



الشركة التجارية العقارية ش.م.ك.ع.
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)
وتقرير المراجعة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021



الشركة التجارية العقارية ش.م.ك.ع.
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)
وتقرير المراجعة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021

الصفحة	المحتويات
1	تقرير المراجعة
2	بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
3	بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
4	بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
5	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
6	بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
16-7	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)

تقرير مراجعة المعلومات المالية المرحلية المراجعة المكثفة إلى السادة أعضاء مجلس الإدارة المحترمين

المقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي للمجمع المكثف المرفق للشركة التجارية العقارية (شركة مساهمة كويتية عامة) "الشركة الأم" وشركاتها التابعة "يشار إليهم مجتمعين بالمجموعة" كما في 30 سبتمبر 2021، وبياني الدخل والدخل الشامل المرحليين المجمعين المكثفين لفترتي الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين بذلك التاريخ، وبياني التغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحليين المجمعين المكثفين لفترة التسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المراجعة المكثفة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المراجعة المكثفة بناءً على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بمهام المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة". إن أعمال مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتضمن بصورة أساسية إجراء استفسارات من الأشخاص المسؤولين 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. وبناءً عليه فإننا لا نبدى رأي تدقيق.

الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن المعلومات المالية المرحلية المراجعة المكثفة المرفقة لم يتم إعدادها، من جميع النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية".

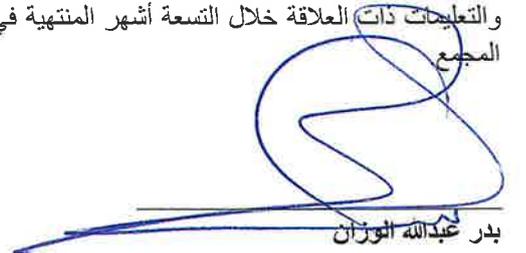
فقرة توضيحية

نشير إلى ما ورد بالإيضاح رقم (15) من هذه المعلومات المالية المرحلية المراجعة المكثفة، والذي يصف آثار حادث الإختراق السيبراني الذي وقع خلال الفترة والذي أسفر عن خسارة 4.428 مليون دينار كويتي للمجموعة، وكذلك الإجراءات التي اتخذتها الإدارة فيما يتعلق بهذا الحادث. أن رأينا غير معدل فيما يتعلق بهذا الأمر.

تقرير عن الأمور القانونية والتنظيمية الأخرى

استناداً إلى مراجعتنا أيضاً، فإن المعلومات المالية المرحلية المراجعة المكثفة تتفق مع ما هو وارد بدفاتر الشركة الأم، وأنه في حدود المعلومات التي توافرت لدينا، لم يرد إلى علمنا ما يشير إلى وجود أية مخالفات خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021 لأحكام قانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 ولائحته التنفيذية وتعديلاتها اللاحقة أو لعقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة الأم، وتعديلاتها اللاحقة، على وجه يؤثر مادياً في نشاط المجموعة أو في مركزها المالي المجمع.

نبين أيضاً أنه خلال مراجعتنا لم يرد إلى علمنا وجود أية مخالفات مادية لأحكام القانون رقم 7 لسنة 2010 في شأن إنشاء هيئة أسواق المال والتعليقات ذات العلاقة خلال التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021 على وجه يؤثر مادياً في نشاط المجموعة أو في مركزها المالي المجمع.



بدر عبدالله الوزان
مراقبي حسابات مرخص رقم 62 فئة أ
ديلويت وتوش - الوزان وشركاه

الكويت في 10 نوفمبر 2021

بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكتف كما في 30 سبتمبر 2021
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

30 سبتمبر 2020 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2020 (مدققة)	30 سبتمبر 2021 (غير مدققة)	إيضاح	الموجودات
				موجودات غير متداولة
				ممتلكات ومنشآت ومعدات
23,224,234	23,051,858	22,648,764		استثمارات عقارية
377,301,171	377,533,432	378,018,500	5	استثمارات في شركات زميلة
44,467,417	44,180,790	44,651,055	6	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
37,053,982	36,977,195	32,361,821		
<u>482,046,804</u>	<u>481,743,275</u>	<u>477,680,140</u>		
				موجودات متداولة
				أراضي وعقارات بغرض المتاجرة
13,859,560	13,544,514	12,447,616		استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
22,319,979	20,469,828	20,277,557		ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
13,553,449	16,247,336	26,992,227	7	النقد والتقد المعادل
3,639,233	4,673,975	6,809,944	8	
<u>53,372,221</u>	<u>54,935,653</u>	<u>66,527,344</u>		
<u>535,419,025</u>	<u>536,678,928</u>	<u>544,207,484</u>		إجمالي الموجودات
				حقوق الملكية والمطلوبات
				حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة الأم
184,069,975	184,069,975	184,069,975		رأس المال
1,308,384	1,308,384	1,308,384		علاوة إصدار
(5,420,684)	(7,953,856)	(6,254,765)	9	أسهم خزينة
38,443,068	38,548,936	38,548,936		احتياطي اجباري
28,580,127	28,633,060	28,633,060		احتياطي اختياري
5,197,457	5,352,836	6,477,540	10	احتياطيات أخرى
33,549,186	32,780,423	40,979,282		أرباح مرحلة
<u>285,727,513</u>	<u>282,739,758</u>	<u>293,762,412</u>		إجمالي حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة الأم
22,760,683	23,437,954	24,213,762		حصص جهات غير مسيطرة
<u>308,488,196</u>	<u>306,177,712</u>	<u>317,976,174</u>		إجمالي حقوق الملكية
				المطلوبات
				مطلوبات غير متداولة
1,016,077	1,009,453	935,350		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
2,569,025	2,543,501	2,474,924	5	التزامات إيجارات
191,503,904	192,896,791	182,974,227	11	تمويل من الغير
<u>195,089,006</u>	<u>196,449,745</u>	<u>186,384,501</u>		
				مطلوبات متداولة
15,534,302	15,373,452	15,015,350	12	ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
16,307,521	18,678,019	24,831,459	11	تمويل من الغير
31,841,823	34,051,471	39,846,809		
<u>226,930,829</u>	<u>230,501,216</u>	<u>226,231,310</u>		إجمالي المطلوبات
<u>535,419,025</u>	<u>536,678,928</u>	<u>544,207,484</u>		إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكتفة.



عدوان محمد العدواني
نائب رئيس مجلس الإدارة



عبدالفتاح محمد رفيع معرفي
رئيس مجلس الإدارة

بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		إيضاح
2020	2021	2020	2021	
الإيرادات				
إيرادات تأجير عقارات استثمارية وإيرادات فندقية				
14,624,027	18,426,654	4,915,342	6,558,858	
10,298	14,284,844	10,298	10,104,240	
(5,513,478)	(4,885,915)	(1,692,789)	(1,781,061)	
9,120,847	27,825,583	3,232,851	14,882,037	13
(380,286)	-	-	-	
(441,190)	321,659	(481,303)	246,206	6
811,488	1,373,260	613,110	623,649	14
119,573	162,982	14,202	75,000	
9,230,432	29,683,484	3,378,860	15,826,892	
المصاريف والأعباء الأخرى				
مصاريف إدارية وأعباء أخرى مخصصات مصاريف أخرى أعباء تمويل إجمالي المصاريف				
1,838,507	2,213,713	558,866	691,230	
89,743	465,378	31,312	10,399	
-	4,428,000	-	-	15
5,041,730	4,168,384	1,404,349	1,373,142	
6,969,980	11,275,475	1,994,527	2,074,771	
2,260,452	18,408,009	1,384,333	13,752,121	
(474)	(139,124)	(474)	(111,958)	
(55,301)	(459,251)	(28,792)	(238,682)	
(10,559)	(161,595)	(6,257)	(78,188)	
2,194,118	17,648,039	1,348,810	13,323,293	
يوزع على النحو التالي:				
مساهمي الشركة الأم حصص غير مسيطرة				
1,627,211	16,432,130	1,034,497	12,849,133	
566,907	1,215,909	314,313	474,160	
2,194,118	17,648,039	1,348,810	13,323,293	
0.91	9.29	0.58	7.06	16
ربحية السهم الأساسية لمساهمي الشركة الأم (فلس)				

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمع المكثف.

بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2020	2021	2020	2021	
2,194,118	17,648,039	1,348,810	13,323,293	صافي ربح الفترة
				بنود الدخل الشامل الآخر:
				بنود لا يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً ضمن بيان
				الدخل المجمع:
439,882	929,547	514,853	802,320	حصة المجموعة في احتياطات شركات زميلة
(374,678)	6,470	71,159	91,433	احتياطي التغير في القيمة العادلة
65,204	936,017	586,012	893,753	
				بنود يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً ضمن بيان الدخل
				المجمع:
140,526	(104,750)	24,901	(30,612)	احتياطي ترجمة عملات أجنبية
205,730	831,267	610,913	863,141	إجمالي بنود الدخل الشامل الأخرى
2,399,848	18,479,306	1,959,723	14,186,434	إجمالي الدخل الشامل للفترة
				يوزع على النحو التالي:
1,832,941	17,261,060	1,645,410	13,709,214	مساهمي الشركة الأم
566,907	1,218,246	314,313	477,220	حصص غير مسيطرة
2,399,848	18,479,306	1,959,723	14,186,434	إجمالي الدخل الشامل للفترة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمع المكنفة.

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي للمجموع المكلف للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

إجمالي حقوق الملكية	حقوق الجهات الغير مسيطرة	المساهمين الشركة الأم								
		إجمالي حقوق الملكية العادية	أرباح مرحلة	احتياطيات أخرى (إيضاح 10)	احتياطي اختياري	حقوق الملكية العادية لمساهمي الشركة الأم	أسهم خزينة	علاوة إصدار	رأس المال	
317,207,973	22,714,131	294,493,842	45,449,385	5,200,726	28,580,127	38,443,068	(3,196,562)	1,308,384	178,708,714	الرصيد كما في 1 يناير 2020
2,194,118	566,907	1,627,211	1,627,211	-	-	-	-	-	-	صافي ربح الفترة
205,730	-	205,730	-	205,730	-	-	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
86,812	-	86,812	86,812	-	-	-	-	-	-	بيع استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل -
246,834	-	246,834	455,833	(208,999)	-	-	-	-	-	بيع استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل
(8,708,794)	-	(8,708,794)	(8,708,794)	-	-	-	-	-	-	بيع استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل
-	-	-	(5,361,261)	-	-	-	-	-	5,361,261	توزيعات نقدية
(520,355)	(520,355)	-	-	-	-	-	-	-	-	إصدار أسهم منحة
(2,224,122)	-	(2,224,122)	-	-	-	-	-	-	-	توزيعات نقدية في شركة تابعة
308,488,196	22,760,683	285,727,513	33,549,186	5,197,457	28,580,127	38,443,068	(5,420,684)	1,308,384	184,069,975	الرصيد كما في 30 سبتمبر 2020
306,177,712	23,437,954	282,739,758	32,780,423	5,352,836	28,633,060	38,548,936	(7,953,856)	1,308,384	184,069,975	الرصيد كما في 1 يناير 2021
17,648,039	1,215,909	16,432,130	16,432,130	-	-	-	-	-	-	صافي ربح الفترة
831,267	2,337	828,930	-	828,930	-	-	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
(68,204)	-	(68,204)	(68,204)	-	-	-	-	-	-	بيع استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل -
915,583	12,873	902,710	1,096,883	(194,173)	-	-	-	-	-	بيع استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل
(5,267,149)	-	(5,267,149)	(5,267,149)	-	-	-	-	-	-	توزيعات نقدية (الإيضاح 20)
-	-	-	(3,994,801)	489,947	-	-	-	-	-	توزيعات نقدية من أسهم الخزائنة (الإيضاح 20)
(455,311)	(455,311)	-	-	-	-	-	-	-	-	توزيعات نقدية في شركة تابعة
(1,805,763)	-	(1,805,763)	-	-	-	-	-	-	-	شراء أسهم خزائنة
317,976,174	24,213,762	293,762,412	40,979,282	6,477,540	28,633,060	38,548,936	(6,254,765)	1,308,384	184,069,975	الرصيد كما في 30 سبتمبر 2021

إن الإيضاحات المرتقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكففة

بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		إيضاح
2020	2021	
الأنشطة التشغيلية:		
2,194,118	17,648,039	صافي ربح الفترة
تسويات لـ:		
1,504,836	790,371	استهلاك ممتلكات ومنشآت ومعدات
380,286	-	التغير في القيمة العادلة للاستثمارات العقارية
89,743	465,378	تدعيم مخصصات وانخفاض في القيمة
441,190	(321,659)	حصة في نتائج أعمال شركات زميلة
(811,488)	(1,373,260)	صافي ربح استثمارات
5,041,730	4,168,384	أعباء تمويل
166,558	127,470	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين - المكون خلال الفترة
9,006,973	21,504,723	التدفق النقدي قبل التغيرات في رأس المال العامل
(173,953)	1,096,898	أراضي وعقارات بغرض المتاجرة
(974,125)	(992,465)	ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
(633,535)	(363,391)	ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
(103,627)	(201,573)	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين - المدفوع خلال الفترة
7,121,733	21,044,192	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
الأنشطة الاستثمارية:		
(658,231)	(485,068)	المدفوع لإضافات استثمارات عقارية
(520,315)	(387,277)	المدفوع لاقتناء ممتلكات ومنشآت ومعدات
-	(7,940,310)	مدفوعات مقدماً لشراء استثمارات
-	(8,839)	المدفوع لاقتناء حصص في شركات زميلة
-	(80,238)	المدفوع لاقتناء استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل
(4,087,368)	(1,261,419)	المدفوع لاقتناء استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
5,583,740	4,605,761	متحصلات من بيع استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
-	10,530	متحصلات من بيع استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل
1,422,120	616,826	توزيعات مستلمة من شركات زميلة
1,392,508	1,550,831	توزيعات نقدية مستلمة من استثمارات
200,000	(300,000)	ودائع لدى مؤسسات مالية
3,332,454	(3,679,203)	صافي النقد الناتج من الأنشطة الاستثمارية
الأنشطة التمويلية:		
5,571,371	(3,769,124)	تمويل من الغير
(5,329,904)	(4,127,268)	أعباء تمويل مدفوعة
(8,136,712)	(5,371,554)	توزيعات مدفوعة
(2,224,122)	(1,805,763)	المدفوع لاقتناء أسهم خزينة
(520,355)	(455,311)	حصص الجهات غير المسيطرة
(10,639,722)	(15,529,020)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
(185,535)	1,835,969	صافي الزيادة في النقد والنقد المعادل
3,824,768	4,673,975	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
3,639,233	6,509,944	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

1. نبذة عن المجموعة

تأسست الشركة التجارية العقارية كشركة مساهمة كويتية مغلقة "الشركة الأم" وفقاً لعقد تأسيس رقم 104/ م جلد 1 بتاريخ 4 فبراير 1968 والتي تم قيدها بالسجل التجاري تحت رقم 11329 بتاريخ 28 فبراير 1968 وتم إعادة قيدها تحت رقم 239 بتاريخ 21 ديسمبر 1981 طبقاً لأحكام قانون الشركات التجارية. وتتمثل الأغراض الأساسية التي أسست من أجلها الشركة الأم في القيام بمختلف الأعمال والأمور العقارية والزراعية والصناعية والتجارية والقيام بأعمال تعهدات وإنشاءات الطرق والأبنية بما في ذلك بيع وشراء الأراضي والعقارات وتأجيرها واستئجارها وإقامة المباني، وإستغلال الفوائد المالية المتوفرة لدى الشركة عن طريق إستثمارها في محافظ مالية تدار من قبل شركات وجهات مالية متخصصة، يجوز للشركة الأم أن تكون لها مصلحة أو أن تشترك بأي وجه مع الهيئات التي تزاول أعمالاً شبيهه بأعمالها أو التي قد تعاونها على تحقيق أغراضها بالكويت أو في الخارج ولها أن تشتري هذه الهيئات أو أن تلحقها بها أو كما ينص عليه عقد التأسيس مادة 5 والنظام الأساسي للشركة مادة 4. يتعين على إدارة الشركة مزولة جميع الأغراض التي أسست من أجلها وفقاً لأحكام الشريعة الإسلامية السمحاء.

يقع المركز الرئيسي للشركة في شارع جابر المبارك – بناية الشركة التجارية العقارية – الشرق - الكويت. ص.ب 4119 الصفاة – 13042 الكويت.

بتاريخ 21 ديسمبر 2004 تم تسجيل أسهم الشركة لدى سوق الكويت للأوراق المالية.

تتضمن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة المعلومات المالية المرحلية المكثفة للشركة الأم وشركاتها التابعة وفروعها (يشار إليهم مجتمعين "بالمجموعة").

نسبة المساهمة			بلد التأسيس	النشاط	اسم الشركة التابعة
30 سبتمبر 2020	31 ديسمبر 2020 (مدققة)	30 سبتمبر 2021			
%77.57	%77.57	%77.57	الكويت	استثمار عقاري	شركة المتاجرة العقارية (ش.م.ك.م.)
%100	%100	%100	البحرين	استثمار عقاري	الشركة التجارية للتطوير العقاري
%100	%100	%100	المغرب	استثمار عقاري	الشركة التجارية للتطوير العقاري
%81.90	%81.90	%81.90	الكويت	استثمار عقاري	شركة السالمية جروب لتنمية المشاريع (ش.م.ك.م.)

خلال الفترة انعقدت الجمعية العمومية لمساهمي الشركة الأم بتاريخ 11 أبريل 2021 واعتمدت البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2020.

تمت الموافقة على إصدار هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة من قبل مجلس إدارة الشركة الأم في 10 نوفمبر 2021.

2. أساس الإعداد

لقد تم إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية". لا تحتوي المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة على جميع المعلومات والإفصاحات التي يتطلبها إعداد بيانات مالية كاملة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. يجب أن تتم قراءة المعلومات المالية المرحلية المكثفة مقترنة مع البيانات المالية السنوية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2020. في رأي الإدارة، فإن كافة الاستحقاقات العادية المتكررة قد تم تضمينها والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل.

إن نتائج الأعمال لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021 لا تعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة التي ستنتهي في 31 ديسمبر 2021.

2.1 السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة متفقة مع تلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية المجمعة السنوية للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2020 والإيضاحات المرفقة بها، باستثناء تطبيق المعايير الجديدة والمعدلة التي أصبحت سارية المفعول على الفترة الحالية كما هو مبين أدناه.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

2.1.1 تطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة

إصلاح معدل الفائدة المعياري "المرحلة الثانية" تعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية 9، ومعيار المحاسبة الدولي 39، والمعيار الدولي للتقارير المالية 7، والمعيار الدولي للتقارير المالية 4، والمعيار الدولي للتقارير المالية 16

تمكّن التعديلات الكيانات من عكس آثار الانتقال من أسعار الفائدة المعيارية، مثل أسعار العرض بين البنوك (ايبور) إلى أسعار الفائدة المعيارية البديلة دون التسبب في تأثيرات محاسبية لا توفر معلومات مفيدة لمستخدمي البيانات المالية.

تؤثر التعديلات على العديد من الكيانات وخاصة تلك التي لديها أصول مالية أو مطلوبات مالية أو التزامات إيجار تخضع لإصلاح معيار معدل الفائدة وتلك التي تطبق متطلبات محاسبة التحوط في المعيار الدولي للتقارير المالية 9 أو معيار المحاسبة الدولي 39 على علاقات التحوط التي تتأثر بالإصلاح.

- التعديلات تنطبق على جميع الكيانات وليست اختيارية.

- التعديلات سارية المفعول للفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2021 مع السماح بالتطبيق المبكر.

المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة قيد الإصدار ولكن غير سارية المفعول بعد

كما في تاريخ التصريح بهذه البيانات المالية، لم تطبق المجموعة المعايير الدولية للتقارير المالية التالية الجديدة والمعدلة الصادرة ولكنها غير سارية بعد:

المعيار الدولي للتقارير المالية 17 عقود التأمين

تؤجل التعديلات تاريخ التطبيق المبدي للمعيار الدولي للتقارير المالية 17 (بما في ذلك التعديلات) إلى فترات التقرير السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2023.

تصنيف الالتزامات كمتداولة أو غير متداولة

تُطبق التعديلات بأثر رجعي على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2023، مع السماح بالتطبيق المبكر.

تسري التعديلات التي أجريت على عمليات اندماج الأعمال التي يكون لها تاريخ استحواذ في أو بعد بداية الفترة السنوية الأولى التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2022.

يُسمح بالتطبيق المبكر إذا طبقت المنشأة كافة المراجع الأخرى المحدثة (التي نشرت مع النسخة المحدثة من إطار المفاهيم) في نفس التاريخ أو مبركاً عنه.

تسري التعديلات على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2022، مع السماح بالتطبيق المبكر.

تسري التعديلات على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2022، مع السماح بالتطبيق المبكر.

تعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية 1 تطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية لأول مرة، والمعيار الدولي للتقارير المالية 9 الأدوات المالية، والمعيار الدولي للتقارير المالية 16 عقود الإيجار، ومعيار المحاسبة الدولي 41 الزراعة

تسري التعديلات على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2022، مع السماح بالتطبيق المبكر.

تمديد الإعفاء المؤقت من تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية 9

تسري التعديلات على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2023 الإفصاح عن السياسات المحاسبية

تسري التعديلات على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2023 تعريف التقديرات المحاسبية

تسري التعديلات على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2023

لا تتوقع الإدارة أن ينتج عن تطبيق المعايير المبينة أعلاه أثر مادي في المعلومات المالية المرحلية المكثفة للمجموعة في الفترات المستقبلية.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

3. تقديرات القيمة العادلة

يتم تقدير القيمة العادلة للموجودات والالتزامات المالية وفقاً لمستويات التقييم التالية:

- المستوى الأول: الأسعار المعلنة للأدوات المالية المسعرة في أسواق نشطة.
- المستوى الثاني: الأسعار المعلنة في سوق نشط للأدوات المماثلة أو الأسعار المعلنة من مديري الصناديق المستمر فيها أو طرق تقييم أخرى والتي تكون فيها كافة المدخلات الهامة تستند إلى معلومات سوق مقارنة سواء بشكل مباشر أو غير مباشر.
- المستوى الثالث: طرق تقييم لا تستند أي عوامل مدخلات هامة فيها إلى معلومات سوق مقارنة.

القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية للمجموعة التي يتم قياسها بالقيمة العادلة على أساس دوري:

علاقة المدخلات غير الملحوظة بالقيمة العادلة	مدخلات هامة غير ملحوظة	أساليب التقييم والمدخلات الرئيسية	مستوى القيمة العادلة	القيمة العادلة كما في			الموجودات المالية
				30 سبتمبر 2020	31 ديسمبر 2020 (مدققة)	30 سبتمبر 2021	
استثمارات بالقيمة العادلة							
- الدخل الشامل الأخر:							
لا يوجد	لا يوجد	آخر سعر أمر شراء	المستوى 1	219,438	220,631	636,053	- أسهم مسعرة
كلما زادت مخاطر السوق انخفضت القيمة العادلة	التدفق النقدي، معدل الخصم، معدل النمو	منهج الدخل / نموذج مضاعف السوق	المستوى 3	36,408,649	36,330,386	31,625,326	- أسهم ملكية خاصة
كلما زادت مخاطر السوق انخفضت القيمة العادلة	التدفق النقدي، معدل الخصم، معدل النمو	منهج الدخل / نموذج مضاعف السوق	المستوى 3	425,895	426,178	100,442	- صناديق استثمار
استثمارات بالقيمة العادلة							
- بيان الدخل							
لا يوجد	لا يوجد	آخر سعر أمر شراء	المستوى 1	883,204	732,838	870,542	- أسهم مسعرة
كلما زادت مخاطر السوق انخفضت القيمة العادلة	القيمة الدفترية المعدلة كلما زادت مخاطر السوق انخفضت القيمة العادلة	منهج الدخل / نموذج مضاعف السوق	المستوى 3	21,436,775	19,736,990	19,407,015	- أسهم ملكية خاصة

تم تحديد القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية في المستوى 3 أعلاه باستخدام طرق تقييم فنية متعارف عليها مثل التدفقات النقدية المخصومة أو استخدام مضاعف السعر أو القيمة العادلة المعدلة.

4. التقديرات

إن إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة يتطلب من الإدارة اتخاذ أحكام ووضع تقديرات وافتراسات تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ التي تم الإفصاح عنها للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات. إن النتائج الفعلية قد تختلف عن تلك التقديرات.

خلال إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة، كانت الأحكام الهامة التي قامت بوضعها الإدارة عند تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة والمصادر الرئيسية لعدم التأكد من التقديرات مماثلة لتلك المطبقة على البيانات المالية المجمعة المدققة كما في وللسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2020.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

5. استثمارات عقارية

30 سبتمبر 2020 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2020 (مدققة)	30 سبتمبر 2021 (غير مدققة)	
377,023,226	377,023,226	377,533,432	الرصيد في بداية الفترة/ السنة
658,231	1,147,773	485,068	إضافات
(380,286)	(637,567)	-	التغير في القيمة العادلة
<u>377,301,171</u>	<u>377,533,432</u>	<u>378,018,500</u>	الرصيد في نهاية الفترة/ السنة

إن الاستثمارات العقارية تتضمن القيمة العادلة لحق استخدام مشروع بوليفارد الذي ينتهي في العام 2036. بلغ رصيد التزامات عقود الإيجار كما يلي:

30 سبتمبر 2020 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2020 (مدققة)	30 سبتمبر 2021 (غير مدققة)	
2,569,025	2,543,501	2,474,924	<u>التزامات إيجارات (غير متداولة)</u> مبالغ مستحقة السداد بعد 12 شهر
94,508	96,637	94,061	<u>التزامات إيجارات (متداولة)</u> مبالغ مستحقة السداد خلال 12 شهر
<u>2,663,533</u>	<u>2,640,138</u>	<u>2,568,985</u>	

تتراوح عقود الإيجارات التشغيلية، التي تكون فيها المجموعة هي الطرف المؤجر بين سنة إلى خمسة سنوات، مع خيار التمديد لمدد أخرى. تحتوي جميع عقود الإيجارات التشغيلية على شروط تعاقدية تتعلق بمراجعة القيمة الإيجارية لتعكس القيمة السوقية في حالة لجوء المستأجر إلى ممارسة خيار التجديد. لا يمتلك المستأجر خيار شراء العقار عند انتهاء مدة عقد الإيجار.

6. استثمارات في شركات زميلة

30 سبتمبر 2020 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2020 (مدققة)	30 سبتمبر 2021 (غير مدققة)	
47,039,108	47,039,108	44,180,790	الرصيد كما في بداية الفترة/ السنة
-	137,530	8,839	إضافات خلال الفترة/ السنة
(441,190)	(1,021,476)	321,659	حصة المجموعة في نتائج أعمال شركات زميلة
439,882	694,940	929,547	حصة المجموعة في احتياطات شركات زميلة
86,812	86,812	(68,204)	(خسارة)/ ربح بيع استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل
140,526	41,597	(104,750)	الشامل الآخر
(2,797,721)	(2,797,721)	(616,826)	ترجمة عملات أجنبية
<u>44,467,417</u>	<u>44,180,790</u>	<u>44,651,055</u>	توزيعات نقدية

إيضاحات حول المعلومات المالية المرعية المجمع المكنفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

7. ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى

30 سبتمبر 2020 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2020 (مدققة)	30 سبتمبر 2021 (غير مدققة)	
8,542,822	7,814,964	14,593,250	ذمم تجارية مدينة
214,289	191,981	90,041	مستحق من أطراف ذات صلة (إيضاح 17)
(4,567,313)	(5,181,225)	(5,226,900)	مخصص خسائر ائتمان
4,189,798	2,825,720	9,456,391	
149,837	192,963	137,529	مصرفات مدفوعة مقدماً
83,149	3,725,338	7,940,310	دفعات مقدمة لاقتناء استثمارات
4,873,614	4,962,370	5,121,060	دفعات مقدمة تحت حساب شراء أراضي
344,246	344,246	341,491	تأمينات مستردة
474,499	490,603	573,029	دفعات مقدمة لمقاولين وموردين
3,438,306	3,706,096	3,819,720	أرصدة مدينة أخرى
9,363,651	13,421,616	17,933,139	
-	-	(397,303)	مخصصات
9,363,651	13,421,616	17,535,836	
13,553,449	16,247,336	26,992,227	

إن الحركة على مخصص خسائر الائتمان كالتالي:

30 سبتمبر 2020 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2020 (مدققة)	30 سبتمبر 2021 (غير مدققة)	
4,477,570	4,477,570	5,181,225	الرصيد في بداية الفترة/السنة
89,743	889,115	81,941	مخصص مكون خلال الفترة/السنة
-	(89,352)	(13,866)	رد مخصص خسائر ائتمان
-	(96,108)	(22,400)	ديون معدومة
4,567,313	5,181,225	5,226,900	الرصيد في نهاية الفترة/السنة

8. النقد والنقد المعادل

30 سبتمبر 2020 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2020 (مدققة)	30 سبتمبر 2021 (غير مدققة)	
5,881	5,127	5,660	نقد بالصندوق
3,633,352	2,668,848	5,344,284	نقد لدى بنوك ومؤسسات مالية
-	2,000,000	1,460,000	ودائع لدى مؤسسات مالية
3,639,233	4,673,975	6,809,944	
-	-	300,000	ناقصاً: ودائع لدى مؤسسات مالية لأكثر من 3 أشهر
3,639,233	4,673,975	6,509,944	النقد والنقد المعادل لأغراض التدفقات النقدية

9. أسهم خزينة

30 سبتمبر 2020 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2020 (مدققة)	30 سبتمبر 2021 (غير مدققة)	
59,716,916	82,427,994	63,827,290	عدد الأسهم - سهم
3.25	4.48	3.47	نسبة الأسهم المصدرة (%)
5,971,692	9,396,791	7,850,757	القيمة السوقية
5,420,684	7,953,856	6,254,765	التكلفة

تلتزم الشركة الأم بالاحتفاظ باحتياطات وأرباح مرحلة تعادل تكلفة أسهم الخزينة المشتراة طوال فترة تملكها وذلك وفقاً لتعليمات الجهات الرقابية ذات العلاقة.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

10. احتياطات أخرى						
الإجمالي	احتياطي أسهم خزينة	فائض إعادة تقييم ممتلكات ومنشآت ومعدات	ترجمة عملات أجنبية	حصة المجموعة من احتياطات شركات زميلة	احتياطي التغير في القيمة العادلة	
5,200,726	282,476	5,547,886	325,578	302,118	(1,257,332)	كما في 1 يناير 2020
(208,999)	-	-	-	-	(208,999)	بيع استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل
205,730	-	-	140,526	439,882	(374,678)	إجمالي الدخل الشامل للفترة
5,197,457	282,476	5,547,886	466,104	742,000	(1,841,009)	كما في 30 سبتمبر 2020
5,352,836	282,476	5,547,886	367,175	992,967	(1,837,668)	كما في 1 يناير 2021
828,930	-	-	(104,750)	927,210	6,470	إجمالي الدخل الشامل للفترة بيع استثمارات بالقيمة العادلة من
(194,173)	-	-	-	-	(194,173)	خلال بيان الدخل الشامل
489,947	489,947	-	-	-	-	توزيعات عينية من أسهم الخزينة
6,477,540	772,423	5,547,886	262,425	1,920,177	(2,025,371)	كما في 30 سبتمبر 2021

11. تمويل من الغير

30 سبتمبر 2020 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2020 (مدققة)	30 سبتمبر 2021 (غير مدققة)	
191,503,904	192,896,791	182,974,227	تمويل من الغير - الجزء غير المتداول
16,307,521	18,678,019	24,831,459	تمويل من الغير - الجزء المتداول
207,811,425	211,574,810	207,805,686	
4.0- 2.1	3.0-2.09	3.0-1.99	معدل التكلفة (%)

إن التمويل من الغير تم منحه مقابل رهن الموجودات التالية:

30 سبتمبر 2020 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2020 (مدققة)	30 سبتمبر 2021 (غير مدققة)	
21,649,695	21,471,165	20,983,153	ممتلكات ومنشآت ومعدات
283,546,678	260,153,560	283,307,989	استثمارات عقارية

12. ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى

30 سبتمبر 2020 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2020 (مدققة)	30 سبتمبر 2021 (غير مدققة)	
848,929	878,692	626,891	ذمم تجارية دائنة
99,273	26,393	46,419	مستحق لأطراف ذات صلة (إيضاح 17)
1,108,951	1,050,096	955,718	محجوز ضمان
3,116,526	2,638,184	2,493,973	مصاريف مستحقة
398,596	620,918	494,996	إيرادات مقبوضة مقدماً
3,665,989	3,566,431	3,582,355	تأمينات من الغير
94,790	94,316	233,440	مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
55,301	53,301	459,251	ضريبة دعم العمالة الوطنية
10,559	-	161,595	الزكاة المستحقة
832,899	475,221	370,816	توزيعات مستحقة للمساهمين
5,302,489	5,969,900	5,589,896	أرصدة دائنة أخرى*
15,534,302	15,373,452	15,015,350	

* تتضمن الأرصدة الدائنة الأخرى التزامات إيجارات بمبلغ 94,061 دينار كويتي مستحقة خلال اثنا عشر شهراً.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

13. صافي إيرادات من أنشطة تشغيلية

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2020	2021	2020	2021	
13,523,753	17,293,840	4,885,575	5,987,929	الإيرادات
1,100,274	1,132,814	29,767	570,929	إيرادات تأجير عقارات
14,624,027	18,426,654	4,915,342	6,558,858	إيرادات فندقية
10,298	14,284,844	10,298	10,104,240	ربح بيع أراضي وعقارات بغرض المتاجرة
14,634,325	32,711,498	4,925,640	16,663,098	
(3,062,026)	(3,420,265)	(1,024,857)	(1,238,629)	المصاريف
(2,451,452)	(1,465,650)	(667,932)	(542,432)	مصاريف تشغيل
(5,513,478)	(4,885,915)	(1,692,789)	(1,781,061)	مصاريف فندقية وضيافة
9,120,847	27,825,583	3,232,851	14,882,037	

تتضمن المصاريف الفندقية والضيافة مبلغ 651,920 دينار كويتي (1,392,430 دينار كويتي - 2020) والتي تمثل استهلاك مبنى الفندق وتجهيزاته عن الفترة الحالية.

14. صافي دخل استثمارات

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2020	2021	2020	2021	
1,378,073	1,383,563	516,558	439,557	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
1,378,073	1,383,563	516,558	439,557	توزيعات نقدية
(586,765)	(272,509)	96,552	(39,570)	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
20,180	251,676	-	213,132	التغير في القيمة العادلة
-	10,530	-	10,530	توزيعات نقدية
(566,585)	(10,303)	96,552	184,092	ربح بيع
811,488	1,373,260	613,110	623,649	

15. مصاريف أخرى

رصدت الشركة عملية اختراق سيبراني لشبكة التراسل الإلكتروني تتمثل في عملية احتيال بالتزوير في مراسلات ومستندات. وجاري اتخاذ اللازم من قبل الإدارة الفنية والقانونية لتعقب عملية الاختراق بالتنسيق مع جهات الاختصاص الرسمية لحماية حقوق الشركة ومساهميها.

حيث قامت الشركة بتقديم شكوى لإدارة الجرائم الإلكترونية في دولة الإمارات العربية المتحدة وفي دولة الكويت إلى النيابة العامة (نيابة شئون الإعلام والمعلومات والنشر) بواقعة احتيال مالي بالتزوير في مراسلات الكترونية لتحويل مالي بقيمة 54,000,000 درهم إماراتي (أربعة وخمسون مليون درهم إماراتي) أي ما يعادل 4,428 مليون د.ك (أربعة ملايين وأربعمائة وثمانية وعشرون ألف دينار كويتي) خاصة باستثمار في دبي.

جاري التحقيق واتخاذ الاجراءات القانونية من الجهات القضائية حيث تسعى الشركة جاهدة لاسترداد المبلغ لحماية حقوقها.

علما بأن الأمر لازال قيد التحقيق من قبل النيابة العامة في الكويت ودولة الامارات العربية المتحدة.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

16. ربحية السهم الأساسية لمساهمي الشركة الأم

تحتسب ربحية السهم الأساسية لمساهمي الشركة الأم بقسمة صافي ربح الفترة العائد لمساهمي الشركة الأم على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة ناقص المتوسط المرجح لعدد أسهم الخزينة القائمة خلال الفترة وذلك كما يلي:

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2020	2021	2020	2021	
1,627,211	16,432,130	1,034,497	12,849,133	صافي ربح الفترة (دينار كويتي)
1,792,223,076	1,769,172,077	1,788,149,872	1,820,132,727	المتوسط المرجح لعدد الاسهم القائمة (سهم)
0.91	9.29	0.58	7.06	ربحية السهم الأساسية (فلس)

17. المعاملات مع الأطراف ذات الصلة

تتمثل الأطراف ذات الصلة في مساهمي المجموعة الذين لهم تمثيل في مجلس الإدارة وأعضاء مجلس الإدارة وأفراد الإدارة العليا والشركات الزميلة والشركات التي يكون للشركة تمثيل في مجلس إدارتها. تخضع جميع المعاملات مع الأطراف ذات الصلة لموافقة الجمعية العمومية للمساهمين. وتتمثل المعاملات الهامة مع الأطراف ذات الصلة والأرصدة الناتجة عن تلك المعاملات في الآتي:

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2020	2021	2020	2021	
462,253	493,894	155,273	154,948	المعاملات
14,748	15,636	5,338	5,181	مزايا الإدارة العليا
227,755	309,836	59,895	70,054	إيرادات التشغيل
111,359	161,307	69,988	31,378	مصاريف تشغيلية وأعباء أخرى
-	4,549,720	-	1,127,311	شراء ممتلكات ومنشآت ومعدات
				دفعات مقدمة لاقتناء استثمارات
30 سبتمبر 2020 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2020 (مدققة)	30 سبتمبر 2021 (غير مدققة)		
214,289	191,981	90,041		الأرصدة
99,273	26,393	46,419		ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى (إيضاح 7)
527,387	621,630	164,308		ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى (إيضاح 12)
				مكافآت الإدارة العليا

إن الأرصدة المستحقة من/ إلى أطراف ذات صلة غير محملة بالفائدة وتستحق السداد عند الطلب. تخضع جميع المعاملات مع الأطراف ذات الصلة لموافقة الجمعية العمومية للمساهمين.

18. الارتباطات الرأسمالية والالتزامات المحتملة

30 سبتمبر 2020 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2020 (مدققة)	30 سبتمبر 2021 (غير مدققة)	
451,127	271,445	4,678,904	الارتباطات الرأسمالية
2,689,938	2,200,339	1,980,836	رأس مال غير مستدعي - استثمارات
3,141,065	2,471,784	6,659,740	عقود مبرمة عن مشاريع واستثمارات عقارية قيد التنفيذ
3,459,088	3,459,988	3,759,088	المطلوبات المحتملة
			خطابات ضمان

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021
(غير مدققة)
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

19. المعلومات القطاعية

يتركز نشاط المجموعة في القطاع العقاري والقطاع الفندقي وقطاع الاستثمارات. يتم التقرير عن نتائج القطاع عن نتائج الأعمال المجمعة وموجوداتها والتزاماتها طبقاً للأماكن الجغرافية التي تعمل بها المجموعة. يتم قياس الإيرادات والأرباح والموجودات والمطلوبات وفقاً لنفس الأسس المحاسبية المتبعة في إعداد البيانات المالية المرحلية المجمعة المكثفة. فيما يلي التحليل القطاعي التشغيلي والذي يتماشى مع التقارير الداخلية المقدمة للإدارة:

التوزيع القطاعي:

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2020				التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021			
المجموع	القطاع الاستثماري	القطاع الفندقي	القطاع العقاري	المجموع	القطاع الاستثماري	القطاع الفندقي	القطاع العقاري
14,740,283	370,298	1,100,274	13,269,711	35,721,499	1,694,919	1,132,814	32,893,766
(6,425,862)	(119,937)	(2,451,452)	(3,854,473)	(7,659,618)	(542,610)	(1,465,650)	(5,651,358)
8,314,421	250,361	(1,351,178)	9,415,238	28,061,881	1,152,309	(332,836)	27,242,408
(6,120,303)				(10,413,842)			
2,194,118				17,648,039			

الإيرادات
التكاليف المباشرة
مجمد الأرباح
تكاليف غير موزعة
صافي الأرباح للفترة

التوزيع الجغرافي:

1 - الموجودات والمطلوبات

المطلوبات				الموجودات			
30 سبتمبر 2020	31 ديسمبر 2020 (مدققة)	30 سبتمبر 2021	30 سبتمبر 2020	31 ديسمبر 2020 (مدققة)	30 سبتمبر 2021	30 سبتمبر 2020	30 سبتمبر 2021
215,854,361	225,613,475	221,552,207	431,548,562	430,800,344	434,227,751	430,800,344	434,227,751
11,076,468	4,887,741	4,679,103	58,922,563	56,876,300	62,762,213	56,876,300	62,762,213
-	-	-	44,947,900	49,002,284	47,217,520	49,002,284	47,217,520
226,930,829	230,501,216	226,231,310	535,419,025	536,678,928	544,207,484	536,678,928	544,207,484

دولة الكويت
دول الخليج
أخرى

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2020

المجموع	أخرى	دول الخليج	دولة الكويت	المجموع	أخرى	دول الخليج	دولة الكويت
9,230,432	1,331,683	(951,137)	8,849,886	29,683,484	1,385,486	239,345	28,058,653
(7,036,314)	-	(653,600)	(6,382,714)	(12,035,445)	-	(5,148,196)	(6,887,249)
2,194,118	1,331,683	(1,604,737)	2,467,172	17,648,039	1,385,486	(4,908,851)	21,171,404

إجمالي الإيرادات
إجمالي المصروفات
صافي الربح

ب - بيان الدخل

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

20. توزيعات

انعقدت الجمعية العمومية السنوية العادية بتاريخ 11 أبريل 2021، وتم اعتماد توزيعات نقدية على المساهمين المقيدون كما في تاريخ الاستحقاق بواقع 3% بعد طرح أسهم الخزينة، وتوزيع أسهم منحة (من أسهم الخزينة) بواقع 2% (2 سهم خزينة لكل 100 سهم) للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2020 (توزيعات نقدية 5% للسهم وأسهم منحة 3% رأس المال المدفوع - 3 سهم لكل 100 سهم للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019).

21. أثر كوفيد-19

لا تزال جائحة كورونا (كوفيد-19) مستمرة في الانتشار بشكل سريع عبر عدة مناطق جغرافية عالمية، مما تسبب في اضطرابات كبير في الأعمال التجارية والأنشطة الاقتصادية ونتج عن ذلك حالات عدم تيقن جوهرية بشأن البيئة الاقتصادية العالمية. وقامت السلطات المالية والنقدية في جميع أنحاء العالم بإتخاذ إجراءات مكثفة تم تخصيصها للتخفيف من العواقب الوخيمة لهذه الجائحة.

تأثيرات أخرى

أخذت المجموعة في اعتبارها التأثير المحتمل للتقلبات في الأوضاع الاقتصادية الحالية عند تحديد المبلغ المسجلة للموجودات المالية وغير المالية لدى المجموعة. وتمثل هذه المبالغ المسجلة أفضل التقييمات التي أجرتها الإدارة بناءً على المعلومات الملحوظة. ومع ذلك تظل الأسواق متقلبة ولا تزال القيمة الدفترية للموجودات حساسة للتقلبات في السوق. ولا يزال تأثير هذه البيئة الاقتصادية غير المؤكدة بصورة كبير يعتبر أمراً تقديرياً وبالتالي ستستمر المجموعة في إعادة تقييم مركزها والتأثير ذي الصلة بانتظام.