

27 AUG 2012

سوق الكويت للأوراق المالية
قسم المصنفات - والتفتيش الرئيسي
مؤجلة طبق الأصل

الشركة الكويتية لصناعة مواد التغليف - ش. م. ك. (مقولة) وشركاتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2012
(غير مدققة)

مع
تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة

الشركة الكويتية لصناعة مواد التغليف - ش. م. ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2012
(غير مدققة)

مع
تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة

الشركة الكويتية لصناعة مواد التغليف - ش. م. ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2012
(غير مدققة)
مع
تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة

المحتويات

صفحة	تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة
2	بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
3	بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
4	بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
5	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
6	بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
9 - 7	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة (غير مدققة)

RSM البزيع و شركاههم

محاسبون قانونيون

عسرة للخطوط الجوية الكويتية - الدور السابع شارع الشهداء صندوق بريد : 2115 الصفاة
13022 - دولة الكويت

تلفون : 22410010 (965)
22961000 (965)

فاكسلي : 22412761 (965)
www.albazie.com



مكتب الواحة
لتدقيق الحسابات
علي عويد رخيص

عضو في المجموعة الدولية للمحاسبة

صندوق بريد : 27387 الصفاة
13134 - دولة الكويت
تلفون : 22423415 (965)
فاكسلي : 22423417 (965)

تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة

السادة أعضاء مجلس الإدارة المحترمين
الشركة الكويتية لصناعة مواد التغليف - ش. م. ك. (مقولة) وشركاتها التابعة
دولة الكويت

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق للشركة الكويتية لصناعة مواد التغليف - ش.م.ك. (مقولة) (الشركة الأم) وشركاتها التابعة (المجموعة) كما في 30 يونيو 2012 ، وكذلك بيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الستة أشهر المنتهية آنذاك . إن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي" من مسؤولية الإدارة. إن مسؤوليتنا هي التعبير عن نتيجة حول هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة بناء على مراجعتنا .

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقا للمعيار الدولي لمهام المراجعة رقم 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعة من قبل المدقق المستقل للشركة" . إن مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعة تشتمل مبدئيا على توجيه استفسارات للموظفين المسؤولين عن المعلومات المالية والمحاسبية وتطبيق الإجراءات التحليلية وإجراءات المراجعة الأخرى . إن نطاق المراجعة الفعلية أقل من ما هو مطبق في عملية التدقيق وفقا لمعايير التدقيق الدولية وهي بالتالي لا تمكننا من التأكيد على أننا على علم بكافة الأحداث الهامة التي من الممكن تحديدها خلال عملية التدقيق ، وبناء عليه فإننا لا نبدي رأيا يتعلق بالتدقيق .

النتيجة

استناداً إلى مراجعتنا ، لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المرفقة لم تعد ، من جميع النواحي المادية ، وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 .

تقرير المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

بالإضافة إلى ذلك ، فإن المعلومات المالية المرحلية المجمعة متفقة مع ما هو وارد في دفاتر الشركة الأم ، وحسب ما ورد إليه علمنا واعتقادنا ، لم يرد إلى علمنا خلال الفترة المنتهية في 30 يونيو 2012 أية مخالفات لأحكام قانون الشركات التجارية لسنة 1960 والتعديلات اللاحقة له أو للنظام الأساسي للشركة الأم على وجه كان من الممكن أن يؤثر ماديا على المركز المالي للمجموعة أو على نتائج أعمالها.

د. شعيب عبدالله شعيب

مراقب حسابات مرخص فئة أ رقم 33
RSM البزيع وشركاهم

علي عويد رخيص

مراقب حسابات مرخص فئة أ رقم 72
عضو في المجموعة الدولية للمحاسبة

دولة الكويت

9 أغسطس 2012

الشركة الكويتية لصناعة مواد التغليف - ش. م. ك. (مقفلة)
وشركاتها التابعة
بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
كما في 30 يونيو 2012
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

30 يونيو 2011	(مدقق) 31 ديسمبر 2011	30 يونيو 2012	إيضاح	الموجودات
985,705	1,077,144	1,292,395	3	الموجودات المتداولة :
2,223,295	2,340,982	2,405,001		نقد وودائع قصيرة الأجل
1,241,554	1,727,682	1,711,358		مدينون وأرصدة مدينة أخرى
4,450,554	5,145,808	5,408,754		بضاعة
				مجموع الموجودات المتداولة
7,232,514	7,598,033	7,392,633		موجودات ثابتة
11,683,068	12,743,841	12,801,387		
				المطلوبات وحقوق الملكية
944,836	174,000	176,000		المطلوبات المتداولة :
631,884	997,279	590,172		قروض لأجل
1,576,720	1,171,279	766,172		دائنون وأرصدة دائنة أخرى
				مجموع المطلوبات المتداولة
447,045	198,659	109,659		قروض لأجل - غير متداولة
124,993	143,853	149,494		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
4,227,589	4,227,589	4,227,589		حقوق الملكية :
1,749,632	1,984,565	1,984,565		رأس المال
1,749,632	1,984,565	1,984,565		احتياطي قانوني
(229,766)	(193,267)	(153,322)		احتياطي اختياري
2,037,223	3,226,598	3,732,665		تعديلات ترجمة عملات أجنبية
9,534,310	11,230,050	11,776,062		أرباح مرحلة
11,683,068	12,743,841	12,801,387		مجموع حقوق الملكية

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (8) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المجمعة.



عبدالعزیز غازی فهد النفیسی
نائب رئیس مجلس الإدارة

عبدالعزیز فهد عمر السری
رئیس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

الشركة الكويتية لصناعة مواد التغليف - ش. م. ك. (مقفلة)
وشركاتها التابعة
بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2012
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الفترة اشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة اشهر المنتهية في 30 يونيو		إيضاح	
2011	2012	2011	2012		
3,983,858	4,137,744	2,014,604	2,180,949		صافي المبيعات
(2,682,993)	(2,869,400)	(1,353,395)	(1,528,139)		تكلفة المبيعات
1,300,865	1,268,344	661,209	652,810		مجموع الربح
403,940	367,269	210,121	157,366		مصاريف :
164,453	185,353	84,005	108,567		مصاريف البيع والتوزيع
70,393	96,123	35,556	48,169		مصاريف عمومية وإدارية
638,786	648,745	329,682	314,102		استهلاكات
662,079	619,599	331,527	338,708		ربح التشغيل
(24,980)	(10,785)	(14,493)	(8,296)		صافي مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(8,769)	(37,527)	(3,893)	(32,059)		صافي مخصص بضاعة بطيئة الحركة
50,946	31,335	28,099	20,738		إيرادات أخرى
(5,474)	(10,534)	(2,368)	(1,356)		خسائر فروقات عملات أجنبية
(13,824)	(6,300)	(9,106)	(3,048)		تكاليف تمويلية
(50,296)	(49,241)	(27,392)	(27,841)	4	أتعاب الإدارة
609,682	536,547	302,374	286,846		ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(5,487)	(4,829)	(2,721)	(2,582)		وضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة ومكافأة
(16,346)	(14,751)	(8,153)	(8,106)		أعضاء مجلس الإدارة
(6,538)	(5,900)	(3,261)	(3,242)		حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(5,000)	(5,000)	(2,500)	(2,500)		ضريبة دعم العمالة الوطنية
576,311	506,067	285,739	270,416	4	الزكاة
13.63	11.97	6.76	6.40	5	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
					صافي ربح الفترة
					ربحية السهم (فلمن)

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (8) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المجمعة.

الشركة الكويتية لصناعة مواد التغليف - ش. م. ك. (مقفلة)
 وشركاتها التابعة
 بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
 للفترة المنتهية في 30 يونيو 2012
 (جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2011	2012	2011	2012	
576,311	506,067	285,739	270,416	صافي ربح الفترة
(89,017)	39,945	(14,672)	55,545	الربح (الخسارة) الشاملة الأخرى :
(89,017)	39,945	(14,672)	55,545	تعديلات ترجمة عملات أجنبية
				مجموع الربح (الخسارة) الشاملة الأخرى
				للفترة
487,294	546,012	271,067	325,961	مجموع الدخل الشامل للفترة

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (8) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المجمعة.

الشركة الكويتية لصناعة مواد التنظيف - ش.م.ك. (مقفلة)
 وشركاتها التابعة
 بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
 للفترة المنتهية في 30 يونيو 2012
 (جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

المجموع	أرباح مرحلة	تعديلات ترقية صلاات اجنبية	احتياطي اختياري	احتياطي قانوني	رأس المال	
11,230,050	3,226,598	(193,267)	1,984,565	1,984,565	4,227,589	الرصيد في 31 ديسمبر 2011
546,012	506,067	39,945	-	-	-	مجموع الدخل الشامل للفترة
11,776,062	3,732,665	(153,322)	1,984,565	1,984,565	4,227,589	الرصيد في 30 يونيو 2012
9,892,534	2,306,430	(140,749)	1,749,632	1,749,632	4,227,589	الرصيد في 31 ديسمبر 2010
487,294	576,311	(89,017)	-	-	-	مجموع (الخسارة) الدخل الشامل للفترة
(845,518)	(845,518)	-	-	-	-	توزيع أرباح نقدية - 2010 - 20% (إيضاح 8)
9,534,310	2,037,223	(229,766)	1,749,632	1,749,632	4,227,589	الرصيد في 30 يونيو 2011

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (8) تشكل جزءا من المعلومات المالية المرحلية المجمعة.

الشركة الكويتية لصناعة مواد التغليف - ش. م. ك. (مقفلة)
وشركاتها التابعة
بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2012
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو	
2011	2012
609,682	536,547
24,980	10,785
8,769	37,527
444,163	497,444
19,588	28,862
13,824	6,300
-	(3,335)
(8,037)	(2,537)
-	(1,031)
1,112,969	1,110,562
(286,188)	(76,281)
91,912	(21,484)
(145,914)	(292,169)
(13,936)	(21,144)
(24,267)	(59,023)
(9,707)	(23,609)
(10,000)	(33,791)
(9,190)	(22,652)
705,679	560,409
600,000	(500,000)
(1,834,573)	(275,942)
-	6,975
13,719	2,287
(1,220,854)	(766,680)
845,222	(87,000)
(12,035)	(6,614)
(770,198)	(7,537)
62,989	(101,151)
(3,356)	22,673
(455,542)	(284,749)
1,131,247	677,144
675,705	392,395

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :
ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة التسويات :

صافي مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

صافي مخصص بضاعة بطينة الحركة

استهلاكات

مخصص مكافأة نهاية الخدمة

تكاليف تمويلية

العائد من بيع موجودات ثابتة

إيرادات فوائد

مخصص مكافأة نهاية خدمة لم يعد له ضرورة

التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :

مدينون وأرصدة مدينة أخرى

بضاعة

داننون وأرصدة دائنة أخرى

المدفوع لمؤسسة الكويت للتقدم العلمي

المدفوع لضريبة دعم العمالة الوطنية

المدفوع للزكاة

مكافأة أعضاء مجلس الإدارة المدفوعة

مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة

صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية :

ودائع لأجل

شراء موجودات ثابتة

العائد من بيع موجودات ثابتة

فوائد مستلمة

صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية

التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية :

صافي (المدفوع إلى) المحصل من قروض لأجل

تكاليف تمويلية مدفوعة

توزيعات أرباح نقدية مدفوعة

صافي النقد (المستخدم في) الناتج من الأنشطة التمويلية

تعديلات ترجمة عملات أجنبية

صافي النقص في النقد في الصندوق ولدى البنوك

النقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية الفترة

النقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية الفترة (إيضاح 3)

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (8) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المجمعة.

الشركة الكويتية لصناعة مواد التغليف - ش.م.ك. (مقفلة)
وشركاتها التابعة
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة (غير مدققة)
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2012
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

1 - **التأسيس والنشاط**
 إن الشركة الكويتية لصناعة مواد التغليف - ش.م.ك.م. (الشركة الأم) هي شركة مساهمة كويتية مقفلة ومدرجة في سوق الكويت للأوراق المالية. إن الشركة الأم مسجلة في السجل التجاري تحت رقم 36561 بتاريخ 17 فبراير 1999. تمارس الشركة أنشطة تصنيع وبيع صناديق التغليف المصنوعة من البوليسترين وأطباق البيض والأطباق المصنوعة من البوليسترين .
 إن عنوان الشركة الأم المسجل هو : ص.ب. 26522 الصفاة ، 13126 دولة الكويت .
 تمت الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المجمعة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 9 أغسطس 2012.

2 - **أسس العرض**
 لقد أعدت هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة طبقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي". إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة للفترة ماثلة لتلك المطبقة في إعداد البيانات المالية المجمعة السنوية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011 .

إن المعلومات المالية المرحلية المجمعة لا تتضمن جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة لبيانات مالية كاملة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية . في رأي الإدارة أنه قد تم إدراج جميع التعديلات المتمثلة في الاستحقاقات العادية المتكررة والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل . إن نتائج الأعمال للفترة 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 .

3 - **نقد وودائع قصيرة الأجل**

30 يونيو 2011	(مدقق) 31 ديسمبر 2011	30 يونيو 2012
675,705	677,144	392,395
310,000	400,000	900,000
985,705	1,077,144	1,292,395

نقد في صندوق ولدى البنوك
 وودائع لأجل - أكثر من ثلاثة أشهر

إن معدل الفائدة الفعلي على الودائع لأجل 2.125 % سنوياً (31 ديسمبر 2011 - 1.25 % سنوياً ، 30 يونيو 2011 - 2.75 % سنوياً) بمتوسط معدل استحقاق 181 يوم (31 ديسمبر 2011 - 91 يوم ، 30 يونيو 2011 - 365 يوم) .

4 - **أرصدة ومعاملات مع أطراف ذات صلة**

قامت المجموعة بمعاملات متنوعة مع أطراف ذات صلة ضمن النشاط الاعتيادي للأعمال كالمساهمين ، أفراد الإدارة العليا ، وبعض الأطراف الأخرى ذات الصلة. إن الأسعار وشروط الدفع المتعلقة بهذه المعاملات يتم الموافقة عليها من قبل إدارة المجموعة . إن الأرصدة والمعاملات الهامة التي تمت مع أطراف ذات صلة ومع أفراد الإدارة العليا هي كما يلي :

(1) **بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع :**

30 يونيو 2011	(مدقق) 31 ديسمبر 2011	30 يونيو 2012
27,061	173,288	4,858

دائنون وأرصدة دائنة أخرى

الشركة الكويتية لصناعة مواد التغليف - ش. م. ك. (مقفلة)
وشركاتها التابعة
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة (غير مدققة)
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2012
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

(2) بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع:

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		أتعاب الإدارة مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
2011	2012	2011	2012	
50,296	49,241	27,392	27,841	
5,000	5,000	2,500	2,500	

يتم احتساب أتعاب الإدارة بواقع 8% من الربح قبل أتعاب الإدارة كما هو مذكور في الاتفاقية وتستحق إلى رئيس مجلس الإدارة.

(3) مزايا أفراد الإدارة العليا :

إن مكافآت المدراء وأعضاء الإدارة العليا خلال الفترة كانت كما يلي :

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		مزايا قصيرة الأجل مزايا ما بعد التوظيف
2011	2012	2011	2012	
63,188	63,709	36,337	35,075	
580	580	290	290	

5- ربحية السهم

ليس هناك أسهم عادية مخففة متوقع إصدارها . يتم احتساب ربحية السهم بتقسيم صافي ربح الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة .

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		صافي ربح الفترة
2011	2012	2011	2012	
576,311	506,067	285,739	270,416	
سهم	سهم	سهم	سهم	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة
42,275,888	42,275,888	42,275,888	42,275,888	
13.63	11.97	6.76	6.40	ربحية السهم (فلس)

6- معلومات القطاعات

لأغراض الإدارة ، تم تنظيم أعمال المجموعة إلى سوقين جغرافيين رئيسيين ، الكويت ودول الشرق الأوسط الأخرى بناء على التقرير الداخلي المقدم إلى متخذ القرارات التشغيلية الرئيسية .

هذه القطاعات هي الأساس الذي تقوم المجموعة ببناء عليه بتقديم تقريرها لمعلومات القطاع التشغيلي ، تأخذ المجموعة في حساباتها مبيعات القطاع الداخلية والتحويلات بمعدلات السوق الحالية على أساس تجاري بحت .

إن معلومات القطاعات لقطاعات التشغيل التي يتم عمل تقرير بها كما يلي :

30 يونيو 2012

دول منطقة الشرق الأوسط الأخرى		الكويت		إيرادات القطاعات نتائج القطاعات
المجموع	استيعادات	المجموع	استيعادات	
4,137,744	(351,608)	2,468,837	2,020,515	
506,067	-	390,285	115,782	

30 يونيو 2011

دول منطقة الشرق الأوسط الأخرى		الكويت		إيرادات القطاعات نتائج القطاعات
المجموع	استيعادات	المجموع	استيعادات	
3,983,858	(425,008)	2,371,407	2,037,459	
576,311	-	254,896	321,415	

الشركة الكويتية لصناعة مواد التغليف - ش. م. ك. (مقفلة)
 وشركاتها التابعة
 إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة (غير مدققة)
 للفترة المنتهية في 30 يونيو 2012
 (جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

7- الارتباطات الرأسمالية والالتزامات المحتملة

30 يونيو 2011	(مدقق) 31 ديسمبر 2011	30 يونيو 2012	
500,000	284,883	71,566	ارتباطات رأسمالية : موجودات ثابتة
542,182	27,241	128,593	التزامات محتملة : خطابات ضمان

8 - الجمعية العمومية

وافقت الجمعية العمومية السنوية للمساهمين التي إنعقدت في 22 مايو 2012 على عدم توزيع أرباح نقدية عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011 .

وافقت الجمعية العمومية السنوية للمساهمين التي إنعقدت في 16 مايو 2011 على توزيع أرباح نقدية 20 فلس لكل سهم بإجمالي مبلغ 845,518 دينار كويتي للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010.