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

## البيانات المالية المرحلية المكثفة
## للستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢
## 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 ٢٠١٢**
**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 - ٥ |

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 ٢٠١٢ 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 ٢٠١٢ 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.

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

**١٠ يوليو ٢٠١٢**
**عجمان – الإمارات العربية المتحدة**

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

**بيان المركز المالي المرحلي المكثف كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢**
**(غير مدقق)**
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

| | إيضاح | ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة) | ٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مدققة) |
|---|---|---|---|
| **الموجودات** | | | |
| **موجودات متداولة** | | | |
| النقد والنقد المعادل | ٣ | ٣,٧٩١,٤٤٩ | ٢,٦٤٩,٤٨١ |
| ذمم مدينة تجارية | ٤ | ١٣,٤٨٨,٥٧٧ | ١١,٥٠٩,٩٧٨ |
| بضاعة | ٥ | ٨,٠٣٨,٤٠٩ | ١٠,٠٦٥,٩٢٦ |
| أرصدة مدينة أخرى | ٦ | ٦,٤٧٣,٥٥١ | ٤,٣٥٨,٩٩٥ |
| ذمم أطراف ذات علاقة مدينة | ٧ | ٦,٧٤٢,٢٧٣ | ٦,٠٤٠,٤١٣ |
| مجموع الموجودات المتداولة | | ٣٨,٥٣٤,٢٥٩ | ٣٤,٦٢٤,٧٩٣ |
| **موجودات غير متداولة** | | | |
| ممتلكات، آلات ومكائن | ٨ | ١٨,٨٣٥,٦١٨ | ٢٠,٧٢٦,٨٤٩ |
| تأمينات مستردة | | ٧٨٤,٨٣٢ | ٧٨٤,٨٣٢ |
| مجموع الموجودات غير المتداولة | | ١٩,٦٢٠,٤٥٠ | ٢١,٥١١,٦٨١ |
| **مجمـــوع الموجودات** | | ٥٨,١٥٤,٧٠٩ | ٥٦,١٣٦,٤٧٤ |
| **المطلوبات وحقوق المساهمين** | | | |
| **مطلوبات متداولـــة** | | | |
| ذمم دائنة تجارية | | ٣,٤٢٠,٧٩١ | ٣,٢٩٤,٥٧١ |
| قرض قصير الآجل | ٩ | ٢,٠٠٠,٠٠٠ | ٢,٠٠٠,٠٠٠ |
| أرصدة دائنة أخرى ومخصصات | ١٠ | ٦,٧٦٩,٩٣٢ | ٦,٩٣٢,٩٠١ |
| أرباح موزعة مستحقة الدفع | | ١٧٥,٠٤٥ | ١٧٥,٧٩٥ |
| ذمم اطراف ذات علاقة دائنة | ٧ | ٢,٦٢٨,٨٠٧ | ٢,٤٣٧,٥٣٤ |
| مجموع المطلوبات المتداولة | | ١٤,٩٩٤,٥٧٥ | ١٤,٨٤٠,٨٠١ |
| **مطلوبات غير متداولة** | | | |
| قرض طويل الاجل | ٩ | - | ١,٠٠٠,٠٠٠ |
| مخصص مكافأة نهاية الخدمة | | ٤,٢٩٧,٩٩٢ | ٤,٤٢١,٨٧٨ |
| مجموع المطلوبات غير المتداولة | | ٤,٢٩٧,٩٩٢ | ٥,٤٢١,٨٧٨ |
| **حقـــوق المساهمين** | | | |
| رأس المال المدفوع | ١١ | ٢٥,٠٠٠,٠٠٠ | ٢٥,٠٠٠,٠٠٠ |
| إحتياطي قانوني | ١٢ | ٤,١١٦,٠٨٢ | ٤,١١٦,٠٨٢ |
| إحتياطي إختياري | ١٣ | ٧٦٧,٩٣٧ | ٧٦٧,٩٣٧ |
| أرباح مرحلة | | ٨,٩٧٨,١٢٣ | ٥,٩٨٩,٧٧٦ |
| مجموع حقـوق المساهمين | | ٣٨,٨٦٢,١٤٢ | ٣٥,٨٧٣,٧٩٥ |
| **مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين** | | ٥٨,١٥٤,٧٠٩ | ٥٦,١٣٦,٤٧٤ |

لقد تمت الموافقة على البيانات المالية من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ١٠ يوليو ٢٠١٢ و وقعت بالنيابة عنهم من قبل:

**عادل فهمي**
**المدير العام**

**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 المكثف للستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢**
**(غير مدقق)**
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

| | إيضاح | للثلاثة أشهر المنتهية في | | للستة أشهر المنتهية في | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | **٣٠ يونيو ٢٠١٢** | ٣٠ يونيو ٢٠١١ | **٣٠ يونيو ٢٠١٢** | ٣٠ يونيو ٢٠١١ |
| | | **(غير مدققة)** | (غير مدققة) | **(غير مدققة)** | (غير مدققة) |
| **المبيعات** | | ١٣,٤٦٦,٦٢٣ | ١٤,٧٢٨,٩٤٤ | ٢٤,٠٨٠,١٣٩ | ٢٤,٩٥٠,٢٩٣ |
| خصم على المبيعات | | (٣٥٠,٥١١) | (٣٠٠,٨١٦) | (٦٣٦,٩٢٤) | (٩٣٥,٤٧٢) |
| صافي المبيعات | | ١٣,١١٦,١١٢ | ١٤,٤٢٨,١٢٨ | ٢٣,٤٤٣,٢١٥ | ٢٤,٠١٤,٨٢١ |
| تكلفة المبيعات | | (٩,٤٥٧,٧٤٥) | (١١,١٤٨,٤٨٨) | (١٦,٩٨٦,٩٩٨) | (١٧,٧٩٨,٨١٢) |
| **مجمل الربح** | | ٣,٦٥٨,٣٦٧ | ٣,٢٧٩,٦٤٠ | ٦,٤٥٦,٢١٧ | ٦,٢١٦,٠٠٩ |
| إيرادات أخرى | | ٧١٠,٥٧٣ | ٢٤٩,٥٦٨ | ١,٣٤١,١٧٨ | ٤٤٦,٤٩٤ |
| مجموع الإيرادات | | ٤,٣٦٨,٩٤٠ | ٣,٥٢٩,٢٠٨ | ٧,٧٩٧,٣٩٥ | ٦,٦٦٢,٥٠٣ |
| **المصاريف والأعباء الأخرى** | | | | | |
| مصاريف بيع وتسويق | | ١,٤٢٢,٨٩٧ | ١,٠٣٨,٩٧٩ | ٢,١٦٠,٨٩٥ | ١,٧٥٩,٥٠٩ |
| مصاريف إدارية وعمومية | | ٩٥٦,٢٢٧ | ٩٩٥,٧٤٠ | ١,٨٥٢,٩٦٥ | ١,٨٩٠,٥١٥ |
| مصاريف تمويل | | ٢,١٨٠ | ٥٠,٥٥٦ | ٤,٤٠٩ | ١٠٠,٨٣٣ |
| بدل إمتياز لحكومة عجمان | ١٤ | ٣٧٥,٠٠٠ | ٣٧٥,٠٠٠ | ٧٥٠,٠٠٠ | ٧٥٠,٠٠٠ |
| مخصص ديون مشكوك في تحصيلها | | - | - | ٤٠,٧٧٩ | - |
| **مجموع المصاريف والأعباء الأخرى** | | (٢,٧٥٦,٣٠٤) | (٢,٤٦٠,٢٧٥) | (٤,٨٠٩,٠٤٨) | (٤,٥٠٠,٨٥٧) |
| **صافي ربح الفترة** | | ١,٦١٢,٦٣٦ | ١,٠٦٨,٩٣٣ | ٢,٩٨٨,٣٤٧ | ٢,١٦١,٦٤٦ |
| ربحية السهم | ١٥ | ٠.٠٦ | ٠.٠٤ | ٠.١٢ | ٠.٠٩ |

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

**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 ٢٠١٢**
**(غير مدقق)**
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

| | رأس المال المدفوع | إحتياطي قانوني | إحتياطي إختياري | أرباح (خسائر) مرحلة | المجموع |
|---|---|---|---|---|---|
| الرصيد فى ١يناير ٢٠١١ | ٢٥,٠٠٠,٠٠٠ | ٣,٨٠٠,١٨٦ | ٧٦٧,٩٣٧ | ٣,١٤٦,٧١٧ | ٣٢,٧١٤,٨٤٠ |
| صافي ربح الفترة | - | - | - | ٢,١٦١,٦٤٦ | ٢,١٦١,٦٤٦ |
| الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١١ | ٢٥,٠٠٠,٠٠٠ | ٣,٨٠٠,١٨٦ | ٧٦٧,٩٣٧ | ٥,٣٠٨,٣٦٣ | ٣٤,٨٧٦,٤٨٦ |
| الرصيد فى ١يناير ٢٠١٢ | ٢٥,٠٠٠,٠٠٠ | ٤,١١٦,٠٨٢ | ٧٦٧,٩٣٧ | ٥,٩٨٩,٧٧٦ | ٣٥,٨٧٣,٧٩٥ |
| صافي ربح الفترة | - | - | - | ٢,٩٨٨,٣٤٧ | ٢,٩٨٨,٣٤٧ |
| **الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٢** | **٢٥,٠٠٠,٠٠٠** | **٤,١١٦,٠٨٢** | **٧٦٧,٩٣٧** | **٨,٩٧٨,١٢٣** | **٣٨,٨٦٢,١٤٢** |

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

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

**بيان التدفقات النقدية المرحلية المكثف للستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢**
**(غير مدقق)**
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

| | ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة) | ٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدققة) |
|---|---|---|
| **التدفقات النقدية من عمليات التشغيل** | | |
| ربح الفترة | ٢,٩٨٨,٣٤٧ | ٢,١٦١,٦٤٦ |
| تعديلات غير نقدية: | | |
| استهلاكات | ٢,١٦٠,٨٣٦ | ٢,٤٠٨,٦٤٦ |
| أرباح بيع أصول ثابتة | (٧٧,٦٠٥) | (٨٧,٨٨٣) |
| مخصص مكافأة نهاية الخدمة | (١٢٣,٨٨٦) | ٣٤٨,٣٥٣ |
| صافي التغير في بنود رأس المال العامل | (٢,١٠٢,٣٨٧) | (١,٣٨٩,٥٤٠) |
| التدفقات النقدية من عمليات التشغيل | ٢,٨٤٥,٣٠٥ | ٣,٤٤١,٢٢٢ |
| **التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار** | | |
| شراء ممتلكات، آلات ومكائن | (٣٠٧,٣٢٥) | (٢٨٨,٦٧٥) |
| العائد من بيع أصول ثابتة | ١١٥,٣٢٥ | ٨٨,٩٥٠ |
| التدفقات النقدية ( المستخدمة في ) عمليات الاستثمار | (١٩٢,٠٠٠) | (١٩٩,٧٢٥) |
| **التدفقات النقدية من عمليات التمويل** | | |
| تسديدات القروض البنكية | (١,٠٠٠,٠٠٠) | (١,٠٠٠,٠٠٠) |
| ذمم أطراف ذات علاقة | (٥١٠,٥٨٧) | (٤,٦٩٥,٣٠٢) |
| أرباح موزعة مستحقة الدفع | (٧٥٠) | - |
| التدفقات النقدية (المستخدمة في) عمليات التمويل | (١,٥١١,٣٣٧) | (٥,٦٩٥,٣٠٢) |
| الزيادة (النقص) في النقد والنقد المعادل | ١,١٤١,٩٦٨ | (٢,٤٥٣,٨٠٥) |
| النقد والنقد المعادل في بداية الفترة | ٢,٦٤٩,٤٨١ | ٥,٩٢٨,٨٢٥ |
| **النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة** | ٣,٧٩١,٤٤٩ | ٣,٤٧٥,٠٢٠ |

"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 ٢٠١٢**
**(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 ٢٠١٢. وللحصول على معلومات إضافية، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١.

## ٣- النقد والنقد المعادل

| | ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة) | ٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مدققة) |
|---|---|---|
| نقدية في الصندوق | ١٠٠,٠٠٠ | ٥٠,٦٦٥ |
| نقد لدى البنك – حسابات جارية | ٣,٥٨٨,٧٠٠ | ٢,٣٩٦,٠٠٨ |
| ودائع تحت الطلب | ١٠٢,٧٤٩ | ٢٠٢,٨٠٨ |
| | ٣,٧٩١,٤٤٩ | ٢,٦٤٩,٤٨١ |

إن نسبة الفائدة على الودائع تحت الطلب ٣.٥% (٣.٥% لعام ٢٠١١)

## ٤- ذمم مدينة تجارية

| | ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة) | ٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مدققة) |
|---|---|---|
| ذمم مدينة تجارية | ١٣,٩٨٣,٠١١ | ١١,٩٦٣,٦٣٣ |
| مخصص ديون مشكوك في تحصيلها | (٤٩٤,٤٣٤) | (٤٥٣,٦٥٥) |
| | ١٣,٤٨٨,٥٧٧ | ١١,٥٠٩,٩٧٨ |

**إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المكثفة للستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢**
**(غير مدققة)**
" جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك"

---

**٥- بضاعة**

| | ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة) | ٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مدققة) |
|---|---|---|
| مواد أولية | ٥,٣٦٨,٦٦٧ | ٧,٥٩٨,١٤١ |
| قطع غيار | ٢,١٤٥,٤٢٠ | ٢,٠٠٠,٣٦٧ |
| بضاعة جاهزة | ٨٦٩,٦١٣ | ٨١٢,٧٠٩ |
| **مجموع البضاعة** | ٨,٣٨٣,٧٠٠ | ١٠,٤١١,٢١٧ |
| مخصص بضاعة بطيئة الحركة | (٣٤٥,٢٩١) | (٣٤٥,٢٩١) |
| | ٨,٠٣٨,٤٠٩ | ١٠,٠٦٥,٩٢٦ |

**٦- أرصدة مدينة أخرى**

| | ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة) | ٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مدققة) |
|---|---|---|
| شيكات برسم التحصيل | ٣,٣٥٠,٤١٨ | ٤,٠٣٠,١٦٢ |
| مصاريف مدفوعة مقدما وأخرى | ١,٤٦٢,١٠١ | ١٩٢,٥٢٣ |
| دفعات مقدمة للموردين | ١,٦٦١,٠٣٢ | ١٣٦,٣١٠ |
| | ٦,٤٧٣,٥٥١ | ٤,٣٥٨,٩٩٥ |

**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) | ٦,٧٤٢,٢٧٣ | - |
| الشركة الكويتية للأغذية – (أمريكانا) – فرع الشارقة | - | ١,٤٣٥,٥٦٩ |
| الشركة الكويتية للأغذية – (أمريكانا) – المكتب الرئيسي، الكويت | - | ١,١٩٣,٢٣٨ |
| | ٦,٧٤٢,٢٧٣ | ٢,٦٢٨,٨٠٧ |

**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 ٢٠١٢**
**(غير مدققة)**
" جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك"

**٨- ممتلكات، آلات ومكائن**

| | أراضي | مباني | آلات ومكائن | أثاث، أجهزة وتركيبات | سيارات | المجموع |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **التكلفة** | | | | | | |
| الرصيد في ٢٠١١/١٢/٣١ | ٢٤٣,٠٠٠ | ٢٠,٣٥٥,٠٣٦ | ٤٨,٦٧٢,٧٧٠ | ٤,٦١١,٦٩٩ | ٢,٤٠٠,٨٦٨ | ٧٦,٢٨٣,٣٧٣ |
| إضافات خلال الفترة | - | ٢٠٥,٩٦٠ | ٢٢,٤٩٠ | ٥٩,٣٧٥ | ١٩,٥٠٠ | ٣٠٧,٣٢٥ |
| استبعادات خلال الفترة | - | - | (٤٤٣,٩٩٣) | (١٢٢,٢٣٥) | (١٢٠,٠٠٠) | (٦٨٦,٢٢٨) |
| **الرصيد في ٢٠١٢/٠٦/٣٠** | **٢٤٣,٠٠٠** | **٢٠,٥٦٠,٩٩٦** | **٤٨,٢٥١,٢٦٧** | **٤,٥٤٨,٨٣٩** | **٢,٣٠٠,٣٦٨** | **٧٥,٩٠٤,٤٧٠** |
| **الاستهلاك** | | | | | | |
| الرصيد في ٢٠١١/١٢/٣١ | - | ١٢,٣٧٧,٢٧٣ | ٣٦,٨٩٨,٤٧٢ | ٤,١٩٨,٠٣٨ | ٢,٠٨٢,٧٤١ | ٥٥,٥٥٦,٥٢٤ |
| إستهلاكات الفترة | - | ٣٠٣,١٢٦ | ١,٦٤٤,٢٢٨ | ١١٤,١٨٦ | ٩٩,٢٩٦ | ٢,١٦٠,٨٣٦ |
| استبعادات خلال الفترة | - | - | (٤٣٩,٦١٥) | (١٢٢,٢٣٥) | (٨٦,٦٥٨) | (٦٤٨,٥٠٨) |
| **الرصيد في ٢٠١٢/٠٦/٣٠** | **-** | ١٢,٦٨٠,٣٩٩ | ٣٨,١٠٣,٠٨٥ | ٤,١٨٩,٩٨٩ | ٢,٠٩٥,٣٧٩ | ٥٧,٠٦٨,٨٥٢ |
| **صافي القيمة الدفترية** | | | | | | |
| **الرصيد في ٢٠١٢/٠٦/٣٠** | **٢٤٣,٠٠٠** | **٧,٨٨٠,٥٩٧** | **١٠,١٤٨,١٨٢** | **٣٥٨,٨٥٠** | **٢٠٤,٩٨٩** | **١٨,٨٣٥,٦١٨** |
| الرصيد في ٢٠١١/١٢/٣١ | ٢٤٣,٠٠٠ | ٧,٩٧٧,٧٦٣ | ١١,٧٧٤,٢٩٨ | ٤١٣,٦٦١ | ٣١٨,١٢٧ | ٢٠,٧٢٦,٨٤٩ |

**٩- قرض بنكي**

| | **٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة)** | ٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مدققة) |
|---|---|---|
| قرض قصير الاجل | ٢,٠٠٠,٠٠٠ | ٢,٠٠٠,٠٠٠ |
| قرض طويل الاجل | - | ١,٠٠٠,٠٠٠ |
| | ٢,٠٠٠,٠٠٠ | ٣,٠٠٠,٠٠٠ |

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

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 ٢٠١٢**
**(غير مدققة)**
" جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك"

---

**١٠- أرصدة دائنة أخرى ومخصصات**

| | ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة) | ٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مدققة) |
|---|---|---|
| شيكات مؤجلة الدفع | ٢,٣٩٦,٢٥٣ | ٣,٥٧٥,١٨٠ |
| مصاريف مستحقة | ٣,٨٨٥,٦٨٨ | ٢,٩٣٠,٢٤٩ |
| أرصدة دائنة أخرى | ٤٨٧,٩٩١ | ٤٢٧,٤٧٢ |
| | ٦,٧٦٩,٩٣٢ | ٦,٩٣٢,٩٠١ |

**١١- 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.

**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- إحتياطي إختياري**

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

**١٤- بدل إمتياز حكومة عجمان**

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.

**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 ٢٠١٢**
**(غير مدققة)**
" جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك"

---

**١٥- ربحية السهم**

| | ٣٠ يونيو ٢٠١٢ | ٣٠ يونيو ٢٠١١ |
|---|---|---|
| أرباح الفترة | ٢,٩٨٨,٣٤٧ | ٢,١٦١,٦٤٦ |
| المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية لغايات إحتساب ربحية الأسهم | ٢٥,٠٠٠,٠٠٠ | ٢٥,٠٠٠,٠٠٠ |
| ربحية السهم | ٠.١٢ | ٠.٠٩ |

**١٦- التزامات طارئة**

| | ٣٠ يونيو ٢٠١٢ | ٣٠ يونيو ٢٠١١ |
|---|---|---|
| خطابات ضمان | ٣٣٠,٠٠٠ | ٢٠٦,٠٠٠ |
| إعتمادات مستندية | ١٥٤,٥٦٠ | - |
| | ٤٨٤,٥٦٠ | ٢٠٦,٠٠٠ |

**١٧- الجمعية العمومية للمساهمين**

إنعقدت الجمعية العمومية العادية للمساهمين بتاريخ ٩ إبريل ٢٠١٢ وتم الموافقة على البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١.

**١٨- اعتماد البيانات المـالية**

تم اعتماد البيانات المالية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٠ يوليو ٢٠١٢.