شركة مجموعة السلام القابضة

شركة مساهمة كويتية (عامة)

وشركاتها التابعة

الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2017

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 2017
مع تقرير المراجعة
(غير مدققة)

المحتويات

	البيان	الصفحة
تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة		
بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)	أ	1
بيان الربح أو الخسارة المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)	ب	2
بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)	ج	3
بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)	د	4
بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)	هـ	5
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)		6 – 17

Rödl
Middle East
برقان - محاسبون عالميون
علي الحساوي وشركاه

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 وشركاتها التابعة – شركة مساهمة كويتية (عامة) – (الشركة الأم) (يشار إليهما "بالمجموعة") - كما في 30 سبتمبر 2017 وكذلك بيانات الربح أو الخسارة والربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المجمعة المكثفة لفترة التسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن إدارة المجموعة 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 قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي حول عمليات المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية التى يقوم بها مراقب الحسابات المستقل للمنشأة". تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة إجراء الإستفسارات، بشكل رئيسى من الأشخاص المسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وإتباع إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق المراجعة أقل جوهرياً من نطاق القيام بالتدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وبالتالي فهي لا تمكننا من الحصول على تأكيد بأننا على دراية بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها فى التدقيق. و بالتالى، فإننا لا نبدي رأي تدقيق.

الإستنتاج

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 34 "التقارير المالية المرحلية".

التقرير حول مراجعة الأمور القانونية والتنظيمية الأخرى

إضافة إلى ذلك وإستناداً إلى مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة متفقة مع ما ورد فى الدفاتر المحاسبية "للشركة الأم". نرى أيضاً أنه حسبما وصل إليه علمنا وإعتقادنا لم تقع خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2017 مخالفات لأحكام قانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 ولائحته التنفيذية أو لعقد التأسيس والنظام الأساسي "للشركة الأم"، وتعديلاتهما اللاحقة على وجه يؤثر مادياً في نشاط "الشركة الأم" أو مركزها المالي المرحلي المجمع المكثف.

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

7 نوفمبر 2017
دولة الكويت

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

بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف كما في 30 سبتمبر 2017
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

	إيضاح	30 سبتمبر 2017	31 ديسمبر 2016 (مدققة)	30 سبتمبر 2016
الموجودات				
النقد والنقد المعادل		**75,045**	67,720	41,444
وديعة لأجل		**135,000**	135,000	135,000
إستثمارات بالقيمة العادلة - بيان الربح أو الخسارة	4	**7,468,863**	7,450,916	7,457,394
ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى	5	**5,759,491**	5,997,713	6,809,791
إستثمارات متاحة للبيع	6	**7,402,478**	7,466,128	2,472,059
إستثمارات فى شركات زميلة	7	**15,883,393**	16,316,140	16,422,121
موجودات غير ملموسة		**3,846,354**	3,846,354	3,846,354
ممتلكات ومعدات		**2,174,095**	2,415,623	2,302,822
مجموع الموجودات		**42,744,719**	43,695,594	39,486,985
المطلوبات وحقوق الملكية				
المطلوبات				
ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى	8	**2,555,183**	3,105,477	2,972,239
مخصص مكافأة نهاية الخدمة		**154,337**	124,192	121,173
مجموع المطلوبات		**2,709,520**	3,229,669	3,093,412
حقوق الملكية				
رأس المال		**26,964,000**	26,964,000	26,964,000
علاوة إصدار		**5,904,559**	5,904,559	5,904,559
إحتياطي قانوني		**833,543**	833,543	820,507
إحتياطي اختياري		**17,978**	17,978	17,978
التغيرات المتراكمة في القيمة العادلة		**56,740**	121,814	187,286
حصة المجموعة في إحتياطيات شركة زميلة		**511,192**	561,555	572,511
أرباح بيع أسهم خزينة		**730,372**	730,372	730,372
خسائر متراكمة		**(990,012)**	(594,054)	(689,882)
حقوق الملكية المتاحة لمساهمي "الشركة الأم"		**34,028,372**	34,539,767	34,507,331
حصص غير مسيطرة		**6,006,827**	5,926,158	1,886,242
مجموع حقوق الملكية		**40,035,199**	40,465,925	36,393,573
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية		**42,744,719**	43,695,594	39,486,985

فلاح فهد الهاجرى
نائب رئيس مجلس الادارة

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 الربح أو الخسارة المرحلي المجمع المكثف للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2017
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

	إيضاح	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
		2017	2016	**2017**	2016
إيرادات					
أرباح إستثمارات	9	**(29,824)**	(9,471)	**5,142**	36,894
صافى إيرادات العقود		**169,275**	152,743	**628,424**	567,554
حصة المجموعة في نتائج أعمال شركات زميلة		**(31,438)**	(216,695)	**(423,552)**	171,135
أرباح بيع أسهم فى شركة زميلة		-	-	**61,217**	-
أرباح بيع ممتلكات ومعدات		-	-	-	8,683
إيرادات أخرى		**1,017**	-	**1,077**	-
مصروفات عمومية وإدارية		**(164,810)**	(166,385)	**(589,021)**	(499,707)
صافى (خسارة)/ربح الفترة		**(55,780)**	(239,808)	**(316,713)**	284,559
المتاح لـ:					
مساهمي "الشركة الأم"		**(90,263)**	(254,579)	**(395,958)**	205,835
حصص غير مسيطرة		**34,483**	14,771	**79,245**	78,724
صافي (خسارة)/ربح الفترة		**(55,780)**	(239,808)	**(316,713)**	284,559
(خسارة)/ربحية السهم/(فلس)	10	**(0.33)**	(0.94)	**(1.47)**	0.76

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

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

بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المرحلي المجمع المكثف للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2017
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

	الثلاثة أشهرالمنتهية في 30 سبتمبر		التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
	2017	2016	**2017**	2016
صافي (خسارة)/ربح الفترة	**(55,780)**	(239,808)	**(316,713)**	284,559
الدخل الشامل الآخر:				
حصة المجموعة في إحتياطيات شركة زميلة	**(72,892)**	(3,610)	**(50,363)**	(278,154)
التغيرات المتراكمة فى القيمة العادلة	**(253,650)**	(13,545)	**(63,650)**	234,292
الخسارة الشاملة الاخرى للفترة	**(326,542)**	(17,155)	**(114,013)**	(43,862)
إجمالي (الخسارة)/الدخل الشامل للفترة	**(382,322)**	(256,963)	**(430,726)**	240,697
المتاح لـ:				
مساهمي "الشركة الأم"	**(416,857)**	(271,784)	**(511,395)**	162,315
حصص غير مسيطرة	**34,535**	14,821	**80,669**	78,382
إجمالي (الخسارة)/الدخل الشامل للفترة	**(382,322)**	(256,963)	**(430,726)**	240,697

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 التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2017
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

	حقوق الملكية المتاحة لمساهمي "الشركة الأم"										
	رأس المال	علاوة إصدار	إحتياطي قانوني	إحتياطي اختياري	التغيرات المتراكمة في القيمة العادلة	حصة المجموعة في إحتياطيات شركة زميلة	أرباح بيع أسهم خزينة	خسائر متراكمة	حقوق الملكية المتاحة لمساهمي "الشركة الأم"	حصص غير مسيطرة	الاجمالي
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
الخسارة الشاملة الاخرى 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
الرصيد في 1 يناير 2017	26,964,000	5,904,559	833,543	17,978	121,814	561,555	730,372	(594,054)	34,539,767	5,926,158	40,465,925
صافي خسارة الفترة	-	-	-	-	-	-	-	(395,958)	(395,958)	79,245	(316,713)
الخسارة الشاملة الاخرى للفترة	-	-	-	-	(65,074)	(50,363)	-	-	(115,437)	1,424	(114,013)
إجمالي الخسارة الشاملة للفترة	-	-	-	-	(65,074)	(50,363)	-	(395,958)	(511,395)	80,669	(430,726)
الرصيد في 30 سبتمبر 2017	**26,964,000**	**5,904,559**	**833,543**	**17,978**	**56,740**	**511,192**	**730,372**	**(990,012)**	**34,028,372**	**6,006,827**	**40,035,199**

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 التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2017
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

	التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
	2017	2016
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		
صافى (خسارة)/ربح الفترة	**(316,713)**	284,559
التعديلات		
أرباح إستثمارات	**(5,142)**	(36,894)
أرباح بيع أسهم فى شركة زميلة	**(61,217)**	-
استهلاك ممتلكات ومعدات	**252,336**	281,820
أرباح بيع ممتلكات و معدات	**-**	(8,683)
حصة المجموعة فى نتائج أعمال شركات زميلة	**423,552**	(171,135)
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	**41,155**	12,077
أرباح التشغيل قبل احتساب أثر التغير في بنود راس المال العامل	**333,971**	361,744
إستثمارات بالقيمة العادلة – بيان الربح أو الخسارة	**(12,805)**	8,045
ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى	**238,222**	(879,539)
ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى	**(550,294)**	85,846
النقد الناتج من/(المستخدم فى) العمليات	**9,094**	(423,904)
مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة	**(11,010)**	(8,347)
صافى النقد المستخدم فى الانشطة التشغيلية	**(1,916)**	(432,251)
التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية		
المدفوع لشراء ممتلكات ومعدات	**(10,808)**	(137,189)
المحصل من بيع ممتلكات ومعدات	**-**	25,206
تمويل ومشاركة	**-**	300,000
إستثمار فى شركة زميلة	**(422,135)**	-
المحصل من بيع إستثمار فى شركة زميلة	**442,184**	-
صافي النقد الناتج من الأنشطة الإستثمارية	**9,241**	188,017
صافى الزيادة/(النقص) فى النقد والنقد المعادل	**7,325**	(244,234)
النقد والنقد المعادل في بداية الفترة	**67,720**	285,678
النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة	**75,045**	41,444

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا لايتجزءا 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 للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2017
(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 او 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 او 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" ان 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 للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2017 من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 7 نوفمبر 2017.

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 2016.

خلال الفترة، قامت المجموعة بتطبيق المعايير التي بدأ سريانها على الفترات السنوية التي تبدأ في 1 يناير 2017. 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 2017 لمزيد من المعلومات، يرجى الرجوع إلى البيانات المالية السنوية المجمعة المدققة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2016.

تعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة بالدينار الكويتي وهى العملة الرئيسية وعملة العرض للمجموعة.

لم يكن لتعديلات المعايير الدولية للتقارير المالية التي يسري مفعولها على الفترات المحاسبية السنوية التي تبدأ من 1 يناير 2017 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 2017
(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 2016.

3- إستثمارات في شركات تابعة

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

		نسبة المساهمة %				
		31 ديسمبر				
	النشاط	بلد التأسيس	30 سبتمبر 2016	2016 (مدققة)	30 سبتمبر 2017	
شركة الدسر الدولية للتجارة العامة والمقاولات وشركاتها التابعة (ذ.م.م)	تجارة عامة ومقاولات	الكويت	%99	%99	%99	
شركة اتلانتك جروب للتجارة العامة والمقاولات (ذ.م.م)	تجاره عامه ومقاولات	الكويت	%99	%99	%99	

تم تجميع المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للشركات التابعة بناءا على بيانات مالية معدة بواسطة الادارة كما في 30 سبتمبر 2017.

4- إستثمارات بالقيمة العادلة - بيان الربح أو الخسارة

	30 سبتمبر 2017	31 ديسمبر 2016 (مدققة)	30 سبتمبر 2016
إستثمارات في أسهم محلية – مسعرة	**210,934**	192,987	199,378
إستثمارات في أسهم محلية – غير مسعرة	**7,257,929**	7,257,929	7,258,016
	7,468,863	7,450,916	7,457,394

تم تقييم الإستثمارات وفقا لوسائل التقييم والمبينة في (إيضاح – 14).

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2017
(غير مدققة)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

5- ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى

30 سبتمبر 2017	31 ديسمبر 2016 (مدققة)	30 سبتمبر 2016	
329,168	329,168	2,031,067	دفعات مقدمة لشراء إستثمارات *
(150,000)	(150,000)	(150,000)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
179,168	179,168	1,881,067	
1,753,973	1,705,362	1,042,107	ذمم تجارية مدينة
1,827,947	1,924,711	1,720,584	مستحق من أطراف ذات صلة (إيضاح - 11)
1,180,410	1,230,455	1,207,815	كفالات بنكية
381,183	473,218	474,923	مصروفات مدفوعة مقدماً
399,953	403,095	429,417	قرض حسن لهيئة المشتركين
24,668	72,015	44,189	ذمم موظفين
12,189	9,689	9,689	تأمينات مستردة
5,759,491	5,997,713	6,809,791	

* 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 إدارة المجموعة بتكوين مخصص بمبلغ 150,000 دينار كويتي لتغطية إمكانية عدم التحصيل في المستقبل القريب.

6- إستثمارات متاحة للبيع

30 سبتمبر 2017	31 ديسمبر 2016 (مدققة)	30 سبتمبر 2016	
985,121	1,048,771	1,102,136	إستثمارات في أسهم محلية – مسعرة
6,417,357	6,417,357	1,369,923	إستثمارات في أسهم محلية – غير مسعرة
7,402,478	7,466,128	2,472,059	

7- إستثمارات فى شركات زميلة

إن بيان هذه الإستثمارات كالتالي:

	نسبة المساهمة %					
إسم الشركة	**30 سبتمبر 2017**	31 ديسمبر 2016 (مدققة)	30 سبتمبر 2016	**30 سبتمبر 2017**	31 ديسمبر 2016 (مدققة)	30 سبتمبر 2016
شركة الهند القابضة ش.م.ك (قابضة)	**%33.98**	%33.98	%33.98	**8,428,430**	8,429,326	8,426,246
شركة الخليجية للاستثمار البترولى ش.م.ك (عامة)	**%16.46**	%16.53	%16.53	**7,454,963**	7,886,814	7,995,875
				15,883,393	16,316,140	16,422,121

- تم اثبات حصة المجموعة في نتائج أعمال شركة الخليجية للاستثمار البترولي ش.م.ك (عامة) بناءاً على المعلومات المالية المرحلية كما فى 30 يونيو 2017 وبلغت حصة المجموعة من نتائج أعمالها خسارة بمبلغ 422,656 دينار كويتي.
- تم اثبات حصة المجموعة في نتائج أعمال شركة الهند القابضة ش.م.ك (قابضة) بناءاً على معلومات مالية معدة من قبل الإدارة كما فى 30 سبتمبر 2017 وبلغت حصة المجموعة من نتائج أعمالها خسارة بمبلغ 896 دينار كويتي.

8- ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى

	30 سبتمبر 2017	31 ديسمبر 2016 (مدققة)	30 سبتمبر 2016
ذمم تجارية دائنة	**158,839**	220,491	120,903
دائنو شراء ممتلكات ومعدات	**1,057,018**	1,574,664	1,593,955
مستحق إلى أطراف ذات صلة (إيضاح -11)	**394,431**	310,941	259,790
استقطاعات ضريبية	**381,397**	396,634	382,182
دائنو شراء إستثمارات مالية	**204,822**	204,822	204,822
مصروفات مستحقة	**148,140**	247,113	268,009
توزيعات أرباح مستحقة	**117,093**	117,802	117,802
مخصص الإجازات	**93,443**	32,027	24,776
أخرى	-	983	-
	2,555,183	3,105,477	2,972,239

9- أرباح إستثمارات

	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
	2017	2016	**2017**	2016
التغير في القيمة العادلة للإستثمارات بالقيمة العادلة - بيان الربح أو الخسارة	**(27,909)**	(10,144)	**(3,412)**	38,504
صافي أرباح/(خسائر) بيع إستثمارات	**(1,915)**	673	**8,554**	(1,610)
	(29,824)	(9,471)	**5,142**	36,894

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	
	2017	2016	**2017**	2016
صافي (خسارة)/ربح الفترة	**(90,263)**	(254,579)	**(395,958)**	205,835
المتوسط المرجح للأسهم القائمة خلال الفترة	**269,640,000**	269,640,000	**269,640,000**	269,640,000
(خسارة)/ربحية السهم/(فلس)	**(0.33)**	(0.94)	**(1.47)**	0.76

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 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 سبتمبر 2017	31 ديسمبر 2016 (مدققة)	30 سبتمبر 2016
بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف:			
مستحق من أطراف ذات صلة (إيضاح -5)	**1,827,947**	1,924,711	1,720,584
مستحق إلى أطراف ذات صلة (إيضاح - 8)	**394,431**	310,941	259,790

بيان الربح أو الخسارة المرحلي المجمع المكثف:

لا يتضمن بيان الربح أو الخسارة المرحلي المجمع المكثف أية معاملات مع أطراف ذات صلة.

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

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 في سوق جغرافي رئيسي هو السوق المحلي في دولة الكويت.

13- الجمعية العمومية للمساهمين

انعقدت الجمعية العمومية العادية للمساهمين بتاريخ 25 مايو 2017 والتي اعتمدت البيانات المالية المجمعة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2016 وعدم توزيع أرباح عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2016 وكذلك عدم توزيع مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2016.

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 2017	31 ديسمبر 2016 (مدققة)	30 سبتمبر 2016
الموجودات المالية			
النقد والنقد المعادل	**75,045**	67,720	41,444
وديعة لأجل	**135,000**	135,000	135,000
إستثمارات بالقيمة العادلة – بيان الربح أو الخسارة	**7,468,863**	7,450,916	7,457,394
ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى	**5,759,491**	5,997,713	6,809,791
إستثمارات متاحة للبيع	**7,402,478**	7,466,128	2,472,059
	20,840,877	21,117,477	16,915,688

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2017
(غير مدققة)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك "

المطلوبات المالية	30 سبتمبر 2017	31 ديسمبر 2016 (مدققة)	30 سبتمبر 2016
ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى	**2,555,183**	3,105,477	2,972,239

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 بناءاً على أدنى مستوى للمعطيات الهامة التي أدت إلى قياس القيمة العادلة.

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة اشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2017
(غير مدققة)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك "

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

30 سبتمبر 2017	**مستوى 1**	**مستوى 3**	**المجموع**
الموجودات:			
إستثمارات بالقيمة العادلة - بيان الربح أو الخسارة			
أوراق مالية مسعرة	**210,934**	-	**210,934**
أوراق مالية غير مسعرة	-	**7,257,929**	**7,257,929**
إستثمارات متاحة للبيع			
أوراق مالية مسعرة	**985,121**	-	**985,121**
أوراق مالية غير مسعرة	-	**6,417,357**	**6,417,357**
	1,196,055	**13,675,286**	**14,871,341**
المطلوبات:	-	-	-
صافي القيمة العادلة	**1,196,055**	**13,675,286**	**14,871,341**

لم تكن هنالك تحويلات بين المستويات الثلاثة خلال الفترة.

30 سبتمبر 2016	مستوى 1	مستوى 3	المجموع
الموجودات:			
إستثمارات بالقيمة العادلة - بيان الربح أو الخسارة			
أوراق مالية مسعرة	199,378	-	199,378
أوراق مالية غير مسعرة	-	7,258,016	7,258,016
إستثمارات 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

- إن القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية الأخرى تعتبر مساوية تقريباً لقيمتها الدفترية كما في تاريخ المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة.
- تم تقدير القيمة العادلة لهذه الموجودات والمطلوبات المالية الأخرى وفقاً للمستوى 3 بناءاً على تقديرات الإدارة.