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 ٢٠١٠
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 ٢٠١٠
مع تقرير المراجعة
(غير مدققة)

المحتويات

	بيان	صفحة
تقرير المراجعة		
بيان المركز المالي المرحلي المكثف (غير مدققة)	أ	
بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف (غير مدقق)	ب	
بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية المكثف (غير مدققة)	ج	
بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف (غير مدققة)	د	
إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المكثفة (غير مدققة)		١ – ٥

Rödl Middle East

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 المكثفة المرفق لشركة غلفا للمياه المعدنية والصناعات التحويلية – شركة مساهمة عامة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ وبيانات الدخل الشامل والتدفقات النقدية 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 ٢٠١٠ لأحكام قانون الشركات التجارية لسنة ١٩٨٤ وتعديلاته اللاحقة أو للنظام الأساسي للشركة على وجة يوثر مادياً في نشاط الشركة أو في مركزها المالي.

إن الأرصدة الإفتتاحية مدققة من قبل محاسب قانوني آخر والذي أصدر رأياً غير متحفظ على البيانات المالية بتاريخ ٧ يناير ٢٠١٠.

رودل الشرق الأوسط ش.م.ع. U.A.E. Rödl Middle East

حكمت [illegible] FCCA
ترخيص رقم: ٣٥٥
رودل الشرق الأوسط
محاسبون قانونيون

١٥ يوليو ٢٠١٠
عجمان – الإمارات العربية المتحدة

M.E. Head Office
Zalfa Building
Office 206
Garhoud Street
Dubai - U.A.E

Dubai
P.O. Box 111284, Dubai
Tel.: (+9714) 2865864
Fax : (+9714) 2868248
info-dubai@rodlme.com

Abu Dhabi
P.O. Box 38210, Abu Dhabi
Tel.: (+9712) 6224964
Fax: (+9712) 6224963
info-abudhabi@rodlme.com

Sharjah
P.O. Box 5792, Sharjah
Tel.: (+9716) 5684285
Fax: (+9716) 5686820
info-sharjah@rodlme.com

Rödl Middle East
بيان أ

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

بيان المركز المالي المرحلي المكثفة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٠
(غير مدققة)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

	ايضاح	٣٠ يونيو ٢٠١٠ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ (مدققة)
الموجودات			
موجودات متداولة			
النقد والنقد المعادل	٣	٢,٥١٣,٨٨٥	٣,٩١٢,٥٤٩
ذمم مدينة تجارية	٤	١٧,١٦٨,٤١٥	١٣,٩٤٠,١٥٣
بضاعة	٥	٦,٨٦٧,٧٣٤	٦,١٩٨,٢٧٩
أرصدة مدينة أخرى	٦	٢,٠١٥,٣٢٨	٧٠٩,٨٥٥
ذمم أطراف ذات علاقة مدينة	٧	٣,٥١٤,٤٧٥	٢,١٠٠,٣٨٦
مجموع الموجودات المتداولة		٣٢,٠٧٩,٨٣٧	٢٦,٨٦١,٢٢٢
موجودات غير متداولة			
ممتلكات، آلات ومكائن	٨	٢٤,٦٠٠,٧٩٤	٢٦,٠٩٢,٥٠٩
تأمينات مستردة		٥٤٥,٥٣٢	٥٤٤,٠٣٢
مجموع الموجودات غير المتداولة		٢٥,١٤٦,٣٢٦	٢٦,٦٣٦,٥٤١
مجمـــــوع الموجودات		٥٧,٢٢٦,١٦٣	٥٣,٤٩٧,٧٦٣
المطلوبات وحقوق المساهمين			
مطلوبات متداولـــــة			
ذمم دائنة تجارية		٥,٢٧٨,٧١٦	٤,٤٨٥,٤٩٨
قروض قصيرة الأجل	٩	٢,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠
أرصدة دائنة أخرى ومخصصات	١٠	٨,١٠٢,٩٥٧	٦,٢٤٢,٠٤٨
أرباح موزعة مستحقة الدفع		١٧٦,٧١٦	١٧٦,٧١٦
ذمم أطراف ذات علاقة دائنة	٧	١,٩٣٥,٠٥٨	١,٨٢١,١٩٠
مخصص حكومة عجمان بدل إمتياز	١١	–	٦٧٥,٠٠٠
مجموع المطلوبات المتداولة		١٧,٤٩٣,٤٤٧	١٥,٤٠٠,٤٥٢
مطلوبات غير متداولة			
قروض طويلة الاجل	٩	٤,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠
مخصص مكافأة نهاية الخدمة		٣,٨٩٠,٨٨٨	٣,٣٠٦,٦٥٢
مجموع المطلوبات غير المتداولة		٧,٨٩٠,٨٨٨	٨,٣٠٦,٦٥٢
حقـــــوق المساهمين			
رأس المال المدفوع	١٢	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠
إحتياطي قانوني	١٣	٣,٥٠٧,٧٦٨	٣,٥٠٧,٧٦٨
إحتياطي إختياري	١٤	٧٦٧,٩٣٧	٧٦٧,٩٣٧
أرباح مرحلة		٢,٥٦٦,١٢٣	٥١٤,٩٥٤
مجموع حقـــوق المساهمين		٣١,٨٤١,٨٢٨	٢٩,٧٩٠,٦٥٩
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		٥٧,٢٢٦,١٦٣	٥٣,٤٩٧,٧٦٣

لقد تمت الموافقة على البيانات المالية من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ١٥ يوليو ٢٠١٠ و وقعت بالنيابة عنهم من قبل:

زياد عبد الرحيم
العضو المنتدب

رامي إبراهيم
المدير المالي

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

بيان ب

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

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثفة للستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠
(غير مدققة)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

	إيضاح	للثلاثة أشهر المنتهية في		للستة أشهر المنتهية في	
		٣٠ يونيو ٢٠١٠ (غير مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠٠٩ (غير مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠١٠ (غير مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠٠٩ (غير مدققة)
المبيعـــات		١٤,٤٤٨,٢٩٣	١٢,٢١٠,٨٨٧	٢٦,٥١٩,٥١٩	٢١,٧٠٢,٠٥٤
خصم على المبيعات		(٩٨٥,٠٨٧)	(١,١٩١,٧٩٢)	(١,٨٠٩,٣٧١)	(١,٦٥٦,٢٨٤)
صافي المبيعات		١٣,٤٦٣,٢٠٦	١١,٠١٩,٠٩٥	٢٤,٧١٠,١٤٨	٢٠,٠٤٥,٧٧٠
تكلفة المبيعات		(٩,٨٣٥,٤٣٨)	(٧,٩٦٨,٦٦٠)	(١٨,١٤١,٧٨٥)	(١٤,٤٢٣,٥١٠)
مجمل الربح		٣,٦٢٧,٧٦٨	٣,٠٥٠,٤٣٥	٦,٥٦٨,٣٦٣	٥,٦٢٢,٢٦٠
إيرادات أخرى		٥٣١,٧٥٨	٦٣٦,٩٧٤	٧١٧,٨٤٤	١,٢٣٤,٥٢٦
مجموع الإيرادات		٤,١٥٩,٥٢٦	٣,٦٨٧,٤٠٩	٧,٢٨٦,٢٠٧	٦,٨٥٦,٧٨٦
المصاريف والأعباء الأخرى					
مصاريف بيع وتسويق		١,٦٧٧,٤٩٧	١,١٨٨,٥٣٨	٢,٥١٢,٢٢٨	٢,١٥٨,٣٠٢
مصاريف إدارية وعمومية		١,٠١٤,٦٢٥	١,١٧٥,١٤٤	١,٨٢١,٠٦٣	٢,١١٨,٨٠٦
مصاريف تمويل		٧٦,٢٥٢	١٠٢,٧٥٨	١٥١,٧٤٧	٢٠٥,٧٣٦
بدل إمتياز لحكومة عجمان	١١	٣٧٥,٠٠٠	١٦٨,٧٥٠	٧٥٠,٠٠٠	٣٣٧,٥٠٠
خسارة إنخفاض القيمة		–	١٠٩,٠٠٠	–	١٠٩,٠٠٠
مجموع المصاريف والأعباء الأخرى		(٣,١٤٣,٣٧٤)	(٢,٧٤٤,١٩٠)	(٥,٢٣٥,٠٣٨)	(٤,٩٢٩,٣٤٤)
صافي ربح الفترة		١,٠١٦,١٥٢	٩٤٣,٢١٩	٢,٠٥١,١٦٩	١,٩٢٧,٤٤٢
ربحية السهم	١٥	٠,٠٤	٠,٠٤	٠,٠٨	٠,٠٨

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

بيان ج

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

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية المكثفة للستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠
(غير مدققة)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

	رأس المال المدفوع	إحتياطي قانوني	إحتياطي إختياري	أرباح (خسائر) مرحلة	المجموع
الرصيد في ١ يناير ٢٠٠٩	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٣,٢٣٢,٠٦٨	٧٦٧,٩٣٧	(١,٩٦٦,٣٤٦)	٢٧,٠٣٣,٦٥٩
صافي ربح الفترة	–	–	–	١,٩٢٧,٤٤٢	١,٩٢٧,٤٤٢
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٣,٢٣٢,٠٦٨	٧٦٧,٩٣٧	(٣٨,٩٠٤)	٢٨,٩٦١,١٠١
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٣,٥٠٧,٧٦٨	٧٦٧,٩٣٧	٥١٤,٩٥٤	٢٩,٧٩٠,٦٥٩
صافي ربح الفترة	–	–	–	٢,٠٥١,١٦٩	٢,٠٥١,١٦٩
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٣,٥٠٧,٧٦٨	٧٦٧,٩٣٧	٢,٥٦٦,١٢٣	٣١,٨٤١,٨٢٨

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

بيان د

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

بيان التدفقات النقدية المرحلية المكثفة للستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠
(غير مدققة)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

	٣٠ يونيو ٢٠١٠ (غير مدققة)	٣٠ يونيو ٢٠٠٩ (غير مدققة)
التدفقات النقدية من عمليات التشغيل		
ربح الفترة	٢,٠٥١,١٦٩	١,٩٢٧,٤٤٢
تعديلات غير نقدية:		
استهلاكات	٢,٣١٠,٣٢٩	١,٨٠٤,٥٨١
أرباح / (خسائر) بيع أصول ثابتة	–	(١٣,٣٩٠)
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	٥٨٤,٢٣٦	(٥٤٨,٠٤٢)
خسائر إنخفاض القيمة	–	١٠٩,٠٠٠
صافي التغير في بنود رأس المال العامل	(٣,٢٢٥,٥٦٣)	(٤,٠٨٣,٢٤٨)
التدفقات النقدية من (المستخدمة في) عمليات التشغيل	١,٧٢٠,١٧١	(٨٠٣,٦٥٧)
التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار		
شراء ممتلكات، آلات ومكائن	(٨١٨,٦١٤)	(٢,٤٣٦,٦٣٢)
العائد من بيع أصول ثابتة	–	١١٣,٢٦٠
التدفقات النقدية (المستخدمة في) عمليات الاستثمار	(٨١٨,٦١٤)	(٢,٣٢٣,٣٧٢)
التدفقات النقدية من عمليات التمويل		
تسديدات القروض البنكية	(١,٠٠٠,٠٠٠)	(١,٠٠٠,٠٠٠)
دفعات الأرباح الموزعة	–	(٢٩٠)
ذمم أطراف ذات علاقة	(١,٣٠٠,٢٢١)	٣,٤٠٣,٢٧٥
بنوك دائنة	–	١٢,٥١٠
التدفقات النقدية (المستخدمة في) من عمليات التمويل	(٢,٣٠٠,٢٢١)	٢,٤١٥,٤٩٥
(النقص) في النقد والنقد المعادل	(١,٣٩٨,٦٦٤)	(٧١١,٥٣٤)
النقد والنقد المعادل في بداية الفترة	٣,٩١٢,٥٤٩	٢,٥٢٨,٢٤٦
النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة	٢,٥١٣,٨٨٥	١,٨١٦,٧١٢

"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 ٢٠١٠
(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 ٢٠١٠. وللحصول على معلومات إضافية، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩.

٣- النقد والنقد المعادل

	٣٠ يونيو ٢٠١٠ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ (مدققة)
نقدية في الصندوق	١٠٠,١٧٩	-
نقد لدى البنك – حسابات جارية	٢,٤١٣,٧٠٦	٢,٠١٩,١٢٧
ودائع تحت الطلب	-	١,٨٩٣,٤٢٢
	٢,٥١٣,٨٨٥	٣,٩١٢,٥٤٩

إن نسبة الفائدة على الودائع تحت الطلب ٣,٥% (٤,٥% لعام ٢٠٠٩)

٤- ذمم مدينة تجارية

	٣٠ يونيو ٢٠١٠ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ (مدققة)
ذمم مدينة تجارية	١٧,٨٦٤,٦٣٤	١٤,٥٧٦,٣٧٢
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	(٦٩٦,٢١٩)	(٦٣٦,٢١٩)
	١٧,١٦٨,٤١٥	١٣,٩٤٠,١٥٣

٥- بضاعة

	٣٠ يونيو ٢٠١٠ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ (مدققة)
مواد أولية	٤,٧٠٦,٦٤٨	٤,٣٤٦,٣٣٣
قطع غيار	١,٧٣٨,٢٢٠	١,٦٢٤,٨٧٧
بضاعة جاهزة	٧٦٨,١٥٧	٥٧٢,٣٦٠
مجموع البضاعة	٧,٢١٣,٠٢٥	٦,٥٤٣,٥٧٠
مخصص بضاعة بطيئة الحركة	(٣٤٥,٢٩١)	(٣٤٥,٢٩١)
	٦,٨٦٧,٧٣٤	٦,١٩٨,٢٧٩

٦- أرصدة مدينة أخرى

	٣٠ يونيو ٢٠١٠ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ (مدققة)
مصاريف مدفوعة مقدما وأخرى	١,٨٧٨,٦٨٤	٧٠٦,٢٤٦
دفعات مقدمة للموردين	١٣٦,٦٤٤	٣,٦٠٩
	٢,٠١٥,٣٢٨	٧٠٩,٨٥٥

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.

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)	٣,٥١٤,٤٧٥	-
الشركة الكويتية للأغذية - (أمريكا) - فرع الشارقة	-	١,٤١٧,٩١٨
الشركة الكويتية للأغذية - (أمريكا) - المكتب الرئيسي، الكويت	-	٥١٧,١٤٠
	٣,٥١٤,٤٧٥	١,٩٣٥,٠٥٨

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 ٢٠١٠
(غير مدققة)
" جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك"

٨- ممتلكات، آلات ومكائن

	أراضي	مباني	آلات ومكائن	أجهزة وتركيبات	سيارات	أصول تحت التركيب	المجموع
التكلفة							
الرصيد في ٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٤٣,٠٠٠	١٣,١٩٩,١٢٤	٤٩,٨٦٠,٩١٢	٤,٣٣٢,٤٠٩	٢,٣٨٩,٣٦٩	٤,٨٦٥,١٧٣	٧٤,٨٨٩,٩٨٧
إضافات خلال الفترة	–	٢٥٧,٥٠٠	٢٣٣,١٥٠	٤٣,٣٣٠	٩٧,٤٩٩	١٨٧,١٣٥	٨١٨,٦١٤
الرصيد في ٢٠١٠/٠٦/٣٠	٢٤٣,٠٠٠	١٣,٤٥٦,٦٢٤	٥٠,٠٩٤,٠٦٢	٤,٣٧٥,٧٣٩	٢,٤٨٦,٨٦٨	٥,٠٥٢,٣٠٨	٧٥,٧٠٨,٦٠١
الاستهلاك							
الرصيد في ٢٠٠٩/١٢/٣١	–	(١١,٤٠٧,٧٧٢)	(٣٢,٢٨٨,٤٤٠)	(٣,٤٩٧,٩١٣)	(١,٦٠٣,٣٥٣)	–	(٤٨,٧٩٧,٤٧٨)
إضافات خلال الفترة	–	(١٧٦,٤٧٣)	(١,٧٤٧,٦١٩)	(٢١٤,٦٨٤)	(١٧١,٥٥٣)	–	(٢,٣١٠,٣٢٩)
الرصيد في ٢٠١٠/٠٦/٣٠	–	(١١,٥٨٤,٢٤٥)	(٣٤,٠٣٦,٠٥٩)	(٣,٧١٢,٥٩٧)	(١,٧٧٤,٩٠٦)	–	(٥١,١٠٧,٨٠٧)
صافي القيمة الدفترية							
الرصيد في ٢٠١٠/٠٦/٣٠	٢٤٣,٠٠٠	١,٨٧٢,٣٧٩	١٦,٠٥٨,٠٠٣	٦٦٣,١٤٢	٧١١,٩٦٢	٥,٠٥٢,٣٠٨	٢٤,٦٠٠,٧٩٤
الرصيد في ٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٤٣,٠٠٠	١,٧٩١,٣٥٢	١٧,٥٧٢,٤٧٢	٨٣٤,٤٩٦	٧٨٦,٠١٦	٤,٨٦٥,١٧٣	٢٦,٠٩٢,٥٠٩

٩- قرض بنكي

	٣٠ يونيو ٢٠١٠ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ (مدققة)
قروض قصيرة الاجل	٢,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠
قروض طويلة الاجل	٤,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠
	٦,٠٠٠,٠٠٠	٧,٠٠٠,٠٠٠

– إن القروض البنكية بضمان الشركة الكويتية للأغذية (أمريكانا) – المكتب الرئيسي، الكويت، وذلك بنسبة مساهمتها في الشركة.

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 ٢٠١٠
(غير مدققة)
" جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك"

١٠- ذمم وأرصدة دائنة أخرى ومخصصات

	٣٠ يونيو ٢٠١٠ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ (مدققة)
أوراق دفع	٣,١٩٥,٧٧٦	١,٠٦٦,٤٩٤
مصاريف مستحقة	٤,٤٨٦,٤٣٤	٤,٧٥٥,٠٧٠
أرصدة دائنة أخرى	٤٢٠,٧٤٧	٤٢٠,٤٨٤
	٨,١٠٢,٩٥٧	٦,٢٤٢,٠٤٨

١١- مخصص حكومة عجمان بدل إمتياز

بموجب كتاب من ديوان حاكم عجمان في إمارة عجمان إلى شركة غلفا للمياه المعدنية والصناعات التحويلية بتاريخ ١٨ أكتوبر ٢٠٠٩، فإن حكومة عجمان وافقت على أن يكون تعويضها عن الإمتياز الممنوح للشركة مبلغاً سنوياً مقطوعاً وقدره ١,٥٠٠,٠٠٠ (مليون وخمسة مائة ألف درهم فقط) ولفترة ثلاث سنوات إبتداءاً من ١ يناير ٢٠١٠ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١٢.

١٢- 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) مع هدف أن يصبح رأس المال المدفوع ٢٥,٠٠٠,٠٠٠ درهم (خمسة وعشرون مليون درهماً فقط) على أن يتم إستدعاء المتبقي على مراحل لاحقة يحددها مجلس الإدارة.

١٣- 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.

١٤- إحتياطي إختياري

طبقاً للنظام الأساسي للشركة فإنه يتم إقتطاع نسبة من صافي الربح يقوم بتحديدها مجلس الإدارة وتخصص لحساب الإحتياطي الإختياري.

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 ٢٠١٠
(غير مدققة)
" جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك"

١٥- ربحية السهم

	٣٠ يونيو ٢٠١٠	٣٠ يونيو ٢٠٠٩
أرباح الفترة	٢,٠٥١,١٦٩	١,٩٢٧,٤٤٢
المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية لغايات إحتساب ربحية الأسهم	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠
ربحية السهم	٠,٠٨	٠,٠٨

١٦- التزامات طارئة

	٣٠ يونيو ٢٠١٠	٣٠ يونيو ٢٠٠٩
خطابات ضمان	٢٠٦,٠٠٠	٢٠٦,٠٠٠
	٢٠٦,٠٠٠	٢٠٦,٠٠٠

١٧- الجمعية العمومية للمساهمين

إنعقدت الجمعية العمومية العادية للمساهمين بتاريخ ٤ إبريل ٢٠١٠ وتم الموافقة على البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩.

١٨- اعتماد البيانات المـــــالية

تم اعتماد البيانات المالية من قبل إدارة الشركة بتاريخ١٥ يوليو ٢٠١٠.