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

المعلومات الماليـــة المرحلية المجمعة
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 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 سبتمبر 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 – 14

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 سبتمبر 2010 وكذلك بيانات الدخل والدخل الشـــامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المجمعة المكثفة لفترة التسعة أشهـــر المنتهية آنـــذاك . إن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقـــم 34 " التقـــارير المالية المرحلية" من مسؤولية الإدارة . إن مسؤوليتنا هي التعبير عن نتيجة مراجعتنا لهذه المعلومـــات الماليـــة 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 سبتمبر 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

نايف مساعد البزيع
مراقب حسابات مرخص فئة أ رقم 91
البزيع وشركاهم
عضو في RSM العالمية

دولة الكويت
11 نوفمبر 2010

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

	إيضاح	**30 سبتمبر 2010**	31 ديسمبر 2009 (مدققة)	30 سبتمبر 2009
الموجودات				
النقد والنقد المعادل	3	**4,037,171**	3,769,551	1,806,911
مدينون وأرصدة مدينة أخرى		**6,514,083**	6,752,522	8,640,120
إجمالي المستحق من عملاء عن أعمال المقاولات		**24,728**	157,501	1,626,466
مستحق من أطراف ذات صلة	4	**6,591,881**	6,183,143	4,166,508
مخزون		**6,231,689**	5,356,544	6,050,592
أراضي تحت التطوير		–	164,420	164,420
استثمارات متاحة للبيع		**2,882,674**	2,842,674	3,035,520
استثمار في شركات زميلة	5	**13,361,150**	13,366,597	15,205,538
عقارات استثمارية	6	**159,986,680**	142,539,795	139,028,838
حق انتفاع أراضي مستأجرة		**649,256**	723,065	737,428
موجودات ثابتة		**34,482,465**	32,029,476	28,851,674
الشهرة		**2,000,000**	2,000,000	2,250,506
مجموع الموجودات		**236,761,777**	215,885,288	211,564,521
المطلوبات وحقوق الملكية				
المطلوبات :				
قروض وبنوك دائنة	7	**133,357,554**	117,115,998	108,321,369
دائنون وأرصدة دائنة أخرى	8	**9,002,896**	11,654,366	11,832,811
إجمالي المستحق إلى عملاء عن أعمال المقاولات		**1,406,345**	326,208	–
مستحق إلى أطراف ذات صلة	4	**6,449,439**	4,028,029	10,824,009
توزيعات مستحقة للمساهمين		**1,339,052**	807,356	831,955
مخصص مكافأة نهاية الخدمة		**1,032,971**	1,007,312	999,868
مجموع المطلوبات		**152,588,257**	134,939,269	132,810,012
حقوق الملكية :				
رأس المال	9	**22,565,830**	21,491,268	21,491,268
علاوة إصدار		**24,426,446**	24,426,446	24,426,446
احتياطي اجباري		**8,076,099**	8,076,099	7,683,349
أسهم خزانة	10	**(432,774)**	(432,774)	(432,774)
احتياطي أسهم خزانة		**2,589,875**	2,589,875	2,589,875
التغيرات التراكمية فى القيمة العادلة		**(71,143)**	(71,143)	(71,143)
تعديلات ترجمة عملات أجنبية		**(140,846)**	(105,351)	(2,384,219)
أثر التغير فى حقوق ملكية شركة زميلة		**(400,953)**	(398,797)	(259,149)
أرباح مرحلة		**23,374,692**	21,090,037	23,523,118
مجموع حقوق الملكية المتعلقة بمساهمي الشركة الام		**79,987,226**	76,665,660	76,566,771
الحصص غير المسيطرة		**4,186,294**	4,280,359	2,187,738
مجموع حقوق الملكية		**84,173,520**	80,946,019	78,754,509
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية		**236,761,777**	215,885,288	211,564,521

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)
للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2010
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

		للثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
	إيضاح	**2010**	2009	**2010**	2009
إيرادات العمليات	15	**8,183,546**	11,048,658	**30,255,412**	41,017,491
تكاليف العمليات		**(6,384,989)**	(9,040,117)	**(22,785,738)**	(33,608,942)
مجمل ربح العمليات	15	**1,798,557**	2,008,541	**7,469,674**	7,408,549
مصروفات عمومية وإدارية		**(802,537)**	(694,829)	**(2,985,420)**	(2,303,045)
مصروفات بيعية		**(331,231)**	(447,831)	**(589,325)**	(1,639,526)
إستهلاكات وإطفاءات		**(76,567)**	(100,248)	**(397,966)**	(321,477)
ربح العمليات		**588,222**	765,633	**3,496,963**	3,144,501
إيرادات إيجارات		**733,691**	607,962	**2,685,702**	3,511,262
خسارة بيع عقارات استثمارية		–	–	–	(450,000)
ربح بيع حصة من استثمار في شركة تابعة مجمعة		–	–	–	51,286
ربح من بيع أراضي تحت التطوير		–	–	**51,580**	–
حصة المجموعة من نتائج أعمال شركات زميلة	5	**(6,253)**	–	**(15,974)**	–
مصروفات تمويلية		**(505,595)**	(349,492)	**(1,170,510)**	(1,254,839)
مخصصات لم يعد لها ضرورة		–	–	**150,000**	–
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها		**(15,000)**	–	**(45,000)**	(15,000)
إيرادات أخرى	11	**234,665**	502,510	**603,139**	867,321
ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية وحصة الزكاة		**1,029,730**	1,526,613	**5,755,900**	5,854,531
حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي		**(5,134)**	(8,494)	**(35,982)**	(42,273)
ضريبة دعم العمالة الوطنية		**(27,135)**	(42,852)	**(140,917)**	(154,791)
حصة الزكاة		**(6,184)**	(19,692)	**(40,109)**	(61,944)
صافي ربح الفترة		**991,277**	1,455,575	**5,538,892**	5,595,523
المتعلق بـــ :					
مساهمي الشركة الأم		**1,021,152**	1,587,528	**5,499,017**	5,798,697
الحصص غير المسيطرة		**(29,875)**	(131,953)	**39,875**	(203,174)
صافي ربح الفترة		**991,277**	1,455,575	**5,538,892**	5,595,523
		فلس	فلس	**فلس**	فلس
ربحية السهم المتعلقة بمساهمي الشركة الأم	12	**4.54**	7.06	**24.46**	25.84

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)
للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2010
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
	2010	2009	**2010**	2009
صافي ربح الفترة	**991,277**	1,455,575	**5,538,892**	5,595,523
(الخسارة) الدخل الشامل الاخر :				
تعديلات ترجمة عملات أجنبية	**(52,753)**	(470,242)	**146,602**	277,774
حصة الدخل الشامل الآخر للشركات الزميلة	**(22,933)**	-	**(2,156)**	-
(الخسارة) الدخل الشامل الاخر للفترة	**(75,686)**	(470,242)	**144,446**	277,774
مجموع الدخل الشامل للفترة	**915,591**	985,333	**5,683,338**	5,873,297
المتعلق بـــ :				
مساهمي الشركة الأم	**839,899**	1,367,046	**5,461,366**	6,063,011
الحصص غير المسيطرة	**75,692**	(381,713)	**221,972**	(189,714)
مجموع الدخل الشامل للفترة	**915,591**	985,333	**5,683,338**	5,873,297

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)
للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2010
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

	حقوق الملكية 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	المجموع	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 (الخسارة) الدخل الشامل للفترة	–	–	–	–	–	–	(35,495)	(2,156)	5,499,017	5,461,366	221,972	5,683,338
الحركة على الحصص غير المسيطرة	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	(316,037)	(316,037)
أسهم منحة – 5% (إيضاح 13)	1,074,562	–	–	–	–	–	–	–	(1,074,562)	–	–	–
توزيعات نقدية – 10% (أيضاح 13)	–	–	–	–	–	–	–	–	(2,139,800)	(2,139,800)	–	(2,139,800)
الرصيد في 30 سبتمبر 2010	**22,565,830**	**24,426,446**	**8,076,099**	**(432,774)**	**2,589,875**	**(71,143)**	**(140.846)**	**(400.953)**	**23.374.692**	**79,987,226**	**4.186.294**	**84.173.520**
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 (الخسارة) الشامل للفترة	–	–	–	–	–	–	264,314	–	5,798,697	6,063,011	(189,714)	5,873,297
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 سبتمبر 2009	21,491,268	24,426,446	7,683,349	(432,774)	2,589,875	(71,143)	(2,384,219)	(259,149)	23,523,118	76,566,771	2,187,738	78,754,509

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)
للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2010
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

	للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
	2010	2009
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :		
ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية وحصة الزكاة	**5,755,900**	5,854,531
تسويـــــات :		
إستهلاكات و إطفاءات	**1,419,068**	1,608,992
ربح من بيع أراضي تحت التطوير	**(51,580)**	–
خسارة بيع عقارات استثمارية	–	450,000
ربح بيع موجودات ثابتة	**(150,000)**	(32,454)
حصة المجموعة من نتائج أعمال شركات زميلة	**15,974**	–
مصاريف تمويلية	**1,170,510**	1,254,839
مخصص الديون المشكوك فى تحصيلها	**45,000**	15,000
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	**161,380**	215,019
ايرادات ايجارات	**(2,685,702)**	(3,511,262)
مخصصات لم يعد لها ضرورة	**(150,000)**	–
إيرادات فوائد	**(22,668)**	(5,460)
تعديلات ترجمة عملات أجنبية	**146,602**	233,552
	5,654,484	6,082,757
التغيرات فى الموجودات والمطلوبات التشغيلية :		
مدينون وأرصدة مدينة أخرى	**293,439**	1,040,122
اجمالي المستحق من عملاء عن أعمال المقاولات	**132,773**	2,813,064
مستحق من أطراف ذات صلة	**(408,738)**	(94,957)
مخزون	**(825,145)**	708,201
دائنون وأرصدة دائنة أخرى	**(2,868,478)**	(3,729,866)
إجمالي المستحق إلى عملاء عن اعمال مقاولات	**1,080,137**	–
مستحق الى أطراف ذات صلة	**2,421,410**	5,700,894
مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة	**(135,721)**	(93,320)
صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية	**5,344,161**	12,426,895
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية :		
ايرادات فوائد مستلمة	**22,668**	5,460
ايرادات ايجارات مستلمة	**2,685,702**	3,511,262
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	**(17,446,885)**	(24,075,443)
المحصل من بيع عقارات استثمارية	–	3,250,000
المدفوع لشراء موجودات ثابتة	**(3,799,748)**	(737,759)
المحصل من بيع موجودات ثابتة	**151,500**	132,831
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية	**(18,223,446)**	(17,913,649)

	للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
	2010	2009
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية :		
صافي المحصل من قروض وبنوك دائنة	**16,241,556**	8,450,639
مصاريف تمويلية مدفوعة	**(1,170,510)**	(1,254,839)
المحصل من بيع أسهم خزانة	–	304,877
توزيعات نقدية مدفوعة	**(1,924,141)**	(676,622)
صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية	**13,146,905**	6,824,055
صافي الزيادة في النقد والنقد المعادل	**267,620**	1,337,301
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)	**4,037,171**	1,806,911

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 11 نوفمبر 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 سبتمبر 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 سبتمبر 2010	31 ديسمبر 2009 (مدققة)	30 سبتمبر 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 سبتمبر 2010	31 ديسمبر 2009 (مدققة)	30 سبتمبر 2009
نقد بالصندوق ولدى البنوك	**3,266,437**	1,769,551	1,806,911
ودائع قصيرة الأجل	**770,734**	2,000,000	–
	4,037,171	3,769,551	1,806,911

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 ، الشـــركات التابعـــة ، الشـــركات 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 سبتمبر 2010**	31 ديسمبر 2009 (مدققة)	30 سبتمبر 2009
مستحق من أطراف ذات صلة	–	3,740,786	2,851,095	**6,591,881**	6,183,143	4,166,508
مستحق إلى أطراف ذات صلة	1,249,685	2,296,052	2,903,702	**6,449,439**	4,028,029	10,824,009

	للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر			
بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف	شركات زميلة	أطراف ذات صلة اخرى	**2010**	2009
إيرادات العمليات	–	–	–	204,693
تكاليف العمليات	–	–	–	173,989
حصة المجموعة من نتائج أعمال شركات زميلة	(15,974)	–	(**15,974**)	–
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

	للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
	2010	2009
مزايا قصيرة الاجل	**97,164**	105,678
مزايا نهاية الخدمة	**5,505**	18,000
	102,669	123,678

5 – استثمار في شركات زميلة

اسم الشركة الزميلة	بلد التأسيس	نسبة الملكية	**30 سبتمبر 2010**	31 ديسمبر 2009 (مدققة)	30 سبتمبر 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 الدولية للتطوير العقاري – ش.م.ك. (مقفلة)	الكويت	%35	**8,430,916**	8,433,949	8,448,972
المساكن العربية القابضة – ش.م.ك. (قابضة)	الكويت	%11.81	**2,451,386**	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**	–	–
			13,361,150	13,366,597	15,205,538

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

	30 سبتمبر 2010	31 ديسمبر 2009 (مدققة)	30 سبتمبر 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 عقارات استثمارية (إيضاح 6)	–	–	175,512
حصة المجموعة من نتائج أعمال شركات زميلة	**(15,974)**	107,231	–
حصة المجموعة من التغير التراكمي في القيمة العادلة لشركة زميلة	**(2,156)**	(139,648)	–
حركة أخرى	–	115,375	–
خسائر إنخفاض في القيمة	–	(1,060,910)	–
رصيد نهاية الفترة / السنة	**13,361,150**	13,366,597	15,205,538

6 – عقارات استثمارية

	عقارات استثمارية	عقارات استثمارية تحت التنفيذ	**30 سبتمبر 2010**	31 ديسمبر 2009 (مدققة)	30 سبتمبر 2009
الرصيد في بداية الفترة / السنة	44,766,360	97,773,435	**142,539,795**	116,268,714	116,268,714
إضافات	–	15,199,186	**15,199,186**	23,654,445	24,392,730
مصروفات تمويلية مرسملة	–	2,247,699	**2,247,699**	3,792,654	2,242,906
المحول إلى استثمار فى شركة زميلة (إيضاح 5)	–	–	–	–	(175,512)
استبعادات	–	–	–	(3,700,000)	(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	115,220,320	**159,986,680**	142,539,795	139,028,838

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

7 – قروض وبنوك دائنة

خلال الفترة المنتهية فى 30 سبتمبر 2010 حصلت الشركة الأم على قروض جديدة من بنوك محلية بمبلغ 46,700,544 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 32,352,036 دينار كويتي.

8 – دائنون وأرصدة دائنة أخرى

	30 سبتمبر 2010	31 ديسمبر 2009 (مدققة)	30 سبتمبر 2009
دائنون تجاريون	**4,502,675**	6,206,848	6,701,908
دفعات مقدمة من العملاء	**1,660,469**	2,514,714	1,182,686
شيكات مؤجلة الدفع	–	404,070	–
محجوز ضمان مقاولي الباطن	**412,423**	449,227	452,314
اجازات مستحقة للموظفين	**215,972**	212,971	220,796
تأمينات للغير	**199,745**	195,602	205,215
حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي المستحقة	**323,909**	287,927	250,901
ضريبة دعم العمالة الوطنية المستحقة	**1,042,186**	901,269	791,217
حصة الزكاة المستحقة	**150,992**	134,379	84,484
مكافأة أعضاء مجلس الادارة المستحقة	**47,000**	15,000	–
مخصص صيانة	–	27,158	–
مصاريف مستحقة وأخرى	**447,525**	305,201	1,943,290
	9,002,896	11,654,366	11,832,811

9 – رأس المال

يتكون رأس المال من 225,658,312 سهم بقيمة اسمية 100 فلس للسهم (31 ديسمبر 2009 214,912,678 سهم بقيمة أسمية 100 فلس للسهم ، 30 سبتمبر 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 خزانة

	30 سبتمبر 2010	31 ديسمبر 2009 (مدققة)	30 سبتمبر 2009
عدد الأسهم	**837,349**	837,349	837,349
نسبة الأسهم المصدرة	**%0.39**	%0.39	%0.39
القيمة السوقية (دينار كويتي)	**322,379**	322,379	372,620
التكلفة (دينار كويتي)	**432,774**	432,774	432,774

11 – ايرادات أخرى

	للثلاثة أشهر المنتهية فى 30 سبتمبر		للتسعة أشهر المنتهية فى 30 سبتمبر	
	2010	2009	**2010**	2009
ايرادات فوائد	–	–	**22,668**	5,460
ايرادات إشراف	–	195,000	–	325,000
ربح بيع موجودات ثابتة	–	–	**150,000**	32,454
فرق تحويل عملة أجنبية	**62,670**	8,826	**66,416**	54,953
ايرادات اخرى	**171,995**	298,684	**364,055**	449,454
	234,665	502,510	**603,139**	867,321

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 سبتمبر		للتسعة أشهر المنتهية فى 30 سبتمبر	
	2010	2009	**2010**	2009
صافي ربح الفترة المتعلق بمساهمي الشركة الام	**1,021,152**	1,587,528	**5,499,017**	5,798,697
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	**4.54**	7.06	**24.46**	25.84

إن ربحية السهم المتعلقة بمساهمي الشركة الأم للتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2009 كانت 27.12 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 سبتمبر 2010	31 ديسمبر 2009 (مدققة)	30 سبتمبر 2009
خطابات ضمان	**10,355,655**	10,355,655	9,790,382
اعتمادات مستندية	**2,875,190**	2,875,190	636,745
	13,230,845	13,230,845	10,427,127

15 – المعلومات حسب القطاعات

30 سبتمبر 2010

	الصناعة	**عقارات وفنادق**	**المقـــاولات**	**الإجمالـــــي**	**معاملات القطاعات المتبادلة**	**الإجمالـــــي**
إيرادات العمليات	**27,534,425**	**1,714,859**	**2,861,786**	**32,111,070**	**(1,855,658)**	**30,255,412**
إجمالى ربح القطاع	**7,637,130**	**1,705,859**	**(167,456)**	**9,175,533**	**(1,705,859)**	**7,469,674**
مجموع الموجودات	**158,089,075**	**81,013,722**	**2,582,142**	**241,684,939**	**(4,923,162)**	**236,761,777**
مجموع المطلوبات	**66,915,905**	**79,068,020**	**4,933,805**	**150,917,730**	**1,670,527**	**152,588,257**

30 سبتمبر 2009

	الصناعة	عقارات وفنادق	المقـــاولات	الإجمالـــــي	معاملات القطاعات المتبادلة	الإجمالـــــي
إيرادات العمليات	27,476,895	2,991,255	14,435,791	44,903,941	(3,886,450)	41,017,491
إجمالي ربح القطاع	8,377,161	2,991,255	(968,612)	10,399,804	(2,991,255)	7,408,549
مجموع الموجودات	47,255,941	166,588,954	4,781,654	218,626,549	(7,062,028)	211,564,521
مجموع المطلوبات	39,621,665	84,289,405	4,549,778	128,460,848	4,349,164	132,810,012

16 – أرقام المقارنة

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