

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

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

30 يونيو 2012

Rödl

Middle East

برقان - محاسبون عالميون
علي الحساوي وشركاه

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

تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة 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 (يشار إليها معاً بـ "المجموعة") كما في 30 يونيو 2012 وبياني الدخل والخل والشامل المرحليين المكثفين المجمعين المتعلقين به لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين بذلك التاريخ وبياني التغييرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحليين المكثفين المجمعين المتعلقين به لفترة السنة 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 تحديدها 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 لم يتم مراجعتها لشركة المحاصة حيث إن المعلومات المالية المرحلية التي تم مراجعتها غير متوفرة فيما يتعلق بشركة المحاصة. تبلغ القيمة الدفترية لشركة المحاصة المدرجة في بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع 9,418,502 دينار كويتي وبلغت الحصة في نتائج شركة المحاصة لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في 30 يونيو 2012 المدرجة في بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع خسارة بمبلغ 774,912 دينار كويتي و 1,180,307 دينار كويتي على التوالي.

النتيجة المتحفظة

استناداً إلى مراجعتنا، باستثناء 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 إدارة
شركة الصالحية العقارية ش.م.ك. (مقفلة) (نتمة)**

تقرير حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

إضافة إلى ذلك، واستناداً إلى مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة متفقة مع ما هو وارد في دفاتر حسابات الشركة الأم. وأنه حسبما وصل إليه علمنا واعتقادنا، لم يرد إلى علمنا وجود أي مخالفات مادية خلال فترة الستة المنتهية في 30 يونيو 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

08 أغسطس 2012

الكويت

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

بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

للفترة المنتهية في 30 يونيو 2012

الستة أشهر المنتهية في		الثلاثة أشهر المنتهية في		إيضاحات
30 يونيو 2011 (غير مدققة) دينار كويتي	30 يونيو 2012 (غير مدققة) دينار كويتي	30 يونيو 2011 (غير مدققة) دينار كويتي	30 يونيو 2012 (غير مدققة) دينار كويتي	
22,994,570	22,219,060	11,161,692	10,876,762	إيرادات
(9,298,868)	(9,110,289)	(4,811,292)	(4,587,873)	تكاليف تشغيل
13,695,702	13,108,771	6,350,400	6,288,889	مجمل الربح
1,070,433	(1,180,307)	76,852	(744,912)	حصة في نتائج شركة محاصة
(582,378)	-	(235,830)	-	حصة في نتائج شركة زميلة
(2,445,765)	(2,215,043)	(771,741)	(772,627)	مصروفات عمومية وإدارية
(3,143,324)	(3,083,551)	(1,571,154)	(1,538,566)	استهلاك
(373,704)	(438,822)	(225,552)	(227,868)	مصروفات بيع وتسويق
1,092,899	2,034,422	622,736	888,701	إيرادات استثمار
23,696	(40,649)	4,359	(65,482)	(خسارة) ربح تحويل عملات أجنبية
167,957	36,279	(17,613)	24,993	إيرادات فوائد
97,868	120,149	51,541	94,162	إيرادات أخرى
(1,282,960)	(12,774)	(213,324)	(12,774)	خسارة انخفاض قيمة موجودات مالية
(1,933,607)	-	(1,005,077)	-	متاحة للبيع
(2,206,339)	(3,574,842)	(1,240,750)	(1,762,389)	خسارة انخفاض قيمة عقارات استثمارية
4,180,478	4,753,633	1,824,847	2,172,127	تكاليف تمويل
(473,125)	(270,046)	(73,782)	(86,842)	الربح قبل الضرائب
3,707,353	4,483,587	1,751,065	2,085,285	ضرائب خارجية
(37,299)	(48,209)	(17,816)	(25,471)	الربح قبل مخصص حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(91,493)	(120,523)	(48,183)	(57,361)	العمالة الوطنية والزكاة
(37,299)	(48,209)	(17,816)	(25,471)	مخصص حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
3,541,262	4,266,646	1,667,250	1,976,982	مخصص ضريبة دعم العمالة الوطنية
3,563,823	4,297,200	1,697,759	2,010,698	مخصص الزكاة
(22,561)	(30,554)	(30,509)	(33,716)	ربح الفترة
3,541,262	4,266,646	1,667,250	1,976,982	الخاص بـ:
				مساهمي الشركة الأم
				الحصص غير المسيطرة
				ربحية السهم الأساسية والمخفضة
8.3 فلس	8.7 فلس	3.6 فلس	4.1 فلس	الخاصة بمساهمي الشركة الأم

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 15 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع.

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

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

الفترة المنتهية في 30 يونيو 2012

الستة أشهر المنتهية في		الثلاثة أشهر المنتهية في		
30 يونيو 2011 (غير مدققة) دينار كويتي	30 يونيو 2012 (غير مدققة) دينار كويتي	30 يونيو 2011 (غير مدققة) دينار كويتي	30 يونيو 2012 (غير مدققة) دينار كويتي	
3,541,262	4,266,646	1,667,250	1,976,982	ربح الفترة
				إيرادات (خسائر) شاملة أخرى:
(1,411,092)	477,735	(1,047,809)	(898,179)	صافي الحركة في التغيرات المتراكمة في القيمة العائلة
805,529	(1,888,217)	1,022,957	(796,353)	(أرباح) خسائر محققة من بيع موجودات مالية متاحة للبيع
1,069,636	-	-	-	خسارة انخفاض القيمة محولة إلى بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع
1,900,415	(66,306)	349,047	(709,958)	فروق تحويل عملات أجنبية ناتجة من ترجمة عمليات أجنبية
2,364,488	(1,476,788)	324,195	(2,404,490)	الإيرادات (الخسائر) الشاملة الأخرى للفترة
5,905,750	2,789,858	1,991,445	(427,508)	إجمالي الإيرادات (الخسائر) الشاملة للفترة
5,779,284	2,916,330	1,966,053	(229,406)	الخاصة بـ:
126,466	(126,472)	25,392	(198,102)	مساهمي الشركة الأم
5,905,750	2,789,858	1,991,445	(427,508)	الحصص غير المسيطرة

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 15 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

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

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
في 30 يونيو 2012

30 يونيو 2011 (غير مدققة) دينار كويتي	31 ديسمبر 2011 (مدققة) دينار كويتي	30 يونيو 2012 (غير مدققة) دينار كويتي	إيضاحات	
3,973,335	4,517,511	5,079,451	5	الموجودات
3,360,022	3,275,925	3,505,040		النقد والنقد المعادل
362,632	334,955	369,296		ودائع ثابتة
5,394,474	4,754,484	9,999,230		بضاعة
23,319,228	22,975,563	20,555,233	6	مدينون وموجودات أخرى
10,443,361	10,439,964	9,418,502		موجودات مالية متاحة للبيع
141,074,074	143,038,397	144,392,393	7	استثمار في شركة محاصة
96,568,398	91,438,106	86,982,441		عقارات استثمارية
				عقار ومعدات
<u>284,495,524</u>	<u>280,774,905</u>	<u>280,301,586</u>		مجموع الموجودات
				المطلوبات و حقوق الملكية
				المطلوبات
14,033,540	14,609,561	3,012,840	8	المستحق للبنوك ومؤسسة مالية
16,150,340	15,019,277	15,941,879		دائنون ومطلوبات أخرى
107,080,796	41,160,589	35,876,382	9	تمويل تجاري
18,125,000	79,250,000	99,375,000	9	تمويل إسلامي
<u>155,389,676</u>	<u>150,039,427</u>	<u>154,206,101</u>		إجمالي المطلوبات
				حقوق الملكية
51,272,343	51,272,341	51,272,341	10	رأس المال
35,055,163	35,055,163	35,055,163		علاوة إصدار أسهم
(3,706,192)	(3,941,495)	(3,941,495)	11	أسهم خزينة
1,817,810	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
6,229,241	8,315,941	5,183,290		أرباح مرحلة
(961,515)	(836,753)	(2,247,235)		احتياطي القيمة العادلة
(721,138)	(2,539,533)	(3,878,333)		احتياطي تحويل عملات أجنبية
128,440,680	130,122,054	123,576,521		حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم
665,168	613,424	2,518,964	12	الحصص غير المسيطرة
<u>129,105,848</u>	<u>130,735,478</u>	<u>126,095,485</u>		إجمالي حقوق الملكية
<u>284,495,524</u>	<u>280,774,905</u>	<u>280,301,586</u>		مجموع و حقوق الملكية

فيصل عبدالمحسن الخترش
نائب رئيس مجلس الإدارة

غازي فهد النفيسي
رئيس مجلس الإدارة العضو المنتدب

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 15 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 30 يونيو 2012

الستة اشهر المنتهية في		ايضاح
30 يونيو 2011 (غير مدققة) دينار كويتي	30 يونيو 2012 (غير مدققة) دينار كويتي	
		أنشطة العمليات
3,707,353	4,483,587	الربح قبل مخصص حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة تعديلات ل:
(713,712)	1,353,218	حصة في نتائج شركة محاصة بالصافي بعد الضرائب
582,378	-	حصة في نتائج شركة زميلة
3,143,324	3,083,551	استهلاك
235,337	563,960	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
(1,092,899)	(2,034,422)	إيرادات استثمار
(23,696)	(24,833)	ربح تحويل عملات أجنبية
(167,957)	(24,993)	إيرادات فوائد
1,282,960	12,774	خسارة انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة للبيع
1,933,607	-	خسارة انخفاض قيمة عقارات استثمارية
2,206,339	3,574,842	تكاليف تمويل
11,093,034	10,987,684	
(57,522)	(34,341)	التغير في موجودات ومطلوبات التشغيل:
1,075,429	(5,243,480)	بضاعة
(1,655,536)	437,274	مدينون وموجودات أخرى
10,455,405	6,147,137	دائنون ومطلوبات أخرى
(64,991)	(102,401)	النقد الناتج من العمليات
(97,140)	(68,119)	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة
(104,814)	(78,600)	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي مدفوعة
(269,462)	(196,900)	زكاة مدفوعة
(120,000)	(120,000)	ضريبة دعم العمالة الوطنية مدفوعة
9,798,998	5,581,117	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة مدفوعة
		صافي النقد الناتج من أنشطة العمليات
(39,096,103)	-	أنشطة الاستثمار
(2,147,974)	(1,097,042)	حيازة موجودات
2,220,438	3,982,333	شراء موجودات مالية متاحة للبيع
(669,124)	(823,741)	المحصل من بيع موجودات مالية متاحة للبيع
287,370	144,939	إضافات إلى عقارات استثمارية وعقار ومعدات
872,000	-	إيرادات استثمار مستلمة
167,957	24,993	توزيعات أرباح مستلمة من شركة محاصة
-	(229,115)	إيرادات فوائد مستلمة
(38,365,436)	2,002,367	ودائع لأجل
		صافي النقد المستخدم في أنشطة الاستثمار
17,570,600	-	أنشطة التمويل
639,469	-	إصدار رأس المال
(394,464)	-	المحصل من إصدار أسهم بموجب برنامج خيار أسهم الموظفين
137,878	-	شراء أسهم خزينة
13,000,000	25,175,656	المحصل من بيع أسهم خزينة
(5,078,531)	(10,087,470)	قروض بنكية مستلمة
165,545	-	قروض بنكية مسددة
(2,206,160)	(3,217,565)	قروض من مؤسسة مالية
(7,795,306)	(7,290,159)	تكاليف تمويل مدفوعة
16,039,031	4,580,462	توزيعات أرباح مدفوعة
(12,527,407)	12,163,946	صافي النقد الناتج من أنشطة التمويل
6,240,099	(9,670,948)	الزيادة (النقص) في النقد والنقد المعادل
(6,287,308)	2,492,998	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
		النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 15 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

1 الأنشطة

إن شركة الصالحيه العقارية ش.م.ك. (مقفله) ("الشركة الأم") هي شركة مساهمة كويتية تأسست في 16 سبتمبر 1974 ومرجحة 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 الصالحيه، شارع محمد ثنيان الغانم ص.ب 23413 الصفاة 13095 الكويت.

تم التصريح بإصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة للفترة المنتهية في 30 يونيو 2012 وفقاً لقرار مجلس إدارة الشركة الأم بتاريخ 8 أغسطس 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 مقترنةً 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. وترى الإدارة أنه قد تم إدراج كافة التعديلات التي تتكون من الاستحقاقات العادية المتكررة والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل.

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

إن نتائج التشغيل لفترة السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 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.

السياسات المحاسبية الهامة

تطبيق معايير مجلس معايير المحاسبة الدولية والتعديلات خلال الفترة
قامت المجموعة بتطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية التالية والمعدلة خلال الفترة.

المعيار الدولي للتقارير المالية: الإفصاحات - تعديل

تعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية الأدوات المالية: نتجت الإفصاحات كجزء من المراجعة الشاملة لأنشطة المركز المالي. تسمح التعديلات لمستخدمي البيانات المالية لتحسين إدراك تحويل معاملات الموجودات المالية (على سبيل المثال، الأوراق المالية) بما في ذلك فهم التأثيرات المحتملة لأي مخاطر من الممكن أن تبقى لدى الشركة التي تقوم بتحويل الموجودات. يتطلب التعديل إفصاحات إضافية حول المبلغ غير المتطابق لمعاملات التحويل التي تم تنفيذها في نهاية فترة التقارير. لم يكن لتطبيق هذا التعديل أي تأثير جوهري على المركز أو الأداء المالي للمجموعة.

3 إيرادات استثمار

السنة أشهر المنتهية في		الثلاثة أشهر المنتهية في		
30 يونيو 2011 (غير مدقّقة) دينار كويتي	30 يونيو 2012 (غير مدقّقة) دينار كويتي	30 يونيو 2011 (غير مدقّقة) دينار كويتي	30 يونيو 2012 (غير مدقّقة) دينار كويتي	
805,529	1,888,217	588,101	796,353	ربح بيع موجودات ماليّة متاحة للبيع
286,752	144,940	34,267	91,098	إيرادات توزيعات أرباح
618	1,265	368	1,250	إيرادات فوائد من محفظة مدارة
<u>1,092,899</u>	<u>2,034,422</u>	<u>622,736</u>	<u>888,701</u>	

4 ربحية السهم الأساسيّة والمخفّفة

الأساسيّة:

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

المخفّفة:

تحتسب ربحية السهم المخفّفة الخاصّة بمساهمي الشركة الأم عن طريق تقسيم ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم، المعدل بتأثير تحويل خيارات شراء الأسهم للموظفين، على المتوسط الموزون لعدد الأسهم العاديّة القائمة خلال الفترة زائداً المتوسط الموزون لعدد الأسهم العاديّة 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 30 يونيو 2012.

ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم (دينار كويتي)

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

ربحية السهم الأساسيّة والمخفّفة

السنة أشهر المنتهية في		الثلاثة أشهر المنتهية في	
30 يونيو 2011 (غير مدقّقة) دينار كويتي	30 يونيو 2012 (غير مدقّقة) دينار كويتي	30 يونيو 2011 (غير مدقّقة) دينار كويتي	30 يونيو 2012 (غير مدقّقة) دينار كويتي
3,563,823	4,297,200	1,697,759	2,010,698
<u>430,619,957</u>	<u>495,323,413</u>	<u>470,347,142</u>	<u>495,323,413</u>
8.3 فلس	8.7 فلس	3.6 فلس	4.1 فلس

5 النقد والنقد المعادل

يتضمّن النقد والنقد المعادل المدرج في بيان التدفّقات النقديّة المرحليّ المكثفّ المجمع ما يلي:

30 يونيو 2011 (غير مدقّقة) دينار كويتي	31 ديسمبر 2011 (مدقّقة) دينار كويتي	30 يونيو 2012 (غير مدقّقة) دينار كويتي	
3,973,335	4,255,114	5,079,451	نقد وأرصدة لدى البنوك
3,360,022	262,397	-	ودائع ثابتة (تستحقّ خلال ثلاثة أشهر)
7,333,357	4,517,511	5,079,451	النقد والنقد المعادل وفقاً لبيان المركز المالي المرحليّ
(13,620,665)	(14,188,459)	(2,586,453)	المكثفّ المجمع
(6,287,308)	(9,670,948)	2,492,998	المستحقّ إلى البنوك المستحقّ بموجب عقود خلال ثلاثة أشهر (إيضاح 8)
			النقد والنقد المعادل

6 موجودات ماليّة متاحة للبيع

30 يونيو 2011 (غير مدقّقة) دينار كويتي	31 ديسمبر 2011 (مدقّقة) دينار كويتي	30 يونيو 2012 (غير مدقّقة) دينار كويتي	
7,241,120	7,309,804	6,104,431	محافظ مدارة
543,904	471,956	466,544	صناديق مدارة
15,534,204	15,193,803	13,984,258	أوراق ماليّة غير مسعرة
23,319,228	22,975,563	20,555,233	
7,306,382	7,563,298	6,361,910	استثمارات محليّة
16,012,846	15,412,265	14,193,323	استثمارات أجنبيّة
23,319,228	22,975,563	20,555,233	

تمثّل المحافظ المدارة استثمارات في أسهم محليّة وأجنبيّة وتدرج بالأسعار المعلنة في السوق ويتمّ تحييد قيمتها العالمة وفقاً لما يتمّ تسجيله من قبل مدراء المحفظة. سجلت الشركة الأم خلال الفترة خسارة انخفاض في القيمة بمبلغ 12,774 دينار كويتي (30 يونيو 2011: 1,282,960 دينار كويتي) مقابل استثمارات لقاء انخفاض كبير أو متواصل في القيمة.

تتضمّن المحافظ المدارة محفظة استثمارية بقيمة دفترية تبلغ 911,112 دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 880,165 دينار كويتي و30 يونيو 2011: 983,561 دينار كويتي) يتمّ إدارتها من خلال مؤسسة ماليّة أجنبيّة والتي تمّ تمويلها جزئياً عن طريق تسهيلات قصيرة الأجل بمبلغ 426,387 دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 421,102 دينار كويتي و30 يونيو 2011: 412,875 دينار كويتي) تمّ الحصول عليها من نفس المؤسسة الماليّة. إنّ التسهيلات مكفولة بضمان على المحفظة الاستثمارية (إيضاح 8).

6 موجودات مالية متاحة للبيع (تتمة)

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

هناك أوراق مالية غير مسعرة بمبلغ 8,007,957 دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 8,017,502 دينار كويتي و30 يونيو 2011: 8,263,060 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 5,976,301 دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 7,176,301 دينار كويتي و30 يونيو 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 30 يونيو 2012.

7 استثمار في عقارات

30 يونيو 2011 (غير مدققة) دينار كويتي	31 ديسمبر 2011 (مدققة) دينار كويتي	30 يونيو 2012 (غير مدققة) دينار كويتي	
66,078,372	66,078,372	143,038,397	في 1 يناير
77,579,820	80,186,517	-	عقار استثماري ناتج من حيازة أصل من شركة العاصمة
-	-	1,804,143	المحول من عقار ومعدات
200,736	363,805	302,195	إضافات أخرى
(872,776)	(1,745,585)	(878,592)	استهلاك
(1,933,607)	(1,785,312)	-	خسائر الانخفاض في القيمة
21,529	(59,400)	126,250	تعديل تحويل عملات أجنبية
<u>141,074,074</u>	<u>143,038,397</u>	<u>144,392,393</u>	

8 مبالغ مستحقة للبنوك ومؤسسة مالية

30 يونيو 2011 (غير مدققة) دينار كويتي	31 ديسمبر 2011 (مدققة) دينار كويتي	30 يونيو 2012 (غير مدققة) دينار كويتي	
13,620,665	14,188,459	2,586,453	مبالغ مستحقة للبنوك (إيضاح 5)
412,875	421,102	426,387	مستحق لمؤسسة مالية
<u>14,033,540</u>	<u>14,609,561</u>	<u>3,012,840</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 911,211 دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 880,165 دينار كويتي و30 يونيو 2011: 983,561 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

30 يونيو 2011 (غير مدققة) دينار كويتي	31 ديسمبر 2011 (مدققة) دينار كويتي	30 يونيو 2012 (غير مدققة) دينار كويتي	
64,376,959	64,376,959	120,410,589	في 1 يناير
13,000,000	23,000,000	25,175,656	قروض مستلمة
51,000,000	53,000,000	-	قرض ناتج من حيازة شركة العاصمة
(5,078,531)	(19,075,760)	(10,087,470)	قروض مسددة
1,907,368	(890,610)	(247,393)	تعديل تحويل عملات أجنبية
<u>125,205,796</u>	<u>120,410,589</u>	<u>135,251,382</u>	الرصيد الختامي

حصلت الشركة الأم خلال الفترة على معاملتي مرابحة غير مضمونتين بمبلغ 22,000,000 دينار كويتي من بنوك إسلامية محلية بمعدل ربح بنسبة 4.5% سنوياً.

10 رأس المال واجتماع الجمعية العمومية

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) بمبلغ 7,429,851 دينار كويتي للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011 (2010: 7,795,306 دينار كويتي) للمساهمين المسجلين في ذلك التاريخ.

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

كما في 30 يونيو 2012، يتكون رأس المال المصرح به والمدفوع من 512,723,413 سهماً (31 ديسمبر 2011: 513,801,307 سهماً و 30 يونيو 2011: 513,801,307 سهماً) كما يتكون رأس المال المدفوع للشركة الأم من 512,723,413 سهماً بقيمة 100 فلس (31 ديسمبر 2011: 512,723,413 سهماً و 30 يونيو 2011: 512,723,413 سهماً).

11 أسهم خزينة

في 30 يونيو 2012، احتفظت الشركة الأم بعدد 17,400,000 من أسهمها (31 ديسمبر 2011: 17,400,000 سهم و 30 يونيو 2011: 16,260,000 سهم)، بما يعادل 3.39% من إجمالي رأس المال المصرح به في ذلك التاريخ (31 ديسمبر 2011: 3.39% و 30 يونيو 2011: 3.17%) من مجموع رأس المال المصرح به في ذلك التاريخ. إن القيمة السوقية لهذه الأسهم بتاريخ المركز المالي بلغت 3,544,680 دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 4,611,000 دينار كويتي و 30 يونيو 2011: 3,584,400 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 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 ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مقفلة)

في 30 يونيو 2012

12 معلومات القطاعات (تتمة)

يتمثل الجول التالي معلومات الإيرادات والأرباح المتوقعة بقطاعات التشغيل بالمجموعة:

	الثلاثة اشهر المنتهية في 30 يونيو 2011 (غير مقفلة)			الثلاثة اشهر المنتهية في 30 يونيو 2012 (غير مقفلة)			
	المجموع دينار كويتي	عمليات رعاية دينار كويتي	عمليات فنية دينار كويتي	المجموع دينار كويتي	عمليات رعاية دينار كويتي	عمليات فنية دينار كويتي	
11,161,692	4,018,422	3,171,627	3,971,643	10,876,762	3,652,944	3,140,482	4,083,336
(4,811,292)	(2,989,568)	(1,301,829)	(519,895)	(4,587,873)	(2,733,355)	(1,205,617)	(648,901)
6,350,400	1,028,854	1,869,798	3,451,748	6,288,889	919,589	1,934,865	3,434,435
76,852	-	-	76,852	(744,912)	-	-	(744,912)
(235,830)	-	-	(235,830)	-	-	-	-
(1,571,154)	(321,960)	(479,910)	(769,284)	(1,538,566)	(284,138)	(485,845)	(768,583)
(1,005,077)	-	-	(1,005,077)	-	-	-	-
(997,293)	(289,929)	(264,340)	(443,024)	(1,000,495)	(294,831)	(292,456)	(413,208)
(73,782)	(35,727)	-	(38,055)	(1,762,389)	(387,648)	(25,474)	(1,349,267)
(1,240,750)	(461,707)	(26,367)	(752,676)	(86,842)	(47,312)	-	(39,530)
1,303,366	(80,469)	1,099,181	284,654	1,155,685	(94,340)	1,131,090	118,935
(17,613)	-	-	-	24,993	-	-	-
622,736	-	-	-	888,701	-	-	-
(213,324)	-	-	-	(12,774)	-	-	-
55,900	-	-	-	28,680	-	-	-
(83,815)	-	-	-	(108,303)	-	-	-
1,667,250	-	-	-	1,976,982	-	-	-

إجمالي ربح القطاعات

حصة في نتائج شركة محاصة

حصة في نتائج شركة زميلة

استهلاك

خسائر انخفاض قيمة عقارات استثمارية

مصرفوات تشغيل اخرى

تكاليف تمويل

ضرائب خارجية

نتائج القطاعات

إيرادات فواتر

إيرادات استثمار

خسارة انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة

البيع

إيرادات غير تشغيلية اخرى

حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضرية دعم

العمالة الوطنية والزكاة

ربح الفترة

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثمة المجمعة (غير محققة)

في 30 يونيو 2012

12 معلومات القطاعات (تتمة)

يمثل الجدول التالي معلومات الإيرادات والأرباح المتوقعة بقطاعات التشغيل بالمجموعة:

الفترة اشهر المنتهية في 30 يونيو 2011 (غير مقفلة)						الفترة اشهر المنتهية في 30 يونيو 2012 (غير مقفلة)					
المجموع	عمليات	عمليات	عمليات	المجموع	عمليات	عمليات	عمليات	المجموع	عمليات	عمليات	عمليات
دينار كويتي	رعاية	رعاية	عقارية	دينار كويتي	رعاية	عقارية	عقارية	دينار كويتي	رعاية	عقارية	عقارية
22,994,570	7,850,473	7,047,898	8,096,199	22,219,060	7,418,558	6,492,065	8,308,437	7,418,558	6,492,065	8,308,437	8,308,437
(9,298,868)	(5,706,561)	(2,584,568)	(1,007,739)	(9,110,289)	(5,416,150)	(2,490,166)	(1,203,973)	(5,416,150)	(2,490,166)	(1,203,973)	(1,203,973)
13,695,702	2,143,912	4,463,330	7,088,460	13,108,771	2,002,408	4,001,899	7,104,464	2,002,408	4,001,899	7,104,464	7,104,464
1,070,433	-	-	1,070,433	(1,180,307)	-	-	(1,180,307)	(1,180,307)	-	-	(1,180,307)
(582,378)	-	-	(582,378)	-	-	-	-	-	-	-	-
(3,143,324)	(633,033)	(958,192)	(1,552,099)	(3,083,551)	(578,087)	(968,965)	(1,536,499)	(578,087)	(968,965)	(1,536,499)	(1,536,499)
(1,933,607)	-	-	(1,933,607)	-	-	-	-	-	-	-	-
(2,819,469)	(566,986)	(588,521)	(1,663,962)	(2,653,865)	(609,543)	(585,880)	(1,458,442)	(609,543)	(585,880)	(1,458,442)	(1,458,442)
(473,125)	(116,405)	-	(356,720)	(3,574,842)	(796,964)	(54,671)	(2,723,207)	(796,964)	(54,671)	(2,723,207)	(2,723,207)
(2,206,339)	(916,166)	(52,016)	(1,238,157)	(270,046)	(97,134)	-	(172,912)	(97,134)	-	-	(172,912)
3,607,893	(88,678)	2,864,601	831,970	2,346,160	(79,320)	2,392,383	33,097	(79,320)	2,392,383	33,097	33,097
167,957	-	-	167,957	36,279	-	-	-	36,279	-	-	-
1,092,899	-	-	1,092,899	2,034,422	-	-	-	2,034,422	-	-	-
(1,282,960)	-	-	(1,282,960)	(12,774)	-	-	-	(12,774)	-	-	-
121,564	-	-	121,564	79,500	-	-	-	79,500	-	-	-
(166,091)	-	-	(166,091)	(216,941)	-	-	-	(216,941)	-	-	-
3,541,262	-	-	3,541,262	4,266,646	-	-	-	4,266,646	-	-	-

إجمالي ربح القطاعات

حصة في نتائج شركة محاصة

حصة 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 للبيع

إيرادات غير تشغيلية أخرى

حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم

العمالة الوطنية والزكاة

ربح الفترة

13 مطلوبات طارئة والتزامات رأسمالية

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

30 يونيو 2011 (غير مدققة) دينار كويتي	31 ديسمبر 2011 (مدققة) دينار كويتي	30 يونيو 2012 (غير مدققة) دينار كويتي	
16,667,615	16,714,667	16,714,667	خطابات ضمان
14,979,447	16,291,961	16,190,000	مشروعات إنشائية
<u>31,647,062</u>	<u>33,006,628</u>	<u>32,904,667</u>	

14 معاملات مع أطراف ذات علاقة

تمثل الأطراف ذات علاقة المساهمين الرئيسيين والشركات الرزمية 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:

30 يونيو 2011 (غير مدققة) دينار كويتي	31 ديسمبر 2011 (مدققة) دينار كويتي	30 يونيو 2012 (غير مدققة) دينار كويتي	أخرى دينار كويتي	أعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة العليا دينار كويتي	
800,204	804,005	720,784	516,522	204,262	مدينو موظفين

المدفوعات لموظفي الإدارة العليا

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

30 يونيو 2011 (غير مدققة) دينار كويتي	30 يونيو 2012 (غير مدققة) دينار كويتي	
558,417	420,989	مزايا قصيرة الأجل
64,011	264,281	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
<u>622,428</u>	<u>685,270</u>	

15 شركات تابعة

إن تفاصيل الشركات التابعة مبينة فيما يلي:

الأنشطة الرئيسية	بلد التأسيس	نسبة الملكية		اسم الشركة
		31 ديسمبر 2011	30 يونيو 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 سيكيوريتيز ليمتد إنجليزي ليمتد
تطوير العقارات	المملكة المتحدة	50.00%	100.00%	شركة بنيان الصالحية لإدارة المشاريع ذ.م.م.
إدارة مشاريع عقارات	الكويت	99%	99%	شركة العاصمة العقارية ش.ك.م
عقارات	المملكة المتحدة	99.73%	99.73%	صالحية انترناشونال انفستمنتس ليمتد
عقارات	المملكة المتحدة	-	100.00%	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 ليينستل 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.)
عقارات	المملكة المتحدة	-	100.00%	محتفظ بها من خلال صالحية انترناشونال انفستمنتس ليمتد:
عقارات	المملكة المتحدة	-	100.00%	صالحية جيرسي ليمتد
				صالحية انفستمنت (بريمنجهام) ليمتد

خلال الفترة في 30 يونيو 2012، استمرت المجموعة في تجميع شركة دروبريدج سيكيوريتيز ليمتد وشركة دانا ليينستل 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 إنجليزي ليمتد بدون مقابل وفقا لما تم الاتفاق عليه من قبل الشركة الأم وأعضاء مجلس إدارة شركة إنجليزي ليمتد. وبالتالي تم إدراج مبلغ 2,032,012 دينار كويتي ضمن احتياطي آخر. إضافة إلى ذلك، تم تحويل مبلغ 1,368,412 من احتياطي تحويل عمالات أجنبية إلى احتياطي آخر ضمن حقوق الملكية كنتيجة للعملية.

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