

شركة مجمعات الأسواق التجارية الكويتية
شركة مساهمة كويتية
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2011
(غير مدققة)

مع
تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

شركة مجمعات الأسواق التجارية الكويتية
شركة مساهمة كويتية
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المراجعة المكثفة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2011
(غير مدققة)

المحتويات

صفحة	تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المراجعة المكثفة
2	بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
3	بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
4	بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
5	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
6	بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
14 - 7	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المراجعة المكثفة (غير مدققة)

RSM البزيع و شركاهم محاسبون قانونيون

عمارة الخطوط الجوية الكويتية - الدور السابع شارع الشهداء
صندوق بريد : 2115 الصفاة
13022 - دولة الكويت

تليفون : 22410010 (965)
22961000 (965)

فاكسلي : 22412761 (965)

www.albazie.com

Deloitte.

ديلويت وتوش
الفهد والوزان وشركاهم

مجمع دار العوضي - الدور السابع

شارع احمد الجابر - الشرق - الكويت

ص.ب : 20174 الصفاة 13062

تلفون : 22408844 (965) +

فاكس : 22408855 (965) +

مجمع الصالحية

مدخل 2 - الدور 4

ص.ب : 23049 الصفاة

13091 - الكويت

هاتف : 22438060 (965) +

هاتف : 22468934 (965) +

فاكس : 22452080 (965) +

www.deloitte.com

تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المراجعة المكثفة

السادة أعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة مجمعات الأسواق التجارية الكويتية - ش.م.ك.
دولة الكويت

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف المرفق لشركة مجمعات الأسواق التجارية الكويتية - ش.م.ك. "الشركة الأم" وشركاتها التابعة يشار إليهم "بالمجموعة" كما في 31 مارس 2011 وكذلك بيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المراجعة المكثفة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية آنذاك . إن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المراجعة المكثفة وفقا لمعيار المحاسبة الدولي 34 "التقارير المالية المرحلية" من مسؤولية إدارة الشركة الأم . إن مسؤوليتنا هي التعبير عن نتيجة مراجعتنا لهذه المعلومات المالية المرحلية المراجعة المكثفة.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقا للمعيار الدولي لمهام المراجعة رقم 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة". إن مراجعة المعلومات المالية المرحلية المراجعة المكثفة تشمل مبدئيا على توجيه استفسارات للموظفين المسؤولين عن المعلومات المالية والمحاسبية وتطبيق الإجراءات التحليلية وإجراءات المراجعة الأخرى . إن نطاق المراجعة الفعلية أقل من ما هو مطبق في عملية التدقيق وفقا لمعايير التدقيق الدولية وهي بالتالي لا تمكننا من الحصول على تأكيد بأننا على علم بكافة الأحداث الهامة التي من الممكن تحديدها خلال عملية التدقيق ، وبناء عليه فإننا لا نبدي رأيا يتعلق بالتدقيق .

النتيجة

استناداً إلى مراجعتنا، لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية المرحلية المراجعة المكثفة المرفقة لم تعد، من جميع النواحي المادية، وفقا لمعيار المحاسبة الدولي 34 "التقارير المالية المرحلية".

تقرير المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

استناداً إلى مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المراجعة المكثفة تتفق مع ما هو وارد بدفاتر الشركة الأم، وأنه في حدود المعلومات التي توافرت لدينا، لم يرد إلى علمنا ما يشير إلى وجود أية مخالفات خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2011 لأحكام قانون الشركات التجارية لسنة 1960 وتعديلاته اللاحقة أو للنظام الأساسي للشركة الأم على وجه يؤثر مادياً في نشاط المجموعة أو في مركزها المالي.

د. شعيب عبدالله شعيب

مراقب حسابات مرخص فئة أ رقم 33

RSM البزيع وشركاهم

بدر عبدالله الوزان

سجل مراقبي الحسابات رقم فئة أ

من الفهد والوزان وشركاهم

ديلويت وتوش

شركة مجتمعات الأسواق التجارية الكويتية - ش.م.ك.
وشركاتها التابعة
بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
كما في 31 مارس 2011
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

31 مارس 2010	31 ديسمبر 2010 (مدقق)	31 مارس 2011	ايضاح	الموجودات
				الموجودات غير المتداولة:
1,287,218	1,090,840	1,037,969		ممتلكات ومعدات وموجودات تحت التجهيز
163,391	163,391	163,391		شهرة
440,910	42,764	42,764		استثمارات في شركات تابعة غير مجمعة
22,936,427	20,753,311	20,666,769	3	استثمارات في شركات زميلة
1,914,198	1,814,528	1,814,528		مشروعات مشتركة
18,389,343	24,394,916	26,849,334	4	عقارات استثمارية
34,929,023	32,732,281	31,988,805	5	استثمارات متاحة للبيع
80,060,510	80,992,031	82,563,560		
				الموجودات المتداولة:
96,695,866	96,883,026	96,720,482	6	أراضي وعقارات بغرض المتاجرة
17,830,949	13,241,431	12,677,149		مدينون وأرصدة مدينة أخرى
2,521,509	3,018,123	2,724,888		استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
3,851,507	2,751,643	4,210,308		نقد ونقد معادل
120,899,831	115,894,223	116,332,827		
200,960,341	196,886,254	198,896,387		مجموع الموجودات
				حقوق الملكية والمطلوبات
26,633,240	26,633,240	26,633,240	7	حقوق الملكية المتاحة لمساهمي الشركة الأم:
15,676,534	15,676,534	15,676,534		رأس المال
(3,686,680)	(3,686,680)	(3,686,680)	8	علاوة إصدار
923,011	923,011	923,011		أسهم خزانة
3,980,397	3,980,397	3,980,397		إحتياطي أسهم خزانة
3,980,397	3,980,397	3,980,397		إحتياطي إجباري
1,140,498	699,412	512,055		إحتياطي إختياري
2,366,559	728,400	234,899		تعديلات ترجمة عملات أجنبية
5,715,086	1,570,552	(118,772)		التغير التراكمي في القيمة العادلة
56,729,042	50,505,263	48,135,081		(خسائر متراكمة) أرباح مرحلة
1,524,208	1,435,115	1,404,899		
58,253,250	51,940,378	49,539,980		الحصص غير المسيطرة
8,557,092	-	-		مجموع حقوق الملكية
65,334,156	66,982,473	68,272,711	9	المطلوبات غير المتداولة:
343,053	364,606	370,058		صكوك
74,234,301	67,347,079	68,642,769		تسهيلات ائتمانية - الجزء غير المتداول
				مخصص مكافأة نهاية الخدمة
	6,258,181	6,199,773		المطلوبات المتداولة:
53,939,387	51,848,602	54,028,771	9	صكوك
14,533,403	19,492,014	20,485,094		تسهيلات ائتمانية - الجزء المتداول
68,472,790	77,598,797	80,713,638		دائنون وأرصدة دائنة أخرى
200,960,341	196,886,254	198,896,387		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

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

توقيع
توفيق أحمد الجراح
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب



شركة مجوعات الأسواق التجارية الكويتية - ش.م.ك.
وشركاتها التابعة
بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2011
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		إيضاح	
2010	2011		
504,701	496,866		إيرادات التشغيل
(215,299)	(204,388)		تكاليف التشغيل
289,402	292,478		مجمول الربح
167,585	(86,542)	3	حصة المجموعة من نتائج أعمال شركات زميلة
(36,018)	40,217		صافي أرباح (خسائر) استثمارات متاحة للبيع
-	(22,000)		خسائر بيع أراضي وعقارات بغرض المتاجرة
267,015	(299,918)		صافي (خسائر) أرباح استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
74,636	28,453		إيرادات أخرى
(321,129)	(301,244)		مصاريف عمومية وإدارية
(11,455)	(20,297)		مصاريف أخرى
(265,459)	384,426		أرباح (خسائر) فروق تحويل عملات أجنبية
(1,782,469)	(1,735,113)		أعباء تمويل
(1,617,892)	(1,719,540)		صافي خسارة الفترة
			يوزع إلي:
(1,609,519)	(1,689,324)		مساهمي الشركة الأم
(8,373)	(30,216)		الحصص غير المسيطرة
(1,617,892)	(1,719,540)		
(6.36)	(6.67)	10	خسارة السهم الأساسية - فلس

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (14) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المجمع المكثفة

توقيع



شركة مجمعات الأسواق التجارية الكويتية - ش.م.ك.
 وشركاتها التابعة
 بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
 لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2011
 (جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2010	2011	
(1,617,892)	(1,719,540)	صافي خسارة الفترة
		الدخل الشامل الأخر:
105,840	(187,357)	تعديلات ترجمة عملات أجنبية
(950,574)	(488,737)	التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع (إيضاح 5)
41,324	(4,764)	المحول إلى بيان الدخل المجمع عن بيع استثمارات متاحة للبيع
(803,410)	(680,858)	الخسارة الشاملة الأخرى للفترة
(2,421,302)	(2,400,398)	مجموع الخسارة الشاملة للفترة
		يوزع إلي:
(2,412,929)	(2,370,182)	مساهمي الشركة الأم
(8,373)	(30,216)	الحصص غير المسيطرة
(2,421,302)	(2,400,398)	مجموع الخسارة الشاملة للفترة

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (14) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المجمع المكنفة

مكة مجموعات الأسواق التجارية الكويتية - ش.م.ك.

مركباتها التابعة

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

لرة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2011

جميع المبالغ بالدينار الكويتي

حقوق الملكية المتاحة لساهمي الشركة الأم

مجموع حقوق الملكية	المصنوع غير المسيطرة	المجموع	أرباح مرحلة (خسائر متراكمة)	التغير التراكمي في القيمة العادلة	تعديلات ترجمة عملات أجنبية	إحتياطي إختياري	إحتياطي إجباري	إحتياطي أسهم خزنة	أسهم خزنة	علاوة إصدار	رأس المال
51,940,378	1,435,115	50,505,263	1,570,552	728,400	699,412	3,980,397	3,980,397	923,011	(3,686,680)	15,676,534	26,633,240
(2,400,398)	(30,216)	(2,370,182)	(1,689,324)	(493,501)	(187,357)	-	-	-	-	-	-
49,539,980	1,404,899	48,135,081	(118,772)	234,899	512,055	3,980,397	3,980,397	923,011	(3,686,680)	15,676,534	26,633,240
59,300,260	185,725	59,114,535	7,324,605	3,275,809	1,034,658	3,980,397	3,980,397	950,644	(3,741,749)	15,676,534	26,633,240
27,436	-	27,436	-	-	-	-	-	(27,633)	55,069	-	-
1,346,856	1,346,856	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2,421,302)	(8,373)	(2,412,929)	(1,609,519)	(909,250)	105,840	-	-	-	-	-	-
58,253,250	1,524,208	56,729,042	5,715,086	2,366,559	1,140,498	3,980,397	3,980,397	923,011	(3,686,680)	15,676,534	26,633,240

رصيد في 31 ديسمبر 2010

مجموع الخسارة الشاملة للفترة

رصيد في 31 مارس 2011

رصيد في 31 ديسمبر 2009

بيع أسهم خزنة

لر جميع شركة تابعة

مجموع الدخل الشامل (الخسارة الشاملة) للفترة

رصيد في 31 مارس 2010

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

شركة مجتمعات الأسواق التجارية الكويتية - ش.م.ك.
وشركاتها التابعة
بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2011
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	
2010	2011
	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:
(1,617,892)	(1,719,540)
	صافي خسارة الفترة
	تسويات :
165,768	164,352
(167,585)	86,542
36,018	(40,217)
-	22,000
(267,015)	299,918
1,782,469	1,735,113
8,025	5,452
(60,212)	553,620
	التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
192,620	140,544
1,906,743	376,925
485,841	-
(495,853)	687,577
2,029,139	1,758,666
	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية :
(14,539)	-
359,891	-
(75,712)	(2,565,899)
(18,831)	(42,780)
192,854	332,972
7,869	4,373
451,532	(2,271,334)
	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية :
27,436	-
-	(76,275)
(423,276)	3,470,407
(992,772)	(1,419,650)
-	(3,149)
(1,388,612)	1,971,333
1,092,059	1,458,665
2,759,448	2,751,643
3,851,507	4,210,308

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (14) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المجمع المكثفة

1- تأسيس ونشاط الشركة الأم

تأسست شركة مجتمعات الأسواق التجارية الكويتية - ش.م.ك. (الشركة الأم) بموجب المرسوم الأميري الصادر في 9 فبراير 1982. إن أهم الأغراض التي تأسست من أجلها الشركة الأم هي كما يلي:

- تملك وإدارة وإيجار واستئجار المراكز التجارية مثل المجمعات التجارية والأسواق المركزية والمعارض التجارية والصناعية، وما قد يلحق بأي منها ويكون لازماً لخدمتها مثل المطاعم ومحلات بيع المرطبات والمقاهي ومراكز التسلية.
- المتاجرة بالسلع الاستهلاكية بالجملة والتجزئة .
- تنظيم وإدارة الأسواق الحرة.
- إستغلال الفوائض المالية المتوفرة لدى الشركة الأم عن طريق استثمارها في محافظ مالية تدار من قبل شركات وجهات متخصصة. ويجوز للشركة الأم أن تكون لها مصلحة أو أن تشترك مع الهيئات التي تزاول أعمالاً شبيهة بأعمالها أو التي تعاونها على تحقيق أغراضها في دولة الكويت أو في الخارج، ولها أن تشتري هذه الهيئات أو أن تلحقها بها.

تتضمن المعلومات المالية المرحلية المجمعمة المكثفة البيانات المالية لشركة مجتمعات الأسواق التجارية الكويتية - ش.م.ك. "الشركة الأم" والشركات التابعة "يشار إليهم مجتمعين بالمجموعة".

إن عنوان الشركة الأم المسجل هو: ص.ب. 23541 الصفاة ، الرمز البريدي 13096 ، دولة الكويت.

لم تتعد الجمعية العامة للمساهمين للموافقة على البيانات المالية المجمعمة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010 حتى تاريخ المعلومات المالية المرحلية المجمعمة المكثفة، وبالتالي فإن الأرصدة الإفتتاحية مازالت قابلة للتعديل.

تمت الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المجمعمة المكثفة من قبل مجلس إدارة الشركة الأم بتاريخ 12 مايو 2011.

2- أسس الإعداد

أعدت المعلومات المالية المرحلية المجمعمة المكثفة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34 "التقارير المالية المرحلية". إن المعلومات المالية المرحلية المجمعمة المكثفة لا تتضمن جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة للبيانات المالية الكاملة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. في رأي الإدارة أن جميع التعديلات الضرورية (بما في ذلك الاستحقاقات العادية المتكررة والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل) قد تم إدراجها في المعلومات المالية المرحلية المجمعمة المكثفة ليكون العرض بصورة عادلة. إن نتائج الأعمال للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2011 لا تعتبر بالضرورة مؤشراً عن نتائج الأعمال التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2011 وللحصول على معلومات إضافية يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمعمة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010.

لقد أعدت المعلومات المالية المرحلية المجمعمة المكثفة وفقاً لنفس السياسات المحاسبية وطرق الاحتساب التي اتبعت في آخر بيانات مالية سنوية والتي أعدت وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.

شركة مجمعات الأسواق التجارية الكويتية - ش.م.ك.
وشركاتها التابعة
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمع المكنفة (غير مدققة)
31 مارس 2011
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

3 - استثمارات في شركات زميلة

إن الحركة على رصيد استثمارات في شركات زميلة خلال الفترة / السنة هي كما يلي:

31 مارس 2010	31 ديسمبر 2010 (مدقق)	31 مارس 2011	
24,941,008	24,941,008	20,753,311	الرصيد في بداية الفترة / السنة
-	3,300	-	إضافات
167,585	(1,925,838)	(86,542)	حصة المجموعة من نتائج شركات زميلة
(2,172,166)	(2,172,166)	-	أثر تجميع شركة تابعة
-	(33,645)	-	توزيعات أرباح نقدية مستلمة
-	(59,348)	-	محول إلى مدينين وأرصدة مدينة أخرى
22,936,427	20,753,311	20,666,769	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

تم إحتساب حصة المجموعة من نتائج شركات زميلة استنادا إلى حسابات معدة من قبل إدارات الشركات الزميلة كما في تاريخ المعلومات المالية المرحلية المجمع المكنفة.

4 - عقارات استثمارية

إن الحركة على العقارات الاستثمارية خلال الفترة / السنة كما يلي:

31 مارس 2010	31 ديسمبر 2010 (مدقق)	31 مارس 2011	
14,188,898	14,188,898	29,355,633	التكلفة:
75,712	6,428,737	2,565,899	الرصيد في بداية الفترة / السنة
8,737,998	8,737,998	-	إضافات
23,002,608	29,355,633	31,921,532	أثر تجميع شركة تابعة
			الرصيد في نهاية الفترة / السنة
4,514,797	4,514,797	4,960,717	الاستهلاك المتراكم:
98,468	445,920	111,481	الرصيد في بداية الفترة / السنة
4,613,265	4,960,717	5,072,198	استهلاك الفترة / السنة
18,389,343	24,394,916	26,849,334	الرصيد في نهاية الفترة / السنة
			صافي القيمة الدفترية

تنقسم العقارات الاستثمارية إلى:

31 مارس 2010	31 ديسمبر 2010 (مدقق)	31 مارس 2011	
3,777,582	3,430,131	3,318,649	عقارات استثمارية مؤجرة
14,611,761	20,964,785	23,530,685	مشروع قيد التنفيذ
18,389,343	24,394,916	26,849,334	

يتضمن البند عقارات استثمارية بصادفي قيمة دفترية 3,318,649 دينار كويتي تم رهن إيراداتها ضمانا لللكوك (31 ديسمبر 2010 - 3,430,131 دينار كويتي، 31 مارس 2010 - 3,777,582 دينار كويتي).

يتضمن البند عقارات استثمارية بصادفي قيمة دفترية 3,988,839 دينار كويتي (31 ديسمبر 2010 - 3,984,628 دينار كويتي، 31 مارس 2010 - 3,853,762 دينار كويتي) مرهونة ضمانا للتسهيلات الائتمانية (إيضاح 9).

بناءً على تقدير إدارة المجموعة، بلغت القيمة العادلة للعقارات الاستثمارية المؤجرة 4,011,749 دينار كويتي كما في 31 مارس 2011 (31 ديسمبر 2010 - 4,123,231 دينار كويتي، 31 مارس 2010 - 4,457,673 دينار كويتي).

5 - استثمارات متاحة للبيع

إن الحركة على الاستثمارات المتاحة للبيع خلال الفترة / السنة كما يلي:

31 مارس 2010	31 ديسمبر 2010 (مدقق)	31 مارس 2011	
36,052,648	36,052,648	32,732,281	الرصيد في بداية الفترة / السنة
18,831	251,604	42,780	إضافات
(191,882)	(486,266)	(297,519)	استبعادات
(950,574)	(2,581,313)	(488,737)	التغير في القيمة العادلة
-	(504,392)	-	خسائر هبوط في القيمة
34,929,023	32,732,281	31,988,805	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

يتضمن هذا البند ، استثمارات في أسهم مسعرة بلغت قيمتها العادلة 6,578,512 دينار كويتي (31 ديسمبر 2010 - 6,929,366 دينار كويتي ، 31 مارس 2010 - 8,525,423 دينار كويتي) مرهونة ضمانا لللكوك والتسهيلات الائتمانية (إيضاح 9).

يوجد استثمارات متاحة للبيع غير مسعرة ضمن محافظ استثمارية مدارة بواسطة أطراف ذات صلة بمبلغ 864,373 دينار كويتي (31 ديسمبر 2010 - 1,433,853 دينار كويتي ، 31 مارس 2010 - 1,462,243 دينار كويتي).

لم يكن من الممكن قياس القيمة العادلة للاستثمارات غير المسعرة بمبلغ 21,329,711 دينار كويتي نظرا لعدم توفر طريقة موثوق بها لتقدير القيمة العادلة لهذه الاستثمارات، وبالتالي تم إدراجها بالتكلفة ناقصا خسائر الهبوط في القيمة .

6 - أراضي وعقارات بغرض المتاجرة

يتضمن بند أراضي وعقارات بغرض المتاجرة مبلغ 46,184,099 دينار كويتي (31 ديسمبر 2010 - 46,085,824 دينار كويتي ، 31 مارس 2010 - 39,927,322 دينار كويتي) يمثل قيمة أراضي وعقارات مرهونة ضمانا للتسهيلات الائتمانية (إيضاح 9).

يتضمن بند أراضي وعقارات بغرض المتاجرة أراضي وعقارات مبلغ 38,286,011 دينار كويتي (31 ديسمبر 2010 - 38,286,011 دينار كويتي ، 31 مارس 2010 - 38,381,267 دينار كويتي) تمثل أراضي وعقارات مسجلة بإسم أطراف ذات صلة ويوجد كتب تنازل بملكية تلك الأراضي والعقارات لصالح الشركة الأم.

شركة مجوعات الأسواق التجارية الكويتية - ش.م.ك.
وشركاتها التابعة
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)
31 مارس 2011
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

7 - رأس المال
ينكون رأس مال الشركة المصرح به من 276,332,396 سهم (31 ديسمبر 2010 - 276,332,396 سهم، 31 مارس 2010 - 276,332,396 سهم) بقيمة إسمية 100 فلس للسهم الواحد.
كما بلغ رأس المال المدفوع 26,633,240 دينار كويتي موزعاً على عدد 266,332,396 سهم (31 ديسمبر 2010 - 266,332,396 سهم، 31 مارس 2010 - 266,332,396 سهم) بقيمة إسمية 100 فلس للسهم الواحد وجميع الأسهم نقدية.

8 - أسهم خزانة

31 مارس 2010	31 ديسمبر 2010 (مدقق)	31 مارس 2011	
13,150,328	13,150,328	13,150,328	عدد الأسهم
%4.94	%4.94	%4.94	النسبة إلى الأسهم المصدرة (%)
1,841,046	1,683,242	1,341,333	القيمة السوقية
3,686,680	3,686,680	3,686,680	التكلفة

9 - تسهيلات ائتمانية

31 مارس 2010	31 ديسمبر 2010 (مدقق)	31 مارس 2011	
55,088,800	59,940,396	62,794,940	الجزء غير المتداول:
10,245,356	7,042,077	5,477,771	قروض
65,334,156	66,982,473	68,272,711	أدوات تمويل اسلامية
14,698,608	12,898,490	12,810,974	الجزء المتداول:
32,227,265	36,132,940	37,658,568	قروض
2,000,000	-	-	أدوات تمويل اسلامية
5,013,514	2,817,172	3,559,229	قروض مدورة
53,939,387	51,848,602	54,028,771	حسابات سحب على المكشوف
119,273,543	118,831,075	122,301,482	إجمالي التسهيلات الائتمانية

إن بعض التسهيلات الائتمانية مضمونة مقابل رهن بعض موجودات الشركة الأم (إيضاح 4 و5 و6).

شركة مجمعات الأسواق التجارية الكويتية - ش.م.ك.
 وشركاتها التابعة
 إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)
31 مارس 2011
 (جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

خلال الفترة اللاحقة لتاريخ بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف قامت الشركة الأم بتجديد تسهيلات ائتمانية بمبلغ 15,287,345 دينار كويتي. وفقا لعقود التسهيلات الائتمانية تم إعادة جدولة جزء من التسهيلات قصيرة الأجل المستحقة السداد قبل 31 مارس 2012 كما في تاريخ المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لتصبح كالتالي:

31 مارس 2011	
38,741,426	أقساط تستحق السداد قبل 31 مارس 2012
15,287,345	أقساط تستحق السداد بعد 31 مارس 2012
54,028,771	

إن جميع التسهيلات الائتمانية الممنوحة للمجموعة تخضع لأسعار فائدة متغيرة، وقد بلغ متوسط سعر الفائدة الفعلي كما يلي:

31 مارس 2010	31 ديسمبر 2010 (مدقق)	31 مارس 2011	
%5.22	%5.72	%5.72	قروض
%7.01	%6.82	%6.82	تسهيلات ائتمانية وحسابات سحب على المكشوف

10 - خسارة السهم

إن المعلومات الضرورية لاحتساب خسارة السهم الأساسية بناءً على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة هي كما يلي:

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2010	2011	
(1,609,519)	(1,689,324)	صافي خسارة الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم
253,152,457	253,182,068	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة
(6.36)	(6.67)	خسارة السهم الأساسية - فلس

شركة مجتمعات الأسواق التجارية الكويتية - ش.م.ك.
 وشركاتها التابعة
 إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)
 31 مارس 2011
 (جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

11 - معلومات القطاعات

لأغراض بيان تحليل القطاعات الرئيسية، قامت إدارة المجموعة بتصنيف أنشطة المجموعة إلى القطاعات التالية:

- قطاع العقارات.
- قطاع الاستثمارات.

وفيما يلي بيان تفصيلي بالقطاعات المذكورة أعلاه والتي تتضمن معلومات القطاعات الرئيسية:

أ - للفترة المنتهية في 31 مارس 2011 :

المجموع	بنود غير موزعة	قطاع الاستثمارات	قطاع العقارات	
496,866	-	-	496,866	إيرادات التشغيل
(204,388)	-	-	(204,388)	تكاليف التشغيل
292,478	-	-	292,478	مجمّل الربح
(86,542)	-	(86,542)	-	حصة المجموعة من نتائج أعمال شركات زميلة
40,217	-	40,217	-	صافي أرباح استثمارات متاحة للبيع
(22,000)	-	-	(22,000)	خسائر بيع أراضي وعقارات بغرض المتاجرة
(299,918)	-	(299,918)	-	صافي خسائر استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
28,453	28,453	-	-	إيرادات أخرى
(301,244)	(301,244)	-	-	مصاريف عمومية وإدارية
(20,297)	(20,297)	-	-	مصاريف أخرى
384,426	384,426	-	-	أرباح فروق تحويل عملات أجنبية
(1,735,113)	(1,735,113)	-	-	أعباء تمويل
(1,719,540)	(1,643,775)	(346,243)	270,478	ربح (خسارة) النشاط
198,896,387	17,925,426	57,401,145	123,569,816	الموجودات
149,356,407	149,356,407	-	-	المطلوبات

ب - للفترة المنتهية في 31 مارس 2010 :

المجموع	بنود غير موزعة	قطاع الاستثمارات	قطاع العقارات	
504,701	-	-	504,701	إيرادات التشغيل
(215,299)	-	-	(215,299)	تكاليف التشغيل
289,402	-	-	289,402	مجمّل الربح
167,585	-	167,585	-	حصة المجموعة من نتائج أعمال شركات زميلة
(36,018)	-	(36,018)	-	صافي خسائر استثمارات متاحة للبيع
267,015	-	267,015	-	صافي أرباح استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
74,636	74,636	-	-	إيرادات أخرى
(321,129)	(321,129)	-	-	مصاريف عمومية وإدارية
(11,455)	(11,455)	-	-	مصاريف أخرى
(265,459)	(265,459)	-	-	خسائر فروق تحويل عملات أجنبية
(1,782,469)	(1,782,469)	-	-	أعباء تمويل
(1,617,892)	(2,305,876)	398,582	289,402	ربح (خسارة) النشاط
200,960,341	22,969,674	62,742,067	115,248,600	الموجودات
142,707,091	142,707,091	-	-	المطلوبات

شركة مجتمعات الأسواق التجارية الكويتية - ش.م.ك.
 وشركاتها التابعة
 إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)
 31 مارس 2011
 (جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

12 - الإفصاحات المتعلقة بالأطراف ذات الصلة

تقوم المجموعة بإجراء معاملات مع أطراف ذات صلة في إطار النشاط الإعتيادي بموافقة ومعرفة الإدارة ، وتتمثل الأرصدة والمعاملات مع الأطراف ذات الصلة فيما يلي :

31 مارس 2010	31 ديسمبر 2010 (مدقق)	31 مارس 2011	
			أ - بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف:
7,216,281	5,547,244	4,911,099	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
9,164,303	7,455,111	7,084,292	استثمارات متاحة للبيع
74,478	13,764	27,394	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
3,636,696	6,968,642	6,943,620	دائون وأرصدة دائنة أخرى
2,154,382	445,190	240,746	التغير التراكمي في القيمة العادلة
الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس			
2010	2011		
(51,776)	(19,516)		ب - بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف:
(17,365)	-		خسائر استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
			أعباء تمويل
الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس			
2010	2011		
85,470	89,580		ج - مزايا الإدارة العليا
6,215	6,954		مزايا قصيرة الأجل
2,955	3,144		مزايا إنهاء الخدمة
94,640	99,678		مزايا ما بعد التوظيف

تقوم الشركة الأم بضمان تسهيلات ائتمانية ممنوحة لطرف ذو صلة من قبل مؤسسة تمويلية محلية بمبلغ 6,380,512 دينار كويتي (31 ديسمبر 2010 - 8,497,961 دينار كويتي ، 31 مارس 2010 - 8,497,961 دينار كويتي) (إيضاح 13). إن المعاملات مع أطراف ذات صلة تخضع لموافقة الجمعية العامة للمساهمين.

13 - التزامات محتملة

31 مارس 2010	31 ديسمبر 2010 (مدقق)	31 مارس 2011	
2,877,574	2,877,574	2,450,360	خطابات ضمان
8,497,961	8,497,961	6,380,512	ضمان تسهيلات ائتمانية ممنوحة لطرف
11,375,535	11,375,535	8,830,872	ذو صلة (إيضاح 12)

شركة مجمعات الأسواق التجارية الكويتية - ش.م.ك.
 وشركاتها التابعة
 إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)
 31 مارس 2011
 (جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

14 - ارتباطات رأسمالية

31 مارس 2010	31 ديسمبر 2010 (مدقق)	31 مارس 2011	
14,653,326	17,039,844	14,478,155	مشروعات تحت التنفيذ
18,878,233	169,600	169,600	أراضي وعقارات بغرض المتاجرة
1,456,532	430,221	404,864	استثمارات متاحة للبيع
878,500	-	-	استثمارات في شركات زميلة
35,866,591	17,639,665	15,052,619	

كما بلغت الارتباطات الرأسمالية المفصّل عنها في البيانات المالية للشركات الزميلة كما يلي:

31 مارس 2010	31 ديسمبر 2010 (مدقق)	31 مارس 2011	
-	6,878,054	6,878,054	مشروعات قيد التنفيذ
-	903,750	903,750	حق انتفاع
145,440	145,440	145,440	إيجار تشغيلي
187,500	-	-	استثمارات متاحة للبيع
332,940	7,927,244	7,927,244	