المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعه وتقرير المراجعة

مجموعة الصناعات الوطنية القابضة – شركة مساهمة كويتية والشركات التابعة لها

الكويت

31 مارس 2011 (غير مدققه)

مجموعة الصناعات الوطنية القابضة – ش.م.ك
والشركات التابعة لها
الكويت

المحتويات

	صفحه
تقرير المراجعة	1
بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع	2
بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع	3
بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع	5 - 4
بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع	7 - 6
بيان التدفقات النقديه المرحلي المكثف المجمع	9 - 8
ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة	18 - 10

Grant Thornton
القطامي والعيبان وشركاهم

مدققون ومستشارون
عمارة السوق الكبير - برج ا - الطابق التاسع
تلفون : 9-3900 244 (965)
فاكس : 8451 243 (965)
ص.ب 2986 صفاة - 13030 - الكويت
البريد الالكتروني : gt@gtkuwait.com

المحاسبون المتحدون
عبد اللطيف الماجد وشركاه
محاسبون قانونيون - خبراء معتمدون

ص.ب : 5506 صفاة - 13056 الكويت
تليفون : 22432082/3/4
فاكس : 22402640

البريد الالكتروني : info@alliedaccountants-kw.com

تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

الى السادة أعضاء مجلس الإدارة
مجموعة الصناعات الوطنيه القابضة – ش.م.ك
الكويت

المقدمة

قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق لمجموعة الصناعات الوطنية القابضة — شركة مساهمه كويتيه والشركات التابعة لها كما فـــي 31 مارس 2011 والبيانات المرحلية المكثفة المجمعة المتعلقة به للدخل وبيان الدخل الشامل وبيان التغيرات في حقوق الملكية وبيان التدفقات النقدية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. ان الإدارة هي المسؤولة عن اعداد وعرض تلك المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي" . ان مسؤوليتنا هي أن نعبر عن استنتاجنا حول تلك المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة استنادا الى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

قمنا بمراجعتنا وفقا للمعيار الدولي 2410 المتعلق بمهام المراجعة "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية توجيه الاستفسارات بشكل رئيسي إلى الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق اجراءات المراجعة التحليلية واجراءات أخرى. ان نطاق المراجعة يقل بشكل جوهري عن التدقيق وفقا للمعايير الدولية للتدقيق، وبالتالي لا يمكننا من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الجوهرية والتي يمكن أن يتم تحديدها من خلال التدقيق. وبناء عليه، فاننا لا نبدي رأيا يتعلق بالتدقيق.

الاستنتاج

استنادا الى مراجعتنا، لم يرد الى علمنا ما يستوجب الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة المرفقة لم يتم إعدادها، من كافة النواحي المادية، وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي".

تقرير المراجعة حول المتطلبات القانونية والتشريعية الأخرى

استنادا الى مراجعتنا ، فان المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة متفقة مع السجلات المحاسبية للشركة . حسبما وصل اليه علمنـــا واعتقادنا لم تقع خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2011 مخالفات لاحكام قانون الشركات التجارية لسنة 1960 او عقـــد تأسيس الشركة والتعديلات اللاحقه لهما على وجه يؤثر ماديا في نشاط الشركة أو في مركزها المالي .

عبداللطيف محمد العيبان (CPA)
(مراقب مرخص رقم 94 فئة أ)
جرانت ثورنتون — القطامى والعيبان وشركاهم

عبداللطيف عبدالله هوشان الماجد
(محاسب قانوني 70 أ)
المحاسبون المتحدون

الكويت
15 مايو 2011

مجموعة الصناعات الوطنية القابضة – ش.م.ك
والشركات التابعة لها
الكويت

بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع

	ايضاح	الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2011 (غير مدقق) الف د.ك	الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2010 (غير مدقق) الف د.ك
المبيعات		**24,132**	25,458
تكلفة المبيعات		**(19,315)**	(19,421)
مجمل الربح		**4,817**	6,037
ايرادات الإستثمارات	3	**4,497**	18,060
حصة في أرباح شركات زميله		**2,698**	1,682
التغير في القيمة العادلة لعقارات استثمارية		**-**	487
ايرادات فوائد وايرادات تشغيل اخرى	4	**1,650**	518
تكاليف التوزيع		**(1,094)**	(1,024)
مصاريف عمومية واداريه ومصاريف اخرى		**(5,025)**	(4,990)
		7,543	20,770
تكاليف تمويل		**(10,929)**	(9,636)
هبوط في قيمة استثمارات متاحة للبيع	6	**(397)**	(238)
ربح / (خسارة) تحويل عملة أجنبية		**3,972**	(4,006)
الربح قبل الضريبة وضريبة دعم العمالة الوطنية ومخصص الزكاة		**189**	6,890
ضريبه من شركات تابعة أجنبية		**(3)**	9
مخصص حصة ضريبة دعم العمالة الوطنية		**-**	(96)
مخصص الزكاة		**-**	(41)
ربح الفترة		**186**	6,762
الخاص بـــ :			
مالكى الشركة الأم		**1,941**	4,712
الحصص غير المسيطرة		**(1,755)**	2,050
		186	6,762
ربحية السهم الأساسية والمخففة المخصصة لمالكي الشركة الأم	5	**2 فلس**	4 فلس

ان الإيضاحات المبينة على الصفحات 10 - 18 تشكل جزءا من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

مجموعة الصناعات الوطنية القابضة – ش.م.ك
والشركات التابعة لها
الكويت

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع

	الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2011 (غير مدقق) الف د.ك	الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2010 (غير مدقق) الف د.ك
ربح الفترة	**186**	6,762
إيرادات أخرى شاملة :		
فروقات اسعار الصرف الناتجة عن تحويل عمليات اجنبية	**(797)**	1,175
استثمارات متاحة للبيع :		
- صافي التغيرات في القيمة العادلة الناتجة خلال الفترة	**(30,366)**	43,223
- المحول الى بيان الدخل المجمع من البيع	**(2,594)**	905
- المحول الى بيان الدخل المجمع من هبوط في القيمة	**397**	238
حصة في ايرادات شاملة اخرى لشركات زميلة	**(7,210)**	1,516
مجموع الايرادات الاخرى الشاملة للفترة	**(40,570)**	47,057
مجموع الايرادات الشاملة للفترة	**(40,384)**	53,819
مجموع الإيرادات الشاملة الخاصة بـــ :		
مالكي الشركة الام	**(34,437)**	45,644
الحصص غير المسيطرة	**(5,947)**	8,175
	(40,384)	53,819

ان الإيضاحات المبينة على الصفحات 10 - 18 تشكل جزءا من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

مجموعة الصناعات الوطنية القابضة – ش.م.ك
والشركات التابعة لها
الكويت

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع

	إيضاح	31 مارس 2011 (غير مدققة) الف د.ك	31 ديسمبر 2010 (مدققة) الف د.ك	31 مارس 2010 (غير مدققة) الف د.ك
الأصول				
الأصول غير المتداولة				
شهره		**6,888**	6,718	7,874
ممتلكات وآلات ومعدات		**66,111**	67,201	48,732
استثمار في شركات زميلة		**268,218**	272,494	271,209
عقارات استثمارية		**38,827**	36,642	34,229
استثمارات متاحة للبيع	6	**775,042**	790,353	723,641
مجموع الأصول غير المتداولة		**1,155,086**	1,173,408	1,085,685
الأصول المتداولة				
بضاعة		**19,633**	20,053	20,598
استثمارات متاحة للبيع – الجزء المتداول	6	**98,157**	104,514	116,898
ذمم مدينه وأصول أخرى		**57,623**	59,182	90,964
استثمارات في عقود مرابحة ووكالة	7	**20,630**	15,263	1,712
استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر	8	**109,974**	119,118	135,649
ودائع قصيرة الأجل	12	**93,888**	104,565	126,007
أرصدة لدى البنوك ونقد	12	**35,634**	38,002	41,819
مجموع الأصول المتداولة		**435,539**	460,697	533,647
مجموع الأصول		**1,590,625**	1,634,105	1,619,332
حقوق الملكية والخصوم				
حقوق الملكية المخصصة لمالكى الشركة الأم				
رأس المال	9	**129,510**	129,510	129,510
أسهم خزينة		**(30,375)**	(30,804)	(28,064)
علاوة إصدار اسهم	9	**152,691**	152,691	152,691
التغيرات المتراكمة في القيمة العادلة		**160,129**	195,732	149,767
احتياطيات أخرى	10	**57,686**	59,081	60,715
خسائر متراكمة		**(41,024)**	(42,965)	(18,475)
حقوق الملكية المخصصة لمالكى الشركة الأم		**428,617**	463,245	446,144
الحصص غير المسيطرة		**168,656**	174,216	152,003
مجموع حقوق الملكية		**597,273**	637,461	598,147

مجموعة الصناعات الوطنية القابضة – ش.م.ك
والشركات التابعة لها
الكويت

تابع / بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع

	إيضاح	31 مارس 2011 (غير مدققة) الف د.ك	31 ديسمبر 2010 (مدققة) الف د.ك	31 مارس 2010 (غير مدققة) الف د.ك
الخصوم غير المتداوله				
شهادات إئتمانية مصدرة		**131,908**	133,523	151,865
قروض طويلة الأجل	11	**148,344**	165,688	37,717
دائنو تأجير		**384**	446	630
مخصصات		**10,207**	11,364	8,755
مجموع الخصوم غير المتداولة		**290,843**	311,021	198,967
الخصوم المتداولة				
ذمم دائنة وخصوم أخرى		**46,377**	43,387	42,125
وشهادات ائتمانية مصدرة – الجزء المتداول		**13,870**	14,010	14,447
قروض قصيرة الأجل	11	**606,938**	594,948	732,026
بنوك دائنة	12	**35,324**	33,278	33,620
مجموع الخصوم المتداولة		**702,509**	685,623	822,218
مجموع الخصوم		**993,352**	996,644	1,021,185
مجموع حقوق الملكية والخصوم		**1,590,625**	1,634,105	1,619,332

مجموعة ش.م.ك. الصناعات الوطنية (القابضة) NI Group National Industrial Group (Holding) (S.A.K.)

سعد محمد السعد

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

ان الإيضاحات المبينة على الصفحات 10 - 18 تشكل جزءا من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

مجموعة الصناعات الوطنية القابضة – ش.م.ك
والشركات التابعة لها
الكويت

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع

	حقوق الملكية الخاصة بمالكي الشركة الأم								
	رأس المال الف د.ك	أسهم خزينة الف د.ك	علاوة إصدار اسهم الف د.ك	التغيرات المتراكمة في القيمة العادلة الف د.ك	احتياطيات (ايضاح 10) الف د.ك	خسائر متراكمة الف د.ك	المجموع الفرعي الف د.ك	الحصص غير المسيطرة الف د.ك	المجموع الف د.ك
الرصيد في 1 يناير 2011	129,510	(30,804)	152,691	195,732	59,081	(42,965)	463,245	174,216	637,461
تعاملات مع المالكين									
شراء اسهم خزينة	-	(728)	-	-	-	-	(728)	-	(728)
بيع اسهم خزينة	-	1,157	-	-	-	-	1,157	-	1,157
خسارة من بيع اسهم خزينة	-	-	-	-	(620)	-	(620)	-	(620)
صافي التغير في الحصص غير المسيطرة	-	-	-	-	-	-	-	387	387
مجموع تعاملات مع المالكين	-	429	-	-	(620)	-	(191)	387	196
الإيرادات الشاملة									
ربح / (خسارة) الفترة	-	-	-	-	-	1,941	1,941	(1,755)	186
الإيرادات الشاملة الأخرى للفترة	-	-	-	(35,603)	(775)	-	(36,378)	(4,192)	(40,570)
مجموع الإيرادات الشاملة للفترة	-	-	-	(35,603)	(775)	1,941	(34,437)	(5,947)	(40,384)
الرصيد في 31 مارس 2011	**129,510**	**(30,375)**	**152,691**	**160,129**	**57,686**	**(41,024)**	**428,617**	**168,656**	**597,273**

مجموعة الصناعات الوطنية القابضة – ش.م.ك
والشركات التابعة لها
الكويت

تابع / بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع

	حقوق الملكية الخاصة بمالكي الشركة الأم							
			التغيرات المتراكمة في					
	رأس المال	أسهم خزينة	علاوة إصدار اسهم	القيمة العادلة	احتياطيات (ايضاح 10)	خسائر متراكمة	المجموع الفرعي	الحصص غير المسيطرة	المجموع
	الف د.ك	الف د.ك	الف د.ك	الف د.ك	الف د.ك	الف د.ك	الف د.ك	الف د.ك	الف د.ك
الرصيد في 1 يناير 2010	129,510	(28,064)	152,691	109,872	59,678	(23,187)	400,500	143,828	544,328
الإيرادات الشاملة									
ربح الفترة	-	-	-	-	-	4,712	4,712	2,050	6,762
الإيرادات الشاملة الأخرى للفترة	-	-	-	39,895	1,037	-	40,932	6,125	47,057
مجموع الإيرادات الشاملة للفترة	-	-	-	39,895	1,037	4,712	45,644	8,175	53,819
الرصيد في 31 مارس 2010	129,510	(28,064)	152,691	149,767	60,715	(18,475)	446,144	152,003	598,147

ان الإيضاحات المبينة على الصفحات 10- 18 تشكل جزءا من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

مجموعة الصناعات الوطنية القابضة – ش.م.ك
والشركات التابعة لها
الكويت

بيان التدفقات النقديه المرحلي المكثف المجمع

	الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2011 (غير مدققة) الف د.ك	الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2010 (غير مدققة) الف د.ك
أنشطة التشغيل		
الربح قبل الضريبة	**189**	6,890
تعديلات :		
استهلاك ممتلكات وآلات ومعدات	**1,711**	1,436
التغير في القيمة العادلة لعقارات استثمارية	**-**	(487)
حصة في نتائج شركات زميله	**(2,698)**	(1,682)
توزيعات ارباح نقدية من استثمارات متاحة للبيع	**(6,975)**	(7,537)
خسائر غير محققه من التداول بعقود التبادل التجاري بمعدلات اسعار الفائده	**51**	1,083
هبوط في قيمة استثمارات متاحة للبيع	**397**	238
ربح بيع استثمارات متاحه للبيع	**(5,029)**	(1,508)
صافي مخصصات مردوده	**(1,157)**	(300)
تكاليف تمويل	**10,929**	9,636
ايراد فوائد / أرباح من ارصدة بنوك وودائع قصيرة الأجل واستثمارات وكالة ومرابحة	**(1,439)**	(1,410)
	(4,021)	6,359
التغيرات في أصول وخصوم التشغيل :		
بضاعه	**420**	1,973
ذمم مدينة وأصول أخرى	**1,465**	(6,232)
استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر	**9,144**	(7,317)
ذمم دائنه وخصوم أخرى	**2,581**	(3,016)
النقد الناتج من / (المستخدم في) العمليات	**9,589**	(8,233)
ضرائب (مدفوعة) / مسترده	**(85)**	13
صافي التدفقات الناتجة من / (المستخدمة في) أنشطة التشغيل	**9,504**	(8,220)

تابع / بيان التدفقات النقديه المرحلي المكثف المجمع

	ايضاح	الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2011 (غير مدققة) الف د.ك	الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2010 (غير مدققة) الف د.ك
أنشطة الإستثمار			
شراء ممتلكات وآلات ومعدات		**(927)**	(1,457)
اضافات الى استثمار في شركات زميلة		**(436)**	(1,567)
شراء عقارات استثمارية		**(2,185)**	-
شراء استثمارات متاحة للبيع		**(16,534)**	(4,035)
ناتج بيع استثمارات متاحة للبيع		**10,876**	18,874
النقص في استثمارات عقود وكاله تستحق بعد ثلاثة اشهر		**1,819**	1,389
الناتج من تحقيق وديعة لأجل		**150**	-
الزيادة في ودائع محتجزه		**-**	(2,850)
توزيعات ارباح نقدية مستلمه من استثمارات متاحه للبيع		**6,975**	7,537
ايرادات فوائد / ارباح مستلمة من ارصدة بنوك وودائع قصيرة الأجل وإستثمارات وكالة و مرابحة		**1,533**	1,596
صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة الإستثمار		**1,271**	19,487
أنشطة التمويل			
عقود إيجار تمويلى مدفوعة		**(55)**	(115)
صافي (النقص) / الزيادة في قروض طويلة الأجل وصكوك		**(1,785)**	3,805
صافي النقص في قروض قصيرة الأجل		**(5,324)**	(455)
توزيعات ارباح مدفوعه لمالكى الشركة الأم		**(218)**	(202)
تكاليف تمويل مدفوعة		**(11,388)**	(8,031)
شراء أسهم خزينة		**(728)**	-
ناتج من بيع أسهم خزينة		**537**	-
الزيادة في الحصص غير المسيطرة		**387**	-
صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة التمويل		**(18,574)**	(4,998)
صافي (النقص) / الزيادة في النقد والنقد المعادل		**(7,799)**	6,269
فروقات تحويل العملة الأجنبية		**44**	(6)
		(7,755)	6,263
النقد والنقد المعادل في بداية الفترة		**109,629**	124,333
النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة	12	**101,874**	130,596

ان الإيضاحات المبينة على الصفحات 10 – 18 تشكل جزءا من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعه
31 مارس 2011
(غير مدققة)

1. التأسيس والنشاط

تأسست مجموعة الصناعات الوطنيه القابضه – ش.م.ك (الشركة الام) في عام 1961 كشركة مساهمة كويتية وذلك بموجب قانون الشركات التجارية في دولة الكويت ، وقد تم تحويلها في ابريل 2003 الى شركه قابضة . إن الشركة الأم والشركات التابعة لها تمثل معا "المجموعة" . يتم تداول اسهم الشركه الام في سوق الكويت للاوراق المالية وسوق دبي المالي .

ان أغراض الشركه الام الرئيسيه هي القيام بما يلي :

- تملك أسهم وحصص في شركات مساهمة كويتية أو أجنبية وكذلك تملك حصص في شركات ذات مسؤولية محدوده كويتية أو اجنبية والإشتراك في تأسيس هذه الشركات وإقراضها وإدارتها وكفالتها لدى الغير .
- اقراض الشركات التي تملك فيها 20% من رأس المال أو أكثر للشركة المقترضة وكفالة هذه الشركات لدى الغير .
- تملك حقوق الملكية الصناعية من براءات اختراع أو علامات تجارية صناعية أو رسوم صناعية أو أية حقوق أخرى تتعلق بذلك وتأجيرها لشركات أخرى لاستغلالها سواء في داخل الكويت أو خارجها.
- تملك العقارات والمنقولات اللازمة لمباشرة نشاطها في الحدود المسموح بها وفقا للقانون .
- استغلال الفوائض المالية المتوفره لدى المجموعة عن طريق استثمارها في محافظ استثمارية وعقارية تدار من قبل شركات وجهات متخصصة .

عنوان مكاتب الشركة الأم : ص.ب 417 الصفاة 13005 – دولة الكويت .

اعتمد مجلس ادارة الشركه الام هذه المعلومات الماليه المرحلية المكثفة المجمعه للاصدار في 15 مايو 2011 .

تم اعتماد البيانات المالية السنوية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010 من قبل المساهمين في اجتماع الجمعية العمومية المنعقد بتاريخ 12 مايو 2011 .

2. ملخص السياسات المحاسبية الهامة

أسس العرض

تم اعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة طبقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي" .

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة مماثلة لتلك المطبقة في إعداد البيانات المالية السنوية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010 باستثناء تطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة المذكورة أدناه:

لاتحتوي هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة على كافة المعلومات والافصاحات المطلوبة لبيانات مالية كاملة معدة وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية. برأي إدارة الشركة الأم ، فقد تم ادراج جميع التعديلات المكونة من مستحقات عادية متكررة والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل.

ان النتائج التشغيلية لفترة الثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس 2011 لا تشير بالضرورة الى النتائج التي يمكن توقعها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011. وللمزيد من المعلومات، يرجى الرجوع الى البيانات المالية السنوية المجمعة والايضاحات حولها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010.