

7 - AUG 2013

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

شركة صناعات التبريد والتخزين

شركة مساهمة كويتية

وشركتها التابعة

الكويت

البيانات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2013

(غير مدققة)

مع تقرير المراجعة

شركة صناعات التبريد والتخزين

شركة مساهمة كويتية

وشركتها التابعة

الكويت

البيانات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2013

(غير مدققة)

مع تقرير المراجعة

شركة صناعات التبريد والتخزين

شركة مساهمة كويتية

وشركتها التابعة

الكويت

البيانات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2013

<u>صفحة</u>	<u>المحتويات</u>
1	تقرير المراجعة
2	بيان المركز المالي 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
(9-6)	إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المجمعة المكثفة



مكتب الواحة
لتدقيق الحسابات
علي عويد رخيص
محاسب قانوني فئة (1)



الوطنى
لتدقيق الحسابات
قعيد حشاش العتيبي

المحترمون

السادة / رئيس وأعضاء مجلس الادارة
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 يونيو 2013 وبيانات الدخل الشامل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية المرحلية المجموعة المكثفة لفترة الستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ . ان هذه البيانات المالية المرحلية المجموعة المكثفة هي مسئولية إدارة الشركة الأم ، ان مسئوليتنا هي إصدار تقرير حول هذه البيانات المالية المرحلية المجموعة 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 المجموعة المكثفة خالية من أخطاء مادية . تقتصر المراجعة بصفة مبدئية على توجيه الاستفسارات الى موظفي الشركة وتطبيق إجراءات المراجعة التحليلية على المعلومات المالية وهي توفر بهذا تأكيداً أقل مما يوفره التدقيق . إننا لم نقوم بتدقيق البيانات المالية المرحلية المجموعة المكثفة وبالتالي فاننا لا نبدى رأياً يتعلق بالتدقيق .

النتيجة

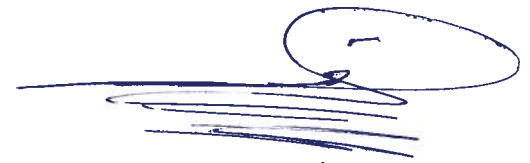
استناداً الى مراجعتنا ، فانه لم يرد الى علمنا ما يستوجب الاعتقاد بان البيانات المالية المرحلية المجموعة المكثفة المرفقة للفترة المنتهية في 30 يونيو 2013 لم يعبر عنها بصورة عادلة . من جميع النواحي المادية ، وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (34) .

تقرير حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

بالإضافة الى ذلك ، فان البيانات المالية المرحلية المجموعة المكثفة متفقة مع ما هو وارد في دفاتر الشركة الأم . وحسبما وصل اليه علمنا لم تقع مخالفات لقانون الشركات التجارية رقم (25) لسنة 2012 ، والتعديلات اللاحقة له و عقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة الام خلال فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2013 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 (ايكاف)
مكتب الواحة لتدقيق الحسابات


قعيد حشاش العتيبي
مراقب حسابات -73أ

عضو جمعية المحاسبين والمراجعين الكويتية
الوطنى لتدقيق الحسابات

شركة صناعات التبريد والتخزين
شركة مساهمة كويتية
وشركتها التابعة
الكويت

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجموع كما في 30 يونيو 2013

30 يونيو 2012	31 ديسمبر 2012	30 يونيو 2013	إيضاح	الموجودات
غير منققة	منققة	غير منققة		الموجودات غير المتداولة
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي		عقار والآلات ومعدات
8,656,233	9,017,262	9,119,936		موجودات غير ملموسة
329,031	219,354	204,516		موجودات مؤجرة
334,800	297,600	260,400		مجموع الموجودات غير المتداولة
9,320,064	9,534,216	9,584,852		
				الموجودات المتداولة
6,355,083	6,640,727	8,913,047		مخزون
4,290,850	6,762,688	11,666,307		مدينون وموجودات أخرى
2,017,406	106,952	167,816	3	أرصدة لدى البنوك ونقد
12,663,339	13,510,367	20,747,170		مجموع الموجودات المتداولة
21,983,403	23,044,583	30,332,022		مجموع الموجودات
				حقوق الملكية والمطلوبات
				حقوق الملكية
8,939,813	8,939,813	8,939,813	4	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)	5	أسهم خزينة
146,899	146,899	146,899		احتياطي اسهم خزينة
(1,873,559)	(1,046,940)	524,300		أرباح (خسائر) مدورة
16,456,742	17,283,361	18,854,601		إجمالي حقوق الملكية
				مطلوبات غير متداولة
186,000	-	-	6	التزامات تأجير تمويلي - الجزء غير المتداول
614,713	781,928	823,795		مكافأة نهاية خدمة للموظفين
800,713	781,928	823,795		مجموع المطلوبات غير المتداولة
				مطلوبات متداولة
4,632,948	3,526,644	5,112,306		دائنون ومصرفات مستحقة
-	516,650	1,732,820		بنك دائن
-	750,000	3,700,000		قرض بنكي
93,000	186,000	108,500	6	التزامات تأجير تمويلي - الجزء المتداول
4,725,948	4,979,294	10,653,626		مجموع المطلوبات المتداولة
5,526,661	5,761,222	11,477,421		إجمالي المطلوبات
21,983,403	23,044,583	30,332,022		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات


حسين صالح المتيير
رئيس مجلس الإدارة

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

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2013
(غير مدقق)

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		ايضاح
2012	2013	2012	2013	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
-	-	-	-	ايرادات التشغيل
7,424,978	15,669,366	4,378,368	8,587,482	تكاليف التشغيل
(5,737,515)	(12,635,852)	(3,544,935)	(6,902,965)	مجموع الربح
1,687,463	3,033,514	833,433	1,684,517	مصروفات إدارية
(916,031)	(1,700,201)	(374,380)	(835,831)	مصروفات تمويلية
-	(52,142)	-	(34,407)	إيرادات فوائد
515	16	479	8	خطاب ضمان مسيل مسترد
736,000	-	736,000	-	إيرادات تشغيل أخرى
187,626	371,090	100,259	265,600	ربح بيع عقار والآلات ومعدات
4,710	450	-	450	خسائر أرباح تحويل عملات أجنبية
(36,577)	(16,878)	(22,956)	(21,266)	صافي ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية وحصة الزكاة
1,663,706	1,635,849	1,272,835	1,059,071	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(16,637)	(5,889)	(12,728)	(5,889)	ضريبة دعم العمالة الوطنية
(41,022)	(41,943)	(31,689)	(27,114)	حصة الزكاة
(16,409)	(16,777)	(12,676)	(10,846)	ربح الفترة الخاصة بالشركة الأم
1,589,638	1,571,240	1,215,742	1,015,222	
-	-	-	-	الدخل الشامل الآخر
1,589,638	1,571,240	1,215,742	1,015,222	مجموع الدخل الشامل الآخر
فلس	فلس	فلس	فلس	مجموع الدخل الشامل للفترة
17.96	17.75	13.73	11.47	7 ربحية المسهم الأساسية والمخفضة الخاصة بالشركة الأم

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

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2013
(غير مدقق)

المجموع	ارباح (خسائر) مدورة	احتياطي اسهم خزينة	اسهم خزينة	احتياطي اختياري	احتياطي قانوني	راس المال	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
17,283,361	(1,046,940)	146,899	(309,013)	4,728,317	4,824,285	8,939,813	الرصيد في 1 يناير 2013
1,571,240	1,571,240	-	-	-	-	-	صافي ربح الفترة
18,854,601	524,300	146,899	(309,013)	4,728,317	4,824,285	8,939,813	الرصيد في 30 يونيو 2013
14,867,104	(3,463,197)	146,899	(309,013)	4,728,317	4,824,285	8,939,813	الرصيد في 1 يناير 2012
1,589,638	1,589,638	-	-	-	-	-	صافي ربح الفترة
16,456,742	(1,873,559)	146,899	(309,013)	4,728,317	4,824,285	8,939,813	الرصيد في 30 يونيو 2012

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

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2013
(غير مدقق)

<u>الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو</u>		
<u>2012</u>	<u>2013</u>	
<u>دينار كويتي</u>	<u>دينار كويتي</u>	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
1,589,638	1,571,240	ربح الفترة
		<u>تعديلات</u>
334,187	329,287	استهلاكات
109,676	21,936	إطفاء
53,591	98,749	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
(4,710)	(450)	ربح بيع عقار وآلات ومعدات
(515)	(16)	إيرادات فوائد
36,577	16,878	خسارة تحويل عملات أجنبية
2,118,444	2,037,624	ربح التشغيل قبل التغيير في راس المال العامل
(252,964)	(2,272,320)	مخزون
(1,715,335)	(4,903,619)	مدينون وموجودات أخرى
925,472	1,976,972	دائنون ومصرفات مستحقة
1,075,617	(3,161,343)	التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
(76,413)	(56,882)	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة
999,204	(3,218,225)	صافي النقد (المستخدم في) الناتج من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(1,985,530)	(407,762)	شراء عقار وآلات ومعدات
-	(7,097)	مدفوع لموجودات غير ملموسة
6,950	13,450	المحصل من بيع عقار وآلات ومعدات
515	16	فوائد مستلمة
(1,978,065)	(401,393)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
279,000	(77,500)	التزامات تأجير تمويلي
-	1,216,170	بنك دانن
-	2,950,000	قرض بنكي
(96,362)	(223,464)	توزيعات أرباح مدفوعة
182,638	3,865,206	صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية
(796,223)	245,588	الزيادة (النقص) في النقد والنقد المعادل
2,581,323	(123,673)	النقد والنقد المعادل أول الفترة
1,785,100	121,915	النقد والنقد المعادل آخر 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 يونيو 2013 - 958 موظفًا (30 يونيو 2012 - 621)
تمت الموافقة على إصدار البيانات المالية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 24 يوليو 2013

قانون الشركات التجارية

بتاريخ 29 نوفمبر 2012 صدر قانون الشركات بالمرسوم بقانون رقم 25 لسنة 2012 ولاحقاً تم تعديله بموجب القانون رقم 96 لسنة 2013 وذلك بتاريخ 27 مارس 2013 ويسري القانون اعتباراً من تاريخ نشره في الجريدة الرسمية وذلك وفقاً للمواد (2 و 3) من المرسوم بالقانون المعدل . يصدر وزير التجارة والصناعة اللائحة التنفيذية لهذا القانون خلال ستة أشهر من تاريخ نشره في الجريدة الرسمية وتحدد اللائحة قواعد وضوابط قوانين اوضاع الشركات وفقاً لأحكام القانون الجديد ؛ ترى إدارة الشركة ان تطبيق احكام هذا القانون ليس لها اي تأثير مادي على نشاط الشركة او مركزها المالي .

2- السياسات المحاسبية الهامة

اساس 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 ، وترى الإدارة أنه تم ادراج جميع التعديلات الضرورية المتمثلة في الاستحقاقات العادية المتكررة والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل
ان نتائج العمليات للفترة المرحلية المنتهية في 30 يونيو 2013 لاتعتبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013 وللحصول على معلومات إضافية ، يمكن الرجوع الى البيانات المالية والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2012
لقد أعدت البيانات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وفقاً لنفس السياسات المحاسبية التي اتبعت في اخر بيانات مالية سنوية .
قامت الشركة بتطبيق بعض التعديلات التالية على المعايير الدولية للتقارير المالية :

معيار المحاسبة الدولي رقم " 1 " عرض البيانات المالية (معدل)

ابتداء من 1 يناير 2009 قامت الشركة بتطبيق معيار المحاسبة الدولي " 1 " المعدل والذي أثر على عرض البيانات المالية ليعزز من فائدة المعلومات المعروضة ، إن المعيار المعدل قد أدخل بعض التغييرات في المصطلحات (متضمنة أسماء القوائم المعدلة في البيانات المالية المكثفة) وقد نتج عن ذلك عدد من التغييرات في العرض والإفصاح . أدخل معيار المحاسبة الدولي رقم " 1 " المعدل بيان الدخل الشامل ، حيث يتم عرض جميع التغييرات في حقوق الملكية الناشئة من المعاملات مع أطراف غير المساهمين في هذا البيان ، وتبعاً لذلك فإن التغييرات في حقوق الملكية الناشئة فقط من المعاملات مع المساهمين يتم عرضها في حقوق الملكية .

المعيار الدولي للتقارير المالية " 8 " قطاعات التشغيل

ابتداء من 1 يناير 2009 قامت الشركة بتطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية " 8 " الذي أدى الى الإفصاح عن معلومات لتقييم طبيعة الأنشطة والتأثيرات المالية للأنشطة التشغيلية التي تعمل بها والاطراف الاقتصادية التي تعمل فيها . وتبعاً لذلك ، فإن القطاعات التشغيلية يجب تعريفها على أساس التقارير الداخلية حول تقسيمات الشركة والتي يتم مراجعتها بانتظام من قبل متخذ القرار وذلك بهدف توزيع الموارد على القطاعات وتقييم أدائها .

اساس 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

الشركات التابعة	بلد التأسيس	النشاط الرئيسي	نسبة الملكية 2013	نسبة الملكية 2012
شركة كولكس للتجارة العامة والمقاولات ذ.م.م.	الكويت	عاملة	99 %	99 %

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

3- النقد والتفد المعادل

لأغراض بيان التدفقات النقدية المرحلية المكثف المجمع، يتكون النقد والتفد المعادل مما يلي

30 يونيو 2012	31 ديسمبر 2012	30 يونيو 2013	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
(غير مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)	
21,564	-	-	نقد بالصندوق
1,995,842	106,952	167,816	نقد لدى البنوك
2,017,406	106,952	167,816	
(232,306)	(230,625)	(45,901)	* ناقصاً: أرصدة مجمدة لدى البنوك
1,785,100	(123,673)	121,915	

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

4- رأس المال

بلغ رأس المال المصرح به والمصدر والمدفوع 8,939,813 دينار كويتي (كما في 31 ديسمبر 2012 : 8,939,813 دينار كويتي) مورداً على 89,398,130 سهم بقيمة 100 فلس للسهم الواحد .

5- اسهم خزينة

30 يونيو 2012	31 ديسمبر 2012	30 يونيو 2013	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
(غير مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)	
882,000	882,000	882,000	عدد اسهم خزينة (سهم)
% 1	% 1	% 1	نسبة الملكية
111,132	210,798	242,550	القيمة السوقية (دينار كويتي)
309,013	309,013	309,013	التكلفة (دينار كويتي)

6- التزامات التأجير التمويلي

30 يونيو 2012	31 ديسمبر 2012	30 يونيو 2013	
القيمة الحالية للحد الأدنى لدفعات الإيجار	القيمة الحالية للحد الأدنى لدفعات الإيجار	القيمة الحالية للحد الأدنى لدفعات الإيجار	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
(غير مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)	
93,000	186,000	108,500	مبالغ دائنة بموجب إيجار تمويلي
186,000	-	-	خلال سنة واحدة
279,000	186,000	108,500	من سنتين إلى ثلاث سنوات ضمناً
-	-	-	ناقصاً : تكاليف تمويل مستقبلية
279,000	186,000	108,500	القيمة الحالية للالتزامات التأجير
			متضمن في البيانات المالية كالتالي :
93,000	186,000	108,500	الجزء المتداول من التزامات بموجب التأجير التمويلي
186,000	-	-	الجزء الغير المتداول من التزامات بموجب التأجير التمويلي

تتبع الشركة سياسة إيجار بعض سياراتها بموجب عقود إيجار تمويلي ، ان متوسط مدة التأجير هي ثلاث سنوات ، وبلغت اجمالي القيمة الاجارية 279,000 دينار كويتي .

تتم كافة عقود الإيجار على أساس سداد ثابت ولا يتم عمل أي ترتيبات للسداد بالنسبة لدفعات الإيجار الطارئة .
تعاقد القيمة العادلة للالتزامات الشركة الناتجة عن الإيجار تقريباً القيمة المدرجة لها .
ان التزامات الشركة بموجب الإيجار التمويلي مضمونة مقابل ملكية المؤجر للموجودات المؤجرة .

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

7- ربحية السهم الأساسية والمخفضة

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

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2012	2013	2012	2013	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
1,589,638	1,571,240	1,215,742	1,015,222	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)	ناقصا المتوسط الموزون لعدد أسهم الخزينة
88,516,135	88,516,135	88,516,135	88,516,135	المتوسط الموزون لعدد الأسهم القائمة
فل	س	فل	س	
17.96	17.75	13.73	11.47	ربحية السهم الأساسية والمخفضة الخاصة بالشركة الأم

8- 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 تأثيرا ملموسا. يتم الموافقة على سياسات تسعير وشروط هذه المعاملات من قبل إدارة المجموعة.
مكافأة الإدارة العليا :

30 يونيو 2012	31 ديسمبر 2012	30 يونيو 2013	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
(غير مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)	
115,958	91,400	35,700	رواتب ومزايا أخرى قصيرة الأجل
3,875	12,000	6,000	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
119,833	103,400	41,700	المجموع

9- مطلوبات طارئة والتزامات

مطلوبات طارئة

في 30 يونيو 2013 قدمت الشركة الأم ضمان أداء بنكي إلى عملاء بمبلغ 2,689,007 دينار كويتي (31 ديسمبر 2012 : 2,186,518 دينار كويتي) ولا يتوقع أن ينتج عنها أي مطلوبات جوهرية.

إن المجموعة أيضا 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 بالائتمان بمبلغ 2,295,268 دينار كويتي (31 ديسمبر 2012 : 887,698 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 يونيو 2012	31 ديسمبر 2012	30 يونيو 2013	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
(غير مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)	
158,186	153,392	134,705	خلال سنة واحدة
236,379	199,888	141,380	بعد سنة واحدة ولكن ليس أكثر من خمس سنوات
394,565	353,280	276,085	

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

9- مطلوبات طارئة والتزامات (تتمة)
التزامات (تتمة)

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 يونيو 2013	31 ديسمبر 2012	30 يونيو 2012
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)
108,500	186,000	93,000
-	-	186,000
108,500	186,000	279,000

خلال سنة واحدة

بعد سنة واحدة ولكن ليس أكثر من ثلاث سنوات

10- 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

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2013

قسم المقاولات والتصنيع	قسم التخزين	قسم غير موزعة	المجموع
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
الإيرادات	13,727,046	978,925	15,669,366
النتائج	647,212	561,707	1,571,240
الاستهلاك والإطفاء	270,913	31,712	351,223
كما في 30 يونيو 2013			
الموجودات	22,720,959	2,583,302	30,332,022

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012

قسم المقاولات والتصنيع	قسم التخزين	قسم غير موزعة	المجموع
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
الإيرادات	5,715,297	1,095,854	7,424,978
النتائج	623,766	793,677	1,589,638
الاستهلاك والإطفاء	280,362	152,107	443,863
كما في 30 يونيو 2012			
الموجودات	16,467,218	1,872,271	21,983,403