

2 - AUG 2012

سوق الكويت للأوراق المالية
قسم المصفقات والتوثيق
شهادة طبق الأصل

شركة الصناعات المتحدة ش.م.ك. وشركاتها التابعة

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

30 يونيو 2012 (غير مدققة)

**شركة الصناعات المتحدة ش.م.ك.
وشركاتها التابعة**

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

30 يونيو 2012 (غير مدققة)

RSM البزيع وشركاهم محاسبون قانونيون

العيان والعصيمي وشركاهم
إرنست ويونغ

البزيع وشركاهم
عمارة الخطوط الجوية الكويتية - الدور السابع - شارع الشهداء
ص. ب 2115 الصفاة - 13022 دولة الكويت
ت 965 22961000 ف 965 22412761
mail@albazie.com www.albazie.com

محاسبون قانونيون
صندوق بريد رقم 74 الصفاة
الكويت الصفاة 13001
ساحة الصفاة
برج بينك الطابق 18-21
شارع أحمد الجابر
هاتف : 22955000/22452880
فاكس : 22456419
kuwait@kw.ey.com
www.ey.com/me

تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة إلى حضرات السادة أعضاء مجلس إدارة شركة الصناعات المتحدة ش.م.ك. (مقفلة)

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق لشركة الصناعات المتحدة ش.م.ك. (مقفلة) ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة ("المجموعة") كما في 30 يونيو 2012 وبياني الدخل والدخل الشامل المرحليين المكثفين المجمعين المتعلقين به لفترتي الثلاثة أشهر والسنة أشهر المنتهيتين بذلك التاريخ وبياني التدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية المرحليين المكثفين المجمعين المتعلقين به لفترة الستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وعرضها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي". إن مسؤوليتنا هي التعبير عن نتيجة مراجعتنا لهذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية المنفذة من قبل المقيدين المستقلين للشركة" المتعلق بمهام المراجعة. تتمثل مراجعة المعلومات المالية المرحلية في توجيه الاستفسارات بصفة مبسطة إلى الموظفين المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق الإجراءات التحليلية والإجراءات الأخرى للمراجعة. إن نطاق المراجعة أقل بشكل كبير من التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وعليه، فإنه لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا على علم بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحييدها في التدقيق. وبالتالي فإننا لا نبدي رأياً يتعلق بالتدقيق.

النتيجة

استناداً إلى مراجعتنا، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يستوجب الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة المرفقة لم يتم إعدادها، من جميع النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34.

تقرير حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

إضافة إلى ذلك، واستناداً إلى مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة متفقة مع ما هو وارد في دفاتر الشركة الأم. وأنه حسبما وصل إليه علمنا واعتقادنا، لم يرد إلى علمنا وجود أي مخالفات خلال الفترة المنتهية في 30 يونيو 2012 لقانون الشركات التجارية لعام 1960 والتعديلات اللاحقة له أو النظام الأساسي للشركة الأم على وجه قد يكون له تأثير مادي على نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.


د. شعيب عبد الله شعيب
مراقب حسابات مرخص فئة أ رقم 33
RSM البزيع وشركاهم


وليد عبد الله العصيمي
مراقب حسابات مرخص فئة أ رقم 68
من العيان والعصيمي وشركاهم
عضو في إرنست ويونغ

25 يوليو 2012
الكويت

شركة الصناعات المتحدة ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة

بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع (غير منقح)
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2012

الستة اشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة اشهر المنتهية في 30 يونيو		إيضاحات	
2011	2012	2011	2012		
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي		
5,191,260	4,965,475	896,294	970,513	5	الإيرادات :
(17,976)	-	(17,976)	-		حصة في نتائج شركات زميلة
(1,875)	-	3,100	-		خسائر محققة من موجودات مالية بالقيمة العادلة
(586,292)	-	-	-		من خلال الأرباح أو الخسائر
-	536,977	-	-		أرباح (خسائر) غير محققة من موجودات مالية
64,292	34,274	45,788	1,892	6	بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
31,916	11,872	14,675	1,463		التغيرات في القيمة العادلة للعقارات الاستثمارية
142,754	141,492	73,507	20,648		عكس انخفاض القيمة
4,824,079	5,690,090	1,015,388	994,516		إيرادات توزيعات أرباح
					إيرادات فوائد
					إيرادات أخرى
(750,760)	(506,173)	(262,736)	(149,959)	4	المصروفات
(878,585)	(307,649)	(4,309)	-		مصروفات عمومية وإدارية
(2,181,497)	(2,103,590)	(1,094,120)	(1,009,755)		انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة للبيع
(3,810,842)	(2,917,412)	(1,361,165)	(1,159,714)		تكاليف تمويل
1,013,237	2,772,678	(345,777)	(165,198)		(خسارة) ربح الفترة قبل الضرائب
(41,891)	(90,626)	14,663	31,060		الضرائب
971,346	2,682,052	(331,114)	(134,138)		(خسارة) ربح الفترة
941,050	2,514,546	(297,861)	(134,116)		الخاص بـ :
30,296	167,506	(33,253)	(22)		مساهمي الشركة الأم
971,346	2,682,052	(331,114)	(134,138)		الحصص غير المسيطرة
1.91 فلس	5.21 فلس	(0.60) فلس	(0.28) فلس	3	(خسارة) ربحية السهم الأساسية و المخففة
					الخاصة بمساهمي الشركة الأم

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 11 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

شركة الصناعات المتحدة ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجموع (غير منقح)

للفترة المنتهية في 30 يونيو 2012

الستة اشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة اشهر المنتهية في 30 يونيو		ايضاح
2011	2012	2011	2012	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
971,346	2,682,052	(331,114)	(134,138)	(خسارة) ربح الفترة
				(خسائر) إيرادات شاملة أخرى:
				موجودات مالية متاحة للبيع:
(629,520)	(1,216,817)	82,278	(956,903)	- صافي (الخسارة) الربح من القيمة العادلة
878,585	307,649	4,309	-	- صافي الانخفاض المحول إلى بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجموع
(149,480)	5,766,244	(1,623)	37,581	5 حصة في الإيرادات (الخسائر) الشاملة الأخرى من شركات زميلة
99,585	4,857,076	84,964	(919,322)	(خسائر) إيرادات شاملة أخرى
1,070,931	7,539,128	(246,150)	(1,053,460)	إجمالي (الخسائر) الإيرادات الشاملة للفترة
1,051,720	6,940,963	(212,779)	(1,053,438)	الخاصة بـ:
19,211	598,165	(33,371)	(22)	مساهمي الشركة الأم
1,070,931	7,539,128	(246,150)	(1,053,460)	الحصص غير المسيطرة

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 11 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

شركة الصناعات المتحدة ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
كما في 30 يونيو 2012

30 يونيو 2011 دينار كويتي	31 ديسمبر 2011 دينار كويتي	30 يونيو 2012 دينار كويتي	إيضاحات	
				الموجودات
				موجودات متداولة:
3,741,513	3,340,497	4,289,471		أرصدة لدى البنوك وودائع قصيرة الأجل
533,300	545,470	295,422		مدينون آخرون ومدفوعات مقبلة
14,562	7,243	7,649,114	6	مستحق من أطراف ذات علاقة
22,876	23,625	-		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
4,312,251	3,916,835	12,234,007		إجمالي الموجودات المتداولة
				موجودات غير متداولة:
6,741,227	18,968,033	5,457,083	4	موجودات مالية متاحة للبيع
158,667,968	144,957,252	152,643,801	5	استثمار في شركات زميلة
9,010,000	9,600,000	-	9	عقارات استثمارية
353,837	304,120	288,534		موجودات أخرى
174,773,032	173,829,405	158,389,418		إجمالي الموجودات غير المتداولة
179,085,283	177,746,240	170,623,425		مجموع الموجودات
				المطلوبات وحقوق الملكية
				المطلوبات
				مطلوبات متداولة:
-	147,251	-		حساب مكشوف لدى البنك
321,872	915,154	2,018,488	6	مستحق إلى أطراف ذات علاقة
17,450,000	19,450,000	-	7	قروض ذات فوائد
4,169,393	3,209,869	1,736,541		دائنون ومصرفات مستحقة
21,941,265	23,722,274	3,755,029		إجمالي المطلوبات المتداولة
				مطلوبات غير متداولة:
52,500,000	50,500,000	64,500,000	7	قروض ذات فوائد
874,012	940,810	285,140		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
53,374,012	51,440,810	64,785,140		إجمالي المطلوبات غير المتداولة
75,315,277	75,163,084	68,540,169		مجموع المطلوبات
				حقوق الملكية:
49,546,875	49,546,875	49,546,875		رأس المال
7,591,193	7,591,193	7,591,193		علاوة إصدار أسهم
(639,796)	(1,196,646)	(2,708,330)	8	أسهم خزينة
10,059,635	10,188,440	10,188,440		احتياطي قانوني
10,059,635	10,188,440	10,188,440		احتياطي اختياري
1,929,152	1,929,152	1,929,152		احتياطي أسهم خزينة
144,484	144,484	144,484		احتياطي خيارات أسهم للموظفين
1,509,385	1,287,098	6,352,612		التغيرات المتراكمة في القيمة العادلة
923,408	158,857	(480,240)		احتياطي تحويل عملات أجنبية
1,141,523	1,141,523	719,435		احتياطيات أخرى
16,084,860	16,096,649	18,611,195		أرباح مرحلة
98,350,354	97,076,065	102,083,256		حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم
5,419,652	5,507,091	-		الحصص غير المسيطرة
103,770,006	102,583,156	102,083,256		إجمالي حقوق الملكية
179,085,283	177,746,240	170,623,425		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية



شركة الصناعات المتحدة
UNITED INDUSTRIES COMPANY

الشيخ / صباح محمد عبد العزيز الصباح
رئيس مجلس الإدارة

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 11 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

شركة الصناعات المتحدة ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2012

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2011	الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012	إيضاحات	
دينار كويتي	دينار كويتي		
1,013,237	2,772,678		أنشطة التشغيل
(5,191,260)	(4,965,475)	5	ربح الفترة قبل الضرائب تعديلات لـ:
17,976	-		حصة في نتائج شركات زميلة
1,875	-		خسارة محققة من موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
586,292	-		خسائر غير محققة من موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
(64,292)	(536,977)	6	التغير في القيمة العادلة للعقارات الاستثمارية
(31,916)	(34,274)		عكس انخفاض القيمة
878,585	(11,872)		إيرادات توزيعات أرباح
66,882	307,649	4	إيرادات فوائد
12,804	45,697		انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة للبيع
2,181,497	10,863		مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
	2,103,590		استهلاك
(528,320)	(308,121)		تكاليف تمويل
(673,336)	(59,534)		التغيرات في موجودات ومطلوبات التشغيل:
1,981,821	12,500,444		مدينون آخرون ومدفوعات مقدما
285,627	-		المحصل من بيع موجودات مالية متاحة للبيع
(6,941)	3,045,170	5	المحصل من بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
(3,269)	1,548,335		توزيعات أرباح مستلمة من شركة زميلة
	(1,217,690)		مستحق من / إلى أطراف ذات علاقة
1,055,582	15,508,604		داننون ومصرفات مستحقة
(164,097)	(25,000)		النقد الناتج من العمليات
(10,096)	(52,897)		مكافأة أعضاء مجلس الإدارة مدفوعة
881,389	(694,003)		ضرائب مدفوعة
	14,736,704		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة
			صافي النقد الناتج من أنشطة التشغيل
(301,948)	-		أنشطة الاستثمار
(3,027)	(31,025)		شراء موجودات مالية متاحة للبيع
(3,265)	(4,153,333)	6	شراء ممتلكات ومعدات، بالصافي
	(314,739)		شراء حصة إضافية في شركة تابعة
64,292	34,274		شراء عقارات استثمارية
13,253	39,017		صافي التدفقات النقدية الناتجة من بيع شركات تابعة
(230,695)	4,425,806		توزيعات أرباح مستلمة
			فوائد مستلمة
			صافي النقد المستخدم في أنشطة الاستثمار
-	(5,450,000)		أنشطة التمويل
(2,197,005)	(1,511,684)		صافي الحركة في قروض تحمل فائدة
(6,877)	(2,248,997)		شراء أسهم خزينة
6,704	(3,992)		مصرفات تمويل مدفوعة
(2,197,178)	4,290		توزيعات أرباح مدفوعة
	(9,210,383)		صافي الحركة في الحسابات البنكية المجمدة
			صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل
(1,546,484)	1,100,515		صافي الزيادة (النقص) في النقد والنقد المعادل
5,039,578	2,947,491		النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
3,493,094	4,048,006		النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة
3,493,094	4,048,006		ممثل في:
248,419	241,465		أرصدة لدى البنوك وودائع قصيرة الاجل
3,741,513	4,289,471		الحسابات البنكية المحتجزة

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 11 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

شركة الصناعات المتحدة ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

للفترة المنتهية في 30 يونيو 2012

الخاص بمساهمي الشركة الأم													
مجموع حقوق الملكية مبتار كويتي	غير المسيطرة مبتار كويتي	المجموع الفرعي مبتار كويتي	أرباح مرحلة مبتار كويتي	احتياطي أكر مبتار كويتي	احتياطي تحويل مبتار كويتي	التغيرات المترتبة في القيمة المضافة	احتياطي خيارات أسهم الموظفين	احتياطي أسهم خريجة مبتار كويتي	احتياطي اختياري مبتار كويتي	احتياطي قانوني مبتار كويتي	احتياطي أسهم خريجة مبتار كويتي	علاوة إصدار أسهم مبتار كويتي	رأس المال مبتار كويتي
102,583,156	5,507,091	97,076,065	16,096,649	1,141,523	158,857	1,287,098	144,484	1,929,152	10,188,440	10,188,440	(1,196,646)	7,591,193	49,546,875
2,682,052	167,506	2,514,546	2,514,546	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4,857,076	430,659	4,426,417	-	-	(639,097)	5,065,514	-	-	-	-	-	-	-
7,539,128	598,165	6,940,963	2,514,546	-	(639,097)	5,065,514	-	-	-	-	-	-	-
(1,511,684)	-	(1,511,684)	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,511,684)	-	-
(4,153,333)	(3,731,245)	(422,088)	-	(422,088)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2,374,011)	(2,374,011)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
102,083,256	-	102,083,256	18,611,195	719,435	(480,240)	6,352,612	144,484	1,929,152	10,188,440	10,188,440	(2,708,330)	7,591,193	49,546,875
102,699,075	5,400,441	97,298,634	15,143,810	1,141,523	737,446	1,584,677	144,484	1,929,152	10,059,635	10,059,635	(639,796)	7,591,193	49,546,875
971,346	30,296	941,050	941,050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
99,585	(11,085)	110,670	-	-	185,962	(75,292)	-	-	-	-	-	-	-
1,070,931	19,211	1,051,720	941,050	-	185,962	(75,292)	-	-	-	-	-	-	-
103,770,006	5,419,652	98,350,354	16,084,860	1,141,523	923,408	1,509,385	144,484	1,929,152	10,059,635	10,059,635	(639,796)	7,591,193	49,546,875

كما في 30 يونيو 2012

كما في 1 يناير 2011

ربح الفترة (خسائر) إيرادات شاملة أخرى

إجمالي (الخسائر) الإيرادات الشاملة للفترة

الرصيد في 30 يونيو 2011

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 11 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

1 معلومات الشركة

تمت الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لشركة الصناعات المتحدة ش.م.ك. (مقفلة) ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة ("المجموعة") لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012 من قبل أعضاء مجلس الإدارة بتاريخ 25 يوليو 2012. إن الشركة الأم مدرجة في سوق الكويت للأوراق المالية وتأسست في 28 مارس 1979 وتمثل أنشطة الشركة فيما يلي:

- المساهمة والمشاركة في تأسيس الشركات الصناعية أو الشركات الأخرى ذات الأنشطة المكملة لها أو المرتبطة بها وكذلك القيام بتمويلها وإدارتها والمتاجرة في أسهمها.
- الإنتاج والمتاجرة في السجاد والأثاث والإصباغ والصناعات المكملة الأخرى.
- استغلال الفوائض المالية المتوفرة للشركة عن طريق استثمارها في محافظ مالية وصناديق تدار من قبل شركات متخصصة.
- تقديم خدمات المشورة الفنية والاقتصادية المتعلقة بالاستثمارات الصناعية.
- تأسيس وتسويق وإدارة صناديق الاستثمار المختصة في القطاع الصناعي وقطاع الخدمات المساند للقطاع الصناعي في دولة الكويت وفي الخارج.
- تطوير المشاريع والمناطق الصناعية.
- تأسيس المشاريع الصناعية أو المشاركة فيها.

يقع مكتب الشركة الأم في شرق، برج الشهيد، شارع خالد بن الوليد، دولة الكويت وعنوانها المسجل هو صندوق بريد 25821، الصفاة 13119، دولة الكويت.

إن الشركة الأم الكبرى هي شركة مشاريع الكويت القابضة ش.م.ك. (مقفلة) وهي مدرجة في سوق الكويت للأوراق المالية.

2 أساس العرض

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34، "التقرير المالي المرحلي".

إن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لا تتضمن كافة المعلومات والإفصاحات المطلوبة لبيانات مالية كاملة معدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. ترى الإدارة أنه قد تم إدراج كافة التعديلات والتي تعتبر ضرورية للعرض العادل. المتضمنة في المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة. إن نتائج التشغيل للفترة المرحلية لا تعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة التي تنتهي في 31 ديسمبر 2012. للحصول على مزيد من المعلومات، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة والإيضاحات المرفقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011.

تم عرض المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة بالدينار الكويتي الذي يمثل العملة الرئيسية للمجموعة.

التغيرات في السياسة المحاسبية والإفصاحات

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة مماثلة لتلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية السنوية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011، باستثناء تطبيق معايير مجلس معايير المحاسبة الدولية وتفسيرات لجنة تفسيرات المعايير الدولية للتقارير المالية الجيدة والمعللة التالية خلال الفترة:

2 أساس العرض (تتمة)

التغيرات في السياسة المحاسبية والإفصاحات (تتمة)

المعيار الدولي للتقارير المالية 3: منح الأعمال (معدل) (يسري في 1 يوليو 2011)

لقد تم تعديل خيارات القياس المتوفرة للحصص غير المسيطرة. إن بنود الحصص غير المسيطرة التي تمثل حصة الملكية الحالية التي تعطي مالكيها الحق في حصة نسبية في صافي الموجودات عند التصفية هي فقط التي يتم قياسها إما بقيمتها العادلة أو بالحصة النسبية في أدوات الملكية الحالية لصافي الموجودات المحددة للشركة المشتراة. ويتم قياس كافة البنود الأخرى بقيمتها العادلة في تاريخ الحيازة.

المعيار الدولي للتقارير المالية 7 الأدوات المالية: الإفصاحات - متطلبات الإفصاحات المحسنة للاستبعاد (معدل) (يسري في 1 يوليو 2011)

يتطلب المعيار المعدل إفصاحات إضافية حول الموجودات المالية التي تم تحويلها ولكن لم يتم استبعادها لكي يتمكن مستخدمي البيانات المالية المجمعة للمجموعة من إدراك العلاقة بين تلك الموجودات التي لم يتم استبعادها والمطلوبات المرتبطة بها. إضافة إلى ذلك، يتطلب التعديل إفصاحات حول استمرار الاستبعاد حتى يتمكن مستخدمي البيانات المالية من تقييم طبيعة استمرار المنشأة في السيطرة على تلك الموجودات المستبعدة والمخاطر المرتبطة بها.

إن تطبيق التعديلات المبينة أعلاه لم يكن له أي تأثير مادي على المركز أو الأداء المالي للمجموعة.

لم تقم المجموعة بالتطبيق المبكر لمعايير مجلس معايير المحاسبة الدولية أو تفسيرات لجنة تفسيرات المعايير الدولية للتقارير المالية أو التعديلات الأخرى التي تم إصدارها ولكن لم تسري بعد.

3 (خسارة) ربحية السهم الأساسية والمخفضة

تحتسب (خسارة) ربحية السهم الأساسية بتقسيم (خسارة) ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة ناقصاً أسهم الخزينة. تحتسب مبالغ (خسارة) ربحية السهم المخفضة بتقسيم (الخسارة) الربح الخاص بمساهمي الشركة الأم على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة ناقصاً أسهم الخزينة زائداً المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة التي يتم إصدارها عند تحويل كافة خيارات الأسهم القائمة إلى أسهم عادية.

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو	
2011	2012	2011	2012
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
941,050	2,514,546	(297,861)	(134,116)
أسهم	أسهم	أسهم	أسهم
495,468,750	495,468,750	495,468,750	495,468,750
(2,324,428)	(12,854,196)	(2,324,428)	(16,621,033)
493,144,322	482,614,554	493,144,322	478,847,717
1.91 فلس	5.21 فلس	(0.60) فلس	(0.28) فلس

(خسارة) ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة
الأم

المتوسط الموزون لعدد الأسهم القائمة
المتوسط الموزون لعدد أسهم الخزينة

المتوسط الموزون لعدد الأسهم

(خسارة) ربحية السهم الأساسية والمخفضة

لم يتم احتساب تأثير خيارات الأسهم القائمة عند احتساب (خسارة) ربحية السهم المخفضة حيث إن النتيجة مضادة للتخفيف.

4 موجودات مالية متاحة للبيع

(منققة)		
30 يونيو 2011 دينار كويتي	31 ديسمبر 2011 دينار كويتي	30 يونيو 2012 دينار كويتي
1,849,246	1,690,398	1,399,556
4,779,775	17,162,507	4,057,527
112,206	115,128	-
<u>6,741,227</u>	<u>18,968,033</u>	<u>5,457,083</u>

أوراق مالية مسعرة

أوراق مالية غير مسعرة

صندوق السوق النقدي

قامت الإدارة بإجراء مراجعة للموجودات المالية المتاحة للبيع لتحديد ما إذا كان هناك انخفاض قد حدث في قيمة هذه الاستثمارات. استناداً إلى معلومات محددة، قامت الإدارة بتسجيل خسائر انخفاض في القيمة بمبلغ 307,649 دينار كويتي (الفترة المنتهية في 30 يونيو 2011: 878,585 دينار كويتي) في بيان الدخل المرحلي المكثف المجموع.

خلال الفترة، قامت المجموعة ببيع استثماراتها في شركة الآتون لصناعات الصلب س.م.س (مقفلة) وشركة الشبكات المتحدة ش.م.ك (مقفلة) بمبلغ 13,335,241 دينار كويتي إلى طرف ذات علاقة. لم ينتج أرباح أو خسائر من البيع.

إن موجودات مالية بمبلغ 3,873,733 دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 16,157,245 دينار كويتي و 30 يونيو 2011: 3,826,000 دينار كويتي) مرهونة مقابل قروض ممنوحة من بنوك محلية (إيضاح 7).

5 استثمار في شركات زميلة

إن الحركة في القيمة الدفترية للاستثمار في الشركات الزميلة خلال الفترة كما يلي:

(منققة)		
30 يونيو 2011 دينار كويتي	31 ديسمبر 2011 دينار كويتي	30 يونيو 2012 دينار كويتي
153,626,188	153,626,188	144,957,252
5,191,260	7,445,034	4,965,475
(149,480)	(1,003,825)	5,766,244
-	(2,727,413)	(3,045,170)
-	(12,382,732)	-
<u>158,667,968</u>	<u>144,957,252</u>	<u>152,643,801</u>

كما في بداية الفترة

حصة في النتائج

حصة في الإيرادات (الخسائر) الشاملة الأخرى

توزيعات أرباح مستلمة

المحول إلى موجودات مالية متاحة للبيع

كما في نهاية الفترة

تم رهن بعض الأسهم في شركات زميلة مقابل قروض من بنوك محلية (إيضاح 7).

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
كما في 30 يونيو 2012 (غير مدققة)

تمثل هذه المعاملات مع أطراف ذات علاقة على سبيل المثال الشركة الأم الكبرى والمساهمين الرئيسيين والشركات الرميلة وأعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة العليا للمجموعة والمصارف وشركات التأمين وشركات النقل وشركات الخدمات وغيرها من الشركات التي تتعامل مع المجموعة. إن المعاملات مع الأطراف ذات علاقة تتكون من التالي:

بيان الدخل المرحلي المكلف المجمع		السنة المنتهية في 30 يونيو	
	2012	2011	
المجموع	المجموع	المجموع	المجموع
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
31,497	10,908	31,497	10,908
27,000	15,000	27,000	15,000
1,565,008	1,720,168	1,565,008	1,720,168
-	536,977	-	536,977
الشركات	الشركات	الشركات	الشركات
الرعاية	الرعاية	الرعاية	الرعاية
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
-	15,000	-	15,000
إيرادات فوائد	إيرادات فوائد	إيرادات فوائد	إيرادات فوائد
إعقاب إدارة (مدرجة في الإيرادات الأخرى)	إعقاب إدارة (مدرجة في الإيرادات الأخرى)	إعقاب إدارة (مدرجة في الإيرادات الأخرى)	إعقاب إدارة (مدرجة في الإيرادات الأخرى)
تكاليف تمويل	تكاليف تمويل	تكاليف تمويل	تكاليف تمويل
عكس انخفاض القيمة *	عكس انخفاض القيمة *	عكس انخفاض القيمة *	عكس انخفاض القيمة *

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجموع	
30 يونيو	31 ديسمبر
2011	2011
مليار كويتي	مليار كويتي
3,657,243	3,142,959
14,562	7,243
321,872	915,154
52,500,000	52,500,000
30 يونيو	31 ديسمبر
2012	2011
مليار كويتي	مليار كويتي
4,239,194	4,239,194
7,649,114	7,644,606
2,018,488	15,988
64,500,000	64,500,000
الشركات	الشركات
الزمنية	الزمنية
مليار كويتي	مليار كويتي
-	4,508
-	-
-	2,002,500
-	-
أرصدة لدى البنوك وودائع قصيرة الأجل	
مستحق من أطراف ذات علاقة	
مستحق إلى أطراف ذات علاقة	
قروض تحمل فائدة	

بإستثناء المبلغ المستحق إلى الشركة الأم الكبرى والقروض ذات فائدة، فإن الأرصدة القائمة في تاريخ التقرير غير مضمونة، ولا تحمل فائدة وتستحق الدفع عند الطلب. يحمل المبلغ المستحق إلى الشركة الأم الكبرى فائدة سنوية بنسبة 2.5٪ فوق سعر الخصم المعلن من قبل بنك الكويت المركزي.

خلال الفترة، قامت الشركة الأم بزيادة حصة ملكية بنسبة 7.42٪ في الشركة الكويتية الوطنية للمشاريع الصناعية ش.م.ك. بمقابل شراء بمبلغ 4,153,333 دينار كويتي من طرف شركة الكويتية الوطنية للمشاريع الصناعية إلى 100٪.

10

6 معاملات الأطراف ذات العلاقة (تتمة)

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2011	2012	
دينار كويتي	دينار كويتي	
257,309	248,467	مكافآت الإدارة العليا: رواتب ومزايا أخرى قصيرة الأجل مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
28,616	32,432	
285,925	280,899	

7 قروض ذات فوائد

(مدققة)		
30 يونيو 2011	31 ديسمبر 2011	30 يونيو 2012
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
52,500,000	52,500,000	42,500,000
-	-	22,000,000
17,450,000	17,450,000	-
69,950,000	69,950,000	64,500,000

قرض طويل الأجل حصلت عليه المجموعة من بنك محلي ذي علاقة سيتم سداؤه على أقساط سنوية بحلول ديسمبر 2016. إن القرض يحمل معدل فائدة بنسبة 3.5% فوق معدل خصم بنك الكويت المركزي. إن القرض مضمون من خلال بعض "الموجودات المالية المتاحة للبيع" (إيضاح 4) وجزء من الحصص في شركة زميلة. (إيضاح 5). تم سداد بعض أقساط هذا القرض خلال الفترة.

قرض متوسط الأجل تم الحصول عليها من بنك محلي ذي علاقة وتحمل معدل فائدة بنسبة 3.25% فوق معدل خصم بنك الكويت المركزي. يستحق القرض في سبتمبر 2014 وهو مضمون مقابل رهن أسهم في شركة زميلة.

قرض قصير يحمل معدل ربح بنسبة 6.75% سنوياً. تم سداد هذا القرض خلال الفترة.

يوضح الجدول التالي الأجزاء المتداولة وغير المتداولة للالتزامات قروض المجموعة:

(مدققة)		
30 يونيو 2011	31 ديسمبر 2011	30 يونيو 2012
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
17,450,000	19,450,000	-
52,500,000	50,500,000	64,500,000
69,950,000	69,950,000	64,500,000

الجزء المتداول
الجزء غير المتداول

8 أسهم خزينة

(مدققة)			
30 يونيو 2011	31 ديسمبر 2011	30 يونيو 2012	
2,324,428	7,744,428	25,081,216	عدد الأسهم
0.47%	1.56%	5.06%	النسبة المئوية للأسهم المصدرة
297,527	758,954	2,207,147	القيمة السوقية (دينار كويتي)

9 بيع شركات تابعة

خلال الفترة، قامت المجموعة ببيع حصة الملكية في شركة أماكن المتحدة للعقارات ش.م.ك. (مقفلة) ("أماكن") وشركة الغاز الصناعية المتحدة ش.م.ك. (مقفلة) (شركات تابعة سابقاً للمجموعة) لشركة أوفر لاند مقابل مبيعات بمبلغ 7,703,720 دينار كويتي. لم ينتج أرباح أو خسائر من البيع.

تتضمن موجودات شركة أماكن عقارات استثمارية بمبلغ 9,600,000 دينار كويتي والتي تم استبعادها عند بيع شركة أماكن.

10 معلومات القطاعات

تنتظم المجموعة إلى قطاعات تضطلع بأنشطة الأعمال التي تكتسب إيرادات وتتكبد مصروفات. يتم مراجعة هذه القطاعات بشكل منتظم من قبل رئيس صانعي القرارات التشغيلية بغرض تخصيص الموارد وتقييم الأداء.

وتنتظم المجموعة، لأغراض الإدارة في قطاعين تشغيل استناداً إلى وحدات الأعمال كما يلي:

- قطاع الطاقة - استثمارات في قطاع النفط والطاقة
- الصناعات الرئيسية والغذائية - استثمار أموال المجموعة في القطاعات الصناعية والعقارية والغذائية والمرافق والخدمات والقطاعات الأخرى المتعلقة بها.

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2011				الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012				
قطاع الطاقة	الرئيسية والغذائية	غير موزعة	المجموع	قطاع الطاقة	الرئيسية والغذائية	غير موزعة	المجموع	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
2,787,640	2,212,753	689,697	5,690,090	3,458,915	1,190,494	174,670	4,824,079	إيرادات القطاع
1,586,491	496,490	599,071	2,682,052	2,129,498	(1,290,931)	132,779	971,346	نتائج القطاع

11 الجمعية العمومية السنوية

اعتمدت الجمعية العمومية السنوية لمساهمي الشركة الأم المنعقدة في 15 مارس 2012 البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011 وقررت ألا يتم دفع أي توزيعات أرباح نقدية أو أسهم منحة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011 (السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010: لا شيء).