

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

البيانات المالية المرحلية المكثفة
للثلاث أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥
مع تقرير المراجعة
(غير مدققة)

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

البيانات المالية المرحلية المكثفة
للثلاث أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥
مع تقرير المراجعة
(غير مدقق)

الفهرس

تقرير المراجعة

بيان

أ

بيان المركز المالي المرحلي المكثف (غير مدقق)

ب

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف (غير مدقق)

ج

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي المكثف (غير مدقق)

د

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف (غير مدقق)

صفحة

٥ - ١

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المكثفة (غير مدققة)

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 ٢٠١٥ ، وكلأ من بيانات الدخل الشامل، التدفقات 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 لمعايير المحاسبة الدولي رقم (٤) "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إيادء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة بناءً 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 المسؤولين 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 بكل الأمور الهامة التي يمكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق. وبناءً عليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق.

الاستنتاج

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 لمعايير المحاسبة الدولي رقم (٤) "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 ٢٠١٥ ، لأحكام قانون الشركات التجارية لسنة ١٩٨٤ وتعديلاته اللاحقة أو للنظام الأساسي للشركة على وجه يوثر مادياً في نشاط الشركة أو في مركزها المالي.



حکمت احمد مخیر
رегистر رقم: ٣٥٥
رودل الشرق الأوسط
محاسبون قانونيون

٢٠١٥ إبريل
دبي - الإمارات العربية المتحدة

Rödl

Middle East

بيان أ

شركة غلافل للمياه المعدنية والصناعات التحويلية

شركة مساهمة عامة

عجمان - الإمارات العربية المتحدة

بيان المركز المالي المرحلي المكثف كما في ٣١ مارس ٢٠١٥

(غير مدقق)

"جميع البيانات بالدرهم الإماراتي"

٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٥ (غير مدققة)	إيضاح	الموجودات
٢٨,٢٩٥,٤٣١	٢٩,٤٦٢,٤١١	٣	موجودات متداولة
١٤,٧٥٢,٢٥٨	١٢,٦٠٩,٤١٥	٤	نقد والنقد المعادل
٧,٤٥١,٨٢٤	٧,٩٤٤,٥٤٠	٥	ذمم مدينة تجارية
١,٤٧٤,٩٩٣	٤,٨٧٧,٩٦٨	٦	بضاعة
-----	-----		أرصدة مدينة أخرى
٥١,٩٧٤,٥٠٦	٥٤,٨٩٤,٣٣٤		مجموع الموجودات المتداولة
-----	-----		-----
١٤,٧١٥,٧٨٨	١٣,٧١٢,٨٥٩	٧	موجودات غير متداولة
٧٦٢,٨٣٢	٧٦٢,٨٣٢		ممتلكات، آلات ومكان
-----	-----		تأمينات مستردة
١٥,٤٧٨,٦٢٠	١٤,٤٧٥,٦٩١		مجموع الموجودات غير المتداولة
-----	-----		-----
٦٧,٤٥٣,١٢٦	٦٩,٣٧٠,٠٤٥		مجموع الموجودات
=====	=====		-----
٤,١٥٥,٤٩٨	٣,٥٩٥,١٣٩		المطلوبات وحقوق المساهمين
٤,٤٣٠,٣٥٤	٦,٢٦٠,٤٩١	٨	مطلوبات متداولة
١٧٢,٥٥٧	١٦,٤٢٢,٥٥٧		ذمم دائنة تجارية
٣٣٠,٧٦٥	١٩٢,٤٩٠	٩	أرصدة دائنة أخرى وخصصات
-----	-----		أرباح موزعة مستحقة الدفع
٩,٠٨٩,١٧٤	٢٦,٤٧٠,٦٧٧		ذمم اطراف ذات علاقة دائنة
-----	-----		-----
٧,١٧٤,٧٥٥	٧,٢٧٠,١٥٢		مجموع المطلوبات المتداولة
-----	-----		-----
٧,١٧٤,٧٥٥	٧,٢٧٠,١٥٢		مطلوبات غير متداولة
-----	-----		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
-----	-----		مجموع المطلوبات غير المتداولة
-----	-----		-----
٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	١٠	حقوق المساهمين
٥,٦٤٧,٦٢١	٥,٦٤٧,٦٢١	١١	رأس المال المدفوع
٧٦٧,٩٣٧	٧٦٧,٩٣٧	١٢	احتياطي قانوني
١٩,٧٧٣,٦٣٩	٤,٢١٣,٦٣٨		احتياطي إختياري
-----	-----		أرباح مرحلة
٥١,١٨٩,١٩٧	٣٥,٦٢٩,١٩٦		مجموع حقوق المساهمين
-----	-----		-----
٦٧,٤٥٣,١٢٦	٦٩,٣٧٠,٠٤٥		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين
=====	=====		-----

تمت الموافقة على البيانات المالية من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٢٠١٥/٤/١٩ و وقعت بالنيابة عنهم من

رامي إبراهيم

المدير المالي

عادل فهمي
المدير العام

"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 المكتف لل ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥
(غير مدقة)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

ايضاح	٣١ مارس ٢٠١٤ (غير مدقة)	٣١ مارس ٢٠١٥ (غير مدقة)	المبيعات خصم على المبيعات
	١٤,٣٥٩,٨١٤ (٤٣٤,٦٨٠)	١٢,٣٤٦,٩٥٧ (٣٦٨,٥١٤)	
	-----	-----	صافي المبيعات
	١٣,٩٢٥,١٣٤ (٩,٢٧٤,٢٠٤)	١١,٩٧٨,٤٤٣ (٨,٤٥٣,٤١٤)	تكلفة المبيعات
	-----	-----	
	٤,٦٥٠,٩٣٠	٣,٥٢٥,٠٢٩	مجمل الربح
	٤١٢,٧٧٧	٢٣٥,٣٧٩	إيرادات أخرى
	-----	-----	
	٥,٠٦٣,٧٠٧	٣,٧٦٠,٤٠٨	مجموع الإيرادات
	-----	-----	
	١,٣٢٤,٩٠١ ١,٣٢٢,٢٦٢ ٥٠٠,٠٠٠	١,١٦٩,٠٧٧ ١,٤٠١,٣٣١ ٥٠٠,٠٠٠	المصاريف والأعباء الأخرى مصاريف بيع وتسويق مصاريف إدارية وعمومية بدل إمتياز لحكومة عجمان
	-----	-----	
	(٣,١٥٧,١٦٤)	(٣,٠٧٠,٤٠٨)	مجموع المصاريف والأعباء الأخرى
	-----	-----	
	١,٩٠٦,٥٤٣	٦٩٠,٠٠٠	صافي ربح الفترة
	=====	=====	
	٠,٠٧٦	٠,٠٢٨	ربحية السهم
	-----	-----	

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية"

بيان ج

شركة غلفا للمياه المعدنية والصناعات التحويلية

شركة مساهمة عامة

عجمان - الإمارات العربية المتحدة

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية المكتف لل ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥

(غير مدقق)

"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

المجموع	أرباح مرحلة	احتياطي إختياري	احتياطي قانوني	رأس المال المدفوع	
٤٤,٧٧٤,٨٩٢	١٤,٠٠٠,٧٦٤	٧٦٧,٩٣٧	٥,٠٠٦,١٩١	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٤
١,٩٠٦,٥٤٣	١,٩٠٦,٥٤٣	-	-	-	صافي ربح الفترة
٤٦,٦٨١,٤٣٥	١٥,٩٠٧,٣٠٧	٧٦٧,٩٣٧	٥,٠٠٦,١٩١	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٤
=====	=====	=====	=====	=====	
٥١,١٨٩,١٩٧	١٩,٧٧٣,٦٣٩	٧٦٧,٩٣٧	٥,٦٤٧,٦٢١	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٥
(١٦,٢٥٠,٠٠٠)	(١٦,٢٥٠,٠٠٠)	-	-	-	توزيعات المساهمين
٦٩٠,٠٠٠	٦٩٠,٠٠٠	-	-	-	صافي ربح الفترة
٣٥,٦٢٩,١٩٦	٤,٢١٣,٦٣٨	٧٦٧,٩٣٧	٥,٦٤٧,٦٢١	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٥
=====	=====	=====	=====	=====	

"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 لل ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

٣١ مارس ٢٠١٤	٣١ مارس ٢٠١٥
(غير مدققة)	(غير مدققة)

	الtdfقات النقدية من عمليات التشغيل	
١,٩٠٦,٥٤٣	٦٩٠,٠٠٠	ربح الفترة
١,١٧٢,٨٧٣	١,١٤٢,٧٢٩	تعديلات غير نقدية:
٦١,٢٧٧	-	استهلاكات
١٠٧,٢٦٤	٩٥,٣٩٧	خسارة بيع أصول ثابتة
(٣,٩٦٤,١٧٢)	(٤٨٣,٠٧١)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
-----	-----	صافي التغيير في بنود رأس المال العامل
(٧١٦,٢١٥)	١,٤٤٥,٥٥٥	الtdfقات النقدية من (المستخدمة في) عمليات التشغيل
-----	-----	الtdfقات النقدية من عمليات الاستثمار
(٨,٦٢٥)	(١٣٩,٨٠٠)	شراء، ممتلكات، ألات ومكان
١٧٠,٠٠٢	-	العائد من بيع أصول ثابتة
-----	-----	الtdfقات النقدية (المستخدمة في) من عمليات الاستثمار
١٦١,٣٧٧	(١٣٩,٨٠٠)	الtdfقات النقدية من عمليات التمويل
-----	-----	ذمم أطراف ذات علاقة
(١,٧٤٥,١٧٤)	(١٣٨,٢٧٥)	أرباح موزعة
(٤,٧٧٠)	-	الtdfقات النقدية (المستخدمة في) عمليات التمويل
-----	-----	الزيادة (النقص) في النقد والنقد المعادل
(١,٧٤٩,٩٤٤)	(١٣٨,٢٧٥)	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
-----	-----	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة
(٢,٣٠٤,٧٨٢)	١,١٦٦,٩٨٠	
١٦,٢٠٥,١٠١	٢٨,٢٩٥,٤٣١	
-----	-----	
١٣,٩٠٠,٣١٩	٢٩,٤٦٢,٤١١	
=====	=====	

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية "

(١)

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

**إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المكثفة لل ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥
(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 وبنشرت عملياتها في ٢٤ مايو ١٩٧٧، وقد تم توافق أوضاع الشركة بما ينافي مع القانون الاتحادي رقم ١٩٨٤/٨ وتعديلاته اللاحقة وذلك حسب قرار الجمعية العمومية غير العادية المنعقدة في ٢٠ فبراير ١٩٩٣.
تتختص أغراض الشركة في إمتلاك واستغلال وإدارة "مصنع غلفا للمياه المعدنية" في منطقة مصفوت بعجمان - من أغراض الشركة كذلك إقامة مصانع الإنتاج وتعبئة المياه المعدنية والعصير والمشروبات الخفيفة ومصانع المواد الغذائية وتسيير منتجات هذه المصانع وكذلك تصنيع وتسيير القوارير والأغطية البلاستيكية.

-٢

أساس العرض
تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة لتمثل المعلومات المالية المرحلية وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم "٤٤" المتعلق بالمعلومات المالية المرحلية. إن المعلومات المالية المرحلية المكثفة لا تتضمن جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة للبيانات المالية الكاملة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. وترى الإدارة أنه قد تم إدراج جميع التعديلات الضرورية المتمثلة في الاستحقاقات العادلة المتكررة والتي تعتبر ضرورية عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥. وللحصول على معلومات إضافية، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤.

-٣ **النقد والنقد المعادل**

٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٥ (غير مدققة)
-	١٢٥,٠٠٠
٢٤,١٦٤,٧١٣	٢٣,٣٢٤,٩٢٨
٤,١٣٠,٧١٨	٦,٠١٢,٤٨٣
-----	-----
٢٨,٢٩٥,٤٢١	٢٩,٤٦٢,٤١١
=====	=====

نقدية في الصندوق
نقد لدى البنك - حسابات جارية
ودائع تحت الطلب

-٤ **ذمم مدينة تجارية**

٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٥ (غير مدققة)
١٥,٣٥٢,٢٥٨ (٦٠٠,٠٠٠)	١٣,٢٠٩,٤١٥ (٦٠٠,٠٠٠)
-----	-----
١٤,٧٥٢,٢٥٨	١٤,٦٠٩,٤١٥
=====	=====

ذمم مدينة تجارية
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

إن نسبة الفائدة على الودائع تحت الطلب ٥٠.٥% (١٥.١%) لعام ٢٠١٤

(٢)

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

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المكثفة لل ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك"

-٥- بضاعة

٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٥ (غير مدققة)	
٤,٧٢٩,٣٣١	٥,٠٨٧,١٨٤	مواد أولية
٢,٢٣٩,٥١٤	٢,٤٠٣,٨٣٦	قطع غيار
٦١٦,٣٥٤	٥٨٦,٨٩٥	بضاعة جاهزة
-----	-----	-----
٧,٥٨٥,١٩٩ (١٣٣,٣٧٥)	٨,٠٧٧,٩١٥ (١٣٣,٣٧٥)	مجموع البضاعة مخصص بضاعة بطينة الحركة
٧,٤٥١,٨٢٤	٧,٩٤٤,٥٤٠	=====
=====	=====	=====

-٦- أرصدة مدينة أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٥ (غير مدققة)	
١,١٨٨,٨٨٨	١,٧٨٤,٤٠٧	شيكات برسم التحصيل
٢٢٢,٦٦٥	٢,٤٥٦,٩٨٩	مصاريف مدفوعة مقدما
٥٩,٣٧٠	٦٣٦,٤٨٥	دفعات مقدمة للموردين
٤,٠٧٠	٨٧	نهم موظفين
-----	-----	-----
١,٤٧٤,٩٩٣	٤,٨٧٧,٩٦٨	=====
=====	=====	=====

شركة غلف للمياه المعدنية والصناعات التحويلية

شركة مساهمة عامة

عجمان - الإمارات العربية المتحدة

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المكثفة لل ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥

" جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك "

المجموع	سيارات	أجهزة وتركيبات	آلات ومكان	مباني	أراضي	متلكات، آلات ومكان	-٧
التكلفة							
٧٥,٤٦٠,٨٦٠	٢,٥١٩,٣٦٨	٣,٨٢٣,٩٠٤	٤٨,٩٧٧,٦٤٢	١٩,٨٩٦,٩٤٦	- ٢٤٣,٠٠٠	٢٠١٤/١٢/٣١	الرصيد في ٢٠١٤/١٢/٣١
١٣٩,٨٠٠	-	٤,٨٠٠	١٣٥,٠٠٠	-	-	-	إضافات
الاستهلاك							
٦٠,٧٤٥,٠٧٢	٢,٢٥٠,٢٢٦	٣,٢٩١,١٥٦	٤١,٨٥٥,٣٣٥	١٣,٣٤٨,٣٤٥	-	٢٠١٤/١٢/٣١	الرصيد في ٢٠١٤/١٢/٣١
١,١٤٢,٧٢٩	١٩,٨٢٥	٤٢,١٤٨	٩٦٢,٢٤٩	١١٨,٥٠٧	-	-	إضافات
صافي القيمة الدفترية							
١٣,٧١٢,٨٥٩	٢٤٩,٣٠٧	٤٩٥,٤٠٠	٦,٢٩٥,٥٥٨	٦,٤٣٠,٠٩٤	٢٤٣,٠٠٠	٢٠١٥/٠٣/٣١	الرصيد في ٢٠١٥/٠٣/٣١
=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====
١٤,٧١٥,٧٨٨	٢٦٩,١٣٢	٥٣٢,٧٤٨	٧,١٢٢,٣٠٧	٦,٥٤٨,٦٠١	٢٤٣,٠٠٠	٢٠١٤/١٢/٣١	الرصيد في ٢٠١٤/١٢/٣١
=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====
أرصدة دائنة أخرى ومخصصات							
٣١ ديسمبر ٢٠١٤	٣١ مارس ٢٠١٥						-٨
(مقدمة)	(غير مدققة)						
-	٢,٠٠٠,٠٠٠						
٣,٨٠٥,١٦٥	٣,٥٨٦,٨٨٠						
٦٢٥,١٨٩	٦٧٣,٦١١						
=====	=====						
٤,٤٣٠,٣٥٤	٦,٢٦٠,٤٩١						
=====	=====						

شيكات موجلة الدفع
مصاريف مستحقة
أخرى

نجم أطراف ذات علاقة

إن الأطراف ذات علاقة تتمثل عادة في المساهمين والمدراء التنفيذيين وأعضاء الإدارة العليا للشركة وعائلاتهم والشركات التي يملكون حصصاً 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 تاريخ استحقاق محددة.

قامت الشركة خلال السنة بمعاملات جوهرية مع أطراف ذات علاقة، وتمثل هذه التعاملات عمليات تمويل بين هذه الشركات.

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

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المكثفة لل ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك"

إن أرصدة أطراف ذات علاقة في نهاية الفترة كما يلي:-

**نسم أطراف ذات
علاقة دائنة**

٨٦,٩٠٧
١٠٥,٥٨٣

١٩٢,٤٩٠
=====

الشركة الخليجية للصناعات الغذائية (كاليفورنيا جاردن)
الشركة الكويتية للأغذية - (أمريكانا) - المكتب الرئيسي، الكويت

- ١٠

رأس المال المصرح به والمدفوع بالكامل:
خلال إجتماع الجمعية العمومية غير العادية للشركة بتاريخ ٦ ديسمبر ٢٠٠٦، تقرر زيادة رأس المال الشركة المدفوع بالكامل من ١٣,٣٥٧,٨٢٠ درهم (ثلاثة عشر مليوناً وثلاثمائة وسبعة وخمسون ألفاً وثمانمائة وعشرون درهماً فقط) إلى رأس مال المصرح به بقيمة ٤٠,٠٠٠,٠٠٠ درهم (أربعون مليون درهماً فقط) وقد تقرر أن يتم الدعوة للإكتتاب بزيادة رأس المال على مراحل بحيث تكون المرحلة الأولى باستدعاء مبلغ ١١,٦٤٢,١٨٠ درهم (أحد عشر مليون وستمائة وأثنان وأربعون ألفاً ومانة وثمانين درهماً فقط) مع هدف أن يصبح رأس المال المدفوع ٢٥,٠٠٠,٠٠٠ درهم (خمسة وعشرون مليون درهماً فقط) على أن يتم استدعاء المتبقى على مراحل لاحقة يحددها مجلس الإدارة.

احتياطي 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.

- ١١

احتياطي اختياري
طبقاً للنظام الأساسي للشركة فإنه يتم اقتطاع نسبة من صافي الربح يقوم بتحديدها مجلس الإدارة وتخصص لحساب الاحتياطي الإختياري.

- ١٢

بدل إمتياز حكومة عجمان
بموجب كتاب من ديوان حاكم عجمان في إمارة عجمان إلى شركة غلفا للمياه المعدنية والصناعات التحويلية بتاريخ ١٨ فبراير ٢٠١٣، فإن حكومة عجمان وافقت على أن يكون تعويضاً عن الإمتياز المنحون للشركة مبلغاً سنوياً مقطوعاً وقدره ٢,٠٠٠,٠٠٠ (مليونان درهم فقط) لفترة ثلاثة سنوات ابتداءً من ١ يناير ٢٠١٣ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١٥.

- ١٣

ربحية السهم:

٣١ مارس ٢٠١٤	٣١ مارس ٢٠١٥
١,٩٠٦,٥٤٣	٦٩٠,٠٠
=====	=====
٢٥,٠٠٠,٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠
=====	=====
٠,٠٧٦	٠,٠٢٨
=====	=====

أرباح الفترة

المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادي لغایات احتساب ربحية الأسهم

ربحية السهم

(٥)

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

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المكثفة لل ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك"

١٥- التزامات طارئة

٣١ مارس ٢٠١٤	٣١ مارس ٢٠١٥	
٣٣٠,٠٠٠	٣٣٠,٠٠٠	خطابات ضمان
٣١٦,٧٥٦	-	اعتمادات مستندية
-----	-----	
٦٤٦,٧٥٦	٣٣٠,٠٠٠	
=====	=====	

١٦- القيمة العادلة

برأي الإدارة إن القيمة العادلة للأدوات المالية كما في ٣١ مارس ٢٠١٥ تقارب قيمتها الدفترية.

١٧- الأدوات المالية

(ا) مخاطر الائتمان

يتمثل في احتمال عدم قدرة أحد أطراف الإدارة المالية على الوفاء بالتزاماته في تاريخ الاستحقاق مما يسبب خسائر مالية للطرف الآخر.
تعتبر الذمم المدينة وبنود النقد والمعدل المعادل أكثر الموجودات المعرضة لخطر الائتمان. وتعتبر مخاطر الائتمان منخفضة في الشركة حيث لا يوجد لديها ترکز ائتماني كما أن النقد مودع لدى بنوك ذات تصنيف ائتماني مرتفع.

(ب) مخاطر سعر الفائدة

إن أسعار الفائدة الفعلية والفترات التي يتم خلالها إعادة تسعير أو استحقاق الموجودات والمطلوبات المالية مذكورة في الإيضاحات المتعلقة بها.

(ج) مخاطر العملة الأجنبية

تحرص الشركة على إبقاء صافي التعرض لمخاطر العملة الأجنبية في مستوى معقول، وذلك من خلال التعامل بعملات أجنبية لا تتغير بشكل جوهري مقابل الدرهم الإماراتي.

الجمعية العمومية للمساهمين

عقدت الجمعية العمومية العادية للمساهمين بتاريخ ٣١ مارس ٢٠١٥ وتم الموافقة على البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤.

١٨-

اعتماد البيانات المالية

تم اعتماد البيانات المالية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٩ إبريل ٢٠١٥.

١٩-