شركة مجمعات الأسواق التجارية الكويتية
شركة مساهمة كويتية
وشركاتها التابعة
دولـــة الكويـــت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2009
(غير مدققة)
مـــع
تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

PDF Created with deskPDF PDF Writer - Trial :: http://www.docudesk.com

شركة مجمعات الأسواق التجارية الكويتية
شركة مساهمة كويتية
وشركاتها التابعة
دولـــة الكويـــت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2009
(غير مدققة)

المحتويات

	صفحة
تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة	
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)	20 - 8

PDF Created with deskPDF PDF Writer - Trial :: http://www.docudesk.com

بدر وشركاه
برايس وترهاوس كوبرز

ابراج العوضي - الدور السابع
شارع احمد الجابر - الشرق - الكويت
تلفون : 22408844 (965)
فاكس : 22408855 (965)
e-mail : pwc.kwt@kw.pwc.com

البزيع وشركاهم
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 المكثفة

السادة أعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة مجمعات الأسواق التجارية الكويتية – ش.م.ك.
دولة الكويت

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف المرفق لشركة مجمعات الأسواق التجارية الكويتية – 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 المكثفة وفقا لمعيار المحاسبة الدولي 34 "التقرير المالي المرحلي" من مسؤولية إدارة الشركة الأم . إن مسؤوليتنا هي التعبير عن نتيجة مراجعتنا لهذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي لمهام المراجعة رقم 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة". إن مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة تشتمل مبدئيا على توجيه استفسارات للموظفين المسئولين عن المعلومات المالية والمحاسبية وتطبيق الإجراءات التحليلية وإجراءات المراجعة الأخرى . إن نطاق المراجعة الفعلية أقل من ما هو مطبق في عملية التدقيق وفقا لمعايير التدقيق الدولية وهي بالتالي لا تمكننا من الحصول على تأكيد بأننا 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 يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة المرفقة لم تعد، من جميع النواحي المادية، وفقا لمعيار المحاسبة الدولي 34.

تقرير المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

بالإضافة إلى ذلك ، فإن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة متفقة مع ما هو وارد في دفاتر الشركة الأم، وحسب ما ورد إلى علمنا واعتقادنا لم تقع خلال الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2009 أية مخالفات لأحكام قانون الشركات التجارية لسنة 1960 والتعديلات اللاحقة له أو للنظام الأساسي للشركة الأم على وجه يؤثر مادياً في المركز المالي للمجموعة أو نتائج أعمالها.

بدر عبدالله الوزان
سجل مراقبي الحسابات رقم 62 فئة أ
بدر وشركاه برايس وترهاوس كوبرز

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

دولة الكويت
11 نوفمبر 2009

PDF Created with deskPDF PDF Writer - Trial :: http://www.docudesk.com

شركة مجمعات الأسواق التجارية الكويتية – ش.م.ك.
وشركاتها التابعة
بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
كما في 30 سبتمبر 2009
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الموجـــودات	إيضاح	30 سبتمبر 2009	31 ديسمبر 2008 (مدققة)	30 سبتمبر 2008
الموجودات غير المتداولة:				
ممتلكات ومعدات وموجودات تحت التجهيز		**1,246,249**	1,387,150	1,789,530
استثمارات في شركات تابعة غير مجمعة		**332,601**	268,945	288,937
استثمارات في شركات زميلة	3	**27,994,981**	22,234,635	20,873,427
مشروعات مشتركة		**2,161,420**	2,318,197	3,484,245
عقارات استثمارية		**9,713,162**	9,506,300	9,443,650
استثمارات متاحة للبيع	4	**37,977,947**	38,528,332	43,022,234
		79,426,360	74,243,559	78,902,023
الموجودات المتداولة:				
أراضي وعقارات بغرض المتاجرة	5	**95,872,926**	83,138,736	87,165,060
مدينون وأرصدة مدينة أخرى	6	**18,670,170**	30,391,637	41,926,316
استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل	7	**3,630,200**	3,025,158	5,639,902
نقد ونقد معادل		**640,024**	2,431,128	18,962,152
		118,813,320	118,986,659	153,693,430
مجموع الموجودات		**198,239,680**	193,230,218	232,595,453
حقوق الملكية والمطلوبات				
حقوق الملكية المتاحة لمساهمي الشركة الأم:				
رأس المال	8	**26,633,240**	24,212,036	24,212,036
علاوة إصدار		**15,676,534**	15,676,534	15,676,534
أسهم خزانة	9	**(3,741,749)**	(3,538,075)	(3,507,180)
إحتياطي أسهم خزانة		**950,644**	950,644	950,644
إحتياطي إجباري		**3,980,397**	3,980,397	3,207,366
إحتياطي إختياري		**3,980,397**	3,980,397	3,207,366
تعديلات ترجمة عملات أجنبية		**1,025,356**	(464,159)	(78,649)
حصة من الدخل الشامل الآخر للشركات الزميلة		**-**	-	93,116
التغير التراكمي في القيمة العادلة		**4,415,051**	3,951,768	6,486,982
أرباح مرحلة		**11,762,675**	13,499,616	26,206,952
		64,682,545	62,249,158	76,455,167
الحصص غير المسيطرة		**195,345**	222,255	228,323
مجموع حقوق الملكية		**64,877,890**	62,471,413	76,683,490
المطلوبات غير المتداولة:				
صكوك		**8,454,961**	8,130,767	7,808,005
تسهيلات ائتمانية – الجزء غير المتداول	11	**67,978,497**	12,769,089	12,840,842
مخصص مكافأة نهاية الخدمة		**324,952**	302,134	294,368
		76,758,410	21,201,990	20,943,215
المطلوبات المتداولة:				
تسهيلات ائتمانية – الجزء المتداول	11	**46,189,292**	94,447,919	117,819,446
دائنون وأرصدة دائنة أخرى	12	**10,414,088**	15,108,896	17,149,302
		56,603,380	109,556,815	134,968,748
مجموع حقوق الملكية والمطلوبات		**198,239,680**	193,230,218	232,595,453

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (22) تشكل جزءا من المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

توفيق أحمد الجراح
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

PDF Created with deskPDF PDF Writer - Trial :: http://www.docudesk.com

شركة مجمعات الأسواق التجارية الكويتية – ش.م.ك.
وشركاتها التابعة
بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2009
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
	إيضاح	**2009**	2008	**2009**	2008
إيرادات التشغيل		**539,073**	439,638	**1,506,043**	1,345,043
تكاليف التشغيل		**(143,978)**	(218,267)	**(638,683)**	(685,880)
مجمل الربح		**395,095**	221,371	**867,360**	659,163
حصة المجموعة من نتائج شركات زميلة	3	**4,664,417**	-	**4,665,733**	193,356
ربح بيع استثمار في شركة زميلة		-	-	-	1,875,000
حصة المجموعة من نتائج أعمال مشروعات مشتركة		-	-	-	999,577
خسائر بيع حصة في مشروعات مشتركة		-	-	-	(38,876)
أرباح بيع عقارات استثمارية		-	-	-	221,831
أرباح بيع أراضي وعقارات بغرض المتاجرة		**284,110**	7,225,004	**3,780,679**	19,681,389
صافي (خسائر) أرباح استثمارات متاحة للبيع	13	**(394,193)**	208,289	**(509,368)**	2,393,419
صافي (خسائر) أرباح استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل	14	**(158,198)**	(21,940)	**(569,119)**	143,591
إيرادات أخرى	15	**60,920**	392,001	**462,554**	1,367,679
مصاريف عمومية وإدارية		**(263,082)**	(451,501)	**(962,102)**	(1,828,254)
مصاريف أخرى		**(44,433)**	(32,292)	**(103,069)**	(434,440)
أرباح (خسائر) فروق تحويل عملات أجنبية		**43,511**	(38,274)	**(1,106,758)**	486,377
أعباء تمويل		**(1,887,528)**	(2,528,293)	**(5,838,076)**	(6,362,685)
ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة		**2,700,619**	4,974,365	**687,834**	19,357,127
حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي		**(5,924)**	(48,130)	**(5,924)**	(174,371)
ضريبة دعم العمالة الوطنية		**(17,939)**	(126,002)	**(17,939)**	(449,776)
الزكاة		**(6,618)**	(50,701)	**(6,618)**	(180,786)
صافي ربح الفترة		**2,670,138**	4,749,532	**657,353**	18,552,194
يوزع إلي:					
مساهمي الشركة الأم		**2,682,041**	4,745,251	**684,263**	18,603,067
الحصص غير المسيطرة		**(11,903)**	4,281	**(26,910)**	(50,873)
		2,670,138	4,749,532	**657,353**	18,552,194
ربحية السهم الأساسية – فلس	16	**10.60**	20.08	**2.70**	80.34
ربحية السهم المخففة – فلس	16	**10.58**	19.70	**2.67**	78.69

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (22) تشكل جزءا من المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

PDF Created with deskPDF PDF Writer - Trial :: http://www.docudesk.com

شركة مجمعات الأسواق التجارية الكويتية – ش.م.ك.
وشركاتها التابعة
بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2009
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
	2009	2008	**2009**	2008
صافي ربح الفترة	**2,670,138**	4,749,532	**657,353**	18,552,194
الدخل الشامل الآخر:				
تعديلات ترجمة عملات أجنبية	**(22,956)**	9,786	**1,489,515**	(78,649)
حصة من الدخل الشامل الآخر للشركات الزميلة	**-**	-	**-**	93,116
استثمارات متاحة للبيع	**266,663**	(6,250,099)	**463,283**	(6,871,572)
الدخل (المصروف) الشامل الآخر للفترة	**243,707**	(6,240,313)	**1,952,798**	(6,857,105)
مجموع الدخل (المصروف) الشامل للفترة	**2,913,845**	(1,490,781)	**2,610,151**	11,695,089
يوزع إلى:				
مساهمي الشركة الأم	**2,925,748**	(1,495,062)	**2,637,061**	11,745,962
الحصص غير المسيطرة	**(11,903)**	4,281	**(26,910)**	(50,873)
مجموع الدخل (المصروف) الشامل للفترة	**2,913,845**	(1,490,781)	**2,610,151**	11,695,089

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (22) تشكل جزءا من المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

PDF Created with deskPDF PDF Writer - Trial :: http://www.docudesk.com

	حقوق الملكية المتاحة لمساهمي الشركة الأم												
	رأس المال	علاوة إصدار	أسهم خزانة	إحتياطي إجباري	إحتياطي اختياري	تعديلات ترجمة عملات أجنبية	حصة من الدخل الشامل الأخر للشركات الزميلة	التغير التراكمي في القيمة العادلة	أرباح مرحلة	المجموع	الحصص غير المسيطرة	مجموع حقوق الملكية
ي 31 ديسمبر 2008	24,212,036	15,676,534	(3,538,075)	3,980,397	3,980,397	950,644	(464,159)	-	3,951,768	13,499,616	62,249,158	222,255	62,471,413
م خزانة	-	-	(203,674)	-	-	-	-	-	-	-	(203,674)	-	(203,674)
أسهم منحة (إيضاح 10)	2,421,204	-	-	-	-	-	-	-	(2,421,204)	-	-	-	-
دخل (المصروف) الشامل للفترة	-	-	-	-	-	1,489,515	-	463,283	684,263	2,637,061	2,637,061	(26,910)	2,610,151
ي 30 سبتمبر 2009	**26,633,240**	**15,676,534**	**(3,741,749)**	**3,980,397**	**3,980,397**	**1,025,356**	-	**4,415,051**	**11,762,675**	**64,682,545**	**64,682,545**	**195,345**	**64,877,890**
ي 31 ديسمبر 2007	18,184,281	7,257,885	(2,395,334)	3,207,366	3,207,366	949,311	-	13,358,554	15,156,015	58,925,444	58,925,444	299,987	59,225,431
ل المال	4,209,326	8,418,649	-	-	-	-	-	-	-	12,627,975	12,627,975	-	12,627,975
ركة تابعة	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(20,791)	(20,791)
م خزانة	-	-	(725,635)	-	-	-	-	-	-	-	(725,635)	-	(725,635)
م خزانة من محفظة استثمارية	-	-	(392,147)	-	-	-	-	-	392,147	-	-	-	-
خزانة	-	-	5,936	-	-	1,333	-	-	-	7,269	7,269	-	7,269
سهم منحة (إيضاح 10)	1,818,429	-	-	-	-	-	-	-	(1,818,429)	-	-	-	-
قدية (إيضاح 10)	-	-	-	-	-	-	-	-	(6,125,848)	(6,125,848)	(6,125,848)	-	(6,125,848)
مصروف) الدخل الشامل للفترة	-	-	-	-	-	(78,649)	93,116	(6,871,572)	18,603,067	11,745,962	11,745,962	(50,873)	11,695,089
ي 30 سبتمبر 2008	24,212,036	15,676,534	(3,507,180)	3,207,366	3,207,366	950,644	93,116	**6,486,982**	26,206,952	76,455,167	76,455,167	228,323	76,683,490

إن الايضاحات المرفقة من (1) إلى (22) تشكل جزءا من المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

PDF Created with deskPDF PDF Writer - Trial :: http://www.docudesk.com

شركة مجمعات الأسواق التجارية الكويتية – ش.م.ك.
وشركاتها التابعة
بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2009
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

	التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
	2009	2008
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:		
ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة	**687,834**	19,357,127
تسويات :		
أرباح بيع عقارات استثمارية	-	(221,831)
استهلاك	**1,093,837**	488,601
أرباح بيع ممتلكات ومعدات وموجودات تحت التجهيز	-	(541,436)
ربح بيع استثمار في شركة تابعة	-	(4,834)
حصة المجموعة من نتائج شركات تابعة غير مجمعة	**(63,656)**	-
حصة المجموعة من نتائج شركات زميلة	**(4,665,733)**	(193,356)
ربح بيع استثمار في شركة زميلة	-	(1,875,000)
حصة المجموعة من نتائج أعمال مشروعات مشتركة	-	(999,577)
خسائر بيع حصة فى مشروعات مشتركة	-	38,876
صافي خسائر (أرباح) استثمارات متاحة للبيع	**509,368**	(2,393,419)
أرباح بيع أراضي وعقارات بغرض المتاجرة	**(3,780,679)**	(19,681,389)
صافي خسائر (أرباح) استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل	**569,119**	(143,591)
أعباء تمويل	**5,838,076**	6,362,685
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	**26,572**	78,534
	214,738	271,390
التغير فى الموجودات والمطلوبات التشغيلية:		
أراضي وعقارات بغرض المتاجرة	**(7,581,275)**	(31,733,427)
مدينون وأرصدة مدينة أخرى	**11,995,523**	(17,316,465)
استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل	**(1,375,130)**	(2,503,473)
دائنون وأرصدة دائنة أخرى	**(4,193,566)**	4,412,382
النقد المستخدم في العمليات	**(939,710)**	(46,869,593)
مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة	**(3,754)**	-
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية	**(943,464)**	(46,869,593)
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية :		
المدفوع لشراء ممتلكات ومعدات وموجودات تحت التجهيز	**(618,496)**	(208,131)
المحصل من بيع ممتلكات ومعدات وموجودات تحت التجهيز	-	724,984
صافي النقد في الشركة التابعة عند الاستبعاد	-	(56,940)
المدفوع لاستثمارات في شركات زميلة	**(1,345,334)**	(1,131,239)
المحصل من بيع استثمار في شركة زميلة	**250,721**	5,000,000
المدفوع لاستثمارات في مشروعات مشتركة	-	(1,845,900)
المحصل من مشروعات مشتركة	-	396,627
شراء عقارات استثمارية	**(541,302)**	(2,991,200)
المحصل من بيع عقارات استثمارية	-	512,754
شراء استثمارات متاحة للبيع	**(235,336)**	(4,504,885)
المحصل من بيع استثمارات متاحة للبيع	**633,181**	3,889,869
توزيعات أرباح نقدية مستلمة	**126,207**	1,704,699
صافي النقد (المستخدم في) الناتج من الأنشطة الاستثمارية	**(1,730,359)**	1,490,638

PDF Created with deskPDF PDF Writer - Trial :: http://www.docudesk.com

شركة مجمعات الأسواق التجارية الكويتية – ش.م.ك.
وشركاتها التابعة
بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2009
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

	التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
	2009	2008
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية :		
المحصل لحساب رأس المال	-	12,627,975
المدفوع لشراء أسهم خزانة	-	(725,635)
المحصل من بيع أسهم خزانة	-	7,269
صافي الحركة على تسهيلات ائتمانية	**6,950,781**	60,652,853
المسدد من أعباء التمويل	**(5,999,900)**	(6,220,385)
توزيعات أرباح نقدية مدفوعة للمساهمين	**(68,162)**	(5,772,436)
صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية	**882,719**	60,569,641
صافي (النقص) الزيادة في نقد ونقد معادل	**(1,791,104)**	15,190,686
نقد ونقد معادل في بداية الفترة	**2,431,128**	3,771,466
نقد ونقد معادل في نهاية الفترة	**640,024**	18,962,152

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (22) تشكل جزءا من المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

PDF Created with deskPDF PDF Writer - Trial :: http://www.docudesk.com

1- تأسيس ونشاط الشركة الأم

تأسست شركة مجمعات الأسواق التجارية الكويتية – ش.م.ك. (الشركة الأم) بموجب المرسوم الأميري الصادر في 9 فبراير 1982 . إن أهم الأغراض التي تأسست من أجلها الشركة الأم هي كما يلي:

- تملك وإدارة وإيجار واستئجار المراكز التجارية مثل المجمعات التجارية والأسواق المركزية والمعارض التجارية والصناعية، وما قد يلحق بأي منها ويكون لازما لخدمتها مثل المطاعم ومحلات بيع المرطبات والمقاهي ومراكز التسلية.
- المتاجرة بالسلع الاستهلاكية بالجملة والتجزئة .
- تنظيم وإدارة الأسواق الحرة.
- إستغلال الفوائض المالية المتوفرة لدى الشركة الأم عن طريق استثمارها في محافظ مالية تدار من قبل شركات وجهات متخصصة. ويجوز للشركة الأم أن تكون لها مصلحة أو أن تشترك مع الهيئات التي تزاول أعمالا شبيهة بأعمالها أو التي تعاونها على تحقيق أغراضها في دولة الكويت أو في الخارج، ولها أن تشتري هذه الهيئات أو أن تلحقها بها.

تتضمن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة البيانات المالية لشركة مجمعات الأسواق التجارية الكويتية – ش.م.ك. (الشركة الأم) والشركات التابعة التالية، يشار إليهم مجتمعين "بالمجموعة":

إسم الشركة	نسبة المساهمة %			
	30 سبتمبر 2009	31 ديسمبر 2008 (مدققة)	30 سبتمبر 2008	
شركة المدن الأولى العقارية – ذ.م.م.	75	75	75	منها 1 % بموجب كتاب تنازل
شركة الشويخ المتحدة العقارية – ش.م.ك. (مقفلة).	100	100	100	منها 1 % بموجب كتاب تنازل
شركة مسقط والكويت – ذ.م.م.	100	100	100	منها 1 % بموجب كتاب تنازل
شركة الشويخ الوطنية القابضة – ش.م.ك. (قابضة)	58	58	58	–
شركة الجابرية الفريدة للتنمية العقارية المحدودة – ذ.م.م – المملكة العربية السعودية	100	100	100	منها 5 % بموجب كتاب تنازل
شركة مجمعات الأسواق التجارية الكويتية – ذ.م. (خاصة) – الأردن	100	100	100	–

تعمل الشركات التابعة في الأنشطة العقارية.

لقد تم إحتساب حصص المجموعة من نتائج الشركات التابعة استنادا إلى حسابات معدة من قبل إدارات الشركات التابعة كما في تاريخ المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة، وقد بلغ إجمالي موجودات الشركات التابعة المجمعة 28,189,778 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2009، وبلغ صافي خسائرهم لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ 46,118 دينار كويتي.

إن عنوان الشركة الأم المسجل هو: ص. ب. 23541 الصفاة ، الرمز البريدي 13096 ، دولة الكويت.

تمت الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة من قبل مجلس إدارة الشركة الأم بتاريخ 11 نوفمبر 2009.

PDF Created with deskPDF PDF Writer - Trial :: http://www.docudesk.com

2- أسس العرض

لقد أعدت هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة طبقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34 "التقرير المالي المرحلي" وتعليمات سوق الكويت للأوراق المالية. إن السياسات المحاسبية وأساليب الإحتساب المستخدمة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة 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 طبقت المجموعة معيار المحاسبة الدولي رقم (1) المعدل والذي أثر على عرض المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة ليعزز من فائدة المعلومات المعروضة، إن المعيار المعدل قد أدخل بعض التغيرات في المصطلحات (متضمنة أسماء القوائم المعدلة في المعلومات المالية) وقد نتج عن ذلك عدد من التغيرات في العرض والإفصاح. أدخل معيار المحاسبة الدولي رقم (1) بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف، 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 المرحلي المجمع المكثف.

المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 8 "قطاعات التشغيل"

ابتداء من 1 يناير 2009 طبقت المجموعة 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 .

معيار المحاسبة الدولي رقم 23 "تكلفة الاقتراض" (المعدل)

ابتداء من 1 يناير 2009 طبقت المجموعة معيار المحاسبة الدولي رقم (23) المعدل والذي يتطلب من المجموعة أن تقوم برسملة تكلفة الاقتراض الخاصة باقتناء أو إنشاء أو إنتاج الأصل المؤهل كجزء من تكلفة الأصل واستبعاد الخيار المتعلق بتحميل تكلفة الإقتراض على بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف.

إن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة 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 .

PDF Created with deskPDF PDF Writer - Trial :: http://www.docudesk.com

3 – استثمارات في شركات زميلة

إن الحركة على رصيد استثمارات في شركات زميلة خلال الفترة / السنة هي كما يلي:

	30 سبتمبر 2009	31 ديسمبر 2008 (مدققة)	30 سبتمبر 2008
الرصيد في بداية الفترة / السنة	**22,234,635**	21,486,966	21,486,966
تأسيس واستدعاء رأس مال شركات زميلة	**1,293,750**	–	2,672,236
بيع شركة زميلة لأطراف ذات صلة	–	–	(3,125,000)
إضافات	**51,584**	2,250,735	–
استبعادات	**(250,721)**	(3,200,000)	–
حصة المجموعة من نتائج شركات زميلة	**4,665,733**	479,368	193,356
حصة المجموعة في التغير التراكمي في القيمة العادلة لشركة زميلة	–	–	93,116
محول من مدينين وأرصدة مدينة أخرى	–	1,157,448	–
توزيعات أرباح نقدية	–	(69,626)	–
المحول من شركات تابعة غير مجمعة ومشروعات مشتركة	–	528,229	–
خسائر غير محققة عن تعاملات بين المجموعة والشركات الزميلة	–	(398,485)	(447,247)
الرصيد فى نهاية الفترة / السنة	**27,994,981**	22,234,635	20,873,427

إن الاستثمارات في شركات زميلة هي استثمارات في شركات غير مدرجة وبالتالي لم يتوفر لها قيم عادلة.

تم إحتساب حصة المجموعة من نتائج شركات زميلة استنادا إلى بيانات مالية مدققة للشركات الزميلة كما في تاريخ المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة.

خلال الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2009 قامت المجموعة باحتساب حصتها من نتائج أعمال شركة برج المقام العقارية – ذ.م.م (شركة زميلة) والتي بلغت 4,664,417 دينار كويتي. حيث قامت الشركة الزميلة ببيع حصتها في حق الانتفاع في مشروع برج المقام بمكة المكرمة، وقد نتج عن عملية البيع ربح للشركة الزميلة بمبلغ 14,606,330 دينار كويتي.

4 – استثمارات متاحة للبيع

إن الحركة على رصيد الاستثمارات المتاحة للبيع خلال الفترة / السنة كانت كما يلي:

	30 سبتمبر 2009	31 ديسمبر 2008 (مدققة)	30 سبتمبر 2008
الرصيد في بداية الفترة / السنة	**38,528,332**	48,424,078	48,424,078
إضافات	**235,336**	4,505,316	4,504,885
استبعادات	**(624,902)**	(3,872,057)	(3,035,157)
التغير في القيمة العادلة	**523,941**	(9,100,000)	(6,871,572)
خسائر هبوط في القيمة (إيضاح 13)	**(684,760)**	(1,429,005)	–
الرصيد فى نهاية الفترة / السنة	**37,977,947**	38,528,332	43,022,234

PDF Created with deskPDF PDF Writer - Trial :: http://www.docudesk.com

يتضمن هذا البند ، استثمارات في أسهم مسعرة بلغت قيمتها العادلة 10,820,730 دينار كويتي (31 ديسمبر 2008 – 11,386,379 دينار كويتي ، 30 سبتمبر 2008 – 10,178,515 دينار كويتي) مرهونة ضماناً للصكوك والتسهيلات الإئتمانية (إيضاح 11).

يوجد استثمارات متاحة للبيع غير مسعرة ضمن محافظ استثمارية مدارة بواسطة أطراف ذات صلة بمبلغ 1,489,878 دينار كويتي (31 ديسمبر 2008 – 1,701,672 دينار كويتي ، 30 سبتمبر 2008 – 1,734,518 دينار كويتي).

لم يكن من الممكن قياس القيمة العادلة للاستثمارات غير المسعرة نظرا لعدم توفر طريقة موثوق بها لتقدير القيمة العادلة لهذه الاستثمارات، وبالتالي تم إدراجها بالتكلفة ناقصا خسائر الهبوط في القيمة .

5 – أراضي وعقارات بغرض المتاجرة

إن الحركة على رصيد أراضي وعقارات بغرض المتاجرة خلال الفترة / السنة كانت كما يلي:

	30 سبتمبر 2009	31 ديسمبر 2008 (مدققة)	30 سبتمبر 2008
الرصيد في بداية الفترة / السنة	**83,138,736**	22,429,376	22,429,376
اضافات	**18,907,262**	116,320,549	92,405,798
استبعادات	**(6,173,072)**	(64,344,447)	(40,990,982)
خسائر هبوط في القيمة	–	(4,587,610)	–
محول من مدينون وأرصدة مدينة أخرى	–	13,320,868	13,320,868
الرصيد في نهاية الفترة / السنة	**95,872,926**	83,138,736	87,165,060

يتضمن بند الأراضي والعقارات بغرض المتاجرة مبلغ 38,637,302 دينار كويتي (31 ديسمبر 2008 – 28,299,974 دينار كويتي ، 30 سبتمبر 2008 – 32,565,790 دينار كويتي) يمثل قيمة أراضي وعقارات مرهونة ضمانا للتسهيلات الائتمانية (إيضاح 11).

يتضمن بند الأراضي والعقارات بغرض المتاجرة أراضي وعقارات مبلغ 36,996,271 دينار كويتي (31 ديسمبر 2008 – 39,044,679 دينار كويتي ، 30 سبتمبر 2008 – 41,859,131 دينار كويتي) تمثل أراضي وعقارات مسجلة بإسم أطراف ذات صلة ويوجد تنازل خطي يفيد بأن ملكية تلك الأراضي والعقارات لصالح المجموعة.

PDF Created with deskPDF PDF Writer - Trial :: http://www.docudesk.com

6 – مدينون وأرصدة مدينة أخرى

	30 سبتمبر 2009	31 ديسمبر 2008 (مدققة)	30 سبتمبر 2008
مدينون تجاريون	**10,069,960**	16,634,712	26,560,306
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	**(628,928)**	(1,541,588)	(66,047)
	9,441,032	15,093,124	26,494,259
مدينون أطراف ذات صلة (إيضاح 18)	**4,566,488**	10,181,224	10,996,533
دفعات مقدمة لشراء استثمارات	**-**	669,965	669,965
دفعات مقدمة لشراء عقارات	**3,838,408**	3,804,697	3,138,439
ذمم موظفين	**47,020**	75,737	48,130
مصاريف مدفوعة مقدما	**693,682**	443,375	348,856
أرصدة مدينة أخرى	**83,540**	123,515	230,134
	18,670,170	30,391,637	41,926,316

يتضمن رصيد مدينون تجاريون مبلغ 7,175,900 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2009 يمثل المستحق عن بيع أراضي وعقارات بغرض المتاجرة بعد استبعاد الأرباح المؤجلة بمبلغ 1,719,015 دينار كويتي، حيث تم الاعتراف بالأرباح المحققة بنسبة المبلغ المسدد إلى إجمالي سعر البيع ونتيجة لذلك حققت المجموعة ربح بيع بمبلغ 3,392,653 دينار كويتي.

خلال الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2009 قامت المجموعة باسترداد بعض الاراضي بغرض المتاجرة المباعة سابقا لبعض العملاء بمبلغ 4,377,961 دينار كويتي مما نتج عنه رد مخصص ديون مشكوك في تحصيلها بمبلغ 912,660 دينار كويتي. علما بأنه لم يتم الاعتراف بأرباح عمليات البيع في السنوات السابقة.

7 – استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل

إن جميع الإستثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل مسعرة ومدرجة ضمن محافظ استثمارية بإدارة الغير ، منها استثمارات ضمن محافظ مدارة بواسطة طرف ذو صلة تبلغ قيمتها العادلة 611,339 دينار كويتي (31 ديسمبر 2008 – 765,196 دينار كويتي ، 30 سبتمبر 2008 – 1,175,113 دينار كويتي) (إيضاح 18).

إن موجودات محفظة استثمارية بقيمة عادلة تبلغ 464,960 دينار كويتي (31 ديسمبر 2008 – 673,578 دينار كويتي ، 30 سبتمبر 2008 – 976,508 دينار كويتي) مرهونة ضمانا للتسهيلات الائتمانية الممنوحة للمجموعة (إيضاح 11).

8 – رأس المال

يتكون رأس مال الشركة الأم المصرح به من 276,332,396 سهم (31 ديسمبر 2008 – 252,120,360 سهم ، 30 سبتمبر 2008 – 252,120,360 سهم) بقيمة اسمية 100 فلس للسهم.

	30 سبتمبر 2009	31 ديسمبر 2008 (مدققة)	30 سبتمبر 2008
رأس المال المصرح به	**27,633,240**	25,212,036	25,212,036
رأس المال غير المدفوع	**(1,000,000)**	(1,000,000)	(1,000,000)
رأس المال المدفوع	**26,633,240**	24,212,036	24,212,036

PDF Created with deskPDF PDF Writer - Trial :: http://www.docudesk.com

وافقت الجمعية العامة للمساهمين المنعقدة بتاريخ 14 مايو 2009 على ما يلي:

1 – زيادة رأس مال الشركة الأم من 25,212,036 دينار كويتي إلى 27,633,239 دينار كويتي وذلك على النحو التالي :

أ – الموافقة على تخفيض رأس مال الشركة الأم من 25,212,036 دينار كويتي إلى 24,212,036 دينار كويتي بمبلغ 1,000,000 دينار كويتي بما يعادل 10,000,000 سهم (وهي عبارة عن أسهم خيار شراء الأسهم للموظفين لم يتم الإكتتاب بها بالكامل حتى الآن).

ب – توزيع أسهم منحة بواقع 10 أسهم لكل 100 سهم عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2008 أي بمقدار 2,421,203 دينار كويتي بما يعادل 24,212,036 سهم وذلك للمساهمين المقيدين بسجلات الشركة الأم بتاريخ انعقاد الجمعية العمومية وبعد موافقة الجهات المختصة.

جـ – زيادة رأس مال الشركة الأم من 26,633,239 دينار كويتي إلى 27,633,239 دينار كويتي أي بزيادة قدرها 1,000,000 دينار كويتي موزعة على 10,000,000 سهم (تخصص كخيار شراء أسهم للموظفين الأكفاء فقط) بسعر 150 فلس (بقيمة اسمية 100 فلس للسهم الواحد وعلاوة اصدار 50 فلس) .

2 – تعديل المادة 6 من عقد التأسيس والمادة 5 من النظام الاساسي لتصبح كالتالي:

حدد رأس مال الأم الشركة بمبلغ 27,633,239 دينار كويتي موزع على 276,332,396 سهم قيمة كل سهم 100 فلس كويتي وجميع الأسهم نقدية.

وجاري التأشير بالسجل التجاري بالتعديلات الواردة أعلاه.

9 – أسهم خزانة

	30 سبتمبر 2009	31 ديسمبر 2008 (مدققة)	30 سبتمبر 2008
عدد الأسهم	**13,372,328**	11,091,971	10,981,971
النسبة إلى الأسهم المصدرة (%)	**%5.02**	%4.40	%4.36
القيمة السوقية	**2,513,998**	2,883,912	3,678,960
التكلفة	**3,741,749**	3,538,075	3,507,180

10– توزيعات أرباح

وافقت الجمعية العامة للمساهمين المنعقدة بتاريخ 14 مايو 2009 على توزيع أسهم منحة بواقع 10 أسهم لكل 100 سهم عن السنة المنتهية فى 31 ديسمبر 2008 .

وافقت الجمعية العامة للمساهمين المنعقدة بتاريخ 24 ابريل 2008 على توزيع أرباح نقدية بواقع 35 فلسا للسهم الواحد وكذلك توزيع أسهم منحة بواقع 10 أسهم لكل 100 سهم عن السنة المنتهية فى 31 ديسمبر 2007 .

PDF Created with deskPDF PDF Writer - Trial :: http://www.docudesk.com

11- تسهيلات ائتمانية

	30 سبتمبر 2009	31 ديسمبر 2008 (مدققة)	30 سبتمبر 2008
الجزء غير المتداول:			
قروض	**49,675,630**	5,345,302	5,470,062
أدوات تمويل اسلامية	**18,302,867**	7,423,787	7,370,780
	67,978,497	12,769,089	12,840,842
الجزء المتداول:			
قروض	**9,733,937**	58,466,602	69,104,915
أدوات تمويل اسلامية	**29,868,020**	31,030,285	44,238,317
قروض مدورة	**2,000,000**	2,000,000	2,000,000
حسابات سحب على المكشوف	**4,587,335**	2,951,032	2,476,214
	46,189,292	94,447,919	117,819,446
إجمالي التسهيلات الائتمانية	**114,167,789**	107,217,008	130,660,288

إن بعض التسهيلات الائتمانية مضمونة مقابل رهن بعض موجودات الشركة الأم (إيضاح 4 و5 و7).

إن جميع التسهيلات الائتمانية الممنوحة للمجموعة تخضع لأسعار فائدة متغيرة، وقد بلغ متوسط سعر الفائدة الفعلي كما يلي:

	30 سبتمبر 2009	31 ديسمبر 2008 (مدققة)	30 سبتمبر 2008
قروض بسعر فائدة متغيرة	**%5.72**	%7.06	%7.75
تسهيلات إئتمانية وحسابات سحب على المكشوف	**%7.01**	%7.87	%7.91

PDF Created with deskPDF PDF Writer - Trial :: http://www.docudesk.com

12 – دائنون وأرصدة دائنة أخرى

30 سبتمبر 2009	31 ديسمبر 2008 (مدققة)	30 سبتمبر 2008
4,681,403	10,153,758	315,205
2,334,603	1,322,056	2,274,839
769,926	838,088	850,014
759,573	771,598	1,158,151
733,019	148,481	953,291
210,779	372,603	–
201,502	207,822	315,659
187,756	201,398	–
180,927	168,002	159,939
71,556	64,938	180,150
–	–	929,901
–	730,410	9,000,582
–	–	762,572
283,044	129,742	248,999
10,414,088	15,108,896	17,149,302

دائنون تجاريون
مستحق إلى أطراف ذات صلة (إيضاح 18)
توزيعات ارباح نقدية مستحقة للمساهمين
ضريبة دعم العمالة الوطنية المستحقة
مصروفات مستحقة
مصاريف تمويل مستحقة
المستحق إلى مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
تأمينات للغير
إجازات موظفين مستحقة
الزكاة المستحقة
دائنو مكتتبى زيادة رأس المال
دائنون شراء أراضي وعقارات بغرض المتاجرة
إيرادات مقبوضة مقدما
أرصدة دائنة أخرى

13 – صافي (خسائر) أرباح استثمارات متاحة للبيع

الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
2009	2008	**2009**	2008
10,653	60,687	**106,455**	1,538,707
(450,000)	–	**(684,760)**	–
45,154	147,602	**68,937**	854,712
(394,193)	208,289	**(509,368)**	2,393,419

توزيعات أرباح نقدية
خسائر هبوط في القيمة (إيضاح 4)
أرباح محققة من بيع استثمارات

PDF Created with deskPDF PDF Writer - Trial :: http://www.docudesk.com

14 – صافي (خسائر) أرباح استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل

	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
	2009	2008	**2009**	2008
(خسائر) أرباح غير محققة من التغير في القيمة العادلة	**(232,817)**	72,179	**(642,895)**	93,621
أرباح (خسائر) بيع استثمارات	**81,242**	(67,161)	**76,482**	(83,115)
توزيعات أرباح نقدية	–	412	**19,751**	165,991
أتعاب إدارة محافظ وعمولات	**(6,623)**	(27,370)	**(22,457)**	(32,906)
	(158,198)	(21,940)	**(569,119)**	143,591

15 – إيرادات أخرى

	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
	2009	2008	**2009**	2008
أتعاب إدارة	**17,400**	–	**201,200**	-
عمولات تسويق	**27,000**	289,400	**120,864**	536,480
أرباح بيع ممتلكات ومعدات وموجودات تحت التجهيز	–	–	–	541,436
ربح بيع استثمار في شركة تابعة	–	–	–	4,834
أخرى	**16,520**	102,601	**140,490**	284,929
	60,920	392,001	**462,554**	1,367,679

تتمثل أتعاب الإدارة في أتعاب إدارة الشركة الأم لشركة برج المقام العقارية – ذ.م.م "شركة زميلة" بمبلغ 5,000 دينار كويتي شهريا ، وشركة دار المدينة العقارية – ذ.م.م. "شركة زميلة" بمبلغ 5,000 دينار كويتي شهريا، وقد تم إثبات الإيراد بعد خصم حصة الشركة الأم في الشركات الزميلة وذلك بموجب عقد اتفاق بين الشركة الأم والشركتين.

16 – ربحية السهم

إن المعلومات الضرورية لاحتساب ربحية السهم الأساسية بناءاً على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة هي كما يلي:

	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
	2009	2008	**2009**	2008
صافي ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم	**2,682,041**	4,745,251	**684,263**	18,603,067
المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة	**252,960,056**	236,289,253	**253,736,539**	231,561,540
ربحية السهم الأساسية – فلس	**10.60**	20.08	**2.70**	80.34

PDF Created with deskPDF PDF Writer - Trial :: http://www.docudesk.com

يتم احتساب ربحية السهم المخففة عن طريق تعديل المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة بحيث يفترض احتوائها جميع الأسهم العادية المخففة المفترض إصدارها. إن أسهم الشركة الأم المخففة المفترض إصدارها هي ناتجة عن خيارات شراء الأسهم للموظفين. يتم إجراء عملية حسابية لتحديد عدد الأسهم التي كان من الممكن امتلاكها بالقيمة العادلة عن طريق ممارسة حقوق الأسهم (ويحدد على أساس المعدل السنوي لسعر السهم المتداول من أسهم الشركة الأم) على أساس القيمة المالية لحقوق الاكتتاب المتعلقة بخيارات الأسهم القائمة . يتم مقارنة عدد الأسهم المحتسب أعلاه بعدد الأسهم التي كان من الممكن إصدارها على افتراض ممارسة خيارات الأسهم.

	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
	2009	2008	**2009**	2008
صافي ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم	**2,682,041**	4,745,251	**684,263**	18,603,067
عدد الأسهم القائمة :				
المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة	**252,960,056**	236,289,253	**253,736,539**	231,561,540
تعديل خيارات شراء الأسهم	**566,987**	4,564,167	**2,474,149**	4,851,259
المتوسط المرجح لعدد الأسهم المخففة	**253,527,043**	240,853,420	**256,210,688**	236,412,799
ربحية السهم المخففة – فلس	**10.58**	19.70	**2.67**	78.69

وفقا لمتطلبات معيار المحاسبة الدولي رقم 33 " ربحية السهم " فقد تم إعادة احتساب ربحية السهم العادية والمخففة لفترة الثلاثة والتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2008 وذلك بتأثير توزيعات أسهم المنحة وكذلك عنصر المنحة في زيادة رأس المال.

PDF Created with deskPDF PDF Writer - Trial :: http://www.docudesk.com

17 – معلومات القطاع

تعمل المجموعة من خلال قطاعين رئيسيين للأنشطة وهما:

- قطاع العقارات.
- قطاع الاستثمارات.

فيما يلي معلومات القطاعات الرئيسية للمجموعة:

أ – للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2009 :

	قطاع العقارات	قطاع الاستثمارات	بنود غير موزعة	المجمـــوع
إيرادات التشغيل	1,506,043	–	–	**1,506,043**
تكاليف التشغيل	(638,683)	–	–	**(638,683)**
مجمل الربح	867,360	–	–	**867,360**
حصة المجموعة من نتائج شركات زميلة	–	4,665,733	–	**4,665,733**
أرباح بيع أراضي وعقارات بغرض المتاجرة	3,780,679	–	–	**3,780,679**
صافي خسائر استثمارات متاحة للبيع	–	(509,368)	–	**(509,368)**
صافي خسائر استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل	–	(569,119)	–	**(569,119)**
إيرادات أخرى	–	–	462,554	**462,554**
مصاريف عمومية وإدارية	–	–	(962,102)	**(962,102)**
مصاريف أخرى	–	–	(103,069)	**(103,069)**
خسائر فروق تحويل عملات أجنبية	–	–	(1,106,758)	**(1,106,758)**
أعباء تمويل	–	–	(5,838,076)	**(5,838,076)**
ربح النشاط	4,648,039	3,587,246	(7,547,451)	**687,834**
الموجودات	95,872,926	81,810,311	20,556,443	**198,239,680**
المطلوبات	–	–	133,361,790	**133,361,790**

ب – للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2008 :

	قطاع العقارات	قطاع الاستثمارات	بنود غير موزعة	المجمـــوع
إيرادات التشغيل	1,345,043	–	–	1,345,043
تكاليف التشغيل	(685,880)	–	–	(685,880)
مجمل الربح	659,163	–	–	659,163
حصة المجموعة من نتائج شركات زميلة	–	193,356	–	193,356
ربح بيع استثمار في شركة زميلة	–	1,875,000	–	1,875,000
حصة المجموعة من نتائج أعمال مشروعات مشتركة	–	999,577	–	999,577
خسائر بيع حصة في مشروعات مشتركة	–	(38,876)	–	(38,876)
أرباح بيع عقارات استثمارية	–	221,831	–	221,831
أرباح بيع أراضي وعقارات بغرض المتاجرة	19,681,389	–	–	19,681,389
أرباح استثمارات متاحة للبيع	–	2,393,419	–	2,393,419
صافي أرباح استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل	–	143,591	–	143,591
إيرادات أخرى	–	–	1,367,679	1,367,679
مصاريف عمومية وإدارية	–	–	(1,828,254)	(1,828,254)
مصاريف أخرى	–	–	(434,440)	(434,440)
أرباح فروق تحويل عملات أجنبية	–	–	486,377	486,377
أعباء تمويل	–	–	(6,362,685)	(6,362,685)
ربح النشاط	20,340,552	5,787,898	(6,771,323)	19,357,127
الموجودات	87,165,060	82,752,395	62,677,998	232,595,453
المطلوبات	–	–	155,911,963	155,911,963

PDF Created with deskPDF PDF Writer - Trial :: http://www.docudesk.com

18 – الإفصاحات المتعلقة بالأطراف ذات الصلة

تقوم المجموعة بإجراء معاملات مع أطراف ذات صلة في إطار النشاط الإعتيادي بموافقة ومعرفة الإدارة ، وتتمثل الأرصدة والمعاملات مع الأطراف ذات الصلة فيما يلي :

	30 سبتمبر 2009	31 ديسمبر 2008 (مدققة)	30 سبتمبر 2008
أ – بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف			
مدينون وأرصدة مدينة أخرى (إيضاح 6)	**4,566,488**	10,181,224	10,996,533
استثمارات متاحة للبيع	**11,792,360**	11,699,106	14,853,286
استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل (إيضاح 7)	**611,339**	765,196	1,175,113
دائنون وأرصدة دائنة أخرى (إيضاح 12)	**2,334,603**	1,322,056	2,274,839
التغير التراكمي في القيمة العادلة	**4,204,885**	3,166,065	5,291,239

	التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
	2009	2008
ب- بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف		
(خسائر) أرباح استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل	**(564,949)**	278,180
أرباح استثمارات متاحة للبيع	**68,937**	1,290,188
ربح بيع استثمار في شركة زميلة	–	1,875,000

	التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
	2009	2008
جـ - مزايا الإدارة العليا		
مزايا قصيرة الأجل	**354,330**	375,480
مزايا إنهاء الخدمة	**19,533**	22,704
مزايا ما بعد التوظيف	**13,320**	11,028
	387,183	409,212

تقوم الشركة الأم بضمان تسهيلات ائتمانية ممنوحة لطرف ذو صلة من قبل مؤسسة تمويلية محلية بمبلغ 8,618,058 دينار كويتي (31 ديسمبر 2008 – 11,380,000 دينار كويتي ، 30 سبتمبر 2008 – 11,380,000 دينار كويتي) (إيضاح 19). إن المعاملات مع أطراف ذات صلة تخضع لموافقة الجمعية العامة للمساهمين.

PDF Created with deskPDF PDF Writer - Trial :: http://www.docudesk.com

19 – التزامات محتملة

	30 سبتمبر 2009	31 ديسمبر 2008 (مدققة)	30 سبتمبر 2008
خطابات ضمان	**2,881,774**	2,670,462	4,169,660
ضمان تسهيلات ائتمانية ممنوحة لطرف ذو صلة (إيضاح 18)	**8,618,058**	11,380,000	11,380,000
	11,499,832	14,050,462	15,549,660

20 – ارتباطات رأسمالية

	30 سبتمبر 2009	31 ديسمبر 2008 (مدققة)	30 سبتمبر 2008
أراضي وعقارات بغرض المتاجرة	**20,211,824**	20,026,494	20,017,726
استثمارات متاحة للبيع	**1,619,563**	1,865,250	1,155,258
استثمارات في شركات زميلة	**878,500**	1,143,500	826,489
مشروعات تحت التنفيذ	–	–	210,000
	22,709,887	23,035,244	22,209,473

21 – تطبيق خطة شراء الأسهم للموظفين

بناء على قرار الجمعية العامة للمساهمين المنعقدة بتاريخ 14 مايو 2009، تمت الموافقة على زيادة رأس مال الشركة الأم وذلك عن طريق إصدار عدد 10,000,000 سهم تخصص لموظفي المجموعة الأكفاء تنفيذا لخطة خيار شراء الأسهم للموظفين، وجاري تحديد واستكمال شروط البرنامج من حيث كيفية إصدار الأسهم ومدة البرنامج وشروط التخصيص للموظفين الذين يتمتعون بالبرنامج (إيضاح 8).

22 – أرقام المقارنة

تم إعادة تبويب بعض أرقام المقارنة للسنة / للفترة السابقة لتتناسب مع تبويب أرقام الفترة الحالية.

PDF Created with deskPDF PDF Writer - Trial :: http://www.docudesk.com