

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

الشركة الوطنية للتنظيف
شركة مساهمة كويتية (عامة)
وشركاتها التابعة
الكويت
المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 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
فاكس: +96522401666
www.bdo.com.kw

Rödl
Middle East
برقان محاسبون عالميون
علي الحساوي وشركاه

ص.ب: 22351 الصفاة 13084 الكويت
الشرق - مجمع دسمان - بلوك 2 - الدور التاسع
تلفون: 6-22464574 / 3-22426862 فاكس: 22414956
البريد الإلكتروني: info-kuwait@rodhme.com
www.rodhme.com

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

تقرير مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمع المكنفة

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكنف المرفق للشركة الوطنية للتنظيف - شركة مساهمة كويتية (عامة) (الشركة الأم) - وشركاتها التابعة (يشار إليهم مجتمعين "المجموعة") - كما في 30 سبتمبر 2015 وبيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المجمع المكنفة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمع المكنفة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إيداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المجمع المكنفة 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 المجمع المكنفة 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 تأكيدات بأننا على دراية بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق. وبناءً عليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق.

الإستنتاج

إستناداً إلى مراجعتنا، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن المعلومات المالية المرحلية المجمع المكنفة 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 المجمعة المكثفة تتفق مع ما هو وارد بدفاتر الشركة الأم،
وأنه في حدود المعلومات التي توافرت لدينا، لم يرد إلى علمنا ما يشير إلى وجود مخالفات خلال فترة التسعة أشهر
المنتهية في 30 سبتمبر 2015 لأحكام قانون الشركات رقم 25 لسنة 2012 وتعديلاته اللاحقة ولائحته التنفيذية أو
القانون رقم 7 لسنة 2010 بشأن إنشاء هيئة أسواق المال وتنظيم نشاط الأوراق المالية ولائحته 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 الحسابوي

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

15 نوفمبر 2015
دولة الكويت

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

بيان المركز المالي المرحلي المجموع المكتف كما في 30 سبتمبر 2015
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

30 سبتمبر 2014	31 ديسمبر 2014 (مدقق)	30 سبتمبر 2015	ايضاح	
				الموجودات
				الموجودات غير المتداولة
44,019,927	42,930,467	41,953,511	6	ممتلكات ومنشآت ومعدات
8,067,854	7,617,854	7,617,854		موجودات غير ملموسة
877,343	677,593	674,609		استثمارات متاحة للبيع
-	544,918	568,412		موجودات بيولوجية
<u>52,965,124</u>	<u>51,770,832</u>	<u>50,814,386</u>		
				الموجودات المتداولة
1,788,595	1,559,718	1,575,102		مخزون مستلزمات وقطع غيار
28,605,997	30,827,672	30,937,840	7	ذمم مدينة ولرصدات مدينة أخرى
7,509,957	5,898,934	5,844,172	8	مستحق من أطراف ذات صلة
83,264	83,436	83,436		استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
695,913	1,216,547	1,166,547	9	ودائع لأجل
2,183,270	2,691,646	4,230,507	10	النقد والندف المعادل
<u>40,866,996</u>	<u>42,277,953</u>	<u>43,837,604</u>		
<u>93,832,120</u>	<u>94,048,785</u>	<u>94,651,990</u>		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
2,956,974	2,791,885	3,150,404		أرباح مرحلة
<u>38,414,874</u>	<u>38,309,786</u>	<u>38,665,420</u>		حقوق مساهمي الشركة الأم
958,532	1,266,149	1,308,038		حصص غير مسيطرة
<u>39,373,406</u>	<u>39,575,935</u>	<u>39,973,458</u>		إجمالي حقوق الملكية
				المطلوبات غير المتداولة
565,978	565,979	-		التزامات عن عقد تأجير تمويلي
153,562	153,562	153,562		مخصصات أخرى
4,870,876	5,062,000	5,488,459		مخصص مكانة نهاية الخدمة للموظفين
8,694	7,245	3,381	12	مراجلات دائنة
25,554,675	24,605,255	23,298,118	13	قروض وتسهيلات بنكية
<u>31,153,785</u>	<u>30,394,041</u>	<u>28,943,520</u>		
				المطلوبات المتداولة
7,728,947	7,971,534	9,289,440	15	ذمم دائنة ولرصدات دائنة أخرى
621,347	518,686	621,591		التزامات عن عقد تأجير تمويلي
5,796	5,796	5,796	12	مراجلات دائنة
14,948,839	15,582,793	15,818,185	13	قروض وتسهيلات بنكية
<u>23,304,929</u>	<u>24,078,809</u>	<u>25,735,012</u>		
<u>54,458,714</u>	<u>54,472,850</u>	<u>54,678,532</u>		مجموع المطلوبات
<u>93,832,120</u>	<u>94,048,785</u>	<u>94,651,990</u>		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

محسن محمد بوشهري
المدير العام

فؤاد اسماعيل دشتي
رئيس مجلس الإدارة

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

بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف للتسعة اشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		ايضاح
2014	2015	2014	2015	
26,880,921	26,615,069	9,084,883	9,310,908	الإيرادات
(24,031,557)	(24,005,561)	(8,126,272)	(8,544,712)	إيرادات العقود
2,849,364	2,609,508	958,611	766,196	تكاليف العقود
109,573	131,602	9,007	54,870	مجمل الربح
2,508	7,514	190	1,007	إيرادات أخرى
2,961,445	2,748,624	967,808	822,073	إيرادات فوائد
(1,734,619)	(1,693,772)	(605,308)	(493,531)	المصاريف والأعباء الأخرى
(504,762)	(625,875)	(244,241)	(224,304)	مصاريف عمومية وإدارية
722,064	428,977	118,259	104,238	أعباء تمويلية
(2,439)	-	(2,292)	-	ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي والزكاة وضريبة دعم العمالة الوطنية
(7,387)	(8,134)	(3,834)	(2,535)	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(27,141)	(20,336)	(13,328)	(6,339)	الزكاة
685,097	400,507	98,805	95,364	ضريبة دعم العمالة الوطنية
				صافي ربح الفترة
619,485	358,519	84,460	106,477	العائد إلى:
65,612	41,988	14,345	(11,113)	مساهمي الشركة الأم
685,097	400,507	98,805	95,364	حصص غير مسيطرة
2.51	1.45	0.34	0.43	16 ربحية السهم (فلس)

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

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

بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2014	2015	2014	2015	
685,097	400,507	98,805	95,364	صافي ربح الفترة
-	(2,885)	-	-	الخسارة الشاملة الأخرى: التغير في القيمة العادلة
-	(2,885)	-	-	الخسارة الشاملة الأخرى للفترة
685,097	397,622	98,805	95,364	إجمالي الدخل الشامل للفترة
619,485	355,634	84,460	106,477	العائد إلى: مساهمي الشركة الأم
65,612	41,988	14,345	(11,113)	حصص غير مسيطرة
685,097	397,622	98,805	95,364	إجمالي الدخل الشامل للفترة

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

الشركة الوطنية للتوظيف
شركة مساهمة كويتية (علامة)
وشركتها التابعة
الكويت

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي للجمعية المكلف للتقسمة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015
(غير ملحق)
جميع المبالغ بالدينار الكويتي

		لمداد حقوق مساهمي لشركة الأم														
		اجمالي	اجمالي	اجمالي	اجمالي	اجمالي	اجمالي	اجمالي	اجمالي	اجمالي	اجمالي	اجمالي	اجمالي			
		حقوق الملكية	حقوق مساهمي	حقوق مساهمي	حقوق مساهمي	حقوق مساهمي	حقوق مساهمي	حقوق مساهمي	حقوق مساهمي	حقوق مساهمي	حقوق مساهمي	حقوق مساهمي	حقوق مساهمي			
		حقوق الملكية	الشركة الأم	غير مسيطرة	حقوق مساهمي	أرباح مرحلة	أرباح مرحلة	أرباح مرحلة	أرباح مرحلة	أرباح مرحلة	أرباح مرحلة	أرباح مرحلة	أرباح مرحلة			
الرصيد في 1 يناير 2014	2014	38,688,309	37,795,389	892,920	38,414,874	3,526,765	3,526,765	-	2,906	(438,349)	(32,270)	585,360	3,005,773	7,359,681	23,785,523	توزيع أسهم ملحة
إجمالي الأرباح الشامل للفترة	2014	-	-	-	619,485	(1,189,276)	619,485	-	-	-	-	-	-	-	1,189,276	إجمالي الأرباح الشامل للفترة
الرصيد في 30 سبتمبر 2014	2014	685,097	38,414,874	958,532	38,414,874	2,956,974	2,956,974	-	2,906	(438,349)	(32,270)	585,360	3,005,773	7,359,681	24,974,799	الرصيد في 30 سبتمبر 2014
الرصيد في 1 يناير 2015	2015	39,575,935	38,309,786	1,266,149	38,309,786	2,791,885	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 الأرباح الشامل للفترة	2015	397,622	355,634	41,988	355,634	358,519	358,519	-	-	(2,885)	-	-	-	-	-	إجمالي الأرباح الشامل للفترة
حاصل غير مسيطرة	2015	(99)	(99)	(99)	(99)	-	-	6,550	2,906	(438,349)	(35,155)	585,360	3,059,224	7,359,681	24,974,799	حاصل غير مسيطرة
الرصيد في 30 سبتمبر 2015	2015	39,973,458	38,665,420	1,308,038	38,665,420	3,150,404	3,150,404	6,550	2,906	(438,349)	(35,155)	585,360	3,059,224	7,359,681	24,974,799	الرصيد في 30 سبتمبر 2015

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المسموعات المالية المرحلية المجمعة المكملة.

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

بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015
(غير مدقق)
جميع المبالغ بالدينار الكويتي

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		ايضاح
2014	2015	
685,097	400,507	الانشطة التشغيلية صافي ربح الفترة
		تعديلات لـ:
4,876,260	5,453,432	إستهلاك ممتلكات ومنشآت ومعدات
(2,508)	(7,514)	إيرادات فوائد
543,298	555,453	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
504,762	625,875	أعباء تمويلية
6,606,909	7,027,753	ربح التشغيل قبل احتساب أثر التغيير في بنود رأس المال العامل
(67,514)	(15,384)	مخزون مستلزمات وقطع غيار
(1,237,085)	(110,168)	نعم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
(539,976)	54,762	مستحق من أطراف ذات صلة
(1,178,956)	1,317,906	نعم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
3,583,378	8,274,869	النقد الناتج من العمليات
(114,128)	(128,994)	مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة
3,469,250	8,145,875	صافي النقد الناتج من الانشطة التشغيلية
		الانشطة الاستثمارية
(6,737,471)	(4,476,476)	ممتلكات ومنشآت ومعدات
-	(23,494)	موجودات بيولوجية
729,399	50,000	ودائع لأجل
2,508	7,514	إيرادات فوائد مستلمة
(6,005,564)	(4,442,456)	صافي النقد المستخدم في الانشطة الاستثمارية
		الانشطة التمويلية
(320,321)	(463,074)	إلتزامات عن عقود تأجير تمويلي
(4,347)	(3,864)	مراجعات دائنة
3,487,004	(1,071,745)	قروض وتسهيلات بنكية
(504,762)	(625,875)	أعباء تمويلية مدفوعة
2,657,574	(2,164,558)	صافي النقد (المستخدم في)/الناتج من الانشطة التمويلية
121,260	1,538,861	صافي الزيادة في النقد والنقد المعادل
2,062,010	2,691,646	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
2,183,270	4,230,507	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 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 تتناول 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 التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015 من قبل مجلس إدارة الشركة الأم بتاريخ 15 نوفمبر 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 للنتائج 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 سبتمبر 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 المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

3- السياسات المحاسبية الهامة

تم إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وفقا للسياسات المحاسبية وطرق الإحتساب المطبقة في البيانات المالية للسنة المالية 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 ملموسة
- 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 - المقارنات 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 للمجموع المكثف وأداء المجموعة.

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 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 التأسيس	
30 سبتمبر 2015	31 ديسمبر 2014		
%99	%99	الكويت	الشركة الوطنية للمجاري (ذ.م.م)
%99	%99	الكويت	شركة صباحان للمقاولات الزراعية (ذ.م.م)
%99	%99	الكويت	شركة الجهراء 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 للتنظافة (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 الى بيانات مالية معدة من قبل الإدارة عن فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015. فيما عدا شركة صناعة مشتقات الأسفلت (ش.م.ك.م.مقفلة) وشركة إن سي سي للمزارع العالمية (ذ.م.م) التي تم تجميعها استناداً الى بيانات مالية معدة من قبل الإدارة عن فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015 وقد بلغ إجمالي موجودات الشركات التابعة المدرجة ضمن بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف 60,407,166 دينار كويتي وصافي أرباحها المدرجة ضمن بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف 2,180,963 دينار كويتي.

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

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

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

6- ممتلكات ومنشآت ومعدات			
30 سبتمبر 2014	31 ديسمبر 2014 (مدقق)	30 سبتمبر 2015	
42,158,716	42,158,716	42,930,467	القيمة الدفترية في بداية الفترة/السنة/الفترة
6,737,471	8,486,400	4,476,476	إضافات خلال الفترة/السنة/الفترة
-	(587,492)	-	استبعادات (بالصافي) خلال الفترة/السنة/الفترة
(4,876,260)	(7,127,157)	(5,453,432)	الاستهلاك المحمل على الفترة/السنة/الفترة
44,019,927	42,930,467	41,953,511	الرصيد في نهاية الفترة/السنة/الفترة

7- نهم مدينة وأرصدة مدينة أخرى			
30 سبتمبر 2014	31 ديسمبر 2014 (مدقق)	30 سبتمبر 2015	
21,565,133	24,140,845	25,898,224	نهم تجارية مدينة
(1,670,976)	(1,870,976)	(1,870,976)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
19,894,157	22,269,869	24,027,248	مصروفات مدفوعة مقدما
3,645,255	3,404,266	2,900,981	دفعات مقدمة للموردين
1,287,723	1,451,059	979,662	نهم موظفين
985,272	1,031,563	1,085,594	تأمينات مستردة
889,128	1,004,754	895,609	مدفوعات لشراء عقارات
1,512,570	1,575,000	665,404	أخرى
391,892	91,161	383,342	
28,605,997	30,827,672	30,937,840	

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 سبتمبر 2014	31 ديسمبر 2014 (مدقق)	30 سبتمبر 2015	
7,509,957	5,898,934	5,844,172	بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف: مستحق من أطراف ذات صلة
61,172	95,421	126,310	مخصص مكافأة نهاية الخدمة والأجازات - 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 المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2014	2015	
155,700	155,700	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 سبتمبر 2015 (31 ديسمبر 2014: 0.375%) وفي 30 سبتمبر 2014: 0.939%.

31 ديسمبر		
30 سبتمبر 2014	2014 (مدقق)	30 سبتمبر 2015
1,600,417	2,111,508	2,300,526
582,347	579,632	1,929,475
506	506	506
2,183,270	2,691,646	4,230,507
		10- النقد والنقد المعادل
		نقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك ودائع لأجل - تستحق خلال 3 شهور نقد لدى محافظ استثمارية

بلغ متوسط سعر الفائدة على الودائع لأجل 0.217% كما في 30 سبتمبر 2015 (31 ديسمبر 2014: 0.108%) وفي 30 سبتمبر 2014: 0.411%.

31 ديسمبر		
30 سبتمبر 2014	2014 (مدقق)	30 سبتمبر 2015
3,236,647	3,236,647	3,236,647
1.296%	1.296%	1.296%
336,661	207,204	139,215
		11- أسهم خزينة
		عدد الأسهم (سهم) نسبة المساهمة (%) القيمة السوقية (دينار كويتي)

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

31 ديسمبر		
30 سبتمبر 2014	2014 (مدقق)	30 سبتمبر 2015
8,694	7,245	3,381
5,796	5,796	5,796
14,490	13,041	9,177
		الجزء غير الجاري الجزء الجاري

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

13- قروض وتسهيلات بنكية			
متوسط سعر الفاقد	30 سبتمبر 2015	31 ديسمبر 2014 (مدقق)	30 سبتمبر 2014
%4.75	6,445,037	6,410,214	6,354,736
	32,671,266	33,777,834	34,148,778
	39,116,303	40,188,048	40,503,514

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 استناداً إلى الغرض من القروض والضمانات المقدمة لهذه القروض.

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

30 سبتمبر 2015	31 ديسمبر 2014 (مدقق)	30 سبتمبر 2014
23,298,118	24,605,255	25,554,675
9,373,148	9,172,579	8,594,103
32,671,266	33,777,834	34,148,778

المطلوبات غير المتداولة (قروض وتسهيلات بنكية)
الجزء غير الجاري من قروض لأجل
المطلوبات المتداولة (قروض وتسهيلات بنكية)
الجزء الجاري من قروض لأجل

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

15- نيم دائنة وأرصدة دائنة أخرى

30 سبتمبر 2014	31 ديسمبر 2014 (مدقق)	30 سبتمبر 2015	
2,803,117	3,594,696	5,207,426	نيم تجارية دائنة
1,818,658	1,921,405	1,974,924	مخصص أجازات
2,011,582	1,438,888	1,374,144	مصروفات مستحقة
220,374	220,374	132,849	مخصص تذاكر سفر للموظفين
150,198	149,503	146,781	دائنو توزيعات
403,041	298,343	69,045	دفعات مقدمة من عملاء
44,883	44,883	26,854	محجوز ضمان
27,141	19,048	20,336	ضريبة دعم العمالة الوطنية
2,439	-	-	مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
7,387	7,619	8,134	زكاة
240,127	276,775	328,947	أخرى
<u>7,728,947</u>	<u>7,971,534</u>	<u>9,289,440</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:

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2014	2015	2014	2015	
619,485	358,519	84,460	106,477	صافي ربح الفترة العائد لمساهمي "الشركة الأم"
246,511,343	246,511,343	246,511,343	246,511,343	المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية المصدرة القائمة خلال الفترة (سهم)
2.51	1.45	0.34	0.43	ربحية السهم (فلس)

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015
جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك

18- الالتزامات المحتملة

بتاريخ بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف كما في 30 سبتمبر 2015 كانت توجد على المجموعة التزامات محتملة عن خطابات ضمان بمبلغ 34,516,207 دينار كويتي (31 ديسمبر 2014: 29,763,300 دينار كويتي وفي 30 سبتمبر 2014: 30,178,779 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 لاعضاء مجلس الإدارة.