

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

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
(غير مدققة)

30 يونيو 2022

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

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. (مقفلة)) ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة (يشار إليها معاً بـ "المجموعة") كما في 30 يونيو 2022 وبياني الدخل والدخل الشامل المرحليين المكثفين المجمعين المتعلقين به لفترتي الثلاثة والستة أشهر المنتهيتين بذلك التاريخ وبياني التغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحليين المكثفين المجمعين لفترة الستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وعرضها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34: **التقرير المالي المرحلي**. إن مسؤوليتنا هي التعبير عن نتيجة مراجعتنا لهذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

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 المجمعة 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 المجمعة المرفقة لم يتم إعدادها، من جميع النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34.

تقرير مراقب الحسابات المستقل حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة
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 المراجعة 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 الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 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، بشأن هيئة أسواق المال والتعليمات المتعلقة به خلال فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 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
العيان والعصيمي وشركاهم

14 أغسطس 2022
الكويت

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

بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2022

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		ايضاح
2021 دينار كويتي	2022 دينار كويتي	2021 دينار كويتي	2022 دينار كويتي	
10,652,014 (8,187,078)	13,016,591 (9,246,793)	5,477,954 (4,249,216)	6,453,917 (4,685,070)	3 إيرادات من العقود مع العملاء مصروفات تشغيل
2,464,936	3,769,798	1,228,738	1,768,847	مجمّل الربح
148,244 (1,203,271)	169,819 (1,380,282)	111,784 (658,854)	113,422 (727,745)	إيرادات أخرى مصروفات إدارية مخصص خسائر الائتمان المتوقعة للأرصدة المدينة تكاليف تمويل
(82,847) (59,679)	(53,327) (117,217)	(1,643) (32,262)	(27,099) (59,363)	الربح قبل الضرائب ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة
1,267,383 (12,556) (12,556)	2,388,791 (25,611) (25,611)	647,763 (6,360) (6,360)	1,068,062 (12,572) (12,572)	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي الزكاة
- (12,000)	(64,027) (12,000)	- (6,000)	(31,167) (6,000)	ضريبة دعم العمالة الوطنية مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
1,230,271	2,261,542	629,043	1,005,751	ربح الفترة
8.20	15.08	4.19	6.71	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 المجمع.

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

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2022

السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2021	2022	2022	2022	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
1,230,271	2,261,542	629,043	1,005,751	ربح الفترة
				(خسائر) إيرادات شاملة أخرى: بنود يتم أو قد يتم إعادة تصنيفها لاحقاً إلى بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع: فروق تحويل عملات أجنبية
(1,114)	(256)	(557)	(62)	
				بنود لن يتم إعادة تصنيفها لاحقاً إلى بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع: خسائر غير محققة من موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى
(46,646)	(14,555)	3,194	(6,508)	
(47,760)	(14,811)	2,637	(6,570)	(خسائر) إيرادات شاملة أخرى للفترة
1,182,511	2,246,731	631,680	999,181	إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة

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

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

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2022

30 يونيو 2021 دينار كويتي	(مقفلت) 31 ديسمبر 2021 دينار كويتي	30 يونيو 2022 دينار كويتي	إيضاحات
37,240,256	43,626,046	43,824,187	الموجودات
1,064,274	922,265	1,199,840	موجودات غير متداولة
38,304,530	44,548,311	45,024,027	ممتلكات ومعدات موجودات حق الاستخدام
728,487	737,697	836,474	موجودات متداولة
207,391	215,401	200,846	مخزون
11,996,068	7,190,675	8,530,732	موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى
1,477,454	3,075,687	1,922,523	4 مدينون ومدفوعات مقدماً النقد والتقد المعادل
14,409,400	11,219,460	11,490,575	
52,713,930	55,767,771	56,514,602	إجمالي الموجودات
15,000,000	15,000,000	15,000,000	5 حقوق الملكية والمطلوبات حقوق الملكية
6,111,806	6,360,614	6,360,614	رأس المال
8,843,850	10,489,850	10,489,850	احتياطي إيجاري
100,711	108,721	94,166	فائض إعادة تقييم
(10,774)	(10,075)	(10,331)	احتياطي القيمة العادلة
11,568,701	12,497,485	12,359,027	احتياطي تحويل عملات أجنبية أرباح مرحلة
41,614,294	44,446,595	44,293,326	إجمالي حقوق الملكية
1,633,979	1,600,556	1,729,111	6 مطلوبات غير متداولة
4,624,590	4,629,542	4,629,542	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
599,113	486,664	590,467	قروض وسلف
6,857,682	6,716,762	6,949,120	6 مطلوبات تأجير
520,762	457,712	637,468	6 مطلوبات متداولة
3,721,192	3,632,309	4,120,295	مطلوبات تأجير
4,241,954	4,604,414	5,272,156	قروض وسلف
11,099,636	11,321,176	12,221,276	دائنون ومصروفات مستحقة
52,713,930	55,767,771	56,514,602	إجمالي المطلوبات
			مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

Ajmer Kulkarni

راجيف كولكارني
(رئيس الإدارة المالية)

Edal Kohry

عادل كوهري
(الرئيس التنفيذي)

الشيخ علي فواز دعيح الصباح
(رئيس مجلس الإدارة)

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

شركة جاسم للتقنيات والمناولة وش.م.ك.ع.
(سابقاً: شركة جاسم للتقنيات والمناولة ش.م.ك. (مقفلت)) وشركائها التابعة

بيان التغييرات في حقوق الملكية المرطحة المحكف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2022

	رأس المال	احتياطي إيجاري	احتياطي رأس المال	إعادة التقييم	احتياطي القيمة العادلة	احتياطي تحويل عملات أجنبية	أرباح مرحلة	المجموع
	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
كما في 1 يناير 2022 (مدقق)	15,000,000	6,360,614	-	10,489,850	108,721	(10,075)	12,497,485	44,446,595
ربح الفترة	-	-	-	-	-	-	2,261,542	2,261,542
خسائر شاملة أخرى للفترة	-	-	-	-	(14,555)	(256)	(14,811)	(14,811)
إجمالي (الخسائر) الأيرادات الشاملة للفترة	-	-	-	-	(14,555)	(256)	2,261,542	2,246,731
توزيعات أرباح (إيضاح 5)	-	-	-	-	-	-	(2,400,000)	(2,400,000)
كما في 30 يونيو 2022	15,000,000	6,360,614	-	10,489,850	94,166	(10,331)	12,359,027	44,293,326
كما في 1 يناير 2021 (مدقق)	15,000,000	6,111,806	-	8,843,850	147,357	(9,660)	13,338,430	43,431,783
ربح الفترة	-	-	-	-	-	-	1,230,271	1,230,271
خسائر شاملة أخرى للفترة	-	-	-	-	(46,646)	(1,114)	-	(47,760)
إجمالي (الخسائر) الأيرادات الشاملة للفترة	-	-	-	-	(46,646)	(1,114)	1,230,271	1,182,511
توزيعات أرباح (إيضاح 5)	-	-	-	-	-	-	(3,000,000)	(3,000,000)
كما في 30 يونيو 2021	15,000,000	6,111,806	-	8,843,850	100,711	(10,774)	11,568,701	41,614,294

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 11 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرطحة المحكفة المجمعة.

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

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2022

السنة اشهر المنتهية في 30 يونيو		
2021	2022	ايضاحات
دينار كويتي	دينار كويتي	
1,255,383	2,376,791	
(82,259)	10,921	
(1,461)	-	
2,084,430	2,426,472	4
345,230	335,013	
171,782	186,896	
82,847	53,327	
(14,441)	(11,073)	
(23,751)	(14,050)	
59,679	117,217	
3,877,439	5,481,514	
(119,694)	(98,777)	
(4,196,034)	(1,406,761)	
(829,780)	315,336	
(1,268,069)	4,291,312	
33,870	-	
(43,625)	(57,126)	
(87,124)	(67,704)	
(1,364,948)	4,166,482	
(2,555,503)	(2,672,857)	
147,471	144,663	
500,000	(500,000)	
14,441	11,073	
23,751	14,050	
(1,869,840)	(3,003,071)	
(3,000,000)	(2,372,263)	
4,624,590	-	6
(4,696)	(19,597)	
(22,878)	(69,179)	
(32,105)	(28,441)	
(334,480)	(329,522)	
1,230,431	(2,819,002)	
(2,004,357)	(1,655,591)	
55,034	2,427	
3,426,777	2,575,687	4
1,477,454	922,523	4

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

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

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2022 (تتمة)

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2021	2022	إيضاحات
دينار كويتي	دينار كويتي	
384,306	627,103	معاملات غير نقدية
(384,306)	(627,103)	إضافات إلى أصل حق الاستخدام
=	16,054	إضافات إلى مطلوبات التأجير
-	(16,054)	تعديل عقد تأجير لموجودات حق الاستخدام
-	-	تعديل عقد تأجير لمطلوبات التأجير
-	-	
-	-	

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

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 30 يونيو 2022 بموجب قرار صادر عن مجلس إدارة الشركة الأم بتاريخ 14 أغسطس 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. 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 والمكانن الخفيفة والثقيلة وأي وسيلة لازمة للمناولة ونقل المواد بـاً وبحراً 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 وكلاء 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 الخراطة 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.
(سابقاً: شركة جاسم للنقل والمناولة ش.م.ك. (مقفل)) وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
30 يونيو 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 مبكراً 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 الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 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:

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2022		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2021		
2022	2021	2022	2021	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
1,798,876	2,022,252	954,860	1,078,508	نقل
3,726,486	4,683,671	1,962,067	2,313,275	مناولة
4,799,059	6,095,533	2,389,944	2,951,711	تأجير معدات
327,593	215,135	171,083	110,423	تخزين
<u>10,652,014</u>	<u>13,016,591</u>	<u>5,477,954</u>	<u>6,453,917</u>	
10,652,014	13,016,591	5,477,954	6,453,917	توقيت الاعتراف بالإيرادات خدمات مقدمة على مدار الوقت
9,493,977	11,876,247	4,937,215	5,906,941	الأسواق الجغرافية
771,625	717,878	343,728	319,561	الكويت
386,412	422,466	197,011	227,415	قطر السعودية
<u>10,652,014</u>	<u>13,016,591</u>	<u>5,477,954</u>	<u>6,453,917</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)

30 يونيو 2022

4 النقد والنقد المعادل

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

	30 يونيو 2021 دينار كويتي	31 ديسمبر 2021 دينار كويتي	30 يونيو 2022 دينار كويتي	
	1,427,454	1,025,687	872,523	أرصدة لدى البنوك ونقد
	50,000	2,050,000	1,050,000	ودائع ثابتة
	1,477,454	3,075,687	1,922,523	النقد والنقد المعادل وفقاً لبيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع
	-	(500,000)	(1,000,000)	ودائع ثابتة ذات فترات استحقاق أصلية لأكثر من ثلاثة أشهر
	1,477,454	2,575,687	922,523	النقد والنقد المعادل وفقاً لبيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع

إن الودائع الثابتة تدر متوسط معدل فائدة فعلي يتراوح من 1.3% إلى 2.85% (31 ديسمبر 2021: 1% إلى 2%)، و30 يونيو 2021: 1.0% إلى 1.5%) سنوياً.

يتم الاحتفاظ بالودائع الثابتة بمبلغ 50,000 دينار كويتي (31 ديسمبر 2021: 50,000 دينار كويتي، و30 يونيو 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، و30 يونيو 2021: 150,000,000 سهم) سهم بقيمة 100 فلس (31 ديسمبر 2021: 100 فلس، و30 يونيو 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. تمت الموافقة على توزيعات الأرباح الموصي بها لسنة 2021 في اجتماع الجمعية العمومية العادية بتاريخ 31 مارس 2022 وتم دفعها لاحقاً.

أوصى مجلس الإدارة في اجتماعه المنعقد بتاريخ 21 مارس 2021 بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ 20 فلس للسهم بإجمالي مبلغ 3,000,000 دينار كويتي للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2020. تمت الموافقة على توزيعات الأرباح الموصي بها لسنة 2020 في اجتماع الجمعية العمومية العادية بتاريخ 31 مارس 2021 وتم دفعها لاحقاً.

6 قروض وسلف

	30 يونيو 2021 دينار كويتي	31 ديسمبر 2021 دينار كويتي	30 يونيو 2022 دينار كويتي	
	-	514,393	514,393	دائنو مرابحة:
	4,624,590	4,629,542	4,629,542	الجزء المتداول
	4,624,590	5,143,935	5,143,935	الجزء غير المتداول

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)

30 يونيو 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 ربخاً بنسبة 2.625% سنوياً (31 ديسمبر 2021: 2.625%، 30 يونيو 2021: 2.625%). 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:

(مدققة)		30 يونيو 2022	شركات زميلة أخرى	بيان الدخل المرحلي المكثف المجموع:
30 يونيو 2021	31 ديسمبر 2021	دينار كويتي	دينار كويتي	
231,383	435,853	207,757	207,757	إيرادات
(351)	-	-	-	مصروفات تذاكر
-	-	10,703	10,703	إيرادات أخرى
(25,940)	(286,766)	-	-	مصروفات أخرى
(12,000)	(12,000)	(12,000)	(12,000)	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
(مدققة)		30 يونيو 2022	المساهمون	بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجموع:
30 يونيو 2021	31 ديسمبر 2021	دينار كويتي	دينار كويتي	مبلغ مستحق من طرف ذي علاقة
80,977	-	-	-	
(مدققة)		30 يونيو 2022	المساهمون	معاملات أخرى
30 يونيو 2021	31 ديسمبر 2021	دينار كويتي	دينار كويتي	شراء ممتلكات ومعدات وقطع غيار ومواد استهلاكية
(62,479)	-	-	-	

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:

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2021	2022	2021	2022	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
174,810	170,443	87,254	83,557	رواتب ومزايا أخرى قصيرة الأجل
12,000	12,000	6,000	6,000	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
9,961	11,596	4,989	6,661	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
196,771	194,039	98,243	96,218	

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)

30 يونيو 2022

7 معاملات الأطراف ذات علاقة (تتمة)

الرصيد القائم كما في			
(مدققة)			
30 يونيو 2021	31 ديسمبر 2021	30 يونيو 2022	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
157,455	63,326	63,547	رواتب ومزايا قصيرة الأجل
94,270	99,317	115,957	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
<u>251,725</u>	<u>162,643</u>	<u>179,504</u>	

8 التزامات ومطلوبات محتملة

لدى المجموعة الالتزامات والمطلوبات المحتملة التالية:

(مدققة)			
30 يونيو 2021	31 ديسمبر 2021	30 يونيو 2022	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
5,657,401	-	1,690,433	التزامات خطابات ائتمان
<u>4,396,158</u>	<u>2,713,689</u>	<u>3,030,908</u>	مطلوبات محتملة خطابات ضمان

كما في 30 يونيو 2022، كانت لدى المجموعة اتفاقيات عقود إنشاء مع أطراف أخرى وبالتالي فهي ملتزمة بالمصروفات الرأسمالية المستقبلية فيما يتعلق بالمباني سابقة التجهيز بمبلغ 754,551 دينار كويتي (31 ديسمبر 2021: 1,222,920 دينار كويتي و30 يونيو 2021: لا شيء).

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 30 يونيو 2022 بمبلغ 200,846 دينار كويتي (31 ديسمبر 2021: 215,401 دينار كويتي، 30 يونيو 2021: 207,391 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 الربح الخاص بمساهمي الشركة الأم العاديين على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة زانداً 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. (مقفل) وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)

30 يونيو 2022

10 ربحية السهم (تمة)

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2021	2022	2021	2022	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
1,230,271	2,261,542	629,043	1,005,751	ربح الفترة (دينار كويتي)
150,000,000	150,000,000	150,000,000	150,000,000	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة
8.20	15.08	4.19	6.71	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 30 يونيو 2022 و 31 ديسمبر 2021 و 30 يونيو 2021 و ربح الفترة المنتهية في 30 يونيو 2022 و 30 يونيو 2021. وتم عرض التحليل الجغرافي لإيرادات المجموعة للفترة المنتهية في 30 يونيو 2022 و 30 يونيو 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.

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2021	2022	2021	2022	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
1,247,798	2,313,395	574,115	1,064,467	النتائج - ربح (خسارة) الفترة الكويت
(17,527)	(51,853)	54,928	(58,716)	باقي دول مجلس التعاون الخليجي
1,230,271	2,261,542	629,043	1,005,751	
	(مدققة)			
30 يونيو 2021	31 ديسمبر 2021	30 يونيو 2022		
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي		
42,694,979	46,112,971	46,903,209		موجودات القطاع الكويت
10,018,951	9,654,800	9,611,393		باقي دول مجلس التعاون الخليجي
52,713,930	55,767,771	56,514,602		
10,446,055	10,770,443	11,786,839		مطلوبات القطاع الكويت
653,581	550,733	434,437		باقي دول مجلس التعاون الخليجي
11,099,636	11,321,176	12,221,276		