

25 NOV 2012

سوق الكويت للأوراق المالية
قسم المحفظة - والتأمين الآتي
مُؤدية طبق الأصل

شركة المجموعة المتحدة للصناعات الغذائية ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة

**المعلومات المالية المرحلية المكثفة
المجمعة (غير مدققة)**

30 سبتمبر 2012

**شركة المجموعة المتحدة للصناعات الغذائية
ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة**

**المعلومات المالية المرحلية المكثفة
المجمعة (غير مدققة)**

30 سبتمبر 2012

تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
إلى حضرات السادة أعضاء مجلس إدارة
شركة المجموعة المتحدة للصناعات الغذائية ش.م.ك. (مقفلة)

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق لشركة المجموعة المتحدة للصناعات الغذائية ش.م.ك. (مقفلة) ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة ("المجموعة") كما في 30 سبتمبر 2012 وبيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع المتعلق به لفترة الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ وبيانات والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المرحلية المكثفة المجمعة المتعلقة به لفترة التسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وعرضها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي". إن مسئوليتنا هي التعبير عن نتيجة مراجعتنا لهذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية المنفذة من قبل المدققين المستقلين للشركة" المتعلق بمهام المراجعة. تتمثل مراجعة المعلومات المالية المرحلية في توجيه الاستفسارات بصفة مبدئية إلى الموظفين المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق الإجراءات التحليلية والإجراءات الأخرى للمراجعة. إن نطاق المراجعة أقل بشكل كبير من التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وعليه، فإنه لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا على علم بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحييدها في التدقيق. وبالتالي فإننا لا نبدي رأياً يتعلق بالتدقيق.

النتيجة

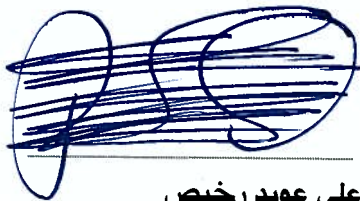
استناداً إلى مراجعتنا، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يستوجب الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة المرفقة لم يتم إعدادها، من جميع النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34.

التأكيد على أمر

نلف الانتباه إلى إيضاح 4 حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة والذي يبين عدم التأكد المتعلق بنتيجة الدعوى القضائية المرفوعة ضد الشركة الأم. إن نتيجتنا غير متحفظة بشأن هذا الأمر.

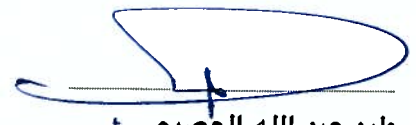
تقرير حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

إضافة إلى ذلك، واستناداً إلى مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة متفقة مع ما هو وارد في الدفاتر المحاسبية للشركة الأم. حسبما وصل إليه علمنا واعتقادنا، لم يرد إلى علمنا وجود أي مخالفات خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2012 لقانون الشركات التجارية لعام 1960 والتعديلات اللاحقة له أو النظام الأساسي للشركة الأم على وجه قد يكون له تأثير مادي على نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.



علي عويد رخيص

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



وليد عبد الله العصيمي
سجل مراقبي الحسابات رقم 68 فئة أ
من العيان والعصيمي وشركاهم
عضو في إرنست ويونغ

شركة المجموعة المتحدة للصناعات الغذائية ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع (غير معق)

الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2012

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		إيضاحات
2011	2012	2011	2012	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
7,520,306	6,959,494	2,198,110	1,972,365	المبيعات
(4,755,440)	(4,706,584)	(1,393,592)	(1,486,090)	تكلفة المبيعات
2,764,866	2,252,910	804,518	486,275	مجمول الربح
9,714	103,207	(3,116)	4,235	إيرادات أخرى
-	101,631	-	-	4 مخصص دعوى قضائية انتفت الحاجة إليه
(1,272,504)	(1,083,574)	(420,738)	(334,168)	تكاليف بيع وتوزيع
(1,144,845)	(1,038,891)	(399,663)	(268,931)	مصروفات إدارية
(6,000)	-	-	-	انخفاض قيمة المدينين
(28,996)	(20,926)	(8,594)	(9,201)	تكاليف تمويل
(630)	(1,773)	-	(1,308)	خسائر غير محققة من موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
				ربح (خسارة) الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة
321,605	312,584	(27,593)	(123,098)	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(3,794)	(3,165)	(131)	806	ضريبة دعم العمالة الوطنية
(10,538)	(8,793)	(363)	2,238	الزكاة
(3,958)	(3,429)	30	957	
303,315	297,197	(28,057)	(119,097)	ربح (خسارة) الفترة
-	-	-	-	إيرادات شاملة أخرى
303,315	297,197	(28,057)	(119,097)	إجمالي الإيرادات (الخسائر) الشاملة للفترة
				الخاص بـ:
403,238	336,323	14,047	(85,519)	مساهمي الشركة الأم
(99,923)	(39,126)	(42,104)	(33,578)	الحصص غير المسيطرة
303,315	297,197	(28,057)	(119,097)	
				ربحية (خسارة) السهم الأساسية والمخفضة الخاصة بمساهمي الشركة الأم
12.17 فلس	10.16 فلس	0.42 فلس	(2.58) فلس	3

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 10 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

شركة المجموعة المتحدة للصناعات الغذائية ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

في 30 سبتمبر 2012

30 سبتمبر 2011 دينار كويتي	(مقفلة) 31 ديسمبر 2011 دينار كويتي	30 سبتمبر 2012 دينار كويتي	إيضاحات
			الموجودات
			موجودات غير متداولة
3,739,769	3,539,606	3,307,974	عقار وآلات ومعدات
1,626,609	1,407,179	1,418,530	موجودات غير ملموسة
10,579	10,579	10,579	موجودات مالية متاحة للبيع
<u>5,376,957</u>	<u>4,957,364</u>	<u>4,737,083</u>	
			موجودات متداولة
1,294,211	1,204,671	1,291,444	بضاعة
1,581,597	1,635,895	1,742,025	مدينون ومدفوعات مقدما
4,221	4,788	3,015	موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال
439,394	676,494	452,743	الأرباح أو الخسائر
			أرصدة لدى البنوك ونقد
<u>3,319,423</u>	<u>3,521,848</u>	<u>3,489,227</u>	
<u>8,696,380</u>	<u>8,479,212</u>	<u>8,226,310</u>	
			مجموع الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
			حقوق الملكية
3,335,062	3,335,062	3,335,062	رأس المال
751,901	779,797	779,797	احتياطي قانوني
699,901	727,797	727,797	احتياطي اختياري
(82,766)	(89,626)	(98,155)	أسهم خزينة
56,166	56,166	56,166	احتياطي أسهم خزينة
411,818	219,713	390,513	أرباح محتفظ بها
<u>5,172,082</u>	<u>5,028,909</u>	<u>5,191,180</u>	
579,074	380,143	341,017	حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم
<u>5,751,156</u>	<u>5,409,052</u>	<u>5,532,197</u>	الحصص غير المسيطرة
			إجمالي حقوق الملكية
			مطلوبات غير متداولة
298,745	294,575	285,769	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
<u>298,745</u>	<u>294,575</u>	<u>285,769</u>	
			مطلوبات متداولة
585,761	515,372	637,287	حسابات مكشوفة لدى البنوك
2,002,793	2,260,213	1,771,057	دائنون ومصرفات مستحقة
57,925	-	-	قروض محددة الأجل
<u>2,646,479</u>	<u>2,775,585</u>	<u>2,408,344</u>	
2,945,224	3,070,160	2,694,113	إجمالي المطلوبات
<u>8,696,380</u>	<u>8,479,212</u>	<u>8,226,310</u>	مجموع حقوق الملكية والمطلوبات



جواد خلف سيد هاشم
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 10 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

شركة المجموعة المتحدة للصناعات الغذائية ش.م.ك. (مقفلة) ونشركاتها التابعة

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2012

الخاص بمساهمي الشركة الأم									
المجموع	الحصص غير المسيطرة	المجموع	أرباح محتفظ بها	احتياطي أسهم خريفة	أسهم خريفة	احتياطي اختياري	احتياطي قانوني	رأس المال	
المجموع	المسيطرة	الفرعي	محتفظ بها	أسهم خريفة	خريفة	اختياري	قانوني	المال	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
5,409,052	380,143	5,028,909	219,713	56,166	(89,626)	727,797	779,797	3,335,062	في 1 يناير 2012
297,197	(39,126)	336,323	336,323	-	-	-	-	-	ربح (خسارة) الفترة
-	-	-	-	-	-	-	-	-	إيرادات شاملة أخرى
297,197	(39,126)	336,323	336,323	-	-	-	-	-	إجمالي الإيرادات (الخسائر) الشاملة للفترة
(165,523)	-	(165,523)	(165,523)	-	-	-	-	-	توزيعات أرباح (إيضاح 6)
(8,529)	-	(8,529)	-	-	(8,529)	-	-	-	شراء أسهم خريفة
5,532,197	341,017	5,191,180	390,513	56,166	(98,155)	727,797	779,797	3,335,062	في 30 سبتمبر 2012
5,620,364	678,997	4,941,367	174,303	56,166	(75,966)	699,901	751,901	3,335,062	في 1 يناير 2011
303,315	(99,923)	403,238	403,238	-	-	-	-	-	ربح (خسارة) الفترة
-	-	-	-	-	-	-	-	-	إجمالي الإيرادات الشاملة
303,315	(99,923)	403,238	403,238	-	-	-	-	-	إجمالي الإيرادات (الخسائر) الشاملة للفترة
(165,723)	-	(165,723)	(165,723)	-	-	-	-	-	توزيعات أرباح (إيضاح 6)
(6,800)	-	(6,800)	-	-	(6,800)	-	-	-	شراء أسهم خريفة
5,751,156	579,074	5,172,082	411,818	56,166	(82,766)	699,901	751,901	3,335,062	في 30 سبتمبر 2011

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 10 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع.

شركة المجموعة المتحدة للصناعات الغذائية ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف (غير مدقق)

الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2012

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر

2011 2012

دينار كويتي

دينار كويتي

إيضاحات

أنشطة العمليات

ربح الفترة

تعديلات غير نقدية لمطابقة ربح الفترة بصافي التدفقات النقدية

استهلاك وإطفاء

مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

ربح (خسارة) بيع عقار وآلات ومعدات

انخفاض قيمة المدينين

مخصص دعوى قضائية انتفت الحاجة إليه

خسائر غير محققة من موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة

من خلال الأرباح أو الخسائر

تكاليف تمويل

التعديلات في رأس المال العامل:

بضاعة

مدينون ومدفوعات مقدماً

دائنون ومصروفات مستحقة

النقد الناتج من العمليات

تكاليف تمويل مدفوعة

مكافأة نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة

صافي النقد الناتج من أنشطة العمليات

أنشطة الاستثمار

شراء عقار وآلات ومعدات

المدفوع لموجودات غير ملموسة

المحصل من بيع عقار وآلات ومعدات

صافي النقد المستخدم في أنشطة الاستثمار

أنشطة التمويل

شراء أسهم خزينة

توزيعات أرباح مدفوعة

سداد قروض محددة الأجل

صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل

صافي النقص في النقد والنقد المعادل

النقد والنقد المعادل في بداية الفترة

النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 10 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

1 معلومات وأنشطة الشركة

تم التصريح بإصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لشركة المجموعة المتحدة للصناعات الغذائية ش.م.ك. (مقفلة) ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة ("المجموعة") للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2012 وفقاً لقرار أعضاء مجلس إدارة الشركة الأم في 13 نوفمبر 2012.

إن شركة سابليه للتجارة العامة (سلمان سيد خلف هاشم وشركاؤه) ذ.م.م. تأسست في الكويت كشركة ذات مسؤولية محدودة بتاريخ 1 أبريل 1992 وفي 14 ديسمبر 2003، تم تغيير الشكل القانوني للشركة إلى شركة مساهمة كويتية (مقفلة) تحت اسم شركة المجموعة المتحدة للصناعات الغذائية ش.م.ك. (مقفلة). في 20 سبتمبر 2004، تم إدراج الشركة الأم في سوق الكويت للأوراق المالية. تعمل الشركة الأم في التجارة العامة وعنوان مكتبها المسجل ص. ب 170 السالمية 22002 الكويت.

تتضمن الأنشطة الرئيسية للشركة الأم ما يلي:

- القيام بتزويد المطابخ وتحضير الوجبات الغذائية وكذلك إدارة المطاعم السياحية بأنواعها وتزويد الهيئات الحكومية وغير الحكومية بوجبات غذائية متكاملة طبقاً للمواصفات الطبية والفنية.
- استيراد جميع المعدات والمواد والكماليات اللازمة لتنفيذ أغراض الشركة الأم وكذلك تصدير منتجاتها للخارج.
- إنتاج وتصنيع جميع أنواع الكيك والحلويات والمعجنات والخبز والإيس كريم .
- استغلال الفوائض المالية المتوفرة لدى الشركة الأم عن طريق استثمارها من قبل جهات متخصصة.

2 أساس العرض

(أ) تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي".

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة مماثلة لتلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية المجمعة السنوية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011.

إن التعديل التالي على المعايير الدولية للتقارير المالية لم يكن له أي تأثير على السياسات المحاسبية أو المركز أو الأداء المالي للمجموعة.

المعيار الدولي للتقارير المالية 7 - الإفصاحات - تحويلات الموجودات المالية (تعديل)

أصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية تعديلاً على المعيار الدولي للتقارير المالية 7 والذي يحسن الإفصاحات عن الموجودات المالية. تتعلق هذه الإفصاحات بالموجودات التي تم تحويلها. في حالة عدم تحقق الموجودات المحولة بالكامل في البيانات المالية، يتعين على المنشأة تقديم إفصاحات تمكن مستخدمي البيانات المالية من إدراك العلاقة بين تلك الموجودات التي لم يتم استبعادها والمخاطر المرتبطة بها. في حالة عدم تحقق تلك الموجودات بالكامل، ولكن احتفظت المنشأة بالسيطرة المستمرة، يتعين تقديم إفصاحات تمكن مستخدمي البيانات المالية من تقييم طبيعة استمرار المنشأة في السيطرة على تلك الموجودات المستبعدة والمخاطر المرتبطة بها. يسري التعديل على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يوليو 2011 مع عدم وجود متطلبات مقارنة.

لم تقم المجموعة بالتطبيق المبكر لأي من المعايير أو التفسيرات الأخرى التي تم إصدارها ولكن لم تسر بعد.

(ب) إن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لا تتضمن كافة المعلومات والإفصاحات اللازمة لبيانات مالية مجمعة كاملة معدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. ترى الإدارة بأن كافة التعديلات التي تعتبر ضرورية للعرض العادل قد تم إدراجها في المعلومات المالية المرحلية المكثفة. إضافة إلى ذلك، فإن نتائج الفترة المرحلية لا تعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة التي تنتهي في 31 ديسمبر 2012. لمزيد من المعلومات، يرجى الرجوع إلى البيانات المالية المدققة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011.

3 ربحية (خسارة) السهم الأساسية والمخفضة

تحتسب ربحية (خسارة) السهم الأساسية بتقسيم صافي ربح (خسارة) الفترة الخاصة بمساهمي الشركة الأم على المتوسط الموزون لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة (باستثناء أسهم الخزينة). تحتسب ربحية السهم المخفضة بتقسيم صافي ربح (خسارة) الفترة الخاصة بمساهمي الشركة الأم على المتوسط الموزون لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة (باستثناء أسهم الخزينة) زائداً المتوسط الموزون لعدد الأسهم العادية التي سيتم إصدارها عند تحول كافة الأسهم العادية المحتملة المخفضة إلى أسهم عادية.

إن المعلومات اللازمة لاحتساب ربحية السهم الأساسية والمخفضة تستند إلى أساس المتوسط الموزون لعدد الأسهم القائمة ناقصاً أسهم الخزينة خلال الفترة هي كما يلي:

التسعة أشهر المنتهية في		الثلاثة أشهر المنتهية في	
30 سبتمبر 2011	30 سبتمبر 2012	30 سبتمبر 2011	30 سبتمبر 2012
403,238	336,323	14,047	(85,519)
33,141,276	33,101,142	33,141,276	33,087,081
12.17 فلس	10.16 فلس	0.42 فلس	(2.58) فلس

ربح (خسارة) الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم
(دينار كويتي)

المتوسط الموزون لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة
(سهم)

ربحية (خسارة) السهم الأساسية والمخفضة الخاصة
بمساهمي الشركة الأم

4 الربح من إلغاء اتفاقية بيع شركات تابعة

في مايو 2011، أبرمت الشركة الأم اتفاقية لبيع حصة ملكيتها البالغة 52.075% من شركة ماستر فود سوليوشن للأغذية ش.م.ك. (مقفلة) وحصة ملكيتها البالغة 75% من شركة مطعم الديك الرومي ذ.م.م. إلى طرف آخر لقاء مقابل إجمالي بمبلغ 1,864,115 دينار كويتي. وفقاً لاتفاقية البيع، يتعين أن يتم سداد مبلغ 910,014 دينار كويتي إلى الطرف الآخر كدفعة نقدية مقدماً عند توقيع اتفاقية البيع على أن يسدد المبلغ المتبقي خلال فترة 90 يوماً من تاريخ اتفاقية البيع. قام الطرف الثالث بسداد الدفعة النقدية بمبلغ 910,014 دينار كويتي مقدماً ولكن تعثر في تسوية المبلغ المتبقي خلال فترة الـ 90 يوماً من تاريخ اتفاقية البيع. إضافة إلى ذلك، قام الطرف الثالث برفع دعوى قضائية ضد الشركة الأم تطالب فيه بالدفعة النقدية المدفوعة مقدماً التي تم سدادها بالفعل للشركة الأم.

طلبت الشركة الأم الاستشارة من مستشارها القانوني والذي أكد بأنه في حالة تعثر الطرف الثالث عن سداد التزاماته، فإن الشركة الأم تعتبر الدفعة التي تم استلامها مقدماً بمثابة تعويض تعاقدية وذلك وفقاً لاتفاقية البيع. واستناداً إلى هذا التأكيد من قبل المستشار القانوني، قامت الشركة الأم بتسجيل الدفعة النقدية المستلمة مقدماً بمبلغ 910,014 دينار كويتي كربح ناتج من إلغاء اتفاقية بيع الشركات التابعة ضمن بيان الدخل الشامل المجمع للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010. إضافة إلى ذلك، ونتيجة لعدم التأكد من النتيجة النهائية للدعوى المرفوعة ضد الشركة الأم، قامت إدارة الشركة الأم بتحميل مخصص مقابل بمبلغ 321,631 دينار كويتي للنتائج المحتملة التي قد تنتج عن تسوية الدعوى.

في 2011، أصدرت محكمة أول درجة حكمها لصالح الطرف الثالث، ولكن قامت الشركة الأم بالاستئناف ضد هذا الحكم.

في 2012، أصدرت محكمة الاستئناف حكمها لصالح الشركة الأم. وفقاً لهذا الحكم، يخول للشركة الأم الآن الحق في الاحتفاظ بالدفعة النقدية المدفوعة، في حالة إخفاق الطرف الثالث في استكمال اتفاقية البيع. ومع ذلك، قام الطرف الثالث برفع استئناف ضد هذا الحكم لدى محكمة التمييز.

طلب الشركة الاستشارة من مستشارها القانوني والذي أكد بأن موقف الشركة الأم قوي في هذه الدعوى القضائية واستناداً إلى هذا التأكيد تم عكس مخصص للدعوى القضائية بمبلغ 101,631 دينار كويتي إلى بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2012. تم الاحتفاظ برصيد المخصص للدعوى القضائية بمبلغ 220,000 دينار كويتي من قبل الإدارة نتيجة لعدم التأكد المتعلق بالنتيجة النهائية للدعوى القضائية.

5 النقد والنقد المعادل

(مدققة)	31 ديسمبر 2011	30 سبتمبر 2012	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
274,084	436,331	256,915	النقد في الصندوق ولدى البنوك
157,453	232,306	187,971	ودائع محددة الأجل تستحق خلال ثلاثة أشهر
7,857	7,857	7,857	ودائع محددة الأجل تستحق خلال اثنا عشر شهراً
439,394	676,494	452,743	الأرصدة لدى البنوك والنقد
(585,761)	(515,372)	(637,287)	حسابات مكشوفة لدى البنوك
(146,367)	161,122	(184,544)	ناقصاً: ودائع محددة الأجل تستحق خلال اثنا عشر شهراً
(7,857)	(7,857)	(7,857)	
(154,224)	153,265	(192,401)	

6 توزيعات أرباح

خلال الجمعية العمومية للمساهمين المنعقدة في 2 مايو 2012، تم اعتماد توزيعات أرباح بقيمة 5 فلس للسهم (باستثناء أسهم الخزينة) بإجمالي مبلغ 165,523 دينار كويتي للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011 وتم دفعها بعد هذا التاريخ (30 سبتمبر 2010: 5 فلس للسهم بإجمالي مبلغ 157,971 دينار كويتي للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010).

7 معاملات مع أطراف ذات علاقة

تمثل الأطراف ذات علاقة المساهمين وأعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة العليا للمجموعة وشركات يسيطرون عليها أو يمارسون عليها سيطرة مشتركة أو تأثيراً ملموساً. تتم الموافقة على سياسات تسعير وشروط هذه المعاملات من قبل إدارة المجموعة.

إن الأرصدة مع أطراف ذات علاقة المدرجة في بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع هي كما يلي :

(مدققة)	31 ديسمبر 2011	30 سبتمبر 2012	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
195,191	195,191	220,031	مبالغ مستحقة من أطراف ذات علاقة
4,221	4,788	3,015	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر

إن المبالغ المستحقة من أطراف ذات علاقة التي تظهر في بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع لا تحمل فائدة وتستحق الدفع عند الطلب. بالنسبة للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2012، لم تقم المجموعة بتسجيل أي خسارة انخفاض في قيمة المبالغ المستحقة من أطراف ذات علاقة.

مكافأة موظفي الإدارة العليا

إن مكافأة موظفي الإدارة العليا خلال السنة هي كما يلي:

التسعة أشهر المنتهية في	30 سبتمبر 2012	30 سبتمبر 2011	الثلاثة أشهر المنتهية في	30 سبتمبر 2012	30 سبتمبر 2011
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
58,458	189,300	202,658	52,900		

مزاي قصيرة الأجل

8 معلومات القطاعات

لأغراض الإدارة، تنتظم المجموعة في وحدات أعمال استناداً إلى الأنشطة وطبيعة الخدمات المقدمة، وللمجموعة ثلاث قطاعات تشغيل وتحديداً، البيع بالتجزئة والمطاعم والإمدادات الغذائية. يعمل قطاعي البيع بالتجزئة والمطاعم من خلال عدد من المنافذ بالكويت. بينما يقدم قطاع الخدمات الغذائية خدماته لعدد من الشركات والعملاء الآخرين في الكويت.

التسعة أشهر المنتهية في
30 سبتمبر 2012

مجموع	تعديلات	خدمات	مطاعم	تجزئة	
دينار كويتي	واستبعادات	الإمدادات	دينار كويتي	دينار كويتي	
	دينار كويتي	الغذائية	دينار كويتي	دينار كويتي	
6,959,494	-	391,725	1,082,617	5,485,152	إيرادات القطاع (عملاء خارجيين)
594,121	-	87,329	46,171	460,621	استهلاك وإطفاء
(20,926)	-	-	-	(20,926)	تكاليف تمويل
101,631	-	-	-	101,631	مخصص دعوى قضائية انتفت الحاجة إليه
297,197	-	(193,210)	87,736	402,671	نتائج القطاع
8,226,310	(1,116,508)	1,434,826	919,070	6,988,922	مجموع الموجودات
2,694,113	(867,110)	691,997	998,837	1,870,389	مجموع المطلوبات
514,133	-	18,276	222,179	273,678	إفصاحات الأخرى
					مصرفوات رأسمالية
مجموع	تعديلات	خدمات	مطاعم	تجزئة	
دينار كويتي	واستبعادات	الإمدادات	دينار كويتي	دينار كويتي	
	دينار كويتي	الغذائية	دينار كويتي	دينار كويتي	
7,520,306	-	330,766	1,217,468	5,972,072	إيرادات القطاع (عملاء خارجيين)
612,215	-	97,093	55,990	459,132	الاستهلاك والإطفاء
(28,996)	-	-	-	(28,996)	تكاليف تمويل
303,315	-	(190,960)	(33,621)	527,896	نتائج القطاع
8,696,380	(1,679,636)	1,398,765	1,159,105	7,818,146	مجموع الموجودات
2,945,224	(999,318)	246,194	1,052,284	2,646,064	مجموع المطلوبات
359,357	-	-	13,357	346,000	إفصاحات أخرى
					مصرفوات رأسمالية

التسعة أشهر المنتهية في
30 سبتمبر 2011

في 30 سبتمبر 2011

تقوم الإدارة بمراقبة نتائج تشغيل وحدات الأعمال بشكل منفصل بغرض اتخاذ قرارات حول توزيع المصادر وتقييم الأداء. يتم تقييم أداء القطاع استناداً إلى أرباح أو خسائر التشغيل ويتم قياسها بما يتوافق مع الأرباح أو الخسائر المسجلة في البيانات المالية المرحلية المكثفة المجمعة. من الناحية الجغرافية، تقع كافة موجودات المجموعة في دولة الكويت. إن كافة إيرادات المجموعة ناتجة من الأنشطة داخل الكويت.

9 مطلوبات طارئة

في 30 سبتمبر 2012، كان على المجموعة مطلوبات طارئة تتعلق بخطابات ضمان قائمة بمبلغ 829,537 دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 860,177 دينار كويتي و30 سبتمبر 2011: 808,165 دينار كويتي) في سياق الأعمال الطبيعي، وليس من المتوقع أن تنشأ عنها مطلوبات جوهرية.

10 أسهم خزينة

(منققة)			
30 سبتمبر 2011	31 ديسمبر 2011	30 سبتمبر 2012	
215,937	235,937	263,950	عدد أسهم الخزينة (سهم)
0.65	0.71	0.79	نسبة الأسهم المصدرة (%)
65,861	80,218	(62,292)	القيمة السوقية (دينار كويتي)