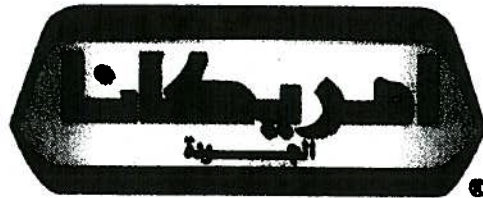


9 - AUG 2012

سوق الكويت للأوراق المالية
قسم المصنفات - والتوثيق الآلي
صورة طبق الأصل

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



المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)
للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012
وتقرير المراجعة

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



المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)
للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012
وتقرير المراجعة

الشركة الكويتية للأغذية (الأمريكانا) ش.م.ك

دولة الكويت

وشركاتها التابعة



المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 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 الالكتروني: 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 30 يونيو 2012، وكذلك بيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المجمعة المكثفة لفترة الستة 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 مسئوليتنا 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 30 يونيو 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 2 أغسطس 2012



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

بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف كما في 30 يونيو 2012
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالآلاف دينار كويتي)

30 يونيو 2011	31 ديسمبر 2011 (مدققة)	30 يونيو 2012	إيضاح	
				الموجودات
				موجودات غير متداولة
211,894	218,297	224,712		ممتلكات ومنشآت ومعدات
13,258	11,986	12,346		موجودات غير ملموسة
124,724	113,753	100,985	3	استثمارات متاحة للبيع
1,109	1,361	2,379		موجودات أخرى
350,985	345,397	340,422		
				موجودات متداولة
94,791	96,780	113,109	4	مخزون
53,225	51,038	59,880	5	مدينون تجاريون
39,685	36,427	40,200	6	أرصدة مدينة أخرى
51,141	51,421	48,867	7	النقد والنقد المعادل
238,842	235,666	262,056		
589,827	581,063	602,478		
				مجموع الموجودات
				حقوق الملكية والمطلوبات
				حقوق الملكية المتاحة لمساهمي الشركة
40,200	40,200	40,200		رأس المال
25,687	25,687	25,687		علاوة اصدار
(1,080)	(1,080)	(1,080)	8	أسهم خزانة
20,100	20,100	20,100		احتياطي اجباري
3,010	3,010	3,010		احتياطي اختياري
(22,300)	(20,812)	(20,857)		احتياطي ترجمة بيانات مالية بعملات أجنبية
1,078	(11,855)	(18,340)		احتياطي التغير في القيمة العادلة
216,074	236,129	235,747		أرباح مرحلة
282,769	291,379	284,467		
37,010	37,909	37,319		حقوق الجهات غير المسيطرة
319,779	329,288	321,786		مجموع حقوق الملكية
				مطلوبات غير متداولة
33,615	36,226	33,725	9	قروض
25,143	26,725	28,913		مخصص نهاية الخدمة للموظفين
58,758	62,951	62,638		
				مطلوبات متداولة
89,602	68,266	88,602	9	قروض وتسهيلات بنكية
121,688	120,558	129,452	10	دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى
211,290	188,824	218,054		
589,827	581,063	602,478		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

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

مرزوق 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

بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالآلاف دينار كويتي)

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		إيضاح
2011	2012	2011	2012	
355,894	407,463	187,022	213,097	المبيعات
(293,327)	(330,789)	(156,685)	(172,614)	تكلفة المبيعات
62,567	76,674	30,337	40,483	مجمول الربح
135	176	58	93	إيرادات أخرى
(29,042)	(31,640)	(15,176)	(16,133)	مصروفات بيع وتسويق
(4,144)	(4,945)	(3,375)	(4,064)	مصروفات إدارية وعمومية
29,516	40,265	11,844	20,379	أرباح التشغيل
(4,281)	(5,110)	(2,390)	(2,535)	تكلفة الإقراض
9,793	(3,338)	6,771	(5,194)	صافي (خسائر) / أرباح استثمارات متاحة للبيع
441	38	400	161	أرباح فروق عملة
35,469	31,855	16,625	12,811	صافي الربح قبل ضرائب الدخل للشركات التابعة
(1,574)	(2,628)	(862)	(1,421)	ضرائب دخل الشركات التابعة
33,895	29,227	15,763	11,390	صافي الربح قبل الاستقطاعات
(239)	(252)	(74)	(117)	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(471)	(516)	(89)	(235)	ضريبة دعم العمالة الوطنية
(200)	(228)	(44)	(112)	زكاة
32,985	28,231	15,556	10,926	صافي ربح الفترة
				يتم توزيعه كما يلي:
29,357	25,043	13,412	8,924	مساهمي الشركة
3,628	3,188	2,144	2,002	حقوق الجهات غير المسيطرة
32,985	28,231	15,556	10,926	
75	64	34	23	12 ربحية السهم (فلس)

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



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

بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالآلاف دينار كويتي)

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2011	2012	2011	2012	
32,985	28,231	15,556	10,926	صافي ربح الفترة
(6,467)	(43)	(825)	516	بنود الدخل الشامل الأخرى
(48,447)	(9,756)	(16,497)	(5,750)	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
(57,514)	(5,958)	(17,322)	(5,234)	المحول إلى بيان الدخل نتيجة انخفاض في قيمة استثمارات
(24,529)	22,273	(1,766)	5,692	متاحة للبيع
				إجمالي الدخل/ (الخسارة) الشاملة للفترة
(24,911)	18,513	(3,667)	3,679	يتم توزيعه كما يلي:
382	3,760	1,901	2,013	مساهمي الشركة
(24,529)	22,273	(1,766)	5,692	حقوق الجهات غير المسيطرة

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

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكلف للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالآلاف دينار كويتي)

مجموع حقوق الملكية الجهات غير المسيطره	حقوق الجهات غير المسيطره	حقوق الملكية المتاحة لمساهمي الشركة									
		المجموع	أرباح مرحلة	احتياطي التغير في القيمة العادلة	احتياطيات ترجمة بيانات مالية بعملات أجنبية	احتياطي اختياري	احتياطي إجباري	أسهم خزانه	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	
32,985	3,628	29,357	29,357	-	-	-	-	-	-	-	
(6,467)	(2,000)	(4,467)	-	-	(4,467)	-	-	-	-	-	
(48,447)	(1,246)	(47,201)	-	(47,201)	-	-	-	-	-	-	
(2,600)	-	(2,600)	-	(2,600)	-	-	-	-	-	-	
(57,514)	(3,246)	(54,268)	-	(49,801)	(4,467)	-	-	-	-	-	
(5,697)	(5,697)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(25,425)	-	(25,425)	(25,425)	-	-	-	-	-	-	-	
319,779	37,010	282,769	216,074	1,078	(22,300)	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	
28,231	3,188	25,043	25,043	-	-	-	-	-	-	-	
(43)	2	(45)	-	-	(45)	-	-	-	-	-	
(9,756)	570	(10,326)	-	(10,326)	-	-	-	-	-	-	
3,841	-	3,841	-	3,841	-	-	-	-	-	-	
(5,958)	572	(6,530)	-	(6,485)	(45)	-	-	-	-	-	
(4,350)	(4,350)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(25,425)	-	(25,425)	(25,425)	-	-	-	-	-	-	-	
321,786	37,319	284,467	235,747	(18,340)	(20,857)	3,010	20,100	(1,080)	25,687	40,200	

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

الرصيد كما في 31 ديسمبر 2010

صافي ربح الفترة

بنود الدخل الشامل الأخرى

فروق ترجمة بيانات مالية بعملات أجنبية

التغير في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع

المحول إلى بيان الدخل نتيجة بيع إستثمارات متاحة للبيع

إجمالي بنود الدخل الشامل الأخرى

التغير في حقوق الجهات غير المسيطرة

توزيعات أرباح نقدية (إيضاح 16)

الرصيد كما في 30 يونيو 2011

الرصيد كما في 31 ديسمبر 2011

صافي ربح الفترة

بنود الدخل الشامل الأخرى

فروق ترجمة بيانات مالية بعملات أجنبية

التغير في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع

المحول إلى بيان الدخل نتيجة انخفاض في قيمة إستثمارات متاحة للبيع

إجمالي بنود الدخل الشامل الأخرى

التغير في حقوق الجهات غير المسيطرة

توزيعات أرباح نقدية (إيضاح 16)

الرصيد كما في 30 يونيو 2012

بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالآلاف دينار كويتي)

إيضاح		السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو	
		2011	2012
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية			
صافي ربح الفترة		32,985	28,231
تعديلات:			
استهلاك وإطفاءات		17,794	17,978
مكافأة نهاية الخدمة للموظفين		3,708	3,329
انخفاض في قيمة موجودات ملموسة وغير ملموسة ومدينون		721	354
رد انخفاض في قيمة موجودات أخرى		-	(784)
تدعيم / (رد) مخصص بضاعة بطينة الحركة		(1,529)	113
صافي خسائر / (أرباح) استثمارات متاحة للبيع		(9,966)	3,166
مخصص مطالبات محتملة		(1,287)	(1,368)
تكلفة الاقتراض		4,281	5,110
خسارة استبعاد ممتلكات ومنشآت ومعدات وموجودات غير ملموسة		3,808	351
ربح العمليات قبل التغير في رأس المال العامل		50,515	56,480
مخزون		(11,991)	(16,442)
مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى		(12,673)	(12,836)
دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى		4,538	10,439
المدفوع من مكافأة نهاية الخدمة للموظفين		(782)	(1,141)
صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية		29,607	36,500
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية			
اقتناء ممتلكات ومنشآت ومعدات		(19,670)	(25,186)
المحصل من بيع ممتلكات ومنشآت ومعدات		443	498
اقتناء موجودات غير ملموسة		(834)	(740)
اقتناء استثمارات متاحة للبيع		-	(18,785)
المحصل من بيع استثمارات متاحة للبيع		5,729	16,234
المحصل من توزيعات نقدية		12,936	6,238
موجودات أخرى		38	(234)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية		(1,358)	(21,975)
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية			
توزيعات نقدية مدفوعة		(25,416)	(25,406)
تكلفة الاقتراض المدفوعة		(4,387)	(5,158)
قروض وتسهيلات بنكية		14,843	17,835
التغير في حقوق الجهات غير المسيطرة		(5,697)	(4,350)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية		(20,657)	(17,079)
صافي (النقص) / الزيادة في النقد والنقد المعادل		7,592	(2,554)
النقد والنقد المعادل في بداية الفترة		43,549	51,421
النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة		51,141	48,867

7

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 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 الاطعمة 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 2 أغسطس 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 الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 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 إدراجها بالتكلفة نظراً لعدم توافر طريقة موثوقة بها لتقدير قيمتها العادلة كما في 30 يونيو 2012 (2,926 ألف دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2011، 2,863 ألف دينار كويتي كما في 30 يونيو 2011).

4. مخزون

30 يونيو 2011	31 ديسمبر 2011 (مدققة)	30 يونيو 2012	
51,863	50,003	62,961	مواد أولية
13,956	14,218	14,502	بضاعة جاهزة
8,496	11,495	13,061	مواد تعبئة وتغليف
9,813	9,427	11,239	مواد أخرى
5,564	5,287	5,183	بضاعة بالطريق
89,692	90,430	106,946	
(3,729)	(2,798)	(2,725)	مخصص بضاعة بطيئة الحركة
8,828	9,148	8,888	قطع غيار
94,791	96,780	113,109	

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012
(غير مدققة)

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

5. مدينون تجاريون

30 يونيو 2011	31 ديسمبر 2011 (مدققة)	30 يونيو 2012	
47,376	43,325	54,480	مدينون تجاريون
10,910	13,000	10,551	مدينون آخرون
1,502	1,307	1,664	مستحق من أطراف ذات صلة (إيضاح 15)
59,788	57,632	66,695	
(6,563)	(6,594)	(6,815)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
53,225	51,038	59,880	

6. أرصدة مدينة أخرى

30 يونيو 2011	31 ديسمبر 2011 (مدققة)	30 يونيو 2012	
19,114	16,579	20,804	مصرفات مدفوعة مقدما
3,934	3,951	4,171	تأمينات لدى الغير
4,917	2,755	3,849	إيرادات مستحقة
11,720	13,142	11,376	أخرى
39,685	36,427	40,200	

7. النقد والنقد المعادل

30 يونيو 2011	31 ديسمبر 2011 (مدققة)	30 يونيو 2012	
22,668	24,388	42,313	نقد بالصندوق ولدى البنوك
28,473	27,033	6,554	ودائع لأجل وحسابات تحت الطلب
51,141	51,421	48,867	

بلغ متوسط سعر الفائدة الفعلي على الودائع لأجل وحسابات تحت الطلب 0.03% - 7.65% كما في 30 يونيو 2012
0.03% - 7.65% كما في 31 ديسمبر 2011، 0.02% - 7.35% كما في 30 يونيو 2011).

8. أسهم خزانة

30 يونيو 2011	31 ديسمبر 2011 (مدققة)	30 يونيو 2012	
10,848	10,848	10,848	عدد الأسهم (الف سهم)
2.7	2.7	2.7	النسبة إلى الأسهم المصدرة (%)
16,923	15,838	13,885	القيمة السوقية

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012
(غير مدققة)

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

9. قروض وتسهيلات بنكية

30 يونيو 2011	31 ديسمبر 2011 (مدققة)	30 يونيو 2012	
54,907	38,898	62,151	قصيرة الأجل
34,695	29,368	26,451	سحب على المكشوف
89,602	68,266	88,602	قروض
33,615	36,226	33,725	طويلة الأجل
123,217	104,492	122,327	قروض

تحمل القروض أسعار فائدة متغيرة. بلغ متوسط سعر الفائدة الفعلي على القروض 8.36% كما في 30 يونيو 2012 (7.8% كما في 31 ديسمبر 2011، 7% كما في 30 يونيو 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

30 يونيو 2011	31 ديسمبر 2011 (مدققة)	30 يونيو 2012	
38,750	34,989	46,770	دائنون تجاريون
23,773	21,971	21,276	دائنون غير تجاريين
27,496	27,849	26,787	مصرفات ورواتب مستحقة
12,153	17,427	13,851	مخصصات ومطلوبات أخرى
12,788	10,409	13,392	أرصدة دائنة أخرى
1,306	1,334	1,223	تأمينات مستردة
3,414	3,611	4,255	مستحقات للعاملين
376	374	393	توزيعات أرباح
1,632	2,522	1,505	ضرائب واستقطاعات
-	72	-	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
121,688	120,558	129,452	

11. صافي (خسائر) / أرباح استثمارات متاحة للبيع

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2011	2012	2011	2012	
2,314	(1,782)	-	(1,729)	(خسائر) / أرباح محققة
(5,284)	(7,622)	(3,435)	(3,385)	انخفاض في قيمة استثمارات متاحة للبيع
12,936	6,238	10,302	2	توزيعات نقدية
(173)	(172)	(96)	(82)	اتعاب إدارة محافظ
9,793	(3,338)	6,771	(5,194)	

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 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 :

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2011	2012	2011	2012	
29,357	25,043	13,412	8,924	صافي ربح الفترة المتاح لمساهمي الشركة
402,002	402,002	402,002	402,002	المتوسط المرجح لعدد الأسهم المصدرة (ألف سهم)
(10,848)	(10,848)	(10,848)	(10,848)	المتوسط المرجح لعدد أسهم الخزينة (ألف سهم)
391,154	391,154	391,154	391,154	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة (ألف سهم)
75	64	34	23	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	
54,240	55,868	(327)	(583)	18,256	17,546	36,311	38,905	الكويت
74,547	87,009	(9,077)	(12,969)	40,234	46,590	43,390	53,388	السعودية
85,875	106,233	(1,971)	(1,942)	20,565	30,069	67,281	78,106	جنوب الخليج
126,611	140,014	(12,852)	(15,151)	109,613	117,451	29,850	37,714	مصر وأفريقيا
14,621	18,339	-	-	-	-	14,621	18,339	بلاد الشام وأخرى
355,894	407,463	(24,227)	(30,645)	188,668	211,656	191,453	226,452	مجموع

نتائج القطاعات

المجموع		قطاع التصنيع والتجارة		قطاع المطاعم والتجزئة		
2011	2012	2011	2012	2011	2012	
4,918	6,444	1,090	1,336	3,828	5,108	الكويت
9,875	14,210	3,923	5,806	5,952	8,404	السعودية
7,870	10,648	1,294	2,319	6,576	8,329	جنوب الخليج
7,756	9,197	6,676	6,697	1,080	2,500	مصر وأفريقيا
	(649)	(62)	-	(649)	(62)	بلاد الشام وأخرى
29,770	40,437	12,983	16,158	16,787	24,279	مجموع
9,793	(3,338)					يضاف التالي:
(526)	(512)					صافي (خسائر) / أرباح استثمارات متاحة للبيع
(3,568)	(4,732)					تكلفة الإقراض
35,469	31,855					أخرى
						صافي الربح قبل ضرائب دخل الشركات التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012
(غير مدققة)

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

- التوزيع الجغرافي للموجودات والمطلوبات

30 يونيو 2012					
المجموع	بلاد الشام وأخرى	مصر وأفريقيا	جنوب الخليج	السعودية	الكويت
602,478	20,259	282,139	72,492	78,769	148,819
الموجودات					
280,692	6,738	136,475	44,050	43,618	49,811
المطلوبات					
31 ديسمبر 2011 (مدققة)					
المجموع	بلاد الشام وأخرى	مصر وأفريقيا	جنوب الخليج	السعودية	الكويت
581,063	19,630	265,499	65,420	77,620	152,894
الموجودات					
251,775	6,486	124,978	37,164	36,616	46,531
المطلوبات					
30 يونيو 2011					
المجموع	بلاد الشام وأخرى	مصر وأفريقيا	جنوب الخليج	السعودية	الكويت
589,827	19,654	270,213	64,303	68,290	167,367
الموجودات					
270,048	6,183	136,970	40,213	34,875	51,807
المطلوبات					

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

30 يونيو 2011	31 ديسمبر 2011 (مدققة)	30 يونيو 2012
3,701	3,616	2,810
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.		
ارتباطات رأسمالية		
5,593	8,784	7,488
اعتمادات مستندية		
6,785	9,281	7,405
ارتباطات مشروعات قيد التنفيذ		

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للسنة المنتهية في 30 يونيو 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:

30 يونيو 2011	31 ديسمبر 2011 (مدققة)	30 يونيو 2012	
1,502	1,307	1,664	<u>الأرصدة:</u>
284	289	294	مدينون تجاريون (إيضاح 5)
267	918	2,455	مزايأ نهائية خدمة الإدارة التنفيذية والإدارة العليا
			نقد لدى المحافظ

30 يونيو 2011	30 يونيو 2012	
803	129	<u>المعاملات:</u>
59	84	إيرادات
173	172	مصرفات
3,983	4,687	عمولة إدارة المحفظة
		مزايأ 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).