

الشركة الوطنية للتنظيف ش.م.ك. (عامة)  
وشركاتها التابعة  
دولة الكويت  
المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019  
مع  
تقرير المراجعة

الشركة الوطنية للتنظيف ش.م.ك. (عامة)  
وشركاتها التابعة  
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019  
مع  
تقرير المراجعة

المحتويات

تقرير مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

البيان

أ  
ب  
ج  
د  
هـ

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)  
بيان الربح أو الخسارة المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)  
بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)  
بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)  
بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

صفحة

12 - 1

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)

السادة/ أعضاء مجلس الإدارة  
الشركة الوطنية للتنظيف ش.م.ك. (عامة)  
دولة الكويت

### تقرير مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

#### مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق للشركة الوطنية للتنظيف - شركة مساهمة كويتية (عامة) "الشركة الأم" وشركاتها التابعة (بشار إليهم مجتمعين "بالمجموعة") كما في 30 سبتمبر 2019 وكذلك بيانات الربح أو الخسارة، والربح أو الخسارة والدخل الشامل الأخر والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (34) "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة بناءً على مراجعتنا.

#### نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي حول عمليات المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مراقب الحسابات المستقل للمنشأة". تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة إجراء الإستفسارات، بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وإتباع إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق المراجعة أقل جوهرياً من نطاق القيام بالتدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وبالتالي فهي لا تمكننا من الحصول على تأكيد بأننا على دراية بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها في التدقيق. و بالتالي، فإننا لا نبدي رأي تدقيق.

#### الإستنتاج

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

#### التقرير حول مراجعة المتطلبات القانونية والأمور التنظيمية الأخرى

إضافة إلى ذلك واستناداً إلى مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة متفقة مع ما ورد في الدفاتر المحاسبية "للشركة الأم". نرى أيضاً أنه حسبما وصل إليه علمنا وإعتقادنا لم تقع خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019 مخالفات لأحكام قانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 ولائحته التنفيذية وتعديلاتها اللاحقة، أو لعقد التأسيس والنظام الأساسي "للشركة الأم"، وتعديلاتهما اللاحقة على وجه يؤثر مادياً في نشاط "الشركة الأم" أو مركزها المالي المرحلي المكثف المجمع.

فَيصَل صقر الصقر  
مراقب حسابات ترخيص رقم 172 فئة (أ)  
BDO النصف وشركاه

13 نوفمبر 2019  
دولة الكويت

الشركة الوطنية للتنظيف ش.م.ك. (عامة)  
وشركاتها التابعة  
دولة الكويت

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع كما في 30 سبتمبر 2019  
(غير مدقق)  
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

30 سبتمبر 2018	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	30 سبتمبر 2019	إيضاح
<b>الموجودات</b>			
<b>موجودات غير متداولة</b>			
38,030,851	37,795,525	63,041,432	4
6,457,854	6,002,854	6,002,854	
976,690	779,570	725,010	
1,771	-	-	
45,467,166	44,577,949	69,769,296	
<b>موجودات متداولة</b>			
1,998,422	2,101,751	3,628,039	
20,887,937	22,389,042	24,261,250	5
5,924,303	5,505,796	4,967,473	6
71,202	89,546	89,546	
105,025	105,025	60,000	7
4,339,286	4,246,765	6,413,379	8
33,326,175	34,437,925	39,419,687	
78,793,341	79,015,874	109,188,983	
<b>مجموع الموجودات</b>			
<b>حقوق الملكية والمطلوبات</b>			
<b>حقوق الملكية</b>			
24,974,799	24,974,799	24,974,799	
7,359,681	7,359,681	7,359,681	
3,282,628	3,438,775	3,438,775	
585,360	585,360	585,360	
(18,680)	(217,953)	(272,513)	
(616,819)	(767,772)	(1,093,441)	9
(749,031)	(744,970)	(748,813)	
1,375,805	1,636,379	1,803,911	
36,193,743	36,264,299	36,047,759	
1,283,654	1,234,828	1,275,351	
37,477,397	37,499,127	37,323,110	
<b>المطلوبات</b>			
<b>مطلوبات غير متداولة</b>			
13,673,194	11,768,390	34,320,193	10
6,629,911	6,849,401	6,848,706	
153,562	153,562	153,562	
20,456,667	18,771,353	41,322,461	
<b>مطلوبات متداولة</b>			
10,355,276	12,127,179	12,765,236	10
10,504,001	10,618,215	17,778,176	11
20,859,277	22,745,394	30,543,412	
41,315,944	41,516,747	71,865,873	
78,793,341	79,015,874	109,188,983	
<b>مجموع المطلوبات</b>			
<b>مجموع حقوق الملكية والمطلوبات</b>			



محسن محمد بوشهري  
نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي

الشركة الوطنية للتنظيف ش.م.ك. (عامة)  
وشركاتها التابعة  
دولة الكويت  
بيان الربح أو الخسارة المرحلي المكثف المجمع للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019  
(غير مدقق)  
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		إيضاح
2018	2019	2018	2019	
25,517,353	<b>25,103,557</b>	8,551,554	<b>7,931,081</b>	إيرادات النشاط
(22,142,317)	<b>(21,790,582)</b>	(7,488,213)	<b>(7,085,817)</b>	تكاليف النشاط
3,375,036	<b>3,312,975</b>	1,063,341	<b>845,264</b>	مجمّل الربح
12,166	<b>36,953</b>	5,662	<b>3,439</b>	فوائد ودائع
125,654	<b>490,152</b>	102,295	<b>467,660</b>	إيرادات أخرى
-	<b>24,750</b>	-	<b>24,750</b>	توزيعات نقدية
(1,812,763)	<b>(1,840,170)</b>	(631,104)	<b>(677,160)</b>	مصروفات عمومية وإدارية
(760)	-	-	-	خسارة من بيع إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة التغير في القيمة العادلة لإستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
(15,617)	-	7,500	-	أعباء تمويلية
(535,455)	<b>(606,619)</b>	(188,629)	<b>(275,553)</b>	صافي ربح الفترة قبل احتساب ضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة ضريبة دعم العمالة الوطنية الزكاة
1,148,261	<b>1,418,041</b>	359,065	<b>388,400</b>	صافي ربح الفترة
(31,386)	<b>(33,802)</b>	(3,935)	<b>(9,770)</b>	
(12,554)	<b>(13,521)</b>	(11,962)	<b>(3,908)</b>	
1,104,321	<b>1,370,718</b>	343,168	<b>374,722</b>	
1,008,880	<b>1,330,195</b>	322,036	<b>407,750</b>	العائد إلى:
95,441	<b>40,523</b>	21,132	<b>(33,028)</b>	مساهمي الشركة الأم
1,104,321	<b>1,370,718</b>	343,168	<b>374,722</b>	حصص غير مسيطرة
				صافي ربح الفترة
				ربحية السهم العائدة لمساهمي الشركة الأم/ (فلس)
4.28	<b>5.71</b>	1.34	<b>1.76</b>	12

الشركة الوطنية للتنظيف ش.م.ك. (عامة)  
وشركاتها التابعة  
دولة الكويت

بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المرحلي المكثف المجمع للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019  
(غير مدقق)  
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2018	2019	2018	2019	
1,104,321	1,370,718	343,168	374,722	صافي ربح الفترة الدخل الشامل الآخر للفترة:
(67,933)	(3,843)	(40,848)	(9,259)	ينود يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً ضمن بيان الربح أو الخسارة المرحلي المكثف المجمع: إحتياطي ترجمة عملات أجنبية
(2,955)	(54,560)	(23,091)	(19,743)	ينود لا يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً ضمن بيان الربح أو الخسارة المرحلي المكثف المجمع: التغيرات المترجمة في القيمة العادلة إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
(70,888)	(58,403)	(63,939)	(29,002)	الدخل الشامل الآخر للفترة
1,033,433	1,312,315	279,229	345,720	إجمالي الدخل الشامل للفترة
937,992	1,271,792	258,097	378,748	العائد إلى:
95,441	40,523	21,132	(33,028)	مساهمي الشركة الأم
1,033,433	1,312,315	279,229	345,720	حصص غير مسيطرة إجمالي الدخل الشامل للفترة

ركة الوطنية للتظيف ش.م.ك. (عامية)  
ركاتها التابعة  
ة الكويت

التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكلف المجمع للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019

ر مدقق)  
مع السائق بالبنك الكويتي"

حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة الأم

مجموع حقوق الملكية	حصص غير مسيطرة	المجموع	أرباح مرحلة	احتياطي ترجمة عملات اجنبية	احتياطي أسهم خزينة	أسهم خزينة	احتياطي القيمة العادلة	احتياطي اختياري	احتياطي قانوني	علاوة اصدار	رأس المال
40,327,619	1,395,066	38,932,553	4,625,408	(681,098)	2,906	(1,201,406)	(15,725)	585,360	3,282,628	7,359,681	24,974,799
(3,655,228)	(204,695)	(3,450,533)	(3,450,533)	-	-	-	-	-	-	-	-
36,672,391	1,190,371	35,482,020	1,174,875	(681,098)	2,906	(1,201,406)	(15,725)	585,360	3,282,628	7,359,681	24,974,799
1,104,321	95,441	1,008,880	1,008,880	-	-	-	(2,955)	-	-	-	-
(70,888)	-	(70,888)	-	(67,933)	-	-	(2,955)	-	-	-	-
1,033,433	95,441	937,992	1,008,880	(67,933)	-	-	(2,955)	-	-	-	-
(226,269)	-	(226,269)	-	-	-	(226,269)	-	-	-	-	-
-	-	-	(807,950)	-	(2,906)	810,856	-	-	-	-	-
(2,158)	(2,158)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
37,477,397	1,283,654	36,193,743	1,375,805	(749,031)	-	(616,819)	(18,680)	585,360	3,282,628	7,359,681	24,974,799
37,499,127	1,234,828	36,264,299	1,636,379	(744,970)	-	(767,772)	(217,953)	585,360	3,438,775	7,359,681	24,974,799
(325,669)	-	(325,669)	-	-	-	(325,669)	-	-	-	-	-
1,370,718	40,523	1,330,195	1,330,195	-	-	-	-	-	-	-	-
(58,403)	-	(58,403)	-	(3,843)	-	-	(54,560)	-	-	-	-
1,312,315	40,523	1,271,792	1,330,195	(3,843)	-	-	(54,560)	-	-	-	-
(1,162,663)	-	(1,162,663)	(1,162,663)	-	-	-	-	-	-	-	-
37,323,110	1,275,351	36,047,759	1,803,911	(748,813)	-	(1,093,441)	(272,513)	585,360	3,438,775	7,359,681	24,974,799

ميد في 30 سبتمبر 2019

ميد في 30 سبتمبر 2018

ميد في 1 يناير 2019

ميد في 1 يناير 2018  
ميد في 1 يناير 2017

يضاحات المرتقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المكلفة المجمع.

الشركة الوطنية للتنظيف ش.م.ك. (عامة)  
وشركاتها التابعة  
دولة الكويت

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكتف المجمع للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019  
(غير مدقق)  
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2018	2019	
		<b>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</b>
1,104,321	1,370,718	صافي ربح الفترة
		تسويات:
2,656,057	2,155,833	إستهلاكات
760	-	خسارة من بيع إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
15,617	-	التغير في القيمة العادلة لأستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
(12,166)	(36,953)	فوائد ودائع
(78,830)	(450,301)	أرباح بيع ممتلكات ومنشآت ومعدات
542,428	426,776	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
535,455	606,619	أعباء تمويلية
4,763,642	4,072,692	
		<b>التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:</b>
(176,141)	(1,526,288)	مخزون ومستلزمات قطع غيار
2,036,931	(1,872,208)	ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
(713,856)	538,323	مستحق من أطراف ذات صلة
(267,913)	391,730	ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
5,642,663	1,604,249	التدفقات النقدية الناتجة من العمليات
(342,424)	(427,471)	المدفوع لمكافأة نهاية خدمة الموظفين
5,300,239	1,176,778	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية
		<b>التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية</b>
(580,679)	(21,781,669)	المدفوع لشراء ممتلكات ومنشآت ومعدات
283,970	1,467,950	المحصل من بيع ممتلكات ومنشآت ومعدات
1,047	-	المحصل من بيع موجودات بيولوجية
(307,579)	-	المدفوع لشراء إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
8,283	-	المحصل من بيع إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
-	45,025	التغير في ودائع لأجل
12,166	36,953	فوائد ودائع مستلمة
(582,792)	(20,231,741)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة الإستثمارية
		<b>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</b>
(226,269)	(325,669)	المدفوع لشراء أسهم خزينة
(4,314,169)	23,189,860	قروض وتسهيلات بنكية
(535,455)	(606,619)	أعباء تمويلية مدفوعة
-	(1,032,239)	توزيعات أرباح مدفوعة
(2,158)	-	التغير في حصص غير مسيطرة
(5,078,051)	21,225,333	صافي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) الأنشطة التمويلية
(66,013)	(3,756)	إحتياطي ترجمة عملات أجنبية
(426,617)	2,166,614	صافي الزيادة (النقص) في النقد والنقد المعادل
4,765,903	4,246,765	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
4,339,286	6,413,379	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

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



(1)

الشركة الوطنية للتنظيف ش.م.ك. (عامة)  
وشركاتها التابعة  
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعدة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019  
(غير مدققة)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

1. التأسيس والنشاط

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

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.
- القيام بكافة أعمال ومقاولات وتعهدات التنظيف وجمع ونقل القمامة في كافة المناطق النموذجية والضواحي والمدن داخل وخارج الكويت.
- القيام بتنفيذ مقاولات أعمال المناولة العامة ضمن أعمال الشركة الأم.
- تملك المنقولات والعقارات اللازمة لمباشرة نشاط الشركة في الحدود المسموح بها وفقاً للقانون.
- أعمال المراسلة وأعمال البريد والخدمات التابعة لها والخاصة بأغراض الشركة الأم.
- تقديم خدمات أعمال التحميل والتنزيل والمناولة والخدمات التابعة لها.
- القيام بكافة عمليات الضيافة والتنظيف التي تتطلبها الفنادق والمستشفيات.
- خدمة صف السيارات والخدمات التابعة لها والخاصة بأغراض الشركة الأم.
- تقديم خدمة توصيل الطلبات والخدمات التابعة لها والخاصة بأغراض الشركة الأم.
- أعمال مزج وخلط مواد التنظيف والتعقيم والخدمات التابعة لها.
- القيام باستيراد المبيدات الحشرية.

ويجوز للشركة الأم أن يكون لها مصلحة أو أن تشترك بأي وجه مع الهيئات الأخرى التي تزاول 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 الفوائد 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 المكثفة المجمعدة المعلومات المالية المرحلية المكثفة للشركة الأم وشركاتها التابعة "المجموعة" الواردة في (إيضاح - 3).

تمت الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعدة لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019 من قبل مجلس إدارة الشركة الأم بتاريخ 13 نوفمبر 2019.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعدة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019  
(غير مدققة)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

## 2. السياسات المحاسبية الهامة

### (2/1) أساس الإعداد

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعدة المرفقة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية". يجب أن تقرأ هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعدة مع البيانات المالية المجمعدة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2018.

لا تشمل المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعدة على كافة المعلومات والإفصاحات المطلوبة للبيانات المالية الكاملة المعدة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية. بالإضافة لذلك، إن نتائج فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019 لا تشير بالضرورة إلى النتائج المتوقعة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2019.

يتطلب إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعدة من الإدارة إجراء أحكام وتقديرات وإفترضات التي تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المقررة للموجودات والمطلوبات والدخل والمصروفات. من الممكن أن تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات.

إن الأحكام الهامة التي تم إجرائها من قبل الإدارة في تطبيق السياسات المحاسبية والمصادر الرئيسية لعدم اليقين المتعلقة بالتقدير هي نفسها كتلك المطبقة على البيانات المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2018.

تتفق أهداف وسياسات إدارة المخاطر المالية للمجموعة مع تلك المفصّل عنها في البيانات المالية المجمعدة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2018.

تتفق السياسات المحاسبية التي تم تبنيها مع تلك الخاصة بالسنة المالية السابقة ومع فترة التقارير المرحلية المماثلة، باستثناء تبني المعايير الجديدة والمعدلة الموضحة أدناه.

### المعايير والتعديلات والتحسينات على المعايير التي أصبحت سارية المفعول حديثاً

يطبق المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية ("IFRS" أو "المعيار") رقم 16 والعديد من التفسيرات والتعديلات الأخرى المطبقة لأول مرة في 2019، ولكن ليس لها أثر على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعدة للمجموعة. لم تقم المجموعة مبكراً بتبني أية معايير أو تفسيرات أو تعديلات صادرة ولم تدخل حيز التنفيذ بعد.

تم تطبيق المعايير الجديدة التفسيرات والتعديلات على المعايير التالية من قبل المجموعة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعدة. ليس للتعديلات على المعايير أدناه أي أثر على المجموعة، ولكن من الممكن أن يتسببوا في إفصاحات إضافية بنهاية العام:

- المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم 16 "الإيجارات"
- تفسير لجنة المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية رقم (23) "حول عدم التأكد من طرق معالجة ضريبة الدخل".
- التعديلات على المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم 9: "مزاي الدفوعات المقدمة ذات التعويض السلفي"
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم 19: مكافآت الموظفين " تعديل الخطة، تقليصها أو تسويتها".
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم 28: " الفوائد طويلة الأجل في الشركة الزميلة والمشاريع المشتركة".
- التحسينات على دورة المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية 2015-2017 (الصادرة في ديسمبر 2017).
  - التعديلات على المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم 3 "تجميع الأعمال".
  - التعديلات على المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم 11 "الترتيبات المشتركة".
  - التعديلات على المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم 12 "ضرائب الدخل".
  - التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم 23 "تكاليف الإقتراض".

(3)

الشركة الوطنية للتنظيف ش.م.ك. (عامة)  
وشركاتها التابعة  
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعدة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019  
(غير مدققة)  
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم ينكر غير ذلك"

لم ينجم عن تبني ما تقدم أعلاه أية تغييرات على صافي الربح أو حقوق الملكية المقررة سابقاً للمجموعة.

المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية الجديدة والمعدلة أدناه المتاحة للتبني المبكر للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2019 ليست سارية حتى فترة لاحقة، ولم يتم تطبيقهم في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعدة.

التاريخ السريان	البيان
1 يناير 2020	<ul style="list-style-type: none"> <li>التعديلات على المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم 3 "تجميع الأعمال".</li> <li>التعديلات على الإشارات لإطار المفاهيم في المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية.</li> <li>التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم 1 ومعيار المحاسبة الدولي رقم 8 عن "تعريف المادية".</li> </ul>
1 يناير 2022	<ul style="list-style-type: none"> <li>المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم 17 " عقود التأمين".</li> </ul>
لم يتم تحديد تاريخ السريان	<ul style="list-style-type: none"> <li>التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 10 ومعيار المحاسبة الدولي رقم 28: "بيع أو المساهمة بأصول فيما بين مستثمر وشركته الزميلة أو المشروع المشترك".</li> </ul>

(2/2) التقديرات والأحكام المحاسبية الهامة

إن إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعدة يتطلب من إدارة المجموعة اتخاذ أحكام ووضع تقديرات وإفتراضات قد تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المفصح عنها للأصول والالتزامات والإيرادات والمصروفات، وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات.

عند إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعدة، كانت الأحكام الهامة التي اتخذتها إدارة المجموعة عند تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة والأسباب الرئيسية لعدم التأكد من التقديرات مماثلة لتلك المطبقة على البيانات المالية السنوية المجمعدة والمدققة كما في السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2018، باستثناء تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 16.

(4)

الشركة الوطنية للتنظيف ش.م.ك. (عامّة)  
وشركاتها التابعة  
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019  
(غير مدققة)  
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

## 3. أساس التجميع

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

حقوق التصويت وحصّة حقوق الملكية %			بلد التأسيس	النشاط الرئيسي	إسم الشركة
30 سبتمبر 2018	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	30 سبتمبر 2019			
%99	%99	%99	دولة الكويت	أعمال نظافة ومقاولات المجاري	الشركة الوطنية للمجاري (ذ.م.م) شركة صبحان للمقاولات الزراعية (ذ.م.م)
%99	%99	%99	دولة الكويت	مقاولات زراعية	شركة الجهراء لمعدات التنظيف (ش.م.ك.م)
%99	%99	%99	دولة الكويت	أعمال تنظيف مكافحة التلوث وحماية البيئة	الشركة الوطنية للخدمات البيئية (ش.م.ك.م) الشركة الأهلية المتحدة للخدمات العامّة (ش.م.ك.م)
%99	%99	%99	دولة الكويت	أعمال نظافة تسويق وبيع منتجات الإسفلت	شركة صناعة مشتقات الإسفلت الكويتية (ش.م.ك.م) شركة الكويتية الأولى للنظافة (ش.م.ك.م)
%96.716	%99.803	%99.803	دولة الكويت	أعمال تنظيف تربوية وتجارة الحيوانات والمحاصيل الزراعية	شركة ان سي سي للمزارع العالمية (ذ.م.م)
%99	%99	%99	دولة الكويت	أعمال نظافة مدن	شركة إدارة النفايات العالمية (ذ.م.م)

خلال السنة المالية السابقة تم زيادة رأس مال إحدى الشركات التابعة (شركة صناعة مشتقات الإسفلت الكويتية (ش.م.ك.م)) وقامت الشركة الأم بالإكتتاب في الزيادة الجديدة بنسبة أكبر من نسبة ملكيتها في تلك الشركة نتيجة عدم قيام أحد المساهمين بالإكتتاب في تلك الزيادة وبناء على ماسبق زادت نسبة ملكية الشركة الأم في تلك الشركة التابعة من نسبة 96.716% إلى نسبة 99.803% بزيادة قدرها 3.087%.

تم تجميع المعلومات المالية المرحلية المكثفة لكل الشركات التابعة إستناداً إلى معلومات مالية معدة من قبل الإدارة عن فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019.

(5)

الشركة الوطنية للتنظيف ش.م.ك. (عامة)  
وشركاتها التابعة  
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019  
(غير مدققة)  
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

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

حقوق التصويت وحصة حقوق الملكية %			بلد التأسيس	النشاط الرئيسي	
30 سبتمبر 2018	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	30 سبتمبر 2019			
%99	%99	%99	دولة الكويت	أعمال نظافة	شركة جلوبال ويست منجمنت لمقاولات تنظيف المباني والطرق (ذ.م.م)
%99	%99	%99	دولة الكويت	أعمال نظافة	شركة ساحل الخليج للخدمات البحرية (ذ.م.م) وشركتها التابعة
%75	%75	%75	دولة الكويت	أعمال نظافة	شركة الشاهين الذهبي للتجارة العامة والمقاولات (ذ.م.م) (وشركاتها التابعة)
%99	%99	%99	دولة الكويت	مقاولات زراعية	شركة إن سي سي للخدمات الزراعية (ش.م.ك.م)
%99	%99	%99	دولة الكويت	عقارية	شركة ساحل الفنتاس العقارية (ذ.م.م)

4. ممتلكات ومنشآت ومعدات

30 سبتمبر 2018	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	30 سبتمبر 2019	
40,313,289	40,313,289	37,795,525	الرصيد في يناير
580,679	1,466,704	28,419,476	إضافات خلال الفترة/السنة/الفترة
(205,140)	(285,688)	(1,017,649)	إستبعادات (بالصافي) خلال الفترة/السنة/الفترة
(2,656,057)	(3,577,456)	(2,155,833)	المحمل على الفترة/السنة/الفترة
(1,920)	(121,324)	(87)	ترجمة عملات أجنبية
38,030,851	37,795,525	63,041,432	

تتضمن الممتلكات والمعدات بندي (أراضي ملك حر ومباني) مبالغ مرهونة لبعض البنوك مقابل قروض لأجل (إيضاح -  
10)

تتضمن الإضافات خلال الفترة مبلغ 28,275,296 دينار كويتي والتي تتمثل في شراء عقارات قيد الإنشاء ومعدات  
وسيارات وذلك من نتيجة الحصول على عقود جديدة.

(6)

الشركة الوطنية للتنظيف ش.م.ك. (عامة)  
وشركاتها التابعة  
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019  
(غير مدققة)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

5. ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى

30 سبتمبر 2018	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	30 سبتمبر 2019	
24,867,372	24,406,189	25,354,876	ذمم تجارية مدينة
(7,186,723)	(7,284,523)	(7,284,523)	مخصص خسائر إنتمانية متوقعة
17,680,649	17,121,666	18,070,353	مصروفات مدفوعة مقدماً
1,221,073	2,675,876	3,088,016	دفعات مقدمة للموردين
335,782	818,852	675,997	ذمم موظفين
429,029	103,845	361,218	تأمينات مستردة
1,119,156	1,388,496	1,679,452	أخرى
102,248	280,307	386,214	
20,887,937	22,389,042	24,261,250	

إن حركة مخصص خسائر إنتمانية متوقعة هي كما يلي:

30 سبتمبر 2018	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	30 سبتمبر 2019	
4,281,495	4,281,495	7,284,523	الرصيد في يناير
-	49,401	-	المحمل خلال الفترة/السنة/الفترة
2,905,228	2,950,050	-	تأثير تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية 9
-	3,577	-	فروق ترجمة عملات أجنبية
7,186,723	7,284,523	7,284,523	

6. المعاملات مع أطراف ذات صلة

تتمثل الأطراف ذات الصلة في مساهمي المجموعة الذين لهم تمثيل في مجلس الإدارة وأعضاء مجلس الإدارة وأفراد الإدارة العليا. في إطار النشاط الإعتيادي وبموافقة إدارة المجموعة، تمت معاملات مع تلك الأطراف خلال الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2019.

تتمثل أهم المعاملات والأرصدة القائمة التي تتعلق بتلك الأطراف ذات الصلة فيما يلي:

30 سبتمبر 2018	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	30 سبتمبر 2019	
6,674,303	6,255,796	5,717,473	بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع:
(750,000)	(750,000)	(750,000)	مستحق من أطراف ذات صلة
5,924,303	5,505,796	4,967,473	مخصص خسائر إنتمانية متوقعة
125,095	129,207	125,695	مخصص مكافأة نهاية الخدمة والأجازات - المدراء التنفيذيين

(7)

## الشركة الوطنية للتنظيف ش.م.ك. (عامة)

وشركاتها التابعة

دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019  
(غير مدققة)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

يتضمن الرصيد المستحق من أطراف ذات صلة مبلغ 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.

إن الأرصدة المستحقة من أطراف ذات صلة مغفاة من الفوائد وليس لها تاريخ محدد للسداد.

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		بيان الربح أو الخسارة المرحلي المكثف المجموع: مزايا الإدارة العليا
2018	2019	2018	2019	
132,200	83,700	32,400	27,900	

7. ودائع لأجل

يتمثل هذا البند في ودائع لدى البنوك المحلية تتجاوز فترة إستحقاقها ثلاثة أشهر من تاريخ الإيداع وبلغ معدل العائد الفعلي على هذه الودائع 2.75% سنوياً كما في 30 سبتمبر 2019 (31 ديسمبر 2018: 2.25% سنوياً وفي 30 سبتمبر 2018: 1.375% سنوياً).

8. نقد ونقد معادل

31 ديسمبر		30 سبتمبر 2019	نقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك ودائع لأجل - تستحق خلال 3 شهور نقد لدى محافظ إستثمارية
30 سبتمبر 2018	2018 (مدققة)		
2,730,720	2,064,090	5,314,239	
1,608,423	2,116,516	1,058,651	
143	66,159	40,489	
4,339,286	4,246,765	6,413,379	

بلغ متوسط سعر الفائدة على الودائع لأجل 2.75% كما في 30 سبتمبر 2019 (31 ديسمبر 2018: 2.45% وفي 30 سبتمبر 2018: 1.375%).

9. أسهم خزينة

31 ديسمبر		30 سبتمبر 2019	عدد الأسهم (سهم) نسبة المساهمة (%) القيمة السوقية (دينار كويتي) التكلفة (دينار كويتي)
30 سبتمبر 2018	2018 (مدققة)		
10,670,961	13,260,965	18,380,559	
4.27%	5.31%	7.36%	
584,769	717,418	1,029,311	
616,819	767,772	1,093,441	

تلتزم الشركة الأم بالإحتفاظ باحتياطيات وأرباح مرحلة تعادل تكلفة أسهم الخزينة المشتراة غير قابلة للتوزيع طوال فترة تملكها وذلك وفقاً لتعليمات الجهات الرقابية ذات العلاقة.

(8)

الشركة الوطنية للتنظيف ش.م.ك. (عامّة)  
وشركاتها التابعة  
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019  
(غير مدققة)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

10. قروض وتسهيلات بنكية

متوسط سعر الفائدة	30 سبتمبر 2019	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	30 سبتمبر 2018
بنوك سحب على المكشوف	4,235,050	4,693,219	4,105,082
قروض لأجل *	42,850,379	19,202,350	19,923,388
	47,085,429	23,895,569	24,028,470

\* يتمثل هذا البند في قيمة قروض ممنوحة من قبل بعض البنوك وذلك كما يلي:

- قروض ممنوحة للمجموعة بأجال مختلفة ولأغراض مختلفة.
- تتراوح فترات استحقاق القروض من سنة إلى خمس سنوات.
- إن بعض القروض تم الحصول عليها بضمان حوالات حق على بعض المشاريع، وبعضها بضمان رهن أراضي ملك حر ومياني (إيضاح - 4).
- تحمل القروض فوائد متغيرة طبقاً لأسعار الخصم المعلن من قبل البنوك المركزية استناداً إلى الغرض من القروض والضمانات المقدمة لهذه القروض.

مطلوبات غير متداولة: (قروض وتسهيلات بنكية) الجزء غير الجاري من قروض لأجل	30 سبتمبر 2019	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	30 سبتمبر 2018
	34,320,193	11,768,390	13,673,194
مطلوبات متداولة: (قروض وتسهيلات بنكية) الجزء الجاري من قروض لأجل بنوك سحب على المكشوف	8,530,186	7,433,960	6,250,194
	4,235,050	4,693,219	4,105,082
	12,765,236	12,127,179	10,355,276
	47,085,429	23,895,569	24,028,470

11. ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى

ذمم تجارية دائنة	30 سبتمبر 2019	31 ديسمبر 2018 (مدققة)	30 سبتمبر 2018
دائنو شراء معدات وممتلكات	3,208,107	4,233,314	4,126,256
مصرفات مستحقة	6,637,807	-	-
مخصص أجازات	3,083,453	1,968,090	2,144,691
تأمينات مستردة من الغير	2,420,260	2,372,208	2,458,935
دائنو توزيعات	926,315	1,173,427	6,355
محجوز ضمان	272,315	141,891	-
ضريبة دعم العمالة الوطنية	237,082	29,849	26,854
الزكاة	33,302	50,425	31,386
مخصص تذاكر سفر للموظفين	13,521	20,095	12,554
دفعات مقدمة من عملاء	87,525	220,374	-
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	263,812	-	934,597
أخرى	-	30,000	-
	594,677	378,542	762,373
	17,778,176	10,618,215	10,504,001



(9)

الشركة الوطنية للتنظيف ش.م.ك. (عامة)  
وشركاتها التابعة  
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019  
(غير مدققة)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

12. ربحية السهم الأساسية والمخففة العائدة لمساهمي الشركة الأم (فلس)

يتم احتساب ربحية السهم العائدة لمساهمي الشركة الأم على أساس 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		
2018	2019	2018	2019	
1,008,880	1,330,195	322,036	407,750	صافي ربح الفترة العائد لمساهمي الشركة الأم المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية المصدرة القائمة خلال الفترة بعد خصم أسهم الخزينة (سهم)
235,597,382	233,049,567	240,962,310	231,431,870	ربحية السهم العائدة لمساهمي الشركة الأم/ (فلس)
4.28	5.71	1.34	1.76	

لم يكن لدى الشركة الأم أية أسهم مخففة.



إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019  
(غير مدققة)  
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

#### 14. الجمعية العامة للمساهمين

انعقدت الجمعية العامة العادية لمساهمي "الشركة الأم" بتاريخ 23 مايو 2019 وأقرت مايلي:-

- اعتماد البيانات المالية المجمعة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2018.
- الموافقة على توصية مجلس الإدارة بصرف مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة بإجمالي مبلغ وقدره 30,000 دينار كويتي عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2018.
- الموافقة على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بنسبة 5% من القيمة الاسمية للسهم (بواقع 5 فلس للسهم الواحد) بعد خصم أسهم الخزينة وذلك عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2018.

#### 15. الإلتزامات المحتملة

كما في 30 سبتمبر 2019 كانت توجد على المجموعة إلتزامات محتملة عبارة عن خطابات ضمان بمبلغ 37,135,460 دينار كويتي (31 ديسمبر 2018: 52,604,050 دينار كويتي وفي 30 سبتمبر 2018: 52,060,970 دينار كويتي).

#### 16. قياس القيمة العادلة

تقوم المجموعة بقياس موجوداتها المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة والموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر بالقيمة العادلة في نهاية فترة كل بيانات مالية.

تمثل القيمة العادلة المبلغ الذي يمكن من خلاله استلام أو بيع أصل أو المبلغ المدفوع لتحويل التزام في معاملة نظامية بين مشاركين في السوق كما في تاريخ القياس. يستند قياس القيمة العادلة على افتراض حدوث معاملة بيع الأصل أو نقل الإلتزام في إحدى الحالات التالية:

- من خلال السوق الرئيسي للأصل أو الإلتزام؛ أو
- في حال عدم وجود سوق رئيسي، من خلال أكثر الأسواق ربحية للأصل أو الإلتزام

يتم تصنيف الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة والموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر والتي يتم قياسها أو الإفصاح عنها بالقيمة العادلة في المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة من خلال تسلسل القيمة العادلة استناداً إلى أقل مستوى من المدخلات والذي يمثل أهمية لقياس القيمة العادلة ككل:

المستوى 1: الأسعار المعلنة (غير المعدلة) في الأسواق النشطة للموجودات أو المطلوبات المماثلة.  
المستوى 2: أساليب تقييم يكون بها أقل مستوى من المدخلات والذي يمثل تأثير جوهري على قياس القيمة العادلة ملحوظاً بشكل مباشر أو غير مباشر.  
المستوى 3: أساليب تقييم لا يكون بها أقل مستوى من المدخلات والذي يمثل تأثير جوهري على قياس القيمة العادلة ملحوظاً.

يبين الجدول التالي إستثمارات للمجموعة المقاسة بالقيمة العادلة طبقاً لمستوى التسلسل الهرمي للقيمة العادلة:

الإجمالي	المستوى 3	المستوى 2	المستوى 1	30 سبتمبر 2019
				إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
89,546	89,546	-	-	إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
<b>725,010</b>	<b>610,803</b>	<b>110,699</b>	<b>3,508</b>	
<b>814,556</b>	<b>700,349</b>	<b>110,699</b>	<b>3,508</b>	

الشركة الوطنية للتنظيف ش.م.ك. (عامّة)  
وشركاتها التابعة  
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019  
(غير مدققة)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

الإجمالي	المستوى 3	المستوى 2	المستوى 1	31 ديسمبر 2018 (مدققة)
89,546	89,546	-	-	إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
779,570	-	350,048	429,522	إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
869,116	89,546	350,048	429,522	
الإجمالي	المستوى 3	المستوى 2	المستوى 1	30 سبتمبر 2018
71,202	49,123	-	22,079	إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
976,690	696,010	-	280,680	إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
1,047,892	745,133	-	302,759	

خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019، لم يكن هناك تحويلات بين المستويات المختلفة للتسلسل الهرمي لقياس القيمة العادلة.

كما في 30 سبتمبر/31 ديسمبر، فإن القيمة العادلة للأدوات المالية تقارب قيمها الدفترية.