

شركة سنرجي القابضة ش.م.ك.ع.
وشركاتها التابعة

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
(غير مدققة)
31 مارس 2023



تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
إلى حضرات السادة أعضاء مجلس الإدارة
شركة سنرجى القابضة ش.م.ك.ع.

تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق لشركة سنرجى القابضة ش.م.ك.ع. ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة (يشار إليها معاً بـ "المجموعة") كما في 31 مارس 2023، وبيانات الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية المرحلية المكثفة المجمعة المتعلقة به لفترة الثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة 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 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 نبدى 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 حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

إضافة إلى ذلك، واستناداً إلى مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة متفقة مع ما هو وارد في الدفاتر المحاسبية للشركة الأم. ونفيد أيضاً حسبما وصل إليه علمنا واعتقادنا بأنه لم يرد إلى علمنا وجود أية مخالفات لقانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 والتعديلات اللاحقة له ولائحته التنفيذية والتعديلات اللاحقة لها، أو لعقد التأسيس وللنظام الأساسي للشركة الأم والتعديلات اللاحقة لهما، خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2023 على وجه قد يكون له تأثيراً مادياً على نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.

تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
إلى حضرات السادة أعضاء مجلس الإدارة
شركة سنرجى القابضة ش.م.ك.ع. (تتمة)

تقرير حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى (تتمة)
نبين أيضاً أنه خلال مراجعتنا، وحسبما وصل إليه علمنا واعتقادنا، لم يرد إلى علمنا وجود أية مخالفات لأحكام القانون رقم 7 لسنة 2010
في شأن هيئة أسواق المال والتعليمات المتعلقة به خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2023 على وجه قد يكون له تأثيراً مادياً
على نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.



عبدالكريم عبدالله السمدان
سجل مراقبي الحسابات رقم 208 فئة أ
إرنست ويونغ
العيان والعصيمي وشركاهم

3 مايو 2023
الكويت

شركة سنرجي القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

كما في 31 مارس 2023

31 مارس 2022	31 ديسمبر 2022	31 مارس 2023	إيضاحات	الموجودات
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي		موجودات غير متداولة
2,591,020	2,602,383	2,600,686		الشهرة وموجودات غير ملموسة
2,691,021	2,814,886	2,716,073		ممتلكات ومنشآت ومعدات
878,686	845,719	828,690		عقارات استثمارية
				موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى
58,660	31,119	31,103		ودائع محددة الأجل
2,153,447	2,152,467	2,151,614		
8,372,834	8,446,574	8,328,166		
				موجودات متداولة
785,208	620,864	612,837		مخزون
166,765	202,500	309,561		ودائع محددة الأجل
331,929	313,675	316,294	3	أرصدة مستحقة من أطراف ذات علاقة
2,613,183	2,321,966	2,594,109		مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى
185,743	82,633	69,739	3	موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
1,624,326	1,557,602	1,288,479	4	نقد ونقد معادل
5,707,154	5,099,240	5,191,019		
14,079,988	13,545,814	13,519,185		مجموع الموجودات
				حقوق الملكية والمطلوبات
				حقوق الملكية
20,000,000	20,000,000	20,000,000	5	رأس المال
181,866	181,866	181,866		علاوة إصدار أسهم
(181,866)	(181,866)	(181,866)	5	أسهم خزينة
27,456	27,456	27,456	5	احتياطي أسهم خزينة
(46,226)	(76,612)	(76,612)		احتياطي القيمة العادلة
(372,306)	(508,537)	(643,934)		احتياطي تحويل عملات أجنبية
(9,473,108)	(9,568,762)	(9,542,796)		خسائر متركمة
10,135,816	9,873,545	9,764,114		حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم
1,661,096	1,642,297	1,602,263		الحصص غير المسيطرة
11,796,912	11,515,842	11,366,377		إجمالي حقوق الملكية
				مطلوبات غير متداولة
-	-	51,184		تسهيلات مرابحة
626,233	619,767	635,894		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
25,822	26,621	26,621		دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى
34,713	24,942	15,015		مطلوبات تأجير
686,768	671,330	728,714		
				مطلوبات متداولة
-	-	124,374		تسهيلات مرابحة
1,586,377	1,349,319	1,291,771		دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى
9,931	9,323	7,949		مطلوبات تأجير
1,596,308	1,358,642	1,424,094		
2,283,076	2,029,972	2,152,808		إجمالي المطلوبات
14,079,988	13,545,814	13,519,185		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

محمد حمد السالم

نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي

مشعل عبد الرحمن العنزي

رئيس مجلس الإدارة

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 10 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

شركة سنرجي القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 31 مارس 2023

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس			
2022	2023		
دينار كويتي	دينار كويتي	إيضاحات	
538,602	741,915	6	إيرادات من عقود مع عملاء
(531,212)	(497,803)		تكلفة مبيعات بضاعة وخدمات مقدمة
7,390	244,112		مجمّل الربح
61,178	68,078		إيرادات تأجير
38,791	4,727		إيرادات عمولات
15,022	55,561		إيرادات من ودائع إسلامية
(2,381)	(21,845)		صافي فروق تحويل عملات أجنبية
(29,303)	15,509		صافي رد (تحميل) خسائر انخفاض القيمة ومخصصات أخرى
91,181	(12,791)		صافي التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية المدرجة بالقيمة العادلة من خلال
20,533	20,489		الأرباح أو الخسائر
			إيرادات أخرى
202,411	373,840		إجمالي الإيرادات
(349,517)	(314,592)		مصروفات عمومية وإدارية
(1,270)	(3,062)		تكاليف تمويل
(350,787)	(317,654)		إجمالي المصروفات
(148,376)	56,186		الربح (الخسارة) قبل الضريبة
(3,987)	(5,112)		ضرائب من شركات تابعة أجنبية
-	(2,052)		حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(358)	(2,395)		الزكاة
(152,721)	46,627		ربح (خسارة) الفترة
			الخاص بـ:
(136,876)	25,966		مساهمي الشركة الأم
(15,845)	20,661		الحصص غير المسيطرة
(152,721)	46,627		
(0.69) فلس	0.13 فلس	7	ربحية (خسارة) السهم الأساسية والمخفضة الخاصة بمساهمي الشركة الأم

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 10 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

شركة سنرجي القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 31 مارس 2023

الثلاثة أشهر المنتهية في
31 مارس

2022	2023
دينار كويتي	دينار كويتي
(152,721)	46,627
(11,630)	(196,092)
27,305	-
15,675	(196,092)
(137,046)	(149,465)
(123,914)	(109,431)
(13,132)	(40,034)
(137,046)	(149,465)

ربح (خسارة) الفترة

(خسائر) إيرادات شاملة أخرى

خسائر شاملة أخرى قد يتم إعادة تصنيفها إلى الأرباح أو الخسائر في فترات لاحقة:
فروق تحويل عملات أجنبية ناتجة من تحويل عمليات أجنبية

إيرادات شاملة أخرى لن يتم إعادة تصنيفها إلى الأرباح أو الخسائر في فترات لاحقة:
صافي التغير في القيمة العادلة لأدوات حقوق ملكية مصنفة بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات
الشاملة الأخرى

(خسائر) إيرادات شاملة أخرى للفترة

إجمالي الخسائر الشاملة للفترة

الخاص بـ:

مساهمي الشركة الأم
الحصص غير المسيطرة

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 10 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

شركة سنرجي القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 31 مارس 2023

الخاصة بمساهمي الشركة الأم									
رأس المال	علاوة إصدار أسهم	أسهم خزينة	احتياطي أسهم خزينة	احتياطي القيمة العادلة	احتياطي تحويل عملات أجنبية	خسائر متراكمة	الإجمالي الفرعي	الحصص غير المسيطرة	مجموع حقوق الملكية
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
20,000,000	181,866	(181,866)	27,456	(76,612)	(508,537)	(9,568,762)	9,873,545	1,642,297	11,515,842
-	-	-	-	-	-	25,966	25,966	20,661	46,627
-	-	-	-	-	(135,397)	-	(135,397)	(60,695)	(196,092)
-	-	-	-	-	(135,397)	25,966	(109,431)	(40,034)	(149,465)
20,000,000	181,866	(181,866)	27,456	(76,612)	(643,934)	(9,542,796)	9,764,114	1,602,263	11,366,377
20,000,000	181,866	(181,866)	27,456	(73,531)	(357,963)	(9,337,616)	10,258,346	1,677,990	11,936,336
-	-	-	-	-	-	(136,876)	(136,876)	(15,845)	(152,721)
-	-	-	-	27,305	(14,343)	-	12,962	2,713	15,675
-	-	-	-	27,305	(14,343)	(136,876)	(123,914)	(13,132)	(137,046)
-	-	-	-	-	-	1,384	1,384	(3,762)	(2,378)
20,000,000	181,866	(181,866)	27,456	(46,226)	(372,306)	(9,473,108)	10,135,816	1,661,096	11,796,912

كما في 1 يناير 2023

ربح الفترة

خسائر شاملة أخرى للفترة

إجمالي (الخسائر) الإيرادات الشاملة للفترة

في 31 مارس 2023

كما في 1 يناير 2022

خسارة الفترة

إيرادات شاملة أخرى للفترة

إجمالي الإيرادات (الخسائر) الشاملة للفترة

حيازة الحصص غير المسيطرة

لشركة تابعة دون تغير في السيطرة

في 31 مارس 2022

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 10 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

شركة سنرجي القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 31 مارس 2023

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2022	2023	
دينار كويتي	دينار كويتي	إيضاح
(148,376)	56,186	
132,380	128,600	
16,592	17,029	
29,303	(8,371)	
-	(7,138)	
1,270	3,062	
(15,022)	(55,561)	
35,580	37,014	
(91,181)	12,791	
1,203	627	
(38,251)	184,239	
39,087	8,027	
1,196,836	(256,634)	
(10,260)	(2,619)	
(557,292)	(74,226)	
630,120	(141,213)	
(3,987)	7,119	
(20,822)	-	
605,311	(134,094)	
(99,217)	(94,981)	
160,099	16	
2,537	103	
(81,958)	(106,208)	
15,022	55,561	
(3,517)	(145,509)	
-	175,558	
(6,876)	(5,140)	
(2,378)	-	
-	(2,378)	
(9,254)	168,040	
592,540	(111,563)	
1,034,212	1,557,602	
(2,426)	(157,560)	
1,624,326	1,288,479	4
50,250	-	
(50,250)	-	

أنشطة التشغيل

الربح (الخسارة) قبل الضريبة
تعديلات غير نقدية لمطابقة الخسارة قبل الضريبة بصافي التدفقات النقدية:
استهلاك ممتلكات ومنشآت ومعدات
استهلاك عقارات استثمارية
(رد) تحميل خسائر الائتمان المتوقعة لمدينين تجاريين
رد مخصصات أخرى
تكاليف تمويل
إيرادات من ودائع إسلامية
مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
صافي التغير في القيمة العادلة لموجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
إطفاء موجودات غير ملموسة

التعديلات على رأس المال العامل:

مخزون
مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى
مبالغ مستحقة من أطراف ذات علاقة
دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى

التدفقات النقدية الناتجة من العمليات

ضرائب مدفوعة
مكافأة نهاية الخدمة مدفوعة

صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الناتجة من أنشطة التشغيل

أنشطة الاستثمار

شراء ممتلكات ومنشآت ومعدات
متحصلات من بيع موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى
متحصلات من بيع موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
الحركة في ودائع وكالة
إيرادات ودائع إسلامية مستلمة

صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة الاستثمار

أنشطة التمويل

صافي المتحصلات من تسهيلات المرابحة
سداد جزء أصل المبلغ من مطلوبات التأجير
حيازة الحصص غير المسيطرة دون تغير في السيطرة
تكاليف تمويل مدفوعة

صافي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التمويل

صافي (النقص) الزيادة في النقد والنقد المعادل

النقد والنقد المعادل في 1 يناير
صافي فروق تحويل عملات أجنبية

النقد والنقد المعادل في 31 مارس

معاملات غير نقدية مستبعدة من بيان التدفقات النقدية:

إضافات لمطلوبات التأجير
إضافات لموجودات حق الاستخدام (مدرجة ضمن ممتلكات ومنشآت ومعدات)

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 10 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

1 معلومات حول الشركة

تم التصريح بإصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لشركة سنرجي القابضة ش.م.ك.ع. ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة (يشار إليها معاً بـ "المجموعة") لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2023 وفقاً لقرار مجلس إدارة الشركة الأم بتاريخ 2 مايو 2023.

لم ينعقد بعد اجتماع الجمعية العمومية السنوية للشركة الأم للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022. وعليه، لم يوافق مساهمو الشركة الأم بعد على البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022. لا تتضمن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2023 أي تعديلات والتي من المحتمل أن تكون مطلوبة.

تم تأسيس الشركة الأم في دولة الكويت بتاريخ 22 مارس 1983 ويتم تداول أسهمها علناً في بورصة الكويت. يقع المكتب المسجل للشركة الأم في مجمع الأحمدي قطعة رقم 8 بناية رقم 42 - الميزانين بشركة الخليج الدولية للتجارة العامة والمقاولات، وعنوانها البريدي المسجل هو ص.ب. 47582، الفحيحيل، 64204، دولة الكويت.

تمارس الشركة الأم أنشطتها وفقاً لأحكام الشريعة الإسلامية كما تم اعتمادها من قبل هيئة الفتوى والرقابة الشرعية للشركة الأم. إن الأنشطة الرئيسية وفقاً للنظام الأساسي للشركة الأم هي كما يلي:

- ◀ تملك أسهم شركات مساهمة كويتية أو أجنبية وكذلك شركات ذات مسؤولية محدودة والاشتراك في تأسيس هذه الشركات وإدارتها وتمويلها وكفالتها لدى الغير.
- ◀ تمويل الشركات التي تملكها وكفالتها لدى الغير على ألا تقل نسبة مشاركة الشركة القابضة في رأسمال تلك الشركات عن 20% على الأقل.
- ◀ تملك حقوق الملكية الصناعية من براءات اختراع أو أسماء تجارية أو تصميمات وتأجيرها لشركات أخرى لاستغلالها سواء داخل أو خارج الكويت.
- ◀ تملك المنقولات والعقارات اللازمة لمباشرة أنشطتها وفقاً لما يسمح به القانون.
- ◀ استغلال الفوائد المالية المتوفرة لدى الشركة الأم عن طريق استثمارها في محافظ تدار من قبل شركات متخصصة.

2 أساس الإعداد والتغيرات في السياسات المحاسبية للمجموعة

2.1 أساس الإعداد

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2023 وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34 "التقرير المالي المرحلي".

إن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لا تتضمن كافة المعلومات والإفصاحات المطلوبة في البيانات المالية المجمعة السنوية ويجب الاطلاع عليها مقترنة بالبيانات المالية المجمعة السنوية للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022.

بالإضافة إلى ذلك، فإن نتائج فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2023 لا تشير بالضرورة إلى النتائج التي قد تكون متوقعة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023.

2.2 المعايير الجديدة والتفسيرات والتعديلات المطبقة من قبل المجموعة

إن السياسات المحاسبية المطبقة في إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة مماثلة لتلك المتبعة في إعداد البيانات المالية المجمعة السنوية للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022 باستثناء تطبيق المعايير الجديدة التي تسري اعتباراً من 1 يناير 2023. لم تقم المجموعة بالتطبيق المبكر لأي معيار أو تفسير أو تعديل صادر ولكن لم يسر بعد.

تسري العديد من التعديلات لأول مرة في سنة 2023، إلا أنه ليس لها تأثير مادي على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة.

2 أساس الإعداد والتغيرات في السياسات المحاسبية للمجموعة (تتمة)

2.2 المعايير الجديدة والتفسيرات والتعديلات المطبقة من قبل المجموعة (تتمة)

تعريف التقديرات المحاسبية – تعديلات على معيار المحاسبة الدولي 8

توضح التعديلات على معيار المحاسبة الدولي 8 التمييز بين التغيرات في التقديرات والتغيرات المحاسبية في السياسات المحاسبية وتصحيح الأخطاء. كما توضح التعديلات كيف تستخدم المنشآت أساليب القياس والمدخلات لتطوير التقديرات المحاسبية.

لم يكن للتعديلات أي تأثير على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة.

الإفصاح عن السياسات المحاسبية – تعديلات على معيار المحاسبة الدولي 1 وبيان الممارسة 2 ضمن المعايير الدولية للتقارير المالية

تقدم التعديلات على معيار المحاسبة الدولي 1 وبيان الممارسة 2 ضمن المعايير الدولية للتقارير المالية وضع أحكام المعلومات الجوهرية إرشادات وأمثلة لمساعدة المنشآت على تطبيق أحكام المعلومات الجوهرية على إفصاحات السياسات المحاسبية. تهدف تلك التعديلات إلى مساعدة المنشآت على تقديم إفصاحات السياسات المحاسبية التي تكون أكثر نفعاً عن طريق استبدال متطلبات المنشآت في الإفصاح عن سياستها المحاسبية "الجوهرية" بالإضافة إلى متطلبات الإفصاح عن سياستهم المحاسبية "الجوهرية" وإضافة الإرشادات حول كيفية تطبيق المنشآت لمفهوم المعلومات الجوهرية في صنع القرارات بشأن إفصاحات السياسات المحاسبية.

لم يكن للتعديلات أي تأثير على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة ولكن من المتوقع أن تؤثر على إفصاحات السياسات المحاسبية في البيانات المالية المجمعة السنوية للمجموعة.

3 إفصاحات الأطراف ذات علاقة

تمثل هذه الإفصاحات المعاملات مع بعض الأطراف (المساهمين الرئيسيين وأعضاء مجلس الإدارة والمسؤولين التنفيذيين للمجموعة وأفراد عائلاتهم من الدرجة الأولى والشركات التي يمثلون المالكين الرئيسيين لها أو يستطيعون ممارسة سيطرة أو تأثير ملموس عليها) التي أجرتها المجموعة ضمن سياق الأعمال العادي. يتم الموافقة على سياسات وشروط تسعير هذه المعاملات من قبل إدارة الشركة الأم.

يعرض الجدول التالي المعاملات التي تم إبرامها مع الأطراف ذات علاقة خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2023 وكذلك الأرصدة لدى الأطراف ذات علاقة كما في 31 مارس 2023 و 31 ديسمبر 2022 و 31 مارس 2022:

(مدققة)		
31 مارس 2023	31 ديسمبر 2022	31 مارس 2022
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
الأرصدة المدرجة في بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع:		
موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر - المساهمون الرئيسيون		
69,739	82,633	185,743
أرصدة مستحقة من أطراف ذات علاقة - أطراف أخرى ذات علاقة		
316,294	313,675	331,929

كانت المعاملات التي تمت مع الأطراف ذات علاقة خلال الفترة كما يلي:

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2023	2022	2022
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
المعاملات المدرجة في بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع:		
المساهم الرئيسي		
مصرفات عمومية وإدارية		
103	164	

3 إفصاحات الأطراف ذات علاقة (تتمة)

شروط وأحكام المعاملات مع أطراف ذات علاقة

يتم إجراء المعاملات مع أطراف ذات علاقة بشروط معتمدة من الإدارة. إن الأرصدة القائمة في تاريخ المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة غير مكفولة بضمان ولا تحمل فائدة وتستحق السداد عند الطلب. لم يتم تقديم أو استلام أي ضمانات مقابل أي أرصدة مدينة أو دائنة مستحقة القبض أو السداد لأطراف ذات علاقة.

معاملات مع موظفي الإدارة العليا

يتضمن موظفو الإدارة العليا مجلس الإدارة وأعضاء الإدارة الرئيسيين الذين يتمتعون بسلطة ومسؤولية تخطيط أنشطة المجموعة وتوجيهها ومراقبتها. كان إجمالي قيمة المعاملات والأرصدة القائمة لدى موظفي الإدارة العليا كما يلي:

قيم المعاملات للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		الرصيد القائم كما في 31 مارس	
2023	2022	2023	2022
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
50,498	57,240	8,324	13,844
3,528	4,225	78,818	40,690
54,026	61,465	87,142	54,534

مكافأة ومزايا موظفي الإدارة العليا:

رواتب ومزايا أخرى قصيرة الأجل
مكافأة نهاية الخدمة

4 النقد والنقد المعادل

لأغراض بيان التدفقات النقدية المرحلية المكثف المجمع، يتضمن النقد والنقد المعادل ما يلي:

(مدققة)		31 مارس 2023	31 ديسمبر 2022	31 مارس 2022
		دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
نقد في الصندوق		29,525	22,235	21,566
نقد لدى البنوك		1,258,954	1,535,367	1,470,760
ودائع قصيرة الأجل		-	-	132,000
إجمالي النقد والنقد المعادل		1,288,479	1,557,602	1,624,326

يكتسب النقد لدى البنوك أرباحاً بأسعار متغيرة بناءً على معدلات الودائع البنكية اليومية. يتم إيداع الودائع قصيرة الأجل لفترات متباينة أقل من ثلاثة أشهر استناداً إلى متطلبات النقد الفورية للمجموعة، كما تحقق أرباحاً بمعدلات الودائع قصيرة الأجل ذات الصلة.

5 رأس المال وأسهم الخزينة

5.1 رأس المال

يتكون رأس المال المصرح به والمصدر والمدفوع بالكامل للشركة الأم من 200,000,000 سهم كما في 31 مارس 2023 (31 ديسمبر 2022: 200,000,000 سهم و 31 مارس 2022: 200,000,000 سهم) بقيمة 100 فلس للسهم. إن كافة الأسهم مدفوعة نقداً.

5.2 أسهم خزينة

(مدققة)		31 مارس 2023	31 ديسمبر 2022	31 مارس 2022
		دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
عدد الأسهم		277,468	277,468	277,468
نسبة الأسهم المصدرة (%)		0.14%	0.14%	0.14%
القيمة السوقية (دينار كويتي)		11,099	11,099	13,041
التكلفة (دينار كويتي)		181,866	181,866	181,866

إن الاحتياطات المكافئة لتكلفة أسهم الخزينة المحتفظ بها غير متاحة للتوزيع خلال فترة امتلاك هذه الأسهم طبقاً لتعليمات هيئة أسواق المال.

شركة سنرجي القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)

31 مارس 2023

6 إيرادات من عقود مع العملاء

الثلاثة أشهر المنتهية في
31 مارس

2022	2023
دينار كويتي	دينار كويتي
38,803	7,508
499,799	734,407
538,602	741,915

نوع الإيرادات:

بيع بضاعة

تقديم خدمات

توقيت الاعتراف بالإيرادات:

بضاعة مقدمة في فترة زمنية معينة

خدمات مقدمة على مدار الوقت

38,803	7,508
499,799	734,407
538,602	741,915

الأسواق الجغرافية:

الكويت

باكستان

451,757	581,361
86,845	160,554
538,602	741,915

7 ربحية (خسارة) السهم الأساسية والمخفضة

يتم احتساب مبالغ ربحية (خسارة) السهم الأساسية بقسمة ربح (خسارة) الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة. يتم احتساب ربحية (خسارة) السهم المخفضة بقسمة الربح (الخسارة) الخاص بمساهمي الشركة الأم العاديين على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة زائداً المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية التي سيتم إصدارها عند تحويل كافة الأسهم العادية المخفضة المحتملة إلى أسهم عادية. نظراً لعدم وجود أدوات مخفضة قائمة، فإن ربحية (خسارة) السهم الأساسية والمخفضة متماثلة.

الثلاثة أشهر المنتهية في
31 مارس

2022	2023
(136,876)	25,966
199,722,532	199,722,532
(0.69)	0.13

ربح (خسارة) الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم
(دينار كويتي)

المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة (أسهم)*

ربحية (خسارة) السهم الأساسية والمخفضة (فلس)

* يراعي المتوسط المرجح لعدد الأسهم تأثير المتوسط المرجح المرتبط بالتغيرات في أسهم الخزينة خلال الفترة، إن وجد.

لم تكن هناك معاملات تتعلق بأسهم عادية بين تاريخ المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وتاريخ اعتماد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة مما قد يتطلب إعادة إدراج ربحية (خسارة) الأسهم.

شركة سنرجي القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)

31 مارس 2023

8 معلومات القطاعات

ترى المجموعة أن وحدات التشغيل التي تعرض منتجات وخدمات خاصة تشكل قطاعات يتم الإفصاح عنها وإعداد تقارير عنها كما يلي:

◀ إدارة الاستثمار: قطاع إدارة الاستثمار هو المسؤول عن استثمار الفوائض المالية في المحافظ للحصول على أعلى قيمة من العائد، أو تأسيس أو امتلاك شركات تابعة وشركات زميلة لتوسيع عمليات المجموعة وللحفاظ على قاعدة رأسمالية كافية لاستمرار تنمية أعمالها التجارية في المستقبل.

◀ الحفر والصيانة: الأنشطة المساندة لحفر آبار النفط وأعمال الصيانة المتعلقة بها.

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2022 (غير مدققة)			الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2023 (غير مدققة)			
الإجمالي	الحفر والصيانة	إدارة الاستثمارات	الإجمالي	الحفر والصيانة	إدارة الاستثمارات	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
538,602	519,814	18,788	741,915	741,839	76	إيرادات من عقود مع العملاء
61,178	-	61,178	68,078	-	68,078	إيرادات تأجير
38,791	38,667	124	4,727	4,727	-	إيرادات عمولات
15,022	15,022	-	55,561	55,561	-	إيرادات من ودائع إسلامية
(2,381)	230	(2,611)	(21,845)	1,208	(23,053)	صافي فروق تحويل عملات أجنبية
(29,303)	(29,303)	-	15,509	13,516	1,993	صافي رد (تحميل) خسائر انخفاض القيمة ومخصصات أخرى
91,181	-	91,181	(12,791)	-	(12,791)	صافي التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
20,533	16,870	3,663	20,489	11,206	9,283	إيرادات أخرى، بالصافي
733,623	561,300	172,323	871,643	828,057	43,586	إجمالي الإيرادات
(531,212)	(510,944)	(20,268)	(497,803)	(471,778)	(26,025)	تكلفة مبيعات وخدمات مقدمة
(349,517)	(96,473)	(253,044)	(314,592)	(88,476)	(226,116)	مصروفات عمومية وإدارية
(1,270)	(1,270)	-	(3,062)	(3,062)	-	تكاليف تمويل
(3,987)	(3,987)	-	(5,112)	(5,112)	-	ضرائب من شركات تابعة أجنبية
-	-	-	(2,052)	(2,052)	-	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(358)	(358)	-	(2,395)	(2,395)	-	الزكاة
(886,344)	(613,032)	(273,312)	(825,016)	(572,875)	(252,141)	إجمالي المصروفات والرسوم الأخرى
(152,721)	(51,732)	(100,989)	46,627	255,182	(208,555)	(خسارة) ربح القطاعات

شركة سنرجي القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)

31 مارس 2023

8 معلومات القطاعات (تتمة)

31 مارس 2022 (غير مدققة)			31 ديسمبر 2022 (مدققة)			31 مارس 2023 (غير مدققة)			
الإجمالي	الحفر والصيانة	الاستثمارات	الإجمالي	الحفر والصيانة	الاستثمارات	الإجمالي	الحفر والصيانة	الاستثمارات	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
14,079,988	8,692,757	5,387,231	13,545,814	7,946,967	5,598,847	13,519,185	7,526,308	5,992,877	إجمالي الموجودات
2,283,076	2,031,105	251,971	2,029,972	1,255,774	774,198	2,152,808	1,288,326	864,482	إجمالي المطلوبات
2,591,020	1,494,367	1,096,653	2,602,383	1,502,902	1,099,481	2,600,686	1,501,590	1,099,096	الشهرة وموجودات غير ملموسة

9 قياس القيمة العادلة

تعرف القيمة العادلة بأنها السعر المستلم لبيع أصل أو سداد التزام لتحويل التزام ضمن معاملة منظمة بين المشاركين في السوق في تاريخ القياس.

الجدول الهرمي للقيمة العادلة

تستخدم المجموعة الجدول الهرمي التالي لتحديد القيمة العادلة لموجوداتها ومطلوباتها والإفصاح عنها حسب أسلوب التقييم:

- ◀ المستوى 1: الأسعار السوقية المعلنة (غير المعدلة) في الأسواق النشطة للموجودات أو المطلوبات المماثلة؛ و
- ◀ المستوى 2: أساليب التقييم التي يكون أقل مستوى لمدخلاتها ذات التأثير الجوهرية على قياس القيمة العادلة ملحوظا بشكل مباشر أو غير مباشر؛ و
- ◀ المستوى 3: أساليب التقييم التي يكون أقل مستوى لمدخلاتها ذات التأثير الجوهرية على قياس القيمة العادلة غير ملحوظ.

يعرض الجدول التالي الجدول الهرمي لقياس القيمة العادلة للأدوات المالية لدى المجموعة المسجلة بالقيمة العادلة على أساس متكرر:

كما في 31 مارس 2023

قياس القيمة العادلة بواسطة المدخلات		
المجموع	الأسعار المعلنة في أسواق نشطة (المستوى 1)	الأسعار المعلنة في أسواق نشطة (المستوى 3)
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
69,079	-	69,079
660	660	-
69,739	660	69,079

موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر:

أسهم مسعرة
أسهم غير مسعرة

موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى:

أسهم مسعرة
أسهم غير مسعرة

7,100	-	7,100
24,003	24,003	-
31,103	24,003	7,100

كما في 31 ديسمبر 2022 (مدققة)

قياس القيمة العادلة بواسطة المدخلات		
المجموع	الأسعار المعلنة في أسواق نشطة (المستوى 1)	الأسعار المعلنة في أسواق نشطة (المستوى 3)
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
81,972	-	81,972
661	661	-
82,633	661	81,972

موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر:

أسهم مسعرة
أسهم غير مسعرة

موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى:

أسهم مسعرة
أسهم غير مسعرة

7,116	-	7,116
24,003	24,003	-
31,119	24,003	7,116

شركة سنرجي القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)

31 مارس 2023

9 قياس القيمة العادلة (تتمة)

الجدول الهرمي للقيمة العادلة (تتمة)

قياس القيمة العادلة بواسطة		
المدخلات الجوهرية	الأسعار المعلنة في	أسواق نشطة
غير الملحوظة	المستوى (1)	المستوى (3)
المجموع	دينار كويتي	دينار كويتي
184,337	-	184,337
1,406	1,406	-
185,743	1,406	184,337

كما في 31 مارس 2022

موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر:

أسهم مسعرة

أسهم غير مسعرة

موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى:

أسهم مسعرة

أسهم غير مسعرة

4,175	-	4,175
54,485	54,485	-
58,660	54,485	4,175

لم يتم إجراء أي تحويلات بين مستويات الجدول الهرمي للقيمة العادلة خلال الفترة الحالية.

مطابقة قياسات القيمة العادلة المتكررة المصنفة ضمن المستوى 3 من الجدول الهرمي للقيمة العادلة:

استثمارات في أسهم غير مدرجة		
موجودات مالية	موجودات مالية	موجودات مالية
مدرجة بالقيمة	مدرجة بالقيمة	مدرجة بالقيمة
العدالة من خلال	العدالة من خلال	العدالة من خلال
الإيرادات الشاملة	الأرباح أو الخسائر	الأرباح أو الخسائر
الأخرى	الأرباح أو الخسائر	الأرباح أو الخسائر
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
24,003	661	24,664
-	(1)	(1)
-	-	-
24,003	660	24,663

31 مارس 2023

كما في 1 يناير 2023

إعادة القياس المسجلة في الأرباح أو الخسائر
إعادة القياس المسجلة في الإيرادات الشاملة الأخرى

كما في 31 مارس 2023

استثمارات في أسهم غير مدرجة		
موجودات مالية	موجودات مالية	موجودات مالية
مدرجة بالقيمة	مدرجة بالقيمة	مدرجة بالقيمة
العدالة من خلال	العدالة من خلال	العدالة من خلال
الإيرادات الشاملة	الأرباح أو الخسائر	الأرباح أو الخسائر
الأخرى	الأرباح أو الخسائر	الأرباح أو الخسائر
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
54,486	1,407	55,893
-	(746)	(746)
(30,483)	-	(30,483)
24,003	661	24,664

31 ديسمبر 2022 (مدققة)

كما في 1 يناير 2022

إعادة القياس المسجلة في الأرباح أو الخسائر
إعادة القياس المسجلة في الإيرادات الشاملة الأخرى

كما في 31 ديسمبر 2022

شركة سنرجي القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)

31 مارس 2023

9 قياس القيمة العادلة (تتمة)

الجدول الهرمي للقيمة العادلة (تتمة)

استثمارات في أسهم غير مدرجة				
موجودات مالية	موجودات مالية	موجودات مالية	موجودات مالية	موجودات مالية
مدرجة بالقيمة	مدرجة بالقيمة	مدرجة بالقيمة	مدرجة بالقيمة	مدرجة بالقيمة
العدالة من خلال	العدالة من خلال	العدالة من خلال	العدالة من خلال	العدالة من خلال
الإيرادات الشاملة	الإيرادات الشاملة	الإيرادات الشاملة	الإيرادات الشاملة	الإيرادات الشاملة
الأخرى	الأرباح أو الخسائر	الأرباح أو الخسائر	الأرباح أو الخسائر	الأرباح أو الخسائر
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
31 مارس 2022				
54,485	1,406	55,891	كما في 1 يناير 2022	
-	-	-	إعادة القياس المسجلة ضمن الأرباح أو الخسائر	
-	-	-	مشتريات / مبيعات (بالصافي)	
54,485	1,406	55,891	كما في 31 مارس 2022	

بالنسبة للموجودات المصنفة ضمن المستوى 3، يتم تقدير القيمة العادلة باستخدام أساليب تقييم مناسبة. قد تتضمن هذه الأساليب استخدام معاملات السوق ذات الشروط المتكافئة أو الرجوع إلى القيمة العادلة الحالية لموجودات مماثلة أو أساليب تقييم أخرى. قامت المجموعة أيضاً بإجراء تحليل الحساسية عن طريق تنويع عوامل المدخلات هذه بنسبة 5%. استناداً إلى هذا التحليل، لم ينتج أي تأثير مادي على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

تشير تقديرات الإدارة إلى أن القيمة العادلة للأدوات المالية الأخرى تعادل قيمتها الدفترية تقريباً وهو ما يرجع بصورة كبيرة إلى الاستحقاقات قصيرة الأجل لهذه الأدوات.

10 مطلوبات محتملة

(مدققة)				
31 مارس 2023	31 ديسمبر 2022	31 مارس 2022		
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي		
3,161,247	2,294,745	2,255,266	خطابات ضمان	

لدى المجموعة مطلوبات محتملة فيما يتعلق بالضمانات البنكية وخطابات الاعتماد الناشئة في سياق الأعمال العادي والتي من المتوقع ألا تنشأ عنها التزامات جوهرية. والأرصدة لدى البنوك التي تبلغ 223,611 دينار كويتي (31 ديسمبر 2022: 46,810 دينار كويتي، و31 مارس 2022: 39,750 دينار كويتي) مقيدة مقابل خطابات الضمان المقدمة من البنك إلى المجموعة.

تم رهن ودائع محددة الأجل بمبلغ 2,151,614 دينار كويتي (31 ديسمبر 2022: 2,152,467 دينار كويتي، و31 مارس 2022: 2,153,447 دينار كويتي) كضمان مقابل خطابات ضمانات مقدمة إلى المجموعة من قبل البنك الذي تتعامل معه.