

Audited/ العربية	
01/01/2021-31/12/2021	بيان التدفقات النقدية ، الطريقة غير المباشرة
بيانات تدفقات نقدية أخرى	
إيضاح بيان التدفقات النقدية	
تسوية النقد والنقد المعادل	
Ref #2	

2 #

## النقد والأرصدة البنكية

	الشركة الأم		المجموعة	
	2021	2020	2021	2020
نقد في الصندوق	2,625	1,450	7,125	5,950
نقد لدى البنك:				
الحساب الجاري	1,042	1,055	26,236	47,136
سحب على المكشوف	(364,964)	(562,176)	(2,783,179)	(2,840,597)
	(361,297)	(559,671)	(2,749,818)	(2,787,511)

فقط/Omani Rial/مفتة		بيان التدفقات النقدية ، الطريقة غير المباشرة	
المجموعة	الشركة الأم	المجموعة	الشركة الأم
01/01/2021-31/12/2021	01/01/2021-31/12/2021	01/01/2020-31/12/2020	01/01/2020-31/12/2020
بيانات تدفقات نقدية أخرى			
موحدة ومنفصلة			
التدفقات النقدية من/(المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية			
ربح (خسارة) قبل الضرائب	(734,569)	(297,192)	(380,785)
التعديلات لتسوية صافي الربح			
التعديلات لزيادة استهلاكات وإطفاءات	1,089,751	105,321	1,050,332
التعديلات لزيادة تكاليف التمويل	652,398	58,942	720,837
التعديلات لإيرادات تمويل	23,670	62,513	3,648
التعديلات لأرباح/(خسائر) بيع ممتلكات وألات ومعدات	2,210	16,381	(3,557)
مخصص مكافأة نهاية خدمة الموظفين	105,411	17,895	89,734
تسويات أخرى لمعاملات غير نقدية	(18,983)	(1,154)	17,895
إجمالي التعديلات لتسوية الربح (الخسارة)	1,802,697	116,977	1,878,707
التدفقات النقدية من/(المستخدمة في) التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل	1,068,128	(180,215)	1,497,922
التغيرات في رأس المال العامل			
التعديلات للانخفاض (الزيادة) في بند المخزون	(1,934,909)	177,294	6,230,405
التعديلات للارتفاع/(الزيادة) في النعم التجارية المدينة والأرصدة المدينة الأخرى	(4,907,808)	606,896	3,761,358
التعديلات للارتفاع/(الزيادة) في النعم التجارية الدائنة والأرصدة الدائنة الأخرى	4,436,988	567,249	(5,119,131)
تسويات النقص/(الزيادة) في بنود رأس المال العامل الأخرى	324,628	391,181	194,509
إجمالي التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية	(2,081,101)	1,742,620	5,067,141
التدفقات النقدية من/(المستخدمة في) التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل	(1,012,973)	1,562,405	6,565,063
توزيعات أرباح مستلمة	(107,357)	(107,357)	(107,357)
ضرائب مستردة (مدفوعة)	(117,606)	(5,801)	(50,448)
مخصص نهاية الخدمة المدفوع للموظفين	(101,812)	(16,737)	(80,182)
صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية	(1,339,748)	1,432,510	6,327,076
التدفقات النقدية من/(المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية			
صافي التدفقات الداخلة (الخارجة) من استحواذ حصة في شركة تابعة	2,210		700
مشتريات من بيع ممتلكات وألات ومعدات	568,718	7,591	130,028
شراء ممتلكات وألات ومعدات	117,760		32,333
شراء موجودات غير ملموسة	107,357	107,357	107,357
توزيعات أرباح مستلمة	23,670	62,513	3,648
فوائد مستلمة	(553,241)	162,279	(50,656)
صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية	(553,241)	162,279	(50,656)
التدفقات النقدية من/(المستخدمة في) الأنشطة التمويلية			
مشتريات من الإقراضات	4,004,205	921,661	5,449,186
سداد إقراضات	960,865	3,635	78,847
مدفوعات مقابل الإقراضات إيجار	87,908	407,014	407,014
توزيعات أرباح مدفوعة	407,014	57,116	676,620
فوائد مدفوعة	600,565	(6,989)	(209,407)
التدفقات النقدية الأخرى الواردة (الخارجة) المصنفة على أنها أنشطة تمويلية	(17,171)	(1,396,415)	(6,696,444)
صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية	1,930,682	(1,396,415)	(6,696,444)

تمت الموافقة على القوائم المالية السنوية من قبل مجلس الإدارة في 07 Mar 2022

(112,542)	(420,024)	198,374	37,693
(112,542)	(420,024)	198,374	37,693
(447,129)	(2,367,487)	(559,671)	(2,787,511)
(559,671)	(2,787,511)	(361,297)	(2,749,818)

صافي الزيادة (النقص) في النقد والتقد المعادل قبل تأثير تعديلات ترجمة عملات أجنبية

صافي الزيادة (النقص) في النقد والتقد المعادل

النقد والتقد المعادل في بداية العام

النقد والتقد المعادل في نهاية العام