

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

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

**30 يونيو 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 الأم") وشركاتها التابعة (يشار إليها معاً بـ "المجموعة") كما في 30 يونيو 2015 وبياني الدخل والدخل الشامل المرحليين المكثفين المجمعين المتعلقين به لفترتي الثلاثة أشهر 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 المندققين المستقلين للشركة" المتعلق بمهام المراجعة. تتمثل مراجعة المعلومات المالية المرحلية في توجيه الاستفسارات بصفة مبنية 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 تحديدها في التدقيق. وبالتالي فإننا لا نبدى رأياً يتعلق بالتدقيق.

**اساس النتيجة المتحفظة**

كما في 30 يونيو 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 15,819,093 دينار كويتي كما في 30 يونيو 2015 (31 ديسمبر 2014: 15,194,875 دينار كويتي و30 يونيو 2014: 17,785,053 دينار كويتي)، وتبلغ الحصة في نتائج شركة المحاصة بالصافي بعد الضرائب لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في 30 يونيو 2015 المدرجة في بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع خسارة بمبلغ 193,953 دينار كويتي وربح بمبلغ 161,447 دينار كويتي على التوالي (الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في 30 يونيو 2014: ربح بمبلغ 331,817 دينار كويتي وبمبلغ 349,425 دينار كويتي على التوالي). 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 أي تعديل على هذا المبلغ.

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

**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 حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى**

إضافة إلى ذلك، واستناداً إلى مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة متفقة مع ما هو وارد في الدفاتر المحاسبية للشركة الأم. وأنه حسبما وصل إليه علمنا واعتقادنا، لم يرد إلى علمنا وجود أي مخالفات لأحكام قانون الشركات رقم 25 لسنة 2012 والتعديلات اللاحقة له ولانحته التنفيذية، أو لعقد التأسيس وللنظام الأساسي للشركة الأم خلال فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015 على وجه قد يكون له تأثيراً مادياً على نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.



**محمد حمد السلطان**

مراقب حسابات مرخص رقم 100 فئة أ  
السلطان وشركاه  
عضو مستقل في بيكرتلي العالمية



**وليد عبد الله العصيمي**

سجل مراقبي الحسابات رقم 68 فئة أ  
من العيبان والعصيمي وشركاهم  
عضو في إرنست ويونغ

13 اغسطس 2015

الكويت

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

بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

الفترة المنتهية في 30 يونيو 2015

| الستة أشهر المنتهية في<br>30 يونيو |             | الثلاثة أشهر المنتهية في<br>30 يونيو |             |  |
|------------------------------------|-------------|--------------------------------------|-------------|--|
| 2014                               | 2015        | 2014                                 | 2015        |  |
| (غير مدققة)                        | (غير مدققة) | (غير مدققة)                          | (غير مدققة) |  |
| دينار كويتي                        | دينار كويتي | دينار كويتي                          | دينار كويتي | إيضاح  |
| 22,479,636                         | 22,169,503  | 11,043,985                           | 10,903,026  | إيرادات  |
| (9,715,558)                        | (9,262,413) | (4,974,131)                          | (4,739,711) | تكاليف تشغيل   |
| 12,764,078                         | 12,907,090  | 6,069,854                            | 6,163,315   | مجمّل الربح  |
| 349,425                            | 161,447     | 331,817                              | (193,953)   | حصة في نتائج شركة محاصة، بالصافي بعد الضرائب               |
| (2,617,522)                        | (2,241,236) | (1,322,094)                          | (918,780)   | مصروفات عمومية وإدارية                                     |
| (3,064,908)                        | (2,690,200) | (1,501,177)                          | (1,343,069) | استهلاك  |
| (445,998)                          | (454,124)   | (185,579)                            | (294,580)   | مصروفات بيع وتسويق   |
| 717,969                            | 112,638     | 650,185                              | 102,529     | إيرادات استثمار  |
| 118,820                            | (508,826)   | 103,407                              | (228,138)   | (خسارة) / ربح تحويل عملات أجنبية                           |
| 135,955                            | 17,476      | 55,732                               | 5,990       | إيرادات فوائد  |
| 204,807                            | 118,072     | 29,044                               | 96,860      | إيرادات أخرى   |
| -                                  | 1,259,207   | -                                    | 1,259,207   | 6 عكس خسارة انخفاض قيمة عقارات استثمارية                   |
| (266,316)                          | -           | (244,043)                            | -           | خسارة انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة للبيع                |
| (2,229,161)                        | (1,235,042) | (1,041,786)                          | (223,948)   | تكاليف تمويل   |
| 5,667,149                          | 7,446,502   | 2,945,360                            | 4,425,433   | الربح قبل الضرائب  |
| (113,265)                          | (77,721)    | (55,363)                             | (37,424)    | ضرائب على شركات تابعة خارجية                               |
| 5,553,884                          | 7,368,781   | 2,889,997                            | 4,388,009   | الربح قبل مخصص حصة مؤسسة الكويت للتقدم                     |
| (55,510)                           | (74,080)    | (28,754)                             | (44,026)    | العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة                  |
| (138,775)                          | (185,199)   | (71,884)                             | (110,064)   | حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي                             |
| (55,510)                           | (74,080)    | (28,754)                             | (44,026)    | ضريبة دعم العمالة الوطنية                                  |
| 5,304,089                          | 7,035,422   | 2,760,605                            | 4,189,893   | الزكاة   |
| 5,301,211                          | 7,074,600   | 2,745,977                            | 4,204,438   | ربح الفترة   |
| 2,878                              | (39,178)    | 14,628                               | (14,545)    | الخاص بـ:  |
| 5,304,089                          | 7,035,422   | 2,760,605                            | 4,189,893   | مساهمي الشركة الأم   |
|                                    |             |                                      |             | الحصص غير المسيطرة   |
| 10.7 فلس                           | 14.3 فلس    | 5.5 فلس                              | 8.5 فلس     | 3 ربحية السهم الأساسية والمخففة الخاصة بمساهمي الشركة الأم |

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 14 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

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

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

الفترة المنتهية في 30 يونيو 2015

| الستة اشهر المنتهية في<br>30 يونيو |                     | الثلاثة اشهر المنتهية في<br>30 يونيو |                     |  |
|------------------------------------|---------------------|--------------------------------------|---------------------|--|
| 2014<br>(غير مدققة)                | 2015<br>(غير مدققة) | 2014<br>(غير مدققة)                  | 2015<br>(غير مدققة) |  |
| دينار كويتي                        | دينار كويتي         | دينار كويتي                          | دينار كويتي         |  |
| 5,304,089                          | 7,035,422           | 2,760,605                            | 4,189,893           | ربح الفترة   |
|                                    |                     |                                      |                     | إيرادات شاملة أخرى   |
|                                    |                     |                                      |                     | (خسائر) / إيرادات شاملة أخرى سوف يتم إعادة تصنيفها إلى بيان الدخل المرحلي المجمع في فترات لاحقة: |
|                                    |                     |                                      |                     | صافي الحركة في التغيرات المتراكمة في القيمة العادلة لموجودات مالية متاحة للبيع                   |
| (329,473)                          | 33,116              | (345,911)                            | (58,554)            | ربح محقق من بيع موجودات مالية متاحة للبيع  |
| (599,122)                          | -                   | (569,918)                            | -                   | محولة إلى بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع   |
|                                    |                     |                                      |                     | خسارة انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة للبيع  |
| 237,983                            | -                   | 237,983                              | -                   | محولة إلى بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع   |
|                                    |                     |                                      |                     | فروق تحويل عملات أجنبية ناتجة من تحويل عمليات أجنبية   |
| 229,693                            | 463,322             | 279,376                              | 2,197,892           |  |
|                                    |                     |                                      |                     | إجمالي الإيرادات / (الخسائر) الشاملة الأخرى للفترة   |
| (460,919)                          | 496,438             | (398,470)                            | 2,139,338           |  |
|                                    |                     |                                      |                     | إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة  |
| 4,843,170                          | 7,531,860           | 2,362,135                            | 6,329,231           |  |
|                                    |                     |                                      |                     | الخاصة بـ:   |
| 4,852,078                          | 7,776,071           | 2,360,194                            | 6,308,990           | مساهمي الشركة الأم   |
| (8,908)                            | (244,211)           | 1,941                                | 20,241              | الحصص غير المسيطرة   |
| 4,843,170                          | 7,531,860           | 2,362,135                            | 6,329,231           |  |

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 14 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

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

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)  
في 30 يونيو 2015

| 30 يونيو<br>2014<br>(غير منقحة)<br>دينار كويتي | 31 ديسمبر<br>2014<br>(منقحة)<br>دينار كويتي | 30 يونيو<br>2015<br>(غير منقحة)<br>دينار كويتي | إيضاحات |  |
|--|---|--|---------|--|
| 6,294,022                                      | 7,975,666                                   | 4,195,237                                      | 4       | الموجودات                                      |
| 2,724,171                                      | 529,895                                     | 3,722,548                                      |         | النقد والنفذ المعادل                           |
| 376,020  | 349,110                                     | 335,978  |         | ودائع ثابتة                                    |
| 6,801,865                                      | 6,489,549                                   | 5,636,601                                      |         | بضاعة  |
| 10,359,293                                     | 10,100,742                                  | 11,122,221                                     | 5       | مدينون وموجودات أخرى                           |
| 17,785,053                                     | 15,194,875                                  | 15,819,093                                     |         | موجودات مالية متاحة للبيع                      |
| 143,770,833                                    | 146,454,079                                 | 157,512,375                                    | 6       | استثمار في شركة محاصة                          |
| 83,964,736                                     | 79,692,334                                  | 76,586,448                                     |         | عقارات استثمارية                               |
|  |   |  |         | عقار ومعدات                                    |
| <b>272,075,993</b>                             | <b>266,786,250</b>                          | <b>274,930,501</b>                             |         | <b>مجموع الموجودات</b>                         |
|  |   |  |         | <b>المطلوبات و حقوق الملكية</b>                |
|  |   | 1,413,518                                      | 4       | المطلوبات                                      |
| 17,340,797                                     | 19,261,898                                  | 17,363,481                                     |         | حساب مكشوف لدى البنك                           |
| 26,986,665                                     | 24,544,119                                  | 27,200,931                                     | 7       | دائنون ومطلوبات أخرى                           |
| 89,625,000                                     | 81,583,334                                  | 90,193,800                                     | 7       | تمويل تجاري                                    |
|  |   |  |         | تمويل إسلامي                                   |
| <b>133,952,462</b>                             | <b>125,389,351</b>                          | <b>136,171,730</b>                             |         | <b>إجمالي المطلوبات</b>                        |
|  |   |  |         | <b>حقوق الملكية</b>                            |
| 51,272,341                                     | 51,272,341                                  | 51,272,341                                     | 8       | رأس المال                                      |
| 35,055,163                                     | 35,055,163                                  | 35,055,163                                     |         | علاوة إصدار أسهم                               |
| (3,961,006)                                    | (4,289,737)                                 | (4,575,670)                                    | 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                                |
| 9,887,284                                      | 14,801,129                                  | 11,991,674                                     |         | أرباح محتفظ بها                                |
| (2,435,151)                                    | (404,404)                                   | (371,288)                                      |         | احتياطي القيمة العادلة                         |
| (38,668)                                       | (4,375,203)                                 | (3,706,848)                                    |         | احتياطي تحويل عملات أجنبية                     |
| <b>135,141,761</b>                             | <b>138,627,969</b>                          | <b>136,234,052</b>                             |         | <b>حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم</b> |
| 2,981,770                                      | 2,768,930                                   | 2,524,719                                      |         | الحصص غير المسيطرة                             |
| <b>138,123,531</b>                             | <b>141,396,899</b>                          | <b>138,758,771</b>                             |         | <b>إجمالي حقوق الملكية</b>                     |
| <b>272,075,993</b>                             | <b>266,786,250</b>                          | <b>274,930,501</b>                             |         | <b>مجموع المطلوبات و حقوق الملكية</b>          |

فيصل عبد المحسن الخورش  
نائب رئيس مجلس الإدارة

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

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)  
الفترة المنتهية في 30 يونيو 2015

حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الام

| مجموع حقوق الملكية<br>مبداً كويتي | الحصص<br>غير المسيطرة<br>مبداً كويتي | الاجناسي العربي<br>مبداً كويتي | احتياطي تحويل<br>عملات اجنبية<br>مبداً كويتي | احتياطي القيمة<br>المعادلة<br>مبداً كويتي | ارباح محتفظ بها<br>مبداً كويتي | احتياطي اختياري<br>مبداً كويتي | احتياطي قانوني<br>مبداً كويتي | احتياطي<br>اسهم الخزينة<br>مبداً كويتي | اسهم الخزينة<br>مبداً كويتي | علاوة<br>اصدار اسهم<br>مبداً كويتي | رأس المال<br>مبداً كويتي | الرصيد في 1 يناير 2015 (مدقق)   |  |
|-----------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|--|---|--------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|--|-----------------------------|------------------------------------|--------------------------|---|--|
| 141,396,899                       | 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 (مدقق)   |  |
| 7,035,422                         | (39,178)                             | 7,074,600                      | -  | -   | 7,074,600                      | -                              | -                             | -                                      | -                           | -                                  | -                        | ربح / (خسارة) الفترة  |  |
| 496,438                           | (205,033)                            | 701,471                        | 668,355                                      | 33,116                                    | -                              | -                              | -                             | -                                      | -                           | -                                  | -                        | ايرادات / (خسائر) شاملة لغير الفترة   |  |
| 7,531,860                         | (244,211)                            | 7,776,071                      | 668,355                                      | 33,116                                    | 7,074,600                      | -                              | -                             | -                                      | (285,933)                   | -                                  | -                        | إجمالي الإيرادات / (الخسائر) الشاملة للفترة                                   |  |
| (285,933)                         | -                                    | (285,933)                      | -  | -   | -                              | -                              | -                             | -                                      | (285,933)                   | -                                  | -                        | شراء اسهم خزينة   |  |
| (9,884,055)                       | -                                    | (9,884,055)                    | -  | -   | (9,884,055)                    | -                              | -                             | -                                      | -                           | -                                  | -                        | توزيعات ارباح (اليطاح 8)  |  |
| 138,758,771                       | 2,524,719                            | 136,234,052                    | (3,706,848)                                  | (371,288)                                 | 11,991,674                     | 20,489,290                     | 24,261,580                    | 1,817,810                              | (4,575,670)                 | 35,055,163                         | 51,272,341               | الرصيد في 30 يونيو 2015 (غير مدقق)  |  |
| 143,206,240                       | 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 (مدقق)   |  |
| 5,304,089                         | 2,878                                | 5,301,211                      | -  | -   | 5,301,211                      | -                              | -                             | -                                      | -                           | -                                  | -                        | ربح الفترة  |  |
| (460,919)                         | (11,786)                             | (449,133)                      | 241,479                                      | (690,612)                                 | -                              | -                              | -                             | -                                      | -                           | -                                  | -                        | ربح الفترة / إيرادات شاملة لغير الفترة<br>(خسائر) / إيرادات شاملة لغير الفترة |  |
| 4,843,170                         | (8,908)                              | 4,852,078                      | 241,479                                      | (690,612)                                 | 5,301,211                      | -                              | -                             | -                                      | -                           | -                                  | -                        | إجمالي الإيرادات / (الخسائر) الشاملة للفترة                                   |  |
| (19,511)                          | -                                    | (19,511)                       | -  | -   | -                              | -                              | -                             | -                                      | (19,511)                    | -                                  | -                        | شراء اسهم خزينة   |  |
| (9,906,368)                       | -                                    | (9,906,368)                    | -  | -   | (9,906,368)                    | -                              | -                             | -                                      | -                           | -                                  | -                        | توزيعات ارباح (اليطاح 8)  |  |
| 138,123,531                       | 2,981,770                            | 135,141,761                    | (38,668)                                     | (2,435,151)                               | 9,887,284                      | 20,489,290                     | 23,054,698                    | 1,817,810                              | (3,961,006)                 | 35,055,163                         | 51,272,341               | الرصيد في 30 يونيو 2014 (غير مدقق)  |  |

إن الايضاحات المرفقة من 1 إلى 14 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)  
الفترة المنتهية في 30 يونيو 2015

| الستة أشهر المنتهية في<br>30 يونيو |                                    |  |
|------------------------------------|------------------------------------|--|
| 2014<br>(غير مدققة)<br>دينار كويتي | 2015<br>(غير مدققة)<br>دينار كويتي | إيضاحات  |
|                                    |                                    | <b>أنشطة العمليات</b>  |
|                                    |                                    | ربح الفترة قبل مخصص حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي<br>وضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة |
| 5,553,884                          | 7,368,781                          | تعديلات لـ:  |
| (349,425)                          | (161,447)                          | حصة في نتائج شركة محاصة بالصافي بعد الضرائب  |
| 3,064,908                          | 2,690,200                          | استهلاك  |
| 296,616                            | 199,320                            | مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين  |
| (717,969)                          | (112,638)                          | إيرادات استثمار  |
| (118,820)                          | 508,826                            | خسارة / (ربح) تحويل عملات أجنبية   |
| (135,955)                          | (17,476)                           | إيرادات فوائد  |
| 2,229,161                          | 1,235,042                          | تكاليف تمويل   |
| -                                  | (1,259,207)                        | عكس خسارة انخفاض قيمة عقارات استثمارية   |
| 266,316                            | -                                  | خسارة انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة للبيع  |
| <u>10,088,716</u>                  | <u>10,451,401</u>                  |  |
|                                    |                                    | <b>التغير في موجودات ومطلوبات التشغيل:</b>   |
| (47,781)                           | 13,132                             | بضاعة  |
| 102,687                            | 852,948                            | مدينون وموجودات أخرى   |
| (509,120)                          | (2,128,854)                        | دائنون ومطلوبات أخرى   |
| <u>9,634,502</u>                   | <u>9,188,627</u>                   |  |
| (68,860)                           | (38,039)                           | النقد الناتج من العمليات   |
| -                                  | (110,359)                          | مكافأة نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة  |
|                                    |                                    | حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي مدفوعة  |
| <u>9,565,642</u>                   | <u>9,040,229</u>                   | صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة العمليات  |
|                                    |                                    | <b>أنشطة الاستثمار</b>   |
| -                                  | (1,409,844)                        | شراء موجودات مالية متاحة للبيع   |
| 1,057,202                          | 33,331                             | المحصل من بيع موجودات مالية متاحة للبيع  |
| (1,630,428)                        | (10,183,605)                       | إضافات إلى عقارات استثمارية  |
| (494,763)                          | (540,910)                          | إضافات إلى عقار ومعدات   |
| 2,405                              | 1,600                              | المحصل من بيع عقارات ومعدات  |
| 118,847                            | 112,638                            | إيرادات استثمار مستلمة   |
| 135,955                            | 17,476                             | إيرادات فوائد مستلمة   |
| (66,207)                           | (3,192,653)                        | التغيير في ودائع ثابتة   |
| <u>(876,989)</u>                   | <u>(15,161,967)</u>                | صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة الاستثمار                                       |
|                                    |                                    | <b>أنشطة التمويل</b>   |
| 10,000,000                         | 14,521,265                         | 7 قروض بنكية مستلمة  |
| (7,568,187)                        | (2,188,444)                        | 7 قروض بنكية مسددة   |
| (2,186,438)                        | (1,235,042)                        | تكاليف تمويل مدفوعة  |
| (9,906,368)                        | (9,884,055)                        | توزيعات أرباح مدفوعة   |
| (19,511)                           | (285,933)                          | شراء أسهم خزينة  |
| <u>(9,680,504)</u>                 | <u>927,791</u>                     | صافي التدفقات النقدية الناتجة من / (المستخدمة في) أنشطة التمويل                          |
| (991,851)                          | (5,193,947)                        | صافي النقص في النقد والنقد المعادل   |
| <u>7,285,873</u>                   | <u>7,975,666</u>                   | النقد والنقد المعادل في بداية الفترة   |
| <u>6,294,022</u>                   | <u>2,781,719</u>                   | 4 النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة   |

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 14 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.



## 1 معلومات حول الشركة

تم التصريح بإصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لشركة الصاحبة العقارية ش.م.ك.ع. ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة ("المجموعة") لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015 وفقاً لقرار مجلس إدارة الشركة الأم بتاريخ 13 أغسطس 2015.

تتكون المجموعة من شركة الصاحبة 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 الصاحبة، شارع محمد ثنيان الغانم ص.ب 23413 الصفاة 13095 الكويت.

تتمثل أنشطة المجموعة الرئيسية في تأجير وتطوير العقارات التجارية وعمليات الفنقة في الكويت وتشغيل دور للرعاية في ألمانيا. يتم استثمار الأموال الفائضة في محافظ عقارية ومحافظ أوراق مالية مدارة من قبل مدراء استثمار متخصصين.

## 2 أساس العرض

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 السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة مماثلة لتلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية المجمعة 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 المجمعة لا تتضمن كافة المعلومات والإفصاحات اللازمة لبيانات مالية كاملة معدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ويجب الاطلاع عليها مقترنة بالبيانات المالية السنوية المجمعة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014. إضافة إلى ذلك، فإن نتائج فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 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 المجمعة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014.

## 3 ربحية السهم الأساسية والمخفضة

## الأساسية:

تحتسب ربحية السهم الأساسية الخاصة بمساهمي الشركة الأم عن طريق تقسيم ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم على المتوسط المرجح 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 المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة زائداً المتوسط المرجح 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 2015.

| الستة أشهر المنتهية في<br>30 يونيو |                     | الثلاثة أشهر المنتهية في<br>30 يونيو |                     |  |
|------------------------------------|---------------------|--------------------------------------|---------------------|--|
| 2014<br>(غير مدققة)                | 2015<br>(غير مدققة) | 2014<br>(غير مدققة)                  | 2015<br>(غير مدققة) |  |
| دينار كويتي                        | دينار كويتي         | دينار كويتي                          | دينار كويتي         |  |
| 5,301,211                          | 7,074,600           | 2,745,977                            | 4,204,438           | ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم<br>(دينار كويتي)                                |
| 495,316,646                        | 494,039,441         | 495,317,555                          | 493,769,700         | المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة<br>خلال الفترة (بعد استبعاد أسهم الخزينة) |
| 10.7 فلس                           | 14.3 فلس            | 5.5 فلس                              | 8.5 فلس             | ربحية السهم الأساسية والمخفضة  |

## 4 النقد والنقد المعادل

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

| 30 يونيو<br>2014<br>(غير مدققة)<br>دينار كويتي | 31 ديسمبر<br>2014<br>(مدققة)<br>دينار كويتي | 30 يونيو<br>2015<br>(غير مدققة)<br>دينار كويتي | النقد والنقد المعادل<br>حساب مكشوف لدى البنك |
|--|---|--|--|
| 6,294,022                                      | 7,975,666                                   | 4,195,237                                      |  |
| -  | -   | (1,413,518)                                    |  |
| <u>6,294,022</u>                               | <u>7,975,666</u>                            | <u>2,781,719</u>                               |  |

إن الحساب المكشوف لدى البنك متداول بطبيعته ويستحق السداد عند الطلب.

## 5 موجودات مالية متاحة للبيع

| 30 يونيو<br>2014<br>(غير مدققة)<br>دينار كويتي | 31 ديسمبر<br>2014<br>(مدققة)<br>دينار كويتي | 30 يونيو<br>2015<br>(غير مدققة)<br>دينار كويتي | محافظة مسعرة مدارة<br>صنایق مدارة<br>محافظة غير مسعرة مدارة<br>أوراق مالية غير مسعرة مدرجة بالتكلفة ناقصا انخفاض<br>القيمة |
|--|---|--|--|
| 2,350,425                                      | 2,071,617                                   | 3,123,196                                      |  |
| 87,237   | 98,316                                      | 98,316   |  |
| 94,812   | 94,812                                      | 94,812   |  |
| <u>7,826,819</u>                               | <u>7,835,997</u>                            | <u>7,805,897</u>                               |  |
| <u>10,359,293</u>                              | <u>10,100,742</u>                           | <u>11,122,221</u>                              |  |

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

## 6 عقارات استثمارية

| 30 يونيو<br>2014<br>(غير مدققة)<br>دينار كويتي | 31 ديسمبر<br>2014<br>(مدققة)<br>دينار كويتي | 30 يونيو<br>2015<br>(غير مدققة)<br>دينار كويتي | في 1 يناير<br>إضافات<br>استهلاك<br>عكس انخفاض القيمة<br>تعديل تحويل عملات أجنبية |
|--|---|--|--|
| 142,831,144                                    | 142,831,144                                 | 146,454,079                                    |  |
| 1,630,428                                      | 5,605,880                                   | 10,183,605                                     |  |
| (878,855)                                      | (1,757,710)                                 | (878,854)                                      |  |
| -  | -   | 1,259,207                                      |  |
| <u>188,116</u>                                 | <u>(225,235)</u>                            | <u>494,338</u>                                 |  |
| <u>143,770,833</u>                             | <u>146,454,079</u>                          | <u>157,512,375</u>                             |  |

تم تسجيل عقارات استثمارية بقيمة دفترية بمبلغ 4,898,246 دينار كويتي (31 ديسمبر 2014: 9,023,123 دينار كويتي و30 يونيو 2014: 9,023,123 دينار كويتي) باسم احد الأمناء. وقد أكد الأمين كتابةً أن الشركة الأم هي المالك المستفيد من هذه العقارات.

خلال فترة السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015، أعادت الإدارة تحديد القيمة العادلة لعقار استثماري تم إدراجه سابقاً في 31 ديسمبر 2014 بمبلغ 4,124,877 دينار كويتي بالاصافي بعد انخفاض القيمة المتراكم المحتسب في السنوات السابقة بمبلغ 2,861,224 دينار كويتي. تم تحديد القيمة العادلة للعقار الاستثماري استناداً إلى تقييم تم الحصول عليه من قبل مقيم متخصص مستقل استخدم في تقييمه للعقار الاستثماري طريقة مقارنة السوق التي تم تعديلها بناءً على تقييم الإدارة للمخاطر الخاصة بالدولة. ونتج عن إعادة التقييم عكس خسارة انخفاض القيمة المسجلة سابقاً بقيمة 1,259,207 دينار كويتي في بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع.

7 تمويل تجاري وإسلامي

| 30 يونيو<br>2014<br>(غير مدققة)<br>دينار كويتي | 31 ديسمبر<br>2014<br>(مدققة)<br>دينار كويتي | 30 يونيو<br>2015<br>(غير مدققة)<br>دينار كويتي |                          |
|--|---|--|--------------------------|
| 114,424,387                                    | 114,424,387                                 | 106,127,453                                    | في 1 يناير               |
| 10,000,000                                     | -   | 14,521,265                                     | قروض مستلمة              |
| (7,568,187)                                    | (5,986,761)                                 | (2,188,444)                                    | قروض مسددة               |
| (244,535)                                      | (2,310,173)                                 | (1,065,543)                                    | تعديل تحويل عملات أجنبية |
| <u>116,611,665</u>                             | <u>106,127,453</u>                          | <u>117,394,731</u>                             |                          |
| 30 يونيو<br>2014<br>(غير مدققة)<br>دينار كويتي | 31 ديسمبر<br>2014<br>(مدققة)<br>دينار كويتي | 30 يونيو<br>2015<br>(غير مدققة)<br>دينار كويتي |                          |
| 89,625,000                                     | 81,583,334                                  | 90,193,800                                     | تمويل إسلامي محلي        |
| 26,986,665                                     | 24,544,119                                  | 27,200,931                                     | تمويل تجاري خارجي        |
| <u>116,611,665</u>                             | <u>106,127,453</u>                          | <u>117,394,731</u>                             |                          |

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

يحمل التمويل بالعملات الأجنبية معدلات فائدة متغيرة تتراوح بين 1% إلى 1.5% سنوياً (31 ديسمبر 2014: 1.5% إلى 2% و30 يونيو 2014: 1.5% إلى 2% سنوياً) فوق معدل يوريبور.

إن معدل الربح الخاص بالتمويل الإسلامي خلال الفترة يبلغ 1.5% سنوياً (31 ديسمبر 2014: 1.5% و30 يونيو 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 و30 يونيو 2014: 53,000,000 دينار كويتي) تم الحصول عليه من قبل شركة تابعة محلية تمت حيازتها خلال سنة 2011 وهو مضمون بعقار استثماري بقيمة دفترية تبلغ 88,046,382 دينار كويتي مملوك للمجموعة. بموجب شروط الالتزام، لا يحق للمقترضين 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 للسهم (2013: 20 فلس للسهم) بمبلغ 9,884,055 دينار كويتي للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014 (2013: 9,906,368 دينار كويتي) للمساهمين المسجلين في ذلك التاريخ.

كما في 30 يونيو 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 و30 يونيو 2014: 512,723,413 سهماً) مدفوعة بالكامل نقداً.

9 أسهم خزينة

في 30 يونيو 2015، احتفظت الشركة الأم بعدد 19,152,877 من أسهمها (31 ديسمبر 2014: 18,344,547 سهم و30 يونيو 2014: 17,453,697 سهم)، بما يعادل 3.74% (31 ديسمبر 2014: 3.58% و30 يونيو 2014: 3.40%) من مجموع رأس المال المصدر كما في ذلك التاريخ. إن القيمة السوقية لهذه الأسهم بتاريخ المركز المالي بلغت 6,607,743 دينار كويتي (31 ديسمبر 2014: 6,787,482 دينار كويتي و30 يونيو 2014: 6,457,868 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 مادية 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 والإفصاح عن القيمة العادلة للأدوات المالية حسب أسلوب التقييم:

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

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

| المجموع<br>دينار كويتي | المستوى 3<br>دينار كويتي | المستوى 2<br>دينار كويتي | المستوى 1<br>دينار كويتي | 30 يونيو 2015<br>(غير مدققة) |
|------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------------|
| 3,123,196              | -                        | -                        | 3,123,196                | محافظ مسعرة مدارة            |
| 98,316                 | -                        | 98,316                   | -                        | صناديق مدارة                 |
| 94,812                 | 94,812                   | -                        | -                        | محفظه غير مسعرة مدارة        |
| <u>3,316,324</u>       | <u>94,812</u>            | <u>98,316</u>            | <u>3,123,196</u>         |                              |

| المجموع<br>دينار كويتي | المستوى 3<br>دينار كويتي | المستوى 2<br>دينار كويتي | المستوى 1<br>دينار كويتي | 31 ديسمبر 2014<br>(مدققة) |
|------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|
| 2,071,617              | -                        | -                        | 2,071,617                | محافظ مسعرة مدارة         |
| 98,316                 | -                        | 98,316                   | -                        | صناديق مدارة              |
| 94,812                 | 94,812                   | -                        | -                        | محفظه غير مسعرة مدارة     |
| <u>2,264,745</u>       | <u>94,812</u>            | <u>98,316</u>            | <u>2,071,617</u>         |                           |

| المجموع<br>دينار كويتي | المستوى 3<br>دينار كويتي | المستوى 2<br>دينار كويتي | المستوى 1<br>دينار كويتي | 30 يونيو 2014<br>(غير مدققة) |
|------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------------|
| 2,350,425              | -                        | -                        | 2,350,425                | محافظ مسعرة مدارة            |
| 87,237                 | -                        | 87,237                   | -                        | صناديق مدارة                 |
| 94,812                 | 94,812                   | -                        | -                        | محفظه غير مسعرة مدارة        |
| <u>2,532,474</u>       | <u>94,812</u>            | <u>87,237</u>            | <u>2,350,425</u>         |                              |

10 القيمة العادلة للأدوات المالية (تتمة)

خلال الفترة المنتهية في 30 يونيو 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.

يوضح الجدول التالي مطابقة الأرصدة الافتتاحية والختامية للأدوات المالية من المستوى 3 للجدول الهرمي لقياس القيمة العادلة:

| 30 يونيو 2015<br>(غير مدققة) | في 1 يناير<br>2015 | الإيرادات/<br>(الخسائر)<br>المسجلة في<br>بيان الدخل<br>المجمع | الربح/<br>(الخسارة)<br>المسجل<br>ضمن حقوق<br>الملكية | صافي<br>المشتريات<br>(المبيعات)<br>والتحويلات<br>والتسويات | في 30 يونيو<br>2015<br>دينار كويتي |
|------------------------------|--------------------|---|--|--|------------------------------------|
|------------------------------|--------------------|---|--|--|------------------------------------|

موجودات مالية متاحة للبيع:  
أوراق مالية غير مسعرة

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

| 31 ديسمبر 2014<br>(مدققة) | في 1 يناير<br>2014 | الإيرادات/<br>(الخسائر)<br>المسجلة في<br>بيان الدخل<br>المجمع | الربح/<br>(الخسارة)<br>المسجل<br>ضمن<br>حقوق الملكية | صافي<br>المشتريات<br>(المبيعات)<br>والتحويلات<br>والتسويات | في 31 ديسمبر<br>2014<br>دينار كويتي |
|---------------------------|--------------------|---|--|--|-------------------------------------|
|---------------------------|--------------------|---|--|--|-------------------------------------|

موجودات مالية متاحة للبيع:  
أوراق مالية غير مسعرة

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

| 30 يونيو 2014<br>(غير مدققة) | في 1 يناير<br>2014 | الإيرادات/<br>(الخسائر)<br>المسجلة في<br>بيان الدخل<br>المجمع | الربح/<br>(الخسارة)<br>المسجلة ضمن<br>حقوق الملكية | صافي<br>المشتريات<br>(المبيعات)<br>والتحويلات<br>والتسويات | في 30 يونيو<br>2014<br>دينار كويتي |
|------------------------------|--------------------|---|--|--|------------------------------------|
|------------------------------|--------------------|---|--|--|------------------------------------|

موجودات مالية متاحة للبيع:  
أوراق مالية غير مسعرة

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

11 معلومات القطاعات

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

لدى المجموعة القطاعات التالية جيدة السمعة:

- عمليات عقارية: تتمثل في تطوير وتأجير العقارات.
- عمليات فندقية: تتمثل في خدمات الضيافة الفندقية المقدمة من خلال فندق جي بلبو 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.ك.ع. وشركائها التابعة  
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)  
في 30 يونيو 2015

11 معلومات القطاعات (تتمة)

يعرض الجدول التالي معلومات الإيرادات والأرباح المتأصلة بقطاعات التشغيل بالمجموعة:

|             | الفترة لشهر المتتالية في 30 يونيو 2014 (غير مدققة) |  |                                |                                 | الفترة لشهر المتتالية في 30 يونيو 2015 (غير مدققة) |  |                                |   |  |
|-------------|--|--|--------------------------------|---------------------------------|--|--|--------------------------------|---|--|
|             | عمليات<br>المجموع<br>دينار كويتي                   | عمليات<br>رعائية منزلية<br>دينار كويتي | عمليات<br>لناقل<br>دينار كويتي | عمليات<br>عقارية<br>دينار كويتي | المجموع<br>دينار كويتي                             | عمليات<br>رعائية منزلية<br>دينار كويتي | عمليات<br>لناقل<br>دينار كويتي | عمليات<br>عقارية<br>دينار كويتي                                   |  |
| 22,479,636  | 7,970,885  | 6,548,146                              | 7,960,605                      | 22,169,503                      | 6,946,725  | 6,920,654                              | 8,302,124                      | إيرادات القطاعات  |  |
| (9,715,558) | (5,803,785)  | (2,584,533)                            | (1,327,240)                    | (9,262,413)                     | (5,197,921)  | (2,569,338)                            | (1,495,154)                    | تكاليف تشغيل القطاعات   |  |
| 12,764,078  | 2,167,100  | 3,963,613                              | 6,633,365                      | 12,907,090                      | 1,748,804  | 4,351,316                              | 6,806,970                      | إجمالي ربح القطاعات   |  |
| 349,425     | -  | -                                      | 349,425                        | 161,447                         | -  | -                                      | 161,447                        | حصة في نتائج شركة محاصة   |  |
| (3,064,908) | (603,093)  | (930,215)                              | (1,531,600)                    | (2,690,200)                     | (493,753)  | (675,097)                              | (1,521,350)                    | استهلاك   |  |
| (3,063,520) | (666,505)  | (479,651)                              | (1,917,364)                    | (2,695,360)                     | (602,504)  | (574,102)                              | (1,518,754)                    | مصروفات تشغيل أخرى  |  |
| (2,229,161) | -  | -                                      | -                              | 1,259,207                       | -  | -                                      | 1,259,207                      | عكس خسارة انخفاض قيمة عقارات استثمارية                            |  |
| (113,265)   | (547,468)  | (40,763)                               | (1,640,930)                    | (1,235,042)                     | (338,295)  | (44,410)                               | (852,337)                      | تكاليف تمويل  |  |
| 4,642,649   | 236,769  | 2,512,984                              | 1,892,896                      | 7,629,421                       | 236,531  | 3,057,707                              | 4,335,183                      | ضرائب على شركات تابعة خارجية                                      |  |
| 135,955     |  |  |                                | 17,476                          |  |  |                                | نتائج القطاعات  |  |
| 717,969     |  |  |                                | 112,638                         |  |  |                                | إيرادات فواتر   |  |
| (266,316)   |  |  |                                | -                               |  |  |                                | إيرادات استثمار   |  |
| 323,627     |  |  |                                | (390,754)                       |  |  |                                | خسارة انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة للبيع                       |  |
| (249,795)   |  |  |                                | (333,359)                       |  |  |                                | (مصرفات) / إيرادات غير تشغيلية أخرى، بالباقي                      |  |
| 5,304,089   |  |  |                                | 7,035,422                       |  |  |                                | حصة مؤسسة الكويت للتعم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية والوكالة |  |
|             |  |  |                                |                                 |  |  |                                | ربح الفترة  |  |

شركة الصالحية العقارية ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة  
إيضاحات حول المعلومات المالية المرجعية المجمعة (غير مدققة)  
في 30 يونيو 2015

11 معلومات القطاعات (تتمة)

يعرض الجدول التالي توزيع إجمالي الموجودات والمطلوبات والمصرفيات المتداولة بقطاعات تشغيل المجموعة:

|             | 30 يونيو 2014 (غير مدققة) |             |           |             | 31 ديسمبر 2014 (مدققة) |             |           |             | 30 يونيو 2015 (غير مدققة) |             |           |             |                  |
|-------------|---------------------------|-------------|-----------|-------------|------------------------|-------------|-----------|-------------|---------------------------|-------------|-----------|-------------|------------------|
|             | المجموع                   | ديتار كويتي | مالية     | رعاية       | المجموع                | ديتار كويتي | مالية     | رعاية       | المجموع                   | ديتار كويتي | مالية     | رعاية       |                  |
| 272,075,993 | ديتار كويتي               | 44,784,172  | 4,895,031 | 222,396,790 | 266,786,250            | 38,274,262  | 6,076,754 | 222,435,234 | 274,930,501               | 37,248,870  | 5,660,128 | 232,021,503 | إجمالي الموجودات |
| 133,952,462 | ديتار كويتي               | 27,864,348  | 2,517,480 | 103,570,634 | 125,389,351            | 25,128,660  | 2,715,410 | 97,545,281  | 136,171,730               | 23,563,255  | 2,580,171 | 110,028,304 | إجمالي المطلوبات |
| 2,133,440   | ديتار كويتي               | 438,398     | -         | 1,695,042   | 6,784,617              | 229,046     | -         | 6,555,571   | 10,724,515                | 89,646      | -         | 10,634,869  | إنتاف رأسمالي    |

## 12 مطلوبات طارئة والتزامات رأسمالية

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

| 30 يونيو<br>2014<br>(غير مدققة)<br>دينار كويتي | 31 ديسمبر<br>2014<br>(مدققة)<br>دينار كويتي | 30 يونيو<br>2015<br>(غير مدققة)<br>دينار كويتي |                 |
|--|---|--|-----------------|
| 16,761,566                                     | 17,952,146                                  | 17,952,146                                     | خطابات ضمان     |
| 17,872,578                                     | 18,626,861                                  | 13,852,494                                     | مشروعات إنشائية |
| <u>34,634,144</u>                              | <u>36,579,007</u>                           | <u>31,804,640</u>                              |                 |

## 13 معاملات مع أطراف ذات علاقة

تمثل الأطراف ذات علاقة المساهمين الرئيسيين 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<br>2014<br>(غير مدققة)<br>دينار كويتي | 31 ديسمبر<br>2014<br>(مدققة)<br>دينار كويتي | 30 يونيو<br>2015<br>(غير مدققة)<br>دينار كويتي |                             |
|--|---|--|-----------------------------|
| 127,895  | 80,542                                      | 45,525   | مدينو موظفين                |
| -  | 1,365,571                                   | 453,687  | مستحق من أطراف ذات علاقة    |
|  |   |  | مكافاة موظفي الإدارة العليا |

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

| الستة أشهر المنتهية<br>في 30 يونيو |                     | الثلاثة أشهر المنتهية<br>في 30 يونيو |                     |                             |
|------------------------------------|---------------------|--------------------------------------|---------------------|-----------------------------|
| 2014<br>(غير مدققة)                | 2015<br>(غير مدققة) | 2014<br>(غير مدققة)                  | 2015<br>(غير مدققة) |                             |
| 583,800                            | 628,442             | 264,029                              | 246,655             | مزايا قصيرة الأجل           |
| 54,566                             | 60,659              | 29,807                               | 33,865              | مكافاة نهاية الخمة للموظفين |
| <u>638,366</u>                     | <u>689,101</u>      | <u>293,836</u>                       | <u>280,520</u>      |                             |



## 14 الشركات التابعة

خلال الفترة المنتهية في 30 يونيو 2015، قامت المجموعة بإنشاء الشركات التابعة الأجنبية التالية:

| النشاط الرئيسي | بلد التأسيس | نسبة الملكية   |               | اسم الشركة   |
|----------------|-------------|----------------|---------------|--|
|                |             | 31 ديسمبر 2014 | 30 يونيو 2015 |  |
| عقارات         | البحرين     | -              | 100%          | محتفظ بها مباشرة:<br>شركة الصاحية العقارية البحرين ش.ش.و.    |
|                |             |                |               | محتفظ بها من خلال شركة بنیان الصاحية لإدارة المشاريع ذ.م.م.: |
| عقارات         | عمان        | -              | 99.00%        | الصويحرة العقارية ش.م.م.                                     |
| عقارات         | عمان        | -              | 99.00%        | الصويحرة للتطوير ش.م.م.                                      |
| عقارات         | عمان        | -              | 99.00%        | الصويحرة العالمية ش.م.م.                                     |
| عقارات         | عمان        | -              | 99.00%        | الوقيبة للتطوير ش.م.م.                                       |
| عقارات         | عمان        | -              | 99.00%        | الوقيبة العقارية ش.م.م.                                      |
| عقارات         | عمان        | -              | 99.00%        | الحد للتطوير ش.م.م.  |
| عقارات         | عمان        | -              | 99.00%        | عمق العقارية ش.م.م.  |