

شركة فودكو القابضة 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

الصفحة	المحتويات
١	تقرير مراجعي الحسابات المستقلين حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية 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
١٨	تقرير مجلس الإدارة

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

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

مقدمة

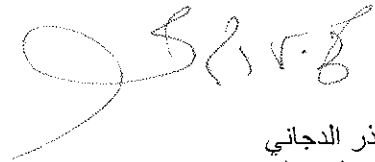
لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد المرفق لشركة فودكو القابضة ش.م.ع. ("الشركة") وشركاتها التابعة (يشار إليها مجتمعة بـ "المجموعة") كما في 30 يونيو 2011 وكذلك بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز الموحد ذات الصلة (والذي يتضمن بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز الموحد وبيان الدخل المرحلي 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". ننحصر 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 يمكننا من الحصول على تأكيدات بأننا سنكون على دراية بكافة الأمور الهامة التي يمكن التعرف عليها من خلال أعمال التدقيق، فإننا لا نبدى 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 الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١	فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠	فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠	فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١	الإيرادات
٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١١	تكلفة المبيعات
٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١١	إجمالي الأرباح
٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١١	إيرادات الاستثمار
٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١١	حصة الأرباح من شركة زميلة
٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١١	أرباح القيمة العادلة من استثمارات محتفظ بها
٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١١	بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١١	إيرادات أخرى
٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١١	مصرفات البيع والمصرفات العمومية
٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١١	والإدارية
٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١١	تكاليف التمويل
٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١١	أرباح الفترة
٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١١	الأرباح منسوبة إلى:
٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١١	حاملي أسهم الشركة الأم
٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١١	الحصص غير المسيطرة
٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١١	ربحية السهم الأساسية والمخفضة
٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١١	أرباح الفترة
٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١١	الخسائر الناتجة عن التقييم العادل للاستثمارات
٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١١	بالقيمة العادلة من خلال إيرادات شاملة أخرى
٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١١	فروق الصرف الناتجة عن تحويل العمليات
٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١١	الخارجية
٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١١	الخسائر من استبعاد استثمارات بالقيمة العادلة
٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١١	من الإيرادات الشاملة الأخرى
٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١١	تحقق خسائر من استبعاد استثمارات بالقيمة
٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١١	العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى
٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١١	خسائر الفترة
٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١١	إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة
٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١١	إجمالي الإيرادات الشاملة منسوبة إلى:
٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١١	حاملي أسهم الشركة الأم
٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١١	الحصص غير المسيطرة
٤٢,٦٣٠,٩٥٠	٢٧,٧١٥,٦٤٩	٦٥,٨٣٤,٦٨٠	٤٨,٥٤٨,٢٤٠	
(٣٢,٢٢٥,٦١٤)	(٢٣,٥٦٠,٣٨٥)	(٤٩,٨٦٧,١٠٣)	(٤٠,٩٦٠,٤٣١)	
١٠,٤٠٥,٣٣٦	٤,١٥٥,٢٦٤	١٥,٩٦٧,٥٧٧	٧,٥٨٧,٨٠٩	
٧,٠٠٢,٦٥٤	٦,٨٨٦,٧٨٤	١٤,٣١٠,٠٠٣	١٦,٧٦٠,٩٧٦	١٢
(٢٤٠,٤٩٠)	(٤٠٣,١٥٨)	٤١٢,٨٢٨	(٣٩٧,٦٣٠)	٨
(٧٢٧,٢٤٦)	(٥١٣,٧٦٠)	(٦٧٢,١٠٩)	(٤٨٠,٩٥١)	٩
٢,٠٨١,٥٢١	٢,٥٨٩,٢٤٠	٥,٩٣٠,٩٦٣	٥,٥٩٧,٨٨٢	
(٦,٩٦٩,٤٤١)	(٥,١٩٠,٣٦٨)	(١١,٥٩٠,٨٧١)	(١٠,١٧٣,٣٤٩)	
(٣,١٩٤,٨٦٣)	(٢,٨٦١,٠٥١)	(٥,٧٧٧,٦٧٠)	(٥,٦٦٥,١٩٧)	
٩,٣٥٧,٤٧١	٤,٦٦٢,٩٥١	١٨,٥٨٠,٧٢١	١٣,٢٢٩,٥٤٠	
١٠,١٢١,٥٧٤	٥,٢٣٣,٩٢٣	١٩,٧٩٢,٣٣٦	١٤,٢٩٣,٥٢٩	
(٧٦٤,١٠٣)	(٥٧٠,٩٧٢)	(١,٢١١,٦١٥)	(١,٠٦٣,٩٨٩)	
٩,٣٥٧,٤٧١	٤,٦٦٢,٩٥١	١٨,٥٨٠,٧٢١	١٣,٢٢٩,٥٤٠	
٠,١٠	٠,٠٥	٠,٢٠	٠,١٤	
٩,٣٥٧,٤٧١	٤,٦٦٢,٩٥١	١٨,٥٨٠,٧٢١	١٣,٢٢٩,٥٤٠	
(١٥,٣٠٩,٣٧٥)	(٤,٣٣٧,٠٢٦)	(٢١,٠٨٢,٨١٩)	(١,٨٨٥,٩٩٠)	
٣,٦٧٢	(٩٧٩)	(١,٦١٠)	(٢٩,٥٥٦)	
(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)	٥٣٩,٠٠٩	(٢,٦٩٩,٨٣١)	١٢,٠٢١,٠٧٤	
(٧٦٤,١٠٣)	(٥٧٠,٩٧٢)	(١,٢١١,٦١٥)	(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

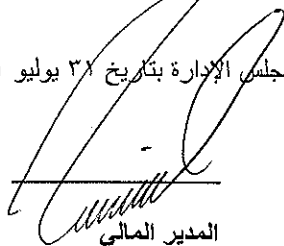
٣١ ديسمبر ٢٠١٠ درهم (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١١ درهم (مراجعة)	ايضاح	الموجودات
			الموجودات غير المتداولة
٩,٣٣٤,٣٥٦	٨,٧٤٢,٦٥٥	٦	الممتلكات والألات والمعدات
٢,٤٦٣,٢٩١	٢,٢٢٦,٣٩٩		الموجودات غير الملموسة
٢٣٥,١٩٧,٨٨٣	٢٣١,٨٩٨,٠٠٣	٧	الاستثمارات العقارية
٨,٦٩١,٨٢٦	٧,٦٩٤,١٩٦	٨	استثمارات في شركات زميلة
١٦٢,٠٨٧,٤٧٢	١٥٨,٢٤٢,٢١٧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

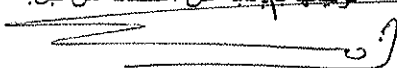
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
إن المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة مراجعة
بيان المركز المالي المرحلي الموجز الموحد
كما في (تابع)

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 ١٣
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 ٣١ يوليو ٢٠١١ وتم توقيعها بالإبانة عن أعضائه من قبل:


المدير المالي


عضو مجلس الإدارة


رئيس مجلس الإدارة

تشكل الإيضاحات المدرجة على الصفحات من ٨ إلى ١٧ أجزاءً 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 السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

الإجمالي درهم	حصص غير مسيطرة 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	١٩,٧٧٦,٨٨٠	٢٦٧,٦٦٣,٢٥٣	٢١٩,٥٧٧,٣٥٠	٨,٧٩٧	(١٣٨,٢٦٩,١٥٢)	٤٣,٠٧٢,٢١٥	٤٣,٢٧٤,٠٤٣	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٠
١٨,٥٨٠,٧٢١	(١,٢١١,٦١٥)	١٩,٧٩٢,٣٣٦	١٩,٧٩٢,٣٣٦	-	-	-	-	-	أرباح الفترة
(٢٢,٤٩٢,١٦٧)	-	(٢٢,٤٩٢,١٦٧)	(١,٤٠٧,٧٣٨)	(١,٦١٠)	(٢١,٠٨٢,٨١٩)	-	-	-	إيرادات شاملة أخرى
(٣,٩١١,٤٤٦)	(١,٢١١,٦١٥)	(٢,٦٩٩,٨٣١)	١٨,٣٨٤,٥٩٨	(١,٦١٠)	(٢١,٠٨٢,٨١٩)	-	-	-	إجمالي (الخسائر) / الإيرادات الشاملة للفترة
(٥,٠٠٠,٠٠٠)	-	(٥,٠٠٠,٠٠٠)	(٥,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-	-	توزيعات الأرباح المدفوعة
(٢٥٠,٠٠٠)	(٢٩٣,٩٧٧)	٤٣,٩٧٧	٤٣,٩٧٧	-	-	-	-	-	استحواذ على حصص غير مسيطرة في شركة تابعة
٢٧٨,٢٧٨,٦٨٧	١٨,٢٧١,٢٨٨	٢٦٠,٠٠٧,٣٩٩	٢٣٣,٠٠٥,٩٢٥	٧,١٨٧	(١٥٩,٣٥١,٩٧١)	٤٣,٠٧٢,٢١٥	٤٣,٢٧٤,٠٤٣	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٠
٢٩٠,٣٧١,٥٨٩	١٧,٢٤٥,٨٢١	٢٧٣,١٢٥,٧٦٨	٢٣٥,٥٠٧,٤٦٨	٤٢,٧٣٥	(١٥٤,٨٢٤,٥٤٩)	٤٦,٠٩٩,١٤٣	٤٦,٣٠٠,٩٧١	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٠
١٣,٢٢٩,٥٤٠	(١,٠٦٣,٩٨٩)	١٤,٢٩٣,٥٢٩	١٤,٢٩٣,٥٢٩	-	-	-	-	-	أرباح الفترة
(٢,٢٧٢,٤٥٥)	-	(٢,٢٧٢,٤٥٥)	(٤٣٠,٣٢٦)	(٢٩,٥٥٦)	(١,٨١٢,٥٧٣)	-	-	-	إيرادات شاملة أخرى
١٠,٩٥٧,٠٨٥	(١,٠٦٣,٩٨٩)	١٢,٠٢١,٠٧٤	١٣,٨٦٣,٢٠٣	(٢٩,٥٥٦)	(١,٨١٢,٥٧٣)	-	-	-	إجمالي (الخسائر) / الإيرادات الشاملة للفترة
(٥,٠٠٠,٠٠٠)	-	(٥,٠٠٠,٠٠٠)	(٥,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-	-	توزيعات الأرباح المدفوعة
-	١,٥١٥,٢٢٧	(١,٥١٥,٢٢٧)	(١,٥١٥,٢٢٧)	-	-	-	-	-	الاستحواذ على حصص غير مسيطرة
٢٩٦,٣٢٨,٦٧٤	١٧,٦٩٧,٠٥٩	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

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 - :
١,٥٥٤,٦٩٠	٨٨٤,٠٥٢	استهلاك ممتلكات وألات 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 وألات 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 التغيرات 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 وألات ومعدات
٧٤,١٢٤	٤,٥٣٠	متحصلات من استبعاد ممتلكات وألات 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 السنة 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 (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 استيراد وتوزيع المواد الغذائية والأدوات المنزلية في دولة الإمارات العربية المتحدة، بالإضافة إلى الاستثمار في المشروعات العقارية والتجارية وتطويرها وإدارتها. تشتمل 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 تشتمل 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

الاستحواذات 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
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 الإفتتاحي
-	(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 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 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 المقدر 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
٧ 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 ببيع 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 درهم (مدققة)	٢٠١٠ درهم (مدققة)	٢٠١١ درهم (مراجعة)	٢٠١١ 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 (٧,٨٥٦,٩٠٨)	٤٧,٩٩٧,٤٩١ (٨,٠٢٤,١٤٤)	الذمم المدينة التجارية ناقصاً: مخصص المبالغ المشكوك في تحصيلها
٢٦,٧٥٧,٠٩٣ ٥,٤٦٩,٨٨٨ ٣,٠٦٧,٢٨٧ ١٤,٤٩٠,٧٥٥	٣٩,٩٧٣,٣٤٧ ٢,٣٩١,٥٥٤ ٣,٨٠٤,٦٩٤ ٢٤,٥٧٣,٢٥٥	صافي الذمم المدينة التجارية المستحق من أطراف ذات علاقة (إيضاح ١٣) المبالغ المدفوعة مقدماً 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 مخصص إضافي مقابل ديون مشكوك في تحصيلها معترف بها من الذمم المدينة
٩٦٣,٣٧٦	١٦٧,٢٣٦	
٧,٨٥٦,٩٠٨	٨,٠٢٤,١٤٤	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		مضمونة - بالتكلفة المطفأة
٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١١	
درهم	درهم	درهم	درهم	
-	-	١٤٣,٢٠٨,٨٣١	١٤٤,٤٧٤,٨٨٤	سحوبات مصرفية على المكشوف
١٢,٣١٠,٠٦٦	١١,٧٢٣,١٣٨	١,٥٧٣,٠٠٠	١,٥٧٣,٠٠٠	قرض لأجل (١)
٣,٧٦٧,٦١٥	٤,٨١٠,٩٨٧	٢,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	قرض لأجل (٢)
٥,٤١٧,٢٣٥	٣,٥٨٠,٧٧٤	٢,٢٩٠,٠٠٠	٢,٢٩٠,٠٠٠	قرض لأجل (٣)
٧,٦٢٦,٩٢٣	٦,٤٢٤,٦٧١	١,٩٢٦,٩٩٦	١,٩٢٦,٩٩٦	قرض لأجل (٤)
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:

٢٠١٠ و ٢٠١١

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 الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ (مراجعة)	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ (مراجعة)
١٠,١١٩,٣٢٢	١٠,١٢١,٩٨٥	٤,٩٢٩,٣١٦	٥,٠٦١,٧٦٦
٤,١٤٧,٥٤١	٤,٠٤٤,٢٢٥	١,٩٥٩,٩٥٤	١,٨٢٤,٦٨٥
٧٧٨,١١٣	١٤٣,٧٩٣	(٢,٤٨٦)	١١٦,٢٠٣
١,٧١٦,٠٠٠	-	-	-
١٦,٧٦٠,٩٧٦	١٤,٣١٠,٠٠٣	٦,٨٨٦,٧٨٤	٧,٠٠٢,٦٥٤

صافي الإيرادات من الاستثمارات
العقارية
إيرادات توزيعات الأرباح
الأرباح/(الخسائر) من بيع استثمارات
محتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال
الأرباح أو الخسائر
الأرباح من بيع الاستثمارات العقارية

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	المستحق إلى طرف ذو علاقة
٢,٣٩١,٥٥٤	٥,٤٦٩,٨٨٨		
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 فود 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)

موحدة درهم	حذوفات درهم	شركة الواحة الوطنية للمواد الغذائية ذ.م.م. درهم	شركة سينس جورميت فوود ش.م.ع. درهم	فودكو البحرين دبليو آل ال درهم	فودكو القابضة ش.م.ع. درهم	
٤٨,٥٤٨,٢٤٠	-	١٤٦,٤٩٩	٥,٩٤٦,٠١٣	٨٤١,٤٦٧	٤١,٦١٤,٢٦١	الإيرادات - خارجية
-	(٣٦٧,٤٣٦)	٢,٤٨٦	-	-	٣٦٤,٩٥٠	الإيرادات - داخلية
١٣,٢٢٩,٥٤٠	-	٤٦,٣٣٨	(٢,٠١٢,٤٠٦)	(٢٦٣,٩٣٠)	١٥,٤٥٩,٥٣٨	أرباح/(خسائر) الفترة

فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ (مراجعة)

موحدة درهم	حذوفات درهم	شركة الواحة الوطنية للمواد الغذائية ذ.م.م. درهم	شركة سينس جورميت فوود ش.م.ع. درهم	فودكو البحرين دبليو آل ال درهم	فودكو القابضة ش.م.ع. درهم	
٦٥,٨٣٤,٦٨٠	-	١١٥,٧٢٤	٧,٥٨١,٠٩٦	١,١٨٨,٩٥٢	٥٦,٩٤٨,٩٠٨	الإيرادات - خارجية
-	(٢٦٥,٤٣١)	٢,٤٠٠	-	-	٢٦٣,٠٣١	الإيرادات - داخلية
١٨,٥٨٠,٧٢١	-	١٧,١٤٨	(٦٤٢,١١٦)	(١٢٨,٠٢٦)	١٩,٣٣٣,٧١٥	أرباح/(خسائر) الفترة

فيما يلي موجودات ومطلوبات القطاع:

٣٠ يونيو ٢٠١١ (مراجعة)

الإجمالي درهم	حذوفات درهم	شركة الواحة الوطنية للمواد الغذائية ذ.م.م. درهم	شركة سينس جورميت فوود ش.م.ع. درهم	فودكو البحرين دبليو آل ال درهم	فودكو القابضة ش.م.ع. درهم	
٥١٢,٤٠٥,٩٧٤	٣٧,٨٨٨,٨٣٤	١,٩٥٩,٠٩٢	٣٩,٨٤٤,٣٣	٣,٠٧٨,٠٦٦	٥٠٥,٤١٣,٣١	الموجودات
-	()	-	٣	-	٧	
٢١٦,٠٧٧,٣٠١	١٩,٤٥١,٩٣٢	٨٧,١٧٣	٤,٨٦١,٢٢٨	٦,٤٦٧,١٨٥	٢٢٤,١١٣,٦٤	المطلوبات
-	()	-	-	-	٦	

٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مدققة)

موحدة درهم	حذوفات درهم	شركة الواحة الوطنية للمواد الغذائية ذ.م.م. درهم	شركة سينس جورميت فوود ش.م.ع. درهم	فودكو البحرين دبليو آل 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

١٦ الإرتباطات والإلتزامات الطارئة

٣١ ديسمبر ٢٠١٠ درهم (مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١١ 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.

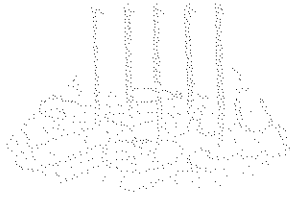
علاوة على ذلك، اعتمد مجلس الإدارة ميزانية مبدئية للمصروفات الرأسمالية لسنة ٢٠١١ بقيمة إجمالية تبلغ ١,٠٢٦,٤٧٨ درهم (٢٠١٠: ٥٩١,٩٥٣ درهم)

١٧ نتائج موسمية

لم يتم تسجيل أي ايرادات موسمية في البيان المرحلي الموجز الموحد للدخل الشامل لفترة السنة 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 الأول 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)		June 2010	June 2011
%	المبلغ		
-26.3%	(17,286)	65,835	48,548
-52.5%	(8,380)	15,968	7,588
-27.8%	(5,499)	19,792	14,294
17.1%	2,451	14,310	16,761
-27.8%	(0.05)	0.20	0.14

ملخص الربح/الخسارة

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

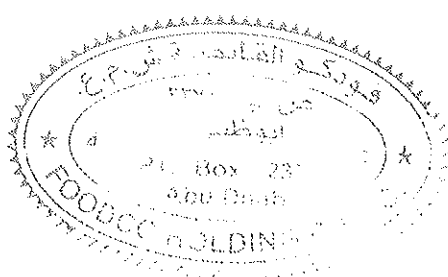
الزيادة/الانخفاض)		December 2010	June 2011
%	المبلغ		
17.8%	15,655	87,948	103,603
-2.1%	(8,971)	417,775	408,803
2.9%	5,085	177,543	182,628
-11.5%	(4,359)	37,808	33,449
2.1%	5,957	290,372	296,329
2.0%	0.055	2.73	2.79

ملخص الميزانية

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

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

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير



أحمد بن علي خلفان الظاهري
رئيس مجلس الإدارة
31 يوليو 2011