

شركة الصلبيخ التجارية ش.م.ك. (عامّة)

وشركتها التابعة

دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2021

مع تقرير المراجعة

(غير مدققة)

شركة الصابوخ التجارية ش.م.ك (عامة) وشركتها التابعة  
دولة الكويت  
المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة  
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2021 مع تقرير المراجعة

---

الصفحة

المحتويات

1	تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
2	بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع
3	بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع
4	بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع
5	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع
6	بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع
15 - 7	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

**كرو المهننا وشركاه**

محاسبون قانونيون

برج 25 فبراير، دور 29

شارع خالد بن الوليد، شرق

ص. ب 26154 صفاة، الكويت

الرمز البريدي 13122

تليفون : +965 22942740

فاكس : +965 22452549

www.crowe.com.kw

**تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة**

السادة / أعضاء مجلس الإدارة المحترمين

شركة الصلْبوخ التجارية ش.م.ك. (عامه)

الكويت

**المقدمة**

قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق لشركة الصلْبوخ التجارية ش.م.ك. (عامه) ("الشركة الأم") وشركتها التابعة لها (يشار إليهما مجتمعين "ب" المجموعة") كما في 30 يونيو 2021، والبيانات المرحلية المكثفة المجمعة المتعلقة به للدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي الجهة المسؤولة عن إعداد وعرض تلك المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية". إن مسئوليتنا هي أن نعر عن إستنتاجنا حول تلك المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة إستناداً إلى مراجعتنا.

**نطاق المراجعة**

قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي 2410 المتعلق بمهام المراجعة "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية توجيه الإستفسارات بشكل رئيسي إلى الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات المراجعة التحليلية وإجراءات أخرى. إن نطاق المراجعة يقل بشكل جوهري عن التدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، وبالتالي لا يمكننا من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الجوهرية والتي يمكن أن يتم تحديدها من خلال التدقيق. وبناءً عليه، فإننا لا نبدي رأياً يتعلق بالتدقيق.

**الإستنتاج**

إستناداً إلى مراجعتنا، لم يرد إلى علمنا ما يستوجب الإعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة المرفقة لم يتم إعدادها، من كافة النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية".

**تقرير المراجعة حول المتطلبات القانونية الأخرى**

إستناداً إلى مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة متفقة مع السجلات المحاسبية للشركة الأم. حسبما وصل إليه علمنا وبإعتقادنا لم تقع خلال فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2021 مخالفات لأحكام قانون الشركات رقم (1) لسنة 2016 ولائحته التنفيذية وتعديلاتهما، أو عقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة الأم والتعديلات اللاحقة لهما، على وجه يؤثر مادياً في نشاط الشركة الأم أو في مركزها المالي.

نبين أيضاً أنه خلال مراجعتنا، وحسبما وصل إلى علمنا واعتقادنا، لم يرد إلى علمنا وجود مخالفات لأحكام القانون رقم (7) لسنة 2010 بشأن إنشاء هيئة أسواق المال ولائحته التنفيذية والتعليمات ذات الصلة وتعديلاتها، خلال فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2021 على وجه قد يكون له تأثيراً مادياً على نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.

الكويت في: 12 أغسطس 2021

رابعة سعد المهننا

سجل مراقبي الحسابات رقم 152 فئة أ

كرو المهننا وشركاه

شركة الصلحوخ التجارية ش.م.ك (عامّة) وشركتها التابعة  
دولة الكويت

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجموع كما في 30 يونيو 2021 (غير مدقق)

30 يونيو 2020	31 ديسمبر 2020	30 يونيو 2021	إيضاح	الموجودات
(غير مدققة) دينار كويتي	(مدققة) دينار كويتي	(غير مدققة) دينار كويتي		
1,107,666	829,717	736,444	5	الموجودات غير المتداولة
1,900,000	1,858,000	-		ممتلكات ومنشآت ومعدات
924,184	616,975	536,008	6	عقارات استثمارية
108,883	45,818	7,305		موجودات غير ملموسة
23,569	23,558	-		حقوق إستخدام أصول
4,064,302	3,374,068	1,279,757		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
				إجمالي الموجودات غير المتداولة
				الموجودات المتداولة
4,500,058	4,699,656	4,389,095		مخزون
-	-	1,886,730	7	موجودات محتفظ بها لغرض البيع
1,990,032	1,588,126	1,538,731	8	مديون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى
164,872	155,188	177,889	9	نقد وأرصدة لدى البنوك
6,654,962	6,442,970	7,992,445		إجمالي الموجودات المتداولة
10,719,264	9,817,038	9,272,202		إجمالي الموجودات
				حقوق الملكية والمطلوبات
				حقوق الملكية
10,494,204	10,494,204	10,494,204	10	رأس المال
(1,165,217)	(1,165,217)	(756,423)	11	أسهم خزينة
1,165,213	1,165,213	804,720		إحتياطي علاوة إصدار
54,787	54,787	54,787		إحتياطي قانوني
142,790	99,037	81,270		إحتياطي ترجمة عملات أجنبية
-	(11)	(3)		التغيرات التراكمية في القيمة العادلة
318,677	318,677	318,677		فائض إعادة التقييم
(3,993,999)	(4,939,913)	(5,349,439)		خسائر متراكمة
7,016,455	6,026,777	5,647,793		إجمالي حقوق الملكية
				المطلوبات
				المطلوبات غير المتداولة
189,026	190,079	189,428		مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
4,133	-	-		إلتزامات عقود الإيجار - الجزء غير المتداول
193,159	190,079	189,428		إجمالي المطلوبات غير المتداولة
				المطلوبات المتداولة
255,000	375,000	369,354	12	قروض وتسهيلات بنكية
-	-	27,579	7	مطلوبات متعلقة بموجودات محتفظ بها لغرض البيع
2,855,103	2,869,467	2,700,713		دائون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى
132,057	108,155	104,161		إلتزامات عقود الإيجار - الجزء المتداول
267,490	247,560	233,174	9	سحب بنكي على المكشوف
3,509,650	3,600,182	3,434,981		إجمالي المطلوبات المتداولة
10,719,264	9,817,038	9,272,202		إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات

الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وتقرأ معها.

فواز عبد الله الرئيس  
نائب رئيس مجلس الإدارة

## بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2021 (غير مدقق)

الستة أشهر المنتهية في		الثلاثة أشهر المنتهية في		إيضاح	العمليات المستمرة
30 يونيو 2020	30 يونيو 2021	30 يونيو 2020	30 يونيو 2021		
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)		
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي		
812,670	<b>632,612</b>	567,851	<b>442,156</b>		المبيعات
(868,080)	<b>(759,887)</b>	(604,870)	<b>(496,015)</b>		تكلفة المبيعات
(55,410)	<b>(127,275)</b>	(37,019)	<b>(53,859)</b>		مجممل الخسارة
21,295	<b>19,702</b>	54	<b>329</b>		إيرادات أخرى
-	<b>37,194</b>	-	<b>(58)</b>		أرباح من بيع ممتلكات ومعدات
(540,915)	<b>(404,478)</b>	(275,180)	<b>(159,610)</b>		مصروفات عمومية وإدارية
(10,498)	<b>(13,306)</b>	(1,519)	<b>(5,546)</b>		أعباء تمويلية
(585,528)	<b>(488,163)</b>	(313,664)	<b>(218,744)</b>		خسارة الفترة من العمليات المستمرة
72,942	<b>78,637</b>	29,970	<b>36,173</b>	7	العمليات غير المستمرة
72,942	<b>78,637</b>	29,970	<b>36,173</b>		ربح العمليات غير المستمرة
(512,586)	<b>(409,526)</b>	(283,694)	<b>(182,571)</b>		ربح الفترة من العمليات غير المستمرة
(5.05)	<b>(4.04)</b>	(2.79)	<b>(1.79)</b>	13	خسارة السهم الأساسية والمخفضة (فلس)

الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع وتقرأ معها.

شركة الصليبون التجارية ش.م.ك (عامّة) وشركتها التابعة

دولة الكويت

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجموع لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2021 (غير مدقق)

الستة أشهر المنتهية في		الثلاثة أشهر المنتهية في		
30 يونيو 2021	30 يونيو 2020	30 يونيو 2021	30 يونيو 2020	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
(512,586)	(409,526)	(283,694)	(182,571)	خسارة الفترة
				الدخل الشامل الآخر:
				بنود يمكن أن يعاد تصنيفها لاحقاً إلى بيان الدخل المرحلي
				المكثف المجموع:
57,844	(17,767)	(8,593)	(10,007)	فروقات التحويل الناتجة عن ترجمة العمليات الأجنبية
				بنود لا يمكن أن يعاد تصنيفها لاحقاً إلى بيان الدخل
				المرحلي المكثف المجموع:
-	8	-	-	التغير في القيمة العادلة لأدوات حقوق الملكية المصنفة
57,844	(17,759)	(8,593)	(10,007)	بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
(454,742)	(427,285)	(292,287)	(192,578)	الخسارة الشاملة الأخرى للسنة
				إجمالي الخسارة الشاملة للفترة
				العائد إلى :
(527,684)	(505,930)	(322,257)	(228,751)	إجمالي الخسارة الشاملة للفترة من العمليات المستمرة
72,942	78,645	29,970	36,173	إجمالي الدخل الشامل للفترة من العمليات غير المستمرة
(454,742)	(427,285)	(292,287)	(192,578)	

الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وتقرأ معها.

شركة الصلوح التجارية ش.م.ك (عامة) وشركتها التابعة  
دولة الكويت

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكلف المجموع لفترة الستة أشهر في 30 يونيو 2021 (غير ممدق)

	رأس المال	دينام كويتي	أسهم خزينة	دينام كويتي	إجمالي إصدار	دينام كويتي	إجمالي علاوة	دينام كويتي	إجمالي قانوني	دينام كويتي	إجمالي ترجمة	دينام كويتي	التغيرات التراكمية في القيمة المعادلة	دينام كويتي	إعادة التقييم	دينام كويتي	فائض	دينام كويتي	خسائر متراكمة	دينام كويتي	المجموع	دينام كويتي		
الرصيد في 1 يناير 2021	10,494,204	-	-	-	1,165,213	-	1,165,213	54,787	-	-	99,037	-	(11)	318,677	-	(4,939,913)	318,677	6,026,777	(409,526)	(409,526)	(17,759)	48,301	5,647,793	
الدخل الشامل الآخر للفترة	-	-	-	-	-	-	(360,493)	-	-	-	(17,767)	8	8	-	-	(409,526)	-	(427,285)	(409,526)	(409,526)	48,301	5,647,793		
إجمالي الخسارة الشاملة للفترة	-	-	-	-	-	-	(360,493)	-	-	-	(17,767)	8	8	-	-	(409,526)	-	(427,285)	(409,526)	(409,526)	48,301	5,647,793		
بيع أسهم خزينة (إيضاح 11)	-	-	408,794	-	-	-	408,794	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
الرصيد في 30 يونيو 2021	10,494,204	-	408,794	-	804,720	-	804,720	54,787	-	-	81,270	(3)	(3)	318,677	-	(5,349,439)	318,677	5,647,793	(409,526)	(409,526)	(17,759)	48,301	5,647,793	
الرصيد في 1 يناير 2020	10,494,204	-	-	-	1,165,213	-	1,165,213	54,787	-	-	84,946	-	-	318,677	-	(3,481,413)	318,677	7,471,197	(512,586)	(512,586)	(17,759)	48,301	5,647,793	
خسارة الفترة	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(512,586)	-	(512,586)	(512,586)	(512,586)	(17,759)	48,301	5,647,793	
الدخل الشامل الآخر للفترة	-	-	-	-	-	-	57,844	-	-	-	57,844	-	-	-	-	-	-	57,844	-	-	-	-	-	-
إجمالي الخسارة الشاملة للفترة	-	-	-	-	-	-	57,844	-	-	-	57,844	-	-	-	-	-	-	57,844	-	-	-	-	-	-
الرصيد في 30 يونيو 2020	10,494,204	-	-	-	1,165,213	-	1,165,213	54,787	-	-	142,790	-	-	318,677	-	(3,993,999)	318,677	7,016,455	(3,993,999)	(3,993,999)	(17,759)	48,301	5,647,793	

الإيضاحات المرتبطة تعتبر جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المكلفة المجمعة وتقرأ معها.

## بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف للمجمع لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2021 (غير مدقق)

الستة أشهر المنتهية في		إيضاح
30 يونيو 2020	30 يونيو 2021	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	
دينار كويتي	دينار كويتي	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(512,586)	(409,526)	خسارة الفترة
		تعديلات لـ :
290,294	175,098	إستهلاكات وإطفاءات
10,498	13,306	أعباء تمويلية محتسبة
-	(37,194)	أرباح من بيع ممتلكات ومعدات
7,753	13,003	مخصص مكافأة نهاية خدمة الموظفين
(204,041)	(245,313)	خسارة العمليات قبل التغيرات في رأس المال العامل
		التغيرات في رأس المال العامل
(139,430)	312,078	مخزون
90,320	48,602	مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى
546,896	(141,175)	دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى
(2,750)	(12,818)	مخصص مكافأة نهاية خدمة الموظفين المدفوعة
290,995	(38,626)	صافي النقد (المستخدم في) / الناتج من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(1,595)	(102)	المدفوع لشراء ممتلكات ومنشآت ومعدات
-	64,710	المحصل من بيع ممتلكات ومنشآت ومعدات
(1,595)	64,608	صافي النقد الناتج من / (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(27,100)	(4,172)	إلتزامات عقود الإيجار
-	48,301	المحصل من بيع أسهم خزينة
(7,698)	(13,128)	أعباء تمويلية مدفوعة
(305,000)	(5,646)	قروض وتسهيلات بنكية
(339,798)	25,355	صافي النقد الناتج من / (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
24,380	(9,359)	أثر ترجمة عملات أجنبية
(26,018)	41,978	صافي النقص في النقد والنقد المعادل
(209,485)	(219,936)	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
(235,503)	(177,958)	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة
(235,503)	(181,969)	النقد والنقد المعادل المتعلق بالعمليات المستمرة
-	4,011	النقد والنقد المعادل المتعلق بالعمليات غير المستمرة
(235,503)	(177,958)	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وتقرأ معها .



## 1) التأسيس والأنشطة

- تأسست شركة الصليب التجاري - ش.م.ك (عامه) ("الشركة الأم") بموجب عقد التأسيس الموثق برقم (741/ب) جلد 2 بتاريخ 27 مايو 1973. وعقود التعديل اللاحقة له. إن أسهم الشركة الأم مدرجة في سوق الكويت للأوراق المالية.
- إن الأغراض التي أسست من أجلها الشركة الأم هي القيام بجميع الخدمات اللازمة للمشاريع الصناعية والتقنية والطاقة على اختلافها وكل ما يتعلق بها من أعمال، ولها في سبيل ذلك القيام بما يلي:
- القيام بأعمال المقاولات والإستيراد والنقل وتجارة وإستخراج الصخور والرمال والمواد السائبة المتعلقة بها والقيام بأعمال إنشاء وصناعة المحاجر بعد موافقة جهات الاختصاص.
  - امتلاك وإستئجار البواخر والقاطرات للقيام بجميع أعمال النقل البحري ومستلزماته المتعلقة بأغراض الشركة.
  - امتلاك وسائل النقل البري ومستلزماته والقيام بأعمال الصيانة الخاصة بها والتي تخدم أغراض الشركة.
  - امتلاك وإستئجار الأراضي والعقارات اللازمة لمباشرة نشاطها.
  - استغلال الفوائض المالية المتوفرة لدى الشركة عن طريق استثمارها في محافظ استثمارية وعقارية تدار من قبل شركات وجهات متخصصة.
  - إقامة مصانع ومعامل إستخراج الصخور والرخام وإدارتها بعد موافقة الجهات المعنية.
  - الحصول على الوكالات لتسويق أنواع الصخور والرخام بعد موافقة جهات الاختصاص.
  - صناعة وتجارة مواد الخلط الجاهز والأحجار بعد موافقة جهات الاختصاص.
  - شراء وإستيراد الأجهزة والمستلزمات والمعدات اللازمة لتنفيذ أغراض الشركة.
  - تمثيل الشركات والدخول في المناقصات المشابهة لهذه الأغراض.
  - تنظيم المؤتمرات والمعارض المتخصصة.

إن عنوان الشركة الأم المسجل هو: القبلة قطعة 14 مبني 16 مجمع شركة عبدالله عيسى اليوسفي دور 6 مكتب 19، دولة الكويت.

إعتمد مجلس إدارة الشركة الأم المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2021 للإصدار بتاريخ 12 أغسطس 2021.

## 2) أساس الإعداد

لقد أعدت المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة طبقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34: "التقارير المالية المرحلية". إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة مماثلة مع تلك التي تم استخدامها في إعداد البيانات المالية السنوية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2020.

إن المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة والتي أصبحت سارية في الفترة الحالية لم يكن لها أثر جوهري على المبالغ المسجلة والإفصاحات في هذه المعلومات المرحلية المكثفة المجمعة.

لا تتضمن هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة كافة المعلومات والإفصاحات المطلوبة لاستكمال البيانات المالية المعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. ويرأي الإدارة، فقد تم إدراج كافة التعديلات التي تتكون من مستحقات متكررة عادية تعتبر ضرورية للقيام بعرض عادل.

إن نتائج التشغيل لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2021 ليست بالضرورة مؤشراً للنتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021. وللمزيد من التفاصيل، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة والإفصاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2020.

تم عرض هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة بالدينار الكويتي وهي العملة الوظيفية للشركة الأم.

## 3 أحكام وتقديرات

إن إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة يتطلب من الإدارة اتخاذ الأحكام والتوقعات والافتراضات التي تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المعلنة لكل من الموجودات والالتزامات والإيرادات والمصروفات. قد يكون هناك اختلاف بين النتائج الفعلية وتلك التقديرات. عند إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة قامت الإدارة باتخاذ الأحكام الهامة في تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة والمصادر الرئيسية لعدم التأكد من التقديرات وهي نفسها التي طبقت في البيانات المالية المجمعة المدققة السنوية للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2020.

## 4 الشركات التابعة

تتضمن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لشركة الصليبون التجارية ش.م.ك (عامة) (الشركة الأم) والشركات التابعة التالية :

الإسم	دولة التأسيس	النشاط	نسبة الملكية	
			30 يونيو 2021	31 ديسمبر 2020
شركة الصليبون الأولى للتجارة العامة (ش.ش.و) - تابعة	الكويت	شراء وبيع العقارات	% 100	% 100
شركة كسارات الصليبون التجارية (فرع)	الإمارات	الشحن والتجارة واستخراج الصخور	% 100	% 100

تبلغ صافي القيمة الدفترية لاستثمار الشركة الأم في شركة الصليبون الأولى للتجارة العامة (ش.ش.و) 1,859,151 دينار كويتي كما في 30 يونيو 2021 (31 ديسمبر 2020 : 1,850,812 دينار كويتي ، 30 يونيو 2020 : 1,934,132 دينار كويتي) . خلال الفترة، قررت الشركة الأم التخلص من حصتها في شركة الصليبون الأولى للتجارة العامة (ش.ش.و) وبناء عليه، فإن العمليات المرتبطة بتك الشركة التابعة تم تصنيفها كموجودات محتفظ بها لغرض البيع (إيضاح رقم 7).

شركة الصلبيخ التجارية ش.م.ك (عامّة) وشركتها التابعة  
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2021 (غير مدققة)

5) ممتلكات ومنشآت ومعدات

30 يونيو 2020	31 ديسمبر 2020	30 يونيو 2021	
(غير مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
9,947,549	9,947,549	<b>9,757,498</b>	التكلفة في بداية الفترة / السنة
(8,811,319)	(8,811,319)	<b>(9,008,551)</b>	الاستهلاك المتراكم في بداية الفترة / السنة
76,347	76,347	<b>80,770</b>	فروق عملات أجنبية في بداية الفترة / السنة
1,595	39,775	<b>102</b>	إضافات خلال الفترة / السنة
-	(229,826)	<b>(27,516)</b>	إستبعادات خلال الفترة / السنة
(125,121)	(197,232)	<b>(60,031)</b>	تكلفة إستهلاك الفترة / السنة
18,615	4,423	<b>(5,828)</b>	فروق عملات أجنبية خلال الفترة / السنة
<b>1,107,666</b>	<b>829,717</b>	<b>736,444</b>	صافي القيمة الدفترية في نهاية الفترة / السنة

6) موجودات غير ملموسة

30 يونيو 2020	31 ديسمبر 2020	30 يونيو 2021	
(غير مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
4,239,905	4,239,905	<b>2,837,420</b>	التكلفة في بداية الفترة / السنة
(11,623)	(11,623)	<b>(7,181)</b>	فروق عملات أجنبية في بداية الفترة / السنة
-	(1,402,485)	-	المشطوب خلال الفترة / السنة
15,620	4,442	<b>(4,332)</b>	فروق عملات أجنبية خلال الفترة / السنة
(3,217,383)	(3,217,383)	<b>(2,213,264)</b>	الإطفاء المتراكم في بداية الفترة / السنة
-	1,402,485	-	المشطوب خلال الفترة / السنة
(102,335)	(204,033)	<b>(76,635)</b>	إطفاء الفترة / السنة
-	(194,333)	-	خسائر الإنخفاض في القيمة
<b>924,184</b>	<b>616,975</b>	<b>536,008</b>	صافي القيمة الدفترية في نهاية الفترة / السنة

شركة الصلبيخ التجارية ش.م.ك (عامّة) وشركتها التابعة  
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2021 (غير مدققة)

7) موجودات محتفظ بها لغرض البيع

خلال الفترة المالية الحالية، قررت إدارة الشركة الأم التخارج من الاستثمار في شركتها التابعة شركة الصلبيخ الأولى للتجارة العامة (ش.ش.و)، وقعت الشركة الأم عقد إتفاق لبيع حصتها في الشركة التابعة لصالح طرف ذو صلة بإجمالي قيمة بيعية بلغت 1,900,000 دينار كويتي. وبناء على ذلك، تم عرض الموجودات والمطلوبات والأرباح المتعلقة ضمن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2021، كموجودات محتفظ بها بغرض البيع بقيمة 1,886,730 دينار كويتي والمطلوبات متعلقة بموجودات محتفظ بها بغرض البيع بقيمة 27,579 دينار كويتي والأرباح من العمليات غير المستمرة بقيمة 78,637 دينار كويتي، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 5 "الموجودات الغير متداولة والمحتفظ بها لغرض البيع، والعمليات غير المستمرة".

تم إعادة تصنيف الموجودات والمطلوبات التالية المرتبطة بالعمليات غير المستمرة كمحتفظ بها لغرض البيع كما في 30 يونيو 2021 .

دينار كويتي	موجودات مصنفة كمحتفظ بها لغرض البيع
1,858,000	عقارات إستثمارية
23,566	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
1,153	مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى
4,011	نقد وأرصدة لدى البنوك
<b>1,886,730</b>	إجمالي موجودات محتفظ بها لغرض البيع
	مطلوبات متعلقة بموجودات محتفظ بها لغرض البيع
27,579	مطلوبات أخرى
<b>27,579</b>	إجمالي مطلوبات متعلقة بموجودات محتفظ بها لغرض البيع

الأداء المالي والتدفقات النقدية

الأداء المالي والتدفقات النقدية للفترة المنتهية في 30 يونيو 2021، 30 يونيو 2020 كما يلي :-

الستة أشهر المنتهية في		الثلاثة أشهر المنتهية في		
30 يونيو 2020	30 يونيو 2021	30 يونيو 2020	30 يونيو 2021	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
92,340	82,454	46,170	38,005	الإيرادات
(19,398)	(3,817)	(16,200)	(1,832)	المصروفات
72,942	78,637	29,970	36,173	صافي الربح من العمليات غير المستمرة
30 يونيو 2020	30 يونيو 2021			
(غير مدققة)	(غير مدققة)			
دينار كويتي	دينار كويتي			
67,758	72,765			صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
(39,975)	(70,325)			صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
27,783	2,440			صافي النقد الناتج عن العمليات الغير مستمرة

## إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2021 (غير مدققة)

## 8) مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى

30 يونيو 2020	31 ديسمبر 2020	30 يونيو 2021	
(غير مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
2,653,457	2,329,905	<b>2,358,482</b>	مدينون تجاريون
106,310	123,458	<b>113,988</b>	أرصدة مدينة أخرى
(1,053,592)	(1,082,181)	<b>(1,081,821)</b>	مخصص خسائر إئتمانية
<b>1,706,175</b>	<b>1,371,182</b>	<b>1,390,649</b>	
12,817	13,714	<b>24,753</b>	ذمم موظفين مدينة
-	89,182	-	مستحق من بيع ممتلكات ومعدات
271,040	114,048	<b>123,329</b>	مقدمات ومبالغ مدفوعة مقدماً
<b>1,990,032</b>	<b>1,588,126</b>	<b>1,538,731</b>	

إن أرصدة المدينون التجاريون كما في 30 يونيو 2021 تتضمن مبلغ 999,740 دينار كويتي (31 ديسمبر 2020: 999,740 دينار كويتي، 30 يونيو 2020 : 999,740 دينار كويتي) والذي يمثل رصيد مستحق من عميل خضع لقضية قانونية صدر بها حكم لصالح المجموعة بأن يؤدي لها مبلغ وقدره 955,145 دينار كويتي. بتاريخ 24 ديسمبر 2017 قامت إدارة المجموعة بتوقيع عقد إتفاق مع العميل بموجبه يتنازل عن حق إنتفاع قسيمة صناعية مملوكة له والمنشآت المقام عليها لصالح المجموعة ضماناً ووفاءً للمديونية.

خلال السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2018 تم تحويل الضمان لصالح المجموعة ضماناً ووفاءً للمديونية. بتاريخ 26 سبتمبر 2018 تم إبرام ملحق للإتفاقية بموجبه تم الإتفاق مع العميل على سداد كامل المديونية خلال 3 سنوات بجدولتها على عدد 36 قسط شهري متساوي بقيمة 26,531.799 دينار كويتي للقسط الواحد تبدأ من ديسمبر 2018 وتنتهي في نوفمبر 2021، في مقابل أن يتم إرجاع حق الإنتفاع لصالح العميل فور سداده كامل المديونية المجدولة. تخلف العميل المدين عن سداد الأقساط المستحقة وأقامت إدارة المجموعة دعوة قضائية لفسخ عقد الإتفاق وملحقه وتحدد لها جلسة بتاريخ 11 أكتوبر 2021 للإخطار بورود التقرير.

كما تتضمن المدينون التجاريون في 30 يونيو 2021 مبلغ 163,247 دينار كويتي (31 ديسمبر 2020: 225,987 دينار كويتي، 30 يونيو 2020: 425,987 دينار كويتي) يمثل رصيد مستحق من عميل خضع لقضية قانونية. قامت المجموعة بالتوقيع على عقد صلح مع العميل لإنهاء النزاع القضائي وتحصيل المبلغ المستحق في ذمه العميل، قام العميل بسداد مبلغ 25,000 دينار كويتي عند التوقيع على العقد، على أن يسدد باقي المبلغ المستحق على دفعات شهرية متساوية بقيمة 12,580 دينار كويتي بدءاً من 1 إبريل 2021 بالإضافة إلى دفعة أخيرة بمبلغ 50,027 دينار كويتي بتاريخ 1 أبريل 2022.

كما تتضمن أرصدة المدينون التجاريون رصيد مستحق من عميل خضع لقضية قانونية بمبلغ 39,368 دينار كويتي (31 ديسمبر 2020 : 39,368 دينار كويتي، 30 يونيو 2020 : 39,368 دينار كويتي ) ومازالت تلك الدعوي القضائية متداولة بالمحاكم، ويوجد مخصص مكون مقابل ذلك الرصيد.

شركة الصابون التجارية ش.م.ك (عامّة) وشركتها التابعة  
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2021 (غير مدققة)

9) النقد والنقد المعادل

30 يونيو 2020	31 ديسمبر 2020	30 يونيو 2021	يتألف النقد والنقد المعادل المدرج في بيان التدفقات النقدية مما يلي:
(غير مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
164,872	155,188	129,685	نقد وأرصدة لدى البنوك
-	-	48,204	نقد محتفظ به لدى شركة الوساطة المالية
164,872	155,188	177,889	
(132,885)	(127,564)	(126,684)	يخصم : نقد محتجز مقابل تسهيلات وكفالات بنكية
(267,490)	(247,560)	(233,174)	يخصم : بنوك سحب على المكشوف
(235,503)	(219,936)	(181,969)	النقد والنقد المعادل لأغراض بيان التدفقات النقدية

إن السحوبات البنكية تتمثل في تسهيل ممنوح من أحد البنوك المحلية بمعدل فائدة بلغ 2.5% سنوياً فوق سعر الخصم المعلن لدى بنك الكويت المركزي (31 ديسمبر 2020 و 30 يونيو 2020: 2.5% سنوياً فوق سعر الخصم المعلن لدى بنك الكويت المركزي). وقد تم ضمان السحوبات البنكية على المكشوف مقابل عقار استثماري مدرج ضمن موجودات محتفظ بها لغرض البيع.

10) رأس المال

حدد رأس مال الشركة الأم المصرح به والمصدر والمدفوع بالكامل بمبلغ 10,494,204 دينار كويتي (30 يونيو 2020: 10,494,204 دينار كويتي) موزعة على عدد 104,942,040 سهم بقيمة إسمية 100 فلس كويتي للسهم الواحد (30 يونيو 2020: 104,942,040 سهم بقيمة إسمية 100 فلس كويتي للسهم الواحد). جميع الأسهم نقدية وعينية، النقدي منها بمبلغ 5,494,204 دينار كويتي والعيني بمبلغ 5,000,000 دينار كويتي.

11) أسهم خزينة

30 يونيو 2020	31 ديسمبر 2020	30 يونيو 2021	
(غير مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)	
3,444,251	3,444,351	2,234,901	عدد الأسهم (سهم)
% 3.3	% 3.3	% 2.13	النسبة إلى رأس المال
107,461	129,852	87,161	القيمة السوقية (دينار كويتي)

خلال الفترة الحالية قامت الشركة الأم ببيع عدد 1,209,450 سهم من أسهم الخزينة بقيمة بلغت 48,301 دينار كويتي، تم تسجيل الفرق بين تكلفة أسهم الخزينة المباعة وقيمة البيع في إحتياطي علاوة إصدار.

قامت إدارة الشركة الأم بتجميد جزء من الإحتياطيات مما يساوي رصيد أسهم الخزينة إن هذا الرصيد غير قابل للتوزيع طوال فترة إحتفاظ المجموعة بأسهم الخزينة. إن أسهم الخزينة غير مرهونة.

## إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2021 (غير مدققة)

## 12) قروض وتسهيلات بنكية

30 يونيو 2020	31 ديسمبر 2020	30 يونيو 2021	
(غير مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
50,000	-	-	قرض لأجل
205,000	375,000	369,354	أوراق دفع
255,000	375,000	369,354	

إن القروض والتسهيلات البنكية ممنوحة من بنك محلي لتمويل الأنشطة الاعتيادية للمجموعة. بلغ متوسط سعر الفائدة على أوراق الدفع 2.5% سنوياً فوق سعر الخصم المعلن من قبل بنك الكويت المركزي (31 ديسمبر 2020 و 30 يونيو 2020: 2.5% سنوياً فوق سعر الخصم المعلن من قبل بنك الكويت المركزي).

## 13) خسارة السهم الأساسية والمخفضة (فلس)

يتم إحتساب خسارة السهم الأساسية من خلال قسمة خسارة الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية الصادرة خلال الفترة بإستثناء الأسهم العادية المشتراه من قبل المجموعة والمحتفظ بها كأسهم خزينة.

لم يكن لدى الشركة الأم أي أسهم عادية مخففة متوقع إصدارها. فيما يلي المعلومات الضرورية لإحتساب خسارة السهم الأساسية بناء على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة:-

الستة أشهر المنتهية في		الثلاثة أشهر المنتهية في		
30 يونيو 2020	30 يونيو 2021	30 يونيو 2020	30 يونيو 2021	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	
(585,528)	(488,163)	(313,664)	(218,744)	خسارة الفترة من العمليات المستمرة (دينار كويتي)
72,942	78,637	29,970	36,173	ربح الفترة من العمليات غير المستمرة (دينار كويتي)
(512,586)	(409,526)	(283,694)	(182,571)	خسارة الفترة
104,942,040	104,942,040	104,942,040	104,942,040	المتوسط المرجح لعدد الأسهم المدفوعة
(3,444,351)	(3,389,952)	(3,444,351)	(3,389,952)	يخصم : المتوسط المرجح لأسهم الخزينة
101,497,689	101,552,088	101,497,689	101,552,088	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة
				(خسارة) / ربح السهم الأساسية والمخفضة (فلس)
(5.77)	(4.81)	(3.09)	(2.15)	عمليات مستمرة
0.72	0.77	0.30	0.36	عمليات غير مستمرة
(5.05)	(4.04)	(2.79)	(1.79)	خسارة السهم الأساسية والمخفضة (فلس)

شركة الصابون التجارية ش.م.ك (عامة) وشركتها التابعة  
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2021 (غير مدققة)

14 معلومات القطاعات

تمارس المجموعة أنشطتها التجارية بشكل رئيسي في دولة الكويت، ودولة الإمارات العربية المتحدة، لذا فإن معظم موجودات المجموعة والبرامج تتركز داخل هاتين الدولتين. إن التحليل القطاعي الجغرافي لإجمالي الموجودات والطلبات والبيعات وحساسة الفترة هو كما يلي:

الفترة المنتهية في	السنة المنتهية في		الفترة المنتهية في						
	30 يونيو 2020	31 ديسمبر 2020	30 يونيو 2021	30 يونيو 2021					
الإجمالي	الإمارات	الكويت	الإجمالي	الكويت	الإجمالي	الكويت			
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي			
10,719,264	6,772,560	3,946,704	9,817,038	6,046,431	3,770,607	9,272,202	5,751,488	3,520,714	جميع الموجودات
3,702,809	2,413,969	1,288,840	3,790,261	2,361,715	1,428,546	3,624,409	2,268,124	1,356,285	جميع المطلوبات
الستة أشهر المنتهية في									
الستة أشهر المنتهية في									
30 يونيو 2020									
30 يونيو 2021									
الإجمالي	الإمارات	الكويت	الإجمالي	الإمارات	الكويت	الإجمالي	الكويت	الإجمالي	الكويت
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
812,670	812,670	-	632,612	327,297	305,315	305,315	305,315	305,315	305,315
(290,294)	(235,615)	(54,679)	(175,098)	(146,137)	(28,961)	(28,961)	(28,961)	(28,961)	إستهلاك وإطفاءات
-	-	-	37,194	24,699	12,495	12,495	12,495	12,495	أرباح من بيع ممتلكات ومعدات
(10,498)	(595)	(9,903)	(13,306)	-	(13,306)	(13,306)	(13,306)	(13,306)	أصحاء تحويلية
(585,528)	(443,157)	(142,371)	(488,163)	(331,956)	(156,207)	(156,207)	(156,207)	(156,207)	خسارة الفترة من العمليات المستمرة
72,942	-	72,942	78,637	-	78,637	78,637	78,637	78,637	ربح الفترة من العمليات غير المستمرة



إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2021 (غير مدققة)

## 15) معاملات الأطراف ذات الصلة

تتضمن معاملات المجموعة خلال الفترة تعاملات مع أطراف ذات صلة، وتتمثل في المساهمين الرئيسيين وأعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة الرئيسيين في المجموعة. يتم إعتقاد سياسات التسعير وشروط هذه المعاملات من قبل إدارة المجموعة. إن تفاصيل المعاملات مع الأطراف ذات صلة في نهاية الفترة هي كما يلي-

30 يونيو 2021	31 ديسمبر 2020	30 يونيو 2020		
(غير مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)		
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي		
48,204	-	-	بنود في بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع النقد والنقد المعادل	
340,000	300,000	300,000	نقد محتفظ به لدى شركة الوساطة المالية دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى دفعات مقدمة من عملاء	
الثلاثة أشهر المنتهية في		الستة أشهر المنتهية في		
30 يونيو 2021	30 يونيو 2020	30 يونيو 2021	30 يونيو 2020	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
11,850	16,900	23,741	19,900	بنود في بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع : مكافأة موظفي الإدارة الرئيسيين : مكافآت قصيرة الأجل
11,850	16,900	23,741	19,900	

## 16) الجمعية العامة السنوية

انعقدت الجمعية العامة السنوية للمساهمين بتاريخ 26 أبريل 2021 واعتمدت البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2020.