

شركة جاسم للنقل والمناولة ش.م.ك.ع.
(سابقاً: شركة جاسم للنقل والمناولة ش.م.ك. (مقفلة))
وشركاتها التابعة

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
(غير مدققة)

31 مارس 2022

تقرير مراجعة مراقب الحسابات المستقل حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة
إلى حضرات السادة أعضاء مجلس الإدارة
شركة جاسم للنقلات والمناولة ش.م.ك.ع.
(سابقاً: شركة جاسم للنقلات والمناولة ش.م.ك. (مقفلتاً))

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق لشركة جاسم للنقلات والمناولة ش.م.ك.ع. (سابقاً: شركة جاسم للنقلات والمناولة ش.م.ك. (مقفلتاً)) ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة (يشار إليها معاً بـ "المجموعة") كما في 31 مارس 2022 وبيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المكثفة المراجعة المتعلقة به لفترة الثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة وعرضها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34: التقرير المالي المرحلي. إن مسؤوليتنا هي التعبير عن نتيجة مراجعتنا لهذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية المنفذة من قبل مراقب الحسابات المستقل للمنشأة" المتعلق بمهام المراجعة. تتمثل مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة في توجيه الاستفسارات بصفة رئيسية إلى الموظفين المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق الإجراءات التحليلية والإجراءات الأخرى للمراجعة. إن نطاق المراجعة أقل بشكل كبير من نطاق التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وعليه، فإنه لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا على علم بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها في التدقيق. وبالتالي فإننا لا نبدي رأياً يتعلق بالتدقيق.

النتيجة

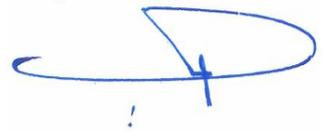
استناداً إلى مراجعتنا، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يستوجب الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة المرفقة لم يتم إعدادها، من جميع النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34.

تقرير مراجعة مراقب الحسابات المستقل حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
إلى حضرات السادة أعضاء مجلس الإدارة
شركة جاسم للنقل والمناولة ش.م.ك.ع.
(سابقاً: شركة جاسم للنقل والمناولة ش.م.ك. (مقفل)) (تتمة)

تقرير حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

بالإضافة إلى ذلك، واستناداً إلى مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة متفقة مع ما هو وارد في الدفاتر المحاسبية للشركة الأم. نبين أيضاً، حسبما وصل إليه علمنا واعتقادنا، أنه لم يرد إلى علمنا وجود أية مخالفات لقانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 والتعديلات اللاحقة له، ولائحته التنفيذية والتعديلات اللاحقة لها، أو لعقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة الأم، والتعديلات اللاحقة لهما، خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2022 على وجه قد يكون له تأثيراً مادياً على نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.

نبين أيضاً أنه خلال مراجعتنا، حسبما وصل إليه علمنا واعتقادنا، لم يرد إلى علمنا وجود أية مخالفات مادية لأحكام القانون رقم 7 لسنة 2010، في شأن هيئة أسواق المال والتعليمات المتعلقة به خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2022 على وجه قد يكون له تأثيراً مادياً على نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.



وليد عبدالله العصيمي
سجل مراقبي الحسابات رقم 68 فئة أ
إرنست ويونغ
العيبان والعصيمي وشركاهم

12 مايو 2022
الكويت

شركة جاسم للنقلات والمناولة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة
(سابقاً: شركة جاسم للنقلات والمناولة ش.م.ك. (مقفلت))

بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 31 مارس 2022

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس			
2021	2022	إيضاحات	
دينار كويتي	دينار كويتي		
5,174,060	6,562,674	3	إيرادات من العقود مع العملاء
(3,937,862)	(4,561,723)		تكلفة الإيرادات
1,236,198	2,000,951		مجمّل الربح
36,460	56,397		إيرادات أخرى
(544,417)	(652,537)		مصروفات إدارية
(81,204)	(26,228)		مخصص خسائر الائتمان المتوقعة للأرصدة التجارية المدينة
(27,417)	(57,854)		تكاليف تمويل
619,620	1,320,729		الربح قبل الضرائب ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة
(6,196)	(13,039)		حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
-	(32,860)		ضريبة دعم العمالة الوطنية
(6,196)	(13,039)		الزكاة
(6,000)	(6,000)		مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
601,228	1,255,791		ربح الفترة
4.01	8.37	10	ربحية السهم الأساسية والمخفضة الخاصة بمساهمي الشركة الأم (فلس)

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 11 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعّة.

شركة جاسم للنقل والمناولة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة
(سابقاً: شركة جاسم للنقل والمناولة ش.م.ك. (مقفلت))

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 31 مارس 2022

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس

2021	2022
دينار كويتي	دينار كويتي
601,228	1,255,791
(557)	(194)
(49,840)	(8,047)
(50,397)	(8,241)
550,831	1,247,550

ربح الفترة

خسائر شاملة أخرى:

بنود يتم أو قد يتم إعادة تصنيفها لاحقاً إلى بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع:
فروق تحويل عملات أجنبية

(557) (194)

بنود لن يتم إعادة تصنيفها لاحقاً إلى بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع:
أرباح غير محققة من موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى

(49,840) (8,047)

خسائر شاملة أخرى للفترة

(50,397) (8,241)

إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة

550,831 1,247,550

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 11 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

شركة جاسم للنقل والمناولة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة
(سابقاً: شركة جاسم للنقل والمناولة ش.م.ك. (مقفل))

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 31 مارس 2022

31 مارس 2021 دينار كويتي	(مدققة) 31 ديسمبر 2021 دينار كويتي	31 مارس 2022 ايضاحات دينار كويتي	
			الموجودات
			موجودات غير متداولة
			ممتلكات ومعدات
			موجودات حق الاستخدام
36,958,814	43,626,046	43,737,677	
1,190,439	922,265	1,366,718	
<u>38,149,253</u>	<u>44,548,311</u>	<u>45,104,395</u>	
			موجودات متداولة
			مخزون
			موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى
			مدينون ومدفوعات مقدماً
			النقد والنقد المعادل
668,725	737,697	749,121	
204,197	215,401	207,354	
7,181,743	7,190,675	8,449,896	
4,655,629	3,075,687	3,565,462	4
<u>12,710,294</u>	<u>11,219,460</u>	<u>12,971,833</u>	
<u>50,859,547</u>	<u>55,767,771</u>	<u>58,076,228</u>	
			اجمالي الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
			حقوق الملكية
			رأس المال
			احتياطي إجباري
			فائض إعادة تقييم
			احتياطي القيمة العادلة
			احتياطي تحويل عملات أجنبية
			أرباح مرحلة
15,000,000	15,000,000	15,000,000	5
6,111,806	6,360,614	6,360,614	
8,843,850	10,489,850	10,489,850	
97,517	108,721	100,674	
(10,217)	(10,075)	(10,269)	
10,939,658	12,497,485	11,353,276	
<u>40,982,614</u>	<u>44,446,595</u>	<u>43,294,145</u>	
			إجمالي حقوق الملكية
			مطلوبات غير متداولة
			مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
			قروض وسلف
			مطلوبات تأجير
1,563,890	1,600,556	1,623,293	
-	4,629,542	4,629,542	6
612,382	486,664	755,346	
<u>2,176,272</u>	<u>6,716,762</u>	<u>7,008,181</u>	
			مطلوبات متداولة
			قروض وسلف
			مطلوبات تأجير
			داننون ومصرفات مستحقة
-	514,393	514,393	6
628,398	457,712	637,468	
7,072,263	3,632,309	6,622,041	
<u>7,700,661</u>	<u>4,604,414</u>	<u>7,773,902</u>	
<u>9,876,933</u>	<u>11,321,176</u>	<u>14,782,083</u>	
<u>50,859,547</u>	<u>55,767,771</u>	<u>58,076,228</u>	
			إجمالي المطلوبات
			مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

Rajif Kulkarni

راجيف كولكارني
(رئيس الإدارة المالية)

Adal Kowari

عادل كوهري
(الرئيس التنفيذي)

Al-Sheikh Ali Foz Al-Sabih

الشيخ علي فواز دعيج الصباح
(رئيس مجلس الإدارة)

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 11 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

شركة جاسم للنقل والمناولة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة
 (سابقاً: شركة جاسم للنقل والمناولة ش.م.ك. (مقفلة))

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
 للفترة المنتهية في 31 مارس 2022

المجموع دينار كويتي	أرباح مرحلة دينار كويتي	احتياطي تحويل عملات أجنبية دينار كويتي	احتياطي القيمة العادلة دينار كويتي	فائض إعادة التقييم دينار كويتي	احتياطي إجباري دينار كويتي	رأس المال دينار كويتي	
44,446,595	12,497,485	(10,075)	108,721	10,489,850	6,360,614	15,000,000	كما في 1 يناير 2022 (مدقق)
1,255,791	1,255,791	-	-	-	-	-	ربح الفترة
(8,241)	-	(194)	(8,047)	-	-	-	خسائر شاملة أخرى للفترة
1,247,550	1,255,791	(194)	(8,047)	-	-	-	اجمالي (الخسائر) الإيرادات الشاملة للفترة
(2,400,000)	(2,400,000)	-	-	-	-	-	توزيعات أرباح (إيضاح 5)
43,294,145	11,353,276	(10,269)	100,674	10,489,850	6,360,614	15,000,000	كما في 31 مارس 2022
43,431,783	13,338,430	(9,660)	147,357	8,843,850	6,111,806	15,000,000	كما في 1 يناير 2021 (مدقق)
601,228	601,228	-	-	-	-	-	ربح الفترة
(50,397)	-	(557)	(49,840)	-	-	-	خسائر شاملة أخرى للفترة
550,831	601,228	(557)	(49,840)	-	-	-	اجمالي (الخسائر) الإيرادات الشاملة للفترة
(3,000,000)	(3,000,000)	-	-	-	-	-	توزيعات أرباح (إيضاح 5)
40,982,614	10,939,658	(10,217)	97,517	8,843,850	6,111,806	15,000,000	كما في 31 مارس 2021

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 11 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع.

شركة جاسم للنقلات والمناولة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة
 (سابقاً: شركة جاسم للنقلات والمناولة ش.م.ك. (مقفلة))

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
 للفترة المنتهية في 31 مارس 2022

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس

2021 2022
 دينار كويتي دينار كويتي

إيضاحات

2021	2022	
613,620	1,314,729	أنشطة التشغيل
(13,316)	-	ربح الفترة قبل الضرائب وبعد مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
(1,461)	-	تعديلات غير نقدية لمطابقة ربح الفترة بصافي التدفقات النقدية:
1,046,782	1,213,759	ربح من بيع ممتلكات ومعدات
169,191	167,255	ربح من انتهاء عقد إيجار
70,229	62,768	استهلاك
81,204	26,228	إطفاء موجودات حق الاستخدام
(7,704)	(8,193)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
27,417	57,854	مخصص خسائر الائتمان المتوقعة للأرصدة التجارية المدينة
		إيرادات فوائد
		تكاليف تمويل
1,985,962	2,834,400	
(59,932)	(11,424)	التغيرات في رأس المال العامل:
653,804	(1,285,133)	مخزون
(553,113)	530,794	مدينون ومدفوعات مقدماً
		دائنون ومصروفات مستحقة
2,026,721	2,068,637	التدفقات النقدية الناتجة من العمليات
(12,505)	(40,321)	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة
2,014,216	2,028,316	صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
(1,142,147)	(1,289,671)	أنشطة الاستثمار
22,657	-	شراء ممتلكات ومعدات
500,000	500,000	متحصلات من بيع ممتلكات ومعدات
7,704	8,193	صافي الحركة في الودائع الثابتة ذات فترات استحقاق أصلية لأكثر من 3 أشهر
		إيرادات فوائد مستلمة
(611,786)	(781,478)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة الاستثمار
(10,969)	(42,815)	أنشطة التمويل
(16,448)	(15,039)	تكاليف تمويل مدفوعة
(163,414)	(163,294)	تكاليف تمويل مدفوعة لمطلوبات تأجير
		مدفوعات أصل المبلغ لعقود الإيجار
(190,831)	(221,146)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة التمويل
1,211,599	1,025,692	صافي الزيادة في النقد والنقد المعادل
17,253	(35,917)	تأثير تحويل عملات أجنبية
3,426,777	2,575,687	النقد والنقد المعادل في 1 يناير
4,655,629	3,565,462	النقد والنقد المعادل في 31 مارس
		معاملات غير نقدية
333,862	627,103	إضافات إلى موجودات حق الاستخدام
(333,862)	(627,103)	إضافات إلى مطلوبات التأجير
-	-	

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 11 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

شركة جاسم للنقل والمناولة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة (سابقاً: شركة جاسم للنقل والمناولة ش.م.ك. (مقفلة))

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
31 مارس 2022

1 التأسيس والأنشطة

تم التصريح بإصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لشركة جاسم للنقل والمناولة ش.م.ك.ع. (سابقاً: شركة جاسم للنقل والمناولة ش.م.ك. (مقفلة)) ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة (يشار إليها معاً بـ "المجموعة") للفترة المنتهية في 31 مارس 2022 بموجب قرار صادر عن مجلس إدارة الشركة الأم بتاريخ 12 مايو 2022.

يقع عنوان المكتب الرئيسي المسجل للشركة الأم في المرقاب، منطقة رقم 1، مبنى رقم 8، مجمع صالح سليمان الجراح العقاري، مكتب 2، الطابق الخامس، ص.ب. 22801، الصفاة 13089، الكويت. تم تسجيل الشركة الأم وتأسيسها في الكويت في 25 مايو 1979. وأصبحت أسهم الشركة الأم مدرجة في بورصة الكويت في 17 أكتوبر 2021، لذلك تم تغيير اسم الشركة الأم إلى شركة جاسم للنقل والمناولة ش.م.ك.ع. لاحقاً لفترة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة. تم تعديل السجل التجاري للشركة الأم ليعكس هذا التغيير في 20 أبريل 2022.

ان الشركة الام هي شركة تابعة لشركة القرين للصناعات البتروكيمياوية ش.م.ك.ع. ("الشركة الأم الكبرى") وهي شركة مدرجة في سوق الكويت للأوراق المالية.

تشمل أنشطة الشركة الأم طبقاً للنظام الأساسي ما يلي:

1. القيام بجميع عمليات النقل البري خارج دولة الكويت وعلى الأخص العمليات المتعلقة بنقل الركاب بأية وسيلة من وسائل المواصلات البرية.
2. شراء وبيع وتأجير واستئجار واستيراد جميع أنواع الشاحنات والسيارات والمعدات والمكائن الخفيفة والثقيلة وأي وسيلة لازمة للمناولة ونقل المواد برًا وبحرًا داخل وخارج دولة الكويت.
3. إنشاء أي صناعة خاصة بالنقل البري أو لها بها أي صلة (بعد الحصول على موافقة الهيئة العامة للصناعة).
4. عمليات التخليص والشحن والمناولة على البضائع الواردة والمصدرة وتغليف البضائع بكافة أنواعها.
5. المشاركة في إدارة وتشغيل وصيانة وإنشاء الموانئ البحرية والبرية ومحطات الحاويات المتعلقة بهذا النشاط.
6. ممارسة جميع أنشطة التجارة الالكترونية طبقاً لنشاط الشركة.
7. إقامة وتأجير المباني اللازمة لأغراض الخدمات والحرف المرتبطة بأعمال المناولة والنقل البري والبحري.
8. الشحن وخدمات كافة أنواع السفن وتموين البواخر ووكلاء البواخر للشركات.
9. تقديم كافة خدمات النقل وإدارة المطارات التي تشمل الخدمات الأرضية المساندة للركاب والطائرات والبضائع المتعلقة بالطيران.
10. تملك الممتلكات المنقولة والعقارات اللازمة لمباشرة نشاطها في إطار الحدود المسموح بها وفقاً للقانون.
11. استغلال الفوائض المالية المتوفرة لدى الشركة الأم عن طريق استثمارها في محافظ مالية تدار من قبل جهات وشركات متخصصة.
12. تقديم خدمات المناولة وتحميل وتفريغ السفن والنقل البحري.
13. القيام بجميع عمليات النقل البري ونقل البضائع والمواد بمختلف أنواعها داخل وخارج دولة الكويت، على الأخص العمليات المتعلقة بنقل البضائع العامة والوقود السائب والمياه والمواد الكيماوية الثمينة بأي وسيلة من وسائل النقل.
14. تملك الأسهم والسندات لحساب الشركة الأم فقط (ويجوز للشركة الأم أن تكون لها مصلحة أو تشترك بأي وجه مع الهيئات التي تزاول أعمالاً شبيهة بأعمالها أو التي قد تعاونها على تحقيق أغراضها في دولة الكويت أو بالخارج ولها أن تنشأ أو تشارك أو تشتري هذه الهيئات أو أن تلحقها بها). يجوز للشركة الأم مباشرة الأنشطة المذكورة أعلاه داخل أو خارج دولة الكويت كشركة قانونية أو كوكيل.
15. تأجير وإنشاء وإدارة المستودعات بكافة أشكالها وتزويدها بالتجهيزات اللازمة.
16. تخزين البضائع وفق نظام العرض تحت الإشراف الجمركي داخل أو خارج المناطق الجمركية.
17. نقاط الخرطة المعدنية وورش الحدادة وتجميع المحركات والمولدات والمحولات الكهربائية وأجهزة التوزيع والتحكم الكهربائي بعد موافقة الهيئة العامة للصناعة.

يجوز للشركة الأم القيام بأنشطة أخرى مماثلة أو مكملة أو ذات صلة بأنشطتها الرئيسية.

اعتمد مساهمو الشركة الأم خلال اجتماع الجمعية العمومية السنوية المنعقد بتاريخ 31 مارس 2022 البيانات المالية المجمعة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021.

شركة جاسم للنقل والمناولة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة
(سابقاً: شركة جاسم للنقل والمناولة ش.م.ك. (مقفل))

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
31 مارس 2022

2 أساس الإعداد والتغيرات في السياسات المحاسبية للمجموعة

2.1 أساس الإعداد

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34 "التقرير المالي المرحلي". تتوافق السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة مع تلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية المجمعة السنوية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021.

لم تقم المجموعة مبدئياً بتطبيق أي معيار أو تفسير أو تعديل آخر تم إصداره أو لم يصبح ساري المفعول بعد. لم يكن للتعديلات الأخرى على المعايير الدولية للتقارير المالية التي تسري على الفترة المحاسبية السنوية التي تبدأ في 1 يناير 2022 أي تأثير مادي على السياسات المحاسبية أو المركز أو الأداء المالي للمجموعة.

إن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لا تتضمن كافة المعلومات والإفصاحات المطلوبة لإعداد بيانات مالية مجمعة سنوية كاملة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية وينبغي الاطلاع عليها مقترنة بالبيانات المالية المجمعة السنوية للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021.

بالإضافة إلى ذلك، فإن نتائج فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2022 لا تعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022. ترى الإدارة أنه تم إدراج كافة التعديلات (التي تتكون من الاستحقاقات العادية المتكررة) والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل.

3 الإيرادات

فيما يلي توزيع إيرادات المجموعة من العقود مع العملاء استناداً إلى نوع الخدمات والمعدات:

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2021	2022	
دينار كويتي	دينار كويتي	
844,016	943,744	نقل
1,764,419	2,370,396	مناولة
2,409,115	3,143,822	تأجير معدات
156,510	104,712	تخزين
<u>5,174,060</u>	<u>6,562,674</u>	
5,174,060	6,562,674	توقيت الاعتراف بالإيرادات بضاعة وخدمات مقدمة على مدار الوقت
<u>5,174,060</u>	<u>6,562,674</u>	إجمالي الإيرادات من العقود مع العملاء
4,556,762	5,969,306	الأسواق الجغرافية
427,897	398,317	الكويت
189,401	195,051	قطر
		السعودية
<u>5,174,060</u>	<u>6,562,674</u>	إجمالي الإيرادات من العقود مع العملاء

شركة جاسم للنقل والمناولة ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)

31 مارس 2022

4 النقد والنقد المعادل

يتكون النقد والنقد المعادل المدرج في بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع من المبالغ التالية:

	31 مارس 2021 دينار كويتي	31 ديسمبر 2021 دينار كويتي	31 مارس 2022 دينار كويتي
أرصدة لدى البنوك ونقد ودائع ثابتة	1,605,629	1,025,687	1,765,462
	3,050,000	2,050,000	1,800,000
النقد والنقد المعادل وفقاً لبيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع	4,655,629	3,075,687	3,565,462
ودائع ثابتة ذات فترات استحقاق أصلية لأكثر من ثلاثة أشهر	-	(500,000)	-
النقد والنقد المعادل وفقاً لبيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع	4,655,629	2,575,687	3,565,462

إن الودائع الثابتة تدر متوسط معدل فائدة فعلي يتراوح من 1.3% إلى 2% (31 ديسمبر 2021: 1% إلى 2%)، و31 مارس 2021: 1.2% إلى 1.5% سنوياً.

يتم الاحتفاظ بالودائع الثابتة بمبلغ 50,000 دينار كويتي (31 ديسمبر 2021: 50,000 دينار كويتي، و31 مارس 2021: 50,000 دينار كويتي) كضمانات مقابل تسهيلات ائتمان أخرى ممنوحة إلى المجموعة (إيضاح 8).

5 حقوق الملكية

أ) رأس المال

يتكون رأسمال الشركة الأم المصرح به والمصدر والمدفوع بالكامل من 150,000,000 سهم (31 ديسمبر 2021: 150,000,000 سهم، و31 مارس 2021: 150,000,000 سهم) بقيمة 100 فلس (31 ديسمبر 2021: 100 فلس، و31 مارس 2021: 100 فلس) للسهم، مدفوعة نقداً بالكامل.

ب) توزيعات الأرباح

لا يتم الاعتراف بتوزيعات الأرباح الموصي بها على الأسهم العادية كالتزام كما في 31 ديسمبر حيث تمت الموافقة عليها في الجمعية العمومية السنوية لاحقاً لتاريخ المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

أوصى مجلس الإدارة في اجتماعه المنعقد بتاريخ 10 مارس 2022 بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ 16 فلس للسهم بإجمالي مبلغ 2,400,000 دينار كويتي للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021 (2020: توزيعات أرباح نقدية بمبلغ 20 فلس للسهم بإجمالي مبلغ 3,000,000 دينار كويتي) يتم دفعها من خلال استغلال الأرباح المرحلية.

وافقت الجمعية العمومية السنوية للمساهمين المنعقدة بتاريخ 31 مارس 2022 على توزيع أرباح نقدية بمبلغ 16 فلس للسهم بإجمالي مبلغ 2,400,000 دينار كويتي للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021 (2020: توزيعات أرباح نقدية بمبلغ 20 فلس للسهم بإجمالي مبلغ 3,000,000 دينار كويتي) يتم دفعها من خلال استغلال الأرباح المرحلية.

6 قروض وسلف

	31 مارس 2021 دينار كويتي	31 ديسمبر 2021 دينار كويتي	31 مارس 2022 دينار كويتي
دائنو مرابحة:	-	514,393	514,393
الجزء المتداول	-	4,629,542	4,629,542
الجزء غير المتداول	-	5,143,935	5,143,935

شركة جاسم للنقل والمناولة ش.م.ك. (مقفل) وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)

31 مارس 2022

6 قروض وسلف (تتمة)

إن المبالغ المستحقة بموجب اتفاقيات المرابحة تستحق السداد خلال فترة تتراوح من 1 إلى 5 سنوات. يتم تسوية المبلغ المستحق على أساس الدفع المؤجل ويحمل ربحاً بنسبة 2.625% سنوياً (31 ديسمبر 2021: 2.625%، 31 مارس 2021: لا شيء). تم الحصول على أرصدة دائني المرابحة من بنك إسلامي محلي.

7 معاملات الأطراف ذات علاقة

يمثل الأطراف ذات علاقة المساهمين وموظفي الإدارة العليا للشركة الأم والشركات التي يسيطر هؤلاء الأطراف عليها أو يمارسون عليها سيطرة مشتركة أو تأثيراً ملموساً. يتم الموافقة على سياسات تسعير وشروط هذه المعاملات من قبل إدارة الشركة الأم.

فيما يلي المعاملات مع أطراف ذات علاقة:

31 مارس 2021 دينار كويتي	31 مارس 2022 دينار كويتي	شركات زميلة أخرى دينار كويتي	
110,522	79,212	79,212	بيانات الدخل المرحلي المكثف المجموع:
351	-	-	إيرادات
25,940	525	525	مصرفات تذاكر
6,000	6,000	6,000	مصرفات أخرى
			مكافأة أعضاء مجلس الإدارة

31 مارس 2021 دينار كويتي	31 ديسمبر 2021 دينار كويتي	31 مارس 2022 دينار كويتي	المساهمون دينار كويتي
66,556	-	-	-

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجموع:
مبلغ مستحق من طرف ذي علاقة

31 مارس 2021 دينار كويتي	31 ديسمبر 2021 دينار كويتي	31 مارس 2022 دينار كويتي	معاملات أخرى شراء ممتلكات ومعدات وقطع غيار ومواد استهلاكية
(5,529)	-	-	-

مكافآت موظفي الإدارة العليا

يشمل موظفو الإدارة العليا أعضاء الإدارة العليا الذين يتمتعون بالصلاحية والمسؤولية عن تخطيط وتوجيه ومراقبة أنشطة المجموعة.

كانت مكافأة موظفي الإدارة العليا للمجموعة خلال الفترة كما يلي:

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2021 دينار كويتي	الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2022 دينار كويتي	
87,556	86,886	رواتب ومزايا أخرى قصيرة الأجل
6,000	6,000	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
4,972	4,935	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
98,528	97,821	

شركة جاسم للنقل والمناولة ش.م.ك. (مقفل) وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكتفة المجمعة (غير مدققة)

31 مارس 2022

7 معاملات الأطراف ذات علاقة (تتمة)

الرصيد المستحق كما في			
(مدققة)			
31 مارس 2021	31 ديسمبر 2021	31 مارس 2022	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
53,130	63,326	63,268	رواتب ومزايا أخرى قصيرة الأجل
89,284	99,317	109,296	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
<u>142,414</u>	<u>162,644</u>	<u>172,564</u>	

8 التزامات ومطلوبات محتملة

لدى المجموعة الالتزامات والمطلوبات المحتملة التالية:

(مدققة)			
31 مارس 2021	31 ديسمبر 2021	31 مارس 2022	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
5,569,401	-	1,527,330	التزامات خطابات ائتمان
3,476,330	2,713,689	2,573,201	مطلوبات محتملة خطابات ضمان

إن بعض الودائع الثابتة محتفظ بها كضمان مقابل خطاب ضمان مصدر (إيضاح 4).

9 القيمة العادلة للأدوات المالية

الجدول الهرمي للقيمة العادلة

تم تصنيف القيمة العادلة للاستثمار المسعر الأجنبي المدرج بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى كما في 31 مارس 2022 بمبلغ 207,354 دينار كويتي (31 ديسمبر 2021: 215,401 دينار كويتي، 31 مارس 2021: 204,197 دينار كويتي) ضمن المستوى 1 من الجدول الهرمي للقيمة العادلة.

بالنسبة للأدوات المالية المسعرة في سوق نشط، يتم تحديد القيمة العادلة بالرجوع إلى أسعار السوق المعلنة. ويتم استخدام أسعار الشراء للموجودات بينما يتم استخدام أسعار العرض للمطلوبات.

إن القيمة العادلة للأدوات المالية لا تختلف بصورة مادية عن قيمتها الدفترية. بالنسبة للموجودات المالية والمطلوبات المالية السائلة أو تلك ذات فترة استحقاق قصيرة الأجل (أقل من اثني عشر شهراً) من المفترض أن القيمة الدفترية تعادل القيمة العادلة تقريباً.

10 ربحية السهم

يتم احتساب مبالغ ربحية السهم الأساسية بقسمة ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم العاديين على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة. يتم احتساب ربحية السهم المخففة عن طريق قسمة (الخسارة) الربح الخاص بمساهمي الشركة الأم العاديين على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة زائداً المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية التي سيتم إصدارها عند تحويل كافة الأسهم العادية المحتملة المخففة إلى أسهم عادية. أخذاً في الاعتبار عدم وجود أدوات مخففة قائمة، فإن ربحية السهم الأساسية والمخففة متماثلة.

شركة جاسم للنقل والمناولة ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)

31 مارس 2022

10 ربحية السهم (تنمة)

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2021	2022	
دينار كويتي	دينار كويتي	
601,228	1,255,791	ربح الفترة (دينار كويتي)
150,000,000	150,000,000	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة
4.01	8.37	ربحية السهم الأساسية والمخفضة (فلس)

لم يتم إجراء أي معاملات تتضمن أسهم عادية بين تاريخ المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وتاريخ التصريح بهذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة مما يتطلب إعادة إدراج ربحية السهم.

11 معلومات القطاعات

قامت الإدارة بتحديد قطاعات التشغيل بناءً على المعلومات التي تمت مراجعتها من قبل مجلس الإدارة الذي يمثله مسؤول اتخاذ القرارات التشغيلية الرئيسية لغرض توزيع الموارد وتقييم الأداء. ينظم مسؤول اتخاذ القرارات التشغيلية الرئيسية المنشأة على أساس مناطق جغرافية مختلفة، داخل وخارج الكويت. يعرض الجدول التالي التحليل الجغرافي لموجودات ومطلوبات المجموعة كما في 31 مارس 2022 و 31 ديسمبر 2021 و 31 مارس 2021 و ربح الفترة المنتهية في 31 مارس 2022 و 31 مارس 2021. وتم عرض التحليل الجغرافي لإيرادات المجموعة للفترة المنتهية في 31 مارس 2022 و 31 مارس 2021 ضمن الإيضاح 3.

المعلومات الجغرافية

في إطار عرض المعلومات الجغرافية، استندت إيرادات ونتائج وموجودات القطاع إلى الموقع الجغرافي الذي ينتج منه الدخل واستندت موجودات القطاع إلى الموقع الجغرافي للموجودات.

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس			
2021	2022		
دينار كويتي	دينار كويتي		
673,683	1,248,928		النتائج - ربح (خسارة) الفترة
(72,455)	6,863		الكويت
601,228	1,255,791		باقي دول مجلس التعاون الخليجي
	(مدققة)		
31 مارس	31 ديسمبر	31 مارس	
2021	2021	2022	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
40,744,509	46,112,971	48,538,889	موجودات القطاع
10,115,038	9,654,800	9,537,339	الكويت
50,859,547	55,767,771	58,076,228	باقي دول مجلس التعاون الخليجي
8,745,617	10,770,443	13,818,461	مطلوبات القطاع
1,131,316	550,733	563,622	الكويت
9,876,933	11,321,176	14,382,083	باقي دول مجلس التعاون الخليجي