



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
للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2022
(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
للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2022
(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 التغيرات 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 المكمّنة إلى السادة أعضاء مجلس الإدارة

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكمّن المرفق لشركة السينما الكويتية الوطنية - شركة مساهمة كويتية عامة - "الشركة الأم" وشركاتها التابعة (يعرفوا مجتمعين بالمجموعة) كما في 30 يونيو 2022، وكذلك بيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المكمّنة لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسئولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المكمّنة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية". إن مسئوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المكمّنة 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 المكمّنة 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 نبيدي رأي تدقيق.

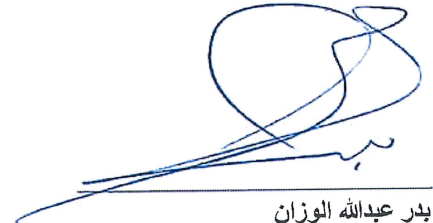
الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن المعلومات المالية المرحلية المكمّنة 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 المكمّنة 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 الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2022 لأحكام قانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 ولانحته 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 30 يونيو 2022 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

الكويت في 8 أغسطس 2022

بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف كما في 30 يونيو 2022
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

30 يونيو 2021	31 ديسمبر 2021 (مدقق)	30 يونيو 2022	إيضاح
			الموجودات
			الموجودات غير المتداولة
42,268,804	23,003,423	23,184,162	4 الممتلكات والمنشآت والمعدات
4,656,722	49,157,893	60,464,720	5 استثمارات عقارية
19,990,838	20,936,692	20,017,033	6 حق استخدام أصول
22,185	10,628	10,549	موجودات غير ملموسة
38,171,644	41,322,455	42,914,865	7 استثمار في شركة زميلة
5,950,775	6,929,794	6,959,820	8 استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
727,063	727,513	775,060	ذمم وأرصدة مدينة أخرى
111,788,031	142,088,398	154,326,209	
			الموجودات المتداولة
674,334	827,932	670,445	المخزون
400,392	280,059	2,506,600	ذمم وأرصدة مدينة أخرى
20,040,885	20,102,191	21,460,967	9 نقد بالبنوك والصندوق والمحافظ الاستثمارية
21,115,611	21,210,182	24,638,012	
132,903,642	163,298,580	178,964,221	
			مجموع الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
			حقوق الملكية
10,106,250	10,106,250	10,106,250	10 رأس المال
(8,201,231)	(8,201,231)	(8,201,231)	أسهم خزانة
5,065,834	5,065,834	5,065,834	احتياطي قانوني
14,241,729	14,697,632	14,697,632	احتياطي اختياري
17,518,482	18,918,829	19,137,528	11 احتياطيات أخرى
28,576,039	32,736,361	34,850,684	أرباح مرحلة
67,307,103	73,323,675	75,656,697	حقوق الملكية المتاحة لمساهمي الشركة الأم
14,729	15,736	11,754	حقوق الجهات غير المسيطرة
67,321,832	73,339,411	75,668,451	
			المطلوبات
			المطلوبات غير المتداولة
2,571,155	3,696,364	6,244,523	12 ذمم وأرصدة دائنة أخرى
18,980,044	31,447,275	30,870,384	6 التزامات إيجارات
14,400,000	23,174,496	34,051,941	13 قروض وتسهيلات بنكية
1,449,746	1,424,061	1,501,286	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
37,400,945	59,742,196	72,668,134	
			المطلوبات المتداولة
8,690,188	11,078,300	11,292,786	12 ذمم وأرصدة دائنة أخرى
1,492,839	2,130,754	2,325,830	6 التزامات إيجارات
17,997,838	17,007,919	17,009,020	13 قروض وتسهيلات بنكية
28,180,865	30,216,973	30,627,636	
65,581,810	89,959,169	103,295,770	
132,903,642	163,298,580	178,964,221	
			إجمالي المطلوبات
			مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

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

هشام فهد الغانم
نائب رئيس مجلس الإدارة

عبد العزيز داود مرزوق المرزوق
رئيس مجلس الإدارة

بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف للسنة المنتهية في 30 يونيو 2022
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

السنة المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		إيضاح	
2021	2022	2021	2022		
1,603,434	6,670,412	969,102	3,513,476		إيرادات النشاط
(3,113,579)	(6,459,539)	(1,621,225)	(3,336,435)		تكاليف النشاط
(1,510,145)	210,873	(652,123)	177,041		مجمول الربح/(الخسارة)
1,659,566	4,941,465	1,046,579	2,572,576	14	إيرادات نشاط أخرى
(921,004)	(983,460)	(498,209)	(446,730)		مصاريف إدارية وعمومية
(959,731)	(1,893,260)	(480,274)	(899,827)	14	مصاريف نشاط أخرى
(2,361)	207,501	(1,168)	209,055		صافي أرباح/(خسائر) استثمارات مالية
2,027,839	3,278,986	1,050,730	1,812,367	7	حصة المجموعة في نتائج أعمال شركة زميلة
(521,112)	(714,868)	(185,602)	(214,395)		فوائد تمويلية
(226,948)	5,047,237	279,933	3,210,087		صافي الربح/(الخسارة) قبل الاستقطاعات
-	(15,891)	-	(11,958)		حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
-	(122,859)	-	(76,438)		ضريبة دعم العمالة الوطنية
-	(16,354)	-	(12,451)		زكاة
(226,948)	4,892,133	279,933	3,109,240		صافي ربح/(خسارة) الفترة
					يوزع كما يلي:
(230,211)	4,892,366	279,305	3,109,302		مساهمي الشركة الأم
3,263	(233)	628	(62)		حقوق الجهات غير المسيطرة
(226,948)	4,892,133	279,933	3,109,240		
(2.49)	52.83	3.01	33.58	15	ربحية/(خسارة) السهم/(فلس)

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



بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2022
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		إيضاح
2021	2022	2021	2022	
(226,948)	4,892,133	279,933	3,109,240	صافي ربح / (خسارة) الفترة بنود الدخل الشامل الأخرى: بنود لا يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً ضمن بيان الدخل:
				صافي التغير في القيمة العادلة للاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل
409,866	30,026	791,551	(863,487)	7 حصة المجموعة من احتياطات التغير في القيمة العادلة لشركة زميلة
(47,789)	89,102	425,077	(169,614)	
362,077	119,128	1,216,628	(1,033,101)	بنود يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً ضمن بيان الدخل
				7 حصة المجموعة من احتياطات ترجمة شركة زميلة
(14,268)	24,322	(8,667)	16,468	فروق ترجمة بيانات مالية بعملات اجنبية لشركة تابعة
2,730	75,249	335	4,392	
(11,538)	99,571	(8,332)	20,860	
350,539	218,699	1,208,296	(1,012,241)	(الخسائر) / الأرباح الشاملة الأخرى للفترة
123,591	5,110,832	1,488,229	2,096,999	إجمالي الأرباح الشاملة للفترة
				يوزع كما يلي:
120,328	5,111,065	1,487,601	2,097,061	مساهمي الشركة الأم
3,263	(233)	628	(62)	حقوق الجهات غير المسيطرة
123,591	5,110,832	1,488,229	2,096,999	

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

بيان التغييرات في حقوق الملكية المرحلي المجموع المكثف للسنة المنتهية في 30 يونيو 2022
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

المجموع	حقوق الجهات		حقوق الملكية المتاحة لمساهمي الشركة الأم				رأس المال
	غير المسيطرة	إجمالي	أرباح مرحة	احتياطيات أخرى (إيضاح 11)	احتياطي عام	احتياطي قانوني	
67,204,990	18,215	67,186,775	28,806,250	17,167,943	14,241,729	5,065,834	10,106,250
(226,948)	3,263	(230,211)	(230,211)	-	-	-	-
350,539	-	350,539	-	350,539	-	-	-
123,591	3,263	120,328	(230,211)	350,539	-	-	-
(6,749)	(6,749)	-	-	-	-	-	-
67,321,832	14,729	67,307,103	28,576,039	17,518,482	14,241,729	5,065,834	10,106,250
73,339,411	15,736	73,323,675	32,736,361	18,918,829	14,697,632	5,065,834	10,106,250
4,892,133	(233)	4,892,366	4,892,366	-	-	-	-
218,699	-	218,699	-	218,699	-	-	-
5,110,832	(233)	5,111,065	4,892,366	218,699	-	-	-
(2,778,043)	-	(2,778,043)	(2,778,043)	-	-	-	-
(3,749)	(3,749)	-	-	-	-	-	-
75,668,451	11,754	75,656,697	34,850,684	19,137,528	14,697,632	5,065,834	10,106,250

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

بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف للسنة المنتهية في 30 يونيو 2022
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

السنة المنتهية في 30 يونيو		
2021	2022	
		التدفقات النقدية من أنشطة العمليات
(226,948)	4,892,133	صافي ربح / (خسارة) الفترة تسويات:
891,367	818,679	استهلاكات واطفاءات
979,027	1,200,984	استهلاك حق استخدام موجودات مستأجرة
(376,870)	(57,209)	إعفاءات تأجير
(66,437)	-	أرباح استبعاد حق استخدام أصول
2,361	(207,501)	صافي أرباح / (خسائر) استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل
(2,027,839)	(3,278,986)	حصة المجموعة في نتائج أعمال شركة زميلة
61,534	112,796	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
206,963	270,789	فوائد تمويلية
314,149	444,079	فوائد التزامات الإيجارات
(242,693)	4,195,764	ربح / (خسارة) العمليات قبل التغييرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
216,816	157,487	التغير في المخزون
37,461	(412,732)	التغير في الذمم والأرصدة المدينة الأخرى
235,950	2,135,389	التغير في الذمم والأرصدة الدائنة الأخرى
247,534	6,075,908	النقد الناتج من أنشطة العمليات
(73,824)	(35,571)	المدفوع من مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
173,710	6,040,337	صافي النقد الناتج من أنشطة العمليات
		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
(1,473,798)	(985,447)	المدفوع لشراء ممتلكات ومنشآت ومعدات
(6,340,598)	(10,739,293)	المدفوع لإقتناء استثمارات عقارية
(251,424)	-	المدفوع لشراء موجودات غير ملموسة
-	207,501	توزيعات نقدية مستلمة
(8,065,820)	(11,517,239)	صافي النقد المستخدم في أنشطة الاستثمار
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
8,551,826	10,878,546	صافي المحصل من قروض وتسهيلات بنكية
(181,914)	(285,918)	فوائد تمويلية مدفوعة
(414,080)	(605,930)	المدفوع عن التزامات إيجارات
(314,149)	(444,079)	المدفوع من فوائد التزامات الإيجار
(30,289)	(2,706,941)	توزيعات أرباح مدفوعة
7,611,394	6,835,678	صافي النقد الناتج من أنشطة التمويل
(280,716)	1,358,776	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
20,326,043	20,106,633	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
20,045,327	21,465,409	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة (إيضاح 9)

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للسنة المنتهية في 30 يونيو 2022
(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

بتاريخ 30 مارس 2022 أقرت الجمعية العمومية غير العادية لمساهمي الشركة الأم تعديل عقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة الأم وذلك بإضافة نشاط تملك المنقولات والعقارات اللازمة لمباشرة نشاطها في الحدود المسموح بها وفقاً للقانون.

تم الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للسنة المنتهية في 30 يونيو 2022 من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 8 أغسطس 2022

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 30 يونيو 2022 لا تعتبر بالضرورة مؤشراً عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022. للحصول على معلومات إضافية، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021.

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 2021، إن التعديلات على المعايير الجديدة والمعدلة التي تسري كما في 1 يناير 2022، 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 للسنة المنتهية في 30 يونيو 2022
(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			
				30 يونيو 2021	31 ديسمبر 2021	30 يونيو 2022	
				<u>أدوات حقوق الملكية المصنفة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخرى:</u>			
لا يوجد	آخر أمر شراء	لا يوجد	الأول	5,035,109	5,965,744	6,024,423	أسهم مدرجة
لا يوجد	صافي قيمة الأصول	لا يوجد	الثاني	4,168	-	-	صناديق استثمارية
كلما ارتفع معدل الخصم كلما انخفضت القيمة	مضاعف السوق 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 المخصومة	معدل الخصم	الثالث	32,016	32,016	3,363	أسهم غير مدرجة
لا يوجد	القيمة الدفترية المعدلة	لا يوجد	الثالث	826,650	879,202	879,202	أسهم غير مدرجة

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

4. الممتلكات والمنشآت والمعدات

30 يونيو 2021 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2021 (مدققة)	30 يونيو 2022 (غير مدققة)	
34,420,143	34,420,143	23,003,423	صافي القيمة الدفترية كما في بداية الفترة/ السنة
8,509,923	22,371,464	985,447	إضافات خلال الفترة/ السنة
-	6,600	-	إعادة تقييم أراضي
-	(32,426,194)	-	المحول إلى الإستثمارات العقارية
(1,296,171)	(1,317,498)	-	استبعادات خلال الفترة/ السنة
1,296,171	1,296,632	-	استهلاك الإستبعادات خلال الفترة/السنة
(661,262)	(1,347,724)	(804,708)	استهلاكات خلال الفترة/ السنة
<u>42,268,804</u>	<u>23,003,423</u>	<u>23,184,162</u>	الرصيد كما في نهاية الفترة/ السنة

5. استثمارات عقارية

30 يونيو 2021 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2021 (مدققة)	30 يونيو 2022 (غير مدققة)	
4,656,722	4,673,005	4,673,005	استثمارات عقارية
-	44,484,888	55,791,715	استثمارات عقارية قيد التطوير
<u>4,656,722</u>	<u>49,157,893</u>	<u>60,464,720</u>	الرصيد كما في نهاية الفترة/ السنة

تتمثل الحركة على الاستثمارات العقارية فيما يلي:

30 يونيو 2021 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2021 (مدققة)	30 يونيو 2022 (غير مدققة)	
4,656,722	4,656,722	49,157,893	الرصيد كما في بداية الفترة / السنة
-	-	11,306,827	إضافات خلال الفترة/ السنة
-	32,426,194	-	المحول من ممتلكات ومنشآت ومعدات
-	11,958,694	-	المحول من حق استخدام أصول مؤجرة
-	116,283	-	التغير في القيمة العادلة
<u>4,656,722</u>	<u>49,157,893</u>	<u>60,464,720</u>	الرصيد كما في نهاية الفترة/ السنة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للفترة المنتهية في 30 يونيو 2022
(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 .
- خلال الفترة الحالية تم رسملة فوائد تمويلية على الإستثمارات العقارية قيد التطوير بمبلغ 387,079 دينار كويتي (555,719 دينار كويتي للسنة المنتهية 31 ديسمبر 2021 و165,146 دينار كويتي للفترة المنتهية في 30 يونيو 2021).

6. حق استخدام أصول

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

30 يونيو 2021 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2021 (مدققة)	30 يونيو 2022 (غير مدققة)	
22,199,940	22,199,940	20,936,692	صافي القيمة الدفترية كما في 1 يناير
-	13,865,256	281,324	إضافات
(979,027)	(1,939,735)	(1,200,983)	إطفاءات
-	(11,958,694)	-	المحول الى استثمارات عقارية
(1,230,075)	(1,230,075)	-	استبعاد
<u>19,990,838</u>	<u>20,936,692</u>	<u>20,017,033</u>	صافي القيمة الدفترية كما في نهاية الفترة/ السنة
30 يونيو 2021 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2021 (مدققة)	30 يونيو 2022 (غير مدققة)	
18,980,044	31,447,275	30,870,384	التزامات إيجارات غير متداولة
			مبالغ مستحقة السداد بعد 12 شهر
1,492,839	2,130,754	2,325,830	التزامات إيجارات متداولة
			مبالغ مستحقة السداد خلال 12 شهر
<u>20,472,883</u>	<u>33,578,029</u>	<u>33,196,214</u>	

تحليل فترات الاستحقاق

فيما يلي تواريخ استحقاق التزامات الإيجارات غير المخصصة:

30 يونيو 2021 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2021 (مدققة)	30 يونيو 2022 (غير مدققة)	
1,492,839	2,130,754	2,325,830	لا يتجاوز سنة واحدة
9,012,000	14,787,839	14,134,564	أكثر من سنة ولا يتجاوز 5 سنوات
9,968,044	24,640,385	23,330,924	أكثر من 5 سنوات
<u>20,472,883</u>	<u>41,558,978</u>	<u>39,791,318</u>	

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2021	2022	2021	2022	
979,027	1,200,984	437,564	601,121	مصروف إطفاءات حق استخدام أصول
314,149	444,078	151,116	219,654	مصروفات فوائد التزامات إيجارات
106,014	3,987	27,501	-	مصروفات إيجارات أقل من سنة
108,102	576,259	103,370	295,134	مصروفات إيجارات متغيرة غير مدرجة بقياس التزامات الإيجارات
<u>1,507,292</u>	<u>2,225,308</u>	<u>719,551</u>	<u>1,115,909</u>	

بلغت إيرادات الإعفاءات الممنوحة من المؤجرين خلال فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2022 مبلغ 57,209 (376,870 دينار كويتي خلال فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2021).

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2022
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

7. استثمار في شركة زميلة

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

30 يونيو 2021 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2021 (مدققة)	30 يونيو 2022 (غير مدققة)	
36,205,862	36,205,862	41,322,455	الرصيد في بداية الفترة/ السنة
2,027,839	4,723,121	3,278,986	حصة المجموعة من نتائج أعمال الشركة الزميلة
(47,789)	393,472	89,102	حصة المجموعة من احتياطي التغير في القيمة العادلة
			حصة المجموعة من احتياطي ترجمة بيانات مالية بعملة أجنبية
(14,268)	-	24,322	توزيعات أرباح
-	-	(1,800,000)	الرصيد في نهاية الفترة/ السنة
<u>38,171,644</u>	<u>41,322,455</u>	<u>42,914,865</u>	

8. استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر

30 يونيو 2021 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2021 (مدققة)	30 يونيو 2022 (غير مدققة)	
5,035,109	5,965,744	6,024,423	أسهم مدرجة
911,498	964,050	935,397	أسهم غير مدرجة
4,168	-	-	صناديق استثمارية
<u>5,950,775</u>	<u>6,929,794</u>	<u>6,959,820</u>	

تم قياس القيمة العادلة وفقاً لأسس التقييم المبينة في (إيضاح 3).

9. النقد بالبنوك والصندوق والمحافظ الاستثمارية

30 يونيو 2021 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2021 (مدققة)	30 يونيو 2022 (غير مدققة)	
32,067	33,520	47,198	نقدية بالصندوق
6,095,684	6,093,340	7,015,566	حسابات جارية لدى البنوك
13,917,576	13,979,773	14,402,645	نقد لدى محافظ استثمارية
20,045,327	20,106,633	21,465,409	النقد والنقد المعادل
(4,442)	(4,442)	(4,442)	خسائر الائتمان المتوقعة
<u>20,040,885</u>	<u>20,102,191</u>	<u>21,460,967</u>	

10. أسهم خزانة

30 يونيو 2021 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2021 (مدققة)	30 يونيو 2022 (غير مدققة)	
8,460,323	8,460,323	8,460,323	عدد الأسهم (سهم)
8.37	8.37	8.37	النسبة إلى الأسهم المصدرة (%)
7,089,750	7,453,545	7,360,481	القيمة السوقية

تلتزم الشركة الأم بالاحتفاظ باحتياطيات وأرباح مرحلة تعادل تكلفة أسهم الخزانة المشتراة طوال فترة تملكها وذلك وفقاً لتعليمات الجهات الرقابية ذات العلاقة.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2022
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

11. احتياطات أخرى					
الإجمالي	احتياطي أسهم خزانة	احتياطي ترجمة بيانات مالية بعملات أجنبية	احتياطي التغير في القيمة العادلة	احتياطي إعادة تقييم أراضي	
17,167,943	127,093	308,991	5,068,789	11,663,070	الرصيد كما في 1 يناير 2021
					التغير في القيمة العادلة للاستثمارات
					من خلال الدخل الشامل
362,077	-	-	362,077	-	احتياطي ترجمة بيانات مالية
(11,538)	-	(11,538)	-	-	بنود الدخل الشامل الأخرى للفترة
350,539	-	(11,538)	362,077	-	الرصيد كما في 30 يونيو 2021
17,518,482	127,093	297,453	5,430,866	11,663,070	الرصيد كما في 1 يناير 2022
18,918,829	127,093	306,148	6,815,918	11,669,670	التغير في القيمة العادلة للاستثمارات
					من خلال الدخل الشامل
119,128	-	-	119,128	-	احتياطي ترجمة بيانات مالية
99,571	-	99,571	-	-	بنود الدخل الشامل الأخرى للفترة
218,699	-	99,571	119,128	-	الرصيد كما في 30 يونيو 2022
19,137,528	127,093	405,719	6,935,046	11,669,670	

يتضمن احتياطي إعادة تقييم أراضي ما يلي:

30 يونيو 2021 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2021 (مدققة)	30 يونيو 2022 (غير مدققة)	
8,193,094	8,199,694	8,199,694	احتياطي تقييم أراضي ضمن الممتلكات والمنشآت والمعدات
2,363,735	2,363,735	2,363,735	احتياطي تقييم أراضي تم إعادة تبويبها للاستثمارات العقارية
1,106,241	1,106,241	1,106,241	احتياطي تقييم أراضي تم بيعها لشركة زميلة
11,663,070	11,669,670	11,669,670	

12. ذمم وأرصدة دائنة أخرى

30 يونيو 2021 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2021 (مدققة)	30 يونيو 2022 (غير مدققة)	
1,711,539	2,633,009	3,782,712	غير متداولة
859,616	1,063,355	2,461,811	محجوز ضمان مقاولين
2,571,155	3,696,364	6,244,523	تأمينات للغير
3,555,971	4,235,091	4,744,035	متداولة
2,154,065	2,154,065	2,154,065	نعم تجارية
1,157,438	1,087,965	1,162,816	مخصص مطالبات
-	1,466,249	884,080	دائنتو توزيعات
896,309	1,155,540	1,280,670	نعم دائنة - عقود مقاولات
725,949	760,268	833,429	مصاريق وإجازات مستحقة
165,304	-	32,524	إيرادات مؤجلة
-	60,000	-	مستحق إلى أطراف ذات صلة (إيضاح 17)
7,905	130,279	170,534	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
27,247	28,843	30,633	ضرائب واستقطاعات
8,690,188	11,078,300	11,292,786	أرصدة دائنة أخرى
11,261,343	14,774,664	17,537,309	

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للسنة المنتهية في 30 يونيو 2022
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

13. قروض وتسهيلات بنكية

30 يونيو 2021 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2021 (مدققة)	30 يونيو 2022 (غير مدققة)	
14,400,000	21,200,000	31,000,000	طويلة الأجل
-	1,974,496	3,051,941	قروض طويلة الأجل
14,400,000	23,174,496	34,051,941	تسهيلات بنكية
17,000,000	17,000,000	17,000,000	قصيرة الأجل
997,838	7,919	9,020	قروض قصيرة الأجل
17,997,838	17,007,919	17,009,020	بنوك - سحب على المكشوف
32,397,838	40,182,415	51,060,961	

- 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 بعد استكمال المشروع إلى حسابات المجموعة مع تلك البنوك.
- تتراوح فترة سداد القروض طويلة الأجل ما بين 2 إلى 8 سنوات.
- بلغ معدل الفائدة للقروض والتسهيلات البنكية 3.31% خلال الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2022 (2.65% خلال عام 2021، 2.58% خلال الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2021).

14. إيرادات/مصرفات نشاط أخرى

يتضمن هذا البند إيرادات ومصرفات بوفيهات وكافيتريات دور العرض بالإضافة إلى أي إيرادات بخلاف تلك الناتجة عن النشاط الرئيسي.

15. ربحية/ (خسارة) السهم

تحتسب ربحية/ (خسارة) السهم الأساسية والمخفضة عن طريق قسمة ربحية / (خسارة) الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة كما يلي:

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2021		الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2022		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2021		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2022	
(230,211)	4,892,366	279,305	3,109,302	279,305	3,109,302	92,602,177	92,602,177
92,602,177	92,602,177	92,602,177	92,602,177	92,602,177	92,602,177	92,602,177	92,602,177
(2.49)	52.83	3.01	33.58	3.01	33.58	3.01	33.58

صافي ربح/ (خسارة) الفترة لمساهمي الشركة الأم المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة / (سهم) ربحية/ (خسارة) السهم / (فلس)

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

16. 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.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2022
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

ويوضح الجدول التالي معلومات عن إيرادات وأرباح وموجودات كل قطاع:

بيان نشاط القطاعات كما في 30 يونيو 2022

المجموع	بنود غير موزعة	قطاع الاستثمارات	قطاع اليوفيهات	قطاع السينما	
15,098,364	876,839	3,706,280	3,844,833	6,670,412	صافي الإيرادات
(10,206,231)	(2,328,510)	(3,892)	(1,414,290)	(6,459,539)	التكاليف
4,892,133	(1,451,671)	3,702,388	2,430,543	210,873	أرباح/ (خسائر) القطاعات
178,964,221	25,582,465	113,108,276	614,387	39,659,093	الموجودات

بيان نشاط القطاعات كما في 30 يونيو 2021

المجموع	بنود غير موزعة	قطاع الاستثمارات	قطاع اليوفيهات	قطاع السينما	
5,290,839	587,461	2,178,896	921,048	1,603,434	صافي الإيرادات
(5,517,787)	(1,712,559)	(24,886)	(666,763)	(3,113,579)	التكاليف
(226,948)	(1,125,098)	2,154,010	254,285	(1,510,145)	أرباح/ (خسائر) القطاعات
132,903,642	46,618,021	49,537,299	609,727	36,138,595	الموجودات

المعاملات مع الأطراف ذات الصلة

17

تعتبر الأطراف ذات صلة إذا كان أحدهما قادر على التحكم بالطرف الآخر وممارسة تأثيرها عليه في صنع قرارات مالية أو تشغيلية، في إطار النشاط الاعتيادي تضمنت معاملات المجموعة خلال الفترة معاملات مع أطراف ذات صلة. إن هذه المعاملات تمت في إطار النشاط الاعتيادي للمجموعة وبنفس شروط التعامل مع الغير. إن المعاملات مع الأطراف ذات الصلة تخضع لموافقة الجمعية العامة للمساهمين.

فيما يلي بيان بحجم وطبيعة هذه المعاملات خلال الفترة:
المعاملات مع الأطراف ذات الصلة

30 يونيو 2021 (غير مدققة)	30 يونيو 2022 (غير مدققة)	
66,899	110,740	مزاي الإدارة العليا
152,094	635,828	مصاريف (إيجارات واستثمارات وأخرى)
61,200	68,922	إيرادات أخرى

الأرصدة الناتجة عن تلك المعاملات

30 يونيو 2021 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2021 (مدققة)	30 يونيو 2022 (غير مدققة)	
60	-	90	مستحق من أطراف ذات صلة
165,304	-	32,524	مستحق لأطراف ذات صلة
758,158	756,972	968,870	نقد لدى محافظ استثمارية
(101,489)	(105,424)	(160,713)	مزاي الإدارة العليا طويلة الأجل
(22,308)	(16,923)	(44,769)	مزاي الإدارة العليا قصيرة الأجل

يقوم طرف ذو صلة بإدارة محفظة استثمارية نيابة عن المجموعة. بلغت القيمة الدفترية لهذه المحفظة 6,959,820 كويتي كما في 30 يونيو 2022، 6,929,794 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2021، 5,946,607 دينار كويتي كما في 30 يونيو 2021. إن المعاملات مع الأطراف ذات الصلة تخضع لموافقة الجمعية العامة للمساهمين.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2022
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

18. ارتباطات رأسمالية والتزامات محتملة			
18.1 ارتباطات رأسمالية			
30 يونيو 2021 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2021 (مدققة)	30 يونيو 2022 (غير مدققة)	
36,026,894	23,713,567	14,618,843	الإفناق الرأسمالي المقدر المتعاقد عليه بتاريخ المركز المالي
9,696	377,431	377,431	ارتباطات مستقبلية لشراء أفلام
18.2 التزامات محتملة			
2,386,680	2,386,680	2,386,680	التزامات خطاب ضمان
19. اجتماع الجمعية العامة العادية			
انعقدت الجمعية العامة العادية للمساهمين بتاريخ 30 مارس 2022، واعتمدت البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021، كما اعتمدت توزيع أرباح نقدية بواقع 30 فلس للسهم الواحد بعد خصم أسهم الخزنة وبإجمالي مبلغ 2,778,043 دينار كويتي.			
20. أثر كوفيد-19			
ما تزال المتغيرات المستقبلية المرتبطة بوباء كوفيد 19 غير مؤكدة نظراً لطبيعته المتطورة (موجات جديدة مستمرة من العدوى، والقيود الجديدة، والمتحورات الناشئة، ومدى فعالية اللقاحات وعمليات طرحها وانتشارها). كما أن مدى الأثر المترتب على هذه الأزمة في المنطقة وما يتعلق بها من سياسات وتدابير داعمة غير معلوم بشكل تام.			
أعدت المجموعة مزاولة أنشطة السينما بتاريخ 12 مايو 2021 وفقاً للإشتراطات الصحية الصادرة عن الجهات الرقابية بدولة الكويت كما أجرت المجموعة تقييمًا لتداعيات كوفيد 19 على النتائج المالية للمجموعة، في ضوء التوجيهات التي تضمنتها المعايير الدولية للتقارير المالية، وأدرجت النتائج في هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة، كما أوضحت التغيرات المتعلقة بالأحكام والتقديرات الجوهرية للفترة المنتهية في 30 يونيو 2022.			
وعلاوة على ذلك، تدرك الإدارة أن أي اضطرابات أخرى قد تحدث بسبب المتحورات الناشئة الجديدة للوباء قد تؤثر سلبيًا على المركز المالي للمجموعة وأدائها وتدفقاتها النقدية المجمعة في المستقبل. تواصل الإدارة مراقبة توجهات السوق عن كثب وتقارير مجال الأعمال والتدفقات النقدية للحد من أي أثر سلبي على المجموعة.			
21. أرقام المقارنة			
تم إعادة تصنيف بعض أرقام الفترة السابقة لتتوافق مع عرض الفترة الحالية دون أي تأثير على صافي الربح أو حقوق الملكية.			