

البيانات المالية المرحلية المكثفة المجمعة وتقرير المراجعة
مجموعة الصناعات الوطنية القابضة - شركة مساهمة كويتية
والشركات التابعة
الكويت

30 يونيو 2006 (غير مدققه)

مجموعة الصناعات الوطنية القابضة - ش.م.ك
والشركات التابعة
الكويت

المحتويات

صفحة

1	تقرير المراجعة
2	بيان الدخل المجمع
4-3	الميزانية العمومية المجمعه
6-5	بيان التغيرات في حقوق الملكية المجمع
8-7	بيان التدفقات النقدية المجمع
17-9	إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المكثفة المجمعه

المحاسبون المتحدون
عبد اللطيف الماجد وشركاه
محاسبون قانونيون

ص.ب 5506 الصفاة 13056
الكويت
هاتف: 2432082/3/4
فاكس: 2402640

أنور القطامي وشركاه
جرانت ثورنتون
مدققون ومستشارون

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

تقرير المراجعة

السادة أعضاء مجلس الإدارة
مجموعة الصناعات الوطنية القابضة - ش.م.ك
الكويت

لقد راجعنا الميزانية العمومية المجمعة المرفقة لمجموعة الصناعات الوطنية القابضة (شركة مساهمة كويتية) (الشركة الام) وشركاتها التابعة (المجموعة) كما في 30 يونيو 2006 وبيانات الدخل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المجمعة المتعلقة بها لفترة الستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ . ان هذه البيانات المالية المرحلية المكثفه المجمعة هي مسؤولية ادارة الشركة الام . ان مسؤوليتنا هي اصدار تقريرر حول هذه البيانات المالية المرحليه المكثفه المجمعه بناء على مراجعتنا .

لقد قمنا بمراجعتنا وفقا للمعيار الدولي 2400 المتعلق بمهام المراجعة . ان هذا المعيار يتطلب ان نقوم بتخطيط وتنفيذ اعمال المراجعة للحصول على تأكيد محدود بان البيانات المالية المرحليه المكثفه المجمعه خالية من أخطاء مادية . تقتصر المراجعة بصفة مبدئية على توجيه الاستفسارات الى موظفي الشركة الام وتطبيق اجراءات المراجعة التحليلية على المعلومات المالية ، وهي توفر بهذا تأكيدا اقل مما يوفره التدقيق . اننا لم نقم بتدقيق البيانات المالية المرحلية المكثفه المجمعة وبالتالي فاننا لا نبدي رأيا يتعلق بالتدقيق . استنادا الى مراجعتنا ، فانه لم يرد الى علمنا ما يستوجب الاعتقاد بأن البيانات المالية المرحليه المكثفه المجمعة المرفقة لا تظهر بصوره عادله من جميع النواحي المادية ، وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 .

إضافة الى ذلك ، واستنادا الى مراجعتنا ، فان البيانات المالية المرحليه المكثفه المجمعه متفقة مع ما هو وارد في السجلات المحاسبية . كما انه حسبما وصل اليه علمنا واعتقادنا لم تقع خلال فترة الستة اشهر المنتهية في 30 يونيو 2006 مخالفات لاحكام قانون الشركات التجارية لعام 1960 والتعديلات اللاحقة او لاحكام النظام الاساسي للشركه الام على وجه قد يكون له تأثير مادي على نشاط المجموعة او على مركزها المالي.

عبد اللطيف عبدالله هوشان الماجد
عضو جمعية المحاسبين والمراجعين الكويتية
(محاسب قانوني رقم 70 فئة أ)
عبد اللطيف الماجد وشركاه
المحاسبون المتحدون

عبد اللطيف محمد العيان (CPA)
(مراقب مرخص رقم 94 فئة أ)
أنور القطامي وشركاه - جرانت ثورنتون

الكويت

6 أغسطس 2006

بيان الدخل المجموع

الستة اشهر المنتهية في		الثلاثة أشهر المنتهية في		ايضاح	
30 يونيو 2005 (غير مدقق) الف د.ك	30 يونيو 2006 (غير مدقق) الف د.ك	30 يونيو 2005 (غير مدقق) الف د.ك	30 يونيو 2006 (غير مدقق) الف د.ك		
56,658	46,933	28,557	27,400		المبيعات
(45,259)	(36,935)	(22,572)	(21,525)		تكلفة المبيعات
11,399	9,998	5,985	5,875		مجمول الربح
80,392	17,810	35,601	15,172	3	ايراد استثمارات
5,324	3,664	3,937	424		حصة في ارباح شركات زميله وشركات محاصة
80	1,996	72	1,835		ايرادات تشغيل أخرى
(3,245)	(2,576)	(1,585)	(1,557)		تكاليف توزيع
(9,333)	(8,529)	(4,264)	(4,189)		مصاريف عمومية ، اداريه واخرى
84,617	22,363	39,746	17,560		ربح التشغيل
(7,087)	(13,383)	(3,876)	(7,309)		تكاليف تمويل
(1,423)	-	(1,423)	-		هبوط في قيمة ممتلكات وآلات ومعدات
(2,462)	-	(2,044)	-		هبوط في قيمة شهره
(1,379)	69,179	(1,379)	38,953	4	صافي ربح / (خسارة) بيع حصة في شركات تابعه
-	559	-	-		ربح بيع حصة في شركات زميله
(925)	2,085	(679)	1,950		ربح (خسارة) تحويل عملة أجنبية
(1,027)	-	(742)	-		تكاليف اعادة تنظيم وعماله فائضة وأخرى
70,314	80,803	29,603	51,154		ربح الفترة
(440)	(265)	(216)	(192)		ضريه
(712)	(1,127)	(326)	(679)		مخصص حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(60)	(100)	(30)	(50)		مخصص مكافأة اعضاء مجلس الاداره
(1,187)	(3,207)	(516)	(1,583)		مخصص ضريه دعم العمالة الوطنية
67,915	76,104	28,515	48,650		صافي ربح الفترة
61,755	74,584	25,237	46,024		مخصص كما يلي :
6,160	1,520	3,278	2,626		مساھمي الشركة الأم
67,915	76,104	28,515	48,650		حقوق الأقلية
76 فلس	90 فلس	31 فلس	53 فلس	5	ربحية السهم لمساھمي الشركة الام

ان الإيضاحات المبينة على الصفحات 9-17 تشكل جزءا من هذه البيانات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

الميزانية العمومية المجمعة

30 يونيو 2005 (غير مدققة) الف د.ك	31 ديسمبر 2005 (مدققة) الف د.ك	30 يونيو 2006 (غير مدققة) الف د.ك	إيضاحات	
				الأصول
				الأصول غير المتداولة
				الشهرة
20,858	9,776	14,253	6	ممتلكات وآلات ومعدات
28,562	26,406	29,593		استثمار في شركات زميلة
78,743	120,911	112,795	7	استثمار في شركات محاصة
232	253	266		استثمارات عقارية
2,369	2,267	2,389		استثمارات متاحة للبيع
186,440	368,451	347,508	8	ضرائب مؤجلة
1,045	-	-		
318,249	528,064	506,804		مجموع الأصول غير المتداولة
				الأصول المتداولة
				بضاعة
23,949	23,730	22,241		ذمم مدينه وأصول أخرى
30,792	126,720	78,676		استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
306,953	386,741	452,859	9	استثمارات في عقد وكالة
2,802	-	45,000	10	ودائع قصيرة الاجل
19,862	34,993	125,006		أرصدة لدى البنوك ونقد
6,329	8,712	12,764		
390,687	580,896	736,546		مجموع الأصول المتداولة
708,936	1,108,960	1,243,350		مجموع الأصول
				حقوق الملكية والخصوم
				حقوق ملكية مساهمي الشركة الأم
74,674	74,674	107,033	11	رأس المال
(5,249)	(16,800)	(54,442)		أسهم خزينة
93,185	115,639	237,485	13	احتياطيات
60,924	202,342	144,506		التغيرات المتراكمة في القيمة العادلة
141,152	247,777	226,027		أرباح محتفظ بها
364,686	623,632	660,609		
31,666	49,878	102,809		حقوق الأقلية
396,352	673,510	763,418		مجموع حقوق الملكية

تابع / الميزانية العمومية المجمعة

30 يونيو 2005 (غير مدققة) الف د.ك	31 ديسمبر 2005 (مدققة) الف د.ك	30 يونيو 2006 (غير مدققة) الف د.ك	
			الخصوم غير المتداولة
52,523	17,527	17,378	سندات دائنة
43,001	98,141	32,760	قروض طويلة الأجل
1,683	1,028	155	دائنة تأجير
-	761	802	ضرائب مؤجله
8,159	11,533	12,393	مخصصات
105,366	128,990	63,488	مجموع الخصوم غير المتداولة
			الخصوم المتداولة
32,024	42,249	56,693	ذمم دائنة وخصوم أخرى
-	35,000	35,000	سندات دائنة
158,413	212,084	306,336	قروض قصيرة الأجل
16,781	17,127	18,415	بنوك دائنة
207,218	306,460	416,444	مجموع الخصوم المتداولة
708,936	1,108,960	1,243,350	مجموع حقوق الملكية والخصوم

ان الإيضاحات المبينة على الصفحات 9 - 17 تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

بيان التغييرات في حقوق الملكية المجموع

		حقوق ملكية مساهمي الشركة الأم						
		حقوق الأقلية	المجموع الفرعي	أرباح محفظتها	احتياطيات (إيضاح 13)	أسهم منحة للموظفين	أسهم خزينة	رأس المال
المجموع	حقوق الأقلية	المجموع الفرعي	أرباح محفظتها	احتياطيات (إيضاح 13)	أسهم منحة للموظفين	أسهم خزينة	رأس المال	
الف	الف	الف	الف	الف	الف	الف	الف	الف
د.ك	د.ك	د.ك	د.ك	د.ك	د.ك	د.ك	د.ك	د.ك
673,510	49,878	623,632	247,777	115,639	-	(16,800)	74,674	
(51,280)	(3,604)	(47,876)	-	(47,876)	-	-	-	
3,177	-	3,177	(2,583)	-	-	-	-	
(20,588)	(5,758)	(14,830)	-	-	-	-	-	
(141)	-	(141)	4	(4)	-	-	-	
(468)	6	(474)	-	(474)	-	-	-	
(5,000)	-	(5,000)	(5,000)	-	-	-	-	
(74,300)	(9,356)	(64,944)	(7,579)	(478)	-	-	-	
76,104	1,520	74,584	74,584	-	-	-	-	
1,804	(7,836)	9,640	67,005	(478)	-	-	-	
-	-	-	(7,467)	-	-	-	7,467	
(39,577)	-	(39,577)	(39,577)	-	-	-	-	
(43,472)	-	(43,472)	(43,472)	-	-	-	-	
149,349	-	149,349	-	124,457	-	-	24,892	
(38,701)	-	(38,701)	-	-	-	(38,701)	-	
49,887	50,836	(949)	2,071	(2,071)	-	-	-	
1,059	-	1,059	-	-	-	-	-	
(62)	-	(62)	-	(62)	-	-	-	
(1,683)	(1,683)	-	-	-	-	-	-	
11,724	11,724	-	-	-	-	-	-	
(420)	(110)	(310)	(310)	-	-	-	-	
88,104	60,767	27,337	(88,755)	122,324	-	(37,642)	32,359	
763,418	102,809	660,509	226,027	237,485	-	(54,442)	107,033	

الرصيد في 30 يونيو 2006

الرصيد في 1 يناير 2006
التغير في القيمة العادلة لاستثمارات متاحة للبيع
حصية من تعديل القيمة العادلة لشركات زمنية
الحقق من بيع استثمارات متاحة للبيع
الحقق من بيع حصية في شركات زمنية
تحويل زيادة استهلاك
فروقات تحويل عملة أجنبية
تغيرات لسنة 2005 (إيضاح 15 ب)
صافي المصاريف المسجلة مباشرة في حقوق الملكية
صافي ربح الفترة

مجموع البراد (مصاريف) الفترة
اصدار اسهم منحة (إيضاح 15 أ)
توزيعات اسهم شركة تابعة (إيضاح 15 أ)
توزيعات ارباح ال مساهمي الشركة الأم (إيضاح 15 أ)
اصدار اسهم كإيضاح (11)
شراء / حيازة اسهم خزينة
الحول من بيع حصية في شركات تابعة
اصدار اسهم منحة للموظفين باستخدام أسهم الخزينة
خسارة اصدار اسهم منحة للموظفين
توزيعات مدفوعة لحقوق الأقلية بواسطة شركة تابعة
استثمار من قبل مساهمي محفظة من قبل شركة تابعة عن زيادة
مصاريف اصدار اسهم محفظة من قبل شركة تابعة عن زيادة
في رأس المال

تابع / بيان التغيرات في حقوق الملكية المجموع

		حقوق ملكية مساهمي الشركة الأم									
		حقوق الأقلية	المجموع الفرعي	أرباح محفظها	المشراكات في القيمة العادية	احتياطات (إيضاح 13)	أسهم منحة للموظفين	أسهم خزينة	رأس المال		
المجموع	حقوق الأقلية	المجموع الفرعي	أرباح محفظها	المشراكات في القيمة العادية	احتياطات (إيضاح 13)	أسهم منحة للموظفين	أسهم خزينة	رأس المال	الرصيد في 1 يناير 2005 المعدل	التغير في القيمة العادية لاستثمارات متاحة للبيع	الرصيد في 31 ديسمبر 2005 المعدل
د.ك	د.ك	د.ك	د.ك	د.ك	د.ك	د.ك	د.ك	د.ك	د.ك	د.ك	د.ك
315,797	23,985	291,812	116,239	12,452	93,078	500	(1,075)	70,618	70,618	-	70,618
-	-	-	(12,481)	12,481	-	-	-	-	-	-	-
315,797	23,985	291,812	103,758	24,933	93,078	500	(1,075)	70,618	70,618	-	70,618
35,861	2,955	32,906	-	32,906	-	-	-	-	-	-	-
2,252	-	2,252	-	2,252	-	-	-	-	-	-	-
999	-	999	-	999	-	-	-	-	-	-	-
(166)	-	(166)	-	(166)	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	5	(5)	-	-	-	-	-	-	-
(1,720)	(7)	(1,713)	-	-	(1,713)	-	-	-	-	-	-
37,226	2,948	34,278	5	35,991	(1,718)	-	-	-	-	-	-
67,915	6,160	61,755	61,755	-	-	-	-	-	-	-	-
105,141	9,108	96,033	61,760	35,991	(1,718)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	500	-	-	(500)	-	-	-	-	-
-	-	-	(3,556)	-	-	-	-	3,556	-	-	-
(21,310)	-	(21,310)	(21,310)	-	-	-	-	-	-	-	-
(4,174)	-	(4,174)	-	-	-	-	(4,174)	-	-	-	-
2,325	-	2,325	-	-	1,825	-	-	500	-	-	-
(1,427)	(1,427)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(24,586)	(1,427)	(23,159)	(24,366)	-	1,825	(500)	(4,174)	4,056	-	-	4,056
396,352	31,666	364,686	141,152	60,924	93,185	-	(5,249)	74,674	74,674	-	74,674

ان الإيضاحات المبينة على الصفحات 9-17 تشكل جزءا من هذه البيانات المالية المرحلية المكلفة الجمعة.

بيان التدفقات النقدية المجموع

الستة اشهر المنتهية في 30 يونيو 2005 (غير مدقق) الف د.ك	الستة اشهر المنتهية في 30 يونيو 2006 (غير مدقق) الف د.ك	
70,314	80,803	أنشطة التشغيل
		ربح الفترة
		تعديلات :
2,439	1,823	استهلاك ممتلكات وآلات ومعدات
1,423	-	هبوط في قيمة ممتلكات وآلات ومعدات
2,462	-	هبوط في قيمة شهرة
4	-	خسارة من بيع ممتلكات وآلات ومعدات
(5,324)	(3,664)	حصة في ارباح شركات زميله وشركات محاصة
(2,532)	(4,447)	ايراد توزيعات ارباح من استثمارات متاحة للبيع
999	-	هبوط في قيمة استثمارات متاحة للبيع
(961)	(21,336)	ربح بيع استثمارات متاحة للبيع
1,379	(69,179)	صافي ربح (خسارة) بيع حصة في شركات تابعه
-	(559)	ربح بيع حصة في شركات زميلة
1,027	-	تكاليف إعادة تنظيم وعماله فائضه واخرى
2,325	-	تكلفة المدفوعات بالاسهم
(312)	860	صافي مخصصات محملة (معكوسه)
7,087	13,383	تكاليف تمويل
(230)	(2,530)	ايراد فوائد
80,100	(4,846)	(خسارة) ربح التشغيل قبل التغيرات في اصول وخصوم التشغيل
		التغيرات في أصول وخصوم التشغيل :
		بضاعه
2,784	1,489	ذمم مدينة وأصول أخرى
(246)	67,640	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
(79,253)	(56,682)	ذمم دائنه وخصوم أخرى
(2,027)	4,867	النقد الناتج من العمليات
1,358	12,468	تكاليف إعادة تنظيم وعماله فائضه واخرى مدفوعة
(353)	-	ضرائب مدفوعة
(177)	(84)	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي المدفوعة
(771)	-	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة المدفوعة
(120)	(200)	ضريبة دعم العمالة الوطنية المدفوعة
(1,705)	-	صافي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل
(1,768)	12,184	