

المها للسيراميك ش.م.ع.ع

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩
(تظهر بالريال العماني)

٢٠١٨	٢٠١٩	الايضاح
أنشطة التشغيل		
١,٢٠٣,١٦٥	١,٠١١,٣١٢	صافي أرباح السنة بعد الضريبة
٧٠٧,٨٩٩	٧٦٦,٨٧١	تعديلات لـ :
-	٥٠,٤٥١	استهلاك
٣٢,٨٤٠	٢,٢٧٩	إطفاء أصول حق الاستخدام
-	٨,٢٣٥	مخصص مخزون بطيء الحركة
٢,٦٠٩	-	مخصص خسائر الديون المتوقعة
-	-	خسائر غير محققة بالقيمة العادلة عن استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
-	(١٠,٥٤٧)	ربح محقق بالقيمة العادلة من بيع استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
٣١,٠٠٢	(٤,١٠٠)	(أرباح) / خسارة من بيع ممتلكات وآلات ومعدات
٤٣,٢٩١	٣٨,٩١٠	مخصص التزامات منافع الموظفين
٣٣,٩٦١	٥٤,٦٦٨	تكاليف التمويل
٢,٠٥٤,٧٦٧	١,٩١٨,٠٧٩	أرباح التشغيل قبل تغيرات رأس المال العامل
تغيرات رأس المال العامل		
١١١,١٣٩	(٤٧,٨٥٤)	مخزون
(٨٩,٦٠١)	(١٩٥,٢٦٧)	ذمم تجارية مدينة وأرصدة مدينة أخرى
(٢٤٢,٦٢٩)	(١,٠١١,٥٢٠)	ذمم تجارية دائنة وأرصدة دائنة أخرى
١,٨٣٣,٦٧٦	٦٦٣,٤٣٨	النقد الناتج من أنشطة التشغيل
(٢١,٦٤٧)	(٣٠,٨٣٨)	التزامات منافع الموظفين مدفوعة
-	(٣٣,٧٨١)	ضريبة دخل مدفوعة
١,٨١٢,٠٢٩	٥٩٨,٨١٩	صافي النقد الناتج من أنشطة التشغيل
أنشطة الاستثمار		
(٣٤٦,٠١٢)	(١٩٧,٥٦٢)	شراء ممتلكات وآلات ومعدات
٨,٠٠٠	٤,١٠٠	متحصلات من بيع ممتلكات وآلات ومعدات
-	١٩١,٣٣٤	متحصلات من بيع استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
(٣٣٨,٠١٢)	(٢,١٢٨)	صافي النقد المستخدم في أنشطة الاستثمار
أنشطة التمويل		
(١,٤٨٥,٠٠٠)	(٩٦٢,٥٠٠)	توزيعات أرباح نقدية مدفوعة
(٣٥,٧١٤)	-	دفع قرض حكومي مُيسر
٨٠,٠٠٠	٤٢٠,٠٠٠	صافي الحركة في اقتراضات بنكية قصيرة الأجل
(٣٣,٩٦١)	(٣٠,٩٣٤)	تكاليف تمويل مدفوعة
-	(٤٠,١٧٨)	مبلغ أصلي مدفوع عن التزامات الإيجار
-	(٢٣,٧٣٤)	فائدة على التزامات الإيجار
(١,٤٧٤,٦٧٥)	(٦٣٧,٣٤٦)	صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل
(٦٥٨)	(٤٠,٦٥٥)	صافي النقص في النقد والنقد المعادل
٣٩١,٣٩٩	٣٩٠,٧٤١	النقد والنقد المُعادل في بداية السنة
٣٩٠,٧٤١	٣٥٠,٠٨٦	النقد والنقد المُعادل في نهاية السنة

تم عرض الإفصاح وفقاً لمعيار المحاسبة الدولية رقم ٧ "قائمة التدفقات النقدية" في الإيضاح ٣٧ من القوائم المالية.