

**الشركة العالمية للمدن العقارية ش.م.ك. (مقفلة)
وشركاتها التابعة**

**المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
(غير مدققة)**

31 مارس 2011

تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة
إلى حضرات السادة أعضاء مجلس الإدارة
الشركة العالمية للمدن العقارية ش.م.ك. (مقفلة)

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق للشركة العالمية للمدن العقارية ش.م.ك. (مقفلة) ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة ("المجموعة") كما في 31 مارس 2011 وبيانات الدخل والدخل الشامل ولتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية المرحلية المكثفة المراجعة المتعلقة به لفترة الثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة وعرضها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34: "التقرير المالي المرحلي". إن مسئوليتنا هي التعبير عن نتيجة مراجعتنا لهذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة.

نطاق المراجعة

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

النتيجة

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

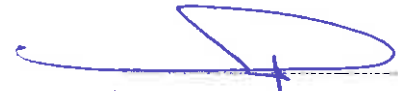
تقرير حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

إضافة إلى ذلك، واستناداً إلى مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة متفقة مع ما هو وارد في الدفاتر المحاسبية للشركة الأم. وأنه خلال مراجعتنا، حسبما وصل إليه علمنا واعتقادنا، لم يرد إلى علمنا وجود أية مخالفات مادية خلال فترة الثلاثة المنتهية في 31 مارس 2011 لأحكام قانون الشركات التجارية لعام 1960 والتعديلات اللاحقة له أو النظام الأساسي للشركة الأم على وجهه قد يكون له تأثير مادي على نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.



د. سعود الحميدي

سجل مراقبي الحسابات رقم 51 فئة أ
د. سعود الحميدي وشركاه
عضو في بيكرتلي العالمية



وليد عبد الله العصيمي

سجل مراقبي الحسابات رقم 68 فئة أ - الكويت
من العيان والعصيمي وشركاهم
عضو في إرنست ويونغ

12 مايو 2011

الكويت

الشركة العالمية للمدن العقارية ش.م.ك. (مقفلة)

بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 31 مارس 2011

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس

2010	2011	إيضاحات	
دينار كويتي	دينار كويتي		
79,965	106,803	4	حصة في نتائج شركة زميلة
79,965	106,803		الإيرادات
78,151	94,942		مصروفات عمومية وإدارية
78,151	94,942		المصروفات
			ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي والزكاة وضريبة دعم العمالة الوطنية
1,814	11,861		
(39)	(107)		حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(43)	(119)		الزكاة
(107)	(297)		ضريبة دعم العمالة الوطنية
1,625	11,338		ربح الفترة
			الخاص بـ:
4,094	12,595		مساهمي الشركة الأم
(2,469)	(1,257)		الحصص غير المسيطرة
1,625	11,338		
0.04 فلس	0.13 فلس	3	ربحية السهم الأساسية والمخفضة الخاصة بمساهمي الشركة الأم

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 6 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

الثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس

2010 2011
دينار كويتي دينار كويتي

1,625 11,338

ربح الفترة

إيرادات شاملة أخرى :

موجودات مالية متاحة للبيع:

- صافي التغيرات في القيمة العادلة

تعديلات تحويل عملات أجنبية - شركات زميلة

تعديلات تحويل عملات أجنبية - شركات تابعة

(خسائر) إيرادات شاملة أخرى للفترة

إجمالي (الخسائر) الإيرادات الشاملة للفترة

16,300 (74,070)

16,887 (211,621)

67,114 (112,122)

100,301 (397,813)

101,926 (386,475)

الخاصة بـ:

مساهمي الشركة الأم

الحصص غير المسيطرة

90,285 (369,185)

11,641 (17,290)

101,926 (386,475)

31 مارس 2010 دينار كويتي	(مدققة) 31 ديسمبر 2010 دينار كويتي	31 مارس 2011 دينار كويتي	إيضاح	
				الموجودات
				موجودات غير متداولة
9,623,996	9,349,815	9,237,489		عقارات استثمارية
5,998,515	6,152,075	6,047,257	4	استثمار في شركة زميلة
5,162,247	4,895,223	4,821,153		موجودات مالية متاحة للبيع
<u>20,784,758</u>	<u>20,397,113</u>	<u>20,105,899</u>		إجمالي الموجودات غير المتداولة
				موجودات متداولة
1,263,815	1,662,946	1,617,640		موجودات أخرى
50,865	22,859	2,512		أرصدة لدى البنوك ونقد
<u>1,314,680</u>	<u>1,685,805</u>	<u>1,620,152</u>		إجمالي الموجودات المتداولة
<u>22,099,438</u>	<u>22,082,918</u>	<u>21,726,051</u>		مجموع الموجودات
				حقوق الملكية والمطلوبات
				حقوق الملكية
10,000,000	10,000,000	10,000,000		رأس المال
1,202,220	1,234,658	1,234,658		احتياطي قانوني
1,245,957	1,278,395	1,278,395		احتياطي اختياري
(206,533)	(405,820)	(479,890)		التغيرات المترجمة في القيمة العادلة
618,776	71,429	(236,281)		احتياطي تحويل عملات أجنبية
4,038,837	4,280,091	4,292,686		أرباح محتفظ بها
<u>16,899,257</u>	<u>16,458,753</u>	<u>16,089,568</u>		الخاصة بمساهمي الشركة الأم
1,376,534	1,335,479	1,318,189		الحصص غير المسيطرة
<u>18,275,791</u>	<u>17,794,232</u>	<u>17,407,757</u>		إجمالي حقوق الملكية
				مطلوبات غير متداولة
1,255	6,344	7,994		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
				مطلوبات متداولة
3,822,392	4,282,342	4,310,300		مطلوبات أخرى
<u>3,823,647</u>	<u>4,288,686</u>	<u>4,318,294</u>		إجمالي المطلوبات
<u>22,099,438</u>	<u>22,082,918</u>	<u>21,726,051</u>		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

عمر علي الزميع
نائب رئيس مجلس الإدارة

عدنان يعقوب بورحمة
رئيس مجلس الإدارة

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 6 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

الثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس

2010 2011
دينار كويتي دينار كويتي

		أنشطة العمليات	
			ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي والزكاة
1,814	11,861		وضريبة دعم العمالة الوطنية
			تعديلات لـ:
(79,965)	(106,803)		حصة في نتائج شركة زميلة
-	1,650		مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
<u>(78,151)</u>	<u>(93,292)</u>		
			التغيرات في موجودات ومطلوبات التشغيل:
(681)	45,306		موجودات أخرى
8,525	38,741		مطلوبات أخرى
<u>(70,307)</u>	<u>(9,245)</u>		صافي النقد المستخدم في أنشطة العمليات
			أنشطة التمويل
94,745	(11,306)		مبلغ مستحق إلى الشركة الأم الكبرى
<u>94,745</u>	<u>(11,306)</u>		صافي النقد الناتج من (المستخدم في) أنشطة التمويل
24,438	(20,551)		(النقص) الزيادة في الأرصدة لدى البنوك والنقد
376	204		صافي فروق تحويل عملات أجنبية
26,051	22,859		الأرصدة لدى البنوك والنقد في 1 يناير
<u>50,865</u>	<u>2,512</u>		الأرصدة لدى البنوك والنقد في 31 مارس

الشركة العالمية للمسن العقارية بش.م.ك. (مقفلة)

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير محقق)
للفترة المنتهية في 31 مارس 2011

	الخاص بسمامي الشركة الأم									
	الحصص		التغيرات		احتياطي		المعركة		رأس	
المجموع	غير المسيطرة	إجمالي	أرباح محتفظ بها	احتياطي تحويل عملاء اجنبية	في التهمة السائلة	احتياطي اختياري	احتياطي قانوني	احتياطي	المال	سائر كويتي
17,794,232	1,335,479	16,458,753	4,280,091	71,429	(405,820)	1,278,395	1,234,658	10,000,000	-	-
11,338	(1,257)	12,595	12,595	-	-	-	-	-	-	-
(397,813)	(16,033)	(381,780)	-	(307,710)	(74,070)	-	-	-	-	-
(386,860)	(17,290)	(369,185)	12,595	(307,710)	(74,070)	-	-	-	-	-
17,407,757	1,318,189	16,089,568	4,292,686	(236,281)	(479,890)	1,278,395	1,234,658	10,000,000		
18,173,865	1,364,893	16,808,972	4,034,743	548,885	(222,833)	1,245,957	1,202,220	10,000,000		
1,625	(2,469)	4,094	4,094	-	-	-	-	-		
100,301	14,110	86,191	-	69,891	16,300	-	-	-		
101,926	11,641	90,285	4,094	69,891	16,300	-	-	-		
18,275,791	1,376,534	16,899,257	4,038,837	618,776	(206,533)	1,245,957	1,202,220	10,000,000		
										الرصيد في 1 يناير 2010
										ربح (خسارة) الفترة
										إيرادات شاملة أخرى للفترة
										إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة
										الرصيد في 31 مارس 2010

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 6 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

1- معلومات حول الشركة والأنشطة

تم التصريح بإصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع للشركة العالمية للمدن العقارية ش.م.ك. (مقفلة) ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة ("المجموعة") للفترة المنتهية في 31 مارس 2011 من قبل أعضاء مجلس الإدارة بتاريخ 12 مايو 2011. لم يتم بعد انعقاد الجمعية العمومية السنوية للمساهمين للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010.

إن الشركة الأم هي شركة مساهمة كويتية مقفلة تم تأسيسها وتسجيلها في الكويت في عام 1996، وعنوان مكتبها المسجل هو الدور السادس، مبنى غرفة التجارة والصناعة الكويتية، شارع الشهداء، المرقاب، دولة الكويت. إن الشركة الأم مدرجة في سوق الكويت للأوراق المالية.

تتضمن الأنشطة الرئيسية للشركة الأم الاستثمارات في العقارات والأوراق المالية. تتم كافة الأنشطة وفقاً لمبادئ الشريعة الإسلامية ووفقاً لما تعتمد عليه هيئة الرقابة والفتوى الشرعية للمجموعة.

إن الشركة الأم هي شركة تابعة لشركة مجموعة وثيقة القابضة ش.م.ك. (مقفلة) ("الشركة الأم الكبرى").

2 السياسات المحاسبية الهامة

أساس الإعداد

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع للمجموعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي".

إن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع لا تتضمن كافة المعلومات والإفصاحات اللازمة لبيانات مالية مجمعة كاملة معدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية وترى الإدارة أن كافة التعجيلات التي تعتبر ضرورية لعرض عادل قد تم إدراجها في المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع. إن نتائج التشغيل للفترة المرحلية لا تعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية التي تنتهي في 31 ديسمبر 2011. وللحصول على معلومات إضافية، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمع والإيضاحات حولها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010.

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

التغيرات في السياسات المحاسبية

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع مماثلة لتلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية السنوية والإيضاحات حولها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010. باستثناء تطبيق معايير مجلس معايير المحاسبة الدولية والمعايير الدولية للتقارير المالية وتفسيرات لجنة تفسيرات المعايير الدولية للتقارير المالية الجيدة والمعدة التالية ذات الصلة بالمجموعة خلال الفترة.

معيار المحاسبة الدولي 24 الاطراف ذات علاقة (معدل) (يسري اعتباراً من 1 يناير 2011)

يوضح المعيار تعريف الطرف ذي علاقة لتبسيط تحديد تلك العلاقات وإزالة حالات عدم التوافق عند التطبيق. يقدم المعيار المعدل إعفاء جزئي من متطلبات الإفصاح للمؤسسات الحكومية ذات العلاقة. إن تطبيق هذا المعيار المعدل لم يكن له تأثيراً جوهرياً على المركز أو الأداء المالي للمجموعة.

معيار المحاسبة الدولي 32: الأدوات المالية: العرض - تصنيف حقوق الإصدار (معدل) (يسري اعتباراً من 1 فبراير 2010) وفقاً للتعديل، تم تعديل تعريف الالتزام المالي لتصنيف حقوق الإصدار (وبعض الخيارات والكفالات) كأدوات حقوق ملكية في الحالات التي يتم إعطاء الحقوق حسب الحصة إلى كافة المالكين الحاليين من نفس الفئة لأدوات حقوق الملكية غير المشتقة بالمنشأة، أو حيازة عدد ثابت من أدوات حقوق ملكية المنشأة مقابل مبلغ ثابت بأي عملة. إن التعديل لم يكن له أي تأثير على المركز أو الأداء المالي للمجموعة.

2 السياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

معيار المحاسبة الدولي 34 التقرير المالي المرحلي (معدل) (يسري اعتباراً من 1 يناير 2011)

يتطلب التحميل إفصاحات إضافية للقيمة العادلة والتغيرات في تصنيف الموجودات المالية، وكذلك التغيرات في الموجودات والمطلوبات المحتملة في المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع. إن تطبيق هذا التحميل لم يكن له أي تأثير مادي على المركز أو الأداء المالي للمجموعة.

تفسير لجنة تفسيرات المعايير الدولية للتقارير المالية 14: متطلبات الحد الأدنى للتمويل المدفوع مقدماً (معدل) (يسري اعتباراً من 1 يناير 2011)

يسري التحميل على تفسير مع التطبيق بشكل رجعي. يقدم التحميل إرشادات حول تقييم المبلغ الممكن استرداده لصافي موجودات صندوق التقاعد. يسمح التحميل للمنشأة بمعاملة المدفوعات مقدماً للحد الأدنى لمتطلبات التمويل كموجودات. إن التحميل لم يكن له أي تأثير على المركز أو الأداء المالي للمجموعة.

تفسير لجنة تفسيرات المعايير الدولية للتقارير المالية 19: سداد المطلوبات المالية بأدوات حقوق الملكية (يسري اعتباراً من 1 يوليو 2010)

يوضح التفسير أن أدوات حقوق الملكية المصدرة إلى دائن لسداد التزام مالي يؤهل كقابل مدفوع. تقاس أدوات حقوق الملكية المصدرة بقيمتها العادلة. في حالة تعذر قياس قيمة أدوات حقوق الملكية المصدرة بصورة موثوق منها، يتم قياسها بالقيمة العادلة للالتزام الذي يتم سداؤه. يتم إدراج أي ربح أو خسارة ضمن الأرباح أو الخسائر على الفور. إن تطبيق هذا التفسير لم يكن له أي تأثير على المركز أو الأداء المالي للمجموعة.

3- ربحية السهم الأساسية والمخفضة

تحتسب ربحية السهم الأساسية والمخفضة بتقسيم ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم على المتوسط الموزون لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة.

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس

2010	2011
دينار كويتي	دينار كويتي
4,094	12,595
سهم	سهم
100,000,000	100,000,000
0.04 فلس	0.13 فلس

ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم

المتوسط الموزون لعدد الأسهم العادية القائمة لربحية السهم الأساسية والمخفضة

ربحية السهم الأساسية والمخفضة

4- استثمار في شركة زميلة

31 مارس 2010	31 ديسمبر 2010	31 مارس 2011
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
5,049,977	5,049,977	6,152,075
851,686	851,686	-
79,965	539,710	106,803
16,887	(289,298)	(211,621)
5,998,515	6,152,075	6,047,257

الرصيد الافتتاحي

الإضافات

حصة في نتائج شركة زميلة

تحويل تحويل عملات أجنبية

6- معلومات القطاعات (تتمة)

			الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2011
المجموع دينار كويتي	نوليا دينار كويتي	الكويت دينار كويتي	
106,803	106,803	-	حصة في نتائج شركات زميلة
106,803	106,803	-	إجمالي إيرادات القطاع
11,861	98,016	(86,155)	خسارة (ربح القطاع قبل حصة مؤسسة الكويت للتقنم العلمي والزكاة وضريبة دعم العمالة الوطنية)
			كما في 31 مارس 2011
المجموع دينار كويتي	نوليا دينار كويتي	الكويت دينار كويتي	
15,678,794	14,059,070	1,619,724	موجودات القطاع
6,047,257	6,047,257	-	استثمار في شركة زميلة
21,726,051	20,106,327	1,619,724	إجمالي الموجودات
4,140,458	19,809	4,120,649	مطلوبات القطاع
177,836			مطلوبات غير موزعة
4,318,294			إجمالي المطلوبات
			الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2010
المجموع دينار كويتي	نوليا دينار كويتي	الكويت دينار كويتي	
79,965	79,965	-	حصة في نتائج شركات زميلة
79,965	79,965	-	إجمالي إيرادات القطاع
1,814	62,886	(61,072)	خسارة (ربح القطاع قبل حصة مؤسسة الكويت للتقنم العلمي والزكاة وضريبة دعم العمالة الوطنية)
			كما في 31 مارس 2010
المجموع دينار كويتي	نوليا دينار كويتي	الكويت دينار كويتي	
16,100,923	14,799,771	1,301,152	موجودات القطاع
5,998,515	5,998,515	-	استثمار في شركة زميلة
22,099,438	20,798,286	1,301,152	إجمالي الموجودات
3,646,418	11,411	3,635,007	مطلوبات القطاع
177,229			مطلوبات غير موزعة
3,823,647			ربح إجمالي المطلوبات