

شركة التجاري للوساطة المالية - ش.م.ك. (مقفلة)  
(سابقاً شركة الإتحاد لوساطة الأوراق المالية ش.م.ك. (مقفلة))  
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية  
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2015  
(غير مدققة)

مع  
تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية

شركة التجاري للوساطة المالية - ش.م.ك. (مقفلة)  
(سابقاً شركة الإتحاد لوساطة الأوراق المالية ش.م.ك. (مقفلة))  
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية  
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2015  
(غير مدققة)  
مع  
تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية

المحتويات

صفحة	
1	تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية
2	بيان المركز المالي المرحلي المكثف (غير مدقق)
3	بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف (غير مدقق)
4	بيان الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر المرحلي المكثف (غير مدقق)
5	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف (غير مدقق)
6	بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف (غير مدقق)
9 – 7	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية (غير مدققة)

## تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية

السادة / أعضاء مجلس الإدارة المحترمين  
شركة التجاري للوساطة المالية - ش.م.ك. (مقفلة)  
(سابقاً شركة الإتحاد لوساطة الأوراق المالية ش.م.ك. (مقفلة))  
دولة الكويت

### مقدمة

لقد راجعت بيان المركز المالي المرحلي المكثف المرفق لشركة التجاري للوساطة المالية - ش.م.ك. (مقفلة) (سابقاً شركة الإتحاد لوساطة الأوراق المالية ش.م.ك. (مقفلة)) (الشركة) كما في 30 سبتمبر 2015 وكذلك بيانات الأرباح أو الخسائر والأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المكثفة لفترة التسعة أشهر المنتهية آنذاك. إن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي" من مسؤولية إدارة الشركة. إن مسؤوليتي هي التعبير عن نتيجة حول هذه المعلومات المالية المرحلية بناءً على مراجعتي.

### نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتي وفقاً للمعيار الدولي لمهام المراجعة رقم 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للشركة". إن مراجعة المعلومات المالية المرحلية تشتمل مبدئياً على توجيه استفسارات للموظفين المسؤولين عن المعلومات المالية والمحاسبية وتطبيق الإجراءات التحليلية وإجراءات المراجعة الأخرى. إن نطاق المراجعة الفعلية أقل من مما مطبق في عملية التدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وهي بالتالي لا تمكنني من الحصول على تأكيد بأنني على علم بكافة الأحداث الهامة التي من الممكن تحديدها خلال عملية التدقيق، وبناءً عليه فإنني لا أبدي رأياً يتعلق بالتدقيق.

### النتيجة

إستناداً إلى مراجعتي، لم يرد إلى علمي ما يجعلني أعتقد بأن المعلومات المالية المرحلية المرفقة لم تعد، من جميع النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34.

### تقرير حول المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

بالإضافة إلى ذلك، فإن المعلومات المالية المرحلية متفقة مع ما هو وارد في دفاتر الشركة، وحسب ما ورد إليه علمي واعتقادي، لم يرد إلى علمي أية مخالفات لأحكام قانون الشركات رقم 25 لسنة 2012 وتعديلاته ولائحته التنفيذية أو لعقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015 على وجه كان من الممكن أن يؤثر مادياً على المركز المالي للشركة أو على نتائج أعمالها.

علاوة على ذلك، وحسب ما ورد إليه علمي واعتقادي، لم يرد إلى علمي خلال مراجعتي أية مخالفات للقانون رقم 7 لسنة 2010 بشأن إنشاء هيئة أسواق المال وتنظيم نشاط الأوراق المالية والتعديلات اللاحقة ولائحته التنفيذية خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015 على وجه كان من الممكن أن يؤثر مادياً على المركز المالي للشركة أو على نتائج أعمالها.

شركة التجاري للوساطة المالية - ش.م.ك. (مقفلة)  
 (سابقاً شركة الإتحاد لوساطة الأوراق المالية ش.م.ك. (مقفلة))  
 بيان المركز المالي المرحلي المكتف (غير مدقق)  
 كما في 30 سبتمبر 2015  
 (جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

30 سبتمبر 2014	(مدقق) 31 ديسمبر 2014	30 سبتمبر 2015	إيضاح	الموجودات
				<b>موجودات متداولة :</b>
370,575	25,933	93,942	3	نقد ونقد معادل
3,890,000	4,190,000	4,450,000	4	ودائع لأجل
439,248	593,874	199,206	5	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
4,699,823	4,809,807	4,743,148		<b>مجموع الموجودات المتداولة</b>
				<b>موجودات غير متداولة :</b>
343,382	292,722	228,768	6	موجودات مالية متاحة للبيع
376,631	376,631	385,443		مشاركة في نظام ضمان عمليات الوساطة
109,997	103,510	98,207		ممتلكات ومعدات
830,010	772,863	712,418		<b>مجموع الموجودات غير المتداولة</b>
5,529,833	5,582,670	5,455,566		<b>مجموع الموجودات</b>
				<b>المطلوبات وحقوق الملكية</b>
				<b>مطلوبات متداولة :</b>
145,443	130,027	87,501	7	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
145,443	130,027	87,501		<b>مجموع المطلوبات المتداولة</b>
				<b>مطلوبات غير متداولة :</b>
144,631	144,551	152,722		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
144,631	144,551	152,722		<b>مجموع المطلوبات غير المتداولة</b>
				<b>حقوق الملكية :</b>
3,225,000	3,225,000	3,225,000	8	رأس المال
1,012,788	1,035,198	1,035,198		احتياطي قانوني
200,289	200,289	200,289		احتياطي اختياري
225,375	161,217	138,590		التغيرات التراكمية في القيمة العادلة
576,307	686,388	616,266		أرباح مرحلة
5,239,759	5,308,092	5,215,343		<b>مجموع حقوق الملكية</b>
5,529,833	5,582,670	5,455,566		<b>مجموع المطلوبات و حقوق الملكية</b>

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (14) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية.

الشيخ أحمد دعيج جابر الصباح  
 رئيس مجلس الإدارة

شركة التجاري للوساطة المالية - ش.م.ك. (مقفلة)  
 (سابقاً شركة الإتحاد لوساطة الأوراق المالية ش.م.ك. (مقفلة))  
 بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف (غير مدقق)  
 للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2015  
 (جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		إيضاح
2014	2015	2014	2015	
981,724	<b>786,793</b>	279,330	<b>178,794</b>	إيرادات عمولات من التداول في سوق الكويت للأوراق المالية
7,016	<b>9,694</b>	318	<b>563</b>	إيرادات عمولات من التداول في الأسواق العربية والعالمية
(294,517)	<b>(236,038)</b>	(83,799)	<b>(53,638)</b>	عمولات إلى سوق الكويت للأوراق المالية
694,223	<b>560,449</b>	195,849	<b>125,719</b>	صافي إيرادات العمولات
62,983	<b>15,802</b>	-	-	صافي أرباح الاستثمارات
(1,180)	<b>(32,515)</b>	-	<b>(13,204)</b>	خسائر الإنخفاض في قيمة موجودات مالية متاحة للبيع
(765,612)	<b>(680,366)</b>	(221,333)	<b>(208,887)</b>	مصاريف عمومية وإدارية
91,649	<b>63,854</b>	31,638	<b>19,596</b>	إيرادات فوائد
4,531	<b>2,654</b>	793	<b>676</b>	إيرادات أخرى
86,594	<b>(70,122)</b>	6,947	<b>(76,100)</b>	(خسارة) ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وحصة الزكاة
(779)	-	(62)	<b>54</b>	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
-	-	-	<b>56</b>	حصة الزكاة
<b>85,815</b>	<b>(70,122)</b>	<b>6,885</b>	<b>(75,990)</b>	صافي (خسارة) ربح الفترة
فلس	فلس	فلس	فلس	
<b>2.66</b>	<b>(2.17)</b>	<b>0.21</b>	<b>(2.36)</b>	11 (خسارة) ربحية السهم

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (14) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية.

شركة التجاري للوساطة المالية - ش.م.ك. (مقفلة)  
 (سابقاً شركة الإتحاد لوساطة الأوراق المالية ش.م.ك. (مقفلة))  
 بيان الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر المرحلي المكتف (غير مدقق)  
 للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2015  
 (جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2014	2015	2014	2015	
85,815	(70,122)	6,885	(75,990)	صافي (خسارة) ربح الفترة
				(الخسارة الشاملة الأخرى) الدخل الشامل الآخر:
				بنود ممكن أن يعاد تصنيفها لاحقاً إلى الأرباح أو الخسائر
63,423	(21,268)	34,670	(28,080)	تغيرات في القيمة العادلة لموجودات مالية متاحة للبيع
(50,467)	-	-	-	المعكوس نتيجة بيع موجودات مالية متاحة للبيع
(579)	(1,359)	-	-	المعكوس نتيجة الإنخفاض في قيمة موجودات مالية متاحة للبيع
12,377	(22,627)	34,670	(28,080)	(الخسارة الشاملة الأخرى) الدخل الشامل الآخر للفترة
98,192	(92,749)	41,555	(104,070)	مجموع (الخسارة الشاملة) الدخل الشامل للفترة

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (14) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية.

شركة التجاري للوساطة المالية - ش.م.ك. (مقفلة)  
 سابقاً شركة الإتحاد لوساطة الأوراق المالية ش.م.ك. (مقفلة)  
 بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف (غير مدقق)  
 للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2015  
 (جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

المجموع	أرباح مرحلة	التغيرات التراكمية في القيمة العادلة	احتياطي اختياري	احتياطي قانوني	رأس المال	الرصيد كما في 31 ديسمبر 2014 مجموع الخسارة الشاملة للفترة
5,308,092	686,388	161,217	200,289	1,035,198	3,225,000	الرصيد كما في 31 ديسمبر 2014
(92,749)	(70,122)	(22,627)	-	-	-	مجموع الخسارة الشاملة للفترة
<b>5,215,343</b>	<b>616,266</b>	<b>138,590</b>	<b>200,289</b>	<b>1,035,198</b>	<b>3,225,000</b>	<b>الرصيد كما في 30 سبتمبر 2015</b>
5,366,567	940,492	212,998	200,289	1,012,788	3,000,000	الرصيد كما في 31 ديسمبر 2013
-	(225,000)	-	-	-	225,000	إصدار أسهم منحة (إيضاح 13)
(225,000)	(225,000)	-	-	-	-	توزيعات أرباح نقدية (إيضاح 13)
98,192	85,815	12,377	-	-	-	مجموع الدخل الشامل للفترة
<b>5,239,759</b>	<b>576,307</b>	<b>225,375</b>	<b>200,289</b>	<b>1,012,788</b>	<b>3,225,000</b>	<b>الرصيد كما في 30 سبتمبر 2014</b>

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (14) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية.

شركة التجاري للوساطة المالية - ش.م.ك. (مقفلة)  
 (سابقاً شركة الإتحاد لوساطة الأوراق المالية ش.م.ك. (مقفلة))  
 بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف (غير مدقق)  
 للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2015  
 (جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2014	2015	
		<b>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:</b>
86,594	(70,122)	خسارة) ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وحصة الزكاة
(62,983)	(15,802)	تسويات:
1,180	32,515	صافي أرباح الاستثمارات
36,667	31,146	خسائر الإنخفاض في قيمة موجودات مالية متاحة للبيع
25,656	20,987	استهلاكات
(91,649)	(63,854)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
(1,546)	(314)	إيرادات فوائد
(852)	(431)	مخصص مكافأة نهاية خدمة لم يعد له ضرورة
(6,933)	(65,875)	ربح من بيع ممتلكات ومعدات
(25,100)	120,386	التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
(134,149)	(42,499)	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
(166,182)	12,012	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
(6,842)	-	النقد الناتج من (المستخدم في) العمليات
(9,345)	(27)	المدفوع لمؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(40,617)	(12,502)	المدفوع للزكاة
(35,000)	-	مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة
(257,986)	(517)	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة المدفوعة
		صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
		<b>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية:</b>
210,000	(260,000)	ودائع لأجل
358,450	-	المحصل من بيع موجودات مالية متاحة للبيع
(950)	(29,568)	شراء ممتلكات ومعدات
852	4,156	المحصل من بيع ممتلكات ومعدات
20,000	15,802	توزيعات أرباح مستلمة
10,982	338,136	فوائد مستلمة
599,334	68,526	صافي النقد الناتج من الأنشطة الاستثمارية
		<b>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية:</b>
(225,000)	-	توزيعات أرباح مدفوعة
(225,000)	-	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
116,348	68,009	صافي الزيادة في النقد والنقد المعادل
254,227	25,933	نقد ونقد معادل في بداية الفترة
370,575	93,942	نقد ونقد معادل في نهاية الفترة (إيضاح 3)

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (14) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية.



1 - التأسيس والنشاط

تأسست شركة التجاري للوساطة المالية (سابقاً شركة الإتحاد لوساطة الأوراق المالية - ش.م.ك. (مقفلة)) (الشركة) كشركة مساهمة كويتية مقفلة موثقة لدى وزارة العدل إدارة التسجيل العقاري والتوثيق بموجب عقد تأسيس ونظام أساسي رقم 1482 / جلد 3 بتاريخ 2 ديسمبر 1984 وآخر تعديلاتهما بتاريخ 20 مايو 2015 (إيضاح 13) والمؤشر عليها في السجل التجاري تحت رقم 38920 لدى وزارة التجارة والصناعة.

إن أنشطة الشركة الأساسية هي:

- القيام بأعمال الوساطة بالنيابة عن عملائها في الأوراق المالية المقبول تداولها في سوق الكويت للأوراق المالية والأسواق العربية والعالمية كافة.
- استثمار أموالها (والتي لا تزيد عن نصف مجموع رأس مالها واحتياطياتها) في أسهم استثمارات طويلة الأمد وشراء عقارات لأغراض استعمالها كمكاتب أو سكن لموظفيها بشرط الحصول مسبقاً على تصريح بذلك من لجنة سوق الكويت للأوراق المالية مع مراعاة ما تقرر له اللجنة من أنظمة وقرارات من وقت لآخر.

إن الشركة تابعة للبنك التجاري الكويتي - ش.م.ك.ع.

إن عنوان الشركة المسجل هو ص.ب. : 25879 ، الصفاة ، 13119 - دولة الكويت.

تمت الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 26 أكتوبر 2015.

2 - أساس العرض

لقد أعدت هذه المعلومات المالية المرحلية طبقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي". إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية للفترة ممتثلة لتلك المطبقة في إعداد البيانات المالية السنوية للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2014.

إن المعلومات المالية المرحلية لا تتضمن جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة لبيانات مالية كاملة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. في رأي الإدارة أنه قد تم إدراج جميع التعديلات المتمثلة في الاستحقاقات العادية المتكررة والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل في المعلومات المالية المرحلية المرفقة. إن نتائج الأعمال للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2015 لا تعتبر بالضرورة مؤشراً عن نتائج الأعمال التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2015. للحصول على معلومات إضافية يمكن الرجوع إلى البيانات المالية والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2014.

3 - نقد ونقد معادل

	30 سبتمبر 2014	31 ديسمبر 2014	30 سبتمبر 2015
نقد في الصندوق ولدى البنوك	120,574	25,479	93,942
نقد محتفظ به كجزء من محفظة إدارة	1	454	-
وديعة قصيرة الأجل	250,000	-	-
	<u>370,575</u>	<u>25,933</u>	<u>93,942</u>

كما في 30 سبتمبر 2014 بلغ معدل الفائدة الفعلي على الوديعة قصيرة الأجل 1.25% سنوياً وتستحق هذه الوديعة بمعدل 90 يوم.

4 - ودائع لأجل

إن الودائع لأجل مودعة لدى بنوك محلية وهي لأكثر من ثلاثة أشهر. إن معدل الفائدة الفعلي على الودائع لأجل تتراوح من 1.25% إلى 1.875% سنوياً (31 ديسمبر 2014): من 1.25% إلى 3.5% سنوياً، 30 سبتمبر 2014: من 1.75% إلى 3.5% سنوياً).

هناك وديعة لأجل بمبلغ 50,000 دينار كويتي مرهونة مقابل خطاب ضمان لصالح سوق الكويت للأوراق المالية (إيضاح رقم 12).

5 - مدينون وأرصدة مدينة أخرى

	30 سبتمبر 2014	31 ديسمبر 2014	30 سبتمبر 2015
مدينون تجاريون	11,780	13,483	17,355
إيرادات عمولات مستحقة	87,868	212,326	51,167
فوائد مستحقة	286,540	317,544	43,262
مصاريف مدفوعة مقدماً	43,205	28,648	74,466
تأمينات مستردة	9,445	9,506	9,298
ذمم موظفين	410	12,367	3,658
	<u>439,248</u>	<u>593,874</u>	<u>199,206</u>

شركة التجاري للوساطة المالية - ش.م.ك. (مقفلة) (سابقاً شركة الإتحاد لوساطة الأوراق المالية ش.م.ك. (مقفلة))  
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية (غير مدققة)  
30 سبتمبر 2015  
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

6 - موجودات مالية متاحة للبيع  
تتمثل الموجودات المالية المتاحة للبيع في أسهم مسعرة مدرجة في سوق الكويت للأوراق المالية.

7 - دائنون وأرصدة دائنة أخرى

30 سبتمبر 2014	31 ديسمبر 2014	30 سبتمبر 2015	(مدقق)
3,787	10,435	5,475	دائنون
19,419	55,445	3,671	مصاريف مستحقة
48,704	50,714	54,501	إجازات موظفين مستحقة
-	3,750	3,750	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة المستحقة
779	2,017	2,017	المستحق لمؤسسة الكويت للتقدم العلمي
-	27	-	زكاة مستحقة
72,754	7,639	18,087	مخصص أخطاء صفقات سوق الكويت للأوراق المالية
145,443	130,027	87,501	

8 - رأس المال  
يتكون رأس المال المصرح به والمصدر والمدفوع من 32,250,000 سهم بقيمة اسمية 100 فلس للسهم الواحد، وجميع الأسهم نقدية (31 ديسمبر 2014: 32,250,000 سهم، 30 سبتمبر 2014: 32,250,000 سهم).

9 - أرصدة ومعاملات مع أطراف ذات صلة  
قامت الشركة بمعاملات متنوعة مع أطراف ذات صلة كالمساهمين الرئيسيين وأفراد الإدارة العليا ضمن النشاط الاعتيادي . إن الأسعار وشروط الدفع المتعلقة بهذه المعاملات يتم الموافقة عليها من قبل إدارة الشركة. إن الأرصدة والمعاملات الهامة التي تمت مع الأطراف ذات الصلة الرئيسيين والمتضمنة في المعلومات المالية المرحلية هي كما يلي:

30 سبتمبر 2014	31 ديسمبر 2014	30 سبتمبر 2015	(مدقق)
370,425	25,479	93,792	نقد ونقد معادل
3,890,000	4,140,000	700,000	ودائع لأجل
289,800	358,252	2,681	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
2,950	10,099	-	دائنون وأرصدة دائنة أخرى

**(1) بيان المركز المالي المرحلي المكتف:**

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2014	2015	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2014	2015
50,339	-	13,282	-
(19,654)	-	(5,391)	-
91,649	23,341	31,638	2,425

**(2) بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكتف:**

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2014	2015	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2014	2015
84,465	43,499	10,277	12,025
5,221	4,872	1,093	1,167

**(3) مزايا أفراد الإدارة العليا:**

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2014	2015	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2014	2015
20,000	15,802	-	-
42,983	-	-	-
62,983	15,802	-	-

10 - صافي أرباح الاستثمارات

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2014	2015	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2014	2015
20,000	15,802	-	-
42,983	-	-	-
62,983	15,802	-	-

إيرادات توزيعات أرباح  
أرباح محققة من بيع موجودات مالية متاحة للبيع

شركة التجاري للوساطة المالية - ش.م.ك. (مقفلة) (سابقاً شركة الإتحاد لوساطة الأوراق المالية ش.م.ك. (مقفلة))  
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية (غير مدققة)

30 سبتمبر 2015

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

11 - (خسارة) ربحية السهم			
ليس هناك أسهم عادية مخففة متوقع إصدارها. يتم إحتساب (خسارة) ربحية السهم بقسمة صافي (خسارة) ربح الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة:			
التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
2014	2015	2014	2015
85,815	(70,122)	6,885	(75,990)
صافي (خسارة) ربح الفترة			
30,000,000	32,250,000	30,000,000	32,250,000
عدد الأسهم القائمة في بداية الفترة			
2,250,000	-	2,250,000	-
أسهم منحة			
32,250,000	32,250,000	32,250,000	32,250,000
المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة			
فلس	فلس	فلس	فلس
2.66	(2.17)	0.21	(2.36)
(خسارة) ربحية السهم			

12 - التزامات محتملة  
لدى الشركة خطاب ضمان قائم مصدر لصالح سوق الكويت للأوراق المالية بمبلغ 50,000 دينار كويتي (31 ديسمبر 2014):  
50,000 دينار كويتي، 30 سبتمبر 2014: 50,000 دينار كويتي (إيضاح رقم 4).

13 - الجمعية العمومية  
وافقت الجمعية العمومية السنوية للمساهمين التي إنعقدت بتاريخ 3 مايو 2015 على عدم توزيع أرباح نقدية وأسهم منحة، كما وافقت على توزيع مكافأة أعضاء مجلس إدارة بمبلغ 3,750 دينار كويتي عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014.  
وافقت الجمعية العمومية غير العادية للمساهمين التي إنعقدت بتاريخ 3 مايو 2015 على تغيير اسم الشركة لتصبح شركة التجاري للوساطة المالية ش.م.ك. (مقفلة). تم تعديل نص المادة رقم (1) من النظام الأساسي والمادة رقم (2) من عقد التأسيس وفقاً لذلك. تم التأشير على ذلك التعديل لدى السجل التجاري بتاريخ 20 مايو 2015.

وافقت الجمعية العمومية السنوية للمساهمين التي إنعقدت بتاريخ 13 أبريل 2014 على توزيع أرباح نقدية بواقع 7.5 فلس للسهم بمبلغ 225,000 دينار كويتي وتوزيع أسهم منحة بواقع 7.5 سهم لكل 100 سهم بإجمالي 2,250,000 سهم ومكافأة أعضاء مجلس إدارة بمبلغ 35,000 دينار كويتي عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013.

14 - قياس القيمة العادلة  
إن تفاصيل مستويات قياس القيمة العادلة هي كالتالي:  
المستوى الأول: ويشمل أسعار السوق النشط المعلنة (غير المعدلة) للموجودات والمطلوبات المماثلة.  
المستوى الثاني: ويشمل أسس التقييم والتي يكون فيها أقل مستوى مدخلات جوهرية نسبة إلى قياس القيمة العادلة متاحاً إما بشكل مباشر أو غير مباشر.  
المستوى الثالث: ويشمل أسس التقييم والتي يكون فيها أقل مستوى مدخلات جوهرية نسبة إلى قياس القيمة العادلة غير متاح.  
إن الجدول التالي يظهر الأدوات المالية للشركة المقاسة بالقيمة العادلة كما في :

30 سبتمبر 2015		
المجموع	المستوى الثالث	المستوى الأول
228,768	-	228,768
385,443	385,443	-
614,211	385,443	228,768
موجودات مالية متاحة للبيع		
مشاركة في نظام ضمان عمليات الوساطة		
المجموع		
31 ديسمبر 2014 (مدقق)		
المجموع	المستوى الثالث	المستوى الأول
292,722	-	292,722
376,631	376,631	-
669,353	376,631	292,722
موجودات مالية متاحة للبيع		
مشاركة في نظام ضمان عمليات الوساطة		
المجموع		
30 سبتمبر 2014		
المجموع	المستوى الثالث	المستوى الأول
343,382	-	343,382
376,631	376,631	-
720,013	376,631	343,382
موجودات مالية متاحة للبيع		
مشاركة في نظام ضمان عمليات الوساطة		
المجموع		

خلال الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2015 ، لم يكن هناك تحويلات بين المستويات المختلفة لقياس القيمة العادلة .