

الشركة الكويتية للمسالخ
شركة مساهمة كويتية عامة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المكثفة
لثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2015 (غير مدققة)
مع تقرير المراجعة

فاطمة صقر الرشود
سجل مراقبي الحسابات رقم 187 فئة أ

عدنان علي الهزيم
سجل مراقبي الحسابات رقم 40/أ

الشركة الكويتية للمسالخ
شركة مساهمة كويتية عامة
دولة الكويت

المحتويات

صفحة	
-	تقرير المراجعة
1	بيان المركز المالي المرحلي المكثف كما في 31 مارس 2015
2	بيان الأرباح والخسائر والدخل الشامل الآخر المرحلي المكثف للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2015
3	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2015
4	بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2015
14 - 5	إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المكثفة

مكتب
فاطمة صقر الرشود
محاسبون قانونيون ومستشارون
عضو في ليدنج إيدج آليانس
الكويت - شارع فهد السالم - مبني مركز الصفاة
- الدور 29 - فوق بنك مسقط والخطوط القطرية
موبيل : 97879991 - 60001146
البريد الإلكتروني fatoh72@hotmail.com
info@alrushood.com

مكتب
عنان الهزيم وشركاه
محاسبون قانونيون
الكويت خلف وزارة التجارة والصناعة القديمة
مكتب رقم (26-27) بناية الحبشي
ص.ب 4408 - الصفاة - 13045 الكويت
تليفون : 2434052 - 2458192
2462316 - 2462317 :
فاكس : 2468719
البريد الإلكتروني hazemco2010@live.com

دولة الكويت في :- 7 مايو 2015

تقرير المراجعة

السادة أعضاء مجلس الإدارة المحترمين
الشركة الكويتية للمسالخ
شركة مساهمة كويتية (عامة)
دولة الكويت

تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة
لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المكثف المرفق للشركة الكويتية للمسالخ - شركة مساهمة كويتية (عامة)
الكويت كما في 31 مارس 2015 والبيانات المرحلية المكثفة المتعلقة به ، بيان الأرباح والخسائر والدخل الشامل الآخر ،
التغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ . إن إدارة الشركة هي الجهة
المسؤولة عن إعداد وعرض تلك المعلومات المالية المرحلية المكثفة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 " التقرير
المالي المرحلي " إن مسؤوليتنا هي أن نعبر عن استنتاجنا حول تلك المعلومات المالية المرحلية المكثفة استناداً إلى
مراجعتنا.

نطاق المراجعة

قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي 2410 المتعلق بمهام المراجعة " مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدققي
الحسابات المستقلين للشركة. تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية توجيه الاستفسارات بشكل رئيسي إلى الأشخاص
المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات المراجعة التحليلية وإجراءات أخرى . إن نطاق المراجعة
يقل بشكل جوهري عن التدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ، وبالتالي لا يمكننا من الحصول على تأكيدات حول كافة
الأمور الجوهرية والتي يمكن أن يتم تحديدها من خلال التدقيق . وبناء عليه ، فإننا لا نبدي رأياً يتعلق بالتدقيق.

أساس النتيجة المتحفظة

كما هو مبين في إيضاح (4) حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة فإن آخر بيانات مالية متاحة للشركة الزميلة هي
للجنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011، وعليه ، فإنه لا يمكننا إبداء الرأي حول عدالة مبلغ الإستثمار في الشركة الزميلة
والظاهر في البيانات المالية بمبلغ 141,136 ديناراً كويتياً.

النتيجة المتحفظة
استناداً إلى مراجعتنا، وباستثناء تأثير الأمر المشار إليه في فقرة أساس النتيجة المتحفظة أعلاه فإنه لم يرد إلى علمنا ما يستوجب الإعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المرفقة لم يتم إعدادها من جميع النواحي المادية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) .

التقرير حول المتطلبات القانونية والتشريعية الأخرى
إستناداً إلى مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة متفقة مع السجلات المحاسبية للشركة حسبما وصل إليه علمنا وباعتقادنا لم تقع خلال فترة الثلاث أشهر المنتهية في 31 مارس 2015 مخالفات لأحكام قانون الشركات رقم 25 لسنة 2012 ولائحته التنفيذية أو النظام الأساسي للشركة والتعديلات اللاحقة عليهما على وجه يؤثر مادياً في نشاط الشركة أو في مركزها المالي.

فاطمة صقر الرشود
سجل مراقبي الحسابات رقم 187 فئة أ



عدنان علي الهزيم
سجل مراقبي الحسابات رقم 1/40

الشركة الكويتية للمسالخ
شركة مساهمة كويتية عامة
دولة الكويت

بيان المركز المالي المرحلي المكثف كما في 31 مارس 2015

31 مارس 2014 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2014 (مدققة)	31 مارس 2015 (غير مدققة)	إيضاحات	الموجودات
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي		الموجودات الغير متداولة
711,950	624,507	588,272	3	الممتلكات والمعدات
141,136	141,136	141,136	4	إستثمار في شركة زميلة
853,086	765,643	729,408		مجموع الموجودات غير المتداولة
				الموجودات المتداولة
4,453	10,506	16,001		المخزون
2,403,558	1,600,000	2,800,000	5	ودائع لأجل
632,584	120,933	136,203	6	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
16,050	16,050	16,050	7	إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
758,246	1,633,732	613,830	8	النقد والنقد المعادل
3,814,891	3,381,221	3,582,084		مجموع الموجودات المتداولة
4,667,977	4,146,864	4,311,492		مجموع الموجودات
				حقوق الملكية والمطلوبات
				حقوق الملكية
3,105,000	3,105,000	3,105,000	9	راس المال
(315,264)	(315,264)	(315,264)	10	أسهم خزينة
703,706	746,983	746,983	11	إحتياطي قانوني
977,910	382,504	582,102		أرباح مرحلة
4,471,352	3,919,223	4,118,821		مجموع حقوق الملكية
				المطلوبات
				المطلوبات غير المتداولة
47,001	85,274	73,194		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
149,624	142,367	119,477	12	المطلوبات المتداولة
196,625	227,641	192,671		داننون وأرصدة دائنة أخرى
4,667,977	4,146,864	4,311,492		مجموع المطلوبات
				مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

" إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات "

(توقيع نائب رئيس مجلس الإدارة)
عبد الهادي طالب كوت



الشركة الكويتية للمسالخ
شركة مساهمة كويتية عامة
دولة الكويت

بيان الأرباح والخسائر والدخل الشامل الآخر المرحلي المكثف للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2015

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		إيضاحات	
2014 (غير مدققة) دينار كويتي	2015 (غير مدققة) دينار كويتي		
245,788	205,955	13	إيرادات النشاط
(116,488)	(104,962)	14	تكاليف النشاط
129,300	100,993		مجمّل الربح
128,320	137,571		إيجارات دائنة
9,963	9,527		فوائد دائنة
-	(2,651)		خسائر بيع أصول
(41,002)	(36,656)	15	المصاريف الإدارية والعمومية
226,581	208,784		صافي ربح الفترة قبل الإستقطاعات
(2,039)	(1,879)	16	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(2,713)	(5,219)	17	ضريبة دعم العمالة الوطنية
(2,285)	(2,088)	18	زكاة (1 %)
219,544	199,598		صافي ربح الفترة
-	-		إيرادات شاملة أخرى
219,544	199,598		إجمالي الإيراد الشامل
7.31	6.64	19	ربحية السهم (فلس)

" إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات "

الشركة الكويتية للمسالخ
شركة مساهمة كويتية عامة
دولة الكويت

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2015

المجموع	أرباح مرحلة	إحتياطي قانوني	أسهم خزينة	رأس المال	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
4,251,808	758,366	703,706	(315,264)	3,105,000	(الرصيد كما في 1 يناير 2014 (مدقق) إجمالي الدخل الشامل المرحلي
219544	219544	-	-	-	(الرصيد 31 مارس 2014 (غير مدقق) إجمالي الدخل الشامل المرحلي
4,471,352	977,910	703,706	(315,264)	3,105,000	(الرصيد 31 مارس 2014 (غير مدقق) إجمالي الدخل الشامل المرحلي
3,919,223	382,504	746,983	(315,264)	3,105,000	(الرصيد كما في 1 يناير 2015 (مدقق) إجمالي الدخل الشامل المرحلي
199,598	199,598	-	-	-	(الرصيد 31 مارس 2015 (غير مدقق) إجمالي الدخل الشامل المرحلي
4,118,821	582,102	746,983	(315,264)	3,105,000	(الرصيد 31 مارس 2015 (غير مدقق) إجمالي الدخل الشامل المرحلي

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات "

الشركة الكويتية للمسالخ
شركة مساهمة كويتية عامة
دولة الكويت

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2015

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2014	2015	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	
دينار كويتي	دينار كويتي	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :
219,544	199,598	الربح
		تعديلات لـ:
32,344	32,044	إستهلاكات
(9,963)	(9,527)	فوائد دائنة محتسبة
1,958	(12,080)	مخصصات نهاية الخدمة
243,883	210,035	خسارة التشغيل قبل التغيرات في بنود رأس المال العامل
		التغيرات في بنود رأس المال العامل زيادة (نقص)
-	(5,495)	مخزون
(333,163)	(15,270)	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
21,704	(18,240)	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
(67,576)	171,030	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
-	(1,200,000)	ودائع لاجل
-	(459)	شراء ممتلكات ومعدات
9,963	9,527	فوائد دائنة مستلمة
9,963	(1,190,932)	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(119,073)	-	توزيعات أرباح
(119,073)	-	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(176,686)	(1,019,902)	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
934,932	1,633,732	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
758,246	613,830	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

" إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات "

الشركة الكويتية للمسالخ
شركة مساهمة كويتية عامة
دولة الكويت
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة

1. معلومات عامة

- تأسيس الشركة

تأسست الشركة الكويتية للمسالخ - شركة مساهمة كويتية (عامة) بتاريخ 11 مارس 1998 وقد أدرجت للتداول بسوق الكويت للأوراق المالية بتاريخ 1 سبتمبر 2004 .
يقع مقر الشركة في المقوع ، منطقة (4) الشارع الرئيسي، الأحمدى، الكويت ص.ب 48112 الصباحية 54552 الكويت.

- أغراض الشركة

إن الأغراض التي تأسست من أجلها الشركة هي الآتي:

- إدارة وإستثمار وتطوير أعمال المسلخ المركزى وسوق الماشية لمحافظة الأحمدى.
 - تطوير صناعة مخلفات المسلخ بعد موافقة الهيئة العامة للصناعة.
 - إستيراد وبيع جميع أنواع الماشية.
 - إنشاء والمشاركة فى مسالخ مشابهة وتطويرها فى مختلف أنحاء الكويت وخارجها.
 - المساهمة فى شركات ذات العلاقة فى أعمال المسالخ وماشياها.
 - إنشاء والمشاركة فى مصانع تصنيع اللحوم ومشتقاتها وتصدير اللحوم بعد موافقة الهيئة العامة للصناعة .
 - إستغلال الفوائض المالية المتوفرة لدى الشركة من خلال إستثمارها فى محافظ مالية تدار من قبل شركات متخصصة وبما يتمشى مع الشريعة الاسلامية.
 - إستيراد وتصنيع المواد التغليفية بشتى أنواعها والخاصة بالمادة المصنعة بعد موافقة الهيئة العامة للصناعة.
 - فتح أسواق أغذية مركزية متعلقة بأغراض الشركة.
 - فتح مطاعم للوجبات الخفيفة ، تجهيز الولائم والحفلات الخارجية.
 - بيع وتصدير الشحوم والدهون المذابة.
 - بيع وتصدير مصران وأحشاء الأغنام.
- ويجوز للشركة أن تكون لها مصلحة أو أن تشترك بأي وجه مع الهيئات التي تزاوّل أعمالاً شبيهة بأعمالها أو التي قد تعاونها على تحقيق أغراضها في الكويت أو في الخارج ولها أن تنشئ أو تشارك أو تشتري هذه الهيئات أو أن تلحقها بها.

- الموافقة على إصدار البيانات المالية

تم الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2015 من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 2015/5/7 .

الشركة الكويتية للمسالخ
شركة مساهمة كويتية عامة
دولة الكويت
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة

2. أسس إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة
أعدت المعلومات المالية المرحلية المكثفة وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة الدولي رقم (34) المتعلق بالمعلومات المالية المرحلية.

إن المعلومات المالية المرحلية المكثفة لا تتضمن جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة لبيانات مالية كاملة يتم إعدادها وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. وتري الإدارة أنه قد تم إدراج جميع التعاملات المتمثلة في الاستحقاقات العادية المتكررة والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل.

إن نتائج الأعمال لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2015 لا تعتبر بالضرورة مؤشراً عن نتائج الأعمال التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2015. للحصول على معلومات إضافية يمكن الرجوع إلى البيانات المالية والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014.

– المعايير والتفسيرات الصادرة جارية التأثير واجبة التطبيق
إن السياسات المحاسبية المطبقة من قبل الشركة مماثلة لتلك المطبقة من قبل الشركة سابقاً ما لم يشار خلاف ذلك وان التغييرات، التعديلات، التحسينات على المعايير واجبة التطبيق لاتعتقد الإدارة أن يكون لها أثر على بيانات الشركة المالية.

– المعايير والتفسيرات الصادرة وغير جارية التأثير
إن المعايير الجديدة والمعدلة التالية قد تم إصدارها من قبل مجلس معايير المحاسبة الدولية ، ولم يتم تطبيقها من قبل الشركة وهي غير جارية التأثير ولا تتوقع الإدارة أن يكون لهذه التعديلات والمعايير تأثير جوهري على البيانات المالية للشركة:

• المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 9 "الأدوات المالية"
يحل هذا المعيار محل معيار المحاسبة الدولي رقم 39 - الأدوات المالية: التحقق والقياس. إن المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (9) يحدد الكيفية التي يجب على المنشأة أن تصنف وتقيس أدواتها المالية أن تتضمن نموذج الخسارة المتوقع الجديد لإحتساب انخفاض قيمة الموجودات المالية ومتطلبات نموذج محاسبة التغطية الجديد، كما يوضح المبادئ في الاعتراف والإلغاء للأدوات المالية من معيار المحاسبة الدولي رقم (39). يسري المعيار على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2018.

• تعديلات المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (11) – المحاسبة عن اقتناء حصص في عمليات مشتركة
توضح تلك التعديلات كيفية المحاسبة عن اقتناء حصص في عمليات مشتركة من قبل المشتري عندما تأخذ تلك العمليات المشتركة شكل أعمال تخضع لمتطلبات دمج الأعمال طبقاً للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (3) ومعايير التقارير المالية الأخرى. تسري التعديلات على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2016 مع السماح بالتطبيق المبكر.

الشركة الكويتية للمسالخ
شركة مساهمة كويتية عامة
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة

- **المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (15) – الإيرادات الناتجة من العقود مع العملاء**
يسري هذا المعيار على البيانات المالية في أو بعد 1 يناير 2017، يحدد هذا المعيار إطار شامل لكيفية وتوقيت وأحقية الاعتراف بالإيرادات. سوف يحل هذا المعيار عند تطبيقه محل المعايير والتفسيرات الجارية التالية:
 - معيار المحاسبة الدولي رقم (18) – الإيرادات
 - معيار المحاسبة الدولي رقم (11) – عقود الأنشاء
 - تفسير لجنة تفسيرات التقارير المالية الدولية رقم (13) – برامج ولاء العملاء.
 - تفسير لجنة تفسيرات التقارير المالية الدولية رقم (15) – إتفاقيات بناء العقارات.
 - تفسير لجنة تفسيرات التقارير المالية الدولية رقم (18) – الموجودات المحولة من العملاء.
 - تفسير لجنة تفسيرات المعايير رقم (31) – إيرادات خدمات الدعاية الناتجة عن معاملات مقايضة.
- **تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (16 و 38) – توضيح الطرق المقبولة للاهلاك والإطفاء**
توضح الأساس الوارد في معيار المحاسبة الدولي رقم (16) ومعيار المحاسبة الدولي رقم (38)، والذي يبين أن الإيرادات تعكس نمط المنافع الاقتصادية الناتجة من الأعمال التجارية (التي تشمل الأصل كجزء منها)، وليست المنافع الاقتصادية الناتجة عن استخدام الأصل ذاته. ونتيجة لذلك، فإن الطرق المستندة إلى نمط الإيرادات لا يمكن استخدامها لاهلاك الممتلكات والعقارات والمعدات، ولكن يمكن استخدامها فقط في حالات محدودة للغاية لإطفاء الموجودات غير الملموسة. إن تلك التعديلات الجارية للتأثير للفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2016.
- **التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (27) – طريقة حقوق الملكية في البيانات المالية المنفصلة**
يسمح وفقاً للمعيار وتعديلاته للمنشآت باستخدام طريقة حقوق الملكية للمحاسبة عن إستثماراتها في الشركات التابعة وشركات المحاصة والشركات الزميلة في بياناتها المالية المنفصلة، يجب تطبيق هذه التعديلات بأثر رجعي على المنشآت التي تقوم أساساً بتطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية وقامت بالتغيير إلى طريقة حقوق الملكية في بياناتها المالية المنفصلة. إن تلك التعديلات الجارية للتأثير للفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2016.
- **تعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (10) ومعيار المحاسبة الدولي رقم (28) – معاملات بيع موجودات أو المساهمة بموجودات بين المستثمر وشركته الزميلة أو المحاصة**
تناولت تلك التعديلات الاختلافات بين متطلبات معيار المحاسبة الدولي رقم (28) – "الاستثمار في شركات زميلة وشركات محاصة" و المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (10) – "البيانات المالية المجمعة"، حيث وضحت أن الاعتراف بالربح أو الخسارة الناتجين عن معاملات بيع موجودات أو المساهمة بموجودات مع شركة زميلة أو شركة محاصة يعتمد على ما إذا كانت تلك الموجودات تمثل أعمالاً تجارية من عدمه. تسري تلك التعديلات على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2016 والسماح بالتطبيق المبكر.

الشركة الكويتية للمسالخ
شركة مساهمة كويتية عامة
دولة الكويت
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة

3. الممتلكات والمعدات

يتكون هذا البند مما يلي:

التكلفة	مباني وإنشاءات دينار كويتي	أثاث ومعدات دينار كويتي	سيارات دينار كويتي	المجموع دينار كويتي
كما في 1 يناير 2015	2,232,278	289,816	180,011	2,702,105
إضافات	-	459	-	459
إستبعادات	-	-	(39,691)	(39,691)
كما في 31 مارس 2015	2,232,278	290,275	140,320	2,662,873
الإستهلاك المتراكم				
كما في 1 يناير 2015	1,686,161	260,672	130,765	2,077,598
إستهلاك الفترة	27,903	849	3,292	32,044
للاستبعادات	-	-	(35,041)	(35,041)
كما في 31 مارس 2015	1,714,064	261,521	99,016	2,074,601
صافي القيمة الدفترية				
كما في 31 مارس 2015	518,214	28,754	41,304	588,272
كما في 31 ديسمبر 2014	546,117	29,144	9,555	624,507
كما في 31 مارس 2014	629,828	20,618	61,504	711,950

إن المباني مقامة على أرض مستأجرة من إدارة أملاك الدولة لمدة 20 سنة تنتهي في سنة 2015، إن من سياسة الشركة إدراج مصاريف إستهلاك الفترة ضمن مصاريف التشغيل.

4. إستثمار في شركة زميلة

يتمثل هذا البند في إستثمار الشركة في شركة زميلة بيانها الآتي:

نسبة الملكية	31 مارس 2015 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2014 (مدققة)	31 مارس 2014 (غير مدققة)
%	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
الشركة الوطنية للدباغة - دولة الكويت	22.78	141,136	141,136

لم يتم إحتساب نصيب الشركة في نتيجة أعمال الشركة الزميلة عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014 ، وكذلك للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2015 وذلك لعدم توفر بيانات مالية لتلك الشركة الزميلة. إن آخر بيانات مالية متاحة لتلك الشركة هي للسنة المالي المنتهية في 31 ديسمبر 2011، إن أسهم الشركة الزميلة غير مسعرة.

الشركة الكويتية للمسالخ
شركة مساهمة كويتية عامة
دولة الكويت
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة

5. ودائع لأجل

يتمثل هذا البند في ودائع لأجل لدى بنوك محلية بمبلغ 2,800,000 دينار كويتي ، تتضمن هذه الودائع ودیعة محجوزة لدى بنك محلي مقابل إصدار خطابت ضمان لصالح الغير بيانها كالاتي:

31 مارس 2014 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2014 (مدققة)	31 مارس 2015 (غير مدققة)
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
900,000	900,000	900,000

ودیعة لدى بيت التمويل الكويتي

6. مدينون وأرصدة مدينة أخرى

يتكون هذا البند ممايلي

31 مارس 2014 (غير مدققة)	31 ديسمبر 2014 (مدققة)	31 مارس 2015 (غير مدققة)
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
399,007	50,360	49,038
215,613	215,507	215,507
(50,000)	(263,327)	(263,327)
564,620	2,540	1,218
56,966	94,050	110,425
5,125	5,000	5,000
5,873	19,343	19,560
632,584	120,933	136,203

مدينون تجاريون وموظفين
مستحق من شركة زميلة
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
صافي المدينين
مصاريف ومدفوعات مقدمة
تأمينات مستردة
إيرادات مستحقة
المجموع

تتضمن الذمم والأرصدة المدينة الأخرى ارصدة مدورة بمبلغ 263,507 ديناراً كويتياً منها مستحق من الشركة الزميلة بمبلغ 215,507 ديناراً كويتياً.

قامت الشركة بتكوين مخصص لمقابلة الأرصدة المدوره كما هو مبين أعلاه.

الشركة الكويتية للمسالخ
شركة مساهمة كويتية عامة
دولة الكويت
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة

7. إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل

يتمثل هذا البند في استثمار الشركة في أوراق مالية غير مدرجة ببيانها الآتي:

31 مارس 2014 (غير مدققة) دينار كويتي	31 ديسمبر 2014 (مدققة) دينار كويتي	31 مارس 2015 (غير مدققة) دينار كويتي	إستثمارات في أوراق مالية غير مدرجة
16,050	16,050	16,050	

لم تتوفر لهذه الإستثمارات أسعار بتاريخ البيانات المالية.

8. النقد والنقد المعادل

يتكون هذا البند مما يلي:

31 مارس 2014 (غير مدققة) دينار كويتي	31 ديسمبر 2014 (مدققة) دينار كويتي	31 مارس 2015 (غير مدققة) دينار كويتي	نقد بالصندوق حسابات جارية لدى البنوك المجموع
1,380	650	650	
756,866	1,633,082	613,180	
758,246	1,633,732	613,830	

9. رأس المال

يبلغ رأسمال الشركة المصدر والمصرح به والمدفوع بالكامل 3,105,000 دينار كويتي موزعا على 31,050,000 سهم القيمة الاسمية للسهم 100 فلس كويتي وجميع الأسهم نقدية.

10. اسهم الخزينة

تحتفظ الشركة بتاريخ 31 مارس 2015 بعدد 1,000,000 سهم من أسهم الشركة ما نسبته 3.221 % من مجموع أسهم رأس المال المصدر، بلغت القيمة السوقية لهذه الاسهم 230,000 دينار كويتي كما في 31 مارس 2015 .

11. إحتياطي قانوني

وفقا لمتطلبات قانون الشركات والنظام الأساسي للشركة يتم إقتطاع 10% من صافي ربح السنة تحول إلى الإحتياطي القانوني . ويجوز إيقاف هذا الإقتطاع بناء على قرار الجمعية العمومية للمساهمين إذا زاد الإحتياطي القانوني عن نصف رأس المال المصدر. لا يجوز توزيع هذا الإحتياطي إلا لتوزيع أرباح تصل إلى 5 % على رأس المال المدفوع في السنوات التي لا تسمح فيها الأرباح بمثل هذه التوزيعات.

الشركة الكويتية للمسالخ
شركة مساهمة كويتية عامة
دولة الكويت
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة

12. دائنون وأرصدة دائنة أخرى
يتكون هذا البند مما يلي:

31 مارس 2014 (غير مدققة) دينار كويتي	31 ديسمبر 2014 (مدققة) دينار كويتي	31 مارس 2015 (غير مدققة) دينار كويتي	
10,240	3,895	5,774	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
25,496	11,825	17,337	ضريبة دعم العمالة
11,398	4,730	9,949	زكاة
40,000	18,000	18,000	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
2,262	2,150	2,952	دائنون آخرون
16,167	10,860	10,439	أمانات للغير
33,511	68,053	40,042	مصاريف وإجازات مستحقة
10,550	22,854	14,984	دائنو توزيعات
149,624	142,367	119,477	المجموع

13. إيرادات التشغيل
يتكون هذا البند مما يلي:

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2014 (غير مدققة) دينار كويتي	2015 (غير مدققة) دينار كويتي	
233,841	193,465	تشغيل المسلخ
11,947	12,490	تشغيل المصنع
245,788	205,955	المجموع

14. تكاليف النشاط
يتكون هذا البند مما يلي:

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2014 (غير مدققة) دينار كويتي	2015 (غير مدققة) دينار كويتي	
79,256	64,139	تشغيل المسلخ
4,888	8,779	تشغيل المصنع
32,344	32,044	إستهلاك الفترة
116,488	104,962	المجموع

الشركة الكويتية للمسالخ
شركة مساهمة كويتية عامة
دولة الكويت
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة

15. المصاريف الادارية والعمومية
يتكون هذا البند مما يلي

الثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس		
2014	2015	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	
دينار كويتي	دينار كويتي	
24,733	15,553	رواتب وأجور
1,626	1,364	إجازات ونهاية الخدمة
11,099	10,005	إيجارات
1,248	6,912	اتعاب مهنية
2,174	1,077	رسوم وإشتراكات
122	1,745	متنوعة
41,002	36,656	المجموع

16. حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
يتم احتساب حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي بواقع 1% من ربح الشركة بعد خصم إستقطاع 10% المحولة إلى الإحتياطي القانوني.

17. ضريبة دعم العمالة الوطنية
قامت الشركة باحتساب ضريبة دعم العمالة الوطنية وفقاً للقانون رقم 19 لسنة 2000 وقرار وزير المالية رقم 26 لسنة 2000، ورقم 5 لسنة 2004 ورقم 24 / 2006، وذلك لدعم العمالة الوطنية وتشجيعها للعمل وذلك بواقع 2,5 % من ربح السنة الخاضع للضريبة، بعد خصم التعويضات وتوزيعات الشركات المدرجة والمستثمر بها من قبل الشركة.

18. زكاة
قامت الشركة باحتساب الزكاة طبقاً للقانون رقم (46) لسنة 2006 وقرار وزير المالية رقم (58) لسنة 2007 في شأن الزكاة ومساهمة الشركات المساهمة العامة والمقفلة في ميزانية الدولة وقد تم احتسابه بنسبة 1 % من صافي الربح بعد خصم الإيرادات الناشئة عن شركات تم محاسبتها بموجب نفس القانون وإضافة المخصصات.

19. ربحية السهم

لقد تم احتساب ربحية السهم على النحو التالي:

الثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس		
2014	2015	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	
دينار كويتي	دينار كويتي	
219,544	199,598	صافي ربح الفترة
30,050,000	30,050,000	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
7.31	6.64	ربحية السهم (فلس)

الشركة الكويتية للمسالخ
شركة مساهمة كويتية عامة
دولة الكويت
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة

20. توزيعات أرباح - تمت الموافقة من خلال الجمعية العمومية للمساهمين المنعقد بتاريخ 2015/4/29 على توزيع أرباح نقدية بواقع 12 فلس لكل سهم من أسهم الشركة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2014.
21. معلومات قطاعية - يتمثل النشاط الرئيسي للشركة في أعمال المسالخ .
- بيان نشاط القطاعات كما في 31 مارس 2015

قطاع المسالخ	قطاع الإستثمار	بنود غير موزعه	الإجمالي
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
205,955	-	147,098	353,053
(104,962)	-	(48,493)	(153,455)
100,993	-	98,605	199,598
1,495,442	16,050	2,800,000	4,311,492
الموجودات			
صافي الإيرادات			
التكاليف			
أرباح القطاع			
بيان نشاط القطاعات كما في 31 مارس 2014			
قطاع المسالخ	قطاع الإستثمار	بنود غير موزعه	الإجمالي
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
245,788	-	138,283	384,071
(116,488)	-	(48,039)	(164,527)
129,300	-	90,244	219,544
2,248,369	16,050	2,403,558	4,667,977
الموجودات			
صافي الإيرادات			
التكاليف			
أرباح القطاعات			

22. تعاملات مع أطراف ذات صلة تعتبر الأطراف ذات صلة إذا كان أحد الأطراف قادر على التحكم بالطرف الآخر وممارسة تأثير عليه في صنع قرارات مالية أو تشغيلية في إطار النشاط الاعتيادي للشركة.
- تضمنت بيانات الشركة المالية معاملات مع أطراف ذات صلة في إطار النشاط الاعتيادي للشركة وبنفس شروط التعامل مع الغير، إن هذه المعاملات تخضع لموافقة الجمعية العامة للمساهمين. فيما يلي بيان بحجم وطبيعة هذه المعاملات:

31 مارس 2015	31 ديسمبر 2014	31 مارس 2014
(غير مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
215,613	215,613	215,613
-	18,000	40,000
7,500	59,260	14,070
-	(49,212)	-
بيان المركز المالي		
مستحق من شركة زميلة		
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة		
بيان الأرباح والخسائر		
رواتب ومزايا الإدارة العليا		
أتعاب محافظ		

الشركة الكويتية للمسالخ
شركة مساهمة كويتية عامة
دولة الكويت
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة

23. التزامات محتملة

يوجد على الشركة بتاريخ البيانات المالية إلتزامات محتملة مقابل خطابات ضمان بيانها الآتي:

31 مارس 2014 (غير مدققة) دينار كويتي	31 ديسمبر 2014 (مدققة) دينار كويتي	31 مارس 2015 (غير مدققة) دينار كويتي	
734,235	772,905	840,533	خطابات ضمان صادرة لصالح الغير

24. عام

- تم إعادة تصنيف البيانات المالية لتتناسب مع ماتم تصنيغة سابقا.
- جميع الأرقام الواردة في المعلومات المالية المرفقة مقربة لأقرب دينار كويتي.