

الشركة العالمية القابضة لزراعة الأسماك (ش.م.ع.)
شركة مساهمة عامة
وشركاتها التابعة
أبوظبي
الإمارات العربية المتحدة

البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة وتقرير
المراجعة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

الشركة العالمية القابضة لزراعة الاسماك (ش.م.ع)

شركة مساهمة عامة

وشركاتها التابعة

أبوظبي

الإمارات العربية المتحدة

فهرس

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>
١	--
٢	أ
٣	ب
٤	ب (تتمة)
٥	ج
٦	د
٧ - ٢٢	--

تقرير مراجعة البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد

بيان الدخل المرحلي الموجز الموحد

بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز الموحد

بيان التغييرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز الموحد

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز الموحد

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة



تقرير مراجعة البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

١٠١٣٨٠١٢٠٩

السادة أعضاء مجلس الإدارة

الشركة العالمية القابضة لزراعة الاسماك (ش.م.ع)

شركة مساهمة عامة

وشركاتها التابعة

أبو ظبي - الإمارات العربية المتحدة

المقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد المرفق لـ الشركة العالمية القابضة لزراعة الاسماك (ش.م.ع) ("الشركة") وشركاتها التابعة ("المجموعة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ وبيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية الموجزة الموحدة لفترة الستة اشهر المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات الأخرى، إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعدالة عرض هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة استناداً إلى مراجعتنا لها.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً لمعيار المراجعة الدولي ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة"، إن عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتضمن طرح الاستفسارات. بشكل أساسي على الأشخاص المسؤولين عن الأمور المحاسبية والمالية والقيام بإجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق المراجعة أقل بشكل كبير عن نطاق عملية التدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق وبالتالي لا يمكننا من الحصول على تأكيد بأننا محيطون بجميع الأمور الجوهرية التي يمكن التوصل لها من خلال عملية التدقيق. بناءً عليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق.

الاستنتاج

بناءً على مراجعتنا، لم يسترع انتباهنا ما يجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة المرفقة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ غير مجهزة بصورة عادلة، من كافة النواحي الجوهرية وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية".

طلال أبو غزالة وشركاه الدولية

علي حسن شلبي

مدقق حسابات مرخص رقم ٣٤

الشارقة في ٣٠ يوليو ٢٠١٢



MEMBER OF THE

FORUM OF FIRMS

TAGI is a full member of the Forum of Firms. The Forum conducts its business through its executive arm, the Transnational Auditors Committee (TAC), which is also a committee of the International Federation of Accountants (IFAC), www.ifac.org/forum_of_firms.

الشركة العالمية القابضة لزراعة الأسماك (ش.م.ع.)

شركة مساهمة عامة

وشركاتها التابعة

أبوظبي

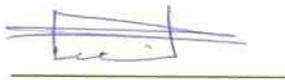
الإمارات العربية المتحدة

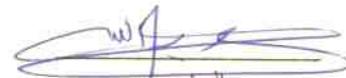
بيان (أ)

بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

	ايضاح	٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة) ألف درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مدققة) ألف درهم
الموجودات			
الموجودات المتداولة			
نقد وأرصدة لدى البنوك	٣	٨٦,٤١٥	٢١٠,٥٦٠
ذمم مدينة وأخرى	٤	١٤٥,٧٩٩	١٢٣,٢٤٦
أطراف ذات علاقة مدينة	٥	١٣٢,١١٠	١٠٢,٨٧٤
موجودات بيولوجية	٦	١٠,٢٤٩	٤,٨٨٧
بضاعة	٧	٢١,٠٠٣	١٥,٩٧٩
مجموع الموجودات المتداولة		٣٩٥,٥٧٦	٤٥٧,٥٤٦
الموجودات غير المتداولة			
استثمارات متاحة للبيع	٨	٤٥,٢٠٤	٤٤,٦٣١
استثمارات في شركات زميلة وحصص في ائتلاف الأعمال	٩	١٩٣,٩٨٤	١٩٤,٥١٩
شهرة	١٠	٧٥,٨٤٠	٧٥,٨٤٠
استثمارات عقارية	١١	٦٥٩,٧٩٥	٦٣٢,٤٩٤
ممتلكات والآت ومعدات	١٢	١٣٥,٤٩٨	١٣٨,٩٢٩
موجودات محتفظ بها برسم البيع	١٣	١٦,٤٩٣	١٦,٤٩٣
مجموع الموجودات غير المتداولة		١,١٢٦,٨١٤	١,١٠٢,٩٠٦
مجموع الموجودات		١,٥٢٢,٣٩٠	١,٥٦٠,٤٥٢
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات المتداولة			
بنك دائن		١٢,٢٩٨	٧,٢٤٥
ذمم دائنة وأخرى	١٤	١٦٢,٩٤٦	١٦٥,٥٤٨
أطراف ذات علاقة دائنة	٥	١٠٠,٧٦٥	٨٧,٣٧٦
قرض من أطراف ذات علاقة	٥	٥٠,٠٠٠	١٠٨,٦١٥
مجموع المطلوبات المتداولة		٣٢٦,٠٠٩	٣٦٨,٧٨٤
المطلوبات غير المتداولة			
قرض من أطراف ذات علاقة	٥	٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠
الالتزام تعويض نهاية الخدمة	١٥	٨,٩٨٩	٨,٠٠٦
مجموع المطلوبات غير المتداولة		٢٠٨,٩٨٩	٢٠٨,٠٠٦
حقوق الملكية			
رأس المال	١٦	٥١٠,٠٠٠	٥١٠,٠٠٠
احتياطي قانوني	١٧	٢٣٨,٢٠٨	٢٣٨,٢٠٨
احتياطي إعادة تقييم استثمارات متاحة للبيع		(٢٠,٨١٢)	(٢١,٣٨٥)
أرباح مدورة		٥٢,٠٧٢	٤٧,٢٥٣
حقوق ملكية لمساهمي الشركة الأم		٧٧٩,٤٦٨	٧٧٤,٠٧٦
حقوق ملكية غير المسيطرة	١٨	٢٠٧,٩٢٤	٢٠٩,٥٨٦
صافي حقوق المساهمين - بيان (ج)		٩٨٧,٣٩٢	٩٨٣,٦٦٢
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		١,٥٢٢,٣٩٠	١,٥٦٠,٤٥٢

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
أقر مجلس الإدارة الموافقة على هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة بتاريخ ٣٠ يوليو ٢٠١٢
ووقعها نيابة عنهم:


عضو


الرئيس

الشركة العالمية القابضة لزراعة الاسماك (ش.م.ع.)
شركة مساهمة عامة
وشركاتها التابعة
أبوظبي
الإمارات العربية المتحدة

بيان الدخل المرحلي الموجز الموحد لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدقق)

بيان (ب)

	لفترة الستة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في	
	٣٠ يونيو ٢٠١٢	٣٠ يونيو ٢٠١١	٣٠ يونيو ٢٠١٢	٣٠ يونيو ٢٠١١
ايضاح	الف درهم	الف درهم	الف درهم	الف درهم
العمليات المستمرة				
الإيرادات	١٢٧,١٤٤	٢٠٨,٨٢٧	٦٨,٣٦٠	١٠٧,٠٨٠
تكلفة الإيرادات	(٩٨,٩٠٩)	(١٦٤,٤٧٠)	(٥٤,٩٠٠)	(٨١,٨١٤)
إجمالي الربح	٢٨,٢٣٥	٤٤,٣٥٧	١٣,٤٦٠	٢٥,٢٦٦
إيرادات الاستثمارات	١٠,٥٧٧	٥,٥٠٥	٣,٤٦٢	١,٩٠٤
إيرادات أخرى	٣,١٢١	٤,٦٠١	٢,٠٢٦	٣٨٤
التغير في القيمة العادلة- موجودات بيولوجية	٣,٦٢٣	--	٢,٤٠٩	--
المصاريف الادارية	(٢٢,٨٠٦)	(٢٥,٩٣٧)	(١١,٠٧٠)	(١٤,١٧٩)
مصاريف البيع والتوزيع	(٦,٣١١)	(٣,٩٩٧)	(٣,٣٢٠)	(٢,١٦٢)
تكاليف التمويل	(١١,٠٥٠)	(١٠,٩٧٩)	(٥,٣٧٢)	(٧,٧٢٠)
ربح الفترة من العمليات المستمرة	٥,٣٨٩	١٣,٥٥٠	١,٥٩٥	٣,٤٩٣
العمليات المتوقفة				
خسارة الفترة من العمليات المتوقفة	(٢٣٥)	(١٢٧)	(١٠٧)	(١٨١)
ربح الفترة - بيان (د)	٥,١٥٤	١٣,٤٢٣	١,٤٨٨	٣,٣١٢
العائد إلى:				
مساهمي الشركة الأم	٤,٨١٩	١٢,٥٦٥	١,٣٨١	٢,٨٧٨
حقوق الملكية غير المسيطرة	٣٣٥	٨٥٨	١٠٧	٤٣٤
المجموع	٥,١٥٤	١٣,٤٢٣	١,٤٨٨	٣,٣١٢
الربح الأساسي للسهم	١٩	٠,١٥	٠,٠٢	٠,٠٣

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

الشركة العالمية الفايزة لزراعة الاسماك (ش.م.ع.)
شركة مساهمة عامة
وشركاتها التابعة
أبوظبي
الإمارات العربية المتحدة

بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز الموحد لفترة الستة أشهر
المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدقق)

تتمة بيان (ب)

إيضاح	لفترة الستة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في	
	٣٠ يونيو ٢٠١٢	٣٠ يونيو ٢٠١١	٣٠ يونيو ٢٠١٢	٣٠ يونيو ٢٠١١
	الف درهم	الف درهم	الف درهم	الف درهم
ربح الفترة	٥,١٥٤	١٣,٤٢٣	١,٤٨٨	٣,٣١٢
الدخل الشامل الآخر:				
صافي التغيرات في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع	٥٧٣	(٢٦٤)	٧٩٩	٨٤٩
مجموع الدخل (الخسارة) الشاملة الأخرى	٥٧٣	(٢٦٤)	٧٩٩	٨٤٩
إجمالي الدخل الشامل للفترة - بيان (ج)	٥,٧٢٧	١٣,١٥٩	٢,٢٨٧	٤,١٦١
العائد إلى:				
مساهمي الشركة الأم	٥,٣٩٢	١٢,٣٠١	٢,١٨٠	٣,٧٢٧
حقوق الملكية غير المسيطرة	٣٣٥	٨٥٨	١٠٧	٤٣٤
المجموع	٥,٧٢٧	١٣,١٥٩	٢,٢٨٧	٤,١٦١

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

الشركة العالمية القابضة لزراعة الاسماك (ش.م.ع.)
شركة مساهمة عامة
وشركاتها التابعة
أبوظبي

الإمارات العربية المتحدة

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموجز الموحد لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدقق)

بيان (جـ)

	العائد إلى مساهمي الشركة الأم						
	رأس المال	احتياطي قانوني	احتياطي اعادة تقييم في استثمارات متاحة للبيع	أرباح مدورة	المجموع	حقوق الملكية غير المسيطرة	المجموع
	الف درهم	الف درهم	الف درهم	الف درهم	الف درهم	الف درهم	الف درهم
الرصيد في ١ يناير ٢٠١١	٣٠٠,٠٠٠	٢٧,١١٢	(٢٠,٤٧٠)	٣٠,١٣٠	٣٣٦,٧٧٢	٧,٥٥٥	٣٤٤,٣٢٧
ربح الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ - بيان (ب)	--	--	--	١٢,٥٦٥	١٢,٥٦٥	٨٥٨	١٣,٤٢٣
الخسارة الشاملة الأخرى	--	--	(٢٦٤)	--	(٢٦٤)	--	(٢٦٤)
مجموع الدخل الشامل	--	--	(٢٦٤)	١٢,٥٦٥	١٢,٣٠١	٨٥٨	١٣,١٥٩
تحويل سندات قروض مساندة قابلة للتحويل	٢١٠,٠٠٠	٢٠٩,١٩٣	--	--	٤١٩,١٩٣	--	٤١٩,١٩٣
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١١	٥١٠,٠٠٠	٢٣٦,٣٠٥	(٢٠,٧٣٤)	٤٢,٦٩٥	٧٦٨,٢٦٦	٨,٤١٣	٧٧٦,٦٧٩
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٢	٥١٠,٠٠٠	٢٣٨,٢٠٨	(٢١,٣٨٥)	٤٧,٢٥٣	٧٧٤,٠٧٦	٢٠٩,٥٨٦	٩٨٣,٦٦٢
ربح الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ - بيان (ب)	--	--	--	٤,٨١٩	٤,٨١٩	٣٣٥	٥,١٥٤
الدخل الشامل الأخر	--	--	٥٧٣	--	٥٧٣	--	٥٧٣
مجموع الدخل الشامل	--	--	٥٧٣	٤,٨١٩	٥,٣٩٢	٣٣٥	٥,٧٢٧
أرباح موزعة مدفوعة	--	--	--	--	--	(١,٩٩٧)	(١,٩٩٧)
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ - بيان (أ)	٥١٠,٠٠٠	٢٣٨,٢٠٨	(٢٠,٨١٢)	٥٢,٠٧٢	٧٧٩,٤٦٨	٢٠٧,٩٢٤	٩٨٧,٣٩٢

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

الشركة العالمية القابضة لزراعة الأسماك (ش.م.ع.)
شركة مساهمة عامة
وشركاتها التابعة
أبوظبي
الإمارات العربية المتحدة

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز الموحد لفترة الستة أشهر
المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدقق)

(بيان د)

	لفترة الستة أشهر المنتهية في	
	٣٠ يونيو ٢٠١٢	٣٠ يونيو ٢٠١١
	الف درهم	الف درهم
الأنشطة التشغيلية		
ربح الفترة - بيان ب	٥,١٥٤	١٣,٤٢٣
تعديلات لـ:		
الإستهلاك	٩,٠٦٦	٩,٤٦١
استهلاك استثمارات عقارية	٥٢	٥٣
ربح بيع ممتلكات وآلات ومعدات	--	(٧٦)
ربح استثمار في شركة زميلة	(٧,٩٠١)	(٤,٤٤٩)
التزام تعويض نهاية الخدمة	١,٢٨١	٥,١٦٣
ربح التشغيل قبل التغييرات في رأس المال العامل	٧,٦٥٢	٢٣,٥٧٥
التغييرات في رأس المال:		
ذمم مدينة وأخرى	(٢٢,٥٥٣)	٣٤,٨٣٢
أطراف ذات علاقة مدينة	(٢٩,٢٣٦)	(٥٧,٥٨٦)
موجودات بيولوجية	(٥,٣٦٢)	(٧,٧٣٦)
البضاعة	(٥,٠٢٤)	(٣٨٥)
ذمم دائنة وأخرى	(٢,٦٠٢)	٣,٨١٤
أطراف ذات علاقة دائنة	١٣,٣٨٩	(٤١٤,٨١٨)
تسديدات التزام تعويض نهاية الخدمة	(٢٩٨)	(٦٣٠)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية	(٤٤,٠٣٤)	(٤١٨,٩٣٤)
الأنشطة الإستثمارية		
الزيادة في ودائع ثابتة	(٢,٠٤٨)	--
شراء ممتلكات وآلات ومعدات	(٥,٦٩٨)	(٤,٧٤٥)
الزيادة في أعمال تطوير قيد الانجاز	--	(٢٠٠,٦٢٩)
صافي الحركة في استثمارات لشركات زميلة	٨,٤٣٦	٧,٥٧٣
المتحصل من بيع ممتلكات والآلات ومعدات	٦٣	٦٧١
شراء استثمارات عقارية	(٢٧,٣٥٣)	--
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الإستثمارية	(٢٦,٦٠٠)	(١٩٧,١٣٠)
الأنشطة التمويلية		
الزيادة في رأس المال	--	٢١٠,٠٠٠
علاوة سندات قروض قابلة للتحويل	--	٢٠٩,١٩٣
(المسدد لـ) المقبوض من قرض من طرف ذو علاقة	(٥٨,٦١٥)	٢٩١,٩٧٢
أرباح موزعة مدفوعة لمساهمي حقوق الملكية غير المسيطرة	(١,٩٩٧)	--
بنك دائن	٥,٠٥٣	(٤,٧١٣)
صافي النقد (المستخدم في) المتحصل من الأنشطة التمويلية	(٥٥,٥٥٩)	٧٠٦,٤٥٢
صافي (النقص) الزيادة في النقد والنقد المعادل	(١٢٦,١٩٣)	٩٠,٣٨٨
النقد والنقد المعادل في بداية الفترة	٢١٠,٥٦٠	٣٤,٠٢٢
النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة - إيضاح ٢٠	٨٤,٣٦٧	١٢٤,٤١٠

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

الشركة العالمية القابضة لزراعة الاسماك (ش.م.ع.)
شركة مساهمة عامة
وشركاتها التابعة
أبوظبي
الإمارات العربية المتحدة

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

(١) الوضع القانوني والنشاط

الشركة العالمية القابضة لزراعة الاسماك (ش.م.ع.) - أبوظبي - (يشار إليها فيما يلي "الشركة") هي شركة مساهمة عامة تأسست في إمارة أبوظبي بموجب المرسوم الأميري رقم ١٥ الصادر عن صاحب السمو حاكم إمارة أبوظبي بتاريخ ٢٣ نوفمبر ١٩٩٨. مقر الشركة في مدينة أبوظبي وعنوانها المسجل هو ص.ب ٣٢٦١٩ - إمارة أبوظبي - الامارات العربية المتحدة. ان نشاط الشركة الرئيسي وشركاتها التابعة (يشار إليها مجتمعة "المجموعة") هو خدمات إدارة المشاريع والإستثمار في مشاريع زراعة الأسماك وتجارة الأسماك ومنتجاتها وحفظ الأسماك والمنتجات السمكية والأحياء المائية الأخرى عن طريق التبريد أو التجميد وشراء وبيع وتقسيم الأراضي والعقارات وإدارة تأجير وتطوير العقارات وخدمات فنية وتجارية ومقاولات والتخصص في مقاولات الموائى ومقاولات عامة والأعمال المتعلقة بها.

(٢) السياسات المحاسبية الهامة

بيان التوافق

تم إعداد هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة المرفقة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية" الصادر عن مجلس معايير المحاسبة الدولية ومتطلبات القوانين السارية في دولة الإمارات العربية المتحدة.

أسس الإعداد

أعدت البيانات المالية المرحلية الموجزة للمجموعة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية فيما عدا الإستثمارات العقارية والأدوات المالية التي جرى قياسها بالقيمة العادلة.

إن البيانات المالية المرحلية الموجزة المرفقة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة لبيانات مالية سنوية كاملة معدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ويجب قراءتها مع البيانات المالية الموحدة السنوية المدققة للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١. بالإضافة لذلك فإن النتائج لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ للمجموعة ليست بالضرورة مؤشراً للنتائج الممكن توقعها للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢.

إن السياسات المحاسبية المتبعة في تجهيز هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة هي نفس السياسات المتبعة في تجهيز البيانات المالية الموحدة السنوية المدققة للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١.

أسس توحيد البيانات المالية

تتضمن البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة بيانات الشركة الأم والشركات التي تديرها (الشركات التابعة) وتتحقق السيطرة عندما تكون للشركة القدرة على التحكم في السياسات المالية والتشغيلية للشركة التابعة وذلك بغرض الاستفادة من أنشطتها.

عند الضرورة يتم إجراء تعديلات على البيانات المالية للشركات التابعة لكي تتلاءم مع السياسات المحاسبية المتبعة من قبل الشركة.

إن تفاصيل الشركات التابعة هي على النحو التالي:

النشاط الرئيسي	نسبة الملكية %	تأسست في	الشركة
تجميد الأسماك والاعذية البحرية	١٠٠	أ.ع.م	شركة اليانس للمأكولات البحرية ذ.م.م
تجهيز وتغليف منتجات الاعذية البحرية	١٠٠	أ.ع.م	شركة أسماك لتصنيع المأكولات البحرية ش.ذ.م.م
تربية وتجارة الأسماك والأغذية البحرية	٩٠	سلطنة عمان	اسماك قريات الدولية ذ.م.م
شراء وبيع العقارات والأراضي وتقسيمها ادارة وتأجير العقارات وتطوير العقارات	١٠٠	أ.ع.م	ستاليونز الامارات العقارية ذ.م.م
خدمات فنية وتجارية ومقاولات، التخصص في مقاولات الموائئ	١٠٠	أ.ع.م	أبوظبي لاند للمقاولات العامة ذ.م.م
تصميم وتنفيذ المناظر الطبيعية	٩٩,٩٨	أ.ع.م	شركة تلال الخليج لتصميم المناظر الطبيعية والخدمات الزراعية ذ.م.م
إدارة سكن عمال	٨٠	أ.ع.م	سنشري لإدارة العقارات ذ.م.م
خدمات تأجير العقارات وإدارتها، استثمار وتطوير المشروعات العقارية، وتأسيسها وإدارتها، تطوير العقارات	٧٠	أ.ع.م	مينا القابضة ذ.م.م

تم حذف الأرصدة والمعاملات والأرباح الداخلية بين شركات المجموعة عند توحيد المعلومات المالية.

تتمثل حقوق الملكية غير المسيطرة في الجزء غير المملوك من الأرباح والخسائر وصافي الموجودات في الشركات التابعة من قبل المجموعة. ويتم إظهارها بشكل منفصل في بيان الدخل والدخل الشامل المرحلي الموجز الموحد وضمن حقوق الملكية في المركز المالي المرحلي الموجز الموحد مفصلاً عن حقوق مساهمي الشركة الأم.

(٣) نقد وأرصدة لدى البنوك

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣٠ يونيو ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١١
	(غير مدققة)	(مدققة)
	الف درهم	الف درهم
نقد في الصندوق	٤٧٣	١٤
نقد لدى البنوك - حسابات جارية وتحت الطلب	١٥,٠٥٢	١٥,٨١٥
ودائع ثابتة	٧٠,٨٩٠	١٩٤,٧٣١
المجموع - بيان (أ)	٨٦,٤١٥	٢١٠,٥٦٠
	=====	=====

(٤) ذمم مدينة وأخرى

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣٠ يونيو ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١١
	(غير مدققة)	(مدققة)
	الف درهم	الف درهم
ذمم مدينة	٩٨,٠٢٨	٧١,٩٣٠
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	(١٧,٠٣٠)	(١٧,٠٣٠)
الصافي	٨٠,٩٩٨	٥٤,٩٠٠
مدفوعات مقدمة وذمم مدينة اخرى	٦٤,٨٠١	٦٨,٣٤٦
المجموع - بيان (أ)	١٤٥,٧٩٩	١٢٣,٢٤٦
	=====	=====

(٥) المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

تقوم المجموعة في سياق الأعمال الاعتيادية بالدخول في معاملات متنوعة مع الأطراف ذات العلاقة وتتمثل الأطراف ذات العلاقة في المساهمين الرئيسيين والشركات المدارة من قبلهم أو تحت الرقابة المشتركة أو المتأثرة بشكل كبير بتلك الأطراف. يتم إجراء المعاملات بين الأطراف وفقاً لسياسات التسعير وشروط الدفع المتفق عليها مع إدارة المجموعة.

إن أرصدة الأطراف ذات العلاقة المدينة هي على النحو التالي:

	٣٠ يونيو ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١١
	(غير مدققة)	(مدققة)
	ألف درهم	ألف درهم
بال لخدمات التقنية ذ.م.م	٣٠,٩٤٣	٣٠,٩٤٣
المجموعة الملكية القابضة ذ.م.م	--	٧,٦٩٤
الوطنية للمشاريع والتعمير ذ.م.م	٣٥,٠٠٩	٢٥,٠٧٢
البراري لإدارة الغابات ذ.م.م	٤,٢٢٧	٤,٥٣٩
ريم الإمارات للألمنيوم	٢,٣١١	٩٠٤
ظاهر المهيري	٢٤٤	١,٠٥٩
المعماري الملكي لإدارة المشاريع	٤٧,٠٠٩	٢٥,٣٤٤
مكتب سمو الشيخ طحنون	--	٧٤٩
هاي تيك كونكريت بروجكس	--	٢٤١
تروجان للمقاولات العامة ذ.م.م	٢,٤٨٠	٣١٠
شركة تفسير للمقاولات والصيانة العامة ذ.م.م	٤,٣٣٧	٤,٢٠٢
مخازن زي	١,٩١٥	١,٨١٧
أخرى	٣,٦٣٥	--
المجموع - بيان (أ)	١٣٢,١١٠	١٠٢,٨٧٤

(أ) إن أرصدة الأطراف ذات العلاقة الدائنة هي على النحو التالي:

	٣٠ يونيو ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١١
	(غير مدققة)	(مدققة)
	ألف درهم	ألف درهم
المجموعة الملكية لإدارة الشركات ذ.م.م	٩,٦٦٤	--
مكتب سمو الشيخ طحنون	٤٥١	--
ترايبندوس للمقاولات والصيانة العامة	١,٩٨٤	١,٩٨٤
الإمارات السبع	١,٥٠٠	١,٥٠٠
ريم لمواد البناء	٢٠٠	٧٥٩
مصنع الرؤية للأثاث والديكور ذ.م.م	--	٢٠٩
هاي تيك كونكريت بروجكس ذ.م.م	١,٩٩٦	--
رويال تكنولوجي سوليوشنز	٢٤٢	--
مصنع فونكس للأخشاب ذ.م.م	٢١٩	١٠٨
الجراف للرحلات السياحية واللوجستية ذ.م.م	٣٦٧	٢٦١
ريم للخرسانة الجاهزة ذ.م.م	٥١٠	٣٩
تلفزيون إنفينيتي	١٥٨	١٥٨
أوال للأسمك	--	٤٤٤
طموح للاستثمارات ذ.م.م	٨٣,٤٠٦	٨١,٧٥٧
أخرى	٦٨	١٥٧
المجموع - بيان (أ)	١٠٠,٧٦٥	٨٧,٣٧٦

(ج) إن تفاصيل القروض من أطراف ذات علاقة هي على النحو التالي:

	٣٠ يونيو ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١١
	(غير مدققة)	(مدققة)
المجموعة الملكية - المكتب المشترك - إيضاح ٥ (ج/١)	ألف درهم	٨,٦١٥
سمو الشيخ طحنون بن زايد آل نهيان - إيضاح ٥ (ج/٢)	٢٥٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠
المجموع	٢٥٠,٠٠٠	٣٠٨,٦١٥
الجزء الجاري - بيان (أ)	٥٠,٠٠٠	١٠٨,٦١٥
الجزء غير الجاري - بيان (أ)	٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠
المجموع	٢٥٠,٠٠٠	٣٠٨,٦١٥

- ١- إن القرض الظاهر أعلاه بمبلغ ٨,٦١٥ ألف درهم الممنوح من المجموعة الملكية بنسبة فائدة ٧,١٣ - ٧,٤٧% سنوياً وهو التزام عند الطلب.
- ٢- إن القرض الظاهر أعلاه بمبلغ ٢٥٠,٠٠٠ ألف درهم الممنوح من سمو الشيخ طحنون بن زايد آل نهيان بنسبة فائدة ٨,٥٠% لمدة ستة أشهر ويتم بعد ذلك إعادة تحديدها كل ستة أشهر، يسدد القرض خلال ستة سنوات بمبلغ ٥٠,٠٠٠ ألف درهم كل سنة وهو بضمان رهن من الدرجة الأولى على أربع قطع أراضي الظاهرة في إيضاح (١١).

(د) إن تفاصيل أهم المعاملات مع أطراف ذات علاقة ومبالغها هي على النحو التالي:

	٣٠ يونيو ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١١
	(غير مدققة)	(مدققة)
	ألف درهم	ألف درهم
مبيعات أسماك ومنتجاتها	٣,٠٥٦	٥,٥٦٦
قروض (مسددة) مستلمة	(٥٠,٠٠٠)	٣٠٠,٠٠٠
شراء أسماك ومنتجاتها	١,٨٠٩	١,٢٦٠
إصدار سندات قروض قابلة للتحويل	--	٤٢٠,٠٠٠
فوائد على القروض	١١,٠٥٠	٢٤,٠١٣

(هـ) إن مكافأة ورواتب ومزايا موظفي الإدارة الرئيسيين كانت على النحو التالي:

	٣٠ يونيو ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١١
	(غير مدققة)	(مدققة)
	ألف درهم	ألف درهم
رواتب ومزايا أخرى	١,٥٥٤	٢,٣٨١
مكافأة نهاية الخدمة	٨٨	١٣٦
أتعاب الإدارة	٨٦٠	٥,٠٠٥

(٦) موجودات بيولوجية

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣٠ يونيو ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١١
	(غير مدققة) الف درهم	(مدققة) الف درهم
القيمة العادلة في ١ يناير	٤,٨٨٧	١,٨٦٣
مشتريات	٢,٩٦٢	٢,٠٩٨
بيع خلال الفترة	(١,٢٢٣)	(٢,٢٤٤)
الزيادة في القيمة العادلة ناقصاً تكلفة المبيعات المقدرة	٣,٦٢٣	٣,١٧٠
القيمة العادلة في نهاية الفترة - بيان (أ)	١٠,٢٤٩	٤,٨٨٧

(٧) بضاعة

إن تفاصيل هذا البند كالاتي:

	٣٠ يونيو ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١١
	(غير مدققة) الف درهم	(مدققة) الف درهم
أسماك ومنتجات سمكية	١٣,١٢٨	١٢,٢٣١
أغذية أسماك	١٨٦	٣٥٠
مستهلكات أخرى	٩٣٦	٦٤٩
مخزونات أخرى	٦,٩٣٠	٣,٣٨٠
المجموع	٢١,١٨٠	١٦,٦١٠
مخصص النقص في القيمة القابلة للتحقق	(١٧٧)	(٦٣١)
الصافي - بيان (أ)	٢١,٠٠٣	١٥,٩٧٩

(٨) استثمارات متاحة للبيع

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣٠ يونيو ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١١
	(غير مدققة) ألف درهم	(مدققة) ألف درهم
القيمة العادلة في ١ يناير	٤٤,٦٣١	٤٥,٥٤٦
الزيادة (النقص) في القيمة العادلة	٥٧٣	(٩١٥)
القيمة العادلة في نهاية الفترة - بيان (أ)	٤٥,٢٠٤	٤٤,٦٣١

تتوزع الإستثمارات المتاحة للبيع جغرافياً على النحو التالي:

	٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة) ألف درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مدققة) ألف درهم
محلي	٤٥,٠٥٥	٤٤,٤٩٦
إقليمي	١٤٩	١٣٥
المجموع	٤٥,٢٠٤	٤٤,٦٣١

تتضمن الإستثمارات المتاحة للبيع إستثمارات بمبلغ ٤٣١ ألف درهم مسجلة بأسماء أطراف ذات علاقة نيابة عن المجموعة ولصالحها.

تتضمن الإستثمارات المتاحة للبيع الظاهرة أعلاه بمبلغ ٤٥,٢٠٤ ألف درهم إستثمارات متاحة للبيع بمبلغ ٣١,٢٤٥ ألف درهم غير مدرجة في الأسواق المالية والتي قيّمت بالقيمة العادلة من قبل مقيّم مستقل.

(٩) إستثمارات في شركات زميلة وحصص في إئتلاف الأعمال

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة) ألف درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مدققة) ألف درهم
الرصيد في ١ يناير	١٩٤,٥١٩	٢٠٢,٣٠٦
حصة المجموعة من الربح بعد التملك	٧,٩٠١	٧,٧٠٦
توزيعات مستلمة خلال الفترة	(٨,٤٣٦)	(١٥,٤٩٣)
الرصيد في نهاية الفترة - بيان (أ)	١٩٣,٩٨٤	١٩٤,٥١٩

إن حصة المجموعة في نتائج الشركات الزميلة وحصص في إئتلاف الأعمال هي على النحو التالي:

	نسبة الملكية %
الشركات الزميلة:	
أبوظبي ماونتن جيت للإستثمارات العقارية ذ.م.م	٤٠
شركة تفسير للمقاولات والصيانة العامة ذ.م.م	٢٠
أوال للأسماك ذ.م.م	٥٠
إئتلاف الأعمال:	
بروجريسيف لتطوير العقارات ذ.م.م	٦٠
لازيو للإستثمار العقاري ذ.م.م	٦٠

١٠ الشهرية

إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي:

	٣١ ديسمبر ٢٠١١	٣٠ يونيو ٢٠١٢
	(مدققة)	(غير مدققة)
	ألف درهم	ألف درهم
الشهرة الناتجة عن تملك لـ		
أبوظبي لاند للمقاولات العامة ذ.م.م - أبوظبي	١٧,٢٠٢	١٧,٢٠٢
شركة تلال الخليج لتصميم المناظر الطبيعية والخدمات الزراعية ذ.م.م - أبوظبي	٥٨,٦٣٨	٥٨,٦٣٨
القيمة العادلة في نهاية الفترة - بيان (أ)	<u>٧٥,٨٤٠</u>	<u>٧٥,٨٤٠</u>
	=====	=====

١١ استثمارات عقارية

أ- يتكون هذا البند مما يلي:

	٣١ ديسمبر ٢٠١١	٣٠ يونيو ٢٠١٢
	(مدققة)	(غير مدققة)
	ألف درهم	ألف درهم
عقار - إيضاح ١١ (ب)	٥٣١	٤٧٩
استثمارات عقارية قيد الانجاز - إيضاح ١١ (ج)	٦٣١,٩٦٣	٦٥٩,٣١٦
المجموع - بيان (أ)	<u>٦٣٢,٤٩٤</u>	<u>٦٥٩,٧٩٥</u>
	=====	=====

ب- عقار

	٣١ ديسمبر ٢٠١١	٣١ مارس ٢٠١٢
	(مدققة)	(غير مدققة)
	ألف درهم	ألف درهم
التكلفة		
الرصيد في ١ يناير	٨٥٠	٨٥٠
الرصيد في نهاية الفترة	<u>٨٥٠</u>	<u>٨٥٠</u>
الإستهلاك		
الرصيد في ١ يناير	٢١٣	٣١٩
استهلاك الفترة	١٠٦	٥٢
الرصيد في نهاية الفترة	<u>٣١٩</u>	<u>٣٧١</u>
الصافي - إيضاح ١١ (أ)	<u>٥٣١</u>	<u>٤٧٩</u>
	=====	=====

يتمثل هذا البند في بناية في جزيرة الريم وهي مقامة على أرض مستأجرة من طموح للإستثمار ذ.م.م. إن العقار يتم استهلاكه على مدى مدة الإيجار.

ج - استثمارات عقارية قيد الإنجاز

(i) يتكون هذا البند مما يلي:

	٣٠ يونيو ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١١
	(غير مدققة)	(مدققة)
	ألف درهم	ألف درهم
مشروع مينا بلازا - إيضاح ١١ (ج/ii)	٤٧٨,٨٠٨	٤٥٢,١٠٧
مشروع في منطقة المينا - أبوظبي - إيضاح ١١ (ج/iii)	١٤٤,٨٩٨	١٤٤,٢٤٦
دفعات مقدمة لشراء استثمارات عقارية	٣٥,٦١٠	٣٥,٦١٠
المجموع - إيضاح ١١ (أ)	٦٥٩,٣١٦	٦٣١,٩٦٣

(ii) يتمثل مشروع المينا بلازا الظاهر أعلاه بمبلغ ٤٧٨,٨٠٨ ألف درهم في تكاليف التصميم والإشراف على بناء مشروع المجموعة المطور للتأجير. إن المشروع معد لاستخدامات مختلفة، مجمع سكني ومجمع تجاري وهو في منطقة مينا أبوظبي.

(iii) يتضمن مشروع في منطقة المينا - أبوظبي الظاهر أعلاه بمبلغ ١٤٤,٨٩٨ ألف درهم أراضي بمبلغ ١٤٠,٠٠٠ ألف درهم متمثلة بـ ٤ قطع أراضي تبلغ مساحتها الإجمالية ٢٩٧,٦٥٤ قدم مربع موجودة في إمارة أبوظبي ومبلغ ٤,٨٩٨ ألف درهم رسوم تطوير الأرض متضمنة اتعاب الاستشاري. إن الأراضي الظاهرة أعلاه مرهونة لمصلحة طرف ذو علاقة مقابل القرض. بناءً على التقييم الذي تم للأراضي من قبل مقيمين مستقلين ليس لهم علاقة بالمجموعة فإن القيمة العادلة للأراضي تزيد عن القيمة المدرجة لها ولا يوجد أي انخفاض في القيمة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢.

(١٢) ممتلكات وآلات ومعدات

إن تفاصيل هذا البند هي على النحو التالي:

المجموع	أعمال رأسمالية	قوارب بحرية	سيارات	أثاث وتجهيزات ومعدات	آلات ومعدات	مباني وتحسينات أراضي مستأجرة	أقفاص	شباك	التكلفة
الف درهم	الف درهم	الف درهم	الف درهم	الف درهم	الف درهم	الف درهم	الف درهم	الف درهم	الف درهم
٢١١,٦٩٣	٢٠,٦٦٠	---	١٩,٠٢٦	٨,٢٠٥	٣٥,١٣٤	١٢٨,٦٦٨	---	---	في ١ يناير ٢٠١١
١٢,٠٩٢	٦,٤٧٢	١١	١,٥٢٠	٥٣٨	١,٧٦٩	٨٠٨	٩١٩	٥٥	إضافات
---	(١٨,٢٦٠)	---	---	---	---	١٨,٢٦٠	---	---	تحويلات
(٢,٦٦٤)	---	---	(١,٥٦٣)	(٢٢٩)	(٤٤٠)	(٤٣٢)	---	---	استيعادات
٢٢١,١٢١	٨,٨٧٢	١١	١٨,٩٨٣	٨,٥١٤	٣٦,٤٦٣	١٤٧,٣٠٤	٩١٩	٥٥	في ٣١ ديسمبر ٢٠١١
٥,٦٩٨	١,٤٣٦	١٥	٢,١٣٢	٤٨٢	٨٨١	٥٥٣	١٩٩	---	إضافات
---	(٣٩٢)	---	---	---	---	٣٩٢	---	---	تحويلات
(٤٠٦)	---	---	(٢٥٨)	---	(٨)	(١٤٠)	---	---	استيعادات
٢٢٦,٤١٣	٩,٩١٦	٢٦	٢٠,٨٥٧	٨,٩٩٦	٣٧,٣٣٦	١٤٨,١٠٩	١,١١٨	٥٥	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٢
٦٥,٥٠٣	---	---	١٤,١٦٣	٦,٤١٢	٢٦,٤٧٢	١٨,٤٥٦	---	---	في ١ يناير ٢٠١١
١٨,٧٣٦	---	---	٣,٠٥٥	٩٩٤	٣,٦٢٨	١١,٠٤٦	٨	٥	استهلاك السنة
(٢,٠٤٧)	---	---	(١,٤١٦)	(٢١٧)	(٣٠٧)	(١٠٧)	---	---	المتعلق بالإستيعادات
٨٢,١٩٢	---	---	١٥,٨٠٢	٧,١٨٩	٢٩,٧٩٣	٢٩,٣٩٥	٨	٥	في ٣١ ديسمبر ٢٠١١
٩,٠٦٦	---	---	١,٠٢٩	٣٥٤	١,٤٦١	٦,١٧٤	٤٤	٣	المحمل للفترة
(٣٤٣)	---	---	(٢٥٣)	---	(٨)	(٨٢)	---	---	المتعلق بالإستيعادات
٩٠,٩١٥	---	١	١٦,٥٧٨	٧,٥٤٣	٣١,٢٤٦	٣٥,٤٨٧	٥٢	٨	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٢
١٣٥,٤٩٨	٩,٩١٦	٢٥	٤,٢٧٩	١,٤٥٣	٦,٠٩٠	١١٢,٦٢٢	١,٠٦٦	٤٧	صافي القيمة الدفترية
١٣٨,٩٢٩	٨,٨٧٢	١١	٣,١٨١	١,٣٢٥	٦,٦٧٠	١١٧,٩٠٩	٩١١	٥٠	في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة) - بيان (أ)
---	---	---	---	---	---	---	---	---	في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مدققة) - بيان (أ)

(١٣) العمليات المتوقفة

قرر مجلس الإدارة خلال عام ٢٠٠٩ إيقاف أنشطة تربية الأسماك في سلطنة عمان وكذلك النشاط التجاري للشركة التابعة - أسماك الأوروبية اس أ أر ال - فرنسا. إن الإيرادات والمصاريف، الأرباح والخسائر المتعلقة بإيقاف الأنشطة تم حذفها من نتائج الشركة المستمرة وإظهارها منفردة في بيان الدخل المرحلي الموجز الموحد.

أ- نتائج العمليات المتوقفة

إن تفاصيل نتائج العمليات المتوقفة للفترة/السنة هي كما يلي:

	٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة) ألف درهم	٣١ مارس ٢٠١١ (مدققة) ألف درهم
إيرادات أخرى	--	٥٤
مصاريف إدارية	(٢٣٥)	(١٨١)
خسارة العمليات المتوقفة - بيان (ب)	(٢٣٥)	(١٢٧)

ب - أصول محتفظ بها برسم البيع

قرر مجلس الإدارة بتحويل مجموعة الأصول المستخدمة في أنشطة تربية الأسماك إلى طرف ذو علاقة على سعر متفق عليه.

إن تفاصيل الأصول المحتفظ بها برسم البيع هي كما يلي:

	٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة) ألف درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مدققة) ألف درهم
الرصيد في ١ يناير	١٦,٤٩٣	١٦,٨٧٠
المبيعات خلال السنة	--	(٣٧٧)
أصول مصنفة انها محتفظ بها برسم البيع - بيان (أ)	١٦,٤٩٣	١٦,٤٩٣

(١٤) ذمم دائنة وأخرى

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة) ألف درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مدققة) ألف درهم
ذمم دائنة	٤٣,٨٢١	٣٢,١٩٠
مخصص إجازات للموظفين	١,٦٧٧	٦٤٩
مصاريف مستحقة وأخرى	١١٧,٤٤٨	١٣٢,٧٠٩
المجموع - بيان (أ)	١٦٢,٩٤٦	١٦٥,٥٤٨

(١٥) التزام تعويض نهاية الخدمة

إن تفاصيل الحركة على هذا البند خلال الفترة كانت كما يلي:

	٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة) ألف درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مدققة) ألف درهم
الرصيد في ١ يناير	٨,٠٠٦	٥,٦٢٠
تكلفة الخدمة الجارية	١,٢٨١	٢,٧٣٩
تسديدات خلال الفترة	(٢٩٨)	(٣٥٣)
الرصيد في نهاية الفترة - بيان (أ)	٨,٩٨٩	٨,٠٠٦

(١٦) رأس المال

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة) ألف درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مدققة) ألف درهم
رأس المال المصرح به ٨٥ مليون سهم عادي بقيمة ٦ درهم للسهم الواحد والمدفوع بالكامل - بيان (أ)	٥١٠,٠٠٠	٥١٠,٠٠٠

وافق المساهمون في اجتماع الجمعية العمومية غير العادية المنعقد في ١٥ ديسمبر ٢٠١٠ على قرار زيادة رأس المال المدفوع من ٥٠ مليون سهم عادي إلى ٨٥ مليون سهم عادي بعد الحصول على الموافقات اللازمة من الجهات المختصة.

بتاريخ ١٤ فبراير ٢٠١١، وبناءً على بنود وشروط اتفاقية السندات وموافقة مجلس الإدارة بتحويل ٣٥٠,٠٠٠ سند قابل للتحويل إلى ١٠٠ سهم عادي لكل سند بقيمة ٦ درهم قيمة إسمية لكل سهم. أدى تحويل سندات قرض مساندة قابلة للتحويل بدون فائدة - ٢٠١٢ بمبلغ ٢١٠ مليون درهم إلى أسهم عادية إلى زيادة رأس المال بـ ٣٥ مليون سهم بقيمة ٦ درهم للسهم الواحد أي بمبلغ ٢١٠ مليون درهم.

(١٧) احتياطي قانوني

وافق المساهمون في اجتماع الجمعية العمومية غير العادية المنعقد في ١٥ ديسمبر ٢٠١٠ على إصدار سندات قروض مساندة قابلة للتحويل بدون فائدة لغاية ٣٥٠,٠٠٠ سند بقيمة ٦٠٠ درهم بعلاوة ٦٠٠ درهم لكل منها وباجمالي مبلغ ٤٢٠ مليون درهم. السندات القابلة للتحويل إلى ١٠٠ سهم عادي لكل سند بقيمة إسمية ٦ درهم لكل سهم. وفقاً لبنود وشروط اتفاقية السندات قام مجلس الإدارة بتحويل جميع السندات في ١٤ فبراير ٢٠١١ مما أدى إلى زيادة رأس المال بـ ٣٥ مليون سهم بقيمة ٦ درهم لكل منها وباجمالي مبلغ ٢١٠ مليون درهم اعتباراً من ٨ مارس ٢٠١١ وزيادة علاوة سندات قروض قابلة للتحويل بمبلغ ٢٠٩,٢٥ مليون درهم بعد تخفيض المصاريف المتعلقة بالسندات والذي تم اضافته إلى احتياطي قانوني.

(١٨) حقوق الملكية غير المسيطرة

يتكون هذا البند مما يلي:

	٣٠ يونيو ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١١
	(غير مدققة)	(مدققة)
	ألف درهم	ألف درهم
الرصيد في ١ يناير	٢٠٩,٥٨٦	٧,٥٥٥
رصيد محول من الشركات المستحوذ عليها	--	٢٠٠,٠٤٥
ارباح موزعة مدفوعة	(١,٩٩٧)	--
ربح الفترة	٣٣٥	١,٩٨٦
الرصيد في نهاية الفترة - بيان (أ)	٢٠٧,٩٢٤	٢٠٩,٥٨٦

(١٩) الربح الأساسي للسهم

يتكون هذا البند مما يلي:

	لفترة الستة أشهر المنتهية في	
	٣٠ يونيو ٢٠١٢	٣٠ يونيو ٢٠١١
	(غير مدققة)	(غير مدققة)
	ألف درهم	ألف درهم
ربح الفترة - (الف درهم)	٤,٨١٩	١٢,٥٦٥
المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية خلال الفترة (سهم)	٨٥,٠٠٠	٨٥,٠٠٠
الربح الأساسي للسهم (درهم) - بيان (ب)	٠,٠٦	٠,١٥

(٢٠) النقد والنقد المعادل

يتكون هذا البند مما يلي:

	لفترة الستة أشهر المنتهية في	
	٣٠ يونيو ٢٠١٢	٣٠ يونيو ٢٠١١
	(غير مدققة)	(غير مدققة)
	ألف درهم	ألف درهم
نقد في الصندوق	٤٧٣	٧٤١
نقد لدى البنوك - حسابات جارية وتحت الطلب	١٥,٠٥٢	١٣,٨٠٤
ودائع ثابتة	٦٨,٨٤٢	١٠٩,٨٦٥
المجموع - بيان (د)	٨٤,٣٦٧	١٢٤,٤١٠

أ) قطاعات الأعمال

إن تفاصيل قطاعات الأعمال هي على النحو التالي:

	تربية الاسماك/ تجارة وتصنيع		استثمارات		مقاولات		الإجمالي	
	لفترة الستة أشهر المنتهية في		لفترة الستة أشهر المنتهية في		لفترة الستة أشهر المنتهية في		لفترة الستة أشهر المنتهية في	
	٣٠ يونيو ٢٠١٢	٣٠ يونيو ٢٠١١						
	(غير مدققة) الف درهم	(غير مدققة) الف درهم						
الإيرادات	٤٩,٦١٥	٣٦,٨٩٣	--	--	٧٧,٥٢٩	١٧١,٩٣٤	١٢٧,١٤٤	٢٠٨,٨٢٧
نتائج القطاع	١٥٨	(٩٩٣)	(١٢,٤٠٧)	(٤,٩١١)	٣,٤٩٥	١٣,٨٧٤	(٨,٧٥٤)	٧,٩٧٠
أرباح الإستثمارات	٢٩	(٦٣)	١٠,٥٤٨	٥,٥٦٨	--	--	١٠,٥٧٧	٥,٥٠٥
موجودات بيولوجية	٢,٦٦٩	--	--	--	٩٥٥	--	٣,٦٢٤	--
ربح بيع ممتلكات وآلات ومعدات	--	٧٥	(٥٨)	--	--	--	(٥٨)	٧٥
نتائج الأعمال المتوقعة	(٢٣٥)	(١٢٧)	--	--	--	--	(٢٣٥)	(١٢٧)
ربح (خسارة) الفترة	٢,٦٢١	(١,١٠٨)	(١,٩١٧)	٦٥٧	٤,٤٥٠	١٣,٨٧٤	٥,١٥٤	١٣,٤٢٣
موجودات القطاع	٩٨,٥٧٠	٧٧,١٧١	١,٠٤٥,٧١٣	٤٣٥,٧٦١	٣٧٨,١٠٧	٧٥٨,٤٤١	١,٥٢٢,٣٩٠	١,٢٧١,٣٧٣
مطلوبات القطاع	١٣,٣٧٤	١٠,٢٩٣	٢٥٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	٢٧١,٦٢٤	٣٧٦,٢٤٩	٥٣٤,٩٩٨	٤٨٦,٥٤٢
مصاريف رأسمالية	٢,١٩١	٤,١٩٩	--	--	٣,٥٠٦	٦٢٧	٥,٦٩٧	٤,٧٤٦

(ب) قطاعات جغرافية

	الإمارات العربية المتحدة		دول الخليج العربي		أوروبا		مناطق أخرى		المجموع	
	لفترة الستة أشهر المنتهية في		لفترة الستة أشهر المنتهية في		لفترة الستة أشهر المنتهية في		لفترة الستة أشهر المنتهية في		لفترة الستة أشهر المنتهية في	
	٣٠ يونيو ٢٠١٢	٣٠ يونيو ٢٠١١								
	(غير مدققة)	(غير مدققة)								
	الف درهم	الف درهم								
الإيرادات	١١٦,٠٩٦	١٩٨,٤٠٥	٩,٩٧١	٦,٩٤٢	٥٤٧	١,٣٦٢	٥٣٠	٢,١١٨	١٢٧,١٤٤	٢٠٨,٨٢٧
موجودات القطاعات	١,٤٩٨,٦٠٠	١,٢٤٧,٦٣٠	٢٣,٧٩٠	٢٣,٧٤٣	--	--	--	--	١,٥٢٢,٣٩٠	١,٢٧١,٣٧٣
مطلوبات القطاعات	٥٣٣,٧٨٦	٤٨٥,١٩٧	١,٢١٢	١,٣٤٥	--	--	--	--	٥٣٤,٩٩٨	٤٨٦,٥٤٢
مصاريف رأسمالية	٥,٦٠٨	٤,٥٨٠	٨٩	١٦٦	--	--	--	--	٥,٦٩٧	٤,٧٤٦
مصاريف الإستهلاك	٨,٩٢٩	٩,٢٨٥	١٣٧	١٧٦	--	--	--	--	٩,٠٦٦	٩,٤٦١

(٢٢) الإلتزامات الطارئة

إن تفاصيل الإلتزامات الطارئة كما في تاريخ ٣٠ يونيو ٢٠١٢ و ٣١ ديسمبر ٢٠١١ هي كما يلي:

	٣٠ يونيو ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١١
	(غير مدققة)	(مدققة)
	الف درهم	الف درهم
خطابات ضمان	١٠٤,٦٥٤	١٠٤,٦٥٤
اعتمادات مستندية	٢,٨٦٨	٨,٦٢٥

(٢٣) المعلومات المقارنة

في نهاية عام ٢٠١١، قررت الإدارة تحويل الدفعة عن أعمال قيد الإنجاز إلى استثمارات عقارية وكذلك تحويل الفوائد والرسوم المترتبة على القرض المأخوذ لتمويل الأعمال قيد الإنجاز على المصاريف. تم تعديل أرقام الفترة من ١ يناير ٢٠١١ حتى ٣٠ يونيو ٢٠١١ المتعلقة بالفوائد والرسوم المترتبة على ذلك القرض والمتضمنة في الدفعة عن أعمال قيد الإنجاز.

إن التعديلات لبياني الدخل والدخل الشامل المرحلي الموجز الموحد للفترة من ١ يناير ٢٠١١ إلى ٣٠ يونيو ٢٠١١ هي على النحو التالي:

	ما تم بيانه سابقا للفترة من ٢٠١١/١/١ حتى ٢٠١١/٦/٣٠	تعديلات	الأرصدة المعدلة للفترة من ٢٠١١/١/١ حتى ٢٠١١/٦/٣٠
	الف درهم	الف درهم	الف درهم
المصاريف الإدارية	٢٥,١٠٤	٨٣٣	٢٥,٩٣٧
تكاليف التمويل	٣,٦٦٠	٧,٣١٩	١٠,٩٧٩
ربح الفترة	٢١,٥٧٥	٨,١٥٢	١٣,٤٢٣

(٢٤) عامة

(أ) تم إعادة تصنيف بعض ارقام المقارنة لتتلائم مع تصنيف الارقام للفترة الحالية.

(ب) تم تقريب المبالغ الظاهرة في البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة إلى أقرب ألف درهم الإمارات العربية المتحدة.