

شركة صفوان للتجارة والمقاولات
شركة مساهمة كويتية عامة
وشركتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة
للفترة المالية المنتهية في 31 مارس 2014
(غير مدققة)

مع
تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة

شركة صفوان للتجارة والمقاولات
شركة مساهمة كويتية عامة
وشركتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة
للفترة المالية المنتهية في 31 مارس 2014
(غير مدققة)
مع
تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة

المحتويات

صفحة	تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة
2	بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
3	بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
4	بيان الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
5	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
6	بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
10 - 7	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة (غير مدققة)



تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة

السادة أعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة صفوان للتجارة والمقاولات
شركة مساهمة كويتية عامة
دولة الكويت

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق لشركة صفوان للتجارة والمقاولات - ش.م.ك.ع. "الشركة الأم" وشركتها التابعة "المجموعة" كما في 31 مارس 2014 وكذلك بيانات الأرباح أو الخسائر، الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر، التغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية آنذاك. إن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي" من مسؤولية إدارة الشركة الأم. إن مسؤوليتنا هي التعبير عن استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة بناء على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقا للمعيار الدولي لمهام المراجعة رقم 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة". إن مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعة تشتمل ميدنيا على توجيه استفسارات للموظفين المسؤولين عن المعلومات المالية والمحاسبية وتطبيق الإجراءات التحليلية وإجراءات المراجعة الأخرى. إن نطاق المراجعة الفعلية أقل من ما هو مطبق في عملية التدقيق وفقا 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 رأيا يتعلق بالتدقيق.

الاستنتاج

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

تقرير المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

بالإضافة إلى ذلك، فإن المعلومات المالية المرحلية المجمعة متفقة مع ما هو وارد في دفاتر الشركة الأم. وحسب ما ورد إليه علمنا واعتقادنا، لم يرد إلى علمنا أية مخالفات لأحكام قانون الشركات رقم 25 لسنة 2012 وتعديلاته اللاحقة ولا نحتة التنفيذية وعقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة الأم خلال الفترة المالية المنتهية في 31 مارس 2014 على وجه كان من الممكن أن يؤثر ماديا على المركز المالي للشركة الأم أو على نتائج أعمالها.

د. شعيب عبدالله شعيب
مراقب حسابات مرخص فئة أ رقم 33
RSM البزيع وشركاهم

علي عويد رخيص
مراقب حسابات مرخص فئة أ رقم 72
عضو في المجموعة الدولية للمحاسبة

دولة الكويت
8 مايو 2014

شركة صفوان للتجارة والمقاولات - ش.م.ك.ع. وشركتها التابعة
بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
كما في 31 مارس 2014
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

31 مارس 2013	31 ديسمبر 2013 (منق)	31 مارس 2014	إيضاح	الموجودات
2,729,956	461,215	1,043,674		موجودات متداولة:
19,003,729	26,291,559	25,024,423		نقد في الصندوق ولدى البنوك
9,130,692	11,859,021	11,676,646		مدينون وأرصدة مدينة أخرى
415,019	385,992	466,231	3	مخزون
31,279,396	38,997,787	38,210,974		مستحق من طرف ذي صلة
69,527	19,411	10,205		مجموع الموجودات المتداولة
2,288,438	3,272,276	3,277,172		موجودات غير ملموسة
33,637,361	42,289,474	41,498,351		موجودات ثابتة
				مجموع الموجودات
				المطلوبات وحقوق الملكية
-	-	4,027,425	4	مطلوبات متداولة:
9,284,396	16,627,760	13,225,746	5	قرض قصير الأجل
11,689,993	12,485,021	10,528,408		مراحيات تورق قصيرة الأجل
20,974,389	29,112,781	27,781,579		دائنون وأرصدة دائنة أخرى
470,105	548,112	626,681		مجموع المطلوبات المتداولة
21,444,494	29,660,893	28,408,260		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
				مجموع المطلوبات
5,000,000	5,000,000	5,000,000		حقوق الملكية:
(430,640)	(437,291)	(437,291)	6	رأس المال
-	2,476	2,476		أسهم خزانة
1,504,753	1,785,020	1,785,020		احتياطي أسهم خزانة
1,504,753	1,785,020	1,785,020		احتياطي إجباري
23,086	(48,857)	(71,833)		احتياطي اختياري
4,590,567	4,541,855	5,026,342		تعديلات ترجمة عملة أجنبية
12,192,519	12,628,223	13,089,734		أرباح مرحلة
348	358	357		حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم
12,192,867	12,628,581	13,090,091		الحصص غير المسيطرة
33,637,361	42,289,474	41,498,351		مجموع حقوق الملكية
				مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (11) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المجمعة

عبدالله هاشم حسين العيسى
نائب رئيس مجلس الإدارة

محمد حامد مبارك العلي
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

شركة صفوان للتجارة والمقاولات - ش.م.ك.ع. وشركتها التابعة
بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المالية المنتهية في 31 مارس 2014
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

للتلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		إيضاح	
2013	2014		
9,177,769	8,903,900		مبيعات
(8,028,016)	(7,747,286)		تكلفة المبيعات
1,149,753	1,156,614		مجمّل الربح
70,903	73,589		إيرادات تشغيلية أخرى
573,722	522,375		عمولات مكتسبة من موردين
(94,140)	(180,626)		مصاريف بيع وتوزيع
(864,292)	(973,835)		مصاريف عمومية وإدارية
(68,324)	(38,267)		استهلاك وإطفاء
767,622	559,850		ربح التشغيل
4,641	13,533		إيرادات أخرى
(1,013)	79,254		فروق تحويل عملات أجنبية
(62,270)	(142,442)		مصاريف تمويل
708,980	510,195		ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية وحصة الزكاة
(7,090)	(5,102)		حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(18,245)	(14,719)		ضريبة دعم العمالة الوطنية
(7,298)	(5,888)		حصة الزكاة
676,347	484,486		صافي ربح الفترة
676,349	484,487		الخاص بـ :
(2)	(1)		مساهمي الشركة الأم
676,347	484,486		الحصص غير المسيطرة
13.85	9.93	7	ربحية السهم الخاص بمساهمي الشركة الأم (فلس)

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (11) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المجمعة

شركة صفوان للتجارة والمقاولات - ش.م.ك.ع. وشركتها التابعة
بيان الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المالية المنتهية في 31 مارس 2014
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

لثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2013	2014	
676,347	484,486	صافي ربح الفترة
		الدخل الشامل الآخر:
		بنود ممكن أن يعاد تصنيفها لاحقاً إلى الأرباح أو الخسائر
78,053	(22,976)	تعديلات ترجمة عملة أجنبية
78,053	(22,976)	(الخسارة الشاملة الأخرى) الدخل الشامل الآخر
754,400	461,510	مجموع الدخل الشامل للفترة
		الخاص بـ :
754,402	461,511	مساهمي الشركة الأم
(2)	(1)	الحصص غير المسيطرة
754,400	461,510	

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (11) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المجمعة

شركة صفوان للتجارة والمقاولات - ش.م.ك.ع. وشركتها التابعة
بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المالية المنتهية في 31 مارس 2014
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

حقوق الملكية المتاحة لمساهمي الشركة الأم									
مجموع حقوق الملكية	المخصص غير المبطو	المجموع الذري	أرباح مرحلة	تعديلات ترجمة عملة أجنبية	احتياطي اختياري	احتياطي إيجاري	احتياطي أسهم خزانة	أسهم خزانة	رأس المال
11,438,467	350	11,438,117	3,914,218	(54,967)	1,504,753	1,504,753	-	(430,640)	5,000,000
754,400	(2)	754,402	676,349	78,053	-	-	-	-	-
12,192,867	348	12,192,519	4,590,567	23,086	1,504,753	1,504,753	-	(430,640)	5,000,000
12,628,581	358	12,628,223	4,541,855	(48,857)	1,785,020	1,785,020	2,476	(437,291)	5,000,000
461,510	(1)	461,511	484,487	(22,976)	-	-	-	-	-
13,090,091	357	13,089,734	5,026,342	(71,833)	1,785,020	1,785,020	2,476	(437,291)	5,000,000

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (11) تشكل جزءا من المعلومات المالية المرحلية المجمعة

الرصيد في 31 ديسمبر 2012
مجموع الدخل الشامل (الفسدرة الشامل) للفترة
الرصيد في 31 مارس 2013
الرصيد في 31 ديسمبر 2013
مجموع (الفسدرة الشامل) الدخل الشامل للفترة
الرصيد في 31 مارس 2014

شركة صفوان للتجارة والمقاولات - ش.م.ك.ع. وشركتها التابعة
بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المالية المنتهية في 31 مارس 2014
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

للتلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2013	2014	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:
		ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة
708,980	510,195	دعم العمالة الوطنية وحصة الزكاة
		تسويات:
68,324	38,267	استهلاك وإطفاء
(110)	(168)	إيرادات فوائد
62,270	142,442	مصاريف تمويل
24,332	81,821	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
863,796	772,557	
		التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
(873,962)	1,244,367	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
1,074,968	182,375	مخزون
1,982,630	(1,975,597)	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
(63,227)	(80,239)	صافي الحركة على أطراف ذات صلة
2,984,205	143,463	النقد الناتج العمليات التشغيلية
(2,629)	(3,252)	مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة
2,981,576	140,211	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية:
110	168	إيرادات فوائد مستلمة
(503,315)	(34,164)	المدفوع لشراء موجودات ثابتة
(503,205)	(33,996)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية:
-	4,027,425	صافي الحركة على قرض قصير الأجل
(1,709,839)	(3,402,014)	صافي الحركة على مرابحات توريق قصيرة الأجل
(415)	(6,725)	توزيعات أرباح مدفوعة
(62,270)	(142,442)	مصاريف تمويل مدفوعة
(1,772,524)	476,244	صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
705,847	582,459	صافي الزيادة في نقد في الصندوق ولدى البنوك
2,024,109	461,215	نقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية الفترة
2,729,956	1,043,674	نقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (11) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المجمعة

1 - التأسيس والنشاط

تأسست شركة صفوان للتجارة والمقاولات - ش.م.ك.ع. بموجب عقد تأسيس موثق لدى وزارة العدل - إدارة التسجيل العقاري والتوثيق - تحت رقم 861 جلد 1 بتاريخ 27 مارس 2000، وتعديلاته اللاحقة والتي كان آخرها بموجب التأشير في السجل التجاري رقم 742 بتاريخ 30 مايو 2011.

إن الشركة الأم مقيدة في السجل التجاري تحت رقم 80262 بتاريخ 27 مارس 2000.

- إن الأغراض التي أسست من أجلها الشركة الأم هي القيام بما يلي:
- 1- تجارة الأدوية ومواد وأدوات التجميل والمعدات والمستهلكات الطبية والمواد الاستهلاكية الطبية والمواد الغذائية الصحية وجميع المواد والمستحضرات وتمثيل الشركات العالمية المتخصصة ذات العلاقة بأغراض ونشاط الشركة الأم .
 - 2- إنشاء وتشغيل وإدارة وتملك المستشفيات الطبية.
 - 3- القيام بأعمال صيانة الأجهزة والمعدات الطبية والمستشفيات والمراكز الصحية.
 - 4- التعاقد مع الأطباء والمرضى والفنيين للعمل بالشركة الأم ولدى الغير سواء خارج البلاد أو داخلها.
 - 5- تقديم الخدمات الطبية المنزلية الصحية.
 - 6- تقديم جميع أنواع الخدمات الطبية للمؤسسات الحكومية والأهلية حسب العقود المبرمة معهم.
 - 7- إنشاء الورش الفنية المتخصصة.
 - 8- تقديم الخدمات الطبية العامة والصحية المتخصصة وطب الأسنان إلى جميع الجهات التي تطلبها.
 - 9- تملك المنقولات والعقارات اللازمة لمباشرة نشاطها في الحدود المسموح بها وفقاً للقانون.
 - 10- القيام بالدراسات والبحوث وتقديم الاستشارات المتعلقة بالشؤون الصحية للشركة الأم أو للغير.
 - 11- استغلال الفوائض المالية المتوفرة لدى الشركة الأم عن طريق استثمارها في محافظ مالية مدارة من قبل شركات وجهات متخصصة.

ويكون للشركة الأم مباشرة الأعمال السابق ذكرها في دولة الكويت وفي الخارج بصفة أصلية أو بالوكالة ويجوز للشركة الأم أن تكون لها مصلحة أو تشترك بأي وجه مع الهيئات التي تزاو أعمالاً شبيهة بأعمالها أو التي قد تعاونها على تحقيق أغراضها في دولة الكويت أو في الخارج، ولها أن تنشئ أو تشارك أو تشتري هذه الهيئات أو تلحقها بها. وتلتزم الشركة الأم في ممارسة أعمالها بتعاليم وأحكام الشريعة الإسلامية السمحاء ولا يجوز بأي حال من الأحوال أن تسفر أي من الأغراض المتقدمة على أنها تجيز للشركة الأم القيام بشكل مباشر بممارسة أي أعمال ربوية سواء في صورة فوائد أو أي صورة أخرى.

قامت الشركة الأم بإبرام عقد تسهيلات مع أحد البنوك المحلية والذي تم بموجبه الحصول على قرض قصير الأجل بمبلغ 4,027,425 دينار كويتي (إيضاح 4). إن أغراض الشركة الأم وفقاً لأحدث تعديل على نظامها الأساسي لا تسمح بهذا النوع من التسهيلات، إلا أن مجلس إدارة الشركة الأم أوصى في اجتماعه المنعقد بتاريخ 13 مارس 2014 بعدم استمرار الشركة الأم في الالتزام بأحكام الشريعة الإسلامية في معاملاتها. إن هذه التوصية خاضعة لموافقة الجمعية العامة غير العادية لمساهمي الشركة الأم.

إن أسهم الشركة الأم مدرجة في سوق الكويت للأوراق المالية بتاريخ 24 مايو 2005.

يوجد لدى الشركة الأم فرع أجنبي يقوم بتنفيذ أعمالها الدوائية في جمهورية العراق والتي تعتبر "عمليات أجنبية".

تم إصدار قانون الشركات في 26 نوفمبر 2012 بموجب المرسوم بقانون رقم 25 لسنة 2012 ("قانون الشركات") والذي بموجبه تم إلغاء قانون الشركات التجارية رقم 15 لسنة 1960. لاحقاً تم تعديل قانون الشركات بتاريخ 27 مارس 2013 بموجب المرسوم بقانون رقم 97 لسنة 2013 (المرسوم). إن اللائحة التنفيذية الخاصة بالقانون المعدل الجديد تم إصدارها بتاريخ 29 سبتمبر 2013 وتم نشرها في الجريدة الرسمية بتاريخ 6 أكتوبر 2013. ووفقاً للمادة رقم (3) من اللائحة التنفيذية، فإن الشركات أمامها مهلة سنة واحدة من تاريخ نشر اللائحة التنفيذية من أجل توفيق أوضاعها مع متطلبات القانون المعدل الجديد.

إن العنوان المسجل للشركة الأم هو: ص. ب. 20704، الصفاة 13068، دولة الكويت.

تمت الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المجمعة من قبل مجلس إدارة الشركة الأم بتاريخ 8 مايو 2014.

2 - أسس العرض

أعدت هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة طبقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34. إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة للفترة مماثلة لتلك المطبقة في إعداد البيانات المالية المجمعة السنوية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013، باستثناء تطبيق المعايير التالية السارية المفعول ابتداءً من 1 يناير 2014 :

معيار المحاسبة الدولي رقم (32): تقايل الموجودات المالية والمطلوبات المالية والأفصاحات المتعلقة بها
إن التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (32) يوضح تعريف "الحق القانوني الملزم للتقاييل في الوقت الحالي" و"تزامن
التحقق والتسوية". تسري هذه التعديلات على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2014.

التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (10)، والمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (12): المنشآت الاستثمارية
إن التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (10) تعرف المنشأة الاستثمارية وتتطلب من تلك المنشأة المصنفة كمنشأة
استثمارية عدم تجميع شركاتها التابعة والإستعاضة عن ذلك بقياس شركاتها التابعة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر في
البيانات المالية المجمعة. تسري هذه التعديلات على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2014.

لم يكن لتطبيق تلك التعديلات والمعايير تأثير جوهري على المعلومات المالية المرحلية المجمعة للمجموعة.

إن المعلومات المالية المرحلية المجمعة لا تتضمن جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة لبيانات مالية كاملة وفقاً للمعايير الدولية
للتقارير المالية. في رأي إدارة الشركة الأم فإنه قد تم إدراج جميع التعديلات المتمثلة في الاستحقاقات العادية المتكررة والتي تعتبر
ضرورية لعرض عادل. إن نتائج الأعمال للفترة المرحلية المنتهية في 31 مارس 2014 لا تعتبر بالضرورة مؤشراً عن نتائج
الأعمال التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2014، وللحصول على معلومات إضافية يمكن الرجوع إلى
البيانات المالية المجمعة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013.

3 - الإفصاحات المتعلقة بالأطراف ذات الصلة

قامت المجموعة بمعاملات متنوعة مع أطراف ذات صلة ضمن النشاط الاعتيادي كالمساهمين، أفراد الإدارة العليا، وبعض
الأطراف ذات الصلة الأخرى والتي تخص التمويل وخدمات أخرى. 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:

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع

مستحق من طرف ذي صلة:

31 مارس 2013	31 ديسمبر 2013 (مدقق)	31 مارس 2014
415,019	385,992	466,231

شركة علي عبدالوهاب المطوع التجارية - ش.م.ك.
(مقتلة) - "مساهم رئيسي"

بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع

لثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2013	لثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014
171,284	172,352
88,225	89,725
40,750	30,050

مبيعات
مصاريف إيجار
أتعاب استشارات

مزاياء أفراد الإدارة العليا:

لثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2013	لثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014
24,000	28,139

رواتب ومزاياء أخرى قصيرة الأجل

4 - قرض قصير الأجل

قامت الشركة الأم بتاريخ 15 يناير 2014 بإبرام عقد قرض قصير الأجل مع أحد البنوك المحلية بمبلغ 4,027,425 دينار كويتي
يتحمل فائدة سنوية بمعدل 0.75% فوق سعر الخصم المعلن من قبل بنك الكويت المركزي، ويستحق السداد بتاريخ 20 أبريل
2014.

5 - مبيعات تورق قصيرة الأجل

تتحمل مبيعات التورق قصيرة الأجل فائدة سنوية تتراوح من 0.75% إلى 1.5% (31 ديسمبر 2013 - من 0.75% إلى
1.5%)، 31 مارس 2013 - من 1% إلى 1.5% فوق سعر الخصم المعلن من قبل بنك الكويت المركزي، وتتراوح فترة
استحقاق تلك المبيعات من شهر إلى 6 أشهر.

31 مارس 2014

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

6 - أسهم خزانة

31 مارس 2013	31 ديسمبر 2013 (مدقق)	31 مارس 2014	
1,180,000	1,190,000	1,190,000	عدد الأسهم (أسهم)
%2.36	%2.38	%2.38	النسبة إلى الأسهم المصدرة (%)
572,300	547,400	577,150	القيمة السوقية (دينار كويتي)
430,640	437,291	437,291	التكلفة (دينار كويتي)

7 - ربحية السهم

ليس هناك أسهم عادية مخففة متوقع إصدارها، إن المعلومات الضرورية لاحتساب ربحية السهم الأساسية بناءً على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة هي كما يلي:

للتلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2013	2014	
676,349	484,487	صافي ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم
أسهم	أسهم	
50,000,000	50,000,000	عدد الأسهم المصدرة والمنفوعة بالكامل في بداية الفترة
(1,180,000)	(1,190,000)	ناقصا: المتوسط المرجح لأسهم الخزانة
48,820,000	48,810,000	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة
فلس	فلس	
13.85	9.93	ربحية السهم الخاصة بمساهمي الشركة الأم

8 - الجمعية العامة

اقترح مجلس إدارة الشركة الأم في اجتماعه المنعقد بتاريخ 13 مارس 2014 توزيع أرباح نقدية بنسبة 33%، بواقع 33 فلس للسهم الواحد ومنح مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة بمبلغ 27,500 دينار كويتي عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2013. إن هذا الاقتراح خاضع لموافقة الجمعية العامة العادية لمساهمي الشركة الأم.

لم يتم عقد الجمعية العامة لمساهمي الشركة الأم حتى تاريخ إعداد المعلومات المالية المرحلية المجمعة، وبالتالي لم يتم الموافقة على البيانات المالية المجمعة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2013. إن المعلومات المالية المرحلية المجمعة للفترة المالية المنتهية في 31 مارس 2014 لا تتضمن أي تعديلات قد تكون ضرورية فيما لو تمت الموافقة على البيانات المالية المجمعة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2013 من قبل الجمعية العامة.

وافقت الجمعية العامة العادية لمساهمي الشركة الأم المنعقدة بتاريخ 9 مايو 2013 على توزيع أرباح نقدية بنسبة 30%، بواقع 30 فلس للسهم الواحد واعتماد منح مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة بمبلغ 27,500 دينار كويتي عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2012.

9 - التزامات محتملة

توجد على المجموعة بتاريخ بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع إلتزامات محتملة كما يلي :

31 مارس 2013	31 ديسمبر 2013 (مدقق)	31 مارس 2014	
2,891,779	3,481,332	2,539,777	اعتمادات مستندية
6,139,351	9,149,560	8,396,474	خطابات ضمان
9,031,130	12,630,892	10,936,251	

10 - ارتباطات رأسمالية

كما في 31 مارس 2014 يوجد لدى المجموعة ارتباطات رأسمالية بمبلغ 1,229,034 دينار كويتي (31 ديسمبر 2013 - 1,424,806 دينار كويتي، 31 مارس 2013 - 455,893 دينار كويتي) متمثلة في عقد غير قابل للإلغاء مع وزارة الصحة العراقية (كيميايا) مقابل توريد أدوية من قبل المجموعة لوزارة الصحة العراقية خلال عام 2014.

31 مارس 2014

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

11 - معلومات القطاعات

لأغراض الإدارة، يتم تنظيم المجموعة في صورة قطاعين جغرافيين، وهما دولة الكويت والعراق. لا توجد على المجموعة معاملات يتولد عنها إيرادات بين قطاعات المجموعة.

للتلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2013			للتلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014			
المجموع	العراق	الكويت	المجموع	العراق	الكويت	
9,177,769	1,508,109	7,669,660	8,903,900	2,345,377	6,558,523	مبيعات
(8,028,016)	(1,127,624)	(6,900,392)	(7,747,286)	(1,974,928)	(5,772,358)	تكلفة المبيعات
1,149,753	380,485	769,268	1,156,614	370,449	786,165	مجمد الربح
70,903	-	70,903	73,589	-	73,589	إيرادات تشغيلية أخرى
573,722	37,140	536,582	522,375	202,328	320,047	عمولات مكتسبة من موردين
(1,026,756)	(225,290)	(801,466)	(1,192,728)	(255,658)	(937,070)	مصاريف تشغيلية أخرى
767,622	192,335	575,287	559,850	317,119	242,731	ربح التشغيل
4,641	573	4,068	13,533	12,821	712	إيرادات أخرى
(1,013)	-	(1,013)	79,254	-	79,254	فروق تحويل عملات أجنبية
(62,270)	-	(62,270)	(142,442)	-	(142,442)	مصاريف تمويل
						ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
708,980	192,908	516,072	510,195	329,940	180,255	وضريبة دعم العمالة الوطنية وحصة الزكاة
33,637,361	6,970,652	26,666,709	41,498,351	11,426,091	30,072,260	مجموع موجودات القطاع
21,444,494	1,968,785	19,475,709	28,408,260	2,402,159	26,006,101	مجموع مطلوبات القطاع