

شركة مجموعة الأوراق المالية - شركة مساهمة كويتية (مقفل)  
وشركاتها التابعة (المجموعة)  
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة  
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2017  
(غير مدققة)

مع  
تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة

شركة مجموعة الأوراق المالية - شركة مساهمة كويتية (مقفلة)  
وشركاتها التابعة (المجموعة)  
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة  
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2017  
(غير مدققة)  
مع  
تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة

المحتويات

صفحة	
1	تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة
2	بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
3	بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
4	بيان الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
5	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
6	بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
12 - 7	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة (غير مدققة)

## تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة

السادة / أعضاء مجلس الإدارة المحترمين  
شركة مجموعة الأوراق المالية ش.م.ك. (مقفلة)  
دولة الكويت

### مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق لشركة مجموعة الأوراق المالية - ش.م.ك. (مقفلة) (الشركة الأم) وشركاتها التابعة (المجموعة) كما في 30 يونيو 2017 وكذلك بيانات الأرباح أو الخسائر والأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية آنذاك. إن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية من مسؤولية إدارة الشركة الأم وفقاً لأسس العرض المبينة في إيضاح رقم (2). إن مسؤوليتنا هي التعبير عن نتيجة حول هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة بناءً على مراجعتنا.

### نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي لمهام المراجعة رقم 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للشركة". إن مراجعة المعلومات المالية المرحلية تشتمل مبدئياً على توجيه إستفسارات للموظفين المسؤولين عن المعلومات المالية والمحاسبية وتطبيق الإجراءات التحليلية وإجراءات المراجعة الأخرى. إن نطاق المراجعة الفعلية أقل من ما هو مطبق في عملية التدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وهي بالتالي لا تمكننا من التأكيد على أننا على علم بكافة الأحداث الهامة التي من الممكن تحديدها خلال عملية التدقيق، وبناءً عليه فإننا لا نبدي رأياً يتعلق بالتدقيق.

### أساس النتيجة المتحفظ عليها

خلال الربع المنتهي في 30 يونيو 2017، لم تقم المجموعة باحتساب خسائر انخفاض إضافية في القيمة بمبلغ 2,406,288 دينار كويتي لاستثمار متاح للبيع مدرج بالقيمة العادلة، حيث أنه يوجد انخفاض هام آخر في القيمة العادلة بأقل من التكلفة، وفيما لو قامت المجموعة باحتساب خسائر الانخفاض في القيمة الإضافية، فإن الأرباح المرحلة وصافي ربح الفترة سوف يتم تخفيضهم بمبلغ 2,406,288 دينار كويتي، كما أن التغيرات التراكمية في القيمة العادلة سوف تزيد بنفس المبلغ.

### النتيجة المتحفظ عليها

استناداً إلى مراجعتنا، وبإستثناء أية تأثيرات محتملة نتيجة للأمر المبين في أساس النتيجة المتحفظ عليها، لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المرفقة لم تعد، من جميع النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34.

### تقرير حول المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

بالإضافة إلى ذلك، فإن المعلومات المالية المرحلية المجمعة متفقة مع ما هو وارد في دفاتر الشركة الأم، وحسب ما ورد إليه علمنا واعتقادنا، لم يرد إلى علمنا أية مخالفات لأحكام قانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 ولائحته التنفيذية أو للنظام الأساسي وعقد تأسيس الشركة الأم خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2017 على وجه كان من الممكن أن يؤثر مادياً على المركز المالي للمجموعة أو على نتائج أعمالها.

علاوة على ذلك، حسب ما ورد إليه علمنا واعتقادنا، لم يرد إلى علمنا خلال مراجعتنا أية مخالفات مادية لأحكام القانون رقم 32 لسنة 1968 والتعديلات اللاحقة في شأن النقد وبنك الكويت المركزي وتنظيم المهنة المصرفية ولأحكام القانون رقم 7 لسنة 2010 في شأن هيئة أسواق المال واللوائح المتعلقة به خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2017 على وجه كان من الممكن أن يؤثر مادياً على المركز المالي للمجموعة أو على نتائج أعمالها.

  
مراقب مساعد البزيع

مراقب حسابات مرخص فئة أ رقم 91  
RSM البزيع وشركاهم



على محمد كوهري  
مراقب حسابات مرخص فئة أ رقم 156  
عضو في PrimeGlobal

شركة مجموعة الأوراق المالية - ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة (المجموعة)  
بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)  
كما في 30 يونيو 2017  
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

30 يونيو 2016	(مدققة) 31 مارس 2017	30 يونيو 2017	إيضاح	الموجودات
9,096,621	12,683,971	13,202,895		نقد في الصندوق ولدى البنوك
61,178	20,151	-		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
1,199,339	1,196,503	1,161,928		مدينون وأرصدة مدينة أخرى
231,789	190,899	190,899		قروض ممنوحة للغير
35,700,897	30,712,563	22,952,905	3	موجودات مالية متاحة للبيع
28,106,934	28,989,894	27,654,910	4	استثمار في شركات زميلة
907,862	833,946	827,946		استثمار في شركات تابعة غير مجمعة
3,000,000	3,000,000	3,000,000		استثمار محتفظ به حتى الاستحقاق
35,659,392	29,663,774	28,523,890		عقارات استثمارية
113,964,012	107,291,701	97,515,373		مجموع الموجودات
<b>المطلوبات وحقوق الملكية</b>				
<b>المطلوبات :</b>				
61,858,073	52,716,573	45,848,511	5	قروض
4,203,755	4,084,591	3,892,653		دائنون وأرصدة دائنة أخرى
66,061,828	56,801,164	49,741,164		مجموع المطلوبات
<b>حقوق الملكية :</b>				
25,528,372	25,528,372	25,528,372		رأس المال
(260,776)	(297,374)	(300,655)	6	أسهم خزانة
3,046,592	3,046,592	3,046,592		علاوة إصدار
12,764,186	12,764,186	12,764,186		احتياطي قانوني
4,405,892	4,405,892	4,405,892		احتياطي اختياري
(61,924)	316,137	155,068		احتياطي آخر
549,237	622,479	589,136		تعديلات ترجمة عملات أجنبية
(1,409,870)	1,066,022	(2,144,274)		التغيرات التراكمية في القيمة العادلة
3,275,459	2,973,725	3,665,471		أرباح مرحلة
47,837,168	50,426,031	47,709,788		حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة
65,016	64,506	64,421		الأم
47,902,184	50,490,537	47,774,209		الحصص غير المسيطرة
113,964,012	107,291,701	97,515,373		مجموع حقوق الملكية
1,521,740,308	1,514,947,223	1,375,276,593	9	مجموع المطلوبات وحقوق الملكية
				حسابات نظامية خارج بيان المركز المالي المجمع

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (16) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المجمعة.

علي يوسف العوضي  
نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي

خالد سليمان العلي  
رئيس مجلس الإدارة

شركة مجموعة الأوراق المالية - ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة (المجموعة)  
بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكتف المجمع (غير مدقق)  
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2017  
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		إيضاح	
2016	2017		
			<b>الإيرادات :</b>
656,799	(738,819)	7	صافي (خسائر) أرباح الاستثمارات
659,399	1,776,909		إيراد أتعاب وعمولات
48,479	49,520		إيرادات الفوائد
302,617	205,758		إيرادات الإيجارات
476,398	427,364		حصة المجموعة من نتائج أعمال شركات زميلة
-	(258,048)		خسارة من بيع عقارات استثمارية
-	1,972		ربح من بيع استثمار في شركة تابعة غير مجمعة
<u>2,143,692</u>	<u>1,464,656</u>		
			<b>المصاريف والأعباء الأخرى :</b>
(411,959)	(336,246)		مصاريف عمومية وإدارية
(403,221)	(324,640)		مصاريف تمويل
(530,304)	-	3	خسائر الإنخفاض في قيمة موجودات مالية متاحة للبيع
(225,510)	(109,838)		خسائر فروقات عملات أجنبية
<u>(1,570,994)</u>	<u>(770,724)</u>		
572,698	693,932		ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية وحصة الزكاة
(844)	(2,271)		حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(11,673)	-		ضريبة دعم العمالة الوطنية
(310)	-		حصة الزكاة
<u>559,871</u>	<u>691,661</u>		ربح الفترة
			<b>الخاص بـ :</b>
559,946	691,746		مساهمي الشركة الأم
(75)	(85)		الحصص غير المسيطرة
<u>559,871</u>	<u>691,661</u>		ربح الفترة
فلس	فلس		
<u>2.21</u>	<u>2.74</u>	8	ربحية السهم الخاصة بمساهمي الشركة الأم

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (16) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المجمعة.

شركة مجموعة الأوراق المالية - ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة (المجموعة)  
بيان الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)  
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2017  
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو	
2016	2017
559,871	691,661
265,502	(3,191,542)
(653,152)	(18,754)
(387,650)	(3,210,296)
(427)	(530)
(19,319)	(32,813)
(407,396)	(3,243,639)
152,475	(2,551,978)
152,550	(2,551,893)
(75)	(85)
152,475	(2,551,978)

ربح الفترة

(الخسارة الشاملة الأخرى) الدخل الشامل الآخر :  
ينود ممكن أن يعاد تصنيفها لاحقاً إلى الأرباح أو الخسائر  
المتعلق بالموجودات المالية المتاحة للبيع :  
التغيرات في القيمة العادلة لموجودات مالية متاحة للبيع  
العكس الناتج من بيع موجودات مالية متاحة للبيع

حصة من الخسارة الشاملة الأخرى لشركات الزميلة  
فروقات ترجمة عملة من العمليات الأجنبية  
الخسارة الشاملة الأخرى للفترة

مجموع (الخسارة الشاملة) الدخل الشامل للفترة

الخاص بـ :

مساهمي الشركة الام

الحصص غير المسيطرة

مجموع (الخسارة الشاملة) الدخل الشامل للفترة

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (16) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المجمعة.

شركة مجموعة الأوراق المالية - ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة (المجموعة)  
بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجموع (غير ملحق)  
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2017  
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

المجموع	المحصن غير المسيطره	المجموع الجزئي	ارباح مرحلة	التغيرات التراكمية في القيمة المعالمة	تحويلات		احتياطي آخر	احتياطي اختياري	احتياطي قفني	احتياطي إصدار	أسهم خزائنة	رأس المال	
					ترجمة صلات	أجنبية							
50,490,537	64,506	50,426,031	2,973,725	1,066,022	622,479	316,137	4,405,892	12,764,186	3,046,592	(297,374)	25,528,372	الرصيد كما في 31 مارس 2017	
(3,281)	-	(3,281)	-	691,746	(33,343)	-	-	-	-	(3,281)	-	شراء أسهم خزائنة	
(2,551,978)	(85)	(2,551,893)	691,746	(3,210,296)	(33,343)	-	-	-	-	-	-	مجموع التغير في حقوق ملكية الشركة لفترة	
(161,069)	-	(161,069)	-	-	(161,069)	155,068	4,405,892	12,764,186	3,046,592	(300,655)	25,528,372	إثر التغير في حقوق ملكية شركة زبيدة	
47,774,209	64,421	47,709,788	3,665,471	(2,144,274)	589,136	155,068	4,405,892	12,764,186	3,046,592	(300,655)	25,528,372	الرصيد كما في 30 يونيو 2017	
47,811,633	65,091	47,746,542	2,715,513	(1,022,220)	568,983	-	4,405,892	12,764,186	3,046,592	(260,776)	25,528,372	الرصيد كما في 31 مارس 2016	
152,475	(75)	152,550	559,946	(387,650)	(19,746)	-	-	-	-	-	-	مجموع (الضفوة التفاضلية) الدخل الضملي للفترة	
(61,924)	-	(61,924)	-	-	-	(61,924)	-	-	-	-	-	إثر التغير في حقوق ملكية شركة زبيدة	
47,902,184	65,016	47,837,168	3,275,459	(1,409,870)	549,237	(61,924)	4,405,892	12,764,186	3,046,592	(260,776)	25,528,372	الرصيد كما في 30 يونيو 2016	

إن الإيضاحات المرتقة من (1) إلى (16) تتشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المجمعة.

شركة مجموعة الأوراق المالية - ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة (المجموعة)  
بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)  
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2017  
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2016	2017	
		<b>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :</b>
		ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية وحصة الزكاة
572,698	693,932	تسويات :
(656,799)	738,819	صافي خسائر (أرباح) الاستثمارات
(48,479)	(49,520)	إيرادات الفوائد
(476,398)	(427,364)	حصة المجموعة من نتائج أعمال شركات زميلة
-	258,048	خسارة من بيع عقارات استثمارية
-	(1,972)	ربح من بيع استثمار في شركة تابعة غير مجمعة
403,221	324,640	مصاريف تمويل
530,304	-	خسائر الإنخفاض في قيمة موجودات مالية متاحة للبيع
225,510	109,838	خسائر فروقات عملات أجنبية
550,057	1,646,421	
		<b>التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :</b>
-	14,230	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
55,968	(32,737)	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
(41,013)	(243,364)	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
565,012	1,384,550	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		<b>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية :</b>
(153,142)	-	شراء موجودات مالية متاحة للبيع
2,356,446	3,238,419	المحصل من بيع موجودات مالية متاحة للبيع
-	(67,023)	شراء استثمار في شركة زميلة
-	1,616,985	المحصل من تخفيض رأس المال لشركة زميلة
-	11,000	المحصل من بيع استثمار في شركة تابعة غير مجمعة
-	830,756	المحصل من بيع عقارات استثمارية
92,729	1,520	فوائد مستلمة
403,242	649,545	توزيعات أرباح مستلمة
2,699,275	6,281,202	صافي النقد الناتج من الأنشطة الاستثمارية
		<b>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية :</b>
(2,718,127)	(6,868,062)	قروض
(13,465)	(23,529)	توزيعات أرباح مدفوعة
(294,779)	(251,956)	مصاريف تمويل مدفوعة
-	(3,281)	شراء أسهم خزانة
(3,026,371)	(7,146,828)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
237,916	518,924	صافي الزيادة في النقد في الصندوق ولدى البنوك
8,858,705	12,683,971	نقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية الفترة
9,096,621	13,202,895	نقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (16) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المجمعة.



1 - التأسيس والأنشطة الرئيسية

إن شركة مجموعة الأوراق المالية (الشركة الأم) هي شركة مساهمة كويتية (مقفلة) تأسست بموجب عقد التأسيس رقم 786 / جلد 2 بتاريخ 24 أكتوبر 1981 وآخر تعديلاته بتاريخ 22 يوليو 2015. إن العنوان المسجل للشركة الأم هو ص.ب. 26953 الصفاة ، 13130 دولة الكويت .

- إن أهم أغراض الشركة الأم تتمثل في :
- شراء وبيع الأوراق المالية التي يجري تداولها في دولة الكويت وفي دول مجلس التعاون الخليجي.
- القيام بوظائف أمناء الاستثمار وإدارة الصناديق.
- إعداد الدراسات والبحوث.
- تقديم كافة الخدمات الاستثمارية والمالية .
- الحصول على قروض من السوق المالية ومنح القروض للغير والوساطة في عمليات الإقراض والاقتراض.
- إنشاء وإدارة محافظ عقارية للعملاء بالكويت وخارجها.
- الاستثمار في العقارات .

إن الشركة الأم تخضع لإشراف هيئة أسواق المال وفقاً للقانون رقم 2010/7 لشركات الاستثمار .

وافقت الجمعية العامة العادية لمساهمي الشركة الأم المنعقدة بتاريخ 25 يوليو 2016 على إلغاء إدراج أسهم الشركة الأم من بورصة الكويت وفقاً للمادة رقم 2-9 من قرار هيئة أسواق المال بشأن نظام إدراج أسهم الشركات المساهمة في بورصة الكويت. بتاريخ 11 ديسمبر 2016، وافقت هيئة أسواق المال على انسحاب الشركة، وبناءً عليه تم الإيقاف النهائي على أسهم الشركة اعتباراً من 17 يونيو 2017.

تمت الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المجمع من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 8 أغسطس 2017 .

2 - أسس العرض

لقد أعدت هذه المعلومات المالية المرحلية المجمع طبقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي" . إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المجمع للفترة ممتثلة لتلك المطبقة في إعداد البيانات المالية السنوية المجمع للسنة المالية المنتهية في 31 مارس 2017.

إن المعلومات المالية المرحلية المجمع لا تتضمن جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة لبيانات مالية كاملة معدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية . في رأي الإدارة أنه قد تم إدراج جميع التعديلات المتمثلة في الاستحقاقات العادية المتكررة والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل . إن نتائج الأعمال لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2017 لا تعتبر بالضرورة مؤشراً عن نتائج الأعمال التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في 31 مارس 2018 . للحصول على معلومات إضافية يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمع والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المالية المنتهية في 31 مارس 2017.

إن سياسة المجموعة لاحتساب مخصص الإنخفاض في قيمة القروض الممنوحة للغير تتفق من جميع النواحي المادية مع متطلبات المخصصات المحددة التي نص عليها بنك الكويت المركزي ، حيث تقوم المجموعة بإقتطاع 1% كحد أدنى من المخصص العام على التسهيلات النقدية الائتمانية الغير خاضعة لمخصص محدد بعد خصم بعض فئات الضمانات وكذلك 0.5% على التسهيلات الغير نقدية.

3 - موجودات مالية متاحة للبيع

	30 يونيو 2016	31 مارس 2017	30 يونيو 2017
أوراق مالية مسعرة	24,645,199	20,511,632	12,751,974
أوراق مالية غير مسعرة	11,055,698	10,200,931	10,200,931
	35,700,897	30,712,563	22,952,905

إن أوراق مالية مسعرة بقيمة 11,235,970 دينار كويتي مرهونة لصالح بنك محلي مقابل قرض (إيضاح رقم 5) (30 يونيو 2016 - 13,641,539 دينار كويتي).

لم يتم الاعتراف بخسائر إنخفاض في القيمة للموجودات المالية المتاحة للبيع خلال الفترة المنتهية في 30 يونيو 2017 ( 30 يونيو 2016 - 530,304 دينار كويتي).

شركة مجموعة الأوراق المالية - ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة (المجموعة)  
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة (غير مدققة)  
30 يونيو 2017  
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

4 - استثمار في شركات زميلة

(مدققة)							
30 يونيو	31 مارس	30 يونيو	نسبة الملكية	بلد التأسيس	الشركة الزميلة		
2016	2017	2017					
15,753,732	15,674,040	16,059,275	%50	الكويت	الشركة الكويتية السعودية للصناعات الدوائية - ش.م.ك. (مقفلة)		
3,549,929	4,282,753	2,576,129	%33.60	الكويت	شركة المستقبل للإتصالات - ش.م.ك. (مقفلة)		
797,497	772,061	768,585	%40.72	الكويت	الشركة الكويتية القطرية للتطوير العقاري - ش.م.ك. (مقفلة)		
5,664,130	5,884,803	5,871,699	%24	السعودية	شركة المدار الذهبية - ذ.م.م		
1,495,929	1,583,761	1,566,033	%20	الكويت	شركة الجزيرة للتممية العقارية - ش.م.ك. (مقفلة)		
839,487	786,246	806,959	%22.52	المغرب	شركة الفا اطننتيك للصحراء المغربية		
6,230	6,230	6,230	%44.15	جزر العنقاء البريطانية	مينا اكويتر المحدودة		
<b>28,106,934</b>	<b>28,989,894</b>	<b>27,654,910</b>					

5 - قروض

تتمثل في قروض دوارة حيث يتراوح معدل الفائدة السنوي عليها من 2.75% إلى 3.75% (31 مارس 2017 - 2.75% إلى 3.75%، 30 يونيو 2016 - 2.25% إلى 3.25%). إن قرض بمبلغ 15,815,000 دينار كويتي مضمون بأوراق مالية مسعرة (إيضاح 4) وباقي القروض مضمونة بسندات إذنية. إن القروض بمبلغ 15,815,000 دينار كويتي و 30,033,511 دينار كويتي مستحقة للسداد بتاريخ 15 مارس 2020 و 15 مايو 2018 على التوالي.

6 - أسهم خزانة

(مدققة)					
30 يونيو	31 مارس	30 يونيو	نسبة الملكية	عدد أسهم الخزينة	
2016	2017	2017			
2,271,615	2,663,123	2,697,482	1.06%		
%0.89	%1.04	1.06%			
186,272	252,997	261,656			القيمة السوقية (دينار كويتي)
260,776	297,374	300,655			التكلفة (دينار كويتي)

قامت إدارة الشركة الأم بتجميد جزء من الأرباح المرحلة بما يساوي رصيد أسهم الخزانة كما في تاريخ المعلومات المالية المرحلية المجمعة. إن هذا الرصيد غير قابل للتوزيع طوال فترة إحتفاظ الشركة الأم بأسهم الخزانة. إن أسهم الخزانة غير مرهونة.

7 - صافي (خسائر) أرباح الاستثمارات

الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو					
2016	2017				
2,589	-				أرباح غير محققة من موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
-	(5,921)				خسائر محققة من بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
578,241	(1,310,943)				(خسائر) أرباح محققة من بيع موجودات مالية متاحة للبيع
75,969	578,045				توزيعات أرباح
<b>656,799</b>	<b>(738,819)</b>				

8 - ربحية السهم

ليس هناك أسهم عادية مخففة متوقع إصدارها. يتم إحتساب ربحية السهم بقسمة ربح الفترة الخاصة بمساهمي الشركة الأم على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة:

الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو					
2016	2017				
559,946	691,746				ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم
أسهم	أسهم				
253,012,103	252,602,289				المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة
فلس	فلس				
2.21	2.74				ربحية السهم الخاصة بمساهمي الشركة الأم



شركة مجموعة الأوراق المالية - ش.م.ك. (مقفلة) وشركائها التابعة (المجموعة)  
إيضاحات حول المعلومات المالية المرجحية المجمعة (غير مدققة)  
30 يونيو 2017  
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

1 - معلومات القطاع

إن المجموعة مقسمة إلى أقسام تشغيلية إدارة أنشطتها المختلفة. بناء على التقرير الداخلي المقدم إلى متخذ القرارات التشغيلية الرئيسي كما يلي :

- عمليات استثمارية: تتمثل في الاستثمار المباشر لصالح المجموعة في الأوراق المالية والمحافظ والصناديق.
- خدمات إدارة الأصول: تتمثل في إعجاب إدارة محافظ الغير وأتعاب إدارة صناديق.
- عمليات إقراض: تتمثل في إقراض الغير والوساطة في عملية الإقراض والاقتراض.
- عمليات عقارية: تتمثل في الاستثمار في عقارات وإدارة محافظ عقارية.

2016		2017									
المجموع	صلاحيات	صلاحيات	صلاحيات	صلاحيات	صلاحيات	صلاحيات	صلاحيات	صلاحيات	صلاحيات	صلاحيات	صلاحيات
	عقارية	أقراض	خدمات إدارة الأصول	استثمارية	المجموع	عقارية	أقراض	خدمات إدارة الأصول	استثمارية	المجموع	عقارية
1,667,294	302,617	-	669,399	705,278	1,293,368	205,758	-	1,776,909	(689,299)	1,776,909	28,523,890
(453,157)	(49,936)	-	-	(403,221)	(342,271)	(17,631)	-	-	(324,640)	(342,271)	190,899
(362,023)					(318,615)						62,043
852,114					632,482					632,482	39,155,800
476,398					427,364					427,364	
-					(258,048)					(258,048)	
-					1,972					1,972	
(530,304)					-					-	
(225,510)					(109,838)					(109,838)	
(844)					(2,271)					(2,271)	
(11,673)					-					-	
(310)					-					-	
559,871					691,661					691,661	
83,811,923	35,659,392	231,789	62,043	47,858,699	67,937,632	28,523,890	190,899	62,043	39,155,800	67,937,632	28,523,890
28,106,934					27,654,910					27,654,910	
907,862					827,946					827,946	
1,137,293					1,099,885					1,099,885	
113,964,012					97,515,373					97,515,373	
61,858,073	-	-	-	61,858,073	45,848,511	-	-	-	45,848,511	45,848,511	-
4,203,755					3,892,653					3,892,653	
66,061,828					49,741,164					49,741,164	

معلومات أخرى  
موجزات القطاعات  
استثمار في شركات زبيلة  
استثمار في شركات تابعة غير حزمة  
استثمار في شركات تابعة غير حزمة  
موجزات غير موزعة  
مجموع الموجزات  
معلومات القطاعات  
معلومات غير موزعة  
مجموع المعلومات

12 - الجمعية العمومية

لاحقاً لتاريخ بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع، وافقت الجمعية العمومية السنوية للمساهمين التي انعقدت بتاريخ 24 يوليو 2017 على توزيع أرباح نقدية بواقع 5 فلس لكل سهم بمبلغ 1,263,103 دينار كويتي، كما وافقت على توزيع مكافأة لإعضاء مجلس الإدارة بمبلغ 25,000 دينار كويتي عن السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2017.

وافقت الجمعية العمومية السنوية للمساهمين التي انعقدت بتاريخ 25 يوليو 2016 على توزيع أرباح نقدية بواقع 5 فلس لكل سهم بمبلغ 1,265,061 دينار كويتي، كما وافقت على عدم توزيع مكافأة لإعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2016.

13 - إرتباطات رأسمالية والتزامات محتملة

30 يونيو 2016	(مدققة) 31 مارس 2017	30 يونيو 2017
13,796	13,796	13,796

إرتباطات رأسمالية

14 - جدول استحقاقات الموجودات والمطلوبات

إن جدول استحقاقات الموجودات والمطلوبات كما في 30 يونيو 2017 هي كالتالي:

المجموع	أكثر من 5 سنوات	من سنة إلى 5 سنوات	من 3 - 12 شهر	من شهر إلى 3 أشهر	حتى شهر	الموجودات
13,202,895	-	-	-	-	13,202,895	نقد في الصندوق ولدى البنوك
1,161,928	-	-	1,161,928	-	-	مديون وأرصدة مدينة أخرى
190,899	-	-	-	190,899	-	قروض ممنوحة للغير
22,952,905	-	10,200,931	-	-	12,751,974	موجودات مالية متاحة للبيع
27,654,910	-	27,654,910	-	-	-	استثمار في شركات زميلة
827,946	-	827,946	-	-	-	استثمار في شركات تابعة غير مجمعة
3,000,000	3,000,000	-	-	-	-	استثمار محقق به حتى الاستحقاق
28,523,890	1,403,554	27,120,336	-	-	-	عقارات استثمارية
97,515,373	4,403,554	65,804,123	1,161,928	190,899	25,954,869	
45,848,511	-	15,815,000	30,033,511	-	-	المطلوبات
3,892,653	-	2,849,081	589,572	166,000	288,000	قروض
49,741,164	-	18,664,081	30,623,083	166,000	288,000	داننون وأرصدة داننة أخرى

15 - قياس القيمة العادلة

إن تفاصيل مستويات قياس القيمة العادلة هي كالتالي:

- المستوى الأول: ويشمل أسعار السوق النشط المعلنة (غير المعدلة) للموجودات والمطلوبات المماثلة.
- المستوى الثاني: ويشمل أسس التقييم والتي يكون فيها أقل مستوى مدخلات جوهري نسبة إلى قياس القيمة العادلة متاحاً إما بشكل مباشر أو غير مباشر.
- المستوى الثالث: ويشمل أسس التقييم والتي يكون فيها أقل مستوى مدخلات جوهري نسبة إلى قياس القيمة العادلة غير متاح.

إن الجدول التالي يظهر الأدوات المالية للمجموعة المقاسة بالقيمة العادلة كما في :

المجموع	المستوى الثاني	المستوى الأول	30 يونيو 2017
15,287,279	2,535,305	12,751,974	موجودات مالية متاحة للبيع
المجموع	المستوى الثاني	المستوى الأول	31 مارس 2017 (مدققة)
20,151	-	20,151	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
23,046,937	2,535,305	20,511,632	موجودات مالية متاحة للبيع
23,067,088	2,535,305	20,531,783	
المجموع	المستوى الثاني	المستوى الأول	30 يونيو 2016
61,178	-	61,178	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
26,979,256	2,334,057	24,645,199	موجودات مالية متاحة للبيع
27,040,434	2,334,057	24,706,377	

خلال الفترة المنتهية في 30 يونيو 2017، لم يكن هناك تحويلات بين المستويات المختلفة لقياس القيمة العادلة.

16- رأس المال العامل  
كما في 30 يونيو 2017، تجاوزت المطلوبات المتداولة للمجموعة عن موجوداتها المتداولة بمبلغ 3,769,387 دينار كويتي. تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المجمع وفقاً لمبدأ الاستمرارية، والذي يفترض قدرة المجموعة على تحقيق موجوداتها وسداد التزاماتها من خلال نشاطها الاعتيادي. إن إستراتيجية المجموعة تعتمد على قدرتها على تحسين الربح وتعزيز تدفقاتها النقدية في المستقبل.

خلال الفترة المنتهية في 30 يونيو 2017، قامت المجموعة بسداد مبلغ 6,868,062 دينار كويتي من القروض القائمة.

إن الإدارة على ثقة بأن المجموعة لديها القدرة على تحقيق موجوداتها والوفاء بمطلوباتها في السياق الطبيعي للأعمال، وفي رأي إدارة المجموعة أن المؤسسات المالية المقرضة لها سوف تقوم بتجديد القروض الممنوحة في تواريخ استحقاقها نظراً لجودة موجودات المجموعة وقدرتها على تعزيز تدفقاتها النقدية والأرباح المحققة كل سنة مالية، بالإضافة إلى قدرة المجموعة على توزيع أرباح سنوية للمساهمين.