شركة اسيكو للصناعات – ش.م.ك. (مقفلة)
وشركاتها التابعة
دولـــة الكويت

المعلومات الماليـــة المرحلية المجمعة
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2010
(غير مدققة)
مـــــع
تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة

شركة اسيكو للصناعات – ش.م.ك. (مقفلة)
وشركاتها التابعة
دولـــة الكويـــت

المعلومات الماليـــة المرحلية المجمعة
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2010
(غير مدققة)
مـــــع
تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة

المحتويات

تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة

	صفحة
بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)	3
بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)	4
بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)	5
بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)	6
بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)	7 – 8
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة (غير مدققة)	9 – 15

تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المجمعة

السادة أعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة اسيكو للصناعات – ش.م.ك. (مقفلة)
دولـــة الكويـــت

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف المرفق لشركة اسيكو للصناعات – ش.م.ك. (مقفلـــة) (الشركة الأم) وشركاتها التابعة (المجموعة) كما في 30 يونيو 2010 وكذلك بيانات الدخل والـــدخل الـــشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المجمعة المكثفة لفترة الستة أشهـــر المنتهية آنذاك . إن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 " التقارير المالية المرحلية" من مسؤولية الإدارة . إن مسؤوليتنا هي التعبير عن نتيجة مراجعتنا لهذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة بناءاً على مراجعتنا .

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقا للمعيار الدولي لمهام المراجعة رقم 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة". إن مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعة تشتمل مبدئيا على توجيه استفسارات للموظفين المسئولين عن المعلومات المالية والمحاسبية وتطبيق الإجـــراءات التحليليـــة وإجـــراءات المراجعـــة الأخرى . إن نطاق المراجعة الفعلية أقل من ما هو مطبق في عملية التدقيق وفقا لمعايير التدقيق الدولية وهـــي بالتالي لا تمكننا من الحصول على تأكيدات بأننا على علم بكافة الأحداث الهامة التي من الممكن تحديدها خلال عملية التدقيق ، وبناءاً عليه فإننا لا نبدي رأيا يتعلق بالتدقيق .

النتيجة

استناداً إلـــى مراجعتنا ، لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المرفقة لـــم تعد بصورة عادلة، من جميع النواحي المادية، وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34.

تقرير 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 تقع خلال الفترة المنتهية في 30 يونيو 2010 أيه مخالفات لأحكام قانون الشركات التجارية أو للنظام الأساسي للشركة الأم على وجه يؤثر مادياً في المركز المالي للمجموعة أو نتائج أعمالها .

عبدالرحمن مبارك القعود
مراقب حسابات مرخص فئة أ رقم 25
محاسبون قانونيون
عضو في MSI Global Alliance

د. شعيب عبدالله شعيب
مراقب حسابات مرخص فئة أ رقم 33
البزيع وشركاهم
عضو في RSM العالمية

دولة الكويت
12 أغسطس 2010

شركة اسيكو للصناعات – ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة
بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
كما في 30 يونيو 2010
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

30 يونيو 2009	31 ديسمبر 2009 (مدققة)	**30 يونيو 2010**	إيضاح	
				الموجودات
1,621,105	3,769,551	**3,305,476**	3	النقد والنقد المعادل
9,294,036	6,752,522	**5,544,564**		مدينون وأرصدة مدينة أخرى
2,429,361	157,501	**16,186**		إجمالي المستحق من عملاء عن أعمال المقاولات
4,754,717	6,183,143	**5,856,670**	4	مستحق من أطراف ذات صلة
4,950,125	5,356,544	**6,024,921**		مخزون
164,420	164,420	–		أراضي تحت التطوير
3,035,520	2,842,674	**2,882,674**		استثمارات متاحة للبيع
15,205,538	13,366,597	**13,390,336**	5	استثمار في شركات زميلة
133,902,006	142,539,795	**157,556,129**	6	عقارات استثمارية
751,792	723,065	**694,336**		حق انتفاع أراضي مستأجرة
29,350,632	32,029,476	**31,418,223**		موجودات ثابتة
2,250,506	2,000,000	**2,000,000**		الشهرة
207,709,758	215,885,288	**228,689,515**		مجموع الموجودات
				المطلوبات وحقوق الملكية
				المطلوبات :
106,294,562	117,115,998	**128,260,946**	7	قروض وبنوك دائنة
11,355,731	11,654,366	**7,669,258**	8	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
–	326,208	**982,491**		إجمالي المستحق إلى عملاء عن أعمال المقاولات
10,443,005	4,028,029	**5,511,289**	4	مستحق إلى أطراف ذات صلة
915,250	807,356	**1,669,380**		توزيعات مستحقة للمساهمين
932,034	1,007,312	**1,022,185**		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
129,940,582	134,939,269	**145,115,549**		مجموع المطلوبات
				حقوق الملكية :
21,491,268	21,491,268	**22,565,830**	9	رأس المال
24,426,446	24,426,446	**24,426,446**		علاوة إصدار
7,683,349	8,076,099	**8,076,099**		احتياطي اجباري
(432,774)	(432,774)	**(432,774)**	10	أسهم خزانة
2,589,875	2,589,875	**2,589,875**		احتياطي أسهم خزانة
(71,143)	(71,143)	**(71,143)**		التغيرات التراكمية في القيمة العادلة
(2,163,737)	(105,351)	**17,474**		تعديلات ترجمة عملات أجنبية
(259,149)	(398,797)	**(378,020)**		أثر التغير في حقوق ملكية شركة زميلة
21,935,590	21,090,037	**22,353,540**		أرباح مرحلة
				مجموع حقوق الملكية المتعلقة بمساهمي
75,199,725	76,665,660	**79,147,327**		الشركة الام
2,569,451	4,280,359	**4,426,639**		الحصص غير المسيطرة
77,769,176	80,946,019	**83,573,966**		مجموع حقوق الملكية
207,709,758	215,885,288	**228,689,515**		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

إن الإيضاحات المرفقة من (1) الى (16) تشكل جزءا من المعلومات المالية المرحلية المجمعة

غســـان الخالد
رئيس مجلس الإدارة

شركة اسيكو للصناعات – ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة
بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2010
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

		للثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو	
	إيضاح	**2010**	2009	**2010**	2009
إيرادات العمليات	15	**9,522,333**	14,704,206	**22,071,866**	29,968,833
تكاليف العمليات		**(7,205,524)**	(12,124,351)	**(16,400,749)**	(24,568,825)
مجمل ربح العمليات	15	**2,316,809**	2,579,855	**5,671,117**	5,400,008
مصروفات عمومية وإدارية		**(967,814)**	(1,057,071)	**(2,182,883)**	(2,274,008)
مصروفات بيعية		**(14,895)**	(213,345)	**(258,094)**	(525,903)
إستهلاكات وإطفاءات		**(172,657)**	(108,367)	**(321,399)**	(221,226)
ربح العمليات		**1,161,443**	1,201,072	**2,908,741**	2,378,871
إيرادات إيجارات		**668,913**	1,444,899	**1,952,011**	2,903,300
خسائر استثمارات		–	(5,460)	–	–
خسارة بيع عقارات استثمارية		–	(450,000)	–	(450,000)
ربح بيع حصة من استثمار في شركة تابعة مجمعة		–	–	–	51,286
ربح من بيع أراضي تحت التطوير		**51,580**	–	**51,580**	–
حصة المجموعة من نتائج أعمال شركات زميلة		**(9,877)**	–	**(9,721)**	–
مصروفات تمويلية		**(298,222)**	(313,196)	**(664,912)**	(905,347)
مخصصات لم يعد لها ضرورة		**100,000**	–	**150,000**	–
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها		**(30,000)**	(10,000)	**(30,000)**	(24,556)
إيرادات أخرى	11	**27,675**	210,458	**368,471**	374,364
ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية وحصة الزكاة		**1,671,512**	2,077,773	**4,726,170**	4,327,918
حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي		**(11,520)**	(16,128)	**(30,848)**	(33,779)
ضريبة دعم العمالة الوطنية		**(39,960)**	(54,528)	**(113,782)**	(111,939)
حصة الزكاة		**(11,556)**	(21,811)	**(33,925)**	(42,252)
صافي ربح الفترة		**1,608,476**	1,985,306	**4,547,615**	4,139,948
المتعلق بـــ :					
مساهمي الشركة الأم		**1,668,883**	2,065,065	**4,477,865**	4,211,169
الحصص غير المسيطرة		**(60,407)**	(79,759)	**69,750**	(71,221)
صافي ربح الفترة		**1,608,476**	1,985,306	**4,547,615**	4,139,948
		فلس	فلس	**فلس**	فلس
ربحية السهم المتعلقة بمساهمي الشركة الأم	12	**7.42**	9.19	**19.92**	18.77

إن الإيضاحات المرفقة من (1) الى (16) تشكل جزءا من المعلومات المالية المرحلية المجمعة

شركة اسيكو للصناعات – ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة
بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2010
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو	
	2010	2009	**2010**	2009
صافي ربح الفترة	**1,608,476**	1,985,306	**4,547,615**	4,139,948
الدخل الشامل الاخر :				
تعديلات ترجمة عملات أجنبية	**132,364**	(74,099)	**199,355**	748,016
حصة الدخل الشامل الآخر للشركات الزميلة	**20,777**	–	**20,777**	–
الدخل (الخسارة) الشامل الاخر للفترة	**153,141**	(74,099)	**220,132**	748,016
مجموع الدخل الشامل للفترة	**1,761,617**	1,911,207	**4,767,747**	4,887,964
المتعلق بـــ :				
مساهمي الشركة الأم	**1,778,317**	1,997,791	**4,621,467**	4,695,965
الحصص غير المسيطرة	**(16,700)**	(86,584)	**146,280**	191,999
مجموع الدخل الشامل للفترة	**1,761,617**	1,911,207	**4,767,747**	4,887,964

إن الإيضاحات المرفقة من (1) الى (16) تشكل جزءا من المعلومات المالية المرحلية المجمعة

شركة اسيكو للصناعات – ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة
بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2010
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

	المتعلقة بمساهمي الشركة الأم										
	رأس المـــال	علاوة إصدار	احتياطي اجباري	أسهم خزانة	احتياطي أسهم خزانة	التغيرات التراكمية في القيمة العادلة	تعديلات ترجمة عملات أجنبية	أثر التغير في حقوق ملكية شركة زميلة	أرباح مرحلة	مجموع حقوق الملكية	الحصص غير المسيطرة	مجموع حقوق الملكية
الرصيد في 31 ديسمبر 2009	21,491,268	24,426,446	8,076,099	(432,774)	2,589,875	(71,143)	(105,351)	(398,797)	21,090,037	76,665,660	4,280,359	80,946,019
مجموع الدخل الشامل للفترة	–	–	–	–	–	–	122,825	20,777	4,477,865	4,621,467	146,280	4,767,747
أسهم منحة – 5% (إيضاح 13)	1,074,562	–	–	–	–	–	–	–	(1,074,562)	–	–	–
توزيعات نقدية – 10% (إيضاح 13)	–	–	–	–	–	–	–	–	(2,139,800)	(2,139,800)	–	(2,139,800)
الرصيد في 30 يونيو 2010	**22,565,830**	**24,426,446**	**8,076,099**	**(432,774)**	**2,589,875**	**(71,143)**	**17,474**	**(378,020)**	**22,353,540**	**79,147,327**	**4,426,639**	**83,573,966**
الرصيد في 31 ديسمبر 2008	20,467,874	24,426,446	7,683,349	(731,539)	2,583,763	(71,143)	(2,648,533)	(259,149)	19,767,020	71,218,088	3,525,539	74,743,627
مجموع الدخل الشامل للفترة	–	–	–	–	–	–	484,796	–	4,211,169	4,695,965	191,999	4,887,964
اسهم منحة – 5% (إيضاح 13)	1,023,394	–	–	–	–	–	–	–	(1,023,394)	–	–	–
توزيعات نقدية – 5% (إيضاح 13)	–	–	–	–	–	–	–	–	(1,019,205)	(1,019,205)	–	(1,019,205)
بيع اسهم خزانة	–	–	–	298,765	6,112	–	–	–	–	304,877	–	304,877
اثر شركة تابعة نتج عنها شركة زميلة	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	(1,596,801)	(1,596,801)
أثر بيع حصة من استثمار في شركة تابعة	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	448,714	448,714
الرصيد في 30 يونيو 2009	21,491,268	24,426,446	7,683,349	(432,774)	2,589,875	(71,143)	(2,163,737)	(259,149)	21,935,590	75,199,725	2,569,451	77,769,176

إن الإيضاحات المرفقة من (1) الى (16) تشكل جزءا من المعلومات المالية المرحلية المجمعة

شركة اسيكو للصناعات – ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة
بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2010
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

	للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو	
	2010	2009
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :		
ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية وحصة الزكاة	**4,726,170**	4,327,918
تسويـــــات :		
إستهلاكات و إطفاءات	**1,229,457**	1,122,728
ايرادات ايجارات	**(1,952,011)**	(2,903,300)
خسارة بيع عقارات استثمارية	–	450,000
ربح من بيع أراضي تحت التطوير	**(51,580)**	–
حصة المجموعة من نتائج أعمال شركات زميلة	**9,721**	–
مصاريف تمويلية	**664,912**	905,347
مخصصات لم يعد لها ضرورة	**(150,000)**	–
مخصص الديون المشكوك فى تحصيلها	**30,000**	24,556
إيرادات فوائد	**(149,956)**	–
ربح بيع موجودات ثابتة	**(150,000)**	(32,454)
تعديلات ترجمة عملات أجنبية	**199,355**	194,387
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	**96,908**	115,409
ربح العمليات قبل التغير في رأس المال العامل	**4,502,976**	4,204,591
التغيرات فى الموجودات والمطلوبات التشغيلية :		
مدينون وأرصدة مدينة أخرى	**1,277,958**	376,650
اجمالي المستحق من عملاء عن أعمال المقاولات	**141,315**	2,010,169
مستحق من أطراف ذات صلة	**326,473**	(683,166)
مخزون	**(618,377)**	1,808,668
دائنون وأرصدة دائنة أخرى	**(4,163,663)**	(3,101,964)
إجمالي المستحق إلى عملاء عن اعمال مقاولات	**656,283**	–
مستحق الى أطراف ذات صلة	**1,483,260**	4,346,638
مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة	**(82,035)**	(61,544)
صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية	**3,524,190**	8,900,042
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية :		
ايرادات فوائد مستلمة	**149,956**	–
ايرادات ايجارات مستلمة	**1,952,011**	2,903,300
المحصل من بيع أراضي تحت التطوير	**216,000**	–
المدفوع لإستثمارات متاحة للبيع	**(40,000)**	–
المدفوع للإستثمار في شركات زميلة	**(12,683)**	–
المدفوع في عقارات استثمارية	**(15,016,334)**	(18,948,611)
المحصل من بيع عقارات استثمارية	–	3,250,000
المدفوع لشراء موجودات ثابتة	**(590,975)**	(737,759)
المحصل من بيع موجودات ثابتة	**151,500**	105,774
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية	**(13,190,525)**	(13,427,296)

	للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو	
	2010	2009
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية :		
صافي المحصل من قروض وبنوك دائنة	**11,144,948**	6,423,832
مصاريف تمويلية مدفوعة	(**664,912**)	(905,347)
المحصل من بيع أسهم خزانة	–	304,877
توزيعات نقدية مدفوعة	(**1,277,776**)	(593,327)
أثر بيع حصة من استثمار فى شركة تابعة	–	448,714
صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية	**9,202,260**	5,678,749
صافي (النقص) الزيادة في النقد والنقد المعادل	(**464,075**)	1,151,495
النقد والنقد المعادل في بداية الفترة	**3,769,551**	613,557
النقد والنقد المعادل لشركة تابعة مجمعة سابقاً	–	(143,947)
النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة (إيضاح 3)	**3,305,476**	1,621,105

إن الإيضاحات المرفقة من (1) الى (16) تشكل جزءا من المعلومات المالية المرحلية المجمعة

1 – التأسيس والنشاط

تأسست شركة اسيكو للصناعات – ش.م.ك. (مقفلة) بموجب عقد تأسيس موثق لدى إدارة التسجيل العقاري والتوثيق بوزارة العدل تحت رقم 16540 بتاريخ 23 يونيو 1990 ، وقد تم التأشير على ذلك بالسجل التجاري تحت رقم 41903 بتاريخ 17 يوليو 1991 .

تتلخص الأغراض التي تأسست من أجلها الشركة الأم في إنشاء مصنع لإنتاج الخرسانة الخلوية المسلحة وغير المسلحة بجميع أنواعها وأحجامها وكافة لوازم تشييدها وإستيراد وتصدير كافة مواد ولوازم وتركيبات البناء وتعتبر الشركة الأم الوكيل الوحيد في منطقة الشرق الأوسط لتصنيع منتجات هيبل العالمية .

كذلك تتضمن أغراض الشركة تملك وبيع وشراء العقارات والأراضي وتطويرها لحساب الشركة الأم داخل وخارج دولة الكويت ، التعامل في أسهم وسندات الشركات الصناعية المتعلقة بالنشاط الأساسي لحساب الشركة الأم فقط داخل وخارج دولة الكويت ، إعداد وتقديم الدراسات والإستشارات وكذلك تنظيم المعارض الصناعية الخاصة بمشاريع الشركة الأم .
ويجوز للشركة ان تكون لها مصلحة أو تشترك بأي وجه مع الهيئات التي تزاول أعمالا شبيهة بأعمالها أو التي قد تعاونها على تحقيق أغراضها في دولة الكويت وفي الخارج ولها أن تشتري هذه الهيئات أو أن تلحقها بها .

إن عنوان المركز الرئيسي للشركة الأم هو : الشرق – شارع أحمد الجابر – مركز رائد – الدور الخامس ص . ب : 24079 الصفاة – 13101 – دولة الكويت .

تمت الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المجمعة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 12 أغسطس 2010 .

2 – أسس العرض

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المجمعة وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية" . إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة للفترة مماثلة لتلك المطبقة في إعداد البيانات المالية السنوية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2009 باستثناء التغيرات الناتجة عن تطبيق بعض التعديلات التالية على المعايير الدولية للتقارير المالية:

المعيار الدولي للتقارير المالية 3 "دمج الأعمال" (المعدل)

يقدم المعيار الدولي للتقارير المالية 3 المعدل عددا من التغيرات الجوهرية في المحاسبة عن دمج الأعمال التي تتم بعد تاريخ السريان. تؤثر التغيرات على تقييم الحصص غير المسيطرة والمحاسبة عن تكاليف المعاملة والتسجيل المبدئي والقياس اللاحق للمقابل المحتمل وعمليات دمج الأعمال المحققة في مراحل. وسوف يكون لهذه التغيرات تأثير على مبلغ الشهرة المحققة والنتائج المدرجة في الفترة التي تتم فيها الحيازة والنتائج المستقبلية المدرجة.

معيار المحاسبة الدولي 27 "البيانات المالية المجمعة والمنفصلة" (المعدل)

يتطلب معيار المحاسبة الدولي 27 المعدل أن يتم المحاسبة عن التغير في حصة الملكية في شركة تابعة (مع عدم فقدان السيطرة) كمعاملة مع المالكين بصفتهم مالكين. لذلك فإن هذه المعاملة لم تعد ينتج عنها شهرة ولن ينتج عنها أرباح أو خسائر. إضافة إلى ذلك فإن هذا المعيار المعدل يؤدي إلى التغير في المحاسبة عن الخسائر المتكبدة من قبل الشركة التابعة وكذلك المحاسبة عن فقدان السيطرة على الشركة التابعة. إن تغيرات المعيار الدولي للتقارير المالية 3 المعدل ومعيار المحاسبة الدولي 27 المعدل سوف تؤثر على الحيازات المستقبلية أو فقدان السيطرة على الشركات التابعة والمعاملات مع الحصص غير المسيطرة.

إن المعلومات المالية المرحلية المجمعة لا تتضمن جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة لبيانات مالية كاملة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. وترى الإدارة أنه قد تم إدراج جميع التعديلات المتمثلة في الاستحقاقات العادية المتكررة والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل. إن نتائج الأعمال للفترة المنتهية في 30 يونيو 2010 لا تعتبر بالضرورة مؤشراً عن نتائج الأعمال التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2010. للحصول على معلومات إضافية يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2009.

تتضمن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المعلومات المالية لشركة اسيكو للصناعات – ش.م.ك. (مقفلة) والشركات التابعة التالية :

اسم الشركة التابعة	بلـــد التأسيس	نسبة الملكية		
		30 يونيو 2010	31 ديسمبر 2009 (مدققة)	30 يونيو 2009
غسان أحمد سعود الخالد وشركاه – ذ.م.م.	الكويت	**%75**	%75	%75
شركة اسيكو العربية للتجارة العامة والمقاولات – ذ.م.م.	الكويت	**%60**	%60	%60
شركة اسيكو للإنشاءات – ش.م.ك (مقفلة)	الكويت	**%75**	%75	%75

3 – النقد والنقد المعادل

	30 يونيو 2010	31 ديسمبر 2009 (مدققة)	30 يونيو 2009
نقد بالصندوق ولدى البنوك	**2,530,604**	1,769,551	1,621,105
ودائع قصيرة الأجل	**774,872**	2,000,000	–
	3,305,476	3,769,551	1,621,105

إن معدل سعر الفائدة على الودائع قصيرة الأجل يتراوح من 1% إلى 3% (31 ديسمبر 2009 من 2% إلـــى 3%) سنوياً .

4 – الافصاحات المتعلقة بالأطراف ذات الصلة

تتمثل الأطراف ذات الصلة في مساهمي المجموعة الرئيسيين . الشركات الزميلة ، الـــشركات التابعـــة ، الـــشركات التابعة غير المجمعة ، أعضاء مجلس الإدارة والأطراف ذات الصلة بهم والإدارة العليا . هناك بعض المعاملات التي تمت مع أطراف ذات صلة وتم إدراجها في المعلومات المالية المرحلية المجمعة على النحو التالي :

بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف	مساهمون رئيسيون	شركات زميلة	أطراف أخرى ذات صلة	**30 يونيو 2010**	31 ديسمبر 2009 (مدققة)	30 يونيو 2009
مستحق من أطراف ذات صلة	–	1,405,222	4,451,448	**5,856,670**	6,183,143	4,754,717
مستحق إلى أطراف ذات صلة	908,605	2,149,090	2,453,594	**5,511,289**	4,028,029	10,443,005

بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف	شركات زميلة	أطراف ذات صلة اخرى	للستة أشهر المنتهية في **30 يونيو 2010**	30 يونيو 2009
إيرادات العمليات	29,349	–	**29,349**	159,341
تكاليف العمليات	21,759	–	**21,759**	135,440
حصة المجموعة من نتائج أعمال شركات زميلة	(9,721)	–	**(9,721)**	–
ربح بيع حصة من استثمار في شركة تابعة مجمعة	–	–	–	51,286
ربح من بيع أراضي تحت التطوير	–	51,580	**51,580**	–
ايرادات أخرى	150,000	–	**150,000**	325,000

مزايا موظفي الإدارة العليا

	للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو	
	2010	2009
مزايا قصيرة الاجل	**64,776**	70,452
مزايا نهاية الخدمة	**3,670**	12,000
	68,446	82,452

5 – استثمار في شركات زميلة

اسم الشركة الزميلة	بلـــد التأسيس	نســبة الملكية	**30 يونيو 2010**	31 ديسمبر 2009 (مدققة)	30 يونيو 2009
اسيكو السعودية – ذ.م.م.	السعودية	%45	**76,343**	76,343	226,257
اسيكو قطر – ذ.م.م.	قطر	%49	**2,389,821**	2,393,998	3,131,546
المساكن الدوليـــة للتطويـــر العقاري – ش.م.ك. (مقفلة)	الكويت	%35	**8,447,056**	8,433,949	8,448,972
المـــساكن العربيـــة القابـــضة – ش.م.ك. (قابضة)	الكويت	%11.81	**2,464,432**	2,462,306	2,432,375
اسيكو العالمية للمقاولات – ذ.م.م	الإمارات	%45	**1**	1	966,388
اسيكو الكويتية السورية – ذ.م.م	سوريا	%50	**12,683**	–	–
			13,390,336	13,366,597	15,205,538

الحركة على الإستثمارات فى الشركات الزميلة خلال الفترة / السنة كانت كالتالي :

	30 يونيو 2010	31 ديسمبر 2009 (مدققة)	30 يونيو 2009
رصيد بداية الفترة / السنة	**13,366,597**	13,283,638	13,283,638
اضافات	**12,683**	–	780,000
المحول من استثمار فى شركة تابعة	–	1,060,911	966,388
المحول من مشاريع تحت التنفيذ (إيضاح 6)	–	–	175,512
حصة المجموعة من نتيجة أعمال شركات زميلة	**(9,721)**	107,231	–
حصة المجموعة من التغير التراكمي في القيمة العادلة لشركة زميلة	**20,777**	(139,648)	–
حركة أخرى	–	115,375	–
خسائر إنخفاض في القيمة	–	(1,060,910)	–
رصيد نهاية الفترة / السنة	**13,390,336**	13,366,597	15,205,538

6 – عقارات استثمارية

	عقارات استثمارية	عقارات استثمارية تحت التنفيذ	**30 يونيو 2010**	31 ديسمبر 2009 (مدققة)	30 يونيو 2009
الرصيد في بداية الفترة / السنة	44,766,360	97,773,435	**142,539,795**	116,268,714	116,268,714
إضافات	–	13,203,315	**13,203,315**	23,654,445	17,808,804
مصروفات تمويلية مرسملة	–	1,813,019	**1,813,019**	3,792,654	–
المحول إلى استثمار فى شركة زميلة (إيضاح 5)	–	–	–	–	(175,512)
استبعادات	–	–	–	(3,700,000)	–
التغير في القيمة العادلة لعقارات استثمارية	–	–	–	326,044	–
تعديلات ترجمة عملات أجنبية	–	–	–	2,197,938	–
الرصيد في نهاية الفترة / السنة	44,766,360	112,789,769	**157,556,129**	142,539,795	133,902,006

تتمثل العقارات الاستثمارية تحت التنفيذ في مشاريع مختلفة فى دول مجلس التعاون الخليجي .

7 – قروض وبنوك دائنة

خلال الفترة المنتهية فى 30 يونيو 2010 حصلت الشركة الأم على قروض جديدة من بنوك محلية بمبلغ 25,490,220 دينار كويتي بضمان سندات اذنية و عقارات إستثمارية وموجودات ثابتة واستثمارات في شركات زميلة وإستثمارات متاحة للبيع بمعدل فائدة يتراوح ما بين 1% و3.25% سنوياً فوق سعر خصم بنك الكويت المركزى والديبور ، كما قامت الشركة الأم بتسديد قروض بمبلغ 15,000,000 دينار كويتي.

8 – دائنون وأرصدة دائنة أخرى

30 يونيو 2009	31 ديسمبر 2009 (مدققة)	**30 يونيو 2010**	
4,899,596	6,206,848	**3,848,562**	دائنون تجاريون
3,084,571	2,514,714	**496,581**	دفعات مقدمة من العملاء
–	404,070	**64,754**	شيكات مؤجلة الدفع
987,559	449,227	**447,797**	محجوز ضمان مقاولي الباطن
158,019	212,971	**223,744**	اجازات مستحقة للموظفين
188,419	195,602	**198,238**	تأمينات للغير
250,900	287,927	**299,447**	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي المستحقة
791,217	901,269	**941,228**	ضريبة دعم العمالة الوطنية المستحقة
84,484	134,379	**145,935**	حصة الزكاة المستحقة
32,000	15,000	**47,000**	مكافأة أعضاء مجلس الادارة المستحقة
–	27,158	**10,713**	مخصص صيانة
878,966	305,201	**945,259**	مصاريف مستحقة وأخرى
11,355,731	11,654,366	**7,669,258**	

9 – رأس المال

يتكون رأس المال من 225,658,312 سهم (31 ديسمبر 2009 214,912,678 سهم ، 30 يونيو 2009 – 214,912,678 سهم) بقيمة أسمية 100 فلس للسهم.

بموجب قرار الجمعية العامة العادية والمنعقدة بتاريخ 2 يونيو 2010 تمت الموافقة على زيادة رأس مال الشركة الأم من 21,491,268 دينار كويتي إلى 22,565,830 دينار كويتي بزيادة قدرها 1,074,562 دينار كويتي وذلك بإصدار 10,745,634 سهم منحة قيمة كل سهم 100 فلس.

10 – أسهم الخزانة

	30 يونيو 2010	31 ديسمبر 2009 (مدققة)	30 يونيو 2009
عدد الأسهم	**879,216**	837,349	837,349
نسبة الأسهم المصدرة	**%0.39**	%0.39	%0.39
القيمة السوقية (دينار كويتي)	**303,329**	322,379	401,928
التكلفة (دينار كويتي)	**432,774**	432,774	432,774

11 – ايرادات أخرى

	للثلاثة أشهر المنتهية فى 30 يونيو		للستة أشهر المنتهية فى 30 يونيو	
	2010	2009	**2010**	2009
ايرادات فوائد	**22,688**	–	**149,956**	–
ايرادات إشراف	–	–	–	130,000
ربح بيع موجودات ثابتة	–	–	**150,000**	32,454
فرق تحويل عملة أجنبية	**2,519**	99,473	**3,746**	46,127
ايرادات اخرى	**2,468**	110,985	**64,769**	165,783
	27,675	210,458	**368,471**	374,364

12 – ربحية السهم المتعلقة بمساهمي الشركة الأم

لايوجد اسهم عادية مخففة متوقع اصدارها . وفيما يلي المعلومات اللازمة لاحتساب ربحية السهم بناء على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة :

	للثلاثة أشهر المنتهية فى 30 يونيو		للستة أشهر المنتهية فى 30 يونيو	
	2010	2009	**2010**	2009
صافي ربح الفترة المتعلق بمساهمي الشركة الام	**1,668,883**	2,065,065	**4,477,865**	4,211,169
عدد الاسهم القائمة				
	سهم	سهم	**سهم**	سهم
المتوسط المرجح لعدد الاسهم المصدرة	**214,912,678**	214,912,678	**214,912,678**	214,912,678
اسهم منحة	**10,745,634**	10,745,634	**10,745,634**	10,745,634
المتوسط المرجح لعدد اسهم الخزانة	**(879,216)**	(923,177)	**(879,216)**	(1,254,156)
المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة	**224,779,096**	224,735,135	**224,779,096**	224,404,156
	فلس	فلس	**فلس**	فلس
ربحية السهم المتعلقة بمساهمي الشركة الأم	**7.42**	9.19	**19.92**	18.77

إن ربحية السهم المتعلقة بمساهمي الشركة الأم للستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2009 كانت 19.70 قبل التعديل بأثر رجعي المتعلق بإصدار أسهم منحة (إيضاح 13) .

13 – الجمعية العمومية

وافقت الجمعية العمومية للمساهمين المنعقدة بتاريخ 2 يونيو 2010 على توزيعات نقدية بواقع 10 فلس لكل سهم و 5 أسهم منحة لكل 100 سهم (5%) للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2009 .

وافقت الجمعية العمومية للمساهمين المنعقدة بتاريخ 4 يونيو 2009 على توزيعات نقدية بواقع 5 فلس لكل سهم و 5 أسهم منحة لكل 100 سهم (5%) للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2008 .

14 – الالتزامات المحتملة

	30 يونيو 2010	31 ديسمبر 2009 (مدققة)	30 يونيو 2009
خطابات ضمان	**10,355,655**	10,355,655	1,232,239
اعتمادات مستندية	**2,875,190**	2,875,190	10,830,000
	13,230,845	13,230,845	12,062,239

15 – المعلومات حسب القطاعات

30 يونيو 2010

	الصناعة	**عقارات وفنادق**	**المقـــاولات**	**الإجمالـــــي**	**معاملات القطاعات المتبادلة**	**الإجمالـــــي**
إيرادات العمليات	**19,692,223**	**1,441,137**	**2,802,785**	**23,936,145**	**(1,864,279)**	**22,071,866**
إجمالى ربح القطاع	**5,715,621**	**1,441,137**	**(29,814)**	**7,126,944**	**(1,455,827)**	**5,671,117**
مجموع الموجودات	**35,328,084**	**195,980,824**	**2,723,597**	**234,032,505**	**(5,342,990)**	**228,689,515**
مجموع المطلوبات	**3,931,817**	**133,552,624**	**4,836,624**	**142,321,065**	**2,794,484**	**145,115,549**

30 يونيو 2009

	الصناعة	عقارات وفنادق	المقـــاولات	الإجمالـــــي	معاملات القطاعات المتبادلة	الإجمالـــــي
إيرادات العمليات	19,332,285	2,229,940	11,254,259	32,816,484	(2,847,651)	29,968,833
إجمالي ربح القطاع	5,679,610	2,229,940	(279,602)	7,629,948	(2,229,940)	5,400,008
مجموع الموجودات	39,498,244	169,432,873	6,566,573	215,497,690	(7,787,932)	207,709,758
مجموع المطلوبات	27,313,969	93,589,364	5,334,872	126,238,205	3,702,377	129,940,582

16 – أرقام المقارنة

تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة للسنة / للفترة السابقة لتتلائم مع العرض الحالي للفترة .