

التاريخ: 26 يناير 2022

To: Boursa Kuwait

السادة / شركة بورصة الكويت المحترمين

تحية طيبة وبعد...

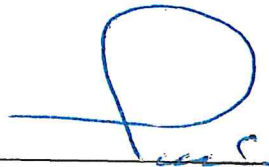
**Subject: Results of Ektittab Holding Company
Board Of Directors Meeting**

**الموضوع: نتائج اجتماع مجلس إدارة شركة اكتتاب
القابضة**

Kindly be informed that the Board of Directors of Ektittab Holding Company has met on Wednesday 26 January 2022 at 2.00 pm. and approved the Company's adjusted consolidated Financial Statements for the third Quarter of 2021 ended on 30 September 2021, after implementing the CMA Disciplinary Board's resolution issued on 01 April 2021.

بالإشارة إلى الموضوع أعلاه، يرجى العلم بأن مجلس إدارة شركة اكتتاب القابضة قد اجتمع اليوم الأربعاء الموافق 26 يناير 2022 في تمام الساعة 2:00 ظهراً وقد تم اعتماد البيانات المالية المرحلية المجمعة والمكثفة للربع الثالث لعام 2021 والمنتهي في 30 سبتمبر 2021 والتي تم إعادة إصدارها تنفيذاً لقرار مجلس التأديب الصادر بتاريخ 01 ابريل 2021 عن هيئة أسواق المال.

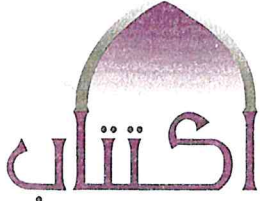
وتفضلوا بقبول فائق الاحترام...



عارف عبدالله العجمي
رئيس مجلس الادارة

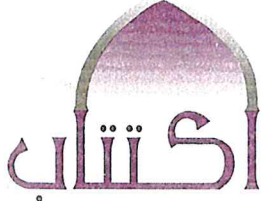
- مرفق نموذج نتائج البيانات المالية.





القبضة
EKTETTAB HOLDING CO

| Financial Results Form Kuwaiti Company (KWD) | | | نموذج نتائج البيانات المالية الشركات الكويتية (د.ك.) |
|---|----------------------|---------------------------|--|
| Company Name | | اسم الشركة | |
| Ektettab Holding Group | | شركة اكتتاب القابضة | |
| Select from the list | 2021-09-30 | اختر من القائمة | |
| Board of Directors Meeting Date | 2022-01-26 | تاريخ اجتماع مجلس الإدارة | |
| Required Documents | | | المستندات الواجب إرفاقها بالنموذج |
| Approved financial statements. Approved auditor's report This form shall not be deemed to be complete unless the documents mentioned above are provided | | | نسخة من البيانات المالية المعتمدة نسخة من تقرير مراقب الحسابات المعتمد لا يعتبر هذا النموذج مكتملاً ما لم يتم إرفاق هذه المستندات |
| التغيير (%) | اختر من القائمة | اختر من القائمة | البيان |
| Change (%) | Select from the list | Select from the list | |
| | 2020-09-30 | 2021-09-30 | Statement |
| -339% | 60,308 | -144,357 | صافي الربح (الخسارة) الخاص بمساهمي الشركة الأم Net Profit (Loss) represents the amount attributable to the owners of the parent Company |
| -339% | 0.19 | -0.45 | ربحية (خسارة) السهم الأساسية والمخفضة Basic & Diluted Earnings per Share |
| -65% | 7,094,635 | 2,509,572 | الموجودات المتداولة Current Assets |
| 23% | 14,554,332 | 17,860,342 | إجمالي الموجودات Total Assets |
| 753% | 417,573 | 3,562,399 | المطلوبات المتداولة Current Liabilities |
| 686% | 455,515 | 3,578,460 | إجمالي المطلوبات Total Liabilities |
| 1% | 14,118,971 | 14,285,349 | إجمالي حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم Total Equity attributable to the owners of the Parent Company |
| -100% | 89,784 | 0 | إجمالي الإيرادات التشغيلية Total Operating Revenue |
| -96% | 270,601 | 11,905 | صافي الربح (الخسارة) التشغيلية Net Operating Profit (Loss) |
| 18% | -44% | -52% | الخسائر المتراكمة / رأس المال المدفوع Accumulated Loss / Paid-Up Share Capital |



الكتابة
EKTETTAB HOLDING CO

| التغيير (%) Change (%) | اختر من القائمة Select from the list | اختر من القائمة Select from the list | البيان Statement |
|---------------------------|---|---|--|
| | 2020-09-30 | 2021-09-30 | |
| -136% | 69,263 | -25,176 | صافي الربح (الخسارة) الخاص بمساهمي الشركة الأم Net Profit (Loss) represents the amount attributable to the owners of the parent Company |
| -136% | 0.22 | -0.08 | ربحية (خسارة) السهم الأساسية والمخفضة Basic & Diluted Earnings per Share |
| -100% | 21,906 | 0 | إجمالي الإيرادات التشغيلية Total Operating Revenue |
| -96% | 151,439 | 6,212 | صافي الربح (الخسارة) التشغيلية Net Operating Profit (Loss) |

• Not Applicable for first Quarter

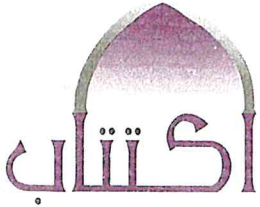
• لا ينطبق على الربع الأول

| Increase/Decrease in Net Profit (Loss) is due to | سبب ارتفاع/انخفاض صافي الربح (الخسارة) |
|--|--|
| Loss from investments | خسائر استثمار |
| Total Revenue realized from dealing with related parties (value, KWD) | لا يوجد |
| Total Expenditures incurred from dealing with related parties (value, KWD) | لا يوجد |

| Auditor Opinion | رأي مراقب الحسابات |
|--------------------------|--------------------|
| 1. Unqualified Opinion | 1. رأي غير متحفظ |
| 2. Qualified Opinion | 2. رأي متحفظ |
| 3. Disclaimer of Opinion | 3. عدم إبداء الرأي |
| 4. Adverse Opinion | 4. رأي معاكس |

In the event of selecting item No. 2, 3 or 4, the following table must be filled out, and this form is not considered complete unless it is filled.

بحال اختيار بند رقم 2 أو 3 أو 4 يجب تعبئة الجدول التالي، ولا يعتبر هذا النموذج مكتملاً ما لم يتم تعبئته



الكتّاب
EKTETTAB HOLDING CO

| | |
|--|---|
| نص رأي مراقب الحسابات كما ورد في التقرير | اساس الاستنتاج المتحفظ |
| شرح تفصيلي بالحالة التي استدعت مراقب الحسابات لإبداء الرأي | خلال الفترة المالية الحالية تم تسجيل حصة المجموعة في الشركة الزميلة (شركة دار السلام للتأمين التكافلي ش.م.ك (مقفلة)) والتي تمت المحاسبة عنها باستخدام طريقة حقوق الملكية بمبلغ 1,421 دينار كويتي كما في 31 مارس 2021 استناداً إلى بيانات مالية مُعدة من قبل الإدارة كما في 31 ديسمبر 2020، حيث أن البيانات المالية المدققة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2020 لم يتم إصدارها بعد ولم تتمكن من تحديد ما إذا كان من الضروري إجراء تسويات للقيمة المسجلة للاستثمار بمبلغ 3,747,809 دينار كويتي بتاريخ المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة كما في 30 يونيو 2021 أو فيما إذا كان هناك مؤشر علي انخفاض في قيمته. |
| الخطوات التي ستقوم بها الشركة لمعالجة ما ورد في رأي مراقب الحسابات | لم تتم الشركة الزميلة بإصدار بياناتها المالية المدققة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2020 حتى الان، فقمنا بتسجيل تلك البيانات إدارية لحين تزويدنا من قبل الشركة الزميلة بالبيانات المالية المدققة. |
| الجدول الزمني لتنفيذ الخطوات لمعالجة ما ورد في رأي مراقب الحسابات | تم مخاطبة الشركة الزميلة لتزويدنا بالبيانات المالية المدققة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2020، وحتى تاريخه لم يتم موافقتها بها وجاري الحصول عليها. |
| | من المتوقع أن يتم الإنتهاء من ذلك التحفظ خلال فترة لا تزيد عن 3 شهور بعد قيام الشركة الزميلة بتزويدنا بالبيانات المالية المدققة لها وهي شركة دار السلام للتأمين التكافلي. |

Corporate Actions

استحقاقات الأسهم (الإجراءات المؤسسية)

| النسبة | القيمة | |
|---------|---------|----------------------------------|
| لا يوجد | لا يوجد | توزيعات نقدية Cash Dividends |
| لا يوجد | لا يوجد | توزيعات أسهم منحة Bonus Share |
| لا يوجد | لا يوجد | توزيعات أخرى Other Dividend |
| لا يوجد | لا يوجد | عدم توزيع أرباح No Dividends |

| | | | |
|---------|--------------------------------|---------|-------------------------------------|
| لا يوجد | علاوة الإصدار Issue Premium | لا يوجد | زيادة رأس المال Capital Increase |
| لا يوجد | لا يوجد | | تخفيض رأس المال Capital Decrease |

| ختم الشركة Company Seal | التوقيع Signature | المسمى الوظيفي Title | الاسم Name |
|----------------------------|----------------------|-------------------------|---------------------------------|
| | | رئيس مجلس الإدارة | السيد /عارف عبدالله مشيط المعجي |



شركة اکتتاب القايزة ش.م.ك - عامة
وشركاتها التابعة
دولة الكويت
المطومات المالية المرطية المجة المكثفة (غير منققة)
للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021
مع تقرير المراجعة

شركة اكتتاب القايضة ش.م.ك - عامة
وشركاتها التابعة
دولة الكويت
المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)
للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021
مع تقرير المراجعة

المحتويات

تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

بيان

ا

بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)

ب

بيان الربح أو الخسارة المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)

ج

بيان الربح أو الخسارة والنخل الشامل الآخر المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)

د

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)

هـ

بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)

صفحة

9 - 1

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)

السادة / أعضاء مجلس الإدارة
شركة اكتتاب القايضة
شركة مساهمة كويتية - عامة
وشركاتها التابعة
الكويت

تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعّة المكثفة

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعّة المكثفة المرفقة لشركة اكتتاب القايضة - شركة مساهمة كويتية - عامة "الشركة الأم" وشركاتها التابعة (بشار إليهما مجتمعين بـ "المجموعة") والتي تتضمن بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف كما في 30 سبتمبر 2021 وكذلك بيان الربح أو الخسارة وبيان الربح أو الخسارة والنخل الشامل الآخر وبيان التغيرات في حقوق الملكية وبيان التدفقات النقدية المرحلية المجمعّة المكثفة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة "الشركة الأم" هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعّة المكثفة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إيداء إستنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعّة المكثفة بناءً على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي حول عمليات المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مراقب الحسابات المستقل للمنشأة". تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعّة المكثفة إجراءات الإستفسارات، بشكل، رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وإتباع إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق المراجعة أقل جوهرياً من نطاق القيام بالتدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وبالتالي فهي لا تمكننا من الحصول على تأكيد بأننا على دراية بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها في التدقيق. وبالتالي، فإننا لا نبيد رأي تدقيق.

أساس الإستنتاج المتحفظ

خلال الفترة المالية الحالية تم تسجيل حصة المجموعة في الشركة الزميلة (شركة دار السلام للتأمين التكافلي ش.م.ك (مقولة)) والتي تمت المحاسبة عنها باستخدام طريقة حقوق الملكية بمبلغ 1,421 دينار كويتي كما في 31 مارس 2021 استناداً إلى بيانات مالية مُعدة من قبل الإدارة كما في 31 ديسمبر 2020، حيث أن البيانات المالية المدققة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2020 لم يتم إصدارها بعد ولم تتمكن من تحديد ما إذا كان من الضروري إجراء تسويات للقيسة المسجلة للاستثمار بمبلغ 3,747,809 دينار كويتي بتاريخ المعلومات المالية المرحلية المجمعّة المكثفة كما في 30 سبتمبر 2021 أو فيما إذا كان هناك مؤشر على انخفاض في قيمته.

الإستنتاج المتحفظ

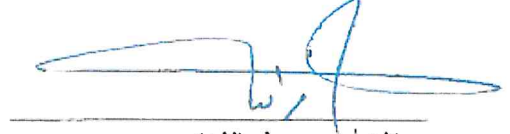
استناداً إلى مراجعتنا، وبإستثناء ما ورد بفقرة أساس الإستنتاج المتحفظ أعلاه، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن المعلومات المالية المرحلية المجمعّة المكثفة المرفقة لم يتم إعدادها، من جميع النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34 "التقارير المالية المرحلية".

التأكيد على أمر

مع عدم اعتبار ذلك تحفظاً في إستنتاجنا، نشير إلى ما يلي:

- ما ورد ببيضاحي (19٠١) بخصوص إعادة إصدار المعلومات المالية المرحلية المجمعّة المكثفة عن الفترة المالية المنتهية في 30 سبتمبر 2021 لتعكس تطبيق قرار مجلس التأديب الصادر من هيئة أسواق المال في 1 أبريل 2021 فيما يخص إحدى الشركات المستثمر بها (شركة جياذ القايضة - ش.م.ك (عامة)) على الحسابات ذات العلاقة دون تغيير أي بنود أخرى غير مضمولة في القرار.
- ماورد ببيضاح (6) حول نقل ملكية إحدى الإستثمارات بالقيمة العادلة من خلال النخل الشامل الأخر.

تقرير عن المتطلبات القانونية والأمر التنظيمية الأخرى
إضافة إلى ذلك وإستناداً إلى مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة متفقة مع ما ورد في الدفاتر المحاسبية
"للشركة الأم". نرى أيضاً أنه حسبما وصل إليه علمنا وإعتقادنا لم تقع خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021
مخالفات لأحكام قانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 ولائحته التنفيذية وتعديلاتهما اللاحقة أو القانون رقم 7 لسنة 2010 بشأن إنشاء
هيئة أسواق المال وتنظيم نشاط الأوراق المالية ولائحته التنفيذية أو عقد التأسيس والنظام الأساسي "للشركة الأم"، وتعديلاتهما
اللاحقة على وجه يؤثر مادياً في نشاط "الشركة الأم" أو مركزها المالي المرحلي المجمع المكثف.



راشد أيوب يوسف الشداد

مراقب حسابات مرخص فئة (أ) رقم 77

Rödl الشرق الأوسط

برقان - محاسبون عالميون

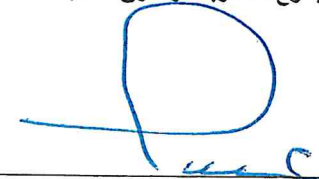
26 يناير 2022

دولة الكويت

شركة اكتتاب القابضة ش.م.ك - عامة
وشركاتها التابعة
الكويت

بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف كما في 30 سبتمبر 2021
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

| 30 سبتمبر 2020 | 31 ديسمبر 2020 (مدققة) | 30 سبتمبر 2021 | إيضاح | |
|---------------------|------------------------------|---------------------|-------|--|
| | | | | الموجودات |
| 148,292 | 148,168 | 39,333 | 4 | النقد والنفذ المعادل |
| 279,351 | 202,333 | 175,599 | 5 | استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة |
| 3,496,173 | 5,807,749 | 10,011,785 | 6 | استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر |
| 3,963,520 | 3,747,809 | 3,747,809 | 7 | استثمار في شركة زميلة |
| - | 1,200,620 | 1,591,172 | 8 | تمويل ومشاركة |
| 5,522 | 53,844 | 8,522 | 9 | مديون وأرصدة مدينة أخرى |
| 6,661,470 | 2,408,769 | 2,286,118 | 11 | مستحق من أطراف ذات صلة |
| 4 | 4 | 4 | | ممتلكات ومعدات |
| <u>14,554,332</u> | <u>13,569,296</u> | <u>17,860,342</u> | | مجموع الموجودات |
| | | | | المطلوبات وحقوق الملكية |
| | | | | المطلوبات |
| 346,102 | 352,875 | 321,434 | 10 | دائنون وأرصدة دائنة أخرى |
| 109,413 | 104,075 | 3,257,026 | 11 | مستحق الى أطراف ذات صلة |
| <u>455,515</u> | <u>456,950</u> | <u>3,578,460</u> | | مجموع المطلوبات |
| | | | | حقوق الملكية |
| 31,862,423 | 31,862,423 | 31,862,423 | | رأس المال |
| 94,506 | 94,506 | 94,506 | | احتياطي قانوني |
| (2,948,816) | (2,642,894) | 15,169 | | احتياطي التغير في القيمة العادلة حصصة "المجموعة" في احتياطيات شركة زميلة |
| (872,854) | (1,088,500) | (1,088,500) | | خسائر متراكمة |
| <u>(14,016,288)</u> | <u>(15,093,323)</u> | <u>(16,598,249)</u> | | إجمالي حقوق الملكية المتاحة لمساهمي "الشركة الأم" |
| 14,118,971 | 13,132,212 | 14,285,349 | | حصص غير مسيطرة |
| (20,154) | (19,866) | (3,467) | | مجموع حقوق الملكية |
| <u>14,098,817</u> | <u>13,112,346</u> | <u>14,281,882</u> | | مجموع المطلوبات وحقوق الملكية |
| <u>14,554,332</u> | <u>13,569,296</u> | <u>17,860,342</u> | | |



عارف عبدالله مشيط العجمي
رئيس مجلس الإدارة

شركة اكتتاب القابضة ش.م.ك - عامة
وشركاتها التابعة
الكويت

بيان الربح أو الخسارة المرحلي المجمع المكثف للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021
(غير ملحق)
"جميع الصبالغ بالدينار الكويتي"

| التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر | | الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر | | إيضاح | |
|--------------------------------------|-----------|---------------------------------------|----------|-------|-----------------------------|
| 2020 | 2021 | 2020 | 2021 | | |
| 13,598 | 945 | (37,740) | (1,165) | 12 | الإيرادات |
| 89,784 | - | 21,906 | - | | أرباح الاستثمارات |
| 167,295 | - | 167,295 | - | | صافي إيرادات عقود |
| (76) | - | (22) | - | | ربح بيع شركة تابعة |
| - | 10,960 | - | 7,377 | | حصلة "المجموعة" في نتائج |
| 270,601 | 11,905 | 151,439 | 6,212 | | أعمال شركة زميلة |
| | | | | | مخصص إنتفت الحاجة إليه |
| | | | | | مجموع الإيرادات |
| (216,669) | (155,964) | (87,051) | (31,411) | | المصروفات والأعباء الأخرى |
| 6,337 | (238) | 4,467 | 24 | | مصروفات عمومية وإدارية |
| (210,332) | (156,202) | (82,584) | (31,387) | | فروق ترجمة عملات أجنبية |
| 60,269 | (144,297) | 68,855 | (25,175) | | صافي (خسارة)/ربح الفترة |
| 60,308 | (144,357) | 69,263 | (25,176) | | العائدة الى: |
| (39) | 60 | (408) | 1 | | مساهمي "الشركة الأم" |
| 60,269 | (144,297) | 68,855 | (25,175) | | حصص غير مسيطرة |
| 0.19 | (0.45) | 0.22 | (0.08) | 13 | صافي (خسارة)/ربح الفترة |
| | | | | | (خسارة)/ربحية السهم العائدة |
| | | | | | لمساهمي الشركة الأم/(فلس) |

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمع المكثف.

شركة اكتتاب القابضة ش.م.ك - عامة
وشركاتها التابعة
الكويت

بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المرحلي المجمع المكثف للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

| التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر | | الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر | | |
|--------------------------------------|-------------|---------------------------------------|-----------|---|
| 2020 | 2021 | 2020 | 2021 | |
| 60,269 | (144,297) | 68,855 | (25,175) | صافي (خسارة)/ربح الفترة |
| | | | | بنود الدخل الشامل الآخر: |
| | | | | بنود يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً إلى بيان الربح أو الخسارة المرحلي المجمع المكثف |
| (14,311) | - | (4,761) | - | حصة "المجموعة" في احتياطات شركة زميلة |
| | | | | بنود لن يتم تصنيفها لاحقاً إلى بيان الربح أو الخسارة المرحلي المجمع المكثف |
| 757,037 | (1,344,230) | 1,327,437 | (97,857) | نتيجة بيع للاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر |
| 85,636 | 2,658,063 | (365,670) | 1,020,961 | التغير في القيمة العادلة للاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر |
| 828,362 | 1,313,833 | 957,006 | 923,104 | صافي الدخل الشامل الآخر للفترة |
| 888,631 | 1,169,536 | 1,025,861 | 897,929 | إجمالي الدخل الشامل للفترة |
| | | | | العائدة إلى: |
| 871,068 | 1,153,137 | 1,003,578 | 886,363 | مساهمي "الشركة الأم" |
| 17,563 | 16,399 | 22,283 | 11,566 | حصص غير مسيطرة |
| 888,631 | 1,169,536 | 1,025,861 | 897,929 | إجمالي الدخل الشامل للفترة |

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمع المكثف.

شركة اكتتاب القابضة ش.م.ك - عامة
وشركاتها التابعة
الكويت

بيان التغييرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف للتقسمة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021
(غير ملحق)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

| | | حقوق الملكية المتأخرة للمساهمي "الشركة الأم" | | | | | |
|------------|-----------|--|---------------|--|-----------------------------------|--|------------|
| | | حصلة | | حصة | | حقوق الملكية المتأخرة للمساهمي "الشركة الأم" | |
| المجموع | مسيطر غير | الإجمالي | خسائر متراكمة | المجموع "المجموع" في احتياطات شركة زميلة | احتياطي التقدير في القيمة العادلة | احتياطي قانوني | رأس المال |
| 13,201,012 | (46,891) | 13,247,903 | (12,095,006) | (858,543) | (5,755,477) | 94,506 | 31,862,423 |
| 60,269 | (39) | 60,308 | 60,308 | - | - | - | - |
| 828,362 | 17,602 | 810,760 | (614,516) | (14,311) | 1,439,587 | - | - |
| 888,631 | 17,563 | 871,068 | (554,208) | (14,311) | 1,439,587 | - | - |
| - | - | - | (1,367,074) | - | 1,367,074 | - | - |
| 9,174 | 9,174 | - | - | - | - | - | - |
| 14,098,817 | (20,154) | 14,118,971 | (14,016,288) | (872,854) | (2,948,816) | 94,506 | 31,862,423 |
| 13,112,346 | (19,866) | 13,132,212 | (15,093,323) | (1,088,500) | (2,642,894) | 94,506 | 31,862,423 |
| (144,297) | 60 | (144,357) | (144,357) | - | - | - | - |
| 1,313,833 | 16,339 | 1,297,494 | (1,360,569) | - | 2,658,063 | - | - |
| 1,169,536 | 16,399 | 1,153,137 | (1,504,926) | - | 2,658,063 | - | - |
| 14,281,882 | (3,467) | 14,285,349 | (16,598,249) | (1,088,500) | 15,169 | 94,506 | 31,862,423 |

الرصيد في 1 يناير 2020
صافي ربح الفترة
الدخل الشامل الآخر للفترة
إجمالي الدخل الشامل للفترة
أثر بيع شركة تابعة
أثر التغيير على الحصص غير مسيطرة
نتيجة بيع شركة تابعة
الرصيد في 30 سبتمبر 2020

الرصيد في 1 يناير 2021
صافي خسائر الفترة
الدخل الشامل الآخر للفترة
إجمالي الدخل الشامل للفترة
الرصيد في 30 سبتمبر 2021

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكتوبة.

شركة اكتتاب القايضة ش.م.ك - عامة
وشركاتها التابعة
الكويت

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكنف للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021
(غير مدقّق)
"جميع المبالغ بالدينار الكويتي"

| التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر | | إيضاح |
|--------------------------------------|-------------|---|
| 2020 | 2021 | |
| 60,269 | (144,297) | التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية صافي (خسارة)/ ربح الفترة |
| | | التعديلات : |
| 14,700 | - | استهلاك ممتلكات ومعدات |
| (13,598) | (945) | أرباح الاستثمارات |
| - | (10,960) | مخصص إنفنت الحاجة إليه |
| 76 | - | حصة "المجموعة" في نتائج أعمال شركة زميلة |
| (167,295) | - | ربح بيع شركة تابعة |
| (105,848) | (156,202) | الخسارة المعلنة قبل احتساب اثر التخيف في بنود رأس المال العامل |
| 62,715 | 45,322 | مدينون وأرصدة مدينة أخرى |
| (586,659) | 1,401,010 | أطراف ذات صلة |
| 23,542 | (31,441) | داننون وأرصدة داننة أخرى |
| (606,250) | 1,258,689 | صافي النقد الناتج من/ (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية |
| | | التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية |
| 259,802 | 27,678 | استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة |
| (1,828,310) | (2,184,636) | المدفوع لشراء استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر |
| 2,084,119 | 785,554 | المحصل من بيع استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر |
| 515,611 | (1,371,404) | صافي النقد (المستخدم في)/ الناتج من الأنشطة الاستثمارية |
| | | التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية |
| 26,776 | 3,880 | التخيف في حصص غير مسيطرة |
| 26,776 | 3,880 | صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية |
| (63,863) | (108,835) | صافي النقص في النقد والنقد المعادل |
| 237,991 | 148,168 | النقد والنقد المعادل في بداية الفترة |
| (25,836) | - | النقد والنقد المعادل المستبعد نتيجة بيع شركة تابعة |
| 148,292 | 39,333 | النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة |

شركة اكتتاب القابضة ش.م.ك - عامة

وشركاتها التابعة

الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021

(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

1- نبذة عن "الشركة الأم"

- تأسست شركة اكتتاب القابضة "الشركة الأم" - شركة مساهمة كويتية عامة - عام 1999. تم قيد الشركة بالسجل التجاري تحت رقم 105414، وتم إدراج أسهمها في سوق الكويت للأوراق المالية في 19 ديسمبر 2005.
 - إن الأغراض التي تأسست من أجلها "الشركة الأم" هي:
 - تملك اسهم شركات مساهمة كويتية أو اجنبية وكذلك تملك اسهم او حصص في شركات ذات مسنولية محدودة كويتية او اجنبية او الاشتراك في تأسيس هذه الشركات بنوعياتها وإدارتها .
 - إقراض الشركات التي تملك فيها اسهما وكفالتها لدى الغير وفي هذه الحالة يتعين الا يقل نسبة مشاركة الشركة القابضة في راس مال الشركة المقترضة عن 20% على الاقل .
 - تملك حقوق الملكية الصناعية وبراءات الاختراع أو علامات صناعية أو رسوم صناعية أو أية حقوق إجمالية تتعلق بذلك وتاجيرها لشركات اخرى لاستغلالها سواء داخل الكويت او خارجها .
 - تملك المنقولات والعقارات اللازمة لمباشرة نشاطها في الحدود المسموح بها وفقاً للقانون .
 - إستغلال الفوائض المالية المتوفرة لدى الشركة عن طريق إستثمارها في محافظ مالية تدار من قبل شركات متخصصة.
- إن "الشركة الأم" تمارس نشاطها وفقاً لأحكام الشريعة الإسلامية.

يقع مقر "الشركة الأم" الرئيسي في: منطقة/ الشرق - مجمع/ محمد صالح يوسف بيهاني - الدور (16) - مدينة الكويت.

تم الموافقة على إصدار تلك المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (المعاد إصدارها) للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021 من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 26 يناير 2022 لتعكس الأثر المالي الناتج عن قرار مجلس التدابير الصادر عن هيئة أسواق المال بتاريخ 1 أبريل 2021 ضد إحدى الشركات المستثمر بها (شركة جواد القابضة - ش.م.ك (عامة)) على تلك المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021 إيضاح (19).

2- السياسات المحاسبية الهامة

(2/1) أساس الإعداد

تم إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للمجموعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34، "التقارير المالية المرحلية". وبالتالي فإنها لا تتضمن جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة لبيانات مالية كاملة معدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة متفقة مع تلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية المجمعة السنوية المدققة للمجموعة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2020.

لم ينتج عن التعديلات الأخرى على المعايير الدولية للتقارير المالية التي يسري مفعولها على الفترات المحاسبية السنوية التي تبدأ اعتباراً من 1 يناير 2021 أي أثر مادي على السياسات المحاسبية أو أداء المجموعة أو مركزها المالي المرحلي المجمع المكثف.

في رأي الإدارة أنه قد تم إدراج جميع التعديلات (التي تشمل الاستحقاقات العادية المتكررة) والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل. إن نتائج الأعمال للفترة المرحلية لا تعتبر بالضرورة مؤشراً علي النتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية التي تنتهي في 31 ديسمبر 2021. لمزيد من المعلومات، يرجى الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة السنوية المدققة والإيضاحات حولها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2020.

تعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة بالدينار الكويتي وهو العملة الرئيسية وعملة العرض للمجموعة.

شركة اكتتاب القابضة ش.م.ك - عامة

وشركاتها التابعة
الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021

(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

2/2 أحكام وتقديرات

إن إعداد المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة يتطلب من الإدارة اتخاذ أحكام ووضع تقديرات وافتراضات قد تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المفصح عنها للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات. قد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات.

تسبب نفشي فيروس كورونا (كوفيد - 19) في جميع أرجاء العالم في تعطل الأعمال والأنشطة الاقتصادية وسادت حالة عدم التأكد في المناخ الاقتصادي العالمي. إن النتائج الكاملة المترتبة على هذا الحدث لا تزال غير معروفة وبالتالي، لا يمكن تقدير الأثر على المجموعة بشكل كامل في تاريخ إصدار هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة. قامت الإدارة بتقييم أثر الجائحة المترتب على التقديرات والأحكام الرئيسية التي طبقتها في سبيل الوقوف على مبالغ الموجودات المالية وغير المالية المفصح عنها للمجموعة كما في 30 سبتمبر 2021. وارتأت الإدارة أيضاً أن المجموعة لديها من الخطط ما يكفي لتسوية التزاماتها المتداولة.

تقوم الإدارة بتعديل افتراضاتها وتقديراتها وأحكامها باستمرار كما تراقب مركز السيولة حسب ما يُستجد من أحداث.

3- الشركات التابعة

تتضمن هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة المعلومات المالية "للشركة الأم" وشركاتها التابعة "يعرفوا مجتمعين بالمجموعة".

| نسبة الملكية % | | | | | أسم الشركة |
|----------------|------------------------|----------------|-------------|--------|------------------------------|
| 30 سبتمبر 2020 | 31 ديسمبر 2020 (مدققة) | 30 سبتمبر 2021 | بلد التأسيس | النشاط | |
| | | | دولة | شركة | شركة بترو للأعمال |
| | | | الكويت | قابضة | المتكاملة القابضة - ش.م.ك.ق. |
| 98.75% | 98.75% | 98.75% | دولة | شركة | شركة مجموعة اكتتاب |
| - | - | 100% | الكويت | قابضة | الدولية القابضة - ذ.م.م. |

- خلال الفترة المالية الحالية، قامت الشركة الأم بالمساهمة في تأسيس شركة جديدة (شركة مجموعة اكتتاب الدولية القابضة - ذ.م.م) بنسبة ملكية 50% ملكية مباشرة و50% ملكية غير مباشرة مُسجلة باسم طرف ذو صلة من رأس مال تلك الشركة البالغ 10,000,000 دينار كويتي وبناءً عليه أصبح لدي الشركة الأم السيطرة علي السياسات المالية والتشغيلية لهذه الشركة. وقد تم تجميع المعلومات المالية لتلك الشركة بنسبة 100% حيث أن نسبة 50% مُسجلة باسم طرف ذو صلة ويوجد تنازل خطي غير موثق منه لصالح الشركة الأم. تم تجميع المعلومات المالية لهذه الشركة إستناداً إلي معلومات مالية مُعدة بواسطة الإدارة كما في 30 سبتمبر 2021.

- تم تجميع المعلومات المالية للشركة التابعة (شركة بترو للأعمال المتكاملة القابضة ش.م.ك.ق) إستناداً إلي معلومات مالية مُعدة بواسطة الإدارة كما في 30 سبتمبر 2021.

4- النقد والنقد المعادل

| 31 ديسمبر | | | |
|----------------|--------------|----------------|-------------------------|
| 30 سبتمبر 2020 | 2020 (مدققة) | 30 سبتمبر 2021 | |
| 2,519 | 1,630 | 327 | نقد بالصندوق |
| 56,342 | 23,187 | 3,985 | نقد لدى البنوك |
| 89,431 | 123,351 | 35,021 | نقد لدى محافظ إستثمارية |
| 148,292 | 148,168 | 39,333 | |

شركة اكتتاب القابضة ش.م.ك - عامة
وشركاتها التابعة
الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021
(غير ملققة)
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

5- استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

| 31 ديسمبر | | | |
|-------------------|-----------------|-------------------|---------------------------------------|
| 30 سبتمبر 2020 | 2020 (مدققة) | 30 سبتمبر 2021 | |
| 258,106 | 181,533 | 154,799 | استثمارات في أسهم محلية - مسعرة |
| 21,245 | 20,800 | 20,800 | استثمارات في صناديق محلية - غير مسعرة |
| <u>279,351</u> | <u>202,333</u> | <u>175,599</u> | |

- تم إدراج قيمة الاستثمارات المالية في صناديق محلية غير مسعرة (صندوق المدينة) بناءً على صافي قيمة الوحدة للصندوق كما في 31 مارس 2021 حيث أن هذا الصندوق تحت التصفية.
- تم تقييم الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة وفقاً لوسائل التقييم المبينة في (إيضاح-15).

6- استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر

| 31 ديسمبر | | | |
|-------------------|------------------|-------------------|------------------------------------|
| 30 سبتمبر 2020 | 2020 (مدققة) | 30 سبتمبر 2021 | |
| 1,753,265 | 1,823,829 | 62,949 | استثمارات في أوراق مالية مسعرة |
| 1,742,908 | 3,983,920 | 9,948,836 | استثمارات في أوراق مالية غير مسعرة |
| <u>3,496,173</u> | <u>5,807,749</u> | <u>10,011,785</u> | |

إن تفاصيل الحركة عن الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر خلال الفترة/السنة/الفترة كما يلي:

| 31 ديسمبر | | | |
|-------------------|------------------|-------------------|-------------------------------------|
| 30 سبتمبر 2020 | 2020 (مدققة) | 30 سبتمبر 2021 | |
| 5,282,385 | 5,282,385 | 5,807,749 | الرصيد أول الفترة/السنة/الفترة |
| 1,828,310 | 4,155,976 | 5,984,554 | الإضافات* |
| (2,836,605) | (3,017,682) | (1,785,999) | الإستبعادات** |
| (863,555) | (863,555) | - | أثر استبعاد شركة تابعة |
| 85,638 | 250,625 | 5,481 | التغير في القيمة العادلة |
| <u>3,496,173</u> | <u>5,807,749</u> | <u>10,011,785</u> | الرصيد في نهاية الفترة/السنة/الفترة |

- خلال السنة المالية السابقة، قامت المجموعة بإجراء عقد تسوية مديونية مع أحد الأطراف ذات الصلة تم بموجبه حصول المجموعة على استثمارات في أسهم غير مسعرة بمبلغ 2,244,100 دينار كويتي مقابل المديونية المستحقة على هذا الطرف ذو الصلة وقد نتج عنها خسائر بمبلغ 5,900 دينار كويتي تم إدراجها ببيان الربح أو الخسارة المجمع كما في 31 ديسمبر 2020. إن هذه الاستثمارات المقتناة هي استثمارات في حصص شركة العربية لإدارة المرافق. ويتاريخ لاحق للمعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة، تم استبعاد الاستثمارات في حصص شركة العربية لإدارة المرافق لأحد الأطراف ذات صلة بموجب عقد بيع وقد تم تحويل الملكية بإسم الطرف المشتري.

* إن الإضافات المذكورة تتضمن مبلغ 2,000,000 دينار كويتي يتمثل في مساهمة الشركة الأم بتأسيس شركة جديدة بنسبة 13.16% من رأس مال تلك الشركة وقد قامت الإدارة بتصنيفها ضمن بند الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر.

شركة إكتتاب القايضة ش.م.ك - عامة

وشركاتها التابعة

الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021

(غير منققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

** تتضمن الاستبعادات المذكورة أعلاه استثمار في شركة جواد القايضة - ش.م.ك (عامة) بمبلغ 2,420,559 دينار كويتي تم استبعادها بناءً على قرار مجلس الإدارة المنعقد بتاريخ 28 ديسمبر 2021 بالموافقة على إعادة إصدار المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021 لتعكس الأثر المالي الناتج عن قرار هيئة أسواق المال الصادر بتاريخ 1 أبريل 2021 فيما يخص الشركة المستثمر بها (شركة جواد القايضة - ش.م.ك.عامة) بإلغاء جزء من أسهم الزيادة في رأس مالها وعليه قامت المجموعة بتوقيع إتفاقية تسوية مالية مع أطراف ذات صلة بالقرار يتم بموجبها اقتناء حصص في استثمارات غير مسعرة بمبلغ 2,304,917 دينار كويتي مقابل استبعاد الاستثمار في أسهم شركة جواد القايضة - ش.م.ك (عامة) الملغاة بموجب قرار هيئة أسواق المال وقد تم إدراجها كإضافات خلال الفترة المالية الحالية وقد نتج عن تلك المعاملة خسائر بمبلغ 115,642 دينار كويتي تم إدراجها ضمن الخسائر المتراكمة (إيضاح 18). تم استبعاد أثر تلك المعاملات من بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف حيث أنها معاملات غير نقدية. وبتاريخ لاحق للمعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة تم نقل ملكية الاستثمارات المضافة لدى الجهات المعنية فيما عدا الاستثمار في إحدى الشركات جاري العمل على نقل ملكيتها لدى الجهات المعنية.

- تم تقييم الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر وفقاً لأساليب التقييم المفصّل عنها في (إيضاح 15).

7- استثمار في شركة زميلة

إن بيان الاستثمار في الشركة الزميلة كالتالي:-

| اسم الشركة | نسبة المساهمة % | | القيمة (د.ك) | |
|--|------------------------|----------------|------------------------|----------------|
| | 30 ديسمبر 2020 (منققة) | 30 سبتمبر 2021 | 31 ديسمبر 2020 (منققة) | 30 سبتمبر 2021 |
| شركة دار السلام للتأمين التكافلي ش.م.ك (مقتلة) | 44.48% | 44.48% | 3,747,809 | 3,747,809 |
| | | | 3,963,520 | 3,747,809 |

- تم إثبات حصة "المجموعة" في نتائج أعمال الشركة الزميلة استناداً إلى بيانات مالية معدة من قبل الإدارة كما في 31 ديسمبر 2020.

8- مشاركة

يتمثل هذا البند في مايلي:-

- عقد مشاركة تم إبرامه خلال السنة المالية السابقة مع طرف ذو صلة بمبلغ 1,200,620 دينار كويتي وبعائد ربح سنوي متوقع 4% ويستحق المداد خلال سنة من تاريخ المركز المالي المرحلي المجمع المكثف.
- عقد مشاركة تم إبرامه خلال الفترة المالية الحالية مع طرف ذو صلة بمبلغ 390,552 دينار كويتي وبعائد ربح سنوي متوقع 4% ويستحق السداد خلال سنة من تاريخ المركز المالي المرحلي المجمع المكثف.

9- مدينون وأرصدة مدينة أخرى

| تأمينات مستردة أخرى | 31 ديسمبر | |
|------------------------|----------------|----------------|
| | 30 سبتمبر 2020 | 30 سبتمبر 2021 |
| | 5,022 | 5,022 |
| | 500 | 3,500 |
| | 5,522 | 8,522 |

شركة اكتتاب القابضة ش.م.ك - عامة

وشركاتها التابعة

الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021

(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

10- دائنون وأرصدة دائنة أخرى

| 30 سبتمبر 2020 | 31 ديسمبر 2020 (مدققة) | 30 سبتمبر 2021 | |
|-------------------|------------------------------|-------------------|---------------------|
| 38,548 | 41,237 | 35,761 | مصرفات مستحقة |
| 23,583 | 23,583 | 23,583 | دائنو توزيعات نقدية |
| 246,029 | 250,569 | 246,029 | إستقطاعات ضريبية |
| 37,942 | 37,486 | 16,061 | أخرى |
| <u>346,102</u> | <u>352,875</u> | <u>321,434</u> | |

11- معاملات مع أطراف ذات صلة

تمثل الأطراف ذات صلة الشركات الزميلة والمساهمين الرئيسيين وأعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة العليا "للمجموعة" وشركات يسيطرون عليها أو يمارسون عليها سيطرة مشتركة أو تأثيراً ملموساً. يتم الموافقة على سياسات تسعير وشروط هذه المعاملات من قبل إدارة "المجموعة". إن المبالغ والأرصدة المستحقة من/إلى أطراف ذات صلة معفاة من الفوائد وليس لها تاريخ محدد للسداد.

إن أرصدة وحركة المعاملات مع أطراف ذات صلة المدرجة ضمن هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة هي كما يلي:

| 30 سبتمبر 2020 | 31 ديسمبر 2020 (مدققة) | 30 سبتمبر 2021 | |
|-------------------|------------------------------|-------------------|--|
| 6,661,470 | 3,408,769 | 3,275,158 | <u>بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف:</u> |
| - | (1,000,000) | (989,040) | مستحق من أطراف ذات صلة |
| 6,661,470 | 2,408,769 | 2,286,118 | مخصص خسائر ائتمانية متوقعة |
| - | 1,200,620 | 1,591,172 | مشاركة (إيضاح - 8) |
| 109,413 | 104,075 | 3,257,026 | مستحق إلى أطراف ذات صلة |
| | | | <u>بيان الربح أو الخسارة المرحلي المجمع</u> |
| | | | <u>المكثف:</u> |
| - | 167,295 | - | ربح بيع شركة تابعة |
| - | (5,900) | - | خسائر تسوية مديونية (إيضاح - 6) |

إن المعاملات مع أطراف ذات صلة تخضع لموافقة الجمعية العمومية للمساهمين.

شركة اكتتاب القابضة ش.م.ك - عامة

وشركاتها التابعة

الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021

(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

| 12- أرباح الاستثمارات | | | |
|--|-------------|------------------------------------|-------------|
| التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر | | الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر | |
| 2020 | 2021 | 2020 | 2021 |
| 34,395 | 10,156 | 38,831 | - |
| (20,797) | (9,211) | (76,571) | (1,165) |
| 13,598 | 945 | (37,740) | (1,165) |
| استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة | | | |
| أرباح محققة | | | |
| التغير في القيمة العادلة | | | |
| 13- (خسارة)/ربحية السهم العائدة لمساهمي الشركة الأم/(فلس) | | | |
| يتم احتساب (خسارة)/ربح السهم لمساهمي "الشركة الأم" بتقسيم صافي (خسارة)/ربح الفترة العائدة لمساهمي "الشركة الأم" على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة، وفيما يلي بيان حساب (خسارة)/ربحية السهم : | | | |
| التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر | | الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر | |
| 2020 | 2021 | 2020 | 2021 |
| 60,308 | (144,357) | 69,263 | (25,176) |
| 318,624,230 | 318,624,230 | 318,624,230 | 318,624,230 |
| 0.19 | (0.45) | 0.22 | (0.08) |
| صافي (خسارة)/ربح الفترة العائدة لمساهمي "الشركة الأم" | | | |
| المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة/(سهم) | | | |
| (خسارة)/ربحية السهم العائدة لمساهمي الشركة الأم/(فلس) | | | |
| 14- الجمعية العمومية للمساهمين | | | |
| بتاريخ 6 يونيو 2021 إنعقدت الجمعية العمومية السنوية للمساهمين واعتمدت البيانات المالية المجمعة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2020 ووافقت على إقتراحات مجلس الإدارة بعدم توزيع أرباح عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2020. | | | |
| 15- الأدوات المالية | | | |
| فئات الأدوات المالية | | | |
| تم تصنيف الموجودات والمطلوبات المالية "للمجموعة" كما تظهر في بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف على النحو التالي: | | | |
| 31 ديسمبر | | 30 سبتمبر | |
| 2020 | 2021 | 2020 | 2021 |
| (مدققة) | | | |
| 148,292 | 148,168 | 39,333 | 39,333 |
| 279,351 | 202,333 | 175,599 | 175,599 |
| 3,496,173 | 5,807,749 | 10,011,785 | 10,011,785 |
| 3,963,520 | 3,747,809 | 3,747,809 | 3,747,809 |
| - | 1,200,620 | 1,591,172 | 1,591,172 |
| 5,522 | 53,844 | 8,522 | 8,522 |
| 6,661,470 | 2,408,769 | 2,286,118 | 2,286,118 |
| 14,554,328 | 13,569,292 | 17,860,338 | 17,860,338 |
| الموجودات المالية | | | |
| النقد والنقد المعادل | | | |
| استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة | | | |
| استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر | | | |
| استثمار في شركة زميلة | | | |
| مشاركة | | | |
| مدينون وأرصدة مدينة أخرى | | | |
| مستحق من أطراف ذات صلة | | | |

شركة اكتتاب القابضة ش.م.ك - عامة
وشركاتها التابعة
الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكلفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021
(غير مدققة)
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

| 30 سبتمبر 2020 | 31 ديسمبر 2020 (مدققة) | 30 سبتمبر 2021 | المطلوبات المالية داننون وأرصدة دائنة أخرى مستحق إلى أطراف ذات صلة |
|-------------------|------------------------------|-------------------|--|
| 346,102 | 352,875 | 321,434 | |
| 109,413 | 104,075 | 3,257,026 | |
| 455,515 | 456,950 | 3,578,460 | |

القيمة العادلة للأدوات المالية

- تمثل القيمة العادلة للأدوات المالية المبالغ التي يمكن أن يستبدل بها أصل أو يسدد بها إلتزام بين أطراف ذوي دراية كافية ورغبة في التعامل على أسس متكافئة. وقد استخدمت المجموعة الافتراضات والطرق المتعارف عليها في تقدير القيم العادلة للأدوات المالية حيث يتم تحديد القيمة العادلة لموجودات ومطلوبات المجموعة طبقاً لما يلي:
- القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية التي لها نفس الطبيعة والشروط والمتداولة في سوق نشط يتم تحديدها بالرجوع إلى أسعار السوق المعلنة.
 - القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية الأخرى (فيما عدا المشتقات المالية) يتم تحديد قيمتها العادلة طبقاً لنماذج التسعير المتعارف عليها إستناداً إلى التدفقات النقدية المستقبلية المخصومة بسعر الخصم الجاري المتاح بالسوق لأداة مالية مماثلة.
- إن القيمة العادلة للأدوات المالية المدرجة بالتكلفة المطفأة لا تختلف بصورة جوهرية عن قيمتها الدفترية. يوضح الجدول التالي الموجودات والمطلوبات المالية المقاسة بالقيمة العادلة ضمن بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف وفقاً للتسلسل الهرمي للقيمة العادلة، حيث يقوم التسلسل الهرمي بتصنيف الموجودات والمطلوبات المالية إلى ثلاثة مستويات استناداً إلى أهمية المخلات المستخدمة في قياس القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية.

فيما يلي مستويات التسلسل الهرمي للقيمة العادلة:

- مستوى 1: أسعار مدرجة (غير معدلة) في أسواق نشطة لموجودات أو مطلوبات مماثلة؛
- مستوى 2: معطيات غير الأسعار المدرجة المتضمنة في مستوى 1 والتي يمكن تتبعها للموجودات أو للمطلوبات سواء بصورة مباشرة (كالأسعار) أو بصورة غير مباشرة (معطيات متعلقة بالأسعار)؛ و
- مستوى 3: معطيات للموجودات والمطلوبات التي لا تستند إلى معلومات سوقية يمكن تتبعها (معطيات غير قابلة للمراقبة).

المستوى الذي تصنف ضمنه الموجودات والمطلوبات المالية يتم تحديده بناءً على أدنى مستوى للمعطيات الهامة

| 30 سبتمبر 2021 | مستوى 1 | مستوى 2 | مستوى 3 | المجموع |
|--|---------|---------|-----------|------------|
| الموجودات: | | | | |
| استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة | | | | |
| أوراق مالية مسعرة | 154,799 | - | - | 154,799 |
| صناديق إستثمارية | - | 20,800 | - | 20,800 |
| استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر | | | | |
| أوراق مالية مسعرة | 62,949 | - | - | 62,949 |
| أوراق مالية غير مسعرة | - | - | 9,948,836 | 9,948,836 |
| المجموع | 217,748 | 20,800 | 9,948,836 | 10,187,384 |

شركة اكتتاب القابضة ش.م.ك - عامة
وشركاتها التابعة
الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021
(غير معلقة)
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

| 30 سبتمبر 2020 | مستوى 1 | مستوى 2 | مستوى 3 | المجموع |
|--|-----------|---------|-----------|-----------|
| الموجودات: | | | | |
| استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة | 258,106 | - | - | 258,106 |
| أوراق مالية مسعرة | - | 21,245 | - | 21,245 |
| صناديق استثمارية | | | | |
| استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر | 1,753,265 | - | - | 1,753,265 |
| أوراق مالية مسعرة | - | - | 1,742,908 | 1,742,908 |
| أوراق مالية غير مسعرة | | | | |
| المجموع | 2,011,371 | 21,245 | 1,742,908 | 3,775,524 |

لم تكن هناك تحويلات بين المستويات خلال الفترة.

16- التوزيع القطاعي

تتركز أعمال "المجموعة" بصفة أساسية في النشاط الاستثماري داخل دولة الكويت.

17- دعاوي قضائية ومطالبات محتملة

- توجد على "المجموعة" دعاوي قضائية محتملة تتمثل في قضايا منظورة لدى القضاء بدرجاته المختلفة مع أطراف أخرى لا يمكن تحديد نتائجها حتى تاريخ المركز المالي المرحلي المجموع المكثف وترى المجموعة أنه لا يوجد ما يستدعي تكريم مخصصات لهذه المبالغ لحين تحديد نتيجة هذه المطالبات والقضايا.
- بتاريخ 1 أبريل 2021 صدر قرار من هيئة أسواق المال فيما يخص إحدى الشركات المستثمر بها (شركة جياذ القابضة - ش.م.ك (عامة)) تم بموجبه إلغاء اكتتاب أسهم الشركة التابعة للمجموعة (شركة بترو للأعمال المتكاملة - ش.م.ك (مققلة) (إيضاح 6-)) وكننتيجة لهذا القرار قامت المجموعة بإدراج الأثر المالي الناتج عن هذا القرار بالرغم من وجود دعاوي قائمة من المجموعة بالطعن على القرار وما زالت منظورة لدى الجهات المختصة.

18- أحداث هامة

- بتاريخ 1 أبريل 2021 صدر قرار من هيئة أسواق المال ضد إحدى الشركات المستثمر بها (شركة جياذ القابضة - ش.م.ك (عامة)) تم بموجبه إلغاء اكتتاب أسهم الشركة التابعة للمجموعة (شركة بترو للأعمال المتكاملة - ش.م.ك (مققلة) (إيضاح 6-)).
- بتاريخ لاحق، تم صدور قرار من مجلس إدارة الشركة المستثمر بها (شركة جياذ القابضة - ش.م.ك (عامة)) في 23 ديسمبر 2021 أقر فيه إدراج الأثر المالي لتطبيق قرار مجلس التأديب الصادر في 1 أبريل 2021 وعكسه على أرقام المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للفترة المالية المنتهية في 30 سبتمبر 2021، وعليه فقد قامت الشركة الأم بتأثير أرقام المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة خلال الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2021 لتعكس تطبيق القرار ونتج عن هذا الأثر خسارة بمبلغ 115,642 دينار كويتي (إيضاح 6-).

شركة اكتتاب القابضة ش.م.ك - عامة

وشركاتها التابعة

الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021

(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي، ما لم يذكر غير ذلك)

19- أحداث لاحقة

بتاريخ 8 ديسمبر 2021 صدر قرار من هيئة أسواق المال الكويتية ضد الشركة الأم بشأن إيقاف سهم الشركة الأم عن التداول في بورصة الكويت للأوراق المالية وإلغاء ادراج سهم الشركة الأم من بورصة للأوراق المالية في حال لم تلتزم بتطبيق قرار مجلس التأديب الصادر بتاريخ 1 أبريل 2021 الصادر ضد إجمدي الشركات المستثمر بها.

وعليه انعقد مجلس إدارة الشركة الأم بتاريخ 28 ديسمبر 2021 وأقر علي تنفيذ قرار هيئة أسواق المال الصادر بتاريخ 1 أبريل 2021 بإعادة إصدار تلك المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2021 لتعكس الأثر المالي الناتج عن قرار هيئة أسواق المال الصادر بتاريخ 1 أبريل 2021 الصادر ضد إجمدي الشركات المستثمر بها.

وما زال حتى إصدار تلك المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة قرار الإيقاف نافذ لحين صدور قرار من هيئة أسواق المال بإعادة اسهم الشركة الأم للتداول.