

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

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

31 مارس 2016

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

تقرير حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة

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 31 مارس 2016 وبيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المكثفة المراجعة المتعلقة به لفترة الثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة والعرض العادل لها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي". إن مسؤوليتنا هي التعبير عن نتيجة مراجعتنا لهذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية المنفذة من قبل المدققين المستقلين للشركة" المتعلق بمهام المراجعة. تتمثل مراجعة المعلومات المالية المرحلية في توجيه الاستفسارات بصفة مبدئية إلى الموظفين المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق الإجراءات التحليلية والإجراءات الأخرى للمراجعة. إن نطاق المراجعة أقل بشكل كبير من التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وعليه، فإنه لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا على علم بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها في التدقيق. وبالتالي فإننا لا نبي رأياً يتعلّق بالتدقيق.

أساس النتيجة المتحفظة

كما في 31 مارس 2016، تتضمن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة مبالغ تتعلّق باستثمار في شركة محاصة استناداً إلى حسابات الإدارة، حيث إن المعلومات المالية المرحلية التي تم مراجعتها غير متوفرة فيما يتعلّق بشركة المحاصة. وتبلغ القيمة الدفترية لشركة المحاصة المدرجة في بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع 13,829,671 دينار كويتي كما في 31 مارس 2016 (31 ديسمبر 2015: 14,494,630 دينار كويتي و31 مارس 2015: 15,550,275 دينار كويتي)، وتبلغ الحصة في نتائج شركة المحاصة بالصافي بعد الضرائب لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2016 المدرجة في بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع ربحاً بمبلغ 435,401 دينار كويتي (31 مارس 2015: 355,400 دينار كويتي). إننا لم نتمكن من الحصول على أدلة تدقيق كافية ومناسبة حول القيمة الدفترية للاستثمار في شركة المحاصة. وبالتالي، فإننا لم نتمكن من تحديد ما إذا كان من الضروري إجراء أية تعديلات على هذا المبلغ.

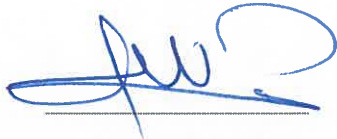
**تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
إلى حضرات السادة أعضاء مجلس الإدارة
شركة الصالحية العقارية ش.م.ك.ع. (تنتمه)**

النتيجة المتحفظة

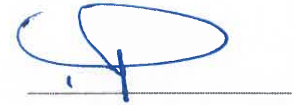
استناداً إلى مراجعتنا، بإستثناء الأمر المبين في فقرة أساس النتيجة المتحفظة السابقة، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يستوجب الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة المرفقة لم يتم إعدادها، من جميع النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34.

تقرير حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

إضافة إلى ذلك، واستناداً إلى مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة 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 1 لسنة 2016 واللائحة التنفيذية للقانون رقم 25 لسنة 2012، أو لعقد التأسيس أو للنظام الأساسي للشركة الأم، والتعديلات اللاحقة لهما، خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2016 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 بيكر تلي العالمية



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

11 مايو 2016

الكويت

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

بيان الدخل المرحلي المكثف المجموع (غير مدقق)

للفترة المنتهية في 31 مارس 2016

الثلاثة اشهر المنتهية في
31 مارس

ايضاح

2015	2016	
دينار كويتي	دينار كويتي	
11,266,477	11,348,445	إيرادات
(4,257,564)	(4,890,465)	تكاليف تشغيل
7,008,913	6,457,980	مجمّل الربح
355,400	435,401	حصة في نتائج شركة محاصة، بالصافي بعد الضرائب
(1,587,594)	(1,614,436)	مصروفات عمومية وإدارية
(1,347,131)	(1,343,327)	استهلاك
(159,544)	(191,394)	مصروفات بيع وتسويق
10,109	44,231	إيرادات استثمار
(280,688)	(8,474)	خسارة تحويل عملات أجنبية
11,486	10,835	إيرادات فوائد
21,212	56,835	إيرادات أخرى، بالصافي
-	(79,040)	خسارة انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة للبيع
(1,011,094)	(536,077)	تكاليف تمويل
3,021,069	3,232,534	الربح قبل الضرائب
(40,297)	(41,094)	ضرائب على شركات تابعة خارجية
2,980,772	3,191,440	الربح قبل مخصص حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة
(30,054)	(32,291)	الوطنية والزكاة
(75,135)	(80,728)	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(30,054)	(32,291)	ضريبة دعم العمالة الوطنية
		الزكاة
2,845,529	3,046,130	ربح الفترة
		الخاص بـ:
2,870,162	3,083,806	مساهمي الشركة الأم
(24,633)	(37,676)	الحصص غير المسيطرة
2,845,529	3,046,130	
5.8 فلس	6.3 فلس	3 ربحية السهم الأساسية والمخفضة الخاصة بمساهمي الشركة الأم

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

الثلاثة أشهر المنتهية في
31 مارس

2015	2016
دينار كويتي	دينار كويتي
2,845,529	3,046,130
91,670	468,935
(1,734,570)	(867,703)
(1,642,900)	(398,768)
1,202,629	2,647,362
1,467,081	2,613,138
(264,452)	34,224
1,202,629	2,647,362

ربح الفترة

خسائر شاملة أخرى

بنود إيرادات (خسائر) شاملة أخرى يتم أو قد يتم إعادة تصنيفها إلى بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع في فترة لاحقة:

صافي الحركة في التغيرات المتراكمة في القيمة العادلة لموجودات مالية متاحة للبيع
فروق تحويل عملات أجنبية ناتجة من ترجمة عمليات أجنبية

إجمالي الخسائر الشاملة الأخرى للفترة

إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة

الخاصة بـ:

مساهمي الشركة الأم

الحصص غير المسيطرة

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

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
كما في 31 مارس 2016

31 مارس 2015 دينار كويتي	(مدققة) 31 ديسمبر 2015 دينار كويتي	31 مارس 2016 دينار كويتي	إيضاحات	
				الموجودات
7,042,981	7,688,185	4,806,651	4	النقد والنقد المعادل
3,710,817	1,396,951	3,438,081		ودائع ثابتة
337,319	334,748	318,399		بضاعة
6,177,879	6,092,211	7,576,073		مدينون وموجودات أخرى
10,506,291	8,702,681	8,941,922	5	موجودات مالية متاحة للبيع
15,550,275	14,494,630	13,829,671		استثمار في شركة محاصة
148,367,371	157,085,671	156,983,318	6	عقارات استثمارية
75,907,302	74,369,372	74,779,332		عقار ومعدات
267,600,235	270,164,449	270,673,447		مجموع الموجودات
				المطلوبات و حقوق الملكية
				المطلوبات
-	-	1,541,166	4	مستحق إلى بنوك ومؤسسات مالية
18,612,246	16,246,053	19,125,481		دائنون ومطلوبات أخرى
24,844,390	33,167,987	37,286,920	7	تمويل تجاري
81,581,066	76,192,005	75,443,239	7	تمويل إسلامي
125,037,702	125,606,045	133,396,806		إجمالي المطلوبات
				حقوق الملكية
51,272,341	51,272,341	51,272,341	8	رأس المال
35,055,163	35,055,163	35,055,163		علاوة إصدار أسهم
(4,326,732)	(4,713,364)	(4,783,820)	9	أسهم خزينة
1,817,810	1,817,810	1,817,810	9	احتياطي أسهم الخزينة
24,261,580	25,488,723	25,488,723		احتياطي قانوني
20,489,290	20,489,290	20,489,290		احتياطي اختياري
17,671,291	15,316,232	8,541,369		أرباح محتفظ بها
(312,734)	28,011	496,946		احتياطي القيمة العادلة
(5,869,954)	(2,680,465)	(3,620,068)		احتياطي تحويل عملات أجنبية
140,058,055	142,073,741	134,757,754		حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم
2,504,478	2,484,663	2,518,887		الحصص غير المسيطرة
142,562,533	144,558,404	137,276,641		إجمالي حقوق الملكية
267,600,235	270,164,449	270,673,447		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية



غازي فهد النفيسي
رئيس مجلس الإدارة

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

شركة الصالحية العقارية ش.م.ك.ع. وشركائها التابعة
 بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكلف المجمع (غير محقق)
 للفترة المنتهية في 31 مارس 2016

حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم												
مجموع حقوق الملكية دينار كويتي	الحصص غير المسيطرة دينار كويتي	الإجمالي الفرعي دينار كويتي	احتياطي تحويلات عمليات اجنبية دينار كويتي	احتياطي العقيدة العامة دينار كويتي	ارباح محتفظ بها دينار كويتي	احتياطي اختياري دينار كويتي	احتياطي قانوني دينار كويتي	احتياطي اسهم الحرية دينار كويتي	اسهم الحرية دينار كويتي	علاوة إصدار اسهم دينار كويتي	رأس المال دينار كويتي	
144,558,404	2,484,663	142,073,741	(2,680,465)	28,011	15,316,232	20,489,290	25,488,723	1,817,810	(4,713,364)	35,055,163	51,272,341	الرصيد كما في 1 يناير 2016 (محقق)
3,046,130	(37,676)	3,083,806	-	-	3,083,806	-	-	-	-	-	-	ربح (خسارة) الفترة
(398,768)	71,900	(470,668)	(939,603)	468,935	-	-	-	-	-	-	-	إيرادات (خسائر) شاملة لخرى للفترة
2,647,362	34,224	2,613,138	(939,603)	468,935	3,083,806	-	-	-	-	-	-	إجمالي الإيرادات (الخسائر) الشاملة للفترة
(70,456)	-	(70,456)	-	-	-	-	-	-	(70,456)	-	-	شراء اسهم خزينة
(9,858,669)	-	(9,858,669)	-	-	(9,858,669)	-	-	-	-	-	-	توزيعات أرباح (إيضاح 8)
137,276,641	2,518,887	134,757,754	(3,620,068)	496,946	8,541,369	20,489,290	25,488,723	1,817,810	(4,783,820)	35,055,163	51,272,341	الرصيد كما في 31 مارس 2016 (غير محقق)
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 كما في 1 يناير 2015 (محقق)
2,845,529	(24,633)	2,870,162	-	-	2,870,162	-	-	-	-	-	-	ربح (خسارة) الفترة
(1,642,900)	(239,819)	(1,403,081)	(1,494,751)	91,670	-	-	-	-	-	-	-	إيرادات (خسائر) شاملة لخرى
1,202,629	(264,452)	1,467,081	(1,494,751)	91,670	2,870,162	-	-	-	-	-	-	إجمالي الإيرادات (الخسائر) الشاملة
(36,995)	-	(36,995)	-	-	-	-	-	-	(36,995)	-	-	شراء اسهم خزينة
142,562,533	2,504,478	140,058,055	(5,869,954)	(312,734)	17,671,291	20,489,290	24,261,580	1,817,810	(4,326,732)	35,055,163	51,272,341	الرصيد كما في 31 مارس 2015 (غير محقق)

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

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

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

للفترة المنتهية في 31 مارس 2016

الثلاثة أشهر المنتهية في
31 مارس

2015	2016	
		إيضاحات
		دينار كويتي
		دينار كويتي
2,980,772	3,191,440	أنشطة العمليات
		ربح الفترة قبل مخصص حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
		وضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة
		تعديلات لمطابقة ربح الفترة قبل مخصص حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
		وضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة للفترة بصافي التدفقات النقدية:
		حصة في نتائج شركة محاصة بالصافي بعد الضرائب
		مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
		استهلاك
		إيرادات استثمار
		خسارة تحويل عملات أجنبية
		إيرادات فوائد
		ربح بيع عقار ومعدات
		خسارة انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة للبيع
		تكاليف تمويل
1,011,094	536,077	
5,381,309	4,845,617	
		التغير في موجودات ومطلوبات التشغيل:
		بضاعة
		مدينون وموجودات أخرى
		دائنون ومطلوبات أخرى
11,791	16,349	
311,670	(1,483,862)	
(1,227,503)	762,522	
4,477,267	4,140,626	
(91,470)	(21,849)	
(110,359)	(109,879)	
4,275,438	4,008,898	
		النقد الناتج من العمليات
		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة
		حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي مدفوعة
		صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة العمليات
		أنشطة الاستثمار
		شراء موجودات مالية متاحة للبيع
		متحصلات من استرداد موجودات مالية متاحة للبيع
		إضافات إلى عقارات استثمارية
		إضافات إلى عقار ومعدات
		المحصل من بيع عقارات ومعدات
		إيرادات استثمار مستلمة
		إيرادات فوائد مستلمة
		ودائع ثابتة
(559,825)	-	
-	150,653	
(2,619,723)	(805,048)	
(267,230)	(385,923)	
496	34,826	
10,109	-	
11,486	10,835	
(3,180,922)	(2,041,130)	
(6,605,609)	(3,035,787)	
		صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة الاستثمار
		أنشطة التمويل
		قروض بنكية مستلمة
		قروض بنكية مسددة
		تكاليف تمويل مدفوعة
		توزيعات أرباح مدفوعة
		شراء أسهم خزينة
3,435,200	5,030,401	7
(989,625)	(2,074,530)	7
(1,011,094)	(536,077)	
-	(7,745,149)	
(36,995)	(70,456)	
1,397,486	(5,395,811)	
		صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الناتجة من أنشطة التمويل
		صافي النقص في النقد والنقد المعادل
		النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
(932,685)	(4,422,700)	
7,975,666	7,688,185	
7,042,981	3,265,485	4
		النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

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

1 معلومات حول الشركة

تم التصريح بإصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع لشركة الصالحيه العقارية ش.م.ك.ع. ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة ("المجموعة") لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2016 وفقاً لقرار مجلس إدارة الشركة الأم بتاريخ 11 مايو 2016.

في 21 مارس 2016، وافقت الجمعية العمومية لمساهمي الشركة الأم على البيانات المالية المجمع للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2015 كما وافقت على اقتراح مجلس الإدارة بتوزيع أرباح على المساهمين.

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

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

تم إصدار قانون الشركات الجديد رقم 1 لسنة 2016 في 24 يناير 2016، وتم نشره في الجريدة الرسمية بتاريخ 1 فبراير 2016 والذي بموجبه تم إلغاء قانون الشركات رقم 25 لسنة 2012، والتعديلات اللاحقة له. وفقاً للمادة رقم (5)، سوف يتم تفعيل القانون الجديد بأثر رجعي اعتباراً من 26 نوفمبر 2012، وسوف يستمر العمل باللائحة التنفيذية للقانون رقم 25 لسنة 2012 إلى أن يتم إصدار لائحة تنفيذية جديدة.

2 أساس العرض

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2016 وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي".

تم عرض المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع بالدينار الكويتي.

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع مماثلة لتلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية المجمع للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2015، 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 يناير 2016 ولم ينتج عنها أي تأثير مادي على السياسات المحاسبية أو المركز أو الأداء المالي للمجموعة.

إن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع لا تتضمن كافة المعلومات والإفصاحات اللازمة لبيانات مالية كاملة معدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ويجب الاطلاع عليها مقترنة بالبيانات المالية السنوية المجمع للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2015. إضافة إلى ذلك، فإن نتائج فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2016 لا تعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية التي تنتهي في 31 ديسمبر 2016. للحصول على تفاصيل إضافية، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمع والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2015.

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 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 31 مارس 2016.

شركة الصاحبة العقارية ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
كما في 31 مارس 2016

3 ربحية السهم الأساسية والمخفضة (تتمة)

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2015	2016	
دينار كويتي	دينار كويتي	ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم (دينار كويتي)
2,870,162	3,083,806	المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة (بعد استبعاد أسهم الخرينة)
494,353,798	493,005,270	ربحية السهم الأساسية والمخفضة
5.8 فلس	6.3 فلس	

4 النقد والنقد المعادل

(مدققة)		
31 مارس 2015	31 ديسمبر 2015	31 مارس 2016
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
7,042,981	7,688,185	4,806,651
-	-	(1,541,166)
7,042,981	7,688,185	3,265,485

النقد والنقد المعادل
ناقصاً: المستحق إلى البنوك والمؤسسات المالية

النقد والنقد المعادل لغرض بيان التدفقات النقدية المرحلي
المكثف المجمع

5 موجودات مالية متاحة للبيع

(مدققة)		
31 مارس 2015	31 ديسمبر 2015	31 مارس 2016
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
2,477,166	1,309,912	1,778,855
94,812	94,812	94,812
98,316	-	-
7,835,997	7,297,957	7,068,255
10,506,291	8,702,681	8,941,922

محافظ مسعرة مدارة
محفظة غير مسعرة مدارة
صناديق مدارة
أسهم غير مسعرة

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

تم احتساب خسارة انخفاض في القيمة بمبلغ 79,040 دينار كويتي (31 مارس 2015؛ لا شيء) مقابل استثمارات مصنفة كمتاحة للبيع لقاء انخفاض كبير أو متواصل في القيمة.

6 عقارات استثمارية

(مدققة)		
31 مارس 2015	31 ديسمبر 2015	31 مارس 2016
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
146,454,079	146,454,079	157,085,671
2,619,723	11,382,901	805,048
(439,428)	(1,835,045)	(439,393)
-	1,255,236	-
(267,003)	(171,500)	(468,008)
148,367,371	157,085,671	156,983,318

كما في 1 يناير
إضافات
استهلاك
عكس انخفاض القيمة
تعديل تحويل عملات أجنبية

6 عقارات استثمارية (تتمة)

تم تسجيل عقارات استثمارية بقيمة دفترية بمبلغ 155,792 دينار كويتي (31 ديسمبر 2015: 155,792 دينار كويتي و 31 مارس 2015: 4,898,246 دينار كويتي) باسم احد الأمناء. وقد أكد الأمين كتابة أن الشركة الام هي المالك المستفيد من هذه العقارات.

7 تمويل تجاري وإسلامي

(مدققة)		31 مارس 2016	في 1 يناير
31 مارس 2015	31 ديسمبر 2015	دينار كويتي	قروض مستلمة
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	قروض مسددة
106,127,453	106,127,452	109,359,992	تعديل تحويل عملات أجنبية
3,435,200	17,011,180	5,030,401	
(989,625)	(12,200,000)	(2,074,530)	
(2,147,572)	(1,578,640)	414,296	
<u>106,425,456</u>	<u>109,359,992</u>	<u>112,730,159</u>	

(مدققة)		31 مارس 2016	تمويل تجاري
31 مارس 2015	31 ديسمبر 2015	دينار كويتي	تمويل إسلامي
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
24,844,390	33,167,987	37,286,920	
81,581,066	76,192,005	75,443,239	
<u>106,425,456</u>	<u>109,359,992</u>	<u>112,730,159</u>	

يستحق التمويل التجاري على أقساط دورية على فترات مختلفة تمتد تواريخ استحقاقها حتى ديسمبر 2040.

يحمل التمويل التجاري المدرج باليورو معدلات فائدة متغيرة تتراوح بين 1.5% إلى 2% سنوياً (31 ديسمبر 2015: 1.5% إلى 2% و 31 مارس 2015: 1.5% إلى 2% سنوياً) فوق معدل يوريبور.

إن معدل الربح الخاص بالتمويل الإسلامي خلال الفترة يقدر بنسبة 1.5% سنوياً (31 ديسمبر 2015: 1.5% و 31 مارس 2015: 1.5% سنوياً) فوق معدل الخصم المعلن من قبل البنك المركزي.

هناك تمويل إسلامي بمبلغ 44,166,667 دينار كويتي (31 ديسمبر 2015: 44,166,667 دينار كويتي و 31 مارس 2015: 48,583,333 دينار كويتي) تم الحصول عليه من قبل شركة تابعة محلية تمت حياتها خلال سنة 2011 وهو مضمون بأرض استثمارية بقيمة دفترية تبلغ 71,794,141 دينار كويتي (31 ديسمبر 2015: 71,794,141 دينار كويتي و 31 مارس 2015: 82,448,077 دينار كويتي) مملوك للمجموعة. بموجب شروط الالتزام، لا يحق للمقترضين بموجبها الرجوع إلى الشركة الام في حال العجز عن السداد.

8 رأس المال واجتماع الجمعية العمومية

في الجمعية العمومية السنوية لمساهمي الشركة الأم المنعقدة في 21 مارس 2016، وافق المساهمون على توزيعات أرباح نقدية بقيمة 20 فلس للسهم (2014: 20 فلس للسهم) بمبلغ 9,858,669 دينار كويتي للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2015 (2014: 9,884,056 دينار كويتي) للمساهمين المسجلين في ذلك التاريخ.

كما في 31 مارس 2016، يتكون رأس المال المصرح به والمصدر والمدفوع من 512,723,413 سهماً بقيمة 100 فلس لكل سهم (31 ديسمبر 2015: 512,723,413 سهماً و 31 مارس 2015: 512,723,413 سهماً) مدفوعة بالكامل نقداً.

9 أسهم خزينة

في 31 مارس 2016، احتفظت الشركة الأم بعدد 19,789,949 من أسهمها (31 ديسمبر 2015: 19,571,449 سهم و 31 مارس 2015: 18,445,602 سهم)، بما يعادل 3.86% (31 ديسمبر 2015: 3.82% و 31 مارس 2015: 3.60%) من مجموع رأس المال المصرح به في ذلك التاريخ. إن القيمة السوقية لهذه الأسهم بتاريخ المركز المالي بلغت 6,728,583 دينار كويتي (31 ديسمبر 2015: 7,241,436 دينار كويتي و 31 مارس 2015: 6,732,645 دينار كويتي). إن احتياطات الشركة الام المعادلة 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 ناقص انخفاض القيمة (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 المعلنة (غير المعدلة) في الأسواق النشطة للموجودات المماثلة أو المطلوبات المماثلة؛
- المستوى 2: أساليب تقييم يكون بها أقل مستوى من المخاطر والذي يمثل تأثيراً جوهرياً على قياس القيمة العادلة ملحوظاً بشكل مباشر أو غير مباشر؛ و
- المستوى 3: أساليب تقييم يكون بها أقل مستوى من المخاطر والذي يمثل تأثيراً جوهرياً على قياس القيمة العادلة غير ملحوظ.

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

31 مارس 2016				
المستوى 1 دينار كويتي	المستوى 2 دينار كويتي	المستوى 3 دينار كويتي	المجموع دينار كويتي	
1,778,855	-	-	1,778,855	موجودات مالية متاحة للبيع
-	-	94,812	94,812	محافظ مسعرة مدارة
-	-	-	-	محفظة غير مسعرة مدارة
<u>1,778,855</u>	<u>-</u>	<u>94,812</u>	<u>1,873,667</u>	
31 ديسمبر 2015 (مدققة)				
المستوى 1 دينار كويتي	المستوى 2 دينار كويتي	المستوى 3 دينار كويتي	المجموع دينار كويتي	
1,309,912	-	-	1,309,912	موجودات مالية متاحة للبيع
-	-	94,812	94,812	محافظ مسعرة مدارة
-	-	-	-	محفظة غير مسعرة مدارة
<u>1,309,912</u>	<u>-</u>	<u>94,812</u>	<u>1,404,724</u>	
31 مارس 2015				
المستوى 1 دينار كويتي	المستوى 2 دينار كويتي	المستوى 3 دينار كويتي	المجموع دينار كويتي	
2,477,166	-	-	2,477,166	موجودات مالية متاحة للبيع
-	-	94,812	94,812	محافظ مسعرة مدارة
-	98,316	-	98,316	محفظة غير مسعرة مدارة
-	-	-	-	صناديق مدارة
<u>2,477,166</u>	<u>98,316</u>	<u>94,812</u>	<u>2,670,294</u>	

خلال الفترة المنتهية في 31 مارس 2016، 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.

إن القيمة العادلة للأدوات المالية الأخرى لا تختلف بصورة مادية عن قيمتها الدفترية في تاريخ التقارير المالية

10 القيمة العادلة للأدوات المالية (تتمة)

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

	الربح / (الخسارة)	الإيرادات / (الخسائر)	المسجلة في بيان الدخل	كما في 1 يناير 2016	31 مارس 2016
	المسجل في بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع	المسجلة في بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع	المسجلة في بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع	دينار كويتي	دينار كويتي
صافي المشتريات (المبيعات) والتحويلات والتسويات	صافي المشتريات (المبيعات) والتحويلات والتسويات	صافي المشتريات (المبيعات) والتحويلات والتسويات	صافي المشتريات (المبيعات) والتحويلات والتسويات	كما في 1 يناير 2016	كما في 31 مارس 2016
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
94,812	-	-	-	94,812	94,812
موجودات مالية متاحة للبيع: محاظ غير مسعرة مدارة					
صافي المشتريات (المبيعات) والتحويلات والتسويات	الربح (الخسارة) المسجل في بيان التغيرات في حقوق الملكية المجمع	الإيرادات / (الخسائر) المسجلة في بيان الدخل المجمع	المسجلة في بيان الدخل المجمع	كما في 1 يناير 2015	31 ديسمبر 2015 (مدققة)
صافي المشتريات (المبيعات) والتحويلات والتسويات	الربح (الخسارة) المسجل في بيان التغيرات في حقوق الملكية المجمع	الإيرادات / (الخسائر) المسجلة في بيان الدخل المجمع	المسجلة في بيان الدخل المجمع	دينار كويتي	دينار كويتي
كما في 31 ديسمبر 2015	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
94,812	-	-	-	94,812	94,812
موجودات مالية متاحة للبيع: محاظ غير مسعرة مدارة					
صافي المشتريات (المبيعات) والتحويلات والتسويات	الربح (الخسارة) المسجل في بيان التغيرات في حقوق الملكية المجمع	الإيرادات / (الخسائر) المسجلة في بيان الدخل المجمع	المسجلة في بيان الدخل المجمع	كما في 1 يناير 2015	31 مارس 2015
صافي المشتريات (المبيعات) والتحويلات والتسويات	الربح (الخسارة) المسجل في بيان التغيرات في حقوق الملكية المجمع	الإيرادات / (الخسائر) المسجلة في بيان الدخل المجمع	المسجلة في بيان الدخل المجمع	دينار كويتي	دينار كويتي
كما في 31 مارس 2015	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
94,812	-	-	94,812	94,812	94,812
موجودات مالية متاحة للبيع: محاظ غير مسعرة مدارة					

خلال الفترة، لم يكن هناك أي تحويلات بين مستويات الجدول الهرمي.

وصف المخزلات الجوهرية غير المعروضة لتقييم الموجودات المالية:

يتم تقييم صناديق التغطية الأجنبية والأوراق المالية الأجنبية وصناديق الأسهم الخاصة استناداً إلى طريقة صافي قيمة الموجودات باستخدام أحدث بيانات مالية متوفرة للشركة المستثمر فيها، حيث يتم قياس الموجودات الأساسية وفقاً للقيمة العادلة.

يتم تقييم الموجودات والمطلوبات المشتقة استناداً إلى أسعار الوسيط. تأخذ الإدارة في الاعتبار أسعار الوسيط كمؤشر واقعي للقيمة العادلة لهذه الأدوات المالية.

10 القيمة العادلة للأدوات المالية (تتمة)

وصف المدخلات الجوهرية غير المعروضة لتقييم الموجودات المالية (تتمة):
سوف يكون التأثير على بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع أو بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع غير مادي في حالة حدوث تقلب بنسبة 5% في المتغيرات المرتبطة بالمخاطر ذات الصلة والمستخدمة في تحديد القيمة العادلة للأوراق المالية غير المسعرة.

لم تتغير الطرق وأساليب التقييم المستخدمة لغرض قياس القيمة العادلة مقارنة بفترة التقارير المالية السابقة.

تم إدراج الموجودات والمطلوبات المالية الأخرى بالتكلفة المطفأة والقيم الدفترية لا تختلف بصورة جوهرية عن قيمها العادلة حيث إن غالبية هذه الموجودات والمطلوبات ذات استحقاقات قصيرة الأجل ويعاد تسعيرها على الفور استناداً إلى حركة أسعار الفائدة في السوق. يتم تقدير القيم العادلة للموجودات والمطلوبات المالية المتبقية المدرجة بالتكلفة المطفأة باستخدام أساليب تقييم تتضمن بعض الافتراضات مثل هوامش الدين الملائمة للظروف.

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 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.ع. وشركائها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكلفة المجمع (غير محققة)

كما في 31 مارس 2016

11 معلومات القطاعات (تتمة)

يعرض الجدول التالي معلومات الإيرادات والأرباح المتعلقة بقطاعات التشغيل بالمجموعة:

	الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2015			الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2016		
	عمليات رعاية منزلية بيمار كويتي	عمليات رعاية منزلية بيمار كويتي	عمليات رعاية منزلية بيمار كويتي	عمليات رعاية منزلية بيمار كويتي	عمليات رعاية منزلية بيمار كويتي	عمليات رعاية منزلية بيمار كويتي
المجموع	11,266,477	3,429,392	3,632,602	11,348,445	3,522,169	3,359,292
بيمار كويتي	(4,257,564)	(2,543,556)	(1,025,141)	(4,890,465)	(2,658,339)	(966,463)
	7,008,913	885,836	2,607,461	6,457,980	863,830	2,392,829
	355,400	-	-	435,401	-	-
(1,347,131)	(244,736)	(335,808)	(766,587)	(1,343,327)	(244,765)	(699,503)
(1,747,138)	(302,659)	(576,303)	(868,176)	(1,805,830)	(318,718)	(848,701)
(1,011,094)	(169,069)	(23,191)	(818,834)	(536,077)	(158,159)	(352,777)
(40,297)	(40,297)	-	-	(41,094)	(41,094)	-
3,218,653	129,075	1,672,159	1,417,419	3,167,053	101,094	1,330,218
11,486				10,835		
10,109				44,231		
-				(79,040)		
(259,476)				48,361		
(135,243)				(145,310)		
2,845,529				3,046,130		

إجمالي ربح القطاعات

حصة في نتائج شركة محاصة بالاصافي بعد الضرائب

استهلاك

مصروفات تشغيل أخرى

تكاليف تمويل

ضرائب على الشركات التابعة الخارجية

نتائج القطاعات

إيرادات فوائد

إيرادات استثمار

خسارة انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة للبيع

إيرادات (مصروفات) غير تشغيلية أخرى، بالاصافي

حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة

الوطنية والوكالة

ربح الفترة

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)

كما في 31 مارس 2016

11 معلومات القطاعات (تتمة)

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

	31 مارس 2015				31 ديسمبر 2015 (مدققة)				31 مارس 2016			
	عمليات رعاية	عمليات منزلية	عمليات فندقية	المجموع	عمليات رعاية	عمليات منزلية	عمليات فندقية	المجموع	عمليات رعاية	عمليات منزلية	عمليات فندقية	المجموع
ديتار كويتي												
المجموع	267,600,235	36,329,928	6,820,156	224,450,151	270,164,449	36,074,118	11,133,804	222,956,527	270,673,447	37,194,331	11,189,168	222,289,948
	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====
ديتار كويتي	125,037,702	22,769,551	2,967,789	99,300,362	125,606,045	22,503,444	2,681,836	100,420,765	133,396,806	23,107,657	2,647,377	107,641,772
	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====
ديتار كويتي	2,886,953	29,980	-	2,856,973	12,412,507	189,211	497,439	11,725,857	1,145,194	91,015	192,721	861,458
	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====
												إجمالي الموجودات
												إجمالي المطلوبات
												إلتحاق رأسمالي

12 مطلوبات طارئة والتزامات رأسمالية

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

(مدققة)			
31 مارس 2015	31 ديسمبر 2015	31 مارس 2016	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
15,980,145	1,812,446	1,812,446	خطابات ضمان
17,952,146	17,210,005	16,000,000	مشروعات إنشائية
33,932,291	19,022,451	17,812,446	

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.

خلال الفترة، لم توجد أي معاملات مع أطراف ذات علاقة مدرجة في بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع.

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

(مدققة)		الشركات		
31 مارس 2015	31 ديسمبر 2015	31 مارس 2016	التابعة	الشركة الأم
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي		
57,513	43,004	43,840	22,567	21,273
694,995	789,243	856,759	856,759	-

* مدينو موظفين

* مستحق من أطراف ذات علاقة

* مدرجة ضمن المدينين والموجودات الأخرى في بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع.

مكافأة موظفي الإدارة العليا

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

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2015	2016	
دينار كويتي	دينار كويتي	
381,787	478,187	مزايا قصيرة الأجل
26,794	27,704	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
408,581	505,891	