

31 MAY 2012

سوق الكويت للأوراق المالية
قسم المضاربات - والتوثيق الأجنبي
صهولة طبق الأصل



شركة نقل وتجارة المواشي (ش.م.ك)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
لثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012
مع تقرير مراجعة
(غير مدققة)



شركة نقل وتجارة المواشي (ش.م.ك)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة
للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012
مع تقرير مراجعة
(غير مدققة)



شركة نقل وتجارة المواشي (ش.م.ك)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

الصفحة	المحتويات
2 - 1	تقرير مراجعة مراقبي الحسابات المستقلين
3	بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
4	بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
5	بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
6	بيان التغييرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
7	بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)
15 - 8	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمع المكثفة (غير مدققة)

تقرير عن مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعّة المكثفة إلى السادة أعضاء مجلس الإدارة مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف المرفق لشركة نقل وتجارة المواشي (شركة مساهمة كويتية) "الشركة الأم" وشركاتها التابعة "يعرفوا مجتمعين بالمجموعة" كما في 31 مارس 2012 وكذلك بيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المجمعّة المكثفة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعّة المكثفة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعّة المكثفة بناءً على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

فيما عدا ما هو وارد بفقرة أساس الاستنتاج المتحفظ أدناه، فقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بمهام المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة".

إن أعمال مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعّة المكثفة تتضمن بصورة أساسية إجراء استفسارات من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن المراجعة أقل إلى حد كبير في نطاقها من التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وبالتالي فهي لا تمكننا من الحصول على تأكيد بأننا على دراية بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق، وبناءً عليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق.

أساس الاستنتاج المتحفظ

بالإشارة إلى ما ورد بالإيضاحين رقمي (8 و 14) من الإيضاحات المرفقة بالمعلومات المالية المرحلية المجمعّة المكثفة، بناءً على قرار مجلس الوزراء رقم 1308 بتاريخ 11 سبتمبر 2011 قامت المجموعة بإثبات إيرادات دعم حكومي خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011 بمبلغ 7,728,801 دينار كويتي بما يزيد عن قيمة الدعم وفقاً للقرار الوزاري بمبلغ 1,915,160 دينار كويتي، كما قامت المجموعة خلال الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012 بإثبات إيرادات دعم حكومي بمبلغ 4,804,026 دينار كويتي بما يزيد عن قيمة الدعم وفقاً للقرار الوزاري بمبلغ 1,099,969 دينار كويتي. لم نقم الوزارة باعتماد مبلغ الدعم المحتسب بمعرفة المجموعة. لم نتمكن من مراجعة مدى إمكانية تحصيل إيرادات الدعم المستحقة كما في 31 مارس 2012. في حالة توافر معلومات تمكننا من مراجعة مدى إمكانية تحصيل إيرادات الدعم المستحقة، كان يمكن أن ينمو إلى علمنا أمور تشير إلى وجود تسويات هامة على المعلومات المالية المرحلية المجمعّة المكثفة.

الاستنتاج المتحفظ

فيما عدا أثر أية تسويات على المعلومات المالية المرحلية المجمعّة المكثفة، والتي كان من الممكن أن تنمو إلى علمنا فيما لو لم يكن الوضع كما هو مشار إليه بفقرة أساس الاستنتاج المتحفظ أعلاه، واستناداً إلى مراجعتنا، فبأنه لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن المعلومات المالية المرحلية المجمعّة المكثفة المرفقة لم يتم إعدادها، من جميع النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية".

أمور أخرى

تم تدقيق البيانات المالية للمجموعة كما في 31 ديسمبر 2011 بواسطة مدقق آخر بالإشتراك مع د. سعود حمد الحميدي واللذين أصدر تقريرهما بتاريخ 22 فبراير 2012 بتحفظ وذلك لنفس أسباب التحفظ الواردة أعلاه.

شركة نقل وتجارة المواشي
شركة مساهمة كويتية
دولة الكويت

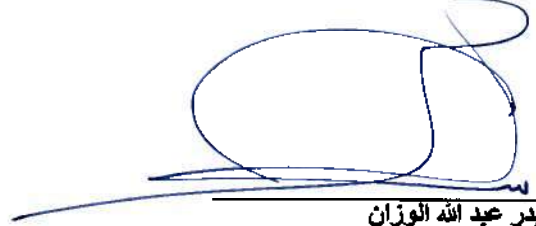
تقرير عن مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعثة المكثفة إلى السادة/ أعضاء مجلس الإدارة (تتمة)

تقرير عن مراجعة الأمور القانونية والتنظيمية الأخرى

استناداً إلى مراجعتنا أيضاً، فإن المعلومات المالية المرحلية المجمعثة المكثفة تتفق مع ما هو وارد بدفاتر الشركة الأم، وأنه في حدود المعلومات التي توافرت لدينا، لم يرد إلى علمنا ما يشير إلى وجود أية مخالفات خلال الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012 لأحكام قانون الشركات التجارية لسنة 1960 وتعديلاته اللاحقة أو للنظام الأساسي للشركة الأم على وجه يؤثر مادياً في نشاط المجموعة أو في مركزها المالي المجمع فيما عدا ما ورد ببيضاح رقم (4) بشأن استثمار الشركة الأم في أراضي بما لا يتفق مع أغراضها الواردة بالنظام الأساسي.



د. سعود حمد الحميدي
سجل مراقبي الحسابات رقم 51 فئة أ
د. سعود الحميدي وشركاه
عضو في بيكرتلي العالمية



بدر عبد الله النوزان
سجل مراقبي الحسابات رقم 62 فئة أ
ديلويت وتوش
الفهد والوزان وشركاهم
الكويت في 14 مايو 2012



شركة نقل وتجارة المواشي (ش.م.ك)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف كما في 31 مارس 2012
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

31 مارس 2011	31 ديسمبر 2011 (مدققة)	31 مارس 2012	إيضاح	الموجودات
				موجودات غير متداولة
10,924,856	9,051,480	8,477,894	3	ممتلكات ومنشآت ومعدات
174,336	174,336	174,336	4	استثمارات عقارية
1,197,524	1,195,993	1,184,702	5	استثمار في شركات زميلة
2,050,335	1,752,383	1,767,107	6	استثمارات متاحة للبيع
<u>14,347,051</u>	<u>12,174,192</u>	<u>11,604,039</u>		
				موجودات متداولة
6,138,258	5,105,006	5,146,574	7	مخزون
9,078,233	13,965,880	16,676,224	8	مدنئون وأرصدة مدينة أخرى
6,983,348	7,174,462	7,569,542	9	استثمارات بالقيمة العادلة - بيان الدخل
6,738,410	-	-		ودائع لدى مؤسسات مالية
7,577,215	8,844,010	7,095,621	10	نقد ونقد معادل
<u>36,515,464</u>	<u>35,089,358</u>	<u>36,487,961</u>		
<u>50,862,515</u>	<u>47,263,550</u>	<u>48,092,000</u>		مجموع الموجودات
				حقوق الملكية والمطلوبات
				حقوق الملكية
21,659,057	21,659,057	21,659,057		رأس المال
4,967,805	4,967,805	4,967,805		علاوة إصدار
(1,384,735)	(1,574,143)	(1,639,716)	11	أسهم خزانة
11,825,560	11,825,560	11,825,560		احتياطي اجباري
10,758,595	10,758,595	10,758,595		احتياطي اختياري
1,041,010	1,003,347	1,107,760	12	احتياطيات أخرى
(3,083,121)	(7,047,366)	(5,652,086)		خسائر متراكمة
<u>45,784,171</u>	<u>41,592,855</u>	<u>43,026,975</u>		
				مطلوبات غير متداولة
1,704,783	1,802,516	1,887,428		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
				مطلوبات متداولة
3,373,561	3,868,179	3,177,597	13	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
<u>5,078,344</u>	<u>5,670,695</u>	<u>5,065,025</u>		مجموع المطلوبات
<u>50,862,515</u>	<u>47,263,550</u>	<u>48,092,000</u>		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

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

محمد حمد حسن الإبراهيم
نائب رئيس مجلس الإدارة

بدر سليمان الجار الله
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب



شركة نقل وتجارة المواشي (ش.م.ك)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		إيضاح	
2011	2012		
16,455,440	10,060,466		إيرادات النشاط
(17,853,717)	(11,749,786)		تكلفة النشاط
(1,398,277)	(1,689,320)		مجممل الخسارة
1,184,055	4,804,026	14	دعم حكومي
57,854	42,946		إيرادات تشغيل أخرى
(367,027)	(338,721)		مصروفات تسويقية
(497,179)	(489,286)		مصروفات إدارية وعمومية
-	(806,685)		مخصص الانخفاض في القيمة
(42,085)	(464,368)	15	مصروفات تشغيلية أخرى
(1,062,659)	1,058,592		ربح / (خسارة) التشغيل
45,281	24,694		فوائد ودائع وحسابات تحت الطلب
(413,657)	400,975	16	أرباح / (خسائر) استثمارات بالقيمة العادلة - بيان الدخل
92,948	10,698		حصة المجموعة في نتائج أعمال شركات زميلة
(42,018)	(16,481)		فروق عملات أجنبية
(1,380,105)	1,478,478		صافي الربح / (الخسارة) قبل ضرائب الشركات التابعة والاستقطاعات
(42,969)	-		ضرائب الدخل في الشركات التابعة
(1,423,074)	1,478,478		صافي الربح / (الخسارة) بعد ضرائب الشركات التابعة وقبل الاستقطاعات
-	(59,427)		ضريبة دعم العمالة الوطنية
-	(23,771)		الزكاة
(1,423,074)	1,395,280		صافي ربح / (خسارة) الفترة
(6.76)	6.66	17	ربحية / (خسارة) المسهم (فلس)

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



شركة نقل وتجارة المواشي (ش.م.ك)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2011	2012	
(1,423,074)	1,395,280	ربح/ (خسارة) الفترة
		بنود الدخل الشامل الأخرى
2,260	14,725	التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع
4,638	89,688	احتياطي ترجمة بيانات مالية بعملات أجنبية
6,898	104,413	إجمالي بنود الدخل الشامل الأخرى
(1,416,176)	1,499,693	إجمالي الإيرادات/ (الخسائر) الشاملة للفترة

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

شركة نقل وتجارة المواشي (ش.م.ك)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجموع المكون للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012
(غير مدقق)
(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

المجموع	فخاس متر اكمة	احتياطات أخرى (ايضاح 12)	احتياطي اختياري	احتياطي اجباري	اسهم خزائنة	علاوة إصدار	رأس المال
47,263,953	(1,660,047)	1,034,112	10,758,595	11,825,560	(1,321,129)	4,967,805	21,659,057
(1,423,074)	(1,423,074)	-	-	-	-	-	-
2,260	-	2,260	-	-	-	-	-
4,638	-	4,638	-	-	-	-	-
6,898	-	6,898	-	-	-	-	-
(63,606)	-	-	-	-	(63,606)	-	-
45,784,171	(3,083,121)	1,041,010	10,758,595	11,825,560	(1,384,735)	4,967,805	21,659,057
41,592,855	(7,047,366)	1,003,347	10,758,595	11,825,560	(1,574,143)	4,967,805	21,659,057
1,395,280	1,395,280	-	-	-	-	-	-
14,725	-	14,725	-	-	-	-	-
89,688	-	89,688	-	-	-	-	-
104,413	-	104,413	-	-	-	-	-
(65,573)	-	-	-	-	(65,573)	-	-
43,026,975	(5,652,086)	1,107,760	10,758,595	11,825,560	(1,639,716)	4,967,805	21,659,057

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكتملة.

الرصيد كما في 1 يناير 2012
صافي ربح الفترة
يُتبدل الدخل الشامل الأخرى

التغير في القيمة الصادرة للاستثمارات المتاحة للبيع
احتياطي ترجمة يوانات مالية بعمليات اجنبية

إجمالي يورد الدخل الشامل الأخرى
شراء أسهم خزائنة

الرصيد كما في 31 مارس 2012



شركة نقل وتجارة المواشي (ش.م.ك)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2011	2012	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(1,423,074)	1,395,280	صافي ربح / (خسارة) الفترة
		تمويكات:
785,776	780,403	استهلاك
(45,281)	-	فوائد ودائع وحسابات تحت الطلب
(92,948)	10,698	حصة المجموعة في نتائج أعمال شركات زميلة
-	(806,685)	إنخفاض في قيمة المخزون
413,657	(400,975)	خسائر / (أرباح) استثمارات بالقيمة العادلة - بيان الدخل
74,462	100,696	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
(287,408)	1,079,417	ربح / (خسارة) العمليات قبل التغيير في بنود رأس المال العامل
1,359,365	765,117	مخزون
466,583	(2,706,184)	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
501,244	-	استثمارات بالقيمة العادلة - بيان الدخل
(975,446)	(690,582)	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
1,064,338	(1,552,232)	النقد (المستخدم في) / الناتج من الأنشطة التشغيلية
(10,574)	(15,784)	مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة
1,053,764	(1,568,016)	صافي النقد (المستخدم في) / الناتج من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(74,642)	(162,297)	شراء ممتلكات ومنشآت ومعدات
-	1,605	المحصل من بيع ممتلكات ومنشآت ومعدات
158,405	-	توزيعات أرباح مستلمة
(6,738,410)	-	ودائع لدى مؤسسات مالية
28,664	-	فوائد مستلمة على ودائع وحسابات تحت الطلب
(6,625,983)	(160,692)	صافي النقد المستخدم في أنشطة الاستثمار
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(63,606)	(65,573)	شراء أسهم خزانة
(1,583)	-	توزيعات أرباح مدفوعة
(65,189)	(65,573)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
(5,637,408)	(1,794,281)	صافي النقص في النقد والنقد المعادل
-	45,892	فروق ترجمة معلومات مالية
13,214,623	8,844,010	النقد والنقد المعادل في بداية السنة
7,577,215	7,095,621	النقد والنقد المعادل في نهاية السنة (إيضاح 10)

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



إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

1. نبذة عن المجموعة

تأسست شركة نقل وتجارة المواشي ش.م.ك (الشركة الأم) كشركة مساهمة كويتية بموجب عقد تأسيس موثق لدى إدارة التسجيل العقاري والتوثيق بوزارة العدل تحت رقم 70/د/جلد 2 بتاريخ 24 نوفمبر 1973. وتم إعلان قيام الشركة الأم بتاريخ 20 يناير 1974 وفق قرار الجمعية التأسيسية للشركة الأم. يقع المركز الرئيسي للشركة الأم في مجمع الصالحية - الصالحية - الكويت. إن الهيئة العامة للاستثمار بدولة الكويت هي المساهم الرئيسي بالشركة.

إن أهم الأغراض التي تأسست من أجلها الشركة الأم وشركاتها التابعة (المجموعة) تتمثل في:

- القيام بجميع عمليات إنتاج اللحوم بجميع أنواعها ونقلها والاتجار فيها بجميع أنحاء دولة الكويت وخارجها بما في ذلك الصناعات الغذائية وفتح المطاعم المتعلقة بها. إنشاء وشراء المزارع والمراعي والحظائر والأراضي والعقارات اللازمة لتحقيق أغراض الشركة سواء داخل دولة الكويت أو خارجها، واستيراد وتصدير وتصنيع علف المواشي والأسمدة العضوية. امتلاك وشراء واستغلال جميع وسائل النقل البحري والبري اللازمة لتحقيق أغراض الشركة، واستيراد وتصدير المعدات اللازمة لها. توظيف المحافظ المالية بواسطة جهات متخصصة لخدمة مصلحة الشركة.

تعمل المجموعة في ثلاث دول - الكويت والإمارات وأستراليا - ويتم نقل وبيع المواشي الحية إلى بعض دول الشرق الأوسط.

تتضمن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة المعلومات المالية للشركة الأم وشركاتها التابعة التالية (يعرفوا مجتمعين بالمجموعة):-

نسبة المساهمة (%)	النشاط	بلد التأسيس
100	تجارة المواشي واللحوم	أستراليا
100	تجارة المواشي واللحوم	دولة الإمارات العربية المتحدة

- إن شركة الإمارات لتجارة المواشي واللحوم ومنتجاتها (تحت الإدارة) المرخصة في دولة الإمارات العربية المتحدة تمارس نشاطها من خلال شركة زميلة هي شركة الإمارات لتجارة المواشي واللحوم ومنتجاتها - (شركة ذات مسئولية محدودة) من خلال اتفاقية مبرمة بين الشركة الأخيرة والشركة الأم.

- تم تجميع المعلومات المالية لشركة روال اكسبورت أند ترينغ (دبليو إيه) بموجب معلومات مالية معدة من قبل إدارة الشركة التابعة كما في 31 مارس 2012، تبلغ إجمالي موجودات الشركة التابعة 3,570,221 دينار كويتي كما في 31 مارس 2012 (3,697,456 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2011، 3,510,353 دينار كويتي كما في 31 مارس 2011)، كما يبلغ صافي ربحها 33,231 دينار كويتي للفترة المنتهية في 31 مارس 2012 (78,581 دينار كويتي للفترة المنتهية في 31 مارس 2011).

تم الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة من مجلس إدارة الشركة الأم في 14 مايو 2012.

2. أسس الإعداد

أعدت المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة الدولي (رقم 34) "التقارير المالية المرحلية". إن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة لا تتضمن جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة للبيانات المالية الكاملة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.



شركة نقل وتجارة المواشي (ش.م.ك)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

في رأي الإدارة أن جميع التعديلات الضرورية بما في ذلك الاستحقاقات المتكررة قد تم إدراجها في المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة ليكون العرض بصورة عادلة. إن نتائج الأعمال للفترة المنتهية في 31 مارس 2012 لا تعتبر بالضرورة مؤشراً عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2012. للحصول على معلومات إضافية، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011. إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة مماثلة لتلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011. إن التعديلات على المعايير الدولية للتقارير المالية التي تسري اعتباراً من 1 يناير 2012 ليس لها تأثير مادي على السياسات المحاسبية أو المركز المالي أو الأداء المالي للمجموعة.

3. ممتلكات ومنشآت ومعدات

31 مارس 2011	31 ديسمبر 2011 (مدققة)	31 مارس 2012	
11,632,431	11,632,431	9,051,480	صافي القيمة الدفترية في بداية الفترة / السنة
74,642	602,413	162,297	الإضافات خلال الفترة / السنة
-	(1,170)	(122,030)	صافي الاستبعادات خلال الفترة / السنة
(785,776)	(3,159,728)	(659,978)	استهلاك الفترة / السنة (بالصافي)
3,559	(22,466)	46,125	فروق ترجمة بيانات مالية
10,924,856	9,051,480	8,477,894	صافي القيمة الدفترية في نهاية الفترة / السنة

4. استثمارات عقارية

يتمثل هذا البند في أرض بدولة الامارات العربية المتحدة.
إن استثمار الشركة الأم في أراضي لا يتماشى مع أغراضها بموجب المادة رقم (4) من النظام الأساسي لها.

5. استثمارات في شركات زميلة

31 مارس 2011	31 ديسمبر 2011 (مدققة)	31 مارس 2012	نسبة المساهمة %	بلد التأسيس	الشركة
650,863	581,415	581,415	40	الكويت	الشركة الوطنية للدباغة (ش.م.ك.م)
29,337	60,128	38,703	49	الامارات	شركة الامارات لتجارة المواشي واللحوم ومنتجاتها (ذ.م.م)
517,324	554,450	564,584	50	استراليا	بورتلاند بيليت سابلايرز (تضامن)
1,197,524	1,195,993	1,184,702			



شركة نقل وتجارة المواشي (ش.م.ك)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

- لم يتم إثبات حصة المجموعة من نتائج أعمال الشركة الوطنية للدباغة (ش.م.ك.م) عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011 وفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012 نظراً لعدم صدور بيانات مالية في ذلك التاريخ، إن آخر معلومات مالية متاحة كانت في 30 سبتمبر 2010 تم إعدادها من قبل إدارة الشركة الزميلة. تم إثبات انخفاض في قيمة هذا الاستثمار بقيمة 69,448 دينار كويتي خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011 طبقاً لتقديرات الإدارة.
- تم إثبات حصة المجموعة من نتائج أعمال شركة الإمارات لتجارة المواشي واللحوم ومنتجاتها (ذ.م.م)، وشركة بورتلاند بيليت سابلايرز - شركة تضامنية (شركة زميلة لشركة تابعة - شركة روال اكسبورت اند ترينغ (دبليو إيه) عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011 وفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012 من واقع بيانات مالية معدة من قبل إدارة الشركات الزميلة.

6. استثمارات متاحة للبيع

31 مارس 2011	31 ديسمبر 2011 (مدققة)	31 مارس 2012	
227,305	227,378	227,378	استثمارات في أوراق مالية محلية مسعرة
660,695	604,981	621,497	استثمارات في أوراق مالية محلية غير مسعرة
917,371	920,024	918,232	استثمارات في أوراق مالية أجنبية غير مسعرة
244,964	-	-	استثمارات في صناديق أجنبية غير مسعرة
<u>2,050,335</u>	<u>1,752,383</u>	<u>1,767,107</u>	

- تتضمن الاستثمارات المتاحة للبيع استثمارات مالية غير مسعرة بمبلغ 1,106,299 دينار كويتي كما في 31 مارس 2012 (1,091,462 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2011، 1,389,736 دينار كويتي كما في 31 مارس 2011) تم تسعيرها بواسطة مدير المحفظة. إن الاستثمارات المتاحة للبيع مدارة بواسطة شركات استثمارية محلية.
- تتضمن الاستثمارات المتاحة للبيع استثمارات مالية غير مسعرة بمبلغ 433,430 دينار كويتي كما في 31 مارس 2012 (433,776 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2011، 433,294 كما في 31 مارس 2011) تمثل استثمارات تم ادراجها بالتكلفة نظراً لعدم توافر طريقة موثوق بها لتقدير القيمة العادلة. ترى ادارة المجموعة أنه لا يوجد مؤشر على الانخفاض في القيمة لتلك الاستثمارات.

7. مخزون

31 مارس 2011	31 ديسمبر 2011 (مدققة)	31 مارس 2012	
3,365,502	3,519,942	4,314,868	مواشي ولحوم (بالصافي)
272,604	270,568	144,297	أعلاف
25,450	13,032	98,288	مصران
9,900	24,637	23,945	أدوية وسماد وأخرى
<u>3,673,456</u>	<u>3,828,179</u>	<u>4,581,398</u>	
911,658	93,521	278,084	بضاعة بالطريق
1,553,144	1,183,306	1,093,777	مستلزمات إنتاج وقطع غيار
-	-	(806,685)	مخصص الانخفاض في قيمة المخزون
<u>6,138,258</u>	<u>5,105,006</u>	<u>5,146,574</u>	



شركة نقل وتجارة المواشي (ش.م.ك)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

8. مدينون وأرصدة مدينة أخرى

31 مارس 2011	31 ديسمبر 2011 (مدققة)	31 مارس 2012	
7,807,871	6,395,966	4,280,446	مدينون تجاريون
(266,462)	(470,625)	(472,360)	ديون مشترك في تحصيلها
7,541,409	5,925,341	3,808,086	
136,058	150,250	139,676	مصاريف مدفوعة مقدماً
1,184,055	7,728,801	12,532,827	دعم حكومي مستحق
37,488	2,582	2,957	إيرادات مستحقة
59,463	57,922	58,597	تأمينات مستردة
37,566	36,905	37,783	أصول ضريبية
20,523	14,227	3,553	سلف موظفين
61,671	49,852	92,745	أخرى
9,078,233	13,965,880	16,676,224	

- يمثل رصيد الدعم الحكومي المستحق قيمة المستحق على وزارة التجارة والصناعة نتيجة الدعم الممنوح للشركة لمقابلة ارتفاع اسعار بعض المواد الغذائية والإستهلاكية وذلك طبقاً لقرار مجلس الوزراء رقم 1308 بتاريخ 11 سبتمبر 2011 (إيضاح 14). بناءً على ذلك القرار قامت المجموعة بإيرادات دعم حكومي بمبلغ 7,728,801 دينار كويتي خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011، وبمبلغ 4,804,026 دينار كويتي خلال الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012. عند قيام المجموعة بإحتساب الدعم المستحق تم الأخذ في الإعتبار بعض بنود التكلفة غير الواردة بالقرار الوزاري مما أسفر عن إحتساب دعم مستحق يزيد عن قيمة الدعم وفقاً للقرار الوزاري بمبلغ 3,015,129 دينار كويتي كما في 31 مارس 2012 منها 1,915,160 دينار كويتي قيمة دعم مستحق تم إحتسابه عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011 والباقي وقدره 1,099,969 دينار كويتي قيمة دعم مستحق تم إحتسابه عن فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012. حتى تاريخه، لم يتم الموافقة من قبل الوزارة على طريقة احتساب الدعم من قبل المجموعة، هذا وجاري مطالبة الوزارة بتلك المبالغ المستحقة. لم يتم تكوين مخصص إنخفاض في القيمة لإيرادات الدعم المستحقة المحتسبة بالزيادة حيث ترى إدارة المجموعة أنه لا يوجد شك في امكانية تحصيل تلك المبالغ.

- يتضمن بند المدينون التجاريون مبلغ 973,875 دينار كويتي كما في 31 مارس 2012 (976,675 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2011، 971,950 دينار كويتي كما في 31 مارس 2011) يتمثل في قيمة مديونية على احد العملاء المتوقعين عن السداد. لم تقم الشركة الأم بتكوين مخصصات لمقابلة ذلك الرصيد لوجود ضمانات متمثلة في شيكات بقيمة 3,500,000 دولار أمريكي تمثل كامل قيمة المديونية بالإضافة إلى رهن عقارات من الدرجة الأولى لصالح الشركة وكذلك توكيل بالبيع ل ضمانات بلغت قيمتها العادلة مبلغ 1,331,737 دينار كويتي بناءً على تقييمات لهذه الضمانات من قبل مقيمين خارجيين مؤرخة في 21 يونيو 2006. حصلت الشركة على حكم ابتدائي لصالحها وتأييد استثنائياً، وقد طعن الخصم أمام المحكمة العليا التي قبلت الطعن جزئياً وقضت بجلسة 19 مايو 2010 بإعادة الدعوى إلى محكمة الاستئناف التي تحدد لها جلسة 14 يونيو 2011، والتي تم الحكم فيها بقبول الاستئناف شكلاً ورفضه موضوعاً، قام الخصم بالطعن أمام المحكمة العليا على ذلك الحكم وتم رفض الطعن وصار الحكم نهائياً وبتاً وجاري اتخاذ إجراءات تنفيذه، ترى إدارة الشركة أنه لا يوجد داعي لتكوين مخصص لهذا الرصيد.



شركة نقل وتجارة المواشي (ش.م.ك)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

9. استثمارات بالقيمة العادلة – بيان الدخل

31 مارس 2011	31 ديسمبر 2011 (مدققة)	31 مارس 2012	
1,128,435	1,166,942	1,245,125	استثمارات محلية مسعرة
87,465	87,465	87,465	استثمارات محلية غير مسعرة
2,046,564	2,206,230	2,271,126	استثمارات أجنبية غير مسعرة
3,720,884	3,713,825	3,965,826	استثمارات في صناديق
<u>6,983,348</u>	<u>7,174,462</u>	<u>7,569,542</u>	

إن جميع الاستثمارات الغير مسعرة تم تقييمها بواسطة مدير المحفظة الاستثمارية كما في 31 مارس 2012.

10. نقد ونقد معادل

31 مارس 2011	31 ديسمبر 2011 (مدققة)	31 مارس 2012	
2,101,193	2,011,840	2,596,425	نقد بالصندوق ولدى البنوك
4,905,730	6,734,909	4,396,040	ودائع لأجل
570,292	97,261	103,156	نقد لدى محافظ استثمارية
<u>7,577,215</u>	<u>8,844,010</u>	<u>7,095,621</u>	

بلغ متوسط سعر الفائدة الفعلي على الودائع 0.925% كما في 31 مارس 2012 (1.66% كما في 31 ديسمبر 2011، 1.083% دينار كويتي كما في 31 مارس 2011).

11. أسهم الخزانة

31 مارس 2011	31 ديسمبر 2011 (مدققة)	31 مارس 2012	
6,277,383	6,997,383	7,337,383	عدد الأسهم – سهم
2.90%	3.23%	3.39%	النسبة إلى الأسهم المصدرة (%)
1,914,602	1,553,419	1,273,524	القيمة السوقية



شركة نقل وتجارة المواشي (ش.م.ك)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

12. احتياطات أخرى

المجموع	التغير في احتياطات شركة زميلة	احتياطي ترجمة بيانات مالية بعملات أجنبية	إحتياطي التغير في القيمة العادلة لاستثمارات متاحة للبيع	
1,034,112	581,414	630,798	(178,100)	رصيد 1 يناير 2011
2,260	-	-	2,260	التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع
4,638	-	4,638	-	فروق ترجمة بيانات مالية بعملات أجنبية
1,041,010	581,414	635,436	(175,840)	الرصيد كما في 31 مارس 2011
1,003,347	581,414	625,116	(203,183)	رصيد 1 يناير 2012
14,725	-	-	14,725	التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع
89,688	-	89,688	-	فروق ترجمة بيانات مالية بعملات أجنبية
1,107,760	581,414	714,804	(188,458)	الرصيد كما في 31 مارس 2012

13. دائنون وأرصدة دائنة أخرى

31 مارس 2011	31 ديسمبر 2011 (مدققة)	31 مارس 2012	
923,834	609,647	685,966	دائنون تجاريون
403,454	335,335	335,225	توزيعات أرباح مستحقة للمساهمين
1,239,694	1,515,269	948,125	تكلفة نقل بحري مستحقة
530,097	1,029,550	718,387	مصاريف مستحقة
232,423	231,067	234,974	أجازات مستحقة
28,000	28,000	28,000	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
16,059	119,311	143,722	أرصدة دائنة أخرى
-	-	59,427	ضريبة دعم العمالة الوطنية
-	-	23,771	الزكاة
3,373,561	3,868,179	3,177,597	



شركة نقل وتجارة المواشي (ش.م.ك)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

14. دعم حكومي

بموجب القرار الوزاري رقم 580 الصادر في 31 ديسمبر 2008، قامت الإدارة بإثبات إيرادات ببيان الدخل للفترة المنتهية في 31 مارس 2011 بمبلغ 1,184,055 كدعم مالي من الوزارة لمواجهة ارتفاع أسعار بعض المواد الغذائية والاستهلاكية، حيث أفاد القرار بتقديم دعم مالي بواقع خمسة دينار كويتي لكل رأس من الأغنام الحية يتم إدخالها إلى البلاد عن طريق الموانئ البحرية بواسطة الشركات الوطنية المرخص لها.

بتاريخ 11 سبتمبر 2011، أصدر مجلس الوزراء القرار رقم 1308 بشأن قيام الشركة بشراء ونقل الأغنام إلى ميناء الكويت (CIF) وبيعها على الدولة بتكلفتها مضاف إليها 15% هامش ربح.

تتضمن إيرادات الدعم الحكومي للفترة المنتهية في 31 مارس 2012 مبلغ 1,099,969 دينار كويتي (1,915,160 دينار كويتي للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2011) يمثل ما تم اثباته من قبل الإدارة بما يزيد عما ورد بقرار مجلس الوزراء رقم 1308 بتاريخ 11 سبتمبر 2011، ان هذه الزيادة طبقاً لرأي الإدارة هي مقابل التخليص والنقل والرعاية الطبية والتعليق وتحمل الناقل والنقل للمسلخ ومصاريف البيع والتسويق والمصروفات الأخرى للأغنام. ترى الإدارة أنه سيتم اعتماد هذه المبالغ من الوزارة.

15. مصروفات تشغيلية أخرى

يتمثل هذا البند في إجمالي مصروفات البواخر أثناء فترات التوقف والإصلاح والبالغة 464,368 دينار كويتي خلال الفترة المنتهية في 31 مارس 2012 (42,085 دينار كويتي - 31 مارس 2011).

16. أرباح/ (خسائر) إستثمارات بالقيمة العادلة- بيان الدخل

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	
2011	2012
(440,709)	362,016
27,052	38,959
(413,657)	400,975

أرباح/ (خسائر) التغيير في القيمة العادلة
أرباح تداول

17. خسارة السهم

تحتسب خسارة السهم الأساسية على أساس صافي خسارة الفترة مقسوماً على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة كما يلي:

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	
2011	2012
(1,423,074)	1,395,280
210,400,636	209,417,148
(6.76)	6.66

صافي ربح/ (خسارة) الفترة
المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة
ربحية/ (خسارة) السهم (فلس)



شركة نقل وتجارة المواشي (ش.م.ك)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2012
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

18. مطلوبات طارئة والتزامات رأسمالية

31 مارس 2011	31 ديسمبر 2011 (مدققة)	31 مارس 2012	
841,746	966,343	847,542	خطابات ضمان
221,942	264,480	526,821	التزامات عقود استئجار

19. معاملات مع أطراف ذات صلة

تتمثل الأطراف ذات الصلة في المساهمين الرئيسيين وأعضاء مجلس الإدارة وأفراد الإدارة العليا والشركات الزميلة. في إطار النشاط العادي للمجموعة، تمت خلال الفترة معاملات مع أطراف ذات صلة. فيما يلي بيان بتلك المعاملات:

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس

2011	2012	
22,340	22,284	أتعاب إدارة مدفوعة إلى شركات زميلة
23,103	-	مبيعات لشركات ذات صلة

31 مارس 2011	31 ديسمبر 2011 (مدققة)	31 مارس 2012	
577,024	610,154	634,910	مزاي طويلة الأجل للإدارة العليا
60,717	61,095	67,112	مزاي قصيرة الأجل للإدارة العليا

تخضع جميع المعاملات مع الأطراف ذات الصلة لموافقة الجمعية العمومية للمساهمين.

20. المعلومات المالية القطاعية

القطاعات الرئيسية - القطاعات الجغرافية

تمارس المجموعة أنشطتها من خلال قطاعين جغرافيين رئيسيين، الأول بالكويت ممثلاً في شركة نقل وتجارة المواشي (الشركة). والآخر بالإمارات العربية المتحدة ممثلاً في شركة الإمارات لتجارة المواشي واللحوم ومنتجاتها (تحت الإدارة) وهي إحدى الشركات التابعة. يتم تسعير المعاملات بينهما بالتكلفة مضافاً إليها مقابل المصروفات الإدارية ولم يتم تصنيف شركة رورال اكسبورت باستراليا كقطاع جغرافي منفصل حيث أن نشاط تلك الشركة الأساسي هو تقديم خدمات تخزين ورعاية وشحن المواشي للشركة الأم وشركة الإمارات التابعة. فيما يلي التوزيع الجغرافي لقطاعات الشركة:

بالآلاف دينار كويتي

الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس

2011				2012				
إجمالي	بنود غير موزعة	الإمارات	الكويت	إجمالي	بنود غير موزعة	الإمارات	الكويت	
17,835	1,380	954	15,501	15,328	5,285	486	9,557	إيرادات القطاع
(19,258)	(1,405)	(967)	(16,886)	(13,933)	(2,197)	(500)	(11,236)	التكاليف والمصروفات
(1,423)	(25)	(13)	(1,385)	1,395	3,088	(14)	(1,679)	خسائر القطاع
50,862	6,242	696	43,924	48,092	-	570	47,522	الموجودات