

الصفاء للاغذية ش م ع ع

تقرير مجلس الادارة لنتائج التسعة أشهر من عام 2019م.

أعزائي المساهمين،

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

عرض الأداء

بلغت مبيعات الشركة لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019م، مبلغ وقدره -/22,945,655 ريال عماني مقارنة بمبلغ وقدره -/24,660,835 ريال عماني في نفس الفترة من عام 2018م، وبلغ صافي الربح (الموحد) خلال التسعة أشهر من عام 2019م، مبلغا وقدره -/1,114,634 ريال عماني مقارنة بمبلغ وقدره -/2,840,458 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 سبتمبر 2019

المجموعة (إيضاح 1)		الشركة الأم		إيضاح	
2018	2019	2018	2019		
ريال عُمانى	ريال عُمانى	ريال عُمانى	ريال عُمانى		
					الأصول
					الأصول غير الجارية
24,097,360	22,783,278	15,945,683	14,789,864		ممتلكات وآلات ومعدات
	1,000,475		964,969		تأجير الاصول
5,001,784	27,690,868	4,963,144	27,690,868		سلف رأس المال و CWIP
150,872	43,285	107,105	12,061	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
4,122,248	6,305,156	4,122,248	6,305,156	15	إستثمار في شركة شقيقة
2,000,000		2,000,000		21	ودائع لأجل
35,419,935	57,870,733	30,135,851	52,760,589		إجمالي الأصول غير الجارية
					الأصول الجارية
5,501,224	5,357,818	4,469,808	4,326,571	17	مخزون
1,295,520	1,274,829	1,295,520	1,274,829	18	أصول بيولوجية
9,239,724	9,233,741	10,637,453	9,863,242	19	مديونيات تجارية وأخرى
557,538	1,778,616	234,999	1,725,062	20	ودائع لأجل ونقدية في الصندوق وأرصدة لدى البنوك
1,950,000	2,000,000	1,950,000	2,000,000	21	ودائع لأجل
18,544,006	19,645,004	18,587,780	19,189,704		إجمالي الأصول الجارية
53,963,941	77,515,737	48,723,631	71,950,293		إجمالي الأصول
					حقوق المساهمين والالتزامات
					حقوق المساهمين
12,000,000	12,000,000	12,000,000	12,000,000		رأس المال
4,142,347	4,214,386	4,000,000	4,000,000		احتياطي قانوني
26,138,787	24,777,437	24,958,451	22,948,750		أرباح محتجزة
42,281,134	40,991,823	40,958,451	38,948,750		إجمالي حقوق المساهمين
					الالتزامات
					الالتزامات غير الجارية
1,440,000	17,506,647		16,546,647	25	اقتراضات
529,440	32,770			26	التزامات إيجار تمويلي
	884,866		874,855		التزامات إيجار
680,421	796,532	644,049	625,784		مكافآت نهاية الخدمة
715,595	782,357	565,139	736,121	10	ضرائب مؤجلة
3,365,456	20,003,172	1,209,188	18,783,407		إجمالي الالتزامات غير الجارية
					التزامات جارية
2,627,937	7,043,460	2,147,937	6,214,052	25	اقتراضات
840,000	606,144	-	-	26	التزامات إيجار تمويلي
	94,269		69,162		التزامات إيجار
4,849,414	8,776,869	4,408,055	7,934,922	27	دانتيات تجارية وأخرى
8,317,351	16,520,742	6,555,992	14,218,136		إجمالي الالتزامات الجارية
11,682,807	36,523,914	7,765,180	33,001,543		إجمالي الالتزامات
53,963,941	77,515,737	48,723,631	71,950,293		إجمالي حقوق المساهمين والالتزامات
0.352	0.342	0.341	0.325	28	صافي الأصول للسهم الواحد (ريال عُمانى)

بيان الدخل الشامل الموحد ولشركة الأم
للفترة من يناير الي 30 سبتمبر 2019

المجموعة (إيضاح 1)		الشركة الأم		إيضاح	
2018	2019	2018	2019		
ريال عُماني	ريال عُماني	ريال عُماني	ريال عُماني		
25,475,518	23,386,062	24,660,835	22,945,655		إيرادات
(15,711,821)	(15,066,831)	(15,832,715)	(15,635,512)	4	تكلفة المبيعات
<u>9,763,697</u>	<u>8,319,231</u>	<u>8,828,120</u>	<u>7,310,143</u>		إجمالي الربح
(3,730,214)	(4,026,492)	(3,730,214)	(4,026,492)	5	مصروفات بيع وتوزيع
(1,957,880)	(1,981,360)	(1,726,007)	(1,699,658)	6	مصروفات عمومية وإدارية
				7	إيرادات تشغيل أخرى
<u>4,075,603</u>	<u>2,311,379</u>	<u>3,371,899</u>	<u>1,583,993</u>		أرباح التشغيل
(80,024)	(182,158)	78,280	(80,640)	9	صافي إيرادات / (تكاليف) التمويل
(108,464)	(192,019)	(108,464)	(192,019)	15	حصه من خسارة شركات شقيقة
<u>3,887,115</u>	<u>1,937,202</u>	<u>3,341,715</u>	<u>1,311,334</u>		الربح وإجمالي الدخل الشامل للعام قبل الضريبة
(555,114)	(290,580)	(501,257)	(196,700)	10	الضريبة
<u>3,332,001</u>	<u>1,646,622</u>	<u>2,840,458</u>	<u>1,114,634</u>		الربح وإجمالي الدخل الشامل للعام
<u>0.028</u>	<u>0.014</u>	<u>0.024</u>	<u>0.009</u>	11	ربحية السهم الواحد الأساسية (ريال عُماني)

بيان التدفقات النقدية الموحد ولشركة الأم
كما في 30 سبتمبر 2019

المجموعة (إيضاح 1)		الشركة الأم			
2018	2019	2018	2019	إيضاح	
ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني		
4,915,590	5,761,755	4,004,738	4,997,655	33	الأنشطة التشغيلية
200,089		41,785		9	النقد الناتج من التشغيل
(120,065)	(203,676)	(120,065)	(99,201)	9	فوائد مدفوعة
4,995,614	5,558,079	3,926,458	4,898,454		صافي تكاليف التمويل
					صافي النقد الناتج من أنشطة التشغيل
(3,728,070)	(18,597,281)	(3,701,338)	(18,538,361)		أنشطة الاستثمار
(1,522,736)	(2,309,201)	(1,522,736)	(2,309,201)		شراء ممتلكات وآلات ومعدات وأصول غير ملموسة
2,500,000		2,500,000			استثمار في شركات شقيقة
(2,750,806)	(20,906,482)	(2,724,074)	(20,847,562)		ودائع لاجل
					-
(1,492,127)	19,032,907	(500,000)	20,054,204		أنشطة التمويل
(2,400,000)	(2,400,000)	(2,400,000)	(2,400,000)		قروض طويلة الأجل مستلمة
(3,892,127)	16,632,907	(2,900,000)	17,654,204		أرباح مدفوعة
					صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل
(1,647,319)	1,284,504	(1,697,616)	1,705,096		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
809,601	1,158,099	487,062	1,468,568		النقد وما يماثل النقد في 30 سبتمبر

بيان التغيرات في حقوق المساهمين الموحد ولشركة الأم

كما في 30 سبتمبر 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
2,840,458	2,840,458	-	-	في 1 يناير 2018
(2,400,000)	(2,400,000)	-	-	الربح وإجمالي الدخل الشامل للعام
-	-	-	-	زيادة في رأس المال
40,958,451	24,958,451	4,000,000	12,000,000	معاملات مع المالكين:
				توزيعات أرباح مدفوعة
				محول إلى احتياطي قانوني
				في 30 سبتمبر 2018
41,349,133	25,255,940	4,093,193	12,000,000	المجموعة (إيضاح 1)
3,332,001	3,332,001			في 1 يناير 2018
(2,400,000)	(2,400,000)			الربح وإجمالي الدخل الشامل للعام
				زيادة في رأس المال
				معاملات مع المالكين:
				توزيعات أرباح مدفوعة
				محول إلى احتياطي قانوني
42,281,134	26,138,787	4,142,347	12,000,000	في 30 سبتمبر 2018
40,234,116	24,234,116	4,000,000	12,000,000	الشركة الأم
1,114,634	1,114,634			في 1 يناير 2019
(2,400,000)	(2,400,000)			الربح وإجمالي الدخل الشامل للعام
				زيادة في رأس المال
				معاملات مع المالكين:
				توزيعات أرباح مدفوعة
				محول إلى احتياطي قانوني
38,948,750	22,948,750	4,000,000	12,000,000	في 30 سبتمبر 2019
41,745,201	25,584,013	4,161,188	12,000,000	المجموعة (إيضاح 1)
1,646,622	1,646,622			في 1 يناير 2019
(2,400,000)	(2,400,000)			الربح وإجمالي الدخل الشامل للعام
				زيادة في رأس المال
				معاملات مع المالكين:
				توزيعات أرباح مدفوعة
				محول إلى احتياطي قانوني
40,991,823	24,777,437	4,214,386	12,000,000	في 30 سبتمبر 2019

إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة
للفترة من يناير الي 30 سبتمبر 2019

4 تكلفة المبيعات

المجموعة		الشركة الأم		
2018	2019	2018	2019	
ريال عُماني	ريال عُماني	ريال عُماني	ريال عُماني	
9,117,151	8,186,665	10,570,536	10,091,301	تكلفة المواد المستهلكة
(20,693)		(20,693)		ناقص الدعم الحكومي
<u>9,096,458</u>	<u>8,186,665</u>	<u>10,549,843</u>	<u>10,091,301</u>	
3,472,863	3,740,262	2,845,979	3,130,889	تكاليف متعلقة بالموظفين (إيضاح 8)
1,095,621	1,070,585	810,087	799,045	استهلاك (إيضاح 12)
816,435	858,419	636,336	687,820	مصرفات وقود
35,219	31,383	25,471	23,098	إهلاك
	54,105		32,527	إيجار الاستهلاك
<u>1,195,225</u>	<u>1,125,412</u>	<u>964,999</u>	<u>870,832</u>	مصرفات مباشرة أخرى
<u>15,711,821</u>	<u>15,066,831</u>	<u>15,832,715</u>	<u>15,635,512</u>	

5 مصرفات بيع وتوزيع

المجموعة		الشركة الأم		
2018	2019	2018	2019	
ريال عُماني	ريال عُماني	ريال عُماني	ريال عُماني	
1,215,089	1,292,281	1,215,089	1,292,281	تكاليف نقل
1,183,727	1,208,498	1,183,727	1,208,498	تكاليف متعلقة بالموظفين (إيضاح 8)
733,644	843,561	733,644	843,561	مصرفات إيجار وتخزين
371,250	360,159	371,250	360,159	إعلان وترويج المبيعات
55,461	77,452	55,461	77,452	تأمين
14,601	14,898	14,601	14,898	اتصالات
19,061	18,804	19,061	18,804	استهلاك (إيضاح 12)
25,471	23,098	25,471	23,098	إهلاك
111,910	187,741	111,910	187,741	متنوعة
<u>3,730,214</u>	<u>4,026,492</u>	<u>3,730,214</u>	<u>4,026,492</u>	

6 مصروفات عمومية وإدارية

المجموعة		الشركة الأم		
2018	2019	2018	2019	
ريال عُمانى	ريال عُمانى	ريال عُمانى	ريال عُمانى	
1,093,160	1,080,002	924,243	893,170	تكاليف متعلقة بالموظفين (إيضاح 8)
149,608	170,124	123,896	122,205	استهلاك (إيضاح 12)
121,794	106,554	121,794	106,554	إيجار
105,000	105,269	105,000	105,269	مكافآت أعضاء مجلس الإدارة
2,584	6,353	1,048	6,353	طباعة وقرطاسية
75,000	38,000	75,000	38,000	مساهمات في قضايا اجتماعية
37,901	43,445	36,928	43,445	مصروفات سفر في مهمة عمل واجتماعات
32,114	88,068	25,216	67,569	أتعاب مهنية واستشارية
25,471	24,560	25,471	23,098	اطفاء
31,750	23,750	28,700	19,600	أتعاب حضور اجتماعات مجلس الإدارة
40,064	48,228	40,064	48,228	مخصص خسائر ائتمان متوقعة (إيضاح 19)
20,550	16,159	17,665	16,159	اتصالات
24,154	25,335	22,071	23,697	تسجيل وتجديد
11,688	13,048	11,688	13,048	إصلاحات وصيانة
21,206	11,822	21,206	11,822	مصروفات مركبات
(15,081)	21,517	(16,938)	18,561	صافي خسارة تحويل عملة اجنبية
180,917	159,126	162,955	142,880	متنوعة
1,957,880	1,981,360	1,726,007	1,699,658	

7 إيرادات تشغيل أخرى

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

8 تكاليف متعلقة بالموظفين

تتضمن التكاليف الأجر، التكاليف ذات العلاقة المدفوعة ضمن بند تكاليف المبيعات ومصروفات ربح و متنبؤ والمصروفات العمومية والإدارية ما يلي:

شركة البروق وخدماته المالية - الشركة المسجلة في سجل تجارة عمان - عمان - عمان

المجموعة		الشركة الأم		
2018	2019	2018	2019	
ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	
5,253,128	5,401,711	4,533,863	4,661,157	رواتب وأجور ومنافع أخرى
294,819	413,816	258,329	375,600	رواتب إجازات
110,576	110,052	78,757	102,300	مصروفات سفر
91,227	103,183	83,000	93,500	مكافآت نهاية الخدمة
<u>5,749,750</u>	<u>6,028,762</u>	<u>4,953,949</u>	<u>5,232,557</u>	

تُدرج تكاليف الموظفين في بيان الدخل الشامل كما يلي:

المجموعة		الشركة الأم		
2018	2019	2018	2019	
ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	
3,472,863	3,740,262	2,845,979	3,130,889	تكلفة المبيعات (إيضاح 4)
1,183,727	1,208,498	1,183,727	1,208,498	مصروفات بيع وتوزيع (إيضاح 5)
1,093,160	1,080,002	924,243	893,170	مصروفات عمومية وإدارية (إيضاح 6)
<u>5,749,750</u>	<u>6,028,762</u>	<u>4,953,949</u>	<u>5,232,557</u>	

9 صافي تكاليف التمويل

المجموعة		الشركة الأم		
2018	2019	2018	2019	
ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	
15,322	5,624	15,322	5,624	مصروفات فوائد:
20,795	116,573	16,452	113,938	- على قرض حكومي ميسر
<u>36,117</u>	<u>122,197</u>	<u>31,774</u>	<u>119,562</u>	- على سحب على المكشوف من البنوك
10,011	23,195	10,011	23,195	تكلفة التمويل على السحب على المكشوف حسب الطريقة الإسلامية
153,961	98,348	-	-	تكلفة التمويل على إيجار تمويلي حسب الطريقة الإسلامية
	1,616		1,081	الفائدة على استئجار الأراضي
<u>200,089</u>	<u>245,356</u>	<u>41,785</u>	<u>143,838</u>	فوائد المصروفات
-	-	-	-	إيرادات فوائد على ودائع
<u>(120,065)</u>	<u>(63,198)</u>	<u>(120,065)</u>	<u>(63,198)</u>	إيرادات الفوائد على الأرباح
<u>80,024</u>	<u>182,158</u>	<u>(78,280)</u>	<u>80,640</u>	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 عُمانى	ريال عُمانى	ريال عُمانى	ريال عُمانى	
555,114	290,580	501,257	196,700	ضريبة جارية
555,114	290,580	501,257	196,700	

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 عُمانى	ريال عُمانى	ريال عُمانى	ريال عُمانى	
3,332,001	1,646,621	2,840,458	1,114,634	الربح المنسوب للمساهمين (ريال عُمانى)
120,000,000	120,000,000	120,000,000	120,000,000	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة
0.028	0.014	0.024	0.009	ربحية السهم الواحد الأساسية (ريال عُمانى)

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 عُمانى	ريال عُمانى	ريال عُمانى	ريال عُمانى	
1,095,621	1,070,585	810,087	799,045	تكلفة المبيعات (إيضاح 4)
149,608	170,124	123,896	122,205	مصروفات عمومية وإدارية
19,061	18,804	19,061	18,804	مصروفات بيع وتوزيع (إيضاح 5)
1,264,290	1,259,513	953,044	940,054	

13 أصول غير ملموسة

المجموعة		الشركة الأم		
2018	2019	2018	2019	
ريال عُمانى	ريال عُمانى	ريال عُمانى	ريال عُمانى	
575,977	575,977	510,819	510,819	التكلفة
575,977	575,977	510,819	510,819	في 1 يناير
				إضافات خلال السنة
				في 30 سبتمبر
(338,945)	(453,652)	(327,301)	(429,465)	الإهلاك المتراكم
(86,160)	(79,040)	(76,413)	(69,293)	في 1 يناير
(425,105)	(532,692)	(403,714)	(498,758)	المحمل للسنة
				في 30 سبتمبر
150,872	43,285	107,105	12,061	صافي القيمة الدفترية في 30 سبتمبر

تخصيص الاطفاء على النحو التالي :

المجموعة		الشركة الأم	
2018	2019	2018	2019
ريال عُمانى	ريال عُمانى	ريال عُمانى	ريال عُمانى
35,218	31,383	25,471	23,098
25,471	23,098	25,471	23,098
25,471	24,560	25,471	23,098
86,160	79,041	76,413	69,294

تكلفة المبيعات (ايضاح 4)
مصروفات البيع والتوزيع (ايضاح 5)
مصروفات عامة وادارية

14 استثمارات في شركات تابعة

الشركة الأم		سنة التأسيس	نسبة المساهمة %
2018	2019		
ريال عُمانى	ريال عُمانى		
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 للوجستية ش.م.م

15 استثمار في شركة شقيقة

الشركة الأم والمجموعة	
2018	2019
ريال عُمانى	ريال عُمانى
2,651,200	2,651,200
1,831,844	4,141,045
(360,796)	(487,089)
4,122,248	6,305,156

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 عُمانى	ريال عُمانى	ريال عُمانى	ريال عُمانى
47,671	47,671	47,671	47,671

استثمارات محلية غير مدرجة

17 المخزون

المجموعة		الشركة الأم	
2018	2019	2018	2019
ريال عُمانى	ريال عُمانى	ريال عُمانى	ريال عُمانى
3,481,827	3,006,341	2,622,322	2,184,693
956,062	1,265,721	942,627	1,227,999
1,063,335	1,085,756	904,859	913,879
5,501,224	5,357,818	4,469,808	4,326,571

مواد خام و مواد استهلاكية
منتجات تامة الصنع
مواد المخزون وقطع الغيار

18 أصول بيولوجية

المجموعة		الشركة الأم	
2018	2019	2018	2019
ريال عُمانى	ريال عُمانى	ريال عُمانى	ريال عُمانى
732,286	697,737	732,286	697,737
394,818	394,013	394,818	394,013
168,416	183,079	168,416	183,079
1,295,520	1,274,829	1,295,520	1,274,829

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 عُمانى	ريال عُمانى	ريال عُمانى	ريال عُمانى
8,116,971	7,338,300	7,986,207	6,997,735
(188,012)	(236,241)	(138,735)	(186,964)
7,928,959	7,102,059	7,847,472	6,810,771
66,698	150,564	1,699,385	1,235,312
884,858	1,162,509	784,954	1,047,573
359,209	818,609	305,642	769,586
9,239,724	9,233,741	10,637,453	9,863,242

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

20 النقدية في الصندوق والأرصدة لدى البنوك

المجموعة		الشركة الأم	
2018	2019	2018	2019
69,164	128,935	66,264	75,381
488,374	1,649,681	168,735	1,649,681
557,538	1,778,616	234,999	1,725,062

نقد في الصندوق
نقد لدى البنك

21 ودائع لأجل

المجموعة		الشركة الأم	
2018	2019	2018	2019
ريال عُمانى	ريال عُمانى	ريال عُمانى	ريال عُمانى
2,000,000	-	2,000,000	-
1,950,000	2,000,000	1,950,000	2,000,000

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	
1,920,000	18,592,791		16,546,647	قروض لأجل من بنوك تجارية:
450,000		450,000		قرض لأجل
2,370,000	18,592,791	450,000	16,546,647	قرض حكومي ميسر (هـ)
(930,000)	(1,086,144)	(450,000)		ناقصاً: الجزء الجاري من قروض لأجل مدرجة
1,440,000	17,506,647	0	16,546,647	ضمن اقتراضات جارية

جارية:

المجموعة (إيضاح 1)		الشركة الأم		
2018	2019	2018	2019	
ريال عُمانى	ريال عُمانى	ريال عُمانى	ريال عُمانى	
930,000	4,437,557	450,000	3,957,557	الجزء الجاري من قروض طويلة الأجل
1,697,937	2,620,517	1,697,937	2,256,495	سحب على المكشوف من بنوك (انظر (ح) أدناه)
2,627,937	7,058,074	2,147,937	6,214,052	

26 التزامات الإيجار التمويلي

المجموعة		الشركة الأم		
2018	2019	2018	2019	
ريال عُمانى	ريال عُمانى	ريال عُمانى	ريال عُمانى	
1,369,440	638,914	-	-	التزامات إيجار تمويلي
1,369,440	638,914	-	-	
840,000	606,144	-	-	مبالغ مستحقة:
529,440	32,770	-	-	خلال عام واحد
1,369,440	638,914	-	-	بعد عام واحد وخلال أربعة أعوام

27 دائنيات تجارية وأخرى

المجموعة		الشركة الأم		
2018	2019	2018	2019	
ريال عُمانى	ريال عُمانى	ريال عُمانى	ريال عُمانى	
3,467,072	6,163,481	3,270,447	5,500,808	دائنيات تجارية
821,228	748,924	630,351	664,236	مستحقات
555,114	763,955	501,257	669,369	ضريبة مستحقة الدفع
6,000	6,000	6,000	6,000	دائنيات أخرى
	1,094,509		1,094,509	استقطاعات مستحقة للدفع
4,849,414	8,776,869	4,408,055	7,934,922	

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 عُمانى	ريال عُمانى	ريال عُمانى	ريال عُمانى	
42,281,134	40,991,823	40,958,451	38,948,750	صافي الأصول (ريال عُمانى)
120,000,000	120,000,000	120,000,000	120,000,000	عدد الأسهم في 30 يونيو
0.352	0.342	0.341	0.325	صافي الأصول للسهم الواحد (ريال عُمانى)

29 النقد الناتج من التشغيل

المجموعة (إيضاح 1)		الشركة الأم		
2018	2019	2018	2019	
ريال عُمانى	ريال عُمانى	ريال عُمانى	ريال عُمانى	
3,332,001	1,646,622	2,840,458	1,114,634	أنشطة التشغيل
				الربح قبل الضريبة
				تسويات لـ:
1,264,290	1,259,513	953,044	940,054	الاستهلاك
86,160	79,040	76,413	69,293	الإهلاك
120,065	(63,198)	120,065	(63,198)	إيرادات الفوائد
(209,906)	266,874	(51,602)	162,399	مصروفات الفوائد
68,310	192,019	60,260	192,019	حصة من خسارة شركة شقيقة
4,660,920	3,380,870	3,998,638	2,415,201	
(846,204)	(608,355)	(609,041)	(477,363)	التغيرات في رأس المال العامل:
1,674,900	(510,947)	964,123	(267,964)	المخزون والأصول البيولوجية
(574,026)	3,500,187	(348,982)	3,327,781	مديونيات تجارية وأخرى
4,915,590	5,761,755	4,004,738	4,997,655	دائنيات تجارية وأخرى
				النقد الناتج من التشغيل