

11 NOV 2012

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

شركة الصناعات المتحدة ش.م.ك. وشركاتها التابعة

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

30 سبتمبر 2012 (غير مدققة)

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

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

30 سبتمبر 2012 (غير مدققة)

RSM! البزيع وشركاهم محاسبون قانونيون

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

العيان والعصيمي وشركاهم
إرنست ويونغ

محاسبون قانونيون
صندوق بريد رقم 74 الصفاة
الكويت الصفاة 13001
ساحة الصفاة
برج بيتك 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 سبتمبر 2012 وبياني الدخل والمخل والشامل المرحليين المكثفين المجمعين المتعلقين به لفترتي الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين بذلك التاريخ وبياني التدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية المرحليين المكثفين المجمعين لفترة التسعة 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 المدققين المستقلين للشركة" المتعلق بمهام المراجعة. تتمثل مراجعة المعلومات المالية المرحلية في توجيه الاستفسارات بصفة مبنيّة 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 سبتمبر 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

23 أكتوبر 2012

الكويت

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

بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2012

التسعة اشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة اشهر المنتهية في 30 سبتمبر		إيضاحات	
2011	2012	2011	2012		
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي		
6,627,272	6,354,426	1,436,012	1,388,951	5	الإيرادات :
					حصة في نتائج شركات زميلة
(17,976)	-	-	-		خسائر محققة من موجودات مالية بالقيمة العادلة
					من خلال الأرباح أو الخسائر
(1,876)	-	-	-		خسائر غير محققة من موجودات مالية بالقيمة
(586,292)	-	-	-		العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
-	536,977	-	-	6	التغيرات في القيمة العادلة للعقارات الاستثمارية
82,492	55,074	18,200	20,800		عكس مخصص انخفاض القيمة
46,803	16,048	14,886	4,176		إيرادات توزيعات أرباح
218,044	165,797	75,290	24,305		إيرادات فوائد
					إيرادات أخرى
6,368,467	7,128,322	1,544,388	1,438,232		
					المصروفات
(1,121,429)	(663,481)	(370,669)	(157,308)	4	مصروفات عمومية وإدارية
(878,585)	(307,649)	-	-		انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة للبيع
(3,288,956)	(3,036,410)	(1,107,459)	(932,820)		تكاليف تمويل
(5,288,970)	(4,007,540)	(1,478,128)	(1,090,128)		
1,079,497	3,120,782	66,260	348,104		ربح الفترة قبل الضرائب
(45,282)	(100,805)	(3,391)	(10,179)		الضرائب
1,034,215	3,019,977	62,869	337,925		ربح الفترة
					الخاص بـ :
1,022,457	2,852,471	81,407	337,925		مساهمي الشركة الأم
11,758	167,506	(18,538)	-		الحصص غير المسيطرة
1,034,215	3,019,977	62,869	337,925		
				3	ربحية السهم الأساسية و المخففة الخاصة بمساهمي الشركة الأم
2.07 فلس	5.97 فلس	0.17 فلس	0.72 فلس		

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 المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2012

التسعة اشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة اشهر المنتهية في 30 سبتمبر		ايضاح	
2011	2012	2011	2012		
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي		
1,034,215	3,019,977	62,869	337,925		ربح الفترة
					إيرادات شاملة أخرى:
					موجودات مالية متاحة للبيع:
(698,423)	(1,114,265)	(68,903)	102,552		- صافي الربح (الخسارة) من القيمة العادلة
878,585	307,649	-	-	4	- صافي الانخفاض المحول إلى بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع
(467,403)	5,866,523	(317,924)	100,279	5	حصة في الإيرادات (الخسائر) الشاملة الأخرى من شركات زميلة
(287,241)	5,059,907	(386,827)	202,831		إيرادات (خسائر) شاملة أخرى
746,974	8,079,884	(323,958)	540,756		إجمالي الإيرادات (الخسائر) الشاملة للفترة
769,881	7,481,719	(281,839)	540,756		الخاصة بـ:
(22,907)	598,165	(42,119)	-		مساهمي الشركة الأم
746,974	8,079,884	(323,958)	540,756		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 منقق)
كما في 30 سبتمبر 2012

30 سبتمبر 2011 دينار كويتي	31 ديسمبر 2011 دينار كويتي	30 سبتمبر 2012 دينار كويتي	إيضاحات	(مقفلة)
الموجودات				
موجودات متداولة:				
4,256,656	3,340,497	2,042,338		أرصدة لدى البنوك وودائع قصيرة الأجل
660,386	545,470	234,597		مدينون آخرون ومدفوعات مقدماً
26,019	7,243	7,648,854	6	مستحق من أطراف ذات علاقة
22,875	23,625	-		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
<u>4,965,936</u>	<u>3,916,835</u>	<u>9,925,789</u>		إجمالي الموجودات المتداولة
موجودات غير متداولة:				
6,672,324	18,968,033	5,559,614	4	موجودات مالية متاحة للبيع
157,058,644	144,957,252	151,362,450	5	استثمار في شركات زميلة
9,010,000	9,600,000	-	9	عقارات استثمارية
325,116	304,120	261,193		موجودات أخرى
<u>173,066,084</u>	<u>173,829,405</u>	<u>157,183,257</u>		إجمالي الموجودات غير المتداولة
<u>178,032,020</u>	<u>177,746,240</u>	<u>167,109,046</u>		مجموع الموجودات
المطلوبات وحقوق الملكية				
المطلوبات				
مطلوبات متداولة:				
-	147,251	521,880		حساب مكشوف لدى البنك
515,153	915,154	100,853	6	مستحق إلى أطراف ذات علاقة
17,450,000	19,450,000	-	7	قروض ذات فوائد
3,312,215	3,209,869	1,670,762		دائنون ومصرفات مستحقة
<u>21,277,368</u>	<u>23,722,274</u>	<u>2,293,495</u>		إجمالي المطلوبات المتداولة
مطلوبات غير متداولة:				
52,500,000	50,500,000	62,500,000	7	قروض ذات فوائد
911,828	940,810	146,095		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
<u>53,411,828</u>	<u>51,440,810</u>	<u>62,646,095</u>		إجمالي المطلوبات غير المتداولة
<u>74,689,196</u>	<u>75,163,084</u>	<u>64,939,590</u>		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
(743,021)	(1,196,646)	(3,162,886)	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
1,279,950	1,287,098	6,399,846		التغيرات المترجمة في القيمة العادلة
789,597	158,857	(324,643)		احتياطي تحويل عملات أجنبية
1,141,523	1,141,523	719,435		احتياطيات أخرى
16,166,267	16,096,649	18,949,120		أرباح مرحلة
<u>97,965,290</u>	<u>97,076,065</u>	<u>102,169,456</u>		حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة الأم
5,377,534	5,507,091	-		الحصص غير المسيطرة
<u>103,342,824</u>	<u>102,583,156</u>	<u>102,169,456</u>		إجمالي حقوق الملكية
<u>178,032,020</u>	<u>177,746,240</u>	<u>167,109,046</u>		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 المجموع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2012

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر

2012 2011

دينار كويتي دينار كويتي

إيضاحات

1,079,497	3,120,782		أنشطة التشغيل
(6,627,272)	(6,354,426)	5	ربح الفترة قبل الضرائب تعديلات لـ: حصة في نتائج شركات زميلة خسارة محققة من موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
17,976	-		خسائر غير محققة من موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
1,876	-		التغير في القيمة العادلة للعقارات الاستثمارية
586,292	-		عكس مخصص انخفاض القيمة
-	(536,977)	6	إيرادات توزيعات أرباح
(82,492)	(55,074)		إيرادات فوائد
(46,803)	(16,048)		انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة للبيع
878,585	307,649	4	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
104,697	53,836		استهلاك
25,264	17,588		تكاليف تمويل
3,288,956	3,036,410		
(773,424)	(426,260)		
(801,067)	(142,748)		التغيرات في موجودات ومطلوبات التشغيل:
285,627	-		مدينون آخرون ومدفوعات مقبلة
(301,948)	-		المحصل من بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
1,981,821	12,500,444		شراء موجودات مالية متاحة للبيع
2,727,413	5,815,751	5	المحصل من بيع موجودات مالية متاحة للبيع
174,883	(369,560)		توزيعات أرباح مستلمة من شركة زميلة
(206,538)	(1,718,004)		مستحق من / إلى أطراف ذات علاقة
3,086,767	15,659,623		دائنون ومصرفات مستحقة
-	(25,000)		النقد الناتج من العمليات
(164,097)	(52,897)		مكافأة أعضاء مجلس الإدارة مدفوعة
(10,096)	(814,801)		ضرائب مدفوعة
2,912,574	14,766,925		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة
			صافي النقد الناتج من أنشطة التشغيل
(4,675)	(28,319)		أنشطة الاستثمار
-	(4,153,333)	6	شراء ممتلكات ومعدات، بالصافي
(3,265)	-		شراء حصة إضافية في شركة تابعة
-	(314,739)		شراء عقارات استثمارية
82,492	55,074		صافي التدفقات النقدية الناتجة من بيع شركات تابعة
46,699	41,420		توزيعات أرباح مستلمة
121,251	(4,399,897)		فوائد مستلمة
			صافي النقد (المستخدم في) الناتج من أنشطة الاستثمار
-	(7,450,000)		أنشطة التمويل
(103,225)	(1,966,240)		صافي الحركة في قروض تحمل فائدة
(3,961,385)	(2,617,924)		شراء أسهم خزينة
(7,259)	(5,652)		مصرفات تمويل مدفوعة
6,988	5,850		توزيعات أرباح مدفوعة
(4,064,881)	(12,033,966)		صافي الحركة في الحسابات البنكية المجمدة
			صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل
(1,031,056)	(1,666,938)		صافي النقص في النقد والنقد المعادل
5,039,578	2,947,491		النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
4,008,522	1,280,553		النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة
4,256,656	2,042,338		ممثل في:
(248,134)	(239,905)		أرصدة لدى البنوك وودائع قصيرة الأجل
-	(521,880)		ناقصا: الحسابات البنكية المحتجزة
4,008,522	1,280,553		ناقصا: حساب مكشوف لدى البنك

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

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجموع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2012

إن الأيضاحات 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 التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2012 من قبل أعضاء مجلس الإدارة بتاريخ 23 أكتوبر 2012. إن الشركة الأم مدرجة في سوق الكويت للأوراق المالية وتأسست في 28 مارس 1979 وتتمثل أنشطة الشركة فيما يلي:

- المساهمة والمشاركة في تأسيس الشركات الصناعية أو الشركات الأخرى ذات الأنشطة المكتملة لها أو المرتبطة بها وكذلك القيام بتمويلها وإدارتها والمتاجرة في أسهمها.
- الإنتاج والمتاجرة في السجاد والأثاث والإصباغ والصناعات المكتملة 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 صنابير 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 التعجيلات 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 الجديدة والمعدلة التالية خلال الفترة:

2 أساس العرض (تتمة)

التغيرات في السياسة المحاسبية والإفصاحات (تتمة)

المعيار الدولي للتقارير المالية 3: نمج 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 مالكة 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 تتم 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 ربحية السهم الأساسية والمخفضة

تحتسب ربحية السهم الأساسية بتقسيم ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة ناقصاً أسهم الخزينة. خلال الفترة، تم احتساب تحتسب مبالغ ربحية السهم المخفضة بتقسيم 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.

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2011	2012	2011	2012	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
1,022,457	2,852,471	81,407	337,925	ربح الفترة الخاص بمساهمي الشركة الأم
أسهم	أسهم	أسهم	أسهم	
495,468,750	495,468,750	495,468,750	495,468,750	المتوسط الموزون لعدد الأسهم القائمة
(2,399,446)	(18,034,249)	(2,547,037)	(28,029,211)	المتوسط الموزون لعدد أسهم الخزينة
493,069,304	477,434,501	492,921,713	467,439,539	المتوسط الموزون لعدد الأسهم
2.07 فلس	5.97 فلس	0.17 فلس	0.72 فلس	ربحية السهم الأساسية والمخفضة

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

4 موجودات مالية متاحة للبيع

	(مقفلة)	
30 سبتمبر 2011 دينار كويتي	31 ديسمبر 2011 دينار كويتي	30 سبتمبر 2012 دينار كويتي
1,777,458	1,690,398	1,502,087
4,779,775	17,162,507	4,057,527
115,091	115,128	-
6,672,324	18,968,033	5,559,614

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 سبتمبر 2011: 878,585 دينار كويتي) في بيان الدخل المرحلي المكثف المجموع.

خلال الفترة، قامت المجموعة ببيع استثماراتها في شركة الأتون 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 3,826,000 دينار كويتي (31 ديسمبر 2011: 16,157,245 دينار كويتي و30 سبتمبر 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:

	(مقفلة)	
30 سبتمبر 2011 دينار كويتي	31 ديسمبر 2011 دينار كويتي	30 سبتمبر 2012 دينار كويتي
153,626,188	153,626,188	144,957,252
6,627,272	7,445,034	6,354,426
(467,403)	(1,003,825)	5,866,523
(2,727,413)	(2,727,413)	(5,815,751)
-	(12,382,732)	-
157,058,644	144,957,252	151,362,450

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

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

كما في 30 سبتمبر 2012 (غير مدققة)

معاملات الأطراف ذات العلاقة

تمثل هذه المعاملات مع أطراف ذات علاقة على سبيل المثال الشركة الأم الكبرى والمساهمين الرئيسيين والشركات الرعية وأعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة العليا للمجموعة وشركات يسيطرون عليها أو يمارسون عليها سيطرة مشتركة أو تأثيراً ملموساً. يتم الموافقة على سياسات التغيير وشروط هذه المعاملات من قبل إدارة المجموعة. إن المعاملات والأرصدة مع الأطراف ذات علاقة تتكون من التالي:

بيان الدخل المرحلي المكثف المجموع:

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر					
2012	2011	لأطراف أخرى	الشركات	الشركة الأم	لأرصدة لدى البنوك وودائع قصيرة الأجل
المجموع	المجموع	ذات علاقة	الرعية	الكبرى	(مدرجة ضمن الحساب المكشوف لدى البنك)
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	مستحق من أطراف ذات علاقة
46,005	14,384	14,384	-	-	مستحق إلى أطراف ذات علاقة
40,500	20,000	-	20,000	-	قروض لتحمل فائدة
2,367,365	2,652,988	2,652,988	-	100,000	
-	536,977	536,977	-	-	

إيرادات فوائد
أتعاب إدارة (مدرجة في الإيرادات الأخرى)
تكاليف تمويل
عكس مخصص انخفاض القيمة *

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجموع:

(مدققة)					
30 سبتمبر	31 ديسمبر	30 سبتمبر	لأطراف أخرى	الشركات	الشركة الأم
2011	2011	2012	ذات علاقة	الرعية	الكبرى
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
4,182,351	3,142,959	1,478,197	1,478,197	-	-
26,019	7,243	7,648,854	7,639,463	9,391	-
515,153	915,154	100,853	853	-	100,000
52,500,000	52,500,000	62,500,000	62,500,000	-	-

** تم تعيين مخصص لانخفاض القيمة في السنوات السابقة مقابل مبلغ مستحق من طرف ذي علاقة. ومع ذلك، خلال الفترة الحالية، تم تسوية المبلغ القائم وبالتالي قامت الشركة الأم بعكس مخصص انخفاض القيمة بمبلغ 536,977 دينار كويتي.

باستثناء المبالغ 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 بحيازة حصة ملكية بنسبة 7.42٪ في الشركة الكويتية الوطنية للمشاريع الصناعية ش.م.ك. (مقفلة) بمقابل شراء بمبلغ 4,153,333 دينار كويتي من طرف ذي علاقة. نتيجة لهذه الحيازة، ردت حصة ملكية المجموعة في الشركة الكويتية الوطنية للمشاريع الصناعية إلى 99.95٪.

6 معاملات الأطراف ذات العلاقة (تتمة)

خلال الفترة، قامت الشركة الأم ببيع استثمارها في شركة الاتون لصناعات الصلب (إيضاح 4) وبعض الشركات التابعة (إيضاح 9) إلى شركة اوفر لاند العقارية ذ.م.م (اوفر لاند)، طرف ذي علاقة لقاء إجمالي مقابل بمبلغ 19,135,812 دينار كويتي. لم ينتج أرباح أو خسائر عن هذه المعاملة. يتضمن بند "مستحق من أطراف ذات علاقة" رصيد بمبلغ 7,400,000 دينار كويتي مستحق من شركة اوفر لاند.

مكافآت الإدارة العليا:

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر	
2011	2012
دينار كويتي	دينار كويتي
316,286	248,467
54,892	32,432
<u>371,178</u>	<u>280,899</u>

رواتب ومزايا أخرى قصيرة الأجل
مكافآت نهاية الخدمة للموظفين

7 قروض ذات فوائد

(مدققة)		
30 سبتمبر 2011	31 ديسمبر 2011	30 سبتمبر 2012
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
52,500,000	52,500,000	42,500,000
-	-	20,000,000
17,450,000	17,450,000	-
<u>69,950,000</u>	<u>69,950,000</u>	<u>62,500,000</u>

يوضح الجدول التالي الأجزاء المتداولة وغير المتداولة لالتزامات قروض المجموعة:

(مدققة)		
30 سبتمبر 2011	31 ديسمبر 2011	30 سبتمبر 2012
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
17,450,000	19,450,000	-
52,500,000	50,500,000	62,500,000
<u>69,950,000</u>	<u>69,950,000</u>	<u>62,500,000</u>

الجزء المتداول
الجزء غير المتداول

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

كما في 30 سبتمبر 2012 (غير مدققة)

8 أسهم خزينة

(مدققة)			
30 سبتمبر	31 ديسمبر	30 سبتمبر	
2011	2011	2012	
3,284,428	7,744,428	30,170,940	عدد الأسهم
0.66%	1.56%	6.09%	النسبة المئوية للأسهم المصدرة
341,581	758,954	2,775,726	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 مبلغ 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 وتتكدص 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.

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2011

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2012

الصناعات				الصناعات				
قطاع	الرئيسية	غير	المجموع	قطاع	الرئيسية	غير	المجموع	
الطاقة	والغذائية	موزعة	دينار كويتي	الطاقة	والغذائية	موزعة	دينار كويتي	
3,755,814	2,347,806	264,847	6,368,467	7,128,322	3,609,066	718,178	2,801,078	إيرادات القطاع
1,761,583	(946,932)	219,564	1,034,215	3,019,977	1,415,592	617,373	987,012	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).