

الشركة الوطنية للتأمين على الحياة والعام ش.م.ع.ع وشركتيها التابعتين

بيان التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

١١	الشركة الأم		المجموعة		إيضاح	
	٢٠١٨	٢٠١٩	٢٠١٨	٢٠١٩		
	ريال عُُماني	ريال عُُماني	ريال عُُماني	ريال عُُماني		
أنشطة التشغيل						
الربح قبل الضريبة						
تسويات لـ:						
	١٠,٨٩٢,٠٢٧	١١,٦٦٤,٠١٠	١٠,٩١٣,٦٤١	١١,٦٧٧,٣٢٦		
٢٧	٢٣٠,٧٧٦	-	٢٣٠,٧٧٦	-		خسارة غير محققة من الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة (بالصافي)
٢٧	١٨,٢٥٧	(٧٤٤,٧٦٣)	١٨,٢٥٧	(٧٤٤,٧٦٣)		(ربح) خسارة محققة من الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر بالتكلفة المطفأة (بالصافي)
٢٧	-	(٦٢,٩٠٨)	-	-		حصة من نتائج استثمار في شركات تابعة
	(٣٤٨,٩٣٠)	-	(١٨٣,٠٠٩)	-		صفقة حيازة شركات تابعة
	٤٢,٢١٤	(٢١,٤٩٤)	٤٢,٢١٤	(٢١,٤٩٤)		خسارة إلتئمان متوقعة للأصول المالية
٢٩	٢٢٣,٧١٢	٦٤٨,٤١٢	٢٢٣,٧١٢	٦٤٨,٤١٢		مخصص ديون منخفضة القيمة
٢٧	(٣٠,٠٠٠)	-	(٣٠,٠٠٠)	-		تغير في القيمة العادلة لعقارات استثمارية
٢٩	١٣٥,٠٥٦	١٤٣,٦٢٣	١٤٠,١٩١	١٥٥,٥٧٨		مستحقات منافع نهاية الخدمة
٢٧	(٢,٣٧٠,٧٨٩)	(٣,١٤٧,٦٧٤)	(٢,٣٧٠,٧٨٩)	(٣,١٤٧,٦٧٤)		إيرادات فوائد بعد خصم الإطفاء
	١٨,١٠٢	٤٤,٧٦٤	١٨,١٠٢	٤٤,٧٦٤		تكلفة تمويل
٢٧	(٤٨٧,٠٣٦)	(٤١٣,١٨١)	(٤٨٧,٠٣٦)	(٤١٣,١٨١)		إيرادات توزيعات أرباح
٢٧	١٩,٧٣٠	-	١٩,٧٣٠	-		مصرفات من عقار استثماري
١٢	٦٣٤,٧٤١	٨٤٠,٠٧٦	٦٨٣,٣٧٧	٨٩٦,٦٩٩		الاستهلاك
١٣-٦-٥	-	٢٣,٥٩٦	-	٢٣,٥٩٦		إطفاء أصول غير ملموسة
٢٨	٨,١٥٤	(٩,٩٩٤)	٨,١٥٤	(٩,٩٩٤)		(أرباح) خسائر استبعاد ممتلكات ومعدات
	٨,٩٨٦,٠١٤	٨,٩٦٤,٤٦٧	٩,٢٢٧,٣٢٠	٩,١٠٩,٢٦٩		
التغيرات في رأس المال العامل:						
الأقساط وأرصدة التأمين المدينة						
مديونيات أخرى ومدفوعات مقدماً						
حصة معيدي التأمين من المطالبات القائمة						
حصة معيدي التأمين من الاحتياطي						
الاحتياطي/الحسابي والمخاطر السارية						
إجمالي المطالبات القائمة						
الاحتياطي الاكتواري/الحسابي والمخاطر السارية						
المبالغ المستحقة لمعيدي التأمين						
التزامات أخرى						
٢٢ (أ)	(١٢,٣٦٩,٦٦٧)	(١٣,٤٩٠,٠٢٨)	(١٢,٣٦٩,٦٦٧)	(١٣,٤٩٠,٠٢٨)		منافع نهاية الخدمة المدفوعة
٣٠	(١,٣٩٥,٧٥٩)	(٥٦٤,٣٨٩)	(١,٦٤٢,٢٨٧)	(١,٩٣٠,٣٨٨)		ضريبة دخل مدفوعة
	(١,٠٦٥,٨٧٥)	٣,٧٠٠,٤٣٨	(١,٠٦٥,٨٧٥)	٣,٧٠٠,٤٣٨		صافي النقد الناتج من أنشطة التشغيل
أنشطة الاستثمار						
إيداعات في ودائع بنكية (بالصافي)						
شراء ممتلكات ومعدات						
شراء أوراق مالية استثمارية						
متحصلات من استبعاد أوراق مالية استثمارية						
متحصلات من استبعاد ممتلكات ومعدات						
فوائد مستلمة						
توزيعات أرباح مستلمة						
٢٧	(١٩,٧٣٠)	-	(١٩,٧٣٠)	-		المصاريف المتعلقة بالعقارات الاستثمارية
	٤٠,٧٢٤	٨٨,٩٩٣	٤٠,٧٢٤	٨٨,٩٩٣		صافي حركة القروض لحملة البوالص
	٣,٣٧٢,٣٢٢	(٨,٦٢٢,٤٧٠)	٣,٣٣١,٧٤٩	(٨,٧٣٥,٣٣٩)		صافي النقد (المستخدم في) من أنشطة الاستثمار
أنشطة التمويل						
تكلفة تمويل مدفوعة						
توزيعات أرباح مدفوعة						
قروض قصيرة الأجل						
	(٤,٢٢١,٠٠٢)	(٣,٣٤٤,٧٦٤)	(٤,٢٢١,٠٠٢)	(٣,٣٤٤,٧٦٤)		صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل
	٩,٦٨٢,٧٧١	١,٠١٢,٦٨٠	٩,٧٢٧,٤٣٢	١,٢٠٩,٩٩٠		صافي التغير في النقد وما يماثل النقد
	-	-	(١٠,٨١٤)	(٢٠,٦٧٥)		تعديل تحويلات العملات
٤	٧,٨٤٧,٠٦٩	١٧,٥٢٩,٨٤٠	٨,١١٩,٦٣٢	١٧,٨٣٦,٢٥٠		النقد وما يماثل النقد في بداية العام
٤	١٧,٥٢٩,٨٤٠	١٨,٥٤٢,٥٢٠	١٧,٨٣٦,٢٥٠	١٩,٠٢٥,٥٦٥		النقد وما يماثل النقد في نهاية العام

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٣٧ جزءاً من هذه البيانات المالية.