شركة المزايا القابضة - ش.م.ك. (قابضة)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة
للفترة المنتهية في 31 مارس 2010
(غير مدققة)
مع
تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة

شركة المزايا القابضة – ش.م.ك. (قابضة)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة
للفترة المنتهية في 31 مارس 2010
(غير مدققة)
مع
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)	16 – 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)

RSM البزيع و شركاهم
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
شركة المزايا القابضة - ش.م.ك. (قابضة)
دولة الكويت

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف المرفق لشركة المزايا القابضة - ش.م.ك. (قابضة) - (الشركة الأم) وشركاتها التابعة (المجموعة) كما في 31 مارس 2010 وكذلك بيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المجمعة المكثفة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية آنذاك . إن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 " التقارير المالية المرحلية" من مسؤولية إدارة الشركة الأم . إن مسؤوليتنا هي التعبير عن نتيجة مراجعتنا لهذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة .

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقا للمعيار الدولي لمهام المراجعة رقم 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة". إن مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعة 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

استنادا إلى مراجعتنا ، لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المرفقة لم تعد من جميع النواحي المادية، وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 .

تقرير المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

بالإضافة إلى ذلك ، فإن المعلومات المالية المرحلية المجمعة متفقة مع ما هو وارد في دفاتر الشركة الأم ، وحسب ما ورد إلى علمنا واعتقادنا لم تقع خلال الفترة المنتهية في 31 مارس 2010 أية مخالفات لأحكام قانون الشركات التجارية لسنة 1960 والتعديلات اللاحقة له أو للنظام الأساسي للشركة الأم على وجه يؤثر ماديا في نشاط المجموعة أو في مركزها المالي .

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

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

دولة الكويت
5 مايو 2010

شركة المزايا القابضة – ش.م.ك. (قابضة) وشركاتها التابعة
بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
كما في 31 مارس 2010
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

	ايضاح	31 مارس 2010	31 ديسمبر 2009 (مدققة)	31 مارس 2009
الموجودات				
نقد ونقد معادل	3	**38,586,502**	28,180,304	36,673,700
مدينون وأرصدة مدينة أخرى	4	**19,090,180**	31,531,428	32,793,586
مدينو مرابحة		**2,998,456**	3,223,456	4,323,456
عقارات محتفظ بها لغرض التداول	5	**133,398,458**	126,122,141	166,048,393
استثمارات متاحة للبيع		**24,116,423**	24,713,492	23,775,572
استثمار في شركات زميلة		**9,781,547**	10,414,824	2,405,889
استثمار في شركة تابعة غير مجمعة		–	–	268,400
استثمار في شركات محاصة		**11,618,302**	11,790,446	12,069,644
عقارات استثمارية	6	**101,402,719**	100,232,287	57,468,752
موجودات ثابتة		**23,720,767**	22,796,458	11,111,939
حق انتفاع أرض		**1,602,303**	1,620,248	1,675,080
شهرة		**3,091,732**	3,091,732	3,257,125
إجمالي الموجودات		**369,407,389**	363,716,816	351,871,536
المطلوبات وحقوق الملكية				
المطلوبات :				
سحب على المكشوف		**5,006,582**	5,073,936	4,738,629
دائنون وأرصدة دائنة أخرى	7	**108,037,836**	107,223,322	102,426,621
قروض لأجل		**44,970,000**	44,970,000	44,970,000
عقود وكالة ومرابحة دائنة		**8,500,000**	8,500,000	5,000,000
المقابل المؤجل لشراء عقارات		**31,435,610**	31,464,443	28,833,640
مخصص مكافأة نهاية الخدمة		**282,785**	283,952	228,798
إجمالي المطلوبات		**198,232,813**	197,515,653	186,197,688
حقوق الملكية :				
رأس المال		**49,947,675**	49,947,675	45,406,980
علاوة إصدار أسهم		**75,714,971**	75,714,971	75,714,971
احتياطي قانوني		**9,646,725**	9,646,725	9,131,420
احتياطي اختياري		**6,711,805**	9,646,725	9,131,420
احتياطي أسهم خزانة	8	–	701,077	1,561,889
التغيرات التراكمية في القيمة العادلة	8	**83,394**	56,055	78,715
فائض إعادة تقييم موجودات	8	**519,366**	519,366	519,366
تعديلات ترجمة عملات أجنبية	8	**1,991,797**	1,478,702	2,698,601
الأثر الناتج عن التغيرات في أسهم خزانة شركة تابعة		**(457,645)**	(457,645)	(457,645)
الأثر الناتج عن التغيرات في حقوق ملكية شركة تابعة		**(156,410)**	(156,410)	(156,410)
الأثر الناتج عن التغيرات في حقوق ملكية شركات زميلة		**(39,222)**	–	–
أرباح مرحلة		**2,120,507**	4,220,515	9,689,593
		146,082,963	151,317,756	153,318,900
أسهم خزانة	9	**(17,354,505)**	(27,189,284)	(28,396,237)
حقوق الملكية الخاصة بحاملي حقوق ملكية الشركة الأم		**128,728,458**	124,128,472	124,922,663
الحصص غير المسيطرة		**42,446,118**	42,072,691	40,751,185
إجمالي حقوق الملكية		**171,174,576**	166,201,163	165,673,848
إجمالي المطلوبات وحقوق الملكية		**369,407,389**	363,716,816	351,871,536

إن الإيضاحات المرفقة (1) إلى (19) تمثل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المجمعة

رشيد يعقوب النفيسي
رئيس مجلس الإدارة

خالد سعيد إسبيته
نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

شركة المزايا القابضة – ش.م.ك. (قابضة) وشركاتها التابعة
بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 31 مارس 2010
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

	إيضاح	الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	
		2010	2009
مجمل الربح	10	**2,223,226**	8,839,139
إيرادات إدارة عمولات واستشارات		**215,861**	129,586
إيرادات إيجارات		**48,710**	–
صافي أرباح الاستثمارات	11	**2,156,408**	100,524
خسارة من بيع حصة في شركة تابعة		–	(11,316)
حصة المجموعة من نتائج أعمال شركات زميلة		**(546,743)**	–
حصة المجموعة من نتائج أعمال شركات محاصة		**(203,030)**	(37,539)
مصاريف تسويق		**(78,061)**	(81,336)
مصاريف إدارية		**(871,409)**	(1,119,197)
مصاريف متعلقة بالمدفوعات بالأسهم عن طريق حقوق الملكية		–	(30,636)
إستهلاكات وإطفاءات		**(100,569)**	(90,248)
مصاريف مشاريع تم إنجازها		**(8,991)**	(8,620)
خسائر فروق تحويل عملات أجنبية		**(5,103)**	(31,452)
إيرادات أخرى		**154,000**	479,259
إيرادات فوائد		**187,014**	182,185
مصاريف تمويلية		**(638,113)**	(652,571)
ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية وحصة الزكاة		**2,533,200**	7,667,778
حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي	12	–	(2,169)
ضريبة دعم العمالة الوطنية	12	–	(129,659)
حصة الزكاة	12	–	(3,720)
صافي ربح الفترة		**2,533,200**	7,532,230
الخاص بـــ :			
حاملي حقوق ملكية الشركة الأم		**2,120,507**	5,050,826
الحصص غير المسيطرة		**412,693**	2,481,404
صافي ربح الفترة		**2,533,200**	7,532,230
		فلس	فلس
ربحية السهم الخاصة بحاملي حقوق ملكية الشركة الأم	13	**4.56**	11.07

إن الإيضاحات المرفقة (1) إلى (19) تمثل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المجمعة

	الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	
	2010	2009
صافي ربح الفترة	**2,533,200**	7,532,230
الدخل الشامل الاخر :		
تعديلات ترجمة عملات أجنبية	**504,839**	3,506,143
استثمارات متاحة للبيع	**50,049**	10,148
فائض إعادة تقييم موجودات	-	(103,873)
الدخل الشامل الاخر للفترة	**554,888**	3,412,418
مجموع الدخل الشامل للفترة	**3,088,088**	10,944,648
الخاص بـــ :		
بحاملي حقوق ملكية الشركة الأم	**2,660,941**	8,463,244
الحصص غير المسيطرة	**427,147**	2,481,404
مجموع الدخل الشامل للفترة	**3,088,088**	10,944,648

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

شركة المزايا القابضة – ش.م.ك. (قابضة) وشركاتها التابعة
بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 31 مارس 2010
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

	الخاص بحاملي حقوق ملكية الشركة الأم									
	رأس المال	علاوة إصدار أسهم	أرصدة أخرى لحقوق الملكية (إيضاح 8)	الأثر الناتج عن التغيرات في أسهم خزانة شركة تابعة	الأثر الناتج عن التغيرات في حقوق ملكية شركة تابعة	الأثر الناتج عن التغيرات في حقوق ملكية شركات زميلة	أرباح مرحلة	أسهم خزانة	المجموع الجزئي	الحصص غير المسيطرة	إجمالي حقوق الملكية
الرصيد في 31 ديسمبر 2009	49,947,675	75,714,971	22,048,650	(457,645)	(156,410)	-	4,220,515	(27,189,284)	124,128,472	42,072,691	166,201,163
بيع أسهم خزانة	-	-	(3,635,997)	-	-	-	(4,220,515)	9,834,779	1,978,267	-	1,978,267
الأثر الناتج عن التغيرات في حقوق ملكية شركات زميلة	-	-	-	-	-	(39,222)	-	-	(39,222)	-	(39,222)
صافي الحركة على الحصص غير المسيطرة	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(53,720)	(53,720)
مجموع الدخل الشامل للفترة	-	-	540,434	-	-	-	2,120,507	-	2,660,941	427,147	3,088,088
الرصيد في 31 مارس 2010	**49,947,675**	**75,714,971**	**18,953,087**	**(457,645)**	**(156,410)**	**(39,222)**	**2,120,507**	**(17,354,505)**	**128,728,458**	**42,446,118**	**171,174,576**
الرصيد كما في 31 ديسمبر 2008	45,406,980	75,714,971	19,708,993	(457,645)	57,768	-	4,638,767	(28,049,447)	117,020,387	38,458,291	155,478,678
شراء أسهم خزانة	-	-	-	-	(214,178)	-	-	(346,790)	(560,968)	(188,510)	(749,478)
مجموع الدخل الشامل للفترة	-	-	3,412,418	-	-	-	5,050,826	-	8,463,244	2,481,404	10,944,648
الرصيد في 31 مارس 2009	45,406,980	75,714,971	23,121,411	(457,645)	(156,410)	-	9,689,593	(28,396,237)	124,922,663	40,751,185	165,673,848

إن الإيضاحات المرفقة (1) إلى (19) تمثل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المجمعة

	الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	
	2010	2009
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :		
ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية وحصة الزكاة	**2,533,200**	7,667,778
تعديلات لـــ :		
صافي أرباح الاستثمارات	**(2,156,408)**	(100,524)
خسارة من بيع حصة في شركة تابعة	–	11,316
حصة المجموعة من نتائج أعمال شركات زميلة	**546,743**	–
حصة المجموعة من نتائج أعمال شركات محاصة	**203,030**	37,539
المصاريف المتعلقة بالمدفوعات بالأسهم عن طريق حقوق الملكية	–	30,636
استهلاكات وإطفاءات	**100,569**	90,248
خسائر فروق تحويل عملات أجنبية	**5,103**	31,452
إيرادات فوائد	**(187,014)**	(182,185)
مصاريف تمويلية	**638,113**	652,571
	1,683,336	8,238,831
التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :		
مدينون وأرصدة مدينة أخرى	**14,869,470**	(5,781,558)
عقارات محتفظ بها لغرض التداول	**(6,680,555)**	–
عقارات استثمارية	**(1,012,709)**	(896,125)
دائنون وأرصدة دائنة أخرى	**48,864**	(4,538,842)
المقابل المؤجل لشراء عقارات	**(168,191)**	(6,477,631)
النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية	**8,740,215**	(9,455,325)
مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة	**(5,286)**	(16,305)
صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية	**8,734,929**	(9,471,630)
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية :		
المحصل من بيع إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل	–	1,258
المدفوع لشراء استثمارات متاحة للبيع	**(2,036,626)**	(11,031,134)
المحصل من بيع استثمارات متاحة للبيع	**2,400,249**	11,633,723
مدينو مرابحة	**225,000**	–
توزيعات أرباح مستلمة	**43,320**	–
إيرادات فوائد مستلمة	**67,992**	200,557
المحصل من بيع حصة فى شركة تابعة	–	89,376
المدفوع مقابل زيادة حصة الملكية في شركة تابعة	–	(30,206)
صافي الحركة على استثمار في شركات محاصة	–	(72,351)
موجودات ثابتة	**(1,006,933)**	(845,865)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية	**(306,998)**	(54,642)

	الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	
	2010	2009
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية :		
صافي الحركة على سحب على المكشوف	–	(355,114)
المدفوع لشراء أسهم خزانة	–	(346,790)
توزيعات نقدية مدفوعة	–	(1,043)
مصاريف تمويلية مدفوعة	–	(313,246)
صافي الحركة على عقود وكالة ومرابحة دائنة	–	(1,070,000)
المحصل من بيع أسهم خزانة	**1,978,267**	–
صافي الحركة على الحصص غير المسيطرة	–	(256,514)
صافي الحركة على حقوق ملكية شركة تابعة	–	(214,178)
صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية	**1,978,267**	(2,556,885)
صافي الزيادة (النقص) في نقد ونقد معادل	**10,406,198**	(12,083,157)
نقد ونقد معادل في بداية الفترة	**28,180,304**	48,756,857
نقد ونقد معادل في نهاية الفترة (ايضاح 3)	**38,586,502**	36,673,700

إن الإيضاحات المرفقة (1) إلى (19) تمثل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المجمعة

1- التأسيس والأنشطة

تأسست شركة المزايا القابضة – ش.م.ك. (قابضة) في 7 نوفمبر 1998 بموجب قانون الشركات التجارية رقم 15 لعام 1960 والتعديلات اللاحقة له .

إن أنشطة الشركة الأم هي استثمارات في شركات محلية وأجنبية واستثمارات في العقارات وتقديم الخدمات الاستشارية .

إن عنوان مكتب الشركة الأم الرئيسي المسجل هو مجمع الصالحية ، شارع فهد السالم ص.ب : 3546 الصفاة 13036 الكويت .

تمت الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المجمعة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 5 مايو 2010.

2- أسس العرض

لقد أعدت هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة طبقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية". 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 2009 .

إن المعلومات المالية المرحلية المجمعة لا تتضمن جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة لبيانات مالية كاملة وفقا 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 31 مارس 2010 لا تعتبر بالضرورة مؤشرا عن نتائج الأعمال التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2010 . للحصول على معلومات إضافية يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2009 .

تم تجميع المعلومات المالية المرحلية لشركة الدائرة المتحدة مقاولات عامة ومباني – عبدالله فيصل السلطان وشريكته – ذ.م.م. ضمن المعلومات المالية المرحلية المجمعة كما في 31 مارس 2010 ، بينما أرقام المقارنة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2009 وللفترة المنتهية في 31 مارس 2009 لا تتضمن مثل هذه المعلومات ، حيث أن استثمار المجموعة في هذه الشركة التابعة قد تم إدراجه سابقا كأرصدة مدينة أخرى .

	المبلغ
بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف :	
نقد ونقد معادل	**129,954**
بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف :	
إيرادات إدارة وعمولات استشارات	**79,954**
مصاريف وإدارية	**3,018**

تتضمن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المعلومات المالية لشركة المزايا القابضة – ش.م.ك. (قابضة) (الشركة الأم) والشركات التابعة التالية :

الشركات التابعة	بلد التأسيس	نسبة الملكية %		
		31 مارس 2010	31 ديسمبر 2009 (مدقق)	31 مارس 2009
شركة المزايا للتطوير العقاري – ش.م.ك. (مقفلة)	الكويت	100	100	100
شركة المزايا العقارية – منطقة حرة – ذ.م.م. وشركاتها التابعة:	الامارات العربية المتحدة	100	100	100
الدانة ريل إستيت ليمتد	الامارات العربية المتحدة	100	100	100
الريحان ريل إستيت ليمتد	الامارات العربية المتحدة	100	100	100
شركة أدفانتج للتجارة العامة – ذ.م.م	الامارات العربية المتحدة	100	100	100
سيكتروم – منطقة حرة – ذ.م.م	الامارات العربية المتحدة	100	100	-
شركة مزايا للاستثمار (دي اي أف سي) المحدودة	الامارات العربية المتحدة	100	100	-
شركة المزايا الخليجية للتجارة العامة والمقاولات – خالد سعيد اسبيته وشركاؤه – ذ.م.م	الكويت	100	100	100
شركة المزايا العربية العقارية – خالد سعيد اسبيته وشركاؤه – ذ.م.م	الكويت	100	100	100
شركة المزايا العالمية لإدارة المشاريع – خالد سعيد اسبيته وشركاؤه – ذ.م.م.	الكويت	100	100	100
شركة مزايا لبنان – ش.م.ل. (قابضة) وشركتها التابعة :	لبنان	100	100	100
شركة مزايا لامارتون – ش.م.ل.	لبنان	100	100	100
شركة سفن زونز العقارية – ش.م.ك (مقفلة)	الكويت	100	100	100
شركة دبي الأولى للتطوير العقاري – ش.م.ك (مقفلة) وشركاتها التابعة :	الكويت	63.98	63 98	66 81
شركة المستقبل الدولية لإدارة المشاريع – ذ.م.م وشركتها التابعة :	الكويت	85	85	85
شركة الواجهة المائية العقارية – ش.م.ك (مقفلة)	الكويت	91.97	91 97	91 97
شركة الدائرة المتحدة مقاولات عامة ومباني – عبد الله فيصل السلطان وشريكته – ذ.م.م	الكويت	100	-	-

3 – نقد ونقد معادل

	31 مارس 2010	31 ديسمبر 2009 (مدقق)	31 مارس 2009
نقد في الصندوق ولدى البنوك	**17,562,773**	20,760,706	28,268,938
ودائع بنكية قصيرة الأجل	**17,121,428**	7,182,970	8,403,782
نقد في محافظ استثمارية (إيضاح 14)	**3,902,301**	236,628	980
	38,586,502	28,180,304	36,673,700

تكتسب الودائع البنكية قصيرة الأجل متوسط سعر فائدة بمعدل 1.9% (31 ديسمبر 2009 – 2% ، 31 مارس 2009 – 3.9%) سنويا وتستحق هذه الودائع بمعدل 42 يوم (31 ديسمبر 2009 – 30 يوم ، 31 مارس 2009 – 74 يوم).

يتضمن بند نقد في الصندوق ولدى البنوك مبلغ 15,888,741 دينار كويتي (31 ديسمبر 2009 – 18,140,492 دينار كويتي ، 31 مارس 2009 – 28,044,190 دينار كويتي) يمثل نقد محجوز لاستخدامه في أعمال الإنشاء فقط .

4 – مدينون وأرصدة مدينة أخرى

	31 مارس 2010	31 ديسمبر 2009 (مدقق)	31 مارس 2009
مدينون تجاريون	**3,781,398**	5,142,216	20,981,434
دفعات مقدمة	**9,748,446**	11,938,128	15,361,612
مبالغ مدفوعة مقدما لاكتتاب في رأس مال	–	7,163,163	–
مبالغ مستحقة من أطراف ذات صلة (إيضاح 14)	**4,516,000**	5,365,299	6,422,057
ذمم موظفين مدينة	**52,822**	1,254,791	105,071
مدينون أخرون	**1,792,403**	1,468,720	5,967,338
	19,891,069	32,332,317	48,837,512
مخصص ارصدة مشكوك في تحصيلها	**(800,889)**	(800,889)	(16,043,926)
	19,090,180	31,531,428	32,793,586

5 – عقارات محتفظ بها لغرض التداول

	31 مارس 2010	31 ديسمبر 2009 (مدقق)	31 مارس 2009
الرصيد في بداية الفترة / السنة	**126,122,141**	197,864,613	197,864,613
إضافات	**13,515,005**	60,695,339	15,297,962
استبعادات (إيضاح 10)	**(6,834,488)**	(49,168,968)	(13,615,038)
المحول إلى عقارات استثمارية (إيضاح 6)	–	(86,648,299)	(36,024,732)
تعديلات ترجمة عملات أجنبية	**595,800**	3,379,456	2,525,588
الرصيد في نهاية الفترة / السنة	**133,398,458**	126,122,141	166,048,393

6 – عقارات استثمارية

	31 مارس 2010	31 ديسمبر 2009 (مدقق)	31 مارس 2009
الرصيد في بداية الفترة / السنة	**100,232,287**	18,286,395	18,286,395
إضافات	**1,012,709**	11,620,362	896,125
المحول من عقارات محتفظ بها لغرض التداول (إيضاح 5)	–	86,648,299	36,024,732
التغيرات في القيمة العادلة	–	(16,028,799)	-
تعديلات ترجمة عملات أجنبية	**157,723**	(293,970)	2,261,500
الرصيد في نهاية الفترة / السنة	**101,402,719**	100,232,287	57,468,752

7 – دائنون وأرصدة دائنة أخرى

31 مارس 2009	31 ديسمبر 2009 (مدقق)	**31 مارس 2010**	
29,426,634	20,449,459	**17,691,362**	دائنون تجاريون
48,285,939	64,030,508	**66,381,784**	دفعات مستلمة من العملاء
9,524,301	10,482,183	**8,114,010**	مبالغ مستحقة إلى أطراف ذات صلة (إيضاح 14)
5,750,333	6,320,453	**8,488,313**	حجوزات دائنة
1,018,226	136,800	**126,560**	تكاليف تطوير مستحقة
756,139	747,868	**747,868**	توزيعات أرباح دائنة
7,665,049	5,056,051	**6,487,939**	دائنون آخرون ومصاريف مستحقة
102,426,621	107,223,322	**108,037,836**	

8 - أرصدة أخرى لحقوق الملكية

	احتياطيات	احتياطي أسهم خزانة	التغيرات التراكمية في القيمة العادلة	فائض إعادة تقييم موجودات	تعديلات ترجمة عملات أجنبية	المجموع
الرصيد في 31 ديسمبر 2009	19,293,450	701,077	56,055	519,366	1,478,702	22,048,650
بيع أسهم خزانة	(2,934,920)	(701,077)	-	-	-	(3,635,997)
مجموع الدخل الشامل للفترة	-	-	27,339	-	513,095	540,434
الرصيد في 31 مارس 2010	**16,358,530**	-	**83,394**	**519,366**	**1,991,797**	**18,953,087**
الرصيد في 31 ديسمبر 2008	18,262,840	1,561,889	68,567	623,239	(807,542)	19,708,993
مجموع الدخل (الخسارة) الشاملة للفترة	-	-	10,148	(103,873)	3,506,143	3,412,418
الرصيد في 31 مارس 2009	18,262,840	1,561,889	78,715	519,366	2,698,601	23,121,411

9 - أسهم خزانة

	31 مارس 2010	31 ديسمبر 2009 (مدقق)	31 مارس 2009
عدد الأسهم (أسهم)	**32,289,869**	49,189,869	44,767,154
نسبة الأسهم المصدرة (%)	**%6.5**	%9.85	%9.86
القيمة السوقية (دينار كويتي)	**4,520,582**	5,997,864	6,625,539
التكلفة (دينار كويتي)	**17,354,505**	27,189,284	28,396,237

تتضمن أسهم الخزانة 23,008,000 سهم (31 ديسمبر 2009 - 39,908,000 سهم ، 31 مارس 2009 - 39,908,000 سهم) سهم بتكلفة 13,389,263 دينار كويتي (31 ديسمبر 2009 - 23,226,456 دينار كويتي ، 31 مارس 2009 - 23,226,456 دينار كويتي) وبقيمة سوقية 3,221,120 دينار كويتي مسجلة باسم الشركة التابعة - شركة دبي الأولى للتطوير العقاري - ش.م.ك (مقفلة) .

10 - مجمل الربح

	الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	
	2010	2009
إيرادات بيع عقارات محتفظ بها لغرض التداول	9,057,714	22,454,177
تكاليف عقارات محتفظ بها لغرض التداول (إيضاح 5)	(6,834,488)	(13,615,038)
مجمل الربح	2,223,226	8,839,139

11 - صافي أرباح الاستثمارات

	الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	
	2010	2009
أرباح بيع استثمارات متاحة للبيع	2,113,088	100,524
توزيعات ارباح	43,320	-
	2,156,408	100,524

12- حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي ، ضريبة دعم العمالة الوطنية وحصة الزكاة

خلال العام 2009، قامت المجموعة بتسجيل مخصص لم يعد له ضرورة والذي تم خصمه من الربح عند احتساب حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي ، ضريبة دعم العمالة الوطنية وحصة الزكاة ، وذلك لتخفيض الضريبة على الأرباح كما في 31 ديسمبر 2009 إلى صفر وبناء على ذلك لم يكن هناك ربح يحتسب عليه حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي ، ضريبة دعم العمالة الوطنية وحصة الزكاة .

ونتيجة لتسجيل المخصص وخصم جزء منه بناءا على ما سبق ، قامت المجموعة أيضا بخصم جزء أخر من هذا المخصص خلال الثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس 2010 لتخفيض الضريبة على الأرباح في 31 مارس 2010 إلى صفر وبناء على ذلك لم يكن هناك ربح يحتسب على أساسه حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي ، ضريبة دعم العمالة الوطنية وحصة الزكاة .

13- ربحية السهم

يتم احتساب ربحية السهم وذلك بتقسيم صافي ربح الفترة الخاص بحاملي حقوق ملكية الشركة الأم على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة .

	الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	
	2010	2009
صافي ربح الفترة الخاص بحاملي حقوق ملكية الشركة الأم	2,120,507	5,050,826
	أسهم	أسهم
المتوسط المرجح لعدد الأسهم المصدرة والمدفوعة بالكامل	499,476,780	499,476,780
ناقصا : المتوسط المرجح لعدد أسهم الخزانة	(34,056,536)	(43,300,487)
المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة	465,420,244	456,176,293
	فلس	فلس
ربحية السهم الخاصة بحاملي حقوق ملكية الشركة الأم	4.56	11.07

14 - الإفصاحات المتعلقة بالأطراف ذات الصلة

قامت المجموعة بمعاملات متنوعة مع أطراف ذات صلة ضمن النشاط الاعتيادي كالمساهمين ، أفراد الإدارة العليا وبعض الأطراف ذات الصلة الأخرى والتي تخص التمويل وخدمات أخرى . إن الأسعار وشروط الدفع المتعلقة بهذه المعاملات يتم الموافقة عليها من قبل إدارة المجموعة . إن الأرصدة والمعاملات الهامة التي تمت مع أطراف ذات صلة هي كما يلي:

	المساهمون الرئيسيون	شركات محاصة	أطراف أخرى ذات صلة	31 مارس 2010	31 ديسمبر 2009 (مدقق)	31 مارس 2009
الأرصدة المتضمنة في بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف :						
- نقد ونقد معادل (إيضاح 3)	3.902.301	-	-	**3,902,301**	236.628	980
- مدينون وأرصدة مدينة أخرى (إيضاح 4)	1.766.023	2.449.226	300.751	**4,516,000**	5.365.299	6.422.057
- دائنون وأرصدة دائنة أخرى (إيضاح 7)	1.632.396	5.947.182	534.432	**8,114,010**	10.482.183	9.524.301
المعاملات المتضمنة في بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف :						
- إيرادات إدارة وعمولات واستشارات	9.406	9.996	39.005	**58,407**	547.986	132.132

مزايا الإدارة العليا

	الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2010	الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2009
الرواتب والمنافع قصيرة الأجل	**76,653**	158.651
منافع انتهاء الخدمة	**3,701**	5.928
	80,354	164.579

تمثل أرصدة أطراف ذات صلة المبالغ التي يتم تحصيلها أو دفعها نيابة عن المجموعة بواسطة / إلى أطراف ذات صلة ، والمتعلقة بالأنشطة التشغيلية .

15 - الجمعية العامة

اقترح مجلس الإدارة عدم توزيع أية أرباح نقدية أو أسهم منحة عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2009 ، يخضع هذا الاقتراح لموافقة الجمعية العامة السنوية للمساهمين.

لم يتم عقد الجمعية العامة السنوية للمساهمين للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2009 حتى تاريخ إعداد المعلومات المالية المرحلية المجمعة ، وبالتالي لم يتم الموافقة على البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2009 حتى هذا التاريخ . إن المعلومات المالية المرحلية المجمعة للفترة المنتهية في 31 مارس 2010 لاتتضمن أية تعديلات قد تكون ضرورية فيما لو تمت الموافقة على البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2009 من قبل الجمعية العامة السنوية للمساهمين .

وافقت الجمعية العامة السنوية والمنعقدة فى 17 مايو 2009 على توزيع 10 أسهم منحه لكل 100 سهم عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2008.

16 - حسابات الأمانة

تدير المجموعة مشروعات لصالح الغير وتحتفظ بالأرصدة النقدية وأوراق قبض في حسابات الأمانة والتي لم يتم عكسها في المعلومات المالية المرحلية المجمعة . إن الموجودات المدارة كما في 31 مارس 2010 بلغت 10,151,828 دينار كويتي (31 ديسمبر 2009 – 12,060,967 دينار كويتي ، 31 مارس 2009 – 68,920,295 دينار كويتي) .

17 – معلومات القطاعات

لأغراض الإدارة ، يتم تنظيم المجموعة في صورة ثلاث قطاعات جغرافية ، وهي دولة الكويت والإمارات العربية المتحدة والمملكة العربية السعودية وقطاعات أخرى ، حيث تمارس المجموعة نشاطها بشكل رئيسي في القطاع العقاري ، وعليه ، ليس للمجموعة قطاع ثانوي . لا توجد معاملات يتولد عنها إيرادات بين قطاعات المجموعة . إن القطاعات الجغرافية التي تمثل القطاعات الرئيسية التي يتم الإفصاح عن المعلومات القطاعية على أساسها تتمثل فيما يلي :

	31 مارس 2010					31 مارس 2009				
	الكويت	الإمارات العربية المتحدة	المملكة العربية السعودية	أخرى	المجموع	الكويت	الإمارات العربية المتحدة	المملكة العربية السعودية	أخرى	المجموع
محمل الربح	-	319,157	1,904,069	-	2,223,226	21.253	8 817 886	-	-	8 839 139
إيرادات ادارة عمولات واستشارات	111,014	65,835	3,280	35,732	215,861	38 255	3.749	32 931	54 651	129 586
إيرادات فوائد	-	48,710	-	-	48,710	-	-	-	-	-
صافي أرباح الاستثمارات	2,113,088	-	-	43,320	2,156,408	100.524	-	-	-	100 524
حصارة من بيع حصة في شركة تابعة	-	-	-	-	-	(11 316)	-	-	-	(11 316)
حصة المجموعة من نتائج أعمال شركات زميلة	-	-	-	(546,743)	(546,743)	-	-	-	-	-
حصة المجموعة من نتائج أعمال شركات محاصة	(3,923)	(199,107)	-	-	(203,030)	(5.966)	(31 573)	-	-	(37 539)
مصاريف تسويق	(52,079)	(25,982)	-	-	(78,061)	(63.289)	(18.047)	-	-	(81 336)
مصاريف ادارية	(795,138)	(76,271)	-	-	(871,409)	(822.259)	(296 938)	-	-	(1 119 197)
مصاريف متعلقة بالمنده على بالأسهم عن طريق حقوق الملكية	-	-	-	-	-	(30.636)	-	-	-	(30 636)
استهلاكات واطفاءات	(44,209)	(38,415)	-	(17,945)	(100,569)	(57.857)	(32 391)	-	-	(90 248)
مصاريف مشاريع تم انجازها	(8,991)	-	-	-	(8,991)	(8 620)	-	-	-	(8 620)
أرباح (خسائر) فروق تحويل عملات اجنبية	6,439	(11,542)	-	-	(5,103)	(31.582)	130	-	-	(31 452)
إيرادات (تكاليف) أخرى	24,134	(51,216)	181,082	-	154,000	369.035	110.224	-	-	479.259
إيرادات فوائد	7,888	67,126	-	112,000	187,014	108.983	73.202	-	-	182 185
مصاريف تمويلية	(623,175)	(14,938)	-	-	(638,113)	(652.571)	-	-	-	(652 571)
حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي	-	-	-	-	-	(2.169)	-	-	-	(2 169)
ضريبة دعم العمالة الوطنية	-	-	-	-	-	(129.659)	-	-	-	(129 659)
حصة الزكاة	-	-	-	-	-	(3,720)	-	-	-	(3 720)
صافي ربح (خسارة) الفترة	735,048	83,357	2,088,431	(373,636)	2,533,200	(1,181,594)	8,626,242	32,931	54,651	7 532 230
مجموع قطاع الموجودات	165,193,486	193,867,847	9,380,400	965,656	369,407,389	59,144,871	272,357,557	4,032,879	16 336,229	351,871,536
مجموع قطاع المطلوبات	46,440,666	150,731,782	-	1,060,365	198,232,813	68,953,750	117 232 306	-	11 632	186 197 688

18- إرتباطات رأسمالية والتزامات محتملة

	31 مارس 2010	31 ديسمبر 2009 (مدقق)	31 مارس 2009
خطابات ضمان	**23,663,115**	22,876,000	37,430,000
ارتباطات رأسمالية	**95,344,429**	103,054,154	87,506,742
	119,007,544	125,930,154	124,936,742

يمثل رصيد ارتباطات راسمالية المبالغ المقدرة والمتبقية لعقود ومشاريع سيتم تنفيذها في المستقبل .

إن الإيرادات المتوقع تحصيلها من هذه العقود والمشاريع تبلغ كما في 31 مارس 2010 - 107,430,834 دينار كويتي

19 - أرقام المقارنة
تم إعادة تبويب بعض أرقام المقارنة للسنة / للفترة السابقة لتتلاءم مع أرقام الفترة الحالية .