

شركة صناعات التبريد والتخزين

شركة مساهمة كويتية عامة

وشركتها التابعة

دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016

(غير مدققة)

مع

تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

شركة صناعات التبريد والتخزين

شركة مساهمة كويتية عامة

وشركتها التابعة

دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمة لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016

| <u>صفحة</u> | <u>المحتويات</u>                                                             |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------|
| 2-1         | تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمة                  |
| 3           | بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)                          |
| 4           | بيان الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر 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)                       |
| 11-7        | إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمة (غير مدققة)            |

بنيد القار - برج الدروازة - الطابق العاشر  
تلفون : 2246 4282 - 2246 0020  
فاكس : 2246 0032  
ص.ب : 240 النعمة - 35151 - الكويت  
[www.alikouhari.com](http://www.alikouhari.com)

الكويت الشرق - شارع احمد الجابر عمارة هيل - الدور الثاني  
تلفون : 22423415 - 22423417 - 22424919  
فاكس : 22422026  
صندوق بريد : 27387 الصفاة 13134 - دولة الكويت  
[www.alwahaudit.com](http://www.alwahaudit.com)

### تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

المحترمون

السادة/ رئيس وأعضاء مجلس الادارة  
شركة صناعات التبريد والتخزين  
شركة مساهمة كويتية عامة  
وشركتها التابعة  
دولة الكويت

#### مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق لشركة صناعات التبريد والتخزين - شركة مساهمة كويتية عامة (الشركة الام) - وشركتها التابعة (المجموعة) كما في 30 يونيو 2016 وكذلك بيانات الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة. إن اعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 " التقارير المالية المرحلية" من مسؤولية إدارة الشركة الأم ، إن مسؤوليتنا هي التعبير عن نتيجة حول هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة بناء على مراجعتنا.

#### نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقا للمعيار الدولي لمهام المراجعة رقم 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للشركة". إن مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة تشتمل مبدئيا على توجيه استفسارات للموظفين المسؤولين عن المعلومات المالية والمحاسبية وتطبيق الإجراءات التحليلية وإجراءات المراجعة الأخرى. إن نطاق المراجعة الفعلية أقل مما 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 نبدى رأيا يتعلق بالتدقيق.

#### النتيجة

استناداً الى مراجعتنا ، لم يرد الى علمنا ما يجعلنا نعتقد بان المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة المرفقة لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016 ، لم تعد من جميع النواحي المادية ، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) " التقارير المالية المرحلية".

بنيد القار - برج الدروازة - الطابق العاشر  
تلفون : 2246 0020 - 2246 4282  
فاكس : 2246 0032  
ص.ب : 240 الدسة - 35151 - الكويت  
[www.alikouhari.com](http://www.alikouhari.com)

الكويت الشرق - شارع احمد الجابر عمارة هيل - الدور الثاني  
تلفون : 22423415 - 22423417 - 22424919  
فاكس : 22422026  
صندوق بريد : 27387 الصفاة 13134 - دولة الكويت  
[www.alwahaudit.com](http://www.alwahaudit.com)

تقرير حول المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

بالإضافة الى ذلك ، فان المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة متفقة مع ما هو وارد في دفاتر الشركة الأم. وحسب ما ورد اليه علمنا واعتقادنا ، لم يرد الى علمنا خلال فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016 أية مخالفات لأحكام القانون رقم 1 لسنة 2016 الصادر بتاريخ 24 يناير 2016 والسابق إصداره بموجب المرسوم بالقانون رقم 25 لسنة 2012 وتعديلاته ولائحته التنفيذية أو لعقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة الأم على وجه كان من الممكن أن يؤثر ماديا على المركز المالي للمجموعة أو على نتائج اعمالها.

علي محمد كوهري

علي محمد كوهري  
مراقب حسابات - ترخيص رقم (156) فئة (أ)  
عضو في Prime Global  
مكتب الصالحية - محاسبون قانونيون

د. علي عويد رخيص  
مراقب حسابات - 172

عضو في نكسيا الدولية - (انجلترا)  
مكتب الواحة لتدقيق الحسابات

الكويت في 28 يونيو 2016

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع كما في 30 يونيو 2016

| 30 يونيو 2015<br>غير مدققة<br>دينار كويتي | 31 ديسمبر 2015<br>مدققة<br>دينار كويتي | 30 يونيو 2016<br>غير مدققة<br>دينار كويتي | ايضاح | الموجودات                      |
|-------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------|-------|--------------------------------|
|                                           |                                        |                                           |       | <u>الموجودات غير المتداولة</u> |
| 9,942,917                                 | 10,324,227                             | 10,965,692                                |       | ممتلكات وعقارات ومعدات         |
| 199,409                                   | 214,940                                | 174,776                                   | 3     | استثمار في شركة زميلة          |
| 132,350                                   | 106,884                                | 81,420                                    |       | موجودات غير ملموسة             |
| 10,274,676                                | 10,646,051                             | 11,221,888                                |       | مجموع الموجودات غير المتداولة  |
|                                           |                                        |                                           |       | <u>الموجودات المتداولة</u>     |
| 7,773,165                                 | 9,034,640                              | 10,366,276                                |       | مخزون                          |
| 16,178,049                                | 14,302,383                             | 15,839,899                                | 4     | مدينون وأرصدة مدينة أخرى       |
| 4,950,767                                 | 7,372,952                              | 7,825,361                                 | 5     | النقد والنقد المعادل           |
| 28,901,981                                | 30,709,975                             | 34,031,536                                |       | مجموع الموجودات المتداولة      |
| 39,176,657                                | 41,356,026                             | 45,253,424                                |       | مجموع الموجودات                |
|                                           |                                        |                                           |       | <u>حقوق الملكية والمطلوبات</u> |
|                                           |                                        |                                           |       | <u>حقوق الملكية</u>            |
| 8,939,813                                 | 9,386,804                              | 10,043,880                                | 6     | رأس المال                      |
| 4,824,285                                 | 4,824,285                              | 4,824,285                                 |       | احتياطي اجباري                 |
| 4,728,317                                 | 4,728,317                              | 4,728,317                                 |       | احتياطي اختياري                |
| (309,013)                                 | (309,013)                              | (730,642)                                 | 7     | اسهم خزينة                     |
| 146,899                                   | 146,899                                | 146,899                                   |       | احتياطي اسهم خزينة             |
| 4,737,160                                 | 5,929,192                              | 6,434,592                                 |       | ارباح مرحلة                    |
| 23,067,461                                | 24,706,484                             | 25,447,331                                |       | اجمالي حقوق الملكية            |
|                                           |                                        |                                           |       | <u>مطلوبات غير متداولة</u>     |
| 1,145,220                                 | 1,099,034                              | 1,214,368                                 |       | مخصص مكافأة نهاية الخدمة       |
| 1,145,220                                 | 1,099,034                              | 1,214,368                                 |       | مجموع المطلوبات غير المتداولة  |
|                                           |                                        |                                           |       | <u>مطلوبات متداولة</u>         |
| 14,963,976                                | 15,550,508                             | 18,591,725                                | 8     | دائنون وأرصدة دائنة أخرى       |
| 14,963,976                                | 15,550,508                             | 18,591,725                                |       | مجموع المطلوبات المتداولة      |
| 16,109,196                                | 16,649,542                             | 19,806,093                                |       | مجموع المطلوبات                |
| 39,176,657                                | 41,356,026                             | 45,253,424                                |       | مجموع حقوق الملكية والمطلوبات  |

/أ/ صالح المخلف  
نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي

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

بيان الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر المرحلي المكثف المجموع  
لفترة السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016  
(غير مدقق)

| السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو |              | للتلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو |             | إيضاح                                                                                     |
|---------------------------------|--------------|-----------------------------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2015                            | 2016         | 2015                              | 2016        |                                                                                           |
| دينار كويتي                     | دينار كويتي  | دينار كويتي                       | دينار كويتي |                                                                                           |
| 13,142,963                      | 17,241,184   | 7,803,217                         | 9,378,887   | إيرادات التشغيل                                                                           |
| (9,651,794)                     | (12,958,517) | (5,844,736)                       | (7,023,074) | تكاليف التشغيل                                                                            |
| 3,491,169                       | 4,282,667    | 1,958,481                         | 2,355,813   | مجمول الربح                                                                               |
| (1,357,646)                     | (1,556,484)  | (695,083)                         | (753,262)   | مصروفات إدارية                                                                            |
| 36,400                          | 17,836       | 20,262                            | 11,183      | 3 حصة الشركة من نتائج أعمال شركة زميلة                                                    |
| 33,342                          | 86,395       | 20,445                            | 46,179      | إيرادات فوائد                                                                             |
| 138,567                         | 195,127      | 43,873                            | 133,707     | إيرادات تشغيل أخرى                                                                        |
| (108,210)                       | 114,654      | (82,639)                          | 73,416      | أرباح ( خسائر ) تحويل عملات أجنبية                                                        |
| 2,233,622                       | 3,140,195    | 1,265,339                         | 1,867,036   | صافي ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية وحصة الزكاة |
| (22,336)                        | (31,402)     | (12,653)                          | (18,670)    | حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي                                                            |
| (59,556)                        | (81,388)     | (32,512)                          | (47,445)    | ضريبة دعم العمالة الوطنية                                                                 |
| (23,822)                        | (32,555)     | (13,005)                          | (18,978)    | حصة الزكاة                                                                                |
| 2,127,908                       | 2,994,850    | 1,207,169                         | 1,781,943   | صافي ربح الفترة المتعلق بمساهمي الشركة الأم                                               |
| -                               | -            | -                                 | -           | الدخل الشامل الآخر :                                                                      |
| 2,127,908                       | 2,994,850    | 1,207,169                         | 1,781,943   | الدخل الشامل الآخر للفترة                                                                 |
| -                               | -            | -                                 | -           | مجموع الدخل الشامل للفترة                                                                 |
| 22.38                           | 30.50        | 12.70                             | 18.15       | 9 ربحية السهم المتعلقة بمساهمي الشركة الأم ( فلس )                                        |

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

شركة صناعات التبريد والتخزين  
شركة مساهمة كويتية عامة  
وشركتها التابعة  
دولة الكويت

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي، المصنف المجموع للفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016  
(غير مدقق)

| مجموع حقوق الملكية<br>دينار كويتي | أرباح مرحلة<br>دينار كويتي | احتياط، أسهم<br>خزينة<br>دينار كويتي | إسهم خزينة<br>دينار كويتي | احتياط، اقتطاع<br>دينار كويتي | احتياط، الجبري<br>دينار كويتي | رأس المال<br>دينار كويتي |
|-----------------------------------|----------------------------|--------------------------------------|---------------------------|-------------------------------|-------------------------------|--------------------------|
| 24,706,484                        | 5,929,192                  | 146,899                              | (309,013)                 | 4,728,317                     | 4,824,285                     | 9,386,804                |
| 2,994,850                         | 2,994,850                  | -                                    | -                         | -                             | -                             | -                        |
| (421,629)                         | -                          | -                                    | (421,629)                 | -                             | -                             | -                        |
| -                                 | (657,076)                  | -                                    | -                         | -                             | -                             | 657,076                  |
| (1,832,374)                       | (1,832,374)                | -                                    | -                         | -                             | -                             | -                        |
| 25,447,331                        | 6,434,592                  | 146,899                              | (730,642)                 | 4,728,317                     | 4,824,285                     | 10,043,880               |
| 22,267,295                        | 3,936,994                  | 146,899                              | (309,013)                 | 4,728,317                     | 4,824,285                     | 8,939,813                |
| 2,127,908                         | 2,127,908                  | -                                    | -                         | -                             | -                             | -                        |
| (1,327,742)                       | (1,327,742)                | -                                    | -                         | -                             | -                             | -                        |
| 23,067,461                        | 4,737,160                  | 146,899                              | (309,013)                 | 4,728,317                     | 4,824,285                     | 8,939,813                |

الرصيد في 1 يناير 2016  
مجموع الدخل الشامل للفترة  
شراء أسهم خزينة  
أمدار أسهم منحة (إيضاح رقم 6، 10)  
توزيعات أرباح نقدية (إيضاح رقم 10)  
الرصيد في 30 يونيو 2016

الرصيد في 1 يناير 2015  
مجموع الدخل الشامل للفترة  
توزيعات أرباح نقدية (إيضاح رقم 10)  
الرصيد في 30 يونيو 2015

الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المصنفة المجمعة

**بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع للفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016**  
(غير مدقق)

| السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو                    |             | ايضاح |                                            |
|----------------------------------------------------|-------------|-------|--------------------------------------------|
| 2015                                               | 2016        |       |                                            |
| دينار كويتي                                        | دينار كويتي |       |                                            |
| <b>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</b>       |             |       |                                            |
| 2,127,908                                          | 2,994,850   |       | صافي ربح الفترة                            |
|                                                    |             |       | تسويات:                                    |
| 381,280                                            | 429,010     |       | استهلاك                                    |
| 25,465                                             | 25,464      |       | إطفاء                                      |
| 170,770                                            | 150,339     |       | مخصص مكافأة نهاية الخدمة                   |
| (33,342)                                           | (86,395)    |       | إيرادات فوائد                              |
| (36,400)                                           | (17,836)    |       | حصة في نتائج أعمال شركة زميلة              |
| 108,210                                            | (114,654)   |       | (أرباح) خسائر تحويل عملات أجنبية           |
| 2,743,891                                          | 3,380,778   |       |                                            |
| <b>التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:</b> |             |       |                                            |
| (470,336)                                          | (1,331,636) |       | مخزون                                      |
| (294,187)                                          | (1,537,516) |       | مدينون وأرصدة مدينة أخرى                   |
| 2,436,366                                          | 2,950,431   |       | دائنون وأرصدة دائنة أخرى                   |
| (22,706)                                           | (35,005)    |       | مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة               |
| 4,393,028                                          | 3,427,052   |       | صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية     |
| <b>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</b>     |             |       |                                            |
| (770,764)                                          | (1,070,475) |       | المدفوع لشراء ممتلكات وعقارات ومعدات       |
| -                                                  | 58,000      |       | توزيعات نقدية مستلمة                       |
| 33,342                                             | 86,395      |       | إيرادات فوائد مستلمة                       |
| (737,422)                                          | (926,080)   |       | صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية |
| <b>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</b>       |             |       |                                            |
| -                                                  | (421,629)   |       | المدفوع لشراء أسهم خزينة                   |
| (1,041,213)                                        | (1,729,654) |       | توزيعات مدفوعة لمساهمي الشركة الأم         |
| (1,041,213)                                        | (2,151,283) |       | صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية   |
| 2,614,393                                          | 349,689     |       | صافي الزيادة في النقد والنقد المعادل       |
| 1,980,784                                          | 7,215,770   |       | النقد والنقد المعادل في بداية الفترة       |
| 4,595,177                                          | 7,565,459   |       | النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة       |

5

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

## 1- نبذة عن الشركة

- تأسست شركة صناعات التبريد والتخزين - شركة مساهمة كويتية عامة ( الشركة الأم ) طبقاً لأحكام قانون الشركات الكويتي بتاريخ 8 مارس 1973 ، تم إدراج الشركة في سوق الكويت للأوراق المالية في 29 سبتمبر 1984 .
- إن الأغراض الأساسية التي أسست من أجلها الشركة الأم هي امتلاك وتأجير مخازن التبريد وصناعة وتركيب وصيانة أنظمة التكييف واستثمار الأموال الفائضة من خلال محافظة الاستثمار المدارة من قبل شركات متخصصة في إدارة الاستثمارات.
- عنوان الشركة الأم : الكويت - صندوق بريد رقم 22261 الصفاة - الرمز البريدي 13083 الكويت.
- كما في 30 يونيو 2016 بلغ عدد موظفي المجموعة 1237 موظفاً ( 30 يونيو 2015 : 1050 ) .
- تمت الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 28 يوليو 2016.

## 2- السياسات المحاسبية الهامة

### أساس العرض

- تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة طبقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 " التقارير المالية المرحلية " ، إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للفترة ماثلة لتلك المطبقة في إعداد البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2015.
- إن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لا تتضمن جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة لبيانات مالية كاملة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ، وترى الإدارة أنه قد تم إدراج جميع التعديلات الضرورية المتمثلة في الاستحقاقات العادية المتكررة والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل.
- إن نتائج العمليات للفترة المنتهية في 30 يونيو 2016 لا تعتبر بالضرورة مؤشراً عن نتائج الأعمال التي يمكن توقعها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2016 وللحصول على معلومات إضافية ، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2015.

### أساس التجميع

تتضمن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة المعلومات المالية للشركة الأم وشركتها التابعة كما هو موضح أدناه ، يتم إعداد المعلومات المالية للشركة التابعة لنفس الفترة المالية للشركة الأم باستخدام سياسات محاسبية مماثلة.

فيما يلي تفاصيل الشركة التابعة والتي تتضمن المعلومات المالية المرحلية المجمعة :

| الشركة التابعة                                    | بلد التأسيس | النشاط الرئيسي      | نسبة الملكية |
|---------------------------------------------------|-------------|---------------------|--------------|
| شركة كولكس للتجارة العامة والمقاولات ذ.م.م. ( * ) | الكويت      | تجارة عامة ومقاولات | 99 %         |

إن ملكية وحدات غير جوهرية محتفظ باسم أمناء الذين أكدوا كتابة من خلال كتاب تنازل إن الشركة الأم هي المالك المستفيد من هذه الحصص في الشركة \* التابعة

## 3- استثمار في شركة زميلة

تتمثل في حصة الشركة التابعة ( شركة كولكس للتجارة العامة والمقاولات ) بنسبة 50 % من رأس مال شركة ال تي اس التجارية - ذ.م.م الكويت.

إن الحركة خلال الفترة / السنة هي كما يلي :

| 30 يونيو 2016 | 31 ديسمبر 2015 | 30 يونيو 2015 |
|---------------|----------------|---------------|
| دينار كويتي   | دينار كويتي    | دينار كويتي   |
| (غير مدققة)   | (مدققة)        | (غير مدققة)   |
| 214,940       | 163,009        | 163,009       |
| 17,836        | 51,931         | 36,400        |
| (58,000)      | -              | -             |
| 174,776       | 214,940        | 199,409       |

الرصيد في بداية الفترة / السنة

حصة الشركة في نتائج أعمال شركة زميلة

توزيعات

الرصيد في نهاية الفترة / السنة

4- مدينون وإرصدة مدينة أخرى

| 30 يونيو 2015 | 31 ديسمبر 2015 | 30 يونيو 2016 |                                     |
|---------------|----------------|---------------|-------------------------------------|
| دينار كويتي   | دينار كويتي    | دينار كويتي   |                                     |
| (غير مدققة)   | (مدققة)        | (غير مدققة)   |                                     |
| 16,126,081    | 15,658,475     | 15,289,012    | مدينون تجاريون                      |
| (2,910,408)   | (2,910,408)    | (2,910,408)   | مخصص ديون مشكوك في تحصيلها          |
| 13,215,673    | 12,748,067     | 12,378,604    |                                     |
| 411,414       | 310,435        | 388,269       | إيرادات لم تصدر بها فواتير بالصفافي |
| 218,532       | 104,696        | 306,180       | مصروفات مدفوعة مقدما                |
| 91,354        | 93,046         | 96,354        | تأمينات مستردة                      |
| 2,102,505     | 937,250        | 2,519,031     | دفعات مقدمة للموردين                |
| 138,571       | 108,889        | 151,461       | إرصدة مدينة أخرى                    |
| 16,178,049    | 14,302,383     | 15,839,899    |                                     |

5- النقد والنقد المعادل

لأغراض بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع ، يتكون النقد والنقد المعادل مما يلي :-

| 30 يونيو 2015 | 31 ديسمبر 2015 | 30 يونيو 2016 |                                    |
|---------------|----------------|---------------|------------------------------------|
| دينار كويتي   | دينار كويتي    | دينار كويتي   |                                    |
| (غير مدققة)   | (مدققة)        | (غير مدققة)   |                                    |
| -             | -              | 16,579        | نقد بالصندوق                       |
| 4,950,767     | 7,372,952      | 7,808,782     | نقد لدى البنوك                     |
| 4,950,767     | 7,372,952      | 7,825,361     |                                    |
| (355,590)     | (157,182)      | (259,902)     | ناقصاً: أرصدة مجمدة لدى البنوك (٠) |
| 4,595,177     | 7,215,770      | 7,565,459     |                                    |

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

6- رأس المال

بموجب المذكرة الصادرة من إدارة الشركات المساهمة رقم 2016/15 بتاريخ 7 يونيو 2016 وبناءً على قرار الجمعية العمومية الغير عادية المنعقدة في 1 مايو 2016 تمت الموافقة على زيادة رأس مال الشركة من 9,386,804 دينار كويتي إلى 10,043,880 دينار كويتي وذلك بتوزيع أسهم منحة للمساهمين بنسبة 7% من رأس المال بمبلغ 657,076 دينار كويتي وذلك للسادة المساهمين المسجلين بسجلات الشركة بتاريخ انعقاد الجمعية العمومية ، وتم التأشير بزيادة رأس مال الشركة في السجل التجاري بتاريخ 7 يونيو 2016 ليصبح رأس المال كالتالي :

حدد رأس مال الشركة المصرح به والمصدر والمدفوع بالكامل بمبلغ 10,043,880 دينار كويتي موزع إلى 100,438,798 سهم بقيمة اسمية 100 فلس للسهم (31 ديسمبر 2015 - 9,386,804 دينار كويتي موزعاً على 93,868,036 سهم ) ( 30 يونيو 2015 - 8,939,813 دينار كويتي موزعاً على 89,398,135 سهم ) ، وجميع الأسهم نقدية .

7- أسهم خزينة

| 30 يونيو 2015 | 31 ديسمبر 2015 | 30 يونيو 2016 |                                |
|---------------|----------------|---------------|--------------------------------|
| (غير مدققة)   | (مدققة)        | (غير مدققة)   |                                |
| 882,000       | 926,100        | 2,488,984     | عدد اسهم خزينة ( سهم )         |
| 1 %           | 1%             | 2.5%          | نسبة الملكية                   |
| 330,750       | 296,352        | 759,140       | القيمة السوقية ( دينار كويتي ) |
| 309,013       | 309,013        | 730,642       | التكلفة ( دينار كويتي )        |

8- دائنون وأرصدة دائنة أخرى

| 30 يونيو 2016 | 31 ديسمبر 2015 | 30 يونيو 2015 |
|---------------|----------------|---------------|
| دينار كويتي   | دينار كويتي    | دينار كويتي   |
| (غير مدققة)   | (مدققة)        | (غير مدققة)   |
| 3,056,064     | 2,457,040      | 2,626,611     |
| 1,141,378     | 839,484        | 446,524       |
| 369,382       | 317,536        | 329,724       |
| 259,902       | 157,182        | 355,590       |
| 13,437,055    | 11,562,520     | 11,099,813    |
| 71,187        | 39,785         | 22,336        |
| 183,398       | 102,010        | 59,556        |
| 73,359        | 40,804         | 23,822        |
| -             | 29,000         | -             |
| -             | 5,147          | -             |
| 18,591,725    | 15,550,508     | 14,963,976    |

9- ربحية السهم المتعلقة بمساهمي الشركة الأم

إن المعلومات الضرورية لاحتساب ربحية السهم الأساسية بناءً على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال السنة كما يلي:

| الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016               | الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015 | الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016 | الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015 |
|----------------------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| دينار كويتي                                        | دينار كويتي                          | دينار كويتي                            | دينار كويتي                            |
| 2,994,850                                          | 2,127,908                            | 1,781,943                              | 1,207,169                              |
| صافي ربح الفترة المتعلق بمساهمي الشركة الأم        |                                      |                                        |                                        |
| عدد الأسهم القائمة :                               |                                      |                                        |                                        |
| عدد الأسهم المصدرة في بداية الفترة                 | 93,868,036                           | 93,868,036                             | 89,398,135                             |
| مضافاً : أسهم منحة 7 %                             | 6,570,762                            | 6,570,762                              | 6,570,762                              |
| ناقصاً : المتوسط المرجح لأسهم الخزينة              | (2,249,331)                          | (882,000)                              | (882,000)                              |
| المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة في نهاية الفترة | 98,189,467                           | 95,086,897                             | 98,189,467                             |
| ربحية السهم المتعلقة بمساهمي الشركة الأم           | 30.50                                | 18.15                                  | 12.70                                  |
| فلس                                                | فلس                                  | فلس                                    | فلس                                    |
| 22.38                                              | 22.38                                | 22.38                                  | 22.38                                  |

بلغت ربحية السهم 24.04 فلس لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015 قبل التعديل بأثر رجعي والمتعلقة بأسهم المنحة.

10- توزيعات أرباح وأسهم منحة

قررت الجمعية العمومية الغير عادية للشركة الأم والمنعقدة بتاريخ 1 مايو 2016 توزيع أرباح نقدية للمساهمين بواقع 20 فلس للسهم بعد خصم أسهم الخزينة و 7 % أسهم منحة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2015 ( 2014 : توزيع أرباح نقدية بقيمة 15 فلس للسهم و 5 % أسهم منحة ) .

#### 11- الإفصاحات المتعلقة بالأطراف ذات الصلة

تمثل الأطراف ذات الصلة المساهمين الرئيسيين وأعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة العليا للمجموعة وشركات يسيطرون عليها أو يمارسون عليها سيطرة مشتركة أو تأثيراً ملموساً. أن الأسعار وشروط هذه المعاملات يتم الموافقة عليها من قبل إدارة المجموعة.

##### مزايا أفراد الإدارة العليا :

| 30 يونيو 2015 | 31 ديسمبر 2015 | 30 يونيو 2016 |                               |
|---------------|----------------|---------------|-------------------------------|
| دينار كويتي   | دينار كويتي    | دينار كويتي   |                               |
| (غير مدققة)   | (مدققة)        | (غير مدققة)   |                               |
| 56,296        | 141,592        | 56,296        | رواتب ومزايا أخرى قصيرة الأجل |
| 9,462         | 20,845         | 10,423        | مخصص مكافأة نهاية الخدمة      |
| 65,758        | 162,437        | 66,719        |                               |

#### 12- التزامات محتملة ومطالبات قضائية

##### الالتزامات محتملة

يوجد على المجموعة كما في 30 يونيو 2016 التزامات محتملة كما يلي :

| 30 يونيو 2015 | 31 ديسمبر 2015 | 30 يونيو 2016 |                  |
|---------------|----------------|---------------|------------------|
| دينار كويتي   | دينار كويتي    | دينار كويتي   |                  |
| (غير مدققة)   | (مدققة)        | (غير مدققة)   |                  |
| 2,087,162     | 1,664,226      | 1,450,576     | خطابات ضمان      |
| 1,864,672     | 1,327,311      | 2,858,241     | اعتمادات مستندية |
| 3,951,834     | 2,991,537      | 4,308,817     |                  |

##### مطالبات قضائية

لدى المجموعة مطالبات ودعاوى قضائية متعددة تشمل نزاعات حول مستحقات موظفين ومقاول. استناداً إلى استشارة المستشار القانوني ، ترى الإدارة أن مثل هذه المطالبات لن يكون لها تأثير سلبي مادي على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

##### الالتزامات تأجير تشغيلي

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 المستحقة بموجب عقود تأجير تشغيلي غير قابل للإلغاء :

| 30 يونيو 2015 | 31 ديسمبر 2015 | 30 يونيو 2016 |                      |
|---------------|----------------|---------------|----------------------|
| دينار كويتي   | دينار كويتي    | دينار كويتي   |                      |
| (غير مدققة)   | (مدققة)        | (غير مدققة)   |                      |
| 21,227        | 296,064        | 253,785       | خلال سنة             |
| 13,185        | 373,573        | 749,826       | من سنة إلى خمس سنوات |
| 34,412        | 669,637        | 1,003,611     |                      |

#### 13- معلومات القطاع

لأغراض الإدارة، تنقسم 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

معلومات القطاع (تابع)

يمثل الجدول التالي معلومات الإيرادات والنتائج والموجودات والمطلوبات المتعلقة بقطاعات أعمال المجموعة :

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016

| قسم المقاولات<br>والتصنيع | قسم<br>التخزين | غير<br>موزعة | المجموع     |
|---------------------------|----------------|--------------|-------------|
| دينار كويتي               | دينار كويتي    | دينار كويتي  | دينار كويتي |
| الإيرادات                 | 14,176,420     | 1,695,876    | 17,241,184  |
| الاستهلاك والإطفاء        | 262,491        | 164,467      | 454,474     |
| النتائج                   | 1,906,620      | 171,322      | 2,994,850   |
| الموجودات                 | 37,209,249     | 4,451,215    | 45,253,424  |
| المطلوبات                 | 16,285,395     | 1,948,165    | 19,806,093  |

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015

| قسم المقاولات<br>والتصنيع | قسم<br>التخزين | غير<br>موزعة | المجموع     |
|---------------------------|----------------|--------------|-------------|
| دينار كويتي               | دينار كويتي    | دينار كويتي  | دينار كويتي |
| الإيرادات                 | 10,798,309     | 1,150,000    | 13,142,963  |
| استهلاك وإطفاء            | 316,796        | 43,585       | 406,745     |
| النتائج                   | 1,338,557      | 156,670      | 2,127,908   |
| الموجودات                 | 34,422,258     | 1,136,767    | 39,176,657  |
| المطلوبات                 | 14,154,217     | 467,431      | 16,109,196  |