

شركة أسمنت عُمان (ش.م.ع.ع.)
البيانات المالية غير المدققة للفترة المنتهية في 30 يونيو 2019

10

بيان التدفقات النقدية			
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية			
30 يونيو 2019	30 يونيو 2018	31 ديسمبر 2018	
ريال عُماني	ريال عُماني	ريال عُماني	
(مدقق)			
2,706,775	5,373,112	8,371,807	الربح قبل الضرائب:
(149,244)	(138,383)	(231,851)	تعديل :-
3,770,175	3,676,360	7,449,555	الحصة في نتائج شركة شقيقة
8,435	8,435	17,011	إستهلاك ممتلكات وآلات ومعدات
(260,405)	(260,607)	(577,178)	إطفاء أصول غير ملموسة
-	22,445	22,437	صافي إيرادات الفوائد
(71,868)	199,197	335,146	شطب أصول غير ملموسة
(212,584)	143,162	258,684	الخسارة/(الربح) من بيع إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
(360,077)	(616,511)	(692,058)	تغيرات القيمة العادلة في إستثمارات من خلال الأرباح أو الخسائر
82,515	104,066	176,191	إيرادات توزيعات أرباح
5,513,722	8,511,275	15,129,744	مكافآت نهاية خدمة الموظفين
(78,628)	(171,387)	(310,739)	الربح التشغيلي قبل سداد مكافآت نهاية الخدمة والتغيرات في رأس المال العامل
(411,350)	(2,560,252)	(3,112,597)	تسوية مكافآت نهاية خدمة الموظفين
(1,483,411)	(688,150)	(812,612)	التغيرات في رأس المال العامل:
319,607	1,294,446	70,486	المخزون
3,859,940	6,385,932	10,964,282	ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
(1,100,551)	(1,294,124)	(1,294,124)	ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
298,971	1,470,162	1,806,035	النقد الناتج من التشغيل
(291,162)	(398,358)	(452,370)	ضريبة الدخل المدفوعة
2,767,198	6,163,612	11,023,823	الفائدة المستلمة
			الفائدة المدفوعة
			صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية			
(2,161,209)	(1,185,997)	(1,811,922)	شراء ممتلكات وآلات ومعدات
(4,958,053)	(3,440,254)	(7,414,054)	شراء إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
2,700,987	1,524,543	1,995,662	متحصلات من بيع إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى
5,041,860	3,600,294	7,099,156	متحصلات من بيع إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
1,609	1,609	3,244	صافي التغيرات في الأصول المالية الأخرى بالتكلفة المطفأة
362,642	608,880	692,058	إيرادات توزيعات أرباح مستلمة
226,536	238,459	238,459	توزيعات أرباح مستلمة من شركة شقيقة
1,000,000	6,000,000	6,000,000	الحركة في الودائع المصرفية - بالصافي
6,198	48,996	40,219	إدراج خسائر إئتمانية متوقعة
2,220,571	7,396,530	6,842,822	صافي النقد الناتج من / (المستخدم في) الأنشطة الإستثمارية
التدفقات النقدية من أنشطة التمويل			
(9,926,181)	(9,926,181)	(9,926,181)	توزيعات أرباح مدفوعة
6,200,000	6,500,000	6,500,000	قروض لأجل
(2,643,356)	(9,572,933)	(14,151,114)	سداد قروض لأجل
(6,369,538)	(12,999,115)	(17,577,295)	صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل
(1,381,768)	561,027	289,350	صافي الزيادة في النقد والنقد المعادل خلال السنة
3,995,393	3,707,300	3,707,303	النقد والنقد المعادل في بداية السنة
(467)	(1,493)	(1,260)	الخسارة الإئتمانية المتوقعة من النقد والنقد المعادل
2,613,158	4,266,834	3,995,393	النقد والنقد المعادل في نهاية السنة (إيضاح 14)
-	-	1,000,000	ودائع بنكية بفترة إستحقاق تقل عن ثلاثة أشهر [إيضاح 11 (ج)]
2,613,158	4,266,834	4,995,393	النقد والنقد المعادل لأغراض بيان التدفقات النقدية

تشكل الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 35 جزءاً من هذه البيانات المالية.