

الشركة الكويتية للمنتزهات ش.م.ك. (عامة)
وشركتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
وتقرير المراجعة
لثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025
(غير مدققة)

الشركة الكويتية للمنزقات ش.م.ك. (عامة)
وشركتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
وتقرير المراجعة
لثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025
(غير مدققة)

المحتويات	الصفحة
تقرير عن مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة	
بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)	1
بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)	2
بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)	3
بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)	4
بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)	5
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)	12 – 6

تقرير عن مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة إلى حضرات السادة أعضاء مجلس الإدارة
المقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف المرفق للشركة الكويتية للمنترهات ش.م.ك. (عامة) ("الشركة الأم") وشركتها التابعة (يُشار إليهما مجتمعين بـ "المجموعة") كما في 31 مارس 2025، وبيانات الدخل، والدخل الشامل، والتغيرات في حقوق الملكية، والتدفقات النقدية المرحلية المجمعة المكثفة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34 "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة بناءً على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بمهام المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مراقب الحسابات المستقل للمنشأة". إن مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتضمن توجيه استفسارات بصفة رئيسية إلى 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 سنكون على دراية بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق. وبناءً عليه، فإننا لا نبدى رأي تدقيق.

الاستنتاج

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

تقرير عن المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

إضافة إلى ذلك واستناداً إلى مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة متفقة مع ما هو وارد في الدفاتر المحاسبية للشركة الأم. نرى أيضاً أنه حسبما نرى إليه علمنا واعتقادنا، لم يرد إلى علمنا وجود أي مخالفات لأحكام قانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 ولائحته التنفيذية وتعديلاتها اللاحقة، أو عقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة الأم وتعديلاتها اللاحقة، خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025 على وجه قد يؤثر مادياً في نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.

نبين أيضاً أنه خلال مراجعتنا، لم يرد إلى علمنا وجود أي مخالفات مادية لأحكام القانون رقم 7 لسنة 2010، وتعديلاته اللاحقة، بشأن هيئة أسواق المال ولائحته التنفيذية، خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025 على وجه قد يؤثر مادياً في نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.



علي بدر الوزان

سجل مراقبي الحسابات رقم 246 فئة أ

ديلويت وتوش - الوزان وشركاه

الكويت في 24 أبريل 2025

الشركة الكويتية للمنتزهات ش.م.ك. (عامة)
وشركتها التابعة
دولة الكويت

بيان المركز المالي المرحلي المجموع المكثف كما في 31 مارس 2025

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

إيضاح	31 مارس 2025	31 ديسمبر 2024 (مُدققة)	31 مارس 2024
الموجودات			
الموجودات غير المتداولة			
	5,880	4,255	82,792
5	7,026,131	7,019,303	8,744,828
	102,504	102,405	102,173
6	27,469,410	25,641,183	22,045,801
	34,603,925	32,767,146	30,975,594
الموجودات المتداولة			
7	577,866	63,653	573,258
8	728,773	1,101,031	2,005,133
	1,306,639	1,164,684	2,578,391
	35,910,564	33,931,830	33,553,985
مجموع الموجودات			
حقوق الملكية والمطلوبات			
حقوق الملكية			
	21,021,809	21,021,809	21,021,809
	4,136,700	4,136,700	3,892,888
9	(529,963)	(602,080)	(930,270)
	5,384,831	3,554,511	1,465,269
	(147,401)	(154,163)	(147,523)
	5,181,537	4,835,852	5,549,120
	35,047,513	32,792,629	30,851,293
المطلوبات			
المطلوبات غير المتداولة			
	91,692	85,343	1,000,162
المطلوبات المتداولة			
10	771,359	1,053,858	1,702,530
	863,051	1,139,201	2,702,692
	35,910,564	33,931,830	33,553,985
مجموع حقوق الملكية والمطلوبات			

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



إبراهيم محمد الغانم

نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي



عدوان محمد العدوان

رئيس مجلس الإدارة

الشركة الكويتية للمنتزهات ش.م.ك. (عامة)
وشركتها التابعة
دولة الكويت

بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025 (غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس			
2024 (معدلة)	2025	إيضاح	
144,698	229,612		توزيعات نقدية من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
575,294	233,250	12	إيرادات أخرى
(61,293)	(99,210)		مصاريف عمومية وإدارية
658,699	363,652		ربح الفترة من العمليات المستمرة
			العمليات المتوقفة
421,886	-	11	صافي ربح الفترة من العمليات المتوقفة
1,080,585	363,652		الربح قبل الاستقطاعات الرقابية
(9,725)	(3,273)		حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(27,512)	(9,236)		ضريبة دعم العمالة الوطنية
(11,005)	(4,887)		مصروف الزكاة
1,032,343	346,256		صافي ربح الفترة
5.35	1.75	13	ربحية السهم (فلس)

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

الشركة الكويتية للمنتزهات ش.م.ك. (عامة)
وشركتها التابعة
دولة الكويت

بيان الدخل الشامل المرحلي المجموع المكثف للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025 (غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	
2024	2025
1,032,343	346,256
1,706,057	1,829,749
4,256	6,762
1,710,313	1,836,511
2,742,656	2,182,767

صافي ربح الفترة

بنود الدخل الشامل الآخر

بنود لن يُعاد تصنيفها لاحقاً إلى بيان الدخل المجموع

التغير في استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر

بنود قد يُعاد تصنيفها لاحقاً إلى بيان الدخل المجموع

فروق صرف نتيجة ترجمة عمليات أجنبية

إجمالي بنود الدخل الشامل الأخرى

إجمالي الدخل الشامل للفترة

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

الشركة الكويتية للمنتزهات ش.م.ك. (علامة)
وشركتها التابعة
دولة الكويت

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025 (غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

المجموع	أرباح مرحلة	احتياطي ترجمة عملات أجنبية	احتياطي التغير في القيمة العادلة	أسهم خزانة	احتياطي إيجاري	رأس المال
28,108,637	4,516,777	(151,779)	(240,788)	(930,270)	3,892,888	21,021,809
1,032,343	1,032,343	-	-	-	-	-
1,710,313	-	4,256	1,706,057	-	-	-
30,851,293	5,549,120	(147,523)	1,465,269	(930,270)	3,892,888	21,021,809
32,792,629	4,835,852	(154,163)	3,554,511	(602,080)	4,136,700	21,021,809
346,256	346,256	-	-	-	-	-
1,836,511	-	6,762	1,829,749	-	-	-
-	(571)	-	571	-	-	-
72,117	-	-	-	72,117	-	-
35,047,513	5,181,537	(147,401)	5,384,831	(529,963)	4,136,700	21,021,809

الرصيد كما في 1 يناير 2024
صافي ربح الفترة
بنود الدخل الشامل الأخرى
الرصيد كما في 31 مارس 2024

الرصيد كما في 1 يناير 2025
صافي ربح الفترة
بنود الدخل الشامل الأخرى
المحول من أرباح مرحلة نتيجة استبعاد استثمارات بالقيمة
العادلة من خلال الدخل الشامل الأخرى
صافي بيع / (شراء) أسهم خزانة
الرصيد كما في 31 مارس 2025

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

الشركة الكويتية للمنتزهات ش.م.ك. (عامة)
وشركتها التابعة
دولة الكويت

بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025 (غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس			إيضاح	
2024	2025			
1,032,343	346,256			التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
				صافي ربح الفترة
				تسويات :-
23,235	344			استهلاك
(144,698)	(229,612)			توزيعات نقدية من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
(513,276)	-	12		إيرادات من تسوية دين بنكي انخفضت قيمته
49,625	6,349			مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
447,229	123,337			
				التغيرات في رأس المال العامل
(48,358)	(514,213)	7		مدينون وأرصدة مدينة أخرى
199,834	(282,499)	10		دائنون وأرصدة دائنة أخرى
(29,745)	-			المدفوع لمكافأة نهاية خدمة الموظفين
568,960	(673,375)			صافي النقد (المستخدم في) / الناتج من الأنشطة التشغيلية
				التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(23,784)	(1,969)			المدفوع لشراء ممتلكات ومنشآت ومعدات
-	1,357			المحصل من بيع استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
144,698	229,612			توزيعات نقدية مستلمة
120,914	229,000			صافي النقد الناتج من الأنشطة الاستثمارية
				التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
-	72,117			المحصل من بيع أسهم خزانة
-	72,117			صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية
689,874	(372,258)			صافي (النقص) / الزيادة في النقد والنقد المعادل
1,315,259	1,101,031			النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
2,005,133	728,773	8		النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025 (غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

1. التأسيس والنشاط

تأسست الشركة الكويتية للمنتزهات - شركة مساهمة كويتية عامة - ("الشركة الأم") في دولة الكويت بموجب عقد التأسيس رقم 4179 بتاريخ 7 أغسطس 2002، وقُيدت بالسجل التجاري بتاريخ 22 سبتمبر 2002 برقم 91093.

إن عنوان المكتب المسجل للشركة الأم هو ص.ب. 7887 الفحيحيل - 64009 دولة الكويت.

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

1. شراء واستئجار المعدات والماكينات والمواد الغذائية والاستهلاكية التي تخدم أغراض الشركة.
2. تملك وبيع وشراء العقارات والأراضي وتطويرها لحساب الشركة داخل دولة الكويت وخارجها، وكذا إدارة أملاك الغير، وكل ذلك بما لا يخالف الأحكام المنصوص عليها في القوانين القائمة وما حظرت من الإتجار في قسائم السكن الخاص على النحو الذي نصت عليه هذه القوانين.
3. تملك وبيع وشراء أسهم وسندات الشركات العقارية لحساب الشركة فقط في الكويت وفي الخارج.
4. إعداد الدراسات وتقديم الاستشارات في المجالات العقارية بكافة أنواعها على أن تتوفر الشروط المطلوبة في من يزاول تقديم هذه الخدمة.
5. تملك وإدارة الفنادق والنوادي الصحية والمرافق السياحية وإيجارها واستئجارها.
6. القيام بأعمال الصيانة المتعلقة بالمباني والعقارات المملوكة للشركة بما في ذلك أعمال الصيانة وتنفيذ الأعمال المدنية والميكانيكية والكهربائية والمساعد وأعمال تكييف الهواء بما يكفل المحافظة على المباني وسلامتها.
7. إدارة وتشغيل واستثمار وإيجار واستئجار الفنادق والنوادي والموتيلات وبيوت الضيافة والاستراحات والمنتزهات والحدائق والمعارض والمطاعم والكافيتريات والمجمعات السكنية والمنتجعات السياحية والصحية والمشروعات الترويحية والرياضية والمحلات وذلك على مختلف الدرجات والمستويات شاملاً جميع الخدمات الأصلية والمساعدة والمرافق الملحقة بها وغيرها من الخدمات اللازمة لها.
8. تنظيم المعارض العقارية الخاصة بمشاريع الشركة العقارية وذلك حسب الأنظمة المعمول بها في الوزارة.
9. إقامة المزادات العقارية وذلك حسب الأنظمة المعمول بها في الوزارة.
10. تملك الأسواق التجارية والمجمعات السكنية وإدارتها.
11. استغلال الفوائد المالية المتوفرة لدى الشركة عن طريق استثمارها في محافظ مالية وعقارية تدار من قبل شركات وجهات متخصصة.

ويكون للشركة مباشرة الأعمال السابق ذكرها في دولة الكويت وفي الخارج بصفة أصلية أو بالوكالة. ويجوز للشركة أن تكون لها مصلحة أو تشترك بأي وجه مع الهيئات التي تزاول أعمالاً شبيهة بأعمالها أو التي قد تعاونها على تحقيق أغراضها في الكويت أو في الخارج ولها أن تنشئ أو تشارك أو تشتري هذه الهيئات أو تلحقها بها.

تمارس الشركة الأم أنشطتها وفقاً لتعاليم الشريعة الإسلامية السمحاء.

تمتلك الشركة الأم فندق خمس نجوم "منتجع هيلتون الكويت" في دولة الكويت.

تم إدراج الشركة الأم في سوق الكويت للأوراق المالية بتاريخ 21 يوليو 2007.

تتضمن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للمجموعة البيانات المالية للشركة الأم وشركتها التابعة المملوكة لها بالكامل وهي الشركة البحرينية للمنتزهات ذ.م.م. ويُشار إليهما مجتمعيتين بـ "المجموعة". تم تجميع الشركة التابعة استناداً إلى الحسابات المعدة من قبل الإدارة كما في 31 مارس 2025.

وافق مساهمو الشركة الأم على البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2024 خلال اجتماع الجمعية العمومية السنوية المنعقد بتاريخ 15 أبريل 2025 (إيضاح 14).

صرح مجلس إدارة الشركة الأم بإصدار هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025 بتاريخ 24 أبريل 2025.

الشركة الكويتية للمنتزهات ش.م.ك. (عامة)
وشركتها التابعة
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025 (غير مدققة)
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

2. أساس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة

2.1 أساس الإعداد

تم إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34 "التقارير المالية المرحلية". لا تتضمن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة لبيانات مالية مجمعة كاملة مُعدة وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية للتقرير المالي. ترى الإدارة أنه تم إدراج جميع التعديلات، شاملة الاستحقاقات العادية المتكررة، ضمن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة والتي تعتبر ضرورية للعرض العادل. إن النتائج التشغيلية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025 لا تعتبر بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة التي تنتهي في 31 ديسمبر 2025. لمزيد من التفاصيل، يُرجى الاطلاع على البيانات المالية المجمعة والإيضاحات حولها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2024.

2.2 السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة متفقة مع تلك المستخدمة في سبيل إعداد البيانات المالية المجمعة السنوية للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2024. لم ينشأ عن التعديلات على معايير المحاسبة الدولية للتقرير المالي التي يسري مفعولها على الفترات المحاسبية السنوية التي تبدأ اعتباراً من 1 يناير 2025 أي أثر مادي على السياسات المحاسبية أو أداء المجموعة أو مركزها المالي المجموع.

3. تقدير القيمة العادلة

تُحدد القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية وفقاً لمستويات التقييم التالية:

- المستوى الأول: أسعار معلنة في أسواق نشطة لموجودات أو مطلوبات مماثلة.
 - المستوى الثاني: أسعار معلنة في سوق نشط لأدوات مماثلة. الأسعار المعلنة لموجودات أو مطلوبات متطابقة في سوق غير نشط. مدخلات بخلاف الأسعار المعلنة والتي تكون ملحوظة بالنسبة للموجودات والمطلوبات.
 - المستوى الثالث: أساليب تقييم لا تستند أي مدخلات فيها إلى بيانات سوقية مقارنة.
- يقدم الجدول التالي معلومات حول كيفية تحديد القيم العادلة للموجودات والمطلوبات المالية الهامة:

الموجودات المالية	القيمة العادلة كما في	مستوى القيمة العادلة	أساليب التقييم والمدخلات الرئيسية	مدخلات جوهرية غير ملحوظة	علاقة المدخلات غير الملحوظة بالقيمة العادلة
	31 مارس 2025	31 ديسمبر 2024	31 مارس 2024		
استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر					
أسهم مسعرة	12,558,504	10,847,806	9,084,504	-	-
أسهم غير مسعرة	8,173,963	8,173,963	8,339,914	القيمة الدفترية المعدلة	كلما ارتفع معدل الخصم ومخاطر السوق انخفضت القيمة العادلة
صناديق استثمارية	6,736,943	6,619,414	4,621,383	صافي قيمة الموجودات أو تقرير مدير المحفظة أيهما أقل	-

الشركة الكويتية للمنتزهات ش.م.ك. (عامة)
وشركتها التابعة
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025 (غير مدققة)
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

فيما يلي مطابقة عمليات قياس القيمة العادلة للمستوى 3:

استثمارات غير مسعرة			
31 مارس 2024	31 ديسمبر 2024 (مدققة)	31 مارس 2025	
12,482,651	12,482,650	14,793,376	الرصيد كما في بداية الفترة / السنة
(34,630)	140,954	117,526	التغير في القيمة العادلة
513,276	3,026,369	-	إضافات
-	(856,597)	-	استبعادات
12,961,297	14,793,376	14,910,902	الرصيد كما في نهاية الفترة / السنة

إن القيمة العادلة للموجودات المالية والمطلوبات المالية الأخرى والتي لا يتم قياسها بالقيمة العادلة بشكل مستمر تعادل تقريباً قيمتها الدفترية.

4. التقديرات

إن إعداد المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة يتطلب من الإدارة اتخاذ أحكام ووضع تقديرات وافتراسات قد تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المفصح عنها للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات. قد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات.

عند إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة، كانت الأحكام الهامة المتخذة من قبل الإدارة عند تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة والمصادر الرئيسية لعدم التأكد من التقديرات مطابقة لتلك المطبقة على البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2024.

5. استثمارات عقارية

31 مارس 2024	31 ديسمبر 2024 (مدققة)	31 مارس 2025	
8,741,177	8,741,177	7,019,303	الرصيد كما في بداية الفترة / السنة
-	(836,528)	-	استبعادات
-	(889,011)	-	التغير في القيمة العادلة
3,651	3,665	6,828	تعديلات ترجمة عملات أجنبية
8,744,828	7,019,303	7,026,131	الرصيد كما في نهاية الفترة / السنة

6. استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر

31 مارس 2024	31 ديسمبر 2024 (مدققة)	31 مارس 2025	
9,084,504	10,847,806	12,558,504	استثمارات مسعرة
8,339,914	8,173,963	8,173,963	استثمارات غير مسعرة
4,621,383	6,619,414	6,736,943	صناديق استثمارية
22,045,801	25,641,183	27,469,410	

يمثل بند "استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر" بشكل رئيسي استثمارات في شركات تمثل أطراف ذات صلة (إيضاح 15).

الشركة الكويتية للمنتزهات ش.م.ك. (عامة)
وشركتها التابعة
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025 (غير مدققة)
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

يتضمن بند "استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر" استثمارات بإجمالي قيمة دفترية 11,928,000 دينار كويتي كما في 31 مارس 2025 (10,150,000 دينار كويتي - 31 ديسمبر 2024، 12,469,824 دينار كويتي - 31 مارس 2024) مرهونة لبنوك مقابل تسهيلات ممنوحة للمجموعة ولإحدى الشركات المستثمر بها.

7. مدينون وأرصدة مدينة أخرى

31 مارس 2024	31 ديسمبر 2024 (مدققة)	31 مارس 2025	
376,455	-	-	ذمم تجارية مدينة
(117,000)	-	-	ناقصاً: مخصص الخسارة الائتمانية المتوقعة
259,455	-	-	
193,065	3,143	16,820	دفعات مسددة مسبقاً
-	-	500,500	دفعات مقدماً لشراء استثمارات
120,738	60,510	60,546	أرصدة مدينة أخرى
573,258	63,653	577,866	

8. نقد وحسابات بنكية وودائع لأجل

31 مارس 2024	31 ديسمبر 2024 (مدققة)	31 مارس 2025	
13,170	120	120	نقد بالصندوق
1,991,963	1,100,911	728,653	نقد لدى بنوك ومحافظ
2,005,133	1,101,031	728,773	النقد والنقد المعادل

9. أسهم خزانة

31 مارس 2024	31 ديسمبر 2024 (مدققة)	31 مارس 2025	
15,610,546	12,008,825	11,381,537	عدد الأسهم (سهم)
7.43	5.71	5.41	النسبة إلى الأسهم المصدرة (%)
1,255,088	1,296,953	1,308,877	القيمة السوقية (دينار كويتي)
تلتزم الشركة الأم بالاحتفاظ باحتياطيها وأرباح مرحلة تعادل تكلفة أسهم الخزانة على مدى فترة احتفاظ الشركة الأم بها وذلك وفقاً لتعليمات الجهات الرقابية المختصة.			

10. دائنون وأرصدة دائنة أخرى

31 مارس 2024	31 ديسمبر 2024 (مدققة)	31 مارس 2025	
384,84	-	-	ذمم تجارية دائنة
471,181	755,516	499,271	مصاريف وإجازات مستحقة
22,296	34,685	25,216	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
42,630	42,752	40,344	توزيعات مستحقة الدفع
1,081,580	220,905	206,528	أخرى
1,702,530	1,053,858	771,359	

الشركة الكويتية للمنتزهات ش.م.ك. (عامة)

وشركتها التابعة

دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025 (غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

11. العمليات المتوقعة

تسلمت الشركة الأم كتاباً من شركة المشروعات السياحية بتاريخ 12 يونيو 2024 تطلب فيه إخلاء منتزه المنقف (بلاج 13) "منتجع هيلتون الكويت" في موعد أقصاه 15 نوفمبر 2024 استناداً إلى ملحق العقد المُبرم بتاريخ 16 نوفمبر 2023. يتطلب عقد الاستغلال والاستثمار نقل جميع الموجودات الملموسة الخاصة بمنتجع هيلتون الكويت إلى شركة المشروعات السياحية دون أي مقابل أو تعويض وذلك عند انتهاء عقد الإيجار. وعليه، أخلت الشركة الأم بمنتجع هيلتون الكويت بتاريخ 15 أكتوبر 2024.

موجودات محتفظ بها لغرض البيع كما في 31 مارس 2024:

31 مارس 2024 (غير مدققة)	
82,793	ممتلكات ومنشآت ومعدات
457,451	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
539,171	نقد وأرصدة بنكية
1,079,414	مجموع الموجودات المحتفظ بها لغرض البيع

مطلوبات متعلقة بموجودات محتفظ بها لغرض البيع كما في 31 مارس 2024:

31 مارس 2024 (غير مدققة)	
795,370	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
1,150,543	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
1,945,913	إجمالي المطلوبات المتعلقة بالموجودات المحتفظ بها لغرض البيع
	ربح الفترة من العمليات المتوقعة:

للتلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2024 (غير مدققة)	
1,567,665	إيرادات تشغيل الفندق
(1,145,779)	مصاريف الفندق
421,886	

يمثل هذا البند بشكل رئيسي مُجمل الربح التشغيلي من عمليات منتجع هيلتون الكويت.

التدفقات النقدية من العمليات المتوقعة:

للتلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2024 (غير مدققة)	
59,387	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
84,448	صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية
143,835	

12. إيرادات أخرى

للتلاثة أشهر المنتهية في

31 مارس

2024	2025
570,493	-
4,801	233,250
575,294	233,250

إيرادات ناشئة عن تسوية دين بنكي انخفضت قيمته*

إيرادات أخرى

الشركة الكويتية للمنتزهات ش.م.ك. (عامة)

وشركتها التابعة

دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025 (غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

13. ربحية السهم

تحتسب ربحية السهم بقسمة صافي ربح الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة الذي يُحدد على أساس عدد الأسهم القائمة لرأس المال المصدر خلال الفترة بعد خصم أسهم الخزانة على النحو التالي:

الثلاثة أشهر المنتهية في

31 مارس

2024	2025
1,032,343	346,256
193,105,981	198,202,021
5.35	1.75

صافي ربح الفترة (دينار كويتي)

المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة (سهم)

ربحية السهم (فلس)

14. توزيعات أرباح

بتاريخ 15 أبريل 2025، انعقدت الجمعية العمومية العادية للمساهمين ووافقت على البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2024، واعتمدت توزيعات نقدية بواقع 3 فلس للسهم وتوزيع 3 أسهم منحة لكل 100 سهم من أسهم الخزانة (توزيعات نقدية بواقع 2 فلس للسهم وتوزيع 5 أسهم خزانة لكل 100 سهم من أسهم الخزانة - 2023).

15. معاملات مع أطراف ذات صلة

تتمثل الأطراف ذات الصلة في مساهمي الشركة الأم الذين لديهم تمثيل في مجالس الإدارات والمساهمين الرئيسيين وموظفي الإدارة العليا. في إطار السياق المعتاد للأعمال، أبرمت المجموعة معاملات مع أطراف ذات صلة خلال الفترة. وفيما يلي المعاملات والأرصدة الناتجة من هذه المعاملات المدرجة ضمن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة:

31 مارس 2024	31 ديسمبر 2024 (مدققة)	31 مارس 2025
-----------------	------------------------------	-----------------

الأرصدة

استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر 18,984,616 17,270,439 16,158,962

إن المبالغ المستحقة من / إلى أطراف ذات صلة غير محملة بفائدة وتُستحق القبض / السداد عند الطلب.

يتضمن بند "استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر" استثمارات بإجمالي قيمة دفترية 11,928,000 دينار كويتي كما في 31 مارس 2025 (10,150,000 دينار كويتي - 31 ديسمبر 2024، 12,469,824 دينار كويتي - 31 مارس 2024) مرهونة لبنوك مقابل تسهيلات ممنوحة للمجموعة ولإحدى الشركات المستثمر بها.

الثلاثة أشهر المنتهية في

31 مارس

2024	2025
51,558	45,702

المعاملات

مكافآت موظفي الإدارة العليا

التزامات ومطلوبات محتملة

16.

31 مارس 2024	31 ديسمبر 2024 (مدققة)	31 مارس 2025
-----------------	------------------------------	-----------------

502,725

خطابات ضمان

الشركة الكويتية للمنزلهات ش.م.ك. (علامة)
 وشركتها التابعة
 دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرعية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025 (غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

17. التقارير القطاعية

تنتظم المجموعة في ثلاث قطاعات تشغيلية رئيسية: الفئات، الاستثمار المالي والمقررات. يتم رفع تقارير القطاع التشغيلية وموجودات ومطلوبات المجموعة وفقاً للمناطق الجغرافية التي تعمل فيها. يتم قياس الإيرادات والأرباح والموجودات والمطلوبات وفقاً لنفس الأسس المحاسبية المتبعة في إعداد البيانات المالية المجمعة. فيما يلي التحليل القطاعي المتفق مع التقارير الداخلية المقدمة للإدارة التنفيذية العليا:

31 مارس 2024									
المجموع	المقررات	الاستثمار المالي	الفئات	المجموع	المقررات	الاستثمار المالي	الفئات *		
2,282,856	570,493	144,698	1,567,665	229,612	-	229,612	-	الإيرادات	
(1,145,779)	-	-	(1,145,779)	-	-	-	-	المصاريف	
1,137,077	570,493	144,698	421,886	229,612	-	229,612	-	نتائج القطاع	
6,336	-	6,270	66	233,250	228,531	4,719	-	إيرادات أخرى	
(111,070)	-	-	(111,070)	(116,606)	(116,606)	-	-	مصاريف غير موزعة	
1,032,343	570,493	150,968	310,882	346,256	111,925	234,331	-	صافي ربح الفترة	
33,553,985	22,045,801	10,428,770	1,079,414	35,910,564	7,940,654	27,969,910	-	موجودات القطاعات	
2,702,692	-	756,779	1,945,913	863,051	863,051	-	-	مطلوبات القطاعات	

التوزيع الجغرافي

31 مارس 2024									
المجموع	أوروبا	الولايات المتحدة الأمريكية	دول مجلس التعاون الخليجي	دولة الكويت	المجموع	أوروبا	الولايات المتحدة الأمريكية	دول مجلس التعاون الخليجي	دولة الكويت
2,289,192	20,293	74,175	570,493	1,624,231	462,173	11,562	98,747	112,275	239,589
(1,256,849)	-	-	(2,722)	(1,254,127)	(115,917)	-	-	(723)	(115,194)
1,032,343	20,293	74,175	567,771	370,104	346,256	11,562	98,747	111,552	124,395
33,553,985	529,320	4,092,064	9,729,220	19,203,381	35,910,564	428,235	6,308,709	8,264,658	20,908,962
2,702,692	-	-	-	2,702,692	863,051	-	-	-	863,051

* يُرجى الرجوع إلى إيضاح 11 العمليات المتوقعة.