

شركة الامتيازات الخليجية القابضة - ش.م.ك. (عامة)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
وتقرير المراجعة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2020

صفحة	المحتويات
1	تقرير مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
2	بيان المركز المالي 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)
13-6	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)

تقرير مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
إلى السادة / أعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة الامتيازات الخليجية القابضة - ش.م.ك. (عامة)
دولة الكويت

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق لشركة الامتيازات الخليجية القابضة - ش.م.ك. (عامة) (الشركة الأم) وشركاتها التابعة (المجموعة) كما في 31 مارس 2020، والبيانات المرحلية المكثفة المجمعة للأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر، التغييرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية بذلك 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

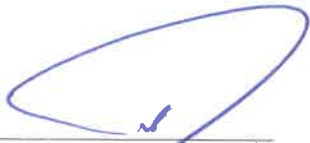
لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بمهام المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مراقب الحسابات المستقل للمنشأة". إن مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة تتضمن بصورة أساسية إجراء استفسارات من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق المراجعة أقل إلى حد كبير من نطاق التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وبالتالي فهي لا تمكننا من الحصول على تأكيد بأننا 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".

تقرير حول المتطلبات القانونية والأمر التنظيمية 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 2020 على وجه يؤثر مادياً في نشاط المجموعة أو في مركزها المالي المرحلي المكثف المجمع.



فيصل صقر الصقر
مراقب حسابات مرخص رقم 172 فئة "أ"
BDO النصف وشركاه

الكويت في: 13 أغسطس 2020

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
كما في 31 مارس 2020

31 مارس 2019 دينار كويتي	31 ديسمبر 2019 (مدقق) دينار كويتي	31 مارس 2020 دينار كويتي	ايضاح	
				الموجودات
				الموجودات المتداولة:
345,741	289,009	223,128	3	نقد ونقد معادل
250,067	203,520	188,404		مدينون وأرصدة مدينة أخرى
283,382	137,753	108,754	4	مستحق من أطراف ذات صلة
252,742	173,515	213,410		مخزون
1,131,932	803,797	733,696		مجموع الموجودات المتداولة
				الموجودات غير المتداولة:
50,000	50,000	50,000		عقار استثماري
1,665,891	1,656,778	1,886,888	5	ممتلكات ومعدات
3,486,973	3,261,814	3,196,407		موجودات غير ملموسة
2,810,732	2,740,424	2,740,424		شهرة
8,013,596	7,709,016	7,873,719		مجموع الموجودات غير المتداولة
9,145,528	8,512,813	8,607,415		مجموع الموجودات
				المطلوبات وحقوق الملكية
				المطلوبات
				المطلوبات المتداولة:
332,760	319,648	386,796	6	إلتزامات تأجير- الجزء المتداول
1,111,271	1,011,706	1,097,453	7	دائنون وأرصدة دائنة أخرى - الجزء المتداول
16,764	-	-	4	مستحق إلى أطراف ذات صلة
1,460,795	1,331,354	1,484,249		مجموع المطلوبات المتداولة
				المطلوبات غير المتداولة:
252,873	529,121	776,052	6	إلتزامات تأجير- الجزء غير المتداول
3,625,000	3,625,000	3,625,000	7	دائنون وأرصدة دائنة أخرى - الجزء غير المتداول
414,009	476,369	490,994		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
4,291,882	4,630,490	4,892,046		مجموع المطلوبات غير المتداولة
5,752,677	5,961,844	6,376,295		مجموع المطلوبات
				حقوق الملكية:
4,000,000	4,000,000	4,000,000		رأس المال
19,250	19,250	19,250		علاوة إصدار
(19,250)	(19,250)	(19,250)	8	أسهم خزانة
(607,149)	(1,449,031)	(1,768,880)		خسائر متراكمة
3,392,851	2,550,969	2,231,120		مجموع حقوق الملكية
9,145,528	8,512,813	8,607,415		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

إن الإيضاحات المرفقة على الصفحات من 6 إلى 13 تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعّة.

يوسف فوزي الصبيح
نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي

محمد بدر العصيمي
رئيس مجلس الإدارة

بيان الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2020

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		إيضاح
2019	2020	
دينار كويتي	دينار كويتي	
1,477,189	1,085,573	إيرادات التشغيل
(558,347)	(447,422)	تكاليف التشغيل
918,842	638,151	مجمّل الربح
(439,114)	(333,376)	تكاليف موظفين
(72,255)	(77,840)	تكاليف موظفين أخرى
(173,833)	(140,204)	مصاريف إيجارات
(113,271)	(79,359)	مصاريف تشغيلية أخرى
(70,312)	(47,303)	مصاريف عمومية وإدارية
(3,187)	(7,136)	مصاريف تسويقية
(211,977)	(181,239)	إستهلاك
(74,068)	(65,407)	إطفاء
(239,175)	(293,713)	خسارة التشغيل
(58,940)	(59,136)	مصاريف تمويلية
(7,059)	-	شطب ممتلكات ومعدات
(475)	-	شطب موجودات غير ملموسة
186,610	-	أرباح من بيع شركات تابعة
38,713	33,000	إيرادات أخرى
(80,326)	(319,849)	خسارة الفترة
-	-	الدخل الشامل الآخر للفترة
(80,326)	(319,849)	مجموع الخسارة الشاملة للفترة
(2.01)	(8.00)	خسارة السهم الأساسية والمخففة (فلس)

9

إن الإيضاحات المرفقة على الصفحات من 6 إلى 13 تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعّة.

شركة الامتيازات الخليجية القابضة - س.م.ك. (عامة)
 وشركاتها التابعة
 دولة الكويت

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجموع (غير مدقق)
 لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2020

المجموع	خسائر مترجمة	أسهم خزائنة	علاوة إصدار	رأس المال	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
3,473,177	(526,823)	(19,250)	19,250	4,000,000	الرصيد كما في 31 ديسمبر 2018
(80,326)	(80,326)	-	-	-	مجموع الخسارة الشاملة للفترة
3,392,851	(607,149)	(19,250)	19,250	4,000,000	الرصيد كما في 31 مارس 2019
2,550,969	(1,449,031)	(19,250)	19,250	4,000,000	الرصيد كما في 31 ديسمبر 2019
(319,849)	(319,849)	-	-	-	مجموع الخسارة الشاملة للفترة
2,231,120	(1,768,880)	(19,250)	19,250	4,000,000	الرصيد كما في 31 مارس 2020

إن الإيضاحات المرفقة على الصفحات من 6 إلى 13 تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المحكّفة المجمعة.

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2020

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2019	2020	
دينار كويتي	دينار كويتي	
(80,326)	(319,849)	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:
		خسارة الفترة
		تسويات:
211,977	181,239	إستهلاك
74,068	65,407	إطفاء
58,940	59,136	مصاريف تمويلية
7,059	-	شطب ممتلكات ومعدات
475	-	شطب موجودات غير ملموسة
(186,610)	-	أرباح من بيع شركات تابعة
25,693	24,191	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
111,276	10,124	
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
(18,291)	15,116	مديون وأرصدة مدينة أخرى
(6,993)	31,257	مستحق من أطراف ذات صلة
(66,959)	(39,895)	مخزون
81,612	35,940	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
16,764	-	مستحق إلى أطراف ذات صلة
117,409	52,542	النقد الناتج من العمليات
(8,861)	(9,566)	مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة
108,548	42,976	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية:
(9,689)	-	المدفوع لشراء ممتلكات ومعدات
160,000	-	المحصل من بيع شركات تابعة
150,311	-	صافي النقد الناتج من الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية:
(123,438)	(99,528)	إلتزامات تأجير مدفوعة
(58,940)	(9,329)	مصاريف تمويلية مدفوعة
(182,378)	(108,857)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
76,481	(65,881)	صافي (النقص) / الزيادة في نقد ونقد معادل
269,441	289,009	نقد ونقد معادل في بداية الفترة
(181)	-	نقد متعلق بإستبعاد شركات تابعة
345,741	223,128	نقد ونقد معادل في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة على الصفحات من 6 إلى 13 تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع (غير مدققة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2020

1. التأسيس والنشاط

إن شركة الامتيازات الخليجية القابضة - ش.م.ك. (عامة) (الشركة الأم) هي شركة مساهمة كويتية عامة مسجلة في دولة الكويت. تم تأسيس الشركة بموجب عقد تأسيس رقم 2793 / جلد 1 المؤرخ في 1 أغسطس 2001 وتعديلاته اللاحقة وأخرها ما تم التأشير عليه بالسجل التجاري تحت رقم 85644 بتاريخ 22 يوليو 2018. إن أسهم الشركة الأم مدرجة في بورصة الكويت.

إن عنوان الشركة الأم المسجل هو: الشرق - شارع أحمد الجابر - مبنى مجموعة الأوراق المالية - الدور الثاني - دولة الكويت، ص.ب: 21839 الصفاة، 13079، دولة الكويت.

تمت الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع من قبل مجلس إدارة الشركة الأم بتاريخ 13 أغسطس 2020.

2. أسس الإعداد

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية". لا تتضمن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع كافة المعلومات والإفصاحات المطلوبة لإعداد بيانات مالية مجمعة سنوية كاملة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية، ويجب قراءتها مع البيانات المالية المجمع السنوية للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019. في رأي الإدارة، تم إدراج كافة التعديلات (التي تتألف من المستحقات المتكررة العادية) التي تعتبر ضرورية لعرض عادل للبيانات المالية المرحلية المكثفة المجمع.

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

إن نتائج الأعمال لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2020 ليست بالضرورة مؤشراً للنتائج المتوقعة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2020. للحصول على معلومات إضافية يمكن الرجوع إلى البيانات المالية السنوية المجمع المدققة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019.

المعايير والتفسيرات والتعديلات الجديدة والمعدلة

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع لفترة مماثلة لتلك المطبقة في إعداد البيانات المالية المجمع السنوية للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2019 باستثناء تطبيق المعايير الجديدة التي تسري من 1 يناير 2020.

لم تقوم المجموعة بتطبيق مبكر لأي معايير أو تفسيرات أو تعديلات أخرى تم إصدارها وغير جارية التأثير. إن التعديلات والتفسيرات الأخرى تنطبق لأول مرة في 2020، ولكن ليس لها أي تأثير مادي على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع للمجموعة وبياناتها كما يلي:

تعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (3) - "تعريف الأعمال"

- التعديلات في تعريف الأعمال (تعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (3)) هي تغييرات على ملحق أ، المصطلحات المعرفة وإرشادات التطبيق والأمثلة التوضيحية للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (3) فقط وبياناتها كما يلي:
- يوضح التعديل أنه لكي يتم اعتبار الأنشطة والموجودات المستحوذ عليها كأعمال يجب أن تتضمن على الأقل مُدخل وعملية موضوعية تسهمان معاً بشكل جوهري في القدرة على الإنتاج
 - تضيق تعريفات الأعمال والإنتاج من خلال التركيز على البضائع والخدمات المقدمة للعملاء وإزالة الإشارة إلى القدرة على تخفيض التكاليف
 - إضافة إرشادات وأمثلة توضيحية لمساعدة المنشآت تقييم ما إذا كان قد تم الاستحواذ على عملية موضوعية
 - إزالة التقييم الذي يحدد ما إذا كان المشاركون في السوق قادرين على استبدال أي مُدخلات أو عمليات مفقودة ومواصلة الإنتاج
 - إضافة خيار اختبار تركيز الذي يسمح بإجراء تقييم مبسط لمعرفة إذا كانت مجموعة الأنشطة والموجودات المستحوذ عليها لا تمثل الأعمال.

تسري تلك التعديلات على جميع الأعمال التي يكون فيها تاريخ الاستحواذ في أو بعد بداية الفترة المالية السنوية الأولى التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2020. لم يكن لتطبيق هذه التعديلات أي تأثير مادي على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2020

2. أسس الإعداد (تتمة)

المعايير والتفسيرات والتعديلات الجديدة والمعدلة (تتمة)

تعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية 7 والمعيار الدولي للتقارير المالية 9 ومعيار المحاسبة الدولي 39 تعديل
سعر الفائدة الأساسي

تقدم التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية 9 ومعيار المحاسبة الدولي 39 الأدوات المالية: الاعتراف والقياس بعض الإعفاءات التي تنطبق على جميع علاقات التحوط التي تتأثر بشكل مباشر بتعديل سعر الفائدة الأساسي. وتتأثر علاقة التحوط إذا نتج عن التعديل عوامل عدم التيقن بشأن توقيت و / أو قيمة التدفقات النقدية القائمة على سعر الفائدة الأساسي للبند المتحوط له أو أداة التحوط. لم ينتج عن هذه التعديلات أي تأثير على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة حيث أنه ليس لديها أي علاقات تحوط لأسعار الفائدة.

تعديلات على معيار المحاسبة الدولي 1 ومعيار المحاسبة الدولي 8: تعريف المادية

قام مجلس معايير المحاسبة الدولية بإدخال تعديلات على معيار المحاسبة الدولي 1 "عرض البيانات المالية" ومعيار المحاسبة الدولي 8 "السياسات المحاسبية والتغيرات في التقديرات المحاسبية والأخطاء" والتي تستخدم تعريفاً ثابتاً للمادية من خلال المعايير الدولية للتقارير المالية وإطار مفاهيم التقارير المالية موضحة ما إذا كانت المعلومات مادية أم لا ودمج بعض الإرشادات ضمن معيار المحاسبة الدولي 1 حول المعلومات غير المادية.

إن التعديلات توضح ما يلي:

- أن الإشارة إلى المعلومات المبهمة تتناول المواقف التي يكون فيها التأثير مشابهاً لحذف تلك المعلومات أو إساءة فهمها، وأن المنشأة تقيم المادية في سياق البيانات المالية ككل، و
- معنى "المستخدمين الأساسيين للبيانات المالية ذات الأغراض العامة" الذين يتم توجيه هذه البيانات المالية إليهم، من خلال تعريفهم على أنهم "مستثمرون ومقرضون ودائنون آخرون حاليون ومحتملون" وأنه يجب الاعتماد على البيانات المالية ذات الغرض العام في كثير من المعلومات المالية المتطلبية لديهم.

لم يكن لتطبيق هذه التعديلات أي تأثير مادي على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

إطار مفاهيم التقارير المالية المعدل

أصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية نسخة معدلة من إطار مفاهيم التقارير المالية والتي سيتم استخدامها في قرارات وضع المعايير على الفور. تشمل التغييرات الرئيسية ما يلي:

- زيادة مكانة الإشراف في هدف التقارير المالية.
- التأكيد على أهمية عامل طبيعة البند.
- تحديد المنشأة المعدة للتقرير، والتي قد تمثل كياناً قانونياً أو جزءاً من كيان.
- تعديل تعريفات الموجودات والمطلوبات.
- إزالة الحد المحتمل للإعتراف وإضافة توجيهات بشأن إلغاء الإعتراف.
- إضافة توجيهات على أساس قياس مختلف، و
- الإشارة إلى أن الربح أو الخسارة هو مؤشر الأداء الرئيسي وأنه، من حيث المبدأ، ينبغي إعادة تصنيف الإيرادات والمصروفات في الدخل الشامل الآخر حيث يعزز ذلك من أهمية أو تمثيل البيانات المالية.

لن يتم إجراء أي تغييرات على أي من المعايير المحاسبية الحالية. ومع ذلك، فإن المنشآت التي تعتمد على الإطار في تحديد سياساتها المحاسبية للمعاملات أو الأحداث أو الشروط التي لم يتم التعامل معها بطريقة أخرى بموجب المعايير المحاسبية ستحتاج إلى تطبيق الإطار المعدل اعتباراً من 1 يناير 2020. سوف تحتاج هذه المنشآت إلى النظر فيما إذا كانت سياساتها المحاسبية لا تزال مناسبة في ظل الإطار المعدل. لم يكن لهذا التعديل أي تأثير مادي على المجموعة.

تعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية 16 "التأجير" - امتيازات عقود الإيجار ذات الصلة بـ Covid-19

تم إضافة فقرات على امتيازات عقود الإيجار ذات الصلة بـ Covid-19 الصادرة في مايو 2020. إن هذا التعديل يجب تطبيقه من قبل المستأجر على فترات إعداد التقارير السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يونيو 2020 مع السماح بالتطبيق المبكر، بما في ذلك البيانات المالية التي لم تصدر بعد كما في 28 مايو 2020.

يجب على المستأجر تطبيق امتيازات عقود الإيجار ذات الصلة بـ COVID-19 بأثر رجعي، مع الاعتراف بالأثر التراكمي لتطبيق هذا التعديل مبدئياً كتعديل على الرصيد الإفتتاحي للأرباح المرحلة (أو أي بند آخر مناسب من بنود حقوق الملكية) في بداية فترة إعداد التقارير السنوية التي يطبق المستأجر هذا التعديل لأول مرة. ليس من المتوقع أن يكون لهذا التعديل تأثير مادي على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة.

بخلاف التعديلات المذكورة أعلاه، هناك العديد من التعديلات والتفسيرات الأخرى سارية التطبيق لأول مرة في 2020، والتي ليس لها تأثير مادي على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2020

3. نقد ونقد معادل

31 ديسمبر 2019 دينار كويتي	31 مارس 2020 دينار كويتي	نقد في الصندوق ولدى البنوك ووديعة بنكية قصيرة الأجل
257,515	134,902	
88,226	88,226	
345,741	223,128	

بلغ معدل الفائدة الفعلي على الوديعة البنكية قصيرة الأجل 2.875% سنوياً (31 ديسمبر 2019: 2.875% سنوياً، 31 مارس 2019: 3% سنوياً) وتستحق تعاقدياً خلال فترة ثلاثة أشهر.

4. الإفصاحات المتعلقة بالأطراف ذات الصلة

قامت المجموعة بالدخول في معاملات متنوعة مع أطراف ذات صلة كالمساهمين، أعضاء مجلس الإدارة، أفراد الإدارة العليا وأطراف ذات صلة أخرى. إن الأسعار وشروط الدفع المتعلقة بهذه المعاملات يتم الموافقة عليها من قبل إدارة المجموعة. إن الأرصدة والمعاملات الهامة مع أطراف ذات صلة هي كما يلي:

الأرصدة المتضمنة في بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع:

31 ديسمبر 2019 دينار كويتي	31 مارس 2020 دينار كويتي	أطراف ذات صلة أخرى دينار كويتي	مستحق من أطراف ذات صلة مستحق إلى أطراف ذات صلة
283,382	108,754	108,754	
16,764	-	-	

المعاملات المتضمنة في بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع:

الثلاثة أشهر المنتهية في
31 مارس

2019 دينار كويتي	2020 دينار كويتي	تكاليف موظفين مصاريف إيجارات مزاي الإدارة العليا:
39,000	39,000	
34,084	18,300	

الثلاثة أشهر المنتهية في
31 مارس

2019 دينار كويتي	2020 دينار كويتي	مزاي قصيرة الأجل مزاي نهاية الخدمة
18,978	14,885	
721	721	

شركة الامتيازات الخليجية القابضة - ش.م.ك. (عامة)
 وشركاتها التابعة
 دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرطبة المكثفة المجمعة (غير مدققة)
 لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2020

5. ممتلكات ومعدات

	أثاث									
	حق استخدام	ديتار كويتي	ديتار كويتي	ديتار كويتي	ديتار كويتي	ديتار كويتي	ديتار كويتي			
	ديتار كويتي	ديتار كويتي	ديتار كويتي	ديتار كويتي	ديتار كويتي	ديتار كويتي	ديتار كويتي			
المجموع	4,803,279	413,607	5,216,886	13,782	203,420	808,188	2,361,346	140,565	1,275,978	413,607
ديتار كويتي	3,146,501	181,239	2,258	13,782	192,669	557,469	1,815,308	132,729	434,544	99,159
	181,239	2,258	3,329,998	13,782	193,934	578,641	1,874,038	133,642	535,961	2,258
	1,886,888	-	9,486	229,547	487,308	6,923	1,153,624	2020	2020	2019
	1,656,778	-	10,751	250,719	546,038	7,836	841,434	2020	2020	2019
	1,665,891	190	16,396	309,298	744,381	10,437	585,189	2019	2019	2019
		%25	%20	%10	%20	%20	%100 - %20			

التكلفة:
 كما في 31 ديسمبر 2019
 إضائات
 كما في 31 مارس 2020

الإستهلاك المتراكم:
 كما في 31 ديسمبر 2019
 المحمل على الترة:
 المحمل على طرف ذو صلة
 كما في 31 مارس 2020

صافي القيمة الدفترية:
 كما في 31 مارس 2020
 كما في 31 ديسمبر 2019 (مدققة)
 كما في 31 مارس 2019
 نسبة الإستهلاك

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2020

6. التزامات تأجير

31 مارس 2019	31 ديسمبر 2019 (مدققة)	31 مارس 2020	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
634,000	902,601	1,267,924	التزامات تأجير
(48,367)	(53,832)	(105,076)	مصاريف تمويلية مستقبلية غير مطفاة
<u>585,633</u>	<u>848,769</u>	<u>1,162,848</u>	

يمثل بند التزامات تأجير فيما يلي:

31 مارس 2019	31 ديسمبر 2019 (مدققة)	31 مارس 2020	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
332,760	319,648	386,796	الجزء المتداول
252,873	529,121	776,052	الجزء غير المتداول
<u>585,633</u>	<u>848,769</u>	<u>1,162,848</u>	

7. دائنون وأرصدة دائنة أخرى

31 مارس 2019	31 ديسمبر 2019 (مدققة)	31 مارس 2020	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
701,387	596,079	693,460	دائنون تجاريون
43,061	155,244	140,234	مصاريف مستحقة
180,902	188,533	197,447	إجازات موظفين مستحقة
75,573	-	-	مخصص مطالبات قضائية
3,625,000	3,625,000	3,625,000	دائنو شراء شركات تابعة (أ)
110,348	71,850	66,312	أرصدة دائنة أخرى
<u>4,736,271</u>	<u>4,636,706</u>	<u>4,722,453</u>	

يمثل بند دائنون وأرصدة دائنة أخرى فيما يلي:

31 مارس 2019	31 ديسمبر 2019 (مدققة)	31 مارس 2020	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
1,111,271	1,011,706	1,097,453	الجزء المتداول
3,625,000	3,625,000	3,625,000	الجزء غير المتداول
<u>4,736,271</u>	<u>4,636,706</u>	<u>4,722,453</u>	

(أ) إن دائنو شراء شركات تابعة يحمل معدل تكلفة بنسبة 3% سنويا فوق سعر الخصم المعلن من قبل بنك الكويت المركزي ويستحق السداد في 10 سبتمبر 2024.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2020

8. أسهم خزانة

31 مارس 2019	31 ديسمبر 2019 (مدققة)	31 مارس 2020	
19,213	19,213	19,213	عدد الأسهم (سهم)
0.05	0.05	0.05	النسبة إلى الأسهم المصدرة (%)
1,902	1,057	1,268	القيمة السوقية (دينار كويتي)
19,250	19,250	19,250	التكلفة (دينار كويتي)

9. خسارة السهم الأساسية والمخففة

ليس هناك أسهم عادية مخففة متوقع إصدارها. يتم احتساب خسارة السهم الأساسية والمخففة بقسمة خسارة الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة باستثناء أسهم الخزانة خلال الفترة:

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2019	2020	
(80,326)	(319,849)	خسارة الفترة (دينار كويتي)
39,980,787	39,980,787	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة باستثناء أسهم الخزانة (سهم)
(2.01)	(8.00)	خسارة السهم الأساسية والمخففة (فلس)

10. الجمعية العامة السنوية لمساهمي الشركة الأم

وافقت الجمعية العامة العادية لمساهمي الشركة الأم المنعقدة بتاريخ 22 يونيو 2020 على البيانات المالية المجمعة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2019 وعدم توزيع أرباح نقدية وكذلك عدم توزيع مكافأة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2019.

وافقت الجمعية العامة العادية لمساهمي الشركة الأم المنعقدة بتاريخ 25 أبريل 2019 على البيانات المالية المجمعة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2018 وعدم توزيع أرباح نقدية وكذلك عدم توزيع مكافأة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2018.

11. الالتزامات المحتملة

31 مارس 2019	31 ديسمبر 2019 (مدققة)	31 مارس 2020	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
68,431	68,625	68,017	خطابات ضمان
400	400	400	إعتمادات مستندية
68,831	69,025	68,417	

شركة الامتيازات الخليجية القابضة - ش.م.ك. (عامة)
 وشركاتها التابعة
 دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمومة (غير مدققة)
 لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2020

1.2. معلومات القطاعات

لأغراض الإدارة، تم تصنيف الأقسام الرئيسية التالية كقطاعات تشغيلية وبيئتها كالتالي:

الوصف	القطاع التشغيلي
تشغيل أنشطة الامتيازات وتلك المقارنات والامتياز	الامتيازات
أنشطة التجارة العامة	التجارة
تقديم خدمات الامتيازات والخدمات الأخرى	الامتيازات
تقديم خدمات تشغيل أجهزة الكمبيوتر	عمليات الكمبيوتر
تقديم خدمات الأجهزة الخفيفة	الأجهزة الخفيفة

إن المعلومات المتعلقة بكل من القطاعات التشغيلية مبنية كالتالي:

الثلاثة أشهر المنتهية في

31 مارس 2020

المجموع	الأجهزة الخفيفة	عمليات الكمبيوتر	الامتيازات	التجارة	الامتيازات
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
1,118,573	978,712	2,865	-	134,626	2,370
(319,849)	(65,417)	732	(256)	(5,790)	(249,118)
8,607,415	1,594,859	1,263	20	841,133	6,170,140
6,376,295	1,650,338	7,651	-	660,418	4,057,888

الثلاثة أشهر المنتهية في

31 مارس 2019

المجموع	الأجهزة الخفيفة	عمليات الكمبيوتر	الامتيازات	التجارة	الامتيازات
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
1,702,512	1,260,144	2,831	-	252,161	187,376
(80,326)	(30,956)	(1,222)	-	20,610	(68,758)
9,145,528	2,008,269	9,395	43	448,340	6,679,481
5,752,677	1,541,845	16,686	10,573	287,947	3,895,626

مجموع الإيرادات
 (خسائر) / نتائج القطاع
 موجودات القطاع
 مطلوبات القطاع

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2020

13. رأس المال العامل

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة على أساس مبدأ الاستمرارية، والذي يفترض أن المجموعة ستكون قادرة على تحقيق موجوداتها وسداد التزاماتها من خلال نشاطها الإعتيادي. لا تتضمن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة أي تعديلات قد تنتج عن عدم التأكد من إستمرارية المجموعة.

كما في 31 مارس 2020، تجاوزت المطلوبات المتداولة للمجموعة موجوداتها المتداولة بمبلغ 750,553 دينار كويتي.

إن استمرارية المجموعة تعتمد على قدرتها على تحقيق أرباح وتعزيز تدفقاتها النقدية في المستقبل وكذلك إلى التزام المساهمين الرئيسيين بتقديم الدعم المادي إذا تطلب الأمر.

14. الوضع الاقتصادي نتيجة فيروس كورونا

نظرا للأحداث الجوهرية السائدة والمترتبة على انتشار فيروس كورونا (COVID-19) والذي أثر على الوضع الاقتصادي العالمي والقرارات التي اتخذتها الحكومة بالتعليق المؤقت للمرافق العامة والمطاعم. وبالتالي، فقد تأثرت البيئة الاقتصادية وبيئة المخاطر التي تعمل فيها المجموعة حيث نتج عن ذلك تعرض المجموعة لأخطار مختلفة تتمثل في انخفاض الإيرادات، توفير المخزون اللازم من الموردين الخارجيين وتوقف الأنشطة التجارية للمجموعة. تراقب المجموعة باستمرار الأثر الواقع عليها وكيفية إدارة المخاطر الناتجة عن تفشي فيروس كورونا (COVID-19).

تعتبر المجموعة أن الفترة الزمنية لهذا الحدث غير محددة ومن الصعب توقع أية نتائج مستقبلية قد تترتب عليه. بناء على ذلك، لا يمكن تحديد الأثر المالي بشكل معقول على نتائج المجموعة المستقبلية حتى تاريخ المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة. سوف تأخذ المجموعة في الإعتبار آثار فيروس كورونا عند تحديد حجم ومقدار التأثير وفقاً للمدة المتوقعة لهذه الأحداث وما قد يترتب عليها من آثار.

15. أرقام المقارنة

تم إعادة تبويب بعض أرقام المقارنة للفترة المنتهية في 31 مارس 2019 لتتماشى مع تصنيف ارقام الفترة الحالية. لم ينتج عن عملية إعادة التبويب أي تأثير على بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع أو بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع للفترة السابقة.