Rödl
Middle East

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

البيانات المالية المرحلية المكثفة
للستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣
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
للستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣
مع تقرير المراجعة
(غير مدققة)

المحتويات

	بيان
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

	صفحة
إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المكثفة (غير مدققة)	١ - ٦

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 يونيو ٢٠١٣ وكلاً من بيانات الدخل الشامل المرحلى المكثف، التدفقات النقدية المرحلية المكثفة والتغيرات في حقوق المساهمين المرحلية المكثفة لفترة الستة 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 الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ لأحكام قانون الشركات التجارية لسنة ١٩٨٤ وتعديلاته اللاحقة أو للنظام الأساسي للشركة على وجة يوثر مادياً في نشاط الشركة أو في مركزها المالي.

رودل الشرق الأوسط
م.ع.م
U.A.E.
Rödl Middle East

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

١٧ يوليو ٢٠١٣
دبي – الإمارات العربية المتحدة

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 يونيو ٢٠١٣
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

	إيضاح	٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدققة)
الموجودات			
موجودات متداولة			
نقد والنقد المعادل	٣	٢،٣٢٥،٥٠١	١١،٨٠٩،٢١٨
ذمم مدينة تجارية	٤	١٤،٩٧٣،٦٥٥	١٢،٥٩٢،٥٠٥
بضاعة	٥	٧،٤٢٠،٢٣٠	٧،٣٦٦،٢٤٩
أرصدة مدينة أخرى	٦	٤،٣٦٠،٣٩٧	١،٩٩٥،٥٥٤
ذمم أطراف ذات علاقة مدينة	٧	١٢،٢٥٢،٥٧٤	٥،٠٤١،٠٦٨
مجموع الموجودات المتداولة		٤١،٣٣٢،٣٥٧	٣٨،٨٠٤،٥٩٤
موجودات غير متداولة			
ممتلكات، آلات ومكائن	٨	١٧،٥٤٩،١١٣	١٧،٣٠٥،٠٧٤
تأمينات مستردة		٧٨٢،٨٣٢	٧٨٢،٨٣٢
مجموع الموجودات غير المتداولة		١٨،٣٣١،٩٤٥	١٨،٠٨٧،٩٠٦
مجمـــوع الموجودات		٥٩،٦٦٤،٣٠٢	٥٦،٨٩٢،٥٠٠
المطلوبات وحقوق المساهمين			
مطلوبات متداولـــة			
ذمم دائنة تجارية		٤،٩١٣،٧٤٩	٢،٣٥٦،٢٥٣
قرض قصير الأجل	٩	-	١،٠٠٠،٠٠٠
أرصدة دائنة أخرى ومخصصات	١٠	٢،٩٠٤،٣١٤	٥،٩٣٣،٣٥٨
أرباح موزعة مستحقة الدفع		١٧٥،٤٧٢	١٧٥،٠٤٥
ذمم اطراف ذات علاقة دائنة	٧	٢،٩٨٢،٢٨٤	٢،٨٨٢،٢٢٧
مجموع المطلوبات المتداولة		١٠،٩٧٥،٨١٩	١٢،٣٤٦,٨٨٣
مطلوبات غير متداولة			
مخصص مكافأة نهاية الخدمة		٥،٤٥٣،٣٨٠	٤،٤٧١،٣١٩
مجموع المطلوبات غير المتداولة		٥،٤٥٣،٣٨٠	٤،٤٧١،٣١٩
حقـــوق المساهمين			
رأس المال المدفوع	١١	٢٥،٠٠٠،٠٠٠	٢٥،٠٠٠،٠٠٠
إحتياطي قانوني	١٢	٤،٥٣٦،١٣٢	٤،٥٣٦،١٣٢
إحتياطي إختياري	١٣	٧٦٧،٩٣٧	٧٦٧،٩٣٧
أرباح مرحلة		١٢،٩٣١،٠٣٤	٩،٧٧٠،٢٢٩
مجموع حقـوق المساهمين		٤٣،٢٣٥،١٠٣	٤٠،٠٧٤،٢٩٨
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		٥٩،٦٦٤،٣٠٢	٥٦،٨٩٢،٥٠٠

لقد تمت الموافقة على البينات المالية من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ١٧ يوليو ٢٠١٣ ـ وقعت بالنيابة عنهم من قبل:

عادل فهمي
المدير العام

رامي إبراهيم
المدير المالي

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

Rödl
Middle East

بيان ب

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

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف للستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

	إيضاح	للثلاثة أشهر المنتهية في		للستة أشهر المنتهية في	
		٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة)
المبيعات		١٢،٨٩٥،٠١٩	١٣،٤٦٦،٦٢٣	٢٣،٥٧٧،٤١٠	٢٤،٠٨٠،١٣٩
خصم على المبيعات		(٤٩٤،٣٨٨)	(٣٥٠،٥١١)	(٧٩٧،١٣٣)	(٦٣٦،٩٢٤)
صافي المبيعات		١٢،٤٠٠،٦٣١	١٣،١١٦،١١٢	٢٢،٧٨٠،٢٧٧	٢٣،٤٤٣،٢١٥
تكلفة المبيعات		(٨،٤١١،٤٨١)	(٩،٤٥٧،٧٤٥)	(١٥،٦٨٧،٧٧٩)	(١٦،٩٨٦،٩٩٨)
مجمل الربح		٣،٩٨٩،١٥٠	٣،٦٥٨،٣٦٧	٧،٠٩٢،٤٩٨	٦،٤٥٦،٢١٧
إيرادات أخرى		٢١٥،٥٨٩	٧١٠،٥٧٣	٧٣٤،٥٠٢	١،٣٤١،١٧٨
مجموع الإيرادات		٤،٢٠٤،٧٣٩	٤،٣٦٨،٩٤٠	٧،٨٢٧،٠٠٠	٧،٧٩٧،٣٩٥
المصاريف والأعباء الأخرى					
مصاريف بيع وتسويق		٦٦٧،١٨٧	١،٤٢٢،٨٩٧	١،٣٧٤،٣٣٥	٢،١٦٠،٨٩٥
مصاريف إدارية وعمومية		١،٣١٨،١٣٧	٩٥٦،٢٢٧	٢،٢٩١،٨٦٠	١،٨٥٢،٩٦٥
مصاريف تمويل		-	٢،١٨٠	-	٤،٤٠٩
بدل إمتياز لحكومة عجمان	١٤	٥٠٠،٠٠٠	٣٧٥،٠٠٠	١،٠٠٠،٠٠٠	٧٥٠،٠٠٠
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها		-	-	-	٤٠،٧٧٩
مجموع المصاريف والأعباء الأخرى		(٢،٤٨٥،٣٢٤)	(٢،٧٥٦،٣٠٤)	(٤،٦٦٦،١٩٥)	(٤،٨٠٩،٠٤٨)
صافي ربح الفترة		١،٧١٩،٤١٥	١،٦١٢،٦٣٦	٣،١٦٠،٨٠٥	٢،٩٨٨،٣٤٧
ربحية السهم	١٥	٠،٠٧	٠،٠٦	٠،١٣	٠،١٢

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

Rödl
Middle East

بيان ج

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

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية المكثف للستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

	رأس المال المدفوع	إحتياطي قانوني	إحتياطي إختياري	أرباح مرحلة	المجموع
الرصيد فى ١يناير٢٠١٢	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٤,١١٦,٠٨٢	٧٦٧,٩٣٧	٥,٩٨٩,٧٧٦	٣٥,٨٧٣,٧٩٥
صافي ربح الفترة	-	-	-	٢,٩٨٨,٣٤٧	٢,٩٨٨,٣٤٧
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٢	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٤,١١٦,٠٨٢	٧٦٧,٩٣٧	٨,٩٧٨,١٢٣	٣٨,٨٦٢,١٤٢
الرصيد فى ١يناير٢٠١٣	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٤,٥٣٦,١٣٢	٧٦٧,٩٣٧	٩,٧٧٠,٢٢٩	٤٠,٠٧٤,٢٩٨
صافي ربح الفترة	-	-	-	٣,١٦٠,٨٠٥	٣,١٦٠,٨٠٥
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٣	**٢٥,٠٠٠,٠٠٠**	**٤,٥٣٦,١٣٢**	**٧٦٧,٩٣٧**	**١٢,٩٣١,٠٣٤**	**٤٣,٢٣٥,١٠٣**

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

Rödl
Middle East

بيان د

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

بيان التدفقات النقدية المرحلية المكثف للستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

	٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة)
التدفقات النقدية من عمليات التشغيل		
ربح الفترة	٣،١٦٠،٨٠٥	٢،٩٨٨،٣٤٧
تعديلات غير نقدية:		
استهلاكات	١،٩٩١،٧٥٦	٢،١٦٠،٨٣٦
أرباح من تعويضات تأمينية	(٤٩،٣٠٠)	(٧٧،٦٠٥)
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	٩٨٢،٠٦١	(١٢٣،٨٨٦)
صافي التغير في بنود رأس المال العامل	(٥،٢٧١،٥٢٢)	(٢،١٠٢،٣٨٧)
التدفقات النقدية من عمليات التشغيل	٨١٣،٨٠٠	٢،٨٤٥،٣٠٥
التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار		
شراء ممتلكات، آلات ومكائن	(٢،٢٣٥،٧٩٥)	(٣٠٧،٣٢٥)
العائد من تعويضات تأمينية	٤٩،٣٠٠	١١٥،٣٢٥
التدفقات النقدية (المستخدمة في) عمليات الاستثمار	(٢،١٨٦،٤٩٥)	(١٩٢،٠٠٠)
التدفقات النقدية من عمليات التمويل		
تسديدات القروض البنكية	(١،٠٠٠،٠٠٠)	(١،٠٠٠،٠٠٠)
ذمم أطراف ذات علاقة	(٧،١١١،٤٤٩)	(٥١٠،٥٨٧)
أرباح موزعة مستحقة الدفع	٤٢٧	(٧٥٠)
التدفقات النقدية (المستخدمة في) عمليات التمويل	(٨،١١١،٠٢٢)	(١،٥١١،٣٣٧)
(النقص) الزيادة في النقد والنقد المعادل	(٩،٤٨٣،٧١٧)	١،١٤١،٩٦٨
النقد والنقد المعادل في بداية الفترة	١١،٨٠٩،٢١٨	٢،٦٤٩،٤٨١
النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة	٢،٣٢٥،٥٠١	٣،٧٩١،٤٤٩

"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 للستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣
(غير مدقق)
" 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 ٢٠١٣. وللحصول على معلومات إضافية، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢.

٣- النقد والنقد المعادل

	٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدققة)
نقدية في الصندوق	١٢٤،٨٩٩	٣٠،٤٠٢
نقد لدى البنك – حسابات جارية	٢،٠٥٦،٦٩٠	١١،٦٣٣،٧٢٦
ودائع تحت الطلب	١٤٣،٩١٢	١٤٥،٠٩٠
	٢،٣٢٥،٥٠١	١١،٨٠٩،٢١٨

إن نسبة الفائدة على الودائع تحت الطلب ٣,٥٪ (٣,٥% لعام ٢٠١٢)

٤- ذمم مدينة تجارية

	٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدققة)
ذمم مدينة تجارية	١٥،٣١٧،٢٩٢	١٣،٠٨٦،٩٣٩
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	(٣٤٣،٦٣٧)	(٤٩٤،٤٣٤)
	١٤،٩٧٣،٦٥٥	١٢،٥٩٢،٥٠٥

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

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المكثفة للستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣
(غير مدققة)
" جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك"

٥- بضاعة

	٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدققة)
مواد أولية	٣،٩٨٧،٥٦٣	٤،٦٨٥،٨٨٩
قطع غيار	٢،٢٥٨،٧١٦	٢،٠٦٩،٤٨٩
بضاعة جاهزة	١،٣١٥،٠٨٤	٧٥٢،٠٠٤
	٧،٥٦١،٣٦٣	٧،٥٠٧،٣٨٢
مجموع البضاعة	(١٤١،١٣٣)	(١٤١،١٣٣)
مخصص بضاعة بطيئة الحركة	٧،٤٢٠،٢٣٠	٧،٣٦٦،٢٤٩

٦- أرصدة مدينة أخرى

	٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدققة)
شيكات برسم التحصيل	٤٥،١١٠	١،٦٥٩،٧٨٨
مصاريف مدفوعة مقدما وأخرى	١،٧٧٤،٥٨٣	١٧٩،٣٣٤
دفعات مقدمة للموردين	٢،٥٤٠،٧٠٤	١٥٦،٤٣٢
	٤،٣٦٠،٣٩٧	١،٩٩٥،٥٥٤

٧- نمم أطراف ذات علاقة

إن الأطراف ذات علاقة تتمثل عادة في المساهمين والمدراء التنفيذيين وأعضاء الإدارة العليا للشركة وعائلاتهم 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.

Rödl
Middle East

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

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المكثفة للستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣
(غير مدققة)
" جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك"

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)	١٢،٢٥٢،٥٧٤	-
الشركة الكويتية للأغذية – (أمريكانا) – المكتب الرئيسي، الكويت	-	١،٥٤١،٧١٥
الشركة الكويتية للأغذية – (أمريكانا) – فرع الشارقة	-	١،٤٤٠،٥٦٩
	١٢،٢٥٢،٥٧٤	٢،٩٨٢،٢٨٤

٨- ممتلكات، آلات ومكائن

	أراضي	مباني	آلات ومكائن	أثاث، أجهزة وتركيبات	سيارات	مشاريع تحت التنفيذ	المجموع
التكلفة							
الرصيد في ٢٠١٢/١٢/٣١	٢٤٣،٠٠٠	٢٠،٦٩٢،٧٠٦	٤٨،٢٦٣،٢٦٧	٤،٥٦٦،٥٨٩	٢،٤٧٤،٣٦٨	١٤٨،٦٩٦	٧٦،٣٨٨،٦٢٦
إضافات خلال الفترة	-	-	-	٦١،٣٦٥	-	٢،١٧٤،٤٣٠	٢،٢٣٥،٧٩٥
استبعادات خلال الفترة	-	-	-	-	(١٠٥،٠٠٠)	-	(١٠٥،٠٠٠)
الرصيد في ٢٠١٣/٠٦/٣٠	٢٤٣،٠٠٠	٢٠،٦٩٢،٧٠٦	٤٨،٢٦٣،٢٦٧	٤،٦٢٧،٩٥٤	٢،٣٦٩،٣٦٨	٢،٣٢٣،١٢٦	٧٨،٥١٩،٤٢١
الاستهلاك							
الرصيد في ٢٠١٢/١٢/٣١	-	١٢،٩٧٨،١٢٤	٣٩،٧٠٢،٧٢٣	٤،٢٥٣،٥٧٧	٢،١٤٩،١٢٨	-	٥٩،٠٨٣،٥٥٢
إستهلاكات الفترة	-	٣٠٢،٠٨٤	١،٥٧٤،٤١٥	٦٦،١٩٩	٤٩،٠٥٨	-	١،٩٩١،٧٥٦
استبعادات خلال الفترة	-	-	-	-	(١٠٥،٠٠٠)	-	(١٠٥،٠٠٠)
الرصيد في ٢٠١٣/٠٦/٣٠	-	١٣،٢٨٠،٢٠٨	٤١،٢٧٧،١٣٨	٤،٣١٩،٧٧٦	٢،٠٩٣،١٨٦	-	٦٠،٩٧٠،٣٠٨
صافي القيمة الدفترية							
الرصيد في ٢٠١٣/٠٦/٣٠	٢٤٣،٠٠٠	٧،٤١٢،٤٩٨	٦،٩٨٦،١٢٩	٣٠٨،١٧٨	٢٧٦،١٨٢	٢،٣٢٣،١٢٦	١٧،٥٤٩،١١٣
الرصيد في ٢٠١٢/١٢/٣١	٢٤٣،٠٠٠	٧،٧١٤،٥٨٢	٨،٥٦٠،٥٤٤	٣١٣،٠١٢	٣٢٥،٢٤٠	١٤٨،٦٩٦	١٧،٣٠٥،٠٧٤

تتمثل الإستبعادات خلال الفترة في قيمة سيارة تم تخريدها نتيجة لحادث.

٩- قرض بنكي

	٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدققة)
قرض قصير الاجل	-	١،٠٠٠،٠٠٠
	-	١،٠٠٠،٠٠٠

- إن القرض البنكي بضمان الشركة الكويتية للأغذية (أمريكانا) – المكتب الرئيسي، الكويت، وذلك بنسبة مساهمتها في الشركة بفائدة سنوية ٥٪.

Rödl
Middle East

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

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المكثفة للستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣
(غير مدققة)
" جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك"

١٠- أرصدة دائنة أخرى ومخصصات

	٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدققة)
شيكات مؤجلة الدفع	-	٢،٠٢٧،٢٢٠
مصاريف مستحقة	٢،٤٨٤،٩٠٥	٣،٤٧١،٩٤٨
أرصدة دائنة أخرى	٤١٩،٤٠٩	٤٣٤،١٩٠
	٢،٩٠٤،٣١٤	٥،٩٣٣،٣٥٨

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 فبراير ٢٠١٣، فإن حكومة عجمان وافقت على أن يكون تعويضها عن الإمتياز الممنوح للشركة مبلغاً سنوياً مقطوعاً وقدره ٢،٠٠٠،٠٠٠ (مليونان درهم فقط) ولفترة ثلاث سنوات إبتداءاً من ١ يناير ٢٠١٣ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١٥.

Rödl
Middle East

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

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المكثفة للستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣
(غير مدققة)
" جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك"

١٥- ربحية السهم

	٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة)
أرباح الفترة	٣،١٦٠،٨٠٥	٢،٩٨٨،٣٤٧
المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية لغايات إحتساب ربحية الأسهم	٢٥،٠٠٠،٠٠٠	٢٥،٠٠٠،٠٠٠
ربحية السهم	٠,١٣	٠,١٢

١٦- التزامات طارئة

	٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة)
خطابات ضمان	٣٣٠،٠٠٠	٣٣٠،٠٠٠
إعتمادات مستندية	١،٩٩٨،٧٧٠	١٥٤،٥٦٠
	٢،٣٢٨،٧٧٠	٤٨٤،٥٦٠

١٧- الجمعية العمومية للمساهمين

عقدت الجمعية العمومية العادية للمساهمين بتاريخ ٨ إبريل ٢٠١٣ وتم الموافقة على البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢.

١٨- الأدوات المالية

إن الأصول المالية تتمثل في النقد و الأرصدة في البنوك، الذمم والأرصدة المدينة الأخرى أما المطلوبات المالية فتتمثل في الذمم الدائنة والمصاريف المستحقة.
تقيم الأصول المالية بالقيمة الاسمية المخفضة بالمخصصات اللازمة لأية مبالغ متوقع أن تكون غير قابلة للتحصيل.

تصنف المطلوبات المالية وفقاً للاتفاقيات والعقود التي بنيت عليها.

أ) مخاطر الائتمان
يتمثل في احتمال عدم قدرة أحد أطراف الاداة المالية على الوفاء بالتزاماته في تاريخ الاستحقاق مما يسبب خسائر مالية للطرف الآخر.
تعتبر الذمم المدينة وبنود النقد والنقد المعادل أكثر الموجودات المعرضة لخطر الائتمان. وتعتبر مخاطر الائتمان منخفضة في الفرع حيث لا يوجد لديها تركز ائتماني كما أن النقد مودع لدى بنوك ذات تصنيف ائتماني مرتفع.

ب) مخاطر سعر الفائدة
إن أسعار الفائدة الفعلية والفترات التي يتم خلالها إعادة تسعير أو استحقاق الموجودات والمطلوبات المالية مذكورة في الإيضاحات المتعلقة بها.

ج) مخاطر العملة الأجنبية
تحرص الشركة على إبقاء صافي التعرض لمخاطر العملة الأجنبية في مستوى معقول، وذلك من خلال التعامل بعملات أجنبية لا تتغير بشكل جوهري مقابل الدرهم الإماراتي.

١٩- اعتماد البيانات المـالية

تم اعتماد البيانات المالية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٧ يوليو ٢٠١٣.