

شركة النخيل للإنتاج الزراعي ش.م.ك.ع وشركتها التابعة

المعلومات المالية المجمعة المكثفة المرحلية
وتقرير مراجعة مراقب الحسابات المستقل
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2017 (غير مدققة)

شركة النخيل للإنتاج الزراعي ش.م.ك.ع وشركتها التابعة
المعلومات المالية المرحلية المجمعئة المكثفة وتقرير مراجعة مراقب الحسابات المستقل (غير مدققة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2017

الفهرس

الصفحات	
2-1	تقرير مراقب الحسابات المستقل حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعئة المكثفة
3	بيان الدخل المجمع المكثف المرحلي
4	بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف
5	بيان المركز المالي المجمع المكثف المرحلي
6	بيان التغيرات في حقوق الملكية المجمع المكثف المرحلي
7	بيان التدفقات النقدية المجمع المكثف المرحلي
14 - 8	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعئة المكثفة

السادة أعضاء مجلس إدارة شركة النخيل للإنتاج الزراعي ش.م.ك.ع المحترمين،،

تقرير مراقب الحسابات المستقل حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف المرفق لشركة النخيل للإنتاج الزراعي ش.م.ك.ع ("الشركة الأم") وشركتها التابعة ("يشار إليهما مجتمعين بـ "المجموعة") كما في 31 مارس 2017، والبيانات المرحلية المجمعة المكثفة لكل من الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن الإعداد والعرض العادل لهذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34 "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة بناءً على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

باستثناء ما تم بيانه في الفقرة التالية، قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المنفذة من قبل مدققين مستقلين للشركة" المتعلق بمهام المراجعة. تتمثل مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعة 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 الحصول على تأكيد بأننا على علم بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها في التدقيق. وبالتالي فإننا لا نبدى رأياً يتعلق بالتدقيق.

أساس الاستنتاج المتحفظ

يتم تسجيل استثمار المجموعة في شركة الظفرة لأنظمة الري ذ.م.م. "الظفرة"، شركة أجنبية زميلة يتم المحاسبة عنها باتباع طريقة حقوق الملكية، بمبلغ 825,003 دينار كويتي (31 ديسمبر 2016: 838,040 دينار كويتي و31 مارس 2016: 1,125,155 دينار كويتي) على بيان المركز المالي المجمع المكثف المرحلي. يتم إدراج حصة المجموعة من صافي خسائر شركة الظفرة والبالغة 9,634 دينار كويتي (31 مارس 2016: إيراد بقيمة 4,157 دينار كويتي)، وفروقات الترجمة الناتجة عن ترجمة العمليات الأجنبية الخاصة بشركة الظفرة والتي تبلغ قيمتها 3,403 دينار كويتي خسارة (31 مارس 2016: خسارة بقيمة 2,731 دينار كويتي) في بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف المجمع. لم نكن قادرين على مراجعة القيمة الدفترية لاستثمار المجموعة في شركة الظفرة كما في 31 مارس 2017 وحصة المجموعة من نتائج شركة الظفرة ودخلها الشامل الآخر للفترة المنتهية في 31 مارس 2017. فيما لو قمنا بإجراء مراجعة للمعلومات المالية لشركة الظفرة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2017، كان من الممكن أن تسترعي انتباهنا أمور تشير إلى ضرورة إجراء تعديلات على المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة.

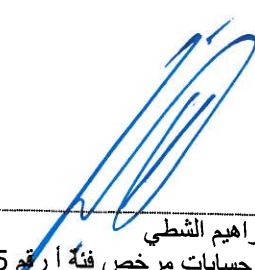
الاستنتاج المتحفظ

باستثناء التعديلات على المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة التي كان يمكن أن تسترعي انتباهنا والتي لم تكن لتنتشأ إلا عن الوضع المبين في "أساس الاستنتاج المتحفظ" أعلاه، فإنه استناداً إلى مراجعتنا لم يرد إلى علمنا ما يستوجب الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة المرفقة لم يتم إعدادها من جميع النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34، "التقارير المالية المرحلية".

السادة أعضاء مجلس إدارة شركة النخيل للإنتاج الزراعي ش.م.ك.ع المحترمين،،

تقرير مراقب الحسابات المستقل حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعّة المكثفة (تتمة)

تقرير حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى
إضافة إلى ذلك، واستناداً إلى مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المجمعّة المكثفة تتفق مع السجلات المحاسبية للشركة الأم. ونود أن نوضح أيضاً، أنه لم يرد إلى علمنا ما يشير إلى وجود أية مخالفات خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2017 لقانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 ولائحته التنفيذية له أو للنظام الأساسي للشركة الأم على وجه قد يكون له تأثير مادي على نشاط الشركة الأم أو مركزها المالي.



خالد إبراهيم الشطي
مراقب حسابات مرخص فئة أ رقم 175
برايس وترهاوس كوبرز (الشطي وشركاه)

22 مايو 2017
الكويت

شركة النخيل للإنتاج الزراعي ش.م.ك.ع 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		إيضاح	
2016	2017		
1,911,005	1,032,970		الإيرادات
(1,425,953)	(701,019)		تكلفة الإيرادات
485,052	331,951		مجمّل الربح
18,218	8,694		التغير في القيمة العادلة للموجودات الحيوية
(159,891)	(155,345)	3	مصروفات البيع والتسويق
(185,048)	(145,914)	4	مصروفات عمومية وإدارية
3,000	-		إيرادات أخرى
161,331	39,386		الربح التشغيلي
(14,048)	12,837	14	إيرادات/ (خسائر) استثمارية
4,157	(9,634)	5	الحصة من نتائج شركة زميلة
151,440	42,589		ربح الفترة قبل مخصصات مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم
(1,514)	(426)		العمالة الوطنية ومساهمة الزكاة
(4,336)	(778)		مساهمة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(1,736)	(1,571)		ضريبة دعم العمالة الوطنية
143,854	39,814		الزكاة
2.75 فلس	0.76 فلس	11	ربح الفترة
			ربحية السهم الأساسية والمخفضة

شركة النخيل للإنتاج الزراعي ش.م.ك.ع 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	
2016	2017
143,854	39,814
(2,731)	(3,403)
(2,731)	(3,403)
141,123	36,411

ربح الفترة

الدخل الشامل الآخر

بنود يجوز إعادة تصنيفها لاحقاً إلى الربح أو الخسارة:

فروق تحويل ناتجة عن ترجمة العمليات الأجنبية

إجمالي الخسارة الشاملة الأخرى للفترة

إجمالي الدخل الشامل للفترة

31 مارس 2016	31 ديسمبر 2016 (مدققة)	31 مارس 2017	إيضاح
الموجودات			
موجودات غير متداولة			
1,205,764	1,095,724	1,045,738	
1,158,155	871,040	858,003	5
1,925,771	1,944,355	2,004,506	6
4,289,690	3,911,119	3,908,247	
موجودات متداولة			
1,461,340	1,520,923	1,574,351	
327,228	365,456	441,272	
20,172	185,452	21,172	13
2,967,855	2,664,261	2,437,293	6
80,299	76,757	83,842	12
2,127,243	2,582,226	2,746,903	7
6,984,137	7,395,075	7,304,833	
11,273,827	11,306,194	11,213,080	
إجمالي الموجودات			
حقوق الملكية والمطلوبات			
حقوق الملكية			
5,239,900	5,239,900	5,239,900	
225,000	225,000	225,000	
(3,573)	(3,573)	(3,573)	10
963,614	1,033,497	1,033,497	
963,614	1,033,497	1,033,497	
89,898	98,767	95,364	
1,645,221	1,483,941	1,523,755	
9,123,674	9,111,029	9,147,440	
المطلوبات			
المطلوبات غير المتداولة			
686,033	680,301	669,823	
مطلوبات متداولة			
102,825	81,296	53,818	
1,361,295	1,433,568	1,341,999	9
1,464,120	1,514,864	1,395,817	
2,150,153	2,195,165	2,065,640	
11,273,827	11,306,194	11,213,080	
إجمالي المطلوبات			
مجموع حقوق الملكية والمطلوبات			

فيصل فارس الفارس
نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي

بدر حمد الربيعية
رئيس مجلس الإدارة

شركة النخيل للإنتاج الزراعي ش.م.ك.ع وشركتها التابعة

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
(كافة المبالغ المتكررة بالدينار الكويتي ما لم يذكر من ذلك)

إجمالي	أرباح مرحلة	احتياطي ترجمة عملات أجنبية	الاحتياطي العام	الاحتياطي القانوني	أسهم خزينة	علاوة إصدار	رأس المال	الرصيد كما في 1 يناير 2017 (مدقق)
9,111,029	1,483,941	98,767	1,033,497	1,033,497	(3,573)	225,000	5,239,900	الرصيد كما في 1 يناير 2017 (مدقق)
36,411	39,814	(3,403)	-	-	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
9,147,440	1,523,755	95,364	1,033,497	1,033,497	(3,573)	225,000	5,239,900	الرصيد كما في 31 مارس 2017
8,982,551	1,501,367	92,629	963,614	963,614	(3,573)	225,000	5,239,900	الرصيد في 1 يناير 2016 (مدقق)
141,123	143,854	(2,731)	-	-	-	-	-	جمالي الدخل الشامل للفترة
9,123,674	1,645,221	89,898	963,614	963,614	(3,573)	225,000	5,239,900	الرصيد كما في 31 مارس 2016

شركة النخيل للإنتاج الزراعي ش.م.ك.ع وشركتها التابعة

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

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		إيضاح	
2016	2017		
143,854	39,814		الأنشطة التشغيلية ربح الفترة
			تسويات لـ:
69,602	55,712		الاستهلاك
(2,484)	(5,752)	15	إيرادات المراجعة
(3,000)	-	6	استرداد مخصص انخفاض قيمة أرصدة مدينة
2,500	5,825		مخصص بنود المخزون المتقادمة وبطينة الحركة والموجودات الحيوية
(4,157)	9,634	5	الحصة من نتائج استثمار في شركة زميلة التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
16,532	(7,085)	15	مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
21,216	20,364		الربح التشغيلي قبل التغيرات في رأس المال العامل
244,063	118,512		أرصدة مدينة ودفعات مقدمة
826,878	166,817		مخزون
19,462	(65,133)		موجودات حيوية
(71,709)	(69,936)		أرصدة دائنة ومستحقات
(440,324)	(90,432)		مقدمات للعقود
(64,068)	(27,478)		مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين
(1,718)	(30,842)		صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
512,584	1,508		
			الأنشطة الاستثمارية
(26,852)	(5,726)		شراء ممتلكات ومعدات
-	164,280		مبالغ مستحقة من أطراف ذات علاقة
2,484	5,752		إيرادات المراجعة المقبوضة
(24,368)	164,306		صافي النقد الناتج من / (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
			الأنشطة التمويلية
(2,893)	(1,137)		توزيعات نقدية مدفوعة
(2,893)	(1,137)		صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
485,323	164,677		الزيادة في النقد والنقد المعادل
1,641,920	2,582,226		النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
2,127,243	2,746,903	7	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

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

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.ع (الشركة الأم) شركة مساهمة كويتية 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 الأماكن العامة والمدن وتصنيع المواد الغذائية وتعليبها واستغلال الفوائض المالية المتوفرة لدى الشركة الأم 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.

تتضمن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة المرفقة للمجموعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة لشركة النخيل للتمور (ش.م.ك.م.) (مقفلة) شركة تابعة مملوكة 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.

تعد الشركة الأم إحدى الشركات التابعة لشركة بيان القابضة (ش.م.ك.) ("الشركة الأم النهائية") 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 15 مايو 2017.

2 أساس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة

1-2 أساس الإعداد

لقد تم إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34، "التقارير المالية المرحلية". لا تتضمن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة في البيانات المالية المجمعة السنوية التي تم إعدادها وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ويجب أن يتم قراءة هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة بالتوازي مع البيانات المالية السنوية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2016. في رأي الإدارة، تم إدراج كافة التعديلات التي تتضمن الاستحقاقات الاعتيادية والمنكررة الضرورية للعرض العادل.

إن النتائج التشغيلية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2017 لا تعبر بالضرورة عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2017. وللحصول على معلومات إضافية، يُرجى الرجوع إلى البيانات المالية السنوية المدققة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2016.

2-2 السياسات المحاسبية

تتوافق السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة المرحلية مع تلك المطبقة في إعداد البيانات المالية السنوية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2016 باستثناء تطبيق التعديلات والتحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية والمتعلقة بالمجموعة وواجبة التطبيق بالنسبة لفترة التقارير السنوية التي تبدأ من 1 يناير 2017 ولم ينتج عنها أي أثر مادي على السياسات المحاسبية أو المركز أو الأداء المالي للمجموعة.

شركة النخيل للإنتاج الزراعي ش.م.ك.ع وشركتها التابعة

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

2 أساس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

3-2 الأحكام والتقديرات

إن إعداد المعلومات المالية المجمعة المكثفة المرحلية يتطلب من الإدارة وضع أحكام وتقديرات وافتراسات تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المدرجة للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات. وقد تختلف النتائج الفعلية 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 للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2016.

3 مصروفات البيع والتسويق

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	
2016	2017
122,233	120,338
29,858	28,584
7,800	6,423
159,891	155,345

تكاليف الرواتب والتكاليف ذات الصلة
استهلاك
أخرى

4 مصروفات عمومية وإدارية

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	
2016	2017
59,990	76,500
3,176	3,048
34,563	1,394
8,292	9,685
7,835	8,100
6,092	1,050
3,930	2,575
2,500	5,825
58,670	37,737
185,048	145,914

تكاليف الرواتب والتكاليف ذات الصلة
استهلاك
إيجارات
صيانة وإصلاحات
كهرباء وماء
تأمين
مصروفات سفر
مخصص بنود المخزون المتقدمة وبطينة الحركة والموجودات الحيوية
أخرى

5 الاستثمار في شركتين زميلتين

تمتلك الشركة الأم الاستثمار التالي في شركتين زميلتين:

الحصة في حقوق الملكية			الاسم	بلد التأسيس
31 مارس 2016	31 ديسمبر 2016 (مدققة)	31 مارس 2017		
%33	%33	%33	شركة الظفرة لأنظمة الري ذ.م.م.	الإمارات
%33	%33	%33	شركة درة النخيل العقارية ذ.م.م.	الكويت

شركة النخيل للإنتاج الزراعي ش.م.ك.ع 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 (تتمة)

فيما يلي الحركة على القيمة الدفترية للاستثمار في الشركتين الزميلتين:

31 مارس 2016	31 ديسمبر 2016 (مدققة)	31 مارس 2017	
1,156,729	1,156,729	871,040	الأرصدة الافتتاحية
4,157	34,252	(9,634)	الحصة من نتائج شركة زميلة
-	(326,079)	-	توزيعات أرباح معلنة
(2,731)	6,138	(3,403)	تسوية ترجمة عملات أجنبية
1,158,155	871,040	858,003	الأرصدة الختامية

6 أرصدة مدينة ودفعات مقدمة

31 مارس 2016	31 ديسمبر 2016 (مدققة)	31 مارس 2017	
1,925,771	1,944,355	2,004,506	غير متداولة مستحقات محجوزة
2,542,803	1,863,074	1,822,290	متداولة
(48,582)	(45,625)	(45,625)	مدينون تجاريون - بالإجمالي
2,494,221	1,817,449	1,776,665	مخصص انخفاض قيمة مدينين تجاريين
321,775	606,681	450,225	مدينون تجاريون - بالصافي
6,482	113,981	113,981	إيرادات مستحقة
25,730	9,101	21,004	مستحقات محجوزة
68,705	59,741	47,017	مصرفات مدفوعة مقدماً
50,942	57,308	28,401	دفعات مقدمة
2,967,855	2,664,261	2,437,293	أرصدة مدينة أخرى

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

31 مارس 2016	31 ديسمبر 2016 (مدققة)	31 مارس 2017	
51,582	51,582	45,625	الرصيد الافتتاحي
-	(457)	-	شطب المخصص
(3,000)	(5,500)	-	رد مخصص انخفاض قيمة أرصدة مدينة
48,582	45,625	45,625	

شركة النخيل للإنتاج الزراعي ش.م.ك.ع وشركتها التابعة

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

7 النقد والنقد المعادل

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

31 مارس 2016	31 ديسمبر 2016 (مدققة)	31 مارس 2017	
1,014,707	705,462	864,889	أرصدة لدى البنوك
14,525	13,025	12,945	النقدية في الصندوق
1,096,308	1,856,210	1,861,570	الودائع الثابتة ذات أجال استحقاق أصلية أقل من 3 أشهر
1,703	7,529	7,499	النقد المحتفظ به في المحفظة
<u>2,127,243</u>	<u>2,582,226</u>	<u>2,746,903</u>	

تمثل الودائع الثابتة لدى المؤسسات المالية المحلية التي تستحق خلال ثلاثة أشهر من تاريخ الإيداع ودائع بمتوسط معدل ربح 1.125% (31 ديسمبر 2016: 1.0357% و 31 مارس 2016: 0.9063%).

8 الجمعية العمومية السنوية

لم تتعد الجمعية العمومية السنوية للمساهمين بعد لاعتماد البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2016 وتوصيات مجلس الإدارة التي تم الإفصاح عنها في البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2016.

9 أرصدة دائنة ومستحقات

31 مارس 2016	31 ديسمبر 2016 (مدققة)	31 مارس 2017	
807,479	398,937	405,391	دائنون تجاريون
-	180,728	180,728	محجوزات مستحقة
197,871	116,120	35,781	أرصدة دائنة أخرى
174,948	528,872	532,325	مصروفات مستحقة
180,997	188,911	187,774	توزيعات مستحقة
-	20,000	-	مكافآت مجلس الإدارة
<u>1,361,295</u>	<u>1,433,568</u>	<u>1,341,999</u>	

10 أسهم خزينة

31 مارس 2016	31 ديسمبر 2016 (مدققة)	31 مارس 2017	
83,200	83,200	83,200	عدد الحصص
%0.16	%0.16	%0.16	نسبة الأسهم المصدرة
3,573	3,573	3,573	التكلفة (دينار كويتي)
9,485	7,904	8,653	القيمة السوقية (دينار كويتي)

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

11 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	
2016	2017
143,854	39,814
52,315,800	52,315,800
2.75 فلس	0.76 فلس

ربح الفترة (دينار كويتي)

المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة (باستثناء أسهم الخزينة)
ربحية السهم الأساسية والمخفضة

لا توجد أسهم عادية مخفضة.

12 تقدير القيمة العادلة

يبين الجدول التالي تحليل الأدوات المالية المسجلة بالقيمة العادلة بطريقة التقييم. وقد تم تعريف المستويات المختلفة كما يلي:

- 1 الأسعار المدرجة (غير معدلة) في أسواق نشطة لموجودات أو مطلوبات متطابقة (المستوى 1).
- 2 المعلومات غير الأسعار المدرجة المتضمنة في المستوى 1 والتي تكون ملحوظة للموجودات والمطلوبات سواء بشكل مباشر (أي مثل الأسعار) أو غير مباشر (أي مشتق من الأسعار) (المستوى 2).
- 3 المعلومات للموجودات أو المطلوبات التي لا تستند إلى بيانات سوق ملحوظة (أي معلومات غير ملحوظة) (المستوى 3).

يعرض الجدول التالي الأدوات المالية للمجموعة التي يتم قياسها بالقيمة العادلة بشكل متكرر.

الإجمالي	المستوى 1	
83,842	83,842	31 مارس 2017 الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة أوراق مالية مسعرة
76,757	76,757	31 ديسمبر 2016 الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة أوراق مالية مسعرة
80,299	80,299	31 مارس 2016 الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة أوراق مالية مسعرة

(1) الأدوات المالية في المستوى 1

تستند القيمة العادلة للأدوات المالية المدرجة بالقيمة العادلة بشكل متكرر المتداولة في أسواق نشطة إلى أسعار السوق المدرجة بتاريخ التقرير. تعتبر السوق سوقاً نشطة إذا كانت الأسعار المدرجة جاهزة ومتاحة بانتظام من سوق المال أو التجار أو الوسطاء أو مجموعة في القطاع أو خدمة تسعير أو جهة رقابية، وكانت هذه الأسعار تمثل معاملات فعلية ومنظمة الظهور في السوق على أساس تجاري بحت. إن أسعار السوق المدرجة المستخدمة للموجودات المالية المملوكة لدى المجموعة هي أسعار الطلب الحالية.

إن القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية التي يتم قياسها بالتكلفة المطفأة تقارب قيمتها الدفترية.

شركة النخيل للإنتاج الزراعي ش.م.ك.ع 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 الذين 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 المدرجة في بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف:

31 مارس 2016	31 ديسمبر 2016 (مدققة)	31 مارس 2017	
			الأرصدة المدرجة في بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف:
12,261	176,541	12,261	مبالغ مستحقة من شركة زميلة
7,911	8,911	8,911	مبالغ مستحقة من الشركة الأم النهائية
20,172	185,452	21,172	الإجمالي
80,299	76,757	83,842	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة - شركة الصلْبوخ التجارية ش.م.ك.ع

تعويضات موظفي الإدارة الرئيسيين

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2016	الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2017
12,000	12,000
1,730	1,730
13,730	13,730

منافع قصيرة الأجل
مكافآت نهاية الخدمة

14 إيرادات/ (خسائر) استثمارية

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2016	الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2017	
2,484	5,752	إيرادات المربحة
(16,532)	7,085	التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
(14,048)	12,837	

15 معلومات القطاع

يتم تنظيم أنشطة المجموعة في قطاعين رئيسيين 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.ع 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)

31 مارس 2017			
الإجمالي	القطاع الاستثماري	قطاع المشاريع	القطاع التجاري
1,044,867	3,203	472,645	569,019
1,002,278	-	436,922	565,356
42,589	3,203	35,723	3,663
55,712	-	28,504	27,208
5,726	-	360	5,366

إيرادات القطاع
مصروفات القطاع
أرباح القطاع
استهلاك
شراء ممتلكات ومعدات

31 مارس 2016			
الإجمالي	القطاع الاستثماري	قطاع المشاريع	القطاع التجاري
1,922,332	(9,891)	1,227,155	705,068
1,770,892	-	1,075,786	695,106
151,440	(9,891)	151,369	9,962
69,602	-	28,458	41,144
26,852	-	12,326	14,526

إيرادات القطاع
مصروفات القطاع
ربح/خسارة القطاع
استهلاك
شراء ممتلكات ومعدات

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	
2016	2017
151,440	42,589
(7,586)	(2,775)
143,854	39,814

تسويات:
أرباح القطاع
التكاليف غير الموزعة
أرباح القطاع

التوزيع القطاعي للموجودات والمطلوبات

الإجمالي	القطاع الاستثماري	قطاع المشاريع	القطاع التجاري	
11,213,080	2,832,086	3,834,513	4,546,481	مجموع موجودات القطاع
11,306,194	2,996,988	3,861,394	4,447,812	31 مارس 2017
11,273,827	2,356,637	4,353,046	4,564,144	31 ديسمبر 2016
				31 مارس 2016
الإجمالي	القطاع الاستثماري	قطاع المشاريع	القطاع التجاري	
2,065,640	-	1,267,643	797,997	مجموع مطلوبات القطاع
2,195,165	-	1,290,550	904,615	31 مارس 2017
2,150,153	-	1,361,870	788,283	31 ديسمبر 2016
				31 مارس 2016

16 مطلوبات محتملة

كان لدى الشركة الأم خطابات ضمان مقابل مشتريات من الخارج تبلغ 3,601,671 دينار كويتي (31 ديسمبر 2016: 3,805,841 دينار كويتي و31 مارس 2016: 3,950,348 دينار كويتي).