

التاريخ : 14 ديسمبر 2021

السادة / شركة بورصة الكويت
المحترمين
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ...

الموضوع : نتائج اجتماع مجلس إدارة شركة (وربة كابيتال) ش.م.ك.ع

المنعقد بتاريخ 14 ديسمبر 2021

بالإشارة إلى أحكام مواد الكتاب العاشر " الإفصاح والشفافية " من اللائحة التنفيذية لقانون هيئة أسواق المال رقم 201/7 وتعديلاتهما ، مرفق نموذج الإفصاح عن المعلومات الجوهرية بشأن الموضوع المذكور أعلاه ونموذج الإعلان عن البيانات المالية للربع الأول المنتهي في 2021/10/31. مرفقا مع تقرير مراقب الحسابات .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير ...



احمد جاسم القمر
نائب رئيس مجلس الإدارة

WARBA CAPITAL
وربة كابيتال

* نسخة إلى :

- السادة / هيئة أسواق المال - إدارة الإفصاح .

| نموذج الإفصاح عن المعلومات الجوهرية (الملحق رقم 11) | |
|---|--|
| 2021/12/14 | التاريخ : |
| شركة وربة كابيتال القابضة ش.م.ك.ع | إسم الشركة المدرجة : |
| نحيطكم علماً بأن مجلس إدارة شركة (وربة كابيتال) قد أجمع يوم الأربعاء الموافق 2021/12/14 في تمام الساعة 1 ظهراً , وقد قام المجلس بمناقشة واعتماد البيانات المالية المرحلية المجمعة عن الربع الاول المنتهي في 2021/10/31. | المعلومة الجوهرية : |
| لا يوجد | أثر المعلومة الجوهرية على المركز المالي للشركة : |

القمر

احمد جاسم القمر
نائب رئيس مجلس الإدارة

WARBA CAPITAL
وربة كابيتال

Financial Results Form
Kuwaiti Company (KWD)نموذج نتائج البيانات المالية
الشركات الكويتية (د.ك.)

| | |
|--|-----------------------------------|
| Company Name | اسم الشركة |
| Warba Capital Holding Co. K.S.C.P and its subsidiaries | شركة وربة كابيتال القابضة ش.م.ك.ع |

| | | |
|--------------------------------|------------|------------------------------|
| First Quarter Results Ended on | 2021-10-31 | نتائج الربع الاول المنتهي في |
|--------------------------------|------------|------------------------------|

| | | |
|---------------------------------|------------|---------------------------|
| Board of Directors Meeting Date | 2021-12-14 | 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 الثلاث اشهر المقارنة | فترة الثلاث اشهر الحالية | البيان |
|-------------|--------------------------------|----------------------------|--|
| Change (%) | Three Month Comparative Period | Three Month Current Period | Statement |
| | 2020-10-31 | 2021-10-31 | |
| (39.60%) | (145,835) | (88,081) | صافي الربح (الخسارة) الخاص بمساهمي الشركة الأم Net Profit (Loss) represents the amount attributable to the owners of the parent Company |
| (39.73%) | (1.46) | (0.88) | ربحية (خسارة) السهم الأساسية والمخفضة Basic & Diluted Earnings per Share |
| (46.58%) | 650,089 | 347,291 | الموجودات المتداولة Current Assets |
| (4.99%) | 8,922,336 | 8,477,176 | إجمالي الموجودات Total Assets |
| (23.34%) | 506,849 | 388,537 | المطلوبات المتداولة Current Liabilities |
| (29.73%) | 935,350 | 657,238 | إجمالي المطلوبات Total Liabilities |
| (2.09%) | 7,986,986 | 7,819,938 | إجمالي حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم Total Equity attributable to the owners of the Parent Company |
| 110.39% | 103,162 | 217,041 | إجمالي الإيرادات التشغيلية Total Operating Revenue |
| (31.11%) | (95,043) | (65,477) | صافي الربح (الخسارة) التشغيلية Net Operating Profit (Loss) |
| 13.32% | (18.17%) | (20.59%) | الخسائر المتراكمة / رأس المال المدفوع |

Financial Results Form
Kuwaiti Company (KWD)

1

نموذج نتائج البيانات المالية
للشركات الكويتية (د.ك.)

شركة وربة كابيتال القابضة (ش.م.ك.ع) - سجل تجاري رقم 102095 - رأس المال المصرح به 15,000,000 د.ك. - رأس المال المصدر والمدفوع 10,000,000 د.ك.

C.R.No. 102095 - Authorized Capital 15,000,000 KD - Paid up Capital 10,000,000 KD - Warba Capital Holding Co. (K.S.C.P)

الشرق ، شارع خالد بن الوليد، برج الداو ، الدور 28 - تليفون: 22064610 (965) - ص.ب 2383 الصفاة 13024 الكويت

Al Sharq , Khaled Bin Al-Waleed St., Al-Dhow Tower, Floor 28 - Tel: (965) 22064610 - P.O.Box 2383 Safat 13024

www.warbacap.com

| التغيير (%) | الربع الاول المقارن | الربع الاول الحالي | البيان |
|--|----------------------------------|------------------------------|--|
| Change (%) | First Quarter Comparative Period | First Quarter Current Period | Statement |
| | 2020-10-31 | 2021-10-31 | |
| - | - | - | صافي الربح (الخسارة) الخاص بمساهمي الشركة الأم Net Profit (Loss) represents the amount attributable to the owners of the parent Company |
| - | - | - | ربحية (خسارة) السهم الأساسية والمخفضة Basic & Diluted Earnings per Share |
| - | - | - | إجمالي الإيرادات التشغيلية Total Operating Revenue |
| - | - | - | صافي الربح (الخسارة) التشغيلية Net Operating Profit (Loss) |
| <ul style="list-style-type: none"> Not Applicable for first Quarter لا ينطبق على الربع الأول | | | Accumulated Loss / Paid-Up Share Capital |

| Increase/Decrease in Net Profit (Loss) is due to | سبب ارتفاع/انخفاض صافي الربح (الخسارة) |
|--|---|
| Decrease in net loss is due to increase in revenue and decrease in share of loss in associate. | الانخفاض في صافي الخسارة يعود إلى زيادة الإيرادات وانخفاض حصة الشركة في خسائر الشركة الزميلة. |

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

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

| Auditor Opinion | | رأي مراقب الحسابات |
|-----------------|-----------------------|--------------------|
| 1. | Unqualified Opinion | رأي غير متحفظ |
| 2. | Qualified Opinion | رأي متحفظ |
| 3. | Disclaimer of Opinion | عدم إبداء الرأي |
| 4. | Adverse Opinion | 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

| | |
|--|--|
| في رأي المدقق، باستثناء التأثيرات المحتملة للأمر المبين في التقرير في قسم "أساس الرأي المتحفظ"، أن البيانات المالية المجمعة المرفقة تعبر بصورة عادلة، من جميع النواحي المادية، عن المركز المالي المجمع للمجموعة كما في 31 أكتوبر 2021 وعن أدائها المالي المجمع وتدققاتها النقدية المجمعة للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. | نص رأي مراقب الحسابات كما ورد في التقرير |
| تم إدراج استثمار المجموعة في شركة الداو للمشاريع البيئية ش.م.ك (مقفلة) وهي شركة زميلة تم المحاسبة عنه باستخدام طريقة حقوق الملكية، بمبلغ 1,305,560 دينار كويتي في بيان المركز المالي المجمع كما في 31 أكتوبر 2021، وتستند كل من حصة المجموعة في خسائر الشركة الزميلة بمبلغ 18,382 دينار كويتي المدرجة ضمن بيان الأرباح أو الخسائر المجمع، وحصة المجموعة في الخسائر الشاملة الأخرى للشركة الزميلة بمبلغ 1,078 دينار كويتي المدرجة ضمن بيان الدخل الشامل المجمع للسنة المنتهية بذلك التاريخ، إلى حسابات الإدارة، حيث إن البيانات المالية المجمعة المدققة غير متوفرة فيما يتعلق بهذه الشركة الزميلة كما في تاريخ التصريح بالبيانات المالية المجمعة للمجموعة. نتيجة لذلك، لم يتمكن المدقق من الحصول على أدلة كافية ومناسبة حول القيمة الدفترية لاستثمار المجموعة في الشركة الزميلة كما في 31 أكتوبر 2021 وحصة المجموعة في الخسائر والخسائر الشاملة الأخرى للسنة المنتهية بذلك التاريخ. وبالتالي، لم يتمكن المدقق من تحديد ما إذا كان يجب إجراء أي تعديلات على هذه المبالغ. | شرح تفصيلي بالحالة التي استندت مرآقب الحسابات لإبداء الرأي |
| نقوم بالمتابعة مع إدارة شركة الداو للمشاريع البيئية ش.م.ك (مقفلة) لتزويد مدققي حساباتهم بجميع البيانات المطلوبة لإتمام تدقيق الشركة الزميلة في أسرع وقت ممكن. علاوة على ذلك، بمجرد توفر البيانات المالية المدققة للشركة الزميلة، سنقوم بإجراء اختبار تفصيلي لانخفاض القيمة للشركة الزميلة للتحقق مما إذا كان يلزم إجراء أي تعديل في القيمة الدفترية. | الخطوات التي ستقوم بها الشركة لمعالجة ما ورد في رأي مراقب الحسابات |
| بنهاية السنة المالية الذي تنتهي في 31 يوليو 2022 | الجدول الزمني لتنفيذ الخطوات لمعالجة ما ورد في رأي مراقب الحسابات |

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

| ختم الشركة Company Seal | التوقيع Signature | المسمى الوظيفي Title | الاسم Name |
|--|---|-------------------------|-------------------|
|  WARBA CAPITAL وربة كابيتال |  | المدير المالي | ميناكاشي بهارجافا |

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

تقرير حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق لشركة وربة كابيتال القابضة ش.م.ك.ع. ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة (يشار إليها معاً بـ "المجموعة")، كما في 31 أكتوبر 2021 وبيانات الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المكثفة المجمعة المتعلقة به لفترة الثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وعرضها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34: التقرير المالي المرحلي. إن مسؤوليتنا هي التعبير عن نتيجة مراجعتنا لهذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

نطاق المراجعة

باستثناء ما هو موضح في الفقرة التالية، لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي "2410" "مراجعة المعلومات المالية المرحلية المنفذة من قبل مراقب الحسابات المستقل للمجموعة" 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.

أساس النتيجة المتحفظة

تم إدراج استثمار المجموعة في شركة الداو للمشاريع البيئية ش.م.ك. (مقفلة)، وهي شركة زميلة تم المحاسبة عنها باستخدام طريقة حقوق الملكية، بمبلغ 1,305,560 دينار كويتي في بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع كما في 31 أكتوبر 2021، وتستند كل من حصة المجموعة في خسائر الشركة الزميلة بمبلغ 18,382 دينار كويتي المدرجة ضمن بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع، وحصة المجموعة في الإيرادات الشاملة الأخرى للشركة الزميلة بمبلغ 1,078 دينار كويتي المدرجة ضمن بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع للفترة المنتهية بذلك التاريخ، إلى حسابات الإدارة، حيث إن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة التي تم مراجعتها غير متوفرة فيما يتعلق بهذه الشركة الزميلة ولم تتمكن من تنفيذ أي إجراءات مراجعة على حسابات الإدارة كما في تاريخ التصريح بالمعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة. نتيجة لذلك، لم تتمكن من الحصول على أدلة كافية ومناسبة حول القيمة الدفترية لاستثمار المجموعة في الشركة الزميلة كما في 31 أكتوبر 2021 وحصة المجموعة في الخسائر والخسائر الشاملة الأخرى للفترة المنتهية بذلك التاريخ. وبالتالي، لم تتمكن من تحديد ما إذا كان من الضروري إجراء أية تعديلات على هذه المبالغ.

النتيجة المتحفظة

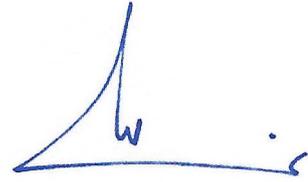
استناداً إلى مراجعتنا، باستثناء التأثيرات المحتملة للأمر المبين في تقريرنا في فقرة "أساس النتيجة المتحفظة"، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يستوجب الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة المرفقة لم يتم إعدادها، من جميع النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34.

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

تقرير حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

إضافة إلى ذلك، واستناداً إلى مراجعتنا، باستثناء التأثيرات المحتملة للأمر المبين في فقرة "أساس النتيجة المتحفظة" أعلاه، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة متفقة مع ما هو وارد في الدفاتر المحاسبية للشركة الأم. كما نفيد، حسبما وصل إليه علمنا واعتقادنا، أنه 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، خلال الفترة المنتهية في 31 أكتوبر 2021 على وجه قد يكون له تأثيراً مادياً على نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.

نبين أيضاً أنه خلال مراجعتنا، وحسبما وصل إليه علمنا واعتقادنا، باستثناء التأثيرات المحتملة للأمر المبين في فقرة "أساس النتيجة المتحفظة" أعلاه، 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 أكتوبر 2021 على وجه قد يكون له تأثيراً مادياً على نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.



بدر عادل العبدالجادر
سجل مراقبي الحسابات رقم 207 فئة أ
إرنست ويونغ
العيان والعصيمي وشركاهم

14 ديسمبر 2021

الكويت

شركة وربة كابيتال القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 31 أكتوبر 2021

| الثلاثة أشهر المنتهية في 31 أكتوبر | | | |
|---------------------------------------|-------------------|---------|-------------------------------|
| 2020 | 2021 | | |
| دينار كويتي | دينار كويتي | إيضاحات | |
| 102,612 | 208,191 | 3 | إيرادات من عقود مع عملاء |
| (103,879) | (167,502) | | تكلفة بضاعة مباعه |
| <u>(1,267)</u> | <u>40,689</u> | | مجمل الربح (الخسارة) |
| 550 | 8,850 | | إيرادات أخرى |
| (44,057) | (18,382) | 5 | حصة في نتائج شركة زميلة |
| (33,122) | (33,477) | | تكاليف موظفين |
| (61,204) | (81,539) | | مصروفات عمومية وإدارية |
| (6,735) | (4,222) | | تكاليف تمويل |
| <u>(145,835)</u> | <u>(88,081)</u> | | خسارة الفترة |
| <u>(1.46) فلس</u> | <u>(0.88) فلس</u> | 4 | خسارة السهم الأساسية والمخففة |

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 9 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع.

شركة وربة كابيتال القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 31 أكتوبر 2021

| الثلاثة أشهر المنتهية في 31 أكتوبر | | |
|---------------------------------------|-------------|--|
| 2020 | 2021 | |
| دينار كويتي | دينار كويتي | إيضاحات |
| (145,835) | (88,081) | خسارة الفترة |
| | | إيرادات (خسائر) شاملة أخرى |
| | | إيرادات (خسائر) شاملة أخرى سوف يتم إعادة تصنيفها إلى الأرباح أو الخسائر في فترات لاحقة: |
| (60) | 1,078 | 5 حصة في الإيرادات (الخسائر) الشاملة الأخرى لشركة زميلة |
| (60) | 1,078 | الإيرادات (الخسائر) الشاملة الأخرى التي سوف يتم إعادة تصنيفها إلى الأرباح أو الخسائر في فترات لاحقة |
| (4,005) | - | 5 خسائر شاملة أخرى لن يتم إعادة تصنيفها إلى الأرباح أو الخسائر في فترات لاحقة: حصة في الخسائر الشاملة الأخرى لشركة زميلة |
| (4,005) | - | الخسائر الشاملة الأخرى التي لن يتم إعادة تصنيفها إلى الأرباح أو الخسائر في فترات لاحقة |
| (4,065) | 1,078 | إيرادات (خسائر) شاملة أخرى للفترة |
| (149,900) | (87,003) | إجمالي الخسائر الشاملة للفترة |

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 9 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع.

شركة وربة كابيتال القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
كما في 31 أكتوبر 2021

| 31 أكتوبر 2020 دينار كويتي | (مدققة) 31 يوليو 2021 دينار كويتي | 31 أكتوبر 2021 دينار كويتي | إيضاح | |
|----------------------------------|--|----------------------------------|-------|--|
| 443,280 | 158,534 | 85,422 | | الموجودات |
| 192,138 | 188,227 | 254,799 | | نقد وأرصدة لدى البنوك |
| 14,671 | 13,339 | 7,070 | | مدينون ومدفوعات مقدماً |
| | | | | مخزون |
| 84,360 | 65,387 | 65,387 | | موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح او الخسائر |
| 3,810,364 | 3,893,841 | 3,893,841 | | موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى |
| 1,339,270 | 1,322,864 | 1,305,560 | 5 | استثمار في شركة زميلة |
| 3,038,253 | 2,909,427 | 2,865,097 | | ممتلكات ومنشآت ومعدات |
| <u>8,922,336</u> | <u>8,551,619</u> | <u>8,477,176</u> | | مجموع الموجودات |
| | | | | المطلوبات وحقوق الملكية |
| | | | | المطلوبات |
| 234,649 | 203,977 | 216,537 | | دائنون ومصروفات مستحقة |
| 700,701 | 440,701 | 440,701 | | قرض محدد الأجل |
| <u>935,350</u> | <u>644,678</u> | <u>657,238</u> | | إجمالي المطلوبات |
| | | | | حقوق الملكية |
| 10,000,000 | 10,000,000 | 10,000,000 | | رأس المال |
| 755 | (12,672) | (11,594) | | احتياطي تحويل عملات أجنبية |
| (196,912) | (109,455) | (109,455) | | احتياطي القيمة العادلة |
| (1,816,857) | (1,970,932) | (2,059,013) | | خسائر متراكمة |
| <u>7,986,986</u> | <u>7,906,941</u> | <u>7,819,938</u> | | إجمالي حقوق الملكية |
| <u>8,922,336</u> | <u>8,551,619</u> | <u>8,477,176</u> | | مجموع المطلوبات وحقوق الملكية |

العم

أحمد القمر
نائب رئيس مجلس الإدارة

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 9 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة.