

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

المعلومات المالية المرحلية المجمعة
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2010
(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 2010
(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	بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
14 - 8	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة (غير مدققة)

RSM البزيع و شركاهم

محاسبون قانونيون

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



مكتب الواحة
لتدقيق الحسابات
علي عويد رخيص

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 2010 وكذلك بيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المجمعة المكثفة للفترة 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 تشمل 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 بأننا 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

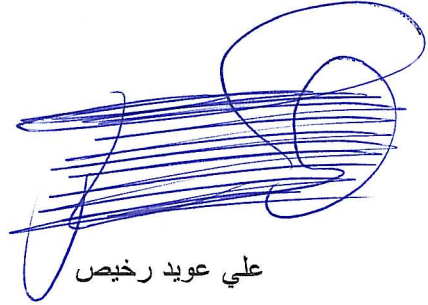
بالإضافة إلى ذلك، فإن المعلومات المالية المرحلية المراجعة متفقة مع ما هو وارد في الدفاتر، وحسب ما ورد إليه علمنا واعتقادنا لم تقع خلال الفترة المنتهية في 30 يونيو 2010 أية مخالفات لأحكام قانون الشركات التجارية لسنة 1960 والتعديلات اللاحقة له أو للنظام الأساسي للشركة الأم على وجه يؤثر مادياً في المركز المالي للمجموعة أو نتائج أعمالها.


نايف مساعد البزيع

مراقب حسابات مرخص فئة أ رقم 91

البزيع وشركاهم

عضو في RSM العالمية


علي عويد رخيص

مراقب حسابات مرخص فئة أ رقم 72

عضو في المجموعة الدولية للمحاسبة

دولة الكويت

9 أغسطس 2010

شركة صكوك القابضة - ش.م.ك. (قابضة) وشركاتها التابعة
بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
كما في 30 يونيو 2010
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

30 يونيو 2009	31 ديسمبر 2009 (مدققة)	30 يونيو 2010	إيضاح	الموجودات
1,580,550	1,369,339	1,663,447		نقد في الصندوق ولدى البنوك
4,370,438	3,745,393	3,111,076		مدينون و أرصدة مدينة أخرى
7,284,200	7,284,200	7,284,200		حقوق إنتفاع الصكوك
3,578,789	1,871,748	2,007,723	3	إستثمار في وكالات
46,281,916	43,557,520	43,647,199	4	مستحق من أطراف ذات صلة
6,497,735	9,965,122	9,831,094	5	إستثمارات متاحة للبيع
49,842,195	17,600,030	15,240,903	6	إستثمار في شركات زميلة
16,164,289	16,453,439	16,543,942	7	مشروع تحت التنفيذ
2,584,996	2,618,041	1,972,227	8	إستثمار في شركة محاصة
73,265	31,312	3,055		ممتلكات ومعدات
1,500	-	-		موجودات غير ملموسة
1,312,029	1,312,029	1,312,029		الشهرة
139,571,902	105,808,173	102,616,895		مجموع الموجودات
				المطلوبات وحقوق الملكية
				المطلوبات :
2,892,256	5,065,518	2,500,171	9	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
3,115,250	3,125,855	3,140,015	4	مستحق إلى أطراف ذات صلة
11,961,362	5,850,788	7,796,200	10	دائنو مراهبات
74,771	80,613	87,079		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
18,043,639	14,122,774	13,523,465		مجموع المطلوبات
				حقوق الملكية :
100,000,000	100,000,000	100,000,000	11	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
6,387	(9,137)	34,483		تعديلات ترجمة عملة أجنبية
836,457	196,038	62,010		التغير التراكمي في القيمة العادلة
(748,555)	(260,597)	(258,425)		أثر التغيرات في حقوق ملكية شركات زميلة
(1,562,419)	(31,295,312)	(33,825,750)		خسائر متراكمة
120,490,082	90,589,204	87,970,530		مجموع حقوق الملكية المتعلقة بمساهمي
1,038,181	1,096,195	1,122,900		الشركة الأم
121,528,263	91,685,399	89,093,430		الحصص غير المسيطرة
139,571,902	105,808,173	102,616,895		مجموع حقوق الملكية
				مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (17) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المجمعة



فiras فهد البحر
نائب رئيس مجلس الإدارة



عبدالعزيز 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 2010
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		إيضاح	
2009	2010	2009	2010		
465,683	264,515	219,606	117,812	12	إيرادات تشغيل أخرى مصاريف وأعباء: إدارية وعمومية استهلاكات وإطفاءات
(560,657)	(424,537)	(294,597)	(238,202)		
(21,719)	(3,930)	(9,962)	(1,046)		
(582,376)	(428,467)	(304,559)	(239,248)		
(116,693)	(163,952)	(84,953)	(121,436)		خسارة التشغيل
236,989	23,296	170,165	-	13	صافي أرباح الإستثمارات عائد من إستثمار في وكالات حصة المجموعة من نتائج أعمال شركات زميلة
62,405	62,110	32,142	29,139		
62,003	(2,241,299)	(90,115)	(1,371,286)	6	حصة المجموعة من نتائج أعمال شركة محاصة
9,267	(683,230)	9,267	(669,472)	8	ربح (خسائر) بيع ممتلكات ومعدات أعباء تمويلية
-	(15,158)	-	4,170		
(464,172)	(273,758)	(239,474)	(142,821)		مخصص إستثمار في وكالة ربح (خسارة) تحويل عملات أجنبية (خسارة) ربح الفترة قبل حصة الزكاة وحصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية
(946,028)	-	(946,028)	-		
1,320,706	788,258	(499,223)	334,961		حصة الزكاة حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي ضريبة دعم العمالة الوطنية صافي (خسارة) ربح الفترة
164,477	(2,503,733)	(1,648,219)	(1,936,745)		
(2,675)	-	9,960	-		
-	-	12,222	-		
(19,370)	-	19,588	-		
142,432	(2,503,733)	(1,606,449)	(1,936,745)		
85,289	(2,530,438)	(1,635,107)	(1,942,346)		المتعلق بـ: مساهمي الشركة الأم الحصص غير المسيطرة
57,143	26,705	28,658	5,601		صافي (خسارة) ربح الفترة
142,432	(2,503,733)	(1,606,449)	(1,936,745)		(خسارة) ربحية السهم المتعلقة بمساهمي الشركة الأم (فلس)
0.09	(2.53)	(1.64)	(1.94)	14	

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (17) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المجمعة

شركة صكوك القابضة - ش.م.ك. (قابضة) وشركاتها التابعة
بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2010
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		إيضاح
2009	2010	2009	2010	
142,432	(2,503,733)	(1,606,449)	(1,936,745)	صافي (خسارة) ربح الفترة
469,752	43,620	(165,857)	21,527	(الخسارة) الدخل الشامل الآخر :
(68,093)	-	(68,093)	-	تعديلات ترجمة عملة أجنبية
904,550	(134,028)	1,043,099	(339,328)	المحول إلى بيان الدخل نتيجة بيع إستثمارات متاحة للبيع
75,676	2,172	91,205	(36,200)	التغير في القيمة العادلة لإستثمارات متاحة للبيع
1,381,885	(88,236)	900,354	(354,001)	التغير في حقوق ملكية شركات زميلة
1,524,317	(2,591,969)	(706,095)	(2,290,746)	(الخسارة) الدخل الشامل الآخر للفترة
				مجموع (الخسارة) الدخل الشامل للفترة
1,467,174	(2,618,674)	(734,753)	(2,296,347)	الخاص بـ :
57,143	26,705	28,658	5,601	مساهمي الشركة الأم
1,524,317	(2,591,969)	(706,095)	(2,290,746)	الحصص غير المسيطرة
				مجموع (الخسارة) الدخل الشامل للفترة

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (17) تشكل جزءا من المعلومات المالية المرحلية المجمعة

شركة صكوك القابضة - ش.م.ك. (قابضة) وشركاتها التابعة
بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكلف (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2010
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

مجموع حقوق الملكية المتعلق بمساهمي الشركة الأم	المتعلق بمساهمي الشركة الأم							الرصيد في مجموع الدخل (الخسارة) الشاملة للفترة			
	مجموع حقوق الملكية المتعلق بمساهمي الشركة الأم	خسائر متراكمة	أثر التغيرات في حقوق ملكية شركات زميلة	التغير التراكمي في القيمة العادلة	تعديلات ترجمة عملة أجنبية	احتياطي إحتياطي	احتياطي إحتياطي				
91,685,399	1,096,195	90,589,204	(31,295,312)	(260,597)	196,038	(9,137)	2,229,106	2,229,106	17,500,000	100,000,000	الرصيد في 31 ديسمبر مجموع الدخل (الخسارة) الشاملة للفترة
(2,591,969)	26,705	(2,618,674)	(2,530,438)	2,172	(134,028)	43,620	-	-	-	-	الرصيد في 30 يونيو 2010
89,093,430	1,122,900	87,970,530	(33,825,750)	(258,425)	62,010	34,483	2,229,106	2,229,106	17,500,000	100,000,000	
120,003,946	981,038	119,022,908	(1,647,708)	(824,231)	-	(463,365)	2,229,106	2,229,106	17,500,000	100,000,000	الرصيد في 31 ديسمبر مجموع الدخل الشامل للفترة
1,524,317	57,143	1,467,174	85,289	75,676	836,457	469,752	-	-	-	-	مجموع الدخل الشامل للفترة الرصيد في 30 يونيو 2009
121,528,263	1,038,181	120,490,082	(1,562,419)	(748,555)	836,457	6,387	2,229,106	2,229,106	17,500,000	100,000,000	

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (17) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المجمعة

شركة صكوك القابضة - ش.م.ك. (قابضة) وشركاتها التابعة
بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المحكف (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2010
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2009	2010	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :
		(خسارة) ربح الفترة قبل حصة الزكاة وحصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية التسويات :
164,477	(2,503,733)	إستهلاكات وإطفاءات
21,719	3,930	توزيعات نقدية من إستثمارات متاحة للبيع
(68,280)	(23,296)	أرباح محققة ناتجة عن بيع إستثمارات متاحة للبيع
(168,709)	-	عائد من إستثمار في وكالات
(62,405)	(62,110)	حصة المجموعة من نتائج أعمال شركات زميلة
(62,003)	2,241,299	حصة المجموعة من نتائج أعمال شركة محاصة
(9,267)	683,230	خسائر بيع ممتلكات ومعدات
-	15,158	أعباء تمويلية
464,172	273,758	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
22,665	10,890	مخصص إستثمار في وكالة
946,028	-	
1,248,397	639,126	
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :
940,460	634,317	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
368,199	(89,679)	مستحق من أطراف ذات صلة
484,177	(2,565,347)	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
(2,104,530)	20,364	مستحق إلى أطراف ذات صلة
936,703	(1,361,219)	النقد (المستخدم في) الناتج من العمليات المدفوع لحصة الزكاة
(4,695)	-	المدفوع لمخصص مكافأة نهاية الخدمة
(29,049)	(4,424)	صافي النقد (المستخدم في) الناتج من الأنشطة التشغيلية
902,959	(1,365,643)	
		التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية :
(160,061)	(73,865)	صافي المدفوع لإستثمار في وكالات
(24,771)	-	المدفوع لشراء إستثمارات متاحة للبيع
510,948	-	المحصل من بيع إستثمارات متاحة للبيع
68,280	23,296	توزيعات نقدية مستلمة من إستثمارات متاحة للبيع
-	120,000	توزيعات نقدية مستلمة من شركة زميلة
(2,026,746)	(90,503)	المدفوع لمشروع تحت التنفيذ
-	9,169	المحصل من بيع ممتلكات ومعدات
(1,632,350)	(11,903)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الإستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية :
(1,246)	1,671,654	صافي الحركة على دائني مرابحات
(1,246)	1,671,654	صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
		صافي الزيادة (النقص) في نقد في الصندوق ولدى البنوك
(730,637)	294,108	نقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية الفترة
2,311,187	1,369,339	نقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية الفترة
1,580,550	1,663,447	

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (17) 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. (مقفلة)، وقبل ذلك بشركة الوسطى للتطوير العقاري - ش.م.ك. (مقفلة))، 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 9 أغسطس 2010.

2 - أسس العرض

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المجمع وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية". 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 2009 باستثناء التغيرات الناتجة عن تطبيق بعض التعديلات التالية على المعايير الدولية للتقارير المالية:

المعيار الدولي للتقارير المالية 3 "دمج الأعمال" (المعدل)

يقدم المعيار الدولي للتقارير المالية 3 المعدل عدداً من التغيرات الجوهرية في المحاسبة عن دمج الأعمال التي تتم بعد تاريخ السريان. تؤثر التغيرات على تقييم الحصص غير المسيطرة والمحاسبة عن تكاليف المعاملة والتسجيل المبدئي والقياس اللاحق للمقابل المحتمل وعمليات دمج الأعمال المحققة في مراحل. وسوف يكون لهذه التغيرات تأثير على مبلغ الشهرة المحققة والنتائج المدرجة في الفترة التي تتم فيها الحيازة والنتائج المستقبلية المدرجة.

معيار المحاسبة الدولي 27 "البيانات المالية المجمع والمنفصلة" (المعدل)

يتطلب معيار المحاسبة الدولي 27 المعدل أن يتم المحاسبة عن التغير في حصة الملكية في شركة تابعة (مع عدم فقدان السيطرة) كمعاملة مع المالكين بصفتهم مالكين. لذلك فإن هذه المعاملة لم تعد ينتج عنها شهرة ولن ينتج عنها أرباح أو خسائر. إضافة إلى ذلك فإن هذا المعيار المعدل يؤدي إلى التغير في المحاسبة عن الخسائر المتكبدة من قبل الشركة التابعة وكذلك المحاسبة عن فقدان السيطرة على الشركة التابعة. إن تغيرات المعيار الدولي للتقارير المالية 3 المعدل ومعيار المحاسبة الدولي 27 المعدل سوف تؤثر على الحيازات المستقبلية أو فقدان السيطرة على الشركات التابعة والمعاملات مع الحصص غير المسيطرة.

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 الإستحقاقات العادية المتكررة والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل. إن نتائج الأعمال للفترة المنتهية في 30 يونيو 2010 لا تعتبر بالضرورة مؤشراً عن نتائج الأعمال التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2010. للحصول على معلومات إضافية يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمع والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2009.

شركة صكوك القابضة - ش.م.ك. (قابضة) وشركاتها التابعة
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة (غير مدققة)
30 يونيو 2010
(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
31 ديسمبر 2009 (مدققة)	30 يونيو 2010	30 يونيو 2009		
75	75	75	الكويت	شركة بيت الأعمار الخليجي العقارية - ش.م.ك. (مقفلة)
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	100	100	الكويت	شركة صكوك الإقليمية للتجارة العامة - ذ.م.م.
100	100	100	الكويت	شركة صكوك العربية للتجارة العامة - ذ.م.م.
100	100	100	الكويت	شركة صكوك الأولى للتجارة العامة - ذ.م.م.
100	100	100	الكويت	شركة صكوك الكويتية للتجارة العامة - ذ.م.م.
100	100	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
31 ديسمبر 2009 (مدققة)	30 يونيو 2010	30 يونيو 2009		
74.25	74.25	74.25	الكويت	شركة محاصة مشروع فندق السالمية

3 - إستثمار في وكالات

يتمثل الرصيد في عقود وكالة في الإستثمار مع أطراف ذات صلة (إيضاح 4). إن الإستثمار يحقق متوسط عائداً بمعدل من 6% إلى 7% سنوياً (31 ديسمبر 2009 - 8.5%، 30 يونيو 2009 - 8.5%).

4 - الإفصاحات المتعلقة بالأطراف ذات الصلة

قامت المجموعة بمعاملات متنوعة مع أطراف ذات صلة ضمن النشاط الاعتيادي 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 2009	2009 (مدققة)	30 يونيو 2010	
44,231,072	43,823,870	44,784,869	مستحق من أطراف ذات صلة:
808,284	977,516	520,476	مستحق من شركات زميلة
1,242,560	566,934	152,654	مستحق من شركات محاصة
-	(1,810,800)	(1,810,800)	مستحق من شركات تحت السيطرة المشتركة
46,281,916	43,557,520	43,647,199	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
-	39,075	-	إجمالي المستحق من أطراف ذات صلة
2,606,459	1,988,725	1,857,779	نقد لدى مدير المحفظة
1,924,840	1,871,748	2,007,723	إستثمارات متاحة للبيع مدارة من أطراف ذات صلة
			إستثمار في وكالات (إيضاح 3)

30 يونيو 2010

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

30 يونيو 2009	31 ديسمبر 2009 (مدققة)	30 يونيو 2010	
-	361,935	376,095	مستحق إلى أطراف ذات صلة:
3,115,250	2,763,920	2,763,920	مستحق إلى مساهمين رئيسيين
3,115,250	3,125,855	3,140,015	مستحق إلى شركات تحت السيطرة المشتركة
-	-	1,737	إجمالي المستحق إلى أطراف ذات صلة
11,961,362	5,850,788	5,280,826	نقد مستحق إلى مدير المحفظة دائنو مرابحات

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

يتضمن المستحق من أطراف ذات صلة مبلغ 46,304,803 دينار كويتي (31 ديسمبر 2009 - 45,652,364 دينار كويتي، 30 يونيو 2009 - 45,692,112 دينار كويتي) متضمنا أرباح مؤجلة بقيمة 7,312,680 دينار كويتي (31 ديسمبر 2009 - 7,209,644 دينار كويتي، 30 يونيو 2009 - 7,215,922 دينار كويتي) مستحق من شركة منشآت للمشاريع العقارية - ش.م.ك. (مقفلة) يسدد على خمسة دفعات سنوية متساوية ابتداءً من 1 يناير 2010 حتى 1 يناير 2014. خلال الفترة المنتهية في 30 يونيو 2010 لم يتم سداد أي دفعات.

السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2009		السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2010		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2009		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2010		
218,413	145,665	105,577	65,935	105,577	65,935	بيان الدخل المرحلي المجمع		
(39,905)	(30,818)	(18,747)	(18,737)	(18,747)	(18,737)	المكتف :		
62,405	62,110	32,142	29,139	32,142	29,139	إيرادات تشغيل أخرى		
1,194,361	736,538	(462,496)	283,581	(462,496)	283,581	مصاريف إدارية وعمومية		
(464,172)	(273,758)	(239,474)	(142,821)	(239,474)	(142,821)	عائد من إستثمار في وكالات		
						ربح (خسارة) تحويل عملات		
						أجنبية		
						أعباء تمويلية		
69,848	160,012	35,728	99,088	35,728	99,088	مكافأة الإدارة العليا :		
4,600	35,760	2,113	30,712	2,113	30,712	مزايا قصيرة الأجل		
74,448	195,772	37,841	129,800	37,841	129,800	مزايا نهاية الخدمة		

5 - إستثمارات متاحة للبيع
تتضمن الإستثمارات المتاحة للبيع ما يلي :

30 يونيو 2009	31 ديسمبر 2009 (مدققة)	30 يونيو 2010	
2,864,539	2,010,460	1,876,432	إستثمارات في صناديق ومحافظ مالية
3,633,196	7,954,662	7,954,662	إستثمارات في أسهم ملكية
6,497,735	9,965,122	9,831,094	

شركة صكوك القايضة - ش.م.ك. (قايضة) وشركاتها التابعة
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة (غير مدققة)
30 يونيو 2010
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

إن الحركة خلال الفترة/ السنة كما يلي :

30 يونيو 2009	31 ديسمبر 2009 (مدققة)	30 يونيو 2010	
5,978,746	5,978,746	9,965,122	الرصيد في بداية الفترة/ السنة
24,771	24,771	-	الإضافات
(342,239)	(1,738,842)	-	الإستبعادات
-	5,504,409	-	المحول من فئة الإستثمار في شركات زميلة (إيضاح 6)
836,457	196,038	(134,028)	التغير في القيمة العادلة لإستثمارات متاحة للبيع
6,497,735	9,965,122	9,831,094	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

لم يكن من الممكن قياس القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع غير المسعرة بمبلغ 7,954,662 دينار كويتي (31 ديسمبر 2009 - 7,954,662 دينار كويتي، 30 يونيو 2009 - 3,633,196 دينار كويتي) نظراً لعدم توفر طريقة موثوق بها لتقدير القيمة العادلة لهذه الإستثمارات وبالتالي تم إدراجها بالتكلفة ناقصاً خسائر الهبوط في القيمة إن وجدت.

تتضمن الإستثمارات المتاحة للبيع إستثمارات معاد تصنيفها من فئة الإستثمارات المحتفظ بها لغرض التداول ما قيمته 871,520 دينار كويتي (31 ديسمبر 2009 - 963,699 دينار كويتي، 30 يونيو 2009 - 1,152,250 دينار كويتي). إن التغيرات التراكمية في القيمة العادلة المتعلقة بتلك الإستثمارات والتي كانت ستدرج في الدخل الشامل الآخر كما في 30 يونيو 2010 بمبلغ (166,861) دينار كويتي (31 ديسمبر 2009 - (74,682) دينار كويتي، 30 يونيو 2009 - 113,868 دينار كويتي).

6 - إستثمار في شركات زميلة

يتضمن الإستثمار في شركات زميلة ما يلي :

نسبة الملكية %

30 يونيو 2009	31 ديسمبر 2009 (مدققة)	30 يونيو 2010	31 ديسمبر 2009 (مدققة)	30 يونيو 2010	بلد التأسيس	إسم الشركة الزميلة
8,321,063	-	-	15	-	البحرين	بنك إيلاف - ش.م.ب. (مقفلة) شركة منشآت للمشاريع العقارية - ش.م.ك. (مقفلة)
40,681,068	16,491,932	14,056,465	27.67	27.67	الكويت	شركة ماس القايضة - ش.م.ك.
840,064	1,108,098	1,184,438	40	40	الكويت	
49,842,195	17,600,030	15,240,903				

إن الحركة خلال الفترة / السنة كانت كما يلي :

30 يونيو 2009	31 ديسمبر 2009 (مدققة)	30 يونيو 2010	
49,346,631	49,346,631	17,600,030	الرصيد في بداية الفترة / السنة
-	(2,258,811)	-	إستبعاد شركات زميلة
62,003	(13,099,318)	(2,241,299)	حصة المجموعة من نتائج أعمال شركات زميلة
75,676	549,023	2,172	التغير في حقوق ملكية شركات زميلة
357,885	314,056	-	تعديلات ترجمة عملة أجنبية
-	(11,747,142)	-	خسائر الإنخفاض في القيمة
-	(5,504,409)	-	المحول إلى إستثمارات متاحة للبيع (إيضاح 5)
-	-	(120,000)	توزيعات نقدية مستلمة من شركة زميلة
49,842,195	17,600,030	15,240,903	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

إن القيمة السوقية للإستثمار في شركة منشآت للمشاريع العقارية - ش.م.ك. (مقفلة) كما في تاريخ بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف بلغت 3,563,770 دينار كويتي (31 ديسمبر 2009 - 7,662,106 دينار كويتي، 30 يونيو 2009 - 11,582,253 دينار كويتي).

شركة صكوك القابضة - ش.م.ك. (قابضة) وشركاتها التابعة
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة (غير مدققة)
30 يونيو 2010
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

إن تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة لشركة منشآت للمشاريع العقارية - ش.م.ك. (مقفلة) للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2010 تضمن التأكيد على التالي :

- أ- "إيضاح المعلومات المالية المرحلية المجمعة بأن الشركة الزميلة حققت خسارة بقيمة 8,555,866 دينار كويتي لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2010 وكما في ذلك التاريخ بلغت الخسائر المتراكمة 6,064,192 دينار كويتي وإن المطلوبات المتداولة للشركة الزميلة تجاوزت موجوداتها المتداولة بمبلغ 83,600,303 دينار كويتي. ولهذه الأسباب فإن قدرة الشركة الزميلة على الاستمرار في أعمالها تعتمد على إعادة جدولة التسهيلات التمويلية وتحسين الأرباح والتدفقات النقدية".
- ب- "إيضاح المعلومات المالية المرحلية المجمعة الذي يبين أن الإيرادات والمصروفات والأرصدة الناتجة من معاملات الشركة الزميلة مع مساهمها الرئيسيين وأطراف ذات علاقة أخرى بها تعتمد عليها بصورة جوهرية".

7 - مشروع تحت التنفيذ

30 يونيو 2009	31 ديسمبر 2009 (مدققة)	30 يونيو 2010	
14,137,543	14,137,543	16,453,439	الرصيد في بداية الفترة / السنة
2,026,746	2,315,896	90,503	إضافات خلال الفترة / السنة
16,164,289	16,453,439	16,543,942	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

8 - استثمار في شركة محاصة

يتكون الاستثمار في شركة محاصة مما يلي :

31 ديسمبر 2009 (مدققة)		30 يونيو 2010		نسبة الملكية %		بلد	إسم شركة المحاصة
30 يونيو 2009	31 ديسمبر 2009 (مدققة)	30 يونيو 2009	31 ديسمبر 2009 (مدققة)	30 يونيو 2009	31 ديسمبر 2009 (مدققة)	التأسيس	قطاف لدول مجلس التعاون الخليجي - شركة محاصة
2,584,996	2,618,041	1,972,227	17.15	17.15	17.15	الكويت	

إن الحركة خلال الفترة / السنة كما يلي :

30 يونيو 2009	31 ديسمبر 2009 (مدققة)	30 يونيو 2010	
2,474,608	2,474,608	2,618,041	الرصيد في بداية الفترة / السنة
9,267	46,590	(683,230)	حصة المجموعة من نتائج أعمال شركة محاصة
101,121	96,843	37,416	تعديلات ترجمة عملة أجنبية
2,584,996	2,618,041	1,972,227	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

9 - دائنون وأرصدة دائنة اخرى

30 يونيو 2009	31 ديسمبر 2009 (مدققة)	30 يونيو 2010	
1,330	-	-	دائنون تجاريون
1,592,030	1,582,704	1,451,279	مستحق إلى مقاولين
613,591	618,659	619,476	محجوز ضمان
41,440	48,352	51,694	إجازات موظفين مستحقة
2,419	2,419	2,419	الفائض من تحصيلات زيادة رأس المال
11,884	18,332	17,813	مصاريق أخرى مستحقة
24,017	23,777	20,956	توزيعات مستحقة
7,652	5,524	7,997	المستحق إلى حصة الزكاة
8,659	4,226	6,740	المستحق إلى مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
19,370	-	-	المستحق إلى ضريبة دعم العمالة الوطنية
569,864	2,761,525	321,797	دائنون آخرون
2,892,256	5,065,518	2,500,171	

شركة صكوك القابضة - ش.م.ك. (قابضة) وشركاتها التابعة
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة (غير مدققة)
30 يونيو 2010
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

10 - دائنو مرابحات

يتمثل رصيد دائنو مرابحات في دفعات مستلمة من شركات تمويل إسلامية. إن المرابحات تتحمل متوسط أعباء سنوية تتراوح من 5.75% إلى 7% (31 ديسمبر 2009 - من 5% إلى 9%، 30 يونيو 2009 - من 5.5% إلى 9%).

11 - رأس المال

يتكون رأس المال المصرح به والمصدر والمدفوع بالكامل من 1,000,000,000 سهم (31 ديسمبر 2009 - 1,000,000,000 سهم، 30 يونيو 2009 - 1,000,000,000 سهم) بقيمة اسمية 100 فلس للسهم.

12 - إيرادات تشغيل أخرى

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو	
2009	2010	2009	2010
239,579	118,725	118,876	51,814
128,492	130,215	63,655	65,934
97,612	15,575	37,075	64
465,683	264,515	219,606	117,812

ارباح مؤجلة محققة
إيرادات خدمات إستشارية
أخرى

13 - صافي أرباح الإستثمارات

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو	
2009	2010	2009	2010
168,709	-	170,165	-
68,280	23,296	-	-
236,989	23,296	170,165	-

أرباح محققة من بيع إستثمارات متاحة للبيع
توزيعات نقدية من إستثمارات متاحة للبيع

14 - (خسارة) ربحية السهم المتعلقة بمساهمي الشركة الأم

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	
2009	2010	2009	2010
85,289	(2,530,438)	(1,635,107)	(1,942,346)
أسهم	أسهم	أسهم	أسهم
1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000
1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000
فلس	فلس	فلس	فلس
0.09	(2.53)	(1.64)	(1.94)

(خسارة) ربح الفترة
المتعلق بمساهمي الشركة
الأم

عدد الأسهم القائمة :
الاسهم المصدرة في بداية
الفترة
المتوسط المرجح لعدد
الأسهم القائمة

(خسارة) ربحية السهم

15 - الإرتباطات والإلتزامات المحتملة

يوجد لدى المجموعة التزمات رأسمالية فيما يتعلق بمصاريف رأسمالية مستقبلية لإنشاء فندق في شركة محاصة والتزمات رأسمالية تتعلق بالتزمات محتملة ناتجة عن ضمانات في شركة زميلة كما يلي :

30 يونيو	31 ديسمبر	30 يونيو
2009	2009	2010
	(مدققة)	
3,964,990	3,526,141	3,271,028
67,134	23,838	-
4,032,124	3,549,979	3,271,028

إرتباطات رأسمالية
إلتزامات محتملة

16 - الجمعية العمومية
وافقت الجمعية العمومية للمساهمين في إجتماعها المنعقد بتاريخ 17 مايو 2010 على عدم توزيع أية أرباح نقدية أو أسهم منحة عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2009.

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.

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