

شركة فلكس ريزورتس للمنتجعات والعقارات

شركة مساهمة كويتية (مقللة)

وشركتها التابعة

كويت

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

من

تقرير المراجعة

للفترة الستة أشهر المنتهية في

30 يونيو 2015

(غير مدقة)

شركة فلكس ريزورتس للمنتجعات والعقارات

شركة مساهمة كويتية (مقللة)
وشركتها التابعة
الكويت

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

من
تقرير المراجعة
للفترة الستة أشهر المنتهية في
30 يونيو 2015
(غير مدقق)

المحتويات

تقرير مراجعة المعلومات المالية المرحلية

البيان

- أ بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
- ب بيان الربح أو الخسارة والمدخل الشامل الآخر 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

- 8 - 1 ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)

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

تقدير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق لشركة فلكس ريزورتس للمجتمعات والعقارات - ش.م.ك. (مقلدة) ("الشركة الأم") وشركتها التابعة (نشر إليها معاً "المجموعة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ وكذلك البيانات المرحلية المكثفة المجمعية للربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر والتتفقات التقنية والتغيرات في حقوق الملكية لفترة ستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسئولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقارير المالية المرحلية" إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة بناءً على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا براجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بمهام المراجعة ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعة من قبل المدقق المستقل للمنشأة". إن أعمال مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة 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 بكل الأمور الهامة التي يمكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق. وبناءً عليه، فإننا لا نبني رأي تدقيق.

الاستنتاج

باستنادنا إلى مراجعتنا، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة المرفقة لم يتم إعدادها - من جميع النواحي المالية - وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقارير المالية المرحلية".

التقرير حول الأمور القانونية والتنظيمية الأخرى

باستنادنا إلى مراجعتنا أيضاً، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة تتفق مع ما هو وارد ببيانات الشركة الأم، وأنه في حدود المعلومات التي توافرت لدينا، لم يرد إلى علمنا ما يشير إلى وجود أي مخالفات خلال فترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ لأحكام قانون الشركات رقم ٢٥ لسنة ٢٠١٢ وتعديلاته اللاحقة ولائحته التنفيذية والقانون رقم ٧ لسنة ٢٠١٠ بشأن إنشاء هيئة أسواق المال وتنظيم نشاط الأوراق المالية ولائحته التنفيذية وعقد تأسيس الشركة الأم ونظمها الأساسي على وجه يؤثر مادياً في نشاط المجموعة أو في مراكزها المالي المجمع.



عادل محمد الصائغ
مراقب حسابات مرخص فئة (أ) رقم ٨٦
المحاسب الكويتي لتدقيق الحسابات
- الشالي -



عبدالحسين محمد الرشيد
مراقب حسابات مرخص فئة (أ) رقم ٦٧
Rödl الشرق الأوسط
برقان - محاسبون عالميون

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

بيان المركز المالي المرحلي المكتمل المجمع كما في 30 يونيو 2015
(غير مدقق)
جميع المبالغ بالدينار الكويتي

	30 يونيو 2014	31 ديسمبر 2014	30 يونيو 2015	إضافة
الموجودات				
موجودات غير متداولة				
موجودات غير ملموسة	2,698,725	2,698,725	2,698,725	6
ممتلكات ومعدات	122,749	161,980	186,302	7
عقارات استثمارية	779,500	850,000	850,000	8
عقارات قيد التطوير	1,250,636	1,250,636	1,332,852	9
الموجودات متداولة	4,851,610	4,961,341	5,067,879	
مخزون				
مدينون وأرصدة مدينة أخرى	156,481	162,696	165,618	10
مستحق من أطراف ذات صلة	566,983	134,224	167,806	11
استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	266,064	564,593	1,273,764	
نقد ونقد معادل	45,000	45,000	45,000	
مجموع الموجودات	803,963	1,306,051	996,540	
حقوق الملكية والمطلوبات				
حقوق الملكية				
رأس المال	6,615,000	6,615,000	6,615,000	12
احتياطي فانوني	155,431	155,431	155,431	
احتياطي بختاري	155,431	155,431	155,431	
خسائر متراكمة	(1,242,289)	(1,167,720)	(1,056,545)	
مجموع حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم	5,683,573	5,758,142	5,869,317	
حصص غير مسيطرة	2,634	2,449	1,826	
مجموع حقوق الملكية	5,686,207	5,760,591	5,871,143	
مطلوبات غير متداولة				
الجزء غير المتداول من مرباحات دائنة	482	13,700	10,196	13
مكافأة نهاية الخدمة	316,984	358,363	380,604	
مطلوبات متداولة	317,466	372,063	390,800	
الجزء المتداول من مرباحات دائنة				
دالنون ومصاريف مستحقة	8,856	10,298	8,030	13
مستحق إلى أطراف ذات صلة	674,420	759,234	862,127	14
مجموع حقوق الملكية والمطلوبات	3,152	271,719	584,507	11
686,428	1,041,251	1,454,664		
6,690,101	7,173,905	7,716,607		

خالد عبداللطيف المتبوع
 رئيس مجلس الإدارة

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

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

بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المرحلي المكتف المجمع للفترة لستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015
(غير مندق)
جميع المبالغ بالدولار الكويتي

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		إيضاح	
2014	2015	2014	2015		
1,430,938	1,877,846	923,780	1,086,483	الإيرادات	
(1,086,058)	(1,456,446)	(564,806)	(768,064)	إيرادات التشغيل	
344,880	421,400	358,974	318,419	تكاليف التشغيل	
26,421	4,120	7,966	1,156	مجمل الربح	
371,301	425,520	366,940	319,575	إيرادات أخرى	
(267,400)	(280,134)	(137,442)	(128,414)	المصاريف والأعباء الأخرى	
(6,154)	(21,498)	(3,036)	(13,693)	مصاريف عمومية وإدارية	
(5,652)	(7,372)	(2,344)	(4,311)	مصاريف بيع وتسويق	
92,095	116,516	224,118	173,157	استهلاكات	
(1,353)	(1,383)	(1,353)	(1,383)	صافي ربح الفترة قبل الاستقطاعات	
(3,383)	(3,456)	(3,383)	(3,456)	الزكاة	
87,359	111,677	219,382	168,318	ضريبة دعم العمالة الوطنية	
-	-	-	-	صافي ربح الفترة	
87,359	111,677	219,382	168,318	الدخل الشامل الآخر للفترة	
1.30	1.68	3.30	2.54	إجمالي الدخل الشامل للفترة	
				العاد إلى:	
85,928	111,175	218,556	167,900	مساهمي الشركة الأم	
1,431	502	826	418	حصة غير مسيطرة	
87,359	111,677	219,382	168,318	رباعية السهم (فلس)	
1.30	1.68	3.30	2.54	15	

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المكتف المجمع.

شركة فاكس ريزورنس للمنتجعات والعقارات
شركة مساهمة كويتية (مملوكة)
وشركتها التابعة
الكويت

بيان التغيرات النقدية المرحلي المكثف المجمع للفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015
(غير مدفق)
جميع المبالغ بالدينار الكويتي.

		الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو	
	2014	2015	
	87,359	111,677	الأنشطة التشغيلية صافي ربح الفترة
	27,646	32,388	تعديلات: استهلاكات
	-	(1,125)	إيرادات أخرى
	48,839	25,620	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
	163,844	168,560	ربح التشغيل قبل التغير في بنود رأس المال العامل مخزون
	(8,980)	(2,922)	دينون وارصدة مدينة أخرى
	(476,104)	(33,582)	دلتون ومصاريف مستحقة
	349,124	102,893	أطراف ذات صلة (الصافي)
	212,914	(396,383)	مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة
	(4,175)	(3,379)	صافي النقد المستخدم في(الناتج من الأنشطة التشغيلية
	<u>236,623</u>	<u>(164,813)</u>	
	(10,782)	(56,710)	الأنشطة الاستثمارية المدفوع لشراء ممتلكات ومعدات
	-	(82,216)	عقارات قيد التطوير
	<u>(10,782)</u>	<u>(138,926)</u>	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
	(48,000)	-	الأنشطة التمويلية وكالة دائنة
	(3,546)	(5,772)	مرابحات دائنة
	<u>(51,546)</u>	<u>(5,772)</u>	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
	174,295	(309,511)	صافي(النقص)/الزيادة في النقد والنقد المعادل
	629,668	1,306,051	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
	<u>803,963</u>	<u>996,540</u>	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

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

شركة فلاكس ريزورتس
شركة مسالمة كويتية (مغلقة)
وشركتها التابعة
الكويت

بيان التقرير في حقوق الملكية المرحلي لمحفظ المجلع للفترة الممتدة من 30 يونيو 2015 (غير مدقق)
بيان التقرير في حقوق الملكية المرحلي لمحفظ المجلع للفترة الممتدة من 30 يونيو 2015 (غير مدقق)

لن الإضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المليلية المرحلية المكتبة المجمعة.

شركة فلكس ريزورتس للمنتجعات والعقارات

شركة مساهمة كويتية (مملوكة)

وشركاتها التابعة

الكويت

بيانات حول المعلومات المالية المرحلية المكتوبة المجمعة لفترة السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015

(غير مدققة)

جميع المبالغ بالدينار الكويتي مالم يذكر غير ذلك

-1 تأسيس الشركة ونشاطها

تأسست شركة فلكس ريزورتس للمنتجعات والعقارات م.م.ك (مملوكة) "الشركة الأم" وفقاً لعقد التأسيس رقم 227 جلد 1 بتاريخ 30 يناير 2000 كشركة ذات مسؤولية محدودة وتعديلاته اللاحقة وأخرها لتحويل الكيان القانوني بموجب عقد التأسيس رقم 6016 جلد 1 بتاريخ 21 أغسطس 2006 لتصبح شركة مساهمة كويتية مملوكة وتعديلاته اللاحقة وأخرها تعديل بموجب مذكرة إدارة الشركات المساهمة رقم 506 بتاريخ 12 نوفمبر 2014. تم إدراج الشركة الأم في سوق الكويت للأوراق المالية في 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 النافذة وما حظره من الأنجاز في قسم السكن الخاص على التمو 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 توافق الشروط المطلوبة في من يزاول تقديم هذه الخدمة.
4. تملك وإدارة الفنادق والنوادي الصحية والمرافق السياحية وإيجارها وإستئجارها.
5. القيام ب أعمال الصيانة المتعلقة بالمباني والعقارات المملوكة للشركة وللغير بما في ذلك أعمال الصيانة وتتفيد الأعمال المدنية والميكانيكية والكهربائية والمصاعد وأعمال تكييف الهواء بما يكفل المحافظة على المباني وسلامتها.
6. إدارة وتشغيل وإستئجار وإيجار واستئجار الفنادق والنوادي والموتيالز وبيوت الضيافة والاستراحات والمنتزهات والحدائق والمعارض والمطاعم والكافeterias والمجمعات السكنية والمجتمعات السياحية والصحية والمشروعات الترفيهية والرياضية وال محلات وذلك على مختلف الدرجات والمستويات شاملة جميع الخدمات الأصلية والمساعدة والمرافق الملحقة بها وغيرها من الخدمات اللازمة لها.
7. تنظيم المعارض العقارية الخاصة بمشاريع الشركة العقارية وذلك حسب الأنظمة المعتمدة بها في الوزارة.
8. إقامة المزادات العقارية وذلك حسب الأنظمة المعتمدة بها في الوزارة.
9. تملك الأسواق التجارية والمجمعات السكنية وإدارتها.
10. استقلال 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 والتحول (BOT) وإدارة المرافق العقارية بنظام (BOT).

تلت الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المكتوبة المجمعة لفترة السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015 من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 4 أغسطس 2015.

شركة فلكس ريزورتس للمنتجعات والعقارات

شركة مساهمة كويتية (مقللة)

وشركتها التابعة

الكويت

اوضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015

(غير مدققة)

جميع المبالغ بالدولار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك

-2 أسس الإعداد

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

وترى الإدارة أنه قد تم إدراج جميع التعديلات الضرورية المتمثلة في الاستحقاقات العاديّة المتكررة والتي تعتبر ضروريّة لعرض عادل.

إن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لا تتضمن جميع المعلومات والإوضاح المطلوبة للبيانات المالية الكاملة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. وللحصول على معلومات إضافية يمكن الرجوع إلى البيانات المالية والإوضاح المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014.

إن نتائج العمليات لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015 لا تعبّر بالضرورة عن النتائج التي يمكن ترقيتها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2015.

السياسات المحاسبية الهامة

-3

تم إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وفقاً للسياسات المحاسبية وطرق الاحتساب المطبقة في البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014، باستثناء تطبيق المعايير الجديدة والمعدلة التالية:

معايير جديدة ومعدلة اعتباراً من 1 يناير 2015:

- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم 19 "خطط المنافع المحددة - مساهمات الموظفين" (يسرى على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يوليو 2014 مع السماح بالتطبيق المبكر)

معايير جديدة ومعدلة لم يحن تطبيقها بعد:

- المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم 9 "الأدوات المالية"

(يسرى على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2018 مع السماح بالتطبيق المبكر)

- المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم 14 "الحسابات التنظيمية الموجلة"

(يسرى على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يوليو 2016 مع السماح بالتطبيق المبكر)

- المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم 15 "إيرادات عقود العملاء"

(يسرى على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2017 مع السماح بالتطبيق المبكر)

- التعديلات على المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم 11 "المحاسبة على تملك حصة في العمليات المشتركة" (يسرى على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2016 مع السماح بالتطبيق المبكر)

(يسرى على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2016 مع السماح بالتطبيق المبكر)

- التعديلات على معايير المحاسبة الدولية رقم 16 ورقم 38 توضيح الطرق المقبولة لكل من الاستهلاك والإطفاء"

(يسرى على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2016 مع السماح بالتطبيق المبكر)

- التعديلات على معايير المحاسبة الدولية رقم 41 "الزراعة - النباتات الحاملة"

(يسرى على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2016 مع السماح بالتطبيق المبكر)

لا يوجد تأثير جوهري من تطبيق المعايير أعلاه على السياسات المحاسبية والمركز المالي وأداء المجموعة.

شركة فلكس ريزورتس للمنتجعات والعقارات

شركة مساهمة كويتية (مملوكة)

وشركاتها التابعة

الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكتبة المجمعة لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015

(غير مدققة)

جميع المبالغ بالدينار الكويتي مالم يذكر غير ذلك

-4 الأحكام والفرضيات المحاسبية الهامة

إن إعداد المعلومات المالية المرحلية المكتبة المجمعة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية يتطلب استخدام تقييمات وإفتراضات يمكن أن تؤثر على أرصدة الموجودات والمطلوبات، والقيم التي تم الإلصاق عنها بالنسبة للموجودات والمطلوبات المحتفلة في تاريخ المعلومات المالية المرحلية المكتبة المجمعة وكذلك في قيم الإيرادات والمصروفات المسجلة خلال الفترة. وقد قالت الإدارة بافتراض هذه التقييمات طبقاً لأفضل وأحدث ما تتوفر لديها من معلومات ومع ذلك فإنه يجب أن يردد في الاعتبار أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقييمات.

شركات تابعة -5

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

الأنشطة	نسبة الملكية	
	2014	2015
معاهد صحية	%98	%98
المأكولات الخفيفة	%98	%99

شركة معهد فلكس اكسبريس الصحي العائلي ذ.م.م.
شركة فلكس جورمييه للمأكولات الخفيفة ذ.م.م.

خلال الفترة المنتهية في 31 مارس 2015 ، قامت الشركة الأم بإستحواذ على 1% من رأس مال شركة فلكس جورمييه للمأكولات الخفيفة ذ.م.م. من طرف ذو صلة بدون مقابل، مما نتج عنه اعتراض الشركة الأم بشارة سالبة بمبلغ 1,125 دينار كويتي أدرجت في بيان الربح أو الخسارة المرحلي المكتف المجمع ضمن بند "يرادات أخرى".

-6 موجودات غير ملموسة

(مدققة)	30 يونيو 2014	31 ديسمبر 2014	30 يونيو 2015	2015
2,525,759	2,525,759	2,525,759	2,525,759	
172,966	172,966	172,966	172,966	
2,698,725	2,698,725	2,698,725	2,698,725	

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

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

تظهر حقوق امتياز من شراء تراخيص أنشطة رياضية بالصافي بعد خصم خسارة لانخفاض في القيمة بمبلغ 2,302,761 دينار كويتي التي تم ادراجها في سنة 2013. تعتقد الإدارة كما في 30 يونيو 2015 بعدم وجود أي مؤشرات لإانخفاض إضافي في القيمة وإن القيمة الدفترية تعادل قيمتها العادلة.

ب- قامت الشركة الأم بشراء 98% من رأس مال الشركة التابعة شركة فلكس جورمييه للمأكولات الخفيفة ذ.م.م. بتاريخ 1 يناير 2008 . تعتقد الإدارة كما في 30 يونيو 2015 بعدم وجود أي مؤشرات لإانخفاض في القيمة وإن القيمة الدفترية تعادل قيمتها العادلة.

(4)

شركة فاكسن ريزورتس للمنتجعات والعقارات
شركة مساهمة كوتيبة (مكتلة)
وشركتها التابعة
الكويت

بيانات حول المطربات المالية المرجعية المتعلقة للفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015

(غير مدقق)
بيان يشير إلى أنه لم يذكر مصدر ذلك

- 7 - ممتلكات ومعدات

المجموع	سيارات	أجهزة الكمبيوتر	معدات	العنوان
1,806,141	100,324	77,316	67,564	في 1 يناير 2015 (مصدق)
56,710	-	2,397	-	إضلاع في 30 يونيو 2015
<u>1,862,851</u>	<u>100,324</u>	<u>79,713</u>	<u>67,564</u>	
			<u>359,964</u>	<u>1,255,286</u>
1,644,161	56,533	59,120	65,094	الاستهلاك المتراكم في 1 يناير 2015 (مصدق)
32,388	5,694	3,096	1,530	في العمل على الفترة في 30 يونيو 2015
<u>1,676,549</u>	<u>62,227</u>	<u>62,216</u>	<u>66,624</u>	<u>325,130</u>
				<u>1,160,352</u>
<u>186,302</u>	<u>38,097</u>	<u>17,497</u>	<u>940</u>	صلفي القيمية الدفترية في 30 يونيو 2015
			<u>34,834</u>	في 31 ديسمبر 2014 (مصدق)
			<u>94,934</u>	
			<u>82,808</u>	
			<u>14,715</u>	
			<u>2,470</u>	
			<u>18,196</u>	
			<u>43,791</u>	
				تم توزيع الأصول الثابتة خلال الفترة كما يلي :
				لسنة أكتوبر المنتهية في 30 يونيو
				2014 2015
				21,994 25,016
				5,652 7,372
				<u>27,646</u> <u>32,388</u>

تكليف التأمين
مساريف راجعه أخرى

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

بيانات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015
(غير مدققة)
"جميع المبالغ بالدولار الكويتي، ما لم يذكر غير ذلك"

عقارات استثمارية -8

			(مدققة)
30 يونيو 2014	31 ديسمبر 2014	30 يونيو 2015	
779,500	779,500	850,000	الرصيد في 1 يناير
-	70,500	-	التغير في القيمة العادلة
779,500	850,000	850,000	

حصلت الشركة الأم على تقييمين من مقيمين مستقلين كما في 31 ديسمبر 2014 حيث بلغت القيمة العادلة 850,000 دينار كويتي ولا يوجد مؤشرات حالياً على وجود تغير جوهري في القيمة العادلة.

عقارات قيد التطوير -9

			(مدققة)
30 يونيو 2014	31 ديسمبر 2014	30 يونيو 2015	
1,250,636	1,250,636	1,250,636	الرصيد في 1 يناير
-	-	82,216	إضافات
1,250,636	1,250,636	1,332,852	

خلال سنة 2012، قامت الشركة الأم بشراء عقار تم تصنيفه كعقار قيد التطوير بغرض إنشاء نادي صحي. تم إدراج العقار بتكلفة الاستحواذ مضافاً إليها تكاليف التطوير والتمويل.

المدينون وأرصدة مدينة أخرى -10

			(مدققة)
30 يونيو 2014	31 ديسمبر 2014	30 يونيو 2015	
144,460	92,881	108,919	نعم مدينة تجارية
(35,090)	(35,090)	(35,090)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
109,370	57,791	73,829	
38,266	18,493	20,787	نعم موظفين وعد
376,528	45,360	60,610	دفعات مقدمة ومصاريف مدفوعة مقدماً
7,702	7,702	7,702	تأمينات مستردة
35,117	4,878	4,878	أرصدة مدينة أخرى
566,983	134,224	167,806	

إن بند المدينون والأرصدة المدينة الأخرى بعد خصم مخصص ديون مشكوك في تحصيلها لا تتضمن موجودات واجبة التخفيض حيث أن القسم مبلغ يتعرض لمخاطر الإنقاذ في تاريخ المركز المالي هو القيمة العادلة لكل بند من بند الذمم المنكورة أعلاه، وترى الإدارة أن القيمة الدفترية للمدينون والأرصدة المدينة الأخرى تقارب قيمتها العادلة.

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

بيانات حول المعلومات المالية المرحلية المكتلة المجمعه لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015
(غير مدققة)
جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك

-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 أو التي يمارسون عليها تأثيرا جوهريا. تقوم إدارة المجموعة بتحديد شروط المعاملات والخدمات المستلمة أو المقدمة من/إلى الأطراف ذات صلة إلى جانب المصارييف الأخرى.

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

	بيان المركز المالي المرحل المكتل المجمع مستحق من أطراف ذات صلة مستحق إلى أطراف ذات صلة	(مدة) 30 يونيو 2014	31 ديسمبر 2014	30 يونيو 2015
266,064	564,593	1,273,764		
3,152	271,719	584,507		

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

السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو	رواتب ومزايا أخرى قصيرة الأجل مكافأة نهاية الخدمة	2014	2015
83,300	78,000		
2,523	-		

-12 رأس المال

حدد رأس مال الشركة الأم المصرح به والمصدر والمدفوع بالكامل بمبلغ 6,615,000 دينار كويتي موزع على 66,150,000 سهم بقيمة 100 فلس لكل سهم ويكون رأس المال 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).

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

بيانات حول المعلومات المالية المرحلية المكتففة المجمعة لفترة السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015
 (غير مدققة)
 "جميع المبالغ بالدينار الكويتي مالم يذكر غير ذلك"

-13 **مرابحات دائنة**

حصلت المجموعة على تمويل مرabella من إحدى المؤسسات المالية المحلية بمعدل يتراوح بين 5.6% - 6.2% (31 ديسمبر 2014: 5.6% و 30 يونيو 2014: 7.3%) سنويًا.

إن هذه التسهيلات مضمونة بكفالة بعض المساهمين الشخصية وبياناتها كالآتي:

			(مليون)		
30 يونيو	31 ديسمبر	30 يونيو	2014	2014	2015
8,856	10,298	8,030			
482	13,700	10,196			
9,338	23,998	18,226			

-14 **دائنون ومصاريف مستحقة**

			(مليون)		
30 يونيو	31 ديسمبر	30 يونيو	2014	2014	2015
75,031	62,737	76,675			
39,885	30,536	110,697			
186,794	184,803	192,271			
25,196	21,579	19,701			
1,353	2,555	1,383			
3,383	6,387	9,843			
338,847	445,183	431,328			
-	-	15,443			
3,931	5,454	4,786			
674,420	759,234	862,127			

-15 **ربحية السهم (فلس)**

يتم احتساب ربحية السهم وذلك بتقسيم صافي ربح الفترة الخاصة بمساهمي الشركة الأم على المتوسط المرجع لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة وذلك كما يلي:

الستة أشهر المنتهية		الثلاثة أشهر المنتهية		صافي ربح الفترة الخاصة بمساهمي الشركة الأم المتوسط المرجع لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة ربحية السهم (فلس)
في 30 يونيو	في 2015	في 30 يونيو	2015	
2014	2015	2014	2015	
85,928	111,175	218,556	167,900	
66,150,000	66,150,000	66,150,000	66,150,000	
1.30	1.68	3.30	2.54	

شركة فلكس ريزورتس للمنتجعات والعقارات

شركة مساهمة كويتية (مملوكة)

وشركاتها التابعة

الكويت

بيان الممتلكات المالية

بيان الممتلكات المالية المرحلية المكتسبة لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015

(غير مدققة)
جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك

-16 الجمعية العمومية

إنعقدت الجمعية العمومية العادية للشركة الأم بتاريخ 3 مايو 2015 وتم الموافقة على ما يلي:

- البيانات المالية المجمعة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014.
- عدم توزيع أرباح عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014.
- عدم توزيع مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014.

-17 الأدوات المالية

نفاذ الأدوات المالية

تم تصنيف الموجودات والمطلوبات المالية للمجموعة كما تظهر في بيان المركز المالي المجمع والتي تتضمن في نقد ونقد معادل واستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة ومستحق من اطراف ذات صلة ومديون وأرصدة مدينة أخرى ودائعون ومصاريف مستحقة ومستحق إلى اطراف ذات صلة وتمويل من الغير.

القيمة العادلة للأدوات المالية

تتمثل القيمة العادلة للأدوات المالية المبالغ التي يمكن أن يستبدل بها أصل أو يسددها إلتزام بين اطراف ذات ذوي دربية كافية ورغبة في التعامل على نفس متكافئة. وقد استخدمت المجموعة الافتراضات والطرق المتشارف 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 والمتدالوة 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 المتشارف عليها استناداً إلى التتفقات التقنية المستقبلية المخصومة بسعر الخصم الجاري المتاح بالسوق لأداء مالية مماثلة.
- القيمة العادلة للأدوات المالية المدرجة بالتكلفة المطفأة لا تختلف بصورة جوهريّة عن قيمتها الدفترية.

القيمة العادلة المعترف بها في بيان المركز المالي

يتم تحديد الموجودات والمطلوبات المالية المقاسة بالقيمة العادلة ضمن بيان المركز المالي المرحلية المكتشف وفقاً للترتيب الهرمي للقيمة العادلة، حيث يقوم التسلسل الهرمي بتصنيف الموجودات والمطلوبات المالية إلى ثلاثة مستويات استناداً إلى أهمية المخالات المستخدمة في قياس القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية.

فيما يلي مستويات التسلسل الهرمي للقيمة العادلة:

- مستوى 1: أسعار مدرجة (غير مدققة) في سوق نشطة لموجودات أو مطلوبات مماثلة;
- مستوى 2: معلومات غير الأسعار المدرجة المتضمنة في مستوى 1 والتي يمكن تتبعها للموجودات أو للمطلوبات سواء بصورة مباشرة (كالأسعار) أو بصورة غير مباشرة (معلومات متصلة بالأسعار).
- مستوى 3: معلومات للموجودات والمطلوبات التي لا تستند إلى معلومات سوقية يمكن تتبعها (معلومات غير قابلة للمرأبة).

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

كما في 30 يونيو 2015، لا يوجد لدى المجموعة موجودات أو مطلوبات مقاسة بالقيمة العادلة في بيان المركز المالي المرحلية المكتشف المجمع.