

شركة أسيكو للصناعات - ش.م.ك. (عامة)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المكتفة المجمعة
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2022
(غير مدققة)

مع
تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المكتفة المجمعة

شركة أسيكو للصناعات - ش.م.ك. (عامة)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2022
(غير مدققة)
مع
تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع

المحتويات

<u>صفحة</u>	
1	تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع
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)
13 - 7	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع (غير مدققة)

RSM البزيع وشركاهم

برج الزاوية ٢، الطابق ٤١ و ٤٢
شارع عبدالعزيز حمد الصقر، شرق
ص.ب. 2115 الصفاة 13022، دولة الكويت

ت +965 22961000
ف +965 22412761

www.rsm.global/kuwait

تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة

السادة / أعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة أسيكو للصناعات - ش.م.ك. (عامة)
دولة الكويت

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق لشركة أسيكو للصناعات - ش.م.ك. (عامة) (الشركة الأم) وشركاتها التابعة (يشار إليهم مجتمعين "بالمجموعة") كما في 30 سبتمبر 2022 وكذلك البيانات المالية للأرباح أو الخسائر، الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر، التغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المكثفة المراجعة لفترة التسعة أشهر المنتهية آنذاك. إن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي" من مسؤولية إدارة الشركة الأم. إن مسؤوليتنا هي التعبير عن نتيجة حول هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة بناءً على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

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

النتيجة

استناداً إلى مراجعتنا، لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة المرفقة لم تعد، من جميع النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34.

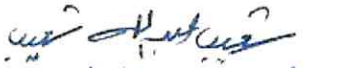
تقرير حول المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

بالإضافة إلى ذلك، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة متفقة مع ما هو وارد في دفاتر الشركة الأم، وحسب ما ورد إليه علمنا وإعتقادنا، لم يرد إلى علمنا أية مخالفات لأحكام قانون الشركات رقم 1 لسنة 2016، ولانتهه التنفيذية والتعديلات اللاحقة عليهما وعقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة الأم والتعديلات اللاحقة عليهما خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2022 على وجه كان من الممكن أن يؤثر مادياً على نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.

علاوة على ذلك، وحسب ما ورد إليه علمنا واعتقادنا، لم يرد إلى علمنا خلال مراجعتنا ما يشير إلى وجود أي مخالفات مادية لأحكام القانون رقم 7 لسنة 2010 في شأن هيئة أسواق المال وتنظيم نشاط الأوراق المالية ولانتهه التنفيذية والتعديلات اللاحقة عليهما خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2022 على وجه كان من الممكن أن يؤثر مادياً على نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.


د. شعيب عبدالله شعيب
مراقب حسابات مرخص فئة أ رقم 33
RSM البزيع وشركاهم

دولة الكويت
14 نوفمبر 2022


د. شعيب عبدالله شعيب
مراقب حسابات
مرخص فئة أ رقم 33

تدقيق حسابات | ضرائب | استشارات

شركة أسيكو للصناعات - ش.م.ك. (عامية) وشركاتها التابعة
بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
كما في 30 سبتمبر 2022
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

30 سبتمبر 2021	(مدقق) 31 ديسمبر 2021	30 سبتمبر 2022	إيضاح	الموجودات
8,423,202	8,904,228	7,652,708	3	نقد وودائع قصيرة الأجل
23,894,304	24,937,079	23,695,906		مديون وأرصدة مدينة أخرى
85,179	94,099	103,455		موجودات عقود
4,842,050	5,397,031	5,215,859	4	مستحق من أطراف ذات صلة
22,096,129	25,510,143	25,249,786		مخزون
942,613	945,244	748,155		عقارات محتفظ بها لغرض المتاجرة
683,767	695,361	695,361		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
1,965,581	1,994,422	1,772,810		استثمار في شركات زميلة
152,450,608	152,727,249	146,857,454		عقارات استثمارية
144,020,358	145,504,614	147,816,831		ممتلكات وعقارات ومعدات
2,744,318	1,891,349	1,666,875		أصول حق الإستخدام
26,812,951	26,812,951	26,807,678		شهرة
388,961,060	395,413,770	388,282,878		
-	-	6,274,422	5	عقارات استثمارية مصنفة كموجودات غير متداولة محتفظ بها بغرض البيع
388,961,060	395,413,770	394,557,300		مجموع الموجودات
المطلوبات وحقوق الملكية				
المطلوبات:				
19,456,687	9,807,138	11,746,776		مستحق للبنوك
20,175,592	29,749,526	36,837,497		داننون وأرصدة دائنة أخرى
1,962,631	1,962,534	1,958,556		توزيعات أرباح مستحقة للمساهمين
1,946,340	1,741,072	2,393,252		مطلوبات عقود
469,175	70,398	612,837	4	مستحق إلى أطراف ذات صلة
2,737,991	1,913,646	1,667,149		إلتزامات عقود الإيجار
189,723,659	198,133,912	200,486,686	6	قروض لأجل
58,009,400	56,487,738	54,968,489	7	مرابحات دائنة
4,402,547	4,405,023	5,081,158		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
298,884,022	304,270,987	315,752,400		مجموع المطلوبات
حقوق الملكية:				
33,340,009	33,340,009	33,340,009		رأس المال
24,426,446	24,426,446	15,637,501	10	علاوة إصدار
13,119,257	13,119,257	13,119,257		إحتياطي إجباري
(535,557)	(535,557)	(489,681)	8	أسهم خزانة
2,491,444	2,491,444	2,481,018		إحتياطي أسهم خزانة
(109,023)	(81,641)	(291,425)		أثر التغير في الخسائر الشاملة الأخرى لشركات زميلة
64,739	64,739	64,739		فائض إعادة التقييم
(95,391)	(83,797)	(83,797)		إحتياطي القيمة العادلة
1,650,648	1,650,648	1,650,648		إحتياطي آخر
9,554,099	9,472,545	10,914,737		تعديلات ترجمة عملات أجنبية
(9,660,121)	(8,788,945)	(11,568,935)	10	خسائر متراكمة
74,246,550	75,075,148	64,774,071		حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم
15,830,488	16,067,635	14,030,829		الحصص غير المسيطرة
90,077,038	91,142,783	78,804,900		مجموع حقوق الملكية
388,961,060	395,413,770	394,557,300		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (16) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

أحمد غسان أحمد الخالد
نائب رئيس مجلس الإدارة

شركة أسيكو للصناعات - ش.م.ك. (عامة) وشركاتها التابعة
بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكتف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2022
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		إيضاح	
2021	2022	2021	2022		
55,024,429	57,966,888	20,599,082	17,981,757		إيرادات العمليات
(46,592,029)	(54,726,828)	(16,679,444)	(17,408,495)		تكاليف العمليات
1,641,637	4,251,630	170,774	1,038,050		صافي إيرادات عقارات
(24,732)	-	-	-		التغيرات في القيمة العادلة لعقارات استثمارية
10,049,305	7,491,690	4,090,412	1,611,312		مجمل أرباح العمليات
(4,706,150)	(5,010,246)	(1,545,214)	(1,840,426)		مصاريف عمومية وإدارية
(1,365,918)	(912,273)	(540,964)	(145,073)		مصاريف بيعية
(376,612)	(306,646)	(115,806)	(100,972)		إستهلاكات وإطفاءات
3,600,625	1,262,525	1,888,428	(475,159)		(خسائر) أرباح من العمليات
(46,577)	(11,828)	(15,327)	(959)		حصة المجموعة من نتائج أعمال شركات زميلة
1,308,309	(6,181,590)	-	(6,181,590)	11	مخصص دعوى قضائية (محمل) لم يعد له ضرورة
(6,229,371)	(7,981,598)	(1,930,280)	(3,068,667)		أعباء تمويلية
400,022	(67,983)	131,908	30,802	12	إيرادات (مصاريف) أخرى
(966,992)	(12,980,474)	74,729	(9,695,573)		(خسارة) ربح الفترة
(665,957)	(11,568,935)	152,745	(9,113,350)		الخاصة بـ:
(301,035)	(1,411,539)	(78,016)	(582,223)		مساهمي الشركة الأم
(966,992)	(12,980,474)	74,729	(9,695,573)		الحصص غير المسيطرة
					(خسارة) ربح الفترة
فلس	فلس	فلس	فلس		
(2.02)	(35.03)	0.46	(27.59)	9	(خسارة) ربحية السهم الأساسية والمخفضة الخاصة بمساهمي الشركة الأم

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (16) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المكتفة المجمع.

شركة أسيكو للصناعات - ش.م.ك. (عامة) وشركاتها التابعة
بيان الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2022
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2021	2022	2021	2022	
(966,992)	(12,980,474)	74,729	(9,695,573)	(خسارة) ربح الفترة
				الدخل الشامل الآخر (الخسارة الشاملة الأخرى):
(328,004)	1,402,552	(975,774)	824,093	ينود ممكن أن يعاد تصنيفها لاحقاً إلى الأرباح أو الخسائر
				فروقات ترجمة عملة من العمليات الأجنبية
20,426	(209,784)	(35,744)	(106,292)	(الخسارة الشاملة الأخرى) الدخل الشامل الآخر من شركات
(307,578)	1,192,768	(1,011,518)	717,801	زميلة
(1,274,570)	(11,787,706)	(936,789)	(8,977,772)	الدخل الشامل الآخر (الخسارة الشاملة الأخرى) للفترة
				مجموع الخسارة الشاملة للفترة
(968,339)	(10,336,527)	(847,556)	(8,386,007)	الخاصة بـ:
(306,231)	(1,451,179)	(89,233)	(591,765)	مساهمي الشركة الأم
(1,274,570)	(11,787,706)	(936,789)	(8,977,772)	الحصص غير المسيطرة
				مجموع الخسارة الشاملة للفترة

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (16) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

شركة أسبكو للصناعات - ش.م.ك. (عامة) وشركاتها التابعة
بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير مدفئ)
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2022
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم

مجموع حقوق الملكية	المصنوع غير المسيطر	المجموع الجزئي	المجموع الكامل	خصائر متراكمة	تعدلات ترجمة صلات أجنبية	احتياطي آخر	احتياطي القيمة المضافة	إعادة التقييم	الخصائر الشاملة الأخرى لشركات زبيلة	احتياطي أسهم خزينة	احتياطي أسهم خزينة	أسهم خزينة	احتياطي اجباري	علاوة إصدار	رأس المال	الرصيد كما في 31 ديسمبر 2021 (مدفئ)
91,142,783	16,067,635	75,075,148	1,650,648	(83,797)	9,472,545	1,650,648	(83,797)	64,739	(81,641)	2,491,444	(535,557)	45,876	13,119,257	24,426,446	33,340,009	بيع أسهم خزينة
35,450	-	35,450	-	-	-	-	-	-	-	(10,426)	-	-	-	-	-	إلغاء الخصائر المتراكمة (إيضاح 10)
(585,627)	(585,627)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(8,788,945)	-	أثر التغير في حقوق ملكية شركة تابعة
(11,787,706)	(1,451,179)	(10,336,527)	(11,568,935)	(83,797)	1,442,192	(11,568,935)	(83,797)	64,739	(209,784)	2,481,018	(489,681)	-	13,119,257	15,637,501	33,340,009	مجموع (الخصائر الشاملة) الدخل الشامل التفرؤ
78,804,900	14,030,829	64,774,071	1,650,648	(83,797)	10,914,737	1,650,648	(83,797)	64,739	(291,425)	2,481,018	(489,681)	-	13,119,257	15,637,501	33,340,009	الرصيد كما في 30 سبتمبر 2022
92,531,136	17,506,991	75,024,145	1,650,648	(95,391)	9,876,907	1,650,648	(95,391)	64,739	(129,449)	2,588,207	(803,064)	-	13,119,257	24,426,446	33,340,009	الرصيد كما في 31 ديسمبر 2020 (مدفئ)
190,744	-	190,744	-	-	-	-	-	-	-	(76,763)	287,507	-	-	-	-	بيع أسهم خزينة
(1,370,272)	(1,370,272)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	أثر التغير في حقوق ملكية شركة تابعة
(1,274,570)	(306,231)	(968,339)	(665,957)	(95,391)	(322,808)	-	-	-	20,426	2,491,444	(535,557)	-	13,119,257	24,426,446	33,340,009	مجموع (الخصائر الشاملة) الدخل الشامل التفرؤ
90,077,038	15,830,488	74,246,550	1,650,648	(95,391)	9,554,099	1,650,648	(95,391)	64,739	(109,023)	2,491,444	(535,557)	-	13,119,257	24,426,446	33,340,009	الرصيد كما في 30 سبتمبر 2021

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (16) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المكثفة المصنفة.

شركة أسيكو للصناعات - ش.م.ك. (عامّة) وشركاتها التابعة
بيان التدفقات النقدية المرحلي المكتف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2022
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2021	2022	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :
(966,992)	(12,980,474)	خسارة الفترة
		التسويات:
24,732	-	التغيرات في القيمة العادلة لعقارات استثمارية
1,029,774	274,301	صافي مخصصات محملة
743,247	885,017	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
3,713,149	3,457,018	إستهلاكات وإطفاءات
46,577	11,828	حصة المجموعة من نتائج أعمال شركات زميلة
(1,308,309)	6,181,590	مخصص دعوى قضائية محمل (لم يعد له ضرورة)
(410,995)	2,561	خسارة (ربح) من بيع عقارات محتفظ بها لغرض المتاجرة
(1,930)	91,517	خسارة (ربح) من بيع عقارات استثمارية
-	227,304	صافي الخسارة الناتجة من تصفية شركة تابعة
(27,088)	25,511	خسارة (ربح) من بيع ممتلكات وعقارات ومعدات
(8,637)	(7,179)	إيرادات فوائد
6,229,371	7,981,598	أعباء تمويلية
9,062,899	6,150,592	
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :
(1,133,967)	1,125,219	مديون وأرصدة مدينة أخرى
1,514	(9,356)	موجودات عقود
(605,647)	181,171	مستحق من أطراف ذات صلة
7,869,013	(396,002)	مخزون
794,571	212,843	صافي الحركة على عقارات محتفظ بها لغرض المتاجرة
(4,274,609)	(5,894,023)	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
514,447	652,180	مطلوبات عقود
357,327	788,644	مستحق إلى أطراف ذات صلة
12,585,548	2,811,268	التدفقات النقدية الناتجة من العمليات التشغيلية
(383,936)	(221,896)	مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة
12,201,612	2,589,372	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية:
(420,000)	-	ودائع لأجل
(91,485)	(69,750)	المدفوع لشراء عقارات استثمارية
153,392	2,994,019	المحصل من بيع عقارات استثمارية
(2,232,644)	(968,601)	المدفوع لشراء ممتلكات وعقارات ومعدات
490,904	734,260	المحصل من بيع ممتلكات وعقارات ومعدات
(2,099,833)	2,689,928	صافي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية:
9,500,313	1,939,638	صافي الحركة على مستحق للبنوك
(10,140,486)	2,352,774	صافي الحركة على قروض لأجل
(1,225,428)	(1,519,249)	صافي الحركة على مرابحات دائنة
(839,015)	(434,729)	المدفوع لعقود الإيجار
(7,496,762)	(6,940,153)	أعباء تمويلية مدفوعة
190,744	35,450	المحصل من بيع أسهم خزانة
(46,715)	(3,978)	توزيعات أرباح مدفوعة لمساهمي الشركة الأم
8,637	7,179	إيرادات فوائد مستلمة
(10,048,712)	(4,563,068)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التمويلية
53,067	716,232	صافي الزيادة في النقد والنقد المعادل
595,037	(1,967,752)	تعديلات ترجمة عملات أجنبية
7,355,098	8,484,228	نقد ونقد معادل في بداية الفترة (إيضاح 3)
8,003,202	7,232,708	نقد ونقد معادل في نهاية الفترة (إيضاح 3)

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (16) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المكتفة المجمعة.

1- التأسيس والأنشطة الرئيسية الخاصة بالشركة الأم
إن شركة أسيكو للصناعات - ش.م.ك. (عامة) (الشركة الأم) هي شركة مساهمة كويتية عامة تأسست بموجب عقد التأسيس رقم 16540 بتاريخ 23 يونيو 1990 وأخر تعديلاته بتاريخ 8 أبريل 2019 وهي مدرجة في بورصة الكويت. وقد تم قيد الشركة الأم بالسجل التجاري تحت رقم 41903 بتاريخ 17 يوليو 1991.

- إن الأغراض التي أسست من أجلها الشركة الأم هي القيام بما يلي:
- إنشاء مصنع لإنتاج الخرسانة الخلوية المسلحة وغير المسلحة بجميع أنواعها وأحجامها وكافة لوازم تشييدها وإستيراد وتصدير كافة مواد ولوازم وتركيبات البناء وتعتبر الشركة الوكيل الوحيد في منطقة الشرق الأوسط لتصنيع منتجات هيبيل العالمية.
 - تملك وبيع وشراء العقارات والأراضي وتطويرها لحساب الشركة داخل وخارج الكويت، وكذلك إدارة أملاك الغير وكل ذلك بما لا يخالف الأحكام المنصوص عليها في القوانين القائمة وما حظرته من الاتجار في قسامم السكن الخاص على النحو الذي نصت عليه هذه القوانين.
 - التعامل في أسهم وسندات الشركات الصناعية المتعلقة بالنشاط الأساسي لحساب الشركة فقط داخل وخارج الكويت.
 - إعداد وتقديم الدراسات والاستشارات وكذلك تنظيم المعارض الصناعية الخاصة بمشاريع الشركة وإقامة المزادات الخاصة بها وفقاً للقرارات والأنظمة لهذا الغرض.
 - المقاولات العامة وإدارة الصناديق العقارية.

ويجوز للشركة الأم أن تكون لها مصلحة أو تشترك بأي وجه مع الهيئات التي تزاول أعمالاً شبيهة بأعمالها أو التي قد تعاونها على تحقيق أغراضها في الكويت وفي الخارج، ولها أن تنشئ أو تشارك أو تشتري هذه الهيئات أو تلحقها بها.

إن الشركة الأم يتم تنظيمها والإشراف عليها من قبل هيئة أسواق المال كشركة مدرجة.

إن العنوان المسجل للشركة الأم هو برج الحمراء التجاري - منطقة الشرق - الدور 34 - وعنوانها المسجل هو صندوق بريد رقم 24079 الصفاة، 13101 - دولة الكويت.

تمت الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة من قبل مجلس إدارة الشركة الأم بتاريخ 14 نوفمبر 2022.

2- أسس العرض

لقد أعدت هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة طبقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي". إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة ماثلة لتلك المطبقة في إعداد البيانات المالية المجمعة السنوية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021.

إن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لا تتضمن جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة لبيانات مالية كاملة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. في رأي الإدارة أنه قد تم إدراج جميع التعديلات المتمثلة في الاستحقاقات المتكررة العادية والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل في المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة. إن نتائج الأعمال لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2022 لا تعتبر بالضرورة مؤشراً عن نتائج الأعمال التي يمكن توقعها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022. للحصول على معلومات إضافية يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021.

تطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة

لم تقم المجموعة بتطبيق مبكر لأي معايير أو تفسيرات أو تعديلات تم إصدارها وغير جارية التأثير. إن تعديلات وتفسيرات أخرى تُطبق لأول مرة في 2022، ولكن ليس لها أي تأثير مادي على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة.

3- نقد وودائع قصيرة الأجل

	30 سبتمبر 2021	(مدقق) 31 ديسمبر 2021	30 سبتمبر 2022
نقد في الصندوق ولدى البنوك	7,503,202	7,984,228	7,232,708
ودائع قصيرة الأجل (أ)	500,000	500,000	-
نقد ونقد معادل كما في بيان التدفقات النقدية	8,003,202	8,484,228	7,232,708
وديعة لأجل - أكثر من 3 أشهر (ب)	420,000	420,000	420,000
	8,423,202	8,904,228	7,652,708

(أ) كما في 31 ديسمبر 2021، بلغ معدل الفائدة الفعلية على الودائع قصيرة الأجل 2.75% (30 سبتمبر 2021: 2.75%) سنوياً. إن تلك الودائع لديها متوسط إستحقاق تعاقدية يستحق خلال 3 أشهر.

(ب) إن معدل الفائدة الفعلية على الودائع لأجل تتراوح من 1.5% إلى 3% (31 ديسمبر 2021: 1.5% إلى 3%)، 30 سبتمبر 2021 1.5% إلى 3%) سنوياً. إن تلك الودائع لديها متوسط إستحقاق تعاقدي أكثر من 3 أشهر.

4- الإفصاحات الخاصة بالأطراف ذات صلة

قامت المجموعة بالدخول في معاملات متنوعة مع أطراف ذات صلة كالمساهمين الرئيسيين، أعضاء مجلس الإدارة، أفراد الإدارة العليا، الشركات الزميلة وبعض الأطراف ذات الصلة الأخرى. إن الأسعار وشروط الدفع المتعلقة بهذه المعاملات تم الموافقة عليها من قبل إدارة المجموعة وتخضع لموافقة مساهمي الشركة الأم في الجمعية العامة السنوية. إن الأرصدة والمعاملات الهامة التي تمت مع أطراف ذات صلة هي كما يلي:

(مدقق)		أطراف ذات صلة أخرى		مساهمون رئيسيون		(1) الأرصدة المتضمنة في بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجموع:
30 سبتمبر 2021	31 ديسمبر 2021	30 سبتمبر 2022	شركة زميلة	898,006	رئيسيون	مستحق من أطراف ذات صلة مخصص خصائص الائتمان المتوقعة
6,705,170	7,059,747	6,887,946	4,980,002	1,009,938	898,006	مستحق من أطراف ذات صلة مخصص خصائص الائتمان المتوقعة
(1,863,120)	(1,662,716)	(1,672,087)	(1,651,297)	(9,266)	(11,524)	
4,842,050	5,397,031	5,215,859	3,328,705	1,000,672	886,482	
469,175	70,398	612,837	612,837	-	-	مستحق إلى أطراف ذات صلة

إن الارصدة المستحق من (إلى) أطراف ذات صلة لا تحمل أية فوائد كما أنه لا توجد تواريخ محددة للسداد.

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		(2) مزايا أفراد الإدارة العليا
2021	2022	2021	2022	رواتب ومزايا أخرى قصيرة الأجل مزايا مكافأة نهاية الخدمة
239,723	265,760	110,593	46,937	
16,802	18,100	8,560	6,000	

5- عقارات استثمارية مصنفة كموجودات غير متداولة محتفظ بها بغرض البيع

خلال الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2022، وافق مجلس إدارة الشركة الأم في إجتماعه المنعقد بتاريخ 4 سبتمبر 2022 على بيع بعض العقارات والمصنفة كعقارات استثمارية مدرجة بالقيمة العادلة. بدأت إدارة الشركة الأم بالبحث عن مشتري لتلك العقارات الاستثمارية. بما أن العقارات الاستثمارية من المتوقع بيعها في غضون عام من تاريخ التقرير، تم إعادة تصنيف تلك العقارات الاستثمارية كما في 30 سبتمبر 2022 بقيمتها الدفترية البالغة 6,274,422 ديناراً كويتياً كعقارات استثمارية محتفظ بها بغرض البيع " وفقاً للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم 5 "الموجودات غير المتداولة المحتفظ بها بغرض البيع والعمليات غير المستمرة."

6- قروض لأجل

إن القروض لأجل تحمل معدل فائدة سنوية تتراوح من 1.75% إلى 2.50% (31 ديسمبر 2021: تتراوح من 1.5% إلى 1.75%)، 30 سبتمبر 2021: تتراوح من 2% إلى 2.50%) فوق سعر الخصم المعلن من قبل بنك الكويت المركزي.

إن القروض لأجل مضمونة بضمانات من المرتبة الأولى كالتالي:

- (أ) رهن عقارات استثمارية بقيمة دفترية تبلغ 90,558,521 ديناراً كويتياً (31 ديسمبر 2021: 92,618,285 ديناراً كويتياً، 30 سبتمبر 2021: 92,286,021 ديناراً كويتياً).
- (ب) رهن عقار استثماري مصنف كموجودات غير متداولة محتفظ بها بغرض البيع بقيمة دفترية تبلغ 4,399,422 ديناراً كويتياً.
- (ج) رهن بعض الممتلكات والعقارات والمعدات بقيمة دفترية تبلغ 12,762,563 ديناراً كويتياً (31 ديسمبر 2021: 13,093,642 ديناراً كويتياً، 30 سبتمبر 2021: 13,116,965 ديناراً كويتياً).

7- مرائب داتنة

يتراوح معدل الربح السنوي الخاص بالمرائب الداتنة من 1.5% إلى 1.75% (31 ديسمبر 2021: تتراوح من 1.5% إلى 1.75%)، 30 سبتمبر 2021: تتراوح من 1.5% إلى 1.75%) فوق سعر الخصم المعلن من قبل بنك الكويت المركزي.

إن المرائب الداتنة مضمونة مقابل رهن عقارات استثمارية بقيمة دفترية تبلغ 27,540,965 ديناراً كويتياً (31 ديسمبر 2021: 26,848,377 ديناراً كويتياً، 30 سبتمبر 2021: 26,765,779 دينار كويتي).

8- أسهم خزانة

30 سبتمبر 2021	(مدقق) 31 ديسمبر 2021	30 سبتمبر 2022	
3,210,360	3,210,360	2,935,360	عدد أسهم الخزانة
%0.96	%0.96	%0.88	نسبة الملكية
398,085	446,240	237,764	القيمة السوقية (بالدينار الكويتي)
535,557	535,557	489,681	التكلفة (بالدينار الكويتي)

قامت إدارة الشركة الأم بتجميد مبلغ يساوي رصيد أسهم الخزانة من الإحتياطي الإجباري كما في تاريخ المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة. إن هذا الرصيد غير قابل للتوزيع طوال فترة الاحتفاظ بأسهم الخزانة. إن أسهم الخزانة غير مرهونة.

9- (خسارة) ربحية السهم الأساسية والمخفضة الخاصة بمساهمي الشركة الأم

ليس هناك أسهم عادية مُخفضة متوقع إصدارها. يتم احتساب (خسارة) ربحية السهم الأساسية والمخفضة بقسمة (خسارة) ربح الفترة الخاصة بمساهمي الشركة الأم على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة:

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2021	2022	2021	2022	
(665,957)	(11,568,935)	152,745	(9,113,350)	(خسارة) ربح الفترة الخاصة بمساهمي الشركة الأم
333,400,090	333,400,090	333,400,090	333,400,090	عدد الأسهم المصدرة في بداية الفترة
(3,799,820)	(3,115,967)	(3,799,820)	(3,115,967)	نقصاً : المتوسط المرجح لأسهم الخزانة
329,600,270	330,284,123	329,600,270	330,284,123	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة في نهاية الفترة
فلس	فلس	فلس	فلس	(خسارة) ربحية السهم الأساسية والمخفضة الخاصة بمساهمي الشركة الأم
(2.02)	(35.03)	0.46	(27.59)	

نظراً لعدم وجود أدوات مُخفضة قائمة، فإن (خسارة) ربحية السهم الأساسية والمخفضة الخاصة بمساهمي الشركة الأم متطابقة.

10- الجمعية العامة

وافقت الجمعية العامة السنوية للمساهمين في إجتماعها السنوي المنعقد بتاريخ 16 مايو 2022 على:

- 1- البيانات المالية المجمعة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021،
- 2- عدم توزيع أرباح نقدية عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021،
- 3- عدم صرف مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021.
- 4- توصية مجلس الإدارة بإطفاء رصيد الخسائر المتراكمة البالغة 8,788,945 ديناراً كويتياً كما في 31 ديسمبر 2021 وذلك باستخدام رصيد علاوة الإصدار.

11- الإلتزامات المحتملة والقضايا القانونية

(أ) يوجد على المجموعة الإلتزامات محتملة كما يلي:

30 سبتمبر 2021	(مدقق) 31 ديسمبر 2021	30 سبتمبر 2022	
4,689,255	4,313,202	5,310,263	خطابات ضمان
4,231,776	3,611,185	1,758,647	إعتمادات مستندية
8,921,031	7,924,387	7,068,910	

(ب) إن القضايا القائمة للمجموعة كما في تاريخ بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع هي كما يلي:

(i) بتاريخ 28 يوليو 2013، قامت شركة كيلى للمقاولات ذ.م.م. ("المدعية") برفع دعوى قضائية تحت رقم 2013/1252 تجاري ضد شركة أسيكو للصناعات - فرع دبي (حالياً) ("المدعى عليها") لتتبع اموال مدينتها لدى شركة أسيكو للصناعات، ومطالبة المدعى عليها بدبي بأن تؤدي مبلغ 68,252,151 درهم إماراتي ومايستجد من فوائد بواقع 9% سنوياً. بتاريخ 27 نوفمبر 2013، أصدرت "المحكمة الابتدائية" بدبي حكمها بعدم اختصاصها نوعياً بنظر الدعوى وإختصاص قاضي التنفيذ بمحكمة دبي. وفي عام 2018، أقامت المدعية دعوى بذات المطالبات ضد المدعى عليها تحت رقم 321 / 2018. بتاريخ 26 فبراير 2020، أصدرت "المحكمة الابتدائية" حكمها بإلزام المدعى عليها بأن تؤدي للمدعية مبلغ 62,126,172 درهم إماراتي بالإضافة إلى الفوائد القانونية بواقع 9% سنوياً من تاريخ الاستحقاق في 30 مايو 2010 وحتى تمام السداد، بتاريخ 22 مارس 2020 قامت المدعى عليها باستئناف الحكم من خلال الاستئناف رقم 2020/1083 لدى "محكمة الاستئناف" بدبي. بتاريخ 12 أغسطس 2020، أصدرت "محكمة الاستئناف" حكمها لصالح المدعية وذلك بإلزام المدعى عليها بدفع مبلغ 62,126,172 درهم إماراتي بالإضافة إلى الفوائد القانونية بواقع 9% سنوياً من تاريخ الاستحقاق في 30 مايو 2010 وحتى تمام السداد. طعت المدعى عليها على الحكم بموجب الاستئناف رقم 916/900 لسنة 2020. بتاريخ 16 ديسمبر 2020، أصدرت "محكمة التمييز" بدبي حكمها لصالح المدعى عليها بإحالة الدعوى القضائية إلى "محكمة الاستئناف" لنظرها بدائرة مشكلة من قضاة آخرين، بتاريخ 5 مايو 2021، أصدرت "محكمة الاستئناف" حكمها في الاستئناف رقم 447 / 2021 وذلك بعدم جواز نظر الاستئناف السابق الفصل فيه في الدعوى رقم 1252 لسنة 2013، وعليه حكمت "محكمة التمييز" في 13 أكتوبر 2021 لصالح المدعى عليها وألزمت المدعية بالمصروفات ومبلغ ألف درهم مقابل أتعاب المحاماة مع رد مبلغ التأمين، وعليه وعند صدور الحكم بالاستئناف رقم 447 / 2021، قدمت المدعى عليها طلب في التنفيذ رقم 6343 / 2020 تجاري لوقف اجراءات التنفيذ في الملف الذي تم فتحه من قبل المدعية بتاريخ 21 ديسمبر 2020.

وقد صدر قرار قاضي التنفيذ بتاريخ 2 يونيو 2021 بإلغاء كافة اجراءات التنفيذ وبحفظ الملف على ضوء الحكم الصادر في الاستئناف رقم 447/2021 تجاري. وبناءً على ذلك، قامت المجموعة بعكس مخصص بمبلغ 1,308,309 ديناراً كويتياً كمخصص دعوى قضائية لم يعد له ضرورة في بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع للفترة المالية المنتهية في 30 سبتمبر 2021.

بتاريخ 21 يونيو 2021 قامت المدعية برفع دعوي جديدة بذات المطالبات أمام محكمة أخرى في محاكم دبي تحت رقم 2021/15. بتاريخ 26 أبريل 2022 أصدرت "المحكمة الابتدائية" حكماً لصالح المدعية في القضية رقم 2021/15 وذلك بإلزام المدعى عليها بأن تؤدي للمدعية المبالغ المستحقة عليها. قامت المدعى عليها باستئناف الحكم من خلال الاستئناف رقم 131 / 2022 و 134 / 2022 لدى "محكمة الاستئناف" والتي ضمت الاستئناف وأصدرت حكمها لصالح المدعية في تاريخ 14 سبتمبر 2022. وعليه طعت المدعى عليها في حكم "محكمة الاستئناف" لدى "محكمة التمييز" بموجب طعن رقم 1280 / 2022 في 6 أكتوبر 2022، كما طلبت وقف نفاذ الحكم الصادر عن "محكمة الاستئناف" لحين الفصل في القضية. وفي 2 نوفمبر 2022 رفضت "محكمة التمييز" طلب وقف النفاذ وحددت تاريخ 16 نوفمبر 2022 لنظر الطعن في غرفة المشورة.

وعليه، قامت المجموعة بتكويين مخصص بمبلغ 6,181,590 دينار كويتي كمخصص دعوى قضائية في بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع للفترة المالية المنتهية في 30 سبتمبر 2022.

(ii) بالإضافة إلى ما سبق، يوجد قضايا مرفوعة من المجموعة ضد الغير ومن الغير ضد المجموعة كما في 30 سبتمبر 2022. طبقاً للمعلومات المتوفرة حالياً فإنه ليس بالإمكان تقدير القيمة التي سوف تترتب نتيجة هذه القضايا إلى أن يتم البت فيهم من قبل القضاء، وعليه، لم يتم تكوين أي مخصصات عن تلك القضايا في هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

12- تصفية وإلغاء الاعتراف بشركة تابعة

وافق مجلس إدارة شركة أسيكو للإنشاءات - ش.م.ك. (مقفلة) (شركة تابعة بشكل مباشر للشركة الأم) على حل وتصفية شركتها التابعة المملوكة بشكل مباشر - شركة أسيكو أوربا القابضة (شركة أجنبية تقع في هولندا). بناءً عليه قامت المجموعة بإلغاء الاعتراف بالشركة التابعة في دفاتر المجموعة بناءً على معلومات مالية معدة من قبل إدارة الشركة التابعة والاعتراف بصافي خسارة من تصفية الشركة التابعة بمبلغ 227,304 ديناراً كويتياً في بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع تحت بند "مصاريف أخرى". إن الإجراءات القانونية للحصول على الموافقات اللازمة للبدأ في أعمال التصفية والحصول على تقرير المصفي قيد التنفيذ.

13- قياس القيمة العادلة

إن تفاصيل مستويات قياس القيمة العادلة هي كالتالي:

- المستوى الأول: ويشمل أسعار السوق النشط المعلنة (غير المعدلة) للموجودات والمطلوبات المماثلة.
 - المستوى الثاني: ويشمل أسس التقييم والتي يكون فيها أقل مستوى مدخلات جوهرية نسبة إلى قياس القيمة العادلة متاحاً إما بشكل مباشر أو غير مباشر.
 - المستوى الثالث: ويشمل أسس التقييم والتي يكون فيها أقل مستوى مدخلات جوهرية نسبة إلى قياس القيمة العادلة غير متاح.
- يتم تصنيف الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر ضمن قياس المستوى الثالث.

كما في 30 سبتمبر، إن القيمة العادلة للأدوات المالية الأخرى تقارب قيمتها الدفترية.

خلال الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2022، لم يكن هناك تحويلات بين المستويات المختلفة لقياس القيمة العادلة.

بالنسبة للموجودات والمطلوبات التي يتم الإعراف بها في البيانات المالية على أساس دوري، تحدد المجموعة ما إذا كانت هناك تحويلات قد تمت لهم بين مستويات القياس المتسلسل وذلك عن طريق إعادة تقدير أساس التصنيف (استناداً إلى أقل مستوى مدخلات جوهري نسبة إلى قياس القيمة العادلة ككل) في نهاية كل فترة مالية.

14- معلومات القطاع

تراقب الإدارة نتائج التشغيل لقطاعها بصورة منفصلة لغرض اتخاذ القرارات حول توزيع الموارد وتقييم الأداء. يتم تقييم أداء القطاع استناداً إلى بيان الدخل المجمع للقطاعات المبينة في الجدول أدناه:

تتضمن نتائج القطاع الإيرادات والمصروفات المتعلقة مباشرة بقطاع:

- العمليات الصناعية: تتمثل بشكل رئيسي في الأنشطة المتعلقة بتصنيع وإنتاج الخرسانة الخلوية المسلحة وتركيبات البناء.
- العمليات العقارية: تتمثل بشكل رئيسي في الأنشطة العقارية المتمثلة في بيع وشراء الأراضي والعقارات والتي تقوم بها الشركات التابعة.
- عمليات المقاولات: تتمثل بشكل رئيسي في الأنشطة المتعلقة ببناء الفلل والمشاريع الأخرى التي تقوم بها الشركات التابعة.

شركة أسيكو للصناعات - ش.م.ك (عامّة) وشركاتها التابعة
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
30 سبتمبر 2022
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

فيما يلي تفاصيل القطاعات المذكورة أعلاه والتي تشكل معلومات قطاعات التشغيل للمجموعة كما في 30 سبتمبر :

الإجمالي	إستبعاد المعاملات المتبادلة / الحصص غير المبسطة	الإجمالي	مصرفات غير موزعة	عمليات المقاولات	العمليات العقارية	العمليات الصناعية	2022
57,966,888	(16,527,833)	74,494,721	-	8,580,010	3,208,929	62,705,782	إيرادات العمليات
(54,726,828)	15,906,612	(70,633,440)	-	(7,678,371)	(3,303,006)	(59,652,063)	تكاليف العمليات
4,251,630	-	4,251,630	-	-	4,251,630	-	صافي إيرادات عقارات (أ)
(306,646)	-	(306,646)	-	(57,123)	(3,374)	(246,149)	إستهلاكات وإطفاءات
(6,181,590)	-	(6,181,590)	-	-	(6,181,590)	-	مخصص دعوى قضائية محمل (خسارة) ربح الفترة الخاصة
(11,568,935)	1,411,539	(12,980,474)	(7,981,598)	459,708	4,157,552	(9,616,136)	بمساهمي الشركة الأم
394,557,300	(4,198,640)	398,755,940	-	30,455,282	161,589,233	206,711,425	مجموع الموجودات
315,752,400	-	315,752,400	-	18,270,415	178,861,985	118,620,000	مجموع المطلوبات
الإجمالي	إستبعاد المعاملات المتبادلة / الحصص غير المبسطة	الإجمالي	مصرفات غير موزعة	عمليات المقاولات	العمليات العقارية	العمليات الصناعية	2021
55,024,429	(17,628,402)	72,652,831	-	6,325,795	949,553	65,377,483	إيرادات العمليات
(46,592,029)	16,424,944	(63,016,973)	-	(5,476,225)	(536,219)	(57,004,529)	تكاليف العمليات
1,641,637	-	1,641,637	-	-	1,641,637	-	صافي إيرادات عقارات (أ)
(24,732)	-	(24,732)	-	-	(24,732)	-	التغير في القيمة العادلة لعقارات استثمارية
(376,612)	-	(376,612)	-	(118,421)	(4,142)	(254,049)	إستهلاكات وإطفاءات
1,308,309	-	1,308,309	-	-	1,308,309	-	مخصص دعوى قضائية لم يعد له ضرورة
(665,957)	301,035	(966,992)	(6,229,371)	362,803	2,030,239	2,869,337	(خسارة) ربح الفترة الخاصة
388,961,060	607,553	388,353,507	-	32,267,061	161,580,277	194,506,169	بمساهمي الشركة الأم
298,884,022	-	298,884,022	-	19,763,494	179,509,317	99,611,211	مجموع الموجودات

أ. خلال الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2022، إن صافي إيرادات عقارات تتضمن ذلك نتيجة لتعافي هذا القطاع من التداعيات السلبية لكوفيد-19. إن الزيادة في هذا البند تتعلق بشكل جوهري في الزيادة الناتجة من إيرادات القنادق وذلك نتيجة لتعافي هذا القطاع من التداعيات السلبية لكوفيد-19.

شركة أسيكو للصناعات - ش.م.ك. (عامة) وشركاتها التابعة
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
30 سبتمبر 2022
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

15- جدول استحقاقات الموجودات والمطلوبات

إن جدول استحقاقات الموجودات والمطلوبات كما في 30 سبتمبر 2022 هي كالتالي :

المجموع	5 - 1 سنوات	12 - 3 شهر	3 - 1 شهر	
				الموجودات:
7,652,708	-	420,000	7,232,708	نقد وودائع قصيرة الأجل
23,695,906	3,094,442	6,308,259	14,293,205	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
103,455	-	103,455	-	موجودات عقود
5,215,859	-	5,215,859	-	مستحق من أطراف ذات صلة
25,249,786	-	11,852,704	13,397,082	مخزون
748,155	-	748,155	-	عقارات محتفظ بها لغرض المتاجرة
695,361	695,361	-	-	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
1,772,810	1,772,810	-	-	استثمار في شركات زميلة
146,857,454	146,857,454	-	-	عقارات استثمارية
147,816,831	147,816,831	-	-	ممتلكات وعقارات ومعدات
1,666,875	1,666,875	-	-	أصول حق الإستخدام
26,807,678	26,807,678	-	-	شهرة
388,282,878	328,711,451	24,648,432	34,922,995	
6,274,422	-	6,274,422	-	عقارات استثمارية مصنفة كموجودات غير متداولة محتفظ بها
394,557,300	328,711,451	30,922,854	34,922,995	بغرض البيع
				المطلوبات:
11,746,776	-	11,746,776	-	مستحق للبنوك
36,837,497	750,841	22,753,771	13,332,885	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
1,958,556	-	1,958,556	-	توزيعات أرباح مستحقة للمساهمين
2,393,252	-	2,393,252	-	مطلوبات عقود
612,837	612,837	-	-	مستحق إلى أطراف ذات صلة
1,667,149	1,081,239	585,910	-	إلتزامات عقود الإيجار
200,486,686	173,169,993	27,316,693	-	قروض لأجل
54,968,489	52,188,489	2,780,000	-	مراجبات دائنة
5,081,158	5,081,158	-	-	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
315,752,400	232,884,557	69,534,958	13,332,885	

16- رأس المال العامل

كما في 30 سبتمبر 2022، تجاوزت المطلوبات المتداولة للمجموعة عن موجوداتها المتداولة بمبلغ 17,021,994 ديناراً كويتياً (31 ديسمبر 2021: 17,032,785 ديناراً كويتياً، 30 سبتمبر 2021: 22,326,544 ديناراً كويتياً). تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة على أساس افتراض إستمرارية المجموعة في أعمالها. والذي يفترض قدرة المجموعة على تحقيق موجوداتها وسداد إلتزاماتها من خلال نشاطها الاعتيادي. إن إستمرارية المجموعة تعتمد على قدرتها على تحسين الربح وتعزيز تدفقاتها النقدية في المستقبل.

قامت المجموعة خلال الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2022، بالحصول على تسهيلات ائتمانية إضافية بمبلغ 25,850,388 ديناراً كويتياً، كما قامت بتسديد مبلغ 25,016,863 ديناراً كويتياً من التسهيلات الائتمانية القائمة.

برأي إدارة المجموعة أن المؤسسات المالية المقرضة سوف تستمر بتقديم وتجديد التسهيلات الائتمانية نظراً لجودة أصول المجموعة والأرباح المحققة كل سنة مالية.