

الشركة العمانية العالمية للتنمية والاستثمار ش.م.ع.ع
والشركات التابعة (أومينفست)

القوائم المالية المختصرة المرحلية غير مدققة

٣١ مارس ٢٠١٩ م

القوائم المالية المختصرة المرحلية غير مدققة
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في
٣١ مارس ٢٠١٩ م

المحتويات

الصفحة

- ١- تقرير عن اداء المجموعة ٢-١
- ٢- قائمة المركز المالي الموحدة المختصرة المرحلية غير المدققة ٣
- ٣- قائمة الدخل الشامل الموحدة المختصرة المرحلية غير المدققة ٤
- ٤- قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموحدة المختصرة المرحلية غير المدققة ٥
- ٥- قائمة التدفقات النقدية الموحدة المختصرة المرحلية غير المدققة ٦
- ٦- ايضاحات حول القوائم المالية الموحدة المختصرة المرحلية غير المدققة ٢٠-٧

الشركة العمانية العالمية للتنمية والاستثمار ش.م.ع.ع. إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المختصرة المرحلية غير مدققة لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩ م

١- بيانات عامة

تأسست الشركة العمانية العالمية للتنمية والاستثمار ش.م.ع.ع. ("الشركة" أو "الشركة الأم" أو "أومنيفست") في سلطنة عمان كشركة مساهمة عمانية عامة وهي مدرجة في سوق مسقط للأوراق المالية. يتمثل نشاط الشركة الأم بشكل رئيسي في الأنشطة المتعلقة بالاستثمار وتعمل في مجال الأعمال المصرفية والتأمين والتمويل من خلال الشركات التابعة لها والشركات الشقيقة. يقع مكان عمل الشركة الأم الرئيسي ومكتبها المسجل في مركز أعمال أومنيفست، الطابق السابع، رقم البناية ٩٥، رقم المجمع ٩٩٩٣ - تلال مسقط، مدينة العرفان، مسقط، سلطنة عمان وعنوانها ص.ب ٣٨٨٦ روي. الرمز البريدي ١١٢، سلطنة عمان.

٢- أساس الإعداد والسياسات المحاسبية

القوائم المالية الموحدة المختصرة المرحلية الغير مدققة لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩ م تشمل الشركة الأم والشركات التابعة (مشار إليهم مجتمعين كـ "المجموعة") وحصة المجموعة في الشركات الشقيقة. لقد تم إعداد هذه البيانات وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية" وبما يتفق مع أحكام المعمول بها في القواعد والمبادئ التوجيهية بشأن الإفصاح عن الجهات المصدرة للأوراق المالية وتعاملات الصادرة عن الهيئة العامة لسوق المال من سلطنة عمان ومع قانون الشركات التجارية لسنة ١٩٧٤ وتعديلاته.

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد القوائم المالية الموحدة المختصرة المرحلية الغير مدققة تتفق مع تلك المستخدمة في إعداد القوائم المالية السنوية المدققة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م. القوائم المالية الموحدة المختصرة المرحلية الغير مدققة ينبغي أن تقرأ بالتزامن مع القوائم المالية المدققة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر عام ٢٠١٨ م، التي تم إعدادها وفقا لمعايير التقارير المالية الدولية. يتم إعادة تصنيف / إعادة تجميع أرقام الفترة السابقة إذا لزم الأمر لأغراض المقارنة، ويتم إعادة بيانها لإدراج التغيير في السياسة المحاسبية في الربع الثاني من عام ٢٠١٨. إن التعديلات المتعلقة ليست جوهرية.

البيانات المالية الموحدة المختصرة المرحلية غير المدققة لا تحتوي على جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة لكامل البيانات المالية المعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية. بالإضافة إلى ذلك، لا تشير نتائج الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩ م بالضرورة إلى النتائج التي قد تكون متوقعة للسنة المالية ٢٠١٩.

٣- التقديرات

يتطلب إعداد البيانات المالية الموحدة المرحلية غير المدققة من الإدارة إصدار أحكام وتقديرات واقتراضات تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المبلغ عنها من الأصول والالتزامات والإيرادات والمصروفات. قد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات.

عند إعداد هذه البيانات المالية الموحدة المرحلية غير المدققة، كانت الأحكام الهامة التي اتخذتها الإدارة في تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة والمصادر الرئيسية لتقدير حالة عدم اليقين هي ذاتها تلك المطبقة على البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م.

٤- تطبيق معايير التقارير المالية الدولية الجديدة والمعدلة السارية في ٢٠١٨

في الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩ م، قامت المجموعة بتطبيق المعايير والتفسيرات الجديدة والمعدلة الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية واللجنة الدولية للتقارير المالية التفسيرات من معايير المحاسبة الدولية ذات الصلة و إلزامية لعملياتها وسارية لفترة التي تبدأ في ١ يناير ٢٠١٩ م.

قامت المجموعة بتطبيق معيار التقرير المالي الدولي ١٦ بأثر رجعي للاعتماد مع تاريخ التطبيق الأولي في ١ يناير ٢٠١٩ وبالتالي، لم تتم إعادة بيان المعلومات المقارنة. اختارت المجموعة استخدام وسيلة الانتقال العملية التي تسمح بتطبيق المعيار فقط على العقود التي تم تحديدها سابقاً على أنها عقود إيجار تطبق معيار المحاسبة الدولي رقم ١٧ و ورقم ٤ من تفسير لجنة المعايير الدولية لاعداد التقارير المالية الدولية في تاريخ التطبيق الأولي.

٤- تطبيق معايير التقارير المالية الدولية الجديدة والمعدلة السارية في ٢٠١٨ (تابع)

سجلت المجموعة موجودات حق الاستخدام تمثل الحق في استخدام الأصول الأساسية (أي استئجار أماكن العمل وآلات الصراف الآلي والمركبات وبعض مرافق البنية التحتية لتكنولوجيا المعلومات) تحت عنوان "الممتلكات والمعدات" وخصوم الإيجار المقابلة لسداد مدفوعات الإيجار تحت "الالتزامات الأخرى". بلغت موجودات حق الاستخدام والتزامات الإيجار المسجلة في البيانات المالية الموحدة كما في ١ يناير ٢٠١٩ مبلغ ١١,٣١ مليون ريال عماني دون أي تأثير على الأرباح المحتجزة. عند قياس التزامات الإيجار، قامت المجموعة بخصم مدفوعات الإيجار باستخدام معدل ٤,٧٥٪ في ١ يناير ٢٠١٩. يتم التعامل مع مصروفات الفائدة على التزامات الإيجار كتكاليف تمويل، والتي تتطلب المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١٦ تقديمها بشكل منفصل في بيان الدخل الشامل. تمشيا مع هذا الشرط، قدمت المجموعة مصروفات الفوائد على التزامات الإيجار تحت عنوان "مصروفات التشغيل الأخرى" وتم إدراج مصروف الاستهلاك على أصول حق الاستخدام في "الاستهلاك والإطفاء".

السياسات المحاسبية للمجموعة عند تبني المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١٦ كالتالي:
(أ) حق استخدام الأصول: تدرج المجموعة حق استخدام الأصول في تاريخ بدء عقد الإيجار (أي، تاريخ توفر الأصل الأساسي للاستخدام). يتم قياس حق استخدام الأصول بالتكلفة، مطروحاً منها أي استهلاكات متراكمة وخسائر انخفاض القيمة، وتعديلها لأي إعادة قياس لالتزامات الإيجار. تشمل تكلفة حق استخدام الأصول على مقدار مطلوبات الإيجار المعترف بها، والتكاليف المباشرة الأولية المتكبدة، ومدفوعات الإيجار التي تم إجراؤها في أو قبل تاريخ البدء، مطروحاً منها حوافز الإيجار المستلمة. ما لم تكن المجموعة على يقين معقول من الحصول على ملكية الأصل المؤجر في نهاية مدة عقد الإيجار، يتم إهلاك حقوق الاستخدام المعترف بها على أساس القسط الثابت على مدى الأقصر بين العمر الإنتاجي المقدر لها ومدة الإيجار. تخضع حق استخدام الأصول إلى انخفاض القيمة. يتم إدراج القيمة الدفترية لموجودات حق الاستخدام ضمن الممتلكات والمعدات في بيان المركز المالي.

(ب) التزامات الإيجار: في تاريخ بدء عقد الإيجار، تعترف المجموعة بالتزامات الإيجار المقاسة بالقيمة الحالية لمدفوعات الإيجار التي يتعين إجراؤها على مدة عقد الإيجار. عند احتساب القيمة الحالية لمدفوعات الإيجار، تستخدم المجموعة معدل الاقتراض الإضافي في تاريخ بدء الإيجار إذا كان سعر الفائدة الضمني في عقد الإيجار غير قابل للتحديد بسهولة. بعد تاريخ البدء، يتم زيادة مبلغ مطلوبات الإيجار لتعكس تراكم الفائدة وتخفيض مدفوعات الإيجار المقدمة. بالإضافة إلى ذلك، يتم إعادة قياس القيمة الدفترية لالتزامات الإيجار إذا كان هناك تعديل أو تغيير في مدة عقد الإيجار أو تغيير في مدفوعات الإيجار الثابت المضمون أو تغيير في التقييم لشراء الأصل الأساسي ومعترف به بالالتزامات الأخرى في الميزانية العمومية.

٥- النقد وما في حكم النقد

النقد وما في حكم النقد المدرج في قائمة التدفقات النقدية يشتمل على الأرصدة التالية:

(مدققة)	(غير مدققة)	
٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣١ مارس ٢٠١٩	
الف.ر.ع	الف.ر.ع	
٢١٢,٦٨٦	١٧٣,٦٠٤	أرصدة لدى البنوك وودائع تحت الطلب
١٢١,٦٣٧	١٠٩,٨٣١	ودائع لدى البنوك (إيضاح رقم ٦)
(١٥,٢٠٧)	(٦٣,٩٩٣)	مستحق لبنوك - حسابات جارية (إيضاح ١٥)
(٥٠٠)	(٥٠٠)	ودائع رأسمالية (إيضاح ٦)
٣١٨,٦١٦	٢١٨,٩٤٢	

الشركة العمانية العالمية للتنمية والاستثمار ش.م.ع.ع
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المختصرة المرحلية غير مدققة
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩ م

٦- ودائع لدى البنوك

(غير مدققة) ٣١ مارس ٢٠١٩	(مدققة) ٣١ ديسمبر ٢٠١٨	
الف ر.ع	الف ر.ع	
٢٥,١٠٣	٨٣,٩٧٨	ودائع سوق المال
٥٤,٨٢٧	٧,٢٩٤	حسابات جارية
٥٠٠	٥٠٠	ودائع رأسماليه
٢٩,٤٠١	٢٩,٨٦٥	ودائع
١٠٩,٨٣١	١٢١,٦٣٧	

٧- الأقساط وأرصدة التأمين المدينة

٣١ مارس ٢٠١٩			٣١ ديسمبر ٢٠١٨			
تأمين على الحياة الف ر.ع	العام الف ر.ع	الاجمالي الف ر.ع	تأمين على الحياة الف ر.ع	العام الف ر.ع	الاجمالي الف ر.ع	
٥٤,٦٤٢	٣,٧٩٢	٥٨,٤٣٤	٢٩,٧٨١	٣,٢٧٩	٣٣,٠٦٠	اقساط تأمين مدينة
١٥,٦٧٩	٨١	١٥,٧٦٠	١١,٠١٣	١٠٥	١١,١١٨	ارصدة اعادة تأمين مدينة
٧٠,٣٢١	٣,٨٧٣	٧٤,١٩٤	٤٠,٧٩٤	٣,٣٨٤	٤٤,١٧٨	
(٨٥٧)	(٣٢٧)	(١,١٨٤)	(٧٣٥)	(٣٢١)	(١,٠٥٦)	مخصص ديون منخفضة القيمة
٦٩,٤٦٤	٣,٥٤٦	٧٣,٠١٠	٤٠,٠٥٩	٣,٠٦٣	٤٣,١٢٢	

٨- استثمارات في أوراق مالية

تتكون الاستثمارات في أوراق مالية في تاريخ التقرير مما يلي:

(غير مدققة) ٣١ مارس ٢٠١٩	(مدققة) ٣١ ديسمبر ٢٠١٨	
الف ر.ع	الف ر.ع	
٧,٣٠٣	٨,٢٦٠	أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الارباح أو الخسائر (إيضاح ١٩)
٥٨,١٠٢	٤٢,٤٠٦	أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال إيرادات الشاملة الأخرى (إيضاح ٢-٩)
١٤٠,٥١٠	١٢٥,١٣٣	استثمارات بالتكلفة المطفأة (إيضاح ٣-٩)
٢٠٥,٩١٥	١٧٥,٧٩٩	

الشركة العمانية العالمية للتنمية والاستثمار ش.م.ع.ع.
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المختصرة المرحلية غير مدققة
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩ م

٩- استثمارات في أوراق مالية

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

(مدققه) ٣١ ديسمبر ٢٠١٨	(غير مدققه) ٣١ مارس ٢٠١٩	
الف ر.ع	الف ر.ع	
٧,٠٢٣	٥,٩٦٧	الإستثمارات المحلية المدرجة
١٧١	١٨١	استثمارات أجنبية مدرجة
٧,١٩٤	٦,١٤٨	استثمارات مدرجة
٧٩٩	٨٨٨	استثمارات محلية غير مدرجة
٢٦٧	٢٦٧	استثمارات أجنبية غير مدرجة
٨,٢٦٠	٧,٣٠٣	الأصول المالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر

(ب) أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى

(مدققه) ٣١ ديسمبر ٢٠١٨	(غير مدققه) ٣١ مارس ٢٠١٩	
الف ر.ع	الف ر.ع	
٣٧,٨٧٩	٥٤,٧٦٢	استثمارات محلية
(٦,٦٢٥)	(٨,٧٧٧)	استثمارات مدرجة (بالتكلفة)
١,١٤٩	١,١٤٩	إحتياطي القيمة العادلة
٥٨٣	٥٧٦	استثمارات غير مدرجة (بالتكلفة)
		إحتياطي القيمة العادلة
٣٢,٩٨٦	٤٧,٧١٠	إجمالي استثمارات محلية
		استثمارات أجنبية
٩,٨٥٨	١٠,٧٣١	إستثمارات مدرجة (بالتكلفة)
(١,٢٥٦)	(١,١٤٦)	إحتياطي القيمة العادلة
١,٦٩٣	١,٦٨٣	إستثمارات غير مدرجة (بالتكلفة)
(٨٧٥)	(٨٧٦)	إحتياطي القيمة العادلة
٩,٤٢٠	١٠,٣٩٢	مجموع الإستثمارات الأجنبية
٤٢,٤٠٦	٥٨,١٠٢	مجموع الإستثمارات بالقيمة العادلة من خلال إيرادات شاملة أخرى

(ت) استثمارات بالتكلفة المطفأة

(مدققه) ٣١ ديسمبر ٢٠١٨	(غير مدققه) ٣١ مارس ٢٠١٩	
الف ر.ع	الف ر.ع	
١١٩,٨٧٤	١٢٤,٦٥٨	سندات تنمية حكومة سلطنة عمان وصكوك
٥,٢٥٩	١٥,٨٥٢	سندات بنكية وتجارية
١٢٥,١٣٣	١٤٠,٥١٠	مجموع الاستثمارات بالتكلفة المطفأة

الشركة العمانية العالمية للتنمية والاستثمار ش.م.ع.ع

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المختصرة المرحلية غير مدققة

لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩ م

١٠ - استثمارات في الشركات الشقيقة

كما في تاريخ القوائم المالية، الإستثمارات في الشركات الشقيقة تمثل الملكية في الشركات التالية:

المجموعة	٣١ مارس ٢٠١٩ (غير مدققة)		٣١ ديسمبر ٢٠١٨ (مدققة)	
	نسبة المساهمة (%)	ألف ر.ع	نسبة المساهمة (%)	ألف ر.ع
شركات مدرجة				
بنك مسقط ش.م.ع.ع	٩,٩٩	١٣٠,٠٩١	٩,٦٠	١٣٠,٩١٩
الشركة الوطنية للتمويل ش.م.ع.ع	٣٤,٦٠	٣٠,٧٩٦	٣٤,٦٠	٣١,٥١٧
شركة التأمين الأهلية ش.م.ع.م	٢٤,٣٠	١٠,١٢٠	٢٤,٣٠	١٠,٥٣١
تكافل عمان للتأمين ش.م.ع.ع	١٨,١٤	٣,٨٥٧	١٨,١٤	٣,٧٢٨
		<u>١٧٤,٨٦٤</u>		<u>١٧٦,٦٩٥</u>
شركات غير مدرجة				
العالمية للتأمين القابضة ليمتد (الامارات)	٢٠,٠٠	٢٤,٣٧٨	٢٠,٠٠	٢٤,٤٠٠
اوبار كابيتال ش.م.ع.م	٣٦,٠٠	٥,٤٣٣	٣٦,٠٠	٥,٤٦٥
بيت التمويل الوطني ش.م.ب (البحرين)	١٧,٤٧	٢,٩٧٩	١٧,٤٧	٣,٠٤٥
المصنع الحديث للصلب ش.م.م	١٩,٤٩	٢,٧١٣	١٩,٤٩	٢,٧٢٥
الأفق للاستثمار المحدودة	١٤,٨٥	٥,٥٣٩	١٤,٨٥	٥,٥٦٠
شركة الشمال للبلاستيك ش.م.م	١٥,٠٠	٦٨٢	١٥,٠٠	٦٧٩
الشركة الخليجية لصناعة الأكرليك ش.م.م	١٥,٠٠	٤٨٩	١٥,٠٠	٤٨٦
		<u>٤٢,٢١٣</u>		<u>٤٢,٣٦٠</u>
الاجمالي		<u>٢١٧,٠٧٧</u>		<u>٢١٩,٠٥٥</u>

تفاصيل حركة الإستثمار في الشركات الشقيقة هي كالتالي:

	(غير مدققة)		
	٣١ مارس ٢٠١٩	(غير مدققة) ٣١ مارس ٢٠١٨	
الرصيد في بداية الفترة			الف ر.ع
إضافة : شراء / تحويل من القيمة العادلة من خلال الربح والخسارة	٢١٩,٠٥٥	٧٢,٨٠٧	
إضافة : حصة أرباح	٤,٣٩٣	٧,١٩٥	
ناقص : توزيعات أرباح مستحقة	٦,٣٢١	٢,٠٠٤	
	<u>(١٣,٢٣٨)</u>	<u>(٧٩٣)</u>	
الرصيد في نهاية الفترة	<u>٢١٧,٠٧٧</u>	<u>٨١,٢١٣</u>	

الشركة العمانية العالمية للتنمية والاستثمار ش.م.ع.ع
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المختصرة المرحلية غير مدققة
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩ م

١١- القروض والسلفيات الى العملاء

(أ) في ٣١ مارس ٢٠١٩ م، القروض والسلفيات التي قام البنك التابع بمنحها الى العملاء فيما يلي :-

المجموعة	(غير مدققة) ٣١ مارس ٢٠١٩	(مدققة) ٣١ ديسمبر ٢٠١٨
قروض تجارية	١,٠٦٨,٣٨١	٩٧٨,٤٧٩
سحب على المكشوف	١٣٤,٧٣٦	١٣٦,١٤٨
قروض شخصية	٧٦٨,١٠٨	٧٦٣,٥٩٤
بطاقات ائتمان	٧,٩٠٢	٣,٨١٥
	١,٩٧٩,١٢٧	١,٨٨٢,٠٣٦
ناقصاً: مخصص خسائر الائتمان	(٥٨,٢٤٥)	(٥٥,٢١٩)
	١,٩٢٠,٨٨٢	١,٨٢٦,٨١٧

فيما يلي حركة مخصص انخفاض قيمة القروض والفوائد المتعاقد عليها:-

٣١ مارس ٢٠١٩ (غير مدققة)		
مخصص الانخفاض في قيمة القروض	فوائد متعاقد عليها ولم يتم الاعتراف بها	الاجمالي
الف ر.ع	الف ر.ع	الف ر.ع
٤٧,٥٩٦	٧,٦٢٣	٥٥,٢١٩
٤,٧٨٩	٩٣٧	٥,٧٢٦
(٧)	(١)	(٨)
(٢,٤٥٤)	(٢٣٨)	(٢,٦٩٢)
٤٩,٩٢٤	٨,٣٢١	٥٨,٢٤٥

٣١ مارس ٢٠١٨ (غير مدققة)		
مخصص الانخفاض في قيمة القروض	فوائد متعاقد عليها ولم يتم الاعتراف بها	الاجمالي
الف ر.ع	الف ر.ع	الف ر.ع
٣٩,٧٧٢	٧,٣١٢	٤٧,٠٨٤
٣,٠٠٠	٨٥٥	٣,٨٥٥
(٦)	-	(٦)
(١,٠١٢)	(٢١٠)	(١,٢٢٢)
٤١,٧٥٤	٧,٩٥٧	٤٩,٧١١

بلغ اجمالي القروض والسلفيات والتي احتفظت فوائدها و/ أو لم يتم استحقاقها ٦٣,١٧٥,٠٠٠ ريال عماني (٣١ مارس ٢٠١٨ م : ٥١,٥٥٩,٥٩٣ ريال عماني).

الشركة العمانية العالمية للتنمية والاستثمار ش.م.ع.ع.
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المختصرة المرحلية غير مدققة
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩ م

١٢- رأس المال

(غير مدققة) ٣١ مارس ٢٠١٩	(مدققة) ٣١ ديسمبر ٢٠١٨
٩٠,٠٠٠	٩٠,٠٠٠
تم اصدار ٩٠٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة ١٠٠ بيضة لكل سهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م - ٩٠٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة ١٠٠ بيضة لكل سهم)	
٨٠,٧٧٧	٧٦,٩٣١
تم اصدار ٨٠٧,٧٧٢,٣٢٩ سهم بقيمة ١٠٠ بيضة لكل سهم ودفعت قيمتها بالكامل (٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م - ٧٦٩,٣٠٦,٩٨٠ سهم بقيمة ١٠٠ بيضة لكل سهم)	

في اجتماع الجمعية العامة السنوي لمساهمي الشركة الام الذي عقد بتاريخ ٢٧ مارس ٢٠١٩ م تمت الموافقة على توزيع اسهم مجانية البالغة ٣٨,٤٦٥,٣٤٩ (٢٠١٨ م - ٦٩,٩٣٦,٩٩٨ ريال عماني) سهم بقيمة ١٠٠ بيضة للسهم عن طريق تحويل ٣,٨٤٦,٥٣٥ ريال عماني (٢٠١٧ م - ٦,٩٩٣,٦٩٩ ريال عماني) من علاوة الاصدار الى رأس المال.

١٣- توزيعات الأرباح المدفوعة

الشركة الأم

في اجتماع الجمعية العامة العادية السنوية التي عقدت في ٢٧ مارس ٢٠١٩ م، تم الموافقة على توزيعات نقدية بواقع ٠,٠٢٠ ريال عماني لكل سهم (٢٠١٨ م - ٠,٠١٥ ريال عماني لكل سهم) بإجمالي ١٥,٣٨٦,١٤٠ ريال عماني (٢٠١٨ م - ١٠,٤٩٠,٥٤٨ ريال عماني) وتوزيع أسهم مجانية بواقع ٠,٠٠٥ ريال عماني لكل سهم (٢٠١٨ م - ٠,٠١٠ ريال عماني لكل سهم) بإجمالي ٣,٨٤٦,٥٣٥ ريال عماني (٢٠١٨ م - ٦,٩٩٣,٦٩٩ ريال عماني) فيما يتعلق بالسنة المنتهية ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م تم الموافقة من قبل المساهمين.
تم تعديل توزيعات أرباح أسهم الخزنة التي تبلغ ٣,٦٩٢,٦٧٤ ريال عماني (٢٠١٨ - ٢,٥١٧,٧٣٢) على مستوى التوحيد.

١٤- احتياطات أخرى غير قابلة للتوزيع

احتياطي رأس المال	احتياطي طوارئ	احتياطي خاص	احتياطي دين ثانوي	احتياطي اعادة تقييم عملات أجنبية	احتياطي اعادة تقييم المجموع
٢١,٧٣٢	٢,٠٦١	١,٤٠٨	٤,٠٧٩	(٩٤٧)	٢٨,٥٦٧
-	-	-	-	٧٠	٧٠
-	-	-	-	٧٠	٧٠
-	٤٠٤	٢١٤	-	-	٦١٨
٢١,٧٣٢	٢,٤٦٥	١,٦٢٢	٤,٠٧٩	(٨٧٧)	٢٩,٢٥٥
٢١,٧٣٢	٣,٢٥١	١,٩٩٦	٦,١١٩	(٩)	٣٣,٣٢٣
-	-	-	-	(٦٥)	(٦٥)
-	-	-	-	(٦٥)	(٦٥)
-	٤٥٦	-	-	-	٤٥٦
٢١,٧٣٢	٣,٧٠٧	١,٩٩٦	٦,١١٩	(٧٤)	٣٣,٧١٤

في ١ يناير ٢٠١٨ م
إحتياطي تحويل العملة الأجنبية
الإيرادات الشاملة الأخرى
التحويل الى/ من الأرباح المحتجزة

في ٣١ مارس ٢٠١٨ م

في ١ يناير ٢٠١٩ م
إحتياطي تحويل العملة الأجنبية
الإيرادات الشاملة الأخرى
التحويل الى/ من الأرباح المحتجزة

في ٣١ مارس ٢٠١٩ م

الشركة العمانية العالمية للتنمية والاستثمار ش.م.ع.ع
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المختصرة المرحلية غير مدققة
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩ م

١٥ - مستحق لبنوك

في تاريخ القوائم المالية، بلغ المستحق لبنوك ما يلي:-

(مدققة) ٣١ ديسمبر ٢٠١٨	(غير مدققة) ٣١ مارس ٢٠١٩	
الف ر.ع	الف ر.ع	
١٥,٢٠٧	٦٣,٩٩٣	مستحق لبنوك - حسابات جارية
٢٢٢,٨٠٠	٢٥٣,٨٠٠	قروض لأجل
٢٣٨,٠٠٧	٣١٧,٧٩٣	

إستحقاق القروض لأجل كالتالي:

(مدققة) ٣١ ديسمبر ٢٠١٨	(غير مدققة) ٣١ مارس ٢٠١٩	
الف ر.ع	الف ر.ع	
٨٧,٦٥٠	٧٨,٤٥٠	مستحق خلال سنة
١٣٥,١٥٠	١٧٥,٣٥٠	مستحق أكثر من سنة
٢٢٢,٨٠٠	٢٥٣,٨٠٠	

١٦ - ودائع من عملاء

(مدققة) ٣١ ديسمبر ٢٠١٨	(غير مدققة) ٣١ مارس ٢٠١٩	
الف ر.ع	الف ر.ع	
٧٠٠,٤٧٦	٦٧٥,٨٣٢	ودائع لأجل
٨٧١,٧٨٥	٨٩٤,٦٦٥	حسابات تحت الطلب
٢٩٠,٥٠٧	٣٠٣,٤٧٥	حسابات توفير
١,٨٦٢,٧٦٨	١,٨٧٣,٩٧٢	

الشركة العمانية العالمية للتنمية والاستثمار ش.م.ع.ع
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المختصرة المرحلية غير مدققة
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩ م

١٧ - أموال التأمين

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ (مدققة)			٣١ مارس ٢٠١٩ (غير مدققة)		
الإجمالي	حصة معيدي التأمين	الصافي	الإجمالي	حصة معيدي التأمين	الصافي
الف ر.ع	الف ر.ع	الف ر.ع	الف ر.ع	الف ر.ع	الف ر.ع
٤٥,٣٩٩	(١٧,٨٩٣)	٢٧,٥٠٦	٤٥,٤٧٥	(١٧,٩٩٠)	٢٧,٤٨٥
٧,٥٦٤	(٥١٥)	٧,٠٤٩	٧,٠٥٠	(٥٠٢)	٦,٥٤٨
٢٥,٠٤٨	(٩,٧٢١)	١٥,٣٢٧	٢١,٣٦٧	(١٢,٥٨٣)	٨,٧٨٤
٧٨,٠١١	(٢٨,١٢٩)	٤٩,٨٨٢	٧٣,٨٩٢	(٣١,٠٧٥)	٤٢,٨١٧

الإحتياطي الإكتواري/المحاسبي - إحتياطي المخاطر السارية - التأمين على الحياة
 إحتياطي المخاطر السارية - التأمين العام
 إغلاق المطالبات القائمة
 (متضمنة المتكبدة ولم يتم الإبلاغ عنها)

مبلغ مخصص المطالبات القائمة وحصة معيدي التأمين ذات الصلة هي كما يلي:

٣١ مارس ٢٠١٨ (غير مدققة)			٣١ مارس ٢٠١٩ (غير مدققة)		
اجمالي المطالبات القائمة	حصة معيدي التأمين من المطالبات القائمة	صافي المطالبات القائمة	اجمالي المطالبات القائمة	حصة معيدي التأمين من المطالبات القائمة	صافي المطالبات القائمة
الف ر.ع	الف ر.ع	الف ر.ع	الف ر.ع	الف ر.ع	الف ر.ع
٢٢,٤٢٢	(٨,٦٥٥)	١٣,٧٦٧	٢٥,٠٤٨	(٩,٧٢١)	١٥,٣٢٧
٢٣,١٤٥	(٩,٠٥٦)	١٤,٠٨٩	٢٧,٧٦١	(٩,٧٨٧)	١٧,٩٧٤
(٩,٨٢٨)	٣,٣٣٩	(٦,٤٨٩)	(١١,٩٣٤)	٦,٩٢٥	(٥,٠٠٩)
٣٥,٧٣٩	(١٤,٣٧٢)	٢١,٣٦٧	٣٣,٩٥٠	(١٢,٥٨٣)	٢١,٣٦٧

المطالبات القائمة في تاريخ الإستحواذ
 (متضمنة المتكبدة التي لم يتم الإبلاغ عنها)
 المطالبات المحملة خلال الفترة
 المطالبات المدفوعة خلال الفترة
 إغلاق المطالبات القائمة
 (متضمنة المتكبدة ولم يتم الإبلاغ عنها)

١٨ - إجمالي أقساط التأمين والأقساط المحولة إلى معيدي التأمين

٣١ مارس ٢٠١٨ (غير مدققة)			٣١ مارس ٢٠١٩ (غير مدققة)		
الحياة	العام	الإجمالي	الحياة	العام	الإجمالي
الف ر.ع	الف ر.ع	الف ر.ع	الف ر.ع	الف ر.ع	الف ر.ع
٥٠,٤٩٠	٤,٣٠٤	٥٤,٧٩٤	٥٠,٤٩٠	٤,٣٠٤	٥٤,٧٩٤
(١٨,٠٦٦)	١١	(١٨,٠٥٥)	(١٨,٠٦٦)	١١	(١٨,٠٥٥)
٣٢,٤٢٤	٤,٣١٥	٣٦,٧٣٩	٣٢,٤٢٤	٤,٣١٥	٣٦,٧٣٩
(١١,١٧٣)	(٣١٨)	(١١,٤٩١)	(١١,١٧٣)	(٣١٨)	(١١,٤٩١)
٩٧	(١٣)	٨٤	٩٧	(١٣)	٨٤
(١١,٠٧٦)	(٣٣١)	(١١,٤٠٧)	(١١,٠٧٦)	(٣٣١)	(١١,٤٠٧)
٢١,٣٤٨	٣,٩٨٤	٢٥,٣٣٢	٢١,٣٤٨	٣,٩٨٤	٢٥,٣٣٢

إجمالي أقساط التأمين
 الحركة في الأقساط غير المحققة
 إجمالي الأقساط المحققة

الأقساط المحولة لمعيدي التأمين
 الحركة في الأقساط غير المحققة
 الأقساط المحولة لمعيدي التأمين

صافي إيرادات أقساط التأمين

الشركة العمانية العالمية للتنمية والاستثمار ش.م.ع.ع
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المختصرة المرحلية غير مدققة
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩ م

١٩ - إيرادات الفوائد

(غير مدققة) ٣١ مارس ٢٠١٨	(غير مدققة) ٣١ مارس ٢٠١٩	
الف ر.ع	الف ر.ع	
٢١,٦٥٠	٢٤,٦٥٦	القروض والسلفيات لعملاء
٧٩٥	٦٩٥	ودائع لدى البنوك ومبالغ أخرى في السوق
١,١٥١	١,٨٤١	إيرادات فوائد أخرى
٢٣,٥٩٦	٢٧,١٩٢	

٢٠ - مصروفات الفوائد

(غير مدققة) ٣١ مارس ٢٠١٨	(غير مدققة) ٣١ مارس ٢٠١٩	
الف ر.ع	الف ر.ع	
٥,٥٧٠	٧,٤٤٣	ودائع لأجل
٢٧١	٢٧١	سندات دين ثانوية
١,٨٣٢	١,٨٣٠	حسابات تحت الطلب
١,٩٦١	٢,٧٨٢	قروض بنكية
٩,٦٣٤	١٢,٣٢٦	

٢١ - إيرادات الاستثمارات

(غير مدققة) ٣١ مارس ٢٠١٨	(غير مدققة) ٣١ مارس ٢٠١٩	
الف ر.ع	الف ر.ع	
٤,٣٥٠	١,٦٧٣	إيرادات توزيعات أرباح استثمارات
٤٧	٢٤	استثمارات محلية مدرجة
(١٣٥)	(٢٣٥)	أرباح من بيع استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح والخسارة
١٥	٩٢	تغير في القيمة العادلة
		استثمارات محلية غير مدرجة
		تغير في القيمة العادلة
(٢٥)	-	استثمارات خارجية مدرجة
(٣)	٦	خسائر من بيع استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح والخسارة
		تغير في القيمة العادلة
٥٣	١٠٣	استثمارات عقارية
		إيرادات إيجار
٤,٣٠٢	١,٦٦٣	

الشركة العمانية العالمية للتنمية والاستثمار ش.م.ع.ع
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المختصرة المرحلية غير مدققة
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩ م

٢٢ - مصروفات التشغيل

(غير مدققة) ٣١ مارس ٢٠١٨	(غير مدققة) ٣١ مارس ٢٠١٩	
الف ر.ع	الف ر.ع	
٩,٤٠٦	١٠,٥٤٢	تكلفة الموظفين
٥,٣٤٦	٤,٩٣٥	مصروفات التشغيل الأخرى
١,٤٠٢	٢,٠٢٨	الاستهلاك والإطفاء
		مكافآت وبدلات حضور جلسات لأعضاء مجلس الإدارة:
٥٠	٥٠	الشركة الأم
٨٧	٥٦	شركات تابعة
١٦,٢٩١	١٧,٦١١	

٢٣ - التقارير المالية لقطاعات الأعمال

المجموعة مكونة من ضمن أربع قطاعات عمل رئيسية:

- ١ - قطاع الإستثمار - يتضمن أنشطة الإستثمار للعمليات قصيرة وطويلة الأجل.
- ٢ - القطاع المصرفي - يتضمن الأنشطة البنكية للشركات والأفراد والخزانة/الإستثمار التي يمارسها البنك التابع للمجموعة.
- ٣ - قطاع التأمين - يتضمن الأنشطة المتعلقة بالتأمين على الحياة والعام.
- ٤ - قطاع العقارات - يتضمن الأنشطة في قطاع العقارات.

المعاملات بين قطاعات العمل تتم وفقاً لشروط تجارية عادية ويتم الإرتباط بها بين الشركات التابعة وبقيّة المجموعة.
يتم إستبعاد تلك التعاملات عند التوحيد.

القطاع الإستثمار	القطاع المصرفي	قطاع التأمين	قطاع العقارات	تعديلات	الإجمالي
الف ر.ع	الف ر.ع	الف ر.ع	الف ر.ع	الف ر.ع	الف ر.ع
٣١ مارس ٢٠١٩					
٢٨,٠٩٦	٣٢,٨١٦	٣٥,٧٢٤	١٦٦	(٢٠,٥٢٤)	٧٦,٢٧٨
٢١,٠٩٥	٧,٢٤٥	٢,٧٠٤	٢٦	(١٧,٧٧٩)	١٣,٢٩١
٦٥٩,٨٤٠	٢,٣٩٣,٦٨٩	١٩٤,٣١٠	٢٣,٩٧٥	(٣٧٢,٤٦٤)	٢,٨٩٩,٣٥١
أصول القطاع					
٣١ مارس ٢٠١٨					
٢٠,٦١٤	٢٨,٩٣٤	٣٣,١٨٦	٢٠١	(١٤,٩١٣)	٦٨,٠٢٢
١٦,١٥٧	٦,٢٥١	٣,٠٠٦	٤	(١٣,٣٦٣)	١٢,٠٥٥
٣١ ديسمبر ٢٠١٨					
٦٢٦,٩٨٥	٢,٣٢٨,٨١٨	١٦١,٣١٤	٢٧,٤٢٠	(٣٨٢,٤٥٥)	٢,٧٦٢,٠٨٢

٢٤- المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

المجموعة	أعضاء مجلس الإدارة	شركات شقيقة	أطراف ذات علاقة أخرى	حصص غير مسيطرة
الف ر.ع	الف ر.ع	الف ر.ع	الف ر.ع	الف ر.ع
قائمة الدخل الشامل				
٣١ مارس ٢٠١٩ م				
إيرادات الفوائد والعمولات	٦٢	٥١٩	٤١٤	٢٣
مصرفات الفوائد وأخرى	٤٠	١,٨٧٠	٣٠	١١٦
مكافآت وبدلات حضور جلسات لأعضاء مجلس الإدارة	١٠٦	-	-	-
أقساط مستلمة	-	١٩٦	٣٦	-
مطالبات مدفوعة	-	٥٢	٢١١	-
٣١ مارس ٢٠١٨ م				
إيرادات الفوائد والعمولات	٦٨	٤٠٧	٢٨٣	١٧٨
الفوائد ومصرفات أخرى	-	٢٠٤	٢٠٤	٢٠٥
مكافآت وبدلات حضور جلسات لأعضاء مجلس الإدارة	١٣٧	-	-	-
أقساط مستلمة	١٠	١٠١	٤٧	-
مطالبات مدفوعة	-	١٨	١٣٣	-
مطالبات معيدي التأمين	-	١	-	-
قائمة المركز المالي				
٣١ مارس ٢٠١٩ م				
حسابات جارية وودائع من عملاء	١,٥٠٦	٣٣,٩٧٨	٨,٦١١	١٢,٧٢٣
قروض وسلفيات	٥,٦٨٦	٢١,٣٨٨	٤٢,٣٥٠	١٥,٩٠٥
أقساط وارصدة التأمين المدينة	-	٤١٥	١٧٤	-
مستحقات للبنوك	-	١٤٦,٥٠٠	-	-
مدفوعات	-	٧٢	٦١٢	-
خارج قائمة المركز المالي				
اعتمادات مستندية وضمائم وأوراق	٥,٠٠٠	-	١,٤٧١	١٣٦,٠٥٣
٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م				
حسابات جارية وودائع من عملاء	١,٥٣٦	٣٥,٤٣٠	٦,٣٢٥	٨٧٨
قروض وسلفيات	٤,٧٩٩	٢٥,٠٦٠	٣١,٣٣٢	٣٣,٤٦٠
أقساط وارصدة التأمين المدينة	-	٣٩٧	٢١٠	-
مدفوعات	-	٣٥	٤٣٠	-
خارج قائمة المركز المالي				
اعتمادات مستندية وضمائم وأوراق	-	-	٣,٦١٠	١٥٥,٦٦١

الشركة العمانية العالمية للتنمية والاستثمار ش.م.ع.ع
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المختصرة المرحلية غير مدققة
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩ م

٢٥- الالتزامات العرضية

الالتزامات العرضية للمجموعة كما يلي:-

(غير مدققة)	(مدققة)
٣١ مارس ٢٠١٩	٣١ ديسمبر ٢٠١٨
الف ر.ع	الف ر.ع
١٩٩,٣١٢	٢١٠,٧٧٦
٦٠٦,٠٤٣	٥٧٦,٤٤٨
٨٠٥,٣٥٥	٧٨٧,٢٢٤

اعتمادات مستندية
ضمانات والالتزامات العرضية الأخرى

بلغت الإعتمادات المستندية والضمانات ٤٣٦,٨٩٥ ألف ريال عُمانى (٢٠١٨ م - ٤٦٤,٣٩٢ ألف ريال عُمانى) المتعلقه بالبنك التابع مضمونة من قبل البنوك الأخرى.

٢٦- عوامل المخاطر

تتعرض أنشطة المجموعة لمجموعة متنوعة من المخاطر المالية: مخاطر السوق (بما في ذلك مخاطر العملة ومخاطر سعر الفائدة) ومخاطر الائتمان ومخاطر السيولة ومخاطر التأمين. لا تشمل القوائم المالية المختصرة غير المدققة المرحلية على المعلومات والتفاصيل الخاصة بإدارة المخاطر المالية ومخاطر التأمين التي يفصح عنها في القوائم المالية السنوية المدققة، ويجب قراءتها مع القوائم المالية السنوية المدققة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م. ولم تكن هناك أي تغييرات في سياسات إدارة المخاطر منذ نهاية العام.

٢٧- العائد الأساسي للسهم

يتم حساب العائد الأساسي للسهم بقسمة صافي أرباح الفترة على عدد الأسهم القائمة خلال الفترة.

(غير مدققة)	(غير مدققة)
٣١ مارس ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠١٨
الف ر.ع	الف ر.ع
٩,٢٠٤	٨,٣٩٣
٦١٣,٩٠٦,٩٧٠	٦١٣,٩٠٦,٩٧٠
٠,٠١٥	٠,٠١٤

ربح الفترة المنسوبة الى مساهمي الشركة الام (بالآلاف ريال عمانى)
المتوسط المرجح لعدد الاسهم القائمة خلال الفترة
العائد الاساسي للسهم الواحد (ريال عمانى)

خلال الفترة ، أصدرت الشركة الأم أسهم مجانية بعدد ٣٨,٤٦٥,٣٤٩ سهم (٢٠١٨ م - ٦٩,٩٣٦,٩٩٨) بدون مقابل. ووفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٣ - الأرباح للسهم الواحد، يتعين تعديل المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة وللقرارات المعروضة إلى توزيعات أرباح الأسهم المجانية. في القوائم المالية الحالية ، تمت معاملة الإصدار كأنه إستحق في بداية سنة ٢٠١٨ م وتم إعادة حساب العائد الأساسي للسهم تبعاً لذلك. حيث لا توجد أسهم محتملة من شأنها أن تؤثر على العائد الأساسي للسهم ، فإن العائد المعدل للسهم مطابق للعائد الأساسي للسهم.

الشركة العمانية العالمية للتنمية والاستثمار ش.م.ع.ع
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المختصرة المرحلية غير مدققة
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩ م

٢٨- صافي الأصول للسهم الواحد

يتم احتساب صافي الأصول للسهم الواحد على النحو التالي:

(مدققة) ٣١ ديسمبر ٢٠١٨	(غير مدققة) ٣١ مارس ٢٠١٩	
الف.ر.ع	الف.ر.ع	
١٧٩,٨٩٨	١٧٤,٨٧٠	الحقوق المنسوبة الى مساهمي الشركة الام (بالالف ريال عماني)
٥٨٤,٦٧٣,٣٠٥	٦١٣,٩٠٦,٩٧٠	المتوسط المرجح لعدد الاسهم القائمة خلال الفترة
٠,٣٠٨	٠,٢٨٥	صافي الأصول للسهم الواحد (ريال عماني)

٢٩- الموافقة على القوائم المالية

تمت الموافقة على هذه القوائم المالية المختصرة المرحلية الموحدة غير المدققة واعتمادها من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٧ مايو ٢٠١٩ م.

القوائم المالية غير المدققة المرحلية والمختصرة للشركة الام

قائمة المركز المالي غير المدققة المرحلية والمختصرة للشركة الأم في ٣١ مارس ٢٠١٩ م

(مدققة) ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ الف.ر.ع	(غير مدققة) ٣١ مارس ٢٠١٩ الف.ر.ع	
٢,٣٦٣	٧,٨٨٠	الأصول
٢,٢٧١	٢,٢٧٧	أرصدة لدى البنوك وودائع تحت الطلب
٣٦,٩٨٢	٣٦,٢٢٩	استثمارات في أوراق مالية
٣٠٧,٧٠٢	٣٠٠,٧٤٩	استثمارات في شركات شقيقة
١٨٨,٢٦٠	٢٠٩,٠١٨	استثمارات في شركات تابعة
٢,٨٤٢	١٠,٧١٥	مستحق من شركة تابعة
٤٠٤	١,١٩٨	أصول أخرى
		ممتلكات ومعدات
٥٤٠,٨٢٤	٥٦٨,٠٦٦	مجموع الأصول
		حقوق المساهمين والالتزامات
		حقوق المساهمين
٧٦,٩٣١	٨٠,٧٧٧	رأس المال
٤٧,٦٨٤	٤٣,٨٣٨	علاوة إصدار
٣٤,٤٢٣	٣٤,٤٢٣	احتياطي قانوني
١٣,٠٣٣	١٣,٠٣٣	احتياطي عام
١١,٥٩١	١١,٩٨٢	احتياطيات أخرى غير قابلة للتوزيع
(٢٠,٤٥٢)	(٢٦,١٨٤)	التغيرات المتراكمة في احتياطي القيمة العادلة
٨٤,٧٦٣	٨١,٦٤٨	أرباح محتجزة
٢٤٧,٩٧٣	٢٣٩,٥١٧	الحقوق المنسوبة إلى حاملي أسهم الشركة الأم
٦٠,٦٣٨	٦٠,٦٣٨	السندات الرأسمالية الدائمة من المستوى الأول
٣٠٨,٦١١	٣٠٠,١٥٥	مجموع حقوق المساهمين
		الالتزامات
٢٢٨,٨٠٠	٢٤٩,٣٠٠	مستحق لبنوك
٣,٤٠٥	١٨,٦٠٣	التزامات أخرى
٨	٨	ضرائب
٢٣٢,٢١٣	٢٦٧,٩١١	مجموع الالتزامات
٥٤٠,٨٢٤	٥٦٨,٠٦٦	مجموع حقوق المساهمين والالتزامات
٠,٣٢٢	٠,٢٩٧	صافي الأصول للسهم الواحد (ريال عماني)

قائمة الدخل الشامل غير المدققة المرحلية والمختصرة للشركة الام
لفترة ثلاثة اشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩ م

(غير مدققة) ٣١ مارس ٢٠١٨ الف ر.ع	(غير مدققة) ٣١ مارس ٢٠١٩ الف ر.ع	
١,٥٧٢	٢,٦٠٨	إيرادات الفوائد
١٥	٤٠	إيرادات استثمار - صافي
٤١	٧٢	إيرادات التشغيل الأخرى
١٠,٤٣٤	١٣,٧٦٧	حصة من نتائج الشركات التابعة
٧٢٧	٦٨١	حصة من نتائج الشركات الشقيقة
١٢,٧٨٩	١٧,١٦٨	إجمالي الإيرادات
(١,٤٦٢)	(٢,٧٧٠)	مصاريف الفوائد
(٨٣٢)	(١,٣٦٥)	مصرفات التشغيل
(٢,٢٩٤)	(٤,١٣٥)	إجمالي المصاريف
١٠,٤٩٥	١٣,٠٣٣	الأرباح قبل الضرائب للفترة
-	-	مصرف ضريبة الدخل
١٠,٤٩٥	١٣,٠٣٣	الأرباح بعد الضرائب للفترة
٠,٠١٣	٠,٠١٦	العائد الأساسي للسهم من الأرباح المنسوبة الى مساهمي الشركة الأم (ريال عماني)
٧٠	(٦٥)	إيرادات / (مصرفات) شاملة أخرى: بنود يمكن إعادة تصنيفها لاحقا الى الأرباح والخسائر: إحتياطي تحويل عملات أجنبية
(١٦,٧٢٦)	(٥,٧٣٢)	بنود لا يمكن تصنيفها لاحقا الى الأرباح والخسائر: تغييرات في القيمة العادلة للأصول المالية للقيمة العادلة من خلال إيرادات شاملة أخرى
(١٦,٦٥٦)	(٥,٧٩٧)	مصرفات شاملة أخرى للفترة
(٦,١٦١)	٧,٢٣٦	إجمالي الإيرادات / (مصرفات) الشاملة للفترة

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين غير المدققة المرحلية والمختصرة للشركة الام لفترة ثلاثة اشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩م

رأس المال	علاوة إصدار	احتياطي قانوني *	احتياطي عام	احتياطات أخرى غير قابلة للتوزيع	التغيرات المتراكمة في القيمة العادلة	أرباح محتجزة	المجموع	السندات الدائمة	المجموع
الف.ر.ع	الف.ر.ع	الف.ر.ع	الف.ر.ع	الف.ر.ع	الف.ر.ع	الف.ر.ع	الف.ر.ع	الف.ر.ع	الف.ر.ع
٦٩,٩٣٧	٥٤,٦٧٨	٣٠,٧١٤	١٣,٠٣٣	٦,٨٣٥	(٦,٤١٠)	٧٧,٠٧٣	٢٤٥,٨٦٠	-	٢٤٥,٨٦٠
-	-	-	-	-	-	١٠,٤٩٥	١٠,٤٩٥	-	١٠,٤٩٥
-	-	-	-	٧٠	(١٦,٧٢٦)	-	(١٦,٦٥٦)	-	(١٦,٦٥٦)
-	-	-	-	٧٠	(١٦,٧٢٦)	١٠,٤٩٥	(٦,١٦١)	-	(٦,١٦١)
-	-	-	-	٦١٨	-	(٦١٨)	-	-	-
-	-	-	-	-	(٨)	١,١٧٢	١,١٦٤	-	١,١٦٤
٦,٩٩٤	(٦,٩٩٤)	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	(١٠,٤٩١)	(١٠,٤٩١)	-	(١٠,٤٩١)
٧٦,٩٣١	٤٧,٦٨٤	٣٠,٧١٤	١٣,٠٣٣	٧,٥٢٣	(٢٣,١٤٤)	٧٧,٦٣١	٢٣٠,٣٧٢	-	٢٣٠,٣٧٢
٧٦,٩٣١	٤٧,٦٨٤	٣٤,٤٢٣	١٣,٠٣٣	١١,٥٩١	(٢٠,٤٥٢)	٨٤,٧٦٣	٢٤٧,٩٧٣	٦٠,٦٣٨	٣٠٨,٦١١
-	-	-	-	-	-	١٣,٠٣٣	١٣,٠٣٣	-	١٣,٠٣٣
-	-	-	-	(٦٥)	(٥,٧٣٢)	-	(٥,٧٩٧)	-	(٥,٧٩٧)
-	-	-	-	(٦٥)	(٥,٧٣٢)	١٣,٠٣٣	٧,٢٣٦	-	٧,٢٣٦
-	-	-	-	٤٥٦	-	(٤٥٦)	-	-	-
-	-	-	-	-	-	(٣٠٦)	(٣٠٦)	-	(٣٠٦)
٣,٨٤٦	(٣,٨٤٦)	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	(١٥,٣٨٦)	(١٥,٣٨٦)	-	(١٥,٣٨٦)
٨٠,٧٧٧	٤٣,٨٣٨	٣٤,٤٢٣	١٣,٠٣٣	١١,٩٨٢	(٢٦,١٨٤)	٨١,٦٤٨	٢٣٩,٥١٧	٦٠,٦٣٨	٣٠٠,١٥٥

* تم التحويل إلى الإحتياطي القانوني على أساس سنوي.

قائمة التدفقات النقدية غير المدققة المرحلية والمختصرة للشركة الام لفترة ثلاثة اشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩ م

غير مدققة ٣١ مارس ٢٠١٨ الف ر.ع	غير مدققة ٣١ مارس ٢٠١٩ الف ر.ع	
١٠,٤٩٥	١٣,٠٣٣	الأنشطة التشغيلية
		الأرباح قبل الضرائب
		التعديلات
٧	٣٦	استهلاك على الممتلكات والمعدات
-	١٧٤	والإستثمار العقاري
(٧٢٧)	(٦٨١)	إطفاء أصول غير ملموسة
(١٠,٤٣٤)	(١٣,٧٦٧)	الحصة من نتائج الشركات الشقيقة
		الحصة من نتائج الشركات التابعة
(١٤)	(٦)	تغير في القيمة العادلة لاصول مالية بالقيمة
١	-	العادلة من خلال الأرباح والخسائر
		خسارة من بيع استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح
		والخسارة
(٦٧٢)	(١,٢١١)	الخسارة التشغيلية قبل التغيرات في راس المال العامل
		تغيرات في الاصول والالتزامات التشغيلية
٢٤	-	استثمارات في أوراق مالية
١,٤٣٢	(٢٠,٧٥٨)	مستحقة من شركات تابعة
١٨٦	٤٥٤	أصول أخرى
(٩٦١)	(١,٠١٨)	الالتزامات الأخرى
٩	(٢٢,٥٣٣)	النقد المستخدم في أنشطة التشغيل
-	-	ضرائب مدفوعة
٩	(٢٢,٥٣٣)	صافي النقد (المستخدم في) من أنشطة التشغيل
		أنشطة استثمارية
(٧,٠٦٥)	-	إستثمار إضافي في شركة شقيقة
-	٧,٥٥٠	توزيعات أرباح مستلمة من شركات تابعة
(١)	-	إضافات الى الممتلكات والمعدات
(٧,٠٦٦)	٧,٥٥٠	صافي النقد (المستخد في) / الناتج من أنشطة استثمارية
		أنشطة تمويلية
٦,٧٥١	٢٠,٥٠٠	إقتراض من البنوك
٦,٧٥١	٢٠,٥٠٠	صافي النقد الناتج من أنشطة تمويلية
(٣٠٦)	٥,٥١٧	صافي التغير في النقد وما في حكم النقد
٨٧٨	٢,٣٦٣	نقد وما في حكم النقد في بداية الفترة
٥٧٢	٧,٨٨٠	نقد وما في حكم النقد في نهاية الفترة