

الشركة الوطنية للتنظيف ش.م.ك. (عامة)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت
المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2025
مع
تقرير المراجعة

الشركة الوطنية للتنظيف ش.م.ك. (عامة)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2025
مع
تقرير المراجعة

المحتويات

تقرير مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

البيان

أ

ب

ج

د

هـ

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

بيان الربح أو الخسارة المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

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

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

صفحة

11 – 1

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)

السادة/ أعضاء مجلس الإدارة
الشركة الوطنية للتنظيف ش.م.ك. (عامة)
دولة الكويت

تقرير مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق للشركة الوطنية للتنظيف - شركة مساهمة كويتية (عامة) "الشركة الأم" وشركاتها التابعة (يشار إليهم مجتمعين "بالمجموعة") كما في 30 سبتمبر 2025، وكذلك بيانات الربح أو الخسارة، الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة التسعة 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 حول عمليات المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مراقب الحسابات المستقل للمنشأة". تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة إجراء الاستفسارات، بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وإتباع إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق المراجعة أقل جوهرياً من نطاق القيام بالتدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وبالتالي فهي لا تمكننا من الحصول على تأكيد بأننا على دراية بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها في التدقيق. وبالتالي، فإننا لا نبدي رأي تدقيق.

الاستنتاج

إستناداً 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".

التقرير حول مراجعة المتطلبات القانونية والأمور التنظيمية الأخرى

إضافة إلى ذلك وإستناداً إلى مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة متفقة مع ما ورد في الدفاتر المحاسبية "للشركة الأم". نرى أيضاً أنه حسبما وصل إليه علمنا وإعتقادنا لم تقع خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2025 مخالفات لأحكام قانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 ولائحته التنفيذية وتعديلاتهما اللاحقة، أو القانون رقم 7 لسنة 2010 بشأن إنشاء هيئة أسواق المال وتنظيم نشاط الأوراق المالية ولائحته التنفيذية وتعديلاتهما اللاحقة، أو لعقد التأسيس والنظام الأساسي "للشركة الأم"، وتعديلاتهما اللاحقة على وجه يؤثر مادياً في نشاط "الشركة الأم" أو مركزها المالي المرحلي المكثف المجمع.



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

28 أكتوبر 2025
دولة الكويت

الشركة الوطنية للتنظيف ش.م.ك. (عامة)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع كما في 30 سبتمبر 2025
(غير مدقق)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

30 سبتمبر 2024	31 ديسمبر 2024 (مدققة)	30 سبتمبر 2025	إيضاح	الموجودات
				الموجودات غير المتداولة
44,366,349	43,562,379	34,604,431		ممتلكات ومنشآت ومعدات
5,157,143	5,069,143	5,069,143		الشهرة
615,755	808,540	1,134,416		استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
50,139,247	49,440,062	40,807,990		
				الموجودات المتداولة
1,183,808	1,096,989	1,147,796		مخزون مستلزمات وقطع غيار
30,671,050	27,789,631	34,274,285	5	ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
2,444,233	973,757	1,166,406	6	مستحق من أطراف ذات صلة
3,992	2,380	2,380		استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
190,000	320,000	350,000	7	ودائع لأجل
9,348,975	6,066,965	5,212,145	8	نقد ونقد معادل
43,842,058	36,249,722	42,153,012		
93,981,305	85,689,784	82,961,002		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 إختياري
(568,925)	(480,964)	(544,724)		إحتياطي التغير في القيمة العادلة
(1,080,077)	(1,080,077)	(314,876)	9	أسهم خزينة
(1,031,009)	(1,127,459)	(874,911)		إحتياطي ترجمة عملات أجنبية
(4,098,033)	(4,516,763)	(2,832,498)		خسائر مترakمة
29,748,504	29,321,285	31,959,539		حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة الأم
(1,839,622)	(1,711,735)	(1,795,156)		حصص غير مسيطرة
27,908,882	27,609,550	30,164,383		مجموع حقوق الملكية
				المطلوبات
				المطلوبات غير المتداولة
23,302,642	24,435,918	15,888,432	10	قروض وتسهيلات بنكية - الجزء غير الجاري
7,212,123	6,414,490	6,140,107		مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
30,514,765	30,850,408	22,028,539		
				المطلوبات المتداولة
10,352,111	5,910,592	5,563,507	10	قروض وتسهيلات بنكية - الجزء الجاري
25,205,547	21,319,234	25,204,573	11	ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
35,557,658	27,229,826	30,768,080		
66,072,423	58,080,234	52,796,619		مجموع المطلوبات
93,981,305	85,689,784	82,961,002		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

حسين علي سيد ناصر البهيهاني
نائب رئيس مجلس الإدارة

عبدالحكيم فهد محمد الشايح
رئيس مجلس الإدارة

الشركة الوطنية للتنظيف ش.م.ك. (عامة)

وشركاتها التابعة

دولة الكويت

بيان الربح أو الخسارة المرحلي المكثف المجمع للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2025

(غير مدقق)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		إيضاح	
2024	2025	2024	2025		
26,686,313	28,462,625	9,420,112	11,679,719		إيرادات النشاط
(23,845,948)	(25,161,224)	(8,569,454)	(9,925,290)		تكاليف النشاط
2,840,365	3,301,401	850,658	1,754,429		مجمّل الربح
(2,885,533)	(2,556,320)	(1,344,563)	(865,673)		مصروفات عمومية وإدارية
					التغير في القيمة العادلة لموجودات
					مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح
					أو الخسارة
(20,780)	-	(84)	-		ربح بيع ممتلكات ومنشآت ومعدات
1,510,591	1,622,105	1,223,973	386,457		إيرادات أخرى
48,698	37,069	(19)	37,069		استبعاد ممتلكات ومعدات بالتكلفة
-	(174,171)	-	(174,171)		ذمم دائنة لم يعد لها ضرورة
250,000	-	250,000	-	5	مخصص خسائر ائتمانية متوقعة
(250,000)	(100,000)	(250,000)	-		ربح ناتج عن تسوية مع إحدى الذمم
					الدائنة
320,000	234,795	320,000	-		خسارة استبعاد شركة تابعة
-	(129,019)	-	-	17	إعادة تصنيف ترجمة عملات أجنبية
-	(184,963)	-	-	17	فوائد ودائع
57,378	6,272	6,508	2,094		أعباء تمويلية
(391,902)	(352,531)	(95,358)	(128,397)		صافي ربح الفترة قبل ضريبة دعم
					العمالة الوطنية والزكاة
1,478,817	1,704,638	961,115	1,011,808		ضريبة دعم العمالة الوطنية
(38,733)	(49,452)	(29,327)	(26,532)		الزكاة
(15,493)	(19,781)	(11,731)	(10,613)		صافي ربح الفترة
1,424,591	1,635,405	920,057	974,663		
					العائد إلى:
1,537,469	1,718,826	994,030	1,029,256		مساهمي "الشركة الأم"
(112,878)	(83,421)	(73,973)	(54,593)		حصص غير مسيطرة
1,424,591	1,635,405	920,057	974,663		صافي ربح الفترة
					ربحية السهم العائدة لمساهمي
6.65	7.10	4.30	4.13	12	"الشركة الأم"/(فلس)

الشركة الوطنية للتنظيف ش.م.ك. (عامة)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المرحلي المكثف المجمع للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2025
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2024	2025	2024	2025	
1,424,591	1,635,405	920,057	974,663	صافي ربح الفترة
				الدخل الشامل الآخر للفترة:
				بنود يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً ضمن بيان
				الربح أو الخسارة المرحلي المكثف المجمع:
(36,059)	67,585	(12,939)	67,585	إحتياطي ترجمة عملات أجنبية
				بنود لا يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً ضمن بيان
				الربح أو الخسارة المرحلي المكثف المجمع:
				التغير في القيمة العادلة لموجودات مالية
48,391	(63,760)	70,695	(80,165)	بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
(5,549)	79,511	(5,549)	79,511	ربح/(خسارة) إستبعاد إستثمارات بالقيمة
6,783	83,336	52,207	66,931	العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
1,431,374	1,718,741	972,264	1,041,594	الدخل الشامل الآخر للفترة
				إجمالي الدخل الشامل للفترة
1,544,252	1,802,162	1,046,237	1,096,187	العائد إلى:
(112,878)	(83,421)	(73,973)	(54,593)	مساهمي "الشركة الأم"
1,431,374	1,718,741	972,264	1,041,594	حصص غير مسيطرة
				إجمالي الدخل الشامل للفترة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

الشركة الوطنية للتنظيف ش.م.ك. (عامة)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2025
(غير مدقق)
“جميع المبالغ بالدينار الكويتي”

حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة الأم										
رأس المال	علاوة إصدار	إحتياطي قانوني	إحتياطي إختياري	إحتياطي التغير في القيمة العادلة	أسهم خزينة	إحتياطي ترجمة عملات اجنبية	خسائر متراكمة	الإجمالي	حصص غير مسيطرة	مجموع حقوق الملكية
24,974,799	7,359,681	3,606,708	585,360	(633,512)	(1,080,077)	(994,950)	(5,613,757)	28,204,252	(1,726,744)	26,477,508
-	-	-	-	16,196	-	-	(16,196)	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	1,537,469	1,537,469	(112,878)	1,424,591
-	-	-	-	48,391	-	(36,059)	(5,549)	6,783	-	6,783
-	-	-	-	48,391	-	(36,059)	1,531,920	1,544,252	(112,878)	1,431,374
24,974,799	7,359,681	3,606,708	585,360	(568,925)	(1,080,077)	(1,031,009)	(4,098,033)	29,748,504	(1,839,622)	27,908,882
24,974,799	7,359,681	3,606,708	585,360	(480,964)	(1,080,077)	(1,127,459)	(4,516,763)	29,321,285	(1,711,735)	27,609,550
- (17)	-	-	-	-	-	184,963	-	184,963	-	184,963
-	-	-	-	-	1,043,778	-	(114,072)	929,706	-	929,706
-	-	-	-	-	(278,577)	-	-	(278,577)	-	(278,577)
-	-	-	-	-	-	-	1,718,826	1,718,826	(83,421)	1,635,405
-	-	-	-	(63,760)	-	67,585	79,511	83,336	-	83,336
-	-	-	-	(63,760)	-	67,585	1,718,826	1,802,162	(83,421)	1,718,741
24,974,799	7,359,681	3,606,708	585,360	(544,724)	(314,876)	(874,911)	(2,832,498)	31,959,539	(1,795,156)	30,164,383

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

الشركة الوطنية للتنظيف ش.م.ك. (عامة)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف للمجمع للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2025
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2024	2025	
1,424,591	1,635,405	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		صافي ربح الفترة
		تسويات:
4,604,168	4,461,210	إستهلاكات
(518)	0	ربح من إلغاء عقود إيجار
(250,000)	(234,795)	ربح ناتج عن تسوية مع إحدى الذمم الدائنة
20,779	0	التغير في القيمة العادلة لاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
250,000	100,000	مخصص خسائر إئتمانية متوقعة
(1,510,591)	(1,622,105)	ربح بيع ممتلكات ومنشآت ومعدات
57,378	6,272	فوائد ودائع
2,359,766	1,876,955	أعباء تمويلية
438,022	453,164	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
7,393,595	6,676,106	ربح التشغيل قبل التغيرات في بنود رأس المال العامل
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
18,738	(50,807)	مخزون ومستلزمات قطع غيار
(2,339,944)	4,198,261	ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
222,103	(192,649)	مستحق من أطراف ذات صلة
(1,061,804)	(6,547,395)	ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
4,232,688	4,083,516	التدفقات النقدية الناتجة من العمليات
(730,382)	(363,135)	المدفوع لمكافأة نهاية خدمة الموظفين
3,502,306	3,720,381	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(578,001)	(1,126,353)	المدفوع لشراء ممتلكات ومنشآت ومعدات
8,522,751	7,245,196	المحصل من بيع ممتلكات ومنشآت ومعدات
(98,908)	(589,372)	صافي الحركة على موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
-	929,706	المحصل من بيع أسهم خزينة
-	(278,577)	المدفوع لشراء أسهم خزينة
50,000	(30,000)	التغير في ودائع لأجل
(57,378)	(6,272)	فوائد ودائع مستلمة
7,838,464	6,144,328	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(2,082,923)	(7,740,388)	قروض وتسهيلات بنكية
(2,359,766)	(1,876,955)	أعباء تمويلية مدفوعة
(4,442,689)	(9,617,343)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التمويلية
		إحتياطي ترجمة عملات أجنبية
(38,965)	67,585	
6,859,116	314,951	صافي الزيادة في النقد والنقد المعادل
-	(15,588)	النقد والنقد المعادل نتيجة استبعاد شركة تابعة
144,291	4,003,879	صافي النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
7,003,407	4,303,242	صافي النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

الشركة الوطنية للتنظيف ش.م.ك. (عامة)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2025
(غير مدققة)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

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. تم التأشير بالسجل التجاري بتاريخ 4 يونيو 2023 تحت رقم 40888 على تعديل المادة رقم 5 من عقد التأسيس والمادة رقم 4 من النظام الأساسي للشركة الأم لإضافة أنشطة جديدة ضمن أغراض الشركة الأم.

إن أغراض الشركة الأم تتمثل في:-

- نقل وتجميع النفايات.
- القيام بتنفيذ كافة تعهدات النظافة للوزارات والمصالح الحكومية والقطاع الاهلي.
- تقديم الخدمات اللازمة في مجال حماية البيئة من التلوث وتحسينها.
- استيراد الآلات والمعدات والاجهزة والمواد اللازمة للتخلص من النفايات واستغلالها.
- المتاجرة بالمواد المنظفة والمطهرة.
- جمع ونقل وكبس السكراب والمتاجرة به.
- القيام بتنفيذ كافة تعهدات النظافة للمجاري وسحبها.
- أعمال تنظيف الحدائق.
- مكافحة الحشرات والقوارض.
- مكافحة الافات الزراعية
- تحويل النفايات واستغلالها والتخلص منها وذلك بعد الحصول على التراخيص اللازمة من الجهات المختصة.
- الاتجار بالمواد الناتجة من تحويل النفايات.
- القيام بالاعمال الخاصة بتنظيف البيئة الصناعية والزراعية.
- تنظيف وصيانة شبكات ومحطات ومعالجة مياه المجاري والمعامل الصناعية.
- القيام بتنفيذ كافة تعهدات التنظيف الصناعي والكيميائي.
- رفع وإزالة الانقاض.
- انشاء وحدات مركزية وفرعية لغسل وتنظيف وكي الملابس والبياضات.
- القيام بتنفيذ مقاولات اعمال المناولة العامة ضمن اعمال الشركة.
- القيام باستيراد المبيدات الحشرية.
- استغلال الفوائض المالية المتوفرة للشركة عن طريق استثمارها في محافظ مالية محلية وخارجية تدار من قبل الشركات وجهات متخصصة.
- القيام بكافة اعمال ومقاولات وتعهدات التنظيف وجمع ونقل القمامة في كافة المناطق النموذجية والضواحي والمدن داخل وخارج دولة الكويت.
- تملك المنقولات والعقارات اللازمة لمباشرة نشاط الشركة في الحدود المسموح بها وفقاً للقانون.
- أعمال المراسلة وأعمال البريد والخدمات التابعة لها والخاصة بأغراض الشركة.
- تقديم خدمات اعمال التحميل والتنزيل والمناولة والخدمات التابعة لها.
- القيام بكافة عمليات الضيافة والتنظيف التي تتطلبها الفنادق والمستشفيات.
- خدمة صف السيارات والخدمات التابعة لها والخاصة بأغراض الشركة.
- تقديم خدمة توصيل الطلبات والخدمات التابعة لها والخاصة بأغراض الشركة
- أعمال مزج وخط مواد التنظيف والتعقيم والخدمات التابعة لها.
- بيع وشراء الأراضي والعقارات لحساب الشركة فقط.
- إيجار واستئجار الأراضي والعقارات لحساب الشركة.
- تنظيف متخصص للمباني
- تنظيف الستائر
- تنظيف المفروشات
- تنظيف المباني الجديدة بعد الإنشاء
- تنظيف وصيانة برك السباحة
- معالجة النفايات غير الخطرة وتصريفها
- جمع المواد غير الخطرة لإعادة التصنيع
- إعادة تدوير الطائرات المستعملة
- صناعة السلع الوسيطة من مدخلات النفايات والخردة اللفظية (غير المعدنية)
- تملك الاسهم لحساب الشركة فقط

الشركة الوطنية للتنظيف ش.م.ك. (عامة)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2025
(غير مدققة)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

- استثمار أموالها في الاتجار بالاسهم والسندات والاوراق المالية الاخرى
- التجهيزات الغذائية
- نقل النفايات الصلبة والسائلة
- مقاولات تنظيف الطرق
- خدمات التنظيف العام للمباني
- بيع وشراء الاراضي والعقارات لحساب الشركة فقط
- خدمة صف السيارات
- تنسيق و صيانة الحدائق
- مقاولات التنظيف العام للمباني و المدن و الطرق
- التخلص من مياه المجاري
- خدمات التنظيف العام والتنظيف الصناعي والصيانة للمباني
- معالجة مياه الصرف الصحي
- استثمار الفوائض المالية في محافظ مالية عن طريق استثمارها في محافظ مالية تدار من قبل شركات وجهات متخصصة
- ادارة المشاريع
- خدمات جمع القمامة
- تنظيف الشوارع
- تملك العقارات والمنقولات اللازمة لمباشرة عملها في الحدود المسموح بها وفقا للقانون
- مناوله الحمولة
- إدارة وتأجير العقارات المملوكة او المؤجرة
- التطهير و إبادة الحشرات و القوارض
- اختبار و قياس المؤشرات البيئية
- استيراد المواد الكيماوية

ويجوز "للشركة الأم" أن يكون لها مصلحة أو أن تشترك بأي وجه مع الهيئات الأخرى التي تزاوّل 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 الفوائض 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 – 4).

تمت الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2025 من قبل مجلس إدارة "الشركة الأم" بتاريخ 28 أكتوبر 2025.

2. أساس الإعداد

تم إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34، "التقارير المالية المرحلية". وبالتالي فإنها لا تتضمن جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة لبيانات مالية كاملة معدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة متفقة مع تلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية المجمعة السنوية المدققة للمجموعة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024.

لم ينتج عن التعديلات الأخرى على المعايير الدولية للتقارير المالية التي يسري مفعولها على الفترات المحاسبية السنوية التي تبدأ اعتباراً من 1 يناير 2025 أي أثر مادي على السياسات المحاسبية أو أداء المجموعة أو مركزها المالي المرحلي المكثف المجمع.

في رأي الإدارة أنه قد تم إدراج جميع التعديلات (التي تشمل الاستحقاقات العادية المتكررة) والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل. إن نتائج الأعمال للفترة المرحلية لا تعتبر بالضرورة على المعلومات مؤشراً على النتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية التي تنتهي في 31 ديسمبر 2025.

للمزيد من المعلومات، يرجى الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة السنوية المدققة والإيضاحات حولها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2024.

الشركة الوطنية للتنظيف ش.م.ك. (عامة)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2025
(غير مدققة)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

تعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة بالدينار الكويتي وهو العملة الرئيسية وعملة العرض للمجموعة.

3. السياسات المحاسبية الهامة

تم إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وفقاً للسياسات المحاسبية وطرق الاحتساب المطبقة في البيانات المالية للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024.

(1/3) المعايير والتعديلات والتحسينات على المعايير التي أصبحت سارية المفعول حديثاً
قامت المجموعة بتطبيق التعديلات على المعايير الدولية للتقارير المالية التي تسري للفترة المحاسبية التي تبدأ في 1 يناير 2025 وتعتقد الإدارة بأنها لم يكن لها أثر مادي على السياسات المحاسبية للمجموعة. لم تقم الشركة بالتطبيق المبكر لأي معيار أو تفسير أو تعديل تم إصداره ولكنه لم يسر بعد.

(2/3) التقديرات والأحكام المحاسبية الهامة
إن إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة يتطلب من إدارة المجموعة اتخاذ أحكام ووضع تقديرات وافترضاات قد تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المفصح عنها للأصول والالتزامات والإيرادات والمصروفات، وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات.

عند إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة، كانت الأحكام الهامة التي اتخذتها إدارة المجموعة عند تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة والأسباب الرئيسية لعدم التأكد من التقديرات مماثلة لتلك المطبقة على البيانات المالية السنوية المجمعة والمدققة كما في السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024.

تقوم الإدارة بتعديل افتراضاتها وتقديراتها وأحكامها باستمرار كما تراقب مركز السيولة حسب ما يستجد من أحداث.

4. أساس التجميع

تتضمن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة المعلومات المالية للشركات التابعة التالية:

حقوق التصويت وحصة حقوق الملكية %					
إسم الشركة	النشاط الرئيسي	بلد التأسيس	30 سبتمبر 2025	31 ديسمبر 2024 (مدققة)	30 سبتمبر 2024
الشركة الوطنية للخدمات البيئية (ش.م.ك.م)	مكافحة التلوث وحماية البيئة	دولة الكويت	%85.336	%85.336	%82.403
شركة صناعة مشتقات الإسفلت الكويتية (ش.م.ك.م)	تسويق وبيع منتجات الإسفلت	دولة الكويت	%99.803	%99.803	%99.803
شركة ان سي سي للمزارع العالمية (ذ.م.م) وشركاتها التابعة	تربية وتجارة الحيوانات والمحاصيل الزراعية	تركيا	%99	%99	%99
شركة الألماس القابضة ش.م.ك.	إدارة أعمال	الكويت	%96	%96	%96
شركة فيوتشر سلوشنز للتجارة ذ.م.م	خدمات أعمال نظافة مدن	قطر	%100	%100	%100
شركة إدارة النفايات العالمية (ذ.م.م)*		الهند	-	%99	%99
شركة الجهراء لمعدات التنظيف (ش.م.ك.م)**	أعمال تنظيف	دولة الكويت	-	%99	%99
شركة الكويتية الأولى للنظافة (ش.م.ك.م)**	أعمال تنظيف	دولة الكويت	-	%99	%99
الشركة الأهلية المتحدة للخدمات العامة (ش.م.ك.م)	أعمال نظافة أعمال نظافة	دولة الكويت	-	-	%99
الشركة الوطنية للمجاري (ذ.م.م)	ومقاولات المجاري	دولة الكويت	-	-	%99

الشركة الوطنية للتنظيف ش.م.ك. (عامة)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2025
(غير مدققة)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

حقوق التصويت وحصة حقوق الملكية %					إسم الشركة
30 سبتمبر 2024	31 ديسمبر 2024 (مدققة)	30 سبتمبر 2025	بلد التأسيس	النشاط الرئيسي	
99%	-	-	دولة الكويت	مقاولات زراعية	شركة صبحان للمقاولات الزراعية (ذ.م.م) شركة أكاد الرائدة القابضة ش.ش.و قابضة وشركاتها التابعة شركة آفاق الخليج القابضة ش.ش.و قابضة وشركاتها التابعة شركة سيجما الدولية القابضة ش.ش.و قابضة وشركاتها التابعة شركة الأفق الكويتية القابضة ش.ش.و قابضة شركة الإستدامة المتخصصة القابضة ش.ش.و قابضة وشركاتها التابعة** شركة الوادي الكويتية القابضة ش.ش.و قابضة وشركاتها التابعة**
-	100%	100%	الكويت	قابضة	
-	100%	100%	الكويت	قابضة	
-	100%	100%	الكويت	قابضة	
-	100%	100%	الكويت	قابضة	
-	100%	100%	الكويت	قابضة	

* خلال الفترة المالية الحالية، قامت الشركة الأم ببيع كامل حصصها في (شركة إدارة النفايات العالمية (ذ.م.م)) (الهند) بناءً على بيانات مالية معدة من قبل الإدارة كما في 28 مايو 2025 بموجب عقد بيع ابتدائي مع طرف خارجي وجاري العمل على نقل الملكية لصالح الطرف المشتري لدى الجهات الرسمية. وبناءً عليه فقدت الشركة الأم السيطرة على السياسات المالية والتشغيلية لهذه الشركة، وعليه لم يتم تجميع بياناتها المالية بداية من تاريخ البيع وقد نتج عن عملية البيع صافي خسارة قدرها 129,019 دينار كويتي تم إدراجها ببيان الربح أو الخسارة المرحلي المكثف المجمع كما ورد تفصيلاً بإيضاح (17).

** خلال الفترة المالية الحالية، تم إعادة هيكلة بعض الشركات التابعة للمجموعة، وبيان ذلك كما يلي:

- إن شركة الإستدامة المتخصصة القابضة ش.ش.و قابضة تمتلك شركة تابعة (شركة الجهراء لمعدات التنظيف (ش.م.ك.م)) بنسبة 99%.
- إن شركة الوادي الكويتية القابضة ش.ش.و قابضة تمتلك شركة تابعة (شركة الكويتية الأولى للنظافة (ش.م.ك.م)) بنسبة 99%.

تم تجميع البيانات المالية المجمعة للشركات التابعة إستناداً إلى بيانات مالية معدة من قبل الإدارة كما في 30 سبتمبر 2025.

الشركة الوطنية للتنظيف ش.م.ك. (عامة)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2025
(غير مدققة)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

5. ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى

30 سبتمبر 2024	31 ديسمبر 2024 (مدققة)	30 سبتمبر 2025	
30,491,570	29,114,734	35,172,123	ذمم تجارية مدينة وضمان أعمال
(8,288,104)	(9,109,085)	(8,935,373)	مخصص خسائر ائتمانية متوقعة
22,203,466	20,005,649	26,236,750	
1,250,000	-	-	دفعات مقدمة لشراء استثمارات
437,468	1,624,385	1,843,031	دفعات مقدمة للموردين
2,386,489	1,935,674	1,703,468	مصروفات مدفوعة مقدماً
459,224	263,750	595,636	ذمم موظفين
3,669,669	3,879,151	3,492,300	تأمينات مستردة
264,734	81,022	403,100	أخرى
30,671,050	27,789,631	34,274,285	

إن حركة مخصص خسائر ائتمانية متوقعة هي كما يلي:

30 سبتمبر 2024	31 ديسمبر 2024 (مدققة)	30 سبتمبر 2025	
8,288,104	8,288,104	9,109,085	الرصيد في بداية الفترة/السنة/الفترة
-	-	(273,712)	نتيجة استبعاد شركة تابعة
-	820,981	100,000	المحمل خلال الفترة/السنة/الفترة
8,288,104	9,109,085	8,935,373	الرصيد في نهاية الفترة/السنة/الفترة

6. 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 سبتمبر 2025.

تتمثل أهم المعاملات والأرصدة القائمة التي تتعلق بتلك الأطراف ذات الصلة فيما يلي:

30 سبتمبر 2024	31 ديسمبر 2024 (مدققة)	30 سبتمبر 2025	
4,544,233	4,389,167	4,581,816	بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع:
(2,100,000)	(3,415,410)	(3,415,410)	مستحق من أطراف ذات صلة
2,444,233	973,757	1,166,406	مخصص خسائر ائتمانية متوقعة
122,162	116,087	172,332	مخصص مكافأة نهاية الخدمة والإجازات – المدرء التنفيذيين

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

إن الحركة على مخصص خسائر ائتمانية متوقعة لرصيد مستحق من أطراف ذات صلة هي كما يلي:

30 سبتمبر 2024	31 ديسمبر 2024 (مدققة)	30 سبتمبر 2025	
1,850,000	1,850,000	3,415,410	الرصيد في بداية الفترة/السنة/الفترة
250,000	1,565,410	-	المحمل خلال الفترة/السنة/الفترة
2,100,000	3,415,410	3,415,410	الرصيد في نهاية الفترة/السنة/الفترة

الشركة الوطنية للتنظيف ش.م.ك. (عامة)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2025
(غير مدققة)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
2024	2025	2024	2025
289,969	202,871	168,241	63,310

بيان الربح أو الخسارة
المرحلي المكثف المجمع:
مزايا الإدارة العليا

7. 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 3.750% سنوياً كما في 30 سبتمبر 2025 (31 ديسمبر 2024: 3.5% سنوياً وفي 30 سبتمبر 2024: 3.875% سنوياً).

8. نقد ونقد معادل

30 سبتمبر 2024	31 ديسمبر 2024 (مدققة)	30 سبتمبر 2025
9,115,980	5,831,882	2,861,724
232,995	235,083	1,741,355
-	-	609,066
9,348,975	6,066,965	5,212,145
(2,345,568)	(2,063,086)	(908,903)
7,003,407	4,003,879	4,303,242

نقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك
ودائع لأجل – تستحق خلال 3 شهور
نقد بالمحافظ الاستثمارية
نقد ونقد معادل
بنوك سحب على المكشوف
نقد ونقد معادل كما في بيان التدفقات النقدية المرحلي
المكثف المجمع

بلغ متوسط سعر الفائدة على الودائع لأجل 3.750% كما في 30 سبتمبر 2025 (31 ديسمبر 2024: 3.5% وفي 30 سبتمبر 2024: 3.8125%).

9. أسهم خزينة

30 سبتمبر 2024	31 ديسمبر 2024 (مدققة)	30 سبتمبر 2025
18,380,658	18,380,658	2,982,534
7.36%	7.36%	1.19%
928,223	1,066,078	345,974
1,080,077	1,080,077	314,876

عدد الأسهم (سهم)
نسبة المساهمة (%)
القيمة السوقية (دينار كويتي)
التكلفة (دينار كويتي)

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

10. قروض وتسهيلات بنكية

30 سبتمبر 2024	31 ديسمبر 2024 (مدققة)	30 سبتمبر 2025	متوسط سعر الفائدة
31,309,185	28,283,424	20,543,036	6.25% إلى 7.25%
2,345,568	2,063,086	908,903	6.5% إلى 6.75%
33,654,753	30,346,510	21,451,939	

قروض لأجل *
بنوك سحب على
المكشوف

الشركة الوطنية للتنظيف ش.م.ك. (عامة)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2025
(غير مدققة)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

* يتمثل هذا البند في قيمة قروض ممنوحة من قبل بعض البنوك وذلك كما يلي:

- قروض ممنوحة للمجموعة بأجل مختلفة 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 ملك حر ومباني بقيمة دفترية 10,236,904 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2025 (31 ديسمبر 2024: 16,381,265 دينار كويتي، 30 سبتمبر 2024: 14,304,662 دينار كويتي).
- تحمل القروض فوائد متغيرة طبقاً لسعر الخصم المعلن من قبل بنك الكويت المركزي إستناداً إلى الغرض من القروض والضمانات المقدمة لهذه القروض.

تم إدراج الأقساط التي يستحق سدادها من هذه القروض خلال سنة من تاريخ بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع ضمن المطلوبات المتداولة تحت قروض وتسهيلات بنكية – الجزء الجاري، وتلك التي يستحق سدادها بعد سنة من تاريخ بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع تم إدراجها ضمن المطلوبات الغير متداولة تحت قروض وتسهيلات بنكية – الجزء غير الجاري وذلك كما يلي:

30 سبتمبر 2024	31 ديسمبر 2024 (مدققة)	30 سبتمبر 2025
23,302,642	24,435,918	15,888,432
المطلوبات غير المتداولة: (قروض وتسهيلات بنكية) الجزء غير الجاري من قروض لأجل		
8,006,543	3,847,506	4,654,604
2,345,568	2,063,086	908,903
10,352,111	5,910,592	5,563,507
33,654,753	30,346,510	21,451,939
المطلوبات المتداولة: (قروض وتسهيلات بنكية) الجزء الجاري من قروض لأجل بنوك سحب على المكشوف		

11. ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى

30 سبتمبر 2024	31 ديسمبر 2024 (مدققة)	30 سبتمبر 2025
17,119,337	13,825,726	19,208,481
1,725,107	963,587	1,051,711
3,567,958	3,414,040	3,694,977
1,257,532	1,813,622	289,215
220,374	87,525	220,374
146,353	144,911	138,267
-	72,313	-
38,733	78,042	49,452
15,493	28,552	19,781
509,855	346,854	26,854
604,805	544,062	505,461
25,205,547	21,319,234	25,204,573
ذمم تجارية دائنة مصرفات مستحقة مخصص إجازات دفوعات مقدمة من عملاء مخصص تذاكر سفر للموظفين دائنو توزيعات المستحق إلى مؤسسة الكويت للتقدم العلمي ضريبة دعم العمالة الوطنية الزكاة محجوز ضمان أخرى		

الشركة الوطنية للتنظيف ش.م.ك. (عامه)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2025
(غير مدققة)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

وفيما يلي بيان بحركة حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي خلال الفترة:

30 سبتمبر 2024	31 ديسمبر 2024 (مدققة)	30 سبتمبر 2025	
29,536	29,536	72,313	الرصيد في بداية الفترة/السنة/الفترة
(29,536)	(29,536)	(72,313)	المدفوع خلال بداية الفترة/السنة/الفترة
-	72,313	-	المحمل خلال بداية الفترة/السنة/الفترة
-	72,313	-	الرصيد في نهاية الفترة/السنة/الفترة

12. ربحية السهم العائدة لمساهمي "الشركة الأم"/(فلس)

يتم احتساب ربحية السهم العائدة لمساهمي "الشركة الأم" على أساس الربح العائدة لمساهمي "الشركة الأم" خلال الفترة مقسوماً على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة بعد خصم أسهم الخزينة كما يلي:

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2024	2025	2024	2025	
1,537,469	1,718,826	994,030	1,029,256	صافي ربح الفترة العائدة لمساهمي "الشركة الأم"
				المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية المصدرة القائمة خلال الفترة بعد خصم أسهم الخزينة (سهم)
231,367,332	241,938,058	231,367,332	248,973,685	ربحية السهم العائدة لمساهمي "الشركة الأم"/(فلس)
6.65	7.10	4.30	4.13	

لم يكن لدى "الشركة الأم" أية أسهم مخففة.

الشركة الوطنية للتنظيف ش.م.ك. (عامة)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2025
(غير مدققة)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

13. معلومات القطاعات

تم عرض معلومات القطاعات على نفس الأساس المستخدم لأغراض التقارير الداخلية التي يقدمها رئيس صانعي القرارات التشغيلية. وتراقب الإدارة نتائج تشغيل القطاعات لديها بصورة منفصلة بغرض اتخاذ قرارات بشأن توزيع الموارد وتقييم الأداء. ويتم تقييم أداء القطاع استناداً إلى الربح أو الخسارة التشغيلية وقياسها بما يتناسب مع الأرباح والخسائر المدرجة بالمعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة. كما يتم إدارة تمويل المجموعة (بما في ذلك تكاليف وإيرادات التمويل) على مستوى المجموعة ولا يتم توزيعها على قطاعات التشغيل.

فيما يلي قطاعات المجموعة الرئيسية:

- قطاع النظافة : ويتضمن هذا القطاع عقود النظافة الخارجية وعقود نظافة البيئة وتوريد وبيع مواد النظافة والمواد اللازمة لمعالجة تلوث البيئة.
- قطاع الزراعة : يتضمن هذا القطاع عقود انشاء وتنسيق وتجميل وتنظيف الحدائق وما يتصل بها من أعمال زراعية والمتاجرة بالمعدات الزراعية.
- قطاع الاستثمار المالي: يتضمن الاستثمار في إدارة السوق النقدي والاستثمار في إدارة حقوق الملكية المدرجة وغير المدرجة في السوق المالي المنظم وكذلك الاستثمار في الشركات الزميلة والمشاريع المشتركة.

قطاع النظافة		قطاع الزراعة		قطاع الاستثمار المالي		الإجمالي	
2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024
29,868,441	28,706,323	51,310	88,499	6,272	57,378	29,926,023	28,852,200
1,828,945	1,505,689	(199,812)	(131,968)	6,272	50,870	1,635,405	1,424,591
78,806,550	89,741,707	2,063,097	2,502,611	2,091,355	1,736,987	82,961,002	93,981,305
52,333,388	65,411,851	463,231	660,572	-	-	52,796,619	66,072,423

الموجودات
موجودات القطاع
المطلوبات
مطلوبات القطاع

الشركة الوطنية للتنظيف ش.م.ك. (عامة)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2025
(غير مدققة)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

14. الجمعية العامة للمساهمين

انعقدت الجمعية العامة العادية لمساهمي "الشركة الأم" بتاريخ 27 مايو 2025 وأقرت ما يلي:

- اعتماد البيانات المالية المجمعة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024.
- الموافقة على توصية مجلس الإدارة بعدم صرف مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024.
- الموافقة على توصية مجلس الإدارة بعدم توزيع أرباح للمساهمين عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024.

15. الإلتزامات المحتملة

كما في 30 سبتمبر 2025 كانت توجد على المجموعة التزامات محتملة كما يلي:

30 سبتمبر 2024	31 ديسمبر 2024 (مدققة)	30 سبتمبر 2025
36,698,030	38,152,080	38,227,436

خطابات ضمان

16. 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 الفترة.

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

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.

الشركة الوطنية للتنظيف ش.م.ك. (عامة)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2025
(غير مدققة)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

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

30 سبتمبر 2025	المستوى 1	المستوى 3	الإجمالي
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	-	2,380	2,380
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	969,416	165,000	1,134,416
	969,416	167,380	1,136,796
31 ديسمبر 2024 (مدققة)	المستوى 1	المستوى 3	الإجمالي
استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	-	2,380	2,380
استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	448,275	360,265	808,540
	448,275	362,645	810,920
30 سبتمبر 2024	المستوى 1	المستوى 3	الإجمالي
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	-	3,992	3,992
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	442,484	173,271	615,755
	442,484	177,263	619,747

خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2025، لم يكن هناك تحويلات بين المستويات المختلفة للتسلسل الهرمي لقياس القيمة العادلة.

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

17. إستبعاد شركة تابعة

خلال الفترة المالية الحالية، قامت الشركة الأم ببيع كامل حصصها في (شركة إدارة النفائات العالمية (ذ.م.م.)) (الهند) بناءً على بيانات مالية معدة من قبل الإدارة كما في 28 مايو 2025 بموجب عقد بيع ابتدائي مع طرف خارجي وجاري العمل على نقل الملكية لصالح الطرف المشتري لدى الجهات الرسمية. وبناءً عليه فقدت الشركة الأم السيطرة على السياسات المالية والتشغيلية لهذه الشركة، وعليه لم يتم تجميع بياناتها المالية بداية من تاريخ البيع وقد نتج عن عملية البيع صافي خسارة قدرها 129,019 دينار كويتي تم إدراجها ببيان الربح أو الخسارة المرحلي المكثف المجمع.

وفيما يلي بيان أثر موجودات ومطلوبات الشركة التي تم استبعادها كما في تاريخ البيع على بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع:

شركة إدارة النفائات العالمية - ذ.م.م.	الموجودات
1,122,399	مجموع الموجودات
(78,127)	مجموع المطلوبات
1,044,272	صافي الموجودات المستبعدة
915,253	مقابل الإستبعاد
(129,019)	خسارة إستبعاد شركة تابعة - بيان الربح أو الخسارة المرحلي المكثف المجمع

بلغ رصيد احتياطي ترجمة عملات أجنبية المتعلق بالشركة التابعة حتى تاريخ البيع مبلغ 184,963 دينار كويتي وقد تم إعادة تصنيفه ضمن بيان الربح أو الخسارة المرحلي المكثف المجمع نتيجة لاستبعاد الشركة التابعة.