



الشركة الخليجية المغاربية القابضة ش.م.ع.
Gulf North Africa Holding Company, s.c.

المرجع : 2017/117

التاريخ : 2017/05/14

السادة / شركة بورصة الكويت المحترمين

تحية طيبة وبعد ،،،

الموضوع > البيانات المالية المرحلية عن الربع الأول لعام 2017 <

بالإشارة إلى الموضوع أعلاه ، نرفق لكم نموذج البيانات المالية المرحلية عن الربع الأول لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 30 مارس 2017 للشركة الخليجية المغاربية القابضة ، كما نفيديكم علماً بأنه لا يوجد أية ملاحظات على البيانات المالية سالفه الذكر.

لذا يرجى التكرم بالإطلاع واتخاذ ما يلزم.

شاكرين لكم تعاونكم معنا ،،،

وتفضلوا بقبول فائق التقدير والإحترام ،،،


عبدالعزیز جاسم الفيلكاوي

الرئيس التنفيذي





الشركة الخليجية المغاربية القابضة
Gulf North Africa Holding Company k.s.c.

Interim Financial Information form for Kuwaiti companies

نموذج نتائج البيانات المالية المرحلية للشركات الكويتية

Interim Financial Information for the Period Ended 31/03/2017 Form in KD		المنتهية	نموذج نتائج البيانات المالية المرحلية عن فترة
			في 2017/03/31 (د.ك)
		الخليجية المغاربية القابضة	اسم الشركة
		Gulf North Africa Holding Company	Company's Name
		2017/05/14	تاريخ اجتماع مجلس الإدارة
			The Date of Board of Directors Meeting
نسبة التغير Change Percentage	الفترة المقارنة Comparative Period 2016/3/31	الفترة الحالية Current Period 2017/3/31	البيان Statement
(151.83) %	16,738	(8,676)	صافي الربح (الخسارة) الخاص بمساهمي الشركة الأم Net Profit (Loss) represents the amount attributable to the owners of the parent Company
(150) %	0.12	(0.06)	ربحية / (خسارة) السهم الأساسية والمخفضة - فلس Diluted Earnings per share - Fils
(46.93) %	1,081,248	573,738	الموجودات المتداولة Current Assets
(11.66) %	24,895,561	21,991,359	إجمالي الموجودات Total Assets
(26.03) %	3,092,887	2,287,572	المطلوبات المتداولة Current Liabilities
(2.07) %	4,071,339	3,987,033	إجمالي المطلوبات Total Liabilities
(10.40) %	15,161,278	13,584,402	إجمالي حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم Total Equity attributable to the owners of the Parent Company
(3.35) %	122,091	117,999	إجمالي الإيرادات التشغيلية Total Operating Revenue



الشركة الخليجية المغربية القابضة ش.م.ك.ع
Gulf North Africa Holding Company k.s.c.c

(3.35) %	122,091	117,999	صافي الربح / (الخسارة) التشغيلي Net Operating Profit (Loss)
(150.89) %	0.112	(0.057)	صافي الربح (الخسارة) / رأس المال المدفوع Net Profit (Loss)/ Paid-up Share Capital

• يعود سبب الارتفاع / (الانخفاض) في صافي الربح / (الخسارة) إلى:

..... بسبب انخفاض في إيرادات توزيع الأرباح

• The increase (decrease) in the net profit/(loss) is due to the followings:



..... Due to decrease in dividend income

• بلغ إجمالي الإيرادات من التعاملات مع الأطراف ذات الصلة مبلغ ... 2,222 دينار كويتي.

• Total revenues realized from dealing with related parties amounting to KD. 2,222

• بلغ إجمالي المصروفات من التعاملات مع الأطراف ذات الصلة مبلغ 0 دينار كويتي.

• Total expenditures incurred from dealing with related parties amounting to KD. ... 0 ...

ختم الشركة	التوقيع	المسمى الوظيفي	الاسم
		الرئيس التنفيذي	عبدالعزیز جاسم الفيلكاوي

Gulf North Africa
Holding Co.

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجموع

31 مارس 2016 (غير مدققة) دينار كويتي	31 ديسمبر 2016 (مدققة) دينار كويتي	31 مارس 2017 (غير مدققة) دينار كويتي	إيضاح	الأصول
				الأصول غير المتداولة
6,053	14,630	16,623		معدات
8,179,930	7,503,310	7,503,310		عقارات استثمارية
10,420,879	9,131,501	9,128,750	4	عقارات قيد التطوير
3,707,165	3,493,767	3,480,421		استثمارات متاحة للبيع
767,894	917,534	919,318		استثمار في شركات زميلة
732,392	367,385	369,199		دفعة مقدمة لشراء عقار استثماري
23,814,313	21,428,127	21,417,621		
				الأصول المتداولة
215,628	153,107	140,467		ذمم مدينة وأصول أخرى
12,041	12,041	12,041		استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
853,579	394,303	421,230	5	التقد والتقد المعادل
1,081,248	559,451	573,738		
24,895,561	21,987,578	21,991,359		مجموع الأصول
				حقوق الملكية والمطلوبات
				حقوق الملكية
15,000,000	15,000,000	15,000,000		رأس المال
(337,694)	(337,694)	(337,694)	6	أسهم خزينة
751,821	751,821	751,821		إحتياطي قانوني
751,821	751,821	751,821		إحتياطي اختياري
1,219,350	1,252,590	1,247,842		إحتياطي ترجمة عملات أجنبية
(296,725)	(263,373)	(239,349)		إحتياطي القيمة العادلة
(1,927,295)	(3,581,363)	(3,590,039)		خسائر متراكمة
15,161,278	13,573,802	13,584,402		مجموع حقوق الملكية الخاصة بمالكي الشركة الأم
5,662,944	4,420,378	4,419,924		الحصص غير المسيطرة
20,824,222	17,994,180	18,004,326		إجمالي حقوق الملكية
				المطلوبات
				المطلوبات غير المتداولة
36,552	39,229	41,603		مخصص مكانة حماية خدمة الموظفين
941,900	1,669,744	1,657,858	7	تمويل إيجارة
978,452	1,708,973	1,699,461		
				المطلوبات المتداولة
2,826,600	2,067,232	2,055,894	7	الجزء المتداول من تمويل إيجارة
266,287	217,193	231,678		ذمم دائنة ومطلوبات أخرى
3,092,887	2,284,425	2,287,572		
4,071,339	3,993,398	3,987,033		إجمالي المطلوبات
24,895,561	21,987,578	21,991,359		إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات

عبدالعزیز جاسم الفيلكاوي
الرئيس التنفيذي

د.فؤاد عبدالله العمر
نائب رئيس مجلس الإدارة

إن الإيضاحات المبينة على الصفحات 8 - 17 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

Gulf North Africa Holding Co. – KPSC and Subsidiaries
Interim Condensed Consolidated Financial Information
31 March 2017 (Unaudited)

Interim condensed consolidated statement of financial position

	Notes	31 March 2017 (Unaudited) KD	31 Dec. 2016 (Audited) KD	31 March 2016 (Unaudited) KD
Assets				
Non-current assets				
Equipment		16,623	14,630	6,053
Investment properties		7,503,310	7,503,310	8,179,930
Properties under development	4	9,128,750	9,131,501	10,420,879
Available for sale investments		3,480,421	3,493,767	3,707,165
Investment in associate		919,318	917,534	767,894
Advance for purchase of investment property		369,199	367,385	732,392
		21,417,621	21,428,127	23,814,313
Current assets				
Accounts receivable and other assets		140,467	153,107	215,628
Investments at fair value through profit or loss		12,041	12,041	12,041
Cash and cash equivalents	5	421,230	394,303	853,579
		573,738	559,451	1,081,248
Total assets		21,991,359	21,987,578	24,895,561
Equity and liabilities				
Equity				
Share capital		15,000,000	15,000,000	15,000,000
Treasury shares	6	(337,694)	(337,694)	(337,694)
Statutory reserve		751,821	751,821	751,821
Voluntary reserve		751,821	751,821	751,821
Foreign currency translation reserve		1,247,842	1,252,590	1,219,350
Fair value reserve		(239,349)	(263,373)	(296,725)
Accumulated losses		(3,590,039)	(3,581,363)	(1,927,295)
Total equity attributable to the owners of the parent company		13,584,402	13,573,802	15,161,278
Non-controlling interests		4,419,924	4,420,378	5,662,944
Total equity		18,004,326	17,994,180	20,824,222
Liabilities				
Non-current liabilities				
Provision for employees' end of service benefits		41,603	39,229	36,552
Ijara financing	7	1,657,858	1,669,744	941,900
		1,699,461	1,708,973	978,452
Current liabilities				
Current portion of ijara financing	7	2,055,894	2,067,232	2,826,600
Accounts payable and other liabilities		231,678	217,193	266,287
		2,287,572	2,284,425	3,092,887
Total liabilities		3,987,033	3,993,398	4,071,339
Total equity and liabilities		21,991,359	21,987,578	24,895,561

Dr. Fouad Abdulla A Omar
Vice Chairman

Abdul Aziz Jassim Al-Failakawi
Chief Executive Officer

The notes set out on pages 8 to 16 form an integral part of this interim condensed consolidated financial information.

تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

إلى السادة أعضاء مجلس الإدارة
الشركة الخليجية المغاربية القابضة - ش.م.ك.ع
الكويت

المقدمة

قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق للشركة الخليجية المغاربية القابضة - شركة مساهمة كويتية (عامة) ("الشركة الأم") والشركات التابعة لها (بشار اليهم معا "ب" المجموعة") كما في 31 مارس 2017 والبيانات المرحلية المكثفة المجمعة المتعلقة به للأرباح أو الخسائر والأرباح أو الخسائر والدخل والشامل الآخر والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة هي الجهة المسؤولة عن إعداد وعرض تلك المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي". إن مسؤوليتنا هي أن نعبر عن إستنتاجنا حول تلك المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة إستناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي 2410 المتعلق بمهام المراجعة "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية توجيه الإستفسارات بشكل رئيسي إلى الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات المراجعة التحليلية وإجراءات أخرى. إن نطاق المراجعة يقل بشكل جوهري عن التدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، وبالتالي لا يمكننا من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الجوهرية والتي يمكن أن يتم تحديدها من خلال التدقيق. وبناء عليه، فإننا لا نبدي رأياً يتعلق بالتدقيق.

الإستنتاج

إستناداً إلى مراجعتنا، لم يرد إلى علمنا ما يستوجب الإعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة المرفقة لم يتم إعدادها، من كافة النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي".

تقرير المراجعة حول المتطلبات القانونية والتشريعية الأخرى

إستناداً إلى مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة متفقة مع السجلات المحاسبية للشركة الأم. حسبما وصل إليه علمنا وبإعتقادنا لم تقع خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2017 مخالفات لأحكام قانون الشركات رقم (1) لسنة 2016 ولائحته التنفيذية أو النظام الأساسي وعقد التأسيس للشركة الأم والتعديلات اللاحقة لهما على وجه يؤثر مادياً في نشاط الشركة الأم أو في مركزها المالي.

الكويت في ** 2017

د. سعد منير المهنا
سجل مراقبي الحسابات رقم 29 ففة أ
موروث المهنا وشركاه