

الشركة المتكاملة القابضة ش.م.ك.ع.
وشركاتها التابعة

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
(غير مدققة)
30 يونيو 2025



نبني المستقبل
بثقة

تقرير حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
إلى حضرات السادة أعضاء مجلس إدارة الشركة المتكاملة القابضة ش.م.ك.ع.

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق للشركة المتكاملة القابضة ش.م.ك.ع. ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة (يشار إليها معاً بـ "المجموعة") كما في 30 يونيو 2025 وبياني الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل المرحليين المكثفين المجمعين المتعلقين به لفترتي الثلاثة والستة أشهر المنتهيتين بذلك التاريخ وبياني التغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحليين المكثفين المجمعين لفترة الستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وعرضها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34 /تقرير المالي المرحلي. إن مسؤوليتنا هي التعبير عن نتيجة مراجعتنا لهذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية المنفذة من قبل مراقب الحسابات المستقل للمنشأة" المتعلق بمهام المراجعة. تتمثل مراجعة المعلومات المالية المرحلية في توجيه الاستفسارات بصفة رئيسية إلى الموظفين المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق الإجراءات التحليلية والإجراءات الأخرى للمراجعة. إن نطاق المراجعة أقل بشكل كبير من نطاق التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وعليه، فإنه لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا على علم بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها في التدقيق. وبالتالي فإننا لا نبدي رأياً يتعلق بالتدقيق.

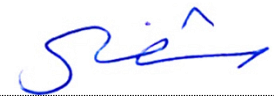
النتيجة

استناداً إلى مراجعتنا، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يستوجب الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة المرفقة لم يتم إعدادها، من جميع النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34.

تقرير حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

بالإضافة إلى ذلك، واستناداً إلى مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة متفقة مع ما هو وارد في الدفاتر المحاسبية للشركة الأم. ونبين حسبما وصل إليه علمنا واعتقادنا أنه لم يرد إلى علمنا وجود أية مخالفات لقانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 والتعديلات اللاحقة له ولائحته التنفيذية والتعديلات اللاحقة لها، أو لعقد التأسيس أو للنظام الأساسي للشركة الأم والتعديلات اللاحقة لها، خلال فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2025 على وجه قد يكون له تأثيراً مادياً على نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.

نبين أيضاً أنه خلال مراجعتنا، وحسبما وصل إليه علمنا واعتقادنا، لم يرد إلى علمنا وجود أية مخالفات لأحكام القانون رقم 7 لسنة 2010 بشأن إنشاء هيئة أسواق المال وتنظيم نشاط الأوراق المالية ولائحته التنفيذية وتعديلاتها خلال فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2025 على وجه قد يكون له تأثيراً مادياً على نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.



شيخه عدنان الفليح

سجل مراقبي الحسابات رقم 289 فئة أ

إرنست ويونغ

العيان والعصيمي وشركاهم

10 أغسطس 2025

الكويت

الشركة المتكاملة القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2025

السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو			
2024	2025	2024	2025		
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	إيضاحات	
17,161,476	17,813,524	8,465,501	8,846,360	3	إيرادات من عقود مع عملاء
(11,233,951)	(11,877,395)	(5,604,119)	(5,813,977)		تكلفة المبيعات وتقديم الخدمات
5,927,525	5,936,129	2,861,382	3,032,383		مجمول الربح
(1,879,781)	(1,817,069)	(1,089,738)	(884,370)		مصروفات عمومية وإدارية
(302,838)	106,868	(38,203)	(53,745)	6	(مخصص) رد خسائر الائتمان المتوقعة - بالصافي
3,744,906	4,225,928	1,733,441	2,094,268		ربح التشغيل
(955,340)	(1,033,985)	(505,644)	(548,001)		تكاليف تمويل
356,057	618,794	346,256	283,743	4	إيرادات أخرى، بالصافي
3,145,623	3,810,737	1,574,053	1,830,010		الربح قبل الضرائب
(28,311)	(34,296)	(14,166)	(16,470)		حصة مؤسسة الكويت
(83,048)	(88,974)	(37,454)	(43,811)		للتقدم العلمي
(155,161)	(208,667)	(79,002)	(127,371)		ضريبة دعم العمالة الوطنية
(33,261)	(35,566)	(14,963)	(17,456)		ضريبة دخل العمليات الأجنبية
					الزكاة
2,845,842	3,443,234	1,428,468	1,624,902		ربح الفترة
11.25	13.61	5.65	6.42	5	ربحية الأسهم الأساسية والمخفضة الخاصة بمساهمي الشركة الأم (فلس)

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 14 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

الشركة المتكاملة القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2025

السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2024	2025	2024	2025	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
2,845,842	3,443,234	1,428,468	1,624,902	ربح الفترة
				خسائر شاملة أخرى
				خسائر شاملة أخرى قد يتم إعادة تصنيفها لاحقاً إلى الأرباح أو الخسائر:
(132,828)	(324,981)	(60,427)	(390,735)	فروق تحويل عملات أجنبية ناتجة من تحويل عمليات أجنبية
2,713,014	3,118,253	1,368,041	1,234,167	إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 14 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

الشركة المتكاملة القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

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

30 يونيو 2024 دينار كويتي	(مدققة) 31 ديسمبر 2024 دينار كويتي	30 يونيو 2025 إيضاحات دينار كويتي	
			الموجودات
			موجودات غير متداولة
81,781,923	91,279,299	87,465,575	ممتلكات ومعدات
486,949	448,227	349,536	موجودات حق الاستخدام
711,635	711,661	711,496	موجودات غير ملموسة
301,816	136,499	158,753	أصل الضريبة المؤجلة
<u>83,282,323</u>	<u>92,575,686</u>	<u>88,685,360</u>	
			موجودات متداولة
1,368,451	1,101,004	1,185,459	مخزون
16,011,453	16,577,202	16,864,201	6 مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى
2,849,040	2,466,936	2,971,063	7 أرصدة لدى البنوك ونقد
<u>20,228,944</u>	<u>20,145,142</u>	<u>21,020,723</u>	
<u>103,511,267</u>	<u>112,720,828</u>	<u>109,706,083</u>	إجمالي الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
			حقوق الملكية
25,300,000	25,300,000	25,300,000	8 رأس المال
10,478,541	11,303,135	11,303,135	احتياطي إجباري
178,808	264,040	(60,941)	احتياطي تحويل عملات أجنبية
24,784,584	27,991,465	25,109,699	أرباح مرحلة
<u>60,741,933</u>	<u>64,858,640</u>	<u>61,651,893</u>	إجمالي حقوق الملكية
			المطلوبات
			مطلوبات غير متداولة
2,224,504	2,431,048	2,488,168	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
16,162,826	11,646,291	20,005,021	9 قروض وسلف
494,946	509,111	273,302	مطلوبات تأجير
<u>18,882,276</u>	<u>14,586,450</u>	<u>22,766,491</u>	
			مطلوبات متداولة
19,714,991	20,611,479	20,769,057	9 قروض وسلف
4,092,872	12,579,753	4,474,314	10 دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى
79,195	84,506	44,328	مطلوبات تأجير
<u>23,887,058</u>	<u>33,275,738</u>	<u>25,287,699</u>	
<u>42,769,334</u>	<u>47,862,188</u>	<u>48,054,190</u>	إجمالي المطلوبات
<u>103,511,267</u>	<u>112,720,828</u>	<u>109,706,083</u>	مجموع حقوق الملكية والمطلوبات


جاسم مصطفى جاسم بوادي
رئيس مجلس الإدارة

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 14 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

الشركة المتكاملة القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2025

رأس المال دينار كويتي	احتياطي إجباري دينار كويتي	احتياطي تحويل عملات أجنبية دينار كويتي	أرباح مرحلة دينار كويتي	إجمالي حقوق الملكية دينار كويتي
25,300,000	11,303,135	264,040	27,991,465	64,858,640
-	-	-	3,443,234	3,443,234
-	-	(324,981)	-	(324,981)
-	-	(324,981)	3,443,234	3,118,253
-	-	-	(6,325,000)	(6,325,000)
25,300,000	11,303,135	(60,941)	25,109,699	61,651,893
25,300,000	10,478,541	311,636	26,998,742	63,088,919
-	-	-	2,845,842	2,845,842
-	-	(132,828)	-	(132,828)
-	-	(132,828)	2,845,842	2,713,014
-	-	-	(5,060,000)	(5,060,000)
25,300,000	10,478,541	178,808	24,784,584	60,741,933

كما في 1 يناير 2025 (مدققة)

ربح الفترة

خسائر شاملة أخرى للفترة

إجمالي (الخسائر) الإيرادات الشاملة للفترة

توزيعات أرباح (إيضاح 14)

في 30 يونيو 2025

كما في 1 يناير 2024 (مدققة)

ربح الفترة

خسائر شاملة أخرى للفترة

إجمالي (الخسائر) الإيرادات الشاملة للفترة

توزيعات أرباح (إيضاح 14)

في 30 يونيو 2024

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 14 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

الشركة المتكاملة القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2025

السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2025	2024	
دينار كويتي	دينار كويتي	إيضاحات
أنشطة التشغيل		
3,145,623	3,810,737	الربح قبل الضريبة
		تعديلات لمطابقة الربح قبل الضرائب بصافي التدفقات النقدية:
5,289,189	5,635,000	استهلاك ممتلكات ومعدات
38,634	36,524	استهلاك موجودات حق الاستخدام
(82,348)	(512,196)	4 ربح من بيع ممتلكات ومعدات
195,810	174,867	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
(319,162)	-	4 رد مخصص انتفت الحاجة إليه
302,838	(106,868)	6 (رد) مخصص خسائر الائتمان المتوقعة- بالصافي
18,259	9,813	تكلفة تمويل مطلوبات تأجير
937,081	1,024,172	تكاليف تمويل لقروض وسلف
(648)	(148,209)	4 ربح من تعديل عقد التأجير
128,245	98,541	4 صافي خسائر تحويل العملات الأجنبية
9,653,521	10,022,381	
		التعديلات على رأس المال العامل:
(249,460)	(84,455)	مخزون
(1,111,961)	(180,131)	مدنيون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى
(663,681)	(8,457,992)	دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى
7,628,419	1,299,803	التدفقات النقدية الناتجة من العمليات
(38,353)	(113,515)	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة
(245,637)	(342,874)	ضرائب مدفوعة
7,344,429	843,414	صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
		أنشطة الاستثمار
(4,287,360)	(2,320,038)	شراء بنود ممتلكات ومعدات
82,348	558,091	متحصلات من بيع بنود ممتلكات ومعدات
(4,205,012)	(1,761,947)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة الاستثمار
		أنشطة التمويل
(729,310)	(817,043)	تكلفة تمويل مدفوعة
(5,060,000)	(6,325,000)	14 توزيعات أرباح مدفوعة
(105,069)	(74,919)	سداد مطلوبات تأجير
2,833,254	21,923,393	9 متحصلات من قروض
(791,368)	(15,196,905)	9 سداد قروض
(3,852,493)	(490,474)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة التمويل
(713,076)	(1,409,007)	صافي النقص في النقد والنقد المعادل
(86,432)	123,314	صافي فروق تحويل العملات الأجنبية
2,229,279	2,292,334	النقد والنقد المعادل في 1 يناير
1,429,771	1,006,641	7 النقد والنقد المعادل في 30 يونيو
		البنود غير النقدية المستبعدة من بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع:
(7,114)	(59,221)	تعديل عقد التأجير (موجودات حق الاستخدام)
6,466	207,430	تعديل عقد التأجير (مطلوبات التأجير)

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 14 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

الشركة المتكاملة القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
كما في والفترة المنتهية في 30 يونيو 2025

1 معلومات حول الشركة

تم التصريح بإصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للشركة المتكاملة القابضة ش.م.ك.ع. ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة (يشار إليها معاً بـ "المجموعة") لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2025 وفقاً لقرار مجلس إدارة الشركة الأم بتاريخ 10 أغسطس 2025.

قام مساهمو الشركة الأم في اجتماع الجمعية العمومية السنوية المنعقد بتاريخ 24 أبريل 2025 باعتماد البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2024. تم الإفصاح عن توزيعات الأرباح المعلنة من قبل الشركة الأم للسنة المنتهية بذلك التاريخ في إيضاح 14.

تم تأسيس الشركة الأم وإقامة مقرها في الكويت وهي مدرجة في بورصة الكويت. يقع المكتب الرئيسي للشركة الأم في المبنى رقم 7، قطعة 6، شرق الأحمدى وعنوان مكتبها المسجل هو ص.ب 750، دسمان 15458، دولة الكويت.

فيما يلي الأنشطة الرئيسية للشركة الأم:

- ▶ تملك أسهم في شركات مساهمة كويتية أو أجنبية بالإضافة إلى تملك أسهم في شركات ذات مسؤولية كويتية أو أجنبية محدودة أو المشاركة في تأسيس هذين النوعين من الشركات وإدارتها وكفالتها لدى الغير؛
- ▶ إقراض الشركات التي تملك أسهم فيها. وفي هذه الحالة، لا نقل حصة الشركة الأم في رأسمال الشركة المقترضة عن نسبة 20%؛
- ▶ حيازة حقوق الملكية الصناعية بما في ذلك براءات الاختراع والعلامات التجارية والعلامات الصناعية أو الرسومات الصناعية أو غيرها من الحقوق المتعلقة بها وتأجيرها لشركات أخرى لغرض استخدامها داخل دولة الكويت أو خارجها؛
- ▶ تملك الممتلكات المنقولة وغير المنقولة اللازمة لممارسة أعمالها ضمن الحدود التي يسمح بها القانون؛
- ▶ الاستفادة من الفوائد المالية المتوفرة لدى الشركة الأم من خلال استثمارها في محافظ مالية تدار من قبل شركات وجهات متخصصة.

2 أساس الإعداد والتغيرات في السياسات المحاسبية المجمعة

2.1 أساس الإعداد

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2025 وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34 "التقرير المالي المرحلي".

قامت المجموعة بإعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة استناداً إلى أنها ستواصل أعمالها على أساس مبدأ الاستمرارية.

لا تتضمن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة كافة المعلومات والإفصاحات اللازمة لإعداد البيانات المالية المجمعة السنوية الكاملة ويجب الاطلاع عليها مقترنة بالبيانات المالية المجمعة السنوية للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2024.

2.2 المعايير الجديدة والتفسيرات والتعديلات المطبقة من قبل المجموعة

إن السياسات المحاسبية المطبقة في إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة مماثلة لتلك المتبعة في إعداد البيانات المالية المجمعة السنوية للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2024 باستثناء تطبيق المعايير الجديدة التي تسري اعتباراً من 1 يناير 2025. لم تقم المجموعة بالتطبيق المبكر لأي معيار أو تفسير أو تعديل صادر، ولكن لم يسر بعد.

يسري تعديل واحد لأول مرة في 2025 ولكن ليس له تأثير على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة.

عدم قابلية تحويل العملات - تعديلات على معيار المحاسبة الدولي 21

تحدد التعديلات على معيار المحاسبة الدولي 21: تأثيرات التغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية كيفية تقييم المنشأة لما إذا كانت العملة قابلة للتحويل وكيفية تحديد سعر الصرف الفوري في حال عدم قابلية لتحويل العملات. كما تتطلب التعديلات الإفصاح عن المعلومات التي تُمكن مستخدمي بياناتها المالية من فهم كيفية تأثير عدم قابلية العملة للتحويل مع عملة أخرى على الأداء والمركز المالي والتدفقات النقدية للمنشأة أو كيفية توقع حدوث هذا التأثير.

تسري التعديلات على فترات البيانات المالية السنوية بداية من أو بعد 1 يناير 2025. عند تطبيق التعديلات، لا يمكن للمنشأة إعادة إدراج المعلومات المقارنة.

لم يكن للتعديلات تأثير مادي على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة.

الشركة المتكاملة القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
كما في والفترة المنتهية في 30 يونيو 2025

3 الإيرادات الناتجة من العقود مع العملاء

فيما يلي توزيع الإيرادات من العقود مع العملاء لدى المجموعة:

السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		(غير مدققة)
2024	2025	2024	2025	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
أنواع البضائع أو الخدمات				
إيرادات من خدمات مقدمة				
13,362,386	14,067,890	6,429,992	7,116,480	- تأجير معدات
207,467	418,783	102,285	195,499	- النقل
3,237,679	2,981,635	1,690,623	1,357,154	- إدارة ميناء
209,964	301,512	114,122	154,884	- إيرادات أخرى
143,980	43,704	128,479	22,343	- بيع بضاعة
17,161,476	17,813,524	8,465,501	8,846,360	
الأسواق الجغرافية:				
7,171,984	6,073,749	3,557,285	2,817,975	الكويت
9,989,492	11,739,775	4,908,216	6,028,385	عمليات أجنبية
17,161,476	17,813,524	8,465,501	8,846,360	
توقيت الاعتراف بالإيرادات:				
143,980	43,704	128,479	22,343	بضاعة محولة في نقطة زمنية معينة
17,017,496	17,769,820	8,337,022	8,824,017	خدمات محولة على مدار الوقت
17,161,476	17,813,524	8,465,501	8,846,360	

4 إيرادات أخرى، بالصافي

السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2024	2025	2024	2025	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
(128,245)	(98,541)	(60,691)	(78,122)	صافي خسائر تحويل العملات الأجنبية
82,348	512,196	55,750	211,308	ربح من بيع ممتلكات ومعدات
319,162	-	319,162	-	رد مخصص انتفت الحاجة إليه*
648	148,209	648	148,209	ربح من تعديل عقد التأجير
82,144	56,930	31,387	2,348	إيرادات متنوعة أخرى
356,057	618,794	346,256	283,743	

* يتعلق هذا الرد بمخصصات قديمة لن تترتب عليها أي مطلوبات، ولذلك قامت الإدارة برد هذه المخصصات.

الشركة المتكاملة القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)

كما في والفترة المنتهية في 30 يونيو 2025

5 ربحية السهم

يتم احتساب مبالغ ربحية السهم الأساسية عن طريق قسمة ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم العاديين على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة. يتم احتساب ربحية السهم المخففة عن طريقة قسمة الربح الخاص بمساهمي الشركة الأم العاديين على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة زائداً المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية التي سيتم إصدارها عند تحويل كافة الأسهم العادية المحتملة المخففة إلى أسهم عادية.

نظراً لعدم وجود أدوات مخففة قائمة، فإن ربحية السهم الأساسية والمخففة متماثلة.

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2024	2025	2024	2025	
2,845,842	3,443,234	1,428,468	1,624,902	ربح الفترة (دينار كويتي)
253,000,000	253,000,000	253,000,000	253,000,000	المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة
11.25	13.61	5.65	6.42	ربحية السهم الأساسية والمخففة (فلس)

لم يتم إجراء أي معاملات تتعلق بأسهم عادية بين تاريخ المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وتاريخ التصريح بهذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة، مما قد يتطلب إعادة إدراج ربحية السهم.

6 دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى

30 يونيو 2024 دينار كويتي	31 ديسمبر 2024 دينار كويتي	30 يونيو 2025 دينار كويتي	
18,213,713	18,077,002	18,476,810	مدينون تجاريون
80,540	66,649	84,696	الأرصدة المدينة المحتجزة
18,294,253	18,143,651	18,561,506	
(5,201,524)	(4,225,407)	(4,109,788)	ناقصاً: مخصص خسائر الائتمان المتوقعة
13,092,729	13,918,244	14,451,718	
583,209	713,032	601,210	موجودات عقود
190,596	159,460	154,293	تأمينات مستردة
826,294	645,188	640,718	دفعات مقدماً إلى موردين وموظفين
521,040	644,127	539,194	مصروفات مدفوعة مقدماً
797,585	497,151	477,068	مدينون آخرون
16,011,453	16,577,202	16,864,201	

فيما يلي الحركة في مخصص خسائر الائتمان المتوقعة للمدينين التجاريين والمحتجزات المدينة:

30 يونيو 2024 دينار كويتي	31 ديسمبر 2024 دينار كويتي	30 يونيو 2025 دينار كويتي	
5,027,782	5,027,782	4,225,407	كما في 1 يناير
302,838	523,056	168,616	المحمل
-	(1,237,799)	(275,484)	الرد
(124,551)	(85,770)	-	مشطوبات
(4,545)	(1,862)	(8,751)	فروق تحويل العملة
5,201,524	4,225,407	4,109,788	كما في نهاية الفترة/ السنة

الشركة المتكاملة القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
كما في والفترة المنتهية في 30 يونيو 2025

7 النقد والنقد المعادل

لغرض بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع، يشتمل النقد والنقد المعادل على ما يلي:

	30 يونيو 2024	31 ديسمبر 2024	30 يونيو 2025
	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
نقد في الصندوق	29,730	37,037	29,526
أرصدة لدى البنوك	2,819,310	2,429,899	2,941,537
أرصدة لدى البنوك ونقد	2,849,040	2,466,936	2,971,063
ناقصاً:			
حسابات مكشوفة لدى البنوك (إيضاح 9)	(1,419,269)	(174,602)	(1,964,422)
النقد والنقد المعادل	1,429,771	2,292,334	1,006,641

إن الحسابات المكشوفة لدى البنوك مدرجة بالدينار الكويتي وتحمل متوسط معدل فائدة بنسبة 5% (ديسمبر 2024: 5.125%، يونيو 2024: 5.25%) سنوياً.

في 30 يونيو 2025، كان لدى المجموعة مبلغ 1,515,090 دينار كويتي (31 ديسمبر 2024: 3,309,776 دينار كويتي و 30 يونيو 2024: 2,067,587 دينار كويتي) من تسهيلات الحسابات المكشوفة الملزمة غير المسحوبة.

8 رأس المال

كما في 30 يونيو 2025، يتكون رأس المال المصرح به والمصدر والمدفوع بالكامل للشركة الأم من 253,000,000 (31 ديسمبر 2024: 253,000,000 و 30 يونيو 2024: 253,000,000) سهم بقيمة 100 فلس للسهم. جميع الأسهم مدفوعة نقدًا.

9 قروض وسلف

	30 يونيو 2024	31 ديسمبر 2024	30 يونيو 2025
	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
دائنو تورق	20,658,548	18,283,168	26,309,656
دائنو مرابحة	13,800,000	13,800,000	12,500,000
حسابات مكشوفة لدى البنوك	1,419,269	174,602	1,964,422
	35,877,817	32,257,770	40,774,078

يتم تصنيف القروض والسلف في بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع على النحو التالي:

	30 يونيو 2024	31 ديسمبر 2024	30 يونيو 2025
	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
غير متداولة	16,162,826	11,646,291	20,005,021
متداولة	19,714,991	20,611,479	20,769,057
	35,877,817	32,257,770	40,774,078

الشركة المتكاملة القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)

كما في والفترة المنتهية في 30 يونيو 2025

9 قروض وسلف (تتمة)

إن المبالغ المستحقة بموجب اتفاقيات مرابحة وتورق تستحق خلال فترة تتراوح من سنة إلى 5 سنوات. يتم تسوية المبلغ المستحق على أساس السداد المؤجل ويحمل فائدة بمعدل يتراوح من 4.8% إلى 5.58% (31 ديسمبر 2024: 4.7% إلى 5.25% و 30 يونيو 2024: 4.95% إلى 5.25%).

التغيرات في المطلوبات الناتجة من أنشطة التمويل:

	(مدققة)		
30 يونيو 2024 دينار كويتي	31 ديسمبر 2024 دينار كويتي	30 يونيو 2025 دينار كويتي	
32,416,663	32,416,663	32,257,770	كما في 1 يناير
2,833,254	3,508,254	21,923,393	متحصلات من قروض
(791,368)	(3,841,749)	(15,196,905)	سداد قروض
1,419,268	174,602	1,789,820	صافي الحركة في الحسابات المكشوفة لدى البنوك
35,877,817	32,257,770	40,774,078	كما في نهاية الفترة/ السنة

تعهدات الديون

تختلف التعهدات المصرفية وفقاً لكل اتفاقية قرض. خلال الفترة، لم تقم المجموعة بمخالفة أي من تعهدات القروض الخاصة بها، كما أنها لم تتخلف عن الوفاء بأي من التزاماتها الأخرى بموجب ترتيبات القروض الخاصة بها.

10 دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى

	(مدققة)		
30 يونيو 2024 دينار كويتي	31 ديسمبر 2024 دينار كويتي	30 يونيو 2025 دينار كويتي	
1,347,163	9,603,205	1,195,043	دائنون تجاريون
1,028,323	479,134	1,447,456	مصرفات مستحقة
28,311	74,148	34,296	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
1,130,616	882,603	1,057,032	دائنو موظفين
558,459	1540.663	740,487	أرصدة دائنة أخرى
4,092,872	12,579,753	4,474,314	

11 إفصاحات الأطراف ذات علاقة

يمثل الأطراف ذات علاقة المساهمين الرئيسيين والشركات الزميلة وأعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة العليا للشركة الأم والشركات التي يسيطرون عليها أو يمارسون عليها سيطرة مشتركة أو تأثيراً ملموساً. توافق إدارة الشركة الأم على سياسات وشروط تسعير المعاملات مع الأطراف ذات علاقة.

المعاملات مع موظفي الإدارة العليا

يتكون موظفو الإدارة العليا من مجلس الإدارة والأعضاء الآخرين بالإدارة والذين لديهم صلاحية ومسؤولية تخطيط وتوجيه ومراقبة أنشطة المجموعة. إن إجمالي قيمة المعاملات والأرصدة القائمة لدى موظفي الإدارة العليا كان كما يلي:

الشركة المتكاملة القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)

كما في والفترة المنتهية في 30 يونيو 2025

11 إفصاحات الأطراف ذات علاقة (تتمة)

الرصيد القائم كما في			قيمة المعاملات للسنة المنتهية في		
30 يونيو 2024	31 ديسمبر 2024	30 يونيو 2025	30 يونيو 2024	30 يونيو 2025	
دينار كويتي	دينار كويتي (مدققة)	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
-	-	-	426,867	268,082	رواتب ومزايا أخرى قصيرة الأجل
666,383	691,129	703,704	17,377	16,099	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
666,383	691,129	703,704	444,244	284,181	

أوصى مجلس إدارة الشركة الأم في اجتماعه المنعقد بتاريخ 23 مارس 2025 بمكافأة أعضاء مجلس الإدارة بمبلغ 90,000 دينار كويتي للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2024 (2023: 54,000 دينار كويتي). وقد تمت الموافقة على هذه التوصية من قبل المساهمين في اجتماع الجمعية العمومية السنوي الذي عُقد في 24 أبريل 2025.

12 معلومات القطاعات

حددت الإدارة قطاعات التشغيل بناءً على المعلومات التي تم مراجعتها من قبل مجلس الإدارة الذي يمثلها المسؤول عن اتخاذ القرارات التشغيلية لأغراض توزيع الموارد وتقييم الأداء. يقوم المسؤول عن اتخاذ القرارات التشغيلية بتنظيم المنشأة استناداً إلى المناطق الجغرافية المختلفة داخل دولة الكويت وخارجها. لم يتم إجراء أي معاملات فيما بين القطاعات. يعرض الجدول التالي التحليل الجغرافي لإيرادات ومصروفات وأرباح المجموعة للفترة المنتهية في 30 يونيو 2025 و2024 والموجودات والمطلوبات كما في 30 يونيو 2025 و31 ديسمبر 2024 و30 يونيو 2024.

تراقب الإدارة نتائج التشغيل لوحدات أعمالها بصورة منفصلة لغرض اتخاذ القرارات حول تخصيص الموارد وتقييم الأداء. يتم تقييم أداء القطاعات استناداً إلى العائد على الاستثمارات.

30 يونيو 2025 (غير مدققة)			
الإجمالي	خارج الكويت	الكويت	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
17,813,524	11,739,775	6,073,749	الإيرادات
(8,022,940)	(4,078,984)	(3,943,956)	المصروفات
3,443,234	3,007,044	436,190	ربح الفترة
(5,635,000)	(3,828,709)	(1,806,291)	استهلاك ممتلكات ومعدات
(1,033,985)	(864,120)	(169,865)	تكاليف تمويل
(2,320,038)	(1,538,258)	(781,780)	نفقات رأسمالية*
(36,524)	(26,997)	(9,527)	استهلاك موجودات حق الاستخدام

الشركة المتكاملة القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
كما في والفترة المنتهية في 30 يونيو 2025

12 معلومات القطاعات (تتمة)

30 يونيو 2024 (غير مدققة)			
الإجمالي	عمليات أجنبية	الكويت	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
17,161,476	9,989,492	7,171,984	الإيرادات
(7,785,909)	(3,487,649)	(4,298,260)	المصروفات
2,845,842	2,175,457	670,385	ربح الفترة
(5,289,189)	(3,290,598)	(1,998,591)	استهلاك ممتلكات ومعدات
(955,340)	(652,002)	(303,338)	تكاليف تمويل
(4,287,360)	(2,492,602)	(1,794,758)	نفقات رأسمالية*
(38,634)	(33,008)	(5,626)	استهلاك موجودات حق الاستخدام

* تتكون النفقات الرأسمالية من الإضافات إلى الممتلكات والمعدات

30 يونيو 2025 (غير مدققة)			
الإجمالي	عمليات أجنبية	الكويت	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
109,706,083	68,144,944	41,561,139	إجمالي الموجودات
48,054,190	21,249,589	26,804,601	إجمالي المطلوبات

31 ديسمبر 2024 (مدققة)			
الإجمالي	خارج الكويت	داخل الكويت	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
112,720,828	67,885,875	44,834,953	إجمالي الموجودات
47,862,188	20,496,808	27,365,380	إجمالي المطلوبات

30 يونيو 2024 (غير مدققة)			
الإجمالي	عمليات أجنبية	الكويت	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
103,511,267	50,647,078	52,864,189	إجمالي الموجودات
42,769,334	9,569,089	33,200,245	إجمالي المطلوبات

13 مطلوبات محتملة

كما في 30 يونيو 2025، لدى المجموعة خطاب ضمانات وائتمان بمبلغ 7,912,798 دينار كويتي (31 ديسمبر 2024: 3,410,120 دينار كويتي، و 30 يونيو 2024: 4,133,558 دينار كويتي) لأداء بعض العقود وليس من المتوقع أن ينتج عنها أي مطلوبات مادية.

الشركة المتكاملة القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
كما في والفترة المنتهية في 30 يونيو 2025

14 توزيعات مسددة وموصى بها

أوصى مجلس الإدارة في اجتماعه المنعقد بتاريخ 23 مارس 2025 بتوزيع أرباح نقدية بنسبة 25% (2023: 20%) من رأس المال المدفوع (25 فلس للسهم بإجمالي 6,325,000 دينار كويتي) للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2024 (2023: 20 فلساً للسهم بإجمالي 5,060,000 دينار كويتي).

تمت الموافقة على توزيعات الأرباح الموصى بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2024 من قبل مساهمي الشركة الأم في اجتماع الجمعية العمومية السنوي الذي عقد في 24 أبريل 2025. تم سداد توزيعات الأرباح بقيمة 6,325,000 دينار كويتي (يونيو 2024: 5,060,000 دينار كويتي) خلال الفترة.