

30 MAY 2013

سوق الكويت للأوراق المالية
قسم المحفوظات - والتوثيق الأبي
صورة طبق الأصل

شركة الشعبية الصناعية ش.م.ك.ع وشركتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة) وتقرير المراجعة المستقل
للفترة المنتهية في 31 مارس 2013

معدل
23/5

شركة الشعبية الصناعية ش.م.ك.ع وشركتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة) وتقرير المراجعة المستقل
للفترة المنتهية في 31 مارس 2013

شركة الشعبية الصناعية ش.م.ك.ع وشركتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)

للفترة المنتهية في 31 مارس 2013

صفحة	المحتويات
1	تقرير مراقبي الحسابات المستقلين عن مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
2	بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع
3	بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع
4	بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع
5	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع
6	بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع
14-7	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

العتيقي

محاسبون قانونيون



ص.ب. 636 الصفاة - 13007 الكويت
تلفون : 22412880/22410885 + 965
فاكس : 22454248 - 965
شارع علي السالم - عمارة الثويني - الدور الثالث
بريد الكتروني : alateeqj@ateeqcpas.com
موقع الكتروني : www.ateeqcpas.com

BDO

برج الجوهرة، الدور السادس
شارع خالد بن الوليد، شرق
ص.ب: 25578، الصفاة 13116
الكويت
تليفون: +96522426999
فاكس: +96522401666
www.bdo.com.kw

تقرير مراقبي الحسابات المستقلين عن مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة

إلى مجلس إدارة شركة الشعبية الصناعية ش.م.ك.ع.

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق لشركة الشعبية الصناعية ش.م.ك.ع ("الشركة الأم") وشركتها التابعة (يشار إليها مجتمعة "بالمجموعة") كما في 31 مارس 2013، والبيانات المرحلية المكثفة المراجعة للدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية ذات الصلة للفترة المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة وفقا لمعيار المحاسبة الدولي 34 "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي ابداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة بناء على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقا للمعيار الدولي المطبق على مهام المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مراقبي الحسابات المستقلين للمنشأة". تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية، بصفة رئيسية، توجيه الاستفسارات إلى الموظفين المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات المراجعة التحليلية وإجراءات المراجعة الأخرى. إن نطاق المراجعة أقل بشكل جوهري من نطاق التدقيق الذي يتم وفقا لمعايير التدقيق الدولية وهو بالتالي لا يمكننا من الحصول على تأكيد بأننا سنكون على دراية بكافة الأمور المهمة التي يمكن تحديدها من خلال التدقيق. لذلك فإننا لا نبدى رأيا يتعلق بالتدقيق.

الاستنتاج

استنادا إلى مراجعتنا، فإنه لم يرد لعلمنا ما يجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة المرفقة لم يتم إعدادها من كافة النواحي المادية وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 (التقارير المالية المرحلية).

تقرير حول المتطلبات القانونية والأمور التنظيمية الأخرى

بالإضافة إلى ذلك، وبناء على مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة متفقة مع السجلات المحاسبية للشركة الأم. كذلك، بناء على مراجعتنا، لم يرد لعلمنا ما يشير إلى حدوث مخالفات لأحكام قانون الشركات رقم 25 لسنة 2012 وتعديلاته، أو عقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة الأم وتعديلاته، خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2013 على وجه يؤثر ماديا في نشاط المجموعة أو في مركزها المالي المرحلي المكثف المجمع.

براك العتيقي

مراقب حسابات ترخيص رقم 69 فئة "أ"
العتيقي محاسبون قانونيون
عضو في بي.كي.آر انترناشونال

قيس محمد النصف

مراقب حسابات ترخيص رقم 38 فئة "أ"
BDO النصف وشركاه

الكويت في: 13 مايو 2013

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
كما في 31 مارس 2013

31 مارس 2012	31 ديسمبر 2012	31 مارس 2013	إيضاحات	الموجودات
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي		موجودات غير متداولة
8,870,763	8,922,487	8,902,043	3	ممتلكات ومنشآت ومعدات
2,170,481	2,353,846	2,452,747	4	استثمار في شركة زميلة
229,239	188,741	224,357	5	موجودات مالية متاحة للبيع
<u>11,270,483</u>	<u>11,465,074</u>	<u>11,579,147</u>		
				موجودات متداولة
2,111,701	3,122,689	2,930,818		البضاعة
1,879,775	1,785,685	2,166,719		ذمم تجارية مدينة
194,566	105,731	196,969		ذمم مدينة أخرى
14,840	66,000	36,000	13	مستحق من أطراف ذات صلة
496,520	477,997	540,736	6	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
1,437,417	1,544,999	1,479,589	7	النقد والنقد المعادل
<u>6,134,819</u>	<u>7,103,101</u>	<u>7,350,831</u>		
<u>17,405,302</u>	<u>18,568,175</u>	<u>18,929,978</u>		مجموع الموجودات
				حقوق الملكية والمطلوبات
				حقوق الملكية
5,845,147	6,137,405	6,137,405	8	رأس المال
2,294,444	2,294,444	2,294,444		علاوة إصدار أسهم
1,398,098	1,505,648	1,505,648		احتياطي إجباري
1,307,090	1,414,640	1,414,640		احتياطي اختياري
(253,265)	(253,265)	(253,265)	9	أسهم خزينة
404,979	404,979	404,979		احتياطي أسهم خزينة
(113,996)	(31,696)	4,000		احتياطي القيمة العادلة
(60,584)	16,216	106,660		احتياطي ترجمة عملة أجنبية
3,911,875	4,091,889	4,412,445		أرباح مرحلة
<u>14,733,788</u>	<u>15,580,260</u>	<u>16,026,956</u>		مجموع حقوق الملكية
				مطلوبات غير متداولة
803,272	677,941	647,941	10	قروض لأجل
307,216	348,538	361,456		مخصص نهاية خدمة الموظفين
<u>1,110,488</u>	<u>1,026,479</u>	<u>1,009,397</u>		
				مطلوبات متداولة
817,922	1,556,671	1,693,625		ذمم تجارية دائنة وذمم دائنة أخرى
233,293	200,000	200,000	10	الجزء المتداول من قروض لأجل
509,811	204,765	-	11	أوراق دفع
<u>1,561,026</u>	<u>1,961,436</u>	<u>1,893,625</u>		
<u>2,671,514</u>	<u>2,987,915</u>	<u>2,903,022</u>		مجموع المطلوبات
<u>17,405,302</u>	<u>18,568,175</u>	<u>18,929,978</u>		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

إن الإيضاحات المرفقة على الصفحات من 7 إلى 14 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

رئيس مجلس الإدارة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2012	2013	
دينار كويتي	دينار كويتي	إيضاح
2,605,024	2,897,331	مبيعات
(2,059,450)	(2,382,641)	تكلفة مبيعات
545,574	514,690	مجمل الربح
43,320	29,751	ربح غير محقق من موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
(112)	5,537	ربح/(خسارة) من بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
65,742	94,862	الحصة من نتائج شركة زميلة
(1,978)	20,414	ربح/(خسارة) من تحويل عملة أجنبية
-	691	ربح من بيع ممتلكات ومنشآت ومعدات
14,584	23,436	إيرادات أخرى
(144,818)	(154,200)	مصاريف عمومية وإدارية
(176,384)	(186,459)	مصاريف بيع وتوزيع
(5,506)	(13,278)	تكاليف تمويل
340,422	335,444	الربح قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية، والزكاة
(3,064)	(3,019)	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(8,510)	(8,385)	ضريبة دعم العمالة الوطنية
(3,508)	(3,484)	الزكاة
325,340	320,556	ربح الفترة
5.42 فلس	5.34 فلس	12 ربحية السهم (الأساسية والمخففة)

إن الإيضاحات المرفقة على الصفحات من 7 إلى 14 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمع.

شركة الشعبية الصناعية ش.م.ك.ع وشركتها التابعة
دولة الكويت

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 31 مارس 2013

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	
2012	2013
دينار كويتي	دينار كويتي
325,340	320,556
	ربح الفترة
	دخل شامل آخر
	ينود يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً إلى بيان الدخل المجمع:
	تعديلات تحويل عملة أجنبية
	التغير في القيمة العادلة لموجودات مالية متاحة للبيع
	دخل شامل آخر للفترة
	إجمالي الدخل الشامل للفترة
(16,885)	90,444
11,875	35,696
(5,010)	126,140
320,330	446,696

إن الإيضاحات المرفقة على الصفحات من 7 إلى 14 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

شركة التنمية الصناعية ش.م.ك.ع وشركتها التابعة
دولة الكويت

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجموع (غير مدفوق)
للفترة المنتهية في 31 مارس 2013

مجموع حقوق الملكية	أرباح مرحلة	احتياطي ترجمة صلة أجنبية	احتياطي القيمة العادلة	احتياطي أسهم خزينة	أسهم خزينة	احتياطي اقتطاعي	احتياطي إيجاري	علاوة إصدار	رأس المال	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
14,413,458	3,586,535	(43,699)	(125,871)	404,979	(253,265)	1,307,090	1,398,098	2,294,444	5,845,147	الرصيد في 1 يناير 2012
325,340	325,340	-	-	-	-	-	-	-	-	ربح الفترة
(5,010)	-	(16,885)	11,875	-	-	-	-	-	-	دخل شامل آخر للفترة
320,330	325,340	(16,885)	11,875	-	-	1,307,090	1,398,098	2,294,444	5,845,147	إجمالي الدخل الشامل للفترة
14,733,788	3,911,875	(60,584)	(113,996)	404,979	(253,265)	1,307,090	1,398,098	2,294,444	5,845,147	الرصيد في 31 مارس 2012
15,580,260	4,091,889	16,216	(31,696)	404,979	(253,265)	1,414,640	1,505,648	2,294,444	6,137,405	الرصيد في 1 يناير 2013
320,556	320,556	-	-	-	-	-	-	-	-	ربح الفترة
126,140	-	90,444	35,696	-	-	-	-	-	-	دخل شامل آخر للفترة
446,696	320,556	90,444	35,696	-	-	-	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
16,026,956	4,412,445	106,660	4,000	404,979	(253,265)	1,414,640	1,505,648	2,294,444	6,137,405	الرصيد في 31 مارس 2013

يتم التحويل إلى الاحتياطيات في نهاية كل سنة مالية.

إن الإيضاحات المرفقة على الصفحات من 7 إلى 14 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المرحلية المكثفة المجمعة.

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		إيضاح
2012	2013	
دينار كويتي	دينار كويتي	
325,340	320,556	الأنشطة التشغيلية
		ربح الفترة
75,572	110,641	تسويات لـ:
5,506	13,278	استهلاك
-	(691)	تكاليف تمويل
10,547	12,918	ربح من بيع ممتلكات ومنشآت ومعدات
(65,742)	(94,862)	مخصص نهاية خدمة الموظفين
		الحصة من نتائج شركة زميلة
(43,320)	(29,751)	ربح غير محقق من موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
112	(5,537)	(ربح)/خسارة من موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
308,015	326,552	
402,722	191,871	الحركة على رأس المال العامل:
(109,434)	(381,034)	النقص في البضاعة
(73,199)	(91,238)	الزيادة في مدينون تجاريون
(13,863)	30,000	الزيادة في ذمم مدينة أخرى
(362,768)	130,067	الزيادة في مستحق من أطراف ذات صلة
(789,857)	(204,765)	الزيادة/(النقص) في ذمم تجارية دائنة وذمم دائنة أخرى
(638,384)	1,453	النقص في أوراق دفع
(199)	-	النقد الناتج من / (المستخدم في) العمليات
(638,583)	1,453	مكافأة نهاية خدمة الموظفين المدفوعة
		صافي النقد الناتج من/(المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
-	(55,934)	الأنشطة الاستثمارية
2,744	28,463	شراء موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
(108,807)	(38,819)	المحصل من بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
-	691	شراء ممتلكات ومنشآت ومعدات
-	33,572	المحصل من بيع ممتلكات ومنشآت ومعدات
(106,063)	(32,027)	توزيعات أرباح مستلمة من استثمار في شركة زميلة
		صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
552,161	-	الأنشطة التمويلية
(30,000)	(30,000)	المستلم من قرض لأجل
(7,831)	(6,391)	المسدد من قرض لأجل
514,330	(36,391)	تكاليف تمويل مدفوعة
-	1,556	صافي النقد (المستخدم في)/من الأنشطة التمويلية
(230,316)	(65,409)	تأثير ترجمة عملة أجنبية
1,677,733	1,544,999	صافي النقص في النقد والنقد المعادل
1,437,417	1,479,589	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
		النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة على الصفحات من 7 إلى 14 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
للفترة المنتهية في 31 مارس 2013

1. معلومات عامة

شركة الشعبية للصناعات الورقية ("الشركة الأم") هي شركة مساهمة كويتية تأسست في 1978. في اجتماع الجمعية العامة غير العادية التي انعقدت في 29 مايو 2007، وافق المساهمون على تغيير اسم الشركة إلى شركة الشعبية الصناعية إن أسهم الشركة الأم مدرجة في سوق الكويت للأوراق المالية.

يتمثل نشاط الشركة الأم في إنتاج وبيع المنتجات الورقية. بتاريخ الجمعية العامة المنعقدة في 29 مارس 2009، وافق المساهمون على ممارسة المجموعة أنشطتها وفق الشريعة الإسلامية.

يقع مقر الشركة الأم في دولة الكويت وعنوان المركز الرئيسي لأعمالها هو: قسيمة رقم 150، شارع رقم 30، قطعة 3، صباحان، دولة الكويت.

تمت الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2013 وفقاً لقرار مجلس إدارة الشركة الأم بتاريخ 13 مايو 2013.

تم إصدار قانون الشركات في 26 نوفمبر 2012 بموجب المرسوم بقانون رقم 25 لسنة 2012 ("قانون الشركات") الذي تم نشره في الجريدة الرسمية بتاريخ 29 نوفمبر 2012 والذي بموجبه تم إلغاء قانون الشركات التجارية رقم 15 لسنة 1960 وتم تعديل قانون الشركات لاحقاً في 27 مارس 2013 بموجب المرسوم بقانون رقم 97 لسنة 2013 ("المرسوم").

ووفقاً للمادة رقم (2) و (3) من المرسوم، فإن اللوائح التنفيذية التي يتم إصدارها من قبل وزير التجارة والصناعة بحلول 26 سبتمبر 2013 سوف تحدد الأساس والقواعد التي تطبقها الشركة في توفيق أوضاعها طبقاً لاحكام قانون الشركات والتعديلات اللاحقة.

2. أساس الإعداد

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية". لا تتضمن هذه المعلومات كافة الإفصاحات المطلوبة لإعداد بيانات مالية كاملة لذا يجب قراءتها مع البيانات المالية المجمعة السنوية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2012. وترى الإدارة أنه قد تم إدراج جميع التعديلات المتمثلة في الاستحقاقات العادية المتكررة، والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل للمعلومات المرحلية المكثفة المجمعة.

إن نتائج العمليات لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2013 ليست بالضرورة مؤشراً للنتائج المتوقعة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2013. تم عرض البيانات المالية المرحلية المكثفة المجمعة بالدينار الكويتي.

تم إتباع نفس السياسات المحاسبية وطرق الاحتساب المتبعة في البيانات المالية المجمعة السنوية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2012 في المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة، باستثناء ما يلي:

- **التعديلات على معيار المحاسبة الدولي 1، "عرض البيانات المالية" بشأن عرض بنود الدخل الشامل الأخر**
تتطلب التعديلات على معيار المحاسبة الدولي 1 تصنيف بنود الإيرادات الشاملة الأخرى في فئتين في قسم الإيرادات الشاملة الأخرى: (أ) البنود التي لا يتم إعادة تصنيفها لاحقاً إلى أرباح أو خسائر؛ و (ب) البنود التي يتم إعادة تصنيفها لاحقاً إلى أرباح أو خسائر عند الوفاء ببعض الشروط. يسري التعديل على معيار المحاسبة الدولي 1 على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يوليو 2012. إن التعديل له تأثير على العرض فقط وليس له تأثير على المركز أو الأداء المالي للمجموعة.

- **التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية 7 "الأدوات المالية: الإفصاحات" - مقاصد الموجودات والمطلوبات**
تتطلب هذه التعديلات من المنشأة أن تقوم بالإفصاح عن معلومات تتعلق بحقوق المقاصة والترتيبات ذات الصلة (مثل اتفاقيات الضمان) للأدوات المالية التي تخضع لاتفاقية مقاصة أساسية ملزمة أو ترتيب مماثل. أصبحت التعديلات سارية في 1 يناير 2013. ليس لهذا التعديل تأثير على المجموعة.

2. أساس الإعداد (تتمة)

- **المعيار الدولي للتقارير المالية 10 "البيانات المالية المجمعة"**
يحل المعيار الدولي للتقارير المالية 10 محل توجيهات التجميع في معيار المحاسبة الدولي 27 البيانات المالية المجمعة والمنفصلة واللجنة الدائمة للتفسيرات-12 التجميع - منشآت لغرض خاص من خلال تقديم نموذج تجميع موحد لكافة المنشآت على أساس السيطرة بغض النظر عن طبيعة الشركة المستثمر فيها (أي سواء كانت تتم السيطرة على المنشأة من خلال حقوق التصويت للمستثمرين أو من خلال ترتيبات تعاقدية أخرى كما هو متعارف عليه في المنشآت ذات الغرض الخاص. وفقا للمعيار الدولي للتقارير المالية 10، فإن السيطرة تستند إلى وجود أي مما يلي لدى المستثمر:
1- السيطرة على الشركة المستثمر فيها
2- الانكشاف أو الحق في عوائد مختلفة من مشاركته مع الشركة المستثمر فيها.
3- القدرة على استخدامها سيطرتها على الشركة المستثمر فيها بحيث يؤثر على مبلغ العائدات.
أصبحت التعديلات سارية في 1 يناير 2013. ليس للمعيار المطبق الجديد تأثير على المجموعة.
- **المعيار الدولي للتقارير المالية 12 "الإفصاح عن المصالح في المنشآت الأخرى"**
يتطلب المعيار الدولي للتقارير المالية 12 إفصاحات مدعمة حول كل من الكيانات المجمعة والكيانات غير المجمعة التي تشارك فيها المنشأة. هدف المعيار الدولي للتقارير المالية 12 هو طلب معلومات بحيث يمكن لمستخدمي البيانات المالية تقييم أساس الرقابة، وأي قيود على الموجودات والمطلوبات المجمعة، والتعرض للمخاطر الناجمة عن المشاركة مع كيانات مهيكلة غير مجمعة ومشاركة أصحاب الحصص غير المسيطرة في أنشطة الكيانات المجمعة. أصبحت التعديلات سارية في 1 يناير 2013. ليس للمعيار الجديد المطبق تأثير على المجموعة.
- **المعيار الدولي للتقارير المالية 13 "قياس القيمة العادلة"**
يحل المعيار الدولي للتقارير المالية 13 محل توجيهات قياس القيمة العادلة في الطرق المحاسبية الحالية للمعايير الدولية للتقارير المالية بمعيار واحد. يحدد المعيار الدولي للتقارير المالية 13 القيمة العادلة ويقدم التوجيهات حول كيفية تحديد القيمة العادلة كما يتطلب الإفصاح عن قياسات القيمة العادلة. مع ذلك، فإن المعيار الدولي للتقارير المالية 13 لا يغير المتطلبات بشأن أي من البنود الواجب قياسها أو الإفصاح عنها بالقيمة العادلة. أصبحت التعديلات سارية في 1 يناير 2013. ليس للمعيار الجديد المطبق تأثير على المجموعة.
- **التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية 10 و 11 و 12، بشأن الإرشادات الانتقالية**
تقدم هذه التعديلات إعفاءً انتقالياً إضافياً للمعايير الدولية للتقارير المالية 10 و 11 و 12، بحيث يقتصر متطلبات تقديم معلومات المقارنة المعدلة على فترة المقارنة السابقة فقط. بالنسبة للإفصاحات المتعلقة بالمنشآت المهيكلة غير المجمعة، فإن التعديلات سوف تلغي متطلبات تقديم معلومات المقارنة للفترة التي تسبق أول تطبيق للمعيار الدولي للتقارير المالية 12. أصبحت التعديلات سارية في 1 يناير 2013. ليس لهذه التعديلات تأثير على المجموعة.

شركة القومية الصناعية بش.م.ك.ع وشركتها التابعة
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرجحاة المكثفة المجمعة (غير مدققة)

للفترة المنتهية في 31 مارس 2013

3. مستلكات وممتلكات ومعدات

الإجمالي	أصول رأسمالية قيد التنفيذ	سيارات	آلات وتجهيزات	مكينات	مباني	أراضي مستأجرة	التكلفة
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
11,455,446	3,052,242	221,793	558,912	5,016,668	2,050,831	555,000	2012
394,874	258,275	7,325	30,565	17,464	81,245	-	الرصيد في 1 يناير
-	(3,300,168)	30,824	59,270	1,798,478	1,411,596	-	إضافات
(7,849)	-	(6,700)	(1,149)	-	-	-	تحويلات
57,448	-	505	722	30,410	25,811	-	استبعادات
11,899,919	10,349	253,747	648,320	6,863,020	3,569,483	555,000	فرق تحويل عملة أجنبية
38,819	38,819	-	-	-	-	-	الرصيد في 31 ديسمبر 2012
(10,147)	(38,200)	6,600	30,034	-	1,566	-	إضافات
52,370	-	(10,147)	-	-	-	-	تحويلات
11,980,961	10,968	250,729	679,393	6,890,062	3,594,809	555,000	استبعادات
2,617,918	-	184,345	453,652	1,372,167	607,754	-	فرق تحويل عملة أجنبية
367,035	-	17,471	43,215	198,417	107,932	-	الرصيد في 31 مارس 2013
(7,848)	-	(6,699)	(1,149)	-	-	-	الاستهلاك المتراكم
327	-	18	21	151	137	-	الرصيد في 1 يناير 2012
2,977,432	-	195,135	495,739	1,570,735	715,823	-	متعلق بالاستبعادات
110,641	-	5,140	13,109	58,893	33,499	-	فرق تحويل عملة أجنبية
(10,147)	-	(10,147)	-	-	-	-	الرصيد في 31 مارس 2013
992	-	52	101	450	389	-	القيمة التقديرية
3,078,918	-	190,180	508,949	1,630,078	749,711	-	كما في 31 مارس 2012
8,902,043	10,968	60,549	170,444	5,259,984	2,845,098	555,000	كما في 31 مارس 2013
8,922,487	10,349	58,612	152,581	5,292,285	2,853,660	555,000	كما في 31 ديسمبر 2012
-	-	%20	%20	%3.33	%3.33	-	معدل الاستهلاك السنوي

بعض مستلكات وممتلكات ومعدات المجموعة مرهونة كضمان لتسهيلات قرض لأجل مقدم المجموعة (انظر إيضاح 10).

إن المباني مقامة على أراضي مستأجرة من حكومة الكويت.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
للفترة المنتهية في 31 مارس 2013

4. استثمار في شركة زميلة

القيمة الدفترية (مدققة)			نسبة الملكية كما في 31 مارس 2013	بلد التأسيس	اسم الشركة الزميلة
31 مارس 2012	31 ديسمبر 2012	31 مارس 2013			
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	%		
2,170,481	2,353,846	2,452,747	40%	السعودية	شركة ينبع السعودية الكويتية للمنتجات الورقية

5. موجودات مالية متاحة للبيع

(مدققة)			أوراق مالية مسعرة أوراق مالية غير مسعرة
31 مارس 2012	31 ديسمبر 2012	31 مارس 2013	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
177,396	151,898	187,514	
51,843	36,843	36,843	
229,239	188,741	224,357	

تم إثبات الأوراق المالية غير المسعرة البالغة 36,843 دينار كويتي (31 ديسمبر 2012: 36,843 دينار كويتي وفي 31 مارس 2012: 51,843 دينار كويتي) بالتكلفة لعدم إمكانية قياس قيمتها العادلة بشكل موثوق. ليس لدى الإدارة أي مؤشر لانخفاض قيمة هذه الاستثمارات. تدار الموجودات المالية المتاحة للبيع من قبل مدير محافظ بموجب اتفاقية إدارة محافظ.

6. موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

(مدققة)			للمتاجرة: أوراق مالية محلية مسعرة أوراق مالية محلية غير مسعرة صناديق محلية
31 مارس 2012	31 ديسمبر 2012	31 مارس 2013	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
272,520	379,497	441,236	
108,000	-	-	
116,000	98,500	99,500	
496,520	477,997	540,736	

يدر مدير محافظ موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة بموجب اتفاقية إدارة محافظة.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
للفترة المنتهية في 31 مارس 2013

7. النقد والنقد المعادل

31 مارس 2012	(مدققة) 31 ديسمبر 2012	31 مارس 2013	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
1,266,757	912,241	901,784	نقد وأرصدة لدى البنوك
154,326	576,806	550,000	ودائع لأجل
16,334	55,952	27,805	رصيد نقدي لدى مدير المحفظة
<u>1,437,417</u>	<u>1,544,999</u>	<u>1,479,589</u>	

يتحقق للمجموعة من ودائع لأجل لدى البنوك عائد بنسبة تتراوح من 0.55% إلى 1.125% (31 ديسمبر 2012: من 0.55% إلى 1.125% وفي 31 مارس 2012: 0.55% إلى 1.25%) سنويًا وتستحق هذه الودائع خلال شهر من تاريخ إيداعها.

8. رأس المال

يتكون رأس المال من 61,374,047 (31 ديسمبر 2012: 61,374,047 وفي 31 مارس 2012: 58,451,474) سهم مصرح به ومصدر ومدفوع بالكامل بقيمة 100 فلس للسهم الواحد.

9. أسهم خزينة

31 مارس 2012	(مدققة) 31 ديسمبر 2012	31 مارس 2013	
<u>1,297,101</u>	<u>1,361,956</u>	<u>1,361,956</u>	عدد الأسهم
<u>2.22%</u>	<u>2.22%</u>	<u>2.22%</u>	النسبة إلى الأسهم المصدرة
<u>280,174</u>	<u>242,428</u>	<u>269,667</u>	القيمة السوقية (دينار كويتي)

تم تصنيف احتياطات الشركة الأم المساوية لتكلفة أسهم الخزينة كاحتياطات غير قابلة للتوزيع.

10. قروض لأجل

31 مارس 2012	(مدققة) 31 ديسمبر 2012	31 مارس 2013	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
233,293	200,000	200,000	الجزء المتداول
803,272	677,941	647,941	الجزء غير المتداول
<u>1,036,562</u>	<u>877,941</u>	<u>847,941</u>	

تحمل قروض لأجل من بنوك محلية تكلفة تمويل بنسبة 3.5% (31 ديسمبر 2012 و 31 مارس 2012: 3.5%) سنويًا.

إن بعض الممتلكات والمنشآت والمعدات وودائع لأجل مرهونة كضمان للقروض لأجل التي تم الحصول عليها من بنك محلي.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
للفترة المنتهية في 31 مارس 2013

11. أوراق دفع

يمثل هذا البند أوراق دفع صادرة من قبل بنوك محلية تستحق خلال ثلاثة أشهر من تاريخ الإصدار وتحمل معدل تكاليف تمويل لا شيء (31 ديسمبر 2012 وفي 31 مارس 2012 : 5.75%) سنويا وهي غير مضمونة.

12. ربحية السهم

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	
2012	2013
325,340	320,556
61,374,047	61,374,047
(1,361,956)	(1,361,956)
60,012,091	60,012,091
5.42 فلس	5.34 فلس

يتم احتساب ربحية السهم كما يلي:
ربح الفترة (دينار كويتي)

المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة:
عدد الحصص المصدرة
ناقصا: المتوسط المرجح لعدد أسهم الخزينة
المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة
ربحية السهم (الأساسية والمخفضة)

13. معاملات مع أطراف ذات صلة

تتمثل الأطراف ذات الصلة في كبار المساهمين، وأعضاء مجلس الإدارة، وموظفي الإدارة الرئيسيين للمجموعة والشركات التي تسيطر عليها هذه الأطراف أو التي لها تأثير جوهري عليها. يتم اعتماد سياسات وشروط التسعير لهذه المعاملات من قبل إدارة الشركة الأم. فيما يلي المعاملات والأرصدة مع الأطراف ذات الصلة:

(مدققة)		
31 مارس 2012	31 ديسمبر 2012	31 مارس 2013
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
14,840	66,000	36,000

بيان المركز المالي
(أ) مستحق من أطراف ذات صلة:
• أطراف أخرى ذات صلة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	
2012	2013
دينار كويتي	دينار كويتي
10,200	14,820
3,106	3,106

بيان الدخل
(ب) مكافأة موظفي الإدارة الرئيسيين
• رواتب ومزايا قصيرة الأجل
• مزايا نهاية الخدمة

14. المعلومات القطاعية

تحدد المجموعة قطاعات التشغيل الخاصة بها استناداً إلى معلومات التقارير الداخلية للإدارة التي تتم مراجعتها بانتظام من قبل صانع القرار التشغيلي الرئيسي من أجل تخصيص الموارد للقطاع وتقييم أدائه، من ثم مطابقتها مع بيان الدخل المجمع للمجموعة. فيما يلي تحليل لإيرادات ونتائج المجموعة حسب قطاعات التشغيل للفترة:

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في
31 مارس

2012	2013	2012	2013	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
نتائج القطاع		الإيرادات		
310,004	323,106	1,496,690	1,936,620	قسم التغليف الصناعي
185,240	153,991	699,412	704,336	قسم التغليف التجاري
33,027	33,680	243,426	217,805	قسم التغليف المرن
17,303	3,913	165,496	38,570	القسم التجاري
545,574	514,690	2,605,024	2,897,331	
43,320	29,751			ربح غير محقق من موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
(112)	5,537			ربح/(خسارة) من بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
65,742	94,862			الحصة من نتائج شركة زميلة
(1,978)	20,414			ربح/(خسارة) من تحويل عملة أجنبية
-	691			ربح من بيع ممتلكات ومنشآت ومعدات
14,584	23,436			إيرادات أخرى
(144,818)	(154,200)			مصاريف عمومية وإدارية
(176,384)	(186,459)			مصاريف بيع وتوزيع
(5,506)	(13,278)			تكاليف تمويل
(3,064)	(3,019)			حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(8,510)	(8,385)			ضريبة دعم العمالة الوطنية
(3,508)	(3,484)			الزكاة
325,340	320,556			ربح الفترة

فيما يلي تحليل لإيرادات المجموعة حسب المنطقة الجغرافية للفترة:

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في
31 مارس

2012	2013	
دينار كويتي	دينار كويتي	
الإيرادات		
1,273,056	1,034,684	الكويت
851,209	1,268,325	دول مجلس التعاون الخليجي
153,979	186,397	آسيا
326,780	407,925	أفريقيا
2,605,024	2,897,331	

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)
للفترة المنتهية في 31 مارس 2013

15. ارتباطات والتزامات طارئة

31 مارس 2012	(مدققة) 31 ديسمبر 2012	31 مارس 2013	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
58,354	-	-	الالتزامات
			ارتباطات رأسمالية
			التزامات محتملة
712,948	909,120	2,695,059	اعتمادات مستندية
283,605	147,033	123,354	خطابات ضمان
996,553	1,056,153	2,818,413	

التزامات التأجير التشغيلي

كان الحد الأدنى للالتزامات التأجير التشغيلي وفقا لعقود تأجير تشغيلية غير قابلة للإلغاء كما يلي:

31 مارس 2012	(مدققة) 31 ديسمبر 2012	31 مارس 2013	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
5,000	33,150	34,315	لا يزيد عن سنة
10,000	122,600	127,260	أكثر من سنة لكن ليس أكثر من خمس سنوات

16. اجتماع الجمعية العامة السنوي

تمت الموافقة في اجتماع الجمعية العامة السنوية المنعقد في 22 إبريل 2013 على البيانات المالية السنوية المجمعة المدققة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2012 كما اعتمدت توزيعات أرباح نقدية بنسبة 10% تعادل 10 فلس (2011: لا شيء) وأسهم منحة لا شيء (2011: 5 أسهم لكل 100 سهم) على المساهمين المسجلين في دفاتر الشركة بتاريخ الجمعية العامة السنوية.