,801,995**	5	اعمال رأسمالية قيد التنفيذ
2,148,855	3,053,855	**3,956,923**		موجودات ثابتة
66,429,799	66,680,147	**69,114,364**	7	عقارات استثمارية
413,354,866	532,948,753	**589,756,323**		مجموع الموجودات
				المطلوبات وحقوق الملكية
				المطلوبات :
28,740,071	136,072,035	**133,374,849**		دائنون وأرصدة دائنة أخرى
142,235,427	156,556,310	**181,699,990**	8	تسهيلات بنكية
6,776,000	6,816,724	**7,351,895**		سندات
726,449	740,053	**742,102**		مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
178,477,947	300,185,122	**323,168,836**		مجموع المطلوبات
				حقوق الملكية :
81,419,506	81,419,506	**81,419,506**		رأس المال
(6,742,923)	(7,015,148)	**(7,118,276)**	9	أسهم الخزانة
34,503,518	36,332,700	**36,332,700**		احتياطي قانوني
12,854,484	12,859,431	**12,859,431**		احتياطي أسهم الخزانة
(9,044,511)	(9,667,825)	**(3,042,434)**	4	أثر التغير في حقوق ملكية الشركات الزميلة
(3,226,115)	(4,116,430)	**(1,928,546)**		التغيرات التراكمية في القيمة العادلة
(1,309,320)	(655,172)	**3,892,709**		تعديلات ترجمة عملات اجنبية
9,686	-	-		أثر تغير ملكية الشركة الأم في شركة تابعة
105,039,214	100,959,845	**121,521,951**		أرباح مرحلة
213,503,539	210,116,907	**243,937,041**		
21,373,380	22,646,724	**22,650,446**		الحصص غير المسيطرة
234,876,919	232,763,631	**266,587,487**		مجموع حقوق الملكية
413,354,866	532,948,753	**589,756,323**		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

إن الإيضاحات المرفقة (1) إلى (19) تشكل جزءا من المعلومات المالية المرحلية المجمعة

جميل سلطان العيسى
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

الشركة الوطنية العقارية – ش.م.ك. وشركاتها التابعة
بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2009
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

	ايضاح	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
		2009	2008	**2009**	2008
الإيرادات :					
إيرادات الايجارات		**2,267,593**	2,121,449	**6,459,672**	5,988,138
الحصة من نتائج الشركات الزميلة	4	**9,102,282**	8,059,803	**25,933,962**	24,915,980
التغير في القيمة العادلة للعقارات الإستثمارية		**(1,168,941)**	(117,472)	**(3,506,819)**	(352,362)
		10,200,934	10,063,780	**28,886,815**	30,551,756
المصاريف :					
تكاليف موظفين		**(1,002,248)**	(1,270,313)	**(3,160,785)**	(3,993,392)
عمومية وادارية		**(1,515,143)**	(1,294,465)	**(4,438,769)**	(5,477,837)
استهلاكات وإطفاءات		**(92,659)**	(92,541)	**(402,319)**	(293,629)
		(2,610,050)	(2,657,319)	**(8,001,873)**	(9,764,858)
ربح العمليات		**7,590,884**	7,406,461	**20,884,942**	20,786,898
صافي ربح الاستثمارات	10	**3,423**	532,371	**84,110**	3,778,320
إيرادات أخرى	11	**207,163**	220,702	**2,054,261**	2,507,802
الحصة من نتائج شركة محاصة		**(12,070)**	(12,247)	**(30,328)**	(29,293)
إيرادات فوائد		**900,777**	866,411	**2,788,362**	2,469,780
مصاريف فوائد		**(795,692)**	(2,589,396)	**(2,165,858)**	(6,938,792)
ربح(خسارة) فروقات عملة أجنبية		**58,371**	(53,100)	**(703,909)**	282,680
مخصص إيرادات فوائد على الرصيد المستحق من مؤسسة الموانيء الكويتية	6	**(722,629)**	(654,128)	**(2,115,018)**	(1,914,536)
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها		**(3,842)**	(29,656)	**(5,192)**	(35,614)
ربح الفترة قبل مكافأة أعضاء مجلس الإدارة		**7,226,385**	5,687,418	**20,791,370**	20,907,245
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة		**(17,500)**	(17,500)	**(52,500)**	(52,500)
صافي ربح الفترة		**7,208,885**	5,669,918	**20,738,870**	20,854,745
الخاص بـ :					
مساهمي الشركة الأم		**7,196,572**	5,575,747	**20,562,106**	20,542,013
الحصص غير المسيطرة		**12,313**	94,171	**176,764**	312,732
		7,208,885	5,669,918	**20,738,870**	20,854,745
ربحية السهم الخاصة في مساهمي الشركة الأم (فلس)	13	**9.28**	7.15	**26.51**	26.34

إن الإيضاحات المرفقة (1) إلى (19) تشكل جزءا من المعلومات المالية المرحلية المجمعة

	إيضاح	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
		2009	2008	**2009**	2008
صافي ربح الفترة		**7,208,885**	5,669,918	**20,738,870**	20,854,745
الدخل الشامل الآخر :					
تعديلات ترجمة عملات أجنبية		**527,934**	(1,439,863)	**4,989,906**	(2,110,348)
استثمارات متاحة للبيع		**493,983**	(5,164,117)	**2,188,669**	(4,256,267)
حصة الدخل الشامل الآخر للشركات الزميلة	4	**613,837**	(761,813)	**4,153,213**	(4,146,229)
الدخل (الخسارة) الشامل الآخر للفترة		**1,635,754**	(7,365,793)	**11,331,788**	(10,512,844)
مجموع الدخل (الخسارة) الشامل للفترة		**8,844,639**	(1,695,875)	**32,070,658**	10,341,901
الخاص بـــ :					
مساهمي الشركة الأم		**8,782,480**	(1,617,306)	**31,451,084**	10,498,468
الحصص غير المسيطرة		**62,159**	(78,569)	**619,574**	(156,567)
مجموع الدخل (الخسارة) الشامل للفترة		**8,844,639**	(1,695,875)	**32,070,658**	10,341,901

إن الإيضاحات المرفقة (1) إلى (19) تشكل جزءا من المعلومات المالية المرحلية المجمعة

الشركة الوطنية العقارية – ش.م.ك. وشركاتها التابعة
بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2009
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

	الخاص بمساهمي الشركة الأم										
	رأس المال	أسهم الخزانة	احتياطي قانوني	احتياطي أسهم الخزانة	أثر التغيرات في حقوق ملكية الشركات الزميلة	التغيرات التراكمية في القيمة العادلة	تعديلات ترجمة عملات أجنبية	أثر تغيير ملكية الشركة الأم في شركة تابعة	أرباح مرحلة	المجموع الجزئي	الحصص غير المسيطرة	المجمـــوع
الرصيد في 31 ديسمبر 2008	81,419,506	(7,015,148)	36,332,700	12,859,431	(9,667,825)	(4,116,430)	(655,172)	-	100,959,845	210,116,907	22,646,724	232,763,631
مجموع الدخل الشامل للفترة	-	-	-	-	4,153,213	2,187,884	4,547,881	-	20,562,106	31,451,084	619,574	32,070,658
الحصة في التغير في حقوق ملكية الشركات الزميلة – إيضاح (4)	-	-	-	-	2,472,178	-	-	-	-	2,472,178	-	2,472,178
شراء أسهم خزانة	-	(103,128)	-	-	-	-	-	-	-	(103,128)	-	(103,128)
المدفوع للحصص غير المسيطرة	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(615,852)	(615,852)
الرصيد في 30 سبتمبر 2009	**81,419,506**	**(7,118,276)**	**36,332,700**	**12,859,431**	**(3,042,434)**	**(1,928,546)**	**3,892,709**	**-**	**121,521,951**	**243,937,041**	**22,650,446**	**266,587,487**
الرصيد في 31 ديسمبر 2007	74,017,733	(5,554,583)	34,503,518	12,051,208	5,897,123	997,834	373,733	-	106,085,640	228,372,206	21,541,899	249,914,105
مجموع (الخسارة) الدخل الشامل للفترة	-	-	-	-	(4,146,229)	(4,223,949)	(1,683,053)	9,686	20,542,013	10,498,468	(156,567)	10,341,901
شراء أسهم خزانة	-	(1,637,965)	-	-	-	-	-	-	-	(1,637,965)	-	(1,637,965)
بيع أسهم خزانة	-	449,625	-	803,276	-	-	-	-	-	1,252,901	-	1,252,901
صافي حركة أسهم الخزانة للشركة الزميلة – إيضاح (4)	-	-	-	-	(10,795,405)	-	-	-	-	(10,795,405)	-	(10,795,405)
المدفوع للحصص غير المسيطرة	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(11,952)	(11,952)
توزيعات أرباح نقدية (2007 – 20 فلس للسهم) – إيضاح (16)	-	-	-	-	-	-	-	-	(14,186,666)	(14,186,666)	-	(14,186,666)
أسهم منحة (2007 – 10%) - إيضاح (16)	7,401,773	-	-	-	-	-	-	-	(7,401,773)	-	-	-
الرصيد في 30 سبتمبر 2008	81,419,506	(6,742,923)	34,503,518	12,854,484	(9,044,511)	(3,226,115)	(1,309,320)	9,686	105,039,214	213,503,539	21,373,380	234,876,919

إن الإيضاحات المرفقة (1) إلى (19) تشكل جزءا من المعلومات المالية المرحلية المجمعة

	التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
	2009	2008
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :		
ربح الفترة قبل مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	**20,791,370**	20,907,245
تسويات :		
استهلاكات واطفاءات	**402,319**	293,629
صافي ربح الاستثمارات	**(84,110)**	(3,778,320)
الحصة من نتائج الشركات الزميلة	**(25,933,962)**	(24,915,980)
الحصة من نتائج شركة محاصة	**30,328**	29,293
خسارة (ربح) بيع موجودات ثابتة	**30,821**	(9,002)
ربح بيع جزئي من العقارات الاستثمارية	-	(9,475)
التغير في القيمة العادلة للعقارات الاستثمارية	**3,506,819**	352,362
إيرادات فوائد	**(2,788,362)**	(2,469,780)
مصاريف فوائد	**2,165,858**	6,938,792
فوائد مرسملة على مشاريع رأسمالية قيد التنفيذ	**(4,764,429)**	-
استبعاد من مشاريع رأسمالية قيد التنفيذ	**11,292**	1,914,536
مخصص ايرادات فوائد وديون مشكوك في تحصيلها	**2,120,210**	35,614
مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين	**174,824**	152,358
	(4,337,022)	(558,728)
التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :		
المدينون والأرصدة المدينة الأخرى	**(565,131)**	(1,231,943)
الدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى	**2,047,192**	234,250
النقد المستخدم في العمليات	**(2,854,961)**	(1,556,421)
المدفوع عن مكافأة نهاية الخدمة للموظفين	**(172,775)**	(39,577)
المدفوع عن مكافأة أعضاء مجلس الادارة	-	(70,000)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية	**(3,027,736)**	(1,665,998)
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية :		
شراء استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل	-	(18,233,834)
المحصل من بيع استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل	-	10,923,505
شراء استثمارات متاحة للبيع	**(57,564)**	(7,417,670)
المحصل من بيع استثمارات متاحة للبيع	**198,612**	4,063,124
شراء استثمار إضافي في شركة زميلة	-	(17,934)
المحصل من بيع جزئي لاستثمار في شركة زميلة	-	7,576,954
المدفوع من قرض طويل الأجل إلى شركة محاصة	**(57,085)**	(55,230)
المدفوع عن أعمال رأسمالية قيد التنفيذ	**(11,188,624)**	(11,991,072)
شراء موجودات ثابتة	**(1,246,121)**	(821,122)
المحصل من بيع موجودات ثابتة	**7,500**	10,000
المدفوع لإضافات على عقارات استثمارية	**(99,840)**	(370,648)
المحصل من بيع جزئي من العقارات الاستثمارية	-	9,475
دفعات لشراء أراضي	**(5,694,725)**	(9,332,487)
إيرادات توزيعات أرباح مستلمة	**121,035**	697,193
توزيعات ارباح مستلمة من شركة زميلة	-	17,459,220
فوائد مستلمة	**646,517**	505,466
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية	**(17,370,295)**	(6,995,060)

إن الإيضاحات المرفقة (1) إلى (19) تشكل جزءا من المعلومات المالية المرحلية المجمعة

	التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
	2009	2008
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية :		
صافي المحصل من السحب على المكشوف	**1,216,035**	6,201,501
صافي المحصل من قروض لأجل	**23,927,645**	21,226,498
المحصل من إصدار سندات	-	3,957,000
المدفوع لشراء أسهم خزانة	**(103,128)**	(1,637,965)
المحصل من بيع أسهم خزانة	-	1,252,901
توزيعات أرباح مدفوعة	**(137,123)**	(13,889,594)
فوائد مدفوعة	**(6,784,962)**	(6,621,739)
المدفوع للحصص غير المسيطرة	**(115,852)**	(11,952)
صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية	**18,002,615**	10,476,650
تعديلات ترجمة عملات أجنبية	**856,073**	753,798
صافي (النقص) الزيادة في النقد والنقد المعادل	**(1,539,343)**	2,569,390
النقد والنقد المعادل في بداية الفترة	**16,678,195**	12,959,872
النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة	**15,138,852**	15,529,262

إن الإيضاحات المرفقة (1) إلى (19) تشكل جزءا من المعلومات المالية المرحلية المجمعة

1 – التأسيس والنشاط

إن الشركة الوطنية العقارية – ش. م. ك. (الشركة الأم) هي شركة مساهمة كويتية عامة مسجلة في الكويت ومدرجة في سوق الكويت للأوراق المالية وسوق دبي المالي . تمارس الشركة أنشطة الاستثمارات العقارية وإدارتها ، وكذلك انشاء وصيانة العقارات . تحتفظ الشركة الأم أيضا باستثمارات في أوراق مالية .

إن الشركة الأم مسجلة في السجل التجاري تحت رقم 19628 بتاريخ 15 نوفمبر 1973 .

إن عنوان الشركة الأم المسجل هو : ص.ب 22644 الصفاة ، 13087 دولة الكويت .

تمت الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المجمعة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 12 نوفمبر 2009.

2 – أساس العرض

لقد أعدت هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة طبقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34 "التقرير المالي المرحلي". إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة للفترة مماثلة لتلك المطبقة في إعداد البيانات المالية السنوية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2008 باستثناء التغيرات الناتجة عن تطبيق بعض التعديلات التالية على المعايير الدولية للتقارير المالية:

معيار المحاسبة الدولي رقم "1 " عرض البيانات المالية (المعدل)

ابتداء من 1 يناير 2009 قامت المجموعة بتطبيق معيار المحاسبة الدولي رقم (1) المعدل والذي أثر على عرض البيانات المالية ليعزز من فائدة المعلومات المعروضة، إن المعيار المعدل قد أدخل بعض التغيرات في المصطلحات (متضمنة أسماء القوائم المعدلة في البيانات المالية المكثفة) وقد نتج عن ذلك عدد من التغيرات في العرض والإفصاح . أدخل معيار المحاسبة الدولي رقم (1) المعدل بيان الدخل الشامل، حيث يتم عرض جميع التغيرات في حقوق الملكية الناشئة من المعاملات مع أطراف غير المساهمين في هذا البيان، وتبعا لذلك فإن التغيرات في حقوق الملكية الناشئة فقط من المعاملات مع المساهمين يتم عرضها في حقوق الملكية .

المعيار الدولي للتقارير المالية رقم " 8 " قطاعات التشغيل

ابتداء من 1 يناير 2009 قامت المجموعة بتطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (8) ، والذي أدى إلى الإفصاح عن معلومات لتقييم طبيعة الأنشطة والتأثيرات المالية للأنشطة التشغيلية التي تعمل بها والأوساط الاقتصادية التي تعمل فيها. وتبعا لذلك، فإن القطاعات التشغيلية يجب تعريفها على أساس التقارير الداخلية حول تقسيمات المجموعة والتي يتم مراجعتها بانتظام من قبل متخذ القرار وذلك بهدف توزيع الموارد على القطاعات وتقييم أدائها .

إن المعلومات المالية المرحلية المجمعة لا تتضمن جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة لبيانات مالية كاملة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية . وترى الإدارة أنه قد تم إدراج جميع التعديلات المتمثلة في الاستحقاقات العادية المتكررة والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل . إن نتائج الأعمال للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2009 لا تعتبر بالضرورة مؤشراً عن نتائج الأعمال التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2009 . للحصول على معلومات إضافية يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2008 .

3 - أسس التجميع

تتضمن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المعلومات المالية للشركة الوطنية العقارية – ش.م.ك. (الشركة الأم) والشركات التابعة التالية :

	بلد التأسيس	نسبة الملكية (%) 30 سبتمبر 2009	نسبة الملكية (%) 31 ديسمبر 2008 (مدققة)	نسبة الملكية (%) 30 سبتمبر 2008
1.شركة محاصة مجمع دسمان التجاري	الكويت	**62.117**	62.117	62.117
2.شركة إتش آر دي إنترناشيونال لتطوير الموارد البشرية (شركة ذات مسؤولية محدودة)	الكويت	**80**	80	80
3.شركة التكافح الذهبي للتجارة العامة والمقاولات (شركة ذات مسؤولية محدودة)	الكويت	**100**	100	100
4.شركة العقبة للمشاريع الوطنية العقارية (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	**70**	70	70
5.الشركة الكويتية الوطنية العقارية (شركة خاصة محدودة)	باكستان	**100**	100	100
6.المجموعة الوطنية القابضة (شركة مساهمة لبنانية)	لبنان	**100**	100	100
7.الشركة الكويتية لتطوير المشاريع السياحية (شركة مساهمة خاصة)	تونس	**100**	100	100
8.الشركة الكويتية الوطنية العقارية (شركة مساهمة مصرية)	مصر	**100**	100	100
9.شركة مشاريع الوطنية القابضة (شركة مساهمة كويتية قابضة)	الكويت	**98**	93	93
10.الشركة الوطنية للاستثمار والتعمير (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	**100**	100	100
11.شركة كريدكو العقارية المحدودة	العراق	**51**	51	51
12.شركة فريش وورلد الدولية للتجهيزات الغذائية - ش.م.ك.(مقفلة)	الكويت	**70**	70	70
13.الشركة الكويتية اليمنية للتجارة العامة والمقاولات– ذ.م.م.	اليمن	**100**	100	100
14.شركة مشاريع الشرق الأوسط للتجارة العامة– ذ.م.م.	الكويت	**100**	100	100
15.شركة الكويت وادى النيل للتنمية العمرانية (كوادىكو) (شركة مساهمة مصرية)	مصر	**80**	80	80
16.شركة مساكن جلوبال العقارية – ش.م.ك.(مقفلة)	الكويت	**100**	100	100
17.شركة فيكتس لإدارة المطاعم – ذ.م.م.	الكويت	**100**	100	100

خلال الفترة ، قامت المجموعة بزيادة حصتها من شركة مشاريع الوطنية القابضة – ش.م.ك.(قابضة) بنسبة 5% مما نتج عنه إيرادات أخرى بمبلغ 13,322 دينار كويتي تحت بند "زيادة حصة المجموعة في صافي القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات والإلتزامات المحتملة المعترف بها للشركة المقتناه عن تكلفة الاقتناء" والمدرجة ضمن بند "متنوعة" فى الايرادات الأخرى - ايضاح (11) .

تتضمن المعلومات المالية المرحلية المجمعة تجميع جزئي لاستثمار الشركة الأم بنسبة 50% في (Mediterranean Investment Holding P.L.C.) (شركة محاصة) وهي شركة مسجلة في مالطا . إن أنشطة شركة المحاصة الرئيسية هي استثمار وتطوير المشاريع العقارية .

4 استثمار في شركات زميلة

اسم الشركة الزميلة	بلد التأسيس	نسبة الملكية % 30 سبتمبر 2009	نسبة الملكية % (محققة) 31 ديسمبر 2008	نسبة الملكية % 30 سبتمبر 2008	30 سبتمبر 2009	31 ديسمبر 2008 (مدققة)	30 سبتمبر 2008
(1) شركة المخازن العمومية – ش.م.ك. (أجيليتى) الشهرة	الكويت	**22.444**	22.444	22.932	**203,429,782** **4,505,307** **207,935,089**	170,870,429 4,505,307 175,375,736	168,071,355 4,896,700 172,968,055
(2) الشركة الكويتية البلغارية لانتاج وتسمنيع الألبان – ذ.م.م.	الكويت	**40**	40	40	**120,000**	120,000	120,000
(3) شركة السيف الدولية القابضة – ش.م.ك.م	الكويت	**25**	25	25	**2,347,238** **210,402,327**	2,347,238 177,842,974	2,804,321 175,892,376

إن الحركة خلال الفترة / السنة هي كما يلي :

	30 سبتمبر 2009	31 ديسمبر 2008 (مدققة)	30 سبتمبر 2008
الرصيد في بداية الفترة / السنة	**177,842,974**	185,405,109	185,405,109
إضافات	-	17,931	17,934
المحول من استثمارات متاحة للبيع	-	2,625,000	2,625,000
بيع جزئي لاستثمار في شركة زميلة	-	(8,645,722)	(4,670,793)
الحصة من نتائج شركة زميلة	**25,933,962**	31,464,824	24,915,980
توزيعات أرباح نقدية مستلمة	-	(17,459,220)	(17,459,220)
أثر التغيرات في حقوق ملكية الشركات الزميلة (ب)	**6,625,391**	(15,564,948)	(14,941,634)
الرصيد في نهاية الفترة / السنة	**210,402,327**	177,842,974	175,892,376

إن شركة المخازن العمومية – ش.م.ك. (أجيليتي) هي شركة مساهمة عامة مسجلة في الكويت ومدرجة في سوق الكويت للأوراق المالية وسوق دبي المالي . إن أنشطة الشركة الرئيسية هي تخزين البضائع وإدارة وتأجير المخازن وكافة أنشطة النقل والتوزيع والمناولة والتخليص الجمركي للبضائع .

إن القيمة العادلة لاستثمار المجموعة في شركة المخازن العمومية – ش.م.ك. (أجيليتي) بلغت 291,337,095 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2009 (31 ديسمبر 2008 – 145,668,547 دينار كويتي ، 30 سبتمبر 2008 – 196,852,701 دينار كويتي) .

(أ) خلال عام 2006 ، قامت الشركة الأم بتكوين مخصص بمبلغ 1,226,082 دينار كويتي والذي يخص حصتها من تسييل كفالة مصرفية خاصة بإحدى الشركات الزميلة لصالح الإدارة العامة للجمارك بدولة الكويت .إن هذا التسييل يتعلق بعدم أداء التزامات تحت عقد لشركة تابعة للشركة الزميلة .

قامت الشركة التابعة للشركة الزميلة بالطعن على هذا التسييل من خلال قضية رقم 2007/224 "إداري –7" . وفي رأي المكاتب الاستشارية القانونية الخارجية ، فإن المخالفات التي تم تسييل جزء من الكفالة المصرفية على أساسها هي مخالفات غير تعاقدية ، وأن الحكم سيصدر لصالح الشركة التابعة وسيتم رد ما تم تسييله من الكفالة مضافا إليه الفوائد القانونية ، وبالتالي لم يتم عمل مخصص في دفاتر الشركة الزميلة كما في تاريخ بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف .

قامت الشركة الأم بتكوين مخصص بحصتها من هذا التسييل في دفاترها من باب الحيطة والحذر وليس تسليما بصحة تسييل هذه الكفالة.

(ب) يتمثل أثر التغيرات في حقوق ملكية الشركة الزميلة بالتالي :

	30 سبتمبر 2009	31 ديسمبر 2008 (مدققة)	30 سبتمبر 2008
الربح (الخسارة) من بيع أسهم الخزانة	**226,682**	(506,776)	168,760
التغيرات في احتياطي تحوطات	**(1,738,941)**	(2,009,612)	-
الحركة في أسهم خزانة	**2,245,496**	(10,869,726)	(10,795,405)
تعديلات ترجمة عملات أجنبية	**5,884,748**	(2,180,993)	(4,317,797)
التغيرات التراكمية في القيمة العادلة لاستثمارات متاحة للبيع	**7,406**	2,159	2,808
	6,625,391	(15,564,948)	(14,941,634)

إن الالتزامات المحتملة للشركة الزميلة هي كالتالي :

أ - نشأ خلاف بين الشركة الزميلة وطرف آخر بخصوص عقد شراكة تم الدخول فيه بتاريخ 30 يوليو 2002 لغرض تقديم عطاء وتنفيذ مناقصة عقد خدمات المورد الرئيسي مع حكومة الولايات المتحدة الامريكية. نص عقد الشراكة على القيام بتجهيز كافة البنى التحتية والأصول اللازمة لتحقيق غرض الشراكة . قامت الشركة الزميلة بتقديم جميع أدلة الإثبات إلى إدارة التنفيذ بالمحكمة لتأكيد عدم وجود أي أموال أو أصول أو ممتلكات لشركة المحاصة وقدمت ما يفيد عدم قيامها في الواقع وذلك لعدم تقديم الشركاء أي حصص رأسمالية لها .

في 7 يناير 2008 ، أصدرت محكمة الكويت العليا حكما لصالح الشركة الزميلة مؤكدا بطلان وعدم نفاذ عقد الشراكة بين الشركة الزميلة والطرف الآخر من الناحية القانونية .

ب - بتاريخ 27 نوفمبر 2006 وبناء على توصية مجلس الوزراء، قامت وزارة التجارة والصناعة بإصدار القرار رقم 2006/30 وتضمن هذا القرار فسخ ثلاث عقود من العقود المبرمة بين الشركة الزميلة والهيئة العامة للصناعة بمنطقة ميناء عبد الله بدولة الكويت.

وقد طعنت الشركة الزميلة على هذا القرار بالقضية رقم 2006/940 "إداري" وبجلسة 25 ديسمبر 2006 حكمت المحكمة بإلغاء قرار وزارة التجارة والصناعة سالف الذكر بكافة ما ترتب عليه من اثار.

إلا أن الحكومة قامت بطلب عقد اجتماع لمجلس إدارة الهيئة العامة للصناعة برئاسة وزير التجارة والصناعة ، والذي أصدر قرارا جديدا برقم 2007/1 بفسخ ذات العقود الصادر بشأنها القرار السابق .

وقد طعنت الشركة الزميلة على هذا القرار أيضا بالقضية رقم 36 /2007 وأكدت الشركة الزميلة في دفاعها وهو دفاع يتفق مع صحيح القانون حسبما استقرت عليه أحكام المحكمة العليا ومنها محكمة التمييز الكويتية بأن القرار الجديد باطل حيث صدر على ذات محل القرار السابق ، ويرجح من الناحية القانونية أن يحكم القضاء بإلغاء القرار الجديد الصادر من الهيئة العامة للصناعة لكونه صدر على غير محل .

وتعمل الشركة الزميلة حاليا على إعداد دراسة بقيمة الخسائر النهائية الناتجة عن هذه القرارات حتى تتمكن من مطالبة الحكومة بالتعويض عنها ، ولم تحقق الشركة الزميلة أي إيرادات للثلاثة عقود المذكورة أعلاه منذ 1 يناير 2007.

ولما كان من غير المتوقع من الناحية القانونية استمرارية القرارات الصادرة عن الجهات الحكومية فإنه يتعين عدم أخذ مخصصات مالية في الوقت الحالي في سجلات الشركة الزميلة وخاصة أن النتائج إيجابية في القضايا التي صدرت فيها أحكام لصالح الشركة الزميلة.

جـ- بتاريخ 9 يناير 2007 ، قامت وزارة المالية بفسخ عقد مشروع سوق السمك واللحم والخضار بالجهراء مع الشركة الزميلة استنادا إلى قرار مجلس الوزراء رقم 2 / 2007 . وقد قامت الشركة الزميلة بالطعن على هذا القرار لمحكمة أول درجة من خلال القضية رقم 2007/200 "إداري – 3" . وفي يناير 2008 ، أصدرت محكمة الاستئناف حكما لصالح الشركة الزميلة يتم بموجبه رد عقد مشروع سوق السمك واللحوم والخضار بالجهراء إلى الشركة الزميلة . كما حكمت محكمة الاستئناف بتعويض الشركة الزميلة عن الخسائر والمصروفات التي نشأت نتيجة لهذه القضية . وقد قامت وزارة المالية بالطعن على حكم الإستئناف امام محكمة التمييز و الذي لا تزال القضية منظورة امامها حاليا .

د- بالإضافة إلى ما تقدم فإن الشركة الزميلة عليها مطالبات ودعاوى قضائية مختلفة تشمل مطالبات عمالية وقضايا مقاولين ، ويعتقد المستشار القانوني الخارجي للشركة الزميلة بأن هذه المطالبات لن يكون لها أي تأثير مادي سلبي على المعلومات المالية المرحلية المجمعة للشركة الزميلة كما في 30 سبتمبر 2009 .

(2) لم تقم المجموعة باحتساب حصتها في نتائج الشركة الكويتية البلغارية لإنتاج وتصنيع الألبان – ذ.م.م. وذلك لعدم توافر المعلومات المالية .

بلغت حصة المجموعة من الالتزامات المحتملة والارتباطات الرأسمالية للشركة الزميلة 26,771,652 دينار كويتي (31 ديسمبر 2008 – 37,954,092 – 30 سبتمبر 2008 - 17,194,118 دينار كويتي) .

5 – أعمال رأسمالية قيد التنفيذ

يمثل هذا البند بشكل رئيسي أعمال قيد التنفيذ تتعلق بشركات تابعة أجنبية . إن الحركة خلال الفترة / السنة هي كما يلي :

	30 سبتمبر 2009	31 ديسمبر 2008 (مدققة)	30 سبتمبر 2008
الرصيد في بداية الفترة / السنة	**235,429,364**	38,216,590	38,216,590
المحول من مدينين وأرصدة مدينة أخرى عن دفعات مقدمة	-	55,934,302	-
الإضافات	**11,188,624**	138,681,339	11,991,072
المحول إلى موجودات ثابتة	**(1,440)**	(1,145,547)	-
المحول إلى عقارات استثمارية	**(5,887,472)**	(3,771,166)	-
استبعادات	**(7,550)**	(90,075)	-
تعديلات ترجمة عملات أجنبية	**9,194,659**	1,707,744	(3,076,646)
مخصصات مقابل إضافات في المنطقة التجارية الحرة بالكويت تم تسويتها مقابل التزامات تعاقدية	**(3,742)**	(123,110)	-
فوائد مرسملة على أعمال رأسمالية قيد التنفيذ	**5,889,552**	6,019,287	-
الرصيد في نهاية الفترة / السنة	**255,801,995**	235,429,364	47,131,016

6 – صافي المستحق من مؤسسة الموانئ الكويتية

	30 سبتمبر 2009	31 ديسمبر 2008 (مدققة)	30 سبتمبر 2008
المستحق من مؤسسة الموانئ الكويتية			
تكاليف إعادة تأهيل منشآت (أ)	**6,417,653**	6,417,653	6,417,653
فوائد مستحقة عن الرصيد (ب)	**14,265,721**	12,150,703	11,480,075
	20,683,374	18,568,356	17,897,728
إيجارات مستحقة من مؤسسة الموانئ الكويتية (جـ)	**15,633,440**	15,633,440	15,633,440
إجمالي المستحق من مؤسسة الموانئ الكويتية قبل حصتها في إيرادات إيجارات المنطقة التجارية الحرة بالكويت	**36,316,814**	34,201,796	33,531,168
المستحق لمؤسسة الموانئ الكويتية			
إجمالي حصة مؤسسة الموانئ الكويتية في إيرادات إيجارات المنطقة التجارية الحرة بالكويت (د)	**7,566,312**	7,566,312	7,566,312
ناقصا : الحصة المستردة عن إيجارات مؤسسة الموانئ الكويتية المستحقة وغير المدفوعة (هـ)	**(637,756)**	(637,756)	(637,756)
صافي حصة مؤسسة الموانئ الكويتية في إيرادات إيجارات المنطقة التجارية الحرة بالكويت	**6,928,556**	6,928,556	6,928,556
إجمالي المستحق من مؤسسة الموانئ الكويتية بعد حصتها في إيرادات إيجارات المنطقة التجارية الحرة بالكويت	**29,388,258**	27,273,240	26,602,612
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها (ب ، جـ ، و)	**(29,388,258)**	(27,273,240)	(26,602,612)
	-	-	-

أ – ينص البند الحادي عشر من عقد إدارة المنطقة التجارية الحرة بالكويت بأنه في حالة قيام الشركة الوطنية العقارية – ش.م.ك. (الشركة المديرة) بتأهيل بعض المنشآت طبقا للخطة المعتمدة من وزارة التجارة والصناعة ، للشركة المديرة الحق في استيفاء جميع النفقات التي تحملتها في سبيل تأهيل هذه المنشآت وذلك قبل أداء الحصة المقررة لمؤسسة الموانئ الكويتية . ويجب أن يتم اعتماد هذه النفقات من وزارة التجارة والصناعة . واستنادا إلى ذلك البند وكتاب وزارة التجارة والصناعة المؤرخ في 25 نوفمبر 1998 والتي اعتمدت فيه الوزارة التكاليف والمواصفات التي تبلغ تكلفتها الأولية مبلغ وقدره 6,449,034 دينار كويتي ، قامت الشركة المديرة بتحميل المبالغ التي تكبدتها في تجديد وإصلاح بعض منشآت مؤسسة الموانئ الكويتية على حساب المؤسسة ، بما في ذلك تكاليف الاقتراض القابلة للرسملة والبالغة 73,122 دينار كويتي وفوائد القروض البنكية القابلة للرسملة والبالغة 100,393 دينار كويتي عن الفترة من بدء النشاط حتى 31 ديسمبر 1999 .

بلغت التكاليف الفعلية لإعادة تأهيل تلك المنشآت الخاصة بمؤسسة الموانئ الكويتية والتي قامت بها الشركة المديرة مبلغ 6,417,653 دينار كويتي ، وقد قامت اللجنة الاستشارية للمناطق الحرة في اجتماعها المنعقد بتاريخ 23 يناير 2002 بالموافقة على مبلغ 5,033,000 دينار كويتي من تكاليف إعادة التأهيل وذلك عن الفترة من 30 مايو 1998 وحتى 31 أكتوبر 2000 .

ب – تقوم الشركة المديرة باحتساب فوائد على الرصيد الشهري المستحق من مؤسسة الموانئ الكويتية بواقع 10% سنويا. إن إيرادات الفوائد المسجلة في بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2009 بلغت 2,115,018 دينار كويتي (31 ديسمبر 2008 – 2,585,164 دينار كويتي ، 30 سبتمبر 2008 – 1,914,536 دينار كويتي) . وقد قامت الشركة المديرة باحتساب مخصص لهذه الفوائد بالكامل .

ج- يتضمن الرصيد المستحق من مؤسسة الموانئ الكويتية كما في 30 سبتمبر 2009 مبلغ 15,633,440 دينار كويتي (31 ديسمبر 2008 – 15,633,440 دينار كويتي ، 30 سبتمبر 2008 – 15,633,440 دينار كويتي) يمثل الرصيد المستحق عن إيجارات المنشآت المستغلة بواسطة مؤسسة الموانئ الكويتية في المنطقة التجارية الحرة بالكويت ، وقد قامت الشركة المديرة باحتساب مخصص لتلك الإيجارات المستحقة من مؤسسة الموانئ الكويتية .

د – طبقا لعقد الإدارة ، يؤول إلى مؤسسة الموانئ الكويتية ما نسبته 80% من الإيجارات في المنطقة التجارية الحرة بالكويت المحصلة عن المنشآت القائمة والمستلمة منها . ونتيجة لقرار وزارة التجارة والصناعة المذكور في بند (و) أدناه ، فقدت الشركة الأم السيطرة على موجودات المنطقة التجارية الحرة بالكويت وإدارتها ، وبالتالي لم يتم احتساب حصة مؤسسة الموانئ الكويتية من الايجارات لسنتي 2007 و2008 وكذلك لفترة التسعة أشهر المنتهية فى 30 سبتمبر 2009 .

هـ- إن حصة 80% المتعلقة بالإيجارات المستحقة وغير المدفوعة لمؤسسة الموانئ الكويتية يتم خصمها من إجمالي حصة مؤسسة الموانئ الكويتية في إيرادات إيجارات المنطقة التجارية الحرة بالكويت . في حالة سداد أي من تلك الإيجارات المستحقة وغير المدفوعة ، سوف يتم رد الحصة المتعلقة بها والتي تم خصمها مسبقا إلى حصة مؤسسة الموانئ الكويتية في إيرادات إيجارات المنطقة التجارية الحرة بالكويت.

و – نتيجة للقرار الصادر من قبل وزارة التجارة والصناعة رقم 507 / 2006 والمتعلق بإلغاء عقد الإدارة للمنطقة التجارية الحرة بالكويت مع الشركة المديرة (إيضاح 15 "و") ، فإن الشركة المديرة قد قامت باحتساب مخصص لكامل المبلغ المستحق من مؤسسة الموانئ الكويتية ، وذلك من مبدأ الحيطة والحذر وليس تسليما بصحة قرار الفسخ .

7 – عقارات استثمارية

تم الإنتهاء خلال الفترة من مشاريع رأسمالية قيد التنفيذ بمبلغ 5,887,472 دينار كويتي و بالتالي تم تحويلها إلى بند عقارات استثمارية خلال الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2009.

8 – تسهيلات بنكية

	العملة	30 سبتمبر 2009	(مدققة) 31 ديسمبر 2008	30 سبتمبر 2008
جاري				
سحب على المكشوف من بنك محلي بمعدل فائدة 2.5% سنويا فوق سعر الخصم المعلن من بنك الكويت المركزي ويستحق في1 يوليو 2010	دينار كويتي	**9,831,173**	8,883,405	13,249,066
سحب على المكشوف من بنك محلي بمعدل فائدة 2% سنويا فوق سعر الخصم المعلن من بنك الكويت للمركزي ويستحق في 1 ديسمبر 2009	دينار كويتي	**853,594**	585,327	1,019,276
قروض دوارة متعددة العملات من بنك محلي بمعدل فائدة 2.25% سنويا فوق سعر الخصم المعلن من بنك الكويت المركزي للقروض بالدينار الكويتي استحق في 23 إبريل 2009	دينار كويتي	-	30,000,000	80,006,835
قرض دوار متعدد العملات من بنك محلي بمعدل فائدة 2.5% سنويا فوق سعر الخصم المعلن من بنك الكويت المركزي للقروض بالدينار الكويتي يستحق في 1 يوليو 2010	دينار كويتي	**14,000,000**	-	-
قرض دوار من بنك محلي بمعدل فائدة 2.5% سنويا فوق سعر الخصم المعلن من بنك الكويت المركزي يستحق في 1 ديسمبر 2009	دينار كويتي	**30,500,000**	28,000,000	30,500,000
قرض دوار متعدد العملات من بنك دولي بمعدل فائدة 1.5% سنويا فوق 'الليبور' استحق 25% منه في 26 ابريل 2009 و 75% أخرى في 24 يونيو 2009.	دولار أمريكي	-	16,587,000	16,604,000
قرض متعدد العملات من بنك دولي بمعدل فائدة 4% سنويا فوق تكلفة التمويل للبنك يستحق على ثلاث أقساط ربع سنوية حتى 23 يونيو 2010	دولار أمريكي	**8,637,000**	-	-
مجموع الجزء الجاري من التسهيلات البنكية		**63,821,767**	84,055,732	141,379,177
غير جاري				
قرض لأجل من بنك محلي مقابل رهن أسهم من استثمار المجموعة في شركة المخازن العمومية ش.م.ك. (أجيليتي) بمعدل فائدة 2.25% سنويا فوق سعر الخصم المعلن من بنك الكويت المركزي يستحق في 28 يونيو 2013 ويسدد على11 قسط ربع سنوي قيمة كل قسط 2,916,667 دينار كويتي و قسط أخير بقيمة 37,916,663 دينار كويتي.	دينار كويتي	-	70,000,000	
الرصيد المستغل من قرض لأجل من بنك محلي مقابل رهن أسهم من استثمار المجموعة في شركة المخازن العمومية ش.م.ك. (أجيليتي) بمعدل فائدة 2.85% سنويا فوق سعر الخصم المعلن من بنك الكويت المركزي يستحق في 31 مارس 2015 . يسدد إجمالي القرض يسدد على16 قسط ربع سنوي قيمة كل قسط 4,000,000 دينار كويتي و قسط أخير بقيمة 66,000,000 دينار كويتي.	دينار كويتي	**110,000,000**	-	-
نسبة الشركة الأم من قرض لأجل متعدد العملات من بنك دولي مقابل رهن عام على موجودات شركة المحاصة Mediterranean Investments Holding p.l.c. وشركاتها التابعة مع عدم الرجوع على الشركة الام و بمعدل فائدة متغير . كما في 30 سبتمبر2009 بلغ معدل الفائدة الفعلي على الجزء المقترض بالدينار الليبي 6% و بلغ معدل الفائدة الفعلي على الجزء المقترض باليورو 2.5% فوق اليوروبور لفترة 3 شهور . يدفع 70% من القرض على أقساط متساوية تبدأ من 8 يوليو 2010 و30% على قسط واحد في 18 مارس 2014.	دينار ليبي / يورو	**7,878,223**	2,500,578	856,250
مجموع الجزء غير الجاري من التسهيلات البنكية		**117,878,223**	72,500,578	856,250
مجموع التسهيلات البنكية		**181,699,990**	156,556,310	142,235,427

توجد تسهيلات بنكية بمبلغ 164,331,173 دينار كويتي (31 ديسمبر 2008 – 129,468,732 دينار كويتي، 30 سبتمبر2008 – 123,755,902دينار كويتي) مضمونة بسندات إذنية بمبلغ 192,000,000 دينار كويتي (31 ديسمبر 2008 – 192,000,000 دينار كويتي ، 30 سبتمبر2008 – 122,000,000 دينار كويتي).

كما في 30 سبتمبر2009 ، توجد لدى المجموعة تسهيلات بنكية غير مسحوبة بمبلغ 22,081,290 دينار كويتي (31 ديسمبر 2008 – 62,324,440 دينار كويتي ، 30 سبتمبر2008 – 1,502,864 دينار كويتي) والتي تم تحقق جميع الشروط المسبقة فيما يتعلق بها .

قامت المجموعة خلال الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2009 بالتفاوض مع المؤسسات المالية المقرضة لها على تجديد وإعادة هيكلة التسهيلات الجارية للمجموعة، والذي نتج عنه بنجاح تجديد وإعادة هيكلة جزء كبير التسهيلات الجارية لها إلى تسهيلات طويلة الأجل، مما أثر إيجابيا على النسب المالية للمجموعة ورأس مالها العامل (إيضاح 17).

9 - أسهم الخزانة

	30 سبتمبر 2009	31 ديسمبر 2008 (مدققة)	30 سبتمبر 2008
عدد أسهم الخزانة	**38,688,251**	38,188,251	36,217,225
النسبة إلى الأسهم المصدرة (%)	**4.75**	4.69	4.45
القيمة السوقية (دينار كويتي)	**12,380,240**	9,012,427	12,494,943
التكلفة (دينار كويتي)	**7,118,276**	7,015,148	6,742,923

10 - صافي ربح الاستثمارات

	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
	2009	2008	**2009**	2008
إيرادات توزيعات أرباح	-	300,001	**121,035**	697,196
أرباح (خسائر) غير محققة من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل	-	16,226	-	(556,688)
أرباح محققة من بيع استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل	-	-	-	235,426
أرباح محققة من بيع جزئي لاستثمار في شركة زميلة	-	-	-	2,906,161
أرباح (خسائر) محققة من بيع استثمارات متاحة للبيع	**3,423**	216,144	**(36,925)**	496,225
	3,423	532,371	**84,110**	3,778,320

11- إيرادات أخرى

	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
	2009	2008	**2009**	2008
إيرادات دعاية	**19,786**	14,512	**84,519**	133,418
إيرادات خدمات – رسوم دورات وبرامج	**6,016**	62,729	**640,771**	779,323
إيرادات تسجيل وخدمات – أخرى	**49,196**	6,253	**161,937**	52,133
رسوم استشارية	**37,250**	22,490	**111,750**	131,643
أرباح من صناديق السوق النقدية	-	-	-	36,221
خسارة بيع موجودات ثابتة	-	-	**(30,821)**	9,002
ربح بيع جزئي من العقارات الاستثمارية	-	-	-	9,475
عكس مصاريف مستحقة	**4,136**	464	**541,937**	944,005
أخرى	**90,779**	114,254	**544,168**	412,582
	207,163	220,702	**2,054,261**	2,507,802

12- حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة

يتم احتساب حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي بواقع 1% من ربح الشركة الأم وبعد خصم حصة الشركة من أرباح الشركات المساهمة التابعة والزميلة والمحول إلى الاحتياطي القانوني. لم يتم احتساب حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2009 لعدم وجود ربح تحتسب حصة المؤسسة على أساسه .

يتم احتساب ضريبة دعم العمالة الوطنية بواقع 2.5% من ربح الشركة الأم وبعد خصم حصة الشركة من أرباح الشركات المساهمة المدرجة التابعة والزميلة وتوزيعات الأرباح من الشركات الكويتية المساهمة المدرجة. لم يتم احتساب ضريبة دعم العمالة الوطنية لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2009 لعدم وجود ربح تحتسب الضريبة على اساسه .

يتم احتساب حصة الزكاة بواقع 1% من ربح الشركة الأم طبقا للقانون رقم 46 /2006 ولمرسوم وزارة المالية رقم 2007/58. وفقا للاحتساب ، لم يتم احتساب الزكاة لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2009 لعدم وجود ربح تحتسب الزكاة على اساسه .

13 – ربحية السهم

تحتسب ربحية السهم بتقسيم صافي ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة كما يلي :

	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
	2009	2008	**2009**	2008
صافي ربح الفترة الخاص في مساهمي الشركة الأم	**7,196,572**	5,575,747	**20,562,106**	20,542,013
	2009	2008	**2009**	2008
	أسهم	أسهم	**أسهم**	أسهم
عدد الأسهم المصدرة والمدفوعة بالكامل	**814,195,063**	740,177,330	**814,195,063**	740,177,330
مضافاً : أسهم منحة	-	74,017,733	-	74,017,733
ناقصا : المتوسط المرجح لعدد أسهم الخزانة	**(38,688,251)**	(34,055,631)	**(38,623,049)**	(34,268,857)
المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة	**775,506,812**	780,139,432	**775,572,014**	779,926,206
	فلس	فلس	**فلس**	فلس
ربحية السهم الخاصة بمساهمي الشركة الأم	**9.28**	7.15	**26.51**	26.34

14 – أرصدة ومعاملات مع أطراف ذات صلة

تتمثل الأطراف ذات صلة في المساهمين الرئيسيين وأعضاء مجلس الإدارة والشركات الزميلة وأفراد الإدارة العليا والجهات ذات العلاقة بهم . إن سياسات تسعير وشروط هذه المعاملات يتم الموافقة عليها من قبل إدارة الشركة الأم ، تتمثل الأرصدة والمعاملات مع أطراف ذات صلة فيما يلي :

	مساهمون رئيسيون	أعضاء الإدارة العليا	شركات زميلة	شركة محاصة	أخرى	30 سبتمبر 2009	31 ديسمبر 2008 (مدققة)	30 سبتمبر 2008
أرصدة :								
مدينون وأرصدة مدينة أخرى	1,125,677	93,000	574,274	-	2,027,386	3,820,337	3,864,863	4,736,646
قروض هوسنج الإماراتي	-	-	-	624,408	-	624,408	541,223	
دائنون وأرصدة دائنة أخرى	37,536	-	-	-	-	37,538	23,063	22,063

معاملات :	مساهمون رئيسيون	أعضاء الإدارة العليا	شركات زميلة	شركة محاصة	أخرى	التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2009	التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2008
إيرادات							
إيجارات	373,312	-	-	-	-	**373,312**	353,210
إيرادات أخرى	119,263	-	-	-	-	**119,263**	34,576
إيرادات فوائد	18,780	-	-	26,100	83,236	**128,116**	112,511
مصاريف عمومية وإدارية	176,075	-	-	-	-	**176,075**	123,480

	التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
	2009	2008
مكافأة الإدارة العليا :		
مزايا قصيرة الأجل	**641,833**	813,128
مزايا نهاية الخدمة	**28,990**	29,025
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	**52,500**	52,500

15 – التزامات محتملة وارتباطات رأسمالية

أ – اعتمدت إدارة المجموعة كما في 30 سبتمبر 2009 ارتباطات رأسمالية بمبلغ 2,647,388 دينار كويتي (31 ديسمبر 2008 – 7,517,301 دينار كويتي ، 30 سبتمبر 2008 – 122,357,416 دينار كويتي) .

ب – في 30 سبتمبر 2009 ، كان هناك ارتباطات مصاريف رأسمالية نشأت نتيجة حصة الشركة الأم في (Mediterranean Investment Holding) (شركة محاصة) كما يلي :

(1) عقود مصاريف رأسمالية لإنشاء وتطوير مشاريع عقارية لم يتم تكبدها حتى الآن بلغت 4,238,578 دينار كويتي (31 ديسمبر 2008 – 6,476,250 دينار كويتي ، 30 سبتمبر 2008 – 11,209,544 دينار كويتي) .

(2) مصاريف رأسمالية اعتمدها مجلس الإدارة لشركة المحاصة ولم يتم التعاقد عليها حتى الآن بلغت 2,052,960 دينار كويتي (31 ديسمبر 2008 – 1,373,750 دينار كويتي ، 30 سبتمبر 2008 – 5,130,580 دينار كويتي) .

جـ – في 30 سبتمبر 2009 على الشركة الأم ارتباطات بموجب عقد إيجار تشغيلي غير قابل للإلغاء ، وهي بصورة رئيسية لقاء أرض مستأجرة من حكومة دولة الكويت لأجل مشروع الواجهة البحرية كما يلي :

السنة	دينار كويتي
2014 – 2010	141,000
2019 – 2015	141,000
	282,000

وبموجب فحوى الارتباطات الإيجارية فإنه يطلب من الشركة الأم تقديم ضمان بنكي بنسبة 0.5% من إجمالي قيمة المشروع الرأسمالي المعني لغرض خدمات الصيانة التي سيتم توفيرها من قبل المؤجر النهائي .

د – يوجد على المجموعة التزامات محتملة ممثلة فيما يلي :

	30 سبتمبر 2009	31 ديسمبر 2008 (مدققة)	30 سبتمبر 2008
خطابات ضمان	**457,486**	418,560	397,408
اعتمادات مستندية	**381,566**	412,368	437,955
	839,052	830,928	835,363

هـ – قام أحد مستأجري المنطقة التجارية الحرة بالكويت بتقديم شكوى ضد الشركة الأم يطالب فيها الشركة بتعويض مبلغ 11,632,382 دينار كويتي . تم تشكيل هيئة تحكيم بإشراف وزارة التجارة والصناعة ، حيث قامت إدارة الشركة الأم بتقديم عدة مذكرات اعترضت فيها على عدم اختصاص هيئة التحكيم ، وبطلان إجراءات التحكيم ، وبطلان الاتفاق وطلب رفض الدعوى . إلا أن هيئة التحكيم مارست عملها وأصدرت حكما بتاريخ 15 نوفمبر 2003 بإلزام الشركة الأم بدفع تعويض عن الأضرار بمبلغ وقدره 3,600,000 دينار كويتي .

قامت إدارة الشركة الأم باستئناف الحكم الصادر بتاريخ 15 نوفمبر 2003 ، وقد أصدرت المحكمة الكلية حكما بتاريخ 19 يناير 2004 يقضي ببطلان حكم هيئة التحكيم الصادر في 15 نوفمبر 2003 وإحالة القضية إلى إدارة الخبراء بوزارة العدل للنظر فيها وقد انتهى تقرير الخبير إلى عدم استحقاق المستأجر لأي تعويض وقد حكمت محكمة أول درجة ببطلان الحكم الصادر من هيئة التحكيم ورفض دعوى التعويض وتم تأييد هذا الحكم من محكمة الاستئناف ، واستأنف المستأجر الحكم أمام محكمة التمييز والتي قامت بتأييد الحكم لصالح الشركة الأم بتاريخ 17 يونيو 2008 .

و – وفقا للقرار الصادر عن وزارة التجارة والصناعة رقم 507 لسنة 2006 ، قامت وزارة التجارة والصناعة بفسخ عقد إدراة المنطقة التجارية الحرة بالكويت بميناء الشويخ المؤرخ بتاريخ 30 مايو 1998 بين وزارة التجارة والصناعة والشركة الوطنية العقارية ش.م.ك.(الشركة المديرة) . ونتيجة لذلك ، فقدت الشركة المديرة السيطرة على موجودات المنطقة التجارية الحرة بالكويت وعليه قامت الشركة المديرة باحتساب المخصصات التالية :

	2006
موجودات واقعة في المنطقة التجارية الحرة بالكويت	11,172,070
مخصص التزامات عقود عن فسخ عقد إدارة المنطقة التجارية الحرة بالكويت	1,653,236
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	535,118
	13,360,424

إن احتساب هذه المخصصات هو من مبدأ الحيطة والحذر وليس تسليما بصحة قرار الفسخ.

وقامت الشركة المديرة برفع دعوى قضائية رقم 2006/939 بالطعن بقرار وزارة التجارة والصناعة بشأن فسخ عقد إدارة المنطقة التجارية الحرة بالكويت . وفي 15 ابريل 2007، قامت المحكمة بإحالة الدعوى لقسم الخبراء والذي لا تزال القضية منظورة أمامه ، حيث تم تحديد جلسة لها بتاريخ 19 نوفمبر 2009 .

ويرجح المستشار القانوني الخارجي للشركة المديرة إلغاء قرار وزارة التجارة والصناعة الخاص بفسخ العقد. وأكد أنه في حالة عدم إلغاء القرار فسوف تطالب الشركة المديرة بتعويضات مالية تمثل قيمتها ما فاتها من كسب وما تكبدته من خسائر نتيجة فسخ العقد قبل نهاية مدته .

وجاري تقدير قيمة تلك التعويضات المحتملة للشركة المديرة ، حيث أنه في حالة حكم القضاء بتأييد قرار فسخ العقد، ستقوم الشركة المديرة بطرح تسوية لحقوقها مع الحكومة ، وفي حال عدم إمكان التسوية الودية مع الحكومة، ستقوم الشركة المديرة باللجوء إلى القضاء للمطالبة بالتعويضات المتوقع الحصول عليها قانونا .

ز – إن لدى الشركة الأم عقارات مقامة على أراضي مستأجرة بموجب عقود من إدارة أملاك الدولة بوزارة المالية لمدة 25 سنة. وقد قامت وزارة المالية بإصدار قرار بإنهاء بعض تلك العقود بعد انقضاء مدة الـ 25 سنة، حيث قامت الشركة الأم بالطعن على هذا القرار مطالبة بتجديد هذه العقود لمدة 25 سنة إضافية وبنفس الشروط. وقد حكمت محكمة أول درجة بتأييد قرار وزارة المالية والذي طعنت عليه الشركة الأم بالاستئناف . و قد قضت محكمة الاستئناف بجلستها بتاريخ 24 يونيو 2007 في

هذه الدعوى بإلغاء الحكم الصادر من محكمة أول درجة وإلغاء قرار وزير المالية بسحب هذه العقارات واعتبار هذا القرار كأن لم يكن بكافة ما يترتب عليه من آثار. وقد طعنت وزارة المالية ضد هذا الحكم بمحكمة التمييز والتي قضت بجلستها في تاريخ 30 يونيو 2009 برفض حكم محكمة الإستئناف وتأييد حكم محكمة أول درجة الذي قضى بإنهاء عقود تلك العقارات وتسليمها إلى وزارة المالية.

قامت المجموعة خلال الفترات السابقة بتسجيل مخصصات لكامل قيمة هذه العقارات من مبدأ الحيطة والحذر. وبناء عليه، فإنه في رأي إدارة المجموعة أن صدور حكم محكمة التمييز لن يكون له تأثيرات مادية سلبية على نتائج أعمال المجموعة نظرا لوجود المخصصات اللازمة له في دفاترها.

وفي رأي المستشار القانوني الخارجي للمجموعة، فإنه لا يمكن التعليق على النتائج المالية المحتملة من جراء حكم محكمة التمييز ولا عن التعويضات المحتملة التي قد تنتج للطرفين، حيث أنه لا توجد قاعدة أساسية أو ثابتة تمكن المجموعة من إحتساب تلك النتائج المالية أو التعويضات المحتملة أو تقدير إمكانية إبرام عقود جديدة عن هذه العقارات بشكل دقيق. وبناء على ذلك، ونظرا لوجود مخصصات بالكامل عن هذه العقارات في دفاتر المجموعة، فقد توصلت إدارة المجموعة إلى نتيجة عدم الحاجة إلى تسجيل أية مخصصات إضافية في دفاترها كما في تاريخ المعلومات المالية المرحلية المجمعة المرفقة.

16 – الجمعية العمومية السنوية للمساهمين

وافقت الجمعية العمومية السنوية للمساهمين المنعقدة بتاريخ 27 مايو 2009 على عدم توزيع أرباح نقدية أوأسهم منحة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2008 (31 ديسمبر 2007: أرباح نقدية 20 فلس للسهم وأسهم منحة بواقع 10 أسهم لكل 100 سهم).

كما قررت ذات الجمعية العمومية للمساهمين رفض الإقتراح بإلغاء زيادة رأس مال الشركة الأم إلى 103,624,826 دينار كويتي من خلال إصدار أسهم جديدة بعدد 222,053,200 سهم بقيمة إسمية 100 فلس وعلاوة إصدار 150 فلس لكل سهم، أي بسعر إكتتاب 250 فلس لكل سهم.

كما في تاريخ المعلومات المالية المرحلية المجمعة المرفقة، لم يبدأ الإكتتاب في الأسهم الجديدة حيث أن الشركة الأم بانتظار موافقة الجهات الرسمية .

17 – رأس المال العامل

	30 سبتمبر 2009	31 ديسمبر 2008 (مدققة)	30 سبتمبر 2008
موجودات متداولة:			
نقد ونقد معادل	**15,138,852**	16,678,195	15,529,262
استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل	–	–	1,393,304
مدينون وأرصدة مدينة أخرى	**7,875,293**	6,572,404	7,530,188
استثمارات متاحة للبيع مسعرة	**13,280,047**	11,269,350	13,140,014
مجموع الموجودات المتداولة	**36,294,192**	34,519,949	37,592,768
مطلوبات متداولة:			
دائنون وأرصدة دائنة أخرى	**(52,290,060)**	(38,185,282)	(18,122,680)
تسهيلات بنكية	**(63,821,767)**	(84,055,732)	(141,379,177)
مجموع المطلوبات المتداولة	**(116,111,827)**	(122,241,014)	(159,501,857)
رأس المال العامل	**(79,817,635)**	(87,721,065)	(121,909,089)

زادت المطلوبات المتداولة للمجموعة عن موجوداتها المتداولة بمبلغ 79,817,635 دينار كويتي (31 ديسمبر 2008 – 87,721,065 دينار كويتي – 30 سبتمبر 2008 – 121,909,089 دينار كويتي). نتج ذلك الإنخفاض في زيادة المطلوبات المتداولة للمجموعة عن موجوداتها المتداولة من نجاح المجموعة في التفاوض مع المؤسسات المالية المقرضة لها على تجديد وإعادة هيكلة القروض الممنوحة لها مما أثر إيجابيا على رأس المال العامل للمجموعة.

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المجمعة على أساس فرضية استمرارية المجموعة، إن المعلومات المالية المرحلية المجمعة لا تتضمن أية تعديلات قد تترتب على عدم تحقق هذا الافتراض. تعتمد قدرة المجموعة على الإستمرار في أعمالها على توفر الدعم اللازم من المؤسسات المالية والمساهمين وكذلك قدرة المجموعة على زيادة تدفقاتها النقدية . إن الإدارة حاليا في طور التفاوض مع المؤسسات المالية الأخرى المقرضة لها على تجديد و إعادة هيكلة القروض الممنوحة لها أو الحصول على تسهيلات إضافية.

كما في تاريخ بيان المركز المالي المجمع المكثف ، يمثل الرصيد غير المسحوب من التسهيلات القائمة 22,081,290 دينار كويتي (31 ديسمبر 2008 – 62,324,440 دينار كويتي ، 30 سبتمبر 2008 – 1,502,864 دينار كويتي). في رأي إدارة المجموعة ، فإن المؤسسات المالية المقرضة للمجموعة سوف تقوم بتجديد وإعادة هيكلة التسهيلات الممنوحة في تواريخ استحقاقها نظرا لجودة موجودات المجموعة واستقرار تدفقاتها النقدية و أن المساهمين الرئيسيين للشركة الأم وكذلك الشركات الزميلة سيقومون بتوفير الدعم اللازم للمجموعة إن تطلب الأمر لتعزيز التدفقات النقدية لها.

18 - تحليل القطاعات

لقد قامت ادارة المجموعة بتصنيف خدمات المجموعة الى اعمال القطاعات التالية :

- عقارية وأخرى : تتضمن تطوير ، متاجرة ، تأجير وإدارة العقارات وأنشطة أخرى.
- استثمارية : تتضمن الاستثمار في الشركات الزميلة والأسهم وشركات المحاصة .

لا توجد عمليات ما بين قطاعات المجموعة. إن تفاصيل القطاعات السابق ذكرها هو كما يلي :

	التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2009			التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2008		
	عقارية وأخرى	استثمارية	مجموع	عقارية وأخرى	استثمارية	مجموع
دخل القطاع	**8,513,933**	**25,987,744**	**34,501,677**	8,495,940	28,665,007	37,160,947
مصاريف القطاع	**(7,604,746)**	**-**	**(7,604,746)**	(9,506,843)	-	(9,506,843)
أرباح القطاع	**909,187**	**25,987,744**	**26,896,931**	(1,010,903)	28,665,007	27,654,104
(مصاريف) إيرادات غير موزعة			**(756,409)**			230,180
الربح قبل الفوائد والضرائب والاستهلاكات والاطفاءات			**26,140,522**			27,884,284
استهلاكات وإطفاءات و تغيرات في القيمة العادلة			**(3,909,138)**			(645,991)
صافي الفوائد			**(1,492,514)**			(6,383,548)
صافي ربح الفترة			**20,738,870**			20,854,745
الخاص بـــ:						
مساهمي الشركة الأم			**20,562,106**			20,542,013
الحصص غير المسيطرة			**176,764**			312,732
			20,738,870			20,854,745
إجمالي الموجودات	**357,312,308**	**232,444,015**	**589,756,323**	213,990,573	199,364,293	413,354,866

لأغراض الإدارة ، يتم تنظيم المجموعة في صورة خمس قطاعات جغرافية ، وهي : دولة الكويت ودول مجلس التعاون وأسيا وأفريقيا وأخرى. إن القطاعات الجغرافية تمثلها المعلومات التالية :

	30 سبتمبر 2009						30 سبتمبر 2008					
	الكويت	دول مجلس التعاون الخليجي	أسيا	أفريقيا	أخرى	الإجمالي	الكويت	دول مجلس التعاون الخليجي	أسيا	أفريقيا	أخرى	الإجمالي
نقد بالصندوق ولدى البنوك	439,019	39,118	459,017	641,262	5,866,689	7,445,105	2,496,158	367,616	350,500	562,884	18,588	4,295,746
إيداعات بنكية	2,568,185	440,545	1,262,718	3,422,299	-	7,693,747	903,976	-	1,478,269	4,032,142	4,819,129	11,233,516
دفعات مقدمة للاستثمار في عقارات	-	-	-	-	-	-	-	45,224,507	-	21,016,993	-	66,241,500
مدينون وأرصدة مدينة أخرى	7,640,677	79,878	3,451,734	175,555	1,952,330	13,300,174	9,129,745	179,670	3,104,823	1,224,052	1,478,547	15,116,837
إجمالي مدينون وأرصدة مدينة أخرى	7,640,677	79,878	3,451,734	175,555	1,952,330	13,300,174	9,129,745	45,404,177	3,104,823	22,241,045	1,478,547	81,358,337
استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل	-	-	-	-	-	-	1,393,304	-	-	-	-	1,393,304
استثمارات متاحة للبيع	11,025,658	8,961,897	-	-	1,630,811	21,618,366	16,093,928	4,465,313	825,000	-	1,744,093	23,126,334
استثمارات في شركات زميلة	210,402,327	-	-	-	-	210,402,327	175,892,376	-	-	-	-	175,892,376
استثمارات في شركات محاصة	423,322	-	-	-	-	423,322	343,583	-	-	-	-	343,583
أعمال رأسمالية قيد التنفيذ	177,571	113,556,129	16,452,791	105,736,475	19,879,029	255,801,995	4,336,317	4,269,647	24,774,826	2,407,330	11,342,896	47,131,016
موجودات ثابتة	1,261,181	2,241	2,417,386	241,807	34,308	3,956,923	1,715,695	-	244,395	155,630	33,135	2,148,855
عقارات استثمارية	63,273,169	-	5,841,195	-	-	69,114,364	66,429,799	-	-	-	-	66,429,799
إجمالي الموجودات	297,211,109	123,079,808	29,884,841	110,217,398	29,363,167	589,756,323	278,734,881	55,006,753	30,777,813	29,399,031	19,436,388	413,354,866
تسهيلات بنكية	(173,821,767)	-	(669,239)	-	(15,230,118)	(189,051,885)	(141,379,177)	-	(1,213,944)	(467,167)	(7,632,250)	(149,011,427)
مطلوبات أخرى	(25,362,506)	(29,609,235)	-	(75,865,233)	(2,610,738)	(134,116,951)	(26,768,971)	-	-	-	(1,016,436)	(29,466,520)
إجمالي المطلوبات	(199,184,273)	(29,609,235)	(669,239)	(75,865,233)	(17,840,856)	(323,168,836)	(168,148,148)	-	(1,213,944)	(467,167)	(8,648,688)	(178,477,947)

	التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2009						التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2008					
	الكويت	دول مجلس التعاون الخليجي	آسيا	أفريقيا	أخرى	الإجمالي	الكويت	دول مجلس التعاون الخليجي	آسيا	أفريقيا	أخرى	الإجمالي
الإيرادات												
إيرادات الإيجارات	6,241,028	-	218,644	-	-	6,459,672	5,846,133	-	142,005	-	-	5,988,138
الحصة من نتائج الشركات الزميلة	25,933,962	-	-	-	-	25,933,962	24,915,980	-	-	-	-	24,915,980
صافي ربح (خسارة) الاستثمارات	81,611	5,777	-	-	(3,278)	84,110	3,786,922	248,030	(256,632)	-	-	3,778,320
إيرادات فوائد	2,346,504	18,347	61,958	272,861	88,692	2,788,362	2,104,761	3,000	81,667	212,525	67,827	2,469,780
إيرادات أخرى	2,025,268	-	28,035	958	-	2,054,261	2,428,187	-	79,615	-	-	2,507,802
إجمالي الإيرادات	36,628,373	24,124	308,637	273,819	85,414	37,320,367	39,081,983	251,030	46,655	212,525	67,827	39,660,020
المصاريف												
تكاليف موظفين	(2,646,471)	(139,965)	(315,321)	(59,028)	-	(3,160,785)	(3,749,665)	(3,897)	(239,830)	-	-	(3,993,392)
عمومية وإدارية	(3,201,855)	(513,627)	(447,965)	(202,152)	(73,170)	(4,438,769)	(4,672,779)	(11,699)	(552,001)	(133,049)	(108,309)	(5,477,837)
التغير في القيمة العادلة للعقارات الاستثمارية	(3,506,819)	-	-	-	-	(3,506,819)	(352,362)	-	-	-	-	(352,362)
إستهلاكات واطفاءات	(300,023)	(253)	(79,049)	(16,194)	(6,800)	(402,319)	(189,851)	-	(92,214)	(652)	(10,912)	(293,629)
مصاريف فوائد	(2,109,368)	-	-	-	(56,490)	(2,165,858)	(6,711,821)	-	-	-	(226,971)	(6,938,792)
مخصص إيرادات فوائد وديون مشكوك في تحصيلها	(2,116,368)	-	(3,842)	-	-	(2,120,210)	(1,950,150)	-	-	-	-	(1,950,150)
(خسارة) ربح فروقات عملة أجنبية	(703,909)	-	-	-	-	(703,909)	282,680	-	-	-	-	282,680
مصاريف أخرى	(82,828)	-	-	-	-	(82,828)	(81,793)	-	-	-	-	(81,793)
إجمالي المصاريف	(14,667,641)	(653,845)	(846,177)	(277,374)	(136,460)	(16,581,497)	(17,425,741)	(15,596)	(884,045)	(133,701)	(346,192)	(18,805,275)
صافي ربح الفترة	21,960,732	(629,721)	(537,540)	(3,555)	(51,046)	20,738,870	21,656,242	235,434	(837,390)	78,824	(278,365)	20,854,745
الخاص بـ:												
مساهمي الشركة الأم	21,807,225	(618,757)	(569,881)	(5,435)	(51,046)	20,562,106	21,355,780	241,434	(832,193)	55,357	(278,365)	20,542,013
الحصص غير المسيطرة	153,507	(10,964)	32,341	1,880	-	176,764	300,462	(6,000)	(5,197)	23,467	-	312,732
	21,960,732	(629,721)	(537,540)	(3,555)	(51,046)	20,738,870	21,656,242	235,434	(837,390)	78,824	(278,365)	20,854,745

لمزيد من المعلومات حول السياسات المحاسبية المستخدمة وطبيعة الحسابات أعلاه يمكن الرجوع إلى إيضاح (2) والإيضاحات المتعلقة بتلك الحسابات بالمعلومات المالية المرحلية المجمعة المرفقة .

19 – أرقام المقارنة

تم إعادة تبويب بعض أرقام المقارنة لتتماشى مع عرض أرقام الفترة الحالية .