

20 MAY 2012

سوق الكويت للأوراق المالية
قسم المحفوظات - والتوثيق الأي
صُورَة طبق الأصل

الشركة الكويتية للأغذية (الأمريكانا) ش.م.ك

دولة الكويت

وشركاتها التابعة



المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)

لثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012

وتقرير المراجعة

الشركة الكويتية للأغذية (الأمريكانا) ش.م.ك

دولة الكويت

وشركاتها التابعة



المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)

لثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012

وتقرير المراجعة

الشركة الكويتية للأغذية (الأمريكانا) ش.م.ك

دولة الكويت

وشركاتها التابعة



المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)

لثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012

وتقرير المراجعة

الصفحة

المحتويات

	تقرير مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
1	بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
2	بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
3	بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
4	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
5	بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
11 – 6	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)

المحاسبون المتحدون

عبد اللطيف الماجد وشركاه
محاسبون قانونيون - خبراء معتمدون

ص.ب : 5506 صفاة - 13156 الكويت
تليفون : 22432082/3/4
فاكس : 22402640

البريد الإلكتروني: info@alliedaccountants-kw.com

Deloitte

ديلويت وتوش

الفهد والوزان وشركاهم

شارع أحمد الجابر، الشرق

مجمع دار العوضي - الدور السابع والتاسع

ص.ب : 20174 الصفاة 13062 أو

ص.ب : 23049 الصفاة 13091

الكويت

هاتف : 2243 8060 - 965 2240 8844

فاكس : 2245 2080 - 965 2240 8855

www.deloitte.com

الشركة الكويتية للأغذية (الأمريكانا) ش.م.ك.

دولة الكويت

تقرير مراجعة مراقبي الحسابات المستقلين إلى السادة أعضاء مجلس الإدارة

تقرير عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف المرفق للشركة الكويتية للأغذية (الأمريكانا) ش.م.ك. "الشركة" وشركاتها التابعة (ويشار إليهم مجتمعين "المجموعة") كما في 31 مارس 2012، وكذلك بيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المجمعة المكثفة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة بناءً على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بمهام المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة". إن أعمال مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة تتضمن بصورة أساسية إجراء استفسارات من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن المراجعة أقل إلى حد كبير في نطاقها من التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وبالتالي فهي لا تمكننا من الحصول على تأكيد بأننا على دراية بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق. بناءً عليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق.

الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة المرفقة لم يتم إعدادها، من جميع النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية".

تقرير عن مراجعة الأمور القانونية والتنظيمية الأخرى

استناداً إلى مراجعتنا أيضاً، فإن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة تتفق مع ما هو وارد بدفاتر الشركة، وأنه في حدود المعلومات التي توافرت لدينا، لم يرد إلى علمنا ما يشير إلى وجود أية مخالفات خلال الفترة المنتهية في 31 مارس 2012 لأحكام قانون الشركات التجارية لسنة 1960 وتعديلاته اللاحقة أو للنظام الأساسي للشركة على وجه يؤثر مادياً في نشاط المجموعة أو في مركزها المالي المجمع.

عبد اللطيف عبد الله هوشان الماجد
ترخيص رقم 70 فئة أ
المحاسبون المتحدون

بدر عبد الله الوزان
سجل مراقبي الحسابات رقم 62 فئة أ
ديلويت وتوش
الفهد والوزان وشركاهم

الكويت في 13 مايو 2012



الشركة الكويتية للأغذية (الأمريكانا) ش.م.ك
وشركاتها التابعة
الكويت

بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف كما في 31 مارس 2012
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالآلاف دينار كويتي)

إيضاح	31 مارس 2012	31 ديسمبر 2011 (مدققة)	31 مارس 2011
الموجودات			
موجودات غير متداولة			
ممتلكات ومنشآت ومعدات	219,233	218,297	213,037
موجودات غير ملموسة	12,266	11,986	13,481
استثمارات متاحة للبيع	111,890	113,753	144,744
موجودات أخرى	1,278	1,361	1,319
	<u>344,667</u>	<u>345,397</u>	<u>372,581</u>
موجودات متداولة			
مخزون	107,442	96,780	86,854
مدنيون تجاريون	55,308	51,038	53,604
أرصدة مدينة أخرى	44,658	36,427	38,111
النقد والنقد المعادل	70,758	51,421	48,635
	<u>278,166</u>	<u>235,666</u>	<u>227,204</u>
مجموع الموجودات	<u>622,833</u>	<u>581,063</u>	<u>599,785</u>
حقوق الملكية والمطلوبات			
حقوق الملكية المتاحة لمساهمي الشركة			
رأس المال	40,200	40,200	40,200
علاوة اصدار	25,687	25,687	25,687
أسهم خزانة	(1,080)	(1,080)	(1,080)
احتياطي اجباري	20,100	20,100	20,100
احتياطي اختياري	3,010	3,010	3,010
احتياطي ترجمة بيانات مالية بعملات أجنبية	(21,435)	(20,812)	(21,442)
احتياطي التغير في القيمة العادلة	(12,517)	(11,855)	17,299
أرباح مرحلة	226,823	236,129	202,662
	<u>280,788</u>	<u>291,379</u>	<u>286,436</u>
حقوق الجهات غير المسيطرة	35,306	37,909	35,110
مجموع حقوق الملكية	<u>316,094</u>	<u>329,288</u>	<u>321,546</u>
مطلوبات غير متداولة			
قروض	34,872	36,226	44,816
مخصص نهاية الخدمة للموظفين	27,169	26,725	23,333
	<u>62,041</u>	<u>62,951</u>	<u>68,149</u>
مطلوبات متداولة			
قروض وتسهيلات بنكية	83,837	68,266	82,127
داننون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى	160,861	120,558	127,963
	<u>244,698</u>	<u>188,824</u>	<u>210,090</u>
مجموع حقوق الملكية والمطلوبات	<u>622,833</u>	<u>581,063</u>	<u>599,785</u>

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

مرزوقي ناصر الخرافي
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

بدر محمد الجوعان
نائب رئيس مجلس الإدارة

المعتز عادل الألفي
المدير العام

أحمد محمد حسن
رئيس المدراء الماليين



الشركة الكويتية للأغذية (الأمريكانا) ش.م.ك
وشركاتها التابعة
الكويت

بيان الدخل المرحلي المجموع المكثف للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالالف دينار كويتي)

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		إيضاح	
2011	2012		
168,872	194,366		المبيعات
(136,642)	(158,175)		تكلفة المبيعات
32,230	36,191		مجملي الربح
77	83		إيرادات أخرى
(13,866)	(15,507)		مصروفات بيع وتسويق
(769)	(881)		مصروفات إدارية وعمومية
17,672	19,886		أرباح التشغيل
(1,891)	(2,575)		تكلفة الإقتراض
3,022	1,856	11	صافي أرباح استثمارات متاحة للبيع
41	(123)		(خسائر) / أرباح فروق عملة
18,844	19,044		صافي الربح قبل ضرائب دخل الشركات التابعة
(712)	(1,207)		ضرائب دخل الشركات التابعة
18,132	17,837		صافي الربح قبل الاستقطاعات
(165)	(135)		حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(382)	(281)		ضريبة دعم العمالة الوطنية
(156)	(116)		زكاة
17,429	17,305		صافي ربح الفترة
			يتم توزيعه كما يلي:
15,945	16,119		مساهمي الشركة
1,484	1,186		حقوق الجهات غير المسيطرة
17,429	17,305		
40.8	41.2	12	ربحية السهم (فلس)

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالآلاف دينار كويتي)

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2011	2012	
17,429	17,305	صافي ربح الفترة
(5,642)	(559)	بنود الدخل الشامل الأخرى
(31,950)	(4,006)	فروق ترجمة بيانات مالية بعملات أجنبية
(2,600)	-	التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع
-	3,841	المحول إلى بيان الدخل نتيجة بيع استثمارات متاحة للبيع
(40,192)	(724)	المحول إلى بيان الدخل نتيجة انخفاض في قيمة استثمارات متاحة للبيع
(22,763)	16,581	إجمالي الدخل / (الخسارة) الشاملة للفترة
(21,244)	14,834	يتم توزيعه كما يلي:
(1,519)	1,747	مساهمي الشركة
(22,763)	16,581	حقوق الجهات غير المسيطرة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

بيان التغييرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012

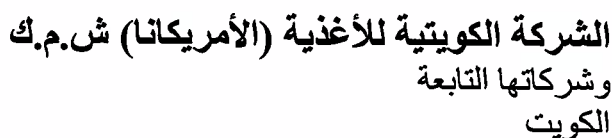
(५५)

(جميع المبالغ بالالف دينار كويتي)

مجموع حقوق الملكية	حقوق الجهات غير المسيطرة	حقوق الملكية المتاحة لمساهمي الشركة								
		المجموع	أرباح مرحلة	احتياطي التغير في القيمة العادلة	احتياطي ترجمة بيانات مالية بعملة أجنبية	احتياطي اختياري	احتياطي إيجاري	أسهم خزانة	علاوة إصدار	رأس المال
375,430	42,325	333,105	212,142	50,879	(17,833)	3,010	20,100	(1,080)	25,687	40,200
17,429	1,484	15,945	15,945	-	-	-	-	-	-	-
(5,642)	(2,033)	(3,609)	-	-	(3,609)	-	-	-	-	-
(31,950)	(970)	(30,980)	-	(30,980)	-	-	-	-	-	-
(2,600)	-	(2,600)	-	(2,600)	-	-	-	-	-	-
(40,192)	(3,003)	(37,189)	-	(33,580)	(3,609)	-	-	-	-	-
(5,696)	(5,696)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(25,425)	-	(25,425)	(25,425)	-	-	-	-	-	-	-
321,546	35,110	286,436	202,662	17,299	(21,442)	3,010	20,100	(1,080)	25,687	40,200
329,288	37,909	291,379	236,129	(11,855)	(20,812)	3,010	20,100	(1,080)	25,687	40,200
17,305	1,186	16,119	16,119	-	-	-	-	-	-	-
(559)	64	(623)	-	-	(623)	-	-	-	-	-
(4,006)	497	(4,503)	-	(4,503)	-	-	-	-	-	-
3,841	-	3,841	-	3,841	-	-	-	-	-	-
(724)	561	(1,285)	-	(662)	(623)	-	-	-	-	-
(4,350)	(4,350)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(25,425)	-	(25,425)	(25,425)	-	-	-	-	-	-	-
316,094	35,306	280,788	226,823	(12,517)	(21,435)	3,010	20,100	(1,080)	25,687	40,200

الرصيد كما في 31 ديسمبر 2010	الرصيد كما في 31 مارس 2011
صافي ربح الفترة	صافي ربح الفترة
<u>بنود الدخل الشامل الأخرى</u>	<u>بنود الدخل الشامل الأخرى</u>
فروق ترجمة بيانات مالية بعملات أجنبية	فروق ترجمة بيانات مالية بعملات أجنبية
التغير في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع	التغير في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع
المحول إلى بيان الدخل نتيجة انخفاض في قيمة استثمارات متاحة للبيع	المحول إلى بيان الدخل نتيجة انخفاض في قيمة استثمارات متاحة للبيع
إجمالي بنود الدخل الشامل الأخرى	إجمالي بنود الدخل الشامل الأخرى
التغير في حقوق الجهات غير المسيطرة	التغير في حقوق الجهات غير المسيطرة
توزيعات أرباح نقدية (إيضاح 16)	توزيعات أرباح نقدية (إيضاح 16)
الرصيد كما في 31 مارس 2012	الرصيد كما في 31 مارس 2011

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرجحية المجمعة المكثفة



(جميع المبالغ بالالف دينار كويتي)

ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالآلاف دينار كويتي ما لم يذكر غير ذلك)

1. تأسيس ونشاط الشركة

تأسست الشركة الكويتية للأغذية - (الأمريكانا) كشركة مساهمة كويتية "الشركة" في دولة الكويت وذلك بتاريخ 29 ديسمبر 1963. إن أهم الأغراض التي أسست من أجلها الشركة وشركاتها التابعة "المجموعة" هي استيراد وتصنيع الأطعمة والمشروبات والمواد الغذائية وبيعها بالجملة والتجزئة في دولة الكويت وبعض الدول العربية وإستغلال الفوائد المالية المتوفرة عن طريق استثمارها في محافظ مالية تدار من قبل شركات وجهات متخصصة. إن العنوان المسجل للشركة هو دولة الكويت، ص. ب. 5087 الصفاة 13051 دولة الكويت. إن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة تم اعتمادها من قبل مجلس الإدارة في 13 مايو 2012.

2. أسس إعداد المعلومات المالية

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للمجموعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 المتعلق بالمعلومات المالية المرحلية. إن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لا تتضمن جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة لبيانات مالية كاملة يتم إعدادها وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. وترى الإدارة أنه قد تم إدراج جميع التعديلات المتمثلة في الاستحقاقات العادية المتكررة والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل. إن نتائج الأعمال لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012 لا تعتبر بالضرورة مؤشراً عن نتائج الأعمال التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2012. للحصول على معلومات إضافية يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011. إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة مماثلة لتلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011. إن التعديلات على المعايير الدولية للتقارير المالية التي تسري اعتباراً من 1 يناير 2012 ليس لها أي تأثير مادي على السياسات المحاسبية أو المركز المالي أو الأداء المالي للمجموعة.

3. استثمارات متاحة للبيع

تتمثل كافة الاستثمارات المتاحة للبيع في أسهم مسعرة تم تقييمها بسعر آخر أمر شراء معلن في تاريخ المعلومات المالية باستثناء استثمارات بمبلغ 1,826 ألف دينار كويتي تتمثل في أسهم غير مسعرة تم ادراجها بالتكلفة نظراً لعدم توافر طريقة موثوق بها لتقدير قيمتها العادلة كما في 31 مارس 2012 (2,926 ألف دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2011، 2,863 ألف دينار كويتي كما في 31 مارس 2011).

4. مخزون

31 مارس 2012	31 ديسمبر 2011 (مدققة)	31 مارس 2011
61,736	50,003	46,056
11,632	14,218	13,007
11,559	11,495	7,599
10,581	9,427	9,844
5,882	5,287	5,937
101,390	90,430	82,443
(2,780)	(2,798)	(4,678)
8,832	9,148	9,089
107,442	96,780	86,854

مواد أولية
بضاعة جاهزة
مواد تعبئة و تغليف
مواد أخرى
بضاعة بالطريق

مخصص بضاعة بطينة الحركة
قطع غيار

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالآلاف دينار كويتي ما لم يذكر غير ذلك)

5. مدينون تجاريون

31 مارس 2011	31 ديسمبر 2011 (مدققة)	31 مارس 2012	
45,989	43,325	46,892	مدينون تجاريون
13,268	13,000	13,598	مدينون آخرون
840	1,307	1,471	مستحق من أطراف ذات صلة (إيضاح 15)
60,097	57,632	61,961	
(6,493)	(6,594)	(6,653)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
53,604	51,038	55,308	

6. أرصدة مدينة أخرى

31 مارس 2011	31 ديسمبر 2011 (مدققة)	31 مارس 2012	
18,456	16,579	19,622	مصرفات مدفوعة مقدما
3,631	3,951	3,850	تأمينات لدى الغير
2,708	2,755	8,524	إيرادات مستحقة
13,316	13,142	12,662	أخرى
38,111	36,427	44,658	

7. النقد والنقد المعادل

31 مارس 2011	31 ديسمبر 2011 (مدققة)	31 مارس 2012	
27,485	24,388	29,571	نقد بالصندوق ولدى البنوك
21,150	27,033	41,187	ودائع لأجل وحسابات تحت الطلب
48,635	51,421	70,758	

بلغ متوسط سعر الفائدة الفعلي على الودائع لأجل وحسابات تحت الطلب 0.03% - 7.65% كما في 31 مارس 2012 (0.03% - 7.65% كما في 31 ديسمبر 2011، 0.02% - 7.35% كما في 31 مارس 2011).

8. أسهم خزانة

31 مارس 2011	31 ديسمبر 2011 (مدققة)	31 مارس 2012	
10,848	10,848	10,848	عدد الأسهم (ألف سهم)
2.7	2.7	2.7	النسبة إلى الأسهم المصدرة (%)
16,055	15,838	15,838	القيمة السوقية

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالآلاف دينار كويتي ما لم يذكر غير ذلك)

9. قروض وتسهيلات بنكية

31 مارس 2011	31 ديسمبر 2011 (مدققة)	31 مارس 2012	
48,082	38,898	56,034	قصيرة الأجل
34,045	29,368	27,803	سحب على المكشوف
82,127	68,266	83,837	قروض
44,816	36,226	34,872	طويلة الأجل
126,943	104,492	118,709	قروض

تحمل القروض أسعار فائدة متغيرة. بلغ متوسط سعر الفائدة الفعلي على القروض 8.14% كما في 31 مارس 2012 (7.8% كما في 31 ديسمبر 2011، 6.4% كما في 31 مارس 2011).

إن بعض القروض مضمونة مقابل اصدار سندات إذنية وخطابات ضمان ومقابل رهن تجاري على الأصول المادية والمعنوية لبعض الشركات التابعة ومقابل رهن مخزون وكذلك كفالة تضامنية صادرة من الشركة.

10. دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى

31 مارس 2011	31 ديسمبر 2011 (مدققة)	31 مارس 2012	
35,761	34,989	39,712	دائنون تجاريون
24,731	21,971	20,860	دائنون غير تجاريون
28,366	27,849	30,604	مصروفات ورواتب مستحقة
14,294	17,427	17,783	مخصصات ومطلوبات أخرى
17,626	10,409	18,712	أرصدة دائنة أخرى
1,265	1,334	1,123	تأمينات مستردة
3,278	3,611	4,474	مستحقات للعاملين
933	374	25,796	توزيعات أرباح
1,709	2,522	1,725	ضرائب واستقطاعات
-	72	72	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
127,963	120,558	160,861	

11. صافي أرباح استثمارات متاحة للبيع

31 مارس	31 مارس	
2011	2012	
2,314	(53)	(خسائر) / أرباح محققة
(1,849)	(4,237)	انخفاض في قيمة استثمارات متاحة للبيع
2,634	6,236	توزيعات نقدية
(77)	(90)	اتعاب إدارة محافظ
3,022	1,856	

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالآلاف دينار كويتي ما لم يذكر غير ذلك)

12. ربحية السهم

تحتسب ربحية السهم الأساسية على أساس صافي ربح الفترة المتاح لمساهمي الشركة مقسوماً على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية المصدرة بعد خصم المتوسط المرجح لأسهم الخزينة القائمة خلال الفترة كما يلي :

الثلثة أشهر المنتهية في
31 مارس

2011	2012
15,945	16,119
402,002	402,002
(10,848)	(10,848)
391,154	391,154
40.8	41.2

صافي ربح الفترة المتاح لمساهمي الشركة
المتوسط المرجح لعدد الأسهم المصدرة (آلف سهم)
المتوسط المرجح لعدد أسهم الخزينة (آلف سهم)
المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة (آلف سهم)
ربحية السهم (فلس)

13. المعلومات المالية القطاعية

- التوزيع القطاعي الجغرافي للإيرادات والنتائج

يتركز نشاط المجموعة في قطاعين رئيسيين وهما قطاع المطاعم والتجزئة وقطاع التصنيع والتجارة، يتم التقرير عن نتائج القطاعين إلى الإدارة التنفيذية العليا بالمجموعة بالإضافة إلى ذلك، يتم التقرير عن إيرادات ونتائج أعمال المجموعة وموجوداتها والتزاماتها طبقاً للأماكن الجغرافية التي تعمل بها المجموعة. يتم قياس الإيرادات والأرباح والموجودات والتزامات وفقاً لنفس الأسس المحاسبية المتبعة في إعداد البيانات المالية المجمعة. فيما يلي التحليل القطاعي والذي يتماشى مع التقارير الداخلية المقدمة للإدارة:

الإيرادات

المجموع		معاملات داخلية		قطاع التصنيع والتجارة		قطاع المطاعم والتجزئة	
2011	2012	2011	2012	2011	2012	2011	2012
27,219	27,863	(156)	(294)	9,584	9,087	17,791	19,070
35,668	41,777	(4,842)	(8,174)	20,109	23,184	20,401	26,767
43,024	49,972	(740)	(742)	10,468	12,058	33,296	38,656
56,006	66,036	(5,876)	(7,979)	48,940	56,230	12,942	17,785
6,955	8,718	-	-	-	-	6,955	8,718
168,872	194,366	(11,614)	(17,189)	89,101	100,559	91,385	110,996

الكويت
السعودية
جنوب الخليج
مصر وأفريقيا
بلاد الشام وأخرى
مجموع

نتائج القطاعات

المجموع		قطاع التصنيع والتجارة		قطاع المطاعم والتجزئة	
2011	2012	2011	2012	2011	2012
3,232	3,312	558	576	2,674	2,736
5,737	7,556	2,704	2,866	3,033	4,690
4,334	4,896	779	928	3,555	3,968
3,327	2,680	3,122	1,670	205	1,010
4	10	-	-	4	10
16,634	18,454	7,163	6,040	9,471	12,414

الكويت
السعودية
جنوب الخليج
مصر وأفريقيا
بلاد الشام وأخرى
مجموع

يضاف التالي:

3,022	1,856
(160)	(345)
(652)	(921)
18,844	19,044

صافي أرباح استثمارات متاحة للبيع

تكلفة الإقراض

أخرى

صافي الربح قبل ضرائب دخل الشركات التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالآلاف دينار كويتي ما لم يذكر غير ذلك)

- التوزيع الجغرافي للموجودات والمطلوبات

31 مارس 2012					
المجموع	بلاد الشام وأخرى	مصر وأفريقيا	باقي دول الخليج	السعودية	الكويت
622,833	19,435	280,221	65,361	73,141	184,675
306,739	6,511	140,425	42,099	39,159	78,545
31 ديسمبر 2011					
المجموع	بلاد الشام وأخرى	مصر وأفريقيا	باقي دول الخليج	السعودية	الكويت
581,063	19,630	265,499	65,420	77,620	152,894
251,775	6,486	124,978	37,164	36,616	46,531
31 مارس 2011					
المجموع	بلاد الشام وأخرى	مصر وأفريقيا	باقي دول الخليج	السعودية	الكويت
599,785	19,182	264,673	62,443	62,916	190,571
278,239	6,028	135,917	41,839	30,883	63,572

خلال العام السابق، حدثت بعض الأحداث السياسية والمتغيرات الاقتصادية في جمهورية مصر العربية ومملكة البحرين والجمهورية العربية السورية مما أثر سلباً على أعمال المجموعة، قامت المجموعة بوضع الخطط اللازمة للتأكد من ضمان استمرار الأعمال ومراقبة مستويات الأداء والسيولة وقابلية تحقق قيم الموجودات.

14. التزامات محتملة وارتباطات

31 مارس 2011	31 ديسمبر 2011 (مدققة)	31 مارس 2012
5,161	3,616	3,096
التزامات محتملة خطابات ضمان		

يوجد خلاف بين المجموعة وإدارة الضرائب حول طريقة احتساب الاستقطاعات. مازال ذلك الخلاف محل نزاع قضائي ولا يمكن في الوقت الحالي تحديد أثره. وقد تم أخذ المخصصات الكاملة لهذا الغرض.

31 مارس 2011	31 ديسمبر 2011 (مدققة)	31 مارس 2012
4,861	8,784	8,627
7,071	9,281	8,668
ارتباطات رأسمالية اعتمادات مستندية ارتباطات مشروعات قيد التنفيذ		

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالآلاف دينار كويتي ما لم يذكر غير ذلك)

15. معاملات مع أطراف ذات صلة

في إطار النشاط الاعتيادي تم إبرام بعض المعاملات مع الأطراف ذات الصلة (شركات ذات صلة) ، وفيما يلي بيان بالمعاملات التي تمت مع أطراف ذات صلة والأرصدة الناتجة عنها:

31 مارس 2011	31 ديسمبر 2011 (مدققة)	31 مارس 2012	
840	1,307	1,471	الأرصدة:
282	289	291	مدينون تجاريون (إيضاح 5)
1,404	918	251	مزايا نهاية خدمة الإدارة التنفيذية والإدارة العليا
			نقد لدى المحافظ
الـأرصدة:			
مدينون تجاريون (إيضاح 5)			
مزايا نهاية خدمة الإدارة التنفيذية والإدارة العليا			
نقد لدى المحافظ			
المعاملات:			
إيرادات			
مصرفات			
عمولة إدارة المحفظة			
مزايا الإدارة التنفيذية والإدارة العليا			
تخضع جميع المعاملات مع الأطراف ذات الصلة لموافقة المساهمين.			

16. توزيعات أرباح

بتاريخ 26 مارس 2012، اعتمد المساهمون البيانات المالية المجمعة عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011، كما تم اعتماد توزيع أرباح نقدية بنسبة 65% عن أرباح عام 2011 (65% توزيعات نقدية - 2010).