

OK FOODCO
شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

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

تقرير مدققي الحسابات المستقلين حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة غير المدققة

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 ٣١ مارس ٢٠١٣ وكذلك بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز الموحد (والذي يتضمن بيا بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز الموحد وبيان الدخل المرحلي الموجز الموحد المنفصل) وبيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموجز الموحد وبيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز الموحد لفترة الثلاثة 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". تنطوي 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 نبدى رأياً تدقيقياً.

الاستنتاج

بناءً على مراجعتنا، لم يسترعب انتباهنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة المرفقة كما في ٣١ مارس ٢٠١٣ لم يتم إعدادها، من كافة النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية".



منذر الدجاني
رقم التسجيل: ٢٦٨

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

البيان المرحلي الموجز الموحد للدخل الشامل
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في

٣١ مارس ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٣	إيضاح
درهم (مراجعة)	درهم (مراجعة)	
٣٠,٢٩٦,٨٤٢ (٢٦,٠٥٩,٠٢٥)	٣٢,٨٤٣,٦٠٢ (٢٦,٥٧٦,٨٠٣)	الإيرادات تكلفة المبيعات
٤,٢٣٧,٨١٧	٦,٢٦٦,٧٩٩	إجمالي الأرباح
٦,٥٦٢,٥١٤ ١٨٧,٧٣٥	٥,٨٨٩,٧٦٢ ٢٤١,٢١٧	١٥ إيرادات عقود الإيجار التشغيلية - صافي ٩ حصة الأرباح من شركة زميلة (خسائر)/أرباح القيمة العادلة من استثمارات محتفظ بها
١,٤٩٣,٤٥٦ ١,١١٥,١٥٩ (٣,٨٣٦,٦١٩) (٢,٤٤٨,٥٦٠)	(١٩٦,٠١٤) ١,٤٦٦,٢٨٦ (٤,٦١٦,٦٨٠) (٢,٨٠٧,٠٩٣)	١٠ بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر ١٦ إيرادات أخرى مصروفات البيع والمصروفات العمومية والإدارية تكاليف التمويل
٧,٣١١,٥٠٢	٦,٢٤٤,٢٧٧	أرباح الفترة
٧,٦٧٣,٧٩٥ (٣٦٢,٢٩٣)	٦,٧٣٦,٩٢٧ (٤٩٢,٦٥٠)	الأرباح/(الخسائر) منسوبة إلى: حامل أسهم الشركة الأم الحصص غير المسيطرة
٧,٣١١,٥٠٢	٦,٢٤٤,٢٧٧	
٠.٠٨	٠.٠٧	ربحية السهم الأساسية والمخفضة
٧,٣١١,٥٠٢	٦,٢٤٤,٢٧٧	أرباح الفترة
١٧,٣٨٥,٥٧٨ (٣٣,٤٣٨)	١١,٢٩٢,٢٥٧ ٣,٧٥٣	الإرباح من التقييم العادل لاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى فروق الصرف الناتجة عن تحويل العمليات الخارجية أرباح استبعاد استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى أرباح محققة من استبعاد استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى
٢٧١,٩٠٧	٤٢,٤٥٦	
٨٧٨,٣٨٢	٤٢,٧١٠	
١٨,٥٠٢,٤٢٩	١١,٣٨١,١٧٦	الإيرادات الشاملة الأخرى للفترة
٢٥,٨١٣,٩٣١	١٧,٦٢٥,٤٥٣	إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة
٢٦,١٧٦,٢٢٤ (٣٦٢,٢٩٣)	١٨,١١٨,١٠٣ (٤٩٢,٦٥٠)	إجمالي الإيرادات/(الخسائر) الشاملة منسوبة إلى: حامل أسهم الشركة الأم الحصص غير المسيطرة
٢٥,٨١٣,٩٣١	١٧,٦٢٥,٤٥٣	

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

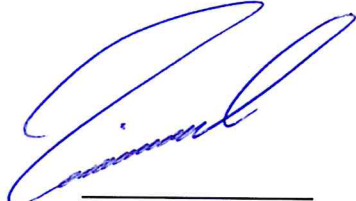
٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٣	ايضاح	
درهم (مدققة)	درهم (مراجعة)		
			الموجودات
			الموجودات غير المتداولة
٧,٧٦٤,٠٩٩	٧,٥٦٤,٢٣٦	٥	الممتلكات والآلات والمعدات
١,٥٢٤,٩٨١	١,٤٩٦,٧٤٩	٦	الموجودات غير الملموسة
٥٦,٩٧٣,٠٢٤	٦٥,٢٠٤,٦٥٧	٧	عقارات استثمارية قيد التطوير
٢٠٦,٤٧٣,٨٦٤	٢٠٦,٤٧٣,٨٦٤	٨	عقارات استثمارية
٨,٢٣٨,٧٢٦	٨,٤٧٩,٩٤٢	٩	استثمار في شركة مستثمر بها محتسبة وفقاً لحقوق الملكية
١٢٩,٢٢٣,٤٥٢	١٤٠,١٢٤,٤٠٧	١٠	استثمارات محتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى
<u>٤١٠,١٩٨,١٤٦</u>	<u>٤٢٩,٣٤٣,٨٥٥</u>		إجمالي الموجودات غير المتداولة
			الموجودات المتداولة
٢١,٩١٦,٨٦١	١٨,٠٥٢,٨٢٦	١١	المخزون
١٤,٦٦٨,٤٠٨	١١,٣٥٥,٣٩١	١٠	استثمارات محتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
٦٧,٠٦٦,٠١٢	٧٦,٦٨٨,١٥١	١٢	الذمم المدينة التجارية والأخرى
١٥,٨٩٣,٥٧٦	١٤,٠٤١,٨١٤	١٧	مبالغ مستحقة من أطراف ذات علاقة النقد والأرصدة المصرفية
٢٩٧,٣٩٤	٦٩٢,٤٧٨		
<u>١١٩,٨٤٢,٢٥١</u>	<u>١٢٠,٨٣٠,٦٦٠</u>		إجمالي الموجودات المتداولة
<u>٥٣٠,٠٤٠,٣٩٧</u>	<u>٥٥٠,١٧٤,٥١٥</u>		إجمالي الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
			حقوق الملكية
١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٣	راس المال
٤٩,٤٧١,١٣٥	٤٩,٤٧١,١٣٥	١٤	احتياطي قانوني
٤٧,٨٦٥,٦٦٩	٤٧,٨٦٥,٦٦٩	١٥	احتياطي نظامي
(١٨٣,٤٤٧,٠٢٦)	(١٧٢,١١٢,٠٥٩)		احتياطي القيمة العادلة
٤١,١٦٧	٤٤,٩٢٠		احتياطي التحويل
٢٤٥,١٦٣,١١٤	٢٥١,٩٤٢,٤٩٧		الأرباح المحتجزة
<u>٢٥٩,٠٩٤,٠٥٩</u>	<u>٢٧٧,٢١٢,١٦٢</u>		حقوق الملكية المنسوبة إلى ملاك الشركة
٧,٧٧٣,٣٧٠	٧,٢٨٠,٧٢٠		حصص غير مسيطرة
<u>٢٦٦,٨٦٧,٤٢٩</u>	<u>٢٨٤,٤٩٢,٨٨٢</u>		إجمالي حقوق الملكية

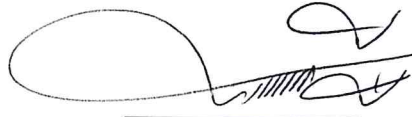
شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

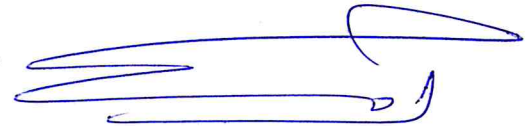
بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد (تابع)
كما في

٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٣	إيضاح
درهم (مدققة)	درهم (مراجعة)	
٣,٠٣٠,٢٩١	٣,١١٤,٩٩٥	
٣٦,٨٢١,٨٤١	٣٣,٥٥٣,٥١٩	١٣
<u>٣٩,٨٥٢,١٣٢</u>	<u>٣٦,٦٦٨,٥١٤</u>	
		المطلوبات
		المطلوبات غير المتداولة
		مخصص تعويضات نهاية خدمة الموظفين
		القروض المصرفية (استحقاق طويل الأجل)
		إجمالي المطلوبات غير المتداولة
		المطلوبات المتداولة
		الذمم الدائنة التجارية والأخرى
		القروض المصرفية (استحقاق قصير الأجل)
		مبالغ مستحقة لأطراف ذات علاقة
		إجمالي المطلوبات المتداولة
		إجمالي المطلوبات
		إجمالي المطلوبات وحقوق الملكية
٢٦,٣٧٧,١١٠	٢٧,٣٤٦,١٢٢	١٤
١٩٢,٥٢٢,٧٥٢	١٩٦,٩٨٩,٣٦٢	١٣
٤,٤٢٠,٩٧٤	٤,٦٧٧,٦٣٥	١٧
<u>٢٢٣,٣٢٠,٨٣٦</u>	<u>٢٢٩,٠١٣,١١٩</u>	
<u>٢٦٣,١٧٢,٩٦٨</u>	<u>٢٦٥,٦٨١,٦٣٣</u>	
<u>٥٣٠,٠٤٠,٣٩٧</u>	<u>٥٥٠,١٧٥,٥١٥</u>	

تمت التصريح بإصدار البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٧ مايو ٢٠١٣ وتم توقيعها بالإنابة 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 التغييرات في حقوق الملكية المرحلي الموجز الموحد
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في

الإجمالي درهم	حقوق ملكية منسوبة إلى حاملي أسهم الشركة درهم	أرباح محتجزة درهم	احتياطي التحويل درهم	احتياطي إعادة التقييم درهم	احتياطي نظامي درهم	احتياطي قانوني درهم	رأس المال درهم	في ١ يناير ٢٠١٢ أرباح الفترة إيرادات شاملة أخرى
٢٧٠,٠٣٠,١٩٦	٢٥٣,٦٢٤,٦٢٧	٢٣٥,٥٠٧,٤٦٨	٤٢,٧٣٥	(١٥٤,٨٢٤,٥٤٩)	٤٦,٣٠٠,٩٧١	٤٦,٣٠٠,٩٧١	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠١٢
٨,٥٦٦,٥٨٨	٩,٠٥٩,٦٠٥	٩,٠٥٩,٦٠٥	-	-	-	-	-	أرباح الفترة
٢,٤٢٢,٤٥٩	٢,٤٢٢,٤٥٩	-	(٢٨,٥٧٧)	٢,٤٥١,٠٣٦	-	-	-	إيرادات شاملة أخرى
١٠,٩٨٩,٠٤٧	١١,٤٨٢,٠٦٤	٩,٠٥٩,٦٠٥	(٢٨,٥٧٧)	٢,٤٥١,٠٣٦	-	-	-	إجمالي (الخصائر) / الإيرادات الشاملة للفترة
١,٥١٥,٢٢٧	-	-	-	-	-	-	-	الاستحواد على حصص غير مسيطرة
٣٠٣,٨٧٥,٨٦٣	٢٨٤,٦٠٧,٨٣٢	٢٤٤,٥٦٧,٠٧٣	١٤,١٥٨	(١٥٢,٣٧٣,٥١٣)	٤٦,٣٠٠,٩٧١	٤٦,٣٠٠,٩٧١	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	في ٣١ مارس ٢٠١٢
٢٦٦,٨٦٧,٤٢٩	٢٥٩,٠٩٤,٠٥٩	٢٤٥,١٦٣,١١٤	٤١,١٦٧	(١٨٣,٤٤٧,٠٢٦)	٤٧,٨٦٥,٦٦٩	٤٩,٤٤٧,١٣٥	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	في ١ يناير ٢٠١٣
٦,٢٤٤,٢٧٧	٦,٧٣٦,٩٢٧	٦,٧٣٦,٩٢٧	-	-	-	-	-	أرباح الفترة
١١,٣٨١,١٧٦	١١,٣٨١,١٧٦	٤٢,٤٥٦	٣,٧٥٣	١١,٣٣٤,٩٦٧	-	-	-	إيرادات شاملة أخرى
١٧,٦٢٥,٤٥٣	١٨,١١٨,١٠٣	٦,٧٧٩,٣٨٣	٣,٧٥٣	١١,٣٣٤,٩٦٧	-	-	-	إجمالي (الخصائر) / الإيرادات الشاملة للفترة
٢٨٤,٤٩٢,٨٨٢	٢٧٧,٢١٢,١٦٢	٢٥١,٩٤٢,٤٩٧	٤٤,٩٢٠	(١٧٢,١١٢,٥٥٩)	٤٧,٨٦٥,٦٦٩	٤٩,٤٤٧,١٣٥	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	في ٣١ مارس ٢٠١٣

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

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

البيان المرحلي الموجز الموحد للتدفقات النقدية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في

٣١ مارس ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٣	
درهم	درهم	
(مراجعة)	(مراجعة)	
٧,٣١١,٥٠٢	٦,٢٤٤,٢٧٧	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٤٥٢,١١٦	٤٦٦,٠٧٩	أرباح الفترة
٢٢,٩٦٦	٢٨,٢٣٢	تسويات لـ:
(٦,٥٦٢,٥١٤)	(٥,٨٨٩,٧٦٢)	استهلاك ممتلكات وآلات ومعدات
٦٢,٩٨٤	١٤١,٠٥٧	إطفاء موجودات غير ملموسة
(٣٠٠,٠٠٠)	(٥٧,١٣٨)	إيرادات الإيجارات
٢,٤٤٨,٥٦٠	٢,٨٠٧,٠٩٣	مخصص امتيازات نهاية الخدمة
(١٨٧,٧٣٥)	(٢٤١,٢١٧)	إيرادات توزيعات أرباح
(١,٤٩٣,٤٥٦)	١٩٦,٠١٤	تكاليف التمويل
-	٤٢,٤٥٦	حصة (الأرباح)/الخسائر من شركة مستثمر بها وفقاً لحقوق الملكية
(٧٨٩,٢٨٦)	(١,٤٠٣,٧٩٠)	صافي التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المحتفظ بها
٧٩,٣١٢	٣٣٤,٨٣٣	بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
-	٤٣,٤٥٦	أرباح من بيع استثمارات محتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال
(٦٨٢)	-	الإيرادات الشاملة الأخرى
(٧٨٩,٢٨٦)	-	أرباح من بيع استثمارات محتفظ بها بالقيمة العادلة
١,٠٤٣,٧٦٧	٢,٧١١,٥٩٠	من خلال الأرباح أو الخسائر
(٩٨,٧٤٧)	٣,٨٢٠,٥٧٩	خسائر انخفاض قيمة الذمم المدينة التجارية
(٢٠,٦٢٨,١٣٨)	(٩,٩٥٦,٩٧٢)	مخصص المخزون المتقادم، صافي من الاسترجاع
(٥٣٠,١٨١)	١,٨٥١,٧٦٢	أرباح من بيع ممتلكات والآلات ومعدات
(٩٠٧,٣٧٥)	٢٥٦,٦٦١	أرباح من استبعاد استثمارات
١٣,١٧٤,٦٠٦	٩٦٩,٠١٢	التغير في:
-	(٥٦,٣٥٣)	المخزون
(٧,٩٤٦,٠٦٧)	(٤٠٣,٧٢١)	الذمم المدينة التجارية والأخرى
		مبالغ مستحقة من أطراف ذات علاقة
		مبالغ مستحقة إلى أطراف ذات علاقة
		الذمم الدائنة التجارية والأخرى
		تعويضات نهاية الخدمة للموظفين المدفوعة
		صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٢١٦,٧٠٠)	(٢٦٦,٢١٥)	شراء ممتلكات وآلات ومعدات
-	(٨,٢٣١,٦٣٣)	إضافات لعقارات استثمارية قيد التطوير
٣٤١	-	متحصلات من استبعاد ممتلكات وآلات ومعدات
(٩٨٥,٤٦٥)	-	استحواذ حصة غير مسيطرة
(١,٨٦٥,٤٠٦)	(٦,٥٥١,٨٥١)	استحواذ استثمارات
٢,٧١٢,٩٢٣	١١,٥٠٦,٦٥٧	متحصلات من بيع استثمارات
-	٥٧,١٣٨	توزيعات أرباح مستلمة
٣٠٠,٠٠٠	-	توزيعات أرباح مستلمة من شركة مستثمر بها وفقاً لحقوق الملكية
٦,٥٦٢,٥١٤	٥,٨٨٩,٧٦٢	إيجارات مستلمة
٦,٥٠٨,٢٠٧	٢,٤٠٣,٨٥٨	صافي النقد من الأنشطة الاستثمارية

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

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

٢٠١٢ مارس ٣٢ درهم (مراجعة)	٢٠١٣ مارس ٣١ درهم (مراجعة)	
٣,٩٣٣,٠١٩ (٢,٤٤٨,٥٦٠)	١,١٩٨,٢٨٧ (٢,٨٠٧,٠٩٣)	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
		صافي الزيادة في القروض المصرفية
		تكاليف تمويل مدفوعة
<u>١,٤٨٤,٤٥٩</u>	<u>(١,٦٠٨,٨٠٦)</u>	صافي النقد (المستخدم في)/الناتج من الأنشطة التمويلية
٤٦,٥٩٩	٣٩١,٣٣١	صافي الزيادة في النقد وما يعادله
٩٦٥,٤٢٥ (٣٣,٤٣٨)	٢٩٧,٣٩٤ ٣,٧٥٣	النقد وما يعادله في ١ يناير
<u>٩٧٨,٥٨٦</u>	<u>٦٩٢,٤٧٨</u>	صافي الحركة في احتياطي التحويل
		النقد وما يعادله في ٣١ مارس

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 فودكو القابضة - ش.م.ع ("الشركة") كشركة مساهمة عامة في أبوظبي، الإمارات العربية المتحدة، وفقاً لأحكام القانون الاتحادي التجاري للشركات 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 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 والسنة 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 والسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢.

٤ التقديرات

إن إعداد 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 إعداد 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	أعمال رأسمالية قيد الإنجاز درهم	السيارات درهم	المعدات والأثاث 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)	-	استيعادات
(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>	٣١ مارس 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	١,٤٥٧,٠٥٣	١٦٥,٨٤٠	المحمل على السنة
(٣٤٧,٢٨٥)	-	(١٧٠,٩٩٠)	(١٧٦,٢٩٥)	-	استيعادات
<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
٤٦٦,٠٧٩	-	٤٤,٦٠٨	٣٨٠,١٢٤	٤١,٣٤٧	المحمل على السنة
<u>٥١,١٠١,٧٦٧</u>	<u>-</u>	<u>٥,٦٦٤,٩٠٩</u>	<u>٢٨,٦٨٥,٢٧٦</u>	<u>١٦,٧٥١,٥٨٢</u>	٣١ مارس ٢٠١٣
					<i>القيمة الدفترية</i>
<u>٧,٥٦٤,٢٣٦</u>	<u>٢٢٢,٠٧٦</u>	<u>٤٣١,٨٨٥</u>	<u>٤,٨٨٩,٨٥٢</u>	<u>٢,٠٢٠,٤٢٣</u>	٣١ مارس ٢٠١٣
<u>٧,٧٦٤,٠٩٩</u>	<u>٢٢٢,٠٧٦</u>	<u>٤٧٦,٤٩٣</u>	<u>٥,٠٠٣,٧٦٠</u>	<u>٢,٠٦١,٧٧٠</u>	٣١ ديسمبر ٢٠١٢

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 أخرى اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٣.

تشتمل المعدات والأثاث 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 التجاري للعقارات، المعروفة سابقاً باسم دائرة الخدمات الاجتماعية والمباني التجارية والخدمات الاجتماعية لحكومة أبوظبي.

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	التكلفة
١,٩٢٤,٦٨٧	١,٦٧٥,٠٥٠	٢٤٩,٦٣٧	في ١ يناير ٢٠١٢
١,٩٢٤,٦٨٧	١,٦٧٥,٠٥٠	٢٤٩,٦٣٧	في ٣١ مارس ٢٠١١
١,٩٢٤,٦٨٧	١,٦٧٥,٠٥٠	٢٤٩,٦٣٧	في ١ يناير ٢٠١٣
١,٩٢٤,٦٨٧	١,٦٧٥,٠٥٠	٢٤٩,٦٣٧	في ٣١ مارس ٢٠١٣
٢٨٥,٥١٩	٢٨٥,٥١٩	-	الاستهلاك المتراكم
١١٤,١٨٧	١١٤,١٨٧	-	في ١ يناير ٢٠١٢
٣٩٩,٧٠٦	٣٩٩,٧٠٦	-	المحمل على السنة
٣٩٩,٧٠٦	٣٩٩,٧٠٦	-	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢
٢٨,٢٣٢	٢٨,٢٣٢	-	في ١ يناير ٢٠١٣
٤٢٧,٩٣٨	٤٢٧,٩٣٨	-	المحمل على السنة
٤٢٧,٩٣٨	٤٢٧,٩٣٨	-	في ٣١ مارس ٢٠١٣
١,٤٩٦,٧٤٩	١,٢٤٧,١١٢	٢٤٩,٦٣٧	القيمة الدفترية
١,٥٢٤,٩٨١	١,٢٧٥,٣٤٤	٢٤٩,٦٣٧	في ٣١ مارس ٢٠١٣
			في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

٧ العقارات الاستثمارية قيد التطوير

٣١ ديسمبر ٢٠١٢ درهم (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٣ درهم (مراجعة)	في ١ يناير
-	٥٦,٩٧٣,٠٢٤	التكاليف المتكبدة خلال الفترة
٤٢,٠٨٦,٥٢٤	٨,٢٣١,٦٣٣	تحويلات من ممتلكات وآلات ومعدات (إيضاح ٥)
٨٦,٥٠٠	-	تحويلات من عقارات استثمارية (إيضاح ٨)
١٤,٨٠٠,٠٠٠	-	
٥٦,٩٧٣,٠٢٤	٦٥,٢٠٤,٦٥٧	

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:

٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٣	
درهم (مدققة)	درهم (مراجعة)	
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>٢٠٦,٤٧٣,٨٦٤</u>	<u>٢٠٦,٤٧٣,٨٦٤</u>	

القيمة العادلة للعقارات الاستثمارية:

٢٣٦,٣٨٥,٢٩٣	٢٠٦,٤٧٣,٨٦٤	الرصيد الافتتاحي
١٦٠,٠٠٠	-	الإضافات
(١٤,٨٠٠,٠٠٠)	-	المحول إلى العقارات الاستثمارية قيد التطوير
(١٥,٢٧١,٤٢٩)	-	الزيادة في القيمة العادلة
<u>٢٠٦,٤٧٣,٨٦٤</u>	<u>٢٠٦,٤٧٣,٨٦٤</u>	الرصيد الختامي

خلال السنة، 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 والبالغة 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 الإجتماعية والمباني التجارية لحكومة أبوظبي. تم الانتهاء من أعمال الإنشاء في ١ أغسطس ٢٠٠١. تم تحميل استهلاك المستودع على مدار الأعمار الإنتاجية الاقتصادية المقدره 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 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 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.

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 %
٨,٤٧٩,٩٤٢	٤,٧٢٩,٩٤٢	٣,٧٥٠,٠٠٠	الإمارات	٣٠%
				اتش كيو للإبداع ذ.م.م

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)	٣١ مارس ٢٠١٣ درهم (مراجعة)	
١٢٩,٢٢٣,٤٥٢	١٤٠,١٢٤,٤٠٧	استثمارات محتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى
١٤,٦٦٨,٤٠٨	١١,٣٥٥,٣٩١	استثمارات محتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
<u>١٤٣,٨٩١,٨٦٠</u>	<u>١٥١,٤٧٩,٧٩٨</u>	

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٢ درهم (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٣ درهم (مراجعة)	
٥٩,٦١٢,٤٣٣	٧٢,٢٢٧,٦٩٤	استثمارات في أسهم ملكية مدرجة في الإمارات
٢,٢٣٠,٨٠٧	٢,٣٨٠,٨٨٧	استثمارات في أسهم ملكية مدرجة خارج الإمارات
٢٤,٦١٠,٢٤٢	٢٤,٦١٠,٢٤٠	استثمارات في أسهم ملكية غير مدرجة خارج الإمارات
٤٢,٧٦٩,٩٧٠	٤٠,٩٠٥,٥٨٦	استثمارات في أسهم ملكية غير مدرجة في الإمارات
<u>١٢٩,٢٢٣,٤٥٢</u>	<u>١٤٠,١٢٤,٤٠٧</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	٣١ مارس ٢٠١٣	
درهم (مدققة)	درهم (مراجعة)	
٤,٤٣٠,٩٥٩	٥,٤٢٦,٠٩٩	استثمارات في أسهم ملكية مدرجة في الإمارات
٥٢٨,٧١٥	٤٧٥,٢٣٨	استثمارات في أسهم ملكية مدرجة خارج الإمارات
٣,٦٧٣,٠٠٠	-	استثمارات في سندات دين غير مدرجة في الإمارات
٦,٠٣٥,٧٣٤	٥,٤٥٤,٠٥٤	استثمارات في سندات دين غير مدرجة خارج الإمارات
<u>١٤,٦٦٨,٤٠٨</u>	<u>١١,٣٥٥,٣٩١</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 الأرباح أو الخسائر	
٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٣	٣١ مارس ٢٠١٣	
درهم (مدققة)	درهم (مدققة)	درهم (مراجعة)	درهم (مراجعة)	
١٢٨,٨٦٥,٩٧٥	١١,٤٠١,٩٥٤	١٢٩,٢٢٣,٤٥٢	١٤,٦٦٨,٤٠٨	في ١ يناير
٣,٠٧٨,١٣٠	١٣,٠٠٠,٤٦٢	-	٦,٥٥١,٨٥١	شراء استثمارات
(٢,٢١٠,٣٢٧)	(٩,٧٧٢,٧٦٥)	(٣٩١,٣٠٢)	(٩,٦٦٨,٨٥٤)	استبعاد استثمارات
(٥١٠,٣٢٦)	٣٨,٧٥٧	١١,٢٩٢,٢٥٧	(١٩٦,٠١٤)	الزيادة في القيمة العادلة
<u>١٢٩,٢٢٣,٤٥٢</u>	<u>١٤,٦٦٨,٤٠٨</u>	<u>١٤٠,١٢٤,٤٠٧</u>	<u>١١,٣٥٥,٣٩١</u>	

١١ المخزون

٣١ مارس ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٣	
درهم (مدققة)	درهم (مراجعة)	
٢١,٤٠٤,٦٨٦	١٩,٣٣٣,٩٠٨	بضائع لإعادة البيع
٢,٧٩٩,٨١٤	١,٠٥٠,٠١٣	بضائع على الطريق
<u>٢٤,٢٠٤,٥٠٠</u>	<u>٢٠,٣٨٣,٩٢١</u>	إجمالي المخزون
(٢,٢٨٧,٦٣٩)	(٢,٣٣١,٠٩٥)	ناقصاً: مخصص المخزون بطيء الحركة
<u>٢١,٩١٦,٨٦١</u>	<u>١٨,٠٥٢,٨٢٦</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	٣١ مارس ٢٠١٣	
درهم (مدققة)	درهم (مراجعة)	
٣,٩٤٣,٤٨٧	٢,٢٨٧,٦٣٩	في ١ يناير
٧٩٤,٠٠٠	١٢٠,٠٠٠	المحمل على السنة
(٢,٤٤٩,٨٤٨)	(٧٦,٥٤٤)	المعكوس خلال الفترة
<u>٢,٢٨٧,٦٣٩</u>	<u>٢,٣٣١,٠٩٥</u>	

١٢ الذمم المدينة التجارية والأخرى

٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٣	
درهم (مدققة)	درهم (مراجعة)	
٥٩,٣٥٦,٧٤٦	٦٨,٤٤٥,٦٥٩	الذمم المدينة التجارية
(٨,٨٣٨,٠٧٢)	(٩,١٧٢,٩٠٥)	ناقصاً: مخصص المبالغ المشكوك في تحصيلها
<u>٥٠,٥١٨,٦٧٤</u>	<u>٥٩,٢٧٢,٧٥٤</u>	صافي الذمم المدينة التجارية
٣,٨٣٦,٣٩٤	٥,٦٢٢,٣٤٤	المبالغ المدفوعة مقدماً
١٢,٧١٠,٩٤٤	١١,٧٩٣,٠٥٣	الذمم المدينة الأخرى
<u>٦٧,٠٦٦,٠١٢</u>	<u>٧٦,٦٨٨,١٥١</u>	

فيما يلي الحركة في مخصص الديون المشكوك في تحصيلها:

٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٣	
درهم (مدققة)	درهم (مراجعة)	
٨,٢٤٥,٢٧٣	٨,٨٣٨,٠٧٢	في بداية الفترة/السنة
٥٩٢,٧٩٩	٣٣٤,٨٣٣	مخصص إضافي لخسائر انخفاض القيمة
<u>٨,٨٣٨,٠٧٢</u>	<u>٩,١٧٢,٩٠٥</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

طويل الأجل		قصير الأجل		مضمونة - بالتكلفة المضافة
ديسمبر ٢٠١٢	مارس ٢٠١٣	ديسمبر ٢٠١٢	مارس ٢٠١٣	
درهم	درهم	درهم	درهم	
-	-	١٧٩,٣٦٧,٤٦٦	١٨٣,٨٢١,٧٥٠	سحوبات مصرفية على المكشوف
٩,٩٠٩,٨٠٣	٩,٢٠٥,٥٥٧	١,٥٧٣,٠٠٠	١,٥٧٣,٠٠٠	قرض لأجل (١)
٢,٠٤٠,٣٩٦	١,٠٦٥,٧٨٢	٢,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	قرض لأجل (٢)
-	-	١,٤٨١,٨٤٤	١,٤٩٤,١٧٠	قرض لأجل (٣)
٣,٥٣٣,٨٥٦	٣,٠٥٢,١٠٧	١,٩٢٦,٩٩٦	١,٩٢٦,٩٩٦	قرض لأجل (٤)
٢١,٣٣٧,٧٨٦	٢٠,٢٣٠,٠٧٣	٦,١٧٣,٤٤٦	٦,١٧٣,٤٤٦	قرض لأجل (٥)
<u>٣٦,٨٢١,٨٤١</u>	<u>٣٣,٥٥٣,٥١٩</u>	<u>١٩٢,٥٢٢,٧٥٢</u>	<u>١٩٦,٩٨٩,٣٦٢</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 الفترة تقريباً:

مارس ٢٠١٣ و ٢٠١٢

١ شهر ايبور + [١.٥% - ٣%]

٣ أشهر ايبور + [١.٥% - ٣%]

معدل ثابت ٣%

سحوبات مصرفية على المكشوف

قروض لأجل

قروض لأجل - دائرة الخدمات الإجتماعية والمباني التجارية

(من خلال أبوظبي التجاري للعقارات)

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

١٤ الذمم الدائنة التجارية والأخرى

٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٣	
درهم (مدققة)	درهم (مراجعة)	
١٠,٧٨٠,٣٠٤	٩,٢٣٨,٩٢٠	الذمم الدائنة التجارية
٣,٥٨٣,٠٠٤	٣,٦٣٦,٩٤٥	الاستحقاقات
١٢,٠١٣,٨٠٢	١٤,٤٧٠,٢٥٧	الذمم الدائنة الأخرى
<u>٢٦,٣٧٧,١١٠</u>	<u>٢٧,٣٤٦,١٢٢</u>	

١٥ إيرادات عقود الإيجار التشغيلية - صافي

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣	
(مراجعة)	(مراجعة)	
٧,٥٥٢,١٥٤	٧,٩١٨,٩٧١	إيرادات عقود الإيجار التشغيلية
(٩٨٩,٦٤٠)	(٢,٠٢٩,٢٠٩)	ناقصاً: مصروفات عقود الإيجار التشغيلية
<u>٦,٥٦٢,٥١٤</u>	<u>٥,٨٨٩,٧٦٢</u>	

١٦ إيرادات أخرى

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣	
(مراجعة)	(مراجعة)	
٣٠٠,٠٠٠	٥٧,١٣٨	إيرادات توزيعات الأرباح
٧٨٩,٢٨٦	١,٤٠٣,٧٩٠	أرباح/(خسائر) من بيع استثمار محتفظ بها
-	-	بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
٢٥,٨٧٣	٥,٣٥٨	أرباح من بيع عقارات استثمارية
<u>١,١١٥,١٥٩</u>	<u>١,٤٦٦,٢٨٦</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.

تعويضات موظفي الإدارة الرئيسيين

فيما يلي مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة الرئيسيين خلال الفترة /السنة:

٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٣	
درهم (مدققة)	درهم (مراجعة)	
٤١٩,١٦٢	٤٢٩,٦٦٢	تعويضات الإدارة

معاملات مع الأطراف ذات العلاقة

تحتفظ المجموعة بأرصدة مع هذه الأطراف، والتي تنشأ من خلال المعاملات التجارية كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٣	
درهم (مدققة)	درهم (مراجعة)	
٤,٦٠٠,٠٠٠	٦,١٠٠,٠٥٠	المبالغ المستحقة من أطراف ذات علاقة:
٨٨١,٣٩٤	١,٢٠٧,٣٤٩	شركات تخضع لتأثير هام
١٠,٤١٣,٨٠٢	٦,٧٣٤,٤١٥	المساهمين
		مجلس الإدارة
١٥,٨٩٥,١٩٦	١٤,٠٤١,٨١٤	
٣,٦٥٧,٧٠٠	٣,٩١٤,٣٦١	المبالغ المستحقة إلى أطراف ذات علاقة:
٧٦٣,٢٧٤	٧٦٣,٢٧٤	شركات تخضع لتأثير هام
		مكافآت أعضاء مجلس الإدارة
٤,٤٢٠,٩٧٤	٤,٦٧٧,٦٣٥	

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٣	
درهم (مدققة)	درهم (مراجعة)	
٧٩٥,٤٧٥	١,٠٧٩,٨٦٥	المبيعات
١١٧,٨٦٥	٦٧,٧٨٩	المشتريات والرسوم الأخرى
٣,٢٥٨,٨٩٨	٥,٨٨٢,١٢٣	إيرادات إيجارات من المساهم الرئيسي

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

١٧ الأطراف ذات علاقة (تابع)

معاملات مع الأطراف ذات العلاقة (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 بقتيد 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 ٨)

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

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 البحرين 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 الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ (مراجعة)

الإجمالي درهم	شطب درهم	شركة الواحة الوطنية للمواد الغذائية ذ.م.م. درهم	شركة الحواس للأطعمة ش.م.خ. درهم	فودكو البحرين دبليو ال آل درهم	فودكو القابضة ش.م.ع. درهم	
٢٠,٨٤٣,٦٠٢	(١١٩,٥٠٣)	٥٢,٥٨٩	٣,٩١٩,٧١٤	-	٢٨,٩٩٠,٧٧٤	الإيرادات - خارجية
١١٩,٥٠٣	-	٤٤,٣٥٨	٧٥,١٤٥	-	-	الإيرادات - داخلية
٦,٧٣٦,٩٢٧	٧٣٣,٨٦٦	٧,١١٣	(٩٥٥,٢٤٧)	(١,٢٤٣)	٦,٩٥٢,٤٣٨	أرباح / (خسائر) السنة

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ (مراجعة)

٣٠,٢٩٦,٨٤٢	(١١٢,٨٨٠)	٥٠,٧٨٢	٣,٣١٦,٥٠٤	١٠,٦٩١	٢٧,٠٣١,٧٤٦	الإيرادات - خارجية
١١٢,٨٨٠	-	٤٧,٤٦٩	-	-	٦٥,٤١١	الإيرادات - داخلية
٧,٦٧٣,٧٩٥	٥٥٠,٠٢٨	١,٦٦٩	(٦٨٦,٢٥٤)	(٨٤,٦٠٤)	٧,٨٩٢,٩٥٦	أرباح / (خسائر) السنة

فيما يلي موجودات ومطلوبات القطاع:

٣١ مارس 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 دبليو ال آل درهم	فودكو القابضة ش.م.ع. درهم	
٥٠,١٧٤,٥١٥	(٣٣,٩٤٢,٩٦٩)	٤٧٣,٠٣٨	٢٥,٦٧٦,١٧٠	١,٧٥٥,٧٥٢	٥٥٦,٢١٢,٥٢٤	الموجودات
٦٥,٦٨١,٦٣٣	(٢٨,٠١٥,٦٥٦)	(١,٤٠٧,١٥٦)	١٠,٨٣٠,٥٧٧	٥,٤٤٣,٧١٩	٢٧٨,٨٣٠,١٥٠	المطلوبات

٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدققة)

٣٠,٠٤٠,٣٩٧	(٣٨,٠٥٥,٩٨٣)	١,٩٤٠,٥٣٨	٢٥,٨٠٥,٥٣٥	١,٨٣٥,٥٦٦	٥٣٨,٥١٤,٧٤١	الموجودات
٦٣,١٧٢,٩٦٨	(١٧,٦١٢,٣٣٣)	٦٧,٤٥٧	١٠,٠٠٤,٦٩٧	٥,٥٦٧,٢١٠	٢٦٥,١٤٥,٩٣٧	المطلوبات

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

٢٠ الارتباطات والالتزامات الطارئة

٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٣	
درهم (مدققة)	درهم (مراجعة)	
٤١٥,٤٦٣	١,١٧٩,٥٠٠	خطابات اعتماد
٣٠,٩٠٦,٨٠٥	٢٨,٥٤٥,٧١٦	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

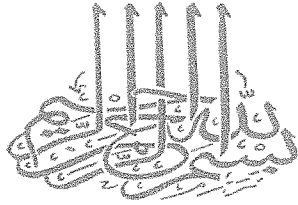
لم يتم تسجيل أي إيرادات موسمية في بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز الموحد لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ و ٣١ مارس ٢٠١٢.

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.



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

تقرير مجلس الإدارة
عن الفترة المنتهية في 31/03/2013

يسر مجلس إدارة فودكو القابضة تقديم البيانات المالية للفترة المنتهية في 31/03/2013

كانت مبيعات المجموعة خلال العام 2013 مبلغ 32.844 مليون درهم بالمقارنة مع 30.297 مليون درهم لنفس الفترة من العام 2012. في حين كان صافي أرباح الشركة الأم 6.737 مليون درهم بالمقارنة مع 7.674 مليون درهم لنفس الفترة من العام 2012

ملخص البيانات المالية

الأرقام بالآلاف الدراهم

الزيادة/(الانخفاض) المبلغ %		March 2012	March 2013
8.4%	2,547	30,297	32,844
47.9%	2,029	4,238	6,267
-12.2%	(937)	7,674	6,737
-10.3%	(673)	6,563	5,890
-12.2%	(0.009)	0.08	0.07

ملخص الربح/الخسارة

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

الزيادة/(الانخفاض) المبلغ %		December 2012	March 2013
0.8%	988	119,842	120,831
4.7%	19,146	410,198	429,344
2.5%	5,692	223,321	229,013
-8.0%	(3,184)	39,852	36,669
7.0%	18,118	259,094	277,212
7.0%	0.181	2.59	2.77

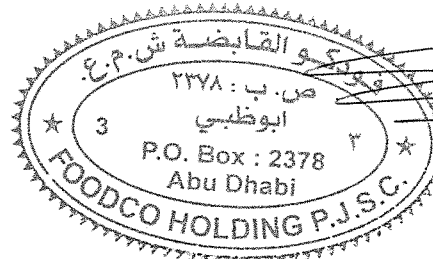
ملخص الميزانية

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

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

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير

عن مجلس الإدارة



أحمد بن علي خلفان الظاهري
رئيس مجلس الإدارة
7مايو 2013