

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

31 مارس 2006 (غير مدققة)

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

المحتويات

صفحة

1

تقرير المراجعة

2

بيان الدخل المجمع

4-3

الميزانية العمومية المجمع

6-5

بيان التغيرات في حقوق الملكية المجمع

8-7

بيان التدفقات النقدية المجمع

15-9

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المكثفة المجمع

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 : 9-3900 244 (965)
فاكس : 8451 243 (965)
ص.ب 2986 صفاة - 13030 - الكويت
البريد الإلكتروني : gt@gtkuwait.com

تقرير المراجعة


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


لقد راجعنا الميزانية العمومية الجمعية المرفقة لمجموعة الصناعات الوطنية القابضة - ش.م.ك وشركاها التابعه كما في 31 مارس 2006 وبيانات الدخل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية الجمعية المتعلقة بما لفترة الثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ . إن هذه البيانات المالية المرحليه المكثفه الجمعية هي مسؤولية ادارة الشركة . ان مسؤوليتنا هي اصدار تقرير حول هذه البيانات المالية المرحليه المكثفه الجمعه بناء على مراجعتنا .

لقد قمنا بمراجعتنا وفقا للمعيار الدولي 2400 المتعلق بمهام المراجعة ، والذي يتطلب منا تخطيط وتنفيذ اعمال المراجعة للحصول على تأكيد محدود بان البيانات المالية المرحليه المكثفه الجمعه خالية من أخطاء مادية . ان المراجعة تقتصر مبدئيا على استفسارات من موظفي الشركة واجراءات مراجعة تحليلية يتم تطبيقها على المعلومات المالية ، وبالتالي فهي تعطي تأكيدا أقل من التدقيق . لم نقوم بتدقيق البيانات المالية المرحليه المكثفه الجمعية وبالتالي فاننا لا نبدى رأيا يتعلق بالتدقيق .

بناء على مراجعتنا ، لم يسترعب انتباهنا ما يدفعنا للاعتقاد بأن البيانات المالية المرحليه المكثفه الجمعية المرفقة لا تظهر بصوره عادله ، من كافة النواحي الماديه ، وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 .

إضافة الى ذلك ، وبناء على مراجعتنا فان البيانات المالية المرحليه المكثفه الجمعه متفقة مع السجلات المحاسبية للشركة . حسبما وصل اليه علمنا واعتقادنا لم تقع خلال فترة الثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس 2006 مخالفات لاحكام قانون الشركات التجارية لعام 1960 وتعديلاته او النظام الاساسي للشركه على وجه قد يكون له تأثير مادي على نشاط المجموعة او مركزها المالي.


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


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

بيان الدخل المجموع

الثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس 2005 (غير مدقق) الف د.ك	الثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس 2006 (غير مدقق) الف د.ك	ايضاحات	
28,101	19,533	2 (ب)	المبيعات
(22,687)	(15,410)		تكلفة المبيعات
5,414	4,123		مجمول الربح
44,791	2,638	3	ايراد استثمارات
1,387	3,240		حصة في ارباح شركات زميله
8	161		ايرادات تشغيل أخرى
(1,660)	(1,019)		تكاليف توزيع
(5,069)	(4,340)		مصاريف عمومية ، اداريه وأخرى
44,871	4,803		ربح التشغيل
(3,211)	(6,074)		تكاليف تمويل
(418)	-		هبوط في قيمة شهره
-	559		ربح بيع حصة في شركة زميله
-	30,226	4	ربح بيع حصة في شركات تابعه
(246)	135		ربح (خسارة) تحويل عملة أجنبية
(285)	-		تكاليف اعادة تنظيم وعماله فائضة وأخرى
40,711	29,649		ربح الفترة
(224)	(73)		ضريه
(386)	(448)		مخصص حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(30)	(50)		مخصص مكافأة اعضاء مجلس الاداره
(671)	(1,624)		مخصص ضريبة دعم العمالة الوطنية
39,400	27,454		صافي ربح الفترة
36,518	28,560		مخصص كما يلي :
2,882	(1,106)		مساهمي الشركة الأم
39,400	27,454		حقوق الأقلية
44 فلس	36 فلس	5	ربحية السهم لمساهمي الشركة الام

ان الإيضاحات المبينة على الصفحات 9 - 15 تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

الميزانية العمومية المجمعة

31 مارس 2005 (غير مدققة) الف د.ك	31 ديسمبر 2005 (مدققة) الف د.ك	31 مارس 2006 (غير مدققة) الف د.ك	إيضاحات	
				الأصول
				الأصول غير المتداولة
				شهره
23,739	9,776	9,843		ممتلكات وآلات ومعدات
30,884	26,406	28,656		استثمار في شركات زميلة
63,532	120,911	120,936	6	استثمار في شركات محاصة
242	253	255		استثمارات عقارية
2,463	2,267	2,282		استثمارات متاحة للبيع
145,085	368,451	352,140	7	ضرائب مؤجلة
1,164	-	-		
267,109	528,064	514,112		مجموع الأصول غير المتداولة
				الأصول المتداولة
				بضاعة
26,921	23,730	22,541		ذمم مدينه وأصول أخرى
40,970	126,720	130,791		استثمار في عقد وكالة
2,802	-	-		استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
275,956	386,741	388,445	8	ودائع قصيرة الاجل
1,935	34,993	35,258		أرصدة لدى البنوك ونقد
9,459	8,712	23,062		
358,043	580,896	600,097		مجموع الأصول المتداولة
625,152	1,108,960	1,114,209		مجموع الأصول
				حقوق الملكية والخصوم
				حقوق ملكية مساهمي الشركة الأم
				رأس المال المصدر والمدفوع بالكامل 746,741,208
				سهم بقيمة اسمية 100 فلس كويتي للسهم الواحد (31 مارس 2005 : 711,182,103 سهم)
71,118	74,674	74,674		أسهم خزينة
(1,075)	(16,800)	(40,968)		احتياطيات
93,916	115,639	115,446	10	التغيرات المتراكمة في القيمة العادلة
40,647	202,342	186,729		أرباح محتفظ بها
140,779	247,777	273,596		
345,385	623,632	609,477		حقوق الأقلية
26,500	49,878	68,867		
371,885	673,510	678,344		مجموع حقوق الملكية

تابع / الميزانية العمومية المجمعة

31 مارس 2005 (غير مدققة) الف د.ك	31 ديسمبر 2005 (مدققة) الف د.ك	31 مارس 2006 (غير مدققة) الف د.ك	
			الخصوم غير المتداولة
52,526	17,527	17,550	سندات دائنة
45,514	98,141	82,237	قروض طويلة الأجل
1,900	1,028	1,035	دائنو تأجير
-	761	766	ضرائب مؤجله
8,337	11,533	11,810	مخصصات
108,277	128,990	113,398	مجموع الخصوم غير المتداولة
			الخصوم المتداولة
34,404	42,249	51,824	ذمم دائنة وخصوم أخرى
-	35,000	35,000	سندات دائنه
98,046	212,084	229,826	قروض قصيرة الأجل
12,540	17,127	5,817	بنوك دائنة
144,990	306,460	322,467	مجموع الخصوم المتداولة
625,152	1,108,960	1,114,209	مجموع حقوق الملكية والخصوم

ان الإيضاحات المبينة على الصفحات 9 - 15 تشكل جزءا من هذه البيانات المالية المرحلية المكتشفة المجمعة.

بيان التغيرات في حقوق الملكية المجمع

حقوق ملكية مساهمي الشركة الأم

		التغيرات						
المجموع	حقوق الأقلية	المجموع الفرعي	أرباح محفظها	المراكمة في القيمة العادية	احتياطات (إيضاح 10)	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	202,342	115,639	-	(16,800)	74,674
(16,363)	(1,487)	(14,876)	-	(14,876)	-	-	-	-
(141)	-	(141)	-	(141)	-	-	-	-
11,323	-	11,323	(2,583)	13,906	-	-	-	-
(20,198)	(5,696)	(14,502)	-	(14,502)	-	-	-	-
-	-	-	2	-	(2)	-	-	-
(40)	1	(41)	-	-	(41)	-	-	-
(25,419)	(7,182)	(18,237)	(2,581)	(15,613)	(43)	-	-	-
27,454	(1,106)	28,560	28,560	-	-	-	-	-
2,035	(8,288)	10,323	25,979	(15,613)	(43)	-	-	-
(24,168)	-	(24,168)	-	-	-	-	(24,168)	-
17,834	17,834	-	150	-	(150)	-	-	-
(1,683)	(1,683)	-	-	-	-	-	-	-
11,236	11,236	-	-	-	-	-	-	-
(420)	(110)	(310)	(310)	-	-	-	-	-
2,789	27,277	(24,478)	(160)	-	(150)	-	(24,168)	-
678,344	68,867	609,477	273,596	186,729	115,446	-	(40,968)	74,674

الرصيد في 31 مارس 2006

الرصيد في 1 يناير 2006

التغير في القيمة العادية لاستثمارات متاحة للبيع
الحقق من بيع حصة في شركة زميلة
حصة من تعديل القيمة العادية لشركات زميلة
الحقق من بيع استثمارات متاحة للبيع
تحويل زيادة استهلاك فروقات تحويل عملة أجنبية
صافي المصاريف المسجلة مباشرة في حقوق الملكية
صافي ربح (خسارة) الفترة
مجموع إيرادات (مصاريف) الفترة
شراء أسهم خزينة
الحول من بيع حصة في شركة تابعة
توزيعات مدفوعة لحقوق الأقلية بواسطة شركة تابعة
استثمار من قبل مساهمي الأقلية
مصاريف إصدار أسهم عملة من قبل شركة تابعة عن زيادة في رأس المال

بيان التدفقات النقدية المجمع

الثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس 2005 (غير مدقق) الف د.ك	الثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس 2006 (غير مدقق) الف د.ك	
40,711	29,649	أنشطة التشغيل
		ربح الفترة
		تعديلات :
1,238	908	استهلاك ممتلكات وآلات ومعدات
418	-	هبوط في قيمة شهرة
(1,387)	(3,240)	حصة في ارباح شركات زميله
(860)	(656)	ايراد توزيعات ارباح من استثمارات متاحه للبيع
-	(559)	ربح بيع حصه في شركة زميله
(436)	(20,402)	ربح بيع استثمارات متاحه للبيع
-	(30,226)	ربح بيع حصه في شركات تابعه
285	-	تكاليف إعادة تنظيم وعماله فائضه واخرى
2,325	-	تكلفة المدفوعات بالاسهم
(134)	277	صافي مخصصات محملة (معكوسه)
3,211	6,074	تكاليف تمويل
(147)	(474)	ايراد فوائد
45,224	(18,649)	(خسارة) ربح التشغيل قبل التغيرات في اصول وخصوم التشغيل
		التغيرات في أصول وخصوم التشغيل :
(188)	1,189	بضاعة
(8,833)	48,327	ذمم مدينة وأصول أخرى
(48,256)	7,732	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
1,903	5,528	ذمم دائنه وخصوم أخرى
(10,150)	44,127	النقد الناتج من / (المستخدم في) العمليات
(190)	-	تكاليف إعادة تنظيم ، عماله فائضه واخرى مدفوعة
(25)	(11)	ضرائب مدفوعة
(424)	-	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي المدفوعة
(10,789)	44,116	صافي التدفقات النقدية الناتجة من / (المستخدمة في) أنشطة التشغيل

تابع / بيان التدفقات النقدية المجموع

الثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس 2005 (غير مدقق) الف د.ك	الثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس 2006 (غير مدقق) الف د.ك	ايضاح
(675)	(1,119)	أنشطة الإستثمار
(9,422)	(36,808)	شراء ممتلكات وآلات ومعدات
(750)	-	شراء استثمارات متاحة للبيع
-	914	استثمار في شركات زميلة
1,647	36,504	نتائج بيع حصة في شركة زميله
676	656	نتائج بيع استثمارات متاحة للبيع
147	439	توزيعات ارباح مستلمه من استثمارات متاحة للبيع
(8,377)	586	إيرادات فوائد مستلمة
		صافي التدفقات النقدية الناتجة من / (المستخدمة في) أنشطة الإستثمار
		أنشطة التمويل
(186)	(112)	عقود إيجار تمويلي مدفوعة
(79)	(15,904)	صافي النقص في قروض طويلة الأجل
15,056	17,742	صافي الزيادة في قروض قصيرة الأجل
(61)	(89)	توزيعات ارباح مدفوعة لمساهمي الشركة الام
(2,216)	(5,681)	تكاليف تمويل مدفوعة
-	(24,168)	شراء أسهم خزينة
(1,427)	9,430	الزيادة (النقص) في حقوق الاقلية
11,087	(18,782)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) / الناتجة من أنشطة التمويل
(8,079)	25,920	صافي الزيادة (النقص) في النقد وما يعادله
13	5	تأثير التغيرات في تحويل العملة الأجنبية
(8,066)	25,925	النقد وما يعادله في بداية الفترة
6,920	26,578	النقد وما يعادله في نهاية الفترة
(1,146)	52,503	9

ان الإيضاحات المبينة على الصفحات 9 - 15 تشكل جزءا من هذه البيانات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.