

## شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

المعلومات المالية المرحلية المراجعة الموجزة الموحدة

٣٠ سبتمبر ٢٠١١

العنوان الرئيسي:  
ص.ب.: ٢٣٧٨  
خلف مركز الميناء  
طريق الميناء  
أبوظبي  
الإمارات العربية المتحدة

# شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

## المعلومات المالية المرحلية المراجعة الموجزة الموحدة

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

## تقرير مدققي الحسابات المستقلين حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية المراجعة الموجزة الموحدة

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

### مقدمة

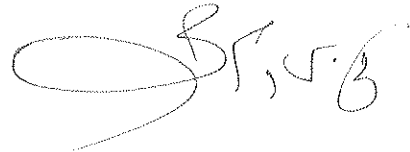
لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي الموجز المرفق لشركة فودكو القابضة ش.م.ع. ("الشركة") وشركاتها التابعة (يشار إليهم مجتمعين بـ "المجموعة") كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ وكذلك بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز الموحدة (والذي يتضمن بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز الموحدة وبيان الدخل المرحلي الموجز الموحدة المنفصل) وبيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموجز الموحدة وبيانات التدفقات النقدية المرحلي الموجز الموحدة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ (المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة). إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة بصورة عادلة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية". ننحصر مسؤوليتنا في إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة بناءً على أعمال المراجعة التي قمنا بها.

### نطاق المراجعة

لقد قمنا بإجراء مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي حول ارتباطات المراجعة رقم ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق حسابات مستقل 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 الذي يتم القيام به وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق وبالتالي فإن المراجعة لا تمكننا من الحصول على تأكيدات بأننا سنكون على دراية بكافة الأمور الهامة التي يمكن التعرف عليها من خلال التدقيق. وبالتالي، فإننا لا نبدى رأياً تدقيقياً.

### الاستنتاج

بناءً على مراجعتنا، لم يسترع انتباهنا ما يجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية المرحلية الموجزة المرفقة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ لم يتم إعدادها، من كافة النواحي المادية، وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية".



منذر الدجاني  
رقم التسجيل: ٢٦٨

٢٦ أكتوبر ٢٠١١

# شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

## بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز الموحد

فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١	فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠	فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠	فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١	ايضاح
٢٧,٨٢٩,٣٢٧ (٢١,٨٢٠,٨٢٠)	٢٤,٨٨٤,١٤٧ (٢٠,٨٣٣,٩٩٧)	٩٣,٦٦٤,٠٠٧ (٧١,٦٨٧,٩٢٣)	٧٣,٤٣٢,٣٨٧ (٦١,٧٩٤,٤٢٨)	الإيرادات تكلفة المبيعات
٦,٠٠٨,٥٠٧	٤,٠٥٠,١٥٠	٢١,٩٧٦,٠٨٤	١١,٦٣٧,٩٥٩	إجمالي الأرباح
٥,٤٠٥,٠٤٥ (٥٠٧,٠٥٢)	٤,٧٦٤,٢١٧ (٣٧٤,٠٤٩)	١٩,٧١٥,٠٤٨ (٩٤,٢٢٤)	٢١,٥٢٥,١٩٣ (٧٧١,٦٧٩)	١٢ إيرادات الاستثمار ٨ حصة الأرباح من شركة زميلة
(٥٠٠,٤١٨)	(٢,٨٣٢,٣٩٩)	(١,١٧٢,٥٢٧)	(٣,٣١٣,٣٥١)	٩ أرباح القيمة العادلة من استثمارات محتفظ بها بالبقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
٢,٩٢٥,٥٥٥	٢,٨٥٣,٣٦٥	٨,٨٥٦,٥١٨	٨,٤٥١,٢٤٩	إيرادات أخرى
(٥,١٠٧,٢٧٨)	(٥,٠٨٩,٦١٣)	(١٦,٦٩٨,١٤٨)	(١٥,٢٦٢,٩٦٢)	مصفوفات البيع والمصفوفات العمومية والإدارية
(٢,٨٠٠,٣٥٩)	(٢,٦٤٤,٩٩٢)	(٨,٥٧٨,٠٢٩)	(٨,٣١٠,١٨٩)	تكاليف التمويل
٥,٤٢٤,٠٠٠	٧٢٦,٦٧٩	٢٤,٠٠٤,٧٢٢	١٣,٩٥٦,٢٢٠	أرباح الفترة
٥,٩٠٣,١٤٠ (٤٧٩,١٤٠)	١,٤٥٠,٠٥٨ (٧٢٣,٣٧٩)	٢٥,٦٩٥,٤٧٧ (١,٦٩٠,٧٥٥)	١٥,٧٤٣,٥٨٨ (١,٧٨٧,٣٦٨)	الأرباح منسوبة إلى: حاملي أسهم الشركة الأم الحصص غير المسيطرة
٥,٤٢٤,٠٠٠	٧٢٦,٦٧٩	٢٤,٠٠٤,٧٢٢	١٣,٩٥٦,٢٢٠	
٠,٠٦	٠,٠١٥	٠,٢٦	٠,١٦	ربحية السهم الأساسية والمخفضة
٥,٤٢٤,٠٠٠	٧٢٦,٦٧٩	٢٤,٠٠٤,٧٢٢	١٣,٩٥٦,٢٢٠	أرباح الفترة
١٦,٧٨٣,٦٨٢	(١٢,٠١٢,٤٧٥)	(٤,٢٩٩,١٣٧)	(١٣,٨٩٨,٤٦٥)	الخسائر الناتجة عن التقييم العادل للاستثمارات بالبقيمة العادلة من خلال إيرادات شاملة أخرى فروق الصرف الناتجة عن تحويل العمليات الخارجية
١,٦٢٦	٤٢١	١٦	(٢٩,١٣٥)	الخسائر من استبعاد استثمارات بالبقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى
٩,٥٣٩	-	(١,٣٩٨,١٩٩)	(٤٣٠,٣٢٦)	تحقق خسائر من استبعاد استثمارات بالبقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى
-	-	-	٧٣,٤١٧	الإيرادات/(الخسائر) الشاملة الأخرى للفترة
١٦,٧٩٤,٨٤٧	(١٢,٠١٢,٠٥٤)	(٥,٦٩٧,٣٢٠)	(١٤,٢٨٤,٥٠٩)	إجمالي الإيرادات/(الخسائر) الشاملة للفترة
٢٢,٢١٨,٨٤٧	(١١,٢٨٥,٣٧٥)	١٨,٣٠٧,٤٠٢	(٣٢٨,٢٨٩)	إجمالي الإيرادات/(الخسائر) الشاملة منسوبة إلى: حاملي أسهم الشركة الأم الحصص غير المسيطرة
٢٢,٦٩٧,٩٨٧ (٤٧٩,١٤٠)	(١٠,٥٦١,٩٩٦) (٧٢٣,٣٧٩)	١٩,٩٩٨,١٥٧ (١,٦٩٠,٧٥٥)	١,٤٥٩,٠٧٩ (١,٧٨٧,٣٦٨)	
٢٢,٢١٨,٨٤٧	(١١,٢٨٥,٣٧٥)	١٨,٣٠٧,٤٠٢	(٣٢٨,٢٨٩)	

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 البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة مدرج على الصفحة ١.

شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد  
كما في

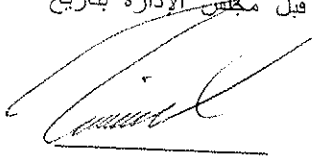
٣١ ديسمبر ٢٠١٠ درهم (مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١١ درهم (مراجعة)	ايضاح	الموجودات
٩,٣٣٤,٣٥٦	٨,٣٨٥,٨٧٦	٦	الموجودات غير المتداولة
٢,٤٦٣,٢٩١	٢,٢٠٠,٩٣٥		الممتلكات والألات والمعدات
٢٣٥,١٩٧,٨٨٣	٢٣١,٨٩٨,٠٠٣	٧	الموجودات غير الملموسة
٨,٦٩١,٨٢٦	٧,٠٢٠,١٤٧	٨	العقارات الاستثمارية
١٦٢,٠٨٧,٤٧٢	١٤٦,٢٢٩,٧٤٥	٩	الاستثمارات في شركة زميلة
			الاستثمارات
<u>٤١٧,٧٧٤,٨٢٨</u>	<u>٣٩٥,٧٣٤,٧٠٦</u>		إجمالي الموجودات غير المتداولة
١٠,٦٣٢,٩٥٧	١٢,٦٤٠,٤٢٤		الموجودات المتداولة
٢٣,٣٥٧,٣٦٩	١٢,٤٥٢,٣٩٧	٩	المخزون
٤٩,٧٨٥,٠٢٣	٧٠,٨٦٠,٩٧٨	١٠	الاستثمارات
٤,١٧٢,٥٣٤	١,٤٢١,٢٥٣		الذمم المدينة التجارية والأخرى
			النقد والأرصدة المصرفية
<u>٨٧,٩٤٧,٨٨٣</u>	<u>٩٧,٣٧٥,٠٥٢</u>		إجمالي الموجودات المتداولة
<u>٥٠٥,٧٢٢,٧١١</u>	<u>٤٩٣,١٠٩,٧٥٨</u>		إجمالي الموجودات

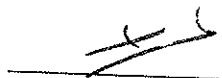
# شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

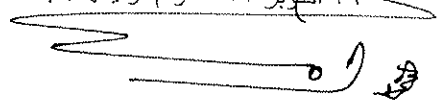
بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد  
كما في (تابع)

٣١ ديسمبر ٢٠١٠ درهم (مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١١ درهم (مراجعة)	ايضاح
١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال والاحتياطيات
٤٦,٣٠٠,٩٧١	٤٦,٣٠٠,٩٧١	رأس المال
٤٦,٠٩٩,١٤٣	٤٦,٠٩٩,١٤٣	الاحتياطي القانوني
(١٥٤,٨٢٤,٥٤٩)	(١٦٨,٦٤٩,٥٩٧)	الاحتياطي النظامي
٤٢,٧٣٥	١٣,٦٠٠	احتياطي إعادة تقييم الاستثمارات
٢٣٥,٥٠٧,٤٦٨	٢٤٤,٣٠٥,٥٠٣	احتياطي التحويل
		الأرباح المحتجزة
٢٧٣,١٢٥,٧٦٨	٢٦٨,٠٦٩,٦٢٠	حقوق الملكية المنسوبة إلى مساهمي الشركة
١٧,٢٤٥,٨٢١	١٦,٩٧٣,٦٨٠	الحصص غير المسيطرة
٢٩٠,٣٧١,٥٨٩	٢٨٥,٠٤٣,٣٠٠	إجمالي حقوق الملكية
٢,٨٤٣,٧١٣	٢,٩٤٤,٢٤٤	المطلوبات غير المتداولة
٢٩,١٢١,٨٣٩	٢٤,٤٦٠,٧٢٨	مخصص تعويضات نهاية الخدمة للموظفين
٥,٨٤٢,٥٢٥	٣,١٢٠,٣٩٩	القروض المصرفية - استحقاق طويل الأجل
		المستحق إلى طرف ذي علاقة
٣٧,٨٠٨,٠٧٧	٣٠,٥٢٥,٣٧١	إجمالي المطلوبات غير المتداولة
٢٦,٥٤٤,٢١٨	٢٧,٧٦٣,٠٤٩	المطلوبات المتداولة
١٥٠,٩٩٨,٨٢٧	١٤٩,٧٧٨,٠٣٨	الذمم الدائنة التجارية والأخرى
١٧٧,٥٤٣,٠٤٥	١٧٧,٥٤١,٠٨٧	القروض المصرفية - استحقاق قصير الأجل
٢١٥,٣٥١,١٢٢	٢٠٨,٠٦٦,٤٥٨	إجمالي المطلوبات المتداولة
٥٠٥,٧٢٢,٧١١	٤٩٣,١٠٩,٧٥٨	إجمالي المطلوبات
		إجمالي المطلوبات وحقوق الملكية

تم التصريح بإصدار هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٦ أكتوبر 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 التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

رأس المال درهم	احتياطي قانوني درهم	احتياطي نظامي درهم	احتياطي إعادة تقييم الاستثمارات درهم	احتياطي التحويل درهم	أرباح محتجزة درهم	حقوق ملكية منسوبة إلى مساهمي الشركة درهم	حصص غير مسيطرة درهم	الإجمالي درهم	
١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٣,٢٧٤,٠٤٣	٤٣,٠٧٢,٢١٥	(١٣٨,٢٦٩,١٥٢)	٨,٧٩٧	٢١٩,٥٧٧,٣٥٠	٢٦٧,٦٦٣,٢٥٣	١٩,٧٧٦,٨٨٠	٢٨٧,٤٤٠,١٣٣	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٠
-	-	-	-	-	٢٥,٦٩٥,٤٧٧	٢٥,٦٩٥,٤٧٧	(١,٦٩٠,٧٥٥)	٢٤,٠٠٤,٧٢٢	أرباح الفترة
-	-	-	(٤,٢٩٩,١٣٧)	١٦	(١,٣٩٨,١٩٩)	(٥,٦٩٧,٣٢٠)	-	(٥,٦٩٧,٣٢٠)	إيرادات شاملة أخرى
-	-	-	(٤,٢٩٩,١٣٧)	١٦	٢٤,٢٩٧,٢٧٨	١٩,٩٩٨,١٥٧	(١,٦٩٠,٧٥٥)	١٨,٣٠٧,٤٠٢	إجمالي (الخسائر)/الإيرادات الشاملة للفترة
-	-	-	-	-	(٥,٠٠٠,٠٠٠)	(٥,٠٠٠,٠٠٠)	-	(٥,٠٠٠,٠٠٠)	توزيعات الأرباح المدفوعة
-	-	-	-	-	٤٣,٩٧٦	٤٣,٩٧٦	(٣٠٥,١٥٢)	(٢٦١,١٧٦)	الاستحواذ على حصص غير مسيطرة في شركة تابعة
١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٣,٢٧٤,٠٤٣	٤٣,٠٧٢,٢١٥	(١٤٢,٥٦٨,٢٨٩)	٨,٨١٣	٢٣٨,٩١٨,٦٠٤	٢٨٢,٧٠٥,٣٨٦	١٧,٧٨٠,٩٧٣	٣٠٠,٤٨٦,٣٥٩	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠
١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٦,٣٠٠,٩٧١	٤٦,٠٩٩,١٤٣	(١٥٤,٨٢٤,٥٤٩)	٤٢,٧٣٥	٢٣٥,٥٠٧,٤٦٨	٢٧٣,١٢٥,٧٦٨	١٧,٢٤٥,٨٢١	٢٩٠,٣٧١,٥٨٩	الرصيد في ١ يناير ٢٠١١
-	-	-	-	-	١٥,٧٤٣,٥٨٨	١٥,٧٤٣,٥٨٨	(١,٧٨٧,٣٦٨)	١٣,٩٥٦,٢٢٠	أرباح الفترة
-	-	-	(١٣,٨٢٥,٠٤٨)	(٢٩,١٣٥)	(٤٣٠,٣٢٦)	(١٤,٢٨٤,٥٠٩)	-	(١٤,٢٨٤,٥٠٩)	إيرادات شاملة أخرى
-	-	-	(١٣,٨٢٥,٠٤٨)	(٢٩,١٣٥)	١٥,٣١٣,٢٦٢	١,٤٥٩,٠٧٩	(١,٧٨٧,٣٦٨)	(٣٢٨,٢٨٩)	إجمالي (الخسائر)/الإيرادات الشاملة للفترة
-	-	-	-	-	(٥,٠٠٠,٠٠٠)	(٥,٠٠٠,٠٠٠)	-	(٥,٠٠٠,٠٠٠)	توزيعات الأرباح المدفوعة
-	-	-	-	-	(١,١٥١,٢٢٧)	(١,١٥١,٢٢٧)	١,١٥١,٢٢٧	-	الاستحواذ على حصص غير مسيطرة
١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٦,٣٠٠,٩٧١	٤٦,٠٩٩,١٤٣	(١٦٨,٦٤٩,٥٩٧)	١٣,٦٠٠	٢٤٤,٣٠٥,٥٠٣	٢٦٨,٠٦٩,٦٢٠	١٦,٩٧٣,٦٨٠	٢٨٥,٠٤٣,٣٠٠	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

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

## شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز الموحد  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر

٢٠١٠ درهم (مراجعة)	٢٠١١ درهم (مراجعة)	
٢٤,٠٤٤,٧٧٢	١٣,٩٥٦,٢٢٠	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية أرباح الفترة
		تعديلات لـ:
٢,٢٨٧,٩٦٠	١,٣١٣,٢٦٦	استهلاك ممتلكات وألات ومعدات
٣٥٧,٦٤٧	٢٦٢,٣٥٦	إطفاء موجودات غير ملموسة
(٢٣,٦٧٨,٣٥٥)	(٢٣,٢١٨,٣٥٥)	إيرادات الإيجارات
(٤,٤٧٧,٨٠٨)	(٤,٣١٦,٧٧٢)	إيرادات توزيعات الأرباح
٨,٥٧٨,٠٢٩	٨,٣١٠,١٨٩	تكاليف التمويل
٩٤,٢٢٤	٧٧١,٦٧٩	الحصة من (الخسائر)/الأرباح من شركة زميلة
٥٠٠,٤١٨	٣,٣١٣,٣٥١	النقص في القيمة العادلة للاستثمارات المحتفظ بها
-	-	بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
(١٤٣,٧٩٢)	(٧٧٨,١١٣)	الأرباح من بيع ممتلكات وألات ومعدات
٥٤٨,٢٠٤	٣٨٩,٣٨٧	الأرباح من استبعاد استثمارات
-	(١,٧١٦,٠٠٠)	صافي المحول من مخصص تعويضات نهاية الخدمة للموظفين
٩٢٦,٨٤٧	٢٥١,٣٢١	الأرباح من بيع عقارات استثمارية
١٤٢,٠٠٠	١,١٠٩,١٥٤	المحمل على مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
		المحمل على مخصص تقادم المخزون
٩,١٤٠,٠٩٦	(٣٥٢,٣١٧)	التدفقات النقدية التشغيلية قبل التغيرات في رأس المال العامل
٣,٨٣٥,٤٤٧	(٣,١١٦,٦٢١)	الزيادة في المخزون
(١٥,٠٢٦,٣٧٦)	(٢١,٣٢٧,٢٧٦)	الزيادة في الذمم المدينة التجارية والأخرى
(٢,٧٢٢,١٢٦)	(٢,٧٢٢,١٢٦)	النقص في المستحق إلى طرف ذي علاقة
٣٤٧,٥٦٠	١,٢١٨,٨٣١	الزيادة في الذمم الدائنة التجارية والأخرى
(٢٨١,٢٥١)	(٢٨٨,٨٥٦)	تعويضات نهاية الخدمة للموظفين المدفوعة
(٤,٧٠٦,٦٥٠)	(٢٦,٥٨٨,٣٦٥)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
(٣٤١,٢٧٠)	(٤٥٥,٥٦٩)	شراء ممتلكات وألات ومعدات
-	٩٠,٧٨٣	متحصلات من استبعاد ممتلكات وألات ومعدات
(٢٦١,١٧٥)	-	استحواذ حصة غير مسيطرة
(١٣,٩٧٥,٢٠٦)	(٢,٦٤٩,٧٨٨)	دفعات مقابل استثمارات
١٠,٣٢٥,٣١٨	١٢,٦٢١,٨٧٥	متحصلات من استبعاد استثمارات
٤,٤٧٧,٨٠٨	٤,٣١٦,٧٧٢	توزيعات أرباح مستلمة من استثمارات في أوراق مالية
١,٢٠٠,٠٠٠	٩٠٠,٠٠٠	توزيعات أرباح مستلمة من شركة زميلة
-	٥,٠١٥,٨٨٠	بيع عقارات استثمارية
٢٣,٦٧٨,٣٥٥	٢٣,٢١٨,٣٥٥	إيجارات مستلمة
٢٥,١٠٣,٨٣٠	٤٣,٠٥٨,٣٠٨	صافي النقد الناتج من الأنشطة الاستثمارية

## شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز الموحد  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر (تابع)

٢٠١٠ درهم (مراجعة)	٢٠١١ درهم (مراجعة)	
(٧,١٣٠,٨٠٦)	(٥,٨٨١,٩٠٠)	الأنشطة التمويلية
(٨,٥٧٨,٠٢٩)	(٨,٣١٠,١٨٩)	صافي (النقص)/الزيادة في القروض المصرفية
(٥,٠٠٠,٠٠٠)	(٥,٠٠٠,٠٠٠)	تكاليف التمويل المدفوعة
		توزيعات الأرباح المدفوعة
<u>(٢٠,٧٠٨,٨٣٥)</u>	<u>(١٩,١٩٢,٠٨٩)</u>	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
(٣١١,٦٥٥)	(٢,٧٢٢,١٤٦)	صافي النقص في النقد وما يعادله
٩٢٣,٦٩٨	٤,١٧٢,٥٣٤	النقد وما يعادله في بداية الفترة
١٦	(٢٩,١٣٥)	صافي الحركة في احتياطي التحويل
<u>٦١٢,٠٥٩</u>	<u>١,٤٢١,٢٥٣</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 مدقي 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 ش.م.ع وهي شركة مساهمة عامة ("الشركة") في أبوظبي، الإمارات العربية المتحدة، بموجب أحكام القانون الاتحادي رقم (٨) لعام ١٩٨٤ (وتعديلاته) 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 اسنيراد 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 العمليات والاستثمارات داخل وخارج دولة الإمارات العربية المتحدة بغرض تحقيق سمعة جيدة لمنتجات الشركة.

### ٢ بيان التوافق

تم اعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤، "التقارير المالية المرحلية". لا تشمل هذه المعلومات المالية على كافة المعلومات اللازمة للبيانات المالية السنوية الكاملة، ويتوجب قراءتها جنباً إلى جنب مع البيانات المالية 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 ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ وللسنة المنتهية في ذلك التاريخ.

### ٤ التقديرات

إن إعداد البيانات المالية المرحلية يتطلب من الإدارة وضع الأحكام والتقديرات والافتراضات التي تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المعلنة للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات. وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات.

إن الأحكام الهامة الموضوعية من قبل الإدارة عند تطبيق السياسات المحاسبية للشركة والمصادر الرئيسية لعدم اليقين في التقديرات هي نفسها التي تم تطبيقها عند إعداد البيانات المالية الموحدة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ وللسنة المنتهية في ذلك التاريخ.

## شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة  
إن المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة مراجعة  
٥ الاستحواذ على حصة في فودكو البحرين دبليو ال

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

### ٦ الممتلكات والآلات والمعدات

الاستحواذات والاستيعادات

خلال الستة أشهر المنتهية ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ أنشأت/استحوذت الشركة على ممتلكات وآلات ومعدات بتكلفة تبلغ ٤٥٥,٥٦٩ درهم (السنة المنتهية ٣١ ديسمبر ٢٠١٠: ٤٢٠,١١٢ درهم). كما تم خلال فترة الستة أشهر المنتهية ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ استبعاد موجودات بتكلفة تبلغ ٢٢٥,١٤٩ درهم (السنة المنتهية ٣١ ديسمبر ٢٠١٠: ١,٢٢٧,٩١٨ درهم).

### ٧ العقارات الاستثمارية

العقارات الاستثمارية:

٣١ ديسمبر ٢٠١٠ درهم (مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١١ درهم (مراجعة)	
٥٨,٥٠٠,٠٠٠	٥٨,٥٠٠,٠٠٠	أراضي في أبوظبي، مبنى تجاري وسكني، الإمارات
٦١,٦٢٤,١٠٣	٦١,٦٢٤,١٠٣	مستودع ميناء زايد وتحسينات على أراضي، أبوظبي، الإمارات
٣,٢٩٩,٨٨٠	-	أرض في مكة، السعودية
١١١,٧٧٣,٩٠٠	١١١,٧٧٣,٩٠٠	أراضي في أبوظبي، الإمارات
<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 سبتمبر 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.

## شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة  
إن المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة مراجعة  
العقارات الاستثمارية (تابع) ٧

تم تشييد المستودع على أرض مستأجرة في ميناء زايد، في أبوظبي، بالإضافة إلى مجمع مكاتب جديد. تم تمويل عملية إنشاء المستودع والبالغة ٥٩,٦٣١,٥٦٠ درهم بشكل جزئي من قبل مساهمي رئيسي بمبلغ ٣٩,٩٢٤,٥٦٠ درهم. وتم تمويل المتبقي والبالغ ١٩,٧٠٧,٠٠٠ درهم من خلال قرض تم الحصول عليه من دائرة الخدمات الاجتماعية والمباني التجارية لحكومة أبوظبي. تم الإنهاء من أعمال الإنشاء في الأول من أغسطس ٢٠٠١. تم تحميل استهلاك على المستودع على مدار الأعمار الإنتاجية الاقتصادية المقدرة بمدة تبلغ ٢٥ سنة وفقاً لتقدير أعضاء مجلس الإدارة.

يخضع جزء الإنشاءات الذي تم تمويله من المساهم الرئيسي لاتفاقية الإنشاء والتأجير التي تم إبرامها بين المجموعة (مؤجر) والمساهم الرئيسي (مستأجر). عند الانتهاء من أعمال الإنشاء في ١ أغسطس ٢٠٠١، تم نقل الملكية القانونية للعقار إلى المجموعة. مقابل تمويل أعمال الإنشاء، قام المستأجر بتأجير العقار من المؤجر لمدة ١١ سنة اعتباراً من ١ يناير ٢٠٠٢ 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 ذات علاقة، مطلوبات غير متداولة، في بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد. يتم بيان المبلغ ضمن الأرباح أو الخسائر على مدار فترة التأجير البالغة ١١ سنة.

تم قيد بعض العقارات الاستثمارية 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 درهم (مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١١ درهم (مراجعة)	
٨,٤٥٣,١٠٨	٨,٦٩١,٨٢٦	في بداية الفترة/السنة
١,٤٣٨,٧١٨	(٧٧١,٦٧٩)	الحصة من نتائج الفترة/السنة
(١,٢٠٠,٠٠٠)	(٩٠٠,٠٠٠)	توزيعات الأرباح المستلمة خلال الفترة/السنة
<u>٨,٦٩١,٨٢٦</u>	<u>٧,٠٢٠,١٤٧</u>	في نهاية الفترة/السنة

### ٩ الاستثمارات

٣١ ديسمبر ٢٠١٠ درهم (مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١١ درهم (مراجعة)	
١٦٢,٠٨٧,٤٧٢	١٤٦,٢٢٩,٧٤٥	الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى
٢٣,٣٥٧,٣٦٩	١٢,٤٥٢,٣٩٧	الموجودات المالية المحتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
<u>١٨٥,٤٤٤,٨٤١</u>	<u>١٥٨,٦٨٢,١٤٢</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 سبتمبر ٢٠١١	
درهم (مدققة)	درهم (مراجعة)	
٧٠,٩٠٩,٠٧٥	٦٤,٧٠٥,٤٠٤	استثمارات في سندات ملكية مدرجة في الإمارات
١٩,٨٨١,٦٢٧	١٢,٠٨٨,٠٧١	استثمارات في سندات ملكية مدرجة خارج الإمارات
٥٧,٨٥١,٧٨٩	٥٥,٥٩١,٢٨٧	استثمارات في سندات ملكية غير مدرجة خارج الإمارات
١٣,٤٤٤,٩٨١	١٣,٨٤٤,٩٨٣	استثمارات في سندات ملكية غير مدرجة في الإمارات
<u>١٦٢,٠٨٧,٤٧٢</u>	<u>١٤٦,٢٢٩,٧٤٥</u>	

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣٠ سبتمبر ٢٠١١	
درهم (مدققة)	درهم (مراجعة)	
٣,٢٨٧,١٠٤	٢,٩٦٧,٠٥٦	استثمارات في سندات ملكية مدرجة في الإمارات
٢٠,٠٧٠,٢٦٥	٩,٤٨٥,٣٤١	استثمارات في سندات ملكية مدرجة خارج الإمارات
<u>٢٣,٣٥٧,٣٦٩</u>	<u>١٢,٤٥٢,٣٩٧</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	٢,٠١٠,٢٨٨	شراء استثمارات
(١٠,١٧٩,٢٠١)	(٢,٠٩٣,٩٦٨)	(٢,٥٩٨,٧٦٣)	(٩,٦٠١,٩٠٩)	استبعاد استثمارات
(١٦,٥٥٥,٣٩٧)	(١,٤٨٩,٣٢٦)	(١٣,٨٩٨,٤٦٤)	(٣,٣١٣,٣٥١)	النقص في القيمة العادلة
<u>١٦٢,٠٨٧,٤٧٢</u>	<u>٢٣,٣٥٧,٣٦٩</u>	<u>١٤٦,٢٢٩,٧٤٥</u>	<u>١٢,٤٥٢,٣٩٧</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 سبتمبر ٢٠١١	
درهم (مدققة)	درهم (مراجعة)	
٣٤,٦١٤,٠٠١ (٧,٨٥٦,٩٠٨)	٥٠,٠٧٢,١٠٠ (٨,١٠٨,٢٢٩)	الذمم المدينة التجارية ناقصاً: مخصص المبالغ المشكوك في تحصيلها
٢٦,٧٥٧,٠٩٣ ٥,٤٦٩,٨٨٨ ٣,٠٦٧,٢٨٧ ١٤,٤٩٠,٧٥٥	٤١,٩٦٣,٨٧١ ١,٠٢٩,٦٠٠ ٣,٨٥٨,٣٠٧ ٢٤,٠٠٩,٢٠٠	صافي الذمم المدينة التجارية المستحق من أطراف ذات علاقة (إيضاح ١٣) المبالغ المدفوعة مقدماً الذمم المدينة الأخرى
٤٩,٧٨٥,٠٢٣	٧٠,٨٦٠,٩٧٨	

فيما يلي الحركة في مخصص الديون المشكوك في تحصيلها:

٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣٠ سبتمبر ٢٠١١	
درهم (مدققة)	درهم (مراجعة)	
٦,٨٩٣,٥٣٢	٧,٨٥٦,٩٠٨	في بداية الفترة/السنة
٩٦٣,٣٧٦	٢٥١,٣٢١	مخصص إضافي مقابل ديون مشكوك في تحصيلها معترف بها من الذمم المدينة
٧,٨٥٦,٩٠٨	٨,١٠٨,٢٢٩	في نهاية الفترة / السنة

## شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

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

غير متداولة		متداولة		
٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١١	
درهم	درهم	درهم	درهم	
-	-	١٤٣,٢٠٨,٨٣١	١٤١,٩٨٨,٠٤٢	مضمونة - بالتكلفة المطفأة
١٢,٣١٠,٠٦٦	١١,٠٣٣,٠٤٧	١,٥٧٣,٠٠٠	١,٥٧٣,٠٠٠	سحوبات مصرفية على المكشوف
٣,٧٦٧,٦١٥	٣,٨٥٧,٣٢٦	٢,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	قرض لأجل (١)
٥,٤١٧,٢٣٥	٣,٦٢٧,٧٥٤	٢,٢٩٠,٠٠٠	٢,٢٩٠,٠٠٠	قرض لأجل (٢)
٧,٦٢٦,٩٢٣	٥,٩٤٢,٦٠١	١,٩٢٦,٩٩٦	١,٩٢٦,٩٩٦	قرض لأجل (٣)
				قرض لأجل (٤)
٢٩,١٢١,٨٣٩	٢٤,٤٦٠,٧٢٨	١٥٠,٩٩٨,٨٢٧	١٤٩,٧٧٨,٠٣٨	

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 محل على مباني 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 محل 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 محل 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 الاجتماعية والمباني التجارية  
(من خلال أبوظبي التجاري للعقارات)

## شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة  
إن المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة مراجعة  
١٢ إيرادات الاستثمار

فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (مراجعة)	فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ (مراجعة)	فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ (مراجعة)	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (مراجعة)
١٤,٦٩٨,٢٨٦	١٥,١٥٦,٧٦٠	٤,٥٧٨,٩٦٦	٥,٠٣٤,٧٧٥
٤,٣١٦,٧٧٢	٤,٤٧٧,٨٠٨	١٦٩,٢٣٠	٤٣٣,٥٨٣
٧٩٤,١٣٥	١٤٣,٧٩٣	١٦,٠٢١	-
١,٧١٦,٠٠٠	-	-	-
-	(٦٣,٣١٣)	-	(٦٣,٣١٣)
<u>٢١,٥٢٥,١٩٣</u>	<u>١٩,٧١٥,٠٤٨</u>	<u>٤,٧٦٤,٢١٧</u>	<u>٥,٤٠٥,٠٤٥</u>

صافي الإيرادات من العقارات  
الاستثمارية

إيرادات توزيعات الأرباح  
الأرباح/(الخسائر) من بيع استثمارات  
محتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال  
الأرباح أو الخسائر  
الأرباح من بيع العقارات الاستثمارية  
إيرادات متنوعة

## 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 سبتمبر ٢٠١١ درهم (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٠ درهم (مدققة)	المستحق من طرف ذي علاقة	المستحق إلى طرف ذي علاقة
٩,٧٩٩,٨٠٥	٥,٤٦٩,٨٨٨		
٣,١٢٠,٣٩٩	٥,٨٤٢,٥٢٥		

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

٣٠ سبتمبر ٢٠١١ درهم (مراجعة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ درهم (مراجعة)	المبيعات	المشتريات والمصروفات الأخرى	إيرادات الإيجارات من مساهم رئيسي
١٧,٥٩٨,٠١٧	٢٣,٧٩٩,٦٥٩			
٧١,٨٧٨	٢٧٢,٩١٨			
٧,٩٧٢,١٢٦	٧,٩٧٢,١٢٦			

## 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 سبتمبر ٢٠١٠	٣٠ سبتمبر ٢٠١١	
درهم (مراجعة)	درهم (مراجعة)	
١,٢٠٦,٦٣٣	١,٢٤٧,٣٣٩	تعويضات الإدارة

### 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 حول القطاعات

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 صانع القرارات التشغيلية الرئيسي 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 مستنرة 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 التسعة أشهر المنتهية ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (مراجعة)

موجدة درهم	حذف درهم	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	
٧٣,٤٣٢,٣٨٧	(٥٦٣,٣٣٠)	١٩٠,٩٣٦	٨,٥٣٢,٢١٩	٨٣٦,٨٩٠	٦٤,٤٣٥,٦٧٢	الإيرادات - خارجية
٥٦٣,٣٣٠	-	١٦٩,٩٠٣	-	-	٣٩٣,٤٢٧	الإيرادات - داخلية
١٣,٩٥٦,٢٢٠	(٧٧١,٦٧٨)	٣٩,٤٢٦	(٣,٣٧٦,٢٤٥)	(٤٦٥,٧٦٦)	١٨,٥٣٠,٤٨٣	أرباح/(خسائر) الفترة

فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ (مراجعة)

٩٣,٦٦٤,٠٠٧	(٤٤٢,٣٦٣)	٢٠٨,٣٦١	١٠,٨٩٠,٤١٣	١,٨٢٢,٨٩١	٨١,١٨٤,٧٠٥	الإيرادات - خارجية
٤٤٢,٣٦٣	-	٣,٧٧٥	-	-	٤٣٨,٥٨٨	الإيرادات - داخلية
٢٤,٠٠٤,٧٢٢	-	٤٦,٠٢١	(٢,٢٠٧,٢٤٧)	(٣٢١,٦١٢)	٢٦,٤٨٧,٥٦٠	أرباح/(خسائر) الفترة

فيما يلي موجودات ومطلوبات القطاع:

٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (مراجعة)

المجموعة درهم	حذف درهم	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	
٤٩٣,١٠٩,٧٥٧	(٣٩,٣٢٦,١٧٧)	١,٩٤٠,٥٠٦	٣٨,١٤٨,٧٤٠	٢,٨٧٢,٣٢٥	٤٨٩,٤٧٤,٣٦٣	الموجودات
٢٠٨,٠٦٦,٤٥٨	(٢٠,٨٨٩,٢٧٦)	٧٥,٤٩٩	٤,٥٢٩,٤٧٥	٦,٤٦٢,٨٦٠	٢١٧,٨٨٧,٩٠٠	المطلوبات

٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مدققة)

المجموعة درهم	حذف درهم	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	
٥٠٥,٧٢٢,٧١١	(٤١,٢٩٠,٣٢٦)	١,٩٠٠,٦٣٤	٤١,٧٩٤,٥١١	٣,٢٨٨,٨٥٠	٥٠٠,٠٢٩,٠٤٢	الموجودات
٢١٥,٣٥١,١٢٢	(٢٤,٣٥٨,١١٩)	٧٥,٠٥٥	٤,٧٩٨,٩٩٧	٧,٨٤٥,١٩٤	٢٢٦,٩٨٩,٩٩٥	المطلوبات

## شركة فودكو القابضة ش.م.ع.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة  
إن المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة مراجعة  
الارتباطات والالتزامات الطارئة ١٦

٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣٠ سبتمبر ٢٠١١	
درهم (مدققة)	درهم (مراجعة)	
٢,٤٢٧,٧٦٨	٤٢٢,٠٩٠	خطابات اعتماد
<u>٢٧,٣٦١,١٦٣</u>	<u>٣٠,٥٩٦,٤٦٢</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 التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ و ٣٠ سبتمبر 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.



فودكو القابضة  
Foodco Holding

تقرير مجلس الإدارة  
عن الربع الثالث المنتهي في 30/9/2011

يسر مجلس إدارة فودكو القابضة تقديم البيانات المالية للربع الثالث المنتهي في 30 سبتمبر 2011

كانت مبيعات المجموعة للتسعة أشهر من عام 2011 مبلغ 73.432 مليون درهم بالمقارنة مع 93.664 مليون درهم لنفس الفترة من العام 2010. في حين كان صافي أرباح الشركة الأم 15.744 مليون درهم بالمقارنة مع 25.695 مليون درهم لنفس الفترة من العام 2010

ملخص البيانات المالية

الأرقام بالآلاف الدراهم

الزيادة/الانخفاض) المبلغ %	سبتمبر 2010	سبتمبر 2011
-21.6%	93,664	73,432
-47.0%	21,976	11,638
-38.7%	25,695	15,744
9.2%	19,715	21,525
-38.7%	0.26	0.16

ملخص الربح/الخسارة

المبيعات  
اجمالي الربح  
الربح  
الدخل من الاستثمارات  
حصة السهم من الأرباح (درهم)

الزيادة/الانخفاض) المبلغ %	ديسمبر 2010	سبتمبر 2011
10.7%	87,948	97,375
-5.3%	417,775	395,735
-0.001%	177,543	177,541
-19.3%	37,808	30,525
-1.8%	290,372	285,043
-1.9%	2.73	2.68

ملخص الميزانية

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

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

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير

أحمد بن علي خلفان الظاهري  
رئيس مجلس الإدارة  
26 أكتوبر 2011

