

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

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

30 يونيو 2013

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 2118
شارع أحمد الجابر
هاتف: 22955000/22452880
فاكس: 22456419
kuwait@kw.ey.com
www.ey.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 30 يونيو 2013 وبياني الدخل والدخل الشامل المرحليين المكثفين المجمعين المتعلقين به لفترتي الثلاثة اشهر والستة أشهر المنتهيتين بذلك التاريخ، وبياني التغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحليين المكثفين المجمعين المتعلقين به لفترة الستة 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 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 المصدقين 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 13,721,796 دينار كويتي (30 يونيو 2012: 9,418,502 دينار كويتي)، وتبلغ الحصة في نتائج شركة المحاصة لفترتي الستة أشهر والثلاثة أشهر المنتهيتين في 30 يونيو 2013 المدرجة في بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع ربحاً بمبلغ 663,994 دينار كويتي و 1,320,564 دينار كويتي على الترتيب (الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012: خسارة بمبلغ 744,912 دينار كويتي و 1,180,307 دينار كويتي على الترتيب).

النتيجة المتحفظة

استناداً إلى مراجعتنا، بإسنتناء 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 الصاحبية 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 خلال فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 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 المجموعة أو مركزها المالي.

نبين أيضاً أنه خلال مراجعتنا، حسبما وصل إليه علمنا واعتقادنا، لم يرد إلى علمنا وجود أية مخالفات مادية لأحكام القانون 7 لسنة 2010 في شأن هيئة أسواق المال والتعليمات المتعلقة به خلال فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2013.

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
13 أغسطس 2013

الكويت

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

بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

للفترة المنتهية في 30 يونيو 2013

الستة اشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة اشهر المنتهية في 30 يونيو		ايضاحات
2012 (غير مدققة)	2013 (غير مدققة)	2012 (غير مدققة)	2013 (غير مدققة)	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
22,219,060 (9,110,289)	23,074,870 (9,090,225)	10,876,762 (4,587,873)	11,307,399 (4,642,793)	إيرادات تكاليف تشغيل
13,108,771 (1,180,307)	13,984,645 (1,320,564)	6,288,889 (744,912)	6,664,606 (663,994)	مجمل الربح حصة في نتائج شركة محاصة
(2,215,043)	(2,287,251)	(772,627)	(889,184)	مصروفات عمومية وإدارية
(3,083,551)	(3,114,361)	(1,538,566)	(1,556,107)	استهلاك
(438,822)	(487,903)	(227,868)	(289,913)	مصروفات بيع وتسويق
2,034,422	251,191	888,701	140,517	إيرادات استثمار
(40,649)	(125,548)	(65,482)	8,160	ربح (خسارة) تحويل عملات أجنبية
36,279	133,827	24,993	48,399	إيرادات فوائد
120,149	70,148	94,162	55,729	إيرادات أخرى
(12,774)	(1,311,729)	(12,774)	(828,414)	خسارة انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة للبيع
(3,574,842)	(3,140,534)	(1,762,389)	(1,614,459)	تكاليف تمويل
4,753,633 (270,046)	5,293,049 (496,815)	2,172,127 (86,842)	2,403,328 (258,563)	الربح قبل الضرائب ضرائب خارجية
4,483,587 (48,209)	4,796,234 (48,173)	2,085,285 (25,471)	2,144,765 (21,830)	الربح قبل مخصص حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة
(120,523)	(120,432)	(57,361)	(54,575)	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(48,209)	(48,173)	(25,471)	(21,830)	ضريبة دعم العمالة الوطنية الزكاة
4,266,646	4,579,456	1,976,982	2,046,530	ربح الفترة
4,297,200 (30,554)	4,600,496 (21,040)	2,010,698 (33,716)	2,084,747 (38,217)	الخاص بـ: مساهمي الشركة الأم الحصص غير المسيطرة
4,266,646	4,579,456	1,976,982	2,046,530	
8.7 فلس	9.3 فلس	4.1 فلس	4.2 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 مدقق)

الفترة المنتهية في 30 يونيو 2013


الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2012	2013	2012	2013	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
4,266,646	4,579,456	1,976,982	2,046,530	ربح الفترة
				إيرادات (خسائر) شاملة أخرى يتم إعادة تصنيفها إلى بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع في فترات لاحقة:
477,735	(111,272)	(898,179)	(246,623)	صافي الحركة في التغيرات المتراكمة في القيمة العادلة
(1,888,217)	(25,322)	(796,353)	1,299	(أرباح) خسائر محققة من بيع موجودات مالية متاحة للبيع
-	183,366	-	100,051	خسارة انخفاض القيمة محولة إلى بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع
(66,306)	(779,658)	(709,958)	255,962	فروق تحويل عملات أجنبية ناتجة من ترجمة عمليات أجنبية
(1,476,788)	(732,886)	(2,404,490)	110,689	صافي الإيرادات (الخسائر) الشاملة الأخرى للفترة التي يتم إعادة تصنيفها إلى بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع في فترات لاحقة
2,789,858	3,846,570	(427,508)	2,157,219	إجمالي الإيرادات (الخسائر) الشاملة للفترة
2,916,330	3,852,393	(229,406)	2,135,344	الخاصة بـ:
(126,472)	(5,823)	(198,102)	21,875	مساهمي الشركة الأم
2,789,858	3,846,570	(427,508)	2,157,219	الحصص غير المسيطرة


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

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

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
في 30 يونيو 2013

30 يونيو 2012 (غير مدققة) دينار كويتي	31 ديسمبر 2012 (مدققة) دينار كويتي	30 يونيو 2013 (غير مدققة) دينار كويتي	إيضاحات	
5,079,451	7,397,712	10,764,916	5	الموجودات
3,505,040	3,464,317	1,834,841		النقد والنقد المعادل
369,296	369,842	382,539		ودائع ثابتة
9,999,230	5,024,348	4,818,425		بضاعة
20,555,233	17,008,769	15,985,115	6	مدينون وموجودات أخرى
9,418,502	13,312,728	13,721,796		موجودات مالية متاحة للبيع
144,392,393	143,705,580	143,054,867	7	استثمار في شركة محاصة
86,982,441	87,498,060	85,804,522		عقارات استثمارية
				عقار ومعدات
<u>280,301,586</u>	<u>277,781,356</u>	<u>276,367,021</u>		مجموع الموجودات
				المطلوبات و حقوق الملكية
				المطلوبات
3,012,840	2,296,392	1,262,264	8	المستحق للبنوك ومؤسسة مالية
15,941,879	16,906,989	16,879,312		دائنون ومطلوبات أخرى
35,876,382	28,705,540	28,331,291	9	تمويل تجاري
99,375,000	97,000,000	100,625,000	9	تمويل إسلامي
<u>154,206,101</u>	<u>144,908,921</u>	<u>147,077,867</u>		إجمالي المطلوبات
				حقوق الملكية
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
5,183,290	8,261,137	5,431,782		أرباح مرحلة
(2,247,235)	(1,840,520)	(1,793,748)		احتياطي القيمة العادلة
(3,878,333)	(1,634,528)	(2,429,403)		احتياطي تحويل عملات أجنبية
<u>123,576,521</u>	<u>130,184,377</u>	<u>126,606,919</u>		حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم
2,518,964	2,688,058	2,682,235		الحصص غير المسيطرة
<u>126,095,485</u>	<u>132,872,435</u>	<u>129,289,154</u>		إجمالي حقوق الملكية
<u>280,301,586</u>	<u>277,781,356</u>	<u>276,367,021</u>		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية


فيسل عبد المحسن الختيرش
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 المجمعة.

شركة الصالحية العقارية ش.م.ك. (مقملة) وشركاتها التابعة
بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير محقق)
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2013

مجموع حقوق الملكية	الحصص غير المسيطرة	الإجمالي المرص	احتياطي تحويل عملة لجنينة	احتياطي العانة	ارباح مرحلة	احتياطي لخر	احتياطي اختياري	احتياطي قانوني	احتياطي ائتمانية	احتياطي ائتمانية	علاوة ائتمانية	رأس المال
132,872,435	2,688,058	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
4,579,456	(21,040)	4,600,496	-	-	4,600,496	-	-	-	-	-	-	-
(732,886)	15,217	(748,103)	(794,875)	46,772	-	-	-	-	-	-	-	-
3,846,570	(5,823)	3,852,393	(794,875)	46,772	4,600,496	-	-	-	-	-	-	-
(7,429,851)	-	(7,429,851)	-	-	(7,429,851)	-	-	-	-	-	-	-
129,289,154	2,682,235	126,606,919	(2,429,403)	(1,793,748)	5,431,782	(663,600)	20,489,290	21,368,779	1,817,810	(3,941,495)	35,055,163	51,272,341
130,735,478	613,424	130,122,054	(2,539,533)	(836,733)	8,315,941	-	20,489,290	20,489,290	1,817,810	(3,941,495)	35,055,163	51,272,341
4,266,646	(30,554)	4,297,200	-	-	4,297,200	-	-	-	-	-	-	-
(1,476,788)	(95,918)	(1,380,870)	29,612	(1,410,482)	-	-	-	-	-	-	-	-
2,789,858	(126,472)	2,916,330	29,612	(1,410,482)	4,297,200	(2,032,012)	-	-	-	-	-	-
-	2,032,012	(2,032,012)	-	-	-	1,368,412	-	-	-	-	-	-
(7,429,851)	-	(7,429,851)	(1,368,412)	-	(7,429,851)	-	-	-	-	-	-	-
126,095,485	2,518,964	123,576,521	(3,878,333)	(2,247,235)	5,183,290	(663,600)	20,489,290	20,489,290	1,817,810	(3,941,495)	35,055,163	51,272,341

الرصيد في 30 يونيو 2012

الرصيد في 1 يناير 2012 (محقق)

ربح الفترة

(خسائر) إيرادات شاملة أخرى

إجمالي الإيرادات (الخسائر) الشاملة

حيازة حصص إقليمية في شركة تابعة

تعميل لخر في شركة تابعة

توزيعات ارباح (إيضاح 10)

الرصيد في 30 يونيو 2013

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 التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير منقح)

للفترة المنتهية في 30 يونيو 2013

الستة أشهر المنتهية في
30 يونيو

2012 (غير منقحة) دينار كويتي	2013 (غير منقحة) دينار كويتي
4,483,587	4,796,234
1,353,218	(937,692)
3,083,551	3,114,361
563,960	409,352
(2,034,422)	(251,146)
(24,833)	125,548
(24,993)	(133,827)
12,774	1,311,729
3,574,842	3,140,534
10,987,684	11,575,093
(34,341)	(12,697)
(5,243,480)	205,923
437,274	(275,841)
6,147,137	11,492,478
(102,401)	(487,702)
(68,119)	(79,154)
(78,600)	-
(196,900)	-
(120,000)	(120,000)
5,581,117	10,805,622
(1,097,042)	(277,130)
3,982,333	61,149
(823,741)	(1,065,582)
-	5,805
144,939	225,868
24,993	133,827
(229,115)	1,629,476
2,002,367	713,413
25,175,656	6,000,000
(10,087,470)	(2,720,669)
(3,217,565)	(2,967,183)
(7,290,159)	(7,429,851)
4,580,462	(7,117,703)
12,163,946	4,401,332
(9,670,948)	5,101,320
2,492,998	9,502,652

إيضاح

أنشطة العمليات

الربح قبل مخصص حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
وضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة
تعديلات ل:
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

التغير في موجودات ومطلوبات التشغيل:

بضاعة

مدينون وموجودات أخرى

دائنون ومطلوبات أخرى

النقد الناتج من العمليات

مكافأة نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة

حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي مدفوعة

زكاة مدفوعة

ضريبة دعم العمالة الوطنية مدفوعة

مكافأة أعضاء مجلس الإدارة مدفوعة

صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة العمليات

أنشطة الاستثمار

شراء موجودات مالية متاحة للبيع

المحصل من بيع موجودات مالية متاحة للبيع

إضافات إلى عقارات استثمارية وعقار ومعدات

المحصل من بيع عقارات استثمارية وموجودات ثابتة

إيرادات استثمار مستلمة

إيرادات فوائد مستلمة

ودائع لأجل

صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة الاستثمار

أنشطة التمويل

قروض بنكية مستلمة

قروض بنكية مسددة

تكاليف تمويل مدفوعة

توزيعات أرباح مدفوعة

صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الناتجة من أنشطة التمويل

الزيادة في النقد والنقد المعادل

النقد والنقد المعادل في بداية الفترة

النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

5

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

1 معلومات حول الشركة

إن شركة الصالحية 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 وتأجير 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 الصالحية، شارع محمد ثنيان الغانم ص.ب. 23413 الصفاة 13095 الكويت.

تم التصريح بإصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة للفترة المنتهية في 30 يونيو 2013 وفقاً لقرار مجلس إدارة الشركة الأم بتاريخ 13 أغسطس 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 السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 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)

يُطرح 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 بصد عملية تقييم التأثير الكامل لهذا المعيار على المركز المالي المجمع، 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 المجمعة والشركات غير المجمعة 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 المجمعة والتعرض للمخاطر الناتجة عن المشاركات مع الشركات المنتظمة غير المجمعة ومشاركة مالكي الحصص غير المسيطرة في أنشطة الشركات المجمعة. 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.

معايير 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)

معياري 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 تقسيم 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

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2012 (غير مدققة)	2013 (غير مدققة)	2012 (غير مدققة)	2013 (غير مدققة)	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
1,888,217	25,323	796,353	(1,299)	ربح بيع موجودات مالية متاحة للبيع
144,940	225,868	91,098	141,816	إيرادات توزيعات أرباح
1,265	-	1,250	-	إيرادات فوائد من محفظة مدارة
<u>2,034,422</u>	<u>251,191</u>	<u>888,701</u>	<u>140,517</u>	

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 30 يونيو 2013.

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2012 (غير مدققة)	2013 (غير مدققة)	2012 (غير مدققة)	2013 (غير مدققة)	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
4,297,200	4,600,496	2,010,698	2,084,747	ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم (دينار كويتي)
495,323,413	495,323,413	495,323,413	495,323,413	المتوسط الموزون لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة (بعد استبعاد أسهم الخزينة)
<u>8.7 فلس</u>	<u>9.3 فلس</u>	<u>4.1 فلس</u>	<u>4.2 فلس</u>	ربحية السهم الأساسية والمخفضة

5 النقد والنقد المعادل

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

30 يونيو 2012 (غير مدققة) دينار كويتي	31 ديسمبر 2012 (مدققة) دينار كويتي	30 يونيو 2013 (غير مدققة) دينار كويتي	
5,079,451	7,397,712	10,764,916	نقد وأرصدة لدى البنوك
5,079,451	7,397,712	10,764,916	النقد والأرصدة لدى البنوك وفقاً لبيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع
(2,586,453)	(2,296,392)	(1,262,264)	المستحق إلى البنوك بموجب عقود خلال ثلاثة أشهر (إيضاح 8)
2,492,998	5,101,320	9,502,652	النقد والنقد المعادل

6 موجودات مالية متاحة للبيع

30 يونيو 2012 (غير مدققة) دينار كويتي	31 ديسمبر 2012 (مدققة) دينار كويتي	30 يونيو 2013 (غير مدققة) دينار كويتي	
6,104,431	4,284,437	4,420,773	محافظ مسعرة مدارة
466,544	457,798	454,037	صناديق مدارة
13,984,258	12,266,534	11,110,305	أوراق مالية غير مسعرة
20,555,233	17,008,769	15,985,115	
6,361,910	5,534,110	5,790,955	استثمارات محلية
14,193,323	11,474,659	10,194,160	استثمارات أجنبية
20,555,233	17,008,769	15,985,115	

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 182,729 دينار كويتي (30 يونيو 2012: 12,774 دينار كويتي) مقابل استثمارات لقاء انخفاض كبير أو متواصل في القيمة.

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

إن أوراق مالية غير مسعرة بمبلغ 7,773,090 دينار كويتي (31 ديسمبر 2012: 7,800,319 دينار كويتي و30 يونيو 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.

6 موجودات مالية متاحة للبيع (تتمة)

تتضمن الأوراق المالية غير المسعرة استثمار بقيمة دفترية بمبلغ 3,337,215 دينار كويتي (31 ديسمبر 2012: 4,466,215 دينار كويتي و30 يونيو 2012: 5,976,301 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 1,129,000 دينار كويتي (30 يونيو 2012: لا شيء) في بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع.

7 عقارات استثمارية

30 يونيو 2012 (غير مدققة) دينار كويتي	31 ديسمبر 2012 (مدققة) دينار كويتي	30 يونيو 2013 (غير مدققة) دينار كويتي	
143,038,397	143,038,397	143,705,580	في 1 يناير
1,804,143	1,867,434	-	المحول من عقار ومعدات
302,195	435,757	497,141	إضافات
(878,592)	(1,757,275)	(878,731)	استهلاك
-	(118,728)	-	استبعادات
126,250	239,995	(269,123)	تعديل تحويل عملات أجنبية
<u>144,392,393</u>	<u>143,705,580</u>	<u>143,054,867</u>	

8 مبالغ مستحقة للبنوك ومؤسسة مالية

30 يونيو 2012 (غير مدققة) دينار كويتي	31 ديسمبر 2012 (مدققة) دينار كويتي	30 يونيو 2013 (غير مدققة) دينار كويتي	
2,586,453	2,296,392	1,262,264	مبالغ مستحقة للبنوك (إيضاح 5)
426,387	-	-	مستحق لمؤسسة مالية
<u>3,012,840</u>	<u>2,296,392</u>	<u>1,262,264</u>	

9 تمويل تجاري وإسلامي

30 يونيو 2012 (غير مدققة) دينار كويتي	31 ديسمبر 2012 (مدققة) دينار كويتي	30 يونيو 2013 (غير مدققة) دينار كويتي	
120,410,589	120,410,589	125,705,540	في 1 يناير
25,175,656	22,729,016	6,000,000	قروض مستلمة
(10,087,470)	(18,295,026)	(2,720,669)	قروض مسددة
(247,393)	860,961	(48,580)	تعديل تحويل عملات أجنبية
<u>135,251,382</u>	<u>125,705,540</u>	<u>128,936,291</u>	الرصيد الختامي

10 رأس المال واجتماع الجمعية العمومية

في الجمعية العمومية السنوية لمساهمي الشركة الأم 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 الأم المنعقدة على اقتراح مجلس الإدارة بوقف التحويل السنوي إلى الاحتياطي الاختياري.

كما في 30 يونيو 2013، يتكون رأس المال المصرح به والمصدر والمدفوع من 512,723,413 سهماً بقيمة 100 فلس لكل سهم (31 ديسمبر 2012: 512,723,413 سهماً و30 يونيو 2012: 512,723,413 سهماً).

11 أسهم خزينة

في 30 يونيو 2013، احتفظت الشركة الأم بعدد 17,400,000 من أسهمها (31 ديسمبر 2012: 17,400,000 سهم و30 يونيو 2012: 17,400,000 سهم)، بما يعادل 3.39% (31 ديسمبر 2012: 3.39% و30 يونيو 2012: 3.39%) من مجموع رأس المال المصرح به في ذلك التاريخ. إن القيمة السوقية لهذه الأسهم بتاريخ المركز المالي بلغت 5,829,000 دينار كويتي (31 ديسمبر 2012: 6,480,000 دينار كويتي و30 يونيو 2012: 3,544,680 دينار كويتي). إن احتياطات الشركة الأم المعادلة لتكلفة أسهم الخزينة قد تم تحديدها 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:

30 يونيو 2013	المستوى 1 دينار كويتي	المستوى 2 دينار كويتي	المستوى 3 دينار كويتي	المجموع دينار كويتي
محافظ مسعرة مدارة	4,420,773	-	-	4,420,773
صناديق مدارة	-	454,037	-	454,037
أوراق مالية غير مسعرة	-	-	3,337,215	3,337,215
	<u>4,420,773</u>	<u>454,037</u>	<u>3,337,215</u>	<u>8,212,025</u>

12 القيمة العادلة للأدوات المالية (تتمة)

المجموع	المستوى 3	المستوى 2	المستوى 1	31 ديسمبر 2012
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>	
المجموع	المستوى 3	المستوى 2	المستوى 1	30 يونيو 2012
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
6,104,431	-	-	6,104,431	محافظ مسعرة مدارة
466,544	-	466,544	-	صناديق مدارة
5,976,301	5,976,301	-	-	أوراق مالية غير مسعرة
<u>12,547,276</u>	<u>5,976,301</u>	<u>466,544</u>	<u>6,104,431</u>	

خلال الفترة المنتهية في 30 يونيو 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 المقامة 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) وشركائها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)

في 30 يونيو 2013

13 معلومات القطاعات (تتمة)

يمثل الجدول التالي معلومات الإيرادات والأرباح المتعلقة بقطاعات التشغيل بالمجموعة:

	الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012 (غير مدققة)				الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2013 (غير مدققة)			
	المجموع دينار كويتي	عمليات رعاية دينار كويتي	عمليات قناة دينار كويتي	عمليات عقارية دينار كويتي	المجموع دينار كويتي	عمليات رعاية دينار كويتي	عمليات قناة دينار كويتي	عمليات عقارية دينار كويتي
	22,219,060	7,418,558	6,492,065	8,308,437	23,074,870	7,670,173	7,511,054	7,893,643
	(9,110,289)	(5,416,150)	(2,490,166)	(1,203,973)	(9,090,225)	(5,535,567)	(2,592,653)	(962,005)
	13,108,771	2,002,408	4,001,899	7,104,464	13,984,645	2,134,606	4,918,401	6,931,638
	(1,180,307)	-	-	(1,180,307)	1,320,564	-	-	1,320,564
	(3,083,551)	(578,087)	(968,965)	(1,536,499)	(3,114,361)	(589,908)	(982,623)	(1,541,830)
	(2,653,865)	(609,543)	(585,880)	(1,458,442)	(2,775,155)	(640,745)	(735,593)	(1,398,817)
	(3,574,842)	(796,964)	(54,671)	(2,723,207)	(3,140,534)	(781,862)	(48,045)	(2,310,627)
	(270,046)	(97,134)	-	(172,912)	(496,815)	(113,942)	-	(382,873)
	2,346,160	(79,320)	2,392,383	33,097	5,778,344	8,149	3,152,140	2,618,055
	36,279				133,827			
	2,034,422				251,191			
	(12,774)				(1,311,729)			
	79,500				(55,399)			
	(216,941)				(216,778)			
	4,266,646				4,579,456			

حصصة في نتائج شركة محاصة

استهلاك

مصرفات تشغيل أخرى

تكاليف تمويل

ضرائب خارجية

نتائج القطاعات

إيرادات فوائد

إيرادات استثمار

خسارة انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة

للبيع

إيرادات غير تشغيلية أخرى

حصصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم

العمالة الوطنية والزكاة

ربح الفترة

شركة الصالحية العقارية بش.م.ك. (مقفلة) وشركائها التابعة
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مقفلة)
في 30 يونيو 2013

13 معلومات القطاعات (تتمة)

المجموع	الثلاثة اشهر المنتهية في 30 يونيو 2012 (غير مقفلة)				الثلاثة اشهر المنتهية في 30 يونيو 2013 (غير مقفلة)				معلومات القطاعات (تتمة)
	دينار كويتي	عمليات رعاية دينار كويتي	عمليات فنقة دينار كويتي	عمليات عقارية دينار كويتي	المجموع دينار كويتي	عمليات رعاية دينار كويتي	عمليات فنقة دينار كويتي	عمليات عقارية دينار كويتي	
10,876,762	3,652,944	3,140,482	4,083,336	11,307,399	3,773,465	3,511,877	4,022,057	إيرادات القطاع	
(4,587,873)	(2,733,355)	(1,205,617)	(648,901)	(4,642,793)	(2,783,799)	(1,349,977)	(509,017)	تكاليف تشغيل القطاع	
6,288,889	919,589	1,934,865	3,434,435	6,664,606	989,666	2,161,900	3,513,040	إجمالي ربح القطاع	
(744,912)	-	-	(744,912)	663,994	-	-	663,994	حصة في نتائج شركة محاصة	
(1,538,566)	(284,138)	(485,845)	(768,583)	(1,556,106)	(293,858)	(491,697)	(770,552)	استهلاك	
(1,000,495)	(294,831)	(292,456)	(413,208)	(1,179,098)	(326,227)	(300,491)	(552,380)	مصروفات تشغيل أخرى	
(1,762,389)	(387,648)	(25,474)	(1,349,267)	(1,614,459)	(387,618)	(23,859)	(1,202,982)	تكاليف تمويل	
(86,842)	(47,312)	-	(39,530)	(258,563)	(53,364)	-	(205,199)	ضريبة أجنبية	
1,155,685	(94,340)	1,131,090	118,935	2,720,374	(71,401)	1,345,853	1,445,921	نتائج القطاع	
24,993				48,399				إيرادات فوائد	
888,701				140,517				إيرادات استثمار	
(12,774)				(828,414)				خسارة انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة للبيع	
28,680				63,889				(مصرفات) إيرادات غير تشغيلية أخرى	
(108,303)				(98,235)				حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم	
								الحالة الوطنية والركاة	
1,976,982				2,046,530				ربح الفترة	

شركة الصالحية العقارية ش.م.ك. (مقفلة) وشركائها التابعة
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مقفلة)
في 30 يونيو 2013

13 معلومات القطاعات (تتمة)

	30 يونيو 2012 (غير مقفلة)				31 ديسمبر 2012 (مقفلة)				30 يونيو 2013 (غير مقفلة)			
	عمليات رعاية مستأجر كويتي	عمليات فائدة مستأجر كويتي	عمليات عقارية مستأجر كويتي	المجموع مستأجر كويتي	عمليات رعاية مستأجر كويتي	عمليات فائدة مستأجر كويتي	عمليات عقارية مستأجر كويتي	المجموع مستأجر كويتي	عمليات رعاية مستأجر كويتي	عمليات فائدة مستأجر كويتي	عمليات عقارية مستأجر كويتي	المجموع مستأجر كويتي
280,301,586	40,970,777	4,789,735	234,541,074	277,781,356	42,684,119	5,510,194	229,587,043	276,367,021	40,306,799	5,299,200	230,761,022	إجمالي الموجودات
154,206,101	29,170,452	2,461,904	122,573,745	144,908,921	29,759,342	2,578,817	112,570,762	147,077,867	29,589,350	2,859,718	114,628,799	إجمالي المطلوبات

14 مطلوبات طارئة والتزامات رأسمالية

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

30 يونيو 2012 (غير مدققة) دينار كويتي	31 ديسمبر 2012 (مدققة) دينار كويتي	30 يونيو 2013 (غير مدققة) دينار كويتي	
16,714,667	16,761,566	16,761,566	خطابات ضمان
16,190,000	14,802,071	14,552,071	مشروعات إنشائية
<u>32,904,667</u>	<u>31,563,637</u>	<u>31,313,637</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 الأرصدة لدى أطراف ذات علاقة المتضمنة في بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع هي كما يلي:

30 يونيو 2012 (غير مدققة) دينار كويتي	31 ديسمبر 2012 (مدققة) دينار كويتي	30 يونيو 2013 (غير مدققة) دينار كويتي	أعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة العليا دينار كويتي	أخرى دينار كويتي	
-	-	83,946	83,946	-	مبالغ مستحقة إلى أطراف ذات علاقة
720,784	720,700	301,642	118,258	183,384	مدينو موظفين

المدفوعات لموظفي الإدارة العليا

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

30 يونيو 2012 (غير مدققة) دينار كويتي	30 يونيو 2013 (غير مدققة) دينار كويتي	
420,989	354,763	مزايا قصيرة الأجل
264,281	81,300	مكافأة نهاية الخمة للموظفين
<u>685,270</u>	<u>436,063</u>	

16 شركات تابعة

إن تفاصيل الشركات التابعة مبينة فيما يلي:

الأنشطة الرئيسية	بلد التأسيس	نسبة الملكية		اسم الشركة
		31 ديسمبر 2012	30 يونيو 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 ليمنت (أ)
تطوير العقارات	المملكة المتحدة	100.00%	100.00%	إنجلي ليمنت
عقارات	المملكة المتحدة	100.00%	100.00%	صالحية انترناشونال انفستمنتس ليمنت
إدارة مشاريع	الكويت	99.00%	99.00%	شركة بنبان الصالحية 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 ليبينستل 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
				صالحية انترناشونال انفستمنتس ليمنت:
عقارات	المملكة المتحدة	100%	100%	صالحية جيرسي ليمنت
عقارات	المملكة المتحدة	100%	100%	صالحية انفستمنت (بريمنجهام) ليمنت

(أ) خلال الفترة في 30 يونيو 2013، استمرت المجموعة في تجميع شركة دروبريدج سيكيورتيز ليمنت وشركة دانا ليبينستل 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.