

الشركة المتكاملة القابضة ش.م.ك.ع.
وشركاتها التابعة

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
(غير مدققة)
30 يونيو 2021



EY

نبني عالماً
أفضل للعمل

تقرير مراقب الحسابات المستقل حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة إلى حضرات السادة أعضاء مجلس إدارة الشركة المتكاملة القابضة ش.م.ك.ع.

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق للشركة المتكاملة القابضة ش.م.ك.ع. ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة (يشار إليها معاً بـ "المجموعة") كما في 30 يونيو 2021 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 المتعلقين به لفترة الستة 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

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية المنفذة من قبل مراقب الحسابات المستقل للمجموعة" المتعلق بمهام المراجعة. تتمثل مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة 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 نبدى رأياً يتعلّق 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.

تقرير حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

بالإضافة إلى ذلك، واستناداً إلى مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة متفقة مع ما هو وارد في الدفاتر المحاسبية للشركة الأم. نبين أيضاً، حسبما وصل إليه علمنا واعتقادنا، أنه لم يرد إلى علمنا وجود أية مخالفات لقانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 والتعديلات اللاحقة له ولائحته التنفيذية والتعديلات اللاحقة لها، أو لعقد التأسيس أو للنظام الأساسي للشركة الأم والتعديلات اللاحقة لهما، خلال فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2021 على وجه قد يكون له تأثيراً مادياً على نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.

نبين أيضاً أنه خلال مراجعتنا، وحسبما وصل إليه علمنا واعتقادنا، لم يرد إلى علمنا وجود أية مخالفات لأحكام القانون رقم 7 لسنة 2010 في شأن هيئة أسواق المال والتعليمات المتعلقة به خلال فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2021 على وجه قد يكون له تأثيراً مادياً على نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.

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

11 أغسطس 2021
الكويت

الشركة المتكاملة القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2021

السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		إيضاحات	
2020	2021	2020	2021		
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي		
9,869,875	10,944,917	3,698,415	5,629,723	3	الإيرادات
(8,532,799)	(8,937,784)	(4,104,920)	(4,495,549)		تكلفة الإيرادات
<u>1,337,076</u>	<u>2,007,133</u>	<u>(406,505)</u>	<u>1,134,174</u>		مجمّل الربح / (الخسارة)
323,085	79,518	230,309	45,957		إيرادات أخرى
12,459	125,093	(399,774)	(113,170)		صافي (خسارة) ربح تحويل عملات أجنبية
(1,140,480)	(1,355,565)	(570,468)	(689,631)		مصروفات عمومية وإدارية
(1,434,484)	(173,972)	(987,291)	3,201		رد (تحميل) مخصص خسائر الائتمان المتوقعة
(327,757)	(308,698)	(166,465)	(149,631)		تكاليف تمويل
<u>(1,230,101)</u>	<u>373,509</u>	<u>(2,300,194)</u>	<u>230,900</u>		الربح / (الخسارة) قبل الضرائب
-	(4,701)	10,701	(2,479)		حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(8,350)	(16,887)	18,396	(6,769)		ضريبة دعم العمالة الوطنية
(3,341)	(6,756)	7,360	(2,709)		الزكاة
<u>(1,241,792)</u>	<u>345,165</u>	<u>(2,263,737)</u>	<u>218,943</u>		ربح / (خسارة) الفترة
(4.91)	1.36	(8.95)	0.87	4	ربحية / (خسارة) السهم الأساسية والمخفضة الخاصة بمساهمي الشركة الأم (فلس)

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 13 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

الشركة المتكاملة القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2021

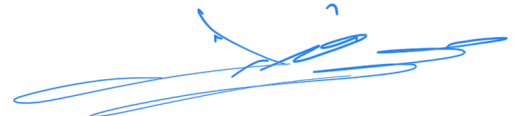
الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2020	2021	2020	2021	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
(1,241,792)	345,165	(2,263,738)	218,943	ربح / (خسارة) الفترة
				(خسائر) إيرادات شاملة أخرى
				(خسائر) إيرادات شاملة أخرى قد يتم إعادة تصنيفها إلى
				بيان الأرباح أو الخسائر المجمع:
				تعديلات تحويل عملات أجنبية
42,326	(24,838)	(52,762)	(6,359)	
(1,199,466)	320,327	(2,316,500)	212,584	إجمالي الإيرادات / (الخسائر) الشاملة للفترة

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 13 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

الشركة المتكاملة القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
كما في 30 يونيو 2021

30 يونيو 2020 دينار كويتي	(مدققة) 31 ديسمبر 2020 دينار كويتي	30 يونيو 2021 دينار كويتي	إيضاحات
			الموجودات
			موجودات غير متداولة
76,606,581	82,397,031	79,208,985	ممتلكات ومعدات
677,145	632,247	610,612	موجودات حق الاستخدام
827,726	827,485	827,283	موجودات غير ملموسة
-	195,321	193,380	أصل ضرائب مؤجلة
78,111,452	84,052,084	80,840,260	
			موجودات متداولة
972,153	903,135	904,299	مخزون
12,927,854	12,177,187	12,166,142	5 مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى
2,426,637	1,935,725	4,216,570	أرصدة لدى البنوك ونقد
16,326,644	15,016,047	17,287,011	
94,438,096	99,068,131	98,127,271	مجموع الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
			حقوق الملكية
22,000,000	22,000,000	25,300,000	رأس المال
9,494,240	9,494,240	9,494,240	احتياطي إجباري
12,064	(8,785)	(33,623)	احتياطي تحويل عملات أجنبية
29,290,982	28,678,507	25,723,672	أرباح مرحلة
60,797,286	60,163,962	60,484,289	إجمالي حقوق الملكية
			المطلوبات
			مطلوبات غير متداولة
13,918,602	15,552,633	20,151,848	7 قروض وسلف
1,731,518	1,825,158	1,951,193	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
-	7,918,718	7,687,089	8 دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى
703,184	675,833	651,979	التزام تأجير
16,353,304	25,972,342	30,442,109	
			مطلوبات متداولة
8,807,540	5,269,568	5,507,113	8 دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى
8,442,645	7,615,365	1,644,976	7 قروض وسلف
37,321	46,894	48,784	التزام تأجير
17,287,506	12,931,827	7,200,873	
33,640,810	38,904,169	37,642,982	إجمالي المطلوبات
94,438,096	99,068,131	98,127,271	مجموع حقوق الملكية والمطلوبات



محمد ناصر عبد العزيز الفوزان

رئيس مجلس الإدارة

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 13 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع.

الشركة المتكاملة القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2021

الإجمالي دينار كويتي	أرباح مرحلة دينار كويتي	احتياطي تحويل عملات أجنبية دينار كويتي	احتياطي إجباري دينار كويتي	علاوة إصدار أسهم دينار كويتي	رأس المال دينار كويتي	
60,163,962	28,678,507	(8,785)	9,494,240	-	22,000,000	كما في 1 يناير 2021
345,165	345,165	-	-	-	-	ربح الفترة
(24,838)	-	(24,838)	-	-	-	خسائر شاملة أخرى للفترة
320,327	345,165	(24,838)	-	-	-	إجمالي (الخسائر) الإيرادات الشاملة للفترة
-	(3,300,000)	-	-	-	3,300,000	إصدار اسهم منحة (إيضاح 13)
60,484,289	25,723,672	(33,623)	9,494,240	-	25,300,000	في 30 يونيو 2021
68,596,752	35,669,774	(30,262)	9,494,240	1,463,000	22,000,000	كما في 1 يناير 2020
(1,241,792)	(1,241,792)	-	-	-	-	خسارة الفترة
42,326	-	42,326	-	-	-	إيرادات شاملة أخرى للفترة
(1,199,466)	(1,241,792)	42,326	-	-	-	إجمالي الإيرادات (الخسائر) الشاملة للفترة
(6,600,000)	(5,137,000)	-	-	(1,463,000)	-	توزيعات أرباح مدفوعة (إيضاح 13)
60,797,286	29,290,982	12,064	9,494,240	-	22,000,000	في 30 يونيو 2020

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 13 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع.

الشركة المتكاملة القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2021

السنة أشهر المنتهية في
30 يونيو

2020	2021	إيضاح
دينار كويتي	دينار كويتي	
(1,230,101)	373,509	
3,994,305	4,397,426	
33,700	32,529	
(222,877)	(46,043)	
148,758	189,074	
327,757	308,698	
1,434,484	173,972	5
(12,459)	(125,093)	
4,473,567	5,304,072	
(28,721)	(1,164)	
2,430,761	(195,385)	
1,926,412	95,449	
8,802,019	5,202,972	
(19,053)	(61,088)	
8,782,966	5,141,884	
(7,846,568)	(1,414,066)	
236,049	53,630	
(295,415)	-	
(7,905,934)	(1,360,436)	
(6,600,000)	-	13
(310,927)	(292,706)	
(26,075)	(47,981)	
9,887,120	-	
(3,055,116)	(1,334,940)	
(104,998)	(1,675,627)	
(133,346)	175,024	
638,688	2,280,845	
1,787,949	1,935,725	
2,426,637	4,216,570	

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 13 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع.

1 معلومات حول الشركة

تم التصريح بإصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للشركة المتكاملة القابضة ش.م.ك.ع. ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة (يشار إليها معاً بـ "المجموعة") للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2021 وفقاً لقرار مجلس إدارة الشركة الأم بتاريخ 11 أغسطس 2021.

تم تأسيس الشركة الأم بتاريخ 4 يونيو 2005 وفقاً لقانون الشركات الكويتية وهي مدرجة في بورصة الكويت. يقع مكتب الشركة الأم المسجل في المبنى رقم 7، قطعة 6، شرق الأحمدى، ص.ب 750، دسمان 15458، الكويت.

إن الأنشطة الرئيسية للشركة الأم هي كما يلي:

- ◀ تملك أسهم في شركات مساهمة كويتية أو أجنبية بالإضافة إلى تملك أسهم في شركات كويتية أو أجنبية ذات مسؤولية محدودة أو المشاركة في تأسيس هذين النوعين من الشركات وإدارتها وكفالتها لدى الغير؛ و
- ◀ إقراض الشركات التي تمتلك أسهم فيها. وفي مثل هذه الحالة، لا تقل حصة الشركة الأم في رأسمال الشركة المقترضة عن نسبة 20%؛ و
- ◀ حيازة حقوق الملكية الصناعية بما في ذلك براءات الاختراع والعلامات التجارية والعلامات الصناعية أو الرسومات الصناعية أو غيرها من الحقوق المتعلقة بها وتأجيرها لشركات أخرى لغرض استخدامها داخل دولة الكويت أو خارجها؛ و
- ◀ تملك الممتلكات المنقولة وغير المنقولة اللازمة لممارسة أعمالها ضمن الحدود التي يسمح بها القانون؛ و
- ◀ الاستفادة من الفوائد المالية المتوفرة لدى الشركة الأم من خلال استثمارها في محافظ مالية تدار من قبل شركات وجهات متخصصة.

2.1 أساس الإعداد

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34/التقرير المالي المرحلي ("معيار المحاسبة الدولي 34").

لا تتضمن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة كافة المعلومات والإفصاحات اللازمة لإعداد بيانات مالية مجمعة كاملة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ويجب الاطلاع عليها مقترنة بالبيانات المالية المجمعة السنوية للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2020.

يتم عرض المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة بالدينار الكويتي، الذي يمثل أيضاً العملة الرئيسية للشركة الأم.

2.2 المعايير والتفسيرات الجديدة والتعديلات المطبقة من قبل المجموعة

إن السياسات المحاسبية المطبقة في إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة مماثلة لتلك المتبعة في إعداد البيانات المالية المجمعة السنوية للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2020، باستثناء تطبيق المعايير الجديدة التي تسري اعتباراً من 1 يناير 2021. لم تقم المجموعة بالتطبيق المبكر لأي معيار أو تفسير أو تعديل آخر صادر ولكن لم يسر بعد.

تسري العديد من التعديلات والتفسيرات لأول مرة في سنة 2021 إلا إنها ليس لها تأثير على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

الإصلاح المعياري لمعدلات الفائدة - المرحلة 2: تعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية 9، ومعيار المحاسبة الدولي 39، والمعيار الدولي للتقارير المالية 7 والمعيار الدولي للتقارير المالية 4 والمعيار الدولي للتقارير المالية 16
تقدم التعديلات إعفاءات مؤقتة تتعلق بالتأثيرات على التقارير المالية نتيجة استبدال معدل (الإيبور) المعروف فيما بين البنوك بمعدل فائدة خالي تقريباً من المخاطر.

تتضمن التعديلات المبررات العملية التالية:

- ◀ مبرر عملي يستلزم إجراء تغييرات تعاقدية أو تغييرات على التدفقات النقدية والتي تكون مطلوبة بصورة مباشرة لعملية الإصلاح، والتي يتم معاملتها كتغييرات في سعر الفائدة المتغيرة، بما يعادل الحركة في سعر الفائدة السوقية.
- ◀ السماح بتغييرات يتعين إجراؤها بموجب متطلبات إصلاح معدل الإيبور على تصنيفات التحوط وتوثيقات التحوط دون إيقاف علاقة التحوط.
- ◀ تقديم إعفاء مؤقت للشركات من استيفاء المتطلبات التي يتم تحديدها بصورة منفصلة عندما يتم تصنيف الأداة التي تحمل معدل فائدة خالي تقريباً من المخاطر كتحوط لبند المخاطر.

الشركة المتكاملة القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)

كما في للفترة المنتهية في 30 يونيو 2021

2.2 المعايير والتفسيرات والتعديلات الجديدة المطبقة من المجموعة (تتمة)

الإصلاح المعياري لمعدلات الفائدة - المرحلة 2: تعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية 9، ومعيار المحاسبة الدولي 39، والمعيار الدولي للتقارير المالية 7 والمعيار الدولي للتقارير المالية 4 والمعيار الدولي للتقارير المالية 16 (تتمة)

لم يكن لهذه التعديلات أي تأثير على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة. تعتزم المجموعة استخدام المبررات العملية في الفترات المستقبلية عندما تصبح سارية المفعول.

3 الإيرادات

فيما يلي توزيع إيرادات المجموعة:

الستة اشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة اشهر المنتهية في 30 يونيو		غير مدققة نوع البضاعة او الخدمات
2020	2021	2020	2021	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
8,833,840	9,141,631	3,267,300	4,481,274	الإيرادات
993,767	639,633	391,852	296,496	استئجار معدات
-	969,832	-	733,277	نقل
38,722	184,597	37,792	110,636	إدارة الميناء
3,546	9,224	1,471	8,040	إيرادات أخرى
				بيع بضاعة
9,869,875	10,944,917	3,698,415	5,629,723	
				الأسواق الجغرافية:
7,888,332	7,273,667	2,902,315	3,701,280	دولة الكويت
1,981,543	3,671,250	796,100	1,928,443	خارج دولة الكويت
9,869,875	10,944,917	3,698,415	5,629,723	
				توقيت الاعتراف بالإيرادات:
9,866,329	10,935,693	3,696,944	5,621,683	الخدمات المقدمة بمرور الوقت
3,546	9,224	1,471	8,040	البضاعة المحولة في نقطة زمنية معينة
9,869,875	10,944,917	3,698,415	5,629,723	

4 ربحية (خسارة) السهم

يتم احتساب مبالغ ربحية (خسارة) السهم الأساسية عن طريق قسمة ربح/ (خسارة) الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم العاديين على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة. يتم احتساب ربحية (خسارة) السهم المخففة بقسمة الربح / (خسارة) الخاص بمساهمي الشركة الأم العاديين على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة زائداً المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية التي سيتم إصدارها عند تحويل كافة الأسهم العادية المحتملة المخففة إلى أسهم عادية. نظراً لعدم وجود أدوات مخففة قائمة، فإن ربحية/ (خسارة) السهم الأساسية والمخففة متطابقة.

الستة اشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة اشهر المنتهية في 30 يونيو		ربح (خسارة) الفترة (دينار كويتي)
2020	2021	2020	2021	
(معاد لإرجاه) *		(معاد لإرجاه) *		
(1,241,792)	345,165	(2,263,737)	218,943	
253,000,000	253,000,000	253,000,000	253,000,000	المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة
(4.91)	1.36	(8.95)	0.87	ربحية / (خسارة) السهم الأساسية والمخففة (فلس)

الشركة المتكاملة القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
كما في وللفترة المنتهية في 30 يونيو 2021

4 ربحية (خسارة) السهم (تتمة)

* تم إعادة إدراج ربحية السهم الأساسية والمخفضة لفترة المقارنة المعروضة لتعكس تعديل أسهم المنحة بعد إصدار المنحة المتعلقة بالسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2020 (إيضاح 13).

5 مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى

30 يونيو 2021 دينار كويتي (غير مدققة)	31 ديسمبر 2020 دينار كويتي (مدققة)	30 يونيو 2020 دينار كويتي (غير مدققة)	
15,993,406	15,201,064	15,660,215	مدينون تجاريون
144,063	205,593	221,622	محتجزات مدينة
(5,885,643)	(6,046,969)	(6,188,483)	ناقصاً: مخصص خسائر الائتمان المتوقعة
10,251,826	9,359,688	9,693,354	موجودات عقود
779,335	1,305,730	1,198,533	مبلغ مستحق من طرف ذي علاقة (إيضاح 9)
172,387	217,462	3,667	تأمينات
227,515	158,097	93,554	دفعة مقدماً إلى موردين وموظفين
963,652	515,760	507,665	مصرفات مدفوعة مقدماً
278,120	177,689	429,786	مدينون آخرون
255,019	442,761	239,583	
12,927,854	12,177,187	12,166,142	

فيما يلي الحركات في مخصص خسائر الائتمان المتوقعة للمدينين والمحتجزات المدينة:

30 يونيو 2021 دينار كويتي (غير مدققة)	31 ديسمبر 2020 دينار كويتي (مدققة)	30 يونيو 2020 دينار كويتي (غير مدققة)	
4,407,633	4,407,633	6,046,969	كما في 1 يناير
1,434,484	1,642,303	173,972	مخصص خسائر الائتمان المتوقعة
43,526	(2,967)	(32,458)	فروق تحويل عملات أجنبية
5,885,643	6,046,969	6,188,483	

6 رأس المال

رأس المال المصرح به والمصدر والمدفوع بالكامل			عدد الأسهم		
30 يونيو 2021 دينار كويتي	31 ديسمبر 2020 دينار كويتي	30 يونيو 2021 دينار كويتي	30 يونيو 2020	31 ديسمبر 2020	30 يونيو 2021
22,000,000	22,000,000	25,300,000	220,000,000	220,000,000	253,000,000

اسهم بقيمة 100 فلس لكل سهم (مدفوعة نقداً)

قامت الشركة الام بزيادة رأس مالها من 22,000,000 دينار كويتي الى 25,300,000 دينار كويتي من خلال اصدار اسهم منحة (إيضاح 13). تم التأشير بزيادة رأس المال في السجل التجاري بتاريخ 7 يونيو 2021 برقم سجل تجاري 1012201279430.

الشركة المتكاملة القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
كما في والفترة المنتهية في 30 يونيو 2021

7 قروض وسلف

30 يونيو 2020 دينار كويتي (غير مدققة)	31 ديسمبر 2020 دينار كويتي (مدققة)	30 يونيو 2021 دينار كويتي (غير مدققة)	
2,036,782	1,262,574	910,696	قرض محدد الأجل
17,769,465	16,910,424	15,891,128	دائنو توريق
2,555,000	4,995,000	4,995,000	دائنو مرابحة
22,361,247	23,167,998	21,796,824	

إن المبالغ المستحقة بموجب اتفاقيات مرابحة وتوريق تستحق خلال سنة واحدة إلى 5 سنوات. ويتم تسوية المبلغ المستحق على أساس الدفع المؤجل ويحمل ربح بمعدل 2.25% إلى 2.5% (31 ديسمبر 2020: 2.25% إلى 2.75%)، و30 يونيو 2020: 2.25% إلى 2.75%).

إن القروض محددة الأجل تحمل معدلات تمويل بمعدل ايبور + 1% وتستحق خلال 5 سنوات.

فيما يلي القروض والسلف حسب العملات:

30 يونيو 2020 دينار كويتي (غير مدققة)	31 ديسمبر 2020 دينار كويتي (مدققة)	30 يونيو 2021 دينار كويتي (غير مدققة)	العملة
20,324,465	21,905,424	20,886,128	دينار كويتي
2,036,782	1,262,574	910,696	يورو
22,361,247	23,167,998	21,796,824	
13,918,602	15,552,633	20,151,848	غير متداولة
8,442,645	7,615,365	1,644,976	متداولة
22,361,247	23,167,998	21,796,824	

الشركة المتكاملة القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
كما في والفترة المنتهية في 30 يونيو 2021

8 دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى

30 يونيو 2020 دينار كويتي (غير مدققة)	31 ديسمبر 2020 دينار كويتي (مدققة)	30 يونيو 2021 دينار كويتي (غير مدققة)	
5,326,037	9,535,965	9,739,037	دائنون تجاريون
64,399	33,456	31,365	مبلغ مستحق الى طرف ذي علاقة (إيضاح 9)
1,290,256	940,126	995,734	مصرفات مستحقة
1,586,450	1,824,412	1,584,844	دائنو موظفين
540,398	854,327	843,222	أرصدة دائنة أخرى
8,807,540	13,188,286	13,194,202	
30 يونيو 2020 دينار كويتي (غير مدققة)	31 ديسمبر 2020 دينار كويتي (مدققة)	30 يونيو 2021 دينار كويتي (غير مدققة)	
-	7,918,718	7,687,089	غير متداول
8,807,540	5,269,568	5,507,113	متداول
8,807,540	13,188,286	13,194,202	

9 إفصاحات الأطراف ذات علاقة

يمثل الأطراف ذات علاقة المساهمين الرئيسيين والشركات الزميلة وأعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة العليا للشركة الأم والشركات التي يسيطرون عليها أو يمارسون عليها سيطرةً مشتركةً أو تأثيراً ملموساً. توافق إدارة الشركة الأم على سياسات تسعير وشروط تلك المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

إن الأرصدة والمعاملات مع الأطراف ذات العلاقة المدرجة في المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة هي كما يلي:

30 يونيو 2020 دينار كويتي (غير مدققة)	30 يونيو 2021 دينار كويتي (غير مدققة)	الشركات التابعة الأخرى *	30 يونيو 2021 دينار كويتي (غير مدققة)	30 يونيو 2021 دينار كويتي (غير مدققة)	
187,988	95,400	95,400			بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع الإيرادات
172,387	217,462	3,667	3,667		بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع مبلغ مستحق من طرف ذي علاقة
64,399	33,456	31,365	31,365		مبلغ مستحق إلى طرف ذي علاقة

* تمثل الشركات التابعة الأخرى تلك الشركات التي يمارس عليها موظف الإدارة العليا التأثير الملموس.

مكافأة موظفي الإدارة العليا

يتألف موظفو الإدارة العليا من أعضاء الإدارة الرئيسيين ممن لديهم سلطة ومسئولية التخطيط والتوجيه والسيطرة على أنشطة المجموعة.

الشركة المتكاملة القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
كما في وللفترة المنتهية في 30 يونيو 2021

9 إفصاحات الأطراف ذات علاقة (تتمة)

مكافأة موظفي الإدارة العليا (تتمة)

إن إجمالي قيمة الأرصدة القائمة المتعلقة بموظفي الإدارة العليا كان كما يلي:

الأرصدة القائمة كما في 30 يونيو		قيمة المعاملات لفترة الستة اشهر المنتهية في 30 يونيو		
2020	2021	2020	2021	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
90,291	116,516	475,000	451,555	الرواتب والمزايا قصيرة الاجل للموظفين
528,472	562,600	24,121	21,127	مكافأة نهاية الخدمة
618,763	679,116	499,121	472,682	

10 معلومات القطاعات

حددت الإدارة قطاعات التشغيل بناء على المعلومات المعروضة من مسئول اتخاذ القرارات التشغيلية التي قام مجلس الإدارة بمراجعتها لغرض توزيع الموارد وتقييم الأداء. يقوم مسئول اتخاذ القرارات التشغيلية بتنظيم المنشأة بناء على المناطق الجغرافية المختلفة داخل وخارج دولة الكويت. لم يتم إجراء معاملات بين القطاعات. يعرض الجدول التالي التحليل الجغرافي للموجودات والمطلوبات والايرادات وربح المجموعة للفترة المنتهية في 30 يونيو 2021 و 31 ديسمبر 2020 و 30 يونيو 2020.

تراقب الإدارة نتائج تشغيل وحدات أعمالها بصورة منفصلة بغرض اتخاذ القرارات حول توزيع الموارد وتقييم الأداء. يتم تقييم أداء القطاعات استناداً إلى العائد على الاستثمارات.

الستة اشهر المنتهية في

30 يونيو 2021

المجموع (دينار كويتي)	خارج دولة الكويت (دينار كويتي)	داخل دولة الكويت (دينار كويتي)	
10,944,917	3,671,250	7,273,667	إيرادات القطاع
345,165	812,154	(466,989)	نتائج القطاع
(4,429,955)	(1,110,074)	(3,319,881)	استهلاك
(308,698)	(28,857)	(279,841)	تكلفة تمويل
98,127,271	24,433,352	73,693,919	الموجودات
37,642,982	23,126,462	14,516,520	المطلوبات
1,414,066	1,180,630	233,436	نفقات رأسمالية

31 ديسمبر 2020

المجموع (دينار كويتي)	خارج دولة الكويت (دينار كويتي)	داخل دولة الكويت (دينار كويتي)	
99,068,131	24,386,047	74,682,084	الموجودات
38,904,169	23,173,766	15,730,403	المطلوبات
17,924,162	6,402,906	11,521,256	نفقات رأسمالية

الشركة المتكاملة القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
كما في للفترة المنتهية في 30 يونيو 2021

10 معلومات القطاعات (تتمة)

الستة اشهر المنتهية في 30 يونيو 2020			
داخل دولة الكويت (دينار كويتي)	خارج دولة الكويت (دينار كويتي)	المجموع (دينار كويتي)	
7,888,332	1,981,543	9,869,875	إيرادات القطاع
(1,417,832)	176,040	(1,241,792)	نتائج القطاع
(3,402,475)	(625,530)	(4,028,005)	استهلاك
(292,232)	(35,525)	(327,757)	تكلفة تمويل
78,560,884	15,877,212	94,438,096	الموجودات
19,196,607	14,444,203	33,640,810	المطلوبات
7,179,428	667,140	7,846,568	نفقات رأسمالية

11 التزامات ومطلوبات محتملة

التزامات رأسمالية

لدى المجموعة التزامات تتعلق بنفقات رأسمالية مستقبلية بمبلغ لا شيء دينار كويتي (31 ديسمبر 2020: 6,495 دينار كويتي، و30 يونيو 2020: 27,196 دينار كويتي) تتعلق بمشاريع قيد الإنشاء.

مطلوبات محتملة

في 30 يونيو 2021، لدى المؤسسات المصرفية المتعاملة مع المجموعة خطابات ضمان وائتمان بمبلغ 2,706,696 دينار كويتي (31 ديسمبر 2020: 3,293,254 دينار كويتي، و30 يونيو 2020: 2,749,323 دينار كويتي) لأداء بعض العقود وليس من المتوقع أن ينشأ عنها أي مطلوبات مادية في المستقبل.

12 تأثير فيروس كوفيد-19

تم الإعلان عن تفشي كوفيد-19 لأول مرة قرب نهاية سنة 2019. في ذلك الوقت، تم تحديد مجموعة من الحالات التي تظهر عليها أعراض "التهاب رئوي مجهول السبب" في ووهان، عاصمة مقاطعة هوبي الصينية. في 31 ديسمبر 2019، نبهت الصين منظمة الصحة العالمية لهذا الفيروس الجديد. في 30 يناير 2020، أعلنت لجنة الطوارئ للوائح الصحة الدولية التابعة لمنظمة الصحة العالمية أن تفشي المرض هو "حالة طوارئ صحية عامة ذات اهتمام دولي" منذ ذلك الحين، انتشر الفيروس في جميع أنحاء العالم. في 11 مارس 2020، أعلنت منظمة الصحة العالمية أن تفشي كوفيد-19 أصبح وباءً.

إن الإجراءات المتخذة لاحتواء انتشار كوفيد-19 كان لها تأثير كبير على الاقتصاد العالمي. حيث فرضت الحكومات في جميع أنحاء العالم حظرًا على السفر وإجراءات حجر صحي صارمة، كما واجهت الشركات خسائر في الإيرادات وتعطلت في سلاسل التوريد. بينما بدأت البلاد في تخفيف إجراءات الإغلاق، وتهدئة الأوضاع تدريجيًا.

حسب امتداد أزمة كوفيد-19، والتأثير السلبي المستمر على النشاط الاقتصادي، فقد تتعرض المجموعة للمزيد من النتائج السلبية والقيود على السيولة، وقد تتكبد انخفاضات جديدة في قيمة موجوداتها في سنة 2020. نظرًا لحالة عدم التيقن المستمرة بشأن الوضع الاقتصادي، لا يمكن توقع التأثير الفعلي على أنشطة المجموعة في الفترة المتبقية من سنة 2020 وما بعدها في تلك المرحلة.

نتيجة لذلك، أخذت المجموعة في اعتبارها تأثير كوفيد-19 في إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة. في حين أن بنود الأحكام المحددة قد لا تتغير، فإن تأثير كوفيد-19 أدى إلى تطبيق مزيد من الأحكام داخل تلك البنود.

نظرًا للطبيعة تطور كوفيد-19 والخبرة الحديثة المحدودة للتأثيرات الاقتصادية والمالية لمثل هذا الوباء، قد يستلزم الأمر إجراء تغييرات على التقديرات في قياس موجودات ومطلوبات المجموعة في المستقبل.

12 تأثير فيروس كوفيد-19 (تتمة)

مدينون تجاريون ومدينون تأجير ومدينون آخرون

يتوجب على المجموعة مراجعة بعض المدخلات والافتراضات المستخدمة لتحديد خسائر الائتمان المتوقعة، والتي تتعلق في المقام الأول بتعديل التقديرات المستقبلية المستخدمة من قبل المجموعة في تقدير خسائر الائتمان المتوقعة حيث أن التصنيف المطبق في الفترات السابقة قد لا يكون مناسباً وقد يحتاج إلى المراجعة ليعكس الطرق المختلفة لتأثيرات تفشي كوفيد-19 على أنواع مختلفة من العملاء (على سبيل المثال من خلال تمديد شروط الدفع للمدينين التجاريين أو باتباع إرشادات محددة صادرة عن الحكومة فيما يتعلق بتحصيل الإيجار أو المدفوعات الأخرى).

ستواصل المجموعة تقييم تأثير الرباء مع توافر المزيد من البيانات الموثوق فيها، وما قد يترتب عليه من تحديد مدى ضرورة إجراء تعديل على خسائر الائتمان المتوقعة في فترات المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة اللاحقة.

انخفاض قيمة الموجودات غير المالية

كما في تاريخ المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة، أخذت المجموعة في اعتبارها التأثير المحتمل للتقلبات الاقتصادية الحالية في تحديد المبالغ المسجلة للموجودات غير المالية للمجموعة، ويتم تطوير المدخلات غير الملحوظة باستخدام أفضل المعلومات المتاحة حول الافتراضات التي يتخذها المشاركون في السوق عند تسعير هذه الموجودات في تاريخ المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة. ومع ذلك، يستمر التقلب في الأسواق مع استمرار حساسية المبالغ المسجلة للتقلبات في السوق.

تقر المجموعة بالتأثير السلبي على بعض المناطق الجغرافية والقطاعات التي تتواجد بها هذه الموجودات. ومع استمرار تطور الوضع، سوف تستمر المجموعة في مراقبة مستقبل السوق مع تطبيق الافتراضات ذات الصلة بحيث تنعكس على قيمة هذه الموجودات غير المالية فور حدوثها.

13 توزيعات مؤداه ومقترحة

أوصي مجلس الإدارة في اجتماعه المنعقد في 24 مارس 2021 إصدار منحة بنسبة 15% فيما يتعلق بالسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2020 (2019): توزيعات أرباح نقدية قدرها 30 فلس للسهم بإجمالي 6,600,000 دينار كويتي)، سيتم إصدارها من خلال استغلال الأرباح المرحلة (2019): يتم دفعها من خلال الاستفادة الكاملة من علاوة إصدار الأسهم والأرباح المرحلة بمبلغ 1,463,000 دينار كويتي و5,137,000 دينار كويتي على التوالي).

وافقت الجمعية العمومية السنوية للمساهمين المنعقدة في 26 أبريل 2021 على إصدار منحة بنسبة 15% للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2020 (2019): توزيعات أرباح نقدية قدرها 30 فلس للسهم بإجمالي 6,600,000 دينار كويتي)، سيتم إصدارها من خلال استغلال الأرباح المرحلة (2019): يتم دفعها من خلال الاستفادة الكاملة من علاوة إصدار الأسهم والأرباح المرحلة بمبلغ 1,463,000 دينار كويتي و5,137,000 دينار كويتي على التوالي).

EY هي شركة رائدة عالمياً في مجال التدقيق المالي والاستشارات الضريبية والمعاملات التجارية والخدمات الاستشارية. وتساعد الخدمات التي نقدمها لعملائنا في شتى المجالات على زيادة الثقة في أسواق المال والمساهمة في بناء الاقتصادات حول العالم. ويمتاز موظفونا حول العالم بأنهم متضامنون من خلال قيمنا المشتركة والتزامنا الثابت بالجودة وأن نحدث التغيير للأفضل من خلال مساعدة موظفينا وعملائنا والمجتمع لتحقيق النمو المستدام والابتكار والتميز. ونحن نسعى جاهدين لبناء عالم أفضل للعمل في المجالات التي نتصل بعملائنا ومعرفتنا وخبراتنا.

تشير EY إلى المنظمة العالمية أو إلى إحدى الشركات الأعضاء في إرنست ويونغ العالمية المحدودة، حيث تعتبر كل شركة في المنظمة كياناً "قانونياً" مستقلاً. وكونها شركة بريطانية محدودة بالتضامن، لا تقدم إرنست ويونغ العالمية المحدودة أية خدمات للعملاء.

بدأت EY العمل في منطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا عام 1923. وعلى مدى أكثر من 90 عاماً، واصلت الشركة النمو حتى وصل عدد موظفينا إلى أكثر من 6000 موظف في 20 مكتب و 15 دولة تجمعهم قيم مشتركة والتزام راسخ بأعلى معايير الجودة. ونحن مستمرون في تطوير قادة أعمال بارزين لتقديم خدمات استثنائية لعملائنا والمساهمة في دعم المجتمعات التي نعمل بها. إننا فخورون بما حققناه على امتداد الأعوام التسعين الماضية، لنؤكد من جديد على مكانة EY الرائدة باعتبارها أكبر مؤسسة الخدمات المتخصصة والأكثر رسوخاً في المنطقة.

© 2017 إرنست ويونغ العالمية المحدودة.

جميع الحقوق محفوظة.

تحتوي هذه النشرة على معلومات مختصرة وموجزة، ولذلك فإن الهدف منها هو التوجيه العام فقط. ولا يقصد من ورائها أن تكون بديلاً لبحث مفصل أو لممارسة حكم مهني. ولا تتحمل شركة EYGM المحدودة ولا أية شركة أخرى تابعة لمؤسسة إرنست ويونغ العالمية أية مسؤولية عن أية خسارة ناجمة عن تصرف أي شخص أو امتناعه عن التصرف نتيجة لأية مادة واردة في هذه النشرة. يجب الرجوع إلى الاستشاري المختص في أية مسألة محددة.

ey.com/mena