

البيانات المالية المرحلية المكثفة وتقرير المراجعة
شركة الخليج للكابلات والصناعات الكهربائية - ش.م.ك
الكويت

31 مارس 2006 (غير مدققة)

شركة الخليج للكابلات والصناعات الكهربائية - ش.م.ك
الكويت

المحتويات

صفحة

1	تقرير المراجعة
2	بيان الدخل
3	الميزانية العمومية
4	بيان التغيرات في حقوق الملكية
5	بيان التدفقات النقدية
9 – 6	ايضاحات حول البيانات المالية المرحلية المكثفة

أنور القطامي وشركاه جرانت ثورنتون

الفوز الدولي لتدقيق الحسابات

فوزي مبارك الحساوي

محاسبون قانونيون

عضو في أورباخ هاكر يونغ الدولية

ص.ب 20316 الصفة 13064

الكويت

هاتف: 2433142/2433247

فاكس: 2433107

مدققون ومستشارون

عماره السوق الكبير - برج أ - الطابق التاسع

تلفون : 965 244 3900-9

فاكس : 965 243 8451

ص.ب 2986 صفة 13030 - الكويت

البريد الإلكتروني : gt@gtkuwait.com

تقرير المراجعة

الى السادة أعضاء مجلس الادارة المحترمين
شركة الخليج للكابلات والصناعات الكهربائية - ش.م.ك
الكويت

لقد راجعنا الميزانية العمومية المرفقة لشركة الخليج للكابلات والصناعات الكهربائية - شركة مساهمة كويتية كما في 31 مارس 2006 وبيانات الدخل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها لفترة ثلاثة اشهر المنتهية بذلك التاريخ . ان هذه البيانات المالية المرحلية المكثفة هي مسؤولية ادارة الشركة . ان مسؤوليتنا هي اصدار تقرير حول هذه البيانات المالية المرحلية المكثفة بناء على مراجعتنا .

لقد قمنا بمراجعة وفقا للمعيار الدولي 2400 المتعلق بعمام المراجعة ، والذي يتطلب منا تحديد وتنفيذ اعمال المراجعة للحصول على تأكيد محدود بان البيانات المالية المرحلية المكثفة خالية من اخطاء مادية . تقتصر المراجعة بصفة مبدئية على توجيه الاستفسارات الى موظفي الشركة وتطبيق اجراءات المراجعة التحليلية على المعلومات المالية وهي توفر بـهذا تأكيدا أقل مما يوفره التدقيق . انتا لم نقم بتدقيق البيانات المالية المرحلية المكثفة ، وبالتالي فاننا لا نندي رأيا يتعلق بالتدقيق .

استنادا الى مراجعتنا ، فإنه لم يرد الى علمنا ما يستوجب الاعتقاد بان البيانات المالية المرحلية المكثفة المرفقة لم يعبر عنها بصورة عادلة ، من جميع النواحي المادية ، وفقا لمعيار المحاسبة الدولي 34 .

إضافة الى ذلك ، واستنادا الى مراجعتنا ، فإن البيانات المالية المرحلية المكثفة متفقة مع ما هو وارد في السجلات المحاسبية للشركة . حسبما وصل اليه علمنا واعتقادنا لم تقع خلال فترة الثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس 2006 مخالفات لاحكام قانون الشركات التجارية لسنة 1960 والتعديلات اللاحقة له او النظام الاساسي للشركة على وجه قد يكون له تأثير مادي على نشاط الشركة او مرتكها المالي .

فوزي مبارك الحساوي
عضو جمعية المحاسبين والمراجعين الكويتية
(مراقب مرخص رقم 80 فئة أ)
الفوز الدولي لتدقيق الحسابات

عبداللطيف محمد العبيان (CPA)
(مراقب مرخص رقم 94 فئة أ)
أنور القطامي وشركاه - جرانت ثورنتون

الكويت

14 مايو 2006

بيان الدخل

الثلاثة اشهر انتهية في 31 مارس 2005 (غير مدققه) د.ك	الثلاثة اشهر انتهية في 31 مارس 2006 (غير مدققه) د.ك	
12,031,034	12,808,659	المبيعات
(8,609,051)	(8,283,065)	تكلفة المبيعات
3,421,983	4,525,594	مجمل الربح الإيرادات الأخرى
2,158,202	2,254,434	إيرادات توزيعات
59,005	23,487	إيرادات استثمارات
(39)	(7,055)	خسائر حقيقة من بيع استثمارات متاحة للبيع
19,722	12,862	إيرادات فوائد
45,274	-	رد مخصص بضاعة تالفه
17,436	28,183	إيرادات أخرى
33,450	44,382	ربح تحويل العملة الأجنبية
5,755,033	6,881,887	اجمالي الإيرادات المصاريف
(221,114)	(243,534)	المصاريف الإدارية
(107,217)	(169,945)	المصاريف التجارية
(101,183)	(120,717)	مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
(22,482)	(298,680)	مصاريف فوائد
5,303,037	6,049,011	ربح التشغيل
(53,030)	(60,490)	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(60,000)	(60,000)	مكافأة أعضاء مجلس الادارة
(80,170)	(92,905)	مخصص ضريبة دعم العمالة الوطنية
5,109,837	5,835,616	صافي ربح الفترة
46 فلس	52 فلس	ربحية السهم
	3	

ان الايضاحات المبينة على الصفحتين 6 - 9 تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المكتملة .

الميزانية العمومية

31 مارس 2005 (غير مدقق) د.ك	31 ديسمبر 2005 (مدقة) د.ك	31 مارس 2006 (غير مدقق) د.ك	ايضاحات	الأصول
5,366,784	5,215,015	5,102,301		أصول غير متداولة
71,666,961	123,678,212	124,758,648	4	ممتلكات وآلات ومعدات
-	-	41,285	5	استثمارات متاحة للبيع
77,033,745	128,893,227	129,902,234		استثمار في شركة تابعة غير مجمعة
<hr/>				
13,741,073	13,337,173	15,345,006	6	أصول متداولة
10,118,883	9,401,290	11,312,839		بضاعة
312,508	77,070	2,359,602		ذمم تجارية مدينة
-	-	1,748,700	7	حسابات مدينة أخرى ومدفوعات مقدماً
688,446	3,817,002	657,829	7	ودائع لأجل
24,860,910	26,632,535	31,423,976		أرصدة لدى البنوك والبنوك
101,894,655	155,525,762	161,326,210		والنقد
<hr/>				
مجموع الأصول				
<hr/>				
حقوق الملكية والخصوم				
<hr/>				
9,684,295	9,684,295	11,136,939	8	حقوق الملكية
7,462,079	8,986,130	8,986,130		احتياطي قانوني
7,462,079	8,986,130	8,986,130		احتياطي اختياري
16,788,145	16,788,145	16,788,145		احتياطي عام
42,004,955	75,561,350	76,654,936		التغيرات المتراكمة في القيمة العادلة
5,580,170	11,950,808	11,491,633		أرباح مرحلة
88,981,723	131,956,858	134,043,913		
<hr/>				
1,045,421	1,097,127	1,163,083		خصوم غير متداولة
<hr/>				
951,361	984,694	730,292		مخصصات طويلة الأجل
7,119,623	4,881,673	6,417,485		ذمم تجارية دائنة
1,985,123	16,578,319	16,578,319	9	حسابات دائنة أخرى ومستحقات
1,811,404	27,091	2,393,118	7	قرض قصير الأجل
11,867,511	22,471,777	26,119,214		بنوك دائنة
101,894,655	155,525,762	161,326,210		
<hr/>				
مجموع حقوق الملكية والخصوم				


بدر ناصر الغربي
العضو المنتدب

جحيل محمد الجحيل
رئيس مجلس الادارة

بيان التغيرات في حقوق الملكية

المجموع	ارباح مرحلة	التغيرات المترادفة في القيمة العادلة	احتياطي عام				رأس المال
			احتياطي احتياطي احتياطي قانوني	احتياطي احتياطي احتياطي	احتياطي احتياطي احتياطي	احتياطي احتياطي احتياطي	
د.ك	د.ك	د.ك	د.ك	د.ك	د.ك	د.ك	د.ك
131,956,858	11,950,808	75,561,350	16,788,145	8,986,130	8,986,130	9,684,295	الرصيد في 1 يناير 2006
(4,842,147)	(4,842,147)	-	-	-	-	-	توزيعات نقدية مدفوعة (ايضاح 10)
-	(1,452,644)	-	-	-	-	1,452,644	إصدار أسهم منحة (ايضاح 10)
1,093,586	-	1,093,586	-	-	-	-	صافي التغير في القيمة العادلة
5,835,616	5,835,616	-	-	-	-	-	صافي ربح الفترة
134,043,913	11,491,633	76,654,936	16,788,145	8,986,130	8,986,130	11,136,939	الرصيد في 31 مارس 2006
83,261,842	14,965,890	28,836,213	16,788,145	7,462,079	7,462,079	7,747,436	الرصيد في 1 يناير 2005 كما تم التقرير عنه سابقا
-	(1,712,287)	1,712,287	-	-	-	-	التعديل الناتج عن تطبيق معيار الحاسبة الدولي
83,261,842	13,253,603	30,548,500	16,788,145	7,462,079	7,462,079	7,747,436	المعدل 39
(10,846,411)	(10,846,411)	-	-	-	-	-	الرصيد في 1 يناير 2005 بعد التعديل
-	(1,936,859)	-	-	-	-	1,936,859	توزيعات نقدية مدفوعة
11,456,455	-	11,456,455	-	-	-	-	إصدار أسهم منحة
5,109,837	5,109,837	-	-	-	-	-	صافي التغير في القيمة العادلة
88,981,723	5,580,170	42,004,955	16,788,145	7,462,079	7,462,079	9,684,295	الرصيد في 31 مارس 2005

ان الايضاحات المبينة على الصفحتين 6 - 9 تشكل جزءا من هذه البيانات المالية المرحلية المكتملة .

بيان التدفقات النقدية

الثلاثة اشهر	الثلاثة اشهر		أنشطة التشغيل
المتهدية	المتهدية		صافي ربح التشغيل
في 31 مارس	في 31 مارس		تعديلات :
2005	2006		استهلاك
(غير مدقة)	(غير مدقة)		محصل مكافأة نهاية الخدمة
د.ك	د.ك		مصاريف فوائد
5,303,037	6,049,011		إيرادات فوائد
191,404	201,165		إيرادات توزيعات
44,685	65,956		إيرادات استثمارات
22,482	298,680		خسائر محققة من بيع استثمارات متاحة للبيع
(19,722)	(12,862)		ربح غير محقق من تحويل عملة أجنبية
(2,158,202)	(2,254,434)		ربح التشغيل قبل التغيرات في اصول وخصوم التشغيل
(59,005)	(23,487)		التغيرات في اصول وخصوم التشغيل :
39	7,055		تضاعفة
(18,258)	-		ذمم تجارية مدينة
3,306,460	4,331,084		حسابات مدينة اخرى ومدفوغات مقدما
2,228,287	(2,007,833)		ذمم تجارية دائنة
(3,398,020)	(1,911,549)		حسابات دائنة اخرى ومستحقات
9,439	(28,098)		صافي النقد (المستخدم في) الناتج من أنشطة التشغيل
512,569	(254,402)		أنشطة الاستثمار
(489,615)	(794,543)		مدفوغات رأسمالية
2,169,120	(665,341)		استثمار في شركة تابعة غير مجمعة
(72,432)	(88,451)		شراء استثمارات متاحة للبيع
-	(41,285)		ناتج استرداد / بيع استثمارات متاحة للبيع
(516,523)	(70,653)		إيرادات توزيعات مستلمة
139,898	76,748		إيرادات استثمارات مستلمة
1,946,158	-		فوائد مقبوضة
59,005	23,487		صافي النقد (المستخدم في) الناتج من أنشطة التمويل
19,722	12,862		توزيعات ارباح مدفوعة
1,575,828	(87,292)		فوائد مدفوعة
(7,576,597)	(2,725,187)		صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل
(22,482)	(298,680)		صافي الفرق في النقد وشبه النقد
(7,599,079)	(3,023,867)		النقد وشبه النقد في بداية الفترة
(3,854,131)	(3,776,500)	7	النقد وشبه النقد في نهاية الفترة
2,731,173	3,789,911	7	
(1,122,958)	13,411	7	

ايضاحات حول البيانات المالية المرحلية المكثفة 31 مارس 2006

1 . تأسيس ونشاط الشركة

شركة الخليج للكابلات والصناعات الكهربائية "الشركة" هي شركة مساهمة كويتية تأسست بتاريخ 15 مارس 1975 ، ويتمثل النشاط الرئيسي للشركة في صناعة وتوريد الكابلات الكهربائية وكل ما يتعلق بهذه المنتجات ، وملك الاستثمارات . أسمها الشركة متداولة في سوق الكويت للأوراق المالية .
عنوان الشركة : ص.ب 1196 الصفا – 13012 دولة الكويت .
تم اعتماد البيانات المالية المرحلية المكثفة للإصدار من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 14 مايو 2006 .

2 السياسات المحاسبية المأمة

أساس العرض

لقد تم اعداد البيانات المالية المرحلية المكثفة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) ، التقرير المالي المرحلي . ان السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد هذه البيانات المالية المرحلية المكثفة هي على اساس مماثل مع تلك السياسات المتبعة في البيانات المالية السنوية للشركة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2005 .

يتم اعداد البيانات المالية المرحلية المكثفة بالدينار الكويتي وهي العملة الأساسية للشركة .
ان نتائج التشغيل لفترة ثلاثة اشهر ليست بالضرورة مؤشرًا للنتائج التي يمكن توقعها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2006 .

3 . ربحية السهم

31 مارس 2005	31 مارس 2006	صافي ربح الفترة (د.ك)
(غير مدققة)	(غير مدققة)	
5,109,837	5,835,616	
111,369,394	111,369,394	المتوسط الموزون لعدد الأسهم العادية
46 فلس	52 فلس	ربحية السهم

تم تعديل المتوسط الموزون لعدد الأسهم العادي لغرض احتساب ربحية السهم ليعكس اثر اصدار أسهم المنحة في مارس 2006 (ايضاح 10) .

شركة الخليج للكابلات والصناعات الكهربائية - ش.م.ك
الكويت

4 . استثمارات متاحة للبيع

31 مارس 2005 (غير مدقة) د.ك	31 ديسمبر 2005 (مدقة) د.ك	31 مارس 2006 (غير مدقة) د.ك	
56,212,628	101,217,845	91,792,238	محافظ استثمارية مدارة
5,250,000	10,140,750	21,303,900	أسهم مسيرة
2,792,078	4,041,930	3,270,931	صناديق مسيرة
484,813	470,692	470,692	اسهم ممتازة مسيرة
3,591,276	4,879,376	4,960,124	اسهم غير مسيرة
3,336,166	2,927,619	2,960,763	صناديق غير مسيرة
71,666,961	123,678,212	124,758,648	

5 . استثمار في شركة تابعة غير مجمعة

يمثل هذا الإيضاح شركة تابعة مملوكة بالكامل ، شركة الخليج للكابلات والصناعات المتعددة - ش.م.خ - الأردن ، تأسست خلال مارس 2006 .

6 . بضاعة

31 مارس 2005 (غير مدقة) د.ك	31 ديسمبر 2005 (مدقة) د.ك	31 مارس 2006 (غير مدقة) د.ك	
8,362,544	6,430,877	8,227,858	مواد أولية
3,852,925	3,606,138	4,087,139	بضاعة جاهزة
906,407	1,866,063	2,072,333	بضاعة تحت التشغيل
176,513	1,122,475	593,381	بضاعة بالطريق واعتمادات مستندية مدفوعة مقدما
750,429	882,636	935,311	قطع الغيار
14,048,818	13,908,189	15,916,022	
(307,745)	(571,016)	(571,016)	محصص بضاعة متقدمة
13,741,073	13,337,173	15,345,006	

7 . النقد وشبه النقد

31 مارس 2005 (غير مدقق) د.ك	31 ديسمبر 2005 (مدقق) د.ك	31 مارس 2006 (غير مدقق) د.ك	
688,446	3,817,002	657,829	ارصدة لدى البنوك ونقد
(1,811,404)	(27,091)	(2,393,118)	بنوك دائنة
-	-	1,748,700	ودائع ثابتة تستحق خلال ثلاثة أشهر
(1,122,958)	3,789,911	13,411	

8 . رأس المال

اعتمدت الجمعية العمومية السنوية للمساهمين في اجتماعها المنعقد بتاريخ 7 مارس 2006 زيادة رأس المال المصرح به من 9,684,295 د.ك الى 14,042,228 د.ك عن طريق اصدار عدد 14,526,443 أسهم منحة وزيادة قدرها 30% من رأس المال المدفوع باجمالي 29,052,885 سهم بسعر 1.050 د.ك تشمل علاوة اصدار اسهم ببلغ 0.950 د.ك .

9. قرض قصير الأجل

ان القرض قصير الأجل بتاريخ 31 مارس 2006 تم الحصول عليه من بنك محلی . القرض غير مضمون ويحمل فائدة بمعدل 7.25% (4.3125%) سنويا. يسدد القرض في نوفمبر 2006.

10. ارباح مقترن توزيعها واسهم منحة

في اجتماع الجمعية العمومية السنوي للمساهمين والمعقد في 7 مارس 2006 تم اعتماد توزيعات ارباح نقدية بمبلغ 50 فلس للسهم الواحد واسهم منحة بنسبة 15% من رأس المال المدفوع وذلك عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2005 .

11. تحليل القطاعات

يتم عرض القطاعات لدى الشركة على اساس النشاط والذي يتكون من صناعة الكابلات والأنشطة الاستثمارية . ان تحليل اجمالي الاموال ، الربح من التشغيل ، اجمالي الاصول ، اجمالي الخصوم ، وصافي الاصول المستخدمة حسب قطاعات النشاط هو كما يلي :

تصنيع الكابلات	الاستثمار	المجموع	
الكهربائية	د.ك	د.ك	د.ك
الثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس 2006 (غير مدققة)			اجمالي الاموال
6,881,887	2,290,138	4,591,749	
6,049,011	1,993,772	4,055,239	الربح من التشغيل
			في 31 مارس 2006
161,326,210	128,803,480	32,522,730	اجمالي الاصول
(27,282,297)	-	(27,282,297)	اجمالي الخصوم
134,043,913	128,803,480	5,240,433	صافي الاصول المستخدمة
88,451	-	88,451	نفقات رأسالية
201,165	-	201,165	استهلاك
الثلاثة اشهر المنتهية في 31 مارس 2005 (غير مدققة)			اجمالي الاموال
5,755,033	2,236,890	3,518,143	
5,303,037	2,236,890	3,066,147	الربح من التشغيل
			في 31 مارس 2005
101,894,655	71,879,005	30,015,650	اجمالي الاصول
(12,912,932)	-	(12,912,932)	اجمالي الخصوم
88,981,723	71,879,005	17,102,718	صافي الاصول المستخدمة
72,432	-	72,432	نفقات رأسالية
191,404	-	191,404	استهلاك

12. ارتباطات رأسمالية

يوجد على الشركة بتاريخ الميزانية العمومية ارتباطات رأسمالية بـ 6,400,167 د.ك متعلق بشراء استثمارات (31 ديسمبر 2005 : 2,903,581 د.ك و 31 مارس 2005 : 2,600,556 د.ك) و متعلق بشراء مكائن ومعدات جديدة بـ 245,539 د.ك (31 ديسمبر 2005 : 330,069 د.ك و 31 مارس 2005 : لا شيء د.ك)

13. التزامات طارئة

يوجد على الشركة بتاريخ الميزانية العمومية التزامات طارئة متمثلة في خطابات ضمان بـ 3,667,881 د.ك (31 ديسمبر 2005 : 3,348,412 د.ك و 31 مارس 2005 : 3,104,894 د.ك).

14. ارقام المقارنة

تم اعادة تصنیف بعض ارقام المقارنة لتتفق مع التصنیف للفترة الحالية .