

شركة المعادن والصناعات التحويلية
شركة مساهمة كويتية (عامة)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت
المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2020
(غير مدققة)
مع
تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

شركة المعادن والصناعات التحويلية
شركة مساهمة كويتية (عامة)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2020
(غير مدققة)

مع

تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

المحتويات

تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

صفحة

2

بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)

3

بيان الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)

4

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

5

بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)

14 – 6

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)



RSM البزيع وشركاهم

برج الزاوية ٢، الطابق ٤١ و ٤٢
شارع عبدالعزيز حمد الصقر، شرق
ص.ب 2115 الصفاة 13022، دولة الكويت

ت: +965 22961000
ف: +965 22412761

www.rsm.global/kuwait

تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المكدفة

إلى السادة أعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة المعادن والصناعات التحويلية - ش.م.ك. (عامة)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف المرفق لشركة المعادن والصناعات التحويلية - شركة مساهمة كويتية عامة ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة ("المجموعة") كما في 30 سبتمبر 2020، وكذلك بيانات الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الأخر المرحلية المكدفة المكدفة لفترة الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهية آنذاك، وبيانات التغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المكدفة المكدفة لفترة التسعة أشهر المنتهية آنذاك. إن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المكدفة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي" من مسؤولية إدارة الشركة الأم. إن مسؤوليتنا هي التعبير عن إستنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المكدفة بناء على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي لمهام المراجعة رقم 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكدفة من قبل المدقق المستقل للمنشأة". إن مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكدفة المكدفة تشمل ميدانياً على توجيه استفسارات للموظفين المسؤولين عن المعلومات المالية والمحاسبية، وتطبيق الإجراءات التحليلية وإجراءات المراجعة الأخرى. إن نطاق المراجعة الفعلي أقل من ما هو مطبق في عملية التدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وهي بالتالي لا تمكننا من التأكيد على أننا على علم بكافة الأحداث الهامة التي من الممكن تحديدها خلال عملية التدقيق، وبناء عليه فإننا لا نبدي رأياً يتعلّق بالتدقيق.

الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا، لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية المرحلية المكدفة المرفقة لم تعد، من جميع النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34.

التأكيد على أمر

من دون التحفظ على استنتاجنا نود أن نشير إلى إيضاح رقم (1) فيما يتعلّق بالموقع الحالي للشركة، وإلى إيضاح رقم (18) فيما يتعلّق بحقوق الانتفاع المقامة على أراضي مؤجرة من قبل المجموعة وموطنه لدى الشركة الزميلة.

تقرير حول المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

بالإضافة إلى ذلك، واستناداً إلى مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المكدفة متفقة مع ما هو وارد في دفاتر الشركة الأم، وحسب ما ورد إليه علمنا واعتقادنا، لم يرد إلى علمنا خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2020، أية مخالفات لأحكام قانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 ولائحته التنفيذية، والتعديلات اللاحقة عليهما أو لعقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة الأم على وجه يؤثر مادياً في المركز المالي للشركة الأم، أو نتائج أعمالها.

كذلك، خلال مراجعتنا لم يرد إلى علمنا أية مخالفات مادية للقانون رقم 7 لسنة 2010 بشأن هيئة أسواق المال وتنظيم الأوراق المالية والتعديلات اللاحقة عليه ولائحته التنفيذية خلال فترة التسعة أشهر المالية المنتهية في 30 سبتمبر 2020 على وجه كان من الممكن أن يؤثر مادياً في المركز المالي للشركة الأم أو نتائج أعمالها.


نائف مساعد البزيع

مراقب حسابات مرخص فئة أ رقم 91
RSM البزيع وشركاهم

دولة الكويت
3 نوفمبر 2020

تدقيق حسابات | ضرائب | استشارات

شركة المعادن والصناعات التحويلية - ش.م.ك. (علمة)
 وشركاتها التابعة
 بيان المركز المالي المرحلي المجموع المكثف (غير مدقق)
 كما في 30 سبتمبر 2020
 (جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

30 سبتمبر 2019	31 ديسمبر 2019 (مدقق)	30 سبتمبر 2020	إيضاحات	الموجودات
				الموجودات المتداولة:
3,316,797	3,278,803	3,909,087	3	نقد ونقد معادل
914,668	1,017,988	1,042,268	4	ودائع لأجل
29,715	29,715	29,715	5	استثمارات مراوحة
183,495	164,986	99,126	6	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
4,405,135	4,319,765	4,319,456	7	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
453,100	-	18,600	8	مستحق من أطراف ذات صلة
46,000	-	-		إجمالي المبلغ المستحق من العملاء عن أعمال العقود
2,275,902	1,520,230	1,411,227		مخزون
11,624,812	10,331,487	10,829,479		مجموع الموجودات المتداولة
				الموجودات غير المتداولة:
5,457,920	5,456,750	5,456,110	9	استثمار في شركة زميلة
2,386,000	2,390,000	2,390,000		عقارات استثمارية
1,690,420	1,938,197	2,332,667		ممتلكات وعقارات ومعدات
406,889	511,511	341,734	10	موجودات حق الاستخدام
9,941,229	406,889	406,889		شهرة
21,566,041	10,703,347	10,927,400		مجموع الموجودات غير المتداولة
	21,034,834	21,756,879		مجموع الموجودات
				المطلوبات وحقوق الملكية
				المطلوبات المتداولة:
637,040	518,287	178,050	11	بنوك دائنة
1,580,000	1,195,000	1,020,000	12	أقساط عقود تمويل إيجارة
300,000	750,000	1,681,846		قروض لأجل
-	259,186	87,282	13	مطلوبات عقود الإيجار - الجزء المتداول
3,450,045	3,633,380	4,442,356	14	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
739,883	747,610	811,386	8	مستحق الى أطراف ذات صلة
6,706,968	7,103,463	8,220,920		مجموع المطلوبات المتداولة
				المطلوبات غير المتداولة:
-	251,802	271,745	13	مطلوبات عقود الإيجار - الجزء غير المتداول
916,739	928,282	1,005,545		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
916,739	1,180,084	1,277,290		مجموع المطلوبات غير المتداولة
7,623,707	8,283,547	9,498,210		مجموع المطلوبات
				حقوق الملكية:
10,000,000	10,000,000	10,000,000		رأس المال
1,520,581	1,520,581	1,520,581		إحتياطي إجباري
(1,056,623)	(1,056,623)	(1,056,623)	15	أسهم خزانة
402,450	402,450	402,450		أثر التغير في حقوق ملكية شركة تابعة
11,958	-	-		إحتياطي ترجمة عملات أجنبية
1,231,765	(79,783)	(859,932)		(خسائر متراكمة) أرباح مرحلة
12,110,131	10,786,625	1,0006,476		حقوق الملكية المتعطفة بمساهمي الشركة الأم
1,832,203	1,964,662	2,252,193		الحصص غير المسيطرة
13,942,334	12,751,287	12,258,669		مجموع حقوق الملكية
21,566,041	21,034,834	21,756,879		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (22) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة.

طارق إبراهيم موسى
 نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي

مسعود إبراهيم الهولي
 رئيس مجلس الإدارة

شركة المعادن والصناعات التحويلية - ش.م.ك. (عامّة)
 وشركاتها التابعة
 بيان الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
 للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2020
 (جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		إيضاحات	
2019	2020	2019	2020		
6,881,980	4,479,676	1,754,180	1,832,433		الإيرادات:
8,345,625	8,072,291	2,958,908	2,573,376		مبيعات
15,227,605	12,551,967	4,713,088	4,405,809		إيرادات خدمات
(5,667,852)	(3,285,554)	(1,443,404)	(1,211,496)		التكاليف:
(6,936,284)	(6,051,605)	(2,256,093)	(1,917,350)		تكلفة المبيعات
(12,604,136)	(9,337,159)	(3,699,497)	(3,128,846)		تكلفة الخدمات
2,623,469	3,214,808	1,013,591	1,276,963		مجمّل الربح
(1,124,081)	(1,084,428)	(347,642)	(331,516)		المصاريف والأعباء :
(1,651,683)	(1,992,804)	(622,712)	(680,331)		تكلفة موظفين
(227,097)	(305,406)	(77,909)	(131,741)		مصاريف صوملية وإدارية
(150,080)	(127,147)	(48,343)	(42,833)		مصاريف بيعية وتسويقية
-	(36,419)	-	(11,490)	10	إستهلاك
(46,400)	(102,642)	(11,600)	-	7	إطفاء موجودات حق الاستخدام
-	(54,458)	-	-		مخصص خسائر الائتمان المتوقعة
-	(3,970)	-	(1,355)		مخصص مخزون بطيء الحركة
(3,199,341)	(3,707,274)	(1,108,026)	(1,199,266)		تكاليف تمويل لموجودات مستأجرة
(575,872)	(492,466)	(94,435)	77,697		مجموع المصاريف والأعباء
-	(65,860)	-	-	6	خسارة التشغيل
-	(640)	-	-	9	التغير في القيمة العادلة لموجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
24,230	19,729	10,167	7,873		حصة المجموعة من نتائج أعمال شركة زميلة
3,703	(10,192)	(869)	(6,128)		إيرادات فواند ومراجعة
(183,632)	(155,145)	(54,733)	(48,828)		(خسارة) ربح فروقات عملة أجنبية
28,000	-	16,000	-		مصاريف تمويلية
130,203	211,956	158,833	105,067		أرباح بيع ممتلكات وعقارات ومعدات
(573,368)	(492,618)	34,963	135,681		إيرادات أخرى
-	-	-	-		ربح (خسارة) الفترة
(573,368)	(492,618)	34,963	135,681		الدخل الشامل الآخر للفترة
(811,982)	(780,149)	(92,372)	40,726		مجموع الدخل الشامل (الخسارة الشاملة) للفترة
238,614	287,531	127,335	94,955		الخاصة ب:
(573,368)	(492,618)	34,963	135,681		مساهمي الشركة الأم
					حصص غير مسيطرة
					ربح (خسارة) الفترة
فلس	فلس	فلس	فلس		ربح (خسارة) السهم الأساسية الخاصة بمساهمي الشركة الأم
(9.01)	(8.66)	(1.03)	0.45	16	

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (22) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة.

شركة المعادن والصناعات التحويلية - ش.م.م.ك. (عامة)
 وشركائها التابعة
 بيان التغييرات في حقوق الملكية المرحلي المجموع المكثف (غير مدقق)
 للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2020
 (جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

		حقوق الملكية المتأثرة بسلماسي الشركة الأم						
		إجمالي	إجمالي	أثر التغيير في	أثر التغيير في	إجمالي	رأس المال	
مجموع حقوق الماكية	المحصول غير المستطوع	المجموع الجزئي	(مستلحق جزائيكم) أرباح مرصدة	أرصدة صلات أجنبية	حقوق ملكية شركة تابعة	أسم غير آمنة	إجمالي	
12,751,287	1,984,662	10,786,625	(79,789)	-	402,450	(1,056,623)	1,520,581	10,000,000
(492,618)	287,531	(780,149)	(780,149)	-	-	-	-	-
12,258,669	2,252,193	10,006,476	(859,932)	-	402,450	(1,056,623)	1,520,581	10,000,000
14,515,702	1,593,589	12,922,113	2,043,747	11,958	402,450	(1,056,623)	1,520,581	10,000,000
(573,368)	238,614	(811,982)	(811,982)	-	-	-	-	-
13,942,334	1,832,203	12,110,131	1,231,765	11,958	402,450	(1,056,623)	1,520,581	10,000,000

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (22) تشكل جزءا من المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة.

شركة المعادن والصناعات التحويلية - ش.م.ك. (عامة)
وشركاتها التابعة
بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2020
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		إيضاح	
2019	2020		
(573,368)	(492,618)		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية : خسارة الفترة
405,314	443,887		تسويات : إستهلاكات
-	196,147	10	إطفاء موجودات حق استخدام التغير في القيمة العادلة لموجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
-	65,860	6	مخصص خسائر الائتمان المتوقعة
46,400	102,642	7	مخصص مخزون بطيء الحركة
-	54,458		حصة المجموعة من نتائج أعمال شركة زميلة
-	640	9	أرباح بيع ممتلكات وعقارات ومعدات
(28,000)	-		إيرادات فوائده ومرابحة
(24,230)	(19,729)	13	تكاليف تمويل لموجودات مستأجرة
-	17,684		مصاريق تمويلية
183,632	155,145		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
182,985	175,079		
192,733	699,195		
(548,434)	(133,732)		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية : مدينون وأرصدة مدينة أخرى
	(18,600)		مستحق من أطراف ذات صلة
792,842	-		إجمالي المبلغ المستحق من العملاء عن أعمال العقود مخزون
1,399,506	54,545		دائنون وأرصدة دائنة أخرى
(342,886)	791,932		مستحق إلى أطراف ذات صلة
41,440	63,776		التدفقات النقدية الناتجة من العمليات
1,535,201	1,457,116		مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة
(27,690)	(108,624)		صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية
1,507,511	1,348,492		
452,915	(24,280)		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية : صافي الحركة على ودائع لأجل
10,000	-		صافي الحركة على استثمارات مرابحة
(388,278)	(788,929)		المدفوع لشراء ممتلكات وعقارات ومعدات
29,904	-		المحصل من بيع ممتلكات وعقارات ومعدات
24,230	19,729		إيرادات فوائده ومرابحة مستلمة
128,771	(793,480)		صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الناتجة من الأنشطة الاستثمارية
342,705	(340,237)		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية : صافي الحركة على بنوك دائنة
(250,000)	(175,000)		صافي الحركة على قروض لأجل
(150,000)	931,846		صافي الحركة على أقساط عقود تمويل إيجارة
-	(196,015)	13	المدفوع إلى مطلوبات عقود الإيجار
(183,632)	(155,145)		مصاريق تمويلية مدفوعة
(240,927)	65,449		صافي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) الأنشطة التمويلية
1,395,355	620,461		صافي الزيادة في نقد ونقد معادل
-	9,823		نقد من شركة تابعة جديده (*)
1,921,442	3,278,803		نقد ونقد معادل في بداية الفترة
3,316,797	3,909,087	3	نقد ونقد معادل في نهاية الفترة

(*) ان هذه الحركة نتيجة قيام إحدى الشركات التابعة بشراء شركة جديدة خلال الفترة.

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (22) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة.

1 - تأسيس ونشاط الشركة الأم

إن شركة المعادن والصناعات التحويلية - ش.م.ك. (عامة) "الشركة الأم" هي شركة مساهمة كويتية (عامة) مسجلة في دولة الكويت. تم تأسيس الشركة بموجب عقد تأسيس رقم 113/1 جلد (17) بتاريخ 10 يونيو 1987، وتعديلاته اللاحقة وأخرها ما تم التأشير عليه بالسجل التجاري تحت رقم 12320 بتاريخ 9 أكتوبر 2017.

- إن الأنشطة الرئيسية للشركة الأم هي:
- شراء وبيع الآليات والمركبات والنقلات المستعملة والخردة وقطع غيارها ومستلزماتها والمعادن بأنواعها ومشتقاتها وما ينتج عنها وتمثيل الشركات المتخصصة في ذلك.
 - شراء وبيع خردة المنازل والمشروعات الصناعية والتجارية بما يشمل ذلك من الأدوات المنزلية والآلات ومخلفات البناء المعدنية وغيره من الخردة المتوافرة محليا.
 - تقطيع وتصنيف المخلفات والخردة وتخزينها وبيعها محليا وخارجيا.
 - إستيراد الآلات والمواد الأولية اللازمة لإعادة إنتاج وتقطيع وتخزين الخردة.
 - القيام بكافة أعمال التجارة والتصدير والإنتاج المتعلقة بأغراض الشركة داخل دولة الكويت وخارجها.
 - إنشاء الصناعات المكتملة لتجارة وإنتاج الخردة أو المساهمة في هذه المشاريع.
 - إدارة وتطوير مناطق بيع وشراء وإنتاج وتصنيع المواد الخردة والمواد المستعملة والصناعات المكتملة داخل وخارج دولة الكويت.
 - القيام بكافة أعمال الهدم والإزالة للمنشآت وتمثيل الشركات المتخصصة في هذا المجال.
 - إقامة وإدارة المزادات المتعلقة بأغراض الشركة محليا وعالميا وتمثيل الشركات في هذا المجال.
 - استغلال الفوائد المالية المتوفرة لدى الشركة عن طريق استثمارها في محافظ مالية تدار من قبل شركات وجهات متخصصة.
 - المساهمة في التأسيس أو التملك الجزئي للشركات الصناعية وشركات الإدارة الصناعية محليا ودوليا.
 - تطوير وتهيئة وإنشاء وإدارة وتشغيل المناطق الصناعية والحرفية.
 - القيام بتنفيذ كافة أعمال النقل والتجميع للقمامة والنفايات والأنقاض والإستفادة منها داخل وخارج دولة الكويت.
 - القيام بتنفيذ كافة أنواع تعهدات ومناقصات النظافة لجميع الجهات داخل وخارج دولة الكويت.
 - القيام بتنفيذ كافة أنواع وأعمال وخدمات تنظيف وحماية وتحسين البيئة من التلوث داخل وخارج دولة الكويت.
 - إنشاء أو إدارة أو صيانة محطات المجاري ورمي القمامة والأنقاض بأنواعها والإتجار بالمواد الناتجة من ذلك داخل وخارج دولة الكويت.
 - إنشاء صناعات لتدوير النفايات والأنقاض والمخلفات البيئية داخل وخارج دولة الكويت (وذلك بعد موافقة الهيئة العامة للصناعة).

إن عنوان الشركة الأم المسجل هو: ص.ب 4520 الصفاة - 13045 دولة الكويت.

إن الشركة الأم مملوكة بنسبة 66.48% من قبل شركة أجيالتي للمخازن العمومية - ش.م.ك. (عامة) مدرجة في بورصة الكويت (الشركة الأم الرئيسية).

إن للشركة الأم في الوقت الحالي تتناقش مع الهيئة العامه للصناعة بخصوص الموقع الحالي والمواقع البديله المتاحة لعملياتها. إن نتيجة هذه النقاشات وتأثيرها على المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لا يمكن تقديرها حاليا.

تمت الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة من قبل مجلس إدارة الشركة الأم بتاريخ 3 نوفمبر 2020.

2 - أسس العرض

تم عرض المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة بالدينار الكويتي وهي العملة الرئيسية وعملة العرض للشركة الأم.

لقد أعدت هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة طبقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي". إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للفترة ماثلة لتلك المطبقة في إعداد البيانات المالية المجمعة السنوية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019.

إن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لا تتضمن جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة لبيانات مالية كاملة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. في رأي الإدارة أنه قد تم إدراج جميع التعديلات المتمثلة في الاستحقاقات المتكررة العادية والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل في المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة. إن نتائج الأعمال للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2020، لا تعتبر بالضرورة مؤشراً عن نتائج الأعمال التي يمكن توقعها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2020. للحصول على معلومات إضافية يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019.

3 - نقد ونقد معادل

30 سبتمبر 2019	31 ديسمبر 2019 (مدقق)	30 سبتمبر 2020
3,197,846	3,153,037	3,909,087
118,951	125,766	-
<u>3,316,797</u>	<u>3,278,803</u>	<u>3,909,087</u>

نقد في الصندوق ولدى البنوك
 ودائع بنكية قصيرة الأجل

كما في 30 سبتمبر 2020، إن معدل العائد على الودائع البنكية قصيرة الأجل هو لا شيء سنوياً (31 ديسمبر 2019: 2.5% إلى 2.75% سنوياً، 30 سبتمبر 2019: % إلى 2.75% سنوياً). تستحق هذه الودائع بمعدل 30 يوم.

كما في 30 سبتمبر 2020، يوجد مبلغ 606,789 دينار كويتي (31 ديسمبر 2019: 740,430 دينار كويتي، 30 سبتمبر 2019: 433,589 دينار كويتي) محجوز مقابل خطابات ضمان لصالح المجموعة (إيضاح 19).

4 - ودائع لأجل
 يتراوح معدل العائد الفعلي على الودائع لأجل من 2% إلى 3% سنوياً (31 ديسمبر 2019: 2.875% إلى 3.125% سنوياً، 30 سبتمبر 2019: 1.875% إلى 3% سنوياً). تستحق هذه الودائع بمعدل يتراوح ما بين 185 يوم و365 يوم.

إن وديان لأجل بمبلغ 935,202 دينار كويتي (31 ديسمبر 2019 - 1,017,988 دينار كويتي، 30 سبتمبر 2019: 615,637 دينار كويتي) مرهونة مقابل بعض خطابات الضمان الصادرة لصالح المجموعة (إيضاح 19).

5 - استثمارات مرابحة
 يتراوح معدل العائد على استثمارات مرابحة من 1.5% إلى 2% سنوياً (31 ديسمبر 2019: 2% سنوياً، 30 سبتمبر 2019: من 1% إلى 1.43% سنوياً).

إن استثمارات المرابحة بمبلغ 29,715 دينار كويتي (31 ديسمبر 2019: 29,715 دينار كويتي، 30 سبتمبر 2019: 29,715 دينار كويتي) مرهونة مقابل بعض خطابات الضمان الصادرة لصالح المجموعة (إيضاح 19).

6 - موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر

30 سبتمبر 2019	31 ديسمبر 2019 (مدقق)	30 سبتمبر 2020	
183,495	164,986	99,126	غير مسعرة :
183,495	164,986	99,126	أسهم ملكية الإجمالي

إن الحركة على هذا البند هي كما يلي:

30 سبتمبر 2019	31 ديسمبر 2019 (مدقق)	30 سبتمبر 2020	
183,495	183,495	164,986	الرصيد في بداية السنة
-	(15,255)	-	إسترداد
-	(2,054)	-	استيعادات
-	(1,200)	(65,860)	التغير بالقيمة العادلة خلال السنة
183,495	164,986	99,126	الرصيد في نهاية السنة

7 - مدينون وأرصدة مدينة أخرى

30 سبتمبر 2019	31 ديسمبر 2019 (مدقق)	30 سبتمبر 2020	
10,300,285	10,666,922	10,668,068	مدينون تجاريون
1,090,803	992,020	1,034,083	دفعات مقدمة للموردين
154,556	154,905	267,113	تأمينات مستردة
799,670	751,210	932,099	محجوز ضمان
896,869	621,424	612,716	أخرى
(9,323,979)	(9,193,082)	(9,295,724)	مخصص خسائر الائتمان المتوقعة (أ ، ب)
3,918,204	3,993,399	4,218,355	
67,256	50,316	20,212	موظفون مدينون
6,355	-	-	مبالغ محجوزة مقابل خطابات ضمان
413,320	226,050	80,889	مصرفات مقدمة
-	50,000	-	منفوع لشراء شركة تابعة جديدة
4,405,135	4,319,765	4,319,456	

(أ) إن حركة مخصص خسائر الائتمان المتوقعة خلال الفترة / السنة هي كما يلي:

30 سبتمبر 2019	31 ديسمبر 2019 (مدققة)	30 سبتمبر 2020	
9,277,579	9,277,579	9,193,082	الرصيد في بداية الفترة / السنة
46,400	198,302	102,642	المحمل خلال الفترة / السنة
-	(282,799)	-	أثر تصفية شركة تابعة
9,323,979	9,193,082	9,295,724	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

(ب) يتعلق مخصص خسائر الائتمان المتوقعة بالبند التالية:

30 سبتمبر 2019	31 ديسمبر 2019 (مدقق)	30 سبتمبر 2020	
7,690,920	7,718,763	7,821,405	مدينون تجاريون
729,131	853,191	853,191	دفعات مقدمة للموردين
10,222	10,222	10,222	تأمينات مستردة
149,919	149,919	149,919	محجوز ضمان
743,787	460,987	460,987	أخرى
9,323,979	9,193,082	9,295,724	

8 - الإفصاحات المتعلقة بالأطراف ذات صلة

قامت المجموعة بالدخول في معاملات متنوعة مع أطراف ذات صلة كالمساهمين الرئيسيين، أعضاء مجلس الإدارة، أفراد الإدارة العليا، الشركة الزميلة وبعض الأطراف ذات الصلة الأخرى. إن الأسعار وشروط الدفع المتعلقة بهذه المعاملات يتم الموافقة عليها من قبل إدارة المجموعة. إن الأرصدة والمعاملات الهامة التي تمت مع أطراف ذات صلة هي كما يلي:

الأرصدة المتضمنة في بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف:

30 سبتمبر 2019	31 ديسمبر 2019 (مدقق)	30 سبتمبر 2020	مساهمين رئيسيين	شركة زميلة	أخرى	
453,100	-	18,600	-	600	18,000	مستحق من أطراف ذات صلة
739,883	747,610	811,386	811,386	-	-	مستحق إلى أطراف ذات صلة
162,000	180,000	180,000	180,000	-	-	مصاريف مستحقة

إن الأرصدة المستحقة من / إلى أطراف ذات صلة لا تحمل فائدة ولا يوجد لها تواريخ إستحقاق محددة.

المعاملات المتضمنة في بيان الأرباح أو الخسائر والمحل الشامل الآخر المرحلي المجمع المكثف:

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2019	2020	2019	2020	
144,252	73,129	48,927	23,780	مصاريف صومية وإدارية

إن جميع هذه الحركات تمت مع المساهم الرئيسي للشركة الأم.

مزايا أفراد الإدارة العليا :

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2019	2020	2019	2020	
211,966	149,603	70,783	45,020	مزايا قصيرة الأجل
9,224	3,996	3,081	834	مزايا نهاية الخدمة
221,190	153,599	73,864	45,854	

شركة المعادن والصناعات التحويلية - ش.م.ك. (عامة)
وشركاتها التابعة
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)
30 سبتمبر 2020
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

9 - استثمار في شركة زميلة
يمثل هذا البند استثمار بنسبة 40% في شركة تنمية وتطوير العقار - ذ.م.م، وهي شركة تعمل في إدارة وتطوير العقار بمختلف أنواعه ومن أهم المشاريع التي اهتمت بها الشركة مشروع إدارة العقارات الكائنة في منطقتي أمغرة وميناء عبدالله والتي تستغلها الشركة الأم بموجب عقدها مع الهيئة العامة للصناعة، ولم يتم تجديد عقد منطقة أمغرة كما هو مبين في إيضاح رقم (18).

إن الحركة خلال الفترة / السنة هي كما يلي:

30 سبتمبر 2019	31 ديسمبر 2019 (مدقق)	30 سبتمبر 2020	الرصيد في بداية الفترة / السنة حصة المجموعة من نتائج أعمال شركة زميلة الرصيد في نهاية الفترة / السنة
5,457,920	5,457,920	5,456,750	
-	(1,170)	(640)	
5,457,920	5,456,750	5,456,110	

قامت المجموعة بإحتساب حصة المجموعة من نتائج أعمال الشركة الزميلة للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2020، وذلك بناء على بيانات مالية مدققة كما في 30 يونيو 2020.

10 - موجودات حق الاستخدام
تقوم المجموعة باستئجار العديد من الموجودات بما في ذلك المباني والمنشآت. يبلغ متوسط مدة عقود الإيجار من 5 سنوات. إن الحركة على بند موجودات حق الاستخدام هي كما يلي:

المجموع	أرض	مباني سكنية	التكلفة:
-	-	-	كما في 30 سبتمبر 2019
673,469	152,630	520,839	الرصيد عند الإعراف الأولي كما في 1 يناير 2019
64,226	-	64,226	إضافات
737,695	152,630	585,065	كما في 31 ديسمبر 2019
136,348	-	136,348	إضافات
(109,978)	-	(109,978)	إستبعادات
764,065	152,630	611,435	كما في 30 سبتمبر 2020
-	-	-	مجمع الإطفاء المتراكم
226,184	45,435	180,749	كما في 30 سبتمبر 2019
226,184	45,435	180,749	الإطفاء المحمل خلال الفترة
196,147	31,948	164,199	كما في 31 ديسمبر 2019
422,331	77,383	344,948	الإطفاء المحمل خلال الفترة
-	-	-	كما في 30 سبتمبر 2020
341,734	75,247	266,487	صافي القيمة الدفترية:
511,511	107,195	404,316	كما في 30 سبتمبر 2020
-	-	-	كما في 31 ديسمبر 2019
-	-	-	كما في 30 سبتمبر 2019

كما في 30 سبتمبر 2020، يوجد لدى المجموعة بعض المصاريف المتعلقة بعقود الإيجار قصيرة الأجل أو التي تخص موجودات ذات القيمة المنخفضة بمبلغ 25,787 دينار كويتي (31 ديسمبر 2019 : 58,665 دينار كويتي، 30 سبتمبر 2019 : لا شيء دينار كويتي) مدرجة ضمن بيان الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الأخر المرحلي المجمع المكثف.

إن الإطفاء المحمل على الفترة موزع كالتالي:

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		تكلفة الخدمات بيان الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الأخر المرحلي المجمع المكثف
2019	2020	2019	2020	
-	159,728	-	59,464	
-	36,419	-	11,490	
-	196,147	-	70,954	

تم تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (16) بنهاية سنة 2019، لذلك فلا يوجد أثر على قائمة الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الأخر عن تطبيق هذا المعيار التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019، حيث أن المجموعة كانت لازالت في طور تطبيق هذا المعيار (إيضاح 13).

11 - بنوك دائنة
 تسهيلات سحب على المكشوف من بنوك محلية تحمل فائدة بواقع 2.5 % فوق سعر الخصم المعلن من بنك الكويت المركزي وتستحق بتاريخ 30 سبتمبر 2021

12 - أقساط عقود تمويل إيجارة

30 سبتمبر 2019	31 ديسمبر 2019 (مدقق)	30 سبتمبر 2020	
1,606,893	1,212,334	1,040,712	إجمالي أقساط عقود تمويل إيجارة يخصم: المصاريف التمويلية المستقبلية
(26,893)	(17,334)	(20,712)	
1,580,000	1,195,000	1,020,000	

إن عقود تمويل إيجارة مقدمة للمجموعة من أحد البنوك المحلية، وذلك مقابل رهن عقارات استثمارية. إن متوسط معدل فائدة الإقتراض الفعلي يتراوح من 5.33 % إلى 5.44 % للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2020 (31 ديسمبر 2019) من 6.18 % إلى 6.25 % سنوياً، 30 سبتمبر 2019 : من 6.18 % إلى 6.25 % سنوياً).

13 - مطلوبات عقود الإيجار

أن الحركة على بند مطلوبات عقود التأجير خلال الفترة / السنة كما يلي:

30 سبتمبر 2019	31 ديسمبر 2019 (مدقق)	30 سبتمبر 2020	
-	-	510,988	الرصيد في بداية الفترة / السنة
-	661,469	-	أثر تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (16) في 1 يناير 2019
-	64,226	136,348	إضافات
-	-	(109,978)	إستبعادات
-	28,173	17,684	تكاليف تمويلية
-	(242,880)	(196,015)	مدفوعات
-	510,988	359,027	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

تم تصنيف مطلوبات عقود التأجير في بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف كما يلي:

30 سبتمبر 2019	31 ديسمبر 2019 (مدقق)	30 سبتمبر 2020	
-	259,186	87,282	الجزء المتداول
-	251,802	271,745	الجزء غير المتداول
-	510,988	359,027	

14 دائنون وأرصدة دائنة أخرى

30 سبتمبر 2019	31 ديسمبر 2019 (مدقق)	30 سبتمبر 2020	
606,263	752,846	801,308	دائنون تجاريون
1,623,357	1,811,442	2,581,177	مصاريف مستحقة (أ)
37,860	10,360	69,992	دائنو موظفون
417,295	409,158	577,815	إجازات موظفين مستحقة
765,270	649,574	412,064	دفعات مقدمة من العملاء
3,450,045	3,633,380	4,442,356	

(أ) تتضمن المصاريف المستحقة مبلغ 2,024,075 دينار كويتي تخص مخصص التزام القيمة الإيجارية على الشركة الأم من تاريخ 1 يونيو 2018.

15 - أسهم خزنة

30 سبتمبر 2019	31 ديسمبر 2019 (مدقق)	30 سبتمبر 2020	عدد الأسهم (سهم) (أ) النسبة إلى الأسهم المدفوعة (%) القيمة السوقية (دينار كويتي) التكلفة (دينار كويتي)
9,899,225	9,899,225	9,899,225	
9.89%	9.89%	9.89%	
350,235	494,961	388,050	
1,056,623	1,056,623	1,056,623	

(أ) قامت إدارة الشركة الأم بتجميد جزء من الإحتياطيات بما يساوي رصيد أسهم الخزنة كما في تاريخ المعلومات المرحلية المجمعة المكثفة. إن هذا الرصيد غير قابل للتوزيع طوال فترة إحتفاظ المجموعة بأسهم الخزنة.

16 - ربح (خسارة) السهم الأساسية المتعلقة بمساهمي الشركة الأم
ليس هناك أسهم عادية مخففة متوقع إصدارها. إن المعلومات الضرورية لاحتماب ربح (خسارة) السهم الأساسية بناء على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة كما يلي:

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		ربح (خسارة) الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم (دينار كويتي)
2019	2020	2019	2020	
(811,982)	(780,149)	(92,372)	40,726	
عدد الأسهم القائمة :				
عدد الأسهم المصدرة والمدفوعة بالكامل	100,000,000	100,000,000	100,000,000	100,000,000
ناقصا : المتوسط المرجح لعدد أسهم الخزنة	(9,899,225)	(9,899,225)	(9,899,225)	(9,899,225)
المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة	90,100,775	90,100,775	90,100,775	90,100,775
فلس	فلس	فلس	فلس	فلس
ربح (خسارة) السهم الأساسية الخاصة بمساهمي الشركة الأم	(9.01)	(8.66)	(1.03)	0.45

17 - معلومات القطاعات
إن المجموعة مقسمة إلى أقسام تشغيلية لإدارة أنشطتها المختلفة. وتمارس المجموعة نشاطها بشكل رئيسي في دولة الكويت. ولأغراض عرض القطاع الرئيسي، قامت إدارة المجموعة بتصنيف منتجات وخدمات المجموعة إلى القطاعات التشغيلية التالية:

أ - قسم تقطيع المعادن وقطع الغيار المستعملة
يشمل إستيراد الآلات والمواد الأولية اللازمة لإعادة إنتاج وتقطيع وتصنيف المخلفات والخردة وتخزينها وبيعها داخل دولة الكويت وخارجها، بالإضافة إلى تقطيع، تدوير النفايات البلاستيكية والأنقاض والمخلفات البينية والإتجار بالمواد الناتجة من ذلك.

ب - قسم الخدمات - أعمال خدمات وصيانة ومقاولات تكييف
يشمل صيانة المعدات واللوازم الفنية والمولدات الكهربائية وخدمات التنظيف والأنابيب المعدنية وصيانة أسقف المنشآت وإقامة الجسور والكباري ومقاولات تنظيف ومقاولات صحية وبيع وشراء مساحيق التنظيف وأعمال معدات الإطفاء وأجهزة انذار الحريق ومقاولات تكييف وتبريد الهواء وصيانتها.

ج - قسم الخدمات - تنظيف
يشمل تنظيف الطرق والمباني وكذلك مقاولات نظافة المدن كما يشمل أيضاً الخدمات الأمنية.

د - أخرى
يشمل هذا البند الإستثمارات بأنواعها والشهرة ونشاطات أخرى.

إن التفاصيل المالية للقطاعات والتي تحتوي على المعلومات الأولية للقطاع هي كما يلي:

شركة المعادن والصناعات التحويلية - ش.م.ك. (عامة)
 وشركاتها التابعة
 إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)
 30 سبتمبر 2020
 (جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

30 سبتمبر 2019		31 ديسمبر 2019 (مدقق)		30 سبتمبر 2020		
مطلوبات القطاع	موجودات القطاع	مطلوبات القطاع	موجودات القطاع	مطلوبات القطاع	موجودات القطاع	
4,014,821	6,389,483	4,684,545	5,528,439	6,213,582	5,720,888	قسم النفايات وإعادات التدوير
3,266,693	8,109,444	3,346,137	8,587,174	2,993,331	9,007,081	قسم الخدمات - أعمال خدمات
321,082	989,693	229,439	933,131	278,360	1,108,381	وصيانة ومقاولات تكييف
21,111	6,077,421	23,426	5,986,090	12,937	5,920,529	قسم الخدمات - تنظيف
7,623,707	21,566,041	8,283,547	21,034,834	9,498,210	21,756,879	أخرى

التسعة أشهر المنتهية في
30 سبتمبر

الثلاثة أشهر المنتهية في
30 سبتمبر

2019		2020		2019		2020		
نتائج القطاع	إيرادات القطاع	نتائج القطاع	إيرادات القطاع	نتائج القطاع	إيرادات القطاع	نتائج القطاع	إيرادات القطاع	
262,669	4,096,988	354,310	3,134,709	(238,577)	1,244,237	93,724	1,185,380	قسم النفايات - تقطيع المعادن
54,573	2,619,059	(93,181)	1,279,301	(386,966)	344,010	(44,743)	581,387	قسم النفايات - تدوير النفايات البلاستيكية
6,785	139,500	(178,503)	192,936	(29,573)	46,500	(86,699)	62,710	قسم النفايات - النفايات الطبية
703,544	6,320,799	796,438	5,867,461	457,901	2,280,197	291,968	1,942,063	قسم الخدمات - أعمال خدمات وصيانة ومقاولات تكييف
68,878	1,865,326	121,501	1,620,683	(25,086)	832,211	18,417	383,925	قسم الخدمات - تنظيف
(1,669,817)	165,933	(1,493,183)	456,977	257,264	165,933	(136,984)	240,344	أخرى
(573,368)	15,227,805	(492,618)	12,551,967	34,963	4,713,088	135,681	4,405,809	

18 - حق الانتفاع
 إن عمليات الشركة الأم مقامة على أراضي مؤجرة من قبل المجموعة وموطنه لدى الشركة الزميلة، والتي تم تجديد أحد عقود حق الانتفاع بها مع الهيئة العامة للصناعة بتاريخ 19 يونيو 2013 لمدة خمس سنوات تنتهي في 31 مايو 2018 ولم تجدد بعد.
 خلال سنة 2018، أنهت الشركة الأم إجراءات إستلام مساحة أرض إضافية بمنطقة ميناء عبد الله كبديل لهذه الأرض.

19 - التزامات محتملة
 يوجد على المجموعة إلتزامات محتملة كما في 30 سبتمبر 2020، كما يلي:

30 سبتمبر 2019	31 ديسمبر 2019 (مدقق)	30 سبتمبر 2020	
8,779,821	8,943,596	9,022,239	خطابات ضمان
-	-	21,000	إعتمادات مستندية
8,779,821	8,943,596	9,043,239	

إن بعض خطابات الضمان مضمونة مقابل نقد ونقد معادل، ودائع لأجل وإستثمارات مرابحة (إيضاح 3، 4، 5).

20 - قياس القيمة العادلة
 تقوم المجموعة بقياس الموجودات المالية بالقيمة العادلة في تاريخ نهاية الفترة المالية.

تمثل القيمة العادلة المبلغ الممكن إستلامه من بيع الأصل أو الممكن دفعه لسداد الإلتزام من خلال عملية تجارية بحتة بين أطراف السوق كما في تاريخ القياس. يعتمد قياس القيمة العادلة على فرضية إتمام عملية بيع الأصل أو سداد الإلتزام بإحدى الطرق التالية:

- من خلال السوق الرئيسي للأصل أو الإلتزام.
- من خلال أكثر الأسواق ربحية للأصل أو الإلتزام في حال عدم وجود سوق رئيسي.

يتم تصنيف جميع الأدوات المالية التي يتم قياسها أو الإفصاح عنها بالقيمة العادلة في المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة من خلال مستوى قياس متمسك إستناداً إلى أقل مستوى مدخلات جوهري نسبة إلى قياس القيمة العادلة ككل كما يلي:

المستوى الأول: ويشمل أسعار السوق النشط المعطنة (غير المعجلة) للموجودات والمطلوبات المتماثلة.
 المستوى الثاني: ويشمل أسس التقييم والتي يكون فيها أقل مستوى مدخلات جوهري نسبة إلى قياس القيمة العادلة متاحاً إما بشكل مباشر أو غير مباشر.
 المستوى الثالث: ويشمل أسس التقييم التي يكون فيها أقل مستوى مدخلات جوهري نسبة إلى قياس القيمة العادلة غير متاح.

يبين الجدول التالي تحليل البنود المسجلة بالقيمة العادلة طبقاً لمستوى القياس المتسلسل للقيمة العادلة:

30 سبتمبر 2020			
المجموع	المستوى الثالث	المستوى الثاني	
99,126	99,126	-	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
2,390,000	1,441,000	949,000	عقارات استثمارية
<u>2,489,126</u>	<u>1,540,126</u>	<u>949,000</u>	المجموع
31 ديسمبر 2019			
المجموع	المستوى الثالث	المستوى الثاني	
164,986	164,986	-	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
2,390,000	1,441,000	949,000	عقارات استثمارية
<u>2,554,986</u>	<u>1,605,986</u>	<u>949,000</u>	المجموع
30 سبتمبر 2019			
المجموع	المستوى الثالث	المستوى الثاني	
183,495	183,495	-	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
2,386,000	2,386,000	-	عقارات استثمارية
<u>2,569,495</u>	<u>2,569,495</u>	-	المجموع

كما في 30 سبتمبر، فإن القيمة العادلة للأدوات المالية تقارب قيمتها الدفترية، لقد قدرت إدارة المجموعة أن القيمة العادلة لموجوداتها ومطلوباتها المالية تقارب قيمتها الدفترية بشكل كبير نظراً لقصر فترة إستحقاق هذه الأدوات المالية.

- 21 - الجمعية العامة السنوية لمساهمي الشركة الأم وافقت الجمعية العامة العادية السنوية لمساهمي الشركة الأم المنعقدة بتاريخ 25 يونيو 2020، على البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019، لم يتم توزيع أرباح أو مكافأة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019.
- وافقت الجمعية العامة العادية السنوية لمساهمي الشركة الأم المنعقدة بتاريخ 5 مايو 2019، على البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2018، لم يتم توزيع أرباح أو مكافأة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2018.

- 22 - الاستثمارية وجائحة كورونا تطور جائحة فيروس كورونا (COVID 19) بسرعة خلال عام 2020، ونتيجة لهذا الوباء كان هناك تأثير سلبي على نتائج أعمال المجموعة خلال الفترة المالية المنتهية في 30 سبتمبر 2020، وذلك بسبب اتخاذ إجراءات حكومية وتدابير لإحتواء انتشار هذا الوباء. إن الأثر الحالي للوباء على المجموعه يتلخص فيما يلي:

- انخفاض الإيرادات للتسعة أشهر الأولى من العام 2020 مقارنة بنفس الفترة لعام 2019 بنسبة 37%.
- تم تحميل مخصصات للمدينون التجاريون والمخزون بمبلغ 102,642 دينار كويتي ومبلغ 54,458 دينار كويتي على التوالي للتسعة أشهر الأولى للعام 2020.
- تم إغلاق مواقع الإنتاج والبيع للمجموعة في مناطق أمغره، الشويخ، حولي والنعيم لمؤوسط مدة ثلاثة أشهر.
- تكبدت المجموعة خسائر غير محققة للموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر قدرت بمبلغ 65,860 دينار كويتي.
- التأخر في إنهاء المعاملات الحكومية مما له أثر على العملية التشغيلية للمجموعة من إصدار تراخيص وأوامر تصدير الشحنات الخاصة بالعملية التشغيلية للمجموعة.
- تأخير كبير في تنفيذ بعض المشاريع ومنها مشروع محرقة النفايات الطبية في منطقة كبد 1.

كما وأنه يوجد خطوات إتبعها الشركة للحد من هذه الآثار الاقتصادية السلبية المترتبة على تفشي فايروس كورونا (COVID 19) والتي تتمثل في:

- قامت المجموعة بإعادة هيكلة المصاريف التشغيلية، مما أدى إلى خفض النفقات بنسبة 26% تقريباً.
- لم تعلن الجمعية العامة السنوية لمساهمي الشركة الأم عن توزيعات أرباح عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2019 ولا يخطط حالياً مجلس إدارة الشركة الأم لأقتراح أية توزيعات أرباح عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2020.

- حصلت المجموعة على الموافقة على تسهيلات إضافية بقيمة 10 مليون دينار كويتي من أحد المساهمين الرئيسيين لدينا كقرض قابل للتحويل.
 - لتجنب المخاطر المتمثلة في أن الطرف المقابل لن يفي بالتزاماته بموجب أداة مالية أو عقود العملاء مع الأخذ بعين الاعتبار حالة الوفاء والحظر الحالية، بدأت المجموعة في الحصول على وثائق تأمينية في شكل خطاب ضمان من بعض العملاء لتغطية مخاطر الائتمان.
 - تعمل إدارة الشركة الأم بشكل مستمر لمراجعة الشروط التعاقدية الرئيسية مع العملاء والموردين لتجنب العجز في سيولة.
- بناءً على ما سبق ذكره حتى تاريخ إعداد المعلومات المرحلية المجمعة المكثفة وبالإضافة إلى أن المطلوبات المتداولة للمجموعة لم تتجاوز الموجودات المتداولة، وعلى الرغم من عدم التأكيد من نجاح الجهود المبذولة، فإن إدارة الشركة الأم قررت بأن الإجراءات التي اتخذتها كافة للتخفيف من الشكوك الجوهرية الغير مؤكده ولذلك فقد تم إعداد هذه المعلومات المرحلية المجمعة المكثفة بناءً على مبدأ الاستمرارية.