

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

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
وتقرير المراجعة لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2025

IBDO

المحتويات	صفحة
تقرير مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة	1
بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)	2
بيان الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)	3
بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)	4
بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)	5
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)	10-6

تقرير مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

إلى السادة / أعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة الامتيازات الخليجية القابضة - ش.م.ك. (عامة)
دولة الكويت

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق لشركة الامتيازات الخليجية القابضة - ش.م.ك. (عامة) (الشركة الأم) وشركاتها التابعة (المجموعة) كما في 30 سبتمبر 2025، والبيانات المرحلية المكثفة المجمعة للأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر، التغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة التسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد وعرض المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34: "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة بناء على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

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

الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة المرفقة لم يتم إعدادها، من جميع النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34: "التقارير المالية المرحلية".

تأكيد على أمر

نود أن نلفت الإنتباه إلى إيضاح رقم (11) حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة فيما يتعلق برأس المال العامل. إن استنتاجنا غير متحفظ فيما يتعلق بهذا الأمر.

تقرير حول المتطلبات القانونية والأمر التنظيمية الأخرى

بالإضافة إلى ذلك، وبناء على مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة متفقة مع الدفاتر المحاسبية للشركة الأم. وكذلك، بناء على مراجعتنا، لم يرد إلى علمنا ما يشير إلى حدوث مخالفات لأحكام قانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 ولائحته التنفيذية، وتعديلاتهما، أو لعقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة الأم وتعديلاتهما، خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2025 على وجه يؤثر مادياً في نشاط الشركة الأم أو في مركزها المالي.

بالإضافة إلى ذلك، وحسب ما ورد إليه علمنا واعتقادنا، لم يرد إلى علمنا خلال مراجعتنا ما يشير إلى وجود أي مخالفات مادية لأحكام القانون رقم 7 لسنة 2010 بشأن إنشاء هيئة أسواق المال والتعليمات المتعلقة به، خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2025 على وجه كان من الممكن أن يؤثر مادياً على نشاط الشركة الأم أو في مركزها المالي.

فيصل صقر الصقر**مراقب حسابات مرخص رقم 172 فئة "أ"**
BDO النصف وشركاه**الكويت في: 13 أكتوبر 2025**

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
كما في 30 سبتمبر 2025

إيضاح	30 سبتمبر 2025 دينار كويتي	(مدققة) 31 ديسمبر 2024 دينار كويتي	30 سبتمبر 2024 دينار كويتي
الموجودات			
الموجودات المتداولة:			
	29,542	60,175	31,770
نقد في الصندوق ولدى البنوك	490,263	479,330	608,263
مدينون وأرصدة مدينة أخرى	217,005	163,029	142,913
مخزون	736,810	702,534	782,946
مجموع الموجودات المتداولة			
الموجودات غير المتداولة:			
	2,090,000	2,090,000	1,963,000
عقار استثماري	988,903	933,643	400,561
ممتلكات ومعدات	1,021,016	1,118,891	1,182,279
موجودات غير ملموسة	2,294,750	2,294,750	2,340,930
شهرة	6,394,669	6,437,284	5,886,770
مجموع الموجودات غير المتداولة	7,131,479	7,139,818	6,669,716
مجموع الموجودات			
المطلوبات وحقوق الملكية			
المطلوبات:			
المطلوبات المتداولة:			
	4,746,718	987,365	723,719
دائنون وأرصدة دائنة أخرى - الجزء المتداول	372,787	329,972	147,393
التزامات تأجير - الجزء المتداول	5,119,505	1,317,337	871,112
مجموع المطلوبات المتداولة			
المطلوبات غير المتداولة:			
	-	3,625,000	3,882,928
دائنون وأرصدة دائنة أخرى - الجزء غير المتداول	608,224	575,007	221,395
التزامات تأجير - الجزء غير المتداول	343,328	333,753	354,100
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	951,552	4,533,760	4,458,423
مجموع المطلوبات غير المتداولة	6,071,057	5,851,097	5,329,535
مجموع المطلوبات			
حقوق الملكية:			
	4,000,000	4,000,000	4,000,000
رأس المال	19,250	19,250	19,250
علاوة إصدار	(19,250)	(19,250)	(19,250)
أسهم خزانة	(2,939,578)	(2,711,279)	(2,659,819)
خسائر متراكمة	1,060,422	1,288,721	1,340,181
مجموع حقوق الملكية	7,131,479	7,139,818	6,669,716
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية			

إن الإيضاحات المرفقة على الصفحات من 6 إلى 10 تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

يوسف فوزي الصبيح
نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي

محمد بدر العصيمي
رئيس مجلس الإدارة

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

بيان الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2025

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		إيضاح	
2024	2025	2024	2025		
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي		
1,994,556	1,894,039	551,349	506,081		إيرادات التشغيل
(710,872)	(648,545)	(196,880)	(167,492)		تكاليف التشغيل
1,283,684	1,245,494	354,469	338,589		مجمل الربح
(538,886)	(513,413)	(165,230)	(157,024)		تكاليف موظفين
(214,593)	(213,104)	(74,948)	(61,062)		مصاريف تشغيلية أخرى
(83,192)	(98,809)	(24,600)	(16,440)		مصاريف عمومية وإدارية وتسويقية
(314,865)	(308,630)	(104,916)	(102,912)	3	إستهلاك
(97,875)	(97,875)	(32,625)	(32,625)		إطفاء
34,273	13,663	(47,850)	(31,474)		(خسارة) / ربح التشغيل
(234,314)	(251,674)	(77,205)	(84,802)		مصاريف تمويلية
617	9,712	-	6,232		إيرادات أخرى
(199,424)	(228,299)	(125,055)	(110,044)		خسارة الفترة
-	-	-	-		الدخل الشامل الآخر للفترة
(199,424)	(228,299)	(125,055)	(110,044)		مجموع الخسارة الشاملة للفترة
(4.99)	(5.71)	(3.13)	(2.75)	6	خسارة السهم الأساسية والمخفضة (فلس)

إن الإيضاحات المرفقة على الصفحات من 6 إلى 10 تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

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

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المخفض المجمع (غير مدقق)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2025

المجموع	خسائر متراكمة	أسهم خزائنة	علاوة إصدار	رأس المال	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
1,539,605	(2,460,395)	(19,250)	19,250	4,000,000	الرصيد كما في 31 ديسمبر 2023
(199,424)	(199,424)	-	-	-	مجموع الخسارة الشاملة للفترة
1,340,181	(2,659,819)	(19,250)	19,250	4,000,000	الرصيد كما في 30 سبتمبر 2024
1,288,721	(2,711,279)	(19,250)	19,250	4,000,000	الرصيد كما في 31 ديسمبر 2024
(228,299)	(228,299)	-	-	-	مجموع الخسارة الشاملة للفترة
1,060,422	(2,939,578)	(19,250)	19,250	4,000,000	الرصيد كما في 30 سبتمبر 2025

إن الإيضاحات المرفقة على الصفحات من 6 إلى 10 تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

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

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2025

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2024	2025	
دينار كويتي	دينار كويتي	
(199,424)	(228,299)	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:
		خسارة الفترة
314,865	308,630	تسويات:
97,875	97,875	إستهلاك
234,314	251,674	إطفاء
25,623	27,804	مصاريف تمويلية
473,253	457,684	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
(5,276)	(10,933)	التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
(15,626)	(53,976)	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
45,601	65,224	مخزون
497,952	457,999	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
(16,078)	(18,229)	النقد الناتج من العمليات
481,874	439,770	مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة
		صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
(3,481)	-	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية:
(3,481)	-	المدفوع لشراء ممتلكات ومعدات
		صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
(306,483)	(287,858)	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية:
(234,633)	(182,545)	إلتزامات تأجير مدفوعة
(541,116)	(470,403)	مصاريف تمويلية مدفوعة
(62,723)	(30,633)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
94,493	60,175	صافي النقص في نقد في الصندوق ولدى البنوك
31,770	29,542	نقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية الفترة
		نقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة على الصفحات من 6 إلى 10 تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2025

1. التأسيس والنشاط

إن شركة الامتيازات الخليجية القابضة - ش.م.ك. (عامة) (الشركة الأم) هي شركة مساهمة كويتية عامة مسجلة في دولة الكويت. تم تأسيس الشركة بموجب عقد تأسيس رقم 2793 / جلد 1 المؤرخ في 1 أغسطس 2001 وتعديلاته اللاحقة وأخرها ما تم التأشير عليه بالسجل التجاري تحت رقم 85644 بتاريخ 1 يوليو 2024. إن الشركة الأم مدرجة في بورصة الكويت. تمت الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة من قبل مجلس إدارة الشركة الأم بتاريخ 13 أكتوبر 2025.

2. أساس الإعداد

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية". لا تتضمن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة كافة المعلومات والإفصاحات المطلوبة لإعداد بيانات مالية مجمعة سنوية كاملة وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية، ويجب قراءتها مع البيانات المالية المجمعة السنوية للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2024. في رأي الإدارة، تم إدراج كافة التعديلات (التي تتألف من المستحقات المتكررة العادية) التي تعتبر ضرورية لعرض عادل للمعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

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

إن نتائج الأعمال لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2025 ليست بالضرورة مؤشرا للنتائج المتوقعة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025. للحصول على معلومات إضافية يمكن الرجوع إلى البيانات المالية السنوية المجمعة المدققة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2024.

المعايير والتفسيرات والتعديلات الصادرة والمطبقة من قبل المجموعة

لم تقم المجموعة بالتطبيق المبكر لأي من المعايير أو التفسيرات أو التعديلات الصادرة والتي لم يبدأ سريانها بعد.

إن المعايير والتعديلات الجديدة الأخرى سارية المفعول على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2025، لم يكن لها أي تأثير مادي على المركز المالي المجموع أو أداء المجموعة.

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المختلفة المجمعة (غير مدققة)
 لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2025

3. ممتلكات ومعدات						
	المجموع	حاسب آلي	آلات ومعدات	ديكورات	أثاث وتجهيزات	موجودات حق الاستخدام
	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
التكلفة:						
كما في 31 ديسمبر 2024	5,487,003	145,122	566,720	1,665,522	136,089	2,973,550
الإضافات	363,890	-	-	-	-	363,890
كما في 30 سبتمبر 2025	5,850,893	145,122	566,720	1,665,522	136,089	3,337,440
الاستهلاك المتراكم:						
كما في 31 ديسمبر 2024	4,553,360	143,976	529,757	1,658,975	136,088	2,084,564
المحمل على الفترة	308,630	178	6,011	3,746	-	298,695
كما في 30 سبتمبر 2025	4,861,990	144,154	535,768	1,662,721	136,088	2,383,259
صافي القيمة الدفترية:						
كما في 30 سبتمبر 2025	988,903	968	30,952	2,801	1	954,181
كما في 31 ديسمبر 2024 (مدققة)	933,643	1,146	36,963	6,547	1	888,986
كما في 30 سبتمبر 2024	400,561	1,151	39,163	7,740	1	352,506
نسبة الاستهلاك %		%20	%10	%20	%20	%33.3 - %20

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2025

4. دانتون وأرصدة دائنة أخرى

30 سبتمبر 2024	31 ديسمبر 2024	30 سبتمبر 2025	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
216,479	255,013	279,846	دانتون تجاريون
535,953	508,438	618,561	مصاريف مستحقة
162,320	166,823	171,359	إجازات موظفين مستحقة
28,283	18,564	12,260	دانتو موظفين
3,625,000	3,625,000	3,625,000	دانتو شراء شركات تابعة (أ)
38,612	38,527	39,692	أرصدة دائنة أخرى
4,606,647	4,612,365	4,746,718	

يمثل بند دانتون وأرصدة دائنة أخرى فيما يلي:

30 سبتمبر 2024	31 ديسمبر 2024	30 سبتمبر 2025	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
723,719	987,365	4,746,718	الجزء المتداول
3,882,928	3,625,000	-	الجزء غير المتداول
4,606,647	4,612,365	4,746,718	

(أ) إن دانتو شراء شركات تابعة يحمل معدل تكلفة بنسبة 3% سنوياً فوق سعر الخصم المعلن من قبل بنك الكويت المركزي ويستحق السداد في يوليو 2026. وهي مضمونة مقابل رهن ملكية المجموعة في الشركات التابعة (شركة مطعم بيت ديكسون للمأكولات الكويتية - ذ.م.م. وشركة بون للحلويات والمعجنات - ذ.م.م.).

5. أسهم خزانة

30 سبتمبر 2024	31 ديسمبر 2024	30 سبتمبر 2025	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
19,213	19,213	19,213	عدد الأسهم (سهم)
0.05	0.05	0.05	النسبة إلى الأسهم المصدرة (%)
1,610	1,595	4,592	القيمة السوقية (دينار كويتي)
19,250	19,250	19,250	التكلفة (دينار كويتي)

6. خسارة السهم الأساسية والمخففة

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

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2024	2025	2024	2025	
(199,424)	(228,299)	(125,055)	(110,044)	خسارة الفترة (دينار كويتي)
39,980,787	39,980,787	39,980,787	39,980,787	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة باستثناء أسهم الخزانة (سهم)
(4.99)	(5.71)	(3.13)	(2.75)	خسارة السهم الأساسية والمخففة (فلس)

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2025

7. الإفصاحات المتعلقة بالأطراف ذات الصلة

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

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

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2024	2025	2024	2025	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
140,562	93,250	16,000	32,000	مبيعات
4,500	4,500	1,500	1,500	مصاريف إيجارات

مزاي الإدارة العليا:

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2024	2025	2024	2025	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
56,654	56,654	18,884	18,884	مزاي قصيرة الأجل
4,327	4,327	1,442	1,442	مزاي نهاية الخدمة

8. الجمعية العامة السنوية لمساهمي الشركة الأم

وافقت الجمعية العامة العادية لمساهمي الشركة الأم المنعقدة بتاريخ 30 أبريل 2025 على البيانات المالية المجمعة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024، وكذلك وافقت على عدم توزيع أرباح نقدية وعدم توزيع مكافأة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية بذلك التاريخ.

وافقت الجمعية العامة العادية لمساهمي الشركة الأم المنعقدة بتاريخ 30 مايو 2024 على البيانات المالية المجمعة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023، وكذلك وافقت على عدم توزيع أرباح نقدية وعدم توزيع مكافأة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية بذلك التاريخ.

9. الالتزامات المحتملة

30 سبتمبر 2024	(مدققة) 31 ديسمبر 2024	30 سبتمبر 2025	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
68,029	64,634	71,492	إعتمادات مستندية
400	400	400	خطابات ضمان
68,429	65,034	71,892	

10. معلومات القطاعات

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

القطاع التشغيلي	الوصف
الاستثمارات	تشغيل أنشطة الامتيازات وتملك العقارات والاستثمار
التجارة	أنشطة التجارة العامة
التجهيزات الغذائية	تقديم خدمات التجهيزات الغذائية

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2025

10. معلومات القطاعات (تتمة)

إن المعلومات المتعلقة بكل من القطاعات التشغيلية مبينة كالتالي:

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2025				مجموع الإيرادات (خسائر) / نتائج القطاع موجودات القطاع مطلوبات القطاع
الاستثمارات	التجارة	التجهيزات الغذائية	المجموع	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
2,170	740,165	1,161,416	1,903,751	
(543,587)	156,023	159,265	(228,299)	
3,667,098	2,856,335	608,046	7,131,479	
4,500,668	617,281	953,108	6,071,057	
التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2024				مجموع الإيرادات (خسائر) / نتائج القطاع موجودات القطاع مطلوبات القطاع
الاستثمارات	التجارة	التجهيزات الغذائية	المجموع	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
-	584,072	1,411,101	1,995,173	
(506,176)	72,246	234,506	(199,424)	
3,999,955	2,215,052	454,709	6,669,716	
4,369,502	107,102	852,931	5,329,535	

11. رأس المال العامل

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

كما في 30 سبتمبر 2025، تجاوزت المطلوبات المتداولة للمجموعة موجوداتها المتداولة بمبلغ 4,382,695 دينار كويتي (31 ديسمبر 2024: 614,803 دينار كويتي، 30 سبتمبر 2024: 88,166 دينار كويتي).

إن استمرارية المجموعة تعتمد على قدرتها على تحقيق أرباح وتعزيز تدفقاتها النقدية في المستقبل، إضافة إلى الدعم والتمويل من قبل المساهمين الرئيسيين.

12. أحداث هامة

خلال الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2025، وافق مجلس إدارة الشركة الأم بجلسته المنعقدة بتاريخ 23 أبريل 2025 على الإستحواذ على كامل حصص شركة كبرى تعمل في مجال التجهيزات الغذائية والمملوكة من قبل طرف ذو صلة بقيمة إجمالية بمبلغ 2,000,000 دينار كويتي، وتقويض نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي باتخاذ كافة الإجراءات التنفيذية والقانونية.

بتاريخ 3 أغسطس 2025 حصلت المجموعة على موافقة جهاز حماية المنافسة على عملية التركيز الاقتصادي بشأن استحواذ المجموعة على كامل حصص شركة أغذية للتجارة العامة والمقاولات والمملوكة من طرف ذو صلة، وسوف تقوم المجموعة بإستكمال كافة الإجراءات القانونية لعملية الاستحواذ وتحويل الملكية وسداد قيمة الصفقة.