



شركة سكوك القابضة ش.م.ك.ع

Sokouk Holding Company K.P.S.C

رأس المال المصرح به والمدفوع (د.ك): 59,314,500

ترخيص تجاري م م / 574/98، سجل تجاري 74323

تلفون: 1834 000 (965)، فاكس: 2247 2671 (965)

ص. ب. رقم: 29110 الصفاة، 13152 دولة الكويت

Authorized & Paid Up Capital (KD): 59,314,500

Com.Licence 574/98, Com.Reg. No. 74323

Tel: (965) 1834 000, Fax: (965) 2247 2671

P.O.Box: 29110 Safat, 13152 State of Kuwait

Email: info@sokouk.com | www.sokouk.com

التاريخ: 2023/05/14

المرجع: 2023 / BK : 13

المحترمين

السادة / شركة بورصة الكويت

تحية طيبة وبعد ،،،

الموضوع: نتائج اجتماع مجلس الإدارة

بالإشارة إلى الموضوع أعلاه، وإلى إفصاحنا السابق بتاريخ 2023/05/ 10، فأننا نود ان نرفق لكم الملحق رقم (13) "نموذج الافصاح المكمل" والمتضمن نتائج اجتماع مجلس إدارة شركة سكوك القابضة.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير،،،


أحمد محمد القرشي
الرئيس التنفيذي



و.و.



نموذج الإفصاح المكمل

التاريخ	2023-05-14
اسم الشركة المدرجة	شركة سكوك القابضة (ش.م.ك) عامة
عنوان الإفصاح	إفصاح مكمل
تاريخ الإفصاح السابق	2023-05-10
التطور الحاصل على الإفصاح	نود إفادتكم بأن مجلس إدارة شركة سكوك القابضة قد اجتمع اليوم الاحد الموافق 2023/05/14 في تمام الساعة 01:30 ظهراً ، وقد قرر اعتماد البيانات المالية المرحلية المجمعة للفترة المالية المنتهية في 2023/03/31.
الأثر المالي للتطور الحاصل (إن وجد)	مرفق نموذج نتائج البيانات المالية المرحلية المجمعة للفترة المالية المنتهية في 2023/03/31 وتقرير مراقب الحسابات.



N.3

Company Name	اسم الشركة
Sokouk Holding Co. K.S.C.P.	شركة صكوك القابضة ش.م.ك.ع.

Select from the list	2023-03-31	اختر من القائمة
----------------------	------------	-----------------

Board of Directors Meeting Date	2023-05-14	تاريخ اجتماع مجلس الإدارة
---------------------------------	------------	---------------------------

Required Documents	المستندات الواجب إرفاقها بالنموذج
Approved financial statements. Approved auditor's report This form shall not be deemed to be complete unless the documents mentioned above are provided	نسخة من البيانات المالية المعتمدة نسخة من تقرير مراقب الحسابات المعتمد لا يعتبر هذا النموذج مكتملاً ما لم يتم إرفاق هذه المستندات

التغيير (%)	فترة الثلاث اشهر المقارنة	فترة الثلاث اشهر الحالية	البيان
Change (%)	Three Month Comparative Period	Three Month Current Period	Statement
	2022-03-31	2023-03-31	
(245%)	(386,276)	558,880	صافي الربح (الخسارة) الخاص بمساهمي الشركة الأم Net Profit (Loss) represents the amount attributable to the owners of the parent Company
(245%)	(0.68)	0.98	ربحية (خسارة) السهم الأساسية والمخفضة Basic & Diluted Earnings per Share
(15%)	3,894,640	3,300,164	الموجودات المتداولة Current Assets
4%	49,606,769	51,600,613	إجمالي الموجودات Total Assets
3%	24,392,871	25,086,411	المطلوبات المتداولة Current Liabilities
3%	24,846,049	25,481,173	إجمالي المطلوبات Total Liabilities
6%	24,431,413	25,834,818	إجمالي حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم Total Equity attributable to the owners of the Parent Company
347%	373,272	1,668,140	إجمالي الإيرادات التشغيلية Total Operating Revenue
(252%)	(402,942)	614,333	صافي الربح (الخسارة) التشغيلية Net Operating Profit (Loss)
(5%)	(46.54%)	(44.00%)	الخسائر المتراكمة / رأس المال المدفوع Accumulated Loss / Paid-Up Share Capital

التغيير (%)	الربع الاول المقارن	الربع الاول الحالي	البيان
Change (%)	First Quarter Comparative Period	First Quarter Current Period	Statement
	2022-12-31	2023-03-31	
(245%)	(386,276)	558,880	صافي الربح (الخسارة) الخاص بمساهمي الشركة الأم Net Profit (Loss) represents the amount attributable to the owners of the parent Company
(245%)	(0.68)	0.98	ربحية (خسارة) السهم الأساسية والمخفضة Basic & Diluted Earnings per Share
347%	373,272	1,668,140	إجمالي الإيرادات التشغيلية Total Operating Revenue
(252%)	(402,942)	614,333	صافي الربح (الخسارة) التشغيلية Net Operating Profit (Loss)

• Not Applicable for first Quarter

• لا ينطبق على الربع الأول

Increase/Decrease in Net Profit (Loss) is due to	سبب ارتفاع/انخفاض صافي الربح (الخسارة)
<p>1- Increase in Hotel revenue.</p> <p>2- Increase in rental income from investment properties.</p> <p>3- Increase in share of results from associates.</p>	<p>1- زيادة في إيرادات الفندق.</p> <p>2- زيادة في الإيرادات من العقارات الاستثمارية.</p> <p>3- زيادة في أرباح نتائج أعمال الشركات الزميلة.</p>

Total Revenue realized from dealing with related parties (value, KWD)	14,669	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.)
--	---	--

Auditor Opinion		رأي مراقب الحسابات	
1.	Unqualified Opinion	<input type="checkbox"/>	رأي غير متحفظ
2.	Qualified Opinion	<input checked="" type="checkbox"/>	رأي متحفظ
3.	Disclaimer of Opinion	<input type="checkbox"/>	عدم إبداء الرأي
4.	Adverse Opinion	<input type="checkbox"/>	رأي معاكس

In the event of selecting item No. 2, 3 or 4, the following table must be filled out, and this form is not considered complete unless it is filled.

بحال اختيار بند رقم 2 أو 3 أو 4 يجب تعبئة الجدول التالي، ولا يعتبر هذا النموذج مكتملاً ما لم يتم تعبئته

<p>لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكتف المجمع المرفق لشركة صكوك القابضة ش.م.ك.ع. ("الشركة الأم") وشركتها التابعة (يشار إليها معاً بـ "المجموعة") كما في 31 مارس 2023 وبيانات الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المكتفة المجمعة المتعلقة به لفترة الثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكتفة المجمعة وعرضها وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي "34/التقرير المالي المرحلي". إن مسؤوليتنا هي التعبير عن نتيجة مراجعتنا لهذه المعلومات المالية المرحلية المكتفة المجمعة. باستثناء ما هو مذكور في الفقرة التالية، لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية المنفذة من قبل مراقب الحسابات المستقل للمنشأة 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 نبيدي رأياً يتعلق بالتدقيق.</p>	<p>نص رأي مراقب الحسابات كما ورد في التقرير</p>
<p>وفقاً للمبين في إيضاح 9 وإيضاح 14 حول المعلومات المالية المرحلية المكتفة المجمعة، فإن أرصدة دائني التمويل الإسلامي بمبلغ 21,000,000 دينار كويتي (31 ديسمبر 2022: 21,000,000 دينار كويتي و31 مارس 2022: 21,000,000 دينار كويتي) وتكلفة التمويل بمبلغ 2,113,125 دينار كويتي (31 ديسمبر 2022: 1,837,500 دينار كويتي و31 مارس 2022: 1,286,250 دينار كويتي) مكفولة برهن من الدرجة الأول على بعض الأراضي والمباني للمجموعة ("العقار المستأجر") بقيمة دفترية قدرها 26,636,545 دينار كويتي كما في 31 مارس 2023 (31 ديسمبر 2022: 26,744,281 دينار كويتي و31 مارس 2022: 27,059,715 دينار كويتي). وفقاً للمبين في إيضاحي 9 و14 أدناه، انتهى سريان ترتيبات التمويل وتم استحقاق المبلغ القائم في 30 يونيو 2020. خلال السنوات السابقة، واجهت المجموعة صعوبات في إعادة تمويل المطلوبات المالية الحالية أو الوصول إلى ترتيبات تمويل بديلة. وبالتالي، لم تتمكن المجموعة من إتمام عمليات إعادة التفاوض مع الممول. خلال السنة السابقة، تم إعلان المجموعة من قبل المحكمة لإخلاء العقار المستأجر وتسليمه بناءً على مطالبة من الممول. في 17 نوفمبر 2021، حكمت محكمة أول درجة ضد المجموعة وسلمت العقار المؤجر إلى الممول. وقد استأنفت المجموعة ضد الحكم أمام المحكمة العليا. رفعت المجموعة أيضاً دعوى قضائية مضادة تطالب بشكل رئيسي بالفارق بين القيمة الدفترية للعقار المؤجر والتزام الدين القائم. في 20 يونيو 2022، قررت المحكمة العليا تعليق الدعوى حتى نتيجة الدعوى المضادة المقامة من قبل المجموعة لإثبات مطالبها بحق ملكية العقار والمقررة بتاريخ 17 مايو 2023. وتواصل المجموعة تسجيل تكلفة التمويل ذات الصلة. كما هو مبين في إيضاحي 9 و14، قام الممول برفع دعوى أخرى ضد المجموعة يطالب فيها المحكمة بإحالة الأمر إلى الخبراء لتقييم ملكية العقار وطالب أيضاً بتعويض عن الفترة اعتباراً من تاريخ انتهاء ترتيب التمويل. تلقت المحكمة تقرير الخبراء في 19 سبتمبر 2022 ونفت صحته في 23 أكتوبر 2022 وقررت تحويل الدعوى إلى دائرة أخرى - تجاري حكومية، والتي قررت إحالة الأمور إلى مجموعة الخبراء الخاصة بها. علاوة على ذلك، قامت المجموعة برفع دعوى مضادة لإثبات مطالبها بحق في ملكية العقار وطالبت أيضاً برد تكلفة التمويل بالكامل منذ بداية ترتيب التمويل بزعم أن هذا التمويل لم يكن متوافقاً مع الشريعة الإسلامية. قامت المحكمة بإصدار حكم لصالح المجموعة بتاريخ 25 ديسمبر 2022 فيما يتعلق بالدعوتين المذكورتين أعلاه. خلال الفترة، قام الممول بالاستئناف ضد الحكم في اليوم الموافق 24 يناير 2023 ومن المقرر أن تنعقد المحكمة بشأن هذا الأمر بتاريخ 17 مايو 2023. أخذنا في الاعتبار نطاق النتائج المحتملة للإجراءات القضائية، فلم نتتمكن من الحصول على أدلة كافية ومناسبة في هذه المرحلة لتقييم ما إذا كانت المجموعة ستستمر في حيازة حقوق الملكية أو حق الانتفاع من العقار المسجل وما إذا كانت المطلوبات التي ينطبق عليها الترتيب تمثل الالتزامات الفعلية للمجموعة في تاريخ المعلومات المالية المرحلية المكتفة المجمعة. وبالتالي، لم نتتمكن من تحديد ما إذا كان من الضروري إجراء أي تعديلات على المعلومات المالية المرحلية المكتفة المجمعة للمجموعة.</p>	<p>شرح تفصيلي بالحالة التي استندت مرآقب الحسابات لإبداء الرأي</p>
<p>تم استدعاء المجموعة من قبل المحكمة لإخلاء وتسليم العقار المؤجر بعد مطالبة قدمها الممول. في 17 نوفمبر 2021، حكمت محكمة أول درجة ضد المجموعة وقضت بتسليم العقار المؤجر إلى الممول. وقد استأنفت المجموعة ضد الحكم أمام المحكمة العليا. رفعت المجموعة أيضاً دعوى قضائية مضادة تطالب بشكل رئيسي بالفارق بين القيمة الدفترية للعقار المؤجر والتزام الدين القائم. وفي 20 يونيو 2022، قررت المحكمة العليا تعليق القضية لحين صدور نتيجة الدعوى المضادة المقدمة من المجموعة لإثبات مطالبها بحق الملكية للعقار والمقرر البت فيها في 17 مايو 2023. تواصل المجموعة تسجيل تكلفة التمويل ذات الصلة. كما هو مذكور في الإيضاح 17 والإيضاح 23، قام الممول برفع دعوى قضائية أخرى ضد المجموعة يطلب فيها من المحكمة إحالة الأمر إلى الخبراء لتقييم ملكية العقار، كما قدم طلباً للحصول على تعويض عن الفترة من تاريخ انتهاء ترتيب التمويل. تلقت المحكمة تقرير الخبراء في 19 سبتمبر 2022 وتم الاعتراض عليه في 23 أكتوبر 2022، وعليه، قررت إحالة القضية إلى دائرة أخرى - دائرة حكومية تجارية، والتي قررت بدورها إحالة الأمور إلى مجموعة من الخبراء التابعين لها. علاوة على ذلك، رفعت المجموعة دعوى قضائية مضادة لإثبات مطالبها بشأن حق ملكية العقار وطالبت أيضاً باسترداد تكلفة التمويل بالكامل منذ بداية ترتيب التمويل حيث ذهبت إلى أن هذا التمويل كان يخالف الشريعة الإسلامية. وأصدرت المحكمة قرارها لصالح المجموعة في 25 ديسمبر 2022 بشأن الدعوتين القضائيتين المذكورتين أعلاه. وبعد نهاية السنة، استأنف "المركز" ضد هذا القرار في 24 يناير 2023. ومن المقرر أن تنظر المحكمة في هذه المسألة في 17 مايو 2023.</p>	<p>الخطوات التي ستقوم بها الشركة لمعالجة ما ورد في رأي مراقب الحسابات</p>
<p>نظراً لأن الأمر منظر أمام القضاء، فإنه سيستمر حتى إصدار أحكام في القضايا.</p>	<p>الجدول الزمني لتنفيذ الخطوات لمعالجة ما ورد في رأي مراقب الحسابات</p>

Corporate Actions		استحقاقات الأسهم (الإجراءات المؤسسية)	
النسبة	القيمة		
	لا يوجد - Nil		توزيعات نقدية Cash Dividends
	لا يوجد - Nil		توزيعات أسهم منحة Bonus Share
	لا يوجد - Nil		توزيعات أخرى Other Dividend
	لا يوجد - Nil		عدم توزيع أرباح No Dividends
	لا يوجد - Nil	علاوة الإصدار Issue Premium	زيادة رأس المال Capital Increase
	لا يوجد - Nil		تخفيض رأس المال Capital Decrease

ختم الشركة Company Seal	التوقيع Signature	المسمى الوظيفي Title	الاسم Name
		الرئيس التنفيذي Chief Executive Officer	أحمد محمد القرشي Ahmed Mohammad Al-Quraishi



نبنّي عالمًا
أفضل للعمل

العيان والعصيمي وشركاهم إرنست ويونغ

هاتف : 2245 2880 / 2295 5000
فاكس : 22456419
kuwait@kw.ey.com
www.ey.com/me

محاسبون قانونيون
صندوق رقم ٧٤ الصفاة
الكويت الصفاة ١٣٠٠١
ساحة الصفاة
برج بيتك الطابق ١٨-٢٠
شارع أحمد الجابر

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

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق لشركة صكوك القابضة ش.م.ك.ع. ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة (يشار إليها معاً بـ "المجموعة") كما في 31 مارس 2023 وبيانات الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المكثفة المجمعة المتعلقة به لفترة الثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم 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

باستثناء ما هو مذكور في الفقرة التالية، لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي 2410 مراجعة المعلومات المالية المرحلية المنفذة من قبل مراقب الحسابات المستقل المنشأة المتعلقة 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.

أساس النتيجة المتحفظة

وفقاً للمبين في إيضاح 9 وإيضاح 14 حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة، فإن أرصدة دائني التمويل الإسلامي بمبلغ 21,000,000 دينار كويتي (31 ديسمبر 2022: 21,000,000 دينار كويتي و31 مارس 2022: 21,000,000 دينار كويتي) وتكلفة التمويل بمبلغ 2,113,125 دينار كويتي (31 ديسمبر 2022: 1,837,500 دينار كويتي و31 مارس 2022: 1,286,250 دينار كويتي) مكفولة برهن من الدرجة الأول على بعض الأراضي والمباني للمجموعة ("العقار المستأجر") بقيمة دفترية قدرها 26,636,545 دينار كويتي كما في 31 مارس 2023 (31 ديسمبر 2022: 26,744,281 دينار كويتي و31 مارس 2022: 27,059,715 دينار كويتي).

وفقاً للمبين في إيضاحي 9 و14 أدناه، انتهى سريان ترتيبات التمويل وتم استحقاق المبلغ القائم في 30 يونيو 2020. خلال السنوات السابقة، واجهت المجموعة صعوبات في إعادة تمويل المطلوبات المالية الحالية أو الوصول إلى ترتيبات تمويل بديلة. وبالتالي، لم تتمكن المجموعة من إتمام عمليات إعادة التفاوض مع الممول.

خلال السنة السابقة، تم إعلان المجموعة من قبل المحكمة لإخلاء العقار المستأجر وتسليمه بناءً على مطالبة من الممول. في 17 نوفمبر 2021، حكمت محكمة أول درجة ضد المجموعة وسلمت العقار المؤجر إلى الممول. وقد استأنفت المجموعة ضد الحكم أمام المحكمة العليا. رفعت المجموعة أيضاً دعوى قضائية مضادة تطالب بشكل رئيسي بالفرق بين القيمة الدفترية للعقار المؤجر والتزام الدين القائم.

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

أساس النتيجة المتحفظة (تتمة)

في 20 يونيو 2022، قررت المحكمة العليا تعليق الدعوى حتى نتيجة الدعوى المضادة المقامة من قبل المجموعة لإثبات مطالبتها بحق ملكية العقار والمقررة بتاريخ 17 مايو 2023. وتواصل المجموعة تسجيل تكلفة التمويل ذات الصلة.

كما هو مبين في إيضاحي 9 و14، قام الممول برفع دعوى أخرى ضد المجموعة يطالب فيها المحكمة بإحالة الأمر إلى الخبراء لتقييم ملكية العقار وطالب أيضاً بتعويض عن الفترة اعتباراً من تاريخ انتهاء ترتيب التمويل. تلقت المحكمة تقرير الخبراء في 19 سبتمبر 2022 ونفت صحته في 23 أكتوبر 2022 وقررت تحويل الدعوى إلى دائرة أخرى - تجاري حكومية، والتي قررت إحالة الأمور إلى مجموعة الخبراء الخاصة بها. علاوة على ذلك، قامت المجموعة برفع دعوى مضادة لإثبات مطالبتها بالحق في ملكية العقار وطالبت أيضاً برد تكلفة التمويل بالكامل منذ بداية ترتيب التمويل بزعم أن هذا التمويل لم يكن متوافقاً مع الشريعة الإسلامية. قامت المحكمة بإصدار حكم لصالح المجموعة بتاريخ 25 ديسمبر 2022 فيما يتعلق بالدعوتين المذكورتين أعلاه. خلال الفترة، قام الممول بالاستئناف ضد الحكم في اليوم الموافق 24 يناير 2023 ومن المقرر أن تتعد المحكمة بشأن هذا الأمر بتاريخ 17 مايو 2023.

أخذاً في الاعتبار نطاق النتائج المحتملة للإجراءات القضائية، فلم تتمكن من الحصول على أدلة كافية ومناسبة في هذه المرحلة لتقييم ما إذا كانت المجموعة ستستمر في حيازة حقوق الملكية أو حق الانتفاع من العقار المسجل وما إذا كانت المطلوبات التي ينطبق عليها الترتيب تمثل الالتزامات الفعلية للمجموعة في تاريخ المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة. وبالتالي، لم تتمكن من تحديد ما إذا كان من الضروري إجراء أي تعديلات على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة.

النتيجة المتحفظة

باستثناء التعديلات على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة والتي قد تنمو إلى علمنا لولا الأمر المبين أعلاه، واستناداً 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.

عدم التأكد المادي المتعلق بمبدأ الاستمرارية

نلفت الانتباه إلى إيضاح 2 الوارد في المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة والذي يبين أنه لدى المجموعة خسائر متراكمة بمبلغ 26,100,951 دينار كويتي (31 ديسمبر 2022: 26,659,831 دينار كويتي و31 مارس 2022: 27,602,176 دينار كويتي). علاوة على ذلك، تجاوزت المطلوبات المتداولة لدى المجموعة موجوداتها المتداولة بمبلغ 21,786,247 دينار كويتي (31 ديسمبر 2022: 21,877,708 دينار كويتي و31 مارس 2022: 20,498,231 دينار كويتي).

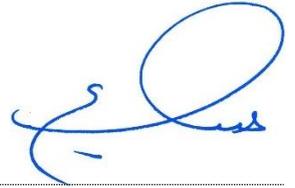
كما هو مبين في إيضاح 2 حول المعلومات المرحلية المكثفة المجمعة، تشير هذه الأحداث أو الظروف بالإضافة إلى الأمور الأخرى المبينة بالإيضاح 9 والتي قد قمنا بتعديل نتيجتنا فيما يتعلق بها كما هو موضح بفقرة "أساس النتيجة المتحفظة" أعلاه إلى وجود عدم تأكد جوهري قد يثير شكاً كبيراً حول قدرة المجموعة على مواصلة أعمالها على أساس مبدأ الاستمرارية.

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

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 الأم. نبين أيضاً، باستثناء التأثير المحتمل للأمر المبين في تقريرنا في فقرة "أساس النتيجة المتحفظة"، وحسبما وصل إليه علمنا واعتقادنا، أنه لم يرد إلى علمنا وجود أية مخالفات لقانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 والتعديلات اللاحقة له ولاحتة التنفيذية والتعديلات اللاحقة لها، أو لعقد التأسيس أو للنظام الأساسي للشركة الأم، خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2023 على وجه قد يكون له تأثيراً مادياً على نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.

نبين أيضاً خلال مراجعتنا، باستثناء التأثير المحتمل للأمر المبين في تقريرنا في فقرة "أساس النتيجة المتحفظة"، وحسبما وصل إليه علمنا واعتقادنا، أنه لم يرد إلى علمنا وجود أية مخالفات لأحكام القانون رقم 7 لسنة 2010 بشأن هيئة أسواق المال والتعليمات المتعلقة به خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2023 على وجه قد يكون له تأثيراً مادياً على نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.



عبدالكريم عبدالله السمدان
سجل مراقبي الحسابات رقم 208 فئة أ
إرنست ويونغ
العيبان والعصيمي وشركاهم

14 مايو 2023
الكويت

شركة صكوك القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 31 مارس 2023

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2022	2023	
دينار كويتي	دينار كويتي	إيضاحات
524,223	928,615	
(372,029)	(492,008)	
152,194	436,607	
97,997	115,273	
(248,949)	624,252	6
12,474	14,669	
81,596	10,331	
95,312	1,201,132	
(168,658)	(183,482)	
(108,958)	(161,560)	
(23,362)	(23,644)	
(1,770)	(60)	
(197,232)	(287,217)	
(499,980)	(655,963)	
(404,668)	545,169	
(7,500)	-	
(412,168)	545,169	
(386,276)	558,880	
(25,892)	(13,711)	
(412,168)	545,169	
(0.68) فلس	0.98 فلس	4

الإيرادات

إيرادات ضيافة

تكاليف ضيافة

صافي إيرادات الضيافة

صافي إيرادات تأجير من عقارات استثمارية

حصة في نتائج شركات زميلة

إيرادات أتعاب إدارة

إيرادات أخرى

المصروفات

تكاليف موظفين

مصروفات إدارية

استهلاك موجودات حق الاستخدام

مخصص خسائر الائتمان المتوقعة

تكاليف تمويل

ربح (خسارة) الفترة قبل مكافأة أعضاء مجلس الإدارة

مكافأة أعضاء مجلس الإدارة

ربح (خسارة) الفترة

الخاص بـ

مساهمي الشركة الأم

الحصص غير المسيطرة

ربحية (خسارة) السهم الأساسية والمخفضة الخاصة بمساهمي الشركة الأم

شركة صكوك القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 31 مارس 2023

الثلاثة أشهر المنتهية في
31 مارس

2022	2023
دينار كويتي	دينار كويتي
(412,168)	545,169
3,764	696
(2,275)	(2,503)
1,489	(1,807)
287,855	(31,460)
287,855	(31,460)
289,344	(33,267)
(122,824)	511,902
(96,932)	525,613
(25,892)	(13,711)
(122,824)	511,902

ربح (خسارة) الفترة

إيرادات (خسائر) شاملة أخرى:

إيرادات (خسائر) شاملة أخرى قد يتم إعادة تصنيفها إلى الأرباح أو الخسائر في فترات لاحقة:

فروق تحويل عملات أجنبية ناتجة من تحويل عمليات أجنبية
حصاة في خسائر شاملة أخرى لشركات زميلة

(خسائر) إيرادات شاملة أخرى لن يتم إعادة تصنيفها إلى الأرباح أو الخسائر في فترات لاحقة:

صافي (الخسائر) الأرباح من أدوات حقوق ملكية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال
الإيرادات الشاملة الأخرى

(الخسائر) الإيرادات الشاملة الأخرى للفترة

إجمالي الإيرادات (الخسائر) الشاملة للفترة

الخاص بـ:

مساهمي الشركة الأم
الحصص غير المسيطرة

شركة صكوك القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
كما في 31 مارس 2023

31 مارس 2022 دينار كويتي	(مدققة) 31 ديسمبر 2022 دينار كويتي	31 مارس 2023 دينار كويتي	إيضاحات
			الموجودات
2,693,398	2,069,341	2,189,727	5
58,423	73,801	72,401	
1,342,819	769,558	1,038,036	
5,304,000	7,226,084	7,226,084	
504,768	445,160	413,700	
10,937,796	11,900,084	12,522,529	6
1,699,291	1,550,035	1,495,127	
27,066,274	26,750,535	26,643,009	7
<u>49,606,769</u>	<u>50,784,598</u>	<u>51,600,613</u>	
			مجموع الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
			حقوق الملكية
59,314,500	59,314,500	59,314,500	8
(1,769,871)	(1,769,871)	(1,769,871)	8
(1,888,346)	(1,899,742)	(1,902,245)	
57,123	63,574	64,270	
(3,407,567)	(3,467,175)	(3,498,635)	
(272,250)	(272,250)	(272,250)	
(27,602,176)	(26,659,831)	(26,100,951)	
24,431,413	25,309,205	25,834,818	
329,307	298,333	284,622	
<u>24,760,720</u>	<u>25,607,538</u>	<u>26,119,440</u>	
			حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم
			الحصص غير المسيطرة
			إجمالي حقوق الملكية
			المطلوبات
283,700	319,962	329,834	
23,086,250	23,437,500	23,713,125	9
1,476,099	1,419,598	1,438,214	
<u>24,846,049</u>	<u>25,177,060</u>	<u>25,481,173</u>	
<u>49,606,769</u>	<u>50,784,598</u>	<u>51,600,613</u>	
			مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

أحمد محمد عثمان القرشي
الرئيس التنفيذي



محمد مبارك الهاجري
رئيس مجلس الإدارة

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 14 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع.

شركة صكوك القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 31 مارس 2023

الخاصة بمساهمي الشركة الأم										
مجموع حقوق الملكية	الحصص غير المسيطرة	الإجمالي الفرعي	خسائر متراكمة	احتياطي آخر	احتياطي القيمة العادلة	احتياطي تحويل عملات أجنبية	تأثير التغيرات في الإيرادات الشاملة الأخرى لشركات زميلة	أسهم خزينة	رأس المال	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
25,607,538	298,333	25,309,205	(26,659,831)	(272,250)	(3,467,175)	63,574	(1,899,742)	(1,769,871)	59,314,500	كما في 1 يناير 2023
545,169	(13,711)	558,880	558,880	-	-	-	-	-	-	ربح (خسارة) الفترة
(33,267)	-	(33,267)	-	-	(31,460)	696	(2,503)	-	-	(خسائر) إيرادات شاملة أخرى
511,902	(13,711)	525,613	558,880	-	(31,460)	696	(2,503)	-	-	إجمالي (الخسائر) الإيرادات الشاملة للفترة
26,119,440	284,622	25,834,818	(26,100,951)	(272,250)	(3,498,635)	64,270	(1,902,245)	(1,769,871)	59,314,500	كما في 31 مارس 2023
الخاصة بمساهمي الشركة الأم										
مجموع حقوق الملكية	الحصص غير المسيطرة	الإجمالي الفرعي	خسائر متراكمة	احتياطي آخر	احتياطي القيمة العادلة	احتياطي تحويل عملات أجنبية	تأثير التغيرات في الإيرادات الشاملة الأخرى لشركات زميلة	أسهم خزينة	رأس المال	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
24,883,544	355,199	24,528,345	(27,215,900)	(272,250)	(3,695,422)	53,359	(1,886,071)	(1,769,871)	59,314,500	كما في 1 يناير 2022
(412,168)	(25,892)	(386,276)	(386,276)	-	-	-	-	-	-	خسارة الفترة
289,344	-	289,344	-	-	287,855	3,764	(2,275)	-	-	(خسائر) إيرادات شاملة أخرى للفترة
(122,824)	(25,892)	(96,932)	(386,276)	-	287,855	3,764	(2,275)	-	-	إجمالي (الخسائر) الإيرادات الشاملة للفترة
24,760,720	329,307	24,431,413	(27,602,176)	(272,250)	(3,407,567)	57,123	(1,888,346)	(1,769,871)	59,314,500	في 31 مارس 2022

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 14 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع.

شركة صكوك القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 31 مارس 2023

الثلاثة أشهر المنتهية في
31 مارس

2022	2023
دينار كويتي	دينار كويتي
(412,168)	545,169
248,949	(624,252)
124,932	120,040
54,627	54,908
(78,870)	-
1,770	60
192,750	284,625
4,482	2,592
10,633	15,197
147,105	398,339
(5,642)	1,400
(49,390)	(268,538)
35,524	55,096
127,597	186,297
(23,094)	(5,325)
104,503	180,972
(2,932)	(12,514)
78,870	-
75,938	(12,514)
(73,885)	(39,072)
(9,000)	(9,000)
-	(500,000)
(82,885)	(548,072)
97,556	(379,614)
2,595,842	2,069,341
2,693,398	1,689,727

أنشطة التشغيل

ربح (خسارة) الفترة

تعديلات لمطابقة ربح (خسارة) الفترة بصافي التدفقات النقدية:

حصّة في نتائج شركات زميلة
استهلاك ممتلكات ومعدات
استهلاك موجودات حق الاستخدام
توزيعات أرباح من موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى
مخصص خسائر الائتمان المتوقعة
تكاليف تمويل لديون وقروض
تكلفة تمويل لمطلوبات التأجير
مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

التغيرات في موجودات ومطلوبات التشغيل:

مخزون

مدينون ومدفوعات مقدماً

داننون ومصرفات مستحقة

التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل

مكافأة نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة

صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل

أنشطة الاستثمار

شراء ممتلكات ومعدات

توزيعات أرباح مستلمة من موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى

صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الناتجة من أنشطة الاستثمار

أنشطة التمويل

سداد مطلوبات التأجير

تكاليف تمويل مدفوعة

وديعة قصيرة الأجل (أقل من 6 أشهر)

صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة التمويل

صافي (النقص) الزيادة في النقد والنقد المعادل

النقد والنقد المعادل في 1 يناير

النقد والنقد المعادل في 31 مارس (إيضاح 5)

بنود غير نقدية مستبعدة من بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع:

استرداد موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى

630,959

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 14 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.