



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
للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2017
(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
للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2017
(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) |
| 11 - 6 | إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة) |

شركة السينما الكويتية الوطنية
شركة مساهمة كويتية عامة
دولة الكويت

تقرير عن مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكمّفة إلى السادة أعضاء مجلس الإدارة

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكمّف المرفق لشركة السينما الكويتية الوطنية - شركة مساهمة كويتية عامة "الشركة الأم" وشركاتها التابعة (يعرفوا مجتمعين بالمجموعة) كما في 30 سبتمبر 2017، وكذلك بيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المكمّفة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المكمّفة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المكمّفة بناءً على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

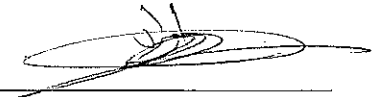
لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بمهام المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة". إن أعمال مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكمّفة تتضمن بصورة أساسية إجراء استفسارات من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات 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 المكمّفة 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 المكمّفة 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 التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2017 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.



طلال يوسف المريني

سجل مراقبي الحسابات رقم 209 فئة أ

ديلويت وتوش - الوزان وشركاه

الكويت في 31 أكتوبر 2017

بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف كما في 30 سبتمبر 2017
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

| 30 سبتمبر 2016 | 31 ديسمبر 2016 (مدقق) | 30 سبتمبر 2017 | إيضاح | الموجودات |
|-------------------|-----------------------------|-------------------|-------|--|
| 15,747,131 | 17,050,341 | 10,149,214 | 4 | الموجودات غير المتداولة |
| - | - | 7,020,417 | 5 | المتكاثات والمنشآت والمعدات |
| 644,281 | 536,117 | 890,874 | | استثمارات عقارية |
| 35,104,609 | 35,993,349 | 36,530,591 | 6 | موجودات غير ملموسة |
| 23,137,393 | 21,897,475 | 20,801,572 | 7 | استثمارات في شركة زميلة |
| 74,633,414 | 75,477,282 | 75,392,668 | | استثمارات متاحة للبيع |
| 223,987 | 274,906 | 347,577 | | الموجودات المتداولة |
| 1,700,043 | 1,654,137 | 2,542,548 | 8 | المخزون |
| 20,460,105 | 22,119,607 | 25,815,742 | 9 | ذمم وأرصدة مدينة أخرى |
| 22,384,135 | 24,048,650 | 28,705,867 | | نقد بالصندوق ولدى البنوك والمحاظ الاستثمارية |
| 97,017,549 | 99,525,932 | 104,098,535 | | مجموع الموجودات |
| 10,106,250 | 10,106,250 | 10,106,250 | | حقوق الملكية والمطلوبات |
| (6,576,091) | (6,698,660) | (6,502,597) | 10 | حقوق الملكية |
| 5,053,125 | 5,053,125 | 5,053,125 | | رأس المال |
| 10,438,959 | 11,414,197 | 11,414,197 | | أسهم خزانة |
| 18,402,132 | 18,768,492 | 18,932,334 | 11 | احتياطي قانوني |
| 29,414,720 | 30,280,037 | 34,223,051 | | احتياطي اختياري |
| 66,839,095 | 68,923,441 | 73,226,360 | | احتياطيات أخرى |
| 29,210 | 31,666 | 32,431 | | أرباح مرحلة |
| 66,868,305 | 68,955,107 | 73,258,791 | | حقوق الملكية المتاحة لمساهمي الشركة الأم |
| | | | | حقوق الجهات غير المسيطرة |
| 1,431,883 | 1,457,775 | 1,583,806 | | المطلوبات |
| 9,158,321 | 9,230,101 | 9,219,289 | | المطلوبات غير المتداولة |
| 19,559,040 | 19,882,949 | 20,036,649 | 12 | مكافأة نهاية الخدمة للموظفين |
| 28,717,361 | 29,113,050 | 29,255,938 | | المطلوبات المتداولة |
| 30,149,244 | 30,570,825 | 30,839,744 | | ذمم وأرصدة دائنة أخرى |
| 97,017,549 | 99,525,932 | 104,098,535 | | قروض وتسهيلات بنكية |
| | | | | إجمالي المطلوبات |
| | | | | مجموع حقوق الملكية والمطلوبات |

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

أحمد عبد العزيز الصرعاوي
نائب رئيس مجلس الإدارة

عبد الوهاب مرزوق المرزوق
رئيس مجلس الإدارة

بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2017
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

| التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر | | الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر | | إيضاح |
|--------------------------------------|--------------|---------------------------------------|-------------|---|
| 2016 | 2017 | 2016 | 2017 | |
| 14,342,582 | 13,872,403 | 6,122,132 | 5,328,177 | إيرادات النشاط |
| (11,578,952) | (10,863,283) | (4,993,895) | (4,089,012) | تكاليف النشاط |
| 2,763,630 | 3,009,120 | 1,128,237 | 1,239,165 | مجمّل الربح |
| 5,653,072 | 6,103,021 | 2,277,891 | 2,189,622 | إيرادات نشاط أخرى |
| (1,809,899) | (1,907,558) | (624,446) | (706,703) | مصاريف إدارية وعمومية |
| (1,761,545) | (1,830,618) | (827,279) | (674,200) | مصاريف نشاط أخرى |
| 940,656 | 1,920,294 | 10,476 | 490,008 | صافي أرباح استثمارات مالية |
| 2,555,047 | 2,660,294 | 868,489 | 735,452 | 6 نصيب المجموعة في نتائج أعمال شركة زميلة |
| (554,310) | (624,969) | (184,885) | (210,387) | فوائد تمويلية |
| 7,786,651 | 9,329,584 | 2,648,483 | 3,062,957 | صافي الربح قبل الاستقطاعات |
| (50,520) | (65,161) | (17,769) | (22,981) | حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي |
| (193,117) | (231,839) | (58,334) | (77,495) | ضريبة دعم العمالة الوطنية |
| (49,602) | (92,958) | (13,823) | (51,755) | زكاة |
| 7,493,412 | 8,939,626 | 2,558,557 | 2,910,726 | صافي ربح الفترة |
| 7,492,075 | 8,938,486 | 2,557,957 | 2,910,507 | يوزع كما يلي: |
| 1,337 | 1,140 | 600 | 219 | مساهمي الشركة الأم |
| 7,493,412 | 8,939,626 | 2,558,557 | 2,910,726 | حقوق الجهات غير المسيطرة |
| 79.50 | 94.87 | 27.15 | 30.87 | 13 ربحية السهم (فلس) |

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

بيان الدخل الشامل المرحلي المجموع المكثف للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2017
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

| التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر | | الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر | | |
|--------------------------------------|-----------|---------------------------------------|-----------|--|
| 2016 | 2017 | 2016 | 2017 | |
| 7,493,412 | 8,939,626 | 2,558,557 | 2,910,726 | صافي ربح الفترة |
| | | | | بنود الدخل الشامل الأخرى: |
| | | | | بنود يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً ضمن بيان الدخل: |
| (1,389,750) | 965,477 | 178,397 | 30,856 | التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع |
| (9,793) | (568,082) | (9,793) | (328,333) | المحول لبيان الدخل نتيجة بيع استثمارات متاحة للبيع |
| (244,346) | (323,052) | (1,164,324) | (206,229) | نصيب المجموعة من احتياطات شركة زميلة |
| (6,253) | (14,074) | (19) | (6,783) | ترجمة بيانات مالية بعملات أجنبية لشركة تابعة |
| (1,650,142) | 60,269 | (995,739) | (510,489) | إجمالي بنود الدخل الشامل الأخرى |
| 5,843,270 | 8,999,895 | 1,562,818 | 2,400,237 | إجمالي الدخل الشامل للفترة |
| | | | | يوزع كما يلي: |
| 5,841,933 | 8,998,755 | 1,562,218 | 2,400,018 | مساهمي الشركة الأم |
| 1,337 | 1,140 | 600 | 219 | حقوق الجهات غير المسيطرة |
| 5,843,270 | 8,999,895 | 1,562,818 | 2,400,237 | |

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

بيان التغييرات في حقوق الملكية المرطى المجمع المكثف للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2017
(غير مدقق)

(جميع السالغ بالدينار الكويتي)

| المجموع | حقوق الجهات غير المسيطرة | حقوق الملكية المتاحه لمساهمي الشركة الام | | | | | | | الرصيد كما في 1 يناير 2016 |
|-------------|-----------------------------|---|----------------|------------------------------|--------------------|-------------------|----------------|--------------|--------------------------------|
| | | حقوق الملكية المتاحه لمساهمي الشركة | أرباح مرحلة | احتياطيات اخرى (إيضاح 11) | احتياطي اختياري | احتياطي قانوني | أسهم خزائنة | رأس المال | |
| 66,125,465 | 27,873 | 66,097,592 | 26,915,449 | 20,051,658 | 10,438,959 | 5,053,125 | (6,467,849) | 10,106,250 | الرصيد كما في 1 يناير 2016 |
| 7,493,412 | 1,337 | 7,492,075 | 7,492,075 | - | - | - | - | - | صافي ربح الفترة |
| (1,650,142) | - | (1,650,142) | - | (1,650,142) | - | - | - | - | إجمالي يود الدخل الشامل الأخرى |
| (107,626) | - | (107,626) | - | 616 | - | - | (108,242) | - | شراء أسهم الخزائنة |
| (4,992,804) | - | (4,992,804) | (4,992,804) | - | - | - | - | - | توزيعات أرباح نقدية |
| 66,868,305 | 29,210 | 66,839,095 | 29,414,720 | 18,402,132 | 10,438,959 | 5,053,125 | (6,576,091) | 10,106,250 | الرصيد كما في 30 سبتمبر 2016 |
| 68,955,107 | 31,666 | 68,923,441 | 30,280,037 | 18,768,492 | 11,414,197 | 5,053,125 | (6,698,660) | 10,106,250 | الرصيد كما في 1 يناير 2017 |
| 8,939,626 | 1,140 | 4,868,93 | 8,938,486 | - | - | - | - | - | صافي ربح الفترة |
| 60,269 | - | 60,269 | - | 60,269 | - | - | - | - | إجمالي يود الدخل الشامل الأخرى |
| (12,817) | - | (12,817) | - | - | - | - | (12,817) | - | شراء أسهم خزائنة |
| 312,453 | - | 312,453 | - | 103,573 | - | - | 208,880 | - | بيع أسهم خزائنة |
| (4,995,847) | (375) | (4,995,472) | (4,995,472) | - | - | - | - | - | توزيعات أرباح نقدية (إيضاح 14) |
| 73,258,791 | 32,431 | 73,226,360 | 34,223,051 | 18,932,334 | 11,414,197 | 5,053,125 | (6,502,597) | 10,106,250 | الرصيد كما في 30 سبتمبر 2017 |

إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرطية المراجعة المكنة.

بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2017
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

| التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر | | |
|-----------------------------------|-------------|---|
| 2016 | 2017 | |
| | | التدفقات النقدية من أنشطة العمليات |
| 7,493,412 | 8,939,626 | صافي ربح الفترة |
| | | تسويات: |
| 1,248,944 | 982,660 | استهلاكات واطفاءات |
| (940,656) | (1,920,294) | صافي أرباح استثمارات مالية |
| (2,555,047) | (2,660,294) | حصة المجموعة في نتائج أعمال شركة زميلة |
| 276,299 | 163,671 | مكافأة نهاية الخدمة للموظفين |
| 554,310 | 624,969 | فوائد تمويلية |
| 6,077,262 | 6,130,338 | ربح العمليات قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية |
| 31,097 | (72,671) | مخزون |
| (538,207) | (888,411) | ذمم وأرصدة مدينة أخرى |
| 101,967 | (122,344) | ذمم وأرصدة دائنة أخرى |
| 5,672,119 | 5,046,912 | النقد الناتج من أنشطة العمليات |
| (53,250) | (37,640) | المدفوع من مكافأة نهاية الخدمة للموظفين |
| 5,618,869 | 5,009,272 | صافي النقد الناتج من أنشطة العمليات |
| | | التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار |
| (2,019,543) | (1,448,656) | المدفوع لشراء ممتلكات ومنشآت ومعدات وموجودات غير ملموسة |
| (77,638) | - | المدفوع لاقتناء استثمارات متاحة للبيع |
| 658,248 | 2,355,305 | المحصل من بيع استثمارات متاحة للبيع |
| 2,779,366 | 2,858,287 | توزيعات أرباح مستلمة |
| 1,340,433 | 3,764,936 | صافي النقد الناتج من أنشطة الاستثمار |
| | | التدفقات النقدية من أنشطة التمويل |
| (107,626) | (12,817) | مدفوع لشراء أسهم خزانة |
| - | 312,454 | المحصل من بيع أسهم خزانة |
| - | 153,700 | قروض وتسهيلات بنكية |
| (537,683) | (605,019) | فوائد تمويلية مدفوعة |
| (4,928,779) | (4,926,391) | توزيعات أرباح مدفوعة |
| (5,574,088) | (5,078,073) | صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل |
| 1,385,214 | 3,696,135 | صافي التغير في النقد والنقد المعادل |
| 19,064,891 | 22,109,607 | النقد والنقد المعادل في بداية الفترة |
| 20,450,105 | 25,805,742 | 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 للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2017
(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 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 الأم وشركتها 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)

تم الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2017 من مجلس الإدارة بتاريخ 31 أكتوبر 2017.

2. السياسات المحاسبية الهامة

أعدت المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة الدولي (34) المتعلق بالمعلومات المالية المرحلية. إن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لا تتضمن جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة للمعلومات 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 سبتمبر 2017 لا تعتبر بالضرورة مؤشراً عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2017. للحصول على معلومات إضافية، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2016.

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة مماثلة لتلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2016، باستثناء تطبيق عدداً من المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة والتي بدأ سريانها اعتباراً من 1 يناير 2017 وذلك كما يلي:-

- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي 12 "ضرائب الدخل" فيما يتعلق بالاعتراف بالأصول الضريبية المؤجلة للخسائر الغير محققة.
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي 7 "بيان التدفقات النقدية" لتوفير إيضاحات تساعد مستخدمي البيانات المالية في تقييم التغييرات على الالتزامات الناتجة عن الأنشطة التمويلية.
- التعديلات الدورية على المعايير الدولية للتقارير المالية دورة 2016/2014 - تعديلات على المعيار الدولي رقم 12.

لم ينتج عن تطبيق هذه التعديلات أي تأثير جوهري أو مادي على المعلومات المالية المرحلية المكثفة للمجموعة.

2.1 الاستثمارات العقارية

إن الاستثمارات العقارية هي العقارات المحتفظ بها للحصول على إيجارات و/أو زيادة قيمتها الرأسمالية (بما في ذلك العقارات قيد الإنشاء المحتفظ بها لنفس هذه الأغراض). يتم قياس العقارات الاستثمارية مبدئياً بالتكلفة بما في ذلك تكاليف المعاملة.

وبعد الاعتراف المبدئي، يتم قياس الاستثمارات العقارية بالقيمة العادلة. يتم الاعتراف بالأرباح أو الخسائر الناتجة من التغييرات في القيمة العادلة للعقارات الاستثمارية في بيان الدخل للفترة التي نتجت فيها هذه الأرباح أو الخسائر.

يتم استبعاد الاستثمارات العقارية عند البيع أو عندما يتم استبعادها من الاستخدام بشكل دائم وعدم وجود منافع اقتصادية مستقبلية متوقعة من الاستبعاد. يتم إدراج أي ربح أو خسارة ناتجة من الاستبعاد (يتم احتسابه بمقدار الفرق بين صافي متحصلات البيع والقيمة الدفترية للأصل) في بيان الدخل للفترة التي تم فيها الاستبعاد.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2017
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

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 أو باستخدام مدخلات يمكن ملاحظتها بخلاف الأسعار المعلنة للأدوات المالية. |
| 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:

| مدخلات غير ملحوظة هامة | أساليب التقييم والمدخلات الرئيسية | مستوى القيمة العادلة | تاريخ التقييم | القيمة العادلة كما في | | | |
|------------------------|-----------------------------------|----------------------|---------------|-----------------------|------------|------------|------------------|
| | | | | 2016/9/30 | 2016/12/31 | 2017/9/30 | |
| لا يوجد | آخر أمر شراء | الأول | 2017/9/30 | 21,042,212 | 19,800,767 | 19,222,791 | أسهم مسعرة |
| لا يوجد | صافي قيمة وحدة للصندوق | الثاني | 2017/9/30 | 13,630 | 15,199 | 4,270 | صناديق استثمارية |

لا تختلف القيمة الدفترية للموجودات والمطلوبات المالية الأخرى اختلافاً جوهرياً عن قيمتها العادلة كما في تاريخ المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة.

4. الممتلكات والمنشآت والمعدات

تتمثل الحركة على الممتلكات والمنشآت والمعدات فيما يلي: -

| 30 سبتمبر 2016 | 31 ديسمبر 2016 (مدققة) | 30 سبتمبر 2017 | |
|----------------|------------------------|----------------|--|
| 15,183,282 | 15,183,282 | 17,050,341 | صافي القيمة الدفترية في بداية الفترة/ السنة |
| 1,062,577 | 1,162,986 | 474,902 | إضافات خلال الفترة/ السنة |
| - | 1,542,006 | - | إعادة تقييم أراضي |
| - | - | (7,020,417) | محول إلى استثمارات عقارية (إيضاح 5) |
| (498,728) | (837,933) | (355,612) | استهلاك الفترة/ السنة |
| 15,747,131 | 17,050,341 | 10,149,214 | صافي القيمة الدفترية في نهاية الفترة / السنة |

5. استثمارات عقارية

| 30 سبتمبر 2016 | 31 ديسمبر 2016 (مدققة) | 30 سبتمبر 2017 | |
|----------------|------------------------|----------------|---|
| - | - | 7,020,417 | محول من ممتلكات ومنشآت ومعدات (إيضاح 4) |
| | | | تتمثل الاستثمارات العقارية في عقار مملوك للمجموعة تم إنشائه حديثاً بغرض استغلاله في الأنشطة المعتادة للمجموعة وفقاً للنظام الأساسي وتعديلاته. |

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2017
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

6. استثمارات في شركة زميلة

تتمثل في استثمارات المجموعة في شركة التمدين لمراكز التسوق ش.م.ك (مقفلة) بنسبة 30%، ويتمثل نشاطها في الاستثمار العقاري.

| 30 سبتمبر 2016 | 31 ديسمبر 2016 (مدققة) | 30 سبتمبر 2017 | |
|-------------------|------------------------------|-------------------|--|
| 34,593,907 | 34,593,907 | 35,993,349 | الرصيد في بداية الفترة/ السنة |
| 2,555,047 | 3,365,484 | 2,660,294 | نصيب المجموعة في نتائج أعمال شركة زميلة |
| | | | نصيب المجموعة من احتياطي التغير في القيمة العادلة للشركة الزميلة |
| (218,855) | (184,516) | (289,811) | نصيب المجموعة من احتياطي ترجمة بيانات مالية للشركة الزميلة |
| (25,490) | 18,474 | (33,241) | توزيعات أرباح |
| (1,800,000) | (1,800,000) | (1,800,000) | الرصيد في نهاية الفترة/ السنة |
| <u>35,104,609</u> | <u>35,993,349</u> | <u>36,530,591</u> | |

7. استثمارات متاحة للبيع

يتمثل رصيد الاستثمارات المتاحة للبيع فيما يلي:

| 30 سبتمبر 2016 | 31 ديسمبر 2016 (مدققة) | 30 سبتمبر 2017 | |
|-------------------|------------------------------|-------------------|------------------|
| 21,042,212 | 19,800,767 | 19,222,791 | أسهم مسعرة |
| 2,081,551 | 2,081,509 | 1,574,511 | أسهم غير مسعرة |
| 13,630 | 15,199 | 4,270 | صناديق استثمارية |
| <u>23,137,393</u> | <u>21,897,475</u> | <u>20,801,572</u> | |

- تم تحديد القيمة العادلة وفقاً للأساس المبين في إيضاح 3.

- تم إدراج الاستثمارات غير المسعرة بالتكلفة نظراً لعدم إمكانية قياس قيمتها العادلة بدرجة موثوق فيها، وترى إدارة المجموعة أنه لا توجد مؤشرات للانخفاض في قيمة تلك الاستثمارات.

8. ذمم وأرصدة مدينة أخرى

| 30 سبتمبر 2016 | 31 ديسمبر 2016 (مدققة) | 30 سبتمبر 2017 | |
|-------------------|------------------------------|-------------------|-----------------------------------|
| 457,349 | 417,785 | 583,831 | ذمم تجارية |
| 805,569 | 532,330 | 528,591 | مستحق من أطراف ذات صلة (إيضاح 17) |
| 1,262,918 | 950,115 | 1,112,422 | |
| (503,028) | (503,028) | (503,028) | مخصص الانخفاض في القيمة |
| 759,890 | 447,087 | 609,394 | |
| 374,361 | 191,354 | 391,930 | مصاريف مدفوعة مقدماً |
| 413,405 | 604,021 | 775,513 | تأمينات مستردة |
| 132,387 | 391,675 | 415,711 | ذمم موظفين |
| 20,000 | 20,000 | 350,000 | أرصدة مدينة أخرى |
| <u>1,700,043</u> | <u>1,654,137</u> | <u>2,542,548</u> | |

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2017
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

9. نقد بالصندوق ولدى البنوك والمحافظ الاستثمارية

| 30 سبتمبر 2016 | 31 ديسمبر 2016 (مدققة) | 30 سبتمبر 2017 | |
|-------------------|------------------------------|-------------------|---|
| 164,805 | 115,091 | 251,084 | نقد بالصندوق |
| 17,873,064 | 19,573,149 | 13,991,083 | حسابات جارية لدى البنوك |
| 10,496 | 10,514 | 7,585,998 | ودائع لأجل |
| 2,411,740 | 2,420,853 | 3,987,577 | نقد لدى محافظ استثمارية (إيضاح 17) |
| 20,460,105 | 22,119,607 | 25,815,742 | نقد بالصندوق ولدى البنوك والمحافظ الاستثمارية |
| (10,000) | (10,000) | (10,000) | يخصم: الودائع لأكثر من ثلاثة أشهر |
| 20,450,105 | 22,109,607 | 25,805,742 | النقد والنفذ المعادل |

إن الودائع قصيرة الأجل مقومة بالدينار الكويتي/ ومودعة لدى بنك أجنبي وتحمل فائدة بمتوسط معدل بواقع 1.12%.

10. أسهم الخزائنة

| 30 سبتمبر 2016 | 31 ديسمبر 2016 (مدققة) | 30 سبتمبر 2017 | |
|-------------------|------------------------------|-------------------|-------------------------------|
| 6,859,922 | 6,969,850 | 6,763,132 | عدد الأسهم (سهم) |
| 6.79 | 6.90 | 6.69 | النسبة إلى الأسهم المصدرة (%) |
| 6,311,128 | 7,806,232 | 8,115,758 | القيمة السوقية |

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

11. احتياطيات أخرى

| الإجمالي | احتياطي أسهم خزائنه | احتياطي ترجمة بيانات مالية بعملة أجنبية | احتياطي التغير في القيمة العادلة | احتياطي إعادة تقييم أراضي | |
|-------------|------------------------|---|-------------------------------------|------------------------------|---------------------------------|
| 20,051,658 | 22,904 | 352,874 | 11,151,746 | 8,524,134 | الرصيد كما في 1 يناير 2016 |
| (1,650,142) | - | (31,743) | (1,618,399) | - | إجمالي بنود الدخل الشامل الأخرى |
| 616 | 616 | - | - | - | شراء أسهم خزائنه |
| 18,402,132 | 23,520 | 321,131 | 9,533,347 | 8,524,134 | الرصيد كما في 30 سبتمبر 2016 |
| 18,768,492 | 23,520 | 351,022 | 8,327,810 | 10,066,140 | الرصيد كما في 1 يناير 2017 |
| 60,269 | - | (47,315) | 107,584 | - | إجمالي بنود الدخل الشامل الأخرى |
| 103,573 | 103,573 | - | - | - | بيع أسهم خزائنه |
| 18,932,334 | 127,093 | 303,707 | 8,435,394 | 10,066,140 | الرصيد كما في 30 سبتمبر 2017 |

12. قروض وتسهيلات بنكية

| 30 سبتمبر 2016 | 31 ديسمبر 2016 (مدققة) | 30 سبتمبر 2017 | |
|-------------------|------------------------------|-------------------|------------------------|
| 19,550,000 | 19,550,000 | 19,550,000 | قروض قصيرة الأجل |
| 9,040 | 332,949 | 486,649 | بنوك - سحب على المكشوف |
| 19,559,040 | 19,882,949 | 20,036,649 | |

- إن القروض والتسهيلات البنكية ممنوحة للمجموعة من بنوك محلية مقابل سندات إذنيه.

- بلغ متوسط معدل الفائدة المرجح للقروض والتسهيلات 4.09% خلال الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2017 (3.69% خلال العام المنتهي في 31 ديسمبر 2016، 3.66% خلال الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2016).

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2017
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

13. ربحية السهم

يتم احتساب ربحية السهم على أساس صافي ربح الفترة والمتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية الذي يتم تحديده على أساس عدد الأسهم القائمة لرأس المال المصدر خلال الفترة، وفيما يلي بيان حساب ربحية السهم: -

| التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر | | الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر | | صافي ربح الفترة لمساهمي الشركة الأم المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة (سهم) ربحية السهم (فلس) |
|--------------------------------------|------------|---------------------------------------|------------|--|
| 2016 | 2017 | 2016 | 2017 | |
| 7,492,075 | 8,938,486 | 2,557,957 | 2,910,507 | |
| 94,235,826 | 94,221,910 | 94,202,496 | 94,297,899 | |
| 79.50 | 94.87 | 27.15 | 30.87 | |

14. توزيعات الأرباح

بتاريخ 18 أبريل 2017 اعتمدت الجمعية العمومية لمساهمي الشركة الأم البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2016، كما أقرت توزيعات نقدية بواقع 53 فلس للسهم عن أرباح عام 2016 (توزيعات نقدية 53 فلس للسهم عن أرباح عام 2015).

15. المعلومات القطاعية

يتمثل النشاط الرئيسي للمجموعة في الأعمال المتعلقة بصناعة السينما والترفيه والثقافة، كما تقوم المجموعة باستثمار فوائضها 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 البوفيات: يتمثل في الأنشطة المتعلقة بالبوفيات 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 2017

| المجموع | بنود غير موزعة | قطاع الاستثمارات | قطاع البوفيات | قطاع السينما | |
|--------------|-------------------|---------------------|------------------|-----------------|----------------|
| 24,556,012 | 1,220,456 | 5,051,136 | 4,412,017 | 13,872,403 | صافي الإيرادات |
| (15,616,386) | (3,045,897) | (102,991) | (1,604,215) | (10,863,283) | التكاليف |
| 8,939,626 | (1,825,441) | 4,948,145 | 2,807,802 | 3,009,120 | أرباح القطاعات |
| 104,098,535 | 25,776,272 | 66,594,707 | 256,619 | 11,470,937 | الموجودات |

بيان نشاط القطاعات كما في 30 سبتمبر 2016

| المجموع | بنود غير موزعة | قطاع الاستثمارات | قطاع البوفيات | قطاع السينما | |
|--------------|-------------------|---------------------|------------------|-----------------|----------------|
| 23,491,357 | 1,237,155 | 3,495,703 | 4,415,917 | 14,342,582 | صافي الإيرادات |
| (15,997,945) | (2,657,448) | - | (1,761,545) | (11,578,952) | التكاليف |
| 7,493,412 | (1,420,293) | 3,495,703 | 2,654,372 | 2,763,630 | أرباح القطاعات |
| 97,017,549 | 24,137,652 | 58,645,938 | 212,248 | 14,021,711 | الموجودات |

16. التزامات محتملة

بلغت خطابات الضمان الصادرة لصالح الغير 346,306 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2017 (167,220 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2016، 167,220 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2016).

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2017
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

17. 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:

المعاملات مع أطراف ذات صلة

| 30 سبتمبر 2016 | 30 سبتمبر 2017 |
|-------------------|-------------------|
| 212,173 | 213,581 |
| 999,342 | 1,084,101 |
| 93,300 | 138,941 |

مزايا الإدارة العليا
مصارييف الإيجارات واستشارات وأخرى محملة على بيان الدخل
إيرادات أخرى

كما بلغت الأرصدة الناتجة عن تلك المعاملات ما يلي:

| 30 سبتمبر 2016 | 31 ديسمبر 2016 (مدققة) | 30 سبتمبر 2017 |
|-------------------|------------------------------|-------------------|
| 805,569 | 532,330 | 528,591 |
| 28,228 | 51,103 | 16,220 |
| 2,411,740 | 2,420,853 | 3,987,577 |
| 155,552 | 160,109 | 174,542 |
| 26,910 | 12,192 | 23,913 |

مستحق من أطراف ذات صلة (إيضاح 8)
مستحق لأطراف ذات صلة
نقد لدى محافظ استثمارية (إيضاح 9)
مزايا الإدارة العليا طويلة الأجل
مزايا الإدارة العليا قصيرة الأجل

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