الإمارات للمرطبات (ش.م.ع.)
(جيما للمياه المعدنية (ش.م.ع.) سابقاً)

المعلومات المالية المرحلية الموجزة

٣٠ سبتمبر ٢٠١٢

الإمارات للمرطبات (ش.م.ع.)
(جيما للمياه المعدنية (ش.م.ع.) سابقاً)

المعلومات المالية المرحلية الموجزة
٣٠ سبتمبر ٢٠١٢

المحتويات *الصفحة*

تقرير مدققي الحسابات المستقلين حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة	١
بيان الدخل الموجز	٢
بيان الدخل الشامل الموجز	٣
بيان المركز المالي الموجز	٤
بيان التدفقات النقدية الموجز	٥
بيان التغيرات في حقوق الملكية الموجز	٦
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة	٧ – ١٢

ص.ب. رقم ٣٤١١٤٥
الطابق ١٢، برج آي.تي.بلازا
واحة دبي للسيليكون
دبي
الإمارات العربية المتحدة

هاتف: ٣٥٦٩٥٠٠ (٤) ٩٧١+
الفاكس الرئيسي: ٣٢٦٣٧٨٨(٤) ٩٧١+
فاكس قسم التدقيق: ٣٢٦٣٧٧٣ (٤) ٩٧١+
الموقع الإلكتروني: www.ae-kpmg.com

تقرير مدققي الحسابات المستقلين حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة

السادة المساهمين
الإمارات للمرطبات (ش.م.ع.)

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي الموجز المرفق لـ الإمارات للمرطبات (ش.م.ع.) (جيما للمياه المعدنية (ش.م.ع.) سابقاً) ("الشركة") كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢، وكذلك البيانات الموجزة للدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، بالإضافة إلى إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية ("المعلومات المالية المرحلية الموجزة"). إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "*التقارير المالية المرحلية*". تنحصر مسؤوليتنا في التعبير عن استنتاجنا حول هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة بناءً على أعمال المراجعة التي قمنا بها.

نطاق أعمال المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي حول ارتباطات المراجعة رقم ٢٤١٠ "*مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة*". تنطوي مراجعة المعلومات المالية المرحلية 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 نبدي رأياً تدقيقياً.

الاستنتاج

بناءً على مراجعتنا، لم يسترع انتباهنا ما يجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية المرحلية الموجزة المرفقة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ ولفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ لم يتم إعدادها، من كافة النواحي المادية، وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "*التقارير المالية المرحلية*".

فيجندرانات مالهوترا
رقم التسجيل: ٤٨ ب
دبي، الإمارات العربية المتحدة
التاريخ:

كي بي إم جي لوار جلف ليمتد ، شركة مسجلة في الإمارات العربية المتحدة وعضوة في شبكة "كي بي إم جي" للشركات الأعضاء المستقلة التابعة لـ "كي بي إم جي إنترناشيونال كوبريتف" ("كي بي إم جي إنترناشيونال")، شركة سويسرية. جميع الحقوق محفوظة.

الإمارات للمرطبات (ش.م.ع.)
(جيما للمياه المعدنية (ش.م.ع.) سابقاً)

بيان الدخل الموجز
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢

	ايضاح	غير مدققة فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ درهم	٢٠١١ درهم	غير مدققة فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ درهم	٢٠١١ درهم
الإيرادات		١٤,٧٨٤,٦٤٧	١٣,٢٠٠,٨٦٧	٤١,٧٥٦,٨٩٨	٣٥,٤١٩,٩٤١
تكلفة المبيعات	٦	(٩,٧٥٩,٦٦٣)	(٩,٩٢٢,٩٤١)	(٢٨,٧٠٥,٩٧٧)	(٢٦,٥٨٢,٣٢٨)
إجمالي الأرباح		٤,٩٨٨,٩٨٤	٣,٢٧٧,٩٢٦	١٣,٠٥٠,٩٢١	٨,٨٣٧,٦١٣
مصروفات التوزيع	٧	(٣,٢١٧,٨٤٦)	(٣,٥٦٠,٦٨٨)	(٩,١٠٥,٩٤١)	(٩,٧١٣,٢١٣)
المصروفات الإدارية والعمومية	٨	(١,٣٧٦,٧١٢)	(١,٨٦٣,٧٤٨)	(٤,١٩١,١٣٨)	(٦,٠٨٨,٧٠٦)
الخسائر من استبعاد عقار استثماري	١٠	-	-	(٤٦٢,٥٦٤)	-
الأرباح من بيع الاستثمارات المتاحة للبيع	١١	-	١,٨٢٤,٩٣٧	١,١٦٨,٥٨٢	١٧,٣٤١,٣٩٧
مصروفات التمويل		(٢٥٢,٣٢٦)	(٢٤١,٠٤٠)	(٨٠١,٥٨٨)	(٩٦٢,٣٦٠)
إيرادات التمويل		٦١,٨٩٣	٥٦,٦٩٤	١٨٠,٠٢٣	٨٩,٠٣٥
إيرادات توزيعات الأرباح		-	٣٤,٤٨٥	١٧٢,٤٦٨	٤٧٨,٠٢٢
الإيرادات الأخرى		٨٣,٧٣٦	٥٤,٣٣٠	٢٣١,١٤٨	٦٠٦,١٧١
أرباح /(خسائر) الفترة		٢٨٧,٧٢٩	(٤١٧,١٠٤)	٢٤١,٩١١	١٠,٥٨٧,٩٥٩
ربحية السهم – الأساسية	١٨	٠.٠١٠	(٠.٠١٤)	٠.٠٠٨	٠.٣٥٣

تشكل الإيضاحات المدرجة على الصفحات من ٧ إلى ١٢ جزءاً لا يتجزأ من المعلومات المالية المرحلية الموجزة.

الإمارات للمرطبات (ش.م.ع.)
(جيما للمياه المعدنية (ش.م.ع.) سابقاً)

بيان الدخل الشامل الموجز
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢

	ايضاح	غير مدققة فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ درهم	 ٢٠١١ درهم	غير مدققة فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ درهم	 ٢٠١١ درهم
أرباح /(خسائر) الفترة		٢٨٧,٧٢٩	(٤١٧,١٠٤)	٢٤١,٩١١	١٠,٥٨٧,٩٥٩
الإيرادات الشاملة الأخرى:					
صافي التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع	١١	٤١٤,٧٥٢	١,١٨٩,٩٠٥	١,٦٧٩,٠٧٤	٢,٦٦٠,٩٤٦
المحول من احتياطي الاستثمارات المتاحة للبيع التي تم بيعها خلال الفترة إلى الأرباح أو الخسائر	١١	-	(١,٨٢٤,٩٣٧)	(١,١٦٨,٥٨٢)	(١٧,٣٤١,٣٩٧)
إجمالي الإيرادات الشاملة الأخرى للفترة		٤١٤,٧٥٢	(٦٣٥,٠٣٢)	٥١٠,٤٩٢	(١٤,٦٨٠,٤٥١)
إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة		٧٠٢,٤٨١	(١,٠٥٢,١٣٦)	٧٥٢,٤٠٣	(٤,٠٩٢,٤٩٢)

تشكل الإيضاحات المدرجة على الصفحات من ٧ إلى ١٢ جزءاً لا يتجزأ من المعلومات المالية المرحلية الموجزة.

الإمارات للمرطبات (ش.م.ع.)

(جيما للمياه المعدنية (ش.م.ع.) سابقاً)

بيان المركز المالي الموجز

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢

	إيضاح	٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ درهم (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١١ درهم (مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١١ درهم (غير مدققة)
الموجودات				
الموجودات غير المتداولة				
الممتلكات والآلات والمعدات	٩	٣٢,٠٧٦,٤١٤	٣٥,٢٤٥,٥١٥	٣٦,٢١٠,٩٣٨
عقارات استثمارية	١٠	-	٣,٧٥٧,٠٧٥	٤,٢٩٣,٨٠٠
استثمارات متاحة للبيع	١١	٣,٢٠٩,٤٢٩	٨,١٨٩,٤٢٥	٩,٢٧٢,٣٨٢
المدفوعات مقدماً طويلة الأجل		١,١٧٤,٢٥٠	١,٢٢٠,٠٠٠	١,٢٣٥,٢٥٠
الاستحقاق طويل الأجل من ودائع ثابتة لدى البنك	١٥	٣,٣٠٠,٠٠٠	٤,٢٠٠,٠٠٠	-
إجمالي الموجودات غير المتداولة		٣٩,٧٦٠,٠٩٣	٥٢,٦١٢,٠١٥	٥١,٠١٢,٣٧٠
الموجودات المتداولة				
المخزون	١٢	٩,٢٧٧,١٠٠	٧,٦٨١,٢٤٨	٩,٨١١,٣٠٠
الذمم المدينة التجارية والأخرى	١٣	٩,١٧٢,٩٧٨	٨,٢٨٤,٩٥١	٩,٣٢١,٦١٦
المستحق من طرف ذي علاقة	١٤	٦٣٧,٠٤١	١,٣٣٦,٦٧٤	٨٠١,٦٨٦
النقد في الصندوق ولدى البنك	١٥	١٧,٧٩٠,٠٣٣	١٦,٨٨٢,٦٩٧	١٩,٠٤١,٨٧٧
إجمالي الموجودات المتداولة		٣٦,٨٧٧,١٥٢	٣٤,١٨٥,٥٧٠	٣٨,٩٧٦,٤٧٩
إجمالي الموجودات		٧٦,٦٣٧,٢٤٥	٨٦,٧٩٧,٥٨٥	٨٩,٩٨٨,٨٤٩
حقوق الملكية والمطلوبات				
حقوق الملكية				
رأس المال		٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠
الاحتياطي القانوني		٨,٩٩٨,٤٩٩	٨,٩٩٨,٤٩٩	٨,٦١٥,٥١٩
الاحتياطي الإلزامي		١,٥٠٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠
احتياطي القيمة العادلة		١,٤٧١,٠٧٨	٩٦٠,٥٨٦	٢,٠٤٣,٥٤٣
(الخسائر المتراكمة)/ الأرباح المحتجزة		(٦٦٩,٧١٧)	(٩١١,٦٢٨)	٦,٢٢٩,٥١٢
إجمالي حقوق الملكية		٤١,٢٩٩,٨٦٠	٤٠,٥٤٧,٤٥٧	٤٨,٣٨٨,٥٧٤
المطلوبات				
المطلوبات غير المتداولة				
المخصص لتعويضات نهاية الخدمة للموظفين		١,٣٨٤,٧٥٥	١,٢٢٩,٦٠٥	١,١٨٤,٩٢٨
قروض مصرفية – الاستحقاق طويل الأجل	١٧	٧,٨٠٠,٠٠٠	١٠,٢٠٠,٠٠٠	١١,٠٠٠,٠٠٠
إجمالي المطلوبات غير المتداولة		٩,١٨٤,٧٥٥	١١,٤٢٩,٦٠٥	١٢,١٨٤,٩٢٨
المطلوبات المتداولة				
الذمم الدائنة التجارية والأخرى	١٦	١١,٧٤٩,٤٨٣	١٨,٩١٢,١٨٧	١٥,٠٩٧,٥٠٩
الاستحقاق قصير الأجل من قروض مصرفية طويل الأجل	١٧	٣,٢٠٠,٠٠٠	٣,٢٠٠,٠٠٠	٣,٢٠٠,٠٠٠
سحب مصرفي على المكشوف	١٧	١١,٢٠٣,١٤٧	١٢,٧٠٨,٣٣٦	١١,١١٧,٨٣٨
إجمالي المطلوبات المتداولة		٢٦,١٥٢,٦٣٠	٣٤,٨٢٠,٥٢٣	٢٩,٤١٥,٣٤٧
إجمالي المطلوبات		٣٥,٣٣٧,٣٨٥	٤٦,٢٥٠,١٢٨	٤١,٦٠٠,٢٧٥
إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات		٧٦,٦٣٧,٢٤٥	٨٦,٧٩٧,٥٨٥	٨٩,٩٨٨,٨٤٩

تم التصريح بإصدار هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة بالإنابة عن مجلس الإدارة بتاريخ

رئيس مجلس الإدارة

عضو مجلس الإدارة

تشكل الإيضاحات المدرجة على الصفحات من ٧ إلى ١٢ جزءاً لا يتجزأ من المعلومات المالية المرحلية الموجزة.

الإمارات للمرطبات (ش.م.ع.)
(جيما للمياه المعدنية (ش.م.ع.) سابقاً)

بيان التدفقات النقدية الموجز
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢

	غـــــــير مـــــــدققة فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢	 ٢٠١١
	درهم	درهم
الأنشطة التشغيلية		
أرباح الفترة	٢٤١,٩١١	١٠,٥٨٧,٩٥٩
تسويات لـ:		
الاستهلاك	٤,٢٩١,٢٠١	٣,٧٢٢,١٥٧
الأرباح من استبعاد موجودات محتفظ بها للبيع	-	(٢٦٣,٩٩٧)
إطفاء مدفوعات مقدماً طويلة الأجل	٤٥,٧٥٠	٤٥,٧٥٠
المخصص لتعويضات نهاية الخدمة للموظفين	٥٦٥,٣٩٢	٤٠١,٩٥٥
الأرباح من استبعاد ممتلكات وآلات ومعدات	(٥١,٠٣١)	(٣٠,٣٤٠)
إيرادات توزيعات الأرباح من استثمارات متاحة للبيع	(١٧٢,٤٦٨)	(٤٧٨,٠٢٢)
الخسائر من استبعاد عقار استثماري	٤٦٢,٥٦٤	-
الأرباح من استبعاد استثمارات متاحة للبيع	(١,١٦٨,٥٨٢)	(١٧,٣٤١,٣٩٧)
مصروفات الفائدة	٧٠٠,٨٩٦	٩٦٢,٣٦٠
	٤,٩١٥,٦٣٣	(٢,٣٩٣,٥٧٥)
التغير في المخزون	(١,٥٩٥,٨٥٢)	(١,٦٨٤,٤٠١)
التغير في الذمم المدينة التجارية والأخرى	(٨٨٨,٠٢٧)	٨٢٣,٤١٤
التغير في المستحق من طرف ذي علاقة	٦٩٩,٦٣٣	١٦١,٣٨٣
التغير في الذمم الدائنة التجارية والأخرى	(٧,١٦٢,٧٠٤)	(٥,٢٣٦,٨٧٧)
تعويضات نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين	(٤١٠,٢٤٢)	(٣٩٦,٢٣٦)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية	(٤,٤٤١,٥٥٩)	(٨,٧٢٦,٢٩٢)
الأنشطة الاستثمارية		
شراء ممتلكات وآلات ومعدات	(١,١٢٨,٥٦٧)	(٣,١١٩,٨٠٣)
المتحصلات من استبعاد موجودات محتفظ بها للبيع	-	١,٥٧٠,٠٠٠
المتحصلات من بيع استثمارات متاحة للبيع	٦,٦٥٩,٠٧٠	٢٠,٥٧١,٣٩٧
المتحصلات من استبعاد ممتلكات وآلات ومعدات	٥٧,٤٩٨	٣٠,٣٤٠
الأموال المستثمر بها في ودائع ثابتة لدى البنك	(٢١١,٤٢٣)	(١٨,٧٦١,٦٢٥)
المتحصلات من بيع عقار استثماري	٣,٢٩٤,٥١١	-
توزيعات الأرباح التي تم الحصول عليها من الاستثمار في سندات الملكية	١٧٢,٤٦٨	٤٧٨,٠٢٢
صافي النقد من الأنشطة الاستثمارية	٨,٨٤٣,٥٥٧	٧٦٨,٣٣١
الأنشطة التمويلية		
قرض مصرفي تم الحصول عليه	-	٦,٠٠٠,٠٠٠
سداد قروض مصرفية	(٢,٤٠٠,٠٠٠)	(٨,٠٥٠,٠٠٠)
مصروفات الفائدة المدفوعة	(٧٠٠,٨٩٦)	(٩٦٢,٣٦٠)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	(٣,١٠٠,٨٩٦)	(٣,٠١٢,٣٦٠)
صافي الزيادة/(النقص) في النقد وما يعادله	١,٣٠١,١٠٢	(١٠,٩٧٠,٣٢١)
النقد وما يعادله في بداية الفترة	(١٢,٢٢٢,١٤١)	١٣٢,٧٣٥
النقد وما يعادله في نهاية الفترة	(١٠,٩٢١,٠٣٩)	(١٠,٨٣٧,٥٨٦)
يتألف النقد وما يعادله من:		
النقد في الصندوق ولدى البنك	٢٨٢,١٠٨	٢٨٠,٢٥٢
سحب مصرفي على المكشوف	(١١,٢٠٣,١٤٧)	(١١,١١٧,٨٣٨)
	(١٠,٩٢١,٠٣٩)	(١٠,٨٣٧,٥٨٦)

تشكل الإيضاحات المدرجة على الصفحات من ٧ إلى ١٢ جزءاً لا يتجزأ من المعلومات المالية المرحلية الموجزة.

الإمارات للمرطبات (ش.م.ع.)

(جيما للمياه المعدنية (ش.م.ع.) سابقاً)

بيان التغيرات في حقوق الملكية الموجز

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢

	رأس المال درهم	الاحتياطي النقانوني درهم	الاحتياطي الإلـزامي درهم	احـــــتياطي القيمة العادلة درهم	الأرباح المحتجزة/ (الخسائر المتراكمة) درهم	الإجـمالي درهم
في ١ يناير ٢٠١١ (مدققة)	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٨,٦١٥,٥١٩	١,٥٠٠,٠٠٠	١٦,٧٢٣,٩٩٤	(٤,٣٥٨,٤٤٧)	٥٢,٤٨١,٠٦٦
إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة						
أرباح الفترة	-	-	-	-	١٠,٥٨٧,٩٥٩	١٠,٥٨٧,٩٥٩
الإيرادات الشاملة الأخرى						
صافي التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع	-	-	-	٢,٦٦٠,٩٤٦	-	٢,٦٦٠,٩٤٦
المحول إلى الأرباح أو الخسائر من احتياطي الاستثمارات المتاحة للبيع التي تم بيعها خلال الفترة	-	-	-	(١٧,٣٤١,٣٩٧)	-	(١٧,٣٤١,٣٩٧)
إجمالي الإيرادات الشاملة الأخرى	-	-	-	(١٤,٦٨٠,٤٥١)	-	(١٤,٦٨٠,٤٥١)
إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة	-	-	-	(١٤,٦٨٠,٤٥١)	١٠,٥٨٧,٩٥٩	(٤,٠٩٢,٤٩٢)
في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (غير مدققة)	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٨,٦١٥,٥١٩	١,٥٠٠,٠٠٠	٢,٠٤٣,٥٤٣	٦,٢٢٩,٥١٢	٤٨,٣٨٨,٥٧٤
في ١ يناير ٢٠١٢ (مدققة)	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٨,٩٩٨,٤٩٩	١,٥٠٠,٠٠٠	٩٦٠,٥٨٦	(٩١١,٦٢٨)	٤٠,٥٤٧,٤٥٧
إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة						
أرباح الفترة	-	-	-	-	٢٤١,٩١١	٢٤١,٩١١
الإيرادات الشاملة الأخرى						
صافي التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع	-	-	-	١,٦٧٩,٠٧٤	-	١,٦٧٩,٠٧٤
المحول إلى الأرباح أو الخسائر من احتياطي الاستثمارات المتاحة للبيع التي تم بيعها خلال الفترة	-	-	-	(١,١٦٨,٥٨٢)	-	(١,١٦٨,٥٨٢)
إجمالي الإيرادات الشاملة الأخرى	-	-	-	٥١٠,٤٩٢	-	٥١٠,٤٩٢
إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة	-	-	-	٥١٠,٤٩٢	٢٤١,٩١١	٧٥٢,٤٠٣
في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ (غير مدققة)	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٨,٩٩٨,٤٩٩	١,٥٠٠,٠٠٠	١,٤٧١,٠٧٨	(٦٦٩,٧١٧)	٤١,٢٩٩,٨٦٠

تشكل الإيضاحات المدرجة على الصفحات من ٧ إلى ١٢ جزءاً لا يتجزأ من المعلومات المالية المرحلية الموجزة.

الإمارات للمرطبات (ش.م.ع.)
(جيما للمياه المعدنية (ش.م.ع.) سابقاً)

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢

١. معلومات حول الشركة

إن شركة الإمارات للمرطبات (ش.م.ع.) (جيما للمياه المعدنية (ش.م.ع.) سابقاً) ("الشركة") هي شركة مساهمة عامة تأسست في دبي، الإمارات العربية المتحدة، بموجب مرسوم صادر عن صاحب السمو حاكم دبي. إن الشركة مدرجة في سوق دبي المالي.

إن النشاط الرئيسي للشركة هو تعبئة وبيع المياه المعدنية بالإضافة إلى تصنيع الزجاجات والحاويات البلاستيكية. تمتلك الشركة مصنعين قائمين في دبا وحتا، الإمارات العربية المتحدة. تقوم الشركة بصورة رئيسية بتسويق وتوزيع وبيع منتجاتها في جميع أنحاء دولة الإمارات العربية المتحدة.

إن العنوان المسجل للشركة هو ص.ب ٥٥٦٧، دبي، الإمارات العربية المتحدة.

٢. بيان التوافق

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية الموجزة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي ٣٤، *"التقارير المالية المرحلية"*. لا تشتمل هذه المعلومات المالية على كافة المعلومات اللازمة للبيانات المالية السنوية الكاملة، ويتعين قراءتها جنباً إلى جنب مع البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١.

٣. السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية المطبقة عند إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة تتوافق مع تلك السياسات المطبقة من قبل الشركة عند إعداد بياناتها المالية المدققة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ وللسنة المنتهية في ذلك التاريخ.

٤. التقديرات والأحكام المحاسبية

إن إعداد المعلومات المالية المرحلية الموجزة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ 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 الموضوعة من قبل الإدارة عند تطبيق السياسات المحاسبية للشركة والمصادر الرئيسية لعدم اليقين في التقديرات كانت هي نفسها التي تم تطبيقها عند إعداد البيانات المالية للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ وللسنة المنتهية في ذلك التاريخ.

٥. إدارة المخاطر المالية

إن أهداف وسياسات الشركة لإدارة المخاطر المالية تتوافق مع تلك التي تم الإفصاح عنها في البيانات المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ وللسنة المنتهية في ذلك التاريخ.

٦. تكلفة المبيعات

	غير مدققة فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		غير مدققة فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر	
	٢٠١٢ درهم	٢٠١١ درهم	٢٠١٢ درهم	٢٠١١ درهم
تشتمل على:				
المواد الخام المستهلكة	٥,٢٥١,٩٥٩	٥,٤٠٠,٢٨٨	١٦,١٤٢,٩٦٥	١٤,٨١١,٤٥٦
تكاليف الموظفين	١,٢٥٧,٦٥٨	١,٣٧٦,٥٤٢	٣,٦٣٥,٤٣٨	٣,٥٣٧,٧٣٩
الاستهلاك	١,١٧٧,٤٢٤	١,٠٩٥,٢٥١	٣,٥٥٤,٠٢٥	٣,٢٣٦,٩٧٠
رسوم المياه والكهرباء	١,٥١٢,٣٦٦	١,٤٣٤,٦٨٨	٣,٧١٤,٧٤٥	٣,٦٦٩,٨٦١
	=======	======	=======	=======

١١. الاستثمارات المتاحة للبيع

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ درهم (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١١ درهم (مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١١ درهم (غير مدققة)
الرصيد الافتتاحي	٨,١٨٩,٤٢٥	٢٧,١٨٢,٨٣٣	٢٧,١٨٢,٨٣٣
التغير في القيمة العادلة	١,٦٧٩,٠٧٤	١,١٩١,٥٢٩	٢,٦٦٠,٩٤٦
بيع استثمارات	(٦,٦٥٩,٠٧٠)	(٢٠,١٨٤,٩٣٧)	(٢٠,٥٧١,٣٩٧)
الرصيد الختامي	٣,٢٠٩,٤٢٩	٨,١٨٩,٤٢٥	٩,٢٧٢,٣٨٢

يتم الاحتفاظ بالاستثمارات الهامة في الموجودات المالية المتاحة للبيع في سندات ملكية مدرجة في أسواق مالية معترف بها.

خلال الفترة الحالية، قامت الشركة ببيع بعض الاستثمارات في الأوراق المالية التي تبلغ تكلفتها الأصلية ٥,٤٩٠,٤٨٨ درهم *(٢٠١١: ٣,٢٣٠,٠٠٠ درهم)* مقابل مبلغ وقدره ٦,٦٥٩,٠٧٠ درهم *(٢٠١١: ٢٠,٥٧١,٣٩٧ درهم)* وقد ترتب على ذلك أرباح بمبلغ ١,١٦٨,٥٨٢ درهم *(٢٠١١: ١٢,٣٤١,٣٩٧ درهم)* تم قيدها ضمن الأرباح أو الخسائر.

١٢. المخزون

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ درهم (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١١ درهم (مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١١ درهم (غير مدققة)
المواد الخام	٥,٠٨٩,٨٢٢	٢,٤٠٢,٧٣٥	٤,٣٦٠,٧١٣
البضائع تامة الصنع	١,١٣٩,٦٢٦	١,٨٥١,٨٣٧	١,٤٩٥,٠٧١
قطع الغيار	٣,٣٠٤,١٩٩	٣,٨٠٥,٧٩٨	٤,٥٦٨,٢٩٣
أخرى	١٦٨,٤٧٦	٢٢٢,٧٢٤	٢٤٤,٨١٥
	٩,٧٠٢,١٢٣	٨,٢٨٣,٠٩٤	١٠,٦٦٨,٨٩٢
ناقصاً: مخصص المخزون بطيء الحركة	(٤٢٥,٠٢٣)	(٦٠١,٨٤٦)	(٨٥٧,٥٩٢)
	٩,٢٧٧,١٠٠	٧,٦٨١,٢٤٨	٩,٨١١,٣٠٠

١٣. الذمم المدينة التجارية والأخرى

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ درهم (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١١ درهم (مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١١ درهم (غير مدققة)
الذمم المدينة التجارية	٧,٨٩٥,٨٤٩	٧,١٦٠,٩٢١	٧,٠٨٧,٨٥١
ناقصاً: مخصص انخفاض القيمة	(٨٧٤,٢٧٧)	(٧٩٠,١٨٣)	(١,١٠٨,٠٦٢)
	٧,٠٢١,٥٧٢	٦,٣٧٠,٧٣٨	٥,٩٧٩,٧٨٩
المدفوعات مقدماً	٨٠٩,٩٣١	٧٢١,٥٣٠	١,٩١٤,٠٢٧
سلفيات إلى الموردين	١٠٥,٩٤٢	٤٣,٦٩٤	٣١٠,٢٠٦
ذمم مدينة أخرى	١,٢٣٥,٥٣٣	١,١٤٨,٩٨٩	١,١١٧,٥٩٤
	٩,١٧٢,٩٧٨	٨,٢٨٤,٩٥١	٩,٣٢١,٦١٦

١٥. **النقد في الصندوق ولدى البنك** *(تابع)*

(١) تشتمل الودائع الثابتة على مبلغ ٦,٠٥ مليون درهم ذات فترة استحقاق تقل عن ثلاثة أشهر من تاريخ التقرير. تخضع الودائع الثابتة لفائدة وفقاً للمعدلات التجارية الاعتيادية.

(٢) يتم رهن الودائع الثابتة البالغة ١٨,٧٥ مليون درهم لدى البنوك مقابل القروض المصرفية التي تم الحصول عليها بما في ذلك القروض والسحب المصرفي على المكشوف. يتم تصنيف الودائع الثابتة التي تبلغ ٣,٣ مليون درهم والتي تتعلق بالاستحقاق غير المتداول من القروض المصرفية، على أنها موجودات غير متداولة.

١٦. **الذمم الدائنة التجارية والأخرى**

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ درهم (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١١ درهم (مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١١ درهم (غير مدققة)
ذمم دائنة تجارية	٨,٦٧٤,٦٧١	٨,٩٣٢,٢٨٢	٩,٧٢٤,٤١٤
مصروفات مستحقة وذمم دائنة أخرى	٣,٠٧٤,٨١٢	٩,٩٧٩,٩٠٥	٥,٣٧٣,٠٩٥
	١١,٧٤٩,٤٨٣	١٨,٩١٢,١٨٧	١٥,٠٩٧,٥٠٩

١٧. **القروض المصرفية**

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ درهم (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١١ درهم (مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١١ درهم (غير مدققة)
قروض لأجل من البنك	١١,٠٠٠,٠٠٠	١٣,٤٠٠,٠٠٠	١٤,٢٠٠,٠٠٠
ناقصاً: الاستحقاق قصير الأجل من القروض المصرفية	(٣,٢٠٠,٠٠٠)	(٣,٢٠٠,٠٠٠)	(٣,٢٠٠,٠٠٠)
الاستحقاق طويل الأجل من القروض المصرفية	٧,٨٠٠,٠٠٠	١٠,٢٠٠,٠٠٠	١١,٠٠٠,٠٠٠
السحب المصرفي على المكشوف	١١,٢٠٣,١٤٧	١٢,٧٠٨,٣٣٦	١١,١١٧,٨٣٨

إن تفاصيل القروض المصرفية بما في ذلك شروط السداد وسعر الفائدة والضمانات المقدمة مبينة في البيانات المالية للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ وللسنة المنتهية في ذلك التاريخ.

١٨. **ربحية السهم**

	غير مدققة فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		غير مدققة فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر	
	٢٠١٢	٢٠١١	٢٠١٢	٢٠١١
أرباح /(خسائر) الفترة (درهم)	٢٨٧,٧٢٩	(٤١٧,١٠٤)	٢٤١,٩١١	١٠,٥٨٧,٩٥٩
المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠
ربحية السهم بالدرهم	٠.٠١٠	(٠.٠١٤)	٠.٠٠٨	٠.٣٥٣