

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

العنوان الرئيسي:

ص.ب: ٢٣٧٨

خلف مركز الميناء

شارع الميناء

أبوظبي

الإمارات العربية المتحدة

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

الصفحة	المحتويات
١	تقرير مجلس الإدارة
٢	تقرير مدققي الحسابات المستقلين حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
٣	بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد
٤	بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي الموجز الموحد
٥	بيان الإيرادات الشاملة الأخرى المرحلي الموجز الموحد
٦	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموجز الموحد
٧ - ٨	بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز الموحد
٩ - ٢٣	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

تقرير مجلس الإدارة
عن الفترة المنتهية في 30/09/2016

يسر مجلس إدارة فودكو القابضة تقديم البيانات المالية للفترة المنتهية في 30/09/2016

كانت مبيعات المجموعة خلال الربع الثالث من العام 2016 مبلغ 59.262 مليون درهم بالمقارنة مع 49.339 مليون درهم لنفس الفترة من العام 2015 في حين كان صافي أرباح الشركة الأم 2,989 مليون درهم بالمقارنة مع (12,718) مليون درهم لنفس الفترة من العام 2015

ملخص البيانات المالية

الأرقام بالآلاف الدراهم

تسعة أشهر منتهية في سبتمبر			الربع المنتهي في سبتمبر		
الزيادة/(الانخفاض)	2015	2016	الزيادة/(الانخفاض)	2015	2016
	3,915	199,947	9,923	49,339	59,262
	10,204	67,479	19,372	(1,147)	18,225
	8,012	28,938	15,708	(12,718)	2,989
	0.08	0.29	0.16	(0.13)	0.03

ملخص الربح/الخسارة

المبيعات
اجمالي الربح
الربح
حصة السهم من الأرباح (درهم)

الزيادة/(الانخفاض)		ديسمبر 2015	سبتمبر 2016
%	المبلغ		
-3.9%	(10,070)	258,648	248,578
-3.1%	(18,604)	608,968	590,364
-8.4%	(32,583)	386,189	353,606
-20.0%	(4,832)	24,117	19,285
2.3%	10,637	455,414	466,051
2.3%	0.11	4.55	4.66

ملخص الميزانية

أصول متداولة
أصول غير متداولة
الالتزامات المتداولة
الالتزامات غير المتداولة
اجمالي حقوق المساهمين
القيمة الدفترية للسهم (درهم)

وفي هذا المقام نشكر للسادة المساهمين دعمهم المتواصل للشركة للوصول إلى هذا النتائج.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير

مجلس الإدارة



أحمد علي خلفان المطوع الظاهري
رئيس مجلس الإدارة
7 نوفمبر 2016



كي بي إم جي لوار جلف ليمتد
الطابق 19، نيشن تاور 2
كورنيش أبوظبي، أبوظبي
هاتف: +971 (2) 4014800، فاكس: +971 (2) 6327612

تقرير مدققي الحسابات المستقلين حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

السادة المساهمين
شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

تقرير مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

لقد قمنا بمراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة المرفقة لشركة فودكو القابضة ش.م.ع. ("الشركة") وشركاتها التابعة (يشار إليها مجتمعة بـ "المجموعة") والتي تشتمل على ما يلي:

- بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد كما في 30 سبتمبر 2016؛
- بيان الأرباح أو الخسائر والإيرادات الشاملة الأخرى المرحلي الموجز الموحد لفترة الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2016؛
- بيان التغييرات في حقوق الملكية المرحلي الموجز الموحد لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2016؛
- بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز الموحد لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2016؛
- وإيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة .

مسؤولية الإدارة

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية". بينما تنحصر مسؤوليتنا في التعبير عن استنتاجنا حول هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة بناءً على أعمال المراجعة التي قمنا بها.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي حول ارتباطات المراجعة رقم 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". تتطوي مراجعة المعلومات المالية المرحلية على استفسارات، بصورة رئيسية من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، والقيام بإجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق المراجعة أقل بشكل كبير من نطاق التدقيق الذي يتم القيام به وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق وبالتالي فإن المراجعة لا تمكننا من الحصول على تأكيدات بأننا سنكون على دراية بكافة الأمور الهامة التي يمكن التعرف عليها من خلال التدقيق، وبالتالي فإننا لا نبيدي رأياً تدقيقياً.

الاستنتاج

بناءً على مراجعتنا، لم يسترعب انتباهنا ما يجعلنا نعتقد أن المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة المرفقة كما في 30 سبتمبر 2016، ولفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ لم يتم إعدادها، من كافة النواحي المادية، وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية".

كي بي إم جي
كي بي إم جي لوار جلف ليمتد
فوزي أبوراس
رقم التسجيل: 968
التاريخ: 14 NOV 2016

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد
كما في

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ درهم	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ درهم (غير مدققة)	ايضاح	
			الموجودات
١٠,٥٣٥,١٤٩	١٢,٦٠٧,٢٠٧	٥	الممتلكات والألات والمعدات
١,٠٨٣,١٨٠	١,٠٥٥,٦٢٢	٦	الموجودات غير الملموسة
٤٤,٣٨٦,٦٦٦	٤٤,٩٩٤,٤٦٦	٧	عقارات استثمارية قيد التطوير
٢٩٠,٠٧٠,٨٦٧	٢٨٦,٨٤٠,٨٦٧	٨	عقارات استثمارية
٢٦٢,٨٩٢,٥٦٤	٢٤٤,٨٦٥,٩٩٥	٩	استثمارات محتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى
٦٠٨,٩٦٨,٤٢٦	٥٩٠,٣٦٤,١٥٧		الموجودات غير المتداولة
			المخزون
١٨,٩٥٧,٣١٩	١٧,٠٧٨,٩٥٦	١٠	المخزون
١٣٠,٧١٤,٢٤٥	١١٤,١٤١,٧٢٤	٩	استثمارات محتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
١٠٢,٠٧٧,٣١٨	١١٦,٥٥٩,٢٦٣	١١	الذمم المدينة التجارية والأخرى
٣٧٩,٧٩٩	٥٢٦,٤٩٣	١٢	مبالغ مستحقة من أطراف ذات علاقة
٦,٥١٩,٢٩٦	٢٧١,٢٠٢	١٣	النقد والأرصدة المصرفية
٢٥٨,٦٤٧,٩٧٧	٢٤٨,٥٧٧,٦٣٨		الموجودات المتداولة
٨٦٧,٦١٦,٤٠٣	٨٣٨,٩٤١,٧٩٥		إجمالي الموجودات
			حقوق الملكية
١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال
٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠٠		احتياطي قانوني
٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠٠		احتياطي نظامي
(٢٨,٨٦٥,٢٤٥)	(٣٠,٧٠٣,٢٥١)		احتياطي القيمة العادلة
٢٨٤,٢٧٩,٦٨٦	٢٩٦,٧٥٤,٤٥٤		الأرباح المحتجزة
٤٥٥,٤١٤,٤٤١	٤٦٦,٠٥١,٢٠٣		حقوق الملكية المنسوبة إلى مالكي الشركة
١,٨٩٥,٩٢٣	-		حصص غير مسيطرة
٤٥٧,٣١٠,٣٦٤	٤٦٦,٠٥١,٢٠٣		إجمالي حقوق الملكية
			المطلوبات
٣,٧٠١,٠٦٣	٣,٩٢٩,٠١٥		مخصص تعويضات نهاية خدمة الموظفين
٢٠,٤١٥,٩٨٢	١٥,٣٥٥,٩٧٥	١٢	القروض والسلفيات (استحقاق طويل الأجل)
٢٤,١١٧,٠٤٥	١٩,٢٨٤,٩٩٠		المطلوبات غير المتداولة
٧٠,٦١٠,٠٣٠	٦٩,٢٣٠,٨٥٥	١٣	الذمم الدائنة التجارية والأخرى
٢١١,٤١٥,٨٠٠	٢٨٣,٢٩٦,٣١٧	١٢	القروض والسلفيات (استحقاق قصير الأجل)
٤,١٦٣,١٦٤	١,٠٧٨,٤٣٠	١٦	مبالغ مستحقة لأطراف ذات علاقة
٢٨٦,١٨٨,٩٩٤	٣٥٣,٦٠٥,٦٠٢		المطلوبات المتداولة
٤١٠,٣٠٦,٠٣٩	٣٧٢,٨٩٠,٥٩٢		إجمالي المطلوبات
٨٦٧,٦١٦,٤٠٣	٨٣٨,٩٤١,٧٩٥		إجمالي المطلوبات وحقوق الملكية

تم التصريح بإصدار هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة بتاريخ 14 NOV 2016

أحمد بن علي خلفان الظاهري
رئيس مجلس الإدارة

أحمد بن علي خلفان الظاهري
رئيس مجلس الإدارة

تشكل الإيضاحات المدرجة على الصفحات من ٩ إلى ٢٣ جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة. يرجى الاطلاع على الصفحة ٢ من الإيضاحات.



شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي الموجز الموحد للفترة المنتهية في

فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦	فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦	إيضاح
٥٩,٥٨٩,٢٣٦ (١٨,٩٧٥,٩٦٩) ٨,٧٢٦,٠٢٨ (٥٠,٤٨٦,٠٥٠)	٥١,٠٧٦,٥٧٩ ٧٦,٠٧٧ ٨,١٠٩,٦٢٧ (٤١,٠٣٧,٥٣٥)	١٦٠,٤٦٧,٨٥٠ ١٣,٣١٧,٤٧١ ٢٦,١٦١,٦٦٣ (١٣٢,٤٦٨,٣٤٧)	١٥٢,٨٢٩,٤٠٤ ٢٦,٦٨٨,٩٨٢ ٢٤,٣٤٣,٨٨٢ (١٢٦,١٨٠,٠٠٠)	الإيرادات من - الأعمال التجارية - الاستثمارات - العقارات الاستثمارية
(٨,٣٤٨,٨١٩) (٣,٢٤٩,٧١٨) ٢٧,٠٦٦	(١١,٥٤٠,٨٥٢) (٣,٥٦١,٦٦١) (١٣٢,٨٤٩)	(٢٨,٣٨٠,٨٩٦) (١٠,٢٣٢,٧٥٧) ٧٣,٠٧٦	(٣٠,٣٥٤,٠٠٧) (١٠,٦٧٧,٨٥٩) ٢٩٩,٣٥٢	تكاليف البيع مصرفات البيع ومصرفات عمومية وإدارية مصرفات التمويل إيرادات أخرى
(١٢,٧١٨,٢٢٦)	٢,٩٨٩,٣٨٦	٢٨,٩٣٨,٠٦٠	٣٦,٩٤٩,٧٥٤	أرباح / (خسائر) الفترة
(١١,٩٨٥,٧٣٥) (٧٣٢,٤٩١)	٣,٣٣٧,٨٨٥ (٣٤٨٤٩٩)	٣٠,٢٣٨,٦٦٧ (١,٤٠٠,٦٠٧)	٣٨,٨٤٥,٦٧٧ (١,٨٩٥,٩٢٣)	الأرباح / (الخسائر) منسوبة إلى: مالكي الشركة الأم الحصص غير المسيطرة
(١٢,٧١٨,٢٢٦)	٢,٩٨٩,٣٨٦	٢٨,٩٣٨,٠٦٠	٣٦,٩٤٩,٧٥٤	
(٠,١٢)	٠,٠٣	٠,٣٠	٠,٣٩	ربحية السهم الأساسية والمخفضة

تشكل الإيضاحات المدرجة على الصفحات من ٩ إلى ٢٣ جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة.

إن تقرير مدققي الحسابات المستقلين حول مراجعة هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة مدرج على الصفحة ٢.

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

بيان الإيرادات الشاملة الأخرى المرحلي الموجز الموحد للفترة المنتهية في

فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦	فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦
أرباح / (خسائر) الفترة	٣٦,٩٤٩,٧٥٤	٢٨,٩٣٨,٠٦٠	٢,٩٨٩,٣٨٦
الإيرادات / (المصروفات) الشاملة الأخرى:			
بنود لن يتم إعادة تصنيفها إلى الأرباح أو الخسائر			
صافي التغيرات في القيمة العادلة لاستثمارات محتفظ بها من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى (خسائر)/أرباح محققة من استبعاد استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى	(١٢,٦٧٣,٩٨١)	(٥٦,٠٥٧,٨٦٨)	(٤,٠٠٦,٦٦٩)
الإيرادات الشاملة الأخرى للفترة	(٥٣٤,٩٣٤)	١,٠٩٨,٤٣٧	-
إجمالي الإيرادات/(الخسائر) الشاملة للفترة	(١٣,٢٠٨,٩١٥)	(٥٤,٩٥٩,٤٣١)	(٤,٠٠٦,٦٦٩)
إجمالي الإيرادات/(الخسائر) الشاملة منسوية إلى:			
مالكي الشركة الأم	٢٥,٦٣٦,٧٦٢	٢٤,١١٣,٥٢٩	(٨٥٠,٢٠٦)
الحصص غير المسيطرة	(١,٨٩٥,٩٢٣)	(١,٩٠٧,٨٤٢)	(١٦٧,٠٧٧)
	٢٣,٧٤٠,٨٣٩	(٢٦,٠٢١,٣٧١)	(١,٠١٧,٢٨٣)

تشكل الإيضاحات المدرجة على الصفحات من ٩ إلى ٢٣ جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة.

إن تقرير مدققي الحسابات المستقلين حول مراجعة هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة مدرج على الصفحة ٢.

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموجز الموحد
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر

الإجمالي درهم	حقوق ملكية منسوبة إلى مالكي الشركة درهم	أرباح محتجزة درهم	احتياطي القيمة العادلة درهم	احتياطي نظامي درهم	احتياطي قانوني درهم	رأس المال درهم	في ١ يناير ٢٠١٥
٥٠٤,٣٠٧,٦٠٦	٤٩٨,٤٦٢,٤٩٣	٢٥٦,٨٧٥,١٥٢	٤١,٥٨٧,٣٤١	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠١٥
٢٨,٩٣٨,٠٦٠ (٥٤,٩٥٩,٤٣١)	٣٠,٣٣٨,٦٦٧ (٥٤,٤٥٢,١٩٦)	٣٠,٣٣٨,٦٦٧ ١,١٥٧,٧٩٠	- (٥٥,٦٠٩,٩٨٦)	- -	- -	- -	أرباح/(خسائر) الفترة الإيرادات/(الخسائر) الشاملة الأخرى
(٢٦,٠٢١,٣٧١) (٢٥,٠٠٠,٠٠٠)	(٢٤,١١٣,٥٢٩) (٢٥,٠٠٠,٠٠٠)	٣١,٤٩٦,٤٥٧ (٢٥,٠٠٠,٠٠٠)	(٥٥,٦٠٩,٩٨٦) -	- -	- -	- -	إجمالي الإيرادات / (الخسائر) الشاملة للفترة توزيعات الأرباح
٤٥٣,٢٨٦,٢٣٥	٤٤٩,٣٤٨,٩٦٤	٢٦٣,٣٧١,٦٠٩	(١٤,٠٢٢,٦٤٥)	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥
٤٥٧,٣١٠,٣٦٤	٤٥٥,٤١٤,٤٤١	٢٨٤,٢٧٩,٦٨٦	(٢٨,٨٦٥,٢٤٥)	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	في ١ يناير ٢٠١٦
٣٦,٩٤٩,٧٥٤ (١٣,٢٠٨,٩١٥)	٣٨,٨٤٥,٦٧٧ (١٣,٢٠٨,٩١٥)	٣٨,٨٤٥,٦٧٧ (١١,٣٧٠,٩٠٩)	- (١,٨٢٨,٠٠٦)	- -	- -	- -	أرباح / (خسائر) الفترة الإيرادات / (الخسائر) الشاملة الأخرى
٢٣,٧٤٠,٨٣٩ (١٥,٠٠٠,٠٠٠)	٢٥,٦٣٦,٧٦٢ (١٥,٠٠٠,٠٠٠)	٢٧,٤٧٤,٧٦٨ (١٥,٠٠٠,٠٠٠)	(١,٨٢٨,٠٠٦) -	- -	- -	- -	إجمالي الإيرادات / (الخسائر) الشاملة للفترة توزيعات الأرباح
٤٦٦,٥٠١,٢٠٣	٤٦٦,٥٠١,٢٠٣	٢٩٦,٧٥٤,٤٥٤	(٣٠,٧٠٣,٢٥١)	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

تشكل الإيضاحات المدرجة على الصفحات من ٩ إلى ٢٣ جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة.

إن تقرير مدققي الحسابات المستقلين حول مراجعة هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة مدمجة على الصفحة ٢.

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز الموحد
لفترة التسعة أشهر المنتهية في

٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ درهم (غير مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ درهم (غير مدققة)	
٢٨,٩٣٨,٠٦٠	٣٦,٩٤٩,٧٥٤	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		أرباح الفترة
		تعديلات لـ:
١,٤٧٦,٧٩٧	١,٩١٦,٦٦٨	استهلاك ممتلكات وآلات ومعدات
-	٤٧١,٠٩٨	انخفاض قيمة الممتلكات والآلات والمعدات
٢٧,٥٥٩	٢٧,٥٥٨	إطفاء موجودات غير ملموسة
(٣٥,٨٧٢,٨٠٩)	(٢٩,١٧٤,٩٥٨)	إيرادات توزيعات أرباح
١٠,٢٣٢,٧٥٧	١٠,٦٧٧,٨٥٩	مصروفات التمويل
٧٣٠,٨٣٤	٥٧٩,٨٥٤	مخصص تعويضات نهاية الخدمة للموظفين
٣٢,٥٧٢	(٩,٢٠٨,٢٣٥)	(الأرباح)/الخسائر من بيع استثمارات
		صافي التغيرات في القيمة العادلة للاستثمارات المحتفظ بها
٢٢,٥٢٢,٧٦٦	١١,٦٩٤,٢١١	بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
٢,٢٥٨,٣٧٠	١,٦٨٩,٠٥٣	خسائر انخفاض قيمة الذمم المدينة التجارية
١,٠٩٧,٦٦٦	١٦٤,٧٣٧	مخصص تقادم المخزون - صافي
(٣٣,٢٨٠)	(٣٤٢,٧٠٤)	أرباح من بيع ممتلكات وآلات ومعدات
(٧١,٥٤٤,٩٩٢)	(٤٤,٩٥١,٩٤٦)	استحواذ استثمارات
٤٦,٥٤٣,٦٨٨	٦٣,٨٥٦,١٤٥	متحصلات من بيع استثمارات
٣٥,٨٧٢,٨٠٩	٢٩,١٧٤,٩٥٨	توزيعات أرباح مستلمة
٣,٥٠٠,٠٠٠	-	متحصلات من بيع عقارات استثمارية
(٥,٤٣٤,٠٥٠)	(٥٢٠,٠٠٠)	إضافات للعقارات الاستثمارية
(٢٨٨,١٣٦)	-	الأرباح من استبعاد عقارات استثمارية
٢,٥٠٠,٠٠٠	٣,٧٥٠,٠٠٠	مخصص انخفاض قيمة عقارات استثمارية
(٤٣٦,٠٠٠)	(٦٠٧,٨٠٠)	إضافات للعقارات الاستثمارية قيد التطوير
٤٢,١٢٤,٦١١	٧٦,١٤٦,٢٥٢	
		التغيرات في:
(٨,٠٢١,٢٣٢)	١,٧١٣,٦٢٦	- المخزون
(٢٤,٨٦٦,٥٣٤)	(١٦,١٧٠,٩٩٨)	- الذمم المدينة التجارية والأخرى
٣٧٠,٠٢٧	(١٤٦,٦٩٤)	- مبالغ مستحقة من أطراف ذات علاقة
(٣,٦٦٩,١٣٣)	(٣,٠٨٤,٧٣٤)	- مبالغ مستحقة إلى أطراف ذات علاقة
٢٥,٩٦٣,٠٩٦	(٣,٤٨٤,٩٩٤)	- الذمم الدائنة التجارية والأخرى
(٢٠١,٥١٠)	(٣٥١,٩٠٢)	تعويضات نهاية الخدمة المدفوعة
٣١,٦٩٩,٣٢٥	٥٤,٦٢٠,٥٥٦	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية:
(٩٤٠,٠٢٨)	(٤,٤٥٩,٨٤٤)	استحواذ ممتلكات وآلات ومعدات
٣٣,٣١٠	٣٤٢,٧٢٤	متحصلات من استبعاد ممتلكات وآلات ومعدات
(٩٠٦,٧١٨)	(٤,١١٧,١٢٠)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز الموحد (تابع)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في

٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ درهم (غير مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ درهم (غير مدققة)	
٤,٤٥٢,٥٠٣	(٣٣,١٧٩,٤٩٠)	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(١٠,٢٣٢,٧٥٧)	(٨,٥٧٢,٠٤٠)	صافي (النقص)/الزيادة في القروض المصرفية
(٢٥,٠٠٠,٠٠٠)	(١٥,٠٠٠,٠٠٠)	مصروفات التمويل المدفوعة
		توزيعات الأرباح المدفوعة
<u>(٣٠,٧٨٠,٢٥٤)</u>	<u>(٥٦,٧٥١,٥٣٠)</u>	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
١٢,٣٥٣	(٦,٢٤٨,٠٩٤)	صافي (النقص) / الزيادة في النقد وما يعادله
١٣٨,٤٨٢	٦,٥١٩,٢٩٦	النقد وما يعادله في ١ يناير
<u>١٥٠,٨٣٥</u>	<u>٢٧١,٢٠٢</u>	النقد وما يعادله في ٣٠ سبتمبر

تشكل الإيضاحات المدرجة على الصفحات من ٩ إلى ٢٣ جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة.

إن تقرير مدققي الحسابات المستقلين حول مراجعة هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة مدرج على الصفحة ٢.

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

١ الوضع القانوني والأنشطة الرئيسية

تم تأسيس شركة فودكو القابضة - ش.م.ع ("الشركة") كشركة مساهمة عامة في أبوظبي، الإمارات العربية المتحدة، وفقاً لأحكام قانون الشركات التجارية الاتحادي لدولة الإمارات العربية المتحدة رقم (٨) لسنة ١٩٨٤ (وتعديلاته). قامت الشركة خلال عام ٢٠٠٦ بتغيير اسمها إلى شركة فودكو القابضة ش.م.ع. حيث كانت معروفة سابقاً باسم أبوظبي الوطنية للمواد الغذائية ش.م.ع. وعليه تم تعديل النظام الأساسي للشركة.

تم تأسيس الشركة في ١٩٧٩ وتم إدراجها في سوق أبوظبي للأوراق المالية.

تعمل الشركة بشكل رئيسي في استيراد وتوزيع المواد الغذائية والأدوات المنزلية في دولة الإمارات العربية المتحدة، بالإضافة إلى الاستثمار في المشاريع العقارية والتجارية وتطويرها وإدارتها. تشمل الأنشطة التشغيلية للشركة على تأسيس أو الاستثمار في الشركات التي تعمل في نفس المجال وكذلك تأسيس أو الاستثمار في المصانع التي تعمل في مجال معالجة وتعبئة المواد الغذائية وكذلك استثمارات أخرى داخل وخارج دولة الإمارات العربية المتحدة.

تتضمن هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة المركز المالي والأداء المالي للشركات التابعة التالية:

النشاط الرئيسي	بلد التأسيس	نسبة الملكية	الشركة التابعة
تعبئة المواد الغذائية	الإمارات العربية المتحدة	٪١٠٠	شركة الواحة الوطنية للمواد الغذائية ذ.م.م.
البيع بالجملة وتوزيع المواد الغذائية	الإمارات العربية المتحدة	٪١٠٠	أبوظبي الوطنية للمواد الغذائية ذ.م.م.
خدمات التمويل وأعمال المطاعم	الإمارات العربية المتحدة	٪٤٨,٤٤	شركة الحواس للأطعمة ش.م.خ*
خدمات الشحن والتخليص والتخزين	الإمارات العربية المتحدة	٪١٠٠	فايف بي إل للخدمات اللوجستية ذ.م.م.**

استحوذت شركة فودكو القابضة ش.م.ع، خلال عام ٢٠١٥، على عمليات التمويل من شركة الحواس للأطعمة ش.م.خ، شركة تابعة، ولم يكن لهذا الأمر تأثيراً على المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة لشركة فودكو القابضة ش.م.ع.

*بالرغم من عدم احتفاظ الشركة بأكثر من نصف أسهم الملكية في شركة الحواس للأطعمة ش.م.خ، إلا أن الشركة تسيطر على هذه المنشأة بما أنها معرضة ولها الحق في الحصول على عائدات متنوعة نتيجة لمشاركتها في المنشأة، كما لديها القدرة على استخدام سيطرتها على شركة الحواس للأطعمة للتأثير على قيمة عائدات من الشركة.

**قامت المجموعة في ١٩ مايو ٢٠١٥ بتأسيس فايف بي إل للخدمات اللوجستية ذ.م.م وهي شركة جديدة ذات مسؤولية محدودة وذلك بغرض تنويع عملياتها من خلال تقديم خدمات متعلقة بالشحن البحري والجوي والبري وخدمات التخليص الجمركي وإدارة وتشغيل المخازن والمستودعات.

٢ بيان التوافق

تم إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية" كما أنها تلزم، حيثما يكون مناسباً، بالأحكام ذات الصلة من النظام الأساسي للشركة ومتطلبات القانون الاتحادي لدولة الإمارات العربية المتحدة رقم (٢) لسنة ٢٠١٥. لا تتضمن هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة على كافة المعلومات اللازمة للبيانات المالية السنوية الموحدة الكاملة ويتعين قراءتها جنباً إلى جنب مع البيانات المالية الموحدة للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥، وللسنة المنتهية في ذلك التاريخ. إلا أنه تم اختيار الإيضاحات التفصيلية المحددة بغرض توضيح الأحداث والمعاملات الضرورية لاستيعاب التغييرات في الأداء والمركز المالي للمجموعة منذ آخر بيانات مالية.

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

٣ السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية المتبعة من قبل المجموعة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة هي نفسها المطبقة من قبل المجموعة في البيانات المالية الموحدة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ وللسنة المنتهية في ذلك التاريخ.

المعايير الجديدة والمعدلة من معايير التقارير المالية الدولية الصادرة والتي لم يتم تفعيلها بعد

تاريخ السريان	معايير التقارير المالية الدولية الجديدة والمعدلة
١ يناير ٢٠١٧	مبادرة الإفصاح (تعديلات على المعيار المحاسبي الدولي رقم ٧)
١ يناير ٢٠١٧	الاعتراف بموجودات الضريبة المؤجلة الخاصة بالخسائر غير المحققة (تعديلات على المعيار المحاسبي الدولي رقم ١٢).
١ يناير ٢٠١٨	المعيار رقم ١٥ من معايير التقارير المالية الدولية " الإيرادات من عقود العملاء "
١ يناير ٢٠١٨	المعيار رقم ٩ من معايير التقارير المالية الدولية "الأدوات المالية"
١ يناير ٢٠١٩	المعيار رقم ١٦ من معايير التقارير المالية الدولية "عقود الإيجار"
لم يتم تحديد تاريخ التفعيل بعد	بيع موجودات أو المساهمة بها بين مستثمر وشركته الزميلة أو انتلافه المشترك (تعديلات على المعيار رقم ١٠ من معايير التقارير المالية الدولية والمعيار المحاسبي الدولي رقم ٢٨).

تتوقع الإدارة بأن يتم تطبيق هذه التعديلات في البيانات المالية الموحدة في الفترة الأولية التي ستصبح فيها سارية المفعول. تقوم الإدارة بتقييم التأثير المحتمل لتطبيق المعايير الجديدة والمعدلة المبينة أعلاه.

٤ التقديرات

إن إعداد المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة يتطلب من الإدارة أن تقوم بوضع الأحكام والتقديرات والافتراضات التي تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المعلنه للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات. ويمكن أن تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات.

عند إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة، كانت الأحكام الهامة التي تم وضعها من قبل الإدارة في تطبيق السياسات المحاسبية الخاصة بالمجموعة والمصادر الرئيسية لتقدير حالات عدم اليقين هي نفسها التي تم تطبيقها على البيانات المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ وللسنة المنتهية في ذلك التاريخ.

قامت المجموعة بوضع إطار عام للرقابة فيما يتعلق بقياس القيم العادلة، ويتضمن ذلك الإطار فريق تقييم مسؤول بصورة عامة عن مراقبة كافة قياسات القيمة العادلة الهامة. يخضع فريق التقييم للإشراف المباشر من قبل المدير المالي.

يقوم فريق التقييم بصورة منتظمة بمراجعة المدخلات الهامة غير الملحوظة والتعديلات على التقييم. في حال الاستعانة بمعلومات صادرة عن طرف آخر، مثل عروض الأسعار المقدمة من وسيط أو خدمات التسعير، لقياس القيم العادلة، يقوم فريق التقييم بتقييم الأدلة التي تم الحصول عليها من الأطراف الأخرى لدعم الاستنتاج بأن هذه التقييمات تفي بمتطلبات معايير التقارير المالية الدولية، بما في ذلك تحديد المستوى في النظام المتدرج للقيمة العادلة الذي يتم في إطاره تصنيف مثل هذه التقييمات.

يتم رفع تقارير بالأمور الهامة المتعلقة بعملية التقييم إلى لجنة التدقيق لدى المجموعة.

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

٥ الممتلكات والآلات والمعدات

الإجمالي درهم	أعمال رأسمالية قيد الإنجاز درهم	السيارات درهم	المعدات والآلات والتجهيزات درهم	مباني المكاتب والمستودعات درهم	
					التكلفة
٦٠,٦٩٨,١٤١	٢١٢,٦٩٢	٦,١٢٩,٨٩٤	٣٥,٥٨٣,٥٥٠	١٨,٧٧٢,٠٠٥	١ يناير ٢٠١٥
٥,٤٥٨,٩٧٦	١,٢٦٦,٧٤٤	١٩٠,٠٠٠	٤,٠٠٢,٢٣٢	-	إضافات
(١٧٨,٠٠٠)	-	(١٧٨,٠٠٠)	-	-	استبعادات
٦٥,٩٧٩,١١٧	١,٤٧٩,٤٣٦	٦,١٤١,٨٩٤	٣٩,٥٨٥,٧٨٢	١٨,٧٧٢,٠٠٥	٣١ ديسمبر ٢٠١٥
٦٥,٩٧٩,١١٧	١,٤٧٩,٤٣٦	٦,١٤١,٨٩٤	٣٩,٥٨٥,٧٨٢	١٨,٧٧٢,٠٠٥	١ يناير ٢٠١٦
٤,٤٥٩,٨٤٤	١٠٩,٧٥٠	٢,١٥٦,٣٨٤	٢,١٩٣,٧١٠	-	إضافات
(١٣١,٠٠٠)	-	(١٣١,٠٠٠)	-	-	استبعادات
-	(١٩٢,٢٤٤)	-	١٩٢,٢٤٤	-	تحويلات
٧٠,٣٠٧,٩٦١	١,٣٩٦,٩٤٢	٨,١٦٧,٢٧٨	٤١,٩٧١,٧٣٦	١٨,٧٧٢,٠٠٥	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مدققة)
					الاستهلاك المتراكم وخسائر
					انخفاض القيمة
٥٣,٢٠٤,٨٥١	-	٥,٨٦٣,١٤٣	٣٠,٢٩٩,٣٨٥	١٧,٠٤٢,٣٢٣	١ يناير ٢٠١٥
١,٩٨٦,٩٤١	-	١٤٠,٠١٠	١,٦٧١,٣٩٤	١٧٥,٥٣٧	المحمل على السنة
(١٧٧,٩٩٠)	-	(١٧٧,٩٩٠)	-	-	استبعادات
٤٣٠,١٦٦	-	-	٤٣٠,١٦٦	-	خسائر انخفاض القيمة
٥٥,٤٤٣,٩٦٨	-	٥,٨٢٥,١٦٣	٣٢,٤٠٠,٩٤٥	١٧,٢١٧,٨٦٠	٣١ ديسمبر ٢٠١٥
٥٥,٤٤٣,٩٦٨	-	٥,٨٢٥,١٦٣	٣٢,٤٠٠,٩٤٥	١٧,٢١٧,٨٦٠	١ يناير ٢٠١٦
١,٩١٦,٦٦٨	-	٢٨٧,٨٤٤	١,٥١٥,٩١٠	١١٢,٩١٤	المحمل على الفترة
(١٣٠,٩٨٠)	-	(١٣٠,٩٨٠)	-	-	استبعادات
٤٧١,٠٩٨	-	-	٤٧١,٠٩٨	-	خسائر انخفاض القيمة
٥٧,٧٠٠,٧٥٤	-	٥,٩٨٢,٠٢٧	٣٤,٣٨٧,٩٥٣	١٧,٣٣٠,٧٧٤	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مدققة)
					القيمة الدفترية
١٠,٥٣٥,١٤٩	١,٤٧٩,٤٣٦	٣١٦,٧٣١	٧,١٨٤,٨٣٧	١,٥٥٤,١٤٥	٣١ ديسمبر ٢٠١٥
١٢,٦٠٧,٢٠٧	١,٣٩٦,٩٤٢	٢,١٨٥,٢٥١	٧,٥٨٣,٧٨٣	١,٤٤١,٢٣١	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مدققة)

تشتمل مباني المكاتب والمستودعات على المستودعات المشيدة على أرض مستأجرة في ميناء زايد بأبوظبي. حيث قام كل من المجموعة وهيئة الموانئ، ممثلة لحكومة أبوظبي، بتوقيع عقد إيجار قطعة الأرض لمدة ١٥ سنة تبدأ اعتباراً من ١ يناير ١٩٩٨. يمكن تجديد ذلك العقد وفقاً للبنود التي تحددها هيئة الموانئ. تم تجديد العقد لمدة ٥ سنوات إضافية اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٤.

تشتمل مباني المكاتب والمستودعات على مستودع في دبي تم إنشاؤه في سنة ٢٠٠٠ على قطعة أرض مستأجرة من بلدية دبي لمدة ٥ سنوات قابلة للتجديد اعتباراً من ١ فبراير ١٩٩٩. ومنذ سنة ٢٠٠٤، يتم تجديد عقد الإيجار سنوياً.

تشتمل المعدات والآلات والتجهيزات على مجمع المكاتب الذي تم الانتهاء من إنشائه في أغسطس عام ٢٠٠١ على قطعة الأرض المذكورة سابقاً المستأجرة في ميناء زايد بأبوظبي.

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

٦ الموجودات غير الملموسة

الإجمالي درهم	تكلفة الامتياز درهم	الشهرة التجارية درهم	التكلفة
١,٨٣٢,٨٢٤	١,٥٨٣,١٨٧	٢٤٩,٦٣٧	في ١ يناير ٢٠١٥
١,٨٣٢,٨٢٤	١,٥٨٣,١٨٧	٢٤٩,٦٣٧	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥
١,٨٣٢,٨٢٤	١,٥٨٣,١٨٧	٢٤٩,٦٣٧	في ١ يناير ٢٠١٦
١,٨٣٢,٨٢٤	١,٥٨٣,١٨٧	٢٤٩,٦٣٧	في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مدققة)
الإطفاء المتراكم وخسائر انخفاض القيمة			
٤٦٣,٢٦٢	٤٦٣,٢٦٢	-	في ١ يناير ٢٠١٥
٣٦,٧٤٥	٣٦,٧٤٥	-	المحمل على السنة
٢٤٩,٦٣٧	-	٢٤٩,٦٣٧	انخفاض القيمة
٧٤٩,٦٤٤	٥٠٠,٠٠٧	٢٤٩,٦٣٧	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥
٧٤٩,٦٤٤	٥٠٠,٠٠٧	٢٤٩,٦٣٧	في ١ يناير ٢٠١٦
٢٧,٥٥٨	٢٧,٥٥٨	-	المحمل على الفترة
٧٧٧,٢٠٢	٥٢٧,٥٦٥	٢٤٩,٦٣٧	في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مدققة)
القيمة الدفترية			
١,٠٨٣,١٨٠	١,٠٨٣,١٨٠	-	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥
١,٠٥٥,٦٢٢	١,٠٥٥,٦٢٢	-	في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مدققة)

٧ عقارات استثمارية قيد التطوير

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ درهم	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ درهم (غير مدققة)	
١٩,٦٨٨,٣٢٠	٤٤,٣٨٦,٦٦٦	في ١ يناير
٥,٨٧٨,١٧٠	٦٠٧,٨٠٠	التكاليف المتكبدة خلال الفترة / السنة
٦,٠٠٠,٠٠٠	-	أرباح إعادة التقييم
١٢,٨٢٠,١٧٦	-	تحويل الأرض من عقارات استثمارية (إيضاح ٨)
٤٤,٣٨٦,٦٦٦	٤٤,٩٩٤,٤٦٦	في نهاية الفترة / السنة

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

٧ عقارات استثمارية قيد التطوير (تابع)

طلبت المجموعة خلال عام ٢٠١٥، إجراء تقييم خارجي من قبل شركة تشيسترتون الدولية ذ.م.م. وهي شركة تقييم مستقلة، والتي قامت بتحديد القيمة العادلة للعقارات الاستثمارية قيد التطوير باستخدام نماذج التقييم التي تستخدم طريقة مقارنة المبيعات التي تستخدم معطيات السوق الملحوظة وتتوافق مع تقييم المعهد الملكي للمساحين القانونيين - المعايير المهنية ٢٠١٤. بناءً على هذا التقييم فإن هناك زيادة في القيمة العادلة لقطع الأراضي هذه بمبلغ ٦,٠٠٠ ألف درهم. لمزيد من المعلومات حول الافتراضات الرئيسية المستخدمة من قبل شركة التقييم المستقلة، يرجى الرجوع إلى البيانات المالية الموحدة السنوية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥.

٨ عقارات استثمارية

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ درهم	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ درهم (غير مدققة)	
٧٥,٦٨٠,٠٠٠	٧٦,٠٣٥,٠٠٠	أرض في أبوظبي، مباني تجارية وسكنية، الإمارات
١٠٨,٣٩٠,٨٦٧	١٠٨,٣٩٠,٨٦٧	مستودع مستأجر
٧,٠٠٠,٠٠٠	٧,٠٠٠,٠٠٠	أرض في أبوظبي، الإمارات العربية المتحدة
١٠٩,٠٠٠,٠٠٠	١٠٩,١٦٥,٠٠٠	مبنى سكني في إمارة أبوظبي، الإمارات العربية المتحدة
(١٠,٠٠٠,٠٠٠)	(١٣,٧٥٠,٠٠٠)	ناقصاً: مخصص انخفاض القيمة
<u>٢٩٠,٠٧٠,٨٦٧</u>	<u>٢٨٦,٨٤٠,٨٦٧</u>	

فيما يلي الحركة في العقارات الاستثمارية خلال الفترة:

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ درهم	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ درهم (غير مدققة)	
٢٨٣,٤٨٤,٨٨٦	٢٩٠,٠٧٠,٨٦٧	كما في ١ يناير
-	٥٢٠,٠٠٠	الإضافات
(٣,٢١١,٨٦٥)	-	الاستبعادات
(١٢,٨٢٠,١٧٦)	-	تحويل الأراضي إلى عقارات قيد التطوير
٢٢,٦١٨,٠٢٢	(٣,٧٥٠,٠٠٠)	انخفاض قيمة العقارات الاستثمارية
<u>٢٩٠,٠٧٠,٨٦٧</u>	<u>٢٨٦,٨٤٠,٨٦٧</u>	كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ / ٣١ ديسمبر ٢٠١٥

طلبت المجموعة خلال عام ٢٠١٥، إجراء تقييم خارجي من قبل شركة تشيسترتون الدولية ذ.م.م. وهي شركة تقييم مستقلة، والتي قامت بتحديد القيمة العادلة للعقارات الاستثمارية باستخدام نماذج التقييم التي تستخدم طريقة مقارنة المبيعات أو طريقة منهجية الدخل التي تستخدم معطيات السوق الملحوظة وغير الملحوظة وتتوافق مع تقييم المعهد الملكي للمساحين القانونيين - المعايير المهنية ٢٠١٤.

بناءً على هذا التقييم فإن هناك زيادة في القيمة العادلة لقطع الأراضي هذه "قطع الأراضي" بمبلغ ٢٢,٦١٨ ألف درهم. لمزيد من المعلومات حول الافتراضات الرئيسية المستخدمة من قبل شركة التقييم المستقلة، يرجى الرجوع إلى البيانات المالية الموحدة السنوية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥.

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

٩ الموجودات المالية

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ درهم	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ درهم (غير مدققة)	
٢٦٢,٨٩٢,٥٦٤	٢٤٤,٨٦٥,٩٩٥	موجودات مالية محتفظ بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى
١٣٠,٧١٤,٢٤٥	١١٤,١٤١,٧٢٤	موجودات مالية محتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
<u>٣٩٣,٦٠٦,٨٠٩</u>	<u>٣٥٩,٠٠٧,٧١٩</u>	

تشتمل الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى على ما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ درهم	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ درهم (غير مدققة)	
٢٣٧,٥٨٨,٤١٢	٢٢٣,٣٠١,٣٦٢	استثمارات في أسهم ملكية مدرجة في الإمارات
١٢,٠٣٥,٠٧٠	٨,٠٣٩,٩٦٧	استثمارات في أسهم ملكية مدرجة خارج الإمارات
٩,١٧٥,٢٥٨	١٠,٦٢٨,٠٣٥	استثمارات في أسهم ملكية غير مدرجة خارج الإمارات
٤,٠٩٣,٨٢٤	٢,٨٩٦,٦٣١	استثمارات في أسهم ملكية غير مدرجة في الإمارات
<u>٢٦٢,٨٩٢,٥٦٤</u>	<u>٢٤٤,٨٦٥,٩٩٥</u>	

تشتمل الموجودات المالية المحتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر على ما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ درهم	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ درهم (غير مدققة)	
١٢٣,٢٤٠,٩٧٥	١٠٩,٣٩٣,٧٩٧	استثمارات في أسهم ملكية مدرجة في الإمارات
٧,٤٧٣,٢٧٠	٤,٧٤٧,٩٢٧	استثمارات في أسهم ملكية مدرجة خارج الإمارات
<u>١٣٠,٧١٤,٢٤٥</u>	<u>١١٤,١٤١,٧٢٤</u>	

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

٩ الموجودات المالية (تابع)

فيما يلي الحركة في الاستثمارات المحتفظ بها:

بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ درهم	بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ درهم	بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ درهم (غير مدققة)	بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ درهم (غير مدققة)	
٣٤٣,٠٥٠,١٤٢	١١٩,٦٧٦,٥٠٧	٢٦٢,٨٩٢,٥٦٤	١٣٠,٧١٤,٢٤٥	في ١ يناير
٧,٥٠٦,٧٦٤	٧٢,٠٧٤,٢٨٢	-	٤٤,٩٥١,٩٤٦	شراء استثمارات
(١٦,٦٤٧,٢٣٠)	(٢٨,٨٣٠,٥٩٢)	(٤,٨١٧,٦٥٤)	(٤٩,٨٣٠,٢٥٦)	استبعاد استثمارات
(٧١,٠١٧,١١٢)	(٣٢,٢٠٥,٩٥٢)	(١٣,٢٠٨,٩١٥)	(١١,٦٩٤,٢١١)	النقص في القيمة العادلة
<u>٢٦٢,٨٩٢,٥٦٤</u>	<u>١٣٠,٧١٤,٢٤٥</u>	<u>٢٤٤,٨٦٥,٩٩٥</u>	<u>١١٤,١٤١,٧٢٤</u>	في نهاية الفترة / السنة

١٠ المخزون

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ درهم	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ درهم (غير مدققة)	
٢١,٦٤٤,٣٣٦	٢١,٠١٢,٣٤٣	بضائع لإعادة البيع
١,٢٤٩,٠١١	١٦٧,٣٧٨	بضائع على الطريق
<u>٢٢,٨٩٣,٣٤٧</u>	<u>٢١,١٧٩,٧٢١</u>	
(٣,٩٣٦,٠٢٨)	(٤,١٠٠,٧٦٥)	ناقصاً: مخصص المخزون بطيء الحركة
<u>١٨,٩٥٧,٣١٩</u>	<u>١٧,٠٧٨,٩٥٦</u>	

فيما يلي الحركة في مخصص المخزون بطيء الحركة:

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ درهم	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ درهم (غير مدققة)	
٢,٩٦٥,٥٤٨	٣,٩٣٦,٠٢٨	في ١ يناير
٣,٥٣٨,٦١٥	٣,١٠٤,٨٢٢	المحمل على الفترة / السنة
(٢,٥٦٨,١٣٥)	(٢,٩٤٠,٠٨٥)	المعكوس خلال الفترة / السنة
<u>٣,٩٣٦,٠٢٨</u>	<u>٤,١٠٠,٧٦٥</u>	

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

١١ الذمم المدينة التجارية والأخرى

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ درهم	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ درهم (غير مدققة)	
٩٩,٦٤٦,٦٢١	١٢٠,١٧٠,٢٨٢	الذمم المدينة التجارية
(٨,٣٨٤,٩٦٣)	(١٠,٠٧٤,٠١٦)	ناقصاً: مخصص خسائر انخفاض قيمة الذمم المدينة المشكوك في تحصيلها
٩١,٢٦١,٦٥٨	١١٠,٠٩٦,٢٦٦	
٣,٧٤١,٦٥٧	٤,٢٤٠,١٩٢	المبالغ المدفوعة مقدماً
٨,٩٥٦,٢٧٤	٤,١٠٥,٠٧٦	الذمم المدينة الأخرى
(١,٨٨٢,٢٧١)	(١,٨٨٢,٢٧١)	ناقصاً: خسائر انخفاض قيمة الذمم المدينة الأخرى
١٠٢,٠٧٧,٣١٨	١١٦,٥٥٩,٢٦٣	

تمثل الذمم المدينة التجارية المبالغ المستحقة من بيع بضائع. يبلغ متوسط فترة الائتمان على بيع البضائع أو الخدمات ٩٠ يوماً. لا يتم احتساب فائدة على الذمم المدينة التجارية.

يوجد في نهاية الفترة نسبة ٥٩٪ من أرصدة الذمم المدينة التجارية مستحقة من عميل واحد (٣١ ديسمبر ٢٠١٥: ٥٦٪ مستحقة من عميل واحد).

إن الذمم المدينة التي تأخر موعد سدادها لفترة أقل من سنة واحدة لا تعتبر قد تعرضت لانخفاض القيمة. كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦، تأخر موعد سداد ذمم مدينة تجارية بمبلغ ٩,٩٠١ ألف درهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٥: ٣٢٣,٢١ ألف درهم)، لكنها لم تتعرض لانخفاض القيمة. كما أن هناك مبلغ مستحق من أحد العملاء متأخر السداد لأكثر من عام ولكن لم يتعرض لانخفاض القيمة، حيث يتمثل هذا العميل في جهة حكومية ليس لديها سابقة تأخر في السداد، وتواصل الشركة تحصيل المبالغ من هذا العميل.

يبلغ متوسط فترات استحقاق هذه الذمم المدينة ٢٤٥ يوماً (٣١ ديسمبر ٢٠١٥: ١٦٣ يوماً). فيما يلي فترات استحقاق الذمم المدينة التجارية التي تأخر موعد سدادها لكنها لم تتعرض لانخفاض القيمة:

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ درهم	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ درهم (غير مدققة)	
٨,٤٦٠,٧٨٩	٧,٨٦١,١٧٧	من ٦١ إلى ٩٠ يوماً
١٨,٤٤٤,١٥٨	٢٦,٤٠٥,٣٦٢	من ٩١ إلى ١٨٠ يوماً
١٤,٦٥٤,٩٧١	٧,٠٠٦,٦٢٧	من ١٨١ إلى ٣٦٥ يوماً
٢٦,٧٦٠,٤٣٥	٩,٩٠١,١٣٤	أكثر من ٣٦٥ يوماً
٦٨,٣٢٠,٣٥٣	٥١,١٧٤,٣٠٠	الإجمالي

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

١١ الذمم المدينة التجارية والأخرى (تابع)

فيما يلي الحركة في مخصص الديون المشكوك في تحصيلها:

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ درهم	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ درهم (غير مدققة)	
٥,٦٢٠,٢٦٠	٨,٣٨٤,٩٦٣	في بداية الفترة / السنة
٤,٥٥٨,٥١٥	١,٦٨٩,٠٥٣	المحمل على الفترة / السنة
(١,٧٩٣,٨١٢)	-	المبالغ المعكوسة خلال الفترة / السنة
<u>٨,٣٨٤,٩٦٣</u>	<u>١٠,٠٧٤,٠١٦</u>	في نهاية الفترة / السنة

عند تحديد قابلية استرداد الذمم المدينة التجارية، تقوم المجموعة بدراسة أي تغير في الجودة الائتمانية للذمم المدينة التجارية من تاريخ منح الائتمان بشكل مبدئي وحتى تاريخ التقرير. وبالتالي، يرى مجلس الإدارة عدم الحاجة إلى رصد مخصص إضافي بشأن للديون المشكوك في تحصيلها.

فيما يلي الحركة في مخصص الذمم المدينة الأخرى المشكوك في تحصيلها:

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ درهم	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ درهم (غير مدققة)	
١,٨٨٢,٢٧١	١,٨٨٢,٢٧١	في ١ يناير
<u>١,٨٨٢,٢٧١</u>	<u>١,٨٨٢,٢٧١</u>	في نهاية الفترة/السنة

١٢ القروض والسلفيات

طويلة الأجل		قصيرة الأجل		
٣١ ديسمبر ٢٠١٥ درهم	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ درهم (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ درهم	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ درهم (غير مدققة)	
-	-	٢٩٧,٦٦٩,٣٥٤	٢٦٦,٨٨٣,٢٠٤	مضمونة - بالتكلفة المطفأة
٦,٠٢٧,١١٣	٤,٤٥٤,١١٣	١,٥٧٣,٠٠٠	١,٥٧٣,٠٠٠	سحوبات مصرفية على المكشوف
٥,٣٨٨,٨٦٩	١,٠٦٨,٥٢٩	٦,١٧٣,٤٤٦	٦,١٧٣,٤٤٦	قرض لأجل # ١ (١)
٩,٠٠٠,٠٠٠	٤,٥٠٠,٠٠٠	٦,٠٠٠,٠٠٠	٦,٠٠٠,٠٠٠	قرض لأجل # ٢ (٢)
-	٥,٣٣٣,٣٣٣	-	٢,٦٦٦,٦٦٧	قرض لأجل # ٣ (٣)
<u>٢٠,٤١٥,٩٨٢</u>	<u>١٥,٣٥٥,٩٧٥</u>	<u>٣١١,٤١٥,٨٠٠</u>	<u>٢٨٣,٢٩٦,٣١٧</u>	قرض لأجل # ٤ (٤)

إن السحوبات المصرفية على المكشوف مستحقة الدفع عند الطلب.

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

١٢ القروض والسلفيات (تابع)

القروض المصرفية

- (١) تم الحصول على قرض لأجل # ١ في يونيو ١٩٩٣ بقيمة ٢٥,٠٠٠ ألف درهم من دائرة الخدمات الاجتماعية والمباني التجارية لحكومة أبوظبي. وهو مضمون بموجب رهن محمل على مباني تجارية وسكنية. يستحق سداد هذا القرض على أقساط سنوية بقيمة ١,٥٧٣ ألف درهم لكل قسط اعتباراً من يناير ١٩٩٩ حتى فبراير ٢٠٢١، من خلال شركة أبوظبي التجاري للعقارات، والتي تقوم حالياً بإدارة القروض العقارية الخاصة بدائرة الخدمات الاجتماعية والمباني التجارية.
- (٢) تم الحصول على قرض لأجل # ٢ بقيمة ٣٢,٠٠٠ ألف درهم في نوفمبر ٢٠١١ من بنك محلي. يستحق سداد هذا القرض على أقساط ربع سنوية بقيمة ١,٥٤٣ ألف درهم لكل قسط اعتباراً من ١٥ نوفمبر ٢٠١١ حتى ١٥ نوفمبر ٢٠١٧. تم ضمان هذا القرض بموجب رهن من الدرجة الأولى محمل على مباني تجارية وسكنية.
- (٣) تم الحصول على قرض لأجل # ٣ بقيمة ٣٠,٠٠٠ ألف درهم في أغسطس ٢٠١٣ من بنك محلي. يستحق سداد هذا القرض على أقساط ربع سنوية بقيمة ١,٥٠٠ ألف درهم لكل قسط اعتباراً من ٢٦ أغسطس ٢٠١٣ حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٨. تم ضمان هذا القرض بموجب رهن من الدرجة الأولى محمل على مباني تجارية وسكنية.
- (٤) تم الحصول على قرض لأجل # ٤ بقيمة ٨,٠٠٠ ألف درهم بموجب تحويل مبلغ تم سحبه حالي على المكشوف إلى قرض طويل الأجل في سبتمبر ٢٠١٦. إن القرض مستحق السداد على أقساط سنوية قيمة كل منها ٢,٦٦٧ ألف درهم.

فيما يلي متوسط معدلات الفائدة خلال السنة:

سبتمبر ٢٠١٦ و ٢٠١٥

١ شهر ايبور + هامش ربح
٣ أشهر ايبور + هامش ربح

معدل ثابت ٣٪ سنوياً

سحوبات مصرفية على المكشوف

قروض لأجل

قروض لأجل - دائرة الخدمات الاجتماعية والمباني التجارية
(من خلال أبوظبي التجاري للعقارات)

١٣ الذمم الدائنة التجارية والأخرى

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ درهم	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ درهم (غير مدققة)
٢٨,١٩٢,٨٤١	٣٧,٣٦٧,٤١٤
١٠,٢١١,٧٤٨	١٣,١٦٣,٣٦٧
٣٢,٢٠٥,٤٤١	١٨,٧٠٠,٠٧٤
<u>٧٠,٦١٠,٠٣٠</u>	<u>٦٩,٢٣٠,٨٥٥</u>

الذمم الدائنة التجارية

الاستحقاقات

الذمم الدائنة الأخرى

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

الإيرادات ١٤

فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ درهم (غير مدققة)	فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ درهم (غير مدققة)
١٤٨,٤٦٧,٨٥٠	١٤٠,٨٢٩,٤٠٤
١٢,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٠٠٠,٠٠٠
<u>١٦٠,٤٦٧,٨٥٠</u>	<u>١٥٢,٨٢٩,٤٠٤</u>
٣٥,٨٧٢,٨٠٩	٢٩,١٧٤,٩٥٨
(٣٢,٥٧٢)	٩,٢٠٨,٢٣٥
<u>(٢٢,٥٢٢,٧٦٦)</u>	<u>(١١,٦٩٤,٢١١)</u>
<u>١٣,٣١٧,٤٧١</u>	<u>٢٦,٦٨٨,٩٨٢</u>
٢٨,٣٧٣,٥٢٧	٢٨,٠٩٣,٨٨٢
(٢,٥٠٠,٠٠٠)	(٣,٧٥٠,٠٠٠)
٢٨٨,١٣٦	-
<u>٢٦,١٦١,٦٦٣</u>	<u>٢٤,٣٤٣,٨٨٢</u>
<u>١٩٩,٩٤٦,٩٨٤</u>	<u>٢٠٣,٨٦٢,٢٦٨</u>

الإيرادات من الأنشطة التجارية:

- بيع بضائع
- أتعاب الإدارة

الإيرادات من الاستثمارات:

- إيرادات توزيعات الأرباح
- الأرباح / (الخسائر) من بيع استثمارات محتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
- صافي التغيرات في القيمة العادلة للاستثمارات المحتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر (إيضاح ٩)

الإيرادات من العقارات الاستثمارية:

- إيرادات عقود الإيجارات التشغيلية (إيضاح ١٥)
- خسائر القيمة العادلة من العقارات الاستثمارية
- أرباح من استبعاد عقارات استثمارية

١٥ إيرادات عقود الإيجار التشغيلية - صافي

فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ درهم (غير مدققة)	فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ درهم (غير مدققة)
٢٨,٣٧٣,٥٢٧	٢٨,٠٩٣,٨٨٢
(٩,٥٩٦,٥٧٧)	(٧,٨٨٨,٦٧٩)
<u>١٨,٧٧٦,٩٥٠</u>	<u>٢٠,٢٠٥,٢٠٣</u>

إيرادات عقود الإيجار التشغيلية (إيضاح ١٤)
ناقصاً: مصروفات عقود الإيجار التشغيلية

يتم تصنيف الإيجارات بموجب عقود إيجارات تشغيلية على أنها تكلفة المبيعات في بيان الأرباح أو الخسائر.

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

١٦ الأطراف ذات علاقة

تقوم المجموعة في سياق الأعمال الاعتيادية بالدخول في معاملات، يتم إجراؤها بناءً على شروط تجارية متفق عليها، مع شركات أو أفراد آخرين ينطبق عليهم تعريف الأطراف ذات العلاقة المتضمن في المعيار المحاسبي الدولي رقم ٢٤. لدى الشركة علاقة طرف ذي علاقة مع المديرين التنفيذيين بالشركة والشركات التي بوسعهم ممارسة تأثير هام عليها أو الشركات التي يمكنها ممارسة تأثير هام على المجموعة.

معاملات وأرصدة الأطراف ذات العلاقة

فيما يلي المعاملات مع الأطراف ذات علاقة والأرصدة القائمة والإيرادات والمصروفات ذات الصلة:

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ درهم	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ درهم (غير مدققة)	
٢٨٦,٨٦٤	٣٥٠,٢١٢	المبالغ المستحقة من أطراف ذات علاقة:
٩٢,٩٣٥	١٧٦,٢٨١	مجلس الإدارة
<u>٣٧٩,٧٩٩</u>	<u>٥٢٦,٤٩٣</u>	المساهمين
١٦٣,١٦٤	١,٠٧٨,٤٣٠	المبالغ المستحقة إلى أطراف ذات علاقة:
٤,٠٠٠,٠٠٠	-	المساهمين
<u>٤,١٦٣,١٦٤</u>	<u>١,٠٧٨,٤٣٠</u>	مكافآت أعضاء مجلس الإدارة

تشتمل المعاملات الهامة مع الأطراف ذات العلاقة على ما يلي:

فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ درهم (غير مدققة)	فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ درهم (غير مدققة)	
٣٢٨,١٨٤	٩٢٢,٨٤٩	المبيعات
<u>٣١٨,٣٥٠</u>	<u>١,٦٥٣,٧٩٢</u>	المشتريات والرسوم الأخرى

تعويضات موظفي الإدارة الرئيسيين

فيما يلي مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة الرئيسيين:

فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ درهم (غير مدققة)	فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ درهم (غير مدققة)	
٢,٠٩١,٥٣٣	١,٩٦٣,٠٩٢	تعويضات الإدارة

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

١٧ النقد وما يعادله

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ درهم	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ درهم (غير مدققة)	النقد والأرصدة المصرفية
٦,٥١٩,٢٩٦	٢٧١,٢٠٢	

١٨ إدارة المخاطر المالية

تتوافق أهداف وسياسات إدارة المخاطر المالية لدى المجموعة مع تلك المفصّل عنها في البيانات المالية الموحدة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ وللسنة المنتهية في ذلك التاريخ.

١٩ التقارير القطاعية

يتطلب المعيار رقم ٨ من معايير التقارير المالية الدولية تحديد القطاعات التشغيلية على أساس التقارير الداخلية حول مكونات المجموعة التي تتم مراجعتها بصورة دورية من قبل رئيس الشؤون المالية من أجل تخصيص موارد القطاعات وتقييم أدائها.

للأغراض التشغيلية، فإن المجموعة مقسمة إلى أربعة قطاعات تشغيلية رئيسية:

- (١) فودكو القابضة ش.م.ع. والتي تعمل في استيراد وتوزيع المواد الغذائية والأدوات المنزلية؛
- (٢) فايف بي إل للخدمات اللوجستية ذ.م.م، والتي تعمل في خدمات الشحن البحرية والجوية والبرية، بالإضافة إلى إدارة وتشغيل المخازن والمستودعات؛ و
- (٣) شركة الحواس للأطعمة ش.م.خ، والتي تعمل في تقديم الخدمات الغذائية والأعمال الخاصة بمطاعم بيتزا فيجارو؛ و
- (٤) شركة الواحة الوطنية للمواد الغذائية ذ.م.م، والتي تعمل في تعبئة وإعادة تعبئة المنتجات الغذائية.

يتم إجراء المعاملات بين القطاعات بناءً على المعدلات المحددة من قبل الإدارة مع الأخذ بالاعتبار تكلفة التمويل.

فيما يلي معلومات حول هذه القطاعات:

فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مدققة)

الإجمالي الموحد درهم	مشطوبات درهم	شركة الواحة الوطنية للمواد الغذائية ذ.م.م. درهم	شركة الحواس للأطعمة ش.م.خ. درهم	فايف بي إل للخدمات اللوجستية ذ.م.م. درهم	فودكو القابضة ش.م.ع. درهم	
٢٠٣,٨٦٢,٢٦٨	-	٢٠,٩١٤	٨,٤٩٤,٦١٠	٥,٧٤٨,٧٦٨	١٨٩,٥٩٧,٩٧٦	الإيرادات - خارجية
-	(٣,٥٩٢,٠٢٣)	٩٤,١٣٩	-	٥٤٤,١٤٣	٢,٩٥٣,٧٤١	الإيرادات - داخلية
٣٨,٨٤٥,٦٧٧	١,٨٩٥,٩٢٣	(٣,٤٨٣,٩٤٩)	(٤,٠١٥,٥٠٤)	(٣٣,٧٦٩)	٤٤,٤٨٢,٩٧٦	أرباح / (خسائر) الفترة

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

١٩ التقارير القطاعية (تابع)

فيما يلي معلومات حول هذه القطاعات: (تابع)

فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مدققة)

الإجمالي الموحد درهم	مشطوبات درهم	شركة الواحة الوطنية للمواد الغذائية ذ.م.م. درهم	شركة الحواس للأطعمة ش.م.خ. درهم	فايف بي إل للخدمات اللوجستية ذ.م.م. درهم	فودكو القابضة ش.م.ع. درهم	
١٩٩,٩٤٦,٩٨٤	-	-	١٣,٦٤٢,٩٤٢	-	١٨٦,٣٠٤,٠٤٢	الإيرادات - خارجية
-	(٦٤٦,٥٣٤)	٣١٨,٤٠٢	-	-	٣٢٨,١٣٢	الإيرادات - داخلية
٣٠,٣٣٨,٦٦٧	١,٤٠٠,٦٠٧	٦١,١٩٧	(٢,٧١٦,٤٦٠)	-	٣١,٥٩٣,٣٢٣	أرباح / (خسائر) الفترة

فيما يلي موجودات ومطلوبات القطاع:

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مدققة)

الإجمالي الموحد درهم	مشطوبات درهم	شركة الواحة الوطنية للمواد الغذائية ذ.م.م. درهم	شركة الحواس للأطعمة ش.م.خ. درهم	فايف بي إل للخدمات اللوجستية ذ.م.م. درهم	فودكو القابضة ش.م.ع. درهم	
٨٣٨,٩٤١,٧٩٥	(٣٤,٨٥٧,٨٤٢)	١,٨٧٢,٥٤١	١٤,٣٥٢,٨٨٨	٦,٤٢٢,٥٥٢	٨٥١,١٥١,٦٥٦	الموجودات
٣٧٢,٨٩٠,٥٩٢	(٢٩,١٢٤,١٨٧)	٣٢٧,٢٤٥	٩,٧٠٣,٣٠١	١٢,٥٢٧,٢٨١	٣٧٩,٤٥٦,٩٥٢	المطلوبات
٤,٤٥٩,٨٤٤	-	٦٢,٤٥٠	٥٨١,١١٤	١,٢٧٠,٥٢٢	٢,٥٤٥,٧٥٨	المصرفات الراسمالية

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ :

الإجمالي الموحد درهم	مشطوبات درهم	شركة الواحة الوطنية للمواد الغذائية ذ.م.م. درهم	شركة الحواس للأطعمة ش.م.خ. درهم	فايف بي إل للخدمات اللوجستية ذ.م.م. درهم	فودكو القابضة ش.م.ع. درهم	
٨٦٧,٦١٦,٤٠٣	(٣٧,٢٧٣,٨٩٧)	٢,٢٠١,٩٨٧	٢١,١٠١,٩٣٤	٢,٤٠٧,٢٧٢	٨٧٩,١٧٩,١٠٧	الموجودات
٤١٠,٣٠٦,٠٣٩	(٢٥,٢٣٩,٨٥٧)	٦٢٢,٩٣٢	١٢,٤٢٤,٨١٤	٥,٠٢٨,٠٥٢	٤١٧,٤٧٠,٠٩٨	المطلوبات
٥,٤٥٨,٩٧٦	-	-	٢,٤٢١,٤١٦	٢,٣٠٠,٠٦٣	٧٣٧,٤٩٧	المصرفات الراسمالية

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

٢٠ الارتباطات والالتزامات الطارئة

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ درهم	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ درهم (غير مدققة)	
-	٩٥١,٨٥٨	اعتمادات مستندية
<u>٤٥,١٨٠,٨٣١</u>	<u>٤٤,٩٨٦,٣٩٤</u>	ضمانات مصرفية

تم إصدار الاعتمادات المستندية والضمانات المصرفية في سياق الأعمال الاعتيادية.

٢١ القيمة العادلة

إن القيمة العادلة للموجودات المالية والمطلوبات المالية تقارب قيمها الدفترية المدرجة في بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد.

٢٢ توزيعات الأرباح

تم الإعلان، في اجتماع مجلس الإدارة المنعقد بتاريخ ٢٩ فبراير ٢٠١٦، عن توزيعات أرباح بمبلغ ١٥,٠٠٠,٠٠٠ درهم بما يمثل ١٥٪ من رأس المال المصدر وتم اعتماد ذلك القرار بتاريخ ٢٤ مارس ٢٠١٦ خلال اجتماع الجمعية العمومية السنوية.