

11- DEC 2012

سوق الكويت للأوراق المالية
قسم المحفوظات - والتسجيل
مجموعة طابق الأرض

شركة فلكس ريزورتس للمنتجات والعقارات

شركة مساهمة كويتية (مقفلة)

وشركاتها التابعة

الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

مع

تقرير المراجعة

لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2012

(غير مدققة)

شركة فلكس ريزورتس للمنتجعات والعقارات

شركة مساهمة كويتية (مقفلة)

وشركاتها التابعة

الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

مسح

تقرير المراجعة

للفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2012

(غير مدققة)

شركة فلكس ريزورتس للمنتجات والعقارات

شركة مساهمة كويتية (مقفلة)

وشركاتها التابعة

الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

مع

تقرير المراجعة

للفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2012
(غير مدققة)

المحتويات

تقرير مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

البيان

أ

ب

ج

د

المركز المالي المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)

بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)

بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)

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

صفحة

7 - 1

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)

المحاسبون المتحدون

عبد اللطيف الماجد وشركاه
محاسبون قانونيون - خبراء معتمدون

ص.ب : 5506 صفاة - 13056 الكويت

تليفون : 22432082/3/4

فاكس : 22402640

البريد الإلكتروني: info@alliedaccountants-kw.com

Rödl

Middle East

برقان - محاسبون عالميون
علي المحساوي وشركاه

ص.ب: 22351 صفاة 13084 الكويت

لشرق - مجمع دسمان - بلك 2 - الدور التاسع

تلفون: 6-22464574 / 3-22426862 فاكس: 22414956

البريد الإلكتروني: info-kuwait@rodlme.com

www.rodlme.com

السادة / أعضاء مجلس الإدارة
شركة فلكس ريزورتنس للمنتجات والعقارات ش.م.ك (مقفلة)
الكويت

تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة مقدمة

لقد قمنا بمراجعة المركز المالي المرحلي المجمع المكثف المرفق لشركة فلكس ريزورتنس للمنتجات والعقارات - شركة مساهمة كويتية (مقفلة) ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة (يشار إليها معاً "المجموعة") كما في 30 سبتمبر 2012 وكذلك البيانات المرحلية المجمعة المكثفة للدخل والشامل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسئولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية" إن مسئوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة بناءً على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بمهام المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعة من قبل المدقق المستقل للمشتأة". إن أعمال مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة تتضمن بصورة أساسية إجراء استفسارات من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن المراجعة أقل إلى حد كبير في نطاقها من التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وبالتالي فهي لا تمكننا من الحصول على تأكيد بأننا على دراية بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق. وبناءً عليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق.

الاستنتاج

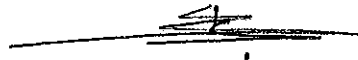
إستناداً إلى مراجعتنا، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة المرفقة لم يتم إعدادها - من جميع النواحي المادية - وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية".

التقرير حول مراجعة الأمور القانونية والتنظيمية الأخرى

إستناداً إلى مراجعتنا أيضاً، فإن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة تتفق مع ما هو وارد بدفاتر الشركة الأم، وأنه في حدود المعلومات التي توافرت لدينا، لم يرد إلى علمنا ما يشير إلى وجود أية مخالفات خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2012 لأحكام قانون الشركات التجارية لسنة 1960 وتعديلاته اللاحقة أو للنظام الأساسي للشركة الأم على وجه يؤثر مادياً في نشاط المجموعة أو في مركزها المالي.



عبد اللطيف عبدالله هوشان الماجد
محاسب قانوني فئة (أ) رقم 70
المحاسبون المتحدون



عبد الحسين محمد الرشيد
مراقب حسابات مرخص فئة (أ) رقم 67
Rödl الشرق الأوسط
برقان - محاسبون عالميون

11 نوفمبر 2012
الكويت

شركة فلक्स ريزورتس للمنتجات والعقارات
شركة مساهمة كويتية (مقفلة)
وشركاتها التابعة
الكويت

بيان المركز المالي المرحلي المجموع المكثف كما في 30 سبتمبر 2012
(غير مدقق)

جميع المبالغ بالدينار الكويتي

30 سبتمبر 2011	31 ديسمبر 2011	30 سبتمبر 2012	إيضاح	
				الموجودات
				موجودات غير متداولة
5,001,486	5,001,486	5,001,486	7	موجودات غير ملموسة
407,914	343,884	221,709	8	ممتلكات ومعدات
741,849	772,500	772,500	9	عقارات استثمارية
-	-	1,239,273	10	عقار قيد التطوير
20,836	20,836	20,836		استثمار متاح للبيع
6,172,085	6,138,706	7,255,804		
				موجودات متداولة
92,900	82,905	113,288		مخزون
181,894	192,252	224,759	11	مدنيون وأرصدة مدينة أخرى
496,963	470,130	504,780	12	مستحق من أطراف ذات صلة
45,000	45,000	45,000		استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
612,118	681,706	121,823		نقد ونقد معادل
1,428,875	1,471,993	1,009,650		
7,600,960	7,610,699	8,265,454		مجموع الموجودات
				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
397,016	371,542	536,735		أرباح مرحلة
7,270,092	7,266,792	7,431,985		مجموع حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم
-	(893)	239		حصص غير مسيطرة
7,270,092	7,265,899	7,432,224		مجموع حقوق الملكية
				مطلوبات غير متداولة
-	1,400	-		الجزء غير المتداول من مبيعات دائنة
96,072	93,357	113,781		مكافأة نهاية الخدمة
96,072	94,757	113,781		
				مطلوبات متداولة
5,525	5,202	2,240		الجزء المتداول من مبيعات دائنة
223,006	238,558	321,791	14	دائنون ومصاريف مستحقة
6,265	6,283	15,418	12	مستحق إلى أطراف ذات صلة
-	-	380,000	15	وكاله دائنة
234,796	250,043	719,449		
7,600,960	7,610,699	8,265,454		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

خالد جعفر الصايغ
رئيس مجلس الإدارة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة.

شركة فلक्स ريزورتس للمنتجات والعقارات
شركة مساهمة كويتية (مقفلة)
وشركاتها التابعة
الكويت

بيان الدخل الشامل المرحلي المجموع المكثف لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2012
(غير مدقق)
'جميع المبالغ بالدينار الكويتي'

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		إيضاح
2011	2012	2011	2012	
				الإيرادات
1,752,760	1,969,035	574,567	664,926	إيرادات التشغيل
(1,304,043)	(1,481,880)	(393,556)	(467,297)	تكاليف التشغيل
448,717	487,155	181,011	197,629	مجمول الربح
18,845	-	-	-	مخصصات انتفى الغرض منها
22,914	25,652	8,299	3,542	إيرادات أخرى
490,476	512,807	189,310	201,171	
				المصاريف والأعباء الأخرى
(326,584)	(305,549)	(113,717)	(124,835)	مصاريف عمومية وإدارية
(13,160)	(18,487)	(3,851)	(1,273)	مصاريف بيع وتسويق
(13,671)	(991)	(4,281)	(105)	تكاليف تمويل
(20,286)	(13,104)	(9,922)	(2,163)	استهلاكات
				صافي ربح الفترة قبل
116,775	174,676	57,539	72,795	الاستقطاعات
(1,051)	(1,562)	(518)	(652)	حصة مؤسسة الكويت للتقدم
(1,002)	(1,940)	(651)	(718)	العلمي
(2,505)	(4,849)	(1,628)	(1,794)	الزكاة
112,217	166,325	54,742	69,631	ضريبة دعم العمالة الوطنية
-	-	-	-	صافي ربح الفترة
112,217	166,325	54,742	69,631	الدخل الشامل الآخر للفترة
				إجمالي الدخل الشامل
				العائد إلى:
112,217	165,193	54,742	69,253	مساهمي الشركة الأم
-	1,132	-	378	حصة غير مسيطرة
112,217	166,325	54,742	69,631	
				16 ربحية السهم العائدة إلى
1.70	2.50	0.83	1.05	مساهمي الشركة الأم
				(أساسية ومخفلة)/(فلس)

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة.

شركة فلक्स ريزورتس للمنتجات والعقارات
شركة مساهمة كويتية (مقفلة)
وشركاتها التابعة
الكويت

بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2012
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2011	2012	
112,217	166,325	الأنشطة التشغيلية
		صافي ربح الفترة
		تعديلات:
223,763	167,528	استهلاكات
2,275	20,424	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
(18,845)	-	مخصص انتفى الغرض منه
(1,571)	(10,871)	أرباح من بيع ممتلكات ومعدات
13,671	991	تكاليف تمويل
331,510	344,397	ربح التشغيل قبل التغير في بنود رأس المال العامل
(28,233)	(30,383)	مخزون
(69,059)	(32,302)	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
(89,199)	83,028	دائنون ومصاريف مستحقة
(5,861)	(25,515)	أطراف ذات صلة (الصافي)
139,158	339,225	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
(755)	-	عقارات استثمارية
(32,317)	(55,261)	المدفوع لشراء ممتلكات ومعدات
2,911	20,779	المحصل من بيع ممتلكات ومعدات
-	(1,239,273)	المدفوع لشراء عقار قيد التطوير
(30,161)	(1,273,755)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		الأنشطة التمويلية
-	380,000	وكالة دائنة
(18,627)	(4,362)	مرايحات دائنة
(13,671)	(991)	تكاليف تمويل مدفوعة
(32,298)	374,647	صافي النقد الناتج من/(المستخدم في) الأنشطة التمويلية
76,699	(559,883)	صافي (النقص)/الزيادة في النقد والنقد المعادل
535,419	681,706	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
612,118	121,823	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة.

بيان - د

شركة فلكس ريزورس للمنتجات والمعارات
شركة مساهمة كويتية (مقتلة)
وشركاتها التابعة
الكويت

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2012
(غير مدقق)
'جميع المبالغ بالدينار الكويتي'

اجمالي حقوق الملكية	حصص غير مسيطرة	مجموع حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم	أرباح مرحلة	احتياطي اختياري	احتياطي قانوني	رأس المال	
7,157,875	-	-	284,799	129,038	129,038	6,615,000	الرصيد في 1 يناير 2011
112,217	-	-	112,217	-	-	-	إجمالي الدخل التشغيل
7,270,092	-	-	397,016	129,038	129,038	6,615,000	الرصيد في 30 سبتمبر 2011
7,265,899	(893)	7,266,792	371,542	140,125	140,125	6,615,000	الرصيد في 1 يناير 2012
166,325	1,132	165,193	165,193	-	-	-	إجمالي الدخل التشغيل
7,432,224	239	7,431,985	536,735	140,125	140,125	6,615,000	الرصيد في 30 سبتمبر 2012

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة.

شركة فلنكس ريزورتس للمنتجات والعقارات

شركة مساهمة كويتية (مقفلة)

وشركاتها التابعة

الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2012
(غير مدققة)

* جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك *

1- تأسيس الشركة ونشاطها

تأسست شركة فلنكس ريزورتس للمنتجات والعقارات ش.م.ك (مقفلة) ("الشركة الأم") وفقاً لعقد التأسيس رقم 227 جلد 1 بتاريخ 30 يناير 2000 كشركة ذات مسئولية محدودة تحت اسم "ديسكفري المتحدة للتجارة العامة - بسمة حامد عبد الرحيم وشركائها".

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 مقفلة تحت اسم شركة "ديسكفري المتحدة للمنتجات والعقارات - شركة مساهمة كويتية مقفلة". وفيما بعد قامت الشركة الأم بتعديل الاسم ليصبح شركة فلنكس ريزورتس للمنتجات والعقارات - شركة مساهمة كويتية مقفلة 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 ومسا حظرته من الأجبار في قسائم 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 تتوافر الشروط المطلوبة في من يزاول تقديم هذه الخدمة.
4. تملك وإدارة الفنادق والنوادي 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 والمصاعد وأعمال تكييف الهواء بما يكفل المحافظة على المباني وسلامتها.
6. إدارة وتشغيل وإستثمار وإيجار وإستئجار الفنادق والنوادي والموتيلات وبيوت الضيافة والاستراحات والمنزليات والحدائق والمعارض والمطاعم والكافيتريات والمجمعات السكنية والمنتجعات السياحية والصحية والمشروعات الترويجية والرياضية والمحلات وذلك على مختلف الدرجات والمستويات شاملاً جميع الخدمات الأصلية والمساعدة والمرافق الملحقة 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 والمجمعات السكنية وإدارتها.
10. إستغلال الفوائض المالية المتوفرة لدى الشركة عن طريق إستثمارها 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 المجمعة المكثفة لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2012 من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 11 نوفمبر 2012.

2- أساس الإعداد

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي "34" المتعلق بالتقارير المالية المرحلية ومتطلبات قانون الشركات التجارية في دولة الكويت لعام 1960 وتعديلاته اللاحقة ومتطلبات سوق الكويت للأوراق المالية.

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

شركة فلكس ريزورتس للمنتجات والعقارات
شركة مساهمة كويتية (مقفلة)
وشركاتها التابعة
الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2012
 (غير مدققة)

* جميع المبالغ بالدينار الكويتي مالم يذكر غير ذلك *

إن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة 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 التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2012 لا تعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2012.

3- أسس التجميع

تتضمن المعلومات المالية المجمعة المعلومات المالية لشركة فلكس ريزورتس للمنتجات والعقارات ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة المبينة في إيضاح رقم 6 (يشار إليها 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 لتستفيد من أنشطتها. 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 المتماثلة وللأحداث الأخرى التي تتم في ظروف متشابهة.

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 العائدة لمالكي الشركة الأم والحصص غير المسيطرة بحسب نسبة حصص ملكيتهم حتى لو نتج عن ذلك عجز في رصيد الحصص 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 والتفسيرات الجديدة والتي أصبحت سارية التطبيق الفعلي للفترة المالية التي تبدأ من أو بعد 1 يناير 2012. إن هذه التعديلات ليس من المتوقع أن يكون لها تأثير على المعلومات المالية المجمعة.

5- الأحكام والفرضيات المحاسبية الهامة

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

شركة فلक्स ريزورتس للمنتجات والعقارات
شركة مساهمة كويتية (مقفلة)
وشركاتها التابعة
الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 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	
	2011	2012
معاهد تدريبية	%98	%98
الماكولات الخفيفة	%98	%98

شركة فلक्स أكاديمي للمعاهد والتدريب ذ.م.م.

شركة فلक्स جورمي للمأكولات الخفيفة ذ.م.م.

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

-7 موجودات غير ملموسة

30 سبتمبر 2011	31 ديسمبر 2011	30 سبتمبر 2012	(مدققة)
4,828,520	4,828,520	4,828,520	حقوق امتياز من شراء تراخيص أنشطة رياضية
172,966	172,966	172,966	شهرة من شراء شركة تابعة
5,001,486	5,001,486	5,001,486	

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

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

شركة فاكس ريزورتنس
شركة مساهمة كويتية (مقفلة)
وشركتها التابعة
الكويت

جميع المبالغ بالدولار الكويتي، مالم يذكر غير ذلك.

المجموع	سيارات	أجهزة كمبيوتر	ديكورات	آثاث وتركيبات	معدات	التكلفة
1,653,290	54,985	77,383	67,002	310,696	1,143,224	الرصيد في 1 يناير 2012
55,261	-	1,406	219	6,572	47,064	إضافات
(35,569)	-	-	-	-	(35,569)	إستبعادات
1,672,982	54,985	78,789	67,221	317,268	1,154,719	الرصيد في 30 سبتمبر 2012

[illegible]

(ملحقه)		30 سبتمبر	31 ديسمبر	30 سبتمبر	30 سبتمبر
2011	2011	2011	2012	2012	2012
203,477	262,409	154,424	154,424	154,424	154,424
20,286	30,241	13,104	13,104	13,104	13,104
223,763	292,650	167,528	167,528	167,528	167,528

شركة فلنكس ريزورتس للمنتجات والعقارات
شركة مساهمة كويتية (مقفلة)
وشركاتها التابعة
الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2012
(غير مدققة)

* جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك

-9 عقارات استثمارية

(مدققة)	30 سبتمبر	31 ديسمبر	30 سبتمبر
	2011	2011	2012
الرصيد في 1 يناير	741,094	741,094	772,500
إضافات	755	31,406	-
	741,849	772,500	772,500

لم يتم تقييم العقارات الاستثمارية كما في 30 سبتمبر 2012 حيث تعتقد الإدارة بأن القيمة الدفترية للعقارات الاستثمارية تقارب قيمتها العادلة.

-10 عقار 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 مضافاً إليها تكاليف التطوير وتكاليف تمويل.

-11 مدينون وأرصدة مدينة أخرى

(مدققة)	30 سبتمبر	31 ديسمبر	30 سبتمبر
	2011	2011	2012
ذمم مدينة تجارية	40,408	43,565	67,682
ذمم موظفين وعهد	34,914	32,391	41,442
دفعات مقدمة ومصاريف مدفوعة مقدماً	35,931	43,133	72,611
تأمينات مستردة	6,202	6,202	6,202
أرصدة مدينة أخرى	64,439	66,961	36,822
	181,894	192,252	224,759

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

-12 معاملات مع أطراف ذات صلة

إن الأطراف ذات صلة تتمثل في المساهمين وأفراد عائلاتهم والشركات التي يملكون فيها حصصاً مؤثرة وموظفي الإدارة الرئيسيين وأفراد الإدارة العليا الذين لديهم سلطة أو مسئولية 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 الجوهرية مع أطراف ذات صلة هي كما يلي:

(مدققة)	30 سبتمبر	31 ديسمبر	30 سبتمبر
	2011	2011	2012
المركز المالي			
مستحق من أطراف ذات صلة	496,963	470,130	504,780
مستحق إلى أطراف ذات صلة	6,265	6,283	15,418
وكاله دائنة	-	-	380,000

(6)

شركة فلكس ريزورتس للمنتجات والعقارات
شركة مساهمة كويتية (مقفلة)
وشركاتها التابعة
الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2012
 (غير مدققة)
 * جميع المبالغ بالدينار الكويتي مالم يذكر غير ذلك *

مدفوعات أعضاء الإدارة العليا

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

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2011	2012	
86,490	117,516	رواتب ومزايا أخرى قصيرة الأجل
8,675	8,247	مخصص مكافأة نهاية الخدمة

13- رأس المال

وافقت الجمعية العمومية غير العادية المنعقدة بتاريخ 25 مايو 2010 على زيادة رأس المال بنسبة 3% عن طريق خيار 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 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 ويتكون رأس المال المدفوع 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).

14- دافنون ومصاريف مستحقة

(مدققة)		30 سبتمبر	
30 سبتمبر	31 ديسمبر	2012	
2011	2011		
72,762	65,786	61,532	ذمم دائنة تجارية
47,691	47,766	9,463	مصاريف مستحقة
67,467	59,229	57,827	مخصص الأجازات
11,129	12,202	143,703	إيرادات مؤجلة
6,491	6,491	7,462	ذمم موظفين
2,301	998	1,562	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
1,002	916	1,940	الزكاة
2,505	2,290	4,849	ضريبة دعم العمالة الوطنية
11,658	42,880	33,453	أرصدة دائنة أخرى
223,006	238,558	321,791	

15- وكالة الدانة

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

(7)

شركة فلक्स ريزورتس للمنتجعات والعقارات
شركة مساهمة كويتية (مقفلة)
وشركاتها التابعة
الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2012
(غير مدققة)

* جميع المبالغ بالدينار الكويتي مالم يذكر غير ذلك *

16- ربحية السهم

يتم احتساب ربحية السهم (الأساسية والمخفضة) وذلك بتقسيم صافي ربح الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة وذلك كما يلي:

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2011	2012	2011	2012	
112,217	165,193	54,742	69,253	صافي ربح الفترة العائد إلى مساهمي الشركة الأم
66,150,000	66,150,000	66,150,000	66,150,000	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة
				ربحية السهم العائد إلى مساهمي الشركة الأم
1.70	2.50	0.83	1.05	(الأساسية والمخفضة)/(فلس)

17- الجمعية العمومية

بتاريخ 3 مايو 2012 إنعقدت الجمعية العمومية للشركة الأم وإعتمدت البيانات المالية المجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011 وقررت عدم توزيع أرباح عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011.