

شركة عمان للمرطبات ش م ع والشركة التابعة

البيانات المالية غير المدققة للشركة لـ 6 أشهر المنتهية في 30 يونيو 2018م

إيضاحات

1 المخزون

يمكن تحليل المخزون كالاتي :

فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2017 ريال عماني	فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2018 ريال عماني
4,204,900	2,281,078
19,092	0
1,960,070	1,801,258
361,583	0
(78,000)	(66,160)
6,467,645	4,016,176

مواد خام
بضائع قيد الإنتاج
بضائع تامة الصنع
قطع غيار و مستهلكات
ناقصاً : المخصصات

2 الذمم التجارية المدينة

يمكن تحليل الذمم التجارية المدينة على النحو التالي:

فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2017 ريال عماني	فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2018 ريال عماني
6,692,373	7,280,596
(728,808)	(856,584)
5,963,565	6,424,012

ذمم تجارية مدينة
ناقصاً : المخصصات

3 قروض من بنوك وسحب على المكشوف

ويمكن تحليلها كما يلي :

فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2017 ريال عماني	فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2018 ريال عماني
10,079,973	7,060,390
-	-
10,079,973	7,060,390
(7,753,757)	(6,514,344)
2,326,216	546,046

قروض من البنوك
سحب على المكشوف

ناقصاً : استحقاقات جارية عن قروض بنكية
وسحب على المكشوف

قروض طويلة الأجل

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

استحقاق القروض البنكية :

فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2017 ريال عماني	فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2018 ريال عماني
7,753,757	6,514,344
2,326,216	546,046
10,079,973	7,060,390

المستحق خلال سنة واحدة
المستحق بعد أكثر من سنة

شركة عمان للمطبات ش م ع ع والشركة التابعة
البيانات المالية غير المدققة للشركة لـ 6 أشهر المنتهية في 30 يونيو 2018م

4 الاستثمار في الشركات الشقيقة والتابعة
الشركات الشقيقة

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

اسم الشركة	6 أشهر المنتهية في 30 يونيو 2018	6 أشهر المنتهية في 30 يونيو 2017
------------	-------------------------------------	-------------------------------------

-

-

-

الشركات التابعة

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

اسم الشركة	6 أشهر المنتهية في 30 يونيو 2018	6 أشهر المنتهية في 30 يونيو 2017
	نسبة التملك	نسبة التملك

100%

100%

شركة مشاريع الروضة المتكاملة للتجارة
والاستثمار ش.م.م

5 الاستثمارات

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

القيمة السوقية	القيمة الدفترية	القيمة الدفترية	القيمة الدفترية
فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2018	فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2017	فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2018	فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2017
ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني
13,764	11,275	14,935	14,935
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
13,764	11,275	14,935	14,935

الأوراق المالية المدرجة
بنوك
استثمار
تأمين
خدمات
صناعة
سندات حكومية
أخرى

أوراق مالية متداولة – بالقطاع الأجنبي

-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-

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

-	-	-	-
-	-	-	-
22,175,000	28,500,000	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
22,175,000	28,500,000	-	-

شركة عمان للمربطيات ش م ع ع والشركة التابعة
البيانات المالية غير المدققة للشركة لـ 6 أشهر المنتهية في 30 يونيو 2018م

5 أ - دخل الإستثمار

إيرادات الاستثمار المحققة

إيرادات الاستثمار المحققة

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

الفوائد

تدرج الفوائد الدائنة للودائع ذات الأجل ضمن إيرادات الاستثمار ويمكن تحليلها على النحو التالي:

فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2017 ريال عماني	فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2018 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 التي بحوزة الشركة المقررة تفوق 10% من القيمة السوقية للمحفظة الاستثمارية للشركة المقررة موضحة كما في 30 يونيو 2018

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 يونيو 2018م

أوراق مالية غير متداولة بسوق مسقط :

استثمارات أجنبية غير مدرجة

الإجمالي في 30 يونيو 2018م

شركة عمان للمرطبات ش م ع ع والشركة التابعة
البيانات المالية غير المدققة للشركة لـ 6 أشهر المنتهية في 30 يونيو 2018م

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 التي يملكها أفراد العائلة تصل إلى نسبة 10% أو أكثر من أسهم الشركة أفراد عائلة الشخص هم أولئك الذين قد يؤثرون 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

فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2017 ريال عماني	فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2018 ريال عماني	
809	1,875	بيع المشروبات

بنود المصاريف :

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

فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2017 ريال عماني	فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2018 ريال عماني	
58,396	8,682	خدمات اخرى
215,747	125,242	شراء مواد خام مباشرة
12,748	123,426	شراء مواد تجارية

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

فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2017 ريال عماني	فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2018 ريال عماني	
1,565	0	مستحق من أطراف ذات علاقة

8 المخصصات

تغيرات المخصصات خلال الفترة يمكن تحليلها كما يلي :

البيان	مخصص سلف و ذمم مدينة	مخصص قيمة الاستثمارات	مخصصات أخرى	الإجمالي
رصيد الافتتاح	728,808	-	78,000	806,808
مخصص خلال الفترة	-	-	-	-
مستبعد خلال الفترة	(203)	-	-	(203)
شطب خلال الفترة	-	-	-	-
رصيد المخصصات كما في 30 يونيو 2018م	728,605	-	78,000	806,605

شركة عمان للمرطبات ش م ع ع والشركة التابعة
البيانات المالية غير المدققة للشركة ل 6 أشهر المنتهية في 30 يونيو 2018م

9 القيمة الدفترية للأصول

القيمة الدفترية للأصول قبل وبعد المخصصات يمكن إيضاحها كما يلي :

القيمة الدفترية للأصول	سلف و ذمم مدينة	قيمة الإستثمارات	أخرى	المجموع
قيمة الأصول قبل المخصصات	13,961,817	-	4,082,336	18,044,153
رصيد المخصصات كما في 30 يونيو 2018م	(728,605)	-	(78,000)	(806,605)
القيمة الدفترية للأصول كما في 30 يونيو 2018م	13,233,212	-	4,004,336	17,237,548

10 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	فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2018 ريال عماني	فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2017 ريال عماني
حملة أسهم عادية :		
محمد وعبيد الملا دبي للمرطبات	8,395,000	8,395,000
	7,110,470	7,110,470
حملة أسهم ممتازة :	-	-
	15,505,470	15,505,470