

19-11

شركة الصليوخ التجارية ش.م.ك.ع وشركتها التابعة

المعلومات المالية المجمعة المكثفة المرحلية
وتقرير مراجعة مراقبي الحسابات المستقلين

لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015 (غير مدققة)

شركة الصلبيخ التجارية ش.م.ك.ع وشركتها التابعة
المعلومات المالية المجمعة المكثفة المرحلية وتقرير مراجعة مراقبي الحسابات المستقلين (غير مدققة)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015

الصفحة	الفهرس
2-1	تقرير مراقبي الحسابات المستقلين حول مراجعة المعلومات المالية المجمعة المكثفة المرحلية
3	بيان المركز المالي المجمع المكثف المرحلي
4	بيان الدخل المجمع المكثف المرحلي
5	بيان الدخل الشامل المجمع المكثف المرحلي
6	بيان التغييرات في حقوق الملكية المجمع المكثف المرحلي
7	بيان التدفقات النقدية المجمع المكثف المرحلي
14-8	إيضاحات حول المعلومات المالية المجمعة المكثفة المرحلية



pwc

راسل بنفورد
بدر عبدالجادر وشركاه
برج بقمسونيك، الدور 18
شارع فهد المسلم، القبلة
ص.ب. 25208، الصنعة 13113
الكويت

مقف : +965 222 48717
فكس : +965 224 14541
www.russellbedford.com

برايس وترهاوس كويرز
(الشطبي وشركاه)
برج الراية 2، الطابق 23-24، الشرق
ص.ب 1753
الصفة 13018
الكويت
ت: +965 22275777
فاكس: +965 22275888

تقرير مراقبي الحسابات المستقلين حول مراجعة المعلومات المالية المجمعة المكثفة المرحلية إلى مجلس إدارة شركة الصلبوخ التجارية ش.م.ك.ع وشركتها التابعة المحترمين،،

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف المرفق لشركة الصلبوخ التجارية ش.م.ك. (عامّة) ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة (ويشار إليهم مجتمعين بـ "المجموعة") كما في 30 سبتمبر 2015 والبيانات المرحلية المجمعة المكثفة ذات الصلة لكل من الدخل والدخل الشامل لكل من فترة الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ذلك التاريخ والبيانات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لكل من التغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية ذات العلاقة لفترة التسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وعرضها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34، "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي رقم 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية المنفذة من قبل المدقق المستقل للشركة" المتعلق بمهام المراجعة. وتتمثل مراجعة المعلومات المالية المجمعة المكثفة المرحلية في توجيه الاستفسارات بصفة رئيسية إلى الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق الإجراءات التحليلية والإجراءات الأخرى للمراجعة. وإن نطاق المراجعة أقل بشكل كبير من التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وعليه فإنه لا يمكننا من الحصول على تأكيد باننا على علم بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها خلال التدقيق. وبالتالي فإننا لا نبدي رأياً يتعلق بالتدقيق.

الاستنتاج

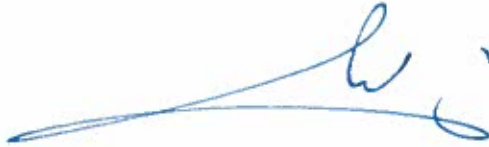
استناداً إلى مراجعتنا، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يستوجب الاعتقاد بأن المعلومات المالية المجمعة المكثفة المرحلية المرفقة لم يتم إعدادها من جميع النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34.

تقرير مراقبي الحسابات المستقلين حول مراجعة المعلومات المالية المجمعة المكثفة المرحلية إلى مجلس إدارة شركة الصليبخ التجارية ش.م.ك.ع وشركتها التابعة المحترمين،، (تتمة)

تقرير حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

إضافة إلى ذلك، واستناداً إلى مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المجمعة المكثفة المرحلية تتفق مع السجلات المحاسبية. ونود أن نوضح أيضاً، أنه لم يرد إلى علمنا ما يشير إلى وجود أي مخالفات خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015 لقانون الشركات رقم 25 لسنة 2012 والتعديلات اللاحقة له ولوائح التنفيذ أو للنظام الأساسي للشركة الأم خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015 على وجه قد يكون له تأثير مادي على نشاط المجموعة أو مركزها المالي.

كما نوضح أنه لم يرد إلى علمنا خلال مراجعتنا ما يشير إلى وجود أي مخالفات خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015 لأحكام القانون رقم 7 لسنة 2010 بشأن إنشاء هيئة أسواق المال وتنظيم نشاط الأوراق المالية واللوائح ذات الصلة.



بدر العبدالجادر
مراقب حسابات مرخص فئة أ رقم 207
راسل بدفورد – بدر العبدالجادر وشركاه
عضو في مجموعة راسل بدفورد الدولية



خالد إبراهيم الشطي
سجل مراقبي الحسابات رقم 175 فئة أ
برايس وترهاوس كوبرز (الشطي وشركاه)

16 نوفمبر 2015
الكويت

شركة الصلبيوخ التجارية ش.م.ك.ع وشركتها التابعة
بيان المركز المالي المجمع المكثف المرحلي
(كافة المبالغ المذكورة بالدينار الكويتي ما لم يذكر دون ذلك)

30 سبتمبر 2014 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2014 (مدققة)	30 سبتمبر 2015 (غير مدققة)	ايضاح	الموجودات
839,321	737,164	915,802	5	موجودات غير متداولة
1,965,269	1,948,705	1,867,418		ممتلكات ومعدات
1,715,000	1,720,000	1,720,000	6	موجودات غير ملموسة
413,959	23,517	23,517		عقارات استثمارية
4,933,549	4,429,386	4,526,737		الموجودات المالية المتاحة للبيع
4,077,521	3,677,759	5,514,245		موجودات متداولة
3,920,248	3,866,387	3,210,465	7	المخزون
167,858	278,869	120,573	8	مدنيون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى
8,165,627	7,823,015	8,845,283		الأرصدة لدى البنوك والتقديرة
13,099,176	12,252,401	13,372,020		إجمالي الموجودات
10,494,204	10,494,204	10,494,204	9	حقوق الملكية والمطلوبات
(1,165,213)	(1,165,213)	(1,165,213)	10	حقوق الملكية
1,197,868	1,387,081	1,573,108		رأس المال
(944,087)	(988,109)	(381,900)		أسهم خزينة
9,582,772	9,727,963	10,520,199		الاحتياطيات
187,312	194,784	187,558		خسائر متراكمة
499,500	-	-	11	إجمالي حقوق الملكية
686,812	194,784	187,558		المطلوبات
2,087,593	1,873,654	2,471,441		المطلوبات غير المتداولة
600,000	456,000	160,000	12	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
141,999	-	-	11	الجزء غير المتداول من قروض لأجل
2,829,592	2,329,654	2,664,263	8	مطلوبات متداولة
3,516,404	2,524,438	2,851,821		دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى
13,099,176	12,252,401	13,372,020		أوراق دفع دائنة
				الجزء المتداول من قروض لأجل
				سحب بنكي على المكشوف
				إجمالي المطلوبات
				إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات

شبنان المطيري
رئيس مجلس الإدارة

شركة الصلбоخ التجارية ش.م.ك.ع وشركتها التابعة

بيان الدخل المجمع المكثف المرحلي
(كافة المبالغ المذكورة بالدينار الكويتي ما لم يذكر بون ذلك)

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2014	2015	2014	2015	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	إيضاح
7,169,913	7,822,609	2,166,622	2,063,339	المبيعات
(5,878,232)	(6,283,088)	(1,733,344)	(1,614,856)	تكلفة المبيعات
1,291,681	1,539,521	433,278	448,483	مجمّل الربح
354,732	115,111	63,924	27,199	13 الإيرادات الإيجارية والأخرى
65,000	-	-	-	التغير في القيمة العادلة لعقارات استثمارية
(510,498)	(61,275)	119,384)	(20,575)	مخصص انخفاض قيمة أرصدة مدينة
60,000	-	-	-	الربح المحقق من بيع موجودات مالية متاحة للبيع
(1,062,683)	(962,577)	(324,651)	(292,895)	مصروفات عمومية وإدارية
(48,178)	(24,571)	(13,008)	(6,860)	تكاليف تمويل
150,054	606,209	40,159	155,352	ربح الفترة
1.48 فلس	5.97 فلس	0.40 فلس	1.53 فلس	14 ربحية السهم الأساسية والمخففة لكل سهم

إن الإيضاحات المبينة على الصفحات من 8 إلى 14 تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المجمعّة المكثفة المرحلية.

شركة الصلبيخ التجارية ش.م.ك.ع وشركتها التابعة
بيان الدخل الشامل المجمع المكثف المرحلي
(كافة المبالغ المذكورة بالدينار الكويتي ما لم يذكر بغير ذلك)

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2014 (غير مدققة)	2015 (غير مدققة)	2014 (غير مدققة)	2015 (غير مدققة)	
150,054	606,209	40,159	155,352	ربح الفترة
				الدخل الشامل الآخر
				ينود يمكن أن يعاد تصنيفها لاحقاً إلى بيان الدخل
				المجمع المكثف المرحلي
98,313	186,027	108,882	10,009	فروق تحويل ناتجة عن ترجمة العمليات الأجنبية
(60,000)	-	-	-	الربح المحقق من بيع موجودات مالية متاحة للبيع المرحل
67,192	-	-	-	إلى بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف
105,505	186,027	108,882	10,009	احتياطي القيمة العادلة
255,559	792,236	149,041	165,361	الدخل الشامل الآخر للفترة
				إجمالي الدخل الشامل للفترة

شركة الصلح التجاريه ش.م.ك.ج وشركتها التابعة

بيان التغيرات في حقوق الملكية المجموع المكثف المرحلي
لوكالة المبالغ المتكررة بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك

الإحتياطيات		الإحتياطيات		الإحتياطيات		الإحتياطيات		الإحتياطيات		الإحتياطيات	
إجمالي حقوق الملكية	الخصائر المتراكمة	إجمالي الإحتياطيات	فائض إعادة التقييم	إحتياطي ترجمة عملات أجنبية	إحتياطي التقييم العمالة	علاوة إصدار	أسهم خزينة	رأس المال			
9,727,963	(988,109)	1,387,081	318,677	(96,809)	-	1,165,213	(1,165,213)	10,494,204	2015	الرصيد في 1 يناير	الدخل التشغيل
606,209	606,209	-	-	-	-	-	-	-			ربح الفترة
186,027	-	186,027	-	186,027	-	-	-	-			الدخل التشغيل الأخر
792,236	606,209	186,027	-	186,027	-	-	-	-			إجمالي الدخل التشغيل للفترة
10,520,199	(381,900)	1,573,108	318,677	89,218	-	1,165,213	(1,165,213)	10,494,204	2015	الرصيد في 30 سبتمبر	الرصيد في 30 سبتمبر

الإحتياطيات

إجمالي حقوق الملكية	الخصائر المتراكمة	إجمالي الإحتياطيات	فائض إعادة التقييم	إحتياطي ترجمة عملات أجنبية	إحتياطي التقييم العمالة	علاوة إصدار	أسهم خزينة	رأس المال			
9,327,213	(1,094,141)	1,092,363	318,677	(274,777)	(116,750)	1,165,213	(1,165,213)	10,494,204	2014	الرصيد في 1 يناير	الدخل التشغيل
150,054	150,054	-	-	-	-	-	-	-			ربح الفترة
105,505	-	105,505	-	98,313	7,192	-	-	-			الدخل التشغيل الأخر
255,559	150,054	105,505	-	98,313	7,192	-	-	-			إجمالي الدخل التشغيل للفترة
9,582,772	(944,087)	1,197,868	318,677	(176,464)	(109,558)	1,165,213	(1,165,213)	10,494,204	2014	الرصيد في 30 سبتمبر	الرصيد في 30 سبتمبر

إن الإيضاحات المبينة على الصفحات من 8 إلى 14 تتعلّق جزئياً ولا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المجمعة المكثفة المرحلية.

شركة الصلبيخ التجارية ش.م.ك.ع وشركتها التابعة
بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف
(كافة المبالغ المنكورة بالدينار الكويتي ما لم يذكر بون ذلك)

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		إيضاح
2014 (غير مدققة)	2015 (غير مدققة)	
150,054	606,209	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		ربح الفترة
		تسويات لـ:
615,326	561,961	الاستهلاك والإطفاء
(65,000)	-	التغير في القيمة العادلة لعقارات استثمارية
(1,307)	(5,027)	الربح من بيع ممتلكات ومعدات
(60,000)	-	الربح المحقق من بيع موجودات مالية متاحة للبيع
510,498	61,275	مخصص انخفاض قيمة أرصدة مدينة
48,178	24,571	تكاليف تمويل
47,088	19,372	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
1,244,837	1,268,361	
		التغيرات في رأس المال العامل:
(862,561)	(1,836,486)	المخزون
(80,436)	634,297	مديون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى
141,848	597,787	دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى
443,688	663,959	صافي النقد الناتج من العمليات
(6,854)	(30,680)	مخصص مكافأة نهاية خدمة الموظفين المدفوعة
436,834	633,279	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(114,163)	(580,134)	5 شراء ممتلكات ومعدات
18,867	17,081	المحصل من بيع ممتلكات ومعدات
450,000	-	المحصل من بيع موجودات مالية متاحة للبيع
354,704	(563,053)	صافي النقد (المستخدم في) / الناتج من الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(43,229)	(24,571)	تكاليف التمويل المدفوعة
(450,000)	(456,000)	ديون لأجل
(423,000)	160,000	أوراق دفع دائنة
(916,229)	(320,571)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
47,064	59,227	أثر ترجمة عملات أجنبية
(77,627)	(191,118)	صافي النقص في النقد والنقد المعادل
103,486	278,869	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
25,859	87,751	8 النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المبينة على الصفحات من 8 إلى 14 تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المجمع المكثف المرحلية.

1. التأسيس والأنشطة

تأسست شركة الصليبوخ التجارية ش.م.ك.ع ("الشركة الأم") في 11 يناير 2005 وفقاً لقانون الشركات التجارية رقم 15 لسنة 1960 والتعديلات اللاحقة له. وإن أسهم الشركة الأم مدرجة في سوق الكويت للأوراق المالية.

إن الأغراض الرئيسية للشركة الأم هي تقديم كافة الخدمات اللازمة للمشروعات الصناعية والتكنولوجية ومشروعات الطاقة بالإضافة إلى الأعمال ذات الصلة بذلك. بالتالي، تقوم الشركة بما يلي:

- القيام بأعمال المقاولات والاستيراد والنقل وتجارة واستخراج الصخور والرمال والمواد السائبة المتعلقة بها والقيام بأعمال إنشاء وصناعة المحاجر بعد موافقة جهات الاختصاص.
- امتلاك واستئجار البواخر والقاطرات للقيام بجميع أعمال النقل البحري ومستلزماته المتعلقة بأغراض الشركة الأم.
- امتلاك وسائل النقل البري ومستلزماته والقيام بأعمال الصيانة الخاصة بها والتي تخدم أغراض الشركة الأم.
- امتلاك واستئجار الأراضي والعقارات اللازمة لمباشرة نشاطها.
- استغلال الفوائض المالية عن طريق استثمارها في محافظ استثمارية وعقارية تدار من قبل شركات متخصصة.
- إقامة مصنع ومعامل استخراج الصخور والرخام وإدارتها بعد موافقة الجهات المعنية.
- الحصول على الوكالات لتسويق أنواع الصخور والرخام بعد موافقة جهات الاختصاص.
- صناعة وتجارة مواد الخلط الجاهز والصخور والرخام بعد موافقة جهات الاختصاص.
- شراء واستيراد الأجهزة والمستلزمات والمعدات اللازمة لتنفيذ أغراض الشركة الأم.
- تمثيل الشركات والدخول في المناقصات المماثلة لأنشطة الشركة الأم.
- تنظيم المؤتمرات والمعارض المتخصصة.

في 2014، قامت الشركة الأم بتأسيس شركة الصليبوخ الأولى ذ.م.م ("الشركة التابعة") وهي شركة ذات مسؤولية محدودة مؤسسة في دولة الكويت. ولدى الشركة الأم حصة ملكية مباشرة تبلغ 99% من أسهم الشركة التابعة بينما تمتلك الحصة المتبقية والبالغة 1% بشكل غير مباشر. وتتضمن الأنشطة الرئيسية للشركة التابعة شراء وبيع العقارات الاستثمارية والعقارات. وتتضمن المعلومات المالية المجمعة المكثفة المرحلية أيضاً المعلومات المالية لشركة كسارات الصليبوخ التجارية ("الفرع") وهي شركة مؤسسة وتعمل في الإمارات العربية المتحدة. وتتضمن العمليات الرئيسية للفرع الشحن والتجارة واستخراج الصخور.

يقع المقر المسجل لشركة الأم في منطقة العارضية الصناعية، قطعة 2، قسيمة 84، ص.ب. 1974، الصفاة 13020، دولة الكويت.

تم اعتماد إصدار المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 12 نوفمبر 2015.

وقد تمت الموافقة على البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014 من قبل الجمعية العمومية السنوية للمساهمين بتاريخ 15 مايو 2015.

شركة الصليبخ التجارية ش.م.ك.ع وشركتها التابعة
إيضاحات حول المعلومات المالية الموحدة المكثفة المرحلية
(كافة المبالغ المنكورة بالدينار الكويتي ما لم يذكر دون ذلك)

2. أساس الإعداد

لقد تم إعداد هذه المعلومات المالية الموحدة المكثفة المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34 "التقارير المالية المرحلية". ولا تتضمن المعلومات المالية الموحدة المكثفة المرحلية كافة المعلومات والإفصاحات المطلوبة للبيانات المالية الموحدة السنوية التي تم إعدادها وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ويجب أن تتم قراءتها بالتزامن مع البيانات المالية السنوية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014.

إن النتائج التشغيلية لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015 لا تعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2015. وللحصول على معلومات إضافية، يُرجى الرجوع إلى البيانات المالية السنوية المدققة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014.

3. السياسات المحاسبية الهامة

تتوافق السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد المعلومات المالية الموحدة المكثفة المرحلية مع تلك المطبقة في إعداد البيانات المالية السنوية الموحدة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014 باستثناء تطبيق التعديلات والتحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية والمتعلقة بالمجموعة وواجبة التطبيق بالنسبة لفترة التقارير السنوية التي تبدأ من 1 يوليو 2014 ولم ينتج عنها أي أثر مادي على السياسات المحاسبية أو المركز أو الأداء المالي للمجموعة.

4. الأحكام والتقديرات

إن إعداد المعلومات المالية الموحدة المكثفة المرحلية يتطلب من الإدارة وضع أحكام وتقديرات وافتراسات تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المدرجة للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات. وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات.

عند إعداد هذه المعلومات المالية الموحدة المكثفة المرحلية، كانت الأحكام الهامة التي قامت بوضعها الإدارة عند تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة والأسباب الرئيسية لعدم التأكد من التقديرات مماثلة لتلك المطبقة على البيانات المالية السنوية المدققة كما في للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014.

5. ممتلكات ومعدات

30 سبتمبر 2014 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2014 (مدققة)	30 سبتمبر 2015 (غير مدققة)	
1,203,655	1,203,655	737,164	الرصيد الافتتاحي
114,163	154,442	580,134	إضافات
(20,150)	(23,300)	(199,504)	استبعادات
(474,193)	(627,609)	(411,999)	تكلفة الاستهلاك
2,590	3,659	187,450	الاستهلاك الخاص بالاستبعادات
13,256	26,317	22,557	فروق العملات الأجنبية
839,321	737,164	915,802	الإجمالي

بالنسبة للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2015، تم تحميل مصروفات استهلاك تبلغ 358,298 دينار كويتي و 53,701 دينار كويتي (السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014: 521,697 دينار كويتي و 105,912 دينار كويتي؛ الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2014: 245,748 دينار كويتي و 228,445 دينار كويتي) في تكلفة المبيعات والمصروفات العمومية والإدارية على التوالي.

شركة الصلبيخ التجارية ش.م.ك.ع وشركتها التابعة
إيضاحات حول المعلومات المالية الموحدة المكثفة المرحلية
(كافة المبالغ المذكورة بالدينار الكويتي ما لم يذكر دون ذلك)

6. عقارات استثمارية

تمثل العقارات الاستثمارية أرضاً ومبنى مؤجرين إلى طرف ثالث. وفي السنة السابقة، قامت الشركة الأم بتأسيس شركة تابعة جديدة وهي شركة الصلبيخ الأولى ذ.م.م. وقد تم بيع هذين العقارين إليها مقابل مبلغ إجمالي 1,720,000 دينار كويتي.

استندت القيمة العادلة للعقارات الاستثمارية كما في 30 سبتمبر 2015 إلى تقييمات مستقلة محددة كما في 31 ديسمبر 2014. وترى الإدارة أنه في تاريخ التقرير، تقارب القيمة الدفترية للعقارات الاستثمارية قيمتها العادلة.

تم رهن العقارات الاستثمارية مقابل أوراق دفع دائنة وسحب بنكي على المكشوف.

7. مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى

30 سبتمبر 2014 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2014 (مدققة)	30 سبتمبر 2015 (غير مدققة)	
5,542,990	5,545,019	4,981,379	مدينون تجاريون
220,541	223,799	235,945	أرصدة مدينة أخرى
(1,983,384)	(2,120,456)	(2,221,381)	ناقصاً: مخصص انخفاض قيمة أرصدة مدينة
3,780,147	3,648,362	2,995,943	
125,226	206,678	209,801	مقدمات ودفعات مقدمة
14,875	11,347	4,721	أرصدة مدينة للموظفين
3,920,248	3,866,387	3,210,465	الإجمالي

تشتمل المدينون التجاريون المذكورة أعلاه على مبلغ 945,339 دينار كويتي والذي يمثل مستحقاً من عميل أكد على رصيده وهو خاضع لتقضية قانونية. بالإضافة إلى ذلك، حصلت الإدارة على مذكرة من وزارة الأشغال العامة بأنه سيتم إقرار الاتفاق على تعويض بتاريخ الإنجاز للمبالغ المستحقة من العميل والذي له محجوزات لدى وزارة الأشغال العامة. ووفقاً لمجلس إدارة الشركة الأم والمستشار القانوني، فإنه من المرجح جداً أن تكون نتيجة هذه القضية إيجابية. وفي تاريخ التقرير، تم تسجيل مبلغ 200,000 دينار كويتي كمخصص لانخفاض القيمة مقابل الرصيد المستحق من العميل.

8. النقد والنقد المعادل

يتضمن النقد والنقد المعادل المدرج في بيان التدفقات النقدية ما يلي:

30 سبتمبر 2014 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2014 (مدققة)	30 سبتمبر 2015 (غير مدققة)	
167,858	278,869	120,573	أرصدة لدى البنوك ونقدية
(141,999)	-	(32,822)	سحب بنكي على المكشوف
25,859	278,869	87,751	النقد والنقد المعادل

مثلت السحوبات البنكية على المكشوف تسهيلاً تم الحصول عليه من بنك محلي ويحمل معدل فائدة يبلغ 2.5% سنوياً أعلى من معدل خصم بنك الكويت المركزي. وقد تم ضمان السحوبات البنكية على المكشوف مقابل العقارات الاستثمارية للمجموعة.

شركة الصليبخ التجارية ش.م.ك.ع وشركتها التابعة
إيضاحات حول المعلومات المالية الموحدة المكثفة المرحلية
(كافة المبالغ المنكورة بالدينار الكويتي ما لم يذكر نون ذلك)

9. رأس المال

كما في 30 سبتمبر 2015، بلغ رأس مال الشركة الأم 10,494,204 دينار كويتي بما يمثل 104,942,040 سهماً مصرحاً به ومصدراً بقيمة 100 فلس للسهم الواحد (31 ديسمبر 2014: 104,942,040 سهماً مصرحاً به ومصدراً بقيمة 100 فلس للسهم الواحد وفي 30 سبتمبر 2014: 104,942,040 سهماً مصرحاً به ومصدراً بقيمة 100 فلس للسهم الواحد).

10. أسهم خزينة

30 سبتمبر 2014 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2014 (مدققة)	30 سبتمبر 2015 (غير مدققة)	عدد الحصص النسبة إلى رأس المال القيمة السوقية
3,444,251	3,444,251	3,444,251	
%3.3	%3.3	%3.3	
323,781	306,559	275,540	

لم تتم عمليات بيع أو شراء أسهم خزينة خلال الفترة. بالإضافة إلى ذلك، وفي تواريخ التقرير، لم يتم رهن أسهم الخزينة.

11. قروض لأجل

تمثل القروض لأجل المبالغ التي تم الحصول عليها من بنك محلي لتمويل الأنشطة الاعتيادية للمجموعة. وكما في تاريخ التقرير، لم يكن هناك أي قروض لأجل قانمة. كما في 31 ديسمبر 2014 و 30 سبتمبر 2014، حملت القروض لأجل معدل فائدة يبلغ 2.5% سنوياً أعلى من معدل خصم بنك الكويت المركزي وتم ضمانها مقابل العقارات الاستثمارية للمجموعة.

12. أوراق دفع دائنة

تمثل أوراق الدفع الدائنة المبالغ التي تم الحصول عليها من بنك محلي لتمويل الأنشطة الاعتيادية للمجموعة وتحمل متوسط معدل فائدة يبلغ 5% سنوياً (31 ديسمبر 2014: لا شيء و 30 سبتمبر 2014: لا شيء) وتم ضمانها مقابل العقارات الاستثمارية للمجموعة.

13. الإيرادات الإيجارية والأخرى

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الإيرادات الإيجارية (الخسارة) / الربح من بيع ممتلكات ومعدات إيرادات أخرى
2014 (غير مدققة)	2015 (غير مدققة)	2014 (غير مدققة)	2015 (غير مدققة)	
170,967	97,275	50,883	21,275	
1,307	5,027	-	(973)	
182,458	12,809	13,041	6,897	
354,732	115,111	63,924	27,199	

شركة الصليبخ التجارية ش.م.ك.ع وشركتها التابعة
إيضاحات حول المعلومات المالية الموحدة المكثفة المرحلية
(كافة المبالغ المذكورة بالدينار الكويتي ما لم يذكر بون ذلك)

14. ربحية السهم الأساسية والمخفضة لكل سهم

يتم احتساب ربحية السهم الأساسية عبر قسمة ربح الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية الصادرة خلال الفترة باستثناء الأسهم العادية المشتراة من قبل المجموعة والمحتفظ بها كأسهم خزينة.

لا توجد أسهم عادية مخفضة محتملة. وفيما يلي المعلومات اللازمة لاحتساب ربح السهم الواحد استناداً إلى متوسط عدد الأسهم القائمة خلال الفترة:

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر (غير مدققة)		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر (غير مدققة)		
2014	2015	2014	2015	
150,054	606,209	40,159	155,352	ربح الفترة (دينار كويتي)
الأسهم	الأسهم	الأسهم	الأسهم	عدد الأسهم القائمة
104,942,040	104,942,040	104,942,040	104,942,040	المتوسط المرجح لعدد الأسهم المدفوعة
(3,444,251)	(3,444,251)	(3,444,251)	(3,444,251)	المتوسط المرجح لعدد أسهم الخزينة
101,497,789	101,497,789	101,497,789	101,497,789	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة
1.48 فلس	5.97 فلس	0.40 فلس	1.53 فلس	ربحية السهم الأساسية والمخفضة لكل سهم

15. القيمة العادلة

- يبين الجدول التالي تحليل الموجودات المسجلة بالقيمة العادلة بطريقة التقييم. وقد تم تعريف المستويات المختلفة كما يلي:
- المستوى 1 - الأسعار المدرجة (غير معدلة) في أسواق نشطة لموجودات أو مطلوبات متطابقة.
- المستوى 2 - المعلومات غير الأسعار المدرجة المتضمنة في المستوى 1 والتي تكون ملحوظة للموجودات والمطلوبات سواء بشكل مباشر (أي مثل الأسعار) أو غير مباشر (أي مشتق من الأسعار).
- المستوى 3 - المعلومات للموجودات أو المطلوبات التي لا تستند إلى بيانات سوق ملحوظة (أي معلومات غير ملحوظة).

يوضح الجدول التالي تحليل الأدوات المالية المسجلة بالقيمة العادلة حسب مستوى التسلسل الخاص بها:

المستوى 1	المستوى 2	إجمالي القيمة العادلة	
-	1,720,000	1,720,000	30 سبتمبر 2015
-	1,720,000	1,720,000	عقارات استثمارية
-	1,720,000	1,720,000	الإجمالي
-	1,720,000	1,720,000	31 ديسمبر 2014
-	1,720,000	1,720,000	عقارات استثمارية
-	1,720,000	1,720,000	الإجمالي
390,442	-	390,442	30 سبتمبر 2014
-	1,715,000	1,715,000	الموجودات المالية المتاحة للبيع
-	1,715,000	1,715,000	- الأسهم
390,442	1,715,000	2,105,442	عقارات استثمارية
390,442	1,715,000	2,105,442	الإجمالي

15 القيمة العادلة (تتمة)

كما في تاريخ التقرير، ترى الإدارة أن القيمة الدفترية للحصص في الأسهم غير المسعرة والبالغة 23,517 دينار كويتي (31 ديسمبر 2014: 23,517 دينار كويتي و 30 سبتمبر 2014: 23,517 دينار كويتي) تقارب قيمتها العادلة.

يتم تسجيل العقارات الاستثمارية بالقيمة العادلة على أساس متكرر. تم تحديد القيمة العادلة لعقارات استثمارية تبلغ قيمتها الدفترية 1,720,000 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2015 (31 ديسمبر 2014: 1,720,000 دينار كويتي و 30 سبتمبر 2014: 1,715,000 دينار كويتي) استناداً إلى تقييمات من مقيمين اثنين مستقلين كما في 31 ديسمبر 2014. تعتبر القيم العادلة في المستوى 2. تم الوصول إلى القيم العادلة للعقارات الاستثمارية في المستوى 2 بشكل عام باستخدام أسلوب يستند إلى الأصول وعبر الإشارة إلى الدليل السوقي لأسعار المعاملة الخاص بأصول مماثلة.

(أ) الأدوات المالية في المستوى 1

تستند القيمة العادلة للأدوات المالية التي يتم تداولها في أسواق نشطة إلى أسعار السوق المعلنة في تاريخ التقارير المالية. ويتم تصنيف السوق على أنها سوق نشطة في حالة إتاحة الأسعار المعلنة بسرعة و بانتظام من البورصة أو التاجر أو الوسيط أو مجموعة القطاع أو خدمات التسعير أو الجهة الرقابية وتمثل تلك الأسعار معاملات السوق الفعلية والمنتظمة على أساس المعاملات التجارية البحتة. وإن السعر السوقي المعلن المستخدم للموجودات المالية المحتفظ بها من قبل المجموعة هو سعر الشراء الحالي. وإن هذه الأدوات مدرجة في المستوى 1. وتتضمن الأدوات المدرجة في المستوى 1 بشكل رئيسي الأسهم المتداولة في سوق الكويت للأوراق المالية والمصنفة كموجودات مالية متاحة للبيع.

(ب) الأدوات المالية في المستوى 2

إن القيمة العادلة للأدوات المالية غير المتداولة في سوق نشطة مثل الموجودات المالية المتاحة للبيع المسجلة بالقيمة العادلة بشكل متكرر يتم تحديدها باستخدام أساليب التقييم. وتقوم أساليب التقييم هذه بتحقيق أكبر قدر من الاستفادة من البيانات السوقية المعلنة عند إتاحتها وتعتمد بأقل قدر ممكن على التقديرات المحددة للمنشأة.

لم تكن هناك أي تحويلات بين المستويات خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015.

إن القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية التالية تقارب قيمها الدفترية:

- مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى
- أرصدة لدى البنوك ونقدية
- قروض لأجل
- دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى
- أوراق دفع دائنة
- سحب بنكي على المكشوف

شركة الصليوخ التجارية ش.م.ك.ع وشركتها التابعة
إيضاحات حول المعلومات المالية الموحدة المكثفة المرحلية
(كافة المبالغ المنكورة بالدينار الكويتي ما لم يذكر نون ذلك)

16. معاملات الأطراف ذات العلاقة

تمثل الأطراف ذات العلاقة المساهمين الرئيسيين وأعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة الرئيسيين في المجموعة والشركات التي يسيطرون عليها أو تلك التي يتم السيطرة عليها بشكل مشترك أو التي يتم التأثير عليها بشكل كبير من قبل هذه الأطراف. يتم اعتماد سياسات التسعير وشروط هذه المعاملات من قبل إدارة المجموعة. إن تفاصيل المعاملات مع الأطراف ذات علاقة هي كما يلي:

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف
2014 (غير مدققة)	2015 (غير مدققة)	2014 (غير مدققة)	2015 (غير مدققة)	
40,835	30,243	16,670	8,221	مكافأة موظفي الإدارة الرئيسيين:
2,163	3,928	721	1,309	منافع قصيرة الأجل
42,998	34,171	17,391	9,530	مكافأة نهاية الخدمة

17. معلومات القطاع

تقوم الإدارة بتنظيم المنشأة بناءً على المناطق الجغرافية المختلفة داخل وخارج الكويت. وفيما يلي تحليل جغرافي بناءً على الموقع والإيرادات وربح الفترة وإجمالي الموجودات:

الفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015			إيرادات القطاع ربح الفترة إجمالي الموجودات إجمالي المطلوبات مخصص انخفاض قيمة أرصدة مدينة الاستهلاك والإطفاء تكاليف تمويل
الإجمالي	الإمارات العربية المتحدة	الكويت	
7,822,609	3,267,479	4,555,130	
606,209	595,693	10,516	
13,372,020	6,623,276	6,748,744	
(2,851,821)	(2,243,215)	(608,606)	
(61,275)	(61,275)	-	
(561,961)	(500,996)	(60,965)	
(24,571)	-	(24,571)	
التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2014			إيرادات القطاع (خسارة)/ ربح الفترة إجمالي الموجودات إجمالي المطلوبات مخصص انخفاض قيمة أرصدة مدينة الربح المحقق من بيع موجودات مالية متاحة للبيع التغير في القيمة العادلة لعقارات استثمارية الاستهلاك والإطفاء تكاليف تمويل
الإجمالي	الإمارات العربية المتحدة	الكويت	
7,169,913	2,180,597	4,989,316	
150,054	335,655	(185,601)	
13,099,176	5,471,102	7,628,074	
3,516,404	1,799,507	1,716,897	
(510,498)	(57,668)	(452,830)	
60,000	-	60,000	
65,000	-	65,000	
(615,326)	(551,468)	(63,858)	
(48,178)	-	(48,178)	