

شركة كويت بيلارز للاستثمار المالي – شركة مساهمة كويتية مقفلة
(سابقاً: شركة إستراتيجيا للاستثمار - ش.م.ك.ع.)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
وتقرير المراجعة لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2017
(غير مدققة)

شركة كويت بيلارز للاستثمار المالي – شركة مساهمة كويتية مغلقة
(سابقاً: شركة إستراتيجية للاستثمار - ش.م.ك.ع.)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
وتقرير المراجعة لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2017
(غير مدققة)

الصفحة	المحتويات
	تقرير مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
1	بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
2	بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
3	بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
4	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
5	بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
9 - 6	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)

شركة كويت بيلارز للاستثمار المالي - شركة مساهمة كويتية مغلقة
(سابقاً - شركة إستراتيجية للاستثمار)
(شركة مساهمة كويتية عامة)
دولة الكويت

تقرير عن مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة الى السادة أعضاء مجلس الإدارة
مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف لشركة كويت بيلارز للاستثمار المالي - شركة مساهمة كويتية مغلقة (سابقاً - شركة إستراتيجية للاستثمار) (شركة مساهمة كويتية - عامة) "الشركة الأم" وشركاتها التابعة (يشار إليهم مجتمعين "بالمجموعة") كما في 30 سبتمبر 2017، وبيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المجمعة المكثفة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وفقاً لأسس الأعداد المبينة في إيضاح رقم (2). إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وبناءً على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بمهام المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة". إن أعمال مراجعة المعلومات المالية المرحلية 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.

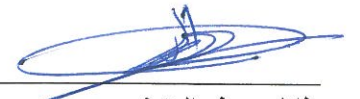
الاستنتاج

استناداً 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 لأسس الأعداد المبينة في إيضاح رقم (2).

تقرير عن الأمور القانونية والتنظيمية الأخرى

استناداً 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 2017 لأحكام قانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 ولائحته التنفيذية وتعديلاتها اللاحقة أو لعقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة الأم وتعديلاتها اللاحقة على وجه يؤثر مادياً في نشاط المجموعة أو في مركزها المالي المجمع.

نبين أيضاً أنه خلال مراجعتنا لم يرد إلى علمنا وجود أية مخالفات مادية لأحكام القانون رقم 32 لسنة 1968 والتعديلات اللاحقة له في شأن النقد وبنك الكويت المركزي وتنظيم المهنة المصرفية والتعليمات المتعلقة به أو لأحكام القانون رقم 7 لسنة 2010 في شأن هيئة أسواق المال والتعليمات ذات العلاقة خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2017 وجة يؤثر مادياً في نشاط المجموعة أو مركزها المالي المجمع.



طلال يوسف المزيني

سجل مراقبي الحسابات رقم 209 فئة أ

ديلويت وتوش - الوزان وشركاه

الكويت في 4 ديسمبر 2017

شركة كويت بيلارز للاستثمار المالي – شركة مساهمة كويتية مقفلة
(سابقاً: شركة إستراتيجية للاستثمار - ش.م.ك.ع)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف كما في 30 سبتمبر 2017
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

إيضاح	30 سبتمبر 2017	31 ديسمبر 2016 (مدققة)	30 سبتمبر 2016
الموجودات			
النقد والنقد المعادل	1,741,270	1,224,420	2,331,902
استثمارات متاحة للبيع	3,394,840	3,492,202	3,561,054
استثمارات محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق	1,650,000	1,650,000	800,000
مدينون وأرصدة مدينة أخرى	322,466	247,608	110,150
استثمار في شركة زميلة ومشروع مشترك	19,968,614	19,480,077	18,755,499
استثمارات عقارية	1,683,800	1,625,131	1,615,142
مدينو تمويل	5,665,258	5,506,753	5,578,055
موجودات أخرى	6,914	10,177	10,783
مجموع الموجودات	34,433,162	33,236,368	32,762,585
المطلوبات وحقوق الملكية			
المطلوبات			
دائنون وأرصدة دائنة أخرى	524,048	609,502	443,465
حقوق الملكية			
رأس المال	30,000,000	30,000,000	30,000,000
علاوة إصدار	697,235	697,235	697,235
احتياطي اجباري	357,484	357,484	264,500
احتياطي اختياري	35,747	35,747	26,449
احتياطي ترجمة بيانات مالية بعملة أجنبية	14,643	9,318	14,847
احتياطي التغير في القيمة العادلة	(71,830)	74,129	124,910
أسهم خزينة	(282,682)	(282,682)	(14,774)
حصة المجموعة في احتياطيات شركة زميلة	(994,731)	(850,512)	(766,798)
أرباح مرحلة	4,153,248	2,586,147	1,972,751
إجمالي حقوق الملكية	33,909,114	32,626,866	32,319,120
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية	34,433,162	33,236,368	32,762,585

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

مشعل ناصر حبيب

نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي

غازي أحمد العصيمي

رئيس مجلس الإدارة

شركة كويت بيلارز للاستثمار المالي – شركة مساهمة كويتية مقفلة
(سابقاً: شركة إستراتيجية للاستثمار - ش.م.ك.ع)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2017
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		إيضاح	
2016	2017	2016	2017		
					إيرادات
164,965	49,005	40,120	17,284		أتعاب إدارة
225,215	413,555	10,379	73,420	6	أرباح استثمارات
283,281	1,308,734	348,923	663,173	5	حصة المجموعة في نتائج أعمال شركة زميلة
161,838	287,552	61,500	102,458		إيرادات فوائد
54,410	55,910	18,225	18,516		إيرادات تأجير
8,106	94,364	7,542	27,062		إيرادات أخرى
897,815	2,209,120	486,689	901,913		
					المصروفات
397,940	397,202	125,744	125,246		تكاليف موظفين
255,507	214,865	113,415	68,889		مصاريف عمومية وإدارية
30,203	27,612	10,018	8,589		استهلاكات
683,650	639,679	249,177	202,724		
214,165	1,569,441	237,512	699,189		ربح الفترة قبل الاستقطاعات
-	(1,038)	-	339		حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
-	(1,302)	-	(512)		الزكاة
214,165	1,567,101	237,512	699,016		صافي ربح الفترة
0.71	5.42	0.79	2.42	7	ربحية السهم (فلس)

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

شركة كويت بيلارز للاستثمار المالي – شركة مساهمة كويتية مقفلة
(سابقاً: شركة إستراتيجية للاستثمار - ش.م.ك.ع)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2017
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		صافي ربح الفترة
2016	2017	2016	2017	
214,165	1,567,101	237,512	699,016	
بنود الدخل الشامل الأخرى:				
بنود يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً إلى بيان الدخل المرحلي				
المجموع المكثف				
(168,517)	(23,445)	25,663	23,797	التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع
(7,914)	(125,019)	-	(24,722)	المحول لبيان الدخل نتيجة بيع استثمارات متاحة للبيع
14,550	2,505	-	2,505	انخفاض في قيمة استثمارات متاحة للبيع
2,364	5,325	461	1,049	فروق ترجمة بيانات مالية بعملة أجنبية
(621,054)	(144,219)	(323,598)	3,283	حصة المجموعة في احتياطات شركة زميلة
(780,571)	(284,853)	(297,474)	5,912	إجمالي بنود الدخل / (الخسارة) الشاملة الأخرى
(566,406)	1,282,248	(59,962)	704,928	إجمالي الدخل / (الخسارة) الشاملة للفترة

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

شركة كويت بيلارز للاستثمار المالي – شركة مساهمة كويتية مغلقة
(سابقاً: شركة إسثر انجيا للاستثمار - ش.م.ك.ع.)
وشركتها التابعة
دولة الكويت

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المحكف لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2017
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)									
المجموع	أرباح مرحلة	حصة المجموعة في احتياطات شركة زميلة	أسهم خزينة	احتياطي التغير في القيمة العادلة	احتياطي ترجمة احتياطي مالية بيلانك الأجنبية	احتياطي اختياري	احتياطي إجباري	علاوة إصدار	رأس المال
32,900,300	1,758,586	(145,744)	-	286,791	12,483	26,449	264,500	697,235	30,000,000
214,165	214,165	-	-	-	-	-	-	-	-
(780,571)	-	(621,054)	-	(161,881)	2,364	-	-	-	-
(14,774)	-	-	(14,774)	-	-	-	-	-	-
32,319,120	1,972,751	(766,798)	(14,774)	124,910	14,847	26,449	264,500	697,235	30,000,000
الرصيد كما في 1 يناير 2016 صافي ربح الفترة إجمالي بنود الدخل / (الخسارة) الشاملة الأخرى شراء أسهم خزينة									
الرصيد كما في 30 سبتمبر 2016									
32,626,866	2,586,147	(850,512)	(282,682)	74,129	9,318	35,747	357,484	697,235	30,000,000
1,567,101	1,567,101	-	-	-	-	-	-	-	-
(284,853)	-	(144,219)	-	(145,959)	5,325	-	-	-	-
33,909,114	4,153,248	(994,731)	(282,682)	(71,830)	14,643	35,747	357,484	697,235	30,000,000
الرصيد كما في 1 يناير 2017 صافي ربح الفترة إجمالي بنود الدخل / (الخسارة) الشاملة الأخرى الرصيد كما في 30 سبتمبر 2017									

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

شركة كويت بيلارز للاستثمار المالي – شركة مساهمة كويتية مقفلة
(سابقاً: شركة إستراتيجية للاستثمار - ش.م.ك.ع.)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2017
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		إيضاح	
2016	2017		
التدفقات النقدية من أنشطة العمليات			
214,165	1,567,101		صافي ربح الفترة
			تسويات:
30,203	27,612		استهلاكات
(225,215)	(413,555)	6	أرباح استثمارات
(283,281)	(1,308,734)		حصة المجموعة في نتائج أعمال شركة زميلة
(161,838)	(287,552)		إيرادات فوائد
(425,966)	(415,128)		خسائر العمليات قبل التغير في رأس المال العامل
32,200	(69,384)		مدينون وأرصدة مدينة أخرى
(4,489,119)	(158,505)		مدينو تمويل
(64,655)	(64,809)		دائنون وأرصدة دائنة أخرى
(4,947,540)	(707,826)		صافي النقد المستخدم في أنشطة العمليات
التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار			
6,500,000	-		ودائع لأجل
(24,402)	(566,983)		المدفوع لشراء استثمارات متاحة للبيع
99,654	726,984		المحصل من بيع استثمارات متاحة للبيع
(800,000)	-		المدفوع لشراء استثمارات محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق
(28,883)	(517)		المدفوع لشراء حصص إضافية في شركة زميلة
563,505	676,495		توزيعات مستلمة من شركة زميلة
(49,957)	(96,167)		المدفوع لشراء استثمارات عقارية
(14,774)	-		المدفوع لشراء أسهم خزينة
(5,870)	(2,171)		مدفوعات لشراء ممتلكات ومعدات
224,003	204,957		توزيعات أرباح مستلمة
161,838	282,078		فوائد دائنة مستلمة
6,625,114	1,224,676		صافي النقد الناتج من أنشطة الاستثمار
1,677,574	516,850		الزيادة في النقد والنقد المعادل
654,328	1,224,420		النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
2,331,902	1,741,270	4	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

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

شركة كويت بيلارز للاستثمار المالي – شركة مساهمة كويتية مغلقة
(سابقاً: شركة إستراتيجية للاستثمار - ش.م.ك.ع.)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2017
(غير مدققة)
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

1. التأسيس والنشاط

إن شركة كويت بيلارز للاستثمار المالي – شركة مساهمة كويتية مغلقة (سابقاً: شركة إستراتيجية للاستثمار – شركة مساهمة كويتية عامة) (الشركة الأم) هي شركة مساهمة كويتية تأسست بالكويت في 1998 وهي تخضع لرقابة بنك الكويت المركزي وهيئة أسواق المال.

الأغراض التي أسست من أجلها الشركة الأم هي القيام بما يلي:

عمليات الاستثمار المالي في جميع القطاعات الاقتصادية وبكل الوسائل القانونية التي تراها مناسبة لتحقيق أغراضها داخل الكويت وخارجها لحسابها أو لحساب الغير.

يقع مكتب الشركة الأم المسجل في برج النصار، شارع فهد السالم، ص.ب 1346، الكويت.

إن هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة، تتضمن المعلومات المالية للشركة الأم وشركاتها التابعة المملوكة بالكامل والمبينة أدناه، ويشار إليهم مجتمعين "بالمجموعة".

اسم الشركة	بلد التأسيس	النشاط الرئيسي	حصة الملكية (%)
استراتيجية انفسطورز إنك	الولايات المتحدة	مدير ومستشار استثمار	100
ماركي فند مانجمنت لمتد	المملكة المتحدة	مدير استثمار وخدمات استشارية	100
استراتيجية انفسطورز سيرفسز ليمتد	أنٹیجوا وبرمودا	مدير ومستشار استثمار لصناديق عقارية	100
استراتيجية برايفت ايكوتي ليمتد	جزر كايمان	استثمار	100

اعتمدت الجمعية العمومية لمساهمي الشركة المنعقدة بتاريخ 13 يوليو 2017 البيانات المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2016. تم التصريح بإصدار المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2017 من قبل مجلس إدارة الشركة الأم بتاريخ 4 ديسمبر 2017.

2. أسس إعداد المعلومات المالية

أعدت المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة الدولي (34) المتعلق بالمعلومات المالية المرحلية. إن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لا تتضمن جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة للمعلومات المالية الكاملة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.

في رأي الإدارة أن جميع التعديلات الضرورية بما في ذلك الاستحقاقات المتكررة قد تم إدراجها في المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة ليكون العرض بصورة عادلة. إن نتائج الأعمال للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2017 لا تعتبر بالضرورة مؤشراً عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2017. للحصول على معلومات إضافية، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2016.

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة مماثلة لتلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2016، باستثناء تطبيق عدداً من المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة والتي بدأ سريانها اعتباراً من 1 يناير 2017 وذلك كما يلي: -

- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي 12 "ضرائب الدخل" فيما يتعلق بالاعتراف بالأصول الضريبية المؤجلة للخسائر الغير محققة.
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي 7 "بيان التدفقات النقدية" لتوفير إيضاحات تساعد مستخدمي البيانات المالية في تقييم التغيرات على الالتزامات الناتجة عن الأنشطة التمويلية.
- التعديلات الدورية على المعايير الدولية للتقارير المالية دورة 2016/2014 – تعديلات على المعيار الدولي رقم 12. لم ينتج عن تطبيق هذه التعديلات أي تأثير جوهري أو مادي على المعلومات المالية المرحلية المكثفة على المجموعة.

شركة كويت بيلارز للاستثمار المالي – شركة مساهمة كويتية مغلقة
(سابقاً: شركة إستراتيجيا للاستثمار - ش.م.ك.ع)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2017
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

3. تقدير القيمة العادلة

- يتم تقدير القيمة العادلة للموجودات والالتزامات المالية كما يلي:
- المستوى الأول: الأسعار المعلنة للأدوات المالية المسعرة في أسواق نشطة.
 - المستوى الثاني: الأسعار المعلنة في سوق نشط للأدوات المماثلة، الأسعار المعلنة لموجودات أو التزامات مماثلة في سوق غير نشط. مدخلات - يمكن ملاحظتها - بخلاف الأسعار المعلنة للأدوات المالية.
 - المستوى الثالث: طرق تقييم لا تستند مدخلاتها على بيانات سوق يمكن ملاحظتها.
- يوضح الجدول التالي معلومات حول كيفية تحديد القيم العادلة للموجودات المالية:
- القيمة العادلة للموجودات المالية للمجموعة التي يتم قياسها بالقيمة العادلة على أساس دوري:

الموجودات المالية	القيمة العادلة كما في	مستوى القيمة العادلة	أساليب التقييم والمدخلات الرئيسية	مدخلات هامة غير ملحوظة	علاقة المدخلات غير الملحوظة بالقيمة العادلة	2016/9/30	2016/12/31	2017/9/30	استثمارات متاحة للبيع
-	-	1	آخر أمر شراء	-	-	2,340,498	2,293,904	2,195,996	- أسهم مسعرة
-	-	2	صافي قيمة الوحدة	-	-	92,619	70,362	70,907	- صناديق

إن القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية للمجموعة التي لا يتم قياسها بالقيمة العادلة على أساس دوري تعادل تقريباً قيمها الدفترية كما في تاريخ المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة.

4. النقد والنقد المعادل

30 سبتمبر 2016	31 ديسمبر 2016 (مدققة)	30 سبتمبر 2017	
331,468	1,223,978	440,834	نقد بالصندوق ولدى البنوك
2,000,000	-	1,300,000	ودائع لأجل (أقل من ثلاثة أشهر)
434	442	436	نقد لدى محافظ استثمارية
2,331,902	1,224,420	1,741,270	

بلغ متوسط سعر الفائدة على الودائع لأجل 1.65% كما في 30 سبتمبر 2017 (1.625% - 30 سبتمبر 2016).

5. استثمار في شركة زميلة ومشروع مشترك

يتمثل هذا البند في استثمار المجموعة في شركة المركز المالي الكويتي بنسبة 23.45% كما في 30 سبتمبر 2017 (23.45% - 31 ديسمبر 2016 و 30 سبتمبر 2016)، كذلك قيمة الاستثمار في مشروع مشترك بمبلغ 25,784 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2017.

تم احتساب حصة المجموعة من نتائج أعمال واحتياطات الشركة الزميلة طبقاً للمعلومات المالية الغير مدققة لها كما في 30 سبتمبر 2017.

فيما يلي الحركة الاستثمار في شركة زميلة خلال الفترة/ السنة: -

30 سبتمبر 2016	31 ديسمبر 2016 (مدققة)	30 سبتمبر 2017	
19,602,110	19,602,110	19,454,293	الرصيد في 1 يناير
28,883	28,883	517	إضافات خلال الفترة/ السنة
(563,505)	(563,505)	(676,495)	توزيعات نقدية
283,281	1,091,573	1,308,734	حصة المجموعة من نتائج أعمال شركة زميلة
(621,054)	(704,768)	(144,219)	حصة المجموعة في إحتياطيات شركة زميلة
18,729,715	19,454,293	19,942,830	
23.45	23.45	23.45	نسبة ملكية المجموعة (%)

شركة كويت بيلارز للاستثمار المالي - شركة مساهمة كويتية مغلقة
(سابقاً: شركة إستراتيجية للاستثمار - ش.م.ك.ع)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2017
(غير مدققة)
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

6. أرباح استثمارات

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2016	2017	2016	2017	
15,762	211,103	-	65,553	أرباح بيع استثمارات متاحة للبيع
224,003	204,957	10,379	10,372	توزيعات أرباح نقدية
(14,550)	(2,505)	-	(2,505)	خسائر انخفاض في القيمة
225,215	413,555	10,379	73,420	

7. ربحية السهم

يتم احتساب ربحية السهم بقسمة صافي ربح الفترة المتاح لمساهمي الشركة الأم على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة بعد خصم أسهم الخزينة وفيما يلي احتساب ربحية السهم:

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2016	2017	2016	2017	
214,165	1,567,101	237,512	699,016	صافي ربح الفترة
299,805,610	289,266,390	299,805,610	289,266,390	المتوسط المرجح للأسهم العادية القائمة (سهم)
0.71	5.42	0.79	2.42	ربحية السهم (فلس)

8. معاملات مع أطراف ذات صلة

تتمثل الأطراف ذات الصلة في مساهمي الشركة الأم الذين لهم تمثيل في مجلس الإدارة وكبار المساهمين وكذلك الشركات التي يشارك في عضوية مجلس إدارتها أعضاء مجلس إدارة الشركة الأم والشركات الزميلة. في إطار النشاط العادي للمجموعة، تضمنت معاملات المجموعة خلال الفترة معاملات مع أطراف ذات صلة، وقد تم إدراج تلك المعاملات والأرصدة ضمن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة كما يلي:

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		معاملات	
2016	2017	رواتب ومزايا أخرى	مكافآت نهاية الخدمة
174,719	182,286	إيرادات فوائد	
29,194	31,297		
86,000	239,074		

30 سبتمبر 2016	31 ديسمبر 2016 (مدققة)	30 سبتمبر 2017	الأرصدة
-	850,000	850,000	
5,578,055	5,506,753	5,665,258	استثمارات محتفظ بها حتى تاريخ الإستحقاق
249,795	361,762	297,942	مدينو تمويل
			دائنون وأرصدة دائنة أخرى

إن المعاملات مع أطراف ذات صلة تخضع لموافقة الجمعية العمومية للمساهمين.

شركة كويت بيلارز للاستثمار المالي - شركة مساهمة كويتية مقفلة

(سابقاً: شركة إستراتيجية للاستثمار - ش.م.ك.ع.)

وشركاتها التابعة

دولة الكويت

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2017 (غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

9. معلومات القطاعات

تنظم المجموعة لأغراض الإدارة في قطاعين رئيسيين للأعمال. فيما يلي الأنشطة الرئيسية والخدمات التي تندرج تحت هذين القطاعين:

أنشطة الاستثمارات
أنشطة استثمار المجموعة في أوراق مالية وصناديق استثمارية وعقارات استثمارية وإقراض الشركات والأفراد وإدارة متطلبات السيولة للمجموعة.
خدمات إدارة الاستثمارات والاستشارات
إدارة محافظ الاستثمار المباشرة وغير المباشرة وإدارة الصناديق الاستثمارية المحلية والدولية وتقديم الخدمات الاستشارية وخدمات التمويل الهيكلي والخدمات المالية الأخرى ذات الصلة.

تراقب الإدارة نتائج قطاعات التشغيل بصورة منفصلة لأغراض اتخاذ القرارات بشأن تخصيص الموارد وتقييم الأداء. يتم تقييم أداء القطاعات استناداً إلى العائد القطاعي على الاستثمارات. لا يوجد لدى المجموعة معاملات هامة فيما بين القطاعات.

يعرض الجدول التالي المعلومات حول موجودات، مطلوبات، إيرادات ونتائج الأعمال فيما يتعلق بقطاعات أعمال المجموعة:

30 سبتمبر 2017

المجموع	خدمات إدارة الاستثمارات والاستشارات	أنشطة الاستثمارات	
2,209,120	49,005	2,160,115	إيرادات القطاع
1,567,101	49,005	1,518,096	صافي النتائج
34,433,162	94,339	34,338,823	موجودات القطاع
524,048	81,970	442,078	مطلوبات القطاع

30 سبتمبر 2016

المجموع	خدمات إدارة الاستثمارات والاستشارات	أنشطة الاستثمارات	
897,815	164,965	732,850	إيرادات القطاع
214,165	164,965	49,200	صافي النتائج
32,762,584	43,054	32,719,530	موجودات القطاع
443,465	55,023	388,442	مطلوبات القطاع

10. موجودات الأمانة

تدير المجموعة محافظ نيابة عن عملاء وتحتفظ بأرصدة نقدية وأوراق مالية في حسابات أمانة لا تعكسها المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للمجموعة.

إن صافي قيمة الموجودات المحتفظ بها بصفة أمانة من قبل المجموعة يبلغ 16,145,500 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2017 (13,592,055 دينار كويتي - 31 ديسمبر 2016، 11,828,555 دينار كويتي - 30 سبتمبر 2016).