

شركة ميزان القابضة ش.م.ك.ع.
وشركاتها التابعة

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
(غير مدققة)

31 مارس 2017

**تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
إلى حضرات السادة أعضاء مجلس الإدارة
شركة ميزان القابضة ش.م.ك.ع.**

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق لشركة ميزان القابضة ش.م.ك.ع. ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة (يشار إليها معاً بـ "المجموعة") كما في 31 مارس 2017 وبيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وعرضها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34 "التقرير المالي المرحلي". إن مسؤوليتنا 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. تشتمل مراجعة المعلومات المالية المرحلية على توجيه الاستفسارات بصفة رئيسية إلى الموظفين المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق الإجراءات التحليلية والإجراءات الأخرى للمراجعة. إن نطاق المراجعة أقل بشكل كبير من نطاق التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وعليه، فإنه لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا على علم بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها في التدقيق. وبالتالي فإننا لا نبدي رأياً يتعلق بالتدقيق.

النتيجة

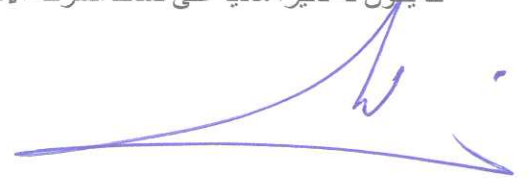
استناداً إلى مراجعتنا، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يستوجب الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة المرفقة لم يتم إعدادها، من جميع النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34.

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. وأنه حسبما وصل إليه علمنا واعتقادنا، لم يرد إلى علمنا وجود أية مخالفات لقانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 ولائحته التنفيذية، أو لعقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة الأم، خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2017 على وجه قد يكون له تأثيراً مادياً على نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.



د. سعود حمد الحميدي
سجل مراقبي الحسابات رقم 51 فئة أ
من د. سعود حمد الحميدي وشركاه
عضو في بيكر تلي العالمية



بدر عادل العبدالجادر
سجل مراقبي الحسابات رقم 207 فئة أ
من العيان والعصيمي وشركاهم
عضو في إرنست ويونغ

10 مايو 2017
الكويت

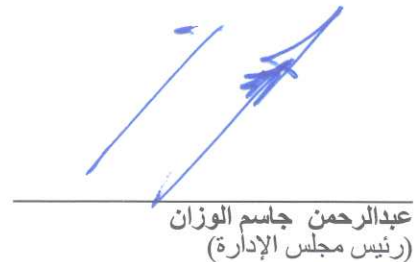
شركة ميزان القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
كما في 31 مارس 2017

31 مارس 2016 دينار كويتي	(منقحة) 31 ديسمبر 2016 دينار كويتي	31 مارس 2017 دينار كويتي	إيضاحات	
				الموجودات
				موجودات غير متداولة
62,506,544	66,405,100	68,106,588		عقار وآلات ومعدات
12,372,321	13,822,884	13,754,321		موجودات غير ملموسة
1,027,576	1,014,041	1,014,041		استثمار في شركات زميلة
4,353,874	4,336,091	4,293,831	3	عقارات استثمارية
707,772	752,876	765,779		موجودات حيوية
763,423	763,423	763,423		موجودات مالية متاحة للبيع
<u>81,731,510</u>	<u>87,094,415</u>	<u>88,697,983</u>		
				موجودات متداولة
68,516,183	69,790,064	72,990,771	4	مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى
33,377,382	36,609,024	36,144,363	5	بضاعة
96,258	41,011	43,876	6	مستحق من أطراف ذات علاقة
11,777,617	18,156,937	18,927,082		أرصدة لدى البنوك ونقد
<u>113,767,440</u>	<u>124,597,036</u>	<u>128,106,092</u>		
<u>195,498,950</u>	<u>211,691,451</u>	<u>216,804,075</u>		إجمالي الموجودات
				المطلوبات
				مطلوبات غير متداولة
3,910,583	4,073,316	4,175,698		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
4,023,205	7,158,360	6,931,144	7	قروض وسلف
100,000	-	-	6	مستحق إلى أطراف ذات علاقة
<u>8,033,788</u>	<u>11,231,676</u>	<u>11,106,842</u>		
				مطلوبات متداولة
22,334,753	32,626,860	31,702,050	7	قروض وسلف
43,086,869	44,597,028	40,431,702	8	دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى
1,649,439	1,342,319	1,213,871	6	مستحق إلى أطراف ذات علاقة
15,097,777	10,192,590	15,535,674		حسابات مكشوفة لدى البنوك
<u>82,168,838</u>	<u>88,758,797</u>	<u>88,883,297</u>		
<u>90,202,626</u>	<u>99,990,473</u>	<u>99,990,139</u>		إجمالي المطلوبات
<u>105,296,324</u>	<u>111,700,978</u>	<u>116,813,936</u>		صافي الموجودات
				حقوق الملكية
29,650,000	31,132,500	31,132,500		رأس المال
13,427,355	15,234,911	15,234,911		احتياطي قانوني
13,427,355	15,234,911	15,234,911		احتياطي اختياري
46,067,982	44,803,621	50,124,883		أرباح محتفظ بها
(31,672)	(98,820)	(327,990)		احتياطي تحويل عملات أجنبية
46,403	46,403	46,403		احتياطي القيمة العادلة
<u>102,587,423</u>	<u>106,353,526</u>	<u>111,445,618</u>		حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم
2,708,901	5,347,452	5,368,318		الحصص غير المسيطرة
<u>105,296,324</u>	<u>111,700,978</u>	<u>116,813,936</u>		إجمالي حقوق الملكية



جاريت والش
(الرئيس التنفيذي)



عبدالرحمن جاسم الزمان
(رئيس مجلس الإدارة)

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 13 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

شركة ميزان القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 31 مارس 2017

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في
31 مارس

2016	2017	إيضاحات	
دينار كويتي	دينار كويتي		
55,673,661	57,548,299		الإيرادات
(41,357,424)	(42,366,381)		تكلفة الإيرادات
14,316,237	15,181,918		مجمّل الربح
(5,011,739)	(5,582,532)		مصروفات التشغيل
(3,273,442)	(3,958,847)		مصروفات بيع وتوزيع
(116,749)	393,864	9	مصروفات عمومية وإدارية
			إيرادات (خسائر) أخرى
5,914,307	6,034,403		ربح التشغيل
(301,888)	(386,585)		تكاليف تمويل
5,612,419	5,647,818		الربح قبل المساهمات القانونية ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة
(49,119)	(50,469)		حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(131,474)	(152,903)		ضريبة دعم العمالة الوطنية
(52,590)	(61,161)		الزكاة
(31,250)	(25,000)		مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
5,347,986	5,358,285		ربح الفترة
5,193,232	5,318,123		الخاص بـ:
154,754	40,162		مساهمي الشركة الأم
5,347,986	5,358,285		الحصص غير المسيطرة
16.68 فلس	17.08 فلس	10	ربحية السهم الأساسية والمخفضة الخاصة بمساهمي الشركة الأم

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 13 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعّة.

شركة ميزان القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

للفترة المنتهية في 31 مارس 2017

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في
31 مارس

2016	2017
دينار كويتي	دينار كويتي
5,347,986	5,358,285
44,565	(137,494)
(127,655)	(100,779)
(83,090)	(238,273)
5,264,896	5,120,012
5,110,695	5,088,953
154,201	31,059
5,264,896	5,120,012

ربح الفترة

إيرادات شاملة أخرى:

بنود يتم أو من الممكن أن إعادة تصنيفها لاحقاً إلى بيان الدخل المجمع:

صافي (الخسائر) الأرباح من تغطية ناتجة خلال الفترة

تعديل تحويل عملات أجنبية

خسائر شاملة أخرى للفترة

إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة

الخاص بـ:

مساهمي الشركة الأم

الحصص غير المسيطرة

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 13 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

شركة ميزان القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 31 مارس 2017

فترة الثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس		ايضاحات
2016 دينار كويتي	2017 دينار كويتي	
		انشطة التشغيل
5,612,419	5,647,818	ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي والزكاة وضريبة دعم العمالة الوطنية ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة
1,150,233	1,191,626	تعديلات لمطابقة الربح بصافي التدفقات النقدية:
82,439	79,095	استهلاك
317,825	295,987	إطفاء موجودات غير ملموسة
(17,272)	63,380	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
(7,541)	99,120	مخصص (عكس) بضاعة متقدمة وبطينة الحركة
24,165	(25,839)	مخصص (عكس) ديون معدومة ومشكوك في تحصيلها
(14,914)	(48,180)	(ربح) خسارة بيع عقار وآلات ومعدات
(10,658)	6,867	ربح إعادة تقييم موجودات حيوية
11,576	6,030	خسارة (ربح) بيع موجودات حيوية
301,888	386,585	شطب موجودات حيوية
173,238	(196,335)	تكاليف تمويل
		(ربح) خسارة تحويل عملات اجنبية
7,623,398	7,506,154	
(13,439,798)	(3,296,354)	التغيرات في رأس المال العامل:
3,470,909	401,801	مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى
(121,782)	(131,313)	بضاعة
7,212,728	(4,258,524)	صافي الحركة في المبلغ المستحق من/إلى أطراف ذات علاقة
		داننون تجاريون وأرصدة داننة أخرى
4,745,455	221,764	النقد الناتج من العمليات
(204,774)	(187,716)	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة
4,540,681	34,048	صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
(2,435,777)	(2,998,937)	أنشطة الاستثمار
-	48,450	شراء عقار وآلات ومعدات
(17,111)	(62,247)	متحصلات من بيع عقار وآلات ومعدات
-	(7,054)	شراء موجودات غير ملموسة
31,830	22,380	مدفوعات لحيازة أسهم إضافية في شركات تابعة
		متحصلات من بيع موجودات حيوية
(2,421,058)	(2,997,408)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة الاستثمار
716,197	(1,152,026)	أنشطة التمويل
(100,000)	-	صافي الحركة في قروض وسلف
(301,888)	(386,585)	صافي الحركة في مبلغ مستحق إلى أطراف ذات علاقة (غير متداولة)
		تكاليف تمويل مدفوعة
314,309	(1,538,611)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الناتجة من أنشطة التمويل
64,776	(70,968)	تأثير تحويل عملات أجنبية
2,498,708	(4,572,939)	صافي (النقص) الزيادة في النقد والنقد المعادل
(5,818,868)	7,964,347	النقد والنقد المعادل في 1 يناير
(3,320,160)	3,391,408	النقد والنقد المعادل في 31 مارس
		النقد والنقد المعادل
11,777,617	18,927,082	أرصدة لدى البنوك ونقد
(15,097,777)	(15,535,674)	حسابات مكشوفة لدى البنوك
(3,320,160)	3,391,408	

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 13 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع.

شركة ميزان القابضة ش.م.ب.ع. وشركاتها التابعة

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجموع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 31 مارس 2017

الخاصة بمساهمي الشركة الأم

	المجموع دينار كويتي	الحصص غير المسيطره دينار كويتي	الإجمالي الفرعي دينار كويتي	احتياطي القيمة العادلة دينار كويتي	احتياطي تحويل عملات اجنبية دينار كويتي	أرباح محتفظ بها دينار كويتي	احتياطي اختياري دينار كويتي	احتياطي قانوني دينار كويتي	رأس المال دينار كويتي	
111,700,978	5,347,452	106,353,526	46,403	(98,820)	44,803,621	15,234,911	15,234,911	31,132,500	كما في 1 يناير 2017	
5,358,285 (238,273)	40,162 (9,103)	5,318,123 (229,170)	-	-	5,318,123	-	-	-	الفترة ربح الفترة خسائر شاملة اخرى	
5,120,012 (7,054)	31,059 (10,193)	5,088,953 3,139	-	(229,170)	5,318,123 3,139	-	-	-	إجمالي الأرباح اادات (الخسائر) الشاملة للفترة تغيرات الملكية في شركة تابعة	
116,813,936	5,368,318	111,445,618	46,403	(327,990)	50,124,883	15,234,911	15,234,911	31,132,500	كما في 31 مارس 2017	
100,031,428	2,554,700	97,476,728	46,403	50,865	40,874,750	13,427,355	13,427,355	29,650,000	كما في 1 يناير 2016	
5,347,986 (83,090)	154,754 (553)	5,193,232 (82,537)	-	-	5,193,232	-	-	-	ربح الفترة خسائر شاملة اخرى	
5,264,896	154,201	5,110,695	-	(82,537)	5,193,232	-	-	-	إجمالي الأرباح اادات (الخسائر) الشاملة للفترة	
105,296,324	2,708,901	102,587,423	46,403	(31,672)	46,067,982	13,427,355	13,427,355	29,650,000	كما في 31 مارس 2016	

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 13 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

1- معلومات حول الشركة

تم التصريح بإصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لشركة ميزان القابضة ش.م.ك.ع. ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة (يشار إليها معاً بـ "المجموعة") لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2017 وفقاً لقرار أعضاء مجلس الإدارة في 10 مايو 2017.

كانت الشركة الأم شركة مساهمة مقفلة تم تسجيلها وتأسيسها كشركة قابضة بالكويت في 3 أغسطس 1999. إن عنوان مكتب الشركة الأم المسجل هو بناية رقم 287، منطقة رقم 1، العارضية، الكويت. تعمل المجموعة في مجال تصنيع وبيع وتوزيع المنتجات الغذائية والمنتجات غير الغذائية. إن أسهم الشركة الأم مدرجة في سوق الكويت للأوراق المالية.

2- أساس الإعداد والتغيرات في السياسات المحاسبية للمجموعة

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34: "التقارير المالية المرحلية".

إن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة لا تتضمن كافة المعلومات والإفصاحات اللازمة لبيانات مالية مجمعة سنوية مدققة وينبغي الاطلاع عليها مقترنة بالبيانات المالية المجمعة المدققة السنوية للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2016. وترى الإدارة أنه تم إدراج كافة التعديلات التي تتكون من الاستحقاقات العادية المتكررة، والتي تعتبر ضرورية للعرض العادل ضمن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة. إن نتائج التشغيل للفترة المرحلية المنتهية في 31 مارس 2017 لا تعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2017.

يتم عرض المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة بالدينار الكويتي وهو العملة الرئيسية للمجموعة.

إن السياسات المحاسبية المطبقة في إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة مماثلة لتلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية المجمعة السنوية للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2016، باستثناء تطبيق التعديلات والتحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية المتعلقة بالمجموعة، والتي تسري على الفترة السنوية التي تبدأ اعتباراً من 1 يناير 2017، ولم ينتج عنها أي تأثير مادي على السياسات المحاسبية أو المركز أو الأداء المالي للمجموعة.

3- عقارات استثمارية

فيما يلي الحركة في العقارات الاستثمارية:

(مدققة)			
31 مارس 2016	31 ديسمبر 2016	31 مارس 2017	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
4,382,964	4,382,964	4,336,091	كما في بداية الفترة التغير للفترة فروق تحويل عملات أجنبية
(29,090)	(102,701)	(25,306)	
-	55,828	(16,954)	
<u>4,353,874</u>	<u>4,336,091</u>	<u>4,293,831</u>	

قامت المجموعة بتعيين اثنين من مقيمي العقارات المستقلين المتخصصين لتقييم القيمة العادلة للعقارات الاستثمارية كما في 31 ديسمبر 2016، وتم الإفصاح عن القيمة العادلة استناداً إلى التقييم الأقل من بين التقييمين الصادرين. وكما في 31 ديسمبر 2016، سجلت القيمة العادلة للعقارات الاستثمارية مبلغ 5,586,498 دينار كويتي (31 ديسمبر 2015: 5,520,182 دينار كويتي). يتم تحديد القيمة العادلة للعقارات الاستثمارية بالرجوع إلى قيمة أحدث المعاملات المتعلقة بعقارات مماثلة بالسوق. وتستند مدخلات التقييم الجوهرية المستخدمة إلى البيانات الملحوظة في السوق، ويتم تصنيفها ضمن المستوى 2 من الجدول الهرمي للقيمة العادلة. لم تحدث تغييرات جوهرية في القيمة العادلة كما في 31 مارس 2017، وبالتالي لم يكن من الضروري إجراء تقييم مستقل للفترة.

شركة ميزان القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
كما في 31 مارس 2017

4- مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى

31 مارس 2016	31 ديسمبر 2016	31 مارس 2017	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
58,169,648	58,352,305	57,751,983	مدينون تجاريون
(3,623,135)	(3,984,518)	(4,051,616)	ناقصاً: مخصص ديون معدومة ومشكوك في تحصيلها
54,546,513	54,367,787	53,700,367	
10,000,717	11,249,781	14,737,650	دفعة مقدما لموردين
1,970,626	1,809,842	2,109,325	مصروفات مدفوعة مقدماً
799,488	662,841	635,375	تامينات
2,028	1,125	7,641	مدينو موظفين
1,196,811	1,698,688	1,800,413	ارصدة مدينة اخرى
68,516,183	69,790,064	72,990,771	

5- بضاعة

31 مارس 2016	31 ديسمبر 2016	31 مارس 2017	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
23,190,166	27,613,863	25,242,120	بضاعة بغرض البيع مرة أخرى
8,844,571	7,269,725	7,737,078	مواد خام و مواد تغليف و مواد استهلاكية
1,277,965	1,494,936	1,295,897	بضاعة تامة الصنع وأعمال قيد التنفيذ
1,617,558	1,376,425	2,928,692	بضاعة في الطريق
34,930,260	37,754,949	37,203,787	
(1,552,878)	(1,145,925)	(1,059,424)	ناقصاً: مخصص بضاعة متقدمة وبطيئة الحركة
33,377,382	36,609,024	36,144,363	

6- أرصدة ومعاملات مع أطراف ذات علاقة

يمثل الأطراف ذات علاقة المساهمين الرئيسيين والشركات الزميلة وأعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة العليا للشركة الأم والشركات التي يسيطر عليها هؤلاء الأطراف أو يمارسون عليها سيطرةً مشتركةً أو تأثيراً ملموساً. يتم الموافقة على سياسات تسعير وشروط هذه المعاملات من قبل إدارة الشركة الأم.

تتكون المعاملات والأرصدة الهامة لدى أطراف ذات علاقة المدرجة في المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة مما يلي:

31 مارس 2016	31 ديسمبر 2016	31 مارس 2017	أطراف أخرى ذات علاقة	الشركات الزميلة	المساهمون الرئيسيون	بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع:
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
96,258	41,011	43,876	43,876	-	-	مستحق من أطراف ذات علاقة
1,749,439	1,342,319	1,213,871	1,033,767	6,438	173,666	مستحق إلى أطراف ذات علاقة

شركة ميزان القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)

كما في 31 مارس 2017

6- أرصدة ومعاملات مع أطراف ذات علاقة (تتمة)

إن المبالغ المستحقة من / إلى أطراف ذات علاقة لا تحمل فائدة وتستحق القبض/ السداد عند الطلب.

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		أطراف أخرى ذات علاقة	المساهمون الرئيسيون	
2016	2017	دينار كويتي	دينار كويتي	
52,137	60,012	46,312	13,700	بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع:
(2,770)	(7,428)	-	(7,428)	إيرادات
104,749	112,997	112,997	-	تكلفة إيرادات
(46,101)	(83,930)	(83,930)	-	إيرادات أخرى
				مصروفات عمومية وإدارية

مكافأة موظفي الإدارة العليا

إن المكافآت المدفوعة أو المستحقة فيما يتعلق بالإدارة العليا (المقدرة لهذا الغرض لتتضمن الرئيس التنفيذي ورئيس الشئون المالية ومدراء الإدارات/رؤساء الأقسام وكبار المسؤولين الآخرين) كانت كما يلي:

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس			
2016	2017	دينار كويتي	دينار كويتي
372,982	388,263		
15,352	15,521		
388,334	403,784		

مكافأة موظفي الإدارة العليا:
رواتب ومزايا أخرى قصيرة الأجل
مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

7- قروض وسلف

غير متداولة (مدققة)			متداولة (مدققة)			العملة
31 مارس 2016	31 ديسمبر 2016	31 مارس 2017	31 مارس 2016	31 ديسمبر 2016	31 مارس 2017	
-	-	-	3,500,000	7,000,000	6,000,000	دينار كويتي
4,023,205	2,377,740	1,802,944	18,834,753	23,420,420	24,236,850	دولار أمريكي
-	4,780,620	5,128,200	-	2,206,440	1,465,200	ريال سعودي
4,023,205	7,158,360	6,931,144	22,334,753	32,626,860	31,702,050	

تحمل القروض والسلف فائدة بمعدلات تجارية.

8- دانون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى

(مدققة)			
31 مارس 2016	31 ديسمبر 2016	31 مارس 2017	دينار كويتي
31,193,183	30,554,264	30,230,254	دانون تجاريون
10,341,247	8,694,023	7,905,283	مصروفات مستحقة
1,524,529	5,326,803	2,278,858	أرصدة دائنة أخرى
27,910	21,938	17,307	دفعة مقدماً من عملاء
43,086,869	44,597,028	40,431,702	

شركة ميزان القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
كما في 31 مارس 2017

9- إيرادات (خسائر) أخرى

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2016	2017	
دينار كويتي	دينار كويتي	
(24,165)	25,839	ربح (خسارة) بيع عقار وآلات ومعدات
80,654	171,690	إيرادات أخرى
(173,238)	196,335	ربح (خسارة) تحويل عملات أجنبية
<u>(116,749)</u>	<u>393,864</u>	

10- ربحية السهم الأساسية والمخفضة

تحتسب ربحية السهم الأساسية والمخفضة بقسمة ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة كما يلي:

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2016	2017	
دينار كويتي	دينار كويتي	
5,193,232	5,318,123	ربح الفترة
<u>سهم</u> 311,325,000	<u>سهم</u> 311,325,000	المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة
<u>16.68 فلس</u>	<u>17.08 فلس</u>	ربحية الاسهم الاساسية والمخفضة

نظراً لعدم وجود أدوات مالية مخفضة قائمة، فإن ربحية السهم الأساسية والمخفضة متطابقة.

11- الجمعية العمومية السنوية

في 10 أبريل 2017، وافق المساهمون في الجمعية العمومية السنوية للشركة الأم على ما يلي:

- البيانات المالية المجمعة المدققة للمجموعة عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2016؛ و
- توزيع أرباح بمبلغ 8,717,100 دينار كويتي للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2016 (2015): 8,153,750 دينار كويتي؛

12- مطلوبات طارئة والتزامات

(أ) مطلوبات طارئة:

كما في تاريخ التقارير المالية، كان لدى المجموعة المطلوبات الطارئة التالية التي تتعلق بخطاب ضمان صادر من بنوك وليس من المتوقع أن تنتج عنها مطلوبات جوهرية:

31 مارس 2017	31 ديسمبر 2016	31 مارس 2017	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
14,464,200	15,065,833	14,696,509	خطابات ضمان

إن خطابات الضمانات تلزم المجموعة بدفع المبالغ نيابة عن العملاء عند اتخاذ إجراء معين يتعلق بشكل عام باستيراد أو تصدير البضاعة وضمانات حسن التنفيذ. إن تأثير القيمة العادلة لهذه الضمانات لم يكن جوهرياً بالنسبة للمعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

مطالبات قانونية

تتعرض المجموعة لمطالبات عرضية وإجراءات قانونية متنوعة. تعتقد الإدارة أن هذه الأمور لن يكون لها تأثير سلبي مادي على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة المرفقة.

12 - مطلوبات طارئة والتزامات (تتمة)

(ب) التزامات:

	31 مارس 2016 دينار كويتي	31 ديسمبر 2016 دينار كويتي	31 مارس 2017 دينار كويتي
التزامات الإنفاق الرأسمالي:			
الإنفاق الرأسمالي المستقبلي المقدر المتعاقد عليه كما في تاريخ التقارير المالية:			
عقار وآلات ومعدات	7,019,328	8,987,279	14,900,819
موجودات غير ملموسة	345,822	254,507	508,587
	<u>7,365,150</u>	<u>9,241,786</u>	<u>15,409,406</u>
التزامات عقود التأجير التشغيلي كمستأجر:			
الحد الأدنى لمدفوعات عقود التأجير المستقبلية:			
خلال سنة واحدة	2,780,475	2,619,823	2,576,547
بعد سنة واحدة ولكن بما لا يتعدى خمس سنوات	922,754	663,163	517,956
إجمالي إنفاق عقود التأجير التشغيلي المتعاقد عليه كما في تاريخ التقارير المالية	<u>3,703,229</u>	<u>3,282,986</u>	<u>3,094,503</u>

13 - معلومات القطاعات

لأغراض إعداد التقارير الإدارية، تم تنظيم أنشطة المجموعة إلى خمسة قطاعات تشغيلية رئيسية استنادًا إلى التقارير الداخلية المقدمة إلى مسؤولي اتخاذ قرارات التشغيل. يمثل مسنول اتخاذ قرارات التشغيل ذلك الشخص الذي يتولى مسؤولية توزيع الموارد وتقييم أداء القطاعات التشغيلية. لا يوجد لدى المجموعة معاملات جوهرية فيما بين القطاعات. إن الأنشطة والخدمات الرئيسية ضمن هذه القطاعات هي كما يلي:

(أ) غذائي
غذائي

: يتضمن كافة العمليات التجارية والتي تتعلق بصناعة الأغذية بما في ذلك الأغذية والمرطبات وتجارة الجملة والتصنيع وتوريدات التجزئة. يتعامل القطاع في مجموعة متنوعة من المنتجات وهي بالتحديد منتجات اللحوم والكعك والبسكويت وشرايح البطاطس والوجبات الخفيفة ومنتجات الأغذية المعلبة ومنتجات الألبان والمياه.

توريدات غذائية : يتمثل في تقديم خدمات الأغذية بغرض تقديم خدمات التسليم قصيرة وطويلة الأجل للأغذية الجاهزة وكذلك التوريد لمواقع العمل والتجمعات والأحداث التي تقام لمرة واحدة.

خدمات: : يتضمن قطاع الخدمات تقديم/ بيع مجموعة متنوعة من الخدمات/ المنتجات على التوالي إلى المستهلكين الرئيسيين والتي تتضمن بصورة رئيسية خدمات البيع والتسليم للأغذية والتخزين والخدمات اللوجستية وخدمات الإصلاح والصيانة وبيع الأصناف غير الغذائية.

13 - معلومات القطاعات (تتمة)

(ب) غير غذائي
المنتجات : يتمثل بصورة رئيسية في توزيع المستحضرات الطبية وأدوات التجميل والأدوية والمنتجات الاستهلاكية سريعة الحركة
صناعي : يتألف هذا القطاع من تصنيع السلع بما في ذلك المواد البلاستيكية وزيوت التشحيم والكرتون المستخدم في التغليف.

(ج) شركات : يضم هذا القطاع الموجودات والمطلوبات المركزية ومهام الدعم للمجموعة بأكملها. يوفر قطاع الشركات الخدمات الإدارية وأنظمة المعلومات والتكنولوجيا والموارد البشرية والشراء والدعم المالي للقطاعات الأخرى. تقوم المجموعة بدور الخزينة المركزية وتدير النقد ومركز الاقتراض بشكل مركزي.

تقوم الإدارة بمراقبة قطاعات التشغيل بشكل منفصل بغرض اتخاذ القرارات حول توزيع الموارد وتقييم الأداء. يتم تقييم أداء القطاع استناداً إلى العائد على الاستثمار للقطاعات. وتتم إدارة الضرائب ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة على أساس إجمالي ويتم توزيعها إلى قطاعات الشركات.

شركة ميزان القابضة ش.م.ب.ع. وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرجلة المكثفة المجمعة (غير مدققة)

كما في 31 مارس 2017

- 13 - معلومات القطاعات (تتمة)

أ) يعرض الجدول التالي معلومات حول قطاعات التشغيل لدى المجموعة.

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2017 (غير مدققة)

مجموع القطاع دينار كويتي	شركات		قطاع غير خفائي		منتجات استهلاكية سريعة الحركة		قطاع خفائي	
	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
57,548,299	11,957	17,456,301	1,562,029	15,894,272	40,080,041	3,618,613	7,436,954	29,024,474
5,647,818	(567,790)	1,910,677	275,579	1,635,098	4,304,931	755,805	236,605	3,312,521
216,804,075	9,914,752	64,973,397	10,371,402	54,601,995	141,915,926	11,251,814	23,668,040	106,996,072
99,990,139	57,268,809	11,130,517	2,979,816	8,150,701	31,590,813	2,720,402	7,304,780	21,565,631
1,270,721	140,374	182,999	98,328	84,671	947,348	69,662	178,035	699,651
1,014,041	1,014,041	-	-	-	-	-	-	-
3,061,184	76,492	378,350	265,160	113,190	2,606,342	-	215,808	2,390,534

إفصاحات أخرى:

استهلاك وإطفاء

استثمار في شركات زميلة

إنفاق رأسمالي (باستثناء

الشهرة)

شركة ميزان القابضة ش.م.ج. وشركائها التابعة
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
كما في 31 مارس 2017

13 - معلومات القطاعات (تتمة)

مجموع القطاع دينار كويتي	شركات		قطاع غير غذائي		متاحات استهلاكية سريعة الحركة		قطاع غذائي		قطاع غذائي	
	دينار كويتي	الإجمالي الفرعي دينار كويتي	قطاع صناعي دينار كويتي	قطاع سريعة الحركة دينار كويتي	الإجمالي الفرعي دينار كويتي	قطاع خدمات دينار كويتي	توريدات غذائية دينار كويتي	قطاع غذائي دينار كويتي	الإجمالي الفرعي دينار كويتي	الإجمالي الفرعي دينار كويتي
55,673,661	28,561	18,417,038	1,545,998	16,871,040	37,228,062	4,403,518	6,213,344	26,611,200	الإيرادات	
5,612,419	(739,748)	1,786,791	136,513	1,650,278	4,565,376	727,813	281,927	3,555,636	ربح القطاع	
195,498,950	10,443,096	57,197,710	8,506,528	48,691,182	127,858,144	10,018,566	23,608,614	94,230,964	إجمالي الموجودات	
90,202,626	50,232,152	10,064,108	2,577,765	7,486,343	29,906,366	2,616,303	7,064,765	20,225,298	إجمالي المطلوبات	
1,232,672	133,321	182,099	99,606	82,493	917,252	113,996	178,544	624,712	إفصاحات/أخرى:	
1,027,576	1,027,576	-	-	-	-	-	-	-	استهلاك وإطفاء	
2,452,888	47,243	48,286	22,797	25,489	2,357,359	-	870,966	1,486,393	استثمار في شركات زميلة	
									إنفاق رأسمالي (باستثناء الشهرة)	

شركة ميزان القابضة ش.م.ك.ج. وشركاتها التابعة
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
كما في 31 مارس 2017

13 - معلومات القطاعات (تتمة)

مجموع القطاع دينار كويتي	شركات		قطاع غير غذائي		منتجات استهلاكية سريعة الحركة		قطاع غذائي	
	دينار كويتي	الإجمالي الفرعي دينار كويتي	قطاع صناعي دينار كويتي	دينار كويتي	الإجمالي الفرعي دينار كويتي	قطاع خدمات دينار كويتي	توريدات غذائية دينار كويتي	قطاع غذائي دينار كويتي
207,433,203	127,823	52,036,768	5,683,281	46,353,487	155,268,612	19,408,558	26,681,443	109,178,611
18,407,088	(1,516,971)	4,772,823	629,307	4,143,516	15,151,236	3,092,991	(364,582)	12,422,827
211,691,451	9,066,761	61,559,827	8,758,398	52,801,429	141,064,863	15,863,396	25,091,935	100,109,532
99,990,473	56,695,497	11,743,602	2,558,851	9,184,751	31,551,374	6,993,816	7,360,047	17,197,511
5,001,162	549,459	735,131	396,147	338,984	3,716,572	292,796	685,517	2,738,259
1,014,041	1,014,041	-	-	-	-	-	-	-
7,850,892	542,444	381,803	305,658	76,145	6,926,645	60,025	1,678,219	5,188,401
131,355	-	-	-	-	131,355	-	76,505	54,850

إفصاحات أخرى:
استهلاك وإطفاء
استثمار في شركات زميلة
إنفاق رأسمالي (باستثناء
الشهرة)
انخفاض قيمة عقار والآلات
ومعدات

شركة ميزان القابضة ش.م.ك.ع. وشركاتها التابعة
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
كما في 31 مارس 2017

13 - معلومات القطاعات (تتمة)

(ب) يعرض الجدول التالي معلومات حول القطاعات الخفيفة بالمجموعة:

المجموع دينار كويتي	العراق دينار كويتي	افغانستان دينار كويتي	الأردن دينار كويتي	قطر دينار كويتي	الإمارات دينار كويتي	السعودية دينار كويتي	الكويت دينار كويتي
57,548,299	441,861	1,000,318	1,589,888	4,988,270	7,840,313	1,593,422	40,094,227
88,697,983	-	95,649	2,457,681	11,931,103	8,645,673	8,625,798	56,942,079
207,433,203	1,472,855	5,132,301	10,408,912	19,657,841	34,767,337	1,420,806	134,573,151
87,094,415	-	106,723	2,515,640	12,138,727	8,334,160	8,754,314	55,244,851
55,673,661	215,859	1,023,910	2,613,383	4,754,054	7,792,955	130,027	39,143,473
81,731,510	-	140,060	2,626,491	11,767,421	7,702,174	5,443,834	54,051,530

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2016

(غير مدققة)
الإيرادات

موجودات غير متداولة

31 ديسمبر 2016 (مدققة)
الإيرادات

موجودات غير متداولة

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس
2017 (غير مدققة)
الإيرادات

موجودات غير متداولة