

إيضاحات حول القوائم المالية المجمعة وللشركة الأم  
للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2017 (تابع)

قائمة التدفقات النقدية المجمعة وللشركة الأم  
للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2017

الشركة الأم		المجموعة			
31 ديسمبر 2016	31 ديسمبر 2017	31 ديسمبر 2016 معاد بيانه [إيضاح 1-2(و)] ريال عُماني	31 ديسمبر 2017	إيضاحات	
6,607,015	2,592,935	5,584,774	1,557,852		أنشطة التشغيل
					الربح قبل الضرائب
					تسويات لـ:
379,688	389,373	936,520	990,796	4	الاستهلاك
43,581	43,437	258,316	188,302	5	الإهلاك
					(المحزر) / المحمل لمخصص المديونيات التجارية التي انخفضت قيمتها - بالصافي
825,239	(1,262,274)	1,425,406	(796,835)	12	مخصص مطالبات الأداء
(522,825)	97,815	(522,825)	97,815		مخصص انخفاض القيمة وتخفيف نسبة المساهمة في الشركات الشقيقة
-	112,167	-	112,167	7	ديون معدومة مشطوبة
850,206	255,858	850,206	255,858		خسارة (ربح) القيمة العادلة على استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
(2,108)	11,630	(2,108)	11,630	25	الحصة من أرباح شركات شقيقة
(2,848,899)	(3,804,048)	(2,848,899)	(3,804,048)	7	ربح من بيع ممتلكات وآلات ومعدات
(143)	(1,702)	(162,078)	(1,702)	28	مصروفات فوائد
1,666,436	1,620,657	2,147,840	1,829,331	29	مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
42,110	53,489	55,175	137,926	21	إيرادات فوائد
(23,270)	18,849	(50,067)	21,154	29	إيرادات توزيعات أرباح
(154,810)	(160,827)	(154,810)	(160,827)	25	
6,908,760	(32,641)	7,517,450	439,419		تغيرات رأس المال العامل:
					مخزون
160,195	(13,785)	1,477,072	102,311		مديونيات تجارية وأخرى بما في ذلك مبالغ مستحقة من عملاء عن عقود الإنشاءات
(10,741,959)	34,151,855	(14,011,885)	34,648,198		دائنيات تجارية وأخرى
11,068,592	(17,994,779)	11,558,290	(18,477,850)		النقد الناتج من التشغيل
7,395,588	16,110,650	6,540,927	16,532,078		مكافآت نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين
(37,741)	(66,880)	(48,279)	(119,725)	21	ضريبة دخل مدفوعة
-	(545,671)	(715)	(548,125)		صافي النقد الناتج من أنشطة التشغيل
7,357,847	15,498,099	6,491,933	15,864,228	30 (ب)	

تشكل الإيضاحات والمعلومات التفسيرية الأخرى المدرجة بالصفحات من 18 إلى 77 جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

إيضاحات حول القوائم المالية المجمعة وللشركة الأم  
للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2017 (تابع)

قائمة التدفقات النقدية المجمعة وللشركة الأم  
للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2017 (تابع)

الشركة الأم		المجموعة		
31 ديسمبر 2016	31 ديسمبر 2017	31 ديسمبر 2016 معاد بيانه [إيضاح 1-2(و)] ريال عُماني	31 ديسمبر 2017	إيضاحات
ريال عُماني	ريال عُماني	ريال عُماني	ريال عُماني	
(248,644)	(592,442)	(775,279)	(878,566)	أنشطة الاستثمار
(38,826)	(63,772)	(41,831)	(64,977)	شراء ممتلكات وآلات ومعدات
718	6,983	1,452,026	6,983	شراء أصول غير ملموسة
-	-	-	(315,496)	متحصلات من بيع ممتلكات ومعدات
(1,974,319)	(2,301,277)	-	(1,425,077)	الاستحواذ على حقوق غير مسيطرة استثمار في شركات شقيقة وشركة تابعة
-	-	644,160	-	التدفقات النقدية من تجميع الأعمال، صافية من النقد المستحوذ عليه
(23,270)	(18,849)	25,582	(21,154)	فوائد مستلمة
1,261,906	1,379,103	1,261,906	1,379,103	توزيعات أرباح
1,022,435	(1,590,254)	2,566,564	(1,319,184)	صافي النقد (المستخدم في)/ الناتج من أنشطة الاستثمار
207,250,00	119,900,000	207,250,000	119,900,000	أنشطة التمويل
(207,866,138)	(130,050,000)	(207,483,795)	(129,369,892)	اقتراضات بنكية مستلمة
5,999,221	-	5,999,221	-	اقتراضات بنكية مسددة
(4,937,200)	(3,437,200)	(8,034,501)	(5,191,700)	قرض لأجل مستلم
(3,000,000)	(3,200,000)	(3,000,000)	(3,200,000)	قرض لأجل مسدد
(1,666,436)	(1,620,657)	(2,229,569)	(1,829,331)	توزيعات أرباح مدفوعة
(4,220,553)	(18,407,857)	(7,498,644)	(19,690,923)	فوائد مدفوعة
2,114,859	(4,500,012)	1,559,853	(5,145,879)	صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل
7,328,981	9,443,840	8,129,750	9,689,603	صافي التغير في النقد وما يماثل النقد
9,443,840	4,943,828	9,689,603	4,543,724	النقد وما يماثل النقد في بداية العام النقد وما يماثل النقد في نهاية العام

13

تشكل الإيضاحات والمعلومات التفسيرية الأخرى المدرجة بالصفحات من 18 إلى 77 جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

تقرير مراقب الحسابات المستقل - الصفحات 1- 7.