

الصفاء للاغذية ش م ع ع

تقرير مجلس الادارة لنتائج النصف الأول من عام 2019م.

أعزائي المساهمين،

نيابة عن أعضاء مجلس الادارة الصفاء للاغذية ش.م.ع.ع يسرني أن أقدم لكم النتائج المالية للفترة المنتهية في 30 يونيو 2019م.

عرض الأداء

بلغت مبيعات الشركة للنصف الأول للفترة المنتهية في 30 يونيو 2019م، مبلغ وقدره -/ 15,611,362 ريال عماني مقارنة بمبلغ وقدره -/ 16,391,757 ريال عماني في نفس الفترة من عام 2018م، وبلغ صافي الربح (الموحد) خلال النصف الأول من عام 2019م، مبلغا وقدره -/ 1,189,956 ريال عماني مقارنة بمبلغ وقدره -/ 2,433,807 ريال عماني عن نفس الفترة من عام 2018م.

كما يسرني أن أنتهز هذه الفرصة لتقديم بالغ الشكر والعرفان لحضرة صاحب الجلالة السلطان قابوس بن سعيد المعظم - يحفظه الله ورعاه - لدعمه المتواصل للقطاع الخاص والحكومة الرشيدة على اهتمامها بمشاريع الأمن الغذائي ونسأل الله العلي القدير بأن يهب عمان وشعبها السلام والنماء تحت ظل قيادته الحكيمة.

كما يسرني أن أشكر كافة الزبائن والمستثمرين وجميع الموظفين لدعمهم المتواصل ولثقتهم في الشركة.

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

رئيس مجلس الادارة

بيان المركز المالي الموحد و لشركة الأم
كما في 30 يونيو 2019

المجموعة (إيضاح 1)		الشركة الأم		إيضاح	
2018	2019	2018	2019		
ريال عُُماني	ريال عُُماني	ريال عُُماني	ريال عُُماني		
					الأصول
					الأصول غير الجارية
24,470,468	23,175,621	16,219,476	15,094,202		ممتلكات وألات ومعدات
	1,006,331		975,811		تأجير الاصول
2,689,429	23,186,269	2,650,793	23,174,344		سلف رأس المال و CWIP
179,871	65,201	132,856	30,692	13	أصول غير ملموسة
		2,950,000	2,950,000	14	استثمارات في شركات تابعة
47,671	47,671	47,671	47,671	16	حساب الربح والخسارة
3,950,200	4,069,138	3,950,200	4,069,138	15	إستثمار في شركة شقيقة
31,337,639	51,550,231	25,950,996	46,341,858		إجمالي الأصول غير الجارية
					الأصول الجارية
5,499,152	4,891,697	4,548,235	3,912,397	17	مخزون
1,426,078	1,335,153	1,426,078	1,335,153	18	أصول بيولوجية
10,542,262	11,099,507	10,254,426	11,424,934	19	مديونيات تجارية وأخرى
266,908	175,595	191,606	135,641	20	ودائع لأجل وتقديرة في الصندوق وأرصدة لدى البنوك
3,950,000	2,000,000	3,950,000	2,000,000	21	ودائع لأجل
21,684,400	19,501,952	20,370,345	18,808,125		إجمالي الأصول الجارية
53,022,039	71,052,183	46,321,341	65,149,983		إجمالي الأصول
					حقوق المساهمين والالتزامات
					حقوق المساهمين
12,000,000	12,000,000	12,000,000	12,000,000		رأس المال
4,131,386	4,206,201	4,000,000	4,000,000		احتياطي قانوني
25,251,554	24,328,956	24,169,871	22,624,174		أرباح محتجزة
41,382,940	40,535,157	40,169,871	38,624,174		إجمالي حقوق المساهمين
					الالتزامات
					الالتزامات غير الجارية
1,560,000	17,336,856		16,224,086	25	اقتراضات
692,440				26	التزامات إيجار تمويلي
	904,896		892,464		التزامات إيجار
665,403	746,802	634,211	703,291		مكافآت نهاية الخدمة
715,595	796,532	565,139	625,783		ضرائب مؤجلة
3,633,438	19,785,086	1,199,350	18,445,624		إجمالي الالتزامات غير الجارية
					التزامات جارية
1,809,964	2,756,198	1,329,964	2,276,198	25	اقتراضات
879,232	831,144	-	-	26	التزامات إيجار تمويلي
	86,872		69,162		التزامات إيجار
5,316,465	7,057,726	3,622,156	5,734,825	27	داننديات تجارية وأخرى
8,005,661	10,731,940	4,952,120	8,080,185		إجمالي الالتزامات الجارية
11,639,099	30,517,026	6,151,470	26,525,809		إجمالي الالتزامات
53,022,039	71,052,183	46,321,341	65,149,983		إجمالي حقوق المساهمين والالتزامات
0.345	0.338	0.335	0.322	28	صافي الأصول للسهم الواحد (ريال عُُماني)

بيان الدخل الشامل الموحد ولشركة الأم
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2019

المجموعة (إيضاح 1)		الشركة الأم		إيضاح	
2018	2019	2018	2019		
ريال عُماني	ريال عُماني	ريال عُماني	ريال عُماني		
16,649,060	15,887,374	16,391,757	15,611,362		إيرادات
(9,771,244)	(10,183,490)	(10,223,695)	(10,641,267)	4	تكلفة المبيعات
<u>6,877,816</u>	<u>5,703,884</u>	<u>6,168,062</u>	<u>4,970,095</u>		إجمالي الربح
(2,644,178)	(2,797,341)	(2,644,178)	(2,797,341)	5	مصروفات بيع وتوزيع
(1,317,167)	(1,302,766)	(1,146,162)	(1,116,840)	6	مصروفات عمومية وإدارية
				7	إيرادات تشغيل أخرى
<u>2,916,471</u>	<u>1,603,777</u>	<u>2,377,722</u>	<u>1,055,914</u>		أرباح التشغيل
(38,278)	(85,044)	72,764	(7,649)	9	صافي إيرادات / (تكاليف) التمويل
(36,512)	(118,785)	(36,512)	(118,785)	15	حصه من خسارة شركات شقيقة
<u>2,841,681</u>	<u>1,399,948</u>	<u>2,413,974</u>	<u>929,480</u>		الربح وإجمالي الدخل الشامل للعام قبل الضريبة
(407,874)	(209,992)	(362,096)	(139,422)	10	الضريبة
<u>2,433,807</u>	<u>1,189,956</u>	<u>2,051,878</u>	<u>790,058</u>		الربح وإجمالي الدخل الشامل للعام
0.020	0.010	0.017	0.007	11	ربحية السهم الواحد الأساسية (ريال عُماني)

بيان التدفقات النقدية الموحد ولشركة الأم
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2019

المجموعة (إيضاح 1)		الشركة الأم		
2018	2019	2018	2019	إيضاح
ريال عُماني	ريال عُماني	ريال عُماني	ريال عُماني	
2,671,586	5,723,526	2,288,679	4,986,695	29
38,278	(84,541)	(72,764)	(7,146)	
2,709,864	5,638,985	2,215,915	4,979,549	
				الأنشطة التشغيلية
				النقد الناتج من التشغيل
				صافي تكاليف التمويل
				صافي النقد الناتج من أنشطة التشغيل
				أنشطة الاستثمار
(1,372,745)	(18,317,491)	(1,351,751)	(18,257,664)	شراء ممتلكات وآلات ومعدات وأصول غير ملموسة
(1,387,200)		(1,387,200)		استثمار في شركات شقيقة
4,500,000		4,500,000		ودائع لاجل
1,740,055	(18,317,491)	1,761,049	(18,257,664)	-
				أنشطة التمويل
(669,895)	(429,778)	-	-	قروض طويلة الأجل مستلمة
(500,000)	15,534,086	(500,000)	15,774,086	قروض طويلة الأجل
(2,400,000)	(2,400,000)	(2,400,000)	(2,400,000)	أرباح مدفوعة
(3,569,895)	12,704,308	(2,900,000)	13,374,086	صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل
880,024	25,802	1,076,964	95,971	صافي النقص في النقد وما في يماثل النقد
2,456,920	(126,405)	2,184,678	(236,528)	النقد وما يماثل النقد في بداية العام
3,336,944	(100,603)	3,261,642	(140,557)	النقد وما يماثل النقد في نهاية شهر يونيو

بيان التغيرات في حقوق المساهمين الموحد ولشركة الأم
للفترة المنتهية في 30 يونيو 2019

الإجمالي ريال عُماني	أرباح محتجزة ريال عُماني	احتياطي قانوني ريال عُماني	رأس المال ريال عُماني	
40,517,993	24,517,993	4,000,000	12,000,000	الشركة الأم
2,051,878	2,051,878	-	-	في 1 يناير 2018
				الربح وإجمالي الدخل الشامل للعام
				زيادة في رأس المال
				معاملات مع المالكين:
(2,400,000)	(2,400,000)			توزيعات أرباح مدفوعة
-	-			محول إلى احتياطي قانوني
40,169,871	24,169,871	4,000,000	12,000,000	في 30 يونيو 2018
41,349,133	25,255,940	4,093,193	12,000,000	المجموعة (إيضاح 1)
2,433,807	2,433,807			في 1 يناير 2018
				الربح وإجمالي الدخل الشامل للعام
				زيادة في رأس المال
				معاملات مع المالكين:
(2,400,000)	(2,400,000)			توزيعات أرباح مدفوعة
	(38,193)	38,193		محول إلى احتياطي قانوني
41,382,940	25,251,554	4,131,386	12,000,000	في 30 يونيو 2018
40,234,116	24,234,116	4,000,000	12,000,000	الشركة الأم
790,058	790,058			في 1 يناير 2019
				الربح وإجمالي الدخل الشامل للعام
				زيادة في رأس المال
				معاملات مع المالكين:
(2,400,000)	(2,400,000)			توزيعات أرباح مدفوعة
				محول إلى احتياطي قانوني
38,624,174	22,624,174	4,000,000	12,000,000	في 30 يونيو 2019
41,745,201	25,584,013	4,161,188	12,000,000	المجموعة (إيضاح 1)
1,189,956	1,189,956			في 1 يناير 2019
				الربح وإجمالي الدخل الشامل للعام
				زيادة في رأس المال
				معاملات مع المالكين:
(2,400,000)	(2,400,000)			توزيعات أرباح مدفوعة
	(45,013)	45,013		محول إلى احتياطي قانوني
40,535,157	24,328,956	4,206,201	12,000,000	في 30 يونيو 2019

إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة
كما في 30 يونيو 2019

4 تكلفة المبيعات

المجموعة		الشركة الأم		
2018	2019	2018	2019	
ريال عُُماني	ريال عُُماني	ريال عُُماني	ريال عُُماني	
5,430,768	5,462,020	6,766,056	6,834,798	تكلفة المواد المستهلكة
(20,693)		(20,693)		ناقص الدعم الحكومي
<u>5,410,075</u>	<u>5,462,020</u>	<u>6,745,363</u>	<u>6,834,798</u>	
2,327,026	2,404,942	1,903,389	1,992,981	تكاليف متعلقة بالموظفين (إيضاح 8)
712,638	712,738	537,370	532,699	استهلاك (إيضاح 12)
582,211	554,332	476,374	456,936	مصروفات وقود
22,411	22,381	16,888	16,888	إهلاك
	33,634		21,685	إيجار الاستهلاك
716,883	993,443	544,311	785,280	مصروفات مباشرة أخرى
<u>9,771,244</u>	<u>10,183,490</u>	<u>10,223,695</u>	<u>10,641,267</u>	

5 مصروفات بيع وتوزيع

المجموعة		الشركة الأم		
2018	2019	2018	2019	
ريال عُُماني	ريال عُُماني	ريال عُُماني	ريال عُُماني	
851,967	848,638	851,967	848,638	تكاليف نقل
800,933	890,127	800,933	890,127	تكاليف متعلقة بالموظفين (إيضاح 8)
534,178	624,415	534,178	624,415	مصروفات إيجار وتخزين
304,147	264,381	304,147	264,381	إعلان وترويج المبيعات
39,059	53,191	39,059	53,191	تأمين
11,591	10,959	11,591	10,959	اتصالات
12,642	12,534	12,642	12,534	استهلاك (إيضاح 12)
16,887	16,887	16,887	16,887	إهلاك
72,774	76,209	72,774	76,209	متنوعة
<u>2,644,178</u>	<u>2,797,341</u>	<u>2,644,178</u>	<u>2,797,341</u>	

6 مصروفات عمومية وإدارية

المجموعة		الشركة الأم		
2018	2019	2018	2019	
ريال عُُماني	ريال عُُماني	ريال عُُماني	ريال عُُماني	
732,999	681,517	617,252	562,821	تكاليف متعلقة بالموظفين (إيضاح 8)
113,117	113,243	82,187	81,472	استهلاك (إيضاح 12)
69,603	77,618	69,603	77,618	إيجار
70,000	70,000	70,000	70,000	مكافآت أعضاء مجلس الإدارة
408	5,499	408	5,499	طباعة وقرطاسية

	2018	2019	2018	2019	
	50,000	25,000	50,000	25,000	مساهمات في قضايا اجتماعية
	21,271	25,868	21,271	25,868	مصروفات سفر في مهمة عمل واجتماعات
	42,469	47,637	38,570	38,995	أتعاب مهنية واستشارية
	17,862	17,856	16,887	16,887	اطفاء
	23,350	17,050	20,300	14,000	أتعاب حضور اجتماعات مجلس الإدارة
	57,417	25,254	57,417	25,254	مخصص خسائر ائتمان متوقعة (ايضاح 19)
	14,444	11,761	14,072	11,472	اتصالات
	23,446	25,010	22,032	23,591	تسجيل وتجديد
	7,146	8,592	7,146	8,592	إصلاحات وصيانة
	16,936	7,402	16,936	7,402	مصروفات مركبات
	(13,603)	8,351	(17,315)	8,351	صافي خسارة تحويل عملة اجنبية
	70,302	135,108	59,396	114,018	متنوعة
	<u>1,317,167</u>	<u>1,302,766</u>	<u>1,146,162</u>	<u>1,116,840</u>	

7 إيرادات تشغيل أخرى

المجموعة		الشركة الأم		
2018	2019	2018	2019	
ريال عُماني	ريال عُماني	ريال عُماني	ريال عُماني	
-	-	-	-	ربح بيع ممتلكات وألات ومعدات
-	-	-	-	استرداد مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
-	-	-	-	متنوعة
-	-	-	-	

8 تكاليف متعلقة بالموظفين

تتضمن الرواتب والأجور التكاليف ذات العلاقة المدرجة ضمن بند تكاليف المبيعات ومصروفات بيع وتوزيع والمصروفات العمومية والإدارية ما يلي:

المجموعة		الشركة الأم		
2018	2019	2018	2019	
ريال عُماني	ريال عُماني	ريال عُماني	ريال عُماني	
3,537,609	3,569,264	3,035,044	3,075,426	رواتب وأجور ومنافع أخرى
190,738	269,147	165,191	243,600	رواتب إجازات
59,197	75,761	53,339	69,903	مصروفات سفر
73,414	62,414	68,000	57,000	مكافآت نهاية الخدمة
<u>3,860,958</u>	<u>3,976,586</u>	<u>3,321,574</u>	<u>3,445,929</u>	

تُدرج تكاليف الموظفين في بيان الدخل الشامل كما يلي:

المجموعة		الشركة الأم		
2018	2019	2018	2019	
ريال عُماني	ريال عُماني	ريال عُماني	ريال عُماني	
2,327,026	2,404,942	1,903,389	1,992,981	تكلفة المبيعات (ايضاح 4)
800,933	890,127	800,933	890,127	مصروفات بيع وتوزيع (ايضاح 5)
732,999	681,517	617,252	562,821	مصروفات عمومية وإدارية (ايضاح 6)
<u>3,860,958</u>	<u>3,976,586</u>	<u>3,321,574</u>	<u>3,445,929</u>	

9 صافي تكاليف التمويل

المجموعة		الشركة الأم		
2018	2019	2018	2019	
ريال عُماني	ريال عُماني	ريال عُماني	ريال عُماني	
				مصروفات فوائد:

13,065	5,624	13,065	5,624	- على قررض حكومي ميسر
21,462	29,437	11,330	25,040	- على سحب على المكشوف من البنوك
34,527	35,061	24,395	30,664	
59,022	97,449	6,079	24,624	تكلفة التمويل على السحب على المكشوف حسب الطريقة الإسلامية
47,967		-		تكلفة التمويل على إيجار تمويلي حسب الطريقة الإسلامية
	676		503	الفائدة على استئجار الأراضي
141,516	133,186	30,474	55,791	فوائد المصروفات
-	-	-	-	إيرادات فوائد على ودائع
(103,238)	(48,142)	(103,238)	(48,142)	إيرادات الفوائد على الأرباح
38,278	85,044	(72,764)	7,649	صافي تكاليف التمويل

10 الضرائب

(أ) تقوم السلطات الضريبية في سلطنة عُمان بإتباع مفهوم الكيان القانوني المستقل للشركات. لا يوجد مفهوم لخضوع مجموعة الشركات للضريبة في عُمان. بالتالي، فإن كل كيان قانوني يخضع للضريبة بشكل منفصل. إن المعدل الضريبي الذي ينطبق على كافة الكيانات الخاضعة للضريبة للمجموعة هو 15% (2017-15%). لقد تم تعديل النتائج المحاسبية لكل كيان قانوني فردياً لأغراض الضريبة من أجل تحديد المصروف الضريبي للسنة. تتضمن التعديلات الضريبية بنود كلاً من الإيرادات والمصاريف و الدخل

(ب) المصروفات الضريبية للسنة هي كالتالي:

المجموعة		الشركة الأم		
2018	2019	2018	2019	
ريال عُماني	ريال عُماني	ريال عُماني	ريال عُماني	
407,874	209,992	362,096	139,422	ضريبة جارية
407,874	209,992	362,096	139,422	

11 ربحية السهم الواحد الأساسية

يتم احتساب ربحية السهم الواحد الأساسية بقسمة الربح المنسوب لحصة المساهمين في الشركة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية المصدرة خلال العام.

المجموعة (إيضاح 1)		الشركة الأم		
2018	2019	2018	2019	
ريال عُماني	ريال عُماني	ريال عُماني	ريال عُماني	
2,433,807	1,189,955	2,051,878	790,058	الربح المنسوب للمساهمين (ريال عُماني)
120,000,000	120,000,000	120,000,000	120,000,000	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة
0.020	0.010	0.017	0.007	ربحية السهم الواحد الأساسية (ريال عُماني)

حيث أنه لا يوجد لدى المجموعة أي أسهم يمكن أن تعدل قيمتها، فإن الربحية المعدلة للسهم الواحد هي نفسها الربحية الأساسية للسهم الواحد.

12 ممتلكات وآلات ومعدات

(أ) حركة الممتلكات والآلات والمعدات خلال العام مبينة بالصفحات من 35 إلى 38.

(ب) فيما يلي توزيع الاستهلاك:

المجموعة (إيضاح 1)		الشركة الأم		
2018	2019	2018	2019	
ريال عُماني	ريال عُماني	ريال عُماني	ريال عُماني	
712,638	712,738	537,370	532,699	تكلفة المبيعات (إيضاح 4)
113,117	113,243	82,187	81,472	مصروفات عمومية وإدارية
12,642	12,534	12,642	12,534	مصروفات بيع وتوزيع (إيضاح 5)

13 أصول غير ملموسة

المجموعة		الشركة الأم	
2018	2019	2018	2019
ريال عُماني	ريال عُماني	ريال عُماني	ريال عُماني
838,397	838,515	632,199	626,705
575,978	575,977	510,820	510,820
575,978	575,977	510,820	510,820
(338,947)	(453,652)	(327,302)	(429,465)
(57,160)	(57,124)	(50,662)	(50,662)
(396,107)	(510,776)	(377,964)	(480,127)
179,871	65,201	132,856	30,693

التكلفة
في 1 يناير
إضافات خلال السنة
في 30 يونيو

الإهلاك المتراكم
في 1 يناير
المحمل للسنة
في 30 يونيو

صافي القيمة الدفترية في 30 يونيو

تخصيص الاطفاء على النحو التالي :

المجموعة		الشركة الأم	
2018	2019	2018	2019
ريال عُماني	ريال عُماني	ريال عُماني	ريال عُماني
22,411	22,381	16,888	16,888
16,887	16,887	16,887	16,887
17,862	17,856	16,887	16,887
57,160	57,124	50,662	50,662

تكلفة المبيعات (إيضاح 4)
مصروفات البيع والتوزيع (إيضاح 5)
مصروفات عامة وإدارية

14 استثمارات في شركات تابعة

الشركة الأم		سنة التأسيس	نسبة المساهمة %
2018	2019		
ريال عُماني	ريال عُماني		
1,350,000	1,350,000	2011	100%
1,600,000	1,600,000	2014	100%
2,950,000	2,950,000		

الصفاء للصناعات الغذائية ش.م.م.
الصفاء اللوجستية ش.م.م.

15 استثمار في شركة شقيقة

الشركة الأم والمجموعة	
2018	2019
ريال عُماني	ريال عُماني
2,407,200	2,651,200
1,831,844	1,831,844
(288,844)	(413,906)
3,950,200	4,069,138

شركة النماء للدواجن ش م ع م
أصول للدواجن ش م ع م
حصة من خسائر الشركة الشقيقة

16 استثمار بالقيمة العادلة من خلال الربح والخسارة

المجموعة

الشركة الأم

2018	2019	2018	2019
ريال عُُماني	ريال عُُماني	ريال عُُماني	ريال عُُماني
47,671	47,671	47,671	47,671

استثمارات محلية غير مدرجة

17 المخزون

المجموعة		الشركة الأم	
2018	2019	2018	2019
ريال عُُماني	ريال عُُماني	ريال عُُماني	ريال عُُماني
3,573,395	2,713,746	2,794,947	1,944,749
922,331	1,006,619	901,510	975,538
1,003,426	1,171,332	851,778	992,110
5,499,152	4,891,697	4,548,235	3,912,397

مواد خام ومواد استهلاكية
منتجات تامة الصنع
مواد المخزون وقطع الغيار

18 أصول بيولوجية

المجموعة		الشركة الأم	
2018	2019	2018	2019
ريال عُُماني	ريال عُُماني	ريال عُُماني	ريال عُُماني
814,106	760,981	814,106	760,981
450,334	436,616	450,334	436,616
161,638	137,556	161,638	137,556
1,426,078	1,335,153	1,426,078	1,335,153

أصول بيولوجية جاهزة (دجاج معد للذبح)
أصول بيولوجية غير جاهزة (صيصان بعمر يوم واحد)
بيض قابل للتفقيس

19 مديونيات تجارية وأخرى

المجموعة		الشركة الأم	
2018	2019	2018	2019
ريال عُُماني	ريال عُُماني	ريال عُُماني	ريال عُُماني
8,769,864	8,624,966	8,558,028	8,411,811
(156,088)	(163,990)	(156,088)	(163,990)
8,613,776	8,460,976	8,401,940	8,247,821
978,040	750,000	978,040	750,000
662,587	2,282,163	662,587	2,138,371
287,859	356,368	211,859	288,742
-	-	-	-
10,542,262	11,099,507	10,254,426	11,424,934

مديونيات تجارية
ناقصاً: مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
مستحق من طرف ذي علاقة
سلف لموظفين وموردين
مدفوعات مقدماً
مديونيات أخرى

20 النقدية في الصندوق والأرصدة لدى البنوك

المجموعة		الشركة الأم	
2018	2019	2018	2019
36,437	25,870	35,137	24,570
230,471	149,725	156,469	111,071
266,908	175,595	191,606	135,641

نقد في الصندوق
نقد لدى البنك

21 ودائع لأجل

المجموعة الشركة الأم

2018	2019	2018	2019
ريال عُمانى	ريال عُمانى	ريال عُمانى	ريال عُمانى
-	-	-	-
<u>3,950,000</u>	<u>2,000,000</u>	<u>3,950,000</u>	<u>2,000,000</u>

غير جارية:
وديعة لأجل (انظر أدناه أ)
جارية:
ودائع لأجل (انظر أدناه ب)

25 الاقتراضات

غير جارية:

المجموعة (إيضاح 1)		الشركة الأم	
2018	2019	2018	2019
ريال عُمانى	ريال عُمانى	ريال عُمانى	ريال عُمانى
2,040,000	17,336,856		16,224,086
450,000		450,000	
<u>2,490,000</u>	<u>17,336,856</u>	<u>450,000</u>	<u>16,224,086</u>
(930,000)		(450,000)	
<u>1,560,000</u>	<u>17,336,856</u>	<u>0</u>	<u>16,224,086</u>

قروض لأجل من بنوك تجارية:

قرض لأجل
قرض حكومي ميسر (هـ)

ناقصاً: الجزء الجاري من قروض لأجل مدرجة
ضمن اقتراضات جارية

جارية:

المجموعة (إيضاح 1)		الشركة الأم	
2018	2019	2018	2019
ريال عُمانى	ريال عُمانى	ريال عُمانى	ريال عُمانى
930,000	480,000	450,000	
879,964	2,276,198	879,964	2,276,198
<u>1,809,964</u>	<u>2,756,198</u>	<u>1,329,964</u>	<u>2,276,198</u>

الجزء الجاري من قروض طويلة الأجل
سحب على المكشوف من بنوك (انظر (ج) أدناه)

26 التزامات الإيجار التمويلي

المجموعة		الشركة الأم	
2018	2019	2018	2019
ريال عُمانى	ريال عُمانى	ريال عُمانى	ريال عُمانى
1,571,672	831,144	-	-
<u>1,571,672</u>	<u>831,144</u>	-	-
879,232	831,144	-	-
692,440		-	-
<u>1,571,672</u>	<u>831,144</u>	-	-

التزامات إيجار تمويلي
مبالغ مستحقة:
خلال عام واحد
بعد عام واحد وخلال أربعة أعوام

27 دائنات تجارية وأخرى

المجموعة		الشركة الأم		
2018	2019	2018	2019	
ريال عُُماني	ريال عُُماني	ريال عُُماني	ريال عُُماني	
4,242,812	5,424,254	2,702,594	4,186,799	دائنيات تجارية
659,779	603,560	551,466	535,847	مستحقات
407,874	157,155	362,096	139,422	ضريبة مستحقة الدفع
6,000	6,000	6,000	6,000	دائنيات أخرى
	866,757		866,757	استقطاعات مستحقة للدفع
5,316,465	7,057,726	3,622,156	5,734,825	

28 صافي الأصول للسهم الواحد

يتم احتساب صافي الأصول للسهم الواحد بقسمة صافي الأصول المنسوبة إلى مساهمي الشركة الأم والمجموعة في نهاية العام على عدد الأسهم القائمة في نهاية العام كما يلي:

المجموعة		الشركة الأم		
2018	2019	2018	2019	
ريال عُُماني	ريال عُُماني	ريال عُُماني	ريال عُُماني	
41,382,940	40,535,157	40,169,871	38,624,174	صافي الأصول (ريال عُُماني)
120,000,000	120,000,000	120,000,000	120,000,000	عدد الأسهم في 30 يونيو
0.345	0.338	0.335	0.322	صافي الأصول للسهم الواحد (ريال عُُماني)

29 النقد الناتج من التشغيل

المجموعة (إيضاح 1)		الشركة الأم		
2018	2019	2018	2019	
ريال عُُماني	ريال عُُماني	ريال عُُماني	ريال عُُماني	
2,433,807	1,189,956	2,051,878	790,058	أنشطة التشغيل
				الربح قبل الضريبة
				تسويات -:
838,397	838,515	632,199	626,705	الاستهلاك
57,160	57,124	50,662	50,662	الإهلاك
103,238	(48,142)	103,238	(48,142)	إيرادات الفوائد
(141,516)	132,653	(30,474)	55,288	مصروفات الفوائد
36,512	118,836	36,512	118,836	حصة من خسارة شركة شقيقة
3,327,598	2,288,942	2,844,015	1,593,407	
(974,600)	(202,560)	(818,026)	(123,513)	التغيرات في رأس المال العامل:
372,271	2,271,304	1,347,150	2,415,181	المخزون والأصول البيولوجية
(53,683)	1,365,840	(1,084,460)	1,101,620	مديونيات تجارية وأخرى
2,671,586	5,723,526	2,288,679	4,986,695	دائنيات تجارية وأخرى
				النقد الناتج من التشغيل