

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة المراجعة

٣٠ يونيو ٢٠١٣

العنوان الرئيسي:

ص.ب: ٢٣٧٨

خلف مركز مينا

طريق المينا

أبوظبي

الإمارات العربية المتحدة

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

الصفحة	المحتويات
١	تقرير مدققي الحسابات المستقلين حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
٢	بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز الموحد
٤ - ٣	بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد
٥	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموجز الموحد
٧ - ٦	بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز الموحد
٢٠ - ٨	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

تقرير مدققي الحسابات المستقلين حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

السادة المساهمين
فودكو القابضة ش.م.ع.
أبوظبي
الإمارات العربية المتحدة

مقدمة

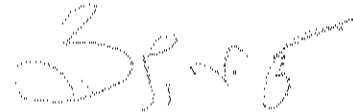
لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي الموجز المرفق لشركة فودكو القابضة ش.م.ع. ("الشركة") وشركاتها التابعة (يشار إليها مجتمعة بـ "المجموعة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ وكذلك بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز الموحد وبيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموجز الموحد وبيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز الموحد لفترة السنة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ (المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة). إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة بصورة عادلة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية". تنحصر مسؤوليتنا في إبداء استنتاج 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 ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدققي الحسابات المستقلين للمنشأة". تتطوي أعمال مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة 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 المنفذ وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق وبالتالي لا تمكننا من الحصول على تأكيدات بأننا سنكون على دراية بكافة الأمور الهامة التي يمكن التعرف عليها من خلال أعمال التدقيق، فإننا لا نبيدي رأياً تدقيقياً.

الاستنتاج

بناءً على مراجعتنا، لم يسترغ انتباهنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة المرفقة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ لم يتم إعدادها، من كافة النواحي المادية، وفقاً للمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية".



منذر الدجاني

رقم التسجيل: ٢٦٨

٢٩ يوليو ٢٠١٣

شركة فودكو القايسة ش.م.ع.

بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز الموحد
لفترة السنة أشهر المنتهية في

فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ درهم (مراجعة)	فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ درهم (مراجعة)	فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ درهم (مراجعة)	فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ درهم (مراجعة)	ايضاح
٥٥,٣٤٦,٨٢٢ (٤٥,٦٤٢,٥١٨)	٢٢,٥٠٣,٢٦٠ (١٩,٠٦٥,٧١٥)	٥٦,٠٨٦,٩٠٦ (٤٨,٩٦٣,٥٤٤)	٢٥,٧٩٠,٠٦٤ (٢٢,٩٠٤,٥٢٠)	الإيرادات تكلفة المبيعات
٩,٧٠٤,٣٤٤	٣,٤٣٧,٥٤٥	٧,١٢٣,٢٦٢	٢,٨٨٥,٥٤٤	إجمالي الأرباح
١١,٦٤٥,٦٦٧	٥,٧٥٥,٩٠٥	١٣,١٢٥,١٢٤	٦,٥٦٢,٦١٠	١٥ إيرادات الإيجارات التشغيلية- صافي حصة (الخسائر)/ الأرباح من شركة مستثمر بها محتسبة وفقاً لحقوق الملكية
(٣١٩,٠٨٤)	(٥٦٠,٣٠١)	٥٣٩,٦١٧	٣٥١,٨٨٢	٩ صافي التغير في القيمة العادلة لاستثمارات محتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
١١,٠٦٤,٨٦٦	٩,٥٩٨,٥٨٠	٦,٤١٨,٥٣٠	٥,٣٠٣,٣٧٢ (١,٤٨٤,٥٢١)	١٠ إيرادات الاستثمارات ١٦ مصروفات البيع والمصروفات العمومية وإدارية مصروفات التمويل
(١٠,١٠١,٣٦٠) (٥,٦١٣,٢٣٤)	(٥,٤٨٤,٦٧٩) (٢,٨٠٦,١٤١)	(٧,٧٧٢,٩٢٠) (٥,٠٣٣,٧٢١)	(٣,٩٣٦,٣٠١) (٢,٥٨٥,١٦١)	أرباح الفترة
١٦,٠٦٨,٠٠٧	٩,٨٢٣,٧٣١	١٤,٤٠٨,٩٢٨	٧,٠٩٧,٤٢٥	الأرباح/(الخسائر) منسوبة إلى: حاملو أسهم الشركة الأم الحصص غير المسيطرة
١٧,٠٣٧,٨٣٢ (٩٦٩,٨٢٥)	١٠,٣٠٠,٩٠٦ (٤٧٧,١٧٥)	١٥,١٤٢,٢٥٩ (٧٣٣,٣٣١)	٧,٤٦٨,٤٦٣ (٣٧١,٠٣٨)	ربحية السهم الأساسية والمخفضة
١٦,٠٦٨,٠٠٧	٩,٨٢٣,٧٣١	١٤,٤٠٨,٩٢٨	٧,٠٩٧,٤٢٥	أرباح الفترة الإيرادات الشاملة الأخرى
٠,١٧	٠,١٠	٠,١٥	٠,٠٧	صافي التغير في القيمة العادلة لاستثمارات محتفظ بها من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى فروق الصرف الناتجة عن تحويل العمليات الخارجية
١٦,٠٦٨,٠٠٧	٩,٨٢٣,٧٣١	١٤,٤٠٨,٩٢٨	٧,٠٩٧,٤٢٥	الخسائر من استبعاد استثمارات بالقيمة العادلة من الإيرادات الشاملة الأخرى تحقق أرباح من استبعاد استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى
٢٦,٠٣٠,١١٢	١٤,٧٣٧,٧٥٥	٣,٧٩٨,٠٦٩	(١٣,٥٨٧,٥٠٩)	الإيرادات/(الخسائر) الشاملة الأخرى للفترة
١٩,٤٦٩	١٥,٧١٦	(٢٦,٩٣٣)	(٦,٦٠٥)	إجمالي الإيرادات/(الخسائر) الشاملة للفترة
(٣١٢,٤٨٠)	(٣٥٤,٩٣٦)	-	-	إجمالي الإيرادات/(الخسائر) الشاملة منسوبة إلى: حاملو أسهم الشركة الأم الحصص غير المسيطرة
٤١٢,٣٠٥	٣٦٩,٥٩٥	١,١٥٠,٢٨٩	-	
٢٦,١٤٩,٣٠٦	١٤,٧٦٨,١٣٠	٤,٩٢١,٤٢٥	(١٣,٥٩٤,٠١٤)	
٤٢,٢١٧,٣١٣	٢٤,٥٩١,٨٦١	١٩,٣٣٠,٣٥٣	(٦,٤٩٦,٥٨٩)	
٤٣,١٨٧,١٣٨ (٩٦٩,٨٢٥)	٢٥,٠٦٩,٠٣٩ (٤٧٧,١٧٥)	٢٠,٠٦٣,٦٨٤ (٧٣٣,٣٣١)	(٦,١٢٥,٥٥١) (٣٧١,٠٣٨)	
٤٢,٢١٧,٣١٣	٢٤,٥٩١,٨٦١	١٩,٣٣٠,٣٥٣	(٦,٤٩٦,٥٨٩)	

تشكل الإيضاحات المدرجة على الصفحات من ٨ إلى ٢٠ جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية الموحدة.

إن تقرير المراجعة المستقل حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة مدرج على الصفحة ١.

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد
كما في

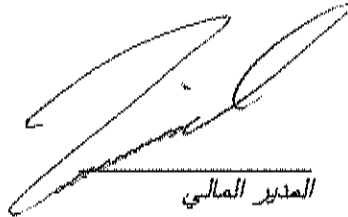
٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣٠ يونيو ٢٠١٣	ايضاح
درهم (مدققة)	درهم (مراجعة)	
		الموجودات
		الموجودات غير المتداولة
٧,٧٦٤,٠٩٩	٨,٣٤٠,٠٤٠	٥ الممتلكات والآلات والمعدات
١,٥٢٤,٩٨١	١,٤٧٣,٤٨٨	٦ الموجودات غير الملموسة
٥٦,٩٧٣,٠٢٤	٨٢,٤٩٦,٧٢٦	٧ عقارات استثمارية قيد التطوير
٢٠٦,٤٧٣,٨٦٤	١٩٩,٤٧٣,٨٦٤	٨ عقارات استثمارية
٨,٢٣٨,٧٢٦	٧,٩١٩,٢٤٢	٩ استثمار في شركة مستثمر بها
		محسبة وفقاً لحقوق الملكية
١٢٩,٢٢٣,٤٥٢	١٦١,٠٠٧,٠٦٥	١٠ استثمارات محتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال
		الإيرادات الشاملة الأخرى
<u>٤١٠,١٩٨,١٤٦</u>	<u>٤٦٠,٧١٠,٨٢٥</u>	إجمالي الموجودات غير المتداولة
		الموجودات المتداولة
٢١,٩١٦,٨٦١	١٤,٩٦٥,٠٩٥	١١ المخزون
١٤,٦٦٨,٤٠٨	٧,٠١٧,٣٨٧	١٢ استثمارات محتفظ بها بالقيمة العادلة
٦٧,٠٦٦,٠١٢	٧٠,٥٤١,٦١١	من خلال الأرباح أو الخسائر
١٥,٨٩٣,٥٧٦	١٢,٧٢٥,١١٠	١٣ الذمم المدينة التجارية والأخرى
٢٩٧,٣٩٤	٥٠٨,٥٠٦	١٤ مبالغ مستحقة من أطراف ذات علاقة
		النقد والأرصدة المصرفية
<u>١١٩,٨٤٢,٢٥١</u>	<u>١٠٥,٧٥٧,٧٠٩</u>	إجمالي الموجودات المتداولة
<u>٥٢٠,٠٤٠,٣٩٧</u>	<u>٥٦٦,٤٦٨,٥٣٤</u>	إجمالي الموجودات
		حقوق الملكية والمطلوبات
١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال
٤٩,٤٧١,١٣٥	٤٩,٤٧١,١٣٥	احتياطي قانوني
٤٧,٨٦٥,٦٦٩	٤٧,٨٦٥,٦٦٩	احتياطي نظامي
(١٨٣,٤٤٧,١٢٦)	(١٥٧,٠٠٤,٧٠٩)	احتياطي القيمة العادلة
٤١,١٦٧	٦٠,٦٣٦	احتياطي التحويل
٢٤٥,١٦٣,١١٤	٢٥٦,٨٨٨,٤٦٦	الأرباح المحتجزة
<u>٢٥٩,٠٩٤,٠٥٩</u>	<u>٢٩٧,٢٨١,١٩٧</u>	حقوق الملكية المنسوبة إلى ملاك الشركة
٧,٧٧٣,٣٧٠	٦,٨٠٣,٥٤٥	حصص غير مسيطرة
<u>٢٦٦,٨٦٧,٤٢٩</u>	<u>٣٠٤,٠٨٤,٧٤٢</u>	إجمالي حقوق الملكية

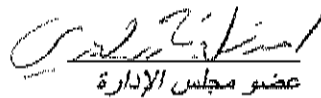
شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

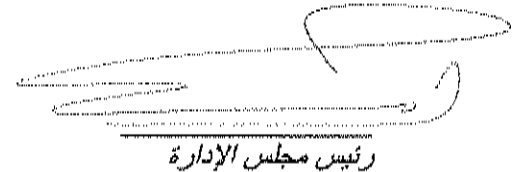
بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد (تابع)
كما في

٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣٠ يونيو ٢٠١٣	إيضاح
درهم (مدققة)	درهم (مراجعة)	
		المطلوبات
		المطلوبات غير المتداولة
٣,٠٣٠,٢٩١	٣,١٦٥,٣٧٤	مخصص تعويضات نهاية خدمة الموظفين
٣٦,٨٢١,٨٤١	٣١,٩٢٥,٧٨٦	١٣ القروض المصرفية (استحقاق طويل الأجل)
<u>٣٩,٨٥٢,١٣٢</u>	<u>٣٥,٠٩١,١٦٠</u>	إجمالي المطلوبات غير المتداولة
		المطلوبات المتداولة
٢٦,٣٧٧,١١٠	٢٥,٥٠٠,٠٧٠	١٤ الذمم الدائنة التجارية والأخرى
١٩٢,٥٢٢,٧٥٢	٢٠٠,٢٩٢,١٩١	١٣ القروض المصرفية (استحقاق قصير الأجل)
٤,٤٢٠,٩٧٤	١,٥٠٠,٣٧١	١٧ مبالغ مستحقة لأطراف ذات علاقة
<u>٢٢٣,٣٢٠,٨٣٦</u>	<u>٢٢٧,٢٩٢,٦٣٢</u>	إجمالي المطلوبات المتداولة
<u>٢٦٣,١٧٢,٩٦٨</u>	<u>٢٦٢,٣٨٣,٧٩٢</u>	إجمالي المطلوبات
<u>٥٣٠,٠٤٠,٣٩٧</u>	<u>٥٦٦,٤٦٨,٥٣٤</u>	إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات

تمت التصريح بإصدار المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٣-٠٧-٢٩ وتم توقيعها بالإنيابة عن أعضائه من قبل:


المدير المالي


عضو مجلس الإدارة


رئيس مجلس الإدارة

تشكل الإيضاحات المدرجة على الصفحات من ٨ إلى ٢٠ جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية الموحدة.
إن تقرير المراجعة المستقل حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة مدرج على الصفحة ١.



شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموجز الموحد
لفترة السنة /شهور المتكهنه في ٣٠ يونيو ٢٠١٣

الإجمالي درهم	حصص غير مسيطره درهم	حقوق ملكية ممنوبة إلى ملاك الشركة درهم	الأرباح المحتجزه درهم	احتياطي التحويل درهم	القيمة العادله احتياطي درهم	احتياطي نظامي درهم	احتياطي قانوني درهم	رأس المال درهم	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٢
٢٧٠,٣٠,١٩٦	١٦,٤٠٠,٥٦٩	٢٥٢,٢٢٤,٦٢٧	٢٤٢,٤٤١,٨٧٨	٤٢,٧٣٥	(١٨٥,٧٩٢,١٥٢)	٤٧,٨٦٥,٦٦٩	٤٨,٠٦٧,٤٩٧	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٢
١٤,٤٠٨,٩٢٨	(٧٢٢,٣٣١)	١٥,١٤٧,٢٥٩	١٥,١٤٢,٢٥٩	-	-	-	-	-	أرباح الفترة الإيرادات الشاملة الأخرى للفترة:
(٢,٧٥٦,٥٧٣)	-	(٢,٧٥٦,٥٧٣)	(٢,٧٥٦,٥٧٣)	-	-	-	-	-	استبعاد استثمارات من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى
٤,٩٢١,٤٢٥	-	٤,٩٢١,٤٢٥	-	(٢٦,٩٣٣)	٤,٩٤٨,٣٥٨	-	-	-	الإيرادات الشاملة الأخرى
(٧,٠٠٠,٠٠٠)	-	(٧,٠٠٠,٠٠٠)	(٧,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-	-	توزيعات الأرباح المدفوعة
٩,٥٧٢,٧٨٠	(٧٢٢,٣٣١)	١٠,٢٠٧,١١١	٥,٣٨٥,٦٨٦	(٢٦,٩٣٣)	٤,٩٤٨,٣٥٨	-	-	-	إجمالي (الخسائر) / الإيرادات الشاملة للفترة
(٩٠٧,٩٦٧)	(٩٠٧,٩٦٧)	-	-	-	-	-	-	-	صافي التغير في الحصص غير المسيطره
٢٧٨,٢٩٦,٠٠٩	١٤,٧٦٤,٢٧١	٢٦٣,٩٢١,٧٢٨	٢٤٨,٨٢٧,٥٦٤	١٥,٨٠٢	(١٨٠,٨٤٤,٧٩٤)	٤٧,٨٦٥,٦٦٩	٤٨,٠٦٧,٤٩٧	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٢
٢٦٦,٨٢٧,٤٢٩	٧,٧٧٢,٣٧٠	٢٥٩,٠٩٤,٠٥٩	٢٤٥,١٦٢,١١٤	٤١,١٦٧	(١٨٢,٤٤٧,٠٢١)	٤٧,٨٦٥,٦٦٩	٤٩,٤٧١,١٣٥	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٣
١٦,٠٦٨,٠٠٧	(٩٦٩,٨٢٥)	١٧,٠٣٧,٨٣٢	١٧,٠٣٧,٨٣٢	-	-	-	-	-	أرباح / (خسائر) الفترة
٢٦,١٤٩,٣٠٦	-	٢٦,١٤٩,٣٠٦	(٣١٢,٤٨٠)	١٩,٤٦٩	٢٦,٤٤٢,٣١٧	-	-	-	الإيرادات الشاملة الأخرى:
٤٢,٢١٧,٣١٣	(٩٦٩,٨٢٥)	٤٣,١٨٧,١٣٨	١٦,٧٢٥,٣٥٢	١٩,٤٦٩	٢٦,٤٤٢,٣١٧	-	-	-	إجمالي الإيرادات / (الخسائر) الشاملة الأخرى للفترة
(٥,٠٠٠,٠٠٠)	-	(٥,٠٠٠,٠٠٠)	(٥,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-	-	توزيعات الأرباح المدفوعة
٣٠٤,٠٨٤,٧٤٢	١,٨٠٢,٥٤٥	٢٩٧,٢٨١,١٩٧	٢٥٦,٨٨٨,٤٦٦	٦٠,٦٣٦	(١٥٧,٠٠٤,٧٠٩)	٤٧,٨٦٥,٦٦٩	٤٩,٤٧١,١٣٥	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٣

تشكل الإيضاحات المدرجة على الصفحات من ٨ إلى ٢٠ جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية الموحدة.

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز الموحد
لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو

٢٠١٢	٢٠١٣	
درهم	درهم	
(مراجعة)	(مراجعة)	
١٤,٤٠٨,٩٢٨	١٦,٠٦٨,٠٠٧	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		أرباح الفترة
		تصويبات لـ:
٨٥٥,١٠٨	٩٥١,٦٥٥	استهلاك ممتلكات وآلات ومعدات
٤٥,٩٣١	٥١,٤٩٣	إطفاء موجودات غير ملموسة
(١٣,١٢٥,١٢٤)	(١١,٦٤٥,٦٦٧)	إيرادات الإيجارات
(٥,٥٩٧,٧٤٧)	(٧,٧٢٨,٣٥٧)	إيرادات توزيعات أرباح
٥,٠٣٣,٧٢١	٥,٦١٣,٢٣٤	تكاليف التمويل
٥٣٩,٦١٧	٣١٩,٠٨٤	حصة الأرباح من شركة زميلة
(٨,٩٣٦)	٣١٣,١٩٢	النقص / (الزيادة) في القيمة العادلة للاستثمارات المحتفظ بها
(٦٨٢)	-	بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
(١,٠٧٤,٥٢٢)	(١٠٢,٢٩٠)	أرباح من بيع ممتلكات وآلات ومعدات
١٢٢,٦٦٨	٧٥٨,١٤٤	أرباح من استبعاد استثمارات
٢٥٧,١٤١	٢٨١,٩٦٨	خسائر انخفاض قيمة الذمم المدينة التجارية
-	(٣,١١٧,٦٨٥)	صافي المحول من مخصص تعويضات نهاية الخدمة للموظفين
-	١٣٣,٤٥٤	أرباح من بيع عقارات استثمارية
		مخصص تقادم المخزون، صافي من العكس
(٦,٨١٤,٦٩٥)	٦,٨١٨,٣١٢	التغير في:
(٣٠,١٣٠,١٢٧)	(٤,٢٣٣,٧٤٣)	المخزون
(٣٧٠,٦٠١)	٣,١٦٨,٤٦٦	الذمم المدينة التجارية والأخرى
(١,٨١٤,٧٤٨)	(٢,٩٢٠,٦٠٣)	المستحق من أطراف ذات علاقة
٦,٢٦٢,٣١٦	(٨٧٧,٠٤٠)	المستحق إلى أطراف ذات علاقة
		الذمم الدائنة التجارية والأخرى
(١٧٦,٠٠٥)	(١٧٤,٨٨٥)	النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
		تعويضات نهاية الخدمة المدفوعة
(٣١,٥٤٧,٧٥٧)	٣,٧٠٤,٧٣٩	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٧٣٩,٢٢٠)	(١,٥٢٧,٥٩٦)	شراء ممتلكات وآلات ومعدات
٣٤١	-	متحصلات من استبعاد ممتلكات وآلات ومعدات
(٩٠٧,٩٦٧)	-	استبعاد / استحواد حصة غير مسيطرة
(٢,٣٠١,٧٣١)	(٢٥,٨٠٢,٧١٩)	استحواد استثمارات
٢,٥٥٩,٩٢١	٢٧,٥٨٩,٠٦٢	متحصلات من بيع استثمارات
٥,٥٩٧,٧٤٧	٧,٧٢٨,٣٥٧	توزيعات أرباح مستلمة
-	-	توزيعات أرباح مستلمة من شركة مستثمر بها وفقاً لحقوق الملكية
-	١٠,١١٧,٦٨٥	بيع عقارات استثمارية
١٣,١٢٥,١٢٤	١١,٦٤٥,٦٦٧	إيجارات مستلمة
-	(٢٥,٥٢٣,٧٠٢)	إضافات لعقارات استثمارية قيد التطوير
١٧,٣٣٤,٢١٥	٤,٢٢٦,٧٥٤	صافي النقد الناتج من الأنشطة الاستثمارية

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز الموحد (تابع)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو

٢٠١٢	٢٠١٣	
درهم (مراجعة)	درهم (مراجعة)	
٢٦,٦٧٦,٥١١	٢,٨٧٣,٣٨٤	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(٥,٠٣٣,٧٢١)	(٥,٦١٣,٢٣٤)	صافي الزيادة في القروض المصرفية
(٧,٠٠٠,٠٠٠)	(٥,٠٠٠,٠٠٠)	مصروفات التمويل المدفوعة
		توزيعات الأرباح المدفوعة
<u>١٤,٦٤٢,٧٩٠</u>	<u>(٧,٧٣٩,٨٥٠)</u>	صافي النقد (المستخدم في) / الناتج من الأنشطة التمويلية
٤٢٩,٢٤٨	١٩١,٦٤٣	صافي الزيادة في النقد وما يعادله
٩٦٥,٤٢٥	٢٩٧,٣٩٤	النقد وما يعادله في بداية الفترة
(٢٦,٩٣٣)	١٩,٤٦٩	صافي الحركة في احتياطي التحويل
<u>١,٣٦٧,٧٤٠</u>	<u>٥٠٨,٥٠٦</u>	النقد وما يعادله في نهاية الفترة

تشكل الإيضاحات المدرجة على الصفحات من ٨ إلى ٢٠ جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية الموحدة.

إن تقرير المراجعة المستقل حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة مدرج على الصفحة ١.

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

١ الوضع القانوني والأنشطة الرئيسية

تم تأسيس شركة أبوظبي الوطنية للمواد الغذائية ش.م.ع ("الشركة") في أبوظبي، الإمارات العربية المتحدة، كشركة مساهمة عامة بموجب أحكام القانون الاتحادي رقم (٨) لعام ١٩٨٤ (وتعديلاته). قامت الشركة خلال عام ٢٠٠٦ بتغيير اسمها إلى شركة فودكو القابضة ش.م.ع. وعليه تم تغيير بنود تأسيس الشركة.

تم تأسيس الشركة في ١٩٧٩ ، وتم إدراجها في أسواق أبوظبي للأوراق المالية.

تعمل الشركة بشكل رئيسي في استيراد وتوزيع المواد الغذائية والأدوات المنزلية في دولة الإمارات العربية المتحدة ، بالإضافة إلى الاستثمار في المشروعات العقارية والتجارية وتأسيسها وإدارتها. تشمل الأهداف الرئيسية للشركة على الاستثمار في أو تأسيس الشركات التي تعمل في نفس المجال وكذلك الاستثمار في أو تأسيس المصانع التي تعمل في مجال معالجة وتعبئة المواد الغذائية وكذلك الدخول في كافة المعاملات والاستثمارات داخل وخارج دولة الإمارات العربية المتحدة بغرض تحقيق سمعة جيدة للشركة.

٢ بيان التوافق

تم اعداد هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية"، ولا تشمل على كافة المعلومات المطلوبة في البيانات المالية السنوية، ويتوجب قراءتها جنباً إلى جنب مع البيانات المالية السنوية الموحدة للشركة كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢.

٣ السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة هي نفسها المطبقة من قبل الشركة في البيانات المالية كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢.

٤ التقديرات

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

عند اعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة، كانت الأحكام الهامة التي تم وضعها من قبل الإدارة في تطبيق السياسات المحاسبية الخاصة بالشركة والمصادر الرئيسية للتقديرات حول الشكوك هي نفسها التي تم تطبيقها على البيانات المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ والسنة المنتهية في ذلك التاريخ.

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

٥ الممتلكات والآلات والمعدات

الإجمالي درهم	اعمال رأسمالية قيد الإنجاز درهم	السيارات درهم	المعدات والآثاث والتجهيزات درهم	مباني المكاتب والمستودعات درهم	
					<i>التكلفة</i>
٥٧,٤٠٥,٥٦٩	٣٠٨,٥٧٦	٦,٠٥٢,٧٩٤	٣٢,٢٧٢,١٩٤	١٨,٧٧٢,٠٠٥	في ١ يناير ٢٠١٢
١,٤٤١,٥٠٩	-	٢١٥,٠٠٠	١,٢٢٦,٥٠٩	-	إضافات
(٣٦٠,٧٩١)	-	(١٧١,٠٠٠)	(١٨٩,٧٩١)	-	استبعادات
(٨٦,٥٠٠)	(٨٦,٥٠٠)	-	-	-	تحويلات (إيضاح ٧)
<u>٥٨,٣٩٩,٧٨٧</u>	<u>٢٢٢,٠٧٦</u>	<u>٦,٠٩٦,٧٩٤</u>	<u>٣٣,٣٠٨,٩١٢</u>	<u>١٨,٧٧٢,٠٠٥</u>	٣١ ديسمبر ٢٠١٢
٥٨,٣٩٩,٧٨٧	٢٢٢,٠٧٦	٦,٠٩٦,٧٩٤	٣٣,٣٠٨,٩١٢	١٨,٧٧٢,٠٠٥	١ يناير ٢٠١٣
٢٦٦,٢١٦	-	-	٢٦٦,٢١٦	-	إضافات
<u>٥٨,٦٦٦,٠٠٣</u>	<u>٢٢٢,٠٧٦</u>	<u>٦,٠٩٦,٧٩٤</u>	<u>٣٣,٥٧٥,١٢٨</u>	<u>١٨,٧٧٢,٠٠٥</u>	٣٠ يونيو ٢٠١٣
					<i>الاستهلاك المتراكم</i>
٤٩,١٤٣,٣٩٩	-	٥,٥٧٤,٦١٠	٢٧,٠٢٤,٣٩٤	١٦,٥٤٤,٣٩٥	١ يناير ٢٠١١
١,٨٣٩,٥٧٤	-	٢١٦,٦٨١	١,٤٢٤,٢٩٤	١٦٥,٨٤٠	المحمل على السنة
(٣٤٧,٢٨٥)	-	(١٧٠,٩٩٠)	(١٧٦,٢٩٥)	-	استبعادات
<u>٥٠,٦٣٥,٦٨٨</u>	<u>-</u>	<u>٥,٦٢٠,٣٠١</u>	<u>٢٨,٣٠٥,١٥٢</u>	<u>١٦,٧١٠,٢٣٥</u>	٣١ ديسمبر ٢٠١٢
٥٠,٦٣٥,٦٨٨	-	٥,٦٢٠,٣٠١	٢٨,٣٠٥,١٥٢	١٦,٧١٠,٢٣٥	١ يناير ٢٠١٣
٩٥١,٦٥٥	-	٩٣,٢٣٠	٧٧٥,٧٣٢	٨٢,٦٩٣	المحمل على السنة
<u>٥١,٥٨٧,٣٤٣</u>	<u>-</u>	<u>٥,٧١٣,٥٣١</u>	<u>٢٩,٠٨٠,٨٨٤</u>	<u>١٦,٧٩٢,٩٢٨</u>	٣٠ يونيو ٢٠١٣
					<i>القيمة الدفترية</i>
٨,٣٤٠,٠٤٠	٢٦٨,٧٢٩	٤٢٢,٢٦٣	٥,٦٦٩,٩٧١	١,٩٧٩,٠٧٧	٣٠ يونيو ٢٠١٣
٧,٧٦٤,٠٩٩	٢٢٢,٠٧٦	٤٧٦,٤٩٣	٥,٠٠٣,٧٦٠	٢,٠٦١,٧٧٠	٣١ ديسمبر ٢٠١٢

تشتمل مباني المكاتب والمستودعات على المستودعات المشيدة على أرض مستأجرة في ميناء زايد بأبوظبي. حيث قام كل من المجموعة وهيئة الموائىء، 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 الموائىء. تم تجديد العقد لمدة ٥ سنوات أخرى اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٣.

تشتمل المعدات والآثاث والتجهيزات على مجمع المكاتب الذي تم الانتهاء من إنشائه في أغسطس عام ٢٠٠١ على قطعة الأرض المذكورة سابقاً المستأجرة في ميناء زايد بأبوظبي. تم تمويل عملية البناء من خلال قرض من شركة أبوظبي التجارية للعقارات، المعروفة سابقاً باسم دائرة الخدمات الاجتماعية والمباني التجارية والخدمات الاجتماعية لحكومة أبوظبي (راجع إيضاح ١٨).

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.

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

٦ الموجودات غير الملموسة

الإجمالي درهم	تكاليف الامتياز درهم	الشهرة التجارية درهم	
١,٩٢٤,٦٨٧	١,٦٧٥,٠٥٠	٢٤٩,٦٣٧	التكلفة
			في ١ يناير ٢٠١٢
١,٩٢٤,٦٨٧	١,٦٧٥,٠٥٠	٢٤٩,٦٣٧	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢
١,٩٢٤,٦٨٧	١,٦٧٥,٠٥٠	٢٤٩,٦٣٧	في ١ يناير ٢٠١٣
١,٩٢٤,٦٨٧	١,٦٧٥,٠٥٠	٢٤٩,٦٣٧	في ٣٠ يونيو ٢٠١٣
٢٨٥,٥١٩	٢٨٥,٥١٩	-	الاستهلاك المتراكم
١١٤,١٨٧	١١٤,١٨٧	-	في ١ يناير ٢٠١٢
			المحمل على السنة
٣٩٩,٧٠٦	٣٩٩,٧٠٦	-	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢
٣٩٩,٧٠٦	٣٩٩,٧٠٦	-	في ١ يناير ٢٠١٣
٥١,٤٩٣	٥١,٤٩٣	-	المحمل على السنة
٤٥١,١٩٩	٤٥١,١٩٩	-	في ٣٠ يونيو ٢٠١٣
١,٤٧٣,٤٨٨	١,٢٢٣,٨٥١	٢٤٩,٦٣٧	القيمة الدفترية
			في ٣٠ يونيو ٢٠١٣
١,٥٢٤,٩٨١	١,٢٧٥,٣٤٤	٢٤٩,٦٣٧	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

٧ العقارات الاستثمارية قيد التطوير

٣١ ديسمبر ٢٠١٢ درهم	٣٠ يونيو ٢٠١٣ درهم	
-	٥٦,٩٧٣,٠٢٤	في ١ يناير
٤٢,٠٨٦,٥٢٤	٢٥,٥٢٣,٧٠٢	التكاليف المتكبدة خلال الفترة
٨٦,٥٠٠	-	تحويلات من ممتلكات وآلات ومعدات (إيضاح ٥)
١٤,٨٠٠,٠٠٠	-	تحويلات من عقارات استثمارية (إيضاح ٨)
٥٦,٩٧٣,٠٢٤	٨٢,٤٩٦,٧٢٦	في نهاية الفترة/السنة

لم تتمكن المجموعة من احتساب القيمة العادلة للعقارات الاستثمارية قيد التطوير حتى إتمام عملية التطوير نظراً لندرة معاملات السوق المقارنة وكذلك لغياب التقديرات البديلة للقيمة العادلة. وبالتالي تم تقدير هذه العقارات بالتكلفة لحين تاريخ الذي تتم فيه عملية الإنشاء والتاريخ الذي يصبح فيه من الممكن تقدير القيمة العادلة بشكل موثوق، أيهما أقرب.

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

٨ العقارات الاستثمارية

العقارات الاستثمارية:

٣٠ يونيو ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٢	
درهم (مراجعة)	درهم (مدققة)	
٦٦,١٦٠,٠٠٠	٦٦,١٦٠,٠٠٠	أراضي في أبوظبي، مبنى تجاري وسكني، الإمارات
٦٢,٨٠٠,٠٠٠	٦٢,٨٠٠,٠٠٠	مستودع ميناء زايد وتحسينات على أراضي، أبوظبي، الإمارات
٧٧,٥١٣,٨٦٤	٧٧,٥١٣,٨٦٤	أراضي في أبوظبي، الإمارات
<u>١٩٩,٤٧٣,٨٦٤</u>	<u>٢٠٦,٤٧٣,٨٦٤</u>	

القيمة العادلة للعقارات الاستثمارية:

٣٠ يونيو ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٢	
٢٠٦,٤٧٣,٨٦٤	٢٣٦,٣٨٥,٢٩٣	الرصيد الافتتاحي
-	١٦٠,٠٠٠	الإضافات
(٧,٠٠٠,٠٠٠)	-	الاستيعادات
-	(١٤,٨٠٠,٠٠٠)	المحول إلى العقارات الاستثمارية قيد التطوير
-	(١٥,٢٧١,٤٢٩)	الزيادة في القيمة العادلة
<u>١٩٩,٤٧٣,٨٦٤</u>	<u>٢٠٦,٤٧٣,٨٦٤</u>	الرصيد الختامي

خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢، طلبت الإدارة إجراء تقييم خارجي من قبل "استيكو لإدارة العقارات ذ.م.م."، شركة تقييم مستقلة، والتي تم تحديدها باستخدام النماذج السوقية التي تستخدم معطيات السوق الملحوظة ووفقاً لمعايير التقييم الدولية. بناءً على أعمال التقييم، كان هناك انخفاض في القيمة العادلة لقطع الأرض بمقدار ١٥,٢٧١,٤٢٩ درهم.

تم تشييد المستودع على أرض مستأجرة في ميناء زايد، في أبوظبي، بالإضافة إلى مجمع مكاتب جديد. تم تمويل عملية إنشاء المستودع والبالغ ٥٩,٦٣١,٥٦٠ درهم بشكل جزئي من قبل مساهم رئيسي بمبلغ ٣٩,٩٢٤,٥٦٠ درهم. وتم تمويل المبلغ المتبقي والبالغ ١٩,٧٠٧,٠٠٠ درهم من خلال قرض تم الحصول عليه من دائرة الخدمات الاجتماعية والمباني التجارية لحكومة أبوظبي. تم الانتهاء من أعمال الإنشاء في ١ أغسطس ٢٠٠١. تم تحميل استهلاك المستودع على مدار الأعمار الإنتاجية الاقتصادية المقدرة بمدة ٢٥ سنة وفقاً لتقدير أعضاء مجلس الإدارة.

يخضع جزء الإنشاءات الذي تم تمويله من المساهم الرئيسي لاتفاقية الإنشاء والتأجير التي تم إبرامها بين المجموعة (مؤجر) والمساهم الرئيسي (مستأجر). عند الانتهاء من أعمال الإنشاء في ١ أغسطس ٢٠٠١، تم نقل الملكية القانونية للعقار إلى المجموعة. مقابل تمويل أعمال الإنشاء، قام المستأجر بتأجير العقار من المؤجر لمدة ١١ عاماً اعتباراً من ١ يناير ٢٠٠٢ بإيجار مخفض يبلغ ٦ مليون درهم سنوياً على مدار فترة الإيجار. عند الاعتراف بالموجودات في الدفاتر المحاسبية للمجموعة في تاريخ إنجاز إنشاء المستودع، قامت المجموعة بقيد الجزء الممول من قبل المستأجر كجزء من المستحق لطرف ذات علاقة، مطلوبات غير متداولة، في بيان المركز المالي الموحد. يتم بيان المبلغ ضمن الأرباح أو الخسائر على مدار فترة الإيجار البالغة ١١ عاماً. تم تجديد عقد الإيجار مع المساهم الرئيسي لسنة ٢٠١٣ بإيجار يبلغ ١٢ مليون درهم (راجع الإيضاح ١٧).

تم قيد بعض العقارات الاستثمارية باسم أعضاء مجلس إدارة المجموعة. تم تخصيص هذه الاستثمارات للمجموعة.

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

٩ الاستثمار في شركة مستثمر بها محتسبة وفقاً لحقوق الملكية

حقوق الملكية في صافي الموجودات التابعة درهم	الحصة من الأرباح بعد الاستحواذ درهم	التكلفة درهم	بلد التأسيس	نسبة الملكية	اتش كيو للإبداع ذ.م.م
٧,٩١٩,٦٤٢	٤,١٦٩,٦٤١	٣,٧٥٠,٠٠٠	الإمارات	٣٠%	

خلال سنة ٢٠٠٩، قامت المجموعة بشراء حصة ٣٠% من أسهم شركة إتش كيو للإبداع ذ.م.م. تمارس المجموعة تأثيراً هاماً على عملياتها، وهكذا يكون لها حقوق ملكية محتسبة وفقاً لحصتها في صافي موجودات الشركة الزميلة.

١٠ الموجودات المالية

٢١ ديسمبر ٢٠١٢ درهم (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٣ درهم (مراجعة)	
١٢٩,٢٢٣,٤٥٢	١٦١,٠٠٧,٠٦٥	استثمارات محتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى
١٤,٦٦٨,٤٠٨	٧,٠١٧,٣٨٧	استثمارات محتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
<u>١٤٣,٨٩١,٨٦٠</u>	<u>١٦٨,٠٢٤,٤٥٢</u>	

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٢ درهم (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٣ درهم (مراجعة)	
٥٩,٦١٢,٤٣٣	٩٣,٧١٢,٨٠٩	استثمارات في أسهم ملكية مدرجة في الإمارات
٢,٢٣٠,٨٠٧	٢,١٨٩,٢٧٥	استثمارات في أسهم ملكية مدرجة خارج الإمارات
٢٤,٦١٠,٢٤٢	٤٠,٤٩٤,٧٤١	استثمارات في أسهم ملكية غير مدرجة خارج الإمارات
٤٢,٧٦٩,٩٧٠	٢٤,٦١٠,٢٤٠	استثمارات في أسهم ملكية غير مدرجة في الإمارات
<u>١٢٩,٢٢٣,٤٥٢</u>	<u>١٦١,٠٠٧,٠٥٦</u>	

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

١٠ الموجودات المالية (تابع)

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣٠ يونيو ٢٠١٣	
درهم (مدققة)	درهم (مراجعة)	
٤,٤٣٠,٩٥٩	٦٤٢,١٧٤	استثمارات في أسهم ملكية مدرجة في الإمارات
٥٢٨,٧١٥	٥,٨٥٦,٢٢٤	استثمارات في أسهم ملكية مدرجة خارج الإمارات
٣,٦٧٣,٠٠٠	-	استثمارات في سندات دين غير مدرجة في الإمارات
٦,٠٣٥,٧٣٤	٥١٨,٩٨٩	استثمارات في سندات دين غير مدرجة خارج الإمارات
<u>١٤,٦٦٨,٤٠٨</u>	<u>٧,٠١٧,٣٨٧</u>	

في ما يلي الحركة في الاستثمارات:

بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر	بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر	بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى	بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى	
٢٠١٣	٢٠١٢	٢٠١٣	٢٠١٢	
درهم (مراجعة)	درهم (مدققة)	درهم (مراجعة)	درهم (مدققة)	
١٤,٦٦٨,٤٠٨	١١,٤٠١,٩٥٤	١٢٩,٢٢٣,٤٥٢	١٢٨,٨٦٥,٩٧٥	في ١ يناير
١٩,٥٥٢,٨١٨	١٣,٠٠٠,٤٦٢	٦,٢٤٩,٩٠١	٣,٠٧٨,١٣٠	شراء استثمارات
(٢٦,٨٩٠,٦٤٧)	(٩,٧٧٢,٧٦٥)	(٤٩٦,٣٠٠)	(٢,٢١٠,٣٢٧)	استبعاد استثمارات
(٣١٣,١٩٢)	٣٨,٧٥٧	٢٦,٠٣٠,٠١٢	(٥١٠,٣٢٦)	النقص / الزيادة في القيمة العادلة
<u>٧,٠١٧,٣٨٧</u>	<u>١٤,٦٦٨,٤٠٨</u>	<u>١٦١,٠٠٧,٠٦٥</u>	<u>١٢٩,٢٢٣,٤٥٢</u>	في ٣١ ديسمبر

١١ المخزون

٣٠ يونيو ٢٠١٣	٣٠ يونيو ٢٠١٢	
درهم (مراجعة)	درهم (مدققة)	
١٦,٥٩٢,٦٥٣	٢١,٤٠٤,٦٨٦	بضائع لإعادة البيع
٧٩٣,٥٣٥	٢,٧٩٩,٨١٤	بضائع على الطريق
<u>١٧,٣٨٦,١٨٨</u>	<u>٢٤,٢٠٤,٥٠٠</u>	إجمالي المخزون
(٢,٤٢١,٠٩٣)	(٢,٢٨٧,٦٣٩)	ناقصاً: مخصص المخزون بطيء الحركة
<u>١٤,٩٦٥,٠٩٥</u>	<u>٢١,٩١٦,٨٦١</u>	

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

١١ المخزون (تابع)

فيما يلي الحركة في مخصص المخزون بطيء الحركة خلال السنة:

٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣٠ يونيو ٢٠١٣	
درهم (مدققة)	درهم (مراجعة)	
٣,٩٤٣,٤٨٧	٢,٢٨٧,٦٣٩	في بداية الفترة / السنة
٧٩٤,٠٠٠	٢٤٠,٠٠٠	المحمل على السنة
(٢,٤٤٩,٨٤٨)	(١٠٦,٥٤٦)	المعكوس خلال الفترة
<u>٢,٢٨٧,٦٣٩</u>	<u>٢,٤٢١,٠٩٣</u>	

١٢ الذمم المدينة التجارية والأخرى

٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣٠ يونيو ٢٠١٣	
درهم (مدققة)	درهم (مراجعة)	
٥٩,٣٥٦,٧٤٧	٧٠,٣٦٧,٨١٣	الذمم المدينة التجارية
(٨,٨٣٨,٠٧٢)	(٩,٥٩٦,٢١٦)	ناقصاً: مخصص المبالغ المشكوك في تحصيلها
<u>٥٠,٥١٨,٦٧٥</u>	<u>٦٠,٧٧١,٥٩٧</u>	صافي الذمم المدينة التجارية
٣,٨٣٦,٣٩٤	٣,٧٧٠,٤٩٤	المبالغ المدفوعة مقدماً
١٢,٧١٠,٩٤٣	٥,٩٩٩,٥٢٠	الذمم المدينة الأخرى
<u>٦٧,٠٦٦,٠١٢</u>	<u>٧٠,٥٤١,٦١١</u>	

فيما يلي الحركة في مخصص الديون المشكوك في تحصيلها:

٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣٠ يونيو ٢٠١٣	
درهم (مدققة)	درهم (مراجعة)	
٨,٢٤٥,٢٧٣	٨,٨٣٨,٠٧٢	في بداية الفترة / السنة
٥٩٢,٧٩٩	٧٥٨,١٤٤	مخصص إضافي لخسائر انخفاض القيمة
<u>٨,٨٣٨,٠٧٢</u>	<u>٩,٥٩٦,٢١٦</u>	المعترف بها من الذمم المدينة التجارية
		في نهاية الفترة / السنة

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

١٣ قروض مصرفية

طويلة الأجل		قصيرة الأجل		مضمونة - بالتكلفة المطفأة
٢٠١٢	٢٠١٣	٢٠١٢	٢٠١٣	
درهم	درهم	درهم	درهم	
-	-	١٧٩,٣٦٧,٤٦٦	١٨٧,١١٢,٠١٤	سحوبات مصرفية على المكشوف
٩,٩٠٩,٨٠٣	٩,٢٨٦,٦٧٠	١,٥٧٣,٠٠٠	١,٥٧٣,٠٠٠	قرض لأجل (١)
٢,٠٤٠,٣٩٦	١,٠٨٨,٨٣٩	٢,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	قرض لأجل (٢)
-	-	١,٤٨١,٨٤٤	١,٥٠٦,٧٣٥	قرض لأجل (٣)
٣,٥٣٣,٨٥٦	٢,٧٣٠,٩٤٢	١,٩٢٦,٩٩٦	١,٩٢٦,٩٩٦	قرض لأجل (٤)
٢١,٣٣٧,٧٨٦	١٨,٨١٩,٣٣٥	٦,١٧٣,٤٤٦	٦,١٧٣,٤٤٦	قرض لأجل (٥)
<u>٣٦,٨٢١,٨٤١</u>	<u>٣١,٩٢٥,٧٨٦</u>	<u>١٩٢,٥٢٢,٧٥٢</u>	<u>٢٠٠,٢٩٢,١٩١</u>	

إن السحوبات المصرفية على المكشوف مستحقة الدفع عند الطلب.

القروض المصرفية

- (١) قرض لأجل (١) تم الحصول عليه في يونيو ١٩٩٣ بقيمة ٢٥ مليون درهم من دائرة الخدمات الإجتماعية والمباني التجارية لحكومية أبوظبي. تم الحصول على القرض لتمويل عمليات المجموعة، وهو مضمون من خلال رهن محمل على مباني تجارية وسكنية. إن القرض مستحق السداد على أقساط سنوية بقيمة ١,٥٧٣,٠٠٠ درهم لكل قسط من خلال شركة أبوظبي التجاري للعقارات، والتي تقوم حالياً بإدارة القروض العقارية الخاصة بدائرة الخدمات الإجتماعية والمباني التجارية.
- (٢) قرض لأجل (٢) تم الحصول عليه في أغسطس ٢٠٠١ بقيمة ٢٢,٤٦٧,٠٠٠ درهم من دائرة الخدمات الإجتماعية والمباني التجارية لحكومية أبوظبي لتمويل إنشاء مستودع ومجمع مكاتب في ميناء زايد، أبوظبي، وهو مضمون من خلال رهن محمل على المستودعات التجارية. تم تقسيم قرض التمويل إلى إنشاء مستودع في ميناء زايد بقيمة ١٩,١٤٨,٥٦٥ درهم ومجمع مكاتب بقيمة ٣,٣١٨,٤٣٥ درهم على التوالي (إيضاح ٥). إن القرض مستحق السداد على أقساط سنوية بقيمة ٢,٠٠٠,٠٠٠ درهم لكل قسط من خلال شركة أبوظبي التجاري للعقارات، والتي تقوم حالياً بإدارة القروض العقارية الخاصة بدائرة الخدمات الإجتماعية والمباني التجارية.
- (٣) قرض لأجل (٣) بقيمة ١٦,٠٠٠,٠٠٠ درهم تم الحصول عليه في أبريل ٢٠٠٦ من أحد البنوك المحلية. إن القرض مستحق السداد على أقساط سنوية بقيمة ٢,٢٩٠,٠٠٠ درهم لكل قسط. إن القرض مضمون من خلال رهن آخر محمل على مبنى تجاري وسكني.
- (٤) قرض لأجل (٤) بقيمة ٩,٦٣٥,٠٠٠ درهم تم تحويله من سحوبات مصرفية على المكشوف كما في نوفمبر ٢٠١٠ من أحد البنوك المحلية. إن القرض مستحق السداد على أقساط شهرية بقيمة ١٦٠,٥٨٣ درهم لكل قسط.
- (٥) قرض لأجل (٥) بقيمة ٣٢,٠٠٠,٠٠٠ درهم تم الحصول عليه في نوفمبر ٢٠١١ من بنك محلي. إن القرض مستحق السداد بصورة ربع سنوية على أقساط ١,٥٤٣,٣٦١ لكل قسط. وهو مضمون من خلال رهن من الدرجة الأولى محمل على مباني تجارية وسكنية.

فيما يلي متوسط معدلات الفائدة خلال السنة تقريباً:

يونيو ٢٠١٣ و ٢٠١٢

- سحوبات مصرفية على المكشوف
قروض لأجل
قروض لأجل - دائرة الخدمات الإجتماعية والمباني التجارية
(من خلال أبوظبي التجاري للعقارات)
- ١ شهر ايبور + [١.٥% - ٣%]
٣ أشهر ايبور + [١.٥% - ٣%]
معدل ثابت ٣%

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

١٤ الذمم الدائنة التجارية والأخرى

٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣٠ يونيو ٢٠١٣	
درهم (مدققة)	درهم (مراجعة)	
١٠,٧٨٠,٣٠٤	٨,٦٦٦,٥٠٥	الذمم الدائنة التجارية
٣,٥٨٣,٠٠٤	٣,٤٢١,٧١٦	الإستحقاقات
١٢,٠١٣,٨٠٢	١٣,٤١١,٨٤٩	الذمم الدائنة الأخرى
<u>٢٦,٣٧٧,١١٠</u>	<u>٢٥,٥٠٠,٠٧٠</u>	

١٥ إيرادات عقود الإيجار التشغيلية - صافي

فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢	فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣	
(مراجعة)	(مراجعة)	
١٥,١٦٠,٢٧٣	١٥,٨٥٣,٧١٢	إيرادات عقود الإيجار التشغيلية
(١,٩٤٤,٨٠٩)	(٤,٢٠٨,٠٤٥)	ناقصاً: مصروفات عقود الإيجار التشغيلية
<u>١٣,٢١٥,٤٦٤</u>	<u>١١,٦٤٥,٦٦٧</u>	

١٦ إيرادات أخرى

فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢	فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣	
(مراجعة)	(مراجعة)	
٥,٥٩٧,٧٤٧	٧,٧٢٨,٣٥٧	إيرادات توزيعات الأرباح
٧٨٩,٢٨٦	٢٠٢,١١٥	أرباح من بيع استثمار محتفظ بها
-	٣,١١٧,٦٨٥	بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
٣١,٤٩٧	١٦,٧٠٩	أرباح من بيع عقارات استثمارية
<u>٦,٤١٨,٥٣٠</u>	<u>١١,٠٦٤,٨٦٦</u>	إيرادات أخرى

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

١٧ الأطراف ذات علاقة

تشتمل الأطراف ذات العلاقة على أعضاء مجلس إدارة الشركة والشركات الأخرى الذين لديهم القدرة على التحكم أو ممارسة تأثير هام على القرارات المالية والتشغيلية. تنشأ الأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة من المعاملات التجارية التي تتم في سياق الأعمال الاعتيادية. تحتفظ المجموعة بأرصدة مع هذه الأطراف، والتي تنشأ من خلال المعاملات التجارية كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣٠ يونيو ٢٠١٣	
درهم (مدققة)	درهم (مراجعة)	
		المبالغ المستحقة من أطراف ذات علاقة:
		شركات تخضع لتأثير هام
٤,٦٠٠,٠٠٠	٨,٥٠٠,٠٠٠	المساهمين
٨٨١,٣٩٤	١,٢٧٢,٥٥٥	مجلس الإدارة
١٠,٤٨٢,١٨٢	٢,٩٥٢,٥٥٥	
<u>١٥,٨٩٣,٥٧٦</u>	<u>١٢,٧٢٥,١١٠</u>	
		المبالغ المستحقة إلى أطراف ذات علاقة:
		شركات تخضع لتأثير هام
٣,٦٥٧,٧٠٠	١,٥٠٠,٣٧١	مكافآت أعضاء مجلس الإدارة
٧٦٣,٢٧٤	-	
<u>٤,٤٢٠,٩٧٤</u>	<u>١,٥٠٠,٣٧١</u>	

تشتمل المعاملات الهامة مع الأطراف ذات العلاقة خلال الفترة على ما يلي:

٣٠ يونيو ٢٠١٢	٣٠ يونيو ٢٠١٣	
درهم (مراجعة)	درهم (مراجعة)	
١,٦٤٢,٨٨٧	٢,١٠٢,٧٨٨	المبيعات
٢٣٢,٨٦٢	١١٣,٢٦٠	المشتريات والرسوم الأخرى
<u>١,٨٧٥,٧٤٩</u>	<u>٢,٢١٦,٠٤٨</u>	
٣٠ يونيو ٢٠١٢	٣٠ يونيو ٢٠١٣	
درهم (مراجعة)	درهم (مراجعة)	
٦,٥١٧,٧٩٦	٧,٣٤٠,٧٨١	إيرادات إيجارات من المساهم الرئيسي
<u>٦,٥١٧,٧٩٦</u>	<u>٧,٣٤٠,٧٨١</u>	تعويضات موظفي الإدارة الرئيسيين
		فيما يلي مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة الرئيسيين خلال السنة:
٣٠ يونيو ٢٠١٢	٣٠ يونيو ٢٠١٣	
درهم (مراجعة)	درهم (مراجعة)	
٨٣٥,٣٢٣	٨٥٩,٣٢٣	تعويضات الإدارة
<u>٨٣٥,٣٢٣</u>	<u>٨٥٩,٣٢٣</u>	

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

١٧ الأطراف ذات علاقة (تابع)

يخضع جزء الإنشاءات الذي تم تمويله من المساهم الرئيسي لاتفاقية الإنشاء والتأجير التي تم إبرامها بين المجموعة (مؤجر) والمساهم الرئيسي (مستأجر). عند الإنتهاء من أعمال الإنشاء في ١ أغسطس ٢٠٠١، تم نقل الملكية القانونية للعقار إلى المجموعة. مقابل تمويل أعمال الإنشاء، قام المستأجر بتأجير العقار من المؤجر لمدة ١١ عاماً اعتباراً من ١ يناير ٢٠٠٢ بإيجار مخفض يبلغ ٦ مليون درهم سنوياً على مدار فترة الإيجار. عند الاعتراف بالموجودات في الدفاتر المحاسبية للمجموعة في تاريخ إنجاز إنشاء المستودع، قامت المجموعة بقبض الجزء الممول من قبل المستأجر كجزء من المستحق لطرف ذات علاقة، مطلوبات غير متداولة، في بيان المركز المالي الموحد. يتم بيان المبلغ ضمن الأرباح أو الخسائر على مدار فترة الإيجار البالغة ١١ عاماً. تم تجديد عقد الإيجار مع المساهم الرئيسي لسنة ٢٠١٣ بإيجار يبلغ ١٢ مليون درهم.

١٨ إدارة المخاطر المالية

تتوافق أهداف وسياسات إدارة المخاطر المالية لدى الشركة مع تلك المفصّل عنها في البيانات المالية الموحدة كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢.

١٩ التقارير القطاعية

قامت المجموعة اعتباراً من ١ يناير ٢٠٠٩ بتطبيق المعيار رقم (٨) من معايير التقارير المالية الدولية "القطاعات التشغيلية". إن المعيار رقم (٨) من معايير التقارير المالية الدولية يتطلب تحديد القطاعات التشغيلية على أساس التقارير الداخلية حول مكونات المجموعة التي يتم بصورة دورية مراجعتها من قبل المسؤول الرئيسي عن اتخاذ القرارات التشغيلية من أجل تخصيص موارد للقطاعات 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) فودكو البحريين دبليو ال ال، والتي تعمل في استيراد وتصدير وبيع المنتجات الغذائية؛ و
- (٣) شركة سينس 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.

تعد فودكو ذ.م.م شركة خاملة ولذا لم يتم تصنيفها كقطاع أعمال.

تشكل هذه القطاعات الأساس الذي تعتمد عليها المجموعة في بيان معلومات القطاعات الرئيسية لديها. يتم إجراء المعاملات بين القطاعات بناءً على المعدلات المحددة من قبل الإدارة مع الأخذ بالاعتبار تكلفة التمويل.

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

١٩ التقارير القطاعية (تابع)

فيما يلي معلومات حول هذه القطاعات:

فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (مراجعة)

الإجمالي درهم	شطب درهم	شركة الواحة الوطنية للمواد الغذائية ذ.م.م. درهم	شركة سينس الحواس للأطعمة ش.م.خ. درهم	فودكو البحرين ديليو ال ال درهم	فودكو القابضة ش.م.ع. درهم	
٥٥,٣٤٦,٨٦٢	(٢٣٩,٠٢٧)	١٠٩,٨٠٩	٨,٥٢٧,١٥٦	-	٤٦,٩٤٨,٩٢٤	الإيرادات - خارجية
-	(٢٣٩,٠٢٧)	٩٧,٧٩٤	-	-	١٤١,٢٣٣	الإيرادات - داخلية
١٧,٠٣٧,٨٣٢	٦٥٠,٧٤١	١٤,٣٧٩	(١,٨١٤,٨٦٩)	(٣٤٠,٧٧٨)	١٨,٥٢٨,٣٥٩	أرباح / (خسائر) السنة

فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (مراجعة)

الإجمالي درهم	شطب درهم	شركة الواحة الوطنية للمواد الغذائية ذ.م.م. درهم	شركة سينس الحواس للأطعمة ش.م.خ. درهم	فودكو البحرين ديليو ال ال درهم	فودكو القابضة ش.م.ع. درهم	
٥٦,٠٨٦,٩٠٦	-	٨,٣٤٧	٦,٩٧٨,٣١٤	١٠,٧٢٥	٤٩,٠٨٩,٥٢٠	الإيرادات - خارجية
-	(٢٢٧,٧٦٩)	٩٩,٨١٥	-	-	١٢٧,٩٥٤	الإيرادات - داخلية
١٤,٤٠٨,٩٢٨	١,٢٧٢,٩٤٨	١,٠٩١	(١,٤٠٨,٥٧٩)	(٧٠,٦٧٦)	١٤,٦١٤,١٤٤	أرباح / (خسائر) السنة

فيما يلي موجودات ومطلوبات القطاع:

٣٠ يونيو ٢٠١٣ (مراجعة)

الإجمالي درهم	شطب درهم	شركة الواحة الوطنية للمواد الغذائية ذ.م.م. درهم	شركة سينس الحواس للأطعمة ش.م.خ. درهم	فودكو البحرين ديليو ال ال درهم	فودكو القابضة ش.م.ع. درهم	
٥٦٦,٤٦٨,٥٣٤	(٣٣,١١٩,٤٨١)	٤٧٨,٩١٦	٢٦,٠٥٢,٩١٩	١,٤٠٢,٤٩٧	٥٧١,٦٥٣,٦٨٣	الموجودات
٢٦٢,٣٨٣,٧٩٢	(٢٩,٤٤٨,٥٨٢)	١,٤٠٨,٥٤٥	١٢,٠٦٦,٩٥١	٥,٤١٤,٢٨٣	٢٧٢,٩٤٢,٥٩٥	المطلوبات

٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مراجعة)

الإجمالي درهم	شطب درهم	شركة الواحة الوطنية للمواد الغذائية ذ.م.م. درهم	شركة سينس الحواس للأطعمة ش.م.خ. درهم	فودكو البحرين ديليو ال ال درهم	فودكو القابضة ش.م.ع. درهم	
٥٣١,٤١٧,٧٩٠	(٣٨,٠٥٥,٩٨٣)	١,٩٤٠,٥٣٨	٢٥,٨٠٥,٥٣٥	١,٨٣٥,٥٦٦	٥٣٩,٨٩٢,١٣٤	الموجودات
٢٧١,٥٥٦,٧١٦	(١٧,٦١٢,٣٣٣)	٦٧,٤٥٧	١٠,٠٠٤,٦٩٧	٥,٥٦٧,٢١٠	٢٧٣,٥٢٩,٦٨٥	المطلوبات

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

٢٠ الارتباطات والالتزامات الطارئة

٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣٠ يونيو ٢٠١٣	
درهم (مدققة)	درهم (مراجعة)	
٤١٥,٤٦٣	٩١٩,٧٤٩	خطابات اعتماد
<u>٣٠,٩٠٦,٨٠٥</u>	<u>٢٨,٠٠٣,٣٨٦</u>	ضمانات مصرفية

تم إصدار خطابات الاعتماد والضمانات المصرفية في سياق الأعمال الاعتيادية.

علاوة على ذلك، اعتمد مجلس الإدارة ميزانية مبدئية للمصروفات الرأسمالية لسنة ٢٠١٣ بقيمة إجمالية تبلغ ١,١٨٧,٠٠٠ درهم (٢٠١٢: ١,٠٢٣,٥٠٠ درهم).

٢١ نتائج موسمية

لم يتم تسجيل أي إيرادات موسمية في بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز الموحد لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ و ٣٠ يونيو ٢٠١٢.

٢٢ توزيعات الأرباح

تم اعتماد تصريحات بمبلغ ٥,٠٠٠,٠٠٠ درهم وإعلانها بتاريخ ١٦ ابريل ٢٠١٣ خلال اجتماع مجلس الجمعية العمومية، ويمثل هذا المبلغ ٥% من رأس المال المصدر.

٢٣ أرقام المقارنة

تمت إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة ، حيثما كان ذلك ضرورياً، لتتوافق مع العرض المتبع في هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة.

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ



فودكو القابضة ش.م.م.
Foodco Holding P.J.S.C.

تقرير مجلس الإدارة
عن الفترة المنتهية في 30/06/2013

يسر مجلس إدارة فودكو القابضة تقديم البيانات المالية للفترة المنتهية في 30/06/2013

كانت مبيعات المجموعة خلال العام 2013 مبلغ 55.347 مليون درهم بالمقارنة مع 56,087 مليون درهم لنفس الفترة من العام 2012. في حين كان صافي أرباح الشركة الأم 17,038 مليون درهم بالمقارنة مع 15,142 مليون درهم لنفس الفترة من العام 2012

ملخص البيانات المالية

الأرقام بالآلاف الدراهم

الزيادة/الانخفاض) المبلغ %	June 2012	June 2013
-1.3%	56,087	55,347
36.2%	7,123	9,704
12.5%	15,142	17,038
-11.3%	13,125	11,646
12.5%	0.019	0.17

ملخص الربح/الخسارة

المبيعات
اجمالي الربح
الربح
إيرادات الاستثمارات العقارية
حصصة السهم من الأرباح (درهم)

الزيادة/الانخفاض) المبلغ %	December 2012	June 2013
-11.8%	119,842	105,758
12.3%	410,198	460,711
1.8%	223,321	227,293
-11.9%	39,852	35,091
14.7%	259,094	297,281
14.7%	2.59	2.97

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



عن مجلس الإدارة

أحمد بن علي خلفان الظاهري
رئيس مجلس الإدارة
29 يوليو 2013