دبـــي للـــمرطبـــات (ش.م.ع)
DUBAI REFRESHMENT (P.J.S.C)®

P.O. Box 420, Dubai - UAE
Tel. : +971 4 802 5000
Fax: +971 4 802 5098
Email: info@pepsidrc.ae
Call Center: 800 73774
www.pepsidrc.com

Date: 21 February 2019
Reference: LM_LTR_012_2019

التاريخ: 21 فبراير 2019
المرجع: LM_LTR_012_2019

Mr. Hassan Abdulrahman Al Serkal,
Executive Vice President,
Chief Operation Officer, Head of Operations Division
Dubai Financial Market,

السيد/ حسن عبد الرحمن السركال المحترم
نائب رئيس التنفيذي- رئيس تنفيذي العمليات
رئيس قطاع العمليات
سوق دبي المالي المحترمين

Subject: Results of the BOD Meeting of Dubai Refreshment PJSC held on 21 February 2019:

Further to the above subject, please note that the Board of Directors of Dubai Refreshment PJSC have held a BOD meeting on Thursday 21 February 2019 at 10:00 AM in the Company premises at Dubai Investment Park 2, Dubai where they approved the annual audited financial statements of full-year 2018, in addition to approving the invitation of the annual general assembly (AGM) of 2019 on 27 March 2019 at 12:00 PM at The Company premises and the AGM's agenda subject to SCA approval, and they discussed in further internal matters of the Company and took the convenient decisions.

With regards,

Dubai Refreshment PJSC

Karem Mahmoud
Director of Legal – Company Secretary

*Copy to SCA

الموضوع: نتائج إجتماع مجلس إدارة شركة دبي للمرطبات (ش.م.ع.) المنعقد بتاريخ 21 فبراير 2019:

بـالإشـارة إلى الموضوع أعلاه، الرجاء العلم بأنه قد تم إنعقاد إجتماع مجلس إدارة شركة دبي للمرطبات (ش.م.ع.) اليوم الخميس الموافق في 21 فبراير 2019 في تمام الساعة العاشرة صباحاً وذلك في مقر الشركة الرئيسي في مجمع دبي للإستثمار الثاني في دبي، حيث تمّ اعتماد البيانات المالية السنوية المدققة للعام 2018، كما تمّ إقرار تاريخ دعوة الجمعية العمومية السنوية للعام 2019 وذلك في 27 مارس 2019 الساعة الثانية عشر ظهراً، بالإضافة الى إقرار جدول اجتماعها بعد نيل موافقة هيئة الأوراق المالية والسلع، كما تمّت مناقشة بعض الأمور الداخلية للشركة واتخاذ القرارات المناسبة بشأنها.

وتـفـضـلـوا بـقـبـول فـائـق الإحـتـرام والـتـقـدير،

دبي للمرطبات (ش.م.ع)

كارم محمود
مدير الشؤون القانونية – مقرر الشركة

*نسخة لهيئة الأوراق المالية و السلع

دبي للمرطبات (ش.م.ع)
ص.ب: ٤٢٠ دبي
DUBAI REFRESHMENT (P.J.S.C)®
P.O. BOX: 420 DUBAI

دبي للمرطبات (ش.م.ع)

البيانات المالية

٣١ ديسمبر ٢٠١٨

بيان الدخل

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

	ايضاح	٢٠١٨ ألف درهم	٢٠١٧ ألف درهم
إيرادات من عقود العملاء	٤	٥٩٦,٠٠٩	٨٧٠,٩٦٥
تكلفة مبيعات		(٤٠٤,١٢٧)	(٥٥٤,٦٧٢)
إجمالي الأرباح		١٩١,٨٨٢	٣١٦,٢٩٣
دخل تشغيلي آخر		٨,٥٧٦	١٠,٧٨١
مصاريف البيع والتوزيع		(١٠٠,٠٧١)	(١٦٩,٠٦٦)
مصاريف عمومية وإدارية		(٥٥,١١١)	(٥٧,٨٢٥)
إطفاء موجودات غير ملموسة	٧	(٧,٠٠٥)	(٨,١٦٣)
مصاريف نقل خطوط الإنتاج		-	(٧,٨٤١)
الدخل التشغيلي		٣٨,٢٧١	٨٤,١٧٩
دخل التمويل		٦٣٢	١,٣٢٦
مصاريف تمويل		(٣,٣٥٧)	(٣,٧٣١)
دخل توزيعات أرباح		٥,٠٨٥	٦,٧٨٠
دخل آخر، صافي		١,٦٦٠	٣,١٣٥
أرباح السنة	٥	٤٢,٢٩١	٩١,٦٨٩
ربحية السهم (درهم)	١٩	٠,٤٣	٠,٩٧

تشكل الإيضاحات من ١ إلى ٢٩ المرفقة جزءاً من هذه البيانات المالية.

بيان الدخل الشامل

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

	ايضاح	٢٠١٨ *ألف درهم*	٢٠١٧ *ألف درهم*
أرباح السنة		٤٢,٢٩١	٩١,٦٨٩
الخسائر الشاملة الأخرى			
بنود الدخل الشامل الأخرى التي لن يتم إعادة تصنيفها إلى الأرباح أو الخسائر في الفترات اللاحقة:			
التغيرات في القيمة العادلة للأوراق المالية الاستثمارية المقاسة بالقيمة العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الأخرى وأدوات حقوق الملكية	٨	(٢٣,٨٣٧)	-
بنود الدخل الشامل الأخرى التي سيتم إعادة تصنيفها إلى الأرباح أو الخسائر في الفترات اللاحقة:			
التغيرات في القيمة العادلة للإستثمارات المتوفرة للبيع	٨	-	(٦,٧٨٢)
التغيرات في القيمة العادلة لتحوطات التدفقات النقدية	٢٦	(٢,٥١١)	(٥٧٩)
الخسائر الشاملة الأخرى للسنة		(٢٦,٣٤٨)	(٧,٣٦١)
إجمالي الدخل الشامل للسنة		١٥,٩٤٣	٨٤,٣٢٨

تشكل الإيضاحات من ١ إلى ٢٩ المرفقة جزءاً من هذه البيانات المالية.

بيان المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

	إيضاح	٢٠١٨ ألف درهم	٢٠١٧ ألف درهم
الموجودات			
الموجودات غير المتداولة			
موجودات ثابتة	٦	٦٦٨,٩٥٨	٧٠٢,٠٠٥
موجودات غير ملموسة	٧	١٩,٨٩٩	٢٥,٧٠٧
الأوراق المالية الاستثمارية	٨	١١٥,٠٠١	١٣٨,٨٣٨
		٨٠٣,٨٥٨	٨٦٦,٥٥٠
الموجودات المتداولة			
المخزون	٩	٥٢,٨٦٦	٧٠,٦٣٠
مدينون تجاريون وذمم مدينة أخرى	١٠	١٨٨,٠٧١	١٣٦,٢٢١
موجودات العقد	٢	٥,٦١٢	-
أرصدة لدى البنوك ونقد في الصندوق	١١	٩٤,٨١٠	١٦٥,٥٢٥
		٣٤١,٣٥٩	٣٧٢,٣٧٦
إجمالي الموجودات		١,١٤٥,٢١٧	١,٢٣٨,٩٢٦
حقوق الملكية والمطلوبات			
حقوق الملكية			
رأس المال	١٣	٩٠,٠٠٠	٩٠,٠٠٠
إحتياطي قانوني	١٤	٤٥,٠٠٠	٤٥,٠٠٠
إحتياطي عام	١٥	٦١٨,٤٠١	٦١٨,٤٠١
إحتياطي القيمة العادلة	١٦	٨٣,٩١٨	١٠٧,٧٥٥
إحتياطي تحوط التدفقات النقدية	٢٦	(١,٢٨١)	١,٢٣٠
أرباح غير موزعة		٦١,٥٩٠	٨٧,٤٨٩
إجمالي حقوق الملكية		٨٩٧,٦٢٨	٩٤٩,٨٧٥
المطلوبات غير المتداولة			
مكافأة نهاية الخدمة للموظفين	١٨	٢٣,٢٥٢	٢٢,٢٥٢
الجزء غير الجاري من القروض لأجل	٢١	٢٠,٠٦٤	٥٩,٩٥٩
		٤٣,٣١٦	٨٢,٢١١
المطلوبات المتداولة			
دائنون تجاريون وذمم دائنة أخرى	١٢	١٣٨,٨٦٦	١٦٣,٧٢١
مطلوبات العقد	٢	٢٠,٨٣٧	-
الجزء الجاري من القروض لأجل	٢١	٤٤,٥٧٠	٤٣,١١٩
		٢٠٤,٢٧٣	٢٠٦,٨٤٠
إجمالي المطلوبات		٢٤٧,٥٨٩	٢٨٩,٠٥١
إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات		١,١٤٥,٢١٧	١,٢٣٨,٩٢٦

تمت الموافقة على البيانات المالية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢١ فبراير ٢٠١٩، ووقعت بالنيابة عنهم من قبل:

علي بن حميد العويس
نائب رئيس مجلس الإدارة
٢١ فبراير ٢٠١٩

أحمد بن عيسي السركال
رئيس مجلس الإدارة
٢١ فبراير ٢٠١٩

تشكل الإيضاحات من ١ إلى ٢٩ المرفقة جزءاً من هذه البيانات المالية.

بيان التغيرات في حقوق الملكية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

	رأس المال *ألف درهم*	*الإحتياطي القانوني* *ألف درهم*	*الإحتياطي العام* *ألف درهم*	*إحتياطي القيمة العادلة* *ألف درهم*	*إحتياطي تحوط التدفق النقدي* *ألف درهم*	*الأرباح غير الموزعة* *ألف درهم*	*الإجمالي* *ألف درهم*
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٨	٩٠,٠٠٠	٤٥,٠٠٠	٦١٨,٤٠١	١٠٧,٧٥٥	١,٢٣٠	٨٧,٤٨٩	٩٤٩,٨٧٥
التعديل على المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية	-	-	-	-	-	٤,٥٠٣	٤,٥٠٣
الرصيد المعدل كما في ١ يناير ٢٠١٨	**٩٠,٠٠٠**	**٤٥,٠٠٠**	**٦١٨,٤٠١**	**١٠٧,٧٥٥**	**١,٢٣٠**	**٩١,٩٩٢**	**٩٥٤,٣٧٨**
الأرباح للسنة	-	-	-	-	-	٤٢,٢٩١	٤٢,٢٩١
بنود الدخل الشامل الأخرى للسنة	-	-	-	(٢٣,٨٣٧)	(٢,٥١١)	-	(٢٦,٣٤٨)
إجمالي الدخل الشامل للسنة	-	-	-	(٢٣,٨٣٧)	(٢,٥١١)	٤٢,٢٩١	١٥,٩٤٣
توزيعات أرباح مدفوعة (إيضاح ١٧)	-	-	-	-	-	(٦٣,٠٠٠)	(٦٣,٠٠٠)
أتعاب أعضاء مجلس الإدارة* (إيضاح ١٢)	-	-	-	-	-	(٣,٧٨٠)	(٣,٧٨٠)
المحول من الأعمال الرأسمالية قيد التنفيذ (إيضاح ٦)	-	-	-	-	-	(٥,٩١٣)	(٥,٩١٣)
الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨	**٩٠,٠٠٠**	**٤٥,٠٠٠**	**٦١٨,٤٠١**	**٨٣,٩١٨**	**(١,٢٨١)**	**٦١,٥٩٠**	**٨٩٧,٦٢٨**

*وفقاً لتفسير وزارة الاقتصاد، تم تخصيص أتعاب أعضاء مجلس الإدارة من حقوق الملكية.

تشكل الإيضاحات من ١ إلى ٢٩ المرفقة جزءاً من هذه البيانات المالية.

بيان التغيرات في حقوق الملكية (تتمة)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

	رأس المال *ألف درهم*	*الإحتياطي القانوني* *ألف درهم*	*الإحتياطي العام* *ألف درهم*	*إحتياطي القيمة العادلة* *ألف درهم*	*إحتياطي تحوط التدفق النقدي* *ألف درهم*	*الأرباح غير الموزعة* *ألف درهم*	*الإجمالي* *ألف درهم*
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٧	٩٠,٠٠٠	٤٥,٠٠٠	٥٦٧,٥٤٣	١١٤,٥٣٧	١,٨٠٩	١١٣,٨٥٨	٩٣٢,٧٤٧
الأرباح للسنة	-	-	-	-	-	٩١,٦٨٩	٩١,٦٨٩
بنود الدخل الشامل الأخرى للسنة	-	-	-	(٦,٧٨٢)	(٥٧٩)	-	(٧,٣٦١)
إجمالي الدخل الشامل للسنة	-	-	-	(٦,٧٨٢)	(٥٧٩)	٩١,٦٨٩	٨٤,٣٢٨
توزيعات أرباح مدفوعة (إيضاح ١٧)	-	-	-	-	-	(٦٣,٠٠٠)	(٦٣,٠٠٠)
أتعاب أعضاء مجلس الإدارة (إيضاح ١٢)	-	-	-	-	-	(٤,٢٠٠)	(٤,٢٠٠)
المحول إلى الاحتياطي العام (إيضاح ١٥)	-	-	٥٠,٨٥٨	-	-	(٥٠,٨٥٨)	-
الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٩٠,٠٠٠	٤٥,٠٠٠	٦١٨,٤٠١	١٠٧,٧٥٥	١,٢٣٠	٨٧,٤٨٩	٩٤٩,٨٧٥

تشكل الإيضاحات من ١ إلى ٢٩ المرفقة جزءاً من هذه البيانات المالية.

إيضاحات حول البيانات المالية

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

بيان التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

	إيضاح	٢٠١٨ ألف درهم	٢٠١٧ ألف درهم
الأنشطة التشغيلية:			
أرباح السنة		٤٢,٢٩١	٩١,٦٨٩
التعديلات للبنود التالية:			
الإستهلاك	٦	٤٧,٦٠٨	٤٧,٢٩٣
إطفاء الموجودات غير الملموسة	٧	٧,٠٠٥	٨,١٦٣
(خسائر)/ أرباح من إستبعاد موجودات ثابتة		٥٣	(٢,٤٦٠)
دخل تمويل		(٦٣٢)	(١,٣٢٦)
مصاريف تمويل		٣,٣٥٧	٣,٧٣١
دخل توزيعات أرباح		(٥,٠٨٥)	(٦,٧٨٠)
مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين	١٨	٢,٩٩١	٣,٠٤٧
		٩٧,٥٨٨	١٤٣,٣٥٧
التغيرات في رأس المال العامل:			
المخزون		١٧,٧٦٤	٤,٦٦٨
مدينون تجاريون وذمم مدينة أخرى		(٥٣,٠٨٠)	(٢٩,٢٠١)
موجودات العقد* (إيضاح ١)		(١,١٠٩)	-
دائنون تجاريون وذمم دائنة أخرى		(٢٣,٦٩٥)	٢٢,٣٠٤
مطلوبات العقد* (إيضاح ١)		١٨,٣٩٦	-
		٥٥,٨٦٤	١٤١,١٢٨
مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين	١٨	(١,٩٩١)	(٢,٣٥٤)
صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية		٥٣,٨٧٣	١٣٨,٧٧٤
الأنشطة الإستثمارية			
إضافات إلى موجودات ثابتة	٦	(٢٠,٩٤٣)	(٣١,٢٧٠)
إضافات إلى موجودات غير ملموسة	٧	(١,١٩٧)	-
مبالغ محصلة من استبعاد موجودات ثابتة		٤١٦	٢,٥٦٣
دخل أرباح مقبوضة		٥,٠٨٥	٦,٧٨٠
دخل تمويل مقبوض		٦٣٢	١,٣٢٦
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الإستثمارية		(١٦,٠٠٧)	(٢٠,٦٠١)
الأنشطة التمويلية			
مبالغ محصلة من قروض لأجل		٥,٩٤٤	١,٠١٤
تسديدات القروض لأجل		(٤٤,٣٨٨)	(٤٣,٦٥٣)
أرباح موزعة	١٧	(٦٣,٠٠٠)	(٦٣,٠٠٠)
أتعاب أعضاء مجلس الإدارة		(٣,٧٨٠)	(٤,٢٠٠)
مصاريف تمويل مدفوعة		(٣,٣٥٧)	(٣,٧٣١)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية		(١٠٨,٥٨١)	(١١٣,٥٧٠)
النقص/ الزيادة في النقدية وشبه النقدية		(٧٠,٧١٥)	٤,٦٠٣
النقدية وشبه النقدية في ١ يناير		١٦٥,٥٢٥	١٦٠,٩٢٢
النقدية وشبه النقدية في ٣١ ديسمبر	١٠	٩٤,٨١٠	١٦٥,٥٢٥

١) صافي التحركات في موجودات العقد ومطلوبات العقد من تلك التي نشأت عند التطبيق الأولي للمعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١٥ (كما هو موضح في إيضاح ٢) وعلى موجودات العقد ومطلوبات العقد المدرجة في بيان المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨.

٢) في ٢٠١٧، إن الإضافات الي الموجودات الثابتة تتضمن صرف مستحقات بمبلغ ٨٠٥ ألف درهم كمستحقات لتكلفة المشروعات، وتسوية مبلغ ٣٥٠ ألف درهم مقابل الدفعات المقدمة. استبعدت هذه المبالغ من بيان التدفقات المالية لأنها معاملات غير نقدية.