

22 NOV 2012

سوق الكويت للأوراق المالية
قسم المحفوظات - والتوثيق الأثري
مُؤونة طبق الأصل

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

المعلومات المالية المرحلية المجمعة
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 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 سبتمبر 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 سبتمبر 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 شركاهم

محاسبون قانونيون



مكتب الواحة
لتدقيق الحسابات
علي عويد رخيص

عمارة الخطوط الجوية الكويتية - الدور السابع شارع الشهداء صندوق بريد : 2115 الصفاة
13022 - دولة الكويت

تليفون : 22410010 (965)
22961000 (965)

فاكسلي : 22412761 (965)
www.albazie.com

عضو في المجموعة الدولية للمحاسبة

صندوق بريد : 27387 الصفاة

13134 - دولة الكويت

تليفون : 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 سبتمبر 2012 ، وكذلك بيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة التسعة 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

استنادا 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 سبتمبر 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
8 نوفمبر 2012

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

30 سبتمبر 2011	(مدقق) 31 ديسمبر 2011	30 سبتمبر 2012	إيضاح	الموجودات
687,415	1,077,144	1,622,601	3	الموجودات المتداولة : نقد وودائع قصيرة الأجل مدينون وأرصدة مدينة أخرى بضاعة مجموع الموجودات المتداولة
2,186,156	2,340,982	2,631,697		
1,534,689	1,727,682	1,315,895		
4,408,260	5,145,808	5,570,193		
7,640,900	7,598,033	7,486,107		موجودات ثابتة
12,049,160	12,743,841	13,056,300		
				المطلوبات وحقوق الملكية
657,336	174,000	176,000		المطلوبات المتداولة : قروض لأجل دائنون وأرصدة دائنة أخرى مجموع المطلوبات المتداولة
777,850	997,279	511,086		
1,435,186	1,171,279	687,086		
776,211	198,659	109,659		قروض لأجل - غير متداولة مخصص مكافأة نهائية الخدمة
129,496	143,853	163,842		
4,227,589	4,227,589	4,227,589		حقوق الملكية : رأس المال احتياطي قانوني احتياطي اختياري تعديلات ترجمة عملات أجنبية أرباح مرحلة مجموع حقوق الملكية
1,749,632	1,984,565	1,984,565		
1,749,632	1,984,565	1,984,565		
(138,343)	(193,267)	(134,249)		
2,119,757	3,226,598	4,033,243		
9,708,267	11,230,050	12,095,713		
12,049,160	12,743,841	13,056,300		

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



عبدالعزیز غازي فهد النفیسی
نائب رئيس مجلس الإدارة

عبدالعزیز فهد عمر السري
رئيس 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 سبتمبر 2012
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		إيضاح	
2011	2012	2011	2012		
5,934,043	6,312,850	1,950,185	2,175,106		صافي المبيعات
(4,126,455)	(4,379,320)	(1,443,462)	(1,509,920)		تكلفة المبيعات
1,807,588	1,933,530	506,723	665,186		مجمّل الربح
609,733	539,295	205,793	172,026		مصاريف :
241,233	268,867	76,780	83,514		مصاريف البيع والتوزيع
113,937	141,049	43,544	44,926		مصاريف عمومية وإدارية
964,903	949,211	326,117	300,466		استهلاكات
842,685	984,319	180,606	364,720		ربح التشغيل
(28,793)	(20,143)	(3,813)	(9,358)		صافي مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(11,800)	(43,403)	(3,031)	(5,876)		صافي مخصص بضاعة بطينة الحركة
69,655	39,925	18,709	8,590		إيرادات أخرى
(79,528)	(19,077)	(74,054)	(8,543)		خسائر فروقات عملات أجنبية
(24,523)	(8,820)	(10,699)	(2,520)		تكاليف تمويلية
(65,637)	(78,152)	(15,341)	(28,911)	4	أتعاب الإدارة
702,059	854,649	92,377	318,102		ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(6,909)	(7,692)	(1,422)	(2,863)		وضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة ومكافأة
(20,575)	(23,437)	(4,229)	(8,686)		أعضاء مجلس الإدارة
(8,230)	(9,375)	(1,692)	(3,475)		حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(7,500)	(7,500)	(2,500)	(2,500)		ضريبة دعم العمالة الوطنية
658,845	806,645	82,534	300,578	4	الزكاة
15.58	19.08	1.95	7.11	5	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
					صافي ربح الفترة
					ربحية المسهم (فلس)

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 سبتمبر 2012
 (جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2011	2012	2011	2012	
658,845	806,645	82,534	300,578	صافي ربح الفترة
				الدخل الشامل الآخر :
2,406	59,018	91,423	19,073	تعديلات ترجمة عملات أجنبية
2,406	59,018	91,423	19,073	مجموع الدخل الشامل الآخر للفترة
661,251	865,663	173,957	319,651	مجموع الدخل الشامل للفترة

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

الشركة الكويتية لصناعة مواد التغليف - ش.م.ك. (مقابلة)
 وشركاتها التابعة
 بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكلف المجمع (غير مدقق)
 للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2012
 (جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الرصيد في 31 ديسمبر 2011 مجموع الدخل الشامل للفترة الرصيد في 30 سبتمبر 2012	رأس المال	احتياطي قانوني	احتياطي اختياري	تعديلات ترجمة عملات أجنبية	أرباح مرحلة	المجموع
4,227,589	4,227,589	1,984,565	1,984,565	(193,267)	3,226,598	11,230,050
-	-	-	-	59,018	806,645	865,663
4,227,589	4,227,589	1,984,565	1,984,565	(134,249)	4,033,243	12,095,713
4,227,589	4,227,589	-	-	2,406	658,845	661,251
-	-	-	-	-	(845,518)	(845,518)
4,227,589	4,227,589	1,749,632	1,749,632	(138,343)	2,119,757	9,708,267
الرصيد في 31 ديسمبر 2010 مجموع الدخل الشامل للفترة توزيع أرباح نقدية - 2010 - 20% (إيضاح 8) الرصيد في 30 سبتمبر 2011						
2,306,430	2,306,430	1,749,632	1,749,632	(140,749)	2,306,430	9,892,534

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 التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
 للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2012
 (جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2011	2012	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :
702,059	854,649	ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة
		التسويات :
28,793	20,143	صافي مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
11,800	43,403	صافي مخصص بضاعة بطيئة الحركة
687,776	745,987	استهلاكات
26,375	45,807	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
24,523	8,820	تكاليف تمويلية
-	(3,710)	الربح من بيع موجودات ثابتة
(8,629)	(7,357)	إيرادات فوائد
-	(1,031)	مخصص مكافأة نهاية خدمة لم يعد له ضرورة
1,472,697	1,706,711	
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :
(253,385)	(307,515)	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
(204,445)	368,103	بضاعة
56,837	(390,661)	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
(13,936)	(21,144)	المدفوع لمؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(24,267)	(59,023)	المدفوع لضريبة دعم العمالة الوطنية
(9,707)	(23,609)	المدفوع للزكاة
(10,000)	(33,791)	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة المدفوعة
(11,679)	(25,496)	مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة
1,002,115	1,213,575	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية :
910,000	(500,000)	ودائع لأجل
(2,472,939)	(610,513)	شراء موجودات ثابتة
-	12,179	المحصل من بيع موجودات ثابتة
13,719	2,287	فوائد مستلمة
(1,549,220)	(1,096,047)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية :
886,888	(87,000)	صافي (المدفوع إلى) المحصل من قروض لأجل
(22,734)	(6,614)	تكاليف تمويلية مدفوعة
(836,826)	(8,175)	توزيعات أرباح نقدية مدفوعة
27,328	(101,789)	صافي النقد (المستخدم في) الناتج من الأنشطة التمويلية
75,945	29,718	تعديلات ترجمة عملات أجنبية
(443,832)	45,457	صافي الزيادة (النقص) في النقد في الصندوق ولدى البنوك
1,131,247	677,144	النقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية الفترة
687,415	722,601	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 سبتمبر 2012
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

1 - التأسيس والنشاط

إن الشركة الكويتية لصناعة مواد التغليف - ش.م.ك. (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 8 نوفمبر 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 سبتمبر 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 سبتمبر 2011	(مدقق) 31 ديسمبر 2011	30 سبتمبر 2012	
687,415	677,144	722,601	نقد في الصندوق ولدى البنوك
-	400,000	900,000	ودائع لأجل - أكثر من ثلاثة أشهر
687,415	1,077,144	1,622,601	

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

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 سبتمبر 2011	(مدقق) 31 ديسمبر 2011	30 سبتمبر 2012	
-	-	6,567	مديون وأرصدة مدينة أخرى
54,375	173,288	90,020	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 سبتمبر 2012
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

(2) بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع:

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2011	2012	2011	2012	
65,637	78,152	15,341	28,911	أتعاب الإدارة
7,500	7,500	2,500	2,500	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة

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 :

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2011	2012	2011	2012	
84,975	99,855	21,787	36,146	مزايا قصيرة الأجل
870	870	290	290	مزايا ما بعد التوظيف

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 .

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2011	2012	2011	2012	
658,845	806,645	82,534	300,578	صافي ربح الفترة

سهم	سهم	سهم	سهم	
2011	2012	2011	2012	
42,275,888	42,275,888	42,275,888	42,275,888	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة

2011	2012	2011	2012	
15.58	19.08	1.95	7.11	
				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 بحث .

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

30 سبتمبر 2012

دول منطقة الشرق الأوسط الأخرى		الكويت		
المجموع	استيعادات	المجموع	استيعادات	
6,312,850	(572,928)	3,802,356	3,083,422	إيرادات القطاعات
806,645	-	592,254	214,391	نتائج القطاعات

30 سبتمبر 2011

دول منطقة الشرق الأوسط الأخرى		الكويت		
المجموع	استيعادات	المجموع	استيعادات	
5,934,043	(672,016)	3,619,459	2,986,600	إيرادات القطاعات
658,845	-	337,967	320,878	نتائج القطاعات

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

7- الارتباطات الرأسمالية والالتزامات المحتملة

30 سبتمبر 2011	(مدقق) 31 ديسمبر 2011	30 سبتمبر 2012	
159,257	284,883	29,252	ارتباطات رأسمالية : موجودات ثابتة
63,676	27,241	121,195	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.