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 ٢٠١٦
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 ٢٠١٦
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 ٢٠١٦ وكلاً من بيانات الدخل الشامل المرحلي المكثف، التدفقات النقدية المرحلية المكثفة والتغيرات في حقوق المساهمين المرحلية المكثفة لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة هي المسؤولة 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 المسؤولين 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 ٢٠١٦ لأحكام قانون الشركات التجارية لسنة ١٩٨٤ وتعديلاته اللاحقة أو للنظام الأساسي للشركة على وجة يوثر مادياً في نشاط الشركة أو في مركزها المالي.

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

١٤ يوليو ٢٠١٦
دبي – الإمارات العربية المتحدة

Rödl Middle East Zalfa Building, Office M05B, Garhoud Street, Al Garhoud
PO Box 111284 Dubai, United Arab Emirates **T** +971 [4] 286-5864 **F** +971 [4] 286-8248 info@rodlme.com www.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 يونيو ٢٠١٦
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

	إيضاح	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)
الموجودات			
موجودات متداولة			
نقد والنقد المعادل	٣	١٩,٣٨٨,٠١١	٢٢,٥٣٥,٨٧٥
ذمم مدينة تجارية	٤	١٣,٨٩١,٥٦٩	١٠,٣٧٣,٦٧٠
بضاعة	٥	٥,٩٧٠,٢٢١	٥,٩٩٨,٥٨٢
أرصدة مدينة أخرى	٦	٣,٦١٣,٣٦٥	٩٠٩,٤٧٨
ذمم أطراف ذات علاقة مدينة	٧	٤٢٠,٥٦٨	٣٤٥,٤٣٢
مجموع الموجودات المتداولة		٤٣,٢٨٣,٧٣٤	٤٠,١٦٣,٠٣٧
موجودات غير متداولة			
ممتلكات، آلات ومكائن	٨	١١,٥٢٠,٧٤٧	١١,٩٥٨,٩٧٥
تأمينات مستردة		٧٣٧,٨٣٢	٧٣٢,٨٣٢
مجموع الموجودات غير المتداولة		١٢,٢٥٨,٥٧٩	١٢,٦٩١,٨٠٧
مجمـــوع الموجودات		٥٥,٥٤٢,٣١٣	٥٢,٨٥٤,٨٤٤
المطلوبات وحقوق المساهمين			
مطلوبات متداولـــة			
ذمم دائنة تجارية		٣,٥٦٤,٥١٤	٢,٨٣٧,٨٥٠
أرصدة دائنة أخرى ومخصصات	٩	٥,٥٧٣,٥٨٨	٤,٩٧٨,٢٨٢
أرباح موزعة مستحقة الدفع		٨٧٤,٦٩٩	٨٧٤,٠٤٩
ذمم اطراف ذات علاقة دائنة	٧	٢٢٦,٣٧٩	٢١٧,٣٥٢
مجموع المطلوبات المتداولة		١٠,٢٣٩,١٨٠	٨,٩٠٧,٥٣٣
مطلوبات غير متداولة			
مخصص مكافأة نهاية الخدمة		٨,١٦٠,٥٤١	٧,٩٦٠,٩٠٢
مجموع المطلوبات غير المتداولة		٨,١٦٠,٥٤١	٧,٩٦٠,٩٠٢
حقـــوق المساهمين			
رأس المال المدفوع	١٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠
إحتياطي قانوني	١١	٥,٧٥٢,٣٤٢	٥,٧٥٢,٣٤٢
إحتياطي إختياري	١٢	٢٣٤,٠٦٧	٧٦٧,٩٣٧
أرباح مرحلة		١,١٥٦,١٨٣	٤,٤٦٦,١٣٠
مجموع حقـوق المساهمين		٣٧,١٤٢,٥٩٢	٣٥,٩٨٦,٤٠٩
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		٥٥,٥٤٢,٣١٣	٥٢,٨٥٤,٨٤٤

لقد تمت الموافقة على البيانات المالية من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٢٤ يوليو ٢٠١٦ و وقعت بالنيابة عنهم من قبل:

عادل فهمي
المدير العام

أحمد صبحي
نائب 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 ٢٠١٦
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

	إيضاح	للثلاثة أشهر المنتهية في		للستة أشهر المنتهية في	
		٣٠ يونيو ٢٠١٦ (غير مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مدققة)	**٣٠ يونيو ٢٠١٦ (غير مدققة)**	٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مدققة)
المبيعات		١٣,١٥٨,١٧١	١٦,٠٩٦,٥٣٣	٢٣,٨٣٧,٠٨٧	٢٨,٤٤٣,٤٩٠
خصم على المبيعات		(٢١١,٢١٧)	(٦٤٧,٤٢٣)	(٥٨٠,١٨٦)	(١,٠١٥,٩٣٧)
صافي المبيعات		١٢,٩٤٦,٩٥٤	١٥,٤٤٩,١١٠	٢٣,٢٥٦,٩٠١	٢٧,٤٢٧,٥٥٣
تكلفة المبيعات		(٨,٧٩٦,٩٣٥)	(٩,٩٤٧,٤٧٦)	(١٦,٥٧٩,٥١٢)	(١٨,٤٠٠,٨٩٠)
مجمل الربح		٤,١٥٠,٠١٩	٥,٥٠١,٦٣٤	٦,٦٧٧,٣٨٩	٩,٠٢٦,٦٦٣
إيرادات أخرى		٣١٠,٩٩٣	٢٠١,٣٢٤	٥٥٨,١٥٨	٤٣٦,٧٠٣
مجموع الإيرادات		٤,٤٦١,٠١٢	٥,٧٠٢,٩٥٨	٧,٢٣٥,٥٤٧	٩,٤٦٣,٣٦٦
المصاريف والأعباء الأخرى					
مصاريف بيع وتسويق		١,٨١٩,٦٣٠	١,٢٩٤,٤٧٦	٣,١٧٨,٣٢٣	٢,٤٦٣,٥٥٣
مصاريف إدارية وعمومية		٦٤٧,٤٩٧	١,٣٣٦,٩٨٧	١,٩٠١,٠٤١	٢,٧٣٨,٣١٨
بدل إمتياز لحكومة عجمان	١٣	٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠
مجموع المصاريف والأعباء الأخرى		(٢,٩٦٧,١٢٧)	(٣,١٣١,٤٦٣)	(٦,٠٧٩,٣٦٤)	(٦,٢٠١,٨٧١)
صافي ربح الفترة		١,٤٩٣,٨٨٥	٢,٥٧١,٤٩٥	١,١٥٦,١٨٣	٣,٢٦١,٤٩٥
ربحية السهم	١٤	٠.٠٥	٠,١	٠.٠٤	٠.١٣

"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 ٢٠١٦
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

	رأس المال المدفوع	إحتياطي قانوني	إحتياطي إختياري	أرباح مرحلة	المجموع
الرصيد فى ١ يناير ٢٠١٥	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٦٤٧,٦٢١	٧٦٧,٩٣٧	١٩,٧٧٣,٦٣٩	٥١,١٨٩,١٩٧
توزيعات المساهمين	-	-	-	(١٦,٢٥٠,٠٠٠)	(١٦,٢٥٠,٠٠٠)
صافي ربح الفترة	-	-	-	٣,٢٦١,٤٩٥	٣,٢٦١,٤٩٥
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٥	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٦٤٧,٦٢١	٧٦٧,٩٣٧	٦,٧٨٥,١٣٤	٣٨,٢٠٠,٦٩٢
الرصيد فى ١ يناير ٢٠١٦	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٧٥٢,٣٤٢	٧٦٧,٩٣٧	٤,٤٦٦,١٣٠	٣٥,٩٨٦,٤٠٩
زيادة رأس المال - إيضاح ١٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	-	(٥٣٣,٨٧٠)	(٤,٤٦٦,١٣٠)	-
صافي ربح الفترة	-	-	-	١,١٥٦,١٨٣	١,١٥٦,١٨٣
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٦	**٥,٠٠٠,٠٠٠**	**٥,٧٥٢,٣٤٢**	**٢٣٤,٠٦٧**	**١,١٥٦,١٨٣**	**٣٧,١٤٢,٥٩٢**

"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 للستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (غير مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مدققة)
التدفقات النقدية من عمليات التشغيل		
ربح الفترة	١,١٥٦,١٨٣	٣,٢٦١,٤٩٥
تعديلات غير نقدية:		
استهلاكات	١,١٢٦,٣١١	١,٩٤٩,٣١٢
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	١٩٩,٦٣٩	(٢٧,٢٩٦)
صافي التغير في بنود رأس المال العامل	(٤,٨٧٦,٤٥٥)	(٣,٨٩١,٠٢٣)
التدفقات النقدية (المستخدمة في) من عمليات التشغيل	(٢,٣٩٤,٣٢٢)	١,٢٩٢,٤٨٨
التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار		
شراء ممتلكات، آلات ومكائن	(٦٨٨,٠٨٣)	(٦٤١,٣٢٥)
التدفقات النقدية (المستخدمة في) عمليات الاستثمار	(٦٨٨,٠٨٣)	(٦٤١,٣٢٥)
التدفقات النقدية من عمليات التمويل		
ذمم أطراف ذات علاقة	(٦٦,١٠٩)	(٣٦٩,٧٦٢)
أرباح موزعة مستحقة الدفع	٦٥٠	(١٥,٥٠٨,٤٨١)
التدفقات النقدية (المستخدمة في) عمليات التمويل	(٦٥,٤٥٩)	(١٥,٨٧٨,٢٤٣)
(النقص) في النقد والنقد المعادل	(٣,١٤٧,٨٦٤)	(١٥,٢٢٧,٠٨٠)
النقد والنقد المعادل في بداية الفترة	٢٢,٥٣٥,٨٧٥	٢٨,٢٩٥,٤٣١
النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة	١٩,٣٨٨,٠١١	١٣,٠٦٨,٣٥١

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

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 ٢٠١٦
(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.
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 ٢٠١٦. وللحصول على معلومات إضافية، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥.

٣- النقد والنقد المعادل

	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)
نقدية في الصندوق	١٧٢,٠٠٠	-
نقد لدى البنك – حسابات جارية	١٠,٥٩٤,٣٢٣	١٥,١٥٠,٦١٨
ودائع تحت الطلب	٨,٦٢١,٦٨٨	٧,٣٨٥,٢٥٧
	١٩,٣٨٨,٠١١	٢٢,٥٣٥,٨٧٥

إن نسبة الفائدة على الودائع تحت الطلب ٠.٠٥ (٠.٠٥% لعام ٢٠١٥)

٤- ذمم مدينة تجارية

	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)
ذمم مدينة تجارية	١٤,٦٣٨,٠٣٣	١٢,٤٥١,٩٠٨
شيكات برسم التحصيل	٢,٠٨٣,٣٤٠	١,٥٢٩,٩٧٣
	١٦,٧٢١,٣٧٣	١٣,٩٨١,٨٨١
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	(٢,٨٢٩,٨٠٤)	(٣,٦٠٨,٢١١)
	١٣,٨٩١,٥٦٩	١٠,٣٧٣,٦٧٠

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 ٢٠١٦
(غير مدققة)
" جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك"

٥- بضاعة

	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)
مواد أولية	٣,١٦٣,٩٨٣	٣,١٣١,٦٣١
قطع غيار	٢,٤٣٣,٩٥٤	٢,٣٦٨,٦٨٢
بضاعة جاهزة	٦١٨,٧٩٥	٨٠٨,٠٠٦
مجموع البضاعة	٦,٢١٦,٧٣٢	٦,٣٠٨,٣١٩
مخصص بضاعة بطيئة الحركة	(٢٤٦,٥١١)	(٣٠٩,٧٣٧)
	٥,٩٧٠,٢٢١	٥,٩٩٨,٥٨٢

٦- أرصدة مدينة أخرى

	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)
مصاريف مدفوعة مقدما وأخرى	٢,٣١٥,١٣٤	٤٠٥,٥٦٠
دفعات مقدمة للموردين	١,٢٥٢,١٧٥	٣٩٣,٥١٨
أخرى	٤٥,٠٥٦	١١٠,٤٠٠
	٣,٦١٢,٣٦٥	٩٠٩,٤٧٨

٧- ذمم 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 ٢٠١٦
(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)	٤٠٢,٥٦٨	-
الشركة الكويتية للأغذية – (أمريكانا) – المكتب الرئيسي، الكويت	-	٢٢٦,٣٧٩
	٤٠٢,٥٦٨	٢٢٦,٣٧٩

٨- ممتلكات، آلات ومكائن

	أراضي	مباني	آلات ومكائن	أثاث، أجهزة وتركيبات	سيارات	المجموع
التكلفة						
الرصيد في ٢٠١٥/١٢/٣١	٢٤٣,٠٠٠	١٩,٩١٢,٥٢٢	٤٩,٥٩٨,٨٣١	٣,٤٣٩,٤٣٣	٢,٥١٩,٣٦٨	٧٥,٧١٣,١٥٤
إضافات خلال الفترة	-	٦٩,٥٠٠	٦٠٣,٦٣٣	١٤,٩٥٠	-	٦٨٨,٠٨٣
إستبعادات	-	-	-	(٧٨,٠١٦)	-	(٧٨,٠١٦)
الرصيد في ٢٠١٦/٠٦/٣٠	٢٤٣,٠٠٠	١٩,٩٨٢,٠٢٢	٥٠,٢٠٢,٤٦٤	٣,٣٧٦,٣٦٧	٢,٥١٩,٣٦٨	٧٦,٣٢٣,٢٢١
الاستهلاك						
الرصيد في ٢٠١٥/١٢/٣١	-	١٣,٨٢١,٩٢٢	٤٤,٥٤٩,٣٢٦	٣,٠٠١,٩٦٢	٢,٣٨٠,٩٦٩	٦٣,٧٥٤,١٧٩
إستهلاكات الفترة	-	٢٣٤,٧٧٣	٧٩١,٤٩٣	٦٧,٦٤٥	٣٢,٤٠٠	١,١٢٦,٣١١
إستبعادات	-	-	-	(٧٨,٠١٦)	-	(٧٨,٠١٦)
الرصيد في ٢٠١٦/٠٦/٣٠	-	١٤,٠٥٦,٦٩٥	٤٥,٣٤٠,٨١٩	٢,٩٩١,٥٩١	٢,٤١٣,٣٦٩	٦٤,٨٠٢,٤٧٤
صافي القيمة الدفترية						
الرصيد في ٢٠١٦/٠٦/٣٠	٢٤٣,٠٠٠	٥,٩٢٥,٣٢٧	٤,٨٦١,٦٤٥	٣٨٤,٧٧٦	١٠٥,٩٩٩	١١,٥٢٠,٧٤٧
الرصيد في ٢٠١٥/١٢/٣١	٢٤٣,٠٠٠	٦,٠٩٠,٦٠٠	٥,٠٤٩,٥٠٥	٤٣٧,٤٧١	١٣٨,٣٩٩	١١,٩٥٨,٩٧٥

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 ٢٠١٦
(غير مدققة)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك"

٩- أرصدة دائنة أخرى ومخصصات

	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)
شيكات مؤجلة الدفع	٢٦٢,٤٥٧	٩٩١,٥٧٥
مصاريف مستحقة	٣,٨٣٧,٦١٩	٣,١٦٦,٦١٨
أخرى	١,٤٧٣,٥١٢	٨٢٠,٠٨٩
	٥,٥٧٣,٥٨٨	٤,٩٧٨,٢٨٢

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) وبتاريخ ١٨ إبريل ٢٠١٦ قررت الجمعية العمومية للشركة زيادة رأس المال المدفوع إلى ٣٠,٠٠٠,٠٠٠ درهم بتوزيع أسهم منحة بقيمة ٢٠% من رأس المال من الأرباح المرحلة وجزء من الإحتياطي الإختياري للشركة 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.
تم خلال الفترة تحويل مبلغ ٥٣٣,٨٧٠ درهم من الإحتياطي الإختياري إلى حساب زيادة رأس المال المدفوع.

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. وتم تجديده لمدة سنة من ١ يناير ٢٠١٦ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦.

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 ٢٠١٦
(غير مدققة)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك"

١٤- ربحية السهم

	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (غير مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مدققة)
أرباح الفترة	١,١٥٦,١٨٣	٣,٢٦١,٤٩٥
المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية لغايات إحتساب ربحية الأسهم	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠
ربحية السهم	٠.٠٤	٠.١٣

١٥- التزامات طارئة

	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (غير مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مدققة)
خطابات ضمان	٣٠٠,٠٠٠	٣٣٠,٠٠٠
	٣٠٠,٠٠٠	٣٣٠,٠٠٠

١٦- الجمعية العمومية للمساهمين

عقدت الجمعية العمومية العادية للمساهمين بتاريخ ١٨ إبريل ٢٠١٦ وتم الموافقة على البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥.

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 الشركة حيث لا يوجد لديها تركز ائتماني كما أن النقد مودع لدى بنوك ذات تصنيف ائتماني مرتفع.

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 ٢٠١٦
(غير مدققة)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك"

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- أرقام المقارنة

تم إعادة تصنيف بعض أرقام سنة المقارنة لتتناسب وطبيعة عرضها لهذه الفترة.

١٩- اعتماد البيانات المـالية

تم اعتماد البيانات المالية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٤ يوليو ٢٠١٦.