شركة مجموعة السلام القابضة

شركة مساهمة كويتية (عامة)

وشركاتها التابعة

الكويت

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2020

مع تقرير المراجعة

(غير مدققة)

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

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2020
مع تقرير المراجعة
(غير مدققة)

المحتويات

	البيان
تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة	
بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)	ا
بيان الربح أو الخسارة المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)	ب
بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)	ج
بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)	د
بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)	هـ
	الصفحة
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)	ا – 7

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 المكثفة المجمعة

مقدمة
لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق لشركة مجموعة السلام القابضة – شركة مساهمة كويتية (عامة) – (الشركة الأم) وشركاتها التابعة (يشار إليهما "بالمجموعة") - كما في 30 سبتمبر 2020 وكذلك بيانات الربح أو الخسارة والربح أو الخسارة والدخل الشامل الأخر والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة التسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن إدارة المجموعة هي المسئولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية". إن مسئوليتنا هي إبداء إستنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة 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 المكثفة المجمعة 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. وبالتالى، 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 المكثفة المجمعة 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 2020 مخالفات لأحكام قانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 ولائحته التنفيذية وتعديلاتهما اللاحقة، أو القانون رقم 7 لسنة 2010 بشأن إنشاء هيئة أسواق المال وتنظيم نشاط الأوراق المالية ولائحته التنفيذية أو لعقد التأسيس والنظام الأساسي "للشركة الام"، وتعديلاتهما اللاحقة على وجه يؤثر مادياً في نشاط "الشركة الأم" أو مركزها المالي المرحلي المكثف المجمع.

راشد ايوب يوسف الشداد
مراقب حسابات مرخص رقم 77 فئة (أ)
Rödl الشرق الأوسط
برقان – محاسبون عالميون

12 نوفمبر 2020
دولة الكويت

بيان - أ

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

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع كما في 30 سبتمبر 2020
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

	إيضاح	30 سبتمبر 2020	31 ديسمبر 2019 (مدققة)	30 سبتمبر 2019
الموجودات				
النقد والنقد المعادل		46,776	39,292	57,373
استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	4	63,361	77,700	135,284
ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى	5	7,593,977	7,257,398	5,379,679
مخزون		29,577	12,569	56,714
استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	6	503,778	1,649,643	2,975,083
استثمارات في شركات زميلة	7	23,520,595	23,646,872	22,506,803
موجودات غير ملموسة		3,364,665	3,364,665	3,364,665
ممتلكات ومعدات		1,756,522	1,959,443	2,160,421
حق استخدام موجودات		-	-	60,211
مجموع الموجودات		36,879,251	38,007,522	36,696,233
المطلوبات وحقوق الملكية				
المطلوبات				
ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى	8	3,116,440	3,888,858	3,112,929
مطلوبات عقد إيجار		-	-	61,369
مخصص مكافأة نهاية الخدمة		143,979	140,705	165,151
مجموع المطلوبات		3,260,419	4,029,563	3,339,449
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		833,543	833,543	833,543
احتياطي اختياري		17,978	17,978	17,978
تغيرات متراكمة في القيمة العادلة		(401,620)	(396,043)	(1,727,907)
حصة المجموعة في احتياطيات شركات زميلة		140,433	102,366	85,760
أرباح بيع أسهم خزينة		730,372	730,372	730,372
خسائر متراكمة		(3,360,034)	(3,005,174)	(1,836,146)
حقوق الملكية العائدة إلى مساهمي "الشركة الأم"		30,829,231	31,151,601	30,972,159
حصص غير مسيطرة		2,789,601	2,826,358	2,384,625
مجموع حقوق الملكية		33,618,832	33,977,959	33,356,784
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية		36,879,251	38,007,522	36,696,233

حسين درويش الشمالي
نائب رئيس مجلس الادارة
والرئيس التنفيذي

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

بيان الربح أو الخسارة المرحلي المكثف المجمع للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2020
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

	إيضاح	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
		2020	2019	2020	2019
خسارة استثمارات	9	6,528	(8,622)	(7,717)	(179,667)
صافي ايراد العقود		(205,576)	112,980	98,616	92,497
حصة المجموعة في نتائج أعمال شركات زميلة	7	(47,308)	(16,763)	(164,344)	(7,276)
إيرادات أخرى		120,437	36,074	148,821	41,312
مصروفات عمومية وإدارية		(158,656)	(135,855)	(466,993)	(452,271)
صافي خسارة الفترة		(284,575)	(12,186)	(391,617)	(505,405)
العائدة إلى:					
مساهمي "الشركة الأم"		(190,757)	(39,873)	(354,860)	(403,496)
حصص غير مسيطرة		(93,818)	27,687	(36,757)	(101,909)
صافي خسارة الفترة		(284,575)	(12,186)	(391,617)	(505,405)
خسارة السهم العائدة لمساهمي "الشركة الأم"/(فلس)	10	(0.71)	(0.15)	(1.32)	(1.50)

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

بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المرحلي المكثف المجمع للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2020
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
	2020	2019	**2020**	2019
صافي خسارة الفترة	**(284,575)**	(12,186)	**(391,617)**	(505,405)
الدخل الشامل الآخر:				
بنود لا يمكن تحويلها لاحقاً إلى بيان الربح أو الخسارة المرحلي المكثف المجمع:				
التغير في القيمة العادلة لإستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر	**36,252**	36,250	**(5,577)**	(125,493)
بنود يمكن تحويلها لاحقاً إلى بيان الربح أو الخسارة المرحلي المكثف المجمع:				
حصة المجموعة في إحتياطيات شركات زميلة	**(44,081)**	(22,025)	**38,067**	(230,607)
الدخل الشامل الأخر للفترة	**(7,829)**	14,225	**32,490**	(356,100)
إجمالي الدخل الشامل للفترة	**(292,404)**	2,039	**(359,127)**	(861,505)
العائد إلى:				
مساهمي "الشركة الأم"	**(198,586)**	(25,648)	**(322,370)**	(759,596)
حصص غير مسيطرة	**(93,818)**	27,687	**(36,757)**	(101,909)
إجمالي الدخل الشامل للفترة	**(292,404)**	2,039	**(359,127)**	(861,505)

بيان – د

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

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2020
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

	حقوق الملكية العائدة إلى مساهمي "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	الإجمالي	حصص غير مسيطرة	مجموع حقوق الملكية
الرصيد في 1 يناير 2019	26,964,000	5,904,559	833,543	17,978	(1,602,414)	316,367	730,372	(1,432,650)	31,731,755	2,486,534	34,218,289
صافي خسارة الفترة	-	-	-	-	-	-	-	(403,496)	(403,496)	(101,909)	(505,405)
الدخل الشامل الآخر للفترة	-	-	-	-	(125,493)	(230,607)	-	-	(356,100)	-	(356,100)
إجمالي الدخل الشامل للفترة	-	-	-	-	(125,493)	(230,607)	-	(403,496)	(759,596)	(101,909)	(861,505)
الرصيد في 30 سبتمبر 2019	26,964,000	5,904,559	833,543	17,978	(1,727,907)	85,760	730,372	(1,836,146)	30,972,159	2,384,625	33,356,784
الرصيد في 1 يناير 2020	26,964,000	5,904,559	833,543	17,978	(396,043)	102,366	730,372	(3,005,174)	31,151,601	2,826,358	33,977,959
صافي خسارة الفترة	-	-	-	-	-	-	-	(354,860)	(354,860)	(36,757)	(391,617)
الدخل الشامل الآخر للفترة	-	-	-	-	(5,577)	38,067	-	-	32,490	-	32,490
إجمالي الدخل الشامل للفترة	-	-	-	-	(5,577)	38,067	-	(354,860)	(322,370)	(36,757)	(359,127)
الرصيد في 30 سبتمبر 2020	26,964,000	5,904,559	833,543	17,978	(401,620)	140,433	730,372	(3,360,034)	30,829,231	2,789,601	33,618,832

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

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

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2020
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

	التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
	2020	2019
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		
صافى خسارة الفترة	(391,617)	(505,405)
التعديلات		
خسائر إستثمارات	-	4,697
خسائر بيع حصة في شركة زميلة	-	147,141
التغير في القيمة العادلة للإستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	7,717	27,829
(ربح)/خسارة استبعاد ممتلكات ومعدات	(62,693)	55,708
استهلاك ممتلكات ومعدات	185,246	233,746
إستهلاك حق استخدام موجودات	-	20,046
فوائد مطلوبات عقد ايجار	-	3,612
حصة المجموعة فى نتائج أعمال شركات زميلة	164,344	7,276
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	15,337	49,545
(الخسارة)/الربح المعدل قبل احتساب أثر التغير في بنود رأس المال العامل	(81,666)	44,195
ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى	810,331	179,802
مخزون	(17,068)	(26,428)
ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى	(772,418)	(54,957)
النقد (المستخدم في)/الناتج من العمليات	(60,821)	142,612
مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة	(12,063)	(16,789)
صافي النقد (المستخدم في)/الناتج من الانشطة التشغيلية	(72,884)	125,823
التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية		
المدفوع لشراء إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	-	(330,690)
المحصل من بيع إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	-	293,522
المدفوع لشراء حصة فى شركة زميلة	-	(38,233)
المحصل من بيع حصة فى شركة زميلة	-	79,172
ممتلكات ومعدات	(660)	(54,788)
المحصل من بيع ممتلكات ومعدات	81,028	-
المدفوع عن التزام عقد ايجار	-	(22,500)
صافي النقد الناتج من/(المستخدم فى) الأنشطة الإستثمارية	80,368	(73,517)
صافى الزيادة فى النقد والنقد المعادل	7,484	52,306
النقد والنقد المعادل في بداية الفترة	39,292	5,067
النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة	46,776	57,373

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2020
(غير مدققة)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

1- التأسيس والنشاط

تأسست شركة مجموعة السلام القابضة "الشركة الأم" - 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 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 ان تنشئ او تشارك او تشتري هذه الهيئات أو ان تلحقها بها.

تزاول "الشركة الأم" كافة أنشطتها وفقاً لتعاليم الشريعة الإسلامية السمحاء.

إن عنوان "الشركة الأم" المسجل هو: الشرق – قطعة 5 – المبني 4 – ملك شركة بهبهاني العقارية – الدور 16 – مكتب رقم 11.

تمت الموافقة على إصدار هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2020 من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 12 نوفمبر 2020.

2- أساس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة

2/1) أساس الإعداد

تم إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34، "التقارير المالية المرحلية". وبالتالي فإنها لا تتضمن جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة لبيانات مالية كاملة معدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة متفقة مع تلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية المجمعة السنوية المدققة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019.

لم ينتج عن التعديلات الأخرى على المعايير الدولية للتقارير المالية التي يسري مفعولها على الفترات المحاسبية السنوية التي تبدأ اعتباراً من 1 يناير 2020 أي أثر مادي على السياسات المحاسبية أو أداء المجموعة أو مركزها المالي المرحلي المكثف المجمع.

في رأي الإدارة أنه قد تم إدراج جميع التعديلات (التي تشمل الاستحقاقات العادية المتكررة) والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل. إن نتائج الأعمال للفترة المرحلية لا تعتبر بالضرورة على المعلومات مؤشراً علي النتائج التي يمكن توقعها للسنة التي تنتهي في 31 ديسمبر 2020.

للمزيد من المعلومات، يرجى الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة السنوية المدققة والإيضاحات حولها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019.

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

2/2) أحكام وتقديرات

إن إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة يتطلب من الإدارة اتخاذ أحكام ووضع تقديرات وافتراضات قد تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المفصح عنها للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات. قد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات.

إن مصادر التقديرات والأحكام الرئيسية متفقة مع البيانات المالية المجمعة السنوية المدققة للمجموعة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2019، باستثناء أثر تفشي جائحة كوفيد-19 المبين أدناه.

تسبب تفشي فيروس كورونا (كوفيد – 19) في جميع أرجاء العالم في تعطل الأعمال والأنشطة الاقتصادية وسادت حالة عدم التأكد في المناخ الاقتصادي العالمي. إن النتائج الكاملة المترتبة على هذا الحدث لا تزال غير معروفة وبالتالي، لا يمكن تقدير الأثر على المجموعة بشكل كامل في تاريخ إصدار هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة. قامت الإدارة بتقييم أثر الجائحة المترتب على التقديرات والأحكام الرئيسية التي طبقتها في سبيل الوقوف على مبالغ الموجودات المالية وغير المالية المفصح عنها للمجموعة كما في 30 سبتمبر 2020. وارتأت الإدارة أيضاً أن المجموعة لديها من الموجودات المتداولة ما يغطي التزاماتها المتداولة.

تقوم الإدارة بتعديل افتراضاتها وتقديراتها وأحكامها باستمرار كما تراقب مركز السيولة خاصة خلال الفترة المقبلة وحسب ما يُستجد من أحداث.

3- إستثمارات في شركات تابعة

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

	بلد التأسيس	النشاط	نسبة المساهمة %		
			30 سبتمبر 2020	31 ديسمبر 2019 (مدققة)	30 سبتمبر 2019
شركة الدسر الدولية للتجارة العامة والمقاولات وشركاتها التابعة (ذ.م.م)	الكويت	تجارة عامة ومقاولات	%99	%99	%99
شركة اتلانتك جروب للتجارة العامة والمقاولات (ذ.م.م)	الكويت	تجارة عامة ومقاولات	%99	%99	%99

- تم تجميع المعلومات المالية المرحلية المكثفة للشركات التابعة إستناداً إلى معلومات مالية معدة من قبل الإدارة عن فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2020.
- خلال الفترة المالية الحالية، قامت إحدى الشركات التابعة "للشركة الأم" (شركة الدسر الدولية للتجارة العامة والمقاولات ذ.م.م) بإبرام عقد بيع ابتدائي غير موثق بكامل حصتها البالغة 51.2% من شركتها التابعة (شركة بيت الأعمال القابضة ش.م.ك (قابضة))، وبتاريخ لاحق لتاريخ البيع قامت شركة (الدسر الدولية للتجارة العامة والمقاولات ذ.م.م) بالتقايل عن عقد البيع لعدم تنفيذ المشتري إلتزامه بسداد ثمن البيع خلال الأجل المتفق عليه والذي إنتهى في 30 سبتمبر 2020، وقد تم الاتفاق على إرجاع الحال إلى ما كان عليه قبل التعاقد.

4- إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

	30 سبتمبر 2020	31 ديسمبر 2019 (مدققة)	30 سبتمبر 2019
إستثمارات في أسهم محلية – مسعرة	**63,361**	77,700	135,284

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

5- ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى

	30 سبتمبر 2020	31 ديسمبر 2019 (مدققة)	30 سبتمبر 2019
ذمم تجارية مدينة	**2,636,026**	2,747,742	3,671,057
دفعات مقدمة لشراء إستثمارات	**194,028**	194,028	294,028
مخصص خسائر ائتمانية متوقعة	**(427,253)**	(427,253)	(1,422,664)
	2,402,801	2,514,517	2,542,421
مستحق من أطراف ذات صلة (إيضاح – 11)	**3,309,315**	2,874,542	1,102,898
كفالات بنكية	**1,063,487**	973,244	1,029,918
مصروفات مدفوعة مقدماً	**757,645**	878,159	673,670
ذمم موظفين	**45,228**	10,053	21,059
تأمينات مستردة	**8,879**	6,883	9,379
أخرى	**6,622**	-	334
	7,593,977	7,257,398	5,379,679

إن حركة مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة خلال الفترة/السنة/الفترة هى كما يلي:

	30 سبتمبر 2020	31 ديسمبر 2019 (مدققة)	30 سبتمبر 2019
الرصيد فى أول الفترة/السنة/الفترة	**427,253**	1,422,664	1,422,664
المستخدم خلال الفترة/السنة/الفترة	**-**	(995,411)	-
الرصيد فى نهاية الفترة/السنة/الفترة	**427,253**	427,253	1,422,664

6- إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر

	30 سبتمبر 2020 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2019 (مدققة)	30 سبتمبر 2019 (غير مدققة)
إستثمارات في أسهم محلية – مسعرة	**412,723**	418,301	437,821
إستثمارات في أسهم محلية –غير مسعرة	**91,055**	1,231,342	2,537,262
	503,778	1,649,643	2,975,083

إن الحركة التي تمت علي استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر خلال الفترة/السنة/الفترة هي كما يلي:

	30 سبتمبر 2020	31 ديسمبر 2019 (مدققة)	30 سبتمبر 2019
الرصيد في أول الفترة/السنة/الفترة	**1,649,643**	3,100,576	3,100,576
استبعادات*	**(1,140,288)**	-	-
التغير في القيمة العادلة	**(5,577)**	(145,404)	(125,493)
المحول من إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر إلى إستثمارات في شركات زميلة	**-**	(1,305,529)	-
الرصيد فى نهاية الفترة/السنة/الفترة	**503,778**	1,649,643	2,975,083

* إن الإستبعادات المذكورة أعلاه تمت بناءاً على عقود مبرمة مع طرف ذو صلة بالقيمة الدفترية ولم ينتج عنها ربح او خسارة نتيجة تلك الإستبعادات، وبناءاً على ذلك تم استبعاد أثر تلك المعاملات من بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع حيث أنها معاملات غير نقدية.

تم تقييم بعض الإستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر وفقاً لأساليب التقييم المفصح عنها في (إيضاح – 14).

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2020
(غير مدققة)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

7- إستثمارات فى شركات زميلة

إن بيان هذه الإستثمارات كالتالي:

إسم الشركة	نسبة المساهمة %					
	30 سبتمبر 2020	31 ديسمبر 2019 (مدققة)	30 سبتمبر 2019	30 سبتمبر 2020	31 ديسمبر 2019 (مدققة)	30 سبتمبر 2019
شركة الهند القابضة ش.م.ك (قابضة)	%39.3136	%39.3136	%33.98	9,406,144	9,406,628	8,362,488
شركة الخليجية للأستثمار البترولى ش.م.ك (عامة)	%15.0619	%15.0619	%15.065	6,081,303	6,188,299	6,313,450
شركة جياد القابضة ش.م.ك (عامة)	%20.5673	%20.5673	%20.567	8,033,148	8,051,945	7,830,865
				23,520,595	23,646,872	22,506,803

- يتضمن رصيد الاستثمار في الشركة الزميلة - شركة الهند القابضة ش.م.ك (قابضة) شهرة بمبلغ 1,455,038 دينار كويتي.
- تم إثبات حصة المجموعة في نتائج أعمال شركة الهند القابضة ش.م.ك (قابضة) ونتائج أعمالها خسارة بمبلغ 484 دينار كويتي استناداً إلي معلومات معدة من قبل الإدارة كما في 30 سبتمبر 2020.
- تم إثبات حصة المجموعة في نتائج أعمال الشركة الخليجية للإستثمار البترولي ش.م.ك (عامة) ونتائج أعمالها خسارة بمبلغ 181,384 دينار كويتي استناداً إلي معلومات مالية مرحلية مكثفة معدة من قبل الإدارة كما في 30 سبتمبر 2020.
- تم إثبات حصة المجموعة في نتائج أعمال شركة جياد القابضة ش.م.ك عامة والناتج أعمالها ربح بمبلغ 17,524 دينار كويتي استناداً إلي معلومات مالية مرحلية مكثفة مجمعة كما فى 30 يونيو 2020.

8- ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى

	30 سبتمبر 2020	31 ديسمبر 2019 (مدققة)	30 سبتمبر 2019
مستحق إلى أطراف ذات صلة (إيضاح - 11)	**800,940**	1,296,142	432,767
دائنو شراء ممتلكات ومعدات	**379,913**	597,781	826,891
مصروفات مستحقة	**481,211**	451,277	507,928
ذمم تجارية دائنة	**528,552**	425,501	433,973
دائنو شراء إستثمارات مالية	**204,822**	204,822	204,822
دفعات مقدمة من العملاء	**83,553**	115,647	125,555
استقطاعات ضريبية	**425,521**	425,270	412,278
توزيعات أرباح مستحقة	**115,267**	115,267	115,267
مخصص الأجازات	**53,182**	42,672	53,448
أخرى	**43,479**	214,479	-
	3,116,440	3,888,858	3,112,929

9- خسائر إستثمارات

	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
	2020	2019	2020	2019
التغير في القيمة العادلة للإستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	**6,528**	27,394	(7,717)	(4,697)
خسائر بيع إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	**-**	(37,168)	-	(27,829)
خسائر بيع حصة في شركة زميلة	**-**	1,152	-	(147,141)
	6,528	(8,622)	(7,717)	(179,667)

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2020
(غير مدققة)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

10- خسارة السهم العائدة إلى مساهمي "الشركة الأم"/(فلس)

يتم احتساب خسارة السهم العائدة إلى مساهمي "الشركة الأم"/(فلس) وذلك بتقسيم صافي خسارة الفترة العائدة إلى مساهمي "الشركة الأم" على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة وذلك كما يلي:

	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
	2020	2019	2020	2019
صافي خسارة الفترة العائدة إلى مساهمي "الشركة الأم"	(190,757)	(39,873)	(354,860)	(403,496)
المتوسط المرجح للأسهم القائمة خلال الفترة	269,640,000	269,640,000	269,640,000	269,640,000
خسارة السهم العائدة إلى مساهمي "الشركة الأم"/(فلس)	(0.71)	(0.15)	(1.32)	(1.50)

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.

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

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع:	30 سبتمبر 2020	31 ديسمبر 2019 (مدققة)	30 سبتمبر 2019
مستحق من أطراف ذات صلة (إيضاح -5)	3,309,315	2,874,542	1,102,898
مستحق إلى أطراف ذات صلة (إيضاح - 8)	800,940	1,296,142	432,767

بيان الربح أو الخسارة المرحلي المكثف المجمع:

لا يتضمن بيان الربح أو الخسارة المرحلي المكثف المجمع 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 فى سوق جغرافي رئيسي هو السوق المحلى فى دولة الكويت.

13- الجمعية العمومية للمساهمين

انعقدت الجمعية العمومية العادية للمساهمين بتاريخ 28 يوليو 2020 واعتمدت البيانات المالية المجمعة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2019 ووافقت على إقتراحات مجلس الادارة بعدم توزيع أرباح عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2019 وعدم توزيع مكافأة لأعضاء مجلس الادارة عن السنة المالية المنتهية فى 31 ديسمبر 2019.

14- الأدوات المالية

فئات الأدوات المالية

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

الموجودات المالية	30 سبتمبر 2020	31 ديسمبر 2019 (مدققة)	30 سبتمبر 2019
النقد والنقد المعادل	46,776	39,292	57,373
إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	63,361	77,700	135,284
ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى	7,593,977	7,257,398	5,379,679
إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر	503,778	1,649,643	2,975,083
	8,207,892	9,024,033	8,547,419

المطلوبات المالية	30 سبتمبر 2020	31 ديسمبر 2019 (مدققة)	30 سبتمبر 2019
ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى	3,116,440	3,888,858	3,112,929
مطلوبات عقد ايجار	-	-	61,369
	3,116,440	3,888,858	3,174,298

القيمة العادلة للأدوات المالية

تمثل القيمة العادلة للأدوات المالية المبالغ التي يمكن ان 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.

يوضح الجدول التالي الموجودات والمطلوبات المالية المقاسة بالقيمة العادلة ضمن بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع 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 او 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 المكثف المجمع حسب التسلسل الهرمي المستخدم لقياس القيمة العادلة كما يلي:

30 سبتمبر 2020	مستوى 1	مستوى 3	المجموع
الموجودات:			
إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة			
أوراق مالية مسعرة	**63,361**	-	**63,361**
إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر			
أوراق مالية مسعرة	**412,723**	-	**412,723**
أوراق مالية غير مسعرة	-	**91,055**	**91,055**
	476,084	**91,055**	**567,139**
المطلوبات:	-	-	-
صافي القيمة العادلة	**476,084**	**91,055**	**567,139**

30 سبتمبر 2019	مستوى 1	مستوى 3	المجموع
الموجودات:			
إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة			
أوراق مالية مسعرة	135,284	-	135,284
إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر			
أوراق مالية مسعرة	437,821	-	437,821
أوراق مالية غير مسعرة	-	2,537,262	2,537,262
	573,105	2,537,262	3,110,367
المطلوبات:	-	-	-
صافي القيمة العادلة	573,105	2,537,262	3,110,367

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