

**شركة الصالحية العقارية ش.م.ك.ع. وشركاتها
التابعة**

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

31 مارس 2015

**تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة
إلى حضرات السادة أعضاء مجلس الإدارة
شركة الصالحية العقارية ش.م.ك.ع.**

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق لشركة الصالحية العقارية ش.م.ك.ع. ("الشركة الام") وشركاتها التابعة (يشار إليها معاً بـ "المجموعة") كما في 31 مارس 2015 وبيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المكثفة المراجعة المتعلقة به لفترة الثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الام هي المسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة والعرض العادل لها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي". إن مسؤوليتنا 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 المدققين 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 باننا على علم بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحييدها في التدقيق. وبالتالي فإننا لا نبدي رأياً يتعلق بالتدقيق.

اساس النتيجة المتحفظة


كما في 31 مارس 2015، تتضمن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة مبالغ تتعلق باستثمار في شركة محاصة استناداً إلى حسابات الإدارة، 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 15,550,275 دينار كويتي (31 ديسمبر 2014: 15,194,875 دينار كويتي و31 مارس 2014: 17,069,778 دينار كويتي)، وتبلغ الحصة في نتائج شركة المحاصة بالصافي بعد الضرائب لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2015 المدرجة في بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع ربحاً بمبلغ 355,400 دينار كويتي (31 مارس 2014: 17,608 دينار كويتي). إننا لم نتمكن من الحصول على أدلة تدقيق كافية ومناسبة حول القيمة الدفترية للاستثمار في شركة المحاصة. وبالتالي، فإننا لم نتمكن من تحديد ما إذا كان من الضروري إجراء أية تعديلات على هذا المبلغ.

النتيجة المتحفظة

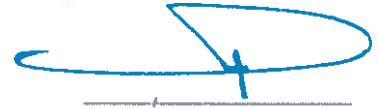
استناداً إلى مراجعتنا، بإستثناء الأمر المبين في فقرة أساس النتيجة المتحفظة السابقة، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يستوجب الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة المرفقة لم يتم إعدادها، من جميع النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34.

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

تقرير حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى
إضافة إلى ذلك، واستناداً إلى مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعته متفقة مع ما هو وارد في الدفاتر المحاسبية للشركة الأم. وأنه حسبما وصل إليه علمنا واعتقادنا، لم يرد إلى علمنا وجود أي مخالفات خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2015 لأحكام قانون الشركات رقم 25 لسنة 2012 والتعديلات اللاحقة له ولانحته التنفيذية، أو لعقد التأسيس أو للنظام الأساسي للشركة الأم على وجه قد يكون له تأثيراً مادياً على نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.



محمد حمد السلطان
مراقب حسابات مرخص رقم 100 فئة 1
السلطان وشركاه
عضو مستقل في بيكر تلي العالمية



وليد عبد الله العصيمي
سجل مراقبي الحسابات رقم 68 فئة 1
من العيان والعصيمي وشركاهم
عضو في إرنست ويونغ

14 مايو 2015

الكويت

الثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس		
2014 (غير مدققة)	2015 (غير مدققة)	ايضاح
11,435,651 (4,741,427)	11,266,477 (4,522,702)	إيرادات تكاليف تشغيل
6,694,224	6,743,775	مجمل الربح
17,608	355,400	حصة في نتائج شركة محاصة
(1,295,428)	(1,322,456)	مصروفات عمومية وإدارية
(1,563,731)	(1,347,131)	استهلاك
(260,420)	(159,544)	مصروفات بيع وتسويق
67,784	10,109	إيرادات استثمار
15,413	(280,688)	(خسارة) ربح تحويل عملات أجنبية
80,223	11,486	إيرادات فوائد
175,764	21,212	إيرادات أخرى
(22,273)	-	خسارة انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة للبيع
(1,187,375)	(1,011,094)	تكاليف تمويل
2,721,789	3,021,069	الربح قبل الضرائب
(57,902)	(40,297)	ضرائب على شركات تابعة خارجية
2,663,887	2,980,772	الربح قبل مخصص حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم
(26,756)	(30,054)	العمالة الوطنية والزكاة
(66,891)	(75,135)	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(26,756)	(30,054)	ضريبة دعم العمالة الوطنية
2,543,484	2,845,529	الزكاة
2,543,484	2,845,529	ربح الفترة
2,555,234	2,870,162	الخاص بـ:
(11,750)	(24,633)	مساهمي الشركة الأم
2,543,484	2,845,529	الحصص غير المسيطرة
5.2 فلس	5.8 فلس	3 ربحية السهم الأساسية والمخفضة الخاصة بمساهمي الشركة الأم

الثلاثة اشهر المنتهية في
31 مارس

2014 (غير مدققة) دينار كويتي	2015 (غير مدققة) دينار كويتي	
2,543,484	2,845,529	ربح الفترة
		إيرادات شاملة أخرى
		إيرادات (خسائر) شاملة أخرى سوف يتم إعادة تصنيفها إلى بيان الدخل المرحلي المجمع في فترات لاحقة:
16,438	91,670	صافي الحركة في التخيرات المتراكمة في القيمة العادلة
(29,204)	-	أرباح محققة من بيع موجودات مالية متاحة للبيع
(49,683)	(1,734,570)	فروق تحويل عملات أجنبية ناتجة من ترجمة عمليات أجنبية
(62,449)	(1,642,900)	إجمالي الخسائر الشاملة الأخرى للفترة
2,481,035	1,202,629	إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة
		الخاصة بـ:
2,491,884	1,467,081	مساهمي الشركة الأم
(10,849)	(264,452)	الحصص غير المسيطرة
2,481,035	1,202,629	

شركة الصالحية العقارية ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
في 31 مارس 2015

31 مارس 2014 (غير مدققة) دينار كويتي	31 ديسمبر 2014 (مدققة) دينار كويتي	31 مارس 2015 (غير مدققة) دينار كويتي	إيضاحات	الموجودات
5.157.075	7.975.666	7,042.981	4	النقد والنقد المعادل
2.662.157	529.895	3,710.817		ودائع ثابتة
361.656	349.110	337.319		بضاعة
7.422.892	6,489,549	6,177.879		مدينون وموجودات أخرى
11.263.223	10,100,742	10,506.291	5	موجودات مالية متاحة للبيع
17.069.778	15,194,875	15,550.275		استثمار في شركة محاصة
142.966.279	146,454,079	148,367.371	6	عقارات استثمارية
85.041.974	79,692,334	75,907.302		عقار ومعدات
271.945.034	266.786.250	267.600.235		مجموع الموجودات
				المطلوبات و حقوق الملكية
				المطلوبات
1.027.806	-	-	4	المستحق للبنوك
17.066.187	19,261,898	18,612,246		داننون ومطلوبات أخرى
27.353.119	24,544,119	24,844,390	7	تمويل تجاري
80.812.500	81,583,334	81,581,066	7	تمويل إسلامي
126.259.612	125.389.351	125.037.702		إجمالي المطلوبات
				حقوق الملكية
51.272.341	51,272,341	51,272,341	8	رأس المال
35.055.163	35,055,163	35,055,163		علاوة إصدار أسهم
(3,943,348)	(4,289,737)	(4,326,732)	9	أسهم خزينة
1.817.810	1,817,810	1,817,810	9	احتياطي أسهم الخزينة
23.054,698	24,261,580	24,261,580		احتياطي قانوني
20.489,290	20,489,290	20,489,290		احتياطي اختياري
17,047,675	14,801,129	17,671,291		أرباح محتفظ بها
(1,757,305)	(404,404)	(312,734)		احتياطي القيمة العادلة
(330,731)	(4,375,203)	(5,869,954)		احتياطي تحويل عملات أجنبية
142.705.593	138.627.969	140.058.055		حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم
2,979,829	2,768,930	2,504,478		الحصص غير المسيطرة
145.685.422	141.396.899	142.562.533		إجمالي حقوق الملكية
271.945.034	266.786.250	267.600.235		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية



غازي فهد النفيسي
رئيس مجلس الإدارة

شركة الصالحية العقارية ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة
بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجموع (غير محقق)
للفترة المنتهية في 31 مارس 2015

مجموع حقوق الملكية	الحصص غير المسيطرة	(الخاصة بمساهمي الشركة الام)												
		احتياطي	احتياطي تحويل	احتياطي العملة الأجنبية	احتياطي الأرباح المحتجزة	احتياطي اختياري	احتياطي قانوني	احتياطي اسم الشركة	اسهم الخزينة	علاوة إصدار اسهم	رأس المال	احتياطي	احتياطي	احتياطي
41,396,899	2,768,930	138,627,969	(4,375,203)	(404,404)	14,801,129	20,489,290	24,261,580	1,817,810	(4,289,737)	35,055,163	51,272,341			الرصيد في 1 يناير 2015 (محقق)
2,845,529	(24,633)	2,870,162	-	-	2,870,162	-	-	-	-	-	-			ربح الفترة
(1,642,900)	(239,819)	(1,403,081)	(1,494,751)	91,670	-	-	-	-	-	-	-			خسائر شاملة لخرى للفترة
1,202,629	(264,452)	1,467,081	(1,494,751)	91,670	2,870,162	-	-	-	-	-	-			إجمالي الإيرادات / (الخسائر) الشاملة للفترة
(36,995)	-	(36,995)	-	-	-	-	-	-	(36,995)	-	-			شراء اسهم خزينة
42,562,533	2,504,478	140,058,055	(5,869,954)	(312,734)	17,671,291	20,489,290	24,261,580	1,817,810	(4,326,732)	35,055,163	51,272,341			الرصيد في 31 مارس 2015 (غير محقق)
43,206,240	2,990,678	140,215,562	(280,147)	(1,744,539)	14,492,441	20,489,290	23,054,698	1,817,810	(3,941,495)	35,055,163	51,272,341			الرصيد في 1 يناير 2014 (محقق)
2,543,484	(11,750)	2,555,234	-	-	2,555,234	-	-	-	-	-	-			ربح الفترة
(62,449)	901	(63,350)	(50,584)	(12,766)	-	-	-	-	-	-	-			(خسائر) / إيرادات شاملة لخرى للفترة
2,481,035	(10,849)	2,491,884	(50,584)	(12,766)	2,555,234	-	-	-	-	-	-			إجمالي الإيرادات / (الخسائر) الشاملة للفترة
(1,853)	-	(1,853)	-	-	-	-	-	-	(1,853)	-	-			شراء اسهم خزينة
45,685,422	2,979,829	142,705,593	(330,731)	(1,757,305)	17,047,675	20,489,290	23,054,698	1,817,810	(3,943,348)	35,055,163	51,272,341			الرصيد في 31 مارس 2014 (غير محقق)

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 13 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

شركة الصالحية العقارية ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

للفترة المنتهية في 31 مارس 2015

الثلاثة اشهر المنتهية في
31 مارس

2014 (غير مدققة) دينار كويتي	2015 (غير مدققة) دينار كويتي	إيضاحات
2,663,887	2,980,772	أنشطة العمليات ربح الفترة 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 أجنبية إيرادات فوائد خسارة انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة للبيع تكاليف تمويل
(17,608)	(355,400)	
1,563,731	1,347,131	
166,893	138,619	
(67,784)	(10,109)	
(15,413)	280,688	
(80,223)	(11,486)	
22,273	-	
1,187,375	1,011,094	
5,423,131	5,381,309	
(33,417)	11,791	التغير في موجودات ومطلوبات التشغيل: بضاعة
(518,340)	311,670	مدينون وموجودات أخرى
(90,129)	(1,227,503)	دائنون ومطلوبات أخرى
4,781,245	4,477,267	النقد الناتج من العمليات
(23,732)	(91,470)	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة
-	(110,359)	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي مدفوعة
4,757,513	4,275,438	صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة العمليات
-	(559,825)	أنشطة الاستثمار شراء موجودات مالية متاحة للبيع
29,204	-	المحصل من بيع موجودات مالية متاحة للبيع
(854,137)	(2,886,953)	إضافات إلى عقارات استثمارية وعقار ومعدات
993	496	المحصل من بيع عقارات ومعدات
38,580	10,109	إيرادات استثمار مستلمة
80,223	11,486	إيرادات فوائد مستلمة
(4,193)	(3,180,922)	التغيير في ودائع ثابتة
(709,330)	(6,605,609)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة الاستثمار
30,197	3,435,200	7 أنشطة التمويل قروض بنكية مستلمة
(6,161,250)	(989,625)	7 قروض بنكية مسددة
(1,071,881)	(1,011,094)	تكاليف تمويل مدفوعة
(1,853)	(36,995)	شراء أسهم خزينة
(7,204,787)	1,397,486	صافي التدفقات النقدية الناتجة من / (المستخدمة في) أنشطة التمويل
(3,156,604)	(932,685)	صافي النقص في النقد والنقد المعادل
7,285,873	7,975,666	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
4,129,269	7,042,981	5 النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 13 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

1 معلومات حول الشركة

تم التصريح بإصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعّة لشركة الصالحيّة العقارية ش.م.ك.ع ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة ("المجموعة") للفترة المنتهية في 31 مارس 2015 وفقاً لقرار مجلس إدارة الشركة الأم بتاريخ 14 مايو 2015.

تتكون المجموعة من شركة الصالحيّة العقارية ش.م.ك.ع وشركاتها التابعة.

إن الشركة الأم هي شركة مساهمة كويتية عامة تأسست في 16 سبتمبر 1974 ومدرجة في سوق الكويت للأوراق المالية. إن عنوان مكتب الشركة الأم المسجل هو مجمع الصالحيّة، شارع محمد ثنيان الغانم ص.ب 23413 الصفاة 13095 الكويت.

يتمثل نشاط المجموعة الرئيسي في تأجير وتطوير العقارات التجارية وعمليات الفندق في الكويت وتشغيل دور للرعاية في ألمانيا. يتم استثمار الأموال الفائضة في محافظ عقارية ومحافظ أوراق مالية بإدارة مدراء استثمار متخصصين.

2 أساس الإعداد

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

تم عرض المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعّة بالدينار الكويتي.

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعّة مماثلة لتلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية المجمعّة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014، باستثناء تطبيق التعديلات والتحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية ذات الصلة بالمجموعة والتي تسري لفترات التقارير المالية السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يوليو 2014 ولم ينتج عنها أي تأثير مادي على السياسات المحاسبية أو المركز أو الأداء المالي للمجموعة.

إن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعّة لا تتضمن كافة المعلومات والإفصاحات اللازمة لبيانات مالية مجمعّة كاملة معدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ويجب الاطلاع عليها مقترنة بالبيانات المالية السنوية المجمعّة المدقّقة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014. إضافة إلى ذلك، فإن نتائج فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2015 لا تعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية التي تنتهي في 31 ديسمبر 2015. للحصول على تفاصيل إضافية، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمعّة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014.

3 ربحية السهم الأساسية والمخففة

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).

المخففة:

تحتسب ربحية السهم المخففة 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 2015.

الثلاثة اشهر المنتهية في

31 مارس

2014	2015	
(غير مدقّقة)	(غير مدقّقة)	
دينار كويتي	دينار كويتي	
2,555,234	2,870,162	ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم (دينار كويتي)
495,320,886	494,353,798	المتوسط الموزون لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة (بعد استبعاد أسهم الخزينة)
5.2 فلس	5.8 فلس	ربحية السهم الأساسية والمخففة

4 النقد والنقد المعادل

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

31 مارس 2014 (غير مدققة) دينار كويتي	31 ديسمبر 2014 (مدققة) دينار كويتي	31 مارس 2015 (غير مدققة) دينار كويتي	
5,157,075 (1,027,806)	7,975,666 -	7,042,981 -	النقد والنقد المعادل المستحق إلى البنوك بموجب عقود خلال ثلاثة أشهر
<u>4,129,269</u>	<u>7,975,666</u>	<u>7,042,981</u>	النقد والنقد المعادل

5 موجودات مالية متاحة للبيع

31 مارس 2014 (غير مدققة) دينار كويتي	31 ديسمبر 2014 (مدققة) دينار كويتي	31 مارس 2015 (غير مدققة) دينار كويتي	
2,501,202	2,071,617	2,477,166	محافظ مسعرة مدارة
443,141	98,316	98,316	صناديق مدارة
482,651	94,812	94,812	محفظه غير مسعرة مدارة
<u>7,836,229</u>	<u>7,835,997</u>	<u>7,835,997</u>	أوراق مالية غير مسعرة مدرجة بالتكلفة ناقصا انخفاض القيمة
<u>11,263,223</u>	<u>10,100,742</u>	<u>10,506,291</u>	
31 مارس 2014 (غير مدققة) دينار كويتي	31 ديسمبر 2014 (مدققة) دينار كويتي	31 مارس 2015 (غير مدققة) دينار كويتي	
4,694,263	3,914,591	4,309,896	استثمارات محلية
6,568,960	6,186,151	6,196,395	استثمارات أجنبية
<u>11,263,223</u>	<u>10,100,742</u>	<u>10,506,291</u>	

إن القيمة العادلة للأدوات المالية، باستثناء بعض الموجودات المالية المتاحة للبيع بالتكلفة (إيضاح 10) لا تختلف بصورة جوهرية عن قيمتها الدفترية.

6 عقارات استثمارية

31 مارس 2014 (غير مدققة) دينار كويتي	31 ديسمبر 2014 (مدققة) دينار كويتي	31 مارس 2015 (غير مدققة) دينار كويتي	
142,831,144	142,831,144	146,454,079	في 1 يناير
532,718	5,605,880	2,619,723	إضافات
(439,428)	(1,757,710)	(439,428)	استهلاك
41,845	(225,235)	(267,003)	تعديل تحويل عملات أجنبية
<u>142,966,279</u>	<u>146,454,079</u>	<u>148,367,371</u>	

إن عقارات استثمارية بقيمة دفترية تبلغ 4,898,246 دينار كويتي (31 ديسمبر 2014 : 4,898,246 دينار كويتي و31 مارس 2014 : 4,898,246 دينار كويتي) مسجلة باسم احد الامناء. وقد أكد الامين كتابةً أن الشركة الأم هي المالك المستفيد من هذه العقارات.

7 تمويل تجاري وإسلامي

31 مارس 2014 (غير مدققة) دينار كويتي	31 ديسمبر 2014 (مدققة) دينار كويتي	31 مارس 2015 (غير مدققة) دينار كويتي	
114,424,387	114,424,387	106,127,453	في 1 يناير
30,197	-	3,435,200	قروض مستلمة
(6,161,250)	(5,986,761)	(989,625)	قروض مسددة
(127,715)	(2,310,173)	(2,147,572)	تعديل تحويل عملات أجنبية
<u>108,165,619</u>	<u>106,127,453</u>	<u>106,425,456</u>	
31 مارس 2014 (غير مدققة) دينار كويتي	31 ديسمبر 2014 (مدققة) دينار كويتي	31 مارس 2015 (غير مدققة) دينار كويتي	
80,812,500	81,583,334	81,581,066	تمويل إسلامي محلي
27,353,119	24,544,119	24,844,390	تمويل تجاري خارجي
<u>108,165,619</u>	<u>106,127,453</u>	<u>106,425,456</u>	

يستحق التمويل التجاري على أقساط دورية على فترات مختلفة تمتد تواريخ استحقاقها حتى ديسمبر 2030.

يحمل التمويل التجاري بالدينار الكويتي معدلات فائدة متغيرة تتراوح بين 1.5% إلى 2% سنوياً (31 ديسمبر 2014: 1.5% إلى 2% و31 مارس 2014: 1.5% إلى 1.75% سنوياً) فوق معدل الخصم المعلن من قبل البنك المركزي. يحمل التمويل بالعملات الأجنبية فائدة بمعدلات متغيرة تتراوح بين 1.5% إلى 2% سنوياً (31 ديسمبر 2014: 1.5% إلى 2% و31 مارس 2014: 1.5% إلى 2% سنوياً) فوق معدل يوريبور.

إن متوسط معدل الربح الخاص بالتمويل الإسلامي خلال الفترة بنسبة 1.5% سنوياً (31 ديسمبر 2014: 1.5% و31 مارس 2014: 1.75% سنوياً) فوق معدل الخصم المعلن من قبل البنك المركزي.

هناك تمويل إسلامي بمبلغ 48,583,333 دينار كويتي (31 ديسمبر 2014: 48,583,333 دينار كويتي و31 مارس 2014: 53,000,000 دينار كويتي) تم الحصول عليه من قبل شركة تابعة محلية تمت حيازتها خلال سنة 2011 مضمون بعقار استثماري بقيمة دفترية تبلغ 82,448,077 دينار كويتي مملوك للمجموعة. بموجب شروط الالتزام، لا يحق للمقرضين بموجبها الرجوع إلى الشركة الأم في حال العجز عن السداد.

8 رأس المال واجتماع الجمعية العمومية

في الجمعية العمومية السنوية لمساهمي الشركة الأم المنعقدة في 6 أبريل 2015، وافق المساهمون على توزيعات أرباح نقدية بقيمة 20 فلس (2013: 20 فلس للسهم) بمبلغ 9,884,056 دينار كويتي للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014 (2013: 9,906,468 دينار كويتي) للمساهمين المسجلين في ذلك التاريخ.

كما في 31 مارس 2015، يتكون رأس المال المصرح به والمصدر والمدفوع من 512,723,413 سهماً بقيمة 100 فلس لكل سهم (31 ديسمبر 2014: 512,723,413 سهماً و31 مارس 2014: 512,723,413 سهماً) مدفوعة بالكامل نقداً.

9 أسهم خزينة

في 31 مارس 2015، احتفظت الشركة الأم بعدد 18,445,602 من أسهمها (31 ديسمبر 2014: 18,344,547 سهم و31 مارس 2014: 17,405,000 سهم)، بما يعادل 3.6% (31 ديسمبر 2014: 3.58% و31 مارس 2014: 3.39%) من مجموع رأس المال المصدر كما في ذلك التاريخ. إن القيمة السوقية لهذه الأسهم بتاريخ المركز المالي بلغت 6,732,645 دينار كويتي (31 ديسمبر 2014: 6,787,482 دينار كويتي و31 مارس 2014: 6,700,925 دينار كويتي). إن احتياطات الشركة الأم المعاملة لتكلفة أسهم الخزينة قد تم تحديدها على أنها غير قابلة للتوزيع.

10 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 5).

الجدول الهرمي لقياس القيمة العادلة

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

- المستوى 1: أسعار السوق المعلنة (غير المعجلة) في الأسواق النشطة للموجودات المماثلة أو المطلوبات المماثلة؛
- المستوى 2: أساليب تقييم يكون بها أقل مستوى من المخاطر والذي يمثل تأثيراً جوهرياً على قياس القيمة العادلة ملحوظاً بشكل مباشر أو غير مباشر؛ و
- المستوى 3: أساليب تقييم يكون بها أقل مستوى من المخاطر والذي يمثل تأثيراً جوهرياً على قياس القيمة العادلة غير ملحوظاً.

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

31 مارس 2015 (غير مدققة)	المستوى 1 دينار كويتي	المستوى 2 دينار كويتي	المستوى 3 دينار كويتي	المجموع دينار كويتي
محافظ مسعرة مدارة	2,477,166	-	-	2,477,166
صناديق مدارة	-	98,316	-	98,316
أوراق مالية غير مسعرة	-	-	94,812	94,812
	<u>2,477,166</u>	<u>98,316</u>	<u>94,812</u>	<u>2,670,294</u>
31 ديسمبر 2014 (مدققة)	المستوى 1 دينار كويتي	المستوى 2 دينار كويتي	المستوى 3 دينار كويتي	المجموع دينار كويتي
محافظ مسعرة مدارة	2,071,617	-	-	2,071,617
صناديق مدارة	-	98,316	-	98,316
أوراق مالية غير مسعرة	-	-	94,812	94,812
	<u>2,071,617</u>	<u>98,316</u>	<u>94,812</u>	<u>2,264,745</u>
31 مارس 2015 (غير مدققة)	المستوى 1 دينار كويتي	المستوى 2 دينار كويتي	المستوى 3 دينار كويتي	المجموع دينار كويتي
محافظ مسعرة مدارة	2,501,202	-	-	2,501,202
صناديق مدارة	-	443,141	-	443,141
أوراق مالية غير مسعرة	-	-	492,651	492,651
	<u>2,501,202</u>	<u>443,141</u>	<u>492,651</u>	<u>3,436,994</u>

خلال الفترة المنتهية في 31 مارس 2015، 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.

10 القيمة العادلة للأدوات المالية (تتمة)

يوضح الجدول التالي مطابقة الرصيد الافتتاحي والختامي للموجودات المالية من المستوى 3 للجدول الهرمي لقياس القيمة العادلة:

في 31 مارس 2015	في 1 يناير 2015	في 31 ديسمبر 2014
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي

موجودات مالية متاحة للبيع:

94,812	-	-	94,812
--------	---	---	--------

أوراق مالية غير مسعرة

في 31 ديسمبر 2014	في 1 يناير 2014	في 31 ديسمبر 2013
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي

موجودات مالية متاحة للبيع:

94,812	(397,839)	-	492,651
--------	-----------	---	---------

أوراق مالية غير مسعرة

في 31 مارس 2014	في 1 يناير 2014	في 31 ديسمبر 2013
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي

موجودات مالية متاحة للبيع:

492,651	-	-	492,651
---------	---	---	---------

أوراق مالية غير مسعرة

11 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 الصالحية العقارية بش.م.ك.ج. وشركائها التابعة
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
في 31 مارس 2015

11 معلومات القطاعات (تتمة)

يُعرض الجدول التالي معلومات الإيرادات والأرباح المتبقية بقطاعات التشغيل بالمجموعة:

	الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014 (غير مدققة)				الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2015 (غير مدققة)			
	عمليات رعاية سيتار كويتي	عمليات للتأجير سيتار كويتي	عمليات عقارية سيتار كويتي	المجموع سيتار كويتي	عمليات رعاية سيتار كويتي	عمليات للتأجير سيتار كويتي	عمليات عقارية سيتار كويتي	المجموع سيتار كويتي
11,435,651	3,929,953	3,516,919	3,988,779	11,266,477	3,429,392	3,632,602	4,204,483	
(4,741,427)	(2,864,809)	(1,333,384)	(543,234)	(4,522,702)	(2,543,556)	(1,290,279)	(688,867)	
6,694,224	1,065,144	2,183,535	3,445,545	6,743,775	885,836	2,342,323	3,515,616	
17,608	-	-	17,608	355,400	-	-	355,400	
(1,563,731)	(300,607)	(489,526)	(773,598)	(1,347,131)	(244,736)	(335,808)	(766,587)	
(1,555,848)	(331,838)	(271,617)	(952,393)	(1,482,000)	(302,659)	(311,165)	(868,176)	
(1,187,375)	(275,223)	(20,723)	(891,429)	(1,011,094)	(169,069)	(23,191)	(818,834)	
(57,902)	(57,902)	-	-	(40,297)	(40,297)	-	-	
2,346,976	99,574	1,401,669	845,733	3,218,653	129,075	1,672,159	1,417,419	
80,223				11,486				
67,784				10,109				
(22,273)				-				
191,177				(259,476)				
(120,403)				(135,243)				
2,543,484				2,845,529				

ربح الفترة

نتائج القطاعات
إيرادات فواتر
إيرادات استثمار
خسارة انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة
للبيع

حصة في نتائج شركة محاصة

استهلاك

مصرفوات تشغيل أخرى

تكاليف تمويل

ضرائب على شركات تابعة خارجية

نتائج القطاعات

إيرادات فواتر

إيرادات استثمار

خسارة انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة

للبيع

(مصرفوات) / إيرادات غير تشغيلية أخرى

حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم

العائلة الوطنية والرياسة

ربح الفترة

شركة الصالحية العقارية بش.م.ك.ع. وشركائها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مفصلة)

في 31 مارس 2015

11 معلومات القطاعات (تتمة)

عرض الجدول التالي توزيع إجمالي الموجودات والمطلوبات والمصرفقات الرأسمالية المتعلقة بقطاعات تشغيل المجموعة :

النتيجة لشهر المنتهية في 31 مارس 2014 (غير مفصلة)		النتيجة لشهر المنتهية في 31 ديسمبر 2014 (مفصلة)		النتيجة لشهر المنتهية في 31 مارس 2015 (غير مفصلة)		النتيجة لشهر المنتهية في 31 مارس 2015 (غير مفصلة)	
المجموع	بيانات	المجموع	بيانات	المجموع	بيانات	المجموع	بيانات
عمليّات رعاية بيانات كويتي	عمليّات فننقة بيانات كويتي	عمليّات رعاية بيانات كويتي	عمليّات فننقة بيانات كويتي	عمليّات رعاية بيانات كويتي	عمليّات فننقة بيانات كويتي	عمليّات رعاية بيانات كويتي	عمليّات فننقة بيانات كويتي
271,945,034	44,143,446	225,289,826	2,511,762	38,274,262	6,076,754	222,435,234	267,600,235
126,259,612	28,274,164	95,473,686	2,511,762	25,128,660	2,715,410	125,037,702	36,329,928
854,132	56,389	797,743	-	229,046	-	2,886,953	6,820,156
							224,450,151
							إجمالي الموجودات
							إجمالي المطلوبات
							مصرفقات رأسمالية

12 مطلوبات طارئة والتزامات رأسمالية

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

31 مارس 2014 (غير مدققة) دينار كويتي	31 ديسمبر 2014 (مدققة) دينار كويتي	31 مارس 2015 (غير مدققة) دينار كويتي	
16,761,566	17,952,146	15,980,145	خطابات ضمان
17,872,578	18,626,861	17,952,146	مشروعات إنشائية
<u>34,634,144</u>	<u>36,579,007</u>	<u>33,932,291</u>	

13 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 2014 (غير مدققة) دينار كويتي	31 ديسمبر 2014 (مدققة) دينار كويتي	31 مارس 2015 (غير مدققة) دينار كويتي	
276,177	80,542	57,513	مدينو موظفين
1,137,033	1,365,571	694,995	مستحق من أطراف ذات علاقة

المدفوعات لموظفي الإدارة العليا

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

31 مارس 2014 (غير مدققة) دينار كويتي	31 مارس 2015 (غير مدققة) دينار كويتي	
319,771	381,787	مزايا قصيرة الأجل
24,759	26,794	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
<u>344,530</u>	<u>408,581</u>	