

شركة صفوان للتجارة والمقاولات
شركة مساهمة كويتية
وشركتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة
للفترة المالية المنتهية في 30 سبتمبر 2016
(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 المالية المنتهية في 30 سبتمبر 2016
(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)

RSM

RSM البرزيع وشركاهم

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

ت +965 22961000
ف +965 22412761

www.rsm.global/kuwait



مكتب الواحة
لتدقيق الحسابات
علي عويد رخيص

عضو في نكسيا الدولية
صندوق بريد : 27387 الصفاة
13134 - دولة الكويت
تليفون : 22423415/7 (965)
22424919: (965)
فاكسلي : 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 2016 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 "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 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 مما 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، واستناداً إلى مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية متفقة مع ما هو وارد في دفاتر الشركة الأم، وحسب ما ورد إليه علمنا واعتقادنا، لم يرد إلى علمنا خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2016، أية مخالفات لأحكام قانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 ولائحته التنفيذية أو لعقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة الأم على وجه يؤثر مادياً في المركز المالي للشركة الأم أو نتائج أعمالها.

د. علي عويد رخيص
مراقب حسابات - 72 أ
عضو في نكسيا الدولية - (انجلترا)
مكتب الواحة لتدقيق الحسابات

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

دولة الكويت
7 نوفمبر 2016

شركة صفوان للتجارة والمقاولات - ش.م.ك. وشركتها التابعة
بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
كما في 30 سبتمبر 2016
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

30 سبتمبر 2015	31 ديسمبر 2015 (مدقق)	30 سبتمبر 2016	إيضاح	الموجودات
1,114,023	818,693	1,069,553		الموجودات المتداولة:
33,669,679	36,589,830	35,602,444		نقد في الصندوق ولدى البنوك
13,852,883	14,423,954	17,595,504		مدينون وأرصدة مدينة أخرى
373,328	246,908	477,171	3	مخزون
49,009,913	52,079,385	54,744,672		مستحق من طرف ذي صلة
				مجموع الموجودات المتداولة
1	1	1		الموجودات غير المتداولة:
3,688,153	3,701,693	4,417,148		موجودات غير ملموسة
3,688,154	3,701,694	4,417,149		ممتلكات وعقارات ومعدات
52,698,067	55,781,079	59,161,821		مجموع الموجودات غير المتداولة
				مجموع الموجودات
				المطلوبات وحقوق الملكية
21,350,000	25,830,000	27,200,000	4	المطلوبات المتداولة:
14,945,404	12,505,828	13,785,662		مرايحات تورق قصيرة الأجل
36,295,404	38,335,828	40,985,662		دائنون وأرصدة دائنة أخرى
				مجموع المطلوبات المتداولة
793,377	768,532	958,311		المطلوبات غير المتداولة:
793,377	768,532	958,311		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
37,088,781	39,104,360	41,943,973		مجموع المطلوبات غير المتداولة
				مجموع المطلوبات
5,000,000	5,000,000	5,000,000	5	حقوق الملكية:
(472,691)	(472,691)	(1,420,013)		رأس المال
2,476	2,476	2,476		أسهم خزنة
2,046,302	2,327,058	2,327,058		احتياطي أسهم خزنة
2,046,302	2,327,058	2,327,058		احتياطي إجباري
324,069	508,139	231,177		احتياطي اختياري
6,657,646	6,979,496	8,744,834		احتياطي ترجمة عملة أجنبية
				أرباح مرحلة
15,604,104	16,671,536	17,212,590		مجموع حقوق الملكية المتعلقة بمساهمي
5,182	5,183	5,258		الشركة الأم
15,609,286	16,676,719	17,217,848		الحصص غير المسيطرة
52,698,067	55,781,079	59,161,821		مجموع حقوق الملكية
				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

شركة صفوان للتجارة والمقاولات - ش.م.ك. وشركتها التابعة
بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المالية المنتهية في 30 سبتمبر 2016
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		لثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		إيضاح
2015	2016	2015	2016	
30,572,436	30,938,410	11,169,646	8,343,979	المبيعات
(26,647,848)	(26,751,787)	(10,146,958)	(6,994,279)	تكلفة المبيعات
3,924,588	4,186,623	1,022,688	1,349,700	مجمّل الربح
(3,099,413)	(3,325,044)	(966,211)	(984,221)	مصاريف عمومية وإدارية
(617,229)	(473,467)	(233,624)	(111,232)	مصاريف بيع وتوزيع
(268,017)	-	-	-	مخزون تالف
(81,695)	(228,759)	(31,669)	(87,538)	استهلاك
201,521	199,019	54,519	72,596	إيرادات تشغيلية أخرى
2,076,940	1,870,907	904,771	660,163	عمولات مكتسبة من موردين
2,136,695	2,229,279	750,474	899,468	ربح التشغيل
23,803	25,234	16,301	466	إيرادات أخرى
169,950	202,980	67,715	28,164	فروق تحويل عملات أجنبية
(469,354)	(601,941)	(153,038)	(207,924)	مصاريف تمويلية
				ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت
1,861,094	1,855,552	681,452	720,174	للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة
(18,611)	(18,555)	(6,814)	(7,201)	الوطنية وحصة الزكاة
(47,988)	(51,131)	(17,407)	(18,435)	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(19,195)	(20,453)	(6,963)	(7,374)	ضريبة دعم العمالة الوطنية
1,775,300	1,765,413	650,268	687,164	حصة الزكاة
				صافي ربح الفترة
1,775,312	1,765,338	650,272	687,093	المتعلق بـ :
(12)	75	(4)	71	مساهمي الشركة الأم
1,775,300	1,765,413	650,268	687,164	الحصص غير المسيطرة
36.43	37.78	13.34	15.09	6 ربحية السهم المتعلقة 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 2016
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		لثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2015	2016	2015	2016	
1,775,300	1,765,413	650,268	687,164	صافي ربح الفترة
				الدخل الشامل الآخر:
				بنود ممكن أن يعاد تصنيفها لاحقاً إلى الأرباح أو الخسائر
27,310	(276,962)	(2,999)	(117,109)	تعديلات ترجمة عملة من العمليات الأجنبية
27,310	(276,962)	(2,999)	(117,109)	(الخسارة الشاملة الأخرى) الدخل الشامل الآخر
1,802,610	1,488,451	647,269	570,055	مجموع الدخل الشامل للفترة
				المتعلق بـ:
1,802,622	1,488,376	647,273	569,984	مساهمي الشركة الأم
(12)	75	(4)	71	الحصص غير المسيطرة
1,802,610	1,488,451	647,269	570,055	

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

شركة صفوان للتجارة والمقاولات - ش.م.ك. وشركتها التابعة
 بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (تبر مدقق)
 للفترة المالية المنتهية في 30 سبتمبر 2016
 (جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

حقوق الملكية المتأصلة لمساهمي الشركة الأم									
مجموع حقوق الملكية	الحصص غير المسيطرة	المجموع الجزئي	أرباح مرحلة	احتياطي ترجمة عملة أجنبية	احتياطي اختياري	احتياطي اختياري	احتياطي أسهم خزائنة	أسهم خزائنة	رأس المال
16,676,719	5,183	16,671,536	6,979,496	508,139	2,327,058	2,327,058	2,476	(472,691)	5,000,000
1,765,413	75	1,765,338	1,765,338	-	-	-	-	-	-
(276,962)	-	(276,962)	-	(276,962)	-	-	-	-	-
1,488,451	75	1,488,376	1,765,338	(276,962)	-	-	-	-	-
(947,322)	-	(947,322)	-	-	-	-	-	(947,322)	-
17,217,848	5,258	17,212,590	8,744,834	234,177	2,327,058	2,327,058	2,476	(1,420,013)	5,000,000
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
1,775,300	(12)	1,775,312	1,775,312	-	-	-	-	-	-
27,310	-	27,310	-	27,310	-	-	-	-	-
1,802,610	(12)	1,802,622	1,775,312	27,310	-	-	-	-	-
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 1 يناير 2016
 صافي ربح الفترة
 الخصارة الشاملة الأخرى
 مجموع (الخصارة الشاملة) الدخل الشامل للفترة
 شراء أسهم خزائنة
 الرصيد في 30 سبتمبر 2016

الرصيد في 1 يناير 2015
 صافي ربح (خسارة) الفترة
 الدخل الشامل الآخر
 مجموع الدخل الشامل (الخصارة الشاملة) للفترة
 الرصيد في 30 سبتمبر 2015

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 2016
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2015	2016	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:
1,861,094	1,855,552	ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية وحصة الزكاة
(537)	(370)	تسويات:
(3,499)	(1,085)	إيرادات فوائد
81,695	228,759	ربح بيع ممتلكات وعقارات ومعدات
469,354	601,941	استهلاك
90,396	193,781	مصاريف تمويلية
2,498,503	2,878,578	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
(3,619,870)	714,025	التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
(300,885)	(3,697,344)	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
(548,274)	1,338,946	مخزون
123,328	(230,263)	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
(1,847,198)	1,003,942	صافي الحركة على طرف ذي صلة
(29,141)	(4,002)	النقد الناتج من (المستخدم في) العمليات
(23,515)	(25,268)	مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة
(66,452)	(71,516)	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي المدفوعة
(26,581)	(28,606)	ضريبة دعم العمالة الوطنية المدفوعة
(22,500)	(23,500)	حصة الزكاة المدفوعة
(2,015,387)	851,050	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة المدفوعة
		صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
537	370	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية:
(176,559)	(429,936)	إيرادات فوائد مستلمة
3,500	9,000	المدفوع لشراء ممتلكات وعقارات ومعدات
(172,522)	(420,566)	المحصل من بيع ممتلكات وعقارات ومعدات
		صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
2,258,103	1,370,000	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية:
(2,391)	(361)	صافي الحركة على مرابحات تورق قصيرة الأجل
(469,354)	(601,941)	توزيعات أرباح مدفوعة
-	(947,322)	مصاريف تمويلية مدفوعة
1,786,358	(179,624)	المدفوع لشراء أسهم خزانة
		صافي النقد (المستخدم في) الناتج من الأنشطة التمويلية
(401,551)	250,860	صافي الزيادة (النقص) في نقد في الصندوق ولدى البنوك
1,515,574	818,693	نقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية الفترة
1,114,023	1,069,553	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.

تم إصدار قانون الشركات الجديد رقم 1 لسنة 2016 في 24 يناير 2016، وتم نشره في الجريدة الرسمية بتاريخ 1 فبراير 2016 والذي حل محل قانون الشركات رقم 25 لسنة 2012، والتعديلات اللاحقة له. وفقاً للمادة رقم (5)، سوف يتم تفعيل القانون الجديد بأثر رجعي اعتباراً من 26 نوفمبر 2012. تم إصدار اللائحة التنفيذية الجديدة للقانون رقم 1 لسنة 2016 في 12 يوليو 2016 وتم نشرها في الجريدة الرسمية بتاريخ 17 يوليو 2016 والتي بموجبها تم إلغاء اللائحة التنفيذية للقانون رقم 25 لسنة 2012. إن تطبيق قانون الشركات الجديد ليس من المتوقع أن يكون له أي تأثير على الشركة الأم.

إن الأغراض التي أسست من أجلها الشركة الأم القيام بما يلي:

- 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.
- إنشاء وتشغيل وإدارة وتملك المستشفيات الطبية.
- القيام بأعمال صيانة الأجهزة والمعدات الطبية والمستشفيات والمراكز الصحية.
- التعاقد مع الأطباء والمرضى والفنيين للعمل بالشركة الأم ولدى الغير سواء خارج البلاد أو داخلها.
- تقديم الخدمات الطبية المنزلية الصحية.
- تقديم جميع أنواع الخدمات الطبية للمؤسسات الحكومية والأهلية حسب العقود المبرمة معهم.
- إنشاء الورش الفنية المتخصصة.
- تقديم الخدمات الطبية العامة والصحية المتخصصة وطب الأسنان إلى جميع الجهات التي تطلبها.
- تملك المنقولات والعقارات اللازمة لمباشرة نشاطها في الحدود المسموح بها وفقاً للقانون.
- القيام بالدراسات والبحوث وتقديم الاستشارات المتعلقة بالشؤون الصحية للشركة الأم أو للغير.
- 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 أن 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. وافقت الجمعية العامة العادية لمساهمي الشركة الأم المنعقدة بتاريخ 10 مايو 2016 على الانسحاب الاختياري لأسهما من سوق الكويت للأوراق المالية، وبتاريخ 3 أغسطس 2016 تمت الموافقة على ذلك من قبل هيئة أسواق المال.

يوجد لدى الشركة الأم فرع أجنبي يقوم بتنفيذ أعمالها الدوائية في جمهورية العراق والتي يتم تصنيفها كعمليات 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 7 نوفمبر 2016.

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 2015.

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 المالية المنتهية في 30 سبتمبر 2016، لا تعتبر بالضرورة مؤشراً عن نتائج الأعمال التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2016. وللحصول على معلومات إضافية يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2015.

3 - الإفصاحات المتعلقة بالأطراف ذات الصلة
قامت المجموعة بالدخول في معاملات متنوعة مع أطراف ذات صلة ضمن النشاط الاعتيادي كالمساهمين، أعضاء مجلس الإدارة، أفراد الإدارة العليا، شركات تحت سيطرة مشتركة وبعض الأطراف ذات الصلة الأخرى. إن الأسعار وشروط الدفع المتعلقة بهذه المعاملات قد تم الموافقة عليها من قبل إدارة المجموعة. إن الأرصدة والمعاملات الهامة التي تمت مع أطراف ذات صلة هي كما يلي:

الأرصدة المتضمنة في بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع

مستحق من طرف ذي صلة:

30 سبتمبر 2015	31 ديسمبر 2015 (مدقق)	30 سبتمبر 2016
373,328	246,908	477,171

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

المعاملات المتضمنة في بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع

طبيعة العلاقة	لثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015	لثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2016	للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015	للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2016
مبيعات	214,899	249,328	764,649	884,490
مصاريف عمومية وإدارية	130,748	47,080	364,298	144,361
مساهم رئيسي				
مساهم رئيسي				

مزاي أفراد الإدارة العليا

لثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015	لثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2016	للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015	للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2016
31,442	34,465	94,349	115,789

رواتب ومزايا أخرى قصيرة الأجل

4 - مبيعات تورق قصيرة الأجل
تتحمل مبيعات التورق قصيرة الأجل معدل تكلفة سنوي يتراوح من 0.75% إلى 1% (31 ديسمبر 2015 - من 0.75% إلى 1%، 30 سبتمبر 2015 - 0.75% إلى 1%) فوق سعر الخصم المعلن من قبل بنك الكويت المركزي، وتتراوح فترة استحقاق تلك المبيعات من شهر إلى 6 أشهر.

تتمثل مبيعات التورق قصيرة الأجل فيما يلي:

إجمالي التزام مبيعات تورق قصيرة الأجل يطرح : تكاليف تمويل مستقبلية غير مطفأة القيمة الحالية للالتزام مبيعات تورق قصيرة الأجل	30 سبتمبر 2016	31 ديسمبر 2015 (مدقق)	30 سبتمبر 2015
	27,450,905	26,017,503	21,547,763
	(250,905)	(187,503)	(197,763)
	27,200,000	25,830,000	21,350,000

5 - أسهم خزانة

عدد الأسهم نسبة الأسهم المصدرة القيمة السوقية (دينار كويتي) التكلفة (دينار كويتي)	30 سبتمبر 2016	31 ديسمبر 2015 (مدقق)	30 سبتمبر 2015
	4,590,162	1,270,000	1,270,000
	9.18	2.54	2.54
	1,790,163	361,950	400,050
	1,420,013	472,691	472,691

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. إن أسهم الخزانة غير مرهونة.

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

30 سبتمبر 2016

(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 2015	للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2016	للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015	للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2016
1,775,312	1,765,338	650,272	687,093
صافي ربح الفترة المتعلق بمساهمي الشركة الأم			
عدد الأسهم المصدرة والمدفوعة بالكامل في بداية الفترة	عدد الأسهم المصدرة والمدفوعة بالكامل في بداية الفترة	عدد الأسهم المصدرة والمدفوعة بالكامل في بداية الفترة	عدد الأسهم المصدرة والمدفوعة بالكامل في بداية الفترة
50,000,000	50,000,000	50,000,000	50,000,000
(1,270,000)	(3,267,770)	(1,270,000)	(4,478,792)
48,730,000	46,732,230	48,730,000	45,521,208
ناقصا: المتوسط المرجح لأسهم الخزانة			
المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة			
ربحية السهم المتعلقة بمساهمي الشركة الأم	ربحية السهم المتعلقة بمساهمي الشركة الأم	ربحية السهم المتعلقة بمساهمي الشركة الأم	ربحية السهم المتعلقة بمساهمي الشركة الأم
36.43	37.78	13.34	15.09

- 7 - الجمعية العامة العادية السنوية
وافقت الجمعية العامة العادية لمساهمي الشركة الأم المنعقدة بتاريخ 10 مايو 2016 على عدم توزيع أرباح نقدية أو أسهم منحة، واعتماد مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة بمبلغ 23,500 دينار كويتي عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2015.
- وافقت الجمعية العامة العادية لمساهمي الشركة الأم المنعقدة بتاريخ 6 مايو 2015 على عدم توزيع أرباح نقدية أو أسهم منحة، واعتماد منح مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة بمبلغ 22,500 دينار كويتي عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2014.

8 - التزامات محتملة			
توجد على المجموعة بتاريخ بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع إلتزامات محتملة كما يلي:			
30 سبتمبر 2015	30 سبتمبر 2016	31 ديسمبر 2015	31 ديسمبر 2016
-	1,383,722	3,392,170	3,392,170
9,710,527	9,477,058	8,174,935	8,174,935
9,710,527	10,860,780	11,567,105	11,567,105
اعتمادات مستندية			
خطابات ضمان			

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

للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015			للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2016		
المجموع	العراق	الكويت	المجموع	العراق	الكويت
30,572,436	4,890,037	25,682,399	30,938,410	5,005,893	25,932,517
(26,647,848)	(3,376,964)	(23,270,884)	(26,751,787)	(3,717,417)	(23,034,370)
3,924,588	1,513,073	2,411,515	4,186,623	1,288,476	2,898,147
مبيعات					
تكلفة المبيعات					
مجمول الربح					
(4,066,354)	(1,262,953)	(2,803,401)	(4,027,270)	(917,130)	(3,110,140)
201,521	-	201,521	199,019	-	199,019
2,076,940	348,048	1,728,892	1,870,907	62,278	1,808,629
2,136,695	598,168	1,538,527	2,229,279	433,624	1,795,655
23,803	19,280	4,523	25,234	22,335	2,899
169,950	-	169,950	202,980	-	202,980
(469,354)	-	(469,354)	(601,941)	-	(601,941)
مصاريف تشغيلية أخرى					
إيرادات تشغيلية أخرى					
عمولات مكتسبة من موردين					
ربح التشغيل					
إيرادات أخرى					
فروق تحويل عملات أجنبية					
مصاريف تمويلية					
ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العملة الوطنية وحصة الزكاة					
1,861,094	617,448	1,243,646	1,855,552	455,959	1,399,593
52,698,067	15,247,323	37,450,744	59,161,821	17,916,386	41,245,435
37,088,781	1,862,643	35,226,138	41,943,973	1,364,855	40,579,118
مجموع موجودات القطاع					
مجموع مطلوبات القطاع					

10- قياس القيمة العادلة

تمثل القيمة العادلة المبلغ المستلم من بيع الأصل أو المدفوع لسداد الالتزام من خلال عملية تجارية بحتة بين أطراف السوق كما في تاريخ القياس. يعتمد قياس القيمة العادلة على فرضية إتمام عملية بيع الأصل أو سداد الالتزام بإحدى الطرق التالية:

- من خلال السوق الرئيسي للأصل أو الالتزام.
- من خلال أكثر الأسواق ربحية للأصل أو الالتزام في حال عدم وجود سوق رئيسي.

كما في 30 سبتمبر، فإن القيمة الدفترية للأدوات المالية تقارب قيمتها العادلة. لقد قدرت إدارة المجموعة أن القيمة العادلة لموجوداتها ومطلوباتها المالية تقارب قيمتها الدفترية بشكل كبير نظرا لقصر فترة استحقاق هذه الأدوات المالية.