

شركة النفط العمانية للتسويق ش.م.ع.م.

إيضاحات حول البيانات المالية غير المدققة
1 العقارات والآلات والمعدات

المجموع ريال عماني	الأصول قيد الإنشاء	الآلات والمعدات والسيارات	المباني	
18,127,356	1,104,739	11,198,140	5,824,477	الرصيد في 1 يناير 2010 بعد خصم الإستهلاك المتراكم
2,817,581	2,808,647	8,934	-	إضافات خلال الفترة
-	(1,093,452)	954,652	138,800	تحويلات
(155,946)	-	(133,406)	(22,540)	إستيعادات
(1,793,748)	-	(1,523,952)	(269,796)	إستهلاك الفترة
18,995,241	2,819,932	10,504,368	5,670,941	الرصيد في 30 سبتمبر 2009 بعد خصم الإستهلاك المتراكم
31,887,863	2,819,932	21,743,566	7,324,365	العقارات والآلات والمعدات
(12,892,622)	-	(11,239,189)	(1,653,424)	بالتكلفة الإستهلاك المتراكم
18,995,241	2,819,932	10,504,368	5,670,941	صافي القيمة الدفترية

2 الأستثمار في مشروع مشترك

أسم الشركة	أسم المشارك	النشاط الرئيسي	مكان التأسيس والتشغيل	أسم المشارك
2010 %50	2009 -	خدمات تزويد السفن	عمان	شركة نفط عمان ماتريكس للخدمات البحرية

الشركة المشاركة قد تم تأسيسها في 28 أبريل 2010 ولم تقم بأي عمليات تجارية بعد.

3 المخزون

2009/12/31 ريال عماني	2009/9/30 ريال عماني	2010/9/30 ريال عماني	
5,428,926	4,166,338	2,980,882	الزيوت
7,497	7,497	7,497	مواد في المخازن
(155,000)	(27,500)	(80,725)	مخصص مخزون بطئة الحركة
5,281,423	4,146,335	2,907,654	

4 المدينون والمصاريف المدفوعة مقدماً

2009/12/31 ريال عماني	2009/9/30 ريال عماني	2010/9/30 ريال عماني	
16,728,345 (839,907)	18,886,249 (995,167)	22,048,518 (1,119,816)	المدينون التجاريون ناقصاً: مخصص الإنخفاض في قيمة المدينين
15,888,438	17,891,082	20,928,702	
438,959	551,020	394,717	المبالغ المستحقة من الجهات المختصة
530,736	487,897	344,440	المدينون الآخرون
1,052,815	915,036	914,595	المدفوعة مقدماً
17,910,949	19,845,035	22,582,454	

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

2009/12/31 ريال عماني	2009/9/30 ريال عماني	2010/9/30 ريال عماني	
822,668	822,668	839,907	الرصيد في 1 يناير
23,071	177,412	284,996	مخصص مكون خلال الفترة
(5,832)	(4,913)	(5,087)	المشطوب خلال الفترة
839,907	995,167	1,119,816	الرصيد في 30 سبتمبر

5 عدد الأسهم

2009/12/31 عدد الأسهم	2009/9/30 عدد الأسهم	2010/9/30 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	

2009/12/31 عدد الأسهم	2009/9/30 عدد الأسهم	2010/9/30 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
31,605,000	31,605,000	31,605,000	

6 منافع نهاية الخدمة للموظفين

كانت الحركة في الالتزامات المدرجة في الميزانية العمومية كما يلي:

2009/12/31	2009/9/30	2010/9/30	
ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	
210,839	210,839	178,265	مستحقات كما في 1 يناير
22,238	18,068	36,083	مستحق خلال الفترة
(54,812)	(54,811)	(19,589)	مكافأة نهاية الخدمة مدفوعة
178,265	174,096	194,759	مستحقات كما في 30 سبتمبر

7 الذمم الدائنة والمستحقات

2009/12/31	2009/9/30	2010/9/30	
ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	
14,739,15	13,025,303	16,079,718	الذمم التجارية الدائنة
5			
3,542,777	2,725,850	5,893,207	مصروفات مستحقة
74,700	56,025	60,750	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
-	317,555	149,310	ذمم دائنة الأخرى
18,356,63	16,124,733	22,182,985	
2			

8 ضريبة الدخل

2009/12/31	2009/9/30	2010/9/30	
ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	
785,777	510,280	666,490	الالتزامات المتداولة:
44,383	78,160	88,246	السنة الحالية
830,160	588,440	754,736	سنوات سابقة
			قائمة الدخل:
785,777	510,280	666,490	السنة الحالية
(33,777)	0	0	رد المخصص بالزيادة المتعلق بسنوات سابقة
(13,769)	0	0	أصل ضريبي مؤجل متعلق بنشوء ورد قيد الفروق المؤقتة
738,231	510,280	666,490	
			الأصل الضريبي المؤجل:
(9,438)	(9,438)	4,331	في 1 يناير
13,769			الحركة خلال السنة
4,331	(9,438)	4,331	في 30 سبتمبر

9 مخصص البيئة

2009/12/31	2009/9/30	2010/9/30	
ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	
526,372	526,372	480,807	الرصيد كما في 1 يناير
12,200	3,050	19,895	المكون خلال السنة
(57,765)	(48,615)	(21,695)	المبالغ المستخدمة
480,807	480,807	479,007	الرصيد كما في 30 سبتمبر

10 تكاليف الموظفين

2009/12/31	2009/9/30	2010/9/30	
ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	
(1,359,671)	(1,009,420)	(1,117,861)	رواتب وأجور
(1,425,594)	(1,085,705)	(1,352,081)	منافع أخرى
(102,892)	(76,308)	(81,478)	المساهمة في خطة مساهمات التقاعد المحددة
(22,238)	(18,068)	(36,083)	الزيادة في التزام خطة منافع التقاعد المحددة غير الممولة
(2,910,394)	(2,189,501)	(2,587,503)	

11 صافي (مصروفات) إيرادات التمويل

2009/12/31	2009/9/30	2010/9/30	
ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	
(122,548)	(98,608)	(49,709)	مصروفات الفوائد
38,645	16,964	106,815	إيرادات الفوائد
(83,904)	(81,644)	57,106	صافي مصروفات التمويل

12 العائد الأساسي للسهم الواحد

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

2009/12/31	2009/9/30	2010/9/30	
ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	
5,360,084	3,742,057	4,887,592	صافي ربح السنة بعد خصم مكافآت رئيس مجلس الإدارة
64,500,000	64,500,000	64,500,000	المتوسط المرجح للأسهم القائمة خلال السنة
0.083	0.058	0.076	العائد الأساسي للسهم الواحد (ر.ع)

إيضاحات حول البيانات المالية غير المدققة

13 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 لتلث رأسمال الشركة على الأقل. لقد قررت الشركة إيقاف أية تحويلات إضافية إلى هذا الإحتياطي، حيث بلغ الإحتياطي ثلث رأس المال المصدر.

14 تسوية النقد

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

15 القرض قصير الأجل

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

16 المعلومات القطاعية

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

17 إلتزامات عرضية

في 31 ديسمبر 2009 كان لدى الشركة إلتزامات عرضية بمبلغ 894,045 ريال عماني (2008: 424,372 ريال عماني) ناشئة ضمن إطار النشاط الإعتيادي و يتوقع إلا ينشأ عنها أية إلتزامات جوهرية.

تتضمن إيرادات الشركة و تكلفة المبيعات مبلغ 691,214 ريال عماني و مبلغ 608,804 ريال عماني على الترتيب قيد المناقشة حالياً مع الوزارات ذات الصلة ، العملاء و أحد الموردين في سلطنة عمان. كما أدرجت الشركة المبيعات و الإلتزامات المصاحبة لها. في حال لم تكن النتيجة لصالح الشركة، فإن الأثر المحتمل على ربح الشركة بعد الضريبة هو 69,134 ريال عماني تقريباً.

خلال السنة، 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.