

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

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
(غير مدققة)
31 مارس 2022

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

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 31 مارس 2022، وبيانات الأرباح أو الخسائر 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 وعرضها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34: التقرير المالي المرحلي. إن مسئوليتنا هي التعبير عن نتيجة مراجعتنا لهذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة.

نطاق المراجعة

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

النتيجة

استناداً إلى مراجعتنا، 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 الصالحية العقارية ش.م.ك.ع. (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. ونفيد أيضاً أنه حسبما وصل إليه علمنا واعتقادنا لم يرد إلى علمنا وجود أية مخالفات لقانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 والتعديلات اللاحقة له ولأنحته التنفيذية والتعديلات اللاحقة لها، أو لعقد التأسيس أو للنظام الأساسي للشركة الأم والتعديلات اللاحقة لهما، خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2022 على وجه قد يكون له تأثيراً مادياً على نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.

نبين أيضاً أنه خلال مراجعتنا، حسبما وصل إليه علمنا واعتقادنا، لم يرد إلى علمنا وجود أية مخالفات لأحكام القانون رقم 7 لسنة 2010 بشأن هيئة أسواق المال والتعليمات المتعلقة به خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2022 على وجه قد يكون له تأثيراً مادياً على نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.



وليد عبدالله العصيمي
سجل مراقبي الحسابات رقم 68 فئة أ
إرنست ويونغ
العيان والعصيمي وشركاهم

11 مايو 2022

الكويت

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

بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

للفترة المنتهية في 31 مارس 2022

الثلاثة أشهر المنتهية في
31 مارس

2021	2022
دينار كويتي	دينار كويتي
4,275,634	7,976,118
(1,156,314)	(1,996,709)

ايضاح

3,119,320	5,979,409
472,519	275,198
(1,030,605)	(1,288,075)
(893,563)	(1,195,294)
(139,375)	(246,472)
5,779	-
(2,083)	(34,503)
6,623	7,820
227,006	59,379
593,755	-
(81,130)	(487,010)

2,278,246	3,070,452
(100,834)	(84,544)

2,177,412	2,985,908
(19,734)	(29,842)
(49,336)	(74,604)
(19,734)	(29,843)

2,088,608	2,851,619
-----------	-----------

1,884,625	2,849,883
203,983	1,736

2,088,608	2,851,619
-----------	-----------

3.61 فلس

5.51 فلس

3

ربحية السهم الأساسية والمخفضة الخاصة بمساهمي الشركة الأم

إيرادات

تكاليف تشغيل

مجمّل الربح

حصة في نتائج شركة محاصة، بالصافي بعد الضريبة

مصروفات عمومية وإدارية

استهلاك وإطفاء

مصروفات مبيعات وتسويق

إيرادات استثمار

خسائر تحويل عملات أجنبية

إيرادات فوائد

إيرادات أخرى

ربح من بيع أراضي

تكاليف تمويل

الربح قبل الضرائب

ضرائب من شركات تابعة أجنبية

الربح قبل مخصص حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة

الوطنية والزكاة

حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي

ضريبة دعم العمالة الوطنية

الزكاة

ربح الفترة

الخاص بـ:

مساهمي الشركة الأم

الحصص غير المسيطرة

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

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 31 مارس 2022

الثلاثة أشهر المنتهية في
31 مارس

2021	2022
دينار كويتي	دينار كويتي
2,088,608	2,851,619
1,350,913	(992,223)
1,350,913	(992,223)
26,907	48,669
26,907	48,669
1,377,820	(943,554)
3,466,428	1,908,065
3,265,878	1,908,316
200,550	(251)
3,466,428	1,908,065

ربح الفترة

(خسائر) إيرادات شاملة أخرى

(خسائر) إيرادات شاملة أخرى يتم أو قد يتم إعادة تصنيفها إلى بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع في فترات لاحقة:
فروق تحويل عملات أجنبية ناتجة من تحويل عمليات أجنبية

إيرادات شاملة أخرى لن يتم إعادة تصنيفها إلى بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع في فترات لاحقة:
التغيرات في القيمة العادلة لأدوات حقوق ملكية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى

(خسائر) إيرادات شاملة أخرى للفترة

إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة

الخاص بـ:

مساهمي الشركة الأم
الحصص غير المسيطرة

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

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

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

كما في 31 مارس 2022

31 مارس 2021 دينار كويتي	(مدققة) 31 ديسمبر 2021 دينار كويتي	31 مارس 2022 دينار كويتي	إيضاحات	
				الموجودات
5,173,909	4,002,697	4,136,398	4	نقد في الصندوق ولدى البنوك
201,772	308,978	305,793		مخزون
7,959,398	9,710,703	9,402,227		مدينون وموجودات أخرى
7,306,636	7,129,357	7,178,026	5	موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات
10,009,979	9,280,068	9,655,105		الشاملة الأخرى
503,800	238,343	207,195		استثمار في شركة محاصة
307,858,666	329,242,172	335,356,967	6	موجودات حق الاستخدام
33,039,784	32,030,647	31,805,616		عقارات استثمارية
				ممتلكات ومعدات
<u>372,053,944</u>	<u>391,942,965</u>	<u>398,047,327</u>		مجموع الموجودات
				المطلوبات وحقوق الملكية
				المطلوبات
18,738,159	1,096,651	1,107,687		المستحق إلى بنوك ومؤسسات مالية
1,833,794	1,280,837	878,839		مطلوبات تأجير
34,277,457	34,942,750	41,631,483		دائنون ومطلوبات أخرى
12,030,112	9,038,400	8,418,784	7	تمويل تجاري
150,170,802	183,909,312	190,974,747	7	تمويل إسلامي
<u>217,050,324</u>	<u>230,267,950</u>	<u>243,011,540</u>		إجمالي المطلوبات
				حقوق الملكية
51,272,341	51,272,341	53,835,958	8	رأس المال
35,055,163	35,055,163	35,055,163		علاوة إصدار أسهم
(5,770,357)	(7,467,050)	(8,702,251)	9	أسهم خزينة
3,564,105	4,396,977	4,454,134		احتياطي أسهم خزينة
30,280,511	30,280,511	30,280,511		احتياطي إجباري
20,489,290	20,489,290	20,489,290		احتياطي اختياري
33,861,209	41,325,108	34,242,125		أرباح مرحلة
477,503	300,226	348,895		احتياطي القيمة العادلة
(14,448,675)	(14,040,030)	(15,030,266)		احتياطي تحويل عملات أجنبية
154,781,090	161,612,536	154,973,559		حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم
222,530	62,479	62,228		الحصص غير المسيطرة
<u>155,003,620</u>	<u>161,675,015</u>	<u>155,035,787</u>		إجمالي حقوق الملكية
<u>372,053,944</u>	<u>391,942,965</u>	<u>398,047,327</u>		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

فيصل عبدالمحسن الخترش
نائب رئيس مجلس الإدارة

غازي فهد النفيسي
رئيس مجلس الإدارة

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

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

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 31 مارس 2022

حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم												
مجموع حقوق الملكية مليار كويتي	الحصص غير المبسطة مليار كويتي	الإجمالي الفرعي مليار كويتي	احتياطي تحويل صلاحيات احتيبي مليار كويتي	احتياطي القيمة المضافة مليار كويتي	أرباح مرحلة مليار كويتي	احتياطي احتياطي مليار كويتي	حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم مليار كويتي	احتياطي احتياطي مليار كويتي	احتياطي احتياطي مليار كويتي	سهم خزينة مليار كويتي	علاوة إصدار أسهم مليار كويتي	رأس المال مليار كويتي
161,675,015	62,479	161,612,536	(14,040,030)	300,226	41,325,108	20,489,290	30,280,511	4,396,977	(7,467,050)	35,055,163	51,272,341	الرصيد كما في 1 يناير 2022 (مدقق) ربح الفترة
2,851,619	1,736	2,849,883	(990,236)	48,669	2,849,883	-	-	-	-	-	-	إيرادات (خسائر) شاملة أخرى للفترة
(943,554)	(1,987)	(941,567)	(990,236)	48,669	-	-	-	-	-	-	-	إجمالي الإيرادات (الخسائر) الشاملة للفترة
1,908,065	(251)	1,908,316	(990,236)	48,669	2,849,883	-	-	-	-	-	-	إصدار أسهم منحة (إبضاح 8)
(1,414,875)	-	(1,414,875)	-	-	(2,563,617)	-	-	-	-	-	-	شراء أسهم خزينة
236,831	-	236,831	-	-	-	-	-	57,157	(1,414,875)	-	-	بيع أسهم خزينة
(7,369,249)	-	(7,369,249)	-	-	(7,369,249)	-	-	-	179,674	-	-	توزيعات أرباح (إبضاح 8)
155,035,787	62,228	154,973,559	(15,030,266)	348,895	34,242,125	20,489,290	30,280,511	4,454,134	(8,702,251)	35,055,163	53,835,958	الرصيد كما في 31 مارس 2022
167,196,601	21,980	167,174,621	(15,803,021)	450,596	46,869,513	20,489,290	30,280,511	3,560,844	(5,000,616)	35,055,163	51,272,341	الرصيد كما في 1 يناير 2021 (مدقق) ربح الفترة
2,088,608	203,983	1,884,625	-	-	1,884,625	-	-	-	-	-	-	ربح الفترة
1,377,820	(3,433)	1,381,253	1,354,346	26,907	-	-	-	-	-	-	-	إيرادات (خسائر) شاملة أخرى للفترة
3,466,428	200,550	3,265,878	1,354,346	26,907	1,884,625	-	-	-	-	-	-	إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة
(773,761)	-	(773,761)	-	-	-	-	-	-	(773,761)	-	-	شراء أسهم خزينة
7,281	-	7,281	-	-	-	-	-	3,261	4,020	-	-	بيع أسهم خزينة
(14,892,929)	-	(14,892,929)	-	-	(14,892,929)	-	-	-	-	-	-	توزيعات أرباح (إبضاح 8)
155,003,620	222,530	154,781,090	(14,448,675)	477,503	33,861,209	20,489,290	30,280,511	3,564,105	(5,770,357)	35,055,163	51,272,341	الرصيد كما في 31 مارس 2021

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

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

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

للفترة المنتهية في 31 مارس 2022

الثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس		
2021	2022	
دينار كويتي	دينار كويتي	ايضاحات
		انشطة التشغيل
		ربح الفترة قبل مخصص حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة
2,177,412	2,985,908	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
(472,519)	(275,198)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
156,964	144,888	شطب ممتلكات ومعدات
(37,606)	-	استهلاك وإطفاء
893,563	1,195,294	إيرادات استثمار
(5,779)	-	خسائر تحويل عملات اجنبية
2,083	34,503	إيرادات فوائد
(6,623)	(7,820)	ربح من بيع اراضي
(593,755)	-	تكاليف تمويل
81,130	487,010	
2,194,870	4,564,585	
		التغير في موجودات ومطلوبات التشغيل:
		مخزون
(2,969)	3,185	مدينون وموجودات اخرى
793,753	308,476	دائنون ومطلوبات اخرى
2,228,763	368,039	
5,214,417	5,244,285	النقد الناتج من العمليات
(5,481)	(825,843)	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة
(224,426)	(98,848)	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي مدفوعة
-	(247,119)	ضريبة دعم العمالة الوطنية مدفوعة
-	(98,849)	زكاة مدفوعة
(120,000)	(120,000)	مكافأة اعضاء مجلس الإدارة مدفوعة
4,864,510	3,853,626	صافي التدفقات النقدية الناتجة من انشطة التشغيل
		أنشطة الاستثمار
(9,885,783)	(7,328,342)	إضافات إلى عقارات استثمارية
(854,363)	(38,739)	إضافات إلى ممتلكات ومعدات
1,647,855	-	متحصلات من بيع عقارات استثمارية
5,779	-	إيرادات استثمار مستلمة
6,623	7,820	إيرادات فوائد مستلمة
2,060,000	-	صافي الحركة في ودائع ثابتة
(7,019,889)	(7,359,261)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة الاستثمار
		أنشطة التمويل
5,709,002	12,015,435	متحصلات من تمويلات تجارية وإسلامية
(54,186)	(5,450,000)	سداد تمويلات تجارية وإسلامية
14,787,380	11,036	الحركة في المستحق إلى بنوك ومؤسسات مالية
(81,130)	(487,010)	تكاليف تمويل مدفوعة
(14,783,220)	-	توزيعات أرباح مدفوعة
(790,431)	(279,858)	سداد التزام تأجير
(773,761)	(1,414,875)	شراء اسهم خزينة
4,020	236,831	متحصلات من بيع اسهم خزينة
4,017,674	4,631,559	صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التمويل
1,862,295	1,125,924	صافي الزيادة في النقد في الصندوق ولدى البنوك
-	(992,223)	تعديل تحويل عملات اجنبية
3,311,614	4,002,697	النقد في الصندوق ولدى البنوك في 1 يناير
5,173,909	4,136,398	النقد في الصندوق ولدى البنوك في 31 مارس

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

1 معلومات حول الشركة

تم التصريح بإصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لشركة الصالحيّة العقارية ش.م.ك.ع. ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة (يُشار إليها معاً بـ "المجموعة") لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2022 وفقاً لقرار مجلس إدارة الشركة الأم بتاريخ 11 مايو 2022.

في 17 مارس 2022، اعتمدت الجمعية العمومية العادية لمساهمي الشركة الأم البيانات المالية المجمعة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021 كما وافقت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية وأسهم منحة على المساهمين (إيضاح 8).

تتضمن المجموعة شركة الصالحيّة العقارية ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة.

إن الشركة الأم هي شركة مساهمة كويتية عامة تم تأسيسها بتاريخ 16 سبتمبر 1974 وإدراجها في بورصة الكويت. يقع مكتبها المسجل في مجمع الصالحيّة، شارع محمد ثنيان الغانم، ص.ب 23413، الصفاة 13095، الكويت.

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

2 أساس الإعداد والتغيرات في السياسات المحاسبية للمجموعة

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

إن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لا تتضمن كافة المعلومات والإفصاحات المطلوبة لبيانات مالية كاملة تم إعدادها وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ويجب الاطلاع عليها مقترنة بالبيانات المالية المجمعة السنوية للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021. بالإضافة إلى ذلك، فإن نتائج فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2022 لا تعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية التي تنتهي في 31 ديسمبر 2022. للاطلاع على المزيد من التفاصيل، راجع البيانات المالية المجمعة والإفصاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021.

يتم عرض المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة بالدينار الكويتي.

2.1 المعايير الجديدة والتفسيرات والتعديلات المطبقة من قبل المجموعة

إن السياسات المحاسبية المطبقة في إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة مماثلة لتلك المتبعة في إعداد البيانات المالية المجمعة السنوية للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021، باستثناء تطبيق المعايير الجديدة التي تسري اعتباراً من 1 يناير 2022. لم تقم المجموعة بالتطبيق المبكر لأي معيار أو تفسير أو تعديل صادر ولكن لم يسر بعد.

لم ينتج عن تطبيق هذه المعايير تأثير مادي على الأداء المالي أو المركز المالي للمجموعة.

3 ربحية السهم الأساسية والمخفضة

الأساسية:

تحتسب ربحية السهم الأساسية الخاصة بمساهمي الشركة الأم عن طريق قسمة ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة (باستثناء أسهم الخزينة).

المخفضة:

تحتسب ربحية السهم المخفضة الخاصة بمساهمي الشركة الأم عن طريق قسمة ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم، المعدل مقابل تأثير تحويل خيارات شراء الأسهم للموظفين، على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة زانداً المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية التي قد يتم إصدارها عند تحويل كافة خيارات شراء الأسهم للموظفين.

لا يوجد لدى الشركة الأم خيارات أسهم قائمة ضمن برنامج خيارات شراء أسهم للموظفين كما في 31 مارس 2022.

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكتفة المجمع (غير مدققة)
كما في والفترة المنتهية في 31 مارس 2022

3 ربحية السهم الأساسية والمخفضة (تتمة)

الثلاثة أشهر المنتهية في
31 مارس

2021	2022	
1,884,625	2,849,883	ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم (دينار كويتي)
521,996,487	517,664,359	المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة (باستثناء أسهم الخزينة)
3.61 فلس	5.51 فلس	ربحية السهم الأساسية والمخفضة

بلغت ربحية السهم لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2021، 3.79 فلس قبل التعديل بأثر رجعي لعدد الأسهم بعد إصدار المنحة (إيضاح 8).

4 النقد في الصندوق ولدى البنوك

31 مارس 2021	31 ديسمبر 2021	31 مارس 2022	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
8,525	16,827	23,831	نقد في الصندوق
5,165,384	3,985,870	4,112,567	أرصدة لدى البنوك
5,173,909	4,002,697	4,136,398	

5 موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى

31 مارس 2021	31 ديسمبر 2021	31 مارس 2022	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
194,531	206,463	254,705	محفظه مداره مسعرة
268,546	268,546	268,546	محفظه مداره غير مسعرة
6,843,559	6,654,348	6,654,775	أسهم غير مسعرة
7,306,636	7,129,357	7,178,026	

يتم عرض القيمة العادلة للأدوات المالية في (إيضاح 10).

6 عقارات استثمارية

	(مدققة) 31 ديسمبر 2021 دينار كويتي	31 مارس 2022 دينار كويتي	
299,261,578	299,261,578	329,242,172	كما في 1 يناير
9,885,783	33,781,009	7,328,342	إضافات
(1,054,100)	(2,174,206)	-	مستحقات
(312,584)	(1,442,741)	(915,582)	استهلاك
77,989	(183,468)	(297,965)	تعديل تحويل عملات أجنبية
<u>307,858,666</u>	<u>329,242,172</u>	<u>335,356,967</u>	

إن العقارات الاستثمارية بقيمة دفترية قدرها 155,792 دينار كويتي (31 ديسمبر 2021: 155,792 دينار كويتي و31 مارس 2021: 155,792 دينار كويتي) مسجلة باسم أحد الأمناء. وقد أكد الأمين كتابةً على أن الشركة الأم هي المالك المستفيد من هذه العقارات.

7 تمويل تجاري وإسلامي

	(مدققة) 31 ديسمبر 2021 دينار كويتي	31 مارس 2022 دينار كويتي	
156,518,264	156,518,264	192,947,712	في 1 يناير
5,709,002	45,507,865	12,015,435	قروض مستلمة
(54,186)	(9,014,538)	(5,450,000)	قروض مدفوعة
27,834	(63,879)	(119,616)	تعديل تحويل عملات أجنبية
<u>162,200,914</u>	<u>192,947,712</u>	<u>199,393,531</u>	
	(مدققة) 31 ديسمبر 2021 دينار كويتي	31 مارس 2022 دينار كويتي	
12,030,112	9,038,400	8,418,784	تمويل تجاري
150,170,802	183,909,312	190,974,747	تمويل إسلامي
<u>162,200,914</u>	<u>192,947,712</u>	<u>199,393,531</u>	

يحمل التمويل التجاري المدرج بالدينار الكويتي معدل فائدة 1% سنوياً (31 ديسمبر 2021: 1% سنوياً و31 مارس 2021: 1% سنوياً) فوق معدل الخصم الصادر من بنك الكويت المركزي.

يحمل التمويل التجاري المدرج بالجنيه الإسترليني معدلات فائدة متغيرة قدرها 2.6275% سنوياً (31 ديسمبر 2021: 2.6275% سنوياً و31 مارس 2021: 2.6275% سنوياً).

تم الحصول على تمويل تجاري بمبلغ 5,118,784 دينار كويتي (31 ديسمبر 2021: 5,330,112 دينار كويتي و31 مارس 2021: 5,330,112 دينار كويتي) من قبل الشركات التابعة الأجنبية.

7 تمويل تجاري وإسلامي (تتمة)

إن متوسط معدل الربح الخاص بالتمويل الإسلامي خلال الفترة يتراوح من 1% إلى 1.25% سنوياً (31 ديسمبر 2021: 1% إلى 1.25% سنوياً و31 مارس 2021: 1% إلى 1.25% سنوياً) فوق معدل الخصم الصادر من البنك المركزي.

تم الحصول على تمويل إسلامي بمبلغ 190,974,747 دينار كويتي (31 ديسمبر 2021: 183,909,312 دينار كويتي و31 مارس 2021: 150,170,802 دينار كويتي) من قبل شركة تابعة محلية، وجزء من هذا التمويل الإسلامي بمبلغ 74,550,000 دينار كويتي (31 ديسمبر 2021: 66,000,000 دينار كويتي و31 مارس 2021: 64,000,000 دينار كويتي) مكفول بضمان مقابل عقار استثماري بقيمة دفترية قدرها 315,364,281 دينار كويتي (31 ديسمبر 2021: 309,392,610 دينار كويتي و31 مارس 2021: 287,899,296 دينار كويتي).

8 رأس المال واجتماع الجمعية العمومية

في اجتماع الجمعية العمومية السنوية لمساهمي الشركة الأم المنعقد بتاريخ 17 مارس 2022، وافق المساهمون على توزيع أرباح نقدية بقيمة 15 فلس للسهم (2020: 30 فلس للسهم) بمبلغ 7,369,249 دينار كويتي للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021 (2020: 14,892,929 دينار كويتي) بالإضافة إلى إصدار أسهم منحة بعدد 25,636,171 (2020: لا شيء) بنسبة 5 أسهم لكل 100 سهم إلى المساهمين المسجلين كما في تاريخ الاستحقاق. تم توثيق التغيير في السجل التجاري للشركة الأم بتاريخ 30 مارس 2022.

كما في 31 مارس 2022، يتكون رأس المال المصرح به والمصدر والمدفوع من 538,359,584 سهم (31 ديسمبر 2021: 512,723,413 سهم و31 مارس 2021: 512,723,413 سهم) بقيمة 100 فلس (31 ديسمبر 2021: 100 فلس و31 مارس 2021: 100 فلس) للسهم.

9 أسهم خزينة

في 31 مارس 2022، احتفظت الشركة الأم بعدد 21,540,644 من أسهمها (31 ديسمبر 2021: 19,292,201 سهم و31 مارس 2021: 17,665,729 سهم)، بما يعادل نسبة 4.2% (31 ديسمبر 2021: 3.76% و31 مارس 2021: 3.45%) من إجمالي رأس المال المصدر بذلك التاريخ. تم تقدير القيمة السوقية لهذه الأسهم في تاريخ المركز المالي بمبلغ 11,265,757 دينار كويتي (31 ديسمبر 2021: 10,205,574 دينار كويتي و31 مارس 2021: 9,698,485 دينار كويتي). إن احتياطات الشركة الأم 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. بالنسبة للأدوات المالية التي لا يوجد لها سوق نشط، تستخدم المجموعة أساليب التقييم المناسبة للظروف وبالنسبة للأدوات المالية والتي لا تتوفر لها بيانات كافية لقياس القيمة العادلة، مع تحقيق أقصى استخدام للمدخلات الملحوظة ذات الصلة والحد من استخدام المدخلات غير الملحوظة.

الجدول الهرمي للقيمة العادلة

تستخدم المجموعة الجدول الهرمي التالي لتحديد القيمة العادلة للأدوات المالية والإفصاح عنها وفقاً لأسلوب التقييم:

- ◀ المستوى 1 - أسعار السوق المعلنة (غير المعدلة) في الأسواق النشطة لموجودات أو مطلوبات مماثلة؛ و
- ◀ المستوى 2 - أساليب تقييم يكون بها أقل مستوى من المدخلات الجوهرية بالنسبة لقياس القيمة العادلة ملحوظاً بشكل مباشر أو غير مباشر؛ و
- ◀ المستوى 3 - أساليب تقييم يكون بها أقل مستوى من المدخلات الجوهرية بالنسبة لقياس القيمة العادلة غير ملحوظ.

يوضح الجدول التالي تحليل الأدوات المالية المدرجة بالقيمة العادلة وفقاً لمستوى الجدول الهرمي للقيمة العادلة:

			31 مارس 2022
			موجودات مقاسة بالقيمة العادلة
المجموع	المستوى 3	المستوى 1	موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى:
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
254,705	-	254,705	محافظ مدارة مسعرة
268,546	268,546	-	محفظه مدارة غير مسعرة
6,654,775	6,654,775	-	أسهم غير مسعرة
7,178,026	6,923,321	254,705	

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
كما في والفترة المنتهية في 31 مارس 2022

10 القيمة العادلة للأدوات المالية (تتمة)

الجدول الهرمي للقيمة العادلة (تتمة)

31 ديسمبر 2021 (مدققة)

موجودات مقاسة بالقيمة العادلة

موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى:

المجموع	المستوى 3	المستوى 1	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
206,463	-	206,463	محافظ مدارة مسعرة
268,546	268,546	-	محفظه مدارة غير مسعرة
6,654,348	6,654,348	-	أسهم غير مسعرة
<u>7,129,357</u>	<u>6,922,894</u>	<u>206,463</u>	

31 مارس 2021

موجودات مقاسة بالقيمة العادلة

موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى:

المجموع	المستوى 3	المستوى 1	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
194,531	-	194,531	محافظ مدارة مسعرة
268,546	268,546	-	محفظه مدارة غير مسعرة
6,843,559	6,843,559	-	أسهم غير مسعرة
<u>7,306,636</u>	<u>7,112,105</u>	<u>194,531</u>	

يوضح الجدول التالي مطابقة المبلغ الافتتاحي والختامي للأدوات المالية المسجلة بالقيمة العادلة ضمن المستوى 3.

كما في	التغير في	كما في	
31 مارس	القيمة العادلة	1 يناير	
2022	دينار كويتي	2022	
دينار كويتي		دينار كويتي	
6,923,321	427	6,922,894	موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى: - محفظه مدارة غير مسعرة وأسهم غير مسعرة
كما في	التغير في	كما في	
31 ديسمبر	القيمة العادلة	1 يناير	
2021	دينار كويتي	2021	
دينار كويتي		دينار كويتي	
6,922,894	(193,429)	7,116,323	موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى: - محفظه مدارة غير مسعرة وأسهم غير مسعرة
كما في	التغير في	كما في	
31 مارس	القيمة العادلة	1 يناير	
2021	دينار كويتي	2021	
دينار كويتي		دينار كويتي	
7,112,105	(4,218)	7,116,323	موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى: - محفظه مدارة غير مسعرة وأسهم غير مسعرة

لم يتم إجراء أي تحويلات بين مستويات الجدول الهرمي للقيمة العادلة.

إن القيمة العادلة للأدوات المالية الأخرى لا تختلف بصورة مادية عن قيمتها الدفترية في تاريخ المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

10 القيمة العادلة للأدوات المالية (تتمة)

سوف يكون التأثير على بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع أو بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع غير جوهري في حالة تغير متغيرات المخاطر ذات الصلة المستخدمة في قياس الأسهم غير المسعرة وفقاً للقيمة العادلة بنسبة 5%.

لم تتغير طرق وأساليب التقييم المستخدمة لغرض قياس القيمة العادلة مقارنة بفترة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة السابقة.

11 معلومات القطاعات

تراقب الإدارة نتائج التشغيل لقطاعاتها بصورة منفصلة لغرض اتخاذ القرارات بشأن توزيع الموارد وتقييم الأداء. يتم تقييم أداء القطاع استناداً إلى أرباح أو خسائر التشغيل المبينة في الجدول أدناه.

لدى المجموعة القطاعات التالية التي يجب إعداد تقارير حولها:

- ◀ عمليات عقارات: تتضمن تطوير وتأجير العقارات.
- ◀ عمليات فنادق: تتضمن خدمات الضيافة الفندقية المقدمة من خلال فندق جي دبليو ماريوت – الكويت، وفندق كورت يارد ماريوت – الكويت، ومركز الراية للمؤتمرات – الكويت.

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرعية المكففة المجمعة (غير مدققة)

كما في واللزعة المنتهية في 31 مارس 2022

11 معلومات القطاعات (تتمة)

يعرض الجدول التالي معلومات حول الإيرادات والأرباح المتعلقة بقطاعات التشغيل لدى المجموعة:

	الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2021		الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2022	
	صافي المجموع دينار كويتي	صافي فنادق دينار كويتي	صافي المجموع دينار كويتي	صافي فنادق دينار كويتي
إيرادات قطاعات تكاليف تشغيل قطاعات	4,275,634 (1,156,314)	149,234 (203,600)	4,126,400 (952,714)	7,241,687 (1,617,476)
إجمالي أرباح (خسائر) قطاعات	3,119,320	(54,366)	3,173,686	5,624,211
حصة في نتائج شركة محاصة بالصافي بعد الضريبة استهلاك وإطفاء مصرفات تشغيل أخرى تكاليف تمويل ضرائب من شركات تابعة أجنبية	472,519 (893,563) (1,169,980) (81,130) (100,834)	- (172,604) (160,691) (1,266) -	472,519 (720,959) (1,009,289) (79,864) (100,834)	275,198 (1,027,985) (1,335,350) (480,837) (84,544)
نتائج قطاعات	1,346,332	(388,927)	1,735,259	2,970,693
إيرادات فواتر إيرادات استثمار ربح من بيع شركة تابعة إيرادات غير تشغيلية أخرى (بالصافي) حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة	6,623 5,779 593,755 224,923 (88,804)	- - - - -	7,820 - - - -	275,198 (1,027,985) (1,335,350) (480,837) (84,544)
ربح الفترة	2,088,608	(388,927)	2,953,212	2,851,619

ربح الفترة

شركة الصالحية العقارية ش.م.ك.ع. وشركائها التابعة
إيضاحات حول المعلومات المالية المرجلة المكثفة المجمعة (غير مدققة)
كما في الفترة المنتهية في 31 مارس 2022

11 معلومات القطاعات (تتمة)

يرى الجدول التالي توزيع إجمالي الموجودات والمطلوبات والمصرفيات التي التشغيل لدى المجموعة:

	31 مارس 2021		31 ديسمبر 2021 (مدققة)		31 مارس 2022		
	صالحات	مطلوبات	صالحات	مطلوبات	صالحات	مطلوبات	
المجموع	صالحات	مطلوبات	صالحات	مطلوبات	صالحات	مطلوبات	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
372,053,944	2,390,511	369,663,433	391,942,965	1,140,429	398,047,327	1,151,833	396,895,494
217,050,324	1,510,335	215,539,989	230,267,950	846,767	243,011,540	1,118,619	241,892,921
10,749,145	748,279	10,000,866	34,948,284	942,111	7,367,081	14,314	7,352,767
							مصرفيات وأسماوية
							مطلوبات القطاعات
							إجمالي الموجودات

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
كما في والفترة المنتهية في 31 مارس 2022

12 مطلوبات محتملة والتزامات رأسمالية

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

	(مدققة)		
	31 مارس 2021	31 ديسمبر 2021	31 مارس 2022
	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
خطابات ضمان	797,781	1,260,027	1,260,027
مشروعات إنشاءات	38,786,272	48,528,441	43,392,850
	<u>39,584,053</u>	<u>49,788,468</u>	<u>44,652,877</u>

13 معاملات مع أطراف ذات علاقة

تمثل الأطراف ذات علاقة المساهمين الرئيسيين وشركة المحاصة وأعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة العليا للمجموعة والشركات التي يسيطرون عليها أو يمارسون عليها تأثيراً ملموساً. يتم الموافقة على سياسات وشروط تسعير هذه المعاملات من قبل إدارة الشركة الأم.

خلال الفترة، لم يتم إجراء أي معاملات مع أطراف ذات علاقة مدرجة في بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع.

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

	(مدققة)		الشركة	
	31 مارس 2021	31 ديسمبر 2021	31 مارس 2022	الأم
	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
مدينو موظفين*	7,617	7,434	7,900	7,900
المستحق من أطراف ذات علاقة*	-	114,670	7,900	7,900

* مدرجة ضمن مدينون وموجودات أخرى في بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع.

مكافأة موظفي الإدارة العليا

إن مكافأة موظفي الإدارة العليا للمجموعة خلال الفترة كانت كما يلي:

الثلاثة أشهر المنتهية في		
31 مارس		
2021	2022	
دينار كويتي	دينار كويتي	
173,527	123,104	مزايا قصيرة الأجل
98,221	42,431	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
<u>271,748</u>	<u>165,535</u>	

14 تأثير تفشي جائحة كوفيد-19

تم الإعلان عن تفشي فيروس كوفيد-19 لأول مرة بالقرب من نهاية سنة 2019. في ذلك الوقت، تم تحديد مجموعة من حالات العدوى التي تظهر عليها أعراض "التهاب رئوي مجهول السبب" في ووهان وهي عاصمة مقاطعة هوبي الصينية. في 31 ديسمبر 2019، نبهت الصين منظمة الصحة العالمية بشأن هذا الفيروس الجديد. في 30 يناير 2020، أعلنت لجنة الطوارئ للصحة الدولية التابعة لمنظمة الصحة العالمية بأن تفشي المرض يشكل "حالة طارئة ذات أهمية عالمية للصحة العامة"، ومنذ ذلك الحين، انتشر الفيروس في جميع أنحاء العالم. في 11 مارس 2020، أعلنت منظمة الصحة العالمية أن تفشي كوفيد-19 يعتبر جائحة.

14 تأثير تفشي جائحة كوفيد-19 (تتمة)

كان لإجراءات إبطاء انتشار فيروس كوفيد-19 تأثير كبير على الاقتصاد العالمي حيث فرضت الحكومات في جميع أنحاء العالم حظرًا على السفر وإجراءات حجر صحي صارمة، كما واجهت الشركات خسائر في الإيرادات وتعطل في سلاسل التوريد. وبينما بدأت البلاد في تخفيف الإيقاف الكامل للأعمال، كان التخفيف تدريجيًا. أدت جائحة كوفيد-19 أيضًا إلى حدوث تقلبات كبيرة في أسواق المال ونتيجة لذلك، أعلنت الحكومة عن اتخاذ تدابير لتقديم المساعدة المالية للقطاع الخاص.

يجب على الشركات مراعاة ما إذا كان عليها الكشف عن التدابير التي اتخذتها، بما يتوافق مع توصيات منظمة الصحة العالمية وهيئات الصحة الوطنية، للحفاظ على صحة موظفيها ودعم الوقاية من العدوى في مجالاتها الإدارية والتشغيلية، مثل العمل من المنزل وتقليل نوبات العمل في مناطق التشغيل للحد من عدد العمال الذين يتنقلون والتنظيف شديد الدقة لأماكن العمل وتوزيع معدات الحماية الشخصية واختبار حالات العدوى المشتبه فيها وقياس درجة حرارة الجسم.

نتيجة لذلك، أخذت المجموعة في اعتبارها تأثير فيروس كوفيد-19 عند إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة. في حين أن مجالات اتخاذ الأحكام المحددة قد لا تتغير، فإن تأثير فيروس كوفيد-19 أدى إلى تطبيق المزيد من الأحكام ضمن تلك المجالات.

التأثير الرئيسي المعروف حاليًا لجائحة كوفيد-19 على المجموعة هو:

◀ انخفاض في الإيرادات من العمليات العقارية للفترة المنتهية في 31 مارس 2022 بنسبة 7% (مارس 2021: 12%) بسبب استمرار تأثير كوفيد-19 بشكل أكبر بينما هناك انتعاش بطيء في الفنادق والمرافق التجارية ناتج عن زيادة طفيفة في معدل الإشغال والمأدب، والاجتماعات، وإيرادات المطاعم، والمشروبات.

◀ خسارة في إيرادات الإيجارات خلال الفترة بمبلغ 310 ألف دينار كويتي (2021: 500 ألف دينار كويتي).

نظرًا لطبيعة فيروس كوفيد-19 المتفاقمة والخبرة الحديثة المحدودة بالتأثيرات الاقتصادية والمالية لهذه الجائحة، قد يلزم إجراء تغييرات على التقديرات عند قياس موجودات ومطلوبات المجموعة التي قد تنشأ في المستقبل.