

**شركة عمان للمرطبات ش م ع والشركة التابعة**  
البيانات المالية غير المدققة للشركة لـ 6 أشهر المنتهية في 30 يونيو 2017م

**إيضاحات**

**1 المخزون**

يمكن تحليل المخزون كالآتي :

| فترة 6 اشهر<br>المنتهية في<br>30 يونيو 2016<br>ريال عماني | فترة 6 اشهر<br>المنتهية في<br>30 يونيو 2017<br>ريال عماني |                     |
|---|---|---------------------|
| 2,145,988   | 4,204,900   | مواد خام            |
| 67,500  | 19,092  | بضائع قيد الإنتاج   |
| 2,105,238   | 1,960,070   | بضائع تامة الصنع    |
| 352,533   | 361,583   | قطع غيار و مستهلكات |
| (78,000)  | (78,000)  | ناقصاً : المخصصات   |
| 4,593,259   | 6,467,645   |                     |

**2 الذمم التجارية المدينة**

يمكن تحليل الذمم التجارية المدينة على النحو التالي:

| فترة 6 اشهر<br>المنتهية في<br>30 يونيو 2016<br>ريال عماني | فترة 6 اشهر<br>المنتهية في<br>30 يونيو 2017<br>ريال عماني |                   |
|---|---|-------------------|
| 6,157,775   | 6,692,373   | ذمم تجارية مدينة  |
| (611,647)   | (728,808)   | ناقصاً : المخصصات |
| 5,546,128   | 5,963,565   |                   |

**3 قروض من بنوك وسحب على المكشوف**

ويمكن تحليلها كما يلي :

| فترة 6 اشهر<br>المنتهية في<br>30 يونيو 2016<br>ريال عماني | فترة 6 اشهر<br>المنتهية في<br>30 يونيو 2017<br>ريال عماني |  |
|---|---|--|
| 14,851,473  | 10,079,973  | قروض من البنوك   |
| -   | -   | سحب على المكشوف  |
| 14,851,473  | 10,079,973  |  |
| (11,153,609)  | (7,753,757)   | ناقصاً : استحقاقات جارية عن قروض بنكية<br>وسحب على المكشوف |
| 3,697,864   | 2,326,216   | قروض طويلة الأجل   |

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

**استحقاق القروض البنكية :**

| فترة 6 اشهر<br>المنتهية في<br>30 يونيو 2016<br>ريال عماني | فترة 6 اشهر<br>المنتهية في<br>30 يونيو 2017<br>ريال عماني |                         |
|---|---|-------------------------|
| 11,153,609  | 7,753,757   | المستحق خلال سنة واحدة  |
| 3,697,864   | 2,326,216   | المستحق بعد أكثر من سنة |
| 14,851,473  | 10,079,973  |                         |

**شركة عمان للمربطيات ش م ع ع والشركة التابعة**  
البيانات المالية غير المدققة للشركة لـ 6 أشهر المنتهية في 30 يونيو 2017م

**4 الاستثمار في الشركات الشقيقة والتابعة**  
**الشركات الشقيقة**

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

| اسم الشركة | 6 أشهر المنتهية في<br>30 يونيو 2017 | 6 أشهر المنتهية في<br>30 يونيو 2016 |
|------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| -          | -                                   | -                                   |

**الشركات التابعة**

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

| اسم الشركة  | 6 أشهر المنتهية في<br>30 يونيو 2017 | 6 أشهر المنتهية في<br>30 يونيو 2016 |
|---|-------------------------------------|-------------------------------------|
| نسبة التملك   | نسبة التملك                         | نسبة التملك                         |
| شركة مشاريع الروضة المتكاملة للتجارة والاستثمار ش.م.م | 100%                                | 100%                                |

**5 الاستثمارات**

تشمل جميع الاستثمارات الشركة الطويلة والقصيرة الأجل وتستنثى فقط الاستثمارات في الشركات الشقيقة والتابعة والمدرجة في إيضاح 5 تحمل جميع الأوراق المالية القابلة تحمل جميع الاستثمارات غير المدرجة بالتكلفة المعدلة وفق أية تخفيضات دائمة في القيمة. ويمكن تحليل الاستثمارات على النحو التالي:

| القيمة السوقية                           | القيمة السوقية                           | القيمة الدفترية                          | القيمة الدفترية                          |
|--|--|--|--|
| فترة 6 اشهر المنتهية في<br>30 يونيو 2017 | فترة 6 اشهر المنتهية في<br>30 يونيو 2016 | فترة 6 اشهر المنتهية في<br>30 يونيو 2017 | فترة 6 اشهر المنتهية في<br>30 يونيو 2016 |
| ريال عماني                               | ريال عماني                               | ريال عماني                               | ريال عماني                               |
| الأوراق المالية المدرجة                  |  |  |  |
| بنوك                                     | 13,764                                   | 11,275                                   | 14,935                                   |
| استثمار                                  | -  | -  | -  |
| تأمين                                    | -  | -  | -  |
| خدمات                                    | -  | -  | -  |
| صناعة                                    | -  | -  | -  |
| سندات حكومية                             | -  | -  | -  |
| أخرى                                     | -  | -  | -  |
|  | <b>13,764</b>                            | <b>11,275</b>                            | <b>14,935</b>                            |
| أوراق مالية متداولة – بالقطاع الأجنبي    |  |  |  |
| بنوك                                     | -  | -  | -  |
| استثمار                                  | -  | -  | -  |
| صناعة                                    | -  | -  | -  |
| سندات                                    | -  | -  | -  |
|  | <b>-</b>                                 | <b>-</b>                                 | <b>-</b>                                 |
| اسهم عمانية غير متداولة                  | -  | -  | -  |
| استثمارات غير مدرجة و أخرى               | -  | -  | -  |
| الودائع لأجل                             | -  | -  | -  |
| اسهم اجنبية غير متداولة                  | -  | -  | -  |
| أخرى                                     | -  | -  | -  |
|  | <b>-</b>                                 | <b>-</b>                                 | <b>-</b>                                 |
|  | <b>21,759,211</b>                        | <b>22,175,000</b>                        | <b>21,759,211</b>                        |

**شركة عمان للمربطيات ش م ع ع والشركة التابعة**  
البيانات المالية غير المدققة للشركة لـ 6 أشهر المنتهية في 30 يونيو 2017م

5 أ - دخل الإستثمار

إيرادات الاستثمار المحققة

إيرادات الاستثمار المحققة

يتم تقييم الأوراق المالية المدرجة بقيمتها السوقية، أي ارتفاع أو انخفاض يحمل على إيرادات الاستثمار غير المحققة عن تلك الفترة.

الفوائد

تدرج الفوائد الدائنة للودائع ذات الأجل ضمن إيرادات الاستثمار ويمكن تحليلها على النحو التالي:

| فترة 6 اشهر<br>المنتهية في<br>30 يونيو 2016<br>ريال عماني | فترة 6 اشهر<br>المنتهية في<br>30 يونيو 2017<br>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 للمحظة الاستثمارية للشركة المقررة موضحة كما في 30 يونيو 2017

| 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 2017م |
|                        |                     |                |                 |         | أوراق مالية غير متداولة بسوق مسقط :  |
|                        |                     |                |                 |         |                                      |
|                        |                     |                |                 |         | استثمارات أجنبية غير مدرجة           |
|                        |                     |                |                 |         |                                      |
|                        |                     |                |                 |         | الإجمالي في 30 يونيو 2017م           |

**شركة عمان للمطبات ش م ع ع والشركة التابعة**  
البيانات المالية غير المدققة للشركة لـ 6 أشهر المنتهية في 30 يونيو 2017م

**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**

| فترة 6 اشهر<br>المنتتهية في<br>30 يونيو 2016<br>ريال عماني | فترة 6 اشهر<br>المنتتهية في<br>30 يونيو 2017<br>ريال عماني |               |
|--|--|---------------|
| 809  | 1,875  | بيع المشروبات |

**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 :

| فترة 6 اشهر<br>المنتتهية في<br>30 يونيو 2016<br>ريال عماني | فترة 6 اشهر<br>المنتتهية في<br>30 يونيو 2017<br>ريال عماني |                      |
|--|--|----------------------|
| 58,396   | 8,682  | خدمات اخرى           |
| 215,747  | 125,242  | شراء مواد خام مباشرة |
| 12,748   | 123,426  | شراء مواد تجارية     |

**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 :

| فترة 6 اشهر<br>المنتتهية في<br>30 يونيو 2016<br>ريال عماني | فترة 6 اشهر<br>المنتتهية في<br>30 يونيو 2017<br>ريال عماني |                          |
|--|--|--------------------------|
| 787  | 1,565  | مستحق من أطراف ذات علاقة |

**8 المخصصات**

تغيرات المخصصات خلال الفترة يمكن تحليلها كما يلي :

| البيان                              | مخصص سلف و ذمم<br>مدينة | مخصص قيمة<br>الاستثمارات | مخصصات أخرى | الإجمالي |
|-------------------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------|----------|
| رصيد الافتتاح                       | 768,271                 | -                        | 78,000      | 846,271  |
| مخصص خلال الفترة                    | -                       | -                        | -           | -        |
| مستبعد خلال الفترة                  | (203)                   | -                        | -           | (203)    |
| شطب خلال الفترة                     | -                       | -                        | -           | -        |
| رصيد المخصصات كما في 30 يونيو 2017م | 768,068                 | -                        | 78,000      | 846,068  |

**شركة عمان للمطبات ش م ع ع والشركة التابعة**  
البيانات المالية غير المدققة للشركة لـ 6 أشهر المنتهية في 30 يونيو 2017م

**9 القيمة الدفترية للأصول**

القيمة الدفترية للأصول قبل وبعد المخصصات يمكن إيضاحها كما يلي :

| المجموع    | أخرى      | قيمة الإستثمارات | سلف و ذمم مدينة |
|------------|-----------|------------------|-----------------|
| 20,507,462 | 6,545,645 | -                | 13,961,817      |
| (846,068)  | (78,000)  | -                | (768,068)       |
| 19,661,394 | 6,467,645 | -                | 13,193,749      |

القيمة الدفترية للأصول  
قيمة الأصول قبل المخصصات  
رصيد المخصصات كما في 30 يونيو 2017م  
القيمة الدفترية للأصول كما في 30 يونيو 2017م

**10 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                          | فترة 6 اشهر<br>المنتهية في<br>30 يونيو 2016<br>ريال عماني | فترة 6 اشهر<br>المنتهية في<br>30 يونيو 2017<br>ريال عماني |
|---------------------------------|---|---|
| حملة أسهم عادية :               |   |   |
| محمد وعبيد الملا<br>دبي للمطبات | 8,395,000<br>7,110,470                                    | 8,395,000<br>7,110,470                                    |
| حملة أسهم ممتازة :              | -   | -   |
|                                 | 15,505,470  | 15,505,470  |