مجموعة أغذية ش.م.ع

المعلومات المالية الموجزة الموحدة المرحلية
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤

العنوان الرئيسي:

ص.ب. ٣٧٧٢٥
أبوظبي
الإمارات العربية المتحدة

مجموعة أغذية ش.م.ع

التقرير والمعلومات المالية الموجزة الموحدة المرحلية
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤

	رقم الصفحة
تقرير مجلس الإدارة	
تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة المعلومات المالية الموجزة الموحدة المرحلية	١
بيان الدخل الموجز الموحد المرحلي	٢
بيان الدخل الشامل الموجز الموحد المرحلي	٣
بيان المركز المالي الموجز الموحد المرحلي	٤
بيان التغيرات في حقوق الملكية الموجز الموحد المرحلي	٥
بيان التدفقات النقدية الموجز الموحد المرحلي	٦
إيضاحات حول المعلومات المالية الموجزة الموحدة المرحلية	٧ - ١٥

مجموعة أغذية ش.م.ع.

النتائج المالية للربع الأول من العام 2014

تقرير مجلس الإدارة

يسرّ مجلس إدارة مجموعة أغذية ش.م.ع. ('الشركة') أن يعلن عن نتائج الشركة المالية للربع الأول من عام 2014 والمنتهي بتاريخ 31 مارس 2014.

شهد العام الحالي انطلاقة مشجعة، وتبشر مبيعات وأرباح الشركة خيراً إزاء تحقيق عام آخر من النمو.

وعكست كافة المؤشرات المالية الرئيسة أداءً قوياً، فيما حافظت الشركة على ميزانيتها العمومية بوضع قوي ومعافى، وحققت أعمالها إيرادات نقدية إيجابية خلال الربع الأول.

ملخص الأداء

سجلت الشركة خلال الربع الأول من العام 2014 صافي مبيعات قيمته 390.1 مليون درهم، أي بارتفاع قدره 8 في المائة عن الفترة ذاتها من العام الماضي، كما سجلت الأرباح الصافية ارتفاعاً نسبته 32 في المائة، لتصل إلى 49 مليون درهم، إثر ارتفاع صافي المبيعات وتحسّن هوامش الربح.

واستكمل قسم الأعمال الزراعيّة لدى المجموعة خلال الربع الأول من العام 2014، أعمال توسعة مرافق إنتاج الدقيق، والتي من شأنها زيادة القدرة الإنتاجية للشركة. كما قامت المجموعة في شهر فبراير الماضي بإطلاق علامة "أجريفيتا" التجارية للعلف الحيواني.

أما فيما يخص قسم الأعمال الإستهلاكية ، فتسري أعمال مشاريع التوسعة على قدم وساق، حيث من المخطط دخول كل من خط إنتاج المخبوزات المجمّدة ومركز التوزيع الجديد والمتطور، ومعمل تعبئة عبوات المياه فائق السرعة، حيّز العمل خلال الربع الثاني من العام 2014. كما ستقوم المجموعة بإطلاق علامة "مونستر إنيرجي" التجارية لمشروبات الطاقة، بالإضافة إلى توسيع نطاق عمليات توزيع مياه "آلبن" المعدنية التركية، خلال العام الحالي.

The Agthia Promise
A total commitment to quality, naturally
100% Recycled Paper

مستجدات الأعمال

تشير كل من مبيعات وأرباح الشركة إلى أنها تحرز تقدماً ملموساً في تنفيذ استراتيجيتها للتوسع وتنويع ما توفره من منتجات، إلى جانب تنمية منتجاتها الرئيسة، ومعالجة الأعمال التي تواجه قصوراً في أدائها، ودفع عجلة النمو لأعمالها الرئيسة.

ففي قسم الأعمال الزراعية، استكملت المجموعة مشروع توسعة مرافق إنتاج الدقيق في شهر يناير الماضي، كما قامت في شهر فبراير بإعادة إطلاق الهوية التجارية للأعلاف الحيوانية تحت علامة "أجريفيتا"، الأمر الذي سيسهم في دعم عمليات تسويق باقة أوسع من منتجات الأعلاف الحيوانية التي تتراوح بين التركيز على الأداء والقيمة.
وكان أداء منتجات الأعلاف الحيوانية مشجعاً بشكل عام، حيث شهدت مبيعات قوية ونمواً في الأرباح. إن تحسن هوامش الربح الخاصة بخط منتجات الأعلاف الحيوانية، جاء نتيجة انخفاض التكاليف، الكفاءة العالية للإنتاج وزيادة مبيعات المنتجات ذات الربحية الأعلى.

أما بالنسبة لقسم الأعمال الإستهلاكية ، فتواصل "يوبليه" الاستئثار بحصّة سوقية متنامية، وتواصل المجموعة الاستثمار بهذا المنتج وزيادة مستوى ربحيته، وذلك من خلال خفض تكاليف الإنتاج والاستفادة من الطلب المتنامي على هذه المنتجات عن طريق تعديل الأسعار، حيث قمنا خلال الربع الأول برفع أسعار منتجات اللبن العادي، و أطلقنا نكهتين جديدتين، هما الأناناس والكرز، واللتان شهدتا بوادر مشجعة.

وقامت الشركة خلال العام الماضي بتوقيع اتفاقية للتوزيع الحصري لمشروبات "مونستر إنيرجي" للطاقة في دولة الإمارات العربية المتحدة، ومن المقرر إطلاق هذه العلامة التجارية في السوق المحلية خلال الربع الثاني من العام الجاري. ودخل مصنع المخبوزات المجمّدة المتقدم في مرحلة التجربة، ومن المقرر إطلاق المنتجات المخبوزة خلال الربع الثاني من العام 2014. هذا ومن المقرر أن تستهل عمليات الإنتاج من معمل تعبئة المياه فائق السرعة خلال الربع الثاني من العام 2014، والتي من شأنها مضاعفة أعمال الشركة في مجال تعبئة المياه.

ومن جهتها، انخفضت مبيعات عصائر "كابري-صن"، كما سبق وأشرنا في تقريرنا السابق، نظراً لتشريعات المدارس الجديدة التي تقتضي احتواء عبوات العصائر على مستويات أعلى من العصير الطبيعي، وانخفاض إقبال المستهلكين على شراء هذه المنتجات في سوق التجزئة. وقد تم تطوير استراتيجيّة تسويقيّة جديدة سيبدأ العمل عليها في وقت لاحق من العام الجاري، وستتضمن تشكيلة من المنتجات الجديدة، وإعادة إطلاق العلامة التجارية بهدف التصدي للوضع الراهن ورفع مستويات إقبال المستهلكين.

وفي تركيا، شهدت مبيعات مياه الينابيع الطبيعية "آلبن" في السوق المحلي، معدلات نمو مستقرة، كما تم إطلاقها في عدد معيّن من متاجر دولة الإمارات العربية المتحدة قرابة نهاية العام 2013، ويجري العمل على توسعة شبكة التوزيع خلال العام الحالي. وتعتزم الشركة بدء عمليات التصدير لأسواق أُخرى في دول مجلس التعاون

The Agthia Promise
A total commitment to quality, naturally
100% Recycled Paper

الخليجي خلال العام 2014. هذا وقد تعثرت مخططات توزيع هذا المنتج نتيجة انتظار بتّ هيئة الإمارات للمواصفات والمقاييس في بعض التشريعات ذات الصلة، والتي لم تعد الان تشكل أي عائق.

وكما كنّا قد أعلنا مسبقاً، تواصل عمليات إعادة هيكلة أعمال الشركة في جمهورية مصر العربية، إظهار نتائجها على شكل تحسن في الأداء، بشكل يتماشى مع توقعاتنا.

أبرز النتائج المالية

الأرباح الصافية والمبيعات

سجّلت مجموعة "أغذية" خلال الربع الأول من العام الجاري أرباحاً صافية قيمتها 49 مليون درهم، أي بزيادة نسبتها 32 في المائة عن الفترة ذاتها من العام الماضي، وذلك نتيجة ارتفاع صافي المبيعات وتحسّن هوامش الربح.

قسم الأعمال الزراعية

سجّل القسم صافي مبيعات قيمته 259.7 مليون درهم خلال الأشهر الثلاثة من العام الجاري، ليرتفع بذلك عن الفترة ذاتها من العام الماضي بنسبة 11 في المائة، فيما وصلت الأرباح الصافية إلى 58.8 مليون درهم، بزيادة نسبتها 35 في المائة مقارنة بالأعوام السابقة، جرّاء الارتفاع في حجم الإنتاج وتحسّن هوامش الربح، والذي جاء بدوره نتيجة توريد الحبوب بدرجة أعلى من التنافسية، والمبادرات الهادفة لخفض التكاليف، زيادة مبيعات المنتجات ذات الربحية الأعلى، فضلاً عن أسعار السوق المستقرة للدقيق والعلف في الإمارات الشمالية للدولة.

قسم الأعمال الإستهلاكية سجّل القسم خلال الربع الأول من العام 2014 صافي مبيعات بلغ 130.5 مليون درهم، أي بزيادة نسبتها 3 في المائة عن الفترة ذاتها من العام الماضي. وعلى الرغم من ذلك، انخفض صافي أرباح القسم بنسبة 19 في المائة، ليصل إلى 7.6 مليون درهم، وذلك نتيجة الارتفاع الهامشي في مبيعات المياه المعبأة، نتيجة محدودية القدرات الإنتاجية وتشعب قنوات البيع التي تختلف نسب الربح في مبيعات المياه المعبأة بين واحدة وأخرى وانخفاض حجم إنتاج عصائر "كابري-صن"، وارتفاع تكاليف الإنتاج. إلا أننا نتوقع إرتفاعاً في مبيعات المياه المعبأة عند تفعيل معمل تعبئة المياه فائق السرعة في الربع الثاني من العام الجاري.

وحقق قسم المياه والمشروبات صافي مبيعات بلغ 106 مليون درهم ليرتفع بنسبة 1 في المائة، فيما انخفض صافي الأرباح بنسبة 4 في المائة، ليبلغ 14.7 مليون درهم.

The Agthia Promise
A total commitment to quality, naturally
100% Recycled Paper

أما بالنسبة لقسم الأطعمة فسجل صافي مبيعات قيمته 24.5 مليون درهم، بزيادة نسبتها 11 في المائة، وخسارة قيمتها 7.1 مليون درهم، وذلك نتيجة تكاليف التوزيع والتسويق لمنتجات مشتقات الحليب، وتكاليف ما قبل التشغيل لأعمال منتجات المخبوزات المجمدة.

مصاريف المبيعات والنفقات العموميّة والإدارية

ارتفعت مصاريف المبيعات والنفقات العمومية والإدارية خلال الربع الأول من العام الجاري بنسبة 19 في المائة مقارنةً بالفترة ذاتها من العام الماضي، لتصل إلى 71.2 مليون درهم. ويُعزى هذا الارتفاع لزيادة تكاليف التوزيع بسبب ارتفاع حجم المبيعات، ونفقات النشاطات التسويقيّة، وإطلاق خطوط أعمال جديدة، والمصاريف المرتبطة بالموظفين، فضلاً عن ارتفاع الأسعار نتيجة التضخم الاقتصادي. وقد وصلت مصاريف المبيعات والنفقات العمومية والإداريّة مقابل المبيعات إلى 18.3 في المائة، أي بزيادة قدرها 1.8 نقطة أساس عن العام الماضي. ومن المتوقع بقاء هذه النسبة على ما هي عليه في المستقبل.

التدفقات النقديّة

وصلت قيمة التدفقات المالية الناتجة عن الأنشطة التشغيلية إلى 185.9 مليون درهم. وشملت الرساميل التي تم توظيفها في النشاطات الاستثمارية، والبالغة قيمتها 76.4 مليون درهم، الاستثمار في مركز جديد للتوزيع، ومصنع للمخبوزات المجمّدة، وإنشاء خط تعبئة المياه فائق السرعة.

ووصل حجم النقد وما يعادل النقد إلى 538.5 مليون درهم، كما في تاريخ 31 مارس 2014، مقارنةً بنحو 536.9 مليون درهم في الربع الأول من السنة المالية 2013.

هذا وتحتفظ المجموعة بخطوط ائتمانية مصرفية كافية ذات معدلات تنافسية، بهدف تغطية متطلبات رأس المال العامل لفترات قصيرة الأمد.

الأصول غير المخصّصة

بحسب التقارير المالية للقطاعات، تمثّل الأصول غير المخصصة، والبالغة قيمتها 651.3 مليون درهم، كلاً من الشهرة التجارية ومقدار النقد والأرصدة المصرفية، وذلك بسبب تطبيق المجموعة لمبدأ مركزيّة إدارة الموارد الماليّة في الإدارة العامة للشركة.

The Agthia Promise
A total commitment to quality, naturally
100% Recycled Paper

التزامات رأس المال والالتزامات المحتملة

قامت المجموعة بتخصيص مبلغ قيمته 75.9 مليون درهم خلال العام الماضي لخط تعبئة عبوات المياه فائق السرعة، ومشروع مصنع المخبوزات المجمّدة، ومركز التوزيع الجديد، وغيرها من المصاريف الرأسمالية.

هذا وبلغت القيمة الإجمالية للضمانات المصرفية والخطابات الائتمانية 65.4 مليون درهم، تم إصدارها لصالح سلطات حكومية ومُورّدي الشركة مقابل توفير المواد وقطع الغيار.

التوقعات المستقبلية

تواصل الشركة إحراز تقدم ملحوظ في تنفيذ استراتيجيتها لتحقيق النمو المستدام، مع التركيز على تنمية أرباحها، وتحسين إيراداتها من المنتجات التي تم إطلاقها حديثاً، إلى جانب دعم أعمال الشركة في كل من مصر وتركيا. هذا وتواصل الشركة البحث عن فرص ملائمة لتوسعة أعمالها في دولة الإمارات العربية المتحدة، بالإضافة إلى إطلاق منتجات جديدة والتوسع في مناطق جغرافية جديدة تشمل دول مجلس التعاون الخليجي. وتعمل الشركة على تطوير وتحسين قدراتها الصناعية، مع التركيز على رفع مستويات كفاءة أعمالها والحد من التكاليف. وتمتلك المجموعة ميزانيّة عموميّة قوية تدعم الخطط التوسّعية. ونتوقع أن تواصل الشركة مسيرة نموها خلال العام 2014.

نيابة عن مجلس الإدارة
معالي راشد مبارك الهاجري
رئيس مجلس الإدارة
28 أبريل 2014

The Agthia Promise
A total commitment to quality, naturally
100% Recycled Paper

التقرير المستقل حول مراجعة المعلومات المالية الموجزة الموحدة المرحلية

إلى السادة المساهمين في مجموعة أغذية (ش. م. ع)

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي الموجز الموحد المرحلي المرفق لمجموعة أغذية ش.م.ع. وشركاتها التابعة ("المجموعة") كما في ٣١ مارس ٢٠١٤ وكل من البيانات الموجزة الموحدة المرحلية للدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض المعلومات المالية الموجزة المرحلية وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إصدار تقرير حول المعلومات المالية الموجزة المرحلية بناءً على مراجعتنا.

نطاق أعمال المراجعة

لقد أجرينا مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي لمهام المراجعة رقم ٢٤١٠ "أعمال مراجعة المعلومات المالية المرحلية المنفذة من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". تتكون مراجعة المعلومات المالية المرحلية من القيام بالاستفسارات بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. يقل نطاق عملية المراجعة بشكل كبير عن نطاق عملية التدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي فهي لا تمكننا من الحصول على تأكيد بأننا أصبحنا على علم بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها في عملية التدقيق وبالتالي فإننا لا نبدي الرأي الذي ينتج عن عملية التدقيق.

النتيجة

استناداً إلى مراجعتنا، لم يلفت انتباهنا ما يجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية المرحلية الموجزة المرفقة لم يتم إعدادها من كافة النواحي الجوهرية، وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية".

برايس وترهاوس كوبرز

٢٨ ابريل ٢٠١٤

جاك فاخوري
سجل مدققي الحسابات المشتغلين رقم ٣٧٩
أبوظبي، الإمارات العربية المتحدة

مجموعة أغذية ش.م.ع

بيان الدخل الموجز الموحد المرحلي (غير مدقق)

	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤ ألف درهم	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ ألف درهم
إيرادات	**٣٩٠,١٣٣**	٣٦١,٤٥٥
تكلفة مبيعات	**(٢٧٣,٣٧١)**	(٢٦٨,٢١٨)
إجمالي الأرباح	**١١٦,٧٦٢**	٩٣,٢٣٧
صافي الإيرادات الأخرى	**٣,٢١٥**	٣,٢٤٠
مصاريف بيع وتوزيع	**(٤٢,٤٨١)**	(٣٥,٥٦٥)
مصاريف عمومية وإدارية	**(٢٧,٧٧١)**	(٢٣,٣٢٢)
مصاريف بحث وتطوير	**(٩٧٩)**	(٩٠٤)
الأرباح التشغيلية	**٤٨,٧٤٦**	٣٦,٦٨٦
إيرادات تمويل	**٢,٤٣٢**	٣,٠٩٢
مصاريف تمويل	**(٢,١٤٨)**	(٢,٧٤٨)
أرباح الفترة قبل ضريبة الدخل	**٤٩,٠٣٠**	٣٧,٠٣٠
إيراد ضريبة الدخل	**١٩**	-
أرباح الفترة العائدة إلى حملة حقوق الملكية في المجموعة	**٤٩,٠٤٩**	**٣٧,٠٣٠**
العائد الأساسي والمخفّض على السهم (بالدرهم)	**٠,٠٨٢**	**٠,٠٦٢**

مجموعة أغذية ش.م.ع

بيان الدخل الشامل الموجز الموحد المرحلي (غير مدقق)

	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤ ألف درهم	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ ألف درهم
أرباح الفترة	**٤٩,٠٤٩**	٣٧,٠٣٠
الدخل الشامل الآخر		
فروق تحويل عملات أجنبية من عمليات أجنبية	**(٧٧٧)**	(٢,٣٩٧)
مكافآت مجلس الإدارة وأتعاب أعضاء اللجنة	**(٣٥٠)**	(٣٥٠)
الدخل الشامل الآخر	**(١,١٢٧)**	(٢,٧٤٧)
مجموع الدخل الشامل للفترة العائد إلى حملة حقوق الملكية في المجموعة	**٤٧,٩٢٢**	٣٤,٢٨٣

مجموعة أغذية ش.م.ع

بيان المركز المالي الموجز الموحد المرحلي

	إيضاح	٣١ مارس ٢٠١٤ (غير مدقق) ألف درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مدقق) ألف درهم
موجودات غير متداولة			
ممتلكات ومنشآت ومعدات	٦	٧٧٣,٨٣٧	٦٩٤,١٧٦
دفعات مقدمة عن ممتلكات ومنشآت ومعدات		٥٧٦	١٨,٤٨٩
الشهرة	٧	٩٥,٤٧٢	٩٥,٤٧٢
موجودات غير ملموسة		١٠,٩٩٩	١١,٢٦٧
مجموع الموجودات غير المتداولة		٨٨٠,٨٨٤	٨١٩,٤٠٤
موجودات متداولة			
مخزون	٨	٢٣٢,٤٦١	٢٧٢,٨٩٣
ذمم مدينة تجارية وأخرى	٩	٢١١,٥٦٣	١٩٢,٤٥٨
تعويضات حكومية مدينة		١٠٣,٢٥٦	١٠٩,٦٤٢
موجودات مالية متوفرة للبيع		٢,٢٠٠	٥,٢٠٠
أرصدة نقدية ومصرفية	١٠	٥٥٧,١٢٧	٥٦٤,٠٢١
مجموع الموجودات المتداولة		١,١٠٦,٦٠٧	١,١٤٤,٢١٤
مطلوبات متداولة			
قروض مصرفية *(الجزء المتداول)*	١١	٢١٥,٤٤١	٣٢١,٠٢٩
ذمم دائنة تجارية وأخرى		٣٤٦,٠٠٨	٢٥٣,٥١٤
مبالغ مستحقة إلى طرف ذي علاقة	١٣	١,٦٥٠	١,٦٥٠
مجموع المطلوبات المتداولة		٥٦٣,٠٩٩	٥٧٦,١٩٣
صافي الموجودات المتداولة		٥٤٣,٥٠٨	٥٦٨,٠٢١
مطلوبات غير متداولة			
مخصص مكافآت نهاية الخدمة		٣٣,٤٢٥	٣٢,٨٦١
قروض مصرفية *(الجزء غير المتداول)*	١١	٩١,٨٣٥	١٠٣,٣١٤
مطلوبات ضريبية مؤجلة		٧٣٠	٧٦٤
مطلوبات أخرى		٦٤٨	٦٥٤
مجموع المطلوبات غير المتداولة		١٢٦,٦٣٨	١٣٧,٥٩٣
صافي الموجودات		١,٢٩٧,٧٥٤	١,٢٤٩,٨٣٢
حقوق الملكية			
رأس المال		٦٠٠,٠٠٠	٦٠٠,٠٠٠
احتياطي قانوني		٧٨,٩٥٩	٧٨,٩٥٩
احتياطي تحويل عملات		(١٢,٢٨٥)	(١١,٥٠٨)
أرباح محتجزة		٦٣١,٠٨٠	٥٨٢,٣٨١
مجموع حقوق الملكية		١,٢٩٧,٧٥٤	١,٢٤٩,٨٣٢

تم اعتماد هذه البيانات المالية الموجزة الموحدة المرحلية والتصديق عليها من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٨ أبريل ٢٠١٤.

معالي راشد مبارك الهاجري	إلياس أسيمكوبولوس	إقبال حمزة
رئيس مجلس الإدارة	الرئيس التنفيذي	المدير المالي

الإيضاحات المدرجة على الصفحات من ٧ إلى ١٥ تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية الموجزة الموحدة المرحلية.

مجموعة أغذية ش.م.ع

بيان التغيرات في حقوق الملكية الموجز الموحد المرحلي (غير مدقق)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية

	رأس المال ألف درهم	احتياطي قانوني ألف درهم	أرباح محتجزة ألف درهم	احتياطي تحويل عملات ألف درهم	المجموع ألف درهم
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٣	٦٠٠,٠٠٠	٦٢,٩٥١	٤٦٩,٦٦٣	(٣,٦٨٣)	١,١٢٨,٩٣١
مجموع الدخل الشامل للفترة					
ربح الفترة	-	-	٣٧,٠٣٠	-	٣٧,٠٣٠
الدخل الشامل الآخر:					
فروق تحويل عملات أجنبية من عمليات أجنبية	-	-	-	(٢,٣٩٧)	(٢,٣٩٧)
مكافآت مجلس الإدارة وأتعاب أعضاء اللجان	-	-	(٣٥٠)	-	(٣٥٠)
مجموع الدخل الشامل	-	-	٣٦,٦٨٠	(٢,٣٩٧)	٣٤,٢٨٣
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٣	٦٠٠,٠٠٠	٦٢,٩٥١	٥٠٦,٣٤٣	(٦,٠٨٠)	١,١٦٣,٢١٤
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٤	**٦٠٠,٠٠٠**	**٧٨,٩٥٩**	**٥٨٢,٣٨١**	**(١١,٥٠٨)**	**١,٢٤٩,٨٣٢**
مجموع الدخل الشامل للفترة					
ربح الفترة	**-**	**-**	**٤٩,٠٤٩**	**-**	**٤٩,٠٤٩**
الدخل الشامل الآخر:					
فروق تحويل عملات أجنبية من عمليات أجنبية	**-**	**-**	**-**	**(٧٧٧)**	**(٧٧٧)**
مكافآت مجلس الإدارة وأتعاب أعضاء اللجان	**-**	**-**	**(٣٥٠)**	**-**	**(٣٥٠)**
مجموع الدخل الشامل	**-**	**-**	**٤٨,٦٩٩**	**(٧٧٧)**	**٤٧,٩٢٢**
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٤	**٦٠٠,٠٠٠**	**٧٨,٩٥٩**	**٦٣١,٠٨٠**	**(١٢,٢٨٥)**	**١,٢٩٧,٧٥٤**

مجموعة أغذية ش.م.ع

بيان التدفقات النقدية الموجز الموحد المرحلي (غير مدقق)

	إيضاح	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤ ألف درهم	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ ألف درهم
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية			
أرباح الفترة		٤٩,٠٣٠	٣٧,٠٣٠
تعديلات بسبب:			
استهلاك		١٤,٧٦١	١٤,٠١٧
إيرادات تمويل		(٢,٤٣٢)	(٣,٠٩٢)
مصاريف تمويل		٢,١٤٨	٢,٧٤٨
خسارة / (ربح) من استبعاد ممتلكات ومنشآت ومعدات	٦	٤٤٢	(٤٤)
مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين - بالصافي		١,٢٤١	٣,٠٢٣
تحرير مخصصات المخزون والذمم المدينة		(٥١٧)	(١,٠٢٤)
التدفقات النقدية التشغيلية قبل مكافآت نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين والتغيرات في رأس المال العامل		٦٤,٦٧٣	٥٢,٦٥٨
التغيّر في المخزون		٤٠,٨٠٥	٥,٠٢٣
التغيّر في الذمم المدينة التجارية والأخرى - بالصافي		(١٧,٦١٦)	(١٠,١١٠)
التغيّر في التعويضات الحكومية المدينة		٦,٣٨٦	(١٨,٨٩٠)
التغيّر في المبالغ المستحقة لطرف ذي علاقة		-	-
التغيّر في الذمم الدائنة التجارية والأخرى		٩٢,٣٤٨	٧,٧١١
مكافآت نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين		(٦٧٧)	(١٩٨)
التغيّر في المطلوبات الأخرى		(٤٠)	(٨٥)
صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية		١٨٥,٨٧٩	٣٦,١٠٩
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية			
شراء ممتلكات ومنشآت ومعدات	٦	(٧٧,٦٣٢)	(٢٢,٩٤٦)
استثمار في شركة تابعة		-	-
متحصلات من استبعاد ممتلكات ومنشآت ومعدات		١٠٥	٥٢
إيرادات تمويل مقبوضة		١,٠٨٧	٢,٢٢٥
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية		(٧٦,٤٤٠)	(٢٠,٦٦٩)
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية			
قروض مصرفية - بالصافي		(١١٦,٦١٢)	٩٨,٩١٤
مصاريف تمويل مدفوعة		(٢,٢٣٥)	(٢,٣٤٠)
بيع موجودات مالية متاحة للبيع		٣,٠٠٠	-
صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية		(١١٥,٨٤٧)	٩٦,٥٧٤
الزيادة في النقد وما في حكمه		(٦,٤٠٨)	١١٢,٠١٤
النقد وما في حكمه كما في ١ يناير		٥٤٤,٩٣٣	٤٢٤,٩٠١
النقد وما في حكمه كما في ٣١ مارس	١٠	٥٣٨,٥٢٥	٥٣٦,٩١٥

مجموعة أغذية ش.م.ع

إيضاحات حول المعلومات المالية الموجزة الموحدة المرحلية

١ الوضع القانوني والأنشطة الرئيسية

تأسّست مجموعة أغذية ش.م.ع ("الشركة") كشركة مساهمة عامة بموجب القرار الوزاري رقم ٣٢٤ لسنة ٢٠٠٤. تمتلك المجموعة القابضة العامة (صناعات) نسبة ٥١% من أسهم الشركة. تتمثل الأنشطة الرئيسية للشركة في تأسيس واستثمار وتجارة وتشغيل الشركات والمشاريع المرتبطة بقطاع الأغذية والمشروبات.

تشمل المعلومات المالية الموجزة الموحدة المرحلية للشركة كما في ولفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤ الشركة وشركاتها التابعة المذكورة أدناه (يشار إليهم مجتمعين بـ "المجموعة").

الشركة التابعة	بلد التأسيس ومزاولة النشاط	الحصة في رأس المال (%)		النشاط الرئيسي
		٢٠١٤	٢٠١٣	
شركة المطاحن الكبرى ش.م.ع	الإمارات العربية المتحدة	١٠٠	١٠٠	إنتاج وبيع الدقيق وعلف الحيوانات.
شركة العين للأغذية والمشروبات (الإمارات العربية المتحدة)	الإمارات العربية المتحدة	١٠٠	١٠٠	إنتاج وبيع المياه المعبأة والمياه المنكّهة والعصائر ولبن الزبادي ومعجون الطماطم والخضراوات المجمدة.
مجموعة أغذية مصر ش.ذ.م.م (سابقاً العين للأغذية والمشروبات ش.ذ.م.م - مصر)	جمهورية مصر العربية	١٠٠	١٠٠	تصنيع وبيع معجون الطماطم والفلفل الحار والعصائر المركزة والخضروات المجمدة.
مجموعة أغذية آسيسيك في داجيتيم سنايا ري تيكاريت ليمتد سيركتي (أغذية تركيا)	تركيا	١٠٠	١٠٠	إنتاج وتعبئة وبيع المياه المعبأة.

٢ بيان الامتثال

لقد تم إعداد هذه المعلومات المالية الموجزة الموحدة المرحلية وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية والمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية"، ولا تحتوي على كافة المعلومات اللازمة للبيانات المالية السنوية الكاملة الموحدة، ويجب أن تقرأ جنباً إلى جنب مع البيانات المالية الموحدة للمجموعة كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣.

٣ السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية وطرق الاحتساب المطبقة بواسطة المجموعة في هذه المعلومات المالية الموجزة الموحدة المرحلية هي نفس السياسات والطرق المطبقة بواسطة المجموعة في البيانات المالية الموحدة كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣.

إن هذه المعلومات المالية الموجزة الموحدة المرحلية معروضة بدرهم الإمارات العربية المتحدة ("الدرهم الإماراتي")، وهي العملة الوظيفية للمجموعة، وتم تدويرها إلى أقرب عدد صحيح بالآلاف.

تعويضات حكومية

إن الأموال المدفوعة للمجموعة كتعويض عن بيع الدقيق وعلف الحيوانات بأسعار مدعومة في إمارة أبوظبي يتم الاعتراف بها في بيان الدخل الموجز الموحد المرحلي، كخصم من تكلفة المبيعات، على أساس منتظم في نفس الفترة التي تتأثر فيها معاملة البيع.

يتم بيان تكلفة المبيعات في بيان الدخل الموجز الموحد بعد خصم التعويضات من حكومة أبوظبي البالغة قيمتها ١٠٣,٢٦ مليون درهم *(٣١ مارس ٢٠١٣: ١١٣,٩٨ مليون درهم)*. كان الغرض من هذه التعويضات التقليل جزئياً من تأثير الزيادة والتقلب في الأسعار العالمية للحبوب وأسعار بيع المواد الغذائية للمستهلكين في إمارة أبوظبي.

٤ التقديرات

إن إعداد المعلومات المالية الموجزة الموحدة المرحلية يقتضي من الإدارة وضع أحكام وتقديرات وافتراضات تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المدرجة للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصاريف. وقد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات.

وفي سبيل إعداد هذه المعلومات المالية الموجزة الموحدة المرحلية، فإن الأحكام الهامة التي أبدتها الإدارة في تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة والمصادر الرئيسية للتقديرات غير المؤكدة كانت هي نفس الأحكام والمصادر المطبقة في البيانات المالية الموحدة كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣.

٥ إدارة المخاطر المالية

إن أهداف وعمليات إدارة المخاطر المالية للمجموعة تتوافق مع تلك الأهداف والعمليات التي تم الإفصاح عنها في البيانات المالية الموحدة كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣.

٦ ممتلكات ومنشآت ومعدات

الاستحواذات والاستبعادات

خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤، استثمرت المجموعة في ممتلكات ومنشآت ومعدات بقيمة صافية قدرها ٧٧,٦٣٢ ألف درهم (٢٠١٣: ٢٢,٩٤٦ ألف درهم) تشمل موجودات مستحوذ عليها بقيمة ٩٥,٥٤٥ ألف درهم ودفعات مقدمة محررة بقيمة ١٧,٩١٣ ألف درهم *(٣١ مارس ٢٠١٣: موجودات مستحوذ عليها بقيمة ٢٣,٤١٨ ألف درهم ودفعات مقدمة محررة بقيمة ٤١٢ ألف درهم)*.

تم استبعاد موجودات بقيمة دفترية تبلغ ٥٤٧ ألف درهم خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤ *(٣١ مارس ٢٠١٣: ٨ آلاف درهم)*، مما أدى إلى تسجيل خسارة بقيمة ٤٤٢ ألف درهم *(٣١ مارس ٢٠١٣: ربح بقيمة ٤٤ ألف درهم)* ضمن بند صافي الإيرادات الأخرى

٧ الشهرة

يتم تخصيص الشهرة لأغراض فحص الانخفاض في القيمة إلى قطاعين تشغيليين داخل المجموعة، حيث تتم مراقبة الشهرة للأغراض الإدارية الداخلية. ويُجرى فحص الانخفاض في القيمة على أساس سنوي.

٨ مخزون

قامت المجموعة خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤ بتسجيل مخصص للمخزون بطيء الحركة والراكد والمتقادم بقيمة ٣٨٣ ألف درهم *(٣١ مارس ٢٠١٣: ١,٠٤٧ درهم)* ولقطع الغيار. تم إدراج المخصص ضمن تكلفة المبيعات.

وعلاوة على ذلك، قامت المجموعة باسترداد مخصص للمخزون بطيء الحركة والراكد والمتقادم بقيمة ٧٥٦ ألف درهم *(٣١ مارس ٢٠١٣: ٢,٠٥٩ ألف درهم)*.

٩ ذمم مدينة تجارية وأخرى

	٣١ مارس ٢٠١٤	٣١ ديسمبر ٢٠١٣
	ألف درهم	ألف درهم
ذمم مدينة تجارية	**١٧٠,٦٦٥**	١٥٤,٤٤٢
مبالغ مدفوعة مقدماً	**٣٠,٥٨٧**	٢٨,٩٢٢
ذمم مدينة أخرى	**١٠,٣١١**	٩,٠٩٤
	٢١١,٥٦٣	١٩٢,٤٥٨

١٠ أرصدة نقدية ومصرفية

تشمل الأرصدة النقدية والمصرفية مبلغاً نقدياً بقيمة ١٦,٧٤٢ ألف درهم *(٣١ ديسمبر ٢٠١٣: ١٦,٧٧٣ ألف درهم)* لا يمكن استخدامه إلا في سداد توزيعات الأرباح. لم يتم إدراج هذا الرصيد النقدي المقيد ضمن النقد وما في حكمه لأغراض بيان التدفقات النقدية حيث تم تسجيل هذا المبلغ كمطلوب ضمن الذمم الدائنة التجارية والأخرى.

١١ قروض مصرفية

يقدم هذا الإيضاح معلومات عن الشروط التعاقدية لقروض المجموعة المحمّلة بالفائدة، والتي تم قياسها بالتكلفة المطفأة.

مطلوبات متداولة

	٣١ مارس ٢٠١٤ ألف درهم	٣١ ديسمبر ٢٠١٣ ألف درهم
قرض قصير الأجل	**٣٠,٢٦١**	٢٣,٩٣٦
تسهيلات ائتمانية	**١٣٥,١٩٧**	٢٤٥,٠٩٢
قرض لأجل	**٤٨,١٢٣**	٤٩,٦٨٦
سحب مصرفي على المكشوف	**١,٨٦٠**	٢,٣١٥
	٢١٥,٤٤١	٣٢١,٠٢٩

مطلوبات غير متداولة

قرض لأجل	**٩١,٨٣٥**	١٠٣,٣١٤

الشروط وجدول السداد

المبالغ بآلاف الدراهم

			٣١ مارس ٢٠١٤			٣١ ديسمبر ٢٠١٣	
	العملة	**معدل الفائدة**	**سنة الاستحقاق**	**القيمة الاسمية / السقف**	**القيمة الدفترية**	القيمة الاسمية / السقف	القيمة الدفترية
قرض قصير الأجل**	دولار أمريكي/ درهم إماراتي/ جنية مصري	ليبور/ إيبور/ متوسط سعر الفائدة + هامش*	٢٠١٤	**١٣٣,٠٣٨**	**٣٠,٢٦١**	١٣٣,٢٣٣	٢٣,٩٣٦
تسهيلات ائتمانية**	دولار أمريكي/ درهم إماراتي	ليبور/ إيبور + هامش*	٢٠١٤	**٤٥٣,٥٦٩**	**١٣٢,٢٦٦**	٤٥٣,٩٣٥	٢٤٧,٤٠٧
تسهيلات ائتمانية (إنفاق رأسمالي)**	دولار أمريكي/ درهم إماراتي	ليبور/ إيبور + هامش*	٢٠١٤	**٧٥,٠٠٠**	**٤,٧٩١**	٧٥,٠٠٠	-
قرض لأجل**	يورو / دولار أمريكي	ليبور/ يوريبور + هامش*	٢٠١٤-٢٠١٦	**١٣٩,٩٥٨**	**١٣٩,٩٥٨**	١٥٣,٠٠٠	١٥٣,٠٠٠
المجموع				**٨٠١,٥٦٥**	**٣٠٧,٢٧٦**	٨١٥,١٦٨	٤٢٤,٣٤٣

*يتراوح معدل الهامش على القروض والتسهيلات أعلاه بين ٠,٧٠% - ١,٥٠% (٢٠١٣: ٠,٧٠% - ١,٥٠%). يبلغ متوسط سعر الفائدة على القروض والتسهيلات في تركيا البالغة قيمتها ١٢,٦٠٠ ألف درهم (٢٠١٣: ٧,٣٥٤ ألف درهم) ما نسبته ٣,٥٠%.

١١ قروض مصرفية (تابع)

** هناك تسهيلات ائتمانية بقيمة اسمية تبلغ ٣٢٥,٠٠٠ ألف درهم وتسهيلات ائتمانية (إنفاق رأسمالي) بقيمة اسمية تبلغ ٧٥,٠٠٠ ألف درهم وقرض لأجل بقيمة اسمية تبلغ ١٣٧,٧٥٣ ألف درهم مضمونة برسوم متغيرة على الموجودات المتداولة والمخزون والذمم المدينة لدى المجموعة.

إن القروض والتسهيلات الائتمانية (الإنفاق الرأسمالي) مضمونة مقابل ما يلي:

- تعويضات للأطراف الأخرى من أجل تقديم ضمانات واعتمادات مستندية وسندات مسحوبة وقرض لتمويل الاستيراد / تسوية الحساب المفتوح باسم أي شركة تابعة للمجموعة لصالح المصرف.

١٢ تقارير القطاعات

معلومات حول التقارير القطاعية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس

لدى المجموعة قطاعين يتم إصدار تقارير بشأنهما، وهما موضحان أدناه. يقدم القطاعان التشغيليان منتجات وخدمات متنوعة، وتتم إدارتهما بشكلٍ منفصل كونهما يحتاجان تقنيات واستراتيجيات تسويق مختلفة. يقوم مجلس الإدارة بمراجعة التقارير الإدارية الداخلية لكلّ وحدة من الوحدات التنظيمية الاستراتيجية على أساس ربع سنوي على الأقل.

موضح بإيجاز أدناه عمليات كل قطاع تشغيلي لدى المجموعة:

- **قطاع الأنشطة الزراعية (ABD)**
  - الدقيق والعلف الحيواني، يتضمن إنتاج وتوزيع الدقيق والعلف الحيواني.

- **قطاع الأنشطة الاستهلاكية (CBD)**
  - المياه المعبأة والمشروبات، وتتضمن تصنيع وتوزيع مياه الشرب والمشروبات المعتمدة على الماء والعصائر.
    - النشاط التجاري في تركيا يتميز بطبيعة مماثلة لنشاط "المياه المعبأة"، وبالتالي يتم إدراجه أيضاً ضمن قطاع الأنشطة الاستهلاكية.
  - المواد الأغذية تشمل تصنيع وتوزيع معجون الطماطم والفلفل الحار والفواكه المركّزة والخضروات المجمدة ومنتجات الألبان الطازجة.
    - النشاط التجاري في مصر يتميز بطبيعة مماثلة لنشاط "المواد الغذائية"، وبالتالي يتم إدراجه أيضاً ضمن قطاع الأنشطة الاستهلاكية.

مبين أدناه المعلومات المتعلقة بنتائج كل قطاع تشغيلي. يتم قياس الأداء استناداً إلى أرباح القطاع وفقاً لما يتم بيانه في التقارير الإدارية الداخلية التي يتم مراجعتها من قبل الرئيس التنفيذي للمجموعة. تُستخدم أرباح القطاع في قياس الأداء حيث ترى الإدارة أن هذه المعلومات هي الأكثر ملائمة لتقييم نتائج القطاعات مقارنة بنتائج القطاعات الأخرى في المنشآت العاملة في نفس قطاع العمل. يتم تحديد الأسعار فيما بين القطاعات على أساس تجاري بحت.

١٢ تقارير القطاعات (تابع)

فيما يلي النتائج التشغيلية للمجموعة وفقاً لكل قطاع لفترة الثلاثة أشهر:

	قطاع الأنشطة الزراعية		قطاع الأنشطة الاستهلاكية							
	الدقيق والعلف الحيواني		***المياه المعبأة والمشروبات***		***المواد الغذائية***		**مجموع قطاع الأنشطة الاستهلاكية**		**المجموع**	
	٣١ مارس ٢٠١٤	٣١ مارس ٢٠١٣	**٣١ مارس ٢٠١٤**	٣١ مارس ٢٠١٣	**٣١ مارس ٢٠١٤**	٣١ مارس ٢٠١٣	**٣١ مارس ٢٠١٤**	٣١ مارس ٢٠١٣	**٣١ مارس ٢٠١٤**	٣١ مارس ٢٠١٣
	ألف درهم	ألف درهم	**ألف درهم**	ألف درهم	**ألف درهم**	ألف درهم	**ألف درهم**	ألف درهم	**ألف درهم**	ألف درهم
إيرادات خارجية	**٢٥٩,٦٦٤**	٢٣٤,٢٢٧	**١٠٦,٠١٠**	١٠٥,٢٠١	**٢٤,٤٥٩**	٢٢,٠٢٧	**١٣٠,٤٦٩**	١٢٧,٢٢٨	**٣٩٠,١٣٣**	٣٦١,٤٥٥
إيرادات بين القطاعات	**٧٦,٧١٨**	- ٥٤,٧٩٥	**٤٢,١٠١**	- ٤١,٩٩٩	**٥١٨**	- (١٤)	**٤٢,٦١٩**	- ٤١,٩٨٥	**١١٩,٣٣٧**	- ٩٦,٧٨٠
إجمالي الربح										
ربح / (خسارة) القطاع التشغيلي	**٥٨,٧٥١**	٤٣,٦٥٥	**١٤,٧٢٥**	١٥,٣١٨	**(٧,١٣٨)**	(٥,٩٥٩)	**٧,٥٨٧**	٩,٣٥٩	**٦٦,٣٣٨**	٥٣,٠١٤

١٢ تقارير القطاعات (تابع)

تسويات أرباح أو خسائر القطاعات التشغيلية

إجمالي الأرباح لفترة الثلاثة أشهر المنتهية

	٣١ مارس ٢٠١٤	٣١ مارس ٢٠١٣
	ألف درهم	ألف درهم
مجموع الأرباح الإجمالية للقطاعات التشغيلية	**١١٩,٣٣٧**	٩٦,٧٨٠
مبالغ غير مخصصة		
مصاريف تشغيلية أخرى	**(٢,٥٧٥)**	(٣,٥٤٣)
إجمالي الأرباح الموحدة للفترة	**١١٦,٧٦٢**	٩٣,٢٣٧

أرباح فترة الثلاثة أشهر المنتهية

	٣١ مارس ٢٠١٤	٣١ مارس ٢٠١٣
	ألف درهم	ألف درهم
مجموع أرباح القطاعات التشغيلية	**٦٦,٣٣٨**	٥٣,٠١٤
مبالغ غير مخصصة		
مصاريف تشغيلية أخرى	**(١٨,٦٢٥)**	(١٧,٠٢٠)
صافي إيرادات التمويل	**١,٣٣٦**	١,٠٣٦
الأرباح الموحدة للفترة	**٤٩,٠٤٩**	٣٧,٠٣٠

موجودات القطاعات التشغيلية كالتالي:

	٣١ مارس ٢٠١٤	٣١ ديسمبر ٢٠١٣
	ألف درهم	ألف درهم
قطاع الأنشطة الزراعية	**٥٧٤,٤٠٢**	٦٢٢,١١٣
قطاع الأنشطة الاستهلاكية	**٧٦١,٨٣٣**	٦٨٤,٦٨٥
مجموع موجودات القطاعات التشغيلية	**١,٣٣٦,٢٣٥**	١,٣٠٦,٧٩٨
مبالغ غير مخصصة أخرى	**٦٥١,٢٥٦**	٦٥٦,٨٢٠
مجموع الموجودات الموحدة	**١,٩٨٧,٤٩١**	١,٩٦٣,٦١٨

١٣ معاملات مع الأطراف ذات العلاقة

تعتبر الأطراف أنها ذات علاقة إذا كان بمقدور طرف ما ممارسة سيطرة أو نفوذاً فعالاً على الطرف الآخر عند اتخاذ القرارات المالية أو التشغيلية المتعلقة به. تتكون الأطراف ذات العلاقة من المساهمين الرئيسيين وكبار موظفي الإدارة وأعضاء مجلس الإدارة وشركاتهم ذات العلاقة. قامت المجموعة في سياق العمل الاعتيادي بإجراء العديد من المعاملات مع أطرافها ذات العلاقة. وقد تم إبرام هذه المعاملات وفقاً لأحكام وشروط معتمدة إما من إدارة المجموعة أو مجلس إدارتها.

أ. تعويضات كبار موظفي الإدارة

فيما يلي تعويضات كبار موظفي الإدارة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية:

	٣١ مارس ٢٠١٤	٣١ مارس ٢٠١٣
	ألف درهم	ألف درهم
منافع توظيف قصيرة الأجل	**٤,٦٨٦**	٤,٣٧٨
منافع تقاعد	**١,٤٦٨**	١,٤٤٦
	٦,١٥٤	٥,٨٢٤

ب. المبالغ المستحقة للأطراف ذات العلاقة والمعاملات المبرمة معهم

	٣١ مارس ٢٠١٤	٣١ ديسمبر ٢٠١٣
	ألف درهم	ألف درهم
المجموعة القابضة العامة (صناعات)		
الرصيد الافتتاحي في ١ يناير	**١,٦٥٠**	١,٤٠٠
أتعاب أعضاء مجلس الإدارة المحمّلة	**-**	١,٣٥٠
شراء عملات أجنبية	**-**	٤,٣٩١
تسوية عملات أجنبية	**-**	(٤,٣٩١)
مدفوعات	**-**	(١,٧٨٣)
مصاريف أخرى	**-**	٦٨٣
الرصيد الختامي	**١,٦٥٠**	١,٦٥٠

١٤ مطلوبات طارئة والتزامات رأسمالية

	٣١ مارس ٢٠١٤	٣١ ديسمبر ٢٠١٣
	ألف درهم	ألف درهم
ضمانات مصرفية واعتمادات مستندية	**٦٥,٣٥٠**	٣٦,٩٢٥
التزامات رأسمالية	**٧٥,٩١١**	٩٦,٣٠٨

١٥ توزيعات أرباح

اقترح أعضاء مجلس الإدارة في اجتماعهم المنعقد بتاريخ ٢٤ فبراير ٢٠١٤ توزيع أرباح نقدية بنسبة ١٠% من رأس المال المصدر والمدفوع بما قيمته ٦٠ مليون درهم *(٢٠١٣: ٣٠ مليون درهم)*. تخضع توزيعات الأرباح المقترحة لموافقة المساهمين في الجمعية العمومية السنوية المزمع عقدها في ٢٨ أبريل ٢٠١٤.