

نموذج الإفصاح المكمل عن المعلومات الجوهرية

التاريخ	2024/11/11
اسم الشركة المدرجة	شركة آسيا كابيتال الاستثمارية
عنوان الإفصاح	إفصاح مكمل من شركة آسيا كابيتال الاستثمارية بشأن نتائج أعمال مجلس الإدارة
تاريخ الإفصاح السابق	2024/11/10
تطور الحاصل على الإفصاح	نفيدكم علما بأن مجلس إدارة شركة آسيا كابيتال الاستثمارية قد اجتمع يوم الاثنين الموافق 11 نوفمبر 2024 في تمام الساعة 2:00 ظهراً، وقد تم مناقشة واعتماد البيانات المالية المرحلية للشركة عن الفترة المنتهية في 2024/09/30 وفقاً للنموذج المرفق.
اثر المعلومة الجوهرية على المركز المالي للشركة	لا يوجد تأثير على المركز المالي للشركة.



Company Name	اسم الشركة
Asiya Capital Investments Co. K.S.C.P	أسيكا كابيتال الاستثمارية

Select from the list	2024-09-30	اختر من القائمة
----------------------	------------	-----------------

Board of Directors Meeting Date	11-11-2024	تاريخ اجتماع مجلس الإدارة
---------------------------------	------------	---------------------------

Required Documents	المستندات الواجب إرفاقها بالنموذج
Approved financial statements. Approved auditor's report. This form shall not be deemed to be complete unless the documents mentioned above are provided.	نسخة من البيانات المالية المعتمدة نسخة من تقرير مراقب الحسابات المعتمد لا يعتبر هذا النموذج مكتملاً ما لم يتم إرفاق هذه المستندات

التغيير (%)	فترة التسعة اشهر المقارنة	فترة التسعة اشهر الحالية	البيان
Change (%)	Nine Month Comparat Period	Nine Month Current Period	Statement
	2023-09-30	2024-09-30	
130.27%	(17,088,871)	5,712,802	صافي الربح (الخسارة) الخاص بمساهمي الشركة الأم Net Profit (Loss) represents the amount attributable to the owners of the parent Company
130.27%	(21.37)	6.47	ربحية (خسارة) السهم الأساسية والمخفضة Basic & Diluted Earnings per Share
12.20%	67,109,504	75,296,772	الموجودات المتداولة Current Assets
11.92%	67,577,322	75,634,624	إجمالي الموجودات Total Assets
41.72%	484,914	687,204	المطلوبات المتداولة Current Liabilities
2.93%	1,169,619	1,203,847	إجمالي المطلوبات Total Liabilities
12.08%	66,407,703	74,430,777	إجمالي حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم Total Equity attributable to the owners of the Parent Company
136.51%	(16,405,506)	5,990,268	إجمالي الإيرادات التشغيلية Total Operating Revenue
130.27%	(17,088,871)	5,172,802	صافي الربح (الخسارة) التشغيلية Net Operating Profit (Loss)
47.14%	21.37%	11.30%	الخسائر المتراكمة / رأس المال المدفوع Accumulated Loss / Paid-Up Share Capital

التغيير (%) Change (%)	الربع الثالث المقارن Third quarter Comparative Period	الربع الثالث الحالي Third quarter Current Period	البيان Statement
	2023-09-30	2024-09-30	
102.32%	(14,638,531)	339,820	صافي الربح (الخسارة) الخاص بمساهمي الشركة الأم Net Profit (Loss) represents the amount attributable to the owners of the parent Company
102.32%	(18.31)	0.43	ربحية (خسارة) السهم الأساسية والمخفضة Basic & Diluted Earnings per Share
103.66%	(14,373,444)	526,704	إجمالي الإيرادات التشغيلية Total Operating Revenue
102.32%	(14,638,531)	339,820	صافي الربح (الخسارة) التشغيلية Net Operating Profit (Loss)

• Not Applicable for first Quarter

• لا ينطبق على الربع الأول

Increase/Decrease in Net Profit (Loss) is due to	سبب ارتفاع/انخفاض صافي الربح (الخسارة)
The increase in net profit is due to the material increase in valuation during the period.	يعود الارتفاع في صافي الربح الى ارتفاع التقييمات التي تمت خلال الفترة.

Total Revenue realized from dealing with related parties (value, KWD)	390,952	بلغ إجمالي الإيرادات من التعاملات مع الأطراف ذات الصلة (المبلغ د.ك.)
---	---------	--

Total Expenditures incurred from dealing with related parties (value, KWD)	Nil	بلغ إجمالي المصروفات من التعاملات مع الأطراف ذات الصلة (المبلغ د.ك.)
--	-----	--

Auditor Opinion		رأي مراقب الحسابات
1. Unqualified Opinion	<input checked="" type="checkbox"/>	1. رأي غير متحفظ
2. Qualified Opinion	<input type="checkbox"/>	2. رأي متحفظ
3. Disclaimer of Opinion	<input type="checkbox"/>	3. عدم إبداء الرأي
4. Adverse Opinion	<input type="checkbox"/>	4. رأي معاكس

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

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

	نص رأي مراقب الحسابات كما ورد في التقرير
	شرح تفصيلي بالحالة التي استدعت مراقب الحسابات لإبداء الرأي
	الخطوات التي ستقوم بها الشركة لمعالجة ما ورد في رأي مراقب الحسابات
	الجدول الزمني لتنفيذ الخطوات لمعالجة ما ورد في رأي مراقب الحسابات

Corporate Actions		استحقاقات الأسهم (الإجراءات المؤسسية)	
النسبة	القيمة		
-	-	توزيعات نقدية	Cash Dividends
-	-	توزيعات أسهم منحة	Bonus Share
-	-	توزيعات أخرى	Other Dividend
-	-	عدم توزيع أرباح	No Dividends
-	-	زيادة رأس المال	Capital Increase
-	-	تخفيض رأس المال	Capital Decrease
		علاوة الإصدار	
		Issue Premium	

ختم الشركة Company Seal	التوقيع Signature	المسمى الوظيفي Title	الاسم Name
		رئيس مجلس الإدارة Chairman	ضاري علي عبدالرحمن البدر Dari Ali Abdul Rahman AlBader

SK SK

شركة آسيا كابيتال الاستثمارية ش.م.ك.ع.
وشركاتها التابعة

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
(غير مدققة)
30 سبتمبر 2024



هاتف: +965 2245 2880 / 2295 5000
فاكس: +965 2245 6419
kuwait@kw.ey.com
ey.com

إرنست ويونغ
العيان والعصيمي وشركاهم
ص.ب. 74
برج الشايح - الطابق 16 و 17
شارع السور - المرقاب
الصفحة 13001 - دولة الكويت



تقرير حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة إلى حضرات السادة أعضاء مجلس الإدارة شركة آسيا كابيتال الاستثمارية ش.م.ك.ع.

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق لشركة آسيا كابيتال الاستثمارية ش.م.ك.ع. ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة (بشار إليها معاً بـ "المجموعة") كما في 30 سبتمبر 2024، وبياني الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل المرحليين المكثفين المجمعين المتعلقين به لفترتي الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين بذلك التاريخ، وبياني التغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحليين المكثفين المجمعين المتعلقين به لفترة التسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وعرضها وفقاً لأساس الأعداد المبين في الإيضاح 2. 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 نبدي 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 لأساس الأعداد المبين في الإيضاح 2.

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. ونبين أيضاً أنه حسبما وصل إليه علمنا واعتقادنا، 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 التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2024 على وجه قد يكون له تأثيراً مادياً على نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.

نبين أيضاً أنه خلال مراجعتنا وحسبما وصل إليه علمنا واعتقادنا، لم يرد إلى علمنا وجود أية مخالفات لأحكام القانون رقم 7 لسنة 2010 بشأن إنشاء هيئة أسواق المال وتنظيم نشاط الأوراق المالية ولائحته التنفيذية وتعديلاتهما، خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2024 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

11 نوفمبر 2024
الكويت

شركة آسيا كابيتال الاستثمارية ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2024

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		إيضاحات	
2023	2024	2023	2024		
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي		
					الإيرادات
					صافي الربح (الخسارة) من موجودات مالية
					مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو
					الخسائر
(17,056,011)	5,347,516	(14,819,048)	227,212	3	إيرادات توزيعات أرباح
3,528	-	-	-		أتعاب إدارة واستشارات
35,221	30,206	-	-		إيرادات فوائد
590,034	398,053	440,156	133,262		إيرادات فوائد لمديني تأجير
10,250	14,690	3,690	4,475		صافي (خسارة) ربح تحويل عملات أجنبية
5,415	(3,911)	1,758	(3,911)		إيرادات أخرى
6,057	203,714	-	165,666		
<u>(16,405,506)</u>	<u>5,990,268</u>	<u>(14,373,444)</u>	<u>526,704</u>		
					المصروفات
(300,220)	(302,511)	(100,866)	(98,106)		تكاليف موظفين
(383,145)	(271,211)	(164,221)	(72,766)		مصروفات عمومية وإدارية
<u>(683,365)</u>	<u>(573,722)</u>	<u>(265,087)</u>	<u>(170,872)</u>		
(17,088,871)	5,416,546	(14,638,531)	355,832		ربح (خسارة) الفترة قبل مخصص الضرائب
-	(135,414)	-	(8,896)		ضريبة دعم العمالة الوطنية
-	(54,165)	-	(3,558)		الزكاة
-	(54,165)	-	(3,558)		حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
<u>(17,088,871)</u>	<u>5,172,802</u>	<u>(14,638,531)</u>	<u>339,820</u>		ربح (خسارة) الفترة
<u>(21.37) فلس</u>	<u>6.47 فلس</u>	<u>(18.31) فلس</u>	<u>0.43 فلس</u>	4	ربحية (خسارة) السهم الأساسية والمخفضة

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

شركة آسيا كابيتال الاستثمارية ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2024

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2023	2024	2023	2024	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
(17,088,871)	5,172,802	(14,638,531)	339,820	ربح (خسارة) الفترة
				(خسائر) إيرادات شاملة أخرى:
				(خسائر) إيرادات شاملة أخرى قد يتم إعادة تصنيفها الى
				بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع في
				فترات لاحقة:
				فروق تحويل عملات أجنبية ناتجة من تحويل عمليات
				أجنبية
30,508	(28,782)	23,418	(30,541)	
(17,058,363)	5,144,020	(14,615,113)	309,279	إجمالي الإيرادات (الخسائر) الشاملة للفترة

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

شركة آسيا كابيتال الاستثمارية ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

بيان المركز المالي المرحلي المكتف المجمع (غير مدقق)
كما في 30 سبتمبر 2024

30 سبتمبر 2023 دينار كويتي	(مدققة) 31 ديسمبر 2023 دينار كويتي	30 سبتمبر 2024 دينار كويتي	إيضاحات	
1,042,540	953,273	734,188	5	الموجودات
65,752,965	68,644,989	73,797,095	6	النقد والنقد المعادل
781,817	836,180	1,103,341		استثمارات في أوراق مالية
				موجودات أخرى
<u>67,577,322</u>	<u>70,434,442</u>	<u>75,634,624</u>		مجموع الموجودات
				المطلوبات وحقوق الملكية
				المطلوبات
1,169,619	1,147,685	1,203,847		مطلوبات أخرى
				حقوق الملكية
80,000,000	80,000,000	80,000,000		رأس المال
2,938,599	2,938,599	2,938,599		احتياطي إجباري
526,317	526,317	526,317		احتياطي عام
(27,239)	(27,239)	(27,239)	7	أسهم خزينة
58,897	58,913	30,131		احتياطي تحويل عملات أجنبية
(17,088,871)	(14,209,833)	(9,037,031)		خسائر متراكمة
<u>66,407,703</u>	<u>69,286,757</u>	<u>74,430,777</u>		إجمالي حقوق الملكية
<u>67,577,322</u>	<u>70,434,442</u>	<u>75,634,624</u>		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية


سعود عبد الرحمن مبارك الفعود
عضو مجلس الإدارة


ضاري علي عبد الرحمن البدر
رئيس مجلس الإدارة

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