

شركة صكوك القابضة - ش.م.ك. (قابضة)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2009
(غير مدققة)

مع

تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة

شركة صكوك القابضة - ش.م.ك. (قابضة)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2009
(غير مدققة)
مع
تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة

المحتويات

صفحة	تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة
3	بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
4	بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
5	بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
6	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
7 - 8	بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
9 - 15	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة (غير مدققة)

البيزيع و شركاههم
عضو في RSM العالمية
محاسبون قانونيون



مكتب الواحة
لتدقيق الحسابات
علي عويد رخيص

عمارة الخطوط الجوية الكويتية - الدور السابع
شارع الشهداء صندوق بريد : 2115 الصفاة
13022 - دولة الكويت

تليفون : 22410010 (965)
22961000 (965)

فاكسلي : 22412761 (965)
www.albazie.com

عضو في المجموعة الدولية للمحاسبة

صندوق بريد : 27387 الصفاة
13134 - دولة الكويت
تليفون : 22423415 (965)
فاكسلي : 22423417 (965)

تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة

السادة أعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة صكوك القابضة - ش.م.ك. (قابضة)
دولة الكويت

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف المرفق لشركة صكوك القابضة - ش.م.ك. (قابضة) (الشركة الأم) وشركاتها التابعة (المجموعة) كما في 30 يونيو 2009 وكذلك بيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المجمعة المكثفة للستة أشهر المنتهية آنذاك . إن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية" من مسؤولية الإدارة. إن مسؤوليتنا هي التعبير عن نتيجة مراجعتنا لهذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة بناء على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقا للمعيار الدولي لمهام المراجعة رقم 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة". إن مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعة تشتمل مبدئيا على إستفسارات موجهة للمسؤولين عن المعلومات المالية والمحاسبية وتطبيق الإجراءات التحليلية وإجراءات المراجعة الأخرى . إن نطاق المراجعة الفعلية أقل من ما هو مطبق في عملية التدقيق وفقا لمعايير التدقيق الدولية وهي بالتالي لا تمكننا من الحصول على تأكيد باننا على علم بكافة الأحداث الهامة التي من الممكن تحديدها خلال عملية التدقيق ، وبناء عليه فإننا لا نبدي رأيا يتعلق بالتدقيق .



النتيجة

إستناداً إلى مراجعتنا، لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية المرحلية المراجعة المرفقة لم تعد، من جميع النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34.

تقرير حول المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

بالإضافة إلى ذلك، فإن المعلومات المالية المرحلية المراجعة متفقة مع ما هو وارد في دفاتر الشركة الأم، وحسب ما وصل إليه علمنا وإعتقادنا لم تقع خلال الفترة المنتهية في 30 يونيو 2009 أية مخالفات لأحكام قانون الشركات التجارية أو للنظام الأساسي للشركة الأم على وجه يؤثر مادياً في المركز المالي للمجموعة أو نتائج أعمالها.

علي عويد رخيص
مراقب حسابات مرخص فئة أ رقم 72
عضو في المجموعة الدولية للمحاسبة

لي

نايف مساعد البزيع
مراقب حسابات مرخص فئة أ رقم 91
البزيع وشركاهم
عضو في RSM العالمية

دولة الكويت

12 أغسطس 2009

شركة صكوك القابضة - ش.م.ك. (قابضة) وشركاتها التابعة
بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
كما في 30 يونيو 2009
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

30 يونيو 2008	31 ديسمبر 2008 (مدققة)	30 يونيو 2009	إيضاح	الموجودات
9,083,984	2,311,187	1,580,550		نقد في الصندوق ولدى البنوك
3,175,843	-	-		إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
7,838,556	5,310,898	4,370,438		مديون و أرصدة مدينة أخرى
7,284,200	7,284,200	7,284,200		حقوق إنتفاع الصكوك
8,890,419	46,648,885	46,281,916	3	مستحق من أطراف ذات صلة
3,641,150	-	-		إستثمار في مرابحات
1,386,759	4,302,351	3,578,789	4	إستثمار في وكالات
6,455,873	5,978,746	6,497,735	5	إستثمارات متاحة للبيع
12,294,404	14,137,543	16,164,289	6	مشروع تحت التنفيذ
60,261,642	49,346,631	49,842,195	7	إستثمار في شركات زميلة
37,784,136	2,474,608	2,584,996	8	إستثمار في شركات محاصة
-	750,000	-		إستثمار في شركات تابعة غير مجمعة
112,911	93,214	73,265		ممتلكات ومعدات
7,500	4,500	1,500		موجودات غير ملموسة
1,312,029	1,312,029	1,312,029		الشهرة
159,529,406	139,954,792	139,571,902		مجموع الموجودات
				<u>المطلوبات وحقوق الملكية</u>
				المطلوبات :
682,140	2,390,729	2,892,256		دائون وأرصدة دائنة أخرى
8,028,862	5,980,526	3,115,250	3	مستحق إلى أطراف ذات صلة
13,638,042	11,498,436	11,961,362	9	دائون مرابحات
76,391	81,155	74,771		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
22,425,435	19,950,846	18,043,639		مجموع المطلوبات
				حقوق الملكية :
100,000,000	100,000,000	100,000,000	10	رأس المال
17,500,000	17,500,000	17,500,000		علاوة الإصدار
2,229,106	2,229,106	2,229,106		إحتياطي إجباري
2,229,106	2,229,106	2,229,106		إحتياطي إختياري
(2,291,849)	(463,365)	6,387		تعديلات ترجمة عملات أجنبية
(294,204)	-	836,457		التغيرات التراكمية في القيمة العادلة
-	(824,231)	(748,555)		أثر التغيرات في حقوق ملكية شركات زميلة
16,805,144	(1,647,708)	(1,562,419)		(خسائر متراكمة) أرباح مرحلة
				مجموع حقوق الملكية المتعلقة بمساهمي
136,177,303	119,022,908	120,490,082		الشركة الأم
926,668	981,038	1,038,181		الحصص غير المسيطرة
137,103,971	120,003,946	121,528,263		مجموع حقوق الملكية
159,529,406	139,954,792	139,571,902		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (18) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المجمعة

عبدالعزیز عبداللطيف الإبراهيم
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

شركة صكوك القابضة - ش.م.ك. (قابضة) وشركاتها التابعة
بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2009
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		ايضاح	
2008	2009	2008	2009		
626,322	-	-	-		إيرادات تشغيل
(626,322)	-	-	-		تكاليف تشغيل
-	-	-	-		مجموع الربح
1,226,540	465,683	531,280	219,606	11	إيرادات تشغيل أخرى
					مصاريف وأعباء :
545,082	560,657	293,431	294,597		إدارية وعمومية
26,482	21,719	13,182	9,962		إستهلاكات وإطفاءات
571,564	582,376	306,613	304,559		
654,976	(116,693)	224,667	(84,953)		خسارة) ربح التشغيل
416,345	236,989	181,473	170,165	12	صافي إيرادات الاستثمار
2,111,550	62,003	733,358	(90,115)	7	حصة المجموعة من نتائج أعمال شركات زميلة
(36,286)	9,267	-	9,267	8	حصة المجموعة من نتائج أعمال شركات محاصة
714,548	-	310,961	-		عائد من استثمار في مرابحات
314,191	62,405	132,706	32,142		عائد من استثمار في وكالات
(1,018,072)	(464,172)	(247,935)	(239,474)		أعباء تمويلية
-	(946,028)	-	(946,028)		مخصص استثمار في وكالة
444,495	1,320,706	201,949	(499,223)		خسارة) ربح تحويل عملات أجنبية
					خسارة) ربح الفترة قبل حصة الزكاة وحصة
					مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم
3,601,747	164,477	1,537,179	(1,648,219)		العمالة الوطنية
(7,868)	(2,675)	3,557	9,960	13	حصة الزكاة
(4,367)	-	(3,581)	12,222	14	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(18,090)	(19,370)	(1,685)	19,588		ضريبة دعم العمالة الوطنية
3,571,422	142,432	1,535,470	(1,606,449)		صافي خسارة) ربح الفترة
					المتعلق بـ :
3,513,782	85,289	1,507,999	(1,635,107)		مساهمي الشركة الأم
57,640	57,143	27,471	28,658		الحصص غير المسيطرة
3,571,422	142,432	1,535,470	(1,606,449)		صافي خسارة) ربح الفترة
					خسارة) ربحية السهم المتعلقة بمساهمي الشركة
3.51	0.09	1.51	(1.64)	15	الأم (فلس)

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (18) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المجمعة

شركة صكوك القابضة - ش.م.ك. (قابضة) وشركاتها التابعة
بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكتف (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2009
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		إيضاح	
2008	2009	2008	2009		
3,571,422	142,432	1,535,470	(1,606,449)		صافي (خسارة) ربح الفترة
الدخل الشامل الاخر :					
(1,244,188)	469,752	(84,144)	(165,857)		فروقات ترجمة عملة من العمليات الأجنبية
4,263	(68,093)	4,263	(68,093)	5	مردودات مستحقة لبيع إستثمارات متاحة للبيع
(131,657)	904,550	(40,578)	1,043,099	5	التغير في القيمة العادلة لإستثمارات متاحة للبيع
-	75,676	-	91,205	7	التغير في حقوق ملكية شركات زميلة
(1,371,582)	1,381,885	(120,459)	900,354		الدخل (الخسارة) الشامل الاخر للفترة
2,199,840	1,524,317	1,415,011	(706,095)		مجموع (الخسارة) الدخل الشامل للفترة
الخاص بـ :					
2,142,200	1,467,174	1,387,540	(734,753)		مساهمي الشركة الأم
57,640	57,143	27,471	28,658		الحصص غير المسيطرة
2,199,840	1,524,317	1,415,011	(706,095)		مجموع (الخسارة) الدخل الشامل للفترة

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (18) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المجمعة

شركة صموك القابضة - ش.م.ك. (قابضة) وشركاتها التابعة
 بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكلف (غير مدقق)
 للفترة المنتهية في 30 يونيو 2009
 (جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

		المعلق بساهمي الشركة الأم									
	المحصن غير المسيطر	المجموع الجزئي	(شئنا من حاجة) أرباح مرصدة	أثر التغيرات في حقوق ملكية شركات زمنية	التغيرات الزكوية في القيمة المالية	تحويلات ترجمة صلاحت الأجنبية	إجمالي إختفاري	إجمالي إجمالي	ملاوة الإصدار	رأس المال	
المجموع	120,003,946	119,022,908	(1,647,708)	(824,231)	-	(463,366)	2,229,106	2,229,106	17,500,000	100,000,000	الرصيد في 31 ديسمبر 2008
	1,524,317	1,467,174	85,289	75,676	836,457	469,752	-	-	-	-	مجموع الأخل التام للفترة الرصيد في 30 يونيو 2009
	121,528,263	120,490,082	(1,562,419)	(748,555)	836,457	6,387	2,229,106	2,229,106	17,500,000	100,000,000	
	134,904,131	134,036,103	13,291,362	-	(166,810)	(1,047,661)	2,229,106	2,229,106	17,500,000	100,000,000	الرصيد في 31 ديسمبر 2007
	2,199,840	2,142,200	3,513,782	-	(127,394)	(1,244,188)	-	-	-	-	مجموع الأخل التام للفترة الرصيد في 30 يونيو 2008
	137,103,971	136,177,303	16,806,144	-	(294,204)	(2,291,849)	2,229,106	2,229,106	17,500,000	100,000,000	

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (18) تشكل جزءا من المعلومات المالية المرحلية المجمعة

شركة صكوك القابضة - ش.م.ك. (قابضة) وشركاتها التابعة
بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2009
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2008	2009	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :
		ربح الفترة قبل حصة الزكاة وحصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية التسويات :
3,601,747	164,477	إستهلاكات وإطفاءات
26,482	21,719	أرباح غير محققة من إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
(182,129)	-	أرباح محققة من إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
(209,591)	-	توزيعات نقدية من إستثمارات متاحة للبيع
(8,968)	(68,280)	أرباح محققة من بيع إستثمارات متاحة للبيع
(15,657)	(168,709)	حصة المجموعة من نتائج أعمال شركات زميلة
(2,111,550)	(62,003)	حصة المجموعة من نتائج أعمال شركات محاصة واستبعاد الربح الناتج عن المعاملات المتبادلة
298,351	(9,267)	عائد من إستثمار في مرابحات
(714,548)	-	عائد من إستثمار في وكالات
(314,191)	(62,405)	أعباء تمويلية
1,018,072	464,172	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
28,276	22,665	مخصص إستثمار في وكالة
-	946,028	أتعاب إدارة موجودات
(439,350)	-	
976,944	1,248,397	
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :
5,284,520	940,460	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
8,487,157	368,199	المستحق من أطراف ذات صلة
(48,107)	484,177	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
(10,399,142)	(2,104,530)	المستحق إلى أطراف ذات صلة
4,301,372	936,703	النقد الناتج من العمليات
(6,467)	(4,695)	المدفوع للزكاة
(95,092)	-	المدفوع لمؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(148,449)	-	المدفوع لضريبة دعم العمالة الوطنية
(60,000)	-	المدفوع لمكافأة مجلس الإدارة
(21,127)	(29,049)	مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة
3,970,237	902,959	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية :
(8,000,000)	-	المدفوع لشراء إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
18,291,391	-	المحصل من بيع إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
(18,600,000)	-	المدفوع لإستثمار في مرابحات
38,000,000	-	المحصل من إستثمار في مرابحات
796,387	-	أرباح مستلمة من إستثمار في مرابحات
(2,254,876)	(160,061)	صافي المدفوع لإستثمار في وكالات
(2,480,408)	(24,771)	المدفوع لشراء إستثمارات متاحة للبيع
85,505	510,948	المحصل من بيع إستثمارات متاحة للبيع
8,968	68,280	توزيعات نقدية مستلمة من إستثمارات متاحة للبيع
(674,452)	(2,026,746)	المدفوع لمشروع تحت التنفيذ
(195,860)	-	المدفوع لشراء إستثمار في شركة زميلة
773,950	-	توزيعات نقدية مستلمة من شركة زميلة
(10,637,000)	-	المدفوع لشراء إستثمار في شركة محاصة
(27,365)	-	المدفوع لشراء ممتلكات ومعدات
15,086,240	(1,632,350)	صافي النقد (المستخدم في) الناتج من الأنشطة الاستثمارية

شركة صكوك القابضة - ش.م.ك. (قابضة) وشركاتها التابعة
 تابع / بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
 للفترة المنتهية في 30 يونيو 2009
 (جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2008	2009	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية :
(11,528,362)	(1,246)	صافي الحركة على دائني مرابحات
(11,528,362)	(1,246)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
7,528,115	(730,637)	صافي (النقص) الزيادة في النقد في الصندوق ولدى البنوك
1,538,886	2,311,187	النقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية الفترة
16,983	-	نقد لدى البنك ناتج عن زيادة حصة المجموعة في ملكية شركة محاصة
9,083,984	1,580,550	النقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (18) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المجمعة

1 - التأسيس والنشاط

شركة صكوك القابضة - ش.م.ك. (قابضة) "الشركة الأم" (المعروفة سابقاً بشركة صكوك للتطوير العقاري - ش.م.ك. (مقفل)، وقبل ذلك بشركة الوسطى للتطوير العقاري - ش.م.ك. (مقفل))، هي شركة مسجلة بدولة الكويت تم تأسيسها وتوثيقها لدى إدارة التسجيل العقاري والتوثيق بوزارة العدل تحت رقم 1909/ جلد 1 بتاريخ 23 أغسطس 1998، وقد تم التأشير في السجل التجاري تحت رقم 74323 بتاريخ 29 أغسطس 1998.

إن عنوان الشركة الأم هو عند صندوق بريد 29110 - صفاة - رمز بريدي 13152 - دولة الكويت.

تم إدراج أسهم الشركة الأم في سوق الكويت للأوراق المالية بتاريخ 27 ديسمبر 2005.

تمت الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المجمع من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 12 أغسطس 2009.

2 - أسس العرض

لقد أعدت هذه المعلومات المالية المرحلية المجمع طبقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34 "التقرير المالي المرحلي". إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المجمع للفترة ماثلة لتلك المطبقة في إعداد البيانات المالية السنوية المجمع للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2008 باستثناء التغيرات الناتجة عن تطبيق بعض التعديلات التالية على المعايير الدولية للتقارير المالية:

معيار المحاسبة الدولي رقم 1 "عرض البيانات المالية" (المعدل)

ابتداء من 1 يناير 2009 طبقت المجموعة معيار المحاسبة الدولي رقم (1) المعدل والذي أثر على عرض البيانات المالية ليعزز من فائدة المعلومات المعروضة، إن المعيار المعدل قد أدخل بعض التغيرات في المصطلحات (متضمنة أسماء القوائم المعدلة في المعلومات المالية المرحلية المجمع) وقد نتج عن ذلك عدد من التغيرات في العرض والإفصاح. أدخل معيار المحاسبة الدولي رقم (1) بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف، حيث يتم عرض جميع التغيرات في حقوق الملكية الناشئة من المعاملات مع أطراف غير المساهمين في هذا البيان، و تبعاً لذلك فإن التغيرات في حقوق الملكية الناشئة فقط من المعاملات مع المساهمين يتم عرضها في حقوق الملكية.

المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 8 "قطاعات التشغيل"

ابتداء من 1 يناير 2009 طبقت المجموعة المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 8، والذي أدى إلى الإفصاح عن معلومات لتقييم طبيعة الأنشطة والتأثيرات المالية للأنشطة التشغيلية التي تعمل بها والأوساط الاقتصادية التي تعمل فيها. وتبعاً لذلك، فإن القطاعات التشغيلية يجب تعريفها على أساس التقارير الداخلية حول تقسيمات المجموعة والتي يتم مراجعتها بانتظام من قبل متخذ القرار وذلك بهدف توزيع الموارد على القطاعات وتقييم أدائها.

معيار المحاسبة الدولي رقم 23 "تكلفة الاقتراض" (المعدل)

ابتداء من 1 يناير 2009 طبقت المجموعة معيار المحاسبة الدولي رقم (23) المعدل والذي يتطلب من المجموعة أن تقوم برسمة تكلفة الاقتراض الخاصة باقتناء أو إنشاء أو إنتاج الأصل المؤهل كجزء من تكلفة الأصل واستبعاد الخيار المتعلق بتحميل تكلفة الاقتراض على بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف.

إن المعلومات المالية المرحلية المجمع لا تتضمن جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة لبيانات مالية كاملة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. وترى الإدارة أنه قد تم إدراج جميع التعديلات المتمثلة في الاستحقاقات العادية المتكررة والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل. إن نتائج الأعمال للفترة المنتهية في 30 يونيو 2009 لا تعتبر بالضرورة مؤشراً عن نتائج الأعمال التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2009. للحصول على معلومات إضافية يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمع والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2008.

شركة صكوك القابضة - ش.م.ك. (قابضة) وشركاتها التابعة
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة (غير مدققة)
30 يونيو 2009
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

إن المعلومات المالية المرحلية المجمعة تتضمن المعلومات المالية لشركة صكوك القابضة - ش.م.ك. (قابضة) والشركات التابعة التالية :

نسبة الملكية %			بلد التأسيس	الشركات التابعة
30 يونيو 2008	31 ديسمبر 2008 (مدققة)	30 يونيو 2009		
75	75	75	الكويت	شركة بيت الأعمار الخليجي العقارية - ش.م.ك.م.
100	100	100	جزر الكيمان	شركة صكوك للإستشارات الإستثمارية
100	100	100	الكويت	شركة صكوك العقارية - ش.م.ك.م.
100	100	100	الكويت	شركة بيت المال الخليجي لتحصيل الأموال - ذ.م.م.
-	-	100	الكويت	شركة صكوك الإقليمية للتجارة العامة - ذ.م.م.
-	-	100	الكويت	شركة صكوك العربية للتجارة العامة - ذ.م.م.
-	-	100	الكويت	شركة صكوك الأولى للتجارة العامة - ذ.م.م.
-	-	100	الكويت	شركة صكوك الكويتية للتجارة العامة - ذ.م.م.
-	-	100	الكويت	شركة صكوك الإسلامية للتجارة العامة - ذ.م.م.

تتضمن المعلومات المالية المرحلية المجمعة أيضاً المعلومات المالية لشركة المحاصة التالية :

نسبة الملكية %			بلد التأسيس	شركة المحاصة
30 يونيو 2008	31 ديسمبر 2008 (مدققة)	30 يونيو 2009		
74.25	74.25	74.25	الكويت	شركة محاصة مشروع فندق السالمية

3 - معاملات مع أطراف ذات صلة

قامت المجموعة ضمن النشاط الاعتيادي بمعاملات متنوعة مع أطراف ذات صلة كالمساهمين ، أفراد الإدارة العليا ، شركات زميلة ، شركات محاصة وبعض الأطراف الأخرى ذات الصلة والتي تخص التمويل وخدمات أخرى . إن الأسعار وشروط الدفع يتم الموافقة عليها من قبل إدارة المجموعة . إن الأرصدة والمعاملات الهامة التي تمت مع أطراف ذات صلة هي كما يلي :

31 ديسمبر			بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف
30 يونيو 2008	2008 (مدققة)	30 يونيو 2009	
8,419,210	42,803,501	44,231,072	موجودات :
308,674	331,474	808,284	مستحق من شركات زميلة
-	3,513,910	1,242,560	مستحق من شركات محاصة
162,535	-	-	مستحق من شركات تحت السيطرة المشتركة
8,890,419	46,648,885	46,281,916	مستحق من أطراف أخرى ذات صلة
-	2,005,810	2,606,459	إجمالي المستحق من أطراف ذات صلة
3,641,150	-	-	إستثمارات متاحة للبيع مدارة من أطراف ذات صلة
1,386,759	1,702,349	1,924,840	إستثمار في مرابحات
3,334,848	-	-	إستثمار في وكالات
-	-	-	بيع إستثمار في شركة زميلة

شركة صكوك القابضة - ش.م.ك. (قابضة) وشركاتها التابعة
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة (غير مدققة)

30 يونيو 2009

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

30 يونيو 2008	31 ديسمبر 2008 (مدققة)	30 يونيو 2009	
4,719,908	-	-	مطلوبات :
3,308,954	-	-	مستحق إلى شركات زميلة
-	4,666,168	3,115,250	مستحق إلى شركات محاصة
-	742,250	-	مستحق إلى شركات تحت السيطرة المشتركة
-	572,108	-	مستحق إلى شركات تابعة غير مجمعة
8,028,862	5,980,526	3,115,250	مستحق إلى أطراف أخرى ذات صلة إجمالي المستحق إلى أطراف ذات صلة
4,685,001	11,498,436	11,961,362	دائنو مرابحات

إن المستحق من/ إلى أطراف ذات صلة يتمثل بصفة رئيسية في مبالغ ناتجة عن شراء وبيع حقوق إنتفاع الصكوك وإستثمارات .

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2008		الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2009		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2008		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2009		
151,975	-	41,188	-	عائد من إستثمار في مرابحات				بيان الدخل المرحلي المجمع
69,218	62,405	28,326	32,142	عائد من إستثمار في وكالات				المكتف :
646,311	218,413	545,789	105,577	إيرادات تشغيل أخرى				
-	1,194,361	-	(462,496)	(خسارة) ربح تحويل عملات اجنبية				
(658,299)	(464,172)	(122,874)	(239,474)	أعباء تمويلية				
(32,393)	(39,905)	(32,393)	(18,747)	مصاريف إدارية وعمومية				
65,006	69,848	32,918	35,728	مكافأة الإدارة العليا :				
10,317	4,600	7,162	2,113	مزاي قصيرة الأجل				
75,323	74,448	40,080	37,841	مزاي نهاية الخدمة				

4 - إستثمار في وكالات

يتمثل الرصيد في عقود وكالة في الإستثمار مع مؤسسات مالية كويتية. إن الإستثمار يحقق متوسط عائد بمعدل 8.5% سنوياً (31 ديسمبر 2008 - 8.5%، 30 يونيو 2008 - 8.5%) .

5 - إستثمارات متاحة للبيع

قامت المجموعة خلال سنة 2008 ، بتطبيق التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم 39 والمعيار الدولي للتقارير المالية رقم 7 اعتباراً من 1 يوليو 2008 وتم إعادة تصنيف ما قيمته 1,452,500 من فئة الإستثمارات المحتفظ بها لغرض التداول إلى فئة الإستثمارات المتاحة للبيع . إن مبلغ الربح (الخسارة) غير المحقق من الإستثمارات المعاد تصنيفها من فئة الإستثمارات المحتفظ بها لغرض التداول إلى فئة الإستثمارات المتاحة للبيع والتي كانت ستدرج في بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف لو لم يتم إعادة تصنيف تلك الموجودات المالية هو 473,398 دينار كويتي (31 ديسمبر 2008 - 1,166,322 دينار كويتي) ، 30 يونيو 2008 - لا شيء) .

إن الحركة خلال الفترة/ السنة كما يلي :

30 يونيو 2008	31 ديسمبر 2008 (مدققة)	30 يونيو 2009	
4,172,707	4,172,707	5,978,746	الرصيد في بداية الفترة/ السنة
2,480,408	9,146,995	24,771	الإضافات
(69,848)	(3,415,404)	(342,239)	الإستبعادات
-	1,452,500	-	معاد تصنيفها من فئة الإستثمارات المحتفظ بها لغرض التداول
-	(2,511,828)	-	معاد تصنيفها إلى فئة إستثمار في شركات محاصة (إيضاح 8)
(127,394)	31,112	836,457	التغير في القيمة العادلة
-	(2,897,336)	-	خسارة الانخفاض في القيمة
6,455,873	5,978,746	6,497,735	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

6 - مشروع تحت التنفيذ

30 يونيو 2008	31 ديسمبر 2008 (مدققة)	30 يونيو 2009	
3,682,629	3,682,629	14,137,543	الرصيد في بداية الفترة / السنة
8,611,775	10,454,914	2,026,746	إضافات خلال الفترة / السنة
12,294,404	14,137,543	16,164,289	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

7 - إستثمار في شركات زميلة

يتكون الإستثمار في شركات زميلة مما يلي :

نسبة الملكية %						بلد التأسيس	إسم الشركة الزميلة
30 يونيو 2008	31 ديسمبر 2008 (مدققة)	30 يونيو 2009	30 يونيو 2008	31 ديسمبر 2008 (مدققة)	30 يونيو 2009		
8,246,808	7,976,113	8,321,063	15	15	15	البحرين	بنك ايلاف - ش.م.ب. (مقولة) شركة منشآت للمشاريع العقارية - ش.م.ك. (مقولة)
51,614,834	40,537,884	40,681,068	27.67	27.67	27.67	الكويت	شركة ماس القابضة - ش.م.ك.
400,000	832,634	840,064	40	40	40	الكويت	
60,261,642	49,346,631	49,842,195					

شركة صكوك القابضة - ش.م.ك. (قابضة) وشركاتها التابعة
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة (غير مدققة)
30 يونيو 2009
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

إن الحركة خلال الفترة / السنة كانت كما يلي :

30 يونيو 2008	31 ديسمبر 2008 (مدققة)	30 يونيو 2009	
62,316,346	62,316,346	49,346,631	الرصيد في بداية الفترة / السنة
195,860	3,903,945	-	الإستحواذ على شركات زميلة
(3,334,848)	(9,808,498)	-	إستبعاد شركات زميلة
2,111,550	3,161,038	62,003	حصة المجموعة من نتائج أعمال الشركات الزميلة
-	(824,231)	75,676	التغير في حقوق ملكية شركات زميلة
(773,950)	(773,950)	-	توزيعات نقدية مستلمة من شركة زميلة
(253,316)	94,869	357,885	تعديلات ترجمة عملات أجنبية
-	(8,357,578)	-	مخصص الإنخفاض في القيمة
-	(365,310)	-	إستبعاد الربح الناتج عن المعاملات المتبادلة
60,261,642	49,346,631	49,842,195	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

لم تقم المجموعة بإحتساب حصتها من نتائج شركة ماس القابضة - ش.م.ك. وبنك إيلاف - ش.م.ب. (مقفلة) للثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2009 .

8 - إستثمار في شركات محاصة

يتكون الإستثمار في شركات محاصة مما يلي :

30 يونيو 2008	31 ديسمبر 2008 (مدققة)	30 يونيو 2009	نسبة الملكية %		30 يونيو 2009	بلد التأسيس	إسم شركة المحاصة
			30 يونيو 2008	31 ديسمبر 2008 (مدققة)			
37,784,136	-	-	53.73	-	-	الكويت	برج زمزم - شركة محاصة قطاف لدول مجلس التعاون الخليجي - شركة محاصة
-	2,474,608	2,584,996	-	17.15	17.15	الكويت	
37,784,136	2,474,608	2,584,996					

إن الحركة خلال الفترة / السنة كما يلي :

30 يونيو 2008	31 ديسمبر 2008 (مدققة)	30 يونيو 2009	
28,436,483	28,436,483	2,474,608	الرصيد في بداية الفترة / السنة
-	2,511,828	-	معاد تصنيفها من إستثمارات متاح للبيع (إيضاح 5)
10,637,000	10,637,000	-	زيادة إستثمار في شركة محاصة
(36,286)	(4,951,142)	9,267	حصة المجموعة من نتائج شركات محاصة
(262,065)	(423,938)	-	إستبعاد الربح الناتج عن المعاملات المتبادلة
(990,996)	(622,647)	101,121	تعديلات ترجمة عملات أجنبية
-	(33,112,976)	-	إستبعادات
37,784,136	2,474,608	2,584,996	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

9 - دائنو مرابحات

يتمثل رصيد دائنو مرابحات في دفعات مستلمة من شركات تمويل إسلامية. إن المرابحات تتحمل متوسط أعباء سنوية تتراوح من 5.5% إلى 9% (31 ديسمبر 2008 - من 5% إلى 10.5% ، 30 يونيو 2008 - من 5% إلى 9%).

شركة صكوك القايضة - ش.م.ك. (قايضة) وشركاتها التابعة
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة (غير مدققة)
30 يونيو 2009
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

10 - رأس المال
يتكون رأس المال المصرح به والمصدر والمدفوع بالكامل من 1,000,000,000 سهم (31 ديسمبر 2008 - 30 يونيو 2008 ، 1,000,000,000 سهم) بقيمة إسمية 100 فلس للسهم .

11 - إيرادات تشغيل أخرى

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2008	2009	2008	2009	
532,428	239,579	182,430	118,876	إيرادات محققة من ارباح مؤجلة
439,350	-	218,460	-	أتعاب إدارة أصول
139,802	128,492	60,212	63,655	إيرادات خدمات إستشارية
114,960	97,612	70,178	37,075	أخرى
1,226,540	465,683	531,280	219,606	

12 - صافي إيرادات الإستثمار

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2008	2009	2008	2009	
182,129	-	7,822	-	ارباح غير محققة من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
209,591	-	173,651	-	ارباح محققة من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
15,657	168,709	-	170,165	أرباح محققة من بيع استثمارات متاحة للبيع
8,968	68,280	-	-	توزيعات نقدية من استثمارات متاحة للبيع
416,345	236,989	181,473	170,165	

13 - حصة الزكاة

يتم إحتساب حصة الزكاة بواقع 1% من ربح الشركة الأم ، بعد خصم حصة الشركة من أرباح الشركات المساهمة التابعة والزميلة طبقاً لمرسوم وزارة المالية رقم 2007/58 والذي يعتبر جاري التأثير ابتداء من 10 ديسمبر 2007 .

14 - حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي

يتم إحتساب حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي بواقع 1% من ربح الشركة الأم ، بعد خصم حصتها من أرباح شركات مساهمة تابعة وزميلة والمحول إلى الإحتياطي الإجباري .

15 - (خسارة) ربحية السهم المتعلقة بمساهمي الشركة الام

لا يوجد أسهم عادية مخففة متوقع إصدارها . وفيما يلي المعلومات اللازمة لاحتساب (خسارة) ربحية السهم بناءً على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة :

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2008	2009	2008	2009	
3,513,782	85,289	1,507,999	(1,635,107)	(خسارة) ربح الفترة المتعلق بمساهمي الشركة الأم
أسهم	أسهم	أسهم	أسهم	
1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	عدد الأسهم القائمة : الأسهم المصدرة في بداية الفترة
1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة
فلس	فلس	فلس	فلس	
3.51	0.09	1.51	(1.64)	(خسارة) ربحية السهم

16 - الإرتباطات والإلتزامات المحتملة

يوجد لدى المجموعة التزيمات رأسمالية فيما يتعلق بمصاريف رأسمالية مستقبلية لإنشاء فندق في شركة محاصة والتزيمات رأسمالية تتعلق بتكاليف إنشاءات والتزيمات محتملة ناتجة عن ضمانات في شركة زميلة كما يلي :

30 يونيو 2008	31 ديسمبر 2008 (مدققة)	30 يونيو 2009	
6,184,682	6,230,437	3,964,990	إرتباطات رأسمالية
-	151,618	67,134	إلتزامات محتملة
<u>6,184,682</u>	<u>6,382,055</u>	<u>4,032,124</u>	

17 - الجمعية العمومية

وافقت الجمعية العمومية للمساهمين في إجتماعها المنعقد بتاريخ 8 يونيو 2009 على عدم توزيع أية أرباح نقدية أو أسهم منحة عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2008 .

وافقت الجمعية العمومية للمساهمين في إجتماعها المنعقد بتاريخ 1 ابريل 2008 على عدم توزيع أية أرباح نقدية أو أسهم منحة عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2007.

18 - أرقام المقارنة

تم إعادة تبويب بعض أرقام المقارنة للفترة / للسنة السابقة لتتماشى مع تبويب أرقام الفترة الحالية.