

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

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
(غير مدققة)

31 مارس 2023

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 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 الإدارة 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 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 نبدي رأياً يتعلق بالتدقيق.

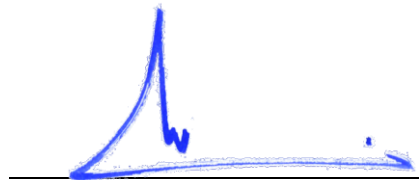
النتيجة

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.

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. ونبين 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 الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2023 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 الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2023 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

14 مايو 2023

الكويت

الشركة المتكاملة 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	
6,875,752	7,565,568	3	إيرادات من العقود مع العملاء
(4,740,289)	(4,978,336)		تكلفة مبيعات وتقديم خدمات
2,135,463	2,587,232		مجمّل الربح
(830,365)	(1,361,719)		مصروفات عمومية وإدارية
1,305,098	1,225,513		ربح التشغيل
(156,165)	(260,196)		تكاليف تمويل
461,159	68,253	4	إيرادات أخرى
1,610,092	1,033,570		الربح قبل الضريبة
(16,294)	(9,302)		حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(42,514)	(41,080)		ضريبة دعم العمالة الوطنية
(117,465)	(8,759)		ضرائب الدخل على العمليات بالخارج
(17,007)	(16,527)		الزكاة
1,416,812	957,902		ربح الفترة
5.6 فلس	3.8 فلس	5	ربحية السهم الأساسية والمخفضة الخاصة بمساهمي الشركة الأم

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 14 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 31 مارس 2023

الثلاثة أشهر المنتهية في 31
مارس

2022	2023
دينار كويتي	دينار كويتي
1,416,812	957,902
15,896	4,815
1,432,708	962,717

ربح الفترة

إيرادات شاملة أخرى

إيرادات شاملة أخرى قد يتم إعادة تصنيفها لاحقاً إلى الأرباح أو الخسائر:
فروق تحويل عملات أجنبية ناتجة من تحويل عمليات أجنبية

إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 14 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 31 مارس 2023

31 مارس 2022 دينار كويتي	(مدققة) 31 ديسمبر 2022 دينار كويتي	31 مارس 2023 دينار كويتي	إيضاحات	
				الموجودات
				موجودات غير متداولة
73,186,164	70,171,488	73,713,776		ممتلكات ومعدات
565,060	539,144	527,330		موجودات حق الاستخدام
827,460	711,568	711,571		موجودات غير ملموسة
246,537	238,159	264,223		أصل ضريبة مؤجلة
<u>74,825,221</u>	<u>71,660,359</u>	<u>75,216,900</u>		
				موجودات متداولة
931,728	1,039,597	1,052,327		مخزون
15,377,561	12,766,583	14,350,555	6	مديون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى
5,550,853	3,391,718	3,130,568	7	أرصدة لدى البنوك ونقد
<u>21,860,142</u>	<u>17,197,898</u>	<u>18,533,450</u>		
<u>96,685,363</u>	<u>88,858,257</u>	<u>93,750,350</u>		مجموع الموجودات
				حقوق الملكية والمطلوبات
				حقوق الملكية
25,300,000	25,300,000	25,300,000	8	رأس المال
9,679,493	10,023,802	10,023,802		احتياطي إجباري
(13,001)	186,657	191,472		احتياطي تحويل عملات أجنبية
28,272,033	27,147,846	28,105,748		أرباح مرحلة
<u>63,238,525</u>	<u>62,658,305</u>	<u>63,621,022</u>		إجمالي حقوق الملكية
				المطلوبات
				مطلوبات غير متداولة
14,677,459	9,374,978	11,263,870	9	قروض وسلف
2,055,630	2,040,700	2,037,304		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
622,409	603,198	629,454		مطلوبات تأجير
<u>17,355,498</u>	<u>12,018,876</u>	<u>13,930,628</u>		
				مطلوبات متداولة
12,074,775	4,091,822	4,297,391	10	دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى
3,988,144	10,036,557	11,884,867	9	قروض وسلف
28,421	52,697	16,442		مطلوبات تأجير
<u>16,091,340</u>	<u>14,181,076</u>	<u>16,198,700</u>		
<u>33,446,838</u>	<u>26,199,952</u>	<u>30,129,328</u>		إجمالي المطلوبات
<u>96,685,363</u>	<u>88,858,257</u>	<u>93,750,350</u>		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات


محمد ناصر عبدالعزيز الفوزان
رئيس مجلس الإدارة

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

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

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

رأس المال دينار كويتي	احتياطي إجباري دينار كويتي	احتياطي تحويل عملات أجنبية دينار كويتي	أرباح مرحلة دينار كويتي	مجموع حقوق الملكية دينار كويتي	
25,300,000	10,023,802	186,657	27,147,846	62,658,305	كما في 1 يناير 2023
-	-	-	957,902	957,902	ربح الفترة
-	-	4,815	-	4,815	إيرادات شاملة أخرى للفترة
-	-	4,815	957,902	962,717	إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة
25,300,000	10,023,802	191,472	28,105,748	63,621,022	في 31 مارس 2023
25,300,000	9,679,493	(28,897)	26,855,221	61,805,817	كما في 1 يناير 2022
-	-	-	1,416,812	1,416,812	ربح الفترة
-	-	15,896	-	15,896	إيرادات شاملة أخرى للفترة
-	-	15,896	1,416,812	1,432,708	إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة
25,300,000	9,679,493	(13,001)	28,272,033	63,238,525	في 31 مارس 2022

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

الشركة المتكاملة 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	إيضاحات
دينار كويتي	دينار كويتي	
أنشطة التشغيل		
1,610,092	1,033,570	الربح قبل الضرائب
		تعديلات لمطابقة الربح قبل الضرائب بصافي التدفقات النقدية:
2,229,131	2,252,727	استهلاك ممتلكات ومعدات
16,721	17,541	استهلاك موجودات حق الاستخدام
(181,784)	(89,499)	4 ربح بيع بنود ممتلكات ومعدات
77,512	27,058	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
44,062	594,047	6 مخصص خسائر الائتمان المتوقعة للمدينين التجاريين
156,165	260,196	تكاليف تمويل
-	508	خسارة من إعادة قياس عقود الإيجار
(208,865)	50,274	4 صافي فروق تحويل عملات أجنبية
3,743,034	4,146,422	
		التعديلات على رأس المال العامل:
(2,412)	(12,730)	مخزون
(3,023,641)	(2,183,605)	مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى
(416,756)	71,602	دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى
300,225	2,021,689	التدفقات النقدية الناتجة من العمليات
(50,365)	(30,472)	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة
-	(11,761)	ضرائب مدفوعة
249,860	1,979,456	صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
		أنشطة الاستثمار
-	(5,791,058)	شراء بنود ممتلكات ومعدات
181,784	89,499	متحصلات من بيع بنود ممتلكات ومعدات
181,784	(5,701,559)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الناتجة من أنشطة الاستثمار
		أنشطة التمويل
(148,481)	(252,681)	تكاليف تمويل مدفوعة
-	(25,827)	سداد مطلوبات التأجير
-	2,511,875	9 متحصلات من قروض
(1,276,423)	(78,108)	9 مدفوعات قروض
(1,424,904)	2,155,259	صافي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التمويل
(993,260)	(1,566,844)	صافي النقص في الأرصدة لدى البنوك والنقد
(2,109)	2,259	صافي فروق تحويل عملات أجنبية
6,546,222	3,138,817	الأرصدة لدى البنوك والنقد في 1 يناير
5,550,853	1,574,232	7 الأرصدة لدى البنوك والنقد في 31 مارس

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

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") للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2023 وفقاً لقرار مجلس إدارة الشركة الأم بتاريخ 14 مايو 2023.

قام مساهمو الشركة الأم في اجتماع الجمعية العمومية السنوية المنعقد بتاريخ 30 أبريل 2023 باعتماد البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022. تم الإفصاح عن توزيعات الأرباح المعلنة من قبل الشركة الأم للسنة المنتهية في إيضاح 14.

تم تأسيس الشركة الأم وإقامة مقرها في الكويت وهي مدرجة في بورصة الكويت. يقع المكتب الرئيسي للشركة الأم في المبنى رقم 7، قطعة 6، شرق الأحمدي وعنوان مكتبها المسجل هو ص.ب 750، دسمان 15458، دولة الكويت.

إن الأنشطة الرئيسية للشركة الأم هي كما يلي:

- ◀ تملك أسهم في شركات مساهمة كويتية أو أجنبية بالإضافة إلى تملك أسهم في شركات ذات مسؤولية كويتية أو أجنبية محدودة أو المشاركة في تأسيس هذين النوعين من الشركات وإدارتها وكفالتها لدى الغير؛ و
- ◀ إقراض الشركات التي تملك أسهم فيها. وفي 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 الفوائض المالية المتوفرة لدى الشركة الأم من خلال استثمارها في محافظ مالية تدار من قبل شركات وجهات متخصصة.

2 أساس الإعداد والتغيرات في السياسات المحاسبية للمجموعة

2.1 أساس الإعداد

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2023 وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34 "التقرير المالي المرحلي". قامت المجموعة بإعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة استناداً إلى مواصلة أعمالها على أساس مبدأ الاستمرارية. تأخذ الإدارة في اعتبارها عدم وجود عوامل عدم التأكد المادي التي قد تثير شكاً كبيراً حول هذا الافتراض. تشير تقديرات الإدارة لوجود توقع معقول بأن المجموعة لديها الموارد الكافية لمواصلة وجودها التشغيلي في المستقبل القريب ولمدة لا تقل عن 12 شهراً من تاريخ نهاية فترة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

لا تتضمن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة كافة المعلومات والإفصاحات اللازمة لبيانات مالية مجمعة سنوية كاملة ويجب الاطلاع عليها مقترنة بالبيانات المالية المجمعة السنوية للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022.

2.2 المعايير الجديدة والتفسيرات 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 2022، باستثناء تطبيق المعايير الجديدة التي تسري اعتباراً من 1 يناير 2023. لم تقم المجموعة بالتطبيق المبكر لأي معيار أو تفسير أو تعديل صادر ولكن لم يسر بعد.

تسري العديد من التعديلات والتفسيرات لأول مرة في سنة 2023 إلا إنه ليس لها تأثير على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة.

2 أساس الإعداد والتغييرات في السياسات المحاسبية للمجموعة (تتمة)

2.2 المعايير الجديدة والتفسيرات والتعديلات المطبقة من قبل المجموعة (تتمة)

تعريف التقديرات المحاسبية - تعديلات على معيار المحاسبة الدولي 8
وضح التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم 8 الاختلاف بين التغييرات في التقديرات المحاسبية من جهة والتغييرات في السياسات المحاسبية وتصحيح الأخطاء من جهة أخرى. كما أنها توضح كيفية استخدام المنشآت لأساليب القياس والمداخل لتطوير التقديرات المحاسبية.

لم يكن لهذه التعديلات أي تأثير على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة.

الإفصاح عن السياسات المحاسبية - تعديلات على معيار المحاسبة الدولي 1 وبيان الممارسة 2 لإطار المعايير الدولية للتقارير المالية

أصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية تعديلات على معيار المحاسبة الدولية 1 وبيان الممارسة 2 لإطار المعايير الدولية للتقارير المالية وضع أحكام جوهرية على إفصاحات السياسات المحاسبية. تهدف التعديلات إلى مساعدة المنشآت على تقديم إفصاحات السياسات المحاسبية التي تكون أكثر نفعاً عن طريق استبدال متطلبات المنشآت في الإفصاح عن سياساتها المحاسبية المرتبطة "الملحوظة" بمتطلبات الإفصاح عن سياساتها المحاسبية "الجوهرية" وإضافة الإرشادات حول كيفية تطبيق المنشآت لمفهوم المعلومات الجوهرية في صنع القرارات بشأن إفصاحات السياسات المحاسبية.

لم يكن للتعديلات أي تأثير على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة. ولكن من المتوقع أن تؤثر على إفصاحات السياسات المحاسبية في البيانات المالية السنوية المجمعة للمجموعة.

الضرائب المؤجلة المتعلقة بالموجودات والمطلوبات الناشئة عن معاملة واحدة- تعديلات على معيار المحاسبة الدولي 12

تعمل التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم 12 على تضيق نطاق استثناء الاعتراف المبني بموجب معيار المحاسبة الدولي رقم 12، بحيث لم يعد ينطبق على المعاملات التي تؤدي إلى فروق ضريبية مؤقتة قابلة للخصم ومتساوية مثل عقود التأجير ومطلوبات إنهاء الخدمة. لم يكن للتعديلات أي تأثير على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة.

3 الإيرادات من العقود مع العملاء

فيما يلي توزيع إيرادات المجموعة من العقود مع العملاء:

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس

2023
دينار كويتي

2022
دينار كويتي

5,925,737
192,119
682,213
66,242

5,590,248
189,511
1,741,341
43,123

6,866,311
9,441

7,564,223
1,345

6,875,752

7,565,568

نوع البضاعة أو الخدمة
إيرادات من تقديم الخدمات
- استئجار معدات
- نقل
- إدارة الميناء
- إيرادات أخرى

بيع بضاعة

الأسواق الجغرافية:
الكويت
قطر

2,988,738
3,887,014
6,875,752

6,027,927
1,537,641
7,565,568

9,441
6,866,311

1,345
7,564,223

6,875,752

7,565,568

توقيت الاعتراف بالإيرادات:
بضاعة محولة في فترة زمنية معينة
خدمات محولة على مدار الوقت

الشركة المتكاملة القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
كما في والفترة المنتهية في 31 مارس 2023

4 إيرادات أخرى

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2022	2023	
دينار كويتي	دينار كويتي	
208,865	(50,274)	صافي فروق تحويل عملات أجنبية
181,784	89,499	ربح من بيع ممتلكات ومعدات
70,510	29,028	إيرادات أخرى متنوعة
<u>461,159</u>	<u>68,253</u>	

5 ربحية السهم

يتم احتساب مبالغ ربحية السهم الأساسية عن طريق قسمة ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم العاديين على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة. يتم احتساب ربحية السهم المخففة عن طريقة قسمة الربح 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 السهم الأساسية والمخففة متطابقة.

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2022	2023	
1,416,812	957,902	ربح الفترة (دينار كويتي)
<u>253,000,000</u>	<u>253,000,000</u>	المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة
<u>5.6</u>	<u>3.8</u>	ربحية السهم الأساسية والمخففة (فلس)

لم يتم إجراء أي معاملات تتعلق بأسهم عادية بين تاريخ المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وتاريخ التصريح بهذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة مما قد يتطلب إعادة إدراج ربحية السهم.

6 مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى

(مدققة)		
31 مارس 2022	31 ديسمبر 2022	31 مارس 2023
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
16,865,877	15,861,326	17,009,127
141,988	116,643	116,643
<u>17,007,865</u>	<u>15,977,969</u>	<u>17,125,770</u>
(5,517,671)	(5,480,754)	(6,080,387)
<u>11,490,194</u>	<u>10,497,215</u>	<u>11,045,383</u>
2,105,577	266,802	844,221
117,621	65,022	137,974
878,269	962,022	1,196,239
352,645	375,417	381,772
433,255	600,105	744,966
<u>15,377,561</u>	<u>12,766,583</u>	<u>14,350,555</u>

ناقصاً: مخصص خسائر الائتمان المتوقعة

موجودات عقود
تأمينات مستردة
دفعات مقدماً إلى موردين وموظفين
مصرفات مدفوعة مقدماً
مدينون آخرون

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
كما في والفترة المنتهية في 31 مارس 2023

6 مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى (تتمة)

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

	(مدققة)		
31 مارس 2023 دينار كويتي	31 ديسمبر 2022 دينار كويتي	31 مارس 2022 دينار كويتي	
5,480,754	5,461,756	5,461,756	كما في 1 يناير
606,276	226,075	44,062	مخصص خسائر الائتمان المتوقعة
-	(244,873)	-	شطب
(12,229)	-	-	رد خسائر الائتمان المتوقعة
5,586	37,796	11,853	فروق تحويل عملات أجنبية
6,080,387	5,480,754	5,517,671	كما في نهاية الفترة/السنة

7 أرصدة لدى البنوك ونقد

لغرض بيان التدفقات النقدية المرحلية المكثف المجمع، يشتمل النقد والنقد المعادل على ما يلي في 31 ديسمبر:

	(مدققة)		
31 مارس 2023 دينار كويتي	31 ديسمبر 2022 دينار كويتي	31 مارس 2022 دينار كويتي	
55,421	38,120	41,212	النقد في الصندوق
3,075,147	3,353,598	5,509,641	أرصدة لدى البنوك
3,130,568	3,391,718	5,550,853	أرصدة لدى البنوك ونقد
(1,556,336)	(252,901)	-	ناقصاً:
1,574,232	3,138,817	5,550,853	حسابات مكشوفة لدى البنك (إيضاح 9)
			النقد والنقد المعادل

في 31 مارس 2023، كان لدى المجموعة 1,943,664 دينار كويتي (31 ديسمبر 2022: 1,247,099 دينار كويتي و 31 مارس 2022: 1,500,000 دينار كويتي) من تسهيلات الحسابات المكشوفة لدى البنوك الملزمة غير المسحوبة.

8 رأس المال

يتكون رأس المال المصرح به والمصدر والمدفوع من 253,000,000 سهم بقيمة 100 فلس لكل سهم مدفوع نقداً.

9 قروض وسلف

	(مدققة)		
31 مارس 2023 دينار كويتي	31 ديسمبر 2022 دينار كويتي	31 مارس 2022 دينار كويتي	
-	-	287,252	قروض محدد الأجل
15,792,401	14,658,634	13,878,351	دائنو توريد
5,800,000	4,500,000	4,500,000	دائنو مرابحة
1,556,336	252,901	-	الحسابات المكشوفة لدى البنوك
23,148,737	19,411,535	18,665,603	

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
كما في للفترة المنتهية في 31 مارس 2023

9 قروض وسلف (تتمة)

يتم تصنيف القروض والسلف في بيان المركز المالي المجموع على النحو التالي:

	(مدققة)		
31 مارس 2022 دينار كويتي	31 ديسمبر 2022 دينار كويتي	31 مارس 2023 دينار كويتي	
14,677,459	9,374,978	11,263,870	غير متداولة
3,988,144	10,036,557	11,884,867	متداولة
18,665,603	19,411,535	23,148,737	

إن المبالغ المستحقة بموجب اتفاقيات مرابحة وتورق تستحق خلال فترة تتراوح ما بين سنة إلى 5 سنوات. يتم تسوية المبلغ المستحق على أساس السداد المؤجل ويحمل فائدة بمعدل يتراوح من 4% إلى 5% (31 ديسمبر 2022: 3.5% إلى 4% و 31 مارس 2022: 2.5%).

إن القروض محددة الأجل تحمل مصروفات تمويل بمعدل الإيبور + 0.75% وتستحق خلال 5 سنوات.

فيما يلي انكشاف المجموعة لمخاطر العملات المتعلقة بالقروض والسلف:

	(مدققة)		
31 مارس 2022 دينار كويتي	31 ديسمبر 2022 دينار كويتي	31 مارس 2023 دينار كويتي	العملة
18,378,351	19,411,535	23,148,737	دينار كويتي
287,252	-	-	يورو
18,665,603	19,411,535	23,148,737	

فيما يلي التغيرات في المطلوبات الناتجة من أنشطة التمويل:

	(مدققة)		
31 مارس 2022 دينار كويتي	31 ديسمبر 2022 دينار كويتي	31 مارس 2023 دينار كويتي	
19,950,174	19,950,174	19,411,535	كما في 1 يناير
-	900,000	2,511,875	متحصلات من قروض
-	252,901	1,303,435	متحصلات من حسابات مكشوفة لدى البنوك
(1,276,423)	(1,691,540)	(78,108)	سداد قروض
(8,148)	-	-	فروق تحويل عملات أجنبية
18,665,603	19,411,535	23,148,737	كما في نهاية الفترة/السنة

تعهدات الديون

تختلف التعهدات المصرفية وفقاً لكل اتفاقية قرض. خلال الفترة، لم تقم المجموعة بمخالفة أي من تعهدات القروض الخاصة بها، كما أنها لم تتخلف عن الوفاء بأي من التزاماتها الأخرى بموجب ترتيبات القروض الخاصة بها.

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
كما في والفترة المنتهية في 31 مارس 2023

10 دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى

(مدققة)			
31 مارس 2022	31 ديسمبر 2022	31 مارس 2023	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
8,365,234	931,345	910,381	دائنون تجاريون
1,335,872	1,453,862	1,692,444	مصرفات مستحقة
1,358,424	1,105,667	1,170,047	دائنو موظفين
1,015,245	600,948	524,519	دائنون آخرون
12,074,775	4,091,822	4,297,391	

11 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 وشروط تسعير المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة.

المعاملات مع موظفي الإدارة العليا

يتألف موظفو الإدارة العليا من مجلس الإدارة وأعضاء الإدارة الرئيسيين ممن لديهم سلطة ومسئولية التخطيط والتوجيه والسيطرة على أنشطة المجموعة. إن إجمالي قيمة المعاملات والأرصدة القائمة لدى موظفي الإدارة العليا كان كما يلي:

قيمة المعاملات لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في			الرصيد القائم كما في		
31 مارس 2023	31 مارس 2022	31 مارس 2023	31 ديسمبر 2022	31 مارس 2022	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
			(مدققة)		
370,880	250,683	56,864	54,000	54,000	رواتب ومزايا أخرى قصيرة الأجل
13,771	15,096	600,890	579,601	606,657	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
384,651	265,779	657,754	633,601	660,657	

أوصى مجلس الإدارة في الاجتماع المنعقد في 27 مارس 2023 بمكافأة أعضاء مجلس الإدارة بمبلغ 54,000 دينار كويتي للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022. تمت الموافقة على المكافأة من قبل المساهمين في اجتماع الجمعية العمومية السنوية المنعقد في 30 أبريل 2023.

12 معلومات القطاعات

حددت الإدارة قطاعات التشغيل بناءً على المعلومات التي تم مراجعتها من قبل مجلس الإدارة الذي يمثله المسؤول عن اتخاذ القرارات التشغيلية لأغراض توزيع الموارد وتقييم الأداء. يقوم المسؤول عن اتخاذ القرارات التشغيلية بتنظيم المنشأة استناداً إلى المناطق الجغرافية المختلفة داخل دولة الكويت وخارجها. لم يتم إجراء أي معاملات فيما بين القطاعات. يعرض الجدول التالي التحليل الجغرافي للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصرفات وربح الفترة المنتهية في 31 مارس 2023 و 31 مارس 2022 والموجودات والمطلوبات للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022.

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)

كما في والفترة المنتهية في 31 مارس 2023

12 معلومات القطاعات (تتمة)

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.

31 مارس 2023 (غير مدققة)			
المجموع دينار كويتي	عمليات خارجية دينار كويتي	الكويت دينار كويتي	
93,750,350	36,651,339	57,099,011	إجمالي الموجودات
30,129,328	16,408,812	13,720,516	إجمالي المطلوبات
7,565,568	1,537,641	6,027,927	الإيرادات
(4,069,787)	(1,358,634)	(2,711,153)	المصروفات
957,902	199,560	758,342	ربح الفترة
(2,252,727)	(1,105,732)	(1,146,995)	استهلاك ممتلكات ومعدات
(260,196)	(7,545)	(252,651)	تكاليف تمويل
5,791,058	3,666,155	2,124,903	نفقات رأسمالية
(17,541)	(15,142)	(2,399)	استهلاك موجودات حق الاستخدام
31 ديسمبر 2022 (مدققة)			
المجموع دينار كويتي	عمليات خارجية دينار كويتي	الكويت دينار كويتي	
88,858,257	36,252,079	52,606,178	إجمالي الموجودات
26,199,952	16,217,256	9,982,696	إجمالي المطلوبات
31 مارس 2022 (غير مدققة)			
المجموع دينار كويتي	عمليات خارجية دينار كويتي	الكويت دينار كويتي	
96,685,363	32,916,406	63,768,957	إجمالي الموجودات
(33,446,838)	(29,646,558)	(3,800,280)	إجمالي المطلوبات
6,875,752	3,887,014	2,988,738	الإيرادات
(5,570,654)	(2,225,799)	(3,344,855)	المصروفات
1,416,812	2,613,135	(1,196,323)	(خسارة) ربح السنة
(2,229,131)	(1,039,576)	(1,189,555)	استهلاك ممتلكات ومعدات
(156,165)	(15,832)	(140,333)	تكاليف تمويل
-	-	-	نفقات رأسمالية
(16,721)	(14,968)	(1,753)	استهلاك موجودات حق الاستخدام

13 مطلوبات محتملة

كما في 31 مارس 2023، كان لدى المؤسسات المصرفية التي تتعامل معها المجموعة خطاب ضمانات وائتمان بمبلغ 8,458,231 دينار كويتي (31 ديسمبر 2022: 14,381,664 دينار كويتي، و 31 مارس 2022: 2,570,819 دينار كويتي) لأداء بعض العقود وليس من المتوقع أن ينتج عنها أي مطلوبات مادية.

14 توزيعات مسددة وموصي بها

وافقت الجمعية العمومية السنوية لمساهمي الشركة الأم المنعقدة في 30 أبريل 2023 على توزيعات أرباح نقدية بواقع 15 فلس للسهم بإجمالي 3,795,000 دينار كويتي للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022 (2021: توزيعات أرباح نقدية بواقع 10 فلس لكل سهم بمبلغ 2,530,000 دينار كويتي تمت الموافقة عليها في اجتماع الجمعية العمومية المنعقد في 20 أبريل 2022).