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 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
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦
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 - 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 سبتمبر ٢٠١٦ 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 ٢٠١٦ 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 ٢٠١٦
دبي – الإمارات العربية المتحدة

بيان أ

Rödl
Middle East

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

بيان المركز المالي المرحلي المكثف كما في٣٠ سبتمبر ٢٠١٦
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

	إيضاح	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)
الموجودات			
موجودات متداولة			
النقد والنقد المعادل	٣	١٥,٣٩٩,٤٧٣	٢٢,٥٣٥,٨٧٥
ذمم مدينة تجارية	٤	١٦,١٧٠,٣٨٥	١٠,٣٧٣,٦٧٠
بضاعة	٥	٦,٧٠٩,٩١٥	٥,٩٩٨,٥٨٢
أرصدة مدينة أخرى	٦	٤,٦٥٤,٣١٩	٩٠٩,٤٧٨
ذمم أطراف ذات علاقة مدينة	٧	٥٢٩,٨٥٠	٣٤٥,٤٣٢
مجموع الموجودات المتداولة		٤٣,٤٦٣,٩٤٢	٤٠,١٦٣,٠٣٧
موجودات غير متداولة			
ممتلكات، آلات ومكائن	٨	١١,٠٨٤,٦٢٠	١١,٩٥٨,٩٧٥
تأمينات مستردة		٧٣٧,٨٣٢	٧٣٢,٨٣٢
مجموع الموجودات غير المتداولة		١١,٨٢٢,٤٥٢	١٢,٦٩١,٨٠٧
مجمـــوع الموجودات		٥٥,٢٨٦,٣٩٤	٥٢,٨٥٤,٨٤٤
المطلوبات وحقوق المساهمين			
مطلوبات متداولـــة			
ذمم دائنة تجارية		٣,٢٧٥,٠٦٨	٢,٨٣٧,٨٥٠
أرصدة دائنة أخرى ومخصصات	٩	٤,٩٣٠,٠٥٢	٤,٩٧٨,٢٨٢
أرباح موزعة مستحقة الدفع		٨٢٢,٣٧٤	٨٧٤,٠٤٩
ذمم اطراف ذات علاقة دائنة	٧	٢٧٦,٨٩٥	٢١٧,٣٥٢
مجموع المطلوبات المتداولة		٩,٣٠٤,٣٨٩	٨,٩٠٧,٥٣٣
مطلوبات غير متداولة			
مخصص مكافأة نهاية الخدمة		٨,١٧٣,٣٤٢	٧,٩٦٠,٩٠٢
مجموع المطلوبات غير المتداولة		٨,١٧٣,٣٤٢	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		١,٨٢٢,٢٥٤	٤,٤٦٦,١٣٠
مجموع حقـوق المساهمين		٣٧,٨٠٨,٦٦٣	٣٥,٩٨٦,٤٠٩
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		٥٥,٢٨٦,٣٩٤	٥٢,٨٥٤,٨٤٤

لقد تمت الموافقة على البيانات المالية من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ١٦ أكتوبر ٢٠١٦ و وقعت بالنيابة عنهم من قبل:

عادل فهمي
المدير العام

أحمد صبحي
نائب مدير مالي

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

	إيضاح	للثلاثة أشهر المنتهية في		للتسعة أشهر المنتهية في	
		٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مدققة)
المبيعات		١٢,٤٥٥,٨٠١	١٤,٨٢٠,٢٢٥	٣٦,٢٩٢,٨٨٨	٤٣,٢٦٣,٧١٥
خصم على المبيعات		(١٨٥,٩٩١)	(١,١٢١,٤٤٤)	(٧٦٦,١٧٧)	(٢,١٣٧,٣٨١)
صافي المبيعات		١٢,٢٦٩,٨١٠	١٣,٦٩٨,٧٨١	٣٥,٥٢٦,٧١١	٤١,١٢٦,٣٣٤
تكلفة المبيعات		(٨,٤٩٥,٦٠٢)	(٩,٦٩٧,٩٦٩)	(٢٥,٠٧٥,١١٤)	(٢٨,٠٩٨,٨٥٩)
مجمل الربح		٣,٧٧٤,٢٠٨	٤,٠٠٠,٨١٢	١٠,٤٥١,٥٩٧	١٣,٠٢٧,٤٧٥
إيرادات أخرى		١٨٧,٧٤١	٦٤,٤٣٠	٧٤٥,٨٩٩	٥٠١,١٣٣
رد - مخصصات		-	-	٨٤١,٦٣٣	-
مجموع الإيرادات		٣,٩٦١,٩٤٩	٤,٠٦٥,٢٤٢	١٢,٠٣٩,١٢٩	١٣,٥٢٨,٦٠٨
المصاريف والأعباء الأخرى					
مصاريف بيع وتسويق		١,٤١٢,٠٩٠	٩٥٨,٥٨٨	٤,٥٩٠,٤١٣	٣,٤٢٢,١٤١
مصاريف إدارية وعمومية		١,٣٨٣,٧٨٨	١,٦٠٢,٢٧٧	٤,١٢٦,٤٦٢	٤,٣٤٠,٥٩٥
بدل إمتياز لحكومة عجمان	١٣	٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠
مجموع المصاريف والأعباء الأخرى		(٣,٢٩٥,٨٧٨)	(٣,٠٦٠,٨٦٥)	(١٠,٢١٦,٨٧٥)	(٩,٢٦٢,٧٣٦)
صافي ربح الفترة		٦٦٦,٠٧١	١,٠٠٤,٣٧٧	١,٨٢٢,٢٥٤	٤,٢٦٥,٨٧٢
ربحية السهم	١٤	٠.٠٢٢	٠.٠٣٤	٠.٠٦١	٠.١٤٢

"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 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	-	-	-	٤,٢٦٥,٨٧٢	٤,٢٦٥,٨٧٢
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٦٤٧,٦٢١	٧٦٧,٩٣٧	٧,٧٨٩,٥١١	٣٩,٢٠٥,٠٦٩
الرصيد في 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	-	-	-	١,٨٢٢,٢٥٤	١,٨٢٢,٢٥٤
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦	**٣٠,٠٠٠,٠٠٠**	**٥,٧٥٢,٣٤٢**	**٢٣٤,٠٦٧**	**١,٨٢٢,٢٥٤**	**٣٧,٨٠٨,٦٦٣**

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

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مدققة)
التدفقات النقدية من عمليات التشغيل		
ربح الفترة	١,٨٢٢,٢٥٤	٤,٢٦٥,٨٧٢
تعديلات غير نقدية:		
استهلاكات	١,٦٠٧,٠١١	٢,٧٣٢,٥٦٩
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	٢١٢,٤٤٠	٨٦٠,٠٤٩
صافي التغير في بنود رأس المال العامل	(٩,٨٦٨,٩٠١)	(٢,٨٥٤,٢٥٧)
التدفقات النقدية (المستخدمة في) من عمليات التشغيل	(٦,٢٢٧,١٩٦)	٥,٠٠٤,٢٣٣
التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار		
شراء ممتلكات، آلات ومكائن	(٧٣٢,٦٥٦)	(٩٢٢,٥٧٥)
التدفقات النقدية (المستخدمة في) عمليات الاستثمار	(٧٣٢,٦٥٦)	(٩٢٢,٥٧٥)
التدفقات النقدية من عمليات التمويل		
أرباح موزعة	(٥١,٦٧٥)	(١٥,٥٢٣,٢٤١)
نمم أطراف ذات علاقة	(١٢٤,٨٧٥)	(٥٩٢,٢٦١)
التدفقات النقدية (المستخدمة في) عمليات التمويل	(١٧٦,٥٥٠)	(١٦,١١٥,٥٠٢)
صافي (النقص) في النقد والنقد المعادل	(٧,١٣٦,٤٠٢)	(١٢,٠٣٣,٨٤٤)
النقد والنقد المعادل في بداية الفترة	٢٢,٥٣٥,٨٧٥	٢٨,٢٩٥,٤٣١
النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة	١٥,٣٩٩,٤٧٣	١٦,٢٦١,٥٨٧

"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 ٢٠١٦
(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- أسلس 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 سبتمبر ٢٠١٦ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)
سلفة نثرية	١٩٢,٠٠٠	-
نقد لدى البنك – حسابات جارية	٥,٢٣٢,٣٣٣	١٥,١٥٠,٦١٨
ودائع تحت الطلب	٩,٩٧٥,١٤٠	٧,٣٨٥,٢٥٧
	١٥,٣٩٩,٤٧٣	٢٢,٥٣٥,٨٧٥

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

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

٤- نمم مدينة تجارية

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)
نمم مدينة تجارية	١٨,٧٧٢,٦٨٩	١٢,٤٥١,٩٠٨
شيكات برسم التحصيل	٢٢٧,٥٠٠	١,٥٢٩,٩٧٣
	١٩,٠٠٠,١٨٩	١٣,٩٨١,٨٨١
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	(٢,٨٢٩,٨٠٤)	(٣,٦٠٨,٢١١)
	١٦,١٧٠,٣٨٥	١٠,٣٧٣,٦٧٠

٥- بضاعة

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)
مواد أولية	٣,٩٠٦,٧٩٦	٣,١٣١,٦٣١
قطع غيار	٢,٤٣٧,٧٤٦	٢,٣٦٨,٦٨٢
بضاعة جاهزة	٦١١,٨٨٤	٨٠٨,٠٠٦
	٦,٩٥٦,٤٢٦	٦,٣٠٨,٣١٩
مجموع البضاعة		
مخصص بضاعة بطيئة الحركة	(٢٤٦,٥١١)	(٣٠٩,٧٣٧)
	٦,٧٠٩,٩١٥	٥,٩٩٨,٥٨٢

٦- أرصدة مدينة أخرى

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)
مصاريف مدفوعة مقدما وأخرى	١,٢٥٦,٤١٠	٤٠٥,٥٦٠
دفعات مقدمة للموردين	٣,٣١٥,٠٥٩	٣٩٣,٥١٨
أخرى	٨٢,٨٥٠	١١٠,٤٠٠
	٤,٦٥٤,٣١٩	٩٠٩,٤٧٨

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

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 (كليفورنيا جاردن)	٥٢٩,٨٥٠	-
الشركة الكويتية للأغذية – (أمريكانا) – المكتب الرئيسي، الكويت	-	٢٧٦,٨٩٥
	٥٢٩,٨٥٠	٢٧٦,٨٩٥

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	-	١٠١,٥٠٠	٦٠٩,٢٣٦	٢١,٩٢٠	-	٧٣٢,٦٥٦
إستبعادات	-	-	-	(٧٨,٠١٦)	-	(٧٨,٠١٦)
الرصيد في ٢٠١٦/٠٩/٣٠	٢٤٣,٠٠٠	٢٠,٠١٤,٠٢٢	٥٠,٢٠٨,٠٦٧	٣,٣٨٣,٣٣٧	٢,٥١٩,٣٦٨	٧٦,٣٦٧,٧٩٤
الاستهلاك						
الرصيد في ٢٠١٥/١٢/٣١	-	١٣,٨٢١,٩٢٢	٤٤,٥٤٩,٣٢٦	٣,٠٠١,٩٦٢	٢,٣٨٠,٩٦٩	٦٣,٧٥٤,١٧٩
إستهلاكات الفترة	-	٣٤٧,٣٥٤	١,١١١,٠٤٣	١٠٠,٠١٤	٤٨,٦٠٠	١,٦٠٧,٠١١
إستبعادات	-	-	-	(٧٨,٠١٦)	-	(٧٨,٠١٦)
الرصيد في ٢٠١٦/٠٩/٣٠	-	١٤,١٦٩,٢٧٦	٤٥,٦٦٠,٣٦٩	٣,٠٢٣,٩٦٠	٢,٤٢٩,٥٦٩	٦٥,٢٨٣,١٧٤
صافي القيمة الدفترية						
الرصيد في ٢٠١٦/٠٩/٣٠	٢٤٣,٠٠٠	٥,٨٤٤,٧٤٦	٤,٥٤٧,٦٩٨	٣٥٩,٣٧٧	٨٩,٧٩٩	١١,٠٨٤,٦٢٠
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 للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦
(غير مدققة)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم ينكر غير ذلك"

٩- أرصدة دائنة أخرى ومخصصات

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مدققة)
شيكات مؤجلة الدفع	١٧٤,٩٧١	٩٩١,٥٧٥
مصاريف مستحقة	٣,٩٦٥,٣٥١	٣,١٦٦,٦١٨
أخرى	٧٨٩,٧٣٠	٨٢٠,٠٨٩
	٤,٩٣٠,٠٥٢	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.

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

١٤- ربحية السهم

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥
أرباح الفترة	١,٨٢٢,٢٥٤	٤,٢٦٥,٨٧٢
المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية لغايات إحتساب ربحية الأسهم	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠
ربحية السهم	٠.٠٦١	٠.١٤٢

١٥- التزامات طارئة

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥
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) <u>مخاطر الائتمان</u>
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 ٢٠١٦.