

شركة فودكو القايزة ش.م.ع.

المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

٣٠ يونيو ٢٠١١

العنوان الرئيسي:

ص.ب.: ٢٣٧٨

خلف مركز الميناء

طريق الميناء

أبوظبي

الإمارات العربية المتحدة

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة

المحتويات	الصفحة
تقرير مراجعي الحسابات المستقلين حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة	١
بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز الموحد	٢
بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد	٣ - ٤
بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموجز الموحد	٥
بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز الموحد	٦ - ٧
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة	٨ - ١٧
تقرير مجلس الإدارة	١٨

تقرير مراجعي الحسابات المستقلين حول مراجعة المعلومات المالية المرحلة المراجعة الموجزة الموحدة

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

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي الموجز المرفق لشركة فودكو القابضة ش.م.ع. ("الشركة") وشركاتها التابعة (يشار إليها مجتمعة بـ "المجموعة") كما في 30 يونيو 2011 وكذلك بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز الموحد ذات الصلة (والذي يتضمن 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 الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ (المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة). إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وتقديم هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة بصورة عادلة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية". نتحصر 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 2410 "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 نبدي رأياً تدقيقياً.

الإستنتاج

بناءً على مراجعتنا، لم يسترعب انتباهنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة المرفقة كما في 30 يونيو 2011 لم يتم إعدادها، من كافة النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية".



منذر الدجاني
رقم التسجيل 268

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز الموحد

فترة السنة أشهر المنتتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١	فترة السنة أشهر المنتتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠	فترة السنة أشهر المنتتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠	فترة السنة أشهر المنتتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠	ايضاح
٤٢,٦٣٠,٩٥٠ (٣٢,٢٢٥,٦١٤)	٢٧,٧١٥,٦٤٩ (٢٣,٥٦٠,٣٨٥)	٦٥,٨٣٤,٦٨٠ (٤٩,٨٦٧,١٠٣)	٤٨,٥٤٨,٢٤٠ (٤٠,٩٦٠,٤٣١)	الإيرادات تكلفة المبيعات
١٠,٤٠٥,٣٣٦	٤,١٥٥,٢٦٤	١٥,٩٦٧,٥٧٧	٧,٥٨٧,٨٠٩	إجمالي الأرباح
٧,٠٠٢,٦٥٤ (٢٤٠,٤٩٠)	٦,٨٨٦,٧٨٤ (٤٠٣,١٥٨)	١٤,٣١٠,٠٠٣ ٤١٢,٨٢٨	١٦,٧٦٠,٩٧٦ (٣٩٧,٦٣٠)	١٢ إيرادات الاستثمار ٨ حصة الأرباح من شركة زميلة ٩ أرباح القيمة العادلة من استثمارات محتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر إيرادات أخرى
(٧٢٧,٢٤٦) ٣,٠٨١,٥٢١	(٥١٣,٧٦٠) ٢,٥٨٩,٢٤٠	(٦٧٢,١٠٩) ٥,٩٣٠,٩٦٣	(٤٨٠,٩٥١) ٥,٥٩٧,٨٨٢	مصرفات البيع والمصرفات العمومية والإدارية تكاليف التمويل
(٦,٩٦٩,٤٤١) (٣,١٩٤,٨٦٣)	(٥,١٩٠,٣٦٨) (٢,٨٦١,٠٥١)	(١١,٥٩٠,٨٧١) (٥,٧٧٧,٦٧٠)	(١٠,١٧٣,٣٤٩) (٥,٦٦٥,١٩٧)	أرباح الفترة
٩,٣٥٧,٤٧١	٤,٦٦٢,٩٥١	١٨,٥٨٠,٧٢١	١٣,٢٢٩,٥٤٠	الأرباح منسوبة إلى: حاملي أسهم الشركة الأم الحصص غير المسيطرة
١٠,١٢١,٥٧٤ (٧٦٤,١٠٣)	٥,٢٣٣,٩٢٣ (٥٧٠,٩٧٢)	١٩,٧٩٢,٣٣٦ (١,٢١١,٦١٥)	١٤,٢٩٣,٥٢٩ (١,٠٦٣,٩٨٩)	ربحية السهم الأساسية والمخفضة
٩,٣٥٧,٤٧١	٤,٦٦٢,٩٥١	١٨,٥٨٠,٧٢١	١٣,٢٢٩,٥٤٠	أرباح الفترة
٠,١٠	٠,٠٥	٠,٢٠	٠,١٤	الخسائر الناتجة عن التقييم العادل للاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال إيرادات شاملة أخرى فروق الصرف الناتجة عن تحويل العمليات الخارجية الخسائر من استبعاد استثمارات بالقيمة العادلة من الإيرادات الشاملة الأخرى تحقق خسائر من استبعاد استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى
٩,٣٥٧,٤٧١	٤,٦٦٢,٩٥١	١٨,٥٨٠,٧٢١	١٣,٢٢٩,٥٤٠	خسائر الفترة
(١٥,٣٠٩,٣٧٥)	(٤,٣٣٧,٠٢٦)	(٢١,٠٨٢,٨١٩)	(١,٨٨٥,٩٩٠)	إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة
٣,٦٧٢	(٩٧٩)	(١,٦١٠)	(٢٩,٥٥٦)	إجمالي الإيرادات الشاملة منسوبة إلى: حاملي أسهم الشركة الأم الحصص غير المسيطرة
(١,٥٤٢,٧٧٣)	(٤٣٠,٣٢٦)	(١,٤٠٧,٧٣٨)	(٤٣٠,٣٢٦)	
-	٧٣,٤١٧	-	٧٣,٤١٧	
(١٦,٨٤٨,٤٧٦)	(٤,٦٩٤,٩١٤)	(٢٢,٤٩٢,١٦٧)	(٢,٢٧٢,٤٥٥)	
(٧,٤٩١,٠٠٥)	(٣١,٩٦٣)	(٣,٩١١,٤٤٦)	١٠,٩٥٧,٠٨٥	
(٦,٧٢٦,٩٠٢) (٧٦٤,١٠٣)	٥٣٩,٠٠٩ (٥٧٠,٩٧٢)	(٢,٦٩٩,٨٣١) (١,٢١١,٦١٥)	١٢,٠٢١,٠٧٤ (١,٠٦٣,٩٨٩)	
(٧,٤٩١,٠٠٥)	(٣١,٩٦٣)	(٣,٩١١,٤٤٦)	١٠,٩٥٧,٠٨٥	

تشكل الإيضاحات المدرجة على الصفحات من ٨ إلى ١٧ جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة. إن تقرير مدققي الحسابات المستقلين 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

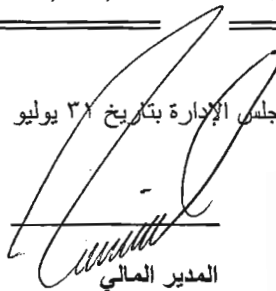
٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣٠ يونيو ٢٠١١	إيضاح	الموجودات
درهم (مدققة)	درهم (مراجعة)		
٩,٣٣٤,٣٥٦	٨,٧٤٢,٦٥٥	٦	الموجودات غير المتداولة
٢,٤٦٣,٢٩١	٢,٢٢٦,٣٩٩		الممتلكات والآلات والمعدات
٢٣٥,١٩٧,٨٨٣	٢٣١,٨٩٨,٠٠٣	٧	الموجودات غير الملموسة
٨,٦٩١,٨٢٦	٧,٦٩٤,١٩٦	٨	الاستثمارات العقارية
١٦٢,٠٨٧,٤٧٢	١٥٨,٢٤٢,٢١٧	٩	استثمارات في شركات زميلة
			استثمارات
<u>٤١٧,٧٧٤,٨٢٨</u>	<u>٤٠٨,٨٠٣,٤٧٠</u>		إجمالي الموجودات غير المتداولة
١٠,٦٣٢,٩٥٧	١٦,٨٧٨,١٤٢		الموجودات المتداولة
٢٣,٣٥٧,٣٦٩	١٤,٤٧٤,٧٧٠	٩	المخزون
٤٩,٧٨٥,٠٢٣	٧٠,٧٤٢,٨٥٠	١٠	الاستثمارات
٤,١٧٢,٥٣٤	١,٥٠٦,٧٤٢		الذمم المدينة التجارية والأخرى
			النقد والأرصدة المصرفية
<u>٨٧,٩٤٧,٨٨٣</u>	<u>١٠٣,٦٠٢,٥٠٤</u>		إجمالي الموجودات المتداولة
<u>٥٠٥,٧٢٢,٧١١</u>	<u>٥١٢,٤٠٥,٩٧٤</u>		إجمالي الموجودات

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

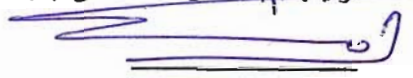
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
إن المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة مراجعة
بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد
كما في (تابع)

٣١ ديسمبر ٢٠١٠ درهم (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١١ درهم (مراجعة)	إيضاح
		حقوق الملكية والمطلوبات
		رأس المال والاحتياطيات
١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال
٤٦,٣٠٠,٩٧١	٤٦,٣٠٠,٩٧١	الاحتياطي القانوني
٤٦,٠٩٩,١٤٣	٤٦,٠٩٩,١٤٣	الاحتياطي النظامي
(١٥٤,٨٢٤,٥٤٩)	(١٥٦,٦٣٧,١٢٢)	احتياطي إعادة تقييم الاستثمارات
٤٢,٧٣٥	١٣,١٧٩	احتياطي التحويل
٢٣٥,٥٠٧,٤٦٨	٢٤٢,٨٥٥,٤٤٤	الأرباح المحتجزة
٢٧٣,١٢٥,٧٦٨	٢٧٨,٦٣١,٦١٥	حقوق الملكية المنسوبة إلى مالكي الشركة
١٧,٢٤٥,٨٢١	١٧,٦٩٧,٠٥٩	الحصص غير المسيطرة
٢٩٠,٣٧١,٥٨٩	٢٩٦,٣٢٨,٦٧٤	إجمالي حقوق الملكية
		المطلوبات غير المتداولة
٢,٨٤٣,٧١٣	٢,٨٨١,٩٠٨	مخصص تعويضات نهاية الخدمة للموظفين
٢٩,١٢١,٨٣٩	٢٦,٥٣٩,٥٧٠	القروض المصرفية - استحقاقات غير متداولة ١١
٥,٨٤٢,٥٢٥	٤,٠٢٧,٧٧٥	المستحق لطرف ذو علاقة ١٢
٣٧,٨٠٨,٠٧٧	٣٣,٤٤٩,٢٥٣	إجمالي المطلوبات غير المتداولة
		المطلوبات المتداولة
٢٦,٥٤٤,٢١٨	٣٠,٣٦٣,١٦٧	الذمم الدائنة التجارية والأخرى
١٥٠,٩٩٨,٨٢٧	١٥٢,٢٦٤,٨٨٠	القروض المصرفية - استحقاق متداول ١١
١٧٧,٥٤٣,٠٤٥	١٨٢,٦٢٨,٠٤٧	إجمالي المطلوبات المتداولة
٢١٥,٣٥١,١٢٢	٢١٦,٠٧٧,٣٠٠	إجمالي المطلوبات
٥٠٥,٧٢٢,٧١١	٥١٢,٤٠٥,٩٧٤	إجمالي المطلوبات وحقوق الملكية

تم التصريح بإصدار هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٦ يوليو ٢٠١١ وتم توقيعها بالإنيابة عن أعضائه من قبل:


المدير المالي


عضو مجلس الإدارة


رئيس مجلس الإدارة

تشكل الإيضاحات المدرجة على الصفحات من ٨ إلى ١٧ جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة. إن تقرير مدققي الحسابات المستقلين حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة مدرج على الصفحة ١.



شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموجز الموحد
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

الإجمالي درهم	حقوق ملكية منسوبة إلى مالكي الشركة درهم	أرباح محتجزة درهم	احتياطي التحويل درهم	احتياطي إعادة تقييم الاستثمارات درهم	احتياطي نظامي درهم	احتياطي قانوني درهم	رأس المال درهم
٢٨٧,٤٤٠,١٣٣	٢٦٦,٦٣٣,٢٥٣	٢١٩,٥٧٧,٣٥٠	٨,٧٩٧	(١٣٨,٢٦٩,١٥٢)	٤٣,٠٧٢,٢١٥	٤٣,٢٧٤,٠٤٣	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠
١٨,٥٨٠,٧٢١	١٩,٧٩٢,٣٢٦	١٩,٧٩٢,٣٢٦	-	-	-	-	-
(٢٢,٤٩٢,١٦٧)	(٢٢,٤٩٢,١٦٧)	(١,٤٠٧,٧٣٨)	(١,٦١٠)	(٢١,٠٨٢,٨١٩)	-	-	-
(٣,٩١١,٤٤٦)	(٢,٦٩٩,٨٣١)	١٨,٣٨٤,٥٩٨	(١,٦١٠)	(٢١,٠٨٢,٨١٩)	-	-	-
(٥,٠٠٠,٠٠٠)	(٥,٠٠٠,٠٠٠)	(٥,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-	-
(٢٥٠,٠٠٠)	٤٣,٩٧٧	٤٣,٩٧٧	-	-	-	-	-
٢٧٨,٢٧٨,٦٨٧	٢٦٠,٠٠٧,٣٩٩	٢٣٣,٠٠٥,٩٢٥	٧,١٨٧	(١٥٩,٣٥١,٩٧١)	٤٣,٠٧٢,٢١٥	٤٣,٢٧٤,٠٤٣	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠
٢٩,٣٧١,٥٨٩	٢٧٣,١٢٥,٧٦٨	٢٣٥,٥٠٧,٤٦٨	٤٢,٧٣٥	(١٥٤,٨٢٤,٥٤٩)	٤٦,٠٩٩,١٤٣	٤٦,٣٠٠,٩٧١	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠
١٣,٢٢٩,٥٤٠	١٤,٢٩٣,٥٢٩	١٤,٢٩٣,٥٢٩	-	-	-	-	-
(٢,٢٧٢,٤٥٥)	(٢,٢٧٢,٤٥٥)	(٤٣٠,٣٢٦)	(٢٩,٥٥٦)	(١,٨١٢,٥٧٣)	-	-	-
١٠,٩٥٧,٠٨٥	١٢,٠٢١,٠٧٤	١٣,٨٢٣,٢٠٣	(٢٩,٥٥٦)	(١,٨١٢,٥٧٣)	-	-	-
(٥,٠٠٠,٠٠٠)	(٥,٠٠٠,٠٠٠)	(٥,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-	-
-	(١,٥١٥,٢٢٧)	(١,٥١٥,٢٢٧)	-	-	-	-	-
٢٩٦,٣٢٨,٦٧٤	٢٧٨,٦٣١,٦١٥	٢٤٢,٨٥٥,٤٤٤	١٣,١٧٩	(١٥٦,٦٣٧,١٢٢)	٤٦,٠٩٩,١٤٣	٤٦,٣٠٠,٩٧١	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠

الرصيد في ١ يناير ٢٠١١

الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١١

الرصيد في ١ يناير ٢٠١٠

الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

الرصيد في ١ يناير ٢٠١٠

الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

تشكل الإيضاحات المدرجة على الصفحات من ٨ إلى ١٧ جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية الموحدة.

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

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

٢٠١٠	٢٠١١	
درهم	درهم	
(مراجعة)	(مراجعة)	
١٨,٥٨٠,٧٢١	١٣,٢٢٩,٥٤٠	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية أرباح الفترة
		تسويات لـ :
١,٥٥٤,٦٩٠	٨٨٤,٠٥٢	استهلاك ممتلكات وآلات ومعدات
٢٣٨,٤٣٠	٢٣٦,٨٩٢	إطفاء موجودات غير ملموسة
(١٥,٧٧٣,١٨٢)	(١٥,٦٢١,٤٠٤)	إيرادات الإيجارات
(٤,٠٤٤,٢٢٥)	(٤,١٤٧,٥٤١)	إيرادات توزيعات أرباح
٥,٧٧٧,٦٧٠	٥,٦٦٥,١٩٧	تكاليف التمويل
(٤١٢,٨٢٨)	٣٩٧,٦٣٠	حصة الأرباح / (الخسارة) من شركة زميلة
٦٧٢,١٠٩	٤٨٠,٩٥١	النقص في القيمة العادلة للاستثمارات المحتفظ بها
(٥,٠٩٥)	-	بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
(١٤٣,٧٩٣)	(٧٧٨,١١٣)	أرباح من بيع ممتلكات وآلات ومعدات
٣٣٧,٧٤١	٣٢٧,٠٥١	أرباح من استبعاد استثمارات
-	(١,٧١٦,٠٠٠)	صافي المحول من مخصص تعويضات نهاية الخدمة للموظفين
		أرباح من بيع عقارات استثمارية
٦,٧٨٢,٢٣٨	(١,٠٤١,٧٤٥)	التدفقات النقدية التشغيلية قبل التغييرات في رأس المال العامل
(١,٦١٠,٠٠٥)	(٦,٢٤٥,١٨٥)	الزيادة في المخزون
(٢٠,١٧٢,٩٣٢)	(٢٠,٩٥٧,٨٢٧)	الزيادة في الذمم المدينة التجارية والأخرى
(١,٨١٤,٧٥٠)	(١,٨١٤,٧٥٠)	النقص في المستحق إلى طرف ذو علاقة
٢,٣٩٩,٧٨٧	٣,٨١٨,٩٤٩	الزيادة في الذمم الدائنة التجارية والأخرى
(١٧٦,١٢٧)	(٢٨٨,٨٥٦)	تعويضات نهاية الخدمة للموظفين المدفوعة
(١٤,٥٩١,٧٨٩)	(٢٦,٥٢٩,٤١٤)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
(٣٥٣,٥٥٠)	(٢٩٦,٨٨١)	شراء ممتلكات وآلات ومعدات
٧٤,١٢٤	٤,٥٣٠	متحصلات من استبعاد ممتلكات وآلات ومعدات
(٢٥٠,٠٠٠)	-	استحواذ حصة غير مسيطرة
(١٠,٩٩٧,١٥٨)	(١,٧٨٢,٢٦٥)	دفعات مقابل استثمارات
٩,٨٣٩,٣٣٧	١٢,٥٦٤,٣٨٢	متحصلات من استبعاد استثمارات
٤,٠٤٤,٢٢٥	٤,١٤٧,٥٤١	توزيعات أرباح مستلمة من استثمارات في أوراق مالية
١,٢٠٠,٠٠٠	٦٠٠,٠٠٠	توزيعات أرباح مستلمة من شركة زميلة
-	٥,٠١٥,٨٨٠	بيع عقارات استثمارية
١٥,٧٧٣,١٨٢	١٥,٦٢١,٤٠٤	إيجارات مستلمة
١٩,٣٣٠,١٦٠	٣٥,٨٧٤,٥٩١	صافي النقد من الأنشطة الاستثمارية

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

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

٢٠١٠	٢٠١١	
درهم	درهم	
(مراجعة)	(مراجعة)	
٥,٣٧٩,٥٠٧	(١,٣١٦,٢١٦)	الأنشطة التمويلية
(٥,٧٧٧,٦٧٠)	(٥,٦٦٥,١٩٧)	صافي (النقص)/الزيادة في القروض المصرفية
(٥,٠٠٠,٠٠٠)	(٥,٠٠٠,٠٠٠)	تكاليف التمويل المدفوعة
		توزيعات الأرباح المدفوعة
<u>(٥,٣٩٨,١٦٣)</u>	<u>(١١,٩٨١,٤١٣)</u>	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
(٦٥٩,٧٩٢)	(٢,٦٣٦,٢٣٦)	صافي النقص في النقد وما يعادله
٩٢٣,٦٩٨	٤,١٧٢,٥٣٤	النقد وما يعادله في بداية الفترة
(١,٦١٠)	(٢٩,٥٥٦)	صافي الحركة في احتياطي التحويل
<u>٢٦٢,٢٩٦</u>	<u>١,٥٠٦,٧٤٢</u>	النقد وما يعادله في نهاية الفترة

تشكل الإيضاحات المدرجة على الصفحات من ٨ إلى ١٧ جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة. إن تقرير مدققي الحسابات المستقلين حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة مدرج على الصفحة ١.

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
إن المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة مراجعة

١ الوضع القانوني والأنشطة الرئيسية

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

تم تأسيس الشركة في ١٩٧٩. وتم إدراجها في سوق 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 وتطويرها 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 أساس الالتزام

تم اعداد هذه المعلومات 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 ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ وللسنة المنتهية في ذلك التاريخ.

٣ السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية المطبقة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة هي نفسها المطبقة من قبل الشركة في البيانات المالية كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠.

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 ٢٠١٠ وللسنة المنتهية في ذلك التاريخ.

٥ الاستحواذ على حصة في فودكو البحرين دبليو ال ال

استحوذت الشركة خلال الفترة على ٣٠% في شركة فودكو البحرين دبليو ال ال وعليه، ارتفع إجمالي حصة ملكية الشركة إلى ٩٠%.

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
إن المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة مراجعة
٦ الممتلكات والآلات والمعدات

الاستحوادات والاستيعادات

خلال السنة أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١١ أنشأت/استحوذت الشركة على ممتلكات وآلات ومعدات بتكلفة تبلغ ٢٩٦,٨٨١ درهم (السنة المنتهية ٣١ ديسمبر ٢٠١٠: ٤٢٠,١١٢ درهم). كما تم خلال فترة السنة أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١١ استبعاد موجودات بقيمة مرحلة تبلغ ١١٥,٥٠٠ درهم (السنة المنتهية ٣١ ديسمبر ٢٠١٠: ١,٢٢٧,٩١٨ درهم).

٧ الاستثمارات العقارية

الاستثمارات العقارية:

٣١ ديسمبر ٢٠١٠ درهم (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١١ درهم (مراجعة)	
٥٨,٥٠٠,٠٠٠	٥٨,٥٠٠,٠٠٠	أراضي في أبوظبي، مبنى تجاري وسكني، الإمارات مستودع ميناء زايد وتحسينات على أراضي، أبوظبي، الإمارات
٦١,٦٢٤,١٠٣	٦١,٦٢٤,١٠٣	أرض في مكة، السعودية
٣,٢٩٩,٨٨٠	-	أراضي في أبوظبي، الإمارات
١١١,٧٧٣,٩٠٠	١١١,٧٧٣,٩٠٠	
<u>٢٣٥,١٩٧,٨٨٣</u>	<u>٢٣١,٨٩٨,٠٠٣</u>	

القيمة العادلة للاستثمارات العقارية:

٢٣٥,١٩٧,٨٨٣	٢٣٥,١٩٧,٨٨٣	الرصيد الافتتاحي
-	(٣,٢٩٩,٨٨٠)	استيعادات
-	-	الزيادة في القيمة العادلة
<u>٢٣٥,١٩٧,٨٨٣</u>	<u>٢٣١,٨٩٨,٠٠٣</u>	الرصيد الختامي

تم تحديد القيمة العادلة للاستثمارات العقارية لدى المجموعة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١ بناءً على التقييم الذي تم بتاريخ ١ مارس ٢٠١٠ من قبل "سينرز العقارية"، شركة تقييم مستقلة ليست ذات صلة بالمجموعة. لدى شركة "سينرز العقارية" مؤهلات مناسبة وخبرة حديثة في تقييم عقارات في المواقع ذات الصلة. تم التوصل إلى التقييم، الذي يتوافق مع معايير التقييم الدولية، بالرجوع إلى أدلة سوقية لأسعار معاملات لعقارات مماثلة.

تم تشيد 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 الاجتماعية والمباني التجارية لحكومة أبوظبي. تم الانتهاء من أعمال الإنشاء في ١ أغسطس ٢٠٠١. تم تحميل استهلاك على المستودع على مدار الأعمار الإنتاجية الاقتصادية المقدرة بـ ٢٥ سنة وفقاً لتقدير أعضاء مجلس الإدارة.

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
إن المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة مراجعة
الاستثمارات العقارية (تابع)

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

تم قيد بعض الاستثمارات العقارية باسم رئيس مجلس إدارة المجموعة. تم تخصيص هذه الاستثمارات للمجموعة.

٨ الاستثمار في شركة زميلة

فيما يلي الحركة في الاستثمار في شركات زميلة:

٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣٠ يونيو ٢٠١١	
درهم (مدققة)	درهم (مراجعة)	
٨,٤٥٣,١٠٨	٨,٦٩١,٨٢٦	في بداية الفترة/السنة
١,٤٣٨,٧١٨	(٣٩٧,٦٣٠)	الحصة من النتائج للفترة/السنة
(١,٢٠٠,٠٠٠)	(٦٠٠,٠٠٠)	توزيعات الأرباح المستلمة خلال الفترة/السنة
<u>٨,٦٩١,٨٢٦</u>	<u>٧,٦٩٤,١٩٦</u>	في نهاية الفترة/السنة

٩ الاستثمارات

٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣٠ يونيو ٢٠١١	
درهم (مدققة)	درهم (مراجعة)	
١٦٢,٠٨٧,٤٧٢	١٥٨,٢٤٢,٢١٧	الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى
٢٣,٣٥٧,٣٦٩	١٤,٤٧٤,٧٧٠	الموجودات المالية المحتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
<u>١٨٥,٤٤٤,٨٤١</u>	<u>١٧٢,٧١٦,٩٨٧</u>	

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
إن المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة مراجعة
الاستثمارات (تابع) ٩

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣٠ يونيو ٢٠١١	
درهم (مدققة)	درهم (مراجعة)	
٧٠,٩٠٩,٠٧٥	٧٠,٤٨٩,٩٧٥	استثمارات في أسهم ملكية مدرجة في الإمارات
١٩,٨٨١,٦٢٧	١٨,٣١٥,٩٧٤	استثمارات في أسهم ملكية مدرجة خارج الإمارات
٥٧,٨٥١,٧٨٩	٥٥,٥٩١,٢٨٧	استثمارات في أسهم ملكية غير مدرجة خارج الإمارات
١٣,٤٤٤,٩٨١	١٣,٨٤٤,٩٨١	استثمارات في أسهم ملكية غير مدرجة في الإمارات
<u>١٦٢,٠٨٧,٤٧٢</u>	<u>١٥٨,٢٤٢,٢١٧</u>	

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣٠ يونيو ٢٠١١	
درهم (مدققة)	درهم (مراجعة)	
٣,٢٨٧,١٠٤	٣,٣٠٧,٥٣٨	استثمارات في أسهم ملكية مدرجة في الإمارات
٢٠,٠٧٠,٢٦٥	١١,١٦٧,٢٣٢	استثمارات في أسهم ملكية مدرجة خارج الإمارات
<u>٢٣,٣٥٧,٣٦٩</u>	<u>١٤,٤٧٤,٧٧٠</u>	

في ما يلي الحركة في الاستثمارات:

بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى	بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر	بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى	بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر	
٢٠١٠	٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١١	
درهم (مدققة)	درهم (مدققة)	درهم (مراجعة)	درهم (مراجعة)	
١٨٧,٦٣٨,٧٦٦	-	١٦٢,٠٨٧,٤٧٢	٢٣,٣٥٧,٣٦٩	في ١ يناير
١,١٨٣,٣٠٤	٢٦,٩٤٠,٦٦٣	٦٣٩,٥٠٠	١,١٤٢,٧٦٥	شراء استثمارات
(١٠,١٧٩,٢٠١)	(٢,٠٩٣,٩٦٨)	(٢,٥٩٨,٧٦٥)	(٩,٥٤٤,٤١٣)	استبعاد استثمارات
(١٦,٥٥٥,٣٩٧)	(١,٤٨٩,٣٢٦)	(١,٨٨٥,٩٩٠)	(٤٨٠,٩٥١)	النقص في القيمة العادلة
<u>١٦٢,٠٨٧,٤٧٢</u>	<u>٢٣,٣٥٧,٣٦٩</u>	<u>١٥٨,٢٤٢,٢١٧</u>	<u>١٤,٤٧٤,٧٧٠</u>	في ٣١ ديسمبر

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
إن المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة مراجعة
١٠ الذمم المدينة التجارية والأخرى

٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣٠ يونيو ٢٠١١	
درهم (مدققة)	درهم (مراجعة)	
٣٤,٦١٤,٠٠١	٤٧,٩٩٧,٤٩١	الذمم المدينة التجارية
(٧,٨٥٦,٩٠٨)	(٨,٠٢٤,١٤٤)	ناقصاً: مخصص المبالغ المشكوك في تحصيلها
٢٦,٧٥٧,٠٩٣	٣٩,٩٧٣,٣٤٧	صافي الذمم المدينة التجارية
٥,٤٦٩,٨٨٨	٢,٣٩١,٥٥٤	المستحق من أطراف ذات علاقة (إيضاح ١٣)
٣,٠٦٧,٢٨٧	٣,٨٠٤,٦٩٤	المبالغ المدفوعة مقدماً
١٤,٤٩٠,٧٥٥	٢٤,٥٧٣,٢٥٥	الذمم المدينة الأخرى
٤٩,٧٨٥,٠٢٣	٧٠,٧٤٢,٨٥٠	

فيما يلي الحركة في مخصص الديون المشكوك في تحصيلها:

٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣٠ يونيو ٢٠١١	
درهم (مدققة)	درهم (مراجعة)	
٦,٨٩٣,٥٣٢	٧,٨٥٦,٩٠٨	في بداية الفترة/السنة
٩٦٣,٣٧٦	١٦٧,٢٣٦	مخصص إضافي مقابل ديون مشكوك في تحصيلها
٧,٨٥٦,٩٠٨	٨,٠٢٤,١٤٤	معترف بها من الذمم المدينة
		في نهاية الفترة / السنة

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
إن المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة مراجعة
١١ قروض مصرفية

غير متداولة		متداولة		
٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١١	
درهم	درهم	درهم	درهم	
				مضمونة - بالتكلفة المطفأة
				سحوبات مصرفية على المكشوف
-	-	١٤٣,٢٠٨,٨٣١	١٤٤,٤٧٤,٨٨٤	قرض لأجل (١)
١٢,٣١٠,٠٦٦	١١,٧٢٣,١٣٨	١,٥٧٣,٠٠٠	١,٥٧٣,٠٠٠	قرض لأجل (٢)
٣,٧٦٧,٦١٥	٤,٨١٠,٩٨٧	٢,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	قرض لأجل (٣)
٥,٤١٧,٢٣٥	٣,٥٨٠,٧٧٤	٢,٢٩٠,٠٠٠	٢,٢٩٠,٠٠٠	قرض لأجل (٤)
٧,٦٢٦,٩٢٣	٦,٤٢٤,٦٧١	١,٩٢٦,٩٩٦	١,٩٢٦,٩٩٦	
٢٩,١٢١,٨٣٩	٢٦,٥٣٩,٥٧٠	١٥٠,٩٩٨,٨٢٧	١٥٢,٢٦٤,٨٨٠	

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 مبنى تجاري وسكني. 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.

فيما يلي متوسط معدلات الفائدة خلال السنة تقريباً:

٢٠١١ و ٢٠١٠

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)

إيرادات الاستثمار

١٢

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
إن المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة مراجعة

فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ (مراجعة)	فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ (مراجعة)	فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ (مراجعة)	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ (مراجعة)	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ (مراجعة)
صافي الإيرادات من الاستثمارات العقارية	١٠,١١٩,٣٢٢	١٠,١٢١,٩٨٥	٤,٩٢٩,٣١٦	٥,٠٦١,٧٦٦
إيرادات توزيعات الأرباح الأرباح/(الخسائر) من بيع استثمارات محتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر	٤,١٤٧,٥٤١	٤,٠٤٤,٢٢٥	١,٩٥٩,٩٥٤	١,٨٢٤,٦٨٥
الأرباح من بيع الاستثمارات العقارية	٧٧٨,١١٣	١٤٣,٧٩٣	(٢,٤٨٦)	١١٦,٢٠٣
	١,٧١٦,٠٠٠	-	-	-
	١٦,٧٦٠,٩٧٦	١٤,٣١٠,٠٠٣	٦,٨٨٦,٧٨٤	٧,٠٠٢,٦٥٤

١٣ المعاملات مع أطراف ذات علاقة

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

٣٠ يونيو ٢٠١١ درهم (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٠ درهم (مدققة)	المستحق من طرف ذو علاقة
٢,٣٩١,٥٥٤	٥,٤٦٩,٨٨٨	المستحق إلى طرف ذو علاقة
٤,٠٢٧,٧٧٥	٥,٨٤٢,٥٢٥	

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

٣٠ يونيو ٢٠١١ درهم (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١٠ درهم (مراجعة)	المبيعات المشتريات والمصروفات الأخرى إيرادات الإيجارات من مساهم رئيسي
٩,١٧٩,٣١٢	١٧,٢٣٧,٨٨٦	
٤٤,٩٤٥	١٨٩,٧٤٩	
٥,٣١٤,٧٥٠	٥,٣١٤,٧٥٠	

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
إن المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة مراجعة
١٣ المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة (تابع)

تعويضات موظفي الإدارة الرئيسيين

فيما يلي مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء الإدارة الرئيسيين خلال السنة:

٣٠ يونيو ٢٠١٠	٣٠ يونيو ٢٠١١	تعويضات الإدارة
درهم (مراجعة)	درهم (مراجعة)	
٨٠٧,٦٩٢	٨٣١,١١٣	

١٤ إدارة المخاطر المالية

تتوافق أهداف وسياسات إدارة المخاطر المالية لدى الشركة مع تلك المفصّل عنها في البيانات المالية الموحدة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ وللسنة المنتهية في ذلك التاريخ.

١٥ 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 مراجعتها من قبل متخذي 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
- (٣) شركة سينس جورميت فوود ش.م.ع. ، والتي تعمل في تقديم الخدمات الغذائية والأعمال الخاصة بمطاعم بيتزا فيجارو
- (٤) شركة الواحة الوطنية للمواد الغذائية ذ.م.م. ، والتي تعمل في تعبئة وإعادة تعبئة المنتجات الغذائية.

إن شركة فودكو ذ.م.م. ، هي شركة تابعة مستترة وبالتالي لم يتم تصنيفها كأحد القطاعات التشغيلية.

تشكل هذه القطاعات الأساس الذي بناءً عليه تصدر الشركة تقاريرها القطاعية بصورة أساسية. يتم إجراء المعاملات بين القطاعات بناءً على المعدلات المحددة من قبل الإدارة مع الأخذ بالاعتبار تكلفة المبالغ النقدية.

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
إن المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة مراجعة
١٥ التقارير القطاعية (تابع)

فيما يلي معلومات حول هذه القطاعات:

فترة الستة أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١١ (مراجعة)

شركة الواحة الوطنية للمواد الغذائية ذ.م.م. درهم	شركة سينس جورميت فوود ش.م.ع. درهم	فودكو البحرين دبليو ال ال درهم	فودكو القابضة ش.م.ع. درهم	الإيرادات - خارجية
٤٨,٥٤٨,٢٤٠	٥,٩٤٦,٠١٣	٨٤١,٤٦٧	٤١,٦١٤,٢٦١	
-	-	-	٣٦٤,٩٥٠	الإيرادات - داخلية
١٣,٢٢٩,٥٤٠	(٢,٠١٢,٤٠٦)	(٢٦٣,٩٣٠)	١٥,٤٥٩,٥٣٨	أرباح/(خسائر) الفترة

فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ (مراجعة)

شركة الواحة الوطنية للمواد الغذائية ذ.م.م. درهم	شركة سينس جورميت فوود ش.م.ع. درهم	فودكو البحرين دبليو ال ال درهم	فودكو القابضة ش.م.ع. درهم	الإيرادات - خارجية
٦٥,٨٣٤,٦٨٠	٧,٥٨١,٠٩٦	١,١٨٨,٩٥٢	٥٦,٩٤٨,٩٠٨	
-	-	-	٢٦٣,٠٣١	الإيرادات - داخلية
١٨,٥٨٠,٧٢١	(٦٤٢,١١٦)	(١٢٨,٠٢٦)	١٩,٣٣٣,٧١٥	أرباح/(خسائر) الفترة

فيما يلي موجودات ومطلوبات القطاع:

٣٠ يونيو ٢٠١١ (مراجعة)

شركة الواحة الوطنية للمواد الغذائية ذ.م.م. درهم	شركة سينس جورميت فوود ش.م.ع. درهم	فودكو البحرين دبليو ال ال درهم	فودكو القابضة ش.م.ع. درهم	الموجودات
١,٩٥٩,٠٩٢	٣٩,٨٤٤,٣٣٣	٣,٠٧٨,٠٦٦	٥٠٥,٤١٣,٣١٧	
(٣٧,٨٨٨,٨٣٤)	٣		٧	المطلوبات
٨٧,١٧٣	٤,٨٦١,٢٢٨	٦,٤٦٧,١٨٥	٢٢٤,١١٣,٦٤٦	
(١٩,٤٥١,٩٣٢)			٦	

٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مدققة)

شركة الواحة الوطنية للمواد الغذائية ذ.م.م. درهم	شركة سينس جورميت فوود ش.م.ع. درهم	فودكو البحرين دبليو ال ال درهم	فودكو القابضة ش.م.ع. درهم	الموجودات
١,٩٠٠,٦٣٤	٤١,٧٩٤,٥١١	٣,٢٨٨,٨٥٠	٥٠٠,٠٢٩,٠٤٢	
(٤١,٢٩٠,٣٢٦)				المطلوبات
٧٥,٠٥٥	٤,٧٩٨,٩٩٧	٧,٨٤٥,١٩٤	٢٢٦,٩٨٩,٩٩٥	
(٢٤,٣٥٨,١١٩)				

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
إن المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة مراجعة

١٦ الإرتباطات والالتزامات الطارئة

٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣٠ يونيو ٢٠١١	
درهم (مدققة)	درهم (مراجعة)	
٢,٤٢٧,٧٦٨	٦٢٠,٤٨٧	خطابات اعتماد
<u>٢٧,٣٦١,١٦٣</u>	<u>٢٨,٣٣٧,٦٩٥</u>	ضمانات مصرفية

تم إصدار خطابات الاعتماد والضمانات المصرفية في سياق الأعمال الاعتيادية.

علاوة على ذلك، اعتمد مجلس الإدارة ميزانية مبدئية للمصروفات الرأسمالية لسنة ٢٠١١ بقيمة إجمالية تبلغ ١,٠٢٦,٤٧٨ درهم (٢٠١٠: ٥٩١,٩٥٣ درهم)

١٧ نتائج موسمية

لم يتم تسجيل أي إيرادات موسمية في البيان المرحلي الموجز الموحد للدخل الشامل لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ و ٣٠ يونيو ٢٠١٠.

١٨ أرقام المقارنة

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



تقرير مجلس الإدارة
عن الربع الاول المنتهي في 30/06/2011

يسر مجلس إدارة فودكو القابضة تقديم البيانات المالية للربع الثاني المنتهي في 30 يونيو 2011

كانت مبيعات المجموعة للنصف الأول من عام 2011 مبلغ 48.548 مليون درهم بالمقارنة مع 65.835 مليون درهم لنفس الفترة من العام 2010. في حين كان صافي أرباح الشركة الأم 14.294 مليون درهم بالمقارنة مع 19.792 مليون درهم لنفس الفترة من العام 2010

ملخص البيانات المالية

الأرقام بالآلاف الدراهم

الزيادة/الانخفاض) المبلغ %	June 2010	June 2011
-26.3%	(17,286)	65,835
-52.5%	(8,380)	15,968
-27.8%	(5,499)	19,792
17.1%	2,451	14,310
-27.8%	(0.05)	0.20

ملخص الربح/الخسارة

المبيعات	48,548
اجمالي الربح	7,588
الربح	14,294
الدخل من الاستثمارات	16,761
حصة السهم من الأرباح (درهم)	0.14

الزيادة/الانخفاض) المبلغ %	December 2010	June 2011
17.8%	15,655	87,948
-2.1%	(8,971)	417,775
2.9%	5,085	177,543
-11.5%	(4,359)	37,808
2.1%	5,957	290,372
2.0%	0.055	2.73

ملخص الميزانية

أصول متداولة	103,603
أصول غير متداولة	408,803
الالتزامات المتداولة	182,628
الالتزامات غير المتداولة	33,449
اجمالي حقوق المساهمين	296,329
القيمة الدفترية للسهم (درهم)	2.79

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

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير



أحمد بن علي خلفان الظاهري

رئيس مجلس الإدارة
31 يوليو 2011