

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

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

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 سبتمبر 2021 وبياني الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل المرحليين المكثفين المجمعين المتعلقين به لفترتي الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين بذلك التاريخ، وبياني التغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحليين المكثفين المتعلقين به لفترة التسعة 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 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. 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 التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 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 التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021 على وجه قد يكون له تأثيراً مادياً على نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.

بدر عادل العبد الجادر

سجل مراقبي الحسابات رقم 207 فئة أ

إرنست ويونغ

العيان والعصيمي وشركاهم

10 نوفمبر 2021

الكويت

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

بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2021

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		إيضاحات	
2020	2021	2020	2021		
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي		
14,657,392	15,610,627	4,787,517	4,665,710	3	إيرادات من العقود مع العملاء
(12,725,867)	(13,171,824)	(4,304,240)	(4,234,040)		تكلفة تقديم خدمات
(3,949)		(886)			تكلفة بضاعة مبيعة
1,927,576	2,438,803	482,391	431,670		مجمول الربح
(2,042,177)	(2,009,640)	(793,588)	(654,075)		مصروفات عمومية وإدارية
(114,601)	429,163	(311,197)	(222,405)		(خسائر) أرباح التشغيل
(508,779)	(504,578)	(181,022)	(195,880)		تكاليف تمويل
(954,854)	370,543	144,086	339,903	4	إيرادات (مصروفات) أخرى
(1,578,234)	295,128	(348,133)	(78,382)		(الخسارة) الربح قبل الضريبة
-	(7,237)	-	(2,536)		حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
-	(15,199)	8,350	1,688		ضريبة دعم العمالة الوطنية
(4,628)	(7,260)	(1,287)	(504)		الزكاة
(1,582,862)	265,432	(341,070)	(79,734)		(خسارة) ربح الفترة
					(خسارة) ربحية السهم الأساسية والمخفضة
فلس (6.26)	1.05 فلس	فلس (1.36)	فلس (0.32)	5	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 30 سبتمبر 2021

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
2020	2021	2020	2021
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
(1,582,862)	265,432	(341,070)	(79,734)
33,391	(22,710)	(8,935)	2,128
33,391	(22,710)	(8,935)	2,128
(1,549,471)	242,722	(350,005)	(77,606)

(خسارة) ربح 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

إيرادات (خسائر) شاملة أخرى للفترة

إجمالي (الخسائر) الإيرادات الشاملة للفترة

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

بيان المركز المالي المرحلي المكلف المجمع (غير منقح)
كما في 30 سبتمبر 2021

30 سبتمبر 2020 دينار كويتي	(مكافئة) 31 ديسمبر 2020 دينار كويتي	30 سبتمبر 2021 دينار كويتي	إيضاحات	
				الموجودات
				موجودات غير متداولة
76,627,952	82,397,031	77,444,083		ممتلكات ومعدات
653,503	632,247	596,589		موجودات حق الاستخدام
827,626	827,485	827,313		موجودات غير ملموسة
-	195,321	193,665		أصل ضريبة مزجلة
78,109,081	84,052,084	79,061,650		
				موجودات متداولة
959,611	903,135	904,335		مخزون
12,328,530	12,177,187	11,413,594	6	مدينون ومفروعت مقدما
1,796,797	1,935,725	5,500,581		أرصدة لدى البنوك ونقد
15,084,938	15,016,047	17,818,510		
93,194,019	99,068,131	96,880,160		مجموع الموجودات
				حقوق الملكية والمطلوبات
				حقوق الملكية
22,000,000	22,000,000	25,300,000	7	رأس المال
9,494,240	9,494,240	9,494,240		احتياطي إجباري
3,129	(8,785)	(31,495)		احتياطي تحويل عملات أجنبية
28,949,912	28,678,507	25,643,939		أرباح مرحلة
60,447,281	60,163,962	60,406,684		إجمالي حقوق الملكية
				المطلوبات
				مطلوبات غير متداولة
690,212	7,918,718	3,528,930	9	دائنون ومصرفات مستحقة
21,130,976	15,552,633	17,510,682	8	قروض وسلف
1,778,919	1,825,158	1,974,764		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
-	675,833	642,032		مطلوبات تأجير
23,600,107	25,972,342	23,656,408		
				مطلوبات متداولة
6,635,377	5,269,568	9,309,943	9	دائنون ومصرفات مستحقة
2,468,980	7,615,365	3,457,794	8	قروض وسلف
42,274	46,894	49,331		مطلوبات تأجير
9,146,631	12,931,827	12,817,068		
32,746,738	38,904,169	36,473,476		إجمالي المطلوبات
93,194,019	99,068,131	96,880,160		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

جاسم مصطفى جاسم يودي
نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي

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

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

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكلف المجمع (غير مدقق)

للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2021

الإجمالي دينار كويتي	أرباح مرحلة دينار كويتي	احتياطي تحويل عصلات اجنبية 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
265,432	265,432	-	-	-	-
(22,710)	-	(22,710)	-	-	-
242,722	265,432	(22,710)	-	-	-
-	(3,300,000)	-	-	-	3,300,000
60,406,684	25,643,939	(31,495)	9,494,240	-	25,300,000
68,596,752	35,669,774	(30,262)	9,494,240	1,463,000	22,000,000
(1,582,862)	(1,582,862)	-	-	-	-
33,391	-	33,391	-	-	-
(1,549,471)	(1,582,862)	33,391	-	-	-
(6,600,000)	(5,137,000)	-	-	(1,463,000)	-
60,447,281	28,949,912	3,129	9,494,240	-	22,000,000

كما في 1 يناير 2021
ربح الفترة
خسائر شاملة أخرى للفترة

إجمالي (الخسائر) الإيرادات الشاملة للفترة
إصدار أسهم منحة (إيضاح 14)

في 30 سبتمبر 2021

كما في 1 يناير 2020
خسارة الفترة
إيرادات شاملة أخرى للفترة

إجمالي الإيرادات (الخسائر) الشاملة للفترة
توزيعات أرباح مدفوعة (إيضاح 14)

في 30 سبتمبر 2020

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

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

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2021

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2020 دينار كويتي	2021 دينار كويتي	إيضاحات
أنشطة التشغيل		
(1,582,862)	265,432	ربح (خسارة) الفترة
		تعديلات لمطابقة ربح (خسارة) الفترة بصافي التدفقات النقدية:
6,007,889	6,616,716	استهلاك ممتلكات ومعدات
50,439	47,506	استهلاك موجودات حق الاستخدام
508,779	504,578	تكاليف تمويل
236,946	228,072	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
1,407,115	161,476	مخصص خسائر الائتمان المتوقعة للمدينين التجاريين
123,218	(56,565)	(أرباح) خسائر تحويل عملات أجنبية
(319,901)	(121,943)	ربح من بيع ممتلكات ومعدات
6,431,623	7,645,271	
		التعديلات على رأس المال العامل:
2,963,627	601,187	مدينون ومدفوعات مقدّما
(359,854)	(349,413)	دائنون ومصروفات مستحقة
(16,179)	(1,200)	مخزون
9,019,217	7,895,845	التدفقات النقدية الناتجة من العمليات
(49,006)	(76,721)	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة
8,970,211	7,819,124	صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
أنشطة الاستثمار		
(9,937,140)	(1,840,667)	شراء بنود ممتلكات ومعدات
333,009	133,118	متحصلات من بيع بنود ممتلكات ومعدات
(295,415)	-	صافي التدفقات النقدية الناتجة من حيازة شركة تابعة
(9,899,546)	(1,707,549)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة الاستثمار
أنشطة التمويل		
(483,702)	(480,800)	تكاليف تمويل مدفوعة
12,327,120	-	متحصلات من قروض وسلف
(6,600,000)	-	توزيعات أرباح مدفوعة
(39,017)	(54,667)	سداد جزء من أصل مبلغ مطلوبات التأجير
(4,321,339)	(2,142,959)	مدفوعات قروض وسلف
883,062	(2,678,426)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الناتجة من أنشطة التمويل
8,848	3,564,856	صافي الزيادة في الرصيد لدى البنك والنقد
55,121	131,707	صافي فروق تحويل عملات أجنبية
1,787,949	1,935,725	الرصيد لدى البنك والنقد كما في 1 يناير
1,796,797	5,500,581	الرصيد لدى البنك والنقد كما في 30 سبتمبر

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") للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021 وفقاً لقرار مجلس إدارة الشركة الأم بتاريخ 10 نوفمبر 2021.

تم تأسيس الشركة الأم بتاريخ 4 يونيو 2005 وفقاً لقانون الشركات الكويتية ويتم إدراجها 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 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 نقل 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.

قام مساهمو الشركة الأم في اجتماع الجمعية العمومية السنوية المنعقد بتاريخ 26 أبريل 2021 باعتماد البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2020. تم الإعلان عن توزيعات الأرباح من قبل الشركة الأم للسنة المنتهية كما هو مبين في إيضاح 14.

2.1 أساس الإعداد

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

تقدم المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة معلومات مقارنة تتعلق بالفترة السابقة. تم إعادة تصنيف بعض عمليات إعادة التصنيف لتتوافق مع المعلومات المالية للفترة السابقة والإيضاحات المتعلقة بها مع عرض الفترة الحالية.

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 2020، باستثناء تطبيق المعايير الجديدة التي تسري اعتباراً من 1 يناير 2021. 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 2021 إلا إنه ليس لها تأثير على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة.

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 المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة نتيجة استبدال معدل (الإيبور) المعروف فيما بين البنوك بمعدل فائدة خالي تقريباً من المخاطر.

2.2 المعايير الجديدة والتفسيرات والتعديلات المطبقة من المجموعة (تمة)

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

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.

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

3 الإيرادات

فيما يلي توزيع إيرادات المجموعة:

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		غير مدققة
2021	2020	2021	2020	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
نوع البضاعة أو الخدمة				
إيرادات من تقديم الخدمات				
12,309,488	12,027,471	3,475,648	2,885,840	استئجار معدات
1,398,218	854,330	404,451	214,697	نقل
-	1,583,881	-	614,049	إدارة الميناء
695,074	1,128,286	656,352	943,689	إيرادات أخرى
254,612	16,659	251,066	7,435	بيع بضاعة
14,657,392	15,610,627	4,787,517	4,665,710	
الأسواق الجغرافية:				
11,404,288	11,327,086	3,515,956	4,054,419	الكويت
3,253,104	4,283,541	1,271,561	611,291	قطر
14,657,392	15,610,627	4,787,517	4,665,710	
توقيت الاعتراف بالإيرادات:				
254,611	16,659	251,065	7,435	بضاعة مقدمة في فترة زمنية معينة
14,402,781	15,593,968	4,536,452	4,658,275	خدمات مقدمة على مدار الوقت
14,657,392	15,610,627	4,787,517	4,665,710	

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)

كما في والفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2021

4 إيرادات (مصرفات) أخرى

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		غير مدققة
2020	2021	2020	2021	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
(123,218)	358,805	(135,677)	233,712	صافي أرباح (خسائر) تحويل عملات أجنبية
(1,407,115)	(161,476)	27,369	12,496	رد (تحميل) مخصص خسائر الائتمان المتوقعة
319,901	121,943	97,024	75,900	ربح من بيع ممتلكات ومعدات
255,578	51,271	155,370	17,795	إيرادات متنوعة
(954,854)	370,543	144,086	339,903	

5 (خسارة) ربحية السهم

يتم احتساب مبالغ (خسارة) ربحية السهم الأساسية عن طريق قسمة ربح / (خسارة) الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم العاديين على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة. يتم احتساب (خسارة) ربحية السهم المخففة عن طريقة قسمة الأرباح / (الخسائر) الخاصة 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 (خسارة) ربحية السهم الأساسية والمخففة متطابقة.

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		(خسارة) ربح الفترة (دينار كويتي)
2020	2021	2020	2021	
(معاد إدراج)		(معاد إدراج)		
(1,582,862)	265,432	(341,070)	(79,734)	
				المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة
253,000,000	253,000,000	253,000,000	253,000,000	
				(خسارة) ربحية السهم الأساسية والمخففة (فلس)
(6.26)	1.05	(1.35)	0.32	

* تم إعادة إدراج ربحية السهم الأساسية والمخففة لفترة المقارنة المعروضة لتعكس تعديل أسهم المنحة بعد إصدار المنحة المتعلقة بالسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2020 (إيضاح 14).

لم يتم إجراء أي معاملات تتعلق بأسهم عادية بين تاريخ التقارير المالية وتاريخ التصريح بهذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة التي قد تتطلب إعادة إدراج (خسارة) ربحية السهم.

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)

كما في والفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2021

6 مدينون ومدفوعات مقدما

30 سبتمبر 2020 دينار كويتي (غير مدققة)	31 ديسمبر 2020 دينار كويتي (مدققة)	30 سبتمبر 2021 دينار كويتي (غير مدققة)	
14,648,410	15,201,064	15,660,728	مدينون تجاريون
209,758	205,593	131,957	محتجزات مدينة
(5,844,138)	(6,046,969)	(6,180,385)	ناقصاً: مخصص خسائر الائتمان المتوقعة
9,014,030	9,359,688	9,612,300	
1,242,990	1,305,730	629,878	موجودات عقود
177,027	217,462	3,847	مبلغ مستحق من طرف ذي علاقة (إيضاح 10)
159,781	158,097	96,494	تأمينات
820,459	515,760	518,120	دفعه مقدماً إلى موردين وموظفين
203,682	177,689	332,902	مصرفات مدفوعة مقدماً
710,561	442,761	220,053	مدينون آخرون
12,328,530	12,177,187	11,413,594	

إن الحركات في مخصص خسائر الائتمان المتوقعة للمدينين التجاريين والمحتجزات المدينة كانت كما يلي:

30 سبتمبر 2020 دينار كويتي (غير مدققة)	31 ديسمبر 2020 دينار كويتي (مدققة)	30 سبتمبر 2021 دينار كويتي (غير مدققة)	
4,407,633	4,407,633	6,046,969	كما في 1 يناير
1,421,406	1,642,303	161,476	مخصص خسائر الائتمان المتوقعة
(14,291)	-	-	رد مخصص
29,390	(2,967)	(28,060)	فروق تحويل عملات أجنبية
5,844,138	6,046,969	6,180,385	

7 رأس المال

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

أسهم بقيمة 100 فلس
للسهم (مدفوعة نقداً)

قامت الشركة الأم بزيادة رأس مالها من مبلغ 22,000,000 دينار كويتي إلى مبلغ 25,300,000 دينار كويتي من خلال إصدار أسهم منحة (إيضاح 14). تم توثيق زيادة رأس المال في السجل التجاري بتاريخ 7 يونيو 2021 بموجب رقم السجل 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 سبتمبر 2021

8 قروض وسلف

30 سبتمبر 2020 دينار كويتي (غير مدققة)	31 ديسمبر 2020 دينار كويتي (مدققة)	30 سبتمبر 2021 دينار كويتي (غير مدققة)
1,801,048	1,262,574	593,240
16,803,908	16,910,424	15,875,236
4,995,000	4,995,000	4,500,000
<u>23,599,956</u>	<u>23,167,998</u>	<u>20,968,476</u>

قرض محدد الأجل

دائنو تورق

دائنو مرابحة

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 ربح بمعدل يتراوح ما بين 2.25% إلى 2.5% (31 ديسمبر 2020: 2.25% إلى 2.75%).

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

فيما يلي القروض والسلف حسب العملات:

30 سبتمبر 2020 دينار كويتي (غير مدققة)	31 ديسمبر 2020 دينار كويتي (مدققة)	30 سبتمبر 2021 دينار كويتي (غير مدققة)	العملة
22,404,447	21,905,424	20,375,236	دينار كويتي
1,195,509	1,262,574	593,240	يورو
<u>23,599,956</u>	<u>23,167,998</u>	<u>20,968,476</u>	
30 سبتمبر 2020 دينار كويتي (غير مدققة)	31 ديسمبر 2020 دينار كويتي (مدققة)	30 سبتمبر 2021 دينار كويتي (غير مدققة)	غير متداولة
21,130,976	15,552,633	17,510,682	متداولة
2,468,980	7,615,365	3,457,794	
<u>23,599,956</u>	<u>23,167,998</u>	<u>20,968,476</u>	

9 دائنون ومصروفات مستحقة

30 سبتمبر 2020 دينار كويتي (غير مدققة)	31 ديسمبر 2020 دينار كويتي (مدققة)	30 سبتمبر 2021 دينار كويتي (غير مدققة)	دائون تجاريون
2,885,983	9,535,965	9,541,636	مبلغ مستحق إلى طرف ذي علاقة (إيضاح 10)
39,476	33,456	23,952	مصروفات مستحقة
1,261,439	940,126	1,167,783	دائون موظفين
1,801,256	1,824,412	1,554,369	دائون آخرون
1,337,435	854,327	551,133	
<u>7,325,589</u>	<u>13,188,286</u>	<u>12,838,873</u>	

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)

كما في للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2021

9 داننون ومصرفات مستحقة (تتمة)

30 سبتمبر 2020 دينار كويتي (غير مدققة)	31 ديسمبر 2020 دينار كويتي (مدققة)	30 سبتمبر 2021 دينار كويتي (غير مدققة)	غير متداول متداول
690,212	7,918,718	3,528,930	
6,635,377	5,269,568	9,309,943	
<u>7,325,589</u>	<u>13,188,286</u>	<u>12,838,873</u>	

10 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 سيطرة مشتركة أو تأثيراً ملموساً. توافق إدارة الشركة الأم على سياسات وشروط تسعير المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

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

30 سبتمبر 2021

خدمات مقدمة إلى طرف ذي علاقة دينار كويتي	مشتريات من أطراف ذات علاقة دينار كويتي	معاملات أخرى دينار كويتي	مبالغ مستحقة إلى أطراف ذات علاقة دينار كويتي	مبالغ مستحقة من أطراف ذات علاقة دينار كويتي	شركات تابعة أخرى*
97,211	-	(320,330)	23,952	3,847	

31 ديسمبر 2020

خدمات مقدمة إلى طرف ذي علاقة دينار كويتي	مشتريات من أطراف ذات علاقة دينار كويتي	معاملات أخرى دينار كويتي	مبالغ مستحقة إلى أطراف ذات علاقة دينار كويتي	مبالغ مستحقة من أطراف ذات علاقة دينار كويتي	شركات تابعة أخرى*
378,926	-	(255,880)	33,456	217,462	

30 سبتمبر 2020

خدمات مقدمة إلى طرف ذي علاقة دينار كويتي	مشتريات من أطراف ذات علاقة دينار كويتي	معاملات أخرى دينار كويتي	مبالغ مستحقة إلى أطراف ذات علاقة دينار كويتي	مبالغ مستحقة من أطراف ذات علاقة دينار كويتي	شركات تابعة أخرى*
316,592	-	(227,961)	39,476	177,027	

* تمثل الشركات التابعة الأخرى تلك الشركات التي يمارس عليها موظف الإدارة العليا تأثيراً ملموساً.

مكافأة موظفو 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 والفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2021

10 إفصاحات الأطراف ذات علاقة (تتمة)

مكافأة موظفو الإدارة العليا: (تتمة)

إن إجمالي قيمة المعاملات المتعلقة بموظفي الإدارة العليا كان كما يلي:

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2020	2021	2020	2021	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
699,227	671,332	224,227	219,777	رواتب ومزايا موظفين قصيرة الأجل
35,346	32,566	11,225	11,439	مكافأة نهاية الخدمة
734,573	703,898	235,452	231,216	

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

الرصيد القائم كما في		30 سبتمبر	
30 سبتمبر	31 ديسمبر	2021	
2020	2020	دينار كويتي	
135,563	133,369	113,848	رواتب ومزايا موظفين قصيرة الأجل
540,460	538,404	566,786	مكافأة نهاية الخدمة
676,023	671,773	680,634	

11 معلومات القطاعات

حددت الإدارة قطاعات التشغيل بناءً على المعلومات التي تم مراجعتها من قبل مجلس الإدارة الذي يمثلته المسئول عن اتخاذ القرارات التشغيلية لأغراض توزيع الموارد وتقييم الأداء. يقوم المسئول 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 وربح الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2021 و31 ديسمبر 2020 و30 سبتمبر 2020 لدى المجموعة.

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.

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021			
داخل دولة الكويت	خارج دولة الكويت	المجموع	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
11,327,086	4,283,541	15,610,627	إيرادات القطاعات
(714,507)	979,939	265,432	نتائج القطاعات
(4,847,967)	(1,816,255)	(6,664,222)	استهلاك
(432,707)	(71,871)	(504,578)	تكلفة تمويل
66,265,969	30,614,191	96,880,160	الموجودات
7,335,624	29,137,852	36,473,476	المطلوبات
432,289	1,408,378	1,840,667	نفقات رأسمالية

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)

كما في والفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2021

11 معلومات القطاعات (تتمة)

31 ديسمبر 2020			
داخل دولة الكويت دينار كويتي	خارج دولة الكويت دينار كويتي	المجموع دينار كويتي	
74,682,084	24,386,047	99,068,131	الموجودات
15,730,403	23,173,766	38,904,169	المطلوبات
11,521,256	6,402,906	17,924,162	نفقات رأسمالية
التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2020			
داخل دولة الكويت دينار كويتي	خارج دولة الكويت دينار كويتي	المجموع دينار كويتي	
11,404,288	3,253,104	14,657,392	إيرادات القطاعات
(1,846,425)	263,563	(1,582,862)	نتائج القطاعات
(5,022,417)	(1,035,911)	(6,058,328)	استهلاك
(464,547)	(44,232)	(508,779)	تكلفة تمويل
69,154,613	24,039,406	93,194,019	الموجودات
9,850,731	22,896,007	32,746,738	المطلوبات
4,541,498	5,395,642	9,937,140	نفقات رأسمالية

12 التزامات ومطلوبات محتملة

الالتزامات رأسمالية

لدى المجموعة التزامات تتعلق بنفقات رأسمالية مستقبلية بقيمة لا شيء (31 ديسمبر 2020: 6,495 دينار كويتي، و30 سبتمبر 2020: 2,536 دينار كويتي) تتعلق بمشاريع قيد الإنشاء جارية.

مطلوبات محتملة

في 30 سبتمبر 2021، كان لدى المؤسسات المصرفية التي تتعامل معها المجموعة خطاب ضمانات وائتمانيات بمبلغ 3,632,912 دينار كويتي (31 ديسمبر 2020: 3,293,254 دينار كويتي، و30 سبتمبر 2020: 8,889,743 دينار كويتي) لأداء بعض العقود وليس من المتوقع أن ينتج عنها أي مطلوبات مادية.

13 إدارة المخاطر وفيرس كوفيد-19

بعد سنة من ظهور جائحة كوفيد-19 لا تزال العديد من القطاعات الاقتصادية وقطاعات الأعمال تواجه اضطرابات وعوامل عدم ثيقن نتيجة الجائحة والإجراءات المقابلة التي اتخذتها الحكومات لاحتواء انتشار الفيروس.

لا تزال المجموعة تتأثر نتيجة تفشي الفيروس وتواصل الإدارة جهودها للتخفيف من المخاطر المرتبطة به. تم إدراج إدارة مخاطر الائتمان ومخاطر السوق ومخاطر السيولة إلى جانب تطبيق التقديرات والأحكام الهامة في إيضاح 20 حول البيانات المالية المجمعة المدققة السنوية للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2020، ولم تقع أي تغيرات مادية في عملية إدارة المخاطر.

14 توزيعات مسددة ومقترحة

أوصى مجلس الإدارة في اجتماعه المنعقد بتاريخ 24 مارس 2021 إصدار منحة بنسبة 15% تتعلق بالسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2020 (2019): توزيعات أرباح نقدية قدرها 30 فلس للسهم بإجمالي مبلغ 6,600,000 دينار كويتي، سيتم إصدارها من خلال استغلال الأرباح المرحلة (2019): يتم سدادها من خلال الاستفادة بالكامل من علاوة إصدار الأسهم والأرباح المرحلة بمبلغ 1,463,000 دينار كويتي ومبلغ 5,137,000 دينار كويتي على التوالي).

وافقت الجمعية العمومية السنوية للمساهمين المنعقدة بتاريخ 26 أبريل 2021 على إصدار منحة بنسبة 15% للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2020 (2019): توزيعات أرباح نقدية قدرها 30 فلس للسهم بإجمالي مبلغ 6,600,000 دينار كويتي، سيتم إصدارها من خلال استغلال الأرباح المرحلة (2019): يتم سدادها من خلال الاستفادة بالكامل من علاوة إصدار الأسهم والأرباح المرحلة بمبلغ 1,463,000 دينار كويتي ومبلغ 5,137,000 دينار كويتي على التوالي).