

شركة أسمنت عُمان (ش.م.ع.ع)
البيانات المالية غير المدققة للفترة المنتهية في 30 يونيو 2020

إيضاحات حول البيانات المالية (تابع)

بيان التدفقات النقدية

30 يونيو 2020 ريال عُمان	30 يونيو 2019 ريال عُمان	31 ديسمبر 2019 ريال عُمان	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
2,553,986	2,706,775	4,688,819	الربح قبل الضريبة:
(99,660)	(149,244)	(234,348)	تعديل :-
3,796,533	3,770,175	7,598,675	الحصة في نتائج شركة شقيقة
8,353	8,435	17,011	إستهلاك ممتلكات وآلات ومعدات
(414,184)	(260,405)	(498,809)	إطفاء أصول غير ملموسة
-	-	111,232	صافي إيرادات الفوائد
-	(71,868)	(135,818)	الخسارة من بيع ممتلكات وآلات ومعدات
-	(212,584)	2,240	(الربح)/الخسارة من بيع إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
(1,340)	(360,077)	(388,583)	تغيرات القيمة العادلة في إستثمارات من خلال الأرباح أو الخسائر
83,643	82,515	140,116	إيرادات توزيعات أرباح
23,844	-	47,690	مكافآت نهاية خدمة الموظفين
24,156	-	50,026	إطفاء الحق في استخدام الأصول
			تكلفة تمويل الحق في استخدام الأصول
5,975,331	5,513,722	11,398,251	ربح التشغيل قبل سداد مكافآت نهاية الخدمة والتغيرات في رأس المال العامل
(58,576)	(78,628)	(99,406)	تسوية مكافآت نهاية خدمة الموظفين
1,793,009	(411,350)	(1,897,720)	التغيرات في رأس المال العامل:
(1,071,206)	(1,483,411)	(1,068,271)	المخزون
607,101	319,607	203,095	ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
7,245,659	3,859,940	8,535,949	ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
(481,619)	(1,100,551)	(1,100,551)	النقد الناتج من التشغيل
549,594	298,971	676,304	ضريبة الدخل المدفوعة
(138,448)	(291,162)	(682,029)	الفائدة المستلمة
7,175,186	2,767,198	7,429,673	الفائدة المدفوعة
			صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
			التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
(1,192,884)	(2,161,209)	(4,000,292)	شراء ممتلكات وآلات ومعدات
-	(4,958,053)	(5,717,473)	شراء إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
-	2,700,987	3,853,514	متحصلات من بيع إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى - بالصافي
-	5,041,860	11,170,300	متحصلات من بيع إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
1,617	1,609	3,244	صافي التغيرات في الأصول المالية الأخرى بالتكلفة المطفأة
1,465	362,642	388,583	إيرادات توزيعات أرباح مستلمة
-	226,536	226,536	توزيعات أرباح مستلمة من شركة شقيقة
2,000,000	1,000,000	1,000,000	الحركة في الودائع المصرفية - بالصافي
(32,069)	6,198	(6,281)	إدراج خسائر إنتمانية متوقعة
778,129	2,220,571	6,918,131	صافي النقد الناتج من الأنشطة الإستثمارية
			التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
(6,617,454)	(9,926,181)	(9,926,181)	توزيعات أرباح مدفوعة
4,000,000	6,200,000	7,000,000	قروض لأجل
(4,653,861)	(2,643,356)	(12,281,028)	سداد قروض لأجل
(76,824)	-	(76,766)	إيجار
(7,348,139)	(6,369,538)	(15,283,975)	صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل
605,176	(1,381,768)	(936,171)	صافي (النقص)/الزيادة في النقد والنقد المعادل
3,056,970	3,995,393	3,995,393	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
(1,465)	(467)	(2,252)	الخسائر الإنتمانية المتوقعة من النقد والنقد المعادل
3,660,681	2,613,158	3,056,970	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة (إيضاح 15)
3,660,681	2,613,158	2,812,820	النقد والنقد المعادل لأغراض بيان التدفقات النقدية

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية.