

**شركة أسمنت عُمان (ش.م.ع.)**  
**البيانات المالية المدققة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨**

٨

**بيان التدفقات النقدية**

٢٠١٧ ريال عماني	٢٠١٨ ريال عماني	
<b>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</b>		
١٢,٨١٩,٩٢٦	٨,٣٧١,٨٠٧	<b>الربح قبل الضرائب:</b>
(٢٦٦,٦٥٩)	(٢٣١,٨٥١)	<b>تعديل :-</b>
٧,٣٦٠,٧٨٠	٧,٤٤٩,٥٥٥	الحصة في نتائج شركة شقيقة
٢٨,٤٦٧	١٧,٠١١	إستهلاك ممتلكات وآلات ومعدات
(٧١٣,٥٦٦)	(٥٧٧,١٧٨)	إطفاء أصول غير ملموسة
(٢٢,٣١٣)	-	صافي إيرادات الفوائد
-	٢٢,٤٣٧	الربح من بيع ممتلكات وآلات ومعدات
(١٥٤,٨٧٤)	٣٣٥,١٤٦	شطب أصول غير ملموسة
٣٠٠,٥٨٦	٢٥٨,٦٨٤	الخسائر/(الربح) من بيع إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
(٨٨٠,٤٨٣)	(٦٩٢,٠٥٨)	تغيرات القيمة العادلة في إستثمارات من خلال الأرباح أو الخسائر
١٨٢,٣١٨	١٧٦,١٩١	إيرادات توزيعات أرباح
١٨,٦٥٤,١٨٢	١٥,١٢٩,٧٤٤	مكافآت نهاية خدمة الموظفين
(٢٨٦,٢٠٦)	(٣١٠,٧٣٩)	<b>الربح التشغيلي قبل سداد مكافآت نهاية الخدمة والتغيرات في رأس المال العامل</b>
٣٩٧,٢٠٦	(٣,١١٢,٥٩٧)	تسوية مكافآت نهاية خدمة الموظفين
(٧٥٥,٨٤٩)	(٨١٢,٦١٢)	<b>التغيرات في رأس المال العامل:</b>
(٢,١١٥,٤٧٧)	٧٠,٤٨٦	المخزون
١٥,٨٩٣,٨٥٦	١٠,٩٦٤,٢٨٢	نعم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
(١,٢٥٣,٧٥١)	(١,٢٩٤,١٢٤)	ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
٩٧٤,٩٢٨	١,٨٠٦,٠٣٥	<b>النقد الناتج من التشغيل</b>
(٦٦٢,١٩٧)	(٤٥٢,٣٧٠)	ضريبة الدخل المدفوعة
١٤,٩٥٢,٨٣٦	١١,٠٢٣,٨٢٣	الفائدة المستلمة
		القائدة المدفوعة
		<b>صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية</b>
<b>التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية</b>		
(٧,١٤٥,٣٧٢)	(١,٨١١,٩٢٢)	شراء ممتلكات وآلات ومعدات
(٤,٥٣٩,٥٤١)	(٧,٤١٤,٠٥٤)	شراء إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
٢٢,٣١٣	-	متحصلات من بيع ممتلكات وآلات ومعدات
-	١,٩٩٥,٦٦٢	متحصلات من بيع إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى
٤,٤٩٨,٤٢١	٧,٠٩٩,١٥٦	متحصلات من بيع إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
(١٨,١٣١)	٣,٢٤٤	صافي التغيرات في الأصول المالية الأخرى بالتكلفة المطفأة
٨٨٠,٤٨٣	٦٩٢,٠٥٨	إيرادات توزيعات أرباح مستلمة
١٨٤,٨٠٦	٢٣٨,٤٥٩	توزيعات أرباح مستلمة من شركة شقيقة
٤,٠٠٠,٠٠٠	٦,٠٠٠,٠٠٠	الحركة في الودائع المصرفية - بالصافي
-	٤٠,٢١٩	إدراج خسائر إنتمائية متوقعة
(٢,١١٧,٠٢١)	٦,٨٤٢,٨٢٢	<b>صافي النقد الناتج من / (المستخدم في) الأنشطة الإستثمارية</b>
<b>التدفقات النقدية من أنشطة التمويل</b>		
(٩,٩٢٦,١٨١)	(٩,٩٢٦,١٨١)	توزيعات أرباح مدفوعة
٢,٣٢٦,١٢٤	٦,٥٠٠,٠٠٠	قروض لأجل
(٥,٠٥٨,٢٥٠)	(١٤,١٥١,١١٤)	سداد قروض لأجل
(١٢,٦٥٨,٣٠٨)	(١٧,٥٧٧,٢٩٥)	<b>صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل</b>
١٧٧,٥٠٧	٢٨٩,٣٥٠	<b>صافي الزيادة في النقد والنقد المعادل خلال السنة</b>
٣,٥٢٩,٧٩٦	٣,٧٠٧,٣٠٣	النقد والنقد المعادل في بداية السنة
-	(١,٢٦٠)	الخسارة الإنتمائية المتوقعة من النقد والنقد المعادل
٣,٧٠٧,٣٠٣	٣,٩٩٥,٣٩٣	<b>النقد والنقد المعادل في نهاية السنة (إيضاح ١٤)</b>
-	١,٠٠٠,٠٠٠	ودائع بنكية بفترة إستحقاق تقل عن ثلاثة أشهر [إيضاح ١١ ج]
٣,٧٠٧,٣٠٣	٤,٩٩٥,٣٩٣	<b>النقد والنقد المعادل لأغراض بيان التدفقات النقدية</b>

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٣٥ جزءاً من هذه البيانات المالية