

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 2023
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 2023
مع
تقرير المراجعة

المحتويات

	تقرير مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
<u>البيان</u>	
أ	بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
ب	بيان الربح أو الخسارة المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
ج	بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
د	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
هـ	بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
<u>صفحة</u>	
12 - 1	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)



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

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

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

تقرير مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق للشركة الوطنية للتنظيف - شركة مساهمة كويتية (عامة) "الشركة الأم" وشركاتها التابعة (يشار إليهم مجتمعين "بالمجموعة") كما في 30 سبتمبر 2023، وكذلك بيانات الربح أو الخسارة، الربح أو الخسارة والدخل الشامل الأخر والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المكثفة المراجعة 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 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 المراجعة إجراءات 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. وبالتالي، فإننا لا نبدى رأي تدقيق.

الاستنتاج

إستناداً 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".

التقرير حول مراجعة المتطلبات القانونية والأمور التنظيمية الأخرى

إضافة إلى ذلك وإستناداً إلى مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة متفقة مع ما ورد في الدفاتر المحاسبية "الشركة الأم". نرى أيضاً أنه حسبما وصل إليه علمنا وإعتقادنا لم تقع خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2023 مخالفات لأحكام قانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 ولائحته التنفيذية وتعديلاتها اللاحقة، أو القانون رقم 7 لسنة 2010 بشأن إنشاء هيئة أسواق المال وتنظيم نشاط الأوراق المالية ولائحته التنفيذية وتعديلاتها اللاحقة، أو لعقد التأسيس والنظام الأساسي "للشركة الأم"، وتعديلاتها اللاحقة على وجه يؤثر مادياً في نشاط "الشركة الأم" أو مركزها المالي المرحلي المكثف المجمع.

قيس محمد النصف

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

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

13 نوفمبر 2023
دولة الكويت

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

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع كما في 30 سبتمبر 2023
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

30 سبتمبر 2022	31 ديسمبر 2022 (مدققة)	30 سبتمبر 2023	إيضاح
			الموجودات
			الموجودات غير المتداولة
63,685,612	62,423,697	56,817,799	4
-	29,732	24,777	ممتلكات ومنشآت ومعدات
5,052,854	5,052,854	5,052,854	حق إستخدام موجودات الشهرة
493,536	499,917	478,133	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
69,232,002	68,006,200	62,373,563	
			الموجودات المتداولة
2,016,619	1,757,454	1,588,905	مخزون مستلزمات وقطع غيار
29,072,010	28,784,247	29,738,731	5
3,740,965	3,168,148	3,267,159	6
30,213	30,213	24,771	نعم مدينة وأرصدة مدينة أخرى مستحق من أطراف ذات صلة
180,000	190,000	300,000	7
1,722,611	3,510,355	3,495,931	8
36,762,418	37,440,417	38,415,497	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة ودائع لأجل
105,994,420	105,446,617	100,789,060	نقد ونقد معادل
			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
3,606,708	3,606,708	3,606,708	إحتياطي قانوني
585,360	585,360	585,360	إحتياطي إختياري
(645,894)	(639,574)	(649,727)	إحتياطي التغير في القيمة العادلة
(1,080,077)	(1,080,077)	(1,080,077)	9
(874,849)	(942,388)	(950,150)	أسهم خزينة
(5,109,730)	(6,068,364)	(5,947,749)	إحتياطي ترجمة عملات أجنبية
28,815,998	27,796,145	27,898,845	خسائر متراكمة
1,101,766	(1,638,587)	(1,711,476)	حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة الأم
29,917,764	26,157,558	26,187,369	حصر غير مسيطرة
			مجموع حقوق الملكية
			المطلوبات
			المطلوبات غير المتداولة
32,237,507	25,348,534	24,386,484	10
-	20,409	15,534	قروض وتسهيلات بنكية - الجزء غير الجاري
7,085,385	7,369,513	7,435,301	مطلوبات عقود إيجار - الجزء غير الجاري
39,322,892	32,738,456	31,837,319	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
			المطلوبات المتداولة
19,428,042	21,696,416	17,176,936	10
-	6,623	9,607	قروض وتسهيلات بنكية - الجزء الجاري
17,325,722	24,847,564	25,577,829	11
36,753,764	46,550,603	42,764,372	مطلوبات عقود إيجار - الجزء الجاري
76,076,656	79,289,059	74,601,691	نعم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
105,994,420	105,446,617	100,789,060	مجموع المطلوبات
			مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

حسين علي سيد ناصر البهبهاتي
نائب رئيس مجلس الإدارة

عبدالحكيم فهد محمد الشايع
رئيس مجلس الإدارة

الشركة الوطنية للتنظيف ش.م.ك. (عامة)

وشركاتها التابعة

دولة الكويت

بيان الربح أو الخسارة أو الخسارة المرحلي المكثف المجمع للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2023

(غير مدقق)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		إيضاح	
2022	2023	2022	2023		
24,771,994	24,337,368	7,948,978	7,715,205		إيرادات النشاط
(24,730,030)	(22,655,115)	(7,580,453)	(7,061,389)		تكاليف النشاط
41,964	1,682,253	368,525	653,816		مجمّل الربح
(1,994,986)	(2,001,429)	(662,875)	(666,947)		مصروفات عمومية وإدارية
-	(4,370)	-	-		خسارة استبعاد موجودات مالية
(400,000)	-	(200,000)	-	5	بالقيمة العادلة من خلال الربح أو
246,995	798,786	161,931	-	12	الخسارة
113,055	44,265	83,285	221		مخصص خسائر إنتمانية متوقعة
1,960	29,808	869	2,129		ربح بيع ممتلكات ومنشآت ومعدات
(456,864)	(493,623)	(81,371)	(157,824)		إيرادات أخرى
(2,447,876)	55,690	(329,636)	(168,605)		فوائد ودائع
-	(5,689)	-	5,272		أعباء تمويلية
-	(2,275)	-	2,109		صافي ربح/(خسارة) الفترة قبل
(2,447,876)	47,726	(329,636)	(161,224)		ضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة
(2,404,819)	120,615	(292,291)	(147,802)		ضريبة دعم العمالة الوطنية
(43,057)	(72,889)	(37,345)	(13,422)		الزكاة
(2,447,876)	47,726	(329,636)	(161,224)		صافي ربح/(خسارة) الفترة
(10.39)	0.52	(1.26)	(0.64)	13	العائد إلى:
					مساهمي "الشركة الأم"
					حصص غير مسيطرة
					صافي ربح/(خسارة) الفترة
					ربحية/(خسارة) السهم العائدة
					لمساهمي "الشركة الأم"/(فلس)

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

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

بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المرحلي المكثف المجمع للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2023
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2022	2023	2022	2023	
(2,447,876)	47,726	(329,636)	(161,224)	صافي ربح/(خسارة) الفترة
(52,642)	(7,762)	(16,560)	-	الدخل الشامل الآخر للفترة: بنود يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً ضمن بيان الربح أو الخسارة المرحلي المكثف المجمع: إحتياطي ترجمة عملات أجنبية
(51,788)	(10,153)	(19,424)	17,584	بنود لا يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً ضمن بيان الربح أو الخسارة المرحلي المكثف المجمع: التغير في القيمة العادلة لموجودات مالية
(104,430)	(17,915)	(35,984)	17,584	بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر الدخل الشامل الآخر للفترة
(2,552,306)	29,811	(365,620)	(143,640)	إجمالي الدخل الشامل للفترة
(2,509,249)	102,700	(328,275)	(130,218)	العائد إلى:
(43,057)	(72,889)	(37,345)	(13,422)	مساهمي "الشركة الأم"
(2,552,306)	29,811	(365,620)	(143,640)	حصص غير مسيطرة إجمالي الدخل الشامل للفترة

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

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

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكلف للمجموع للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2023
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

مجموع حقوق الملكية	حصص غير مسيطرة	الإجمالي	حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة الأم										
			خسائر متراكمة	احتياطي ترجمة صلات اجنبية	أسهم خزينة	احتياطي التغير في القيمة العادلة في الفترة	حقوق اختيارية	احتياطي قانوني	علاوة إصدار	رأس المال			
32,470,076	1,144,823	31,325,253	(2,704,911)	(822,207)	(1,080,071)	(504,106)	585,360	3,606,708	7,359,681	24,974,799			الرصيد في 1 يناير 2022
(6)	-	(6)	-	-	(6)	-	-	-	-	-	-	-	شراء أسهم خزينة
(2,447,876)	(43,057)	(2,404,819)	(2,404,819)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صافي خسائر الفترة
(104,430)	-	(104,430)	-	(52,642)	-	(51,788)	-	-	-	-	-	-	الدخل الشامل الآخر للفترة
(2,552,306)	(43,057)	(2,509,249)	(2,404,819)	(52,642)	-	(51,788)	-	-	-	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
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			الرصيد في 30 سبتمبر 2022
26,157,558	(1,638,587)	27,796,145	(6,068,364)	(942,388)	(1,080,077)	(639,574)	585,360	3,606,708	7,359,681	24,974,799			الرصيد في 1 يناير 2023
47,726	(72,889)	120,615	120,615	-	-	(10,153)	-	-	-	-	-	-	صافي ربح الفترة
(17,915)	-	(17,915)	-	(7,762)	-	(10,153)	-	-	-	-	-	-	الدخل الشامل الآخر للفترة
29,811	(72,889)	102,700	120,615	(7,762)	-	(10,153)	-	-	-	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
26,187,369	(1,711,476)	27,898,845	(5,947,749)	(950,150)	(1,080,077)	(649,727)	585,360	3,606,708	7,359,681	24,974,799			الرصيد في 30 سبتمبر 2023

إن الإيضاحات المرتبطة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المطومات المالية المرعية المكونة المصممة.

الشركة الوطنية للتنظيف ش.م.ك. (عامة)

وشركاتها التابعة

دولة الكويت

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكتف المجمع للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2023

(غير مدقق)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2022	2023	
(2,447,876)	47,726	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية صافي ربح/(خسارة) الفترة
		تسويات:
5,108,193	4,979,859	إستهلاكات
29,965	4,955	استهلاك حق استخدام موجودات
(8,146)	-	ربح من إلغاء عقود إيجار
-	4,370	خسارة استبعاد موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
400,000	-	مخصص خسائر إئتمانية متوقعة
(246,995)	(798,786)	ربح بيع ممتلكات ومنشآت ومعدات
(1,960)	29,808	فوائد ودائع
1,780,039	1,792,148	أعباء تمويلية
569,318	469,833	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
5,182,538	6,529,913	ربح التشغيل قبل التغيرات في بنود رأس المال العامل
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
96,072	168,549	مخزون ومستلزمات قطع غير
(2,722,684)	(954,484)	ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
8,686	(99,011)	مستحق من أطراف ذات صلة
1,772,221	730,265	ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
4,336,833	6,375,232	التدفقات النقدية الناتجة من العمليات
(320,672)	(370,884)	المدفوع لمكافأة نهاية خدمة الموظفين
4,016,161	6,004,348	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
(3,148,550)	(2,781,180)	المدفوع لشراء ممتلكات ومنشآت ومعدات
257,781	4,209,698	المحصل من بيع ممتلكات ومنشآت ومعدات
-	1,072	المحصل من بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
(39,860)	-	المدفوع لشراء موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
10,000	(110,000)	التغير في ودائع لأجل
1,960	(29,808)	فوائد ودائع مستلمة
(2,918,669)	1,289,782	صافي التدفقات النقدية الناتجة من/(المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
324,821	(6,237,423)	قروض وتسهيلات بنكية
(6)	-	المدفوع لشراء أسهم خزينة
(30,598)	(1,891)	مطلوبات عقود إيجار مدفوعة
(1,780,039)	(1,792,148)	أعباء تمويلية مدفوعة
(5,893)	-	توزيعات أرباح مدفوعة
(1,491,715)	(8,031,462)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التمويلية
(14,930)	(32,985)	إحتياطي ترجمة عملات أجنبية
(409,153)	(770,317)	صافي النقص في النقد والنقد المعادل
(4,146,790)	(1,574,506)	صافي النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
(4,555,943)	(2,344,823)	صافي النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2023
(غير مدققة)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

1. التأسيس والنشاط

تأسست الشركة الوطنية للتنظيف كشركة مساهمة كويتية (عامّة) ("الشركة الأم") بتاريخ 16 ديسمبر 1978. إن أسهم الشركة الأم مدرجة في بورصة الكويت. تم التأشير بالسجل التجاري بتاريخ 4 يونيو 2023 تحت رقم 40888 على تعديل المادة رقم 5 من عقد التأسيس والمادة رقم 4 من النظام الأساسي للشركة الأم لإضافة أنشطة جديدة ضمن أغراض الشركة الأم.

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 وكي 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 التحميل 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 وخلط مواد التنظيف والتعقيم والخدمات التابعة لها.
- بيع وشراء الأراضي والعقارات لحساب الشركة فقط.
- إيجار واستئجار الأراضي والعقارات لحساب الشركة.
- تنظيف متخصص للمباني.
- تنظيف الستائر.
- تنظيف المفروشات.
- تنظيف المباني الجديدة بعد الإنشاء.
- تنظيف وصيانة برك السباحة.
- معالجة النفايات غير الخطرة وتصريفها.
- جمع المواد غير الخطرة لإعادة التصنيع.
- إعادة تدوير الإطارات المستعملة.

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2023
(غير مدققة)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

- صناعة السلع الوسيطة من مدخلات النفايات والخردة اللافلزية (غير المعدنية).
- تملك الأسهم لحساب الشركة فقط.
- استثمار أموالها في الاتجار بالأسهم والسندات والأوراق المالية الأخرى.
- التجهيزات الغذائية.
- نقل النفايات الصلبة والسائلة.
- مقاولات تنظيف الطرق.

ويجوز "للشركة الأم" أن يكون لها مصلحة أو أن تشترك بأي وجه مع الهيئات الأخرى التي تزاو 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 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 2023 من قبل مجلس إدارة "الشركة الأم" بتاريخ 13 نوفمبر 2023.

2. أساس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة

(2/1) أساس الإعداد

تم إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34، "التقارير المالية المرحلية". وبالتالي فإنها لا تتضمن جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة لبيانات مالية كاملة معدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة متفقة مع تلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية المجمعة السنوية المدققة للمجموعة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022.

لم ينتج عن التعديلات الأخرى على المعايير الدولية للتقارير المالية التي يسري مفعولها على الفترات المحاسبية السنوية التي تبدأ اعتباراً من 1 يناير 2023 أي أثر مادي على السياسات المحاسبية أو أداء المجموعة أو مركزها المالي المرحلي المكثف المجمع.

في رأي الإدارة أنه قد تم إدراج جميع التعديلات (التي تشمل الاستحقاقات العادية المتكررة) والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل. إن نتائج الأعمال للفترة المرحلية لا تعتبر بالضرورة على المعلومات مؤشراً على النتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية التي تنتهي في 31 ديسمبر 2023.

للمزيد من المعلومات، يرجى الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة السنوية المدققة والإيضاحات حولها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022.

تعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة بالدينار الكويتي وهو العملة الرئيسية وعملة العرض للمجموعة.

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2023
(غير مدققة)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

2/2) أحكام وتقديرات

إن إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة يتطلب من الإدارة إتخاذ أحكام ووضع تقديرات وإفراضات قد تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المفصح عنها للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات. قد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات.

إن مصادر التقديرات والأحكام الرئيسية متفقة مع البيانات المالية السنوية المدققة للمجموعة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022.

تقوم الإدارة بتعديل إفراضاتها وتقديراتها وأحكامها باستمرار كما تراقب مركز السيولة، خاصة خلال الفترة المقبلة حسب ما يستجد من أحداث.

2/3) 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 المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022 باستثناء تطبيق معايير جديدة تسري اعتباراً من 1 يناير 2023. لم تقم المجموعة بالتطبيق المبكر لأي معيار أو تفسير أو تعديل صدر ولكن لم يسر بعد.

يتم تطبيق العديد من التعديلات لأول مرة في 2023، غير أنها ليس لها تأثير على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة.

المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (17): عقود التأمين

في مايو 2017، أصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (17) عقود التأمين، وهو معيار محاسبة جديد شامل لعقود التأمين يغطي الاعتراف والقياس والعرض والإفصاح. يحل المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (17) محل المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (4) عقود التأمين التي صدرت في عام 2005. ينطبق المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (17) على جميع أنواع عقود التأمين (أي التأمين على الحياة وغير التأمين على الحياة والتأمين المباشر وإعادة التأمين)، بغض النظر عن نوع المنشآت المصدرة لها، مثل بالإضافة إلى بعض الضمانات والأدوات المالية ذات خصائص المشاركة الاختيارية؛ سيتم تطبيق بعض استثناءات النطاق. يتمثل الهدف العام للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (17) في توفير نموذج محاسبي لعقود التأمين يكون أكثر فائدة واتساقاً لشركات التأمين. على عكس المتطلبات الواردة في المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (4)، والتي تعتمد إلى حد كبير على سياسات المحاسبة المحلية السابقة، يوفر المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (17) نموذجاً شاملاً لعقود التأمين، يغطي جميع الجوانب المحاسبية ذات الصلة. إن جوهر المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (17) هو النموذج العام، مضافاً إليه:

- تطبيق خاص للعقود ذات خصائص المشاركة الاختيارية المباشرة (طريقة الأتعاب المتغيرة).
- أسلوب مبسط (طريقة التخصيص المتميز) بشكل رئيسي للعقود ذات الفترات القصيرة.

لا يتوقع أن يكون لهذا المعيار أي تأثير على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة.

تعريف التقديرات المحاسبية - تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (8)

توضح التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (8) الفرق بين التغييرات في التقديرات المحاسبية والتغييرات في السياسات المحاسبية وتصحيح الأخطاء. كما توضح كيفية استخدام المنشآت لأساليب ومدخلات القياس لوضع تقديرات محاسبية.

لا يتوقع أن يكون لهذا المعيار أي تأثير على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة.

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2023
(غير مدققة)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

الإفصاح عن السياسات المحاسبية - تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (1) وبيان ممارسة المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (2)

إن التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (1) وبيان ممارسة المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (2) إصدار الأحكام حول المادية والتي أورد فيها إرشادات وأمثلة لمساعدة المنشآت على تطبيق أحكام المادية على الإفصاحات عن السياسة المحاسبية. تهدف التعديلات إلى مساعدة المنشآت عند تقديم إفصاحات عن السياسات المحاسبية الأكثر جدوى عن طريق استبدال شرط إفصاح المنشآت عن سياساتها المحاسبية "المهمة" بشرط الإفصاح عن سياساتها المحاسبية "المادية" وإضافة إرشاد حول كيفية تطبيق المنشآت لمفهوم المادية عند اتخاذ قرارات بشأن الإفصاحات عن السياسات المحاسبية.

لا يتوقع أن يكون لهذا المعيار أي تأثير على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة ولكن يمكن أن تؤثر على الإفصاحات عن السياسات المحاسبية في البيانات المالية المجمعة للمجموعة.

3. أساس التجميع

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

حقوق التصويت وحصص الملكية %					
اسم الشركة	النشاط الرئيسي	بلد التأسيس	30 سبتمبر 2023	31 ديسمبر 2022 (مدققة)	30 سبتمبر 2022
الشركة الوطنية للمجاري (ذ.م.م)	أعمال نظافة ومقاولات المجاري	دولة الكويت	%99	%99	%99
شركة صبجان للمقاولات الزراعية (ذ.م.م)	مقاولات زراعية	دولة الكويت	%99	%99	%99
شركة الجهراء لمعدات التنظيف (ش.م.ك.م)	أعمال تنظيف	دولة الكويت	%99	%99	%99
الشركة الوطنية للخدمات البيئية (ش.م.ك.م)	مكافحة التلوث وحماية البيئة	دولة الكويت	%82.403	%82.403	%82.403
الشركة الأهلية المتحدة للخدمات العامة (ش.م.ك.م)	أعمال نظافة وشركاتها التابعة	دولة الكويت	%99	%99	%99
شركة صناعة مشتقات الإسفلت الكويتية (ش.م.ك.م)	تسويق وبيع منتجات الإسفلت	دولة الكويت	%99.803	%99.803	%99.803
شركة الكويتية الأولى للنظافة (ش.م.ك.م)	أعمال تنظيف تربية وتجارة الحيوانات والمحاصيل الزراعية	دولة الكويت	%99	%99	%99
شركة ان سي سي للمزارع العالمية (ذ.م.م)	أعمال نظافة مدن	تركيا	%99	%99	%99
شركة إدارة النفايات العالمية (ذ.م.م)		الهند	%99	%99	%99

تم تجميع المعلومات المالية المرحلية المكثفة للشركات التابعة استناداً إلى معلومات مالية معدة من قبل الإدارة عن فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2023 فيما عدا الشركات التابعة (الشركة الوطنية للخدمات البيئية (ش.م.ك.م)، شركة ان سي سي للمزارع العالمية (ذ.م.م)، شركة إدارة النفايات العالمية (ذ.م.م)) تم تجميعها استناداً إلى معلومات مالية معدة من قبل الإدارة عن فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2023.

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2023
(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	إسم الشركة
30 سبتمبر 2022	31 ديسمبر 2022 (مدققة)	30 سبتمبر 2023			
%99	%99	%99	دولة الكويت	أعمال نظافة	شركة جلوبال ويست منجمت 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)
-	%50.84	%50.84	دولة الكويت	خدمات	شركة بترولينك القابضة - ش.م.ك (مقفلة) وشركاتها التابعة

4. ممتلكات ومنشآت ومعدات

30 سبتمبر 2022	31 ديسمبر 2022 (مدققة)	30 سبتمبر 2023	
65,419,941	65,419,941	62,423,697	الرصيد في بداية الفترة/السنة/الفترة
3,432,355	3,977,801	2,781,180	إضافات (بالصافي) خلال الفترة/السنة/الفترة
(34,786)	(64,661)	(3,410,912)	إستبعادات (بالصافي) خلال الفترة/السنة/الفترة *
(5,108,193)	(6,875,686)	(4,979,859)	الإستهلاك المحمل على الفترة/السنة/الفترة
(23,705)	(33,698)	3,693	ترجمة عملات أجنبية
63,685,612	62,423,697	56,817,799	الرصيد في نهاية الفترة/السنة/الفترة

إن بعض الأراضي والمباني ضمن ممتلكات ومنشآت ومعدات بقيمة 21,499,164 دينار كويتي (31 ديسمبر 2022): 21,787,139 دينار كويتي، 30 سبتمبر 2022: 18,307,157 دينار كويتي) مرهونة مقابل قروض وتسهيلات بنكية (إيضاح - 10).

* خلال الفترة المالية الحالية، قامت المجموعة باستبعاد ممتلكات ومنشآت ومعدات بصافي قيمة دفترية 3,410,912 دينار كويتي بمقابل 4,209,698 دينار كويتي وقد نتج عن ذلك ربح بمبلغ 798,786 دينار كويتي تم إدراجه في بيان الربح أو الخسارة المرحلي المكثف المجمع (إيضاح - 12).

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2023
(غير مدققة)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

5. ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى

30 سبتمبر 2022	31 ديسمبر 2022 (مدققة)	30 سبتمبر 2023	
28,679,810	28,079,188	29,968,534	ذمم تجارية مدينة وضمان أعمال
(8,395,681)	(8,085,599)	(8,085,599)	مخصص خسائر إنتمانية متوقعة
20,284,129	19,993,589	21,882,935	
4,933,046	5,516,842	3,868,960	مصروفات مدفوعة مقدماً
1,956,710	1,990,205	2,378,602	تأمينات مستردة
768,135	567,076	823,339	ذمم موظفين
826,581	459,783	645,183	دفعات مقدمة للموردين
303,409	256,752	139,712	أخرى
29,072,010	28,784,247	29,738,731	

إن حركة مخصص خسائر إنتمانية متوقعة هي كما يلي:

30 سبتمبر 2022	31 ديسمبر 2022 (مدققة)	30 سبتمبر 2023	
8,183,125	8,183,125	8,085,599	الرصيد في بداية الفترة/السنة/الفترة
200,000	200,000	-	المحمل خلال الفترة/السنة/الفترة
-	(299,395)	-	مخصص انتفت الحاجة إليه
12,556	1,869	-	فروق ترجمة عملات أجنبية
8,395,681	8,085,599	8,085,599	الرصيد في نهاية الفترة/السنة/الفترة

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 2023.

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

30 سبتمبر 2022	31 ديسمبر 2022 (مدققة)	30 سبتمبر 2023	
4,890,965	4,818,148	4,917,159	بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجموع:
(1,150,000)	(1,650,000)	(1,650,000)	مستحق من أطراف ذات صلة
3,740,965	3,168,148	3,267,159	مخصص خسائر إنتمانية متوقعة
222,828	233,083	228,493	مخصص مكافأة نهاية الخدمة والأجازات - المدرء التنفيذيين

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.

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2023
(غير مدققة)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

إن الأرصدة المستحقة من أطراف ذات صلة معفاة 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: مزاياء الإدارة العليا
2022	2023	2022	2023	
272,000	279,371	92,400	76,676	

7. ودائع لأجل

يتمثل هذا البند في ودائع لدى البنوك المحلية تتجاوز فترة استحقاقها ثلاثة أشهر من تاريخ الإيداع وبلغ معدل العائد الفعلي على هذه الودائع 4.5% سنوياً كما في 30 سبتمبر 2023 (31 ديسمبر 2022: 3.5% سنوياً وفي 30 سبتمبر 2022: 1.45% سنوياً).

8. نقد ونقد معادل

30 سبتمبر 2022	31 ديسمبر 2022 (مدققة)	30 سبتمبر 2023	
1,506,065	3,292,276	3,271,777	نقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك
216,546	218,079	224,154	ودائع لأجل - تستحق خلال 3 شهور
1,722,611	3,510,355	3,495,931	نقد ونقد معادل
(6,278,554)	(5,084,861)	(5,840,754)	بنوك سحب على المكشوف
(4,555,943)	(1,574,506)	(2,344,823)	نقد ونقد معادل كما في بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجموع

بلغ متوسط سعر الفائدة على الودائع لأجل 4% كما في 30 سبتمبر 2023 (31 ديسمبر 2022: 3.5% وفي 30 سبتمبر 2022: 0.875%).

9. أسهم خزينة

30 سبتمبر 2022	31 ديسمبر 2022 (مدققة)	30 سبتمبر 2023	
18,380,658	18,380,658	18,380,658	عدد الأسهم (سهم)
%7.36	%7.36	%7.36	نسبة المساهمة (%)
588,181	643,323	578,991	القيمة السوقية (دينار كويتي)
1,080,077	1,080,077	1,080,077	التكلفة (دينار كويتي)

تلتزم الشركة الأم بالاحتفاظ باحتياطات تعادل تكلفة أسهم الخزينة المشتراة غير قابلة للتوزيع طوال فترة تملكها وذلك وفقاً لتعليمات الجهات الرقابية ذات العلاقة.

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2023
(غير مدققة)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

10. قروض وتسهيلات بنكية

30 سبتمبر 2022	31 ديسمبر 2022 (مدققة)	30 سبتمبر 2023	متوسط سعر الفائدة	
45,386,995	41,960,089	35,722,666	5.25% إلى 6.5%	قروض لأجل * بنوك سحب على
6,278,554	5,084,861	5,840,754	5.25% إلى 6.5%	المكتشوف
51,665,549	47,044,950	41,563,420		

* 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 ومباني بقيمة دفترية 21,499,164 دينار كويتي (31 ديسمبر 2022: 21,787,139 دينار كويتي، 30 سبتمبر 2022: 18,307,157 دينار كويتي) (إيضاح - 4).
- تحمل القروض فوائد متغيرة طبقاً لسعر الخصم المعان من قبل بنك الكويت المركزي إستناداً 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 المكثف المجمع ضمن المطلوبات المتداولة تحت قروض وتسهيلات بنكية - الجزء الجاري، وتلك التي يستحق سدادها بعد سنة من تاريخ بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع تم إدراجها ضمن المطلوبات الغير متداولة تحت قروض وتسهيلات بنكية - الجزء غير الجاري وذلك كما يلي:

30 سبتمبر 2022	31 ديسمبر 2022 (مدققة)	30 سبتمبر 2023	
32,237,507	25,348,534	24,386,484	المطلوبات غير المتداولة: (قروض وتسهيلات بنكية) الجزء غير الجاري من قروض لأجل
13,149,488	16,611,555	11,336,182	المطلوبات المتداولة: (قروض وتسهيلات بنكية) الجزء الجاري من قروض لأجل
6,278,554	5,084,861	5,840,754	بنوك سحب على المكتشوف
19,428,042	21,696,416	17,176,936	
51,665,549	47,044,950	41,563,420	

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2023
(غير مدققة)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

11. ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى

30 سبتمبر 2022	31 ديسمبر 2022 (مدققة)	30 سبتمبر 2023	
8,075,829	15,543,775	17,033,406	ذمم تجارية دائنة
3,650,152	2,933,231	2,478,864	مصرفات مستحقة
3,350,338	3,453,001	3,555,474	مخصص أجازات
1,131,039	1,620,797	1,269,959	دفعات مقدمة من عملاء
177,356	176,801	154,010	دائنو توزيعات
599,880	523,213	509,855	محجوز ضمان
220,374	220,374	220,374	مخصص تذاكر سفر للموظفين
-	-	5,689	ضريبة دعم العمالة الوطنية
-	-	2,275	الزكاة
120,754	376,372	347,923	أخرى
17,325,722	24,847,564	25,577,829	

12. ربح بيع ممتلكات ومنشآت ومعدات

يتمثل ربح بيع ممتلكات ومنشآت ومعدات في بيع جزء من ممتلكات ومنشآت ومعدات بمبلغ 4,209,698 دينار كويتي لأطراف خارجية، ونتج عن ذلك البيع ربح وقدره 798,786 دينار كويتي تم إثباته ضمن بيان الربح أو الخسارة المرحلي المكثف المجمع خلال الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2023.

13. ربحية/خسارة) السهم العائدة لمساهمي "الشركة الأم"/(فلس)

يتم احتساب ربحية/خسارة) السهم العائدة لمساهمي "الشركة الأم" على أساس الربح/الخسارة) العائدة 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		
2022	2023	2022	2023	
(2,404,819)	120,615	(292,291)	(147,802)	صافي ربح/خسارة) الفترة العائدة لمساهمي "الشركة الأم" المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية المصدرة القائمة خلال الفترة بعد خصم أسهم الخزينة (سهم)
231,367,343	231,367,332	231,367,332	231,367,332	ربحية/خسارة) السهم العائدة لمساهمي "الشركة الأم"/(فلس)
(10.39)	0.52	(1.26)	(0.64)	

لم يكن لدى "الشركة الأم" أية أسهم مخففة.

(10)

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرجعية المجمعة للمجموعة المتبعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2023
(غير ملققة)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

14. معلومات القطاعات

تم عرض معلومات القطاعات على نفس الأساس المستخدم لأغراض التقارير الداخلية التي يقدمها رئيس صناعي القرارات التشغيلية. وتراقب الإدارة نتائج تشغيل القطاعات لديها بصورة منفصلة بغرض اتخاذ قرارات بشأن توزيع الموارد وتقييم الأداء. ويتم تقييم أداء القطاع استناداً إلى الربح أو الخسارة التشغيلية وقياسها بما يتناسب مع الأرباح والخسائر المدرجة بالمعلومات المالية المرجعية المجمعة. كما يتم إدارة تمويل المجموعة (بما في ذلك تكاليف وإيرادات التمويل) على مستوى المجموعة ولا يتم توزيعها على قطاعات التشغيل.

فيما يلي قطاعات المجموعة الرئيسية:

- قطاع النظافة : ويتضمن هذا القطاع عقود النظافة الخارجية وعقد نظافة البيئة وتوريد وبيع مواد النظافة والمواد اللازمة لمعالجة تلوث البيئة.
- قطاع الزراعة : يتضمن هذا القطاع عقود إنشاء وتسيق وتجميل وتنظيف الحدائق وما يقصل بها من أعمال زراعية والمتاجرة بالمعدات الزراعية.
- قطاع الإستثمار المالي: يتضمن الإستثمار في إدارة حقوق السوق التقني والإستثمار في إدارة حقوق الملكية المدرجة وغير المدرجة في السوق المالية المنظم وكذلك الإستثمار في الشركات الزميلة والمشاريع المشتركة.

	الإجمالي		قطاع الإستثمار المالي		قطاع الزراعة		قطاع النظافة	
	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023
25,134,004	25,205,857	1,960	25,438	998,501	409,992	24,133,543	24,770,427	إيرادات القطاع
(2,447,876)	47,726	1,960	25,438	(411,794)	(293,703)	(2,038,042)	315,991	الربح/(الخسارة)
105,994,420	100,789,060	703,749	827,681	4,298,853	4,613,663	100,991,818	95,347,716	الموجودات موجودات القطاع المطلوبات
76,076,656	74,601,691	-	25,141	583,017	720,199	75,493,639	73,856,351	مطلوبات القطاع

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2023
(غير مدققة)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

15. الجمعية العامة للمساهمين

انعقدت الجمعية العامة العادية "للشركة الأم" بتاريخ 11 مايو 2023 وأقرت ما يلي:

- الموافقة على اعتماد البيانات المالية المجمعة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022.
- الموافقة على توصية مجلس الإدارة بعدم صرف مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022.
- الموافقة على توصية مجلس الإدارة بعدم توزيع أرباح للمساهمين عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022.

16. الإلتزامات المحتملة والدعاوي القضائية

كما في 30 سبتمبر 2023 كانت توجد على المجموعة الإلتزامات محتملة كما يلي:

30 سبتمبر 2022	31 ديسمبر 2022 (مدققة)	30 سبتمبر 2023	خطابات ضمان
38,935,925	37,876,682	35,676,065	

هناك بعض القضايا المرفوعة ضد إحدى الشركات التابعة من موردين، ويرى المستشار القانوني الخارجي وإدارة الشركة التابعة أنه لن يكون هناك تأثير مادي على البيانات المالية للشركة التابعة حيث تم تكوين مخصصات بالكامل لتلك القضايا. إن الشركة التابعة طرف في العديد من المطالبات والدعاوي القضائية التي ما زالت منظورة حالياً أمام المحكمة، والتي لا يمكن تقييم نتائجها إلى أن يتم البت فيها من قبل القضاء. وترى إدارة الشركة التابعة أنه من المحتمل أن تكون ذات تأثير غير مادي على البيانات المالية للشركة التابعة.

17. 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 الفترة.

تمثل القيمة العادلة المبلغ الذي يمكن من خلاله استلام أو بيع أصل أو المبلغ المدفوع لتحويل الإلتزام 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 إستناداً إلى أقل مستوى من المدخلات والذي يمثل أهمية لقياس القيمة العادلة ككل:

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2023
(غير مدققة)

"جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك"

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:

الإجمالي	المستوى 3	المستوى 2	المستوى 1	30 سبتمبر 2023
24,771	24,771	-	-	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
478,133	220,772	76,899	180,462	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
502,904	245,543	76,899	180,462	
الإجمالي	المستوى 3	المستوى 2	المستوى 1	31 ديسمبر 2022
30,213	30,213	-	-	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
499,917	223,263	80,617	196,037	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
530,130	253,476	80,617	196,037	
الإجمالي	المستوى 3	المستوى 2	المستوى 1	30 سبتمبر 2022
30,213	2,703	27,510	-	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
493,536	224,012	83,236	186,288	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
523,749	226,715	110,746	186,288	

خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2023، 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.