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 ٢٠١٤
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 ٢٠١٤
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 ٢٠١٤ وكلاً من بيانات الدخل الشامل المرحلي المكثف، التدفقات 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 ٢٠١٤ لأحكام قانون الشركات التجارية لسنة ١٩٨٤ وتعديلاته اللاحقة أو للنظام الأساسي للشركة على وجة يؤثر مادياً في نشاط الشركة أو في مركزها المالي.

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

١٦ أكتوبر ٢٠١٤
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 سبتمبر ٢٠١٤
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

	إيضاح	٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مدققة)
الموجودات			
موجودات متداولة			
النقد والنقد المعادل	٣	٢١,٠٤٨,٦٧٢	١٦,٢٠٥,١٠١
ذمم مدينة تجارية	٤	١٥,٨٢٥,٥٨٥	١١,٤٠٦,٣٩٣
بضاعة	٥	٧,١٣٨,٦٤٤	٦,٩٢٨,٦٥٤
أرصدة مدينة أخرى	٦	٢,٦٢٢,١٥٢	١,٧٣٣,٧٤٤
ذمم أطراف ذات علاقة مدينة	٧	٥,٥٢٢,١٩٤	٧,٢٤٢,٦٧٢
مجموع الموجودات المتداولة		٥٢,١٥٧,٢٤٧	٤٣,٥١٦,٥٦٤
موجودات غير متداولة			
ممتلكات، آلات ومكائن	٨	١٥,٥٦٣,٤٠٨	١٨,٦٧٩,٤٩٥
تأمينات مستردة		٧٦٢,٨٣٢	٧٦٢,٨٣٢
مجموع الموجودات غير المتداولة		١٦,٣٢٦,٢٤٠	١٩,٤٤٢,٣٢٧
مجمـــوع الموجودات		٦٨,٤٨٣,٤٨٧	٦٢,٩٥٨,٨٩١
المطلوبات وحقوق المساهمين			
مطلوبات متداولـــة			
ذمم دائنة تجارية		٤,٤٤٦,٤٦٦	٣,٨٥٣,٤٥٦
أرصدة دائنة أخرى ومخصصات	٩	٦,٣٥٠,٨٦٢	٦,٥٨٠,٥١٠
أرباح موزعة مستحقة الدفع		١٧٠,٤٣٧	١٧٥,٤٧٢
ذمم اطراف ذات علاقة دائنة	٧	٦٩,٥٤٣	١,٣١٧,١٤٨
مجموع المطلوبات المتداولة		١١,٠٣٧,٣٠٨	١١,٩٢٦,٥٨٦
مطلوبات غير متداولة			
مخصص مكافأة نهاية الخدمة		٧,٠٥٧,٤٩٠	٦,٢٥٧,٤١٣
مجموع المطلوبات غير المتداولة		٧,٠٥٧,٤٩٠	٦,٢٥٧,٤١٣
حقـــوق المساهمين			
رأس المال المدفوع	١٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠
إحتياطي قانوني	١١	٥,٠٠٦,١٩١	٥,٠٠٦,١٩١
إحتياطي إختياري	١٢	٧٦٧,٩٣٧	٧٦٧,٩٣٧
أرباح مرحلة		١٩,٦١٤,٥٦١	١٤,٠٠٠,٧٦٤
مجموع حقـوق المساهمين		٥٠,٣٨٨,٦٨٩	٤٤,٧٧٤,٨٩٢
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		٦٨,٤٨٣,٤٨٧	٦٢,٩٥٨,٨٩١

لقد تمت الموافقة على البيانات المالية من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ١٦ أكتوبر ٢٠١٤ 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"

Rödl
Middle East

بيان ب

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

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

	إيضاح	للثلاثة أشهر المنتهية في		للتسعة أشهر المنتهية في	
		٣٠ سبتمبر ٢٠١٤	٣٠ سبتمبر ٢٠١٣	**٣٠ سبتمبر ٢٠١٤**	٣٠ سبتمبر ٢٠١٣
		(غير مدققة)	(غير مدققة)	**(غير مدققة)**	(غير مدققة)
المبيعات		١٥,١١٦,٦١٠	١٥,٢١٠,٣١٢	٤٨,٤٢٣,١١٨	٣٨,٧٨٧,٧٢٢
خصم على المبيعات		(٨٠٠,٢٨٦)	(٦١٥,٦٨٧)	(١,٩٠٣,٢٥١)	(١,٤١٢,٨٢٠)
صافي المبيعات		١٤,٣١٦,٣٢٤	١٤,٥٩٤,٦٢٥	٤٦,٥١٩,٨٦٧	٣٧,٣٧٤,٩٠٢
تكلفة المبيعات		(٩,٩٢٥,٣٦٤)	(١٠,٨٤١,٢١٠)	(٣١,١٥٨,٩٦١)	(٢٦,٥٢٨,٩٨٩)
مجمل الربح		٤,٣٩٠,٩٦٠	٣,٧٥٣,٤١٥	١٥,٣٦٠,٩٠٦	١٠,٨٤٥,٩١٣
إيرادات أخرى		٢٥٩,٩٦٥	٢٠٧,٢٥٩	٧٣٠,٦٧٠	٩٤١,٧٦١
مجموع الإيرادات		٤,٦٥٠,٩٢٥	٣,٩٦٠,٦٧٤	١٦,٠٩١,٥٧٦	١١,٧٨٧,٦٧٤
المصاريف والأعباء الأخرى					
مصاريف بيع وتسويق		١,٥٠٨,٣٤٥	١,٢٢٢,٩٩٩	٤,٤٠١,٥٦٥	٢,٥٩٧,٣٣٤
مصاريف إدارية وعمومية		١,١٩٤,٩٥٠	١,٣٦٧,٤٣٢	٤,١٢٥,٠٥٤	٣,٦٥٩,٢٩٢
بدل إمتياز لحكومة عجمان	١٣	٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها		٢٥٠,٠٠٠	-	٤٥١,١٦٠	-
مجموع المصاريف والأعباء الأخرى		(٣,٤٥٣,٢٩٥)	(٣,٠٩٠,٤٣١)	(١٠,٤٧٧,٧٧٩)	(٧,٧٥٦,٦٢٦)
صافي ربح الفترة		١,١٩٧,٦٣٠	٨٧٠,٢٤٣	٥,٦١٣,٧٩٧	٤,٠٣١,٠٤٨
ربحية السهم	١٤	٠.٠٤٨	٠.٠٣٥	٠.٢٢	٠.١٦

"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 للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

	رأس المال المدفوع	إحتياطي قانوني	إحتياطي إختياري	أرباح مرحلة	المجموع
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٣	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٤,٥٣٦,١٣٢	٧٦٧,٩٣٧	٩,٧٧٠,٢٢٩	٤٠,٠٧٤,٢٩٨
صافي ربح الفترة	-	-	-	٤,٠٣١,٠٤٨	٤,٠٣١,٠٤٨
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٤,٥٣٦,١٣٢	٧٦٧,٩٣٧	١٣,٨٠١,٢٧٧	٤٤,١٠٥,٣٤٦
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٤	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٦,١٩١	٧٦٧,٩٣٧	١٤,٠٠٠,٧٦٤	٤٤,٧٧٤,٨٩٢
صافي ربح الفترة	-	-	-	٥,٦١٣,٧٩٧	٥,٦١٣,٧٩٧
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٦,١٩١	٧٦٧,٩٣٧	١٩,٦١٤,٥٦١	٥٠,٣٨٨,٦٨٩

"إن 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 للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ (غير مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير مدققة)
التدفقات النقدية من عمليات التشغيل		
ربح الفترة	٥,٦١٣,٧٩٧	٤,٠٣١,٠٤٨
تعديلات غير نقدية:		
استهلاكات	٣,٤٦١,٥٩٠	٢,٩٨٨,٩٤٢
أرباح من تعويضات تأمينية	-	(٤٩,٣٠٠)
أرباح بيع أصول ثابتة	-	(١,٠٣٠)
خسارة بيع أصول ثابتة	٦١,٢٧٧	-
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	٨٠٠,٠٧٧	١,٠٩٦,٩٦٤
صافي التغير في بنود رأس المال العامل	(٥,١٥٤,٢٢٨)	(٣,٦٣٧,٢١٧)
التدفقات النقدية من عمليات التشغيل	٤,٧٨٢,٥١٣	٤,٤٢٩,٤٠٧
التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار		
شراء ممتلكات، آلات ومكائن	(٥٧٦,٧٨١)	(٣,٦٩٣,٧١١)
العائد من بيع أصول ثابتة	-	١,٠٣٠
العائد من تعويضات تأمينية	-	٤٩,٣٠٠
العائد من إستبعاد أصول	١٧٠,٠٠١	-
التدفقات النقدية (المستخدمة في) عمليات الاستثمار	(٤٠٦,٧٨٠)	(٣,٦٤٣,٣٨١)
التدفقات النقدية من عمليات التمويل		
تسديد قرض بنكي	-	(١,٠٠٠,٠٠٠)
أرباح موزعة	(٥,٠٣٥)	٤٢٧
ذمم أطراف ذات علاقة	٤٧٢,٨٧٣	(٥,٢٢٣,٢١٧)
التدفقات النقدية من (المستخدمة في) عمليات التمويل	٤٦٧,٨٣٨	(٦,٢٢٢,٧٩٠)
الزيادة (النقص) في النقد والنقد المعادل	٤,٨٤٣,٥٧١	(٥,٤٣٦,٧٦٤)
النقد والنقد المعادل في بداية الفترة	١٦,٢٠٥,١٠١	١١,٨٠٩,٢١٨
النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة	٢١,٠٤٨,٦٧٢	٦,٣٧٢,٤٥٤

"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 ٢٠١٤
(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 ٢٠١٤. وللحصول على معلومات إضافية، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣.

٣- النقد والنقد المعادل

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مدققة)
نقدية في الصندوق	١١٥,٠٠٠	-
نقد لدى البنك – حسابات جارية	١٦,٠١٦,١٨٤	١٥,٢٧٨,٠٣٥
ودائع تحت الطلب	٤,٩١٧,٤٨٨	٩٢٧,٠٦٦
	٢١,٠٤٨,٦٧٢	١٦,٢٠٥,١٠١

إن نسبة الفائدة على الودائع تحت الطلب ٠.٠٥% (٠.٠٥% لعام ٢٠١٣)

٤- ذمم مدينة تجارية

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مدققة)
ذمم مدينة تجارية	١٦,٤٢٥,٥٨٥	١١,٦٥٦,٣٩٣
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	(٦٠٠,٠٠٠)	(٢٥٠,٠٠٠)
	١٥,٨٢٥,٥٨٥	١١,٤٠٦,٣٩٣

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 ٢٠١٤
(غير مدققة)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك"

٥- بضاعة

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مدققة)
مواد أولية	٤,٣١٧,٢٧٥	٤,١٣١,٩٧٣
قطع غيار	٢,٢٧٩,٢٣٢	٢,١٨١,٧٢٥
بضاعة جاهزة	٦٧٥,٥١٢	٨٤٣,١٥٩
مجموع البضاعة	٧,٢٧٢,٠١٩	٧,١٥٦,٨٥٧
مخصص بضاعة بطيئة الحركة	(١٣٣,٣٧٥)	(٢٢٨,٢٠٣)
	٧,١٣٨,٦٤٤	٦,٩٢٨,٦٥٤

٦- أرصدة مدينة أخرى

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مدققة)
شيكات برسم التحصيل	١,٢٩٧,٦٨١	١,٢٠٦,١٣٤
مصاريف مدفوعة مقدما وأخرى	١,٠٨٨,٤٤٠	٢٠٥,٥٨٨
دفعات مقدمة للموردين	٢٣٦,٠٣١	٣٢٢,٠٢٢
	٢,٦٢٢,١٥٢	١,٧٣٣,٧٤٤

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)	٥,٤٤٥,٣٥٣	-
الشركة الكويتية للأغذية – (أمريكانا) – فرع الشارقة	٧٦,٨٤١	-
الشركة الكويتية للأغذية – (أمريكانا) – المكتب الرئيسي، الكويت	-	٦٩,٥٤٣
	٥,٥٢٢,١٩٤	٦٩,٥٤٣

Rödl
Middle East

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 ٢٠١٤
(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 ٢٠١٣/١٢/٣١	٢٤٣,٠٠٠	٢٠,٦٨٨,٤٢٣	٥٢,١٦١,٢٦٦	٣,٥٢٩,٦١١	٢,٥١٩,٣٦٨	٧٩,١٤١,٦٦٨
إضافات خلال الفترة	-	-	٤٨٣,٩٥١	٩٢,٨٣٠	-	٥٧٦,٧٨١
استبعادات خلال الفترة	-	(٧٩١,٤٧٧)	(٣,٦٦٧,٥٧٥)	(٥١,٠٥٩)	-	(٤,٥١٠,١١١)
الرصيد في ٢٠١٤/٠٩/٣٠	**٢٤٣,٠٠٠**	**١٩,٨٩٦,٩٤٦**	**٤٨,٩٧٧,٦٤٢**	**٣,٥٧١,٣٨٢**	**٢,٥١٩,٣٦٨**	**٧٥,٢٠٨,٣٣٨**
الاستهلاك						
الرصيد في ٢٠١٣/١٢/٣١	-	١٣,٥٧٩,٠٨٩	٤١,٤٨٨,٢٦٨	٣,٢٤٧,٠٨٠	٢,١٤٧,٧٣٦	٦٠,٤٦٢,١٧٣
إستهلاكات الفترة	-	٣٨٧,٨٢٢	٢,٨٩٥,٨١٨	٩٥,٢٧٥	٨٢,٦٧٥	٣,٤٦١,٥٩٠
استبعادات خلال الفترة	-	(٧٣٨,٤٤٩)	(٣,٤٩٠,٦٣٧)	(٤٩,٧٤٧)	-	(٤,٢٧٨,٨٣٣)
الرصيد في ٢٠١٤/٠٩/٣٠	**-**	**١٣,٢٢٨,٤٦٢**	**٤٠,٨٩٣,٤٤٩**	**٣,٢٩٢,٦٠٨**	**٢,٢٣٠,٤١١**	**٥٩,٦٤٤,٩٣٠**
صافي القيمة الدفترية						
الرصيد في ٢٠١٤/٠٩/٣٠	**٢٤٣,٠٠٠**	**٦,٦٦٨,٤٨٤**	**٨,٠٨٤,١٩٣**	**٢٧٨,٧٧٤**	**٢٨٨,٩٥٧**	**١٥,٥٦٣,٤٠٨**
الرصيد في ٢٠١٣/١٢/٣١	٢٤٣,٠٠٠	٧,١٠٩,٣٣٤	١٠,٦٧٢,٩٩٨	٢٨٢,٥٣١	٣٧١,٦٣٢	١٨,٦٧٩,٤٩٥

٩- أرصدة دائنة أخرى ومخصصات

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مدققة)
شيكات مؤجلة الدفع	١,٠١٩,٤٨٧	٢,٧٦٩,٩٨٦
مصاريف مستحقة	٤,٧٧٤,٤٨١	٣,٤٠٢,٠٨٩
أخرى	٥٥٦,٨٩٤	٤٠٨,٤٣٥
	٦,٣٥٠,٨٦٢	٦,٥٨٠,٥١٠

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 ٢٠١٤
(غير مدققة)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك"

١٠- 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.

١١- 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.

١٢- إحتياطي إختياري

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

١٣- 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.

١٤- ربحية السهم

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٤	٣٠ سبتمبر ٢٠١٣
أرباح الفترة	٥,٦١٣,٧٩٧	٤,٠٣١,٠٤٨
المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية لغايات إحتساب ربحية الأسهم	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠
ربحية السهم	٠.٢٢	٠.١٦

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 ٢٠١٤
(غير مدققة)
" جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك"

١٥- التزامات طارئة

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٤	٣٠ سبتمبر ٢٠١٣
خطابات ضمان	٣٣٠,٠٠٠	٣٣٠,٠٠٠
إعتمادات مستندية	٣٢٦,٢٦٣	٣٩١,٥٣١
	٦٥٦,٢٦٣	٧٢١,٥٣١

١٦- الجمعية العمومية للمساهمين

عقدت الجمعية العمومية العادية للمساهمين بتاريخ ٢٥ مارس ٢٠١٤ وتم الموافقة على البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣.

١٧- 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.

١٨- اعتماد البيانات المالية

تم اعتماد البيانات المالية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٦ أكتوبر ٢٠١٤.