

الشركة الوطنية للتنظيف ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة  
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)  
مع تقرير المراجعة  
لفترة السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2022

الشركة الوطنية للتنظيف ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة  
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة (غير مدققة)  
مع تقرير المراجعة  
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2022

| الصفحات | المحتويات   |
|---------|---|
| 1       | تقرير حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة.               |
| 2       | بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق).                        |
| 3       | بيان الربح أو الخسارة المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق).                     |
| 4       | بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق). |
| 5       | بيان التغييرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق).            |
| 6       | بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق).                     |
| 16 - 7  | إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة (غير مدققة).        |

ص.ب: 22351 الصفاة 13084 الكويت  
الشرق - مجمع دسمان - بلوك 2 - الدور التاسع  
تلفون: 22414956 / 22426862-3 / 22464574-6 فاكس:  
البريد الالكتروني: [info-kuwait@rodme.com](mailto:info-kuwait@rodme.com)  
[www.rodme.com](http://www.rodme.com)

برج الشهيد، الدور السادس  
شارع خالد بن الوليد، شرق  
ص.ب: 25578، الصفاة 13116 الكويت  
تليفون: +96522426999  
فاكس: +96522401666  
[www.bdo.com.kw](http://www.bdo.com.kw)

## تقرير مراجعة مراقبي الحسابات المستقلين حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

إلى مجلس إدارة الشركة الوطنية للتنظيف ش.م.ك.ع.  
دولة الكويت

## تقرير حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق للشركة الوطنية للتنظيف ش.م.ك.ع. ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة (يشار إليهم مجتمعين باسم "المجموعة") كما في 30 يونيو 2022، والبيانات المرحلية المكثفة المجمعة للربح أو الخسارة، والربح أو الخسارة والدخل الشامل الاخر، والتغيرات في حقوق الملكية، والتدفقات النقدية لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك 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 مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة بناءً على مراجعتنا.

### نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بمهام المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية المنفذة من قبل مراقب الحسابات المستقل للمنشأة". تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة إجراء الإستفسارات بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق المراجعة أقل بشكل جوهري من التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وبالتالي فهي لا تمكننا من الحصول على تأكيد بأننا على دراية بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق. وبالتالي، فإننا لا نبدي رأياً يتعلّق بالتدقيق.

### الإستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا، لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة المرفقة لم يتم إعدادها، من جميع النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (34) "التقارير المالية المرحلية".

### تقرير حول المتطلبات القانونية والأمر التنظيمية الأخرى

بالإضافة إلى ذلك، وبناءً على مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة متفقة مع السجلات المحاسبية للشركة الأم. وأنه في حدود المعلومات التي توفرت لدينا، لم يرد لعلمنا ما يشير إلى حدوث مخالفات لأحكام قانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 ولائحته التنفيذية وتعديلاتها اللاحقة، أو لأحكام القانون رقم 7 لسنة 2010 بشأن هيئة أسواق المال ولائحته التنفيذية والتعليمات ذات الصلة، أو للنظام الأساسي ولعقد التأسيس للشركة الأم وتعديلاتها اللاحقة، خلال فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2022 على وجه يؤثر مادياً في نشاط المجموعة أو مركزها المالي المجمع.

علي عبدالرحمن الحساوي  
مراقب حسابات مرخص فنة (أ) رقم 30  
Rödl الشرق الأوسط  
برقان - محاسبون عالميون

قيس محمد النصف  
مراقب حسابات ترخيص رقم 38 فنة أ  
BDO النصف وشركاه

الكويت في: 11 أغسطس 2022

الشركة الوطنية للتنظيف ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة  
دولة الكويت

بيان المركز المالي المرحلي المكتف المجمع (غير مدقق)  
كما في 30 يونيو 2022

| 30 يونيو<br>2021 | 31 ديسمبر<br>2021<br>(مدققة) | 30 يونيو<br>2022 | إيضاحات | الموجودات  |
|------------------|------------------------------|------------------|---------|--|
| دينار كويتي      | دينار كويتي                  | دينار كويتي      |         | موجودات غير متداولة                                      |
| 63,964,591       | 65,419,941                   | 65,003,861       |         | ممتلكات ومنشآت ومعدات                                    |
| 144,490          | 103,885                      | 3,576            |         | حق استخدام موجودات الشهره                                |
| 5,102,854        | 5,052,854                    | 5,052,854        |         | موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر |
| 477,318          | 505,464                      | 508,365          |         |  |
| 69,689,253       | 71,082,144                   | 70,568,656       |         |  |
|                  |                              |                  |         | موجودات متداولة  |
| 2,434,580        | 2,112,691                    | 1,993,306        |         | مخزون مستلزمات وقطع غيار                                 |
| 23,441,212       | 26,561,882                   | 29,264,767       | 4       | ذمم تجارية مدينة وأرصدة مدينة أخرى                       |
| 3,949,652        | 3,949,651                    | 3,925,136        | 5       | مستحق من أطراف ذات صلة                                   |
|                  |                              |                  |         | موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة   |
| 30,704           | 30,213                       | 30,213           |         | ودائع لأجل   |
| 200,000          | 190,000                      | 180,000          | 6       | نقد ونقد معادل   |
| 5,790,527        | 1,811,181                    | 1,935,933        | 7       |  |
| 35,846,675       | 34,655,618                   | 37,329,355       |         |  |
| 105,535,928      | 105,737,762                  | 107,898,011      |         | مجموع الموجودات  |
|                  |                              |                  |         | حقوق الملكية والمطلوبات                                  |
|                  |                              |                  |         | حقوق الملكية   |
| 24,974,799       | 24,974,799                   | 24,974,799       |         | رأس المال  |
| 7,359,681        | 7,359,681                    | 7,359,681        |         | علاوة إصدار  |
| 3,606,708        | 3,606,708                    | 3,606,708        |         | إحتياطي قانوني   |
| 585,360          | 585,360                      | 585,360          |         | إحتياطي إختباري  |
| (624,406)        | (594,106)                    | (626,470)        |         | إحتياطي التغير في القيمة العادلة                         |
| (1,080,071)      | (1,080,071)                  | (1,080,077)      | 8       | أسهم خزينة   |
| (798,928)        | (822,207)                    | (858,289)        |         | إحتياطي ترجمة عملات اجنبية                               |
| (458,001)        | (2,704,911)                  | (4,817,439)      |         | خسائر متراكمة  |
| 33,565,142       | 31,325,253                   | 29,144,273       |         | حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة الأم                 |
| 1,123,418        | 1,144,823                    | 1,139,111        |         | حصص غير مسيطرة   |
| 34,688,560       | 32,470,076                   | 30,283,384       |         | مجموع حقوق الملكية                                       |
|                  |                              |                  |         | المطلوبات  |
|                  |                              |                  |         | مطلوبات غير متداولة                                      |
| 27,834,727       | 32,787,478                   | 34,917,162       | 9       | قروض وتسهيلات بنكية - الجزء غير المتداول                 |
| 97,515           | 32,976                       | -                |         | مطلوبات عقود إيجار - الجزء غير المتداول                  |
| 6,798,016        | 6,835,287                    | 6,982,864        |         | مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين                        |
| 34,730,258       | 39,655,741                   | 41,900,026       |         |  |
|                  |                              |                  |         | مطلوبات متداولة  |
| 20,060,983       | 18,232,667                   | 18,852,978       | 9       | قروض وتسهيلات بنكية - الجزء المتداول                     |
| 56,204           | 79,688                       | 3,788            |         | مطلوبات عقود إيجار - الجزء المتداول                      |
| 15,999,923       | 15,299,590                   | 16,857,835       | 10      | ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى                              |
| 36,117,110       | 33,611,945                   | 35,714,601       |         |  |
| 70,847,368       | 73,267,686                   | 77,614,627       |         |  |
| 105,535,928      | 105,737,762                  | 107,898,011      |         | مجموع المطلوبات  |
|                  |                              |                  |         | مجموع حقوق الملكية والمطلوبات                            |

يوسف سعيد إسماعيل دشتي  
نائب رئيس مجلس الإدارة

عبدالحكيم فهد محمد الشايح  
رئيس مجلس الإدارة

إن الإيضاحات المرفقة في الصفحات من 7 إلى 16 تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المكتفة المجمع.

بيان الربح أو الخسارة المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)  
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2022

| الستة أشهر المنتهية<br>في 30 يونيو |              | الثلاثة أشهر المنتهية<br>في 30 يونيو |             | إيضاحات                             |
|------------------------------------|--------------|--------------------------------------|-------------|-------------------------------------|
| 2021                               | 2022         | 2021                                 | 2022        |                                     |
| دينار كويتي                        | دينار كويتي  | دينار كويتي                          | دينار كويتي |                                     |
| 17,210,680                         | 16,823,016   | 8,789,316                            | 9,489,615   | إيرادات النشاط                      |
| (17,467,050)                       | (17,149,577) | (9,399,896)                          | (9,324,907) | تكاليف النشاط                       |
| (256,370)                          | (326,561)    | (610,580)                            | 164,708     | مجمّل الربح/(الخسارة)               |
| (1,155,794)                        | (1,332,111)  | (548,227)                            | (712,507)   | مصروفات عمومية وإدارية              |
|                                    |              |                                      |             | التغير في القيمة العادلة لموجودات   |
|                                    |              |                                      |             | مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح |
| 1,179                              | -            | 737                                  | -           | أو الخسارة                          |
|                                    |              |                                      |             | خسارة بيع موجودات مالية بالقيمة     |
| (10,235)                           | -            | (4,901)                              | -           | العادلة من خلال الربح أو الخسارة    |
| 565,119                            | 85,064       | 306,130                              | 85,064      | ربح بيع ممتلكات ومنشآت ومعدات       |
|                                    |              |                                      |             | (مخصص)/رد خسائر إنتمانية            |
| 857,465                            | (200,000)    | 857,465                              | (200,000)   | متوقعة 4                            |
| 421,921                            | 29,770       | 417,330                              | 16,128      | إيرادات أخرى                        |
| 3,160                              | 1,091        | 2,119                                | 623         | فوائد ودائع                         |
| (365,800)                          | (375,493)    | (211,876)                            | (224,134)   | أعباء تمويلية                       |
| 60,645                             | (2,118,240)  | 208,197                              | (870,118)   | صافي (خسارة)/ربح الفترة             |
|                                    |              |                                      |             | العائد إلى:                         |
| 71,843                             | (2,112,528)  | 184,763                              | (856,250)   | مساهمي الشركة الأم                  |
| (11,198)                           | (5,712)      | 23,434                               | (13,868)    | حصص غير مسيطرة                      |
| 60,645                             | (2,118,240)  | 208,197                              | (870,118)   | صافي (خسارة)/ربح الفترة             |
|                                    |              |                                      |             | (خسارة)/ ربحية السهم الأساسية       |
|                                    |              |                                      |             | والمخففة العائدة لمساهمي الشركة     |
| 0.31                               | (9.13)       | 0.80                                 | (3.70)      | 11 الأم/(فلس)                       |

إن الإيضاحات المرفقة في الصفحات من 7 إلى 16 تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع.

بيان الربح أو الخسارة و الدخل الشامل الاخر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)  
لفترة الستة اشهر المنتهية في 30 يونيو 2022

| الستة أشهر المنتهية<br>في 30 يونيو |             | الثلاثة أشهر المنتهية<br>في 30 يونيو |             |  |
|------------------------------------|-------------|--------------------------------------|-------------|--|
| 2021                               | 2022        | 2021                                 | 2022        |  |
| دينار كويتي                        | دينار كويتي | دينار كويتي                          | دينار كويتي |  |
| 60,645                             | (2,118,240) | 208,197                              | (870,118)   | صافي (خسارة)/ربح الفترة                    |
|                                    |             |                                      |             | (الخسارة)/الدخل الشامل الآخر للفترة:       |
|                                    |             |                                      |             | بنود يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً ضمن بيان    |
|                                    |             |                                      |             | الربح أو الخسارة المرحلي المكثف المجمع:    |
|                                    |             |                                      |             | إحتياطي ترجمة عملات أجنبية                 |
| (24,649)                           | (36,082)    | (12,934)                             | (27,934)    |  |
|                                    |             |                                      |             | بنود لا يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً ضمن بيان |
|                                    |             |                                      |             | الربح أو الخسارة المرحلي المكثف المجمع:    |
|                                    |             |                                      |             | التغير في القيمة العادلة لموجودات مالية    |
|                                    |             |                                      |             | بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر |
|                                    |             |                                      |             | خسارة بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من |
|                                    |             |                                      |             | خلال الدخل الشامل الآخر                    |
| 22,442                             | (32,364)    | 34,616                               | (48,869)    |  |
| (113)                              | -           | (113)                                | -           |  |
| (2,320)                            | (68,446)    | 21,569                               | (76,803)    | (الخسارة)/الدخل الشامل الآخر للفترة        |
| 58,325                             | (2,186,686) | 229,766                              | (946,921)   | إجمالي (الخسارة)/الدخل الشامل للفترة       |
|                                    |             |                                      |             | العائد إلى:                                |
|                                    |             |                                      |             | مساهمي الشركة الأم                         |
| 69,523                             | (2,180,974) | 206,332                              | (933,053)   |  |
| (11,198)                           | (5,712)     | 23,434                               | (13,868)    | حصص غير مسيطرة                             |
| 58,325                             | (2,186,686) | 229,766                              | (946,921)   | إجمالي (الخسارة)/الدخل الشامل للفترة       |

إن الإيضاحات المرفقة في الصفحات من 7 إلى 16 تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع.

الشركة الوطنية للتنظيف ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة  
دولة الكويت

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)  
لفترة السنة اشهر المنتهية في 30 يونيو 2022

| الحقوق العائدة لمساهمي الشركة الأم |             |                |             |               |                |                    |             |                                  |                 |                |             |             |
|------------------------------------|-------------|----------------|-------------|---------------|----------------|--------------------|-------------|----------------------------------|-----------------|----------------|-------------|-------------|
| مجموع حقوق الملكية                 | حصر مسيطرة  | حصر غير مسيطرة | الإجمالي    | خسائر متراكمة | احتياطي أجنبية | ترجمة عملات أجنبية | أسمه خزينة  | احتياطي التغير في القيمة العادلة | احتياطي اختياري | احتياطي قانوني | علاوة إصدار | رأس المال   |
| دينار كويتي                        | دينار كويتي | دينار كويتي    | دينار كويتي | دينار كويتي   | دينار كويتي    | دينار كويتي        | دينار كويتي | دينار كويتي                      | دينار كويتي     | دينار كويتي    | دينار كويتي | دينار كويتي |
| 34,630,235                         | 1,134,616   | 33,495,619     | (523,148)   | (774,279)     | (1,080,071)    | (653,431)          | 585,360     | 3,606,708                        | 7,359,681       | 24,974,799     |             |             |
| -                                  | -           | -              | (6,583)     | -             | -              | 6,583              | -           | -                                | -               | -              | -           | -           |
| 60,645                             | (11,198)    | 71,843         | 71,843      | -             | -              | -                  | -           | -                                | -               | -              | -           | -           |
| (2,320)                            | -           | (2,320)        | (113)       | (24,649)      | -              | 22,442             | -           | -                                | -               | -              | -           | -           |
| 58,325                             | (11,198)    | 69,523         | 71,730      | (24,649)      | -              | 22,442             | -           | -                                | -               | -              | -           | -           |
| 34,688,560                         | 1,123,418   | 33,565,142     | (458,001)   | (798,928)     | (1,080,071)    | (624,406)          | 585,360     | 3,606,708                        | 7,359,681       | 24,974,799     |             |             |
| 32,470,076                         | 1,144,823   | 31,325,253     | (2,704,911) | (822,207)     | (1,080,071)    | (594,106)          | 585,360     | 3,606,708                        | 7,359,681       | 24,974,799     |             |             |
| (6)                                | -           | (6)            | -           | -             | (6)            | -                  | -           | -                                | -               | -              | -           | -           |
| (2,118,240)                        | (5,712)     | (2,112,528)    | (2,112,528) | -             | -              | (32,364)           | -           | -                                | -               | -              | -           | -           |
| (68,446)                           | -           | (68,446)       | -           | (36,082)      | -              | (32,364)           | -           | -                                | -               | -              | -           | -           |
| (2,186,686)                        | (5,712)     | (2,180,974)    | (2,112,528) | (36,082)      | -              | (32,364)           | -           | -                                | -               | -              | -           | -           |
| 30,283,384                         | 1,139,111   | 29,144,273     | (4,817,439) | (858,289)     | (1,080,077)    | (626,470)          | 585,360     | 3,606,708                        | 7,359,681       | 24,974,799     |             |             |

إن الإيضاحات المرفقة في الصفحات من 7 إلى 16 تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)  
لفترة السنة اشهر المنتهية في 30 يونيو 2022

| السنة أشهر المنتهية<br>في 30 يونيو |             |  |
|------------------------------------|-------------|--|
| 2021                               | 2022        |  |
| دينار كويتي                        | دينار كويتي |  |
| 60,645                             | (2,118,240) | <b>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</b>                                     |
|                                    |             | صافي (خسارة)/ربح الفترة  |
|                                    |             | <b>تسويات:</b>   |
| 3,117,096                          | 3,389,532   | إستهلاكات  |
| 40,603                             | 29,965      | استهلاك حق استخدام موجودات   |
| -                                  | (8,346)     | ربح من إلغاء عقود إيجار  |
| (1,179)                            | -           | التغير في القيمة العادلة لموجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة |
| 10,235                             | -           | خسارة بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة                 |
| (857,465)                          | 200,000     | مخصص/(رد) خسائر إئتمانية متوقعة  |
| (565,119)                          | (85,064)    | ربح بيع ممتلكات ومنشآت ومعدات  |
| (3,160)                            | (1,091)     | فوائد ودائع  |
| 1,269,739                          | 1,271,010   | أعباء تمويلية  |
| 349,408                            | 404,656     | مخصص مكافأة نهاية الخدمة   |
| 3,420,803                          | 3,082,422   |  |
|                                    |             | <b>التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية</b>                                |
| (131,813)                          | 119,385     | مخزون ومستلزمات قطع غيار   |
| 2,558,865                          | (2,907,017) | ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى  |
| (199,758)                          | 24,515      | مستحق من أطراف ذات صلة   |
| 2,113,316                          | 1,558,245   | ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى  |
| 7,761,413                          | 1,877,550   | التدفقات النقدية الناتجة من العمليات   |
| (576,825)                          | (257,815)   | المدفوع لمكافأة نهاية خدمة الموظفين  |
| 7,184,588                          | 1,619,735   | صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية                               |
|                                    |             | <b>التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية</b>                                   |
| (3,163,598)                        | (3,016,994) | المدفوع لشراء ممتلكات ومنشآت ومعدات  |
| 288,179                            | 88,750      | المحصل من بيع ممتلكات ومنشآت ومعدات  |
| -                                  | (35,265)    | المدفوع لشراء موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر           |
| 5,003                              | -           | المحصل من بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر           |
| 2,677                              | -           | المحصل من بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من الربح أو الخسارة                  |
| -                                  | 10,000      | التغير في ودائع لأجل   |
| 3,160                              | 1,091       | فوائد ودائع مستلمة   |
| (2,864,579)                        | (2,952,418) | صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة الإستثمارية                           |
|                                    |             | <b>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</b>                                     |
| (1,046,326)                        | 2,638,739   | قروض وتسهيلات بنكية  |
| -                                  | (6)         | المدفوع لشراء أسهم خزينة   |
| (44,244)                           | (30,598)    | مطلوبات عقود إيجار مدفوعة  |
| (1,266,550)                        | (1,270,598) | أعباء تمويلية مدفوعة   |
| (2,357,120)                        | 1,337,537   | صافي التدفقات النقدية الناتجة من/(المستخدمة في) الأنشطة التمويلية                |
| (65,046)                           | 8,642       | إحتياطي ترجمة عملات أجنبية   |
| 1,897,843                          | 13,496      | صافي الزيادة في النقد والنقد المعادل   |
| (552,184)                          | (4,146,790) | صافي النقد والنقد المعادل في بداية الفترة  |
| 1,345,659                          | (4,133,294) | صافي النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة (إيضاح 7)                              |

إن الإيضاحات المرفقة في الصفحات من 7 إلى 16 تشكل جزءًا لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.



إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)  
لفترة السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2022

1.

التأسيس والنشاط

تأسست الشركة الوطنية للتنظيف كشركة مساهمة كويتية (عامة) ("الشركة الأم") بتاريخ 16 ديسمبر 1978. إن أسهم الشركة الأم مدرجة في بورصة الكويت. وتتمثل أغراض الشركة الأم فيما يلي:

- القيام بنقل وتجميع النفايات، وتنفيذ كافة تعهدات النظافة للوزارات والمصالح الحكومية والقطاع الأهلي واستيراد الآلات والمعدات والأجهزة والمواد اللازمة للتخلص من النفايات أو استغلالها.
- تقديم الخدمات اللازمة في أعمال حماية البيئة من التلوث وتحسينها وتحويل النفايات واستغلالها أو التخلص منها وذلك بعد الحصول على التراخيص اللازمة من الجهات المختصة.
- الإتجار بالمواد الناتجة من تحويل النفايات والمتاجرة بالمواد المنظفة والمطهرة، وجمع ونقل وكبس السكراب والمتاجرة به.
- القيام بتنفيذ كافة تعهدات النظافة للمجاري وسحبها، وأعمال تنظيف الحدائق، ومكافحة الحشرات والقوارض ومكافحة الآفات الزراعية، والقيام بالأعمال الخاصة بتنظيف البيئة الصناعية والزراعية، وتنظيف وصيانة شبكات ومحطات معالجة مياه المجاري والمعامل الصناعية.
- القيام بتنفيذ كافة تعهدات التنظيف الصناعي والكيميائي وإنشاء وحدات مركزية وفرعية لغسل وكي الملابس.
- القيام بكافة أعمال ومقاولات وتعهدات التنظيف وجمع ونقل القمامة في كافة المناطق النموذجية والضواحي والمدن داخل وخارج الكويت.
- القيام بتنفيذ أعمال المناولة العامة ضمن أعمال الشركة.
- تملك المنقولات والعقارات اللازمة لمباشرة نشاط الشركة في الحدود المسموح بها وفقاً للقانون.
- أعمال المراسلة وأعمال البريد والخدمات التابعة لها والخاصة بأغراض الشركة الأم.
- تقديم خدمات أعمال التحميل والتنزيل والمناولة والخدمات التابعة لها.
- القيام بكافة عمليات الضيافة والتنظيف التي تتطلبها الفنادق والمستشفيات.
- خدمة صف السيارات والخدمات التابعة لها والخاصة بأغراض الشركة الأم.
- تقديم خدمة توصيل الطلبات والخدمات التابعة لها والخاصة بأغراض الشركة الأم.
- أعمال مزج وخلط مواد تنظيف والتعقيم والخدمات التابعة لها.
- القيام باستيراد المبيدات الحشرية.
- رفع وإزالة الأنقاض.
- بيع وشراء الأراضي والعقارات لحساب الشركة فقط.

ويجوز للشركة الأم أن يكون لها مصلحة أو أن تشترك بأي وجه مع الهيئات الأخرى التي تزاو أعمالاً شبيهة بأعمالها أو التي قد تعاونها على تحقيق أغراضها في الكويت أو في الخارج ولها أن تشتري هذه الهيئات أو تلحقها بها، كما يجوز للشركة الأم استغلال الفوائد المالية المتوفرة للشركة الأم عن طريق استثمارها في محافظ مالية محلية وخارجية تدار من قبل شركات وجهات متخصصة.

إن عنوان الشركة الأم المسجل هو: ص.ب. 25702 - الصفاة 13118 - دولة الكويت.

تتضمن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة للشركة الأم وشركاتها التابعة "المجموعة" الواردة في (إيضاح 3).

تمت الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2022 من قبل مجلس إدارة الشركة الأم بتاريخ 11 أغسطس 2022.

أساس الإعداد

2.

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2022 وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي: 34 "التقارير المالية المرحلية" وتعليمات هيئة أسواق المال ويجب قراءتها مع آخر بيانات مالية سنوية مجمعة مدققة للمجموعة كما في 31 ديسمبر 2021.

تم عرض المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة بالدينار الكويتي وهو كذلك عملة التشغيل والعرض للشركة الأم.

إن نتائج العمليات لفترة السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2022 ليست بالضرورة مؤشراً للنتائج المتوقعة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022. للمزيد من المعلومات يرجى الرجوع إلى البيانات المالية السنوية المجمعة المدققة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021.

التغيرات في السياسات المحاسبية المهمة

2.1

معايير وتفسيرات وتعديلات جديدة مطبقة

إن السياسات المحاسبية المطبقة في إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة تتفق مع تلك المتبعة في إعداد البيانات المالية المجمعة السنوية للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021 باستثناء تطبيق معايير جديدة تسري اعتباراً من 1 يناير 2022. لم تقم المجموعة بالتطبيق المبكر لأي معيار أو تفسير أو تعديل صدر ولكن لم يسر بعد.

## 2. أساس الإعداد (تتمة)

### 2.1 التغييرات في السياسات المحاسبية المهمة (تتمة)

#### معايير وتفسيرات وتعديلات جديدة مطبقة (تتمة)

يتم تطبيق العديد من التعديلات لأول مرة في 2022، غير أنها ليس لها تأثير على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة.

#### تعديلات على معيار المحاسبة الدولي 37: العقود المثقلة بالالتزامات - تكلفة الوفاء بالعقد

إن العقد المثقل بالالتزامات هو العقد الذي تزيد فيه التكاليف التي لا يمكن تفاديها (أي التكاليف التي لا تستطيع المجموعة تفاديها لكونها متعاقدة) للوفاء بالالتزامات بموجب العقد عن المنافع الاقتصادية المتوقعة تحقيقها بموجبه.

تحدد التعديلات أنه عند تقييم ما إذا كان العقد مثقلاً بالالتزامات أو ينتج عنه خسائر، فإنه يتعين على المنشأة إدراج التكاليف المرتبطة مباشرة بعقد تزويد سلع أو خدمات تتضمن كلاً من التكاليف الإضافية (على سبيل المثال، تكاليف العمالة والمواد المباشرة) وتخصيص التكاليف المرتبطة بأنشطة العقد مباشرة (على سبيل المثال، استهلاك المعدات المستخدمة للوفاء بالعقد وكذلك تكاليف إدارة العقد والإشراف). كما أن التكاليف العامة والإدارية لا ترتبط مباشرة بالعقد ويتم استبعادها ما لم تكن محملة صراحة على الطرف المقابل بموجب العقد.

طبقت المجموعة التعديلات على العقود التي لم تف فيها بجميع التزاماتها في بداية فترة التقرير.

لم يكن لهذه التعديلات تأثير على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة نظراً لعدم وجود موجودات محتملة ومطلوبات محتملة ضمن نطاق تلك التعديلات التي طرأت خلال الفترة.

#### مرجع إطار المفاهيم - تعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (3)

تستبدل التعديلات النسخة السابقة من مرجع إطار المفاهيم الصادر عن مجلس معايير المحاسبة الدولية بالنسخة الحالية من المرجع الصادر في مارس 2018 دون تغيير متطلباته بشكل كبير.

تضيف التعديلات استثناء من مبدأ التحقق الوارد بالمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (3) اندماج الأعمال وذلك لتجنب إصدار أرباح أو خسائر "اليوم الثاني" المحتمل التي تنشأ فيما يتعلق بالمطلوبات والمطلوبات المحتملة التي ستكون ضمن نطاق معيار المحاسبة الدولي رقم (37) المخصصات والمطلوبات والموجودات المحتملة أو تفسير لجنة تفسيرات المعايير الدولية للتقارير المالية رقم (21) - "الضرائب إذا تم تكبدها بشكل منفصل". يتطلب الاستثناء من المنشآت أن تقوم بتطبيق المعايير الواردة في معيار المحاسبة الدولي رقم (37) أو تفسير لجنة تفسيرات المعايير الدولية للتقارير المالية رقم (21) على التوالي، بدلاً من إطار المفاهيم، وذلك لتحديد مدى وجود التزام حالي في تاريخ الاستحواذ.

كما تضيف التعديلات فقرة جديدة إلى المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (3) لتوضح أن الموجودات المحتملة غير مؤهلة للإدراج في تاريخ الاستحواذ.

لم يكن لهذه التعديلات تأثير على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة نظراً لعدم وجود موجودات محتملة ومطلوبات محتملة ضمن نطاق تلك التعديلات التي طرأت خلال الفترة.

#### الممتلكات والمنشآت والمعدات: المتحصلات قبل الغرض المحدد لها - تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (16)

يحظر التعديل على المنشآت أن تخصم من تكلفة بند الممتلكات والمنشآت والمعدات أي عائدات من بيع البنود التي تنتج أثناء وضع الأصل في الموقع والحالة اللازمة له ليتم تشغيله بالطريقة التي حددتها الإدارة. وبدلاً من ذلك، تقوم المنشأة بالاعتراف بعائدات بيع هذه البنود وتكاليف إنتاجها في بيان الربح أو الخسارة المرحلي المكثف المجمع.

لم يكن لهذه التعديلات تأثير على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة نظراً لعدم وجود مبيعات من تلك البنود الناتجة من الممتلكات والمنشآت والمعدات المتاحة للاستخدام في أو بعد بداية أقرب فترة معروضة.

#### المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (1): تطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية لأول مرة - الشركة التابعة كأول من يطبق

يسمح التعديل للشركة التابعة التي تقرر تطبيق الفقرة 16 (أ) من المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (1) أن تقوم بقياس الفروقات المترتبة لتحويل العملة باستخدام المبالغ المدرجة في البيانات المالية المجمعة للمجموعة بناءً على تاريخ انتقال الشركة الأم للمعايير الدولية للتقارير المالية في حال عدم إجراء أي تعديلات على إجراءات التجميع وعلى آثار اندماج الأعمال التي قامت الشركة الأم فيها بالاستحواذ على الشركة التابعة. كما يُطبق هذا التعديل على أي شركة زميلة أو شركة محاصة تقرر تطبيق الفقرة 16 (أ) من المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (1).

لم يكن لهذه التعديلات تأثير على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة لأنها ليست المرة الأولى لها للتطبيق.

2. أساس الإعداد (تتمة)

2.1 التغييرات في السياسات المحاسبية المهمة (تتمة)

معايير وتفسيرات وتعديلات جديدة مطبقة (تتمة)

المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (9) - الأدوات المالية - الرسوم وفق اختبار "بنسبة 10%" لإلغاء الاعتراف بالمطلوبات المالية  
يوضح التعديل الرسوم التي تُدرجها المنشأة عند تقييم ما إذا كانت شروط الالتزام المالي الجديد أو المعدل تختلف عن شروط الالتزام المالي الأصلي اختلافاً جوهرياً. هذه الرسوم لا تتضمن إلا ما تم دفعه أو استلامه بين المقترض والمقرض ومنها الرسوم المدفوعة أو المستلمة من أيأ من المقترض أو المقرض نيابة عن الآخر. لا يوجد تعديل مماثل مقترح فيما يتعلق بمعيار المحاسبة الدولي رقم (39) الأدوات المالية: التحقق والقياس.

لم يكن لهذه التعديلات تأثير على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة نظراً لعدم وجود تعديلات على الأدوات المالية للمجموعة خلال الفترة.

معيار المحاسبة الدولي رقم (41) "الزراعة" - الضرائب في قياسات القيمة العادلة  
يلغي التعديل الشرط الوارد في الفقرة 22 من معيار المحاسبة الدولي رقم (41) والذي يفيد بأن تقوم المنشآت باستبعاد التدفقات النقدية من الضرائب عند قياس القيمة العادلة للموجودات المدرجة ضمن نطاق معيار المحاسبة الدولي رقم (41).

لم يكن لهذه التعديلات تأثير على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة نظراً لأنها لا تمتلك موجودات ضمن نطاق معيار المحاسبة الدولي رقم (41) كما في تاريخ البيانات المالية المجمعة.

3. أساس التجميع

تم تجميع المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة على أساس المعلومات المالية المعدة من قبل الإدارة لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2022 وهي تتضمن الشركة الأم وشركاتها التابعة. يتم تجميع المعلومات المالية للشركات التابعة على أساس كل بند من خلال إضافة البنود المتشابهة للموجودات والمطلوبات والدخل والمصروفات. تم استبعاد الأرصدة وأية إيرادات غير محققة من المعاملات التي تتم داخل المجموعة عند إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

فيما يلي تفاصيل الشركات التابعة:

| حقوق التصويت وحصّة حقوق الملكية % |                |               | بلد التأسيس | النشاط الرئيسي                   | إسم الشركة                                      |
|-----------------------------------|----------------|---------------|-------------|----------------------------------|---|
| 30 يونيو 2021                     | 31 ديسمبر 2021 | 30 يونيو 2022 |             |                                  |   |
|                                   |                |               |             | أعمال نظافة                      |   |
| 99%                               | 99%            | 99%           | دولة الكويت | ومقاولات المجاري                 | الشركة الوطنية للمجاري (ذ.م.م)                  |
| 99%                               | 99%            | 99%           | دولة الكويت | مقاولات زراعية                   | شركة صباحان للمقاولات الزراعية (ذ.م.م)          |
| 99%                               | 99%            | 99%           | دولة الكويت | أعمال تنظيف مكافحة التلوث        | شركة الجهراء لمعدات التنظيف (ش.م.ك.م)           |
| 82.403%                           | 82.403%        | 82.403%       | دولة الكويت | وحماية البيئة                    | الشركة الوطنية للخدمات البيئية (ش.م.ك.م)        |
| 99%                               | 99%            | 99%           | دولة الكويت | أعمال نظافة                      | الشركة الأهلية المتحدة للخدمات العامة (ش.م.ك.م) |
| 99.803%                           | 99.803%        | 99.803%       | دولة الكويت | تسويق وبيع منتجات الإسفلت        | شركة صناعة مشتقات الإسفلت الكويتية (ش.م.ك.م)    |
| 99%                               | 99%            | 99%           | دولة الكويت | أعمال تنظيف                      | شركة الكويتية الأولى للنظافة (ش.م.ك.م)          |
| 99%                               | 99%            | 99%           | تركيا       | تربية وتجارة الحيوانات والمحاصيل | شركة ان سي سي للمزارع العالمية (ذ.م.م)          |
| 99%                               | 99%            | 99%           | الهند       | الزراعية أعمال نظافة مدن         | شركة إدارة النفايات العالمية (ذ.م.م)            |

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)  
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2022

### 3. أساس التجميع (تتمة)

إن الشركة الأهلية المتحدة للخدمات العامة (ش.م.ك.م) تمتلك شركات تابعة لها بياناتها كما يلي:

#### حقوق التصويت وحصص الملكية %

| إسم الشركة  | النشاط الرئيسي | بلد التأسيس | 30 يونيو 2022 | 31 ديسمبر 2021 (مدققة) | 30 يونيو 2021 |
|---|----------------|-------------|---------------|------------------------|---------------|
| شركة جلوبال ويست منجمنت لمقاولات تنظيف المباني والطرق (ذ.م.م)         | أعمال نظافة    | دولة الكويت | %99           | %99                    | %99           |
| شركة ساحل الخليج للخدمات البحرية (ذ.م.م) وشركتها التابعة              | أعمال نظافة    | دولة الكويت | %99           | %99                    | %99           |
| شركة الشاهين الذهبي للتجارة العامة والمقاولات (ذ.م.م) وشركتها التابعة | أعمال نظافة    | دولة الكويت | %75           | %75                    | %75           |
| شركة إن سي سي للخدمات الزراعية (ش.م.ك.م)                              | زراعية         | دولة الكويت | %99           | %99                    | %99           |
| شركة ساحل الفنتاس العقارية (ذ.م.م)                                    | عقارية         | دولة الكويت | %99           | %99                    | %99           |

### 4. ذمم تجارية مدينة وأرصدة مدينة أخرى

| ذمم تجارية مدينة وأرصدة مدينة أخرى                       | 30 يونيو 2022 (مدققة)  | 31 ديسمبر 2021 (مدققة) | 30 يونيو 2021          |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|
| دينار كويتي  | دينار كويتي            | دينار كويتي            | دينار كويتي            |
| ذمم تجارية مدينة و ضمان أعمال مخصص خسائر إئتمانية متوقعة | 28,633,089 (8,387,257) | 27,000,337 (8,183,125) | 24,311,628 (8,180,927) |
| مصروفات مدفوعة مقدماً                                    | 20,245,832             | 18,817,212             | 16,130,701             |
| تأمينات مستردة   | 5,122,744              | 4,346,488              | 3,465,918              |
| ذمم موظفين   | 1,955,725              | 1,560,997              | 1,600,178              |
| دفعات مقدمة للموردين                                     | 827,278                | 714,252                | 951,475                |
| أخرى   | 782,700                | 845,800                | 774,083                |
|  | 330,488                | 277,133                | 518,857                |
|  | 29,264,767             | 26,561,882             | 23,441,212             |

إن حركة مخصص خسائر إئتمانية متوقعة هي كما يلي:

| الرصيد في بداية الفترة / السنة المحمل خلال الفترة / السنة مخصص انتقلت الحاجة إليه ترجمة عملات اجنبية الرصيد في نهاية الفترة / السنة | 30 يونيو 2022 (مدققة) | 31 ديسمبر 2021 (مدققة) | 30 يونيو 2021 |
|---|-----------------------|------------------------|---------------|
| دينار كويتي   | دينار كويتي           | دينار كويتي            | دينار كويتي   |
|   | 8,183,125             | 9,041,247              | 9,041,247     |
|   | 200,000               | -                      | -             |
|   | -                     | (857,465)              | (857,465)     |
|   | 4,132                 | (657)                  | (2,855)       |
|   | 8,387,257             | 8,183,125              | 8,180,927     |

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)  
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2022

5. المعاملات مع أطراف ذات صلة

تتمثل الأطراف ذات الصلة في مساهمي المجموعة الذين لهم تمثيل في مجلس الإدارة وأعضاء مجلس الإدارة وأفراد الإدارة العليا. في إطار النشاط الاعتيادي وبموافقة إدارة المجموعة، تمت معاملات مع تلك الأطراف خلال الفترة المنتهية في 30 يونيو 2022. تتمثل أهم المعاملات والأرصدة القائمة التي تتعلق بتلك الأطراف ذات الصلة فيما يلي:

| 30 يونيو<br>2021 | 31 ديسمبر<br>2021<br>(مدققة) | 30 يونيو<br>2022 |
|------------------|------------------------------|------------------|
| دينار كويتي      | دينار كويتي                  | دينار كويتي      |
| 4,899,652        | 4,899,651                    | 4,875,136        |
| (950,000)        | (950,000)                    | (950,000)        |
| 3,949,652        | 3,949,651                    | 3,925,136        |
| 195,580          | 196,134                      | 216,930          |

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجموع:  
مستحق من أطراف ذات صلة  
مخصص خسائر إنتمانية متوقعة  
صافي المستحق من أطراف ذات صلة  
مخصص مكافأة نهاية الخدمة والأجازات –  
المدراء التنفيذيين

إن الرصيد المستحق من أطراف ذات صلة ناتج عن قيام طرف ذو صلة (المالك السابق للشركة التابعة – الشركة الأهلية المتحدة للخدمات العامة وشركاتها التابعة) بتحصيل إيرادات عقود النظافة المبرمة من سنوات سابقة مع الشركة الأهلية المتحدة للخدمات العامة (ش.م.ك.ع.) كنتيجة لوجود حوالات حق على هذه العقود – لصالح المالك السابق – وجاري الإتفاق على تسوية وسداد هذه المبالغ خلال الفترات القادمة.

إن الأرصدة المستحقة من أطراف ذات صلة معفاة من الفوائد وليس لها تاريخ محدد للسداد.

| الستة أشهر المنتهية<br>في 30 يونيو |             | الثلاثة أشهر المنتهية<br>في 30 يونيو |             |
|------------------------------------|-------------|--------------------------------------|-------------|
| 2021                               | 2022        | 2021                                 | 2022        |
| دينار كويتي                        | دينار كويتي | دينار كويتي                          | دينار كويتي |
| 81,365                             | 179,600     | 41,000                               | 95,300      |

بيان الربح أو الخسارة  
المرحلي المكثف المجموع:  
مزايا الإدارة العليا

6. ودائع لأجل

يتمثل هذا البند في ودائع لدى البنوك المحلية تتجاوز فترة استحقاقها ثلاثة أشهر من تاريخ الإيداع وبلغ معدل العائد الفعلي على هذه الودائع 1.45% سنوياً كما في 30 يونيو 2022 (31 ديسمبر 2021: 1.45% سنوياً وفي 30 يونيو 2021: 1.45% سنوياً).

7. نقد ونقد معادل

| 30 يونيو<br>2021 | 31 ديسمبر<br>2021<br>(مدققة) | 30 يونيو<br>2022 |
|------------------|------------------------------|------------------|
| دينار كويتي      | دينار كويتي                  | دينار كويتي      |
| 4,857,524        | 1,596,595                    | 1,720,262        |
| 933,003          | 214,586                      | 215,671          |
| 5,790,527        | 1,811,181                    | 1,935,933        |
| (4,444,868)      | (5,957,971)                  | (6,069,227)      |
| 1,345,659        | (4,146,790)                  | (4,133,294)      |

نقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك  
ودائع لأجل – تستحق خلال 3 شهور  
نقد ونقد معادل  
بنوك سحب على المكشوف (إيضاح 9)  
نقد ونقد معادل كما في بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف  
المجموع

بلغ متوسط سعر الفائدة على الودائع لأجل 0.875% كما في 30 يونيو 2022 (31 ديسمبر 2021: 0.875% وفي 30 يونيو 2021: 0.875% سنوياً).

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)  
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2022

8. أسهم خزينة

| 30 يونيو<br>2021 | 31 ديسمبر<br>2021<br>(مدققة) | 30 يونيو<br>2022 |                              |
|------------------|------------------------------|------------------|------------------------------|
| 18,380,559       | 18,380,559                   | 18,380,658       | عدد الأسهم (سهم)             |
| 7.36%            | 7.36%                        | 7.36%            | نسبة المساهمة (%)            |
| 1,066,072        | 1,045,854                    | 771,988          | القيمة السوقية (دينار كويتي) |
| 1,080,071        | 1,080,071                    | 1,080,077        | التكلفة (دينار كويتي)        |

تلتزم الشركة الأم بالإحتفاظ باحتياطات وأرباح مرحلة تعادل تكلفة أسهم الخزينة المشتراة غير قابلة للتوزيع طوال فترة تملكها وذلك وفقاً لتعليمات الجهات الرقابية ذات العلاقة.

9. قروض وتسهيلات بنكية

| 30 يونيو<br>2021 | 31 ديسمبر<br>2021<br>(مدققة) | 30 يونيو<br>2022 | متوسط سعر الفائدة |                      |
|------------------|------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|
| دينار كويتي      | دينار كويتي                  | دينار كويتي      |                   | بنوك سحب على المكشوف |
| 4,444,868        | 5,957,971                    | 6,069,227        | 4.5% إلى 6%       |                      |
| 43,450,842       | 45,062,174                   | 47,700,913       | 4.625% إلى 5.5%   | قروض لأجل *          |
| 47,895,710       | 51,020,145                   | 53,770,140       |                   |                      |

\* يتمثل هذا البند في قيمة قروض ممنوحة من قبل بنوك محلية وذلك كما يلي:

- قروض ممنوحة للمجموعة بأجال مختلفة من بنوك محلية ولأغراض مختلفة.
- تتراوح فترات استحقاق القروض من سنة إلى خمس سنوات.
- إن بعض القروض تم الحصول عليها بضمان حوالات حق على بعض المشاريع، وبعضها بضمان رهن (أراضي ومباني) بقيمة دفترية 18,422,508 دينار كويتي كما في 30 يونيو 2022 (31 ديسمبر 2021: 18,649,448 دينار كويتي وفي 30 يونيو 2021: 16,592,012 دينار كويتي).
- تحمل القروض فوائد متغيرة طبقاً لسعر الخصم المعلن من قبل بنك الكويت المركزي استناداً إلى الغرض من القروض والضمانات المقدمة لهذه القروض.

| 30 يونيو<br>2021 | 31 ديسمبر<br>2021<br>(مدققة) | 30 يونيو<br>2022 |                      |
|------------------|------------------------------|------------------|----------------------|
| دينار كويتي      | دينار كويتي                  | دينار كويتي      | مطلوبات غير متداولة: |
| 27,834,727       | 32,787,478                   | 34,917,162       | قروض لأجل            |
| 15,616,115       | 12,274,696                   | 12,783,751       | مطلوبات متداولة:     |
| 4,444,868        | 5,957,971                    | 6,069,227        | قروض لأجل            |
| 20,060,983       | 18,232,667                   | 18,852,978       | بنوك سحب على المكشوف |
| 47,895,710       | 51,020,145                   | 53,770,140       |                      |

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)  
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2022

10. ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى

| 30 يونيو<br>2021 | 31 ديسمبر<br>2021<br>(مدققة) | 30 يونيو<br>2022 |                         |
|------------------|------------------------------|------------------|-------------------------|
| دينار كويتي      | دينار كويتي                  | دينار كويتي      |                         |
| 8,204,930        | 7,092,659                    | 8,194,567        | ذمم تجارية دائنة        |
| 2,954,982        | 2,724,058                    | 3,071,950        | مصروفات مستحقة          |
| 2,974,162        | 3,186,341                    | 3,304,147        | مخصص أجازات             |
| 958,743          | 1,324,607                    | 1,130,862        | دفعات مقدمة من عملاء    |
| 188,185          | 183,249                      | 179,591          | دائنو توزيعات           |
| -                | 285,544                      | 532,063          | محجوز ضمان              |
| 220,374          | 220,374                      | 220,374          | مخصص تذاكر سفر للموظفين |
| 498,547          | 282,758                      | 224,281          | أخرى                    |
| 15,999,923       | 15,299,590                   | 16,857,835       |                         |

11. (خسارة)/ربحية السهم الأساسية والمخفضة العائدة لمساهمي الشركة الأم/(فلس)

يتم احتساب (خسارة)/ربحية السهم الأساسية والمخفضة بقسمة صافي (خسارة)/ربح الفترة العائدة لمساهمي الشركة الأم على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة (باستثناء أسهم الخزينة). ليس هناك أسهم عادية مخفضة متوقع إصدارها. إن البيانات الضرورية لاحتساب (خسارة)/ربح السهم الأساسية والمخفضة بناءً على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة هي كما يلي:

| الستة أشهر المنتهية<br>في 30 يونيو |             | الثلاثة أشهر المنتهية<br>في 30 يونيو |             |   |
|------------------------------------|-------------|--------------------------------------|-------------|---|
| 2021                               | 2022        | 2021                                 | 2022        |   |
| دينار كويتي                        | دينار كويتي | دينار كويتي                          | دينار كويتي |   |
| 71,843                             | (2,112,528) | 184,763                              | (856,250)   | صافي (خسارة)/ربح الفترة<br>العائدة لمساهمي الشركة الأم<br>المتوسط المرجح لعدد الأسهم<br>العادية المصدر القائمة خلال<br>الفترة بعد خصم أسهم الخزينة<br>(سهم) |
| 231,367,341                        | 231,367,363 | 231,367,341                          | 231,367,332 | (خسارة)/ربحية السهم العائدة<br>لمساهمي الشركة الأم/(فلس)  |
| 0.31                               | (9.13)      | 0.80                                 | (3.70)      |   |

لم يكن لدى الشركة الأم أية أسهم مخفضة.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)  
لفترة السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2022

12. معلومات القطاعات

إن الإفصاح عن أرباح القطاعات التشغيلية المعلنة تستند إلى هيكل معلومات التقارير المالية الداخلية للإدارة والتي تتم مراجعتها بانتظام من قبل رئيس صانعي القرار التشغيلي:

(1) قطاع النظافة: ويتضمن هذا القطاع عقود النظافة الخارجية وعقود نظافة البيئة وتوريد وبيع مواد النظافة والمواد اللازمة لمعالجة تلوث البيئة.

(2) قطاع الزراعة والانتاج الحيواني: يتضمن هذا القطاع عقود إنشاء وتنسيق وتجميل وتنظيف الحدائق وما يتصل بها من أعمال زراعية والمتاجرة بالمعدات الزراعية و الانتاج الحيواني.

(3) قطاع الاستثمار المالي: يتضمن الاستثمار في أدوات السوق النقدي والاستثمار في إدارة حقوق الملكية المدرجة وغير المدرجة في السوق المالي المنظم.

30 يونيو 2022

| الإجمالي    | قطاع الاستثمار المالي | قطاع الزراعة | قطاع النظافة |                      |
|-------------|-----------------------|--------------|--------------|----------------------|
| دينار كويتي | دينار كويتي           | دينار كويتي  | دينار كويتي  |                      |
| 16,938,941  | 1,091                 | 649,715      | 16,288,135   | الإيرادات            |
| (2,118,240) | 1,091                 | (311,601)    | (1,807,730)  | صافي (الخسارة)/الربح |
| 107,898,011 | 722,154               | 4,398,262    | 102,777,595  | الموجودات            |
| 77,614,627  | 3,788                 | -            | 77,610,839   | المطلوبات            |

31 ديسمبر 2020 (مدققة)

| الإجمالي    | قطاع الاستثمار المالي | قطاع الزراعة | قطاع النظافة |                      |
|-------------|-----------------------|--------------|--------------|----------------------|
| دينار كويتي | دينار كويتي           | دينار كويتي  | دينار كويتي  |                      |
| 36,982,771  | 1,431                 | 2,886,160    | 34,095,180   | الإيرادات            |
| (2,164,971) | 1,431                 | (82,324)     | (2,084,078)  | صافي (الخسارة)/الربح |
| 105,737,762 | 725,677               | 4,197,027    | 100,815,058  | الموجودات            |
| 73,267,686  | -                     | 581,285      | 72,686,401   | المطلوبات            |

30 يونيو 2021

| الإجمالي    | قطاع الاستثمار المالي | قطاع الزراعة | قطاع النظافة |                      |
|-------------|-----------------------|--------------|--------------|----------------------|
| دينار كويتي | دينار كويتي           | دينار كويتي  | دينار كويتي  |                      |
| 19,049,290  | (5,896)               | 1,912,693    | 17,142,493   | الإيرادات            |
| 60,645      | (5,896)               | 49,825       | 16,716       | صافي الربح/(الخسارة) |
| 105,535,928 | 708,022               | 4,401,233    | 100,426,673  | الموجودات            |
| 70,847,368  | -                     | -            | 70,847,368   | المطلوبات            |



إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)  
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2022

13. الجمعية العامة للمساهمين

انعقدت الجمعية العامة العادية لمساهمي الشركة الأم بتاريخ 28 أبريل 2022 وأقرت ما يلي:-

- اعتماد البيانات المالية المجمعة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021.
- الموافقة على توصية مجلس الإدارة بعدم صرف مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021.
- الموافقة على توصية مجلس الإدارة بعدم توزيع أرباح للمساهمين عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021.

14. الإلتزامات المحتملة

كما في 30 يونيو 2022 كانت توجد على المجموعة إلتزامات محتملة كما يلي:

| 30 يونيو 2021 | 31 ديسمبر 2021 (مدققة) | 30 يونيو 2022 |                                |
|---------------|------------------------|---------------|--------------------------------|
| دينار كويتي   | دينار كويتي            | دينار كويتي   |                                |
| 37,304,336    | 39,950,675             | 41,691,372    | خطابات ضمان                    |
| 6,179,780     | 2,602,024              | 400,000       | ارتباطات رأسمالية لشراء عقارات |

15. قياس القيمة العادلة

تقوم المجموعة بقياس موجوداتها المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة والموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر بالقيمة العادلة في نهاية فترة كل بيانات مالية.

تمثل القيمة العادلة المبلغ الذي يمكن من خلاله استلام أو بيع أصل أو المبلغ المدفوع لتحويل التزام في معاملة نظامية بين مشاركين في السوق كما في تاريخ القياس. يستند قياس القيمة العادلة على افتراض حدوث معاملة بيع الأصل أو نقل الالتزام في إحدى الحالات التالية:

- من خلال السوق الرئيسي للأصل أو الإلتزام؛ أو
- في حال عدم وجود سوق رئيسي، من خلال أكثر الأسواق ربحية للأصل أو الإلتزام

يتم تصنيف الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة والموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر والتي يتم قياسها أو الإفصاح عنها بالقيمة العادلة في المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة من خلال تسلسل القيمة العادلة استناداً إلى أقل مستوى من المدخلات والذي يمثل أهمية لقياس القيمة العادلة ككل:

- المستوى 1: الأسعار المعلنة (غير المعدلة) في الأسواق النشطة للموجودات أو المطلوبات المماثلة.
- المستوى 2: أساليب تقييم يكون بها أقل مستوى من المدخلات والذي يمثل تأثير جوهري على قياس القيمة العادلة ملحوظاً بشكل مباشر أو غير مباشر.
- المستوى 3: أساليب تقييم لا يكون بها أقل مستوى من المدخلات والذي يمثل تأثير جوهري على قياس القيمة العادلة ملحوظاً.

يبين الجدول التالي الموجودات المالية للمجموعة المقاسة بالقيمة العادلة طبقاً لمستوى التسلسل الهرمي للقيمة العادلة:

| الإجمالي    | المستوى 3   | المستوى 2   | المستوى 1   | 30 يونيو 2022  |
|-------------|-------------|-------------|-------------|--|
| دينار كويتي | دينار كويتي | دينار كويتي | دينار كويتي |  |
|             |             |             |             | موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة   |
| 30,213      | 2,703       | 27,510      | -           | موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر |
| 508,365     | 223,921     | 87,699      | 196,745     |  |
| 538,578     | 226,624     | 115,209     | 196,745     |  |

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)  
لفترة الستة اشهر المنتهية في 30 يونيو 2022

|             |             |             |             | 15. قياس القيمة العادلة (تتمة)                           |
|-------------|-------------|-------------|-------------|--|
|             |             |             |             | 31 ديسمبر 2021 (مدققة)                                   |
| المستوى 1   | المستوى 2   | المستوى 3   | الإجمالي    |  |
| دينار كويتي | دينار كويتي | دينار كويتي | دينار كويتي |  |
| -           | 27,510      | 2,703       | 30,213      | موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة   |
| 189,655     | 89,509      | 226,300     | 505,464     | موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر |
| 189,655     | 117,019     | 229,003     | 535,677     |  |
|             |             |             |             | 30 يونيو 2021  |
| المستوى 1   | المستوى 2   | المستوى 3   | الإجمالي    |  |
| دينار كويتي | دينار كويتي | دينار كويتي | دينار كويتي |  |
| -           | 27,510      | 3,194       | 30,704      | موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة   |
| 159,429     | 91,207      | 226,682     | 477,318     | موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر |
| 159,429     | 118,717     | 229,876     | 508,022     |  |

خلال فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2022، لم يكن هناك تحويلات بين المستويات المختلفة للتسلسل الهرمي لقياس القيمة العادلة.

كما في 30 يونيو / 31 ديسمبر، فإن القيمة العادلة للأدوات المالية تقارب قيمها الدفترية.

#### 16. أحداث جوهرية

تتعافي المجموعة تدريجياً من الأثار الناتجة عن وباء كوفيد-19. شهدت البيئة التشغيلية التي تزاوّل فيها المجموعة أعمالها تعافياً معقولاً كما ظهرت بوادر التعافي الاقتصادي جلياً في المنطقة وحول العالم. إن معدلات التطعيم المكثفة وإجراءات التباعد الاجتماعي الصارمة قد ساهمت بشكل كبير في تحجيم أثر المتحورات الأخيرة للفيروس.