

شركة عمان للمربطبات ش م ع والشركة التابعة

البيانات المالية غير المدققة لـ 6 أشهر المنتهية في 30 يونيو 2020م

إيضاحات

المخزون	المجموعه	الشركة الام	المجموعه	الشركة الام
1 يمكن تحليل المخزون كالآتي :	فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2020	فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2020	فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2019	فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2019
	ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني
	3,823,053	3,823,053	3,824,255	3,824,255
مواد خام	-	-	-	-
بضائع قيد الإنتاج	1,669,088	1,556,773	2,147,630	2,085,465
بضائع تامة الصنع	485,125	485,125	-	-
قطع غيار و مستهلكات	(77,438)	(77,438)	(77,438)	(77,438)
ناقصاً : المخصصات	5,899,828	5,787,513	5,894,447	5,832,282
2 الذمم التجارية المدينة	فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2020	فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2020	فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2019	فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2019
يمكن تحليل الذمم التجارية المدينة على النحو التالي:	ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني
	7,959,720	7,737,403	5,773,895	5,650,073
ذمم تجارية مدينة	(1,566,572)	(1,566,572)	(939,130)	(939,130)
ناقصاً : المخصصات	6,393,148	6,170,831	4,834,765	4,710,943
3 قروض من بنوك وسحب على المكشوف	فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2020	فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2020	فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2019	فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2019
ويمكن تحليلها كما يلي :	ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني
	9,957,916	9,957,916	17,227,869	17,227,869
قروض من البنوك	-	-	-	-
سحب على المكشوف	9,957,916	9,957,916	17,227,869	17,227,869
ناقصاً : استحقاقات جارية عن قروض بنكية	(5,945,000)	(5,945,000)	(17,227,869)	(17,227,869)
وسحب على المكشوف	4,012,916	4,012,916	-	-
قروض بنكية طويلة الأمد				
القروض البنكية والسحب على المكشوف هي تسهيلات أمنية حرة وتحمل معدلات الفائدة التجارية				
استحقاق القروض البنكية :	فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2020	فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2020	فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2019	فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2019
	ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني
	5,945,000	5,945,000	17,227,869	17,227,869
المستحق خلال سنة واحدة	4,012,916	4,012,916	-	-
المستحق بعد أكثر من سنة	9,957,916	9,957,916	17,227,869	17,227,869

شركة عمان للمربطبات ش م ع والشركة التابعة

البيانات المالية غير المدققة لـ 6 أشهر المنتهية في 30 يونيو 2020م

4 إيضاحات الإستثمار في الشركات الشقيقة والتابعة الشركات الشقيقة

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

اسم الشركة	المجموعه فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2020	الشركة الام فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2020	المجموعه فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2019	الشركة الام فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2019
	المملوكة	المملوكة	المملوكة	المملوكة

خلال فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2020 م لم يتم التعامل بالأسهم المتعلقة بالشركات الشقيقة من خلال البيع أو الشراء

الشركات التابعة

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

اسم الشركة	المجموعه المنتهية في 30 يونيو 2020	فترة 3 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2019
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 2020 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 2020	القيمة السوقية فترة 6 اشهر 30 يونيو 2019	القيمة الدفترية فترة 6 اشهر 30 يونيو 2020	القيمة الدفترية فترة 6 اشهر 30 يونيو 2019
بنوك	12,446	13,764	12,446	13,764
استثمار	-	-	-	-
تأمين	-	-	-	-
خدمات	-	-	-	-
صناعة	-	-	-	-
سندات حكومية	-	-	-	-
أخرى	-	-	-	-
	12,446	13,764	12,446	13,764
أوراق مالية متداولة – بالقطاع الأجنبي	-	-	-	-
بنوك	-	-	-	-
استثمار	-	-	-	-
صناعة	-	-	-	-
سندات	-	-	-	-
	-	-	-	-
اسهم عمانية غير متداولة	-	-	-	-
استثمارات غير مدرجة و أخرى	-	-	-	-
الودائع لأجل	-	-	31,500,000	30,500,000
اسهم اجنبية غير متداولة	-	-	-	-
اخرى	-	-	-	-
	-	-	31,500,000	30,500,000

شركة عمان للمربطبات ش م ع ع والشركة التابعة

البيانات المالية غير المدققة لـ 6 أشهر المنتهية في 30 يونيو 2020م

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 30 يونيو 2020	فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2020	فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2019	فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2019
ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-

إيرادات محققة

إيرادات غير محققة

الأرباح

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 للمحفظه الاستثمارية للشركة المقررة موضحة كما في 30 يونيو 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 30 يونيو 2020م				
أوراق مالية غير متداولة بسوق مسقط :				
استثمارات أجنبية غير مدرجة				
الإجمالي في 30 يونيو 2020م				

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 يؤثرون 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 30 يونيو 2020	فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2020	فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2019	فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2019
77,926	77,926	44,608	44,608

بيع المشروبات 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 30 يونيو 2020	فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2020	فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2019	فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2019
67,437	67,437	101,706	101,706
72,392	72,392	193,467	193,467

خدمات اخرى

شراء مواد خام مباشرة

شراء مواد تجارية

شركة عمان للمرطبات ش م ع والشركة التابعة
البيانات المالية غير المدققة لـ 6 أشهر المنتهية في 30 يونيو 2020م

7 أ القروض ، السلف ، المخصصات والشطب :

القروض والسلف الممنوحة للأطراف ذات العلاقة والمالكين لـ10% 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 2020	الشركة الام فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2019
مستحق من أطراف ذات علاقة	619,622	559,604

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	500,000	-	-	500,000
مستبعد خلال الفترة	-	-	-	-
شطب خلال الفترة	-	-	-	-
رصيد المخصصات كما في 30 يونيو 2020م	1,566,572	-	77,438	1,644,010

8 أ

أُبتداء 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	14,859,303	-	5,864,951	20,724,254
رصيد المخصصات كما في 30 يونيو 2020م	(1,566,572)	-	(77,438)	(1,644,010)
القيمة الدفترية للأصول كما في 30 يونيو 2020م	13,292,731	-	5,787,513	19,080,244

المجموعه

البيان	مخصص سلف و ذمم مدينة و دفع مقدم	مخصص قيمة الاستثمارات	مخصصات أخرى	الإجمالي
قيمة الأصول قبل المخصصات	14,461,999	-	5,977,266	20,439,265
رصيد المخصصات كما في 30 يونيو 2020م	(1,566,572)	-	(77,438)	(1,644,010)
القيمة الدفترية للأصول كما في 30 يونيو 2020م	12,895,427	-	5,899,828	18,795,255

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 30 يونيو 2020	الشركة الام فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2020	المجموعه فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2019	الشركة الام فترة 6 اشهر المنتهية في 30 يونيو 2019
حملة أسهم عادية :				
محمد وعبيد الملا دبي للمرطبات	8,395,000	8,395,000	8,395,000	8,395,000
حملة أسهم ممتازة :	7,110,470	7,110,470	7,110,470	7,110,470
	15,505,470	15,505,470	15,505,470	15,505,470