

شركة النفط العمانية للتسويق ش.م.ع.ع.

إيضاحات حول البيانات المالية غير المدققة

1 العقارات والآلات والمعدات

المجموع ريال عماني	الأصول قيد الإنشاء	الآلات والمعدات والسيارات	المباني	
19,845,726	3,111,045	10,796,817	5,937,864	الرصيد في 1 يناير 2010 بعد خصم الإستهلاك المتراكم
1,232,170	1,223,236	8,934	0	إضافات خلال الفترة
0	(1,163,873)	734,993	428,880	تحويلات
0	0	0	0	إستيعادات
(651,452)	0	(548,635)	(102,817)	إستهلاك الفترة
20,426,444	3,170,408	10,992,109	6,263,927	الرصيد في 31 مارس 2010 بعد خصم الإستهلاك المتراكم
34,557,977	3,170,408	23,258,638	8,128,931	العقارات والآلات والمعدات
(14,131,532)	0	(12,66,529)	(1,865,003)	بالتكلفة
				الإستهلاك المتراكم
20,426,444	3,170,408	10,992,109	6,263,928	صافي القيمة الدفترية

2 المخزون

2010/12/31 ريال عماني	2010/3/31 ريال عماني	2011/3/31 ريال عماني	
2,982,315	3,192,168	3,865,660	الوقود و الزيوت
7,497	7,497	7,498	مواد في المخازن
(45,000)	(108,500)	(15,000)	احتياطي المخزون بطيئ الحركة
2,944,812	3,091,165	3,858,158	

3 المدينون والمصاريف المدفوعة مقدماً

2010/12/31 ريال عماني	2010/3/31 ريال عماني	2011/3/31 ريال عماني	
20,261,334	18,657,063	22,250,381	المدينون التجاريون
(751,144)	(982,654)	(661,037)	ناقصاً: مخصص الإنخفاض في قيمة المدينين
19,510,190	17,674,409	21,589,344	
661,729	438,959	451,023	المبالغ المستحقة من الجهات المختصة
422,544	526,182	373,917	المدينون الآخرون
1,217,698	1,046,676	1,839,618	المدفوعة مقدماً
21,812,161	19,686,226	24,253,902	

إيضاحات حول البيانات المالية غير المدققة

يمكن تحليل التغيرات في مستوى مخصص الإنخفاض في قيمة الذمم التجارية المدينة خلال الفترة كالتالي:

2010/12/31 ريال عماني	2010/3/31 ريال عماني	2011/3/31 ريال عماني	
839,907	839,907	751,144	الرصيد في 1 يناير
(2,683)	142,747	(87,108)	مخصص مكون خلال السنة
(86,080)	0	(2,999)	المشطوب خلال السنة
<u>751,144</u>	<u>982,654</u>	<u>661,037</u>	الرصيد في 31 ديسمبر

4 عدد الأسهم

2010/12/31 عدد الأسهم	2010/3/31 عدد الأسهم	2011/3/31 عدد الأسهم	
3,225,000	3,225,000	3,225,000	3,225,000 سهم ممتاز (صوتين) لكل سهم قيمة 100 بيعة
61,275,000	61,275,000	61,275,000	61,275,000 سهم عادي (صوت واحد) لكل سهم قيمة 100 بيعة
<u>64,500,000</u>	<u>64,500,000</u>	<u>64,500,000</u>	

2009/12/31 عدد الأسهم	2010/3/31 عدد الأسهم	2011/3/31 عدد الأسهم	
3,225,000	3,225,000	3,225,000	شركة النفط العمانية - الأسهم الممتازة (ذوي السوتين)
28,380,000	28,380,000	28,380,000	شركة النفط العمانية - الأسهم العادية
<u>31,605,000</u>	<u>31,605,000</u>	<u>31,605,000</u>	

5 منافع نهاية الخدمة للموظفين

كانت الحركة في الالتزامات المدرجة في الميزانية العمومية كما يلي:

2010/12/31 ريال عماني	2010/3/31 ريال عماني	2011/3/31 ريال عماني	
178,265	178,265	187,717	مستحقات كما في 1 يناير
42,005	3,595	8,993	مستحق خلال السنة
(32,553)	-	(1)	مكافأة نهاية الخدمة مدفوعة
<u>187,717</u>	<u>181,860</u>	<u>196,709</u>	مستحقات كما في 31 مارس

إيضاحات حول البيانات المالية غير المدققة

6 الذمم الدائنة والمستحقات

2010/12/31	2010/3/31	2011/3/31	
ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	
17,977,752	14,576,435	17,154,678	الذمم التجارية الدائنة
7,557,097	4,048,172	6,804,070	مصروفات مستحقة
81,000	20,250	31,500	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
-	192,887	169,380	ذمم دائنة الأخرى
-	2,257,500	2,709,000	أرباح مستحقة الدفع للمساهمين
25,615,849	21,095,244	26,868,628	

7 ضريبة الدخل

2010/12/31	2010/3/31	2011/3/31	
ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	
761,977	215,526	256,000	الالتزامات المتداولة:
88,244	88,246	108,515	السنة الحالية
			سنوات سابقة
1,050,221	303,772	364,515	
961,977	215,526	256,000	قائمة الدخل:
(5,445)	-	-	السنة الحالية
-	-	-	رد المخصص بالزيادة المتعلق بسنوات سابقة
			أصل ضريبي مؤجل متعلق بنشوء ورد قيد الفروق المؤقتة
956,532	215,526	256,000	
4,331	4,331	9,776	الأصل الضريبي المؤجل:
5,445			في 1 يناير
			الحركة خلال السنة
9,776	4,331	9,776	في 31 مارس

8 مخصص البيئة

2010/12/31	2010/3/31	2011/3/31	
ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	
480,807	480,807	479,007	الرصيد كما في 1 يناير
22,945	-	6,650	المكون خلال السنة
(24,745)	(1,800)	(6,650)	المبالغ المستخدمة

الرصيد كما في 31 مارس

479,007	479,007	479,007
---------	---------	---------

إيضاحات حول البيانات المالية غير المدققة

9 تكاليف الموظفين

2010/12/31 ريال عماني	2010/3/31 ريال عماني	2011/3/31 ريال عماني	
(1,509,219)	(361,846)	(388,685)	رواتب وأجور
(1,890,944)	(381,632)	(490,074)	منافع أخرى
(109,177)	(26,945)	(28,248)	المساهمة في خطة مساهمات التقاعد المحددة
(42,005)	(3,595)	(8,993)	الزيادة في التزام خطة منافع التقاعد المحددة غير الممولة
(3,551,345)	(774,019)	(916,000)	

10 صافي (مصرفات) إيرادات التمويل

2010/12/31 ريال عماني	2010/3/31 ريال عماني	2011/3/31 ريال عماني	
(69,918)	(6,004)	(20,780)	مصرفات الفوائد
168,570	16,817	62,061	إيرادات الفوائد
98,652	10,813	41,281	صافي مصرفات التمويل

11 العائد الأساسي للسهم الواحد

يتم احتساب العائد الأساسي للسهم بقسمة صافي ربح السنة على المتوسط المرجح للأسهم القائمة خلال السنة على النحو التالي:

2010/12/31 ريال عماني	2010/3/31 ريال عماني	2010/3/31 ريال عماني	
6,862,084	1,581,957	1,873,127	صافي ربح السنة بعد خصم مكافآت رئيس مجلس الإدارة
64,500,000	64,500,000	64,500,000	المتوسط المرجح للأسهم القائمة خلال السنة
0.106	0.025	0.029	العائد الأساسي للسهم الواحد (ر.ع)

إيضاحات حول البيانات المالية غير المدققة

12 الاحتياطي القانوني

طبقاً لمتطلبات قانون الشركات التجارية بسلطنة عمان يجب تحويل ما يعادل 10% من صافي أرباح الشركة لحساب احتياطي قانوني غير قابل للتوزيع إلى أن يصبح رصيد الاحتياطي القانوني مساوياً لثلث رأسمال الشركة على الأقل. لقد قررت الشركة إيقاف أية تحويلات إضافية إلى هذا الإحتياطي، حيث بلغ الإحتياطي ثلث رأس المال المصدر.

13 تسوية النقد

تشتمل النقدية لغرض بيان التدفقات النقدية على الأرصدة لدى البنوك والنقدية في الصندوق.

14 القرض قصير الأجل

يسدد القرض خلال سنة واحدة من تاريخ الميزانية العمومية وهو بدون ضمان وتدفع عليه الفائدة بالسعر السائد حالياً في السوق.

15 المعلومات القطاعية

تنشأ إيرادات التشغيل للشركة بشكل رئيسي من تسويق وتوزيع المنتجات النفطية في سلطنة عمان فقط.

16 إلتزامات عرضية

في 31 ديسمبر 2010 كان لدى الشركة إلتزامات عرضية بمبلغ 786,493 ريال عماني (894,045:2009 ريال عماني) ناشئة ضمن إطار النشاط الإعتيادي و يتوقع إلا ينشأ عنها أية إلتزامات جوهرية.

خلال عام 2009، طالب أحد الموردين الشركة بمبلغ 332,419 ريال عماني عن فرق الأسعار فيما يتعلق بالفترة من أغسطس 2007 حتى مايو 2009 التي لم تعترف بها الشركة، حيث ترى الإدارة بأنه يمكن منازعة هذه الدعوى وفقاً للرأي القانوني.

17 استثمار في مشروع مشترك

يمثل الاستثمار في مشروع مشترك مساهمة الشركه في 50% من منافع حقوق الملكية في شركة نفط عمان ماتريكس للخدمات البحريه ش.م.م ("المشروع المشترك") ، شركة تأسست في عمان بتاريخ 28 ابريل 2010 . المساهم الآخر في المشروع المشترك هو شركة ماتريكس مارين هولدينغز

جي.إم.بي.إتش ، شركة تأسست في المانيا. الهدف من المشروع المشترك هو بيع النفط و منتجاته و توفير الوقود في ميناء صحار.

ملخص المعلومات المالية للمشروع المشترك في نهاية فترة التقرير كما يلي :

2010	2011	
ريال	ريال عماني	عماني
193,585	193,585	مجموع الموجودات
<u>(48,392)</u>	<u>(48,392)</u>	مجموع المطلوبات
145,133	145,133	صافي الاصول
72,566	71,589	حصة الشركة في صافي موجودات المشروع المشترك
(4,867)	(1,956)	خسارة المشروع المشترك للفترة
<u>(2,434)</u>	<u>(978)</u>	حصة الشركة في خسارة المشروع المشترك