

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

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016
مع تقرير المراجعة
(غير مدققة)

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

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016
مع تقرير المراجعة
(غير مدققة)

المحتويات

البيان
أ
ب
ج
د
هـ
الصفحة
8 - 1

تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)

المحاسب الكويتي لتدقيق الحسابات

أش آل بي

محاسبون قانونيون ، مستشارون ماليون

شركة المحاسبين القانونيين في الكويت رقم 11444 - مجمع روضة السمر فور السيف
مبنى 3333 الجويو - طابق 3 - الجول 33333
خو في مبنى 3333 - الطابق 3 - المجمع روضة السمر فور السيف
الكويت - رقم الهاتف: 97390000 - الفاكس: 97390001
www.rodme.com

Rödl

Middle East
برقان محاسبون عالميون
على الحساوي وشركاه

ص.ب: 22351 الصفاة 13084 الكويت
الشرق - مجمع لسمان - بلوك 2 - الدور التاسع
تلفون: 6-22464574 / 3-22426862 فاكس: 22414956
البريد الإلكتروني: Info-kuwait@rodme.com
www.rodme.com

المادة/ أعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة مجموعة السلام القابضة
شركة مساهمة كويتية (عامة)
وشركتها التابعة
الكويت

تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعدة المكثفة

ملزمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف المرفق لشركة مجموعة السلام القابضة - شركة مساهمة كويتية (عامة) - (الشركة "الأم") وشركتها التابعة (يشار إليهما "بالمجموعة") - كما في 30 يونيو 2016 وكذلك بيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المجمعدة المكثفة لفترة السنته أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة "الأم" هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعدة المكثفة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية". إن مسئوليتنا هي إبداء إستنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعدة المكثفة بناءً على مراجعتنا .

نطاق المراجعة

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

إن أعمال مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعدة المكثفة تتضمن بصورة أساسية إجراء إستفسارات 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.

الإستنتاج

إستناداً إلى مراجعتنا، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن المعلومات المالية المرحلية المجمعدة 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

إستناداً إلى مراجعتنا أيضاً فإن المعلومات المالية المرحلية المجمعدة المكثفة تتفق مع ما هو وارد بدفتر الشركة "الأم"، وأنه في حدود المعلومات التي توافرت لدينا لم يرد إلى علمنا ما يشير إلى وجود مخالفات خلال فترة السنته أشهر المنتهية كما في 30 يونيو 2016 لأحكام قانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 ولائحته التنفيذية (إيضاح 1) أو عقد التأسيس لشركة "الأم" ونظامها الأساسي على وجه يؤثر مادياً في نشاط الشركة "الأم" أو في مركزها المالي المرحلي المجمع المكثف.

عادل محمد الصانع

مرآقب حسابات مرخص فئة (أ) رقم 86
المحاسب الكويتي لتدقيق الحسابات - أش آل بي

عبدالحسين محمد الرشيد

مرآقب حسابات مرخص فئة (أ) رقم 67

Rödl الشرق الأوسط

برقان - محاسبون عالميون

8 أغسطس 2016

دولة الكويت

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

بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف كما في 30 يونيو 2016
(غير مدقق)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

30 يونيو 2015 (المعدلة)	31 ديسمبر 2015 (مدققة- المعدلة)	30 يونيو 2016	إيضاح
			الموجودات
569,687	285,678	149,418	النقد و النقد المعادل
135,000	135,000	135,000	وديعة لأجل
7,376,177	7,428,545	7,459,168	4 إستثمارات بالقيمة العادلة - بيان الدخل
3,699,662	5,930,252	6,732,757	5 ذم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
2,800,158	2,237,767	2,485,604	6 إستثمارات متاحة للبيع
17,988,591	17,240,519	16,642,426	7 إستثمارات في شركات زميلة
300,000	300,000	-	تمويل ومشاركة
4,649,170	3,846,354	3,846,354	موجودات غير ملموسة
1,498,351	1,905,739	2,393,218	ممتلكات ومعدات
39,016,796	39,309,854	39,843,945	مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق الملكية
			المطلوبات
2,324,044	2,328,156	3,071,017	8 ذم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
108,830	117,443	122,392	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
2,432,874	2,445,599	3,193,409	مجموع المطلوبات
			حقوق الملكية
26,964,000	26,964,000	26,964,000	رأس المال
5,904,559	5,904,559	5,904,559	علاوة إصدار
820,507	820,507	820,507	احتياطي قانوني
17,978	17,978	17,978	احتياطي اختياري
(816,063)	(11,094)	238,574	التغيرات المترجمة في القيمة العادلة
785,904	850,665	576,121	حصة المجموعة في إحتياطيات شركات زميلة
730,372	730,372	730,372	أرباح بيع أسهم خزينة
1,465,495	(275,925)	(526,890)	(خسائر مترجمة)/أرباح محتفظ بها
35,872,752	35,001,062	34,725,221	حقوق الملكية المتاحة لمساهمي الشركة "الأم"
711,170	1,863,193	1,925,315	حصص غير مسيطرة
36,583,922	36,864,255	36,650,536	مجموع حقوق الملكية
39,016,796	39,309,854	39,843,945	مجموع المطلوبات وحقوق الملكية



د. سارة علي الشمالي
الرئيس التنفيذي

بيان - ب

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

بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		إيضاح	
2015 (المعدلة)	2016	2015 (المعدلة)	2016		
					إيرادات
321,812	46,365	61,210	62,170	9	أرباح إستثمارات
296,462	414,811	145,672	232,794		صافي إيرادات العقود
					حصة المجموعة في نتائج أعمال
(301,724)	387,830	(297,960)	(116)		شركات زميلة
62,478	-	-	-		مخصصات انتفت الحاجة اليها
(181,427)	(324,639)	(83,179)	(158,469)		مصروفات عمومية وإدارية
					صافي ربح / (خسارة) الفترة قبل
197,601	524,367	(174,257)	136,379		احتساب حصة مؤسسة الكويت للتقدم
(1,779)	-	1,568	-		العلمي والزكاة وضريبة دعم العمالة
(1,330)	-	1,694	-		الوطنية
(3,325)	-	4,235	-		حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
191,167	524,367	(166,760)	136,379		زكاة
					ضريبة دعم العمالة الوطنية
					صافي ربح / (خسارة) الفترة
45,636	460,414	(279,842)	93,963		المتاح لـ:
145,531	63,953	113,082	42,416		مساهمي الشركة "الأم"
					حصص غير مسيطرة
191,167	524,367	(166,760)	136,379		صافي ربح / (خسارة) الفترة
0.17	1.71	(1.04)	0.35	10	ربحية / (خسارة) السهم/ (فلس)

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ 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 للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016
(غير مدقق)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2015 (المعدلة)	2016	2015 (المعدلة)	2016	
191,167	524,367	(166,760)	136,379	صافي ربح / (خسارة) الفترة
				الدخل الشامل الآخر:
				حصة المجموعة في أحتياطيات شركات زميلة
557,503 (137,214)	(274,544) 247,837	381,252 (43,167)	- 292,281	التغيرات المترجمة في القيمة العادلة الدخل / (الخسارة) الشاملة للفترة
420,289	(26,707)	338,085	292,281	إجمالي الدخل / (الخسارة) الشاملة للفترة
611,456	497,660	171,325	428,660	
				المتاح لـ:
				مساهمي الشركة "الأم"
513,389	435,538	102,670	387,751	حصص غير مسيطرة
98,067	62,122	68,655	40,909	إجمالي الدخل / (الخسارة) الشاملة للفترة
611,456	497,660	171,325	428,660	

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

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

بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2015	2016	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
191,167	524,367	صافي ربح الفترة
		تعديلات
(285,330)	(48,648)	أرباح استثمارات
137,645	180,011	استهلاك ممتلكات ومعدات
7,723	(8,683)	خسائر بيع ممتلكات ومعدات
301,724	(387,830)	حصة المجموعة في نتائج أعمال شركات زميلة
11,033	8,634	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
363,962	267,851	الربح المعدل قبل احتساب أثر التغير في بنود رأس المال العامل
(8,828)	18,025	استثمارات بالقيمة العادلة - بيان الدخل
(796,264)	(802,505)	نم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
1,062,577	137,624	نم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
621,447	(379,005)	النقد (المستخدم في)/ الناتج من العمليات
(13,256)	(3,685)	مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة
608,191	(382,690)	صافي النقد (المستخدم في)/ الناتج من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(254,582)	(75,920)	ممتلكات ومعدات
2,700	22,350	المحصل من بيع ممتلكات ومعدات
(300,000)	300,000	تمويل ومشاركة
(551,882)	246,430	صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
37,821	-	حركة الحصص الغير مسيطرة
37,821	-	صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية
94,130	(136,260)	صافي (النقص)/ الزيادة في النقد والنقد المعادل
475,557	285,678	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
569,687	149,418	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

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

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

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المصنف للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016
(بحر ملحق)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

حقوق الملكية المتاحة لمساهمي الشركة "الإجم"

الإجمالي	حصص غير مسيطرة	مجموع حقوق الملكية المتاحة لمساهمي الشركة "الإجم"	أرباح محققها /خسائر متراكمة (مترجمة)	أرباح بيع أسهم خزينة	حصة إحتياطات شركات زمنية	التغيرات المترتبة في القيمة العادلة	إحتياطي اختياري	إحتياطي قانوني	علوة أصل	رأس المال
35,934,645	657,079 (81,797)	35,277,566 81,797	2,616,896 86,963	730,372	228,401	(721,147) (5,166)	17,978	820,507	5,904,559	25,680,000
35,934,645	575,282	35,359,363	2,703,859 (1,284,000)	730,372	228,401	(726,313)	17,978	820,507	5,904,559	25,680,000
191,167	35,110	156,057	156,057	-	-	-	-	-	-	1,284,000
420,289	(10,159)	430,448	(1,284,000)	-	557,503	(127,055)	-	-	-	-
611,456	73,116	(73,116)	(110,421)	-	557,503	37,305	-	-	-	-
37,821	98,067	513,389	45,636	-	557,503	(89,750)	-	-	-	-
30,583,922	37,821	35,872,752	1,465,495	730,372	785,904	(816,063)	17,978	820,507	5,904,559	26,964,000
36,864,255	1,807,860	35,056,395	(184,338)	730,372	850,665	(47,348)	17,978	820,507	5,904,559	26,964,000
-	55,333	(55,333)	(91,587)	-	-	36,254	-	-	-	-
36,864,255	1,863,193	35,001,062	(275,925)	730,372	850,665	(11,094)	17,978	820,507	5,904,559	26,964,000
524,367	63,953	460,414	460,414	-	(274,544)	249,668	-	-	-	-
(26,707)	(1,831)	(24,876)	-	-	(274,544)	249,668	-	-	-	-
497,660	62,122	435,538	460,414	-	(274,544)	249,668	-	-	-	-
(711,379)	-	(711,379)	(711,379)	-	-	-	-	-	-	-
36,650,536	1,975,315	34,725,721	(526,890)	730,372	576,121	238,574	17,978	820,507	5,904,559	26,964,000

إن الإيضاحات المرتقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المتكاملة.

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016
(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 بنوعها وإدارتها وإقرانها وكفالتها لدى الغير.
- إقراض الشركات التي تملك فيها أسهماً 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 وتاجيرها 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.

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.

صدر قانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 بتاريخ 24 يناير 2016 ("القانون الجديد") وتم نشره في الجريدة الرسمية بتاريخ 1 فبراير 2016 والذي بموجبه تم إلغاء قانون الشركات رقم 25 لسنة 2012 وتعديلاته اللاحقة ("القانون السابق") وعلى أن يتم تطبيق القانون الجديد اعتباراً من 26 نوفمبر 2012 والعمل باللائحة التنفيذية للقانون السابق لحين صدور لائحة تنفيذية للقانون الجديد خلال شهرين من النشر في الجريدة الرسمية.

تمت الموافقة على إصدار هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016 من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 8 أغسطس 2016.

2- السياسات المحاسبية الهامة

2/1 أساس الإعداد

لقد أعدت هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للمجموعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34، "التقارير المالية المرحلية" وبالتالي فإنها لا تتضمن جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة للبيانات المالية الكاملة المعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة متفقة مع تلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية المدققة للمجموعة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2015.

خلال الفترة، قامت المجموعة بتطبيق المعايير التي بدأ سريانها على الفترات السنوية التي تبدأ في 1 يناير 2016. لم ينتج عن تطبيق هذه المعايير أي أثر مادي على هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة.

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للسنة المنتهية في 30 يونيو 2016
(غير مدققة)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

في رأي الإدارة أنه قد تم إنراج جميع التعديلات الضرورية (التي تشمل الاستحقاقات العادية المتكررة) ليكون العرض بصورة عادلة. إن نتائج الأعمال للفترة المرحلية لا تعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2016 لمزيد من المعلومات، يرجى الرجوع إلى البيانات المالية السنوية المجمعة المدققة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2015.

تعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة بالدينار الكويتي وهو العملة الوظيفية وعملة العرض للمجموعة.

لم يكن لتعديلات المعايير الدولية للتقارير المالية التي يسري مفعولها على الفترات المحاسبية السنوية التي تبدأ من 1 يناير 2016 أي أثر مادي على السياسات المحاسبية أو المركز أو الأداء المالي للمجموعة.

(2/2) التقديرات والأحكام المحاسبية الهامة

إن إعداد المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة يتطلب من الإدارة اتخاذ أحكام ووضع تقديرات وإفترضات قد تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المفصّل عنها للأصول والالتزامات والإيرادات والمصروفات، وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات.

عند إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة، كانت الأحكام الهامة التي اتخذتها الإدارة عند تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة والأسباب الرئيسية لعدم التأكد من التقديرات معادلة لتلك المطبقة على البيانات المالية المجمعة السنوية والمدققة كما في السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2015.

3- إستثمارات في شركات تابعة

تتضمن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة المعلومات المالية المرحلية المكثفة للشركة "الأم" وشركاتها التابعة المذكورة أعلاه:

النشاط	بلد التأسيس	نسبة المساهمة %		
		30 يونيو 2015	31 ديسمبر 2015 (مدققة)	30 يونيو 2016
تجارة عامة ومقاولات	الكويت	99	99	99
تجارة عامة ومقاولات	الكويت	99	99	99

شركة الدسر الدولية للتجارة العامة والمقاولات (ذ.م.م)
شركة اتلانك جروب للتجارة العامة والمقاولات (ذ.م.م)

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

النشاط	بلد التأسيس	نسبة المساهمة %			
		30 يونيو 2015 (مدققة)	31 ديسمبر 2015 (مدققة)	30 يونيو 2016	30 يونيو 2016
قايضة	الكويت	99.2	99.2	69.2	69.2
تجارة عامة ومقاولات	الكويت	99	99	99	99
تأمين تكافلي	الكويت	87.53	41.71	87.53	41.71

شركة بيت الأعمال القابضة ش.م.ك (قايضة)
شركة رينلكن جروب للتجارة العامة والمقاولات (ذ.م.م)
شركة دار السلام للتأمين التكافلي ش.م.ك (مقتلة)

الخضعت حصة شركة دار السلام للتأمين التكافلي ش.م.ك (مقتلة) - "شركة التكافل الدولية للتأمين التكافلي ش.م.ك (مقتلة) - سابقاً" من 87.53% إلى 41.71% حيث أنه يوجد نزاع قضائي مع أحد المساهمين لشركة دار السلام للتأمين التكافلي ش.م.ك (مقتلة) "شركة التكافل الدولية للتأمين التكافلي ش.م.ك (مقتلة) - سابقاً" بدعوى بطلان الجمعية العمومية العادية وغير العادية للشركة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2013 وقد صدر حكم أول درجة بصحة إنعقاد الجمعية وتم إلغاء ذلك الحكم من محكمة الاستئناف والقضاء بالبطلان، وقد قامت الشركة الداعية (شركة الدسر الدولية للتجارة العامة والمقاولات (ذ.م.م)) بالإعتراض على ذلك الحكم (عن طريق الاعتراض الخارج عن الخصومة) أمام محكمة الاستئناف وتم الرفض الاعتراض من محكمة الاستئناف بتاريخ 22 يونيو 2016.

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للسنة المنتهية في 30 يونيو 2016
(غير مدققة)

“جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك”

وقد قامت كل من شركة الدرر الدولية للتجارة العامة والمقاولات (ذ.م.م) وشركة دار السلام للتأمين التكافلي ش.م.ك (مقفلة) بلطعن بالتمييز على ذلك الحكم ولم يفصل فيه حتى تاريخه.

ونظراً لأن المجموعة لا تزال تمارس سيطرة فعلية على السياسات المالية والتشغيلية للشركة فقد تم الإبقاء على تصنيف الاستثمار كما هو كاستثمار في شركة تابعة وتعديل البيانات المالية المجمعة بأثر رجعي نتيجة لتعديل نسبة المساهمة من 87.53% إلى 41.71% (إيضاح 12).

- تم تجميع المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للشركات التابعة بناء على بيانات مالية معدة بواسطة الإدارة كما في 30 يونيو 2016.

4- استثمارات بالقيمة العادلة - بيان الدخل

30 يونيو 2015	31 ديسمبر 2015 (مدققة)	30 يونيو 2016	
193,542	170,529	201,152	استثمارات في أسهم محلية - مسعرة
7,182,635	7,258,016	7,258,016	استثمارات في أسهم محلية - غير مسعرة
7,376,177	7,428,545	7,459,168	

إن تقييم الاستثمارات في أسهم محلية غير مسعرة يتم وفقاً 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.

5- ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى

30 يونيو 2015	31 ديسمبر 2015 (مدققة)	30 يونيو 2016	
329,168	2,031,067	2,031,067	دفعات مقدمة لشراء استثمارات *
-	(150,000)	(150,000)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
329,168	1,881,067	1,881,067	ذمم تجارية مدينة
1,293,108	910,239	880,774	مستحق من أطراف ذات صلة (إيضاح - 11)
876,258	1,312,743	1,672,027	كفالات بنكية
884,375	1,179,359	1,354,166	مصروفات مدفوعة مقدما
258,093	293,834	465,645	قرض حسن لهيئة المشترين
-	302,325	423,981	ذمم موظفين
46,902	40,996	45,408	تأمينات مستردة
9,859	9,689	9,689	أخرى
1,899	-	-	
3,699,662	5,930,252	6,732,757	

* يتمثل هذا البند في مبلغ بقيمة 329,168 دينار كويتي كدفعات مقدمة لشراء استثمارات ولم يتم تحويل ملكية هذه الاستثمارات حتى تاريخ المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وعليه قامت إدارة المجموعة بتكوين مخصص بمبلغ 150,000 دينار كويتي لتغطية إمكانية عدم التحصيل في المستقبل القريب. كما أن هناك دفعات مقدمة بقيمة 1,701,899 دينار كويتي نظير شراء حصص في شركات لصالح المجموعة وجاري إتخاذ الإجراءات القانونية اللازمة لتحويل ملكية تلك الاستثمارات لصالح المجموعة وعليه تم تصنيف هذا المبلغ كدفعات مقدمة لشراء استثمارات لحين إتخاذ جميع الإجراءات القانونية.

(4)

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016
(غير مدققة)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

6- استثمارات متاحة للبيع

30 يونيو 2015	31 ديسمبر 2015 (مدققة)	30 يونيو 2016	
1,332,419	867,844	1,115,681	استثمارات في أسهم محلية - مسعرة
1,467,739	1,369,923	1,369,923	استثمارات في أسهم محلية - غير مسعرة
2,800,158	2,237,767	2,485,604	

7- استثمارات في شركات زميلة

إن بيان هذه الاستثمارات كالتالي:

نسبة المساهمة %							
31 ديسمبر 2015 (مدققة)		30 يونيو 2016		31 ديسمبر 2015 (مدققة)		30 يونيو 2016	
8,427,968	8,426,761	8,426,645	% 33.98	% 33.98	% 33.98	% 33.98	شركة الهند القابضة ش.م.ك (قابضة)
9,560,623	8,813,758	8,215,781	% 20.09	% 20.03	% 16.53	% 16.53	شركة الخليجية للاستثمار البترولي ش.م.ك (عامة)
17,988,591	17,240,519	16,642,426					

تم إثبات حصة المجموعة في نتائج أعمال شركة الخليجية للاستثمار البترولي ش.م.ك (عامة) بناء على المعلومات المالية المرحلية المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية كما في 31 مارس 2016 والنتائج أعمالها مبلغ 387,946 دينار كويتي. تم إثبات حصة المجموعة في نتائج أعمال شركة الهند القابضة ش.م.ك (قابضة) بناء على معلومات مالية معدة من قبل الإدارة للستة أشهر المنتهية كما في 30 يونيو 2016 والتي نتج عنها خسارة بمبلغ 116 دينار كويتي. قامت الشركة الزميلة بعمل زيادة رأس مال لصالح الدائنين ولم تكن المجموعة من ضمن الدائنين وعليه فقد إنخفضت حصتها بالتبعية لتصبح 16.53% بدلا من 20.03% وحيث أن المجموعة مازالت تمارس تأثير جوهري على السياسات المالية والتشغيلية للشركة فقد تم الاحتفاظ بالاستثمار والإبقاء على تصنيفه كاستثمار في شركة زميلة.

8- ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى

30 يونيو 2015	31 ديسمبر 2015 (مدققة)	30 يونيو 2016	
20,094	137,058	116,051	ذمم تجارية دائنة
1,063,830	965,139	1,786,018	دائنو شراء ممتلكات ومعدات
285,810	272,221	262,268	مستحق إلى أطراف ذات صلة (إيضاح - 11)
363,993	369,124	369,124	استقطاعات ضريبية
204,822	204,822	204,822	دائنو شراء استثمارات مالية
184,990	214,494	169,283	مصروفات مستحقة
120,409	118,784	118,784	توزيعات أرباح مستحقة
53,646	39,888	33,958	مخصص الإجازات
26,450	6,626	10,709	أخرى
2,324,044	2,328,156	3,071,017	

(5)

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

ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للسنة المنتهية في 30 يونيو 2016
(غير مدققة)

“جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك“

9- أرباح إستثمارات

السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2015 (المعدلة)	2016	2015 (المعدلة)	2016	
355,758	48,648	31,087	60,888	التغير في القيمة العادلة للاستثمارات بالقيمة العادلة - بيان الدخل صافي أرباح/(خسائر) بيع إستثمارات
36,482	(2,283)	30,123	1,282	خسائر انخفاض في قيمة استثمارات متاحة للبيع
(70,428)	-	-	-	
321,812	46,365	61,210	62,170	

10- ربحية/(خسارة) السهم/(فلس)(المعدل)

يتم احتساب ربحية/(خسارة) السهم/فلس وذلك بتقسيم صافي ربح/(خسارة) الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة وذلك كما يلي:

السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2015 (المعدلة)	2016	2015 (المعدلة)	2016	
45,636	460,414	(279.842)	93,963	صافي ربح/(خسارة) الفترة المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة
269,640,000	269,640,000	269,640,000	269,640,000	ربحية/(خسارة) السهم/(فلس)
0.17	1.71	(1.04)	0.35	

11- معاملات مع أطراف ذات صلة

تمثل الأطراف ذات صلة الشركات الزميلة والمساهمين الرئيسيين وأعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة العليا للمجموعة وشركات سيطرون 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 للسداد ما عدا التمويل والمشاركة.

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

30 يونيو	31 ديسمبر	30 يونيو	بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف:
2015	2015 (مدققة)	2016	
876,258	1,312,743	1,672,027	مستحق من أطراف ذات صلة (إيضاح - 5)
285,810	272,221	262,268	مستحق إلى أطراف ذات صلة (إيضاح - 8)
300,000	300,000	-	تمويل ومشاركة

بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف:

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

إن المعاملات مع أطراف ذات صلة خاضعة لموافقة الجمعية العمومية للمساهمين.

(6)

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للسنة المنتهية في 30 يونيو 2016
(غير مدققة)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

12- تعديل سنوات سابقة

بناء على ما ورد بإيضاح رقم (3) حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة بخصوص حكم قضائي صدر على أحد الشركات التابعة ببطان جمعيتها العمومية المتعددة سابقاً والتي تم فيها زيادة حصة ملكية الشركة وبناء على بطلان الجمعية وإلغاء جميع قراراتها فقد قامت إدارة الشركة بتخفيض حصة ملكيتها في الشركة التابعة التي زادت بناء على قرار الجمعية العمومية الملغاة بحكم المحكمة وقامت بتعديل البيانات المالية المجمعة بأثر رجعي لتعكس ما ورد بقرار المحكمة.

13- مطومات القطاع

تراقب الإدارة النتائج التشغيلية لوحدات العمل بصورة منفصلة لغرض اتخاذ 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 لدولة الكويت.

14- الجمعية العمومية للمساهمين

تعددت الجمعية العمومية العادية وغير العادية للمساهمين بتاريخ 3 مايو 2016 واعتمدت البيانات المالية المجمعة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2015 ووافقت على اقتراحات مجلس الإدارة بعدم توزيع مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2015.

15- الأدوات المالية

فئات الأدوات المالية

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

30 يونيو 2015	31 ديسمبر 2015 (مدققة)	30 يونيو 2016	الموجودات المالية
569,687	285,678	149,418	النقد والنقد المعادل
135,000	135,000	135,000	وديعة لأجل
7,376,177	7,428,545	7,459,168	استثمارات بالقيمة العادلة - بيان الدخل
3,699,662	5,930,252	6,732,757	ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
2,800,158	2,237,767	2,485,604	استثمارات متاحة للبيع
14,580,684	16,017,242	16,961,947	
30 يونيو 2015	31 ديسمبر 2015 (مدققة)	30 يونيو 2016	المطلوبات المالية
2,324,044	2,328,156	3,071,017	ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016
(غير مدققة)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

القيمة العادلة للأدوات المالية

- تمثل القيمة العادلة للأدوات المالية المبالغ التي يمكن أن يستبدل بها أصل أو يسندد بها إلتزام بين أطراف ذوي دراية كافية ورغبة في التعامل على أسس متكافئة. وقد استخدمت المجموعة الإفتراضات 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 التنبؤات النقدية المستقبلية المخصوصة 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.

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:

30 يونيو 2016:	مستوى I	مستوى 3	المجموع
الموجودات:			
استثمارات بالقيمة العادلة - بيان الدخل			
أوراق مالية مسعرة	201,152	-	201,152
أوراق مالية غير مسعرة	-	7,258,016	7,258,016
استثمارات متاحة للبيع			
أوراق مالية مسعرة	1,115,681	-	1,115,681
أوراق مالية غير مسعرة	-	1,369,923	1,369,923
	1,316,833	8,627,939	9,944,772
	-	-	-
المطلوبات:			
صافي القيمة العادلة	1,316,833	8,627,939	9,944,772

(8)

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016
(غير متدفقة)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

المجموع	مستوى 3	مستوى 1	30 يونيو 2015:
			الموجودات:
			استثمارات بالقيمة العادلة - بيان الدخل
193,542	-	193,542	أوراق مالية مسعرة
7,182,635	7,182,635	-	أوراق مالية غير مسعرة
			استثمارات متاحة للبيع
1,332,419	-	1,332,419	أوراق مالية مسعرة
1,467,739	1,467,739	-	أوراق مالية غير مسعرة
<u>10,176,335</u>	<u>8,650,374</u>	<u>1,525,961</u>	
			المطلوبات:
			صافي القيمة العادلة
<u>10,176,335</u>	<u>8,650,374</u>	<u>1,525,961</u>	

- إن القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية الأخرى تعتبر مساوية تقريبا لقيمتها الدفترية كما في تاريخ المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة.
- تم تقدير القيمة العادلة لهذه الموجودات والمطلوبات المالية الأخرى وفقا للمستوي 3 بناء على تقديرات الإدارة.