

شركة صفوان للتجارة والمقاولات
شركة مساهمة كويتية
وشركتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2015
(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 2015
(غير مدققة)

مع
تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة

المحتويات

تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة

صفحة

2

3

4

5

6

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 التغييرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

10 – 7

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة (غير مدققة)

RSM

RSM البرزيع وشركاهم

برج الراجية ٢، الطابق ٤١ و ٤٢
شارع عبدالعزيز حمد الصقر، شرق
ص.ب 2115 الصفاة 13022، دولة الكويت

ت +965 22961000

ف +965 22412761

www.rsm.global/kuwait



مكتب الواحه
لتدقيق الحسابات
علي عويد رخيص

عضو في نكسيا الدولية
صندوق بريد : 27387 الصفاة
13134 - دولة الكويت
تلفون : 22423415/7 (965)
22424919 (965)
فاكس : 22422026 (965)

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 المجمع المرفق لشركة صفوان للتجارة والمقاولات - ش.م.ك. "الشركة الأم" وشركتها التابعة "المجموعة" كما في 30 سبتمبر 2015 وكذلك بيانات الأرباح أو الخسائر، الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الأخر، التغييرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المكثفة المجمع لفترة التسعة 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 نتيجة 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 مبدئيا 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.

النتيجة

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 ولانحته التنفيذية وعقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة الأم خلال الفترة المالية المنتهية في 30 سبتمبر 2015 على وجه كان من الممكن أن يؤثر ماديا على المركز المالي للشركة الأم أو نتائج أعمالها.


علي عويد رخيص
مراقب حسابات مرخص رقم 72 فنة أ
عضو في نكسيا الدولية - (انجلترا)
مكتب الواحه لتدقيق الحسابات


د. شعييب عبدالله شعييب

مراقب حسابات مرخص رقم 33 فنة أ
RSM البرزيع وشركاهم

دولة الكويت
8 نوفمبر 2015

شركة صفوان للتجارة والمقاولات - ش.م.ك. وشركتها التابعة
بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
كما في 30 سبتمبر 2015
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

30 سبتمبر 2014	31 ديسمبر 2014 (مدقق)	30 سبتمبر 2015	إيضاح	الموجودات
				الموجودات المتداولة:
519,607	1,515,574	1,114,023		نقد في الصندوق ولدى البنوك
28,404,143	30,036,714	33,669,679		مدينون وأرصدة مدينة أخرى
12,259,732	13,551,998	13,852,883		مخزون
497,442	496,656	373,328	3	مستحق من طرف ذي صلة
<u>41,680,924</u>	<u>45,600,942</u>	<u>49,009,913</u>		مجموع الموجودات المتداولة
				الموجودات غير المتداولة:
401	202	1		موجودات غير ملموسة
3,444,279	3,578,874	3,688,153		ممتلكات وعقارات ومعدات
<u>3,444,680</u>	<u>3,579,076</u>	<u>3,688,154</u>		مجموع الموجودات غير المتداولة
<u>45,125,604</u>	<u>49,180,018</u>	<u>52,698,067</u>		مجموع الموجودات
				المطلوبات وحقوق الملكية
				المطلوبات المتداولة:
1,144,596	-	-		قروض قصيرة الأجل
18,100,000	19,091,897	21,350,000	4	مرايبات توريق قصيرة الأجل
12,522,442	15,549,323	14,945,404		دائنون وأرصدة دائنة أخرى
<u>31,767,038</u>	<u>34,641,220</u>	<u>36,295,404</u>		مجموع المطلوبات المتداولة
				المطلوبات غير المتداولة:
682,509	732,122	793,377		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>682,509</u>	<u>732,122</u>	<u>793,377</u>		مجموع المطلوبات غير المتداولة
<u>32,449,547</u>	<u>35,373,342</u>	<u>37,088,781</u>		مجموع المطلوبات
				حقوق الملكية:
5,000,000	5,000,000	5,000,000		رأس المال
(472,691)	(472,691)	(472,691)	5	أسهم خزانة
2,476	2,476	2,476		احتياطي أسهم خزانة
1,785,020	2,046,302	2,046,302		احتياطي إجباري
1,785,020	2,046,302	2,046,302		احتياطي اختياري
136,374	296,759	324,069		احتياطي ترجمة عملة أجنبية
4,439,504	4,882,334	6,657,646		أرباح مرحلة
<u>12,675,703</u>	<u>13,801,482</u>	<u>15,604,104</u>		مجموع حقوق الملكية المتعلقة بمساهمي الشركة الأم
354	5,194	5,182		الحصص غير المسيطرة
<u>12,676,057</u>	<u>13,806,676</u>	<u>15,609,286</u>		مجموع حقوق الملكية
<u>45,125,604</u>	<u>49,180,018</u>	<u>52,698,067</u>		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (10) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المجمعة

محمد حامد مبارك العلي
نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي

عبد الوهاب هشام حسين العيسى
رئيس مجلس الإدارة

للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		لثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		إيضاح
2014	2015	2014	2015	
27,474,051	30,572,436	9,266,598	11,169,646	مبيعات
(24,342,680)	(26,647,848)	(8,455,361)	(10,146,958)	تكلفة المبيعات
3,131,371	3,924,588	811,237	1,022,688	مجمّل الربح
242,135	201,521	84,218	54,519	إيرادات تشغيلية أخرى
2,050,090	2,076,940	943,293	904,771	عمولات مكتسبة من موردين
(476,980)	(617,229)	(29,786)	(233,624)	مصاريف بيع وتوزيع
(3,031,866)	(3,367,430)	(1,002,025)	(966,211)	مصاريف عمومية وإدارية
(100,257)	(81,695)	(25,552)	(31,669)	استهلاك وإطفاء
1,814,493	2,136,695	781,385	750,474	ربح التشغيل
15,757	23,803	1,863	16,301	إيرادات أخرى
168,095	169,950	37,875	67,715	فروق تحويل عملات أجنبية
(414,498)	(469,354)	(147,459)	(153,038)	مصاريف تمويلية
				ربح الفترة قبل حصة مؤسسة
1,583,847	1,861,094	673,664	681,452	الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم
(15,839)	(18,611)	(6,737)	(6,814)	العمالة الوطنية وحصة الزكاة
(42,595)	(47,988)	(17,448)	(17,407)	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(17,038)	(19,195)	(6,979)	(6,963)	ضريبة دعم العمالة الوطنية
1,508,375	1,775,300	642,500	650,268	حصة الزكاة
				صافي ربح الفترة
1,508,379	1,775,312	642,501	650,272	المتعلق بـ:
(4)	(12)	(1)	(4)	مساهمي الشركة الأم
1,508,375	1,775,300	642,500	650,268	الحصص غير المسيطرة
30.92	36.43	13.18	13.34	ربحية السهم المتعلق بمساهمي الشركة الأم (فلس)

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (10) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المجمعة

شركة صفوان للتجارة والمقاولات - ش.م.ك. وشركتها التابعة
 بيان الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
 للفترة المالية المنتهية في 30 سبتمبر 2015
 (جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		للثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2014	2015	2014	2015	
1,508,375	1,775,300	642,500	650,268	صافي ربح الفترة
				الدخل الشامل الآخر:
				بنود ممكن أن يعاد تصنيفها لاحقا إلى الأرباح أو الخسائر
185,231	27,310	228,876	(2,999)	تعديلات ترجمة عملة من العمليات الأجنبية
185,231	27,310	228,876	(2,999)	(الخسارة الشاملة الأخرى) الدخل الشامل الآخر
1,693,606	1,802,610	871,376	647,269	مجموع الدخل الشامل للفترة
				الخاص بـ:
1,693,610	1,802,622	871,377	647,273	مساهمي الشركة الأم
(4)	(12)	(1)	(4)	الحصص غير المسيطرة
1,693,606	1,802,610	871,376	647,269	

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (10) تشكل جزءا من المعلومات المالية المرحلية المجمعة

شركة صفوان للتجارة والمقاولات - ش.م.ك. وشركتها التابعة
 بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المحكف المجموع (بغير مدقق)
 للفترة المالية المنتهية في 30 سبتمبر 2015
 (جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

حقوق الملكية المتأصلة لشركة الأم		حقوق الملكية المتأصلة لشركة الأم									
مجموع حقوق الملكية	المحصن غير المسطر	المجموع الجزئي	أرباح مرحلة احتياطي	ترجمة عملة أجنبية	احتياطي اختياري	احتياطي احتياطي	رأس المال				
13,806,676	5,194	13,801,482	4,882,334	296,759	2,046,302	2,046,302	2,476	(472,691)	5,000,000		الرصيد في 31 ديسمبر 2014
1,775,300	(12)	1,775,312	1,775,312	-	-	-	-	-	-	-	صافي ربح الفترة
27,310	-	27,310	-	27,310	-	-	-	-	-	-	الأدخل التام الأخر
1,802,610	(12)	1,802,622	1,775,312	27,310	-	-	-	-	-	-	مجموع الأ دخل التام (المحصن - التام) للفترة
15,609,286	5,182	15,604,104	6,657,646	324,069	2,046,302	2,046,302	2,476	(472,691)	5,000,000		الرصيد في 30 سبتمبر 2015
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		الرصيد في 31 ديسمبر 2013
1,508,375	(4)	1,508,379	1,508,379	-	-	-	-	-	-	-	صافي ربح الفترة
185,231	-	185,231	-	185,231	-	-	-	-	-	-	الأ دخل التام الأخر
1,693,606	(4)	1,693,610	1,508,379	185,231	-	-	-	-	-	-	مجموع الأ دخل التام للفترة
(1,610,730)	-	(1,610,730)	(1,610,730)	-	-	-	-	-	-	-	توزيعات نقدية عن 2013 - 33% (إصدار 7)
(35,400)	-	(35,400)	-	-	-	-	-	(35,400)	-	-	شراء أسهم خزائنة
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		الرصيد في 30 سبتمبر 2014

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (10) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المجمعة

شركة صفوان للتجارة والمقاولات - ش.م.ك. وشركتها التابعة
بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المالية المنتهية في 30 سبتمبر 2015
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2014	2015	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:
		ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية وحصة الزكاة
1,583,847	1,861,094	تسويات:
(246)	(537)	إيرادات فوائد
164	(3,499)	(ربح) خسائر بيع ممتلكات وعقارات ومعدات
100,257	81,695	استهلاك وإطفاء
414,498	469,354	مصاريف تمويلية
150,978	90,396	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
2,249,498	2,498,503	
		التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
(1,929,606)	(3,619,870)	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
(400,711)	(300,885)	مخزون
112,185	(548,274)	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
(111,450)	123,328	صافي الحركة على طرف ذي صلة
(80,084)	(1,847,198)	النقد المستخدم في العمليات
(16,581)	(29,141)	مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة
(25,224)	(23,515)	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي المدفوعة
(69,407)	(66,452)	ضريبة دعم العمالة الوطنية المدفوعة
(27,763)	(26,581)	حصة الزكاة المدفوعة
(27,500)	(22,500)	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة المدفوعة
(246,559)	(2,015,387)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية:
246	537	إيرادات فوائد مستلمة
(249,098)	(176,559)	المدفوع لشراء ممتلكات وعقارات ومعدات
64	3,500	المحصل من بيع ممتلكات وعقارات ومعدات
(248,788)	(172,522)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية:
1,144,596	-	صافي الحركة على قروض قصيرة الأجل
1,472,240	2,258,103	صافي الحركة على مرابحات توريق قصيرة الأجل
(1,613,199)	(2,391)	توزيعات أرباح مدفوعة
(414,498)	(469,354)	مصاريف تمويلية مدفوعة
(35,400)	-	المدفوع لشراء أسهم خزانة
553,739	1,786,358	صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية
58,392	(401,551)	صافي (النقص) الزيادة في نقد في الصندوق ولدى البنوك
461,215	1,515,574	نقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية الفترة
519,607	1,114,023	نقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (10) تشكل جزءاً 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 416 بتاريخ 24 يونيو 2014.

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

إن الأغراض التي أسست من أجلها الشركة الأم 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 تزاوُل 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.

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 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 نوفمبر 2015.

2 - أسس العرض

تم إعداد 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 2014.

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 2015 لا تعتبر بالضرورة مؤشراً عن نتائج الأعمال التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2015. وللحصول على معلومات إضافية، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2014.

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 الأرصد والمعاملات الهامة التي تمت مع أطراف ذات صلة هي كما يلي:

شركة صفوان للتجارة والمقاولات - ش.م.ك. وشركتها التابعة
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة (غير مدققة)
30 سبتمبر 2015
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع:
مستحق من طرف ذي صلة:

30 سبتمبر 2014	31 ديسمبر 2014 (مدقق)	30 سبتمبر 2015
497,442	496,656	373,328

شركة علي عبدالوهاب المطوع التجارية - ش.م.ك.
(مقفلة) - "الشركة الأم الرئيسية"

بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع:

طبيعة العلاقة		للتلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
		2014	2015	2014	2015
مبيعات	الشركة الأم الرئيسية	181,460	214,899	586,434	764,649
مصاريف إيجار	الشركة الأم الرئيسية	(89,924)	(91,974)	(269,374)	(275,724)
أتعاب استشارات	الشركة الأم الرئيسية	(32,054)	(38,774)	(106,772)	(88,574)

مزايأ أفراد الإدارة العليا:

للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		للتلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
2014	2015	2014	2015
96,179	94,349	23,503	31,442

رواتب ومزايأ أخرى قصيرة الأجل

4 - مراجعات تورق قصيرة الأجل
تتحمل مراجعات التورق قصيرة الأجل تكلفة تمويل سنوية تتراوح من 0.75% إلى 1% (31 ديسمبر 2014 - من 0.75% إلى 1%، 30 سبتمبر 2014 - 0.75% إلى 1.5%) فوق سعر الخصم المعلن من قبل بنك الكويت المركزي. وتتراوح فترة استحقاق تلك المراجعات من شهر إلى 6 أشهر.

إن إحدى عقود التسهيلات المبرمة بين الشركة الأم وأحد البنوك المحلية والذي يتم بموجبه منح الشركة الأم مراجعات التورق قصيرة الأجل قد استحق بتاريخ 27 سبتمبر 2015 وجاري العمل على تجديده.

تتمثل مراجعات التورق قصيرة الأجل فيما يلي:

30 سبتمبر 2014	31 ديسمبر 2014 (مدقق)	30 سبتمبر 2015
18,231,112	19,224,589	21,547,763
(131,112)	(132,692)	(197,763)
18,100,000	19,091,897	21,350,000

إجمالي التزام مراجعات تورق قصيرة الأجل
يطرح : تكاليف تمويل مستقبلية غير مطفأة
القيمة الحالية لإلتزام مراجعات تورق قصيرة الأجل

5 - أسهم خزانة

30 سبتمبر 2014	31 ديسمبر 2014 (مدقق)	30 سبتمبر 2015
1,270,000	1,270,000	1,270,000
2.54	2.54	2.54
533,400	514,350	400,050
472,691	472,691	472,691

عدد الأسهم (أسهم)
نسبة الأسهم المصدرة (%)
القيمة السوقية (دينار كويتي)
التكلفة (دينار كويتي)

بناء على قرار هيئة أسواق المال بتاريخ 30 ديسمبر 2013، قامت إدارة الشركة الأم بتجميد جزء من الأرباح المرحلة بما يساوي رصيد أسهم الخزانة كما في تاريخ المعلومات المالية المرحلية المجمعة. إن هذا الرصيد غير قابل للتوزيع طوال فترة احتفاظ الشركة الأم بأسهم الخزانة.

شركة صفوان للتجارة والمقاولات - ش.م.ك. وشركتها التابعة
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة (غير مدققة)
30 سبتمبر 2015
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

6 - 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		للتلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		صافي ربح الفترة المتعلق بمساهمي الشركة الأم
2014	2015	2014	2015	
1,508,379	1,775,312	642,501	650,272	
أسهم	أسهم	أسهم	أسهم	
50,000,000	50,000,000	50,000,000	50,000,000	عدد الأسهم المصدرة والمدفوعة بالكامل في بداية الفترة
(1,219,121)	(1,270,000)	(1,270,000)	(1,270,000)	ناقصا: المتوسط المرجح لأسهم الخزانة
48,780,879	48,730,000	48,730,000	48,730,000	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة
فلس	فلس	فلس	فلس	ربحية السهم المتعلقة بمساهمي الشركة الأم
30.92	36.43	13.18	13.34	

7 - الجمعية العامة

وافقت الجمعية العامة العادية لمساهمي الشركة الأم المنعقدة بتاريخ 6 مايو 2015 على عدم توزيع أرباح نقدية، واعتماد منح مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة بمبلغ 22,500 دينار كويتي عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2014.

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.

8 - التزامات محتملة

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

30 سبتمبر 2014	31 ديسمبر 2014 (مدقق)	30 سبتمبر 2015	خطابات ضمان اعتمادات مستندية
8,287,019	8,448,387	9,710,527	
841,731	2,106,633	-	
9,128,750	10,555,020	9,710,527	

9 - التزامات عقود تشغيلية

كما في 30 سبتمبر 2014، كان على المجموعة التزامات عقود تشغيلية بمبلغ 19,907 دينار كويتي متمثلة في عقد غير قابل للإلغاء مع وزارة الصحة العراقية (كيماديا) مقابل توريد أدوية من قبل المجموعة لوزارة الصحة العراقية خلال عام 2014.

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

للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2014			للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015			
المجموع	العراق	الكويت	المجموع	العراق	الكويت	
27,474,051	5,310,666	22,163,385	30,572,436	4,890,037	25,682,399	مبيعات
(24,342,680)	(4,627,788)	(19,714,892)	(26,647,848)	(3,376,964)	(23,270,884)	تكلفة المبيعات
3,131,371	682,878	2,448,493	3,924,588	1,513,073	2,411,515	مجمل الربح
242,135	-	242,135	201,521	-	201,521	إيرادات تشغيلية أخرى
2,050,090	524,941	1,525,149	2,076,940	348,048	1,728,892	عمولات مكتسبة من موردين
(3,609,103)	(765,699)	(2,843,404)	(4,066,354)	(1,262,953)	(2,803,401)	مصاريف تشغيلية أخرى
1,814,493	442,120	1,372,373	2,136,695	598,168	1,538,527	ربح التشغيل
15,757	14,738	1,019	23,803	19,280	4,523	إيرادات أخرى
168,095	-	168,095	169,950	-	169,950	فروق تحويل عملات أجنبية
(414,498)	-	(414,498)	(469,354)	-	(469,354)	مصاريف تمويلية
						ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية وحصة الزكاة
1,583,847	456,858	1,126,989	1,861,094	617,448	1,243,646	مجموع موجودات القطاع
45,125,604	11,894,308	33,231,296	52,698,067	15,247,323	37,450,744	مجموع مطلوبات القطاع
32,449,547	1,170,277	31,279,270	37,088,781	1,862,643	35,226,138	