

13 MAY 2012

سوق الكويت للأوراق المالية
قسم المحفوظات - والتوثيق الإلكتروني
مُصدرة طبق الأصل

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وتقرير المراجعة
شركة النوادي القابضة - ش.م.ك (قابضة)
والشركات التابعة لها
المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
31 مارس 2012 (غير مدققة)

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وتقرير المراجعة
شركة النوادي القابضة - ش.م.ك (قابضة)
والشركات التابعة لها
المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
31 مارس 2012 (غير مدققة)

المحتويات

صفحة

1	تقرير المراجعة
2	بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع
3	بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع
4	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع
5	بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع
12 - 6	إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

عضو مستقل في يو إتش واي
ص.ب 20316 للصفة 13064 - الكويت
هاتف: +965 2564221
فاكس: +965 2564214
البريد الإلكتروني: fawzia@fmh.com.kw

مدققون ومستشارون
عمارة السوق الكبير - برج أ - الطابق التاسع
تلفون : 9-3900 244 (965)
فاكس : 8451 243 (965)
ص.ب 2986 صفاة - 13030 - الكويت
البريد الإلكتروني : gt@gtkuwait.com

تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة

الى السادة أعضاء مجلس الادارة
شركة النوادي القابضة - ش.م.ك (قابضة)
الكويت

المقدمة

قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق لشركة النوادي القابضة - شركة مساهمه كويتي (قابضة) والشركات التابعة لها كما في 31 مارس 2012 والبيانات المرحلية المكثفة المجمعة المتعلقة به للدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. ان الإدارة هي الجهة المسؤولة عن اعداد وعرض تلك المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي". ان مسؤوليتنا هي أن نعبر عن استنتاجنا حول تلك المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة استنادا الى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

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

الاستنتاج

استنادا الى مراجعتنا، لم يرد الى علمنا ما يستوجب الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة المرفقة لم يتم إعدادها، من كافة النواحي المادية، وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي".

تقرير المراجعة حول المتطلبات القانونية والتشريعية الأخرى

استنادا الى مراجعتنا ، فان المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة متفقة مع السجلات المحاسبية للشركة. حسبما وصل اليه علمنا واعتقادنا لم تقع خلال فترة الثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس 2012 مخالفات لاحكام قانون الشركات التجارية لسنة 1960 او النظام الاساسي للشركة والتعديلات اللاحقه لهما على وجه يؤثر ماديا في نشاط الشركة أو في مركزها المالي .



فوزية مبارك الحساوي
عضو جمعية المحاسبين والمراجعين الكويتية
(مراقب مرخص رقم 80 فئة أ)
مكتب فوزية مبارك الحساوي لتدقيق الحسابات - يو إتش واي



عبداللطيف محمد العيان (CPA)
(مراقب مرخص رقم 94 فئة أ)
جرانت ثورنتون - القطامي والعيان وشركاهم

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع

الثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس 2011 (غير مدقق) د.ك	الثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس 2012 (غير مدقق) د.ك	ايضاح
		الايادات
792,542	904,643	صافي ايرادات الخدمات
(340,145)	(352,385)	تكلفة الخدمات
452,397	552,258	محمل ربح الخدمات
79,950	85,350	إيرادات إيجارات
3,385	7,225	ايرادات فوائد
(74,349)	(22,191)	خسارة غير محققة من استثمارات بالقيمة العادله من خلال بيان الدخل
2,979	2,565	ايرادات توزيعات ارباح
-	(5,034)	خسارة بيع ممتلكات وآلات ومعدات
39,731	45,211	إيرادات أخرى
504,093	665,384	
		المصاريف والاعباء الاخرى
84,589	94,541	مصاريف إدارية وعمومية
80,315	104,605	تكاليف الموظفين
7,522	7,524	استهلاك
49,296	29,336	تكاليف تمويل
221,722	236,006	
		الربح قبل محصنات حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة
282,371	429,378	مخصص حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(2,541)	(3,864)	مخصص ضريبة دعم العمالة الوطنية
(6,985)	(10,670)	مخصص الزكاة
(2,794)	(4,268)	
270,051	410,576	ربح الفترة
-	-	الإيرادات الشاملة الأخرى للفترة
270,051	410,576	إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة
2.32 فلس	3.53 فلس	3 ربحية السهم

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجموع

31 مارس 2011 (غير مدقق) د.ك	31 ديسمبر 2011 (مدقق) د.ك	31 مارس 2012 (غير مدقق) د.ك	ايضاحات	الأصول
755,529	1,543,058	1,692,142	5	الاصول المتداولة
967,812	632,094	614,642	6	النقد وشبه النقد
157,576	103,221	182,084		استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
71,527	38,143	42,546		ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
1,952,444	2,316,516	2,531,414		بضاعة
1,897,335	1,897,335	1,897,335		الاصول غير المتداولة
1,595,033	1,232,295	1,151,123		الشهرة
15,044,429	15,045,129	15,045,129	7	ممتلكات والآت ومعدات
411,578	450,934	705,111	8	عقارات النوادي والمعاهد الصحية
18,948,375	18,625,693	18,798,698		مشاريع قيد التنفيذ
20,900,819	20,942,209	21,330,112		مجموع الأصول
4,633,183	4,178,347	4,102,487	9	الخصوم وحقوق الملكية
590,190	651,137	718,294		الخصوم المتداولة
5,223,373	4,829,484	4,820,781		قروض لأجل - الجزء الجاري
1,183,325	1,059,224	1,016,511	9	ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
126,567	145,106	173,849		الخصوم غير المتداولة
1,309,892	1,204,330	1,190,360		قروض لأجل
6,533,265	6,033,814	6,011,141		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
10,536,855	11,063,698	11,063,698		مجموع الخصوم
100,520	100,520	100,520		حقوق الملكية
461,607	606,820	606,820		رأس المال
461,607	606,820	606,820		علاوة إصدار
2,806,965	2,530,537	2,941,113		احتياطي قانوني
14,367,554	14,908,395	15,318,971		احتياطي اختياري
20,900,819	20,942,209	21,330,112		أرباح مرحلة
				مجموع حقوق الملكية
				مجموع الخصوم وحقوق الملكية

خالد حسين رباب
نائب رئيس مجلس الإدارة

شركة النوادي القابضة - ش.م.ك (قابضة)
والشركات التابعة لها
المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
31 مارس 2012

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع

علاوة	إصدار	احتياطي	احتياطي	أرباح	الفرعي	المجموع
رأس المال	د.ك	د.ك	د.ك	د.ك	د.ك	د.ك
الرصيد كما في 31 ديسمبر 2011	11,063,698	606,820	606,820	2,530,537	14,908,395	
إجمالي الدخل الشامل للفترة	-	-	-	410,576	410,576	
الرصيد كما في 31 مارس 2012 (غير مدقق)	11,063,698	606,820	606,820	2,941,113	15,318,971	
الرصيد كما في 31 ديسمبر 2010	10,536,885	461,607	461,607	2,536,914	14,097,503	
إجمالي الدخل الشامل للفترة	-	-	-	270,051	270,051	
الرصيد كما في 31 مارس 2011 (غير مدقق)	10,536,855	461,607	461,607	2,806,965	14,367,554	

ان الايضاحات الميئة على الصفحات 6 - 12 تشكل جزءا من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة .

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع

الثلاثة اشهر المنتهية فـي 31 مارس 2011 (غير مدقق) د.ك	الثلاثة اشهر المنتهية فـي 31 مارس 2012 (غير مدقق) د.ك	ايضاح
انشطة التشغيل		
270,051	410,576	ربح الفترة
تعديلات :		
142,606	108,461	استهلاك
49,296	29,336	تكاليف تمويل
(3,385)	(7,225)	ايرادات فوائد
(2,979)	(2,565)	ايرادات توزيعات ارباح
-	5,034	خسارة بيع ممتلكات وآلات ومعدات
7,341	28,743	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
462,930	572,360	
التغيرات في اصول وخصوم التشغيل :		
80,229	17,452	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
(954)	(78,863)	ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
646	(4,403)	بضاعة
82,112	67,157	ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
(5,956)	-	مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة
619,007	573,703	صافي التدفقات النقدية الناتجة من انشطه التشغيل
أنشطة الإستثمار		
(10,457)	(40,593)	شراء ممتلكات والآلات ومعدات
(2,600)	(254,177)	إضافات على مشاريع قيد التنفيذ
(3,874,128)	-	صافي الإضافات على عقارات النوادي والمعاهد الصحية
-	8,270	ناتج بيع ممتلكات وآلات ومعدات
2,979	2,565	ايرادات توزيعات ارباح مستلمة
3,385	7,225	ايرادات فوائد مستلمة
(3,880,821)	(276,710)	صافي التدفقات النقدية المستخدمه في انشطه الاستثمار
أنشطة التمويل		
2,371,619	(118,573)	صافي التغير في قروض لأجل
(49,296)	(29,336)	تكاليف تمويل مدفوعة
2,322,323	(147,909)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) / الناتجة من انشطه التمويل
(939,491)	149,084	صافي الزيادة / (النقص) في النقد وشبه النقد
1,695,020	1,543,058	النقد وشبه النقد في بداية الفترة
755,529	1,692,142	النقد وشبه النقد في نهاية الفترة

ان الايضاحات المبينة على الصفحات 6 - 12 تشكل جزءا من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة .

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

1. تأسيس الشركة الأم ونشاطها

تأسست الشركة الأم في 28 سبتمبر 2004 باسم شركة الثريا العالمية القابضة - شركة مساهمة كويتية مغلقة بموجب قانون الشركات التجارية في دولة الكويت . أقرت الجمعية العمومية غير العادية للشركة الأم في اجتماعها المنعقد بتاريخ 30 أبريل 2006 تعديل اسم الشركة من شركة الثريا العالمية القابضة - ش.م.ك (مغلقة) الى شركة النوادي القابضة - ش.م.ك (قابضة) . أغراض الشركة الأم :

- تملك أسهم أو حصص في شركات كويتية أو غير كويتية والإشتراك في تأسيس هذه الشركات .
- الإشتراك في إدارة الشركات التي تملك فيها أسهما أو حصصا .
- اقراض الشركات التي تملك فيها اسهما وكفالتها لدى الغير .
- تملك المنقولات والعقارات اللازمة لمباشرة نشاطها في الحدود المسموح بها وفقا للقانون .
- تملك حقوق الملكية الصناعية من براءات اختراع او علامات تجارية صناعية أو رسوم صناعية أو أية حقوق أخرى 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 العدلية - دولة الكويت .
تم إدراج اسهم الشركة الأم في سوق الكويت للأوراق المالية بتاريخ 31 مايو 2010 .
تم اعتماد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس 2012 من قبل مجلس إدارته بتاريخ 7 مايو 2012 .
تم المصادقة على البيانات المالية المجمعة المدققة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2011 من قبل الجمعية العمومية للمساهمين والمنعقدة في 2 أبريل 2012 .

2. أساس العرض

لقد أعدت المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة وفقا لمعيار المحاسبة الدولي 34 : التقرير المالي المرحلي . ان السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة متسقة مع تلك المتبعة في اعداد البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011 .

تم عرض المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة بالدينار الكويتي وهي العملة الرئيسية للمجموعة .
لا تتضمن المعلومات المالية المكثفة المجمعة كافة المعلومات والايضاحات المطلوبة لبيانات مالية مكتملة تم اعدادها وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية . برأي الإدارة ، تم ادراج كافة التعديلات المرتبطة بالمستحقات الدورية الهامة لغرض العرض العادل .
يتطلب عرض المعلومات المالية المكثفة المجمعة من الإدارة القيام بقرارات حكمية وافتراسات تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المدرجة ضمن الاصول والخصوم والايرادات والمصاريف . وقد تختلف نتائج المستحقات عن تلك التقديرات .
ان نتائج التشغيل لفترة الثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس 2012 ليست بالضرورة مؤشرا للنتائج التي يمكن توقعها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2012 . للحصول على معلومات اضافية ، يتم الرجوع الى البيانات المالية المجمعة للمجموعة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2011 والايضاحات حولها .

تطبيق المعايير الجديدة المصدرة من قبل مجلس معايير المحاسبة الدولية (IASB) والتعديلات خلال الفترة
قامت المجموعة بتطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية المعدلة التالية خلال الفترة .

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

2. تابع / أساس العرض

المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (7): الأدوات المالية - الإفصاحات

ان التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (7) : الأدوات المالية - الإفصاحات هي جزء من نتاج المراجعة الشاملة على الأنشطة خارج بيان المركز المالي. ستسمح تلك التعديلات على تحسين ادراك قارئ البيانات المالية حول تحويلات الأصول المالية (على سبيل المثال، المعاملات المالية) بما في ذلك ادراك ما اذا كان هناك أية مخاطر محتملة وتأثيرها عند تحويل تلك الأصول. كما يتطلب المعيار إفصاحات اضافية عندما تكون معاملات التحويل الجزئية قد تمت في نهاية الفترة المالية. ولا يتوقع أن يكون لتبني تلك التعديلات أي أثر جوهري على المركز المالي أو نتائج أعمال المجموعة.

المعايير المصدرة من مجلس المعايير الدولية ولكن غير المفصلة بعد

بتاريخ المصادقة على تلك البيانات المالية المجمعة، تم اصدار بعض المعايير/ التعديلات والتفسيرات من قبل مجلس المعايير الدولية ولكن لم يتم تفعيلها بعد ولكن تم تطبيقها مبكرا من قبل المجموعة.

تتوقع الادارة أن يتم تبني كافة التعديلات ضمن السياسات المحاسبية للمجموعة وللمرة الأولى خلال الفترة التي تبدأ في أو بعد تاريخ تفعيل المعيار الجديد أو التعديل أو التفسير المتوقع أن يكون له ارتباط بالبيانات المالية للمجموعة وكما هي مبينة أدناه وهناك أيضا بعض التفسيرات والمعايير التي صدرت ولكن ليس من المتوقع أن يكون لها تأثير مادي على البيانات المالية المجمعة للمجموعة.

يفعل للسنوات

المالية التي تبدأ في

1 يوليو 2012	معيار المحاسبة الدولي رقم (1): عرض البيانات المالية - تعديل
1 يناير 2013	معيار المحاسبة الدولي رقم (27): البيانات المالية المجمعة والمنفصلة - معدلة كبيانات مالية منفصلة
1 يناير 2015	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (9): الأدوات المالية - التصنيف والقياس
1 يناير 2013	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (10): البيانات المالية المجمعة
1 يناير 2013	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (12): الإفصاح عن الحصص في المنشآت الأخرى
1 يناير 2013	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (13): قياس القيمة العادلة

معيار المحاسبة الدولي رقم (1): عرض البيانات المالية

يتطلب التعديل على معيار المحاسبة الدولي رقم (1) من الشركات أن تقوم بتجميع مكونات الإيرادات الشاملة الأخرى المدرجة ضمن بيان الدخل الشامل بناء على المعطيات التالية:

- أ) من المحتمل أن يتم تحويلها الى بيان الدخل المجمع في الفترات اللاحقة، و
ب) ليس من المحتمل أن يتم تحويلها الى بيان الدخل المجمع في الفترات اللاحقة.
وستقوم المجموعة بتغيير عرض مكونات بيان الدخل الشامل بما يتوافق مع هذا التعديل عند تفعيله.

معيار المحاسبة الدولي رقم (27) البيانات المالية المجمعة والمنفصلة - تم تعديل المعيار الى - البيانات المالية المنفصلة بناء على نتائج تلك التعديلات، سيتعامل معيار المحاسبة الدولي رقم (27) مع البيانات المالية المنفصلة.

المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (9): الأدوات المالية

تنوي لجنة معايير المحاسبة الدولية استبدال معيار المحاسبة الدولي رقم (39): الأدوات المالية - التحقق والقياس بكامله بهذا المعيار البديل ليصبح ساري المفعول على الفترات المالية التي تبدأ في 1 يناير 2015. ويمثل المعيار (9) الجزء الأول من المرحلة الأولى لهذا المشروع حيث أن مراحله هي:

- المرحلة الأولى: القياس والتصنيف
- المرحلة الثانية: طريقة انخفاض القيمة
- المرحلة الثالثة: محاسبة التحوط

كما يوجد هناك مشروع منفصل يتعامل مع الاستبعاد

بالرغم من أن التطبيق المبكر لهذا المعيار مسموح به، أصدرت اللجنة الفنية المنبثقة عن وزارة التجارة والصناعة الكويتية قرارا بتاريخ 30 ديسمبر 2009 لتأجيل التطبيق المبكر لهذا المعيار حتى اشعار آخر، وذلك بسبب عدم الانتهاء من اصدار كافة مراحل هذا المعيار.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

2. تابع / أساس العرض

المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (10): البيانات المالية المجمعة
يستبدل المعيار (10) معيار المحاسبة الدولي رقم (27): البيانات المالية المجمعة والمنفصلة. حيث تم تعديل التعريف الخاص بميزة السيطرة كذلك اجراءات توضيحية لمعرفة الحصص في الشركة التابعة. كما تم الابقاء على اجراءات التجميع والمحاسبة على ما هي بما في ذلك الحصص غير المسيطرة والتغير في نسبة السيطرة.

المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (12): الافصاح عن الحصص في المنشآت الأخرى
تم تصميم هذا المعيار لاستكمال المعايير الجديدة الأخرى. يعرض هذا المعيار متطلبات افصاحات متماثلة للشركات التابعة وشركات المحاصة والشركات الزميلة بالاضافة الى الشركات المهيكلية غير المجمعة. ان متطلبات الافصاح لهذا المعيار كثيرة وسوف تؤدي الى افصاحات مبالغ جوهرية لبعض الشركات. تم تعريف المنشآت المهيكلية سابقا ضمن التفسير رقم 12 كمنشآت ذات أغراض خاصة. يهدف الافصاح وفق المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 12 الى عرض المخاطر التي تتعرض لها الشركة من خلال حصصها في المنشآت الأخرى بشكل أكبر شفافية.

المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (13): قياس القيمة العادلة
لن يؤثر المعيار (13) على أي تقدير القيمة العادلة لأي بند، ولكن قام هذا المعيار بتوضيح تعريف القيمة العادلة حيث يتم من خلاله بيان وتوضيح افصاحات مقاييس القيمة العادلة. ولا يتوقع أن يكون لتطبيق هذا المعيار أي تأثير جوهري على المركز المالي المجمع للمجموعة أو نتائج أعمالها.

أسس التجميع

تشمل البيانات المالية المرحلية المكثفة المجمعة المعلومات المالية للشركة الأم والشركات التابعة لها وذلك لفترة الثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس 2012. إن تفاصيل الشركات التابعة المجمعة مبينة في ايضاح 4. يتم حذف كافة الأرصدة والمعاملات المادية بين الشركة الأم والشركات التابعة لها عند التجميع.

3. ربحية السهم

يتم احتساب ربحية السهم بتقسيم ربح الفترة على المتوسط المرجح لعدد الاسهم القائمة خلال الفترة كما يلي :

الثلثة اشهر المنتهية في 31 مارس 2011 (غير مدقق)	الثلثة اشهر المنتهية في 31 مارس 2012 (غير مدقق)	ربح الفترة (د.ك)
270,051	410,576	
116,168,827	116,168,827	المتوسط الموزون لعدد الأسهم المصدرة خلال الفترة (سهم)
2.32	3.53	ربحية السهم (فلس)

ان المتوسط الموزون لعدد الاسهم ولغرض احتساب ربحية السهم تم تعديله حتى يعكس اسهم المنحة المصدرة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2010 و 2011. (ايضاح 10).

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

4. الشركات التابعة

تتمثل الشركات التابعة والتي تم تأسيسها في دولة الكويت بالشركات المحلية التالية :

اسم الشركة	31 مارس 2012 (غير مدقق)	31 ديسمبر 2011 (مدقق)	31 مارس 2011 (غير مدقق)
شركة الشيماء للإدارة والعناية الطبية - ذ.م.م	100	100	100
شركة بلاتينيوم للتجارة العامة - ذ.م.م	100	100	100
الشركة الثلاثية للتجارة العامة والمقاولات - ذ.م.م	100	100	100
شركة فلاي زون - ش.م.ك (مقفله)	-	-	100
تجهيز المستشفيات والمراكز والعيادات والمختبرات الطبية وتقديم الوجبات الغذائية. تجارة عامة. تجارة عامة ومقاولات. تقديم خدمات الطيران بكافة أنواعها			

5. النقد وشبه النقد

نقد وارصدة لدى البنوك ودائع لأجل (تستحق خلال ثلاثة اشهر)	31 مارس 2012 (غير مدقق) د.ك	31 ديسمبر 2011 (مدقق) د.ك	31 مارس 2011 (غير مدقق) د.ك
نقد وارصدة لدى البنوك	903,906	259,101	245,529
ودائع لأجل (تستحق خلال ثلاثة اشهر)	788,236	1,283,957	510,000
	1,692,142	1,543,058	755,529

6. استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل

استثمارات في اسهم مدرجة استثمارات في اسهم غير مدرجة صناديق استثمارية	31 مارس 2012 (غير مدقق) د.ك	31 ديسمبر 2011 (مدقق) د.ك	31 مارس 2011 (غير مدقق) د.ك
استثمارات في اسهم مدرجة	369,028	375,534	455,965
استثمارات في اسهم غير مدرجة	69,381	83,683	73,665
صناديق استثمارية	176,233	172,877	438,182
	614,642	632,094	967,812

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

7. عقارات النوادي والمعاهد الصحية

31 مارس 2011 (غير مدقق) د.ك	31 ديسمبر 2011 (مدقق) د.ك	31 مارس 2012 (غير مدقق) د.ك	القيمة العادلة في بداية الفترة / السنة المعاد تصنيفها صافي الإضافات خلال الفترة / السنة القيمة العادلة في نهاية الفترة / السنة
11,170,301	11,170,301	15,045,129	
3,874,128	3,874,828	-	
15,044,429	15,045,129	15,045,129	

إن تحليل عقارات النوادي والمعاهد الصحية كما يلي :

5,459,757	5,459,757	5,459,757	مبنى معهد بلاتينوم الصحى - المهولة
2,940,470	2,940,470	2,940,470	مبنى معهد بلاتينوم الصحى - السالمية
1,913,074	1,913,074	1,913,074	مبنى معهد بلاتينوم الصحى - كيفان
857,000	857,000	857,000	مبنى سى 21 - المنطقة الحرة
3,874,128	3,874,828	3,874,828	أرض استثمارية - ضاحية صباح السالم
15,044,429	15,045,129	15,045,129	

إن عقارات نوادي ومعاهد صحية بقيمة 12,275,055 د.ك (12,275,055 د.ك في 31 ديسمبر 2011 و 12,274,355 د.ك في 31 مارس 2011) مرهونة لدى بنك إسلامي محلي مقابل قروض لأجل (إيضاح 9).

8. مشاريع قيد التنفيذ

31 مارس 2011 (غير مدقق) د.ك	31 ديسمبر 2011 (مدقق) د.ك	31 مارس 2012 (غير مدقق) د.ك	الرصيد في بداية الفترة / السنة إضافات الرصيد في نهاية الفترة / السنة
408,978	408,978	450,934	
2,600	41,956	254,177	
411,578	450,934	705,111	

إن المشاريع قيد التنفيذ كما في 31 مارس 2012 عبارة عن مبنى تجاري يتم تشييده لغرض بناء المطاعم والمحلات التجارية في منطقة المنقف البحري وإنشاء مبنى في منطقة المسيلة لإستخدامه كننادى صحي.

9. قروض لأجل

بلغ رصيد القروض لأجل الممنوحة للمجموعة من بنك محلي إسلامي كما في تاريخ بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجموع مبلغ 5,118,998 د.ك (مبلغ 5,237,571 د.ك كما في 31 ديسمبر 2011 ومبلغ 5,816,508 د.ك كما في 31 مارس 2011).
الجزء المستحق من القروض لأجل خلال 12 شهر من تاريخ بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجموع ظهر ضمن الخصوم المتداولة.
تحمل القروض لأجل تكلفة بالأسعار التجارية السائدة. القروض لأجل ممنوحة بالدينار الكويتي مقابل رهن عقارات النوادي والمعاهد الصحية (إيضاح 7).

ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

10. اجتماع الجمعية العمومية السنوي

- في اجتماع الجمعية العمومية العادية وغير العادية للشركة الأم المنعقدة بتاريخ 2 ابريل 2012 ، تمت الموافقة على ما يلي:
- توزيعات نقدية بواقع 7% من القيمة الاسمية أو 7 فلس كويتي لكل سهم (5 فلس عن 31 ديسمبر 2010) .
 - توزيعات اسهم منحة بنسبة 5% من رأس المال المدفوع أو 5 أسهم لكل 100 سهم (توزيعات اسهم منحة 5% عن 31 ديسمبر 2010) .
 - إلغاء زيادة رأس المال بنسبة 20% من رأس المال المدفوع والتي تم الموافقة عليها في الجمعية العمومية والمنعقدة بتاريخ 5 مايو 2011.

11. معاملات مع أطراف ذات صلة

تمثل هذه المعاملات تلك التي تمت مع أطراف ذات صلة (أعضاء مجلس إدارة والمديرين التنفيذيين في الشركة الأم وأطراف ذات علاقة بهم) تم الدخول فيها من قبل المجموعة في مجرى الأعمال الاعتيادية وبموافقة الإدارة وتظهر كما يلي :

31 مارس 2011 (غير مدقق) د.ك	31 مارس 2012 (غير مدقق) د.ك	مكافأة الإدارة العليا :
26,642	40,310	- رواتب ومنافع قصيرة الاجل
1,471	3,086	- مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
28,113	43,396	

12. معلومات القطاعات

يتركز نشاط المجموعة في ثلاث قطاعات رئيسية ، هي قطاع الخدمات وقطاع الإستثمارات والقطاع العقاري ، يتم التقرير عن نتائج القطاعات الى الإدارة العليا بالمجموعة . لا يتم قياس نتائج أعمال المجموعة والأرباح والاصول والخصوم طبقا للأماكن الجغرافية ، حيث ان جميع أصول وخصوم المجموعة تقع في دولة الكويت.

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

الثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس 2012 (غير مدقق)					
المجموع د.ك	غير موزعه د.ك	عقارات د.ك	استثمارات د.ك	خدمات د.ك	
665,384	40,177	85,350	(12,401)	552,258	اجمالي الدخل / (الخسائر)
(254,808)	(113,343)	-	-	(141,465)	مصاريف واعباء اخرى
410,576	(73,166)	85,350	(12,401)	410,793	ربح / (خسارة) الفترة
21,330,112	1,897,335	857,000	1,402,878	17,172,899	الاصول
(6,011,141)	(173,849)	-	-	(5,837,292)	الخصوم
15,318,971	1,723,486	857,000	1,402,878	11,335,607	صافي الاصول

ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

12. تابع / معلومات القطاعات

الثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس 2011 (غير مدقق)					
خدمات	استثمارات	عقارات	غير موزعه	المجموع	
د.ك	د.ك	د.ك	د.ك	د.ك	
452,397	(67,985)	79,950	39,731	504,093	اجمالي الدخل / (الخسائر)
(137,133)	-	-	(96,909)	(234,042)	مصاريف واعباء اخرى
315,264	(67,985)	79,950	(57,178)	270,051	ربح / (خسارة) الفترة
16,668,672	1,477,812	857,000	1,897,335	20,900,819	الاصول
(6,406,698)	-	-	(126,567)	(6,533,265)	الخصوم
10,261,574	1,477,812	857,000	1,770,768	14,367,554	صافي الاصول