

شركة أجيال العقارية الترفيحية ش.م.ك.ع.
وشركتها التابعة

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
(غير مدققة)

30 يونيو 2017

تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة

إلى حضرات السادة أعضاء مجلس الإدارة

شركة أجيال العقارية الترفيهية ش.م.ك.ع.

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق لشركة أجيال العقارية الترفيهية ش.م.ك.ع. ("الشركة الأم") وشركتها التابعة (يشار إليهما معاً بـ "المجموعة") كما في 30 يونيو 2017 وبياني الدخل والدخل الشامل المرحليين المكثفين المجمعين المتعلقين به لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين بذلك التاريخ، وبياني التغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحليين المكثفين المجمعين المتعلقين به لفترة الستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة وعرضها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34 "التقرير المالي المرحلي". إن مسؤوليتنا هي التعبير عن نتيجة مراجعتنا لهذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية المنفذة من قبل المدققين المستقلين للشركة" المتعلق بمهام المراجعة. تتمثل مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة في توجيه الاستفسارات بصفة رئيسية إلى الموظفين المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق الإجراءات التحليلية والإجراءات الأخرى للمراجعة. إن نطاق المراجعة أقل بشكل كبير من نطاق التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وعليه، فإنه لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا على علم بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها في التدقيق. وبالتالي فإننا لا نبدي رأياً يتعلق بالتدقيق.

النتيجة

استناداً إلى مراجعتنا، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يستوجب الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة المرفقة لم يتم إعدادها، من جميع النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34.

تقرير حول مراجعة المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

إضافة إلى ذلك، واستناداً إلى مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة متفقة مع ما هو وارد في الدفاتر المحاسبية للشركة الأم. حسبما وصل إليه علمنا واعتقادنا، لم يرد إلى علمنا وجود أية مخالفات لقانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 والتعديلات اللاحقة له ولائحته التنفيذية، أو لعقد التأسيس وللنظام الأساسي للشركة الأم، خلال فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2017 على وجه قد يكون له تأثيراً مادياً على نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.

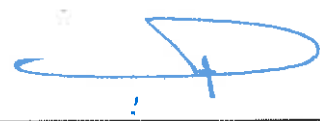


محمد حمد السلطان

سجل مراقبي الحسابات رقم 100 فئة أ

السلطان وشركاه

عضو في بيكترتلي العالمية



وليد عبد الله العصيمي

سجل مراقبي الحسابات رقم 68 فئة أ

إرنست ويونغ

العيان والعصيمي وشركاهم

24 يوليو 2017

الكويت

شركة أجيال العقارية الترفيهية ش.م.ك.ج. وشركتها التابعة

بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2017

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		إيضاحات
2016	2017	2016	2017	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
1,258,968	1,244,013	617,566	609,119	دخل تأجير وخدمات
(501,223)	(504,753)	(247,586)	(248,660)	مصروفات تشغيل عقارات
<u>757,745</u>	<u>739,260</u>	<u>369,980</u>	<u>360,459</u>	صافي دخل التأجير
1,547,899	1,561,134	562,602	540,071	5 حصة في نتائج شركات زميلة
66,337	-	66,337	-	ربح بيع/ استرداد موجودات مالية متاحة للبيع
(330,000)	-	-	-	خسارة انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة للبيع
(3,241)	(15,295)	(8,368)	441	أرباح (خسائر) غير محققة من موجودات مالية
(16,792)	-	17,051	-	بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
10,821	-	10,821	-	أرباح (خسائر) محققة من بيع موجودات مالية
				بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
				دخل توزيعات أرباح
<u>1,275,024</u>	<u>1,545,839</u>	<u>648,443</u>	<u>540,512</u>	صافي دخل استثمار
2,032,769	2,285,099	1,018,423	900,971	إجمالي دخل التشغيل
(259,177)	(344,713)	(119,975)	(172,950)	مصروفات إدارية
<u>1,773,592</u>	<u>1,940,386</u>	<u>898,448</u>	<u>728,021</u>	صافي دخل التشغيل
33,039	32,958	21,662	16,505	دخل آخر
(274,580)	(230,685)	(138,201)	(119,726)	تكاليف تمويل
1,532,051	1,742,659	781,909	624,800	ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم
-	(215)	(1,973)	178	العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة
(34,471)	(44,067)	(17,593)	(15,881)	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
-	(439)	(1,973)	94	ضريبة دعم العمالة الوطنية
				الزكاة
<u>1,497,580</u>	<u>1,697,938</u>	<u>760,370</u>	<u>609,191</u>	ربح الفترة
8.54 فلس	9.68 فلس	4.33 فلس	3.47 فلس	3 ربحية السهم الأساسية والمخفضة

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 12 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع.

شركة أجيال العقارية الترفيهية ش.م.ك.ع. وشركتها التابعة

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجموع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2017

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2016	2017	2016	2017	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
1,497,580	1,697,938	760,370	609,191	ربح الفترة
				الخسائر الشاملة الأخرى:
				بنود يتم (أو) قد يتم إعادة تصنيفها إلى بيان الدخل المرحلي
				المكثف المجموع في فترات لاحقة:
				موجودات مالية متاحة للبيع:
(330,000)	-	-	-	- صافي التغير في القيمة العادلة
330,000	-	-	-	- المحول إلى بيان الدخل المرحلي المكثف المجموع من
-	(47,054)	-	(31,286)	انخفاض القيمة
				تعديلات تحويل عملات اجنبية لشركة زميلة
-	(47,054)	-	(31,286)	خسائر شاملة أخرى للفترة
1,497,580	1,650,884	760,370	577,905	إجمالي الدخل الشامل للفترة

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 12 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

شركة أجيال العقارية الترفيحية ش.م.ك.ع. وشركتها التابعة

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
كما في 30 يونيو 2017

30 يونيو 2016 دينار كويتي	(منققة) 31 ديسمبر 2016 دينار كويتي	30 يونيو 2017 دينار كويتي	إيضاحات	
				الموجودات
				موجودات غير متداولة
82,520	67,048	51,213		أثاث ومعدات
64,643,440	64,514,500	64,702,762	4	عقارات استثمارية
55,805,684	61,918,745	63,626,720	5	استثمار في شركات زميلة
8,648,533	2,855,426	2,855,426		موجودات مالية متاحة للبيع
<u>129,180,177</u>	<u>129,355,719</u>	<u>131,236,121</u>		
				موجودات متداولة
103,891	76,040	100,613		مدنيون ومدفوعات مقدما
239,762	260,412	226,541		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
1,000,000	1,000,000	1,400,000	6	ودائع محددة الاجل
508,805	754,747	170,377		أرصدة لدى البنوك ونقد
<u>1,852,458</u>	<u>2,091,199</u>	<u>1,897,531</u>		
<u>131,032,635</u>	<u>131,446,918</u>	<u>133,133,652</u>		مجموع الموجودات
				حقوق الملكية والمطلوبات
				حقوق الملكية
17,640,000	17,640,000	17,640,000	7	راس المال
5,199,430	5,199,430	5,199,430		علاوة إصدار أسهم
357,386	513,503	513,503		احتياطي اجباري
173,755	329,872	329,872		احتياطي عام
37,213	37,213	37,213		احتياطي خيارات الأسهم
2,562,298	2,562,298	2,562,298		فائض رأس المال
(319,250)	(319,250)	(319,250)	8	اسهم خزينة
254,113	254,113	254,113		احتياطي التغيرات المترجمة في القيمة العادلة
46,118,487	46,118,487	46,118,487		اثر التغير في السياسة المحاسبية لعقارات استثمارية
-	-	(47,054)		احتياطي تحويل عملات اجنبية
46,062,055	45,743,624	47,441,562		أرباح محتفظ بها
<u>118,085,487</u>	<u>118,079,290</u>	<u>119,730,174</u>		إجمالي حقوق الملكية
				مطلوبات غير متداولة
85,869	104,660	124,674		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
10,000,000	-	-		قرض محدد الاجل
-	10,000,000	10,000,000	9	دائني مراجعة
243,627	250,249	256,309		دائنون ومصرفات مستحقة
<u>10,329,496</u>	<u>10,354,909</u>	<u>10,380,983</u>		
				مطلوبات متداولة
2,617,652	3,012,719	3,022,495		دائنون ومصرفات مستحقة
<u>2,617,652</u>	<u>3,012,719</u>	<u>3,022,495</u>		
12,947,148	13,367,628	13,403,478		إجمالي المطلوبات
<u>131,032,635</u>	<u>131,446,918</u>	<u>133,133,652</u>		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

الشيخ/ حمد مبارك جابر الأحمد الصباح
نائب رئيس مجلس الإدارة

الشيخ/ علي العبد الله الخليفة الصباح
رئيس مجلس الإدارة

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 12 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع.

شركة أجيال العقارية الترفيفية ش.م.ك.ع. وشركتها التابعة

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكلف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2017

	كما في 1 يناير 2017	ربح الفترة	خسائر شاملة اخرى للفترة	إجمالي (الخسارة) الدخل الشامل للفترة	كما في 30 يونيو 2017
رأس المال	17,640,000	-	-	-	17,640,000
إصدار أسهم	5,199,430	-	-	-	5,199,430
احتياطي اجباري	513,503	-	-	-	513,503
احتياطي علم	329,872	-	-	-	329,872
احتياطي الاسهم	37,213	-	-	-	37,213
فائض رأس المال	2,562,298	-	-	-	2,562,298
أسهم خزينة	(319,250)	-	-	-	(319,250)
احتياطي التغيرات في القيمة العادلة	254,113	-	-	-	254,113
تأثير التغير في السياسة المحاسبية للمقرات الاستثمارية	46,118,487	-	-	-	46,118,487
احتياطي تحويل عملاء اجنبية	(47,054)	-	-	-	(47,054)
احتياطي ارباح مستطفيها	1,697,938	-	-	-	1,697,938
مجموع حقوق الملكية	118,079,290	1,697,938	(47,054)	1,650,884	119,730,174
تأثير التغير في السياسة المحاسبية للمقرات الاستثمارية	44,564,475	-	-	-	44,564,475
احتياطي تحويل عملاء اجنبية	1,497,580	-	-	-	1,497,580
احتياطي ارباح مستطفيها	1,497,580	-	-	-	1,497,580
مجموع حقوق الملكية	118,085,487	46,062,055	-	46,118,487	118,085,487

كما في 1 يناير 2016
ربح الفترة
إجمالي الدخل الشامل للفترة

كما في 30 يونيو 2016

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 12 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكلفة المجمعة.

شركة أجيال العقارية الترفيحية ش.م.ك.ع. وشركتها التابعة

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2017

السنة اشهر المنتهية في
30 يونيو

2016	2017	ايضاح	
دينار كويتي	دينار كويتي		
1,497,580	1,697,938		انشطه التشغيل
			ربح الفترة
(1,547,899)	(1,561,134)	5	تعديلات لمطابقة ربح الفترة بصافي التدفقات النقدية: حصه في نتائج شركات زميلة
(66,337)	-		ربح بيع/ استرداد موجودات مالية متاحة للبيع
330,000	-		خسارة انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة للبيع
3,241	15,295		خسائر غير محققة من موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
16,792	-		خسائر محققة من بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
(10,821)	-		دخل توزيعات ارباح
-	(10,905)		دخل إيرادات فوائد
-	(1,100)		ربح بيع اثاث ومعدات
17,721	18,140		استهلاك
11,613	28,014		مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
274,580	230,685		تكاليف تمويل
526,470	416,933		
(19,594)	(24,573)		تعديلات رأس المال العامل:
(37,958)	17,775		مدينون ومدفوعات مقدما
			دائنون ومصرفات مستحقة
468,918	410,135		التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
-	(8,000)		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة
468,918	402,135		صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
(1,260)	(2,305)		أنشطة الاستثمار
-	1,100		إضافات إلى اثاث ومعدات
(61,440)	(188,262)	4	متحصلات من بيع اثاث ومعدات
(58,066)	-		إضافات إلى عقارات استثمارية
66,337	-		شراء موجودات مالية متاحة للبيع
-	(193,895)	5	المحصل من بيع/ استرداد موجودات مالية متاحة للبيع
1,395,107	18,576		إضافات إلى استثمار في شركات زميلة
(1,000,000)	(400,000)		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
10,821	-		إيداع وديعة محددة الاجل
-	10,905		دخل توزيعات ارباح مستلم
			دخل فوائد مستلم
351,499	(753,881)		صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الناتجة من أنشطة الاستثمار
(8,715)	(1,939)		أنشطة التمويل
2,750,000	-		توزيعات أرباح مدفوعة
(3,500,000)	-		المحصل من قرض محدد الاجل
(274,580)	(230,685)		سداد دائني توريق
			تكاليف تمويل مدفوعة
(1,033,295)	(232,624)		صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة التمويل
(212,878)	(584,370)		صافي النقص في الأرصدة لدى البنوك والنقد
721,683	754,747		الأرصدة لدى البنوك والنقد في بداية الفترة
508,805	170,377		الأرصدة لدى البنوك والنقد في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 12 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع.

1 معلومات حول الشركة

تم التصريح بإصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لشركة أجيال العقارية الترفيهية ش.م.ك.ع. ("الشركة الأم") وشركتها التابعة (يشار إليهما معاً بـ"المجموعة") لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2017 وفقاً لقرار أعضاء مجلس الإدارة في 24 يوليو 2017.

إن الشركة الأم هي شركة مساهمة عامة كويتية تم تسجيلها وتأسيسها في الكويت في 26 أكتوبر 1996. تعمل المجموعة في أنشطة العقارات والمقاولات والأنشطة الترفيهية، بما فيها كافة أنشطة المتاجرة في العقارات ذات الصلة والتي تتضمن تأجير وشراء وبيع الأراضي. وتم إدراج أسهم الشركة الأم في سوق الكويت للأوراق المالية.

لم تتعدّ الجمعية العمومية السنوية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2016 حتى تاريخ اعتماد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وبناءً عليه، لم يتم اعتماد البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2016. إن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2017 لا تتضمن أي تعديلات قد تكون مطلوبة في حالة عدم اعتماد الجمعية العمومية السنوية للبيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2016.

يقع مكتب الشركة الأم الرئيسي المسجل في برج الحمراء، الطابق رقم 26، مكتب رقم 2، وعنوانها البريدي هو ص.ب. 22448 الصفاة 13085 الكويت.

2 أساس الإعداد والسياسات المحاسبية

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية".

تم عرض المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة بالدينار الكويتي الذي يمثل العملة الرئيسية للشركة الأم.

إن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لا تتضمن كافة المعلومات والإفصاحات اللازمة لبيانات مالية كاملة معدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية، ويجب الاطلاع عليها مقترنة بالبيانات المالية السنوية المجمعة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2016. فضلاً عن ذلك، فإن نتائج التشغيل لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2017 لا تعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية التي تنتهي في 31 ديسمبر 2017.

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة مماثلة لتلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية السنوية المجمعة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2016، باستثناء تطبيق التعديلات والتحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية ذات الصلة بالمجموعة والتي تسري لفترة التقارير السنوية التي تبدأ اعتباراً من 1 يناير 2017 ولم ينتج عنها أي تأثير مادي على السياسات المحاسبية أو المركز أو الأداء المالي للمجموعة.

3 ربحية السهم الأساسية والمخفضة

تحتسب ربحية السهم الأساسية بقسمة ربح الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة (باستثناء أسهم الخزينة). وتحتسب ربحية السهم المخفضة بقسمة صافي ربح الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة (باستثناء أسهم الخزينة) زائداً المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية التي سيتم إصدارها عند تحول كافة الأسهم العادية المحتملة المخفضة إلى أسهم عادية. كما في 30 يونيو، لم يكن لدى الشركة الأم أية أسهم عادية مخفضة محتملة قائمة.

فيما يلي المعلومات اللازمة لاحتساب ربحية السهم الأساسية والمخفضة لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو:

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2016	2017	2016	2017	
1,497,580	1,697,938	760,370	609,191	ربح الفترة
175,440,825	175,440,825	175,440,825	175,440,825	المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة (باستثناء أسهم الخزينة)
8.54 فلس	9.68 فلس	4.33 فلس	3.47 فلس	ربحية السهم الأساسية والمخفضة

شركة أجيال العقارية الترفيهية ش.م.ك.ع. وشركتها التابعة
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
في 30 يونيو 2017

4 عقارات استثمارية

	30 يونيو 2016 دينار كويتي	31 ديسمبر 2016 دينار كويتي	30 يونيو 2017 دينار كويتي	
	64,582,000	64,582,000	64,514,500	كما في بداية الفترة/ السنة
	61,440	108,540	188,262	إضافات
	-	(176,040)	=	التغير في القيمة العادلة لعقارات استثمارية
	64,643,440	64,514,500	64,702,762	كما في نهاية الفترة/ السنة

يتم تصنيف العقارات الاستثمارية كما يلي:

	30 يونيو 2016 دينار كويتي	31 ديسمبر 2016 دينار كويتي	30 يونيو 2017 دينار كويتي	
	37,386,440	37,433,500	37,565,162	عقارات قيد التطوير
	27,257,000	27,081,000	27,137,600	عقارات مطورة
	64,643,440	64,514,500	64,702,762	كما في نهاية الفترة/ السنة

كما في 30 يونيو 2017، تم رهن عقار استثماري بقيمة مدرجة بالدفاتر بمبلغ 37,565,162 دينار كويتي (31 ديسمبر 2016: 37,433,500 دينار كويتي و30 يونيو 2016: 37,386,440 دينار كويتي) كضمان مقابل مريحة دائنة بمبلغ 10,000,000 دينار كويتي (إيضاح 9) (31 ديسمبر 2016: مرهون كضمان مقابل مريحة دائنة بمبلغ 10,000,000 دينار كويتي، و30 يونيو 2016: مرهون كضمان مقابل قرض محدد الاجل بمبلغ 10,000,000 دينار كويتي).

تم تحديد القيمة العادلة للعقارات الاستثمارية في 31 ديسمبر 2016 استناداً إلى تقييمات تم الحصول عليها من مقيمين عقاريين اثنين مستقلين متخصصين في تقييم هذا النوع من العقارات الاستثمارية. يعمل أحد هاذان المقيمان في بنك محلي أما الآخر فهو مقيم محلي معتمد جيد السمعة. قام كلا المقيمين بتقييم العقارات الاستثمارية باستخدام الأساليب التالية:

- تم تقييم العقار قيد التطوير باستخدام طريقة مقارنة المبيعات.
- تم تقييم العقارات المطورة التي تحقق إيرادات تأجير بطريقة رسملة الإيرادات.

ترى الإدارة أنه لا يوجد تغيير جوهري في القيمة العادلة للعقارات الاستثمارية منذ آخر تقييم تم إجراءه كما في 31 ديسمبر 2016.

إن إفصاحات الجدول الهرمي للقيمة العادلة للعقارات الاستثمارية معروضة في إيضاح 11.

5 استثمار في شركات زميلة

إن الحركة في القيمة الدفترية للاستثمار في شركات زميلة خلال الفترة هي كما يلي:

	30 يونيو 2016 دينار كويتي	31 ديسمبر 2016 دينار كويتي	30 يونيو 2017 دينار كويتي	
	54,257,785	54,257,785	61,918,745	كما في بداية الفترة/ السنة
	1,547,899	2,027,266	1,561,134	الحصة في النتائج
	-	-	193,895	إضافات
	-	5,633,694	-	المحول الى استثمار في شركات زميلة
	-	-	(47,054)	تعديلات تحويل عملات أجنبية
	55,805,684	61,918,745	63,626,720	كما في نهاية الفترة/ السنة

6 ودائع محددة الأجل

تم ادراج ودائع محددة الاجل بالدينار الكويتي المودعة لدى مؤسسة مالية محلية تحمل معدل فائدة ثابت يتراوح بين 1.875% الى 2.25% (31 ديسمبر 2016: 1.76%، و30 يونيو 2016: 2.32%) سنوياً.

7 رأس المال

(مدققة)		
30 يونيو 2016 دينار كويتي	31 ديسمبر 2016 دينار كويتي	30 يونيو 2017 دينار كويتي
17,640,000	17,640,000	17,640,000

رأس المال المصرح به والمصدر والمدفوع بالكامل
نقداً
176,400,000 سهماً بقيمة 100 فلس للسهم مدفوعة
بالكامل نقداً

8 اسهم خزينة

(مدققة)		
30 يونيو 2016 دينار كويتي	31 ديسمبر 2016 دينار كويتي	30 يونيو 2017 دينار كويتي
959,175	959,175	959,175
0.54%	0.54%	0.54%
128,529	138,390	126,611
319,250	319,250	319,250

عدد اسهم الخزينة
نسبة الملكية
القيمة السوقية (دينار كويتي)
التكلفة (دينار كويتي)

كان المتوسط المرجح لسعر السوق لاسهم الشركة الام للفترة المنتهية في 30 يونيو 2017 بمبلغ 132 فلس للسهم (31 ديسمبر 2016: 144 فلس للسهم، و 30 يونيو 2016: 134 فلس للسهم).

إن الاحتياطات التي تعادل تكلفة أسهم الخزينة غير متاحة للتوزيع خلال الفترة حيث إن هذه الأسهم محتفظ بها من قبل المجموعة.

9 دائني مرابحة

تم الحصول على المرابحة الدائنة من مؤسسة مالية محلية بالدينار الكويتي وتحمل متوسط معدل ربح بنسبة 4.75% سنوياً (31 ديسمبر 2016: معدل ربح بنسبة 4.25% سنوياً، و30 يونيو 2016: لا شيء)، وتستحق السداد على أقساط بدءاً من 31 مارس 2020 وتنتهي في 30 يونيو 2025. إن المرابحة الدائنة مكفولة بضمان رهن على عقار استثماري تبلغ قيمته المدرجة بالدفاتر 37,565,162 دينار كويتي كما في 30 يونيو 2017 (31 ديسمبر 2016: 37,433,500 دينار كويتي، و30 يونيو 2016: لا شيء) (ايضاح 4).

10 معاملات مع أطراف ذات علاقة

تمثل هذه المعاملات تلك التي تمت مع المساهمين الرئيسيين وأعضاء مجلس الإدارة والموظفين التنفيذيين وموظفي الإدارة العليا للمجموعة والأفراد المقربين لعائلاتهم والشركات التي يمتلكون بها حصصاً رئيسية أو يمارسون عليه سيطرة أو تأثيراً ملموساً في السياق الطبيعي للأعمال. يتم الموافقة على سياسات تسعير وشروط هذه المعاملات من قبل إدارة الشركة الأم.

إن المعاملات والأرصدة مع أطراف ذات علاقة المدرجة في المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة هي كما يلي:

الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		السنة اشهر المنتهية في 30 يونيو	
2017 دينار كويتي	2016 دينار كويتي	2017 دينار كويتي	2016 دينار كويتي
196,470	197,574	392,940	404,369

بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع
مصروفات تأجير (مدرجة ضمن مصروفات تشغيل
عقارات ومصروفات إدارية) (شركة زميلة)

10 معاملات مع أطراف ذات علاقة (تتمة)

		(مدققة)		
		31 ديسمبر	30 يونيو	
		2016	2017	
		دينار كويتي	دينار كويتي	
بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع				
توزيعات أرباح مستحقة				
مبالغ مستحقة إلى (من) أطراف ذات علاقة				
		145,829	143,890	
		27,912	43,344	
		150,479		
		(1,644)		
السنة أشهر المنتهية في				
30 يونيو				
		2016	2017	
		دينار كويتي	دينار كويتي	
		21,125	71,556	
		1,625	8,693	
		22,750	80,249	

مكافأة موظفي الإدارة العليا:
رواتب ومزايا قصيرة الأجل
مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

إن المبالغ المستحقة إلى (من) أطراف ذات علاقة لا تحمل فائدة وتستحق السداد خلال سنة واحدة من تاريخ التقارير المالية.

11 القيمة العادلة للأدوات المالية وغير المالية

الجدول الهرمي للقيمة العادلة

تستخدم المجموعة الجدول الهرمي التالي لتحديد والإفصاح عن القيمة العادلة للموجودات المالية حسب أسلوب التقييم:

- المستوى 1: الأسعار المعلنة (غير المعدلة) في الأسواق النشطة للموجودات والمطلوبات المماثلة;
- المستوى 2: الأساليب الأخرى التي تكون جميع مدخلاتها ذات التأثير الملموس على القيمة العادلة المسجلة معروضة بشكل مباشر أو غير مباشر؛
- المستوى 3: الأساليب الأخرى التي تستخدم المدخلات ذات التأثير الجوهرى على القيمة العادلة المسجلة والتي لا تستند إلى المعلومات المعروضة في السوق.

الأدوات المالية

تتألف الأدوات المالية من الموجودات المالية والمطلوبات المالية.

إن القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية غير المدرجة بالقيمة العادلة لا تختلف بصورة مادية عن قيمتها المدرجة بالدفاتر باستثناء الموجودات المالية المتاحة للبيع المدرجة بالتكلفة ناقصاً الانخفاض في القيمة بمبلغ 2,855,426 دينار كويتي كما في 30 يونيو 2017 (31 ديسمبر 2016: 2,855,426 دينار كويتي، و30 يونيو 2016: 8,648,533 دينار كويتي).

11 القيمة العادلة للأدوات المالية وغير المالية (تتمة)

يوضح الجدول التالي تحليل موجودات المجموعة المسجلة بالقيمة العادلة حسب مستوى الجدول الهرمي للقيمة العادلة:

الإجمالي دينار كويتي	المستوى 3 دينار كويتي	المستوى 2 دينار كويتي	المستوى 1 دينار كويتي	
64,702,762	27,137,600	37,565,162	-	كما في 30 يونيو 2017 عقارات استثمارية
226,541	226,541	-	-	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
64,514,500	27,081,000	37,433,500	-	كما في 31 ديسمبر 2016 (مدققة) عقارات استثمارية
260,412	260,412	-	-	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
64,643,440	-	64,643,440	-	كما في 30 يونيو 2016 عقارات استثمارية
239,762	239,762	-	-	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر

خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2016، قامت المجموعة بتحويل القيمة العادلة للعقارات المطورة من المستوى 2 إلى المستوى 3 أخذاً في الاعتبار أن أساليب التقييم استندت إلى بعض المدخلات التي لا تعتمد على بيانات السوق الملحوظة. يوضح الجدول التالي مطابقة الرصيد الافتتاحي والختامي للموجودات المالية من المستوى 3 المسجلة بالقيمة العادلة.

صافي المشتريات والتحويلات والمبيعات والتسويات دينار كويتي	صافي (الخسائر) الأرباح دينار كويتي	في بداية الفترة/السنة دينار كويتي	في نهاية الفترة/السنة دينار كويتي	
(18,576)	(15,295)	260,412	226,541	كما في 30 يونيو 2017 موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
(17,821)	17,408	260,825	260,412	كما في 31 ديسمبر 2016 (مدققة) موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
-	(330,000)	330,000	-	كما في 30 يونيو 2016 موجودات مالية متاحة للبيع
(17,822)	(3,241)	260,825	239,762	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر

وصف المدخلات الجوهرية غير الملحوظة لتقييم الموجودات المالية:
تم تقييم المحفظة والصناديق المدارة بطريقة صافي قيمة الاصل من قبل المسنول عن الصندوق. إن المعلومات المتعلقة
بآليات التقييم والمدخلات الجوهرية غير الملحوظة للتقييم لغرض احتساب حساسية قياس القيمة العادلة إلى التغيرات في
المدخلات غير الملحوظة غير متوافرة.

11 القيمة العادلة للأدوات المالية وغير المالية (تتمة)

فيما يلي الحركة في الأدوات غير المالية بالمستوى 3 من الجدول الهرمي للقيمة العادلة:

في بداية السنة دينار كويتي	المحول الى المستوى 3 دينار كويتي	صافي الخسائر دينار كويتي	صافي المشتريات والتحويلات والمبيعات والتسويات دينار كويتي	في نهاية الفترة/السنة دينار كويتي
27,081,000	-	-	56,600	27,137,600
27,081,000	27,257,000	(176,000)	-	27,081,000

كما في 30 يونيو 2017

عقارات استثمارية

كما في 31 ديسمبر 2016 (مدققة)

عقارات استثمارية

12 معلومات القطاعات

تتنظم المجموعة، لأغراض الإدارة، في وحدات أعمال استناداً إلى منتجاتها وخدماتها ولديها قطاعي تشغيل لهما سمعة جيدة كما يلي:

- تتكون أنشطة الاستثمار العقاري من الاستثمار والمتاجرة بالعقارات وإنشاء أو تطوير العقارات لبيعها ضمن سياق الأعمال الطبيعي والخدمات العقارية الأخرى ذات الصلة.
- تتكون أنشطة الأوراق المالية والاستثمارات الأخرى من المساهمة في الصناديق المالية والعقارية وإدارة متطلبات السيولة لدى المجموعة.

فيما يلي معلومات تقارير القطاعات:

المجموع دينار كويتي	غير موزعة دينار كويتي	أنشطة الأوراق المالية والاستثمارات الأخرى دينار كويتي	أنشطة العقارات دينار كويتي
2,838,105	32,958	1,561,134	1,244,013
(15,295)	-	(15,295)	-
(230,685)	-	(230,685)	-
(894,187)	(389,434)	-	(504,753)
1,697,938	(356,476)	1,315,154	739,260
133,133,652	1,722,203	66,708,687	64,702,762
13,403,478	3,022,495	10,000,000	380,983
131,446,918	1,897,836	65,034,582	64,514,500
13,367,628	3,013,276	10,000,000	354,352

الفترة المنتهية في 30 يونيو 2017

إيرادات القطاع

(خسائر) غير محققة من موجودات مالية
بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
تكاليف تمويل
مصروفات أخرى

نتائج القطاع

كما في 30 يونيو 2017

موجودات القطاع

مطلوبات القطاع

كما في 31 ديسمبر 2016 (مدققة)

موجودات القطاع

مطلوبات القطاع

شركة أجيال العقارية الترفيهية ش.م.ك.ع. وشركتها التابعة
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
في 30 يونيو 2017

12 معلومات القطاعات (تتمة)

المجموع دينار كويتي	غير موزعة دينار كويتي	أنشطة الأوراق المالية والاستثمارات الأخرى دينار كويتي	أنشطة العقارات دينار كويتي	
2,897,031	99,376	1,538,687	1,258,968	الفترة المنتهية في 30 يونيو 2016 إيرادات القطاع
(330,000)	-	(330,000)	-	خسائر انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة للبيع
(274,580)	-	-	(274,580)	تكاليف تمويل
(794,871)	(293,648)	-	(501,223)	مصروفات أخرى، بالصافي
1,497,580	(194,272)	934,107	757,745	نتائج القطاع
131,032,635	1,695,216	64,693,979	64,643,440	كما في 30 يونيو 2016 موجودات القطاع
12,947,148	2,575,097	10,000,000	372,051	مطلوبات القطاع