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 ٢٠١١
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 ٢٠١١**
**مع تقرير المراجعة**
**(غير مدققة)**

---

**الفهرس**


| | 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- 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 ٢٠١١ وبيانات الدخل الشامل والتدفقات 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 ٢٠١١ لأحكام قانون الشركات التجارية لسنة ١٩٨٤ وتعديلاته اللاحقة أو للنظام الأساسي للشركة على وجة يوثر مادياً في نشاط الشركة أو في مركزها المالي.

رودل الشرق الأوسط U.A.E Rödl Middle East

حكمت أحمد مخيمر FCCA
**ترخيص رقم: ٣٥٥**
**رودل الشرق الأوسط**
محاسبون قانونيون

**١٢ إبريل ٢٠١١**
**دبي – 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

بيان أ

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

**بيان المركز المالي المرحلي المكثف كما في ٣١ مارس ٢٠١١**
**(غير مدقق)**
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

| | إيضاح | ٣١ مارس ٢٠١١ (غير مدققة) | ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مدققة) |
|---|---|---|---|
| **الموجودات** | | | |
| **موجودات متداولة** | | | |
| النقد والنقد المعادل | ٣ | ٤,٦٥٥,٨٥٦ | ٥,٩٢٨,٨٢٥ |
| ذمم مدينة تجارية | ٤ | ١٠,٤٧٨,٥٥٩ | ١١,٠٢٣,٠٠٦ |
| بضاعة | ٥ | ٧,٠١٣,٤٠٧ | ٧,٤٩٢,٥٣٢ |
| أرصدة مدينة أخرى | ٦ | ٣,٧٨٨,١٢٦ | ٤,٢٤٣,٧٥٧ |
| ذمم أطراف ذات علاقة مدينة | ٧ | ٤,٥٦٨,٠٨٦ | ٢,٣٢٧,١٥٦ |
| مجموع الموجودات المتداولة | | ٣٠,٥٠٤,٠٣٤ | ٣١,٠١٥,٢٧٦ |
| **موجودات غير متداولة** | | | |
| ممتلكات، آلات ومكائن | ٨ | ٢١,٥٣٥,٤٠٦ | ٢٢,٦٤٣,٤٧٤ |
| تأمينات مستردة | | ٥٤٤,٠٣٢ | ٥٤٤,٠٣٢ |
| مجموع الموجودات غير المتداولة | | ٢٢,٠٧٩,٤٣٨ | ٢٣,١٨٧,٥٠٦ |
| **مجمـــــوع الموجودات** | | ٥٢,٥٨٣,٤٧٢ | ٥٤,٢٠٢,٧٨٢ |
| **المطلوبات وحقوق المساهمين** | | | |
| **مطلوبات متداولـــــة** | | | |
| ذمم دائنة تجارية | | ٣,٥٠٤,٨١٥ | ٤,٠٣٥,٢٧٢ |
| قروض قصيرة الأجل | ٩ | ٢,٠٠٠,٠٠٠ | ٢,٠٠٠,٠٠٠ |
| أرصدة دائنة أخرى ومخصصات | ١٠ | ٤,٨٢١,٢٨٤ | ٦,١٤٦,١٢٨ |
| أرباح موزعة مستحقة الدفع | | ١٧٦,١٣٥ | ١٧٦,١٣٥ |
| ذمم اطراف ذات علاقة دائنة | ٧ | ٢,٢٠٢,٧٦٧ | ٢,١٣٨,٧٨٤ |
| مجموع المطلوبات المتداولة | | ١٢,٧٠٥,٠٠١ | ١٤,٤٩٦,٣١٩ |
| **مطلوبات غير متداولة** | | | |
| قروض طويلة الاجل | ٩ | ٢,٠٠٠,٠٠٠ | ٣,٠٠٠,٠٠٠ |
| مخصص مكافأة نهاية الخدمة | | ٤,٠٧٠,٩١٨ | ٣,٩٩١,٦٢٣ |
| مجموع المطلوبات غير المتداولة | | ٦,٠٧٠,٩١٨ | ٦,٩٩١,٦٢٣ |
| **حقـــــوق المساهمين** | | | |
| رأس المال المكتتب | ١١ | ٢٥,٠٠٠,٠٠٠ | ٢٥,٠٠٠,٠٠٠ |
| إحتياطي قانوني | ١٢ | ٣,٨٠٠,١٨٦ | ٣,٨٠٠,١٨٦ |
| إحتياطي إختياري | ١٣ | ٧٦٧,٩٣٧ | ٧٦٧,٩٣٧ |
| أرباح مرحلة | | ٤,٢٣٩,٤٣٠ | ٣,١٤٦,٧١٧ |
| مجموع حقـــوق المساهمين | | ٣٣,٨٠٧,٥٥٣ | ٣٢,٧١٤,٨٤٠ |
| **مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين** | | ٥٢,٥٨٣,٤٧٢ | ٥٤,٢٠٢,٧٨٢ |

لقد تمت الموافقة على البيانات المالية من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ١٢ إبريل ٢٠١١ و وقعت بالنيابة عنهم من قبل:

رامي إبراهيم
المدير المالي

زياد عبد الرحيم
العضو المنتدب

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية "

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 ٢٠١١**
**(غير مدقق)**
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

| | إيضاح | ٣١ مارس ٢٠١١ (غير مدققة) | ٣١ مارس ٢٠١٠ (مدققة) |
|---|---|---|---|
| **المبيعـــات** | | ١٠,٢٢١,٣٤٩ | ١٢,٠٧١,٢٢٦ |
| خصم على المبيعات | | (٦٣٤,٦٥٦) | (٨٢٤,٢٨٤) |
| صافي المبيعات | | ٩,٥٨٦,٦٩٣ | ١١,٢٤٦,٩٤٢ |
| تكلفة المبيعات | | (٦,٦٥٠,٣٢٤) | (٨,٣٠٦,٣٤٧) |
| مجمل الربح | | ٢,٩٣٦,٣٦٩ | ٢,٩٤٠,٥٩٥ |
| إيرادات أخرى | | ١٩٦,٩٢٦ | ١٨٦,٠٨٦ |
| مجموع الإيرادات | | ٣,١٣٣,٢٩٥ | ٣,١٢٦,٦٨١ |
| **المصاريف والأعباء الأخرى** | | | |
| مصاريف بيع وتسويق | | ٧٢٠,٥٣٠ | ٨٣٤,٧٣١ |
| مصاريف إدارية وعمومية | | ٨٩٤,٧٧٥ | ٨٠٦,٤٣٨ |
| مصاريف تمويل | | ٥٠,٢٧٧ | ٧٥,٤٩٥ |
| بدل إمتياز لحكومة عجمان | ١٤ | ٣٧٥,٠٠٠ | ٣٧٥,٠٠٠ |
| **مجموع المصاريف والأعباء الأخرى** | | (٢,٠٤٠,٥٨٢) | (٢,٠٩١,٦٦٤) |
| **صافي ربح الفترة** | | ١,٠٩٢,٧١٣ | ١,٠٣٥,٠١٧ |
| ربحية السهم | ١٥ | ٠,٠٤ | ٠,٠٤ |

"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 ٢٠١١**
**(غير مدقق)**
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

| | رأس المال المكتتب | إحتياطي قانوني | إحتياطي إختياري | أرباح (خسائر) مرحلة | المجموع |
|---|---|---|---|---|---|
| الرصيد في ١ يناير ٢٠١٠ | ٢٥,٠٠٠,٠٠٠ | ٣,٥٠٧,٧٦٨ | ٧٦٧,٩٣٧ | ٥١٤,٩٥٤ | ٢٩,٧٩٠,٦٥٩ |
| صافي ربح الفترة | – | – | – | ١,٠٣٥,٠١٧ | ١,٠٣٥,٠١٧ |
| الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٠ | ٢٥,٠٠٠,٠٠٠ | ٣,٥٠٧,٧٦٨ | ٧٦٧,٩٣٧ | ١,٥٤٩,٩٧١ | ٣٠,٨٢٥,٦٧٦ |
| الرصيد في ١ يناير ٢٠١١ | ٢٥,٠٠٠,٠٠٠ | ٣,٨٠٠,١٨٦ | ٧٦٧,٩٣٧ | ٣,١٤٦,٧١٧ | ٣٢,٧١٤,٨٤٠ |
| صافي ربح الفترة | – | – | – | ١,٠٩٢,٧١٣ | ١,٠٩٢,٧١٣ |
| **الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١١** | ٢٥,٠٠٠,٠٠٠ | ٣,٨٠٠,١٨٦ | ٧٦٧,٩٣٧ | ٤,٢٣٩,٤٣٠ | ٣٣,٨٠٧,٥٥٣ |

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية "

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 ٢٠١١**
**(غير مدقق)**
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

| | ٣١ مارس ٢٠١١ (غير مدققة) | ٣١ مارس ٢٠١٠ (غير مدققة) |
|---|---|---|
| **التدفقات النقدية من عمليات التشغيل** | | |
| ربح الفترة | ١,٠٩٢,٧١٣ | ١,٠٣٥,٠١٧ |
| تعديلات غير نقدية: | | |
| استهلاكات | ١,٢٣٨,٦٧٣ | ١,١٤٩,٠٢٤ |
| أرباح بيع أصول ثابتة | (٨٧,٨٠٠) | - |
| مخصص مكافأة نهاية الخدمة | ٧٩,٢٩٥ | ٨٥,٦٩٦ |
| صافي التغير في بنود رأس المال العامل | (٣٧٦,٠٩٨) | (١,٤٧٠,٤٣٣) |
| التدفقات النقدية من عمليات التشغيل | ١,٩٤٦,٧٨٣ | ٧٩٩,٣٠٤ |
| **التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار** | | |
| شراء ، ممتلكات، آلات ومكائن | (١٣٠,٦٠٥) | (٢٩٥,١٠٥) |
| العائد من بيع أصول ثابتة | ٨٧,٨٠٠ | - |
| التدفقات النقدية ( المستخدمة في ) عمليات الاستثمار | (٤٢,٨٠٥) | (٢٩٥,١٠٥) |
| **التدفقات النقدية من عمليات التمويل** | | |
| تسديدات القروض البنكية | (١,٠٠٠,٠٠٠) | (١,٠٠٠,٠٠٠) |
| ذمم أطراف ذات علاقة | (٢,١٧٦,٩٤٧) | (٧٦٣,١٨٤) |
| التدفقات النقدية (المستخدمة في) عمليات التمويل | (٣,١٧٦,٩٤٧) | (١,٧٦٣,١٨٤) |
| (النقص) في النقد والنقد المعادل | (١,٢٧٢,٩٦٩) | (١,٢٥٨,٩٨٥) |
| النقد والنقد المعادل في بداية الفترة | ٥,٩٢٨,٨٢٥ | ٣,٩١٢,٥٤٩ |
| **النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة** | ٤,٦٥٥,٨٥٦ | ٢,٦٥٣,٥٦٤ |

"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 ٢٠١١**
**(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 ٢٠١١. وللحصول على معلومات إضافية، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠.

**٣- النقد والنقد المعادل**

| | ٣١ مارس ٢٠١١ (غير مدققة) | ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مدققة) |
|---|---|---|
| نقدية في الصندوق | ٩٠,٠٠٠ | - |
| نقد لدى البنك – حسابات جارية | ٣,٧٣٤,٢٢١ | ٣,٤٩٦,٧٥٢ |
| ودائع تحت الطلب | ٨٣١,٦٣٥ | ٢,٤٣٢,٠٧٣ |
| | ٤,٦٥٥,٨٥٦ | ٥,٩٢٨,٨٢٥ |

إن نسبة الفائدة على الودائع تحت الطلب ٣,٥% (٣,٥% لعام ٢٠١٠)

**٤- ذمم مدينة تجارية**

| | ٣١ مارس ٢٠١١ (غير مدققة) | ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مدققة) |
|---|---|---|
| ذمم مدينة تجارية | ١٠,٩٤٣,٩٤٠ | ١١,٤٩٧,٦٨٠ |
| مخصص ديون مشكوك في تحصيلها | (٤٦٥,٣٨١) | (٤٧٤,٦٧٤) |
| | ١٠,٤٧٨,٥٥٩ | ١١,٠٢٣,٠٠٦ |

٥- بضاعة

| | ٣١ مارس ٢٠١١ (غير مدققة) | ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مدققة) |
|---|---|---|
| مواد أولية | ٥,٠١٤,٩٣٧ | ٥,١٤٤,٤٨٣ |
| قطع غيار | ١,٧٧٨,٨٣٧ | ١,٨٦٨,٠٨٦ |
| بضاعة جاهزة | ٥٦٤,٩٢٤ | ٨٢٥,٢٥٤ |
| **مجموع البضاعة** | ٧,٣٥٨,٦٩٨ | ٧,٨٣٧,٨٢٣ |
| مخصص بضاعة بطيئة الحركة | (٣٤٥,٢٩١) | (٣٤٥,٢٩١) |
| | ٧,٠١٣,٤٠٧ | ٧,٤٩٢,٥٣٢ |

٦- أرصدة مدينة أخرى

| | ٣١ مارس ٢٠١١ (غير مدققة) | ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مدققة) |
|---|---|---|
| شيكات برسم التحصيل | ١,٦٦٨,٦٢٦ | ٣,٩٥٢,١٥٧ |
| مصاريف مدفوعة مقدما | ١,٩١٣,٤٣٩ | ٢٨١,٦١٧ |
| دفعات مقدمة للموردين | ٢٠٦,٠٦١ | ٩,٩٨٣ |
| | ٣,٧٨٨,١٢٦ | ٤,٢٤٣,٧٥٧ |

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) | ٤,٥٦٨,٠٨٦ | – |
| الشركة الكويتية للأغذية – (أمريكانا) – فرع الشارقة | – | ١,٤١٨,٤١٩ |
| الشركة الكويتية للأغذية – (أمريكانا) – المكتب الرئيسي، الكويت | – | ٧٨٤,٣٤٨ |
| | ٤,٥٦٨,٠٨٦ | ٢,٢٠٢,٧٦٧ |

**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 ٢٠١١**
" جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك"

٨- **ممتلكات، آلات ومكائن**

| | أراضي | مباني | آلات ومكائن | أجهزة وتركيبات | سيارات | المجموع |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **التكلفة** | | | | | | |
| الرصيد في ٢٠١٠/١٢/٣١ | ٢٤٣,٠٠٠ | ١٨,٢٤٨,٩٠٦ | ٥٠,٧٠٨,٢١٧ | ٤,٤٦٨,٣١٠ | ٢,٤٧٢,٨٦٨ | ٧٦,١٤١,٣٠١ |
| إضافات | – | – | – | ١٣٠,٦٠٥ | – | ١٣٠,٦٠٥ |
| إستبعادات | – | – | (٢,٤٤٧,٤١٠) | (٤,١٣٥) | (٧٢,٠٠٠) | (٢,٥٢٣,٥٤٥) |
| **الرصيد في ٢٠١١/٠٣/٣١** | ٢٤٣,٠٠٠ | ١٨,٢٤٨,٩٠٦ | ٤٨,٢٦٠,٨٠٧ | ٤,٥٩٤,٧٨٠ | ٢,٤٠٠,٨٦٨ | ٧٣,٧٤٨,٣٦١ |
| **الاستهلاك** | | | | | | |
| الرصيد في ٢٠١٠/١٢/٣١ | – | ١١,٨٤٨,٢٤٥ | ٣٥,٨٢٩,٢٩٥ | ٣,٩١٦,٥٤٩ | ١,٩٠٣,٧٣٨ | ٥٣,٤٩٧,٨٢٧ |
| إضافات | – | ١٤٧,٠٣٦ | ٩٠٦,٨٧٢ | ١٠٥,٧٦٤ | ٧٩,٠٠١ | ١,٢٣٨,٦٧٣ |
| إستبعادات | – | – | (٢,٤٤٧,٤١٠) | (٤,١٣٥) | (٧٢,٠٠٠) | (٢,٥٢٣,٥٤٥) |
| **الرصيد في٢٠١١/٠٣/٣١** | – | ١١,٩٩٥,٢٨١ | ٣٤,٢٨٨,٧٥٧ | ٤,٠١٨,١٧٨ | ١,٩١٠,٧٣٩ | ٥٢,٢١٢,٩٥٥ |
| صافي القيمة الدفترية | | | | | | |
| **الرصيد في٢٠١١/٠٣/٣١** | ٢٤٣,٠٠٠ | ٦,٢٥٣,٦٢٥ | ١٣,٩٧٢,٠٥٠ | ٥٧٦,٦٠٢ | ٤٩٠,١٢٩ | ٢١,٥٣٥,٤٠٦ |
| الرصيد في ٢٠١٠/١٢/٣١ | ٢٤٣,٠٠٠ | ٦,٤٠٠,٦٦١ | ١٤,٨٧٨,٩٢٢ | ٥٥١,٧٦١ | ٥٦٩,١٣٠ | ٢٢,٦٤٣,٤٧٤ |

٩- **قرض بنكي**

| | ٣١ مارس ٢٠١١ (غير مدققة) | ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مدققة) |
|---|---|---|
| قروض قصيرة الاجل | ٢,٠٠٠,٠٠٠ | ٢,٠٠٠,٠٠٠ |
| قروض طويلة الاجل | ٢,٠٠٠,٠٠٠ | ٣,٠٠٠,٠٠٠ |
| | ٤,٠٠٠,٠٠٠ | ٥,٠٠٠,٠٠٠ |

– إن القروض البنكية بضمان الشركة الكويتية للأغذية (أمريكانا) – المكتب الرئيسي، الكويت، وذلك بنسبة مساهمتها في الشركة بفائدة ٥% سنويا.

١٠- ذمم وأرصدة دائنة أخرى ومخصصات

| | ٣١ مارس ٢٠١١ (غير مدققة) | ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مدققة) |
|---|---|---|
| شيكات مؤجلة الدفع | ١,١٢٥,٠٠٠ | ١,٦٤٨,٢١٨ |
| مصاريف مستحقة | ٣,٣٣١,٠١٨ | ٤,١٤٢,٤٥٣ |
| أرصدة دائنة أخرى | ٣٦٥,٢٦٦ | ٣٥٥,٤٥٧ |
| | ٤,٨٢١,٢٨٤ | ٦,١٤٦,١٢٨ |

١١- **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 مليونا وثلاثمائة وسبعة وخمسون ألفا وثمانمائة وعشرون درهما فقط) إلى رأس مال مصرح به بقيمة ٤٠,٠٠٠,٠٠٠ درهم (أربعون مليون درهما 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 ألفا ومائة وثمانين درهما فقط) مع هدف أن يصبح رأس المال المدفوع ٢٥,٠٠٠,٠٠٠ درهم (خمسة وعشرون مليون درهما فقط) على أن يتم إستدعاء المتبقي على مراحل لاحقة يحددها مجلس الإدارة.

١٢- **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.

١٣- **الإحتياطي الإختياري**
طبقا للنظام الأساسي للشركة فإنه يتم إقتطاع نسبة من صافي الربح يقوم بتحديدها مجلس الإدارة وتخصص لحساب الإحتياطي الإختياري.

١٤- **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.

١٥- ربحية السهم:

| | ٣١ مارس ٢٠١١ | ٣١ مارس ٢٠١٠ |
|---|---|---|
| أرباح الفترة | ١,٠٩٢,٧١٣ | ١,٠٣٥,٠١٧ |
| المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية لغايات إحتساب ربحية الأسهم | ٢٥,٠٠٠,٠٠٠ | ٢٥,٠٠٠,٠٠٠ |
| ربحية السهم | ٠,٠٤ | ٠,٠٤ |

١٦- التزامات طارئة

| | ٣١ مارس ٢٠١١ | ٣١ مارس ٢٠١٠ |
|---|---|---|
| خطابات ضمان | ٢٠٦,٠٠٠ | ٢٠٦,٠٠٠ |
| إعتمادات مستندية | ١٢٩,٥٣٦ | - |
| | ٣٣٥,٥٣٦ | ٢٠٦,٠٠٠ |

١٧- الجمعية العمومية للمساهمين

سيتم عقد الجمعية العمومية العادية للمساهمين بتاريخ ١٢ إبريل ٢٠١١ للموافقة على البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠.

١٨- اعتماد البيانات المـــــالية

تم اعتماد البيانات المالية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٢ إبريل ٢٠١١.