

الشركة الكويتية لصناعة مواد التنظيف - ش.م.ك. (عامة)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة
للفترة المنتهية في 31 مارس 2014
(غير مدققة)

مع
تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة

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

المعلومات المالية المرحلية المجمعة
للفترة المنتهية في 31 مارس 2014
(غير مدققة)

مع
تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة

المحتويات

تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة

صفحة

2
3
4
5
6
9 - 7

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
بيان الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة (غير مدققة)



تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة

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

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق للشركة الكويتية لصناعة مواد التغليف - ش.م.ك. (عامة) (الشركة الأم) وشركاتها التابعة (المجموعة) كما في 31 مارس 2014، وكذلك بيانات الأرباح أو الخسائر والأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية آنذاك. إن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي" من مسؤولية إدارة الشركة الأم. إن مسؤوليتنا هي التعبير عن نتيجة حول هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة بناءً على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي لمهام المراجعة رقم 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للشركة". إن مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعة تشتمل مبدئياً 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 وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وهي بالتالي لا تمكننا من التأكيد على أننا على علم بكافة الأحداث الهامة التي من الممكن تحديدها خلال عملية التدقيق، وبناءً عليه فإننا لا نبدي رأياً 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، وفقاً 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 الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014 أية مخالفات لأحكام قانون الشركات رقم 25 لسنة 2012 وتعديلاته ولائحته التنفيذية وعقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة الأم على وجه كان من الممكن أن يؤثر مادياً 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

الشركة الكويتية لصناعة مواد التغليف - ش. م. ك. (عامة)
 وشركاتها التابعة
 بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
 كما في 31 مارس 2014
 (جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

31 مارس 2013	(مدقق) 31 ديسمبر 2013	31 مارس 2014	إيضاح	الموجودات
1,740,944	3,126,631	4,169,107	3	الموجودات المتداولة :
3,385,008	2,851,579	3,295,296		نقد وودائع قصيرة الأجل
1,850,145	1,918,047	1,743,484		مدينون وأرصدة مدينة أخرى
6,976,097	7,896,257	9,207,887		بضاعة
				مجموع الموجودات المتداولة
7,266,412	7,656,249	7,515,018		موجودات ثابتة
14,242,509	15,552,506	16,722,905		مجموع الموجودات
				المطلوبات وحقوق الملكية
170,390	172,269	172,269		المطلوبات المتداولة :
570,268	875,665	1,785,109		قروض لأجل
740,658	1,047,934	1,957,378		دائنون وأرصدة دائنة أخرى
				مجموع المطلوبات المتداولة
28,269	576,000	576,000		قروض لأجل - غير متداولة
174,532	197,424	222,994		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
				حقوق الملكية :
4,227,589	4,227,589	4,227,589		رأس المال
2,128,316	2,128,316	2,128,316		احتياطي قانوني
2,128,316	2,128,316	2,128,316		احتياطي اختياري
(66,287)	(123,420)	(276,947)		تعديلات ترجمة عملات أجنبية
4,881,116	5,370,347	5,759,259		أرباح مرحلة
13,299,050	13,731,148	13,966,533		مجموع حقوق الملكية
14,242,509	15,552,506	16,722,905		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

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

عبدالعزیز غازی فهد النفیسی
 نائب رئيس مجلس الإدارة

عبدالعزیز فهد عمر السري
 رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

الشركة الكويتية لصناعة مواد التغليف - ش. م. ك. (عامة)
وشركاتها التابعة
بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 31 مارس 2014
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		إيضاح	
2013	2014		
2,587,884	2,773,467		صافي المبيعات
(1,478,124)	(1,814,258)		تكلفة المبيعات
1,109,760	959,209		مجمول الربح
			مصارييف :
256,424	239,897		مصارييف البيع والتوزيع
154,390	251,129		مصارييف عمومية وإدارية
46,837	49,080		استهلاك
457,651	540,106		
652,109	419,103		ربح التشغيل
(6,406)	(11,046)		صافي مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
10,669	53,014		إيرادات أخرى
(116)	(7,314)		خسائر فروقات عملات أجنبية
(1,714)	(6,661)		تكاليف تمويلية
(52,817)	(35,893)	4	أتعاب الإدارة
			ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت
			للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة
			الوطنية وحصة الزكاة ومكافأة أعضاء
			مجلس الإدارة
601,725	411,203		حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(6,017)	(4,112)		ضريبة دعم العمالة الوطنية
(15,582)	(11,199)		حصة الزكاة
(6,233)	(4,480)		مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
(2,500)	(2,500)	4	صافي ربح الفترة
571,393	388,912		
13.52	9.20	5	ربحية السهم (فلس)

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

الشركة الكويتية لصناعة مواد التغليف - ش. م. ك. (عامة)
 وشركاتها التابعة
 بيان الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
 للفترة المنتهية في 31 مارس 2014
 (جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2013	2014	
571,393	388,912	صافي ربح الفترة
		(الخسارة) الدخل الشامل الآخر:
		ينود ممكن أن يعاد تصنيفها لاحقاً إلى الأرباح أو الخسائر
67,358	(153,527)	تعديلات ترجمة عملات أجنبية
67,358	(153,527)	مجموع (الخسارة) الدخل الشامل الآخر للفترة
638,751	235,385	مجموع الدخل الشامل للفترة

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

الشركة الكويتية لصناعة مواد التعبئة - ش. م. ك. (عامة)
 وشركاتها التابعة
 بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
 للفترة المنتهية في 31 مارس 2014
 (جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

المجموع	أرباح مرحلة	تعديلات ترجمة عملات أجنبية	احتياطي اختياري	احتياطي قانوني	رأس المال	
13,731,148	5,370,347	(123,420)	2,128,316	2,128,316	4,227,589	الرصيد في 31 ديسمبر 2013
235,385	388,912	(153,527)	-	-	-	مجموع (الخصلة) الدخل الشامل للفترة 2014
13,966,533	5,759,259	(276,947)	2,128,316	2,128,316	4,227,589	الرصيد في 31 مارس 2014
12,660,299	4,309,723	(133,645)	2,128,316	2,128,316	4,227,589	الرصيد في 31 ديسمبر 2012
638,751	571,393	67,358	-	-	-	مجموع الدخل الشامل للفترة 2013
13,299,050	4,881,116	(66,287)	2,128,316	2,128,316	4,227,589	الرصيد في 31 مارس 2013

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

الشركة الكويتية لصناعة مواد التغليف - ش. م. ك. (عامة)
وشركاتها التابعة
بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 31 مارس 2014
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2013	2014	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:
		ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة
601,725	411,203	التسويات :
6,406	11,046	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
262,933	261,391	استهلاك
16,397	31,939	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
1,714	6,661	تكاليف تمويلية
8,713	-	موجودات ثابتة مشطوبة
(350)	(600)	ربح من بيع موجودات ثابتة
(3,173)	(3,972)	إيرادات فوائد
894,365	717,668	
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :
(536,689)	(455,946)	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
(513,845)	174,610	بضاعة
(25,746)	898,163	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
(1,244)	(6,217)	مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة
(183,159)	1,328,278	صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية:
-	800,000	ودائع لأجل
(120,569)	(125,132)	شراء موجودات ثابتة
350	600	المحصل من بيع موجودات ثابتة
-	5,274	فوائد مستلمة
(120,219)	680,742	صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية:
-	(8,670)	تكاليف تمويلية مدفوعة
(124)	(9,001)	توزيعات أرباح نقدية مدفوعة
(124)	(17,671)	صافي المستخدم في الأنشطة التمويلية
30,304	(148,873)	تعديلات ترجمة عملات أجنبية
(273,198)	1,842,476	صافي الزيادة (النقص) في النقد في الصندوق ولدى البنوك
1,104,658	1,404,521	نقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية الفترة
831,460	3,246,997	نقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية الفترة (إيضاح 3)

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

1 - التأسيس والنشاط

إن الشركة الكويتية لصناعة مواد التغليف - ش.م.ك. (عامة) (الشركة الأم) تم تأسيسها كشركة مساهمة كويتية عامة بموجب عقد التأسيس رقم 396/ جلد 1 بتاريخ 15 فبراير 1999 وهي مدرجة في سوق الكويت للأوراق المالية بتاريخ 26 يناير 2003. إن الشركة الأم تم قيدها في السجل التجاري تحت رقم 36561 بتاريخ 17 فبراير 1999 وآخر تعديلاته بتاريخ 22 مايو 2008.

إن الأنشطة الرئيسية للشركة الأم هي كما يلي:

- إنتاج وبيع صناديق التغليف المصنوعة من البوليسترين وأطباق البيض والأطباق المصنوعة من البوليسترين
- إنتاج الاكواب المصنوعة من البوليسترين واغطيتها.
- تجارة وتصنيع الكرتون المضلع.

إن عنوان الشركة الأم المسجل هو : ص.ب. 26522 الصفاة ، 13126 دولة الكويت.

تم إصدار قانون الشركات في 26 نوفمبر 2012 بموجب المرسوم بقانون رقم 25 لسنة 2012 (" قانون الشركات ") والذي بموجبه تم إلغاء قانون الشركات التجارية رقم 15 لسنة 1960. لاحقاً، وبموجب القانون رقم 97 لسنة 2013، تم تعديل بعض مواد المرسوم بقانون رقم 25 لسنة 2012. إن اللائحة التنفيذية الخاصة بالقانون المعدل الجديد تم إصدارها بتاريخ 29 سبتمبر 2013 وتم نشرها في الجريدة الرسمية بتاريخ 6 أكتوبر 2013. ووفقاً للمادة رقم (3) من اللائحة التنفيذية، تم منح كافة الشركات مهلة قدرها سنة واحدة من تاريخ نشر اللائحة التنفيذية لتوفيق أوضاعها مع متطلبات القانون المعدل الجديد.

تمت الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المجمعة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 15 مايو 2014.

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 مماثلة لتلك المطبقة في إعداد البيانات المالية المجمعة السنوية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013.

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 في لمعلومات المالية المرحلية المجمعة المرفقة. إن نتائج الأعمال للفترة المنتهية في 31 مارس 2014 لا تعتبر بالضرورة مؤشراً عن نتائج الأعمال التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2014. للحصول على معلومات إضافية يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013.

3 - نقد وودائع قصيرة الأجل

31 مارس 2013	(مدقق) 31 ديسمبر 2013	31 مارس 2014
831,460	1,404,521	3,246,997
909,484	1,722,110	922,110
1,740,944	3,126,631	4,169,107

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

إن معدل الفائدة الفعلي على الودائع لأجل 1.375% سنوياً (31 ديسمبر 2013 - 1.375% سنوياً، 31 مارس 2013 - 1.42% سنوياً) بمتوسط معدل استحقاق 181 يوم (31 ديسمبر 2013 - 181 يوم، 31 مارس 2013 - 181 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 أفراد الإدارة العليا هي كما يلي:

(1) بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع:

31 مارس 2013	(مدقق) 31 ديسمبر 2013	31 مارس 2014
18,087	55,836	42,851
49,685	156,509	174,379

مدنيون وأرصدة مدينة أخرى
دائنون وأرصدة دائنة أخرى

(2) بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع:

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	
2013	2014
52,817	35,893
2,500	2,500

أتعاب الإدارة
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 بصفة كعضو منتدب.

(3) مزايا أفراد الإدارة العليا:

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

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	
2013	2014
66,269	52,622
714	350

مزايا قصيرة الأجل
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.

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	
2013	2014
571,393	388,912

صافي ربح الفترة

سهم	
2013	2014
42,275,888	42,275,888
13.52	9.20

المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة

ربحية السهم (فلس)

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

هذه القطاعات هي الأساس الذي تقوم المجموعة بناءً عليه بتقديم تقريرها لمعلومات القطاع التشغيلي، تأخذ المجموعة في حساباتها المبيعات والتحويلات ما بين القطاعات بمعدلات السوق الحالية على أساس تجاري بحت.

إن معلومات القطاعات للقطاعات التشغيلية التي يتم عمل تقرير بها كما يلي:

31 مارس 2014

دول منطقة الشرق الأوسط الأخرى			
المجموع	استيعادات	الكويت	الأخرى
2,773,467	(511,194)	1,371,918	1,912,743
388,912	-	162,341	226,571

إيرادات القطاعات
نتائج القطاعات

31 مارس 2013

دول منطقة الشرق الأوسط الأخرى			
المجموع	استيعادات	الكويت	الأخرى
2,587,884	(231,594)	1,186,104	1,633,374
571,393	-	278,494	292,899

إيرادات القطاعات
نتائج القطاعات

7 - الارتباطات الرأس مالية والالتزامات المحتملة

31 مارس 2013	(مدقق) 31 ديسمبر 2013	31 مارس 2014	
93,850	250,171	47,087	ارتباطات رأسمالية: موجودات ثابتة
15,218	16,517	23,958	التزامات محتملة: خطابات ضمان

8 - الجمعية العمومية

لم يتم عقد الجمعية العمومية السنوية للمساهمين حتى تاريخ إعداد المعلومات المالية المرحلية المجمعة، وبالتالي، لم يتم الموافقة على البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013. إن المعلومات المالية المرحلية المجمعة للفترة المنتهية في 31 مارس 2014 لا تتضمن أي تعديلات قد تكون ضرورية فيما لو تمت الموافقة على البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013 من قبل الجمعية العمومية.