

شركة سنرجي القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة) وتقرير مراجعة مراقبي
الحسابات المستقلين لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2019

شركة سنرجي القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة) وتقرير المراجعة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2019

صفحة	المحتويات
1	تقرير مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
2	بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
3	بيان الربح أو الخسارة المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
4	بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
5	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
6	بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
13-7	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)

تقرير مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

السادة/ أعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة سنرجي القابضة
شركة مساهمة كويتية عامة
دولة الكويت

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق لشركة سنرجي القابضة ش.م.ك.ع. ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة (يشار إليها مجتمعة بـ "المجموعة") كما في 31 مارس 2019، والبيانات المرحلية المكثفة المجمعة المتعلقة به للربح أو الخسارة والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (34) "التقارير المالية المرحلية". إن مسئوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

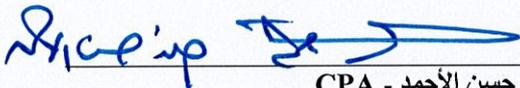
لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بمهام المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة". تتمثل المراجعة بصفة أساسية في توجيه الاستفسارات إلى الموظفين المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق الإجراءات التحليلية والإجراءات الأخرى للمراجعة. إن نطاق المراجعة أقل من 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 رأي تدقيق.

الاستنتاج

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 رقم (34) "التقارير المالية المرحلية".

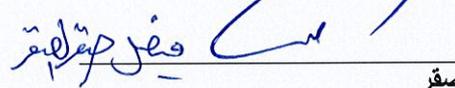
تقرير عن المتطلبات القانونية والأمور التنظيمية الأخرى

بالإضافة إلى ذلك، واستناداً إلى مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة متفقة مع ما هو وارد في دفاتر الشركة الأم. بالإضافة إلى ذلك لم يرد إلى علمنا ما يشير إلى وجود مخالفات خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2019 لقانون الشركات رقم 1 لعام 2016 ولانحته التنفيذية وتعديلاتهما أو لعقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة الأم وتعديلاتهما على وجه يؤثر مادياً في نشاط المجموعة أو مركزها المالي المرحلي المجمع المكثف.



خالد حسن الأحمد - CPA

مراقب حسابات ترخيص رقم 173 فئة "أ"
السور محاسبون وقانونيون
عضو مستقل في جي جي أي - سويسرا



فيصل صقر الصقر

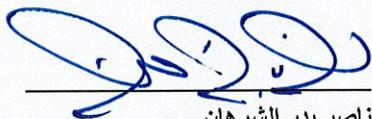
مراقب حسابات ترخيص رقم 172 فئة "أ"
BDO النصف وشركاه

الكويت في 12 مايو 2019

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
كما في 31 مارس 2019

31 مارس 2018	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	31 مارس 2019	إيضاحات	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي		
3,428,945	3,149,579	3,067,073		الموجودات
1,815,256	1,766,276	1,838,255		الموجودات غير المتداولة
6,820,396	6,820,396	6,820,396		ممتلكات ومنشآت ومعدات
140,086	81,193	80,800		استثمارات عقارية
				الشهرة
				موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل
			4	الأخر
6,208	5,195	5,177		ودائع لأجل
12,210,891	11,822,639	11,811,701		مجموع الموجودات غير المتداولة
				الموجودات المتداولة
526,927	330,712	296,391		المخزون
6,005,480	3,643,716	4,173,845	5	مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى
260,893	263,970	264,755	6	مستحق من أطراف ذات صلة
453,404	1,703,404	1,703,404		مدينو وكالة
11,236	5,801	6,158		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
2,518,141	2,299,459	2,281,374	7	أرصدة لدى البنوك ونقد
9,776,081	8,247,062	8,725,927		مجموع الموجودات المتداولة
21,986,972	20,069,701	20,537,628		مجموع الموجودات
				حقوق الملكية والمطلوبات
				حقوق الملكية
20,000,000	20,000,000	20,000,000	8	رأس المال
181,866	181,866	181,866		علاوة إصدار
(181,866)	(181,866)	(181,866)	9	أسهم خزينة
27,456	27,456	27,456		احتياطي أسهم خزينة
(16,481)	(40,629)	(40,629)		إحتياطي القيمة العادلة من موجودات مالية بالقيمة العادلة من
53,278	(143,886)	(146,452)		خلال الدخل الشامل الأخر
(4,879,724)	(5,074,509)	(5,227,898)		احتياطي ترجمة عملة أجنبية
15,184,529	14,768,432	14,612,477		خسائر مترجمة
2,651,678	2,316,533	2,158,155		حقوق الملكية العائدة إلى مالكي الشركة الأم
17,836,207	17,084,965	16,770,632		حصص غير مسيطرة
				مجموع حقوق الملكية
				المطلوبات
				المطلوبات غير المتداولة
785,129	625,406	639,083		مخصص نهاية خدمة الموظفين
-	-	59,783	2	التزامات التأجير
785,129	625,406	698,866		مجموع المطلوبات غير المتداولة
				المطلوبات المتداولة
3,365,636	2,359,330	3,038,809		داننوت تجاريون وأرصدة دائنة أخرى
-	-	29,321	2	التزامات التأجير
3,365,636	2,359,330	3,068,130		مجموع المطلوبات المتداولة
4,150,765	2,984,736	3,766,996		مجموع المطلوبات
21,986,972	20,069,701	20,537,628		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

إن الإيضاحات المرفقة على الصفحات من 7 إلى 13 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع.



ناصر بدر الشرحان
نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي



طلال زين الهذال
رئيس مجلس الإدارة

بيان الربح أو الخسارة المرحلي المكتف المجمع (غير مدقق)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2019

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		إيضاح
2018	2019	
دينار كويتي	دينار كويتي	
801,992	686,240	إيرادات النشاط
(733,026)	(619,737)	تكاليف النشاط
68,966	66,503	مجمل الربح
(305,838)	(323,681)	مصروفات عمومية وإدارية
(23,366)	(29,267)	استهلاكات واطفاءات
(39,439)	-	مخصص خسائر الائتمان المتوقعة
(299,677)	(286,445)	خسارة التشغيل
85,240	68,758	إيرادات إيجارات
49,815	18,087	إيرادات عمولات
2,380	2,380	عوائد ودائع إسلامية
(35,127)	36	ربح/ (خسارة) عملات أجنبية
6,117	5,654	إيرادات أخرى
(24,305)	(26,203)	مخصص ضريبة لشركة تابعة أجنبية
(900)	(1,828)	تكاليف تمويل
(216,457)	(219,561)	صافي خسارة الفترة
		العائد إلى:
(198,149)	(206,956)	مساهمي الشركة الأم
(18,308)	(12,605)	حصص غير مسيطرة
(216,457)	(219,561)	
(0.99)	(1.04)	خسارة السهم الأساسية والمخففة العائدة لمساهمي الشركة الأم (فلس)

10

إن الإيضاحات المرفقة على الصفحات من 7 إلى 13 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكتفة المجمع.

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2019

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	
2018	2019
دينار كويتي	دينار كويتي
(216,457)	(219,561)
صافي خسارة الفترة	
الخسارة الشاملة الأخرى	
بنود يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً إلى بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع:	
فروقات ترجمة عمليات أجنبية	
(67,870)	(4,075)
(67,870)	(4,075)
(284,327)	(223,636)
إجمالي الخسارة الشاملة للفترة	
العائد إلى:	
مساهمي الشركة الأم	
حصص غير مسيطرة	
(262,078)	(209,522)
(22,249)	(14,114)
(284,327)	(223,636)

إن الإيضاحات المرفقة على الصفحات من 7 إلى 13 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2019

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		إيضاحات
2018	2019	
دينار كويتي	دينار كويتي	
(216,457)	(219,561)	الأنشطة التشغيلية
		خسارة الفترة العائدة لمالكي الشركة الأم
		تعديلات:
198,752	187,952	استهلاكات واطفاءات
44,189	44,888	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
39,439	-	مخصص خسائر الائتمان المتوقعة
900	1,828	تكاليف تمويل
24,305	26,203	مخصص ضريبة لشركة تابعة أجنبية
91,128	41,310	
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
(70,731)	34,321	المخزون
(251,459)	(527,945)	مدنيون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى
1,734	(785)	مستحق من أطراف ذات صلة
93,279	679,479	دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى
(4,562)	(357)	موجودات بالقيمة العادلة من خلال بيان الربح أو الخسارة
(140,611)	226,023	النقد المستخدم في العمليات
(30,046)	(28,387)	الضريبة المدفوعة
-	(8,750)	التزامات التأجير مدفوعة
(8,663)	(33,257)	المدفوع لمكافأة نهاية الخدمة للموظفين
(179,320)	155,629	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
(77,856)	(83,606)	شراء ممتلكات ومنشآت معدات
183,899	393	المحصل من بيع موجودات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
(739,671)	(90,697)	شراء حصة غير مسيطرة
322	18	صافي التغير في ودائع لأجل
(633,306)	(173,892)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		الأنشطة التمويلية
(900)	(73)	تكاليف تمويل مدفوعة
(900)	(73)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
(813,526)	(18,336)	النقص في أرصدة لدى البنوك ونقد
(46,700)	251	فروقات ترجمة عملات أجنبية
3,378,367	2,299,459	أرصدة لدى البنوك ونقد في بداية الفترة
2,518,141	2,281,374	أرصدة لدى البنوك ونقد في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة على الصفحات من 7 إلى 13 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2019

1. التأسيس والنشاط

تأسست شركة سنرجي القابضة ش.م.ك.ع. ("الشركة الأم") في دولة الكويت بتاريخ 22 مارس 1983 وفقاً لقانون الشركات، وبناء على قرار الجمعية العمومية غير العادية المنعقدة بتاريخ 7 أبريل 2016، وافق المساهمون على تغيير اسم الشركة من شركة الصفاة للطاقة القابضة ش.م.ك.ع. إلى شركة سنرجي القابضة ش.م.ك.ع. إن أسهم الشركة الأم مدرجة في بورصة الكويت.

وفقاً لقرار الجمعية العمومية الغير عادية المنعقدة في 15 مايو 2007، تمارس الشركة نشاطها وفقاً للتشريعة الإسلامية. إن الأنشطة الرئيسية وفقاً لعقد تأسيس الشركة الأم هي كما يلي:

- تملك أسهم شركات مساهمة كويتية أو أجنبية وكذلك شركات ذات مسؤولية محدودة والاشترك في تأسيس هذه الشركات وإدارتها وإقرانها وكفالتها لدى الغير.
- تمويل الشركات التي تمتلكها وكفالتها لدى الغير على ألا تقل نسبة مشاركة الشركة الأم في رأس مال تلك الشركات عن 20% على الأقل.
- تملك حقوق الملكية الصناعية من براءات اختراع أو علامات تجارية صناعية أو رسوم صناعية أو أية حقوق أخرى تتعلق بذلك وتأجيرها لشركات أخرى لاستغلالها سواء داخل أو خارج الكويت.
- تملك المنقولات والعقارات اللازمة لمباشرة نشاطها وفقاً لما يسمح به القانون.
- استغلال الفوائد المالية المتوفرة لدى الشركة الأم عن طريق استثمارها في محافظ مالية تدار من قبل شركات متخصصة.

تتألف المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة من الشركة الأم وشركاتها التابعة (يشار إليها مجتمعة بـ "المجموعة") (إيضاح 3).

يقع مكتب أعمال الشركة الأم المسجل في حولي، شارع بيروت، مقر مجموعة الصفاة، الدور السابع، ص.ب. 27728 الصفاة، 13138 دولة الكويت.

تمت الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للفترة المنتهية في 31 مارس 2019 من قبل مجلس إدارة الشركة الأم بتاريخ 12 مايو 2019.

2. أساس الإعداد

أعدت المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة الدولي (34) المتعلق بالمعلومات المالية المرحلية:

إن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لا تتضمن جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة للمعلومات المالية الكاملة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية للحصول على معلومات إضافية، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2018.

في رأي الإدارة أن جميع التعديلات الضرورية (بما في ذلك الاستحقاقات المتكررة) قد تم إدراجها في المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة ليكون العرض بصورة عادلة. إن نتائج الأعمال للفترة المنتهية في 31 مارس 2019 لا تعتبر بالضرورة مؤشراً عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019.

باستثناء ما هو مبين أدناه، فإن السياسات المحاسبية التي تم تطبيقها على هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة هي نفس السياسات المحاسبية التي تم تطبيقها على البيانات المالية المجمعة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2018.

من المتوقع أيضاً أن يتم إدراج التغييرات التي تمت على السياسات المحاسبية في البيانات المالية المجمعة للمجموعة للسنة التي تنتهي في 31 ديسمبر 2019.

- تعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (9): مزايا الدفع مقدماً مع التعويض السلبي.
- تعديلات على معيار المحاسبة الدولي (28): الاستثمارات طويلة الأجل في الشركات الزميلة والمشاريع المشتركة.
- التحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية دورة 2015-2017 (صادرة في ديسمبر 2017) على ما يلي:
 - المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (3) - دمج الأعمال
 - المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (11) - الترتيبات المشتركة
 - معيار المحاسبة الدولي (23) - تكاليف الإقراض

ليس لهذه التعديلات تأثير جوهري على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2019

2. أساس الإعداد (تتمة)

• المعيار الدولي للتقارير المالية 16: التأجير

قامت المجموعة بتطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية 16 باستخدام طريقة الأثر الرجعي المعدلة، وبالتالي لم يتم إعادة إدراج المعلومات المقارنة. تم تسجيل التزامات التأجير وحق استخدام الموجودات بالقيمة الحالية لمدفوعات التأجير المستقبلية، وبالتالي لم يتم تسجيل أي تأثير على الأرباح المرحلية الإفتتاحية.

يمكن مطابقة التزامات عقد الإيجار كما في 1 يناير 2019 مع التزامات عقد الإيجار التشغيلي كما في 31 ديسمبر 2018 على النحو التالي:

دينار كويتي	التزامات عقد الإيجار التشغيلي كما في 31 ديسمبر 2018
107,917	المتوسط المرجح لمعدل الإقتراض الإضافي كما في يناير 2019
%7.75	التزامات عقد الإيجار كما في 1 يناير 2019
96,099	

تعرض المجموعة موجودات حق الاستخدام في "استثمارات عقارية" والتزامات التأجير في بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع. كما في 31 مارس 2019، تبلغ القيمة الدفترية لحق استخدام الموجودات ومطلوبات التأجير 88,307 دينار كويتي ومبلغ 89,104 دينار كويتي على التوالي.

يبلغ مصروف الإطفاء لحق استخدام الموجودات للفترة 7,792 دينار كويتي وهو مدرج ضمن "استثمارات عقارية" في بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع. إن مصاريف التأجير المدرجة في "مصروفات عمومية وإدارية" أقل في حدود مبلغ 8,750 دينار كويتي خلال الفترة نتيجة لتطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية 16.

3. أساس التجميع

تتضمن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2019 الشركة الأم وشركاتها التابعة. تم تجميع الشركة الشرقية الصناعية لخدمات البترول ش.م.ب. (مقفلة) على أساس حسابات معدة من قبل الإدارة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2019. لا تتوقع إدارة المجموعة أي تعديلات على الحسابات المعدة من قبل إدارة الشركة التابعة والتي من الممكن أن تكون مادية للمعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة ككل.

تفاصيل الشركات التابعة هي كما يلي:

اسم الشركات التابعة	بلد التأسيس	نسبة الملكية		
		31 مارس 2019	31 ديسمبر 2018	31 مارس 2018
		(%)	(%)	(%)
الملكية المباشرة:				
* شركة سنرجي سرفيسز لخدمات الطاقة ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة	الكويت	95.87	94.57	94.05
الأنشطة المساندة للتنقيب عن البترول والأعمال المتعلقة بها				
الشركة الشرقية الصناعية لخدمات البترول ش.م.ب. (مقفلة) وشركاتها التابعة	البحرين	100	100	100
امتلاك الملكية الفكرية الصناعية والاستثمار في الأدوات المالية				
الملكية غير المباشرة:				
الشركة الشرقية الوطنية لخدمات البترول ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة	الكويت	86.71	86.71	84.14
الأنشطة المساندة للتنقيب عن البترول والأعمال المتعلقة بها				
الشركة الشرقية الدولية لخدمات الاختبار ذ.م.م وشركاتها التابعة	الكويت	70	70	70
صيانة المنشآت النفطية والأبار ومصافي النفط.				
شركة الشرق الأوسط للتشغيل الآلي ذ.م.م.	البحرين	85	85	85
استيراد وتوريد الأجهزة الإلكترونية وقطع الغيار				
شركة كونستون ذ.م.م.	البحرين	65	65	65
استيراد وتوريد مواد البناء				
إيوس للإستشارات ذ.م.م.	البحرين	100	100	100
خدمات إدارة المرافق وأعمال الإستشارات				

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2019

3. أساس التجميع (تتمة)

* خلال الفترة، قامت المجموعة بشراء أسهم إضافية من شركة سنرجي سرفيسز لخدمات الطاقة ش.م.ك. (مقفلة) بإجمالي مبلغ وقدره 90,697 دينار كويتي. نتيجة لهذه العملية ارتفعت حصة المجموعة في الشركة من 94.57% إلى 95.87%، وتم تسجيل أرباح وقدرها 53,567 دينار كويتي مباشرة في بيان التغيرات في حقوق الملكية المجمع كزيادة في الأرباح المرحلة، وانخفضت حصص الجهات غير المسيطرة بمبلغ 144,264 دينار كويتي.

خلال الفترة السابقة، قامت المجموعة بشراء أسهم إضافية من شركة سنرجي سرفيسز لخدمات الطاقة ش.م.ك. (مقفلة) والشركة الشرقية الوطنية لخدمات البترول ش.م.ك. (مقفلة) بإجمالي مبلغ وقدره 739,671 دينار كويتي. نتيجة لهذه العملية ارتفعت حصة المجموعة في كلا الشركتين من 91.05% إلى 94.05% و من 67.71% إلى 84.14% على التوالي، وتم تسجيل أرباح وقدرها 639,194 دينار كويتي مباشرة في بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع كزيادة في الأرباح المرحلة، وانخفضت حصص الجهات غير المسيطرة بمبلغ 1,378,865 دينار كويتي.

4. موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر

31 مارس 2018	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	31 مارس 2019	أسهم محلية غير مسعرة
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
140,086	81,193	80,800	

تم تقييم الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر استناداً إلى تقنيات التقييم المفصّل عنها (إيضاح 12).

5. مدينون تجاريون و ذم مدينة أخرى

31 مارس 2018	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	31 مارس 2019	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
5,560,463	4,735,018	5,305,779	مدينون تجاريون
377,902	479,071	461,409	دفعات مقدّمة
(2,382,532)	(2,443,585)	(2,443,210)	مخصص خسائر الإئتمان المتوقعة
3,555,833	2,770,504	3,323,978	تأمينات مستردة
672,052	46,383	46,383	ايرادات مستحقة
505,490	419,204	368,582	ايرادات مشاريع
985,920	9,735	9,759	مصروفات مدفوعة مقدّماً
140,899	131,862	164,050	ذمم موظفين
24,249	57,005	59,951	خطابات ضمان
-	12,055	12,055	ذمم مدينة أخرى
121,037	196,968	189,087	
6,005,480	3,643,716	4,173,845	

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2019

6. معاملات مع أطراف ذات صلة

تتمثل الأطراف ذات الصلة بشكل رئيسي في أعضاء مجلس الإدارة، وموظفي الإدارة الرئيسيين، والشركات التابعة، والمساهمين، والشركات التي تعتبر فيها الشركة الأم مالكا رئيسياً أو التي يمارسون فيها تأثيراً جوهرياً. تتم كافة المعاملات مع أطراف ذات صلة بشروط معتمدة من قبل إدارة المجموعة. تم استبعاد كافة الأرصدة والمعاملات بين الشركة الأم وشركاتها التابعة التي تعتبر أطراف ذات صلة بالمجموعة عند التجميع ولم يتم الإفصاح عنها في هذا الإيضاح.

31 مارس 2018	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	31 مارس 2019
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
11,236	5,801	6,158
444,312	447,389	448,174
(183,419)	(183,419)	(183,419)
260,893	263,970	264,755
537	2,473	945
10,000	338,537	75,917
865	29,700	6,827
10,865	368,237	82,744

أرصدة متضمنة في بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف:
موجودات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
مستحق من أطراف ذات صلة:
مستحق من اطراف ذات صلة
ناقصاً: مخصص خسائر الإنتمان المتوقعة

معاملات متضمنة في بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف:
مصروفات عمومية وإدارية
مزاي ورواتب موظفي الإدارة العليا
رواتب ومزاي أخرى قصيرة الأجل
مزاي نهاية الخدمة

لا تحمل الأرصدة المستحقة من/إلى أطراف ذات صلة أي فائدة وتحصل/تسدد عند الطلب.

7. أرصدة لدى البنوك ونقد

31 مارس 2018	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	31 مارس 2019
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
2,500,256	2,277,312	2,270,126
17,885	22,147	11,248
2,518,141	2,299,459	2,281,374

أرصدة لدى البنوك
نقد في الصندوق

8. رأس المال

رأس المال المصرح به والمصدر والمدفوع بالكامل هو 20,000,000 دينار كويتي (31 ديسمبر 2018: 20,000,000 دينار كويتي و 31 مارس 2018: 20,000,000 دينار كويتي) يتألف من 200,000,000 سهم (31 ديسمبر 2018: 200,000,000 سهم و 31 مارس 2018: 200,000,000 سهم) بقيمة اسمية 100 فلس للسهم وجميع الأسهم نقدية.

9. أسهم خزينة

31 مارس 2018	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	31 مارس 2019
277,468	277,468	277,468
0.14	0.14	0.14
7,214	7,908	8,546
181,866	181,866	181,866

عدد الأسهم
نسبة الأسهم المصدرة (%)
القيمة السوقية (بالدينار الكويتي)
التكلفة (دينار كويتي)

تلتزم الشركة الأم بالاحتفاظ باحتياطيات وأرباح مرحلة تعادل تكلفة أسهم الخزينة المشتراه غير قابلة للتوزيع طوال فترة تملكها وذلك وفقاً لتعليمات الجهات الرقابية ذات العلاقة.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2019

10. خسارة السهم الأساسية والمخففة (فلس)

يتم احتساب خسارة السهم بقسمة الخسارة العائدة لمالكي الشركة الأم على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة مع الأخذ في الاعتبار أسهم الخزينة:

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2018	2019	
(198,149)	(206,956)	خسارة الفترة العائدة إلى مساهمي الشركة الأم (دينار كويتي)
199,722,532	199,722,532	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة بعد خصم أسهم الخزينة
(0.99)	(1.04)	خسارة السهم الأساسية والمخففة العائدة لمساهمي الشركة الأم (فلس)

11. معلومات قطاعية

يعتبر القطاع التشغيلي أحد عناصر المنشأة التي تشارك في نشاطات تجارية يمكن أن تجني منها إيرادات وتتكبد مصاريف، والتي يتم مراجعة نتائجها التشغيلية بشكل منتظم من قبل صانع القرار التشغيلي الرئيسي للمنشأة لإتخاذ قرارات حول الموارد التي سيتم تخصيصها للقطاع وتقييم أدائه، والتي تتوفر معلومات مالية منفصلة بشأنها.

(أ) التقارير القطاعية

تعتبر المجموعة الوحدات التشغيلية التي تعطي منتجات وخدمات خاصة تشكل قطاعات يتم الإفصاح وإعداد تقارير عنها كالتالي: إدارة الإستثمار: قطاع إدارة الإستثمار هو المسنول عن استثمار الفوائض المالية في المحافظ للحصول على أعلى عائد، تأسيس أو امتلاك شركات تابعة وشركات زميلة لتوسيع عمليات المجموعة وللحصول على رأسمال كاف لإحتياجات المجموعة. الحفر والصيانة: الأنشطة المساندة للتنقيب عن النفط والأعمال المتعلقة بها.

فيما يلي المعلومات المالية عن قطاعات الأعمال لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2019:

إدارة الإستثمار	عمليات الحفر والصيانة	المجموع	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	31 مارس 2019
94,879	686,240	781,119	إجمالي الإيراد
(89,279)	(130,282)	(219,561)	نتائج القطاع
9,372,664	11,164,964	20,537,628	موجودات القطاع
704,177	3,062,819	3,766,996	مطلوبات القطاع

فيما يلي المعلومات المالية عن قطاعات الأعمال للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2018:

إدارة الإستثمار	عمليات الحفر والصيانة	المجموع	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	31 ديسمبر 2018
649,580	2,913,747	3,563,327	إجمالي الإيراد
(356,596)	(211,406)	(568,002)	نتائج القطاع
9,454,846	10,614,855	20,069,701	موجودات القطاع
697,106	2,287,630	2,984,736	مطلوبات القطاع

فيما يلي المعلومات المالية عن قطاعات الأعمال لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2018:

إدارة الإستثمار	عمليات الحفر والصيانة	المجموع	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	31 مارس 2018
143,552	801,992	945,544	إجمالي الإيراد
(108,650)	(107,807)	(216,457)	نتائج القطاع
10,169,908	11,817,064	21,986,972	موجودات القطاع
680,050	3,470,715	4,150,765	مطلوبات القطاع

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2019

12. القيمة العادلة للأدوات المالية

تمثل القيمة العادلة السعر الذي يتم الحصول عليه لبيع أصل ما أو الذي يتم دفعه لتحويل التزام في معاملة منظمة بين المشاركين بالسوق كما في تاريخ القياس.

ترى إدارة المجموعة أن القيمة العادلة للأصول والالتزامات المالية لا تختلف مادياً عن قيمتها الدفترية في نهاية الفترة/ السنة.

يقدم الجدول التالي تحليلاً للأدوات المالية التي يتم قياسها بعد الاعتراف الأولي بالقيمة العادلة، مصنفة في مستويات من 1 إلى 3 على أساس درجة دعم القيمة العادلة الخاصة بكل مستوى بمصادر يمكن تحديدها.

- المستوى 1: تمثل المدخلات والأسعار المعلنة (غير المعدلة) في الأسواق النشطة للموجودات أو المطلوبات المتماثلة التي يمكن للمنشأة الوصول إليها في تاريخ القياس.
- المستوى 2: المدخلات هي المدخلات بخلاف الأسعار المعلنة المدرجة في المستوى 1 التي تكون ملحوظة للموجودات أو المطلوبات، سواء بشكل مباشر أو غير مباشر.
- المستوى 3: المدخلات هي مدخلات غير مدعومة بمصادر يمكن تحديدها للموجودات والمطلوبات.

31 مارس 2019	
المستوى 3	المجموع
دينار كويتي	دينار كويتي
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	
أسهم محلية غير مسعرة	80,800
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	
محفظة مالية مدارة	6,158
المجموع	86,958
31 ديسمبر 2018	
المستوى 3	المجموع
دينار كويتي	دينار كويتي
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	
أسهم محلية غير مسعرة	81,193
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	
محفظة مالية مدارة	5,801
المجموع	86,994
31 مارس 2018	
المستوى 3	المجموع
دينار كويتي	دينار كويتي
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	
أسهم محلية غير مسعرة	140,086
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	
محفظة مالية مدارة	11,236
المجموع	151,322

إن تسوية قياسات القيمة العادلة للمستوى 3 للموجودات المالية هي كالتالي:

31 مارس 2019	
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
دينار كويتي	دينار كويتي
81,193	5,801
(393)	357
80,800	6,158

رصيد افتتاحي
إجمالي الربح أو الخسارة
مشتريات/ (مبيعات) بالصافي
الرصيد الختامي

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2019

12. القيمة العادلة للأدوات المالية (تتمة)

إن تسوية قياسات القيمة العادلة للمستوى 3 للموجودات المالية هي كالتالي: (تتمة)

موجودات مالية القيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر دينار كويتي	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة دينار كويتي	31 ديسمبر 2018
-	6,674	رصيد افتتاحي
323,985	-	إجمالي الربح أو الخسارة
(25,775)	-	تحويل من استثمارات متاحة للبيع إلى موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل عند تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية 9
		بيان الدخل الشامل الآخر
		في الدخل الشامل الآخر
(217,017)	(873)	مبيعات بالصافي
81,193	5,801	الرصيد الختامي

موجودات مالية القيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر دينار كويتي	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة دينار كويتي	31 مارس 2018
-	6,674	رصيد افتتاحي
323,985	-	إجمالي الربح أو الخسارة
(183,899)	4,562	تحويل من استثمارات متاحة للبيع إلى موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل عند تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية 9
		مشتريات/ مبيعات بالصافي
140,086	11,236	الرصيد الختامي

13. الجمعية العامة السنوية

لم يتم عقد الجمعية العامة السنوية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2018 حتى تاريخ الموافقة على هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة. وبالتالي لم يتم اعتماد البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2018. إن الموافقة على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2019 لا تتضمن أي تعديلات، كان من الممكن طلبها في حال عدم موافقة الجمعية العامة على البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2018.