

5 - SEP 2011

مصرف الكويت للأوراق المالية
قسم المحفوظات - والتوثيق الإلكتروني
مخبر طابق الأرض

**الشركة الوطنية الدولية القابضة ش.م.ك. (مقفلة)
وشركاتها التابعة**

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

(غير مدققة)

30 يونيو 2011

الشركة الوطنية الدولية القابضة ش.م.ك. (مقفلتة)
وشركاتها التابعة

المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
(غير مدققة)
30 يونيو 2011

**تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة
إلى حضرات السادة أعضاء مجلس الإدارة
الشركة الوطنية الدولية القابضة ش.م.ك. (مقفلة)**

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق للشركة الوطنية الدولية القابضة ش.م.ك. (مقفلة) ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة (يشار إليها معاً بـ "المجموعة") كما في 30 يونيو 2011 وبياني الدخل والدخل الشامل المرحليين المكثفين المجمعين المتعلقين به لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين بذلك التاريخ وبياني والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحليين المكثفين المجمعين المتعلقين به لفترة الستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسئولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة وعرضها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي". إن مسئوليتنا هي التعبير عن نتيجة مراجعتنا لهذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية المنفذة من قبل منققين مستقلين للشركة" المتعلق بمهام المراجعة. تتمثل مراجعة المعلومات المالية المرحلية في توجيه الاستفسارات بصفة مبدئية 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 المراجعة المرفقة لم يتم إعدادها، من جميع النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي".

تقرير حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

إضافة إلى ذلك، واستناداً إلى مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة متفقة مع ما هو وارد في الدفاتر المحاسبية للشركة الأم. حسبما وصل إليه علمنا واعتقادنا، فإنه لم يرد إلى علمنا وجود أي مخالفات خلال الفترة المتهية في 30 يونيو 2011 لأحكام قانون الشركات التجارية لعام 1960 والتعميمات اللاحقة له أو النظام الأساسي للشركة الأم على وجه قد يكون له تأثير مادي على نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.



د. سعود الحميدي

سجل مراقبي الحسابات رقم 51 فئة أ
د. سعود الحميدي وشركاه
عضو في بيكرتلي العالمية



وليد عبد الله العصيمي

سجل مراقبي الحسابات رقم 68 فئة أ - الكويت
من العيان والعصيمي وشركاهم
عضو في إرنست ويونغ

14 أغسطس 2011

الكويت

الشركة الوطنية الدولية القابضة ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة

بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2011

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		إيضاح
2011	2010	2011	2010	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
-	680,651	-	680,651	التغير في القيمة العادلة لعقارات استثمارية
-	680,651	-	680,651	صافي الأرباح من عقارات استثمارية
140,976	2,020	(65,880)	(31,237)	(خسائر) أرباح محققة من بيع موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
(674,748)	(238,759)	(549,655)	78,719	أرباح (خسائر) غير محققة من موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
113,309	280,032	2,384	218,881	أرباح محققة من بيع موجودات مالية متاحة للبيع
(251,547)	(215,632)	(251,547)	(17,580)	خسائر انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة للبيع
19,293	(52,894)	-	(52,894)	حصّة في نتائج شركة زميلة
28,256	86,342	16,729	79,622	إيرادات توزيعات أرباح
(624,461)	(138,891)	(847,969)	275,511	صافي أرباح (خسائر) الاستثمار
(164,188)	(162,665)	(71,369)	(72,803)	مصروفات إدارية
(788,649)	379,095	(919,338)	883,359	أرباح (خسائر) تشغيل
61,221	20,715	13,198	251	إيرادات فوائد
(32,397)	11,270	(13,251)	(922)	(خسارة) ربح تحويل عملات أجنبية
(759,825)	411,080	(919,391)	882,688	ربح (خسارة) الفترة قبل حصّة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة
-	(3,699)	-	(3,699)	حصّة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
-	(9,259)	-	(9,259)	ضريبة دعم العمالة الوطنية
-	(3,703)	-	(3,703)	الزكاة
(759,825)	394,419	(919,391)	866,027	ربح (خسارة) الفترة
(3.67) فلس	1.91 فلس	(4.44) فلس	4.20 فلس	ربحية (خسارة) السهم الأساسية والمخفضة

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 10 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

الشركة الوطنية الدولية القابضة ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

للفترة المنتهية في 30 يونيو 2011

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2010	2011	2010	2011	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
(759,825)	394,419	(919,391)	866,027	ربح (خسارة) الفترة
				إيرادات شاملة أخرى
				موجودات مالية متاحة للبيع:
				- صافي الأرباح (الخسائر) غير المحققة
(3,073,680)	(533,169)	(1,141,405)	74,081	- ربح محقق من البيع خلال الفترة
(113,309)	(280,032)	(2,384)	(218,881)	- خسارة انخفاض القيمة محولة إلى بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع
251,547	215,632	251,547	17,580	إجمالي الخسائر الشاملة الأخرى للفترة
(2,935,442)	(597,569)	(892,242)	(127,220)	إجمالي الإيرادات (الخسائر) الشاملة للفترة
(3,695,267)	(203,150)	(1,811,633)	738,807	


إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 10 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

الشركة الوطنية الدولية القابضة ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة

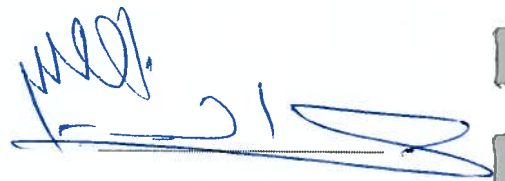
بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

في 30 يونيو 2011

	(مدققة)			
	31 ديسمبر 2010	30 يونيو 2011	إيضاحات	
	دينار كويتي	دينار كويتي		
الموجودات				
النقد والأرصدة لدى البنوك	192,547	886,042	4	
مدينون وموجودات أخرى	2,422,897	1,085,197		
موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر	1,510,700	1,340,660		
موجودات مالية متاحة للبيع	33,568,143	31,078,841	5	
استثمار في شركة زميلة	78,019	87,402		
عقارات استثمارية	12,838,711	10,911,879	6	
أثاث ومعدات	6,143	4,850		
مجموع الموجودات	50,617,160	45,394,871		45,064,586
حقوق الملكية والمطلوبات				
حقوق الملكية				
رأس المال	21,262,500	21,262,500	7	
علاوة إصدار أسهم	13,324,422	13,324,422		
التغيرات المترجمة في القيمة العادلة	10,215,910	10,642,109		
أسهم خزينة	(1,341,324)	(1,348,524)		
احتياطي أسهم خزينة	318,561	318,561		
أرباح محتفظ بها (خسائر مترجمة)	(759,825)	(7,055,934)		
إجمالي حقوق الملكية	43,020,244	37,143,134		36,939,984
المطلوبات				
حسابات مكشوفة لدى البنوك	661,233	531,355	4	
دائنون ومطلوبات أخرى	935,683	1,720,382		
قروض محددة الأجل	6,000,000	6,000,000		
إجمالي المطلوبات	7,596,916	8,251,737		8,124,602
مجموع حقوق الملكية والمطلوبات	50,617,160	45,394,871		45,064,586



عبد الوهاب محمد الوزان
نائب رئيس مجلس الإدارة



علي أحمد البغلي
رئيس مجلس الإدارة

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 10 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

الشركة الوطنية لدولية التغطية وشركاتها التابعة

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير محقق)
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2011

	الرصيد في 1 يناير 2011	ربح الفترة	خسائر شاملة أخرى للفترة	إجمالي الخسائر (الإيرادات) الشاملة للفترة	مقاصة خسائر متراكمة (إيضاح 7)	الرصيد في 30 يونيو 2011
رأس المال	21,262,500	-	-	-	-	21,262,500
إصدار أسهم	13,324,422	-	-	-	-	13,324,422
بيانات كويتي	-	-	-	-	-	-
بيانات كويتي	-	-	-	-	-	-
التغيرات المترابطة	10,642,109	-	(597,569)	(597,569)	-	10,044,540
في القيمة العادلة	-	-	-	-	-	-
أسهم خريفة	(1,348,524)	-	-	-	-	(1,348,524)
بيانات كويتي	-	-	-	-	-	-
احتياطي أسهم خريفة	318,561	-	-	-	-	318,561
بيانات كويتي	-	-	-	-	-	-
أرباح محتفظ بها	(7,055,934)	394,419	-	394,419	7,055,934	(203,150)
بيانات كويتي	394,419	-	-	-	-	-
المجموع	37,143,134	394,419	(597,569)	(597,569)	394,419	36,939,984
بيانات كويتي	-	-	-	-	-	-
الخسائر متراكمة/	(7,055,934)	394,419	-	394,419	7,055,934	(203,150)
أرباح محتفظ بها	394,419	-	-	-	-	-
بيانات كويتي	-	-	-	-	-	-
احتياطي أسهم خريفة	318,561	-	-	-	-	318,561
بيانات كويتي	-	-	-	-	-	-
الخسائر شاملة أخرى للفترة	(2,935,442)	-	-	-	-	(2,935,442)
إجمالي الخسائر الشاملة للفترة	(5,130,989)	318,561	(1,331,044)	13,151,352	18,455,411	21,262,500
مقاصة خسائر متراكمة	(759,825)	-	-	-	-	-
شراء أسهم خريفة	(10,280)	-	(10,280)	-	(5,130,989)	-
الرصيد في 30 يونيو 2010	43,020,244	(759,825)	(1,341,324)	10,215,910	13,324,422	21,262,500

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 10 تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

الشركة الوطنية الدولية القابضة ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير منقحة)

في 30 يونيو 2011

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير منقح)

للفترة المنتهية في 30 يونيو 2011

6 أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2010	2011	
دينار كويتي	دينار كويتي	إيضاحات
(759,825)	394,419	
-	(680,651)	
(113,309)	(280,032)	
251,547	215,632	5
(19,293)	52,894	
(28,256)	(86,342)	
-	(20,715)	
1,298	576	
8,201	10,281	
(659,637)	(393,938)	
(47,701)	58,945	
395,518	499,810	
28,790	(163,636)	
(283,030)	1,181	
(100,004)	(737,480)	
988,359	1,333,639	
(58,726)	-	
(1,101,119)	(301,758)	
(1,750)	(151)	
28,256	86,342	
(244,984)	380,592	
(10,280)	-	
(10,280)	-	
(538,294)	381,773	
69,608	354,687	
(468,686)	736,460	4

أنشطة العمليات

ربح (خسارة) الفترة

تعديلات لـ:

التغير في القيمة العادلة لعقارات استثمارية

أرباح محققة من بيع موجودات مالية متاحة للبيع

خسارة انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة للبيع

حصة في نتائج شركة زميلة

إيرادات توزيعات أرباح

إيرادات فوائد

استهلاك

مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

التغيرات في موجودات ومطلوبات التشغيل:

مدينون وموجودات أخرى

موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر

(بالصافي)

دائنون ومطلوبات أخرى

صافي النقد الناتج من (المستخدم في) أنشطة العمليات

أنشطة الاستثمار

شراء موجودات مالية متاحة للبيع

المحصل من بيع موجودات مالية متاحة للبيع

شراء استثمار في شركة زميلة

إضافات إلى عقارات استثمارية

شراء أثاث ومعدات

إيرادات توزيعات أرباح مستلمة

صافي النقد الناتج من (المستخدم في) أنشطة الاستثمار

أنشطة التمويل

شراء أسهم خزينة

صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل

صافي الزيادة (النقص) في النقد والنقد المعادل

النقد والنقد المعادل في بداية الفترة

النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

1 الأنشطة

تم التصريح بإصدار المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للشركة الوطنية الدولية القابضة ش.م.ك. (مقفلة) ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة (يشار إليها معاً بـ "المجموعة") لفترة السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2011 وفقاً لقرار أعضاء مجلس الإدارة في 14 أغسطس 2011.

قام مساهمو الشركة الأم باعتماد البيانات المالية المجمعة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010، في اجتماع الجمعية العمومية السنوية الذي عقد بتاريخ 24 مايو 2011.

إن الشركة الأم هي شركة كويتية مساهمة مقفلة تأسست في 14 يناير 1979 وفقاً لقانون الشركات التجارية رقم 15 لعام 1960 والتعديلات اللاحقة له. يقع مكتب الشركة الأم المسجل في الدور الرابع من مبنى غرفة التجارة والصناعة، شارع الشهداء، الكويت.

تعمل المجموعة بصورة أساسية في الاستثمارات في الأسواق المحلية والدولية.

إن الشركة الأم هي شركة تابعة لصندوق جلوبال ماكرو "الشركة الأم الكبرى".

2 أساس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة

أساس الإعداد

لقد أعدت المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 ، التقرير المالي المرحلي.

إن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لا تتضمن كافة المعلومات والإفصاحات المطلوبة لإعداد بيانات مالية مجمعة كاملة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. ويجب أن يتم الإطلاع عليها مقترنة بالبيانات المالية السنوية المجمعة للمجموعة كما في 31 ديسمبر 2010. إضافة إلى ذلك، فإن نتائج الأعمال لفترة السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2011 لا تعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة التي تنتهي في 31 ديسمبر 2011.

في رأي الإدارة، تم إدراج كافة التعديلات (التي تتكون من الاستحقاقات العادية المتكررة) والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل. إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة مماثلة لتلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية المجمعة السنوية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010.

السياسات المحاسبية الهامة

تطبق المعايير والتعديلات والتفسيرات التالية الجديدة على المعايير للمجموعة اعتباراً من 1 يناير 2011.

معيار المحاسبة الدولي 24 /إفصاحات الطرف ذي العلاقة (تعديل)

يسري المعيار المعدل على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يناير 2011. يوضح المعيار تعريف الطرف ذي علاقة لتبسيط تحديد تلك العلاقات وإزالة حالات عدم التوافق عند التطبيق. يقدم المعيار المعدل إعفاء جزئي من متطلبات الإفصاح للمؤسسات الحكومية ذات العلاقة.

2 أساس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

السياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

معييار المحاسبة الدولي 34 التقرير المالي المرحلي

يقدم التحسين على معيار المحاسبة الدولي 34 مفهوم "الأحداث والمعاملات الهامة" وقد نتج عنه إفصاحات إضافية لفرض التغييرات في الأعمال والسمات الاقتصادية والتحويلات بين مستويات الجداول الهرمي للقيمة العادلة المستخدمة والتغييرات في تصنيف الموجودات المالية الناتج عن التغيير في غرض أو استخدام تلك الموجودات. إن تطبيق هذا التحسين لم يكن له أي تأثير مادي على المركز أو الأداء المالي للمجموعة.

تفسير لجنة تفسيرات المعايير الدولية للتقارير المالية 19: سداد المطلوبات المالية بأدوات حقوق الملكية يسري تفسير لجنة تفسيرات المعايير الدولية للتقارير المالية 19 على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 يوليو 2011. يوضح التفسير أن أدوات حقوق الملكية المصدرة إلى دائن لسداد التزام مالي تؤهل كمقابل مدفوع. تقاس أدوات حقوق الملكية المصدرة بقيمتها العادلة. في حالة تعذر قياس قيمة أدوات حقوق الملكية المصدرة بصورة موثوق منها، يتم قياسها بالقيمة العادلة للالتزام الذي يتم سداؤه. يتم إدراج أي ربح أو خسارة ضمن الأرباح أو الخسائر على الفور.

لم يكن للمعايير المعدلة والتعديلات الجديدة تأثير جوهري على المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة.

إن تفاصيل الشركات التابعة المتضمنة في المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة كما يلي:

اسم الشركة	بلد التأسيس	حصة الملكية %	
		2010	2009
شركة العلا الوطنية للعقارات ذ.م.م.	الكويت	100	100
شركة الغد لإدارة المشاريع ذ.م.م.	الكويت	100	100

الأنشطة الرئيسية

شراء وبيع العقارات

إدارة المشاريع العقارية

3 ربحية (خسارة) السهم الأساسية والمخفضة

تحتسب ربحية (خسارة) السهم الأساسية والمخفضة بتقسيم ربح (خسارة) الفترة على المتوسط الموزون لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة (باستثناء أسهم الخزينة). تحتسب صافي ربحية (خسارة) السهم المخفضة بتقسيم صافي الربح (الخسارة) الخاص بمساهمي الشركة الأم على المتوسط الموزون لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة (باستثناء أسهم الخزينة) زائداً المتوسط الموزون لعدد الأسهم العادية التي قد تصدر عند تحويل كافة الأسهم المخفضة المحتملة إلى أسهم عادية.

فيما يلي المعلومات اللازمة لاحتساب ربحية (خسارة) السهم الأساسية والمخفضة استناداً إلى المتوسط الموزون لعدد الأسهم العادية القائمة، ناقصاً أسهم الخزينة:

الثلثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		ربح (خسارة) الفترة (دينار كويتي)
2011	2010	2011	2010	
866,027	(919,391)	394,419	(759,825)	ربح (خسارة) الفترة (دينار كويتي)
				المتوسط الموزون لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة
206,336,150	206,951,968	206,336,150	207,134,635	(بعد استبعاد أسهم الخزينة)
4.20 فلس	(4.44) فلس	1.91 فلس	(3.67) فلس	ربحية (خسارة) السهم الأساسية والمخفضة

4 النقد والنقد المعادل

يشتمل النقد والنقد المعادل المدرج ضمن بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع على مبالغ بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع التالية :

	(مدققة)		
	31 ديسمبر	30 يونيو	
	2010	2011	
	دينار كويتي	دينار كويتي	
نقد في الصندوق	4,999	4,999	4,999
أرصدة لدى البنوك	187,548	881,043	1,289,036
أرصدة لدى البنوك ونقد	192,547	886,042	1,294,035
حسابات مكشوفة لدى البنوك	(661,233)	(531,355)	(557,575)
	(468,686)	354,687	736,460

يبلغ متوسط معدل الفائدة على الحسابات المكشوفة لدى البنوك 3.5 % سنوياً (31 ديسمبر 2010: 2.25% و 30 يونيو 2010: 2.5%) فوق معدل خصم بنك الكويت المركزي.

5 موجودات مالية متاحة للبيع

	(مدققة)		
	31 ديسمبر	30 يونيو	
	2010	2011	
	دينار كويتي	دينار كويتي	
أسهم مسعرة	782,204	1,140,584	1,347,045
أسهم غير مسعرة	16,090,344	16,029,292	30,149,452
محافظ مدارة (غير مسعرة)	12,446,991	11,279,337	-
صناديق مدارة	1,759,302	1,500,300	2,071,646
	31,078,841	29,949,513	33,568,143

تم تسجيل خسارة انخفاض في القيمة بمبلغ لا شيء (31 ديسمبر 2010: لا شيء و 30 يونيو 2010: 251,547 دينار كويتي) لقاء أسهم مسعرة والتي لم يكن هناك انخفاض كبير أو متواصل في القيمة).

تتضمن الأوراق المالية غير المسعرة استثمارات بمبلغ 301,911 دينار كويتي (31 ديسمبر 2010: 301,911 دينار كويتي و 30 يونيو 2010: 327,277 دينار كويتي) مدرجة بالقيمة العادلة استناداً إلى أساليب تقييم داخلية.

تتضمن الأوراق المالية غير المسعرة استثمارات بمبلغ 15,727,381 دينار كويتي (31 ديسمبر 2010: 15,788,433 دينار كويتي و 30 يونيو 2010: 16,603,709 دينار كويتي) مدرجة بالتكلفة ناقصاً انخفاض القيمة حيث إن القيمة العادلة لا يمكن قياسها بصورة موثوق فيها. إن الإدارة ليست على دراية بأية ظروف قد تشير إلى انخفاض إضافي في قيمة هذه الاستثمارات في تاريخ التقارير المالية.

إن محافظ مدارة بمبلغ 11,279,337 دينار كويتي (31 ديسمبر 2010: 12,446,991 دينار كويتي و 30 يونيو 2010: 10,745,998 دينار كويتي) مدرجة بالقيمة العادلة استناداً إلى التقارير المقفلة من قبل مدراء الاستثمار. تم تسجيل خسائر انخفاض القيمة بمبلغ 113,069 دينار كويتي (31 ديسمبر 2010: 114,596 دينار كويتي و 30 يونيو 2010: لا شيء) في بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع.

5 موجودات مالية متاحة للبيع (تتمة)

تدرج الصناديق المدارة بصافي قيمة الأصل المسجلة من قبل مدراء الاستثمار. وتم تسجيل خسائر انخفاض في القيمة بمبلغ 102,563 دينار كويتي (31 ديسمبر 2010: 114,596 دينار كويتي و 30 يونيو 2010: لا شيء) في بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع على هذه الاستثمارات.

6 عقارات استثمارية

تتكون العقارات الاستثمارية من قطعتين من الأرض ملك حر، تقع الأولى في دبي وتملكها الشركة الأم والأخرى تقع في الكويت وتملكها شركة تابعة. لا تزال كلا قطعتي الأرض قيد الإنشاء والتطوير للاستخدام المستقبلي كـ " عقارات استثمارية". تتضمن العقارات الاستثمارية تكاليف الإنشاء بمبلغ 7,702,315 دينار كويتي (31 ديسمبر 2010: 7,576,779 دينار كويتي 30 يونيو 2010: 5,214,589 دينار كويتي).

تتضمن العقارات الاستثمارية تكاليف اقتراض مرسمة بمبلغ 380,381 دينار كويتي (31 ديسمبر 2010: 1,204,161 دينار كويتي و 30 يونيو 2010: معلقة دينار كويتي).

كما في 30 يونيو 2011، تم تقييم عقارات استثمارية بالقيمة العادلة استناداً إلى تقييم مستقل من قبل مقيم عقاري مسجل مما أدى إلى تسجيل ربح من إعادة التقييم بمبلغ 680,651 دينار كويتي في بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع.

إن عقارات استثمارية بمبلغ 10,500,000 دينار كويتي (31 ديسمبر 2010: 9,328,000 دينار كويتي و 30 يونيو 2010: 10,170,927 دينار كويتي) مرهونة مقابل قرض محدد الأجل.

7 رأس المال

(مدققة)		
30 يونيو 2010 دينار كويتي	31 ديسمبر 2010 دينار كويتي	30 يونيو 2011 دينار كويتي
21,262,500	21,262,500	21,262,500

رأس المال المصرح به والمصدر والمدفوع بالكامل
(212,625,000 سهم بقيمة 100 فلس للسهم)

وافقت الجمعية العمومية السنوية لمساهمي الشركة الأم المنعقدة في 24 مايو 2011 على اقتراح مجلس الإدارة بمقاصة الخسائر المتراكمة الخاصة بالشركة الأم كما في 31 ديسمبر 2010 بمبلغ 7,055,934 دينار كويتي مقابل علاوة إصدار الأسهم.

8 معاملات مع أطراف ذات علاقة

تمثل الأطراف ذات علاقة المساهمين الرئيسيين و الشركات الزميلة وأعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة العليا للمجموعة وشركات يسيطرون عليها أو يمارسون عليها سيطرة مشتركة أو تأثيراً ملموساً. يتم الموافقة على سياسات تسعير وشروط هذه المعاملات من قبل إدارة المجموعة.

إن المعاملات مع أطراف ذات علاقة المدرجة في بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع هي كما يلي:

السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو			
2010 دينار كويتي	2011 دينار كويتي	مساهمون دينار كويتي	أخرى دينار كويتي
(60,019)	-	-	-
-	(52,894)	-	(52,894)
-	208,850	208,850	-

خسائر غير محققة من موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
حصة في نتائج شركة زميلة
خسارة انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة للبيع

8 معاملات مع أطراف ذات علاقة (تتمة)

إن الأرصدة لدى أطراف ذات علاقة المدرجة في بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع هي كما يلي:

(مدققة)					
30 يونيو 2010	31 ديسمبر 2010	30 يونيو 2011	مساهمون دينار كويتي	أخرى دينار كويتي	
4,729,835	8,243,032	9,483,668	9,483,668	-	موجودات مالية متاحة للبيع
78,019	87,402	107,782	-	107,782	استثمار في شركة زميلة
355,811	356,979	356,979	356,979	-	دائنون ومطلوبات أخرى

السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو

2010	2011
دينار كويتي	دينار كويتي
33,000	34,200
2,250	2,336
<u>35,250</u>	<u>36,536</u>

مدفوعات الإدارة العليا
مزاياء قصيرة الأجل
مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

9 معلومات القطاعات

تتنظم المجموعة في وحدات أعمال استناداً إلى منتجات وخدمات هذه الوحدات. إن الأنشطة والخدمات الرئيسية تحت هذين القطاعين هي كما يلي:

- أنشطة الاستثمار في العقارات وتتضمن الاستثمار والمتاجرة في العقارات وبناء أو تطوير العقارات بغرض بيعها ضمن سياق العمل العادي والخدمات العقارية الأخرى المتعلقة بها.
- أنشطة الأسهم والاستثمارات الأخرى وتتضمن المشاركة في صنایق مالية وعقارية وإدارة متطلبات السيولة لدى المجموعة.

9 معلومات القطاعات (تتمة)

معلومات القطاعات الرئيسية

تعمل المجموعة في قطاعين رئيسيين من الأعمال وهما الاستثمار والعقارات. إن الأنشطة الرئيسية والخدمات وفقا لهذين القطاعين هي كما يلي:

الفترة المنتهية في 30 يونيو 2011			
المجموع دينار كويتي	غير موزعة دينار كويتي	أنشطة الاستثمار في العقارات دينار كويتي	أنشطة الأسهم والاستثمارات الأخرى دينار كويتي
1,270,621	31,985	680,651	368,394
إيرادات القطاع			
نتائج القطاع			
(238,759)	-	-	(238,759)
خسائر غير محققة من موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر			
(215,632)	-	-	(215,632)
خسائر انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة للبيع			
(52,894)	-	-	(52,894)
حصّة في نتائج شركة زميلة			
(179,326)	(179,326)	-	-
مصروفات غير موزعة = بالصافي			
394,419	(147,341)	680,651	(138,891)
نتائج القطاع			
45,064,586	2,272,153	11,894,288	30,898,145
موجودات القطاع			
8,124,602	1,363,367	6,761,235	-
مطلوبات القطاع			
الفترة المنتهية في 30 يونيو 2011			
المجموع دينار كويتي	غير موزعة دينار كويتي	أنشطة الاستثمار في العقارات دينار كويتي	أنشطة الأسهم والاستثمارات الأخرى دينار كويتي
363,055	61,221	-	301,834
إيرادات القطاع			
نتائج القطاع			
(674,748)	-	-	(674,748)
خسائر محققة من بيع موجودات مالية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر			
(251,547)	-	-	(251,547)
خسائر انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة للبيع			
(196,585)	(196,585)	-	-
مصروفات غير موزعة = بالصافي			
(759,825)	(135,364)	-	(624,461)
نتائج القطاع			
50,617,160	2,621,587	12,838,711	35,156,862
موجودات القطاع			
7,596,916	1,496,248	6,100,668	-
مطلوبات القطاع			

10 التزامات

في 30 يونيو 2011، كان لدى المجموعة التزامات بمبلغ 1,950,000 دينار كويتي (31 ديسمبر 2010: 1,950,000 دينار كويتي و 30 يونيو 2010: 2,925,000 دينار كويتي) لقاء حيازة موجودات مالية متاحة للبيع بمبلغ 1,001,189 دينار كويتي (31 ديسمبر 2010: 1,214,107 دينار كويتي و 30 يونيو 2010: 1,745,003 دينار كويتي) لقاء عقود إنشاء.