

شركة عُمان والإمارات للاستثمار القابضة ش.م.ع.ع وشركاتها التابعة

المعلومات المالية المرحلية الموجزة غير المدققة المجمعة وللشركة الأم
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

المقر الرئيسي للعمل:

بيت مجان
الطابق الخامس
الخوير
سلطنة عمان

العنوان المسجل:

ص.ب ٢٢٠٥
الرمز البريدي ١١٢
روي
سلطنة عُمان

شركة عُمان والإمارات للاستثمار القابضة ش.م.ع.ع
وشركاتها التابعة

المعلومات المالية المرحلية الموجزة غير المدققة المجمعة وللشركة الأم
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

المحتويات	صفحة
تقرير الفحص لمراقبي الحسابات	١
قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة غير المدققة المجمعة وللشركة الأم	٢ - ٣
قائمة الدخل المرحلية الموجزة غير المدققة المجمعة وللشركة الأم	٤
قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة غير المدققة المجمعة وللشركة الأم	٥
قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية الموجزة غير المدققة المجمعة وللشركة الأم	٦ - ٧
قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة غير المدققة المجمعة وللشركة الأم	٨
إيضاحات على المعلومات المالية المرحلية الموجزة غير المدققة المجمعة وللشركة الأم	٩ - ٣٦



تقرير الفحص

إلى أعضاء مجلس إدارة شركة عُمان والإمارات للاستثمار القابضة ش.م.ع.ع

المقدمة

فحصنا قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة غير المدققة المرفقة لشركة عُمان والإمارات للاستثمار القابضة ش.م.ع.ع ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة (مجتمعة "المجموعة") كما في ٣١ مارس ٢٠١٣ وقوائم الدخل الشامل (تتكون من قائمة دخل شامل مرحلية موجزة غير مدققة وقائمة دخل مرحلية موجزة غير مدققة منفصلة) والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المرحلية الموجزة غير المدققة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ وإيضاحات توضيحية أخرى ("المعلومات المالية المرحلية").

أعضاء مجلس الإدارة مسؤولون عن إعداد وعرض المعلومات المالية المرحلية وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤- "التقارير المالية المرحلية" ومتطلبات الإفصاح ضمن قواعد وإرشادات إفصاح الجهات المصدرة للأوراق المالية وتعاملات الأشخاص المطلعين الصادرة عن الهيئة العامة لسوق المال وقانون الشركات التجارية لعام ١٩٧٤ وتعديلاته. وتتمثل مسؤوليتنا في التعبير عن نتيجة حول هذه البيانات المالية المرحلية وفقاً للفحص الذي نجريه.

نطاق الفحص

باستثناء ما تم شرحه في الفقرة التالية، أجرينا فحصاً وفقاً للمعيار الدولي لعمليات الفحص ٢٤١٠ "فحص المعلومات المالية المرحلية الذي يجريه المنقح المستقل للكيان". يتكون فحص المعلومات المالية المرحلية من الاستفسار، وبشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات فحص أخرى. نطاق الفحص يقل كثيراً عن عملية مراجعة يتم إجراؤها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة ولذلك فهي لا تمكننا من الحصول على تأكيد بأننا سنتعرف على كافة الأمور الجوهرية التي قد يتم التعرف عليها في عملية مراجعة. وتبعاً لذلك، فنحن لا نعبر عن رأي مراجعة.

أساس النتيجة المتحفظة

كما هو مبين بالإيضاحين ٩ و ١٠ حول المعلومات المالية المرحلية، قامت الإدارة بتجميع المعلومات المالية للشركات التابعة كما في ولفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ بناءً على حسابات الإدارة لتلك الشركات التابعة كما في ٣١ مارس ٢٠١٣ والتي لم يتم فحصها من قبل مراقبي حساباتهم المستقلين. وبالإضافة إلى ذلك، تحتسب حصة المجموعة لنتائج الشركات الشقيقة على أساس حسابات الإدارة تلك كما في ولفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣.

لم يكن بمقدورنا الحصول على أدلة مناسبة فيما يتعلق بالمعلومات المالية للشركات التابعة والشقيقة المضمنة في المعلومات المالية المرحلية كما في ولفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣.

النتيجة المتحفظة

استناداً إلى الفحص الذي أجريناه، باستثناء آثار هذه التعديلات، إن وجدت، والتي كان من الممكن أن تكون ضرورية في حال حصولنا على أدلة مناسبة فيما يتعلق بالمعلومات المالية للشركات التابعة والشقيقة المضمنة في المعلومات المالية المرحلية، لم يسترع انتباهنا أي شيء يجعلنا نعتقد أن المعلومات المالية المرحلية المجمعة والمعلومات المالية المرحلية للشركة الأم:

١- لم يتم إعدادها، من كافة جوانبها الجوهرية، وفقاً لمعيار التقارير المالية الدولي رقم ٣٤- "التقارير المالية المرحلية"،

٢- لم تلتزم، من كافة جوانبها الجوهرية، بمتطلبات الإفصاح الواردة ضمن قواعد وإرشادات إفصاح الجهات المصدرة للأوراق المالية وتعاملات الأشخاص المطلعين الصادرة عن الهيئة العامة لسوق المال وقانون الشركات التجارية لعام ١٩٧٤ وتعديلاته.

Priscilla Morgan

٩ مايو ٢٠١٣
مسقط، سلطنة عُمان

شركة عمان والإمارات للاستثمار القابضة ش.م.ع.ع وشركاتها التابعة

قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة غير المدققة المجمعة وللشركة الأم
كما في ٣١ مارس ٢٠١٣

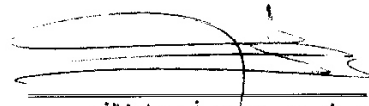
٣١ مارس ٢٠١٣	٣١ مارس ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٣	ايضاح	الأصول
المجموعة ريال عماني	الشركة الأم ريال عماني	الشركة الأم ريال عماني	المجموعة ريال عماني	المجموعة ريال عماني	المجموعة ريال عماني		نقدية وأرصدة لدى البنوك
١.٩٩٦.٥٩٧	١٥٣.٢٣٨	٣٨٩.٦٤٥	١.٥٧٥.٣٠٥	١.١٠٧.٤٦٦	١.٩٩٦.٥٩٧	٤	مديونيات تجارية وأخرى
٤.٦٢٩.١٥٤	٢.٧٣٦.١١٦	٢.٩٩٦.٢٧٧	٢.٧٠٦.٤٨٢	٤.٠٤١.٩٨٦	٤.٦٢٩.١٥٤	٥	مخزون
٤٣٠.٥٢٧	-	-	٤٨٣.١٧٠	٥٢٠.٣٩٤	٤٣٠.٥٢٧		أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
١٦.٤٥٢.٢٠٣	١٠.٩٦٥.٣١٨	١١.٤٧٢.٨٠٩	١٥.٦٧٩.٦٠٦	١٥.٥٨٣.٧١٥	١٦.٤٥٢.٢٠٣	٦	أصول مالية متاحة للبيع
١١.٤٨٧.٩١٨	١٢.٤٧٧.٦٥٤	١٠.٨٢٨.٢١٨	١١.٠٥٠.٥١٧	١٣.٢٨٩.٦٨٣	١١.٤٨٧.٩١٨	٧	الاستثمارات في الشركات الشقيقة
١١.٨٥٧.٧٣٥	٧.٨٩٠.١٥٧	٧.٨٩٠.١٥٧	١١.٦٥٩.٢٨٢	١١.٦٦٨.٦٩٣	١١.٨٥٧.٧٣٥	٩	الاستثمارات في الشركات التابعة
-	٦.٦٣١.٩٥٣	٦.٥٥١.٧٤٠	-	-	-	١٠	أصول محتفظ بها للبيع
-	٩٧٨.٢٥٤	-	-	١.١٠٩.٤٣٠	-		أصول مالية محتفظ بها حتى الاستحقاق
٤٦٢.٠٠٠	٥٧٧.٥٠٠	٤٦٢.٠٠٠	٤٦٢.٠٠٠	٥٧٧.٥٠٠	٤٦٢.٠٠٠	١١	الممتلكات والآلات والمعدات
٣.٩٢٥.٤٣٢	٥٤.٤٨٦	٧٠.٤٤٥	٤.٠١٧.٠٠٧	٤.٢٨٣.٨٩٤	٣.٩٢٥.٤٣٢	١٢	عقارات استثمارية
١.٢٧٨.٢٦٢	-	-	١.٢٧٨.٢٦٢	١.٢٧٨.٢٦٢	١.٢٧٨.٢٦٢		أصل ضريبة مؤجلة
١٩٠.٠٧٦	-	-	١٩٠.٠٧٦	١٩٠.٠٧٦	١٩٠.٠٧٦		الأصول غير الملموسة
٤٠٥.١٨٣	-	-	٤٨٤.٦٨٣	٤٩٨.١٨٣	٤٠٥.١٨٣		الشهرة لشركة تابعة
١.٣٨٣.٦٠٤	-	-	١.٣٨٣.٦٠٤	١.٣٨٣.٦٠٤	١.٣٨٣.٦٠٤		إجمالي الأصول
٥٤.٤٩٨.٦٩١	٤٢.٦٠١.٤٦٧	٤٠.٦٦١.٢٩١	٥٠.٩٦٩.٩٩٤	٥٥.٥٣٢.٨٨٦	٥٤.٤٩٨.٦٩١		
١٢.١٨٧.٥٠٠	١٢.١٨٧.٥٠٠	١٢.١٨٧.٥٠٠	١٢.١٨٧.٥٠٠	١٢.١٨٧.٥٠٠	١٢.١٨٧.٥٠٠	١٣	حقوق المساهمين والالتزامات
٣.٨٤٦.٢٩٢	٢.٨٢٩.٤٠٦	٣.٠٨٣.٧٣٨	٣.٨٣٦.٥٢٩	٣.٥٨٢.١٩٧	٣.٨٤٦.٢٩٢	١٤	حقوق المساهمين المنسوبة لمالكي الشركة الأم
١.١١٣.٢٥٩	٢.٠٣٨.٤٤٣	١.٠٨٥.٧٤٣	٦٠٧.٨٩٣	٢.٠٤٥.٠٩٦	١.١١٣.٢٥٩	١٦	رأس المال
٨٦٨.٧٩٣	(٥.٩٩٠.٤٨٨)	(٢.٥٦٢.٦٧٥)	(٥٢٩.٣٢٣)	(٢.٥٨٦.٧٢٠)	٨٦٨.٧٩٣		الاحتياطي القانوني
١٨.٠١٥.٨٤٤	١١.٠٦٤.٨٦١	١٣.٧٩٤.٣٠٦	١٦.١٠٢.٥٩٩	١٥.٢٢٨.٠٧٣	١٨.٠١٥.٨٤٤		احتياطي القيمة العادلة
٣.٥٢٥.٠٦٣	-	-	٣.٤٨٦.٠١٩	٣.٥٥١.٦٥١	٣.٥٢٥.٠٦٣		أرباح محتجزة/ (خسائر متراكمة)
٢١.٥٤٠.٩٠٧	١١.٠٦٤.٨٦١	١٣.٧٩٤.٣٠٦	١٩.٥٨٨.٦١٨	١٨.٧٧٩.٧٢٤	٢١.٥٤٠.٩٠٧		الحقوق غير المسيطرة
							إجمالي حقوق المساهمين

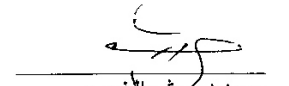
شركة عمان والإمارات للاستثمار القابضة ش.م.ع.ع وشركاتها التابعة

قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة غير المدققة المجمعة وللشركة الأم
كما في ٣١ مارس ٢٠١٣ (تابع)

٣١ ديسمبر ٢٠١٢ الشركة الأم ريال عماني	٣١ مارس ٢٠١٢ الشركة الأم ريال عماني	٣١ مارس ٢٠١٣ الشركة الأم ريال عماني	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ المجموعة ريال عماني	٣١ مارس ٢٠١٢ المجموعة ريال عماني	٣١ مارس ٢٠١٣ المجموعة ريال عماني	إيضاح
٣,٩١٢,٢٦٩	٤,٣٤٩,١٨٢	٤,١٢٩,٠٢٣	٣,٩٤٠,١٥٤	٤,٣٤٩,١٨٢	٤,١٧٥,٢٦٣	٤
٦٠٣,٢٥٩	٥٥٠,٣٧٠	٦٢٣,١٨٦	١,٨١٥,٨٧٧	٢,٠٥٢,٩٢٦	٢,٩٥٣,٧٤٥	١٧
٦,٩١١,٣٤٥	١١,٦٣٧,٠٥٤	٧,١١٤,٧٧٦	٦,٩١١,٣٤٥	١١,٦٣٧,٠٥٤	٧,١١٤,٧٧٦	١٨
١٣,٣٠٨,٠٠٠	١٢,٧٢٤,٠٠٠	١٣,٥٠٨,٠٠٠	١٦,١٢٣,٠٨٦	١٥,٣٦٧,٦٦٧	١٦,٣٥٧,٧٣٦	١٩
١,٦٩٢,٠٠٠	٢,٢٧٦,٠٠٠	١,٤٩٢,٠٠٠	٢,٥٩٠,٩١٤	٣,٣٤٦,٣٣٣	٢,٣٥٦,٢٦٤	١٩
٢٦,٤٢٦,٨٧٣	٣١,٥٣٦,٦٠٦	٢٦,٨٦٦,٩٨٥	٣١,٣٨١,٣٧٦	٣٦,٧٥٣,١٦٢	٣٢,٩٥٧,٧٨٤	إجمالي الالتزامات
٣٨,٦٨٩,٨٩٥	٤٢,٦٠١,٤٦٧	٤٠,٦٦١,٢٩١	٥٠,٩٦٩,٩٩٤	٥٥,٥٣٢,٨٨٦	٥٤,٤٩٨,٦٩١	إجمالي حقوق المساهمين والالتزامات
٠,١٠١	٠,٠٩١	٠,١١٣	٠,١٣٢	٠,١٢٥	٠,١٤٨	٢٦
						صافي الأصول للسهم الواحد

اعتمد أعضاء مجلس الإدارة وصرح بإصدار المعلومات المالية المرحلية الموجزة غير المدققة المجمعة وللشركة الأم المدرجة بالصفحات من ٢ إلى ٣٦ بتاريخ ٧ مايو ٢٠١٣ ووقعها بالنيابة عنهم كل من:


عوض بن محمد بن فرج بامخالف
الرئيس التنفيذي


محمد درويش الخوري
رئيس مجلس الإدارة

تقرير مراقبي الحسابات صفحة رقم ١.

شركة عُمان والإمارات للاستثمار القابضة ش.م.ع.ع
وشركاتها التابعة

قائمة الدخل المرحلية الموجزة غير المدققة المجمعة وللشركة الأم
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

٣١ مارس ٢٠١٢ الشركة الأم ريال عماني	٣١ مارس ٢٠١٣ الشركة الأم ريال عماني	٣١ مارس ٢٠١٢ المجموعة ريال عماني	٣١ مارس ٢٠١٣ المجموعة ريال عماني	إيضاح	
١٤.٠٠٣	٩.٦٧٢	٣٢.٥٦٠	٢٢.٦٣٢	٢٠	إيرادات الفوائد
-	-	٣٢.١٥٢	١٥٥.٨٩٣		إيرادات عمولات الوساطة
٢٧.٢٣٣	٩٨.٠٢٠	١٣٠.٣٦٦	٣١٢.٥٥٦	٧.٦	أرباح محققة من بيع أصول مالية
١.١٩٩.٧٢٦	٨١٦.٦٢٥	٩٣٥.٣٧٦	٦٧٨.٨١٤		إيرادات توزيعات أرباح
					أرباح/ خسائر غير محققة على
					الأصول المالية بالقيمة العادلة من
(٥٨٧.٨١٢)	٧٦٧.٥٢٣	(٥٢٤.٧٥٩)	٦٢٥.٤٦٥	٦	خلال الأرباح أو الخسائر (صافي)
-	-	٧.٢١٦	٥٩.٦٠٦	٢١	إجمالي الأرباح من بيع المنتجات
-	-	٣٩٠.٣٠٢	٤٥٥.٦٢٠	٩	الغذائية
-	-	٧١.٧٤٢	٨٩.٧٠٩		الحصة من أرباح شركات شقيقة
-	-	٦١.١٩٨	٢٨.٩٨٠		(صافي)
٦.٨٨١	١٩.٦٥٨	١٥٣.٩٨٦	١٥٢.٢٢٢		أنعاب الإدارة
٦٦٠.٠٣١	١.٧١١.٤٩٨	١.٢٩٠.١٣٩	٢.٥٨١.٤٩٧		إيرادات من تمويل الشركات
					الإيرادات الأخرى
					إجمالي الإيرادات
					مصروفات
(٢٢١.٥٢٥)	(٢٣٣.٥٠٦)	(٤٦٨.٨٥٨)	(٤١٠.٤٨٣)	٢٢	تكاليف الموظفين
(٩٨.٧٩٦)	(٨٨.٠٨٣)	(٢٦٨.٢٩٥)	(٢٨٥.٩٠٠)	٢٣	مصروفات إدارية
(٣.٧٧٤)	(٤.٨٤١)	(١٧.٣٩٣)	(١٨.٨٦٩)		أنعاب إدارة محفظة
-	-	(٤.٥٠٠)	(٤.٥٠٠)		إهلاك الأصول غير الملموسة
(٣٢٤.٠٩٥)	(٣٢٦.٤٣٠)	(٧٥٩.٠٤٦)	(٧١٩.٧٥٢)		إجمالي المصروفات
٣٣٥.٩٣٦	١.٣٨٥.٠٦٨	٥٣١.٠٩٣	١.٨٦١.٧٤٥		
(٢٤٣.٢٢٧)	(١٤٦.٨٠٧)	(٢٧٢.٦٣٢)	(١٧٥.٦٧٢)		تكاليف التمويل
(٥٦.٤٣١)	-	-	-	٥	انخفاض القيمة المحمل عن:
(١٢٠.٣٦٣)	(٨٠.٢١٣)	(٨٣.٤١١)	-	١٠.٩.٧	- مديونيات تجارية وأخرى
-	-	(٧٥.٠٠٠)	(٧٥.٠٠٠)		- استثمارات
(٤٢٠.٠٢١)	(٢٢٧.٠٢٠)	(٤٣١.٠٤٣)	(٢٥٠.٦٧٢)		- الشهرة
(٨٤.٠٨٥)	١.١٥٨.٠٤٨	١٠٠.٠٥٠	١.٦١١.٠٧٣		ربح/(خسارة) الفترة قبل الضرائب
-	(١٠٣.٣٠٤)	(٣٤.٩٧٨)	(١٣٧.٢٢١)		ضريبة الدخل
(٨٤.٠٨٥)	١.٠٥٤.٧٤٤	٦٥.٠٧٢	١.٤٧٣.٨٥٢		ربح/(خسارة) الفترة بعد الضرائب
					المنسوب إلى:
(٨٤.٠٨٥)	١.٠٥٤.٧٤٤	٣٦.٣٢٤	١.٤٠٧.٨٧٩		مالكي الشركة الأم
-	-	٢٨.٧٤٨	٦٥.٩٧٣		الحقوق غير المسيطرة
(٨٤.٠٨٥)	١.٠٥٤.٧٤٤	٦٥.٠٧٢	١.٤٧٣.٨٥٢		
(٠.٠٠١)	٠.٠٠٩	٠.٠٠٣	٠.٠١٢	٢٥	ربحية/(خسارة) السهم الواحد
					الأساسية/المعدلة

الإيضاحات المدرجة بالصفحات من ٩ إلى ٣٦ تكون جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة غير المدققة.

تقرير مراقبي الحسابات - صفحة رقم ١.

شركة عُمان والإمارات للاستثمار القابضة ش.م.ع.ع.
وشركاتها التابعة

قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة غير المدققة المجمعة وللشركة الأم
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

٣١ مارس ٢٠١٢ الشركة الأم ريال عماني	٣١ مارس ٢٠١٣ الشركة الأم ريال عماني	٣١ مارس ٢٠١٢ المجموعة ريال عماني	٣١ مارس ٢٠١٣ المجموعة ريال عماني	إيضاح	
(٨٤.٠٨٥)	١.٠٥٤.٧٤٤	٦٥.٠٧٢	١.٤٧٣.٨٥٢		أرباح/(خسائر) الفترة بعد الضرائب
(٢٧٧.٦٨٠)	٤٧٦.٥٤٠	(٢٨٠.٣٤٨)	٥٠٥.٣٦٦	١٦	دخل شامل آخر أصول مالية متاحة للبيع
(٣٦١.٧٦٥)	١.٥٣١.٢٨٤	(٢١٥.٢٧٦)	١.٩٧٩.٢١٨		إجمالي الدخل/(الخسارة) الشاملين للفترة
(٣٦١.٧٦٥)	١.٥٣١.٢٨٤	(٢٤٤.٠٢٤)	١.٩١٣.٢٤٥		إجمالي الدخل الشامل المنسوب إلى:
-	-	٢٨.٧٤٨	٦٥.٩٧٣		- مالكي الشركة الأم
(٣٦١.٧٦٥)	١.٥٣١.٢٨٤	(٢١٥.٢٧٦)	١.٩٧٩.٢١٨		- حقوق غير مسيطرة

الإيضاحات المدرجة بالصفحات من ٩ إلى ٣٦ تكون جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة غير المدققة.

تقرير مراقبي الحسابات - صفحة رقم ١.

شركة عُمان والإمارات للاستثمار القابضة ش.م.ع.ع وشركاتها التابعة

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية الموجزة غير المدققة المجمعة وللشركة الأم
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

المنسوبة إلى مساهمي الشركة الأم							
إيضاح	رأس المال ريال عماني	الاحتياطي القانوني ريال عماني	إحتياطي القيمة العادلة ريال عماني	(الخسائر المتراكمة)/ الأرباح المحتجزة ريال عماني	الإجمالي ريال عماني	الحقوق غير المسيطرة ريال عماني	إجمالي حقوق المساهمين ريال عماني
المجموعة							
في ١ يناير ٢٠١٢	١٢.١٨٧.٥٠٠	٣.٥٨٢.١٩٧	٢.٣٢٥.٤٤٤	(٢.٦٢٣.٠٤٤)	١٥.٤٧٢.٠٩٧	٣.٥٣٠.٢٧٧	١٩.٠٠٢.٣٧٤
دخل شامل:	-	-	-	-	-	-	-
ربح الفترة	-	-	-	٣٦.٣٢٤	٣٦.٣٢٤	٢٨.٧٤٨	٦٥.٠٧٢
دخل شامل آخر	-	-	-	-	-	-	-
صافي التغير في القيمة العادلة لأصول مالية متاحة للبيع	-	-	(٢٨٠.٣٤٨)	-	(٢٨٠.٣٤٨)	-	(٢٨٠.٣٤٨)
إجمالي الدخل الشامل	-	-	(٢٨٠.٣٤٨)	٣٦.٣٢٤	(٢٤٤.٠٢٤)	٢٨.٧٤٨	(٢١٥.٢٧٦)
معاملات مع المالكين:							
متعلقة بشركة تابعة	-	-	-	-	-	(٧.٣٧٤)	(٧.٣٧٤)
إجمالي المعاملات مع المالكين	-	-	-	-	-	(٧.٣٧٤)	(٧.٣٧٤)
في ٣١ مارس ٢٠١٢	١٢.١٨٧.٥٠٠	٣.٥٨٢.١٩٧	٢.٠٤٥.٠٩٦	(٢.٥٨٦.٧٢٠)	١٥.٢٢٨.٠٧٣	٣.٥٥١.٦٥١	١٨.٧٧٩.٧٢٤
في ١ يناير ٢٠١٣	١٢.١٨٧.٥٠٠	٣.٨٣٦.٥٢٩	٦.٠٧.٨٩٣	(٥٢٩.٣٢٣)	١٦.١٠٢.٥٩٩	٣.٤٨٦.٠١٩	١٩.٥٨٨.٦١٨
دخل شامل:	-	-	-	-	-	-	-
ربح الفترة	-	-	-	١.٤٠٧.٨٧٩	١.٤٠٧.٨٧٩	٦٥.٩٧٣	١.٤٧٣.٨٥٢
دخل شامل آخر	-	-	-	-	-	-	-
صافي التغير في القيمة العادلة لأصول مالية متاحة للبيع	-	-	٥٠٥.٣٦٦	-	٥٠٥.٣٦٦	-	٥٠٥.٣٦٦
إجمالي الدخل الشامل	-	-	٥٠٥.٣٦٦	١.٤٠٧.٨٧٩	١.٩١٣.٢٤٥	٦٥.٩٧٣	١.٩٧٩.٢١٨
معاملات مع المالكين:							
استرداد وحدات	-	-	-	-	-	(٢٧.٥٦٨)	(٢٧.٥٦٨)
متعلقة بشركة تابعة	-	٩.٧٦٣	-	(٩.٧٦٣)	-	٦٣٩	٦٣٩
إجمالي المعاملات مع المالكين	-	٩.٧٦٣	-	(٩.٧٦٣)	-	(٢٦.٩٢٩)	(٢٦.٩٢٩)
في ٣١ مارس ٢٠١٣	١٢.١٨٧.٥٠٠	٣.٨٤٦.٢٩٢	١.١١٣.٢٥٩	٨٦٨.٧٩٣	١٨.٠١٥.٨٤٤	٣.٥٢٥.٠٦٣	٢١.٥٤٠.٩٠٧

الإيضاحات المدرجة بالصفحات من ٩ إلى ٣٦ تكون جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة غير المدققة.

تقرير مراقبي الحسابات – صفحة رقم ١.

شركة عُمان والإمارات للاستثمار القابضة ش.م.ع.ع وشركاتها التابعة

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية الموجزة غير المدققة المجمعة وللشركة الأم لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ (تابع)

الشركة الأم	إيضاح	رأس المال ريال عماني	الاحتياطي القانوني ريال عماني	احتياطي القيمة العادلة ريال عماني	الخسائر المتراكمه ريال عماني	الإجمالي ريال عماني
في ١ يناير ٢٠١٢		١٢.١٨٧.٥٠٠	٢.٨٢٩.٤٠٦	٢.٣١٦.١٢٣	(٥.٩٠٦.٤٠٣)	١١.٤٢٦.٦٢٦
دخل شامل:		-	-	-	(٨٤.٠٨٥)	(٨٤.٠٨٥)
خسارة الفترة		-	-	-	-	-
دخل شامل آخر		-	-	-	-	(٢٧٧.٦٨٠)
صافي التغير في القيمة العادلة لأصول مالية متاحة للبيع	١٦	-	-	(٢٧٧.٦٨٠)	-	(٢٧٧.٦٨٠)
إجمالي الخسارة الشاملة		-	-	(٢٧٧.٦٨٠)	(٨٤.٠٨٥)	(٣٦١.٧٦٥)
في ٣١ مارس ٢٠١٢		١٢.١٨٧.٥٠٠	٢.٨٢٩.٤٠٦	٢.٠٣٨.٤٤٣	(٨.٩٩٠.٤٨٨)	١١.٠٦٤.٨٦١
في ١ يناير ٢٠١٣		١٢.١٨٧.٥٠٠	٣.٠٨٣.٧٣٨	٦.٠٩.٢٠٣	(٣.٦١٧.٤١٩)	١٢.٢٦٣.٠٢٢
دخل شامل:		-	-	-	١.٠٥٤.٧٤٤	١.٠٥٤.٧٤٤
خسارة الفترة		-	-	-	-	-
دخل شامل آخر		-	-	-	-	٤٧٦.٥٤٠
صافي التغير في القيمة العادلة لأصول مالية متاحة للبيع	١٦	-	-	٤٧٦.٥٤٠	-	٤٧٦.٥٤٠
إجمالي الدخل الشامل		-	-	٤٧٦.٥٤٠	١.٠٥٤.٧٤٤	١.٥٣١.٢٨٤
في ٣١ مارس ٢٠١٣		١٢.١٨٧.٥٠٠	٣.٠٨٣.٧٣٨	١.٠٨٥.٧٤٣	(٢.٥٦٢.٦٧٥)	١٣.٧٩٤.٣٠٦

الإيضاحات المدرجة بالصفحات من ٩ إلى ٣٦ تكون جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة غير المدققة.

تقرير مراقبي الحسابات - صفحة رقم ١.

شركة عُمان والإمارات للاستثمار القابضة ش.م.ع.ع
وشركاتها التابعة

قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة غير المدققة المجمعة وللشركة الأم
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

٣١ مارس ٢٠١٢ الشركة الأم ريال عماني	٣١ مارس ٢٠١٣ الشركة الأم ريال عماني	٣١ مارس ٢٠١٢ المجموعة ريال عماني	٣١ مارس ٢٠١٣ المجموعة ريال عماني	
(٨٤.٠٨٥)	١.١٥٨.٠٤٨	١٠٠.٠٥٠	١.٦١١.٠٧٣	أنشطة التشغيل
-	-	(٣٩٠.٣٠٢)	(٤٥٥.٦٢٠)	الربح/(الخسارة) قبل الضرائب
٧.٠٨٧	٧.٠٧٧	١٥٣.١٠٨	١١٤.٠٨٤	تسويات لـ:
(١.١٩٩.٧٢٦)	(٨١٦.٦٢٥)	(٩٣٥.٣٧٦)	(٦٧٨.٨١٤)	حصة في نتائج الشركات الشقيقة
(١٤.٠٠٣)	(٩.٦٧٢)	(٣٢.٥٦٠)	(٢٢.٦٣٢)	استهلاك
(٢٧.٢٣٣)	(٩٨.٠٢٠)	(١٣٠.٣٦٦)	(٣١٢.٥٥٦)	إيرادات توزيعات أرباح
٥٨٧.٨١٢	(٧٦٧.٥٢٣)	٥٢٤.٧٥٩	(٦٢٥.٤٦٥)	إيرادات فوائد
١٢٠.٣٦٣	٨٠.٢١٣	٨٣.٤١١	-	أرباح محققة من بيع استثمارات
-	-	٧٥.٠٠٠	٧٥.٠٠٠	أرباح/(خسائر) غير محققة على أصول مالية بالقيمة
-	-	٤.٥٠٠	٤.٥٠٠	العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر - بالصافي
١١.٦٦٥	١٣.٣٩٠	١٧.١٧٨	١٩.١٠٤	انخفاض قيمة الاستثمارات - صافي من المسترد
٥٦.٤٣١	-	-	-	انخفاض قيمة الشهرة
-	(١٠٣.٣٠٤)	-	(١٣٧.٢٢١)	إهلاك أصول غير ملموسة
٢٤٣.٢٢٧	١٤٦.٨٠٧	٢٧٢.٦٣٢	١٧٥.٦٧٢	مستحقات مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
(٢٩٨.٤٦٢)	(٣٨٩.٦٠٩)	(٢٥٧.٩٦٦)	(٢٣٢.٨٧٥)	مخصص ديون رديئة وديون مشكوك في تحصيلها -
(٧٧٦.٨٥١)	(٨٧٩.٤٤٣)	(١.٠٣٠.٣٣٠)	(١.٩٢٢.٦٧٤)	بالصافي
٢٨.٣١٩	٢.٢٥٤	(٨٦٩.٦٠٦)	١.١٢٠.٠١٣	ضريبة دخل مدفوعة
-	-	(٦١.٧٠١)	٥٢.٦٤٣	مصروفات الفوائد
(١.٠٤٦.٩٩٤)	(١.٢٦٦.٧٩٨)	(٢.٢١٩.٦٠٣)	(٩٧٦.٨٩٣)	تغييرات رأس مال العامل
(٢٣٤.٠٣٤)	(١٣٦.٧٩٥)	(٢٦٣.٤٣٩)	(١٦٥.٦٦٠)	مديونيات تجارية وأخرى
(٤.٦١١)	(٥.٧٢٩)	(٤.٦١١)	(١٧.٢٦٢)	دائنيات تجارية وأخرى
(١.٢٨٥.٦٣٩)	(١.٤٠٩.٣٢٢)	(٢.٤٨٧.٦٥٣)	(١.١٥٩.٨١٥)	مخزون
-	(١.٥٧٦)	(١٠.٠٧٨)	(٢٢.٧٤٢)	النقد المستخدم في التشغيل
-	-	-	٢٣٣	فوائد مدفوعة
١.٢١٣.٧٢٩	٨٢٦.٢٩٧	٩٦٧.٩٣٦	٧٠١.٤٤٦	مكافآت نهاية الخدمة مدفوعة
-	-	٤٠٠.٣٢٥	٢٥٧.١٦٧	صافي النقد المستخدم في أنشطة التشغيل
٩٨٤.٤٥٠	١.٩٥٨.٤٢٥	٢.٤٢٩.١٣٢	١١.٢٣٧.٤٣١	أنشطة الاستثمار
(٢٣٧.٥٢٥)	(١.٦٧٩.٣١٩)	(٧٥١.٤٦٩)	(١١.٠٠٣.٤٠٠)	شراء معدات
١.٩٦٠.٦٥٤	١.١٠٣.٨٣٠	٣.٠٣٥.٨٤٦	١.١٧٠.١٣٥	متحصلات من بيع ممتلكات وآلات ومعدات
(٦٢١.٨٩٥)	٢٠٣.٤٣١	(٦٢١.٨٩٥)	٢٠٣.٤٣١	إيرادات توزيعات أرباح وإيرادات فوائد
-	-	(١٦.٠٠٠)	-	توزيعات أرباح من شركات شقيقة
-	-	-	(٢٧.٥٦٨)	متحصلات من بيع استثمارات
(٦٢١.٨٩٥)	٢٠٣.٤٣١	(٦٣٧.٨٩٥)	١٧٥.٨٦٣	شراء استثمارات
٥٣.١٢٠	(١٠٢.٠٦٤)	(٨٩.٧٠٢)	١٨٦.١٨٣	صافي التدفق النقدي من/ (المستخدم في) أنشطة
(٤.٢٤٩.٠٦٤)	(٣.٦٣٧.٣١٤)	(٣.١٥٢.٠١٤)	(٢.٣٦٤.٨٤٩)	التمويل
(٤.١٩٥.٩٤٤)	(٣.٧٣٩.٣٧٨)	(٣.٢٤١.٧١٦)	(٢.١٧٨.٦٦٦)	قروض لأجل جديدة مستلمة/(مسددة)
				سداد قرض حكومي ميسر
				دفع متحصلات الاسترداد
				صافي التدفق النقدي من/ (المستخدم في) أنشطة
				التمويل
				صافي التغير في النقد وما يماثل النقد
				النقد وما يماثل النقد في بداية الفترة
				النقد وما يماثل النقد في نهاية الفترة

الإيضاحات المدرجة بالصفحات من ٩ إلى ٣٦ تكون جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة غير المدققة.

تقرير مراقبي الحسابات - صفحة رقم ١.

شركة عُمان والإمارات للاستثمار القابضة ش.م.ع.ع وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة غير المدققة المجمعة وللشركة الأم لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

١ - معلومات عامة

شركة عُمان والإمارات للاستثمار القابضة ش.م.ع.ع ("الشركة الأم") هي شركة مساهمة عُمانية عامة مسجلة في سلطنة عُمان وتقوم بأنشطة الاستثمار والخدمات المتعلقة بها وفقاً لأحكام المرسوم السلطاني ٩٣/١٠ ونظامها الأساسي. حصلت الشركة الأم على ترخيص من البنك المركزي في دولة الإمارات العربية المتحدة للقيام بأنشطة الاستثمارات المالية من خلال فرعها في دولة الإمارات العربية المتحدة. تزاوّل الشركة الأم وشركاتها التابعة ("المجموعة") أعمالها في سلطنة عُمان ودولة الإمارات العربية المتحدة.

يشار إلى الشركة الأم وشركاتها التابعة مجتمعة ("المجموعة"). لدى المجموعة الشركات التابعة والشقيقة التالية:

الأنشطة الرئيسية	نسبة المساهمة		بلد التأسيس	
	(%)	(%)		
	٢٠١٢	٢٠١٣		
الشركات التابعة				
تربية الأغنام	١٠٠	١٠٠	عُمان	الشركة العُمانية لتربية الأغنام ش.م.م
الخدمات المالية	٩١	٩٢	عُمان	صندوق مجان لرأس المال
صناعة أغذية الأطفال	٦٦	٨١	عُمان	الشركة العُمانية الأوروبية للصناعات الغذائية ش.م.ع.ع
الخدمات المالية	٥١	٥١	عُمان	شركة المركز المالي ش.م.ع.ع
				شركة المركز المالي لتنمية البنية التحتية ش.م.م
العقارات	٥١	٥١	عُمان	(شركة تابعة لفينكوب – حيازة فعلية للمجموعة)
الشركات الشقيقة				
خدمات الضيافة	٣١	٣١	عُمان	شركة عُمان للفنادق والسياحة ش.م.ع.ع
منتجات الألياف البصرية	٢١	٢١	عُمان	الشركة العُمانية للألياف البصرية ش.م.ع.ع
إعادة التدوير PET	٢٠	٢٠	عُمان	شركة الأفق للتكنولوجيا ش.م.ع.م
				صندوق فينكوب الأمل
الخدمات المالية	٣١	٢٦	عُمان	(شركة شقيقة لفينكوب – حيازة فعلية للمجموعة)
الخدمات الطبية	٣٩	-	عُمان	الشركة العُمانية للمشاريع الطبية ش.م.ع.ع

٢ - أساس الإعداد

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية الموجزة غير المدققة المجمعة وللشركة الأم (المعلومات المالية المرحلية) لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية" والأحكام المطبقة لقواعد وإرشادات إفصاح الجهات المصدرة للأوراق المالية وتعاملات الأشخاص المطلعين الصادرة عن الهيئة العامة لسوق المال في سلطنة عُمان وقانون الشركات التجارية لعام ١٩٧٤ وتعديلاته. ويجب قراءة هذه المعلومات المالية المرحلية بالتزامن مع القوائم المالية السنوية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ والتي تم إعدادها وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية.

٣ - السياسات المحاسبية الجوهرية

السياسات المحاسبية المطبقة تتوافق مع تلك المستخدمة في السنة المالية الماضية.

يتم الإفصاح عن البنود الاستثنائية ووصفها على حدة في المعلومات المالية المرحلية حيث من الضروري القيام بذلك لتوفير مزيد من الفهم للأداء المالي للشركة (الإيضاح ٣-٣).

تستحق الضرائب على الدخل في الفترات المرحلية باستخدام معدل الضريبة الذي يكون قابلاً للتطبيق على الربح المتوقع السنوي الإجمالي أو الخسارة.

شركة عُمان والإمارات للاستثمار القابضة ش.م.ع.ع وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة غير المدققة المجمعة وللشركة الأم لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ (تابع)

٣- السياسات المحاسبية الجوهرية (تابع)

(أ) المعايير والتعديلات والتفسيرات التي دخلت حيز التطبيق في عام ٢٠١٣:

بالنسبة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ قامت الشركة الأم والمجموعة بتطبيق كافة المعايير والتفسيرات الجديدة والمعدلة الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية الدولية (المجلس) واللجنة التطبيقية لتفسيرات معايير التقارير المالية الدولية (اللجنة) التابعة للمجلس والتي تتعلق بعملياتها والتي دخلت حيز التطبيق بالنسبة للفترة التي تبدأ في ١ يناير ٢٠١٣.

تطبيق هذه المعايير والتفسيرات لم يؤد إلى تغييرات في السياسات المحاسبية للشركة الأم والمجموعة ولم يؤثر على المبالغ المذكورة في الفترة الحالية.

١-٣ التقديرات

يتطلب إعداد المعلومات المالية المرحلية من الإدارة القيام بوضع اجتهادات وتقديرات وافتراسات تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المقرر عنها للأصول والالتزامات والإيرادات والمصروفات. قد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات.

عند إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية، كانت الاجتهادات الجوهرية التي وضعتها الإدارة في تطبيق السياسات المحاسبية للشركة والمصادر الرئيسية للتقديرات هي نفس تلك التي طبقت على القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢.

٢-٣ عوامل المخاطر المالية

إن أنشطة المجموعة والشركة الأم تعرضهما لمخاطر مالية مختلفة: مخاطر السوق (متضمنة مخاطر العملة ومخاطر معدل فائدة القيمة العادلة ومخاطر الأسعار) ومخاطر الائتمان ومخاطر السيولة. لا تتضمن المعلومات المالية المرحلية كافة المعلومات حول إدارة المخاطر المالية والإفصاحات اللازمة في القوائم المالية السنوية، ويجب قراءتها بالتزامن مع القوائم المالية السنوية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢. لم تكن هناك أية تغييرات في سياسات إدارة المخاطر.

٣-٣ البنود الاستثنائية

تعتبر البنود الجوهرية إما بسبب حجمها أو طبيعتها أو التي تكون غير متكررة بنوداً استثنائية وتعرض في إطار البنود التي تتعلق بها. خلال الفترة الحالية، البنود الاستثنائية المبينة على النحو التالي أدرجت في قائمة الدخل.

(أ) تحليل للمبالغ المعروضة كبنود استثنائية في هذه المعلومات المالية مبين أدناه:

الشركة الأم		المجموعة		مخصص إنخفاض القيمة لـ: مديونيات تجارية وأخرى إستثمارات الشهرة
٣١ مارس ٢٠١٢ ريال عُماني	٣١ مارس ٢٠١٣ ريال عُماني	٣١ مارس ٢٠١٢ ريال عُماني	٣١ مارس ٢٠١٣ ريال عُماني	
٥٦.٤٣١	-	-	-	
١٢٠.٣٦٣	٨٠.٢١٣	٨٣.٤١١	-	
-	-	٧٥.٠٠٠	٧٥.٠٠٠	

شركة عُمان والإمارات للاستثمار القابضة ش.م.ع.ع وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة غير المدققة المجمعة وللشركة الأم لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ (تابع)

٤ - النقد وما يماثل النقد

٣١ مارس ٢٠١٣ المجموعة ريال عماني	٣١ مارس ٢٠١٢ المجموعة ريال عماني	٣١ مارس ٢٠١٣ الشركة الأم ريال عماني	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ المجموعة ريال عماني	٣١ مارس ٢٠١٢ المجموعة ريال عماني	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ الشركة الأم ريال عماني
٤.٣٦٢	٤.٦٤٥	٢.٧٣٣	٤.٦٧١	٤.٦٤٥	٢.٧٣٣
١.٨٦٠.٧٣٧	١.٠٥٨.٦٠٧	٣٨٦.٩١٢	٩٨٦.١٠٩	١.٠٥٨.٦٠٧	١١١.٧٥٨
<u>١٣١.٤٩٨</u>	<u>٤٤.٢١٤</u>	<u>-</u>	<u>٥٨٤.٥٢٥</u>	<u>٤٤.٢١٤</u>	<u>١٦٠.٤٦٤</u>
<u>١.٩٩٦.٥٩٧</u>	<u>١.١٠٧.٤٦٦</u>	<u>٣٨٩.٦٤٥</u>	<u>١.٥٧٥.٣٠٥</u>	<u>١.١٠٧.٤٦٦</u>	<u>٢٧٩.٩٥٥</u>

أرصدة نقدية البنكية:

نقدية بالصندوق

حسابات جارية وتحت الطلب

حسابات ودائع

لغرض إعداد قائمة التدفقات النقدية، يتمثل النقد وما يماثل النقد من الآتي:

٣١ مارس ٢٠١٣ المجموعة ريال عماني	٣١ مارس ٢٠١٢ المجموعة ريال عماني	٣١ مارس ٢٠١٣ الشركة الأم ريال عماني	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ المجموعة ريال عماني	٣١ مارس ٢٠١٢ المجموعة ريال عماني	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ الشركة الأم ريال عماني
١.٩٩٦.٥٩٧	١.١٠٧.٤٦٦	٣٨٩.٦٤٥	١.٥٧٥.٣٠٥	١.١٠٧.٤٦٦	٢٧٩.٩٥٥
<u>(٤.١٧٥.٢٦٣)</u>	<u>(٤.٣٤٩.١٨٢)</u>	<u>(٤.١٢٩.٠٢٣)</u>	<u>(٣.٩٤٠.١٥٤)</u>	<u>(٤.٣٤٩.١٨٢)</u>	<u>(٣.٩١٢.٢٦٩)</u>
<u>(٢.١٧٨.٦٦٦)</u>	<u>(٣.٢٤١.٧١٦)</u>	<u>(٣.٧٣٩.٣٧٨)</u>	<u>(٢.٣٦٤.٨٤٩)</u>	<u>(٣.٢٤١.٧١٦)</u>	<u>(٣.٦٣٧.٣١٤)</u>

أرصدة بنكية ونقدية

سحب على المكشوف من بنوك

شركة عُمان والإمارات للاستثمار القابضة ش.م.ع.ع وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة غير المدققة المجمعة وللشركة الأم لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ (تابع)

٥ - مديونيات تجارية وأخرى

٣١ مارس ٢٠١٣ المجموعة ريال عماني	٣١ مارس ٢٠١٢ المجموعة ريال عماني	٣١ مارس ٢٠١٣ الشركة الأم ريال عماني	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ المجموعة ريال عماني	٣١ مارس ٢٠١٢ المجموعة ريال عماني	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ المجموعة ريال عماني
١.٠٨٦.٨٥٦	٨٧٦.١٧٠	٣٧١.٤١٣	٢١٣.١٦١	٢١٣.١٦١	٢١٣.١٦١
-	-	٨٥١.١٠١	-	-	-
١.٠٨٦.٨٥٦	٨٧٦.١٧٠	١.٢٢٢.٥١٤	٢١٣.١٦١	٢١٣.١٦١	٢١٣.١٦١
-	(٣٤٠.٢٨٠)	-	-	-	-
١.٠٨٦.٨٥٦	٥٣٥.٨٩٠	١.٢٢٢.٥١٤	٢١٣.١٦١	٥٣٥.٨٩٠	٢١٣.١٦١
١.٢٢٨.٥٨٥	٩٣٣.٠٤٢	-	١.٠٣٩.٧٥٤	٩٣٣.٠٤٢	١.٠٣٩.٧٥٤
(١٤٠.٥٥٢)	(١١٠.٢٢٢)	-	(١٤٠.٥٥٢)	(١١٠.٢٢٢)	(١٤٠.٥٥٢)
١.٠٨٨.٠٣٣	٨٢٢.٨٢٠	-	٨٩٩.٢٠٢	٨٢٢.٨٢٠	٨٩٩.٢٠٢
٢.٤٢٨.٣٥٩	٢.٦٨١.٨٦٦	(١.٨١٦.٨٦٠)	١.٦٤٣.٥٧٨	٢.٦٨١.٨٦٦	١.٦٤٣.٥٧٨
(١١٢.٥٦١)	(١١٧.٧٣٩)	(١١٢.٥٦١)	(١١٢.٥٦١)	(١١٧.٧٣٩)	(١١٢.٥٦١)
٢.٣١٥.٧٩٨	٢.٥٦٤.١٢٧	١.٧٠٤.٢٩٩	١.٥٣١.٠١٧	٢.٥٦٤.١٢٧	١.٥٣١.٠١٧
١٣٨.٤٦٧	١١٩.١٤٩	٦٩.٤٦٤	٦٣.١٠٢	١١٩.١٤٩	٦٣.١٠٢
٤.٦٢٩.١٥٤	٤.٠٤١.٩٨٦	٢.٩٩٩.٢٧٧	٢.٧٠٦.٤٨٢	٤.٠٤١.٩٨٦	٢.٧٠٦.٤٨٢

مبالغ مستحقة من أطراف ذات علاقة:
- مستحق من شركات تابعة وشقيقة
- دفعات مقدمة لرأس المال

انخفاض قيمة مبالغ مستحقة من أطراف ذات علاقة

مديونيات تجارية
انخفاض قيمة مديونيات تجارية

مديونيات أخرى
انخفاض قيمة مديونيات أخرى

صروفات مدفوعة مقدماً

(أ) حركة مخصص الانخفاض بالقيمة للمديونيات محللة كما يلي:

٣١ مارس ٢٠١٣ المجموعة ريال عماني	٣١ مارس ٢٠١٢ المجموعة ريال عماني	٣١ مارس ٢٠١٣ الشركة الأم ريال عماني	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ المجموعة ريال عماني	٣١ مارس ٢٠١٢ المجموعة ريال عماني	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ المجموعة ريال عماني
٢٥٣.١١٣	٥٦٨.٢٤١	١١٢.٥٦١	٥٦٨.٢٤١	٥٦٨.٢٤١	٥٦٨.٢٤١
-	-	-	٢٥.١٥٢	-	-
-	-	-	(٣٤٠.٢٨٠)	-	-
-	-	-	-	-	-
٢٥٣.١١٣	٥٦٨.٢٤١	١١٢.٥٦١	٢٥٣.١١٣	٥٦٨.٢٤١	٥٦٨.٢٤١

الرصيد الافتتاحي
محمل للفترة للعام
مديونيات مشطوبة
محول إلى انخفاض قيمة استثمارات
الرصيد الختامي

شركة عُمان والإمارات للاستثمار القابضة ش.م.ع.ع وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة غير المدققة المجمعة وللشركة الأم لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ (تابع)

٦ - أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر

حركة الأصول المالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر والأرباح المحققة خلال الفترة/العام كالآتي:

٣١ مارس ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٣
الشركة الأم ريال عماني	الشركة الأم ريال عماني	الشركة الأم ريال عماني	المجموعة ريال عماني	المجموعة ريال عماني	المجموعة ريال عماني
١١.٩٨٦.٠٠٠	١١.٩٨٦.٠٠٠	١٠.٨٧١.٩٢٥	١٧.٣٨٦.٥٢٩	١٧.٣٨٦.٥٢٩	١٥.٦٧٩.٦٠٦
١.٤٢٩.٥٥٧	٢٣٧.٥٢٥	١.٥٣١.٣٥٣	٩.٠٨٣.٨٥٣	٧٣٢.٤٢٤	١٠.٨٥٥.٦٤١
(١.٤٢٦.٦٨٥)	(٦٧٠.٣٩٥)	(١.٦٩٧.٩٩٢)	(٩.٩٠٠.٢٩٢)	(٢.٠١٠.٤٧٩)	(١٠.٧٠٨.٥٠٩)
<u>(١.١١٦.٩٤٧)</u>	<u>(٥٨٧.٨١٢)</u>	<u>٧٦٧.٥٢٣</u>	<u>(٨٩٠.٤٨٤)</u>	<u>(٥٢٤.٧٥٩)</u>	<u>٦٢٥.٤٦٥</u>
<u>١٠.٨٧١.٩٢٥</u>	<u>١٠.٩٦٥.٣١٨</u>	<u>١١.٤٧٢.٨٠٩</u>	<u>١٥.٦٧٩.٦٠٦</u>	<u>١٥.٥٨٣.٧١٥</u>	<u>١٦.٤٥٢.٢٠٣</u>
<u>٩٨.٤١٢</u>	<u>١٧.٧٣٤</u>	<u>٨٨.٤٥٧</u>	<u>٢٣٢.٩٤٧</u>	<u>١٢١.٥١٧</u>	<u>٣٠.٣.٩٦٧</u>
					الربح محقق عند البيع

(أ) تم الإفصاح عن تحليل القطاع للأصول المالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر بالإيضاح رقم ٨.

(ب) الأصول المالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر بقيمة ٦.٩٤٢.٢٩٩ ريال عماني (٣١ مارس ٢٠١٢ - ٧.٥٠٨.٢٦٦ ريال عماني، ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ - ٦.٨٢٠.٧٢٨ ريال عماني) مرهونة لدى بنوك تجارية كضمان مقابل تسهيلات الائتمان.

شركة عُمان والإمارات للاستثمار القابضة ش.م.ع.ع وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة غير المدققة المجمعة وللشركة الأم لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ (تابع)

٧ - أصول مالية متاحة للبيع

حركة الأصول المالية المتاحة للبيع والأرباح المحققة خلال الفترة/العام كالآتي:

٣١ مارس ٢٠١٣	٣١ مارس ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٣	٣١ مارس ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٣
المجموعة ريال عماني	المجموعة ريال عماني	المجموعة ريال عماني	المجموعة ريال عماني	المجموعة ريال عماني	المجموعة ريال عماني
١١.٠٥٠.٥١٧	١٣.٩٣٥.١٢٧	١٠.٣٦٦.١٢٤	١٣.٩٣٥.١٢٧	١٣.٩٣٥.١٢٧	١١.٠٥٠.٥١٧
١٤٧.٩٦٧	٣٧.٠٩٦	١٤٧.٩٦٧	٣٧.٠٩٦	١٩.٠٤٥	١٤٧.٩٦٧
(٢٤٤.٤٤٩)	(٢٦٢.٥٢١)	(١٩٠.٢٩١)	(١.٩٩٨.٤١٤)	(٢٦٢.٥٢١)	(٢٤٤.٤٤٩)
٥٣٣.٨٨٣	(٣١٨.٥٥٧)	٥٠٤.٤١٨	(٨١٨.٦٨٧)	(٣١٨.٥٥٧)	٥٣٣.٨٨٣
-	(٨٣.٤١١)	-	(١٠٤.٦٠٥)	(٨٣.٤١١)	-
<u>١١.٤٨٧.٩١٨</u>	<u>١٣.٢٨٩.٦٨٣</u>	<u>١٠.٨٢٨.٢١٨</u>	<u>١١.٥٠.٥١٧</u>	<u>١٣.٢٨٩.٦٨٣</u>	<u>١١.٤٨٧.٩١٨</u>
<u>٨.٥٨٩</u>	<u>٨.٨٤٩</u>	<u>٩.٥٦٣</u>	<u>١.٢٧٥.٣٤٠</u>	<u>٨.٨٤٩</u>	<u>٨.٥٨٩</u>
الرصيد الإفتتاحي					
مشتريات خلال الفترة/العام					
مبيعات خلال الفترة/العام					
أرباح/ (خسائر) غير محققة (إيضاح ١٦)					
انخفضت قيمتها خلال الفترة/العام					
الرصيد الختامي					
أرباح محققة عند البيع					

(أ) تتضمن الأصول المالية المتاحة للبيع استثمارات غير مدرجة بمبلغ ٧.٦٣٥.٥٩٧ ريال عماني (٣١ مارس ٢٠١٢ - ٧.٨٩١.٢٢٧ ريال عماني، ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ - ٧.٧٠٧.٥٦٥ ريال عُمان) بصافي الانخفاض بالقيمة، إن وجد. وترى الإدارة أن القيمة الدفترية لهذه الأصول المالية تقارب قيمها العادلة.

(ب) تم الإفصاح عن تحليل القطاع للأصول المالية المتاحة للبيع بالإيضاح رقم ٨.

(ج) تم رهن أصول مالية متاحة للبيع بمبلغ ٢.٩٢٦.٣٦٠ ريال عماني (٣١ مارس ٢٠١٢ - ٣.٤٧٥.٨٧٩ ريال عماني، ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ - ٣.٠٧٦.٦٣٨ ريال عُمان) لصالح بنوك تجارية كضمان مقابل التسهيلات الائتمانية.

شركة عُمان والإمارات للاستثمار القابضة ش.م.ع.ع وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة غير المدققة المجمعة وللشركة الأم لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ (تابع)

٨ - تحليل الاستثمارات

أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر

المجموعة	٣١ مارس ٢٠١٣	٣١ مارس ٢٠١٣	٣١ مارس ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١٢
	القيمة الدفترية	التكلفة الأصلية	القيمة الدفترية	التكلفة الأصلية	القيمة الدفترية	التكلفة الأصلية
	ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني
الاستثمارات المحلية المدرجة:						
قطاع البنوك والاستثمار	١١.٠٥٣.٨٠٣	٨.٣٢٢.٨٩٩	١٠.٧٨٢.٤٢٠	٨.٣٨٧.٤٢٣	١٠.٥٤٥.٨٠٦	٨.٤١٣.٠٨٧
قطاع الصناعة	٢٦٦.٠٤٣	٢٩٥.٠٨٤	١.١٦٨.٤٤٥	١.٣٦٥.١٣٩	٥٣.٧٤٤	٥٦٠.١٧٣
قطاع الخدمات والقطاعات الأخرى	٨٦٠.٤٤٤	٨٦٦.٠٥٣	١.٦٦١.٢١٣	١.٨٠٣.٩٢٦	١.٥٨٤.٣٤٤	١.٤٨٣.١٥٢
	<u>١٢.١٨٠.٢٩٠</u>	<u>٩.٤٨٤.٠٣٦</u>	<u>١٣.٦١٢.٠٧٨</u>	<u>١١.٥٥٦.٤٨٨</u>	<u>١٢.٦٣٣.٨٩٤</u>	<u>١٠.٤٥٦.٤١٢</u>
الاستثمارات الأجنبية المدرجة:						
قطاع البنوك والاستثمار	١.٦٩٦.٦٢١	١.٧٥٤.٤١٦	١.٠١٥.٤١٨	١.١٢٤.٦٥٥	٦١٤.٧٥٥	٧٠٨.٤٩٨
قطاع الخدمات والقطاعات الأخرى	١.٧٥٦.٠١٥	٢.٠٢١.٩٢٣	٨٤٦.٩٨٤	٩٨٠.٣٠٧	١.٦٥٥.٩٧٤	١.٨٤٦.٩٩٢
قطاع الصناعة	٧٩٩.٧١٣	٨٠٠.٢٢٨	٨٦.٣٥٥	٧٩.٥٨٥	٧٥٥.٥٩٠	٧٥٦.٠٣٨
	<u>٤.٢٥٢.٣٤٩</u>	<u>٤.٥٧٦.٥٦٧</u>	<u>١.٩٤٨.٧٥٧</u>	<u>٢.١٨٤.٥٤٧</u>	<u>٣.٠٢٦.٣١٩</u>	<u>٣.٣١١.٥٢٨</u>
الاستثمارات الأجنبية غير المدرجة:						
قطاع الخدمات والقطاعات الأخرى	١٧.٠٤٤	١٧.٤٩١	٢٠.٤٧٤	٣٢.٨٤٥	١٦.٩٨٧	٢٠.٤٧٤
قطاع البنوك والاستثمار	٢.٥٢٠	٢.٤٠٦	٢.٤٠٦	٢.٣٥٦	٢.٤٠٦	٢.٤٠٦
	<u>١٩.٥٦٤</u>	<u>١٩.٨٩٧</u>	<u>٢٢.٨٨٠</u>	<u>٣٥.٢٠١</u>	<u>١٩.٣٩٣</u>	<u>٢٢.٨٨٠</u>
الإجمالي	<u>١٦.٤٥٢.٢٠٣</u>	<u>١٤.٠٨٠.٥٠٠</u>	<u>١٥.٥٨٣.٧١٥</u>	<u>١٣.٧٧٦.٢٣٦</u>	<u>١٥.٦٧٩.٦٠٦</u>	<u>١٣.٧٩٠.٨٢٠</u>

شركة عُمان والإمارات للاستثمار القابضة ش.م.ع.ع وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة غير المدققة المجمعة وللشركة الأم لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ (تابع)

٨ - تحليل الاستثمارات (تابع)

أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر (تابع)

الشركة الأم	٣١ مارس ٢٠١٣	٣١ مارس ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١٢
	القيمة الدفترية ريال عماني	التكلفة الأصلية ريال عماني	القيمة الدفترية ريال عماني	التكلفة الأصلية ريال عماني	القيمة الدفترية ريال عماني
الاستثمارات المحلية المدرجة:					
قطاع البنوك والاستثمار	٩.٦٢٠.٦٥٢	٦.٩٨٩.٠٩١	٩.١٩٣.٥٩٤	٦.٧٧٦.٢٣٥	٧.٢٣٢.٥٤٢
قطاع الصناعة	٢١٤.٤٠٦	٢٥٧.٣٥١	٥٨٣.٨٢٥	٨٢٧.٣٩٧	٤٤٤.٥٧٦
قطاع الخدمات والقطاعات الأخرى	٣٣٠.٤٠٥	٣٠٦.٨٨٨	٣٥٣.٣٥١	٥٤٦.٥٤٥	٤٩٤.٠٦٣
	<u>١٠.١٦٥.٤٦٣</u>	<u>٧.٥٥٣.٣٣٠</u>	<u>١٠.١٣٠.٧٧٠</u>	<u>٨.١٥٠.١٧٧</u>	<u>٨.١٧٢.١٨١</u>
الاستثمارات الأجنبية المدرجة:					
قطاع البنوك والاستثمار	٤٩٢.١٤١	٤٥٦.٨١٠	٣١٢.٢٣٦	٣٧٩.٢٥٩	٣٧٩.٢٥٩
قطاع الخدمات والقطاعات الأخرى	٨١٥.٢٠٥	١.٠٠٧.٤٢٩	٥٢٢.٣١٢	٦٤٩.٠٣٢	٦٤٩.٠٣٢
	<u>١.٣٠٧.٣٤٦</u>	<u>١.٤٦٤.٢٣٩</u>	<u>٨٣٤.٥٤٨</u>	<u>١.٠٢٨.٢٩١</u>	<u>١.٠٢٨.٢٩١</u>
الإجمالي	<u>١١.٤٧٢.٨٠٩</u>	<u>٩.٠١٧.٥٦٩</u>	<u>١٠.٩٦٥.٣١٨</u>	<u>٩.١٧٨.٤٦٨</u>	<u>٩.٢٠٠.٤٧٢</u>

شركة عُمان والإمارات للاستثمار القابضة ش.م.ع.ع وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة غير المدققة المجمعة وللشركة الأم لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ (تابع)

٨ - تحليل الاستثمارات (تابع)

أصول مالية متاحة للبيع

المجموعة	٣١ مارس ٢٠١٣	٣١ مارس ٢٠١٣	٣١ مارس ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١٢
	القيمة الدفترية	التكلفة الأصلية	القيمة الدفترية	التكلفة الأصلية	القيمة الدفترية	التكلفة الأصلية
	ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني
الاستثمارات المحلية المدرجة:						
قطاع البنوك والاستثمار	٦٣٣.٧١٠	٤٢١.٩٨٠	٥١٧.٧٣٧	٤٢١.٩٨٠	٥٥٥.٠١٤	٤٢١.٩٨٠
قطاع الصناعة	٢.٠٧٤.٥٦٦	١.٤٥١.١٣٨	٣.٨٤٥.٢٢٦	٢.٠٨٨.٤٥٦	١.٧٣٦.٢٧٦	١.٤٥١.١٣٨
قطاع الخدمات والقطاعات الأخرى	٦٨٠.٧٤٧	٥١٧.٣٦٧	٥٢٣.٤١٩	٥١٧.٣٦٧	٥٩٩.٠٥٧	٥١٧.٣٦٧
	<u>٣.٣٨٩.٠٢٣</u>	<u>٢.٣٩٠.٤٨٥</u>	<u>٤.٨٨٦.٣٨٢</u>	<u>٣.٠٢٧.٨٠٣</u>	<u>٢.٨٩٠.٣٤٧</u>	<u>٢.٣٩٠.٤٨٥</u>
الاستثمارات الأجنبية المدرجة:						
قطاع البنوك والاستثمار	٢١٥.٩٤٤	٥٤.٩٦٨	٢٣٣.٩٣٩	٥٤.٩٦٨	٢١٩.٥٤٣	٥٤.٩٦٨
قطاع الخدمات والقطاعات الأخرى	٢٤٧.٣٥٤	٧٣.٢٩٠	٢٧٨.١٣٥	٧٣.٢٩٠	٢٣٣.٠٦٢	٧٣.٢٩٠
	<u>٤٦٣.٢٩٨</u>	<u>١٢٨.٢٥٨</u>	<u>٥١٢.٠٧٤</u>	<u>١٢٨.٢٥٨</u>	<u>٤٥٢.٦٠٥</u>	<u>١٢٨.٢٥٨</u>
الاستثمارات المحلية غير المدرجة:						
قطاع البنوك والاستثمار	٨٨٦.٩٧٩	٨٤٥.٨٩٦	١.٠٠٤.٨٤٨	٩٨٣.٨٦١	٩٤١.٣٠٤	٩٦٠.٠٨٣
قطاع الخدمات والقطاعات الأخرى	٢.٩٠٧.٥٥٨	٢.٨٧٦.٢١٥	٢.٩٢٨.٧٥٣	٢.٨٩٧.٤١٠	٢.٩٠٧.٥٥٨	٢.٨٧٦.٢١٥
قطاع الصناعة	٣.٠٧٠.٥٩٣	٣.٠٧٠.٥٩٣	٣.٠٧٠.٥٩٣	٣.٠٧٠.٥٩٣	٣.٠٧٠.٥٩٣	٣.٠٧٠.٥٩٣
	<u>٦.٨٦٥.١٣٠</u>	<u>٦.٧٩٢.٧٠٤</u>	<u>٧.٠٠٤.١٩٤</u>	<u>٦.٩٥١.٨٦٤</u>	<u>٦.٩١٩.٤٥٥</u>	<u>٦.٩٠٦.٨٩١</u>
الاستثمارات الأجنبية غير المدرجة:						
قطاع البنوك والاستثمار	٧٧٠.٤٦٧	٧٤٥.٥٨٥	٨٨٥.٤١٢	٨٥٩.٦٦٥	٧٨٦.٤٨٩	٧٩٨.١٢٢
قطاع الصناعة	-	١.٤٦٣	-	١.٤٦٣	-	١.٤٦٣
قطاع الخدمات والقطاعات الأخرى	-	١.٧٩٣	١.٦٢١	١.٧٩٣	١.٦٢١	١.٧٩٣
	<u>٧٧٠.٤٦٧</u>	<u>٧٤٨.٨٤١</u>	<u>٨٨٧.٠٣٣</u>	<u>٨٦٢.٩٢١</u>	<u>٧٨٨.١١٠</u>	<u>٨٠١.٣٧٨</u>
الإجمالي	<u>١١.٤٨٧.٩١٨</u>	<u>١٠.٠٦٠.٢٨٨</u>	<u>١٣.٢٨٩.٦٨٣</u>	<u>١٠.٩٧٠.٨٤٦</u>	<u>١١.٠٥٠.٥١٧</u>	<u>١٠.٢٢٧.٠١٢</u>

شركة عُمان والإمارات للاستثمار القابضة ش.م.ع.ع وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة غير المدققة المجمعة وللشركة الأم لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ (تابع)

٨ - تحليل الاستثمارات (تابع)

أصول مالية متاحة للبيع (تابع)

الشركة الأم	٣١ مارس ٢٠١٣	٣١ مارس ٢٠١٣	٣١ مارس ٢٠١٣	٣١ مارس ٢٠١٣	٣١ مارس ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١٢
	القيمة الدفترية	التكلفة الأصلية	القيمة الدفترية	التكلفة الأصلية	القيمة الدفترية	التكلفة الأصلية	القيمة الدفترية
الاستثمارات المحلية المدرجة:							
قطاع البنوك والاستثمار	٦٣٣.٧١٠	٤٢١.٩٨٠	٣٨٤٥.٢٢٦	٢.٠٨٨.٤٥٦	١.٧٣٦.٢٧٦	١.٤٥١.١٣٨	٤٢١.٩٨٠
قطاع الصناعة	٢.٠٧٤.٥٦٥	١.٤٥١.١٣٨	٥٢٣.٤١٩	٥١٧.٣٦٧	٥٩٩.٠٥٧	٥١٧.٣٦٧	١.٤٥١.١٣٨
قطاع الخدمات والقطاعات الأخرى	٦٨٠.٧٤٧	٥١٧.٣٦٧	٤.٨٨٦.٣٨٢	٣.٠٢٧.٨٠٣	٢.٨٩٠.٣٤٧	٢.٣٩٠.٤٨٥	٥١٧.٣٦٧
	٣.٣٨٩.٠٢٣	٢.٣٩٠.٤٨٥					٢.٣٩٠.٤٨٥
الاستثمارات الأجنبية المدرجة:							
قطاع البنوك والاستثمار	٢١٥.٩٤٤	٥٤.٩٦٨	٢٣٣.٩٣٩	٥٤.٩٦٨	٢١٩.٥٤٣	٥٤.٩٦٨	٢٣٣.٩٣٩
قطاع الخدمات والقطاعات الأخرى	٢٤٧.٣٥٤	٧٣.٢٩٠	٢٧٨.١٣٥	٧٣.٢٩٠	٢٣٣.٠٦٢	٧٣.٢٩٠	٢٧٨.١٣٥
	٤٦٣.٢٩٨	١٢٨.٢٥٨	٥١٢.٠٧٤	١٢٨.٢٥٨	٤٥٢.٦٠٥	١٢٨.٢٥٨	٥١٢.٠٧٤
الاستثمارات المحلية غير المدرجة:							
قطاع البنوك والاستثمار	٥٥٦.٩٧٩	٤٥٢.٨٩٦	٢.٨٣٥.٥٥٠	٢.٨٣٥.٥٥٠	٢.٨١٤.٣٥٥	٢.٨١٤.٣٥٥	٢.٨٣٥.٥٥٠
قطاع الخدمات والقطاعات الأخرى	٢.٨١٤.٣٥٥	٢.٨١٤.٣٥٥	٣.٠٧٠.٥٩٣	٣.٠٧٠.٥٩٣	٣.٠٧٠.٥٩٣	٣.٠٧٠.٥٩٣	٣.٠٧٠.٥٩٣
قطاع الصناعة	٣.٠٧٠.٥٩٤	٣.٠٧٠.٥٩٤	٦.٥٤٥.٢٢٨	٦.٥٤٥.٢٢٨	٦.٤٨٩.٢٠٢	٦.٤٨٩.٢٠٢	٦.٥٤٥.٢٢٨
	٦.٤٤١.٩٢٨	٦.٣٣٧.٨٤٤					
الاستثمارات الأجنبية غير المدرجة:							
قطاع البنوك والاستثمار	٥٣٣.٩٧٠	٥٣٣.٩٧٠	٥٣٣.٩٧٠	٥٣٣.٩٧٠	٥٣٣.٩٧٠	٥٣٣.٩٧٠	٥٣٣.٩٧٠
قطاع الصناعة	-	-	-	-	-	-	-
قطاع الخدمات والقطاعات الأخرى	-	-	-	-	-	-	-
	٥٣٣.٩٧٠	٥٣٣.٩٧٠	٥٣٣.٩٧٠	٥٣٣.٩٧٠	٥٣٣.٩٧٠	٥٣٣.٩٧٠	٥٣٣.٩٧٠
الإجمالي	١٠.٨٢٨.٢١٨	٩.٣٩٠.٥٥٧	١٢.٤٧٧.٦٥٤	١٠.١٨٧.٠٣٥	١٠.٣٦٦.١٢٤	٩.٥٠٤.٧٤٤	١٠.٣٦٦.١٢٤

شركة عُمان والإمارات للاستثمار القابضة ش.م.ع.ع وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة غير المدققة المجمعة وللشركة الأم لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ (تابع)

٩- استثمارات في شركات شقيقة

حصة في نتائج ريال عُُماني	التكلفة ريال عُُماني	القيمة الدفترية ريال عُُماني	نسبة المساهمة (%)	
٣١ مارس ٢٠١٣				
٢٥٩.٦٥١	٥.١٦٨.٥٦٣	٧.٤٢٨.١٤٥	٣١	شركة عُمان للفنادق والسياحة ش.م.ع.ع
١٤٤.٢٥٤	٢.٧٢١.٥٩٤	٢.٧٥٢.٢٢٧	٢١	الشركة العُمانية للألياف البصرية ش.م.ع.ع
-	٩٨٠.٠٠٠	-	٢٠	شركة الأفق للتكنولوجيا ش.م.ع.م
٥١.٧١٥	-	١.٦٧٧.٣٦٣		صندوق فينكوب الأمل (شركة شقيقة لشركة تابعة)
-	(٩٨٠.٠٠٠)	-		اقصاً : انخفاض القيمة
<u>٤٥٥.٦٢٠</u>	<u>٧.٨٩٠.١٥٧</u>	<u>١١.٨٥٧.٧٣٥</u>		
٣١ مارس ٢٠١٢				
٢٨.١٥٩	-	-	٣٩	الشركة العُمانية للمشاريع الطبية ش.م.ع.ع
٢٠٠.٧٩٥	٥.١٦٨.٥٦٣	٦.٩٧٧.١٤٧	٣١	شركة عُمان للفنادق والسياحة ش.م.ع.ع
٩٦.٣٧٨	٢.٧٢١.٥٩٤	٣.٠٣٠.٤٢٥	٢١	الشركة العُمانية للألياف البصرية ش.م.ع.ع
-	٩٨٠.٠٠٠	-	٢٠	شركة الأفق للتكنولوجيا ش.م.ع.م
٦٤.٩٧٠	-	١.٦٦١.١٢١		صندوق فينكوب الأمل (شركة شقيقة لشركة تابعة)
-	(٩٨٠.٠٠٠)	-		اقصاً : انخفاض القيمة
<u>٣٩٠.٣٠٢</u>	<u>٧.٨٩٠.١٥٧</u>	<u>١١.٦٦٨.٦٩٣</u>		
٣١ ديسمبر ٢٠١٢				
٢٨.١٦٠	-	-		الشركة العُمانية للمشاريع الطبية ش.م.ع.ع
٦٤٩.٣٠٨	٥.١٦٨.٥٦٣	٧.٤٢٥.٦٦١	٣١	شركة عُمان للفنادق والسياحة ش.م.ع.ع
٦٤٩.١١٤	٢.٧٢١.٥٩٤	٢.٦٠٧.٩٧٣	٢١	الشركة العُمانية للألياف البصرية ش.م.ع.ع
-	٩٨٠.٠٠٠	-	٢٠	شركة الأفق للتكنولوجيا ش.م.ع.م
٢٩.٤٩٦	-	١.٦٢٥.٦٤٨		صندوق فينكوب الأمل (شركة شقيقة لشركة تابعة)
-	(٩٨٠.٠٠٠)	-		اقصاً : انخفاض القيمة
<u>١.٣٥٦.٠٧٨</u>	<u>٧.٨٩٠.١٥٧</u>	<u>١١.٦٥٩.٢٨٢</u>		

شركة عُمان والإمارات للاستثمار القابضة ش.م.ع.ع وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة غير المدققة المجمعة وللشركة الأم لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ (تابع)

٩- استثمارات في شركات شقيقة (تابع)

(أ) الحركة في استثمارات شركات شقيقة خلال العام كالتالي:

٣١ مارس ٢٠١٣ المجموعة ريال عماني	٣١ مارس ٢٠١٢ المجموعة ريال عماني	٣١ مارس ٢٠١٣ الشركة الأم ريال عماني	٣١ مارس ٢٠١٢ المجموعة ريال عماني	٣١ مارس ٢٠١٢ الشركة الأم ريال عماني	٣١ مارس ٢٠١٢ المجموعة ريال عماني
الرصيد الافتتاحي	١١.٦٥٩.٢٨٢	١٢.٧٨٨.١٢٥	١٢.٧٨٨.١٢٥	١٢.٧٨٨.١٢٥	١٢.٧٨٨.١٢٥
مبيعات	-	-	-	-	-
حصة من النتائج	٤٥٥.٦٢٠	٣٩٠.٣٠٢	١.٣٥٦.٠٧٨	١.٣٥٦.٠٧٨	١.٣٥٦.٠٧٨
خصص إنخفاض القيمة نظراً لحريق في شركة شقيقة	-	-	-	-	-
محول إلى أصول محتفظ بها للبيع	-	(١.١٠٩.٤٣٠)	-	-	-
تحويلات أخرى	-	-	٥.٣١٧	-	-
توزيعات نقدية مستلمة	(٢٥٧.١٦٧)	(٤٠٠.٣٢٥)	(٤٠٠.٣٢٤)	-	-
حصة من احتياطي القيمة العادلة (إيضاح ١٦)	-	٢١	١٢.٤٤٤	-	-
الرصيد الختامي	١١.٨٥٧.٧٣٥	١١.٦٦٨.٦٩٣	١١.٦٥٩.٢٨٢	٧.٨٩٠.١٥٧	٧.٨٩٠.١٥٧

(ب) القيمة الدفترية للاستثمار بشركات شقيقة تتضمن شهرة انخفضت قيمتها قدرها ٣.٦٥٦.٧٠٦ ريال عماني (٣١ مارس ٢٠١٢ - ٣.٦٥٦.٧٠٦ ريال عماني، ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ - ٣.٦٥٦.٧٠٦ ريال عماني).

(ج) الاستثمارات في الشركات الشقيقة التي تبلغ ٦.٢٨٨.٤٣٣ ريال عماني (٣١ مارس ٢٠١٢ - ٩.٢٠٢.٦٣٣ ريال عماني، ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ - ٦.٢٨٨.٤٣٣ ريال عماني) مرهونة لدى بنوك تجارية كضمان مقابل تسهيلات الائتمان.

(د) تتضمن المعلومات المالية المرحلية كما في لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ معلومات مالية لم يتم فحصها للشركات الشقيقة.

شركة عُمان والإمارات للاستثمار القابضة ش.م.ع.ع وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة غير المدققة المجمعة وللشركة الأم لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ (تابع)

١٠ - الاستثمارات في الشركات التابعة

٣١ مارس ٢٠١٣	نسبة الحيازة %	التكلفة ريال عماني	مخصص انخفاض قيمة ريال عماني	القيمة الدفترية ريال عماني
الشركة العُمانية لتربية الأغنام ش.م.م	١٠٠	١.٢٦٠.٠٠٠	١.٢٠٣.٩١٠	٥٦.٠٩٠
صندوق مجان لرأس المال	٩٢	١.٤١٢.٠٥٩	-	١.٤١٢.٠٥٩
العُمانية الأوروبية للصناعات الغذائية ش.م.ع.ع	٨١	١.٦١٦.٧٤٧	١.٦١٦.٧٤٧	-
شركة المركز المالي ش.م.ع.ع	٥١	٥.٠٨٣.٥٩١	-	٥.٠٨٣.٥٩١
		<u>٩.٣٧٢.٣٩٧</u>	<u>٢.٨٢٠.٦٥٧</u>	<u>٦.٥٥١.٧٤٠</u>
٣١ مارس ٢٠١٢				
الشركة العُمانية لتربية الأغنام ش.م.م	١٠٠	١.٢٦٠.٠٠٠	٩٨٦.٩٠٦	٢٧٣.٠٩٤
صندوق مجان لرأس المال	٩١	١.٤١٢.٠٥٩	-	١.٤١٢.٠٥٩
العُمانية الأوروبية للصناعات الغذائية ش.م.ع.ع	٦٦	١.٩١٣.٢٥١	١.٩١٣.٢٥١	-
شركة المركز المالي ش.م.ع.ع	٥١	٥.٠٨٣.٥٩١	-	٥.٠٨٣.٥٩١
		<u>٩.٦٦٨.٩٠١</u>	<u>٢.٩٠٠.١٥٧</u>	<u>٦.٧٦٨.٧٤٤</u>
٣١ ديسمبر ٢٠١٢				
الشركة العُمانية لتربية الأغنام ش.م.م	١٠٠	١.٢٦٠.٠٠٠	١.١٢٣.٦٩٧	١٣٦.٣٠٣
صندوق مجان لرأس المال	٩١	١.٤١٢.٠٥٩	-	١.٤١٢.٠٥٩
العُمانية الأوروبية للصناعات الغذائية ش.م.ع.ع	٦٦	١.٦١٦.٧٤٧	١.١٦١.٧٤٧	-
شركة المركز المالي ش.م.ع.ع	٥١	٥.٠٨٣.٥٩١	-	٥.٠٨٣.٥٩١
		<u>٩.٣٧٢.٣٩٧</u>	<u>٢.٧٤٠.٤٤٤</u>	<u>٦.٦٣١.٩٥٣</u>

(أ) فيما يلي الحركة في التكلفة خلال العام:

٣١ مارس ٢٠١٣ ريال عماني	٣١ مارس ٢٠١٢ ريال عماني	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ ريال عماني
الرصيد الافتتاحي	٩.٣٧٢.٣٩٧	٩.٦٦٨.٩٠١
شراء خلال الفترة/العام	-	٨٧٩.٢٨٩
شطوب نظراً لإعادة هيكلة رأس المال	-	(١.١٧٥.٧٩٣)
خسارة محققة من مبيعات	-	-
الرصيد الختامي	<u>٩.٣٧٢.٣٩٧</u>	<u>٩.٦٦٨.٩٠١</u>

شركة عُمان والإمارات للاستثمار القابضة ش.م.ع.ع وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة غير المدققة المجمعة وللشركة الأم لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ (تابع)

١٠ - الاستثمارات في الشركات التابعة (تابع)

(ب) الحركة في انخفاض قيمة الاستثمارات في شركات تابعة كما يلي:

٣١ مارس ٢٠١٢ ريال عُماني	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ ريال عُماني	٣١ مارس ٢٠١٣ ريال عُماني	
٢.٨٦٣.٢٠٥	٢.٨٦٣.٢٠٥	٢.٧٤٠.٤٤٤	الرصيد الافتتاحي
٢٣٠.١٧٤	٣٦.٩٥٢	٨٠.٢١٣	انخفاض قيمة محمل للفترة/للعام
٨٢٢.٨٥٨	-	-	محول من انخفاض قيمة مديونيات تجارية وأخرى
(١.١٧٥.٧٩٣)	-	-	محور خلال الفترة/للعام
<u>٢.٧٤٠.٤٤٤</u>	<u>٢.٩٠٠.١٥٧</u>	<u>٢.٨٢٠.٦٥٧</u>	الرصيد الختامي

(ج) خلال الفترة، قامت الشركة الأم بتقييم القيمة الدفترية للاستثمارات بالشركات التابعة وقامت بتكوين مخصص انخفاض قيمة إضافي بمبلغ ٨٠.٢١٣ ريال عماني (٣١ مارس ٢٠١٢ - ٣٦.٩٥٢ ريال عماني) للشركة العُمانية لتربية الأغنام ش.م.م تساوي حصة الخسائر المتكبدة من قبل الشركة.

(د) قامت الشركة الأم برهن استثمارها في الشركات التابعة بقيمة ٧.٧٦٠.٠٧٨ ريال عماني (٣١ مارس ٢٠١٢ - ٨.٦٢٠.٥٨٢ ريال عماني و ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ - ٨.٥٨٤.٧٢٧ ريال عماني) لدى بنوك تجارية مقابل تسهيلات الائتمان.

(هـ) المعلومات المالية المرحلية كما في لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ تتضمن بيانات مالية لم يتم فحصها للشركات التابعة.

١١ - أصول مالية محتفظ بها حتى الاستحقاق

شاركت الشركة الأم في أوراق قرض (القرض) أصدرته إحدى الشركات المحلية المسجلة في سلطنة عمان. يحمل القرض معدل فائدة قدره ٩% سنوياً و يستحق على دفعات تنتهي في ٢٠١٦. القرض المقدم هو قرض ثانوي.

شركة عُمان والإمارات للاستثمار القابضة ش.م.ع.ع وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة غير المدققة المجمعة وللشركة الأم
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ (تابع)

١٢ - ممتلكات وآلات ومعدات

المجموعة	مباني	الآلات وماكينات	أثاث وتركيبات	تحسينات على عقارات	معدات مكاتب	سيارات	أعمال رأسمالية قيد التنفيذ	الإجمالي
٣١ مارس ٢٠١٣	ريال عُُماني	ريال عُُماني	ريال عُُماني	ريال عُُماني	ريال عُُماني	ريال عُُماني	ريال عُُماني	ريال عُُماني
التكلفة								
١ يناير ٢٠١٣	٢.٤٢٥.٤٩٠	٥.٢٧١.٧١٤	٦٦٣.٥٨٨	٧٦.٤٢١	١٩٦.٤٢٥	٢٣٩.٨٦٢	-	٩.٢٣٢.٥٠٠
إضافات	-	١٨.٨٢٥	١.٣٦٠	-	١.٥٧٦	-	٩٨١	٢٢.٧٤٢
استبعادات	-	-	-	-	(٦٠٣)	-	-	(٦٠٣)
٣١ مارس ٢٠١٣	٢.٤٢٥.٤٩٠	٥.٢٩٠.٥٣٩	٦٦٤.٩٤٨	٧٦.٤٢١	١٩٧.٣٩٨	٢٣٩.٨٦٢	٩٨١	٩.٣٤٥.٦٣٩
الاستهلاك								
١ يناير ٢٠١٣	٨٨٠.٦٠٢	٣.٤١٣.٢٢٥	٦٢٢.٧٤٤	٦٨.٨٨٥	١٧٧.٤٠٣	١٤٣.٦٣٤	-	٥.٣٠٦.٤٩٣
محمل للفترة	٢٠.٤٥٨	٧٦.٢٦٠	٥.٦٠٣	٤٧٥	٣.٤٧٠	٧.٨١٨	-	١١٤.٠٨٤
استبعادات	-	-	-	-	(٣٧٠)	-	-	(٣٧٠)
٣١ مارس ٢٠١٣	٩٠.١٠٦	٣.٤٨٩.٤٨٥	٦٢٨.٣٤٧	٦٩.٣٦٠	١٨٠.٥٠٣	١٥١.٤٥٢	-	٥.٤٢٠.٢٠٧
صافي القيمة الدفترية	١.٥٢٤.٤٣٠	٢.٢٥١.٠٥٤	٣٦.٦٠١	٧.٠٦١	١٦.٨٩٥	٨٨.٤١٠	٩٨١	٣.٩٢٥.٤٣٢
٣١ مارس ٢٠١٢								
التكلفة								
١ يناير ٢٠١٢	٢.٤٢٥.٢٦٥	٥.٦٤٧.٦٧٢	٦٨٥.٧٣٤	٧٦.٤٢١	٢٠٠.٠٦٠	٢٧٣.٤١٢	٥٤.٨١٧	٩.٣٦٣.٣٨١
إضافات	-	٢٢٤	٧.٢٧٤	-	٢٨٤	-	٢.٢٩٦	١٠.٠٧٨
استبعادات	-	-	(٣٢.٦٨٨)	-	(٨١)	-	-	(٣٢.٧٦٩)
٣١ مارس ٢٠١٢	٢.٤٢٥.٢٦٥	٥.٦٤٧.٨٩٦	٦٦٠.٣٢٠	٧٦.٤٢١	٢٠٠.٢٦٣	٢٧٣.٤١٢	٥٧.١١٣	٩.٣٤٠.٦٩٠
الاستهلاك								
١ يناير ٢٠١٢	٧٩٨.٧٧٧	٣.١١٨.٤٨٥	٥٧١.١٦٦	٦٦.٩٥٣	١٦٦.٠١٤	٢١٥.٠٦٢	-	٤.٩٣٦.٤٥٧
محمل للفترة	٢٠.٤٥٥	٧٢.٣٠٢	٤٧.٠٩١	٤٨٠	٤.٠٥٣	٨.٧٢٧	-	١٥٣.١٠٨
استبعادات	-	-	(٣٢.٦٨٨)	-	(٨١)	-	-	(٣٢.٧٦٩)
٣١ مارس ٢٠١٢	٨١٩.٢٣٢	٣.١٩٠.٧٨٧	٥٨٥.٥٦٩	٦٧.٤٣٣	١٦٩.٩٨٦	٢٢٣.٧٨٩	-	٥.٠٥٦.٧٩٦
صافي القيمة الدفترية	١.٦٠٦.٠٣٣	٢.٤٥٧.١٠٩	٧٤.٧٥١	٨.٩٨٨	٣٠.٢٧٧	٤٩.٦٢٣	٥٧.١١٣	٤.٢٨٣.٨٩٤

شركة عُمان والإمارات للاستثمار القابضة ش.م.ع.ع وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة غير المدققة المجمعة وللشركة الأم لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ (تابع)

١٢ - ممتلكات وآلات ومعدات (تابع)

المجموعة التكلفة	مباني ريال عُُماني	الآلات وماكينات ريال عُُماني	أثاث وتركيبات ريال عُُماني	تحسينات على عقارات مستأجرة ريال عُُماني	معدات مكاتب ريال عُُماني	سيارات ريال عُُماني	أعمال رأسمالية قيد التنفيذ ريال عُُماني	الإجمالي ريال عُُماني
١ يناير ٢٠١٢	٢.٤٢٥.٢٦٥	٥.٦٤٧.٦٧٢	٦٨٥.٧٣٤	٧٦.٤٢١	٢٠٠.٠٦٠	٢٣٧.٤١٢	٥٤.٨١٧	٩.٣٦٣.٣٨١
إضافات	٢٢٥	٧٤.٠٤٢	١٠.٥٤٢	-	٢.٤٢٩	٤٨.٧٠٠	٦.٨٠٥	١٤٢.٧٤٣
استبعادات	-	-	(٣٢.٦٨٨)	-	(٦.٠٦٤)	(٨٢.٢٥٠)	(٦١.٦٢٢)	(١٨٢.٦٢٤)
٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٢.٤٢٥.٤٩٠	٥.٧٢١.٧١٤	٦٦٣.٥٨٨	٧٦.٤٢١	١٩٦.٤٢٥	٢٣٩.٨٦٢	-	٩.٣٢٣.٥٠٠
الاستهلاك								
في ١ يناير ٢٠١٢	٧٩٨.٧٧٧	٣.١١٨.٤٨٥	٥٧١.١٦٦	٦٦.٩٥٣	١٦٦.٠١٤	٢١٥.٠٦٢	-	٤.٩٣٦.٤٥٧
محمل للعام	٨١.٨٢٥	٢٩٤.٧٤٠	٨٤.٢٦٦	١.٩٣٢	١٥.٤٧٩	٢٨.٠٩٩	-	٥٠٦.٣٤١
استبعادات	-	-	(٣٢.٦٨٨)	-	(٤.٠٩٠)	(٩٩.٥٢٧)	-	(١٣٦.٣٠٥)
٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٨٨٠.٦٠٢	٣.٤١٣.٢٢٥	٦٢٢.٧٤٤	٦٨.٨٨٥	١٧٧.٤٠٣	١٤٣.٦٣٤	-	٥.٣٠٦.٤٩٣
صافي القيمة الدفترية	١.٥٤٤.٨٨٨	٢.٣٠٨.٤٨٩	٤٠.٨٤٤	٧.٥٣٦	١٩.٠٢٢	٩٦.٢٢٨	-	٤.٠١٧.٠٠٧

شركة عُمان والإمارات للاستثمار القابضة ش.م.ع وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة غير المدققة المجمعة وللشركة الأم لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ (تابع)

١٢ - الممتلكات والآلات والمعدات (تابع)

الشركة الأم ٣١ مارس ٢٠١٣	أثاث وتركيبات ريال عُُماني	تحسينات على عقارات مستأجرة ريال عُُماني	معدات مكاتب ريال عُُماني	سيارات ريال عُُماني	إجمالي ريال عُُماني
التكلفة					
١ يناير ٢٠١٣	٩١.٢٠٣	٧٦.٤٢١	٨٢.٣٢٢	١٤٥.٧١٤	٣٩٥.٦٦٠
إضافات	-	-	١.٥٧٦	-	١.٥٧٦
استبعادات	-	-	(٣٦٥)	-	(٣٦٥)
٣١ مارس ٢٠١٣	٩١.٢٠٣	٧٦.٤٢١	٨٣.٥٣٣	١٤٥.٧١٤	٣٩٦.٨٧١
الاستهلاك					
١ يناير ٢٠١٣	٩٠.٩١٨	٦٨.٨٨٥	٧٦.٥١٠	٨٣.٤٠١	٣١٩.٧١٤
محمل للفترة	٤٠	٤٧٥	١.٣٤٤	٥.٢١٨	٧.٠٧٧
استبعادات	-	-	(٣٦٥)	-	(٣٦٥)
٣١ مارس ٢٠١٣	٩٠.٩٥٨	٦٩.٣٦٠	٧٧.٤٨٩	٨٨.٦١٩	٣٢٦.٤٢٦
صافي القيمة الدفترية	٢٤٥	٧.٠٦١	٦.٠٤٤	٥٧.٠٩٥	٧٠.٤٤٥

٣١ مارس ٢٠١٢	٩١.٢٠٣	٧٦.٤٢١	٨٢.٢٨٤	١٤٤.٧١٤	٣٩٤.٦٢٢
١ يناير ٢٠١٢	-	-	-	-	-
إضافات	-	-	-	-	-
استبعادات	-	-	-	-	-
٣١ مارس ٢٠١٢	٩١.٢٠٣	٧٦.٤٢١	٨٢.٢٨٤	١٤٤.٧١٤	٣٩٤.٦٢٢
الاستهلاك					
١ يناير ٢٠١٢	٩٠.٧٥٨	٦٦.٩٥٣	٧١.٩٦٨	١٠٣.٣٧٠	٣٣٣.٠٤٩
محمل للفترة	٤٠	٤٨٠	١.٤١١	٥.١٥٦	٧.٠٨٧
استبعادات	-	-	-	-	-
٣١ مارس ٢٠١٢	٩٠.٧٩٨	٦٧.٤٣٣	٧٣.٣٧٩	١٠٨.٥٢٦	٣٤٠.١٣٦
صافي القيمة الدفترية	٤٠٥	٨.٩٨٨	٨.٩٠٥	٣٦.١٨٨	٥٤.٤٨٦

التكلفة					
١ يناير ٢٠١٢	٩١.٢٠٣	٧٦.٤٢١	٨٢.٢٨٤	١٤٤.٧١٤	٣٩٤.٦٢٢
إضافات	-	-	-	٤١.٠٠٠	٤٢.٠٨٢
استبعادات	-	-	(١.٠٤٤)	(٤٠.٠٠٠)	(٤١.٠٤٤)
٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٩١.٢٠٣	٧٦.٤٢١	٨٢.٣٢٢	١٤٥.٧١٤	٣٩٥.٦٦٠
الاستهلاك					
١ يناير ٢٠١٢	٩٠.٧٥٨	٦٦.٩٥٣	٧١.٩٦٨	١٠٣.٣٧٠	٣٣٣.٠٤٩
محمل للعام	١٦٠	١.٩٣٢	٥.٣٢١	١٧.٥٥٢	٢٤.٩٦٥
استبعادات	-	-	(٧٧٩)	(٣٧.٥٢١)	(٣٨.٣٠٠)
٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٩٠.٩١٨	٦٨.٨٨٥	٧٦.٥١٠	٨٣.٤٠١	٣١٩.٧١٤
صافي القيمة الدفترية	٢٨٥	٧.٥٣٦	٥.٨١٢	٦٢.٣١٣	٧٥.٩٤٦

الممتلكات والآلات والمعدات للشركة التابعة مرهونة كضمان مقابل القروض الحكومية وقروض لأجل أخرى. تم إدراج الاستهلاك المحمل للعام في تكلفة المبيعات بقيمة ٨٣.٧٤٣ ريال عماني (٣١ مارس ٢٠١٢ - ٨٠.٢٩٤ ريال عماني) ومصروفات إدارية بقيمة ٣٠.٣٤١ ريال عماني (٢٠١٢ - ٧٢.٨١٤ ريال عماني).

شركة عُمان والإمارات للاستثمار القابضة ش.م.ع.ع وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة غير المدققة المجمعة وللشركة الأم لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ (تابع)

١٣ - رأس المال

٣١ ديسمبر ٢٠١٢ ريال عُماني	٣١ مارس ٢٠١٢ ريال عُماني	٣١ مارس ٢٠١٣ ريال عُماني
٢٠.٠٠٠.٠٠٠	٢٠.٠٠٠.٠٠٠	٢٠.٠٠٠.٠٠٠
١٢.١٨٧.٥٠٠	١٢.١٨٧.٥٠٠	١٢.١٨٧.٥٠٠

المصرح به - ٢٠٠.٠٠٠.٠٠٠ سهم قيمة كل سهم
١٠٠ ريال عُماني

المصدر - ١٢١.٨٧٥.٠٠٠ سهم قيمة كل سهم
١٠٠ ريال عُماني

مساهمو الشركة الأم الذين يمتلكون نسبة ١٠% أو أكثر من أسهم الشركة سواء كانت هذه الأسهم بأسمائهم أو عن طريق حسابات من ينوب عنهم وعدد الأسهم التي يمتلكونها كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٢ عدد الأسهم	٣١ مارس ٢٠١٢ عدد الأسهم	٣١ مارس ٢٠١٣ عدد الأسهم	%
٣٦.٥٦٢.٥٠٠	٣٦.٥٦٢.٥٠٠	٣٦.٥٦٢.٥٠٠	٣٠

شركة أبو ظبي للاستثمارات، دولة الإمارات
العربية المتحدة

١٤ - الاحتياطي القانوني

وفقاً لقانون الشركات التجارية لسنة ١٩٧٤ تجنب سنوياً نسبة ١٠% من ربح العام إلى حساب هذا الاحتياطي إلى أن يساوي الرصيد المتراكم لهذا الاحتياطي ثلث رأسمال الشركة الأم المدفوع على الأقل. هذا الاحتياطي غير متاح للتوزيع.

١٥ - احتياطي إعادة التقييم

وفقاً لسياسة المجموعة، تم إدراج بنود الممتلكات والآلات والمعدات للمجموعة والشركة الأم بالتكلفة ناقصاً الاستهلاك المتراكم وأي انخفاض بالقيمة، إن وجد. في الحالة التي تدرج فيها شركة شقيقة أو تابعة للمجموعة بنود الممتلكات والآلات والمعدات بقيمة معاد تقييمها في قوائمها المالية المنفصلة، لا يتم احتساب حصة المجموعة في فائض أو خسارة إعادة التقييم في هذه المعلومات المالية المرحلية.

حصة المجموعة في فائض أو خسارة إعادة تقييم الممتلكات والآلات والمعدات في شركاتها التابعة أو الشقيقة، التي لا يتم لحسابها في هذه القوائم المالية وفقاً لسياسة المجموعة، كالآتي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٢ المجموعة ريال عماني	٣١ مارس ٢٠١٢ المجموعة ريال عماني	٣١ مارس ٢٠١٣ المجموعة ريال عماني	شركات تابعة شركات شقيقة
٩٧١.٣٨٩	٧٩٠.٧٢٤	٧٩١.٣٨٩	
٣.٨٩٠.٥٣٧	٨.٠٤٣.٣٧٨	٣.٨٩٠.٥٣٧	
٤.٨٦١.٩٢٦	٨.٨٣٤.١٠٢	٤.٨٦١.٩٢٦	

شركة عُمان والإمارات للاستثمار القابضة ش.م.ع.ع وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة غير المدققة المجمعة وللشركة الأم لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ (تابع)

١٦ - احتياطي القيمة العادلة

٣١ مارس ٢٠١٣	٣١ مارس ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١٢
المجموعة ريال عماني	المجموعة ريال عماني	الشركة الأم ريال عماني	المجموعة ريال عماني	المجموعة ريال عماني	الشركة الأم ريال عماني
٦٠٧.٨٩٣	٢.٣١٦.١٢٣	٦٠٩.٢٠٣	٢.٣٢٥.٤٤٤	٢.٣٢٥.٤٤٤	٢.٣١٦.١٢٣
(٢٧.٨٧٨)	٢٥.٧٦٦	(٢٧.٨٧٨)	(٩١١.٣٠٨)	٢٥.٧٦٦	(٩.٤٣.٦٩٠)
٥٣٣.٨٨٣	(٣٠٣.٤٤٦)	٥٠٤.٤١٨	(٨١٨.٦٨٧)	(٣١٨.٥٥٧)	(٧٦٣.٢٣٠)
-	-	-	١٢.٤٤٤	٢١	-
(٦٣٩)	-	-	١٢.٤٢٢	١٢.٤٢٢	-
<u>١.١١٣.٢٥٩</u>	<u>٢.٠٣٨.٤٤٣</u>	<u>١.٠٨٥.٧٤٣</u>	<u>٦٠٧.٨٩٣</u>	<u>٢.٠٤٥.٠٩٦</u>	<u>٦٠٩.٢٠٣</u>

الرصيد الإفتتاحي
محقق عند بيع أصول مالية متاحة للبيع
صافي التغير في القيم العادلة لأصول مالية متاحة للبيع
حصة من احتياطي القيمة العادلة لشركات شقيقة
تحويلات أخرى
الرصيد الختامي

١٧ - دائنيات تجارية وأخرى

٣١ مارس ٢٠١٣	٣١ مارس ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١٢
المجموعة ريال عماني	المجموعة ريال عماني	الشركة الأم ريال عماني	المجموعة ريال عماني	المجموعة ريال عماني	الشركة الأم ريال عماني
١.٥١١.٤٧٦	٤٦.٠٠٩	٣٨.٦١٠	٨١٦.٠٦٩	٩٣٦.٠١٩	٧٥.٠٣٢
٤٢٢.٠٥٥	١٤٦.٧٥٩	٢٠٩.٨٦٦	٤٣٢.٦٠٠	٣٢٧.٩٩٧	١٧١.٣٧٤
٥٧٧.٢٧٨	١٥.٣٦٦	٥.٠٦٤	١٢٦.١٤٦	٣٥٣.٥٨٢	٤.٨٤٦
٢٦٩.٠٣٥	١٧٣.٩٥٠	١٩٥.٧٤٥	٢٦٧.١٩٣	٢٥٧.٢٩٦	١٨٨.٠٨٤
٩٣.٢٧٩	٩٣.٥٣١	٩٣.٢٧٩	٩٣.٣١٣	٩٣.٥٣١	٩٣.٣١٣
٥٨.٣٢٤	-	٥٨.٣٢٤	٦٨.٢٧٠	٩.٧٤٦	٥٨.٣٢٤
٢٢.٢٩٨	٧٤.٧٥٥	٢٢.٢٩٨	١٢.٢٨٦	٧٤.٧٥٥	١٢.٢٨٦
<u>٢.٩٥٣.٧٤٥</u>	<u>٥٥٠.٣٧٠</u>	<u>٦٢٣.١٨٦</u>	<u>١.٨١٥.٨٧٧</u>	<u>٢.٠٥٢.٩٢٦</u>	<u>٦٠٣.٢٥٩</u>

حسابات دائنة
دائنيات ومستحقات أخرى
مستحق لأطراف ذات علاقة
مكافآت نهاية الخدمة للموظفين (إيضاح (أ))
توزيعات أرباح غير مطالب بها
مستحق لأعضاء مجلس الإدارة
فوائد مستحقة الدفع

شركة عُمان والإمارات للاستثمار القابضة ش.م.ع وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة غير المدققة المجمعة وللشركة الأم لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ (تابع)

١٧ - دانيات تجارية وأخرى (تابع)

(أ) حركة مكافآت نهاية الخدمة للموظفين للعام كالتالي:

٣١ مارس ٢٠١٣ المجموعة ريال عماني	٣١ مارس ٢٠١٢ المجموعة ريال عماني	٣١ مارس ٢٠١٣ المجموعة ريال عماني	٣١ مارس ٢٠١٢ المجموعة ريال عماني	٣١ مارس ٢٠١٢ المجموعة ريال عماني	٣١ مارس ٢٠١٢ المجموعة ريال عماني
٢٦٧.١٩٤	٢٤٤.٧٢٩	١٨٨.٠٨٤	٢٤٤.٧٢٩	٢٤٤.٧٢٩	٢٤٤.٧٢٩
١٩.١٠٤	١٧.١٧٨	١٣.٣٩٠	٤٦.٩٦٧	٤٦.٩٦٧	٤٦.٩٦٧
(١٧.٢٦٢)	(٤.٦١١)	(٥.٧٢٩)	(٢٤.٥٠٣)	(٢٤.٥٠٣)	(٢٤.٥٠٣)
٢٦٩.٠٣٥	٢٥٧.٢٩٦	١٩٥.٧٤٥	٢٦٧.١٩٣	٢٥٧.٢٩٦	٢٥٧.٢٩٦
الرصيد الافتتاحي					
محمل للفترة/ العام (إيضاح ٢٢)					
مدفوع خلال الفترة/ العام					
الرصيد الختامي					

١٨ - القروض لأجل

٣١ مارس ٢٠١٣ المجموعة ريال عماني	٣١ مارس ٢٠١٢ المجموعة ريال عماني	٣١ مارس ٢٠١٢ المجموعة ريال عماني	٣١ مارس ٢٠١٢ المجموعة ريال عماني	٣١ مارس ٢٠١٢ المجموعة ريال عماني	٣١ مارس ٢٠١٢ المجموعة ريال عماني
٧.١١٤.٧٧٦	١١.٣٨٣.٢٧٢	٧.١١٤.٧٧٦	٦.٨٥٨.٩٩٥	١١.٣٨٣.٢٧٢	٦.٨٥٨.٩٩٥
-	٢٥٣.٧٨٢	-	٥٢.٣٥٠	٢٥٣.٧٨٢	٥٢.٣٥٠
٧.١١٤.٧٧٦	١١.٦٣٧.٠٥٤	٧.١١٤.٧٧٦	٦.٩١١.٣٤٥	١١.٦٣٧.٠٥٤	٦.٩١١.٣٤٥
البنوك في سلطنة عمان					
البنوك في الإمارات العربية المتحدة					

فترة استحقاق القروض لأجل كالتالي:

٣١ مارس ٢٠١٣ المجموعة ريال عماني	٣١ مارس ٢٠١٢ المجموعة ريال عماني	٣١ مارس ٢٠١٢ المجموعة ريال عماني	٣١ مارس ٢٠١٢ المجموعة ريال عماني	٣١ مارس ٢٠١٢ المجموعة ريال عماني	٣١ مارس ٢٠١٢ المجموعة ريال عماني
٤.٣٩٢.٤٣٥	٦.١٥١.٢٦٠	٤.٣٩٢.٤٣٥	٣.٥١٩.٠١٨	٦.١٥١.٢٦٠	٣.٥١٩.٠١٨
٢.٧٢٢.٣٤١	٥.٤٨٥.٧٩٤	٢.٧٢٢.٣٤١	٣.٣٩٢.٣٢٧	٥.٤٨٥.٧٩٤	٣.٣٩٢.٣٢٧
٧.١١٤.٧٧٦	١١.٦٣٧.٠٥٤	٧.١١٤.٧٧٦	٦.٩١١.٣٤٥	١١.٦٣٧.٠٥٤	٦.٩١١.٣٤٥
مستحق خلال عام واحد					
مستحق بعد عام واحد					

القرض لأجل مضمون مقابل رهن بعض الاستثمارات (إيضاحات ٦ و ٧ و ٩ و ١٠).

شركة عُمان والإمارات للاستثمار القابضة ش.م.ع.ع وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة غير المدققة المجمعة وللشركة الأم لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ (تابع)

١٩ - قروض من حكومات

٣١ مارس ٢٠١٣	٣١ مارس ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٣
المجموعة ريال عماني	المجموعة ريال عماني	الشركة الأم ريال عماني	المجموعة ريال عماني	المجموعة ريال عماني	المجموعة ريال عماني
١٥.٠٠٠.٠٠٠	١٥.٠٠٠.٠٠٠	١٥.٠٠٠.٠٠٠	١٥.٠٠٠.٠٠٠	١٥.٠٠٠.٠٠٠	١٥.٠٠٠.٠٠٠
-	-	-	٣.٧١٤.٠٠٠	٣.٧١٤.٠٠٠	٣.٧١٤.٠٠٠
١٥.٠٠٠.٠٠٠	١٥.٠٠٠.٠٠٠	١٥.٠٠٠.٠٠٠	١٨.٧١٤.٠٠٠	١٨.٧١٤.٠٠٠	١٨.٧١٤.٠٠٠
(١.٦٩٢.٠٠٠)	(٢.٢٧٦.٠٠٠)	(١.٤٩٢.٠٠٠)	(١.٦٩٢.٠٠٠)	(٢.٢٧٦.٠٠٠)	(١.٤٩٢.٠٠٠)
-	-	-	(٨٩٨.٩١٤)	(١.٠٧٠.٣٣٣)	(٨٦٤.٢٦٤)
(١.٦٩٢.٠٠٠)	(٢.٢٧٦.٠٠٠)	(١.٤٩٢.٠٠٠)	(٢.٥٩٠.٩١٤)	(٣.٣٤٦.٣٣٣)	(٢.٣٥٦.٢٦٤)
١٣.٣٠٨.٠٠٠	١٢.٧٢٤.٠٠٠	١٣.٥٠٨.٠٠٠	١٦.١٢٣.٠٨٦	١٥.٣٦٧.٦٦٧	١٦.٤٥٧.٧٣٦

قروض من حكومات تم الحصول عليها من قبل:
- الشركة الأم
- الشركة العُمانية الأوروبية للصناعات الغذائية ش.م.ع.ع

إقصاءً : منح حكومية مؤجلة تتعلق ب:
- الشركة الأم
- الشركة العُمانية الأوروبية للصناعات الغذائية ش.م.ع.ع

(أ) حصلت الشركة الأم في عام ٢٠٠١ على قرضين غير محملين بفوائد من حكومتي سلطنة عُمان ودولة الإمارات العربية المتحدة تبلغ قيمة كل منهما ٧.٥٠٠.٠٠٠ ريال عماني. القرضان يستحقان السداد في نوفمبر ٢٠١٤. القيمة العادلة لهذين القرضين هي إجمالي المدفوعات النقدية المستقبلية، مخصومة باستخدام سعر فائدة الاقتراض السوقية وقدره ٦% بالمقارنة مع قروض لها فترات استحقاق مشابهة في تاريخ منح القرض. الفرق بين القيمة العادلة والقيمة الدفترية يتم معاملته كمنحة حكومية مؤجلة ويحرر في قائمة الدخل على مدى الفترة الضرورية لمطابقته مع مصروف فائدة القرض الحكومي ذي الصلة. تقضي شروط اتفاقية القرض دفع نسبة ١٠% كفائدة لأي تأخير في سداد القرض عند الاستحقاق.

(ب) تم ترتيب القروض التي تم الحصول عليها من قبل الشركة العُمانية الأوروبية للصناعات الغذائية ش.م.ع.ع من خلال بنك وتحمل فائدة بمعدل ٣% سنوياً بصافي الدعم. هذه القروض مضمونة مقابل رهن قانوني بالدرجة الأولى على كافة الأصول الحالية والمستقبلية للشركة التابعة. تم التحقق من القيمة العادلة باستخدام معدل الفائدة في تاريخ منح القرض الذي يبلغ ٩.٥% سنوياً. القروض مستحقة السداد بأقساط من ٢٠١٣ إلى ٢٠٢٢.

شركة عُمان والإمارات للاستثمار القابضة ش.م.ع.ع وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة غير المدققة المجمعة وللشركة الأم لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ (تابع)

٢٠ - إيرادات الفوائد

٣ أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ الشركة الأم ريال عُمني	٣ أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ الشركة الأم ريال عُمني	٣ أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ المجموعة ريال عُمني	٣ أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ المجموعة ريال عُمني	
١.٠٣٩	١٢٦	١٩.٥٩٦	١٣.٠٨٦	فائدة على ودائع ثابتة
١٢.٩٥٨	٩.٥١٤	١٢.٩٥٨	٩.٥١٤	فائدة على سندات
٦	٣٢	٦	٣٢	أخرى
<u>١٤.٠٠٣</u>	<u>٩.٦٧٢</u>	<u>٣٢.٥٦٠</u>	<u>٢٢.٦٣٢</u>	

٢١ - إجمالي الأرباح من بيع منتجات غذائية

إجمالي الأرباح الناتجة عن بيع منتجات غذائية وأصول بيولوجية مسجلة لدى الشركات التابعة للشركة الأم وهي الشركة العُمانية الأوروبية للصناعات الغذائية ش.م.ع.ع والشركة العُمانية لتربية الأغنام ش.م.ع.ع تنتج من الآتي:

٣ أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ الشركة الأم ريال عُمني	٣ أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ الشركة الأم ريال عُمني	٣ أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ المجموعة ريال عُمني	٣ أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ المجموعة ريال عُمني	
-	-	٤٦٥.٤١٣	٥٢٤.١٢٣	مبيعات
-	-	(٤٥٨.١٩٧)	(٤٦٤.٥١٧)	تكلفة المبيعات
-	-	<u>٧.٢١٦</u>	<u>٥٩.٦٠٦</u>	إجمالي الربح

٢٢ - تكاليف الموظفين

٣ أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ الشركة الأم ريال عُمني	٣ أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ الشركة الأم ريال عُمني	٣ أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ المجموعة ريال عُمني	٣ أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ المجموعة ريال عُمني	
٢٠٩.٨٦٠	٢٢٠.١١٦	٤٥١.٦٨٠	٣٩١.٣٧٩	الرواتب والبدلات
١١.٦٦٥	١٣.٣٩٠	١٧.١٧٨	١٩.١٠٤	مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
<u>٢٢١.٥٢٥</u>	<u>٢٣٣.٥٠٦</u>	<u>٤٦٨.٨٥٨</u>	<u>٤١٠.٤٨٣</u>	

شركة عُمان والإمارات للاستثمار القابضة ش.م.ع.ع وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة غير المدققة المجمعة وللشركة الأم لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ (تابع)

٢٣ - مصروفات إدارية

٣ أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ الشركة الأم ريال عُمانى	٣ أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ الشركة الأم ريال عُمانى	٣ أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ المجموعة ريال عُمانى	٣ أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ المجموعة ريال عُمانى	
٧.٠٨٧	٧.٠٧٧	٧٢.٨١٤	٣٠.٣٤١	الاستهلاك
١١.٩٩٣	١٢.١٣٠	٢٢.٦٩٦	٢١.٦٢٥	الإيجار
١٢.٢٠٠	٧.٨٠٠	٣٤.٧٣٧	٣٣.٣٥٦	أتعاب حضور جلسات مجلس الإدارة
٣٢.٢٧٠	٩.٧٦٥	٤٥.٠٣٧	٥٣.١١٨	أتعاب مهنية وقانونية
١.٠٥٠	٣.٩٨٢	٥.٦٧٠	١٥.٦٣٢	إعلان وترويج
				رسوم واشتراكات في سوق الأوراق المالية
٧.٢٧٦	٤.٥١١	١١.٥٤١	١١.١٧٨	مصروفات السفر
٩.٤٥٨	٦.١٥٣	١٠.٤٧٩	٦.٨٧٥	بريد وفاكس وهاتف
٣.٤٧٠	٣.٣٥٧	٩.٤٠٦	٩.٥٨٤	تصليح وصيانة
٣.٢٧٠	٢.٤٢٧	١٤.١١٣	٨.٨٨٨	مصروفات اجتماعات الجمعية العامة
٧.٩٥٠	٣.٥٣٨	٨.٢٢٠	٣.٨١٣	مصروفات تطوير المشروع
١.٢٧١	٤.٤٦٧	١.٢٧١	٤.٤٦٧	أخرى
١.٥٠١	٢٢.٨٧٦	٣٢.٣١١	٨٧.٠٢٣	
٩٨.٧٩٦	٨٨.٠٨٣	٢٦٨.٢٩٥	٢٨٥.٩٠٠	

٢٤ - حسابات عهدة

احتفظت الشركة الأم بأسهم تبلغ قيمتها ٨٧٦.٣٣٩ ريال عماني (٣١ مارس ٢٠١٢ - ٨٧٦.٣٣٩ ريال عماني، ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ - ٨٧٦.٣٣٩ ريال عماني) لشركة مستثمر فيها كعقدة لمساهمين آخرين. لا تتم معاملة هذه الأوراق المالية كأصول للشركة الأم.

في حسابات ضمانات غير اختيارية كما في ٣١ مارس ٢٠١٣ لإحدى الشركات التابعة يوجد عقار مرهون للشركة التابعة بقيمة ١٨٠.٠٠٠ ريال عماني (٣١ مارس ٢٠١٢ - ١٨٠.٠٠٠ ريال عماني، ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ - ١٨٠.٠٠٠ ريال عماني) والذي تم توفيره من قبل عملاء حسابات عهدة هامش طرف ثالث غير اختيارية كضمان مقابل الأموال المقدمة لذلك الطرف من قبل الشركة التابعة لحيازة الأوراق المالية.

شركة عُمان والإمارات للاستثمار القابضة ش.م.ع.ع وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة غير المدققة المجمعة وللشركة الأم لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ (تابع)

٢٥ - ربحية/(خسارة) السهم الواحد الأساسية/المعدلة

يتم احتساب ربحية/(خسارة) السهم الواحد الأساسية والمعدلة بقسمة صافي الربح/(الخسارة) للعام على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال العام على النحو الآتي:

٣١ مارس ٢٠١٢ الشركة الأم	٣١ مارس ٢٠١٣ الشركة الأم	٣١ مارس ٢٠١٢ المجموعة	٣١ مارس ٢٠١٣ المجموعة	
				صافي ربح/(خسارة) الفترة المنسوب إلى مساهمي الشركة الأم (ر.ع)
(٨٤.٠٨٥)	١.٠٥٤.٧٤٤	٣٦.٣٢٤	١.٤٠٧.٨٧٩	
١٢١.٨٧٥.٠٠٠	١٢١.٨٧٥.٠٠٠	١٢١.٨٧٥.٠٠٠	١٢١.٨٧٥.٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال السنة (عدد)
(٠.٠٠١)	٠.٠٠٩	٠.٠٠٠٣	٠.٠١٢	ربحية/(خسارة) السهم الواحد (ر.ع)

٢٦ - صافي الأصول للسهم الواحد

٣١ ديسمبر ٢٠١٢ الشركة الأم ريال عماني	٣١ مارس ٢٠١٢ الشركة الأم ريال عماني	٣١ مارس ٢٠١٣ المجموعة ريال عماني	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ المجموعة ريال عماني	٣١ مارس ٢٠١٢ المجموعة ريال عماني	٣١ مارس ٢٠١٣ المجموعة ريال عماني	
١٢.٢٦٣.٠٢٢	١١.٠٦٤.٨٦١	١٣.٧٩٤.٣٠٦	١٦.١٠٢.٥٩٩	١٥.٢٢٨.٠٧٣	١٨.٠١٥.٨٤٤	صافي الأصول
٠.١٠١	٠.٠٩١	٠.١١٣	٠.١٣٢	٠.١٢٥	٠.١٤٨	صافي الأصول للسهم الواحد

٢٧ - معاملات مع الأطراف ذات العلاقة

تعد الأطراف ذات علاقة إذا كان لدى الطرف الواحد القدرة على التحكم بالطرف الآخر أو ممارسة نفوذ مهم على الطرف الآخر في اتخاذ القرارات المالية والتشغيلية. تتمثل الأطراف ذات العلاقة بشركات تابعة وشركات شقيقة ومساهمين رئيسيين وأعضاء مجلس الإدارة وأفراد الإدارة الرئيسيين بالشركة الأم والشركات التي يمتلكونها. يتم اعتماد سياسات التسعير والشروط الخاصة بتلك المعاملات من قبل إدارة الشركة التابعة.

شركة عُمان والإمارات للاستثمار القابضة ش.م.ع.ع وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة غير المدققة المجمعة وللشركة الأم لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ (تابع)

٢٧ - معاملات مع الأطراف ذات العلاقة (تابع)

(أ) المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة المدرجة ضمن قائمة الدخل هي كالتالي:

٣١ مارس ٢٠١٢ الشركة الأم ريال عُُماني	٣١ مارس ٢٠١٣ الشركة الأم ريال عُُماني	٣١ مارس ٢٠١٢ المجموعة ريال عُُماني	٣١ مارس ٢٠١٣ المجموعة ريال عُُماني	
-	-	٦٤٤.٥٤٧	٢.٠٠٧.٤٩٢	إيرادات ومبيعات
٨٨٨.٣٥٨	١.٧٩٣.٨٢٧	-	-	- الشركات الشقيقة
-	-	٤٦.٨٠٤	٨٦٣.٤٥٠	- الشركات التابعة
-	-	٣٧.٨٤٠	١.٧٩٩.٠٦٦	- المساهمون الرئيسيون
-	-	١٤٠.٥٤٠	١١٨	- أعضاء مجلس الإدارة وموظفو
-	-	٨٦٩.٧٣١	٤.٦٧٠.١٢٦	الإدارة الرئيسيون
٨٨٨.٣٥٨	١.٧٩٣.٨٢٧	٨٦٩.٧٣١	٤.٦٧٠.١٢٦	- أخرى
١٦٩	٧٦٩	٧١٢.٦٥٠	١.٨٦٢.٨٥٨	مشتريات ومصرفات
٦.٨٥٩	١.٥٤٠.٨٢٥	-	-	- الشركات الشقيقة
٤٠.٦٥٠	٨١.٦٨٣	٤٠.٦٥٠	٢.٦١١.٦٥٨	- الشركات التابعة
-	-	٢٠٩	٥٥٤.١٣٧	- أعضاء مجلس الإدارة وموظفو
-	-	٩٦.٦٧٥	٤٧.١٢١	الإدارة الرئيسيون
٥٩.٨٧٨	١.٦٢٣.٢٧٧	٨٨٥.٠١٦	٥.٠٧٥.٧٧٤	- المساهمون الرئيسيون
				- أخرى

(ب) المبالغ المستحقة من أطراف ذات علاقة كما يلي:

٣١ مارس ٢٠١٢ الشركة الأم ريال عُُماني	٣١ مارس ٢٠١٣ الشركة الأم ريال عُُماني	٣١ مارس ٢٠١٢ المجموعة ريال عُُماني	٣١ مارس ٢٠١٣ المجموعة ريال عُُماني	
٣٤٣.٨٩٨	-	٦٨٤.٥٢٩	٤٦.٩٨٥	الشركات الشقيقة
١.٥٨٩.٠٥٦	٨٥٢.٠٨٨	-	-	الشركات التابعة
-	٣٧٠.٤٢٦	١٩١.٦٤١	١.٠٣٩.٨٧١	أخرى
١.٩٣٢.٩٥٤	١.٢٢٢.٥١٤	٨٧٦.١٧٠	١.٠٨٦.٨٥٦	
(١.٢١٩.٥٦٩)	-	(٣٤٠.٢٨٠)	-	اقصاً : مخصص الانخفاض في القيمة
٧١٣.٣٨٥	١.٢٢٢.٥١٤	٥٣٥.٨٩٠	١.٠٨٦.٨٥٦	

شركة عُمان والإمارات للاستثمار القابضة ش.م.ع.ع وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة غير المدققة المجمعة وللشركة الأم لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ (تابع)

٢٧ - معاملات مع الأطراف ذات العلاقة (تابع)

(ج) المبالغ المستحقة لأطراف ذات العلاقة كانت كالتالي:

٣١ مارس ٢٠١٢ الشركة الأم ريال عُُماني	٣١ مارس ٢٠١٣ الشركة الأم ريال عُُماني	٣١ مارس ٢٠١٢ المجموعة ريال عُُماني	٣١ مارس ٢٠١٣ المجموعة ريال عُُماني	الشركات التابعة أعضاء مجلس إدارة أخرى
١٥.٣٦٦	٥.٠٦٤	-	٥.٠٤٦	
-	٥٨.٣٢٤	٩.٧٤٦	٥٨.٣٢٤	
-	-	٣٥٣.٥٨٢	٥٧٢.٢١٤	
<u>١٥.٣٦٦</u>	<u>٦٣.٣٨٨</u>	<u>٣٦٣.٣٢٨</u>	<u>٦٣٥.٦٠٢</u>	

(د) مدفوعات لموظفي الإدارة الرئيسيين

مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة الرئيسيين خلال العام كانت كالتالي:

٣١ مارس ٢٠١٢ الشركة الأم ريال عُُماني	٣١ مارس ٢٠١٣ الشركة الأم ريال عُُماني	٣١ مارس ٢٠١٢ المجموعة ريال عُُماني	٣١ مارس ٢٠١٣ المجموعة ريال عُُماني	أتعاب حضور جلسات مجلس الإدارة موظفي الإدارة الرئيسيين - مزايا قصيرة الأجل - منافع نهاية الخدمة
١٢.٢٠٠	٧.٨٠٠	٣٤.٧٣٧	٣٣.٣٥٦	
٣٩.٢٣٢	٢٧.٤٦٥	٣٩.٢٣٢	٢٧.٤٦٥	
١.٤١٨	١.٤١٨	١.٤١٨	١.٤١٨	
<u>٤٠.٦٥٠</u>	<u>٧٣.٨٨٣</u>	<u>٤٠.٦٥٠</u>	<u>٧٣.٨٨٣</u>	

٢٨ - ارتباطات والتزامات عرضية

(أ) ارتباطات رأسمالية

الشركة الأم ٣١ مارس ٢٠١٢ ريال عُُماني	٣١ مارس ٢٠١٣ ريال عُُماني
٢٢٥.٩٣١	-

ارتباطات رأسمالية للاستثمار بشركة تابعة

شركة عُمان والإمارات للاستثمار القابضة ش.م.ع وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة غير المدققة المجمعة وللشركة الأم لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ (تابع)

٢٨ - ارتباطات والتزامات عرضية (تابع)

(ب) أصدرت الشركة الأم الضمانات التالية عن نفسها ونياية عن أطراف ذات علاقة:

الشركة الأم		
٣١ مارس ٢٠١٢ ريال عُماني	٣١ مارس ٢٠١٣ ريال عُماني	
٣١٤.١٠٠	٣١٤.٠٠٠	الشركة الأم
٢٥٠.٠٠٠	٢٥٠.٠٠٠	شركات تابعة
<u>٥٦٤.١٠٠</u>	<u>٥٦٤.١٠٠</u>	

أصدرت الشركة الأم الضمانات أعلاه لتنفيذ أنشطة استثمار في الإمارات العربية المتحدة ومقابل تسهيلات ائتمان ممنوحة لشركات تابعة وشقيقة.

٢٩ - المعلومات القطاعية

حددت الإدارة قطاعات التشغيل استناداً إلى التقارير التي راجعتها اللجنة التنفيذية التي تتخذ القرارات الإستراتيجية.

تعتبر اللجنة التنفيذية الأعمال كمحفظتين فرعيتين. وتتألف هاتين المحفظتين من استثمارات في عمان والإمارات العربية المتحدة.

تشترك قطاعات التشغيل القابلة للتقرير إيراداتها من خلال البحث عن استثمارات/أموال لتحقيق العوائد المستهدفة التي تتوافق مع مستوى مقبول من المخاطر في كل محفظة. تتألف هذه العوائد من فوائد وتوزيعات نقدية وأرباح ارتفاع قيمة الاستثمارات.

لم تكن هناك معاملات بين القطاعات القابلة للتقرير.

المعلومات القطاعية المقدمة للجنة التنفيذية عن قطاع العمل القابل للتقرير مبينة أدناه:

شركة عُمان والإمارات للاستثمار القابضة ش.م.ع.ع وشركاتها التابعة

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة غير المدققة المجمعة وللشركة الأم لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ (تابع)

٢٩ - المعلومات القطاعية (تابع)

تعمل المجموعة في مجال الاستثمار وتنشأ الإيرادات التشغيلية للمجموعة بشكل أساسي من أنشطة الاستثمار. تزاوَل المجموعة أعمالها في موقعين جغرافيين؛ سلطنة عُمان ودولة الإمارات العربية المتحدة. التحليل الجغرافي للإيرادات والمصروفات والربح والأصول والالتزامات يستند بشكل رئيسي إلى موقع الفرع المسؤول عن إعداد تقارير النتائج.

سلطنة عُمان		دولة الإمارات العربية المتحدة		الإجمالي	
٣١ مارس ٢٠١٣	٣١ مارس ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٣	٣١ مارس ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٣	٣١ مارس ٢٠١٢
ريال عُُماني	ريال عُُماني	ريال عُُماني	ريال عُُماني	ريال عُُماني	ريال عُُماني
أ- نتائج القطاعات:					
٥٢٤.١٢٣	٤٦٥.٤١٣	-	-	٥٢٤.١٢٣	٤٦٥.٤١٣
(٤٦٤.٥١٧)	(٤٥٨.١٩٧)	-	-	(٤٦٤.٥١٧)	(٤٥٨.١٩٧)
٥٩.٦٠٦	٧.٢١٦	-	-	٥٩.٦٠٦	٧.٢١٦
١.٤٦٢.٣٣٥	٥٩٦.٦٦٩	(٥٥.٦٨٦)	١٥٤.٥٠٠	١.٦١٦.٨٣٥	٥٤٠.٩٨٣
٢٢.٦٣٢	٣٢.٥٦٠	-	-	٢٢.٦٣٢	٣٢.٥٦٠
١٥٥.٨٩٣	٣٢.١٥٢	-	-	١٥٥.٨٩٣	٣٢.١٥٢
٨٩.٧٠٩	٧١.٧٤٢	-	-	٨٩.٧٠٩	٧١.٧٤٢
٢٨.٩٨٠	٦١.١٩٨	-	-	٢٨.٩٨٠	٦١.١٩٨
١٣٩.٩٤١	١٥٣.٩٨٦	-	١٢.٢٨١	١٥٢.٢٢٢	١٥٣.٩٨٦
٤٥٥.٦٢٠	٣٩٠.٣٠٢	-	-	٤٥٥.٦٢٠	٣٩٠.٣٠٢
٢.٤١٤.٧١٦	١.٣٤٥.٨٢٥	(٥٥.٦٨٦)	١٦٦.٧٨١	٢.٥٨١.٤٩٧	١.٢٩٠.١٣٩
(١٤٢.٢٧٣)	(٢٢٨.٤٩٢)	(٤٤.١٤٠)	(٣٣.٣٩٩)	(١٧٥.٦٧٢)	(٢٧٢.٦٣٢)
(٣٤.١٤٠)	(٧٦.٦٠٨)	(٧٠٦)	(٧٠١)	(٣٤.٨٤١)	(٧٧.٣١٤)
(٧٥.٠٠٠)	(٨٦.٨٣٠)	(٧١.٥٨١)	-	(٧٥.٠٠٠)	(١٥٨.٤١١)
(٦٥٠.٩٨٦)	(٦٥١.٩٩٣)	(٢٩.٧٣٩)	(٣٣.٩٢٥)	(٦٨٤.٩١١)	(٦٨١.٧٣٢)
(١.٥١٢.٣١٨)	٣٠١.٩٠٢	(٢٠١.٨٥٢)	٩٨.٧٥٦	١.٦١١.٠٣٧	١٠٠.٠٥٠
ب : أصول القطاعات					
استثمارات في شركات					
١١.٨٥٧.٧٣٥	١٢.٧٧٨.١٢٣	-	-	١١.٨٥٧.٧٣٥	١٢.٧٧٨.١٢٣
٢٧.٤٨١.١١٢	٢٨.٩٥٣.٩٠٩	١.٨٨٠.٥٩٣	٢.٣٠٧.٦١٣	٢٩.٧٨٥.٧٢٥	٣٠.٨٣٤.٥٠٢
١١.٦٩٦.٩٣١	١٠.٨٩٠.٢٦١	١.٠٣٠.٠٠٠	١.١٥٨.٣٠٠	١٢.٨٥٥.٢٣١	١١.٩٢٠.٢٦١
٥١.٠٣٥.٧٧٨	٥٢.٦٢٢.٢٩٣	٢.٩١٠.٥٩٣	٣.٤٦٢.٩١٣	٥٤.٤٩٨.٦٩١	٥٥.٥٣٢.٨٨٦
٢٢.٣٥٧.٩٤٧	٢٥.٨٧٠.٨٩٧	١٠.٨٨٢.٢٦٥	١٠.٥٩٩.٨٣٧	٣٢.٩٥٧.٧٨٤	٣٦.٧٥٣.١٦٢

تقرير مراقبي الحسابات - صفحة رقم ١.