

شركة النخيل للإنتاج الزراعي ش.م.ك. (مقفلة) وشركتها التابعة
المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وتقرير مراجعة مراقبي الحسابات المستقلين
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2014 (غير مدققة)

شركة النخيل للإنتاج الزراعي ش.م.ك. (مقفلة) وشركتها التابعة

المعلومات المالية المرحلية المجمع المكنفة وتقرير مراجعة مراقبي الحسابات المستقلين (غير مدققة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2014

الفهرس

الصفحة

2-1	تقرير مراقبي الحسابات المستقلين حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمع المكنفة
3	بيان الدخل المرحلي المجمع المكنف
4	بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكنف
5	بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكنف
6	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكنف
7	بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكنف
15-8	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمع المكنفة



راسل بدفورد
بدر العبدالجادر وشركاه
برج باناسونيك، الدور 18
شارع فهد السالم، القبلة
ص.ب. 25208، الصفاة 13113
الكويت
هاتف : +965 2224 8717
فاكس : +965 2241 4541
www.russellbedford.com



برايس ووتر هاوس كوبرز
الشطبي وشركاه
برج الراية 2، الطابق 23-24، الشرق
ص.ب 1753
الصفاءة 13018
الكويت
ت : +965 22275777
فاكس : +965 22275888

السادة أعضاء مجلس إدارة شركة النخيل للإنتاج الزراعي ش.م.ك. (مقفلة) المحترمين،،

تقرير مراقبي الحسابات المستقلين حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف المرفق لشركة النخيل للإنتاج الزراعي ش.م.ك. (مقفلة) ("الشركة الأم") وشركتها التابعة (ويشار إليهما مجتمعين بـ "المجموعة") كما في 30 يونيو 2014 وبيانات الدخل والدخل الشامل المرحلية المجمعة المكثفة ذات الصلة لفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين بذلك التاريخ وكذلك بيانات التغييرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المجمعة المكثفة ذات الصلة لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم مسنولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وفقاً للمعيار الدولي للتقارير المالية، معيار المحاسبة الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

فمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي رقم 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية المنفذة من قبل المدقق المستقل للشركة" المتعلق بمهام المراجعة. تتمثل مراجعة المعلومات المالية المرحلية في توجيه الاستفسارات بصفة مبدئية إلى الأشخاص 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 من الحصول على تأكيدات بأننا على علم بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها خلال التدقيق. وبالتالي فإننا لا نبدي رأياً يتعلق بالتدقيق.

محدودية النطاق

يتضمن إجمالي موجودات وربح المجموعة مبالغ تقدر بـ 1,440,991 دينار كويتي (31 ديسمبر 2013: 1,568,746 دينار كويتي و30 يونيو 2013: 2,138,440 دينار كويتي) ونتائج تقدر بـ 544 دينار كويتي (30 يونيو 2013: 120,019 دينار كويتي) على الترتيب فيما يتعلق بالاستثمار في شركة زميلة "الظفرة لأنظمة الري ذ.م.م." بما يمثل 13.07% (31 ديسمبر 2013: 13.77% و30 يونيو 2013: 19.15%) و0.25% (30 يونيو 2013: 46.67%) من إجمالي الموجودات وربح الفترة على الترتيب. تمت مراجعة المعلومات المالية للشركة الزميلة من قبل مدقق آخر مستقل عبر تقريره عن استنتاج غير متحفظ. إننا لم نتمكن من تنفيذ أية إجراءات للمراجعة على الاستثمار في الشركة الزميلة والحصة ذات الصلة في أرصدة النتائج ولذلك، لسنا في وضع يمكننا من تقديم أي استنتاج فيما يتعلق بالمبالغ المدرجة في المعلومات المالية للشركة المذكورة أعلاه.

السادة أعضاء مجلس إدارة شركة النخيل للإنتاج الزراعي ش.م.ك. (مقفلة) المحترمين،،

تقرير مراقبي الحسابات المستقلين حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعّة المكثفة (تتمة)

الاستنتاج المتحفظ

استناداً إلى مراجعتنا، وباستثناء التأثيرات المحتملة للأمر المبين في فقرة "محدودية النطاق" أعلاه، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يستوجب الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية المجمعّة المكثفة 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 المجمعّة المكثفة متفقة مع ما هو وارد في الدفاتر المحاسبية للشركة الأم. وحسبما وصل إليه علمنا واعتقادنا، لم يرد إلى علمنا وجود أية مخالفات خلال فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2013 لقانون الشركات الكويتي رقم 25 لسنة 2012 والتعديلات اللاحقة له أو لعقد تأسيس الشركة الأم ونظامها الأساسي خلال فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2014 على وجه قد يكون له تأثير مادي على نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.

كما نفيد أيضاً بأننا، وخلال مسار مراجعتنا، لم يصل إلى علمنا أي مخالفات جوهرية لأحكام القانون رقم 7 لسنة 2010 والمتعلق بهيئة سوق المال وأنظمتها ذات الصلة خلال فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2014.



بدر عادل العبدالجادر
مراقب حسابات مرخص فئة أ رقم 207
راسل بدفورد - بدر العبدالجادر وشركاه
عضو في راسل بدفورد انترناشيونال



خالد إبراهيم الشطي
سجل مراقبي الحسابات رقم 175 فئة (أ)
برايس وترهاوس كوبرز - الشطي وشركاه

18 أغسطس 2014
الكويت

شركة النخيل للإنتاج الزراعي ش.م.ك. (مقفلة) وشركتها التابعة

بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
(كافة المبالغ المذكورة بالدينار الكويتي ما لم يذكر دون ذلك)

السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		إيضاح	
2013	2014	2013	2014		
3,890,199	4,001,987	2,025,762	2,197,159		الإيرادات
(3,100,712)	(3,094,421)	(1,636,908)	(1,729,844)		تكلفة الإيرادات
789,487	907,566	388,854	467,315		إجمالي الربح
(273,349)	(327,835)	(133,180)	(169,056)	3	مصروفات البيع والتسويق
(386,093)	(364,986)	(221,648)	(207,762)	4	مصروفات عمومية وإدارية
130,045	214,745	34,026	90,497		الربح التشغيلي
4,689	4,466	2,052	1,897	14	إيرادات الاستثمار
120,019	544	62,669	(16,204)	5	الحصة من نتائج استثمار في شركة زميلة
15,741	13,800	5,167	13,800		إيرادات أخرى
270,494	233,555	103,914	89,990		ربح الفترة قبل مخصصات مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية ومساهمة الزكاة
(2,437)	(2,102)	(938)	(810)		مخصص حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(7,761)	(7,494)	(3,277)	(3,060)		مخصص ضريبة دعم العمالة الوطنية
(3,104)	(2,997)	(1,810)	(1,223)		مخصص الزكاة
257,192	220,962	97,889	84,897		ربح الفترة
4.92 fils	4.22 fils	1.87 fils	1.62 fils	12	ربحية السهم الأساسية والمخفضة

شركة النخيل للإنتاج الزراعي ش.م.ك. (مقفلة) وشركتها التابعة

بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
(كافة المبالغ المذكورة بالدينار الكويتي ما لم يذكر دون ذلك)

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2013	2014	2013	2014	
257,192	220,962	97,889	84,897	ربح الفترة
				الدخل الشامل الآخر
				البنود التي قد يتم إعادة تصنيفها لاحقاً
				إلى الربح أو الخسارة
				فروق تحويل العملات الأجنبية نتيجة
26,068	(1,899)	1,789	1,088	تحويل العمليات الأجنبية
26,068	(1,899)	1,789	1,088	إجمالي الدخل الشامل الآخر للفترة
283,260	219,063	99,678	85,985	إجمالي الدخل الشامل للفترة

شركة النخيل للإنتاج الزراعي ش.م.ك. (مقفلة) وشركتها التابعة

بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
(كافة المبالغ المذكورة بالدينار الكويتي ما لم يذكر دون ذلك)

30 يونيو 2013	31 ديسمبر 2013 (مدقق)	30 يونيو 2014	إيضاح	
				الموجودات
				الموجودات المتداولة
2,267,256	2,801,078	1,871,298	7	النقد والنقد المعادل
3,728,949	3,505,850	3,630,309	6	الأرصدة المدينة والدفعات المقدمة
14,686	648,251	771,851	13	مبالغ مستحقة من أطراف ذات علاقة
1,405,294	1,364,551	1,868,006		المخزون
7,416,185	8,319,730	8,141,464		
				الموجودات غير المتداولة
1,609,316	1,504,524	1,440,815		ممتلكات ومعدات
2,138,440	1,568,746	1,440,991	5	الاستثمار في شركة زميلة
3,747,756	3,073,270	2,881,806		
11,163,941	11,393,000	11,023,270		إجمالي الموجودات
				المطلوبات وحقوق الملكية
				المطلوبات
				المطلوبات المتداولة
995,802	925,211	1,274,858	9	الأرصدة الدائنة والمستحقات
250,000	262,550	-	10	التزامات بموجب التأجير التمويلي
1,174,797	1,078,122	859,205		مقدمات للعقود
2,420,599	2,265,883	2,134,063		
				المطلوبات غير المتداولة
511,350	539,684	605,869		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
2,931,949	2,805,567	2,739,932		إجمالي المطلوبات
				حقوق الملكية
5,239,900	5,239,900	5,239,900		رأس المال
225,000	225,000	225,000		علاوة الإصدار
(3,573)	(3,573)	(3,573)	11	أسهم الخزينة
746,995	815,271	815,271		الاحتياطي القانوني
746,995	815,271	815,271		الاحتياطي العام
32,763	10,795	8,896		احتياطي ترجمة عملات أجنبية
1,243,912	1,484,769	1,182,573		أرباح مرحلة
8,231,992	8,587,433	8,283,338		إجمالي حقوق الملكية
11,163,941	11,393,000	11,023,270		إجمالي المطلوبات وحقوق الملكية

بدر حمد الربيعية
رئيس مجلس الإدارة

فيصل فارس الفارس
نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي

شركة النخيل للإنتاج الزراعي ش.م.ك. (مقابلة) وشركتها التابعة
بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجموع المكثف (غير مدقق)
(كافة المبالغ المذكورة بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

الإجمالي	الأرباح المرحلة	احتياطي ترجمة علاقات اجنبية	الاحتياطي العلم	الاحتياطي القانوني	اسهم خزينة	علاوة إصدار	رأس المال
8,587,433	1,484,769	10,795	815,271	815,271	(3,573)	225,000	5,239,900
219,063	220,962	(1,899)	-	-	-	-	-
(523,158)	(523,158)	-	-	-	-	-	-
8,283,338	1,182,573	8,896	815,271	815,271	(3,573)	225,000	5,239,900
8,471,890	1,509,878	6,695	746,995	746,995	(3,573)	225,000	5,239,900
283,260	257,192	26,068	-	-	-	-	-
(523,158)	(523,158)	-	-	-	-	-	-
8,231,992	1,243,912	32,763	746,995	746,995	(3,573)	225,000	5,239,900

الرصيد كما في 1 يناير 2014 (مدقق)
إجمالي الدخل الشامل للفترة
توزيعات أرباح موزعة (إيضاح 8)

الرصيد كما في 30 يونيو 2014

الرصيد كما في 1 يناير 2013
إجمالي الدخل الشامل للفترة
توزيعات أرباح موزعة (إيضاح 8)

الرصيد كما في 30 يونيو 2013

شركة النخيل للإنتاج الزراعي ش.م.ك. (مقفلة) وشركتها التابعة
بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
(كافة المبالغ المذكورة بالدينار الكويتي ما لم يذكر دون ذلك)

السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو		إيضاح
2013	2014	
		أنشطة العمليات
257,192	220,962	ربح للفترة
		تسويات لـ:
160,536	162,058	الاستهلاك
13,515	4,858	مخصص بنود المخزون المتقادمة وبطينة الحركة
(15,741)	(13,800)	مخصص انخفاض قيمة أرصدة مدينة لم يعد مطلوباً
(118,837)	(544)	الحصة من نتائج استثمار في شركة زميلة
(11,314)	(4,466)	إيرادات مراهجة
45,402	86,061	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
275,374	455,129	الأرباح التشغيلية قبل التغييرات في رأس المال العامل
(568,350)	(110,215)	الأرصدة المدينة والدفعات المقدمة
(27,127)	(508,313)	المخزون
403,372	2,800	مبالغ مستحقة من أطراف ذات علاقة
120,738	322,839	الأرصدة الدائنة والمستحقات
(137,029)	(218,917)	مقدمات للعقود
(18,982)	(19,876)	مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين
108,818	(76,553)	صافي النقد (المستخدم في) الناتج من أنشطة العمليات
		أنشطة الاستثمار
(99,051)	(98,349)	شراء ممتلكات ومعدات
4,689	4,022	إيرادات المراهجة المقبوضة
(94,362)	(94,327)	صافي النقد المستخدم في أنشطة الاستثمار
		أنشطة التمويل
(497,175)	(496,350)	التوزيعات النقدية المدفوعة
-	(262,550)	التزامات بموجب التأجير التمويلي
(497,175)	(758,900)	صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل
(482,719)	(929,780)	النقص في النقد والنقد المعادل
2,749,975	2,801,078	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
2,267,256	1,871,298	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

معاملات غير نقدية

تمثل المعاملات غير النقدية بصورة رئيسية مبلغ 126,400 دينار كويتي كتوزيعات أرباح أعلنت عنها الشركة الزميلة لكن لم يتم دفعها للمجموعة بعد وهي مصنفة كمبالغ مستحقة من أطراف ذات علاقة.

شركة النخيل للإنتاج الزراعي ش.م.ك. (مقفلة) وشركتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)
(كافة المبالغ المذكورة بالدينار الكويتي ما لم يذكر دون ذلك)

1 معلومات عامة

إن شركة النخيل للإنتاج الزراعي ش.م.ك. (مقفلة) (الشركة الأم) شركة مساهمة كويتية مقفلة مؤسسة ومسجلة في دولة الكويت بتاريخ 25 مايو 1982 .

تتمثل أنشطة الشركة الأم الرئيسية في القيام بجميع أعمال الاستيراد والتصدير في مستلزمات الزراعة من مواد ومعدات والحصول على توكيلات وتنفيذ الدراسات والأعمال التجارية والإنشائية الخاصة بالمشاريع الزراعية وإنشاء وإدارة جميع أنواع المشاتل والمزارع واستصلاح الأراضي الزراعية وتنميتها وتنسيق الحدائق وتزيبين الأماكن العامة والمدن وتصنيع المواد الغذائية وتعليبها واستغلال الفوائض المالية المتوفرة لدى الشركة عن طريق استثمارها في محافظ مالية تدار من قبل شركات وجهات متخصصة واستيراد وتداول الأدوية البيطرية والحصول على توكيلات وفتح وتشغيل العيادات والمراكز البيطرية وممارسة مهنة الطب البيطري واستيراد وبيع الأعلاف بأنواعها والتداول في سوق الكويت للأوراق المالية وتربية وتجارة الدواجن والبيض وتنفيذ أعمال المقاولات الإنشائية.

تعمل الشركة بموجب ترخيص رقم 33390 وهو صالح حتى 13 سبتمبر 2015.

في 27 مارس 2013 تم إصدار القانون رقم 97 لسنة 2013 بتعديل بعض مواد قانون رقم 25 لسنة 2012 الصادر في 29 نوفمبر 2012 (قانون الشركات الجديد). ينص التعديل على أن تحدد اللائحة التنفيذية للقانون قواعد وضوابط توفيق أوضاع الشركات القائمة عند سريان هذا القانون. تم نشر اللائحة التنفيذية للقانون الجديد المعدل الصادر في 29 سبتمبر 2013 وذلك في الجريدة الرسمية بتاريخ 6 أكتوبر 2013. وفقاً للمادة رقم 3 من القرار الوزاري بإصدار اللائحة التنفيذية، تمنح الشركات سنة واحدة من تاريخ نشر اللائحة التنفيذية للالتزام بالقانون الجديد المعدل. إن الشركة الأم بصدد اتخاذ الخطوات اللازمة للالتزام بالقانون الجديد ولائحته التنفيذية.

تتضمن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المرفقة للمجموعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة لشركة النخيل للإنتاج الزراعي ش.م.ك. (مقفلة) (الشركة الأم) وشركة النخيل للتمور (ش.م.ك.م.) المملوكة بالكامل للشركة الأم والتي تعمل في إنتاج وتعبئة العسل الأسود. علماً بأنه قد تم إيقاف ترخيص الشركة التابعة بتاريخ 31 ديسمبر 2006 ولم تكن هناك عمليات لها منذ ذلك التاريخ.

إن الشركة الأم مملوكة لشركة بيان القابضة (ش.م.ك.) بنسبة 84.11%. إن أسهم الشركة الأم مدرجة في سوق الكويت للأوراق المالية.

يقع المقر الرئيسي المسجل للشركة الأم في ص.ب. 1976، الصفاة 13020، الكويت.

تم اعتماد إصدار المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة المرفقة وفقاً لقرار مجلس الإدارة المؤرخ في 12 أغسطس 2014 .

2 أسس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة

2.1 أسس الإعداد

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

لا تتضمن هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة كافة المعلومات والإفصاحات المتعلقة بالبيانات المالية المجمعة الكاملة المعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. ويجب أن تتم قراءتها سوياً مع البيانات المالية السنوية المجمعة المدققة كما في 31 ديسمبر 2013. إضافة إلى ذلك، فإن نتائج الأعمال لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2014 لا تعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014.

شركة النخيل للإنتاج الزراعي ش.م.ك. (مقفلة) وشركتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)
(كافة المبالغ المذكورة بالدينار الكويتي ما لم يذكر بون ذلك)

2 أسس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

2.1 أسس الإعداد (تتمة)

في رأي الإدارة، أن جميع التعديلات (التي تشمل الاستحقاقات الاعتيادية المتكررة) والتي تعتبر ضرورية ليكون العرض بصورة عادلة، قد تم إدراجها. إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة تتوافق مع تلك السياسات المتبعة في إعداد البيانات المالية السنوية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013، باستثناء تطبيق المعايير والتعديلات والتفسيرات الجديدة والتي لم يكن لها أثر مادي على مركز المجموعة المالي أو أداءها.

2.2 الأحكام والتقديرات

إن إعداد المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة يتطلب من الإدارة وضع أحكام وعمل تقديرات وافترضاات تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ التي تم الإفصاح عنها للأصول والمطلوبات والإيرادات والمصروفات. إن النتائج الفعلية قد تختلف عن تلك التقديرات.

خلال إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة، كانت الأحكام الهامة التي قامت بوضعها الإدارة عند تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة والأسباب الرئيسية لعدم التأكد من التقديرات معادلة لتلك المطبقة على البيانات المالية السنوية المجمعة المدققة كما في للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013.

3 مصروفات البيع والتسويق

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2013	2014	2013	2014	
218,635	265,894	105,685	155,851	الرواتب والتكاليف ذات الصلة
49,934	53,445	25,116	27,183	الاستهلاك
4,780	8,496	2,379	(13,978)	أخرى
273,349	327,835	133,180	169,056	

4 مصروفات عمومية وإدارية

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2013	2014	2013	2014	
113,594	131,966	50,703	69,136	الرواتب والتكاليف ذات الصلة
7,020	6,988	3,577	3,357	الاستهلاك
23,440	28,830	10,486	14,983	إيجارات
25,303	30,037	12,467	21,575	الصيانة والإصلاح
28,631	27,961	22,932	15,196	الكهرباء والماء
15,631	17,337	2,411	6,738	التأمين
172,474	121,867	119,072	76,777	أخرى
386,093	364,986	221,648	207,762	

شركة النخيل للإنتاج الزراعي ش.م.ك. (مقفلت) وشركتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)
(كافة المبالغ المذكورة بالدينار الكويتي ما لم يذكر دون ذلك)

5 الاستثمار في شركة زميلة

تمتلك الشركة الأم الاستثمار التالي في شركة زميلة:

الحصة في حقوق الملكية			الاسم	بلد التأسيس
30 يونيو 2013	31 ديسمبر 2013 (مدقق)	30 يونيو 2014		
33%	33%	33%	شركة الظفرة لأنظمة الري ذ.م.م.	الإمارات

فيما يلي الحركة على القيمة الدفترية للاستثمار في شركة زميلة:

30 يونيو 2013	31 ديسمبر 2013 (مدقق)	30 يونيو 2014	
1,992,353	1,740,332	1,568,746	الأرصدة الافتتاحية
120,019	203,435	544	الحصة من نتائج الشركة الزميلة
	(379,121)	(126,400)	توزيعات أرباح معلنة
26,068	4,100	(1,899)	تسويات ترجمة عملات أجنبية
2,138,440	1,568,746	1,440,991	الأرصدة الختامية

قامت الشركة الأم بتسجيل حصتها من النتائج استناداً إلى المعلومات المالية المرحلية التي تمت مراجعتها الخاصة بالشركة الزميلة.

6 الأرصدة المدينة والدفعات المقدمة

30 يونيو 2013	31 ديسمبر 2013 (مدقق)	30 يونيو 2014	
2,456,161	2,009,060	2,118,421	مدينون تجاريون - بالإجمالي
(271,201)	(268,566)	(254,766)	مخصص انخفاض قيمة مدينين تجاريين
2,184,960	1,740,494	1,863,655	مدينون تجاريون - بالصادق
608,442	764,541	307,732	إيرادات مستحقة
516,685	694,809	871,065	مستحقات محجوزة
238,495	141,477	249,867	مصروفات مدفوعة مقدماً
160,924	147,606	308,105	دفعات مقدمة
19,443	16,923	29,885	أرصدة مدينة أخرى
3,728,949	3,505,850	3,630,309	

شركة النخيل للإنتاج الزراعي ش.م.ك. (مقفلة) وشركتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)
(كافة المبالغ المذكورة بالدينار الكويتي ما لم يذكر دون ذلك)

6 الأرصدة المدينة والدفعات المقدمة (تتمة)

إن الحركة في مخصص انخفاض قيمة الأرصدة المدينة التجارية على النحو التالي:

30 يونيو 2013	31 ديسمبر 2013 (مدقق)	30 يونيو 2014
286,942	286,942	268,566
(15,741)	(18,376)	(13,800)
<u>271,201</u>	<u>268,566</u>	<u>254,766</u>

الرصيد الافتتاحي
مخصص الانخفاض في قيمة أرصدة مدينة لم تعد مطلوبة

7 النقد والنقد المعادل

يتضمن النقد والنقد المعادل المدرج في بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف وبيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف ما يلي:

30 يونيو 2013	31 ديسمبر 2013 (مدقق)	30 يونيو 2014
529,841	1,059,637	556,909
14,875	13,824	15,524
1,722,540	1,727,617	1,298,865
<u>2,267,256</u>	<u>2,801,078</u>	<u>1,871,298</u>

الأرصدة لدى البنوك
النقد في الصندوق
الودائع ذات آجال استحقاق أصلية أقل من 3 أشهر

تمثل الودائع الثابتة لدى المؤسسات المالية المحلية التي تستحق خلال ثلاثة أشهر من تاريخ الإيداع ودايع بمتوسط معدل ربح 0.5625% (31 ديسمبر 2013: 0.5625% و30 يونيو 2013: 0.5625%).

8 الجمعية العمومية السنوية

اعتمدت الجمعية العمومية العادية لمساهمي الشركة الأم المنعقدة في 12 مايو 2014 البيانات المالية المجمعة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013 كما اعتمدت توزيعات نقدية بقيمة 10 فلس لكل سهم للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013 (في 31 ديسمبر 2012: كانت التوزيعات النقدية 10 فلس لكل سهم).

شركة النخيل للإنتاج الزراعي ش.م.ك. (مقفلة) وشركتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحنية المجمعة المكثفة (غير مدققة)
(كافة المبالغ المذكورة بالدينار الكويتي ما لم يذكر دون ذلك)

9 الأرصدة الدائنة والمستحقات

30 يونيو 2013	31 ديسمبر 2013 (مدقق)	30 يونيو 2014	
298,806	243,407	628,213	دائنون تجاريون
278,785	171,624	194,953	دائنون آخرون
240,727	328,225	259,179	مصروفات مستحقة
177,484	165,705	192,513	توزيعات أرباح مستحقة
-	16,250	-	مكافأة مجلس الإدارة
<u>995,802</u>	<u>925,211</u>	<u>1,274,858</u>	

10 الالتزام بموجب التأجير التمويلي

خلال السنوات السابقة، قامت المجموعة بإبرام اتفاقية مع طرف ثالث لتأجير عقار من بنك إسلامي محلي. تبلغ حصة المجموعة من العقار 33% حسب الاتفاقية مع الطرف الثالث. استحققت قيمة الإيجار بتاريخ 22 أبريل 2014 وقد سددت المجموعة القيمة النهائية المتبقية بمبلغ 262,550 دينار كويتي.

11 أسهم خزينة

30 يونيو 2013	31 ديسمبر 2013 (مدقق)	30 يونيو 2014	
83,200	83,200	83,200	عدد الأسهم
0.16%	0.16%	0.16%	نسبة الأسهم المصدرة
3,573	3,573	3,573	التكلفة (دينار كويتي)
12,480	10,483	قائمة	القيمة السوقية (دينار كويتي)

12 الربحية الأساسية والمخفضة للسهم

تم احتساب ربحية السهم عبر قسمة ربح الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة (فيما عدا أسهم الخزينة) كما يلي:

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2013	2014	2013	2014	
257,192	220,962	97,889	84,897	ربح الفترة (دينار كويتي)
52,315,800	52,315,800	52,315,800	52,315,800	المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة (فيما عدا أسهم الخزينة)
<u>4.92 فلس</u>	<u>4.22 فلس</u>	<u>1.87 فلس</u>	<u>1.62 فلس</u>	الربحية الأساسية والمخفضة للسهم لم تكن هناك أسهم مخفضة محتملة.

شركة النخيل للإنتاج الزراعي ش.م.ك. (مقفلة) وشركتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)
(كافة المبالغ المذكورة بالدينار الكويتي ما لم يذكر دون ذلك)

13 المعاملات والأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة

تشتمل الأطراف ذات العلاقة على المساهمين في الشركة الأم الذي يتم تمثيلهم في مجلس الإدارة بالإضافة إلى المساهمين الرئيسيين والشركات التي يكون أحد أعضاء مجلس إدارتها عضواً في مجلس إدارة الشركة الأم وفي الشركات الزميلة والمدراء وموظفي الإدارة العليا في الشركة الأم والشركات التي يسيطرون عليها أو يسيطرون عليها بشكل مشترك أو يكون لديهم سيطرة كبيرة عليها في ذات الوقت. قامت المجموعة في سياق العمل المعتاد بتنفيذ بعض المعاملات خلال السنة مع أطراف ذات علاقة. فيما يلي المعاملات والأرصدة التي تم إدراجها في المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة:

30 يونيو 2013	31 ديسمبر 2013 (منفق)	30 يونيو 2014	
6,799	640,358	763,953	الأرصدة المدرجة في بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف
7,887	7,893	7,898	مبالغ مستحقة من شركة زميلة
14,686	648,251	771,851	مبالغ مستحقة من الشركة الأم النهائية
الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في يونيو 30	
2013	2014	2013	2014
19,500	21,750	9,750	12,000
2,813	3,338	1,407	1,731
22,313	25,088	11,157	13,731

مكافأة موظفي الإدارة الرئيسيين

منافع قصيرة الأجل
مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

14 إيرادات استثمار

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في يونيو 30	
2013	2014	2013	2014
4,689	4,466	2,052	1,897

إيرادات مرابحة

شركة النخيل للإنتاج الزراعي ش.م.ك. (مقفلة) وشركتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)
(كافة المبالغ المذكورة بالدينار الكويتي ما لم يذكر دون ذلك)

15 معلومات القطاع

يتم تنظيم أنشطة المجموعة في ثلاثة قطاعات رئيسية حسب نظام التقارير الداخلية كما يلي:

- القطاع التجاري: ويتضمن إنتاج وبيع المشاتل ونباتات الزينة.
- قطاع المشاريع: ويتمثل في تقديم الخدمات الزراعية للبساتين وصيانتها.
- قطاع الاستثمار.

30 يونيو 2014

الإجمالي	قطاع الاستثمار	قطاع المشروعات	القطاع التجاري	
4,020,797	5,663	2,109,278	1,905,856	إيرادات القطاع
3,787,242	-	1,981,157	1,806,085	مصروفات القطاع
233,555	5,663	128,121	99,771	ربح القطاع
11,023,270	3,511,707	2,882,772	4,628,791	موجودات القطاع
2,739,932	-	1,701,236	1,038,696	مطلوبات القطاع

30 يونيو 2013

الإجمالي	قطاع الاستثمار	قطاع المشروعات	القطاع التجاري	
4,030,648	124,708	2,028,666	1,877,274	إيرادات القطاع
3,760,154	-	1,983,028	1,777,126	مصروفات القطاع
270,494	124,708	45,638	100,148	ربح القطاع
11,163,941	4,278,393	3,034,627	3,850,921	موجودات القطاع
2,931,949	-	1,911,370	1,020,579	مطلوبات القطاع

شركة النخيل للإنتاج الزراعي ش.م.ك. (مقفلة) وشركتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)
(كافة المبالغ المذكورة بالدينار الكويتي ما لم يذكر دون ذلك)

15 معلومات القطاع (تتمة)

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2013	2014	
270,494	233,555	تسويات
(13,302)	(12,593)	ربح القطاع
		مصروفات غير موزعة
<u>257,192</u>	<u>220,962</u>	ربح القطاع

16 المطلوبات

كان لدى الشركة الأم خطابات ضمان مقابل مشتريات من الخارج تبلغ 5,135,086 دينار كويتي (31 ديسمبر 2013): 5,025,523 دينار كويتي و30 يونيو 2013: 5,254,176 دينار كويتي). بالإضافة إلى ذلك، قامت الشركة الأم بضمان شركتها الزميلة مقابل تسهيلات بنكية تبلغ (قائمة) دينار كويتي. (31 ديسمبر 2013: 9,488,965 دينار كويتي و30 يونيو 2013: قائمة).