

شركة عمان للمربطبات ش م ع والشركة التابعة

البيانات المالية غير المدققة للربع الأول 2021م

إيضاحات

1 المخزون

يمكن تحليل المخزون كالآتي :

المجموعة	الشركة الام	المجموعة	الشركة الام
فترة 3 اشهر المنتهية في 31 مارس 2021	فترة 3 اشهر المنتهية في 31 مارس 2021	فترة 3 اشهر المنتهية في 31 مارس 2020	فترة 3 اشهر المنتهية في 31 مارس 2020
ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني
3,428,469	3,428,469	2,753,302	2,753,302
-	-	-	-
7,567,692	7,347,471	4,231,208	4,297,417
549,516	549,516	483,590	483,590
(105,785)	(105,785)	(77,438)	(77,438)
11,439,892	11,219,671	7,390,662	7,456,872

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:

المجموعة	الشركة الام	المجموعة	الشركة الام
فترة 3 اشهر المنتهية في 31 مارس 2021	فترة 3 اشهر المنتهية في 31 مارس 2021	فترة 3 اشهر المنتهية في 31 مارس 2020	فترة 3 اشهر المنتهية في 31 مارس 2020
7,710,145	7,436,996	7,935,894	7,706,663
(1,566,293)	(1,566,293)	(1,066,572)	(1,066,572)
6,143,852	5,870,703	6,869,322	6,640,091

ذمم تجارية مدينة
ناقصاً : المخصصات

3 قروض من بنوك وسحب على المكشوف

ويمكن تحليلها كما يلي :

المجموعة	الشركة الام	المجموعة	الشركة الام
فترة 3 اشهر المنتهية في 31 مارس 2021	فترة 3 اشهر المنتهية في 31 مارس 2021	فترة 3 اشهر المنتهية في 31 مارس 2020	فترة 3 اشهر المنتهية في 31 مارس 2020
4,722,641	4,722,641	12,603,213	12,603,213
-	-	-	-
4,722,641	4,722,641	12,603,213	12,603,213
-	-	(4,640,000)	(4,640,000)
4,722,641	4,722,641	7,963,213	7,963,213

قروض من البنوك
سحب على المكشوف

ناقصاً : استحقاقات جارية عن قروض بنكية
وسحب على المكشوف

قروض بنكية طويلة الأمد

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

استحقاق القروض البنكية :

المجموعة	الشركة الام	المجموعة	الشركة الام
فترة 3 اشهر المنتهية في 31 مارس 2021	فترة 3 اشهر المنتهية في 31 مارس 2021	فترة 3 اشهر المنتهية في 31 مارس 2020	فترة 3 اشهر المنتهية في 31 مارس 2020
-	-	4,640,000	4,640,000
4,722,641	4,722,641	7,963,213	7,963,213
4,722,641	4,722,641	12,603,213	12,603,213

المستحق خلال سنة واحدة
المستحق بعد أكثر من سنة

شركة عمان للمربطبات ش م ع ع والشركة التابعة

البيانات المالية غير المدققة للربع الأول 2021م

4 إيضاحات الإستثمار في الشركات الشقيقة والتابعة الشركات الشقيقة

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

اسم الشركة	المجموعه فترة 3 اشهر المنتهية في 31 مارس 2021 المملوكة	الشركة الام فترة 3 اشهر المنتهية في 31 مارس 2021 المملوكة	المجموعه فترة 3 اشهر المنتهية في 31 مارس 2020 المملوكة	الشركة الام فترة 3 اشهر المنتهية في 31 مارس 2020 المملوكة
-				

الشركات التابعة

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

اسم الشركة	فترة 3 اشهر المنتهية في 31 مارس 2021 المملوكة	فترة 3 اشهر المنتهية في 31 مارس 2020 المملوكة
شركة مشاريع الروضة المتكاملة للتجارة والأستثمار ش.م.م	100%	100%
الشركة العربية لأجهزة البيع الآلي ش.م.م	100%	100%

خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2021 م لم يتم التعامل بالأسهم المتعلقة بالشركات التابعة من خلال البيع أو الشراء

5 الاستثمارات

تشمل جميع الاستثمارات الشركة الطويلة والقصيرة الأجل وتسنثنى فقط الاستثمارات في الشركات الشقيقة والتابعة 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:

القيمة السوقية فترة 3 اشهر 31 مارس 2021	القيمة السوقية فترة 3 اشهر 31 مارس 2020	القيمة الدفترية فترة 3 اشهر 31 مارس 2021	القيمة الدفترية فترة 3 اشهر 31 مارس 2020
الأوراق المالية المدرجة			
بنوك	13,764	13,650	13,650
استثمار	-	-	-
تأمين	-	-	-
خدمات	-	-	-
صناعة	-	-	-
سندات حكومية	-	-	-
أخرى	-	-	-
13,764	13,764	13,650	13,650
أوراق مالية متداولة – بالقطاع الأجنبي			
بنوك	-	-	-
استثمار	-	-	-
صناعة	-	-	-
سندات	-	-	-
-	-	-	-
اسهم عمانية غير متداولة	-	-	-
استثمارات غير مدرجة و أخرى	-	-	-
الودائع لأجل	41,000,000	32,500,000	41,000,000
اسهم اجنبية غير متداولة	-	-	-
اخرى	-	-	-
41,000,000	32,500,000	41,000,000	32,500,000

شركة عمان للمربطبات ش م ع والشركة التابعة

البيانات المالية غير المدققة للربع الأول 2021م

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.

إيرادات 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 3 اشهر المنتهية في 31مارس 2021	فترة 3 اشهر المنتهية في 31مارس 2021	فترة 3 اشهر المنتهية في 31مارس 2020	فترة 3 اشهر المنتهية في 31مارس 2020

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 31 مارس 2021م

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 31 مارس 2021م				
أوراق مالية غير متداولة بسوق مسقط :				
استثمارات أجنبية غير مدرجة				
الإجمالي في 31 مارس 2021م				

7 لأطراف ذات العلاقة والمالكين ل 10% من أسهم الشركة

الأشخاص الذين يملكون 10% أو أكثر من أسهم الشركة قد يشملون الشركات ، الأفراد والعائلات 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 ل 10% من أسهم الشركة أو أكثر أو أفراد أسرهم والمبالغ المضمنة خلال الفترة كما يلي :

بنود الإيرادات

المجموعه	الشركة الام	المجموعه	الشركة الام
فترة 3 اشهر المنتهية في 31مارس 2021	فترة 3 اشهر المنتهية في 31مارس 2021	فترة 3 اشهر المنتهية في 31مارس 2020	فترة 3 اشهر المنتهية في 31مارس 2020

بيع المشروبات ومياه شرب معبأه

بنود المصاريف :

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

المجموعه	الشركة الام	المجموعه	الشركة الام
فترة 3 اشهر المنتهية في 31مارس 2021	فترة 3 اشهر المنتهية في 31مارس 2021	فترة 3 اشهر المنتهية في 31مارس 2020	فترة 3 اشهر المنتهية في 31مارس 2020

خدمات اخرى

شراء مواد خام مباشرة

شراء مواد تجارية

شركة عمان للمرطبات ش م ع والشركة التابعة

البيانات المالية غير المدققة للربع الأول 2021م

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 3 اشهر المنتهية في 31 مارس 2021	الشركة الام فترة 3 اشهر المنتهية في 31 مارس 2020
مستحق من أطراف ذات علاقة	744,572	593,502

8 المخصصات

تغيرات المخصصات خلال الفترة يمكن تحليلها كما يلي :

البيان	مخصص سلف و ذمم مدينة	مخصص قيمة الاستثمارات	مخصصات أخرى	الإجمالي
رصيد الافتتاح	1,566,293	-	105,785	1,672,078
مخصص خلال الفترة	-	-	-	-
مستبعد خلال الفترة	-	-	-	-
شطب خلال الفترة	-	-	-	-
رصيد المخصصات كما في 31 مارس 2021م	1,566,293	-	105,785	1,672,078

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

الشركة الام

البيان	مخصص سلف و ذمم مدينة و دفع مقدم	مخصص قيمة الاستثمارات	مخصصات أخرى	الإجمالي
قيمة الأصول قبل المخصصات	12,026,222	-	11,325,456	23,351,678
رصيد المخصصات كما في 31 مارس 2021م	(1,566,293)	-	(105,785)	(1,672,078)
القيمة الدفترية للأصول كما في 31 مارس 2021م	10,459,929	-	11,219,671	21,679,600

المجموعه

البيان	مخصص سلف و ذمم مدينة و دفع مقدم	مخصص قيمة الاستثمارات	مخصصات أخرى	الإجمالي
قيمة الأصول قبل المخصصات	11,554,799	-	11,545,677	23,100,476
رصيد المخصصات كما في 31 مارس 2021م	(1,566,293)	-	(105,785)	(1,672,078)
القيمة الدفترية للأصول كما في 31 مارس 2021م	9,988,506	-	11,439,892	21,428,397

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 3 اشهر المنتهية في 31 مارس 2021	الشركة الام فترة 3 اشهر المنتهية في 31 مارس 2021	المجموعه فترة 3 اشهر المنتهية في 31 مارس 2020	الشركة الام فترة 3 اشهر المنتهية في 31 مارس 2020
حملة أسهم عادية :	8,395,000	8,395,000	8,395,000	8,395,000
محمد وعبيد الملا دي للمرطبات	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