

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

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
وتقرير مراجعة مراقبي الحسابات المستقلين
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014 (غير مدققة)

الصفحة	الفهرس
2-1	تقرير مراقبي الحسابات المستقلين حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
3	بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف
4	بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف
5	بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف
6	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف
7	بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف
13-8	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

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 31 مارس 2014 وبيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المجمعة المكثفة ذات الصلة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ وكذلك الإيضاحات التي تشتمل على ملخص السياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات التفسيرية الأخرى. إن إدارة الشركة الأم مسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

باستثناء ما هو مبين في الفقرة التالية، قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي رقم 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية المنفذة من قبل المدقق المستقل للشركة" المتعلق بمهام المراجعة. تتمثل مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة 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 تأكيد.

أساس الاستنتاج المتحفظ

يتضمن إجمالي موجودات وبيع المجموعة مبالغ تقدر بـ 1,456,107 دينار كويتي (31 ديسمبر 2013: 1,568,746 دينار كويتي و 31 مارس 2013: 2,073,982 دينار كويتي) ونتائج تقدر بـ 16,748 دينار كويتي (31 مارس 2013: 57,350 دينار كويتي) على الترتيب فيما يتعلق بالاستثمار في شركة زميلة "الظفرة لأنظمة الري ذ.م.م." بما يمثل 12.73% (31 ديسمبر 2013: 13.77% و 31 مارس 2013: 18%) و 12.31% (31 مارس 2013: 36%) من إجمالي الموجودات وبيع الفترة على الترتيب. تمت مراجعة المعلومات المالية المرحلية 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. فيما لو قمنا بتنفيذ مراجعة للمعلومات المالية المرحلية للشركة الزميلة، كانت لتستدعي انتباهنا أمور أخرى قد تشير إلى ضرورة إجراء تعديلات على المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة.

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

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

الاستنتاج المتحفظ

استناداً إلى مراجعتنا، وباستثناء التأثيرات المحتملة للأمر المبين في فقرة "أساس الاستنتاج المتحفظ" أعلاه، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يستوجب الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية المجمعة 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 المجمعة 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 الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014 لقانون الشركات رقم 25 لسنة 2012 والتعديلات اللاحقة له أو لعقد تأسيس الشركة الأم ونظامها الأساسي على وجه قد يكون له تأثير مادي على نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.

كما أنه وخلال مراجعتنا، لم يرد إلى علمنا وجود أية مخالفات مادية خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2014 لأحكام القانون رقم 7 لسنة 2010 بشأن إنشاء هيئة أسواق المال وتنظيم نشاط الأوراق المالية واللوائح ذات الصلة.



بندر عادل العبدالجادر
مراقب حسابات - ترخيص رقم 207 فئة "أ"
من راسل بدفورد (بندر العبد الجادر وشركاه)
عضو في راسل بدفورد إنترناشيونال



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

22 مايو 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)

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		ايضاح	
2013	2014		
1,864,437	1,804,828		الإيرادات
(1,463,804)	(1,364,577)		تكلفة الإيرادات
400,633	440,251		إجمالي الربح
(140,169)	(158,779)	3	مصروفات البيع والتسويق
(164,445)	(157,224)	4	مصروفات عمومية وإدارية
9,428	-	6	مخصص انخفاض قيمة أرصدة مدينة لم يعد مطلوباً
105,447	124,248		الربح التشغيلي
2,637	2,569	14	دخل استثمار
57,350	16,748	5	الحصة من نتائج شركة زميلة
1,146	-		إيرادات أخرى
			ربح الفترة قبل مخصصات مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
			وضريبة دعم العمالة الوطنية
			ومساهمة الزكاة
166,580	143,565		حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(1,499)	(1,292)		وضريبة دعم العمالة الوطنية
(4,484)	(4,434)		الزكاة
(1,294)	(1,774)		ربح الفترة
159,303	136,065		الربحية الأساسية والمخفضة للمساهم
3.05 فلس	2.60 فلس	12	

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)

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	
2013	2014
159,303	136,065
24,279	(2,987)
24,279	(2,987)
183,582	133,078

ربح الفترة
الدخل الشامل الآخر
البنود التي قد يتم إعادة تصنيفها لاحقاً إلى الربح أو الخسارة
فروق تحويل العملات الأجنبية نتيجة تحويل العمليات الأجنبية
إجمالي (الخسارة) الدخل الشامل الأخر للفترة
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)

31 مارس 2013	31 ديسمبر 2013 (مدققة)	31 مارس 2014	إيضاح	
				الموجودات
				الموجودات المتداولة
2,758,358	2,801,078	2,771,040	7	النقد والنقد المعادل
3,646,426	3,505,850	3,475,808	6	الأرصدة المدينة والدفعات المقدمة
8,824	648,251	774,653	13	مبالغ مستحقة من أطراف ذات علاقة المخزون
<u>1,400,604</u>	<u>1,364,551</u>	<u>1,497,121</u>		
<u>7,814,212</u>	<u>8,319,730</u>	<u>8,518,622</u>		
				الموجودات غير المتداولة
1,603,159	1,504,524	1,465,168		ممتلكات ومعدات
2,073,982	1,568,746	1,456,107	5	الاستثمار في شركة زميلة
<u>3,677,141</u>	<u>3,073,270</u>	<u>2,921,275</u>		
<u>11,491,353</u>	<u>11,393,000</u>	<u>11,439,897</u>		
				إجمالي الموجودات
				المطلوبات وحقوق الملكية
				المطلوبات
				المطلوبات المتداولة
831,704	925,211	931,438	9	الأرصدة الدائنة والمستحقات
250,000	262,550	262,550	10	التزامات بموجب التأجير التمويلي
<u>1,259,014</u>	<u>1,078,122</u>	<u>961,111</u>		مقدمات العقود
<u>2,340,718</u>	<u>2,265,883</u>	<u>2,155,099</u>		
				المطلوبات غير المتداولة
495,163	539,684	564,287		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
<u>2,835,881</u>	<u>2,805,567</u>	<u>2,719,386</u>		
				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
30,974	10,795	7,808		احتياطي ترجمة عملات أجنبية
<u>1,669,181</u>	<u>1,484,769</u>	<u>1,620,834</u>		أرباح مرحلة
<u>8,655,472</u>	<u>8,587,433</u>	<u>8,720,511</u>		إجمالي حقوق الملكية
<u>11,491,353</u>	<u>11,393,000</u>	<u>11,439,897</u>		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 المرحلية المجمع المصنف (غير مدقق)
 (كافة المبالغ المذكورة بالدينار الكويتي ما لم يذكر لغير ذلك)

الإجمالي	الأرباح المرحلة	احتياطي ترجمة عملات اجنبية	الاحتياطي العام	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	الرصيد كما في 1 يناير 2014
133,078	136,065	(2,987)	-	-	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
8,720,511	1,620,834	7,808	815,271	815,271	(3,573)	225,000	5,239,900	الرصيد كما في 31 مارس 2014
8,471,890	1,509,878	6,695	746,995	746,995	(3,573)	225,000	5,239,900	الرصيد كما في 1 يناير 2013
183,582	159,303	24,279	-	-	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
8,655,472	1,669,181	30,974	746,995	746,995	(3,573)	225,000	5,239,900	الرصيد كما في 31 مارس 2013

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

بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
(كافة المبالغ المنكورة بالدينار الكويتي ما لم يذكر بون ذلك)

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		إيضاح	
2013	2014		
159,303	136,065		أنشطة العمليات
			ربح الفترة
79,906	80,717		تسويات لـ:
(2,637)	(2,569)	14	الاستهلاك
(9,428)	-	6	إيرادات المراجعة
3,365	3,100		مخصص انخفاض قيمة أرضة مدينة لم يعد مطلوباً
(57,350)	(16,748)	5	مخصص بنود المخزون المتقادمة وبطينة الحركة
22,385	33,788		الحصة من نتائج شركة زميلة
195,544	234,353		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
(492,140)	30,042		الأرباح التشغيلية قبل التغيرات في رأس المال العامل
(12,287)	(135,670)		الأرضة المدينة والدفعات المقدمة
409,234	(2)		المخزون
(15,891)	7,046		مبالغ مستحقة من أطراف ذات علاقة
(52,812)	(117,011)		الأرضة الدائنة والمستحقات
(12,152)	(9,185)		الدفعات المقدمة للعقود
19,496	9,573		مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين
			صافي النقد الناتج من أنشطة العمليات
(12,264)	(41,361)		أنشطة الاستثمار
2,637	2,569		شراء ممتلكات ومعدات
(9,627)	(38,792)		إيرادات المراجعة المقبوضة
			صافي النقد المستخدم في أنشطة الاستثمار
(1,486)	(819)		أنشطة التمويل
(1,486)	(819)		التوزيعات النقدية المدفوعة
8,383	(30,038)		صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل
2,749,975	2,801,078		(النقص) الزيادة في النقد والنقد المعادل
2,758,358	2,771,040	7	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
			النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

المعاملات غير النقدية:

تتمثل المعاملات غير النقدية بشكل رئيسي في مبلغ 126,400 دينار كويتي بما يمثل التوزيعات التي تم الإعلان عنها من قبل الشركة الزميلة ولم يتم سدادها بعد إلى المجموعة والمصنفة كمستحق 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 بون 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 وتزوين الأسماك 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 الأم بموجب ترخيص رقم 33390 وهو صالح حتى 13 سبتمبر 2015.

بتاريخ 27 مارس 2013 صدر المرسوم بقانون رقم 97 لسنة 2013 بتعديل بعض مواد قانون رقم 25 لسنة 2012 الصادر في 29 نوفمبر 2012 (قانون الشركات الجديد). وقد صدرت اللائحة التنفيذية للقانون المعدل بتاريخ 29 سبتمبر 2013 وتم نشرها في الجريدة الرسمية بتاريخ 6 أكتوبر 2013. وفقاً للمادة رقم 3 من اللائحة التنفيذية، تمنح الشركات سنة واحدة من تاريخ نشر اللائحة التنفيذية للالتزام بالقانون الجديد المعدل. جاري حالياً اتخاذ الخطوات اللازمة من قبل الشركة الأم للالتزام بالكامل بالقانون الجديد ولائحته التنفيذية.

تتضمن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة 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 بنسبة ملكية تقدر بـ 84.11% لشركة بيان القابضة (ش.م.ك.). (الشركة الأم النهائية). 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 15 مايو 2014.

2 أسس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة

2.1 أسس الإعداد

لقد تم إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة الخاصة بالمجموعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34، "التقارير المالية المرحلية"، معيار المحاسبة الدولي 34.

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 الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 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 نون 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 أدائها.

2.2 الأحكام والتقديرات

إن إعداد المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة يتطلب من الإدارة وضع أحكام وعمل تقديرات وافتراضات 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 مماثلة لتلك المطبقة على البيانات المالية السنوية المجمعة المدققة كما في للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2013.

3 مصروفات البيع والتسويق

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	
2013	2014
107,238	115,059
24,818	26,262
8,113	17,458
140,169	158,779

الرواتب والتكاليف ذات الصلة
الاستهلاك
أخرى

4 مصروفات عمومية وإدارية

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	
2013	2014
62,891	62,830
3,443	3,631
12,954	13,847
12,836	8,462
5,699	12,765
13,220	10,599
7,267	5,744
46,135	39,346
164,445	157,224

الرواتب والتكاليف ذات الصلة
الاستهلاك
الإيجار
الصيانة والإصلاحات
الكهرباء والماء
التأمين
مصروفات السفر
مصروفات أخرى

5 الاستثمار في شركة زميلة

تمتلك الشركة الأم الاستثمار التالي في شركة زميلة:

الحصة في حقوق الملكية

الاسم	بلد التأسيس	31 مارس 2014	31 ديسمبر 2013 (مدققة)	31 مارس 2013
شركة الظفرة لائتمنة الري ذ.م.م.	الإمارات	33%	33%	33%

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 نون ذلك)

5 الاستثمار في شركة زميلة (تتمة)

فيما يلي الحركة على القيمة الدفترية للاستثمار في شركة زميلة:

31 مارس 2013	31 ديسمبر 2013 (مدققة)	31 مارس 2014	
1,992,353	1,740,332	1,568,746	الأرصدة الافتتاحية
57,350	203,435	16,748	الحصة من نتائج شركة زميلة
-	(379,121)	(126,400)	توزيعات معلنة
24,279	4,100	(2,987)	تسويات ترجمة العملات الأجنبية
2,073,982	1,568,746	1,456,107	الأرصدة الختامية

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

6 الأرصدة المدينة والدفعات المقدمة

31 مارس 2013	31 ديسمبر 2013 (مدققة)	31 مارس 2014	
2,528,430	2,009,060	2,284,054	مدينون تجاريون - بالإجمالي
(277,514)	(268,566)	(268,566)	مخصص انخفاض قيمة مدينين تجاريين
2,250,916	1,740,494	2,015,488	مدينون تجاريون - بالصافي
623,515	764,541	255,753	إيرادات مستحقة
437,730	694,809	823,169	مستحقات محجوزة
177,176	141,477	148,158	مصرفات مدفوعة مسبقاً
105,733	147,606	222,498	دفعات مقدمة
51,356	16,923	10,742	أرصدة مدينة أخرى
3,646,426	3,505,850	3,475,808	

فيما يلي الحركة على مخصص انخفاض قيمة المدينين التجاريين:

31 مارس 2013	31 ديسمبر 2013 (مدققة)	31 مارس 2014	
286,942	286,942	268,566	الرصيد الافتتاحي
(9,428)	(18,376)	-	مخصص انخفاض قيمة أرصدة مدينة لم يعد مطلوباً
277,514	268,566	268,566	

7 النقد والنقد المعادل

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

31 مارس 2013	31 ديسمبر 2013 (مدققة)	31 مارس 2014	
594,569	1,059,637	1,026,821	الأرصدة لدى البنوك
14,125	13,824	14,925	النقد في الصندوق
2,149,664	1,727,617	1,729,294	الودائع ذات أجل استحقاق أصلية أقل من 3 أشهر
2,758,358	2,801,078	2,771,040	

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)

7 النقد والنقد المعادل (تتمة)

تمثل الودائع الثابتة لدى المؤسسات المالية المحلية التي تستحق خلال ثلاثة أشهر من تاريخ الإيداع ودائع بمتوسط معدل ربح 0.6875% (31 ديسمبر 2013: 0.5625% و 31 مارس 2013: 0.5625%).

8 الجمعية العمومية السنوية

اعتمدت الجمعية العمومية العادية لمساهمي الشركة الأم المنعقدة في 12 مارس 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).

9 الأرصدة الدائنة والمستحقات

31 مارس 2013	31 ديسمبر 2013 (مدققة)	31 مارس 2014	
237,634	243,407	328,275	دائنون تجاريون
162,887	171,624	170,105	أرصدة دائنة أخرى
266,168	328,225	268,172	مصروفات مستحقة
150,015	165,705	164,886	توزيعات مستحقة
15,000	16,250	-	مكافأة مجلس الإدارة
831,704	925,211	931,438	

10 الالتزام بموجب التأجير التمويلي

خلال السنوات السابقة، قامت المجموعة بإبرام اتفاقية مع طرف ثالث لتأجير العقار من بنك إسلامي محلي. تبلغ حصة المجموعة من العقار 33% حسب الاتفاقية مع الطرف الثالث ويستحق في 22 أبريل 2014.

بتاريخ 22 أبريل 2014، قامت المجموعة بسداد المبلغ النهائي المتبقي بقيمة 262,550 دينار كويتي.

11 أسهم خزينة

31 مارس 2013	31 ديسمبر 2013 (مدققة)	31 مارس 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)
10,484	10,483	11,482	القيمة السوقية (دينار كويتي)

12 ربحية السهم الأساسية والمخففة

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

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2013	2014	
159,303	136,065	ربح الفترة (دينار كويتي)
52,315,800	52,315,800	المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة (فيما عدا أسهم الخزينة)
3.05 فلس	2.60 فلس	ربحية السهم الأساسية المخففة
		لم تكن هناك أسهم مخففة محتملة.

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

فيما يلي الأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة والمبيّنة في بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف:

31 مارس 2013	31 ديسمبر 2013 (مدققة)	31 مارس 2014
945	640,358	766,758
7,879	7,893	7,895
8,824	648,251	774,653

الأرصدة المدرجة في بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف

مبالغ مستحقة من شركة زميلة
 مبالغ مستحقة من الشركة الأم النهائية

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	
2013	2014
9,750	9,750
1,406	1,607
11,156	11,357

مكافأة موظفي الإدارة الرئيسيين

منافع قصيرة الأجل
 مكافأة نهائية الخدمة

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	
2013	2014
2,637	2,569

14 دخل الاستثمار

إيرادات مريحة

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)

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

31 مارس 2014				
الإجمالي	قطاع الاستثمار	قطاع المشاريع	القطاع التجاري	
1,824,145	19,317	893,583	911,245	إيرادات القطاع
1,680,580	-	846,897	833,683	مصروفات القطاع
143,565	19,317	46,686	77,562	ربح القطاع
11,439,897	3,311,801	3,714,616	4,413,480	موجودات القطاع
2,719,386	-	1,987,847	731,539	مطلوبات القطاع

31 مارس 2013				
الإجمالي	قطاع الاستثمار	قطاع المشاريع	القطاع التجاري	
1,934,998	59,987	962,533	912,478	إيرادات القطاع
1,768,418	-	931,973	836,445	مصروفات القطاع
166,580	59,987	30,560	76,033	ربح القطاع
11,491,353	4,223,646	2,217,256	5,050,451	موجودات القطاع
2,835,881	-	1,946,936	888,945	مطلوبات القطاع

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2013	2014	
166,580	143,565	تسويات
(7,277)	(7,500)	ربح القطاع
159,303	136,065	تكاليف غير موزعة
		ربح القطاع

16 التزامات محتملة

كان لدى الشركة الأم خطابات ضمان مقابل مشتريات من الخارج تبلغ 5,145,516 دينار كويتي (31 ديسمبر 2013: 5,025,523 دينار كويتي و 31 مارس 2013: 5,179,349 دينار كويتي). علاوة على ذلك، قامت الشركة الأم بضمان شركة زميلة فيما يتعلق بتسهيلات ائتمانية تبلغ 9,016,925 دينار كويتي (31 ديسمبر 2013: 9,488,965 دينار كويتي و 31 مارس 2013: 9,339,109 دينار كويتي).