

شركة أسمنت عُمان (ش.م.ع.)
البيانات المالية غير الدقة للفترة المنتهية في 31 مارس 2021

1

بيان التدفقات النقدية

31 مارس 2021 ريال عماني	31 مارس 2020 ريال عماني	31 ديسمبر 2020 ريال عماني مدقق	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
872,056	1,411,103	6,451,004	الربح قبل الضريبة:
(83,906)	(68,170)	(186,260)	تعديل :-
1,881,615	1,893,360	7,691,326	الحصة في نتائج شركة شقيقة
1,032	4,177	15,968	إستهلاك ممتلكات وآلات ومعدات
(242,863)	(195,261)	(782,570)	إطفاء أصول غير ملموسة
-	-	6,746	صافي دخل التمويل
-	-	7,440	الخسارة من بيع ممتلكات وآلات ومعدات
-	(1,465)	(1,340)	تغيرات القيمة العادلة في إستثمارات من خلال الأرباح أو الخسائر
26,815	276,060	128,158	إيرادات توزيعات أرباح
11,922	11,922	47,690	مكافآت نهاية خدمة الموظفين
2,466,671	3,331,726	13,378,162	إطفاء أصول حق الإستخدام
(18,112)	(58,576)	(284,101)	ربح التشغيل قبل سداد مكافآت نهاية الخدمة والتغيرات في رأس المال العامل
(217,008)	736,032	(394,476)	تسوية مكافآت نهاية خدمة الموظفين
(76,107)	(359,909)	(240,619)	التغيرات في رأس المال العامل:
(154,961)	438,203	(1,293,289)	المخزون
2,000,483	4,087,476	11,165,677	ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
-	(481,619)	(481,618)	ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
57,067	52,207	885,759	النقد الناتج من التشغيل
(18,898)	(27,149)	(246,500)	ضريبة الدخل المدفوعة
2,038,652	3,630,915	11,323,318	الفائدة المستلمة
			الفائدة المدفوعة
			صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
(664,970)	(586,285)	(1,675,782)	التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
-	-	617,093	شراء ممتلكات وآلات ومعدات
800	809	3,277,690	تخفيض تكلفة ممتلكات وآلات ومعدات
-	1,465	1,340	صافي التغيرات في الأصول المالية الأخرى بالتكلفة المطفأة
-	-	202,690	إيرادات توزيعات أرباح مستلمة
-	-	1,991,293	توزيعات أرباح مستلمة من شركة شقيقة
32,789	(1,997)	11,107	الحركة في الودائع المصرفية - بالصافي
(631,381)	(586,008)	4,425,431	إدراج خسائر إئتمانية متوقعة
			صافي النقد الناتج من الأنشطة الإستثمارية
(3,308,727)	(6,617,454)	(6,617,454)	التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
-	4,000,000	4,000,000	توزيعات أرباح مدفوعة
-	(606,602)	(9,315,599)	إقتراض قصير الأجل متحصل
(76,823)	(76,824)	(76,823)	سداد قروض
11,622	12,078	48,315	إيجار
(3,373,928)	(3,288,802)	(11,961,561)	تكلفة تمويل أصول حق الإستخدام
			صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل
(1,966,656)	(243,895)	3,787,188	صافي الزيادة/(النقص) في النقد والنقد المعادل
6,826,083	3,056,970	3,056,970	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
6,383	(255)	(18,075)	الخسائر الإئتمانية المتوقعة من النقد والنقد المعادل
4,865,809	2,812,820	6,826,083	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة (إيضاح 15)
4,865,809	2,812,820	6,826,083	النقد والنقد المعادل لأغراض بيان التدفقات النقدية

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية.