

شركة تصنيف وتحصيل الاموال

شركة مساهمة كويتية عامة

وشركاتها التابعة

دولة الكويت

المعلومات الماليه المرحلية المكثفة المجمعة

لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021

(غير مدققة)

مع

تقرير المراجعة عن المعلومات الماليه المرحلية المكثفة المجمعة

مكتب الواحة لتدقيق الحسابات

عضو في نكسيا الدولية (انجلترا)

شركة تصنيف وتحصيل الاموال

شركة مساهمة كويتية عامة

وشركاتها التابعة

دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021

<u>صفحة</u>	<u>المحتويات</u>
1	تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
2	بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
3	بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
4	بيان الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
5	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
6	بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
11-7	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)

تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

المحترمون

السادة / رئيس وأعضاء مجلس الإدارة

شركة تصنيف وتحصيل الاموال

شركة مساهمة كويتية عامة

وشركاتها التابعة

دولة الكويت

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق لشركة تصنيف وتحصيل الاموال -- شركة مساهمة كويتية عامة (الشركة الام) - وشركاتها التابعة (المجموعة) كما في 30 سبتمبر 2021 وكذلك بيانات الأرباح أو الخسائر والأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة التسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ والايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة. إن اعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية" من مسؤولية إدارة الشركة الأم ، إن مسؤوليتنا هي التعبير عن نتيجة حول هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة بناء على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقا للمعيار الدولي لمهام المراجعة رقم 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للشركة". إن مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة تشتمل مبدئيا على توجيه استفسارات للموظفين المسؤولين عن المعلومات المالية والمحاسبية وتطبيق الإجراءات التحليلية وإجراءات المراجعة الأخرى. إن نطاق المراجعة الفعلية أقل مما هو مطبق في عملية التدقيق وفقا لمعايير التدقيق الدولية وهي بالتالي لا تمكننا من التأكيد على أننا على علم بكافة الأحداث الهامة التي من الممكن تحديدها خلال عملية التدقيق ، وبناء عليه فإننا لا نبدى رأيا يتعلق بالتدقيق.

النتيجة

استنادا الى مراجعتنا ، لم يرد الى علمنا ما يجعلنا نعتقد بان المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة المرفقة لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021 ، لم تعد من جميع النواحي المادية ، وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية".

عدم التأكد المادي المتعلق بمبدأ الاستمرارية

نود أن نشير إلى الإيضاح رقم (8) حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة ، فيما يتعلق بقدرة المجموعة على الاستمرارية ، إن ذلك لا يعد تحفظا على استنتاجنا.

تقرير حول المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

بالاضافة الى ذلك ، فان المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة متفقة مع ما هو وارد في دفاتر الشركة الأم. وحسب ما ورد اليه علمنا واعتقادنا ، لم يرد الى علمنا خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021 اية مخالفات لاحكام قانون رقم 1 لسنة 2016 وتعديلاته ولائحته التنفيذية أو لعقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة الأم على وجه كان من الممكن أن يؤثر ماديا على المركز المالي للمجموعة أو على نتائج اعمالها.

تبين ايضا أنه خلال تدقيقنا ، لم يرد الى علمنا وجود أية مخالفات لاحكام القانون رقم 7 لسنة 2010 في شأن هيئة أسواق المال والتعليمات المتعلقة به خلال الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2021 على وجه قد يكون له تأثيرا ماديا على نشاط الشركة أو مركزها المالي.

د. علي عويد رخيص

مراقب حسابات - 72أ

عضو في نكسيا الدولية - (انجلترا)

مكتب الواحة لتدقيق الحسابات

الكويت في 28 اكتوبر 2021

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع كما في 30 سبتمبر 2021

30 سبتمبر 2020	31 ديسمبر 2020	30 سبتمبر 2021	ايضاح	الموجودات
دينار كويتي (غير مدققة)	دينار كويتي (مدققة)	دينار كويتي (غير مدققة)		الموجودات المتداولة
171,222	85,736	64,819		النقد والنقد المعادل
1,206,311	1,206,254	506,600		ودائع لأجل
198,542	195,488	270,266	3	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الارباح او الخسائر
603,843	696,768	140,934		مدينون وأرصدة مدينة أخرى
2,179,918	2,184,246	982,619		مجموع الموجودات المتداولة
				الموجودات غير المتداولة
1	1	1		استثمارات في ديون مشتراه
3,292,352	3,118,043	4,167,963		استثمارات عقارية
2,405	2,125	1,242		ممتلكات ومعدات
1	1	1		موجودات غير ملموسة
3,294,759	3,120,170	4,169,207		مجموع الموجودات غير المتداولة
5,474,677	5,304,416	5,151,826		مجموع الموجودات
				المطلوبات وحقوق الملكية
				المطلوبات المتداولة
195,334	186,758	199,348		دائنون وأرصدة دائنة أخرى
195,334	186,758	199,348		مجموع المطلوبات المتداولة
				المطلوبات غير المتداولة
184,776	192,976	218,438		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
184,776	192,976	218,438		مجموع المطلوبات غير المتداولة
380,110	379,734	417,786		مجموع المطلوبات
				حقوق الملكية
16,500,000	16,500,000	16,500,000		رأس المال
6,146	10,531	(8,557)		احتياطي ترجمة عملات اجنبية
409,191	409,191	409,191		فائض اعادة التقييم
(11,840,603)	(12,013,258)	(12,185,337)		خسائر متراكمة
5,074,734	4,906,464	4,715,297		حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الام
19,833	18,218	18,743		الحصص غير المسيطرة
5,094,567	4,924,682	4,734,040		مجموع حقوق الملكية
5,474,677	5,304,416	5,151,826		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

ابراهيم عباس الصخي
نائب رئيس مجلس الادارة والرئيس التنفيذي

عبد الله مشاري الحميضي
رئيس مجلس الادارة

الايضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المرحلية المكثفة المجمع

**بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021
(غير مدقق)**

<u>التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر</u>		<u>الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر</u>		<u>ايضاح</u>
<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>	
<u>دينار كويتي</u>	<u>دينار كويتي</u>	<u>دينار كويتي</u>	<u>دينار كويتي</u>	
<u>(غير مدققة)</u>	<u>(غير مدققة)</u>	<u>(غير مدققة)</u>	<u>(غير مدققة)</u>	
30,550	71,181	25,229	27,054	عمولات التحصيل
1,696	4,155	1,171	450	ايرادات تحصيل مديونيات مشتراه
(26,280)	78,176	22,996	3,529	4 ارباح (خسائر) موجودات مالية
71,010	84,711	23,130	31,161	صافي ايرادات ايجارات العقارات
121,140	106,102	41,563	35,286	ايرادات اخرى
198,116	344,325	114,089	97,480	مجموع الايرادات
(509,072)	(514,890)	(175,520)	(176,309)	مصروفات عمومية وإدارية
(1,268)	(913)	(422)	(284)	استهلاك
(312,224)	(171,478)	(61,853)	(79,113)	صافي خسائر الفترة
				الخاص بـ:
(312,618)	(172,079)	(61,979)	(79,263)	مساهمي الشركة الام
394	601	126	150	الحصص غير المسيطرة
(312,224)	(171,478)	(61,853)	(79,113)	صافي خسائر الفترة
(1.89)	(1.04)	(0.38)	(0.48)	5 خسارة السهم الخاصة بمساهمي الشركة الأم (فلس)

الايضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المرحلية المكثفة المجمع

بيان الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الاخر المرحلي المكثف المجمع
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021

(غير مدقق)

<u>سبتمبر</u>		<u>سبتمبر</u>		
<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>	
<u>دينار كويتي</u>	<u>دينار كويتي</u>	<u>دينار كويتي</u>	<u>دينار كويتي</u>	
<u>(غير مدققة)</u>	<u>(غير مدققة)</u>	<u>(غير مدققة)</u>	<u>(غير مدققة)</u>	
(312,224)	(171,478)	(61,853)	(79,113)	صافي خسائر الفترة
				(الخسائر الشاملة الأخرى) الدخل الشامل الأخرى:
8,851	(19,164)	(5,106)	1,302	فروق ترجمة عملات اجنبية
8,851	(19,164)	(5,106)	1,302	(الخسائر الشاملة الأخرى) الدخل الشامل الأخر للفترة
(303,373)	(190,642)	(66,959)	(77,811)	مجموع الخسائر الشاملة للفترة
				الخاص بـ:
(303,872)	(191,167)	(67,033)	(77,974)	مساهمي الشركة الام
499	525	74	163	الحصص غير المسيطرة
(303,373)	(190,642)	(66,959)	(77,811)	مجموع الخسائر الشاملة للفترة

الايضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

شركة تصنيف وتمصيل الاموال
شركة مساهمة كويتية عامة
وشركتها التابعة
دولة الكويت

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلية المكنف المجمع لفترة التسعة اشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021
(غير مدقق)

	حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الام		حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الام		احتياطي		
	حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الام	حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الام	فائض اعادة التقييم	ترجمة صلات اجنبية	رأس المال		
	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي		
مجموع حقوق الملكية	4,924,682	4,906,464	409,191	10,531	16,500,000		الرصيد في 1 يناير 2021
حقوق الملكية	(190,642)	(191,167)	-	(19,088)	-		مجموع الخسائر الشاملة للفترة
دينار كويتي	18,218	525	409,191	(8,557)	16,500,000		الرصيد في 30 سبتمبر 2021
مجموع حقوق الملكية	4,734,040	4,715,297	409,191	(8,557)	16,500,000		
حقوق الملكية	18,743	4,715,297	409,191	(8,557)	16,500,000		
حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الام	525	(191,167)	-	(19,088)	-		
الحصص غير المسيطرة	18,218	4,906,464	409,191	10,531	16,500,000		
دينار كويتي	19,334	5,378,606	409,191	(2,600)	16,500,000		الرصيد في 1 يناير 2020
مجموع حقوق الملكية	(303,373)	(303,872)	-	8,746	-		مجموع الخسائر الشاملة للفترة
دينار كويتي	19,833	5,074,734	409,191	6,146	16,500,000		الرصيد في 30 سبتمبر 2020

الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المرحلية المكنفة المجمعة

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021
(غير مدقق)

<u>التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر</u>		
<u>2020</u>	<u>2021</u>	
<u>دينار كويتي</u>	<u>دينار كويتي</u>	
<u>(غير مدققة)</u>	<u>(غير مدققة)</u>	
		<u>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</u>
(312,224)	(171,478)	خسائر الفترة
		<u>تسويات</u>
1,268	913	استهلاك
(2,674)	(3,809)	خسائر محققة من بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الارباح او الخسائر
28,606	(74,779)	ربح (خسارة) غير محققة من التغيرات في القيمة العادلة لموجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الارباح او الخسائر
(1,696)	(4,155)	ايرادات تحصيل مديونيات مشتراه
25,582	25,462	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
(261,138)	(227,846)	
		<u>التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:</u>
(428,730)	555,834	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
(15,787)	12,590	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
(705,655)	340,578	صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الانشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية</u>
(85,267)	(1,049,920)	استثمارات عقارية
700,155	699,654	ودائع لأجل
(7)	(30)	المدفوع لشراء ممتلكات ومعدات
2,675	3,810	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الارباح او الخسائر
1,696	4,155	المحصل من استثمارات في ديون مشتراه
619,252	(342,331)	صافي النقد (المستخدم في) الناتج من الانشطة الاستثمارية
(86,403)	(1,753)	صافي النقص في النقد والنقد المعادل
8,851	(19,164)	أثر تغيرات أسعار الصرف على نقد ونقد معادل بالعملات الأجنبية
248,774	85,736	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
171,222	64,819	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

الايضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

1- التأسيس والنشاط

- تأسست شركة تصنيف وتحصيل الاموال - شركة مساهمة كويتية عامة (الشركة الأم) طبقاً لاحكام قانون الشركات الكويتي بتاريخ 5 ديسمبر 1998 ، وهي شركة مدرجة في سوق الكويت للاوراق المالية.
- وتتمثل الاغراض الاساسية التي اسست من اجلها الشركة الام في :-
- تحصيل وشراء الديون التجارية وغيرها بالنياية عن العملاء لحساب الغير.
- تطوير واستخدام وتقديم وسائل تحصيل وشراء ديون العملاء والغير.
- تجميع وتوفير وتحديث المعلومات والبيانات المالية اللازمة وتصنيف الملاءة والجدارة المالية للغير.
- استغلال الفوائض المالية المتوفرة لدى الشركة عن طريق استثمارها في محافظ مالية تدار من قبل جهات متخصصة.
- تطبيق المعايير الدولية المعتمدة في تقديم وتصنيف كافة الاوراق المالية والاسهم والسندات وادوات الدين والاستثمارات الاخرى للمؤسسات بما فيها البنوك وشركات الاستثمار والهيئات ذات الاستقلال المالي التي تتعامل مع السوق المالية وادواتها.
- تقديم الاراء المهنية المستقلة حول جدارة المؤسسات وقدرتها على الوفاء بالتزاماتها المالية واتباعها قواعد الشفافية وزيادة درجات الافصاح للاجراءات والتعليمات المنظمة لشئون الادارة والمحاسبة والتدقيق التي تطبقها مع السوق وادارتها.
- توفير المعلومات المهنية المتخصصة الاقتصادية اللازمة لمعرفة اداء السوق المالية والمؤسسات التي تتعامل معها والمساعدة في الترويج للسوق المالية في الكويت وغيرها بما يساعد على تسهيل استغلال الموارد الراسمالية فيها.
- تطوير واستخدام وتقديم وسائل تقييم وتوريق واستعادة اصول العملاء والغير.
- تنفيذ الشركة الام في جميع اعمالها بمبادئ واحكام الشريعة الاسلامية وتستبعد الاعمال التي تتعارض معها وتستعين في ذلك بهيئة الفتوى والرقابة الشرعية وتكون قرارات الهيئة ملزمة للشركة الام.
- ويكون للشركة الام مباشرة الاعمال السابق ذكرها في دولة الكويت وفي الخارج بصفة اصلية او بالوكالة.
- ويجوز للشركة الام ان يكون لها مصلحة او تشترك باي وجه مع الشركات او الهيئات التي تزاول اعمالا شبيهة باعمالها او التي تعاونها على تحقيق اغراضها في الكويت او في الخارج ولها ان تنشئ او تشارك او تشتري هذه الشركات او الهيئات او ان تلحقها بها.
- عنوان الشركة الأم: الكويت - صندوق بريد رقم 1432 الصفاة - الرمز البريدي 13015 الكويت.
- تمت الموافقة على اصدار البيانات المالية المرحلية المكثفة المجمع من قبل مجلس الادارة بتاريخ 28 اكتوبر 2021.

2- السياسات المحاسبية الهامة

- **أساس العرض**
- تم اعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع طبقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 " التقارير المالية المرحلية "، إن السياسات المحاسبية المستخدمة في اعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع للفترة ماثلة لتلك المطبقة في اعداد البيانات المالية المجمع للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2020.
- ان المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع لانتضمن جميع المعلومات والايضاحات المطلوبة لبيانات مالية كاملة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ، وترى الادارة أنه قد تم إدراج جميع التعديلات الضرورية المتمثلة في الاستحقاقات العادية المتكررة والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل.
- إن نتائج العمليات للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2021 لا تعتبر بالضرورة مؤشراً عن نتائج الاعمال التي يمكن توقعها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021 وللحصول على معلومات إضافية ، يمكن الرجوع الى البيانات المالية المجمع والايضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2020.

شركة تصنيف وتحصيل الاموال
شركة مساهمة كويتية عامة
وشركاتها التابعة
دولة الكويت
ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

- **اساس التجميع**
تتضمن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة المعلومات المالية للشركة الام وشركاتها التابعة كما هو موضح ادناه ، يتم اعداد المعلومات المالية للشركات التابعة لنفس الفترة المالية للشركة الام باستخدام سياسات محاسبية مماثلة.

نسبة الملكية	الشركة التابعة	بلد التأسيس	النشاط الرئيسي
30 سبتمبر 2021	شركة تصنيف وتحصيل الاموال ذ.م.م. - ابو ظبي	الامارات العربية المتحدة	تحصيل الديون
31 ديسمبر 2020	شركة تصنيف العقارية ذ.م.م.	دولة الكويت	ايجار واستئجار الاراضي والعقارات
99 %			
99 %			

- تم تجميع المعلومات المالية للشركات التابعة استنادا الى المعلومات المالية المعدة من قبل إدارة الشركات التابعة.

3- موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الارياح او الخسائر

30 سبتمبر 2021	31 ديسمبر 2020	30 سبتمبر 2020
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
(غير مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)
270,266	195,488	198,542
استثمارات في اسهم محلية *		
4,623,218	4,623,218	4,623,218
استثمارات في صندوق محلي **		
4,893,484	4,818,706	4,821,760
خسائر الانخفاض في القيمة **		
(4,623,218)	(4,623,218)	(4,623,218)
270,266	195,488	198,542

* تتضمن الاستثمارات في اسهم محلية اسهم غير مسعرة بمبلغ 27,805 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2021 تم تقييمها بناء على تقييم مدير المحفظة وقد تم هذا التقييم استناداً الى المعلومات المتاحة لمدير المحفظة حول الشركات المستثمر فيها (31 ديسمبر 2020: 21,429 دينار كويتي ، 30 سبتمبر 2020: 20,499 دينار كويتي).

** بموجب قرار هيئة اسواق المال بتاريخ 11 ديسمبر 2016 ، تم الموافقة على تصفية الصندوق وتعيين مصفي له. لذلك قررت الادارة تكوين مخصص بكامل قيمة الاستثمار في الصندوق.

4- ارباح (خسائر) موجودات مالية

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
2021	2020	2021	2020
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)
3,809	2,674	117	2,674
ارباح محققة من بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الارياح او الخسائر			
74,779	(28,606)	3,644	20,670
ارباح (خسائر) غير محققة من التغيرات في القيمة العادلة لموجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الارياح او الخسائر - اسهم محلية			
(412)	(348)	(232)	(348)
مصاريف محفظة			
78,176	(26,280)	3,529	22,996

5- خسارة السهم الخاصة بمساهمي الشركة الأم

ان المعلومات الضرورية لاحتماب خسارة السهم الاساسية بناء على المتوسط المرجح لعدد الاسهم القائمة خلال الفترة كما يلي :

<u>التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر</u>		<u>الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر</u>		
<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>	
(312,618)	(172,079)	(61,979)	(79,263)	صافي خسائر الفترة الخاصة بمساهمي الشركة الأم (دينار كويتي)
165,000,000	165,000,000	165,000,000	165,000,000	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة (سهم)
(1.89)	(1.04)	(0.38)	(0.48)	خسارة السهم الخاصة بمساهمي الشركة الأم (فلس)

6- الإفصاحات المتعلقة بالأطراف ذات الصلة

تتمثل الأطراف ذات الصلة في المساهمين الرئيسيين وأعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة العليا للمجموعة وشركات يسيطرون عليها أو يمارسون عليها سيطرة مشتركة أو تأثيراً ملموساً. أن الاسعار وشروط هذه المعاملات يتم الموافقة عليها من قبل ادارة المجموعة.

تتمثل الارصدة والمعاملات الهامة التي تمت مع الاطراف ذات الصلة فيما يلي:

- بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع

<u>30 سبتمبر 2020</u>	<u>31 ديسمبر 2020</u>	<u>30 سبتمبر 2021</u>	
<u>دينار كويتي</u>	<u>دينار كويتي</u>	<u>دينار كويتي</u>	
<u>(غير مدققة)</u>	<u>(مدققة)</u>	<u>(غير مدققة)</u>	
76,124	71,488	103,089	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الارباح او الخسائر
18,190	32,112	40,233	مستحق من اطراف ذات صلة - ضمن مدينون وارصدة مدينة اخرى
9,199	11,437	12,448	مستحق الى اطراف ذات صلة - ضمن دائنون وارصدة دائنة اخرى

- بيان الارباح او الخسائر المرحلي المكثف المجمع

<u>التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر</u>		<u>الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر</u>		
<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>	
<u>دينار كويتي</u>	<u>دينار كويتي</u>	<u>دينار كويتي</u>	<u>دينار كويتي</u>	
<u>(غير مدققة)</u>	<u>(غير مدققة)</u>	<u>(غير مدققة)</u>	<u>(غير مدققة)</u>	
(20,565)	31,600	6,114	(7,947)	التغير في القيمة العادلة لاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الارباح او الخسائر
28,692	41,036	24,708	7,693	عمولات تحصيل
25,200	22,400	8,400	5,800	اخرى
96,723	93,638	33,296	29,103	مزاي افراد الادارة العليا مكافأة ومزاي الادارة العليا

شركة تصنيف وتحصيل الاموال
شركة مساهمة كويتية عامة
وشركاتها التابعة
دولة الكويت
ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع

7- معلومات القطاع

أن المعلومات المتعلقة بمعلومات القطاع للمجموعه هي كما يلي:

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021

القطاعات التشغيلية

تصنيف وتحصيل		
الاموال	الاستثمار	المجموع
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
75,336	78,176	153,512
75,336	78,176	153,512
		190,813
		(515,803)
		(171,478)

ايرادات التشغيل للقطاع
ارباح الفترة قبل ايرادات اخرى ومصاريف غير موزعه
ايرادات اخرى
مصاريف اخرى
خسارة الفترة

القطاعات الجغرافية

الموجودات الغير		
متداولة	الايادات	
دينار كويتي	دينار كويتي	
2,076,241	257,508	
2,092,966	86,817	
4,169,207	344,325	

الكويت
الامارات العربية المتحدة

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2020

القطاعات التشغيلية

تصنيف وتحصيل		
الاموال	الاستثمار	المجموع
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
32,246	(26,280)	5,966
32,246	(26,280)	5,966
		192,150
		(510,340)
		(312,224)

ايرادات (خسائر) التشغيل للقطاع
ارباح (خسائر) الفترة قبل ايرادات اخرى ومصاريف غير موزعه
ايرادات اخرى
مصاريف اخرى
خسارة الفترة

القطاعات الجغرافية

الموجودات الغير		
متداولة	الايادات	
دينار كويتي	دينار كويتي	
2,129,167	123,596	
1,165,592	74,520	
3,294,759	198,116	

الكويت
الامارات العربية المتحدة

8- الإستمرارية

- تم إعداد البيانات المالية المجمعة وفقاً لمبدأ الاستمرارية ، والذي يفترض قدرة المجموعة على تحقيق موجوداتها وسداد التزاماتها من خلال نشاطها الاعتيادي ، ولا تتضمن البيانات المالية المجمعة أية تعديلات قد تنتج عن عدم التأكد من إستمرارية المجموعة.
- كما في 30 سبتمبر 2021 ، بلغت خسائر السنة للمجموعة 171,478 دينار كويتي (30 سبتمبر 2020 : 312,224 دينار كويتي) وبلغت الخسائر المتراكمة للمجموعة مبلغ 12,185,337 دينار كويتي ، (31 ديسمبر 2020 : 12,013,258 دينار كويتي) ، (30 سبتمبر 2020 : 11,840,603 دينار كويتي).
- ووفقاً لنص المادة 271 من قانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 ، فإنه إذا بلغت خسائر شركة المساهمة ثلاثة أرباع رأس المال المدفوع وجب على أعضاء مجلس الإدارة دعوة الجمعية العامة غير العادية للنظر في استمرار الشركة أو حلها قبل الأجل المعين في عقدها ، أو اتخاذ غير ذلك من التدابير المناسبة. فإذا لم يتم مجلس الإدارة بدعوة الجمعية العامة غير العادية أو تعذر إصدار قرار في الموضوع جاز للوزارة ولكل ذي مصلحة أن يطلب من المحكمة المختصة حل الشركة.
- إن إستمرارية المجموعة تعتمد على قدرتها على تحقيق أرباح وتعزيز تدفقاتها النقدية في المستقبل وإعادة هيكلة (جدولة) وتجديد تسهيلات الائتمانية ، إضافة إلى الدعم والتمويل من قبل المساهمين الرئيسيين ، وفي حالة عدم توفر هذه الظروف ، يجب تعديل البيانات المالية المجمعة المرفقة.

9- الجمعية العمومية

- انعقدت الجمعية العمومية العادية لمساهمي الشركة الام بتاريخ 29 مارس 2021، واعتمدت البيانات المالية المجمعة للمجموعه عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2020 وقررت عدم توزيع ارباح ، وعدم توزيع مكافآت لأعضاء مجلس الادارة عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2020.