

21 AUG 2011

سوق الكويت للأوراق المالية
قسم المخطوطات - والتوثيق الأي
صحة طبق الأصل

شركة منازل القابضة
شركة مساهمة كويتية قابضة
وشركتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
وتقرير مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2011
(غير مدققة)

شركة منازل القابضة
شركة مساهمة كويتية قابضة
وشركتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
وتقرير مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2011
(غير مدققة)

شركة منازل القابضة
شركة مساهمة كويتية قابضة
وشركتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
وتقرير مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2011
(غير مدققة)

المحتويات

تقرير مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

بيان

أ

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

ب

بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

ج

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

د

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

هـ

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

صفحة

6 - 1

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)

الفرج لتدقيق الحسابات

علي خالد الفرج

مخات قانوني

خبير جدول لدى المحكمة الكلية

تلفون : ٢٤٠٨٥٦٩ / ٢٤٠٨٥٦٨

فاكس : ٢٤٠٨٥٧١

ص.ب : ٢٠٨٧٠ الصفاة ١٣٠٦٩ الكويت

Rödl

Middle East

برقان محاسبون عالميون
على الحساوي وشركاه

ص.ب: 22351 الصفاة 13084 الكويت

الشرق - مجمع دسمان - بلك 2 - الدور الخامس

تلفون: 6- 22464574 / 3- 22426862 فاكس: 22414956

البريد الإلكتروني: info-kuwait@rodme.com

www.rodme.com

السادة / أعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة منازل القابضة
شركة مساهمة كويتية قابضة
دولة الكويت

تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق لشركة منازل القابضة - شركة مساهمة كويتية قابضة ("الشركة الأم") وشركتها التابعة (يشار إليهما معا بـ "المجموعة") كما في 30 يونيو 2011 والبيانات المرحلية المكثفة المراجعة للدخل والدخل الشامل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية" إن مسؤوليتنا هي إيداء إستنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة بناءً على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعيار التدقيق الدولي المتعلق بمهام المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدققين المستقلين للمنشأة".

إن أعمال مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة تتضمن بصورة أساسية إجراء إستفسارات 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 التي يمكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق. وبناءً عليه فإننا لا نبدى رأي تدقيق.

الإستنتاج

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

التقرير حول مراجعة الامور القانونية والتنظيمية الأخرى

إستناداً إلى مراجعتنا أيضاً، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة تتفق مع ما هو ورد بدفاتر الشركة الأم، كما أنه لم يرد إلى علمنا ما يشير إلى وجود مخالفات خلال فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2011 لأحكام قانون الشركات التجارية لسنة 1960، وتعديلاته اللاحقة وللنظام الأساسي للشركة الأم على وجه قد يؤثر مادياً في نشاط المجموعة أو في مركزها المالي.

علي خالد الفرج

مراقب حسابات مرخص فئة (أ) رقم 28
مكتب الفرج لتدقيق الحسابات

علي عبدالرحمن الحساوي

مراقب حسابات مرخص فئة (أ) رقم 30

Rödl الشرق الأوسط
برقان - محاسبون عالميون

8 أغسطس 2011

دولة الكويت

شركة منازل القابضة
شركة مساهمة كويتية قابضة
وشركتها التابعة
دولة الكويت

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع كما في 30 يونيو 2011
(غير مدقق)
جميع المبالغ بالدينار الكويتي

30 يونيو 2010	(مدققة) 31 ديسمبر 2010	30 يونيو 2011	إيضاح
الموجودات			
موجودات متداولة			
5,161,708	3,001,150	1,962,974	نقد ونقد معادل
351,570	454,726	-	إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
4,312,289	3,219,584	2,274,167	3 عقارات بغرض المتاجرة
4,560,110	3,426,774	3,393,032	مدبنون وأرصدة مدينة أخرى
2,510	-	-	8 مستحق من أطراف ذات صلة
14,388,187	10,102,234	7,630,173	
موجودات غير متداولة			
21,670,901	20,512,526	20,376,401	4 إستثمارات متاحة للبيع
28,194,410	28,194,410	28,194,410	5 عقارات إستثمارية
53,949,023	53,588,529	52,484,313	6 مشروعات قيد التطوير
14,235,310	12,952,611	12,952,611	7 الشهرة
147,716	115,221	85,061	ممتلكات ومعدات
118,197,360	115,363,297	114,092,796	
132,585,547	125,465,531	121,722,969	
مجموع الموجودات			
المطلوبات وحقوق الملكية			
مطلوبات متداولة			
10,903,114	11,731,662	10,688,451	دائنون ومصاريف مستحقة
691,449	690,029	1,099,283	8 مستحق إلى أطراف ذات صلة
15,802,903	9,523,382	20,697,965	9 تمويل من الغير
27,397,466	21,945,073	32,485,699	
مطلوبات غير متداولة			
37,985,000	42,735,000	32,735,000	9 تمويل من الغير
46,953	53,477	55,271	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
38,031,953	42,788,477	32,790,271	
65,429,419	64,733,550	65,275,970	
مجموع المطلوبات			
حقوق الملكية			
71,500,000	71,500,000	71,500,000	رأس المال
1,969,119	1,969,119	1,969,119	إحتياطي قانوني
1,707,943	1,707,943	1,707,943	إحتياطي إختياري
(24,750)	-	(136,125)	إحتياطي التغير في القيمة العادلة
898,191	(1,242,467)	(3,217,460)	إحتياطي ترجمة عملات أجنبية
(20,177,889)	(23,880,603)	(25,499,095)	خسائر مرحلة
55,872,614	50,053,992	46,324,382	مجموع حقوق الملكية الخاصه بمساهمي الشركة الأم
11,283,514	10,677,989	10,122,617	حصص غير مسيطرة
67,156,128	60,731,981	56,446,999	مجموع حقوق الملكية
132,585,547	125,465,531	121,722,969	مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

عبدالمحسن مدربي الكندري
نائب رئيس مجلس الإدارة

عدنان عبد الوهاب النصف
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

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

بيان - ب

شركة منازل القابضة
شركة مساهمة كويتية قابضة
وشركتها التابعة
دولة الكويت

بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2011
(غير مدقق)
جميع المبالغ بالدينار الكويتي

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		ايضاح	
2010	2011	2010	2011		
					الإيرادات
847,966	384,583	425,336	134,014	3	أرباح بيع عقارات بغرض المتاجرة
(95,014)	(30,221)	(74,367)	-		خسائر استثمارات مالية
(34,015)	(147,513)	(34,015)	4,939		(خسائر)/إيرادات فروق عملات
79,855	25,544	52,582	7,925		إيرادات أخرى
798,792	232,393	369,536	146,878		
					المصروفات والأعباء الأخرى
548,803	332,691	322,546	178,892		مصروفات عمومية وإدارية
1,449,414	1,500,828	726,213	682,828		أعباء تمويلية
29,849	26,999	14,598	19,434		إستهلاكات
(1,229,274)	(1,628,125)	(693,821)	(734,276)		صافي خسارة الفترة
					صافي خسارة الفترة الخاص بـ :
(1,209,731)	(1,618,492)	(685,914)	(728,657)		مساهمي الشركة الأم
(19,543)	(9,633)	(7,907)	(5,619)		حصص غير مسيطرة
(1,229,274)	(1,628,125)	(693,821)	(734,276)		صافي خسارة الفترة
					خسارة السهم الخاصة بمساهمي الشركة
(1.69)	(2.26)	(0.96)	(1.02)	10	الأم (فلس)

شركة منازل القابضة
شركة مساهمة كويتية قابضة
وشركتها التابعة
دولة الكويت

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2011
(غير مدقق)
جميع المبالغ بالدينار الكويتي

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2010	2011	2010	2011	
(1,229,274)	(1,628,125)	(693,821)	(734,276)	صافي خسارة الفترة
				الدخل الشامل الآخر
(24,750)	(136,125)	(24,560)	12,375	التغير في القيمة العادلة لإستثمارات متاحة للبيع
(1,055,673)	(1,974,993)	(984,559)	(369,732)	فروق ترجمة عملات أجنبية
(1,080,423)	(2,111,118)	(1,009,119)	(357,357)	إجمالي الخسارة الشاملة الأخرى للفترة
(2,309,697)	(3,739,243)	(1,702,940)	(1,091,633)	إجمالي الخسارة الشاملة للفترة
				صافي خسارة الفترة الخاص بـ :
(2,290,154)	(3,729,610)	(1,695,033)	(1,086,014)	مساهمي الشركة الأم
(19,543)	(9,633)	(7,907)	(5,619)	حصص غير مسيطرة
(2,309,697)	(3,739,243)	(1,702,940)	(1,091,633)	إجمالي الخسارة الشاملة للفترة

شركة منازل القابضة
شركة مساهمة كويتية قابضة
وشركتها التابعة
دولة الكويت

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2011
(غير مدقق)
جميع المبالغ بالدينار الكويتي

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2010	2011	
		الأنشطة التشغيلية
(1,229,274)	(1,628,125)	صافي خسارة الفترة
		تعديلات
29,849	26,999	إستهلاك ممتلكات ومعدات
(847,966)	(384,583)	أرباح بيع عقارات بغرض المتاجرة
1,125	-	خسائر استبعاد ممتلكات ومعدات
95,014	30,221	خسائر إستثمارات مالية
6,962	6,831	مكافأة نهاية الخدمة
1,449,414	1,500,828	أعباء تمويلية
(494,876)	(447,829)	صافي الخسارة المعدلة قبل إحتساب أثر التغير في بنود رأس المال العامل
1,465,189	33,742	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
(331,628)	423,955	إستثمارات مالية بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
1,820,000	1,328,000	المحصل من بيع عقارات بغرض المتاجرة
(21,823)	-	المدفوع لشراء عقارات بغرض المتاجرة
(286,444)	(1,367,456)	دائنون ومصاريف مستحقة
630,645	409,254	أطراف ذات صلة - بالصافي
-	(5,037)	المدفوع من مكافأة نهاية الخدمة
2,781,063	374,629	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الإستثمارية
(1,303)	-	المدفوع لشراء ممتلكات ومعدات
119	-	المحصل من بيع ممتلكات ومعدات
(1,636,206)	(1,682,663)	عقارات قيد التطوير
1,934	-	المحصل من بيع إستثمارات متاحة للبيع
11,048	550	توزيعات أرباح مستلمة
(1,624,408)	(1,682,113)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الإستثمارية
		الأنشطة التمويلية
(962,526)	-	المدفوع من التمويل من الغير
(583,829)	-	المدفوع من أعباء تمويلية
(1,546,355)	-	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
		ترجمة عملات أجنبية
23,249	269,308	
(366,451)	(1,038,176)	صافي النقص في النقد والنقد المعادل
5,528,159	3,001,150	النقد والنقد المعادل في اول السنة
5,161,708	1,962,974	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

شركة منازل القابضة
شركة مساهمة كويتية قابضة
وشركتها التابعة
دولة الكويت

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المتكف المجمع لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2011
(غير مدقق)

* جميع المبالغ بالدينار الكويتي *

حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم	احتياطي		مجموع حقوق الملكية	محصن غير مسيطرة	مجموع	خسائر مرحلة	احتياطي		رأس المال
	ترجمة صلات	أجنبية					التغير	في القيمة	
69,757,533	11,594,765	58,162,768	(18,968,158)	1,953,864	-	1,707,943	1,969,119	71,500,000	الرصيد في 1 يناير 2010
(2,309,697)	(19,543)	(2,290,154)	(1,209,731)	(1,055,673)	(24,750)	-	-	-	إجمالي الخسارة الشاملة للفترة
(291,708)	(291,708)	-	-	-	-	-	-	-	صافي الحركة في حصص غير مسيطرة -
67,156,128	11,283,514	55,872,614	(20,177,889)	898,191	(24,750)	1,707,943	1,969,119	71,500,000	الرصيد في 30 يونيو 2010
60,731,981	10,677,989	50,053,992	(23,880,603)	(1,242,467)	-	1,707,943	1,969,119	71,500,000	الرصيد في 1 يناير 2011
(3,739,243)	(9,633)	(3,729,610)	(1,618,492)	(1,974,993)	(136,125)	-	-	-	إجمالي الخسارة الشاملة للفترة
(545,739)	(545,739)	-	-	-	-	-	-	-	صافي الحركة في حصص غير مسيطرة -
56,446,999	10,122,617	46,324,382	(25,499,095)	(3,217,460)	(136,125)	1,707,943	1,969,119	71,500,000	الرصيد في 30 يونيو 2011

إن الإيضاحات المرتقة تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المتكففة المجمع.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2011
(غير مدققة)

'جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك'

1- تأسيس الشركة ونشاطها

تأسست شركة منازل القابضة ش.م.ك (قابضة) في دولة الكويت بموجب عقد التأسيس المؤرخ في 5 يوليو 1983 تحت اسم شركة الكويت وإيطاليا للمقاولات العامة (ش.م.ك) مقفلة ثم تم تغيير اسم الشركة إلى شركة منازل القابضة (ش.م.ك.قابضة) وذلك بتاريخ 5 يونيو 2005.

تمارس الشركة الأم جميع الأنشطة وفقاً لتعاليم الشريعة الإسلامية السمحاء.

الأغراض التي تأسست من أجلها الشركة الأم هي القيام بما يلي:

- 1- تملك أسهم شركات مساهمة كويتية أو أجنبية وكذلك تملك أسهم أو حصص في شركات ذات مسئولية محدودة كويتية أو أجنبية أو الاشتراك في تأسيس هذه الشركات بنوعيتها وإدارتها وإقراضها وكفالتها لدى الغير.
- 2- إقراض الشركات التي تملك فيها أسهما وكفالتها لدى الغير وفي هذه الحالة يتعين ألا تقل نسبة مشاركة الشركة القابضة في رأس مال الشركة المقترضة عن 20% على الأقل.
- 3- تملك حقوق الملكية الصناعية من براءات اختراع أو علامات تجارية صناعية أو رسوم صناعية أو أية حقوق أخرى تتعلق بذلك وتأجيرها لشركات أخرى لاستغلالها سواء في داخل الكويت أو خارجها.
- 4- تملك المنقولات والعقارات اللازمة لمباشرة نشاطها في الحدود المسموح بها وفقاً للقانون.
- 5- استغلال الفوائض المالية المتوفرة لدى الشركة عن طريق استثمارها في محافظ مالية تدار من قبل شركات وجهات متخصصة.

إن عنوان الشركة الأم المسجل هو ص.ب 26131 للكويت - الرمز البريدي 13121 الصفاة.

تشتمل المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2011 على المعلومات المالية المرحلية المكثفة للشركة الأم وشركتها التابعة (ويشار إليهما مجتمعين "بالمجموعة").

تم التصريح بإصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2011 بناءً على قرار مجلس الإدارة بتاريخ 8 أغسطس 2011.

2- أسس الإعداد وأسس التجميع

(2/1) أسس الإعداد

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية ومتطلبات قانون الشركات التجارية الكويتي لعام 1960 وتعديلاته اللاحقة.

وترى الإدارة أنه قد تم إدراج جميع التعديلات الضرورية (المتتمثلة في الاستحقاقات العادية المتكررة) والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل.

إن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لا تتضمن جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة للبيانات المالية الكاملة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. وللحصول على معلومات إضافية يمكن الرجوع إلى البيانات المالية والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010.

إن نتائج العمليات لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2011 لا تعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2011.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2011
(غير مدققة)

'جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك'

2/2 السياسات المحاسبية الهامة

تم إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وفقا للسياسات المحاسبية وطرق الإحتساب المطبقة في البيانات المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010 ، باستثناء التغييرات الناجمة عن التعديلات على المعايير الدولية للتقارير المالية.

خلال الفترة قامت الشركة بتطبيق جميع المعايير الدولية للتقارير المالية والتفسيرات الجديدة والمعدلة والتي أصبحت سارية التطبيق الفعلي للفترة المالية التي تبدأ من أو بعد 1 يناير 2011. إن هذه التعديلات من المتوقع أن لا يكون لها تأثير على المعلومات المالية المرحلية المكثفة للمجموعة.

2/3 الأحكام والفرضيات المحاسبية الهامة

إن إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية يتطلب إستخدام تقديرات وإفتراضات يمكن أن تؤثر على أرصدة الموجودات والمطلوبات، والقيم التي تم الإفصاح عنها بالنسبة للموجودات والمطلوبات المحتملة في تاريخ المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وكذلك في قيم الإيرادات والمصاريف المسجلة خلال الفترة. وقد قامت الإدارة بإفتراض هذه التقديرات طبقا لأفضل وأحدث ما توفر لديها من معلومات ومع ذلك فإنه يجب أن يؤخذ في الاعتبار أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات.

2/4 أسس التجميع

تتضمن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة للشركة الأم والشركة التابعة المملوكة لها وكما هو موضح تعرف الشركة الأم والشركة التابعة فيما بعد "بالمجموعة".

النشاط الرئيسي	حصة الملكية		اسم الشركة
	2010	2011	
بييع وشراء الاراضي والعقارات.	100%	100%	بلد التأسيس الكويت
بييع وشراء الاراضي والعقارات.	99%	99%	الكويت
بييع وشراء الاراضي والعقارات.	78.6%	78.6%	مصر

شركة تابعة مباشرة:

شركة منازل للتعمير
(شركة مساهمة كويتية مغلقة)

شركات مملوكة من خلال الشركة التابعة:

شركة منازل للتطوير العقاري
(شركة مساهمة مصرية)

تم الإعتماد على معلومات مالية مرحلية مكثفة مجمعة (غير مدققة) لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2011 للشركات التابعة.

إن الشركات التابعة هي الشركات التي تسيطر عليها الشركة الأم، وتوجد السيطرة عندما يكون لدى الشركة الأم المقدرة بشكل مباشر أو غير مباشر على التحكم في السياسات المالية والتشغيلية للشركات التابعة لتستفيد من أنشطتها. تتضمن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة المعلومات المالية للشركات التابعة من تاريخ بدء السيطرة فعليا وحتى تاريخ انتهاء السيطرة فعليا. يتم استبعاد جميع الأرصدة والمعاملات المتبادلة بين شركات المجموعة عند التجميع، بما فيها الأرباح المتبادلة والخسائر والأرباح غير المحققة. يتم إعداد المعلومات المالية المرحلية المجمع باستخدام سياسات محاسبية موحدة للمعاملات المتماثلة وللأحداث الأخرى التي تتم في ظروف متشابهة.

يتم إظهار الحصص غير المسيطرة من صافي موجودات الشركات التابعة المجمع في بند مستقل في حقوق الملكية للمجموعة. إن الحصص غير المسيطرة تتكون من تلك الحصة في تاريخ بدء دمج الأعمال ونصيبها في التغير في حقوق الملكية منذ تاريخ الشراء. يتم تحديد الأرباح والخسائر العائدة لمالكي الشركة الأم والحصص غير المسيطرة بحسب نسبة حصص ملكيتهم حتى لو نتج عن ذلك عجز في رصيد الحصص غير المسيطرة.

شركة منازل القابضة
شركة مساهمة كويتية قابضة
وشركتها التابعة
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2011
(غير مدققة)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

3- عقارات بغرض المتاجرة

(مدققة)			
30 يونيو 2010	31 ديسمبر 2010	30 يونيو 2011	
6,484,500	6,484,500	3,219,584	رصيد أول السنة
21,823	23,497	-	إضافات
(2,194,034)	(3,288,413)	(945,417)	المبايع خلال الفترة/ السنة
4,312,289	3,219,584	2,274,167	

تتمثل تلك العقارات في قيمة أراضي مملوكة للشركة التابعة مضافا إليها التكلفة المنصرفة عليها لإقامة عقارات ومشروعات وفقا لخطط الإدارة على أن يتم بيعها فيما بعد.

بناءً على تقييم إدارة المجموعة فإن القيمة العادلة للعقارات بغرض المتاجرة لا تختلف بشكل جوهري عن قيمتها الدفترية كما في 30 يونيو 2011.

4- إستثمارات متاحة للبيع

(مدققة)			
30 يونيو 2010	31 ديسمبر 2010	30 يونيو 2011	
2,632,657	2,471,782	2,335,657	إستثمارات في أسهم محلية مسعرة
19,038,244	18,040,744	18,040,744	إستثمارات في أسهم محلية غير مسعرة
21,670,901	20,512,526	20,376,401	

إن جميع الإستثمارات المتاحة للبيع تدار من خلال محافظة من قبل شركة متخصصة.

إن الإستثمارات المتاحة للبيع مرهونة لأحد البنوك المحلية (إيضاح 9).

5- عقارات إستثمارية

(مدققة)			
30 يونيو 2010	31 ديسمبر 2010	30 يونيو 2011	
28,194,410	28,194,410	28,194,410	رصيد أول السنة
28,194,410	28,194,410	28,194,410	

تتمثل تلك العقارات الإستثمارية في قيمة أراضي مملوكة للشركة التابعة داخل دولة الكويت.

تم تقييم العقارات الإستثمارية بناءً على تقرير مقيم مستقل كما في 30 يونيو 2011 ، ولا يوجد تغير مادي في القيمة العادلة للعقارات الإستثمارية عن القيمة المدرجة في بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع.

إن العقارات الإستثمارية مرهونة مقابل الحصول على تمويل من الغير (إيضاح 9).

6- مشروعات قيد التطوير

(مدققة)			
30 يونيو 2010	31 ديسمبر 2010	30 يونيو 2011	
53,681,222	53,681,222	53,588,529	رصيد أول السنة
1,636,206	4,222,984	1,682,663	إضافات
(1,368,405)	(4,315,677)	(2,786,879)	فروق ترجمة عملات اجنبية
53,949,023	53,588,529	52,484,313	

تتمثل تلك المشروعات قيد التطوير في قيمة أراضي مملوكة للشركة التابعة مضافا إليها التكلفة المنصرفة عليها لإقامة عقارات ومشروعات وفقا لخطط الإدارة على أن يتم بيعها فيما بعد.

شركة منازل القابضة
شركة مساهمة كويتية قابضة
وشركتها التابعة
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2011
(غير مدققة)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

7- الشهرة

نتجت تلك الشهرة عن عملية حيازة شركة منازل للتعمير (شركة محاصة) من قبل شركة منازل للتعمير (ش.م.ك) مقفلة (شركة تابعة)، والتي تمت بتاريخ 30 يونيو 2005 لـ 99% من رأس مال الشركة. تعتقد الإدارة بأن لا يوجد مؤشرات على وجود إنخفاض في قيمة الشهرة كما في 30 يونيو 2011.

8- معاملات مع أطراف ذات صلة

إن الأطراف ذات صلة تتمثل في المساهمين وأعضاء مجلس الإدارة والمدراء التنفيذيين وأعضاء الإدارة العليا للشركة وعائلاتهم والشركات التي يملكون حصصا رئيسية فيها. تقوم إدارة المجموعة بتحديد شروط المعاملات والخدمات المستلمة أو المقدمة من/إلى الأطراف ذات صلة إلى جانب المصاريف الأخرى. لا تستحق فوائد على المبالغ المستحقة من/إلى الأطراف ذات صلة وليس لها تواريخ إستحقاق محددة. إن المعاملات مع أطراف ذات صلة خاضعة لموافقة الجمعية العمومية للمساهمين.

وتتمثل الأرصدة والمعاملات الهامة التي تتعلق بتلك الأطراف فيما يلي:

30 يونيو 2010	31 ديسمبر 2010 (مدققة)	30 يونيو 2011	
			بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع
2,137,658	2,137,658	2,137,658	إستثمارات متاحة للبيع
3,866,675	3,780,371	4,072,029	تمويل صفقات عقارية
2,510	-	-	مستحق من اطراف ذات صلة
691,449	690,029	1,099,283	مستحق إلى أطراف ذات صلة
			بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع
190,690	104,386	291,658	مصاريف التمويل
69,172	133,692	68,807	مكافآت ومزايا الإدارة التنفيذية

9- تمويل من الغير

30 يونيو 2010	31 ديسمبر 2010 (مدققة)	30 يونيو 2011	
15,802,903	9,523,382	20,697,965	الجزء المتداول
37,985,000	42,735,000	32,735,000	الجزء غير المتداول
53,787,903	52,258,382	53,432,965	

إن التمويل من الغير يتمثل في التالي:

30 يونيو 2010	31 ديسمبر 2010 (مدققة)	30 يونيو 2011	
43,526,729	42,735,000	47,866,623	وكالات دائنة
10,261,174	9,523,382	5,566,342	عقود تورق
53,787,903	52,258,382	53,432,965	

يتمثل رصيد وكالات دائنة في قيمة وكالات لمدة من ثلاثة أشهر إلى خمس سنوات بمعدل عائد سنوي يتراوح ما بين 5% إلى 8% من أصل رأس المال المستثمر كما في 30 يونيو 2011 (31 ديسمبر 2010 : 5% إلى 5.5% و 30 يونيو 2010 : 5% إلى 5.5%).

شركة منازل القابضة
شركة مساهمة كويتية قابضة
وشركتها التابعة
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2011
(غير مدققة)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

يتمثل رصيد عقود التورق في قيمة تسهيلات إئتمانية ممنوحة من قبل شركات إسلاميه، وذلك بمتوسط عائد سنوي يتراوح ما بين 5.4% إلى 5.5% كما في 30 يونيو 2011 (31 ديسمبر 2010: 5.4% إلى 11% و 30 يونيو 2010: 6% إلى 11%).

يتضمن تمويل من الغير مبلغ 43,794,594 دينار كويتي مقابل رهن إستثمارات متاحة للبيع (إيضاح 4) وعقارات إستثمارية (إيضاح 5).

10- خسارة السهم الخاصة بمساهمي الشركة الأم

يتم احتساب خسارة السهم بقسمة صافي خسارة الفترة الخاصة بمساهمي الشركة الأم على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة كما يلي:

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2010	2011	2010	2011	
(1,209,731)	(1,618,492)	(685,914)	(728,657)	صافي خسارة الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم
715,000,000	715,000,000	715,000,000	715,000,000	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة
(1.69)	(2.26)	(0.96)	(1.02)	خسارة السهم (فلس)

11- الجمعية العمومية السنوية

انعقدت الجمعية العمومية لمساهمي الشركة الأم بتاريخ 17 مايو 2011 حيث تم اعتماد البيانات المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010.

12- أخرى

تجاوزت المطلوبات المتداولة للمجموعة الموجودات المتداولة بفارق عجز 24,855,526 دينار كويتي كما 30 يونيو 2011 (11,842,839 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2010 و 13,009,279 دينار كويتي كما في 30 يونيو 2010)، علما بأنه يتم تجديد الجزء المتداول من التمويل من الغير تلقائياً متى استدعت الحاجة إلى ذلك ولا تواجه المجموعة أية صعوبة في التجديد، وقد تم إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة على فرضية الإستمرارية.

13- إرتباطات رأسمالية

30 يونيو 2010	31 ديسمبر 2010 (مدققة)	30 يونيو 2011	
21,050,977	21,411,471	22,515,687	مشروعات قيد التطوير

(6)

شركة منازل القابضة
شركة مساهمة كويتية قابضة
وشركتها التابعة
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2011

(غير مدققة)
جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك

14- المعلومات المالية حسب القطاعات

تمارس المجموعة نشاطها من خلال قطاعين رئيسيين:

القطاع العقاري: يتمثل في تملك وبيع وشراء العقارات والأراضي وتطوير وإدارة أملاك المجموعة وأملاك الغير العقارية والمعارات الاستثمارية.

القطاع الاستثماري: يتمثل في إستثمارات ومحافظ استثمارية مدارة بواسطة الغير.

فيما يلي تحليل للمعلومات حسب القطاعات لفترة المنتهية في 30 يونيو 2011/2010:

الموجودات	النتائج		الايادات	
	2011	2010	2010	2011
71,484,096	64,858,393	(1,100,093)	719,019	187,858
61,101,451	56,864,576	(129,181)	79,773	44,535
132,585,547	121,722,969	(1,229,274)	798,792	232,393
				التوزيع الجغرافي
				دولة الكويت
				جمهورية مصر العربية
				المجموع
22,022,471	20,376,401	(104,288)	(95,014)	(30,221)
86,455,722	82,952,890	(601,448)	847,966	384,583
24,107,354	18,393,678	(523,538)	45,840	(121,969)
132,585,547	121,722,969	(1,229,274)	798,792	232,393
				التوزيع القطاعي
				الاستثمارات
				المعارات
				اخرى
				المجموع