Rödl Middle East

شركة غلفا للمياه المعدنية والصناعات التحويلية
شركة مساهمة عامة
عجمان - الإمارات العربية المتحدة

البيانات المالية المرحلية المكثفة
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢
مع تقرير المراجعة
(غير مدققة)

Rödl Middle East

شركة غلفا للمياه المعدنية والصناعات التحويلية
شركة مساهمة عامة
عجمان - الإمارات العربية المتحدة

البيانات المالية المرحلية المكثفة
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢
مع تقرير المراجعة
(غير مدققة)

المحتويات

	بيان	صفحة
تقرير المراجعة		
بيان المركز المالي المرحلي المكثف (غير مدقق)	أ	
بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف (غير مدقق)	ب	
بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية المكثف (غير مدقق)	ج	
بيان التدفقات النقدية المرحلية المكثف (غير مدقق)	د	
إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المكثفة (غير مدققة)		١ - ٥

Rödl Middle East

تقرير مراقب الحسابات المستقل

السادة / المساهمين المحترمين
شركة غلفا للمياه المعدنية والصناعات التحويلية
شركة مساهمة عامة
عجمان - الإمارات العربية المتحدة

تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية المكثفة

مقدمة
لقد قمنا بمراجعة المركز المالي المرحلي المكثف المرفق لشركة غلفا للمياه المعدنية والصناعات التحويلية - شركة مساهمة عامة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ وكلاً من بيانات الدخل الشامل المرحلي المكثف والتدفقات النقدية المرحلية المكثفة والتغيرات في حقوق المساهمين المرحلية المكثفة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة هي المسئولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة بناءاً على مراجعتنا.

نطاق المراجعة
لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بمهام المراجعة ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة".

إن أعمال مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة تتضمن بصورة أساسية إجراء استفسارات من الأشخاص المسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن المراجعة أقل إلى حد كبير في نطاقها من التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وبالتالي فهي لا تمكننا من الحصول على تأكيد بأننا على دراية بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق. وبناءاً عليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق.

الإستنتاج
استناداً إلى مراجعتنا، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المرفقة لم يتم إعدادها، من جميع النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقارير المالية المرحلية".

وإنه في حدود المعلومات التي توفرت لدينا، لم يرد إلى علمنا ما يشير إلى وجود أية مخالفات خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ لأحكام قانون الشركات التجارية لسنة ١٩٨٤ وتعديلاته اللاحقة أو للنظام الأساسي للشركة على وجة يؤثر مادياً في نشاط الشركة أو في مركزها المالي.

رودل الشرق الأوسط
محاسبون قانونيون
حكمت أحمد مخيمر FCCA
ترخيص رقم: ٣٥٥

٨ أكتوبر ٢٠١٢
عجمان – الإمارات العربية المتحدة

M.E. Head Office
Zalfa Building
Office 206
Garhoud Street
Dubai – U.A.E

Dubai
P.O. Box 111284, Dubai
Tel.: (+9714) 2865864
Fax: (+9714) 2868248
info-dubai@rodlme.com

Abu Dhabi
P.O. Box 38210, Abu Dhabi
Tel.: (+9712) 6224964
Fax: (+9712) 6224963
info-abudhabi@rodlme.com

Sharjah
P.O. Box 5792, Sharjah
Tel.: (+9716) 5684285
Fax: (+9716) 5686820
info-sharjah@rodlme.com

Rödl Middle East

بيان أ

شركة غلفا للمياه المعدنية والصناعات التحويلية
شركة مساهمة عامة
عجمان - الإمارات العربية المتحدة

بيان المركز المالي المرحلي المكثف كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

	إيضاح	٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مدققة)
الموجودات			
موجودات متداولة			
النقد والنقد المعادل	٣	٤,٥٥٠,١٨٤	٢,٦٤٩,٤٨١
ذمم مدينة تجارية	٤	١٣,٨٩٩,٩٨٩	١١,٥٠٩,٩٧٨
بضاعة	٥	٩,٠٧٩,٩٩٨	١٠,٠٦٥,٩٢٦
أرصدة مدينة أخرى	٦	٣,٥٣٢,٨٠٧	٤,٣٥٨,٩٩٥
ذمم أطراف ذات علاقة مدينة	٧	٦,٠٣٨,٣٧٤	٦,٠٤٠,٤١٣
مجموع الموجودات المتداولة		٣٧,١٠١,٣٥٢	٣٤,٦٢٤,٧٩٣
موجودات غير متداولة			
ممتلكات، آلات ومكائن	٨	١٨,١٣٥,٢٦٤	٢٠,٧٢٦,٨٤٩
تأمينات مستردة		٧٩١,٨٣٢	٧٨٤,٨٣٢
مجموع الموجودات غير المتداولة		١٨,٩٢٧,٠٩٦	٢١,٥١١,٦٨١
مجمـــوع الموجودات		٥٦,٠٢٨,٤٤٨	٥٦,١٣٦,٤٧٤
المطلوبات وحقوق المساهمين			
مطلوبات متداولـــة			
ذمم دائنة تجارية		٣,٦١٩,٠٦٢	٣,٢٩٤,٥٧١
قرض قصير الأجل	٩	١,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠
أرصدة دائنة أخرى ومخصصات	١٠	٤,٤١٧,٩٧٩	٦,٩٣٢,٩٠١
أرباح موزعة مستحقة الدفع		١٧٥,٠٤٥	١٧٥,٧٩٥
ذمم اطراف ذات علاقة دائنة	٧	٢,٧٥٧,٥٠٢	٢,٤٣٧,٥٣٤
مجموع المطلوبات المتداولة		١١,٩٦٩,٥٨٨	١٤,٨٤٠,٨٠١
مطلوبات غير متداولة			
قرض طويل الاجل	٩	-	١,٠٠٠,٠٠٠
مخصص مكافأة نهاية الخدمة		٤,٣٨٤,٦٧٨	٤,٤٢١,٨٧٨
مجموع المطلوبات غير المتداولة		٤,٣٨٤,٦٧٨	٥,٤٢١,٨٧٨
حقـــوق المساهمين			
رأس المال المدفوع	١١	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠
إحتياطي قانوني	١٢	٤,١١٦,٠٨٢	٤,١١٦,٠٨٢
إحتياطي إختياري	١٣	٧٦٧,٩٣٧	٧٦٧,٩٣٧
أرباح مرحلة		٩,٧٩٠,١٦٣	٥,٩٨٩,٧٧٦
مجموع حقـوق المساهمين		٣٩,٦٧٤,١٨٢	٣٥,٨٧٣,٧٩٥
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		٥٦,٠٢٨,٤٤٨	٥٦,١٣٦,٤٧٤

لقد تمت الموافقة على البيانات المالية من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٨ أكتوبر ٢٠١٢ و وقعت بالنيابة عنهم من قبل:

عادل فهمي
المدير العام

رامي إبراهيم
المدير المالي

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المكثفة"

شركة غلفا للمياه المعدنية والصناعات التحويلية
شركة مساهمة عامة
عجمان - الإمارات العربية المتحدة

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

	إيضاح	للثلاثة أشهر المنتهية في		للتسعة أشهر المنتهية في	
		٣٠ سبتمبر ٢٠١٢	٣٠ سبتمبر ٢٠١١	**٣٠ سبتمبر ٢٠١٢**	٣٠ سبتمبر ٢٠١١
		(غير مدققة)	(غير مدققة)	**(غير مدققة)**	(غير مدققة)
المبيعات		١٣,٤٢٦,٨٦٤	١٥,١٥٦,٨٩٤	**٣٧,٥٠٧,٠٠٢**	٤٠,١٠٧,١٨٧
خصم على المبيعات		(٢٨٦,٩٦٨)	(٦٧٠,٣٢٨)	**(٩٢٣,٨٩١)**	(١,٦٠٥,٨٠٠)
صافي المبيعات		١٣,١٣٩,٨٩٦	١٤,٤٨٦,٥٦٦	**٣٦,٥٨٣,١١١**	٣٨,٥٠١,٣٨٧
تكلفة المبيعات		(٩,٠٩١,٦٨٩)	(١١,١٢٥,٤٤٢)	**(٢٦,٠٧٨,٦٨٧)**	(٢٨,٩٢٤,٢٥٤)
مجمل الربح		٤,٠٤٨,٢٠٧	٣,٣٦١,١٢٤	**١٠,٥٠٤,٤٢٤**	٩,٥٧٧,١٣٣
إيرادات أخرى		١٤٩,٧٠٨	١٧٢,٧٢٣	**١,٤٩٠,٨٨٦**	٦١٩,٢١٧
مجموع الإيرادات		٤,١٩٧,٩١٥	٣,٥٣٣,٨٤٧	**١١,٩٩٥,٣١٠**	١٠,١٩٦,٣٥٠
المصاريف والأعباء الأخرى					
مصاريف بيع وتسويق		٢,٠٧٩,٥٣٧	٢,٠٨٨,٩٨٥	**٤,٢٤٠,٤٣٢**	٣,٨٤٨,٤٩٤
مصاريف إدارية وعمومية		٩٣١,٣٣٨	٨٥٠,٣٩٧	**٢,٧٨٤,٣٠٣**	٢,٧٤٠,٩١٢
مصاريف تمويل		-	-	**٤,٤٠٩**	١٠٠,٨٣٣
بدل إمتياز لحكومة عجمان	١٤	٣٧٥,٠٠٠	٣٧٥,٠٠٠	**١,١٢٥,٠٠٠**	١,١٢٥,٠٠٠
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها		-	-	**٤٠,٧٧٩**	-
مجموع المصاريف والأعباء الأخرى		(٣,٣٨٥,٨٧٥)	(٣,٣١٤,٣٨٢)	**(٨,١٩٤,٩٢٣)**	(٧,٨١٥,٢٣٩)
صافي ربح الفترة		٨١٢,٠٤٠	٢١٩,٤٦٥	**٣,٨٠٠,٣٨٧**	٢,٣٨١,١١١
ربحية السهم	١٥	٠.٠٣٢	٠.٠٠٩	**٠.١٥**	٠.١٠

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المكثفة"

شركة غلفا للمياه المعدنية والصناعات التحويلية
شركة مساهمة عامة
عجمان - الإمارات العربية المتحدة

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية المكثف للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

	رأس المال المدفوع	إحتياطي قانوني	إحتياطي إختياري	أرباح مرحلة	المجموع
الرصيد في ١ يناير ٢٠١١	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٣,٨٠٠,١٨٦	٧٦٧,٩٣٧	٣,١٤٦,٧١٧	٣٢,٧١٤,٨٤٠
صافي ربح الفترة	-	-	-	٢,٣٨١,١١١	٢,٣٨١,١١١
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٣,٨٠٠,١٨٦	٧٦٧,٩٣٧	٥,٥٢٧,٨٢٨	٣٥,٠٩٥,٩٥١
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٢	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٤,١١٦,٠٨٢	٧٦٧,٩٣٧	٥,٩٨٩,٧٧٦	٣٥,٨٧٣,٧٩٥
صافي ربح الفترة	-	-	-	٣,٨٠٠,٣٨٧	٣,٨٠٠,٣٨٧
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٤,١١٦,٠٨٢	٧٦٧,٩٣٧	٩,٧٩٠,١٦٣	٣٩,٦٧٤,١٨٢

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المكثفة "

شركة غلفا للمياه المعدنية والصناعات التحويلية
شركة مساهمة عامة
عجمان - الإمارات العربية المتحدة

بيان التدفقات النقدية المرحلية المكثف للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ (غير مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (غير مدققة)
التدفقات النقدية من عمليات التشغيل		
ربح الفترة	٣,٨٠٠,٣٨٧	٢,٣٨١,١١١
تعديلات غير نقدية:		
استهلاكات	٣,١٨١,٨٨٩	٣,٥٣٠,٦٠٣
أرباح بيع أصول ثابتة	(٧٧,٦٠٤)	(٨٧,٨٨٣)
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	(٣٧,٢٠٠)	٤٠٧,٤٨٠
صافي التغير في بنود رأس المال العامل	(٢,٧٧٥,٣٢٦)	(٣,١١٠,١١٩)
التدفقات النقدية من عمليات التشغيل	٤,٠٩٢,١٤٦	٣,١٢١,١٩٢
التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار		
شراء ممتلكات، آلات ومكائن	(٦٢٨,٠٢٥)	(٥٦٣,٥٥٦)
العائد من بيع أصول ثابتة	١١٥,٣٢٥	٨٨,٩٥٠
التدفقات النقدية (المستخدمة في) عمليات الاستثمار	(٥١٢,٧٠٠)	(٤٧٤,٦٠٦)
التدفقات النقدية من عمليات التمويل		
تسديدات القرض البنكي	(٢,٠٠٠,٠٠٠)	(٢,٠٠٠,٠٠٠)
أرباح موزعة	(٧٥٠)	-
ذمم أطراف ذات علاقة	٣٢٢,٠٠٧	(٤,٤٤٥,٢٥٣)
التدفقات النقدية (المستخدمة في) عمليات التمويل	(١,٦٧٨,٧٤٣)	(٦,٤٤٥,٢٥٣)
الزيادة (النقص) في النقد والنقد المعادل	١,٩٠٠,٧٠٣	(٣,٧٩٨,٦٦٧)
النقد والنقد المعادل في بداية الفترة	٢,٦٤٩,٤٨١	٥,٩٢٨,٨٢٥
النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة	٤,٥٥٠,١٨٤	٢,١٣٠,١٥٨

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المكثفة "

شركة غلفا للمياه المعدنية والصناعات التحويلية
شركة مساهمة عامة
عجمان - الإمارات العربية المتحدة

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١
(غير مدققة)
" جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك"

١- تأسيس الشركة وغاياتها

شركة غلفا للمياه المعدنية والصناعات التحويلية – ش.م.ع – تأسست الشركة بعجمان بموجب المرسوم الاميري رقم ١٣ الصادر عن حاكم إمارة عجمان في ٢٨ مارس ١٩٧٧ وباشرت عملياتها في ٢٤ مايو ١٩٧٧، وقد تم توفيق أوضاع الشركة بما يتماشى مع القانون الإتحادي رقم ١٩٨٤/٨ وتعديلاته اللاحقة وذلك حسب قرار الجمعية العمومية غير العادية المنعقدة في ٢٠ فبراير ١٩٩٣.
تتلخص أغراض الشركة في إمتلاك وإستغلال وإدارة "مصنع غلفا للمياه المعدنية" في منطقة مصفوت بإمارة عجمان – من أغراض الشركة كذلك إقامة مصانع الإنتاج وتعبئة المياه المعدنية والعصير والمشروبات الخفيفة ومصانع المواد الغذائية وتسويق منتجات هذه المصانع وكذلك تصنيع وتسويق القوارير والأغطية البلاستيكية.

٢- أساس العرض

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة لتمثل المعلومات المالية المرحلية وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم "٣٤" المتعلق بالمعلومات المالية المرحلية. إن المعلومات المالية المرحلية المكثفة لا تتضمن جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة للبيانات المالية الكاملة وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية. وترى الإدارة انه قد تم إدراج جميع التعديلات الضرورية المتمثلة في الإستحقاقات العادية المتكررة والتي تعتبر ضرورية عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢. وللحصول على معلومات إضافية، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١.

٣- النقد والنقد المعادل

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مدققة)
نقدية في الصندوق	١٠٥,٠٠٠	٥٠,٦٦٥
نقد لدى البنك – حسابات جارية	٣,٢٤٠,٨٩٤	٢,٣٩٦,٠٠٨
ودائع تحت الطلب	١,٢٠٤,٢٩٠	٢٠٢,٨٠٨
	٤,٥٥٠,١٨٤	٢,٦٤٩,٤٨١

إن نسبة الفائدة على الودائع تحت الطلب ٣.٥% (٣.٥% لعام ٢٠١١)

٤- ذمم مدينة تجارية

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مدققة)
ذمم مدينة تجارية	١٤,٣٩٤,٤٢٤	١١,٩٦٣,٦٣٣
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	(٤٩٤,٤٣٥)	(٤٥٣,٦٥٥)
	١٣,٨٩٩,٩٨٩	١١,٥٠٩,٩٧٨

شركة غلفا للمياه المعدنية والصناعات التحويلية
شركة مساهمة عامة
عجمان - الإمارات العربية المتحدة

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢
(غير مدققة)
" جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك"

٥- بضاعة

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مدققة)
مواد أولية	٦,٤٣٣,٨٥٧	٧,٥٩٨,١٤١
قطع غيار	٢,٢٩٦,٩٦٩	٢,٠٠٠,٣٦٧
بضاعة جاهزة	٦٩٤,٤٦٣	٨١٢,٧٠٩
مجموع البضاعة	٩,٤٢٥,٢٨٩	١٠,٤١١,٢١٧
مخصص بضاعة بطيئة الحركة	(٣٤٥,٢٩١)	(٣٤٥,٢٩١)
	٩,٠٧٩,٩٩٨	١٠,٠٦٥,٩٢٦

٦- أرصدة مدينة أخرى

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مدققة)
شيكات برسم التحصيل	٢,٥٩٩,٢٨٤	٤,٠٣٠,١٦٢
مصاريف مدفوعة مقدما وأخرى	٨٢٠,٥٢٦	١٩٢,٥٢٣
دفعات مقدمة للموردين	١١٢,٩٩٧	١٣٦,٣١٠
	٣,٥٣٢,٨٠٧	٤,٣٥٨,٩٩٥

٧- ذمم أطراف ذات علاقة

إن الأطراف ذات علاقة تتمثل عادة في المساهمين، المدراء التنفيذيين، أعضاء الإدارة العليا للشركة، عائلاتهم والشركات التي يملكون حصصا رئيسية فيها. تقوم الشركة الأم بتحديد شروط المعاملات والخدمات المستلمة أو المقدمة من/إلى الأطراف ذات علاقة إلى جانب المصاريف الأخرى. لا تستحق فوائد على المبالغ المستحقة من/إلى الأطراف ذات علاقة وليست لها تواريخ استحقاق محددة.

قامت الشركة خلال السنة بتعاملات جوهرية مع أطراف ذات علاقة، وتمثل هذه التعاملات عمليات تمويل بين هذه الشركات.

إن أرصدة أطراف ذات علاقة في نهاية الفترة كما يلي:-

	ذمم أطراف ذات علاقة مدينة	ذمم أطراف ذات علاقة دائنة
الشركة الخليجية للصناعات الغذائية (كاليفورنيا جاردن)	٦,٠٣٨,٣٧٤	-
الشركة الكويتية للأغذية – (أمريكانا) – فرع الشارقة	-	١,٤٣٥,٥٦٨
الشركة الكويتية للأغذية – (أمريكانا) – المكتب الرئيسي، الكويت	-	١,٣٢١,٩٣٤
	٦,٠٣٨,٣٧٤	٢,٧٥٧,٥٠٢

شركة غلفا للمياه المعدنية والصناعات التحويلية
شركة مساهمة عامة
عجمان - الإمارات العربية المتحدة

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢
(غير مدققة)
" جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك"

٨- ممتلكات، آلات ومكائن

	أراضي	مباني	آلات ومكائن	أثاث، أجهزة وتركيبات	سيارات	المجموع
التكلفة						
الرصيد في ٢٠١١/١٢/٣١	٢٤٣,٠٠٠	٢٠,٣٥٥,٠٣٦	٤٨,٦٧٢,٧٧٠	٤,٦١١,٦٩٩	٢,٤٠٠,٨٦٨	٧٦,٢٨٣,٣٧٣
إضافات خلال الفترة	-	٣١٥,٩٦٠	٣٤,٤٩٠	٨٤,٠٧٥	١٩٣,٥٠٠	٦٢٨,٠٢٥
استبعادات خلال الفترة	-	-	(٤٤٣,٩٩٤)	(١٢٢,٢٣٥)	(١٢٠,٠٠٠)	(٦٨٦,٢٢٩)
الرصيد في ٢٠١٢/٠٩/٣٠	**٢٤٣,٠٠٠**	**٢٠,٦٧٠,٩٩٦**	**٤٨,٢٦٣,٢٦٦**	**٤,٥٧٣,٥٣٩**	**٢,٤٧٤,٣٦٨**	**٧٦,٢٢٥,١٦٩**
الاستهلاك						
الرصيد في ٢٠١١/١٢/٣١	-	١٢,٣٧٧,٢٧٣	٣٦,٨٩٨,٤٧٢	٤,١٩٨,٠٣٨	٢,٠٨٢,٧٤١	٥٥,٥٥٦,٥٢٤
إستهلاكات الفترة	-	٤٤٩,٨٧٧	٢,٤٥٣,٣٣٠	١٥٣,٦٦١	١٢٥,٠٢١	٣,١٨١,٨٨٩
استبعادات خلال الفترة	-	-	(٤٣٩,٦١٥)	(١٢٢,٢٣٥)	(٨٦,٦٥٨)	(٦٤٨,٥٠٨)
الرصيد في ٢٠١٢/٠٩/٣٠	**-**	**١٢,٨٢٧,١٥٠**	**٣٨,٩١٢,١٨٧**	**٤,٢٢٩,٤٦٤**	**٢,١٢١,١٠٤**	**٥٨,٠٨٩,٩٠٥**
صافي القيمة الدفترية						
الرصيد في ٢٠١٢/٠٩/٣٠	**٢٤٣,٠٠٠**	**٧,٨٤٣,٨٤٦**	**٩,٣٥١,٠٧٩**	**٣٤٤,٠٧٥**	**٣٥٣,٢٦٤**	**١٨,١٣٥,٢٦٤**
الرصيد في ٢٠١١/١٢/٣١	٢٤٣,٠٠٠	٧,٩٧٧,٧٦٣	١١,٧٧٤,٢٩٨	٤١٣,٦٦١	٣١٨,١٢٧	٢٠,٧٢٦,٨٤٩

٩- قرض بنكي

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مدققة)
قرض قصير الاجل	١,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠
قرض طويل الاجل	-	١,٠٠٠,٠٠٠
	١,٠٠٠,٠٠٠	٣,٠٠٠,٠٠٠

- إن القروض البنكية بفائدة سنوية مقدارها ٥% وبضمان الشركة الكويتية للأغذية (أمريكانا) – المكتب الرئيسي، الكويت، وذلك بنسبة مساهمتها في الشركة.

شركة غلفا للمياه المعدنية والصناعات التحويلية
شركة مساهمة عامة
عجمان - الإمارات العربية المتحدة

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢
(غير مدققة)
" جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك"

١٠- أرصدة دائنة أخرى ومخصصات

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مدققة)
شيكات مؤجلة الدفع	٣٥٩,٤٤٦	٣,٥٧٥,١٨٠
مصاريف مستحقة	٣,٧٠٦,٢٣٣	٢,٩٣٠,٢٤٩
أخرى	٣٥٢,٣٠٠	٤٢٧,٤٧٢
	٤,٤١٧,٩٧٩	٦,٩٣٢,٩٠١

١١- رأس المال المدفوع

خلال إجتماع الجمعية العمومية غير العادية للشركة بتاريخ ٦ ديسمبر ٢٠٠٦، تقرر زيادة رأس مال الشركة المدفوع بالكامل من ١٣,٣٥٧,٨٢٠ درهم (ثلاثة عشر مليوناً وثلاثمائة وسبعة وخمسون ألفاً وثمانمائة وعشرون درهماً فقط) إلى رأس مال مصرح به بقيمة ٤٠,٠٠٠,٠٠٠ درهم (أربعون مليون درهماً فقط) فقد تقرر ان يتم الدعوة للإكتتاب بزيادة رأس المال على مراحل بحيث تكون المرحلة الاولى بإستدعاء مبلغ ١١,٦٤٢,١٨٠ درهم (أحد عشر مليون وستمائة وإثنان وأربعون ألفاً ومائة وثمانين درهماً فقط) ليصبح رأس المال المدفوع ٢٥,٠٠٠,٠٠٠ درهم (خمسة وعشرون مليون درهماً فقط) على أن يتم إستدعاء المتبقي على مراحل لاحقة يحددها مجلس الإدارة.

١٢- إحتياطي قانوني

كما هو مقرر في قانون الشركات في دولة الإمارات العربية المتحدة، يحول ١٠% من الربح السنوي إلى الاحتياطي القانوني. يمكن للمساهمين وقف التحويل السنوي عند بلوغ الاحتياطي القانوني نصف قيمة رأس المال وهذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع.

١٣- إحتياطي إختياري

طبقاً للنظام الأساسي للشركة فإنه يتم إقتطاع نسبة من صافي الربح يقوم بتحديدها مجلس الإدارة وتخصص لحساب الإحتياطي الإختياري.

١٤- بدل إمتياز حكومة عجمان

بموجب كتاب من ديوان حاكم عجمان في إمارة عجمان إلى شركة غلفا للمياه المعدنية والصناعات التحويلية بتاريخ ١٨ أكتوبر ٢٠٠٩، فإن حكومة عجمان وافقت على أن يكون تعويضها عن الإمتياز الممنوح للشركة مبلغاً سنوياً مقطوعاً وقدره ١,٥٠٠,٠٠٠ (مليون وخمسة مائة ألف درهم فقط) ولفترة ثلاث سنوات إبتداءاً من ١ يناير ٢٠١٠ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١٢.

شركة غلفا للمياه المعدنية والصناعات التحويلية
شركة مساهمة عامة
عجمان - الإمارات العربية المتحدة

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢
(غير مدققة)
" جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك"

١٥- ربحية السهم

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٢	٣٠ سبتمبر ٢٠١١
أرباح الفترة	٣,٨٠٠,٣٨٧	٢,٣٨١,١١١
المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية لغايات إحتساب ربحية الأسهم	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠
ربحية السهم	٠.١٥	٠.١٠

١٦- التزامات طارئة

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٢	٣٠ سبتمبر ٢٠١١
خطابات ضمان	٣٣٠,٠٠٠	٣٣٠,٠٠٠
إعتمادات مستندية	٢٩٣,٤٨٠	-
	٦٢٣,٤٨٠	٣٣٠,٠٠٠

١٧- الجمعية العمومية للمساهمين

إنعقدت الجمعية العمومية العادية للمساهمين بتاريخ ٩ إبريل ٢٠١٢ وتم الموافقة على البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١.

١٨- اعتماد البيانات المالية

تم اعتماد البيانات المالية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٨ أكتوبر ٢٠١٢.