

شركة مجموعة الأوراق المالية - شركة مساهمة كويتية (مقفل)  
وشركائها التابعة (المجموعة)  
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة  
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2023  
(غير مدققة)

مع  
تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

شركة مجموعة الأوراق المالية - شركة مساهمة كويتية (مقفلة)  
وشركاتها التابعة (المجموعة)  
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة  
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2023  
(غير مدققة)  
مع  
تقرير مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

المحتويات

الصفحات

1	تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
2	بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
3	بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
4	بيان الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
5	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
6	بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
12 - 7	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)

RSM البزيع وشركاهم

برج الراية ٢، الطابق ٤١ و ٤٢  
شارع عبدالعزيز حمد الصقر، شرق  
ص.ب 2115 الصفاة 13022، دولة الكويت

ت +965 22961000  
ف +965 22412761

www.rsm.global/kuwait

## تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعّة

السادة/ أعضاء مجلس الإدارة المحترمين  
شركة مجموعة الأوراق المالية - ش.م.ك. (مقفلّة)  
دولة الكويت

### مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق لشركة مجموعة الأوراق المالية - ش.م.ك. (مقفلّة) ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة (بشار إليهم مجتمعين بـ "المجموعة") كما في 30 يونيو 2023 وكذلك البيانات المالية المرحلية المكثفة المجمعّة للأرباح أو الخسائر، الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الأخر، التغييرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية آنذاك. إن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعّة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي" من مسؤولية إدارة الشركة الأم. إن مسؤوليتنا هي التعبير عن نتيجة حول هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعّة بناءً على مراجعتنا.

### نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي لمهام المراجعة رقم 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للشركة". إن مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة تشتمل ميدانياً على توجيه استفسارات للموظفين المسؤولين عن المعلومات المالية والمحاسبية وتطبيق الإجراءات التحليلية وإجراءات المراجعة الأخرى. إن نطاق المراجعة الفعلية أقل مما هو مطبق في عملية التدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وهي بالتالي لا تمكننا من التأكيد على أننا على علم بكافة الأحداث الهامة التي من الممكن تحديدها خلال عملية التدقيق. وبناءً عليه فإننا لا نبدي رأياً يتعلق بالتدقيق.

### النتيجة

استناداً إلى مراجعتنا، لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية المرحلية المجمعّة المكثفة المرفقة لم تعد، من جميع النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34.

### التقرير حول المتطلبات القانونية والتشريعات الأخرى

بالإضافة إلى ذلك واستناداً إلى مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعّة متفقة مع ما هو وارد في دفاتر الشركة الأم. وحسب ما ورد إليه علمنا واعتقادنا، لم يرد إلى علمنا أية مخالفات لأحكام قانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 ولائحته التنفيذية والتعديلات اللاحقة عليهما أو للنظام الأساسي وعقد تأسيس الشركة الأم والتعديلات اللاحقة عليهما خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2023 على وجه كان من الممكن أن يؤثر مادياً على نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.

علاوة على ذلك، وحسب ما ورد إليه علمنا واعتقادنا، لم يرد إلى علمنا خلال مراجعتنا ما يشير إلى وجود أي مخالفات مادية لأحكام القانون 7 لسنة 2010 في شأن هيئة أسواق المال ولائحته التنفيذية والتعديلات اللاحقة عليهما خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2023 على وجه كان من الممكن أن يؤثر مادياً على نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.



د. شعيب عبدالله شعيب  
مراقب حسابات مرخص فئة أ رقم 33  
RSM البزيع وشركاهم

دولة الكويت  
27 يوليو 2023

د. شعيب عبدالله شعيب  
مراقب حسابات  
مرخص فئة أ رقم 33

تدقيق حسابات | ضرائب | استشارات

شركة مجموعة الأوراق المالية - ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة (المجموعة)  
بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)  
كما في 30 يونيو 2023  
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

30 يونيو 2022	(مدققة) 31 مارس 2023	30 يونيو 2023	إيضاح	
13,083,863	12,475,900	<b>12,504,962</b>		<b>الموجودات</b>
-	-	<b>10,384,600</b>	12	نقد في الصندوق ولدى البنوك
1,171,283	1,113,411	<b>1,142,065</b>		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر مدينون وأرصدة مدينة أخرى
40,480,771	41,158,739	<b>39,885,379</b>	3	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
9,752,368	9,239,835	<b>9,234,796</b>		استثمار في شركات زميلة
14,064,176	14,100,426	<b>14,099,629</b>	4	أدوات دين بالتكلفة المطفأة
15,092,279	13,687,818	<b>13,702,686</b>		عقارات استثمارية
<b>93,644,740</b>	<b>91,776,129</b>	<b>100,954,117</b>		مجموع الموجودات
				<b>المطلوبات وحقوق الملكية</b>
26,627,858	33,145,798	<b>40,911,398</b>	9,5	المطلوبات:
10,000,000	-	-	9	قرروض
3,544,433	2,335,990	<b>5,235,261</b>		قرض من طرف ذي صلة
<b>40,172,291</b>	<b>35,481,788</b>	<b>46,146,659</b>		داننون وأرصدة دائنة أخرى
				مجموع المطلوبات
20,000,000	20,000,000	<b>20,000,000</b>		حقوق الملكية:
3,046,592	3,046,592	<b>3,046,592</b>		رأس المال
3,052	3,052	<b>3,052</b>		علاوة إصدار
12,769,186	12,769,186	<b>12,769,186</b>		إحتياطي أسهم خزانة
4,405,892	4,405,892	<b>4,405,892</b>		إحتياطي إجباري
324,445	323,126	<b>323,264</b>		إحتياطي اختياري
1,030,351	1,019,098	<b>1,048,663</b>		إحتياطيات أخرى
2,232,094	2,543,076	<b>2,289,258</b>		تعديلات ترجمة عملات أجنبية
9,595,235	12,118,308	<b>10,855,505</b>		إحتياطي القيمة العادلة
53,406,847	56,228,330	<b>54,741,412</b>		أرباح مرحلة
65,602	66,011	<b>66,046</b>		حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم
<b>53,472,449</b>	<b>56,294,341</b>	<b>54,807,458</b>		الحصص غير المسيطرة
<b>93,644,740</b>	<b>91,776,129</b>	<b>100,954,117</b>		مجموع حقوق الملكية
				مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (12) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

علي يوسف العوضي  
نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي

خالد سليمان العلي  
رئيس مجلس الإدارة

شركة مجموعة الأوراق المالية - ش.م.ك. (مقفل) وشركاتها التابعة (المجموعة)  
بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)  
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2023  
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		إيضاح	
2022	2023		
			<b>الإيرادات:</b>
1,493,285	<b>1,441,399</b>	6	صافي أرباح استثمارات
494,777	<b>479,891</b>		إيرادات أتعاب وعمولات
135,061	<b>207,721</b>		إيرادات فوائد
185,023	<b>162,889</b>		صافي إيرادات الإيجارات
73,214	<b>64,914</b>		حصة المجموعة من نتائج أعمال شركات زميلة
724,406	-		ربح من بيع عقارات استثمارية
10,252	<b>2,381</b>		إيرادات أخرى
<b>3,116,018</b>	<b>2,359,195</b>		
			<b>المصاريف والأعباء الأخرى:</b>
(591,328)	<b>(514,642)</b>		مصاريف عمومية وإدارية
(14,488)	<b>(19,020)</b>		مصاريف تسويق وعمولات
(161,674)	<b>(285,861)</b>	9	مصاريف تمويلية
8,148	<b>(18,600)</b>		صافي مخصص خسائر ائتمان متوقعة (محمل) لم يعد له ضرورة
(1,536)	<b>(561)</b>		خسائر فروقات عملة أجنبية
<b>(760,878)</b>	<b>(838,684)</b>		
2,355,140	<b>1,520,511</b>		ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وحصة الزكاة
(24,625)	<b>(14,280)</b>		حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(10,651)	<b>(235)</b>		حصة الزكاة
<b>2,319,864</b>	<b>1,505,996</b>		ربح الفترة
			<b>الخاص بـ:</b>
2,319,755	<b>1,505,961</b>		مساهمي الشركة الأم
109	<b>35</b>		الحصص غير المسيطرة
<b>2,319,864</b>	<b>1,505,996</b>		ربح الفترة
فلس	فلس		
<b>11.60</b>	<b>7.53</b>	7	ربحية السهم الأساسية والمخفضة الخاصة بمساهمي الشركة الأم

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (12) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع.

شركة مجموعة الأوراق المالية - ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة (المجموعة)  
بيان الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)  
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2023  
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2022	2023	
2,319,864	1,505,996	ربح الفترة
		الخسارة الشاملة الأخرى:
		بنود ممكن أن يعاد تصنيفها لاحقاً إلى الأرباح أو الخسائر فروقات ترجمة عملة من العمليات أجنبية
136,920	29,565	
		بنود لن يعاد تصنيفها لاحقاً إلى الأرباح أو الخسائر تغير في القيمة العادلة لموجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
(2,696,270)	(253,818)	الخسارة الشاملة الأخرى للفترة
(2,559,350)	(224,253)	إجمالي الدخل الشامل (الخسارة الشاملة) للفترة
(239,486)	1,281,743	
		الخاص بـ:
(239,595)	1,281,708	مساهمي الشركة الأم
109	35	الحصص غير المسيطرة
(239,486)	1,281,743	إجمالي الدخل الشامل (الخسارة الشاملة) للفترة

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (12) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع.



شركة مجموعة الأوراق المالية - ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة (المجموعة)  
بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)  
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2023  
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2022	2023	
		<b>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:</b>
2,355,140	1,520,511	ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وحصة الزكاة تسويات:
(1,493,285)	(1,441,399)	صافي أرباح استثمارات إيرادات فوائد
(135,061)	(207,721)	حصة المجموعة من نتائج أعمال شركات زميلة
(73,214)	(64,914)	ربح من بيع عقارات استثمارية
(724,406)	-	مصاريف تمويلية
161,674	285,861	صافي مخصص خسائر انتمان متوقعة محمل (لم يعد له ضرورة)
(8,148)	18,600	خسائر فروقات عملة أجنبية
1,536	561	
84,236	111,499	
		<b>التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:</b>
40,055	(10,383,522)	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
547,759	38,629	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
(171,487)	877,888	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
500,563	(9,355,506)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الناتجة من الأنشطة التشغيلية
		<b>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية:</b>
(1,668,045)	-	المدفوع لشراء موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
3,413,611	251,243	المحصل من بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
39,187	-	المحصل من تخفيض رأس مال الاستثمار في شركة زميلة
228,000	85,147	توزيعات أرباح نقدية مستلمة من استثمار في شركة زميلة
1,264,918	-	المحصل من بيع عقارات استثمارية
114,194	121,250	إيرادات فوائد مستلمة
1,184,172	1,440,321	إيرادات توزيعات أرباح مستلمة
4,576,037	1,897,961	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة الاستثمارية
		<b>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية:</b>
(1,987,399)	7,765,600	قروض
(4,000,000)	-	قروض من طرف ذي صلة
(32,798)	(1,512)	توزيعات أرباح نقدية مدفوعة
(4,738)	(1,499)	المدفوع للمساهمين عن تخفيض رأس المال
(142,952)	(275,982)	مصاريف تمويلية مدفوعة
(6,167,887)	7,486,607	صافي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) الأنشطة التمويلية
(1,091,287)	29,062	صافي الزيادة (النقص) في نقد في الصندوق ولدى البنوك
14,175,150	12,475,900	نقد في الصندوق ولدى البنوك كما في بداية الفترة
13,083,863	12,504,962	نقد في الصندوق ولدى البنوك كما في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (12) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع.

شركة مجموعة الأوراق المالية - ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة (المجموعة)  
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع (غير مدققة)  
30 يونيو 2023  
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

1. التأسيس والأنشطة الرئيسية

إن شركة مجموعة الأوراق المالية ش.م.ك. (مقفلة) ("الشركة الأم") هي شركة مساهمة كويتية مقفلة تأسست بموجب عقد التأسيس رقم 786 / جلد 2 بتاريخ 24 أكتوبر 1981 وأخر تعديلاته بتاريخ 4 أغسطس 2022. إن رقم السجل التجاري للشركة الأم هو 31846. إن العنوان المسجل للشركة الأم هو ص.ب. 26953 الصفاة، 13130 دولة الكويت.

- إن الأغراض التي أسست من أجلها الشركة الأم هي القيام بما يلي:
- الحصول على قروض من السوق المالية وفق الإجراءات والطرق المتعارف عليها للشركات.
  - شراء وبيع الأوراق المالية المدرجة في سوق الكويت للأوراق المالية والأوراق المالية التي يجري تداولها في دولة الكويت وفي دول مجلس التعاون الخليجي لحساب الشركة .
  - مستشار استثمار.
  - يجوز للشركة الأم ممارسة بعض أو كل أعمالها خارج دولة الكويت وفق للشروط والقواعد المتعارف عليها في هذا الشأن.
  - الاستثمار في العقارات داخل وخارج دولة الكويت.
  - مدير محافظة استثمار.

إن الشركة الأم تخضع لإشراف هيئة أسواق المال وفقاً للقانون رقم 2010/7 لشركات الاستثمار.

تمت الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع من قبل مجلس إدارة الشركة الأم بتاريخ 27 يوليو 2023.

2. أسس العرض

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34 "التقارير المالية المرحلية". إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع للفترة ماثلة لتلك المطبقة في إعداد البيانات المالية السنوية المجمع للسنة المالية المنتهية في 31 مارس 2023.

إن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع لا تتضمن جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة لإعداد بيانات مالية كاملة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية. في رأي الإدارة، إن كافة التعديلات التي تتألف من المستحقات المتكررة العادية والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل قد تم إدراجها في المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع المرفقة. إن نتائج الأعمال لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2023 لا تعتبر بالضرورة مؤشراً على نتائج الأعمال التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في 31 مارس 2024. للحصول على معلومات إضافية يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمع والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المالية المنتهية في 31 مارس 2023.

المعايير والتفسيرات والتعديلات الصادرة والمطبقة من قبل المجموعة

لم تقم المجموعة بالتطبيق المبكر لأي معايير أو تفسيرات أو تعديلات كانت قد صدرت ولكن لم يبدأ سريانها بعد.

إن المعايير والتعديلات الجديدة سارية المفعول لفترات التقارير السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2023 لم يكن لها تأثير مادي على المركز المالي للمجموعة أو على أدائها المالي.

3. موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر

	30 يونيو 2022	(مدققة) 31 مارس 2023	30 يونيو 2023	
أوراق ملكية مدرجة	33,450,696	34,541,362	32,985,627	
أوراق ملكية غير مدرجة	7,030,075	6,333,650	6,583,554	
صناديق	-	283,727	316,198	
	40,480,771	41,158,739	39,885,379	

تم رهن أوراق ملكية مدرجة بقيمة دفترية تبلغ 22,250,485 ديناراً كويتياً (31 مارس 2023: 23,146,553 ديناراً كويتياً و30 يونيو 2022: 26,421,946 ديناراً كويتياً) كضمان مقابل قروض ممنوحة من قبل بنك محلي (إيضاح 5).

تم تقييم الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر استناداً إلى أسس التقييم المبينة في (إيضاح 12).

شركة مجموعة الأوراق المالية - ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة (المجموعة)  
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)  
30 يونيو 2023  
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

4. أدوات دين بالتكلفة المطفأة

30 يونيو 2022	(مدققة) 31 مارس 2023	30 يونيو 2023	تاريخ الاستحقاق	معدل الفائدة %	
2,000,000	2,000,000	2,000,000	26 يوليو 2023	2.75% + سعر الخصم المعلن من قبل بنك الكويت المركزي + 2.25% سعر الخصم المعلن من قبل	سند بمعدل فائدة متغير صادر من شركة محلية
3,750,000	-	-	8 نوفمبر 2023	بنك الكويت المركزي + 2.25% سعر الخصم المعلن من قبل	سند بمعدل فائدة متغير صادر من شركة محلية (ب)
4,400,000	-	-	28 ديسمبر 2024	بنك الكويت المركزي + 2.25% سعر الخصم المعلن من قبل	سند بمعدل فائدة متغير صادر من شركة محلية (ب)
2,000,000	2,000,000	2,000,000	10 أكتوبر 2032	بنك الكويت المركزي	سند بمعدل فائدة متغير صادر من بنك محلي
2,000,000	2,000,000	2,000,000	10 أكتوبر 2032	4%	سند بمعدل فائدة ثابت صادر من بنك محلي
-	8,150,000	8,150,000	29 ديسمبر 2028	3% + سعر الخصم المعلن من قبل بنك الكويت المركزي	سند بمعدل فائدة متغير صادر من شركة محلية (ب)
14,150,000	14,150,000	14,150,000			
(85,824)	(49,574)	(50,371)			ناقصاً: مخصص خسائر الائتمان المتوقع (أ)
14,064,176	14,100,426	14,099,629			

(أ) إن الحركة على مخصص خسائر الائتمان هي كما يلي:

30 يونيو 2022	(مدققة) 31 مارس 2023	30 يونيو 2023	
107,096	107,096	49,574	الرصيد كما في بداية الفترة/السنة
-	44,370	797	المحمل خلال الفترة / السنة
(21,272)	(101,892)	-	مخصص لم يعد له ضرورة
85,824	49,574	50,371	الرصيد كما في نهاية الفترة/السنة

(ب) خلال السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2023، تم استرداد بعض أدوات الدين بالتكلفة المطفأة وإعادة إصدارها من قبل شركة محلية بسعر فائدة 3% (30 يونيو 2022: 2.25%) فوق سعر الخصم من بنك الكويت المركزي.

شركة مجموعة الأوراق المالية – ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة (المجموعة)  
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع (غير مدققة)  
30 يونيو 2023  
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

5. قروض

تتمثل في قروض دوارة تحمل معدل فائدة سنوي 0.7% (31 مارس 2023: 0.7% و30 يونيو 2022: 0.7%) فوق سعر الخصم المعطن من بنك الكويت المركزي وتستحق السداد بتاريخ 15 مايو 2025. إن القروض الدوارة ممنوحة من أطراف ذات صلة (إيضاح 9).

إن القروض مضمونة برهن مقابل ضمانات من الدرجة الأولى حسب التالي:

- (1) رهن أوراق ملكية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال النخل الشامل الآخر بقيمة دفترية تبلغ 22,250,485 ديناراً كويتياً (31 مارس 2023: 23,146,553 ديناراً كويتياً و30 يونيو 2022: 26,421,946 ديناراً كويتياً) (إيضاح 3).
- (2) رهن عدد 3,405,898 سهم (31 مارس 2023: 3,405,898 سهم و30 يونيو 2022: 3,405,898 سهم) في شركة المستقبل للاتصالات – ش.م.ك.ع. مصنف كاستثمار في شركات زميلة.
- (3) رهن عدد 9,999,999 سهم (31 مارس 2023: 9,999,999 سهم و30 يونيو 2022: 11,999,999 سهم) في شركة الجزيرة للتنمية العقارية – ش.م.ك. (مقفلة) مصنف كاستثمار في شركات زميلة.
- (4) رهن عقارات استثمارية بقيمة دفترية تبلغ 1,403,554 ديناراً كويتياً (31 مارس 2023: 1,403,554 ديناراً كويتياً و30 يونيو 2022: 2,803,554 ديناراً كويتياً).

6. صافي أرباح استثمارات

الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو	
2022	2023
-	990
40,055	88
1,453,230	1,440,321
1,493,285	1,441,399

أرباح غير محققة من التغيير في القيمة العادلة للموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر  
أرباح محققة من بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر  
إيرادات توزيعات أرباح

7. ربحية السهم الأساسية والمخفضة الخاصة بمساهمي الشركة الأم

ليس هناك أسهم عادية مخفضة متوقع إصدارها. يتم احتساب ربحية السهم الأساسية والمخفضة بقسمة ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة:

الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو	
2022	2023
2,319,755	1,505,961
الأسهم	الأسهم
200,000,000	200,000,000
فلس	فلس
11.60	7.53

ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم

المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة

ربحية السهم الأساسية والمخفضة الخاصة بمساهمي الشركة الأم

نظراً لعدم وجود أدوات مخفضة قائمة، فإن ربحية السهم الأساسية والمخفضة الخاصة بمساهمي الشركة الأم متطابقة.

8. موجودات أمانة

تقوم الشركة الأم بإدارة محافظ استثمارية للغير بمبلغ 2,641,790,304 ديناراً كويتياً كما في 30 يونيو 2023 (31 مارس 2023: 2,781,476,097 ديناراً كويتياً، و30 يونيو 2022: 2,822,066,371 ديناراً كويتياً) مقابل أتعاب إدارة. إن تلك المحافظ الاستثمارية مسجلة باسم الشركة الأم ولكنها غير مدرجة في المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع (حسابات خارج بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع).



شركة مجموعة الأوراق المالية - ش.م.ك. (مقتلة) وشركتها التابعة (المجموعة)  
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة (غير مدققة)  
30 يونيو 2023  
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

10. معلومات التوزيع القطاعي  
إن المجموعة مقسمة إلى أقسام تشغيلية لإدارة أنشطتها المختلفة بناء على التقرير الداخلي المقدم إلى مسؤول اتخاذ القرارات التشغيلية الرئيسي:  
- عمليات استثمارية: تتمثل في الاستثمار المباشر لصالح المجموعة في الأوراق المالية والمحافظ والصناديق.  
- خدمات إدارة الأصول: تتمثل في خدمات إدارة محافظ وصناديق للغير.  
- عمليات عقارية: تتمثل في الاستثمار في عقارات وإدارة محافظ عقارية.

		2023				2022			
		الفترة المنتهية في 30 يونيو				الفترة المنتهية في 30 يونيو			
		المجموع	عمليات عقارية	خدمات إدارة الأصول	عمليات استثمارية	المجموع	عمليات عقارية	خدمات إدارة الأصول	عمليات استثمارية
إيرادات التشغيل للقطاعات	عمليات استثمارية	2,291,900	162,889	479,891	1,649,120	2,308,146	185,023	494,777	1,628,346
مصاريف تشغيلية لقطاعات	(285,861)	(295,471)	(9,610)	-	(295,471)	(19,260)	-	-	(161,674)
مصاريف تشغيلية غير موزعة	-	(505,032)	-	-	(505,032)	-	-	-	-
ربح التشغيل	64,914	1,491,397	-	-	1,491,397	-	-	-	73,214
حصة المجموعة من نتائج أعمال شركات زميلة	-	64,914	-	-	64,914	-	-	-	73,214
ربح من بيع عقارات استثمارية	-	-	-	-	-	724,406	724,406	-	-
إيرادات أخرى	-	2,381	-	-	2,381	-	-	-	-
مصاريف تسويق وعمولات	-	(19,020)	-	-	(19,020)	-	-	-	-
صافي مخصص خسائر ائتمان متوقفة (محمل) لم يبد	-	(18,600)	-	-	(18,600)	-	-	-	-
له ضرورية	-	(561)	-	-	(561)	-	-	-	-
خسائر فترات عملة أجنبية	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقني	1,520,511	1,520,511	13,702,686	233,926	90,811,182	15,092,279	223,119	67,628,810	9,752,368
وحصة الزكاة	(14,280)	(14,280)	-	-	(14,280)	-	-	-	-
حصة مؤسسة الكويت للتقني	(235)	(235)	-	-	(235)	-	-	-	-
حصة الزكاة	1,505,996	1,505,996	13,702,686	233,926	90,811,182	15,092,279	223,119	67,628,810	9,752,368
ربح الفترة	76,874,570	9,234,796	-	-	9,234,796	-	-	-	-
معلومات أخرى	9,234,796	908,139	-	-	908,139	-	-	-	-
موجودات القطاعات	100,954,117	100,954,117	-	-	100,954,117	-	-	-	-
استثمار في شركات زميلة	40,911,398	40,911,398	-	-	40,911,398	-	-	-	-
موجودات غير موزعة	5,235,261	5,235,261	-	-	5,235,261	-	-	-	-
مجموع الموجودات	46,146,659	46,146,659	-	-	46,146,659	-	-	-	-
مطلوبات القطاعات	36,627,858	36,627,858	-	-	36,627,858	-	-	-	-
مطلوبات غير موزعة	3,544,433	3,544,433	-	-	3,544,433	-	-	-	-
مجموع المطلوبات	40,172,291	40,172,291	-	-	40,172,291	-	-	-	-

11. الجمعية العامة

وافقت الجمعية العامة السنوية للمساهمين المنعقدة بتاريخ 21 يونيو 2023 على توزيع أرباح نقدية بواقع 10 فلس للسهم بمبلغ 2,000,000 دينار كويتي، كما وافقت على صرف مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة بمبلغ 25,000 دينار كويتي عن السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2023.

وافقت الجمعية العامة السنوية للمساهمين المنعقدة بتاريخ 28 يونيو 2022 على توزيع أرباح نقدية بواقع 7 فلس للسهم بمبلغ 1,400,000 دينار كويتي، كما وافقت على صرف مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة بمبلغ 25,000 دينار كويتي عن السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2022.

12. قياس القيمة العادلة

إن بيان القياس المتسلسل للقيمة العادلة هو كما يلي:

المستوى 1: ويشمل أسعار السوق النشطة المعلنة (غير المعدلة) للموجودات والمطلوبات المماثلة.  
المستوى 2: ويشمل أسس التقييم التي يكون فيها أقل مستوى مدخلات جوهري نسبة إلى قياس القيمة العادلة متاحاً إما بشكل مباشر أو غير مباشر.  
المستوى 3: ويشمل أسس التقييم التي يكون فيها أقل مستوى مدخلات جوهري نسبة إلى قياس القيمة العادلة غير متاح.

يعرض الجدول التالي الأدوات المالية للمجموعة التي يتم قياسها بالقيمة العادلة كالتالي:

			30 يونيو 2023
المجموع	المستوى 2	المستوى 1	
10,384,600	-	10,384,600	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
39,885,379	6,899,752	32,985,627	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
50,269,979	6,899,752	43,370,227	
			31 مارس 2023 (مدققة)
المجموع	المستوى 2	المستوى 1	
41,158,739	6,617,377	34,541,362	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
			30 يونيو 2022
المجموع	المستوى 2	المستوى 1	
40,480,771	7,030,075	33,450,696	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر

خلال الفترة المنتهية في 30 يونيو 2023، لم يكن هناك أي تحويلات بين المستويات المختلفة لقياسات القيمة العادلة.