

22 NOV 2012

سوق الكويت للأوراق المالية
قسم الحفظات - والتوثيق الذي
صُوِّدَ طبق الأصل

شركة صناعات التبريد والتخزين

شركة مساهمة كويتية

وشركتها التابعة

الكويت

البيانات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2012

(غير مدققة)

مع تقرير المراجعة

شركة صناعات التبريد والتخزين

شركة مساهمة كويتية

وشركتها التابعة

الكويت

البيانات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2012

(غير مدققة)

مع تقرير المراجعة

شركة صناعات التبريد والتخزين

شركة مساهمة كويتية

وشركتها التابعة

الكويت

البيانات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2012

<u>المحتويات</u>	<u>صفحة</u>
تقرير المراجعة	1
بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف	2
بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف	3
بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف	4
بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف	5
بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف	6
إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المجمعة المكثفة	(11-7)



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



الوطن
لتدقيق الحسابات
قعيد 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 (يشار اليهم مجتمعين " بالمجموعة ") - الكويت - كما في 30 سبتمبر 2012 وبيانات الدخل والدخل الشامل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية المرحلية المجمعة المكثفة لفترة التسعة 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 إستنادا الى مراجعتنا .

نطاق المراجعة

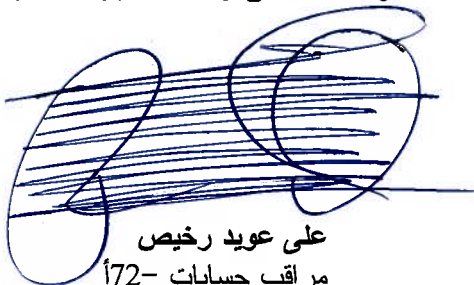
لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي رقم 2410 المتعلق بمهام المراجعة ، والذي يتطلب تخطيط وتنفيذ اعمال المراجعة للحصول على تأكيد معقول بان البيانات المالية المرحلية المجمعة المكثفة خالية من أخطاء مادية . تقتصر المراجعة بصفة مبدئية على توجيه الإستفسارات الى موظفي الشركة وتطبيق إجراءات المراجعة التحليلية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

النتيجة

استناداً الى مراجعتنا ، فانه لم يرد الى علمنا ما يستوجب الاعتقاد بان البيانات المالية المرحلية المجمعة المكثفة المرفقة للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 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 ، فان 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 التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2012 على وجه قد يكون له تأثير مادي على نشاط المجموعة أو مركزها المالي.


علي عويد رخيص
مراقب حسابات - 72أ

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


قعيد حشاش العتيبي
مراقب حسابات - 73أ

عضو جمعية المحاسبين والمراجعين الكويتية
الوطني لتدقيق الحسابات

بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف كما في 30 سبتمبر 2012

30 سبتمبر 2011	31 ديسمبر 2011	30 سبتمبر 2012	ايضاح	الموجودات
غير مدققة	مدققة	غير مدققة		الموجودات غير المتداولة
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي		عقار وآلات ومعدات
7,199,333	7,468,078	8,967,906	3	موجودات غير ملموسة
493,546	438,708	274,193		موجودات مزجرة
-	-	316,200		مجموع الموجودات غير المتداولة
7,692,879	7,906,786	9,558,299		
				الموجودات المتداولة
5,404,033	6,102,119	6,825,356	4	مخزون
3,969,632	2,575,515	6,055,912	5	مدينون وارصده مدينه أخرى
3,638,833	2,813,629	381,948	6	أرصدة لدى البنوك ونقد
13,012,498	11,491,263	13,263,216		مجموع الموجودات المتداولة
20,705,377	19,398,049	22,821,515		مجموع الموجودات
				حقوق الملكية والمطلوبات
				حقوق الملكية
8,939,813	8,939,813	8,939,813	7	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)	8	أسهم خزينة
146,899	146,899	146,899		احتياطي اسهم خزينة
(1,806,715)	(3,463,197)	(1,215,654)		(خسائر) أرباح محتفظ بها
16,523,586	14,867,104	17,114,647		اجمالي حقوق الملكية
				مطلوبات غير متداولة
-	-	93,000	9	التزامات تأجير تمويلي - الجزء غير المتداول
624,338	637,537	635,649		مكافأة نهاية خدمة للموظفين
624,338	637,537	728,649		مجموع المطلوبات غير المتداولة
				مطلوبات متداولة
3,557,453	3,893,408	4,188,203	10	دائنون ومصرفات مستحقة
-	-	650,516		بنك دائن
-	-	139,500	9	التزامات تأجير تمويلي - الجزء المتداول
3,557,453	3,893,408	4,978,219		مجموع المطلوبات المتداولة
4,181,791	4,530,945	5,706,868		إجمالي المطلوبات
20,705,377	19,398,049	22,821,515		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

صالح المخلف
رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب

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

بيان الدخل المرحلي المجموع المكثف لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2012
(غير مدقق)

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		ايضاح
2011	2012	2011	2012	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
9,458,525	15,469,075	3,006,443	8,044,097	ايرادات التشغيل
(8,284,566)	(12,340,252)	(2,831,622)	(6,602,737)	تكاليف التشغيل
1,173,959	3,128,823	174,821	1,441,360	مجمول الربح
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
(1,161,141)	(1,632,293)	(292,822)	(716,262)	مصروفات إدارية
(539,344)	-	17,095	-	ارباح (خسائر) من استثمارات
4,605	997	1,667	482	إيرادات فوائد
-	736,000	-	-	خطاب ضمان مسبل مسترد
1,385	189,369	61	1,743	إيرادات تشغيل أخرى
14,207	4,710	-	-	ربح بيع آلات ومعدات
54,171	(74,159)	23,389	(37,582)	(خسائر) أرباح تحويل عملات أجنبية
(1,901,668)	2,353,447	(75,789)	689,741	صافي ربح (خسارة) الفترة قبل حصة مؤسسة
-	(23,534)	-	(6,897)	الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية
-	(58,836)	-	(17,767)	وحصة الزكاة
-	(23,534)	-	(7,107)	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(1,901,668)	2,247,543	(75,789)	657,970	ضريبة دعم العمالة الوطنية
				حصة الزكاة
				ربح (خسارة) الفترة الخاصة بالشركة الأم
فلس	فلس	فلس	فلس	
(21.5)	25.39	(0.86)	7.43	ربحية السهم الأساسية والمخفضة الخاصة بالشركة الأم 11

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

بيان الدخل الشامل المرحلي المكدف لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2012

(غير مدقق)

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2011	2012	2011	2012	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
(1,901,668)	2,247,543	(75,789)	657,970	ربح الفترة
(25,455)	-	-	-	إيرادات شاملة أخرى
(25,455)	-	-	-	التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية المتاحة للبيع
(1,927,123)	2,247,543	(75,789)	657,970	إيرادات شاملة أخرى للفترة
				إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة

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

شركة صناعات التبريد والتخزين
شركة مساهمة كويتية
وشركاتها التابعة
الكويت

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجموع المكلف لفترة السبعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2012
(غير مدقق)

التغيرات	احتياطي المعركة في القيمة العادلة	احتياطي أسهم خزينة	احتياطي أسهم خزينة	احتياطي اختياري	احتياطي قانوني	رأس المال	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
المجموع	خسائر (أرباح)	متركمة	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
14,867,104	(3,463,197)	2,247,543	-	4,728,317	4,824,285	8,939,813	الرصيد في 1 يناير 2012
2,247,543	2,247,543	-	-	-	-	-	صافي ربح الفترة
17,114,647	(1,215,654)	146,899	(309,013)	4,728,317	4,824,285	8,939,813	الرصيد في 30 سبتمبر 2012
18,872,214	942,163	25,455	146,899	(309,013)	4,728,317	4,824,285	الرصيد في 1 يناير 2011
(1,901,668)	(1,901,668)	-	-	-	-	-	خسارة الفترة
(25,455)	-	(25,455)	-	-	-	-	خسائر شاملة أخرى
-	(425,705)	-	-	-	-	-	إصدار أسهم منحة
(421,505)	(421,505)	-	-	-	-	-	توزيعات أرباح
16,523,586	(1,806,715)	146,899	(309,013)	4,728,317	4,824,285	8,939,813	الرصيد في 30 سبتمبر 2011

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

شركة صناعات التبريد والتخزين
شركة مساهمة كويتية
وشركتها التابعة
الكويت

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

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2011	2012	
دينار كويتي	دينار كويتي	
(1,901,668)	2,247,543	<u>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</u>
		ربح الفترة
		<u>تعديلات</u>
288,762	494,839	استهلاكات
164,516	164,515	إطفاء
80,887	99,840	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
117,881	-	خسائر غير محققة من موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
(4,496)	-	خسائر محققة من موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
(8,315)	-	ارباح محققة من قيمة موجودات مالية متاحة للبيع
434,274	-	خسارة انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة للبيع
(14,207)	(4,710)	ربح بيع آلات ومعدات
(4,605)	(997)	إيرادات فوائد
(54,171)	74,159	خسارة (ربح) تحويل عملات أجنبية
548,368	3,075,189	ربح التشغيل قبل التغير في راس المال العامل
55,660	(723,237)	مخزون
(775,684)	(3,503,765)	مدينون وموجودات أخرى
331,527	235,704	دائنون ومصروفات مستحقة
159,871	(916,109)	التدفقات النقدية (المستخدم في) الناتجة من أنشطة التشغيل
(154,450)	(101,728)	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة
5,421	(1,017,837)	صافي النقد (المستخدم في) الناتج من الانشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية</u>
(753,081)	(2,438,056)	شراء آلات ومعدات
865,000	6,950	المحصل من بيع آلات ومعدات
-	-	مدفوع لموجودات غير ملموسة
8,315	-	المحصل من بيع موجودات مالية متاحة للبيع
15,546	-	المحصل من بيع موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
4,605	997	فوائد مستلمة
140,385	(2,430,109)	صافي النقد (المستخدم في) الناتج من الانشطة الاستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية</u>
-	232,500	التزامات تأجير تمويلي
-	650,516	بنك دائن
(348,115)	(97,710)	توزيعات أرباح مدفوعة
(348,115)	785,306	صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الانشطة التمويلية
(202,309)	(2,662,640)	النقص في النقد والنقد المعادل
3,509,427	2,813,629	النقد والنقد المعادل اول الفترة
3,307,118	150,989	النقد والنقد المعادل اخر الفترة

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

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

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 ، وتتمثل الأغراض الأساسية التي أسست من أجلها 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 30 سبتمبر 2012 - 952 موظفاً (30 سبتمبر 2011 - 774)
- تمت الموافقة على إصدار البيانات المالية المعتمدة من قبل مجلس الإدارة عن التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2012 في اجتماعهم المنعقد بتاريخ 23 أكتوبر 2012

2- السياسات المحاسبية الهامة

إساسة 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 ، وتري الإدارة أنه تم ادراج جميع التعديلات الضرورية المتمثلة في الاستحقاقات العادية المتكررة والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل إن نتائج العمليات للفترة المرحلية المنتهية في 30 سبتمبر 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 2011

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

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

إساسة التجميع

تتضمن البيانات المالية المرحلية المجمعة البيانات المالية للشركة الأم وشركتها التابعة كما أدناه ، يتم اعداد البيانات المالية للشركات التابعة لنفس الفترة المالية للشركة الأم باستخدام سياسات محاسبية مماثلة .
فيما يلي تفاصيل الشركات التابعة والتي تتضمن المعلومات المالية المرحلية المجمعة

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

3- عقار وآلات ومعدات

30 سبتمبر 2011	31 ديسمبر 2011	30 سبتمبر 2012	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
(غير مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)	
7,585,807	7,585,807	7,468,078	صافي القيمة الدفترية في بداية الفترة
753,082	1,584,531	2,066,056	إضافات
(288,762)	(378,704)	(439,039)	استهلاك الفترة
(850,794)	(1,323,556)	(127,189)	استبعادات
7,199,333	7,468,078	8,967,906	صافي القيمة الدفترية في نهاية الفترة

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

30 سبتمبر 2011	31 ديسمبر 2011	30 سبتمبر 2012	مخزون
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
(غير مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)	
312,626	353,453	946,360	قطع غيار
4,664,432	5,045,782	4,930,113	مواد خام
378,630	430,247	877,614	بضاعة تامة الصنع
859,100	992,207	867,067	بضاعة تحت التشغيل
75,378	254,305	178,077	بضاعة بالطريق
(886,133)	(973,875)	(973,875)	مخصص انخفاض القيمة
5,404,033	6,102,119	6,825,356	المجموع

30 سبتمبر 2011	31 ديسمبر 2011	30 سبتمبر 2012	مدنيون وارصده مدينة أخرى
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
(غير مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)	
3,531,336	4,047,215	6,753,138	مدنيون تجاريون
(2,910,408)	(2,910,408)	(2,790,408)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
620,928	1,136,807	3,962,730	
117,416	44,856	162,224	مدفوعات مقدما
1,408,824	1,311,505	1,394,967	دفعات مقدمة للموردين
1,822,464	82,347	535,991	ارصدة مدينة أخرى
3,969,632	2,575,515	6,055,912	المجموع

30 سبتمبر 2011	31 ديسمبر 2011	30 سبتمبر 2012	النقد والنقد المعادل
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
(غير مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)	
14,059	1,000	12,741	نقد بالصندوق
3,624,774	2,812,629	369,207	نقد لدى البنوك
3,638,833	2,813,629	381,948	
(331,715)	(328,669)	(230,959)	* ناقصاً: أرصدة مجمدة لدى البنوك
3,307,118	2,484,960	150,989	

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

30 سبتمبر 2011	31 ديسمبر 2011	30 سبتمبر 2012	رأس المال
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
(غير مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)	
882,000	882,000	882,000	عدد اسهم خزانة (سهم)
1 %	1 %	1 %	نسبة الملكية
139,356	139,356	179,928	القيمة السوقية (دينار كويتي)
309,013	309,013	309,013	التكلفة (دينار كويتي)

اسهم خزينة

30 سبتمبر 2011	31 ديسمبر 2011	30 سبتمبر 2012	اسهم خزينة
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
(غير مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)	
882,000	882,000	882,000	عدد اسهم خزانة (سهم)
1 %	1 %	1 %	نسبة الملكية
139,356	139,356	179,928	القيمة السوقية (دينار كويتي)
309,013	309,013	309,013	التكلفة (دينار كويتي)

9- التزامات التأجير التمويلي

30 سبتمبر 2012	
القيمة الحالية للحد الأدنى لدفعات الإيجار	
دينار كويتي	
139,500	مبالغ دائنة بموجب إيجار تمويلي
93,000	خلال سنة واحدة
232,500	من سنتين إلى ثلاث سنوات ضمناً
-	ناقصاً : تكاليف تمويل مستقبلية
232,500	القيمة الحالية للالتزامات التأجير
	متضمن في البيانات المالية كالتالي :
139,500	الجزء المتداول من التزامات بموجب التأجير التمويلي
	الجزء الغير المتداول من التزامات بموجب التأجير
93,000	التمويلي

تتبع الشركة سياسة إيجار بعض سياراتها بموجب عقود إيجار تمويلي ، ان متوسط مدة التأجير هي ثلاث سنوات ، وبلغت اجمالي القيمة الاجارية 232,500 دينار كويتي .

تتم كافة عقود الإيجار على 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 .

10- دائنون ومصرفات مستحقة

30 سبتمبر 2011	31 ديسمبر 2011	30 سبتمبر 2012	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
(غير مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)	
1,246,540	2,478,387	1,230,621	دائنون تجاريون
17,400	626,785	93,723	مصاريف مستحقة
199,923	266,786	180,919	إجازات مستحقة
331,715	328,669	230,959	دائنو توزيعات
1,588,485	189,557	1,552,121	دفعات مقدمة من العملاء
-	-	23,534	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
-	-	58,836	ضريبة دعم العمالة الوطنية
-	-	23,534	حصة الزكاة
173,390	3,224	793,956	ارصدة دائنة أخرى
3,557,453	3,893,408	4,188,203	المجموع

11- ربحية السهم الأساسية والمخفضة

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

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2011	التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2012	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2011	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2012	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
(1,901,668)	2,247,543	(75,789)	657,970	ربح الفترة الخاصة بالشركة الأم (دينار كويتي)
89,398,135	89,398,135	89,398,135	89,398,135	المتوسط الموزون لعدد الأسهم القائمة
(882,000)	(882,000)	(882,000)	(882,000)	ناقصاً المتوسط الموزون لعدد أسهم الخزينة
88,516,135	88,516,135	88,516,135	88,516,135	المتوسط الموزون لعدد الأسهم القائمة
فلــــس	س	فلــــس	س	
(21.5)	25.39	(0.86)	7.43	ربحية السهم الأساسية والمخفضة الخاصة بالشركة الأم

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

12- معاملات مع أطراف 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.
مكافأة الادارة العليا :

30 سبتمبر 2011	31 ديسمبر 2011	30 سبتمبر 2012	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
(غير مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)	
45,000	102,978	173,937	رواتب ومزايا أخرى قصيرة الأجل
6,225	8,808	5,813	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
51,225	111,786	179,750	المجموع

13- مطلوبات طارئة والتزامات

مطلوبات طارئة

في 30 سبتمبر 2012، قدمت الشركة الأم ضمان أداء بنكي إلى عملاء بمبلغ 2,186,518 دينار كويتي (31 ديسمبر 2011 : 2,447,237 دينار كويتي و 30 سبتمبر 2011 : 1,727,350 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 887,698 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 سبتمبر 2011	31 ديسمبر 2011	30 سبتمبر 2012	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
(غير مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)	
41,483	156,386	153,686	خلال سنة واحدة
19,614	312,772	203,583	بعد سنة واحدة ولكن ليس أكثر من خمس سنوات
61,097	469,158	357,269	

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 سبتمبر 2012

دينار كويتي	
(غير مدققة)	
139,500	خلال سنة واحدة
93,000	بعد سنة واحدة ولكن ليس أكثر من ثلاث سنوات
232,500	

14- 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 وتصلح 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

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2012

قسم المقاولات والتصنيع	قسم التخزين	غير موزعة	المجموع
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
الإيرادات	8,723,543	5,090,506	15,469,075
النتائج	983,516	223,640	2,247,543

كما في 30 سبتمبر 2012

الموجودات	16,477,659	2,051,821	4,292,035	22,821,515
-----------	------------	-----------	-----------	------------

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2011

قسم المقاولات والتصنيع	قسم التخزين	غير موزعة	المجموع
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
الإيرادات	6,955,350	860,037	9,458,525
النتائج	(645,476)	(2,364,820)	(1,901,668)

كما في 30 سبتمبر 2011

الموجودات	14,949,759	1,861,565	3,894,053	20,705,377
-----------	------------	-----------	-----------	------------