شركة مجموعة السلام القابضة

شركة مساهمة كويتية (عامة)

وشركاتها التابعة

الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2016

مع تقرير المراجعة

(غير مدققة)

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

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

المحتويات

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

Rödl
Middle East
برقان - محاسبون عالميون
علي الحساوي وشركاه
ص.ب: 22351 الصفاة 13084 الكويت
الشرق – مجمع دسمان – بلوك 2 – الدور التاسع
تليفون: 6-22464574 / فاكس: 22414956
البريد الإلكتروني: info-kuwait@rodlme.com
www.rodlme.com

المحاسب الكويتي لتدقيق الحسابات
محاسبون قانونيون . مستشارون ماليون
شارع احمد الجابر - ص.ب: ٢٦٨٨٨ - مجمع وربه للتامين الدور السابع
الصفاة ١٣١٢٩ الكويت - فاكس: ٢٢٤٠٢٢٠٥ - تلفون: ٢٢٤٩١٥٤
عضو في BKR الدولية - المجموعة المالية العالمية لشركات المحاسبة
والمستشارون الماليون - البريد الالكتروني kwtacclaudit@hotmail.com
www.nbkuwait.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 سبتمبر 2016 وكذلك بيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المجمعة المكثفة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة "الأم" هي المسئولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية". إن مسئوليتنا هي إبداء إستنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة بناءا على مراجعتنا .

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقا 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 وفقا لمعايير التدقيق الدولية، وبالتالي فهي لا تمكننا من الحصول على تأكيد بأننا على دراية بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق وبناءا عليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق.

الاستنتاج

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

التقرير حول مراجعة الأمور القانونية والتنظيمية الأخرى

استنادا 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 التسعة أشهر المنتهية كما في 30 سبتمبر 2016 لأحكام قانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 ولائحته التنفيذية (إيضاح 1) أو عقد التأسيس الشركة "الأم" ونظامها الأساسي على وجه يؤثر ماديا في نشاط الشركة "الأم" أو في مركزها المالي المرحلي المجمع المكثف.

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

10 نوفمبر 2016
دولة الكويت

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

بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف كما في 30 سبتمبر 2016
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

	إيضاح	30 سبتمبر 2016	31 ديسمبر 2015 (مدققة)	30 سبتمبر 2015
الموجودات				
النقد والنقد المعادل		**41,444**	285,678	158,439
وديعة لأجل		**135,000**	135,000	135,000
إستثمارات بالقيمة العادلة - بيان الدخل	4	**7,457,394**	7,428,545	7,430,991
ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى	5	**6,809,791**	5,930,252	5,793,156
إستثمارات متاحة للبيع	6	**2,472,059**	2,237,767	2,423,120
إستثمارات فى شركات زميلة	7	**16,422,121**	17,240,519	17,595,647
تمويل ومشاركة		**-**	300,000	300,000
موجودات غير ملموسة		**3,846,354**	3,846,354	3,846,354
ممتلكات ومعدات		**2,302,822**	1,905,739	1,614,918
مجموع الموجودات		**39,486,985**	39,309,854	39,297,625
المطلوبات وحقوق الملكية				
المطلوبات				
ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى	8	**2,972,239**	2,328,156	1,896,077
مخصص مكافأة نهاية الخدمة		**121,173**	117,443	114,967
مجموع المطلوبات		**3,093,412**	2,445,599	2,011,044
حقوق الملكية				
رأس المال		**26,964,000**	26,964,000	26,964,000
علاوة إصدار		**5,904,559**	5,904,559	5,904,559
احتياطي قانوني		**820,507**	820,507	820,507
احتياطي اختياري		**17,978**	17,978	17,978
التغيرات المتراكمة في القيمة العادلة		**187,286**	(47,348)	(1,018,511)
حصة المجموعة في إحتياطيات شركة زميلة		**572,511**	850,665	854,075
أرباح بيع أسهم خزينة		**730,372**	730,372	730,372
(خسائر متراكمة) / أرباح محتفظ بها		**(689,882)**	(184,338)	1,254,524
حقوق الملكية المتاحة لمساهمي الشركة "الأم"		**34,507,331**	35,056,395	35,527,504
حصص غير مسيطرة		**1,886,242**	1,807,860	1,759,077
مجموع حقوق الملكية		**36,393,573**	36,864,255	37,286,581
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية		**39,486,985**	39,309,854	39,297,625

د. سارة علي الشمالي
الرئيس التنفيذي

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

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

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

	إيضاح	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
		2016	2015	**2016**	2015
إيرادات					
أرباح استثمارات	9	**(9,471)**	281,382	**36,894**	603,194
صافي إيرادات العقود		**152,743**	164,487	**567,554**	460,949
حصة المجموعة في نتائج أعمال شركات زميلة		**(216,695)**	(461,115)	**171,135**	(762,839)
أرباح/(خسائر) بيع ممتلكات ومعدات		-	-	**8,683**	(7,723)
مخصصات إنتفت الحاجة إليها		-	-	-	62,478
مصروفات عمومية وإدارية		**(166,385)**	(77,175)	**(499,707)**	(256,308)
صافي (خسارة)/ ربح الفترة قبل احتساب حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي والزكاة وضريبة دعم العمالة الوطنية		**(239,808)**	(92,421)	**284,559**	99,751
حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي		-	-	-	(556)
زكاة		-	-	-	(32)
ضريبة دعم العمالة الوطنية		-	-	-	(417)
صافي (خسارة)/ ربح الفترة		**(239,808)**	(92,421)	**284,559**	98,746
المتاح لـ:					
مساهمي الشركة "الأم"		**(254,579)**	(95,276)	**205,835**	60,781
حصص غير مسيطرة		**14,771**	2,855	**78,724**	37,965
صافي (خسارة)/ ربح الفترة		**(239,808)**	(92,421)	**284,559**	98,746
(خسارة)/ ربحية السهم/(فلس)	10	**(.94)**	(.35)	**.76**	.23

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا لايتجزءا 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 للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2016
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
	2016	2015	**2016**	2015
صافي (خسارة)/ ربح الفترة	**(239,808)**	(92,421)	**284,559**	98,746
الدخل الشامل الآخر:				
حصة المجموعة في إحتياطيات شركة زميلة	**(3,610)**	68,171	**(278,154)**	625,674
التغيرات المتراكمة فى القيمة العادلة	**(13,545)**	(170,923)	**234,292**	(308,137)
إجمالي (الخسارة)/الدخل الشامل الأخر للفترة	**(17,155)**	(102,752)	**(43,862)**	317,537
إجمالي (الخسارة)/الدخل الشامل للفترة	**(256,963)**	(195,173)	**240,697**	416,283
المتاح لـ:				
مساهمي الشركة "الأم"	**(271,784)**	(197,414)	**162,315**	389,091
حصص غير مسيطرة	**14,821**	2,241	**78,382**	27,192
إجمالي (خسارة)/ الدخل الشامل للفترة	**(256,963)**	(195,173)	**240,697**	416,283

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

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2016
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

	حقوق الملكية المتاحة لمساهمي الشركة الأم										
	رأس المال	علاوة إصدار	احتياطي قانوني	احتياطي اختياري	التغيرات المتراكمة في القيمة العادلة	حصة المجموعة في احتياطيات شركة زميلة	أرباح بيع أسهم خزينة	أرباح محتفظ بها/(خسائر متراكمة)	حقوق الملكية المتاحة لمساهمي الشركة الأم	حصص غير مسيطرة	الاجمالي
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
إصدار أسهم منحة	1,284,000	-	-	-	-	-	-	(1,284,000)	-	-	-
صافي ربح الفترة	-	-	-	-	-	-	-	60,781	60,781	37,965	98,746
الدخل الشامل الاخر للفترة	-	-	-	-	(297,364)	625,674	-	-	328,310	(10,773)	317,537
إجمالي الدخل الشامل للفترة	-	-	-	-	(297,364)	625,674	-	60,781	389,091	27,192	416,283
نتيجة بيع شركة تابعة	-	-	-	-	-	-	-	(139,153)	(139,153)	-	(139,153)
التغير في حقوق الحصص غير مسيطرة	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,074,806	1,074,806
الرصيد في 30 سبتمبر 2015	26,964,000	5,904,559	820,507	17,978	(1,018,511)	854,075	730,372	1,254,524	35,527,504	1,759,077	37,286,581
الرصيد في 1 يناير 2016	26,964,000	5,904,559	820,507	17,978	(47,348)	850,665	730,372	(184,338)	35,056,395	1,807,860	36,864,255
صافي ربح الفترة	-	-	-	-	-	-	-	205,835	205,835	78,724	284,559
الدخل الشامل الاخر للفترة	-	-	-	-	234,634	(278,154)	-	-	(43,520)	(342)	(43,862)
إجمالي الدخل الشامل للفترة	-	-	-	-	234,634	(278,154)	-	205,835	162,315	78,382	240,697
حصة المجموعة من التغيرات في حقوق الملكية لشركات زميلة	-	-	-	-	-	-	-	(711,379)	(711,379)	-	(711,379)
الرصيد في 30 سبتمبر 2016	**26,964,000**	**5,904,559**	**820,507**	**17,978**	**187,286**	**572,511**	**730,372**	**(689,882)**	**34,507,331**	**1,886,242**	**36,393,573**

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

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

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

	التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
	2016	2015
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		
صافي ربح الفترة	**284,559**	98,746
التعديلات		
أرباح إستثمارات	**(36,894)**	(603,194)
استهلاك ممتلكات ومعدات	**281,820**	211,580
(أرباح)/خسائر بيع ممتلكات ومعدات	**(8,683)**	7,723
حصة المجموعة فى نتائج أعمال شركات زميلة	**(171,135)**	762,839
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	**12,077**	17,358
ربح التشغيل قبل احتساب أثر التغير في بنود رأس المال العامل	**361,744**	495,052
إستثمارات بالقيمة العادلة – بيان الدخل	**8,045**	172,943
ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى	**(879,539)**	(1,187,860)
ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى	**85,846**	634,622
النقد (المستخدم في)/ الناتج من العمليات	**(423,904)**	114,757
مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة	**(8,347)**	(13,444)
صافي النقد (المستخدم في) / الناتج من الأنشطة التشغيلية	**(432,251)**	101,313
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية		
المحصل من بيع استثمارات متاحة للبيع	-	266,557
المدفوع لشراء ممتلكات ومعدات	**(137,189)**	(445,082)
المحصل من بيع ممتلكات ومعدات	**25,206**	2,700
تمويل ومشاركة	**300,000**	(300,000)
توزيعات أرباح نقدية مستلمة	-	19,507
صافي النقد الناتج من /(المستخدم فى) الأنشطة الاستثمارية	**188,017**	(456,318)
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية		
حركة الحصص الغير مسيطرة	-	37,887
صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية	-	37,887
صافى النقص فى النقد و النقد المعادل	**(244,234)**	(317,118)
النقد والنقد المعادل في بداية الفترة	**285,678**	475,557
النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة	**41,444**	158,439

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 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 مسئولية محدودة كويتية أو أجنبية أو الإشتراك في تأسيس هذه الشركات بنوعيها 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 وتأجيرها لشركات أخرى لإستغلالها في داخل الكويت أو خارجها.
- تملك المنقولات أو العقارات اللازمة لمباشرة نشاطها في الحدود المسموح بها وفقا للقانون.

ويجوز للشركة "الأم" أن يكون لها مصلحة أو أن تشترك بأى وجه مع الهيئات التي تزاول أعمالا 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 وفقا 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 الغاء قانون الشركات رقم 25 لسنة 2012 وتعديلاته اللاحقة ("القانون السابق") وعلى أن يتم تطبيق القانون الجديد اعتبارا 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 للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2016 من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 10 نوفمبر 2016.

2- السياسات المحاسبية الهامة

2/1) أساس الإعداد
لقد أعدت هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للمجموعة وفقا لمعيار المحاسبة الدولي 34، "***التقارير المالية المرحلية***" وبالتالي فإنها لا تتضمن جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة للبيانات المالية الكاملة المعدة وفقا 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.

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 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.

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

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

2/2) التقديرات والأحكام المحاسبية الهامة

إن إعداد المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة يتطلب من الإدارة اتخاذ أحكام ووضع تقديرات وإفتراضات 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 المجمعة المكثفة، كانت الأحكام الهامة التي اتخذتها الإدارة عند تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة والأسباب الرئيسية لعدم التأكد من التقديرات مماثلة لتلك المطبقة على البيانات المالية المجمعة السنوية والمدققة كما في السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2015.

3- 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	تجارة عامة ومقاولات

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

	نسبة المساهمة	بلد التأسيس	النشاط
شركة بيت الأعمال القابضة ش.م.ك (قابضة)	%69.2	الكويت	قابضة
شركة ريفلكشن جروب للتجارة العامة والمقاولات (ذ.م.م)	%99	الكويت	تجارة عامة ومقاولات
شركة دار السلام للتأمين التكافلي ش.م.ك (مقفلة)	%87.53	الكويت	تأمين تكافلي

انخفضت حصة المجموعة في شركة دار السلام للتأمين التكافلي ش.م.ك (مقفلة) – "شركة التكافل الدولية للتأمين التكافلي ش.م.ك (مقفلة) – سابقا" من 87.53% إلى 41.71% حيث أنه يوجد نزاع قضائي مع أحد المساهمين لشركة دار السلام للتأمين التكافلي ش.م.ك (مقفلة) "شركة التكافل الدولية للتأمين التكافلي ش.م.ك (مقفلة) – سابقا" 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 الدسر الدولية للتجارة العامة والمقاولات (ذ.م.م)) بالإعتراض على ذلك الحكم (عن طريق الإعتراض الخارج عن الخصومة) أمام محكمة الإستئناف وتم رفض الاعتراض من محكمة الاستئناف بتاريخ 22 يونيو 2016.

تنفيذا للحكم الصادر في الاستئناف رقم 2015/1351 تجاري/8 بتاريخ 29 أكتوبر 2015 واستجابة لطلب بعض المساهمين انعقدت بتاريخ 18 أكتوبر 2016 الجمعية العامة غير العادية لشركة دار السلام للتأمين التكافلي ش.م.ك (مقفلة) – "شركة التكافل الدولية للتأمين التكافلي ش.م.ك (مقفلة) – سابقا" والتي تم فيها مناقشة كافة القرارات الصادرة عن الجمعية العمومية الغير عادية المنعقدة في 24 أغسطس 2014 وإعادة عرض القرارات التي صدرت في تلك الجمعية مرة أخرى والتي من ضمنها الموافقة على زيادة حصة شركة الدسر الدولية للتجارة والمقاولات (ذ.م.م) من 41.71% الى 87.53%.

تم تجميع المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للشركات التابعة بناءا على بيانات مالية معدة بواسطة الادارة كما في 30 سبتمبر 2016

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

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

4- استثمارات بالقيمة العادلة - بيان الدخل

	30 سبتمبر 2016	31 ديسمبر 2015 (مدققة)	30 سبتمبر 2015
استثمارات في أسهم محلية – مسعرة	**199,378**	170,529	248,356
استثمارات في أسهم محلية –غير مسعرة	**7,258,016**	7,258,016	7,182,635
	7,457,394	7,428,545	7,430,991

إن تقييم الاستثمارات في أسهم غير مسعرة يتم وفقا للعمليات التقديرية ويستند إلى المعلومات المتاحة حول المركز المالي 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 سبتمبر 2016	31 ديسمبر 2015 (مدققة)	30 سبتمبر 2015
دفعات مقدمة لشراء استثمارات *	**2,031,067**	2,031,067	329,168
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	**(150,000)**	(150,000)	-
	1,881,067	1,881,067	329,168
ذمم تجارية مدينة	**1,042,107**	910,239	892,482
مستحق من أطراف ذات صلة (إيضاح - 11)	**1,720,584**	1,312,743	3,009,864
كفالات بنكية	**1,207,815**	1,179,359	1,045,880
مصروفات مدفوعة مقدما	**474,923**	293,834	259,908
قرض حسن لهيئة المشتركين	**429,417**	302,325	210,000
ذمم موظفين	**44,189**	40,996	34,088
تأمينات مستردة	**9,689**	9,689	9,859
أخرى	-	-	1,907
	6,809,791	5,930,252	5,793,156

* يتمثل هذا البند في مبلغ بقيمة 329,168 دينار كويتي كدفعات مقدمة لشراء إستثمارات ولم يتم تحويل ملكية هذه الإستثمارات حتي تاريخ المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وعليه قامت إدراة 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 الإستثمارات لصالح المجموعة وعليه تم تصنيف هذا المبلغ كدفعات مقدمة لشراء إستثمارات لحين إتخاذ جميع الإجراءات القانونية.

6- استثمارات متاحة للبيع

	30 سبتمبر 2016	31 ديسمبر 2015 (مدققة)	30 سبتمبر 2015
استثمارات في أسهم محلية – مسعرة	**1,102,136**	867,844	955,381
استثمارات في أسهم محلية –غير مسعرة	**1,369,923**	1,369,923	1,467,739
	2,472,059	2,237,767	2,423,120

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

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

7- إستثمارات فى شركات زميلة

إن بيان هذه الاستثمارات كالتالي:

	نسبة المساهمة %					
	30 سبتمبر	31 ديسمبر	30 سبتمبر	30 سبتمبر	31 ديسمبر 2015 (مدققة)	30 سبتمبر 2015
إسم الشركة	2016	2015 (مدققة)	2015	2016		
شركة الهند القابضة ش.م.ك (قابضة)	**33.98%**	33.98%	33.98%	**8,426,246**	8,426,761	8,427,968
شركة الخليجية لاستثمار البترولى ش.م.ك (عامة)	**16.53%**	20.03%	20.09%	**7,995,875**	8,813,758	9,167,679
				16,422,121	17,240,519	17,595,647

- تم إثبات حصة المجموعة في نتائج أعمال شركة الهند القابضة ش.م.ك (قابضة) بناء على معلومات مالية معدة بواسطة الإدارة كما فى 30 سبتمبر 2016.
- تم إثبات حصة المجموعة في نتائج أعمال شركة الخليجية للإستثمار البترولي ش.م.ك (عامة) بناءا على بيانات مالية مرحلية مكثفة كما في 30 يونيو 2016.
- 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 تاثير جوهري على السياسات المالية والتشغيلية للشركة فقد تم الإحتفاظ بالإستثمار والإبقاء علي تصنيفة كإستثمار في شركة زميلة.

8- ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى

	30 سبتمبر 2016	31 ديسمبر 2015 (مدققة)	30 سبتمبر 2015
ذمم تجارية دائنة	**120,903**	137,058	119,410
دائنو شراء ممتلكات ومعدات	**1,593,955**	965,139	561,582
مستحق إلى أطراف ذات صلة (إيضاح -11)	**259,790**	272,221	280,396
استقطاعات ضريبية	**382,182**	369,124	358,573
دائنو شراء استثمارات مالية	**204,822**	204,822	204,822
مصروفات مستحقة	**268,009**	214,494	178,896
توزيعات أرباح مستحقة	**117,802**	118,784	119,584
مخصص الإجازات	**24,776**	39,888	46,391
أخرى	**-**	6,626	26,423
	2,972,239	2,328,156	1,896,077

9- أرباح إستثمارات

	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
	2016	2015	**2016**	2015
التغير في القيمة العادلة للاستثمارات بالقيمة العادلة - بيان الدخل	**(10,144)**	(12,282)	**38,504**	343,476
صافى أرباح/(خسائر) بيع إستثمارات	**673**	274,157	**(1,610)**	310,639
خسائر إنخفاض في قيمة إستثمارات متاحة للبيع	**-**	-	**-**	(70,428)
توزيعات أرباح نقدية	**-**	19,507	**-**	19,507
	(9,471)	281,382	**36,894**	603,194

10- (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 سبتمبر		التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
	2016	2015	**2016**	2015
صافي (خسارة)/ ربح الفترة	**(254,579)**	(95,276)	**205,835**	60,781
المتوسط المرجح للأسهم القائمة خلال الفترة	**269,640,000**	269,640,000	**269,640,000**	269,640,000
(خسارة)/ ربحية السهم/(فلس)	**(.94)**	(.35)	**.76**	.23

11- 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 سبتمبر 2016**	31 ديسمبر 2015 (مدققة)	30 سبتمبر 2015
مستحق من أطراف ذات صلة (إيضاح -5)	**1,720,584**	1,312,743	3,009,864
مستحق إلى أطراف ذات صلة(إيضاح - 8)	**259,790**	272,221	280,396

12- 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 فى سوق جغرافي رئيسي هو السوق المحلى فى دولة الكويت.

13- الجمعية العمومية للمساهمين

انعقدت 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 الادارة بعدم توزيع مكافأة لأعضاء مجلس الادارة عن السنة المالية المنتهية فى 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:

	30 سبتمبر 2016	31 ديسمبر 2015 (مدققة)	30 سبتمبر 2015
الموجودات المالية			
النقد والنقد المعادل	**41,444**	285,678	158,439
وديعة لأجل	**135,000**	135,000	135,000
استثمارات بالقيمة العادلة – بيان الدخل	**7,457,394**	7,428,545	7,430,991
ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى	**6,809,791**	5,930,252	5,793,156
إستثمارات متاحة للبيع	**2,472,059**	2,237,767	2,423,120
	16,915,688	16,017,242	15,940,706

	30 سبتمبر 2016	31 ديسمبر 2015 (مدققة)	30 سبتمبر 2015
الموجودات المالية			
ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى	**2,972,239**	2,328,156	1,896,077

القيمة العادلة للأدوات المالية

تمثل القيمة العادلة للأدوات المالية المبالغ التي يمكن أن يستبدل بها أصل أو يسدد بها التزام 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 استنادا 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 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 وفقا للتسلسل الهرمي للقيمة العادلة، حيث يقوم التسلسل الهرمي بتصنيف الموجودات والمطلوبات المالية إلى ثلاثة مستويات استنادا 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 بناءا 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 سبتمبر 2016	مستوى 1	مستوى 3	المجموع
الموجودات:			
استثمارات بالقيمة العادلة - بيان الدخل			
أوراق مالية مسعرة	**199,378**	-	**199,378**
أوراق مالية غير مسعرة	-	**7,258,016**	**7,258,016**
استثمارات متاحة للبيع			
أوراق مالية مسعرة	**1,102,136**	-	**1,102,136**
أوراق مالية غير مسعرة	-	**1,369,923**	**1,369,923**
	1,301,514	**8,627,939**	**9,929,453**
المطلوبات:	-	-	-
صافي القيمة العادلة	**1,301,514**	**8,627,939**	**9,929,453**

لم تكن هنالك تحويلات بين المستويات الثلاثة خلال الفترة.

30 سبتمبر 2015	مستوى 1	مستوى 3	المجموع
الموجودات:			
استثمارات بالقيمة العادلة - بيان الدخل			
أوراق مالية مسعرة	248,356	-	248,356
أوراق مالية غير مسعرة	-	7,182,635	7,182,635
استثمارات متاحة للبيع			
أوراق مالية مسعرة	955,381	-	955,381
أوراق مالية غير مسعرة	-	1,467,739	1,467,739
	1,203,737	8,650,374	9,854,111
المطلوبات:	-	-	-
صافي القيمة العادلة	1,203,737	8,650,374	9,854,111