

## شركة عمان للمربطبات ش م ع والشركة التابعة

البيانات المالية غير المدققة للربع الأول 2020م

إيضاحات

### 1 المخزون

يمكن تحليل المخزون كالآتي :

المجموعة	الشركة الام	المجموعة	الشركة الام
فترة 3 اشهر المنتهية في 31 مارس 2020	فترة 3 اشهر المنتهية في 31 مارس 2020	فترة 3 اشهر المنتهية في 31 مارس 2019	فترة 3 اشهر المنتهية في 31 مارس 2019
ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني
2,753,303	2,753,302	3,223,702	3,223,702
-	-	-	-
4,371,419	4,231,208	2,036,181	2,009,924
483,590	483,590	372,611	372,611
(77,438)	(77,438)	(77,438)	(77,438)
7,530,873	7,390,662	5,555,056	5,528,799

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 2020	فترة 3 اشهر المنتهية في 31 مارس 2020	فترة 3 اشهر المنتهية في 31 مارس 2019	فترة 3 اشهر المنتهية في 31 مارس 2019
ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني
7,935,894	7,706,663	6,941,030	6,387,277
(1,066,572)	(1,066,572)	(939,130)	(939,130)
6,869,322	6,640,091	6,001,900	5,448,147

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 2020	فترة 3 اشهر المنتهية في 31 مارس 2020	فترة 3 اشهر المنتهية في 31 مارس 2019	فترة 3 اشهر المنتهية في 31 مارس 2019
ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني
12,603,213	12,603,213	12,301,461	12,301,461
-	-	-	-
12,603,213	12,603,213	12,301,461	12,301,461
(4,640,000)	(4,640,000)	(12,301,461)	(12,301,461)
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 2020	فترة 3 اشهر المنتهية في 31 مارس 2020	فترة 3 اشهر المنتهية في 31 مارس 2019	فترة 3 اشهر المنتهية في 31 مارس 2019
ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني
4,640,000	4,640,000	12,301,461	12,301,461
7,963,213	7,963,213	-	-
12,603,213	12,603,213	12,301,461	12,301,461

المستحق خلال سنة واحدة  
المستحق بعد أكثر من سنة

## شركة عمان للمربطبات ش م ع والشركة التابعة

البيانات المالية غير المدققة للربع الأول 2020م

### 4 إيضاحات الإستثمار في الشركات الشقيقة والتابعة الشركات الشقيقة

تم المحاسبة عن الإستثمارات في الشركات الشقيقة بإستخدام طريقة حقوق الملكية كما يلي :

اسم الشركة	المجموعه فترة 3 اشهر المنتتهية في 31مارس 2020	الشركة الام فترة 3 اشهر المنتتهية في 31مارس 2020	المجموعه فترة 3 اشهر المنتتهية في 31مارس 2019	الشركة الام فترة 3 اشهر المنتتهية في 31مارس 2019
	المملوكة	المملوكة	المملوكة	المملوكة

لا يوجد

### الشركات التابعة

تم المحاسبة عن الإستثمارات في الشركات التابعة بإستخدام طريقة حقوق الملكية . وتمثل الشركات التابعة لشركة عمان للمربطبات ش م ع فيما يلي :

اسم الشركة	فترة 3 اشهر المنتتهية في 31مارس 2020	فترة 3 اشهر المنتتهية في 31مارس 2019
شركة مشاريع الروضة المتكاملة للتجارة والأستثمار ش.م.م	100%	100%
الشركة العربية لأجهزة البيع الآلي ش.م.م	100%	0%

خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2020 م لم يتم التعامل بالأسهم المتعلقة بالشركات التابعة من خلال البيع أو الشراء

### 5 الإستثمارات

تشمل جميع الإستثمارات الشركة الطويلة والقصيرة الأجل وتستثنى فقط الإستثمارات في الشركات الشقيقة والتابعة والمدرجة في إيضاح 5 تحمل جميع الأوراق المالية القابلة للتسويق بقيمتها السوقية .  
تحمل جميع الإستثمارات غير المدرجة بالتكلفة المعدلة وفق أية تخفيضات دائمة في القيمة.

ويمكن تحليل الإستثمارات على النحو التالي:

الأوراق المالية المدرجة	القيمة السوقية فترة 3 اشهر 31مارس 2020	القيمة السوقية فترة 3 اشهر 31مارس 2019	القيمة الدفترية فترة 3 اشهر 31مارس 2020	القيمة الدفترية فترة 3 اشهر 31مارس 2019
بنوك	13,650	13,650	14,935	14,935
استثمار	-	-	-	-
تأمين	-	-	-	-
خدمات	-	-	-	-
صناعة	-	-	-	-
سندات حكومية	-	-	-	-
أخرى	-	-	-	-
	<b>13,650</b>	<b>13,650</b>	<b>14,935</b>	<b>14,935</b>

أوراق مالية متداولة – بالقطاع الأجنبي

بنوك	-	-	-	-
استثمار	-	-	-	-
صناعة	-	-	-	-
سندات	-	-	-	-
	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

اسهم عمانية غير متداولة	-	-	-	-
استثمارات غير مدرجة و أخرى	-	-	-	-
الودائع لأجل	-	32,500,000	31,485,065	-
اسهم اجنبية غير متداولة	-	-	-	-
اخرى	-	-	-	-
	<b>-</b>	<b>32,500,000</b>	<b>31,485,065</b>	<b>-</b>

## شركة عمان للمربطبات ش م ع والشركة التابعة

البيانات المالية غير المدققة للربع الأول 2020م

5 أ - دخل الإستثمار

**إيراد غير المحقق** - الأرباح والخسائر عند بيع الإستثمارات والأرباح والخسائر المحققة المتعلقة بالإستثمارات 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 31 مارس 2020	فترة 3 اشهر المنتهية في 31 مارس 2019	فترة 3 اشهر المنتهية في 31 مارس 2020	فترة 3 اشهر المنتهية في 31 مارس 2019

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 2020م

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 2020م				
أوراق مالية غير متداولة بسوق مسقط :				
استثمارات أجنبية غير مدرجة				
الإجمالي في 31 مارس 2020م				

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 31 مارس 2020	فترة 3 اشهر المنتهية في 31 مارس 2019	فترة 3 اشهر المنتهية في 31 مارس 2020	فترة 3 اشهر المنتهية في 31 مارس 2019
17,690	17,690	27,586	27,586

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 31 مارس 2020	فترة 3 اشهر المنتهية في 31 مارس 2019	فترة 3 اشهر المنتهية في 31 مارس 2020	فترة 3 اشهر المنتهية في 31 مارس 2019
-	-	1,718	1,718
84,267	84,267	58,499	58,499
53,204	53,204	10,643	10,643

خدمات اخرى

شراء مواد خام مباشرة

شراء مواد تجارية

## شركة عمان للمرطبات ش م ع والشركة التابعة

البيانات المالية غير المدققة للربع الأول 2020م

### 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 31مارس 2020	الشركة الام فترة 3 اشهر المنتهية في 31مارس 2020
مستحق من أطراف ذات علاقة	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	1,066,572	-	77,438	1,144,010
مخصص خلال الفترة	-	-	-	-
مستبعد خلال الفترة	-	-	-	-
شطب خلال الفترة	-	-	-	-
رصيد المخصصات كما في 31 مارس 2020م	1,066,572	-	77,438	1,144,010

### 8 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	16,441,995	-	7,468,100	23,910,095
رصيد المخصصات كما في 31 مارس 2020م	(1,066,572)	-	(77,438)	(1,144,010)
القيمة الدفترية للأصول كما في 31 مارس 2020م	15,375,423	-	7,390,662	22,766,085

### المجموعه

البيان	مخصص سلف و ذمم مدينة و دفع مقدم	مخصص قيمة الاستثمارات	مخصصات أخرى	الإجمالي
قيمة الأصول قبل المخصصات	16,077,725	-	7,608,311	23,686,036
رصيد المخصصات كما في 31 مارس 2020م	(1,066,572)	-	(77,438)	(1,144,010)
القيمة الدفترية للأصول كما في 31 مارس 2020م	15,011,152	-	7,530,873	22,542,026

### 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 31مارس 2020 عدد الاسهم	الشركة الام فترة 3 اشهر المنتهية في 31مارس 2019 عدد الاسهم	المجموعه فترة 3 اشهر المنتهية في 31مارس 2020 عدد الاسهم	الشركة الام فترة 3 اشهر المنتهية في 31مارس 2019 عدد الاسهم
حملة أسهم عادية :	8,395,000	8,395,000	8,395,000	8,395,000
محمد وعبيد الملا	7,110,470	7,110,470	7,110,470	7,110,470
دبي للمرطبات				
حملة أسهم ممتازة : لا يوجد	15,505,470	15,505,470	15,505,470	15,505,470