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 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
للستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤
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 ٢٠١٤ 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 ٢٠١٤ 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

١٠ يوليو 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 يونيو ٢٠١٤
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

	إيضاح	٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مدققة)
الموجودات			
موجودات متداولة			
نقد والنقد المعادل	٣	١٤,٧١١,٦٦٦	١٦,٢٠٥,١٠١
ذمم مدينة تجارية	٤	١٦,٠٨٧,٤٦٠	١١,٤٠٦,٣٩٣
بضاعة	٥	٧,٢٦٧,٩٥٧	٦,٩٢٨,٦٥٤
أرصدة مدينة أخرى	٦	٤,٠٧٩,٩٦١	١,٧٣٣,٧٤٤
ذمم أطراف ذات علاقة مدينة	٧	٧,٩١٨,٢٩٦	٧,٢٤٢,٦٧٢
مجموع الموجودات المتداولة		٥٠,٠٦٥,٣٤٠	٤٣,٥١٦,٥٦٤
موجودات غير متداولة			
ممتلكات، آلات ومكائن	٨	١٦,٤١١,٨٣٥	١٨,٦٧٩,٤٩٥
تأمينات مستردة		٧٦٢,٨٣٢	٧٦٢,٨٣٢
مجموع الموجودات غير المتداولة		١٧,١٧٤,٦٦٧	١٩,٤٤٢,٣٢٧
مجمـــوع الموجودات		٦٧,٢٤٠,٠٠٧	٦٢,٩٥٨,٨٩١
المطلوبات وحقوق المساهمين			
مطلوبات متداولـــة			
ذمم دائنة تجارية		٥,٠٠٨,٢١٤	٣,٨٥٣,٤٥٦
أرصدة دائنة أخرى ومخصصات	٩	٥,٨٤١,٨٦٥	٦,٥٨٠,٥١٠
أرباح موزعة مستحقة الدفع		١٧٠,٤٣٧	١٧٥,٤٧٢
ذمم اطراف ذات علاقة دائنة	٧	٣٦,٢٢١	١,٣١٧,١٤٨
مجموع المطلوبات المتداولة		١١,٠٥٦,٧٣٧	١١,٩٢٦,٥٨٦
مطلوبات غير متداولة			
مخصص مكافأة نهاية الخدمة		٦,٩٩٢,٢١١	٦,٢٥٧,٤١٣
مجموع المطلوبات غير المتداولة		٦,٩٩٢,٢١١	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		١٨,٤١٦,٩٣١	١٤,٠٠٠,٧٦٤
مجموع حقـوق المساهمين		٤٩,١٩١,٠٥٩	٤٤,٧٧٤,٨٩٢
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		٦٧,٢٤٠,٠٠٧	٦٢,٩٥٨,٨٩١

لقد تمت الموافقة على البيانات المالية من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ١٠ يوليو ٢٠١٤ و وقعت بالنيابة عنهم من قبل:

عادل فهمي
المدير العام

رامي إبراهيم
المدير المالي

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 ٢٠١٤
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

	إيضاح	للثلاثة أشهر المنتهية في		للستة أشهر المنتهية في	
		٣٠ يونيو ٢٠١٤	٣٠ يونيو ٢٠١٣	٣٠ يونيو ٢٠١٤	٣٠ يونيو ٢٠١٣
		(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)
المبيعات		١٨,٩٤٦,٦٩٤	١٢,٨٩٥,٠١٩	٣٣,٣٠٦,٥٠٨	٢٣,٥٧٧,٤١٠
خصم على المبيعات		(٦٦٨,٢٨٥)	(٤٩٤,٣٨٨)	(١,١٠٢,٩٦٥)	(٧٩٧,١٣٣)
صافي المبيعات		١٨,٢٧٨,٤٠٩	١٢,٤٠٠,٦٣١	٣٢,٢٠٣,٥٤٣	٢٢,٧٨٠,٢٧٧
تكلفة المبيعات		(١١,٩٥٩,٣٩٣)	(٨,٤١١,٤٨١)	(٢١,٢٣٣,٥٩٧)	(١٥,٦٨٧,٧٧٩)
مجمل الربح		٦,٣١٩,٠١٦	٣,٩٨٩,١٥٠	١٠,٩٦٩,٩٤٦	٧,٠٩٢,٤٩٨
إيرادات أخرى		٥٧,٩٢٨	٢١٥,٥٨٩	٤٧٠,٧٠٥	٧٣٤,٥٠٢
مجموع الإيرادات		٦,٣٧٦,٩٤٤	٤,٢٠٤,٧٣٩	١١,٤٤٠,٦٥١	٧,٨٢٧,٠٠٠
المصاريف والأعباء الأخرى					
مصاريف بيع وتسويق		١,٥٥٨,٣١٨	٦٦٧,١٨٧	٢,٨٩٣,٢١٩	١,٣٧٤,٣٣٥
مصاريف إدارية وعمومية		١,٦٠٧,٨٤١	١,٣١٨,١٣٧	٢,٩٣٠,١٠٤	٢,٢٩١,٨٦٠
بدل إمتياز لحكومة عجمان	١٣	٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها		٢٠١,١٦٠	-	٢٠١,١٦٠	-
مجموع المصاريف والأعباء الأخرى		(٣,٨٦٧,٣١٩)	(٢,٤٨٥,٣٢٤)	(٧,٠٢٤,٤٨٣)	(٤,٦٦٦,١٩٥)
صافي ربح الفترة		٢,٥٠٩,٦٢٥	١,٧١٩,٤١٥	٤,٤١٦,١٦٧	٣,١٦٠,٨٠٥
ربحية السهم	١٤	٠.١	٠.٠٧	٠.١٨	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 ٢٠١٤
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

	رأس المال المدفوع	إحتياطي قانوني	إحتياطي إختياري	أرباح مرحلة	المجموع
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
الرصيد فى ١يناير٢٠١٤	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٦,١٩١	٧٦٧,٩٣٧	١٤,٠٠٠,٧٦٤	٤٤,٧٧٤,٨٩٢
صافي ربح الفترة	-	-	-	٤,٤١٦,١٦٧	٤,٤١٦,١٦٧
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٤	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٦,١٩١	٧٦٧,٩٣٧	١٨,٤١٦,٩٣١	٤٩,١٩١,٠٥٩

"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 ٢٠١٤
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

	٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مدققة)
التدفقات النقدية من عمليات التشغيل		
ربح الفترة	٤,٤١٦,١٦٧	٣,١٦٠,٨٠٥
تعديلات غير نقدية:		
استهلاكات	٢,٣٢٣,٦٨١	١,٩٩١,٧٥٦
خسارة بيع أصول ثابتة	٦١,٢٧٧	-
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	٧٣٤,٧٩٨	٩٨٢,٠٦١
صافي التغير في بنود رأس المال العامل	(٦,٩٥٠,٤٧٤)	(٥,٢٧١,٥٢٢)
التدفقات النقدية من عمليات التشغيل	٥٨٥,٤٤٩	٨٦٣,١٠٠
التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار		
شراء ممتلكات، آلات ومكائن	(٢٨٧,٣٠٠)	(٢,٢٣٥,٧٩٥)
العائد من استبعاد أصول	١٧٠,٠٠٢	-
التدفقات النقدية (المستخدمة في) عمليات الاستثمار	(١١٧,٢٩٨)	(٢,٢٣٥,٧٩٥)
التدفقات النقدية من عمليات التمويل		
تسديدات القروض البنكية	-	(١,٠٠٠,٠٠٠)
ذمم أطراف ذات علاقة	(١,٩٥٦,٥٥١)	(٧,١١١,٤٤٩)
أرباح موزعة مستحقة الدفع	(٥,٠٣٥)	٤٢٧
التدفقات النقدية (المستخدمة في) عمليات التمويل	(١,٩٦١,٥٨٦)	(٨,١١١,٠٢٢)
(النقص) في النقد والنقد المعادل	(١,٤٩٣,٤٣٥)	(٩,٤٨٣,٧١٧)
النقد والنقد المعادل في بداية الفترة	١٦,٢٠٥,١٠١	١١,٨٠٩,٢١٨
النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة	١٤,٧١١,٦٦٦	٢,٣٢٥,٥٠١

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

٣- النقد والنقد المعادل

	٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مدققة)
نقدية في الصندوق	١١٥,٠٠٠	-
نقد لدى البنك – حسابات جارية	١٠,٤٧٧,٦٥٨	١٥,٢٧٨,٠٣٥
ودائع تحت الطلب	٤,١١٩,٠٠٨	٩٢٧,٠٦٦
	١٤,٧١١,٦٦٦	١٦,٢٠٥,١٠١

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

٤- ذمم مدينة تجارية

	٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مدققة)
ذمم مدينة تجارية	١٦,٤٣٧,٤٦٠	١١,٦٥٦,٣٩٣
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	(٣٥٠,٠٠٠)	(٢٥٠,٠٠٠)
	١٦,٠٨٧,٤٦٠	١١,٤٠٦,٣٩٣

٥- بضاعة

	٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مدققة)
مواد أولية	٥,١٠٦,٠٧٣	٤,١٣١,٩٧٣
قطع غيار	٢,٠٨٤,٥٧٢	٢,١٨١,٧٢٥
بضاعة جاهزة	٢١٠,٦٨٧	٨٤٣,١٥٩
مجموع البضاعة	٧,٤٠١,٣٣٢	٧,١٥٦,٨٥٧
مخصص بضاعة بطيئة الحركة	(١٣٣,٣٧٥)	(٢٢٨,٢٠٣)
	٧,٢٦٧,٩٥٧	٦,٩٢٨,٦٥٤

٦- أرصدة مدينة أخرى

	٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مدققة)
شيكات برسم التحصيل	١,٦٥٦,٩٣١	١,٢٠٦,١٣٤
مصاريف مدفوعة مقدما وأخرى	٢,١١٣,٧٥٣	٢٠٥,٥٨٨
دفعات مقدمة للموردين	٣٠٩,٢٧٧	٣٢٢,٠٢٢
	٤,٠٧٩,٩٦١	١,٧٣٣,٧٤٤

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 ٢٠١٤
(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)	٧,٨٤١,٤٥٥	-
الشركة الكويتية للأغذية – (أمريكانا) – فرع الشارقة	٧٦,٨٤١	-
الشركة الكويتية للأغذية – (أمريكانا) – المكتب الرئيسي، الكويت	-	٣٦,٢٢١
	٧,٩١٨,٢٩٦	٣٦,٢٢١

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	-	-	٢١٦,٠٠٠	٧١,٣٠٠	-	٢٨٧,٣٠٠
استبعادات خلال الفترة	-	(٧٩١,٤٧٧)	(٣,٦٦٧,٥٧٥)	(٥١,٠٥٩)	-	(٤,٥١٠,١١١)
الرصيد في ٢٠١٤/٠٦/٣٠	**٢٤٣,٠٠٠**	**١٩,٨٩٦,٩٤٦**	**٤٨,٧٠٩,٦٩١**	**٣,٥٤٩,٨٥٢**	**٢,٥١٩,٣٦٨**	**٧٤,٩١٨,٨٥٧**
الاستهلاك						
الرصيد في ٢٠١٣/١٢/٣١	-	١٣,٥٧٩,٠٨٩	٤١,٤٨٨,٢٦٨	٣,٢٤٧,٠٨٠	٢,١٤٧,٧٣٦	٦٠,٤٦٢,١٧٣
إستهلاكات الفترة	-	٢٦٥,٩٦٣	١,٩٣٥,٤٢٢	٦٥,٢٤٦	٥٧,٠٥٠	٢,٣٢٣,٦٨١
استبعادات خلال الفترة	-	(٧٣٨,٤٤٨)	(٣,٤٩٠,٦٣٧)	(٤٩,٧٤٧)	-	(٤,٢٧٨,٨٣٢)
الرصيد في ٢٠١٤/٠٦/٣٠	**-**	**١٣,١٠٦,٦٠٤**	**٣٩,٩٣٣,٠٥٣**	**٣,٢٦٢,٥٧٩**	**٢,٢٠٤,٧٨٦**	**٥٨,٥٠٧,٠٢٢**
صافي القيمة الدفترية						
الرصيد في ٢٠١٤/٠٦/٣٠	**٢٤٣,٠٠٠**	**٦,٧٩٠,٣٤٢**	**٨,٧٧٦,٦٣٨**	**٢٨٧,٢٧٣**	**٣١٤,٥٨٢**	**١٦,٤١١,٨٣٥**
الرصيد في ٢٠١٣/١٢/٣١	٢٤٣,٠٠٠	٧,١٠٩,٣٣٤	١٠,٦٧٢,٩٩٨	٢٨٢,٥٣١	٣٧١,٦٣٢	١٨,٦٧٩,٤٩٥

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

٩- أرصدة دائنة أخرى ومخصصات

	٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مدققة)
شيكات مؤجلة الدفع	٧١٦,١٣٨	٢,٧٦٩,٩٨٦
مصاريف مستحقة	٤,٥٠٧,٤٨٢	٣,٤٠٢,٠٨٩
أخرى	٦١٨,٢٤٥	٤٠٨,٤٣٥
	٥,٨٤١,٨٦٥	٦,٥٨٠,٥١٠

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.

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

١٤- ربحية السهم

	٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مدققة)
أرباح الفترة	٤,٤١٦,١٦٧	٣,١٦٠,٨٠٥
المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية لغايات إحتساب ربحية الأسهم	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠
ربحية السهم	٠.١٨	٠.١٣

١٥- التزامات طارئة

	٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مدققة)
خطابات ضمان	٣٣٠,٠٠٠	٣٣٠,٠٠٠
إعتمادات مستندية	٣١٩,٧٩٢	١,٩٩٨,٧٧٠
	٦٤٩,٧٩٢	٢,٣٢٨,٧٧٠

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.

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 ٢٠١٤
(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- اعتماد البيانات المـالية

تم اعتماد البيانات المالية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٠ يوليو ٢٠١٤.