

الشركة الوطنية الدولية القابضة ش.م.ك.ع
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
وتقرير المراجعة
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016
(غير مدققة)

الشركة الوطنية الدولية القابضة ش.م.ك.ع
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
وتقرير المراجعة
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016
(غير مدققة)

الصفحة	المحتويات
	تقرير مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
1	بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
2	بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
3	بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
4	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
5	بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
12 - 6	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)

ديلويت وتوش

الوزان وشركاه

شارع أحمد الجابر، الشرق
مجمع دار العوضى - الدور السابع والتاسع
ص.ب: 20174 الصفاة 13062 أو
ص.ب: 23049 الصفاة 13091
الكويت

هاتف: 9652240 8844 - 2243 8060
فاكس: 9652240 8855 - 2245 2080

www.deloitte.com

نيلبي عالمياً
أفضل للعمل

العيان والعصيمي وشركاهم

إرنست ويونغ

هاتف: 2245 2880 / 2295 5000
فاكس: 2245 6419
kuwait@kw.ey.com
www.ey.com/me

محاسبون قانونيون
صندوق رقم ٧٤ الصفاة
الكويت الصفاة ١٣٠٠١
ساحة الصفاة
برج بينك الطابق ١٨ - ٢١
شارع أحمد الجابر

الشركة الوطنية الدولية القابضة ش.م.ك.ع.
دولة الكويت

تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة إلى حضرات السادة أعضاء مجلس الإدارة

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق للشركة الوطنية الدولية القابضة ش.م.ك.ع. ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة (يشار إليها معاً بـ "بالمجموعة") كما في 30 يونيو 2016 وبياني الدخل والخل شامل المرحليين المكثفين المجمعين المتعلقين به لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين بذلك التاريخ، وبياني التغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحليين المكثفين المجمعين المتعلقين به لفترة السنة 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 المدققين المستقلين للشركة" المتعلق بمهام المراجعة. تتمثل مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة 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.

تقرير حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

إضافة إلى ذلك، واستناداً إلى مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة متفقة مع ما هو وارد في دفاتر الشركة الأم. كما نبين، حسبما وصل إليه علمنا واعتقادنا، أنه لم يرد إلى علمنا وجود أية مخالفات لقانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 ولائحته التنفيذية، أو لعقد التأسيس وللنظام الأساسي للشركة الأم خلال فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016 على وجه قد يكون له تأثيراً مادياً على نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.

بدر عبدالله الوزان

سجل مراقبي الحسابات رقم 62 فئة أ
ديلويت وتوش - الوزان وشركاه

وليد عبد الله العصيمي

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

1 أغسطس 2016
الكويت

الشركة الوطنية الدولية القابضة ش.م.ك.ع.
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف كما في 30 يونيو 2016
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

30 يونيو 2015	31 ديسمبر 2015 (مدققة)	30 يونيو 2016	إيضاح	
				الموجودات
1,407,745	1,656,322	3,372,052	4	نقد وأرصدة لدى البنوك
14,625	411,807	1,638,902		مدينون وموجودات أخرى
241,369	236,372	332,148		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
32,569,001	29,676,234	20,043,243	5	موجودات مالية متاحة للبيع
2,767,098	2,758,415	2,758,415		عقارات استثمارية
-	-	1,410,044		بضاعة
-	-	7,901,540	6	استثمار في شركة زميلة
5,767	30,618	3,958,724		أثاث ومعدات
37,005,605	34,769,768	41,415,068		مجموع الموجودات
				المطلوبات وحقوق الملكية
				المطلوبات
274,417	142,291	627,987	4	حساب مكشوف لدى البنك
-	-	1,613,772		دائنو مرابحة
-	-	27,755		قرض
1,187,009	407,342	2,561,577		دائنون ومطلوبات أخرى
1,461,426	549,633	4,831,091		إجمالي المطلوبات
				حقوق الملكية
21,687,750	21,687,750	21,687,750		رأس المال
2,813,184	2,813,184	2,813,184		علاوة إصدار
263,441	295,409	295,409		احتياطي قانوني
11,761,219	10,067,610	9,929,244		احتياطي التغيرات المتراكمة في القيمة العادلة
(1,357,272)	(1,357,272)	(1,576,780)	7	أسهم خزانة
318,561	318,561	318,561		احتياطي أسهم خزانة
57,296	394,893	3,116,609		أرباح مرحلة
35,544,179	34,220,135	36,583,977		إجمالي حقوق الملكية
37,005,605	34,769,768	41,415,068		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمع المكثفة



ممدوح عبد الغنى الشربيني
الرئيس التنفيذي



باسم عبد الله محمد العثمان
نائب رئيس مجلس الإدارة

الشركة الوطنية الدولية القابضة ش.م.ك.ع.
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		إيضاحات	
2015	2016	2015	2016		
22,324	2,487,673	(135,060)	2,080,685	8	صافي إيرادات / (خسائر) استثمارات
-	539,808	-	539,808	3	أرباح شراء بأقل من الثمن
10,629	-	-	-		أرباح بيع عقارات استثمارية
-	1,143,754	-	1,143,754		مبيعات
-	(783,681)	-	(783,681)		تكلفة مبيعات
132,424	7,655	126,891	5,881		إيرادات أخرى
(213,774)	(515,079)	(96,184)	(393,415)		مصروفات أخرى
(5,950)	(28,325)	(4,549)	(24,707)		تكاليف تمويل
					ربح (خسارة) الفترة قبل الاستقطاعات
(54,347)	2,851,805	(108,902)	2,568,325		
-	(28,518)	-	(25,967)		حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
-	(72,780)	-	(66,820)		ضريبة دعم العملة الوطنية
-	(28,791)	-	(26,407)		الزكاة
(54,347)	2,721,716	(108,902)	2,449,131		ربح / (خسارة) الفترة
					ربحية / (خسارة) السهم الأساسية والمخفضة (فلس)
(0.26) فلس	12.98 فلس	(0.52) فلس	11.67 فلس	9	

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2015	2016	2015	2016	
(54,347)	2,721,716	(108,902)	2,449,131	ربح / (خسارة) الفترة الإيرادات/ (الخسائر) الشاملة الأخرى: بنود يتم أو قد يتم إعادة تصنيفها لاحقاً إلى بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف
(526,518)	(604,303)	519,825	(953,298)	التغير في القيمة العادلة معاد تصنيفها إلى بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف عند الانخفاض في القيمة معاد تصنيفها إلى بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف عند البيع
409,590	487,983	409,590	458,033	(الخسائر) / الإيرادات الشاملة الأخرى للفترة إجمالي الإيرادات/ (الخسائر) الشاملة للفترة
(63,628)	(22,046)	(6,940)	(21,827)	
(180,556)	(138,366)	922,475	(517,092)	
(234,903)	2,583,350	813,573	1,932,039	

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

الشركة الوطنية الدولية للقايشة ش.م.ك.ع.
وشركتاتها التابعة
دولة الكويت

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجموع المكثف لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

المجموع	أرباح مرحلة	احتياطي أسهم خزائنة	أسهم خزائنة	احتياطي التغيرات المترابطة في القيمة العادلة	احتياطي قانوني	علاوة إصدار	رأس المال
34,220,135	394,893	318,561	(1,357,272)	10,067,610	295,409	2,813,184	21,687,750
2,721,716	2,721,716	-	-	-	-	-	-
(138,366)	-	-	-	(138,366)	-	-	-
2,583,350	2,721,716	-	-	(138,366)	-	-	-
(219,508)	-	-	(219,508)	-	-	-	-
36,583,977	3,116,609	318,561	(1,576,780)	9,929,244	295,409	2,813,184	21,687,750
36,397,606	1,155,417	318,561	(1,357,272)	11,941,775	263,441	2,813,184	21,262,500
(54,347)	(54,347)	-	-	-	-	-	-
(180,556)	-	-	-	(180,556)	-	-	-
(234,903)	(54,347)	-	-	(180,556)	-	-	-
(618,524)	(618,524)	-	-	-	-	-	-
-	(425,250)	-	-	-	-	-	425,250
35,544,179	57,296	318,561	(1,357,272)	11,761,219	263,441	2,813,184	21,687,750

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

كما في 1 يناير 2016
ربح الفترة
خسائر شاملة أخرى للفترة
إجمالي (الخسائر) / الأيرادات الشاملة للفترة
شراء أسهم خزائنة
كما في 30 يونيو 2016

كما في 1 يناير 2015
خسارة الفترة
خسائر شاملة أخرى للفترة
إجمالي الخسائر الشاملة للفترة
توزيعات أرباح
إصدار أسهم منحة
كما في 30 يونيو 2015

الشركة الوطنية الدولية القابضة ش.م.ك.ع.
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		ايضاحات	
2015	2016		
			أنشطة العمليات
(54,347)	2,721,716		ربح / (خسارة) الفترة
(22,324)	(3,027,481)	8	تسويات: إيرادات استثمارات
(10,629)	-		أرباح بيع عقارات استثمارية
(95,869)	-		أرباح التقييم لعقارات استثمارية بالقيمة العادلة
495	4,040		استهلاك
21,245	19,064		مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
5,950	28,325		تكاليف تمويل
(155,479)	(254,336)		خسارة العمليات قبل التغيير في رأس المال العامل
11,268	102,993		مدينون وموجودات أخرى
73,159	(102,571)		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
-	(341,859)		بضاعة
(561,308)	713,467		داننون ومطلوبات أخرى
(244,885)	-		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة
(877,245)	117,694		صافي النقد المستخدم في أنشطة العمليات
			أنشطة الاستثمار
(157,059)	(1,117,508)		شراء موجودات مالية متاحة للبيع
306,453	2,052,887		متحصلات من بيع موجودات مالية متاحة للبيع
361,563	-		متحصلات من بيع عقارات استثمارية
-	(14,741)		شراء أثاث ومعدات
354,752	510,492		إيرادات توزيعات أرباح مستلمة
865,709	1,431,130		صافي النقد الناتج من/ (المستخدم في) أنشطة الاستثمار
			أنشطة التمويل
-	27,755		متحصلات من قرض محدد الأجل
-	(98,712)		سداد دائني مرابحة
(5,950)	(28,325)		تكاليف تمويل مدفوعة
(618,524)	-		توزيعات أرباح مدفوعة
-	(219,508)		شراء أسهم خزانة
(624,474)	(318,790)		صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل
(636,010)	1,230,034		الزيادة / (النقص) في النقد والنقد المعادل
1,769,338	1,514,031		النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
1,133,328	2,744,065	4	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة
			معاملات غير نقدية
-	(3,181,490)	3	صافي الموجودات المستلمة من حيازة شركة تابعة، بالصافي بعد النقد
-	(4,322,000)		شراء موجودات مالية متاحة للبيع
-	(7,901,540)	6	شراء استثمار في شركة زميلة
-	15,405,030		بيع موجودات مالية متاحة للبيع

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

الشركة الوطنية الدولية القابضة ش.م.ك.ع.

وشركاتها التابعة

دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لفترة السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

1 التأسيس والأنشطة

إن الشركة الأم هي شركة مساهمة كويتية عامة تم تسجيلها وتأسيسها في 14 يناير 1979 وقد تم إدراج أسهمها في سوق الكويت للأوراق المالية وسوق دبي المالي وتعمل في أنشطة الاستثمارات في الأسواق المحلية والدولية كما هو مبين في المادة (5) من النظام الأساسي للشركة الأم. تخضع الشركة الأم لرقابة هيئة أسواق المال.

يقع مكتب الشركة الأم المسجل في الدور الخامس والأربعون من برج الراية 2، شارع عبد العزيز حمد الصقر، ص.ب. 25825 الصفاة، الكويت.

تم إصدار قانون الشركات الجديد رقم 1 لسنة 2016 في 24 يناير 2016، وتم نشره في الجريدة الرسمية بتاريخ 1 فبراير 2016 والذي بموجبه تم إلغاء قانون الشركات رقم 25 لسنة 2012، والتعديلات اللاحقة له. وفقاً للمادة رقم (5)، سوف يتم تفعيل القانون الجديد بأثر رجعي اعتباراً من 26 نوفمبر 2012، تم إصدار اللائحة التنفيذية الجديدة للقانون رقم 1 لسنة 2016 في 12 يوليو 2016 في 12 يوليو 2016 وتم نشرها في الجريدة الرسمية بتاريخ 17 يوليو 2016 والتي بموجبها تم إلغاء اللائحة التنفيذية للقانون رقم 25 لسنة 2012.

تم اعتماد البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2015 بالجمعية العمومية للمساهمين المنعقدة بتاريخ 24 أبريل 2016 كما تم اعتماد توصية مجلس الإدارة بعدم توزيع أرباح لسنة 2015. كما وافقت أيضاً الجمعية العمومية على إدراج أسهم الشركة الأم في سوق دبي المالي مع السماح لغاية 40% من أسهم الشركة الأم التي يمكن تداولها في سوق دبي المالي.

إن هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة، تتضمن البيانات المالية للشركة الأم وشركاتها التابعة والمبينة أدناه، ويشار إليهم مجتمعين "بالمجموعة".

حصة الملكية (%)		النشاط الرئيسي	بلد التأسيس	اسم الشركة
30 يونيو 2015	30 يونيو 2016	أنشطة العقارات إدارة المشاريع العقارية	الكويت	شركة العلا الوطنية للعقارات ش.ش.و
100	100	العقارية	الكويت	شركة الغد لإدارة المشاريع ش.ش.و
100	100	تجارة عامة	الكويت	شركة الغد العالمية للتجارة العامة ذ.م.م*
-	100	صناعة	الكويت	شركة الأهلية للكيماويات ش.م.ك.م

*يتم الاحتفاظ بملكية الأسهم غير الجوهرية من قبل أمناء الذين أكدوا كتابة أن الشركة الأم لديها حصة ملكية فعلية في الشركات التابعة من خلال كتاب تنازل. ليس لدى المجموعة أي شركات تابعة لها حصص غير مسيطرة.

** خلال الفترة، قامت المجموعة بحيازة حصة ملكية بنسبة 100% في شركة الأهلية للكيماويات ش.م.ك.م من خلال مبادلة استثمارات للشركة الأم في الأسهم غير المسعرة (إيضاح 3).

تم الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للفترة المنتهية في 30 يونيو 2016 من مجلس الإدارة في جلسته المنعقدة بتاريخ 1 أغسطس 2016.

2 أسس الأعداد للمعلومات المالية

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34 "التقارير المالية المرحلية".

إن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لا تتضمن كافة المعلومات والافصاحات اللازمة لبيانات مالية كاملة معدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية، ويجب قراءتها مع البيانات المالية السنوية المجمعة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2015. إضافة إلى ذلك، فإن نتائج الأعمال لفترة السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016 لا تعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2016. لمزيد من التفاصيل، يرجى الرجوع إلى البيانات المالية السنوية المجمعة والإفصاحات ذات الصلة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2015.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

2 أسس الاعداد للمعلومات المالية (تتمة)

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في اعداد المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة مماثلة لتلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية السنوية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2015، باستثناء تطبيق معيار المحاسبة الدولي 28 " استثمار في شركات زميلة وشركات محاصة" وتطبيق التعديلات على المعايير الدولية للتقارير المالية التي أصبحت سارية المفعول ومطبقة على المجموعة:

يسري للفترات السنوية التي تبدأ في	التعديل
1 يناير 2016	المعيار الدولي للتقارير المالية 10 ومعيار المحاسبة الدولي 28 بيع أو مساهمة الأصول بين المستثمر وشركته الزميلة أو شركة المحاصة - معدل معيار المحاسبة الدولي 1 "مبادرة الإفصاح" - معدل
1 يناير 2016	معيار المحاسبة الدولي 16 و38 توضيح الطرق المعتمدة للاستهلاك والإطفاء - معدل
1 يناير 2016	معيار المحاسبة الدولي 27 طريقة حقوق الملكية في البيانات المالية المنفصلة - معدل
1 يناير 2016	المعايير الدولية للتقارير المالية 10 و12 ومعيار المحاسبة الدولي 28 المنشآت الاستثمارية: تطبيق استثناء التجميع - معدل
1 يناير 2016	التحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية دورة 2012-2014

لم ينتج عن تطبيق هذه التعديلات أي تأثير جوهري أو مادي على المعلومات المالية المرحلية المكثفة للمجموعة.

3 دمج الأعمال

قامت المجموعة في 18 أبريل 2016 بحيازة حصة ملكية بنسبة 100% في شركة الأهلية للكيماويات ش.م.ك.م (" الأهلية" أو "شركة تابعة")، شركة تم تأسيسها في الكويت من خلال مبادلة بعض الموجودات المالية المتاحة للبيع المملوكة للشركة الأم.

تتمثل الأنشطة الرئيسية لشركة الأهلية للكيماويات ش.م.ك.م في صناعة وتجارة التجهيزات الكيميائية.

كما في تاريخ التقارير المالية، تم الحجز على نسبة 97.75% من اسهم الشركة التابعة لدانن المالك السابق وتم الاحتفاظ بها من قبل أمناء الذين أكدوا كتابة أن الشركة الأم لديها حصة ملكية فعلية في الشركات التابعة من خلال كتاب تنازل. وقد بدأت إدارة الشركة الأم في تنفيذ عملية إصدار الأسهم المحجوز عليها وتحويل ملكية تلك الأسهم إلى الشركة الأم والتي من المتوقع أن يتم استكمالها في غضون سنة.

يتم المحاسبة عن حيازة تلك الشركة التابعة وفقا للمعيار الدولي للتقارير المالية 3 " دمج الأعمال" بحصة ملكية فعلية بنسبة 100%.

في تاريخ الحيازة، كان ملخص القيم المؤقتة للموجودات التي تم حيازتها والالتزامات التي تم تحملها من قبل الشركة التابعة كما يلي:

الشركة الوطنية الدولية القابضة ش.م.ك.ع.
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

دمج الأعمال (تتمة)		3
القيمة العادلة المؤقتة المسجلة عند الحيازة دينار كويتي		
285,109		النقد والأرصدة لدى البنوك
1,312,825		مدينون وموجودات أخرى
1,068,185		بضاعة
17,263		مبالغ مستحقة من أطراف ذات علاقة
3,917,405		أثاث ومعدات
6,600,787		موجودات تم حيازتها
216,599		حساب مكشوف لدى البنك
1,712,484		داننو مرابحة
1,145,873		داننون ومطلوبات أخرى
77,645		مبالغ مستحقة إلى أطراف ذات علاقة
198,186		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
3,350,787		التزامات تم تحملها
3,250,000		إجمالي صافي الموجودات المحددة
(2,710,192)		موجودات تم تحويلها
539,808		مشتريات باق من الثمن ناتجة من حيازة شركة تابعة
		تحليل التدفقات النقدية عند الحيازة
دينار كويتي		
3,250,000		صافي الموجودات المحددة التي تم حيازتها
(68,510)		النقد والنقد المعادل في شركات تابعة تم حيازتها
3,181,490		صافي الموجودات المحددة المستلمة من حيازة شركة تابعة، بالصافي بعد النقد والنقد المعادل

تم تجميع شركة الأهلية استناداً إلى القيم المؤقتة التي تم التنازل عنها للموجودات والمطلوبات المحددة كما في تاريخ الحيازة. إن الإدارة بصدد تحديد القيمة العادلة للموجودات التي تم حيازتها والالتزامات التي تم تحملها.

يتضمن بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف للمجموعة للفترة نتائج التشغيل بمبلغ 140,199 دينار كويتي لشركة الأهلية. ولو كانت شركة الأهلية قد تم تجميعها اعتباراً من 1 يناير 2016، لارتفع ربح الفترة بمبلغ 200,710 دينار كويتي.

30 يونيو 2015	31 ديسمبر 2015 (مدققة)	30 يونيو 2016	النقد والنقد المعادل
6,474	6,234	13,211	نقد في الصندوق
1,401,271	1,650,088	1,003,489	أرصدة لدى البنوك
-	-	2,355,352	وديعة لدى البنك
1,407,745	1,656,322	3,372,052	إجمالي النقد والأرصدة لدى البنوك
(274,417)	(142,291)	(627,987)	حساب مكشوف لدى البنك
1,133,328	1,514,031	2,744,065	إجمالي النقد والنقد المعادل

إن الوديعة لدى البنك لها فترة استحقاق أصلية أقل من ثلاثة أشهر.

إن الحساب المكشوف لدى البنك مستحق لمؤسسات مالية في الكويت وهو مدرج بالدينار الكويتي. يحمل الحساب المكشوف لدى البنك متوسط معدل فائدة بنسبة 2.5% (31 ديسمبر 2015: 3% و30 يونيو 2015: 3%) سنوياً فوق معدل خصم بنك الكويت المركزي.

الشركة الوطنية الدولية القابضة ش.م.ك.ع.

وشركاتها التابعة

دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2016
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

5 موجودات مالية متاحة للبيع		
30 يونيو 2015	31 ديسمبر 2015 (مدققة)	30 يونيو 2016
1,721,107	1,538,998	4,467,664
30,458,305	27,735,553	15,525,646
389,589	401,683	49,933
32,569,001	29,676,234	20,043,243

إن الأسهم المحلية والأجنبية غير المسعرة بمبلغ 9,656,460 دينار كويتي كما في 30 يونيو 2016 (31 ديسمبر 2015: 8,136,345 دينار كويتي و30 يونيو 2015: 9,731,000 دينار كويتي) مدرجة بالتكلفة ناقصاً الانخفاض في القيمة، حيث لا يوجد سعر سوق معنن لهذه الأسهم ولا يمكن تحديد قيمتها العادلة بصورة موثوق فيها. تعتقد الإدارة أنه لا يوجد أي مؤشر على وجود انخفاض في قيمة هذه الاستثمارات.

تتضمن الموجودات المالية المتاحة للبيع أوراق مالية محلية مسعرة تبلغ قيمتها العادلة 487,726 دينار كويتي كما في 30 يونيو 2016 (31 ديسمبر 2015: 377,903 دينار كويتي و30 يونيو 2015: لا شيء) مرهونة لأحد البنوك المحلية كضمان للتسهيلات الائتمانية الممنوحة من قبل هذا البنك.

خلال الفترة الحالية، قامت إدارة الشركة الأم بشراء بعض الموجودات المالية المتاحة للبيع بمبلغ 4,322,000 دينار كويتي من خلال مبادلة الموجودات، ونتج عن ذلك ربح محقق من بيع الموجودات المالية المتاحة للبيع (إيضاح 8).

يبين الإيضاح 11 إفصاحات الجدول الهرمي للقيمة العادلة للموجودات المالية المتاحة للبيع.

6 استثمار في شركة زميلة

في 18 أبريل 2016، قامت المجموعة بحيازة حصة ملكية بنسبة 40% في مركز دبي الصحي ("DWC") أو الشركة الزميلة"، وهي شركة تم تسجيلها في جزيرة مان عن طريق مبادلة بعض الموجودات المالية المتاحة للبيع المملوكة من قبل الشركة الأم.

تتمثل الأنشطة الرئيسية للشركة الزميلة في تقديم خدمات الرعاية الصحية في دولة الإمارات العربية المتحدة.

كما في تاريخ التقارير المالية، لم تسجل الإدارة حصة في النتائج من شركتها الزميلة نظراً لأنه تم حيازتها حديثاً وليس من المتوقع أن تكون الحصة في النتائج مادية بالنسبة لبيان الدخل المرحلي المجمع المكثف.

7 أسهم خزانة

30 يونيو 2015	31 ديسمبر 2015 (مدققة)	30 يونيو 2016
6,579,357	6,579,357	11,080,968
3%	3%	5%
493,452	388,182	620,534

تلتزم الشركة الأم بالاحتفاظ باحتياطات وأرباح مرحلة تعادل تكلفة أسهم الخزانة المشتراه طوال فترة تملكها من قبل الشركة الأم وذلك وفقاً لتعليمات الجهات الرقابية ذات العلاقة. وهذه الأسهم غير مرهونة.

