

شركة عمان للمربطبات ش م ع والشركة التابعة

البيانات المالية غير المدققة لـ 6 أشهر المنتهية في 30 يونيو 2019م

إيضاحات

1	المخزون	يمكن تحليل المخزون كالآتي :	المجموعه	الشركة الام	المجموعه	الشركة الام
			فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2019	فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2018	فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2018	فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2018
	مواد خام		ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني
	بضائع قيد الإنتاج		3,824,255	2,281,078	2,281,078	2,281,078
	بضائع تامة الصنع		-	-	-	-
	قطع غيار و مستهلكات		2,147,630	1,801,258	1,801,258	1,801,258
	ناقصاً : المخصصات		(77,438)	(66,160)	(66,160)	(66,160)
			5,894,447	4,016,176	4,016,176	4,016,176
2	الذمم التجارية المدينة	يمكن تحليل الذمم التجارية المدينة على النحو التالي:	المجموعه	الشركة الام	المجموعه	الشركة الام
			فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2019	فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2018	فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2018	فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2018
	ذمم تجارية مدينة		ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني
	ناقصاً : المخصصات		5,773,895	6,209,677	7,280,596	7,280,596
			(939,130)	(939,130)	(856,584)	(856,584)
			4,834,765	5,270,547	6,424,012	6,424,012
3	قروض من بنوك وسحب على المكشوف	ويمكن تحليلها كما يلي :	المجموعه	الشركة الام	المجموعه	الشركة الام
			فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2019	فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2018	فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2018	فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2018
	قروض من البنوك		ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني
	سحب على المكشوف		17,227,869	17,227,869	7,060,390	7,060,390
			-	-	-	-
			17,227,869	17,227,869	7,060,390	7,060,390
	ناقصاً : استحقاقات جارية عن قروض بنكية		(17,227,869)	(17,227,869)	(6,514,344)	(6,514,344)
	وسحب على المكشوف		-	-	546,046	546,046
	قروض بنكية طويلة الأمد		-	-	546,046	546,046
	القروض البنكية والسحب على المكشوف هي تسهيلات أمنية حرة وتحمل معدلات الفائدة التجارية					
	استحقاق القروض البنكية :		المجموعه	الشركة الام	المجموعه	الشركة الام
			فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2019	فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2018	فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2018	فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2018
			ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني
	المستحق خلال سنة واحدة		17,227,869	17,227,869	6,514,344	6,514,344
	المستحق بعد أكثر من سنة		-	-	546,046	546,046
			17,227,869	17,227,869	7,060,390	7,060,390

شركة عمان للمربطبات ش م ع والشركة التابعة

البيانات المالية غير المدققة لـ 6 أشهر المنتهية في 30 يونيو 2019م

إيضاحات

4 الإستثمار في الشركات الشقيقة والتابعة الشركات الشقيقة

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

اسم الشركة	المجموعه فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2019 المملوكة	الشركة الام فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2019 المملوكة	المجموعه فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2018 المملوكة	الشركة الام فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2018 المملوكة
------------	---	--	---	--

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

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

اسم الشركة	المجموعه المنتهية في 30 يونيو 2019 المملوكة	فترة 3 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2018 المملوكة
شركة مشاريع الروضة المتكاملة للتجارة والاستثمار ش.م.م	100%	100%
الشركة العربية لأجهزة البيع الآلي ش.م.م	100%	0%

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

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 للتسويق بقيمتها السوقية . تحمل جميع الاستثمارات غير المدرجة بالتكلفة المعدلة وفق أية تخفيضات دائمة في القيمة. ويمكن تحليل الاستثمارات على النحو التالي:

الأوراق المالية المدرجة	القيمة السوقية فترة 6 اشهر 30 يونيو 2019	القيمة السوقية فترة 6 اشهر 30 يونيو 2018	القيمة الدفترية فترة 6 اشهر 30 يونيو 2019	القيمة الدفترية فترة 6 اشهر 30 يونيو 2018
بنوك	12,446	13,764	13,062	14,935
استثمار	-	-	-	-
تأمين	-	-	-	-
خدمات	-	-	-	-
صناعة	-	-	-	-
سندات حكومية	-	-	-	-
أخرى	-	-	-	-
	12,446	13,764	13,062	14,935
أوراق مالية متداولة – بالقطاع الأجنبي	-	-	-	-
بنوك	-	-	-	-
استثمار	-	-	-	-
صناعة	-	-	-	-
سندات	-	-	-	-
	-	-	-	-
اسهم عمانية غير متداولة	-	-	-	-
استثمارات غير مدرجة و أخرى	-	-	-	-
الودائع لأجل	-	-	30,500,000	28,500,000
اسهم اجنبية غير متداولة	-	-	-	-
اخرى	-	-	-	-
	-	-	30,500,000	28,500,000

شركة عمان للمربطبات ش م ع ع والشركة التابعة

البيانات المالية غير المدققة لـ 6 أشهر المنتهية في 30 يونيو 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 6 اشهر المنتهية في يونيو 2019	فترة 6 اشهر المنتهية في يونيو 2019	فترة 6 اشهر المنتهية في يونيو 2018	فترة 6 اشهر المنتهية في يونيو 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 التي بحوزة الشركة المقررة تفوق 10% من القيمة السوقية للمحفظة الاستثمارية للشركة المقررة موضحة كما في 30 يونيو 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 يونيو 2019م				
أوراق مالية غير متداولة بسوق مسقط :				
استثمارات أجنبية غير مدرجة				
الإجمالي في 30 يونيو 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 التي يملكها أفراد العائلة تصل إلى نسبة 10% أو أكثر من أسهم الشركة أفراد عائلة الشخص هم أولئك الذين قد يؤثر 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 6 اشهر المنتهية في يونيو 2019	فترة 6 اشهر المنتهية في يونيو 2019	فترة 6 اشهر المنتهية في يونيو 2018	فترة 6 اشهر المنتهية في يونيو 2018
44,608	44,608	1,875	1,875
بيع المشروعات ومياه شرب معبأة			

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 :

المجموعه	الشركة الام	المجموعه	الشركة الام
فترة 6 اشهر المنتهية في يونيو 2019	فترة 6 اشهر المنتهية في يونيو 2019	فترة 6 اشهر المنتهية في يونيو 2018	فترة 6 اشهر المنتهية في يونيو 2018
28,009	28,009	125,242	125,242
101,706	101,706	123,426	123,426
خدمات اخرى			
شراء مواد خام مباشرة			
شراء مواد تجارية			

شركة عمان للمربطبات ش م ع والشركة التابعة

البيانات المالية غير المدققة لـ 6 أشهر المنتهية في 30 يونيو 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 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2019	الشركة الام فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2018
مستحق من أطراف ذات علاقة	559,604	-

8 المخصصات

تغيرات المخصصات خلال الفترة يمكن تحليلها كما يلي :

البيان	مخصص سلف وذمم مدينة	مخصص قيمة الاستثمارات	مخصصات أخرى	الإجمالي
رصيد الافتتاح	939,130	-	77,438	1,016,568
مخصص خلال الفترة	-	-	-	-
مستبعد خلال الفترة	-	-	-	-
شطب خلال الفترة	-	-	-	-
رصيد المخصصات كما في 30 يونيو 2019م	939,130	-	77,438	1,016,568

أ ابتدأ 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	10,653,753	-	5,909,720	16,563,473
رصيد المخصصات كما في 30 يونيو 2019م	(939,130)	-	(77,438)	(1,016,568)
القيمة الدفترية للأصول كما في 30 يونيو 2019م	9,714,623	-	5,832,282	15,546,905

المجموعه

البيان	مخصص سلف وذمم مدينة و دفع مقدم	مخصص قيمة الاستثمارات	مخصصات أخرى	الإجمالي
قيمة الأصول قبل المخصصات	10,217,971	-	5,971,885	16,189,855
رصيد المخصصات كما في 30 يونيو 2019م	(939,130)	-	(77,438)	(1,016,568)
القيمة الدفترية للأصول كما في 30 يونيو 2019م	9,278,841	-	5,894,447	15,173,287

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 6 اشهر المنتهية في يونيو 2019 30	الشركة الام فترة 6 اشهر المنتهية في يونيو 2019 30	المجموعه فترة 6 اشهر المنتهية في يونيو 2018 30	الشركة الام فترة 6 اشهر المنتهية في يونيو 2018 30
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 يونيو 2018 للمجموعة والشركة الأم نفس التي وذلك بسبب عدم وجود الشركة التابعة في الفترة المنتهية في 30 يونيو 2018 (الشركة العربية لأجهزة البيع الآلي ش.م.م.)