

شركة أسمنت عُمان (ش.م.ع.)
البيانات المالية غير الدقة للفترة المنتهية في 30 يونيو 2021

1

بيان التدفقات النقدية

31 ديسمبر 2020	30 يونيو 2020	30 يونيو 2021	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
ريال عماني مدقق	ريال عماني	ريال عماني	
6,451,004	2,553,986	2,301,036	الربح قبل الضريبة:
			<i>تعديل :-</i>
(186,260)	(99,660)	(192,210)	الحصة في نتائج شركة شقيقة
7,691,326	3,796,533	3,757,248	إستهلاك ممتلكات وآلات ومعدات
15,968	8,353	4,538	إطفاء أصول غير ملموسة
(782,570)	(414,184)	(475,806)	صافي دخل التمويل
6,746	-	-	الخسارة من بيع ممتلكات وآلات ومعدات
7,440	-	-	تغيرات القيمة العادلة في إستثمارات من خلال الأرباح أو الخسائر
(1,340)	(1,340)	-	إيرادات توزيعات أرباح
128,158	83,643	51,030	مكافآت نهاية خدمة الموظفين
47,690	23,844	23,844	إطفاء أصول حق الإستخدام
13,378,162	5,951,175	5,469,680	ربح التشغيل قبل سداد مكافآت نهاية الخدمة والتغيرات في رأس المال العامل
(284,101)	(58,576)	(19,301)	تسوية مكافآت نهاية خدمة الموظفين
			التغيرات في رأس المال العامل:
(394,476)	1,793,009	(2,555,386)	المخزون
(240,619)	(1,071,206)	(1,035,477)	ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
(1,293,289)	607,101	886,819	ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
11,165,677	7,221,503	2,746,335	النقد الناتج من التشغيل
(481,618)	(481,619)	(925,725)	ضريبة الدخل المدفوعة
885,759	549,594	2,201,938	الفائدة المستلمة
(246,500)	(138,448)	(44,990)	الفائدة المدفوعة
11,323,318	7,151,030	3,977,558	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
			التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
(1,675,782)	(1,192,884)	(738,609)	شراء ممتلكات وآلات ومعدات
617,093	-	-	تخفيض تكلفة ممتلكات وآلات ومعدات
3,277,690	1,617	1,609	صافي التغيرات في الأصول المالية الأخرى بالتكلفة المطفأة
1,340	1,465	-	إيرادات توزيعات أرباح مستلمة
202,690	-	172,883	توزيعات أرباح مستلمة من شركة شقيقة
1,991,293	2,000,000	13,500,000	الحركة في الودائع المصرفية - بالصافي
11,107	(32,069)	216,878	إدراج خسائر إئتمانية متوقعة
4,425,431	778,129	13,152,761	صافي النقد الناتج من الأنشطة الإستثمارية
			التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
(6,617,454)	(6,617,454)	(3,308,727)	توزيعات أرباح مدفوعة
4,000,000	4,000,000	-	إقتراض قصير الأجل متحصل
(9,315,599)	(4,653,861)	(2,062,375)	سداد قروض
(76,823)	(76,824)	(76,823)	إيجار
48,315	24,156	23,244	تكلفة تمويل أصول حق الإستخدام
(11,961,561)	(7,323,983)	(5,424,681)	صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل
			صافي الزيادة/(النقص) في النقد والنقد المعادل
3,787,188	605,176	11,705,638	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
3,056,970	3,056,970	6,826,083	الخسائر الإئتمانية المتوقعة من النقد والنقد المعادل
(18,075)	(1,465)	(39,820)	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة (إيضاح 15)
6,826,083	3,660,681	18,491,901	النقد والنقد المعادل لأغراض بيان التدفقات النقدية

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية.