Rödl Middle East

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

البيانات المالية المرحلية المكثفة
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر 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
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠
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 المكثفة (غير مدققة)	ج	
بيان التدفقات النقدية المرحلية المكثفة (غير مدققة)	د	
ايضاحات 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 سبتمبر ٢٠١٠ وبيانات الدخل الشامل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين المرحلية المكثفة لفترة التسعة 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 التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ لأحكام قانون الشركات التجارية لسنة ١٩٨٤ وتعديلاته اللاحقة أو للنظام الأساسي للشركة على وجة يؤثر 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.

روبل الشرق الاوسط ا.ع.م. U.A.E. Rödl Middle East

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

١٨ أكتوبر 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 المكثف كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠
(غير مدققة)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

	إيضاح	٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ (مدققة)
الموجودات			
موجودات متداولة			
النقد والنقد المعادل	٣	٢,١١٤,٢٩٥	٣,٩١٢,٥٤٩
ذمم مدينة تجارية	٤	١٨,٦٤٧,٢٧١	١٣,٩٤٠,١٥٣
بضاعة	٥	٦,٧٣٩,٥٠٠	٦,١٩٨,٢٧٩
أرصدة مدينة أخرى	٦	٤,٣٥٦,٣١٩	٧٠٩,٨٥٥
ذمم أطراف ذات علاقة مدينة	٧	٢,٢٨٢,٠٥٩	٢,١٠٠,٣٨٦
مجموع الموجودات المتداولة		٣٤,١٣٩,٤٤٤	٢٦,٨٦١,٢٢٢
موجودات غير متداولة			
ممتلكات، آلات ومكائن	٨	٢٣,٦٠٩,٢٤٢	٢٦,٠٩٢,٥٠٩
تأمينات مستردة		٥٤٤,٠٣٢	٥٤٤,٠٣٢
مجموع الموجودات غير المتداولة		٢٤,١٥٣,٢٧٤	٢٦,٦٣٦,٥٤١
مجمـــــوع الموجودات		٥٨,٢٩٢,٧١٨	٥٣,٤٩٧,٧٦٣
المطلوبات وحقوق المساهمين			
مطلوبات متداولـــــة			
ذمم دائنة تجارية		٦,٣٠٠,٨١٣	٤,٤٨٥,٤٩٨
قروض قصيرة الأجل	٩	٢,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠
أرصدة دائنة أخرى ومخصصات	١٠	٨,٨٨٧,٩٢١	٦,٢٤٢,٠٤٨
أرباح موزعة مستحقة الدفع		١٧٦,٧١٥	١٧٦,٧١٦
ذمم اطراف ذات علاقة دائنة	٧	١,٩٩٣,٢٣٤	١,٨٢١,١٩٠
مخصص حكومة عجمان بدل إمتياز	١١	–	٦٧٥,٠٠٠
مجموع المطلوبات المتداولة		١٩,٣٥٨,٦٨٣	١٥,٤٠٠,٤٥٢
مطلوبات غير متداولة			
قروض طويلة الاجل	٩	٣,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠
مخصص مكافأة نهاية الخدمة		٣,٩٠٠,٥٦٢	٣,٣٠٦,٦٥٢
مجموع المطلوبات غير المتداولة		٦,٩٠٠,٥٦٢	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		٢,٧٥٧,٧٦٨	٥١٤,٩٥٤
مجموع حقـــوق المساهمين		٣٢,٠٣٣,٤٧٣	٢٩,٧٩٠,٦٥٩
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		٥٨,٢٩٢,٧١٨	٥٣,٤٩٧,٧٦٣

لقد تمت الموافقة على البيانات المالية من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٢٠١٠/١٠/١٥ و وقعت بالنيابة عنهم من قبل:

رامي إبراهيم
المدير المالي

زياد عبد الرحيم
العضو المنتدب

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

Rödl Middle East

بيان ب

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

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠
(غير مدققة)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

	ايضاح	للثلاثة أشهر المنتهية في		للتسعة أشهر المنتهية في	
		٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ (غير مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩ (غير مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ (غير مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩ (غير مدققة)
المبيعـات		١٧,٥٩٠,١١٣	١٦,١٧٩,٥٢٨	٤٤,١٠٩,٦٣٢	٣٧,٨٨١,٥٨٢
خصم على المبيعات		(١,٢٥٩,٤٦٨)	(١,٨٣٢,٦٥٤)	(٣,٠٦٨,٨٣٩)	(٣,٤٨٨,٩٣٧)
صافي المبيعات		١٦,٣٣٠,٦٤٥	١٤,٣٤٦,٨٧٤	٤١,٠٤٠,٧٩٣	٣٤,٣٩٢,٦٤٥
تكلفة المبيعات		(١١,٩٨٧,١١٩)	(٩,٤٥٢,٧٥٢)	(٣٠,١٢٨,٩٠٤)	(٢٣,٨٧٦,٢٦٣)
مجمل الربح		٤,٣٤٣,٥٢٦	٤,٨٩٤,١٢٢	١٠,٩١١,٨٨٩	١٠,٥١٦,٣٨٢
ايرادات أخرى		٣١٠,٠٢٢	٢٧٧,٦١٢	١,٠٢٧,٨٦٦	١,٥١٢,١٣٨
مجموع الإيرادات		٤,٦٥٣,٥٤٨	٥,١٧١,٧٣٤	١١,٩٣٩,٧٥٥	١٢,٠٢٨,٥٢٠
المصاريف والأعباء الأخرى					
مصاريف بيع وتسويق		٣,١٤٨,١٥٢	٣,٢٣٦,٣٤٩	٥,٦٦٠,٣٨٠	٥,٣٩٤,٦٥٢
مصاريف إدارية وعمومية		٨٧٤,٦٧٣	١,١٢٤,٨٤٤	٢,٦٩٥,٧٣٥	٣,٢٤٣,٦٤٨
مصاريف تمويل		٦٤,٠٧٩	٩٤,٧٢٥	٢١٥,٨٢٦	٣٠٠,٤٦١
بدل إمتياز لحكومة عجمان	١١	٣٧٥,٠٠٠	١٦٨,٧٥٠	١,١٢٥,٠٠٠	٥٠٦,٢٥٠
خسارة إنخفاض القيمة		–	٤٢٤,٧٢٩	–	٥٣٣,٧٢٩
مجموع المصاريف والأعباء الأخرى		(٤,٤٦١,٩٠٤)	(٥,٠٤٩,٣٩٧)	(٩,٦٩٦,٩٤١)	(٩,٩٧٨,٧٤٠)
صافي ربح الفترة		١٩١,٦٤٤	١٢٢,٣٣٧	٢,٢٤٢,٨١٤	٢,٠٤٩,٧٨٠
ربحية السهم	١٥	٠,٠٠٨	٠,٠٠٥	٠,٠٩	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 للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر 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	–	–	–	٢,٠٤٩,٧٨٠	٢,٠٤٩,٧٨٠
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٣,٢٣٢,٠٦٨	٧٦٧,٩٣٧	٨٣,٤٣٤	٢٩,٠٨٣,٤٣٩
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٣,٥٠٧,٧٦٨	٧٦٧,٩٣٧	٥١٤,٩٥٤	٢٩,٧٩٠,٦٥٩
صافي ربح الفترة	–	–	–	٢,٢٤٢,٨١٤	٢,٢٤٢,٨١٤
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٣,٥٠٧,٧٦٨	٧٦٧,٩٣٧	٢,٧٥٧,٧٦٨	٣٢,٠٣٣,٤٧٣

"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 للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠
(غير مدققة)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ (غير مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩ (غير مدققة)
التدفقات النقدية من عمليات التشغيل		
ربح الفترة	٢,٢٤٢,٨١٤	٢,٠٤٩,٧٨٠
تعديلات غير نقدية:		
استهلاكات	٣,٥٢٨,٨٥٧	٢,٩٤٨,١٧٠
أرباح / (خسائر) بيع أصول ثابتة	(١,٩١٧)	(١٣,٣٩٠)
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	٥٩٣,٩١٠	(٤٤٩,٨٢٩)
صافي التغير في بنود رأس المال العامل	(٥,١٠٨,٦١٥)	(٥,٨١٥,٨٥١)
التدفقات النقدية من (المستخدمة في) عمليات التشغيل	١,٢٥٥,٠٤٩	(١,٢٨١,١٢٠)
التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار		
شراء ممتلكات، آلات ومكائن	(١,٠٤٦,١٧٤)	(٢,٩٤٣,٣٩٩)
العائد من بيع أصول ثابتة	٢,٥٠٠	١١٣,٢٦٠
التدفقات النقدية (المستخدمة في) عمليات الاستثمار	(١,٠٤٣,٦٧٤)	(٢,٨٣٠,١٣٩)
التدفقات النقدية من عمليات التمويل		
تسديدات القروض البنكية	(٢,٠٠٠,٠٠٠)	(٢,٠٠٠,٠٠٠)
دفعات الأرباح الموزعة	–	(٢٩٠)
ذمم أطراف ذات علاقة	(٩,٦٢٩)	٤,٨٠٧,٤٨٧
بنوك دائنة	–	١٩٤,٠٨١
التدفقات النقدية (المستخدمة في) من عمليات التمويل	(٢,٠٠٩,٦٢٩)	٣,٠٠١,٢٧٨
(النقص) في النقد والنقد المعادل	(١,٧٩٨,٢٥٤)	(١,١٠٩,٩٨١)
النقد والنقد المعادل في بداية الفترة	٣,٩١٢,٥٤٩	٢,٥٢٨,٢٤٦
النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة	٢,١١٤,٢٩٥	١,٤١٨,٢٦٥

"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 للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر 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 سبتمبر ٢٠١٠ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ (مدققة)
نقدية في الصندوق	١٣٠,٥٧٧	–
نقد لدى البنك – حسابات جارية	١,٩٨٣,٧١٨	٢,٠١٩,١٢٧
ودائع تحت الطلب	–	١,٨٩٣,٤٢٢
	٢,١١٤,٢٩٥	٣,٩١٢,٥٤٩

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

٤- **ذمم مدينة تجارية**

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ (مدققة)
ذمم مدينة تجارية	١٩,٢٦٨,٢٣٠	١٤,٥٧٦,٣٧٢
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	(٦٢٠,٩٥٩)	(٦٣٦,٢١٩)
	١٨,٦٤٧,٢٧١	١٣,٩٤٠,١٥٣

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

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠
(غير مدققة)
" جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك"

٥- بضاعة

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ (مدققة)
مواد أولية	٤,٧١٥,٨١٣	٤,٣٤٦,٣٣٣
قطع غيار	١,٩١٩,٤١٥	١,٦٢٤,٨٧٧
بضاعة جاهزة	٤٤٩,٥٦٣	٥٧٢,٣٦٠
مجموع البضاعة	٧,٠٨٤,٧٩١	٦,٥٤٣,٥٧٠
مخصص بضاعة بطيئة الحركة	(٣٤٥,٢٩١)	(٣٤٥,٢٩١)
	٦,٧٣٩,٥٠٠	٦,١٩٨,٢٧٩

٦- أرصدة مدينة أخرى

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ (مدققة)
مصاريف مدفوعة مقدما وأخرى	٤,٢٠٢,٥٢٦	٧٠٦,٢٤٦
دفعات مقدمة للموردين	١٥٣,٧٩٣	٣,٦٠٩
	٤,٣٥٦,٣١٩	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)	٢,٢٨٢,٠٥٩	–
الشركة الكويتية للأغذية – (أمريكا) – فرع الشارقة	–	١,٤١٧,٩١٩
الشركة الكويتية للأغذية – (أمريكا) – المكتب الرئيسي، الكويت	–	٥٧٥,٣١٥
	٢,٢٨٢,٠٥٩	١,٩٩٣,٢٣٤

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

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر 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	–	٤,٩٦٧,٢٨٢	٦٩٠,٥٥٠	٩٧,٠١٥	١٥٦,٤٩٩	١٨٧,١٣٤	٦,٠٩٨,٤٨٠
إستبعادات خلال الفترة	–	–	–	(٢,٧٩٩)	–	(٥,٠٥٢,٣٠٧)	(٥,٠٥٥,١٠٦)
الرصيد في ٢٠١٠/٠٩/٣٠	٢٤٣,٠٠٠	١٨,١٦٦,٤٠٦	٥٠,٥٥١,٤٦٢	٤,٤٢٦,٦٢٥	٢,٥٤٥,٨٦٨	–	٧٥,٩٣٣,٣٦١
الاستهلاك							
الرصيد في ٢٠٠٩/١٢/٣١	–	١١,٤٠٧,٧٧٢	٣٢,٢٨٨,٤٤٠	٣,٤٩٧,٩١٣	١,٦٠٣,٣٥٣	–	٤٨,٧٩٧,٤٧٨
إضافات خلال الفترة	–	٣٠١,١٩٧	٢,٦٤١,٣٠٩	٣٢٤,٨٤٧	٢٦١,٥٠٤	–	٣,٥٢٨,٨٥٧
إستبعادات خلال الفترة	–	–	–	(٢,٢١٦)	–	–	(٢,٢١٦)
الرصيد في ٢٠١٠/٠٩/٣٠	–	١١,٧٠٨,٩٦٩	٣٤,٩٢٩,٧٤٩	٣,٨٢٠,٥٤٤	١,٨٦٤,٨٥٧	–	٥٢,٣٢٤,١١٩
صافي القيمة الدفترية							
الرصيد في ٢٠١٠/٠٩/٣٠	٢٤٣,٠٠٠	٦,٤٥٧,٤٣٧	١٥,٦٢١,٧١٣	٦٠٦,٠٨١	٦٨١,٠١١	–	٢٣,٦٠٩,٢٤٢
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 سبتمبر ٢٠١٠ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ (مدققة)
قروض قصيرة الاجل	٢,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠
قروض طويلة الاجل	٣,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠
	٥,٠٠٠,٠٠٠	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 للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠
(غير مدققة)
" جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك"

١٠- ذمم وأرصدة دائنة أخرى ومخصصات

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ (غير مدققة)	٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ (مدققة)
أوراق دفع	٢,٣٣٨,٣٢٠	١,٠٦٦,٤٩٤
مصاريف مستحقة	٦,١٩٤,٥٢٦	٤,٧٥٥,٠٧٠
أرصدة دائنة أخرى	٣٥٥,٠٧٥	٤٢٠,٤٨٤
	٨,٨٨٧,٩٢١	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.

١٥- ربحية السهم

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩
أرباح الفترة	٢,٢٤٢,٨١٤	٢,٠٤٨,٧٨٠
المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية لغايات إحتساب ربحية الأسهم	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠
ربحية السهم	٠,٠٩	٠,٠٨

١٦- التزامات طارئة

	٣٠ سبتمبر ٢٠١٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩
خطابات ضمان	٢٠٦,٠٠٠	٢٠٦,٠٠٠
إعتمادات مستندية	٤٨٠,٩٠٢	-
	٦٨٦,٩٠٢	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 ١٥ أكتوبر ٢٠١٠.