

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

البيانات المالية المرحلية المكثفة
لتسعه أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣
مع تقرير المراجعة
(غير مدققة)

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

البيانات المالية المرحلية المكثفة
لتسعه أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣
مع تقرير المراجعة
(غير مدققة)

المحتويات

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 المرحالية المكثف (غير مدقق)

د

بيان التدفقات النقدية المرحالية 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 ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ وكلأ من بيانات الدخل الشامل المرحلي المكثف، التدفقات النقدية المرحلية المكثفة 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 لمعايير المحاسبة الدولي رقم (٤٤) "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة بناءً على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير الدولي المتعلقة 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 بكافة 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 (٤٤) "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 ٢٠١٣ لأحكام قانون الشركات التجارية لسنة ١٩٨٤ وتعديلاته اللاحقة أو للنظام الأساسي للشركة على وجه يؤثر مادياً في نشاط الشركة أو في مركزها المالي.


 حكمت أحمد مخيمير FCCA
 ترخيص رقم: ٣٥٥
 روبل الشرق الأوسط
 محاسبون قانونيون

٢٠١٣ أكتوبر
دبي - الإمارات العربية المتحدة

Rödl

Middle East

شركة غلفا للمياه المعدنية والصناعات التحويلية

شركة مساهمة عامة

عجمان - الإمارات العربية المتحدة

بيان ا

بيان المركز المالي المرحلي المكثف كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣

(غير مدقق)

"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

ايضاح	٣٠ سبتمبر ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٢	الموجودات
			موجودات متداولة
٣	٦,٣٧٢,٤٥٤	١١,٨٠٩,٢١٨	النقد والق鼎 المعادل
٤	١٧,٤٨٦,٥٩٢	١٢,٥٩٢,٥٠٥	ذمم مدينة تجارية
٥	٧,٢٦٠,١٠٥	٧,٣٦٦,٢٤٩	بضاعة
٦	٣,٠١٤,٩٥٩	١,٩٩٥,٥٥٤	أرصدة مدينة أخرى
٧	١٠,٤١٦,١٩٣	٥,٠٤١,٠٦٨	ذمم أطراف ذات علاقة مدينة
	٤٤,٥٥٠,٣٠٣	٣٨,٨٠٤,٥٩٤	مجموع الموجودات المتداولة
			موجودات غير متداولة
٨	١٨,٠٠٩,٨٤٣	١٧,٣٠٥,٠٧٤	ممتلكات، الآلات ومكان
	٧٧٢,٨٣٢	٧٨٢,٨٣٢	تأمينات مستردة
	١٨,٧٨٢,٦٧٥	١٨,٠٨٧,٩٠٦	مجموع الموجودات غير المتداولة
	٦٣,٣٣٢,٩٧٨	٥٦,٨٩٢,٥٠٠	مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
	٣,٩٢٨,٠٨٠	٢,٣٥٦,٢٥٣	مطلوبات متداولة
	-	١,٠٠٠,٠٠٠	ذمم دائنة تجارية
٩	٦,٥٢١,٦٦٢	٥,٩٣٣,٣٥٨	قرض قصير الأجل
	١٧٥,٤٧٢	١٧٥,٠٤٥	أرصدة دائنة أخرى وخصصات
٧	٣,٠٣٤,١٣٥	٢,٨٨٢,٢٢٧	أرباح موزعة مستحقة الدفع
	١٣,٦٥٩,٣٤٩	١٢,٣٤٦,٨٨٣	ذمم أطراف ذات علاقة دائنة
	٥,٥٦٨,٢٨٣	٤,٤٧١,٣١٩	مجموع المطلوبات المتداولة
	٥,٥٦٨,٢٨٣	٤,٤٧١,٣١٩	مطلوبات غير متداولة
			مخصص مكافأة نهاية الخدمة
			مجموع المطلوبات غير المتداولة
			حقوق المساهمين
	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال المدفوع
١١	٤,٥٣٦,١٣٢	٤,٥٣٦,١٣٢	احتياطي قانوني
١٢	٧٦٧,٩٣٧	٧٦٧,٩٣٧	احتياطي اختياري
	١٣,٨٠١,٢٧٧	٩,٧٧٠,٢٢٩	أرباح مرحلة
	٤٤,١٠٥,٣٤٦	٤٠,٠٧٤,٢٩٨	مجموع حقوق المساهمين
	٦٣,٣٣٢,٩٧٨	٥٦,٨٩٢,٥٠٠	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

لقد تمت الموافقة على البيانات المالية من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ١٣ أكتوبر ٢٠١٣ ووُقعت بالنيابة عنهم من قبل:

رامي إبراهيم
المدير المالي

عادل فهمي
المدير العام

بيان ب

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

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ (غير مدققة)	للثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ (غير مدققة)	إيضاح ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير مدققة)	المبيعات خصم على المبيعات
٣٧,٥٠٧,٠٠٢ (٩٢٣,٨٩١)	٣٨,٧٨٧,٧٢٢ (١,٤١٢,٨٢٠)	١٣,٤٢٦,٨٦٤ (٢٨٦,٩٦٨)	١٥,٢١٠,٣١٢ (٦١٥,٦٨٧)
-----	-----	-----	-----
٣٦,٥٨٣,١١١ (٢٦,٠٧٨,٦٨٧)	٣٧,٣٧٤,٩٠٢ (٢٦,٥٢٨,٩٨٩)	١٣,١٣٩,٨٩٦ (٩,٠٩١,٦٨٩)	١٤,٥٩٤,٦٢٥ (١٠,٨٤١,٢١٠)
-----	-----	-----	-----
١٠,٥٠٤,٤٢٤	١٠,٨٤٥,٩١٣	٤,٠٤٨,٢٠٧	٣,٧٥٣,٤١٥
-----	-----	-----	-----
١,٤٩٠,٨٨٦	٩٤١,٧٦١	١٤٩,٧٠٨	٢٠٧,٢٥٩
-----	-----	-----	-----
١١,٩٩٥,٣١٠	١١,٧٨٧,٦٧٤	٤,١٩٧,٩١٥	٣,٩٦٠,٦٧٤
-----	-----	-----	-----
٤,٢٤٠,٤٣٢	٢,٥٩٧,٣٣٤	٢,٠٧٩,٥٣٧	١,٢٢٢,٩٩٩
٢,٧٨٤,٣٠٣	٣,٦٥٩,٢٩٢	٩٣١,٣٣٨	١,٣٦٧,٤٣٢
٤,٤٠٩	-	-	-
١,١٢٥,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠	٣٧٥,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠
٤٠,٧٧٩	-	-	١٣
-----	-----	-----	-----
(٨,١٩٤,٩٢٣)	(٧,٧٥٦,٦٢٦)	(٣,٣٨٥,٨٧٥)	(٣,٠٩٠,٤٣١)
-----	-----	-----	-----
٣,٨٠٠,٣٨٧	٤,٠٣١,٠٤٨	٨١٢,٠٤٠	٨٧٠,٢٤٣
=====	=====	=====	=====
٠,١٥	٠,١٦	٠,٠٣٢	٠,٠٣٥
-----	-----	-----	١٤

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

Rödl

Middle East

بيان ج

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

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية المكتف للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣
(غير مدقق)
جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

المجموع	أرباح مرحلة	احتياطي اختياري	احتياطي قانوني	رأس المال المدفوع	
٣٥,٨٧٣,٧٩٥	٥,٩٨٩,٧٧٦	٧٦٧,٩٣٧	٤,١١٦,٠٨٢	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٢
٣,٨٠٠,٣٨٧	٣,٨٠٠,٣٨٧	-	-	-	صافي ربح الفترة
٣٩,٦٧٤,١٨٢	٩,٧٩٠,١٦٣	٧٦٧,٩٣٧	٤,١١٦,٠٨٢	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢
٤٠,٠٧٤,٢٩٨	٩,٧٧٠,٢٢٩	٧٦٧,٩٣٧	٤,٥٣٦,١٣٢	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٣
٤,٠٣١,٠٤٨	٤,٠٣١,٠٤٨	-	-	-	صافي ربح الفترة
٤٤,١٠٥,٣٤٦	١٣,٨٠١,٢٧٧	٧٦٧,٩٣٧	٤,٥٣٦,١٣٢	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣

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

بيان د

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

بيان التدفقات النقدية المرحلية المكثف للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣
(غير مدقة)
جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي

٣٠ سبتمبر	٣٠ سبتمبر
٢٠١٢	٢٠١٣
(غير مدقة)	(غير مدقة)

التدفقات النقدية من عمليات التشغيل

٣,٨٠٠,٣٨٧	٤,٠٣١,٠٤٨	ربح الفترة
٣,١٨١,٨٨٩	٢,٩٨٨,٩٤٢	تعديلات غير نقدية:
-	(٤٩,٣٠٠)	استهلاكات
(٧٧,٦٠٤)	(١,٠٣٠)	أرباح من تعويضات تأمينية
(٣٧,٢٠٠)	١,٠٩٦,٩٦٤	أرباح بيع أصول ثابتة
(٢,٧٧٥,٣٢٦)	(٣,٦٣٧,٢١٧)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
-----	-----	صافي التغير في بنود رأس المال العامل
٤,٠٩٢,١٤٦	٤,٤٢٩,٤٠٧	-----
-----	-----	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل

التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار

(٦٢٨,٠٢٥)	(٣,٦٩٣,٧١١)	شراء ممتلكات، آلات ومكان
١١٥,٣٢٥	١,٠٣٠	العائد من بيع أصول ثابتة
-	٤٩,٣٠٠	العائد من تعويضات تأمينية
-----	-----	-----
(٥١٢,٧٠٠)	(٣,٦٤٣,٣٨١)	التدفقات النقدية (المستخدمة في) عمليات الاستثمار
-----	-----	-----

التدفقات النقدية من عمليات التمويل

(٢,٠٠٠,٠٠٠)	(١,٠٠٠,٠٠٠)	تسديد قرض بنكي
(٧٥٠)	٤٢٧	أرباح موزعة
٣٢٢,٠٠٧	(٥,٢٢٣,٢١٧)	ذم أطراف ذات علاقة
-----	-----	-----
(١,٦٧٨,٧٤٣)	(٦,٢٢٢,٧٩٠)	التدفقات النقدية (المستخدمة في) عمليات التمويل
-----	-----	-----

(النقد) الزيادة في النقد والنقد المعادل

١,٩٠٠,٧٣	(٥,٤٣٦,٧٦٤)	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
٢,٦٤٩,٤٨١	١١,٨٠٩,٢١٨	-----
-----	-----	-----
٤,٥٥٠,١٨٤	٦,٣٧٢,٤٥٤	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة
=====	=====	=====

"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 ٢٠١٣
(غير مدقة)
"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 وبشرت 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.

تلخص 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 وتسمويق منتجات هذه المصانع وكذلك تصنيع وتسويق الفوارير 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 الممتنعة في الإستحقاقات العادلة المتكررة والتي تعتبر ضرورية عن النتائج التي يمكن توقعها للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣. وللحصول على معلومات إضافية، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢.

- ٣ النقد والنقد المعادل

٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدقة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير مدقة)
-----------------------------	---------------------------------

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

٣٠,٤٠٢	١٨٣,٢٥٢
١١,٦٣٣,٧٢٦	٤,٦٥٠,٥٤٣
١٤٥,٠٩٠	١,٥٣٨,٦٥٩
-----	-----
١١,٨٠٩,٢١٨	٦,٣٧٢,٤٥٤
=====	=====

إن نسبة الفائدة على الودائع تحت الطلب (٣.٥% لعام ٢٠١٢)

- ٤ ذمم مدينة تجارية

٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدقة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير مدقة)
-----------------------------	---------------------------------

ذمم مدينة تجارية
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

١٣,٠٨٦,٩٣٩ (٤٩٤,٤٣٤)	١٧,٨٣٠,٢٢٩ (٣٤٣,٦٣٧)
-----	-----
١٢,٥٩٢,٥٠٥	١٧,٤٨٦,٥٩٢
=====	=====

(٢)

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 ٢٠١٣
(غير مدققة)
جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك

٥- بضاعة		
٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير مدققة)	
٤,٦٨٥,٨٨٩	٤,٣٩١,٠٥٦	مواد أولية
٢,٠٦٩,٤٨٩	٢,١٦٧,١٤٢	قطع غيار
٧٥٢,٠٠٤	٨٤٣,٠٤٠	بضاعة جاهزة
-----	-----	مجموع البضاعة
٧,٥٠٧,٣٨٢	٧,٤٠١,٢٣٨	مخصص بضاعة بطيئة الحركة
(١٤١,١٣٣)	(١٤١,١٣٣)	-----
-----	-----	-----
٧,٣٦٦,٢٤٩	٧,٢٦٠,١٠٥	-----
=====	=====	=====
٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير مدققة)	
١,٦٥٩,٧٨٨	٢٨٦,١٧٢	شيكات برسم التحصيل
١٧٩,٣٣٤	٩٥٩,٣٢٦	مصاريف مدفوعة مقدماً وأخرى
١٥٦,٤٢٢	١,٧٦٩,٤٦١	دفعات مقدمة للموردين
-----	-----	-----
١,٩٩٥,٥٥٤	٣,٠١٤,٩٥٩	-----
=====	=====	=====

إن الأطراف ذات علاقة تمثل عادة في المساهمين، المدراء التنفيذيين، أعضاء الإدارة العليا للشركة، عائلاتهم 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 محدد.
قامت الشركة خلال السنة بمعاملات 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 دائنة	ذمم أطراف ذات علاقة مدينة	
-	-	الشركة الخليجية للصناعات الغذائية (كاليفورنيا جاردن)
١,٥٩٣,٥٦٦	-	الشركة الكويتية للأغذية - (أمريكانا) - المكتب الرئيسي، الكويت
١,٤٤٠,٥٦٩	-	الشركة الكويتية للأغذية - (أمريكانا) - فرع الشارقة
-----	-----	-----
٣,٠٣٤,١٣٥	١٠,٤١٦,١٩٣	-----
=====	=====	=====

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

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣
(غير مدقة)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك"

-٨ ممتلكات، آلات ومكان

المجموع	مشاريع تحت التنفيذ	سيارات	آلات، أجهزة وتركيبيات	آلات ومكان	مباني	أراضي	التكلفة
٧٦,٣٨٨,٦٢٦	١٤٨,٦٩٦	٢,٤٧٤,٣٦٨	٤,٥٦٦,٥٨٩	٤٨,٢٦٣,٢٦٧	٢٠,٦٩٢,٧٠٦	٢٤٣,٠٠٠	٢٠١٢/١٢/٣١
٣,٦٩٣,٧١١	-	١٥٠,٠٠٠	٧٨,٧٥٥	٣,٤٦٤,٩٥٦	-	-	إضافات خلال الفترة
(٢٢٦,١٦٣)	-	(١٠٥,٠٠٠)	(١٢١,١٦٣)	-	-	-	استبعادات خلال الفترة
-	(١٤٨,٦٩٦)	-	-	١٤٨,٦٩٦	-	-	أصول محولة
٧٩,٨٥٦,١٧٤	-	٢,٥١٩,٣٦٨	٤,٥٢٤,١٨١	٥١,٨٧٦,٩١٩	٢٠,٦٩٢,٧٠٦	٢٤٣,٠٠٠	٢٠١٣/٠٩/٣٠
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	الاستهلاك
٥٩,٠٨٣,٥٥٢	-	٢,١٤٩,١٢٨	٤,٢٥٣,٥٧٧	٣٩,٧٠٢,٧٢٣	١٢,٩٧٨,١٢٤	-	٢٠١٢/١٢/٣١
٢,٩٨٨,٩٤٢	-	٧٥,٠٨٣	١٠١,٦٥٦	٢,٣٥٩,٠٧٧	٤٥٣,١٢٦	-	استهلاكات الفترة
(٢٢٦,١٦٣)	-	(١٠٥,٠٠٠)	(١٢١,١٦٣)	-	-	-	استبعادات خلال الفترة
٦١,٨٤٦,٣٣١	-	٢,١١٩,٢١١	٤,٢٣٤,٠٧٠	٤٢,٠٦١,٨٠٠	١٣,٤٣١,٢٥٠	-	٢٠١٣/٠٩/٣٠
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	صافي القيمة الدفترية
١٨,٠٠٩,٨٤٣	-	٤٠٠,١٥٧	٢٩٠,١١١	٩,٨١٥,١١٩	٧,٢٦١,٤٥٦	٢٤٣,٠٠٠	٢٠١٣/٠٩/٣٠
=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	الرصيد في ٢٠١٢/١٢/٣١
١٧,٣٥٥,٠٧٤	١٤٨,٦٩٦	٣٢٥,٢٤٠	٣١٣,٠١٢	٨,٥٦٠,٥٤٤	٧,٧١٤,٥٨٢	٢٤٣,٠٠٠	٢٠١٢/١٢/٣١
=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

تتمثل الإستبعادات لبند السيارات خلال الفترة قيمة سيارة تم إتلافها نتيجة لحادث.

-٩- أرصدة دانة أخرى ومخصصات

٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣٠ سبتمبر ٢٠١٣	(غير مدقة)
٢,٠٢٧,٢٢٠	١,٧٧٦,٥٧٢	
٣,٤٧١,٩٤٨	٤,٣٥٨,٧٤٤	
٤٣٤,١٩٠	٣٨٦,٣٤٦	
-----	-----	
٥,٩٣٣,٣٥٨	٦,٥٢١,٦٦٢	
=====	=====	

شيكات مؤجلة الدفع
مصاريف مستحقة
أخرى

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

بيانات حول البيانات المالية المرحلية المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣
(غير مدققة)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك"

- ١٠ 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 وسبعين وخمسون ألفاً وثمانمائة وعشرون درهماً فقط) إلى رأس مال مصرح به بقيمة ٤٠,٠٠٠,٠٠٠ درهم (أربعون مليون درهماً فقط) فقد تقرر أن يتم الدعوة للإكتتاب بزيادة رأس المال على مراحل بحيث تكون المرحلة الأولى باستدعاء مبلغ ١١,٦٤٢,١٨٠ درهم (أحد عشر مليون وستمائة واثنان وأربعون ألفاً ومانة وثمانين درهماً فقط) ليصبح رأس المال المدفوع ٢٥,٠٠٠,٠٠٠ درهم (خمسة وعشرون مليون درهماً فقط) على أن يتم استدعاء المتبقى على مراحل لاحقة يحددها مجلس الإدارة.

- ١١ 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.

- ١٢ احتياطي اختياري

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

- ١٣ 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 تعويضها عن الإمتياز المنحون للشركة مبلغ سنوياً مقطوعاً وقدره ٢,٠٠٠,٠٠٠ (مليونان درهم فقط) لفترة ثلاثة سنوات ابتداءً من ١ يناير ٢٠١٣ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١٥.

- ١٤ ربحية السهم

٣٠ سبتمبر ٢٠١٢	٣٠ سبتمبر ٢٠١٣	
٣,٨٠٠,٣٨٧	٤,٠٣١,٠٤٨	أرباح الفترة
=====	=====	المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادي لغايات إحتساب ربحية الأسهم
٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	ربحية السهم
٠.١٥	٠.١٦	
=====	=====	

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

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣
(غير مدققة)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك"

- ١٥ - التزامات طارئة

٣٠ سبتمبر ٢٠١٢	٣٠ سبتمبر ٢٠١٣	
٣٣٠,٠٠٠	٣٣٠,٠٠٠	خطابات ضمان
٢٩٣,٤٨٠	٣٩١,٥٣١	اعتمادات مستندية
-----	-----	
٦٢٣,٤٨٠	٧٢١,٥٣١	
=====	=====	

- ١٦ - الجمعية العمومية للمساهمين

إنعقدت الجمعية العمومية العادية للمساهمين بتاريخ ٨ إبريل ٢٠١٣ وتم الموافقة على البيانات المالية لسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢.

- ١٧ - الأدوات المالية

إن الأصول المالية تمثل في النقد والأرصدة في البنوك، الذمم والأرصدة المدينة الأخرى أما المطلوبات المالية فتمثل في النعم الدائنة والمصاريف المستحقة.
تقيم الأصول المالية بالقيمة الاسمية المخفضة بالمخصصات اللاحمة لأية مبالغ متوقعة أن تكون غير قابلة للتحصيل.

تصنف المطلوبات المالية وفقاً للاقاتها وعقودها التي بنيت عليها.

أ) مخاطر الائتمان

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

ب) مخاطر سعر الفائدة

إن أسعار الفائدة الفعلية والفترات التي يتم خلالها إعادة تسويق 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.

- ١٨ - اعتماد البيانات المالية

تم اعتماد البيانات المالية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٣ أكتوبر ٢٠١٣.