

شركة حياٲ للاتصاااٲ - ش.م.ك. (عامة)
وشركااها ااابعا
ءولة الكوٲ

المعلوماا المالية المرحلية المكثفة المموعة (غير مءققة)
وءقراير المراجعة لفترة ااااا أشهر المئاها في 31 مارس 2025

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025

المحتويات	صفحة
تقرير مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة	1
بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)	2
بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)	3
بيان الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)	4
بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)	5
بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)	6
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)	11-7

تقرير مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

إلى السادة / أعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة حيات للاتصالات - ش.م.ك. (عامة)
دولة الكويت

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق لشركة حيات للاتصالات - ش.م.ك. (عامة) ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة ("المجموعة") كما في 31 مارس 2025، والبيانات المرحلية المكثفة المجمعة للأرباح أو الخسائر، الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر، التغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد وعرض المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34: "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة بناء على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المطبق على مهام المراجعة 2410: "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مراقب الحسابات المستقل للمنشأة". تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة، بصفة رئيسية، توجيه الاستفسارات إلى الموظفين المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات المراجعة التحليلية وإجراءات المراجعة الأخرى. إن نطاق المراجعة أقل بشكل جوهري من نطاق التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا يمكننا من الحصول على تأكيد بأننا سنكون على دراية بكافة الأمور المهمة التي يمكن تحديدها من خلال التدقيق. لذلك فإننا لا نبدي رأياً يتعلق بالتدقيق.

الاستنتاج

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

تأكيد على أمر

نود أن نشير إلى إيضاح رقم (4) حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة، بشأن وجود دعوى قضائية تتعلق بأحد المشاريع. إن هذا الأمر لا يعد تحفظاً على استنتاجنا.

تقرير حول المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

بالإضافة إلى ذلك، وبناء على مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة متفقة مع الدفاتر المحاسبية للشركة الأم. وكذلك، بناء على مراجعتنا، لم يرد إلى علمنا ما يشير إلى حدوث مخالفات لأحكام قانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 ولائحته التنفيذية، وتعديلاتهما، أو لعقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة الأم وتعديلاتهما، خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025 على وجه يؤثر مادياً في نشاط الشركة الأم أو في مركزها المالي.

بالإضافة إلى ذلك، وحسب ما ورد إليه علمنا واعتقادنا، لم يرد إلى علمنا خلال مراجعتنا ما يشير إلى وجود أي مخالفات مادية لأحكام القانون رقم 7 لسنة 2010 بشأن إنشاء هيئة أسواق المال والتعليمات المتعلقة به، خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025 على وجه كان من الممكن أن يؤثر مادياً على نشاط الشركة الأم أو في مركزها المالي.



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

الكويت في: 13 مايو 2025

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
كما في 31 مارس 2025

31 مارس 2024	(مدققة) 31 ديسمبر 2024	31 مارس 2025	إيضاح
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
			الموجودات
			الموجودات غير المتداولة:
960,941	2,607,016	2,969,901	ممتلكات ومعدات
397,315	396,227	396,227	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
1,358,256	3,003,243	3,366,128	مجموع الموجودات غير المتداولة
			الموجودات المتداولة:
2,407,230	2,004,701	2,280,842	مخزون
7,295,571	4,645,987	5,692,599	أرصدة مدينة لم تصدر بها فواتير
13,937,521	11,332,574	11,261,951	مدنيون وأرصدة مدينة أخرى
127,546	63,458	164,097	ودائع لأجل
3,232,481	3,288,693	2,480,480	نقد ونقد معادل
27,000,349	21,335,413	21,879,969	مجموع الموجودات المتداولة
28,358,605	24,338,656	25,246,097	مجموع الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
			حقوق الملكية:
9,250,000	9,250,000	9,250,000	رأس المال
25,000	25,000	25,000	علاوة إصدار
(386,468)	(386,468)	(40,085)	أسهم خزانة
1,499,043	1,499,043	1,499,043	إحتياطي إجباري
133,760	129,466	129,466	إحتياطي إعادة تقييم
161,921	164,605	160,064	إحتياطي ترجمة عملات أجنبية
(119,004)	(119,004)	(119,004)	إحتياطي آخر
-	-	137,449	إحتياطي أسهم خزانة
(132,292)	(133,380)	(133,380)	التغيرات التراكمية في القيمة العادلة
(2,495,888)	(5,980,301)	(6,188,147)	خسائر متراكمة
7,936,072	4,448,961	4,720,406	حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة الأم
297,184	(2,289)	9,668	الحصص غير المسيطرة
8,233,256	4,446,672	4,730,074	مجموع حقوق الملكية
			المطلوبات:
			المطلوبات غير المتداولة:
2,628,264	3,049,712	2,944,573	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
210,949	209,866	188,548	التزامات تأجير
3,472,851	2,503,017	7,180,196	تمويل من الغير
6,312,064	5,762,595	10,313,317	مجموع المطلوبات غير المتداولة
			المطلوبات المتداولة:
26,067	12,449	12,449	التزامات تأجير
5,433,081	5,148,182	1,421,177	تمويل من الغير
7,427,703	8,443,916	8,359,807	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
926,434	524,842	409,273	بنوك دائنة
13,813,285	14,129,389	10,202,706	مجموع المطلوبات المتداولة
20,125,349	19,891,984	20,516,023	مجموع المطلوبات
28,358,605	24,338,656	25,246,097	مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

إن الإيضاحات المرفقة في الصفحات من 7 إلى 11 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع.

عماد حبيب جبار حيات
نائب رئيس مجلس الإدارة



سالم مثيب الأذينة
رئيس مجلس الإدارة

بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		إيضاح
2024	2025	
دينار كويتي	دينار كويتي	
6,736,277	7,334,151	إيرادات التشغيل
(5,727,995)	(6,183,057)	تكاليف التشغيل
1,008,282	1,151,094	مجمول الربح
(544,899)	(638,725)	تكاليف الموظفين
(284,459)	(518,850)	مصاريف عمومية وإدارية
(54,413)	(62,094)	استهلاك
(130,674)	(138,528)	مصاريف تمويلية
2,763	1,292	أرباح فروقات عملة أجنبية
15,343	9,637	إيرادات أخرى
11,943	(196,174)	صافي (خسارة) / ربح الفترة
17,807	(207,846)	الخاصة بـ:
(5,864)	11,672	مساهمي الشركة الأم
11,943	(196,174)	الحصص غير المسيطرة
0.21	(2.42)	صافي (خسارة) / ربح الفترة
		(خسارة) / ربحية السهم (فلس)

8

إن الإيضاحات المرفقة في الصفحات من 7 إلى 11 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

بيان الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2024	2025	
دينار كويتي	دينار كويتي	
11,943	(196,174)	صافي (خسارة) / ربح الفترة
		بنود (الخسارة) / الدخل الشامل الآخر:
		<u>بنود ممكن أن يعاد تصنيفها لاحقاً إلى بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع:</u>
17,384	(4,256)	فروقات ترجمة عملات أجنبية
17,384	(4,256)	(الخسارة) / الدخل الشامل الآخر للفترة
29,327	(200,430)	مجموع (الخسارة) / الدخل الشامل للفترة
		الخاصة بـ:
34,114	(212,387)	مساهمي الشركة الأم
(4,787)	11,957	الحصص غير المسيطرة
29,327	(200,430)	مجموع (الخسارة) / الدخل الشامل للفترة

إن الإيضاحات المرفقة في الصفحات من 7 إلى 11 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

شركة حيات للاتصالات - ش.م.ك. (عامة)
 وشركاتها التابعة
 دولة الكويت

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
 لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025

حقوق الملكية العائدة لمساهبي الشركة الأم													
المجموع	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	المجموع الجزائي	دينار كويتي	خسائر مترجمة	دينار كويتي	التقورات		إحتياطي أسهم خزانة	دينار كويتي	إحتياطي آخر	دينار كويتي
								التراكمية في	القيمة العادلة				
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
8,203,929	301,971	7,901,958	(2,513,695)	(132,292)	-	(119,004)	145,614	133,760	1,499,043	(386,468)	25,000	9,250,000	الرصيد كما في 31 ديسمبر 2023
11,943	(5,864)	17,807	17,807	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صافي ربح / (خسارة) الفترة
17,384	1,077	16,307	-	-	-	-	16,307	-	-	-	-	-	الدخل الشامل الآخر للفترة
29,327	(4,787)	34,114	17,807	-	-	-	16,307	-	-	-	-	-	مجموع الدخل / (الخسارة) الشاملة للفترة
8,233,256	297,184	7,936,072	(2,495,888)	(132,292)	-	(119,004)	161,921	133,760	1,499,043	(386,468)	25,000	9,250,000	الرصيد كما في 31 مارس 2024
4,446,672	(2,289)	4,448,961	(5,980,301)	(133,380)	-	(119,004)	164,605	129,466	1,499,043	(386,468)	25,000	9,250,000	الرصيد كما في 31 ديسمبر 2024
(196,174)	11,672	(207,846)	(207,846)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صافي (خسارة) / ربح الفترة
(4,256)	285	(4,541)	-	-	-	-	(4,541)	-	-	-	-	-	(الخسارة) / الدخل الشامل الآخر للفترة
(200,430)	11,957	(212,387)	(207,846)	-	-	-	(4,541)	-	-	-	-	-	مجموع (الخسارة) / الدخل الشامل للفترة
483,832	-	483,832	-	-	-	-	-	-	-	346,383	-	-	بيع أسهم خزانة
4,730,074	9,668	4,720,406	(6,188,147)	(133,380)	137,449	(119,004)	160,064	129,466	1,499,043	(40,085)	25,000	9,250,000	الرصيد كما في 31 مارس 2025

إن الإيضاحات المرفقة في الصفحات من 7 إلى 11 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2024	2025	
دينار كويتي	دينار كويتي	
11,943	(196,174)	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:
		صافي (خسارة) / ربح الفترة
		تسويات:
54,413	62,094	إستهلاك
(6,257)	-	أرباح من بيع ممتلكات ومعدات
12,570	6,293	مخصص مخزون بطيء الحركة
(1,720)	307	صافي مخصص خسائر ائتمانية متوقعة محمل / (لم يعد له ضرورة)
130,674	138,528	مصاريف تمويلية
(2,503)	(4,600)	إيرادات فوائد
110,024	118,421	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
309,144	124,869	
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
(299,538)	(282,434)	مخزون
(255,080)	(1,046,919)	أرصدة مدينة لم تصدر بها فواتير
(552,045)	554,455	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
42,380	(95,524)	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
(755,139)	(745,553)	النقد المستخدم في العمليات
(88,203)	(225,412)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة
(843,342)	(970,965)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية:
(127,519)	(422,714)	المدفوع لشراء ممتلكات ومعدات
7,640	-	المحصل من بيع ممتلكات ومعدات
2,503	4,600	إيرادات فوائد مستلمة
(72,799)	(100,639)	صافي الحركة على ودائع لأجل
(190,175)	(518,753)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية:
(28,886)	(25,049)	إلتزامات تأجير مدفوعة
1,116,832	950,174	صافي الحركة على تمويل من الغير
(125,996)	(128,051)	مصاريف تمويلية مدفوعة
961,950	797,074	صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية
(71,567)	(692,644)	صافي النقص في نقد ونقد معادل
2,377,614	2,763,851	نقد ونقد معادل في بداية الفترة
2,306,047	2,071,207	نقد ونقد معادل في نهاية الفترة (إيضاح 5)

إن الإيضاحات المرفقة في الصفحات من 7 إلى 11 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025

1. التأسيس والنشاط

إن شركة حيات للاتصالات - ش.م.ك. (عامة) ("الشركة الأم") هي شركة مساهمة كويتية عامة مسجلة في دولة الكويت. تم تأسيس الشركة بموجب عقد تأسيس رقم 8376 / جلد 1 المؤرخ في 28 ديسمبر 2005 وتعديلاته اللاحقة وآخرها ما تم التأشير عليه بالسجل التجاري تحت رقم 77127 بتاريخ 3 يونيو 2015. تم إدراج الشركة في بورصة الكويت في 7 مايو 2007.

الأنشطة الرئيسية التي تأسست من أجلها الشركة الأم هي كما يلي:

1. أجهزة الاتصالات الكهربائية ومقاولاتها.
2. صيانة أجهزة الاتصالات السلكية واللاسلكية.
3. أدوات الاتصالات ومقاولاتها.
4. تجارة مواد وأنظمة الاتصالات السلكية واللاسلكية ونقل المعلومات والبنية التحتية ومقاولاتها فقط.
5. تجارة وتركيب وإدارة وتشغيل وصيانة الهواتف وأجهزة ومعدات الاتصالات وخدمات الهواتف المتنقلة ونظم المناداة وغيرها من خدمات الاتصالات السلكية واللاسلكية.
6. تجارة بطاقات وخطوط الاتصال بكافة أنواعها.
7. تسويق وتأجير أجهزة الاتصالات الإلكترونية وشبكات الاتصال الداخلية.
8. تجارة وتركيب وإدارة وتشغيل وصيانة أجهزة الاتصالات وشبكات الاتصال وأجهزة الأمن والسلامة والمراقبة وإنشاء مراكز المعلومات والبنية التحتية ومقاولاتها.
9. إعداد الدراسات وتقييم الاستشارات الفنية في مجال الاتصالات ونظم المعلومات وأجهزة الأمن بكافة أنواعها على أن تتوافر الشروط المطلوبة فيمن يزاول تقديم هذه المهنة.
10. إنشاء وتملك وتأجير واستئجار شبكات الاتصالات بكافة أنواعها.
11. تملك المنقولات والعقارات اللازمة لتحقيق أغراض الشركة.
12. استغلال الفوائض المالية المتوفرة لدى الشركة عن طريق استثمارها في محافظ مالية تدار من قبل شركات وجهات متخصصة.

ويكون للشركة الأم مباشرة الأعمال السابق ذكرها في دولة الكويت وفي الخارج بصفة أصلية أو بالوكالة. ويجوز للشركة الأم أن تكون لها مصلحة أو تشترك بأي وجه من الهيئات التي تزاول أعمالاً شبيهة بأعمالها أو التي قد تعاونها على تحقيق أغراضها في الكويت أو في الخارج ولها أن تنشئ أو تشارك أو تشتري هذه الهيئات أو تلحقها بها.

إن عنوان الشركة الأم المسجل هو: ص.ب : 1668 الصفاة - 13017 - دولة الكويت.

تتضمن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025 المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للشركة الأم وشركاتها التابعة (المجموعة).

تمت الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة من قبل مجلس إدارة الشركة الأم بتاريخ 13 مايو 2025.

2. أسس الإعداد

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية". لا تتضمن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة كافة المعلومات والإفصاحات المطلوبة لإعداد بيانات مالية مجمعة سنوية كاملة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية، ويجب قراءتها مع البيانات المالية المجمعة السنوية للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2024. في رأي الإدارة، تم إدراج كافة التعديلات (التي تتألف من المستحقات المتكررة العادية) التي تعتبر ضرورية لعرض عادل للمعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

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

إن نتائج الأعمال لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025 ليست بالضرورة مؤشراً للنتائج المتوقعة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025. للحصول على معلومات إضافية يمكن الرجوع إلى البيانات المالية السنوية المجمعة المدققة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2024.

المعايير والتفسيرات والتعديلات الصادرة والمطبقة من قبل المجموعة

لم تقم المجموعة بالتطبيق المبكر لأي من المعايير أو التفسيرات أو التعديلات الصادرة والتي لم يبدأ سريانها بعد.

إن المعايير والتعديلات الجديدة الأخرى سارية المفعول على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2025، لم يكن لها أي تأثير مادي على المركز المالي المجموع أو أداء المجموعة.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025

3. أرصدة مدينة لم تصدر بها فواتير

31 مارس 2024	(مدققة) 31 ديسمبر 2024	31 مارس 2025
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
8,648,209	6,884,582	7,931,556
(1,352,638)	(2,238,595)	(2,238,957)
7,295,571	4,645,987	5,692,599

أرصدة مدينة لم تصدر بها فواتير
مخصص خسائر إئتمانية متوقعة

4. مدينون وأرصدة مدينة أخرى

31 مارس 2024	(مدققة) 31 ديسمبر 2024	31 مارس 2025
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
4,363,070	5,006,817	4,485,254
6,026,855	4,214,013	4,177,287
1,105,803	966,295	1,009,216
969,075	506,841	543,895
1,025,110	466,824	478,667
150,000	300,000	300,000
-	29,703	513,424
1,931,688	1,812,635	1,723,112
15,571,601	13,303,128	13,230,855
(1,634,080)	(1,970,554)	(1,968,904)
13,937,521	11,332,574	11,261,951

مدينون تجاريون
مستحق من العملاء عن عقود (أ)
محجوز ضمان
مصاريف مدفوعة مقدما
دفعات مقدمة للموردين
دفعة مقدمة لشراء شركة تابعة
مستحق من الوسطاء
أرصدة مدينة أخرى

مخصص خسائر إئتمانية متوقعة

(أ) يتضمن بند مستحق من العملاء عن عقود مبلغ 3,614,791 دينار كويتي يمثل تكاليف تتعلق بمشروع يوجد بشأنه خلاف مع شركة هواوي تك انفسمنت (مشروع GPON). خلال عام 2022 قامت الشركة الأم برفع دعوى موضوعها نذب إدارة الخبراء بوزارة العدل لتتدب أحد خبرائها المختصين وذلك للاطلاع على عقد تصميم وتوريد وتركيب وتشغيل وصيانة شبكات الألياف الضوئية (المرحلة الثانية) مع جميع المخاطبات المتعلقة بتنفيذ المشروع. كما في تاريخ التقرير، إن الدعوى ما زالت منظورة أما إدارة الخبراء.

طبقا لرأي المستشار القانوني للمجموعة فإنه لا يمكن تقدير قيمة المطالبة النهائية في الوقت الراهن لحين صدور تقرير الخبراء. مع العلم أن المطالبة المبدئية مبلغ 4,358,003 دينار كويتي. كما يرى المستشار القانوني للمجموعة أحقية الشركة الأم في مطالبتها وأن هناك فرص لها في الحصول على حكم لصالحها.

5. نقد ونقد معادل

31 مارس 2024	(مدققة) 31 ديسمبر 2024	31 مارس 2025
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
3,232,481	2,788,693	2,080,480
-	500,000	400,000
3,232,481	3,288,693	2,480,480
(926,434)	(524,842)	(409,273)
2,306,047	2,763,851	2,071,207

نقد في الصندوق ولدى البنوك
ودائع بنكية قصيرة الأجل (أ)
النقد والنقد المعادل
ناقصا: بنوك دائنة (ب)
النقد والنقد المعادل وفقا لبيان التدفقات النقدية
المرحلي المكثف المجمع

(أ) كما في 31 مارس 2025، بلغ معدل الفائدة الفعلية على الودائع البنكية قصيرة الأجل 3.65% سنويا (31 ديسمبر 2024: 3.65% سنويا). إن الودائع البنكية قصيرة الأجل لديها فترة إستحقاق تعاقدي أقل من ثلاثة أشهر.

(ب) تتمثل البنوك الدائنة في تسهيلات سحب على المكشوف ممنوحة للمجموعة من قبل بنوك محلية، وتحمل معدل تكلفة 2% سنويا (31 ديسمبر 2024: من 2% إلى 2.5%، 31 مارس 2024: من 2% إلى 2.5% سنويا) فوق سعر الخصم المعلن من قبل بنك الكويت المركزي، وهي مضمونة مقابل حوالات حق. تم خلال الفترة الحالية تجديد أجل تلك التسهيلات البنكية وهي تستحق عند الطلب.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025

6. أسهم خزانة

31 مارس 2024	(مدققة) 31 ديسمبر 2024	31 مارس 2025	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
7,005,345	7,005,345	546,000	عدد أسهم الخزانة (سهم)
7.57%	7.57%	0.59%	النسبة إلى الأسهم المصدرة (%)
610,166	483,369	37,729	القيمة السوقية (دينار كويتي)
386,468	386,468	40,085	تكلفة أسهم الخزانة (دينار كويتي)

7. تمويل من الغير

يتمثل تمويل من الغير في قروض ممنوحة للمجموعة من قبل بنوك ومؤسسات مالية محلية وأجنبية، وتحمل معدلات تكلفة تتراوح من 2.5% إلى 4% سنوياً (31 ديسمبر 2024: من 2% إلى 3.31%، 31 مارس 2024: من 2% إلى 3.31% سنوياً) فوق سعر الخصم المعلن من قبل بنك الكويت المركزي. إن تمويل من الغير مضمون مقابل حوالات حق. تم خلال الفترة الحالية تجديد أجل تلك القروض لتستحق على فترات آخرها ينتهي في 31 ديسمبر 2029.

يتمثل بند تمويل من الغير فيما يلي:

31 مارس 2024	(مدققة) 31 ديسمبر 2024	31 مارس 2025	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
7,503,269	6,151,613	8,351,373	قروض لأجل
1,402,663	1,499,586	250,000	أوراق دفع
8,905,932	7,651,199	8,601,373	
31 مارس 2024	(مدققة) 31 ديسمبر 2024	31 مارس 2025	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
3,472,851	2,503,017	7,180,196	الجزء غير المتداول
5,433,081	5,148,182	1,421,177	الجزء المتداول
8,905,932	7,651,199	8,601,373	

8. (خسارة) / ربحية السهم

ليس هناك أسهم عادية مخففة متوقع إصدارها. يتم احتساب (خسارة) / ربحية السهم الأساسية والمخففة بقسمة صافي (خسارة) / ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة باستثناء المتوسط المرجح لأسهم الخزانة خلال الفترة:

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2024	2025	
17,807	(207,846)	صافي (خسارة) / ربح الفترة الخاصة بمساهمي الشركة الأم (دينار كويتي)
92,500,000	92,500,000	المتوسط المرجح للأسهم العادية القائمة
(7,005,345)	(6,646,493)	المتوسط المرجح لأسهم الخزانة
85,494,655	85,853,507	
0.21	(2.42)	(خسارة) / ربحية السهم الأساسية والمخففة (فلس)

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025

9. الإفصاحات المتعلقة بالأطراف ذات الصلة

تتمثل الأطراف ذات الصلة بالمساهمين الرئيسيين، أعضاء مجلس الإدارة، أفراد الإدارة العليا وبعض الأطراف ذات الصلة الأخرى. إن الأسعار وشروط الدفع المتعلقة بهذه المعاملات يتم الموافقة عليها من قبل إدارة المجموعة. إن الأرصدة والمعاملات الهامة التي تمت مع أطراف ذات صلة هي كما يلي:

المعاملات المتضمنة في بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجموع:

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		مزايأ أفراد الإدارة العليا:
2024	2025	
دينار كويتي	دينار كويتي	
89,500	63,000	رواتب ومزايا ومكافآت
2,668	1,875	مكافأة نهاية الخدمة

10. الجمعية العامة لمساهمي الشركة الأم

لم يتم انعقاد الجمعية العامة السنوية لمساهمي الشركة الأم عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024 وحتى تاريخ إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة، وبالتالي لم يتم بعد الموافقة على البيانات المالية المجمعة من قبل الجمعية العامة لمساهمي الشركة الأم عن السنة المالية المنتهية آنذاك.

وافقت الجمعية العامة العادية السنوية لمساهمي الشركة الأم المنعقدة بتاريخ 7 أغسطس 2024 على البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2023، وكذلك وافقت على عدم توزيع أرباح نقدية وعدم صرف مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ.

11. التزامات محتملة

يوجد على المجموعة إلتزامات محتملة كما يلي:

31 مارس 2024	(مدققة) 31 ديسمبر 2024	31 مارس 2025	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
2,206,465	3,265,523	2,597,520	خطابات ضمان
-	214,622	1,547,568	إعتمادات مستندية
2,206,465	3,480,145	4,145,088	

12. معلومات القطاعات

إن معلومات القطاعات موزعة على أساس المناطق الجغرافية كما يلي:

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025			
المجموع	أخرى	الكويت ودول مجلس التعاون الخليجي	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
7,334,151	-	7,334,151	الإيرادات
(196,174)	-	(196,174)	خسائر القطاع
25,246,097	16,977	25,229,120	موجودات القطاع
20,516,023	524	20,515,499	مطلوبات القطاع

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025

12. معلومات القطاعات (تتمة)

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2024			
المجموع	أخرى	الكويت ودول مجلس التعاون الخليجي	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
6,736,277	-	6,736,277	الإيرادات
11,943	-	11,943	ربح القطاع
28,358,605	236,832	28,121,773	موجودات القطاع
20,125,349	64,771	20,060,578	مطلوبات القطاع

13. مطالبات قضائية

توجد لدى المجموعة مطالبات قضائية تتمثل في قضايا مرفوعة من المجموعة ضد الغير ومن الغير ضد المجموعة، وفي رأي إدارة المجموعة، فإنه لن يكون لهذه المطالبات تأثير سلبي مادي على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة. وكذلك ما ورد في إيضاح رقم 4 حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.