

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

المعلومات المالية المرحلية المجمعة
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2016
(غير مدققة)

مع
تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة

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

المعلومات المالية المرحلية المجمعة
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2016
(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 التغييرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق) |
| 6 | بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق) |
| 11 - 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. (عامة)
دولة الكويت

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق لشركة مجموعة الأوراق المالية - ش.م.ك. (عامة) (الشركة الأم) وشركاتها التابعة (المجموعة) كما في 30 يونيو 2016 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 تشمل 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 .

النتيجة

إستناداً إلى مراجعتنا، لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المرفقة لم تعد، من جميع النواحي المادية، وفقاً لأسس العرض المبينة في إيضاح رقم (2).

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 ولانحته التنفيذية أو للنظام الأساسي وعقد تأسيس الشركة الأم خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016 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 2016 على وجه كان من الممكن أن يؤثر مادياً على المركز المالي للمجموعة أو على نتائج أعمالها .



مراقب حسابات مرخص فئة أ رقم 91
RSM البرزيع وشركاهم



د.علي عويد رخيص
مراقب حسابات - 172
عضو في نكسبا الدولية - (انجلترا)
مكتب الواحة لتدقيق الحسابات

دولة الكويت
15 أغسطس 2016

شركة مجموعة الأوراق المالية - ش.م.ك. (عامة) وشركاتها التابعة (المجموعة)
بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
كما في 30 يونيو 2016
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

| 30 يونيو 2015 | (مدققة) 31 مارس 2016 | 30 يونيو 2016 | إيضاح | الموجودات |
|--------------------------------|----------------------------|------------------|-------|--|
| 8,944,082 | 8,858,705 | 9,096,621 | | نقد في الصندوق ولدى البنوك |
| 62,025 | 58,589 | 61,178 | | موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر |
| 6,907,657 | 1,383,370 | 1,199,339 | | مدينون وأرصدة مدينة أخرى |
| 497,836 | 231,789 | 231,789 | | قروض ممنوحة للغير |
| 46,095,675 | 38,243,914 | 35,700,897 | 3 | موجودات مالية متاحة للبيع |
| 30,791,007 | 28,003,585 | 28,106,934 | 4 | استثمار في شركات زميلة |
| 1,067,862 | 907,862 | 907,862 | | استثمار في شركات تابعة غير مجمعة |
| 3,000,000 | 3,000,000 | 3,000,000 | | استثمار محتفظ به حتى الاستحقاق |
| 29,732,197 | 35,662,852 | 35,659,392 | | عقارات استثمارية |
| 127,098,341 | 116,350,666 | 113,964,012 | | مجموع الموجودات |
| المطلوبات وحقوق الملكية | | | | |
| المطلوبات : | | | | |
| 64,707,000 | 64,576,200 | 61,858,073 | 5 | قروض |
| 8,677,784 | 3,962,833 | 4,203,755 | | دائنون وأرصدة دائنة أخرى |
| 73,384,784 | 68,539,033 | 66,061,828 | | مجموع المطلوبات |
| حقوق الملكية : | | | | |
| 25,528,372 | 25,528,372 | 25,528,372 | | رأس المال |
| (87,765) | (260,776) | (260,776) | 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) | | احتياطي آخر |
| 605,971 | 568,983 | 549,237 | | تعديلات ترجمة عملات أجنبية |
| (11,449,347) | (1,022,220) | (1,409,870) | | التغيرات التراكمية في القيمة العادلة |
| 18,834,081 | 2,715,513 | 3,275,459 | | أرباح مرحلة |
| 53,647,982 | 47,746,542 | 47,837,168 | | حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة |
| 65,575 | 65,091 | 65,016 | | الأم |
| 53,713,557 | 47,811,633 | 47,902,184 | | الحصص غير المسيطرة |
| 127,098,341 | 116,350,666 | 113,964,012 | | مجموع حقوق الملكية |
| 1,723,819,336 | 1,607,625,467 | 1,521,740,308 | 9 | مجموع المطلوبات وحقوق الملكية |
| | | | | حسابات نظامية خارج بيان المركز المالي المجمع |

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (14) 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. (عامة) وشركاتها التابعة (المجموعة)
بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2016
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

| الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو | | إيضاح | |
|-----------------------------------|-------------|-------|--|
| 2015 | 2016 | | |
| 924,598 | 656,799 | 7 | الإيرادات : |
| 530,013 | 659,399 | | صافي أرباح الاستثمارات |
| 44,311 | 48,479 | | إيراد أتعاب وعمولات |
| 310,648 | 302,617 | | إيرادات الفوائد |
| 372,139 | 476,398 | | إيرادات الإيجارات |
| 23,308 | - | | حصة المجموعة من نتائج أعمال شركات زميلة |
| 2,205,017 | 2,143,692 | | إيرادات أخرى |
| (360,605) | (411,959) | | المصاريف والأعباء الأخرى : |
| (376,087) | (403,221) | | مصاريف عمومية وإدارية |
| - | (530,304) | 3 | مصاريف تمويل |
| (7,160) | (225,510) | | إنخفاض في قيمة موجودات مالية متاحة للبيع |
| (743,852) | (1,570,994) | | خسائر فروقات عملات أجنبية |
| 1,461,165 | 572,698 | | ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة |
| (3,001) | (844) | | الوطنية وحصة الزكاة |
| (18,397) | (11,673) | | حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي |
| (3,000) | (310) | | ضريبة دعم العمالة الوطنية |
| 1,436,767 | 559,871 | | حصة الزكاة |
| | | | صافي ربح الفترة |
| 1,436,863 | 559,946 | | الخاص بـ : |
| (96) | (75) | | مساهمي الشركة الأم |
| 1,436,767 | 559,871 | | الحصص غير المسيطرة |
| | | | صافي ربح الفترة |
| فلس | فلس | 8 | ربحية السهم الخاصة بمساهمي الشركة الأم |
| 5.64 | 2.21 | | |

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (14) تشكل جزءا من المعلومات المالية المرحلية المجمعة.

شركة مجموعة الأوراق المالية - ش.م.ك. (عامة) وشركاتها التابعة (المجموعة)
بيان الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2016
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

| الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو | |
|-----------------------------------|-----------|
| 2015 | 2016 |
| 1,436,767 | 559,871 |
| 260,333 | 265,502 |
| (40,997) | (653,152) |
| 219,336 | (387,650) |
| 1,649 | (427) |
| 105,212 | (19,319) |
| 326,197 | (407,396) |
| 1,762,964 | 152,475 |
| 1,763,060 | 152,550 |
| (96) | (75) |
| 1,762,964 | 152,475 |

صافي 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
المعكوس نتيجة بيع موجودات مالية متاحة للبيع

حصة من (الخسارة الشاملة الأخرى) الدخل الشامل الآخر لشركات الزميلة
فروقات ترجمة عملة من العمليات الأجنبية
(الخسارة الشاملة الأخرى) الدخل الشامل الآخر للفترة

مجموع الدخل الشامل للفترة

الخاص ب:
مساهمي الشركة الام
الحصص غير المسيطرة
مجموع الدخل الشامل للفترة

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (14) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المجمعة.

شركة مجموعة الأوراق المالية - ش.م.ك. (عام) وشركائها التابعة (المجموعة)
 بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلية المرحلي المكلف المجمع (غير مدقق)
 للفترة المنتهية في 30 يونيو 2016
 (جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

| المجموع | المصنوع غير المسبورة | المجموع الحزبي | أرباح مرحلة | التغيرات التراكمية في القيمة العادلة | تدريجات | | احتياطي اختياري | احتياطي قانوني | علاوة إصدار | أسهم خزينة | رأس المال | |
|-------------|----------------------|----------------|-------------|--------------------------------------|--------------------|-------------|-----------------|----------------|-------------|------------|------------|--|
| | | | | | ترجمة عملات أجنبية | احتياطي آخر | | | | | | |
| 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 (الخصم) الأرباح المحتالفة للفترة |
| (61,924) | - | (61,924) | - | - | - | (61,924) | - | - | - | - | - | أثر التغير في حقوق ملكية شركة زيمية |
| 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 |
| 54,499,917 | 65,671 | 54,434,246 | 19,946,542 | (11,668,683) | 499,110 | - | 4,405,892 | 12,764,186 | 3,046,592 | (87,765) | 25,528,372 | الرصيد كما في 31 مارس 2015 |
| 1,762,964 | (96) | 1,763,060 | 1,436,863 | 219,336 | 106,861 | - | - | - | - | - | - | مجموع الدخل التمثيل (الخصم) التمثيل للفترة |
| (2,549,324) | - | (2,549,324) | (2,549,324) | - | - | - | - | - | - | - | - | توزيعات أرباح نقدية (الخصم) (12) |
| 53,713,557 | 65,575 | 53,647,982 | 18,834,081 | (11,449,347) | 605,971 | - | 4,405,892 | 12,764,186 | 3,046,592 | (87,765) | 25,528,372 | الرصيد كما في 30 يونيو 2015 |

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (14) تشكل جزءا من المعلومات المالية المرحلية المجمعة.

شركة مجموعة الأوراق المالية - ش.م.ك. (عامّة) وشركاتها التابعة (المجموعة)
بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2016
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

| الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو | | |
|--------------------------------------|-------------|---|
| 2015 | 2016 | |
| 1,461,165 | 572,698 | التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية : ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية وحصة الزكاة تسويات : |
| (924,598) | (656,799) | صافي أرباح الاستثمارات |
| (44,311) | (48,479) | إيرادات الفوائد |
| (372,139) | (476,398) | حصة المجموعة من نتائج أعمال شركات زميلة |
| 376,087 | 403,221 | مصاريف تمويل |
| - | 530,304 | انخفاض في قيمة موجودات مالية متاحة للبيع |
| 7,160 | 225,510 | خسائر فروقات عملات أجنبية |
| 503,364 | 550,057 | |
| 106,476 | 55,968 | التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية : مدينون وأرصدة مدينة أخرى |
| 14,536 | - | قروض ممنوحة للغير |
| 1,790,949 | (41,013) | دائنون وأرصدة دائنة أخرى |
| 2,415,325 | 565,012 | صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية |
| - | (153,142) | التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية : شراء موجودات مالية متاحة للبيع |
| 268,120 | 2,356,446 | المحصل من بيع موجودات مالية متاحة للبيع |
| 88,561 | 92,729 | فوائد مستلمة |
| 1,143,001 | 403,242 | توزيعات أرباح مستلمة |
| 1,499,682 | 2,699,275 | صافي النقد الناتج من الأنشطة الاستثمارية |
| (3,478,000) | (2,718,127) | التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية : قروض |
| (28,063) | (13,465) | توزيعات أرباح مدفوعة |
| (247,450) | (294,779) | مصاريف تمويل مدفوعة |
| (3,753,513) | (3,026,371) | صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية |
| 161,494 | 237,916 | صافي الزيادة في النقد في الصندوق ولدى البنوك |
| 8,782,588 | 8,858,705 | نقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية الفترة |
| 8,944,082 | 9,096,621 | نقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية الفترة |

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (14) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المجمعة.

1 - التأسيس والأنشطة الرئيسية

إن شركة مجموعة الأوراق المالية (الشركة الأم) هي شركة مساهمة كويتية (عامة) تأسست بموجب عقد التأسيس رقم 786 / جلد 2 بتاريخ 24 أكتوبر 1981 وأخر تعديلاته بتاريخ 22 يوليو 2015. إن أسهم الشركة الأم مدرجة في سوق الكويت للأوراق المالية. 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.

تم إصدار قانون الشركات الجديد رقم 1 لسنة 2016 في 24 يناير 2016، وتم نشره في الجريدة الرسمية بتاريخ 1 فبراير 2016 والذي حل محل قانون الشركات رقم 25 لسنة 2012، والتعديلات اللاحقة له. وفقاً للمادة رقم (5)، سوف يتم تفعيل القانون الجديد بأثر رجعي اعتباراً من 26 نوفمبر 2012. تم إصدار اللائحة التنفيذية الجديدة للقانون رقم 1 لسنة 2016 في 12 يوليو 2016 وتم نشرها في الجريدة الرسمية بتاريخ 17 يوليو 2016 والتي بموجبها تم إلغاء اللائحة التنفيذية للقانون رقم 25 لسنة 2012. إن تطبيق قانون الشركات الجديد ليس من المتوقع أن يكون له أي تأثير على الشركة الأم.

تمت الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المجمع من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 15 أغسطس 2016.

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 ماثلة لتلك المطبقة في إعداد البيانات المالية السنوية المجمع للسنة المالية المنتهية في 31 مارس 2016.

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 2016 لا تعتبر بالضرورة مؤشراً عن نتائج الأعمال التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في 31 مارس 2017. للحصول على معلومات إضافية يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمع والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المالية المنتهية في 31 مارس 2016.

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 2015 | 31 مارس 2016 | 30 يونيو 2016 | |
|--|------------------|-----------------|------------------|-----------------------|
| | 34,920,499 | 27,188,216 | 24,645,199 | أوراق مالية مسعرة |
| | 11,144,605 | 11,055,698 | 11,055,698 | أوراق مالية غير مسعرة |
| | 30,571 | - | - | صناديق |
| | 46,095,675 | 38,243,914 | 35,700,897 | |

إن أوراق مالية مسعرة بقيمة 13,641,539 دينار كويتي مرهونة لصالح بنك محلي مقابل قرض (إيضاح رقم 5) (31 مارس 2015 - 12,608,046 دينار كويتي، 30 يونيو 2015 - 18,052,430 دينار كويتي).

تم الإعتراف بخسائر إنخفاض في قيمة الموجودات المالية المتاحة للبيع للفترة المنتهية في 30 يونيو 2016 بمبلغ 530,304 دينار كويتي (30 يونيو 2015: لا شيء دينار كويتي).

شركة مجموعة الأوراق المالية - ش.م.ك. (عامّة) وشركاتها التابعة (المجموعة)
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة (غير مدققة)
30 يونيو 2016
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

4 - استثمار في شركات زميلة

| 30 يونيو 2015 | 31 مارس 2016 | 30 يونيو 2016 | نسبة الملكية | بلد التأسيس | الشركة الزميلة |
|------------------|-----------------|------------------|--------------|-----------------------|---|
| 14,548,418 | 15,373,551 | 15,753,732 | %50 | الكويت | الشركة الكويتية السعودية للصناعات الدوائية - ش.م.ك. (مقتلة) |
| 5,610,524 | 5,676,082 | 5,664,130 | %24 | السعودية | شركة المدار الذهبية - ذ.م.م. |
| 7,662,759 | 3,786,972 | 3,549,929 | %28.99 | الكويت | شركة المستقبل للإتصالات - ش.م.ك. (عامّة) |
| 1,436,574 | 1,519,840 | 1,495,929 | %20 | الكويت | شركة الجزيرة للتنمية العقارية - ش.م.ك. (مقتلة) |
| 781,621 | 850,294 | 839,487 | %22.52 | المغرب | شركة الفا اطلنتيك للصحراء المغربية |
| 744,881 | 790,616 | 797,497 | %40.72 | الكويت | الشركة الكويتية القطرية للتطوير العقاري - ش.م.ك. (مقتلة) |
| 6,230 | 6,230 | 6,230 | %44.15 | جزرالعذراء البريطانية | مينا كويتيز المحدودة |
| 30,791,007 | 28,003,585 | 28,106,934 | | | |

5 - قروض

يتراوح معدل الفائدة السنوي للقروض من 2.25% إلى 3.25% (31 مارس 2016 - 2.25% إلى 3.25%، 30 يونيو 2015 - 2% إلى 3%) وتستحق للسداد خلال فترة سنة. إن قرض بمبلغ 15,815,000 دينار كويتي مضمون بأوراق مالية مسعرة (إيضاح 3) وباقي القروض مضمونة بسندات إذنية (31 مارس 2016 - 25,815,000 دينار كويتي، 30 يونيو 2015 - 25,815,000 دينار كويتي).

6 - أسهم خزائنة

| 30 يونيو 2015 | 31 مارس 2016 | 30 يونيو 2016 | |
|------------------|-----------------|------------------|------------------------------|
| 351,342 | 2,271,615 | 2,271,615 | عدد أسهم الخزائنة |
| %0.14 | %0.89 | %0.89 | نسبة الملكية |
| 38,648 | 188,544 | 186,272 | القيمة السوقية (دينار كويتي) |
| 87,765 | 260,776 | 260,776 | التكلفة (دينار كويتي) |

بناء على قرار هيئة أسواق المال بتاريخ 30 ديسمبر 2013، قامت إدارة الشركة الأم بتجميد جزء من الأرباح المرحلة بما يساوي رصيد أسهم الخزائنة كما في تاريخ المعلومات المالية المرحلية المجمعة. إن هذا الرصيد غير قابل للتوزيع طوال فترة احتفاظ الشركة الأم بأسهم الخزائنة. إن أسهم الخزائنة غير مرهونة.

7 - صافي أرباح الاستثمارات

| الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015 | 2016 | |
|---|---------|---|
| 195 | 2,589 | أرباح غير محققة من موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر |
| 89,412 | 578,241 | أرباح محققة من بيع موجودات مالية متاحة للبيع |
| 834,991 | 75,969 | توزيعات أرباح |
| 924,598 | 656,799 | |

8 - ربحية السهم

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

| الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015 | 2016 | |
|---|-------------|---|
| 1,436,863 | 559,946 | صافي ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم |
| أسهم | أسهم | المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة |
| 254,932,376 | 253,012,103 | |
| فلس | فلس | ربحية السهم الخاصة بمساهمي الشركة الأم |
| 5.64 | 2.21 | |

9 - حسابات نظامية خارج بيان المركز المالي المجمع
تقوم الشركة الأم بإدارة محافظ استثمارية للغير بمبلغ 1,521,740,308 دينار كويتي كما في 30 يونيو 2016 (31 مارس 2016 - 1,607,625,467 دينار كويتي ، 30 يونيو 2015 - 1,723,819,336 دينار كويتي) مقابل أتعاب إدارة. إن تلك المحافظ الاستثمارية مسجلة باسم المجموعة ولكنها غير متضمنة في المعلومات المالية المرحلية المجمعة المرفقة.

10 - الإفصاحات المتعلقة بأطراف ذات صلة
قامت المجموعة بالدخول في معاملات متنوعة مع أطراف ذات صلة ضمن النشاط الاعتيادي. إن الأسعار وشروط الدفع المتعلقة بهذه المعاملات تم الموافقة عليها من قبل إدارة المجموعة. إن الأرصدة والمعاملات الهامة التي تمت مع أطراف ذات صلة أخرى هي كما يلي:

| | (مدققة) | |
|------------------|-----------------|------------------|
| 30 يونيو 2015 | 31 مارس 2016 | 30 يونيو 2016 |
| 8,833,516 | 8,687,574 | 7,738,138 |
| 474,475 | 539,726 | 561,665 |
| 497,836 | 231,789 | 231,789 |
| 64,707,000 | 64,576,200 | 61,858,073 |
| 836,210 | 671,518 | 677,835 |

(1) بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع:

نقد في الصندوق ولدى البنوك
مدينون وأرصدة مدينة أخرى
قروض ممنوحة للغير
قروض
دائنون وأرصدة دائنة أخرى

الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو

| 2015 | 2016 |
|------|------|
|------|------|

| | |
|-----------|-----------|
| 58 | 98 |
| (376,087) | (403,221) |

(2) بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع:

إيراد الفوائد
مصاريف تمويل

(3) مزايا أفراد الإدارة العليا:

مزايا قصيرة الأجل
مزايا مكافأة نهاية الخدمة

| | |
|--------|--------|
| 77,507 | 77,507 |
| 6,302 | 6,797 |

شركة مجموعة الأوراق المالية - ش.م.ك (عامة) وشركاتها التابعة (المجموعة)
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة (غير مدققة)
30 يونيو 2016
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

11 - معلومات القطاع

إن المجموعة مقسمة إلى أقسام تشغيلية لإدارة أنشطتها المختلفة. بناء على التقرير الداخلي المقدم إلى عمدة القوائم 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 الثبر وإعجاب إدارة صناديق.
عمليات إقراض: تتمثل في إقراض الثبر والوساطة في عملية الإقراض والاقتراض.
عمليات عقارية: تتمثل في الاستثمار في عقارات وإدارة محافظ عقارية.

| الفترة المنتهية في 30 يونيو | | | | | |
|-----------------------------|---------------|--------------|--------------------|------------------|-----------|
| 2015 | | | 2016 | | |
| المجموع | عمليات عقارية | عمليات إقراض | خدمات إدارة الأصول | عمليات استثمارية | المجموع |
| 1,809,570 | 310,648 | - | 530,013 | 968,909 | 1,667,294 |
| (429,063) | (52,976) | - | - | (376,087) | (453,157) |
| (307,629) | | | | | (362,023) |
| 1,072,878 | | | | | 852,114 |
| 372,139 | | | | | 476,398 |
| 23,308 | | | | | - |
| - | | | | | (530,304) |
| (7,160) | | | | | (225,510) |
| (3,001) | | | | | (844) |
| (18,397) | | | | | (11,673) |
| (3,000) | | | | | (310) |
| 1,436,767 | | | | | 559,871 |

إيراد التشغيل للقطاعات
مصاريف التشغيل للقطاعات
مصاريف تشغيلية غير موزعة
ربح التشغيل
حصمة المجموعة من نتائج أعمال
شركات أخرى
إزادات أخرى
انخفاض في قيمة موجودات مالية
مناخ البيع
خسائر فروقات عملات أجنبية
حصمة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
مضروبة دعم العمالة الوطنية
حصمة الزكاة
صافي ربح الفترة

12 - الجمعية العمومية

لاحقاً لتاريخ بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع ، وافقت الجمعية العمومية السنوية للمساهمين التي إنعقدت بتاريخ 25 يوليو 2016 على توزيع أرباح نقدية بواقع 5 فلس بمبلغ 1,265,061 دينار كويتي، كما وافقت على عدم توزيع مكافأة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2016.

وافقت الجمعية العمومية السنوية للمساهمين التي إنعقدت بتاريخ 24 يونيو 2015 على توزيع أرباح نقدية بواقع 10 فلس للسهم بمبلغ 2,549,324 دينار كويتي عن السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2015.

13 - إرتباطات رأسمالية والتزامات محتملة

| | (مدققة) 31 مارس 2016 | 30 يونيو 2016 | |
|----------------|----------------------------|------------------|-------------------|
| 200,000 | 100,000 | - | خطابات ضمان |
| 13,796 | 13,796 | 13,796 | إرتباطات رأسمالية |
| <u>213,796</u> | <u>113,796</u> | <u>13,796</u> | |

14 - 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 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 |
| <u>27,040,434</u> | <u>2,334,057</u> | <u>24,706,377</u> | |
| المجموع | المستوى الثاني | المستوى الأول | 31 مارس 2016 (مدققة) |
| 58,589 | - | 58,589 | موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر |
| 29,522,273 | 2,334,057 | 27,188,216 | موجودات مالية متاحة للبيع |
| <u>29,580,862</u> | <u>2,334,057</u> | <u>27,246,805</u> | |
| المجموع | المستوى الثاني | المستوى الأول | 30 يونيو 2015 |
| 62,025 | - | 62,025 | موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر |
| 37,281,997 | 2,361,498 | 34,920,499 | موجودات مالية متاحة للبيع |
| <u>37,344,022</u> | <u>2,361,498</u> | <u>34,982,524</u> | |

خلال الفترة المنتهية في 30 يونيو 2016 ، لم يكن هناك تحويلات بين المستويات المختلفة لقياس القيمة العادلة.