

22 MAY 2012

سوق الكويت للأوراق المالية
قسم الضوابط - والتدقيق الفني
صُورة طبق الأصل

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

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
وتقرير مراجعة مراقبي الحسابات المستقلين

للفترة المنتهية في 31 مارس 2012 (غير مدققة)

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

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
وتقرير مراجعة مراقبي الحسابات المستقلين

للفترة المنتهية في 31 مارس 2012 (غير مدققة)

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

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وتقرير مراجعة مراقبي الحسابات المستقلين (غير مدققة)
للفترة من 1 يناير 2012 إلى 31 مارس 2012

| الصفحة | الفهرس |
|--------|---|
| 2-1 | تقرير مراقبي الحسابات المستقلين حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة |
| 3 | بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف |
| 4 | بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف |
| 5 | بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف |
| 6 | بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف |
| 7 | بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف |
| 14-8 | 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 2012 وبيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المجمعة المكثفة ذات الصلة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم مسؤولة 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

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 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 بأننا على علم بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها خلال التدقيق. وبالتالي فإننا لا نبدي رأياً يتعلق بالتدقيق.

محدودية النطاق

تتضمن إجمالي موجودات وربح المجموعة مبالغ تقدر بـ 1,822,351 دينار كويتي (في 31 ديسمبر 2011: 1,772,701 دينار كويتي وفي 31 مارس 2011: 1,588,788 دينار كويتي) ونتائج تقدر بـ 55,303 دينار كويتي (31 مارس 2011: 79,707 دينار كويتي) على الترتيب فيما يتعلق بالاستثمار في شركة زميلة "الظفرة لأنظمة الري ذ.م.م." بما يمثل 17% (في 31 ديسمبر 2011: 16.5% وفي 31 مارس 2011: 15%) و36% (في 31 مارس 2011: 119%) من إجمالي الموجودات وربح الفترة على الترتيب. تمت مراجعة المعلومات المالية للشركة الزميلة من قبل مدققين مستقلين آخرين التي عبّرت 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.



مكتب الواحة
لتدقيق الحسابات
علي عويد رخيص



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

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 فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 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)
برابيس وترهاوس كوبرز - الشطي وشركاه

15 مايو 2012

الكويت

شركة النخيل للإنتاج الزراعي ش.م.ك. (مقفلة) وشركتها التابعة
بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكنف (غير مدقق)
كما في 31 مارس 2012
(كافة المبالغ المذكورة بالدينار الكويتي)

| 31 مارس 2011 | 31 ديسمبر 2011 (مدققة) | 31 مارس 2012 | إيضاح | |
|-------------------|---------------------------|-------------------|-------|--|
| | | | | الموجودات |
| | | | | الموجودات المتداولة |
| 3,288,921 | 2,352,854 | 3,199,334 | 5 | النقد والنقد المعادل |
| 2,557,666 | 3,341,575 | 3,285,845 | 4 | الأرصدة المدينة والدفعات المقدمة |
| - | 120,444 | 120,444 | 9 | مبالغ مستحقة من أطراف ذات علاقة |
| 1,107,857 | 1,224,574 | 1,257,230 | | المخزون |
| 962,293 | 840,850 | - | | الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة |
| <u>7,916,737</u> | <u>7,880,297</u> | <u>7,862,853</u> | | |
| | | | | الموجودات غير المتداولة |
| 1,091,538 | 1,040,391 | 995,369 | | ممتلكات ومعدات |
| 1,588,788 | 1,772,701 | 1,822,351 | 3 | الاستثمار في شركة زميلة |
| <u>2,680,326</u> | <u>2,813,092</u> | <u>2,817,720</u> | | |
| <u>10,597,063</u> | <u>10,693,389</u> | <u>10,680,573</u> | | إجمالي الموجودات |
| | | | | المطلوبات وحقوق الملكية |
| | | | | المطلوبات |
| | | | | المطلوبات المتداولة |
| 731,503 | 850,042 | 668,644 | 7 | الأرصدة الدائنة والمستحقات |
| 861,823 | 852,256 | 853,041 | | مقدمات للعقود |
| <u>1,593,326</u> | <u>1,702,298</u> | <u>1,521,685</u> | | |
| | | | | المطلوبات غير المتداولة |
| 493,989 | 505,974 | 527,602 | | مكافأة نهاية الخدمة للموظفين |
| <u>2,087,315</u> | <u>2,208,272</u> | <u>2,049,287</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) | | أسهم الخزينة |
| 644,896 | 693,812 | 693,812 | | الاحتياطي القانوني |
| 644,896 | 693,812 | 693,812 | | الاحتياطي العام |
| (19,684) | (10,701) | (16,354) | | احتياطي ترجمة عملات أجنبية |
| 1,778,313 | 1,646,867 | 1,798,689 | | أرباح مرحلة |
| <u>8,509,748</u> | <u>8,485,117</u> | <u>8,631,286</u> | | إجمالي حقوق الملكية |
| <u>10,597,063</u> | <u>10,693,389</u> | <u>10,680,573</u> | | إجمالي المطلوبات وحقوق الملكية |

بدر حمد الربيعية
نائب رئيس مجلس الإدارة

فيصل فارس الفارس
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

إن الإيضاحات المرفقة على الصفحات من 8 إلى 14 تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمع المكنفة.

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

بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)

للفترة من 1 يناير 2012 إلى 31 مارس 2012

(كافة المبالغ المذكورة بالدينار الكويتي)

| الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس | | إيضاح | |
|-------------------------------------|-----------|-------|---|
| 2011 | 2012 | | |
| 1,180,577 | 1,313,164 | 11 | الإيرادات |
| (866,477) | (964,043) | | تكلفة الإيرادات |
| 314,100 | 349,121 | | إجمالي الربح |
| (144,847) | (146,164) | | مصروفات التسويق |
| (138,118) | (136,183) | | مصروفات عمومية وإدارية |
| (115,117) | - | 4 | مخصص انخفاض قيمة الأرصدة المدينة |
| - | 12,170 | | مخصص انخفاض قيمة أرصدة مدينة لم يعد مطلوباً |
| (83,982) | 78,944 | | الربح التشغيلي |
| (683) | 23,763 | 10 | دخل (خسارة) استثمار |
| 79,707 | 55,303 | 3 | الحصة من نتائج الاستثمار في شركة زميلة |
| 75,336 | 929 | | إيرادات أخرى |
| | | | ربح السنة قبل مخصص مؤسسة الكويت للتقدم العلمي |
| | | | وضريبة دعم العمالة الوطنية |
| | | | ومساهمة الزكاة |
| 70,378 | 158,939 | | حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي |
| (633) | (1,430) | | ضريبة دعم العمالة الوطنية |
| (1,759) | (4,146) | | الزكاة |
| (996) | (1,541) | | |
| 66,990 | 151,822 | | ربح الفترة |
| 1.28 فلس | 2.90 فلس | 8 | الربحية الأساسية والمخفضة للسهم |

إن الإيضاحات المرفقة على الصفحات من 8 إلى 14 تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة.

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

بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)

للفترة من 1 يناير 2012 إلى 31 مارس 2012

(كافة المبالغ المذكورة بالدينار الكويتي)

| الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس | | |
|-------------------------------------|---------|---|
| 2011 | 2012 | |
| 66,990 | 151,822 | ربح الفترة |
| (17,958) | (5,653) | الدخل الشامل الآخر فروق تحويل العملات الأجنبية نتيجة تحويل العمليات الأجنبية |
| (17,958) | (5,653) | إجمالي الدخل الشامل الآخر للفترة |
| 49,032 | 146,169 | إجمالي الدخل الشامل للفترة |

إن الإيضاحات المرفقة على الصفحات من 8 إلى 14 تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمع المكثف.

شركة النخيل للإنتاج الزراعي ش.م.ك. (مقفلة) وشركتها التابعة
 بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
 للفترة من 1 يناير 2012 إلى 31 مارس 2012
 (كافة المبالغ المذكورة بالدينار الكويتي)

| | الإجمالي | الأرباح المرحلة | احتياطي ارجمة عملات اجنبية | الاحتياطي العام | الاحتياطي القانوني | اسهم خزينة | علاوة إصدار | رأس المال | |
|--|-----------|-----------------|-------------------------------|-----------------|-----------------------|------------|-------------|-----------|----------------------------|
| | 8,460,716 | 1,711,323 | (1,726) | 644,896 | 644,896 | (3,573) | 225,000 | 5,239,900 | الرصيد كما في 1 يناير 2011 |
| | 49,032 | 66,990 | (17,958) | - | - | - | - | - | إجمالي الدخل الشامل للفترة |
| | 8,509,748 | 1,778,313 | (19,684) | 644,896 | 644,896 | (3,573) | 225,000 | 5,239,900 | الرصيد كما في 31 مارس 2011 |
| | 8,485,117 | 1,646,867 | (10,701) | 693,812 | 693,812 | (3,573) | 225,000 | 5,239,900 | الرصيد كما في 1 يناير 2012 |
| | 146,169 | 151,822 | (5,653) | - | - | - | - | - | إجمالي الدخل الشامل للفترة |
| | 8,631,286 | 1,798,689 | (16,354) | 693,812 | 693,812 | (3,573) | 225,000 | 5,239,900 | الرصيد كما في 31 مارس 2012 |

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

بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)

للفترة من 1 يناير 2012 إلى 31 مارس 2012

(كافة المبالغ المذكورة بالدينار الكويتي)

| الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس | | إيضاح |
|-------------------------------------|-----------|---|
| 2011 | 2012 | |
| 66,990 | 151,822 | أنشطة العمليات |
| | | ربح الفترة |
| 77,532 | 67,603 | تسويات لـ: |
| - | (1,500) | الاستهلاك |
| 39,622 | - | الربح من بيع ممتلكات ومعدات |
| - | (17,889) | الخسارة غير المحققة من الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة |
| (6,863) | (5,874) | الربح من بيع الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة |
| 115,117 | - | إيرادات المرابحة |
| - | (12,170) | مخصص انخفاض قيمة الأرصدة المدينة |
| (79,707) | (55,303) | مخصص انخفاض قيمة أرصدة مدينة لم يعد مطلوباً |
| 27,193 | 28,412 | الحصة من نتائج شركة زميلة |
| (32,076) | - | مكافأة نهاية الخدمة للموظفين |
| (10,870) | 571 | إيرادات التوزيعات |
| 196,938 | 155,672 | خسارة (ربح) تحويل عملات أجنبية |
| | | الأرباح التشغيلية قبل التغييرات في رأس المال العامل |
| 155,266 | 68,978 | الأرصدة المدينة والدفعات المقدمة |
| 76,647 | (32,656) | المخزون |
| (39,804) | (180,205) | الأرصدة الدائنة والمستحقات |
| (140) | 785 | الدفعات المقدمة للعقود |
| (4,080) | (6,784) | مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين |
| 384,827 | 5,790 | صافي النقد الناتج من أنشطة العمليات |
| | | أنشطة الاستثمار |
| (49,272) | (22,581) | شراء ممتلكات ومعدات |
| - | 1,500 | المحصل من بيع ممتلكات ومعدات |
| - | 858,739 | المحصل من بيع الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة |
| 5,757 | 4,795 | إيرادات المرابحة المقبوضة |
| (43,515) | 842,453 | صافي النقد الناتج من (المستخدم في) أنشطة الاستثمار |
| | | أنشطة التمويل |
| - | (1,763) | التوزيعات النقدية المدفوعة |
| - | (1,763) | صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل |
| 341,312 | 846,480 | الزيادة في النقد والنقد المعادل |
| 2,947,609 | 2,352,854 | النقد والنقد المعادل في بداية الفترة |
| 3,288,921 | 3,199,334 | النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة |

إن الإيضاحات المرفقة على الصفحات من 8 إلى 14 تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة.

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)
كما في 31 مارس 2012
(كافة المبالغ المذكورة 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 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.

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 المرفقة لشركة النخيل للإنتاج الزراعي ش.م.ك. (مقفلة) (الشركة الأم) وشركتها التابعة (المجموعة) لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012 وفقاً لقرار مجلس الإدارة المؤرخ في 8 مايو 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"، معيار المحاسبة الدولي 34.

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 الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 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.

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 السنة 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)
كما في 31 مارس 2012
(كافة المبالغ المذكورة بالدينار الكويتي)

3 الاستثمار في شركة زميلة

تمتلك الشركة الأم الاستثمار التالي في شركة زميلة:

| الحصة في حقوق الملكية (مدققة) | | |
|----------------------------------|-------------------|-----------------|
| 31 مارس 2011 | 31 ديسمبر 2011 | 31 مارس 2012 |
| 33% | 33% | 33% |

بلد التسجيل

الإمارات

شركة الظفرة لأنظمة الري ذ.م.م.

فيما يلي الحركة على القيمة الدفترية للاستثمار في شركة زميلة:

| الحصة في حقوق الملكية (مدققة) | | |
|----------------------------------|-------------------|------------------|
| 31 مارس 2011 | 31 ديسمبر 2011 | 31 مارس 2012 |
| 1,527,039 | 1,527,039 | 1,772,701 |
| 79,707 | 254,637 | 55,303 |
| (17,958) | (8,975) | (5,653) |
| <u>1,588,788</u> | <u>1,772,701</u> | <u>1,822,351</u> |

الأرصدة الافتتاحية
الحصة من نتائج شركة زميلة
تسويات تحويل العملات الأجنبية

الأرصدة الختامية

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

4 الأرصدة المدينة والدفعات المقدمة

| الأرصدة المدينة والدفعات المقدمة (مدققة) | | |
|---|-------------------|------------------|
| 31 مارس 2011 | 31 ديسمبر 2011 | 31 مارس 2012 |
| 1,774,767 | 2,336,453 | 2,323,893 |
| (328,880) | (323,575) | (306,514) |
| <u>1,445,887</u> | <u>2,012,878</u> | <u>2,017,379</u> |
| 501,312 | 574,044 | 576,234 |
| 256,799 | 314,697 | 344,782 |
| 119,339 | 143,320 | 143,874 |
| 75,482 | 177,017 | 86,476 |
| 158,847 | 119,619 | 117,100 |
| <u>2,557,666</u> | <u>3,341,575</u> | <u>3,285,845</u> |

مدينون تجاريون - بالإجمالي
مخصص انخفاض قيمة مدينين تجاريين

مدينون تجاريون - بالصافي

إيرادات مستحقة
مستحقات محجوزة
مصروفات مدفوعة مسبقاً
دفعات مقدمة
أرصدة مدينة أخرى

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)
كما في 31 مارس 2012
(كافة المبالغ المذكورة بالدينار الكويتي)

4 الأرصدة المدينة والدفعات المقدمة (تتمة)

فيما يلي الحركة على انخفاض قيمة المدينين التجاريين:

| 31 مارس 2011 | 31 ديسمبر 2011 (مدققة) | 31 مارس 2012 | |
|-----------------|------------------------------|-----------------|---|
| 334,697 | 334,698 | 323,575 | الرصيد الافتتاحي |
| 115,117 | 83,203 | - | تكلفة المخصص للفترة/السنة |
| (120,934) | (2,100) | (4,891) | مخصص أرصدة مدينة مشطوب خلال الفترة / السنة لعدم قابلية التحصيل |
| - | (92,226) | (12,170) | مخصص انخفاض قيمة أرصدة مدينة لم يعد مطلوباً |
| <u>328,880</u> | <u>323,575</u> | <u>306,514</u> | |

5 النقد والنقد المعادل

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

| 31 مارس 2011 | 31 ديسمبر 2011 (مدققة) | 31 مارس 2012 | |
|------------------|------------------------------|------------------|--|
| 1,619,187 | 668,098 | 1,502,747 | الأرصدة لدى البنوك |
| 12,200 | 10,924 | 12,875 | النقد في الصندوق |
| 1,657,534 | 1,673,832 | 1,683,712 | الودائع ذات آجال استحقاق أصلية أقل من 3 أشهر |
| <u>3,288,921</u> | <u>2,352,854</u> | <u>3,199,334</u> | |

تمثل الودائع الثابتة لدى المؤسسات المالية المحلية التي تستحق خلال ثلاثة أشهر من تاريخ الإيداع بمتوسط معدل ربح
1.528% (في 31 ديسمبر 2011: 1.680% و 31 مارس 2011: 1.75%).

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)
كما في 31 مارس 2012
(كافة المبالغ المذكورة بالدينار الكويتي)

6 الجمعية العمومية السنوية

اعتمدت الجمعية العمومية العادية لمساهمي الشركة الأم المنعقدة في 25 أبريل 2012 البيانات المالية المجمعة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011 كما اعتمدت توزيعات نقدية بقيمة 10 فلس لكل سهم للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011 (في 31 ديسمبر 2010: كانت التوزيعات النقدية 8 فلس لكل سهم).

7 الأرصدة الدائنة والمستحقات

| 31 مارس 2011 | (مدققة) 31 ديسمبر 2011 | 31 مارس 2012 | |
|-----------------|------------------------------|-----------------|---------------------|
| 291,525 | 339,714 | 235,333 | دائنون تجاريون |
| 127,391 | 118,738 | 127,315 | أرصدة دائنة أخرى |
| 136,459 | 212,022 | 128,191 | مصروفات مستحقة |
| 151,128 | 164,568 | 162,805 | توزيعات مستحقة |
| 25,000 | 15,000 | 15,000 | مكافأة مجلس الإدارة |
| <u>731,503</u> | <u>850,042</u> | <u>668,644</u> | |

شركة النخيل للإنتاج الزراعي ش.م.ك. (مقفلة) وشركتها التابعة
 إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)
 كما في 31 مارس 2012
 (كافة المبالغ المذكورة بالدينار الكويتي)

8 ربحية السهم الأساسية والمخفضة

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 | |
|-------------------------------------|------------|
| 2011 | 2012 |
| 66,990 | 151,822 |
| 52,315,800 | 52,315,800 |
| 1.28 فلس | 2.90 فلس |

ربح الفترة (دينار كويتي)

المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة
 (فيما عدا أسهم الخزينة)

ربحية السهم الأساسية والمخفضة

لم تكن هناك أسهم مخففة محتملة.

9 المعاملات والأرصدة مع 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 والأرصدة التي تم إدراجها في المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة:

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

| الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس | |
|-------------------------------------|------|
| 2011 | 2012 |
| 624 | 265 |

أتعاب الإدارة

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)
كما في 31 مارس 2012
(كافة المبالغ المذكورة بالدينار الكويتي)

9 المعاملات والأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة (تتمة)

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

| 31 مارس 2011 | (مدققة) 31 ديسمبر 2011 | 31 مارس 2012 |
|-----------------|------------------------------|-----------------|
| - | 120,444 | 120,444 |
| 4,756 | - | - |

مبالغ مستحقة من أطراف ذات علاقة
دائنون تجاريون

| الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس | |
|-------------------------------------|--------|
| 2011 | 2012 |
| 9,750 | 9,750 |
| 1,406 | 1,406 |
| 11,156 | 11,156 |

مكافأة موظفي الإدارة الرئيسيين

منافع قصيرة الأجل
مكافأة نهاية الخدمة

10 دخل (خسارة) الاستثمار

| الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس | |
|-------------------------------------|--------|
| 2011 | 2012 |
| (39,622) | - |
| - | 17,889 |
| 6,863 | 5,874 |
| 32,076 | - |
| (683) | 23,763 |

الخسارة غير المحققة من الموجودات المالية بالقيمة العادلة
من خلال الربح أو الخسارة
الربح من بيع الموجودات المالية بالقيمة العادلة من
من خلال الربح أو الخسارة
إيرادات مرابحة
إيرادات توزيعات

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)
كما في 31 مارس 2012
(كافة المبالغ المنكورة بالدينار الكويتي)

11 معلومات القطاع

يتم تنظيم أنشطة المجموعة في قطاعين رئيسيين حسب نظام التقارير الداخلية كما يلي:

- القطاع الزراعي: ويتضمن إنتاج وبيع المشاتل ونباتات الزينة وتقديم الخدمات الزراعية للبساتين وصيانتها.
- قطاع الاستثمار

| 31 مارس 2012 | | | |
|--------------|-------------------|----------------|----------------|
| الإجمالي | القطاع الاستثماري | القطاع الزراعي | |
| 1,404,400 | 79,066 | 1,325,334 | إيرادات القطاع |
| 158,010 | 79,066 | 78,944 | أرباح القطاع |
| 10,680,573 | 1,822,351 | 8,858,222 | موجودات القطاع |

| 31 مارس 2011 | | | |
|--------------|-------------------|----------------|----------------------|
| الإجمالي | القطاع الاستثماري | القطاع الزراعي | |
| 1,259,601 | 79,024 | 1,180,577 | إيرادات القطاع |
| (4,958) | 79,024 | (83,982) | (خسارة) أرباح القطاع |
| 10,597,063 | 2,551,081 | 8,045,982 | موجودات القطاع |

| الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس | | |
|----------------------------------|---------|----------------------------------|
| 2011 | 2012 | |
| (4,958) | 158,010 | تسويات |
| 71,948 | (6,188) | أرباح (خسائر) القطاع |
| 66,990 | 151,822 | (التكاليف) الإيرادات غير الموزعة |
| | | أرباح القطاع |

12 التزامات محتملة

كان لدى الشركة الأم خطابات ضمان مقابل مشتريات من الخارج تبلغ 3,362,817 دينار كويتي (31 ديسمبر 2011):
3,851,974 دينار كويتي و31 مارس 2011: 3,814,011 دينار كويتي).