

شركة فودكو القابضة - شركة مساهمة عامة

تقرير المراجعة والبيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة
٣١ مارس ٢٠٢٠ (غير مدققة)

هاتف: +٩٧١ ٢ ٤١٧ ٤٤٠٠
فاكس: +٩٧١ ٢ ٦٢٧ ٣٣٨٣
abudhabi@ae.ey.com
ey.com/mena

إرنست و يونغ
صندوق بريد ١٣٦
الطابق ٢٧، نيشن تاور ٢
كورنيش أبوظبي
أبوظبي، الإمارات العربية المتحدة



تقرير مراجعة البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة إلى السادة أعضاء مجلس إدارة شركة فودكو القابضة - شركة مساهمة عامة

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي الموحد المرفق لشركة فودكو القابضة - شركة مساهمة عامة ("الشركة") وشركاتها التابعة (معاً "المجموعة")، كما في ٣١ مارس ٢٠٢٠ وبيان الأرباح أو الخسائر المرحلي الموحد، وبيان الدخل الشامل المرحلي الموحد وبيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموحد وبيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والايضاحات. إن الإدارة مسؤولة عن الإعداد والعرض العادل لهذه البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ *التقارير المالية المرحلية*. إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بأعمال المراجعة رقم ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموحدة من قبل مدقق الحسابات المستقل للشركة". إن مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموحدة محددة بصفة رئيسية بالاستفسار من موظفي الشركة خاصة المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وبإجراء مراجعة تحليلية للمعلومات المالية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق المراجعة يقل كثيراً عن نطاق التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا نستطيع الحصول على التأكيد الذي يمكن أن نحصل عليه عن كافة الأمور الجوهرية خلال أعمال التدقيق ونظراً لذلك فإننا لا نبدي رأي مدققي الحسابات حول هذه البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة.

الاستنتاج

بناءً على مراجعتنا، لم يصل إلى علمنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة المرفقة لم يتم إعدادها، من كافة النواحي الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤.

بتوقيع:

راند أحمد

شريك

إرنست و يونغ

رقم القيد: ٨١١

١٣ أغسطس ٢٠٢٠

أبوظبي

تقرير مجلس الإدارة
للمربع المنتهي في 31 مارس 2020

يسر مجلس إدارة شركة فودكو القابضة ش.م.ع تقديم البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة للمربع المنتهي في 31 مارس 2020.

الأنشطة الرئيسية

تسعى الشركة إلى تنوع خطوط الأعمال، حيث تتمثل الأنشطة الرئيسية للشركة وشركائها التابعة (بإشارة إليها مجتمعة بـ "المجموعة") بشكل رئيسي في استيراد وتوزيع المواد الغذائية والأدوات المنزلية في دولة الإمارات العربية المتحدة، بالإضافة إلى الاستثمار في الأوراق المالية وصناديق الاستثمار والاستثمارات المباشرة وكذلك تطوير وإدارة العقارات والأعمال التجارية.

بلغت إيرادات المجموعة للمربع المنتهي في 31 مارس 2020 والتي تتضمن خسائر من الاستثمارات ما قيمته 1.514 مليون درهم (2019: 53.787 مليون درهم) بينما بلغت الخسارة العائدة لمساهمي الشركة ما قيمته 34.773 مليون درهم (2019: 31.653 مليون درهم).

إن تحليل النتائج المالية للمربع الأول من عام 2020

تمت تسوية الإيرادات الموضحة أعلاه بمبلغ 23.311 مليون درهم مقابل صافي التغيرات في القيمة العادلة للاستثمارات المحتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر. فيما يلي نتائج الأنشطة التجارية والعقارية والمقاربات والمعاملات الأخرى:

ألف درهم		مارس 2020	مارس 2019	الزيادة/ (النقص)	%	
الإيرادات	21,930	92,327	(70,397)	-76%		الأنشطة التجارية
الخسارة / الربح للفترة	(2,007)	18,871	(20,878)	-111%		
الإيرادات	8,562	8,502	60	1%		العقارات - العمليات بدون تقييمات القيمة العادلة
الربح للفترة	5,448	1,916	3,532	184%		
الإيرادات	(28,978)	(47,042)	18,064	-38%		الاستثمارات، التقييمات وأخرى
الخسارة للفترة	(38,214)	(52,440)	14,226	-27%		
الإيرادات	1,514	53,787	(52,273)	-97%		الخسارة العائدة إلى حاملي أسهم الشركة
الخسارة للفترة	(34,773)	(31,653)	(3,120)	10%		

فيما يلي ملخص البيانات المالية

ألف درهم		مارس 2020	مارس 2019	الزيادة/ (النقص)	%	
الإيرادات	21,177	14,925	6,252	41.9%		ملخص الأرباح والخسائر
الخسارة للفترة	(34,773)	(31,653)	(3,120)	-9.9%		الإيرادات
الخسارة للسهم (درهم)	(0.29)	(0.26)	0.03	-11.5%		أجمالي الخسارة
						الخسارة للفترة العائدة إلى حاملي أسهم الشركة
						الخسارة للسهم (درهم)

ألف درهم		ديسمبر 2019	مارس 2020	الزيادة/ (النقص)	%	
الموجودات المتداولة	368,281	478,797	(110,516)	-23.1%		ملخص المركز المالي
الموجودات غير المتداولة	484,682	511,298	(26,616)	-5.2%		الموجودات المتداولة
المطلوبات المتداولة	455,778	521,823	(66,045)	-12.7%		الموجودات غير المتداولة
المطلوبات غير المتداولة	129,336	141,880	(12,544)	-8.8%		حقوق الملكية العائدة إلى حاملي أسهم الشركة
حقوق الملكية العائدة إلى حاملي أسهم الشركة	264,079	322,597	(58,518)	-18.1%		القيمة التقديرية للسهم (درهم)
القيمة التقديرية للسهم (درهم)	2.20	2.69	(0.49)	-18.2%		

نؤكد على التزامنا بتعزيز الأنشطة الأساسية للمجموعة بهدف تحقيق النمو المستدام.

نيابة عن مجلس الإدارة

أحمد علي خلفان المطوع الظاهري
رئيس مجلس الإدارة

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي الموحد
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠ (غير مدققة)

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس			
٢٠١٩	٢٠٢٠	ايضاح	
درهم	درهم		
٥٣,٧٨٦,٦٥٤	١,٥١٣,٥٦٩	٣	الإيرادات
(٦٨,٧١٢,٠٤٩)	(٢٢,٦٩٠,١٦٩)		تكلفة المبيعات
(١٤,٩٢٥,٣٩٥)	(٢١,١٧٦,٦٠٠)		إجمالي الخسارة
(٥,٩١٦,٥٤٦)	(٤,٨١٦,٧٩٣)		المصاريف العمومية والإدارية
(٤,٤٤١,٥٢٢)	(٢,٣٠٥,٢٠٩)		مصاريف البيع والتوزيع
(٥,٨٨٣,٧٦٠)	(٦,٦٣١,٨٤٩)		تكاليف التمويل
(٤٨٤,٤٢٢)	-		مخصص خسائر الائتمان المتوقعة على الذمم التجارية المدينة والذمم
-	١٣٦,٤٣٩		المدينة الأخرى
(٣١,٦٥١,٦٤٥)	(٣٤,٧٩٤,٠١٢)		إيرادات أخرى
			الخسارة للفترة
(٣١,٦٥٣,٣٨١)	(٣٤,٧٧٣,١٠٩)		الخسارة العائدة إلى:
١,٧٣٦	(٢٠,٩٠٣)		حاملي أسهم الشركة
(٣١,٦٥١,٦٤٥)	(٣٤,٧٩٤,٠١٢)		الحقوق غير المسيطرة
(٠,٢٦)	(٠,٢٩)	١٣	الخسائر الأساسية والمخفضة للسهم العائدة إلى حاملي أسهم الشركة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة.

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		
٢٠١٩	٢٠٢٠	
درهم	درهم	
(٣١,٦٥١,٦٤٥)	(٣٤,٧٩٤,٠١٢)	الخسارة للفترة
		الخسارة الشاملة الأخرى
		البنود التي لن يتم إعادة تصنيفها لاحقاً إلى بيان الأرباح أو الخسائر الموحد:
		صافي التغيرات في القيمة العادلة للإستثمارات المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
(٨٤,١٩٣,٣٧٠)	(٢٣,٧٤٩,٨٢٢)	
(٨٤,١٩٣,٣٧٠)	(٢٣,٧٤٩,٨٢٢)	الخسارة الشاملة الأخرى للفترة
(١١٥,٨٤٥,٠١٥)	(٥٨,٥٤٣,٨٣٤)	إجمالي الخسارة الشاملة للفترة
		إجمالي الخسارة الشاملة العائدة إلى:
		حاملي أسهم الشركة
(١١٦,٠٩٨,٨٧٨)	(٥٨,٥١٨,١٠٢)	
٢٥٣,٨٦٣	(٢٥,٧٣٢)	الحقوق غير المسيطرة
(١١٥,٨٤٥,٠١٥)	(٥٨,٥٤٣,٨٣٤)	

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

بيان المركز المالي المرحلي الموحد
في ٣١ مارس ٢٠٢٠ (غير مدققة)

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ درهم (مدققة)	٣١ مارس ٢٠٢٠ درهم (غير مدققة)	ايضاح	
			الموجودات
			الموجودات غير المتداولة
			الممتلكات والمعدات
			الموجودات غير الملموسة
		٤	موجودات حق الاستخدام
		٥	استثمارات عقارية قيد التطوير
		٦	استثمارات عقارية
			استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
			موجودات أخرى
٦,١٥٦,٥٨٢	٤٥,٤٢٩,٨٤١		
١,٩٤٢,١٥٧	١,٧٨٨,٢٨٣		
٢٣,٠٥٩,١١٤	١٩,٣١٧,١٦٥		
٢٢,٥٢٥,٦٣٥	٢٣,٢٩١,٨٤٥		
٣٠٦,١٦٠,٨٦٨	٢٦٦,١٦٠,٨٦٨		
١٤٥,٥٠٤,٤٦٣	١٢٢,٧٤٤,٢٥٢		
٥,٩٤٩,٥١٠	٥,٩٤٩,٥١٠		
٥١١,٢٩٨,٣٢٩	٤٨٤,٦٨١,٧٦٤		
			الموجودات المتداولة
			المخزون
		٧	استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
		٦	الذمم التجارية المدينة والذمم المدينة الأخرى
		٨	المبالغ المستحقة من الأطراف ذات العلاقة
		١٢	النقد والأرصدة البنكية
١٦,٤٢٩,٢٣٤	٧,٦٢٣,٢١١		
٢٨٨,٣٠٧,٣٨٥	٢٥٠,٤٠٥,٦١٩		
١٦٨,٦٣٢,٩٤٤	٥٩,١٢٨,٠٠٨		
١,٣١٢,٣٢٨	١,٢٤٨,٤٦١		
٤,١١٥,٠٣١	٤٩,٨٧٥,٧٨٠		
٤٧٨,٧٩٦,٩٢٢	٣٦٨,٢٨١,٠٧٩		
٩٩٠,٠٩٥,٢٥١	٨٥٢,٩٦٢,٨٤٣		
			إجمالي الموجودات
			حقوق المساهمين والمطلوبات
			حقوق المساهمين
			رأس المال
			احتياطي قانوني
			احتياطي نظامي
			احتياطي القيمة العادلة
			أرباح محتجزة
١٢٠,٠٠٠,٠٠٠	١٢٠,٠٠٠,٠٠٠		
٦٠,٠٠٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠,٠٠٠		
٦٠,٠٠٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠,٠٠٠		
(١٣٠,٧٣٢,١١٧)	(١٥٤,٤٧٧,١١٠)		
١١٣,٣٢٩,٢٢٧	١٧٨,٥٥٦,١١٨		
٣٢٢,٥٩٧,١١٠	٢٦٤,٠٧٩,٠٠٨		
٣,٧٩٥,٦٦١	٣,٧٦٩,٢٢٩		
٣٢٦,٣٩٢,٧٧١	٢٦٧,٨٤٨,٩٣٧		
			حقوق الملكية العائدة إلى حاملي أسهم الشركة
			الحقوق غير المسيطرة
			إجمالي حقوق المساهمين
			المطلوبات
			المطلوبات غير المتداولة
			مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
			مطلوبات عقود الإيجار
		١١	محتجزات دائنة
		١٠	القروض والسلفيات
٤,٧٧٣,٠٧٨	٤,٧٠٦,١٠٢		
١٥,٢٧٨,٠٤٦	١٢,٢٧٣,٦٠٥		
٣٨٠,٣٢٢	٤١٨,٩٤١		
١٢١,٤٤٨,١١٩	١١١,٩٣٧,٤٩٦		
١٤١,٨٧٩,٥٦٥	١٢٩,٣٣٦,١٤٤		
			المطلوبات المتداولة
		١٠	القروض والسلفيات
		١١	الذمم التجارية الدائنة والذمم الدائنة الأخرى
		١٢	مطلوبات عقود الإيجار
			المبالغ المستحقة إلى الأطراف ذات العلاقة
٤١٥,٢٨٤,٨٧٤	٣٩٢,٥٠٤,٢٧٩		
٩٧,٢٥٣,٨٩٦	٥٥,٣٢٤,٢٥٤		
٧,٩٩٠,٠٤٤	٧,٤١٢,٨١٠		
١,٢٩٤,١٠١	٥٣٦,٤١٩		
٥٢١,٨٢٢,٩١٥	٤٥٥,٧٧٧,٧٦٢		
٦٦٣,٧٠٢,٤٨٠	٥٨٥,١١٣,٩٠٦		
٩٩٠,٠٩٥,٢٥١	٨٥٢,٩٦٢,٨٤٣		
			إجمالي المطلوبات
			إجمالي حقوق المساهمين والمطلوبات

محمد حافظ
الرئيس المالي التنفيذي

راشد درويش أحمد سيف الكتبي
نائب رئيس مجلس الإدارة

أحمد علي خلفان الظاهري
رئيس مجلس الإدارة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة.

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

بيان التغييرات في حقوق المساهمين المرطحي الموحد
للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠ (غير مدققة)

العائد إلى حاملي أسهم الشركة		العائد إلى حاملي أسهم الشركة		العائد إلى حاملي أسهم الشركة		العائد إلى حاملي أسهم الشركة		العائد إلى حاملي أسهم الشركة		العائد إلى حاملي أسهم الشركة					
إجمالي حقوق المساهمين	درهم	العقوق غير المسيطره	درهم	حقوق الملكية السائدة إلى ملاكي أسهم الشركة	درهم	أرباح محتجزة	درهم	احتياطي القيمة العادلة	درهم	احتياطي نظامي	درهم	احتياطي قانوني	درهم	رأس المال	درهم
٥٢٢,٣٩٧,٤١٤		٣,٤٦٤,٧٦٣		٥٥٨,٩٢٧,٦٥١		٣٤٥,٧٠٩,٩٧٧		(٢٦,٧٨٢,٣٢١)		٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠		٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠		١٢٠,٠٠٠,٠٠٠	
(٣١,٦٥١,٦٤٥)		١,٧٣٦		(٣١,٦٥٣,٣٨١)		(٣١,٦٥٣,٣٨١)		-		-		-		-	
(٨٤,١٩٣,٣٧٠)		٢٥٢,١٢٧		(٨٤,٤٤٥,٤٩٧)		(١,٦٧٥,٩٦٨)		(٨٢,٧٦٩,٥٢٩)		-		-		-	
(١١٥,٨٤٥,١٥٥)		٢٥٣,٨٦٣		(١١٦,٠٩٨,٨٧٨)		(٣٣,٣٢٩,٣٤٩)		(٨٢,٧٦٩,٥٢٩)		٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠		٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠		١٢٠,٠٠٠,٠٠٠	
٤٤٦,٥٤٧,٣٩٩		٣,٧١٨,٦٢٦		٤٤٢,٨٢٨,٧٧٣		٣١٢,٣٨٠,٦٢٣		(١٠٩,٥٥١,٨٥٠)		-		-		-	
٣٢٦,٣٩٢,٧٧١		٣,٧٩٥,٦٦١		٣٢٢,٥٩٧,١١٠		٢١٣,٣٢٩,٢٢٧		(١٣٠,٧٣٢,١١٧)		٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠		٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠		١٢٠,٠٠٠,٠٠٠	
(٣٤,٧٩٤,٠١٢)		(٢٠,٩٠٣)		(٣٤,٧٧٣,١٠٩)		(٣٤,٧٧٣,١٠٩)		-		-		-		-	
(٢٣,٧٤٩,٨٢٢)		(٤,٨٧٩)		(٢٣,٧٤٤,٩٩٣)		-		(٢٣,٧٤٤,٩٩٣)		-		-		-	
(٥١,٥٤٣,٨٣٤)		(٢٥,٧٨٢)		(٥١,٥٦٩,٦١٦)		(٣٤,٧٧٣,١٠٩)		(٢٣,٧٤٤,٩٩٣)		-		-		-	
٢٦٧,٨٤٨,٩٣٧		٣,٧٦٩,٩٢٩		٢٦٤,٠٧٩,٠٠٨		١٧٨,٥٥٦,١١٨		(١٥٤,٤٧٧,١١٠)		٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠		٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠		١٢٠,٠٠٠,٠٠٠	

في ١ يناير ٢٠١٩ (مدققة)

(الخسارة) الربح للفترة

(الخسارة) الدخل الشامل الأخر

إجمالي (الخسارة) الدخل الشامل للفترة

في ٣١ مارس ٢٠١٩ (غير مدققة)

في ١ يناير ٢٠٢٠ (مدققة)

الخسارة للفترة

الخسارة الشاملة الأخرى

إجمالي الخسارة الشاملة للفترة

في ٣١ مارس ٢٠٢٠ (غير مدققة)

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً من هذه البيانات المالية المرجعية الموحدة المختصرة.

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد
للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠

فترة الثلاثة أشهر المنتهية		ايضاح
٣١ مارس ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	
درهم (غير مدققة)	درهم (غير مدققة)	
(٣١,٦٥١,٦٤٥)	(٣٤,٧٩٤,٠١٢)	الأنشطة التشغيلية الخسارة للفترة
		تعديلات للبنود التالية:
٥١٩,٩٦٠	٩٨٣,٧٦٦	استهلاك
-	١,٨٤٥,٤٨٠	استهلاك موجودات حق الاستخدام
-	١٥٣,٨٧٤	إطفاء موجودات غير ملموسة
٥,٨٨٣,٧٦٠	٦,٦٣١,٨٤٩	تكاليف التمويل
١٥٤,٤١٤	١٣٧,٢٧٠	مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
٦٦,٠٧٣,٦٧٩	٢٣,٣١٠,٧٥٠	صافي التغيرات في القيمة العادلة للاستثمارات المدرجة بالقيمة العادلة
(١٧,٦٤٣,٩١٠)	(٧,١٦٦,٥٠٠)	من خلال الأرباح أو الخسائر
٥,٦٦٤,٧٢٦	٤,٦٦٠	إيرادات توزيعات الأرباح
(٩٨٢,٥٩١)	١٣,١٩٠,١٣٩	مخصص خسارة الائتمان المتوقعة للذمم التجارية المدينة والذمم المدينة الأخرى
٦٨٩,٧٦٧	٤٦٨,٢٧٤	خسارة (ربح) من بيع استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
		مخصص المخزون بطيء الحركة
٢٨,٧٠٨,١٦٠	٤,٧٦٥,٥٥٠	
(٥,٧٩٥,٢٢٠)	٨,٣٣٧,٧٤٩	التغيرات في رأس المال العامل:
(٥٨,٩٨١,٦٣٠)	١١٥,٩٢٣,١٢٠	المخزون
٧٣٨,٧٧٩	٦٣,٨٦٧	الذمم التجارية المدينة والذمم المدينة الأخرى
٢٠,٥٨١,١١٠	(٤٢,٠٦٩,٦٦٦)	المبالغ المستحقة من الأطراف ذات العلاقة
٨٥١,٦٩٦	(٧٥٧,٦٨٢)	الذمم التجارية الدائنة والذمم الدائنة الأخرى
(١٣,٨٩٧,١٠٥)	٨٦,٢٦٢,٩٣٨	المبالغ المستحقة إلى الأطراف ذات العلاقة
(١١,٠٢٤,٤٥٠)	(٣٣,٨١٤,٢٤٧)	النقد المولد من (المستخدم في) العمليات
٨,٦٢٣,٥٤٤	٣٤,٢٢٥,٥١٣	شراء استثمارات
-	(٢٠٤,٢٤٦)	متحصلات من استبعاد استثمارات
(٩,٧٤٦,٢٤٥)	(٧٦٦,٢١٠)	مكافآت نهاية الخدمة للموظفين المدفوعة
-	٩٦٧,٨٦٣	إضافات لاستثمارات عقارية قيد التطوير
(٢٦,٠٤٤,٢٥٦)	٨٦,٦٧١,٦١١	توزيعات أرباح مستلمة
(٢,٣٠٦,٥٢٢)	(٢٥٧,٠٢٥)	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
(٢,٣٠٦,٥٢٢)	(٢٥٧,٠٢٥)	الأنشطة الاستثمارية شراء ممتلكات ومعدات
		صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة الاستثمارية
٢٧,٨٠٣,٢١٤	١٩,٤٢٨,٤٦٢	الأنشطة التمويلية
(٦,٣٥٠,٣٥٨)	(٤٩,٠٢٢,٦٢٩)	متحصلات من قروض بنكية
-	(١,٩١٢,٥٠٠)	سداد قروض بنكية
(٥,٨٢٨,١١٦)	(٦,٤٥٠,١١٩)	سداد مطلوبات عقود الإيجار
١٥,٦٢٤,٧٤٠	(٣٧,٩٥٦,٧٨٦)	تكاليف تمويل مدفوعة
(١٢,٧٢٦,٠٣٨)	٤٨,٤٥٧,٨٠٠	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) من الأنشطة التمويلية
(٣٢٦,٥٩٠,١٠٨)	(٢٠٢,٨١٨,١٦٤)	صافي الزيادة (النقص) في النقد وما يعادله
(٣٣٩,٣١٦,١٤٦)	(١٥٤,٣٦٠,٣٦٤)	النقد وما يعادله في ١ يناير
		النقد وما يعادله في ٣١ مارس

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة.

١ معلومات الشركة

إن شركة فودكو القابضة ش.م.ع. ("الشركة")، هي شركة مساهمة عامة، تم تأسيسها في إمارة أبوظبي، دولة الإمارات العربية المتحدة. تم تأسيس الشركة في عام ١٩٧٩. تم تنظيم وإدراج الشركة في سوق أبوظبي للأوراق المالية. إن العنوان المسجل للشركة هو ص ب ٢٣٧٨، ميناء زايد، الميناء، أبوظبي، الإمارات العربية المتحدة.

تتمثل الأنشطة الرئيسية للشركة وشركاتها التابعة (يُشار إليها مجتمعة بـ "المجموعة") بشكل رئيسي في استيراد وتوزيع المواد الغذائية والأدوات المنزلية في دولة الإمارات العربية المتحدة، بالإضافة إلى الاستثمار في وتطوير وإدارة العقارات والأعمال التجارية. تتضمن أهداف الشركة تأسيس أو الاستثمار في الشركات التي تعمل في نفس خط الأعمال، وكذلك تأسيس أو الاستثمار في المصانع التي تعمل في مجال معالجة وتعبئة المواد الغذائية، والدخول في كافة العمليات والاستثمارات داخل وخارج دولة الإمارات العربية المتحدة.

تم اعتماد إصدار البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة وفقاً لقرار مجلس الإدارة بتاريخ ١٣ أغسطس ٢٠٢٠.

٢,١ مبدأ محاسبي هام

تكدت المجموعة خسارة بمبلغ ٣٤,٧٩٤,٠١٢ درهم للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠، واعتباراً من ذلك التاريخ، تجاوزت مطلوباتها المتداولة موجوداتها المتداولة بمبلغ ٨٧,٤٩٦,٦٨٣ درهم. تشير هذه العوامل إلى وجود حالة جوهرية من عدم اليقين قد تلقي بشكوك هامة حول قدرة المجموعة على الاستمرار وفقاً لمبدأ الاستمرارية.

قامت الإدارة بإعداد البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة وفقاً لافتراض مبدأ الاستمرارية حيث أنها تعتبر العجز مؤقتاً وأنها سوف تولد تدفقات نقدية كافية من أعمالها مما سيسمح لها بالوفاء بالتزاماتها عند استحقاقها.

٢,٢ أساس الإعداد

العُرف المحاسبي

تم إعداد البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الاستثمارات المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر، والاستثمارات المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر والاستثمارات العقارية التي يتم قياسها بالقيمة العادلة.

تم عرض البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة بدرهم الإمارات العربية المتحدة (درهم)، وهو عملة العرض للشركة والعملة الوظيفية للمجموعة.

٢,٢ أساس الإعداد (تمة)

بيان الامتثال

يتم إعداد البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقارير المالية المرحلية" وهي تتمثل كذلك لمتطلبات القوانين المعمول بها في دولة الإمارات العربية المتحدة.

تشتمل البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة على البيانات المالية للشركة والبيانات المالية للشركات التابعة التالية:

نسبة الملكية		بلد التأسيس	النشاط الرئيسي	اسم الشركة التابعة / الشركة التابعة الفرعية
٣١ مارس ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠١٩			
١٠٠٪	١٠٠٪	الإمارات العربية المتحدة	تعبئة المواد الغذائية	الواحة الوطنية للمواد الغذائية
٩٨,٧٥٪	٩٨,٧٥٪	الإمارات العربية المتحدة	خدمات التموين وأعمال المطاعم	فودكو الوطنية للمواد الغذائية ش.م.خ
١٠٠٪	١٠٠٪	الإمارات العربية المتحدة	خدمات الشحن والتخليص والتخزين	فايف بي ال للخدمات اللوجستية ذ.م.م
١٠٠٪	١٠٠٪	الإمارات العربية المتحدة	خدمات التموين والمواد الغذائية بالجملة	أبوظبي الوطنية للتموين ذ.م.م
٩٨,٧٥٪	٩٨,٧٥٪	الإمارات العربية المتحدة	خدمات التموين والمواد الغذائية بالجملة	شركة أبوظبي الوطنية للمواد الغذائية – ملكية فردية ذ.م.م*

* إن شركة أبوظبي الوطنية للمواد الغذائية – ملكية فردية ذ.م.م هي شركة تابعة لشركة فودكو الوطنية للمواد الغذائية ش.م.خ.

أساس التوحيد

تتضمن هذه البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة عمليات الشركات التابعة التي تسيطر عليها المجموعة. يتم توحيد الشركات التابعة بالكامل منذ تاريخ الاستحواذ، وهو التاريخ الذي تحصل فيه المجموعة على السيطرة، ويستمر توحيدها حتى التاريخ الذي تتوقف فيه هذه السيطرة.

يتم إعداد البيانات المالية للشركات التابعة لنفس فترة التقارير المالية للمجموعة، باستخدام سياسات محاسبية متوافقة. يتم استبعاد كافة الأرصدة والمعاملات والإيرادات والمصاريف داخل المجموعة والأرباح والخسائر الناتجة عن المعاملات داخل المجموعة بالكامل.

تمثل الحقوق غير المسيطرة جزءاً من صافي الدخل أو الخسارة وصافي موجودات الشركات التابعة غير المحتفظ بها من قبل المجموعة ويتم عرضها بشكل منفصل في بيان الدخل الشامل المرحلي الموحد وضمن حقوق الملكية في بيان المركز المالي المرحلي الموحد، بشكل منفصل كحقوق مساهمي المجموعة.

٢,٣ السياسات المحاسبية الهامة

لا تتضمن البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة على كافة المعلومات والافصاحات المطلوبة في البيانات المالية الموحدة الكاملة التي يتم إعدادها وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية، ويجب قراءتها مع البيانات المالية الموحدة السنوية للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩. بالإضافة لذلك، لا تشير النتائج للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠ بالضرورة إلى النتائج المتوقعة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠.

إن السياسات المحاسبية المعتمدة في إعداد البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة متوافقة مع السياسات المطبقة من قبل المجموعة أثناء إعداد البيانات المالية الموحدة للمجموعة كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩، باستثناء تطبيق المعايير والتفسيرات والتعديلات الجديدة الفعالة اعتباراً من ١ يناير ٢٠٢٠. لم تقم المجموعة بالتطبيق المبكر لأي معيار أو تفسير أو تعديل آخر تم إصداره ولكنه غير فعال بعد.

المعايير والتفسيرات والتعديلات الجديدة المطبقة من قبل المجموعة

قامت المجموعة للمرة الأولى، باعتماد العديد من المعايير والتعديلات الجديدة في ٢٠٢٠ كما هو وارد أدناه:

- تعديلات على المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ٣: تعريف الأعمال؛
- تعديلات على المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ٧ والمعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ٩ ومعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٩: الأدوات المالية فيما يتعلق بتعديل معيار معدل الفائدة؛
- تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١ ومعيار المحاسبة الدولي رقم ٨: تعريف المادية؛
- الإطار المفاهيمي للتقارير المالية؛

ليس لتطبيق هذه المعايير والتفسيرات والتعديلات تأثير جوهري على البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة للمجموعة.

٢,٤ الأحكام والتقديرات الهامة

عند إعداد هذه البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة، كانت الأحكام الجوهرية التي وضعتها الإدارة أثناء تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة والمصادر الرئيسية للتقديرات غير المؤكدة هي نفسها المطبقة في البيانات المالية الموحدة كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.

٣ الإيرادات

٣١ مارس ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	
درهم	درهم	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	
٩٢,٧٣١,٧٨٦	٢٢,٢٨٥,٩١٨	الإيرادات من العقود مع العملاء (أ)
٨,٥٠٢,٠٤٦	٨,٥٦٢,٠٤٠	الإيرادات من الاستثمارات العقارية (ب)
(٤٧,٤٤٧,١٧٨)	(٢٩,٣٣٤,٣٨٩)	الخسائر من الاستثمارات (ج)
٥٣,٧٨٦,٦٥٤	١,٥١٣,٥٦٩	

٣ الإيرادات (تتمة)

أ) الإيرادات من العقود مع العملاء

٣١ مارس ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	
درهم (غير مدققة)	درهم (غير مدققة)	
٨٨,٣٢٦,٩٥٩	٢١,٩٣٠,٤٥٦	بيع البضائع
٤,٠٠٠,٠٠٠	-	رسوم الإدارة
٤٠٤,٨٢٧	٣٥٥,٤٦٢	الشحن والتخزين
<u>٩٢,٧٣١,٧٨٦</u>	<u>٢٢,٢٨٥,٩١٨</u>	

ب) الإيرادات من الاستثمارات العقارية

٣١ مارس ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	
درهم (غير مدققة)	درهم (غير مدققة)	
٨,٥٠٢,٠٤٦	٨,٥٦٢,٠٤٠	إيرادات الإيجار

ج) الخسارة من الاستثمارات

٣١ مارس ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	
درهم (غير مدققة)	درهم (غير مدققة)	
١٧,٦٤٣,٩١٠	٧,١٦٦,٥٠٠	إيرادات توزيعات الأرباح
٩٨٢,٥٩١	(١٣,١٩٠,١٣٩)	(الخسارة) الربح من بيع استثمارات
(٦٦,٠٧٣,٦٧٩)	(٢٣,٣١٠,٧٥٠)	صافي التغيرات في القيمة العادلة للاستثمارات المحتفظ بها بالقيمة العادلة
<u>(٤٧,٤٤٧,١٧٨)</u>	<u>(٢٩,٣٣٤,٣٨٩)</u>	من خلال الأرباح أو الخسائر

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة
٣١ مارس ٢٠٢٠ (غير مدققة)

٤ الاستثمارات العقارية قيد التطوير

٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	
درهم (مدققة)	درهم (غير مدققة)	
١١٨,٨٧٠,٣١٤	٢٢,٥٢٥,٦٣٥	في ١ يناير
٢٧,٥٣٨,٢٥٧	٧٦٦,٢١٠	التكلفة المنكبة خلال الفترة / السنة
(١٢٣,٨٨٢,٩٣٦)	-	المحول إلى الاستثمارات العقارية (إيضاح ٥)
٢٢,٥٢٥,٦٣٥	٢٣,٢٩١,٨٤٥	

٥ الاستثمارات العقارية

٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	
درهم (مدققة)	درهم (غير مدققة)	
١٠٨,٤٤١,٨٠٢	٦١,٥٦٠,٨٦٧	المستودعات
٨٠,٦١٣,٢٢٤	٨٠,٦١٣,٢٢٤	المباني - السكنية
١٩٩,٩١٧,٩٣٦	١٩٩,٩١٧,٩٣٦	المباني - التجارية والسكنية
(٨٢,٨١٢,٠٩٤)	(٧٥,٩٣١,١٥٩)	ناقصاً: مخصص خسائر القيمة العادلة على الاستثمارات العقارية
٣٠٦,١٦٠,٨٦٨	٢٦٦,١٦٠,٨٦٨	

كانت الحركة في الاستثمارات العقارية خلال الفترة / السنة كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	
درهم (مدققة)	درهم (غير مدققة)	
٢٣٠,٠٩٠,٠٢٦	٣٠٦,١٦٠,٨٦٨	في ١ يناير
١٢٣,٨٨٢,٩٣٦	-	المحول من الاستثمارات العقارية قيد التطوير (إيضاح ٤)
-	(٤٠,٠٠٠,٠٠٠)	المحول إلى الممتلكات والمعدات
(٤٧,٨١٢,٠٩٤)	-	التغير في القيمة العادلة للاستثمارات العقارية
٣٠٦,١٦٠,٨٦٨	٢٦٦,١٦٠,٨٦٨	

قررت إدارة المجموعة تحويل عقارات بقيمة ٤٠,٠٠٠,٠٠٠ درهم (٢٠١٩: لا شيء) إلى الممتلكات والمعدات نتيجة للتغير المثبت في الاستخدام حيث تم استهلاكها على مدى ٢٥ سنة.

٦ الاستثمارات

٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	
درهم (مدققة)	درهم (غير مدققة)	
١٤٥,٥٠٤,٤٦٣	١٢٢,٧٤٤,٢٥٢	الاستثمارات المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
٢٨٨,٣٠٧,٣٨٥	٢٥٠,٤٠٥,٦١٩	الاستثمارات المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
٤٣٣,٨١١,٨٤٨	٣٧٣,١٤٩,٨٧١	

تتكون الاستثمارات المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر من:

٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	
درهم (مدققة)	درهم (غير مدققة)	
١٣٢,٠٣١,٧١٦	١٠٩,٥١٤,٧٠٦	أسهم حقوق ملكية متداولة داخل الإمارات العربية المتحدة
٦,٠٦٢,٨٣٦	٦,١٤٧,٤٣٦	أسهم حقوق ملكية متداولة خارج الإمارات العربية المتحدة
٨٩٥,٩٥٨	٥٦٨,١٥٨	أسهم حقوق ملكية غير متداولة داخل الإمارات العربية المتحدة
٦,٥١٣,٩٥٣	٦,٥١٣,٩٥٢	أسهم حقوق ملكية غير متداولة خارج الإمارات العربية المتحدة
١٤٥,٥٠٤,٤٦٣	١٢٢,٧٤٤,٢٥٢	

تتكون الاستثمارات المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر من:

٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	
درهم (مدققة)	درهم (غير مدققة)	
٢٧٨,٢٧٢,٢٢٤	٢٣٨,٣٥٧,٤٣٠	أسهم حقوق ملكية متداولة داخل الإمارات العربية المتحدة
١,٦٥٢,٣٢٤	٢,٥٩٩,٥١٨	أسهم حقوق ملكية متداولة خارج الإمارات العربية المتحدة
-	١,٠٦٥,٨٣٤	سلع متداولة خارج الإمارات العربية المتحدة
٨,٣٨٢,٨٣٧	٨,٣٨٢,٨٣٧	استثمارات في صناديق مشتركة
٢٨٨,٣٠٧,٣٨٥	٢٥٠,٤٠٥,٦١٩	

تم الاحتفاظ بالاستثمارات في صناديق مشتركة لصالح المجموعة من قبل طرف ذو علاقة.

٦ الاستثمارات (تتمة)

كانت الحركة في الاستثمارات كما يلي:

بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر	بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر	بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	في ١ يناير
٣١ مارس ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠١٩	شراء استثمارات
درهم (غير مدققة)	درهم (مدققة)	درهم (غير مدققة)	درهم (مدققة)	استبعاد استثمارات
٢٨٨,٣٠٧,٣٨٥	٢٥١,٠٨٢,٢٣٩	١٤٥,٥٠٤,٤٦٣	٣٥٧,٠٨٨,٢٤١	
٣٢,٨٢٤,٦٣٦	٢٠,٤٠٣,٨٠٤	٩٨٩,٦١١	٦٠,٠٤٧,٩٠٠	
(٤٧,٤١٥,٦٥٢)	(٢٢,٠١٠,٣١٣)	-	(٣٤,٤٢٨,٥١٤)	
٢٧٣,٧١٦,٣٦٩	٢٤٩,٤٧٥,٧٣٠	١٤٦,٤٩٤,٠٧٤	٣٨٢,٧٠٧,٦٢٧	التغير في القيمة العادلة
(٢٣,٣١٠,٧٥٠)	(١٠٣,٩٧١,٢٦٧)	(٢٣,٧٤٩,٨٢٢)	(٩٤,٤٠٠,٢٤٢)	في نهاية الفترة / السنة
٢٥٠,٤٠٥,٦١٩	١٤٥,٥٠٤,٤٦٣	١٢٢,٧٤٤,٢٥٢	٢٨٨,٣٠٧,٣٨٥	

القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية

يتم قياس كافة استثمارات المجموعة بالتكلفة المطفأة باستثناء الاستثمارات العقارية والاستثمارات في الأوراق المالية التي يتم قياسها بالقيمة العادلة. يتم إدراج كافة المطلوبات المالية بالتكلفة المطفأة. إن القيم العادلة للموجودات والمطلوبات المالية بالتكلفة المطفأة تقارب قيمها الدفترية كما تم إدراجها في بيان المركز المالي المرحلي الموحد.

تستخدم المجموعة التسلسل الهرمي التالي لتحديد القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية حسب أسلوب التقييم:

المستوى ١: تكون المدخلات هي أسعار متداولة (غير معدلة) في الأسواق النشطة للموجودات أو المطلوبات المماثلة والتي يمكن للمنشأة الوصول إليها في تاريخ القياس؛

المستوى ٢: تكون المدخلات، بخلاف الأسعار المتداولة المدرجة ضمن المستوى الأول، قابلة للملاحظة للأصل أو الالتزام، إما بشكل مباشر أو بشكل غير مباشر؛ و

المستوى ٣: تكون المدخلات غير قابلة للملاحظة للأصل أو الالتزام.

٦ الاستثمارات (تتمة)

يوضح الجدول التالي القيم العادلة للاستثمارات في الأوراق المالية بما في ذلك مستوياتها في هرمية القيمة العادلة.

المستوى ١ درهم	المستوى ٢ درهم	المستوى ٣ درهم	الإجمالي درهم
٢٤٠,٩٥٦,٩٤٨	-	-	٢٤٠,٩٥٦,٩٤٨
١,٠٦٥,٨٣٤	-	-	١,٠٦٥,٨٣٤
-	٨,٣٨٢,٨٣٧	-	٨,٣٨٢,٨٣٧
٢٤٢,٠٢٢,٧٨٢	٨,٣٨٢,٨٣٧	-	٢٥٠,٤٠٥,٦١٩
١١٥,٦٦٢,١٤٢	-	-	١١٥,٦٦٢,١٤٢
-	-	٧,٠٨٢,١١٠	٧,٠٨٢,١١٠
١١٥,٦٦٢,١٤٢	٧,٠٨٢,١١٠	-	١٢٢,٧٤٤,٢٥٢
٣٥٧,٦٨٤,٩٢٤	٨,٣٨٢,٨٣٧	٧,٠٨٢,١١٠	٣٧٣,١٤٩,٨٧١
المستوى ١ درهم	المستوى ٢ درهم	المستوى ٣ درهم	الإجمالي درهم
٢٧٩,٩٢٤,٥٤٨	-	-	٢٧٩,٩٢٤,٥٤٨
-	٨,٣٨٢,٨٣٧	-	٨,٣٨٢,٨٣٧
٢٧٩,٩٢٤,٥٤٨	٨,٣٨٢,٨٣٧	-	٢٨٨,٣٠٧,٣٨٥
١٣٨,٠٩٤,٥٥٢	-	-	١٣٨,٠٩٤,٥٥٢
-	-	٧,٤٠٩,٩١١	٧,٤٠٩,٩١١
١٣٨,٠٩٤,٥٥٢	٧,٤٠٩,٩١١	-	١٤٥,٥٠٤,٤٦٣
٤١٨,٠١٩,١٠٠	٨,٣٨٢,٨٣٧	٧,٤٠٩,٩١١	٤٣٣,٨١١,٨٤٨

٣١ مارس ٢٠٢٠ (غير مدققة)

الاستثمارات المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
أسهم متداولة
سلع متداولة
صناديق مشتركة

الاستثمارات المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
أسهم متداولة
أسهم غير متداولة

الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (مدققة)

الاستثمارات المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
أسهم متداولة
صناديق مشتركة

الاستثمارات المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
أسهم متداولة
أسهم غير متداولة

الإجمالي

لم تكن هناك تحويلات بين المستويات خلال الفترة.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة
٣١ مارس ٢٠٢٠ (غير مدققة)

٧ المخزون

٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	
لرهم (مدققة)	لرهم (غير مدققة)	
١٦,٢٣٤,٦٣٦	٧,٢٧٤,٠٢٨	البضائع لإعادة البيع المواد الاستهلاكية
٩٤٩,٣٢٥	١,٤٩٢,٤٢٠	
١٧,١٨٣,٩٦١	٨,٧٦٦,٤٤٨	ناقصاً: مخصص المخزون بطيء الحركة
(٧٥٤,٧٢٧)	(١,١٤٣,٢٣٧)	
١٦,٤٢٩,٢٣٤	٧,٦٢٣,٢١١	

كانت الحركة في مخصص المخزون بطيء الحركة كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	
لرهم (مدققة)	لرهم (غير مدققة)	
٤,٠٤٧,١٨١	٧٥٤,٧٢٧	في ١ يناير المحمل للفترة / السنة
٤٦٥,٠٠٠	٤٦٨,٢٧٤	
(٢,٦٦٥,٢٨٩)	-	المعكوس خلال الفترة / السنة
(١,٠٩٢,١٦٥)	(٧٩,٧٦٤)	المشطوب خلال الفترة / السنة
٧٥٤,٧٢٧	١,١٤٣,٢٣٧	

٨ الذمم التجارية المدينة والذمم المدينة الأخرى

٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	
لرهم (مدققة)	لرهم (غير مدققة)	
١٨٢,٥٢٣,٨٥٨	٦١,٣٣٨,٦٣٥	ذمم تجارية مدينة ناقصاً: مخصص خسائر الائتمان المتوقعة للذمم التجارية المدينة
(٢٥,٥٤٥,٨٩٠)	(٢٥,٥٤٥,٨٩٠)	
١٥٦,٩٧٧,٩٦٨	٣٥,٧٩٢,٧٤٥	
١,١٦٤,٦١٨	١,٧٣١,٤٣١	مبالغ مدفوعة مقدماً ذمم مدينة مقابل بيع استثمار عقاري
٦,٣٠٠,٠٠٠	٦,٣٠٠,٠٠٠	
-	٦,١٩٨,٦٣٧	توزيعات أرباح مدينة
٦,٢٢١,١٩٣	٧,٠٨٨,٦٤٣	مبالغ مدفوعة مقدماً إلى الموردين
٢٠٣,٧٧٤	٤,٠٢٤,٦٨٥	مبالغ مستحقة من الوسطاء
٢,٢٨٢,٥٥١	٢,٥١٣,٦٨٧	ذمم مدينة أخرى
(٤,٥١٧,١٦٠)	(٤,٥٢١,٨٢٠)	ناقصاً: مخصص خسائر الائتمان المتوقعة على الذمم المدينة الأخرى، والسلفات إلى الموردين والذمم المدينة مقابل بيع استثمار عقاري*
١٦٨,٦٣٢,٩٤٤	٥٩,١٢٨,٠٠٨	

٨ الذمم التجارية المدينة والذمم المدينة الأخرى (تتمة)

كانت الحركة في خسائر الائتمان المتوقعة على الذمم التجارية المدنية خلال الفترة / السنة كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	
درهم (مدققة)	درهم (غير مدققة)	
٢٥,٨٢٧,١٦٢	٢٥,٥٤٥,٨٩٠	في بداية الفترة / السنة
٨,١٧٨,٧٠١	-	المحمل للفترة / السنة
(٨,٤٥٩,٩٧٣)	-	المشطوب خلال الفترة / السنة
<u>٢٥,٥٤٥,٨٩٠</u>	<u>٢٥,٥٤٥,٨٩٠</u>	في نهاية الفترة / السنة

كانت الحركة في مخصص خسائر الائتمان المتوقعة على الذمم المدينة الأخرى خلال الفترة / السنة كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	
درهم (مدققة)	درهم (غير مدققة)	
١,٨٨٢,٢٧١	٤,٥١٧,١٦٠	في بداية الفترة / السنة
٢,٦٣٤,٨٨٩	٤,٦٦٠	المحمل للفترة / السنة
<u>٤,٥١٧,١٦٠</u>	<u>٤,٥٢١,٨٢٠</u>	في نهاية الفترة / السنة

* يشمل مخصص خسائر الائتمان المتوقعة على الذمم المدينة الأخرى، والسلفات إلى الموردين والذمم المدينة مقابل بيع استثمارات عقارية، مخصص للذمم المدينة مقابل بيع استثمار عقاري بمبلغ ١,٥٠٠,٠٠٠ درهم (٢٠١٩: ١,٥٠٠,٠٠٠ درهم).

٩ النقد وما يعادله

٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	
درهم (مدققة)	درهم (غير مدققة)	
٦٧,٨٥٢	٦٣,٨٤٦	النقد في الصندوق
٤,٠٤٧,١٧٩	٤٩,٨١١,٩٣٤	النقد لدى البنوك - الحسابات الجارية
<u>٤,١١٥,٠٣١</u>	<u>٤٩,٨٧٥,٧٨٠</u>	النقد والأرصدة البنكية
(٢٠٦,٩٣٣,١٩٥)	(٢٠٤,٢٣٦,١٤٤)	ناقصاً: سحبوات على المشكوف من البنوك
<u>(٢٠٢,٨١٨,١٦٤)</u>	<u>(١٥٤,٣٦٠,٣٦٤)</u>	النقد وما يعادله

١٠ القروض والسلفيات

٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	
لرهم (مدققة)	لرهم (غير مدققة)	
٢٧٨,١٢٤,٥٦٦	٢٤٩,٩١٨,٩٠٥	قروض بنكية
٥١,٦٧٥,٢٣٢	٥٠,٢٨٦,٧٢٦	مقبوضات ودیعة
٢٠٦,٩٣٣,١٩٥	٢٠٤,٢٣٦,١٤٤	سحوبات على المشكوف من البنوك
<u>٥٣٦,٧٣٢,٩٩٣</u>	<u>٥٠٤,٤٤١,٧٧٥</u>	

إن القروض والسلفيات مستحقة السداد كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	
لرهم (مدققة)	لرهم (غير مدققة)	
٤١٥,٢٨٤,٨٧٤	٣٩٢,٥٠٤,٢٧٩	جزء متداول
١٢١,٤٤٨,١١٩	١١١,٩٣٧,٤٩٦	جزء غير متداول
<u>٥٣٦,٧٣٢,٩٩٣</u>	<u>٥٠٤,٤٤١,٧٧٥</u>	

إن أحكام وشروط القروض البنكية هي كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	قيمة التسهيل	سنة الاستحقاق	القرض
القيمة الدفترية لرهم	القيمة الدفترية لرهم	لرهم		
٨٥	-	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٠١٩	قرض لأجل ١ - مضمون
٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٢,٥٠٠,٠٠٠	٤٢,٥٠٠,٠٠٠	٢٠٢٢	قرض لأجل ٢ - مضمون
٢١,٤٠٦,٢٥٠	١٥,٧٨١,٢٥٠	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٢٢	قرض لأجل ٣ - مضمون
٣٠,٧٣٧,٢٧٢	٢٩,٣٧٠,٠٣٧	٣٠,٧٣٧,٢٧٢	٢٠٢٤	قرض لأجل ٤ - مضمون
١٩,٥٠٠,٠٠٠	١٨,٠٠٠,٠٠٠	٢١,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٢٣	قرض لأجل ٥ - مضمون
٤٢,٣٠٠,٠٠٠	٣٩,٩٥٠,٠٠٠	٤٤,٦٥٠,٠٠٠	٢٠٢٤	قرض لأجل ٦ - مضمون
٢٣,٨٥١,٢٨٠	٢٢,٩٩٠,٧٤٩	٢٧,٥٣٧,٠٠٠	٢٠٢٧	قرض لأجل ٧ - مضمون
٦٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٥,٠٠٠,٠٠٠	٧٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٢٠	قرض لأجل ٨ - غير مضمون
١٠,٠٠٠,٠٠٠	٩,٥٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٢٤	قرض لأجل ٩ - مضمون
٥,٠٠٠,٠٠٠	٤,٠١٧,٩٢٩	٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٢٠	قرض لأجل ١٠ - غير مضمون
٤٠,٣٢٩,٦٧٩	٤٠,٣٢٩,٧٦٢	٩١,٦٩٩,١٩٣	٢٠٢٠	قرض لأجل ١١ - غير مضمون
-	٢,٤٧٩,١٧٨	٢٥,٦٩٧,٠٠٠	٢٠٢٠	قرض لأجل ١٢ - غير مضمون
<u>٢٧٨,١٢٤,٥٦٦</u>	<u>٢٤٩,٩١٨,٩٠٥</u>			الإجمالي

١٠ القروض والسلفيات (تتمة)

قرض لأجل ١

خلال عام ١٩٩٣، حصلت المجموعة على قرض بقيمة ٢٥,٠٠٠ ألف درهم من دائرة الخدمات الاجتماعية والمباني التجارية. يستحق سداد القرض على أقساط سنوية بقيمة ١,٥٧٣,٠٠٠ درهم لكل قسط من خلال بنك محلي حتى ٢٠١٩. إن القرض مضمون برهن مسجل على المبنى السكني والتجاري. تم سداد القرض بالكامل كما في ٣١ سبتمبر ٢٠١٩. حمل القرض معدل فائدة بمعدلات فائدة السوق زائداً الهامش القابل للتطبيق.

قرض لأجل ٢

تم الحصول على القرض في يونيو ٢٠١٧ من أحد البنوك المحلية. يستحق سداد القرض على أقساط سنوية وفقاً لجدول سداد يبدأ من ٢٠١٧ حتى ٢٠٢٢. إن القرض مضمون برهن من الدرجة الأولى على المبنى التجاري والسكني ١٦٩-C. يحمل القرض معدل فائدة بمعدلات فائدة السوق زائداً الهامش القابل للتطبيق.

قرض لأجل ٣

تم الحصول على القرض في مايو ٢٠١٦ من بنك محلي بقيمة ٥٠,٠٠٠ ألف درهم. يستحق سداد القرض بتحويلات / أقساط نصف سنوية تبدأ من ٢٠١٨ حتى ٢٠٢٢. إن القرض مضمون برهن مسجل على أكثر من ٥٠ مليون سهم. إن الغرض من القرض هو دعم متطلبات رأس المال العامل للمجموعة. يحمل القرض فائدة بمعدلات فائدة السوق زائداً الهامش القابل للتطبيق.

قرض لأجل ٤

تم الحصول على القرض في إبريل ٢٠١٧ من بنك محلي بقيمة ٣٠,٧٣٧ ألف درهم. يستحق سداد القرض على ٢٠ قسط ربع سنوي تبدأ من ٢٠٢٠ وحتى ٢٠٢٤. إن الغرض من القرض هو تمويل تطوير وإنشاء برج تجاري سكني في مدينة خليفة أ، أبوظبي. إن القرض مضمون برهن مسجل على الأرض والمبنى قيد الإنشاء. يحمل القرض فائدة بمعدلات فائدة السوق زائداً الهامش القابل للتطبيق.

قرض لأجل ٥

تم الحصول على القرض في فبراير ٢٠١٨ من بنك محلي. يستحق سداد القرض على أقساط ربع سنوية تبدأ من ٢٠١٨ حتى ٢٠٢٢. إن الغرض من القرض هو دعم متطلبات رأس المال العامل للمجموعة. إن القرض مضمون برهن مسجل على أسهم بضمنان يغطي نسبة ٢٠٠٪ في كافة الأوقات. يحمل القرض فائدة بمعدلات فائدة السوق زائداً الهامش القابل للتطبيق.

قرض لأجل ٦

إن القرض هو عبارة عن قرض متجدد تم الحصول عليه في إبريل ٢٠١٩ من بنك محلي. يستحق سداد القرض على أقساط ربع سنوية تبدأ من ٢٠١٨ حتى ٢٠٢٤. إن الغرض من القرض هو دعم متطلبات رأس المال العامل للمجموعة. يتم ضمان القرض برهونات مسجلة على المباني التجارية والسكنية. يحمل القرض فائدة بمعدلات فائدة السوق زائداً الهامش القابل للتطبيق.

قرض لأجل ٧

تم الحصول على القرض في ديسمبر ٢٠١٩ من بنك محلي. يستحق سداد القرض على أقساط ربع سنوية تبدأ من ٢٠١٩ حتى ٢٠٢٧. إن الغرض من القرض هو دعم تطوير وإنشاء مبنى C١٠ في مدينة خليفة - أبوظبي. يتم ضمان القرض برهن مسجل على الأرض والمباني. يحمل القرض فائدة بمعدلات فائدة السوق زائداً الهامش القابل للتطبيق.

١٠ القروض والسلفيات (تتمة)

قرض لأجل ٨

إن القرض هو عبارة عن قرض متجدد تم الحصول عليه في يونيو ٢٠١٤ من بنك محلي بمبلغ ٧٥,٠٠٠ ألف درهم. يتمثل الغرض من القرض في دعم متطلبات رأس المال العامل للمجموعة. يحمل القرض فائدة بمعدلات فائدة السوق زائداً الهامش القابل للتطبيق.

قرض لأجل ٩

تم الحصول على القرض في ديسمبر ٢٠١٩ من بنك محلي. يستحق سداد القرض على أقساط ربع سنوية تبدأ من ٢٠٢٠ وحتى ٢٠٢٤. إن الغرض من القرض هو دعم متطلبات رأس المال العامل للمجموعة. إن القرض مضمون برهن مسجل على الأسهم مع تغطية تأمين بنسبة ٢٠٠٪ في كافة الأوقات. يحمل القرض فائدة بمعدلات فائدة السوق زائداً الهامش القابل للتطبيق.

قرض لأجل ١٠

تم الحصول على القرض من بنك محلي بمبلغ ٥,٠٠٠ ألف درهم. إن الغرض من القرض هو دعم متطلبات رأس المال العامل للمجموعة. يحمل القرض فائدة بمعدلات فائدة السوق زائداً الهامش القابل للتطبيق.

قرض لأجل ١١

إن القرض هو عبارة عن قرض متجدد تم الحصول عليه في نوفمبر ٢٠١٩ من بنك دولي بمبلغ ٢٥,٠٠٠ ألف دولار أمريكي باستحقاق لسنة أشهر. يتمثل الغرض من القرض في دعم متطلبات رأس المال العامل للمجموعة. يحمل القرض فائدة بمعدلات فائدة السوق زائداً الهامش القابل للتطبيق.

قرض لأجل ١٢

إن القرض هو عبارة عن قرض متجدد تم الحصول عليه في أكتوبر ٢٠١٩ من بنك دولي بقيمة ٧,٠٠٠ ألف دولار أمريكي. إن الغرض من القرض هو دعم المتطلبات الاستثمارية للمجموعة. يحمل القرض فائدة بمعدلات فائدة السوق زائداً هامش بنسبة ١٪. يستحق القرض في إبريل ٢٠٢٠.

١١ الذمم التجارية الدائنة والذمم الدائنة الأخرى

٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	
درهم	درهم	
(مدققة)	(غير مدققة)	
٦٣,٨٧٢,٥٤٩	١٩,٥٦٤,٤١٩	الذمم التجارية الدائنة
١٩,٣٥٩,٦٤٦	٢٠,٠٧١,٢٤١	المستحقات
٦,٨٠٨,٤٦٤	٨,٤٦٩,٦٦٨	سلفات من عميل
٥,١٠٧,٢٦٧	٥,١٤٥,٥٦٤	محتجزات دائنة
٢,٤٨٦,٢٩٢	٢,٤٩٢,٣٠٣	الذمم الدائنة الأخرى
٩٧,٦٣٤,٢١٨	٥٥,٧٤٣,١٩٥	

١١ الذمم التجارية الدائنة والذمم الدائنة الأخرى (تتمة)

مصنفة في بيان المركز المالي المرحلي الموحد كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	
درهم (مدققة)	درهم (غير مدققة)	
٣٨٠,٣٢٢	٤١٨,٩٤١	غير متداولة (محتجزات دائنة)
٩٧,٢٥٣,٨٩٦	٥٥,٣٢٤,٢٥٤	متداولة
<u>٩٧,٦٣٤,٢١٨</u>	<u>٥٥,٧٤٣,١٩٥</u>	

١٢ المعاملات والأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة

تشتمل الأطراف ذات العلاقة على المساهمين وأعضاء مجلس الإدارة والإدارة الرئيسية للشركة والشركات التي لديها القدرة على السيطرة عليها وممارسة نفوذ جوهري على القرارات المالية والتشغيلية. يتم اعتماد سياسات وأحكام التسعير لهذه المعاملات من قبل إدارة المجموعة.

كانت المعاملات والأرصدة القائمة والإيرادات والمصاريف ذات الصلة مع الأطراف ذات العلاقة كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	
درهم (مدققة)	درهم (غير مدققة)	
٧٠,٠٨٥	١٠٧,٩٤٥	المبالغ المستحقة من أطراف ذات علاقة
١,٢٤٢,٢٤٣	١,١٤٠,٥١٦	مجلس الإدارة
<u>١,٣١٢,٣٢٨</u>	<u>١,٢٤٨,٤٦١</u>	المساهمين
٧١٠,٤٣٥	٨٦,٤١٩	المبالغ المستحقة إلى أطراف ذات علاقة
٥٨٣,٦٦٦	٤٥٠,٠٠٠	مجلس الإدارة
<u>١,٢٩٤,١٠١</u>	<u>٥٣٦,٤١٩</u>	المساهمين

١٢ المعاملات والأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة (تتمة)

تتكون المعاملات الجوهرية مع الأطراف ذات العلاقة مما يلي:

الثلاثة أشهر المنتهية في		
٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	
درهم (غير مدققة)	درهم (غير مدققة)	
١٤٨,٧١٣	٢٤٢,٥٩٦	المبيعات
٨,٦٧٧,٢٥٥	٢,٤٠١	المشتريات والرسوم الأخرى

تعويض موظفي الإدارة الرئيسيين

الثلاثة أشهر المنتهية في		
٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	
درهم (غير مدققة)	درهم (غير مدققة)	
٣٩٠,٩٣٥	٤٠٤,٢٢٦	تعويض الإدارة
١٢,٥٠٠	١٢,٥٠٠	مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
٣٨٢,٩٦٣	١٩٨,٩٠٧	مكافآت قصيرة الأجل
٧٨٦,٣٩٨	٦١٥,٦٣٣	الإجمالي

١٣ الخسارة الأساسية والمخفضة للسهم

يتم احتساب الخسارة الأساسية والمخفضة للسهم من خلال تقسيم الخسارة للفترة العائدة إلى حاملي أسهم الشركة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة.

يعكس الجدول التالي تأثيرات الخسارة وبيانات السهم المستخدمة في احتساب الخسائر الأساسية والمخفضة على السهم:

الثلاثة أشهر المنتهية في		
٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	
درهم (مدققة)	درهم (غير مدققة)	
(٣١,٦٥٣,٣٨١)	(٣٤,٧٧٣,١٠٩)	الخسارة للفترة العائد إلى حاملي أسهم الشركة (درهم)
١٢٠,٠٠٠,٠٠٠	١٢٠,٠٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية الصادرة (درهم)
(٠,٢٦)	(٠,٢٩)	الخسائر الأساسية والمخفضة للسهم (درهم)

١٤ المطلوبات الطارئة والالتزامات الرأسمالية

المطلوبات الطارئة

كما في تاريخ التقارير المالية، كانت المطلوبات الطارئة التالية قائمة:

٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	
درهم (مدققة)	درهم (غير مدققة)	
٤٨,٠٨٢,١٦٣	٤٥,١٩٨,٦٦٣	الضمانات البنكية
٤٠,٠٥٥	٩٠٣,٨٠٤	خطابات الاعتماد

الالتزامات الرأسمالية

كما في تاريخ التقارير المالية، تعلقت الالتزامات الرأسمالية بما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	
درهم (مدققة)	درهم (غير مدققة)	
٥,٤٣٤,٠٥٠	٥,٤٣٤,٠٥٠	شراء أرض
١,٠٣١,٦٦٦	٢٢٢,٧٢٨	إنشاء مبنى
٦٥٩,٩٢٥	٣٧٧,١٠٠	أخرى

١٥ معلومات القطاع

يتطلب المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ٨ تحديد القطاعات التشغيلية على أساس التقارير الداخلية حول مكونات المجموعة التي تتم مراجعتها بشكل منتظم من قبل الرئيس التنفيذي للعمليات من أجل تخصيص الموارد إلى القطاع وتقييم أدائه.

لأغراض التشغيل، يتم تنظيم المجموعة ضمن أربعة قطاعات أعمال رئيسية:

- (i) الاستثمار في الأوراق المالية ("الاستثمار في الأوراق المالية")؛
- (ii) الاستثمار في العقارات ("الاستثمار في العقارات")؛
- (iii) خدمات الشحن البحرية والجوية والبرية، وإدارة وتشغيل المخازن والمستودعات ("شحن وتخزين البضائع")؛ و
- (iv) توزيع المنتجات الغذائية بالجملة ("المتاجرة").

يتم إجراء المعاملات بين القطاعات بمعدلات تحددها الإدارة مع الأخذ في الاعتبار تكلفة الأموال.

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.
إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة
٣١ مارس ٢٠٢٠ (غير مدققة)

١٥ معلومات القطاع (تتمه)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠ (غير مدققة):

الموحدة درهم	استيعادات درهم	أخرى درهم	المتاجرة درهم	شحن وتخزين الضائع درهم	الاستثمار في العقارات درهم	الاستثمار في الأوراق المالية درهم	إيرادات - خارجية
١,٥١٣,٥٦٩	-	-	٢١,٩٣٠,٤٥٦	٣٥٥,٤٦٢	٨,٥٦٢,٠٤٠	(٢٩,٣٣٤,٣٨٩)	إيرادات - داخلية
-	(٢,٧٦٤,٧١٦)	-	٢٣٣,٩١٠	١,٧٨٦,٣٦٨	٧٤٤,٤٣٨	-	إيرادات - داخلية
(٣٤,٧٩٤,٠١٧)	(٢١٩,٨١٠)	١٥,١٢٤	(٧,٠٠٦,٦٨٧)	(١,٠٥١,٨٨٢)	٥,٤٤٨,٠٦٩	(٣٦,٩٧٨,٨٢٦)	(الخسارة) الربح للفترة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩ (غير مدققة):

الموحدة درهم	استيعادات درهم	أخرى درهم	المتاجرة درهم	شحن وتخزين الضائع درهم	الاستثمار في العقارات درهم	الاستثمار في الأوراق المالية درهم	إيرادات - خارجية
٥٣,٧٨٦,٦٥٤	-	-	٩٧,٣٢٦,٩٥٩	٤٠٤,٨٢٧	٨,٥٠٢,٠٤٦	(٤٧,٤٤٧,١٧٨)	إيرادات - خارجية
-	(١,٥١٠,٣٦٠)	-	٣,٥٢٠	٧٦٢,٤٠٢	٧٤٤,٤٣٨	-	إيرادات - داخلية
(٣١,٦٥١,٦٤٥)	-	(٣,٧٢٨,١٤٤)	١٨,٨٧١,٤٢٢	(١,٢٦٣,١٧٢)	١,٩١٥,٩٢٨	(٤٧,٤٤٧,١٧٨)	(الخسارة) الربح للفترة

شركة فوريكو القابضة ش.م.ع.

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة
٣١ مارس ٢٠٢٠ (غير مدققة)

١٥ معلومات القطاع (تتمة)

إن موجودات ومطلوبات القطاع هي كما يلي:

كما في ٣١ مارس ٢٠٢٠ (غير مدققة):

الموحدتة درهم	استيعادات درهم	اخرى درهم	المتاخرتة درهم	شحن وتخزين النضائج درهم	الاستثمار في العقارات درهم	الاستثمار في الأوراق المالية درهم	الموجودات المطلوبات
٨٥٢,٩٦٢,٨٤٣	(٣٩٩,٧٥٠,٧٣٧)	٢,٧٥٩,٠٠٨	٣٦٠,٨٧٥,٧٦٠	٣,٧٠٧,٢٩٩	٤٤,٩٦٠,٣٢٣	٨٤٠,٤١١,١٩٠	
٥٨٥,١١٣,٩٠٦	(٣٢,٧٦٢,١٦١)	(١٥,١٠٠)	٢٠,٢٤٦,٥٦٨	٣١,٢٧٣,٠١١	٨٠,٦٤٥,٤٠٣	٤٨٥,٧٢٦,١٨٥	
الموحدتة درهم	استيعادات درهم	اخرى درهم	المتاخرتة درهم	شحن وتخزين النضائج درهم	الاستثمار في العقارات درهم	الاستثمار في الأوراق المالية درهم	الموجودات المطلوبات
٩٩٠,٠٩٥,٧٥١	(٣٢,٤٩٨,٩٦٧)	٢,٩٢٩,٤٩٣	٢٥٠,٧٩٩,٥٤٥	٤,٢٩٩,٠١٧	٣٢٩,٦٣٢,٣١٥	٣٩٤,٩٣٣,٨٤٨	
٦٦٣,٧٠٢,٤٨٠	(٢٨,٩٧٤,٣٣٢)	(١٥,١٠٠)	٥٥,٨٣٦,٦٣٧	٣٠,٤٤٣,٧٦٨	٩٠,١٠٦,٩٥٢	٥١٦,٣٠٤,٥٥٥	

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (مدققة):

١٦ توزيعات الأرباح

في اجتماع الجمعية العمومية السنوية المنعقد بتاريخ ٢٦ إبريل ٢٠٢٠، اعتمد المساهمون توزيعات أرباح نقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ بقيمة لا شيء (٢٠١٩): توزيعات أرباح نقدية بقيمة ١٢,٠٠٠ ألف درهم تمثل ١٠٪ من رأس المال (الصادر).

١٧ معلومات المقارنة

قامت المجموعة بإجراء عمليات إعادة التصنيف التالية فيما يتعلق بأرقام المقارنة لتتوافق مع عرض الفترة الحالية:

الفرق درهم	كما تم تصنيفه درهم	كما تم إدراجه سابقاً درهم	الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩
(٢,٧١٩,٩١١)	٩٢,٧٣١,٧٨٦	٩٥,٤٥١,٦٩٧	الإيرادات من العقود مع العملاء
(١٢٢,٠٣٠)	(٦٨,٧١٢,٠٤٩)	(٦٨,٥٩٠,٠١٩)	تكلفة المبيعات
١٣,٦٨٤,٤٣١	-	(١٣,٦٨٤,٤٣١)	مصاريف البيع والمصاريف العمومية والإدارية
(٥,٩١٦,٥٤٦)	(٥,٩١٦,٥٤٦)	-	المصاريف العمومية والإدارية
(٤,٤٤١,٥٢٢)	(٤,٤٤١,٥٢٢)	-	مصاريف البيع والتوزيع
(٤٨٤,٤٢٢)	(٤٨٤,٤٢٢)	-	مخصص خسائر الائتمان المتوقعة على الذمم التجارية المدينة والذمم المدينة الأخرى
٧١٠,٤٣٥	١,٣١٢,٣٢٨	٦٠١,٨٩٣	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩
(٧١٠,٤٣٥)	١,٢٩٤,١٠١	٥٨٣,٦٦٦	مبالغ مستحقة من أطراف ذات علاقة مبالغ مستحقة لأطراف ذات علاقة

ليس لعمليات إعادة التصنيف هذه تأثير على حقوق المساهمين أو أرباح المجموعة المدرجة سابقاً.