

الشركة الوطنية الدولية القابضة ش.م.ك.ع
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وتقرير المراجعة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2021
(غير مدققة)

الشركة الوطنية الدولية القابضة ش.م.ك.ع
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وتقرير المراجعة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2021
(غير مدققة)

الصفحة	المحتويات
	تقرير مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
1	بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
2	بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
3	بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
4	بيان التغييرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
5	بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
12-6	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)

الشركة الوطنية الدولية القابضة
شركة مساهمة كويتية عامة
دولة الكويت

تقرير عن مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة إلى السادة أعضاء مجلس الإدارة

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف المرفق للشركة الوطنية الدولية القابضة (شركة مساهمة كويتية عامة) "الشركة الأم" وشركاتها التابعة "يشار إليهم مجتمعين بالمجموعة" كما في 31 مارس 2021، وبيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المجمعة المكثفة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسئولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية". إن مسئوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة بناءً على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بمهام المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة". إن أعمال مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتضمن بصورة أساسية إجراء استفسارات من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن المراجعة أقل إلى حد كبير في نطاقها من التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وبالتالي فهي لا تمكننا من الحصول على تأكيد بأننا على دراية بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق. وبناءً عليه فإننا لا نبدى رأي تدقيق.

الاستنتاج

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

تقرير عن الأمور القانونية والتنظيمية الأخرى

استناداً إلى مراجعتنا أيضاً، فإن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة تتفق مع ما هو وارد بدفاتر الشركة الأم، وأنه في حدود المعلومات التي توافرت لدينا، لم يرد إلى علمنا ما يشير إلى وجود أية مخالفات خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2021 لأحكام قانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 ولائحته التنفيذية وتعديلاتها اللاحقة أو لعقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة الأم، وتعديلاتها اللاحقة، على وجه يؤثر مادياً في نشاط المجموعة أو في مركزها المالي المجمع.

نبين أيضاً أنه خلال مراجعتنا، لم يرد إلى علمنا وجود أي مخالفات مادية لأحكام القانون رقم 7 لسنة 2010 في شأن هيئة أسواق المال ولائحته التنفيذية وتعديلاتها اللاحقة، خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2021 على وجه قد يؤثر مادياً في نشاط المجموعة أو مركزها المالي المجمع.

طلال يوسف المريني

سجل مراقبي الحسابات رقم 209 فئة أ
ديلويت وتوش - الوزان وشركاه

الكويت في 10 مايو 2021

الشركة الوطنية الدولية القابضة ش.م.ك.ع

وشركاتها التابعة

دولة الكويت

بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف كما في 31 مارس 2021

(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

2020 مارس 31	31 ديسمبر 2020 (مدققة)	31 مارس 2021	إيضاح	
				الموجودات
624,406	603,951	372,553	4	النقد والنقد المعادل
1,816,337	3,538,650	3,457,203		مدينون وموجودات أخرى
823,892	648,635	628,413		مخزون
3,004,091	2,713,809	2,713,899	5	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
13,875,006	14,013,690	13,382,341	6	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
8,550,656	8,550,656	8,550,656	7	استثمارات في أدوات دين بالتكلفة المضافة
14,289,698	12,490,649	12,539,811	8	استثمار في شركات زميلة
4,042,191	1,599,908	1,599,908		استثمارات عقارية
4,436,953	4,487,058	4,381,332		ممتلكات ومعدات
51,463,230	48,647,006	47,626,116		مجموع الموجودات
				المطلوبات وحقوق الملكية
				المطلوبات
2,663,063	2,702,358	2,677,200	9	تسهيلات بنكية
3,824,862	3,325,282	2,885,057	10	دائنون ومطلوبات أخرى
6,487,925	6,027,640	5,562,257		إجمالي المطلوبات
				حقوق الملكية
21,687,750	22,772,138	22,772,138		رأس المال
2,813,184	2,813,184	2,813,184		علاوة إصدار أسهم
1,136,639	1,136,639	1,136,639		احتياطي قانوني
11,106,750	11,265,894	10,785,930		احتياطي القيمة العادلة
(1,906,792)	(1,906,792)	(1,906,792)	11	أسهم خزينة
318,561	318,561	318,561		احتياطي أسهم خزينة
(347,508)	159,610	155,488		حصة المجموعة في احتياطيات شركات زميلة
4,496,033	402,644	454,677		أرباح مرحلة
39,304,617	36,961,878	36,529,825		حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة الأم
5,670,688	5,657,488	5,534,034		حصص الجهات غير المسيطرة
44,975,305	42,619,366	42,063,859		إجمالي حقوق الملكية
51,463,230	48,647,006	47,626,116		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المراجعة المكثفة.

ممدوح عبد الغني الشربيني
الرئيس التنفيذي

عبد الوهاب محمد الوزان
رئيس مجلس الإدارة

الشركة الوطنية الدولية القابضة ش.م.ك.ع

وشركاتها التابعة

دولة الكويت

بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2021

(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		إيضاح	
2020	2021		
			الإيرادات
368,847	84,009	12	صافي أرباح الاستثمارات
(895,485)	53,284		حصة المجموعة من نتائج أعمال شركات زميلة
206,007	296,300		الربح من الأنشطة التشغيلية
11,478	5,767		إيرادات أخرى
(309,153)	439,360		
			المصاريف
346,061	322,286		مصاريف أخرى
50,251	35,276		تكاليف تمويل
396,312	357,562		
(705,465)	81,798		ربح/ (خسارة) الفترة قبل الاستقطاعات
-	6		حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
-	1,828		ضريبة دعم العمالة الوطنية
(705,465)	79,964		ربح/ (خسارة) الفترة
			العائدة إلى:
(713,301)	52,033		مساهمي الشركة الأم
7,836	27,931		حقوق الجهات غير المسيطرة
705,465	79,964		
(3.39)	0.25	13	ربحية/ (خسارة) السهم الأساسية والمخفضة (فلس)

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

الشركة الوطنية الدولية القابضة ش.م.ك.ع
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2021
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2020	2021	
(705,465)	79,964	ربح/ (خسارة) الفترة
		بنود الدخل الشامل الأخرى:
		<u>بنود يتم أو قد يتم إعادة تصنيفها لاحقاً إلى بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف:</u>
182,039	(4,122)	حصة المجموعة في احتياطات شركات زميلة
		<u>بنود لا يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً ضمن بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف:</u>
(117,839)	(631,349)	التغير في القيمة العادلة للاستثمارات في أدوات حقوق الملكية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
(53,050)	-	حصة المجموعة في احتياطات شركات زميلة
(170,889)	(631,349)	
11,150	(635,471)	إجمالي بنود (الخسارة)/ الدخل الشامل الأخرى للفترة
(694,315)	(555,507)	إجمالي الخسارة الشاملة للفترة
		توزع كما يلي:
(738,552)	(432,053)	لمساهمي الشركة الأم
44,237	(123,454)	لحقوق الجهات غير المسيطرة
(694,315)	(555,507)	

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

الشركة الوطنية الدولية القابضة ش.م.ك.ع

وشركاتها التابعة

دولة الكويت

بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2021

(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		إيضاح
2020	2021	
(705,465)	79,964	التدفقات النقدية من أنشطة العمليات ربح/ (خسارة) الفترة تسويات:
895,485	(53,284)	حصة المجموعة من نتائج أعمال شركات زميلة
26,896	113,268	استهلاك واطفاءات
20,354	30,153	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
50,251	35,276	تكاليف تمويل
287,521	205,377	ربح العمليات قبل التغيير في رأس المال العامل
206,281	81,447	مدينون وموجودات أخرى
-	(90)	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
(98,182)	20,222	مخزون
(81,437)	(116,900)	دائنون ومطلوبات أخرى
(4,522)	(10,864)	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين - مدفوعة
309,661	179,192	صافي النقد الناتج من أنشطة العمليات
(181,163)	(7,542)	التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
(181,163)	(7,542)	شراء ممتلكات ومعدات
		صافي النقد المستخدم في أنشطة الاستثمار
(529,418)	(25,158)	التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
(50,251)	(55,062)	صافي التغيير في التسهيلات البنكية
(3,962)	(322,828)	تكاليف تمويل مدفوعة
(583,631)	(403,048)	توزيعات أرباح مدفوعة
		صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل
(455,133)	(231,398)	النقص في النقد والنقد المعادل
1,079,539	603,951	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
624,406	372,553	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

4

إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمع المكثفة.

الشركة الوطنية الدولية القابضة ش.م.ك.ع

وشركاتها التابعة

دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2021

(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

1. التأسيس والأنشطة

إن الشركة الأم هي شركة مساهمة كويتية عامة تم تسجيلها وتأسيسها في 14 يناير 1979 وقد تم إدراج أسهمها في سوق الكويت للأوراق المالية وسوق دبي المالي وتعمل في أنشطة الاستثمارات في الأسواق المحلية والدولية كما هو مبين في المادة (5) من النظام الأساسي للشركة الأم. تخضع الشركة الأم لرقابة هيئة أسواق المال.

يقع مكتب الشركة الأم المسجل في الدور الخامس والأربعون من برج الراجية 2، شارع عبد العزيز حمد الصقر، ص.ب 25825 الصفاة، الكويت.

إن هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة، تتضمن البيانات المالية للشركة الأم وشركاتها التابعة والمبينة أدناه، ويشار إليهم مجتمعين "بالمجموعة".

اسم الشركة	بلد التأسيس	النشاط الرئيسي	حصة الملكية (%)		
			31 مارس 2021	31 ديسمبر 2020 (مدققة)	31 مارس 2020
شركة العلا الوطنية للعقارات ش.ش.و	الكويت	أنشطة العقارات	100	100	100
شركة الغد لإدارة المشاريع ش.ش.و	الكويت	إدارة المشاريع العقارية	100	100	100
شركة الغد العالمية للتجارة العامة ذ.م.م	الكويت	تجارة عامة	100	100	100
شركة أصول صكوك مشاركة للتجارة العامة ذ.م.م	الكويت	تجارة عامة	100	100	100
شركة سمارة وود للتجارة العامة ذ.م.م	الكويت	تجارة عامة	76	76	79
شركة الأهلية للكيماويات ش.م.ك.م (أيضاح 18)	الكويت	صناعة	62.6	62.6	62.6

قامت المجموعة برهن 48.46% من أسهم الشركة الأهلية للكيماويات لأحد البنوك المحلية كضمان للتسهيلات الائتمانية الممنوحة من قبل هذا البنك.

تم الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة من مجلس الإدارة في جلسته المنعقدة بتاريخ 10 مايو 2021.

2. أساس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة

2.1 أسس الإعداد

أعدت المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة الدولي (34) "المعلومات المالية المرحلية". إن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لا تتضمن جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة للبيانات المالية الكاملة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.

في رأي الإدارة أن جميع التعديلات الضرورية بما في ذلك الاستحقاقات المتكررة قد تم إدراجها في المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة ليكون العرض بصورة عادلة. إن نتائج الأعمال للفترة المنتهية في 31 مارس 2021 لا تعتبر بالضرورة مؤشراً عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021. للحصول على معلومات إضافية، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2020.

2.2 السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية المطبقة في إعداد المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة متفقة مع تلك المتبعة في إعداد البيانات المالية المجمعة السنوية للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2020، باستثناء تطبيق المعايير الجديدة والمعدلة التي تسري كما في 1 يناير 2021. والتي ليس لها تأثير على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة.

الشركة الوطنية الدولية القابضة ش.م.ك.ع

وشركاتها التابعة

دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2021
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

3. قياس القيمة العادلة

يتم تقدير القيمة العادلة للموجودات المالية والالتزامات المالية كما يلي:

المستوى الأول: الأسعار المعلنة للأدوات المالية المماثلة في أسواق نشطة.

المستوى الثاني: الأسعار المعلنة في سوق نشط للأدوات المماثلة. الأسعار المعلنة لموجودات أو التزامات مماثلة في سوق غير نشط. مدخلات يمكن ملاحظتها بخلاف الأسعار المعلنة للموجودات والالتزامات.

المستوى الثالث: مدخلات للموجودات أو الالتزامات لا تستند على بيانات سوق يمكن ملاحظتها.

القيمة العادلة للموجودات المالية للمجموعة التي يتم قياسها بالقيمة العادلة على أساس نوري. يوضح الجدول التالي معلومات حول كيفية تحديد القيم العادلة للموجودات المالية:

الموجودات المالية	القيمة العادلة كما في			مستوى القيمة العادلة	أساليب التقييم والمدخلات الرئيسية	مدخلات غير ملحوظة هامة	علاقة المدخلات غير الملحوظة بالقيمة العادلة
	2021/3/31	2020/12/31	2020/3/31				
استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة							
أسهم محلية مسعرة	669	579	1,351	1	آخر أمر شراء	-	-
أسهم محلية غير مسعرة	2,713,230	2,713,230	3,002,740	3	سعر السوق المقارن إلى القيمة الدفترية لشركات مماثلة تعمل في نفس المجال	سعر السوق المقارن إلى عوامل خصم القيمة الدفترية لعدم توافر سوق القيم العادلة	التغيرات في معامل سيئنتج عنها تغيرات في القيمة العادلة
استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل							
الشامل الأخر							
أوراق مالية محلية وأجنبية - غير مسعرة	13,382,341	14,013,690	13,875,006	3	سعر السوق المقارن إلى القيمة الدفترية لشركات مماثلة تعمل في نفس المجال	سعر السوق المقارن إلى عوامل خصم القيمة الدفترية لعدم توافر سوق القيم العادلة	التغيرات في معامل سيئنتج عنها تغيرات في القيمة العادلة
التدفقات النقدية المخصصة							
					النمو	سعر الخصم ومدل كلما زاد سعر الخصم كلما قلت القيمة العادلة	التغيرات في معامل سيئنتج عنها تغيرات في القيمة العادلة

يوضح الجدول التالي مطابقة المبلغ الافتتاحي والختامي للمبالغ من المستوى 3:

استثمارات غير مسعرة		
31 مارس 2021	31 ديسمبر 2020 (مدققة)	31 مارس 2020
16,726,920	16,995,585	16,995,585
(631,349)	(268,665)	(117,839)
16,095,571	16,726,920	16,877,746

الرصيد في بداية الفترة/ السنة
التغير في القيمة العادلة خلال الفترة/ السنة
الرصيد في نهاية الفترة/ السنة

إن القيمة العادلة للموجودات المالية والمطلوبات المالية التي لا يتم قياسها بالقيمة العادلة على أساس دوري تعادل تقريباً قيمتها الدفترية كما في تاريخ المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة.

4. النقد والنقد المعادل

31 مارس 2021	31 ديسمبر 2020 (مدققة)	31 مارس 2020
365,321	603,692	619,461
259	259	4,945
365,580	603,951	624,406

أرصدة لدى البنوك والمحاظ
نقد في الصندوق

الشركة الوطنية الدولية القابضة ش.م.ك.ع
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2021
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

5. استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة		
31 مارس 2020	31 ديسمبر 2020 (مدققة)	31 مارس 2021
1,351	579	669
3,002,740	2,713,230	2,713,230
3,004,091	2,713,809	2,713,899

- يبين الإيضاح 3 إفصاحات الجدول الهرمي للاستثمارات.
- تتضمن الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة أوراق مالية تبلغ قيمتها العادلة 2,713,230 دينار كويتي كما في 31 مارس 2021 (2,713,230 دينار كويتي - 31 ديسمبر 2020 و3,002,740 دينار كويتي - 31 مارس 2020) مرهونة لأحد البنوك المحلية كضمان للتسهيلات الائتمانية الممنوحة من قبل هذا البنك (إيضاح 9).

6. استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر		
31 مارس 2020	31 ديسمبر 2020 (مدققة)	31 مارس 2021
12,869,693	12,763,064	12,131,715
1,005,313	1,250,626	1,250,626
13,875,006	14,013,690	13,382,341

- يبين الإيضاح 3 إفصاحات الجدول الهرمي للاستثمارات.
- استثمارات في أدوات دين بالتكلفة المطفأة
- خلال السنوات السابقة، قامت المجموعة باقتناء أدوات دين (صكوك) ذات مستوى ائتماني منخفض بقيمة تعاقدية قدرها 10.5 مليون دينار كويتي.
- تتوقع إدارة المجموعة الحصول على تدفقات مالية مستقبلية خلال 2022 مبلغ 9,590,000 دينار كويتي. تم تقدير القيمة الحالية لأدوات الدين المقتناة على أساس التدفقات النقدية المخصومة باستخدام معدل خصم 6%.

8. استثمار في شركات زميلة			نسبة المساهمة (%)	بلد التأسيس	إسم الشركة
31 مارس 2020	31 ديسمبر 2020 (مدققة)	31 مارس 2021			
7,686,228	5,931,167	5,931,167	31.65	الكويت	شركة الساحل للتطوير والاستثمار
6,603,470	6,559,482	6,608,644	31.54	الكويت	شركة مجموعة الخصوصية القابضة
14,289,698	12,490,649	12,539,811			

إن الحركة على الاستثمار في شركات زميلة كما يلي:

31 مارس 2020	31 ديسمبر 2020 (مدققة)	31 مارس 2021
15,056,194	15,056,194	12,490,649
(895,485)	(3,201,652)	53,284
128,989	636,107	(4,122)
14,289,698	12,490,649	12,539,811

- يتم المحاسبة عن الاستثمارات أعلاه وفقاً لطريقة حقوق الملكية ضمن هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة.
- تم احتساب حصة المجموعة في نتائج الأعمال وكذلك الخسائر الشاملة الأخرى للشركات الزميلة بناءً على آخر بيانات مالية متاحة كما في 31 ديسمبر 2020 لشركة الساحل للتطوير والاستثمار، وكذلك المعلومات المالية الغير مدققة لشركة مجموعة الخصوصية القابضة للفترة المنتهية في 31 مارس 2021.

الشركة الوطنية الدولية القابضة ش.م.ك.ع

وشركاتها التابعة

دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2021

(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

- كما في 31 مارس 2021، بلغت القيمة العادلة بناءً على سعر السوق المعلن (المستوى الأول) للاستثمار في شركة الساحل للتطوير والاستثمار وشركة مجموعة الخصوصية القابضة 7,215,000 دينار كويتي (8,935,500 دينار كويتي - 31 ديسمبر 2020، 4,995,000 دينار كويتي - 31 مارس 2020)، و3,623,400 دينار كويتي (3,865,950 دينار كويتي - 31 ديسمبر 2020، 2,587,500 دينار كويتي - 31 مارس 2020) على التوالي.

- قامت المجموعة برهن 98% من أسهمها المملوكة في شركة مجموعة الخصوصية القابضة مقابل التسهيلات الائتمانية الممنوحة من قبل بنك محلي (إيضاح 9).

9. تسهيلات بنكية

31 مارس 2020	31 ديسمبر 2020 (مدققة)	31 مارس 2021	
598,673	734,653	739,495	سحب على المكشوف
2,064,390	1,967,705	1,927,705	دائنو وكالة ومراعاة
<u>2,663,063</u>	<u>2,702,358</u>	<u>2,667,200</u>	

- بلغ متوسط معدل الفائدة على دائنو الوكالة والمراعاة 3.5% - 4.5% كما في 31 مارس 2021 (3.5% - 4.5% - 31 ديسمبر 2020، 5.6% - 31 مارس 2020).

- إن التسهيلات البنكية الممنوحة للمجموعة مقابل رهن الموجودات التالية:

31 مارس 2020	31 ديسمبر 2020 (مدققة)	31 مارس 2021	
6,236,611	6,428,292	6,522,450	استثمار في شركة زميلة (إيضاح 8)
3,002,740	2,713,230	2,713,230	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة (إيضاح 5)
3,476,738	4,005,000	4,005,000	ممتلكات ومعدات
<u>12,716,089</u>	<u>13,146,522</u>	<u>13,240,680</u>	

- بالإضافة لرهن الموجودات السابقة، قامت المجموعة برهن 48.46% من أسهم الشركة الأهلية للكيماويات ش.م.ك.م "شركة تابعة" للمجموعة (إيضاح 1).

10. دائنون ومطلوبات أخرى

31 مارس 2020	31 ديسمبر 2020 (مدققة)	31 مارس 2021	
939,760	726,634	783,239	دائنون تجاريون
665,200	767,022	786,311	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
993,411	746,608	619,928	مصروفات مستحقة
605,301	586,379	263,551	توزيعات أرباح مستحقة
142,144	114,371	100,858	التزامات عقود إيجار
61,785	35,948	32,831	مقبوضات مقدمة
417,261	348,320	298,339	مطلوبات أخرى
<u>3,824,862</u>	<u>3,325,282</u>	<u>2,885,057</u>	

11. أسهم خزينة

31 مارس 2020	31 ديسمبر 2020 (مدققة)	31 مارس 2021	
16,590,207	17,419,717	17,419,717	عدد الأسهم
8	8	8	نسبة الأسهم المصدرة (%)
1,061,773	1,376,158	1,257,704	القيمة السوقية (دينار كويتي)

تلتزم الشركة الأم بالاحتفاظ باحتياطيها وأرباح مرحلة تعادل تكلفة أسهم الخزينة المشتراه طوال فترة تملكها من قبل الشركة الأم وذلك وفقاً لتعليمات الجهات الرقابية ذات العلاقة، وهذه الأسهم غير مرهونة.

الشركة الوطنية الدولية القابضة ش.م.ك.ع

وشركاتها التابعة

دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2021

(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		صافي أرباح الاستثمارات
2020	2021	
252,027	84,009	<u>استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة</u>
252,027	84,009	إيرادات توزيعات أرباح
116,820	-	<u>استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر</u>
368,847	84,009	إيرادات توزيعات أرباح

13. ربحية/ (خسارة) السهم الأساسية والمخفضة
يتم احتساب ربحية/ (خسارة) السهم الأساسية بقسمة ربح/ (خسارة) الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة (باستثناء أسهم الخزينة). يتم احتساب ربحية/ (خسارة) السهم المخفضة بقسمة ربح/ (خسارة) الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة (باستثناء أسهم الخزينة) زانداً المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية التي قد يتم إصدارها في عملية تحويل كافة الأسهم العادية المخفضة المحتملة إلى أسهم عادية. لم يكن لدى الشركة الأم أسهم عادية مخفضة محتملة قائمة كما في 31 مارس.

إن المعلومات اللازمة لاحتساب ربحية/ (خسارة) السهم الأساسية والمخفضة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس هي كما يلي:

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		ربح/ (خسارة) الفترة
2020	2021	المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة (سهم)
(713,301)	52,033	ربحية/ (خسارة) السهم (فلس)
210,301,658	210,301,658	
(3.39)	0.25	

14. معاملات مع أطراف ذات صلة
تمثل هذه المعاملات تلك التي تم إبرامها ضمن سياق الأعمال العادي من قبل المجموعة مع أطراف ذات صلة، أي المساهمون الرئيسيون وأعضاء مجلس الإدارة والمسؤولون التنفيذيون وموظفو الإدارة العليا للمجموعة وأفراد عائلاتهم من الدرجة الأولى والشركات التي يمثلون المالكين الرئسيين لها أو التي يسيطرون عليها أو يمارسون عليها تأثيراً ملموساً. يتم الموافقة على سياسات تسعير وشروط هذه المعاملات من قبل إدارة الشركة الأم.

إن الأرصدة والمعاملات مع أطراف ذات صلة المتضمنة في المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة هي كما يلي:

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		مكافآت الإدارة العليا:
2020	2021	مرتبات ومزايا قصيرة الأجل
57,700	52,750	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
11,957	14,019	
69,657	66,769	

15. معلومات القطاعات
تقسم المجموعة إلى وحدات أعمال بناءً على منتجاتها وخدماتها ولديها 3 قطاعات تشغيل يتم رفع التقارير حولها كما يلي:

- أنشطة الاستثمار المالي وتتضمن المشاركة في صناديق مالية وعقارية وإدارة متطلبات السيولة لدى المجموعة.
- أنشطة الاستثمار العقاري وتتضمن الاستثمار والمتاجرة في العقارات وبناء أو تطوير العقارات بغرض بيعها ضمن سياق العمل العادي والخدمات العقارية الأخرى المتعلقة بها.
- الأنشطة الصناعية وتتضمن تصنيع وبيع المنتجات الكيميائية.

الشركة الوطنية الدولية القابضة ش.م.ك.ع

وشركاتها التابعة

دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2021
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

إن معلومات تقارير القطاعات مبينة كما يلي:

الفترة المنتهية في 31 مارس 2021					
المجموع	غير موزعة	أنشطة الاستثمار المالي	أنشطة الاستثمار العقاري	الأنشطة الصناعية	
439,360	5,767	137,293	-	296,300	إيرادات القطاعات
(359,396)	(1,834)	(190,691)	-	(166,871)	مصاريف القطاعات
79,964	3,933	(53,398)	-	129,429	إجمالي نتائج القطاعات
47,626,116	-	37,651,001	1,599,908	8,375,207	موجودات القطاعات
5,562,257	-	3,226,096	-	2,336,161	مطلوبات القطاعات
الفترة المنتهية في 31 مارس 2020					
المجموع	غير موزعة	أنشطة الاستثمار المالي	أنشطة الاستثمار العقاري	الأنشطة الصناعية	
(309,153)	11,478	(531,758)	5,120	206,007	إيرادات القطاعات
(396,312)	(40,012)	(146,857)	(3,240)	(206,203)	مصاريف القطاعات
(705,465)	(28,534)	(678,615)	1,880	(196)	إجمالي نتائج القطاعات
51,463,230	-	39,149,225	4,042,191	8,271,814	موجودات القطاعات
6,487,925	-	3,923,786	-	2,564,139	مطلوبات القطاعات

16. توزيعات أرباح

بتاريخ 26 أبريل 2021، اعتمدت الجمعية العمومية لمساهمي الشركة الأم البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2020، كما اعتمدت اقتراح مجلس الإدارة بعدم توزيع أسهم منحة (5% - 2019)، وكذلك عدم توزيع أرباح نقدية (لا شيء - 2019) عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2020، وعدم سداد مكافأة لأعضاء مجلس إدارة الشركة الأم عن نفس السنة.

17. ارتباطات والتزامات محتملة

31 مارس 2020	31 ديسمبر 2020 (مدققة)	31 مارس 2021	
291,317	293,317	293,317	خطابات ضمان
129,290	10,563	26,787	خطابات ائتمان واعتماد

18. القضايا

خلال السنة السابقة، صدر حكم أول درجة ببطان عقد الاستحواذ على شركة تابعة مملوكة بنسبة 62.6% كما في 31 مارس 2021، وبطان زيادة رأس المال خلال عام 2016، وكذلك بطان الدعوى لانقضاء الجمعية العمومية غير العادية لنفس الشركة خلال عام 2019 والقرارات ذات الصلة بما في ذلك زيادة رأس المال.

لاحقاً لذلك، حكمت محكمة الاستئناف بإلغاء الحكم المستأنف والقضاء بعدم اختصاص محكمة أول درجة بنظر طلب بطان العقد واحالته إلى المحكمة الكلية بدائرة أسواق المال، ورفض طلب بطان "زيادة رأس مال خلال عام 2016 وكذلك الدعوى للجمعية الغير عادية للشركة خلال 2019"، تم الطعن على ذلك الحكم بالتميز ولم يحدد له جلسة حتى تاريخه. خلال الفترة الحالية تم رفع دعوى أخرى لطلب بطان اجتماع الجمعية العمومية العادية المنعقدة بتاريخ 21 يونيو 2020، وقد تم وقف سير الاستئناف للفصل في التمييز المذكور أعلاه.

كما حكمت المحكمة الكلية بدائرة أسواق المال باعتبار الدعوى كأن لم تكن، هذا وتم عمل استئناف من الخصم ومحدد لها جلسة بتاريخ 20 مايو 2021.

بناءً على رأي المستشار القانوني فإنه من المرجح عدم وجود أثر لطلب بطان العقد حيث أن العقد لم ينفذ، كما أنه من المرجح تأييد الحكم الصادر من محكمة الاستئناف في الطعن عليه أمام محكمة التمييز.

بلغ صافي قيمة الاستثمار في الشركة التابعة 3.96 مليون دينار كويتي تقريباً كما في تاريخ المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2021

(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

19. أثر كوفيد-19

لا تزال جائحة كورونا (كوفيد-19) مستمرة في الانتشار بشكل سريع عبر عدة مناطق جغرافية عالمية، مما تسبب في اضطرابات كبيرة في الأعمال التجارية والأنشطة الاقتصادية ونتج عن ذلك حالات عدم يقين جوهرية بشأن البيئة الاقتصادية العالمية. وقامت السلطات المالية والنقدية في جميع أنحاء العالم بإتخاذ إجراءات مكثفة خصيصاً للتخفيف من العواقب الوخيمة لهذه الجائحة.

تأثيرات أخرى

أخذت المجموعة في اعتبارها التأثير المحتمل للتقلبات في الأوضاع الاقتصادية الحالية عند تحديد المبلغ المسجل للموجودات المالية وغير المالية لدى المجموعة. وتمثل هذه المبالغ المسجلة أفضل التقييمات التي أجرتها الإدارة بناءً على المعلومات الملحوظة. ومع ذلك تظل الأسواق متقلبة ولا تزال القيمة الدفترية للموجودات حساسة للتقلبات في السوق. ولا يزال تأثير هذه البيئة الاقتصادية غير المؤكدة أمراً تقديرياً إلى حد كبير، وبالتالي ستستمر المجموعة في إعادة تقييم مركزها والتأثير ذي الصلة على أساس منتظم.

مبدأ الاستمرارية

أجرت المجموعة تقيماً حول قدرتها على الاستمرار كمنشأة مستمرة في ظل الظروف الاقتصادية الحالية وكافة المعلومات المتاحة حول المخاطر وحالات عدم التأكد. تم إعداد التوقعات التي تتناول الأداء المستقبلي للمجموعة ورأس المال والسيولة. رغم الأثر المتفاجم لكوفيد-19، إلا أنه في الوقت الراهن، تشير التوقعات إلى أن المجموعة لديها موارد كافية للاستمرار في مزاولة عملياتها التشغيلية فضلاً عن أن موقفها المتعلق بالاستمرارية لم يتأثر ولم يتغير إلى حد كبير منذ 31 ديسمبر 2020. ونتيجة لذلك، فقد أعدت هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة بشكل ملائم على أساس مبدأ الاستمرارية.