

شركة مجموعة السلام القابضة
شركة مساهمة كويتية (عامة)
وشركاتها التابعة

الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
لثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2015
مع تقرير المراجعة
(غير مدققة)

شركة مجموعة السلام القابضة
شركة مساهمة كويتية (عامة)
وشركاتها التابعة
الكويت

المعلومات المالية المرحلية المكثفة
لثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2015
مع تقرير المراجعة
(غير مدققة)

المحتويات

<u>البيان</u>	تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمع المكثفة
أ	بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
ب	بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
ج	بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
د	بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
هـ	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
<u>الصفحة</u>	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمع المكثفة (غير مدققة)
7 - 1	

المحاسب الكويتي لتدقيق الحسابات

أتش آل بي

محاسبون قانونيون ، مستشارون ماليون

شارع أحمد العابر - ص.ح: ٢٦٨٨٨ - مجمع وربة للتأمين الدور السابع
العمارة ١٢١٢٩ الكويت - فاكس: ٢٢٠٢٢٠٥ - تلمون: ٢٢٤٤٤٥٤
نحس في [atshalbi.com](mailto:info@atshalbi.com) الدولية - المجموعة المالية العالمية لشركات المحاسبة
والمستشارون الماليون - البريد الإلكتروني: hwocctaudt@hotmail.com
www.hibkuwait.com

Rödl

Middle East

برقان - محاسبون عالميون
علي الحساوي وشركاه

ص.ب: 22351 الصفاة 13084 الكويت

الشرق - مجمع نسمان - بلوك 2 - الدور التاسع

تلفون: 22414956 / 22464574-3 / 22426862 فاكس: 22414956

البريد الإلكتروني: info-kuwait@rodme.com

www.rodme.com

السادة/ أعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة مجموعة السلام القابضة
شركة مساهمة كويتية (عملة)
وشركاتها التابعة
الكويت

تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمع المكثفة

مقدمة

لقد تمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف المرفق لشركة مجموعة السلام القابضة - شركة مساهمة كويتية (عملة) - (الشركة الأم) وشركاتها التابعة (يشار إليهما بـ"المجموعة") - كما في 31 مارس 2015 وبيانات الدخل والدخل الشامل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية المرحلية المجمع المكثفة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمع المكثفة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إيداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المجمع المكثفة بناءً على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بهام المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدققين المستقلين للمجموعة".

إن أعمال مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمع المكثفة تتضمن بصورة أساسية إجراء استفسارات من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن المراجعة أقل إلى حد كبير في نطاقها من التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وبالتالي فهي لا تمكننا من الحصول على تأكيد بأننا على دراية بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق. وبناءً عليه فإننا لا نبدى رأي تدقيق.

الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن المعلومات المالية المرحلية المجمع المكثفة المرفقة لم يتم إعدادها، من جميع النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية".

التقرير حول مراجعة الأمور القانونية والتنظيمية الأخرى

استناداً إلى مراجعتنا أيضاً فإن المعلومات المالية المرحلية المجمع المكثفة تتفق مع ما هو وارد بدفاتر الشركة الأم، وأنه في حدود المعلومات التي توافرت لدينا لم يرد إلى علمنا ما يشير إلى وجود مخالفات خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2015 لأحكام قانون الشركات رقم 25 لسنة 2012 و تعديلاته اللاحقة ولائحته التنفيذية وقانون رقم 7 لسنة 2010 بشأن إنشاء هيئة أسواق المال وتنظيم نشاط الأوراق المالية ولائحته التنفيذية أو عقد التأسيس الشركة الأم ونظامها الأساسي على وجه يؤثر مادياً في نشاط الشركة الأم أو في مركزها المالي المجمع.

عادل محمد الصايغ

مرافق حسابات مرخص فئة (أ) رقم 86
المحاسب الكويتي لتدقيق الحسابات - أتش آل بي

عبدالحسين محمد الرشيد

مرافق حسابات مرخص فئة (أ) رقم 67
Rödl الشرق الأوسط
برقان - محاسبون عالميون

7 مايو 2015
دولة الكويت

شركة مجموعة السلام القابضة
شركة مساهمة كويتية (عامة)
وشركاتها التابعة
الكويت

بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف كما في 31 مارس 2015
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

31 مارس 2014	31 ديسمبر 2014 (مدققة)	31 مارس 2015	إيضاح	
234,054	475,557	431,278		الموجودات
-	135,000	135,000		النقد والنقد المعادل
4,088,945	7,011,591	7,366,764	6	وديعة لأجل
3,438,030	2,902,410	3,764,079	7	استثمارات بالقيمة العادلة - بيان الدخل
13,650,734	4,283,291	2,843,313	8	نم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
8,894,726	17,733,800	17,906,287	9	استثمارات متاحة للبيع
4,649,170	4,649,170	4,649,170		استثمارات في شركات زميلة
1,244,733	1,395,837	1,394,819		موجودات غير ملموسة
36,200,392	38,586,656	38,490,710		ممتلكات ومعدات
				مجموع الموجودات
				المطلوبات وحقوق الملكية
2,477,780	2,540,958	1,973,990	10	المطلوبات
104,273	111,053	104,056		نم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
2,582,053	2,652,011	2,078,046		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
				مجموع المطلوبات
				حقوق الملكية
25,680,000	25,680,000	25,680,000		رأس المال
5,904,559	5,904,559	5,904,559		علاوة إصدار
616,237	820,507	820,507		احتياطي قانوني
17,978	17,978	17,978		احتياطي إختياري
(545,229)	(721,147)	(812,157)		التغيرات المترجمة في القيمة العادلة
-	228,401	404,652		حصة المجموعة في إحتياطيات شركة زميلة
730,372	730,372	730,372		أرباح بيع أسهم خزينة
1,193,096	2,616,896	2,942,374		أرباح محتفظ بها
33,597,013	35,277,566	35,688,285		حقوق الملكية المتاحة لمساهمي الشركة الأم
21,326	657,079	724,379		حصص غير مسيطرة
33,618,339	35,934,645	36,412,664		مجموع حقوق الملكية
36,200,392	38,586,656	38,490,710		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية



مشاري أحمد الماجد
رئيس مجلس الإدارة

بيان - ب

شركة مجموعة السلام القابضة
شركة مساهمة كويتية (عامة)
وشركاتها التابعة
الكويت

بيان الدخل المرحلي المجموع المكثف للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2015
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		ايضاح	
2014	2015		
200,427	260,602	11	الإيرادات
-	(3,764)		أرباح استثمارات
250,000	150,790		حصة المجموعة في نتائج أعمال شركات زميلة
-	62,478		صافي إيرادات العقود
(85,745)	(98,248)		مخصصات إنتفت الحاجة إليها
			مصروفات عمومية وإدارية
364,682	371,858		صافي ربح الفترة قبل احتساب حصة مؤسسة الكويت للتقدم
(3,264)	(3,347)		العلمي والزكاة وضريبة دعم العمالة الوطنية
(3,695)	(3,024)		حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(9,237)	(7,560)		الزكاة
348,486	357,927		ضريبة دعم العمالة الوطنية
			صافي ربح الفترة
346,483	325,478		المتاح لـ :
2,003	32,449		مساهمي الشركة الأم
348,486	357,927		حصص غير مسيطرة
1.35	1.27	12	صافي ربح الفترة
			ربحية السهم/(فلس)

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

بيان - ج

شركة مجموعة السلام القابضة
شركة مساهمة كويتية (عامة)
وشركاتها التابعة
الكويت

بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2015
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2014	2015	
348,486	357,927	صافي ربح الفترة
		الدخل الشامل الآخر:
-	176,251	حصة المجموعة في احتياطات شركة زميلة
10,678	-	المحول لبيان الدخل نتيجة بيع استثمارات متاحة للبيع
777,835	(94,047)	التغيرات المتراكمة في القيمة العادلة
788,513	82,204	إجمالي الدخل الشامل الآخر للفترة
1,136,999	440,131	إجمالي الدخل الشامل للفترة
		المتاح لـ:
1,134,970	410,719	مساهمي الشركة الأم
2,029	29,412	حصص غير مسيطرة
1,136,999	440,131	إجمالي الدخل الشامل للفترة

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

شركة مجموعة السلام القابضة
شركة مساهمة كويتية (عامة)
وشركاتها التابعة
الكويت

بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2015
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2014	2015	
348,486	357,927	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		صافي ربح الفترة
		التعديلات
(200,427)	(260,602)	أرباح استثمارات
132,287	64,152	استهلاك ممتلكات ومعدات
-	615	خسائر بيع ممتلكات ومعدات
6,803	5,125	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
-	3,764	حصة المجموعة في نتائج أعمال شركة زميلة
287,149	170,981	الربح المعدل قبل احتساب أثر التغير في بنود رأس المال العامل
90,173	(24,143)	إستثمارات بالقيمة العادلة - بيان الدخل
1,164,749	(861,669)	نعم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
(711,215)	708,535	نعم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
830,856	(6,296)	(المستخدم في)/الناتج من الأنشطة التشغيلية
-	(12,122)	مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة
830,856	(18,418)	صافي النقد (المستخدم في)/الناتج من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
-	(64,449)	ممتلكات ومعدات
-	700	المحصل من بيع ممتلكات ومعدات
(1,622,157)	-	استثمارات متاحة للبيع
(1,622,157)	(63,749)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
-	37,888	صافي الحركة على الحصص غير المسيطرة
-	37,888	صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية
(791,301)	(44,279)	صافي النقص في النقد والنقد المعادل
1,025,355	475,557	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
234,054	431,278	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

شركة مجموعة السلام القابضة
شركة مساهمة كويتية (عامة)
وشركتها التابعة
الكويت

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجموع المكلف الثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس 2015
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

		حقوق الملكية المساهمة لشركة الأم									
		مجموع حقوق الملكيات التابعة		حصة		التغيرات		المتوسط		رأس المال	
الإجمالي	مخصص غير مسيطر	للمساهمين للشركة الأم	لربح محتفظ بها	لربح بيع لصالح كويتية	للمجموعة في شركة زينة	للمجموعة في شركة زينة	المتوسط الاجملي	المتوسط الاجملي	علاوة إصدار	رأس المال	
32,493,340	31,297	32,462,043	846,613	730,372	-	(1,333,716)	17,978	616,237	5,904,559	25,680,000	الرصيد في 1 يناير 2014
348,486	2,003	346,483	346,483	-	-	788,487	-	-	-	-	مكسب ربح الفترة الداخل القابل الأخر
788,513	26	788,487	-	-	-	788,487	-	-	-	-	إجمالي الدخل القابل للفترة
1,136,999	2,029	1,134,970	346,483	-	-	-	-	-	-	-	توزيعات ارباح من شركة تابعة
(12,000)	(12,000)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	الرصيد في 31 مارس 2014
33,618,339	21,326	33,597,013	1,193,096	730,372	-	(545,229)	17,978	616,237	5,904,559	25,680,000	
35,934,645	657,079	35,277,566	2,616,896	730,372	228,401	(721,147)	17,978	820,507	5,904,559	25,680,000	الرصيد في 1 يناير 2015
357,927	32,449	325,478	325,478	-	-	(91,010)	-	-	-	-	مكسب ربح الفترة الداخل القابل الأخر
82,204	(3,037)	85,241	-	-	176,251	(91,010)	-	-	-	-	إجمالي الدخل القابل للفترة
440,131	29,412	410,719	325,478	-	176,251	(91,010)	-	-	-	-	التغير في حقوق المخصص غير مسيطر
37,888	37,888	-	-	-	-	-	-	-	-	-	الرصيد في 31 مارس 2015
36,412,664	724,379	35,688,285	2,942,374	730,372	404,652	(812,157)	17,978	820,507	5,904,559	25,680,000	

إن الإيضاحات المرتبطة تشكل جزءاً من هذه الملاحظات المالية الرجحية المجمعة المدققة.

شركة مجموعة السلام القابضة
شركة مساهمة كويتية (عامة)
وشركتها التابعة
الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2015
(غير مدققة)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

1- التأسيس والنشاط

تأسست شركة مجموعة السلام القابضة - شركة مساهمة كويتية (عامة) بتاريخ 9 نوفمبر 1997.

- إن الأنشطة الأساسية للشركة الأم تتمثل فيما يلي:
- تملك أسهم شركات مساهمة كويتية أو أجنبية وكذلك تملك أسهم أو حصص في شركات ذات مسؤولية محدودة كويتية أو أجنبية أو الإشتراك في تأسيس هذه الشركات بنوعيتها وإدارتها وإقراضها وكفالتها لدى الغير.
 - إقراض الشركات التي تملك فيها أسهما وكفالتها لدى الغير وفي هذه الحالة يتعين ألا تقل نسبة مشاركة الشركة القابضة في رأس مال الشركة المقترضة عن 20 % على الأقل.
 - تملك حقوق الملكية الصناعية من براءات اختراع أو علامات تجارية صناعية أو رسوم صناعية أو أية حقوق أخرى تتعلق بذلك وتأجيرها لشركات أخرى لإستغلالها في داخل الكويت أو خارجها.
 - تملك المنقولات أو العقارات اللازمة لمباشرة نشاطها في الحدود المسموح بها وفقاً للقانون.

ويجوز للشركة الأم أن يكون لها مصلحة أو أن تشترك بأى وجه مع الهيئات التي تزاول أعمالاً شبيهة بأعمالها أو التي قد تعاونها على تحقيق أغراضها في الكويت أو في الخارج ولها أن تنشئ أو تشارك أو تشتري هذه الهيئات أو أن تلحقها بها.

تزاول الشركة الأم كافة أنشطتها وفقاً لتعاليم الشريعة الإسلامية السمحاء.

إن عنوان الشركة الأم المسجل هو: القبلة - قطعة (5) - مبنى (11) ملك موسى عبد الوهاب النقي - الكويت.

تمت الموافقة على إصدار هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2015 من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 7 مايو 2015.

2- أساس الإعداد

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم "34" والتعليمات الصادرة عن سوق الكويت للأوراق المالية بهذا الشأن. إن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لا تتضمن جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة للبيانات المالية الكاملة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. وترى الإدارة أنه قد تم إدراج جميع التعديلات الضرورية المتمثلة في الإستحقاقات العادية المتكررة والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل. إن نتائج العمليات للفترة المرحلية المنتهية في 31 مارس 2015 لا تعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2015. وللحصول على معلومات إضافية، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014.

3- السياسات المحاسبية الهامة

تم إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وفقاً للسياسات المحاسبية وطرق الإحتساب المطبقة في البيانات المالية للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2014، باستثناء تطبيق المعايير الجديدة والمعدلة التالية:

معايير جديدة ومعدلة إعتباراً من 1 يناير 2015:

- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم 19 "خطط المنافع المحددة - مساهمات الموظفين" (يسرى على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يوليو 2014 مع السماح بالتطبيق المبكر)

شركة مجموعة السلام القابضة
شركة مساهمة كويتية (عامة)
وشركاتها التابعة
الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمع المكنفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2015
(غير مدققة)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

معايير جديدة ومعدلة لم يحن تطبيقها بعد:

- المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم 9 "الأدوات المالية" (يسرى على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2018 مع السماح بالتطبيق المبكر)
- المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم 14 "الحسابات التنظيمية المؤجلة" (يسرى على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يوليو 2016 مع السماح بالتطبيق المبكر)
- المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم 15 "إيرادات عقود العملاء" (يسرى على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2017 مع السماح بالتطبيق المبكر)
- التعديلات على المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم 11 "المحاسبة على تملك حصة في العمليات المشتركة" (يسرى على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2016 مع السماح بالتطبيق المبكر)
- التعديلات على معايير المحاسبة الدولية رقم 16 ورقم 38 توضيح الطرق المقبولة لكل من الإستهلاك والإطفاء" (يسرى على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2016 مع السماح بالتطبيق المبكر)
- التعديلات على معايير المحاسبة الدولية رقم 16 ورقم 41 "الزراعة - النباتات الحاملة" (يسرى على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2016 مع السماح بالتطبيق المبكر)

لا يوجد تأثير جوهري من تطبيق المعايير أعلاه على السياسات المحاسبية والمركز المالي المرحلي المجمع المكنف وأداء المجموعة.

4- التقديرات والأحكام المحاسبية الهامة

إن إعداد المعلومات المالية المرحلية المجمع المكنفة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية يتطلب استخدام تقديرات وإفتراضات يمكن أن تؤثر على أرصدة الموجودات والمطلوبات والقيم التي تم الإفصاح عنها بالنسبة للموجودات والمطلوبات المحتملة في تاريخ المعلومات المالية المرحلية المجمع المكنفة وكذلك قيم الإيرادات والمصروفات المسجلة خلال الفترة. وقد قامت الإدارة بإفتراض هذه التقديرات طبقاً لأفضل ما توفر لديها من معلومات ومع ذلك فإنه يجب أن يؤخذ بعين الاعتبار أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات.

5- إستثمارات في شركات تابعة

تتضمن المعلومات المالية المرحلية المجمع المكنفة المعلومات المالية المرحلية المكنفة للشركة الأم وشركاتها التابعة المذكورة أدناه:

النشاط	بلد التأسيس	نسبة المساهمة	
تجارة عامة ومقاولات	الكويت	99%	شركة الدر الدولية للتجارة العامة والمقاولات (ذ.م.م)
تجارة عامة ومقاولات	الكويت	99%	شركة اتلانتيك جروب للتجارة العامة والمقاولات (ذ.م.م)

شركة مجموعة السلام القابضة
شركة مساهمة كويتية (عامة)
وشركاتها التابعة
الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2015
(غير مدققة)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

إن شركة الدسر الدولية للتجارة العامة والمقاولات (ذ.م.م) تملك شركات تابعة بياناتها كما يلي:

النشاط	بلد التأسيس	نسبة المساهمة	
قابضة	الكويت	99.2%	شركة أصال القابضة ش.م.ك (قابضة)
تجارة عامة ومقاولات	الكويت	99%	شركة ريفلكشن جروب للتجارة العامة والمقاولات (ذ.م.م)
تأمين تكافلي	الكويت	87.53%	شركة التكافل الدولية للتأمين التكافلي ش.م.ك (مقفلة)

تم تجميع المعلومات المالية المرحلية المكثفة للشركات التابعة بناء على بيانات مالية معدة بواسطة الإدارة كما في 31 مارس 2015.

6- استثمارات بالقيمة العادلة - بيان الدخل

31 مارس 2014	31 ديسمبر 2014 (مدققة)	31 مارس 2015	
4,088,945	149,325	261,548	استثمارات في أسهم محلية - مسعرة
-	6,862,266	7,105,216	استثمارات في أسهم محلية - غير مسعرة
4,088,945	7,011,591	7,366,764	

إن تقييم الاستثمارات في أسهم غير مسعرة يتم وفقا للعمليات التقديرية ويستند إلى المعلومات المتاحة حول المركز المالي المرحلي المجمع المكثف ونتائج أنشطة الشركات المستثمر فيها والأرباح المستقبلية المتوقعة لهذه الشركات كما تؤخذ في الاعتبار أسعار أي تعاملات حديثة معروفة للأسهم مع أطراف أخرى في الشركات المستثمر فيها أو في شركات مماثلة.

7- نهم مدينة وأرصدة مدينة أخرى

31 مارس 2014	31 ديسمبر 2014 (مدققة)	31 مارس 2015	
1,100,919	657,524	1,205,296	مستحق من أطراف ذات صلة (إيضاح - 13)
329,168	329,168	329,168	دفعات مقدمة لشراء استثمارات
936,413	782,128	1,029,243	نهم تجارية مدينة
2,229	9,689	9,689	تأمينات مستردة
833,821	885,022	925,515	كفالات بنكية
203,666	190,281	230,665	مصروفات مدفوعة مقدما
26,814	47,158	34,474	نهم موظفين
5,000	1,440	29	أخرى
3,438,030	2,902,410	3,764,079	

8- استثمارات متاحة للبيع

31 مارس 2014	31 ديسمبر 2014 (مدققة)	31 مارس 2015	
7,108,817	1,433,040	1,268,568	استثمارات في أسهم محلية - مسعرة
6,541,917	2,850,251	1,574,745	استثمارات في أسهم محلية - غير مسعرة
13,650,734	4,283,291	2,843,313	

(4)

شركة مجموعة السلام القابضة
شركة مساهمة كويتية (عامة)
وشركتها التابعة
الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2015
(غير مدققة)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

9- استثمارات في شركات زميلة

إن بيان هذه الاستثمارات كالتالي:

		نسبة المساهمة %			
		31 ديسمبر		31 مارس	
31 مارس	31 ديسمبر	31 مارس	31 ديسمبر	31 مارس	31 ديسمبر
2014	2014 (منققة)	2015	2014	2015	2015
8,487,626	8,434,765	8,434,765	%33.98	%33.98	%33.98
-	9,299,035	9,471,522	-	%20.09	%20.09
8,894,726	17,733,800	17,906,287			

- قامت المجموعة بإثبات حصة نتائج أعمال الشركات الزميلة بناءً على آخر بيانات ومعلومات مالية متاحة.
- إن أسهم شركة الخليجية للاستثمار البترولي ش.م.ك (عامة) مدرجة بسوق الكويت للأوراق المالية وقد بلغت قيمتها العادلة 5,467,575 (31 ديسمبر 2014: 5,899,225 دينار كويتي).

10- ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى

31 مارس	31 ديسمبر	31 مارس	
2014	2014 (مدققة)	2015	
1,014,974	177,773	203,948	مستحق إلى أطراف ذات صلة (إيضاح -13)
518,982	557,384	815,329	دائنوا شراء ممتلكات ومعدات
-	781,366	-	دائنوا مشتركي تأمين
295,500	170,632	165,208	مصروفات مستحقة
48,186	82,769	30,341	ذمم تجارية دائنة
278,965	211,281	210,661	دائنوا شراء استثمارات مالية
68,047	64,765	53,252	مخصص الإجازات
129,039	371,105	373,660	استقطاعات ضريبية
112,087	121,670	121,591	توزيعات أرباح مستحقة
12,000	2,213	-	أخرى
2,477,780	2,540,958	1,973,990	

11- أرباح استثمارات

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2014	2015	
233,135	6,359	صافي أرباح بيع استثمارات
-	(70,428)	خسائر إنخفاض في قيمة استثمارات متاحة للبيع
(32,708)	324,671	التغير في القيمة العادلة للاستثمارات بالقيمة العادلة - بيان الدخل
200,427	260,602	

12- ربحية السهم/(فلس)

يتم احتساب ربحية السهم وذلك بتقسيم صافي ربح الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة وذلك كما يلي:

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2014	2015	
346,483	325,478	صافي ربح الفترة
256,800,000	256,800,000	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة
1.35	1.27	ربحية السهم/(فلس)

شركة مجموعة السلام القابضة
شركة مساهمة كويتية (عامّة)
وشركتها التابعة
الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2015
(غير مدققة)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

13- معاملات مع أطراف ذات صلة

تمثل الأطراف ذات صلة الشركات الزميلة والمساهمين الرئيسيين 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 المجموعة. إن المبالغ والأرصدة المستحقة من/إلى أطراف ذات صلة معفاة من الفوائد وليس لها تاريخ محدد فيما عدا التمويل والمشاركة.

إن أرصدة وحركة المعاملات مع أطراف ذات صلة المدرجة ضمن هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة هي كما يلي:

بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف:	31 مارس 2015	31 ديسمبر 2014 (مدققة)	31 مارس 2014
مستحق من أطراف ذات صلة (إيضاح - 7)	1,205,296	657,524	1,100,919
مستحق إلى أطراف ذات صلة (إيضاح - 10)	203,948	177,773	1,014,974

بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف:

لا يتضمن بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف أية معاملات مع الأطراف ذات صلة.

14- معلومات القطاع

تراقب الإدارة النتائج التشغيلية لوحدات العمل بصورة منفصلة لغرض إتخاذ القرارات حول تخصيص الموارد وتقييم الأداء.

قطاعات التشغيل:

إن قطاعات الإنتاج للمجموعة تتركز في النشاط الاستثماري والتجارة العامة والمقاولات.

القطاع الجغرافي:

تعمل المجموعة في سوق جغرافي رئيسي هو السوق المحلي في دولة الكويت.

15- الجمعية العمومية للمساهمين والتوزيعات المقترحة

انعقدت الجمعية العمومية العادية وغير العادية للمساهمين بتاريخ 2 أبريل 2015 واعتمدت البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014 ووافقت على اقتراحات مجلس الإدارة بتوزيع أسهم منحة بنسبة 5% عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2014 وكذلك عدم توزيع مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2014.

16- الأدوات المالية

فئات الأدوات المالية

تم تصنيف الموجودات والمطلوبات المالية للمجموعة كما تظهر في بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف على النحو التالي:

الموجودات المالية	31 مارس 2015	31 ديسمبر 2014 (مدققة)	31 مارس 2014
النقد والنقد المعادل	431,278	475,557	234,054
وديعة لأجل	135,000	135,000	-
استثمارات بالقيمة العادلة - بيان الدخل	7,366,764	7,011,591	4,088,945
نعم مدينة وأرصدة مدينة أخرى	3,764,079	2,902,410	3,438,030
إستثمارات متاحة للبيع	2,843,313	4,283,291	13,650,734
	14,540,434	14,807,849	21,411,763

شركة مجموعة السلام القابضة
شركة مساهمة كويتية (عامة)
وشركاتها التابعة
الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2015
(غير مدققة)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

المطلوبات المالية	31 مارس 2015	31 ديسمبر 2014 (مدققة)	31 مارس 2014
نم داتنة وأرصدة داتنة أخرى	1,973,990	2,540,958	2,477,780

القيمة العادلة للأدوات المالية

- تمثل القيمة العادلة للأدوات المالية المبالغ التي يمكن أن يستبدل بها أصل أو يسدد بها إلتزام بين أطراف ذوي دراية كافية ورغبة في التعامل على أسس متكافئة. وقد استخدمت المجموعة الافتراضات والطرق المتعارف عليها في تقدير القيم العادلة للأدوات المالية حيث يتم تحديد القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية طبقاً لما يلي:
- القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية التي لها نفس الطبيعة والشروط والمتداولة في سوق نشط يتم تحديدها بالرجوع إلى أسعار السوق المعلنة.
 - القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية الأخرى (فيما عدا المشتقات المالية) يتم تحديد قيمتها العادلة طبقاً لنماذج التسعير المتعارف عليها إستناداً إلى التدفقات النقدية المستقبلية المخصومة بسعر الخصم الجاري المتاح بالسوق لأداة مالية مماثلة.
 - القيمة العادلة للأدوات المالية المدرجة بالتكلفة المطفأة لا تختلف بصورة جوهرية عن قيمتها الدفترية.

القيمة العادلة المعترف بها في بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف

قامت المجموعة بتطبيق التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 7 (IFRS 7) - اعتباراً من 1 يناير 2011 حيث تتطلب هذه التعديلات أن تقوم المجموعة بتقديم بعض المعلومات حول الأدوات المالية المقاسة بالقيمة العادلة في بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف.

يوضح الجدول التالي الموجودات والمطلوبات المالية المقاسة بالقيمة العادلة ضمن بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف وفقاً للتسلسل الهرمي للقيمة العادلة، حيث يقوم التسلسل الهرمي بتصنيف الموجودات والمطلوبات المالية إلى ثلاثة مستويات استناداً إلى أهمية المدخلات المستخدمة في قياس القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية.

فيما يلي مستويات التسلسل الهرمي للقيمة العادلة:

- مستوى 1: أسعار مدرجة (غير معدلة) في أسواق نشطة لموجودات أو مطلوبات مماثلة؛
- مستوى 2: معطيات غير الأسعار المدرجة المتضمنة في مستوى 1 والتي يمكن تتبعها للموجودات أو للمطلوبات سواء بصورة مباشرة (كالأسعار) أو بصورة غير مباشرة (معطيات متعلقة بالأسعار)؛ و
- مستوى 3: معطيات للموجودات والمطلوبات التي لا تستند إلى معلومات سوقية يمكن تتبعها (معطيات غير قابلة للمراقبة).

المستوى الذي تصنف ضمنه الموجودات والمطلوبات المالية يتم تحديده بناءً على أدنى مستوى للمعطيات الهامة التي أدت إلى قياس القيمة العادلة.

(7)

شركة مجموعة السلام القابضة
شركة مساهمة كويتية (عامة)
وشركاتها التابعة
الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2015
(غير مدققة)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

وقد تم تصنيف الموجودات والمطلوبات المالية المقاسة بالقيمة العادلة في بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف حسب التسلسل الهرمي المستخدم لقياس القيمة العادلة كما يلي:

31 مارس 2015:	مستوى 1	مستوى 3	المجموع
الموجودات:			
استثمارات بالقيمة العادلة - بيان الدخل			
أوراق مالية مسعرة	261,548	-	261,548
أوراق مالية غير مسعرة	-	7,105,216	7,105,216
استثمارات متاحة للبيع			
أوراق مالية مسعرة	1,268,568	-	1,268,568
أوراق مالية غير مسعرة	-	1,574,745	1,574,745
	<u>1,530,116</u>	<u>8,679,961</u>	<u>10,210,077</u>
المطلوبات:			
صافي القيمة العادلة	<u>1,530,116</u>	<u>8,679,961</u>	<u>10,210,077</u>
31 مارس 2014:			
الموجودات:			
استثمارات بالقيمة العادلة - بيان الدخل			
أوراق مالية مسعرة	4,088,945	-	4,088,945
استثمارات متاحة للبيع			
أوراق مالية مسعرة	7,108,817	-	7,108,817
أوراق مالية غير مسعرة	-	6,541,917	6,541,917
	<u>11,197,762</u>	<u>6,541,917</u>	<u>17,739,679</u>
المطلوبات:			
صافي القيمة العادلة	<u>11,197,762</u>	<u>6,541,917</u>	<u>17,739,679</u>

إن القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية الأخرى تعتبر مساوية تقريباً لقيمتها الدفترية كما في تاريخ المعلومات المرحلية المجمعة المكثفة.

تم تقدير القيمة العادلة لهذه الموجودات والمطلوبات المالية الأخرى وفقاً للمستوي 3 بناءً على تقديرات الإدارة.