

28 AUG 2012

سوق الكويت للأوراق المالية  
قسم المحفوظات - والتوثيق الأثري  
مطبعة طبعة الأصل

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

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)

معلومات الفترة المنتهية في 30 يونيو 2012

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

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)

معلومات الفترة المنتهية في 30 يونيو 2012

الصفحة	المحتويات
2-1	تقرير مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
3	بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
4	بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
5	بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
6	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
7	بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
14-8	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)



مكتب الواحة  
لتدقيق الحسابات  
علي عويد رخيص

عضو في المجموعة الدولية للمحاسبة

صندوق بريد: 27387 الصفاة  
13134 - دولة الكويت  
تليفون: 22423415 (965)  
فاكس: 22423417 (965)



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

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

تقرير حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعثة 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 بـ "المجموعة") كما في 30 يونيو 2012 وبيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المجمعثة المكثفة ذات الصلة لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم مسنولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعثة المكثفة وفقاً للمعيار الدولي للتقارير المالية، معيار المحاسبة الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية". إن مسنوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعثة المكثفة استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

باستثناء الأمر المبين في الفقرة التالية، فقد 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 المجمعثة المكثفة 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 من الحصول على تأكيد بأننا على علم بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها خلال التدقيق. وبالتالي فإننا لا نبدي رأياً يتعلق بالتدقيق.

محدودية النطاق

إن نصيب المجموعة من إجمالي صافي الموجودات المقدر بـ 1,902,453 دينار كويتي (في 31 ديسمبر 2011: 1,772,701 دينار كويتي وفي 30 يونيو 2011: 1,616,490 دينار كويتي) ونتائج تقدر بـ 118,837 دينار كويتي (30 يونيو 2011: 122,169 دينار كويتي) من شركة زميلة "الظفرة لأنظمة الري ذ.م.م." تمثل 17% (في 31 ديسمبر 2011: 14%) وفي 30 يونيو 2011: 15.5%) و 41% (في 30 يونيو 2011: 47%) من إجمالي الموجودات وربح الفترة على الترتيب. تمت مراجعة هذه المعلومات من قبل مدققين مستقلين آخرين الذين عبرت تقاريرهم المقدمة إلينا عن استنتاج غير متحفظ. إننا لم نتمكن من تنفيذ أية إجراءات للمراجعة 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،،

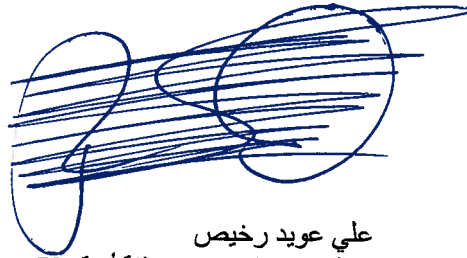
تقرير حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (تمة)

#### الاستنتاج

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 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 الفترة المنتهية في 30 يونيو 2012 لقانون 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 المرحلي المجمع المكثف.



علي عويد رخيص  
مراقب حسابات مرخص فئة أ رقم 72  
عضو في المجموعة الدولية للمحاسبة



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

15 أغسطس 2012

الكويت

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

بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)  
(كافة المبالغ المذكورة بالدينار الكويتي)

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		إيضاح	
2011	2012	2011	2012		
2,435,297 (1,826,322)	2,622,182 (1,954,089)	1,254,720 (844,728)	1,309,018 (990,046)		الإيرادات التكلفة
608,975	668,093	409,992	318,972		إجمالي الربح
122,169	118,837	42,462	63,534	5	الحصة من نتائج شركة زميلة
82,966	41,865	-	29,695		مخصص انخفاض قيمة أرصدة مدينة لم يعد مطلوباً
5,230	-	44,852	-		الربح غير المحقق من استثمار مسجل بالقيمة العادلة
-	17,889	-	-		الربح المحقق من استثمار مسجل بالقيمة العادلة
13,306	11,314	6,443	5,440		إيرادات المربحة
-	7,630	18,500	6,130	13	إيرادات أخرى
32,076	-	-	-		إيرادات التوزيعات
13,293	(933)	2,423	(362)		(خسارة) ربح عملات أجنبية
(309,002)	(280,614)	(164,155)	(134,450)	3	مصروفات بيع وتسويق
(300,453)	(280,204)	(162,335)	(144,021)	4	مصروفات عمومية وإدارية
268,560	303,877	198,182	144,938		ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية ومساهمة الزكاة
(2,417)	(2,734)	(1,784)	(1,304)		مخصص حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(6,714)	(6,982)	(4,955)	(2,836)		مخصص ضريبة دعم العمالة الوطنية
(3,260)	(2,793)	(2,264)	(1,252)		مخصص الزكاة
256,169	291,368	189,179	139,546		ربح الفترة
4.89	5.57	3.62	2.67	10	ربحية السهم الأساسية والمخفضة (فلس)

إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه المطومات المالية المرحلية المجمع المكثف.

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

بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)  
(كافة المبالغ المذكورة بالدينار الكويتي)

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2011	2012	2011	2012	
256,169	291,368	189,179	139,546	ربح الفترة
(32,718)	10,915	(32,718)	16,568	فروق تحويل العملات الأجنبية نتيجة تحويل العمليات الأجنبية
(32,718)	10,915	(32,718)	16,568	إجمالي الدخل (الخسارة) الشامل الأخر
<u>223,451</u>	<u>302,283</u>	<u>156,461</u>	<u>156,114</u>	إجمالي الدخل الشامل

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





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

بيان التدفقات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)  
(كافة المبالغ المتكورة بالدينار الكويتي)

الإجمالي	أرباح مرحلة	احتياطي ترجمة عملات أجنبية	احتياطي علم	احتياطي قانوني	احتياطي أسهم الخزينة	علاوة إصدار	رأس المال
8,460,716	1,711,323	(1,726)	644,896	644,896	(3,573)	225,000	5,239,900
223,451	256,169	(32,718)	-	-	-	-	-
(418,526)	(418,526)	-	-	-	-	-	-
8,265,641	1,548,966	(34,444)	644,896	644,896	(3,573)	225,000	5,239,900
8,485,117	1,646,867	(10,701)	693,812	693,812	(3,573)	225,000	5,239,900
302,283	291,368	10,915	-	-	-	-	-
(500,083)	(500,083)	-	-	-	-	-	-
8,287,317	1,438,152	214	693,812	693,812	(3,573)	225,000	5,239,900

الرصيد في 1 يناير 2011  
إجمالي (الخسارة) الدخل الشامل للفترة  
التوزيعات المدفوعة

الرصيد في 30 يونيو 2011

الرصيد في 1 يناير 2012  
إجمالي الدخل الشامل للفترة  
التوزيعات المدفوعة

الرصيد في 30 يونيو 2012

شركة النخيل للإنتاج الزراعي ش.م.ك. (مقفلة) وشركتها التابعة  
دولة الكويت  
بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)  
(كافة المبالغ المذكورة بالدينار الكويتي)

الستة أشهر المنتهية في		إيضاح	
2011	2012		
			أنشطة العمليات
256,169	291,368		ربح الفترة
			تسويات لـ:
150,045	130,479		الاستهلاك
-	(2,300)		الربح من بيع ممتلكات ومعدات
(5,230)	-		ربح غير محقق من استثمارات مسجلة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
-	(17,889)		ربح محقق من استثمارات مسجلة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
(13,293)	933		خسارة (ربح) تحويل عملات أجنبية
(32,076)	-		إيرادات توزيعات
60,734	-		مخصص انخفاض قيمة أرصدة مدينة
-	(41,865)		مخصص انخفاض قيمة أرصدة مدينة لم يعد مطلوباً
(122,169)	(118,837)		الحصة من نتائج شركة زميلة
(13,306)	(11,314)		إيرادات المراجعات
47,794	44,799		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
328,668	275,374		رأس المال العامل:
1,467	29,789		المخزون
75,425	172,188		الأرصدة المدينة والدفعات المقدمة
-	(95,978)		مبالغ مستحقة من أطراف ذات علاقة
14,062	(422,103)		الأرصدة الدائنة والمستحقات
(12,197)	589,845		مقدمات للعقود
(10,180)	(9,530)		مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين
397,245	539,585		صافي النقد الناتج من أنشطة العمليات
			التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
(75,890)	(741,480)		شراء ممتلكات ومعدات
-	2,300		المحصل من بيع ممتلكات ومعدات
-	858,739		المحصل من بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
(25)	-		شطب ممتلكات ومعدات
32,076	-		التوزيعات المقبوضة
13,306	11,314		إيرادات المراجعة المقبوضة
(30,533)	130,873		صافي النقد الناتج من (المستخدم في) أنشطة الاستثمار
			التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
(418,526)	(23,075)		التوزيعات النقدية المدفوعة
(418,526)	(23,075)		صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل
(51,814)	647,383		الزيادة (النقص) في النقد والنقد المعادل
2,947,609	2,352,854		النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
2,895,795	3,000,237	7	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمع المكثف.

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)  
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2012  
(كافة المبالغ المنكورة بالدينار الكويتي)

1 معلومات عامة

إن شركة النخيل للإنتاج الزراعي ش.م.ك. (مقفلة) (الشركة الأم) شركة مساهمة كويتية مقفلة مؤسسه ومسجلة في دولة الكويت بتاريخ 25 مايو 1982. إن الأنشطة الرئيسية للشركة الأم هي تنفيذ أعمال المقاولات الزراعية واستيراد وتصدير المواد الزراعية وتأسيس وإدارة المشاتل الزراعية واستغلال الفائض المالي المتاح للشركة الأم من خلال الاستثمار في محافظ تتم إدارتها من قبل شركات ومنشآت متخصصة.

تتضمن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة 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.

الشركة الأم مملوكة بنسبة ملكية تقدر بـ 84.11% لشركة بيان القابضة (ش.م.ك.م.).

العنوان الرئيسي المسجل للشركة الأم هو ص.ب. 1976، الصفاة 13020، الكويت.

تم اعتماد المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لشركة النخيل للإنتاج الزراعي ش.م.ك. (مقفلة) (الشركة الأم) وشركتها التابعة (المجموعة) لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012 وفقاً لقرار مجلس الإدارة المؤرخ في 9 أغسطس 2012.

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".

لا تتضمن هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة كافة المعلومات والإفصاحات المتعلقة بالبيانات المالية المجمعة الكاملة المعدة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية. ويجب أن تتم قراءتها سوياً مع البيانات المالية السنوية المجمعة المدققة كما في 31 ديسمبر 2011. إضافة إلى ذلك، فإن نتائج الأعمال لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2012 لا تعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2012.

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 2011.

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)  
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2012  
(كافة المبالغ المنكورة بالدينار الكويتي)

2 أسس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

2.2 أسس تجميع البيانات المالية

تتضمن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة المعلومات المالية للشركة الأم وشركتها التابعة التي تسيطر عليها. إن الشركة التابعة هي الشركة التي تمتلك بها المجموعة نسبة تزيد عن 50% من حقوق التصويت بصفة عامة أو تلك التي تسيطر عليها المجموعة بشكل مباشر أو غير مباشر من خلال التحكم في السياسات المالية والتشغيلية لهذه الشركة. يتم استبعاد جميع المعاملات والأرصدة بين الشركة الأم وشركاتها التابعة في المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة.

تم الاعتماد على المعلومات المالية المرحلية (غير المدققة) المقدمة من إدارة الشركة التابعة في عملية التجميع كما في 30 يونيو 2012.

3 مصروفات بيع وتسويق

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2011	2012	2011	2012	
189,831	173,936	98,450	86,060	الرواتب والتكاليف ذات الصلة
58,867	51,726	29,689	24,031	الاستهلاك
17,711	16,620	8,149	5,651	مصروفات مكافأة نهاية الخدمة
20,538	18,443	11,520	8,867	مصروفات الإجازة
22,055	19,889	16,347	9,841	مصروفات أخرى
<b>309,002</b>	<b>280,614</b>	<b>164,155</b>	<b>134,450</b>	

4 مصروفات عمومية وإدارية

الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2011	2012	2011	2012	
87,079	96,640	38,506	47,191	الرواتب والتكاليف ذات الصلة
6,819	6,815	3,453	3,459	الاستهلاك
9,412	8,720	4,686	3,792	مصروفات مكافأة نهاية الخدمة
12,049	9,312	7,074	5,225	مصروفات الإجازة
185,094	158,717	108,616	84,354	مصروفات أخرى
<b>300,453</b>	<b>280,204</b>	<b>162,335</b>	<b>144,021</b>	

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)  
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2012  
(كافة المبالغ المذكورة بالدينار الكويتي)

5 الاستثمار في شركة زميلة

تمتلك الشركة الأم الاستثمار التالي في شركة زميلة:

الحصة في حقوق الملكية			بلد التسجيل	
30 يونيو 2011	31 ديسمبر 2011	30 يونيو 2012		
33%	33%	33%	الإمارات العربية المتحدة	شركة الظفرة لأنظمة الري ذ.م.م.

فيما يلي الحركة على القيمة الدفترية للاستثمار في شركة زميلة:

30 يونيو 2011	31 ديسمبر 2011	30 يونيو 2012	
1,527,039	1,527,039	1,772,701	الأرصدة الافتتاحية
122,169	254,637	118,837	حصة المجموعة من نتائج شركة زميلة
(32,718)	(8,975)	10,915	تسويات تحويل العملات الأجنبية
<u>1,616,490</u>	<u>1,772,701</u>	<u>1,902,453</u>	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

30 يونيو 2011	31 ديسمبر 2011	30 يونيو 2012	
1,400,509	2,012,913	2,036,919	مدينون تجاريون
570,995	574,044	489,803	إيرادات مستحقة
270,564	314,697	354,853	مستحقات محجوزة
125,292	143,320	195,303	مصروفات مدفوعة مسبقاً
119,080	177,017	22,455	دفعات مقدمة
172,268	119,584	110,986	أرصدة مدينة أخرى
<u>2,658,708</u>	<u>3,341,575</u>	<u>3,210,319</u>	

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)  
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2012  
(كافة المبالغ المذكورة بالدينار الكويتي)

6 الأرصدة المدينة والدفعات المقدمة (تتمة)

فيما يلي الحركة على مخصص انخفاض قيمة المدينين التجاريين:

30 يونيو 2011	31 ديسمبر 2011 (مدققة)	30 يونيو 2012	
334,697	334,698	323,575	الرصيد الافتتاحي
58,649	83,203	-	مخصص تكلفة الفترة/السنة
-	-	(4,890)	مخصص أرصدة مدينة مشطوب خلال الفترة لعدم قابلية التحصيل
(82,966)	(94,326)	(41,865)	مخصص انخفاض قيمة أرصدة مدينة لم يعد مطلوباً
<u>310,380</u>	<u>323,575</u>	<u>276,820</u>	

7 النقد والنقد المعادل

النقد والنقد المعادل المدرج في بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف يتضمن مبالغ المركز المالي التالية:

30 يونيو 2011	31 ديسمبر 2011 (مدققة)	30 يونيو 2012	
1,217,977	668,098	1,297,090	الأرصدة لدى البنوك
13,351	10,924	13,075	النقد في الصندوق
1,664,467	1,673,832	1,690,072	استثمارات المراجعة
<u>2,895,795</u>	<u>2,352,854</u>	<u>3,000,237</u>	

تمثل استثمارات المراجعة الودائع لدى المؤسسات المالية المحلية التي تستحق خلال ثلاثة أشهر من تاريخ الإيداع مع متوسط معدل ربح 1.125% (في 31 ديسمبر 2011: 1.68% و30 يونيو 2011: 1.625%).

8 التوزيعات النقدية

اعتمدت الجمعية العمومية العادية لمساهمي الشركة الأم المنعقدة في 15 أبريل 2012 توزيعات نقدية بقيمة 10 فلس لكل سهم للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011 (في 31 ديسمبر 2010: كانت التوزيعات النقدية 8 فلس لكل سهم).

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)  
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2012  
(كافة المبالغ المنكورة بالدينار الكويتي)

9 الأرصدة الدائنة والمستحقات			
	(مدققة)		
	31 ديسمبر	30 يونيو	
	2011	2012	
دائنون تجاريون	339,714	211,188	
التزام تأجيري	-	250,000	
أرصدة دائنة أخرى	118,738	123,333	
مصروفات مستحقات	212,022	151,800	
توزيعات مستحقة	164,568	168,626	
مكافأة مجلس الإدارة	15,000	-	
	850,042	904,947	
	782,946		

خلال السنة الحالية، قامت المجموعة باستئجار 33% من عقار من بيت التمويل الكويتي. تلتزم المجموعة بسداد مقابل شراء يبلغ 250,000 دينار كويتي عند توقيع العقد.

10 ربحية السهم الأساسية والمخففة

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

السنة أشهر المنتهية		الثلاثة أشهر المنتهية		
في 30 يونيو		في 30 يونيو		
2011	2012	2011	2012	
256,169	291,368	189,179	139,546	ربح الفترة (بالدينار الكويتي)
52,315,800	52,315,800	52,315,800	52,315,800	المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة (فيما عدا أسهم الخزينة)
4.89 فلس	5.57 فلس	3.62 فلس	2.67 فلس	الربح الأساسي والمخفف لكل سهم

11 معاملات الأطراف ذات العلاقة

الأطراف ذات العلاقة هم 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 في ذات الوقت. قامت المجموعة في سياق العمل المعتاد بتنفيذ بعض المعاملات خلال الفترة مع أطراف ذات علاقة. فيما يلي المعاملات التي تم إدراجها في البيانات المالية:

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)  
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2012  
(كافة المبالغ المذكورة بالدينار الكويتي)

11 معاملات الأطراف ذات العلاقة (تتمة)

فيما يلي المعاملات مع أطراف ذات العلاقة التي تم إدراجها في بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف:

السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو		
2011	2012	
919	265	أتعاب الإدارة

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

30 يونيو 2011	31 ديسمبر (مدققة) 2011	30 يونيو 2012	
-	120,444	216,422	مبالغ مستحقة من أطراف ذات علاقة
4,756	-	-	دائنون تجاريون

السنة أشهر المنتهية في		
2011	2012	
19,500	19,500	مكافأة أفراد الإدارة الرئيسيين
2,813	2,813	منافع المدى القصير
22,313	22,313	مكافآت نهاية الخدمة

12 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



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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)  
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2012  
(كافة المبالغ المذكورة بالدينار الكويتي)

12 معلومات القطاع (تمة)

فيما يلي الأنشطة الرئيسية لهذا القطاع:

30 يونيو 2012				
القطاع التجاري	القطاع التجاري	القطاع التجاري	القطاع التجاري	
2,819,717	148,040	1,076,803	1,594,874	إيرادات القطاع
303,877	148,040	68,380	87,457	ربح القطاع
11,175,608	1,829,500	4,496,108	4,850,000	موجودات القطاع
30 يونيو 2011				
القطاع التجاري	القطاع التجاري	القطاع التجاري	القطاع التجاري	
2,704,337	172,781	794,199	1,737,357	إيرادات القطاع
268,560	172,781	30,048	65,731	ربح القطاع
10,406,843	2,623,635	2,444,996	5,338,212	موجودات القطاع
الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو				
2011	2012			
268,560	303,877			تسويات
(12,391)	(12,509)			أرباح القطاع
256,169	291,368			التكاليف غير الموزعة
				أرباح القطاع

13 إيرادات أخرى

تتضمن الإيرادات الأخرى أرصدة مدينة من عميل تم شطبها في السابق من قبل إدارة الشركة الأم في 2010 وتمت استعادتها خلال الفترة الحالية نتيجة لقرار المحكمة الذي حكم بأحقية الشركة الأم في صافي مبلغ 6,000 دينار كويتي.

14 التزامات محتملة

كان لدى الشركة الأم خطابات ضمان مقابل مشتريات من الخارج تبلغ 3,952,894 دينار كويتي (31 ديسمبر 2011): 3,851,974 دينار كويتي و30 يونيو 2011: 3,443,746 دينار كويتي).