

27 AUG 2012

سوق الكويت للأوراق المالية
قسم الخزائن - والتأمين الآتي
صحة طبق الأصل

شركة صناعات التبريد والتخزين

شركة مساهمة كويتية

وشركتها التابعة

الكويت

البيانات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

لفترة ستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012

(غير مدققة)

مع تقرير المراجعة

شركة صناعات التبريد والتخزين

شركة مساهمة كويتية

وشركتها التابعة

الكويت

البيانات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

لفترة ستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012

(غير مدققة)

مع تقرير المراجعة

شركة صناعات التبريد والتخزين

شركة مساهمة كويتية

وشركتها التابعة

الكويت

البيانات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لفترة سنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012

<u>صفحة</u>	<u>المحتويات</u>
1	تقرير المراجعة
2	بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف
3	بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف
4	بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف
5	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف
6	بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف
(10-7)	إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المجمعة المكثفة



مكتب الواحة
لتدقيق الحسابات
علي عويد رخيص
محاسب قانوني فئة (1)



الوطن
لتدقيق الحسابات
فريد حشاش العتيبي

المحترمون

السادة / رئيس وأعضاء مجلس الإدارة
شركة صناعات التبريد والتخزين
شركة مساهمة كويتية
وشركتها التابعة
الكويت

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف لشركة صناعات التبريد والتخزين - شركة مساهمة كويتية " الشركة الام " - وشركتها التابعة (بشار اليهم مجتمعين " بالمجموعة ") - الكويت - كما في 30 يونيو 2012 وبيانات الدخل والدخل الشامل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية المرحلية المجمعة المكثفة لفترة الستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ . ان هذه البيانات المالية المرحلية المجمعة المكثفة هي مسئولية إدارة الشركة الأم ، إن مسئوليتنا هي إصدار تقرير حول هذه البيانات المالية المرحلية المجمعة المكثفة إستناداً الى مراجعتنا .

نطاق المراجعة

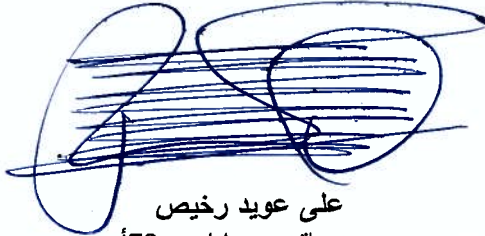
لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي رقم 2410 المتعلق بمهام المراجعة ، والذي يتطلب تخطيط وتنفيذ اعمال المراجعة للحصول على تأكيد معقول بان البيانات المالية المرحلية المجمعة المكثفة خالية من أخطاء مادية . تقتصر المراجعة بصفة مبدئية على توجيه الاستفسارات الى موظفي الشركة وتطبيق إجراءات المراجعة التحليلية على المعلومات المالية وهي توفر بهذا تأكيداً أقل مما يوفره التدقيق . إننا لم نقوم بتدقيق البيانات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وبالتالي فإننا لا نبدي رأياً يتعلق بالتدقيق .

النتيجة

استناداً الى مراجعتنا ، فإنه لم يرد الى علمنا ما يستوجب الاعتقاد بان البيانات المالية المرحلية المجمعة المكثفة المرفقة للفترة المنتهية في 30 يونيو 2012 لم يعبر عنها بصورة عادلة . من جميع النواحي المادية ، وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (34) .

تقرير حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

بالإضافة الى ذلك ، فإن البيانات المالية المرحلية المجمعة المكثفة متفقة مع ما هو وارد في دفاتر الشركة الأم . وحسبما وصل اليه علمنا لم تقع مخالفات لقانون الشركات التجارية رقم (15) لسنة 1960، والتعديلات اللاحقة له والنظام الأساسي للشركة الام خلال فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012 على وجه قد يكون له تأثير مادي على نشاط المجموعة أو مركزها المالي.


علي عويد رخيص
مراقب حسابات -72

عضو جمعية المحاسبين القانونيين (مونتانا)
عضو المجموعة الدولية للمحاسبة (ايكاف)
مكتب الواحة لتدقيق الحسابات


فريد حشاش العتيبي
مراقب حسابات -73

عضو جمعية المحاسبين والمراجعين الكويتية
الوطني لتدقيق الحسابات

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع كما في 30 يونيو 2012

30 يونيو 2011 غير مدققة دينار كويتي	31 ديسمبر 2011 مدققة دينار كويتي	30 يونيو 2012 غير مدققة دينار كويتي	إيضاح	الموجودات
				الموجودات غير المتداولة
6,776,251	7,468,078	8,656,233		عقار وآلات ومعدات
548,385	438,708	329,031		موجودات غير ملموسة
-	-	334,800		موجودات مؤجرة
7,324,636	7,906,786	9,320,064		مجموع الموجودات غير المتداولة
				الموجودات المتداولة
4,201,642	6,102,119	6,355,083		مخزون
3,890,370	2,575,515	4,290,850		مدينون وموجودات أخرى
-	-	-		موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
5,862,385	2,813,629	2,017,406	3	أرصدة لدى البنوك ونقد
13,954,397	11,491,263	12,663,339		مجموع الموجودات المتداولة
21,279,033	19,398,049	21,983,403		مجموع الموجودات
				حقوق الملكية والمطلوبات
				حقوق الملكية
8,939,813	8,939,813	8,939,813	4	رأس المال
4,824,285	4,824,285	4,824,285		احتياطي قانوني
4,728,317	4,728,317	4,728,317		احتياطي اختياري
(309,013)	(309,013)	(309,013)	5	أسهم خزينة
146,899	146,899	146,899		احتياطي اسهم خزينة
(1,730,926)	(3,463,197)	(1,873,559)		(خسائر) أرباح محتفظ بها
16,599,375	14,867,104	16,456,742		إجمالي حقوق الملكية
				مطلوبات غير متداولة
-	-	186,000	6	التزامات تأجير تمويلي - الجزء غير المتداول
643,138	637,537	614,713		مكافأة نهاية خدمة للموظفين
643,138	637,537	800,713		مجموع المطلوبات غير المتداولة
				مطلوبات متداولة
4,036,520	3,893,408	4,632,948		دائنون ومصرفات مستحقة
-	-	93,000	6	التزامات تأجير تمويلي - الجزء المتداول
4,036,520	3,893,408	4,725,948		مجموع المطلوبات المتداولة
4,679,658	4,530,945	5,526,661		إجمالي المطلوبات
21,279,033	19,398,049	21,983,403		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

صالح المخلف
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

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

السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		ايضاح
2011	2012	2011	2012	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
-	-	-	-	
6,452,082	7,424,978	3,775,715	4,378,368	ايرادات التشغيل
(5,452,944)	(5,737,515)	(3,282,194)	(3,544,935)	تكاليف التشغيل
999,138	1,687,463	493,521	833,433	مجمل الربح
15,924	-	2,393	-	إعادة قيد انخفاض قيمة المدينين
356,255	-	356,255	-	إعادة قيد مخصص بضاعة قديمة ومتقادمة
(585,643)	-	(585,643)	-	شطب بضاعة
(194,066)	-	(194,066)	-	مخصص بضاعة قديمة ومتقادمة
(1,041,980)	-	(1,041,980)	-	انخفاض قيمة المدينين
(868,319)	(916,031)	(428,684)	(374,380)	مصروفات إدارية
(556,439)	-	(542,162)	-	خسائر من استثمارات
2,938	515	1,587	479	إيرادات فوائد
	736,000		736,000	خطاب ضمان مسيل مسترد
1,324	187,626	(416)	100,259	إيرادات تشغيل أخرى
14,207	4,710	-	-	ربح بيع عقار وآلات ومعدات
30,782	(36,577)	13,706	(22,956)	(خسائر) أرباح تحويل عملات أجنبية
(1,825,879)	1,663,706	(1,925,489)	1,272,835	صافي ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية وحصة الزكاة
-	(16,637)	-	(12,728)	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
-	(41,022)	-	(31,689)	ضريبة دعم العمالة الوطنية
-	(16,409)	-	(12,676)	حصة الزكاة
(1,825,879)	1,589,638	(1,925,489)	1,215,742	ربح الفترة الخاصة بالشركة الأم
فلس	فلس	فلس	فلس	
(20.62)	17.96	(21.74)	13.73	ربحية السهم الأساسية والمخففة الخاصة بالشركة الأم 7

الايضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

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

<u>الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو</u>		<u>ثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو</u>		
<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>	
<u>دينار كويتي</u>	<u>دينار كويتي</u>	<u>دينار كويتي</u>	<u>دينار كويتي</u>	
<u>(1,825,879)</u>	<u>1,589,638</u>	<u>(1,925,489)</u>	<u>1,215,742</u>	ربح الفترة
<u>(25,455)</u>	<u>-</u>	<u>(34,227)</u>	<u>-</u>	إيرادات شاملة أخرى
<u>(25,455)</u>	<u>-</u>	<u>(34,227)</u>	<u>-</u>	التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية المتاحة للبيع
<u>(1,851,334)</u>	<u>1,589,638</u>	<u>(1,959,716)</u>	<u>1,215,742</u>	إيرادات شاملة أخرى للفترة
				اجمالي الإيرادات الشاملة للفترة

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

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2011	2012	
دينار كويتي	دينار كويتي	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(1,825,879)	1,589,638	ربح الفترة
		تعديلات
197,425	334,187	استهلاكات
109,677	109,676	إطفاء
55,592	53,591	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
(15,924)	-	إعادة قيد انخفاض قيمة المدينين
(356,255)	-	إعادة قيد مخصص بضاعة قديمة ومتقادمة
585,643	-	شطب بضاعة
194,066	-	مخصص بضاعة قديمة ومتقادمة
1,041,980	-	انخفاض قيمة المدينين
11,363	-	خسائر غير محققة من موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
106,518	-	خسائر محققة من موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
434,274	-	خسارة انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة للبيع
(14,207)	(4,710)	(ربح) بيع عقار وآلات ومعدات
(2,938)	(515)	إيرادات فوائد
(30,782)	36,577	ربح تحويل عملات أجنبية
490,553	2,118,444	ربح التشغيل قبل التغيير في راس المال العامل
1,258,051	(252,964)	مخزون
(696,422)	(1,715,335)	مدينون وموجودات أخرى
741,991	1,021,835	دائنون ومصروفات مستحقة
1,794,173	1,171,980	التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
(110,355)	(76,413)	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة
1,683,818	1,095,567	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(238,662)	(1,985,530)	شراء عقار وآلات ومعدات
865,000	6,950	المحصل من بيع عقار وآلات ومعدات
11,050	-	المحصل من بيع موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
2,938	515	فوائد مستلمة
640,326	(1,978,065)	صافي النقد (المستخدم في) الناتج من الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
-	279,000	التزامات تأجير تمويلي
(348,115)	(96,362)	توزيعات أرباح مدفوعة
(348,115)	182,638	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
1,976,029	(699,860)	(النقص) الزيادة في النقد والنقد المعادل
3,509,427	2,484,960	النقد والنقد المعادل اول الفترة
5,485,456	1,785,100	النقد والنقد المعادل اخر الفترة

الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

1- نبذة عن الشركة

تأسست شركة صناعات التبريد والتخزين - شركة مساهمة كويتية (الشركة الأم) طبقاً لأحكام قانون الشركات التجارية الكويتي بتاريخ 8 مارس 1973 ، تم ادراج الشركة في سوق الكويت للأوراق المالية في 29 سبتمبر 1984 ، وتمثل الاغراض الاساسية التي اسست من اجلها الشركة في :

امتلاك وتأجير مخازن التبريد وصناعة وتركيب وصيانة أنظمة التكييف واستثمار الأموال الفائضة من خلال محفظة الاستثمار المدارة من قبل شركات متخصصة في إدارة الاستثمارات .

- عنوان الشركة الأم : الكويت - صندوق بريد رقم 22261 الصفاة - الرمز البريدي 13083 الكويت

- بلغ عدد موظفي الشركة كما في 31 مارس 2011 - 621 موظفاً (31 مارس 2010 - 530)

تمت الموافقة على اصدار البيانات المالية من قبل مجلس الادارة بتاريخ 29 يوليو 2012 .

تمت الموافقة على البيانات المالية المرحلية عن السنة اشهر المنتهية في 30 يونيو 2012 و المعتمدة من قبل مجلس الادارة في اجتماعهم المنعقد بتاريخ 29 يوليو 2012

2- السياسات المحاسبية الهامة

اساس العرض

تم اعداد البيانات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لتمثل البيانات المالية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم " 34 " المتعلق بالتقارير المالية المرحلية المجمعة ، ان المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لا تتضمن جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة للبيانات المالية كاملة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ، وترى الادارة أنه تم ادراج جميع التعديلات الضرورية المتمثلة في الاستحقاقات العادية المتكررة والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل إن نتائج العمليات للفترة المرحلية المنتهية في 31 مارس 2012 لا تعتبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2012 وللحصول على معلومات إضافية ، يمكن الرجوع الى البيانات المالية والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2012

لقد أعدت البيانات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وفقاً لنفس السياسات المحاسبية التي اتبعت في اخر بيانات مالية سنوية .

قامت الشركة بتطبيق بعض التعديلات التالية على المعايير الدولية للتقارير المالية :

معيار المحاسبة الدولي رقم " 1 " عرض البيانات المالية (معدل)

ابتداء من 1 يناير 2009 قامت الشركة بتطبيق معيار المحاسبة الدولي " 1 " المعدل والذي أثر على عرض البيانات المالية ليعزز من فائدة المعلومات المعروضة ، إن المعيار المعدل قد أدخل بعض التغيرات في المصطلحات (متضمنة أسماء القوائم المعدلة في البيانات المالية المكثفة) وقد نتج عن ذلك عدد من التغيرات في العرض والإفصاح . أدخل معيار المحاسبة الدولي رقم " 1 " المعدل بيان الدخل الشامل ، حيث يتم عرض جميع التغيرات في حقوق الملكية الناشئة من المعاملات مع أطراف غير المساهمين في هذا البيان ، وتبعاً لذلك فإن التغيرات في حقوق الملكية الناشئة فقط من المعاملات مع المساهمين يتم عرضها في حقوق الملكية .

المعيار الدولي للتقارير المالية " 8 " قطاعات التشغيل

ابتداء من 1 يناير 2009 قامت الشركة بتطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية " 8 " الذي أدى الى الإفصاح عن معلومات لتقييم طبيعة الأنشطة والتأثيرات المالية للأنشطة التشغيلية التي تعمل بها والاطراف الاقتصادية التي تعمل فيها . وتبعاً لذلك ، فإن القطاعات التشغيلية يجب تعريفها على أساس التقارير الداخلية حول تقسيمات الشركة والتي يتم مراجعتها بانتظام من قبل متخذ القرار وذلك بهدف توزيع الموارد على القطاعات وتقييم أدائها .

اساس التجميع

تتضمن البيانات المالية المرحلية المجمعة البيانات المالية للشركة الام وشركتها التابعة كما أدناه ، يتم اعداد البيانات المالية للشركات التابعة لنفس الفترة المالية للشركة الام باستخدام سياسات محاسبية مماثلة .

فيما يلي تفاصيل الشركات التابعة والتي تتضمن المعلومات المالية المرحلية المجمعة

الشركات التابعة	بلد التأسيس	النشاط الرئيسي	نسبة الملكية 2012	نسبة الملكية 2011
شركة كولكس للتجارة العامة والمقاولات ذ.م.م.	الكويت	عاملة	% 99	% 99

3- النقد والنقد المعادل

لأغراض بيان التدفقات النقدية المرحلية المكثف المجمع، يتكون النقد والنقد المعادل مما يلي

نقد بالصندوق	30 يونيو 2012	31 ديسمبر 2011	30 يونيو 2011
نقد لدى البنوك	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)
21,564	1,000	30,395	
1,995,842	2,812,629	5,831,990	
2,017,406	2,813,629	5,862,385	
		(376,929)	
		5,485,456	
		(328,669)	
		2,484,960	
		(232,306)	
		1,785,100	

* ناقصاً: أرصدة مجمدة لدى البنوك

* تمثل الأرصدة المجمدة لدى البنوك توزيعات أرباح دائنة مصرح بها في السنوات السابقة.

شركة صناعات التبريد والتخزين
شركة مساهمة كويتية
وشركتها التابعة
الكويت
إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

4- **رأس المال**
بلغ رأس المال المصرح به والمصدر والمدفوع 8,939,813 دينار كويتي (كما في 31 ديسمبر 2011 : 8,839,813 دينار كويتي) موزعا على 89,398,130 سهم بقيمة 100 فلس للسهم الواحد .

5- **اسهم خزينة**

30 يونيو 2012	31 ديسمبر 2011	30 يونيو 2011
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
(غير مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)
882,000	882,000	882,000
% 1	% 1	% 1
139,356	139,356	111,132
309,013	309,013	309,013

عدد اسهم خزانة (سهم)
نسبة الملكية
القيمة السوقية (دينار كويتي)
التكلفة (دينار كويتي)

6- **التزامات التأجير التمويلي**

30 يونيو 2012
القيمة الحالية
للحد الأدنى
لدفعات الإيجار
دينار كويتي

93,000
186,000
279,000
-
279,000

مبالغ دائنة بموجب إيجار تمويلي
خلال سنة واحدة
من سنتين الي ثلاث سنوات ضمنا
ناقصاً : تكاليف تمويل مستقبلية
القيمة الحالية للتزامات التأجير
متضمن في البيانات المالية كالتالي :
الجزء المتداول من التزامات بموجب التأجير التمويلي
الجزء الغير المتداول من التزامات بموجب التأجير
التمويلي

تتبع الشركة سياسة إيجار بعض سياراتها بموجب عقود إيجار تمويلي ، ان متوسط مدة التأجير هي ثلاث سنوات ، وبلغت اجمالي القيمة الاجارية 279,000 دينار كويتي .

تتم كافة عقود الإيجار علي أساس سداد ثابت ولا يتم عمل أي ترتيبات للسداد بالنسبة لدفعات الإيجار الطارئة .
تعادل القيمة العادلة للالتزامات الشركة الناتجة عن الإيجار تقريبا القيمة المدرجة لها .
ان التزامات الشركة بموجب الإيجار التمويلي مضمونة مقابل ملكية المؤجر للموجودات المؤجرة .

7- **ربحية السهم الأساسية والمخففة**

تحتسب ربحية السهم الأساسية والمخففة بتقسيم ربح الفترة على المتوسط الموزون لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة الخاصة بالشركة الأم، ناقصاً المتوسط الموزون لعدد أسهم الخزينة، كما يلي:

الفترة الخاصة بالشركة الأم (دينار كويتي)		ثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2011		الفترة الخاصة بالشركة الأم (دينار كويتي)	
2012	2011	2012	2011	2012	2011
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
1,215,742	(1,925,489)	1,589,638	(1,825,879)	89,398,135	89,398,135
(882,000)	(840,000)	(882,000)	(840,000)	88,516,135	88,516,135
89,398,135	89,398,135	89,398,135	89,398,135	88,558,135	88,558,135
فلس	فلس	فلس	فلس	فلس	فلس
13.73	-21.74	17.96	-20.62	13.73	-20.62

المتوسط الموزون لعدد الأسهم القائمة
ناقصاً المتوسط الموزون لعدد أسهم الخزينة
المتوسط الموزون لعدد الأسهم القائمة
ربحية السهم الأساسية والمخففة الخاصة بالشركة الأم

شركة صناعات التبريد والتخزين
شركة مساهمة كويتية
وشركتها التابعة
الكويت
ايضاحات حول البيانات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

8- معاملات مع اطراف ذات علاقة

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

مكافاة الادارة العليا :

30 يونيو 2012	31 ديسمبر 2011	30 يونيو 2011
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
(غير مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)
115,958	102,978	30,000
3,875	8,808	4,150
119,833	111,786	34,150

رواتب ومزايا أخرى قصيرة الأجل

مكافاة نهاية الخدمة للموظفين

المجموع

9- مطلوبات طارئة والتزامات

مطلوبات طارئة

في 30 يونيو 2012، قدمت الشركة الأم ضمان أداء بنكي إلى عملاء بمبلغ دينار كويتي (31 ديسمبر 2011 : 2,447,237 دينار كويتي و 31 مارس 2011 : 1,482,551 دينار كويتي) ولا يتوقع أن ينتج عنها أي مطلوبات جوهرية.

إن المجموعة أيضاً تدخل في مطالبات ودعاوى قضائية متعددة تشمل نزاعات حول مستحقات موظفين ومقاول. يرى المستشار القانوني للمجموعة أن مثل هذه المطالبات لن يكون لها تأثير سلبي مادي على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

التزامات

في السياق الطبيعي للأعمال، لدى المجموعة التزامات متعلقة بالانتماء بمبلغ دينار كويتي (31 ديسمبر 2011 : 1,245,143 دينار كويتي و 31 ديسمبر 2010 : 1,888,666 دينار كويتي).

أبرمت المجموعة عقود تأجير تجاري لبعض المباني والأراضي. تتراوح الأعمار الإنتاجية لهذه العقود بين سنة وخمس سنوات. لا توجد قيود على دخول المجموعة في هذه العقود.

فيما يلي الحد الأدنى لدفعات التأجير المستقبلية بموجب عقود تأجير تشغيلي:

30 يونيو 2012	31 ديسمبر 2011	30 يونيو 2011
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
(غير مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)
158,186	156,386	68,509
236,379	312,772	23,229
394,565	469,158	91,738

خلال سنة واحدة

بعد سنة واحدة ولكن ليس أكثر من خمس سنوات

خلال الفترة الحالية أبرمت المجموعة عقود تأجير تمويلي لبعض السيارات تتراوح الأعمار الإنتاجية لهذه العقود بين سنة وثلاث سنوات. لا توجد قيود على دخول المجموعة في هذه العقود.

فيما يلي الحد الأدنى لدفعات التأجير المستقبلية بموجب عقود تأجير تمويلي

30 يونيو 2012

دينار كويتي

(غير مدققة)

93,000

186,000

279,000

خلال سنة واحدة

بعد سنة واحدة ولكن ليس أكثر من ثلاث سنوات

10- معلومات القطاع

لأغراض الإدارة، تنتظم المجموعة في وحدات الأعمال استناداً إلى الأنشطة والخدمات ولديها قطاعين للتقارير كما يلي:

قسم المقاولات والتصنيع: يتضمن تصنيع وإنتاج وتركيب وتصلب وحدات التكييف المركزية والمستقلة.

قسم التخزين: يتضمن تأجير خزانات التبريد وخدمات التخزين للشركات الأخرى ووسائل النقل المبرد.

تراقب الإدارة نتائج تشغيل قطاعات التشغيل بصورة منفصلة بغرض اتخاذ القرارات حول توزيع المصادر وتقييم الأداء. يتم تقييم أداء القطاع استناداً إلى أرباح أو خسائر القطاع ويتم قياسه بصورة متوافقة مع أرباح أو خسائر التشغيل في المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة. ليس لدى المجموعة أي معاملات بين القطاعات

يمثل الجدول التالي معلومات الإيرادات والنتائج والموجودات المتعلقة بقطاعات أعمال المجموعة

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012

قسم المقاولات والتصنيع	قسم التخزين	قسم غير موزعة	المجموع
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
الإيرادات	5,715,297	1,095,854	613,827
النتائج	656,998	818,849	211,616
الاستهلاك والإطفاء	133,096	102,902	207,865
كما في 30 يونيو 2012			
الموجودات	16,467,218	1,872,271	3,643,914

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2011

قسم المقاولات والتصنيع	قسم التخزين	قسم غير موزعة	المجموع
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
الإيرادات	4,748,096	1,085,837	618,149
النتائج	(421,029)	714,198	(2,119,048)
كما في 30 يونيو 2011			
الموجودات	15,939,592	1,812,282	3,527,159