



شركة السينما الكويتية الوطنية
شركة مساهمة كويتية عامة
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وتقرير المراجعة
لثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2023
(غير مدققة)



شركة السينما الكويتية الوطنية
KUWAIT NATIONAL CINEMA COMPANY...

شركة السينما الكويتية الوطنية
شركة مساهمة كويتية عامة
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وتقرير المراجعة
لثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2023
(غير مدققة)

الصفحة	المحتويات
	تقرير مراجعة مراقب الحسابات المستقل
1	بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
2	بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
3	بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
4	بيان التغييرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
5	بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
13 – 6	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)

تقرير عن مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمع المكثفة إلى السادة أعضاء مجلس الإدارة

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف المرفق لشركة السينما الكويتية الوطنية - شركة مساهمة كويتية عامة - "الشركة الأم" وشركاتها التابعة (يعرفوا مجتمعين بالمجموعة) كما في 31 مارس 2023، وكذلك بيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المجمع المكثفة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمع المكثفة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المجمع المكثفة بناءً على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بمهام المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة". إن أعمال مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمع المكثفة تتضمن بصورة أساسية إجراء استفسارات 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 الهامة التي يمكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق، وبناءً عليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق.

الاستنتاج

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

تقرير عن الأمور القانونية والتنظيمية الأخرى

استناداً إلى مراجعتنا أيضاً، فإن المعلومات المالية المرحلية المجمع 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 2023 لأحكام قانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 ولائحته التنفيذية وتعديلاتها اللاحقة، أو لعقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة الأم وتعديلاتها اللاحقة على وجه يؤثر مادياً في نشاط المجموعة أو في مركزها المالي المجمع.

نبين أيضاً أنه خلال مراجعتنا لم يرد إلى علمنا وجود أية مخالفات مادية لأحكام القانون رقم 7 لسنة 2010 وتعديلاته اللاحقة في شأن هيئة أسواق المال والتعليمات ذات العلاقة خلال الفترة المنتهية في 31 مارس 2023 على وجه يؤثر مادياً في نشاط المجموعة أو مركزها المالي المجمع.



بدر عبدالله الوزان
سجل مراقبي الحسابات رقم 62 فئة أ
ديلويت وتوش - الوزان وشركاه



بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف كما في 31 مارس 2023
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

31 مارس 2022	31 ديسمبر 2022 (مدقق)	31 مارس 2023	إيضاح	
				الموجودات
				الموجودات غير المتداولة
23,183,332	22,449,122	22,920,779	4	ممتلكات ومنشآت ومعدات
55,637,063	71,201,924	75,019,338	5	استثمارات عقارية
20,618,153	17,233,289	16,652,879	6	موجودات مستأجرة
10,549	49,616	31,093		موجودات غير ملموسة
41,255,644	44,894,147	44,627,037	7	استثمار في شركة زميلة
7,823,306	8,899,352	6,865,050	8	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
775,060	775,060	775,060	9	ذمم وأرصدة مدينة أخرى
<u>149,303,107</u>	<u>165,502,510</u>	<u>166,891,236</u>		
				الموجودات المتداولة
1,145,521	979,386	1,320,068		المخزون
2,510,638	490,528	2,611,898	9	ذمم وأرصدة مدينة أخرى
21,236,411	24,919,713	25,629,762	10	النقد والنقد المعادل
<u>24,892,570</u>	<u>26,389,627</u>	<u>29,561,728</u>		
<u>174,195,677</u>	<u>191,892,137</u>	<u>196,452,964</u>		
				مجموع الموجودات
				حقوق الملكية والمطلوبات
				حقوق الملكية
10,106,250	10,106,250	10,106,250		رأس المال
(8,201,231)	(8,201,231)	(8,201,231)	11	أسهم خزانة
5,065,834	5,065,834	5,065,834		احتياطي قانوني
14,697,632	15,487,507	15,487,507		احتياطي اختياري
20,149,769	20,906,274	20,452,517	12	احتياطيات أخرى
31,741,382	36,796,616	33,251,301		أرباح مرحلة
73,559,636	80,161,250	76,162,178		حقوق الملكية المتاحة لمساهمي الشركة الأم
11,816	13,927	12,906		حقوق الجهات غير المسيطرة
<u>73,571,452</u>	<u>80,175,177</u>	<u>76,175,084</u>		
				المطلوبات
				المطلوبات غير المتداولة
5,524,310	7,947,423	8,578,440	13	ذمم وأرصدة دائنة أخرى
31,013,934	29,785,070	29,167,054	6	التزامات إيجارات
29,435,686	41,920,000	41,920,000	14	قروض وتسهيلات بنكية
1,481,850	1,506,274	1,547,152		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
<u>67,455,780</u>	<u>81,158,767</u>	<u>81,212,646</u>		
				المطلوبات المتداولة
13,913,223	10,258,938	15,925,664	13	ذمم وأرصدة دائنة أخرى
2,245,207	1,730,644	1,300,220	6	التزامات إيجارات
17,010,015	18,568,611	21,839,350	14	قروض وتسهيلات بنكية
<u>33,168,445</u>	<u>30,558,193</u>	<u>39,065,234</u>		
<u>100,624,225</u>	<u>111,716,960</u>	<u>120,277,880</u>		
<u>174,195,677</u>	<u>191,892,137</u>	<u>196,452,964</u>		
				إجمالي المطلوبات
				مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المراجعة المكثفة.

هشام فهد الغانم
نائب رئيس مجلس الإدارة

عبد العزيز داود مرزوق المرزوق
رئيس مجلس الإدارة

PK



بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2023
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		إيضاح	
2022	2023		
5,041,440	5,131,008	15	إيرادات النشاط
(3,817,758)	(4,098,544)	16	تكاليف النشاط
1,223,682	1,032,464		مجمل الربح
484,385	852,295		إيرادات نشاط أخرى
(536,730)	(673,669)		مصاريف إدارية وعمومية
(298,779)	(241,030)		مصاريف نشاط أخرى
(1,554)	(6,376)		صافي خسائر استثمارات مالية
1,466,619	1,512,212	7	حصة المجموعة من نتائج أعمال شركة زميلة
(500,473)	(400,879)		تكاليف تمويل
1,837,150	2,075,017		صافي الربح قبل الاستقطاعات
(3,933)	(4,488)		حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(46,421)	(52,876)		ضريبة دعم العمالة الوطنية
(3,903)	(6,028)		زكاة
1,782,893	2,011,625		صافي ربح الفترة
			يوزع كما يلي:
1,783,064	2,010,771		مساهمي الشركة الأم
(171)	854		حقوق الجهات غير المسيطرة
1,782,893	2,011,625		
19.26	21.71	17	ربحية السهم (فلس)

إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة.

بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2023
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		إيضاح	
2022	2023		
1,782,893	2,011,625		صافي ربح الفترة
			بنود الدخل الشامل الأخرى:
			بنود لا يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً ضمن بيان الدخل:
893,513	(474,302)		صافي التغير في القيمة العادلة للاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل
258,716	19,738	7	حصة المجموعة من احتياطات التغير في القيمة العادلة لشركة زميلة
1,152,229	(454,564)		
			بنود يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً ضمن بيان الدخل
7,854	940	7	حصة المجموعة من احتياطات ترجمة شركة زميلة
70,857	(133)		فروق ترجمة بيانات مالية بعملات اجنبية لشركة تابعة
78,711	807		
1,230,940	(453,757)		(الخسائر) / الأرباح الشاملة الأخرى للفترة
3,013,833	1,557,868		إجمالي الأرباح الشاملة للفترة
			يوزع كما يلي:
3,014,004	1,557,014		مساهمي الشركة الأم
(171)	854		حقوق الجهات غير المسيطرة
3,013,833	1,557,868		

إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمع المكثف.

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي للمجموع المعكف للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2023
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

المجموع	حقوق الجهات		حقوق الملكية المتأثرة لمساهمي الشركة الأم						
	غير المسيطرة	إجمالي	أرباح مرحلة	احتياطيات أخرى (إيضاح 12)	احتياطي عصام	احتياطي قانوني	أسهم خزينة	رأس المال	
73,339,411	15,736	73,323,675	32,736,361	18,918,829	14,697,632	5,065,834	(8,201,231)	10,106,250	
1,782,893	(171)	1,783,064	1,783,064	-	-	-	-	-	
1,230,940	-	1,230,940	-	1,230,940	-	-	-	-	
3,013,833	(171)	3,014,004	1,783,064	1,230,940	-	-	-	-	
(2,778,043)	-	(2,778,043)	(2,778,043)	-	-	-	-	-	
(3,749)	(3,749)	-	-	-	-	-	-	-	
73,571,452	11,816	73,559,636	31,741,382	20,149,769	14,697,632	5,065,834	(8,201,231)	10,106,250	
80,175,177	13,927	80,161,250	36,796,616	20,906,274	15,487,507	5,065,834	(8,201,231)	10,106,250	
2,011,625	854	2,010,771	2,010,771	-	-	-	-	-	
(453,757)	-	(453,757)	-	(453,757)	-	-	-	-	
1,557,868	854	1,557,014	2,010,771	(453,757)	-	-	-	-	
(5,556,086)	-	(5,556,086)	(5,556,086)	-	-	-	-	-	
(1,875)	(1,875)	-	-	-	-	-	-	-	
76,175,084	12,906	76,162,178	33,251,301	20,452,517	15,487,507	5,065,834	(8,201,231)	10,106,250	

إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المعكفة.

الرصيد كما في 1 يناير 2023
صافي ربح الفترة
الدخل الشامل للفترة
إجمالي الدخل الشامل للفترة
توزيعات نقدية (إيضاح 21)
توزيعات نقدية في شركات تابعة
الرصيد كما في 31 مارس 2023

الرصيد كما في 1 يناير 2022
صافي ربح الفترة
الدخل الشامل للفترة
إجمالي الدخل الشامل للفترة
توزيعات نقدية
توزيعات نقدية في شركات تابعة
الرصيد كما في 31 مارس 2022

بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2023
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2022	2023	
		التدفقات النقدية من أنشطة العمليات
1,782,893	2,011,625	صافي ربح الفترة
		تسويات:
369,290	478,784	استهلاكات واطفاءات
599,863	580,410	استهلاك حق استخدام موجودات مستأجرة
-	(234,623)	إيرادات فوائد
(22,883)	(27,141)	إعفاءات تأجير
1,554	-	صافي خسائر استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل
(1,466,619)	(1,512,212)	حصة المجموعة في نتائج أعمال شركة زميلة
81,301	102,228	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
276,049	168,302	فوائد تمويلية
224,424	232,577	فوائد التزامات الإيجارات
1,845,872	1,799,950	ربح العمليات قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
(317,589)	(340,682)	التغير في المخزون
(388,023)	(321,503)	التغير في الذمم والأرصدة المدينة الأخرى
1,221,750	584,882	التغير في الذمم والأرصدة الدائنة الأخرى
2,362,010	1,722,647	النقد الناتج من أنشطة العمليات
(23,512)	(61,350)	المدفوع من مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
2,338,498	1,661,297	صافي النقد الناتج من أنشطة العمليات
		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
143,512	(912,468)	المدفوع لشراء ممتلكات ومنشآت ومعدات
(6,479,170)	(3,647,827)	المدفوع لإقتناء استثمارات عقارية
-	(19,450)	المدفوع لإقتناء موجودات غير ملموسة
-	234,623	إيرادات فوائد محصلة
-	1,560,000	المحصل من بيع استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
(6,335,658)	(2,785,122)	صافي النقد المستخدم في أنشطة الاستثمار
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
6,263,286	3,270,739	صافي المحصل من قروض وتسهيلات بنكية
(307,902)	(150,877)	فوائد تمويلية مدفوعة
(577,329)	(1,021,299)	المدفوع عن التزامات إيجارات
(224,424)	(232,577)	المدفوع من فوائد التزامات الإيجار
(22,251)	(32,112)	توزيعات أرباح مدفوعة
5,131,380	1,833,874	صافي النقد الناتج من أنشطة التمويل
1,134,220	710,049	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
20,106,633	24,924,155	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
21,240,853	25,634,204	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة (إيضاح 10)

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2023
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

1. نبذة عن الشركة

إن شركة السينما الكويتية الوطنية "الشركة الأم" هي شركة مساهمة كويتية عامة تم تأسيسها في دولة الكويت بتاريخ 5 أكتوبر 1954 لمزاولة جميع الأعمال المتعلقة بصناعة السينما والترفيه والثقافة. إن الشركة الأم مدرجة ببورصة الكويت. يقع مقر الشركة في خيطان القديمة - قطعة رقم 9 - مبنى رقم 164 - الدور الثاني- مكتب (2+1)، ص.ب 502 الصفاة - 13006 الصفاة - الكويت. تتضمن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة المعلومات المالية للشركة الأم والمعلومات المالية لشركتيها التابعتين التاليتين (المجموعة):

نسبة المساهمة (%)	النشاط	بلد التأسيس
99.25	النشر والتوزيع الفني	دولة الكويت
100	الإنتاج والتوزيع الفني	جمهورية مصر العربية

الشركة العالمية لتوزيع الأفلام (ش.م.ك.م)
شركة الكوت للإنتاج والتوزيع السينمائي (ش.م.م)

بتاريخ 30 مارس 2023 أقرت الجمعية العمومية غير العادية لمساهمي الشركة الأم تعديل عقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة الأم وذلك بإضافة نشاط البيع بالتجزئة للهدايا والكماليات وكذلك عدد أعضاء مجلس الإدارة ومكافآتهم. تم الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2023 من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 9 مايو 2023.

2. أساس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة

2.1 أسس الإعداد

أعدت المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة الدولي (34) "المعلومات المالية المرحلية". إن المعلومات المالية المرحلية المجمعة 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 المتكررة قد تم إدراجها في المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة ليكون العرض بصورة عادلة. إن نتائج الأعمال للفترة المنتهية في 31 مارس 2023 لا تعتبر بالضرورة مؤشراً عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2023. للحصول على معلومات إضافية، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022.

2.2 ملخص التغييرات في السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية المطبقة في إعداد المعلومات المالية المرحلية المجمعة متفقة مع تلك المتبعة في إعداد البيانات المالية المجمعة السنوية للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022، إن التعديلات على المعايير الجديدة والمعدلة التي تسري كما في 1 يناير 2023، لم يكن لها تأثير على المعلومات المالية المرحلية المجمعة للمجموعة.

3. تقدير القيمة العادلة

يتم تقدير القيمة العادلة للموجودات والالتزامات المالية كما يلي:

- المستوى الأول: الأسعار المعلنة للأدوات المالية المسعرة في أسواق نشطة.
- المستوى الثاني: الأسعار المعلنة في سوق نشط للأدوات المماثلة. الأسعار المعلنة لموجودات أو التزامات مماثلة في سوق غير نشط. مدخلات - يمكن ملاحظتها - بخلاف الأسعار المعلنة للأدوات المالية.
- المستوى الثالث: طرق تقييم لا تستند مدخلاتها على بيانات سوق يمكن ملاحظتها.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2023
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

يوضح الجدول التالي معلومات حول كيفية تحديد القيم العادلة للموجودات والمطلوبات المالية الهامة:

علاقة المدخلات غير الملحوظة بالقيمة العادلة	أساليب التقييم والمدخلات الرئيسية	مدخلات غير ملحوظة الهامة	مستوى القيمة العادلة	القيمة العادلة كما في			
				31 مارس 2022	31 ديسمبر 2022	31 مارس 2023	
							أدوات حقوق الملكية المصنفة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخرى:
لا يوجد	آخر أمر شراء	لا يوجد	الأول	6,859,256	7,273,158	6,798,856	أسهم مدرجة
كلما ارتفع معدل الخصم كلما انخفضت القيمة		معدل الخصم	الثالث	52,832	52,832	52,832	أسهم غير مدرجة
كلما ارتفع معدل الخصم كلما انخفضت القيمة	التدفقات النقدية المخصصة	معدل الخصم	الثالث	32,016	3,362	3,362	أسهم غير مدرجة
لا يوجد	القيمة الدفترية المعدلة	لا يوجد	الثالث	879,202	1,570,000	10,000	أسهم غير مدرجة
				7,823,306	8,899,352	6,865,050	

إن القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية الأخرى تعادل تقريباً قيمتها الدفترية كما في تاريخ المعلومات المالية المرحلية.

بلغ رصيد الأرباح المتراكمة المتعلقة بالاستثمارات المستبعدة والمحتفظ بها في احتياطي التغير في القيمة العادلة 6,416,490 دينار كويتي كما في 31 مارس 2023 (6,416,490 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2022 ، 6,416,490 دينار كويتي كما في 31 مارس 2022).

4. الممتلكات والمنشآت والمعدات

31 مارس 2022	31 ديسمبر 2022 (مدققة)	31 مارس 2023	
23,003,423	23,003,423	22,449,122	صافي القيمة الدفترية كما في بداية الفترة/ السنة
569,919	1,671,530	912,468	إضافات خلال الفترة/ السنة
-	67,469	-	إعادة تقييم أراضي
-	(116,960)	-	استيعادات خلال الفترة/ السنة
-	116,960	-	استهلاك الاستيعادات خلال الفترة / السنة
(390,010)	(1,745,267)	(440,811)	استهلاكات خلال الفترة/ السنة
-	(548,033)	-	انخفاض في القيمة
23,183,332	22,449,122	22,920,779	صافي القيمة الدفترية كما في نهاية الفترة/ السنة

5. استثمارات عقارية

31 مارس 2022	31 ديسمبر 2022 (مدققة)	31 مارس 2023	
4,673,005	4,754,416	4,754,416	استثمارات عقارية
50,964,058	66,447,508	70,264,922	استثمارات عقارية قيد التطوير
55,637,063	71,201,924	75,019,338	الرصيد كما في نهاية الفترة/ السنة

تتمثل الحركة على الاستثمارات العقارية فيما يلي:

31 مارس 2022	31 ديسمبر 2022 (مدققة)	31 مارس 2023	
49,157,893	49,157,893	71,201,924	الرصيد كما في بداية الفترة / السنة
6,479,170	22,609,532	3,817,414	إضافات خلال الفترة/ السنة
-	(879,665)	-	أثر تعديل عقد الإيجار
-	314,164	-	التغير في القيمة العادلة
55,637,063	71,201,924	75,019,338	الرصيد كما في نهاية الفترة/ السنة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2023
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

- تتمثل الاستثمارات العقارية قيد التطوير في قيمة أعمال إنشاء مجمع تجاري ترفيهي ثقافي في منطقة جنوب الصباحية مقامة على أراضي مستأجرة من حكومة دولة الكويت (المؤجر) بموجب عقود تنتهي في مارس 2043 (قابلة للتعديل بموافقة الطرفين) على أن تؤول ملكية الاستثمارات العقارية في نهاية العقد للمؤجر.
- خلال الفترة الحالية تم رسملة فوائد تمويلية على الاستثمارات العقارية قيد التطوير بمبلغ 550,559 دينار كويتي (1,299,888 دينار كويتي للسنة المنتهية 31 ديسمبر 2022 ولا شيء دينار كويتي للفترة المنتهية في 31 مارس 2022).
- تتضمن الاستثمارات العقارية قيد التطوير دفعات مقدمة للمقاولين بمبلغ 522,515 دينار كويتي كما في 31 مارس 2023 (697,508 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2022 ، 2,042,562 دينار كويتي كما في 31 مارس 2022).

6. حق استخدام أصول

قامت المجموعة باعتبارها مستأجر بتأجير العديد من الأصول بما في ذلك المباني، الأراضي. إن متوسط مدة الإيجار هي 20 سنة. إن التزامات المجموعة مضمونة بموجب حق المؤجر في الأصول المؤجرة لتلك الإيجارات.

31 مارس 2022	31 ديسمبر 2022 (مدققة)	31 مارس 2023	
20,936,692	20,936,692	17,233,289	صافي القيمة الدفترية كما في بداية الفترة/السنة
281,324	281,324	-	إضافات
(599,863)	(2,382,760)	(580,410)	إطفاءات
-	(1,601,967)	-	استبعاد
20,618,153	17,233,289	16,652,879	صافي القيمة الدفترية كما في نهاية الفترة/السنة

التزامات إيجارات

31 مارس 2022	31 ديسمبر 2022 (مدققة)	31 مارس 2023	
31,013,934	29,785,070	29,167,054	التزامات إيجارات غير متداولة
2,245,207	1,730,644	1,300,220	مبالغ مستحقة السداد بعد 12 شهر
33,259,141	31,515,714	30,467,274	التزامات إيجارات متداولة
			مبالغ مستحقة السداد خلال 12 شهر

تحليل فترات الاستحقاق

فيما يلي تواريخ استحقاق التزامات الإيجارات غير المخصصة:

31 مارس 2022	31 ديسمبر 2022 (مدققة)	31 مارس 2023	
2,245,207	1,730,644	1,300,220	لا يتجاوز سنة واحدة
13,348,161	14,322,589	13,769,363	أكثر من سنة ولا يتجاوز 5 سنوات
25,453,803	25,620,211	25,411,141	أكثر من 5 سنوات
41,047,171	41,673,444	40,480,724	

الحركة على التزامات الإيجارات خلال السنة كما يلي:

31 مارس 2022	31 ديسمبر 2022 (مدققة)	31 مارس 2023	
33,578,029	33,578,029	31,515,714	الرصيد في بداية الفترة/ السنة
281,324	281,324	-	إضافات
224,424	871,612	232,577	فوائد تمويل
(801,753)	(2,198,286)	(1,253,876)	مدفوعات إيجارات
-	(879,665)	-	إثر تعديل عقود الإيجار
(22,883)	(137,300)	(27,141)	إعفاءات مدفوعات إيجار
33,259,141	31,515,714	30,467,274	الرصيد في نهاية الفترة/ السنة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2023
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

يوضح الجدول أدناه الأنواع المختلفة للمصروفات المرتبطة بالإيجارات والمثبتة ببيان الدخل:

الثلاثة أشهر المنتهية في
31 مارس

2022	2023
599,863	580,410
224,424	232,578
3,987	3,988
281,125	269,715
1,109,399	1,086,691

إطفاءات حق استخدام أصول
فوائد التزامات إيجارات
إيجارات أقل من سنة (ضمن تكاليف النشاط)
إيجارات متغيرة غير مدرجة بقياس التزامات الإيجارات (ضمن تكاليف النشاط)

7. استثمار في شركة زميلة

تتمثل في استثمارات المجموعة في شركة التمدين لمراكز التسوق ش.م.ك (مقفلة) بنسبة 30%.

31 مارس 2022	31 ديسمبر 2022 (مدققة)	31 مارس 2023
41,322,455	41,322,455	44,894,147
1,466,619	5,484,069	1,512,212
258,716	(130,620)	19,738
7,854	18,243	940
(1,800,000)	(1,800,000)	(1,800,000)
41,255,644	44,894,147	44,627,037

الرصيد في بداية الفترة/ السنة
حصة المجموعة من نتائج أعمال الشركة الزميلة
حصة المجموعة من احتياطي التغير في القيمة العادلة
حصة المجموعة من احتياطي ترجمة بيانات مالية بعملات
أجنبية
توزيعات أرباح
الرصيد في نهاية الفترة/ السنة

8. استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر

31 مارس 2022	31 ديسمبر 2022 (مدققة)	31 مارس 2023
6,859,256	7,273,158	6,798,856
964,050	1,626,194	66,194
7,823,306	8,899,352	6,865,050

أسهم مدرجة
أسهم غير مدرجة

9. ذمم وأرصدة مدينة أخرى

31 مارس 2022	31 ديسمبر 2022 (مدققة)	31 مارس 2023
775,060	775,060	775,060
978,275	792,846	768,648
1,108	-	1,615
261,659	89,493	248,652
-	-	175,289
355,926	476,427	485,932
1,800,000	-	1,800,000
3,396,968	1,358,766	3,480,136
(886,330)	(868,238)	(868,238)
2,510,638	490,528	2,611,898
3,285,698	1,265,588	3,386,958

غير متداول
تأمينات مستردة
متداول
ذمم تجارية
مستحق من أطراف ذات صلة (ايضاح 19)
مصاريف مدفوعة مقدماً
دفعات مقدمة لموردين
ذمم موظفين
ايرادات مستحقة
مخصص خسائر الائتمان المتوقعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2023
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

10. النقد والنقد المعادل		
31 مارس 2022	31 ديسمبر 2022 (مدققة)	31 مارس 2023
45,078	242,804	271,595
7,154,894	2,401,575	7,372,468
-	7,837,800	1,837,800
14,040,881	14,441,976	16,152,341
21,240,853	24,924,155	25,634,204
(4,442)	(4,442)	(4,442)
21,236,411	24,919,713	25,629,762

نقدية بالصندوق
حسابات جارية لدى البنوك
ودائع لأجل (أقل من ثلاثة شهور)
نقد لدى محافظ استثمارية
النقد والنقد المعادل
خسائر الائتمان المتوقعة

11. أسهم خزانة		
31 مارس 2022	31 ديسمبر 2022 (مدققة)	31 مارس 2023
8,460,323	8,460,323	8,460,323
8.37	8.37	8.37
7,614,291	8,451,863	8,460,323

عدد الأسهم (سهم)
النسبة إلى الأسهم المصدرة (%)
القيمة السوقية
تلتزم الشركة الأم بالاحتفاظ باحتياطات وأرباح مرحلة تعادل تكلفة أسهم الخزانة المشتراة طوال فترة تملكها وذلك وفقاً لتعليمات الجهات الرقابية ذات العلاقة.

12. احتياطات أخرى				
الإجمالي	احتياطي أسهم خزانة	احتياطي ترجمة بيانات مالية بعملات أجنبية	احتياطي التغير في القيمة العادلة	احتياطي إعادة تقييم أراضي
18,918,829	127,093	306,148	6,815,918	11,669,670
1,152,229	-	-	1,152,229	-
78,711	-	78,711	-	-
1,230,940	-	78,711	1,152,229	-
20,149,769	127,093	384,859	7,968,147	11,669,670
20,906,274	127,093	517,186	8,524,856	11,737,139
(454,564)	-	-	(454,564)	-
807	-	807	-	-
(453,757)	-	807	(454,564)	-
20,452,517	127,093	517,993	8,070,292	11,737,139

الرصيد كما في 1 يناير 2022
التغير في القيمة العادلة للاستثمارات من خلال
الدخل الشامل
احتياطي ترجمة بيانات مالية
بنود الدخل الشامل الأخرى للفترة
الرصيد كما في 31 مارس 2022
الرصيد كما في 1 يناير 2023
التغير في القيمة العادلة للاستثمارات من خلال
الدخل الشامل
احتياطي ترجمة بيانات مالية
بنود الدخل الشامل الأخرى للفترة
الرصيد كما في 31 مارس 2023

يتضمن احتياطي إعادة تقييم أراضي ما يلي:

31 مارس 2022	31 ديسمبر 2022 (مدققة)	31 مارس 2023
8,199,694	8,267,163	8,267,163
2,363,735	2,363,735	2,363,735
1,106,241	1,106,241	1,106,241
11,669,670	11,737,139	11,737,139

احتياطي تقييم أراضي ضمن الممتلكات والمنشآت والمعدات
احتياطي تقييم أراضي تم إعادة تبويبها للاستثمارات العقارية
احتياطي تقييم أراضي تم بيعها لشركة زميلة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2023
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

13. ذمم وأرصدة دائنة أخرى		
31 مارس 2022 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2022 (مدققة)	31 مارس 2023 (غير مدققة)
3,346,440	4,706,104	4,959,598
2,177,870	3,241,319	3,618,842
5,524,310	7,947,423	8,578,440
غير متداولة		
محجوز ضمان مقولين		
تأمينات للغير		
متداولة		
4,456,933	3,675,953	4,085,211
2,154,065	2,154,065	2,154,065
3,847,506	1,141,745	6,667,594
1,346,528	776,040	692,133
1,171,986	1,430,817	1,435,518
710,810	751,691	777,055
11,776	1,690	-
50,000	35,000	-
134,035	256,639	79,505
29,584	35,298	34,583
13,913,223	10,258,938	15,925,664
19,437,533	18,206,361	24,504,104

14. قروض وتسهيلات بنكية		
31 مارس 2022	31 ديسمبر 2022 (مدققة)	31 مارس 2023
26,200,000	41,920,000	41,920,000
3,235,686	-	-
29,435,686	41,920,000	41,920,000
طويلة الأجل		
قروض طويلة الأجل		
تسهيلات بنكية		
قصيرة الأجل		
17,000,000	18,000,000	18,000,000
10,015	568,611	3,839,350
17,010,015	18,568,611	21,839,350
46,445,701	60,488,611	63,759,350

- إن القروض والتسهيلات البنكية طويلة الأجل ممنوحة للمجموعة من بنوك محلية مقابل تعهدات من المجموعة تتمثل بشكل رئيسي في تحويل إيرادات استثمارات عقارية قيد التطوير إلى حسابات الشركة مع تلك البنوك.
- تتراوح فترة سداد القروض طويلة الأجل ما بين 2 إلى 7 سنوات.
- بلغ معدل الفائدة للقروض والتسهيلات البنكية 5.17% خلال الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2023 (4.67% خلال عام 2022، 2.58% خلال الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2022).

الثلثة أشهر المنتهية في 31 مارس		15. إيرادات النشاط
2022	2023	
3,156,936	3,342,550	إيرادات نشاط السينمائي
1,884,504	1,788,458	إيرادات نشاط البوفيهات
5,041,440	5,131,008	

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2023
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

التلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		تكاليف النشاط
2022	2023	
3,123,104	3,358,143	تكاليف نشاط السينما
694,654	740,401	تكاليف نشاط البوفيهات
3,817,758	4,098,544	

17. ربحية السهم
تحتسب ربحية السهم الأساسية والمخفضة عن طريق قسمة ربحية الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة كما يلي: -

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2022	2023	
1,783,064	2,010,771	صافي ربح الفترة لمساهمي الشركة الأم
92,602,177	92,602,177	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة (سهم)
19.26	21.71	ربحية السهم (فلس)

حيث أنه لا توجد لدى الشركة الأم أدوات مخفضة قائمة فإن ربحية السهم الأساسية والمخفضة متساويتين.

18. المعلومات القطاعية
يتمثل النشاط الرئيسي للمجموعة في الأعمال المتعلقة بصناعة السينما والترفيه والثقافة، كما تقوم المجموعة باستثمار فوائدها المالية عن طريق استثمارها في محافظ مالية.
إن قطاعات أنشطة المجموعة والتي يتم عرضها على الإدارة تتمثل فيما يلي: -
- قطاع السينما: يتمثل في الأنشطة المتعلقة بعرض الأفلام السينمائية، وبيع الأفلام.
- قطاع البوفيهات: يتمثل في الأنشطة المتعلقة بالبوفيهات الملحقة بدور العرض السينمائي.
- قطاع الاستثمار: يتمثل في الاستثمار في أسهم وصناديق استثمارية واستثمارات عقارية.
ويوضح الجدول التالي معلومات عن إيرادات وأرباح وموجودات كل قطاع:

بيان نشاط القطاعات كما في 31 مارس 2023					
المجموع	بنود غير موزعة	قطاع الاستثمارات	قطاع البوفيهات	قطاع السينما	
7,489,139	746,538	1,611,593	1,788,458	3,342,550	صافي الإيرادات
(5,477,514)	(1,309,700)	(69,270)	(740,401)	(3,358,143)	التكاليف
2,011,625	(563,162)	1,542,323	1,048,057	(15,593)	أرباح (خسائر) القطاعات
196,452,964	28,395,925	130,677,953	1,208,781	36,170,305	الموجودات
بيان نشاط القطاعات كما في 31 مارس 2022					
المجموع	بنود غير موزعة	قطاع الاستثمارات	قطاع البوفيهات	قطاع السينما	
6,992,444	380,303	1,570,701	1,884,504	3,156,936	صافي الإيرادات
(5,210,880)	(1,360,646)	(32,476)	(694,654)	(3,123,104)	التكاليف
1,781,564	(980,343)	1,538,225	1,189,850	33,832	أرباح (خسائر) القطاعات
174,195,677	25,755,115	107,272,896	799,845	40,367,821	الموجودات

19. المعاملات مع الأطراف ذات الصلة
تتمثل الأطراف ذات الصلة في المساهمين الذين لديهم تمثيل في مجالس الإدارات وأعضاء مجالس الإدارات والمديرين والشركات التي يسيطر عليها المساهمين الرئيسيين. في إطار النشاط العادي للمجموعة تمت خلال الفترة معاملات مع أطراف ذات صلة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2023
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

31 مارس 2022	31 مارس 2023	فيما يلي بيان بحجم وطبيعة هذه المعاملات خلال الفترة: المعاملات مع الأطراف ذات الصلة
46,750	47,088	مزاي الإدارة العليا
309,677	307,665	مصاريف (إيجارات واستشارات وأخرى) محملة على بيان الدخل
26,085	30,104	إيرادات أخرى
-	1,560,000	بيع استثمارات مالية بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل الآخر

31 مارس 2022	31 ديسمبر 2022 (مدققة)	31 مارس 2023	الأرصدة الناتجة عن تلك المعاملات
1,108	-	1,615	مستحق من أطراف ذات صلة
11,776	1,690	-	مستحق لأطراف ذات صلة
756,883	838,680	2,392,573	نقد لدى محافظ استثمارية
(157,106)	(160,713)	(174,615)	مزاي الإدارة العليا طويلة الأجل
(47,154)	(44,769)	(50,324)	مزاي الإدارة العليا قصيرة الأجل

يقوم طرف ذو صلة بإدارة محفظة استثمارية نيابة عن المجموعة. بلغت القيمة الدفترية لهذه المحفظة 6,865,050 دينار كويتي كما في 31 مارس 2023 (8,899,352 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2022، 7,823,306 دينار كويتي كما في 31 مارس 2022). إن المعاملات مع الأطراف ذات الصلة تخضع لموافقة الجمعية العامة للمساهمين.

20. ارتباطات رأسمالية والتزامات محتملة

20.1 ارتباطات رأسمالية

31 مارس 2022	31 ديسمبر 2022 (مدققة)	31 مارس 2023	الإفناق الرأسمالي المقدر المتعاقد عليه بتاريخ المركز المالي ارتباطات مستقبلية لشراء أفلام
17,061,841	14,896,365	7,730,465	
377,431	793,458	793,458	

20.2 التزامات محتملة

31 مارس 2022	31 ديسمبر 2022 (مدققة)	31 مارس 2023	التزامات خطاب ضمان
2,386,680	2,386,680	2,386,680	

21. اجتماع الجمعية العامة العادية

انعقدت الجمعية العامة العادية للمساهمين في تاريخ 30 مارس 2023، واعتمدت البيانات المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022، كما اعتمدت توزيع أرباح نقدية بواقع 60 فلس للسهم الواحد بعد خصم أسهم الخزانة وبإجمالي مبلغ 5,556,086 دينار كويتي. وكذلك اعتمد مكافأة مجلس الإدارة بمبلغ 35,000 دينار كويتي عن عام 2022. تم إثبات التوزيعات المستحقة ضمن بند ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى

22. أرقام المقارنة

تم إعادة تصنيف بعض أرقام الفترة السابقة لتتوافق مع عرض الفترة الحالية دون أي تأثير على صافي الربح أو حقوق الملكية.