

شركة النفط العمانية للتسويق ش.م.ع.ع.
إيضاحات حول البيانات المالية غير المدققة

1 العقارات والآلات والمعدات

المجموع ريال عماني	الأصول قيد الإتشاء ريال عماني	الآلات والمعدات والسيارات ريال عماني	الأراضي المباني ريال عماني	
23,494,738	3,324,411	13,115,337	7,144,990	الرصيد في 1 يناير 2012 بعد خصم الإستهلاك المتراكم
5,039,151	5,027,983	11,168	-	إضافات خلال الفترة
-	(5,330,132)	4,015,724	1,314,408	تحويلات
(81,491)	-	(70,390)	(11,101)	إستيعادات
(2,469,224)	-	(2,067,903)	(401,321)	إستهلاك الفترة
25,983,174	2,932,262	15,003,936	8,046,976	الرصيد في 30 سبتمبر 2012 بعد خصم الإستهلاك المتراكم
44,189,255	2,932,262	30,607,530	10,649,463	العقارات والآلات والمعدات بالتكلفة
(18,206,081)	-	(15,603,594)	(2,602,487)	الإستهلاك المتراكم
25,983,174	2,932,262	15,003,936	8,046,976	صافي القيمة الدفترية

2 المخزون

2011/12/31 ريال عماني	2011/9/30 ريال عماني	2012/9/30 ريال عماني	
3,329,583	3,670,723	3,704,707	الوقود و الزيوت
7,497	7,498	7,497	مواد في المخازن
(15,000)	(15,000)	(15,000)	مخصص المخزون بطيئ الحركة
3,322,080	3,663,221	3,697,204	

3 المدينون والمصاريف المدفوعة مقدماً

2011/12/31 ريال عماني	2011/9/30 ريال عماني	2012/9/30 ريال عماني	
24,541,093	24,640,143	27,195,572	المدينون التجاريون
(413,931)	(561,306)	(717,822)	ناقصاً: مخصص الإلتخفاض في قيمة المدينين
24,127,162	24,078,837	26,477,750	
3,075,323	440,048	3,073,812	المبالغ المستحقة من الجهات ذو علاقة
366,673	318,667	3,642,610	المدينون الآخرون
1,108,529	826,112	1,409,458	المدفوعة مقدماً
28,677,687	25,663,664	34,603,630	

شركة النفط العمانية للتسويق ش.م.ع.ع.

إيضاحات حول البيانات المالية غير المدققة

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

2011/12/31	2011/9/30	2012/9/30	
ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	
751,144	751,144	413,931	الرصيد في 1 يناير
(174,364)	(91,772)	304,176	مخصص مكون خلال الفترة
(162,849)	(98,066)	(285)	صافي المشطوب خلال الفترة
413,931	561,306	717,822	الرصيد في نهاية الفترة

4 عدد الأسهم

2011/12/31	2011/9/30	2012/9/30	
عدد الأسهم	عدد الأسهم	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
64,500,000	64,500,000	64,500,000	

2011/12/31	2011/9/30	2012/9/30	
عدد الأسهم	عدد الأسهم	عدد الأسهم	
3,225,000	3,225,000	3,225,000	شركة النفط العمانية - الأسهم الممتازة (ذوي الصوتين)
28,380,000	28,380,000	28,380,000	شركة النفط العمانية - الأسهم العادية
31,605,000	31,605,000	31,605,000	

5 منافع نهاية الخدمة للموظفين

كانت الحركة في الالتزامات المدرجة في بيان المركز المالي كما يلي:

2011/12/31	2011/9/30	2012/9/30	
ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	
187,717	187,717	198,190	مستحقات كما في 1 يناير
35,870	27,761	83,945	مستحق خلال الفترة
(25,397)	(1,206)	(19,965)	مكافأة نهاية الخدمة مدفوعة
198,190	214,272	262,170	مستحقات كما في نهاية الفترة

شركة النفط العمانية للتسويق ش.م.ع.ع.

إيضاحات حول البيانات المالية غير المدققة

6 الذمم الدائنة والمستحقات

2011/12/31	2011/9/30	2012/9/30	
ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	
24,150,480	19,504,767	25,861,895	الذمم التجارية الدائنة
7,429,481	7,615,228	7,014,411	مصرفات مستحقة
153,000	121,500	94,500	مخصص مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
31,732,962	27,241,495	32,970,806	

7 ضريبة الدخل

2011/12/31	2011/9/30	2012/9/30	
ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	
1,136,711	852,000	853,000	الالتزامات المتداولة:
80,495	(80,495)	51,995	الفترة الحالية
1,217,206	932,495	904,995	سنوات سابقة
1,170,534	852,000	853,000	قائمة الدخل الشامل:
(33,777)	-	(60,228)	الفترة الحالية
1,136,757	852,000	792,772	رد المخصص بالزيادة المتعلق بسنوات سابقة
9,776	9,776	9,730	الأصل الضريبي المؤجل:
(46)			في I يناير
9,730	9,776	9,730	الحركة خلال الفترة
			في نهاية الفترة

ويشمل أصل الضريبة المؤجلة على الفروق المؤقتة التالية:

2011/12/31	2011/9/30	2012/9/30	
ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	
151,483	173,794	151,483	المخصصات والمصرفات الأخرى
(141,753)	(163,918)	(141,753)	ممتلكات والآلات ومعدات
9,730	9,776	9,730	

شركة النفط العمانية للتسويق ش.م.ع.ع.

إيضاحات حول البيانات المالية غير المدققة

8 مخصص البيئة

2011/12/31	2011/9/30	2012/9/30	
ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	
479,007	479,007	626,675	الرصيد كما في 1 يناير
177,925	18,850	13,372	المكون خلال الفترة
(30,167)	(21,092)	(13,372)	المبالغ المستخدمة
626,765	476,765	626,765	الرصيد كما في نهاية الفترة

9 تكاليف الموظفين

2011/12/31	2011/9/30	2012/9/30	
ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	
(1,641,773)	(1,222,312)	(1,342,227)	رواتب وأجور
(1,903,675)	(1,398,271)	(1,639,437)	منافع أخرى
(110,289)	(87,236)	(98,299)	المساهمة في خطة مساهمات التقاعد
(35,870)	(27,761)	(83,945)	الزيادة في التزام خطة منافع التقاعد المحددة غير الممولة
(3,691,607)	(2,735,580)	(3,163,908)	

10 صافي (مصرفات) إيرادات التمويل

2011/12/31	2011/9/30	2012/9/30	
ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	
(108,362)	(62,148)	(180,870)	مصرفات الفوائد
177,262	121,161	270,064	إيرادات الفوائد
68,900	59,013	89,194	صافي إيرادات التمويل

11 العائد الأساسي للسهم الواحد

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

2011/12/31	2011/9/30	2012/9/30	
ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	
8,098,671	6,244,383	6,742,709	صافي ربح الفترة بعد خصم مكافآت اعضاء مجلس الإدارة
64,500,000	64,500,000	64,500,000	المتوسط المرجح للأسهم القائمة خلال الفترة
0.126	0.097	0.105	العائد الأساسي للسهم الواحد (ر.ع)

شركة النفط العمانية للتسويق ش.م.ع.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 القروض البنكية

القرض قصير الأجل

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

القرض طويل الأمد

الأول: وهو القرض طويل الأمد بدون ضمان على أن يسدد بفائدة وقدرها 8% للسنة اقل من سعر الفائدة الاساسي للبنوك ابتداءً من شهر أبريل 2012 بمقدار 135 الف ريال عماني للسنة ولمدة 26 شهراً

الثاني: وهو القرض طويل الأمد بدون ضمان على أن يسدد بفائدة وقدرها 4% على ان يتم الدفع بعد استلام الدفعى الأخيرة من قيمة القرض.

15 المعلومات القطاعية

2011/09/30 RO "000"	2012/09/30 RO "000"	
108,993	133,249	بيع التجزئة
40,249	41,825	المبيعات التجارية
56,051	36,372	أخرى
205,293	211,446	

الإيرادات المذكورة أعلاه تمثل الإيرادات الناتجة من عملاء خارجيين, لا توجد مبيعات بين القطاعات خلال الفترة (2011: لا شيء)

الإيرادات والمنتجات الرئيسية والخدمات والمعلومات الجغرافية:

تنشأ الإيرادات التشغيلية للشركة أساساً من تسويق وتوزيع المنتجات البترولية في سلطنة عمان.

إيضاحات حول البيانات المالية غير المدققة

16 إلتزامات عرضية

في 31 ديسمبر 2011 كان لدى الشركة إلتزامات عرضية بمبلغ 1,685,384 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 وفقا 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 هولدينغ جي. إم. بي. إتش ، شركة تأسست في المانيا. الهدف من المشروع المشترك هو بيع النفط ومنتجاته وتوفير الوقود في ميناء صحار.

تلخيص المعلومات المالية من المشروع المشترك في نهاية الفترة المشمولة بالتقرير هو كما يلي:

ريال عماني			
ديسمبر 2011	سبتمبر 2011	سبتمبر 2012	
3,892,963	2,755,830	2,725,339	مجموع الموجودات
(3,747,851)	(2,625,010)	(2,489,313)	مجموع المطلوبات
145,112	130,820	236,026	صافي الأصول
72,556	65,410	118,013	حصة الشركة في صافي موجودات المشروع المشترك
(20)	(14,314)	90,912	أرباح (خسائر) المشروع المشترك للفترة
(10)	(7,157)	45,456	حصة الشركة في الأرباح / (خسارة) من المشروع المشترك

18 مخصص صيانة موقع وتكلفة إزالة أصول الموقع:

2011/12/31	2011/09/30	2012/09/30	
ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	
367,085	367,085	420,381	كما في 1 يناير
31,270	29,037	4,467	مخصص اضافي
22,026	5,506	12,612	رد الخصم مقابل الزمن (مدرج في تكليف التمويل)
420,381	401,628	437,460	كما في نهاية الفترة

19 الاستثمارات المتوفرة للبيع

تمثل الأستثمار المتوفر للبيع بنسبة 8.8% من حصة غير متحركة في شركة مسقط للغازات ش.م.ع.ع (الشركة). و هي شركة مساهمه عُمانية عامه مسجله في سلطنة عمان لدى وزارة التجارة والصناعة بتاريخ 13 نوفمبر 1989 بمزاولة أنشطة تصنيع وتوزيع انواع مختلفه من الغازات الصناعيه وغازات الطبخ.