

LDD 20-11-11 1037

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

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



بيكترتلي الكويت

د. سعود الحميدي وشركاه
محاسبون قانونيون
مس.ب 1486، الصفاة 13015 الكويت
منطقة الشرق، شارع عمر بن الخطاب
بناية الشوافات، مسجل 5، الدور الأول
تلفون : 22442333 / 22443222
فاكس : +965 22461225
www.bakertillykuwait.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 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 (بإشارة إليها معاً بـ "المجموعة") كما في 30 سبتمبر 2011 وبياني الدخل والدخل الشامل المرحليين المكثفين المجمعين المتعلقين به لفترتي الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين بذلك التاريخ وبياني والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحليين المكثفين المجمعين المتعلقين به لفترة التسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة وعرضها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي". إن مسؤوليتنا 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 مدققين 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 تحديدها 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 المنتهية في 30 سبتمبر 2011 لأحكام قانون 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. سعود الحميدي

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

وليد عبد الله العصيمي

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

14 نوفمبر 2011

الكويت

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

بيان الدخل المرحلي المكثف المجموع (غير مدقق)

للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2011

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2010		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2011		ايضاح
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
-	589,910	-	(90,741)	التغير في القيمة العادلة لعقارات استثمارية
-	589,910	-	(90,741)	صافي (الخسائر) الأرباح من عقارات استثمارية
86,358	(209,341)	(54,618)	(211,361)	(خسائر) أرباح محققة من بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
(527,736)	(113,903)	147,012	124,856	أرباح (خسائر) غير محققة من موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
129,538	252,846	16,229	(27,186)	(خسائر) أرباح محققة من بيع موجودات مالية متاحة للبيع
(251,547)	(298,803)	-	(83,171)	5 خسائر انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة للبيع
28,676	(52,894)	9,383	-	حصة في نتائج شركة زميلة
34,765	87,877	6,509	1,535	إيرادات توزيعات أرباح
(499,946)	(334,218)	124,515	(195,327)	صافي (خسائر) أرباح الاستثمار
(232,052)	(249,318)	(67,864)	(71,687)	مصروفات إدارية
(731,998)	6,374	56,651	(357,755)	(خسائر) أرباح تشغيل
53,798	44,623	31,970	23,908	إيرادات فوائد
(19,687)	10,061	12,710	(1,209)	(خسارة) ربح تحويل عملات أجنبية
42,522	10,270	3,129	10,270	إيرادات أخرى
(655,365)	71,328	104,460	(324,786)	(خسارة) ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
-	(624)	-	-	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
-	(765)	-	-	مخصص ضريبة دعم العمالة الوطنية
-	(306)	-	-	مخصص الزكاة
(655,365)	69,633	104,460	(324,786)	(خسارة) ربح الفترة
(3.16) فلس	0.34 فلس	0.50 فلس	(1.57) فلس	3 (خسارة) ربحية 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 سبتمبر 2011

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		إيضاح	
2010	2011	2010	2011		
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي		
(655,365)	69,633	104,460	(324,786)		(خسارة) ربح الفترة
					إيرادات شاملة أخرى
					موجودات مالية متاحة للبيع:
(2,249,312)	(1,011,200)	824,368	(478,031)		- صافي (الخسائر) الأرباح غير المحققة
(129,538)	(252,846)	(16,229)	27,186		- ربح (خسارة) محقق من البيع
					- خسارة انخفاض القيمة محولة إلى
251,547	298,803	-	83,171	5	بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع
					إجمالي الإيرادات (الخسائر) الشاملة
(2,127,303)	(965,243)	808,139	(367,674)		الأخرى للفترة
					إجمالي الإيرادات (الخسائر) الشاملة
(2,782,668)	(895,610)	912,599	(692,460)		للفترة


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

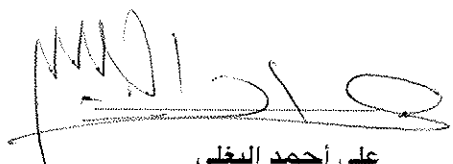
الشركة الوطنية الدولية القابضة ش.م.ك. (مقفلة) وشركاتها التابعة

بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

في 30 سبتمبر 2011

(مدققة)				
30 سبتمبر 2010	31 ديسمبر 2010	30 سبتمبر 2011	دينام كويتي	إيضاحات
859,177	886,042	1,085,254		4
1,186,026	1,340,660	348,837		
1,385,721	1,085,197	949,419		
34,944,077	31,078,841	29,583,801		5
87,402	87,402	107,782		
13,135,735	10,911,879	11,894,287		6
5,496	4,850	3,732		
<u>51,603,634</u>	<u>45,394,871</u>	<u>43,973,112</u>		
الموجودات				
النقد والأرصدة لدى البنوك				
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر				
مدينون وموجودات أخرى				
موجودات مالية متاحة للبيع				
استثمار في شركة زميلة				
عقارات استثمارية				
أثاث ومعدات				
مجموع الموجودات				
حقوق الملكية والمطلوبات				
حقوق الملكية				
21,262,500	21,262,500	21,262,500		7
13,324,422	13,324,422	6,268,488		
11,024,049	10,642,109	9,676,866		
(1,346,164)	(1,348,524)	(1,348,524)		
318,561	318,561	318,561		
(655,365)	(7,055,934)	69,633		
<u>43,928,003</u>	<u>37,143,134</u>	<u>36,247,524</u>		
إجمالي حقوق الملكية				
المطلوبات				
754,912	531,355	148,315		4
920,719	1,720,382	1,577,273		
6,000,000	6,000,000	6,000,000		
<u>7,675,631</u>	<u>8,251,737</u>	<u>7,725,588</u>		
<u>51,603,634</u>	<u>45,394,871</u>	<u>43,973,112</u>		
إجمالي المطلوبات				
مجموع حقوق الملكية والمطلوبات				


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

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2011

الرصيد في 1 يناير 2011	رأس المال	علاوة إصدار أسهم	التغيرات المتراكمة في القيمة العادلة	احتياطي أسهم خريئة	احتياطي أسهم خريئة	أرباح محتفظ بها	المجموع
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
21,262,500	21,262,500	13,324,422	10,642,109	(1,348,524)	318,561	(7,055,934)	37,143,134
-	-	-	-	-	-	69,633	69,633
-	-	-	(965,243)	-	-	-	(965,243)
-	-	-	(965,243)	-	-	69,633	(895,610)
-	-	(7,055,934)	-	-	-	7,055,934	-
21,262,500	21,262,500	6,268,488	9,676,866	(1,348,524)	318,561	69,633	36,247,524
الرصيد في 1 يناير 2010	رأس المال	علاوة إصدار أسهم	التغيرات المتراكمة في القيمة العادلة	احتياطي أسهم خريئة	احتياطي أسهم خريئة	أرباح محتفظ بها	المجموع
21,262,500	21,262,500	18,455,411	13,151,352	(1,331,044)	318,561	(5,130,989)	46,725,791
-	-	-	-	-	-	(655,365)	(655,365)
-	-	-	(2,127,303)	-	-	-	(2,127,303)
-	-	-	(2,127,303)	-	-	(655,365)	(2,782,668)
-	-	(5,130,989)	-	-	-	5,130,989	-
-	-	-	-	(15,120)	-	-	(15,120)
21,262,500	21,262,500	13,324,422	11,024,049	(1,346,164)	318,561	(655,365)	43,928,003

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

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

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2011

9 أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2010	2011	
دينار كويتي	دينار كويتي	إيضاحات
(655,365)	69,633	
-	(589,910)	
(129,538)	(252,846)	
251,547	298,803	5
(28,676)	52,894	
(34,765)	(87,877)	
(53,798)	(44,623)	
1,945	1,269	
10,438	12,840	
(638,212)	(539,817)	
68,273	107,127	
681,847	991,823	
11,589	(155,949)	
123,497	403,184	
(116,794)	(1,376,580)	
1,466,928	1,860,419	
(58,726)	-	
(1,398,143)	(392,497)	
(1,750)	(151)	
34,765	87,877	
(73,720)	179,068	
(15,120)	-	
(15,120)	-	
34,657	582,252	
69,608	354,687	
104,265	936,939	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 بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر (بالصافي)

دائنون ومطلوبات أخرى

صافي النقد الناتج من أنشطة العمليات

أنشطة الاستثمار

شراء موجودات مالية متاحة للبيع

المحصل من بيع موجودات مالية متاحة للبيع

المحصل من بيع استثمارات في شركات 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 في النقد والنقد المعادل

النقد والنقد المعادل في 1 يناير

النقد والنقد المعادل في 30 سبتمبر

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

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 التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2011 وفقاً لقرار أعضاء مجلس الإدارة في 14 نوفمبر 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 التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 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.

معيار المحاسبة الدولي 32: الأدوات المالية: العرض - تصنيف حقوق الإصدار (تعديل)
يسري تعديل معيار المحاسبة الدولي 32 على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 فبراير 2010، حيث عدل تعريف الالتزام المالي لتصنيف حقوق الإصدار (وبعض الخيارات والكفالات) كأدوات حقوق ملكية في الحالات التي يتم إعطاء الحقوق حسب الحصة إلى كافة المالكين الحاليين من نفس الفئة لأدوات حقوق الملكية غير المشتقة بالمنشأة، أو حيازة عدد ثابت من أدوات حقوق ملكية المنشأة مقابل مبلغ ثابت بأي عملة.

2 أساس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

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.

3 (خسارة) ربحية السهم الأساسية والمخفضة

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

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

التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2010	2011	2010	2011	
(655,365)	69,633	104,460	(324,786)	(خسارة) ربح الفترة (دينار كويتي)
207,273,460	206,336,150	207,234,026	206,336,150	المتوسط الموزون لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة (بعد استبعاد أسهم الخزينة)
0.34 فلس	(3.16) فلس	0.50 فلس	(1.57) فلس	(خسارة) ربحية 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)			
30 سبتمبر 2010	31 ديسمبر 2010	30 سبتمبر 2011	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
4,999	4,999	7,099	نقد في الصندوق
854,178	881,043	1,078,155	أرصدة لدى البنوك
859,177	886,042	1,085,254	أرصدة لدى البنوك ونقد
(754,912)	(531,355)	(148,315)	حسابات مكشوفة لدى البنوك
104,265	354,687	936,939	

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

5 موجودات مالية متاحة للبيع

(مدققة)		
30 سبتمبر 2010 دينار كويتي	31 ديسمبر 2010 دينار كويتي	30 سبتمبر 2011 دينار كويتي
1,178,228	782,204	1,408,547
18,357,033	16,090,344	16,029,292
13,394,139	12,446,991	10,860,271
2,014,677	1,759,302	1,285,691
<u>34,944,077</u>	<u>31,078,841</u>	<u>29,583,801</u>

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

إن الأوراق المالية غير المسعرة 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 المحافظ المدارة تتضمن استثمارات بمبلغ 292,075 دينار كويتي (31 ديسمبر 2010: 301,911 دينار كويتي و 30 سبتمبر 2010: 251,547 دينار كويتي) مدرجة بالقيمة العادلة استناداً إلى أساليب تقييم داخلية.

إن المحافظ المدارة مدرجة بالقيمة العادلة استناداً إلى التقارير المقدمة من قبل مدراء الاستثمار. تم تسجيل خسائر انخفاض القيمة بمبلغ 140,064 دينار كويتي (31 ديسمبر 2010: 114,596 دينار كويتي و 30 سبتمبر 2010: لا شيء) في بيان الدخل المرحلي المكثف المجمع.

تدرج الصناديق المدارة بصافي قيمة الأصل المسجلة من قبل مدراء الاستثمار. وتم تسجيل خسائر انخفاض في القيمة بمبلغ 158,739 دينار كويتي (31 ديسمبر 2010: 114,596 دينار كويتي و 30 سبتمبر 2010: 71,593 دينار كويتي) 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 والأخرى تقع في الكويت. 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 و 30 سبتمبر 2010: 6,100,155 دينار كويتي).

تتضمن العقارات الاستثمارية تكاليف اقتراض مرسلة بمبلغ 1,471,122 دينار كويتي (31 ديسمبر 2010: 1,204,161 دينار كويتي و 30 سبتمبر 2010: 1,107,718 دينار كويتي).

كما في 30 سبتمبر 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 589,910 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 سبتمبر 2010: 9,168,179 دينار كويتي) مرهونة مقابل قروض محددة الأجل.

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)

في 30 سبتمبر 2011

7 رأس المال

(مدققة)			
30 سبتمبر 2010	31 ديسمبر 2010	30 سبتمبر 2011	
دينار كويتي	دينار كويتي	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 المتركمة الخاصة بالشركة الأم كما في 31 ديسمبر 2010 بمبلغ 7,055,934 دينار كويتي (2009: 5,130,989 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 و شركات 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:

التسعة أشهر المنتهية
في 30 سبتمبر

2010	2011	مساهمون	أخرى	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
-	140,064	140,064	-	خسارة انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة للبيع
-	(52,894)	-	(52,894)	حصة في نتائج شركة زميلة

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

(مدققة)

30 سبتمبر 2010	31 ديسمبر 2010	30 سبتمبر 2011	مساهمون	أخرى	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
3,790,640	8,243,032	10,568,196	10,568,196	-	موجودات مالية متاحة للبيع
87,402	87,402	107,782	-	107,782	استثمار في شركة زميلة
355,811	356,979	315,840	315,840	-	دائنون ومطلوبات أخرى

التسعة أشهر المنتهية
في 30 سبتمبر

2010	2011	
دينار كويتي	دينار كويتي	
49,500	51,300	مدفوعات الإدارة العليا
3,245	3,500	مزايا قصيرة الأجل
52,745	54,800	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 والمناجزة في العقارات وبناء أو تطوير العقارات بغرض بيعها ضمن سياق العمل العادي والخدمات العقارية الأخرى المتعلقة بها.
- أنشطة الأسهم والاستثمارات الأخرى وتتضمن المشاركة في صناديق مالية وعقارية وإدارة متطلبات السيولة لدى المجموعة.

معلومات القطاعات الرئيسية

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

الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2011			
المجموع دينار كويتي	غير موزعة دينار كويتي	أنشطة الاستثمار في العقارات دينار كويتي	أنشطة الأسهم والاستثمارات الأخرى دينار كويتي
995,587	64,954	589,910	340,723
إيرادات القطاع			
نتائج القطاع			
(209,341)	-	-	(209,341)
(خسائر) أرباح محققة من موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر			
(113,903)	-	-	(113,903)
أرباح (خسائر) غير محققة من موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر			
(298,803)	-	-	(298,803)
خسائر انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة للبيع			
(52,894)	-	-	(52,894)
حصة في نتائج شركة زميلة			
(251,013)	(251,013)	-	-
مصروفات غير موزعة - بالصافي			
69,633	(186,059)	589,910	(334,218)
نتائج القطاع			
43,973,112	2,038,405	11,894,287	30,040,420
موجودات القطاع			
الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2010			
المجموع دينار كويتي	غير موزعة دينار كويتي	أنشطة الاستثمار في العقارات دينار كويتي	أنشطة الأسهم والاستثمارات الأخرى دينار كويتي
375,657	96,320	-	279,337
إيرادات القطاع			
نتائج القطاع			
(527,736)	-	-	(527,736)
أرباح (خسائر) غير محققة من موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر			
(251,547)	-	-	(251,547)
خسائر انخفاض قيمة موجودات مالية متاحة للبيع			
(251,739)	(251,739)	-	-
مصروفات غير موزعة - بالصافي			
(655,365)	(155,419)	-	(499,946)
نتائج القطاع			
51,603,634	2,250,394	13,135,735	36,217,505
موجودات القطاع			

10 التزامات

في 30 سبتمبر 2011، كان لدى المجموعة التزامات بمبلغ 1,950,000 دينار كويتي (31 ديسمبر 2010: 1,950,000 دينار كويتي و 30 سبتمبر 2010: 1,950,000 دينار كويتي) لقاء حيازة موجودات مالية متاحة للبيع بمبلغ 944,463 دينار كويتي (31 ديسمبر 2010: 1,214,107 دينار كويتي و 30 سبتمبر 2010: 1,745,926 دينار كويتي) لقاء عقود إنشاء.