



لا يتجزأ من البيانات المالية الموحدة.

.1

6



شركة عمان كلورين ش.م.ع.ع.

البيانات المالية الموحدة والغير مدققة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2016

إيضاحات

2-

يمكن تحليل المخزون كما يلي:

| 31 ديسمبر 2016 | 31 2017 | 31 ديسمبر 2016 | 31 2017 | |
|---|--------------|----------------|-------------|--|
| ريال | ريال | ريال | ريال | |
| 534 | 419 | 228 | 112 | قطع الغيار والمواد الاستهلاكية مطروحاً منه: مخصص بضاعة بطيئة الحركة |
| 707 | 727 | 707 | 727 | |
| <u>174-</u> | <u>-177</u> | <u>174-</u> | <u>177-</u> | |
| 1067 | 969 | 761 | 662 | |
| | | | | |
| <u>167</u> | <u>102</u> | <u>167</u> | <u>102</u> | |
| 1,234 | 1,071 | 928 | 763 | |
| 31 2017 يقدر ب 1.70 يوم مبيعات الشركة الام. | | | | |

3-

يتم تجارياً وضمن مدينة أخرى
يمكن تحليل المدينين التجاريين 31 2017 كما يلي:

| 31 ديسمبر 2016 | 31 2017 | 31 ديسمبر 2016 | 31 2017 | |
|----------------|--------------|----------------|--------------|---|
| ريال عُمانى | ريال عُمانى | ريال عُمانى | ريال عُمانى | |
| 2683 | 2244 | 2683 | 2244 | ذمم تجارية مدينة مطروحاً منه: مخصص ذمم مدينة مشكوك فيها صافي الذمم التجارية المدينة |
| -136 | -136 | -136 | 136- | |
| 2,547 | 2,109 | 2,547 | 2,109 | |
| 265 | 175 | 90 | 24 | مستحق من أطراف ذات صلة (إيضاح 27) مدفوعات لموردين مستحق من موظفين |
| 52 | - | 27 | 96 | |
| 373 | 118 | 150 | - | |
| 35 | 16 | 31 | 16 | |
| 3,272 | 2,418 | 2,845 | 2,245 | |

4- النقد وما في حكمه

| 31 ديسمبر 2016 | 31 2017 | 31 ديسمبر 2016 | 31 2017 | |
|----------------|-------------|----------------|-------------|--|
| ريال عُمانى | ريال عُمانى | ريال عُمانى | ريال عُمانى | |
| 14 | 9 | 7 | 5 | بطاقات ائتمانية مجموع النقد وما في حكمه |
| 3162 | 3223 | 1740 | 1324 | |
| <u>1</u> | <u>1-</u> | <u>1</u> | <u>1-</u> | |
| 3177 | 3231 | 1,748 | 1328 | |
| 3100 | 3250 | 3100 | 3250 | |
| 6277 | 6481 | 4848 | 4578 | |



ين ش.م.ع.ع.

البيانات المالية الموحدة والغير مدققة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2017

5-

يمكن تحليل الدائنين التجاريين 31 2017 كما يلي:

| 31 ديسمبر 2016 | 31 2017 | 31 ديسمبر 2016 | 31 2017 | |
|----------------|-------------|----------------|--------------|----------------------------------|
| ريال عُمانى | ريال عُمانى | ريال عُمانى | ريال عُمانى | |
| 162 | 235 | 162 | 235 | |
| 156 | 187 | 156 | 187 | |
| 35 | - | 35 | - | |
| 2157 | 1687 | - | - | ذمم مدينة مقابل مصروفات رأسمالية |
| 538 | 400 | 529 | 382 | |
| 122 | 144 | 75 | 85 | |
| 39 | - | - | - | |
| 69 | 1071 | 55 | 1068 | |
| 3277 | 3724 | 1012 | 1,957 | |

6. التقرير القطاعي () :

هوية القطاعات:

| إيرادات القطاع | 1,526,375 | 330,200 | 30,880 | 1,887,445 |
|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| مصاريف القطاع | 1,224,720 | 268,404 | 18,875 | 1,511,999 |
| | 301,655 | 61,796 | 12,005 | 375,456 |

()

7- إيرادات أخرى .

تفاصيل الإيرادات الأخرى موضحة أد :

| 31 ديسمبر 2016 | 31 2017 | 31 ديسمبر 2016 | 31 2017 | |
|----------------|-------------|----------------|-------------|----------------------|
| ريال عُمانى | ريال عُمانى | ريال عُمانى | ريال عُمانى | |
| 14 | 25 | 14 | 25 | إيرادات فوائد |
| - | 4 | - | - | أرباح بيع أصول ثابتة |
| - | - | 5 | 10 | مصاريف إدارية |
| - | 14 | 10 | 38 | |
| 14 | 43 | 29 | 73 | |

8- ضريبة الدخل ()

القيمة بالالف الريال العماني

| 2016 | 2017 | التفاصيل | |
|------------|------------|------------|----------|
| 108 | 91 | ضريبي | 1 |
| (5) | 146 | ضريبية () | 2 |
| 103 | 237 | | |



| 31 ديسمبر 2016 | 31 ديسمبر 2017 | 31 ديسمبر 2016 | 31 ديسمبر 2017 | | |
|----------------|----------------|----------------|----------------|-------|---------------------------------------|
| ريال عُُماني | ريال عُُماني | ريال عُُماني | ريال عُُماني | | |
| - | - | 4,113 | 5,484 | %51 | استثمار في شركة الخليج كلورين |
| - | - | 1,061 | 1,061 | %100 | استثمار في شركة عمان للتنمية الصناعية |
| - | - | 51 | 51 | %48.8 | استثمار في شركة يونيون كلورين |
| - | - | 5,226 | 6,596 | | |

-10

قرض طويل الاجل بقيمة 2,419 مليون ريال عماني (بعملة الدولار الأمريكي) لتمويل جزء من استثماراتنا في الشركات قيد الانشاء. القرض هو جزء من مجموع تسهيلات ممنوحة للشركة بقيمة 4,235 مليون ريال عماني (11 مليون دولار أمريكي). يستحق القرض فائدة بنسبة 1 شهر لايبور + 3.50%. وسيتم سداد القرض خلال 72 قسط شهري يبدأ من يوليو 2016 . ويتم تحليل القرض كالآتي:

| 31 2016 | 31 2017 |
|----------------|----------------|
| ألف ريال عماني | ألف ريال عماني |
| 1304 | 1789 |
| 1304 | 1789 |
| (109) | (551) |
| 1195 | 1238 |

الجزء من القرض الذي يستحق خلال أكثر من عام

خلال عام 2014 حصلت شركة تابعة في قطر على قرض تجاري بإجمالي مبلغ تسهيلات 18.83 مليون ريال عُُماني لتمويل ما نسبته 70% من تكلفة إنشاء مصنع كيميائي جديد في قطر. يتم ضمان القرض بضمانات من الشركاء (بما يتناسب مع نسب أسهمهم) لنفس المبلغ. وتحمل التسهيلات فائدة بمعدل اقتراض مصرف قطر المركزي ناقص 0.50% سنويا حتى 30 سبتمبر 2016 و معدل اقتراض قطر المركزي من 1 أكتوبر 2016، وسيتم سداد القرض في 24 قسط ربع سنوي ابتداء من 15 أبريل 2017. ومن إجمالي مبلغ التسهيلات، تم استخدام وسحب ما يعادل مبلغ 15.943 ريال عُُماني في 31 مارس 2017. يستحق السداد خلال 2017 مبلغ 2.82 مليون ريال عماني.. وسيتم رهن المصنع قيد الإنشاء مقابل التسهيلات لحين الإنتهاء من الإنشاء . تقوم الشركة التابعة حاليا ببيع القرض لبنك تجاري آخر بشروط أفضل.

خلال عام 2014 حصلت شركة تابعة في دولة الإمارات العربية المتحدة على قرض تجاري بإجمالي مبلغ تسهيلات 21.26 مليون ريال عُُماني لتمويل ما نسبته 70% من تكلفة إنشاء مصنع كيميائي جديد في دولة الإمارات العربية المتحدة. وتحملت التسهيلات الفائدة بمعدل سعر الفائدة السائد لمدة شهر واحد (لايبور) بالإضافة إلى 4% خلال فترة التشييد و3.25% بالإضافة إلى لايبور بعد إكمال المشروع. ويتم سداد القرض خلال 22 قسط ربع سنوي بدءا من 30 شهرا من عملية السحب الأولى. وكان مبلغ القرض المستخدم والقائم كما في 31 مارس 2017 هو 20.922 مليون ريال عماني. تم تأمين القروض في الإمارات العربية المتحدة وقطر بضمانات شخصية وإعتبارية من المساهمين للشركات وتحويل واجبات حقوق الإيجار على الأرض والرهن العقاري التجاري على الأجهزة والمعدات وغيرها من الأصول. تمثل المجموعة لجميع الشروط المالية المرفقة للتسهيلات التمويلية كما في وخلال الفترة المالية المنتهية في 31 مارس 2017.

-11- المساهمون الذين يملكون 10% من أسهم الشركة:

الشركة العمانية العالمية للتنمية والاستثمار (OMINVEST) تمتلك أكثر من 10 % من أسهم الشركة .

-12-

تفاصيل المعاملات مع الأطراف ذات علاقة خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2017 و الرصيد كما في 31 مارس 2017 هي كما يلي:

القيمة بالآلاف الريال العماني

| التسلسل | الرصيد كما في 31 مارس 2017 |
|---------|---|
| 1 | الإستثمار- حقوق الملكية 4767 |
| 2 | الإستثمار- قروض 6595 |
| 3 | صافي العائدات/ الرصيد المستحق للشركة 96 |

الاستثمار - حقوق الملكية تشمل الاستثمارات في شركة يونيون كلورين -أبو ظبي و شركة الخليج كلورين - قطر و شركة عمان للتنمية الصناعية.



ين ش.م.ع.ع.

البيانات المالية الموحدة والغير مدققة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2017

13. ()

قيمة الاستثمارات قطع غيار

| | | | | |
|-----|-----|---|-----|------------------------------|
| 310 | 174 | - | 136 | رصيد |
| 3 | 3 | - | - | |
| - | - | - | - | () |
| - | - | - | - | () |
| 313 | 177 | - | 136 | رصيد المخصصات كما في 31 2017 |