

قائمة التدفقات النقدية
للسنة المنتهية في 31 ديسمبر

2019 ريال عماني بالآلاف	2020 ريال عماني بالآلاف	
36,092	35,923	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
		ربح العام قبل الضريبة
		تسويات لـ:
6,093	7,066	الاستهلاك والإهلاك
22,398	28,991	صافي انخفاض القيمة على الأصول المالية
(289)	(222)	إيرادات توزيعات الأرباح
299	1,337	مخصص مكافآت نهاية الخدمة للعام
(6)	-	أرباح من استبعاد ممتلكات ومعدات
3,578	2,479	مصرفات الفائدة على قروض ثانوية
(155)	(114)	ربح/ (خسارة) من بيع استثمارات
68,010	75,460	ربح التشغيل قبل تغيرات رأس المال العامل
		التغيرات في رأس المال العامل:
121,196	(38,224)	مستحق إلى البنوك
(141,683)	350,435	مستحق من البنوك
68,905	(231,667)	قروض وسلف وتمويلات
11,258	(84,999)	أصول أخرى
18,684	(81,873)	ودائع العملاء
(13,147)	62,956	التزامات أخرى
133,223	(52,088)	النقد الناتج من العمليات قبل الضريبة ومكافآت نهاية الخدمة
(7,681)	(3,203)	ضريبة مدفوعة
(215)	(426)	مكافآت نهاية الخدمة المدفوعة
125,327	48,459	صافي النقد الناتج من أنشطة التشغيل
		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
(10,163)	(9,017)	شراء ممتلكات ومعدات
289	222	توزيعات أرباح مستلمة من استثمارات في أوراق مالية
(229,929)	(89,003)	شراء استثمارات
155,587	8,183	متحصلات من بيع/ استحقاقات استثمارات
218	74	متحصلات من بيع ممتلكات ومعدات
(83,998)	(89,541)	صافي النقد المستخدم في أنشطة الاستثمار
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
-	(28,875)	(سداد) قروض ثانوية
(28,003)	(8,989)	توزيعات أرباح مدفوعة
(10,912)	(10,144)	فائدة على السندات الثانوية الدائمة من الفئة 1
(3,578)	(2,479)	مصرفات الفائدة على قروض ثانوية
64	-	زيادة المقبوضات عن حقوق الإصدار
(42,429)	(50,487)	صافي النقد (المستخدم في) / الناتج من أنشطة التمويل
(1,100)	(91,569)	صافي التغير في النقد وما يماثل النقد
301,005	299,905	النقد وما يماثل النقد في 1 يناير
299,905	208,336	النقد وما يماثل النقد في 31 ديسمبر
		يشتمل النقد وما يماثل النقد على:
300,405	208,336	نقد وأرصدة لدى البنك المركزي العماني
(500)	(500)	وديعة رأس المال لدى البنك المركزي العماني
299,905	208,336	

قائمة التدفقات النقدية
للسنة المنتهية في 31 ديسمبر

تسوية الالتزامات وحقوق المساهمين الناتجة عن أنشطة التمويل:

ديسمبر 2019 ريال عماني بالآلاف	ديسمبر 2020 ريال عماني بالآلاف	
63,875	63,875	قرض ثانوي
-	(28,875)	الرصيد في بداية الفترة
63,875	35,000	التدفقات النقدية
		الرصيد في نهاية الفترة
59,162	10,436	أرباح محتجزة
-	-	الرصيد في بداية الفترة
30,244	30,585	التغيرات من التطبيق المبدئي لمعيار التقارير المالية الدولي رقم 9
(3,024)	(3,059)	ربح العام
(12,775)	(7,000)	تحويل إلى احتياطي قانوني
-	28,875	تحويل إلى احتياطي ثانوي
(10,912)	(10,144)	تحويل من قروض ثانوية إلى أرباح محتجزة
-		قسائم رأس المال الإضافي الفئة 1
(4,654)	(7,530)	تكلفة إصدار أوراق رأسمالية دائمة من الفئة 1
	1,000	تحويل إلى الاحتياطي الخاص (معيار التقارير المالية الدولي رقم 9)
(19,602)	-	أسهم مجانية صادرة
(28,003)	(8,989)	تحويل توزيعات الأرباح
10,436	34,174	الرصيد في نهاية الفترة

المعاملات غير النقدية

تتكون المعاملات غير النقدية الرئيسية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019 بشكل رئيسي مما يلي:

-تأثير تطبيق معيار التقارير المالية الدولي رقم 16 والبالغ 2.03 مليون ريال عُماني والذي تم تحميله على أصول حق الاستخدام (الإيضاح 3).