

JUN 2012

سوق الكويت للأوراق المالية
قسم الاختيارات - والتقييم الذي
صُمِّنَ طبقاً للأصل

شركة فلكس ريزورتس للمجتمعات والعقارات
شركة مساهمة كويتية (مغلقة)
وشركاتها التابعة
الكويت

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

مع
تقرير المراجعة
لثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012
(غير مدققة)

شركة فلكس ريزورتس للمنتجعات والعقارات

شركة مساهمة كويتية (مغلقة)

وشركاتها التابعة

الكويت

المعلومات المالية المرحلية المكتففة المجمعة

من

تقرير المراجعة

للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012

(غير مدققة)

شركة فلكس ريزورتس للمنتجعات والعقارات
شركة مساهمة كويتية (مغلقة)
وشركتها التابعة
الكويت

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

مع
تقرير المراجعة
للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012
(غير مدقق)

المحتويات

تقرير مراجعة المعلومات المالية المرحلية

البيان

أ

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

ب

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

ج

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

د

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

صفحة

7-1

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)

المحاسبون المتدوّل

عبداللطيف الماجد وشركاه

محاسبون قانونيون - خبراء ماليون

ص.ب: 5506 - 13056 الكويت
تلفون: 22432082/3/4
فاكس: 22402640
البريد الإلكتروني: info@alliedaccountants-kw.com

Rödl
Middle East
بركان محاسبون عالميون
على الحساوي وشركاه

ص.ب: 22351 الصفا 13084 الكويت
لشرق - مجمع سمنان - بلوك 2 - الدور التاسع
تلفون: 6-22426862-3 / 22464574 فاكس: 22414956
لبريد الإلكتروني: info-kuwait@rodlme.com
www.rodlme.com

السادة / أعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة فلكس ريزورتس للمنتجعات والعقارات
شركة مساهمة كويتية (مقلدة)
الكويت

تقدير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المكتففة المجمعة مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المكتفف المجمعة المرفق لشركة فلكس ريزورتس للمنتجعات والعقارات - شركة مساهمة كويتية (مقلدة) ("الشركة الأم") وشركتها التابعة (ويشار إليها معاً "المجموعة") كما في 31 مارس 2012 والبيانات المرحلية المكتففة المجمعة للنخل الشامل والتدققات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسئولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المكتففة المجمعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية" إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المكتففة المجمعة بناءً على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بمهام المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدققين المستقلين للمنشأة".

إن أعمال مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكتففة المجمعة تتضمن بصورة أساسية إجراء استفسارات من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليبية 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 يائنا على دراية بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق. وبناءً عليه فإننا لا نندي رأي تدقيق.

الاستنتاج

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

التقرير حول الأمور القانونية والتنظيمية الأخرى

باستنادنا إلى مراجعتنا أيضاً، فإن المعلومات المالية المرحلية المكتففة المجمعة تتفق مع ما هو وارد بفاتورة الشركة الأم ، كما أنه لم يرد إلى علمنا ما يشير إلى وجود آية مخالفات خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012 لأحكام قانون الشركات التجارية لسنة 1960 وتعديلاته اللاحقة أو للنظام الأساسي للشركة الأم على وجه قد يؤثر مادياً في نشاط المجموعة أو في مركزها المالي.

عبداللطيف عبدالله هوشان الماجد
محاسب قانوني فئة (أ) رقم 70
المحاسبون المتدوّلون

عبدالحسين محمد الرشيد
مراقب حسابات مرخص فئة (أ) رقم 67
Rödl الشرق الأوسط
بركان - محاسبون عالميون

شركة فلكس ريزورتس للمنتجعات والعقارات
شركة مساهمة كويتية (مغلقة)
وشركتها التابعة
الكويت

بيان المركز المالي المرحلي المختف المجمع كما في 31 مارس 2012
(غير مدقق)
جميع المبالغ بالدينار الكويتي

				إيضاح	
				(مدقة)	
31 مارس 2011	31 ديسمبر 2011	31 مارس 2012			
					الموجودات
5,001,486	5,001,486	5,001,486	7		موجودات غير متداولة
535,581	343,884	303,021	8		موجودات غير ملموسة
741,094	772,500	772,500	9		ممتلكات ومعدات
-	-	1,218,411	10		عقارات استثمارية
20,836	20,836	20,836			عقارات قيد التطوير
6,298,997	6,138,706	7,316,254			استثمار متاح للبيع
					موجودات متداولة
63,065	82,905	121,869			مخزون
142,303	192,252	222,885	11		مدينون وأرصدة مدينة أخرى
484,284	470,130	467,957	12		مستحق من أطراف ذات صلة
45,000	45,000	45,000			استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
567,611	681,706	398,541			نقد ونقد معادل
1,302,263	1,471,993	1,256,252			مجموع الموجودات
7,601,260	7,610,699	8,572,506			
					حقوق الملكية والمطلوبات
					حقوق الملكية
6,615,000	6,615,000	6,615,000	13		رأس المال
129,038	140,125	140,125			احتياطي قانوني
129,038	140,125	140,125			احتياطي اختياري
310,419	371,542	398,597			أرباح مرحلة
					مجموع حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم
7,183,495	7,266,792	7,293,847			حصة غير مسيطرة
-	(893)	(605)			مجموع حقوق الملكية
7,183,495	7,265,899	7,293,242			
					مطلوبات غير متداولة
-	1,400	-			الجزء غير المتداول من مرابحات دائنة
120,086	93,357	103,903			مخصص مكافأة نهاية الخدمة
120,086	94,757	103,903			
					مطلوبات متداولة
17,601	5,202	3,920			الجزء المتداول من مرابحات دائنة
267,597	238,558	263,215	14		دائنون ومصاريف مستحقة
12,481	6,283	8,226	12		مستحق إلى أطراف ذات صلة
-	-	900,000	15		وكالة دائنة
297,679	250,043	1,175,361			مجموع حقوق الملكية والمطلوبات
7,601,260	7,610,699	8,572,506			

~~خالد جعفر الصايغ~~
رئيس مجلس الإدارة

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012
 (غير مدفق)
جميع المبالغ بالدينار الكويتي

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		إيضاح	
2011	2012		
596,838	591,187		الإيرادات
(457,523)	(469,155)		إيرادات التشغيل
139,315	122,032		تكاليف التشغيل
1,571	11,080		مجمل الربع
2,213	1,409		ربح من بيع ممتلكات ومعدات
8,283	9,202		إيرادات فوائد
<u>151,382</u>	<u>143,723</u>		إيرادات أخرى
			صاريف وأعباء أخرى
(105,734)	(99,463)		صاريف عمومية وإدارية
(4,898)	(10,217)		صاريف بيع وتسويق
(4,811)	(781)		تكاليف تمويل
(8,867)	(4,288)	8	استهلاكات
<u>27,072</u>	<u>28,974</u>		صافي ربح الفترة قبل الاستقطاعات
			حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(244)	(258)		الزكاة
(345)	(392)		ضريبة دعم العمالة الوطنية
(863)	(981)		صافي ربح الفترة
<u>25,620</u>	<u>27,343</u>		الدخل الشامل الآخر للفترة
-	-		اجمالي الدخل الشامل
<u>25,620</u>	<u>27,343</u>		
			العاد إلى:
25,620	27,055		مساهمي الشركة الأم
-	288		حصص غير مسيطرة
<u>25,620</u>	<u>27,343</u>		
<u>0.39</u>	<u>0.41</u>	16	ربحية السهم (فلس)

شركة فلاكس ريزورتس المنتجعات والعقارات
شركة مساهمة كويتية (مقلة)
وشركتها التابعة
الكويت

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012
(غير مدقق)
جميع المبالغ بالدينار الكويتي

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2011	2012	
25,620	27,343	الأنشطة التشغيلية صافي ربح الفترة
		تعديلات:
77,380	59,044	استهلاكات
(2,213)	(1,409)	إيرادات فوائد
(1,571)	(11,080)	ربح من بيع ممتلكات ومعدات
7,444	10,546	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
4,811	781	تكاليف تمويل
111,471	85,225	ربح التشغيل قبل التغير في بنود رأس المال العامل
1,602	(38,964)	مخزون
(27,255)	(30,633)	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
(44,608)	24,657	دائنون ومصاريف مستحقة
13,034	(2,295)	أطراف ذات صلة (صافي)
54,244	37,990	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
(13,601)	(19,212)	شراء ممتلكات ومعدات
2,911	12,111	المحصل من بيع ممتلكات ومعدات
-	(1,212,000)	المدفوع لشراء عقار قيد التطوير
-	1,409	إيرادات فوائد مستلمة
(10,690)	(1,217,692)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		الأنشطة التمويلية
-	900,000	وكالة دائنة
(6,551)	(2,682)	مرابحات دائنة
(4,811)	(781)	تكاليف تمويل مدفوعة
(11,362)	896,537	صافي النقد الناتج من / (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
32,192	(283,165)	صافي (النقص) / الزيادة في النقد والنقد المعادل
535,419	681,706	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
567,611	398,541	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

شركة فلکس ریزورنس للمنتجعات والمغارات
 شركة مساهمة كويتية (مقدمة)
 وشراكتها التابعة
 الكويت

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكتمل لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012
 (غير مدقيق)
 بجميع المبالغ بالدينار الكويتي

مجموع حقوق الملكية الخاصة		المساهمي الشركة		المساهم غير المسماة		اجمالي حقوق الملكية	
احتياطي احتياطي	رأس المال	احتياطي احتياطي	رأس المال	احتياطي احتياطي	رأس المال	احتياطي احتياطي	رأس المال
الرصيد في 1 يناير 2011	6,615,000	الرصيد في 1 يناير 2011	6,615,000	إجمالي الدخل الشامل	-	إجمالي الدخل الشامل	-
إجمالي في 31 مارس 2011	6,615,000	إجمالي في 31 مارس 2011	6,615,000	الرصيد في 1 يناير 2012	-	الرصيد في 1 يناير 2012	-
				إجمالي الدخل الشامل	-	إجمالي الدخل الشامل	-
				الرصيد في 31 مارس 2012	2012	الرصيد في 31 مارس 2012	2012
7,157,875	-	7,157,875	284,799	129,038	129,038	7,265,899	(893)
<u>25,620</u>	<u>-</u>	<u>25,620</u>	<u>25,620</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>27,343</u>	<u>288</u>
<u>7,183,495</u>	<u>-</u>	<u>7,183,495</u>	<u>310,419</u>	<u>129,038</u>	<u>129,038</u>	<u>7,293,242</u>	<u>(605)</u>

شركة فلكس ريزورتس للمنتجعات والعقارات
 شركة مساهمة كويتية (مقلة)
 وشراكتها التابعة
 الكويت

ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس 2012
 (غير مدققة)

جميع المبالغ بالدينار الكويتي مالم يذكر غير ذلك

-1 تأسيس الشركة ونشاطها

تأسست شركة فلكس ريزورتس للمنتجعات والعقارات ش.م.ك (مقلة) ("الشركة الأم") وفقاً لعقد التأسيس رقم 227 جلد 1 بتاريخ 30 يناير 2000 كشركة ذات مسؤولية محدودة تحت اسم "ديسكفرى المتحدة للتجارة العامة - بسمة حامد عبد الرحيم وشركاه".

قامت الشركة الأم بتعديل عقد تأسيس الشركة لتحويل الكيان القانوني بموجب عقد التأسيس رقم 6016 جلد 1 بتاريخ 21 أغسطس 2006 لتصبح شركة مساهمة كويتية مقلة تحت اسم شركة "ديسكفرى المتحدة للمنتجعات والعقارات - شركة مساهمة كويتية مقلة". وفيما بعد قامت الشركة الأم بتعديل الإسم ليصبح شركة فلكس ريزورتس للمنتجعات والعقارات - شركة مساهمة كويتية مقلة وحصلت على الموافقات المطلوبة.

إن أغراض الشركة الأم هي:

1. تملك وبيع وشراء العقارات والأراضي وتطويرها لحساب الشركة داخل دولة الكويت وخارجها وكذلك إدارة أملاك الغير، وكل ذلك بما لا يخالف الأحكام المنصوص عليها في القوانين القائمة وما حظرته من الأتجار في قسمات السكن الخاص على النحو الذي نصت عليه هذه القوانين.
2. تملك وبيع وشراء أسهم وسندات الشركات العقارية لحساب الشركة فقط في الكويت وفي الخارج.
3. إعداد الدراسات وتقديم الاستشارات في المجالات العقارية بكافة أنواعها على أن تتوافق الشروط المطلوبة في من يزاول تقديم هذه الخدمة.
4. تملك وإدارة الفنادق والنواحي الصحية والمرافق السياحية وإيجارها وإستئجارها.
5. القيام بأعمال الصيانة المتعلقة بالمباني والعقارات المملوكة للشركة وللغير بما في ذلك أعمال الصيانة وتنفيذ الأعمال المدنية والميكانيكية والكهربائية والمساعدة وأعمال تكيف الهواء بما يكفل المحافظة على المباني وسلامتها.
6. إدارة وتشغيل وإستئجار الفنادق والنواحي والموتيلايت وبيوت الضيافة والاستراحات والمنتزهات والحدائق والمعارض والمطاعم والكافeterias والمجمعات السكنية والمنتجعات السياحية والصحية والمشروعات الترويجية والرياضية والمحلات وذلك على مختلف الدرجات والمستويات شاملة جميع الخدمات الأصلية والمساعدة والمرافق الملحة بها وغيرها من الخدمات اللازمة لها.
7. تنظيم المعارض العقارية الخاصة بمشاريع الشركة العقارية وذلك حسب الأنظمة المعمول بها في الوزارة.
8. إقامة المزادات العقارية وذلك حسب الأنظمة المعمول بها في الوزارة.
9. تملك الأسواق التجارية والمجتمعات السكنية وإدارتها.
10. استغلال الفوائض المالية المتوفرة لدى الشركة عن طريق إستئجارها في محافظ مالية تدار من قبل شركات وجهات متخصصة.
11. المساهمة المباشرة لوضع البنية الأساسية بالمناطق والمشاريع السكنية والتجارية والصناعية بنظام البناء والتشغيل والتحويل (BOT) وإدارة المرافق العقارية بنظام (BOT).

تمت الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس 2012 من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 15 مايو 2012

(2)

شركة فلكس ريزورتس للمنتجعات والعقارات
شركة مساهمة كويتية (مقلدة)
وشركاتها التابعة
الكويت

ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012
(غير مدقة)
جميع المبالغ بالدينار الكويتي مالم يذكر غير ذلك

-2 أسس الإعداد

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي "34" المتعلق بالتقديرات المالية المرحلية ومتطلبات قانون الشركات التجارية الكويتي لعام 1960 وتعديلاته اللاحقة ومتطلبات سوق الكويت للأوراق المالية.

وترى الإدارة أنه قد تم إدراج جميع التعديلات الضرورية (المتمثلة في الاستحقاقات العادبة المتكررة) والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل.

إن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لا تتضمن جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة للبيانات المالية الكاملة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. وللحصول على معلومات إضافية يمكن الرجوع إلى البيانات المالية والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011.

إن نتائج العمليات لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012 لا تعبّر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2012.

-3 أسس التجميع

تضمن المعلومات المالية المجمعة المعلومات المالية لشركة فلكس ريزورتس للمنتجعات والعقارات ش.م.ك (مقلدة) وشركاتها التابعة المبينة في ايضاح رقم 6 (يشار اليها معاً "المجموعة").

إن الشركات التابعة هي الشركات التي تسيطر عليها الشركة الأم. وتوجد السيطرة عندما يكون لدى الشركة الأم المقدرة بشكل مباشر أو غير مباشر على التحكم في السياسات المالية والتشغيلية للشركة التابعة لـ تستفيد من نشطتها. تتضمن المعلومات المالية المجمعة المعلومات المالية للشركات التابعة من تاريخ بدء السيطرة فعلياً وحتى تاريخ انتهاء السيطرة فعلياً. يتم عند التجميع استبعاد الأرصدة والمعاملات الجوهرية المتبادلة بين الشركات، بما فيها الأرباح المتبادلة والخسائر والأرباح غير المحققة. يتم إعداد المعلومات المالية المجمعة باستخدام سياسات محاسبية موحدة للمعاملات المتباينة وللأحداث الأخرى التي تتم في ظروف مشابهة.

يتم إظهار حقوق الحصة غير المسيطرة من صافي موجودات الشركات التابعة المجمعة في بند مستقل في حقوق الملكية للمجموعة. إن الحصة غير المسيطرة تتكون من تلك الحصة في تاريخ بدء دمج الأعمال ونصيب الجهات غير المسيطرة في التغير في حقوق الملكية منذ تاريخ الشراء. يتم تحديد الأرباح والخسائر العائد لمالكي الشركة الأم والمحصص غير المسيطرة بحسب نسبة حصص ملكيتهم حتى لو نتج عن ذلك عجز في رصيد المحصص غير المسيطرة.

-4 السياسات المحاسبية الهامة

تم إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وفقاً للسياسات المحاسبية وطرق الإحتساب المطبقة في البيانات المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011 ، باستثناء التغييرات الناجمة عن التعديلات على المعايير الدولية للتقارير المالية.

خلال الفترة قامت المجموعة بتطبيق جميع التعديلات على المعايير الدولية للتقارير المالية والمعايير والتقديرات الجديدة والتي أصبحت سارية التطبيق الفعلى لفترات المالية التي تبدأ من أو بعد 1 يناير 2012. إن هذه التعديلات ليس من المتوقع أن يكون لها تأثير على المعلومات المالية للمجموعة.

-5 الأحكام والفرضيات المحاسبية الهامة

إن إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية يتطلب استخدام تقديرات وإفتراضات يمكن أن تؤثر على أرصدة الموجودات والمطلوبات، والقيم التي تم الإفصاح عنها بالنسبة للموجودات والمطلوبات المحتلمة في تاريخ المعلومات المالية المرحلية المجمعة وكذلك في قيم الإيرادات والمصاريف المسجلة خلال الفترة. وقد قالت الإدارة بافتراض هذه التقديرات طبقاً لأفضل وأحدث ما تتوفر لديها من معلومات ومع ذلك فإنه يجب أن يؤخذ في الاعتبار أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات.

(3)

شركة فلكس ريزورتس للمنتجعات والعقارات
شركة مساهمة كويتية (مغلقة)
وشركتها التابعة
الكويت

ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012
 (غير مدققة)
 "جميع المبالغ بالدينار الكويتي مالم يذكر غير ذلك"

-6 شركات تابعة

تتضمن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة المعلومات المالية للشركات التابعة التالية:

الأنشطة	نسبة الملكية		شركة فلكس أكاديمي للمعاهد والتدريب ذ.م.م.
	2011	2012	
معاهد تدريبية	%98	%98	شركة فلكس جورميه للماكولات الخفيفة ذ.م.م.
الماكولات الخفيفة	%98	%98	

لم تقم الشركة التابعة شركة فلكس أكاديمي للمعاهد والتدريب ذ.م.م بإعداد معلومات مالية مرحلية لغايات التجميع. وبناءً على ذلك فقد تم استخدام المعلومات المالية الإدارية المعدة من قبل الشركات التابعة في إعداد هذه المعلومات المالية المجمعة.

-7 موجودات غير ملموسة

(مدققة)	31 مارس 2011	31 ديسمبر 2011	31 مارس 2012	
4,828,520	4,828,520	4,828,520	4,828,520	حقوق امتياز من شراء تراخيص أنشطة
172,966	172,966	172,966	172,966	رياضية
5,001,486	5,001,486	5,001,486	5,001,486	شهرة من شراء شركة تابعة

بتاريخ 25 سبتمبر 2006 قامت الشركة الأم بتوقيع اتفاقية لشراء تراخيص أنشطة رياضية لجميع الأندية بما فيها الموجودات المنقوله باستثناء المبني بمبلغ 5,250,000 دينار كويتي. بعد عملية الشراء تم توزيع المبلغ المدفوع الى الموجودات المنقوله بمبلغ 421,480 دينار كويتي والرصيد المتبقى بمبلغ 4,828,520 دينار كويتي تم اعتباره حقوق امتياز لاستخدام التراخيص.

بناءً على تقييم الإدارة، لا يوجد لدى المجموعة أدلة أو مؤشرات تدل على انخفاض في القيمة بتاريخ المعلومات المالية.

شركة فاكسس ريزورتس للمتنزهات والعقارات
شركة مساهمة كويتية (مملوكة)
ال الكويت
بياناتها التابعة
بيانات حول المعلومات المالية المرحلية المكتتبة المجمعة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012

(غير مدقق)
جميع البيانات بالدولار الكويتي مالم يذكر غير ذلك.

- 8 - معدات ومعدات

النوع	المجموع	الأثاث	معدات	التجهيز
	سبارات	دبورات	وتركيبات	كمبيوتر
الرصيد في 1 يناير 2012	1,143,224	310,696	310,696	1,143,224
إضافات	16,525	2,038	2,038	16,525
استبدادات	(5,637)	—	—	(5,637)
الرصيد في 31 مارس 2012	1,154,112	312,734	312,734	1,154,112
الاستهلاك المترافق				
الرصيد في 1 يناير 2012	945,484	250,018	250,018	945,484
المحمل على الفترة	38,825	12,062	12,062	38,825
استبدادات	(4,606)	—	—	(4,606)
الرصيد في 31 مارس 2012	979,703	262,080	262,080	979,703
صفيف القيمة الدفترية				
في 31 مارس 2012	174,409	50,654	50,654	174,409
في 31 ديسمبر 2011	197,740	60,678	60,678	197,740
تم توزيع الاستهلاكات المحصلة خلال الفترة كما يلي:		29,137	40,620	38,542
الثلاثة أشهر المنتهية في	31 مارس	15,709	13,392	303,021
تكاليف التشغيل	2011	54,756	54,985	1,653,290
مصاريف وأعباء أخرى	2012	4,288	—	19,212
		59,044	—	(5,637)
		41,593	39,272	1,363,844
		2,317	3,331	59,044
		—	—	(4,606)
		39,276	36,763	1,309,406

(5)

شركة فلكس ريزورتس للمجتمعات والعقارات
 شركة مساهمة كويتية (مقلة)
 وشراكتها التابعة
 الكويت

بيانات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012
 (غير مدققة)
 "جميع المبالغ بالدينار الكويتي مالم يذكر غير ذلك"

-9 **عقارات استثمارية**

31 مارس 2011	(مقدمة) 31 ديسمبر 2011	31 مارس 2012	
741,094	741,094	772,500	الرصيد في 1 يناير
-	31,406	-	إضافات
741,094	772,500	772,500	

لم يتم تقييم العقارات الاستثمارية كما في 31 مارس 2012 حيث تعتمد الإدارة بأن القيمة الدفترية للعقارات الاستثمارية تقارب قيمتها العادلة.

-10 **عقارات قيد التطوير**

خلال الفترة قامت الشركة الأم بشراء عقار تم تصنيفه كعقار قيد التطوير بغرض إنشاء نادي صحي (جاري نقل الملكية). تم إدراج العقار بتكلفة الاستحواذ مضافة إليها تكاليف التطوير وتکاليف تمويل.

-11 **مدينون وأرصدة مدينة أخرى**

31 مارس 2011	(مقدمة) 31 ديسمبر 2011	31 مارس 2012	
24,755	43,565	59,315	ذمم مدينة تجارية
27,888	32,391	34,582	ذمم موظفين وعهد
46,436	43,133	63,790	دفعات مقدمة ومصاريف مدفوعة مقدماً
2,213	-	-	إيرادات فوائد مستحقة
6,202	6,203	6,203	تأمينات مستردة
34,809	66,960	58,995	أرصدة مدينة أخرى
142,303	192,252	222,885	

إن بنود المدينون والأرصدة المدينة الأخرى لا تتضمن موجودات واجبة التخفيض حيث أن أقصى مبلغ يتعرض لمخاطر الإن Alam في تاريخ المركز المالي هو القيمة العادلة لكل بند من بنود الذمم المذكورة أعلاه، وتترى الإدارة أن القيمة الدفترية للمدينون والأرصدة المدينة الأخرى تقارب قيمتها العادلة.

-12 **معاملات مع أطراف ذات صلة**

إن الأطراف ذات صلة تمثل في المساهمين وأفراد عائلاتهم والشركات التي يملكون فيها حصصاً مؤثرة وموظفي الإدارة الرئيسيين وأفراد الإدارة العليا الذين لديهم سلطة أو مسؤولية عن التخطيط والتوجيه والرقابة على نشاطات الشركة ويقوم مجلس الإدارة بتحديد شروط المعاملات والخدمات المستلمة /المقدمة من/إلى الأطراف ذات صلة إلى جانب المصاريف الأخرى.

إن الأرصدة والمعاملات مع أطراف ذات صلة المدرجة هي كما يلي:

31 مارس 2011	(مقدمة) 31 ديسمبر 2011	31 مارس 2012	المركز المالي
484,284	470,130	467,957	مستحق من أطراف ذات صلة
12,481	6,283	8,226	مستحق إلى أطراف ذات صلة
-	-	900,000	وكالة دائنة

(6)

شركة فلكس ريزورتس للمنتجعات والعقارات
شركة مساهمة كويتية (مغلقة)
وشركاتها التابعة
الكويت

اوضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012
 (غير مدققة)
 جميع المبالغ بالدينار الكويتي مالم يذكر خير ذلك.

مدفوعات أعضاء الإدارة العليا

تتمثل المدفوعات للإدارة العليا ومنها المدراء التنفيذيين خلال الفترة مما يلي:

**الثلاثة أشهر المنتهية في
31 مارس**

2011	2012	
24,000	39,172	رواتب ومزايا أخرى قصيرة الأجل
4,323	2,564	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
		رأس المال -13

وافت الجمعية العمومية العادلة وغير العادلة المنعقدة بتاريخ 25 مايو 2010 على زيادة رأس المال بنسبة 5% عن طريق أسهم منحة بمبلغ 315,000 دينار كويتي (3,150,000 سهم). أيضاً وافت الجمعية على زيادة رأس المال بنسبة 3% عن طريق خيارات شراء أسهم للموظفين بمبلغ 180,000 دينار كويتي (1,800,000 سهم). ولم يتم تطبيق البرنامج حتى تاريخ هذه المعلومات المالية وتمتد فترة تطبيق البرنامج لمدة 10 سنوات.

يتكون رأس مال الشركة الأم بعد الزيادات أعلاه من رأس مال مصرح به بمبلغ 6,795,000 دينار كويتي ومصدر ومدفوع بمبلغ 6,615,000 دينار كويتي مقسم إلى 66,150,000 سهم بقيمة 100 فلس لكل سهم ويكون رأس المال من:

- رأس مال نقدي بمبلغ 6,115,000 دينار كويتي (61,150,000 سهم).
- رأس مال عيني بمبلغ 500,000 دينار كويتي (5,000,000 سهم).

دائعون ومصاريف مستحقة -14

31 مارس 2011	31 ديسمبر 2011	31 مارس 2012	
80,027	65,786	55,214	ذمم دائنة تجارية
61,720	47,766	57,628	مصاريف مستحقة
74,407	59,229	63,320	مخصص الأجزاء
22,150	6,491	6,694	ذمم موظفين
1,494	998	1,256	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
1,790	916	392	الزكاة
4,476	2,290	4,187	ضريبة دعم العمالة الوطنية
16,788	12,202	19,549	إيرادات مقدمة
4,745	42,880	54,975	أرصدة دائنة أخرى
267,597	238,558	263,215	

وكالة دائنة -15

تتمثل في اتفاقية وكالة دائنة مع طرف ذو صلة مع حق التعاقد مع النفس لمدة 6 أشهر بمعدل ربح لا يقل عن 5% سنويًا.

(7)

شركة فلكس ريزورتس للمنتجعات والعقارات
شركة مساهمة كويتية (مقلة)
وشركاتها التابعة
الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012
(غير مدققة)
جميع المبالغ بالدينار الكويتي مالم يذكر غير ذلك

- 16 - ربحية السهم

يتم احتساب ربحية السهم وذلك بتقسيم صافي ربح الفترة العائد لمساهمي الشركة الأم على المتوسط المرجح
لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة وذلك كما يلي:

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	
2011	2012
25,620	27,055
66,150,000	66,150,000
0.39	0.41

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

- 17 - الجمعية العمومية

بتاريخ 3 مايو 2012 انعقدت الجمعية العمومية للشركة الأم واعتمدت البيانات المالية للمجموعة للسنة
المنتهية في 31 ديسمبر 2011 وقررت عدم توزيع أرباح عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011.