

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

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
لثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2016
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 2016
مع تقرير المراجعة
(غير مدققة)

المحتويات

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

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

تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف المرفق لشركة مجموعة السلام القابضة - شركة مساهمة كويتية (عامة) - (الشركة الأم) وشركاتها التابعة (بشار إليهما "بالمجموعة") - كما في 31 مارس 2016 وبيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المجمعة المكثفة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إبداء إستنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة بناءً على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

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

إن أعمال مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعة 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 للمعلومات المالية المرحلية المجمعة 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 المجمعة المكثفة تتفق مع ما هو وارد بدفاتر الشركة الأم، وأنه في حدود المعلومات التي تولفت لدينا لم يرد إلى علمنا ما يشير إلى وجود مخالفات خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2016 لأحكام قانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 ولائحته التنفيذية (إيضاح 1) 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.

فقرة توضيحية

بدون التحفظ في تقريرنا نشير إلى إيضاح (3) حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة بخصوص النزاع القضائي القائم مع أحد المساهمين في إحدى الشركات التابعة.

عادل محمد الصانع

مراقب حسابات مرخص فئته (أ) رقم 86

المحاسب الكويتي لتدقيق الحسابات - اتش ال بي

عبدالحسين محمد الرشيد

مراقب حسابات مرخص فئته (أ) رقم 67

Rödl الشرق الأوسط

برقان - محاسبون عالميون

11 مايو 2016

دولة الكويت

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

بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف كما في 31 مارس 2016
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

31 مارس 2015	31 ديسمبر 2015 (مدققة)	31 مارس 2016	إيضاح	
				الموجودات
431,278	285,678	340,629		النقد والندد للمعادل
135,000	135,000	135,000		وديعة لأجل
7,366,764	7,428,545	7,403,182	4	استثمارات بالقيمة العادلة - بيان الدخل
3,764,079	5,930,252	6,604,648	5	نم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
2,843,313	2,237,767	2,193,323	6	استثمارات متاحة للبيع
17,906,287	17,240,519	16,642,542	7	استثمارات في شركات زميلة
-	300,000	-		تمويل ومشاركة
4,649,170	3,846,354	3,846,354		موجودات غير ملموسة
1,394,819	1,905,739	2,471,381		ممتلكات ومعدات
<u>38,490,710</u>	<u>39,309,854</u>	<u>39,637,059</u>		مجموع الموجودات
				المطلوبات وحقوق الملكية
				المطلوبات
1,973,990	2,328,156	3,295,367	8	نم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
104,056	117,443	119,816		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>2,078,046</u>	<u>2,445,599</u>	<u>3,415,183</u>		مجموع المطلوبات
				حقوق للملكية
25,680,000	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 إختياري
(812,157)	(47,348)	(91,468)		التغيرات المترجمة في للقيمة العادلة
404,652	850,665	576,121		حصة المجموعة في إحتياطيات شركة زميلة
730,372	730,372	730,372		أرباح بيع أسهم خزينة
2,942,374	(184,338)	(529,266)		(خسائر مترجمة)/أرباح محتفظ بها
35,688,285	35,056,395	34,392,803		حقوق الملكية المتاحة لمساهمي الشركة الأم
724,379	1,807,860	1,829,073		حصة غير مسيطرة
36,412,664	36,864,255	36,221,876		مجموع حقوق الملكية
<u>38,490,710</u>	<u>39,309,854</u>	<u>39,637,059</u>		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية



مشاري أحمد الماجد
رئيس مجلس الإدارة

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

بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2016
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		إيضاح	
2015	2016		
			الإيرادات
260,602	(15,805)	9	(خسائر)/أرباح استثمارات
(3,764)	387,946		حصة المجموعة في نتائج أعمال شركات زميلة
150,790	182,017		صافي إيرادات العقود
62,478	-		مخصصات إنتقت الحاجة إليها
(98,248)	(166,170)		مصروفات عمومية وإدارية
			صافي ربح الفترة قبل احتساب حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
371,858	387,988		والزكاة وضريبة دعم العمالة الوطنية
(3,347)	-		حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(3,024)	-		الزكاة
(7,560)	-		ضريبة دعم العمالة الوطنية
357,927	387,988		صافي ربح الفترة
			المتاح لـ:
325,478	366,451		مساهمي الشركة الأم
32,449	21,537		حصص غير مسيطرة
357,927	387,988		صافي ربح الفترة
1.21	1.36	10	ربحية السهم/(فلس)

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

بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2016
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

لثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2015	2016	
357,927	387,988	صافي ربح للفترة
		للدخل الشامل الآخر:
176,251	(274,544)	حصة المجموعة في احتياطات شركة زميلة
(94,047)	(44,444)	التغيرات المترتبة في القيمة المعادلة
82,204	(318,988)	إجمالي (الخسارة)/الدخل الشامل الآخر للفترة
440,131	69,000	إجمالي الدخل الشامل للفترة
		المتاح لـ:
410,719	47,787	مساهمي الشركة الأم
29,412	21,213	حصص غير مسيطرة
440,131	69,000	إجمالي الدخل الشامل للفترة

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

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجموع المكثف للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2016
(غير محقق)

جميع المبالغ بالدينار الكويتي

حقوق الملكية المساهمة لشركة الأم												
	حقوق المساهمين الاجمالي	مخصص غير مسيطر	مجموع حقوق الائتمانية المساهمين	ارباح محتلة مؤجلة/مؤخر	ارباح غير كوبية	حصة المجموعة في شركة زبينة	التغيرات في القيمة المضافة	الاحتياطي التقاربي	الاحتياطي الذري	علاوة إصدار	رأس المال	
	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	-	-	-	-	-	-	-	مخصص ربح للشركة
	82,204	(3,037)	85,241	-	-	176,251	(91,010)	-	-	-	-	فوائد الأعمال الأخرى
	440,131	29,412	410,719	325,478	-	176,251	(91,010)	-	-	-	-	إجمالي الأرباح للأعمال للشركة
	37,888	31,888	-	-	-	-	-	-	-	-	-	التغير في حقوق المخصص غير مسيطر
	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	الرصيد في 31 مارس 2015
	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	الرصيد في 1 يناير 2016
	387,988	21,537	366,451	366,451	-	-	(44,120)	-	-	-	-	مخصص ربح للشركة
	(318,988)	(324)	(318,664)	-	-	(274,544)	(44,120)	-	-	-	-	الفائدة للأعمال الأخرى
	69,000	21,213	47,787	-	-	(274,544)	(44,120)	-	-	-	-	إجمالي المجموعة من التغيرات في حقوق الائتمانية لشركة زبينة
	(711,379)	-	(711,379)	(711,379)	-	-	-	-	-	-	-	الرصيد في 31 مارس 2016
	36,221,876	1,829,073	34,392,803	(529,266)	730,372	576,121	(91,468)	17,978	820,507	5,904,559	26,964,000	

إن الإيضاحات المرتقة تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المحكّمة.

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

بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف للثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس 2016
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

الثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس		
2015	2016	
357,927	387,988	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية صافي ربح الفترة
		التعديلات
(260,602)	15,805	خسائر/(أرباح) استثمارات
64,152	105,790	استهلاك ممتلكات ومعدات
615	-	خسائر بيع ممتلكات ومعدات
5,125	5,006	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
3,764	(387,946)	حصة المجموعة في نتائج أعمال شركة زميلة
170,981	126,643	الربح المعدل قبل احتساب أثر التغيير في بنود رأس المال العامل
(24,143)	(16,569)	إستثمارات بالقيمة العادلة - بيان الدخل
(861,669)	(674,396)	نم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
708,535	298,279	نم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
-	300,000	تمويل ومشاركة
(6,296)	33,957	صافي النقد الناتج من/(المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
(12,122)	(2,633)	مكافأة نهاية للخدمة المنفوعة
(18,418)	31,324	صافي النقد الناتج من/(المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(64,449)	(2,500)	ممتلكات ومعدات
700	-	المحصل من بيع ممتلكات ومعدات
-	26,127	المحصل من بيع استثمارات بالقيمة العادلة-بيان دخل
(63,749)	23,627	صافي النقد الناتج من/(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
(44,279)	54,951	صافي الزيادة/(النقص) في النقد والنقد المعادل
475,557	285,678	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
431,278	340,629	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 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 لجنبية 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 إختراع 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.

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 وتحديثه 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 للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2016 من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 11 مايو 2016.

2- السياسات المحاسبية الهامة

2/1 أساس الإعداد

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

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

خلال الفترة، قامت الشركة 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 المكثفة.

في رأي الإدارة أنه قد تم إدراج 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 المنتهية في 31 ديسمبر 2016 لمزيد من المعلومات، يرجى الرجوع إلى البيانات المالية السنوية المدققة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2015.

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2016
(غير مدققة)

“جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك”

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

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 للشركة.

2/2) التقديرات والأحكام المحاسبية الهامة

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

عند إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة، كانت الأحكام الهامة التي اتخذتها الإدارة عند تطبيق السياسات المحاسبية للشركة والأسباب الرئيسية لعدم التأكد من التقديرات مماثلة لتلك المطبقة على البيانات المالية 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 أدناه:

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

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

النشاط	بلد التأسيس	نسبة المساهمة	
قابضة تجارة عامة ومقاولات	الكويت	69.2%	شركة بيت الأعمال القابضة ش.م.ك (قابضة)
تأمين تكافلي	الكويت	87.53%	شركة ريفلكشن جروب للتجارة العامة والمقاولات (ذ.م.م) شركة دار السلام للتأمين التكافلي ش.م.ك (مقفلة)

- يوجد نزاع قضائي مع أحد المساهمين لشركة دار السلام للتأمين التكافلي ش.م.ك (مقفلة) "شركة التكافل الدولية للتأمين التكافلي ش.م.ك (مقفلة) - سابقاً" بدعوى بطلان الجمعية العمومية العادية وغير العادية للشركة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2013 وقد صدر حكم أول درجة بصحة إنعقاد الجمعيتين وتم إلغاء ذلك الحكم من محكمة الإستئناف والقضاء بالبطلان، وقد قامت الشركة التابعة (شركة النسر الدولية للتجارة العامة والمقاولات (ذ.م.م)) بالإعتراض على ذلك الحكم (عن طريق الإعتراض الخارج عن الخصومة) أمام محكمة الإستئناف ولم يفصل في الإعتراض حتى تاريخه، كما قامت الشركة المحكوم ضدها شركة دار السلام للتأمين التكافلي ش.م.ك (مقفلة) "شركة التكافل الدولية للتأمين التكافلي ش.م.ك (مقفلة) - سابقاً" بالطعن بالتمييز على ذلك الحكم ولم يفصل فيه حتى تاريخه. ويرى المستشار القانوني للشركة بأنه لم يتم تنفيذ الحكم لوجود درجة أخرى من درجات التقاضي كما لا يمكن تحديد الأثر المالي حالياً على البيانات المالية فيما لو تم تأييد الحكم مستقبلاً.
- تم تجميع المعلومات المالية المرحلية المكثفة للشركات التابعة بناء على بيانات مالية معدة بواسطة الإدارة كما في 31 مارس 2016.

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2016
(غير مدققة)

“جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك”

4- استثمارات بالقيمة العادلة - بيان الدخل

31 مارس 2015	31 ديسمبر 2015 (مدققة)	31 مارس 2016	
261,548	170,529	145,166	استثمارات في أسهم محلية - مسعرة
7,105,216	7,258,016	7,258,016	استثمارات في أسهم محلية - غير مسعرة
7,366,764	7,428,545	7,403,182	

إن تقييم الاستثمارات في أسهم 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

31 مارس 2015	31 ديسمبر 2015 (مدققة)	31 مارس 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	مستحق من أطراف ذات صلة (إيضاح - 11)
1,205,296	1,312,743	1,639,690	ذمم تجارية مدينة
1,029,243	910,239	973,935	كفالات بنكية
925,515	1,179,359	1,312,307	قرض حسن لهيئة المشتركين
-	302,325	331,058	مصرفات مدفوعة مقدما
230,665	293,834	437,451	ذمم موظفين
34,503	40,996	19,451	تأمينات مستردة
9,689	9,689	9,689	
3,764,079	5,930,252	6,604,648	

* يتمثل هذا البند في مبلغ 329,168 دينار كويتي كدفعات مقدمة لشراء استثمارات لم 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 اللازمة لتحويل ملكية تلك الاستثمارات لصالح المجموعة وعليه تم تصنيف هذا المبلغ كدفعات مقدمة لشراء استثمارات لحين إتخاذ جميع الإجراءات القانونية.

6- استثمارات متاحة للبيع

31 مارس 2015	31 ديسمبر 2015 (مدققة)	31 مارس 2016	
1,268,568	867,844	823,400	استثمارات في أسهم محلية - مسعرة
1,574,745	1,369,923	1,369,923	استثمارات في أسهم محلية - غير مسعرة
2,843,313	2,237,767	2,193,323	

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2016
(غير مدققة)

“جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك“

7- استثمارات في شركات زميلة

إن بيان هذه الاستثمارات كالتالي:

نسبة المساهمة %					
31 ديسمبر		31 مارس		31 ديسمبر	
31 مارس	2015	31 مارس	2015	31 مارس	2016
8,434,765	8,426,761	8,426,761	%33.98	%33.98	%33.98
9,471,522	8,813,758	8,215,781	%20.09	%20.03	%16.53
17,906,287	17,240,519	16,642,542			

شركة الهند القابضة ش.م.ك (قابضة)
شركة الخليجية للاستثمار البترولي ش.م.ك (عامة)

- تم إثبات حصة المجموعة في نتائج أعمال شركة الخليجية للاستثمار البترولي ش.م.ك (عامة) بناء على مسودة المعلومات المالية المرحلية المكثفة للثلاث أشهر المنتهية في 31 مارس 2016 والنتائج أعمالها مبلغ 387,946 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 ما زالت تمارس تأثير جوهري على السياسات المالية والتشغيلية للشركة فقد تم الاحتفاظ بالاستثمار والإبقاء على تصنيفه كإستثمار في شركة زميلة.
- لم يتم إثبات حصة المجموعة في نتائج أعمال شركة الهند القابضة ش.م.ك (قابضة) كما في 31 مارس 2016.

8- ندم دائنة وأرصدة دائنة أخرى

31 مارس	31 ديسمبر	31 مارس
2015	2015	2016
	(مدققة)	
203,948	272,221	266,048
815,329	965,139	1,997,480
165,208	214,494	183,562
30,341	137,058	112,389
210,661	204,822	204,822
53,252	39,888	36,183
373,660	369,124	369,124
121,591	118,784	118,784
-	6,626	6,975
1,973,990	2,328,156	3,295,367

مستحق إلى أطراف ذات صلة
(إيضاح - 11)
داننوا شراء ممتلكات ومعدات
مصروفات مستحقة
ندم تجارية دائنة
داننوا شراء استثمارات مالية
مخصص الإجازات
استقطاعات ضريبية
توزيعات أرباح مستحقة
أخرى

9- (خسائر)/أرباح استثمارات

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	
2015	2016
6,359	(3,565)
(70,428)	-
324,671	(12,240)
260,602	(15,805)

صافي (خسائر)/أرباح بيع استثمارات
خسائر إنخفاض في قيمة استثمارات متاحة للبيع
لتغير في القيمة العادلة للاستثمارات بالقيمة العادلة - بيان الدخل

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2016
(غير مدققة)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

10- 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		
2015	2016	صافي ربح الفترة
325,478	366,451	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة
269,640,000	269,640,000	ربحية السهم/(فلس)
1.21	1.36	

11- معاملات مع أطراف ذات صلة

تمثل الأطراف ذات صلة للشركات 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:

31 مارس 2015	31 ديسمبر 2015 (مدققة)	31 مارس 2016	بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف:
1,205,296	1,312,743	1,639,690	مستحق من أطراف ذات صلة (إيضاح - 5)
203,948	272,221	266,048	مستحق إلى أطراف ذات صلة (إيضاح - 8)

بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف:

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

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

12- معلومات القطاع

تراقب الإدارة لنتائج 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 في دولة الكويت.

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2016
(غير مدققة)

“جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك“

13- الجمعية العمومية للمساهمين

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

14- الأدوات المالية

فئات الأدوات المالية

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

	31 ديسمبر 2015 (مدققة)	31 مارس 2016	
الموجودات المالية			
النقد والندف المعادل	431,278	340,629	
وديعة لأجل	135,000	135,000	
استثمارات بالقيمة العادلة - بيان الدخل	7,366,764	7,403,182	
نم مدينة وأرصدة مدينة أخرى	3,764,079	6,604,648	
استثمارات متاحة للبيع	2,843,313	2,193,323	
	14,540,434	16,676,782	
المطلوبات المالية			
نم دائنة وأرصدة دائنة أخرى	1,973,990	3,295,367	

القيمة العادلة للأدوات المالية

تمثل القيمة العادلة للأدوات المالية المبالغ التي يمكن أن يستبدل بها أصل أو يسددها بإلتزام 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 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.

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2016
(غير مدققة)

«جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك»

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:

	مستوى 3	مستوى 1	
			31 مارس 2016:
			الموجودات:
			استثمارات بالقيمة العادلة - بيان للدخل
145,166	-	145,166	أوراق مالية مسعرة
7,258,016	7,258,016	-	أوراق مالية غير مسعرة
823,400	-	823,400	استثمارات متاحة للبيع
1,369,923	1,369,923	-	أوراق مالية مسعرة
9,596,505	8,627,939	968,566	أوراق مالية غير مسعرة
-	-	-	المطلوبات:
9,596,505	8,627,939	968,566	صافي القيمة العادلة
			31 مارس 2015:
			الموجودات:
			استثمارات بالقيمة العادلة - بيان للدخل
261,548	-	261,548	أوراق مالية مسعرة
7,105,216	7,105,216	-	أوراق مالية غير مسعرة
1,268,568	-	1,268,568	استثمارات متاحة للبيع
1,574,745	1,574,745	-	أوراق مالية مسعرة
10,210,077	8,679,961	1,530,116	أوراق مالية غير مسعرة
-	-	-	المطلوبات:
10,210,077	8,679,961	1,530,116	صافي القيمة العادلة

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.