

Kuwait stock exchange



سوق الكويت للأوراق المالية

إدارة مركز المعلومات والتوثيق الآلي

سوق الكويت للأوراق المالية
قسم الحفظات - والتوثيق الآلي
مخزنة طبق الأصل

شركة السينما الكويتية الوطنية
شركة مساهمة كويتية عامة
وشركتيها التابعتين
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وتقرير المراجعة
للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2013
(غير مدققة)

التقرير الربع سنوي الثالث

12 NOV 2013

إدارة مركز المعلومات والتوثيق الآلي

سوق الكويت للأوراق المالية

نموذج رقم: QF-AD-0123 | إصدار رقم: 1 | تاريخ الإصدار: 2013/10/20 | مراجعة رقم: 1 | تاريخ المراجعة: 2013/10/20 | صفحة 1 من 1

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

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وتقرير المراجعة
للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2013
(غير مدققة)

شركة السينما الكويتية الوطنية
شركة مساهمة كويتية عامة
وشركتيها التابعتين
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعدة المكثفة وتقرير المراجعة
للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2013
(غير مدققة)

الصفحة	المحتويات
	تقرير مراجعة مراقبي الحسابات المستقلين
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)
11 - 6	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعدة المكثفة (غير مدققة)

هوروث المهنا وشركاه
محاسبون قانونيون
عضو كرو هوزوث إنترناشيونال
ص.ب : 26154 صفاة، الكويت
الرمز البريدي 13122
تليفون : +965 22452546/7/8
فاكس : +965 22452549
www.crowehorwath.com.kw

ديلويت وتوش
الوزان وشركاه
شارع احمد الجابر، الشرق
مجمع دار العوضي - الدور السابع والتاسع
ص.ب : 20174 الصفاة 13062 أو
ص.ب : 23049 الصفاة 13091
الكويت
هاتف : 2243 8060 - 965 2240 8844
فاكس : 2245 2080 - 965 2240 8855

www.deloitte.com

شركة السينما الكويتية الوطنية
شركة مساهمة كويتية عامة
دولة الكويت

تقرير عن مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعئة 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" وشركتيها التابعتين (يعرفوا مجتمعين بالمجموعة) كما في 30 سبتمبر 2013، وكذلك بيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المجمعئة المكثفة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعئة المكثفة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعئة 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 المجمعئة 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 نبدى رأي تدقيق.


الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن المعلومات المالية المرحلية المجمعئة 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 المجمعئة المكثفة تتفق مع ما هو وارد بدفاتر الشركة، وأنه في حدود المعلومات التي توافرت لدينا، لم يرد إلى علمنا ما يشير إلى وجود أية مخالفات خلال التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2013 لأحكام قانون الشركات رقم 25 لسنة 2012 والتعديلات اللاحقة له أو للنظام الأساسي للشركة على وجه يؤثر مادياً في نشاط المجموعة أو في مركزها المالي المجمع.

رابعة سعد المهنا
سجل مراقبي الحسابات رقم 152 فئة أ
هوروث المهنا وشركاه
الكويت


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

الكويت في 6 نوفمبر 2013

شركة السينما الكويتية الوطنية
شركة مساهمة كويتية عامة
وشركتيها التابعتين
دولة الكويت

بيان المركز المالي المرحلي المجموع المكثف كما في 30 سبتمبر 2013
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

30 سبتمبر 2012	31 ديسمبر 2012 (مدققة)	30 سبتمبر 2013	إيضاح
الموجودات			
الموجودات غير المتداولة			
15,709,231	15,347,929	14,616,957	3
1,039,510	723,586	434,950	
28,287,325	29,059,354	29,878,463	4
7,875,459	8,033,142	9,754,270	5
<u>52,911,525</u>	<u>53,164,011</u>	<u>54,684,640</u>	
الموجودات المتداولة			
365,031	433,574	536,940	
9,212,562	8,533,006	1,591,247	6
5,614,959	8,836,957	11,677,622	7
<u>15,192,552</u>	<u>17,803,537</u>	<u>13,805,809</u>	
<u>68,104,077</u>	<u>70,967,548</u>	<u>68,490,449</u>	
مجموع الموجودات			
حقوق الملكية والمطلوبات			
حقوق الملكية			
10,106,250	10,106,250	10,106,250	
(891,268)	(1,050,339)	(1,436,516)	
5,053,125	5,053,125	5,053,125	
7,085,656	7,671,502	7,671,502	
8,524,134	8,524,134	8,524,134	
(830,586)	(338,018)	1,012,143	
144,778	145,277	154,258	
<u>17,320,229</u>	<u>17,544,697</u>	<u>19,012,825</u>	
46,512,318	47,656,628	50,097,721	
-	16,120	12,254	
<u>46,512,318</u>	<u>47,672,748</u>	<u>50,109,975</u>	
المطلوبات			
المطلوبات غير المتداولة			
940,220	977,042	1,039,610	
المطلوبات المتداولة			
6,292,720	6,358,939	7,380,289	
14,358,819	15,958,819	9,960,575	8
<u>20,651,539</u>	<u>22,317,758</u>	<u>17,340,864</u>	
21,591,759	23,294,800	18,380,474	
<u>68,104,077</u>	<u>70,967,548</u>	<u>68,490,449</u>	
إجمالي المطلوبات			
مجموع حقوق الملكية والمطلوبات			

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

أحمد عبد العزيز الصرعاوي
نائب رئيس مجلس الإدارة

أحمد نخيل العصيمي
رئيس مجلس الإدارة

شركة السينما الكويتية الوطنية

شركة مساهمة كويتية عامة

وشركتها التابعتين

دولة الكويت

بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2013 (غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		إيضاح
2012	2013	2012	2013	
11,789,324	13,259,356	3,908,532	4,152,306	إيرادات النشاط
(10,041,219)	(10,581,419)	(3,418,410)	(3,355,220)	تكاليف النشاط
1,748,105	2,677,937	490,122	797,086	مجمّل الربح
4,329,131	4,461,183	1,401,156	1,445,352	إيرادات نشاط أخرى
(1,013,774)	(1,103,271)	(296,610)	(268,986)	مصاريف إدارية وعمومية
(1,270,239)	(1,797,229)	(392,649)	(539,263)	مصاريف نشاط أخرى
3,793,223	4,238,620	1,202,019	1,434,189	ربح النشاط
205,975	409,986	(1,566)	112,166	صافي أرباح/ (خسائر) استثمارات مالية
1,854,622	2,050,931	468,224	683,977	4 حصة المجموعة في نتائج أعمال شركات زميلة
(753,037)	-	-	-	خسائر استبعاد شركة زميلة
305,160	-	-	-	أرباح بيع عقارات بغرض المتاجرة
119,942	-	-	-	أرباح بيع استثمارات عقارية
(609,940)	(322,564)	(182,471)	(96,626)	فوائد تمويلية
4,915,945	6,376,973	1,486,206	2,133,706	صافي الربح قبل الاستقطاعات
(23,685)	(38,214)	(8,590)	(12,712)	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(128,028)	(160,862)	(38,170)	(52,965)	ضريبة دعم العمالة الوطنية
(25,664)	(38,888)	(8,977)	(12,745)	زكاة
4,738,568	6,139,009	1,430,469	2,055,284	صافي ربح الفترة
4,738,568	6,135,375	1,430,469	2,054,108	يوزع كما يلي:
-	3,634	-	1,176	مساهمي الشركة
4,738,568	6,139,009	1,430,469	2,055,284	حقوق الجهات غير المسيطرة
47.43	61.74	14.32	20.69	9 ربحية السهم (فلس)

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

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

بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2013
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
2012	2013	2012	2013
4,738,568	6,139,009	1,430,469	2,055,284
(660,279)	1,097,128	(262,802)	110,378
(278)	-	(278)	-
43,199	268,178	(35,069)	48,893
784,651	-	-	-
(656)	(6,164)	10	(1,210)
166,637	1,359,142	(298,139)	158,061
4,905,205	7,498,151	1,132,330	2,213,345
4,905,205	7,494,517	1,132,330	2,212,169
-	3,634	-	1,176
4,905,205	7,498,151	1,132,330	2,213,345

صافي ربح الفترة
بنود الدخل الشامل الأخرى:
بنود يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً ضمن بيان الدخل:
التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع
المحول لبيان الدخل نتيجة بيع استثمارات متاحة للبيع
نصيب المجموعة من احتياطات شركات زميلة
المحول لبيان الدخل نتيجة بيع شركة زميلة
ترجمة بيانات مالية بعملات أجنبية لشركة تابعة
إجمالي بنود الدخل الشامل الأخرى
إجمالي الأرباح الشاملة للفترة

يوزع كما يلي:
مساهمي الشركة
حقوق الجهات غير المسيطرة

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

شركة السينما الكويتية الوطنية
شركة مساهمة كويتية عامة
وشركتها التابعتين
دولة الكويت

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف للتسمه أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2013
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

المجموع	حقوق الملكية المتاحه لمساهمي الشركة									
	حقوق الجهات غير المسيطرة	حقوق الملكية المتاحة لمساهمي الشركة	ارباح مرحلة	احتياطي ترجمة بيانات مالية	احتياطي التغير في القيمة العادلة	حقوق اراضي	احتياطي عام	احتياطي قانوني	اسهم خزانه	رأس المال
45,841,467	-	45,841,467	16,778,511	(39,914)	(812,531)	8,524,134	7,085,656	5,053,125	(853,764)	10,106,250
4,738,568	-	4,738,568	4,738,568	-	-	-	-	-	-	-
(660,279)	-	(660,279)	-	-	(660,279)	-	-	-	-	-
(278)	-	(278)	-	-	(278)	-	-	-	-	-
784,651	-	784,651	-	-	784,651	-	-	-	-	-
43,199	-	43,199	-	-	(142,149)	-	-	-	-	-
(656)	-	(656)	-	(656)	-	-	-	-	-	-
166,637	-	166,637	-	184,692	(18,055)	-	-	-	-	-
(37,504)	-	(37,504)	-	-	-	-	-	-	(37,504)	-
(4,196,850)	-	(4,196,850)	(4,196,850)	-	-	-	-	-	-	-
46,512,318	-	46,512,318	17,320,229	144,778	(830,586)	8,524,134	7,085,656	5,053,125	(891,268)	10,106,250
47,672,748	16,120	47,656,628	17,544,697	145,277	(338,018)	8,524,134	7,671,502	5,053,125	(1,050,339)	10,106,250
6,139,009	3,634	6,135,375	6,135,375	-	-	-	-	-	-	-
1,097,128	-	1,097,128	-	-	1,097,128	-	-	-	-	-
268,178	-	268,178	-	15,145	253,033	-	-	-	-	-
(6,164)	-	(6,164)	-	(6,164)	-	-	-	-	-	-
1,359,142	-	1,359,142	-	8,981	1,350,161	-	-	-	-	-
(386,177)	-	(386,177)	-	-	-	-	-	-	(386,177)	-
(4,667,247)	-	(4,667,247)	(4,667,247)	-	-	-	-	-	-	-
(7,500)	(7,500)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
50,109,975	12,254	50,097,721	19,012,825	154,258	1,012,143	8,524,134	7,671,502	5,053,125	(1,436,516)	10,106,250

الرصيد كما في 1 يناير 2012
صافي ربح الفترة
نؤيد الدخل الشامل الأخرى
التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحه للبيع
المحول لبيان الدخل نتيجة بيع استثمارات متاحه للبيع
المحول لبيان الدخل نتيجة بيع شركة زميلة
نصيب المجموعة من التغير في احتياطات شركة زميلة
ترجمة بيانات مالية بعمولات اجنبية لشركة تابعة
إجمالي بنود الدخل الشامل الأخرى
شراء اسهم خزانه
توزيعات ارباح نقدية (إيضاح 10)
تصنيف حقوق الجهات غير المسيطره في
تخفيض رأس مال شركة تابعة
الرصيد كما في 30 سبتمبر 2013

الرصيد كما في 1 يناير 2013
صافي ربح الفترة
نؤيد الدخل الشامل الأخرى
التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحه للبيع
نصيب المجموعة من التغير في احتياطات شركات زميلة
ترجمة بيانات مالية بعمولات اجنبية لشركة تابعة
إجمالي بنود الدخل الشامل الأخرى
شراء اسهم خزانه
توزيعات ارباح نقدية (إيضاح 10)
تصنيف حقوق الجهات غير المسيطره في
تخفيض رأس مال شركة تابعة
الرصيد كما في 30 سبتمبر 2013

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

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

بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2013
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		إيضاح
2012	2013	
7,743,364	11,871,765	11
(1,934,505)	(1,020,870)	
47,715	(700,000)	
2,500,000	2,020,000	
205,975	1,988,920	
819,185	2,288,050	
(37,504)	(386,177)	
(6,755,685)	(5,998,244)	
(614,359)	(364,457)	
(4,111,899)	(4,562,772)	
-	(7,500)	
(11,519,447)	(11,319,150)	
(2,956,898)	2,840,665	
8,561,857	8,826,957	
5,604,959	11,667,622	7

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2013
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

1. نبذة عن الشركة

إن شركة السينما الكويتية الوطنية "الشركة" هي شركة مساهمة كويتية عامة تم تأسيسها في دولة الكويت بتاريخ 5 أكتوبر 1954 لمزاولة جميع الأعمال المتعلقة بصناعة السينما والترفيه والثقافة.

إن الشركة مدرجة بسوق الكويت للأوراق المالية.

يقع مقر الشركة في ضاحية الزهراء - مول 360 - الدور الرابع، ص.ب 502 الصفاة - 13006 الصفاة - الكويت.

تتضمن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة المعلومات المالية للشركة وشركتها التابعتين التابعتين (المجموعة):

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

تم الاعتماد على المعلومات المالية للشركتين التابعتين المعدة بمعرفة الإدارة. تبلغ إجمالي موجودات الشركتين التابعتين 2,709,664 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2013 (4,121,851 كما في 31 ديسمبر 2012، 2,146,907 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2012) وصافي ربحهما 500,971 كويتي عن التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2013 (ربح: 684,476 للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2012).

بتاريخ 26 نوفمبر 2012 صدر قانون الشركات رقم 25 لسنة 2012 وتم نشره بالجريدة الرسمية بتاريخ 29 نوفمبر 2012 ليحل محل قانون الشركات التجارية رقم 15 لسنة 1960، لاحقاً بتاريخ 28 مارس 2013 تم تعديل قانون الشركات بموجب المرسوم بقانون رقم 97 لسنة 2013 (المرسوم).

وفقاً للمادتين رقمي (2) و(3) من المرسوم، فإن اللوائح التنفيذية التي تم إصدارها من قبل وزير التجارة والصناعة وتم نشرها في الجريدة الرسمية بتاريخ 6 أكتوبر 2013 تحدد الأسس والقواعد التي يجب أن تطبقها الشركة لتتوافق أوضاعها طبقاً لأحكام قانون الشركات والتعديلات اللاحقة له خلال سنة من تاريخ نشرها.

تم الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2013 من مجلس الإدارة بتاريخ 6 نوفمبر 2013.

2. السياسات المحاسبية الهامة

2.1 أسس إعداد المعلومات المالية

أعدت المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة الدولي رقم (34) المتعلق بالمعلومات المالية المرحلية. إن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لا تتضمن جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة لبيانات مالية كاملة يتم إعدادها وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. وترى الإدارة أنه قد تم إدراج جميع التعديلات المتمثلة في الاستحقاقات العادية المتكررة والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل. إن نتائج الأعمال لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2013 لا تعتبر بالضرورة مؤشراً عن نتائج الأعمال التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2013. للحصول على معلومات إضافية يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2012.

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة مماثلة لتلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2012، فيما عدا التعديلات على المعايير الدولية للتقارير المالية واجبة التطبيق من 1 يناير 2013:

المعيار الدولي للتقارير المالية 7 الأدوات المالية: الإفصاحات - تحويلات الموجودات المالية

يتطلب التعديل إفصاحات إضافية حول الموجودات المالية التي تم تحويلها ولكن لم يتم استبعادها ليتمكن مستخدمو البيانات المالية من ادراك العلاقة بين تلك الموجودات التي لم يتم استبعادها والمطلوبات المرتبطة بها. إضافة إلى ذلك، يتطلب التعديل إفصاحات حول السيطرة المستمرة للشركات على الموجودات المستبعدة حتى يتمكن مستخدمو البيانات المالية من تقييم طبيعة استمرار المجموعة في

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2013
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

السيطرة على تلك الموجودات المستبعدة والمخاطر المرتبطة بها. لا تمتلك المجموعة أي موجودات لها نفس الخصائص وبالتالي لا يوجد أثر على المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة.

المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 10: البيانات المالية المجمعة

إن المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 10 يحل محل إجراءات التجميع الموضحة في معيار المحاسبة الدولي رقم 27: "البيانات المالية المجمعة والمنفصلة" وتلك الموضحة في التفسير رقم 12: "التجميع - المؤسسات ذات الأغراض الخاصة" وفقاً لمتطلبات ذلك المعيار، يتم التجميع على أساس واحد فقط وهو السيطرة. يقدم المعيار تعريف جديد للسيطرة يتكون من ثلاث عناصر (أ) التحكم في الشركة المستثمر فيها (ب) التعرض للمخاطر أو الحقوق في العوائد المتغيرة نتيجة المشاركة في الشركة المستثمر فيها (ج) القدرة على استخدام التحكم في الشركة المستثمر فيها للتأثير على العوائد. إن تطبيق ذلك المعيار لم ينتج عنه أثر على نشاط المجموعة أو في مركزها المالي المجموع.

المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 11: المشروعات المشتركة

يحل المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 11 محل معيار المحاسبة الدولي رقم 31: "الحصص في المشاريع المشتركة". ألغى المعيار خيار تطبيق طريقة التجميع النسبي عند المحاسبة عن الشركات تحت السيطرة المشتركة. بدلاً من ذلك، يتطلب المعيار المحاسبة عن المشروعات المشتركة باستخدام طريقة حقوق الملكية. لا يوجد تأثير لذلك المعيار على المعلومات المالية المرحلية للمجموعة.

المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 12: الإفصاح عن الحقوق في منشآت أخرى

إن المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 12 هو معيار افصاحات يطبق على الشركات التي تمتلك مساهمات في شركات تابعة ومشاريع مشتركة وشركات زميلة و/أو شركات تابعة غير مجمعة. بشكل عام، إن متطلبات الإفصاح في معيار 12 تعتبر أكثر شمولية من متطلبات الإفصاح في المعايير الحالية. سوف تقوم المجموعة بتقديم افصاحات إضافية في البيانات المالية السنوية.

نتيجة لتطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية 11 و12، تم إعادة تسمية معيار المحاسبة الدولي 28 إلى "الاستثمارات في الشركات الزميلة والمشاريع المشتركة" ويوضح المعيار المعدل كيفية تطبيق طريقة حقوق الملكية للمشاريع المشتركة بالإضافة إلى الشركات الزميلة. إن تطبيق ذلك المعيار لم ينتج عنه أثر على نشاط المجموعة أو في مركزها المالي المجموع.

المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 13: قياس القيمة العادلة

يضع المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 13 مصدراً واحداً للاسترشاد لقياسات القيمة العادلة والافصاحات المتعلقة بها. يضع المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 13 تعريفاً للقيمة العادلة وإطاراً لقياسها، ويتطلب افصاحات عن قياسات القيمة العادلة. تتوقع المجموعة أن تتأثر بعض المبالغ التي يتم التقرير عنها ضمن البيانات المالية نتيجة تطبيق ذلك المعيار الجديد بالإضافة إلى افصاحات أكثر شمولية. إن تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية 13 لم ينتج عنه افصاحات جديدة في المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة. سوف تقوم المجموعة بتقديم افصاحات إضافية في البيانات المالية السنوية.

معيار المحاسبة الدولي رقم 1: عرض البيانات المالية

تتطلب التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم 1 جمع البنود المعروضة ضمن الإيرادات الشاملة الأخرى ضمن قسمين (أ) البنود التي لن يتم إعادة تصنيفها إلى بيان الدخل (ب) بنود يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً ضمن بيان الدخل عند تحقق شروط محددة. يؤثر التعديل على العرض فقط وليس له تأثير على المركز المالي أو الأداء المالي للمجموعة. إن تطبيق التعديل لم ينتج عنه أثر على بيان الدخل وبيان الدخل الشامل المرحلي المجموع المكثف.

3. الممتلكات والمنشآت والمعدات

تتمثل الحركة على الممتلكات والمنشآت والمعدات فيما يلي:-

30 سبتمبر 2012	31 ديسمبر 2012 (مدققة)	30 سبتمبر 2013	
15,416,343	15,416,343	15,347,929	صافي القيمة الدفترية في بداية الفترة/ السنة
915,219	908,776	308,073	إضافات خلال الفترة/ السنة
(113,553)	(113,560)	(445,275)	إستبعادات بالصافي خلال الفترة/ السنة
(508,778)	(863,630)	(593,770)	إستهلاك الفترة/ السنة
15,709,231	15,347,929	14,616,957	صافي القيمة الدفترية في نهاية الفترة/ السنة

شركة السينما الكويتية الوطنية
شركة مساهمة كويتية عامة
وشركتيها التابعتين
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2013
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

4. استثمارات في شركات زميلة		
30 سبتمبر 2012	31 ديسمبر 2012 (مدققة)	30 سبتمبر 2013
31,454,538	31,454,538	29,059,354
1,854,622	2,133,945	2,050,931
(142,149)	192,736	253,033
185,348	186,525	15,145
119,942	276,586	-
-	-	(1,500,000)
(5,184,976)	(5,184,976)	-
<u>28,287,325</u>	<u>29,059,354</u>	<u>29,878,463</u>

الرصيد في بداية الفترة/ السنة
نصيب المجموعة في نتائج أعمال شركات زميلة
نصيب المجموعة من احتياطي التغير في القيمة العادلة لشركة زميلة
نصيب المجموعة من احتياطي ترجمة بيانات مالية لشركة زميلة
أرباح محققة من بيع استثمارات عقارية
توزيعات أرباح
استبعاد شركة زميلة
الرصيد في نهاية الفترة/ السنة

5. استثمارات متاحة للبيع		
يتمثل رصيد الاستثمارات المتاحة للبيع فيما يلي:		
30 سبتمبر 2012	31 ديسمبر 2012 (مدققة)	30 سبتمبر 2013
3,994,606	4,152,289	5,242,923
3,845,308	3,845,308	4,469,308
35,545	35,545	42,039
<u>7,875,459</u>	<u>8,033,142</u>	<u>9,754,270</u>

أسهم مدرجة
أسهم غير مدرجة
صناديق استثمارية

تتضمن الاستثمارات غير المدرجة استثمارات بمبلغ 810,000 دينار كويتي تم إدراجها بالتكلفة نظراً لعدم إمكانية قياس قيمتها العادلة بدرجة موثوق بها كما في 30 سبتمبر 2013 (110,000 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2012 و 30 سبتمبر 2012، وترى إدارة المجموعة أنه لا توجد مؤشرات للانخفاض في قيمة تلك الاستثمارات.

6. ذمم وأرصدة مدينة أخرى		
30 سبتمبر 2012	31 ديسمبر 2012 (مدققة)	30 سبتمبر 2013
4,593,954	4,566,622	375,058
4,039,868	3,636,476	726,954
8,633,822	8,203,098	1,102,012
(439,307)	(462,202)	(462,202)
8,194,515	7,740,896	639,810
426,255	211,685	332,899
459,405	457,195	485,101
77,232	77,448	112,468
55,155	45,782	20,969
<u>9,212,562</u>	<u>8,533,006</u>	<u>1,591,247</u>

ذمم تجارية
مستحق من أطراف ذات صلة
مخصص الانخفاض في القيمة
مصاريف مدفوعة مقدماً
تأمينات مستردة
ذمم موظفين
أرصدة مدينة أخرى

شركة السينما الكويتية الوطنية
شركة مساهمة كويتية عامة
وشركتيها التابعتين
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2013
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

7. النقدية والحسابات الجارية والودائع

30 سبتمبر 2012	31 ديسمبر 2012 (مدققة)	30 سبتمبر 2013
32,437	59,382	297,204
5,543,638	6,739,575	11,272,175
10,125	2,010,154	10,213
28,759	27,846	98,030
5,614,959	8,836,957	11,677,622
(10,000)	(10,000)	(10,000)
5,604,959	8,826,957	11,667,622

نقدية بالصندوق
حسابات جارية لدى البنوك
ودائع لأجل
نقدية لدى محافظ استثمارية

يخصم: الودائع المرهونة لدى البنوك (إيضاح 8)
النقد والنقد المعادل

8. قروض وتسهيلات بنكية

30 سبتمبر 2012	31 ديسمبر 2012 (مدققة)	30 سبتمبر 2013
14,350,000	15,950,000	9,950,000
8,819	8,819	10,575
14,358,819	15,958,819	9,960,575

قروض قصيرة الأجل
بنوك - سحب على المكشوف

- إن القروض والتسهيلات البنكية ممنوحة للمجموعة من بنوك محلية مقابل سندات إذنيه وودائع مرهونة (إيضاح 7).
- بلغ متوسط معدل الفائدة المرجح للقروض والتسهيلات كما يلي:-

30 سبتمبر 2012	31 ديسمبر 2012 (مدققة)	30 سبتمبر 2013
%4.5	%4	%3.75
%4.5	%4	%3.75

قروض قصيرة الأجل
بنوك - سحب على المكشوف

9. ربحية السهم

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
2012	2013	2012	2013
4,738,568	6,135,375	1,430,469	2,054,108
99,910,028	99,382,129	99,885,806	99,280,043
47.43	61.74	14.32	20.69

صافي ربح الفترة
المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة
(سهم)
ربحية السهم (فلس)

10. توزيعات الأرباح

بتاريخ 23 أبريل 2013 اعتمدت الجمعية العمومية لمساهمي الشركة البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2012، كما أقرت توزيعات نقدية بواقع 47 فلس للسهم عن أرباح عام 2012 (توزيعات نقدية 42 فلس للسهم عن أرباح عام 2011).

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2013
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

11. التدفقات النقدية من أنشطة العمليات

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2012	2013	
4,738,568	6,139,009	صافي ربح الفترة
		تعديلات لـ:
2,009,836	1,513,440	استهلاكات وإطفاءات
-	445,275	خسائر استبعادات ممتلكات ومنشآت ومعدات
(205,975)	(409,986)	صافي أرباح استثمارات مالية
(1,854,622)	(2,050,931)	حصة المجموعة في نتائج أعمال شركات زميلة
753,037	-	خسائر بيع شركة زميلة
(305,160)	-	أرباح بيع عقارات بغرض المتاجرة
(119,942)	-	أرباح بيع استثمارات عقارية
238,233	153,181	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
609,940	322,564	فوائد تمويلية
5,863,915	6,112,552	ربح العمليات قبل التغييرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
(27,734)	(103,366)	مخزون
425,732	4,918,825	ذمم وأرصدة مدينة أخرى
1,500,000	-	عقارات بغرض المتاجرة
14,794	1,034,367	ذمم وأرصدة دائنة أخرى
7,776,707	11,962,378	النقد الناتج من أنشطة العمليات
(33,343)	(90,613)	المدفوع من مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
7,743,364	11,871,765	صافي النقد الناتج من أنشطة العمليات

12. 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.
- قطاع البوفيهات: يتمثل في الأنشطة المتعلقة بالبوفيهات الملحقة بدور العرض السينمائي.
- قطاع الاستثمار: ويتمثل في الاستثمار في أسهم وصناديق استثمارية بالإضافة إلى الاستثمار العقاري.

ويوضح الجدول التالي معلومات عن إيرادات وأرباح وموجودات كل قطاع:

بيان نشاط القطاعات كما في 30 سبتمبر 2013

المجموع	بنود غير موزعة	قطاع الاستثمارات	قطاع البوفيهات	قطاع السينما	
20,181,456	1,114,370	2,460,917	3,346,813	13,259,356	صافي الإيرادات
(14,042,447)	(1,663,799)	-	(1,797,229)	(10,581,419)	التكاليف
6,139,009	(549,429)	2,460,917	1,549,584	2,677,937	أرباح القطاعات
68,490,449	12,256,037	40,167,718	290,652	15,776,042	الموجودات

بيان نشاط القطاعات كما في 30 سبتمبر 2012

المجموع	بنود غير موزعة	قطاع الاستثمارات	قطاع البوفيهات	قطاع السينما	
17,851,117	1,471,236	1,427,502	3,163,055	11,789,324	صافي الإيرادات
(13,112,549)	(1,801,091)	-	(1,270,239)	(10,041,219)	التكاليف
4,738,568	(329,855)	1,427,502	1,892,816	1,748,105	أرباح القطاعات
68,104,077	13,724,208	37,533,179	450,776	16,395,914	الموجودات

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2013
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

13. التزامات محتملة
بلغت خطابات الضمان الصادرة لصالح الغير 167,220 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2013 (167,220 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2012، 167,220 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2012).

14. المعاملات مع الأطراف ذات الصلة
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:

30 سبتمبر 2012	30 سبتمبر 2013	
753,037	-	خسائر بيع شركة زميلة
107,250	119,250	رواتب ومكافآت
26,638	27,720	نهائية خدمة وأجارات

كما بلغت الأرصدة الناتجة عن تلك المعاملات ما يلي:

30 سبتمبر 2012	31 ديسمبر 2012 (مدققة)	30 سبتمبر 2013	
4,039,868	3,636,476	726,954	مستحق من أطراف ذات صلة
59,277	38,066	53,571	مستحق لأطراف ذات صلة

أن المعاملات مع الأطراف ذات صلة تخضع لموافقة الجمعية العامة للمساهمين.

15. 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 أو الأسعار المعلنة من مديري الصناديق المستثمر فيها أو طرق تقييم أخرى والتي تكون فيها كافة المدخلات الهامة تستند إلى معلومات سوق مقارنة سواء بشكل مباشر أو غير مباشر.
- المستوى الثالث: طرق تقييم لا تستند أي عوامل مدخلات هامة فيها إلى معلومات سوق مقارنة.

الجدول التالي يوضح تحليل الأدوات المالية المسجلة بالقيمة العادلة حسب المستويات المذكورة أعلاه:

30 سبتمبر 2013			
المستوى الأول	المستوى الثاني	المستوى الثالث	الإجمالي
5,242,923	42,039	3,659,308	8,944,270

الموجودات
استثمارات متاحة للبيع (إيضاح 5)

31 ديسمبر 2012			
المستوى الأول	المستوى الثاني	المستوى الثالث	الإجمالي
4,152,289	35,545	3,735,308	7,923,142

الموجودات
استثمارات متاحة للبيع (إيضاح 5)