

25 JUN 2014

سوق الكويت للأوراق المالية
قسم الحنفقات - والتوثيق الأي
صورة طبق الأصل

شركة فلكس ريزورتس للمنتجات والعقارات

شركة مساهمة كويتية (مقفلة)

وشركاتها التابعة

الكويت

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

مع

تقرير المراجعة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في

31 مارس 2014

(غير مدققة)

شركة فلкс ريزورتس للمنتجات والعقارات

شركة مساهمة كويتية (مغلقة)

وشركاتها التابعة

الكويت

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

مع

تقرير المراجعة

للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في

31 مارس 2014

(غير مدققة)

شركة فلكس ريزورتس للمنتجات والعقارات

شركة مساهمة كويتية (مقفلة)

وشركاتها التابعة

الكويت

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

مع

تقرير المراجعة

للفترة الثلاثة اشهر المنتهية في

31 مارس 2014

(غير مدققة)

المحتويات

تقرير مراجعة المعلومات المالية المرحلية

البيان

أ

ب

ج

د

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

صفحة

8 - 1

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)

السادة / أعضاء مجلس الإدارة
شركة فلكس ريزورتنس للمنتجات والعقارات
شركة مساهمة كويتية (مقفلة)
الكويت

تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق لشركة فلكس ريزورتنس للمنتجات والعقارات ش.م.ك. (مقفلة) ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة (ويشار إليها معا "المجموعة") كما في 31 مارس 2014 والبيانات المرحلية المكثفة المجمعة للربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية" إن مسئوليتنا هي إبداء إستنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة بناءا على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقا للمعيار الدولي المتعلق بمهام المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة". إن أعمال مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة تتضمن بصورة أساسية إجراء إستفسارات 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 وفقا لمعايير التدقيق الدولية، وبالتالي فهي لا تمكننا من الحصول على تأكيد باننا على دراية بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق. وبناءا عليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق.

الإستنتاج

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

التقرير حول مراجعة الأمور القانونية والتنظيمية الأخرى

إستنادا إلى مراجعتنا أيضا، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة 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 الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014 لأحكام قانون الشركات رقم 25 لسنة 2012 وتعديلاته اللاحقة ولائحته التنفيذية (إيضاح رقم 2) والقانون رقم 7 لسنة 2010 بشأن إنشاء هيئة أسواق المال وتنظيم نشاط الأوراق المالية ولائحته التنفيذية وعقد تأسيس الشركة الأم ونظامها الأساسي على وجه يؤثر ماديا في نشاط المجموعة أو في مركزها المالي المجمع.



عادل محمد الصانع

مراقب حسابات مرخص فئة (أ) رقم 86

المحاسب الكويتي لتدقيق الحسابات

- أتش أل بي



عبدالحسين محمد الرشيد

مراقب حسابات مرخص فئة (أ) رقم 67

Rödl الشرق الأوسط

برقان - محاسبون عالميون

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

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع كما في 31 مارس 2014
(غير مدقق)
جميع المبالغ بالدينار الكويتي *

31 مارس 2013	31 ديسمبر 2013	31 مارس 2014	إيضاح	الموجودات
				موجودات غير متداولة
5,001,486	2,698,725	2,698,725	6	موجودات غير ملموسة
166,505	139,613	130,862	7	ممتلكات ومعدات
771,745	779,500	779,500	8	عقارات استثمارية
1,262,732	1,250,636	1,250,636	9	عقار قيد التطوير
7,202,468	4,868,474	4,859,723		
				موجودات متداولة
145,748	147,501	154,983		مخزون
132,706	90,879	115,467	10	مدفون وأرصدة مدينة أخرى
487,930	512,838	480,411	11	مستحق من أطراف ذات صلة
45,000	45,000	45,000		استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
147,955	629,668	813,383		نقد ونقد معادل
959,339	1,425,886	1,609,244		
8,161,807	6,294,360	6,468,967		مجموع الموجودات
				حقوق الملكية والمطلوبات
				حقوق الملكية
6,615,000	6,615,000	6,615,000	12	رأس المال
155,431	155,431	155,431		احتياطي قانوني
155,431	155,431	155,431		احتياطي اختياري
598,964	(1,328,217)	(1,460,845)		أرباح مرحلة
7,524,826	5,597,645	5,465,017		مجموع حقوق الملكية الخاصة بمالكي الشركة الأم
907	1,203	1,808		حصص غير مسيطرة
7,525,733	5,598,848	5,466,825		مجموع حقوق الملكية
				مطلوبات غير متداولة
6,186	2,480	1,205	13	الجزء غير المتداول من مبيعات دائنة
199,897	272,320	294,546		مكافأة نهاية الخدمة
206,083	274,800	295,751		
				مطلوبات متداولة
8,072	10,404	9,906	13	الجزء المتداول من مبيعات دائنة
272,606	325,296	632,464	14	دائنون ومصاريف مستحقة
24,313	37,012	41,021	11	مستحق إلى أطراف ذات صلة
125,000	48,000	23,000	15	وكالة دائنة
429,991	420,712	706,391		
8,161,807	6,294,360	6,468,967		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

خالد جعفر الصايغ

نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي

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

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

بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المرحلي المكثف المجمع لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في
31 مارس 2014
(غير مدقق)
جميع المبالغ بالدينار الكويتي *

الثلاثة أشهر المنتهية في		ايضاح	
31 مارس	2014		
2013	2014		
728,691	507,158		الإيرادات
(483,969)	(521,252)		إيرادات التشغيل
244,722	(14,094)		تكاليف التشغيل
1,499	-		مجم (الخسارة)/الربح
1,220	18,455		ربح من بيع ممتلكات ومعدات
247,441	4,361		إيرادات أخرى
(99,784)	(129,958)		مصاريف وأعباء أخرى
(2,276)	(3,118)		مصاريف عمومية وإدارية
(21,824)	-		مصاريف بيع وتسويق
(2,607)	(3,308)		مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
120,950	(132,023)		استهلاكات
(1,087)	-		صافي (خسارة)/ربح الفترة قبل الاستقطاعات
(1,327)	-		حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(3,318)	-		الزكاة
115,218	(132,023)		ضريبة دعم العمالة الوطنية
-	-		صافي (خسارة)/ربح الفترة
115,218	(132,023)		الدخل الشامل الآخر للفترة
			إجمالي (الخسارة)/الدخل الشامل للفترة
115,021	(132,628)		العائد إلى:
197	605		مالكي الشركة الأم
115,218	(132,023)		حصص غير مسيطرة
1.74	(2.01)	16	(خسارة)/إرباحية السهم - (فلس)

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

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

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014
(غير مدقق)
جميع المبالغ بالدينار الكويتي *

الثلثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2013	2014	
115,218	(132,023)	الأنشطة التشغيلية
		صافي (خسارة)/إربح الفترة
		تعديلات:
30,181	14,038	استهلاكات
(1,499)	-	ربح من بيع ممتلكات ومعدات
14,673	26,401	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
21,824	-	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
180,397	(91,584)	(خسارة)/إربح التشغيل قبل التغير في بنود رأس المال العامل
(12,045)	(7,482)	مخزون
(3,396)	(24,588)	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
(16,502)	307,168	دائنون ومصاريف مستحقة
3,217	36,436	أطراف ذات صلة (الصافي)
(2,696)	(4,175)	مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة
148,975	215,775	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
(28,589)	(5,287)	شراء ممتلكات ومعدات
1,500	-	المحصل من بيع ممتلكات ومعدات
(10,142)	-	عقار قيد التطوير
(37,231)	(5,287)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		الأنشطة التمويلية
(125,000)	(25,000)	وكالة دائنة
12,858	(1,773)	مرايحات دائنة
(112,142)	(26,773)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
(398)	183,715	صافي الزيادة/(النقص) في النقد والنقد المعادل
148,353	629,668	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
147,955	813,383	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

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

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

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف للمجموع لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014

(غير مدقق)
جميع المبالغ بالدينار الكويتي *

اجمالي حقوق الملكية	الحصص غير المسيطرة	مجموع حقوق الملكية الخاصة بملكي الشركة الأم	(فصل مترجمة)/أرباح مرحلة	احتياطي اختياري	احتياطي قانوني	رأس المال	
7,410,515	710	7,409,805	483,943	155,431	155,431	6,615,000	الرصيد في 1 يناير 2013 (مدقق)
115,218	197	115,021	115,021	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
7,525,733	907	7,524,826	598,964	155,431	155,431	6,615,000	الرصيد في 31 مارس 2013
5,598,848	1,203	5,597,645	(1,328,217)	155,431	155,431	6,615,000	الرصيد في 1 يناير 2014 (مدقق)
(132,023)	605	(132,628)	(132,628)	-	-	-	إجمالي (الفساد)/الدخل الشامل للفترة
5,466,825	1,808	5,465,017	(1,460,845)	155,431	155,431	6,615,000	الرصيد في 31 مارس 2014

إن الإيضاحات المرتبطة بشكل جزاء لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية الرقعية المكثفة المجمعة.

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014
 (غير مدققة)
 جميع المبالغ بالدينار الكويتي مالم يذكر غير ذلك

1- تأسيس الشركة ونشاطها

تأسست شركة فلكس ريزورتس للمنتجعات والعقارات ش.م.ك (مقفلة) ("الشركة الأم") وفقا لعقد التأسيس رقم 227 جلد 1 بتاريخ 30 يناير 2000 كشركة ذات مسئولية محدودة تحت اسم "ديسكفري المتحدة للتجارة العامة - بسمه 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 للمنتجعات والعقارات - شركة مساهمة كويتية مقفلة". وفيما بعد قامت الشركة الأم بتعديل الاسم ليصبح شركة فلكس ريزورتس للمنتجعات والعقارات - شركة مساهمة كويتية مقفلة وحصلت على الموافقات المطلوبة. تم ادراج الشركة الأم في سوق الكويت للأوراق المالية - السوق الموازي بتاريخ 27 أكتوبر 2008.

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 الاتجار 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 واستئجارها.
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 واستثمار وإيجار واستئجار الفنادق والنوادي والموتيلات وبيوت الضيافة والاستراحات والمنزهات والحدائق والمعارض والمطاعم والكافيتريات والمجمعات السكنية والمنتجعات السياحية والصحية والمشروعات الترويجية والرياضية والمحلات وذلك على مختلف الدرجات والمستويات شاملا 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 استثمارها 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 لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014 من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 14 مايو 2014.

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014
(غير مدققة)
*** جميع المبالغ بالدينار الكويتي مالم يذكر غير ذلك ***

2- أسس الإعداد

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (34) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية ومتطلبات قانون الشركات رقم 25 لسنة 2012 المعدل ومتطلبات سوق الكويت للأوراق المالية.

صدر قانون الشركات رقم 25 لسنة 2012 بتاريخ 26 نوفمبر 2012 وتم نشره بالجريدة الرسمية بتاريخ 29 نوفمبر 2012 والذي أدى إلى إلغاء قانون الشركات رقم 15 لسنة 1960. بتاريخ 27 مارس 2013 تم تعديل قانون الشركات بموجب القانون رقم 97 لسنة 2013، كما تم إصدار اللائحة التنفيذية بتاريخ 13 سبتمبر 2013 وتم نشرها بالجريدة الرسمية بتاريخ 6 أكتوبر 2013 لتحديد القواعد والضوابط لتوفيق أوضاع الشركات القائمة وفقاً لأحكام القانون الجديد خلال سنة من تاريخ النشر.

وترى الإدارة أنه قد تم إدراج جميع التعديلات الضرورية المتمثلة في الاستحقاقات العادية 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 2013.

إن نتائج العمليات لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014 لا تعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2014.

3- السياسات المحاسبية الهامة

تم إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة وفقاً للسياسات المحاسبية وطرق الإحتساب المطبقة في البيانات المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013، باستثناء تطبيق المعايير الجديدة والمعدلة التالية اعتباراً من 1 يناير 2014:

- المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم 10 "البيانات المالية المجمعة" (تعديلات)
- المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم 12 "الإفصاح عن الحقوق في منشآت أخرى" (تعديلات)
- معيار المحاسبة الدولي رقم 27 "البيانات المالية المنفصلة" (تعديلات)
- معيار المحاسبة الدولي رقم 32 "الأدوات المالية: العرض" (تعديلات)
- معيار المحاسبة الدولي رقم 36 "انخفاض قيمة الأصول" (تعديلات)
- معيار المحاسبة الدولي رقم 39 "الأدوات المالية: الاعتراف والقياس" (تعديلات)
- تفسير لجنة معايير التقارير رقم 21 "الضرائب"

إن المعايير المبينة أعلاه ليس لها تأثير جوهري على السياسات المحاسبية أو المركز المالي أو الأداء المالي للمجموعة.

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014
 (غير مدققة)

* جميع المبالغ بالدينار الكويتي مالم يذكر غير ذلك *

4- الأحكام والفرضيات المحاسبية الهامة

إن إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية يتطلب استخدام تقديرات وإفتراسات يمكن أن تؤثر على أرصدة الموجودات والمطلوبات، والقيم التي تم الإفصاح عنها بالنسبة للموجودات والمطلوبات المحتملة في تاريخ المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وكذلك في قيم الإيرادات والمصاريف المسجلة خلال الفترة. وقد قامت الإدارة بإفتراس 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.

5- شركات تابعة

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

الأنشطة	نسبة الملكية	
	2013	2014
معاهد صحية	%98	%98
المأكولات الخفيفة	%98	%98

شركة معهد فلكس اكسبريس الصحي العائلي ذ.م.م.

شركة فلكس جورمي للمأكولات الخفيفة ذ.م.م.

لم تقم الشركة التابعة شركة معهد فلكس اكسبريس الصحي العائلي ذ.م.م بإعداد معلومات مالية مرحلية لغايات التجميع. وبناءً على ذلك فقد تم استخدام المعلومات المالية الإدارية المعدة من قبل الشركة التابعة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة.

6- موجودات غير ملموسة

(مدققة)		
31 مارس 2013	31 ديسمبر 2013	31 مارس 2014
4,828,520	2,525,759	2,525,759
172,966	172,966	172,966
5,001,486	2,698,725	2,698,725

حقوق امتياز من شراء تراخيص أنشطة رياضية
 شهرة من شراء شركة تابعة

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 إلى الموجودات المنقولة بمبلغ 421,480 دينار كويتي والرصيد المتبقي بمبلغ 4,828,520 دينار كويتي تم اعتباره حقوق امتياز لإستخدام التراخيص.

تظهر حقوق امتياز من شراء تراخيص أنشطة رياضية بالصافي بعد خصم خسارة انخفاض في القيمة بمبلغ 2,302,761 دينار كويتي التي تم إدراجها بالبيانات المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013. تعتقد الإدارة كما في 31 مارس 2014 بعدم وجود أية مؤشرات لخسارة إضافية وأن القيمة الدفترية تعادل القيمة العادلة.

شركة فلكس ريزورتس للمنشآت والمقرات
شركة مساهمة كويتية (مغلقة)
وشركاتها التابعة
الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014
(غير مدققة)
جميع المبالغ بالدينار الكويتي، ما لم يذكر غير ذلك *

7- ممتلكات ومعدات

المجموع	سيارات	أجهزة كمبيوتر	ديكورات	اثاث وتركيبات	معدات	التكاليف
1,729,057	72,964	69,097	67,564	322,987	1,196,445	الرصيد في 1 يناير 2014 (مدقق)
5,287	-	1,250	-	1,330	2,707	إضافات
1,734,344	72,964	70,347	67,564	324,317	1,199,152	الرصيد في 31 مارس 2014
1,589,444	49,301	53,069	60,596	314,443	1,112,035	الاستهلاك المتراكم
14,038	1,788	1,596	1,228	1,463	7,963	الرصيد في 1 يناير 2014 (مدقق)
1,603,482	51,089	54,665	61,824	315,906	1,119,998	المحصل على الفترة
						الرصيد في 31 مارس 2014
130,862	21,875	15,682	5,740	8,411	79,154	صافي القيمة الدفترية
139,613	23,663	16,028	6,968	8,544	84,410	في 31 مارس 2014
						في 31 ديسمبر 2013 (مدقق)

تم توزيع الاستهلاكات المحملة خلال الفترة كما يلي:

الثلاثة أشهر المنتهية في
31 مارس

2013	2014
27,574	10,730
2,607	3,308
30,181	14,038

تكاليف التشغيل
مصاريف وأعباء أخرى

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014
(غير مدققة)
جميع المبالغ بالدينار الكويتي مالم يذكر غير ذلك *

8- عقارات استثمارية

31 مارس 2013	31 ديسمبر 2013	31 مارس 2014	
771,745	771,745	779,500	الرصيد في 1 يناير
-	7,755	-	التغير في القيمة العادلة
771,745	779,500	779,500	

لم يتم تقييم العقارات الاستثمارية كما في 31 مارس 2014 حيث تعتقد الإدارة بأن القيمة الدفترية للعقارات الاستثمارية تقارب قيمتها العادلة.

9- عقار قيد التطوير

خلال سنة 2012، قامت الشركة الأم بشراء عقار تم تصنيفه كمعقار قيد التطوير بغرض إنشاء نادي صحي. تم إدراج العقار بتكلفة الاستحواذ مضافا إليها تكاليف التطوير وتكاليف تمويل.

10- مدينون وأرصدة مدينة أخرى

31 مارس 2013	31 ديسمبر 2013	31 مارس 2014	
71,038	65,770	77,231	نعم مدينة تجارية
(21,824)	(35,090)	(35,090)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
49,214	30,680	42,141	
31,062	31,697	33,953	نعم موظفين وعهد
22,711	9,829	19,136	دفعات مقدمة ومصاريف مدفوعة مقدما
7,702	7,702	7,702	تأمينات مستردة
22,017	10,971	12,535	أرصدة مدينة أخرى
132,706	90,879	115,467	

إن بنود المدينون والأرصدة المدينة الأخرى بعد خصم مخصص ديون مشكوك في تحصيلها لا تتضمن موجودات ولجنة التخفيض حيث أن أقصى مبلغ يتعرض لمخاطر الائتمان في تاريخ المركز المالي هو القيمة العادلة لكل بند من بنود النعم المذكورة أعلاه، وترى الإدارة أن القيمة الدفترية للمدينون والأرصدة المدينة الأخرى تقارب قيمتها العادلة.

11- معاملات مع أطراف ذات صلة

إن الأطراف ذات صلة تتمثل عادة في المساهمين والمدراء التنفيذيين وأعضاء الإدارة العليا للمجموعة وعائلاتهم والشركات التي يملكون حصصا رئيسية فيها. تقوم إدارة المجموعة بتحديد شروط المعاملات والخدمات المستلمة أو المقدمة من/إلى الأطراف ذات صلة إلى جانب المصاريف الأخرى.

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014
(غير مدققة)
جميع المبالغ بالدينار الكويتي مالم يذكر غير ذلك *

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

31 مارس 2013	31 ديسمبر 2013 (مدققة)	31 مارس 2014	
487,930	512,838	480,411	بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجموع
24,313	37,012	41,021	مستحق من أطراف ذات صلة
125,000	48,000	23,000	مستحق إلى أطراف ذات صلة
			وكالة دائنة

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

31 مارس 2013	31 مارس 2014	
39,966	44,300	رواتب ومزايا أخرى قصيرة الأجل
2,524	2,524	مكافأة نهاية الخدمة

12- رأس المال

يتكون رأس مال الشركة الأم من رأس مال مصرح به بمبلغ 6,795,000 دينار كويتي ومصدر ومدفوع بالكامل بمبلغ 6,615,000 دينار كويتي موزع على 66,150,000 سهم بقيمة 100 فلس لكل سهم ويتكون رأس المال المدفوع من:

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

يتضمن رأس المال المصرح به مبلغ 180,000 دينار كويتي (1,800,000 سهم بقيمة 100 فلس للسهم الواحد) عبارة عن زيادة رأس مال بنسبة 3% عن طريق خيار شراء أسهم للموظفين ولم يتم تطبيق البرنامج حتى تاريخ هذه المعلومات المالية (انظر إيضاح 17).

13- مبيعات دائنة

حصلت المجموعة على تمويل مرابحة من إحدى المؤسسات المالية المحلية بعائد يتراوح بين 5.6% - 7.3% (31 ديسمبر 2013: 5.6% - 7.3% و 31 مارس 2013: 5.6% - 7.3%) سنوياً.

إن هذه التسهيلات مضمونة بكفالة بعض المساهمين الشخصية وبياناتها كالاتي:

31 مارس 2013	31 ديسمبر 2013 (مدققة)	31 مارس 2014	
8,072	10,404	9,906	الجزء المتداول
6,186	2,480	1,205	الجزء غير المتداول
14,258	12,884	11,111	

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014
(غير مدققة)

* جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك *

14- دانون ومصاريف مستحقة

31 مارس 2013	31 ديسمبر 2013 (مدققة)	31 مارس 2014	
55,453	73,839	91,164	نعم دائنة تجارية
65,095	50,076	47,819	مصاريف مستحقة
84,868	152,324	172,057	مخصص الأجازات
11,547	24,107	25,295	نعم موظفين
2,465	-	-	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
3,803	-	-	الزكاة
9,508	-	-	ضريبة دعم العمالة الوطنية
15,992	20,929	291,064	إيرادات مؤجلة
23,875	4,021	5,065	أرصدة دائنة أخرى
272,606	325,296	632,464	

15- وكالة دائنة

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

16- (خسارة)/ربحية السهم

يتم إحتساب (خسارة)/ربحية السهم وذلك بتقسيم صافي (خسارة)/ربح الفترة العائد لمالكي الشركة الأم على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة وذلك كما يلي:

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2013	2014	
115,021	(132,628)	صافي (خسارة)/ربح الفترة
66,150,000	66,150,000	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة
1.74	(2.01)	(خسارة)/ربحية السهم - (فلس)

17- الجمعية العمومية

- إنعقدت الجمعية العمومية العادية وغير العادية للشركة الأم بتاريخ 29 أبريل 2014 واعتمدت الأمور التالية:
- البيانات المالية للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013.
 - عدم توزيع أرباح عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013.
 - عدم توزيع مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013.
 - الانسحاب الاختياري من سوق الكويت للأوراق المالية.
 - الموافقة على تخفيض رأس المال المصرح به بمبلغ 180,000 دينار كويتي وذلك بإلغاء خيار شراء الأسهم للموظفين ليصبح رأس المال المصرح به والمصدر والمدفوع بالكامل بعد التعديل 6,615,000 دينار كويتي موزعاً على 66,150,000 سهم قيمة كل سهم 100 فلس.

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014
 (غير مدققة)

جميع المبالغ بالدينار الكويتي مالم يذكر غير ذلك

-18 الأدوات المالية

فئات الأدوات المالية

تم تصنيف الموجودات والمطلوبات المالية للمجموعة كما تظهر في بيان المركز المالي المجموع والتي تتمثل في نقد ونقد معادل واستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة ومستحق من أطراف ذات صلة ومدينون وأرصدة مدينة أخرى ودائنون ومصاريف مستحقة ومستحق إلى أطراف ذات صلة وتمويل من الغير.

القيمة العادلة للأدوات المالية

تمثل القيمة العادلة للأدوات المالية المبالغ التي يمكن أن يستبدل بها أصل أو يسدد بها إلزام بين أطراف ذوي دراية كافية ورغبة في التعامل على أسس متكافئة. وقد استخدمت المجموعة الافتراضات والطرق المتعارف عليها في تقدير القيم العادلة للأدوات المالية حيث يتم تحديد القيمة العادلة لموجودات ومطلوبات المجموعة طبقاً لما يلي:

- القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية التي لها نفس الطبيعة والشروط والمتداولة في سوق نشط يتم تحديدها بالرجوع إلى أسعار السوق المعلنة.
- القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية الأخرى (فيما عدا المشتقات المالية) يتم تحديد قيمتها العادلة طبقاً لنماذج التسعير المتعارف عليها إستناداً إلى التدفقات النقدية المستقبلية المخصوصة بسعر الخصم الجاري المتاح بالسوق لأداة مالية مماثلة.
- القيمة العادلة للأدوات المالية المدرجة بالتكلفة المطفأة لا تختلف بصورة جوهرية عن قيمتها الدفترية.

القيمة العادلة المعترف بها في بيان المركز المالي

يتم تحديد الموجودات والمطلوبات المالية المقاسة بالقيمة العادلة ضمن بيان المركز المالي المرحلي المكثف وفقاً للتسلسل الهرمي للقيمة العادلة، حيث يقوم التسلسل الهرمي بتصنيف الموجودات والمطلوبات المالية إلى ثلاثة مستويات استناداً إلى أهمية المدخلات المستخدمة في قياس القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية.

فيما يلي مستويات التسلسل الهرمي للقيمة العادلة:

- مستوى 1: أسعار مدرجة (غير معدلة) في أسواق نشطة لموجودات أو مطلوبات مماثلة؛
- مستوى 2: معطيات غير الأسعار المدرجة المتضمنة في مستوى 1 والتي يمكن تتبعها للموجودات أو للمطلوبات سواء بصورة مباشرة (كالأسعار) أو بصورة غير مباشرة (معطيات متعلقة بالأسعار). و
- مستوى 3: معطيات للموجودات والمطلوبات التي لا تستند إلى معلومات سوقية يمكن تتبعها (معطيات غير قابلة للمراقبة).

المستوى الذي تصنف ضمنه الموجودات والمطلوبات المالية يتم تحديده بناء على أدنى مستوى للمعطيات الهامة التي أدت إلى قياس القيمة العادلة.

كما في 31 مارس 2014، لا يوجد لدى المجموعة موجودات أو مطلوبات مقاسة بالقيمة العادلة في بيان المركز المالي.