

شركة منازل القابضة
شركة مساهمة كويتية عامة
وشركتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
مع تقرير المراجعة
لفترة الثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس 2023
(غير مدققة)

شركة منازل القابضة
شركة مساهمة كويتية عامة
وشركتها التابعة
دولة الكويت
المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
مع تقرير المراجعة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2023
(غير مدققة)

المحتويات

تقرير مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

بيان

أ

ب

ج

د

هـ

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
بيان الربح أو الخسارة المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

صفحة

10 - 1

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)

السادة / أعضاء مجلس الإدارة
شركة منازل القابضة ش.م.ك.ع
دولة الكويت

تقرير مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق لشركة منازل القابضة ش.م.ك.ع ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة (يشار إليها مجتمعة بـ "المجموعة") كما في 31 مارس 2023، والبيانات المرحلية المكثفة المجمعة للربح أو الخسارة والربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34 "التقارير المالية المرحلية". إن مسئوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة بناءً على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المطبق على مهام المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مراقب الحسابات المستقل للمنشأة". تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة، بصفة رئيسية، توجيه الاستفسارات إلى الموظفين المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات المراجعة التحليلية وإجراءات المراجعة الأخرى. إن نطاق المراجعة أقل بشكل جوهري من نطاق التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وهو بالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنكون على دراية بكافة الأمور المهمة التي يمكن تحديدها من خلال التدقيق. لذلك فإننا لا نبيدي رأياً يتعلق بالتدقيق.

الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة المرفقة لم يتم إعدادها - من جميع النواحي المادية - وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية".

التقرير حول مراجعة الأمور القانونية والتنظيمية الأخرى

بالإضافة إلى ذلك، وبناءً على مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة متفقة مع السجلات المحاسبية للشركة الأم. وأنه في حدود المعلومات التي توفرت لدينا، لم يرد لعلمنا ما يشير إلى حدوث مخالفات لأحكام قانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 ولائحته التنفيذية وتعديلاتها اللاحقة، أو لأحكام القانون رقم 7 لسنة 2010 بشأن هيئة أسواق المال وتنظيم نشاط الأوراق المالية ولائحته التنفيذية والتعليمات ذات الصلة، أو للنظام الأساسي ولعقد التأسيس للشركة الأم وتعديلاتها اللاحقة، خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2023 على وجه يؤثر مادياً في نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي المرحلي المكثف المجمع.



علي عبد الرحمن الحساوي
مراقب حسابات مرخص فئة (أ) رقم 30
Rödl الشرق الأوسط
برقان - محاسبون عالميون

15 مايو 2023
دولة الكويت

شركة منازل القابضة ش.م.ك.ع
وشركتها التابعة
دولة الكويت

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع كما في 31 مارس 2023
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

31 مارس 2022	(مدققة) 31 ديسمبر 2022	31 مارس 2023	إيضاح	الموجودات
				موجودات متداولة
5,951,567	3,687,012	3,432,240		نقد ونقد معادل
211,161	156,212	132,119	5	مستحق من أطراف ذات صلة
7,179,309	5,019,789	4,344,291	6	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
13,342,037	8,863,013	7,908,650		
				موجودات غير متداولة
49,835	37,221	29,793		استثمار في شركة زميلة
79,160	203,249	151,012	7	موجودات حق استخدام
				موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل
8,284,392	5,608,407	6,390,568	8	الأخر
5,700,000	6,350,305	6,220,527		عقارات استثمارية
46,656,662	38,336,143	31,181,339	9	مشروعات قيد التطوير
4,466	-	-	6	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
109,900	66,808	49,347		ممتلكات ومعدات
60,884,415	50,602,133	44,022,586		
74,226,452	59,465,146	51,931,236		مجموع الموجودات
				مطلوبات وحقوق الملكية
				مطلوبات متداولة
11,262,046	5,474,378	4,351,992		دائنون ومصاريف مستحقة
1,687,758	1,301,823	1,044,828	5	مستحق الى أطراف ذات صلة
48,824	93,189	63,286	7	التزامات عقود الإيجار
-	180,741	1,778,552		التزامات عقود تأجير تمويلي - الجزء الجاري
12,998,628	7,050,131	7,238,658		
				مطلوبات غير متداولة
35,170,751	30,904,979	25,893,250	10	عملاء دفعات مقدمة
36,733	123,817	99,107	7	التزامات عقود ايجار
-	504,081	641,974		التزامات عقود تأجير تمويلي - الجزء غير الجاري
35,207,484	31,532,877	26,634,331		
48,206,112	38,583,008	33,872,989		مجموع المطلوبات
				حقوق الملكية
43,043,000	43,043,000	43,043,000		رأس المال
246,643	286,335	286,335		إحتياطي قانوني
246,643	286,335	286,335		إحتياطي اختياري
(1,063,597)	(1,087,773)	(1,084,743)		إحتياطي التغير المتراكم في القيمة العادلة
(24,083,034)	(27,531,655)	(29,593,906)		إحتياطي ترجمة عملات أجنبية
1,855,753	1,615,848	1,703,339		أرباح مرحلة
20,245,408	16,612,090	14,640,360		مجموع حقوق الملكية العائدة إلي مساهمي الشركة
5,774,932	4,270,048	3,417,887		الأم
26,020,340	20,882,138	18,058,247		حصص غير مسيطرة
74,226,452	59,465,146	51,931,236		مجموع حقوق الملكية
				مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

عنتر السيد جاد
نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي

عيسى يوسف الشملان
رئيس مجلس الإدارة

شركة منازل القابضة ش.م.ك.ع
وشركتها التابعة
دولة الكويت

بيان الربح أو الخسارة المرحلي المكثف المجمع لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2023
(غير مدقق)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		إيضاح	
2022	2023		
			الإيرادات
66,000	99,000		إيرادات إيجارات
44,944	48,993		أرباح فروق عملات أجنبية
1,243,038	-		أرباح بيع عقارات
9,815	4,242	6	رد مخصص خسائر انتمائية متوقعة
124,979	49,173		إيرادات عوائد
45,889	41,663		إيرادات أخرى
1,534,665	243,071		
			المصروفات والأعباء الأخرى
(690,516)	(204,794)		مصروفات عمومية وإدارية
(19,206)	(46,660)		استهلاكات
(1,219)	(1,219)		مصروفات تمويل
823,724	(9,602)		صافي (خسارة)/ربح الفترة قبل الاستقطاعات
(5,668)	-		الزكاة
(5,066)	-		حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(14,170)	-		ضريبة دعم العمالة الوطنية
798,820	(9,602)		صافي (خسارة)/ربح الفترة
			صافي (خسارة)/ربح الفترة العائد لـ :
537,917	(10,687)		مساهمي الشركة الأم
260,903	1,085		حصة غير مسيطرة
798,820	(9,602)		صافي (خسارة)/ربح الفترة
1.25	(0.02)	11	(خسارة)/ربحية السهم العائدة لمساهمي الشركة الأم (فلس)

شركة منازل القابضة ش.م.ك.ع
وشركتها التابعة
دولة الكويت

بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المرحلي المكثف المجمع لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2023
(غير مدقق)
" جميع المبالغ بالدينار الكويتي "

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2022	2023	
798,820	(9,602)	صافي (خسارة)/ربح الفترة
		الدخل الشامل الآخر
		بنود من المحتمل تحويلها لاحقاً إلى الربح أو الخسارة:
(3,004,195)	(2,915,497)	فروق ترجمة عملات أجنبية
		بنود لن يتم تحويلها لاحقاً إلى الربح أو الخسارة:
(11,633)	(2,846)	التغير في القيمة العادلة لموجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
-	104,054	ربح بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
(3,015,828)	(2,814,289)	الدخل الشامل الآخر للفترة
(2,217,008)	(2,823,891)	إجمالي الدخل الشامل للفترة
		إجمالي الدخل الشامل للفترة العائد لـ :
(1,598,707)	(1,971,730)	مساهمي الشركة الأم
(618,301)	(852,161)	حصص غير مسيطرة
(2,217,008)	(2,823,891)	إجمالي الدخل الشامل للفترة

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2023
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

رأس المال	إحتياطي قانوني	إحتياطي اختياري	إحتياطي التغير المتراكم في القيمة العادلة	إحتياطي ترجمة عملات أجنبية	أرباح مرحلة	مجموع حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم	حصص غير مسيطرة	مجموع حقوق الملكية
الرصيد في 1 يناير 2022	43,043,000	246,643	246,643	(1,051,964)	(21,958,043)	1,317,836	21,844,115	28,237,348
صافي ربح الفترة	-	-	-	-	-	537,917	537,917	798,820
الدخل الشامل للفترة	-	-	-	-	(2,124,991)	-	(2,136,624)	(3,015,828)
إجمالي الدخل الشامل للفترة	-	-	-	-	(2,124,991)	537,917	(1,598,707)	(2,217,008)
الرصيد في 31 مارس 2022	43,043,000	246,643	246,643	(1,063,597)	(24,083,034)	1,855,753	20,245,408	26,020,340
الرصيد في 1 يناير 2023	43,043,000	286,335	286,335	(1,087,773)	(27,531,655)	1,615,848	16,612,090	20,882,138
أثر بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	-	-	-	5,876	-	(5,876)	-	-
صافي خسارة الفترة	-	-	-	-	-	(10,687)	(10,687)	(9,602)
الدخل الشامل الآخر للفترة	-	-	-	-	(2,062,252)	104,054	(1,961,043)	(2,814,289)
إجمالي الدخل الشامل للفترة	-	-	-	-	(2,062,251)	93,367	(1,971,730)	(2,823,891)
الرصيد في 31 مارس 2023	43,043,000	286,335	286,335	(1,084,743)	(29,593,906)	1,703,339	14,640,360	18,058,247

شركة منازل القابضة ش.م.ك.ع
وشركتها التابعة
دولة الكويت

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2023
(غير مدقق)

" جميع المبالغ بالدينار الكويتي "

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2022	2023	
798,820	(9,602)	الأنشطة التشغيلية
		صافي (خسارة)/ربح الفترة
		تعديلات:
19,206	46,660	إستهلاكات
(124,979)	(49,173)	إيرادات عوائد
1,219	1,219	فوائد مطلوبات عقد إيجار
13,796	11,633	مكافأة نهاية الخدمة
(9,815)	(4,242)	رد مخصص خسائر انتمائية متوقعة
698,247	(3,505)	صافي (الخسارة)/الربح المعدل قبل التغير في بنود رأس المال العامل
878,990	656,895	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
(1,141,725)	(1,134,019)	دائنون ومصاريف مستحقة
(318,591)	(232,902)	أطراف ذات صلة - بالصافي
(3,284,385)	(5,011,729)	عملاء دفعات مقدمة
(3,167,464)	(5,725,260)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
(6,736)	-	شراء ممتلكات ومعدات
-	148,357	المحصل من بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
(1,522,947)	-	شراء موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
124,979	49,173	إيرادات عوائد مستلمة
2,195,984	(495,739)	مشروعات قيد التطوير
791,280	(298,209)	صافي النقد (المستخدم في)/الناتج من الأنشطة الاستثمارية
		الأنشطة التمويلية
(12,224)	(13,944)	إلتزامات عقود إيجار مدفوعة
-	1,735,704	التزامات عقود تأجير تمويلي
(1,219)	-	مصرفات تمويل مدفوعة
(13,443)	1,721,760	صافي النقد الناتج من/ (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
(1,378,247)	4,046,937	ترجمة عملات أجنبية
(3,767,874)	(254,772)	صافي النقص في النقد والنقد المعادل
9,719,441	3,687,012	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
5,951,567	3,432,240	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

شركة منازل القابضة ش.م.ك.ع
وشركتها التابعة
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2023
(غير مدقق)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

1- تأسيس الشركة ونشاطها

تأسست شركة منازل القابضة - شركة مساهمة كويتية عامة في دولة الكويت بموجب عقد التأسيس المؤرخ في 5 يوليو 1983 تحت اسم شركة الكويت وإيطاليا للمقاولات العامة ش.م.ك (مقفلة) ثم تم تغيير اسم الشركة إلى شركة منازل القابضة ش.م.ك. قابضة وذلك بتاريخ 5 يونيو 2005. تم إدراج الشركة في بورصة الكويت بتاريخ 23 فبراير 2009.

تمارس الشركة الأم جميع الأنشطة وفقاً لتعاليم الشريعة الإسلامية السمحاء.

تتمثل الأنشطة الرئيسية التي تأسست من أجلها الشركة الأم هي القيام بما يلي:

1. تملك أسهم شركات مساهمة كويتية أو أجنبية وكذلك تملك أسهم أو حصص في شركات ذات مسؤولية محدودة كويتية أو أجنبية أو الاشتراك في تأسيس هذه الشركات بنوعيتها وإدارتها وإقراضها وكفالتها لدى الغير.
2. إقراض الشركات التي تملك فيها أسهما وكفالتها لدى الغير وفي هذه الحالة يتعين ألا تقل نسبة مشاركة الشركة القابضة في رأس مال الشركة المقترضة عن 20% على الأقل.
3. تملك حقوق الملكية الصناعية من براءات اختراع أو علامات تجارية صناعية أو رسوم صناعية أو أية حقوق أخرى تتعلق بذلك وتأجيرها لشركات أخرى لاستغلالها سواء في داخل الكويت أو خارجها.
4. تملك المنقولات والعقارات اللازمة لمباشرة نشاطها في الحدود المسموح بها وفقاً للقانون.
5. استغلال الفوائض المالية المتوفرة لدى الشركة عن طريق استثمارها في محافظ مالية تدار من قبل شركات وجهات متخصصة.

عنوان الشركة الأم المسجل هو ص.ب 26131 الصفاة - الرمز البريدي 13121 - الكويت.

تشتمل المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2023 على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للشركة الأم وشركتها التابعة (إيضاح 4) (ويشار إليهما مجتمعين "بالمجموعة").

تمت الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة بناءً على إجتماع مجلس الإدارة المنعقد بتاريخ 15 مايو 2023.

2- أساس الإعداد

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (34) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية.

وترى الإدارة أنه قد تم إدراج جميع التعديلات الضرورية (المتضمنة في الاستحقاقات العادية المتكررة) والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل.

إن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لا تتضمن جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة للبيانات المالية الكاملة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. وللحصول على معلومات إضافية يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022.

إن نتائج العمليات لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2023 لا تعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023.

تم عرض المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة بالدينار الكويتي وهي العملة الوظيفية وعملة العرض للشركة الأم.

شركة منازل القابضة ش.م.ك.ع
وشركتها التابعة
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2023
(غير مدقق)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

3- السياسات المحاسبية الهامة

تم إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وفقاً للسياسات المحاسبية وطرق الإحتساب المطبقة في البيانات المالية المجمعة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022.

(1/3) تطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية "IFRSs" الجديدة
قامت المجموعة بتطبيق التعديلات على المعايير الدولية للتقارير المالية التي تسري للفترة المحاسبية التي تبدأ في 1 يناير 2023 وتعتقد الإدارة بأنها لم يكن لها أثر مادي على السياسات المحاسبية للمجموعة. لم تقم المجموعة بالتطبيق المبكر لأي معيار أو تفسير أو تعديل تم إصداره ولكنه لم يسر بعد.

(2/3) التقديرات والأحكام المحاسبية الهامة
إن إعداد المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة يتطلب من الإدارة اتخاذ أحكام ووضع تقديرات وإفتراسات قد تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المفصح عنها للأصول والالتزامات والإيرادات والمصروفات، وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات.

عند إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة، كانت الأحكام الهامة التي اتخذتها الإدارة عند تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة والأسباب الرئيسية لعدم التأكد من التقديرات مماثلة لتلك المطبقة على البيانات المالية السنوية المجمعة والمدققة كما في السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022.

وفقاً لتقديرات الإدارة فإنها تعتقد بأن المجموعة لديها من السيولة والخطط ما يكفي لتسوية التزاماتها المتداولة. وأن الجائحة كان لها أثر على أعمال المجموعة ونتائجها والذي تمثل في انخفاض الإيرادات مما أثر على صافي الربح أو الخسارة. إن البيانات المالية المجمعة تعكس الأثر الناتج من الجائحة وفقاً لما تطلبه المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية.

تقوم الإدارة بتعديل افتراضاتها وتقديراتها وأحكامها باستمرار كما تراقب مركز السيولة حسب ما يستجد من أحداث.

4- الشركة التابعة

اسم الشركة	الملكية الفعلية		بلد التأسيس	النشاط الرئيسي
	2022	2023		
<u>شركة تابعة مباشرة</u> شركة منازل للتعمير (شركة مساهمة كويتية مغلقة)			الكويت	بيع وشراء الاراضى والعقارات
<u>شركة مملوكة من خلال الشركة التابعة</u> شركة منازل للتطوير العقاري (شركة مساهمة مصرية)			مصر	بيع وشراء الاراضى والعقارات
	99.9%	99.9%		
	70.73%	70.73%		

خلال الفترة المنتهية في 31 مارس 2023، قامت المجموعة بتجميع المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للشركات أعلاه بناءً على بيانات مالية معدة من قبل الإدارة.

شركة منازل القابضة ش.م.ك.ع
وشركتها التابعة
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2023
(غير مدقق)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

5- معاملات مع أطراف ذات صلة

إن الأطراف ذات صلة تتمثل في المساهمين وأعضاء مجلس الإدارة والمدراء التنفيذيين وأعضاء الإدارة العليا للمجموعة وعائلاتهم والشركات التي يملكون حصصاً رئيسية فيها أو التي يمارسون عليها تأثيراً جوهرياً. تقوم إدارة المجموعة بتحديد شروط المعاملات والخدمات المستلمة أو المقدمة من/إلى الأطراف ذات صلة إلى جانب المصاريف الأخرى. لا تستحق فوائد على المبالغ المستحقة من/إلى الأطراف ذات صلة وليس لها تواريخ إستحقاق محددة. إن المعاملات مع أطراف ذات صلة خاضعة لموافقة الجمعية العمومية للمساهمين.

إن الأرصدة والمعاملات الهامة التي تتعلق بالأطراف ذات صلة تتضمن ما يلي:

(مدققة)	31 مارس 2023	31 ديسمبر 2022	31 مارس 2022
بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع			
مستحق من أطراف ذات صلة	132,119	156,212	211,161
مستحق إلى أطراف ذات صلة	1,044,828	1,301,823	1,687,758

تم عرض مستحق من أطراف ذات صلة بالصافي بعد خصم مخصص خسائر إنتمائية متوقعة بمبلغ 9,769 دينار كويتي كما في 31 مارس 2023 (31 ديسمبر 2022: 12,205 دينار كويتي و31 مارس 2022: 6,108 دينار كويتي).

(مدققة)	31 مارس 2023	31 ديسمبر 2022	31 مارس 2022
بيان الربح أو الخسارة المرحلي المكثف المجمع			
رواتب ومزايا الإدارة التنفيذية	81,520	404,113	85,845
مخصص خسائر انتمائية متوقعة	-	12,205	-

6- مدينون وأرصدة مدينة أخرى

(مدققة)	31 مارس 2023	31 ديسمبر 2022	31 مارس 2022
متداولة			
مدينون	1,092,998	1,332,553	2,376,529
دفعات مقدمة لمقاولي المشاريع	1,357,968	1,344,923	2,168,914
دفعات مقدمة لشراء أصول	1,818,863	2,272,342	2,891,647
دفعات مقدمة لشراء إستثمارات	29,495	36,849	415,287
مصاريف مدفوعة مقدماً	36,040	41,873	104,179
تأمينات مستردة	28,115	33,877	19,879
أرصدة مدينة أخرى	96,967	100,613	58,681
مخصص خسائر انتمائية متوقعة	(116,155)	(143,241)	(855,807)
	4,344,291	5,019,789	7,179,309
غير متداولة			
مدينون	-	-	4,983
مخصص خسائر انتمائية متوقعة	-	-	(517)
	-	-	4,466
	4,344,291	5,019,789	7,183,775

يتضمن رصيد المدينون مبلغ 299,159 دينار كويتي كما في 31 مارس 2023 (31 ديسمبر 2022: 373,745 دينار كويتي و31 مارس 2022: 2,071,394 دينار كويتي) يتمثل في أرصدة مضمونة بشيكات مؤجلة مقابل القيمة

شركة منازل القابضة ش.م.ك.ع
وشركتها التابعة
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2023
(غير مدقق)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

المتبقية لوحدات تم تسليمها للعملاء. تم تصنيف هذه الأرصدة وفقا لتواريخ استحقاق الشيكات المؤجلة في بيان المركز المالي بين متداولة وغير متداولة كما هو موضح أعلاه. قامت الشركة التابعة بتوقيع عقد مشاركة وتطوير لمشروع زويا - مصر ودفع مبلغ مقدم 165 مليون جنيه مصري للشركة المطورة. لم يتم البدء بأعمال التطوير كما في تاريخ المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

تتكون الحركة في مخصص خسائر إئتمانية متوقعة مما يلي:

31 مارس 2023	31 ديسمبر 2022 (مدققة)	31 مارس 2022
143,241	994,116	994,116
-	8,584	-
(4,242)	-	(9,815)
-	(485,236)	-
(22,844)	(374,223)	(127,977)
116,155	143,241	856,324
الرصيد في بداية الفترة/السنة/الفترة		
المكون من مخصص خسائر إئتمانية متوقعة		
رد مخصص خسائر إئتمانية متوقعة		
محول الى إيرادات مؤجلة		
فروق ترجمة عملات أجنبية		
الرصيد في نهاية الفترة/السنة/الفترة		

-7 عقود الإيجار

القيم الدفترية لموجودات حق الاستخدام والتزامات عقود الإيجار لدى المجموعة والحركة المتعلقة بها خلال الفترة على النحو التالي:

موجودات حق الاستخدام	التزامات عقود الإيجار	
203,249	217,006	كما في 1 يناير 2023
(20,491)	-	مصاريف الإستهلاك
-	1,219	تكاليف التمويل
-	(13,944)	المدفوع خلال الفترة
(31,746)	(41,888)	فروق ترجمة عملات أجنبية
151,012	162,393	كما في 31 مارس 2022
موجودات حق الاستخدام	التزامات عقود الإيجار	
90,814	97,781	كما في 1 يناير 2022
(11,654)	-	مصاريف الإستهلاك
-	1,219	تكاليف التمويل
-	(13,443)	المدفوع خلال الفترة
79,160	85,557	كما في 31 مارس 2022

قامت المجموعة بإثبات مصروف إيجار من عقود إيجار قصيرة الأجل بمبلغ 10,553 دينار كويتي لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2023 (31 ديسمبر 2022: 42,210 دينار كويتي و 31 مارس 2013: 24,572 دينار كويتي).

تم تصنيف التزامات عقود الإيجار في بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع كما يلي:

31 مارس 2023	31 ديسمبر 2022 (مدققة)	31 مارس 2022
63,286	93,189	48,824
99,107	123,817	36,733
162,393	217,006	85,557
الجزء المتداول		
الجزء غير المتداول		

شركة منازل القابضة ش.م.ك.ع
وشركتها التابعة
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2023
(غير مدقق)
" جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك "

8- موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر

(مدققة)	31 مارس 2023	31 ديسمبر 2022	31 مارس 2022
أذون الخزانة (سندات حكومية - مصر)	5,070,857	4,241,548	6,897,328
أسهم محلية مسعرة	18,439	21,285	35,763
أسهم محلية غير مسعرة	1,301,272	1,345,574	1,351,301
	<u>6,390,568</u>	<u>5,608,407</u>	<u>8,284,392</u>

إن جميع الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر تدار من خلال محفظة من قبل شركة متخصصة.

بلغ متوسط العائد على أذون الخزانة (سندات حكومية) من 19% إلى 20% سنوياً كما في 31 مارس 2023 (31 ديسمبر 2022: من 17% إلى 19.5% و 31 مارس 2022: من 11% إلى 13% سنوياً).

9- مشروعات قيد التطوير

(مدققة)	31 مارس 2023	31 ديسمبر 2022	31 مارس 2022
الرصيد في بداية الفترة/السنة/الفترة	38,336,143	56,379,862	56,379,862
إضافات	495,739	7,297,429	244,381
التكلفة المحملة على بيان الربح أو الخسارة	-	(5,275,123)	(2,440,365)
فروق ترجمة عملات أجنبية	(7,650,543)	(20,066,025)	(7,527,216)
الرصيد في نهاية الفترة/السنة/الفترة	<u>31,181,339</u>	<u>38,336,143</u>	<u>46,656,662</u>

وتتمثل بما يلي:

(مدققة)	31 مارس 2023	31 ديسمبر 2022	31 مارس 2022
مشروع ليان	12,302,900	15,366,346	22,809,657
مشروع مستقبل سيتي (أريا)	21,167,469	25,953,599	28,204,508
يخصم: أوراق دفع	(2,289,030)	(2,983,802)	(4,357,503)
	<u>31,181,339</u>	<u>38,336,143</u>	<u>46,656,662</u>

أ- مشروع ليان:

تتمثل المشروعات قيد التطوير في قيمة أراضي مملوكة لشركة منازل للتطوير العقاري ش.م.ك.ع - مصر (شركة مملوكة للشركة التابعة) مضافاً إليها التكلفة المنصرفة عليها لإقامة مجمعات سكنية فاخرة تشمل فيلات وقصور (مشروع ليان).

بتاريخ 14 مايو 2014 قامت الشركة التابعة "شركة منازل للتطوير العقاري (ش.م.ك.ع)" بتوقيع عقد (مشاركة تنمية وتطوير واستثمار) مع شركة لاند مارك للتنمية العقارية (ش.م.ك.ع) تم بموجبه دخول الشركة المطورة (لاند مارك) بما لها من خبرة وكفاءة في السوق العقاري المصري كمستثمر ومشارك في تنمية وتطوير مشروع ليان وملتزمًا بالتسويق وبيع وحدات المشروع ومتابعة تحصيل المبيعات الخاصة بالمشروع.

بموجب الاتفاق تلتزم الشركة المطورة بتنفيذ وتمويل المشروع من مصادرها الخاصة (تمويل ذاتي) ومن التحصيلات النقدية الناتجة عن بيع وحدات المشروع وذلك في حدود دراسة الجدوى المعدة سلفاً للمشروع.

شركة منازل القابضة ش.م.ك.ع
وشركتها التابعة
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2023
(غير مدقق)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

كذلك فإن الشركة المطورة ستشارك بنسبة 50% مع الشركة التابعة في صافي أرباح المشروع النهائية الناتجة من بيع وحداتها بعد اتمامها كما ستشارك بنسبة 50% من ملكية الوحدات المبنية غير المباعة في نهاية مدة المشروع (بإستثناء الوحدات خارج نطاق العقد)، في المقابل تلتزم الشركة المطورة بسداد مبلغ 1,619,411,200 جنيه مصري وبما يعادل 16,082,373 دينار كويتي كما بتاريخ 31 مارس 2023 (31 ديسمبر 2021: 20,092,035 دينار كويتي و31 مارس 2022: 26,900,849 دينار كويتي) والذي يمثل قيمة أرض المشروع موضوع التطوير والمبالغ التي تم انفاقها من قبل الشركة التابعة سابقاً قبل توقيع الاتفاق المذكور.

وبعد الحصول على الموافقات الهندسية الخاصة بمتطلبات العقد من الجهات الحكومية المختصة في جمهورية مصر العربية، قامت الشركة التابعة خلال الربع الأخير من السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2014 بفتح باب الحجوزات وتم تحصيل مبالغ نقدية بما يعادل 33,339,831 دينار كويتي تم ادراجها كإلتزام ضمن عملاء دفعات مقدمة (إيضاح 10).

تتضمن الاتفاقية مع شركة لاند مارك امكانية التنازل عن المنطقة التجارية لمشروع ليان. تنازلت الشركة التابعة عن حصتها في المنطقة التجارية مقابل مبلغ 228,670,170 جنيه مصري، وقد نتج عن ذلك تحقيق الشركة صافي ربح قدره 194,809,051 جنيه مصري وتم اثبات جزء منها كإيرادات موجلة. يتم سداد قيمة العقد كما يلي:

- مبلغ 57,216,391 جنيه مصري دفعة مقدمة بموجب وحدات من حصة شركة لاند مارك في الأرباح المتوقعة لمشروع ليان والتي تم الحصول عليها من التوزيع العيني لصافي أرباح المشروع بخضم 25% عن القيمة البيعية لتلك الوحدات.

- مبلغ 171,453,779 جنيه مصري حيث تلتزم شركة لاند مارك بسدادها لشركة منازل على ستة أقساط نصف سنوية على أن يحرر بها شيكات آجلة.

تم ابرام عقد اتفاق بين شركة منازل للتطوير العقاري (المالك) وشركة لاند مارك للتنمية العقارية (المطور). بموجب هذا العقد تم نقل ملكية وحدات ومبلغ 28,578,779 جنيه مصري وذلك مقابل القسط الأول والذي تم الحصول عليها من التوزيع العيني لصافي أرباح المشروع بخضم 20% عن القيمة البيعية لتلك الوحدات.

ب- مشروع مستقبل سيتي (أريا):

بتاريخ 7 نوفمبر 2016 قامت الشركة التابعة (شركة منازل للتطوير العقاري ش.م.م - مصر) بتوقيع عقد شراكة في تنمية وتطوير واستثمار في مشروع عقاري بغرض تنمية وتطوير أرض بمساحة 450 ألف متر مربع تقريبا بشرق القاهرة مع شركة الأهلي للتنمية العقارية وهي إحدى الشركات العقارية بجمهورية مصر العربية، يتم بموجبه إلتزام الشركة التابعة بسداد مبلغ 1,193,998,311 جنيه مصري وبما يعادل مبلغ 11,857,597 دينار كويتي (31 ديسمبر 2022: 14,813,937 دينار كويتي و31 مارس 2022: 19,834,103 دينار كويتي) على فترة 5 سنوات مع تحمل الشركة التابعة لأي فروق في قيمة الأقساط المستحقة تنتج عن تغير سعر الخصم المعلن من قبل البنك المركزي المصري وذلك مقابل صافي متحصلات بيع وحدات المشروع. تم سداد مبلغ 1,166,825,048 جنيه مصري بما يعادل 11,587,740 دينار كويتي والتي تمثل الدفعة المقدمة والأقساط المستحقة حتى تاريخ اعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة، وتم إدراج الرصيد المتبقي من إلتزام الشركة التابعة في هذا العقد كإوراق دفع بمبلغ 230,493,457 جنيه مصري بما يعادل 2,289,030 دينار كويتي.

بتاريخ 20 مارس 2017 قامت الشركة التابعة "شركة منازل للتطوير العقاري (ش.م.م)" بتوقيع عقد (مشاركة تنمية وتطوير واستثمار) مع شركة لاند مارك للتنمية العقارية (ش.م.م) تم بموجبه دخول الشركة المطورة (لاند مارك) بما لها من خبرة وكفاءة في السوق العقاري المصري كمستثمر ومشارك في تنمية وتطوير مشروع مستقبل سيتي (أريا) وملتزما بالتسويق وبيع وحدات المشروع ومتابعة تحصيل المبيعات الخاصة بالمشروع.

بموجب الاتفاق تلتزم الشركة المطورة بتنفيذ وتمويل المشروع من التحصيلات النقدية الناتجة عن بيع وحدات المشروع وذلك في حدود دراسة الجدوى المعدة سلفا للمشروع عدا الإلتزام المادي للعقد الموقع بين الشركة التابعة وشركة الأهلي للتنمية العقارية.

شركة منازل القابضة ش.م.ك.ع
وشركتها التابعة
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2023
(غير مدقق)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

كذلك فإن الشركة المطورة ستشارك بنسبة 40% مع الشركة التابعة في صافي ارباح المشروع النهائية الناتجة من بيع وحداته بعد اتمامها كما ستشارك بنسبه 40% من ملكية الوحدات المبنية غير المباعة في نهاية مدة المشروع.

قامت الشركة التابعة بفتح باب الحجزات وتم تحصيل مبالغ نقدية بما يعادل 8,277,794 دينار كويتي تم ادراجها كإلتزام ضمن عملاء دفعات مقدمة (إيضاح 10). وبموجب الدراسات الخاصة بالمشروع يتوقع الانتهاء من انجاز المشروع خلال فترة خمس سنوات.

تم الحصول على تقييم للمشروعات قيد التطوير من مقيم مستقل كما في 31 ديسمبر 2022 ولا يوجد انخفاض في القيمة.

-10 عملاء دفعات مقدمة

يمثل رصيد عملاء دفعات مقدمة المبالغ المحصلة من مبيعات وحجوزات المشروع الخاص بالشركة التابعة "شركة منازل للتطوير العقاري ش.م.م".

(مدققة)	31 مارس 2023	31 ديسمبر 2022	31 مارس 2022
عملاء دفعات مقدمة	35,674,634	42,165,417	50,440,234
عملاء دفعات مقدمة – صيانة	4,290,612	5,230,897	6,428,194
عملاء دفعات مقدمة – كراج	456,628	575,065	910,161
إجمالي عملاء دفعات مقدمة (بخصم)	40,421,874	47,971,379	57,778,589
شيكات مرتجعة	(1,728,333)	(2,159,241)	(2,885,388)
أوراق القبض (شيكات مؤجلة)	(12,800,291)	(14,907,159)	(19,722,450)
	25,893,250	30,904,979	35,170,751

-11 (خسارة)/ربحية السهم العائدة لمساهمي الشركة الأم

يتم احتساب (خسارة)/ربحية السهم بقسمة صافي (خسارة)/ربح الفترة العائد لمساهمي الشركة الأم على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة كما يلي:

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	2023	2022
صافي (خسارة)/ربح الفترة العائد لمساهمي الشركة الأم	(10,687)	537,917
المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة	430,430,000	430,430,000
(خسارة)/ربحية السهم (فلس)	(0.02)	1.25

-12 الجمعية العمومية السنوية

لم تتعقد الجمعية العمومية العادية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022 حتى تاريخ هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

شركة منازل القابضة ش.م.ك.ع
وشركتها التابعة
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2023
(غير مدقق)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

13- إرتباطات رأسمالية

(مدققة)			
31 مارس 2022	31 ديسمبر 2022	31 مارس 2023	
5,257,053	2,287,886	1,831,305	مشروعات قيد التطوير
			استثمار في شركة زميلة (رأس مال غير مستدعى)
20,764	15,509	12,414	

تتمثل المبالغ المدرجة أعلاه في قيمة التزام الشركة بتكاليف إنجاز الأعمال والإنشاءات الخاصة بالوحدات المباعة خلال الفترات المدرج تواريخها أعلاه.

إن المشروعات قيد التطوير تتمثل في مشاريع شركة منازل للتطوير العقاري ش.م.م (شركة مملوكة للشركة التابعة) وتتمثل المشاريع في إنشاء مجمعات سكنية فاخرة تشمل فيلات وقصور ومراكز خدمية ومن المتوقع الإنتهاء من المشاريع خلال فترة 5 سنوات.

14- معلومات مالية حسب القطاعات

تمارس المجموعة نشاطها من خلال قطاعين رئيسيين:

- القطاع العقاري: يتمثل في تملك وبيع وشراء العقارات والأراضي وتطوير وإدارة أملاك المجموعة وأملاك الغير العقارية والعقارات الاستثمارية.
- القطاع الاستثماري: يتمثل في إستثمارات ومحافظ استثمارية مدارة بواسطة الغير.

فيما يلي تحليل للمعلومات حسب القطاعات للفترة المنتهية في 31 مارس 2022/2023:

التوزيع الجغرافي

الموجودات		النتائج		الإيرادات		
2022	2023	2022	2023	2022	2023	
7,136,571	7,213,334	(92,671)	(13,309)	97,936	112,467	الكويت
67,089,881	44,717,992	891,491	3,707	1,436,729	130,604	مصر
74,226,452	51,931,326	798,820	(9,602)	1,534,665	243,071	المجموع

التوزيع القطاعي

الموجودات		النتائج		الإيرادات		
2022	2023	2022	2023	2022	2023	
8,334,227	6,420,361	-	-	-	-	الاستثمار
52,356,662	37,401,866	1,309,038	99,594	1,309,038	99,000	عقارات
13,535,563	8,109,099	(510,218)	(109,196)	225,627	144,071	اخرى
74,226,452	51,931,326	798,820	(9,602)	1,534,665	243,071	المجموع

شركة منازل القابضة ش.م.ك.ع
وشركتها التابعة
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2023
(غير مدقق)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

15- الأدوات المالية وإدارة المخاطر

فئات الأدوات المالية

تم تصنيف الموجودات والمطلوبات المالية للمجموعة كما تظهر في بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع والتي تتمثل في نقد ونقد معادل ومستحق من أطراف ذات صلة ومدينون وأرصدة مدينة أخرى وموجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر ودائنون ودائنون وأرصدة دائنة أخرى ومستحق إلى أطراف ذات صلة وعملاء دفعات مقدمة.

القيمة العادلة للأدوات المالية

- تمثل القيمة العادلة للأدوات المالية المبالغ التي يمكن أن يستبدل بها أصل أو يسدد بها إلزام بين أطراف ذوي دراية كافية ورغبة في التعامل على أسس متكافئة. وقد استخدمت المجموعة الافتراضات والطرق المتعارف 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 والمتداولة 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 المتعارف عليها إستناداً إلى التدفقات النقدية المستقبلية المخصومة بسعر الخصم الجاري المتاح بالسوق لأداة مالية مماثلة.
- القيمة العادلة للأدوات المالية المدرجة بالتكلفة المطفأة لا تختلف بصورة جوهرية عن قيمتها الدفترية.

القيمة العادلة المعترف بها في بيان المركز المالي

يوضح الجدول التالي الموجودات والمطلوبات المالية المقاسة بالقيمة العادلة ضمن بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع وفقاً للتسلسل الهرمي للقيمة العادلة، حيث يقوم التسلسل الهرمي بتصنيف الموجودات والمطلوبات المالية إلى ثلاثة مستويات استناداً إلى أهمية المدخلات المستخدمة في قياس القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية.

فيما يلي مستويات التسلسل الهرمي للقيمة العادلة:

- مستوى 1: أسعار مدرجة (غير معدلة) في أسواق نشطة لموجودات أو مطلوبات مماثلة؛
- مستوى 2: معطيات غير الأسعار المدرجة المتضمنة في مستوى 1 والتي يمكن تتبعها للموجودات أو للمطلوبات سواء بصورة مباشرة (كالأسعار) أو بصورة غير مباشرة (معطيات متعلقة بالأسعار). و
- مستوى 3: معطيات للموجودات والمطلوبات التي لا تستند إلى معلومات سوقية يمكن تتبعها (معطيات غير قابلة للمراقبة).

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

وقد تم تصنيف الموجودات والمطلوبات المالية المقاسة بالقيمة العادلة في بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع حسب التسلسل الهرمي المستخدم لقياس القيمة العادلة كما يلي:

31 مارس 2023		
المجموع	مستوى 3	مستوى 1
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر		
أوراق مالية مسعرة	18,439	-
أوراق مالية غير مسعرة	-	1,301,272
	1,301,272	18,439
	1,319,711	1,301,272

شركة منازل القابضة ش.م.ك.ع
وشركتها التابعة
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2023
(غير مدقق)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

31 ديسمبر 2022			
المستوى 1	المستوى 3	الإجمالي	
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل			
الشامل الآخر			
21,285	–	21,285	أسهم مسعرة
–	1,345,574	1,345,574	أسهم غير مسعرة
21,285	1,345,574	1,366,859	الإجمالي
31 مارس 2022			
المستوى 1	المستوى 3	المجموع	
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل			
الشامل الآخر			
35,763	–	35,763	أوراق مالية مسعرة
–	1,351,301	1,351,301	أوراق مالية غير مسعرة
35,763	1,351,301	1,387,064	

لم تكن هنالك تحويلات بين المستويين 1 و 3 للفترة الحالية وفترات المقارنة.

أرقام المقارنة -16

تم إعادة تبويب وتصنيف بعض أرقام المقارنة للسنة السابقة لتتلائم مع تبويب وتصنيف أرقام الفترة الحالية.