التاريخ : 2010 /11/10

السيدة/ فهيمة عبد الرزاق البستكي المحترمة

مدير إدارة الإدراج والإفصاح

سوق دبي المالي

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،،

نمـــوذج رقـــم (4)

الموضوع : المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2010
لشـركة المـدينة للتمـويل والاستثمـار وشـركاتها التابعـة

بالإشارة إلى الموضوع أعلاه، يرجى العلم بان شركة المدينة للتمويل والاستثمار قد تسلمت موافقة البنك المركزي (مرفـق صـورة) على المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2010، بتاريخ 9 نوفمبر 2010 وفقا للآتي:

1) الفترات الحالية:

(المبالغ بالدينار الكويتي)

البنـــد	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2010	التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2010
إجمالي الايرادات	1,825,868	602,424
صافي الخسارة	(2,173,560)	(5,818,893)
خسارة السهم (فلس كويتي)	(5.65)	(15.87)
إجمالي الموجودات المتداولة	-	50,273,328
إجمالي الموجودات	-	154,729,546
إجمالي المطلوبات المتداولة	-	38,404,974
إجمالي المطلوبات	-	76,283,061
إجمالي حقوق المساهمين	-	70,732,221

بلغ إجمال الإيرادات من التعاملات مع أطراف ذات صلة مبلغ 881,540 دينار كويتي.
بلغ إجمال المصروفات من التعاملات مع أطراف ذات صلة مبلغ 133,125 دينار كويتي.

2) الفترات المقارنة:

(المبالغ بالدينار الكويتي)

البنـــد	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2009	التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2009
إجمالي الإيرادات	2,331,769	4,709,682
صافي ربح(الخسارة)	97,450	(2,512,478)
ربحية(خسارة) السهم (فلس كويتي)	0.27	(7.05)
إجمالي الموجودات المتداولة	-	51,869,706
إجمالي الموجودات	-	170,416,736
إجمالي المطلوبات المتداولة	-	64,687,327
إجمالي المطلوبات	-	75,554,295
إجمالي حقوق المساهمين	-	74,440,463

3) **تفاصيل فقرة توضيحية في تقرير مراقبي الحسابات:** نشير إلى ما ورد بالإيضاح رقم (5.2) من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة فيما يتعلق بالدفعات مقابل التعاقدات لشراء عقارات قيد التطوير. تقوم المجموعة حاليا بالتفاوض مع الأطراف المعنية لمناقشة آلية إعادة ترتيب شروط التعاقدات . يصعب في الوقت الحالي تحديد اثر ما سوف تسفر عنه هذه المفاوضات، وقد قامت المجموعة بتسجيل انخفاض بنسبة تقديرية لتلك الدفعات أخذا في الاعتبار ظروف الأزمة المالية الحالية.

علما بأن اجتماع مجلس إدارة الشركة سوف ينعقد يوم الاثنين الموافق 22 نوفمبر 2010 الساعة الواحدة والنصف من بعد الظهر، لاعتماد البيانات المذكورة أعلاه.

وتفضلوا بقبول فائق الإحترام والتقدير ،،،

خـالد يعقـوب المطـوّع
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

شركة المدينة للتمويل والاستثمار
AL-MADINA FOR FINANCE AND INVESTMENT

Mirqab - Al Soor Street - Jassem Al Asfoor Tower
P.O.Box: 2799 Safat 13028 Kuwait • Tel: 22960 777 • Fax: 22960 955
www.almadinainvest.com

المرقاب - شارع السور - برج جاسم العصفور
ص.ب: ٢٧٩٩ الصفاة، ر.ب. ١٣٠٢٨ كويت • هاتف: ٢٢٩٦٠٧٧٧ • فاكس: ٢٢٩٦٠٩٥٥

بسم الله الرحمن الرحيم

بنك الكويت المركزي
CENTRAL BANK OF KUWAIT

المدير التنفيذي لقطاع الرقابة
Executive Director, Supervision Sector

التاريخ : ٣ ذو الحجة ١٤٣١ Date :
الموافق : ٩ نوفمبر ٢٠١٠

الاشارة : ٢/٥/١٠٠ Ref. :

السيد مدير عام شركة المدينة للتمويل والاستثمار المحترم

تحية طيبة وبعد ،

بالإشارة إلى كتابكم المؤرخ ٢٠١٠/١٠/٢٥ بشأن البيانات المالية المجمعة لشركتكم عن فترة التسعة أشهر المنتهية في ٢٠١٠/٩/٣٠ ، والتي تم إعدادها لأغراض النشر وفقاً لمتطلبات سوق الكويت للأوراق المالية ، وعطفاً على البيانات المالية المعدلة الواردة إلينا بتاريخ ٢٠١٠/١١/٩ .

نود الإفادة بأن بنك الكويت المركزي قد أحيط علماً بما ورد بالبيانات المالية المشار إليها ، أخذاً في الاعتبار ما ورد بتقرير مراقبي حسابات شركتكم بشأن ما تضمنته إيضاحات البيانات المالية ، وذلك فيما يتعلق بالإيضاح رقم (٥/٢) الخاص بالدفعات المقدمة لمشروعات عقارية مازالت تحت التطوير ، والإيضاح رقم (٩/٣) المتعلق بحصول المجموعة على مرابحات من صناديق استثمارية ، وعليه يمكنكم القيام باتخاذ كافة الإجراءات الضرورية في هذا الخصوص .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

يوسف جاسم العبيد

نسخة إلى سوق الكويت للأوراق المالية .
ت/ش (٠٤)

Deloitte.

ديلويت وتوش
الفهد والوزان وشركاهم
مجمع الصالحية
مدخل 2 – الدور 4
ص.ب. 23049 الصفاة
13091 – الكويت
هاتف : 22438060 (965) +
هاتف : 22468934 (965) +
فاكس: 22452080 (965) +
www.deloitte.com

مجمع دار العوضي – الدور العاشر
شارع احمد الجابر – القبلة – الكويت
ص.ب : 20174 الصفاة 13062
تلفون : 22408844 (965) +
فاكس: 22408855 (965) +

العتيقي
محاسبون قانونيون

ص.ب. 636 الصفاة - 13007 الكويت
تلفون : 2410885 / 2412880 - 965+
فاكس : 2454248 - 965+
شارع علي السالم - عمارة القريني - الدور الثالث
بريد الكتروني : alateeq@alateeqcpas.com
موقع الكتروني : www.alateeqcpas.com

ديلويت
الفهد و الوزان وشركاهم اند توش
09 NOV 2010
مسودة للمناقشة

العتيقي
محاسبون قانونيون
نسخة للمناقشة

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 "المجموعة" كما في 30 سبتمبر 2010، وكذلك بيانات 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 وفقاً 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 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. 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

نشير إلى ما ورد تفصيلياً بالإيضاح رقم (5.2) من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة فيما يتعلق بالدفعات المقدمة مقابل التعاقدات لشراء عقارات قيد التطوير. تقوم المجموعة حالياً بالتفاوض مع الأطراف المعنية لمناقشة آلية إعادة ترتيب شروط التعاقدات. يصعب في الوقت الحالي تحديد أثر ما سوف تسفر عنه هذه المفاوضات، وقد قامت المجموعة بتسجيل انخفاض بنسبة تقديرية لتلك الدفعات أخذاً في الاعتبار ظروف الأزمة المالية الحالية. إن استنتاجنا غير متحفظ فيما يتعلق بهذا الأمر.

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 2010 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 2010 فيما عدا ما ورد بالإيضاح رقم (9.3) من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة.

بدر عبد الله الوزان
سجل مراقبي الحسابات رقم 62 فئة أ
من الفهد و الوزان وشركاه
ديلويت وتوش

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

الكويت في 2010

الفهد و الوزان وشركاهم أند توش
ديلويت
09 NOV 2010
مسودة للمناقشة

شركة المدينة للتمويل والاستثمار

شركة مساهمة كويتية (مقفلة)
وشركاتها التابعة

بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف كما في 30 سبتمبر 2010 (غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

	إيضاح	30 سبتمبر 2010	31 ديسمبر 2009 (مدققة)	30 سبتمبر 2009
الموجودات				
النقد والنقد المعادل		522,478	733,804	408,123
استثمارات في مرابحات ومضاربات	3	11,835,436	10,799,510	12,947,545
استثمارات مالية بالقيمة العادلة – بيان الدخل	4	12,764,046	13,946,564	12,403,306
مدينون وأرصدة مدينة أخرى	5	24,676,914	28,432,460	26,110,732
استثمارات في شركات زميلة	6	50,849,076	52,770,521	58,459,739
عقارات بغرض المتاجرة	7.1	474,454	-	-
أراضي وعقارات قيد التطوير	7	4,436,460	8,301,717	10,661,191
استثمارات عقارية	8	43,365,398	43,106,769	42,389,610
موجودات غير ملموسة		-	-	841,844
ممتلكات ومعدات		5,805,284	5,455,521	6,194,646
إجمالي الموجودات		154,729,546	163,546,866	170,416,736
المطلوبات وحقوق الملكية				
المطلوبات				
دائنون وأرصدة دائنة أخرى		11,484,723	13,491,079	13,508,397
مرابحات ووكالات دائنة	9	64,510,151	62,609,682	61,806,375
مكافأة نهاية الخدمة للموظفين		288,187	246,057	239,523
إجمالي المطلوبات		76,283,061	76,346,818	75,554,295
حقوق الملكية				
حقوق الملكية لمساهمي الشركة الأم				
رأس المال	10	40,706,523	37,780,875	37,780,875
علاوة الإصدار	10	33,803,510	30,936,375	30,936,375
احتياطي اجباري		3,507,676	3,507,676	3,507,676
احتياطي اختياري		3,409,102	3,409,102	3,409,102
أسهم خزانة	11	(5,010,415)	(5,007,330)	(5,007,330)
احتياطيات أخرى	12	5,005,305	1,996,787	298,576
(خسائر متراكمة)/ أرباح مرحلة		(10,689,480)	(4,874,749)	3,515,189
إجمالي حقوق الملكية لمساهمي الشركة الأم		70,732,221	67,748,736	74,440,463
حقوق الجهات غير المسيطرة		7,714,264	19,451,312	20,421,978
إجمالي حقوق الملكية		78,446,485	87,200,048	94,862,441
إجمالي المطلوبات وحقوق الملكية		154,729,546	163,546,866	170,416,736

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

خالد يعقوب المطوع
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

الشيخ/حمود شملان الصباح
نائب رئيس مجلس الإدارة

الفهد والوزان وشركاهم ديلويت آند توش
09 NOV 2010
مسودة للمناقشة

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

بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2010 (غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

	إيضاح	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
		2010	2009	2010	2009
الإيرادات					
(خسائر)/ أرباح استثمارات	13	(88,911)	(153,165)	163,148	18,982
نصيب المجموعة من نتائج أعمال شركات زميلة		848,284	(182,229)	(780,839)	(925,088)
أرباح/ (خسائر) استبعادات حصص في شركات تابعة وزميلة		-	16,599	(7,447)	(1,320,299)
حصة المجموعة في الزيادة في القيمة العادلة لصافي الموجودات المقتناة عن تكلفة الاقتناء		-	903,638	-	903,638
إيرادات عقارات	14	546,335	114,300	442,816	4,815,386
مجمل ربح خدمات حقول نفط وأخرى		224,356	285,914	723,026	722,396
إيرادات أخرى		31,157	1,131,545	103,916	1,111,439
إيرادات/ (خسائر) فروق عملة		264,647	215,167	(42,196)	(616,772)
		1,825,868	2,331,769	602,424	4,709,682
المصاريف والأعباء الأخرى					
أعباء تمويلية		(907,795)	(1,334,370)	(2,323,629)	(3,573,481)
مصاريف عمومية وإدارية		(449,726)	(849,245)	(1,407,905)	(1,785,687)
مخصصات	5.2	(3,040,418)	(180,250)	(4,540,418)	(307,429)
		(4,397,939)	(2,363,865)	(8,271,952)	(5,666,597)
صافي خسارة الفترة		(2,572,071)	(32,096)	(7,669,528)	(956,915)
العائد الى :					
حقوق مساهمي الشركة الأم		(2,173,560)	97,450	(5,818,893)	(2,512,478)
حقوق الجهات غير المسيطرة		(398,511)	(129,546)	(1,850,635)	1,555,563
صافي خسارة الفترة		(2,572,071)	(32,096)	(7,669,528)	(956,915)
(خسارة)/ ربح السهم (فلس)	15	(5.65)	0.27	(15.87)	(7.05)

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

ديلويت
الفهد و الوزان وشركاهم اند توش
09 NOV 2010
مسودة للمناقشة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2010
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي مالم يذكر غير ذلك)

15. (خسارة)/ ربح السهم

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

	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
	2010	2009	2010	2009
صافي (خسارة)/ ربح الفترة العائد الى حقوق مساهمي الشركة الأم	(2,173,560)	97,450	(5,818,893)	(2,512,478)
المتوسط المرجح لعدد الأسهم المصدرة والقائمة خلال الفترة (سهم)	384,565,230	356,588,750	366,735,001	356,563,950
(خسارة)/ ربح السهم (فلس)	(5.65)	0.27	(15.87)	(7.05)

16. المعاملات مع الأطراف ذات الصلة

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

	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
	2010	2009	2010	2009
المعاملات				
إيرادات مرابحات ومضاربات	-	18,381	881,540	808,618
مزايا الإدارة التنفيذية والإدارة العليا	44,375	55,400	133,125	166,200

	30 سبتمبر 2010	31 ديسمبر 2009 (مدققة)	30 سبتمبر 2009
المركز المالي			
استثمارات في مرابحات ومضاربات	11,835,436	10,799,510	13,057,094
أرصدة مدينة أخرى	837,647	2,624,227	1,356,028
مدينو بيع عقارات	2,447,960	2,447,960	-
دائنون وأرصدة دائنة أخرى	1,188,389	2,794,523	4,033,134

كما تقوم المجموعة بإدارة محافظ مالية لأطراف ذات صلة بلغ صافي موجوداتها 10,331,487 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2010 (13,610,769 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2009 و 15,701,695 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2009) ويتم إدراجها خارج بنود الميزانية العمومية المجمعة.

تخضع جميع المعاملات مع الأطراف ذات الصلة لموافقة المساهمين في الجمعية العمومية.

17. التزامات محتملة

خلال الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2010 صدر حكم تحكيم لصالح احد الأطراف في الدعوى المقامة منه للمطالبة بممارسة خيار إعادة بيع أسهم في إحدى الاستثمارات الأجنبية بإلزام الشركة بسداد مبلغ 10,011,255 دولار أمريكي وكذلك 300,000 دولار أمريكي على سبيل التعويض مقابل استرداد الأسهم.

لاحقا لذلك صدر حكم لصالح شركة المدينة بالغاء الحجز التحفظي وكذلك ببطلان حكم التحكيم وعدم نفاذه وتم ندب إدارة الخبراء بوزارة العدل. وفقا لرأي المستشار القانوني للشركة، فإن موقف الشركة في هذا النزاع جيدا أخذا في الإعتبار الظروف الطارئة التي تمر بها الأسواق العالمية. بناءا على ما سبق، ترى إدارة الشركة عدم الحاجة لتكوين أيه مخصصات لهذا الغرض.