

شركة أسمنت عُمان (ش.م.ع.ع)
البيانات المالية غير المدققة للفترة المنتهية في 31 مارس 2019

8

بيان التدفقات النقدية

31 مارس 2019 ريال عُمانى	31 مارس 2018 ريال عُمانى	31 ديسمبر 2018 ريال عُمانى (مدقق)	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
1,723,908	3,587,022	8,371,807	الربح قبل الضرائب:
(83,665)	(84,040)	(231,851)	تعديل لـ
1,833,442	1,824,289	7,449,555	الحصة في نتائج شركة شقيقة
4,194	4,194	17,011	إستهلاك ممتلكات وآلات ومعدات
(129,408)	(190,169)	(577,178)	إطفاء أصول غير ملموسة
-	-	-	صافي إيرادات الفوائد
-	-	22,437	الربح من بيع ممتلكات وآلات ومعدات
61,323	15,206	335,146	شطب أصول غير ملموسة
(341,160)	232,025	258,684	الخسارة/(الربح) من بيع إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
(245,581)	(559,649)	(692,058)	تغيرات القيمة العادلة في إستثمارات من خلال الأرباح أو الخسائر
63,568	74,675	176,191	إيرادات توزيعات أرباح
2,886,621	4,903,554	15,129,744	مكافآت نهاية خدمة الموظفين
(78,628)	(117,631)	(310,739)	الربح التشغيلي قبل سداد مكافآت نهاية الخدمة والتغيرات في رأس المال العامل
770,385	(343,096)	(3,112,597)	تسوية مكافآت نهاية خدمة الموظفين
(1,391,784)	(741,063)	(812,612)	التغيرات في رأس المال العامل:
(328,327)	232,794	70,486	المخزون
1,858,268	3,934,557	10,964,282	ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
(1,100,551)	(1,287,786)	(1,294,124)	ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
151,020	349,622	1,806,035	النقد الناتج من التشغيل
(14,479)	(106,763)	(452,370)	ضريبة الدخل المدفوعة
894,257	2,889,631	11,023,823	الفائدة المستلمة
			الفائدة المدفوعة
			صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
(1,212,325)	(462,624)	(1,811,922)	التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
(3,729,835)	(984,213)	(7,414,054)	شراء ممتلكات وآلات ومعدات
2,420,316	(556,450)	1,995,662	شراء إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
1,685,232	1,792,235	7,099,156	متحصلات من بيع ممتلكات وآلات ومعدات
800	800	3,244	متحصلات من بيع إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى
35,508	215,506	692,058	متحصلات من بيع إستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
-	-	238,459	صافي التغيرات في الأصول المالية الأخرى بالتكلفة المطفأة
1,000,000	1,000,000	6,000,000	إيرادات توزيعات أرباح مستلمة
43,524	-	40,219	توزيعات أرباح مستلمة من شركة شقيقة
243,220	1,005,255	6,842,822	الحركة في الودائع المصرفية - بالصافي
			إدراج خسائر إئتمانية متوقعة
			صافي النقد الناتج من / (المستخدم في) الأنشطة الإستثمارية
(9,926,187)	(9,369,738)	(9,926,181)	التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
7,000,000	6,500,000	6,500,000	توزيعات أرباح مدفوعة
(606,602)	-	(14,151,114)	قروض لأجل
(3,532,789)	(2,869,738)	(17,577,295)	سداد قروض لأجل
			صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل
(2,396,572)	1,025,146	289,350	صافي الزيادة في النقد والنقد المعادل خلال السنة
3,995,393	3,707,303	3,707,303	النقد والنقد المعادل في بداية السنة
(270)	-	(1,260)	الخسارة الإئتمانية المتوقعة من النقد والنقد المعادل
1,598,552	4,732,450	3,995,393	النقد والنقد المعادل في نهاية السنة (إيضاح 14)
-	-	1,000,000	ودائع بنكية بفترة إستحقاق تقل عن ثلاثة أشهر [إيضاح 11 ج]
1,598,552	4,732,450	4,995,393	النقد والنقد المعادل لأغراض بيان التدفقات النقدية

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