

شركة أسمنت عُمان (ش.م.ع.ع)
البيانات المالية غير المدققة للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2019

9

بيان التدفقات النقدية

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

30 سبتمبر 2019 ريال عُمانى	30 سبتمبر 2018 ريال عُمانى	31 ديسمبر 2018 ريال عُمانى (مدقق)
3,112,156	7,111,070	8,371,807
الربح قبل الضرائب:		
تعديل لـ		
(177,183)	(188,905)	(231,851)
الحصة في نتائج شركة شقيقة		
5,707,083	5,558,010	7,449,555
إستهلاك ممتلكات وآلات ومعدات		
12,723	12,723	17,011
إطفاء أصول غير ملموسة		
15,091	-	-
تعديل فوركس على الاستثمار من خلال الأرباح والخسارة		
(389,157)	(455,560)	(577,178)
صافي إيرادات الفوائد		
-	-	22,437
شطب أصول غير ملموسة		
(188,430)	247,263	335,146
الخسارة (الربح) من بيع إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر		
14,800	118,953	258,684
تغيرات القيمة العادلة في إستثمارات من خلال الأرباح أو الخسائر		
(388,073)	(655,829)	(692,058)
إيرادات توزيعات أرباح		
115,000	126,387	176,191
مكافآت نهاية خدمة الموظفين		
7,834,010	11,874,112	15,129,744
الربح التشغيلي قبل سداد مكافآت نهاية الخدمة والتغيرات في رأس المال العامل		
(92,009)	(244,807)	(310,739)
تسوية مكافآت نهاية خدمة الموظفين		
(1,404,829)	(2,782,802)	(3,112,597)
التغيرات في رأس المال العامل:		
(1,785,670)	(948,590)	(812,612)
المخزون		
458,279	(82,904)	70,486
ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى		
5,009,781	7,815,009	10,964,282
ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى		
(1,100,551)	(1,294,124)	(1,294,124)
النقد الناتج من التشغيل		
426,028	1,631,014	1,806,035
ضريبة الدخل المدفوعة		
(360,570)	(442,305)	(452,370)
الفائدة المستلمة		
3,974,688	7,709,594	11,023,823
الفائدة المدفوعة		
صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية		

التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية

(2,674,960)	(1,502,176)	(1,811,922)
شراء ممتلكات وآلات ومعدات		
(5,717,195)	(5,509,649)	(7,414,054)
شراء إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر		
3,605,159	1,610,045	1,995,662
متحصلات من بيع إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى		
9,881,191	5,677,373	7,099,156
متحصلات من بيع إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر		
2,426	2,426	3,244
صافي التغيرات في الأصول المالية الأخرى بالتكلفة المطفأة		
394,112	655,829	692,058
إيرادات توزيعات أرباح مستلمة		
226,536	238,459	238,459
توزيعات أرباح مستلمة من شركة شقيقة		
1,000,000	6,000,000	6,000,000
الحركة في الودائع المصرفية - بالصافي		
1,307	14,498	40,219
إدراج خسائر إئتمانية متوقعة		
6,718,577	7,186,805	6,842,822
صافي النقد الناتج من / (المستخدم في) الأنشطة الإستثمارية		

التدفقات النقدية من أنشطة التمويل

(9,926,181)	(9,926,181)	(9,926,181)
توزيعات أرباح مدفوعة		
7,000,000	6,500,000	6,500,000
قروض لأجل		
(10,249,958)	(12,119,851)	(14,151,114)
سداد قروض لأجل		
(13,176,139)	(15,546,032)	(17,577,295)
صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل		

صافي الزيادة في النقد والنقد المعادل خلال السنة

(2,482,874)	(649,633)	289,350
النقد والنقد المعادل في بداية السنة		
3,995,393	3,707,303	3,707,303
الخسارة الإئتمانية المتوقعة من النقد والنقد المعادل		
(396)	-	(1,260)
النقد والنقد المعادل في نهاية السنة (إيضاح 14)		
1,512,123	3,057,670	3,995,393
ودائع بنكية بفترة إستحقاق تقل عن ثلاثة أشهر [إيضاح 11 (ج)]		
-	-	1,000,000
النقد والنقد المعادل لأغراض بيان التدفقات النقدية		
1,512,123	3,057,670	4,995,393

تشكل الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 35 جزءاً من هذه البيانات المالية،

لـ