

الإثنين 13 أغسطس 2018
المرجع: 128/boursa/2018

المحترمين

السادة/ شركة بورصة الكويت

تحية طيبة وبعد،،،

الموضوع: نموذج نتائج البيانات المالية المرحلية للشركات الكويتية

إحاقاً بكتابنا المرسل بتاريخ 12 أغسطس 2018 مرجع 125/boursa/2018، بشأن موعد اجتماع مجلس إدارة شركة صكوك القابضة لاعتماد البيانات المالية للشركة لفترة الربع الثاني المنتهية في 30 يونيو 2018 .
وعليه، نرفق لكم نموذج نتائج البيانات المالية المرحلية (الربع الثاني) للشركات الكويتية وذلك للتفضل بالاطلاع للإعلان عنه في موقع شركة بورصة الكويت.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير،،،


فراس فهد البحر
الرئيس التنفيذي



المرفقات

- نموذج نتائج البيانات المالية المرحلية (الربع الثاني) للشركات الكويتية.
- بيان المركز المالي المجمع كما في 30 يونيو 2018.
- بيان الدخل المجمع للفترة المنتهية في 30 يونيو 2018.
- تقرير مراقب الحسابات عن البيانات المالية لفترة الربع الثاني المنتهية في 30 يونيو 2018.

السيد

Quarterly Financial Statement Results Form (Q2)
Kuwaiti Company (KWD)

نموذج نتائج البيانات المالية المرحلية (الربع الثاني)
الشركات الكويتية (د.ك.)

Financial Quarter Ended on	30 June 2018	30 يونيو 2018	الفترة المرحلية المنتهية في
----------------------------	--------------	---------------	-----------------------------

Company Name	اسم الشركة
Sokouk Holding Co. KSCP	شركة صكوك القابضة - (ش.م.ك.ع.)
Board of Directors Meeting Date	تاريخ اجتماع مجلس الإدارة
13-Aug-2018	

التغيير (%)	فترة الستة أشهر المقارنة	فترة الستة أشهر الحالية	البيان
Change (%)	6-Month Comparative Period	Current 6-Month Period	Statement
	30/06/2017	30/06/2018	
18%	(1,313,138)	(1,077,419)	صافي الربح/الخسارة الخاص بمساهمي الشركة الأم Net Profit (Loss) represents the amount attributable to the owners of the parent Company
18%	(2.30) Fils	(1.88) Fils	ربحية/خسارة السهم الأساسية والمخفضة (فلس) Basic & Diluted Earnings per Share (fils)
32%	3,676,863	4,857,081	الموجودات المتداولة Current Assets
-4%	102,816,757	98,470,257	إجمالي الموجودات Total Assets
11%	9,754,637	10,849,796	المطلوبات المتداولة Current Liabilities
3%	31,513,576	32,343,558	إجمالي المطلوبات Total Liabilities
-8%	70,283,085	64,864,687	إجمالي حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم Total Equity attributable to the owners of the Parent Company
7%	1,972,532	2,110,929	إجمالي الإيرادات التشغيلية Total Operating Revenue
19%	(1,028,531)	(833,625)	صافي الربح (الخسارة) التشغيلية Net Operating Profit (Loss)
18%	(2.21%)	(1.82)%	أرباح (خسائر) مرحلة رأس المال المدفوع Retained Profit (Loss) / Paid-Up Share Capital

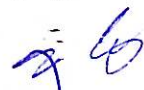
البيان Statement	الربع الثاني - الحالي Second Quarter Current Period	الربع الثاني - المقارن Second Quarter Comparative Period	التغيير (%) Change (%)
	30/06/2018	30/06/2017	
صافي الربح/الخسارة الخاص بمساهمي الشركة الأم Net Profit (Loss) represents the amount attributable to the owners of the parent Company	(369,732)	(429,788)	14%
ربحية/خسارة السهم الأساسية والمخففة (فلس) Basic & Diluted Earnings per Share (fils)	(0.65) Fils	(0.75) Fils	14%
إجمالي الإيرادات التشغيلية Total Operating Revenue	1,207,683	1,227,466	-2%
صافي الربح (الخسارة) التشغيلية Net Operating Profit (Loss)	(257,907)	(274,190)	6%

سبب ارتفاع/انخفاض صافي الربح/الخسارة Increase/Decrease in Net Profit/(Loss) is due to	يعد الانخفاض في الخسارة إلى: 1. زيادة في دخل الفندق. 2. انخفاض في التكاليف الإجمالية.
Total Revenue realized from dealing with related parties (value, KWD)	بلغ إجمالي الإيرادات من التعاملات مع الأطراف ذات الصلة (المبلغ د.ك.)
---	---
Total Expenditures incurred from dealing with related parties (value, KWD)	بلغ إجمالي المصروفات من التعاملات مع الأطراف ذات الصلة (المبلغ د.ك.)
KD 181,259	KD 181,259

الاسم Name	المسمى الوظيفي Title	التوقيع Signature	ختم الشركة Company Seal
فراس فهد البحر	الرئيس التنفيذي		

• Auditor Report Attached

• مرفق تقرير مراقب الحسابات



Sokouk Holding Company K.S.C.P. and its Subsidiaries

INTERIM CONDENSED CONSOLIDATED STATEMENT OF PROFIT OR LOSS
(UNAUDITED)

For the period ended 30 June 2018

	Three months ended 30 June		Six months ended 30 June		
	2018	2017	2018	2017	
Note	KD	KD	KD	KD	
INCOME					
Hospitality income	1,130,294	1,045,423	2,465,828	2,251,518	
Hospitality costs	(670,962)	(631,485)	(1,373,771)	(1,296,095)	
Net hospitality income	459,332	413,938	1,092,057	955,423	
Net income from investment properties	89,550	99,270	194,761	194,386	
Share of results of associates	(8,513)	83,890	(549,660)	(474,522)	
Net foreign exchange differences	1,603	(2,272)	523	(2,961)	
Management fees	18,488	18,168	34,284	34,178	
Other income	918	775	5,838	9,070	
	561,378	613,769	777,803	715,574	
EXPENSES					
Staff costs	(297,808)	(372,540)	(560,873)	(674,115)	
Administrative expenses	(228,281)	(263,089)	(463,060)	(485,986)	
Finance costs	(390,331)	(401,099)	(779,089)	(835,624)	
Amortisation of leasehold property	(39,784)	(42,401)	(79,568)	(84,802)	
	(956,204)	(1,079,129)	(1,882,590)	(2,080,527)	
LOSS FOR THE PERIOD	(394,826)	(465,360)	(1,104,787)	(1,364,953)	
Attributable to:					
Equity holders of the Company	(369,732)	(429,788)	(1,077,419)	(1,313,138)	
Non-controlling interests	(25,094)	(35,572)	(27,368)	(51,815)	
	(394,826)	(465,360)	(1,104,787)	(1,364,953)	
BASIC AND DILUTED LOSS PER SHARE ATTRIBUTABLE TO EQUITY HOLDERS OF THE COMPANY	4	(0.65) fils	(0.75) fils	(1.88) fils	(2.30) fils

EY ERNST & YOUNG
AL AIBAN, AL OSAIMI & PARTNERS
See Our Report Dated

13 AUG 2018

EY

INITIALLED FOR IDENTIFICATION
PURPOSES ONLY

Sokouk Holding Company K.S.C.P. and its Subsidiaries

INTERIM CONDENSED CONSOLIDATED STATEMENT OF FINANCIAL POSITION (UNAUDITED)

At 30 June 2018

		30 June 2018 KD	(Audited) 31 December 2017 KD	30 June 2017 KD
	Notes			
ASSETS				
Cash and cash equivalents		2,231,661	1,147,770	1,219,949
Inventories		59,561	58,303	52,615
Accounts receivable and prepayments		7,672,740	7,851,221	7,618,202
Investment properties		5,452,000	5,452,000	5,660,000
Leasehold property		2,944,026	3,023,594	3,642,151
Available-for-sale financial assets		-	2,649,680	2,925,499
Financial assets at fair value through other comprehensive income		2,693,431	-	-
Investment in associates	5	43,080,014	44,579,656	45,857,839
Sokouk utilisation rights		-	-	24,671
Property and equipment	6	32,836,802	33,410,910	34,315,809
Trading property	7	1,500,022	1,500,022	1,500,022
TOTAL ASSETS		98,470,257	99,673,156	102,816,757
EQUITY AND LIABILITIES				
Equity				
Share capital	8	59,314,500	59,314,500	59,314,500
Statutory reserve		2,895,475	2,895,475	2,895,475
Voluntary reserve		2,895,475	2,895,475	2,895,475
Treasury shares		(1,769,871)	(1,769,871)	(1,769,871)
Effect of changes in other comprehensive income of associates		(228,079)	(227,053)	286,906
Foreign currency translation reserve		57,053	41,146	126,000
Fair value reserve		(2,810,976)	-	-
Other reserves	8	(258,172)	(258,172)	(258,172)
Retained earnings		4,769,282	2,991,974	6,792,772
Equity attributable to equity holders of the Company		64,864,687	65,883,474	70,283,085
Non-controlling interests		1,262,012	1,289,380	1,020,096
Total equity		66,126,699	67,172,854	71,303,181
Liabilities				
Islamic finance payables	9	29,235,681	29,054,420	29,159,797
Accounts payable and accruals		2,614,115	2,938,543	1,965,393
Employees' end of service benefits		493,762	507,339	388,386
Total liabilities		32,343,558	32,500,302	31,513,576
TOTAL EQUITY AND LIABILITIES		98,470,257	99,673,156	102,816,757

Nawaf Musaad Abdulaziz Al-Osaimi
Chairman

Feras Fahad Al Bahar
Chief Executive Officer

EY ERNST & YOUNG
AL AIBAN, AL OSAIMI & PARTNERS
See Our Report Dated

13 AUG 2018

69

The attached notes 1 to 13 form part of this interim condensed consolidated financial information.

INITIALLED FOR IDENTIFICATION
PURPOSES ONLY

13 AUG 2018

EY

INITIALLED FOR IDENTIFICATION
PURPOSES ONLY

تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
إلى حضرات السادة أعضاء مجلس إدارة شركة صكوك القابضة ش.م.ك.ع.

تقرير حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق لشركة صكوك القابضة ش.م.ك.ع. ("الشركة") وشركاتها التابعة (يشار إليها معاً بـ "المجموعة") كما في 30 يونيو 2018 وبياني الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل المرحليين المكثفين المجمعين المتعلقين به لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين بذلك التاريخ، وبياني التغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحليين المكثفين المجمعين لفترة الستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن إدارة الشركة هي المسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وعرضها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34 "التقرير المالي المرحلي". إن مسؤوليتنا هي التعبير عن نتيجة مراجعتنا لهذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

نطاق المراجعة

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

النتيجة

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

التأكيد على أمر

نود أن نلفت الانتباه إلى ما يلي:

(1) إيضاح 5 حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة بشأن عدم التأكد المادي المتعلق بنتيجة المذكرة بالمطالبة الضريبية الصادرة من الهيئة العامة للزكاة والدخل ("الهيئة") بالمملكة العربية السعودية في يناير 2016 إلى شركة منشآت المشروعات العقارية ش.م.ك.ع. ("شركة زميلة للشركة" أو "منشآت") ("المطالبة الضريبية"). استناداً إلى استشارة تم الحصول عليها من مستشار ضريبي مستقل، سجلت منشآت مخصص في الدفاتر المحاسبية كما في 30 يونيو 2018 - وفقاً للتفاصيل الواردة في الإيضاح 5-يمثل أفضل تقدير للالتزام النهائي المتعلق بالمطالبة الضريبية من قبل إدارة شركة منشآت. على الرغم من ذلك، يوجد عدم تأكد جوهري متعلق بالنتيجة النهائية للمطالبة الضريبية كما في تاريخ المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

13 AUG 2018

EY

INITIALED FOR IDENTIFICATION
PURPOSES ONLY

تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
إلى حضرات السادة أعضاء مجلس إدارة شركة صكوك القابضة ش.م.ك.ع. (تتمة)

تقرير حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (تتمة)

التأكيد على أمر (تتمة)

(2) إيضاح 5 حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة، والذي يبين أنه خلال سنة 2015، قام مقاول أحد عقارات منشآت الواقعة في المملكة العربية السعودية برفع دعوى للمطالبة بمبلغ 41 مليون دينار كويتي من منشآت. وقد قامت منشآت في المقابل برفع دعوى مطالبية مضادة ضد نفس المقاول وذلك للتأخير في إنجاز المشروع بمبلغ 51 مليون دينار كويتي. لا يمكن في الوقت الحالي تحديد النتيجة النهائية لهذا الأمر، وبناحءا عليه، فلم يتم احتساب مخصص في المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة كما في 30 يونيو 2018 مقابل أي التزام قد ينشأ. على الرغم من ذلك، يوجد عدم تأكيد جوهري متعلق بالنتيجة النهائية لهذه الإجراءات القانونية كما في تاريخ المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

إن نتيجتنا غير معدلة فيما يتعلق بهذه الأمور أعلاه.

تقرير حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

إضافة إلى ذلك، واستناداً إلى مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة متفقة مع ما هو وارد في الدفاتر المحاسبية للشركة. حسبما وصل إليه علمنا واعتقادنا، فإنه لم يرد إلى علمنا وجود أية مخالفات لأحكام قانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 والتعديلات اللاحقة له ولانحته التنفيذية والتعديلات اللاحقة لها، أو لعقد التأسيس أو للنظام الأساسي للشركة والتعديلات اللاحقة لهما، خلال فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2018 على وجه قد يكون له تأثيراً مادياً على نشاط الشركة أو مركزها المالي.

بدر عادل العبدالجادر
سجل مراقبي الحسابات رقم 207 فئة أ
إرنست ويونغ
العيان والعصيمي وشركاهم