

شركة أعلاف ظفار ش.م.ع.ع.
القوائم المالية الموحدة غير المدققة للربع الثاني لعام ٢٠١٧ م
إيضاحات عن القوائم المالية
 كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ م

١. الشكل القانوني والأنشطة الرئيسية :-

تأسست شركة أعلاف ظفار ش.م.ع.ع ("الشركة الأم") في سنة ١٩٨٣ وهي مُسجلة كشركة مساهمة عامة في سلطنة عمان. تزاوّل الشركة الأم نشاط إنتاج وتعبئة منتجات الألبان والمربطات وأعلاف المواشي واللحوم وكذلك المتاجرة في استثمارات الأسهم والاستثمار في صناديق الملكية الخاصة.

شركة دواجن ظفار ش.م.ع.ع هي شركة تابعة مملوكة بنسبة ٨٧% (٢٠١٦: ٨٧%) للشركة الأم، وهي مُسجلة كشركة مساهمة عامة في سلطنة عمان وتزاوّل نشاط عمليات الدواجن التي تشمل الحضانة والرعاية ومعالجة لحوم الدواجن التي تُباع مباشرة في سوق التجزئة.

الشركة العالمية للصناعات البلاستيكية ش.م.م هي شركة تابعة مملوكة بنسبة ١٠٠% (٢٠١٦: ١٠٠%) للشركة الأم، وهي مُسجلة كشركة محدودة المسؤولية في سلطنة عمان وتزاوّل نشاط بيع المنتجات البلاستيكية.

الشركة العمانية للزيوت النباتية ومشتقاتها ش.م.م هي شركة زميلة للشركة الأم، وهي مُسجلة كشركة محدودة المسؤولية في سلطنة عمان وتزاوّل نشاط تصنيع الزيوت النباتية. تملك الشركة الأم ٣٠,٨٠% (٢٠١٦: ٣٠,٨٠%) من أسهم الشركة العمانية للزيوت النباتية ومشتقاتها ش.م.م، وبالتالي فهي تُعامل كشركة زميلة.

شركة ظفار للمربطات والمواد الغذائية ش.م.ع.ع هي شركة زميلة للشركة الأم، وهي مُسجلة كشركة مساهمة عامة في سلطنة عمان وتزاوّل نشاط تصنيع وتوزيع العصائر والمشروبات الغازية والمياه المعدنية والمنتجات الغذائية وغيرها. تملك الشركة الأم ٣٠,٤٥% (٢٠١٦: ٣٠,٤٥%) من أسهم ظفار للمربطات والمواد الغذائية ش.م.ع.ع، وبالتالي فهي تُعامل كشركة زميلة.

شركة الصفوة للصناعات الغذائية ش.م.م وشركة الصفوة للاستثمار العقاري ش.م.م هما شركتان تابعتان مملوكتان بنسبة ١٠٠% للشركة الأم. لم تباشر الشركتان التابعتان عملياتهما التجارية، وبالتالي لم يتم تجميعهما في القوائم المالية للمجموعة.

القوائم المالية المُجمعة تتضمن نتائج العمليات والمركز المالي لشركة أعلاف ظفار ش.م.ع.ع وشركاتها التابعة (والمُشار إليها معا بـ"المجموعة").

٢. الاصول من العقارات والمعدات والاليات :

(أ) المصروفات براس المال العامل بنهاية الفترة تشمل اعمال خدمات انشائية للمكتب الرئيسي للشركة.

(ب) تم ادراج وتوزيع الاهلاك للعقارات والمعدات والاليات كما يلي :

المجموعة ٢٠١٧ ألف ر.ع	الشركة الأم ٢٠١٧ ألف ر.ع	المجموعة ٢٠١٦ ألف ر.ع	الشركة الأم ٢٠١٦ ألف ر.ع
١,٠١٣	٧٨٠	١,٠٧١	٨٠٨
١٠٤	٧٦	٧٢	٥٦
١٠٠	٩٦	٩٩	٩٢
١,٢١٧	٩٥٢	١,٢٤٦	٩٥٦

كلفة المبيعات

مصاريف البيع والتوزيع

مصاريف ادارية وعمومية

٣. استثمارات :

(أ) استثمارات في شركات تابعة

الشركة للعام ٢٠١٧ % الملكية ألف ر.ع	عام ٢٠١٦ التكلفة ألف ر.ع
٨٧%	٢,٦٢٩
١٠٠%	٤٤١
	٣,٠٧٠

شركة دواجن ظفار ش.م.ع.م

الشركة العالمية للصناعات البلاستيكية ش.م.م

(ب) استثمارات في شركات زميلة

المجموعة ٢٠١٧ القيمة الدفترية ألف ر.ع	الشركة الأم ٢٠١٧ التكلفة ألف ر.ع	المجموعة ٢٠١٦ القيمة الدفترية ألف ر.ع	الشركة الأم ٢٠١٦ التكلفة ألف ر.ع
١,٧٠٦	٢,٠٠٠	١,٦٩٧	٢,٠٠٠
١,٣٤٨	٨١٢	١,٤٢٠	٨١٢
٣,٠٥٤	٢,٨١٢	٣,١١٧	٢,٨١٢

الشركة العمانية للزيوت النباتية ومشتقاتها (ش.م.م)

شركة ظفار للمربطات والمواد الغذائية (ش.م.ع.ع)

٣ - تابع استثمارات
ج) استثمارات متاحة للبيع

فيما يلي تحليل الاستثمارات المتاحة للبيع للمجموعة والشركة الأم بحسب القطاع والمنطقة.

٢٠١٦	٢٠١٧	٢٠١٦	٢٠١٧	٢٠١٦	٢٠١٧
القيمة الدفترية	التكلفة	القيمة الدفترية	التكلفة	القيمة الدفترية	التكلفة
ألف ر.ع	ألف ر.ع	ألف ر.ع	ألف ر.ع	ألف ر.ع	ألف ر.ع
استثمارات محلية مدرجة					
٨,٣٢٦	١,١٣٣	٧,١٩٣	٨,٤٥١	١,١٣٣	٧,٣١٨
٤,١٦٩	١,٠٢٧	٣,١٤٢	٥,٥٢٢	١,٠٢٧	٤,٤٩٥
١,٨٨٠	٤٩٧	١,٣٨٣	١,٨٨٠	٤٩٨	١,٣٨٢
٧٦٤	٥٥٤	٢٠٩	٩٠٢	٥٦٠	٣٤٢
١٥,١٣٨	٣,٢١١	١١,٩٢٧	١٦,٧٥٥	٣,٢١٨	١٣,٥٣٧
استثمارات غير مدرجة					
٣,١٥٧	٣,١٧٩	(٢٢)	٣,٢٧٨	٣,٥١٥	(٢٣٧)
١,١٦٥	٥٨٧	٥٧٨	١,١٥٠	٥٧٦	٥٧٤
٩٨	٨٥	١٣	١١١	٩٦	١٥
٤,٤٢٠	٣,٨٥١	٥٦٨	٤,٥٣٩	٤,١٨٧	٣٥٢
--	--	(٤٨)	--	--	(٧٢)
١٩,٥٥٨	٧,٠٦٣	١٢,٤٤٧	٢١,٢٩٤	٧,٤٠٥	١٣,٨١٧

٤ - المخزون والاصول البيولوجية :

البند	المجموعة ٢٠١٧	الشركة الأم ٢٠١٧	المجموعة ٢٠١٦	الشركة الأم ٢٠١٦
	الف ريال	الف ريال	الف ريال	الف ريال
مواد خام	٤,٩٠١	٤,٦٤١	٥,٦٠٧	٥,٣٦٨
مواد تعبئة	٢,٩٢٦	٢,٩٠٨	٣,٧٥٩	٣,٤٢٣
بضاعة تامة الصنع	٢,٥٣٩	٧٥٠	٢,٩٧٩	١,٣١٧
اصول بيولوجيه	١,١١٥	٥٦	٤٧٦	١٥٣
ناقص مخصص بضاعة بطيئة الحركة	(٥٢١)	(٣٧٣)	(١,١٧٩)	(١,٠٥٠)
	١٠,٩٦١	٧,٩٨٣	١١,٦٤٢	٨,٩٠٥

٥ - ذمم مدينة وارصدة مدينة أخرى :

٢٠١٧	٢٠١٦	٢٠١٧	٢٠١٦
المجموعة	الشركة الأم	المجموعة	الشركة الأم
ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال
٨,١٢٠	٤,١٢٩	٦,٦٥٣	٣,٥٤٣
٣٧٥	٢,٨٧٩	٥٥٦	٢,٦٦٢
٤١	٤١	٤١	٤١
٨,٥٣٧	٧,٠٤٩	٧,٢٥٠	٦,٢٤٦
١,٢٠٦	١,٠٥١	٤,٢١١	٣,٨٣٥
(٢١٥)	(٤٣٠)	(٧٣٥)	(٩٦٨)
٩,٥٢٨	٧,٦٧٠	١٠,٧٢٦	٩,١١٣
٢,٧٢٥	٢,٧٢٥	٢,٠٩٠	٢,٠٩٠
١٢,٢٥٣	١٠,٣٩٦	١٢,٨١٦	١١,٢٠٣

٦ - ارصدة بنكية ونقدية :

٢٠١٧	٢٠١٦	٢٠١٧	٢٠١٦
المجموعة	الشركة الأم	المجموعة	الشركة الأم
ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال
٦٣٥	٦١٢	١٦٤	١٤٧
٤٦٧	٣٥٥	١٣٠	١٠٨
١,١٠٢	٩٦٧	٢٩٤	٢٥٥

٧ - راس المال :

يبلغ رأس مال الشركة الام المصرح به ١٤ مليون والمصدر ٨٠,٨٥ مليون ريال بعدد اسهم ٨٠,٨٥٠,٠٠٠ سهم بقيمة السهم ١٠٠ بيبسه. (وقد بلغ عدد الاسهم لعام ٢٠١٦ عدد ٨٠,٨٥٠,٠٠٠ سهم بقيمة ١٠٠ بيبسة للسهم).

فيما يلي المساهمون الذين يمتلكون ١٠% من اسهم الشركة الام وعدد الاسهم المملوكة :

٢٠١٦	٢٠١٧		
عدد الأسهم	% الملكية	عدد الأسهم	% الملكية
١٧,١٣٩,٩٠١	٢١,٢٠	١٧,١٣٩,٩٠١	٢١,٢٠
١١,٢٥٢,٥٠٦	١٣,٩٢	١١,٢٥٢,٥٠٦	١٣,٩٢
١١,٧٥٤,٦٦٠	١٣,٨٩	١١,٧٥٤,٦٦٠	١٤,٥٤
٨,٤٦٦,١٤٨	١٠,٤٧	٨,٤٦٦,١٤٨	١٠,٤٧

شركة مسقط أفرسيز ش.م.
الشيخ/ مستهيل بن أحمد المعشنى
شركة الخليج لخدمات الاستثمار القابضة ش.م.ع.
شركة الرواس للتنمية والاستثمار ش.م.م

٨- قروض لاجل :

المجموعة	الشركة الأم	المجموعة	الشركة الأم
٢٠١٧	٢٠١٧	٢٠١٦	٢٠١٦
الف ريال	الف ريال	الف ريال	الف ريال
٢,٠٠٣	١,٢٠٠	١,٥٠٥	٧٠٠
٤,٦٧٧	٣,١٢٥	٤,١٠٩	١,٧٢٩
٦,٦٨٠	٤,٣٢٥	٥,٦١٤	٢,٤٢٩

قروض قصيرة ٢-١ سنة
قروض قصيرة اخرى ٥-٢ سنة

٩- قروض بنكية :

المجموعة	الشركة الأم	المجموعة	الشركة الأم
٢٠١٧	٢٠١٧	٢٠١٦	٢٠١٦
الف ريال	الف ريال	الف ريال	الف ريال
٨,٦٦١	٨,٦٦١	١٠,٥١٤	١٠,٥١٤
٧,٣٥٩	٢,٧٠٣	٥,٩٢٨	٤,٣٢٩
١٦,٠٢٠	١١,٣٦٤	١٦,٤٤٢	١٤,٨٤٣

قروض قصيرة
قروض قصيرة اخرى

١٠- ارصدة دائنة :

المجموعة	الشركة الأم	المجموعة	الشركة الأم
٢٠١٧	٢٠١٧	٢٠١٦	٢٠١٦
الف ريال	الف ريال	الف ريال	الف ريال
٥,٦٣٩	٥,١١٤	٧,٢٣٥	٥,٦٦٨
١,٧٥٨	١,٥٣٥	٢,٣٦٢	١,٩٠٨
٧٦	٥٠٦	٣٣١	٤٧١
٧,٤٧٣	٧,١٥٦	٩,٩٢٨	٨,٠٤٧

ارصدة دائنة
مصاريف وارصدة دائنة مستحقة اخرى
ارصدة مستحقة لاطراف ذات علاقة

١١- ايرادات اخرى :

المجموعة	الشركة الأم	المجموعة	الشركة الأم
٢٠١٧	٢٠١٧	٢٠١٦	٢٠١٦
الف ريال	الف ريال	الف ريال	الف ريال
٥٥	٦١	٥٥	٧٨
٧	٧	(٤)	(٤)
-	-	-	-
-	-	١٣٧	-
٥٧	١٤	٢٨	١٢
١١٩	٨٢	٢١٦	٨٦

ايجار
ايرادات مبيعات اصول ومعدات
مخصص خسائر ديون مستردة
تعويضات تأمين
ايرادات اخرى

١٢. قطاعات التشغيل :-

البند	مصنع العلف ٢٠١٧ ألف ر.ع	الألبان ٢٠١٧ ألف ر.ع	الزراعة ٢٠١٧ ألف ر.ع	شركة دواجن ظفار		الشركة العالمية للصناعات البلاستيكية		المجموعة ٢٠١٧ ألف ر.ع	٢٠١٦ ألف ر.ع
				٢٠١٧ ألف ر.ع	٢٠١٦ ألف ر.ع	٢٠١٧ ألف ر.ع	٢٠١٦ ألف ر.ع		
إيرادات يُطرح: مبيعات بين القطاعات	٨,٦٧٦	٩,٦٣٩	١٣,٤٤٩	١٣,١٤٣	١٣٥	١٣٤	٥,٠٩٤	٥,٠٨٤	٣٠٨
تكلفة المبيعات يُطرح: مشتريات بين القطاعات	(٧,٩١٥)	(٨,٧٢٠)	(١٠,١٥٢)	(٩,٩٦٢)	(٧٨)	(٢٩٨)	(٣,٩٦٠)	(٣,٩٨١)	(٢٢٤)
إجمالي ربح القطاع مصروفات غير مباشرة	٧٦١	٩١٩	٣,٢٩٧	٣,١٨١	٥٧	(١٦٤)	١,١٣٤	١,١٠٣	٨٤
نتائج القطاع	٧٢٠	٦٤٣							
استثمارات وإيرادات أخرى صافي تكاليف التمويل ضريبة حصة من نتائج شركة زميلة	٢٠٤ (٦١٤) -- ٠	٨٤٨ (٥٤٩) (١٢) ١٢٩							
صافي (خسارة) / ربح السنة حصة أقلية	٣١٠ ١٥	١,٠٦٠ ٢٩							
صافي (خسارة) / ربح السنة المنسوبة الى مساهمي الشركة الأم	٢٩٥	١,٠٣١							