

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

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

**31 مارس 2013**

# Rödl

## Middle East

برقان - 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@rodlme.com  
[www.rodlme.com](http://www.rodlme.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.ev.com](mailto:kuwait@kw.ev.com)  
[www.ev.com.me](http://www.ev.com.me)

### تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة إلى حضرات السادة أعضاء مجلس الإدارة 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 (يشار إليها معاً بـ "المجموعة") كما في 31 مارس 2013 وبيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المكثفة المراجعة المتعلقة به لفترة الثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة والعرض العادل لها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي". إن مسئوليتنا هي التعبير عن نتيجة مراجعتنا لهذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة.

#### 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 نبدي رأياً يتعلق بالتدقيق.

#### أساس النتيجة المتحفظة

تتضمن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة مبالغ تتعلق باستثمار في شركة محاصة استناداً إلى حسابات إدارة لشركة المحاصة حيث إن المعلومات المالية المرحلية التي تم مراجعتها غير متوفرة فيما يتعلق بشركة المحاصة. وتبلغ القيمة الدفترية لشركة المحاصة المدرجة في بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع 13,263,000 دينار كويتي (31 مارس 2012: 10,172,294 دينار كويتي)، وتبلغ الحصة في نتائج شركة المحاصة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2013 المدرجة في بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع ربح بمبلغ 656,570 دينار كويتي (31 مارس 2012: خسارة بمبلغ 435,395 دينار كويتي).

#### النتيجة المتحفظة

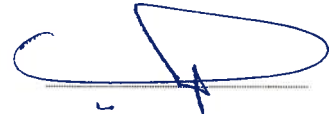
استناداً إلى مراجعتنا، بإستثناء الأمر المبين في الفقرة السابقة، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يستوجب الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة المرفقة لم يتم إعدادها، من جميع النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34.

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

تقرير حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى  
إضافة إلى ذلك، واستناداً إلى مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة متفقة مع ما هو وارد في الدفاتر المحاسبية للشركة الأم. وأنه حسبما وصل إليه علمنا واعتقادنا، لم يرد إلى علمنا وجود أي مخالفات مادية خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2013 لأحكام قانون الشركات رقم 25 لسنة 2012 والتعديلات اللاحقة له أو عقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة الأم على وجه قد يكون له تأثير مادي على نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.



علي عبدالرحمن الحساوي  
مراقب حسابات مرخص رقم 30 فئة (أ)  
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

8 مايو 2013

الكويت

شركة الصالحيّة العقارية ش.م.ك. (مقفلّة) وشركاتها التابعة

بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

للفترة المنتهية في 31 مارس 2013

الثلاثة أشهر المنتهية في

31 مارس

2012	2013	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	
دينار كويتي	دينار كويتي	إيضاحات
11,342,298	11,767,471	إيرادات
(4,522,415)	(4,447,432)	تكاليف تشغيل
6,819,883	7,320,039	مجمّل الربح
(435,395)	656,570	حصة في نتائج شركة محاسبة
(1,442,417)	(1,398,066)	مصروفات عمومية وإدارية
(1,544,985)	(1,558,255)	استهلاك
(210,953)	(197,990)	مصروفات بيع وتسويق
1,145,721	110,674	إيرادات استثمار
24,833	(133,708)	(خسارة) ربح تحويل عملات أجنبية
11,286	85,428	إيرادات فوائد
25,987	14,419	إيرادات أخرى
-	(483,315)	خسارة انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة للبيع
(1,812,453)	(1,526,075)	تكاليف تمويل
2,581,507	2,889,721	الربح قبل الضرائب
(183,204)	(238,252)	ضرائب خارجية
2,398,303	2,651,469	الربح قبل مخصص حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة
(22,738)	(26,343)	الوطنية والزكاة
(63,163)	(65,857)	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(22,738)	(26,343)	ضريبة دعم العمالة الوطنية
		الزكاة
2,289,664	2,532,926	ربح الفترة
2,286,502	2,515,750	الخاص بـ:
3,162	17,176	مساهمي الشركة الأم
2,289,664	2,532,926	الحصص غير المسيطرة
4.6 فلس	5.1 فلس	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 منقح)

الفترة المنتهية في 31 مارس 2013

الثلاثة اشهر المنتهية في  
31 مارس

2012	2013
(غير مدققة)	(غير مدققة)
دينار كويتي	دينار كويتي
2,289,664	2,532,926
1,375,915	135,352
(1,091,864)	(26,622)
-	83,315
643,653	(1,035,620)
927,704	(843,575)
3,217,368	1,689,351
3,145,738	1,717,049
71,630	(27,698)
3,217,368	1,689,351

ربح الفترة

(خسائر) إيرادات شاملة أخرى يتم إعادة تصنيفها إلى بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع في فترات لاحقة:

صافي الحركة في التغييرات المتراكمة في القيمة العادلة

خسائر 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

صافي (الخسائر) الإيرادات الشاملة الأخرى للفترة التي يتم إعادة تصنيفها إلى بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع في فترات لاحقة

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 2013

31 مارس 2012 (غير مدققة) دينار كويتي	31 ديسمبر 2012 (مدققة) دينار كويتي	31 مارس 2013 (غير مدققة) دينار كويتي	إيضاحات	
3,806,758	7,397,712	10,599,820	5	<b>الموجودات</b>
3,382,640	3,464,317	3,461,212		النقد والتفقد المعادل
359,337	369,842	355,240		ودائع ثابتة
9,748,261	5,024,348	5,087,594		بضاعة
24,253,372	17,008,769	16,817,300	6	مدينون وموجودات أخرى
10,172,294	13,312,728	13,263,000		موجودات مالية متاحة للبيع
144,749,840	143,705,580	143,193,950	7	استثمار في شركة محاصة
89,900,725	87,498,060	85,982,039		عقارات استثمارية
				عقار ومعدات
<b>286,373,227</b>	<b>277,781,356</b>	<b>278,760,155</b>		<b>مجموع الموجودات</b>
				<b>المطلوبات و حقوق الملكية</b>
				<b>المطلوبات</b>
8,373,018	2,296,392	-	8	المستحق للبنوك ومؤسسة مالية
15,424,386	16,906,989	17,233,852		دائنون ومطلوبات أخرى
38,310,477	28,705,540	28,402,017	9	تمويل تجاري
90,312,500	97,000,000	98,562,500	9	تمويل إسلامي
<b>152,420,381</b>	<b>144,908,921</b>	<b>144,198,369</b>		<b>إجمالي المطلوبات</b>
				<b>حقوق الملكية</b>
51,272,341	51,272,341	51,272,341	10	رأس المال
35,055,163	35,055,163	35,055,163		علاوة إصدار أسهم
(3,941,495)	(3,941,495)	(3,941,495)	11	أسهم خزينة
1,817,810	1,817,810	1,817,810	11	احتياطي أسهم الخزينة
20,489,290	21,368,779	21,368,779		احتياطي قانوني
20,489,290	20,489,290	20,489,290		احتياطي اختياري
(663,600)	(663,600)	(663,600)		احتياطي آخر
10,602,443	8,261,137	10,776,887		أرباح مرحلة
(552,702)	(1,840,520)	(1,648,475)		احتياطي القيمة العادلة
(3,332,760)	(1,634,528)	(2,625,274)		احتياطي تحويل عملات أجنبية
<b>131,235,780</b>	<b>130,184,377</b>	<b>131,901,426</b>		<b>حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم</b>
2,717,066	2,688,058	2,660,360		الحصص غير المسيطرة
<b>133,952,846</b>	<b>132,872,435</b>	<b>134,561,786</b>		<b>إجمالي حقوق الملكية</b>
<b>286,373,227</b>	<b>277,781,356</b>	<b>278,760,155</b>		<b>مجموع المطلوبات وحقوق الملكية</b>

فيصل عبدالمحسن الخترش  
نائب رئيس مجلس الإدارة

غازي فهد النفيسي  
رئيس مجلس الإدارة

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

شركة الصالحية العقارية ش.م.ك. (مقفلة) وشركائها التابعة  
بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكلف المجمع (غير محقق)  
للفترة المنتهية في 31 مارس 2013

مجموع  
حقوق  
الملكية

الحصص  
غير  
المسيطره

(الخاصة بمساهمي الشركة الام)

	مجموع حقوق الملكية	الحصص غير المسيطره	الاجمالي الفرعي	احتياطي تحويلات عملة الجنبية	احتياطي القيمة المضافة	ارباح مرحلة	احتياطي الخر	احتياطي اختياري	احتياطي قانوني	احتياطي اسهم الخزينة	اسهم الخزينة	علاوة احصاء اسهم	رأس المال
مدين كويتي	132,872,435	2,688,038	130,184,377	(1,634,528)	(1,840,520)	8,261,137	(663,600)	20,489,290	21,368,779	1,817,810	(3,941,495)	35,055,163	51,272,341
2,532,926 (843,575)	17,176 (44,874)	2,515,750 (798,701)	-	-	-	2,515,750	-	-	-	-	-	-	-
1,689,351	(27,698)	1,717,049	(990,746)	192,045	2,515,750	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>134,561,786</b>	<b>2,660,360</b>	<b>131,901,426</b>	<b>(2,625,274)</b>	<b>(1,648,475)</b>	<b>10,776,887</b>	<b>(663,600)</b>	<b>20,489,290</b>	<b>21,368,779</b>	<b>1,817,810</b>	<b>(3,941,495)</b>	<b>35,055,163</b>	<b>51,272,341</b>	الرصيد في 31 مارس 2013
130,735,478	613,424	130,122,054	(2,539,533)	(836,753)	8,315,941	-	20,489,290	20,489,290	1,817,810	(3,941,495)	35,055,163	51,272,341	الرصيد في 1 يناير 2012 (محقق)
2,289,664	3,162	2,286,502	-	-	2,286,502	-	-	-	-	-	-	-	ربح الفترة
927,704	68,468	859,236	575,185	284,051	-	-	-	-	-	-	-	-	إيرادات شاملة اخرى
3,217,368	71,630	3,145,738	575,185	284,051	2,286,502	-	-	-	-	-	-	-	إجمالي الإيرادات الشاملة
-	2,032,012	(2,032,012)	-	-	(2,032,012)	-	-	-	-	-	-	-	حيزارة حصص إضافية في شركة تابعة (إيضاح 16)
-	-	-	(1,368,412)	-	-	-	1,368,412	-	-	-	-	-	تسجيل آخر في شركة تابعة (الإيضاح 16)
133,952,846	2,717,066	131,235,780	(3,332,760)	(552,702)	10,602,443	(663,600)	20,489,290	20,489,290	1,817,810	(3,941,495)	35,055,163	51,272,341	الرصيد في 31 مارس 2012

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

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

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)  
للفترة المنتهية في 31 مارس 2013

الثلاثة اشهر المنتهية في  
31 مارس

2012 (غير مدققة) دينار كويتي	2013 (غير مدققة) دينار كويتي	ايضاح
2,398,303	2,651,469	أنشطة العمليات الربح قبل مخصص حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة تعديلات لـ: حصة في نتائج شركة محاصة بالصافي بعد الضرائب استهلاك مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين إيرادات استثمار خسارة (ربح) تحويل عملات اجنبية إيرادات فوائد خسارة انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة للبيع تكاليف تمويل
567,817	(478,896)	
1,544,985	1,558,255	
439,072	271,155	
(1,145,721)	(110,674)	
(24,833)	133,708	
(11,286)	(85,428)	
-	483,315	
1,812,453	1,526,075	
5,580,790	5,948,979	
(24,382)	14,602	التغير في موجودات ومطلوبات التشغيل: بضاعة
(4,993,777)	(63,246)	مدينون وموجودات أخرى
(118,515)	(15,912)	دائنون ومطلوبات أخرى
444,116	5,884,423	النقد الناتج من العمليات
(63,784)	(426,332)	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة
-	(79,154)	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي مدفوعة
-	(120,000)	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة مدفوعة
380,332	5,258,937	صافي النقد الناتج من أنشطة العمليات
(15,464)	(120,973)	أنشطة الاستثمار
113,570	26,622	شراء موجودات مالية متاحة للبيع
(471,051)	(477,104)	المحصل من بيع موجودات مالية متاحة للبيع
	1,465	إضافات إلى عقارات استثمارية وعقار ومعدات
53,857	84,052	المحصل من بيع عقارات استثمارية وموجودات ثابتة
11,286	85,428	إيرادات استثمار مستلمة
(106,715)	3,105	إيرادات فوائد مستلمة
		ودائع لأجل
(414,517)	(397,405)	صافي النقد المستخدم في أنشطة الاستثمار
12,708,144	3,490,077	أنشطة التمويل
(5,350,642)	(1,710,103)	قروض بنكية مستلمة
(1,797,901)	(1,143,006)	قروض بنكية مسددة
5,559,601	636,968	تكاليف تمويل مدفوعة
5,525,416	5,498,500	صافي النقد الناتج من أنشطة التمويل
(9,670,948)	5,101,320	الزيادة في النقد والنقد المعادل
(4,145,532)	10,599,820	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 المجمعة.



## 1 معلومات حول الشركة

إن شركة الصالحيّة العقارية ش.م.ك. (مقفلة) ("الشركة الأم") هي شركة مساهمة كوينية 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 وتأجير العقارات التجارية، بما فيها عمليات الفندق 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 الصالحيّة، شارع محمد ثنيان الغانم ص.ب 23413 الصفاة 13095 الكويت.

تم التصريح بإصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة للفترة المنتهية في 31 مارس 2013 وفقاً لقرار مجلس إدارة الشركة الأم بتاريخ 8 مايو 2013.

## 2 أساس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة

### أساس الإعداد

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

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. وترى الإدارة أنه قد تم إدراج كافة التعديلات التي تتكون من الاستحقاقات العادية المتكررة والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل.

إن نتائج التشغيل لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2013 لا تعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية التي تنتهي في 31 ديسمبر 2013. وللحصول على معلومات إضافية، يرجى الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2012.

### السياسات المحاسبية الهامة

#### تطبيق المعايير والتعديلات الجديدة الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية خلال الفترة

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة مماثلة لتلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية المجمعة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2012 باستثناء تطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة والتي تسري اعتباراً من 1 يناير 2013 وتلك التي تسري على المجموعة:

#### المعيار الدولي للتقارير المالية 7 الإفصاحات - مقاصة الموجودات والمطلوبات المالية - تعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية 7

يتطلب التعديل من المنشأة أن تقوم بالإفصاح عن معلومات تتعلق بحقوق المقاصة والترتيبات ذات الصلة (مثل اتفاقيات الضمان). إن هذه الإفصاحات تقدم للمستخدمين معلومات قد تكون مفيدة في تقييم تأثير ترتيبات المقاصة على المركز المالي للمنشأة. إن الإفصاحات الجديدة مطلوبة لكافة الأدوات المالية المحققة والتي تم مقاصتها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 32. تسري الإفصاحات أيضاً على الأدوات المالية المحققة والتي تخضع لترتيب مقاصة أساس ملزم أو ترتيب مماثل بغض النظر عن إجراء المقاصة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 32. حيث إن المجموعة لا تقوم بمقاصة الأدوات المالية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 32 وليس لديها ترتيبات مقاصة، لذلك لم يكن للتعديل أي تأثير على المجموعة.

#### المعيار الدولي للتقارير المالية 10 البيانات المالية المجمعة

يحل المعيار الدولي للتقارير المالية 10 محل إرشادات التجميع في معيار المحاسبة الدولي 27 البيانات المالية المجمعة والمستقلة. كما يتضمن المعيار الأمور التي تم إثارتها في لجنة التفسيرات الدائمة - 12 التجميع - الشركات ذات الأغراض الخاصة.

## 2 أساس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

### السياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

#### تطبيق المعايير والتعديلات الجديدة الصادرة من مجلس معايير المحاسبة الدولية خلال الفترة (تتمة)

##### المعيار الدولي للتقارير المالية 10 البيانات المالية المجمعة (تتمة)

يطرح المعيار الدولي للتقارير المالية 10 نموذج رقابة ينطبق على كافة الشركات ذات الأغراض الخاصة. يحل المعيار الدولي للتقارير المالية 10 محل أجزاء من المعيار الدولي 27 البيانات المالية المستقلة الموجود سابقاً والذي يعالج البيانات المالية المجمعة وتفسير لجنة التفسيرات الدائمة - 12 التجميع - الشركات ذات الأغراض الخاصة. يغير المعيار الدولي للتقارير المالية 10 تعريف السيطرة حيث يسيطر مستثمر على شركة مستثمر فيها عندما يتعرض لمخاطر، أو يكون له حقوق في عائدات متغيرة من سيطرته على الشركة المستثمر فيها وله القدرة على التأثير على تلك العائدات من خلال ممارسة السيطرة على الشركة المستثمر فيها.

لوفاء بتعريف السيطرة المتضمن في المعيار الدولي للتقارير المالية 10، يجب الوفاء بالمعايير الثلاثة والتي تتضمن: (أ) سيطرة المستثمر على الشركة المستثمر فيها؛ و(ب) تعرض المستثمر للمخاطر أو الحقوق في العائدات المتغيرة من مشاركته في الشركة المستثمر فيها؛ و(ج) قدرة المستثمر على استخدام سيطرته على الشركة المستثمر فيها للتأثير على مبلغ العائدات. إن إدارة المجموعة بصدد عملية تقييم التأثير الكامل لهذا المعيار على المركز المالي المجموع، وفي هذه المرحلة لا ترى الإدارة إن تطبيق هذا المعيار سوف يكون له تأثيراً جوهرياً على المركز المالي للمجموعة.

##### المعيار الدولي للتقارير المالية 11: الترتيبات المشتركة ومعايير المحاسبة الدولي 28: استثمارات في الشركات الزميلة وشركات المحاصة

يحل المعيار الدولي للتقارير المالية 11 محل معيار المحاسبة الدولي 31: حصص في شركات محاصة وتفسير لجنة التفسيرات الدائمة - 13 الشركات التي تخضع للسيطرة المشتركة - المساهمات غير النقدية لأعضاء شركات المحاصة. يستبعد المعيار الدولي للتقارير المالية 11 خيار المحاسبة عن الشركات التي تخضع للسيطرة المشتركة باستخدام التجميع المتناسب. وبدلاً من ذلك، فإن الشركات التي تخضع للسيطرة المشتركة التي تستوفي تعريف شركة المحاصة ينبغي المحاسبة عنها باستخدام طريقة حقوق الملكية. إن تطبيق هذا المعيار ليس له تأثيراً جوهرياً على المركز المالي للمجموعة.

##### المعيار الدولي للتقارير المالية 12 الإفصاح عن الحصص في الشركات الأخرى

يتطلب المعيار الدولي للتقارير المالية 12 إفصاحات مؤيدة حول كل من الشركات المجموعة والشركات غير المجموعة التي تشارك في الشركة. إن الهدف من المعيار الدولي للتقارير المالية 12 هو طلب المعلومات حتى يتمكن مستخدمو البيانات المالية من تقييم أساس السيطرة وأية قيود على الموجودات والمطلوبات المجموعة والتعرض للمخاطر الناتجة عن المشاركات مع الشركات المنتظمة غير المجموعة ومشاركة مالكي الحصص غير المسيطرة في أنشطة الشركات المجموعة. سوف تقوم المجموعة بإدراج الإفصاحات الإضافية في البيانات المالية المجمعة السنوية.

##### المعيار الدولي للتقارير المالية 13 قياس القيمة العادلة

يستبدل المعيار الدولي للتقارير المالية 13 الإرشادات حول قياس القيمة العادلة في المراجع المحاسبية للمعايير الدولية للتقارير المالية الحالية بمعيار واحد. يعرف المعيار الدولي للتقارير المالية 13 القيمة العادلة ويقدم إرشادات حول كيفية تحديد القيمة العادلة ويتطلب إفصاحات حول قياسات القيمة العادلة. ولكن، لا يغير المعيار الدولي للتقارير المالية 13 المتطلبات المتعلقة بتحديد البنود التي يجب قياسها أو الإفصاح عنها وفقاً للقيمة العادلة. لا يوجد أي تأثير مادي لتطبيق هذا المعيار على قياس القيمة العادلة للأدوات المالية الذي قامت به المجموعة.

##### معيار المحاسبة الدولي 1 عرض بنود الإيرادات الشاملة الأخرى - تعديلات على معيار المحاسبة الدولي 1

تغير التعديلات على معيار المحاسبة الدولي 1 تجميع البنود المعروضة ضمن الإيرادات الشاملة الأخرى. يتم عرض البنود التي يمكن إعادة تصنيفها (أو "إعادة إدراجها") إلى بيان الدخل في فترة مستقبلية (على سبيل المثال، صافي الربح من تغطية صافي الاستثمارات أو فروق تحويل عملات أجنبية عند ترجمة معاملات أجنبية، أو صافي الحركة في تغطية التدفقات النقدية وصافي الخسارة أو الربح من موجودات مالية متاحة للبيع) بصورة منفصلة عن البنود التي لا يمكن إعادة تصنيفها (على سبيل المثال الأرباح والخسائر الاكتوارية من برامج المكافآت وإعادة تقييم الأراضي والمباني). يؤثر التعديل على طريقة العرض فقط وليس له تأثير على المركز أو الأداء المالي للمجموعة.

## 2 أساس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

### السياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

تطبيق المعايير والتعديلات الجديدة الصادرة من مجلس معايير المحاسبة الدولية خلال الفترة (تتمة)

معيار المحاسبة الدولي 34 التقارير المالية المرحلية والمعلومات القطاعية لإجمالي الموجودات والمطلوبات (تعديل) يوضح التعديل المتطلبات في معيار المحاسبة الدولي 34 فيما يتعلق بمعلومات القطاع لإجمالي الموجودات والمطلوبات لكل قطاع مفصّل عنه لتعزيز التوافق مع المتطلبات في المعيار الدولي للتقارير المالية 8 القطاعات التشغيلية. يتطلب الإفصاح عن إجمالي الموجودات والمطلوبات للقطاع المفصّل عنه، فقط عندما يتم تقييم المبالغ بصورة منتظمة إلى الإدارة وعندما يكون هناك تغيير جوهري في إجمالي المبلغ المفصّل عنه في البيانات المالية المجمعة السنوية السابقة للمنشأة لهذا القطاع المفصّل عنه. تقدم المجموعة هذا الإفصاح حيث تم الإفصاح عن موجودات القطاع للإدارة. نتيجة لهذا التعديل، كما تدرج المجموعة حالياً الإفصاح عن إجمالي مطلوبات القطاع كما هو مفصّل عنه للإدارة (انظر إيضاح (13).

## 3 إيرادات استثمار

الثلاثة أشهر المنتهية في  
31 مارس

2012 (غير مدققة)	2013 (غير مدققة)
دينار كويتي	دينار كويتي
1,091,864	26,622
53,857	84,052
<u>1,145,721</u>	<u>110,674</u>

ربح بيع موجودات مالية متاحة للبيع  
إيرادات توزيعات أرباح

## 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 2013.

الثلاثة أشهر المنتهية في  
31 مارس

2012 (غير مدققة)	2013 (غير مدققة)
دينار كويتي	دينار كويتي
2,286,502	2,515,750
<u>495,323,413</u>	<u>495,323,413</u>
4.6 فلس	5.1 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 المرحلي المكثف المجمع ما يلي:

31 مارس 2012 (غير مدققة) دينار كويتي	31 ديسمبر 2012 (مدققة) دينار كويتي	31 مارس 2013 (غير مدققة) دينار كويتي	
3,806,758	7,397,712	10,599,820	نقد وأرصدة لدى البنوك
3,806,758	7,397,712	10,599,820	النقد والأرصدة لدى البنوك وفقاً لبيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع
(7,952,290)	(2,296,392)	-	المستحق إلى البنوك بموجب عقود خلال ثلاثة أشهر (إيضاح 8)
(4,145,532)	5,101,320	10,599,820	النقد والنقد المعادل

6 موجودات مالية متاحة للبيع

31 مارس 2012 (غير مدققة) دينار كويتي	31 ديسمبر 2012 (مدققة) دينار كويتي	31 مارس 2013 (غير مدققة) دينار كويتي	
9,197,158	4,284,437	4,520,196	محافظ مسعرة مدارة
471,956	457,798	457,798	صناديق مدارة
14,584,258	12,266,534	11,839,306	أوراق مالية غير مسعرة
24,253,372	17,008,769	16,817,300	
9,334,340	5,534,110	5,794,870	استثمارات محلية
14,919,032	11,474,659	11,022,430	استثمارات أجنبية
24,253,372	17,008,769	16,817,300	

تمثل المحافظ المسعرة المدارة استثمارات في أسهم محلية وأجنبية وتدرج 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 83,315 دينار كويتي (31 مارس 2012: لا شيء) مقابل استثمارات لقاء انخفاض كبير أو متواصل في القيمة.

تمثل الصناديق المدارة استثمارات في صناديق مشتركة وهي مدرجة بأحدث صافي قيمة موجودات مقمنة من قبل مدراء الصناديق المختصين.

6 موجودات مالية متاحة للبيع (تتمة)

إن أوراق مالية غير مسعرة بمبلغ 7,773,091 دينار كويتي (31 ديسمبر 2012: 7,800,319 دينار كويتي و31 مارس 2012: 8,007,957 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 4,066,215 دينار كويتي (31 ديسمبر 2012: 4,466,215 دينار كويتي و31 مارس 2012: 6,576,301 دينار كويتي) في شركة إقليمية والتي قامت برفع دعوى اختيارية بموجب الفصل رقم 11 من قانون الإفلاس الأمريكي لحماية أعمال وموجودات الشركة خلال السنة السابقة. خلال الفترة، سجلت المجموعة خسارة من انخفاض القيمة بمبلغ 400,000 دينار كويتي (31 مارس 2012: لا شيء) في بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع.

7 عقارات استثمارية

31 مارس 2012 (غير مدققة) دينار كويتي	31 ديسمبر 2012 (مدققة) دينار كويتي	31 مارس 2013 (غير مدققة) دينار كويتي	
143,038,397	143,038,397	143,705,580	في 1 يناير
-	1,867,434	-	المحول من عقار ومعدات
1,804,846	435,757	211,474	إضافات
172,265	(1,757,275)	(439,347)	استهلاك
(439,277)	(118,728)	-	استبعادات
173,609	239,995	(283,757)	تعديل تحويل عملات أجنبية
<u>144,749,840</u>	<u>143,705,580</u>	<u>143,193,950</u>	

8 مبالغ مستحقة للبنوك ومؤسسة مالية

31 مارس 2012 (غير مدققة) دينار كويتي	31 ديسمبر 2012 (مدققة) دينار كويتي	31 مارس 2013 (غير مدققة) دينار كويتي	
7,952,290	2,296,392	-	مبالغ مستحقة للبنوك (إيضاح 5)
420,728	-	-	مستحق لمؤسسة مالية
<u>8,373,018</u>	<u>2,296,392</u>	<u>-</u>	

9 تمويل تجاري وإسلامي

31 مارس 2012 (غير مدققة) دينار كويتي	31 ديسمبر 2012 (مدققة) دينار كويتي	31 مارس 2013 (غير مدققة) دينار كويتي	
120,410,589	120,410,589	125,705,540	في 1 يناير
12,708,144	22,729,016	3,490,077	قروض مستلمة
(5,350,642)	(18,295,026)	(1,710,603)	قروض مسددة
854,886	860,961	(520,497)	تعديل تحويل عملات أجنبية
<u>128,622,977</u>	<u>125,705,540</u>	<u>126,964,517</u>	الرصيد الختامي

## 10 رأس المال واجتماع الجمعية العمومية

في الجمعية العمومية السنوية لمساهمي الشركة الام المنعقدة في 10 أبريل 2013، وافق المساهمون على توزيعات أرباح نقدية بقيمة 15 فلس (2011: 15 فلس للسهم) بمبلغ 7,429,851 دينار كويتي للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2012 (2011: 7,429,851 دينار كويتي) للمساهمين المسجلين في ذلك التاريخ.

إضافةً إلى ذلك، وافق مساهمو الشركة الام المنعقدة على اقتراح مجلس الإدارة بوقف التحويل السنوي إلى الاحتياطي الاختياري.

كما في 31 مارس 2013، يتكون رأس المال المصرح به من 512,723,413 سهماً (31 ديسمبر 2012: 512,723,413 سهماً و31 مارس 2012: 513,801,307 سهماً).

كما في 31 مارس 2013، يتكون رأس المال المصغر والمدفوع من 512,723,413 سهماً بقيمة 100 فلس لكل سهم (31 ديسمبر 2012: 512,723,413 سهماً و31 مارس 2012: 512,723,413 سهماً).

## 11 أسهم خزينة

في 31 مارس 2013، احتفظت الشركة الأم بعدد 17,400,000 من أسهمها (31 ديسمبر 2012: 17,400,000 سهم و31 مارس 2012: 17,400,000 سهم)، بما يعادل 3.39% (31 ديسمبر 2012: 3.39% و31 مارس 2012: 3.39%) من مجموع رأس المال المصدر كما في ذلك التاريخ. إن القيمة السوقية لهذه الأسهم بتاريخ المركز المالي بلغت 5,742,000 دينار كويتي (31 ديسمبر 2012: 6,480,000 دينار كويتي و31 مارس 2012: 3,932,400 دينار كويتي). إن احتياطات الشركة الام المعادلة لتكلفة أسهم الخزينة قد تم تحبيدها على أنها غير قابلة للتوزيع.

## 12 القيمة العادلة للأدوات المالية

تتكون الأدوات المالية من الموجودات المالية والمطلوبات المالية.

إن القيمة العادلة للأدوات المالية لا تختلف بصورة جوهرية عن قيمتها الدفترية، باستثناء بعض الموجودات المالية المتاحة للبيع المدرجة بالتكلفة (راجع إيضاح 6).

### الجدول الهرمي لقياس القيمة العادلة

تستخدم المجموعة الجدول الهرمي التالي لتحديد و الإفصاح عن القيمة العادلة للأدوات المالية حسب أسلوب التقييم:

المستوى 1: أسعار (غير معدلة) في السوق النشط لموجودات ومطلوبات مماثلة.  
المستوى 2: أساليب أخرى يكون لجميع مدخلاتها تأثير كبير على القيمة العادلة المسجلة، إما بصورة مباشرة أو غير مباشرة؛ و  
المستوى 3: الأساليب الأخرى التي تستخدم مدخلات لها تأثير كبير على القيمة العادلة المسجلة لا تستند إلى البيانات المعروضة في السوق.

يوضح الجدول التالي تحليل الأدوات المالية المدرجة بالقيمة العادلة حسب مستوى الجدول الهرمي لقياس القيمة العادلة:

31 مارس 2013	المستوى 1 دينار كويتي	المستوى 2 دينار كويتي	المستوى 3 دينار كويتي	المجموع دينار كويتي
محافظ مسعرة مدارة	4,520,196	-	-	4,520,196
صناديق مدارة	-	457,798	-	457,798
أوراق مالية غير مسعرة	-	-	4,066,215	4,066,215
	<u>4,520,196</u>	<u>457,798</u>	<u>4,066,215</u>	<u>9,044,209</u>



12 القيمة العادلة للأدوات المالية (تتمة)

				31 ديسمبر 2012
المجموع	المستوى 3	المستوى 2	المستوى 1	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
4,284,437	-	-	4,284,437	محافظ مسعرة مدارة
457,798	-	457,798	-	صناديق مدارة
4,466,215	4,466,215	-	-	أوراق مالية غير مسعرة
<u>9,208,450</u>	<u>4,466,215</u>	<u>457,798</u>	<u>4,284,437</u>	
				31 مارس 2012
المجموع	المستوى 3	المستوى 2	المستوى 1	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
9,197,158	-	-	9,197,158	محافظ مسعرة مدارة
471,956	-	471,956	-	صناديق مدارة
6,576,301	6,576,301	-	-	أوراق مالية غير مسعرة
<u>16,245,415</u>	<u>6,576,301</u>	<u>471,956</u>	<u>9,197,158</u>	

خلال الفترة المنتهية في 31 مارس 2013، لم توجد أي تحويلات بين المستوى 1 والمستوى 2 لقياسات القيمة العادلة، كما لا توجد أية تحويلات من أو إلى المستوى 3 لقياسات القيمة العادلة.

13 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 المقدمة من خلال فندق جي دبليو ماريوت - الكويت وفندق كورت يارد ماريوت الكويت ومركز الراية للمؤتمرات - الكويت.
- عمليات دور الرعاية: تتمثل في أنشطة الرعاية المنزلية التي تقدمها الشركات التابعة.

شركة الصاحبة العقارية بش.م.ك. (مقفلة) وشركائها التابعة  
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكتملة المجمعة (غير مقفلة)  
في 31 مارس 2013

13 معلومات القطاعات (تتمة)

يتمثل الجول التالي معلومات الإيرادات والأرباح المتأصلة بقطاعات التشغيل بالمجموعة:

	الثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس 2012 (غير مقفلة)				الثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس 2013 (غير مقفلة)			
	المجموع دينار كويتي	عمليات رعاية دينار كويتي	عمليات فندقية دينار كويتي	عمليات عقارية دينار كويتي	المجموع دينار كويتي	عمليات رعاية دينار كويتي	عمليات فندقية دينار كويتي	عمليات عقارية دينار كويتي
11,342,298	3,765,613	3,351,583	4,225,102	11,767,471	3,896,708	3,999,177	3,871,586	إيرادات القطاعات
(4,522,415)	(2,682,795)	(1,284,549)	(555,071)	(4,447,432)	(2,751,768)	(1,242,676)	(452,988)	تكاليف تشغيل القطاعات
6,819,883	1,082,818	2,067,034	3,670,031	7,320,039	1,144,940	2,756,501	3,418,598	إجمالي ربح القطاعات
(435,395)	-	-	(435,395)	656,570	-	-	656,570	حصة في نتائج شركة محاصة
(1,544,985)	(293,949)	(483,120)	(767,916)	(1,558,255)	(296,051)	(490,926)	(771,278)	استهلاك
(1,653,370)	(314,712)	(293,424)	(1,045,234)	(1,596,056)	(314,517)	(435,102)	(846,437)	مصروفات تشغيل أخرى
(1,812,453)	(409,316)	(29,197)	(1,373,940)	(1,526,075)	(394,244)	(24,186)	(1,107,645)	تكاليف تمويل
(183,204)	(49,822)	-	(133,382)	(238,252)	(60,578)	-	(177,674)	ضرائب خارجية
1,190,476	15,019	1,261,293	(85,836)	3,057,971	79,550	1,806,287	1,172,134	نتائج القطاعات
11,286	-	-	-	85,428	-	-	-	إيرادات فوائد
1,145,721	-	-	-	110,674	-	-	-	إيرادات استثمار
-	-	-	-	(483,315)	-	-	-	خسارة انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة للبيع
50,820	-	-	-	(119,289)	-	-	-	(مصرفات) إيرادات غير تشغيلية أخرى
(108,639)	-	-	-	(118,543)	-	-	-	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية والوكالة
2,289,664	-	-	-	2,532,926	-	-	-	ربح الفترة



شركة الصالحية العقارية ش.م.ك. (مقفلة) وشركائها التابعة  
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكلفة المجموعة (غير مدققة)  
في 31 مارس 2013

13 معلومات القطاعات (تتمة)

	الثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس 2012 (غير مدققة)					31 ديسمبر 2012 (مدققة)					الثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس 2013 (غير مدققة)					إجمالي الموجودات	إجمالي المطلوبات
	عمليات رعاية مبتار كويتي	عمليات فنية مبتار كويتي	عمليات عقارية مبتار كويتي	المجموع مبتار كويتي	عمليات رعاية مبتار كويتي	عمليات فنية مبتار كويتي	عمليات عقارية مبتار كويتي	المجموع مبتار كويتي	عمليات رعاية مبتار كويتي	عمليات فنية مبتار كويتي	عمليات عقارية مبتار كويتي	المجموع مبتار كويتي	عمليات رعاية مبتار كويتي	عمليات فنية مبتار كويتي	عمليات عقارية مبتار كويتي		
المجموع	43,391,123	5,400,171	237,581,933	277,781,356	42,684,119	5,510,194	229,587,043	278,760,155	42,298,799	5,843,120	230,618,236	5,843,120	108,939,622	108,939,622	230,618,236	108,939,622	
مبتار كويتي	30,618,727	5,400,171	116,401,483	144,908,921	29,759,342	5,510,194	109,639,385	144,198,369	29,415,627	5,843,120	108,939,622	5,843,120	108,939,622	108,939,622	230,618,236	108,939,622	
المجموع	286,373,227	43,391,123	5,400,171	237,581,933	277,781,356	42,684,119	5,510,194	229,587,043	278,760,155	42,298,799	5,843,120	230,618,236	5,843,120	108,939,622	230,618,236	108,939,622	
مبتار كويتي	152,420,381	30,618,727	5,400,171	116,401,483	144,908,921	29,759,342	5,510,194	109,639,385	144,198,369	29,415,627	5,843,120	108,939,622	5,843,120	108,939,622	230,618,236	108,939,622	

## 14 مطلوبات طارئة والتزامات رأسمالية

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

31 مارس 2012 (غير مدققة) دينار كويتي	31 ديسمبر 2012 (مدققة) دينار كويتي	31 مارس 2013 (غير مدققة) دينار كويتي	
16,714,667	16,761,566	16,761,566	خطابات ضمان
16,291,961	14,802,071	14,802,071	مشروعات إنشائية
<u>33,006,628</u>	<u>31,563,637</u>	<u>31,563,637</u>	

## 15 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 الارصدة لدى أطراف ذات علاقة المتضمنة في بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع هي كما يلي:

31 مارس 2012 (غير مدققة) دينار كويتي	31 ديسمبر 2012 (مدققة) دينار كويتي	31 مارس 2013 (غير مدققة) دينار كويتي	أخرى دينار كويتي	أعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة العليا دينار كويتي	
4,422,822	-	-	-	-	مبالغ مستحقة إلى أطراف ذات علاقة
765,377	720,700	346,100	181,838	164,262	مدينو موظفين

## المدفوعات لموظفي الإدارة العليا

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

31 مارس 2012 (غير مدققة) دينار كويتي	31 مارس 2013 (غير مدققة) دينار كويتي	
419,193	329,649	مزايا قصيرة الأجل
229,498	37,878	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
<u>648,691</u>	<u>367,527</u>	

16 شركات تابعة

إن تفاصيل الشركات التابعة مبينة فيما يلي:

الأنشطة الرئيسية	بلد التأسيس	نسبة الملكية		اسم الشركة
		31 ديسمبر 2012	31 مارس 2013	
				محتفظ بها بشكل مباشر:
شركة قابضة	ألمانيا	90.89%	90.89%	هدية القابضة ذ.م.م.
تطوير العقارات	المملكة المتحدة	50.00%	50.00%	دروبريدج سيكيورتيز ليمتد (أ)
تطوير العقارات	المملكة المتحدة	100.00%	100.00%	إنجليبي ليمتد (ب)
عقارات	المملكة المتحدة	100.00%	100.00%	صاحبية انترناشونال انفستمننتس ليمتد
إدارة مشاريع	الكويت	99.00%	99.00%	شركة بنيان الصاحبية لإدارة المشاريع ذ.م.م.
عقارات		99.75%	99.75%	شركة العاصمة العقارية ش.ك.م
				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 لبيبنستل ذ.م.م (أ)
تشغيل دار رعاية	ألمانيا	40.00%	40.00%	دانة سينيورناينشتونجن ذ.م.م. (أ)
تقديم خدمات إلى دار الرعاية	ألمانيا	40.00%	40.00%	دانة أمبولانتيه فيجداينسته ذ.م.م. (أ)
تقديم خدمات	ألمانيا	40.00%	40.00%	دانة سرفيسز ذ.م.م. (جريدو ذ.م.م.) (أ)
				محتفظ بها من خلال صاحبية انترناشونال انفستمننتس ليمتد:
عقارات	المملكة المتحدة	100%	100%	صاحبية جيرسي ليمتد
عقارات	المملكة المتحدة	100%	100%	صاحبية انفستمننت (بريمنجهام) ليمتد

(أ) خلال الفترة في 31 مارس 2013، استمرت المجموعة في تجميع شركة دروبريدج سيكيورتيز ليمتد وشركة دانا لبيبنستل 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.