

شركة صفوان للتجارة والمقاولات
شركة مساهمة كويتية
وشركتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2014
(غير مدققة)

مع
تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة

شركة صفوان للتجارة والمقاولات
شركة مساهمة كويتية
وشركتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2014
(غير مدققة)

مع
تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة

المحتويات

تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة

صفحة

2

3

4

5

6

10 – 7

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
بيان الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

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
دولة الكويت

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكثف المرفق لشركة صفوان للتجارة والمقاولات - ش.م.ك. "الشركة الأم" وشركتها التابعة "المجموعة" كما في 30 سبتمبر 2014 وكذلك بيانات الأرباح أو الخسائر، الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر، التغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة التسعة أشهر المنتهية آنذاك. إن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية" من مسؤولية إدارة الشركة الأم. إن مسؤوليتنا هي التعبير عن نتيجة حول هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة بناء على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي لمهام المراجعة رقم 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة". إن مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعة تشتمل مبدئياً 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 وفقاً 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 رأياً يتعلق بالتدقيق.

النتيجة

استناداً إلى مراجعتنا، لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المرفقة لم تعد، من جميع النواحي المادية، وفقاً 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 ولائحته التنفيذية وعقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة الأم خلال الفترة المالية المنتهية في 30 سبتمبر 2014 على وجه يؤثر مادياً في المركز المالي للشركة الأم أو نتائج أعمالها.

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

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

30 سبتمبر 2013	31 ديسمبر 2013 (مدقق)	30 سبتمبر 2014	إيضاح	الموجودات
575,226	461,215	519,607		موجودات متداولة:
21,695,118	26,291,559	28,495,165		نقد في الصندوق ولدى البنوك
12,103,762	11,859,021	12,259,732		مدينون وأرصدة مدينة أخرى
629,882	385,992	497,442	3	مخزون
35,003,988	38,997,787	41,771,946		مستحق من طرف ذي صلة
				مجموع الموجودات المتداولة
36,117	19,411	401		موجودات غير ملموسة
2,463,334	3,272,276	3,444,279		موجودات ثابتة
37,503,439	42,289,474	45,216,626		مجموع الموجودات
				المطلوبات وحقوق الملكية
		1,144,596	4	مطلوبات متداولة:
14,641,822	16,627,760	18,231,112	5	قروض قصيرة الأجل
10,516,320	12,485,021	12,482,352		مرايحات تورق قصيرة الأجل
25,158,142	29,112,781	31,858,060		دائنون وأرصدة دائنة أخرى
				مجموع المطلوبات المتداولة
508,440	548,112	682,509		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
25,666,582	29,660,893	32,540,569		مجموع المطلوبات
				حقوق الملكية:
5,000,000	5,000,000	5,000,000	6	رأس المال
(430,640)	(437,291)	(472,691)		أسهم خزانة
-	2,476	2,476		احتياطي أسهم خزانة
1,504,753	1,785,020	1,785,020		احتياطي إجباري
1,504,753	1,785,020	1,785,020		احتياطي اختياري
(43,694)	(48,857)	136,374		تعديلات ترجمة عملة أجنبية
4,301,330	4,541,855	4,439,504		أرباح مرحلة
11,836,502	12,628,223	12,675,703		حقوق الملكية المتعلقة بمساهمي الشركة الأم
355	358	354		الحصص غير المسيطرة
11,836,857	12,628,581	12,676,057		مجموع حقوق الملكية
37,503,439	42,289,474	45,216,626		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

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

محمد حامد مبارك العلي
نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي

عبدالله هاشم حسين العيسى
رئيس مجلس الإدارة

شركة صفوان للتجارة والمقاولات - ش.م.ك. وشركتها التابعة
بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المالية المنتهية في 30 سبتمبر 2014
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		للاثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		إيضاح
2013	2014	2013	2014	
26,687,636	27,474,051	8,075,030	9,266,598	مبيعات
(23,566,175)	(24,342,680)	(7,618,475)	(8,455,361)	تكلفة المبيعات
3,121,461	3,131,371	456,555	811,237	مجمّل الربح
259,001	242,135	74,248	84,218	إيرادات تشغيلية أخرى
2,045,777	2,050,090	889,032	943,293	عمولات مكتسبة من موردين
(328,087)	(476,980)	(94,992)	(29,786)	مصاريف بيع وتوزيع
(2,740,316)	(3,031,866)	(849,571)	(1,002,025)	مصاريف عمومية وإدارية
(210,467)	(100,257)	(72,552)	(25,552)	استهلاك وإطفاء
2,147,369	1,814,493	402,720	781,385	ربح التشغيل
26,041	15,757	16,081	1,863	إيرادات أخرى
17,371	168,095	21,535	37,875	فروق تحويل عملات أجنبية
(249,696)	(414,498)	(106,027)	(147,459)	مصاريف تمويل
				ربح الفترة قبل حصة مؤسسة
1,941,085	1,583,847	334,309	673,664	الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم
(19,411)	(15,839)	(3,343)	(6,737)	العمالة الوطنية وحصة الزكاة
(49,969)	(42,595)	(8,861)	(17,448)	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(19,988)	(17,038)	(3,545)	(6,979)	ضريبة دعم العمالة الوطنية
1,851,717	1,508,375	318,560	642,500	حصة الزكاة
				صافي ربح الفترة
1,851,712	1,508,379	318,560	642,501	المتعلق بـ :
5	(4)	-	(1)	مساهمي الشركة الأم
1,851,717	1,508,375	318,560	642,500	الحصص غير المسيطرة
37.93	30.92	6.53	13.18	7 ربحية السهم المتعلق 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. وشركتها التابعة
بيان الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر المرحلي المكتف المجمع (غير مدقق)
للفترة المالية المنتهية في 30 سبتمبر 2014
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		لثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2013	2014	2013	2014	
1,851,717	1,508,375	318,560	642,500	صافي ربح الفترة
				الدخل الشامل الآخر:
				بنود ممكن أن يعاد تصنيفها لاحقاً إلى بيان الأرباح أو الخسائر
11,273	185,231	(99,140)	228,876	تعديلات ترجمة عملة أجنبية
11,273	185,231	(99,140)	228,876	الدخل الشامل الآخر (الخسارة الشاملة الأخرى)
1,862,990	1,693,606	219,420	871,376	مجموع الدخل الشامل للفترة
				الخاص بـ:
1,862,985	1,693,610	219,420	871,377	مساهمي الشركة الأم
5	(4)	-	(1)	الحصص غير المسيطرة
1,862,990	1,693,606	219,420	871,376	

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

شركة صفوان للتجارة والمقاولات - ش.م.ك. وشركتها التابعة
بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المالية المنتهية في 30 سبتمبر 2014
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

حقوق الملكية المتأصلة لساهمي الشركة الأم									
مجموع حقوق الملك	الحصص غير المسيطر	المجموع الجزئي	أرباح مرحلة	تبدلات ترجمة عملة أجنبية	احتياطي احتياطي	احتياطي احتياطي	احتياطي أسمه خزائنة	أسمه خزائنة	رأس المال
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
(1,610,730)	-	(1,610,730)	(1,610,730)	-	-	-	-	-	-
(35,400)	(4)	(35,400)	-	-	-	-	-	(35,400)	-
1,693,606	-	1,693,610	1,508,379	185,231	-	-	-	-	-
12,676,057	354	12,675,703	4,439,504	136,374	1,785,020	1,785,020	2,476	(472,691)	5,000,000
11,438,467	350	11,438,117	3,914,218	(54,967)	1,504,753	1,504,753	-	(430,640)	5,000,000
(1,464,600)	-	(1,464,600)	(1,464,600)	-	-	-	-	-	-
1,862,990	5	1,862,985	1,851,712	11,273	-	-	-	-	-
11,836,857	355	11,836,502	4,301,330	(43,694)	1,504,753	1,504,753	-	(430,640)	5,000,000

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

الرصيد في 31 ديسمبر 2013
توزيعات نقدية عن 2013 - 33% (إيضاح 8)
شراء أسهم خزائنة
مجموع الدخل الشامل والخسائر الشاملة للفترة
الرصيد في 30 سبتمبر 2014

الرصيد في 31 ديسمبر 2012
توزيعات نقدية عن 2012 - 30% (إيضاح 8)
مجموع الدخل الشامل للفترة
الرصيد في 30 سبتمبر 2013

شركة صفوان للتجارة والمقاولات - ش.م.ك. وشركتها التابعة
بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المالية المنتهية في 30 سبتمبر 2014
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2013	2014	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:
		ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية وحصة الزكاة
1,941,085	1,583,847	تسويات:
210,467	100,257	استهلاك وإطفاء
(261)	(246)	إيرادات فوائد
249,696	414,498	مصاريف تمويل
-	164	خسائر بيع موجودات ثابتة
76,914	150,978	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
2,477,901	2,249,498	
		التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
(3,631,423)	(2,020,628)	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
(1,898,102)	(400,711)	مخزون
853,430	72,095	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
(278,090)	(111,450)	مستحق من طرف ذي صلة
(2,476,284)	(211,196)	النقد المستخدم في العمليات التشغيلية
(16,876)	(16,581)	مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة
(22,406)	(25,224)	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي المدفوعة
(62,472)	(69,407)	ضريبة دعم العمالة الوطنية المدفوعة
(24,989)	(27,763)	حصة الزكاة المدفوعة
-	(27,500)	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة المدفوعة
(2,603,027)	(377,671)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية:
261	246	إيرادات فوائد مستلمة
(787,652)	(249,098)	المدفوع لشراء موجودات ثابتة
-	64	المحصل من بيع موجودات ثابتة
(787,391)	(248,788)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية:
-	1,144,596	صافي الحركة علي قروض قصيرة الأجل
3,647,587	1,603,352	صافي الحركة على مرابحات توريق قصيرة الأجل
(1,456,356)	(1,613,199)	توزيعات أرباح مدفوعة
(249,696)	(414,498)	مصاريف تمويل مدفوعة
-	(35,400)	شراء أسهم خزانة
1,941,535	684,851	صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية
(1,448,883)	58,392	صافي الزيادة (النقص) في نقد في الصندوق ولدى البنوك
2,024,109	461,215	نقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية الفترة
575,226	519,607	نقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية الفترة

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

1 - التأسيس والنشاط

تأسست شركة صفوان للتجارة والمقاولات - ش.م.ك. 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.

تتضمن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المعلومات المالية لشركة صفوان للتجارة والمقاولات - ش.م.ك. وشركتها التابعة شركة المجموعة العربية للأدوية والمعدات الطبية - ذ.م.م. دولة الكويت بنسبة ملكية 99% (31 ديسمبر 2013 - 99%، 30 سبتمبر 2013 - 99%).

بموجب المذكرة الصادرة من إدارة الشركات المساهمة رقم 416 بتاريخ 24 يونيو 2014 وبناء على قرار الجمعية العامة غير العادية لمساهمي الشركة الأم المنعقدة بتاريخ 18 مايو 2014 تمت الموافقة على إضافة وتعديل بعض نصوص عقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة الأم بما يتفق مع قانون الشركات رقم 25 لسنة 2012 وتعديلاته اللاحقة ولائحته التنفيذية. تم التأشير على ذلك في السجل التجاري للشركة الأم بتاريخ 24 يونيو 2014.

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

إن الأغراض التي تأسست 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 والممرضين 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 تزاوّل 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 عقود تسهيلات مع أحد البنوك المحلية والذي تم بموجبه الحصول على قروض قصيرة الأجل بمبلغ 1,144,596 دينار كويتي (إيضاح 4). إن أغراض الشركة الأم وفقاً لأحدث تعديل على نظامها الأساسي لا تسمح بهذا النوع من التسهيلات.

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".

إن العنوان البريدي 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 10 نوفمبر 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 ماثلة لتلك المطبقة في إعداد البيانات المالية المجمعة السنوية للسنة المالية 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 والإفصاحات 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 والاستعاضة 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 هذه 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 30 سبتمبر 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 المالية 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. 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:

30 سبتمبر 2013	31 ديسمبر 2013 (مدقق)	30 سبتمبر 2014
629,882	385,992	497,442

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

بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع

للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		للتلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2013	2014	2013	2014	
463,575	586,434	134,741	181,460	مبيعات
(391,165)	(376,146)	(123,524)	(121,978)	مصاريف عمومية وإدارية
				مزايَا أفراد الإدارة العليا:
للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		للتلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2013	2014	2013	2014	
100,654	96,179	29,192	23,503	رواتب ومزايا أخرى قصيرة الأجل

4 - قروض قصيرة الأجل

خلال الفترة، قامت الشركة الأم بإبرام عقود قروض قصيرة الأجل مع أحد البنوك المحلية بمبلغ 1,144,596 دينار كويتي، تتحمل فائدة سنوية بمعدل 2.5% فوق سعر الخصم المعلن من قبل بنك الكويت المركزي، خلال الفترة اللاحقة لتاريخ المعلومات المالية المرحلية المجمعة تم سداد مبلغ 500,651 دينار كويتي.

5 - مبيعات توريق قصيرة الأجل

تتحمّل مبيعات توريق قصيرة الأجل فائدة سنوية تتراوح من 0.75% إلى 1.5% (31 ديسمبر 2013 - من 0.75% إلى 1.5%)، 30 سبتمبر 2013 - 1% إلى 1.5%) فوق سعر الخصم المعلن من قبل بنك الكويت المركزي. وتتراوح فترة استحقاق تلك المبيعات من شهر إلى 3 أشهر.

6 - أسهم خزانة

30 سبتمبر 2013	31 ديسمبر 2013 (مدقق)	30 سبتمبر 2014	عدد الأسهم (أسهم)
1,180,000	1,190,000	1,270,000	نسبة الأسهم المصدرة (%)
2.36%	2.38%	2.54%	القيمة السوقية (دينار كويتي)
802,400	547,400	533,400	التكلفة (دينار كويتي)
430,640	437,291	472,691	

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:

للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2013	للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2014	لثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2013	لثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2014	صافي ربح الفترة المتعلق بمساهمي الشركة الأم
1,851,712	1,508,379	318,560	642,501	
أسهم	أسهم	أسهم	أسهم	عدد الأسهم المصدرة والمدفوعة بالكامل في بداية الفترة
50,000,000	50,000,000	50,000,000	50,000,000	ناقصاً: المتوسط المرجح لأسهم الخزانة
(1,180,000)	(1,219,121)	(1,180,000)	(1,270,000)	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة
48,820,000	48,780,879	48,820,000	48,730,000	
فلس	فلس	فلس	فلس	ربحية السهم المتعلقة بمساهمي الشركة الأم
37.93	30.92	6.53	13.18	

8 - الجمعية العامة

وافقت الجمعية العامة العادية لمساهمي الشركة الأم المنعقدة بتاريخ 18 مايو 2014 على توزيع أرباح نقدية بنسبة 33%، بواقع 33 فلس للسهم الواحد واعتماد منح مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة بمبلغ 27,500 دينار كويتي عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2013.

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 الالتزامات محتملة كما يلي:

30 سبتمبر 2013	31 ديسمبر 2013 (مدقق)	30 سبتمبر 2014	اعتمادات مستندية خطابات ضمان
1,021,446	3,481,332	841,731	
7,129,003	9,149,560	8,287,019	
8,150,449	12,630,892	9,128,750	

10 - ارتباطات رأسمالية

كما في 30 سبتمبر 2014 يوجد لدى المجموعة ارتباطات رأسمالية بمبلغ 19,907 دينار كويتي (31 ديسمبر 2013 - 1,424,806 دينار كويتي، 30 سبتمبر 2013 - 1,315,060 دينار كويتي) متمثلة في عقد غير قابل للإلغاء مع وزارة الصحة العراقية (كيمايا) مقابل توريد أدوية من قبل المجموعة لوزارة الصحة العراقية خلال عام 2014.

شركة صفوان للتجارة والمقاولات - ش.م.ك. وشركتها التابعة
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة (غير مدققة)
30 سبتمبر 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.

للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2013			للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2014			
المجموع	العراق	الكويت	المجموع	العراق	الكويت	مبيعات
26,687,636	4,504,880	22,182,756	27,474,051	5,310,666	22,163,385	تكلفة المبيعات
(23,566,175)	(3,538,661)	(20,027,514)	(24,342,680)	(4,627,788)	(19,714,892)	مجمول الربح
3,121,461	966,219	2,155,242	3,131,371	682,878	2,448,493	
259,001	-	259,001	242,135	-	242,135	إيرادات تشغيلية أخرى
2,045,777	443,959	1,601,818	2,050,090	524,941	1,525,149	عمولات مكتسبة من موردين
(3,278,870)	(804,828)	(2,474,042)	(3,609,103)	(765,699)	(2,843,404)	مصاريف تشغيلية أخرى
2,147,369	605,350	1,542,019	1,814,493	442,120	1,372,373	ربح التشغيل
26,041	16,082	9,959	15,757	14,738	1,019	إيرادات أخرى
17,371	(9,335)	26,706	168,095	-	168,095	فروق تحويل عملات أجنبية
(249,696)	-	(249,696)	(414,498)	-	(414,498)	مصاريف تمويل
						ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية وحصة الزكاة
1,941,085	612,097	1,328,988	1,583,847	456,858	1,126,989	مجموع موجودات القطاع
37,503,439	9,835,925	27,667,514	45,216,626	11,894,308	33,322,318	مجموع مطلوبات القطاع
25,666,582	1,812,050	23,854,532	32,540,569	1,170,277	31,370,292	