

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 الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 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 الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 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 المجمعثة 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 يونيو 2017، وبيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المجمعثة المكثفة لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعثة المكثفة وفقاً لأسس الأعداد المبينة في إيضاح رقم (2). إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعثة 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 نبدى رأي تدقيق.

الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن المعلومات المالية المرحلية المجمعثة 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 المجمعثة 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 الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2017 لأحكام قانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 وتعديلاته اللاحقة ولانحته التنفيذية أو لعقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة الأم وتعديلاتهما 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 الفترة المنتهية في 30 يونيو 2017 على وجه 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 22 أغسطس 2017

شركة كويت بيلارز للاستثمار المالي - شركة مساهمة كويتية مغلقة

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

وشركاتها التابعة

دولة الكويت

بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف كما في 30 يونيو 2017

(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

30 يونيو 2016	31 ديسمبر 2016 (مدققة)	30 يونيو 2017	إيضاح	
				<b>الموجودات</b>
6,899,871	1,224,420	1,957,621	4	النقد والند والمعادل
3,531,249	3,492,202	3,300,904		استثمارات متاحة للبيع
800,000	1,650,000	1,650,000		استثمارات محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق
158,278	247,608	262,558		مدينون وأرصدة مدينة أخرى
18,730,174	19,480,077	19,302,159	5	استثمار في شركة زميلة ومشروع مشترك
1,578,081	1,625,131	1,646,238		استثمارات عقارية
1,099,565	5,506,753	5,589,676		مدينو تمويل
13,448	10,177	8,155		موجودات أخرى
<u>32,810,666</u>	<u>33,236,368</u>	<u>33,717,311</u>		<b>مجموع الموجودات</b>
				<b>المطلوبات وحقوق الملكية</b>
				<b>المطلوبات</b>
<u>431,584</u>	<u>609,502</u>	<u>513,125</u>		داننون وأرصدة دائنة أخرى
				<b>حقوق الملكية</b>
30,000,000	30,000,000	30,000,000		رأس المال
697,235	697,235	697,235		علاوة إصدار
264,500	357,484	357,484		احتياطي اجباري
26,449	35,747	35,747		احتياطي اختياري
14,386	9,318	13,594		احتياطي ترجمة بيانات مالية بعملات أجنبية
99,247	74,129	(73,410)		احتياطي التغير في القيمة العادلة
(14,774)	(282,682)	(282,682)		أسهم خزينة
(443,200)	(850,512)	(998,014)		حصة المجموعة في احتياطيات شركة زميلة
1,735,239	2,586,147	3,454,232		أرباح مرحلة
<u>32,379,082</u>	<u>32,626,866</u>	<u>33,204,186</u>		<b>إجمالي حقوق الملكية</b>
<u>32,810,666</u>	<u>33,236,368</u>	<u>33,717,311</u>		<b>مجموع المطلوبات وحقوق الملكية</b>

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

مشعل ناصر حبيب

نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي

غازي أحمد العصيمي

رئيس مجلس الإدارة

شركة كويت بيلارز للاستثمار المالي - شركة مساهمة كويتية مغلقة

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

وشركاتها التابعة

دولة الكويت

بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2017

(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		إيضاح
2016	2017	2016	2017	
124,845	31,721	53,288	13,425	إيرادات
214,836	340,135	159,587	151,271	أتعاب إدارة
(65,642)	645,561	(170,615)	147,736	6 أرباح استثمارات
100,338	185,094	54,734	96,092	5 حصة المجموعة في نتائج أعمال شركة زميلة
36,185	37,394	18,242	18,803	إيرادات فوائد
564	67,302	(23,602)	49,185	إيرادات تأجير
411,126	1,307,207	91,634	476,512	إيرادات/ (مصروفات) أخرى
272,196	271,956	144,804	143,558	المصروفات
142,092	145,976	61,525	66,757	تكاليف موظفين
20,185	19,023	10,189	8,957	مصاريف عمومية وإدارية
434,473	436,955	216,518	219,272	استهلاكات
(23,347)	870,252	(124,884)	257,240	ربح/ (خسارة) الفترة قبل الاستقطاعات
-	(1,377)	-	(340)	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
-	(790)	-	149	الزكاة
(23,347)	868,085	(124,884)	257,049	صافي ربح/ (خسارة) الفترة
(0.08)	3.00	(0.42)	0.89	7 ربحية/ (خسارة) 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 إستراتيجيا للاستثمار - ش.م.ك.ع.)

وشركاتها التابعة

دولة الكويت

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

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2016	2017	2016	2017	
(23,347)	868,085	(124,884)	257,049	صافي ربح / (خسارة) الفترة
				بنود الدخل الشامل الأخرى:
				بنود يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً إلى بيان الدخل المرحلي
				<b>المجموع المكثف</b>
(194,180)	(47,242)	(111,917)	(288,607)	التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع
(7,914)	(100,297)	-	(1,190)	المحول لبيان الدخل نتيجة بيع استثمارات متاحة للبيع
14,550	-	14,550	-	انخفاض في قيمة استثمارات متاحة للبيع
1,903	4,276	116	2,750	فروق ترجمة بيانات مالية بعملة أجنبية
(297,456)	(147,502)	(222,876)	(152,426)	حصة المجموعة في احتياطات شركة زميلة
(483,097)	(290,765)	(320,127)	(439,473)	إجمالي بنود الخسارة الشاملة الأخرى
(506,444)	577,320	(445,011)	(182,424)	إجمالي (الخسارة) / الدخل الشامل 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 استرجعيا للاستثمار - ش.م.ك.ع.)  
وشركتها التابعة  
دولة الكويت

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي للمجموع المكلف لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2017  
(غير مدقق)

المجموع	أرباح مرحلة	حصة المجموعة في احتياطات شركة زمنية	أسهم خزينة	احتياطي التغير في القيمة المالية	احتياطي ترجمة بيانات مالية بعملة أجنبية	احتياطي اختياري	احتياطي إيجاري	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	الرصيد كما في 1 يناير 2016
(23,347)	(23,347)	-	-	-	-	-	-	-	-	صافي خسارة الفترة
(483,097)	-	(297,456)	-	(187,544)	1,903	-	-	-	-	إجمالي بنود الدخل / (الخسارة) الشاملة الأخرى
(14,774)	-	-	(14,774)	-	-	-	-	-	-	شراء أسهم خزينة
32,379,082	1,735,239	(443,200)	(14,774)	99,247	14,386	26,449	264,500	697,235	30,000,000	الرصيد كما في 30 يونيو 2016
32,626,866	2,586,147	(850,512)	(282,682)	74,129	9,318	35,747	357,484	697,235	30,000,000	الرصيد كما في 1 يناير 2017
868,085	868,085	-	-	-	-	-	-	-	-	صافي ربح الفترة
(290,765)	-	(147,502)	-	(147,539)	4,276	-	-	-	-	إجمالي بنود الدخل / (الخسارة) الشاملة الأخرى
33,204,186	3,454,232	(998,014)	(282,682)	(73,410)	13,594	35,747	357,484	697,235	30,000,000	الرصيد كما في 30 يونيو 2017

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

شركة كويت بيلارز للاستثمار المالي - شركة مساهمة كويتية مقفلة

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

وشركاتها التابعة

دولة الكويت

بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2017

(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		إيضاح	
2016	2017		
(23,347)	868,085		التدفقات النقدية من أنشطة العمليات صافي ربح/ (خسارة) الفترة تسويات: استهلاكات
20,185	19,023		أرباح استثمارات
(214,836)	(340,135)	6	حصة المجموعة في نتائج أعمال شركة زميلة
65,642	(645,561)		إيرادات فوائد
(100,338)	(185,094)		خسائر العمليات قبل التغيير في رأس المال العامل
(252,694)	(283,682)		مدينون وأرصدة مدينة أخرى
11,383	(14,950)		مدينو تمويل
(10,629)	(82,923)		دائنون وأرصدة دائنة أخرى
(78,424)	(79,748)		صافي النقد المستخدم في أنشطة العمليات
(330,364)	(461,303)		
6,500,000	-		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار ودائع لأجل
(20,260)	(240,611)		المدفوع لشراء استثمارات متاحة للبيع
99,654	429,920		المحصل من بيع استثمارات متاحة للبيع
(800,000)	-		شراء 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
(4,116)	(48,291)		المدفوع لشراء استثمارات عقارية
(14,774)	-		شراء أسهم خزينة
(5,870)	(2,171)		مدفوعات لشراء ممتلكات ومعدات
213,624	194,585		توزيعات أرباح مستلمة
73,027	185,094		فوائد دائنة مستلمة
6,575,907	1,194,504		صافي النقد الناتج من أنشطة الاستثمار
6,245,543	733,201		الزيادة في النقد والنقد المعادل
654,328	1,224,420		النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
6,899,871	1,957,621	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 السنة المنتهية في 30 يونيو 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 استراتيجية 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 (%)
إستراتيجية انفستورز إنك	الولايات المتحدة	مدير ومستشار استثمار	100
ماركي فند مانجمنت لمتد	المملكة المتحدة	مدير استثمار وخدمات استشارية	100
إستراتيجية انفستورز سيرفسز ليمتد	أنجيوا وبرمودا	مدير ومستشار استثمار لصناديق عقارية	100
إستراتيجية برايفت ايكوتي ليمتد	جزر كايمان	استثمار	100

تمت الموافقة على إصدار البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2016 من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ 16 مارس 2017، لم تتعدد الجمعية العمومية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2016 وبالتالي لم يتم اعتماد الأرصدة الافتتاحية.

تم التصريح بإصدار المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لفترة السنة المنتهية في 30 يونيو 2017 من قبل مجلس إدارة الشركة الأم بتاريخ 22 أغسطس 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 يونيو 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 التغييرات على الالتزامات الناتجة عن الأنشطة التمويلية.
- التعديلات الدورية على المعايير الدولية للتقارير المالية دورة 2014/2016 – 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 الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 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:

الموجودات المالية	القيمة العادلة	مستوى القيمة	أساليب التقييم والمدخلات الرئيسية	مدخلات غير الملحوظة	علاقة المدخلات غير الملحوظة بالقيمة العادلة	القيمة العادلة		
						2016/6/30	2016/12/31	2017/6/30

استثمارات متاحة للبيع

- أسهم مسعرة	2,099,371	2,293,904	2,318,084	1	آخر أمر شراء	-
- صناديق	73,597	70,362	85,229	2	صافي قيمة الوحدة	-

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 والتفد المعادل

نقد بالصندوق ولدى البنوك	30 يونيو 2017	31 ديسمبر 2016 (مدققة)	30 يونيو 2016
ودائع لأجل (أقل من ثلاثة أشهر)	1,300,000	-	6,150,000
نقد لدى محافظ استثمارية	438	442	436
	1,957,621	1,224,420	6,899,871

بلغ متوسط سعر الفائدة على الودائع لأجل 1.375% كما في 30 يونيو 2017 (لا شيء - 31 ديسمبر 2016، 1.875% - 30 يونيو 2016).

5. استثمار في شركة زميلة ومشروع مشترك

تتمثل في استثمار المجموعة في شركة المركز المالي الكويتي بنسبة 23.45% كما في 30 يونيو 2017 (23.45% - 31 ديسمبر 2016 و30 يونيو 2016). يبلغ قيمة هذا الاستثمار في مشروع مشترك 25,785 دينار كويتي كما في 30 يونيو 2017.

تم احتساب حصة المجموعة من نتائج أعمال واحتياطيات الشركة الزميلة طبقاً لآخر معلومات مالية غير مدققة لها كما في 30 يونيو 2017.

فيما يلي الحركة خلال الفترة/ السنة: -

الرصيد في 1 يناير	30 يونيو 2017	31 ديسمبر 2016 (مدققة)	30 يونيو 2016
إضافات خلال الفترة/ السنة	19,454,293	19,602,110	19,602,110
توزيعات نقدية	517	28,883	28,883
حصة المجموعة من نتائج أعمال شركة زميلة	(676,495)	(563,505)	(563,505)
حصة المجموعة في إحتياطيات شركة زميلة	645,561	1,091,573	(65,642)
	(147,502)	(704,768)	(297,456)
	19,276,374	19,454,293	18,704,390

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 الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2017  
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

6. أرباح استثمارات

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2016	2017	2016	2017	
15,762	145,550	-	1,136	أرباح بيع استثمارات متاحة للبيع
213,624	194,585	174,137	150,135	توزيعات أرباح نقدية
(14,550)	-	(14,550)	-	خسائر انخفاض في القيمة
<u>214,836</u>	<u>340,135</u>	<u>159,587</u>	<u>151,271</u>	

7. ربحية/ (خسارة) السهم

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

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2016	2017	2016	2017	
(23,347)	868,085	(124,884)	257,049	صافي ربح/ (خسارة) الفترة المتوسط المرجح للأسهم العادية القائمة (سهم)
<u>299,805,610</u>	<u>289,266,390</u>	<u>299,805,610</u>	<u>289,266,390</u>	ربحية/ (خسارة) السهم (فلس)
<u>(0.08)</u>	<u>3.00</u>	<u>(0.42)</u>	<u>0.89</u>	

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:

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2016	2017	
112,571	128,790	معاملات
21,150	34,045	رواتب ومزايا أخرى
48,513	155,224	مكافآت نهاية الخدمة
		إيرادات فوائد

30 يونيو 2016	31 ديسمبر 2016 (مدققة)	30 يونيو 2017	
-	850,000	850,000	الأرصدة
1,099,565	5,506,753	5,589,676	استثمارات محتفظ بها حتى تاريخ الإستحقاق
240,742	361,762	295,774	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 مغلقة

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

وشركاتها التابعة

دولة الكويت

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 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 تدرج 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 يونيو 2017

المجموع	خدمات إدارة الاستثمارات والاستشارات	أنشطة الاستثمارات	
1,307,207	2,070	1,305,137	إيرادات القطاع
868,085	2,070	866,015	صافي النتائج
33,717,311	92,330	33,624,981	موجودات القطاع
513,125	83,706	429,419	مطلوبات القطاع

30 يونيو 2016

المجموع	خدمات إدارة الاستثمارات والاستشارات	أنشطة الاستثمارات	
411,126	124,845	286,281	إيرادات القطاع
(23,347)	124,845	(148,192)	صافي النتائج
32,810,666	60,295	32,750,371	موجودات القطاع
431,584	54,028	377,556	مطلوبات القطاع

10. موجودات الأمانة

تدير المجموعة محافظ نيابة عن عملاء وتحفظ 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 14,377,093 دينار كويتي كما في 30 يونيو 2017 (28,143,343 دينار كويتي - 31 ديسمبر 2016، 16,642,025 دينار كويتي - 30 يونيو 2016).