

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وتقرير المراجعة
شركة النوادي القابضة - ش.م.ك.ع
والشركات التابعة لها
الكويت

30 سبتمبر 2015 (غير مدققة)

شركة الوادي القابضة - ش.م.ك.ع
والشركات التابعة لها
المعلومات المالية المرحلية المكثفة الجمعة
30 سبتمبر 2015 (غير مدققة)

المحتويات

صفحة

1	تقرير المراجعة
2	بيان الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر المرحلي المكثف الجموع
3	بيان المركز المالي المرحلي المكثف الجموع
4	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف الجموع
5	بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف الجموع
14 - 6	ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة الجموعة

تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة الجموعة

إلى السادة أعضاء مجلس الإدارة
شركة النادي القابضة - ش.م.ل.ع
الكويت

المقدمة

قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق لشركة النادي القابضة (شركة مساهمه كويته عامة) (الشركة الأم) والشركات التابعة (المشار إليها معاً بـ "المجموعة") لها كما في 30 سبتمبر 2015 والمعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة المتعلقة به للأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر والتغيرات في حقوق الملكية والتడفقات النقدية لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن الإدارة هي الجهة المسؤولة عن إعداد وعرض تلك المعلومات المالية المرحلية المكثفة الجموعة وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي". إن مسؤوليتنا هي أن نعبر عن استنتاجنا حول تلك المعلومات المالية المرحلية المكثفة الجموعة استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي 2410 المتعلق بمهام المراجعة "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق المحاسبات المستقل للمنشأة". تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية توجيه الاستفسارات بشكل رئيسي إلى الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات المراجعة التحليلية واجراءات أخرى. إن نطاق المراجعة يقل بشكل جوهري عن التدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، وبالتالي لا يمكننا من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الجوهرية والتي يمكن أن يتم تحديدها من خلال التدقيق. وبناء عليه، فإننا لا نبني رأينا يتعلق بالتدقيق.

الاستنتاج

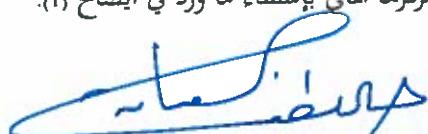
استناداً إلى مراجعتنا، لم يرد إلى علمتنا ما يستوجب الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة المرفقة لم يتم إعدادها، من كافة النواحي المالية، وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي".

تقرير المراجعة حول المتطلبات القانونية والشرعية الأخرى

استناداً إلى مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة متفقة مع السجلات المحاسبية للشركة الأم. حسبياً وصل إليه علمتنا واعتقادنا لم تقع خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015 مخالفات لاحكام قانون الشركات رقم (25) لسنة 2012 واللائحة التنفيذية له أو عقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة الأم والتعديلات اللاحقة لها على وجه يؤثر مادياً في نشاط الشركة الأم أو في مركزها المالي باستثناء ما ورد في اياضح (١).



هند عبدالله السريم
(سجل مراقبى المحاسبات رقم 141 فئة أ)
هند عبدالله السريم وشركائها
عضو في مزارز العالمية



عبداللطيف محمد العيّان (CPA)
(مراقب مخصوص رقم 94 فئة أ)
جرانت ثورنتون - القطامي والعيان وشركاه

بيان الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر المرحلي المكثف المجمع

التسعة أشهر المنتهية في		الثلاثة أشهر المنتهية في		
30 سبتمبر 2014	30 سبتمبر 2015	30 سبتمبر 2014	30 سبتمبر 2015	ايضاحات
(غير مدقق) د.ك	(غير مدقق) د.ك	(غير مدقق) د.ك	(غير مدقق) د.ك	
3,991,006	3,927,904	1,343,346	1,330,219	صافي ايرادات الخدمات
(1,366,874)	(1,462,457)	(418,691)	(508,979)	تكلفة الخدمات
2,624,132	2,465,447	924,655	821,240	مجموع ربح الخدمات
304,267	1,704,259	93,450	581,703	ايرادات الاجيارات
-	(650,000)	-	-	خسائر بيع عقار استثماري (خسائر) / ارباح غير محققة من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
69,923	(95,741)	36,779	(63,785)	ايرادات توزيعات ارباح (خسائر) / ارباح بيع ممتلكات وألات ومعدات
11,073	15,549	2,441	-	
-	24,527	-	(7,713)	ايرادات أخرى
155,875	63,515	53,314	22,620	
3,165,270	3,527,556	1,110,639	1,354,065	المصاريف والاعباء الأخرى
510,614	635,348	153,344	192,178	مصاريف إدارية وعمومية
462,290	539,652	152,030	216,830	تكاليف الموظفين
547,846	494,101	188,476	143,823	تكاليف تمويل
9,244	4,662	2,006	1,468	استهلاك ممتلكات وألات ومعدات
1,529,994	1,673,763	495,856	554,299	
1,635,276	1,853,793	614,783	799,766	ربح الفترة قبل مخصصات حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة
(14,718)	(16,684)	(5,533)	(7,198)	مخصص حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(41,599)	(46,298)	(15,611)	(19,952)	مخصص ضريبة دعم العمالة الوطنية
(16,639)	(18,519)	(6,244)	(7,981)	مخصص الزكاة
1,562,320	1,772,292	587,395	764,635	ربح الفترة
-	-	-	-	ايرادات شاملة اخرى
1,562,320	1,772,292	587,395	764,635	إجمالي الايرادات الشاملة للفترة
8.60	9.75	3.23	4.21	ربحية السهم الاساسية والمخففة

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع

الأصول	ايضاحات	30 سبتمبر 2015	31 ديسمبر 2014	30 سبتمبر 2014
الاصول المتداولة				(غير مدقق) د.ك.
النقد وشبه النقد		2,773,365	459,641	741,339
استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر		7	474,689	570,430
ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى		8	1,225,428	472,736
بضاعة		6	77,384	62,278
		4,550,866	1,565,085	1,923,881
الاصول غير المتداولة				
الشهره		1,897,335	1,897,335	1,897,335
متلكات والات ومعدات		933,338	934,656	1,014,210
عقارات النوادي والمعاهد الصحية		39,358,005	42,588,632	41,176,869
		42,188,678	45,420,623	44,088,414
مجموع الاصول		46,739,544	46,985,708	46,012,295
الخصوم وحقوق الملكية				
الخصوم المتداولة				
تسهيلات عقود الإيجاره والتورق		17,063,786	17,884,956	18,150,611
ذمم دائنه وأرصده دائنه أخرى		3,301,520	3,685,967	3,657,307
		20,365,306	21,570,923	21,807,918
الخصوم غير المتداولة				
مخصص مكافأة خالية الخدمة		290,301	276,622	263,726
مجموع الخصوم		20,655,607	21,847,545	22,071,644
حقوق الملكية				
رأس المال				
علاوة إصدار اسهم		18,183,394	16,530,358	16,530,358
احتياطي قانوني		100,520	100,520	100,520
احتياطي اختياري		1,311,195	1,311,195	1,017,168
أرباح مرحلة		1,311,195	5,884,895	1,017,168
مجموع حقوق الملكية		5,177,633	26,083,937	5,275,437
مجموع الخصوم وحقوق الملكية		46,739,544	46,985,708	46,012,295



نوف عبدالله محمود سيد الرفاعي
رئيس مجلس الإدارة

ان الايضاحات المبينة على الصفحات 6 - 14 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة .

30 سبتمبر 2015 (غير مدققة)

بيان التغيرات في حقوق الملكية المحلي المكتشف الجموع

الرصيد كما في 1 يناير 2015	إصدار أسهم منحة (إيضاح 11) توزيعات أرباح تقديرية (إيضاح 11)	إدخال المعاملات مع المالكين ربح الفترة	الرصيد كما في 30 سبتمبر 2015 (نحو مدقق)	الرصيد كما في 1 يناير 2014
25,138,163	5,884,895	1,311,195	100,520	16,530,358
-	(1,653,036)	-	-	1,653,036
(826,518)	(826,518)	-	-	-
(826,518)	(2,479,554)	-	-	1,653,036
1,772,292	1,772,292	-	-	-
26,083,937	5,177,633	1,311,195	100,520	18,183,394
22,378,331	5,215,877	1,017,168	1,017,168	100,520
-	(1,502,760)	-	-	1,502,760
-	(1,502,760)	-	-	1,502,760
1,562,320	1,562,320	-	-	-
23,940,651	5,275,437	1,017,168	1,017,168	100,520
الرصيد كما في 30 سبتمبر 2014 (غير مدقق)				

ان الإضافات البنية على الصفحات 6 - 14 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكشوفة الجموعة .

شركة النوادي القابضة - ش.م.ك.ع
والشركات التابعة لها
المعلومات المالية المرحلية المكثفة الجموعة
30 سبتمبر 2015 (غير مدققة)

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع

النهاية اشهر	النهاية اشهر	البيان	انشطة التشغيل
النتهية في	النتهية في		ربح الفترة
30 سبتمبر	30 سبتمبر		تعديلات :
2014	2015	ايضاح	استهلاك ممتلكات والات ومعدات
(غير مدقق) د.ك.	(غير مدقق) د.ك.		تكاليف تمويل
1,562,320	1,772,292		خسائر بيع عقار استثماري
405,764	292,118		ارباح بيع ممتلكات والات ومعدات
547,846	494,101		ايرادات توزيعات ارباح
-	650,000		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
-	(24,527)		
(11,073)	(15,549)		
40,595	65,451		
2,545,452	3,233,886		التغيرات في اصول وخصوم التشغيل :
(69,922)	95,741		استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
(233,613)	(752,692)		ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
(7,280)	(15,106)		بضاعة
625,930	(439,828)		ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
(11,929)	(51,772)		مكافأة نهاية الخدمة مدفوعة
2,848,638	2,070,229		صافي التدفقات النقدية الناتجة من انشطة التشغيل
			انشطة الاستثمار
(151,630)	(295,023)		شراء ممتلكات والات ومعدات
(1,790,484)	(1,019,373)		صافي الإضافات على عقارات النوادي والمعاهد الصحية
-	3,600,000		المحصل من بيع عقار استثماري
-	28,750		المحصل من بيع ممتلكات والات ومعدات
11,073	15,549		ايرادات توزيعات ارباح مستلمة
(1,931,041)	2,329,903		صافي التدفقات النقدية الناتجة من / (المستخدمه في) انشطة الاستثمار
			انشطة التمويل
1,276,847	(821,170)		صافي التغير في تسهيلات عقود الاجارة والتورق
(1,632,877)	-		صافي التغير في قرض لأجل
(1,350)	(771,137)		توزيعات ارباح نقدية
(547,846)	(494,101)		تكاليف تمويل مدفوعة
(905,226)	(2,086,408)		صافي التدفقات النقدية المستخدمة في انشطة التمويل
12,371	2,313,724		الزيادة في النقد وشبه النقد
728,968	459,641	6	النقد وشبه النقد في بداية الفترة
741,339	2,773,365	6	النقد وشبه النقد في نهاية الفترة

شركة النواي القابضة - ش.م.ك.ع
والشركات التابعة لها
المعلومات المالية المرحلية المكثفة الجموعة
30 سبتمبر 2015 (غير مدققة)

ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة الجموعة

1. تأسيس الشركة الأم ونشاطها

تأسست الشركة بتاريخ 28 سبتمبر 2004 باسم شركة الثريا العالمية القابضة - ش.م.ك (مغلقة) . بتاريخ 30 ابريل 2006 تم تعديل اسم الشركة من شركة الثريا العالمية القابضة - ش.م.ك (مغلقة) الى شركة النواي القابضة - ش.م.ك.ع . بتاريخ 31 مايو 2010 تم ادراج اسهم الشركة في سوق الكويت للأوراق المالية.

الاغراض التي استنست من اجلها الشركة هي:

- تملك أسهم أو حصص في شركات كويتية أو غير كويتية والإشتراك في تأسيس هذه الشركات .
- الإشتراك في ادارة الشركات التي تملك فيها أسهماً أو حصصاً .
- اقراض الشركات التي تملك فيها أسهماً وكمالاتها لدى الغير .
- تلك المقاولات والعقارات الالزامية ل مباشرة نشاطها في الحدود المسموح بها وفقاً للقانون .
- تملك حقوق الملكية الصناعية من براءات اختراع او علامات تجارية صناعية او رسوم صناعية او أية حقوق اخرى تتعلق بذلك وتأجيرها لشركات أخرى لاستغلالها داخل الكويت أو خارجها .
- استغلال الفوائض المالية المتوفرة لدى الشركة عن طريق استثمارها في محافظ مالية وعقارية تدار من قبل شركات متخصصة.

عنوان الشركة الأم : ص.ب 34107 ، الرمز البريدي 73252 العديلية - دولة الكويت .

تم اعتماد المعلومات المالية المرحلية المكثفة الجموعة لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015 من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 12 نوفمبر 2015.

2. أساس العرض

لقد اعدت المعلومات المالية المرحلية المكثفة الجموعة للمجموعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34 : التقرير المالي المرحلي . ان السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة الجموعة متسقة مع تلك المتبعة في اعداد البيانات المالية الجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014 . باستثناء تطبيق المعايير والتعدلات والتفسيرات الجديدة ذات الصلة و المشار إليها أدناه .

تم عرض المعلومات المالية المرحلية المكثفة الجموعة بالدينار الكويتي وهي العملة الرئيسية للمجموعة .

لا تتضمن المعلومات المالية المرحلية المكثفة الجموعة كافة المعلومات والايضاحات المطلوبة لبيانات مالية مكتملة تم اعدادها وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية . برأي الادارة ، تم ادراج كافة التعديلات المرتبطة بالمستحقات الدورية الامامية لعرض العادل .

يتطلب عرض المعلومات المالية المرحلية المكثفة الجموعة من الادارة القيام بقرارات حكمية وافتراءات تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والبالغ المدرجة ضمن الاصول والخصوم والابادات والمصاريف . وقد تختلف نتائج المستحقات عن تلك التقديرات .

عند اعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة الجموعة ، فإن الاحكام الامامية الصادرة عن الادارة في تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة والمصادر الرئيسية لعدم التأكيد من التقديرات هي نفسها التي تم تطبيقها على البيانات المالية السنوية الجموعة المدققة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014 .

ان نتائج التشغيل لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015 ليست بالضرورة مؤشراً للنتائج التي يمكن توقعها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2015 . للحصول على معلومات اضافية ، يتم الرجوع الى البيانات المالية الجموعة للمجموعة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2014 والايضاحات حولها .

أسس التجميع

تشمل المعلومات المالية المرحلية المكثفة الجموعة المعلومات المالية المرحلية للشركة الأم والشركات التابعة لها وذلك لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015 . إن تفاصيل الشركات التابعة الجموعة مبينة في ايضاح رقم (5) .

يتم حذف كافة الأرصدة والمعاملات المادية والأرباح الحقيقة والغير محققة بين الشركة الأم والشركات التابعة لها عند التجميع .

شركة النوادي القابضة - ش.م.ل.ع
والشركات التابعة لها
المعلومات المالية المرحلية المكثفة الجموعة
30 سبتمبر 2015 (غير مدقق)

تابع / اوضاعات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة الجموعة

3. السياسات المحاسبية الهامة

تم اعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة الجموعة وفقاً للسياسات المحاسبية المطبقة في البيانات المالية السنوية الجموعة الاخيرة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014. كما ان المجموعة لم تقم في وقت مبكر بتطبيق اي معيار ، تفسير او تعديلات اخرى قد تم اصداره ولم يتم تفعيله حتى الآن.

على الرغم من ان هناك بعض المعايير والتعديلات الجديدة والتي تطبق للمرة الاولى في 2015، الا انه ليس لها تأثيراً مادياً على البيانات المالية السنوية الجموعة للمجموعة او على المعلومات المالية المرحلية المكثفة الجموعة للمجموعة.

4. ربحية السهم الأساسية والمخففة

يتم احتساب ربحية السهم الأساسية والمخففة بقسمة ربح الفترة على المتوسط الموزون لعدد الأسهم المصدرة خلال الفترة وكما يلي:

الثلاثة اشهر المنتهية في			الثلاثة اشهر المنتهية في			ربح الفترة (د.ك)	المتوسط الموزون لعدد الأسهم المصدرة خلال الفترة (سهم)
30 سبتمبر 2014	30 سبتمبر 2015	(غير مدقق) د.ك	30 سبتمبر 2014	30 سبتمبر 2015	(غير مدقق) د.ك		
1,562,320	1,772,292		587,395	764,635			
181,833,939	181,833,939		181,833,939	181,833,939			
8.60	9.75		3.23	4.21			

لفرض احتساب ربحية السهم ، تم تعديل المتوسط الموزون لعدد الأسهم المصدرة لأرقام المقارنة لتضمن أسهم المتاحة المصدرة خلال الفترة (ايضاح 11).

5. الشركات التابعة

تمثل الشركات التابعة والتي تم تأسيسها في دولة الكويت بالشركات التالية :

النشاط	نسبة الملكية %			اسم الشركة
	30 سبتمبر 2014	31 ديسمبر 2014	30 سبتمبر 2015	
تجهيز المستشفيات والمراكز والعيادات والمخابر الطبية وتقديم الوجبات الغذائية . تجارة عامة . تجارة عامة ومقاولات .	99	99	99	شركة الشيماء للادارة والرعاية الطبية - ذ.م.م
	99	99	99	شركة بلاتينوم للتجارة العامة - ذ.م.م
	99	99	99	الشركة الثلاثية للتجارة العامة والمقاولات - ذ.م.م

6. النقد وشبه النقد

30 سبتمبر 2014	31 ديسمبر 2014	30 سبتمبر 2015	نقد وارصدة لدى البنك ودائم لأجل (تستحق خلال ثلاثة اشهر)
(غير مدقق) د.ك 451,839	(مدقق) د.ك 430,141	(غير مدقق) د.ك 753,865	
289,500	29,500	2,019,500	
741,339	459,641	2,773,365	

شركة الوادي القابضة - ش.م.ك.ع
والشركات التابعة لها
المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
30 سبتمبر 2015 (غير مدققة)

تابع / إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

7. استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر

30 سبتمبر 2014	31 ديسمبر 2014	30 سبتمبر 2015	
(غير مدقق)	(مدقق)	(غير مدقق)	استثمارات في اسهم مدرجة
د.ك	د.ك	د.ك	استثمارات في اسهم غير مدرجة
440,041	395,990	318,886	صناديق استثمارية
1,934	1,820	2,063	
179,368	172,620	153,740	
621,343	570,430	474,689	

8. ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى

30 سبتمبر 2014	31 ديسمبر 2014	30 سبتمبر 2015	
(غير مدقق)	(مدقق)	(غير مدقق)	ذمم تجارية مدينة
د.ك	د.ك	د.ك	خصص ذمم مشكوك في تحصيلها
323,106	240,896	365,896	
(169,036)	(169,036)	(169,036)	
154,070	71,860	196,860	أرصدة مدينة أخرى
140,530	81,714	686,673	مصاريف مدفوعة مقدماً (أدناه)
20,381	38,706	23,848	إيرادات مستحقة
44,574	44,574	49,419	تأمينات مستردة
126,912	235,882	268,628	دفعات مقدمة لمقاولى المشاريع قيد التنفيذ
486,467	472,736	1,225,428	

وقدت المجموعة خلال الفترة الحالية عقد إستئجار القسائم أرقام (75 و 76 و 77 و 78 و 79 و 80) بمنطقة صباح السالم بمساحة إجمالية قدرها 5,625 م² ، ولدبة 18 سنة تبدأ من تاريخ 1 سبتمبر 2017 مقابل إيجار سنوي يبلغ 520,000 د.ك ابتداء من 1 سبتمبر 2017
قامت المجموعة بسداده خلال الفترة الحالية .
إن الغرض من استئجار تلك القسائم هو بناء واستغلال مجمع تجاري خلال فترة الإستئجار.

9. عقارات الوادي والمعاهد الصحية

30 سبتمبر 2014	31 ديسمبر 2014	30 سبتمبر 2015	
(غير مدقق)	(مدقق)	(غير مدقق)	القيمة العادلة في بداية الفترة / السنة
د.ك	د.ك	د.ك	صافي الإضافات خلال الفترة / السنة
39,386,385	39,386,385	42,588,632	استبعادات خلال الفترة / السنة (يعم عقار استثماري) - أدناه (د)
1,790,484	2,514,461	1,019,373	
-	-	(4,250,000)	
		687,786	التغير في القيمة العادلة
41,176,869	42,588,632	39,358,005	القيمة العادلة في نهاية الفترة / السنة

شركة النوادي القابضة - ش.م.ك.ع
والشركات التابعة لها
المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
30 سبتمبر 2015 (غير مدققة)

تابع / إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

9. تابع / عقارات النوادي والمعاهد الصحية

إن تحليل عقارات النوادي والمعاهد الصحية كما يلي :

30 سبتمبر 2014	31 ديسمبر 2014	30 سبتمبر 2015	عقارات النوادي والمعاهد الصحية المكتملة:
(غير مدقق)	(مدقق)	(غير مدقق)	عقار معهد بلاتينوم الصحي - المبهولة
د.ك	د.ك	د.ك	عقار معهد بلاتينوم مترو الصحي - أدناه (هـ)
4,500,000	4,900,000	4,900,000	عقار معهد بلاتينوم الصحي - كيفان
3,700,000	4,250,000	-	عقار 21 C - المنطقة الحرة التجارية
3,300,000	3,250,000	3,250,000	عقار معهد بلاتينوم الصحي - المسيلة - أدناه (جـ)
425,000	405,000	405,000	برج ميرال التجاري - المنقف البحري (حق انتفاع) - أدناه (أـ)
7,000,000	8,250,000	8,250,000	اجمالي عقارات النوادي والمعاهد الصحية المكتملة
-	4,247,638	4,247,638	عقارات النوادي والمعاهد الصحية قيد التطوير:
18,925,000	25,302,638	21,052,638	برج ميرال التجاري - المنقف البحري (حق انتفاع) - أدناه (أـ)
4,167,638	-	-	ارض فضاء استثمارية - السالية المارينا - أدناه (بـ)
11,756,500	11,500,000	11,712,176	عقار معهد بلاتينوم الصحي - توسيع المسيلة - أدناه (جـ)
761,737	-	348,641	برج تجاري - السالية - أدناه (دـ)
5,565,994	5,785,994	6,244,550	اجمالي عقارات النوادي والمعاهد الصحية قيد التنفيذ
22,251,869	17,285,994	18,305,367	مجموع عقارات النوادي والمعاهد الصحية
41,176,869	42,588,632	39,358,005	

- أ) قامت المجموعة خلال عام 2014 بافتتاح الجمع التجاري قيد التنفيذ (ميرال - المنقف البحري) وبدء التشغيل به وتم تحويله إلى عقارات النوادي والمعاهد الصحية المكتملة .
- ب) قامت المجموعة خلال عام 2014 بالبدء بمشروع استثماري في ارض فضاء استثمارية (السالية - المارينا) لبناء جمع تجاري عليها. تم تحويل قيمة الأرض الفضاء البالغة 11,500,000 د.ك إلى عقارات النوادي والمعاهد الصحية قيد التنفيذ.
- ج) قامت المجموعة خلال الفترة بعمل توسيع لعقار معهد بلاتينوم الصحي في منطقة المسيلة .
- د) ان البرج التجاري في منطقة السالية عبارة عن مبني تجاري يتم تشييده حالياً لغرض بناء جمع مكاتب.
- هـ) قامت المجموعة خلال الفترة ببيع عقار معهد بلاتينوم مترو الصحي بمبلغ 3,600,000 د.ك مما نتج عن عملية البيع تلك خسارة بمبلغ 650,000 د.ك ظهرت ضمن بيان الأرباح أو الخسائر الشامل المرحلي المكثف الجموع للفترة الحالية .

10. تسهيلات عقود الإيجارة والتورق

- 10.1 قامت المجموعة خلال الفترة باعادة جدولة وتصنيف التسهيلات الائتمانية المنوحة لها من قبل بنك اسلامي مختلي وذلك على النحو التالي:

30 سبتمبر 2014	31 ديسمبر 2014	30 سبتمبر 2015	تسهيلات عقود الإيجارة - (10.2)
(غير مدقق)	(مدقق)	(غير مدقق)	تسهيلات عقود التورق - (10.3)
د.ك	د.ك	د.ك	
9,271,948	9,191,788	8,719,442	
8,878,663	8,693,168	8,344,344	
18,150,611	17,884,956	17,063,786	

تابع / إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

10. تابع / تسهيلات عقود الإيجار والتورق

10.2 تسهيلات عقود الإيجارة

ان الحركة على تسهيلات عقود الإيجارة خلال الفترة تظهر كما يلي:

30 سبتمبر 2014	31 ديسمبر 2014	30 سبتمبر 2015	
(غير مدقق)	(مدقق)	(غير مدقق)	إجمالي تسهيلات عقود الإيجارة
د.ك	د.ك	د.ك	بطرخ: الاقساط المسددة
9,709,967	9,709,967	9,188,764	بطرخ: تكاليف التمويل المؤجلة
(129,701)	(235,201)	(188,700)	
(308,318)	(282,978)	(280,622)	
9,271,948	9,191,788	8,719,442	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

تم بتاريخ 13 يوليو 2015 دمج عقدي الإيجارة لدى المجموعة بعد إيجارة واحد وتجديده بمبلغ 9,188,764 د.ك يستحق عقد الإيجارة على اقساط شهرية متساوية عددها 12 قسط بمبلغ 94,350 د.ك للقسط، تبدأ بتاريخ 17 أغسطس 2015 والدفعه الاخيرة بمبلغ 8,056,564 د.ك تستحق بتاريخ 17 يوليو 2016. وهي قابلة للتجديد.

تسهيلات عقود الإيجارة تحمل معدل ربح بنسبة تراوح بين 3.8% - 4% سنوياً. وهي تستحق خلال سنة واحدة وتظهر جميعها ضمن الخصوم المتداولة خلال الفترة.

10.3 تسهيلات عقود التورق

ان الحركة على تسهيلات عقود التورق خلال الفترة تظهر كما يلي:

30 سبتمبر 2014	31 ديسمبر 2014	30 سبتمبر 2015	
(غير مدقق)	(مدقق)	(غير مدقق)	إجمالي تسهيلات عقود التورق
د.ك	د.ك	د.ك	بطرخ: الاقساط المسددة
9,346,485	9,346,485	8,636,411	بطرخ: تكاليف التمويل المؤجلة
(182,282)	(455,705)	-	
(285,540)	(197,612)	(292,067)	
8,878,663	8,693,168	8,344,344	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

تم بتاريخ 3 سبتمبر 2015 تجديد تسهيلات عقود التورق والتي تستحق على 12 دفعه شهرية بقيمة 91,141 د.ك للدفعه ، تستحق الدفعه الاولى بتاريخ 3 اكتوبر 2015 والدفعه الاخيرة بمبلغ 7,542,719 د.ك تستحق بتاريخ 3 سبتمبر 2016. ان تسهيلات عقود التورق تحمل معدل ربح سنوي بنسبة 2% فوق سعر الخصم المعلن من بنك الكويت المركزي (كايور). عقود التورق تستحق خلال سنة واحدة وهي ظاهرة ضمن الخصوم المتداولة خلال الفترة . وهي قابلة للتجديد.

تابع / إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكتففة المجمعة

11. الجمعية العامة للمساهمين

صادقت الجمعية العامة العادلة للمساهمين المنعقدة بتاريخ 18 مايو 2015 على البيانات المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014 وعلى اقتراح مجلس الادارة توزيع اسهم منحة بنسبة 10% من رأس المال المدفوع ، بما يعادل مبلغ 1,653,036 د.ك ، والاقتراح اللاحق للمجلس بتوزيع أرباح نقدية بنسبة 5% من رأس المال المدفوع ، بما يعادل 826,518 د.ك. تم سداد مبلغ 771,137 د.ك خلال الفترة والرصيد المستحق البالغ 55,381 د.ك ورد ضمن بند ذمم دائنة وارصدة دائنة اخرى .

صادقت الجمعية العامة غير العادلة للمساهمين المنعقدة بتاريخ 1 سبتمبر 2015 على الانسحاب الاختياري للشركة من سوق الكويت للأوراق المالية (السوق الرسمي) . وتم الحصول على موافقة هيئة اسواق المال بتاريخ 2 نوفمبر 2015 بالانسحاب الاختياري من سوق الكويت للأوراق المالية.

صادقت الجمعية العامة العادلة للمساهمين المنعقدة بتاريخ 14 ابريل 2014 على البيانات المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013. كما اقرت توزيع اسهم منحة بنسبة 10% من رأس المال المدفوع ، بما يعادل مبلغ 1,502,760 د.ك .

12. معاملات مع أطراف ذات صلة

تمثل هذه المعاملات تلك التي تمت مع أطراف ذات صلة (أعضاء مجلس إدارة والمديرين التنفيذيين للمجموعة وأطراف ذات علاقة بجم) تم الدخول فيها من قبل المجموعة في جرى الأعمال الاعتيادية وموافقة الإدارة وتفصير كما يلي :

30 سبتمبر 2014	31 ديسمبر 2014	30 سبتمبر 2015
(غير مدقق) د.ك	(مدقق) د.ك	(غير مدقق) د.ك
114,488	152,342	124,711
9,260	12,346	9,647
123,748	164,688	134,358

- مكافأة الادارة العليا :
- رواتب ومنافع قصيرة الاجل
- مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

13. معلومات القطاعات

يتركز نشاط المجموعة في ثلاثة قطاعات رئيسية ، هي قطاع الخدمات وقطاع الاستثمار والقطاع العقاري ، يتم التقرير عن نتائج القطاعات الى الادارة العليا بالمجموعة . لا يتم قياس نتائج أعمال المجموعة والأرباح والاصول والخصوم طبقاً للأماكن الجغرافية ، حيث ان جميع أصول وخصوص المجموعة تقع في دولة الكويت.

فيما يلي التحليل القطاعي والذي يتماشى مع التقارير الداخلية المقدمة للإدارة :

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015 (غير مدقق)					
الاجمالي	خدمات	استثمارات	عقارات	غير موزعة	الاجموع
د.ك	د.ك	د.ك	د.ك	د.ك	د.ك
3,527,556	88,042	1,054,259	(80,192)	2,465,447	Aجتالي الدخل / (الخسارة)
(1,755,264)	(716,849)	-	-	(1,038,415)	مصاريف واعباء اخرى
1,772,292	(628,807)	1,054,259	(80,192)	1,427,032	ربح / (خسارة) الفترة
46,739,544	1,897,335	405,000	2,494,189	41,943,020	الاصول
(20,655,607)	(290,301)	-	-	(20,365,306)	الخصوم
26,083,937	1,607,034	405,000	2,494,189	21,577,714	صافي الاصول

تابع / إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

13. تابع / معلومات القطاعات

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2014 (غير مدقق)

المجموع	غير موزعه	عقارات	استثمارات	خدمات	
د.ك	د.ك	د.ك	د.ك	د.ك	
3,165,270	155,157	304,267	81,714	2,624,132	اجمالي الدخل
(1,602,950)	(583,570)	-	-	(1,019,380)	مصاريف واعباء اخرى
1,562,320	(428,413)	304,267	81,714	1,604,752	ربح / (خسارة) الفترة
<hr/>					
46,012,295	1,897,335	425,000	650,843	43,039,117	الاصول
(22,071,644)	(263,726)	-	-	(21,807,918)	الخصوم
23,940,651	1,633,609	425,000	650,843	21,231,199	صافي الاصول

14. قياس القيمة العادلة

تمثل القيمة العادلة المبلغ الذي يمكن من خلاله مبادلة الأصل او تسديد الإلتزام بما هو متعارف عليه . برأي إدارة المجموعة فإن القيم الدفترية للأصول والخصوم المالية كما في 30 سبتمبر 2015 تقارب قيمتها العادلة .

السلسل الهرمي للقيمة العادلة

يقوم السلسل الهرمي بتصنيف الاصول والخصوم المالية للمجموعة الى ثلاثة مستويات استنادا الى اهمية المدخلات المستخدمة في قياس القيمة العادلة للأصول والخصوم المالية. فيما يلي مستويات السلسل الهرمي للقيمة العادلة:

- مستوى 1 : اسعار مدرجة (غير معدلة) في اسواق نشطة للاصول او الخصوم سواء بصورة مباشرة (كالاسعار) او بصورة غير مباشرة (معطيات متعلقة بالاسعار) .
 - مستوى 2 : معطيات غير الاسعار المدرجة المتضمنة في مستوى 1 والتي يمكن تتبعها للاصول او الخصوم سواء بصورة مباشرة (كالاسعار) او بصورة غير مباشرة (معطيات متعلقة بالاسعار) .
 - مستوى 3 : معطيات للاصول او الخصوم التي لا تستند الى معلومات سوقية يمكن تتبعها (معطيات غير قابلة للمراقبة).
- المستوى الذي تصنف ضمه الاصول او الخصوم المالية للمجموعة يتم تحديده بناء على ادنى مستوى للمعطيات الهامة التي أدت الى قياس القيمة العادلة.

شركة النوادي القابضة - ش.م.ك.ع
والشركات التابعة لها
المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
30 سبتمبر 2015 (غير مدققة)

تابع / إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

14. تابع / قياس القيمة العادلة

تابع / التسلسل الهرمي للقيمة العادلة
تم تصنيف مجاميع الأصول المالية المقاسة بالقيمة العادلة في بيان المركز المالي الجملي حسب التسلسل الهرمي المستخدم لقياس القيمة العادلة كما يلي:

30 سبتمبر 2015 (غير مدقق)

الجموع	مستوى 3	مستوى 2	مستوى 1	ايضاح		أصول بالقيمة العادلة
د.ك	د.ك	د.ك	د.ك			
استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر:						
318,886	-	-	318,886	أ		أوراق مالية محلية مسيرة
2,063	2,063	-	-	ب		أوراق مالية محلية غير مسيرة
153,740	-	153,740	-	ج		صناديق استثمارية
474,689	2,063	153,740	318,886			

30 سبتمبر 2014 (غير مدقق)

الجموع	مستوى 3	مستوى 2	مستوى 1	ايضاح		أصول بالقيمة العادلة
د.ك	د.ك	د.ك	د.ك			
استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر:						
440,041	-	-	440,041	أ		أوراق مالية محلية مسيرة
1,934	1,934	-	-	ب		أوراق مالية محلية غير مسيرة
179,368	-	179,368	-	ج		صناديق استثمارية
621,343	1,934	179,368	440,041			

لم تكن هناك تحويلات جوهرية بين المستويين 1 و 2 خلال فترة التقارير المالية.

تابع / ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة الجموعة

14. تابع / قياس القيمة العادلة

تابع / قياس القيمة العادلة للأصول المالية القياس بالقيمة العادلة

الطرق وتقنيات التقييم المستخدمة لغرض قياس القيمة العادلة لم تغير بالمقارنة مع فترة التقارير المالية السابقة.

أ) اوراق مالية مسيرة

جميع الاسهم العادية المدرجة يتم تداولها عموماً في اسواق الوراق المالية. كما تم تحديد القيم العادلة بالرجوع الى آخر عروض اسعار بتاريخ التقارير المالية.

ب) اوراق مالية غير مسيرة

تتضمن الوراق المالية استثمارات في اوراق مالية غير مسيرة ويتم قياسها بالقيمة العادلة. يتم تحديد القيمة العادلة لهذه الإستثمارات عن طريق آخر سعر تداول.

ج) صناديق استثمارية

استثمارات الصناديق تتكون اساساً من اوراق مالية غير مسيرة تم تحديد قيمها العادلة بناءً على قيمة صافي الأصول والموضحة بتقرير مدراء الصناديق .

15. ادارة المخاطر المالية

جميع التواحي المتعلقة بأهداف وسياسات ادارة المخاطر المالية للمجموعة متفقة مع تلك المفصح عنها في البيانات المالية الجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014 .

16. الالتزامات الرأسمالية

بلغت الالتزامات الرأسمالية كما في تاريخ بيان المركز المالي المرحلي المكثف الجموعة مبلغ 3,041,568 د.ك (مبلغ 1,211,806 د.ك كما في 31 ديسمبر 2014 وبلغ 1,458,445 د.ك في 30 سبتمبر 2014) وتمثل قيمة العقود المرحلية المترتبة على العقارات قيد التطوير الواردة ضمن اوضح (9) .