

الشركة الوطنية للتنظيف ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة  
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)  
مع تقرير المراجعة  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2022

الشركة الوطنية للتنظيف ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة  
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)  
مع تقرير المراجعة

لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2022

الصفحات

المحتويات

1	تقرير حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.
2	بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق).
3	بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق).
4	بيان الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق).
5	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق).
6	بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق).
17-7	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة).

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

برج الشهيد، الدور السادس  
شارع خالد بن الوليد، شرق  
ص.ب: 25578، الصفاة 13116 الكويت  
تليفون: +96522426999  
فاكس: +96522401666  
[www.bdo.com.kw](http://www.bdo.com.kw)

## تقرير حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة

إلى السادة أعضاء مجلس الإدارة المحترمين  
الشركة الوطنية للتنظيف ش.م.ك.ع.  
دولة الكويت

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق للشركة الوطنية للتنظيف ش.م.ك.ع. ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة (يشار إليهم مجتمعين باسم "المجموعة") كما في 30 سبتمبر 2022، والبيانات المرحلية المكثفة المراجعة للأرباح أو الخسائر، الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الأخر، والتغيرات في حقوق الملكية، والتدفقات النقدية لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34 "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة بناء على مراجعتنا.

### نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بمهام المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية المنفذة من قبل مراقب الحسابات المستقل المنشأة". تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة إجراء الإستفسارات بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق المراجعة أقل بشكل جوهري من التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وبالتالي فهي لا تمكننا من الحصول على تأكيد بأننا على دراية بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق. وبالتالي، فإننا لا نبدي رأياً يتعلق بالتدقيق.

### الإستنتاج

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

### تقرير حول المتطلبات القانونية والأمور التنظيمية الأخرى

بالإضافة إلى ذلك، وبناءً على مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة متفقة مع السجلات المحاسبية للشركة الأم. وأنه في حدود المعلومات التي توفرت لدينا، لم يرد لعلمنا ما يشير إلى حدوث مخالفات لأحكام قانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 ولائحته التنفيذية وتعديلاتها اللاحقة، أو لأحكام القانون رقم 7 لسنة 2010 بشأن هيئة أسواق المال ولائحته التنفيذية والتعليمات ذات الصلة، أو للنظام الأساسي ولعقد التأسيس للشركة الأم وتعديلاتها اللاحقة، خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2022 على وجه يؤثر مادياً في نشاط المجموعة أو مركزها المالي المجمع.

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

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

الكويت في: 9 نوفمبر 2022

الشركة الوطنية للتنظيف ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة  
دولة الكويت

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)  
كما في 30 سبتمبر 2022

30 سبتمبر 2021	31 ديسمبر 2021	30 سبتمبر 2022	إيضاحات	الموجودات
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي		
65,464,932	65,419,941	63,685,612		موجودات غير متداولة
124,188	103,885	-		ممتلكات ومنشآت ومعدات
5,102,854	5,052,854	5,052,854		موجودات حق استخدام الشهرة
463,607	505,464	493,536		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
71,155,581	71,082,144	69,232,002		
2,308,314	2,112,691	2,016,619		موجودات متداولة
23,378,559	26,561,882	29,072,010	4	مخزون مستلزمات وقطع غيار
3,949,652	3,949,651	3,740,965	5	ذمم تجارية مدينة وأرصدة مدينة أخرى مستحق من أطراف ذات صلة
30,213	30,213	30,213		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
200,000	190,000	180,000	6	ودائع لأجل
4,363,831	1,811,181	1,722,611	7	نقد ونقد معادل
34,230,569	34,655,618	36,762,418		
105,386,150	105,737,762	105,994,420		مجموع الموجودات
24,974,799	24,974,799	24,974,799		حقوق الملكية والمطلوبات
7,359,681	7,359,681	7,359,681		حقوق الملكية
3,606,708	3,606,708	3,606,708		رأس المال
585,360	585,360	585,360		علاوة إصدار
(638,252)	(594,106)	(645,894)		إحتياطي قانوني
(1,080,071)	(1,080,071)	(1,080,077)	8	إحتياطي إختياري
(880,170)	(822,207)	(874,849)		إحتياطي التغير في القيمة العادلة
(1,248,831)	(2,704,911)	(5,109,730)		أسهم خزينة
32,679,224	31,325,253	28,815,998		إحتياطي ترجمة عملات اجنبية
1,129,234	1,144,823	1,101,766		خسائر متراكمة
33,808,458	32,470,076	29,917,764		حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة الأم
				حصص غير مسيطرة
				مجموع حقوق الملكية
29,713,313	32,787,478	32,237,507	9	المطلوبات
97,515	32,976	-		مطلوبات غير متداولة
6,736,605	6,835,287	7,085,385		قروض وتسهيلات بنكية - الجزء غير المتداول
36,547,433	39,655,741	39,322,892		مطلوبات عقود إيجار - الجزء غير المتداول
				مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
19,934,675	18,232,667	19,428,042	9	مطلوبات متداولة
35,677	79,688	-		قروض وتسهيلات بنكية - الجزء المتداول
15,059,907	15,299,590	17,325,722	10	مطلوبات عقود إيجار - الجزء المتداول
35,030,259	33,611,945	36,753,764		ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
71,577,692	73,267,686	76,076,656		
105,386,150	105,737,762	105,994,420		مجموع المطلوبات
				مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

يوسف سعيد إسماعيل دشني  
نائب رئيس مجلس الإدارة

عبدالحكيم فهد محمد الشايح  
رئيس مجلس الإدارة

إن الإيضاحات المرفقة في الصفحات من 7 إلى 17 تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع.

الشركة الوطنية للتنظيف ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة  
دولة الكويت

بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكتف المجمع (غير مدقق)  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2022

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		إيضاحات
2021	2022	2021	2022	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
24,689,102	24,771,994	7,478,422	7,948,978	إيرادات النشاط
(24,920,009)	(24,730,030)	(7,452,959)	(7,580,453)	تكاليف النشاط
(230,907)	41,964	25,463	368,525	مجمّل الربح/ (الخسارة)
(1,850,122)	(1,994,986)	(694,328)	(662,875)	مصروفات عمومية وإدارية
				التغير في القيمة العادلة لموجودات مالية
				بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو
688	-	(491)	-	الخسائر
				خسارة بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة
(10,235)	-	-	-	من خلال الأرباح أو الخسائر
567,118	246,995	1,999	161,931	ربح بيع ممتلكات ومنشآت ومعدات
857,465	(400,000)	-	(200,000)	5 ، 4 (مخصص)/رد خسائر إنتمانية متوقعة
389,350	113,055	(32,571)	83,285	إيرادات أخرى
8,126	1,960	4,966	869	فوائد ودائع
(455,852)	(456,864)	(90,052)	(81,371)	أعباء تمويلية
(724,369)	(2,447,876)	(785,014)	(329,636)	صافي خسارة الفترة
				العائد إلى:
(718,987)	(2,404,819)	(790,830)	(292,291)	مساهمي الشركة الأم
(5,382)	(43,057)	5,816	(37,345)	حصص غير مسيطرة
(724,369)	(2,447,876)	(785,014)	(329,636)	صافي خسارة الفترة
				خسارة السهم الأساسية والمخففة
(3.11)	(10.39)	(3.42)	(1.26)	11 العائدة لمساهمي الشركة الأم/ (فلس)

إن الإيضاحات المرفقة في الصفحات من 7 إلى 17 تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المكتفة المجمعة.

بيان الأرباح أو الخسائر و الدخل الشامل الاخر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)  
لفترة التسعة اشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2022

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2021	2022	2021	2022	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
(724,369)	(2,447,876)	(785,014)	(329,636)	صافي خسارة الفترة
				(الخسارة)/الدخل الشامل الآخر للفترة:
				بنود يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً ضمن بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع: إحتياطي ترجمة عملات أجنبية
(105,891)	(52,642)	(81,242)	(16,560)	
				بنود لا يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً ضمن بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع: التغير في القيمة العادلة لموجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر خسارة بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
8,596	(51,788)	(13,846)	(19,424)	
(113)	-	-	-	الخسارة الشاملة الأخرى للفترة
(97,408)	(104,430)	(95,088)	(35,984)	إجمالي الخسارة الشاملة للفترة
(821,777)	(2,552,306)	(880,102)	(365,620)	
				العائد إلى:
(816,395)	(2,509,249)	(885,918)	(328,275)	مساهمي الشركة الأم
(5,382)	(43,057)	5,816	(37,345)	حصص غير مسيطرة
(821,777)	(2,552,306)	(880,102)	(365,620)	إجمالي الخسارة الشاملة للفترة

إن الإيضاحات المرفقة في الصفحات من 7 إلى 17 تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

الشركة الوطنية للتنظيف ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة  
دولة الكويت

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكتف المجمع (غير مدقق)  
لفترة التسعة اشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2022

الحقوق العائدة لمساهمي الشركة الأم											
مجموع حقوق الملكية	حصص غير مسيطرة	الإجمالي	خسائر متراكمة	إحتياطي ترجمة عملات أجنبية	أسهم خزينة	إحتياطي التغير في القيمة العادلة	إحتياطي اختياري	إحتياطي قانوني	علاوة إصدار	رأس المال	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
34,630,235	1,134,616	33,495,619	(523,148)	(774,279)	(1,080,071)	(653,431)	585,360	3,606,708	7,359,681	24,974,799	الرصيد في 1 يناير 2021
-	-	-	(6,583)	-	-	6,583	-	-	-	-	نتيجة بيع موجودات مالية
(724,369)	(5,382)	(718,987)	(718,987)	-	-	-	-	-	-	-	بالقيمة العادلة من خلال
(97,408)	-	(97,408)	(113)	(105,891)	-	8,596	-	-	-	-	الدخل الشامل الأخر
(821,777)	(5,382)	(816,395)	(719,100)	(105,891)	-	8,596	-	-	-	-	صافي خسارة الفترة
33,808,458	1,129,234	32,679,224	(1,248,831)	(880,170)	(1,080,071)	(638,252)	585,360	3,606,708	7,359,681	24,974,799	إجمالي الدخل (الخسارة) الشاملة الأخرى للفترة
32,470,076	1,144,823	31,325,253	(2,704,911)	(822,207)	(1,080,071)	(594,106)	585,360	3,606,708	7,359,681	24,974,799	إجمالي الدخل (الخسارة) الشاملة للفترة
(6)	-	(6)	-	-	(6)	-	-	-	-	-	الرصيد في 30 سبتمبر 2021
(2,447,876)	(43,057)	(2,404,819)	(2,404,819)	-	-	-	-	-	-	-	الرصيد في 1 يناير 2022
(104,430)	-	(104,430)	-	(52,642)	-	(51,788)	-	-	-	-	شراء أسهم خزينة
(2,552,306)	(43,057)	(2,509,249)	(2,404,819)	(52,642)	-	(51,788)	-	-	-	-	صافي خسارة الفترة
29,917,764	1,101,766	28,815,998	(5,109,730)	(874,849)	(1,080,077)	(645,894)	585,360	3,606,708	7,359,681	24,974,799	الخسارة الشاملة الأخرى للفترة
											إجمالي الخسارة الشاملة للفترة
											الرصيد في 30 سبتمبر 2022

إن الإيضاحات المرفقة في الصفحات من 7 إلى 17 تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المكتفة المجمع.

الشركة الوطنية للتنظيف ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة  
دولة الكويت

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكنف المجمع (غير مدقق)  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2022

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2021	2022	
دينار كويتي	دينار كويتي	
(724,369)	(2,447,876)	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية صافي خسارة الفترة
		تسويات:
4,730,576	5,138,158	إستهلاكات وإطفاء
-	(8,146)	ربح من إلغاء عقود إيجار
(688)	-	التغير في القيمة العادلة لموجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
10,235	-	خسارة بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
(857,465)	400,000	مخصص/(رد) خسائر إنتمانية متوقعة
(567,118)	(246,995)	ربح بيع ممتلكات ومنشآت ومعدات
(16,488)	-	إيرادات أخرى
4,784	-	فوائد مطلوبات عقود إيجار
(8,126)	(1,960)	فوائد ودائع
1,662,169	1,780,039	أعباء تمويلية
579,808	569,318	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
4,813,318	5,182,538	
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
(5,547)	96,072	مخزون ومستلزمات قطع غيار
2,570,918	(2,722,684)	ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
240	8,686	مستحق من أطراف ذات صلة
1,194,641	1,772,221	ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
8,573,570	4,336,833	التدفقات النقدية من العمليات
(868,910)	(320,672)	المدفوع لمكافأة نهاية خدمة الموظفين
7,704,660	4,016,161	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
(6,726,212)	(3,148,550)	المدفوع لشراء ممتلكات ومنشآت ومعدات
567,225	257,781	المحصل من بيع ممتلكات ومنشآت ومعدات
-	(39,860)	المدفوع لشراء موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
5,003	-	المحصل من بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
2,677	-	المحصل من بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من الأرباح أو الخسائر
-	10,000	التغير في ودائع لأجل
8,126	1,960	فوائد ودائع مستلمة
(6,143,181)	(2,918,669)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة الإستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(772,248)	324,821	قروض وتمهيلات بنكية
-	(6)	المدفوع لشراء أسهم خزينة
(49,878)	(30,598)	مطلوبات عقود إيجار مدفوعة
(1,662,169)	(1,780,039)	أعباء تمويلية مدفوعة
(21,341)	(5,893)	توزيعات أرباح مدفوعة
(2,505,636)	(1,491,715)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التمويلية
		احتياطي ترجمة عملات أجنبية
(62,896)	(14,930)	
(1,007,053)	(409,153)	صافي النقص في النقد والتقد المعادل
(552,184)	(4,146,790)	صافي النقد والتقد المعادل في بداية الفترة
(1,559,237)	(4,555,943)	صافي النقد والتقد المعادل في نهاية الفترة (إيضاح 7)

إن الإيضاحات المرفقة في الصفحات من 7 إلى 17 تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المكنفة المجمع.



## 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. بتاريخ 7 أغسطس 2022، تم التأشير بالسجل التجاري تحت رقم 27750 على تعديل المادة رقم 5 من عقد التأسيس والمادة رقم 4 من النظام الأساسي للشركة الأم لإضافة نشاط جديد ضمن أغراض الشركة الأم تمثل في:-

- إيجار واستئجار الأراضي والعقارات لحساب الشركة.
- إن أغراض الشركة الأم تتمثل في:-
  - نقل وتجميع النفايات.
  - القيام بتنفيذ كافة تعهدات النظافة للوزارات والمصالح الحكومية والقطاع الأهلي.
  - تقديم الخدمات اللازمة في مجال حماية البيئة من التلوث وتحسينها.
  - استيراد الآلات والمعدات والأجهزة والمواد اللازمة للتخلص من النفايات واستغلالها.
  - المتاجرة بالمواد المنظفة والمطهرة.
  - جمع ونقل وكبس السكراب والمتاجرة به.
  - القيام بتنفيذ كافة تعهدات النظافة للمجاري وسحبها.
  - أعمال تنظيف الحدائق.
  - مكافحة الحشرات والقوارض.
  - مكافحة الآفات الزراعية.
  - تحويل النفايات واستغلالها والتخلص منها وذلك بعد الحصول على التراخيص اللازمة من الجهات المختصة.
  - الاتجار بالمواد الناتجة من تحويل النفايات.
  - القيام بالأعمال الخاصة بتنظيف البيئة الصناعية والزراعية.
  - تنظيف وصيانة شبكات ومحطات ومعالجة مياه المجاري والمعامل الصناعية.
  - القيام بتنفيذ كافة تعهدات التنظيف الصناعي والكيميائي.
  - رفع وإزالة الأنقاض.
  - إنشاء وحدات مركزية وفرعية لغسل وتنظيف وكبي الملابس والبياضات.
  - القيام بتنفيذ مقاولات أعمال المناولة العامة ضمن أعمال الشركة.
  - القيام باستيراد المبيدات الحشرية.
  - استغلال الفوائض المالية المتوفرة للشركة عن طريق استثمارها في محافظ مالية محلية وخارجية تدار من قبل الشركات وجهات متخصصة.
  - القيام بكافة أعمال ومقاولات وتعهدات التنظيف وجمع ونقل القمامة في كافة المناطق النموذجية والضواحي والمدن داخل وخارج دولة الكويت.
  - تملك المنقولات والعقارات اللازمة لمباشرة نشاط الشركة في الحدود المسموح بها وفقاً للقانون.
  - أعمال المراسلة وأعمال البريد والخدمات التابعة لها والخاصة بأغراض الشركة.
  - تقديم خدمات أعمال التجميل والتنزيل والمناولة والخدمات التابعة لها.
  - القيام بكافة عمليات الضيافة والتنظيف التي تتطلبها الفنادق والمستشفيات.
  - خدمة صف السيارات والخدمات التابعة لها والخاصة بأغراض الشركة.
  - تقديم خدمة توصيل الطلبات والخدمات التابعة لها والخاصة بأغراض الشركة.
  - أعمال مزج وخط مواد التنظيف والتعقيم والخدمات التابعة لها.
  - بيع وشراء الأراضي والعقارات لحساب الشركة فقط.
  - إيجار واستئجار الأراضي والعقارات لحساب الشركة.

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 تشترى هذه الهيئات أو تلحقها بها، كما يجوز للشركة الأم استغلال الفوائض المالية المتوفرة لدى الشركة 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 المجمعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة للشركة الأم وشركاتها التابعة "المجموعة" الواردة في (إيضاح 3).

تمت الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2022 من قبل مجلس إدارة الشركة الأم بتاريخ 9 نوفمبر 2022.

## 2. أساس الإعداد

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2022 وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي: 34 "التقارير المالية المرحلية" وتعليمات هيئة أسواق المال ويجب قراءتها مع آخر بيانات مالية سنوية مجمعة مدققة للمجموعة كما في 31 ديسمبر 2021.

تم عرض المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة بالدينار الكويتي وهو كذلك عملة التشغيل والعرض للشركة الأم.

إن نتائج العمليات لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2022 ليست بالضرورة مؤشراً للنتائج المتوقعة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022. للمزيد من المعلومات يرجى الرجوع إلى البيانات المالية السنوية المجمعة المدققة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021.

### 2.1 التغييرات في السياسات المحاسبية المهمة

#### معايير وتفسيرات وتعديلات جديدة مطبقة

إن السياسات المحاسبية المطبقة في إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة تتفق مع تلك المتبعة في إعداد البيانات المالية المجمعة السنوية للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021 باستثناء تطبيق معايير جديدة تسري اعتباراً من 1 يناير 2022. لم تقم المجموعة بالتطبيق المبكر لأي معيار أو تفسير أو تعديل صدر ولكن لم يسر بعد.

يتم تطبيق العديد من التعديلات لأول مرة في 2022، غير أنها ليس لها تأثير على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة.

#### تعديلات على معيار المحاسبة الدولي 37: العقود المثقلة بالالتزامات - تكلفة الوفاء بالعقد

إن العقد المثقل بالالتزامات هو العقد التي تزيد فيه التكاليف التي لا يمكن تفاديها (أي التكاليف التي لا تستطيع المجموعة تفاديها لكونها متعاقدة) للوفاء بالالتزامات بموجب العقد عن المنافع الاقتصادية المتوقعة تحقيقها بموجبه.

تحدد التعديلات أنه عند تقييم ما إذا كان العقد مثقلاً بالالتزامات أو ينتج عنه خسائر، فإنه يتعين على المنشأة إدراج التكاليف المرتبطة مباشرة بعقد تزويد سلع أو خدمات تتضمن كلاً من التكاليف الإضافية (على سبيل المثال، تكاليف العمالة والمواد المباشرة) وتخصيص التكاليف المرتبطة بأنشطة العقد مباشرة (على سبيل المثال، استهلاك المعدات المستخدمة للوفاء بالعقد وكذلك تكاليف إدارة العقد والإشراف). كما أن التكاليف العامة والإدارية لا ترتبط مباشرة بالعقد ويتم استبعادها ما لم تكن محملة صراحة على الطرف المقابل بموجب العقد.

طبقت المجموعة التعديلات على العقود التي لم تف فيها بجميع التزاماتها في بداية فترة التقرير.

لم يكن لهذه التعديلات تأثير على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة نظراً لعدم وجود موجودات محتملة ومطلوبات محتملة ضمن نطاق تلك التعديلات التي طرأت خلال الفترة.

#### مرجع إطار المفاهيم - تعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (3)

تستبدل التعديلات النسخة السابقة من مرجع إطار المفاهيم الصادر عن مجلس معايير المحاسبة الدولية بالنسخة الحالية من المرجع الصادر في مارس 2018 دون تغيير متطلباته بشكل كبير.

تضيف التعديلات استثناء من مبدأ التحقق الوارد بالمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (3) اندماج الأعمال وذلك لتجنب إصدار أرباح أو خسائر "اليوم الثاني" المحتمل التي تنشأ فيما يتعلق بالمطلوبات والمطلوبات المحتملة التي ستكون ضمن نطاق معيار المحاسبة الدولي رقم (37) المخصصات والمطلوبات والموجودات المحتملة أو تفسير لجنة تفسيرات المعايير الدولية للتقارير المالية رقم (21) - "الضرائب إذا تم تكديدها بشكل منفصل". يتطلب الاستثناء من المنشآت أن تقوم بتطبيق المعايير الواردة في معيار المحاسبة الدولي رقم (37) أو تفسير لجنة تفسيرات المعايير الدولية للتقارير المالية رقم (21) على التوالي، بدلاً من إطار المفاهيم، وذلك لتحديد مدى وجود التزام حالي في تاريخ الاستحواذ.

كما تضيف التعديلات فقرة جديدة إلى المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (3) لتوضح أن الموجودات المحتملة غير مؤهلة للإدراج في تاريخ الاستحواذ.

لم يكن لهذه التعديلات تأثير على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة نظراً لعدم وجود موجودات محتملة ومطلوبات محتملة ضمن نطاق تلك التعديلات التي طرأت خلال الفترة.

2. أساس الإعداد (تتمة)

2.1 التغييرات في السياسات المحاسبية المهمة (تتمة)

معايير وتفسيرات وتعديلات جديدة مطبقة (تتمة)

الممتلكات والمنشآت والمعدات: المتحصلات قبل الغرض المحدد لها - تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (16)  
يحظر التعديل على المنشآت أن تخصم من تكلفة بند الممتلكات والمنشآت والمعدات أي عائدات من بيع البنود التي تنتج أثناء وضع الأصل في الموقع والحالة اللازمة له ليتم تشغيله بالطريقة التي حددتها الإدارة. وبدلاً من ذلك، تقوم المنشأة بالاعتراف بعائدات بيع هذه البنود وتكاليف إنتاجها في بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع.

لم يكن لهذه التعديلات تأثير على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة نظراً لعدم وجود مبيعات من تلك البنود الناتجة من الممتلكات والمنشآت والمعدات المتاحة للاستخدام في أو بعد بداية أقرب فترة معروضة.

المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (1): تطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية لأول مرة - الشركة التابعة كأول من يطبق  
يسمح التعديل للشركة التابعة التي تقرر تطبيق الفقرة 16 (أ) من المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (1) أن تقوم بقياس الفروقات المترجمة لتحويل العملة باستخدام المبالغ المدرجة في البيانات المالية المجمعة للمجموعة بناءً على تاريخ انتقال الشركة الأم للمعايير الدولية للتقارير المالية في حال عدم إجراء أي تعديلات على إجراءات التجميع وعلى آثار اندماج الأعمال التي قامت الشركة الأم فيها بالاستحواذ على الشركة التابعة. كما يُطبق هذا التعديل على أي شركة زميلة أو شركة محاصة تقرر تطبيق الفقرة 16 (أ) من المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (1).

لم يكن لهذه التعديلات تأثير على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة لأنها ليست المرة الأولى لها للتطبيق.

المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (9) - الأدوات المالية - الرسوم وفق اختبار "بنسبة 10%" لإلغاء الاعتراف بالمطلوبات المالية  
يوضح التعديل الرسوم التي تُدرجها المنشأة عند تقييم ما إذا كانت شروط الالتزام المالي الجديد أو المعدل تختلف عن شروط الالتزام المالي الأصلي اختلافاً جوهرياً. هذه الرسوم لا تتضمن إلا ما تم دفعه أو استلامه بين المقترض والمقرض ومنها الرسوم المدفوعة أو المستلمة من أي من المقترض أو المقرض نيابة عن الآخر. لا يوجد تعديل مماثل مقترح فيما يتعلق بمعيار المحاسبة الدولي رقم (39) الأدوات المالية: التحقق والقياس.

لم يكن لهذه التعديلات تأثير على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة نظراً لعدم وجود تعديلات على الأدوات المالية للمجموعة خلال الفترة.

معيار المحاسبة الدولي رقم (41) "الزراعة" - الضرائب في قياسات القيمة العادلة  
يلغي التعديل الشرط الوارد في الفقرة 22 من معيار المحاسبة الدولي رقم (41) والذي يفيد بأن تقوم المنشآت باستبعاد التدفقات النقدية من الضرائب عند قياس القيمة العادلة للموجودات المدرجة ضمن نطاق معيار المحاسبة الدولي رقم (41).

لم يكن لهذه التعديلات تأثير على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة نظراً لأنها لا تمتلك موجودات ضمن نطاق معيار المحاسبة الدولي رقم (41) كما في تاريخ المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

3. أساس التجميع

تم تجميع المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة على أساس المعلومات المالية المعدة من قبل الإدارة لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2022 وهي تتضمن الشركة الأم وشركاتها التابعة. يتم تجميع المعلومات المالية للشركات التابعة على أساس كل بند من خلال إضافة البنود المتشابهة للموجودات والمطلوبات والدخل والمصروفات. تم استبعاد الأرصدة وأية إيرادات غير محققة من المعاملات التي تتم داخل المجموعة عند إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

الشركة الوطنية للتنظيف ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة  
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2022

3. أساس التجميع (تتمة)

فيما يلي تفاصيل الشركات التابعة:

حقوق التصويت وحصّة حقوق الملكية %			بلد التأسيس	النشاط الرئيسي	إسم الشركة
30 سبتمبر 2021	31 ديسمبر 2021 (مدققة)	30 سبتمبر 2022			
%99	%99	%99	دولة الكويت	أعمال نظافة ومقاولات المجاري	الشركة الوطنية للمجاري (ش.م.ذ.)
%99	%99	%99	دولة الكويت	مقاولات زراعية	شركة صباحان للمقاولات الزراعية (ش.م.ذ.)
%99	%99	%99	دولة الكويت	أعمال تنظيف	شركة الجهراء لمعدات التنظيف (ش.م.ك.م.)
%82.403	%82.403	%82.403	دولة الكويت	مكافحة التلوث وحماية البيئة	الشركة الوطنية للخدمات البيئية (ش.م.ك.م.)
%99	%99	%99	دولة الكويت	أعمال نظافة	الشركة الأهلية المتحدة للخدمات العامة (ش.م.ك.م.)
%99.803	%99.803	%99.803	دولة الكويت	تسويق وبيع منتجات الإسفلت	شركة صناعة مشنقات الإسفلت الكويتية (ش.م.ك.م.)
%99	%99	%99	دولة الكويت	أعمال تنظيف	شركة الكويتية الأولى للنظافة (ش.م.ك.م.)
%99	%99	%99	تركيا	تربية وتجارة الحيوانات والمحاصيل الزراعية	شركة ان سي سي للمزارع العالمية (ش.م.ذ.)
%99	%99	%99	الهند	أعمال نظافة مدن	شركة إدارة النفايات العالمية (ش.م.ذ.)

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

حقوق التصويت وحصّة حقوق الملكية %			بلد التأسيس	النشاط الرئيسي	إسم الشركة
30 سبتمبر 2021	31 ديسمبر 2021 (مدققة)	30 سبتمبر 2022			
%99	%99	%99	دولة الكويت	أعمال نظافة	شركة جلوبال ويست منجمنت لمقاولات تنظيف المباني والطرق (ش.م.ذ.)
%99	%99	%99	دولة الكويت	أعمال نظافة	شركة ساحل الخليج للخدمات البحرية (ش.م.ذ.) وشركتها التابعة
%75	%75	%75	دولة الكويت	أعمال نظافة	شركة الشاهين الذهبي للتجارة العامة والمقاولات (ش.م.ذ.) وشركتها التابعة
%99	%99	%99	دولة الكويت	مقاولات زراعية	شركة ان سي سي للخدمات الزراعية (ش.م.ك.م.)
%99	%99	%99	دولة الكويت	عقارية	شركة ساحل الفنتاس العقارية (ش.م.ذ.)

الشركة الوطنية للتنظيف ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة  
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2022

4. ذمم تجارية مدينة وأرصدة مدينة أخرى

(مدققة)			
30 سبتمبر 2021	31 ديسمبر 2021	30 سبتمبر 2022	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
24,056,464	27,000,337	28,679,810	ذمم تجارية مدينة وضمن أعمال
(8,182,290)	(8,183,125)	(8,395,681)	مخصص خسائر إنتمانية متوقعة
15,874,174	18,817,212	20,284,129	مصروفات مدفوعة مقدماً
3,497,005	4,346,488	4,933,046	تأمينات مستردة
1,599,538	1,560,997	1,956,710	ذمم موظفين و عهد نقدية
877,913	714,252	768,135	دفعات مقدمة للموردين
821,800	845,800	826,581	دفعات مقدمة لشراء أصول
424,865	-	-	أخرى
283,264	277,133	303,409	
23,378,559	26,561,882	29,072,010	

إن حركة مخصص خسائر إنتمانية متوقعة هي كما يلي:

(مدققة)			
30 سبتمبر 2021	31 ديسمبر 2021	30 سبتمبر 2022	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
9,041,247	9,041,247	8,183,125	الرصيد في بداية الفترة / السنة / الفترة
-	-	200,000	المحمل خلال الفترة / السنة / الفترة
(857,465)	(857,465)	-	مخصص انتقلت الحاجة إليه
(1,492)	(657)	12,556	ترجمة عملات أجنبية
8,182,290	8,183,125	8,395,681	الرصيد في نهاية الفترة / السنة / الفترة

5. 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 الاعتيادي وبموافقة إدارة المجموعة، تمت معاملات مع تلك الأطراف خلال الفترة.

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

(مدققة)			
30 سبتمبر 2021	31 ديسمبر 2021	30 سبتمبر 2022	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
4,899,652	4,899,651	4,890,965	بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجموع:
(950,000)	(950,000)	(1,150,000)	مستحق من أطراف ذات صلة
3,949,652	3,949,651	3,740,965	مخصص خسائر إنتمانية متوقعة
187,407	196,134	222,828	صافي المستحق من أطراف ذات صلة
			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.ع.) كنتيجة لوجود حوالات حق على هذه العقود - لصالح المالك السابق - وجاري الإتفاق على تسوية و سداد هذه المبالغ خلال الفترات القادمة.

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2022

5. المعاملات مع أطراف ذات صلة (تتمة)

إن الحركة على مخصص خسائر إنتمانية متوقعة لرصيد مستحق من أطراف ذات صلة هي كما يلي:

(مدققة)			
30 سبتمبر 2021	31 ديسمبر 2021	30 سبتمبر 2022	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
950,000	950,000	950,000	الرصيد في بداية الفترة / السنة / الفترة
-	-	200,000	المحمل خلال الفترة / السنة / الفترة
950,000	950,000	1,150,000	الرصيد في نهاية الفترة / السنة / الفترة

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2021	2022	2021	2022	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
121,606	272,000	40,241	92,400	بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع: مزاي الإدارة العليا

6. ودائع لأجل

يتمثل هذا البند في ودائع لدى بنوك محلية تتجاوز فترة استحقاقها ثلاثة أشهر من تاريخ الإيداع وبلغ معدل العائد الفعلي على هذه الودائع 1.45% سنوياً كما في 30 سبتمبر 2022 (31 ديسمبر 2021: 1.45% سنوياً وفي 30 سبتمبر 2021: 1.45% سنوياً).

7. نقد ونقد معادل

(مدققة)			
30 سبتمبر 2021	31 ديسمبر 2021	30 سبتمبر 2022	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
2,315,248	1,596,595	1,506,065	نقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك
2,048,583	214,586	216,546	ودائع لأجل – تستحق خلال 3 شهور
4,363,831	1,811,181	1,722,611	نقد ونقد معادل
(5,923,068)	(5,957,971)	(6,278,554)	سحب على المكشوف (إيضاح 9)
(1,559,237)	(4,146,790)	(4,555,943)	نقد ونقد معادل كما في بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع

بلغ متوسط سعر الفائدة على الودائع لأجل 0.875% كما في 30 سبتمبر 2022 (31 ديسمبر 2021: 0.875% وفي 30 سبتمبر 2021: 1.45% سنوياً).

8. أسهم خزينة

(مدققة)			
30 سبتمبر 2021	31 ديسمبر 2021	30 سبتمبر 2022	
18,380,559	18,380,559	18,380,658	عدد الأسهم (سهم)
7.36%	7.36%	7.36%	نسبة المساهمة (%)
964,976	1,045,854	588,181	القيمة السوقية (دينار كويتي)
1,080,071	1,080,071	1,080,077	التكلفة (دينار كويتي)

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.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2022

9. قروض وتسهيلات بنكية

30 سبتمبر 2021	31 ديسمبر 2021	30 سبتمبر 2022	متوسط سعر الفائدة	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي		
5,923,068	5,957,971	6,278,554	4.5% الى 6%	سحب على المكشوف
43,724,920	45,062,174	45,386,995	4.625% الى 5.5%	قروض لأجل *
49,647,988	51,020,145	51,665,549		

\* يتمثل هذا البند في قيمة قروض ممنوحة من قبل بنوك محلية وذلك كما يلي:

- قروض ممنوحة للمجموعة بأجال مختلفة من بنوك محلية ولأغراض مختلفة.
- تتراوح فترات استحقاق القروض من سنة الى خمس سنوات.
- إن بعض القروض تم الحصول عليها بضمان حوالات حق على بعض المشاريع، وبعضها بضمان رهن (أراضي ومباني) بقيمة دفترية 18,307,157 دينار كويتي كما في 30 سبتمبر 2022 (31 ديسمبر 2021: 18,649,448 دينار كويتي وفي 30 سبتمبر 2021: 16,464,642 دينار كويتي).
- تحمل القروض فوائد متغيرة طبقاً لسعر الخصم المعلن من قبل بنك الكويت المركزي استناداً إلى الغرض من القروض والضمانات المقدمة لهذه القروض.

إن القروض والتسهيلات البنكية موزعة في بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع كالتالي:-

30 سبتمبر 2021	31 ديسمبر 2021	30 سبتمبر 2022	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
29,713,313	32,787,478	32,237,507	مطلوبات غير متداولة: قروض لأجل
14,011,607	12,274,696	13,149,488	مطلوبات متداولة: قروض لأجل
5,923,068	5,957,971	6,278,554	بنوك سحب على المكشوف
19,934,675	18,232,667	19,428,042	
49,647,988	51,020,145	51,665,549	

10. ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى

30 سبتمبر 2021	31 ديسمبر 2021	30 سبتمبر 2022	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
7,290,167	7,092,659	8,075,829	ذمم تجارية دائنة
2,776,687	2,724,058	3,650,152	مصرفات مستحقة
3,091,086	3,186,341	3,350,338	مخصص أجازات
1,157,377	1,324,607	1,131,039	دفعات مقدمة من عملاء
185,257	183,249	177,356	دانو توزيعات
-	285,544	599,880	محجوز ضمان
220,374	220,374	220,374	مخصص تذاكر سفر للموظفين
338,959	282,758	120,754	أخرى
15,059,907	15,299,590	17,325,722	

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2022

11. خسارة السهم الأساسية والمخففة العائدة لمساهمي الشركة الأم/ (فلس)

يتم احتساب خسارة السهم الأساسية والمخففة بقسمة صافي خسارة الفترة العائدة لمساهمي الشركة الأم على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة (باستثناء أسهم الخزينة). ليس هناك أسهم عادية مخففة متوقع إصدارها. إن البيانات الضرورية لاحتساب خسارة السهم الأساسية والمخففة بناءً على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة هي كما يلي:

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2021	2022	2021	2022	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
(718,987)	(2,404,819)	(790,830)	(292,291)	صافي خسارة الفترة العائدة لمساهمي الشركة الأم المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية المصدرة القائمة خلال الفترة بعد خصم أسهم الخزينة (سهم)
231,318,677	231,367,343	231,318,677	231,367,332	خسارة السهم العائدة لمساهمي الشركة الأم/ (فلس)
(3.11)	(10.39)	(3.42)	(1.26)	

لم يكن لدى الشركة الأم أية أسهم مخففة.

12. معلومات القطاعات

إن الإفصاح عن أرباح القطاعات التشغيلية المعلنة تستند إلى هيكل معلومات التقارير المالية الداخلية للإدارة والتي تتم مراجعتها بانتظام من قبل رئيس صانعي القرار التشغيلي:

(1) قطاع النظافة: ويتضمن هذا القطاع عقود النظافة الخارجية وعقود نظافة البيئة وتوريد وبيع مواد النظافة والمواد اللازمة لمعالجة تلوث البيئة.

(2) قطاع الزراعة والانتاج الحيواني: يتضمن هذا القطاع عقود إنشاء وتنسيق وتجميل وتنظيف الحدائق وما يتصل بها من أعمال زراعية والمتاجرة بالمعدات الزراعية و الانتاج الحيواني.

(3) قطاع الاستثمار المالي: يتضمن الاستثمار في أدوات السوق النقدي والاستثمار في إدارة حقوق الملكية المدرجة وغير المدرجة في السوق المالي المنظم.

30 سبتمبر 2022

الإجمالي	قطاع الاستثمار المالي	قطاع الزراعة	قطاع النظافة	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
25,134,004	1,960	998,501	24,133,543	الإيرادات
(2,447,876)	1,960	(411,794)	(2,038,042)	صافي (الخسارة)/ الربح
105,994,420	703,749	4,298,853	100,991,818	الموجودات
76,076,656	-	583,017	75,493,639	المطلوبات



الشركة الوطنية للتنظيف ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة  
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2022

12. معلومات القطاعات (تتمة)

31 ديسمبر 2021 (مدققة)

الإجمالي	قطاع الاستثمار المالي	قطاع الزراعة	قطاع النظافة	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
36,982,771	1,431	2,886,160	34,095,180	الإيرادات
(2,164,971)	1,431	(82,324)	(2,084,078)	صافي (الخسارة)/ الربح
105,737,762	725,677	4,197,027	100,815,058	الموجودات
73,267,686	-	581,285	72,686,401	المطلوبات

30 سبتمبر 2021

الإجمالي	قطاع الاستثمار المالي	قطاع الزراعة	قطاع النظافة	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
26,501,614	(1,421)	2,284,045	24,218,990	الإيرادات
(724,369)	(1,421)	76,679	(799,627)	صافي (الخسارة)/ الربح
105,386,150	818,008	4,491,449	100,076,693	الموجودات
72,577,692	-	340,996	72,236,696	المطلوبات

13. الجمعية العامة للمساهمين

انعقدت الجمعية العامة العادية لمساهمي الشركة الأم بتاريخ 28 أبريل 2022 وأقرت ما يلي:-

- اعتماد البيانات المالية المجمعة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021.
- الموافقة على توصية مجلس الإدارة بعدم صرف مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021.
- الموافقة على توصية مجلس الإدارة بعدم توزيع أرباح للمساهمين عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021.

14. الإلتزامات المحتملة

كما في 30 سبتمبر 2022 توجد على المجموعة إلتزامات محتملة كما يلي:

30 سبتمبر 2021	31 ديسمبر 2021 (مدققة)	30 سبتمبر 2022	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
37,189,499	39,950,675	38,935,925	خطابات ضمان
5,099,043	2,602,024	-	ارتباطات رأسمالية لشراء أصول

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2022

15. قياس القيمة العادلة

تقوم المجموعة بقياس موجوداتها المالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر 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 الالتزام 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 الأرباح أو الخسائر 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 الموجودات المالية للمجموعة المقاسة بالقيمة العادلة طبقاً لمستوى التسلسل الهرمي للقيمة العادلة:

30 سبتمبر 2022				
الإجمالي	المستوى 3	المستوى 2	المستوى 1	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
				موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
30,213	2,703	27,510	-	
				موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
493,536	224,012	83,236	186,288	
<u>523,749</u>	<u>226,715</u>	<u>110,746</u>	<u>186,288</u>	
31 ديسمبر 2021 (مدققة)				
الإجمالي	المستوى 3	المستوى 2	المستوى 1	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
				موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
30,213	2,703	27,510	-	
				موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
505,464	226,300	89,509	189,655	
<u>535,677</u>	<u>229,003</u>	<u>117,019</u>	<u>189,655</u>	
30 سبتمبر 2021				
الإجمالي	المستوى 3	المستوى 2	المستوى 1	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
				موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
30,213	2,703	27,510	-	
				موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
463,607	226,052	92,841	144,714	
<u>493,820</u>	<u>228,755</u>	<u>120,351</u>	<u>144,714</u>	

الشركة الوطنية للتنظيف ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة  
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2022

15. قياس القيمة العادلة (تتمة)

خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2022، 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.