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

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)
للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2010
مع تقرير المراجعة

شركة المدينة للتمويل والاستثمار

شركة مساهمة كويتية (مقفلة)

وشركاتها التابعة

دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)

للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2010

مع تقرير المراجعة

المحتويات **الصفحة**

تقرير عن مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة	
بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)	1
بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)	2
بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)	3
بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)	4
بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)	5
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)	13 – 6

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 السابع
شارع أحمد الجابر - الشرق - 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 الثويني - الدور الثالث
بريد الكتروني : alateeqi@ateeqicpas.com
موقع إلكتروني : www.ateeqicpas.com

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

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

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة المركز المالي المرحلي المجمع المكثف المرفق لشركة المدينة للتمويل والاستثمار(شركة مساهمة كويتية – مقفلة) "الشركة الأم" وشركاتها التابعة "المجموعة" كما في 30 يونيو 2010، وبيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المجمعة المكثفة لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسئولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وفقا لأسس الإعداد المبينة في إيضاح رقم (2). إن مسئوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة بناءا على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقا للمعيار الدولي المتعلق بمهام المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة".

إن أعمال مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتضمن بصورة أساسية إجراء استفسارات من الأشخاص المسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن المراجعة أقل إلى حد كبير في نطاقها من التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وبالتالي فهي لا تمكننا من الحصول على تأكيد بأننا على دراية بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق. وبناءاً عليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق.

الاستنتاج

استنادا إلى مراجعتنا، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة المرفقة لم يتم إعدادها، من جميع النواحي المادية، وفقاً لأسس الإعداد المبينة في إيضاح رقم (2).

أمور أخرى

بدون اعتبار ذلك تحفظاً على استنتاجنا ، نشير إلى ما ورد بالإيضاح رقم (5.2) من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة فيما يتعلق بالدفعات المقدمة مقابل التعاقدات لشراء عقارات قيد التطوير. تقوم المجموعة حاليا 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 أخذا في الاعتبار ظروف الأزمة المالية الحالية.

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 الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 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 أيضا 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 و التعليمات المتعلقة به خلال فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2010 فيما عدا ما ورد بالإيضاح رقم (8.3) 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 23 أغسطس 2010

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

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

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

	إيضاح	30 يونيو 2010	31 ديسمبر 2009 (مدققة)	30 يونيو 2009
الموجودات				
النقد والنقد المعادل		507,033	733,804	683,700
استثمارات في مرابحات ومضاربات	3	9,800,470	10,799,510	13,079,635
استثمارات مالية بالقيمة العادلة – بيان الدخل	4	12,888,981	13,946,564	11,893,547
مدينون وأرصدة مدينة أخرى	5	26,856,634	28,432,460	25,969,541
استثمارات في شركات زميلة	6	50,945,090	52,770,521	55,342,246
أراضي وعقارات قيد التطوير	5.3	6,953,680	8,301,717	10,462,488
استثمارات عقارية	7	43,336,545	43,106,769	42,386,637
موجودات غير ملموسة		-	-	840,469
ممتلكات ومعدات		5,981,313	5,455,521	6,295,449
إجمالي الموجودات		157,269,746	163,546,866	166,953,712
المطلوبات وحقوق الملكية				
المطلوبات				
دائنون وأرصدة دائنة أخرى		11,142,523	13,491,079	11,945,838
مرابحات ووكالات دائنة	8	63,885,025	62,609,682	61,063,990
مكافأة نهاية الخدمة للموظفين		281,699	246,057	227,522
إجمالي المطلوبات		75,309,247	76,346,818	73,237,350
حقوق الملكية				
حقوق الملكية لمساهمي الشركة الأم				
رأس المال	9	40,706,523	37,780,875	37,780,875
علاوة الإصدار	9	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	10	(5,010,415)	(5,007,330)	(5,015,069)
احتياطيات أخرى	11	5,947,248	1,996,787	(334,855)
(خسائر متراكمة) /أرباح مرحلة		(8,515,920)	(4,874,749)	3,543,656
إجمالي حقوق الملكية لمساهمي الشركة الأم		73,847,724	67,748,736	73,827,760
حقوق الجهات غير المسيطرة		8,112,775	19,451,312	19,888,602
إجمالي حقوق الملكية		81,960,499	87,200,048	93,716,362
إجمالي المطلوبات وحقوق الملكية		157,269,746	163,546,866	166,953,712

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

خالد يعقوب المطوع
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

الشيخ/حمود شملان الصباح
نائب رئيس مجلس الإدارة

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

بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2010
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

	إيضاح	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو	
		2010	2009	2010	2009
الإيرادات					
أرباح استثمارات	12	162,722	508,846	252,059	172,147
نصيب المجموعة من نتائج أعمال شركات زميلة		(1,868,799)	(77,157)	(1,629,123)	(742,859)
خسائر تداول حصص في شركات زميلة		-	(1,137,855)	(7,447)	(1,394,044)
أرباح استبعاد حصص في شركات تابعة		-	-	-	57,146
(خسائر)/ إيرادات عقارات	13	(106,344)	266,700	(103,519)	4,701,086
مجمل ربح خدمات حقول نفط وأخرى		119,628	307,886	498,670	509,980
إيرادات أخرى		(63,337)	96,019	72,759	186,081
(خسائر)/ إيرادات فروق عملة		(267,650)	325,778	(306,843)	(831,939)
		(2,023,780)	290,217	(1,223,444)	2,657,598
المصاريف والأعباء الأخرى					
أعباء تمويلية		(765,517)	(979,730)	(1,415,834)	(2,239,111)
مصاريف عمومية وإدارية		(440,105)	(570,933)	(958,179)	(1,216,127)
مخصصات	5.2	(1,500,000)	110,220	(1,500,000)	(127,179)
		(2,705,622)	(1,440,443)	(3,874,013)	(3,582,417)
صافي خسارة الفترة		(4,729,402)	(1,150,226)	(5,097,457)	(924,819)
العائد الى :					
حقوق مساهمي الشركة الأم		(3,464,232)	(976,220)	(3,645,333)	(2,609,928)
حقوق الجهات غير المسيطرة		(1,265,170)	(174,006)	(1,452,124)	1,685,109
صافي خسارة الفترة		(4,729,402)	(1,150,226)	(5,097,457)	(924,819)
خسارة السهم (فلس)	14	(9.62)	(2.74)	(10.19)	(7.32)

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

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

بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2010
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو	
	2010	**2009**	**2010**	**2009**
صافي خسارة الفترة	(4,729,402)	(1,150,226)	(5,097,457)	(924,819)
حصة المجموعة من احتياطيات شركة زميلة	490,067	737,256	(206,865)	723,342
حصة المجموعة من (خسائر)/ أرباح بيع أسهم خزانة في شركة زميلة	(64)	(62,094)	4,162	(62,094)
احتياطي ترجمة بيانات مالية بعملات أجنبية	58,482	(2,261)	63,696	116,750
الإيرادات /(الخسائر) الشاملة الأخرى	548,485	672,901	(139,007)	777,998
إجمالي الخسائر الشاملة للفترة	(4,180,917)	(477,325)	(5,236,464)	(146,821)
توزع كما يلي :				
حقوق مساهمي الشركة الأم	(2,915,747)	(303,319)	(3,784,340)	(1,831,930)
حقوق الجهات غير المسيطرة	(1,265,170)	(174,006)	(1,452,124)	1,685,109
	(4,180,917)	(477,325)	(5,236,464)	(146,821)

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

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

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2010
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

	حقوق الملكية لمساهمي الشركة الأم									حقوق الجهات غير المسيطرة	اجمالي حقوق الملكية
	رأس المال	علاوة الإصدار	احتياطي اجباري	احتياطي اختياري	أسهم خزانة	احتياطيات أخرى (إيضاح 11)	أرباح مرحلة / (خسائر متراكمة)	إجمالي حقوق الملكية لمساهمي الشركة الأم		
الرصيد كما في 1 يناير 2009	37,780,875	30,936,375	3,507,676	3,409,102	(5,077,087)	(1,174,947)	8,314,232	77,696,226	18,203,493	95,899,719
أثر إعادة تصنيف استثمارات في الشركة الزميلة (إيضاح 7)	-	-	-	-	-	-	(2,098,554)	(2,098,554)	-	(2,098,554)
الرصيد كما في 1 يناير 2009 (معدل)	37,780,875	30,936,375	3,507,676	3,409,102	(5,077,087)	(1,174,947)	6,215,678	75,597,672	18,203,493	93,801,165
إجمالي الإيرادات (الخسائر) الشاملة للفترة	-	-	-	-	-	840,092	(2,672,022)	(1,831,930)	1,685,109	(146,821)
شراء أسهم خزانة	-	-	-	-	(87,377)	-	-	(87,377)	-	(87,377)
بيع أسهم خزانة	-	-	-	-	149,395	-	-	149,395	-	149,395
الرصيد كما في 30 يونيو 2009	37,780,875	30,936,375	3,507,676	3,409,102	(5,015,069)	(334,855)	3,543,656	73,827,760	19,888,602	93,716,362
الرصيد كما في 1 يناير 2010	37,780,875	30,936,375	3,507,676	3,409,102	(5,007,330)	1,996,787	(4,874,749)	67,748,736	19,451,312	87,200,048
إجمالي الخسائر الشاملة للفترة	-	-	-	-	-	(143,169)	(3,641,171)	(3,784,340)	(1,452,124)	(5,236,464)
زيادة رأس المال (إيضاح 9)	2,925,648	2,867,135	-	-	-	-	-	5,792,783	-	5,792,783
إقتناء حصة إضافية في شركة تابعة (إيضاح 1)	-	-	-	-	-	4,093,630	-	4,093,630	(9,886,413)	(5,792,783)
شراء أسهم خزانة	-	-	-	-	(3,085)	-	-	(3,085)	-	(3,085)
الرصيد كما في 30 يونيو 2010	40,706,523	33,803,510	3,507,676	3,409,102	(5,010,415)	5,947,248	(8,515,920)	73,847,724	8,112,775	81,960,499

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

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

بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2010
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

	الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو	
	2010	**2009**
التدفقات النقدية من أنشطة العمليات		
صافي خسارة الفترة	(5,097,457)	(924,819)
تسويات :		
أرباح استثمارات	(252,059)	(172,147)
نصيب المجموعة من نتائج أعمال شركات زميلة	1,629,123	742,859
خسائر /(إيرادات) عقارات	135,519	(4,434,386)
أعباء تمويلية	1,415,834	2,239,111
خسائر تداول حصص في شركات زميلة	7,447	1,394,044
أرباح إستبعاد شركات تابعة	-	(57,146)
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	1,500,000	127,179
استهلاكات وإطفاءات	154,577	91,090
مكافأة نهاية الخدمة للموظفين	35,642	55,537
خسائر العمليات قبل التغير في موجودات ومطلوبات العمليات	(471,374)	(938,678)
استثمارات مالية بالقيمة العادلة – بيان الدخل	428,102	627,593
مدينو تأجير تمويلي	-	95,991
مدينون و أرصدة مدينة أخرى	1,919,725	1,225,368
دائنون وأرصدة دائنة أخرى	(404,282)	1,189,995
صافي النقد الناتج من أنشطة العمليات	1,472,171	2,200,269
التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار		
استثمارات في مرابحات	-	12,257,570
توزيعات أرباح مستلمة	-	600
المدفوع لشراء استثمارات فى شركات زميلة	(4,510,011)	(28,820,323)
المحصل من بيع استثمارات فى شركات زميلة	4,496,171	31,562,888
المدفوع فى أراضي قيد التطوير	(549,246)	(1,709,556)
النقد المسدد لإقتناء حصة إضافية في شركة تابعة	(5,792,783)	-
المدفوع لشراء استثمارات عقارية	(311,911)	(842,072)
المدفوع لشراء ممتلكات ومعدات	(680,369)	(538,816)
صافي النقد (المستخدم في) /الناتج من أنشطة الاستثمار	(7,348,149)	11,910,291
التدفقات النقدية من أنشطة التمويل		
مرابحات ووكالات دائنة	1,404,701	(12,662,715)
المدفوع من أعباء التمويل	(1,545,192)	(1,842,491)
شراء اسهم خزانة	(3,085)	(87,377)
بيع أسهم خزانة	-	87,301
المحصل من زيادة رأس المال	5,792,783	-
صافي النقد الناتج من/ (المستخدم في) أنشطة التمويل	5,649,207	(14,505,282)
صافي النقص في النقد والنقد المعادل	(226,771)	(394,722)
النقد والنقد المعادل في بداية الفترة	733,804	1,078,422
النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة	507,033	683,700

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

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

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

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي مالم يذكر غير ذلك)

1. نبذة عن المجموعة

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

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

تتضمن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة الشركات التابعة التي تسيطر عليها الشركة الأم (يعرفوا مجتمعين بالمجموعة). تتمثل الأنشطة الرئيسية للمجموعة في القيام بكافة عمليات الاستثمار والتمويل والإدارة للأموال والحقوق المنقولة والغير منقولة. وكذلك بيع وتأجير عقارات للعملاء والمتاجرة في الأراضي والعقارات. تمارس الشركة الأم وشركاتها التابعة جميع الأنشطة وفقا لتعاليم الشريعة الإسلامية السمحاء.

إن هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة تتضمن المعلومات المالية للشركة الأم وشركاتها التابعة.

- لأغراض التجميع ، تم الإعتماد على المعلومات المالية المعدة بواسطة إدارات الشركات التابعة . بلغت إجمالي موجودات الشركات التابعة 89,326,546 دينار كويتي كما في 30 يونيو 2010 (90,879,007 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2009)، كما بلغت صافي خسائرهم 296,590 دينار كويتي عن الفترة المنتهية في 30 يونيو 2010 (ربح بمبلغ 2,286,418 دينار كويتي عن الفترة المنتهية في 30 يونيو 2009) .
- خلال الفترة المنتهية في 30 يونيو 2010 قامت المجموعة بإقتناء حصة إضافية من مساهمي شركة صرح المدينة العقارية بنسبة 33.44% بلغت قيمتها الدفترية 9,886,413 دينار كويتي. تم أقتناء تلك الحصة مقابل 5,792,783 دينار كويتي وتم إثبات الربح الناتج عن إقتناء تلك الحصة الاضافية البالغ 4,093,630 دينار كويتي ضمن حقوق الملكية وفقاً لمتطلبات المعايير الدولية للتقارير المالية.
- خلال الفترة المنتهية في 30 يونيو 2010 انتهت المجموعة من تأسيس 3 شركات في جزر الكايمن نسبة الملكية 84.12%.
- تم الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة من قبل مجلس الإدارة بجلسته المنعقدة بتاريخ 23 أغسطس 2010. تم اعتماد البيانات المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2009 في الجمعية العمومية للمساهمين المنعقدة بتاريخ 8 يونيو 2010.

2. أسس إعداد المعلومات المالية

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

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

يتم تحديد مخصص الانخفاض في قيمة المرابحات والوكالات المدينة وفقاً لمتطلبات بنك الكويت المركزي فيما يتعلق بالمخصصات المحددة، كما يتطلب بنك الكويت المركزي تكوين مخصص عام على كافة المرابحات والوكالات المدينة التي لم يتم احتساب مخصصات محددة لها ، بعد استبعاد بعض فئات الضمانات التي تطبق عليها تعليمات بنك الكويت المركزي.

في رأي الإدارة أن جميع التعديلات الضرورية بما في ذلك الاستحقاقات المتكررة قد تم إدراجها في المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة ليكون العرض بصورة عادلة.

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

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي مالم يذكر غير ذلك)

إن نتائج الأعمال للفترة المنتهية في 30 يونيو 2010 لا تعتبر بالضرورة مؤشراً عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010. للحصول على معلومات إضافية ، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2009.

لقد أعدت المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وفقاً لنفس المبادئ المحاسبية وطرق الاحتساب التي اتبعت في آخر بيانات مالية سنوية كما في 31 ديسمبر 2009 والتي أعدت وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية كما هي مطبقة بدولة الكويت بخلاف ما تم ذكره أدناه.

فيما يلي أهم التغيرات في السياسات المحاسبية للمجموعة الناتجة عن ذلك:

- أن التكلفة المتعلقة بالإقتناء يتم تحميلها على بيان الدخل في الفترات التي يتم فيها تكبد هذه التكاليف.
- أن التغيرات في حصة الملكية في شركة تابعة والتي لا ينتج عنها فقد سيطرة يتم معالجتها كمعاملات مع حقوق الملكية في المجموعة وتتم المحاسبة عنها ضمن حقوق الملكية.
- أن حصة الملكية المحتفظ بها قبل الحصول على السيطرة يتم إعادة قياسها بالقيمة العادلة في تاريخ الحصول على السيطرة وأن أى أرباح أو خسائر ناتجة عن إعادة القياس يتم تحميلها على بيان الدخل.

لا يوجد تأثير على المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة نتيجة لتلك التغيرات باستثناء إثبات حصة مساهمي الشركة الأم في الربح الناتج عن إقتناء حصة إضافية في شركة تابعة بمبلغ 4,093,630 دينار كويتي ضمن حقوق الملكية .

3. استثمارات في مرابحات ومضاربات

	30 يونيو 2010	31 ديسمبر 2009 (مدققة)	30 يونيو 2009
مرابحات	491,500	491,500	2,614,516
مضاربات	10,020,212	11,019,252	11,019,252
	10,511,712	11,510,752	13,633,768
مخصص انخفاض في القيمة	(711,242)	(711,242)	(554,133)
	9,800,470	10,799,510	13,079,635

3.1 يتمثل هذا البند في استثمارات في عقود مرابحات ومضاربات بالعملة المحلية. بلغ متوسط معدل العائد على تلك العقود 8 % كما في 30 يونيو 2010 (8 % كما في 31 ديسمبر 2009 و 6.75 % كما فى 30 يونيو 2009). تستحق المضاربات في 30 يونيو 2011.

3.2 يتضمن هذا البند مبلغ 9,800,470 دينار كويتي ممنوح لأطراف ذات صلة كما في 30 يونيو 2010 (10,799,510 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2009 و 13,008,934 دينار كويتى كما فى 30 يونيو 2009) مضمون مقابل رهن محافظ استثمارية في أسهم مسعرة مدارة من قبل المجموعة لتلك الأطراف. بلغت القيمة العادلة لتلك الضمانات مبلغ 12,884,013 دينار كويتي كما في 30 يونيو 2010 (12,389,692 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2009) وكذلك مقابل رهن أسهم بقيمة عادلة بمبلغ 1,729,000 دينار كويتي مقدمة من نفس الأطراف لأحد البنوك المحلية ضماناً لأحد المرابحات الدائنة للشركة الأم.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2010 (غير مدققة)
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي مالم يذكر غير ذلك)

4. استثمارات مالية بالقيمة العادلة – بيان الدخل

	30 يونيو 2010	31 ديسمبر 2009 (مدققة)	30 يونيو 2009
استثمارات بغرض المتاجرة	1,381,217	2,493,109	158,413
استثمارات بالقيمة العادلة - بيان الدخل عند الاقتناء	11,507,764	11,453,455	11,735,134
	12,888,981	13,946,564	11,893,547
استثمارات في أسهم محلية – مسعرة	1,381,217	2,493,109	158,413
استثمارات في أسهم محلية – غير مسعرة	4,533,228	4,546,463	4,623,189
استثمارات في أسهم أجنبية – غير مسعرة	3,556,567	3,556,567	3,556,567
استثمارات في صناديق محلية – غير مسعرة	2,047,738	1,980,194	2,185,147
استثمارات في صناديق أجنبية – غير مسعرة	1,370,231	1,370,231	1,370,231
	12,888,981	13,946,564	11,893,547

4.1 تم تقييم الاستثمارات في أسهم محلية وأجنبية غير مسعرة بوسائل تقييم فنية بناءاً على المعلومات المتاحة حول المركز المالي ونتائج أنشطة الشركات المستثمر فيها والأرباح المستقبلية المتوقعة لهذه الشركات كما في 31 ديسمبر 2009 وبناءاً على تقديرات الإدارة فإنه لايوجد انخفاض في قيمة تلك الاستثمارات كما في 30 يونيو 2010.

4.2 تم الوصول إلى القيمة العادلة للاستثمارات في الصناديق الغير مسعرة بناءاً على آخر صافي قيمة وحدات متاحة لهذه الصناديق.

4.3 تتضمن الاستثمارات في أسهم محلية مسعرة استثمارات في أسهم شركة استراتيجيا للاستثمار (ش.م.ك) بمبلغ 1,098,855 دينار كويتي كما في 30 يونيو 2010 (2,004,929 كما في 31 ديسمبر 2009، لاشيء كما في 30 يونيو 2009)، يوجد حساب دائن مقابل شراء تلك الاستثمارات بمبلغ 3,977,707 دينار كويتي. تم رهن استثمارات بلغت قيمتها الدفترية 2,080,188 دينار كويتي كما في 30 يونيو 2010 (3,123,393 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2009) مقابل دائنو شراء الاستثمارات. توجد دعوى قضائية ضد البائع لإلغاء اتفاقية الشراء واسترداد المبلغ المسدد وكذلك الإفراج عن الضمانات وكذلك يوجد دعوى قضائية من البائع للمطالبة بسداد رصيد الحساب الدائن.

5. مدينون وأرصدة مدينة أخرى

	30 يونيو 2010	31 ديسمبر 2009 (مدققة)	30 يونيو 2009
مدينو بيع عقارات	5,663,757	7,321,958	9,294,794
دفعات مقدمة لشراء عقارات	14,933,680	14,933,680	14,933,680
يخصم: مخصصات	(3,395,426)	(1,895,426)	(1,895,426)
	17,202,011	20,360,212	22,333,048
مدينو شراء عقارات	1,843,900	-	-
مستحق من أطراف ذات صلة	5,357,523	5,072,187	559,886
مدينو تأجير الحفار	572,193	1,256,715	962,148
نقد محتجز مقابل خطابات ضمان	1,144,450	933,340	922,314
عمولات وتوزيعات أرباح مستحقة	131,150	242,222	175,541
مصاريف مدفوعة مقدماً	40,614	32,757	64,756
عهد وسلف موظفين	40,397	37,223	101,064
أرصدة مدينة متنوعة	524,396	497,804	850,784
	26,856,634	28,432,460	25,969,541

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

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي مالم يذكر غير ذلك)

5.1 يتمثل رصيد مدينو بيع عقارات في باقي المستحق من بيع عدد من العقارات المطورة لحساب العملاء. يتم تحويل ملكية هذه العقارات للعملاء عند تسديد المبالغ المستحقة بالكامل .

5.2 بتاريخ يوليو 2008 وبناء على عقد شراء مع وعد بإعادة البيع موقع مع أحد الأطراف الخارجية ، قامت المجموعة باقتناء أربعة شركات منشأة في جزر الكايمن والتي لديها تعاقدات لشراء عقارات قيد التطوير في جزر الريم بأبوظبي تبلغ تكلفة تطويرها الإجمالية المقدرة 202,079,069 دينار كويتي (المعادل لمبلغ 2,582,480,000 درهم اماراتي). قامت المجموعة بسداد مبلغ 14,933,680 دينار كويتي (المعادل لمبلغ 204,624,000 درهم إماراتي) تم إثباتها ضمن دفعات مقدمة لشراء عقارات قيد التطوير. لم تتمكن المجموعة من ممارسة خيار إعادة البيع، وتقوم المجموعة حاليا بالتفاوض مع كل من الطرف البائع والمطور لإعادة ترتيب التعاقد وجدولة أي ارتباطات رأسمالية قد تنشأ عن هذا الإتفاق. وقد قامت المجموعة بتسجيل انخفاض في القيمة للدفعات المقدمة بمبلغ تقديري 1,500,000 دينار كويتي بناءاً على تعليمات الجهات الرقابية.

5.3 خلال الفترة قامت المجموعة بتحويل صافي قيمة أحد الاراضي المقتناة في المملكة العربية السعودية بموجب عقود مشاركة إبتدائية بلغت قيمتها الدفترية 1,997,479 دينار كويتي من أراضي وعقارات قيد التطوير الى مدينو شراء عقارات. توجد دعاوى قضائية لرد المبالغ المسددة بالإضافة إلى تعويض حيث لم يلتزم البائع بتحويل ملكية الأراضي. قامت المجموعة بتوقيع اتفاقية تصالح مع ذلك الطرف وتم توثيق تلك الإتفاقية في المحاكم في المملكة العربية السعودية وذلك للحصول على مبلغ 1,231,656 دينار كويتي نقداً وكذلك الحصول على عقار بمبلغ 765,823 دينار كويتي. خلال الفترة المنتهية في 30 يونيو 2010 حصلت المجموعة على مبلغ 153,579 دينار كويتي (ما يعادل 2,000,000 ريال سعودي). جارى حاليا استكمال الإجراءات اللازمة لاسترداد المبالغ المدفوعة من المجموعة.

6. استثمارات في شركات زميلة

	نسبة المساهمة (%)	30 يونيو 2010	نسبة المساهمة (%)	31 ديسمبر 2009 (مدققة)	نسبة المساهمة (%)	30 يونيو 2009
شركة اكتتاب القابضة - ش.م.ك.م	22.53	5,361,157	22.53	7,328,172	22.59	10,111,852
شركة استراتيجيا الاستثمارية	-	-	-	-	21.94	1,968,186
شركة هيتس تيلكوم	40.61	42,430,307	40.61	42,549,334	40.44	43,262,208
شركة أملاك كابيتال القابضة	35.24	3,153,626	35.24	2,893,015	-	-
		50,945,090		52,770,521		55,342,246

6.1 قامت المجموعة بإثبات حصتها في نتائج أعمال شركة هيتس تليكوم بناءاً على المعلومات المالية الغير المدققة كما في 31 مارس 2010 وكذلك حصتها في شركة إكتتاب القباضة بناءاً على البيانات المالية المعدة بواسطة إدارة الشركة للفترة المنتهية في 30 يونيو 2010 وكذلك حصتها في شركة أملاك بناءً على البيانات المالية المدققة كما في 31 ديسمبر 2009.

6.2 يتضمن رصيد الاستثمار في شركة اكتتاب القابضة إيرادات مؤجلة بمبلغ 194,963 دينار كويتي كما في 30 يونيو 2010 (194,963 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2009 ، 194,963 دينار كويتي كما في 30 يونيو 2009).

6.3 يتضمن رصيد الاستثمار في شركة هيتس تيليكوم شهرة اقتناء بمبلغ 5,605,920 دينار كويتي كما في 30 يونيو 2010 (5,605,920 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2009 ، 5,904,848 دينار كويتي كما في 30 يونيو 2009)، وكذلك يتضمن ايرادات مؤجلة بمبلغ 4,401,836 دينار كويتي كما في 30 يونيو 2010 (4,401,836 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2009 ، 4,529,437 دينار كويتي كما في 30 يونيو 2009).

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

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي مالم يذكر غير ذلك)

7. استثمارات عقارية

7.1 تتضمن الاستثمارات العقارية عقار مسجل بإسم الشركة بلغت قيمته الدفترية 3,060,000 دينار كويتي كما في 30 يونيو 2010، كانت الشركة قد تعاقدت على شراؤه من أحد الأطراف ضمن صفقة تم الغاء بعض بنودها وبالتالي لم يتم الاتفاق بشكل نهائي على ثمن العقار. بلغت الدفعات المسددة تحت حساب الصفقة 2,278,750 دينار كويتي تم استخدامها كجزء من تسوية ثمن العقار والباقي تم تقديره على أساس القيمة العادلة للعقار المقدره بواسطة مقيم خارجي وتم اثباته ضمن الدائنون. يوجد حاليا انذارات رسمية من المجموعة لاسترداد المبالغ المدفوعة وفي المقابل توجد انذارات رسمية من الطرف البائع لالزام المجموعة بالشراء وفقاً لما هو وارد في الصفقة بسعر 5,878,750 دينار كويتي.

7.2 يتم تقييم الاستثمارات العقارية من مقيمين خارجيين سنوياً، بناءً على تقديرات الإدارة، فإن القيمة العادلة للاستثمارات العقارية لن تختلف جوهرياً عن قيمتها الدفترية كما في 30 يونيو 2010.

8. مرابحات ووكالات دائنة

8.1 يتمثل الرصيد في قيمة عقود مرابحات وعقود وكالة في الاستثمار تستحق السداد على مدار فترات تتراوح من ثلاث شهور إلى ثلاث سنوات. بلغ متوسط معدل التكلفة الفعلي من 4% إلى 7.5% كما في 30 يونيو 2010 (من 4 % الي 7.5 % كما في 31 ديسمبر 2009 ومن 7 % الى 9.7 % في 30 يونيو 2009).

8.2 إن المرابحات والوكالات الدائنة القائمة مقابل رهن الموجودات التالية:

	30 يونيو 2010	31 ديسمبر 2009 (مدققة)	30 يونيو 2009
استثمارات في شركات زميلة	34,022,741	31,740,856	35,889,082
استثمارات مالية بالقيمة العادلة – بيان الدخل	2,500,649	1,160,199	-
أراضي وعقارات قيد التطوير	4,294,603	3,874,416	5,880,699
استثمارات عقارية	4,383,388	4,334,628	4,299,418
	45,201,381	41,110,099	46,069,199

8.3 تتضمن المرابحات والوكالات الدائنة مبلغ 2,522,653 دينار كويتي كما في 30 يونيو 2010 (2,522,653 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2009) يتمثل في مرابحات ممنوحة من صناديق استثمارية . تقوم الشركة الأم حالياً بالعمل على سداد جزء من هذه المبالغ في تواريخ استحقاقها مع استبدالها بتمويل ممنوح من مؤسسات مالية.

8.4 استحقت بعض الوكالات البالغة 12,069,598 دينار كويتي كما في 30 يونيو 2010 (12,069,598 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2009) ولم يتم التجديد أو السداد. يوجد نزاع قضائي مع بعض الأطراف حول المبالغ التي يجب سدادها من أصل وكالات دائنة بمبلغ 10,995,625 دينار كويتي. تم إثبات الإلتزامات بالكامل حتى تاريخه تحسبا لما سوف يسفر عنه النزاع القضائي.

9. رأس المال

بناء على موافقة الجمعية العمومية للمساهمين المنعقدة بتاريخ 25 يونيو 2009، قام مجلس إدارة الشركة باستدعاء زيادة رأس المال بتاريخ 9 يونيو 2010 وذلك لصالح مساهمي شركة صرح المدينة العقارية بعدد 43,137,130 سهم. تم الاكتتاب في عدد 29,256,475 سهم بقيمة اسمية 100 فلس وعلاوة إصدار بقيمة 98 فلس من قبل مساهمي شركة صرح وتم تحصيل الزيادة نقداً خلال الفترة المنتهية في 30 يونيو 2010. وبناءا على ذلك بلغ رأس المال المصدر والمدفوع مبلغ 40,706,523 دينار كويتي موزعا على عدد 407,065,225 سهم.

جاري حالياً اتخاذ الاجراءات اللازمة لتخفيض رأس المال بالاسهم التي لم يتم الاكتتاب بها.

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

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي مالم يذكر غير ذلك)

10. أسهم خزانة

	30 يونيو 2010	31 ديسمبر 2009 (مدققة)	30 يونيو 2009
عدد الأسهم (سهم)	22,500,000	22,460,000	21,220,000
نسبة المساهمة (%)	5.27	5.94	5.62
القيمة السوقية	1,165,950	1,662,040	2,291,760

11. احتياطيات أخرى

	الربح الناتج عن اقتناء حصة إضافية في شركة تابعة	احتياطي خيار شراء أسهم للموظفين	حصة المجموعة في احتياطيات شركات زميلة	احتياطي ترجمة عملات أجنبية	الإجمالي
الرصيد كما في 1 يناير 2009	-	490,500	(1,733,733)	68,286	(1,174,947)
إجمالي الدخل الشامل للفترة	-	-	723,342	116,750	840,092
الرصيد كما في 30 يونيو 2009	-	490,500	(1,010,391)	185,036	(334,855)
الرصيد كما في 1 يناير 2010	-	490,500	888,006	618,281	1,996,787
إجمالي الدخل الشامل للفترة	4,093,630	-	(206,865)	63,696	3,950,461
الرصيد كما في 30 يونيو 2010	4,093,630	490,500	681,141	681,977	5,947,248

12. أرباح استثمارات

	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو	
	2010	2009	2010	2009
أرباح/ (خسائر) بيع استثمارات بالقيمة العادلة – بيان الدخل	68,953	201,344	252,466	(15,527)
التغير في القيمة العادلة للاستثمارات بالقيمة العادلة – بيان الدخل	(787,762)	34,100	(881,938)	(573,378)
توزيعات أرباح	-	600	-	600
عوائد مرابحات	881,531	272,802	881,531	760,452
	162,722	508,846	252,059	172,147

13. (خسائر)/ إيرادات عقارات

	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو	
	2010	2009	2010	2009
خسائر بيع استثمارات عقارية	(72,160)	-	(82,135)	-
إيرادات تأجير استثمارات عقارية	19,200	266,700	32,000	266,700
خسائر بيع أراضي وعقارات قيد لتطوير	(53,384)	-	(53,384)	-
التغير في القيمة العادلة للاستثمارات العقارية	-	-	-	4,434,386
	(106,344)	266,700	(103,519)	4,701,086

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

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي مالم يذكر غير ذلك)

14. خسارة السهم

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

	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو	
	2010	2009	2010	2009
صافي خسارة الفترة العائد الى حقوق مساهمي الشركة الأم	(3,464,232)	(976,220)	(3,645,333)	(2,609,928)
المتوسط المرجح لعدد الأسهم المصدرة والقائمة خلال الفترة (سهم)	359,935,385	356,588,750	357,672,122	356,588,750
خسارة السهم (فلس)	(9.62)	(2.74)	(10.19)	(7.32)

15. المعاملات مع الأطراف ذات الصلة

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

	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو	
	2010	2009	2010	2009
المعاملات				
إيرادات مرابحات ومضاربات	881,531	272,802	881,531	760,452
مزايا الإدارة التنفيذية والإدارة العليا	44,375	35,569	88,750	110,800

	30 يونيو 2010	31 ديسمبر 2009 (مدققة)	30 يونيو 2009
المركز المالي			
استثمارات في مرابحات ومضاربات	9,800,470	10,799,510	13,008,934
أرصدة مدينة أخرى	5,357,523	5,072,187	559,886
دائنون وأرصدة دائنة أخرى	1,071,697	2,794,523	2,227,868

كما تقوم المجموعة بإدارة محافظ مالية لأطراف ذات صلة بلغ صافي موجوداتها 14,383,113 دينار كويتي كما في 30 يونيو 2010 (13,610,769 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2009 و 3,671,981 دينار كويتي كما في 30 يونيو 2009) ويتم إدراجها خارج بنود الميزانية العمومية المجمعة.

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

16. التزامات محتملة

خلال الفترة المنتهية في 30 يونيو 2010 صدر حكم تحكيم لصالح أحد الأطراف يلزم الشركة بسداد مبلغ 10,011,255 دولار أمريكي وكذلك 300,000 دولار أمريكي على سبيل التعويض. وفي حالة تنفيذ ذلك الحكم سوف تقوم الشركة بالاستحواذ على موجودات لدى ذلك الطرف مقابل هذه المبالغ. تم الحجز في الفترة اللاحقة لتاريخ لمعلومات المالية على أرصدة حسابات الشركة الأم لدى البنوك والبالغ أرصدتها 10,484 دينار كويتي وكذلك على استثمارات مالية بلغت قيمتها العادلة 125,635 دينار كويتي كما في تاريخ الحجز.

وفقا لرأي المستشار القانوني للشركة، فإنة من المرجح الحكم في دعوى الطعن على الحكم بالبطلان لصالح الشركة. بناءا على ما سبق، ترى إدارة الشركة عدم الحاجة لتكوين أية مخصصات لهذا الغرض.

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

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي مالم يذكر غير ذلك)

17. التوزيع القطاعي

تمارس المجموعة معظم أنشطتها داخل دولة الكويت من خلال قطاعين رئيسيين:

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

فيما يلي تحليل للمعلومات حسب القطاعات للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو:

	عقاري		تمويل استثماري		الإجمالي	
	2010	2009	2010	2009	2010	2009
إيرادات القطاع	(103,519)	4,701,086	(1,384,511)	(1,907,610)	(1,488,030)	,793,476
نتائج القطاع	(1,603,519)	4,551,086	(2,800,345)	(3,996,721)	(4,403,864)	554,365
موجودات القطاع	69,336,136	75,182,173	73,634,541	81,155,897	142,970,677	,338,070

	2010	2009
إجمالي نتائج القطاعات	(4,403,864)	554,365
ايرادات أخرى	72,759	186,081
خسائر فروق عملة	(306,843)	(831,939)
مجمل ربح خدمات حقول نفط وأخرى	498,670	509,980
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	-	(127,179)
مصاريف عمومية وإدارية	(958,179)	(1,216,127)
صافي الخسارة قبل الاستقطاعات	(5,097,457)	(924,819)
إجمالي موجودات القطاعات	142,970,677	156,338,070
النقد والنقد والنقد المعادل	507,033	683,700
مدينون وأرصدة مدينة أخرى	7,810,723	3,636,493
ممتلكات ومعدات	5,981,313	6,295,449
إجمالي الموجودات	157,269,746	166,953,712

18. بنود خارج نطاق بيان المركز المالي

تدير المجموعة محافظ مالية للغير ولا تظهر أرصدة هذه المحافظ في المعلومات المالية للمجموعة. وقد بلغ صافي الأصول المدارة للغير بتاريخ المعلومات المالية 38,065,313 دينار كويتي كما في 30 يونيو 2010 (40,360,187 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2009 و 25,605,136 دينار كويتي كما في 30 يونيو 2009).