

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

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
(غير مدققة)
31 مارس 2020

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 2020، 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" ("معيار المحاسبة الدولي 34"). إن مسئوليتنا هي التعبير عن نتيجة مراجعتنا لهذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة.

نطاق المراجعة

باستثناء ما هو مبين في الفقرة التالية، لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية المنفذة من قبل مراقب الحسابات المستقل للشركة" 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 يتعذر علينا التوصل إلى تأكيدات بأننا على علم بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها في التدقيق. وبالتالي، فإننا لا نبدي رأياً يتعلق بالتدقيق.

أساس النتيجة المتحفظة

كما في 31 مارس 2020، 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 متوافرة فيما يتعلق بشركة المحاصة. وتبلغ القيمة الدفترية لشركة المحاصة المدرجة في بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع 10,566,877 دينار كويتي كما في 31 مارس 2020 (31 ديسمبر 2019: 10,606,712 دينار كويتي و31 مارس 2019: 8,968,749 دينار كويتي)، وسجلت الحصة في نتائج شركة المحاصة بالصافي بعد الضرائب لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2020 المدرجة في بيان الأرباح أو الخسائر المكثف المجمع ربحاً بمبلغ 180,937 دينار كويتي (31 مارس 2019: 195,996 دينار كويتي). إننا لم نتمكن من الحصول على أدلة كافية ومناسبة حول القيمة الدفترية للاستثمار في شركة المحاصة. وبالتالي، فإننا لم نتمكن من تحديد ما إذا كان من الضروري إجراء أي تعديلات على هذا المبلغ.

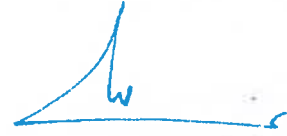
تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
إلى حضرات السادة أعضاء مجلس الإدارة
شركة الصالحية العقارية ش.م.ك.ع. (تتمة)
تقرير حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (تتمة)

النتيجة المتحفظة

استناداً إلى مراجعتنا، باستثناء الأمر المبين في فقرة "أساس النتيجة المتحفظة" أعلاه، 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. ونفيد أيضاً أنه باستثناء الأمر المبين بقسم "أساس النتيجة المتحفظة" أعلاه وحسبما وصل إليه علمنا واعتقادنا، لم يرد إلى علمنا وجود أي مخالفات لقانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 والتعديلات اللاحقة له ولائحته التنفيذية والتعديلات اللاحقة لها، أو لعقد التأسيس أو للنظام الأساسي للشركة الأم، خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2020 على وجه قد يكون له تأثيراً مادياً على نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.



بدر عادل العبدالجادر
سجل مراقبي الحسابات رقم 207 فنة أ
إرنست ويونغ
العيان والعصيمي وشركاهم

13 اغسطس 2020

الكويت

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

بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

للفترة المنتهية في 31 مارس 2020

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2019	2020	
دينار كويتي	دينار كويتي	ايضاح
11,945,656	9,690,705	إيرادات
(4,647,919)	(4,796,938)	تكاليف تشغيل
7,297,737	4,893,767	مجمّل الربح
195,996	180,937	حصّة في نتائج شركة محاصة، بالصافي بعد الضرائب
(1,395,803)	(1,324,686)	مصروفات عمومية وإدارية
(1,353,715)	(1,397,507)	استهلاك
(146,061)	(124,683)	مصروفات مبيعات وتسويق
11,136	309,454	إيرادات استثمار
(7,275)	(8,072)	خسارة تحويل عملات أجنبية
4,453	42,670	إيرادات فوائد
58,157	57,280	إيرادات أخرى، بالصافي
(304,157)	(253,628)	تكاليف تمويل
4,360,468	2,375,532	الربح قبل الضرائب
(44,275)	(34,358)	ضرائب على شركات تابعة أجنبية
4,316,193	2,341,174	الربح قبل مخصص حصّة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم
(42,940)	(23,681)	العمالة الوطنية والزكاة
(107,351)	(59,204)	حصّة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(42,940)	(23,682)	ضريبة دعم العمالة الوطنية
		الزكاة
4,122,962	2,234,607	ربح الفترة
4,100,789	2,261,581	الخاص بـ:
22,173	(26,974)	مساهمي الشركة الأم
4,122,962	2,234,607	الحصص غير المسيطرة
8.3 فلس	4.6 فلس	3
		ربحية السهم الأساسية والمخففة الخاصة بمساهمي الشركة الأم

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

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

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

للفترة المنتهية في 31 مارس 2020

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2019	2020	
دينار كويتي	دينار كويتي	
4,122,962	2,234,607	ربح الفترة
		(خسائر) إيرادات شاملة أخرى
		(خسائر) إيرادات شاملة أخرى يتم أو قد يتم إعادة تصنيفها إلى بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع في فترات لاحقة:
1,244,288	(775,563)	فروق تحويل عملات أجنبية ناتجة من تحويل عمليات أجنبية
		صافي (الخسائر) الإيرادات الشاملة الأخرى التي سيتم إعادة تصنيفها إلى بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع في فترات لاحقة
1,244,288	(775,563)	
		إيرادات شاملة أخرى لن يتم إعادة تصنيفها إلى بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع في فترات لاحقة:
		التغيرات في القيمة العادلة لأدوات حقوق الملكية المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى
9,820	-	
		صافي الإيرادات الشاملة الأخرى التي لن يتم إعادة تصنيفها إلى بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع في فترات لاحقة
9,820	-	
1,254,108	(775,563)	(خسائر) إيرادات شاملة أخرى
5,377,070	1,459,044	إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة
		الخاص بـ:
5,354,897	1,486,018	مساهمي الشركة الأم
22,173	(26,974)	الحصص غير المسيطرة
5,377,070	1,459,044	

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 2020

31 مارس 2019 دينار كويتي	(مدققة) 31 ديسمبر 2019 دينار كويتي	31 مارس 2020 دينار كويتي	إيضاحات	
10,784,208	6,617,854	5,903,020	4	الموجودات النقد والنقد المعادل
2,670,520	6,744,193	10,646,971		ودائع ثابتة
260,508	285,816	295,667		مخزون
13,057,602	12,124,081	12,729,156		مدينون وموجودات أخرى
5,081,111	5,937,553	5,937,553	5	موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات
8,968,749	10,606,712	10,566,877		الشاملة الأخرى
480,224	917,783	816,626		حصة في شركة محاصة
226,548,657	259,963,689	271,767,839	6	موجودات حق الاستخدام
70,918,277	65,811,421	65,130,233		عقارات استثمارية
				ممتلكات ومعدات
338,769,856	369,009,102	383,793,942		مجموع الموجودات
				المطلوبات وحقوق الملكية
1,652,147	-	7,174,694		المطلوبات
480,224	3,237,095	3,012,505		مستحق إلى بنوك ومؤسسات مالية
27,017,991	31,216,063	32,646,672		التزام عقد تأجير
29,131,231	29,927,962	31,979,669	7	داننون ومطلوبات أخرى
122,461,135	138,657,358	141,266,888	7	تمويل تجاري
				تمويل إسلامي
180,742,728	203,038,478	216,080,428		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
(5,002,045)	(5,194,386)	(5,182,350)	9	أسهم خزينة
2,339,520	2,872,702	3,144,512	9	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
30,395,815	37,939,197	40,200,778		أرباح مرحلة
(162,201)	694,240	694,240		احتياطي القيمة العادلة
(9,219,296)	(10,107,119)	(10,912,619)		احتياطي تحويل عملات أجنبية
155,449,098	163,301,939	165,041,866		حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم
2,578,030	2,668,685	2,671,648		الحصص غير المسيطرة
158,027,128	165,970,624	167,713,514		إجمالي حقوق الملكية
338,769,856	369,009,102	383,793,942		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 المجمع.

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

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجموع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 31 مارس 2020

حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم

مجموع حقوق الملكية	الحصص غير المسيطرة	الإجمالي الفرعي	احتياطي تحويل عملاء أجنبية	احتياطي القيمة العائلة	أرباح مرحلة	احتياطي اختياري	احتياطي إيجاري	احتياطي سهم خزينة	سهم خزينة	علاوة إصدار سهم	رأس المال
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
1,459,044	2,668,685	163,301,939	(10,107,119)	694,240	37,939,197	20,489,290	30,280,511	2,872,702	(5,194,386)	35,055,163	51,272,341
(563,861)	(26,974)	2,261,581	-	-	2,261,581	-	-	-	-	-	-
847,707	29,937	(805,500)	(805,500)	-	-	-	-	271,810	575,897	-	-
167,713,514	2,671,648	165,041,866	(10,912,619)	694,240	40,200,778	20,489,290	30,280,511	3,144,512	(5,182,350)	35,055,163	51,272,341
152,384,315	2,685,840	149,698,475	(10,593,567)	(172,021)	26,295,026	20,489,290	30,280,511	2,240,412	(5,168,680)	35,055,163	51,272,341
4,122,962	22,173	4,100,789	-	-	4,100,789	-	-	-	-	-	-
1,254,108	(129,983)	1,384,091	1,374,271	9,820	-	-	-	-	-	-	-
5,377,070	(107,810)	5,484,880	1,374,271	9,820	4,100,789	-	-	-	(245,304)	-	-
(245,304)	-	(245,304)	-	-	-	-	-	-	411,939	-	-
511,047	-	511,047	-	-	-	-	-	99,108	-	-	-
158,027,128	2,578,030	155,449,098	(9,219,296)	(162,201)	30,395,815	20,489,290	30,280,511	2,339,520	(5,002,045)	35,055,163	51,272,341

الرصيد كما في 31 مارس 2019

الرصيد كما في 31 مارس 2020

إيرادات

ربح الفترة

إجمالي الإيرادات

شراء سهم خزينة

بيع سهم خزينة

إجمالي الإيرادات

شراء سهم خزينة

بيع سهم خزينة

إيرادات

ربح الفترة

إجمالي الإيرادات

شراء سهم خزينة

بيع سهم خزينة

إيرادات

ربح الفترة

إجمالي الإيرادات

شراء سهم خزينة

بيع سهم خزينة

إيرادات

ربح الفترة

إجمالي الإيرادات

شراء سهم خزينة

بيع سهم خزينة

إيرادات

ربح الفترة

إجمالي الإيرادات

شراء سهم خزينة

بيع سهم خزينة

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

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 31 مارس 2020

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2019 دينار كويتي	2020 دينار كويتي	ايضاحات
		أنشطة التشغيل
4,316,193	2,341,174	ربح الفترة قبل مخصص حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة
(195,996)	(180,937)	تعديلات لمطابقة ربح الفترة قبل مخصص حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة للفترة بصافي التدفقات النقدية:
322,886	192,161	حصة في نتائج شركة محاصة، بالصافي بعد الضرائب
1,334,200	1,397,507	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
(11,136)	(309,454)	استهلاك
7,275	8,072	إيرادات استثمار
(4,453)	(42,670)	خسارة تحويل عملات أجنبية
304,157	253,628	إيرادات فوائد
		تكاليف تمويل
6,073,126	3,659,481	
(2,468)	(9,851)	التغير في موجودات ومطلوبات التشغيل:
941,091	(605,075)	مخزون
1,200,619	1,184,195	مدينون وموجودات أخرى
		داننون ومطلوبات أخرى
8,212,368	4,228,750	النقد الناتج من العمليات
(26,460)	-	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة
(163,939)	(226,540)	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي مدفوعة
(120,000)	(120,000)	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة مدفوعة
7,901,969	3,882,210	صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
		أنشطة الاستثمار
(15,126,925)	(12,593,480)	دفعات مقدماً ومدفوعات مقدماً لمقاولين
(227,762)	(298,144)	إضافات إلى عقارات استثمارية
11,136	309,454	إضافات إلى ممتلكات ومعدات
4,453	42,670	إيرادات استثمار مستلمة
(370,520)	(3,902,778)	إيرادات فوائد مستلمة
		ودائع ثابتة
(15,709,618)	(16,442,278)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة الاستثمار
		أنشطة التمويل
9,700,000	5,192,371	متحصلات من تمويلات تجارية وإسلامية مستلمة
(100,804)	(327,459)	سداد تمويلات تجارية وإسلامية
1,652,147	7,174,694	الحركة في المستحق إلى بنوك ومؤسسات مالية
(304,157)	(253,628)	تكاليف تمويل مدفوعة
-	(224,590)	سداد التزام عقد تأجير
(245,304)	(563,861)	شراء أسهم خزينة
511,047	847,707	بيع أسهم خزينة
11,212,929	11,845,234	صافي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التمويل
3,405,280	(714,834)	صافي النقص في النقد والنقد المعادل
7,378,928	6,617,854	النقد والنقد المعادل في 1 يناير 2020
10,784,208	5,903,020	النقد والنقد المعادل في 31 مارس 2020

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 (يشار إليها معاً بـ"المجموعة") لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2020 وفقاً لقرار مجلس إدارة الشركة الأم بتاريخ الخميس 13 أغسطس 2020.

في 11 مارس 2020، اعتمدت الجمعية العمومية العادية لمساهمي الشركة الأم البيانات المالية المجمعة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019 كما وافقت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح على المساهمين.

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

تتمثل أنشطة المجموعة الرئيسية في تأجير وتطوير العقارات التجارية والعمليات الفندقية 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 الإعداد والتغيرات في السياسات المحاسبية للشركة

2.1 أساس الإعداد

أعدت المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34 "التقارير المالية المرحلية".

إن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لا تتضمن كافة المعلومات والإفصاحات المطلوبة لبيانات مالية كاملة معدة بالكامل وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ويجب أن يتم الاطلاع عليها مقترنة بالبيانات المالية المجمعة السنوية للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019. إضافة إلى ذلك، فإن نتائج فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2020 لا تعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية التي تنتهي في 31 ديسمبر 2020. لمزيد من التفاصيل، راجع البيانات المالية المجمعة والإفصاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019.

يتم عرض المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة بالدينار الكويتي.

2.2 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 للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019، باستثناء تطبيق المعايير الجديدة التي تسري كما في 1 يناير 2020. لم تقم المجموعة بالتطبيق المبكر لأي معيار أو تفسير أو تعديل تم إصداره ولكنه لم يسر بعد.

تسري العديد من التعديلات والتفسيرات لأول مرة في عام 2020 ولكن ليس لها تأثير على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة.

تعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية 3: تعريف الأعمال

يوضح التعديل على المعيار الدولي للتقارير المالية 3 أنه لكي يتم تصنيف أية مجموعة متكاملة من الأنشطة والموجودات كأعمال، لا بد وأن تتضمن كحد أدنى مدخلات وإجراء جوهري يتجمعان معاً لكي تتحقق قدرة الحصول على المخرجات. إضافة إلى ذلك، أوضح التعديل أن الأعمال قد تتحقق دون أن تشمل على كافة المدخلات والإجراءات المطلوبة للوصول إلى المخرجات. لم يكن لهذه التعديلات تأثير على البيانات المالية المجمعة للمجموعة ولكنها قد تؤثر على الفترات المستقبلية في حالة قيام المجموعة بإبرام أي عمليات لدمج الأعمال.

تعديلات على معيار المحاسبة الدولي 1 ومعيار المحاسبة الدولي 8: تعريف المعلومات الجوهرية

تقدم التعديلات تعريفاً جديداً للمعلومات الجوهرية وفحواه كالتالي: "تعتبر المعلومات جوهرية في حالة إذا كان حذفها أو عدم صحة التعبير عنها أو إخفائها من المتوقع بصورة معقولة أن يؤثر على القرارات التي يتخذها المستخدمون الأساسيون للبيانات المالية ذات الغرض العام استناداً إلى تلك البيانات المالية بما يقدم معلومات مالية عن المنشأة المحددة التي قامت بإعدادها".

توضح التعديلات أن اتصاف المعلومات بكونها جوهرية يتوقف على طبيعة أو حجم المعلومات سواء أكانت معروضة بصورة منفردة أو مجتمعة مع معلومات أخرى في سياق البيانات المالية. ويعتبر عدم صحة التعبير عن المعلومات أمراً جوهرياً إذا كان من المتوقع أن يؤثر بصورة معقولة على القرارات التي يتخذها المستخدمون الرئيسيون. لم يكن لهذه التعديلات تأثير على البيانات المالية المجمعة وليس من المتوقع أن يكون لها أي تأثير مستقبلي على المجموعة.

2 أساس الإعداد والتغيرات في السياسات المحاسبية للشركة (تتمة)

تأثير فيروس كوفيد-19

أعلنت منظمة الصحة العالمية في 11 مارس 2020 أن فيروس كورونا المستجد (كوفيد-19) يعتبر جائحة عالمية. لقد تسبب هذا الحدث في وقوع اضطرابات واسعة النطاق في الأعمال التجارية، مع حدوث تأثير سلبي ناتج على النشاط الاقتصادي.

قامت المجموعة بإجراء تقييم لتأثيرات فيروس كوفيد-19 على النتائج المالية للمجموعة، في ضوء الإرشادات المتاحة للمعايير الدولية للتقارير المالية، وإدراج النتائج في هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة، كما قامت بتوضيح التغييرات المذكورة أدناه المتعلقة بمنهجية خسائر الائتمان المتوقعة وتقديرات وأحكام التقييم كما في وللفترة المنتهية في 31 مارس 2020:

الأحكام والتقديرات الجوهرية

إن إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة يتطلب من الإدارة وضع أحكام وتقديرات وافتراسات تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المدرجة للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات. قد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات. عند إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة، تتخذ الإدارة أحكاماً هامة في إطار تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة. إن المصادر الرئيسية لعدم التأكد من التقديرات مماثلة للبيانات المالية المجمعة السنوية المدققة للمجموعة كما في وللسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019، باستثناء تأثير تفشي فيروس كوفيد-19 على المجموعة المبين بالتفاصيل أدناه:

(1) خسائر الائتمان المتوقعة للموجودات المالية المقاسة بالتكلفة المطفأة

قامت المجموعة بتحديث المدخلات والافتراضات المستخدمة لتحديد خسائر الائتمان المتوقعة كما في 31 مارس 2020. وقد تم تقدير خسائر الائتمان المتوقعة المعدلة بناءً على مجموعة من الظروف الاقتصادية المتوقعة في تاريخ المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة ومراعاة حقيقة أن الوضع يتطور بشكل سريع، وقد أخذت المجموعة أيضاً في اعتبارها تأثير التقلبات الكبيرة في عوامل الاقتصاد الكلي المستقبلية، عند تحديد مدى خطورة واحتمال وقوع السيناريوهات الاقتصادية لتحديد خسائر الائتمان المتوقعة. كما تم النظر في اعتبارات مستقبلية أخرى لم يتم إدراجها قط ضمن السيناريوهات المذكورة أعلاه، مثل تأثير أي تغييرات تنظيمية أو تشريعية أو سياسية، ولكن لم ينتج عنها أي تأثير جوهري، وبالتالي لم يتم إجراء أي تعديل على خسائر الائتمان المتوقعة لهذه العوامل. يتم مراجعة هذه الخسائر ومراقبتها للتأكد من ملاءمتها على أساس ربع سنوي. تم الإفصاح عن المزيد من المعلومات حول سياسة المجموعة فيما يتعلق بخسائر الائتمان المتوقعة ضمن البيانات المالية المجمعة السنوية كما في وللسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019.

(2) قياس القيمة العادلة للأدوات المالية

قامت المجموعة بدراسة التأثيرات المحتملة للتقلبات في السوق الحالية لتحديد المبالغ المسجلة للموجودات المالية غير المدرجة لدى المجموعة، وهذا يمثل أفضل تقييم من قبل الإدارة بناءً على المعلومات المتاحة التي يمكن ملاحظتها في تاريخ المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة. نظراً لتأثير فيروس كوفيد-19، تراقب المجموعة عن كثب ما إذا كانت القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية تمثل السعر الذي سيتم تحقيقه للمعاملات بين المشاركين في السوق في إطار السيناريو الحالي. تم الإفصاح عن المزيد من المعلومات حول سياسة المجموعة فيما يتعلق بقياسات القيمة العادلة في البيانات المالية المجمعة السنوية كما في وللسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019.

(3) العقارات الاستثمارية والممتلكات والمعدات والحصص في شركة محاصة ("الموجودات غير المالية")

كما في تاريخ المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة، لم تحدد المجموعة أي تأثير جوهري على القيمة الدفترية لموجوداتها غير المالية كما في 31 مارس 2020 بسبب حالة عدم التيقن بشأن تحديد التأثير على التدفقات النقدية المتوقعة الناتجة من هذه الموجودات غير المالية أو توقعات المشاركين في السوق بالسعر استناداً إلى الطريقة المستخدمة في تحديد القيمة العادلة لتلك الموجودات في 31 ديسمبر 2019. تدرك المجموعة أن بعض المناطق الجغرافية والقطاعات التي تتواجد فيها هذه الموجودات تتأثر سلبيًا، ومع مزيد من استيضاح الوضع، تراقب المجموعة باستمرار توقعات السوق كما تستخدم الافتراضات ذات الصلة في إدراج قيم هذه الموجودات غير المالية بشكل مناسب في المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
كما في للفترة المنتهية في 31 مارس 2020

3 ربحية السهم الأساسية والمخفضة

الأساسية:

تحتسب ربحية السهم الأساسية الخاصة بمساهمي الشركة الأم عن طريق 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 قسمة ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم، المعدل بأثر 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 ضمن برنامج خيارات أسهم للموظفين كما في 31 مارس 2020.

الثلاثة أشهر المنتهية في
31 مارس

2019	2020	
4,100,789	2,261,581	ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم (دينار كويتي)
493,056,131	495,547,254	المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة (بعد استبعاد أسهم الخزينة)
8.3 فلس	4.6 فلس	ربحية السهم الأساسية والمخفضة

4 النقد والنقد المعادل

31 مارس 2019	31 ديسمبر 2019	31 مارس 2020	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	النقد والنقد المعادل
20,732	120,284	37,483	أرصدة لدى البنوك
10,763,476	6,497,570	5,865,537	
10,784,208	6,617,854	5,903,020	النقد والنقد المعادل لغرض بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع

5 موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى

31 مارس 2019	31 ديسمبر 2019	31 مارس 2020	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	محافظ مدارة مسعرة
92,336	112,050	112,050	محفظة مدارة غير مسعرة
269,623	271,249	271,249	أسهم غير مسعرة
4,719,152	5,554,254	5,554,254	
5,081,111	5,937,553	5,937,553	

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

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 2020

6 عقارات استثمارية

(مدققة)			
31 مارس 2019	31 ديسمبر 2019	31 مارس 2020	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
211,560,563	211,560,563	259,963,689	كما في 1 يناير
15,126,925	50,388,487	12,593,480	إضافات
(479,624)	(1,874,993)	(299,219)	استهلاك
340,793	296,804	(490,111)	تعديل تحويل عملات أجنبية
-	(407,172)	-	خسارة انخفاض في القيمة
<u>226,548,657</u>	<u>259,963,689</u>	<u>271,767,839</u>	

إن العقارات الاستثمارية ذات قيمة دفترية بمبلغ 155,792 دينار كويتي (31 ديسمبر 2019: 155,792 دينار كويتي و31 مارس 2019: 155,792 دينار كويتي) مسجلة باسم أمين. وقد أكد الأمين كتابةً على أن الشركة الأم هي المالك المستفيد من هذه العقارات.

7 تمويل تجاري وإسلامي

(مدققة)			
31 مارس 2019	31 ديسمبر 2019	31 مارس 2020	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
142,168,952	142,168,952	168,585,320	في 1 يناير
9,700,000	46,211,603	5,192,371	قروض مستلمة
(100,804)	(19,558,269)	(327,459)	قروض مسددة
(175,782)	(236,966)	(203,675)	تعديل تحويل عملات أجنبية
<u>151,592,366</u>	<u>168,585,320</u>	<u>173,246,557</u>	
(مدققة)			
31 مارس 2019	31 ديسمبر 2019	31 مارس 2020	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
29,131,231	29,927,962	31,979,669	تمويل تجاري
122,461,135	138,657,358	141,266,888	تمويل إسلامي
<u>151,592,366</u>	<u>168,585,320</u>	<u>173,246,557</u>	

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

يحمل التمويل التجاري المدرج باليورو معدلات فائدة متغيرة تتراوح من 1.5% إلى 2% سنوياً (31 ديسمبر 2019: 1.5% إلى 2% و31 مارس 2019: 1.5% إلى 2% سنوياً) فوق معدل سعر اللابور.

إن متوسط معدل الربح الخاص بالتمويل الإسلامي خلال السنوات يتراوح من 1% إلى 1.25% سنوياً (31 ديسمبر 2019: 1% إلى 1.5% و31 مارس 2019: 1% إلى 1.5% سنوياً) فوق معدل الخصم المعلن من قبل البنك المركزي.

تم الحصول على تمويل إسلامي بمبلغ 141,266,888 دينار كويتي (31 ديسمبر 2019: 138,657,358 دينار كويتي و31 مارس 2019: 112,778,987 دينار كويتي) من قبل شركة تابعة محلية، وجزء من هذا التمويل الإسلامي بمبلغ 61,000,000 دينار كويتي (31 ديسمبر 2019: 61,000,000 دينار كويتي و31 مارس 2019: 49,750,000 دينار كويتي) مكفول بضمان عقار استثماري بقيمة دفترية تبلغ 71,794,141 دينار كويتي (31 ديسمبر 2019: 71,794,141 دينار كويتي و31 مارس 2019: 71,794,141 دينار كويتي). ووفقاً لشروط الالتزام، لا يحق للمقرضين الرجوع على الشركة الأم في حال التعثر في السداد.

تم رسملة تكاليف التمويل المتركمة لشركة تابعة وتم إدراجها ضمن عقارات استثمارية.

8 رأس المال واجتماع الجمعية العمومية

خلال الجمعية العمومية السنوية لمساهمي الشركة الأم المنعقدة في 11 مارس 2020، وافق المساهمون على توزيعات أرباح نقدية بقيمة 25 فلس للسهم للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019 (2018: 20 فلس للسهم) بإجمالي مبلغ 12,382,345 دينار كويتي (2018: 9,870,427 دينار كويتي) للمساهمين المسجلين كما في تاريخ التسجيل في 3 أبريل 2020، وتم دفعها لاحقاً لفترة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

كما في 31 مارس 2020، يتكون رأس المال المصرح به والمصدر والمدفوع من 512,723,413 سهم (31 ديسمبر 2019: 512,723,413 سهم و31 مارس 2019: 100 فلس) بقيمة 100 فلس للسهم (31 ديسمبر 2019: 100 فلس و31 مارس 2019: 100 فلس) للسهم مدفوعة بالكامل نقداً.

9 أسهم خزينة

في 31 مارس 2020، احتفظت الشركة الأم بعدد 17,726,103 من أسهمها (31 ديسمبر 2019: 18,321,260 سهم و31 مارس 2019: 18,825,490 سهم)، بما يعادل نسبة 3.46% (31 ديسمبر 2019: 3.57% و31 مارس 2019: 3.67%) من مجموع رأس المال المصدر في ذلك التاريخ. إن القيمة السوقية لهذه الأسهم بتاريخ المركز المالي بلغت 6,585,658 دينار كويتي (31 ديسمبر 2019: 7,639,965 دينار كويتي و31 مارس 2019: 6,174,761 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 الشركة أساليب التقييم المناسبة للظروف وبالنسبة للأدوات المالية التي لا يتوفر لها بيانات كافية لقياس القيمة العادلة، يتم زيادة استخدام المدخلات الملحوظة ذات الصلة وتخفيض استخدام المدخلات غير الملحوظة.

الجدول الهرمي لقياس القيمة العادلة

تستخدم المجموعة الجدول الهرمي التالي لتحديد القيمة العادلة للأدوات المالية والإفصاح عنها حسب أسلوب التقييم:

- ◀ المستوى 1: أسعار السوق المعلنة (غير المعدلة) في الأسواق النشطة لموجودات أو مطلوبات مماثلة؛
- ◀ 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 حسب مستويات الجدول الهرمي لقياس القيمة العادلة:

31 مارس 2020

موجودات مقاسة بالقيمة العادلة

موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى:

محافظ مدارة مسعرة

محفظه مدارة غير مسعرة

أسهم غير مسعرة

المجموع دينار كويتي	المستوى 3 دينار كويتي	المستوى 1 دينار كويتي
112,050	-	112,050
271,249	271,249	-
5,554,254	5,554,254	-
<u>5,937,553</u>	<u>5,825,503</u>	<u>112,050</u>

31 ديسمبر 2019 (مدققة)

موجودات مقاسة بالقيمة العادلة

موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى:

محافظ مدارة مسعرة

محفظه مدارة غير مسعرة

أسهم غير مسعرة

المجموع دينار كويتي	المستوى 3 دينار كويتي	المستوى 1 دينار كويتي
112,050	-	112,050
271,249	271,249	-
5,554,254	5,554,254	-
<u>5,937,553</u>	<u>5,825,503</u>	<u>112,050</u>

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 2020

10 القيمة العادلة للأدوات المالية (تتمة)

الجدول الهرمي لقياس القيمة العادلة (تتمة)

31 مارس 2019

المجموع دينار كويتي	المستوى 3 دينار كويتي	المستوى 1 دينار كويتي
92,336	-	92,336
269,623	269,623	-
4,719,152	4,719,152	-
<u>5,081,111</u>	<u>4,988,775</u>	<u>92,336</u>

موجودات مقاسة بالقيمة العادلة
موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات
الشاملة الأخرى:

محافظ مدارة مسعرة

محفظة مدارة غير مسعرة

أسهم غير مسعرة

يوضح الجدول التالية مطابقة المبلغ الافتتاحي والمبلغ الختامي للأدوات المالية ضمن المستوى 3 والمسجلة بالقيمة العادلة.

كما في 31 مارس 2020 دينار كويتي	تعديل تحويل عملات أجنبية دينار كويتي	كما في 1 يناير 2020 دينار كويتي
5,825,503	-	5,825,503

موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات
الشاملة الأخرى

- محفظة مدارة غير مسعرة وأسهم غير مسعرة

خلال الفترة المنتهية في 31 مارس 2020، لم تكن هناك أي تحويلات بين المستوى 1 والمستوى 2 لقياسات القيمة العادلة، كما
لم تكن هناك 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 المعلومات المالية المرحلية
المكثفة المجمعة.

سوف يكون التأثير على بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع أو بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف
المجمع غير مادي في حالة حدوث تغير بنسبة 5% في المتغيرات المرتبطة بالمخاطر ذات الصلة والمستخدم في تحديد القيمة
العادلة للأسهم غير المسعرة.

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

11 معلومات القطاعات

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

لدى المجموعة القطاعات التالية القابلة لرفع التقارير عنها:

- ◀ 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. وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
كما في والفترة المنتهية في 31 مارس 2020

11 معلومات القطاعات (تمة)

يعرض الجدول التالي معلومات الإيرادات والأرباح المتعلقة بقطاعات التشغيل بالمجموعة:

	الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2020			الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2019		
	عمليات عقارية دينار كويتي	عمليات فندقية دينار كويتي	عمليات رعالية منزلية دينار كويتي	عمليات عقارية دينار كويتي	عمليات فندقية دينار كويتي	عمليات رعالية منزلية دينار كويتي
إيرادات القطاعات	3,925,404	1,835,282	3,930,019	5,072,645	2,906,961	3,966,050
تكاليف تشغيل القطاعات	(931,413)	(820,580)	(3,044,945)	(615,336)	(1,129,944)	(2,902,639)
إجمالي ربح القطاعات	2,993,991	1,014,702	885,074	4,457,309	1,777,017	1,063,411
حصة في نتائج شركة محاصة بالصافي بعد الضرائب	180,937	-	-	195,996	-	-
استهلاك	(751,284)	(389,047)	(257,176)	(732,623)	(367,271)	(253,821)
مصروفات تشغيل أخرى	(683,821)	(421,463)	(344,085)	(734,968)	(450,126)	(356,770)
تكاليف تمويل	(104,341)	(17,058)	(132,229)	(134,062)	(27,033)	(143,062)
ضرائب على شركات تابعة أجنبية	-	-	(34,358)	-	-	(44,275)
نتائج القطاعات	1,635,482	187,134	117,226	3,051,652	932,587	265,483
إيرادات فوائد	42,670					
إيرادات استثمار	309,454					
إيرادات غير تشغيلية أخرى (بالصافي)	49,208					
حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة	(106,567)					
ربح الفترة	2,234,607					
	4,453					
	11,136					
	50,882					
	(193,231)					
	4,122,962					

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 2020

11 معلومات القطاعات (تتمة)

يعرض الجدول التالي توزيع إجمالي الموجودات والمطلوبات والمصرفات الرأسمالية المتعلقة بقطاعات تشغيل المجموعة:

	31 مارس 2019			31 ديسمبر 2019 (مدققة)			31 مارس 2020					
	المجموع دينار كويتي	عمليات عقارية دينار كويتي	عمليات فندقية دينار كويتي	عمليات عقارية دينار كويتي	عمليات عقارية دينار كويتي	عمليات عقارية دينار كويتي	المجموع دينار كويتي	عمليات عقارية دينار كويتي	عمليات عقارية دينار كويتي			
إجمالي الموجودات	338,769,856	36,601,385	10,226,626	291,941,845	369,009,102	35,478,027	4,647,902	328,883,173	383,793,942	35,418,116	4,473,061	343,902,765
مطلوبات القطاع	180,742,728	21,693,589	2,979,058	156,070,081	203,038,478	20,603,995	2,670,753	179,763,730	216,080,428	20,727,678	2,855,765	192,496,985
إنفاق رأسمالي	15,357,142	104,554	69,822	15,182,766	51,709,881	332,014	771,343	50,606,524	12,891,624	61,385	138,289	12,691,950

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
كما في والفترة المنتهية في 31 مارس 2020

12 مطلوبات محتملة والتزامات رأسمالية

لدى المجموعة، في تاريخ بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع، المطلوبات المحتملة والالتزامات الرأسمالية التالية:

	31 مارس 2019	31 ديسمبر 2019	31 مارس 2020	
	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
	937,560	964,625	964,625	خطابات ضمان
	96,337,904	90,000,000	49,769,060	مشروعات إنشاءات
	97,275,464	90,964,625	50,733,685	

13 معاملات مع أطراف ذات علاقة

تمثل الأطراف ذات علاقة المساهمين الرئيسيين وشركة المحاصة وأعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة العليا للمجموعة والشركات التي تخضع للسيطرة أو السيطرة المشتركة أو التأثير الملموس من قبل هؤلاء الأطراف. يتم الموافقة على سياسات تسعير وشروط هذه المعاملات من قبل إدارة الشركة الأم.

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

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

	31 مارس 2019	31 ديسمبر 2019	31 مارس 2020	الشركات الزمنية	الشركة الأم
	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
	51,128	53,503	50,570	39,970	10,600
	758,188	742,765	818,209	818,209	-

مدينو موظفين*

مستحق من أطراف ذات علاقة*

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

مكافأة موظفي الإدارة العليا

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

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	
2019	2020
دينار كويتي	دينار كويتي
168,136	183,184
112,230	110,624
280,366	293,808

مزايا قصيرة الأجل

مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

14 حدث لاحق

لاحقاً لتاريخ المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة، قامت الشركة الأم ببيع نسبة 80.41% من إحدى شركاتها التابعة الرئيسية في ألمانيا مما أدى إلى انخفاض نسبة الملكية الفعلية من 90.89% إلى 10.48%. وكان المقابل المستلم من بيع الشركة التابعة بقيمة 81,801,562 يورو (28,398,230 دينار كويتي).