Rödl
Middle East

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

البيانات المالية المرحلية المكثفة
للثلاث أشهر المنتهية في ٣١ مارس 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
للثلاث أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦
مع تقرير المراجعة
(غير مدققة)

الفهرس

	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 ٣١ مارس ٢٠١٦، وكلاً من بيانات الدخل الشامل، التدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين المرحلية المكثفة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة هي المسئولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية 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 الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦، لأحكام قانون الشركات التجارية 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

٢٤ إبريل ٢٠١٦
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 ٣١ مارس ٢٠١٦
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

	إيضاح	٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)
الموجودات			
موجودات متداولة			
نقد والنقد المعادل	٣	٢٠,٥٩٢,٨٩٠	٢٢,٥٣٥,٨٧٥
ذمم مدينة تجارية	٤	١٠,٣٢٧,٠١٢	١٠,٣٧٣,٦٧٠
بضاعة	٥	٥,٤٣٠,٦٦٩	٥,٩٩٨,٥٨٢
أرصدة مدينة أخرى	٦	١,٧٠٤,٧٤٣	٩٠٩,٤٧٨
ذمم أطراف ذات علاقة مدينة	٧	٥٤١,٢٩٤	٣٤٥,٤٣٢
مجموع الموجودات المتداولة		٣٨,٥٩٦,٦٠٨	٤٠,١٦٣,٠٣٧
موجودات غير متداولة			
ممتلكات، آلات ومكائن	٨	١١,٦٧٠,٩٦٢	١١,٩٥٨,٩٧٥
تأمينات مستردة		٧٣٢,٨٣٢	٧٣٢,٨٣٢
مجموع الموجودات غير المتداولة		١٢,٤٠٣,٧٩٤	١٢,٦٩١,٨٠٧
مجمـوع الموجودات		٥١,٠٠٠,٤٠٢	٥٢,٨٥٤,٨٤٤
المطلوبات وحقوق المساهمين			
مطلوبات متداولـة			
ذمم دائنة تجارية		٢,٢٥٦,١٨٢	٢,٨٣٧,٨٥٠
أرصدة دائنة أخرى ومخصصات	٩	٤,٦٧٨,٧٩١	٥,٦٧٩,٧٧٤
أرباح موزعة مستحقة الدفع		١٧٢,٥٥٧	١٧٢,٥٥٧
ذمم اطراف ذات علاقة دائنة	٧	٢١٢,٧٨٩	٢١٧,٣٥٢
مجموع المطلوبات المتداولة		٧,٣٢٠,٣١٩	٨,٩٠٧,٥٣٣
مطلوبات غير متداولة			
مخصص مكافأة نهاية الخدمة		٨,٠٣١,٣٧٦	٧,٩٦٠,٩٠٢
مجموع المطلوبات غير المتداولة		٨,٠٣١,٣٧٦	٧,٩٦٠,٩٠٢
حقـــوق المساهمين			
رأس المال المدفوع	١٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠
إحتياطي قانوني	١١	٥,٧٥٢,٣٤٢	٥,٧٥٢,٣٤٢
إحتياطي إختياري	١٢	٧٦٧,٩٣٧	٧٦٧,٩٣٧
أرباح مرحلة		٤,١٢٨,٤٢٨	٤,٤٦٦,١٣٠
مجموع حقـوق المساهمين		٣٥,٦٤٨,٧٠٧	٣٥,٩٨٦,٤٠٩
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		٥١,٠٠٠,٤٠٢	٥٢,٨٥٤,٨٤٤

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

أحمد صبحي
نائب المدير المالي

عادل فهمي
المدير العام

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية "

Rödl
Middle East

بيان ب

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

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

	إيضاح	٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٥ (غير مدققة)
المبيعات		١٠,٦٧٨,٩١٦	١٢,٣٤٦,٩٥٧
خصم على المبيعات		(٣٦٨,٩٦٩)	(٣٦٨,٥١٤)
صافي المبيعات		١٠,٣٠٩,٩٤٧	١١,٩٧٨,٤٤٣
تكلفة المبيعات		(٧,٧٨٢,٥٧٧)	(٨,٤٥٣,٤١٤)
مجمل الربح		٢,٥٢٧,٣٧٠	٣,٥٢٥,٠٢٩
إيرادات أخرى		٢٤٧,١٦٥	٢٣٥,٣٧٩
مجموع الإيرادات		٢,٧٧٤,٥٣٥	٣,٧٦٠,٤٠٨
المصاريف والأعباء الأخرى			
مصاريف بيع وتسويق		١,٣٥٨,٦٩٣	١,١٦٩,٠٧٧
مصاريف إدارية وعمومية		١,٢٥٣,٥٤٤	١,٤٠١,٣٣١
بدل إمتياز لحكومة عجمان	١٣	٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠
مجموع المصاريف والأعباء الأخرى		(٣,١١٢,٢٣٧)	(٣,٠٧٠,٤٠٨)
صافي (خسارة) ربح الفترة		(٣٣٧,٧٠٢)	٦٩٠,٠٠٠
(خسارة) ربحية السهم	١٤	(٠.٠١٤)	٠.٠٢٨

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية"

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 للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

	رأس المال المدفوع	إحتياطي قانوني	إحتياطي إختياري	أرباح مرحلة	المجموع
الرصيد في 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	-	-	-	٦٩٠,٠٠٠	٦٩٠,٠٠٠
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٥	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٦٤٧,٦٢١	٧٦٧,٩٣٧	٤,٢١٣,٦٣٨	٣٥,٦٢٩,١٩٦
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٦	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٧٥٢,٣٤٢	٧٦٧,٩٣٧	٤,٤٦٦,١٣٠	٣٥,٩٨٦,٤٠٩
صافي (خسارة) الفترة	-	-	-	(٣٣٧,٧٠٢)	(٣٣٧,٧٠٢)
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٦	**٢٥,٠٠٠,٠٠٠**	**٥,٧٥٢,٣٤٢**	**٧٦٧,٩٣٧**	**٤,١٢٨,٤٢٨**	**٣٥,٦٤٨,٧٠٧**

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية "

Rödl
Middle East

بيان د

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

بيان التدفقات النقدية المرحلية المكثف للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

	٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٥ (غير مدققة)
التدفقات النقدية من عمليات التشغيل		
(خسارة) ربح الفترة	(٣٣٧,٧٠٢)	٦٩٠,٠٠٠
تعديلات غير نقدية:		
استهلاكات	٦٥١,٠٨٣	١,١٤٢,٧٢٩
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	٧٠,٤٧٤	٩٥,٣٩٧
صافي التغير في بنود رأس المال العامل	(١,٧٦٣,٣٤٥)	(٤٨٣,٠٧١)
التدفقات النقدية (المستخدمة في) من عمليات التشغيل	(١,٣٧٩,٤٩٠)	١,٤٤٥,٠٥٥
التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار		
شراء، ممتلكات، آلات ومكائن	(٣٦٣,٠٧٠)	(١٣٩,٨٠٠)
التدفقات النقدية (المستخدمة في) عمليات الاستثمار	(٣٦٣,٠٧٠)	(١٣٩,٨٠٠)
التدفقات النقدية من عمليات التمويل		
نمم أطراف ذات علاقة	(٢٠٠,٤٢٥)	(١٣٨,٢٧٥)
التدفقات النقدية (المستخدمة في) عمليات التمويل	(٢٠٠,٤٢٥)	(١٣٨,٢٧٥)
(النقص) الزيادة في النقد والنقد المعادل	(١,٩٤٢,٩٨٥)	١,١٦٦,٩٨٠
النقد والنقد المعادل في بداية الفترة	٢٢,٥٣٥,٨٧٥	٢٨,٢٩٥,٤٣١
النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة	٢٠,٥٩٢,٨٩٠	٢٩,٤٦٢,٤١١

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية"

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

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس 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، 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 ٢٠١٦. وللحصول على معلومات إضافية، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥.

٣- النقد والنقد المعادل

	٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)
نقدية في الصندوق	٢٠٥,٩٦٦	-
نقد لدى البنك – حسابات جارية	١١,٨٠٠,٧٩١	١٥,١٥٠,٦١٨
ودائع تحت الطلب	٨,٥٨٦,١٣٣	٧,٣٨٥,٢٥٧
	٢٠,٥٩٢,٨٩٠	٢٢,٥٣٥,٨٧٥

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

٤- ذمم مدينة تجارية

	٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)
ذمم مدينة تجارية	١٢,٦٠١,٣١٩	١٢,٤٥١,٩٠٨
شيكات برسم التحصيل	١,٣٣٣,٩٠٤	١,٥٢٩,٩٧٣
	١٣,٩٣٥,٢٢٣	١٣,٩٨١,٨٨١
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	(٣,٦٠٨,٢١١)	(٣,٦٠٨,٢١١)
	١٠,٣٢٧,٠١٢	١٠,٣٧٣,٦٧٠

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

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦
" جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك"

٥- بضاعة

	٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)
مواد أولية	٢,٤٨٧,٧١٠	٣,١٣١,٦٣١
قطع غيار	٢,٤٣٤,٤١٦	٢,٣٦٨,٦٨٢
بضاعة جاهزة	٨١٨,٢٨٠	٨٠٨,٠٠٦
مجموع البضاعة	٥,٧٤٠,٤٠٦	٦,٣٠٨,٣١٩
مخصص بضاعة بطيئة الحركة	(٣٠٩,٧٣٧)	(٣٠٩,٧٣٧)
	٥,٤٣٠,٦٦٩	٥,٩٩٨,٥٨٢

٦- أرصدة مدينة أخرى

	٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)
مصاريف مدفوعة مقدما	١,٣١١,٨٢٧	٤٠٥,٥٦٠
دفعات مقدمة للموردين	٢٨٢,٥١٦	٣٩٣,٥١٨
ذمم موظفين	١١٠,٤٠٠	١١٠,٤٠٠
	١,٧٠٤,٧٤٣	٩٠٩,٤٧٨

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

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦
" جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم ينكر غير ذلك"

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 المسلمة 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:-

	نمم أطراف ذات علاقة مدينة	نمم أطراف ذات علاقة دائنة
الشركة الخليجية للصناعات الغذائية (كاليفورنيا جاردن)	٥٤١,٢٩٤	-
الشركة الكويتية للأغذية – (أمريكا) – المكتب الرئيسي، الكويت	-	٢١٢,٧٨٩
	٥٤١,٢٩٤	٢١٢,٧٨٩

٨- ممتلكات، آلات ومكائن

	أراضي	مباني	آلات ومكائن	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	-	٤٨,٥٠٠	٣٠٦,١٧٠	٨,٤٠٠	-	٣٦٣,٠٧٠
الرصيد في ٢٠١٦/٠٣/٣١	٢٤٣,٠٠٠	١٩,٩٦١,٠٢٢	٤٩,٩٠٥,٠٠١	٣,٤٤٧,٨٣٣	٢,٥١٩,٣٦٨	٧٦,٠٧٦,٢٢٤
الاستهلاك						
الرصيد في ٢٠١٥/١٢/٣١	-	١٣,٨٢١,٩٢٢	٤٤,٥٤٩,٣٢٦	٣,٠٠١,٩٦٢	٢,٣٨٠,٩٦٩	٦٣,٧٥٤,١٧٩
إضافات خلال الفترة	-	١١٩,٦٨٩	٤٧٩,٦٦٥	٣٥,٥٢٩	١٦,٢٠٠	٦٥١,٠٨٣
الرصيد في ٢٠١٦/٠٣/٣١	-	١٣,٩٤١,٦١١	٤٥,٠٢٨,٩٩١	٣,٠٣٧,٤٩١	٢,٣٩٧,١٦٩	٦٤,٤٠٥,٢٦٢
صافي القيمة الدفترية						
الرصيد في ٢٠١٦/٠٣/٣١	٢٤٣,٠٠٠	٦,٠١٩,٤١١	٤,٨٧٦,٠١٠	٤١٠,٣٤٢	١٢٢,١٩٩	١١,٦٧٠,٩٦٢
الرصيد في ٢٠١٥/١٢/٣١	٢٤٣,٠٠٠	٦,٠٩٠,٦٠٠	٥,٠٤٩,٥٠٥	٤٣٧,٤٧١	١٣٨,٣٩٩	١١,٩٥٨,٩٧٥

Rödl
Middle East

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

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦
" جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك"

٩- أرصدة دائنة أخرى ومخصصات

	٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)
شيكات مؤجلة الدفع	-	٩٩١,٥٧٥
مصاريف مستحقة	٣,٣٧٧,٤٨٩	٣,٨٦٨,١١٠
أخرى	١,٣٠١,٣٠٢	٨٢٠,٠٨٩
	٤,٦٧٨,٧٩١	٥,٦٧٩,٧٧٤

١٠- رأس المال المصرح به والمدفوع بالكامل:
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) وقد تقرر ان يتم الدعوة للإكتتاب بزيادة رأس المال على مراحل بحيث تكون المرحلة الاولى بإستدعاء مبلغ ١١,٦٤٢,١٨٠ درهم (احد عشر مليون وستمائة وإثنان وأربعون ألفاً ومائة وثمانين درهماً فقط) مع هدف أن يصبح رأس المال المدفوع ٢٥,٠٠٠,٠٠٠ درهم (خمسة وعشرون مليون درهماً فقط) على أن ي تم 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. وتم تجديده لمدة سنة من ١ يناير ٢٠١٦ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦.

١٤- (خسارة) ربحية السهم:

	٣١ مارس ٢٠١٦	٣١ مارس ٢٠١٥
(خسارة) أرباح الفترة	(٣٣٧,٧٠٢)	٦٩٠,٠٠٠
المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية لغايات إحتساب ربحية الأسهم	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠
(خسارة) ربحية السهم	(٠.٠١٣)	٠.٠٢٨

١٥- التزامات طارئة

	٣١ مارس ٢٠١٦	٣١ مارس ٢٠١٥
خطابات ضمان	٣٠٠,٠٠٠	٣٣٠,٠٠٠
	٣٠٠,٠٠٠	٣٣٠,٠٠٠

١٦- القيمة العادلة

برأي الإدارة إن القيمة العادلة للأدوات المالية كما في ٣١ مارس ٢٠١٦ تقارب قيمتها الدفترية.

١٧- الأدوات المالية

أ) مخاطر الائتمان

يتمثل في احتمال عدم قدرة أحد أطراف الإدارة المالية على الوفاء بالتزاماته في تاريخ الاستحقاق مما يسبب خسائر مالية للطرف الآخر.
تعتبر النمم 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.

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- الجمعية العمومية للمساهمين

عقدت الجمعية العمومية العادية للمساهمين بتاريخ ١٨ إبريل ٢٠١٦ وتم الموافقة على البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥. كما تم إقرار زيادة رأس مال الشركة إلى ٣٠,٠٠٠,٠٠٠ درهم إماراتي بتحويل الأرباح المرحلة والإحتياطي الإختياري إلى أسهم.

١٩- إعتماد البيانات المالية

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