

**شركة الصالحية العقارية ش.م.ك. (مقفلة)
وشركاتها التابعة**

**المعلومات المالية المرحلية المكثفة
المجمعة (غير مدققة)**

31 مارس 2012

Rödl

Middle East

برهان - محاسبون عالميون
علي الحساوي وشركاه

ص.ب: 22351 الصفاة 13084 الكويت
الشرق - مجمع دسمان - بلوك 2 - الدور التاسع
تلفون: 22464574-6 / 22426862-3
فاكس: 22414956
البريد الإلكتروني: info-kuwait@rodhme.com
www.rodhme.com

العيبان والعصيمي وشركاهم
إرنست ويونغ

محاسبون قانونيون
صندوق بريد رقم 74 الصفاة
الكويت الصفاة 13001
ساحة الصفاة
برج بينك الطابق 18-21
شارع أحمد الجابر
هاتف: 22955000/22452880
فاكس: 22456419
kuwait@kw.ey.com
www.ey.com/me

تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة إلى حضرات السادة أعضاء مجلس إدارة شركة الصالحية العقارية ش.م.ك. (مقفلة)

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق لشركة الصالحية العقارية ش.م.ك. (مقفلة) ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة ("المجموعة") كما في 31 مارس 2012 وبيانات الدخل والحل والشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المكثفة المجمعة المتعلقة به لفترة الثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة والعرض العادل لها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي". إن مسئوليتنا هي التعبير عن نتيجة مراجعتنا لهذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية المنفذة من قبل المقيمين المستقلين للشركة" المتعلق بمهام المراجعة. تتمثل مراجعة المعلومات المالية المرحلية في توجيه الاستفسارات بصفة مبدئية إلى الموظفين المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق الإجراءات التحليلية والإجراءات الأخرى للمراجعة. إن نطاق المراجعة أقل بشكل كبير من التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وعليه، فإنه لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا على علم بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحييدها في التدقيق. وبالتالي فإننا لا نبدى رأياً يتعلق بالتدقيق.

أساس النتيجة المتحفظة

تتضمن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة مبالغ تتعلق باستثمار في شركة محاصة استناداً إلى حسابات إدارة لم يتم مراجعتها حيث لم تتوفر معلومات مالية مرحلية مكثفة تم مراجعتها فيما يتعلق بشركة المحاصة. تبلغ القيمة الدفترية لشركة المحاصة المتضمنة في بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع 10,172,294 دينار كويتي وتبلغ الحصة في نتائج شركة المحاصة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012 المتضمنة في بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع خسارة بمبلغ 435,395 دينار كويتي.

النتيجة المتحفظة

استناداً إلى مراجعتنا، باستثناء الأمر المبين في الفقرة السابقة، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يستوجب الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة المرفقة لم يتم إعدادها، من جميع النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34.

تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة
إلى حضرات السادة أعضاء مجلس إدارة
شركة الصالحية العقارية ش.م.ك. (مقفلة) (تنمة)

تقرير حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

إضافة إلى ذلك، واستناداً إلى مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة متفقة مع ما هو وارد في دفاتر الشركة الأم. وأنه حسبما وصل إليه علمنا واعتقادنا، لم يرد إلى علمنا وجود أي مخالفات مادية خلال الفترة المنتهية في 31 مارس 2012 لأحكام قانون الشركات التجارية لعام 1960 والتعديلات اللاحقة له أو النظام الأساسي للشركة الأم على وجه قد يكون له تأثير مادي على نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.



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



وليد عبد الله العصيمي
سجل مراقبي الحسابات رقم 68 فئة أ
من العيبان والعصيمي وشركاهم
عضو في إرنست ويونغ

15 مايو 2012

الكويت

شركة الصالحية العقارية ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة

بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

للفترة المنتهية في 31 مارس 2012

3 اشهر المنتهية في

31 مارس 2011 (غير مدققة) دينار كويتي	31 مارس 2012 (غير مدققة) دينار كويتي	ايضاحات
11,832,878	11,342,298	إيرادات
(4,487,576)	(4,522,415)	تكاليف تشغيل
7,345,302	6,819,883	مجمل الربح
993,581	(435,395)	حصة في نتائج شركة محاصة
(346,548)	-	حصة في نتائج شركة زميلة
(1,674,024)	(1,442,417)	مصروفات عمومية وإدارية
(1,572,172)	(1,544,985)	استهلاك
(148,150)	(210,953)	مصروفات بيع وتسويق
470,163	1,145,721	3 إيرادات استثمار
19,337	24,833	ربح تحويل عملات أجنبية
185,570	11,286	إيرادات فوائد
46,327	25,987	إيرادات أخرى
(1,069,636)	-	خسارة انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة للبيع
(928,530)	-	خسارة انخفاض قيمة عقارات استثمارية
(965,589)	(1,812,453)	تكاليف تمويل
2,355,631	2,581,507	الربح قبل الضرائب
(399,343)	(183,204)	ضرائب خارجية
1,956,288	2,398,303	الربح قبل مخصص حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم
(19,483)	(22,738)	العمالة الوطنية والزكاة
(43,310)	(63,163)	مخصص حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(19,483)	(22,738)	مخصص ضريبة دعم العمالة الوطنية
		مخصص الزكاة
1,874,012	2,289,664	ربح الفترة
1,866,064	2,286,502	الخاص ب:
7,948	3,162	مساهمي الشركة الأم
1,874,012	2,289,664	الحصص غير المسيطرة
4.60 فلس	4.62 فلس	4 ربحية السهم الأساسية والمخفضة الخاصة بمساهمي الشركة الأم

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 16 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

شركة الصالحية العقارية ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

الفترة المنتهية في 31 مارس 2012

3 اشهر المنتهية في

31 مارس 2011 (غير مدققة) دينار كويتي	31 مارس 2012 (غير مدققة) دينار كويتي
1,874,012	2,289,664
(363,283)	1,375,915
(217,428)	(1,091,864)
1,069,636	-
1,551,368	643,653
2,040,293	927,704
3,914,305	3,217,368
3,813,231	3,145,738
101,074	71,630
3,914,305	3,217,368

ربح الفترة

إيرادات شاملة أخرى:

صافي الحركة في التغيرات المتراكمة في القيمة العادلة

أرباح محققة من بيع موجودات مالية متاحة للبيع

خسارة انخفاض القيمة محولة إلى بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع

فروق تحويل عملات أجنبية ناتجة من ترجمة عمليات أجنبية

الإيرادات الشاملة الأخرى للفترة

إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة

الخاصة بـ:

مساهمي الشركة الأم

الحصص غير المسيطرة

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 16 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

شركة الصالحية العقارية ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
في 31 مارس 2012

31 مارس 2011 (غير مدققة) دينار كويتي	31 ديسمبر 2011 (مدققة) دينار كويتي	31 مارس 2012 (غير مدققة) دينار كويتي	إيضاحات	
7,795,814	4,517,511	3,806,758	5	الموجودات
-	3,275,925	3,382,640		النقد والنقد المعادل
310,728	334,955	359,337		ودائع ثابتة
7,995,019	4,754,484	9,748,261		بضاعة
24,321,583	22,975,563	24,253,372	6	مدينون وموجودات أخرى
10,404,565	10,439,964	10,172,294		موجودات مالية متاحة للبيع
64,778,828	143,038,397	144,749,840	7	استثمار في شركة محاصة
97,130,879	91,438,106	89,900,725		عقارات استثمارية
				عقار ومعدات
212,737,416	280,774,905	286,373,227		مجموع الموجودات
				المطلوبات والأرباح المؤجلة وإجمالي حقوق الملكية
				المطلوبات
2,197,986	14,609,561	8,373,018	8	المستحق للبنوك ومؤسسة مالية
16,392,703	15,019,277	15,424,386		دائنون ومطلوبات أخرى
63,523,282	41,160,589	38,310,477	9	تمويل تجاري
-	79,250,000	90,312,500	9	تمويل إسلامي
82,113,971	150,039,427	152,420,381		إجمالي المطلوبات
14,700,670	-	-		أرباح مؤجلة
				حقوق الملكية
40,592,531	51,272,341	51,272,341	10	رأس المال
27,524,906	35,055,163	35,055,163		علاوة إصدار أسهم
(3,683,504)	(3,941,495)	(3,941,495)	11	أسهم خزينة
1,811,197	1,817,810	1,817,810	11	احتياطي أسهم الخزينة
19,727,484	20,489,290	20,489,290		احتياطي قانوني
19,727,484	20,489,290	20,489,290		احتياطي اختياري
-	-	(663,600)		احتياطي آخر
11,533,848	8,315,941	10,602,443		أرباح مرحلة
(936,663)	(836,753)	(552,702)		احتياطي القيمة العادلة
(1,014,284)	(2,539,533)	(3,332,760)		احتياطي تحويل عملات أجنبية
115,282,999	130,122,054	131,235,780		حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم
639,776	613,424	2,717,066	12	الحصص غير المسيطرة
115,922,775	130,735,478	133,952,846		إجمالي حقوق الملكية
212,737,416	280,774,905	286,373,227		مجموع المطلوبات والأرباح المؤجلة وإجمالي حقوق الملكية

كامل

غازي فهد النفيسي
رئيس مجلس الإدارة العضو المنتدب

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 16 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع.

شركة الصالحية العقارية ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 31 مارس 2012

3 اشهر المنتهية في		
31 مارس 2011	31 مارس 2012	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	ايضاح
دينار كويتي	دينار كويتي	
1,956,288	2,398,303	أنشطة العمليات
(674,916)	567,817	الربح قبل مخصص حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
346,548	-	وضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة
1,572,172	1,544,985	تعديلات لـ:
86,563	439,072	حصة في نتائج شركة محاصة بالصافي بعد الضرائب
(470,163)	(1,145,721)	حصة في نتائج شركة زميلة
(19,337)	(24,833)	استهلاك
(185,570)	(11,286)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
1,069,636	-	إيرادات استثمار
928,530	-	ربح تحويل عملات أجنبية
965,589	1,812,453	إيرادات فوائد
5,575,340	5,580,790	خسارة انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة للبيع
(5,618)	(24,382)	خسارة انخفاض قيمة عقارات استثمارية
(1,560,293)	(4,993,777)	تكاليف تمويل
(600,762)	(118,515)	التغير في موجودات ومطلوبات التشغيل:
3,408,667	444,116	بضاعة
(15,535)	(63,784)	مدينون وموجودات أخرى
3,393,132	380,332	دائنون ومطلوبات أخرى
(1,891,393)	(15,464)	النقد الناتج من العمليات
611,577	113,570	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة
(76,265)	(471,051)	صافي النقد الناتج من أنشطة العمليات
252,735	53,857	أنشطة الاستثمار
872,000	-	شراء موجودات مالية متاحة للبيع
185,570	11,286	المحصل من بيع موجودات مالية متاحة للبيع
(45,776)	(414,517)	إضافات إلى عقارات استثمارية وعقار ومعدات
(285,162)	-	إيرادات استثمار مستلمة
44,651	-	توزيعات أرباح مستلمة من شركة محاصة
-	12,708,144	إيرادات فوائد مستلمة
(2,529,994)	(5,350,642)	ودائع لأجل
(966,430)	(1,797,901)	صافي النقد المستخدم في أنشطة الاستثمار
(3,736,935)	5,559,601	أنشطة التمويل
(389,579)	5,525,416	شراء أسهم خزينة
6,240,099	(9,670,948)	المحصل من بيع أسهم خزينة
5,850,520	(4,145,532)	قروض بنكية مستلمة
		قروض بنكية مسددة
		تكاليف تمويل مدفوعة
		صافي النقد الناتج من (المستخدم في) أنشطة التمويل
		الزيادة (النقص) في النقد والنقد المعادل
		النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
		النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 16 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع.

1- الأنشطة

إن شركة الصالحيه العقارية ش.م.ك. (مقفلة) ("الشركة الأم") هي شركة مساهمة كويتية تأسست في 16 سبتمبر 1974 ومدرجة في سوق الكويت للأوراق المالية، تتمثل أنشطة المجموعة (المكونة من الشركة الأم وشركاتها التابعة) الرئيسية في الأنشطة العقارية المتنوعة وعلى الخصوص في تملك وتاجير العقارات التجارية، بما فيها عمليات الفندقية في الكويت وتشغيل دور للرعاية في ألمانيا. يتم استثمار الأموال الفائضة في محافظ عقارية ومحافظ أوراق مالية بإدارة مدراء استثمار متخصصين.

إن عنوان مكتب الشركة الأم المسجل هو مجمع الصالحيه، شارع محمد ثنيان الغانم ص.ب 23413 الصفاة 13095 الكويت.

تم التصريح بإصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة للفترة المنتهية في 31 مارس 2012 وفقاً لقرار مجلس إدارة الشركة الأم بتاريخ 15 مايو 2012.

2- أساس الإعداد والسياسات المحاسبية

أساس الإعداد

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي".

إن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لا تتضمن كافة المعلومات والإفصاحات اللازمة في بيانات مالية سنوية مجمعة وينبغي الإطلاع عليها مقترنة بالبيانات المالية السنوية المجمعة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011.

تم عرض المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة بالدينار الكويتي.

إن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لا تتضمن كافة المعلومات والإفصاحات اللازمة لبيانات مالية مجمعة كاملة معدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. ونرى الإدارة أنه قد تم إدراج كافة التعديلات التي تتكون من الاستحقاقات العادية المتكررة والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل.

لم يكن للمعايير المعدلة والتعديلات الجيدة والتي تسري على الفترة المحاسبية السنوية اعتباراً من 1 يناير 2012 تأثير جوهري على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة.

إن نتائج التشغيل لفترة التسعة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012 لا تعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية التي تنتهي في 31 ديسمبر 2012. وللحصول على معلومات إضافية، يرجى الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011.

3- إيرادات استثمار

3 اشهر المنتهية في

31 مارس 2011 (غير مدققة) دينار كويتي	31 مارس 2012 (غير مدققة) دينار كويتي
217,428	1,091,864
252,485	53,842
250	15
<u>470,163</u>	<u>1,145,721</u>

ربح بيع موجودات مالية متاحة للبيع
إيرادات توزيعات أرباح
إيرادات فوائد من محفظة مدارة

4- ربحية السهم الأساسية والمخفضة

الأساسية:

تحتسب ربحية السهم الأساسية الخاصة بمساهمي الشركة الأم عن طريق تقسيم ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم على المتوسط الموزون لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة (بعد استبعاد أسهم الخزينة).

المخفضة:

تحتسب ربحية السهم المخفضة الخاصة بمساهمي الشركة الأم عن طريق تقسيم ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم، المعدل بتأثير تحويل خيارات شراء الأسهم للموظفين، على المتوسط الموزون لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة زائداً المتوسط الموزون لعدد الأسهم العادية التي قد يتم إصدارها عند تحويل كافة خيارات شراء الأسهم للموظفين. لا يوجد لدى الشركة الأم خيارات أسهم قائمة بموجب برنامج خيارات أسهم للموظفين كما في 31 مارس 2012.

3 اشهر المنتهية في

31 مارس 2011 (غير مدققة)	31 مارس 2012 (غير مدققة)
1,866,064	2,286,502
405,717,612	495,323,413
4.60 فلس	4.62 فلس

ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم (دينار كويتي)

المتوسط الموزون لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة (بعد استبعاد أسهم الخزينة)

ربحية السهم الأساسية والمخفضة

5- النقد والنقد المعادل

يتضمن النقد والنقد المعادل المدرج في بيان التدفقات النقدية المرحلية المكثف المجمع ما يلي:

31 مارس 2011 (غير مدققة) دينار كويتي	31 ديسمبر 2011 (مدققة) دينار كويتي	31 مارس 2012 (غير مدققة) دينار كويتي
4,781,002	4,255,114	3,806,758
3,014,812	262,397	-
7,795,814	4,517,511	3,806,758
(1,945,294)	(14,188,459)	(7,952,290)
5,850,520	(9,670,948)	(4,145,532)

نقد وأرصدة لدى البنوك
ودائع ثابتة (تستحق خلال ثلاثة أشهر)

النقد والنقد المعادل وفقاً لبيان المركز المالي المرحلي
المكثف المجمع
المستحق إلى البنوك المستحق بموجب عقود خلال ثلاثة
أشهر (إيضاح 8)

النقد والنقد المعادل

6- موجودات مالية متاحة للبيع

31 مارس 2011 (غير مدققة) دينار كويتي	31 ديسمبر 2011 (مدققة) دينار كويتي	31 مارس 2012 (غير مدققة) دينار كويتي	
8,243,474	7,309,804	9,197,158	محافظ مدارة
543,904	471,956	471,956	صناديق مدارة
15,534,205	15,193,803	14,584,258	أوراق مالية غير مسعرة
<u>24,321,583</u>	<u>22,975,563</u>	<u>24,253,372</u>	
31 مارس 2011 (غير مدققة) دينار كويتي	31 ديسمبر 2011 (مدققة) دينار كويتي	31 مارس 2012 (غير مدققة) دينار كويتي	
8,346,446	7,563,298	9,334,340	استثمارات محلية
15,975,137	15,412,265	14,919,032	استثمارات أجنبية
<u>24,321,583</u>	<u>22,975,563</u>	<u>24,253,372</u>	

تمثل المحافظ المدارة استثمارات في أسهم محلية وأجنبية وترج بالأسعار المعلنة في السوق ويتم تحديد قيمتها العادلة وفقاً لما يتم تسجيله من قبل مدراء المحفظة. سجلت الشركة الأم خلال الفترة خسارة انخفاض في القيمة بمبلغ لا شيء (31 مارس 2011: 1,069,636 دينار كويتي) مقابل استثمارات محلية لقاء انخفاض كبير أو متواصل في القيمة.

تتضمن المحافظ المدارة محفظة استثمارية بقيمة دفترية تبلغ 974,698 دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 880,165 دينار كويتي و31 مارس 2011: 985,429 دينار كويتي) يتم إدارتها من خلال مؤسسة مالية أجنبية والتي تم تمويلها جزئياً عن طريق تسهيلات قصيرة الأجل بمبلغ 420,728 دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 421,102 دينار كويتي و31 مارس 2011: 252,692 دينار كويتي) تم الحصول عليها من نفس المؤسسة المالية. إن التسهيلات مكفولة بضمان على المحفظة الاستثمارية (إيضاح 8).

تمثل المحافظ المدارة استثمارات في صناديق مشتركة وهي مدرجة بأحدث صافي قيمة موجودات مقبلة من قبل مدراء الصندوق المختصين.

هناك أوراق مالية غير مسعرة بمبلغ 8,007,957 دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 8,017,502 دينار كويتي و31 مارس 2011: 8,258,939 دينار كويتي) مدرجة بالتكلفة ناقصاً انخفاض القيمة حيث إنه لا يمكن تقدير قيمتها العادلة بصورة موثوق منها، كما أن مدراء الاستثمارات لم يتمكنوا من إعطاء أي تقديرات للمدى الذي تقع ضمنه القيمة العادلة.

تتضمن الأوراق المالية غير المسعرة استثمار بقيمة دفترية بمبلغ 6,576,301 دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 7,176,301 دينار كويتي و31 مارس 2011: 7,271,145 دينار كويتي) في شركة إقليمية ("الشركة") والتي قامت برفع دعوى اختيارية بموجب الفصل رقم 11 من قانون الإفلاس الأمريكي لحماية أعمال وموجودات الشركة. وتجري حالياً خطة الفصل 11 الخاصة بإعادة تنظيم الشركة وترى الإدارة، استناداً إلى المعلومات المتاحة حالياً، أنه لا يوجد دليل مادي على حدوث أي انخفاض في قيمة هذا الاستثمار غير المسعر كما في 31 مارس 2012.

شركة الصالحية العقارية ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)

في 31 مارس 2012

7- استثمار في عقارات

31 مارس 2011 (غير مدققة) دينار كويتي	31 ديسمبر 2011 (مدققة) دينار كويتي	31 مارس 2012 (غير مدققة) دينار كويتي	
66,078,372	66,078,372	143,038,397	في 1 يناير
-	80,186,517	-	عقار استثماري ناتج من حيازة أصل من شركة العاصمة
-	-	1,804,846	المحول من عقار ومعدات
-	363,805	172,265	إضافات أخرى
(436,388)	(1,745,585)	(439,277)	استهلاك
(928,530)	(1,785,312)	-	خسائر الانخفاض في القيمة
65,374	(59,400)	173,609	تعديل تحويل عملات أجنبية
<u>64,778,828</u>	<u>143,038,397</u>	<u>144,749,840</u>	

8- مبالغ مستحقة للبنوك ومؤسسة مالية

31 مارس 2011 (غير مدققة) دينار كويتي	31 ديسمبر 2011 (مدققة) دينار كويتي	31 مارس 2012 (غير مدققة) دينار كويتي	
1,945,294	14,188,459	7,952,290	مبالغ مستحقة للبنوك (إيضاح 5)
252,692	421,102	420,728	مستحق لمؤسسة مالية
<u>2,197,986</u>	<u>14,609,561</u>	<u>8,373,018</u>	

تمثل المبالغ المستحقة لمؤسسات مالية تسهيلات قصيرة الأجل تم الحصول عليها من مؤسسة مالية أجنبية لتمويل استثمارات تم شراؤها من خلال نفس المؤسسة المالية (إيضاح 6). إن هذه التسهيلات مكفولة بضمان على المحفظة الاستثمارية بقيمة دفترية تبلغ 974,698 دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 880,165 دينار كويتي و31 مارس 2011: 985,429 دينار كويتي) تدار من قبل المؤسسة المالية الأجنبية. وفقاً لبنود اتفاقية التسهيلات، يتم تمويل مدفوعات هذه التسهيلات من خلال المحصل من بيع الاستثمارات في المحفظة.

9- تمويل تجاري وإسلامي

31 مارس 2011 (غير مدققة) دينار كويتي	31 ديسمبر 2011 (مدققة) دينار كويتي	31 مارس 2012 (غير مدققة) دينار كويتي	
64,376,959	64,376,959	120,410,589	في 1 يناير
-	23,000,000	12,708,144	قروض مستلمة
-	53,000,000	-	قرض ناتج من حيازة شركة العاصمة
(2,529,994)	(19,075,760)	(5,350,642)	قروض مسددة
1,676,317	(890,610)	854,886	تعديل تحويل عملات أجنبية
<u>63,523,282</u>	<u>120,410,589</u>	<u>128,622,977</u>	الرصيد الختامي

حصلت الشركة الأم خلال الفترة على معاملتي مرابحة غير مضمونتين بمبلغ 12,000,000 دينار كويتي من بنوك إسلامية محلية بمعدل ربح بنسبة 4.5% سنوياً.

10- رأس المال واجتماع الجمعية العمومية

كما في 31 مارس 2012، يتكون رأسمال الشركة الأم المصرح به من 513,801,307 سهم (31 ديسمبر 2011: 512,723,413 سهم و 31 مارس 2011: 405,925,305 سهم) ويتكون رأسمال الشركة الأم المدفوع من 512,723,413 سهم قيمة كل سهم 100 فلس (31 ديسمبر 2011: 512,723,413 سهم و 31 مارس 2011: 405,925,305 سهم).

في الجمعية العمومية السنوية لمساهمي الشركة الأم المنعقدة في 9 أبريل 2012، وافق المساهمون على توزيعات أرباح نقدية بقيمة 15 فلس (2010: 20 فلس للسهم) للمساهمين المسجلين في ذلك التاريخ.

في الجمعية العمومية غير العادية لمساهمي الشركة الأم المنعقدة في 9 أبريل 2012، وافق المساهمون على تخفيض رأس المال من 513,801,307 سهم إلى 512,723,413 سهم قيمة كل سهم 100 فلس.

11- أسهم خزينة

في 31 مارس 2012، احتفظت الشركة الأم بعدد 17,400,000 من أسهمها (31 ديسمبر 2011: 16,140,000 سهم و 31 مارس 2011: 16,140,000 سهم)، بما يعادل 3.39% من إجمالي رأس المال المصدر في ذلك التاريخ (31 ديسمبر 2011: 3.39% و 31 مارس 2011: 3.98%) من مجموع رأس المال المصدر كما في ذلك التاريخ. إن القيمة السوقية لهذه الأسهم بتاريخ التقارير المالية بلغت 3,932,400 دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 3,584,400 دينار كويتي و 31 مارس 2011: 4,035,000 دينار كويتي). إن احتياطات الشركة الأم المعاملة لتكلفة أسهم الخزينة قد تم تحديدها على أنها غير قابلة للتوزيع.

12- معلومات القطاعات

تراقب الإدارة نتائج التشغيل لقطاعاتها بصورة منفصلة لأغراض تقارير اتخاذ القرارات بشأن توزيع المصادر وتقييم الأداء. يتم تقييم أداء القطاع استناداً إلى ربح أو خسارة التشغيل المبينة في الجدول أدناه.

لدى المجموعة قطاعات التشغيل التالية:

- عمليات عقارية : تتمثل في تطوير وتأجير العقارات.
- عمليات فندقية : تتمثل في نشاطات الضيافة الفندقية المقامة من خلال فندق جي دبليو ماريوت - الكويت وفندق كورت يارد ماريوت الكويت ومركز الرابية للمؤتمرات - الكويت.
- عمليات دور الرعاية : تتمثل في أنشطة الرعاية المنزلية التي تقدمها الشركات التابعة.

شركة الصالحية العقارية بش.م.ك. (مقفلة) وشركائها التابعة
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكففة المجمعة (غير محققة)
في 31 مارس 2012

12- معلومات القطاعات (تتمة)

يمثل الجدول التالي معلومات الإيرادات والأرباح المتوقعة بقطاعات التشغيل بالمجموعة:

	3 اشهر المنتهية في 31 مارس 2011 (غير مقفلة)			3 اشهر المنتهية في 31 مارس 2012 (غير مقفلة)		
	عمليات رعاية سيتار كويتي	عمليات فنية سيتار كويتي	عمليات عناية سيتار كويتي	عمليات رعاية سيتار كويتي	عمليات فنية سيتار كويتي	عمليات عناية سيتار كويتي
المجموع	11,832,878	3,832,051	3,876,271	11,342,298	3,765,613	3,351,583
سيتار كويتي	(4,487,576)	(2,716,993)	(1,282,739)	(4,522,415)	(2,682,795)	(1,284,549)
	7,345,302	1,115,058	2,593,532	6,819,883	1,082,818	2,067,034
	993,581	-	-	(435,395)	-	-
	(346,548)	-	-	-	-	-
	(1,572,172)	(311,073)	(478,284)	(1,544,985)	(293,949)	(483,120)
	(928,530)	-	-	-	-	-
	(1,822,175)	(277,057)	(324,179)	(1,653,370)	(314,712)	(293,424)
	(965,589)	(454,460)	(25,649)	(1,812,453)	(409,316)	(29,197)
	(399,343)	(80,678)	-	(183,204)	(49,822)	-
	2,304,526	(8,210)	1,765,420	1,190,476	15,019	1,261,293
	185,570			11,286		
	470,163			1,145,721		
	(1,069,636)			-		
	65,665			50,820		
	(82,276)			(108,639)		
	1,874,012			2,289,664		

إجمالي ربح القطاعات
حصلة في نتائج شركة محاصة
حصلة في نتائج شركة زميلة
استهلاك
خسائر انخفاض قيمة
عقارات استثمارية
مصرفات تشغيل أخرى
تكاليف تمويل
ضرائب خارجية
نتائج القطاعات
إيرادات فوائد
إيرادات استثمار
خسارة انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة
البيع
إيرادات غير تشغيلية أخرى
حصلة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم
العمالة الوطنية والوكالة
ربح الفترة

13- مطلوبات طارئة والتزامات رأسمالية

كان لدى المجموعة، في تاريخ بيان المركز المالي، المطلوبات الطارئة والالتزامات الرأسمالية التالية:

31 مارس 2011 (غير مدققة) دينار كويتي	31 ديسمبر 2011 (مدققة) دينار كويتي	31 مارس 2012 (غير مدققة) دينار كويتي	
16,667,615	16,714,667	16,714,667	خطابات ضمان
14,979,447	16,291,961	16,291,961	مشروعات إنشائية
<u>31,647,062</u>	<u>33,006,628</u>	<u>33,006,628</u>	

14- معاملات مع أطراف ذات علاقة

تمثل الأطراف ذات علاقة المساهمين الرئيسيين والشركات الزميلة وشركات المحاصة وأعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة العليا للمجموعة وشركات يسيطرون عليها أو يمارسون عليها سيطرة مشتركة أو تأثيراً ملموساً. يتم الموافقة على سياسات تسعير وشروط هذه المعاملات من قبل إدارة الشركة الأم.

إن الأرصدة لدى أطراف ذات علاقة المتضمنة في بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع هي كما يلي:

31 مارس 2011 (غير مدققة) دينار كويتي	31 ديسمبر 2011 (مدققة) دينار كويتي	31 مارس 2012 (غير مدققة) دينار كويتي	أخرى دينار كويتي	شركة محاصة دينار كويتي	أعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة العليا دينار كويتي	
1,628,647	-	4,422,822	-	4,422,822	-	مبالغ مستحقة من أطراف ذات علاقة
724,750	804,005	765,377	515,110	-	250,267	مدينو موظفين

المدفوعات لموظفي الإدارة العليا

إن مكافآت موظفي الإدارة العليا للمجموعة خلال الفترة هي كما يلي:

31 مارس 2011 (غير مدققة) دينار كويتي	31 مارس 2012 (غير مدققة) دينار كويتي	
409,547	419,193	مزايا قصيرة الأجل
33,181	229,498	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
<u>442,728</u>	<u>648,691</u>	

شركة الصاحبية العقارية ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
في 31 مارس 2012

15 - شركات تابعة

إن تفاصيل الشركات التابعة مبينة فيما يلي:

الأنشطة الرئيسية	بلد التأسيس	نسبة الملكية		اسم الشركة
		31 ديسمبر 2011	31 مارس 2012	
شركة قابضة	ألمانيا	90.89%	90.89%	محتفظ بها بشكل مباشر: هدية القابضة ذ.م.م.
تطوير العقارات	المملكة المتحدة	50.00%	50.00%	دروبريدج سيكيورتييز ليمتد
تطوير العقارات	المملكة المتحدة	50.00%	100.00%	إنجلبي ليمتد
إدارة مشاريع عقارات	الكويت	100.00%	100.00%	شركة بنيان الصاحبية لإدارة المشاريع ذ.م.م.
عقارات		99.73%	99.73%	شركة العاصمة العقارية ش.ك.م
عقارات	المملكة المتحدة	-	100.00%	صاحبية انترناشونال انفستمنتس ليمتد محتفظ بها من خلال هدية القابضة ذ.م.م.
تأجير عقارات	ألمانيا	100.00%	100.00%	سارك ذ.م.م.
شركة لعمليات إضافية	ألمانيا	50.00%	50.00%	دانا لبيينستل ذ.م.م
تشغيل دار رعاية	ألمانيا	40.00%	40.00%	دانة سينيورناينشتونجن ذ.م.م.
تقديم خدمات إلى دار الرعاية	ألمانيا	40.00%	40.00%	دانة أمبولانتيه فيجداينسته ذ.م.م.
تقديم خدمات	ألمانيا	40.00%	40.00%	دانة سرفيسز ذ.م.م. (جريدو ذ.م.م.) محتفظ بها من خلال صاحبية انترناشونال انفستمنتس ليمتد:
عقارات	المملكة المتحدة	-	100.00%	صاحبية جيرسي ليمتد
عقارات	المملكة المتحدة	-	100.00%	صاحبية انفستمنت (بريمنجهام) ليمتد

خلال الفترة في 31 مارس 2012، استمرت المجموعة في تجميع شركة دروبريدج سيكيورتييز ليمتد وشركة دانا لبيينستل ذ.م.م وشركة دانة سينيورناينشتونجن ذ.م.م. وشركة دانة أمبولانتيه فيجداينسته ذ.م.م. وشركة دانة سرفيسز ذ.م.م. (جريدو ذ.م.م.) حيث إن المجموعة تتحمل غالبية مخاطر الملكية بحيث يمكنها الاستفادة من أنشطتها.

خلال الفترة، قامت المجموعة بحيازة حصة ملكية إضافية بنسبة 50% في شركة إنجلبي ليمتد بدون مقابل. وبالتالي تم إدراج مبلغ 2,032,012 دينار كويتي ضمن احتياطي آخر في حقوق الملكية.

خلال الفترة، قامت المجموعة بتأسيس صاحبية انترناشونال انفستمنتس ليمتد وصاحبية جيرسي ليمتد و صاحبية انفستمنت (بريمنجهام) ليمتد لقاء مقابل شراء غير جوهري.