



مجموعة الراي الإعلامية
ALRAI MEDIA GROUP

شركة مجموعة الراي الإعلامية ش.م.ك.ع.
الكويت

تقرير مراجعة مراقب الحسابات المستقل
والمعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)

31 مارس 2020

الصفحة	المحتويات
1	تقرير مراجعة مراقب الحسابات المستقل
2	بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
3	بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
4	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
5	بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
11 - 6	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)

شركة مجموعة الراي الإعلامية ش.م.ك.ع.

الكويت

تقرير مراجعة مراقب الحسابات المستقل إلى حضرات السادة أعضاء مجلس الإدارة المحترمين

تقرير عن مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة

المقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق لشركة مجموعة الراي الإعلامية ش.م.ك.ع، الكويت ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة (يشار إليهم مجتمعين بـ "المجموعة") كما في 31 مارس 2020، وبيانات الربح أو الخسارة والدخل الشامل الأخرى، والتغيرات في حقوق الملكية، والتدفقات النقدية المرحلية المكثفة المراجعة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34 - التقارير المالية المرحلية. إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة بناءً على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

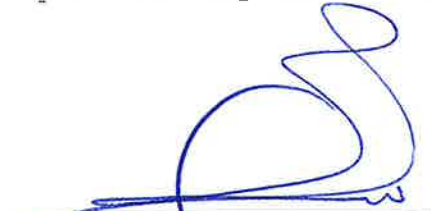
لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بمهام المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مراقب الحسابات المستقل للمنشأة". إن مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة تتضمن توجيه استفسارات بصفة رئيسية إلى الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن المراجعة أقل إلى حد كبير في نطاقها من التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وبالتالي فهي لا تمكننا من الحصول على تأكيد بأننا سنكون على دراية بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق. وبناءً عليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق.

الاستنتاج

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

تقرير عن المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

إضافةً إلى ذلك واستناداً إلى مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة المرفقة متفقة مع ما هو وارد في الدفاتر المحاسبية للشركة الأم. نرى أيضاً أنه حسبما نرى إليه علمنا واعتقادنا لم يرد إلى علمنا وجود أي مخالفات لأحكام قانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 ولائحته التنفيذية وتعديلاتهما اللاحقة، أو لعقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة الأم وتعديلاتهما اللاحقة، خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2020 على وجه قد يؤثر مادياً في نشاط المجموعة أو مركزها المالي.



بدر عبدالله الوزان


سجل مراقبي الحسابات رقم 62 فئة أ
ديلويت وتوش - الوزان وشركاه

شركة مجموعة الراي الإعلامية ش.م.ك.ع.
الكويت

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

دينار كويتي			إيضاح	
31 مارس 2019	31 ديسمبر 2019 (مدققة)	31 مارس 2020		
				الموجودات
				الموجودات غير المتداولة
1,196,692	2,527,188	2,506,679		ممتلكات ومعدات
16,063,231	12,696,231	12,696,231		شهرة
17,259,923	15,223,419	15,202,910		
				الموجودات المتداولة
169,857	117,258	136,733		مخزون
2,414,856	1,610,811	1,625,012	3	ذمم تجارية مدينة وأخرى
733,726	41,448	2,440		مستحق من أطراف ذات صلة
910,442	711,106	606,236	4	النقد والنقد المعادل
4,228,881	2,480,623	2,370,421		
21,488,804	17,704,042	17,573,331		مجموع الموجودات
				حقوق الملكية والمطلوبات
				حقوق الملكية
23,303,860	23,303,860	23,303,860	5	رأس المال
(75,000)	(75,000)	(75,000)	5	أسهم خزينة
2,980,577	2,980,577	2,980,577		احتياطي قانوني
2,980,577	2,980,577	2,980,577		احتياطي اختياري
(15,402,393)	(18,840,633)	(18,906,634)		خسائر متراكمة
13,787,621	10,349,381	10,283,380		
				المطلوبات غير المتداولة
1,236,135	1,071,036	1,051,338		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
-	2,075,000	1,990,000	6	قرض بنكي
-	149,702	148,896		التزامات عقد إيجار
-	-	202,892	7	مستحق لأطراف ذات صلة
-	-	265,016	8	ذمم تجارية دائنة وأخرى
1,236,135	3,295,738	3,658,142		
				المطلوبات المتداولة
2,670,000	340,000	425,000	6	قرض بنكي
-	12,044	12,172		التزامات عقد إيجار
559,931	808,943	640,433	7	مستحق لأطراف ذات صلة
3,235,117	2,897,936	2,554,204	8	ذمم تجارية دائنة وأخرى
6,465,048	4,058,923	3,631,809		
7,701,183	7,354,661	7,289,951		مجموع المطلوبات
21,488,804	17,704,042	17,573,331		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

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



يوسف أحمد الجلاهمة
نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي



شركة مجموعة الراي الإعلامية ش.م.ك.ع.
الكويت

بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق) للفترة المنتهية في 31 مارس 2020

دينار كويتي		إيضاح	
الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس			
2019	2020		
1,924,097	1,375,326		الإيرادات الإيرادات
(342,522)	(229,112)		المصاريف مواد
(538,475)	(274,665)		تكلفة الإعلان
(768,296)	(643,280)		أعباء موظفين
(103,217)	(87,346)		دعاية وإعلان
(69,502)	(16,898)		إيجارات
(32,814)	(42,061)		استهلاك
(145,145)	(124,594)		مصاريف أخرى
(75,874)	(42,630)		الخسارة التشغيلية
501	8,473		إيرادات أخرى
(27,683)	(31,844)		أعباء تمويل
(103,056)	(66,001)		الخسارة قبل الضرائب
-	-		الزكاة
-	-		حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
-	-		حصة ضريبة دعم العمالة الوطنية
(103,056)	(66,001)		خسارة الفترة
-	-		الدخل الشامل الآخر للفترة
(103,056)	(66,001)		إجمالي الخسارة الشاملة للفترة
(0.445)	(0.285)	9	خسارة السهم - الأساسية والمخففة (فلس)

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

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق) للفترة المنتهية في 31 مارس 2020

دينار كويتي

المجموع	خسائر متراكمة	احتياطي اختياري	احتياطي قانوني	اسهم خزينة	رأس المال	
10,349,381	(18,840,633)	2,980,577	2,980,577	(75,000)	23,303,860	الرصيد كما في 1 يناير 2020
(66,001)	(66,001)	-	-	-	-	إجمالي الخسارة الشاملة للفترة
10,283,380	(18,906,634)	2,980,577	2,980,577	(75,000)	23,303,860	الرصيد كما في 31 مارس 2020
13,890,677	(15,299,337)	2,980,577	2,980,577	(75,000)	23,303,860	الرصيد كما في 1 يناير 2019
(103,056)	(103,056)	-	-	-	-	إجمالي الخسارة الشاملة للفترة
13,787,621	(15,402,393)	2,980,577	2,980,577	(75,000)	23,303,860	الرصيد كما في 31 مارس 2019

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

شركة مجموعة الراي الإعلامية ش.م.ك.ع.
الكويت

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكتف المجمع (غير مدقق) للفترة المنتهية في 31 مارس 2020

دينار كويتي			
الثلاثة أشهر المنتهية في			
31 مارس			
2019	2020	إيضاح	
			التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(103,056)	(66,001)		خسارة الفترة قبل الضرائب
			تسويات:
32,814	42,061		استهلاك
176,658	30,626		مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
27,683	31,844		أعباء تمويل
134,099	38,530		الربح التشغيلي قبل التغييرات في رأس المال العامل
			التغييرات في رأس المال العامل:
(10,412)	(19,475)		مخزون
(321,931)	(4,580)		ذمم تجارية مدينة وأخرى
(250,139)	39,008		مستحق من أطراف ذات صلة
3,277	34,382		مستحق لأطراف ذات صلة
327,305	(108,852)		ذمم تجارية دائنة وأخرى
(117,801)	(20,987)		النقد المستخدم في العمليات
(402,365)	(50,324)		المدفوع لمكافأة نهاية الخدمة للموظفين
(520,166)	(71,311)		صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
			التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(315,003)	(31,173)		الاستحواذ على ممتلكات ومعدات
9,767	107,595		صافي الحركة على الرصيد البنكي المحتجز
(305,236)	76,422		صافي النقد الناتج من / (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
			التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
70,000	-		المحصل من قرض بنكي
(27,410)	(1,708)		أعباء تمويل مدفوعة
-	(678)		سداد الجزء الرئيسي من التزام عقد إيجار
42,590	(2,386)		صافي النقد (المستخدم في) / الناتج من الأنشطة التمويلية
(782,812)	2,725		صافي الزيادة / (النقص) في النقد والنقد المعادل
1,226,655	201,836	4	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
443,843	204,561	4	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة - 31 مارس 2020 (غير مدققة)

1. التأسيس والأنشطة

إن شركة مجموعة الراي الإعلامية ش.م.ك.ع. ("الشركة الأم") هي شركة مساهمة كويتية عامة تأسست بموجب المرسوم الأميري الصادر في سنة 2003 وقد تم قيد الشركة الأم بالسجل التجاري في 28 سبتمبر 2003 تحت رقم 94852.

تم إدراج الشركة الأم في بورصة الكويت بتاريخ 26 أكتوبر 2010. اقترح مجلس إدارة الشركة الأم، خلال اجتماعه المنعقد في 14 يوليو 2020، شطب الأسهم اختياريًا من بورصة الكويت. لم يعقد المساهمون اجتماعًا للموافقة على هذا الاقتراح حتى الآن.

إن عنوان المكتب المسجل للشركة الأم هو ص.ب 2292 الصفاة 13023 الكويت.

تتمثل أغراض الشركة الأم في طباعة ونشر وتوزيع الصحف اليومية وإنتاج وبت الوسائط الإعلامية الصوتية والمرئية واستثمار الفوائض المالية في محافظ تدار من قبل مدراء محافظ.

يُشار للشركة الأم وشركاتها التابعة التالية المملوكة بالكامل مجتمعين بـ "المجموعة" في هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة:

- شركة الناشر للطباعة ذ.م.م، الكويت، وهي شركة ذات أنشطة مشابهة للشركة الأم.
- شركة الراي العالمية للدعاية والإعلان ذ.م.م، الكويت، ويتمثل نشاطها في الدعاية والإعلان.
- شركة الراي للإنتاج ذ.م.م، الكويت ويتمثل نشاطها في إنتاج الوسائط الإعلامية المرئية والصوتية.
- شركة الراي المتحدة للطبوعات ذ.م.م، الكويت ويتمثل نشاطها في الطباعة والنشر والتوزيع.

وافق مجلس إدارة الشركة الأم على إصدار هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وصرح بإصدارها في 13 أغسطس 2020.

2. أساس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة

2.1 أساس الإعداد

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

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة متفقة مع تلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية المجمعة السنوية المدققة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019.

إن التعديلات على المعايير الدولية للتقارير المالية والتفسيرات المطبقة للمرة الأولى في 2020 لم ينتج عنها أثر في المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة.

في رأي الإدارة أنه قد تم إدراج جميع التعديلات (التي تشمل الاستحقاقات العادية المتكررة) والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل. إن النتائج التشغيلية للفترة المرحلية لا تعتبر بالضرورة مؤشراً على النتائج التي يمكن توقعها للسنة التي تنتهي في 31 ديسمبر 2020. للمزيد من المعلومات، يرجى الرجوع إلى البيانات المالية السنوية المجمعة المدققة والإيضاحات حولها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019.

كما في 31 مارس 2020، شكلت الخسائر المتركمة للمجموعة بمبلغ 18,906,634 دينار كويتي (31 ديسمبر 2019: 18,840,633 دينار كويتي، 31 مارس 2019: 15,402,393 دينار كويتي) نسبة تتجاوز 75% من رأسمالها (31 ديسمبر 2019: نسبة تتجاوز 75% من رأسمالها، 31 مارس 2019: نسبة تتجاوز 75% من رأسمالها)، وكما في ذلك التاريخ، تجاوزت المطلوبات المتداولة للمجموعة موجوداتها المتداولة بمبلغ 1,261,388 دينار كويتي (31 ديسمبر 2019: 1,578,300 دينار كويتي، 31 مارس 2019: 2,236,167 دينار كويتي). وفقاً لمتطلبات المادة 271 من قانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 وتعديلاته اللاحقة، عقد مجلس إدارة الشركة الأم اجتماعاً بتاريخ 24 فبراير 2020 للنظر في هذه الأمور، وأوصى بإعادة هيكلة رأسمال الشركة الأم من خلال إطفاء الخسائر المتركمة. وتمت الموافقة على هذه التوصية من قبل الجمعية العامة غير العادية في الاجتماع المنعقد بتاريخ 7 مايو 2020 ومن قبل هيئة أسواق المال بتاريخ 16 يونيو 2020. لم تتعدد الجمعية العامة غير العادية للموافقة على تنفيذ تخفيض رأس المال حتى تاريخه (إيضاح 5).

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة - 31 مارس 2020 (غير مدققة)

تم إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة على أساس مبدأ الاستمرارية والذي يفترض أن المجموعة سوف تكون قادرة على تحقيق موجوداتها واستيفاء التزاماتها في إطار النشاط المعتاد للأعمال، إذ قرر المساهمون في اجتماع الجمعية العامة غير العادية المنعقد في 7 مايو 2020 تقديم الدعم الكامل لاستمرار الأعمال. لا تتضمن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة أي تسويات قد تنشأ نتيجة حالة عدم التأكد من قدرة المجموعة على الاستمرار في مزاوله أعمالها على أساس مبدأ الاستمرارية.

وافق مساهمو الشركة الأم على البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019 في اجتماع الجمعية العامة السنوي المنعقد في 7 مايو 2020.

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

2.2 الأحكام والتقديرات

إن إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة يتطلب من الإدارة اتخاذ أحكام ووضع تقديرات وافتراسات قد تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المفصح عنها للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصاريف. قد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات. إن المصادر الرئيسية للتقديرات والأحكام متفقة مع تلك المطبقة على البيانات المالية السنوية المجمعة المدققة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019 باستثناء الأثر المترتب على تفشي وباء كوفيد 19 الموضح تفصيلاً أدناه، إن وجد.

أدى تفشي وباء كوفيد 19 في جميع أنحاء العالم إلى تعطل الأعمال والأنشطة الاقتصادية وحالات عدم تأكد في بيئة الاقتصاد العالمي. بناءً على تعليمات الحكومة، تم إيقاف طباعة الصحف اعتباراً من 11 مايو 2020 وتم استئناف نشاط الطباعة اعتباراً من 23 يونيو 2020. وقد نتج عن ذلك انخفاض الإيرادات بشكل حاد. اتخذت الإدارة عدداً من القرارات بما في ذلك تخفيض التكاليف والتفاوض مع البنك لتأجيل أقساط القروض (إيضاح 6) والاتفاق مع الأطراف ذات صلة على تأجيل المبالغ المستحقة لهم (إيضاح 7). تراقب المجموعة الوضع القائم عن كثب وقامت بتفعيل خطة استمرارية الأعمال الخاصة بها وممارسات إدارة المخاطر بغرض إدارة تعطل الأعمال لتعزيز السيولة والأعمال التجارية.

أجرت الإدارة تقييماً لأثر الوباء على التقديرات والأحكام الهامة التي طبقتها للتوصل إلى المبالغ المفصح عنها للموجودات المالية وغير المالية كما في 31 مارس 2020. خلصت الإدارة إلى أن قيم الموجودات والمطلوبات المالية وغير المالية والنتائج التشغيلية المدرجة حالياً في المعلومات المالية لا تتطلب أي تسويات إضافية نتيجة الأثر المترتب على وباء كوفيد 19.

كما وضعت الإدارة توقعات تتناول الأداء المستقبلي للمجموعة ورأس المال والسيولة. في الوقت الراهن، تشير التوقعات إلى أن المجموعة لديها موارد كافية للاستمرار في مزاوله عملياتها التشغيلية فضلاً عن أن موقفها المتعلق بالاستمرارية لم يتأثر إلى حد كبير ولم يتغير منذ 31 ديسمبر 2019، وسوف يكون لديها أموال كافية للوفاء بالتزاماتها المتداولة. ونتيجة لذلك، فقد أعدت هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة والمكثفة بما يتوافق مع أساس مبدأ الاستمرارية.

غير أن الأسواق ما تزال متقلبة، كما أن القيم المسجلة لا تزال حساسة إزاء تقلبات السوق.

3. ذمم تجارية مدينة وأخرى

دينار كويتي		
31 مارس 2019	31 ديسمبر 2019 (مدققة)	31 مارس 2020
4,446,064	4,089,433	4,138,674
(2,704,791)	(2,734,510)	(2,749,293)
1,741,273	1,354,923	1,389,381
163,848	74,658	79,244
22,248	26,124	37,255
182,725	16,867	5,923
304,762	236,816	197,003
-	(98,577)	(83,794)
2,414,856	1,610,811	1,625,012

ذمم تجارية مدينة
ناقصاً: مخصص الخسارة

ذمم مدينة أخرى:
مصاريف مسددة مقدماً
مدينو موظفين
دفعات مقدمة للموردين
أخرى
ناقصاً: مخصص الخسارة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة - 31 مارس 2020 (غير مدققة)

4. النقد والنقد المعادل

دينار كويتي			
31 مارس 2019	31 ديسمبر 2019 (مدققة)	31 مارس 2020	
178,700	9,206	17,419	نقد وشيكات بالصندوق
731,742	701,900	588,817	نقد لدى البنوك
910,442	711,106	606,236	نقد وأرصدة بنكية ناقصاً:
(466,599)	(509,270)	(401,675)	رصيد بنكي محتجز
			النقد والنقد المعادل في بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف
443,843	201,836	204,561	المجمع

يمثل الرصيد البنكي المحتجز نقد لدى أحد البنوك مقتصر فقط على دفعات التوزيعات المقدمة للمساهمين والوديعة المخصصة مقابل خطابات ضمان صادرة من قبل البنك.

5. رأس المال

إن رأسمال الشركة الأم المصرح به والمصدر والمدفوع يبلغ 23,303,860 دينار كويتي مكوناً من 233,038,601 سهم بقيمة 100 فلس للسهم الواحد (31 ديسمبر 2019 و 31 مارس 2019: 23,303,860 دينار كويتي مكوناً من 233,038,601 سهم بقيمة 100 فلس للسهم الواحد) مدفوع بالكامل نقداً.

اسهم خزينة

31 مارس 2019	31 ديسمبر 2019 (مدققة)	31 مارس 2020	
1,500,000	1,500,000	1,500,000	عدد الأسهم
0.64%	0.64%	0.64%	نسبة الأسهم المصدرة
74,400	56,700	55,350	القيمة السوقية (بالدينار الكويتي)
75,000	75,000	75,000	التكلفة (بالدينار الكويتي)

يتعين على الشركة الأم الاحتفاظ باحتياطيات وأرباح مرحلة تعادل قيمة أسهم الخزينة طوال فترة تملك الشركة الأم لأسهم الخزينة وذلك وفقاً لتعليمات الجهات الرقابية ذات الصلة. إن هذه الأسهم غير مرهونة.

تخفيض رأس المال المقترح

استناداً إلى موافقة هيئة أسواق المال المؤرخة في 16 يونيو 2020 (إيضاح 2.1)، عقد مجلس إدارة الشركة الأم اجتماعاً بتاريخ 14 يوليو 2020 وقدم اقتراحاً بتخفيض رأس المال المصرح به والمصدر والمدفوع بالكامل من 23,303,860 دينار كويتي إلى 10,349,381 دينار كويتي عن طريق تخفيض عدد الأسهم من 233,038,601 سهم قيمة كل سهم 100 فلس إلى 103,493,811 سهم قيمة كل سهم 100 فلس وذلك من خلال إطفاء الخسائر المتراكمة والاحتياطيات. وجاري استكمال الإجراءات الرسمية لتنفيذ هذا القرار.

6. قرض بنكي

خلال الفترة الحالية، انقضى أجل استحقاق قسط قرض بمبلغ 85,00 دينار كويتي ولم يتم سداه لصالح أحد البنوك المحلية في الكويت. وافق البنك على تأجيل سداد القسط إلى 29 سبتمبر 2020 في إطار مواجهة الآثار الاقتصادية المترتبة على وباء كوفيد 19.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة - 31 مارس 2020 (غير مدققة)

7. مستحق لأطراف ذات صلة

دينار كويتي			
31 مارس 2019	31 ديسمبر 2019 (مدققة)	31 مارس 2020	
559,931	808,943	640,433	متداولة
-	-	202,892	غير متداولة
559,931	808,943	843,325	

في إطار مواجهة الآثار الاقتصادية المترتبة على وباء كوفيد 19، وافق العديد من الأطراف ذات صلة على تأجيل تحصيل مستحقاتهم القائمة، وعليه تم تصنيفها كغير متداولة.

8. ذمم تجارية دائنة وأخرى

دينار كويتي			
31 مارس 2019	31 ديسمبر 2019 (مدققة)	31 مارس 2020	
849,735	863,716	978,808	ذمم تجارية دائنة
1,016,333	653,071	680,038	دفعات مقدمة من عملاء
337,014	228,939	199,591	مصاريف مستحقة
228,040	178,220	185,779	مخصص إجازات الموظفين
366,599	309,270	301,675	توزيعات مستحقة الدفع
17,346	-	-	الضرائب والاستقطاعات
94,144	111,605	139,933	دائنو موظفين
325,906	553,115	333,396	أخرى
3,235,117	2,897,936	2,819,220	
3,235,117	2,897,936	2,554,204	الجزء المتداول
-	-	265,016	الجزء غير المتداول
3,235,117	2,897,936	2,819,220	

9. خسارة السهم - الأساسية والمخفضة

يتم احتساب خسارة السهم الأساسية والمخفضة بتقسيم خسارة الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة (باستثناء أسهم الخزينة).

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2019	2020	
(103,056)	(66,001)	خسارة الفترة
231,538,601	231,538,601	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة
(0.445)	(0.285)	خسارة السهم - الأساسية والمخفضة (فلس)

10. معلومات القطاع

يتم تحديد القطاعات التشغيلية للمجموعة استناداً إلى التقارير التي يتم مراجعتها من قبل الإدارة التنفيذية وذلك لاستخدامها في القرارات الاستراتيجية. إن هذه القطاعات هي وحدات أعمال استراتيجية توفر منتجات وخدمات مختلفة. يتم إدارة هذه القطاعات بشكل منفصل إذ أن لكل منها طبيعة مختلفة من حيث المنتجات والخدمات وفئات العملاء وكذلك الاستراتيجيات التسويقية. إن هذه القطاعات التشغيلية تستوفي شروط رفع تقارير القطاعات وهي كما يلي:

- قطاع الإعلام المطبوع وإعلانات أخرى - يتمثل في طباعة ونشر وتوزيع الصحف اليومية باللغة العربية في دولة الكويت وإعلانات أخرى.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة - 31 مارس 2020 (غير مدققة)

- إعلان الإعلام المرئي والمسموع - وضع إعلانات الغير.

تقوم الإدارة بمراقبة القطاعات التشغيلية بشكل منفصل لغرض اتخاذ القرارات حول توزيع المصادر وتقييم الأداء.

تقوم المجموعة بقياس أداء القطاعات التشغيلية من خلال قياس ربح أو خسارة القطاع بالصافي من الضرائب بمعرفة الإدارة ومن خلال نظام رفع التقارير. تتكون موجودات القطاع بشكل أساسي من جميع الموجودات وتتكون مطلوبات القطاع من جميع المطلوبات. يبين الجدول التالي الإيرادات و ربح / (خسارة) الفترة وإجمالي الموجودات والمطلوبات المتعلقة بقطاعات تقرير المجموعة القابلة للإفصاح:

دينار كويتي			
المجموع	الإعلام المرئي والمسموع	الإعلام المطبوع وإعلانات أخرى	
			31 مارس 2020
			إيرادات
1,375,326	253,550	1,121,776	
(42,630)	24,970	(67,600)	(الخسائر) / الأرباح التشغيلية
(31,844)	-	(31,844)	أعباء تمويل
8,473	-	8,473	إيرادات أخرى
(66,001)	24,970	(90,971)	
			بنود غير موزعة:
-	-	-	الزكاة
-	-	-	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
-	-	-	ضريبة دعم العمالة الوطنية
(66,001)	24,970	(90,971)	(خسارة) / ربح الفترة
17,573,331	3,911	17,569,420	موجودات القطاع القابلة للإفصاح
7,289,951	4,425	7,285,526	مطلوبات القطاع القابلة للإفصاح
31,173	-	31,173	نفقات رأسمالية متكبدة خلال الفترة
			31 مارس 2019
			إيرادات
1,924,097	352,320	1,571,777	
(75,874)	25,753	(101,627)	(الخسائر) / الأرباح التشغيلية
(27,683)	-	(27,683)	أعباء تمويل
501	-	501	إيرادات أخرى
(103,056)	25,753	(128,809)	
			بنود غير موزعة:
-	-	-	الزكاة
-	-	-	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
-	-	-	ضريبة دعم العمالة الوطنية
(103,056)	25,753	(128,809)	(خسارة) / ربح الفترة
21,488,804	3,350	21,485,454	موجودات القطاع القابلة للإفصاح
7,701,183	4,743	7,696,440	مطلوبات القطاع القابلة للإفصاح
315,003	-	315,003	نفقات رأسمالية متكبدة خلال الفترة
			تزاول المجموعة أعمالها في الكويت فقط.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة - 31 مارس 2020 (غير مدققة)

11. معاملات مع أطراف ذات صلة

تبرم المجموعة معاملات مع أطراف ذات صلة (المدراء وموظفي الإدارة العليا والشركات التي يمتلكون حصصاً رئيسية فيها). وفقاً لشروط وأحكام معتمدة من قبل الإدارة.

فيما يلي المعاملات مع أطراف ذات صلة خلال الفترة، غير تلك المفصّل عنها في إيضاحات أخرى من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة:

دينار كويتي		
الثلاثة أشهر المنتهية في		
31 مارس		
2019	2020	
		المعاملات:
		المصاريف
438,402	277,391	تكاليف إعلانية ومصاريف تشغيلية ومواد أخرى
45,757	-	إيجارات
		مكافأة الإدارة العليا
100,234	85,611	رواتب ومكافآت أخرى قصيرة الأجل للموظفين
4,390	4,543	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

12. التزامات محتملة

دينار كويتي		
31 مارس	31 ديسمبر	31 مارس
2019	2019	2020
	(مدققة)	
772,503	442,310	452,226
1,033,969	-	-
		خطابات ضمان
		التزامات رأسمالية

13. الموسمية

تعمل المجموعة في قطاع يكون فيه الطلب على خدماتها أعلى في أشهر محددة من السنة بسبب مواسم المهرجانات والعطل الصيفية. وعليه، فإن إيرادات المجموعة والتكاليف المتعلقة بها تختلف من فترة إلى أخرى.