

الشركة الوطنية للتنظيف
شركة مساهمة كويتية (عامة)
وشركاتها التابعة
الكويت
المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015
(غير مدققة)

الشركة الوطنية للتنظيف
شركة مساهمة كويتية (عامة)
وشركاتها التابعة
الكويت
المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015
(غير مدققة)

المحتويات

تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

بيان

أ

ب

ج

د

هـ

بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)

بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)

بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)

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

بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)

الصفحة

9 - 1

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)



برج الجوهرة، الدور السادس
شارع خالد بن الوليد، شرق
ص.ب: 25578، الصفاة 13116 الكويت
تليفون: +96522426999
فلكس: +96522401666
www.bdo.com.kw

Rödl

Middle East
برقان محاسبون عالميون
علي الحساوي وشركاه

ص.ب: 22351 لصفاة 13084 فكويت
الشرق - مجمع سمان - بلوك 2 - الدور التاسع
تلفون: 6-22464574 / 3-22426862 فاكس: 22414956
البريد الإلكتروني: info-kuwait@rodme.com
www.rodme.com

السادة/ أعضاء مجلس الإدارة
الشركة الوطنية للتنظيف
شركة مساهمة كويتية - عامة
وشركاتها التابعة
الكويت

تقرير مراجعة المعلومات المالية المرحلية المراجعة المكثفة

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف المرفق للشركة الوطنية للتنظيف - شركة مساهمة كويتية (عامة) (الشركة الأم) - وشركاتها التابعة (يشار إليهم مجتمعين "المجموعة") - كما في 30 يونيو 2015 وبيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المراجعة المكثفة لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المراجعة المكثفة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المراجعة المكثفة بناءً على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بمهام المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدققين المستقلين للمنشأة".

إن أعمال مراجعة المعلومات المالية المرحلية المراجعة المكثفة تتضمن بصورة أساسية إجراء استفسارات من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن المراجعة أقل إلى حد كبير في نطاقها من التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وبالتالي فهي لا تمكننا من الحصول على تأكيد باننا على دراية بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق. وبناءً عليه فإننا لا نبدى رأي تدقيق.

الإستنتاج

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

التقرير حول مراجعة المتطلبات القانونية والأمور التنظيمية الأخرى

إستناداً إلى مراجعتنا أيضاً، فإن المعلومات المالية المرحلية المراجعة المكثفة تتفق مع ما هو وارد بنفاخر الشركة الأم، وأنه في حدود المعلومات التي توافرت لدينا، لم يرد إلى علمنا ما يشير إلى وجود مخالفات خلال فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015 لأحكام قانون الشركات رقم 25 لسنة 2012 وتعديلاته اللاحقة ولاحتته التنفيذية أو القانون رقم 7 لسنة 2010 بشأن إنشاء هيئة أسواق المال وتنظيم نشاط الأوراق المالية ولاحتته التنفيذية أو عقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة الأم وتعديلاتهما على وجه يؤثر مادياً في نشاط الشركة الأم أو في مركزها المالي المرحلي المجمع المكثف.

قيس محمد النصف
مراقب حسابات ترخيص رقم 38 فئة "أ"
BDO النصف وشركاه

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

13 أغسطس 2015
دولة الكويت

الشركة الوطنية للتنظيف
شركة مساهمة كويتية (عامة)
وشركاتها التابعة
الكويت

بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف كما في 30 يونيو 2015
(غير مدقق)
جميع المبالغ بالدينار الكويتي

30 يونيو 2014	31 ديسمبر 2014 (مدقق)	30 يونيو 2015	إيضاح	الموجودات
				الموجودات غير المتداولة
46,103,486	42,930,467	42,787,799	6	ممتلكات ومنشآت ومعدات
8,067,854	7,617,854	7,617,854		موجودات غير ملموسة
877,343	677,593	674,611		استثمارات متاحة للبيع
-	544,918	544,918		موجودات بيولوجية
55,048,683	51,770,832	51,625,182		
				الموجودات المتداولة
1,824,652	1,559,718	1,519,699		مخزون مستلزمات وقطع غيار
29,310,455	30,827,672	31,506,230	7	نم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
7,501,982	5,898,934	6,028,306	8	مستحق من أطراف ذات صلة
83,264	83,436	83,436		استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
698,383	1,216,547	1,216,547	9	ودائع لأجل
1,987,148	2,691,646	3,914,497	10	النقد والبقود المعادل
41,405,884	42,277,953	44,268,715		
96,454,567	94,048,785	95,893,897		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
3,005,773	3,059,224	3,059,224		احتياطي قانوني
585,360	585,360	585,360		احتياطي اختياري
(32,270)	(32,270)	(35,155)		احتياطي التغير في القيمة العادلة
(438,349)	(438,349)	(438,349)	11	أسهم خزينة
2,906	2,906	2,906		احتياطي أسهم خزينة
-	6,550	6,550		احتياطي ترجمة عملات اجنبية
2,872,514	2,791,885	3,043,927		أرباح مرحلة
38,330,414	38,309,786	38,558,943		حقوق مساهمي الشركة الأم
944,187	1,266,149	1,319,151		حصص غير مسيطرة
39,274,601	39,575,935	39,878,094		إجمالي حقوق الملكية
				المطلوبات غير المتداولة
1,131,956	565,979	565,979		التزامات عن عقد تأجير تمويلي
153,562	153,562	153,562		مخصصات أخرى
4,727,125	5,062,000	5,350,231		مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
10,143	7,245	4,347	12	مراحيات دائنة
27,513,215	24,605,255	18,343,550	13	قروض وتسهيلات بنكية
33,536,001	30,394,041	24,417,669		
				المطلوبات المتداولة
8,727,652	7,971,534	9,190,439	15	نم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
207,411	518,686	217,456		إلتزامات عن عقد تأجير تمويلي
5,796	5,796	5,796	12	مراحيات دائنة
14,703,106	15,582,793	22,184,443	13	قروض وتسهيلات بنكية
23,643,965	24,078,809	31,598,134		
57,179,966	54,472,850	56,015,803		مجموع المطلوبات
96,454,567	94,048,785	95,893,897		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

محسن محمد بوشهري
المدير العام

فؤاد اسماعيل نشتي
رئيس مجلس الإدارة

الشركة الوطنية للتنظيف
شركة مساهمة كويتية (عامة)
وشركاتها التابعة
الكويت

بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015
(غير مدقق)
جميع المبالغ بالدينار الكويتي

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		إيضاح
2014	2015	2014	2015	
17,796,038	17,304,161	9,231,713	8,676,754	الإيرادات
(15,905,285)	(15,460,849)	(8,389,931)	(7,846,010)	إيرادات العقود
1,890,753	1,843,312	841,782	830,744	تكاليف العقود
100,566	76,732	62,786	51,324	مجمل الربح
2,318	6,507	-	2,292	إيرادات أخرى
1,993,637	1,926,551	904,568	884,360	إيرادات فوائد
(1,129,311)	(1,200,241)	(524,620)	(611,133)	المصاريف والأعباء الأخرى
(260,521)	(401,571)	(93,172)	(136,755)	مصاريف عمومية وإدارية
				أعباء تمويلية
603,805	324,739	286,776	136,472	ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي والذكاة وضريبة دعم العمالة الوطنية
(147)	-	2,434	-	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(3,553)	(5,599)	(3,062)	(2,239)	الذكاة
(13,813)	(13,997)	(3,371)	(5,596)	ضريبة دعم العمالة الوطنية
586,292	305,143	282,777	128,637	صافي ربح الفترة
535,025	252,042	261,711	77,428	العائد إلى:
51,267	53,101	21,066	51,209	مساهمي الشركة الأم
586,292	305,143	282,777	128,637	حصص غير مسيطرة
2.17	1.02	1.06	0.31	ربحية السهم (فلس)

الشركة الوطنية للتنظيف
شركة مساهمة كويتية (عامة)
وشركاتها التابعة
الكويت

بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015
(غير مدقق)
جميع المبالغ بالدينار الكويتي

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2014	2015	2014	2015	
586,292	305,143	282,777	128,637	صافي ربح الفترة
-	(2,885)	-	(2,885)	الخسارة الشاملة الأخرى: التغير في القيمة العادلة
-	(2,885)	-	(2,885)	الخسارة الشاملة الأخرى للفترة
586,292	302,258	282,777	125,752	إجمالي الدخل الشامل للفترة
535,025	249,157	261,711	74,543	العائد إلى: مساهمي الشركة الأم
51,267	53,101	21,066	51,209	حصص غير مسيطرة
586,292	302,258	282,777	125,752	إجمالي الدخل الشامل للفترة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمع المكنفة.

الشركة الوطنية للتنظيف
شركة مساهمة كويتية (صحة)
وشركاتها التابعة
الكويت

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي للمجموع المكلف للسنة المنتهية في 30 يونيو 2015

(غير ملحق)
* جميع المبالغ بالدينار الكويتي

	حصص غير مسيطرة	حقوق مساهمي الشركة الأم	أرباح مرحلة	احتياطي ترجمة عملات أجنبية	احتياطي اسهم خزينة	أسم خزينة	احتياطي التغير في القيمة المعللة	احتياطي إختباري	احتياطي قانوني	علاوة إصدار	رأس المال		
الجمالي حقوق الملكية	892,920	37,795,389	3,526,765	-	2,906	(438,349)	(32,270)	585,360	3,005,773	7,359,681	23,785,523	الرصيد في 1 يناير 2014	
	-	-	(1,189,276)	-	-	-	-	-	-	-	1,189,276	توزيع أسهم منحة	
	51,267	535,025	535,025	-	-	-	-	-	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة	
39,274,601	944,187	38,330,414	2,872,514	-	2,906	(438,349)	(32,270)	585,360	3,005,773	7,359,681	24,974,799	الرصيد في 30 يونيو 2014	
39,575,935	1,266,149	38,309,786	2,791,885	6,550	2,906	(438,349)	(32,270)	585,360	3,059,224	7,359,681	24,974,799	الرصيد في 1 يناير 2015	
													إجمالي (الخسارة)/الدخل
302,258	53,101	249,157	252,042	-	-	-	(2,885)	-	-	-	-	-	إجمالي للفترة
(99)	(99)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	حصص غير مسيطرة
39,878,094	1,319,151	38,558,943	3,043,927	6,550	2,906	(438,349)	(35,155)	585,360	3,059,224	7,359,681	24,974,799	الرصيد في 30 يونيو 2015	

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

الشركة الوطنية للتنظيف
شركة مساهمة كويتية (عامة)
وشركاتها التابعة
الكويت

بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015
(غير مدقق)
'جميع المبالغ بالدينار الكويتي'

السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو		ايضاح	
2014	2015		
586,292	305,143		الانشطة التشغيلية صافي ربح الفترة
			تعديلات لـ:
3,195,560	3,340,423		إستهلاك ممتلكات ومنشآت ومعدات
(2,318)	(6,507)		ايرادات فوائد
393,172	356,593		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
260,521	401,571		أعباء تمويلية
4,433,227	4,397,223		ربح التشغيل قبل التغير في بنود رأس المال العامل
(103,571)	40,019		مخزون مستلزمات وقطع غيار
(1,941,543)	(678,558)		ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
(532,001)	(129,372)		مستحق من أطراف ذات صلة
(180,251)	1,218,905		ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
1,675,861	4,848,217		النقد الناتج من العمليات
(107,753)	(68,362)		مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة
1,568,108	4,779,855		صافي النقد الناتج من الانشطة التشغيلية
			الانشطة الاستثمارية
(7,140,330)	(3,197,755)		ممتلكات ومنشآت ومعدات
-	97		استثمارات متاحة للبيع
726,929	-		ودائع لأجل
2,318	6,507		ايرادات فوائد مستلمة
(6,411,083)	(3,191,151)		صافي النقد المستخدم في الانشطة الاستثمارية
			الانشطة التمويلية
(168,279)	(301,230)		التزامات عن عقود تأجير تمويلي
(2,898)	(2,898)		مراجعات دائنة
5,199,811	339,945		قروض وتسهيلات بنكية
(260,521)	(401,571)		أعباء تمويلية مدفوعة
-	(99)		التغير في حصص غير مسيطرة
4,768,113	(365,853)		صافي النقد (المستخدم في) / الناتج من الانشطة التمويلية
(74,862)	1,222,851		صافي الزيادة/(النقص) في النقد والنقد المعادل
2,062,010	2,691,646		النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
1,987,148	3,914,497	10	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

الشركة الوطنية للتنظيف
شركة مساهمة كويتية (عامة)
وشركاتها التابعة
الكويت

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للسنة المنتهية في 30 يونيو 2015
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

1- التأسيس والنشاط

تأسست الشركة الوطنية للتنظيف كشركة مساهمة كويتية (عامة) بتاريخ 16 ديسمبر 1978. إن أسهم الشركة الأم مدرجة في سوق الكويت للأوراق المالية.

وتتمثل أغراض الشركة الأم فيما يلي:

- القيام بنقل وتجميع النفايات، وتنفيذ كافة تعهدات النظافة للوزارات والمصالح الحكومية والقطاع الأهلي واستيراد الآلات والأجهزة والمواد اللازمة للتخلص من النفايات أو استغلالها.
- تقديم الخدمات اللازمة في أعمال حماية البيئة من التلوث وتحسينها وتحويل النفايات واستغلالها أو التخلص منها وذلك بعد الحصول على التراخيص اللازمة من الجهات المختصة.
- الإتجار بالمواد الناتجة من تحويل النفايات والمتاجرة بالمواد المنظفة والمطهرة، وجمع ونقل وكبس السكراب والمتاجرة به.
- القيام بتنفيذ كافة تعهدات النظافة للمجاري وسحبها، وأعمال تنظيف الحدائق، ومكافحة الحشرات والقوارض ومكافحة الآفات الزراعية، والقيام بالأعمال الخاصة بتنظيف البيئة الصناعية والزراعية، وتنظيف وصيانة شبكات ومحطات معالجة مياه المجاري والمعامل الصناعية.
- القيام بتنفيذ كافة تعهدات التنظيف الصناعي والكيميائي وإنشاء وحدات مركزية وفرعية لغسل وكي الملابس.

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 المجمعة المكثفة البيانات المالية للشركة الأم وشركاتها التابعة " المجموعة" الواردة في الإيضاح 3.

تمت الموافقة على إصدار هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015 من قبل مجلس إدارة الشركة الأم بتاريخ 13 أغسطس 2015.

2- أساس الإعداد

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لتمثل المعلومات المالية المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم "34" والتعليمات الصادرة عن سوق الكويت للأوراق المالية بهذا الشأن. إن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لا تتضمن جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة للبيانات المالية الكاملة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. وترى الإدارة أنه قد تم إدراج جميع التعديلات الضرورية المتمثلة في الاستحقاقات العادية المتكررة والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل. إن نتائج العمليات للفترة المرحلية المنتهية في 30 يونيو 2015 لا تعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2015. وللحصول على معلومات إضافية، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2014.

الشركة الوطنية للتنظيف
شركة مساهمة كويتية (عامة)
وشركاتها التابعة
الكويت

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

3- السياسات المحاسبية الهامة

تم إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وفقاً للسياسات المحاسبية وطرق الإحتساب المطبقة في البيانات المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014، بإستثناء تطبيق المعايير الجديدة والمعدلة التالية:

معايير جديدة ومعدلة إعتباراً من 1 يناير 2015:

- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم 19 "خطط المنافع المحددة - مساهمات الموظفين" (يسرى على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يوليو 2014 مع السماح بالتطبيق المبكر)

التحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية دورة 2010 - 2012:

- المعيار الدولي للتقارير المالية 2 - الدفع على أساس الأسهم
- المعيار الدولي للتقارير المالية 3 - اندماج الأعمال
- المعيار الدولي للتقارير المالية 8 - القطاعات التشغيلية
- معيار المحاسبة الدولي 16 - الممتلكات والمصانع والمعدات، ومعيار المحاسبة الدولي 38 - الأصول غير الملموسة
- معيار المحاسبة الدولي 24 - الإفصاحات عن الأطراف ذات العلاقة

التحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية دورة 2011 - 2013:

- المعيار الدولي للتقارير المالية 3 - اندماج الأعمال
- المعيار الدولي للتقارير المالية 13 - قياس القيمة العادلة
- معيار المحاسبة الدولي 40 - العقارات الاستثمارية

لم ينتج عن تطبيق هذه التعديلات أي تأثير جوهري على المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للمجموعة.

معايير جديدة ومعدلة لم يحن تطبيقها بعد:

- المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم 9 "الأدوات المالية" (يسرى على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2018 مع السماح بالتطبيق المبكر)
- المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم 14 "الحسابات التنظيمية المؤجلة" (يسرى على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يوليو 2016 مع السماح بالتطبيق المبكر)
- المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم 15 "إيرادات عقود العملاء" (يسرى على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2017 مع السماح بالتطبيق المبكر)
- التعديلات على المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم 11 "المحاسبة على تملك حصة في العمليات المشتركة" (يسرى على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2016 مع السماح بالتطبيق المبكر)
- التعديلات على معايير المحاسبة الدولية رقم 16 ورقم 38 توضيح الطرق المقبولة لكل من الإستهلاك والإطفاء" (يسرى على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2016 مع السماح بالتطبيق المبكر)
- التعديلات على معايير المحاسبة الدولية رقم 16 ورقم 41 "الزراعة - النباتات الحاملة" (يسرى على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2016 مع السماح بالتطبيق المبكر)

لا يوجد تأثير جوهري من تطبيق المعايير أعلاه على السياسات المحاسبية والمركز المالي المرحلي المجمع المكثف وأداء المجموعة.

الشركة الوطنية للتنظيف
شركة مساهمة كويتية (عامة)
وشركاتها التابعة
الكويت

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للفترة المنتهية في 30 يونيو 2015
“جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك”

4- التقديرات والأحكام المحاسبية الهامة

إن إعداد المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية يتطلب استخدام تقديرات وإفتراضات يمكن أن تؤثر على أرصدة الموجودات والمطلوبات والقيم التي تم الإفصاح عنها بالنسبة للموجودات والمطلوبات المحتملة في تاريخ المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وكذلك قيم الإيرادات والمصروفات المسجلة خلال الفترة. وقد قامت الإدارة بإفتراض هذه التقديرات طبقاً لأفضل وأحدث ما توفر لديها من معلومات ومع ذلك فإنه يجب أن يؤخذ بعين الاعتبار أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات.

5- أسس تجميع البيانات المالية

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

نسبة المساهمة		بلد	
31 ديسمبر	30 يونيو	التأسيس	
2014	2015		
%99	%99	الكويت	الشركة الوطنية للمجري (ذ.م.م)
%99	%99	الكويت	شركة صباحان للمقاولات الزراعية (ذ.م.م)
%99	%99	الكويت	شركة الجبراء لمعدات التنظيف (ش.م.ك.م)
%78.870	%78.870	الكويت	الشركة الوطنية للخدمات البيئية (ش.م.ك.م)
%99	%99	الكويت	الشركة الأهلية المتحدة للخدمات العامة (ش.م.ك.م)
%96.716	%96.716	الكويت	شركة صناعة مشتقات الأسفلت (ش.م.ك.م)
%99	%99	الكويت	الشركة الكويتية الأولى للنظافة (ش.م.ك.م)
%99	%99	تركيا	إن سي سي للمزارع العالمية (ذ.م.م)

تم تجميع المعلومات المالية المرحلية المكثفة لكل الشركات التابعة استناداً إلى بيانات مالية معدة من قبل الإدارة عن فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015. فيما عدا شركة صناعة مشتقات الأسفلت (ش.م.ك.م.مقفلة) والشركة الوطنية للخدمات البيئية ش.م.ك.م. (مقفلة) اللتين تم تجميعهما استناداً إلى البيانات المالية المدققة كما في 31 ديسمبر 2014. وبشركة إن سي سي للمزارع العالمية (ذ.م.م) تم تجميعها استناداً إلى البيانات المالية المعدة من قبل الإدارة في 31 ديسمبر 2014 وقد بلغ إجمالي موجودات الشركات التابعة المدرجة ضمن بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف 61,085,868 دينار كويتي وصافي أرباحها المدرجة ضمن بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف 1,623,528 دينار كويتي.

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

نسبة المساهمة		بلد	
2014	2015	التأسيس	
%99	%99	الكويت	شركة كي جي آل وست مانجمنت (ذ.م.م)
%99	%99	الكويت	شركة ساحل الخليج للخدمات البحرية (ذ.م.م)
%75	%75	الكويت	شركة الشامين الذهبي للتجارة العامة والمقاولات (ذ.م.م)
%99	%99	الكويت	شركة كي جي آل للخدمات الزراعية (ش.م.ك.م)

الشركة الوطنية للتنظيف
شركة مساهمة كويتية (عامة)
وشركاتها التابعة
الكويت

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للسنة المنتهية في 30 يونيو 2015
جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك

6- ممتلكات ومنشآت ومعدات

30 يونيو 2014	31 ديسمبر 2014 (مدقق)	30 يونيو 2015	
42,158,716	42,158,716	42,930,467	القيمة الدفترية في بداية الفترة/السنة/الفترة
7,140,330	8,486,400	3,197,755	إضافات خلال الفترة/السنة/الفترة
-	(587,492)	-	استبعادات (بالصافي) خلال الفترة/السنة/الفترة
(3,195,560)	(7,127,157)	(3,340,423)	الاستهلاك المحمل على الفترة/السنة/الفترة
46,103,486	42,930,467	42,787,799	الرصيد في نهاية الفترة/السنة/الفترة

7- ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى

30 يونيو 2014	31 ديسمبر 2014 (مدقق)	30 يونيو 2015	
22,534,819	24,140,845	26,153,087	ذمم تجارية مدينة
(1,670,976)	(1,870,976)	(1,870,976)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
20,863,843	22,269,869	24,282,111	مصرفات مدفوعة مقدما
3,814,838	3,404,266	3,084,799	دفعات مقدمة للموردين
1,180,851	1,451,059	1,195,039	ذمم موظفين
855,715	1,031,563	1,257,393	تأمينات مستردة
862,752	1,004,754	794,901	مدفوعات لشراء عقارات
1,512,570	1,575,000	642,504	أخرى
219,886	91,161	249,483	
29,310,455	30,827,672	31,506,230	

8- المعاملات مع أطراف ذات صلة

تمثل الأطراف ذات صلة في الشركات الزميلة والتابعة والمساهمين الرئيسيين وأعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة العليا للمجموعة وشركات يسيطرون عليها أو يمارسون عليها سيطرة مشتركة أو تأثيراً ملموساً. يتم الموافقة على سياسات تسعير وشروط هذه المعاملات من قبل إدارة المجموعة. إن الأرصدة المستحقة من أطراف ذات صلة معفاة من الفوائد وليس لها تاريخ محدد للسداد.

إن أرصدة وحركة المعاملات مع أطراف ذات صلة المدرجة ضمن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة هي كما يلي:

30 يونيو 2014	31 ديسمبر 2014 (مدقق)	30 يونيو 2015	
7,501,982	5,898,934	6,028,306	بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف:
			مستحق من أطراف ذات صلة
			مخصص مكافأة نهاية الخدمة والأجازات -
56,672	95,421	120,232	المدراء التنفيذيين

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

الشركة الوطنية للتنظيف
شركة مساهمة كويتية (عامة)
وشركاتها التابعة
الكويت

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للسنة المنتهية في 30 يونيو 2015
'جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك'

السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2014	2015	
103,850	103,800	بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف: مزايا الإدارة العليا
		-9 ودائع لأجل

يتمثل هذا البند في ودائع لدى أحد البنوك الخارجي تتجاوز فترة استحقاقها ثلاثة أشهر من تاريخ الإيداع وبلغ معدل العائد الفعلي على هذه الودائع 0.375% كما في 30 يونيو 2015 (31 ديسمبر 2014: 0.375% وفي 30 يونيو 2014: 0.939%).

31 ديسمبر		
30 يونيو 2014	2014 (مدقق)	30 يونيو 2015
1,406,949	2,111,508	1,780,209
579,693	579,632	2,133,782
506	506	506
1,987,148	2,691,646	3,914,497
		نقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك ودائع لأجل - تستحق خلال 3 شهور نقد لدى محافظ استثمارية

بلغ متوسط سعر الفائدة على الودائع لأجل 0.108% كما في 30 يونيو 2015 (31 ديسمبر 2014: 0.108% وفي 30 يونيو 2014: 0.411%).

31 ديسمبر		
30 يونيو 2014	2014 (مدقق)	30 يونيو 2015
3,236,647	3,236,647	3,236,647
%1.296	%1.296	%1.296
363,763	207,204	165,069
		عدد الأسهم (سهم) نسبة المساهمة (%) القيمة السوقية (دينار كويتي)

-12 مباحث دائنة
يتمثل هذا البند في قيمة مباحث مع إحدى المؤسسات المالية الكويتية غير مضمونه وبلغ معدل تكلفة التمويل 6% كما في 30 يونيو 2015 (31 ديسمبر 2014: 6% وفي 30 يونيو 2014: 5.5%).

31 ديسمبر		
30 يونيو 2014	2014 (مدقق)	30 يونيو 2015
10,143	7,245	4,347
5,796	5,796	5,796
15,939	13,041	10,143
		الجزء غير الجاري الجزء الجاري

الشركة الوطنية للتنظيف
شركة مساهمة كويتية (عامة)
وشركاتها التابعة
الكويت

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للسنة المنتهية في 30 يونيو 2015
'جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك'

13- قروض وتسهيلات بنكية

متوسط سر الغالده	30 يونيو 2015	31 ديسمبر 2014 (مدقق)	30 يونيو 2014
بنوك سحب على المكشوف	6,836,964	6,410,214	5,583,227
قروض لأجل (إيضاح 14)	33,691,029	33,777,834	36,633,094
	40,527,993	40,188,048	42,216,321

14- قروض لأجل

يتمثل هذا البند في قيمة قروض ممنوحة من قبل بنوك محليه وذلك كما يلي :

- قروض ممنوحة للشركة الأم بأجال مختلفة من بنوك محليه ولأغراض مختلفة.
- تختلف فترات استحقاق القروض من سنة إلى ثلاث سنوات.
- إن بعض القروض تم الحصول عليها بضمان حوالات حق على بعض المشاريع، وبعضها بضمان رهن (أعمال رأسمالية قيد التنفيذ).
- تحمل القروض فوائد متغيره طبقا لسعر الخصم المعلن من قبل بنك الكويت المركزي استنادا إلى الغرض من القروض والضمانات المقدمه لهذه القروض.

تم إدراج الأقساط التي يستحق سدادها من هذه القروض خلال سنه من تاريخ بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف ضمن المطلوبات المتداولة تحت قروض وتسهيلات بنكيه، وتلك التي يستحق سدادها بعد سنه من تاريخ بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف تم إدراجها ضمن المطلوبات الغير متداوله تحت قروض وتسهيلات بنكيه وذلك كما يلي:

30 يونيو 2015	31 ديسمبر 2014 (مدقق)	30 يونيو 2014	
المطلوبات غير المتداولة (قروض وتسهيلات بنكية)	18,343,550	24,605,255	27,513,215
الجزء غير الجاري من قروض لأجل	15,347,479	9,172,579	9,119,879
المطلوبات المتداولة (قروض وتسهيلات بنكية)	33,691,029	33,777,834	36,633,094
الجزء الجاري من قروض لأجل			

الشركة الوطنية للتنظيف
شركة مساهمة كويتية (عامة)
وشركاتها التابعة
الكويت

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المجمعة المكلفة للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015
'جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك'

15- نيم دائنة وأرصدة دائنة أخرى

30 يونيو 2014	31 ديسمبر 2014 (مدقق)	30 يونيو 2015	
4,735,707	3,594,696	4,911,643	نيم تجارية دائنة
1,834,428	1,921,405	2,008,469	مخصص أجازات
1,019,837	1,438,888	1,077,770	مصروفات مستحقة
-	-	229,356	إيرادات مقبوضة مقدما
220,374	220,374	132,849	مخصص تذاكر سفر للموظفين
152,699	149,503	147,340	دائنة توزيعات
395,591	298,343	72,854	دفعات مقدمة من عملاء
26,854	44,883	37,508	محجوز ضمان
13,813	19,048	13,997	ضريبة دعم العمالة الوطنية
147	-	-	مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
3,553	7,619	5,599	زكاة
324,649	276,775	553,054	أخرى
<u>8,727,652</u>	<u>7,971,534</u>	<u>9,190,439</u>	

16- ربحية السهم/(فلس)

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

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2014	2015	2014	2015	
535,025	252,042	261,711	77,428	صافي ربح الفترة العائد لمساهمي الشركة الأم
<u>246,511,343</u>	<u>246,511,343</u>	<u>246,511,343</u>	<u>246,511,343</u>	المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية المصدرة القائمة خلال الفترة (سهم)
2.17	1.02	1.06	0.31	ربحية السهم (فلس)

الشركة الوطنية للتنظيف
شركة مساهمة كويتية (عامة)
وشركاتها التابعة
الكويت

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015
جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك

18- الالتزامات المحتملة

بتاريخ بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف كما في 30 يونيو 2015 كانت توجد على المجموعة التزامات محتملة عن خطابات ضمان بمبلغ 33,552,024 دينار كويتي (31 ديسمبر 2014: 29,763,300 دينار كويتي وفي 30 يونيو 2014: 30,172,893 دينار كويتي).

19- الجمعية العمومية للمساهمين

- انعقدت الجمعية العمومية العادية للشركة الأم بتاريخ 8 يونيو 2015 وأقرت بما يلي:
- اعتماد البيانات المالية المجمعة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2014.
 - عدم توزيع مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة.