

شركة عمان للمربطبات ش م ع والشركة التابعة

البيانات المالية غير المدققة لـ 9 أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019م

إيضاحات

المخزون	المجموعه	الشركة الام	المجموعه	الشركة الام
1 يمكن تحليل المخزون كالآتي :	فترة 9 اشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019	فترة 9 اشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019	فترة 9 اشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2018	فترة 9 اشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2018
	ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني
	4,150,584	4,150,584	4,009,081	4,009,081
مواد خام	-	-	-	-
بضائع قيد الإنتاج	2,191,171	2,067,397	1,964,737	1,964,737
بضائع تامة الصنع	-	-	-	-
قطع غيار و مستهلكات	(77,438)	(77,438)	(66,160)	(66,160)
ناقصاً : المخصصات	6,264,316	6,140,542	5,907,658	5,907,658

الذمم التجارية المدينة	المجموعه	الشركة الام	المجموعه	الشركة الام
2 الذمم التجارية المدينة يمكن تحليل الذمم التجارية المدينة على النحو التالي:	فترة 9 اشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019	فترة 9 اشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019	فترة 9 اشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2018	فترة 9 اشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2018
	ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني
	7,188,180	7,036,557	7,310,648	7,310,648
ذمم تجارية مدينة	(939,093)	(939,093)	(856,584)	(856,584)
ناقصاً : المخصصات	6,249,087	6,097,464	6,454,064	6,454,064

قروض من بنوك وسحب على المكشوف	المجموعه	الشركة الام	المجموعه	الشركة الام
3 قروض من بنوك وسحب على المكشوف ويمكن تحليلها كما يلي :	فترة 9 اشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019	فترة 9 اشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019	فترة 9 اشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2018	فترة 9 اشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2018
	ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني
	8,198,026	8,198,026	7,912,997	7,912,997
قروض من البنوك	-	-	-	-
سحب على المكشوف	8,198,026	8,198,026	7,912,997	7,912,997
ناقصاً : استحقاقات جارية عن قروض بنكية	-	-	-	-
وسحب على المكشوف	8,198,026	8,198,026	7,912,997	7,912,997
قروض بنكية طويلة الأمد	8,198,026	8,198,026	7,912,997	7,912,997

القروض البنكية والسحب على المكشوف هي تسهيلات أمنية حرة وتحمل معدلات الفائدة التجارية

استحقاق القروض البنكية :	المجموعه	الشركة الام	المجموعه	الشركة الام
	فترة 9 اشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019	فترة 9 اشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019	فترة 9 اشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2018	فترة 9 اشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2018
	ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني
	1,218,588	1,218,588	7,658,618	7,658,618
المستحق خلال سنة واحدة	6,979,438	6,979,438	254,379	254,379
المستحق بعد أكثر من سنة	8,198,026	8,198,026	7,912,997	7,912,997

البيانات المالية غير المدققة لـ 9 أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019م

تتم المحاسبة عن الاستثمارات في الشركات الشقيقة باستخدام طريقة حقوق الملكية كما يلي :

خلال فترة الستة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019 م لم يتم التعامل بالأسهم المتعلقة بالشركات الشقيقة من خلال البيع أو الشراء

تتم المحاسبة عن الاستثمارات في الشركات التابعة باستخدام طريقة حقوق الملكية . وتتمثل الشركات التابعة لشركة عمان للمرطبات ش م ع ع فيما يلي :

خلال فترة الستة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019 م لم يتم التعامل بالأسهم المتعلقة بالشركات التابعة من خلال البيع أو الشراء

تشمل جميع الاستثمارات الشركة الطويلة والقصيرة الأجل وتستثنى فقط الاستثمارات في الشركات الشقيقة التابعة والمدرجة في إيضاح 5 تحمل جميع الأوراق المالية القابلة للتسويق بقيمتها السوقية. تحمل جميع الاستثمارات غير المدرجة بالتكلفة المعدلة وفق أية تخفيضات دائمة في القيمة. ويمكن تحليل الاستثمارات على النحو التالي:

أوراق مالية متداولة - بالقطاع الأجنبي

اسهم عمانية غير متداولة
استثمارات غير مدرجة و أخرى
الودائع لأجل
اسهم اجنبية غير متداولة
اخرى

شركة عمان للمربطبات ش م ع والشركة التابعة
البيانات المالية غير المدققة لـ 9 أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019م

5 أ - دخل الإستثمار

إيرادات الاستثمار المحققة في التوزيعات والأرباح والخسائر عند بيع الاستثمارات والأرباح والخسائر المحققة المتعلقة بالاستثمارات الأخرى

إيرادات الاستثمار المحققة

يتم تقييم الأوراق المالية المدرجة بقيمتها السوقية، أي ارتفاع أو انخفاض يحمل على إيرادات الاستثمار غير المحققة عن تلك الفترة.

أيرادات الفوائد الغير محققة

يتم تسجيل الأوراق المالية المدرجة بسعر الشراء الأصلي . أي ارتفاع أو انخفاض في القيمة الدفترية يحمل إيرادات الأستثمار غير المحققة عن تلك

المجموعه	الشركة الام	المجموعه	الشركة الام
فترة 9 اشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019	فترة 9 اشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019	فترة 9 اشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2018	فترة 9 اشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2018
ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
إيرادات محققة			
إيرادات غير محققة			
الأرباح			
فوائد على الإيداع أو سندات			

6 تفاصيل الاستثمارات الهامة.

تفاصيل كافة استثمارات الشركة المقررة شاملة الشركات الزميلة والفرعية والتي إما أن تمثل حصة أسهم الشركة المقررة 10% أو أكثر من رأس مال المصدرة للأسهم أو أن الأسهم الي بحوزة الشركة المقررة تفوق 10% من القيمة السوقية للمحفظة الاستثمارية للشركة المقررة موضحة كما في 30 سبتمبر 2019م

نسبة الأسهم المملوكة %	عدد الأوراق المالية	القيمة السوقية	القيمة الدفترية	التكلفة
أوراق مالية متداولة بسوق مسقط :				
أوراق مالية أجنبية مدرجة بالسوق :				
القيمة السوقية كما في 30 سبتمبر 2019م				
أوراق مالية غير متداولة بسوق مسقط :				
استثمارات أجنبية غير مدرجة				
الإجمالي في 30 سبتمبر 2019م				

7 لأطراف ذات العلاقة والمالكين لـ 10% من أسهم الشركة

الأشخاص الذين يملكون 10% أو أكثر من أسهم الشركة قد يشملون الشركات ، الأفراد أو العائلات تشمل العائلات إذا كان مجموع الأسهم الي يملكها أفراد العائلة تصل إلى نسبة 10% أو أكثر من أسهم الشركة أفراد عائلة الشخص هم أولئك الذين قد يؤثرن أو يتأثرون من قبل ذلك الشخص في تعاملاتهم مع الشركة طبيعة المعاملات ذات الدلالة والتي تشمل الأطراف ذات العلاقة والمالكين لـ 10% من أسهم الشركة أو أكثر أو أفراد أسرهم والمبالغ المضمنة خلال الفترة كما يلي :

بنود الإيرادات

المجموعه	الشركة الام	المجموعه	الشركة الام
فترة 9 اشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019	فترة 9 اشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019	فترة 9 اشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2018	فترة 9 اشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2018
78,995	78,995	2,449	2,449
بيع المشروبات ومياه شرب معبأه			

بنود المصاريف :

بنود المصاريف الي تم دفعها للأطراف ذات العلاقة أو المالكين لـ 10% من أسهم الشركة أو أكثر أو أفراد أسرهم خلال الفترة يمكن تحليلها كما يلي :

المجموعه	الشركة الام	المجموعه	الشركة الام
فترة 9 اشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019	فترة 9 اشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019	فترة 9 اشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2018	فترة 9 اشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2018
159,151	159,151	143,594	143,594
خدمات اخرى			
شراء مواد خام مباشرة			
شراء مواد تجارية			

شركة عمان للمربطبات ش م ع والشركة التابعة

البيانات المالية غير المدققة لـ 9 أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019م

7 أ القروض ، السلف ، المخصصات والشطب :

القروض والسلف الممنوحة للأطراف ذات العلاقة والمالكين لـ 10% من أسهم الشركة أو أكثر أو لأفراد أسرهم ناقص كل المخصصات والشطب الذي تم إجراؤه على تلك الحسابات في أي وقت يمكن تحليلها كما يلي :

البيان	الشركة الام فترة 9 اشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019	الشركة الام فترة 9 اشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2018
مستحق من أطراف ذات علاقة	688,659	-

8 المخصصات

تغيرات المخصصات خلال الفترة يمكن تحليلها كما يلي :

البيان	مخصص سلف وذمم مدينة	مخصص قيمة الاستثمارات	مخصصات أخرى	الإجمالي
رصيد الافتتاح	939,093	-	77,438	1,016,531
مخصص خلال الفترة	-	-	-	-
مستبعد خلال الفترة	-	-	-	-
شطب خلال الفترة	-	-	-	-
رصيد المخصصات كما في 30 سبتمبر 2019م	939,093	-	77,438	1,016,531

أ 8
أبتداء من يناير 2019 لقد استيفاء المعيار المحاسبي الدولي رقم 16 ولا يوجد هناك تأثير يذكر

الشركة الام

البيان	مخصص سلف وذمم مدينة و دفع مقدم	مخصص قيمة الاستثمارات	مخصصات أخرى	الإجمالي
قيمة الأصول قبل المخصصات	14,879,553	-	6,217,980	21,097,534
رصيد المخصصات كما في 30 سبتمبر 2019م	(939,093)	-	(77,438)	(1,016,531)
القيمة الدفترية للأصول كما في 30 سبتمبر 2019م	13,940,460	-	6,140,542	20,081,003

المجموعه

البيان	مخصص سلف وذمم مدينة و دفع مقدم	مخصص قيمة الاستثمارات	مخصصات أخرى	الإجمالي
قيمة الأصول قبل المخصصات	14,342,554	-	6,341,754	20,684,309
رصيد المخصصات كما في 30 سبتمبر 2019م	(939,130)	-	(77,438)	(1,016,568)
القيمة الدفترية للأصول كما في 30 سبتمبر 2019م	13,403,424	-	6,264,316	19,667,741

9 المساهمون

جميع المساهمين الذين يمتلكون 10% أو أكثر من أسهم الشركة وما إذا كانت هذه الأسهم بأسمائهم أو عن طريق حسابات من ينوب عنهم وعدد الأسهم التي يمتلكونها موضحة كما يلي :

البيان	المجموعه فترة 9 اشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019	الشركة الام فترة 9 اشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019	المجموعه فترة 9 اشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2018	الشركة الام فترة 9 اشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2018
حملة أسهم عادية :	8,395,000	8,395,000	8,395,000	8,395,000
محمد وعبيد الملا دي للمربطبات	7,110,470	7,110,470	7,110,470	7,110,470
حملة أسهم ممتازة :				
	15,505,470	15,505,470	15,505,470	15,505,470

10 البيانات المقارنة للفترة المالية المنتهية في 30 سبتمبر 2018 للمجموعة والشركة الأم نفس الشيء وذلك بسبب عدم وجود الشركة التابعة في الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2018 (الشركة العربية للأجهزة البيع الآلي ش.م.م)