

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

البيانات المالية المرحلية المكثفة
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥
مع تقرير المراجعة
(غير مدققة)

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

البيانات المالية المرحلية المكثفة
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥
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 المرحلية المكثف (غير مدقق)
د	بيان التدفقات النقدية المرحلية 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 ٢٠١٥ وكلاً 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 المسؤولة 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 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 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 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 ٢٠١٥ 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 مخيمر FCCA

ترخيص رقم: ٣٥٥

رودل الشرق الأوسط

محاسبون قانونيون

١٨ أكتوبر ٢٠١٥

دبي - الإمارات العربية المتحدة

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

بيان أ

بيان المركز المالي المرحلي المكتف كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مدققة)	إيضاح	الموجودات
			موجودات متداولة
		٣	النقد والنقد المعادل
٢٨,٢٩٥,٤٣١	١٦,٢٦١,٥٨٧		٤
١٤,٧٥٢,٢٥٨	١٥,١٦٥,٠٠٤		٥
٧,٤٥١,٨٢٤	٦,٥٣٢,٦٧٩		٦
١,٤٧٤,٩٩٣	٣,٠٦٧,١٣٦		٧
-	٤٧٩,٠٣٣		
٥١,٩٧٤,٥٠٦	٤١,٥٠٥,٤٣٩		مجموع الموجودات المتداولة
			موجودات غير متداولة
		٨	ممتلكات، آلات ومكانن
١٤,٧١٥,٧٨٨	١٢,٩٠٥,٧٩٤		تأمينات مستردة
٧٦٢,٨٣٢	٧٦٢,٨٣٢		
١٥,٤٧٨,٦٢٠	١٣,٦٦٨,٦٢٦		مجموع الموجودات غير المتداولة
٦٧,٤٥٣,١٢٦	٥٥,١٧٤,٠٦٥		مجموع الموجودات
=====	=====		
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			مطلوبات متداولة
			ذمم دائنة تجارية
٤,١٥٥,٤٩٨	٣,١٣٤,٥٩٧		٩
٤,٤٣٠,٣٥٤	٣,٦٨٢,٧٤٢		أرصدة دائنة أخرى ومخصصات
١٧٢,٥٥٧	٨٩٩,٣١٦		أرباح موزعة مستحقة الدفع
٣٣٠,٧٦٥	٢١٧,٥٣٧	٧	ذمم اطراف ذات علاقة دائنة
٩,٠٨٩,١٧٤	٧,٩٣٤,١٩٢		مجموع المطلوبات المتداولة
			مطلوبات غير متداولة
٧,١٧٤,٧٥٥	٨,٠٣٤,٨٠٤		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٧,١٧٤,٧٥٥	٨,٠٣٤,٨٠٤		مجموع المطلوبات غير المتداولة
			حقوق المساهمين
٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	١٠	رأس المال المدفوع
٥,٦٤٧,٦٢١	٥,٦٤٧,٦٢١	١١	إحتياطي قانوني
٧٦٧,٩٣٧	٧٦٧,٩٣٧	١٢	إحتياطي إختياري
١٩,٧٧٣,٦٣٩	٧,٧٨٩,٥١١		أرباح مرحلة
٥١,١٨٩,١٩٧	٣٩,٢٠٥,٠٦٩		مجموع حقوق المساهمين
٦٧,٤٥٣,١٢٦	٥٥,١٧٤,٠٦٥		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين
=====	=====		

لقد تمت الموافقة على البيانات المالية من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ١٨ أكتوبر ٢٠١٥ و وقعت بالنيابة عنهم من قبل:


أحمد صبحي
نائب مدير مالي


عادل فهمي
المدير العام

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

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 ٢٠١٥
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

للتسعة أشهر المنتهية في		للثلاثة أشهر المنتهية في		إيضاح
٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ (غير مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ (غير مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مدققة)	
٤٨,٤٢٣,١١٨ (١,٩٠٣,٢٥١)	٤٣,٢٦٣,٧١٥ (٢,١٣٧,٣٨١)	١٥,١١٦,٦١٠ (٨٠٠,٢٨٦)	١٤,٨٢٠,٢٢٥ (١,١٢١,٤٤٤)	المبيعات خصم على المبيعات
٤٦,٥١٩,٨٦٧ (٣١,١٥٨,٩٦١)	٤١,١٢٦,٣٣٤ (٢٨,٠٩٨,٨٥٩)	١٤,٣١٦,٣٢٤ (٩,٩٢٥,٣٦٤)	١٣,٦٩٨,٧٨١ (٩,٦٩٧,٩٦٩)	صافي المبيعات تكلفة المبيعات
١٥,٣٦٠,٩٠٦	١٣,٠٢٧,٤٧٥	٤,٣٩٠,٩٦٠	٤,٠٠٠,٨١٢	مجموع الربح
٧٣٠,٦٧٠	٥٠١,١٣٣	٢٥٩,٩٦٥	٦٤,٤٣٠	ايرادات أخرى
١٦,٠٩١,٥٧٦	١٣,٥٢٨,٦٠٨	٤,٦٥٠,٩٢٥	٤,٠٦٥,٢٤٢	مجموع الإيرادات
٤,٤٠١,٥٦٥ ٤,١٢٥,٠٥٤ ١,٥٠٠,٠٠٠ ٤٥١,١٦٠	٣,٤٢٢,١٤١ ٤,٣٤٠,٥٩٥ ١,٥٠٠,٠٠٠ -	١,٥٠٨,٣٤٥ ١,١٩٤,٩٥٠ ٥٠٠,٠٠٠ ٢٥٠,٠٠٠	٩٥٨,٥٨٨ ١,٦٠٢,٢٧٧ ٥٠٠,٠٠٠ -	١٣ المصاريف والأعباء الأخرى مصاريف بيع وتسويق مصاريف إدارية وعمومية بدل امتياز لحكومة عجمان مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(١٠,٤٧٧,٧٧٩)	(٩,٢٦٢,٧٣٦)	(٣,٤٥٣,٢٩٥)	(٣,٠٦٠,٨٦٥)	مجموع المصاريف والأعباء الأخرى
٥,٦١٣,٧٩٧	٤,٢٦٥,٨٧٢	١,١٩٧,٦٣٠	١,٠٠٤,٣٧٧	صافي ربح الفترة
٠,٢٢	٠,١٧	٠,٠٤٨	٠,٠٤٠	١٤ ربحية السهم

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

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية المكثف للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

المجموع	أرباح مرحلة	إحتياطي إختياري	إحتياطي قانوني	رأس المال المدفوع	
٤٤,٧٧٤,٨٩٢	١٤,٠٠٠,٧٦٤	٧٦٧,٩٣٧	٥,٠٠٦,١٩١	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٤
٥,٦١٣,٧٩٧	٥,٦١٣,٧٩٧	-	-	-	صافي ربح الفترة
٥٠,٣٨٨,٦٨٩	١٩,٦١٤,٥٦١	٧٦٧,٩٣٧	٥,٠٠٦,١٩١	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣٠ سبتمبر 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
٤,٢٦٥,٨٧٢	٤,٢٦٥,٨٧٢	-	-	-	صافي ربح الفترة
٣٩,٢٠٥,٠٦٩	٧,٧٨٩,٥١١	٧٦٧,٩٣٧	٥,٦٤٧,٦٢١	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

"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 المكثف للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ (غير مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مدققة)	
٥,٦١٣,٧٩٧	٤,٢٦٥,٨٧٢	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
		ربح الفترة
		تعديلات غير نقدية:
٣,٤٦١,٥٩٠	٢,٧٣٢,٥٦٩	استهلاكات
٦١,٢٧٧	-	خسارة بيع أصول ثابتة
٨٠٠,٠٧٧	٨٦٠,٠٤٩	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
(٥,١٥٤,٢٢٨)	(٢,٨٥٤,٢٥٧)	صافي التغير في بنود رأس المال العامل
-----	-----	
٤,٧٨٢,٥١٣	٥,٠٠٤,٢٣٣	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
-----	-----	
(٥٧٦,٧٨١)	(٩٢٢,٥٧٥)	التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
١٧٠,٠٠١	-	شراء ممتلكات، آلات ومكانن
-----	-----	العائد من إستبعاد أصول
(٤٠٦,٧٨٠)	(٩٢٢,٥٧٥)	التدفقات النقدية (المستخدمة في) عمليات الاستثمار
-----	-----	
(٥,٠٣٥)	(١٥,٥٢٣,٢٤١)	التدفقات النقدية من عمليات التمويل
٤٧٢,٨٧٣	(٥٩٢,٢٦١)	أرباح موزعة
-----	-----	ذمم أطراف ذات علاقة
٤٦٧,٨٣٨	(١٦,١١٥,٥٠٢)	التدفقات النقدية (المستخدمة في) من عمليات التمويل
-----	-----	
٤,٨٤٣,٥٧١	(١٢,٠٣٣,٨٤٤)	(النقص) الزيادة في النقد والنقد المعادل
١٦,٢٠٥,١٠١	٢٨,٢٩٥,٤٣١	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
-----	-----	
٢١,٠٤٨,٦٧٢	١٦,٢٦١,٥٨٧	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة
=====	=====	

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

(١)

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

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المكثفة للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥
(غير مدققة)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك"

١- تأسيس الشركة وغاياتها

شركة غلغا للمياه المعدنية والصناعات التحويلية - ش.م.ع - تأسست الشركة بعجمان بموجب المرسوم الاميري رقم ١٣ الصادر عن حاكم إمارة عجمان في ٢٨ مارس ١٩٧٧ وبأشرت عملياتها في ٢٤ مايو ١٩٧٧، وقد تم توفيق أوضاع الشركة بما يتماشى مع القانون الاتحادي رقم ١٩٨٤/٨ وتعديلاته اللاحقة وذلك حسب قرار الجمعية العمومية غير العادية المنعقدة في ٢٠ فبراير ١٩٩٣.
تتلخص أغراض الشركة في امتلاك وإستغلال وإدارة "مصنع غلغا 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 وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم "٣٤" 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 الإستحقاقات العادية 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 والتقد المعادل

٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مدققة)	
-	١٧٢,٠٠٠	سلفة نثرية
٢٤,١٦٤,٧١٣	١٠,٤٢٦,٦٦٨	تقد لدى البنك - حسابات جارية
٤,١٣٠,٧١٨	٥,٦٦٢,٩١٩	ودائع تحت الطلب
٢٨,٢٩٥,٤٣١	١٦,٢٦١,٥٨٧	
=====	=====	

إن نسبة الفائدة على الودائع تحت الطلب ٠.٠٥% (٠.٠٥% لعام ٢٠١٤)

٤- ذم مدينة تجارية

٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مدققة)	
١٥,٣٥٢,٢٥٨ (٦٠٠,٠٠٠)	١٥,٧٦٥,٠٠٤ (٦٠٠,٠٠٠)	ذم مدينة تجارية
١٤,٧٥٢,٢٥٨	١٥,١٦٥,٠٠٤	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
=====	=====	

(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 ٢٠١٥
(غير مدققة)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك"

٥- بضاعة	
٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مدققة)
٤,٧٢٩,٣٣١	٣,٩٤٨,٥٥٣
٢,٢٣٩,٥١٤	٢,٢٥٤,٢٧٤
٦١٦,٣٥٤	٤٦٣,٢٢٧
-----	-----
٧,٥٨٥,١٩٩	٦,٦٦٦,٠٥٤
(١٣٣,٣٧٥)	(١٣٣,٣٧٥)
-----	-----
٧,٤٥١,٨٢٤	٦,٥٣٢,٦٧٩
=====	=====

٦- أرصدة مدينة أخرى	
٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مدققة)
١,١٨٨,٨٨٨	١,١٦٤,٢٧٥
٢٢٢,٦٦٥	١,٥٨٦,١٤٢
٥٩,٣٧٠	١٥٨,٧٠٤
٤,٠٧٠	١٥٨,٠١٥
-----	-----
١,٤٧٤,٩٩٣	٣,٠٦٧,١٣٦
=====	=====

٧- ذمم أطراف ذات علاقة	
ذمم أطراف ذات علاقة دائنة	ذمم أطراف ذات علاقة مدينة
-	٤٧٩,٠٣٣
٢١٧,٥٣٧	-
-----	-----
٢١٧,٥٣٧	٤٧٩,٠٣٣
=====	=====

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

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

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 ٢٠١٥
(غير مدققة)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك"

٨- ممتلكات، آلات ومكانن

المجموع	مشاريع تحت التنفيذ	سيارات	أثاث، أجهزة وتركيبات	آلات ومكانن	مباني	أراضي	التكلفة
٧٥,٤٦٠,٨٦٠	-	٢,٥١٩,٣٦٨	٣,٨٢٣,٩٠٤	٤٨,٩٧٧,٦٤٢	١٩,٨٩٦,٩٤٦	٢٤٣,٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٤/١٢/٣١
٩٢٢,٥٧٥	٢٤٣,٦٠٠	-	٦٤,٩٤٥	٥٩٦,٥٣٠	١٧,٥٠٠	-	إضافات خلال الفترة
٧٦,٣٨٣,٤٣٥	٢٤٣,٦٠٠	٢,٥١٩,٣٦٨	٣,٨٨٨,٨٤٩	٤٩,٥٧٤,١٧٢	١٩,٩١٤,٤٤٦	٢٤٣,٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٥/٠٩/٣٠
٦٠,٧٤٥,٠٧٢	-	٢,٢٥٠,٢٣٦	٣,٢٩١,١٥٦	٤١,٨٥٥,٣٣٥	١٣,٣٤٨,٣٤٥	-	الاستهلاك
٢,٧٣٢,٥٦٩	-	٥٨,٨٠٠	١٢٣,٩٥٥	٢,١٩٣,٧١٢	٣٥٦,١٠٢	-	الرصيد في ٢٠١٤/١٢/٣١
٦٣,٤٧٧,٦٤١	-	٢,٣٠٩,٠٣٦	٣,٤١٥,١١١	٤٤,٠٤٩,٠٤٧	١٣,٧٠٤,٤٤٧	-	إستهلاكات الفترة
١٢,٩٠٥,٧٩٤	٢٤٣,٦٠٠	٢١٠,٣٣٢	٤٧٣,٧٣٨	٥,٥٢٥,١٢٥	٦,٢٠٩,٩٩٩	٢٤٣,٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٥/٠٩/٣٠
١٤,٧١٥,٧٨٨	-	٢٦٩,١٣٢	٥٣٢,٧٤٨	٧,١٢٢,٣٠٧	٦,٥٤٨,٦٠١	٢٤٣,٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٤/١٢/٣١

٩- أرصدة داننة أخرى ومخصصات

٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مدققة)	مصاريف مستحقة أخرى
٣,٨٠٥,١٦٥	٢,٩١٦,٣١٠	
٦٢٥,١٨٩	٧٦٦,٤٣٢	
٤,٤٣٠,٣٥٤	٣,٦٨٢,٧٤٢	

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 ٢٠١٥
(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 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 للاكتتاب بزيادة رأس المال على مراحل بحيث تكون المرحلة الأولى بإستدعاء مبلغ ١١,٦٤٢,١٨٠ درهم (أحد عشر مليون وستمائة واثنان وأربعون ألفاً ومائة وثمانين درهماً فقط) ليصبح رأس المال المدفوع ٢٥,٠٠٠,٠٠٠ درهم (خمس وعشرون مليون درهماً فقط) على أن يتم إستدعاء المتبقي 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 إقتطاع نسبة من صافي الربح يقوم بتحديددها مجلس الإدارة وتخصص لحساب الاحتياطي الإختياري.

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 الممنوح للشركة مبلغاً سنوياً مقطوعاً وقدره ٢,٠٠٠,٠٠٠ (مليونان درهم فقط) ولفترة ثلاث سنوات ابتداءً من ١ يناير ٢٠١٣ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١٥.

١٤- ربحية السهم

٣٠ سبتمبر ٢٠١٤	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	
٥,٦١٣,٧٩٧	٤,٢٦٥,٨٧٢	أرباح الفترة
٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية لغايات احتساب ربحية الأسهم
٠.٢٢	٠.١٧	ربحية السهم

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 ٢٠١٥
(غير مدققة)
" جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك "

١٥ - التزامات طارئة	
٣٠ سبتمبر ٢٠١٤	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥
٣٣٠,٠٠٠	٣٣٠,٠٠٠
٣٢٦,٢٦٣	-
-----	-----
٦٥٦,٢٦٣	٣٣٠,٠٠٠
=====	=====

١٦ - الجمعية العمومية للمساهمين

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

١٧ - الأدوات المالية

إن الأصول المالية تتمثل في النقد و الأرصدة في البنوك، الذمم والأرصدة المدينة الأخرى أما المطلوبات المالية فتتمثل في الذمم الدائنة والمصاريف المستحقة. تقييم الأصول المالية بالقيمة الاسمية المخفضة بالمخصصات اللازمة لأية مبالغ متوقع أن تكون غير قابلة للتحويل.

تصنف المطلوبات المالية وفقاً للاتفاقيات والعقود التي بنيت عليها.

(أ) مخاطر الائتمان

يتمثل في احتمال عدم قدرة أحد أطراف الاداء المالية على الوفاء بالتزاماته في تاريخ الاستحقاق مما يسبب خسائر مالية للطرف الآخر. تعتبر الذمم المدينة وبنود النقد والنقد المعادل أكثر الموجودات المعرضة لخطر الائتمان. وتعتبر مخاطر الائتمان منخفضة في الفرع حيث لا يوجد لديها تركيز 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.

١٨ - اعتماد البيانات المالية

تم اعتماد البيانات المالية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٨ أكتوبر ٢٠١٥.