شركة مجموعة السلام القابضة

شركة مساهمة كويتية (عامة)

وشركاتها التابعة

الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015

مع تقرير المراجعة

(غير مدققة)

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

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015
مع تقرير المراجعة
(غير مدققة)

المحتـــويات

	البيـــان	الصفحة
تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة		
بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)	ا	
بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)	ب	
بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)	ج	
بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)	د	
بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)	هـ	
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)		1 – 8

Rödl
Middle East
برقان - محاسبون عالميون
علي الحساوي وشركاه

ص.ب: 22351 الصفاة 13084 الكويت
الشرق – مجمع دسمان – بلوك 2 – الدور التاسع
تلفون: 6-22464574 / 3-22426862 فاكس: 22414956
البريد الالكتروني: info-kuwait@rodlme.com
www.rodlme.com

المحاسب الكويتي لتدقيق الحسابات
محاسبون قانونيون . مستشارون ماليون

شارع أحمد الجابر - ص.ب: ٢٦٨٨٨ - مجمع وزنه للتأمين الدور السابع
الصفاة ١٣١٢٩ الكويت - فاكس: ٢٢٤٠٢٢٠٥ - تلفون: ٢٢٤٩٤٥٤١
عضو في اتش ال بي الدولية - المجموعة المالية العالمية لشركات المحاسبة
والمستشارون الماليون - البريد الالكتروني kwtaccaudit@hotmail.com
www.hlbkuwait.com

السادة/ أعضاء مجلس الإدارة المحترمين
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 (يشار إليهما "بالمجموعة") – كما في 30 يونيو 2015 وبيانات الدخل والدخل الشامل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية المرحلية المجمعة المكثفة لفترة الستة أشهر المنتهيـــة في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسئولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية". إن مسئوليتنا هي إبداء إستنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة بناءاً على مراجعتنا .

نطاق المراجعة

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

إن أعمال مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة تتضمن بصورة أساسية إجراء إستفسارات من الأشخاص المسئولين 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. وبناءاً عليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق.

الاستنتاج

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

استناداً إلى مراجعتنا أيضا فإن المعلومات المالية المرحلية المجمعة 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 الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015 لأحكام قانون الشركات رقم 25 لسنة 2012 و تعديلاته اللاحقة ولائحته التنفيذية وقانون رقم 7 لسنة 2010 بشأن أنشاء هيئة أسواق المال وتنظيم نشاط الأوراق المالية ولائحته التنفيذية أو عقد التأسيس الشركة الأم ونظامها الأساسي على وجه يؤثر ماديا في نشاط الشركة الأم أو في مركزها المالي المجمع.

عبدالحسين محمد الرشيد
مراقب حسابات مرخص فئة (أ) رقم 67
Rödl الشرق الأوسط
برقان – محاسبون عالميون

عادل محمد الصانع
مراقب حسابات مرخص فئة (أ) رقم 86
المحاسب الكويتي لتدقيق الحسابات – اتش ال بي

22 يوليو 2015
دولة الكويت

بيان – أ

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

بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف كما في 30 يونيو 2015
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

	إيضاح	30 يونيو 2015	31 ديسمبر 2014 (مدققة)	30 يونيو 2014
الموجودات				
النقد والنقد المعادل		**569,687**	475,557	228,789
وديعة لأجل		**135,000**	135,000	–
إستثمارات بالقيمة العادلة – بيان الدخل	6	**7,376,177**	7,011,591	3,366,013
ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى	7	**3,699,662**	2,902,410	3,514,428
إستثمارات متاحة للبيع	8	**2,800,158**	4,283,291	12,670,787
إستثمارات في شركات زميلة	9	**17,988,591**	17,733,800	8,893,597
تمويل ومشاركة	10	**300,000**	–	–
موجودات غير ملموسة		**4,649,170**	4,649,170	4,649,170
ممتلكات ومعدات		**1,498,351**	1,395,837	1,326,763
مجموع الموجودات		**39,016,796**	38,586,656	34,649,547
المطلوبات وحقوق الملكية				
المطلوبات				
ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى	11	**2,324,044**	2,540,958	2,673,749
مخصص مكافأة نهاية الخدمة		**108,830**	111,053	108,992
مجموع المطلوبات		**2,432,874**	2,652,011	2,782,741
حقوق الملكية				
رأس المال	12	**26,964,000**	25,680,000	25,680,000
علاوة إصدار		**5,904,559**	5,904,559	5,904,559
احتياطي قانوني		**820,507**	820,507	616,237
احتياطي اختياري		**17,978**	17,978	17,978
التغيرات المتراكمة في القيمة العادلة		**(848,202)**	(721,147)	(2,447,031)
حصة المجموعة في إحتياطيات شركة زميلة		**785,904**	228,401	–
أرباح بيع أسهم خزينة		**730,372**	730,372	730,372
أرباح محتفظ بها		**1,488,953**	2,616,896	1,341,833
حقوق الملكية المتاحة لمساهمي الشركة الأم		**35,864,071**	35,277,566	31,843,948
حصص غير مسيطرة		**719,851**	657,079	22,858
مجموع حقوق الملكية		**36,583,922**	35,934,645	31,866,806
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية		**39,016,796**	38,586,656	34,649,547

مشاري أحمد الماجد
رئيس مجلس الإدارة

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

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

بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

	إيضاح	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو	
		2015	2014	**2015**	2014
إيرادات					
أرباح إستثمارات	13	**61,210**	37,699	**321,812**	238,126
صافى إيرادات العقود		**145,672**	211,608	**296,462**	461,608
حصة المجموعة فى نتائج أعمال شركات زميلة		**(297,960)**	(1,129)	**(301,724)**	(1,129)
مخصصات انتفت الحاجة اليها		–	-	**62,478**	-
مصروفات عمومية وإدارية		**(83,179)**	(90,885)	**(181,427)**	(176,630)
صافي خسارة/ربح الفترة قبل احتساب حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي والزكاة وضريبة دعم العمالة الوطنية		**(174,257)**	157,293	**197,601**	521,975
حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي		**1,568**	(1,402)	**(1,779)**	(4,666)
زكاة		**1,694**	(1,605)	**(1,330)**	(5,300)
ضريبة دعم العمالة الوطنية		**4,235**	(4,011)	**(3,325)**	(13,248)
صافي خسارة/ربح الفترة		**(166,760)**	150,275	**191,167**	498,761
المتاح لـــ:					
مساهمي الشركة الأم		**(169,421)**	148,737	**156,057**	495,220
حصص غير مسيطرة		**2,661**	1,538	**35,110**	3,541
صافي خسارة/ربح الفترة		**(166,760)**	150,275	**191,167**	498,761
خسارة/ربحية السهم/(فلس)	14	**(0.63)**	0.55	**0.58**	1.84

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

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

بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو	
	2015	2014	**2015**	2014
صافي خسارة/ربح الفترة	**(166,760)**	150,275	**191,167**	498,761
الدخل الشامل الآخر:				
حصة المجموعة فى أحتياطيات شركة زميلة	**381,252**	-	**557,503**	–
المحول لبيان الدخل نتيجة بيع استثمارات متاحة للبيع	-	3,510	-	14,199
التغيرات المتراكمة فى القيمة العادلة	**(43,167)**	(1,905,318)	**(137,214)**	(1,127,494)
(الخسارة)/الدخل الشامل للفترة	**338,085**	(1,901,808)	**420,289**	(1,113,295)
اجمالى (الخسارة)/الدخل الشامل للفترة	**(171,325)**	(1,751,533)	**611,456**	(614,534)
المتاح لـــ:				
مساهمي الشركة الأم	**(175,786)**	(1,753,065)	**586,505**	(618,095)
حصص غير مسيطرة	**4,461**	1,532	**24,951**	3,561
أجمالى (الخسارة)/الدخل الشامل للفترة	**(171,325)**	(1,751,533)	**611,456**	(614,534)

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

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

بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

	الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو	
	2015	2014
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		
صافي ربح الفترة	**191,167**	498,761
تعديلات		
أرباح استثمارات	**(321,812)**	(238,126)
استهلاك ممتلكات ومعدات	**137,645**	129,911
خسائر بيع ممتلكات ومعدات	**7,723**	–
حصة المجموعة فى نتائج أعمال شركات زميلة	**301,724**	1,129
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	**11,033**	11,522
ربح التشغيل قبل احتساب أثر التغير في بنود رأس المال العامل	**327,468**	403,197
استثمارات بالقيمة العادلة – بيان الدخل	**27,654**	1,658,127
ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى	**(796,264)**	(265,995)
تمويل ومشاركة	**300,000**	–
ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى	**1,062,577**	(515,246)
النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية	**321,447**	1,280,083
مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة	**(13,256)**	-
صافى النقد الناتج عن الانشطة التشغيلية	**308,191**	1,280,083
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية		
ممتلكات ومعدات	**(254,582)**	(79,654)
المحصل من بيع ممتلكات ومعدات	**2,700**	–
إستثمارات متاحة للبيع	**–**	(1,984,995)
صافي النقد المستخدم فى الأنشطة الاستثمارية	**(251,882)**	(2,064,649)
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية		
حركة الحصص الغير مسيطرة	**37,821**	(12,000)
صافي النقد الناتج من/(المستخدم فى) الأنشطة التمويلية	**37,821**	(12,000)
صافي الزياده/(النقص) في النقد والنقد المعادل	**94,130**	(796,566)
النقد والنقد المعادل في بداية الفترة	**475,557**	1,025,355
النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة	**569,687**	228,789

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

بيـــان – هـــ

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

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

	حقوق الملكية المتاحة لمساهمي الشركة الأم											
	رأس المال	علاوة إصدار	احتياطي قانوني	احتياطي إختياري	التغيرات المتراكمة في القيمة العادلة	حصة المجموعة في إحتياطيات شركة زميلة	أرباح بيع أسهم خزينة	أرباح محتفظ بها	مجموع حقوق الملكية المتاحة لمساهمي الشركة الأم	حصص غير مسيطرة	الاجمالي
الرصيد في 1 يناير 2014	25,680,000	5,904,559	616,237	17,978	(1,333,716)	-	730,372	846,613	32,462,043	31,297	32,493,340
صافي ربح الفترة	-	-	-	-	-	-	-	495,220	495,220	3,541	498,761
الدخل الشامل الاخر	-	-	-	-	(1,113,315)	-	-	-	(1,113,315)	20	(1,113,295)
إجمالي الدخل الشامل للفترة	-	-	-	-	(1,113,315)	-	-	495,220	(618,095)	3,561	(614,534)
توزيعات أرباح من شركة تابعة	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(12,000)	(12,000)
الرصيد في 30 يونيو 2014	25,680,000	5,904,559	616,237	17,978	(2,447,031)	-	730,372	1,341,833	31,843,948	22,858	31,866,806
الرصيد في 1 يناير 2015	25,680,000	5,904,559	820,507	17,978	(721,147)	228,401	730,372	2,616,896	35,277,566	657,079	35,934,645
اصدار اسهم منحه	1,284,000	-	-	-	-	-	-	(1,284,000)	-	-	-
صافي ربح الفترة	-	-	-	-	-	-	-	156,057	156,057	35,110	191,167
الدخل الشامل الأخر	-	-	-	-	(127,055)	557,503	-	-	430,448	(10,159)	420,289
إجمالي الدخل الشامل للفترة	-	-	-	-	(127,055)	557,503	-	156,057	586,505	24,951	611,456
التغير في حقوق الحصص غير مسيطرة	-	-	-	-	-	-	-	-	-	37,821	37,821
الرصيد في 30 يونيو 2015	26,964,000	5,904,559	820,507	17,978	(848,202)	785,904	730,372	1,488,953	35,864,071	719,851	36,583,922

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

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 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 مسئولية محدودة كويتية أو أجنبية أو الإشتراك في تأسيس هذه الشركات بنوعيها وإدارتها وإقراضها 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 إختراع أو علامات تجارية صناعية أو رسوم صناعية أو أية حقوق أخرى تتعلق بذلك وتأجيرها لشركات أخرى لإستغلالها في داخل الكويت أو خارجها.
- تملك المنقولات أوالعقارات 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 للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015 من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 22 يوليو 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 المجمعه المكثفه المنتهية في 30 يونيو 2015 لا تعبر بالضرورة عن النتائج التى 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 وفقا للسياسات المحاسبية وطرق الإحتساب المطبقة في البيانات المالية للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2014، بإستثناء تطبيق المعايير الجديدة والمعدلة التالية:

معايير جديدة ومعدلة إعتباراً من 1 يناير 2015:
- **التعديلات على معيار المحاسبة الدولى رقم 19 "خطط المنافع المحددة – مساهمات الموظفين"**
(يسرى على الفترات السنوية التى تبدأ فى أو بعد 1 يوليو 2014 مع السماح بالتطبيق المبكر)

معايير جديدة ومعدلة لم يحن تطبيقها بعد:
- **المعيار الدولى لإعداد التقارير المالية رقم 9 "الأدوات المالية"**
(يسرى على الفترات السنوية التى تبدأ فى أو بعد 1 يناير 2018 مع السماح بالتطبيق المبكر)

- **المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم 14 "الحسابات التنظيمية المؤجلة"**
(يسرى على الفترات السنوية التى تبدأ فى أو بعد 1 يوليو 2016 مع السماح بالتطبيق المبكر)
- **المعيار الدولى لإعداد التقارير المالية رقم 15 "إيرادات عقود العملاء"**
(يسرى على الفترات السنوية التى تبدأ فى أو بعد 1 يناير 2017 مع السماح بالتطبيق المبكر)
- **التعديلات على المعيار الدولى لإعداد التقارير المالية رقم 11 "المحاسبة على تملك حصة فى العمليات المشتركة"**
(يسرى على الفترات السنوية التى تبدأ فى 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 التى تبدأ فى 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 التى تبدأ فى أو بعد 1 يناير 2016 مع السماح بالتطبيق المبكر)

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

4- التقديرات والأحكام المحاسبية الهامة

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

5- إستثمارات فى شركات تابعة

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

	نسبة المساهمة	بلد التأسيس	النشاط
شركة الدسر الدولية للتجارة العامة والمقاولات (ذ.م.م)	%99	الكويت	تجارة عامة ومقاولات
شركة اتلانتك جروب للتجارة العامة والمقاولات (ذ.م.م)	%99	الكويت	تجاره عامه ومقاولات

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

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

تم تجميع المعلومات المالية المرحلية المكثفة للشركات التابعة بناء على بيانات مالية معدة بواسطة الإدارة كما فى 30 يونيو 2015.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015 (غير مدققة)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك "

6- استثمارات بالقيمة العادلة – بيان الدخل

30 يونيو 2014	31 ديسمبر 2014 (مدققة)	30 يونيو 2015	
3,366,013	149,325	**193,542**	استثمارات في أسهم محلية – مسعرة
-	6,862,266	**7,182,635**	استثمارات في أسهم محلية – غير مسعرة
3,366,013	7,011,591	**7,376,177**	

إن تقييم الاستثمارات فى 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 فى الاعتبار أسعار أي تعاملات حديثة معروفة للأسهم مع أطراف أخرى فى الشركات المستثمر فيها أو في شركات مماثلة.

7- ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى

30 يونيو 2014	31 ديسمبر 2014 (مدققة)	30 يونيو 2015	
891,458	657,524	**876,258**	مستحق من أطراف ذات صلة (إيضاح – 15)
329,168	329,168	**329,168**	دفعات مقدمة لشراء استثمارات
1,066,038	782,128	**1,293,108**	ذمم تجارية مدينة
7,229	9,689	**9,859**	تأمينات مستردة
859,074	885,022	**884,375**	كفالات بنكية
338,908	190,281	**258,093**	مصروفات مدفوعة مقدما
22,044	47,158	**46,902**	ذمم موظفين
509	1,440	**1,899**	أخرى
3,514,428	2,902,410	**3,699,662**	

8- استثمارات متاحة للبيع

30 يونيو 2014	31 ديسمبر 2014 (مدققة)	30 يونيو 2015	
6,128,870	1,433,040	**1,332,419**	استثمارات في أسهم محلية – مسعرة
6,541,917	2,850,251	**1,467,739**	استثمارات في أسهم محلية – غير مسعرة
12,670,787	4,283,291	**2,800,158**	

أن تقييم الاستثمارات فى 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 فى الاعتبار أسعار أي تعاملات حديثة معروفة للأسهم مع أطراف أخرى فى الشركات المستثمر فيها أو في شركات مماثلة.

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015
(غير مدققة)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك "

9- إستثمارات فى شركات زميلة

إن بيان هذه الاستثمارات كالتالي:

	نسبة المساهمة %					
	31 ديسمبر					
	30 يونيو 2015	2014 (مدققة)	30 يونيو 2014	30 يونيو 2015	31 ديسمبر 2014 (مدققة)	30 يونيو 2014
شركة الهند القابضة ش.م.ك (قابضة)	% 33,98	%33.98	%33.98	**8,427,968**	8,434,765	8,486,497
شركة الخليجية للإستثمار البترولي ش.م.ك (عامة)	%20,09	%20.09	-	**9,560,623**	9,299,035	-
				17,988,591	17,733,800	8,893,597

- تم إثبات حصة المجموعة في نتائج أعمال شركة الخليجية للإستثمار البترولي ش.م.ك (عامة) بناءاً على بيانات مالية مرحلية مكثفة كما في 31 مارس 2015.
- تم إثبات حصة المجموعة في نتائج أعمال شركة الهند القابضة ش.م.ك (قابضة) بناء على معلومات مالية معدة بواسطة الإدارة كما فى 30 يونيو 2015.

10- تمويل ومشاركة

يتمثل الرصيد البالغ 300,000 دينار كويني في عقد تمويل ومشاركة في الأرباح مبرم مع أحد الأطراف ذات صلة يستحق في 26 ابريل 2016 قابل للتجديد بنسبة ربح 7%.

11- ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى

	30 يونيو 2015	31 ديسمبر 2014 (مدققة)	30 يونيو 2014
مستحق إلى أطراف ذات صلة (إيضاح 15-)	**285,810**	177,773	1,059,956
دائنو شراء ممتلكات ومعدات	**1,063,830**	557,384	471,878
دائنوا مشتركي تأمين	**-**	781,366	-
مصروفات مستحقة	**184,990**	170,632	207,552
استقطاعات ضريبية	**363,993**	371,105	313,990
توزيعات أرباح مستحقة	**120,409**	121,670	122,882
ذمم تجارية دائنة	**20,094**	82,769	65,601
دائنو شراء استثمارات مالية	**204,822**	211,281	333,217
مخصص الإجازات	**53,646**	64,765	78,673
أخرى	**26,450**	2,213	20,000
	2,324,044	2,540,958	2,673,749

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015
(غير مدققة)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك "

12- راس المال

- انعقدت الجمعيه العموميه الغير عاديه للشركه بتاريخ 2 ابريل 2015 وتمت الموافقه علي زياده راس مال الشركه من 25,680,000 دينار كويتي (خمسه وعشرون مليون وستمائه وثمانون الف دينار كويتي) الي 26,964,000 دينار كويتي (سته وعشرون مليون وتسعمائه واربعه وستون الف دينار كويتي) موزعا علي 269,640,000 سهم قيمه كل سهم 100 فلس كويتي وجميع الاسهم نقديه,وذلك من خلال توزيع اسهم منحه مجانيه (عدد 12,840,000) وقد تم التاشير في السجل التجاري بتاريخ 6 ابريل 2015.
- وعليه فقد حدد راس مال الشركه بمبلغ 26,964,000 دينار كويتي (سته وعشرون مليون وتسعمائه واربعه وستون الف دينار كويتي) موزعا علي 269,640,000 سهم (مائتين وتسعه وستون مليون وستمائه واربعون الف سهم) قيمه كل سهم 100 فلس كويتي وجميع الاسهم نقديه.

13- أرباح إستثمارات

	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو	
	2015	2014	**2015**	2014
التغير في القيمة العادلة للاستثمارات بالقيمة العادلة – بيان الدخل	**31,087**	(28,388)	**355,758**	(80,603)
صافى أرباح بيع إستثمارات	**30,123**	66,087	**36,482**	318,729
خسائر انخفاض فى قيمة استثمارات متاحة للبيع	-	-	**(70,428)**	-
	61,210	37,699	**321,812**	238,126

14- خسارة/ربحية السهم/(فلس)

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

	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو	
	2015	2014	**2015**	2014
صافى (خسارة)/ربح الفترة	**(169,421)**	148,737	**156,057**	495,220
المتوسط المرجح للأسهم القائمة خلال الفترة	**269,640,000**	269,640,000	**269,640,000**	269,640,000
خسارة/ربحية السهم/(فلس)	**(0.63)**	0.55	**0.58**	1.84

15- 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 تأثيرا ملموسا. 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:

بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف:	30 يونيو 2015	31 ديسمبر 2014 (مدققة)	30 يونيو 2014
مستحق من أطراف ذات صلة (إيضاح – 7)	**876,258**	657,524	891,458
مستحق إلى أطراف ذات صلة(إيضاح – 11)	**285,810**	177,773	1,059,956
تمويل ومشاركات (ايضاح – 10)	**300,000**	–	–

16- معلومات 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 فى سوق جغرافي رئيسي هو السوق المحلى فى دولة الكويت.

17- الجمعية العمومية للمساهمين

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 الادارة بتوزيع أسهم منحة بنسبة 5% عن السنة المالية المنتهية فى 31 ديسمبر 2014 وكذلك عدم توزيع مكافأة لأعضاء مجلس الادارة عن السنة المالية المنتهية فى 31 ديسمبر 2014.

18- 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	30 يونيو 2015	31 ديسمبر 2014 (مدققة)	30 يونيو 2014
النقد والنقد المعادل	**569,687**	475,557	228,789
وديعة لأجل	**135,000**	135,000	–
استثمارات بالقيمة العادلة – بيان الدخل	**7,376,177**	7,011,591	3,366,013
ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى	**3,999,662**	2,902,410	3,514,428
إستثمارات متاحة للبيع	**2,800,158**	4,283,291	12,670,787
	14,880,684	14,807,849	19,780,017

	30 يونيو 2015	31 ديسمبر 2014 (مدققة)	30 يونيو 2014
المطلوبات المالية			
ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى	**2,324,044**	2,540,958	2,673,749

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 أستخدمت 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) – اعتبارا من 1 يناير 2011 حيث تتطلب هذه التعديلات أن تقوم المجموعة بتقديم بعض المعلومات حول الادوات المالية المقاسة بالقيمة العادلة في بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف.

فيما يلي مستويات التسلسل الهرمي للقيمة العادلة:

- مستوى 1: اسعار مدرجة (غير معدلة) في اسواق 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 بناءاً 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 1	مستوى 3	المجموع
30 يونيو 2015:			
الموجودات:			
استثمارات بالقيمة العادلة – بيان الدخل			
أوراق مالية مسعرة	193,542	–	**193,542**
أوراق مالية غير مسعرة	–	7,182,635	**7,182,635**
استثمارات متاحة للبيع			
أوراق مالية مسعرة	1,332,419	–	**1,332,419**
أوراق مالية غير مسعرة	–	1,467,739	**1,467,739**
	1,525,961	8,650,374	**10,176,335**
المطلوبات:	–	–	**–**
صافي القيمة العادلة	1,525,961	8,650,374	**10,176,335**

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015
(غير مدققة)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك "

	مستوى 1	مستوى 3	المجموع
30 يونيو 2014:			
الموجودات:			
استثمارات بالقيمة العادلة – بيان الدخل			
أوراق مالية مسعرة	3,366,013	–	3,366,013
استثمارات متاحة للبيع			
أوراق مالية مسعرة	6,128,870	–	6,128,870
أوراق مالية غير مسعرة	–	6,541,917	6,541,917
	9,494,883	6,541,917	16,036,800
المطلوبات:	–	–	–
صافي القيمة العادلة	9,494,883	6,541,917	16,036,800

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

تم تقدير القيمة العادلة لهذه للموجودات والمطلوبات المالية الأخري وفقاً للمستوي 3 بناءاً على تقديرات الإدارة.