

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

المعلومات المالية المرحلية المجمعة
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2015
(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 30 يونيو 2015
(غير مدققة)
مع
تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة

المحتويات

صفحة	
1	تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة
2	بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
3	بيان الأرباح أو الخسائر 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)
9 - 7	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة (غير مدققة)



تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة

المادة أعضاء مجلس الإدارة المحترمين
الشركة الكويتية لصناعة مواد التغليف - ش.م.ك. (عامه)
دولة الكويت

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق للشركة الكويتية لصناعة مواد التغليف - ش.م.ك. (عامه) (الشركة الأم) وشركاتها التابعة (المجموعة) كما في 30 يونيو 2015، وكذلك بيانات الأرباح أو الخسائر والأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الستة 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

إستناداً 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 حول 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 فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2015 أية مخالفات لأحكام قانون الشركات رقم 25 لسنة 2012 وتعديلاته ولائحته التنفيذية أو لعقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة الأم على وجه كان من الممكن أن يؤثر مادياً على المركز المالي للمجموعة أو على نتائج أعمالها.


د. علي عويد رخيص

مراقب حسابات مرخص فئة أ رقم 72
عضو في نكسيا الدولية - (انجلترا)
مكتب الواحة لتدقيق الحسابات

دولة الكويت

30 يوليو 2015


د. شعيب عبدالله شعيب

مراقب حسابات مرخص فئة أ رقم 33
RSM البزيع وشركاهم

الشركة الكويتية لصناعة مواد التغليف - ش. م. ك. (عامة)
وشركاتها التابعة
بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
كما في 30 يونيو 2015
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

30 يونيو 2014	(مدقق) 31 ديسمبر 2014	30 يونيو 2015	الموجودات
2,234,712	2,073,156	975,283	الموجودات المتداولة :
3,539,366	3,127,867	3,476,269	نقد في الصندوق ولدى البنوك
1,779,268	1,730,342	1,966,876	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
7,553,346	6,931,365	6,418,428	بضاعة
			مجموع الموجودات المتداولة
7,739,212	10,472,145	10,939,234	ممتلكات وعقارات ومعدات
15,292,558	17,403,510	17,357,662	مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق الملكية
172,269	144,000	144,000	المطلوبات المتداولة :
773,335	1,588,790	1,132,184	قروض لأجل
945,604	1,732,790	1,276,184	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
			مجموع المطلوبات المتداولة
504,000	432,000	360,000	قروض لأجل - غير متداولة
230,924	273,910	328,557	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
1,680,528	2,438,700	1,964,741	مجموع المطلوبات
4,227,589	4,650,348	4,650,348	حقوق الملكية :
2,128,316	2,331,698	2,331,698	رأس المال
2,128,316	2,128,316	2,128,316	احتياطي قانوني
(234,148)	27,132	242,813	احتياطي اختياري
5,361,957	5,827,316	6,039,746	تعديلات ترجمة عملات أجنبية
13,612,030	14,964,810	15,392,921	أرباح مرحلة
15,292,558	17,403,510	17,357,662	مجموع حقوق الملكية
			مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (7) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المجمعة.



عبدالعزیز غازی فهد النفیسی
رئيس مجلس الإدارة

عبدالعزیز فهد عمر السری
نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي

الشركة الكويتية لصناعة مواد التغليف - ش. م. ك. (عامة)
 وشركاتها التابعة
 بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
 للفترة المنتهية في 30 يونيو 2015
 (جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		إيضاح	
2014	2015	2014	2015		
5,514,131	6,044,185	2,740,664	3,073,009		صافي المبيعات
(3,527,322)	(3,405,596)	(1,713,064)	(1,708,301)		تكلفة المبيعات
1,986,809	2,638,589	1,027,600	1,364,708		مجمول الربح
					مصاريف :
467,709	513,403	227,812	253,718		مصاريف البيع والتوزيع
471,548	547,378	220,419	282,234		مصاريف عمومية وإدارية
121,794	186,860	72,714	95,502		إستهلاك
1,061,051	1,247,641	520,945	631,454		
925,758	1,390,948	506,655	733,254		ربح التشغيل
(11,046)	(56,228)	-	(28,474)		صافي مخصص محمل لديون مشكوك في تحصيلها
(7,116)	(41,544)	(7,116)	(41,544)		صافي مخصص محمل لبضاعة بطينة الحركة
76,384	48,917	23,370	38,307		إيرادات أخرى
(6,761)	(6,920)	553	(3,314)		(خسائر) أرباح فروقات عملات أجنبية
(12,663)	(9,522)	(6,002)	(3,106)		تكاليف تمويلية
(80,850)	(118,681)	(44,957)	(60,006)	3	أتعاب الإدارة
					ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
883,706	1,206,970	472,503	635,117		وضريبة دعم العمالة الوطنية وحصة الزكاة
(8,837)	(12,070)	(4,725)	(6,351)		ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة
(23,386)	(33,857)	(12,187)	(18,220)		حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(9,355)	(13,543)	(4,875)	(7,288)		ضريبة دعم العمالة الوطنية
(5,000)	(5,000)	(2,500)	(2,500)	3	حصة الزكاة
837,128	1,142,500	448,216	600,758		مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
					صافي ربح الفترة
18.00	24.57	9.64	12.92	4	ربحية السهم (فلس)

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (7) 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 30 يونيو 2015
 (جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2014	2015	2014	2015	
837,128	1,142,500	448,216	600,758	صافي ربح الفترة
				الدخل الشامل الآخر (الخسارة الشاملة الأخرى):
(110,728)	215,681	42,799	59,049	ينود ممكن أن يعاد تصنيفها لاحقاً إلى الأرباح أو الخسائر
				تعديلات ترجمة عملات أجنبية
(110,728)	215,681	42,799	59,049	مجموع الدخل الشامل الآخر (الخسارة الشاملة الأخرى)
726,400	1,358,181	491,015	659,807	مجموع الدخل الشامل للفترة

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (7) تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المجمعة.

الشركة الكورية لصناعة مواد التنظيف - ش. م. ك. (علامة)
 وشركاتها التابعة
 بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
 للفترة المنتهية في 30 يونيو 2015
 (جميع المبالغ بالدينار الكوري)

المجموع	أرباح مرحلة	تعديلات ترجمة عملات أجنبية	احتياطي اختياري	احتياطي قانوني	رأس المال	
14,964,810	5,827,316	27,132	2,128,316	2,331,698	4,650,348	الرصيد في 31 ديسمبر 2014
1,358,181	1,142,500	215,681	-	-	-	مجموع الدخل الشامل للفترة
(930,070)	(930,070)	-	-	-	-	توزيعات أرباح نقدية - 2014 - 20% (إيصاح 7)
15,392,921	6,039,746	242,813	2,128,316	2,331,698	4,650,348	الرصيد في 30 يونيو 2015
13,731,148	5,370,347	(123,420)	2,128,316	2,128,316	4,227,589	الرصيد في 31 ديسمبر 2013
726,400	837,128	(110,728)	-	-	-	مجموع (الخصلة الشاملة) الدخل الشامل للفترة
(845,518)	(845,518)	-	-	-	-	توزيعات أرباح نقدية - 2013 - 20% (إيصاح 7)
13,612,030	5,361,957	(234,148)	2,128,316	2,128,316	4,227,589	الرصيد في 30 يونيو 2014

إن الإيصاحات المرفقة من (1) إلى (7) 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 30 يونيو 2015
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2014	2015	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:
883,706	1,206,970	ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية وحصة الزكاة ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة
		التسويات :
11,046	56,228	صافي مخصص محمل لديون مشكوك في تحصيلها
7,116	41,544	صافي مخصص محمل لبضاعة بطينة الحركة
513,225	571,242	إستهلاك
46,068	53,381	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
12,663	9,522	تكاليف تمويلية
(600)	(10,270)	ربح من بيع ممتلكات وعقارات ومعدات
(17,084)	-	إيرادات فوائد
(3,538)	-	مخصص مكافأة نهاية خدمة لم يعد له ضرورة
1,452,602	1,928,617	
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :
(694,304)	(408,911)	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
131,692	(278,894)	بضاعة
63,383	(404,900)	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
(51,418)	(54,922)	حصة ضريبة دعم العمالة الوطنية المدفوعة
(20,567)	(21,969)	حصة الزكاة المدفوعة
(10,000)	(10,000)	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة المدفوعة
(8,947)	(3,857)	مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة
862,441	745,164	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية:
1,722,110	-	ودائع لأجل
(532,748)	(905,078)	شراء ممتلكات وعقارات ومعدات
600	13,057	المحصل من بيع ممتلكات وعقارات ومعدات
12,627	-	فوائد مستلمة
1,202,589	(892,021)	صافي النقد (المستخدم في) الناتج من الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية:
(72,000)	(72,000)	صافي المدفوع إلى قروض لأجل
(21,535)	(10,052)	تكاليف تمويلية مدفوعة
(1,033,553)	(958,825)	توزيعات أرباح نقدية مدفوعة
(1,127,088)	(1,040,877)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
(107,751)	89,861	تعديلات ترجمة عملات أجنبية
830,191	(1,097,873)	صافي (النقص) الزيادة في النقد في الصندوق ولدى البنوك
1,404,521	2,073,156	نقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية الفترة
2,234,712	975,283	نقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (7) 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 26 أكتوبر 2014.

إن الأنشطة الرئيسية للشركة الأم هي كما يلي:

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

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

لاحقاً لتاريخ التقرير، إقترح أعضاء مجلس الإدارة في الاجتماع المنعقد بتاريخ 27 يوليو 2015 إلغاء إدراج أسهم الشركة الأم من سوق الكويت للأوراق المالية وفقاً للمادة رقم 26 من قانون هيئة أسواق المال رقم 23 لسنة 2014 بشأن إصدار نظام إدراج أسهم الشركات المساهمة في بورصة الأوراق المالية. إن هذا الإقترح يخضع لموافقة الجمعية العامة غير العادية.

تمت الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المجمعة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 30 يوليو 2015.

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 2014.

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 30 يونيو 2015 لا تعتبر بالضرورة مؤشراً عن نتائج الأعمال التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2015. للحصول على معلومات إضافية يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014.

3 - 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:

30 يونيو 2014	(مدقق) 31 ديسمبر 2014	30 يونيو 2015	
61,843	90,843	48,933	مدنيون وأرصدة مدينة أخرى
192,585	111,389	5,000	دائنون وأرصدة دائنة أخرى

(2) بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي المكثف المجمع:

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2014	2015	2014	2015	
80,850	118,681	44,957	60,006	أتعاب الإدارة
5,000	5,000	2,500	2,500	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة

يتم إحتساب أتعاب الإدارة بواقع 8% من الربح قبل أتعاب الإدارة كما هو مذكور في الاتفاقية وتستحق إلى نائب رئيس مجلس الإدارة بصفة الرئيس التنفيذي.

الشركة الكويتية لصناعة مواد التغليف - ش. م. ك. (عامة)
 وشركاتها التابعة
 إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة (غير مدققة)
 30 يونيو 2015
 (جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

(3) مزايا أفراد الإدارة العليا:

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

السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		مزايا قصيرة الأجل مزايا ما بعد التوظيف
2014	2015	2014	2015	
29,884	33,244	13,155	15,450	
700	1,734	350	867	
30,584	34,978	13,505	16,317	

4 - 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.

السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		صافي ربح الفترة
2014	2015	2014	2015	
837,128	1,142,500	448,216	600,758	
السهم		السهم		المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة
2014	2015	2014	2015	
46,503,477	46,503,477	46,503,477	46,503,477	
السهم		السهم		ربحية السهم (فلس)
2014	2015	2014	2015	
18.00	24.57	9.64	12.92	

تم إعادة إدراج ربحية السهم لفترة المقارنة وذلك لعكس إصدار أسهم المنحة التي تم إصدارها خلال الفترة (إيضاح 7).

5 - 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:

30 يونيو 2015

دول منطقة الشرق الأوسط الأخرى		الكويت		إيرادات القطاعات نتائج القطاعات
المجموع	إستبعادات	المجموع	إستبعادات	
6,044,185	(931,294)	4,220,559	2,754,920	
1,142,500	-	804,416	338,084	
موجودات القطاعات		مطلوبات القطاعات		
المجموع	إستبعادات	المجموع	إستبعادات	
17,357,662	(8,370,053)	8,669,589	17,058,126	
1,964,741	(3,592,582)	3,892,118	1,665,205	

30 يونيو 2014

دول منطقة الشرق الأوسط الأخرى		الكويت		إيرادات القطاعات نتائج القطاعات
المجموع	إستبعادات	المجموع	إستبعادات	
5,514,131	(965,894)	3,691,130	2,788,895	
837,128	-	488,905	348,223	
موجودات القطاعات		مطلوبات القطاعات		
المجموع	إستبعادات	المجموع	إستبعادات	
15,292,558	(7,001,480)	7,457,557	14,836,481	
1,680,528	(4,475,488)	4,930,960	1,225,056	

6 - الإرتباطات الرأسمالية والإلتزامات المحتملة

30 يونيو 2014	(مدقق) 31 ديسمبر 2014	30 يونيو 2015	
46,661	1,874,659	1,619,190	إرتباطات رأسمالية: ممتلكات وعقارات ومعدات
23,958	100,017	16,517	إلتزامات محتملة: خطابات ضمان

7 - الجمعية العمومية

وافقت الجمعية العمومية السنوية للمساهمين المنعقدة في 16 أبريل 2015 على توزيع أرباح نقدية بواقع 20 فلس لكل سهم بإجمالي مبلغ 930,070 دينار كويتي ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة بمبلغ 10,000 دينار كويتي عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014.

وافقت الجمعية العمومية السنوية للمساهمين المنعقدة في 28 مايو 2014 على توزيع أسهم منحة بواقع 10 أسهم لكل 100 سهم ، كما وافقت على توزيع أرباح نقدية بواقع 20 فلس لكل سهم بإجمالي مبلغ 845,518 دينار كويتي ومكافأة أعضاء مجلس إدارة بمبلغ 10,000 دينار كويتي عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013 .