

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

البيانات المالية المرحلية المكثفة
للتلات أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧
مع تقرير المراجعة
(غير مدققة)

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

البيانات المالية المرحلية المكثفة
للتلاث أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧
مع تقرير المراجعة
(غير مدققة)

الفهرس

تقرير المراجعة

بين	
أ	بين المركز المالي المرحلي المكثف (غير مدقق)
ب	بين الدخل الشامل المرحلي المكثف (غير مدقق)
ج	بين التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية المكثف (غير مدقق)
د	بين 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 ٣١ مارس ٢٠١٧، وكلاً 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 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 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 تأكيدات بأننا على دراية بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق. وبناءً 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".

التقرير حول مراجعة الأمور القانونية والتنظيمية الأخرى

استناداً إلى مراجعتنا أيضاً، فإن البيانات المالية المرحلية تتفق مع ما هو وراود بدفاتر الشركة، وأنه في حدود المعلومات التي توافرت لدينا، لم يرد إلى علمنا ما يشير إلى وجود أية مخالفات خلال الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧ لأحكام قانون الشركات التجارية الإماراتي رقم (٢) لسنة ٢٠١٥ أو لبنود النظام الأساسي للشركة يمكن أن يكون لها أثر جوهري على أعمال الشركة أو مركزها المالي.



حكمت أحمد مخيمر FCCA

ترخيص رقم: ٣٥٥

رودل الشرق الأوسط

محاسبون قانونيون

٢٧ إبريل ٢٠١٧

دبي - الإمارات العربية المتحدة

Rödl

Middle East

بيان أ

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

بيان المركز المالي المرحلي المكثف كما في ٣١ مارس ٢٠١٧
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة)	إيضاح	الموجودات
			موجودات متداولة
١٥,٤٩١,٠٥٤	٩,٠١٧,٠٧٧	٣	نقد والنقد المعادل
١٣,٣٦٦,٧٨٩	١٤,٢٩٠,٤٥١	٤	ذمم مدينة تجارية
٦,٢١١,٤٤٣	٦,٧١٩,٥٩١	٥	بضاعة
٣٧٨,٤٩٣	٣,١٢١,٣٢٦	٦	أرصدة مدينة أخرى
٤٦١,٠٥٤	٦٣٣,٨٦٦	٧	ذمم أطراف ذات علاقة مدينة
٣٥,٩٠٨,٣٣٣	٣٣,٧٨٢,٣١١		مجموع الموجودات المتداولة
			موجودات غير متداولة
١٤,٤٣٣,٨٣٦	١٤,٢٥٨,٨٧٠	٨	ممتلكات، آلات ومكين
-	١٤٩,٧٥٩	٩	أصول غير ملموسة
٧٣٧,٨٣٢	٧٣٢,٨٣٢		تأمينات مسفرة
١٥,١٧١,٦٦٨	١٥,١٤١,٤٦١		مجموع الموجودات غير المتداولة
٥١,٠٨٠,٠٠١	٤٨,٩٢٣,٧٧٢		مجموع الموجودات
=====	=====		
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			مطلوبات متداولة
٢,٣٥٤,٦٨٢	٢,١١٨,٠٥٨		ذمم دائنة تجارية
٤,٨٤١,٣٤٣	٣,٩٠٦,٤٧٣	١٠	أرصدة دائنة أخرى ومخصصات
٨٢٢,٣٧٤	٨٢٢,٣٧٤		أرباح موزعة مسنحة الدفع
٢٩٨,٧٢٢	٢٩٨,٧٢٢	٧	ذمم أطراف ذات علاقة دائنة
٨,٣١٧,١٢١	٧,١٤٥,٦٢٧		مجموع المطلوبات المتداولة
			مطلوبات غير متداولة
٥,٤٢٤,٢٣٤	٤,٧٧١,٦٢٤		مخصص تكلفة نهاية الخدمة
٥,٤٢٤,٢٣٤	٤,٧٧١,٦٢٤		مجموع المطلوبات غير المتداولة
			حقوق المساهمين
٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	١١	رأس المال المدفوع
٥,٨٨٧,٥٦٦	٥,٨٨٧,٥٦٦	١٢	إحتياطي قانوني
٢٣٤,٠٦٧	٢٣٤,٠٦٧	١٣	إحتياطي إختياري
١,٢١٧,٠١٣	٨٨٤,٨٨٨		أرباح مرحلة
٣٧,٣٣٨,٦٤٦	٣٧,٠٠٦,٥٢١		مجموع حقوق المساهمين
٥١,٠٨٠,٠٠١	٤٨,٩٢٣,٧٧٢		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين
=====	=====		

لقد تمت الموافقة على البيانات المالية من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٣ مايو ٢٠١٧ و وقعت بالتبعية عنهم من قبل
أحمد صبحي
نائب المدير المالي

عادل فهمي
المدير العام

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية

Rödl

Middle East

بيان ب

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

بيان الدخل الشامل المرحلي المكثف للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

٣١ مارس ٢٠١٦ (غير منققة)	٣١ مارس ٢٠١٧ (غير منققة)	إيضاح	
١٠,٦٧٨,٩١٧ (٨٣٥,١٦٣)	١٠,٨٣١,٧٧٩ (٧٢٥,٦٩٤)		المبيعات خصم على المبيعات
٩,٨٤٣,٧٥٤ (٧,٧٨٢,٥٧٧)	١٠,١٠٦,٠٨٥ (٨,٦٧٢,٥٩٠)		صافي المبيعات تكلفة المبيعات
٢,٠٦١,١٧٧ -	١,٤٣٣,٤٩٥ ٥٥٨,٥١٥		معدل الربح رد مخصصات
٢٤٧,١٦٥	٤٢,٩٠٧		إيرادات أخرى
٢,٣٠٨,٣٤٢	٢,٠٣٤,٩١٧		مجموع الإيرادات
٨٩٢,٥٠٠ ١,٢٥٣,٥٤٤ ٥٠٠,٠٠٠	٩٤٢,١٤٢ ٩٢٤,٩٠٠ ٥٠٠,٠٠٠	١٤	المصاريف والأعباء الأخرى مصاريف بيع وتسويق مصاريف إدارية وعمومية بدل امتياز لحكومة عجمان
(٢,٦٤٦,٠٤٤)	(٢,٣٦٧,٠٤٢)		مجموع المصاريف والأعباء الأخرى
(٣٣٧,٧٠٢)	(٣٣٢,١٢٥)		صافي (خسارة) الفترة
(٠.٠١١)	(٠.٠١١)	١٥	(خسارة) السهم

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية"

Rödl

Middle East

بيان ج

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

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية المكثف للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

المجموع	أرباح مرحلة	إحتياطي إختياري	إحتياطي قانوني	رأس المال المدفوع	
٣٥,٩٨٦,٤٠٩ (٣٢٧,٧٠٢)	٤,٤٦٦,١٣٠ (٣٣٧,٧٠٢)	٧٦٧,٩٣٧	٥,٧٥٢,٣٤٢	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٦ صافي (خسارة) الفترة
٣٥,٦٤٨,٧٠٧	٤,١٢٨,٤٢٨	٧٦٧,٩٣٧	٥,٧٥٢,٣٤٢	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٦
٣٧,٣٣٨,٦٤٦ (٣٣٢,١٢٥)	١,٢١٧,٠١٣ (٣٣٢,١٢٥)	٢٣٤,٠٦٧	٥,٨٨٧,٥٦٦	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٧ صافي (خسارة) الفترة
٣٧,٠٠٦,٥٢١	٨٨٤,٨٨٨	٢٣٤,٠٦٧	٥,٨٨٧,٥٦٦	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٧

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية"

Rödl

Middle East

بين د

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

بيان التدفقات النقدية المرحلية المكثف للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧
(غير مدقق)
"جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي"

٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة)	
(٣٣٧,٧٠٢)	(٣٣٢,١٢٥)	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
		صافي (خسارة) الفترة
٦٥١,٠٨٣	٥٢٩,٧٨٦	تحويلات غير نقدية:
٧٠,٤٧٤	(٦٥٢,٦١٠)	استهلاك وإهلاكات
(١,٧٦٣,٣٤٥)	(٥,٣٤١,٦٣٧)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
(١,٣٧٩,٤٩٠)	(٥,٧٩٦,٥٨٦)	صافي التغير في بنود رأس المال العلل
		التدفقات النقدية (المستخدمة في) عمليات التشغيل
(٣٦٣,٠٧٠)	(٥٠٤,٥٧٩)	التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
		شراء، ممتلكات، آلات ومكائن
(٣٦٣,٠٧٠)	(٥٠٤,٥٧٩)	التدفقات النقدية (المستخدمة في) عمليات الاستثمار
(٢٠٠,٤٢٥)	(١٧٢,٨١٢)	التدفقات النقدية من عمليات التمويل
		نم أطراف ذات علاقة
(٢٠٠,٤٢٥)	(١٧٢,٨١٢)	التدفقات النقدية (المستخدمة في) عمليات التمويل
(١,٩٤٢,٩٨٥)	(٦,٤٧٣,٩٧٧)	صافي (النقص) في النقد والنقد المعادل
٢٢,٥٣٥,٨٧٥	١٥,٤٩١,٠٥٤	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
٢٠,٥٩٢,٨٩٠	٩,٠١٧,٠٧٧	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

"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 للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧
(غير مدققة)

"جميع المبلغ 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 الأميري 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.

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 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 للمعيار الدولي 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 ٢٠١٧. وللحصول على معلومات إضافية، يمكن الرجوع إلى البيانات المالية والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦.

٣- النقد والنقد المعادل

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة)	
-	١٤١,١٤٢	سلف نظرية
٧,٦٩١,٨٠٤	٣,٣٨٦,٠٧٤	نقد لدى البنك - حسابات جارية
٧,٧٩٩,٢٥٠	٥,٤٨٩,٨٦١	ودائع تحت الطلب
١٥,٤٩١,٠٥٤	٩,٠١٧,٠٧٧	
=====	=====	

إن نسبة الفائدة على الودائع تحت الطلب ٠.٠٥% (٠.٠٥% لعام ٢٠١٦)

٤- ذمم مدينة تجارية

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة)	
١٦,١٩٦,٠٩٣	١٦,٣٩٣,٣٠٠	ذمم مدينة تجارية
-	٧٢٦,٩٥٥	شيكات برسم التحصيل
١٦,١٩٦,٠٩٣	١٧,١٢٠,٢٥٥	
(٢,٨٢٩,٨٠٤)	(٢,٨٢٩,٨٠٤)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
١٣,٣٦٦,٢٨٩	١٤,٢٩٠,٤٥١	
=====	=====	

(٢)

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

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧
(غير مدقق)

" جميع المبلغ بالدرهم الإماراتي ما لم ينكر غير ذلك "

٥- بضاعة	
٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مكتفة)	٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة)
٣,١٦١,٢١٠	٣,٨١٢,٨١٠
٢,٣٣٠,٨٤٧	٢,٣٧١,٢٩٧
٩٦٥,٨٩٧	٧٨١,٩٩٥
٦,٤٥٧,٩٥٤	٦,٩٦٦,١٠٢
(٢٤٦,٥١١)	(٢٤٦,٥١١)
٦,٢١١,٤٤٣	٦,٧١٩,٥٩١
=====	=====
	مواد أولية
	قطع غير
	بضاعة جاهزة
	مجموع البضاعة
	مخصص بضاعة بطيئة الحركة

٦- أرصدة مدينة أخرى	
٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مكتفة)	٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة)
٢٨٤,٤٢٤	٢,٥٢٠,٩٨٠
٩٤,٠٦٩	٦٠٠,٣٤٦
٣٧٨,٤٩٣	٣,١٢١,٣٢٦
=====	=====
	مصاريف مدفوعة مقدما
	دفعت مقدما للموردين

٧- نمم أطراف ذات علاقة
إن الأطراف ذات علاقة تتمثل عادة في المساهمين والمدراء التنفيذيين وأعضاء الإدارة العليا للشركة وعائلاتهم والشركت التي يملكون حصصا رئيسية فيها. تقوم الشركة الأم بتحديد شروط المعاملات والخمسة 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.
قلبت الشركة خلال السنة بتعاملات جوهرية مع أطراف ذات علاقة، وتمثل هذه التعاملات صلبت تمويل بين هذه الشركت.

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

نمم أطراف ذات علاقة دائنة	نمم أطراف ذات علاقة مدينة
-	٦٣٣,٨٦٦
٢٩٦,٩٦٨	-
١,٧٥٤	-
٢٩٨,٧٢٢	٦٣٣,٨٦٦
=====	=====
	الشركة الخليجية للصناعات الغذائية (كاليفورنيا جاردن)
	الشركة الكويتية للأغذية - (أمريكا) - المكتب الرئيسي، الكويت
	مجموعة أمريكا - مصر

Rödl

Middle East

(٣)

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

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧
(غير منققة)

" جميع المبلغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك "

٨- متعلقات، آلات ومكفن							
المجموع	مشاريع تحت التنفيذ	سيارات	أجهزة وتركيبات	آلات ومكفن	مباني	أراضي	
							التكلفة
٧٩,١٨٤,٨٠٩	٣,٨٢٩,٨٠٩	٢,٥١٩,٣٦٨	٢,٣٨٣,٥٩٣	٥٠,٢٠٨,٠٦٧	٢٠,٠٠٠,٩٧٢	٢٤٣,٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٦/١٢/٣١
٣٩٧,٥٧٩	-	٧٣,٨٩٠	٣٨,٥٨٣	٢٨٥,١٠٦	-	-	إضافات خلال الفترة
(٣٢٧,٠٠٠)	-	(١٠١,٥٠٠)	-	(٢٢٥,٥٠٠)	-	-	إستبعادات
-	(٣,٧٨٤,٧٦٩)	-	-	٣,٧٨٤,٧٦٩	-	-	تحويل إلى أصول ثابتة
(٤٥,٠٤٠)	(٤٥,٠٤٠)	-	-	-	-	-	تحويل إلى أصول غير ملموسة
٧٩,٢١٠,٣٤٨	-	٢,٤٩١,٧٥٨	٢,٤٢٢,١٧٦	٥٤,٠٥٢,٤٤٢	٢٠,٠٠٠,٩٧٢	٢٤٣,٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٧/٠٣/٣١
							الاستهلاك
٦٤,٧٥٠,٩٧٣	-	٢,٤٤٥,٧٦٩	٢,٠٥٥,١٧٨	٤٥,٩٧٩,٠٧٥	١٤,٢٧٠,٩٥١	-	الرصيد في ٢٠١٦/١٢/٣١
٥٢٧,٥٠٥	-	١٨,٠٤٧	٣١,٨٢٦	٣٦٦,١٨٧	١١١,٤٤٥	-	إضافات خلال الفترة
(٣٢٧,٠٠٠)	-	(١٠١,٥٠٠)	-	(٢٢٥,٥٠٠)	-	-	إستبعادات
٦٤,٩٥١,٤٧٨	-	٢,٣٦٢,٣١٦	٢,٠٨٧,٠٠٤	٤٦,١١٩,٧٦٢	١٤,٣٨٢,٤٩٦	-	الرصيد في ٢٠١٧/٠٣/٣١
							صافي القيمة النظرية
١٤,٢٥٨,٨٧٠	-	١٢٩,٤٤٢	٣٣٥,١٧٢	٧,٩٣٢,٦٨٠	٥,٦١٨,٥٧٦	٢٤٣,٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٧/٠٣/٣١
١٤,٤٣٣,٨٣٦	٣,٨٢٩,٨٠٩	٧٣,٥٩٩	٣٢٨,٤١٥	٤,٢٢٨,٩٩٢	٥,٧٣٠,٠٢١	٢٤٣,٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٦/١٢/٣١

٩- أصول غير ملموسة

٣١ مارس

٢٠١٧

(غير منققة)

٤٥,٠٤٠

١٠٧,٠٠٠

(٢,٢٨١)

١٤٩,٧٥٩

محول من مشاريع تحت التنفيذ

إضافات خلال السنة

إهلاكات خلال السنة

(٤)

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

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧
(غير مدقق)

"جميع المبلغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك"

١٠- أرصدة دائنة أخرى ومخصصات

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (مدققة)	٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مدققة)	
٣,٦٧٩,٦٥٥	٢,٤٢١,٥٤٤	مصاريف مستحقة
١,١٦١,٦٨٨	١,٤٨٤,٩٢٩	أخرى
٤,٨٤١,٣٤٣	٣,٩٠٦,٤٧٣	

١١- رأس المال المصرح به والمنفوق بالكامل:

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 أن يتم الدعوة للإكتتاب بزيادة رأس المال على مراحل بحيث تكون المرحلة الأولى 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 (خمس وعشرون مليون درهماً فقط) وبتاريخ ١٨ إبريل ٢٠١٦ قررت الجمعية العمومية للشركة زيادة رأس المال المدفوع إلى ٣٠,٠٠٠,٠٠٠ درهم بتوزيع أسهم منحة بقيمة ٢٠% من رأس المال من الأرباح المرحلة وجزء من الإحتياطي الإختياري للشركة 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 الإحتياطي القانوني. يمكن للمساهمين وقف التحويل السنوي عند بلوغ الإحتياطي القانوني نصف قيمة رأس المال وهذا الإحتياطي غير قابل للتوزيع.

١٣- إحتياطي إختياري

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

١٤- بدل إمتياز حكومة عجمان

بدل إمتياز حكومة عجمان من ديوان حكم 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) وتم تجديده لمدة سنة من ١ يناير ٢٠١٧ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧.

(٥)

شركة غلفا للمعادن والصناعات التحويلية
شركة مساهمة عامة
عجمان - الإمارات العربية المتحدة

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المكثفة لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧
" جميع المبالغ بالدرهم الإماراتي ما لم يذكر غير ذلك "

١٥ - (خسارة) ربحية السهم:	
٣١ مارس ٢٠١٦	٣١ مارس ٢٠١٧
(٣٣٧,٧٠٢)	(٣٣٢,١٢٥)
=====	=====
٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠
-----	-----
(٠.٠١١)	(٠.٠١١)
=====	=====
١٦ - التزامات طرئية	
٣١ مارس ٢٠١٦	٣١ مارس ٢٠١٧
٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠
=====	=====

١٧ - القيمة العادلة

برأي الإدارة إن القيمة العادلة للأدوات المالية كما في ٣١ مارس ٢٠١٧ تقارب قيمتها الدفترية.

١٨ - الأدوات المالية

- (أ) مخاطر الائتمانية
يتمثل في احتمال عدم قدرة أحد أطراف الاداة المالية على الوفاء بالتزاماته في تاريخ الاستحقاق مما يسبب خسائر مالية للطرف الآخر.
تعتبر النعم المدينة وبنود النقد والنقد المعادل أكثر الموجودات المعرضة لخطر الائتمانية. وتعتبر مخاطر الائتمانية منخفضة في الشركة 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 منكورة في الإيضاحات المتعلقة بها.
- (ج) مخاطر العسلة الأجنبية
تحرص الشركة على إبقاء صافي التعرض لمخاطر العسلة الأجنبية في مستوى محقول، وذلك من خلال التعامل بعسلة أجنبية لا تتغير بشكل جوهري مقابل الدرهم الإماراتي.

١٩ - الجمعية العمومية للمساهمين
عقدت الجمعية العمومية العادية للمساهمين بتاريخ ٢٥ إبريل ٢٠١٧ وتم الموافقة على البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦. كما تم إقرار توزيع الأرباح بواقع ٤ فلسات للسهم.

٢٠ - أرقام المقارنة
تم إعادة تصنيف بعض أرقام سنة المقارنة لتناسب وطبيعة عرضها لهذه الفترة.

٢١ - اعتماد البيانات المالية
تم اعتماد البيانات المالية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٣ مايو ٢٠١٧.