

## شركة الجزيرة للمنتجات الحديدية ش.م.ع.ع

قائمة التدفقات النقدية المرحلية المجمعة والمُنفصلة  
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١  
(تظهر بالريال العماني)

إيضاح	المجموعة				الشركة الأم	
	الفترة من ١ يناير ٢٠٢١ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢١ (مدققة)	الفترة من ١ يناير ٢٠٢٠ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (غير مدققة)	الفترة من ١ يناير ٢٠٢١ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (مدققة)	الفترة من ١ يناير ٢٠٢٠ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (غير مدققة)	الفترة من ١ يناير ٢٠٢١ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (مدققة)	الفترة من ١ يناير ٢٠٢٠ إلى ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (غير مدققة)
<b>أنشطة التشغيل</b>						
صافي أرباح الفترة قبل الضريبة	٥,٦١٣,٤٢٣	١٣٥,٢٥٠	٥,٤٣٩,٤٠١	٨١,٩٩٦		
<b>تعديلات لـ:</b>						
دخل التمويل	٢٣	(٣٧,٧١٦)	(١١,٨٦٥)	(١١,٨٦٥)		
مصرف التمويل	٢٣	٢٦١,٣٧٤	٢٩٩,٧٧٤	٢٨٥,٥٧٣		
فائدة على التزامات الإيجار	٢٣	٢٦,٧٢٩	١٧,٠٠٤	١٣,٥٨٤		
استهلاك ممتلكات وآلات ومعدات	٦	٧٩٠,٠١٧	٨١٧,١٢١	٧٨٨,٩١٣		
إطفاء أصول حق الاستخدام	٧	٧١,٦٥٦	٣٢,٥٨٠	٥٩,٩٠٤		
مُخصّص مخزون متقادم وبطيء الحركة	٩	١٠١,٢٠٩	٥٩,٠١٩	٩٨,٨٥٩		
مُخصّص خسائر الائتمان المتوقعة عن الذمم التجارية المدينة	١٠	٣٢٠,٥١٣	٣٥٤,٠٢٠	٣٦٠,٨٩٢		
خسارة من التصرف في ممتلكات وآلات ومعدات	٢٢	١٩,٩٨٦	١٣,٧٣٣	١٩,٩٨٦		
مُخصّص التزامات منافع الموظفين	١٦	٢٠٥,١٢٥	٨٥,٨٢٦	٢٠٥,١٢٥		
أرباح التشغيل قبل تغيرات رأس المال العامل		٧,٣٧٢,٣١٦	١,٨٠٢,٤٦٢	٧,٢٠٠,٦٦٦		١,٦٩١,٥٠٠
<b>تغيرات رأس المال العامل</b>						
مخزون		(٦,٧١٢,٧٦٢)	(٦,٢٣٢,٤٢٥)	(٦,٣٤٢,٩٤٩)		(٤,٩٠١,٥٧٨)
ذمم تجارية مدينة وأرصدة مدينة أخرى		(٧,٤١١,٧٩٤)	٣,٧٠٨,١٧٦	(٧,٦٦٣,١٥٦)		٢,٣٩٩,٦٧٣
ذمم تجارية دائنة وأرصدة دائنة أخرى		٣,٠٧١,٨٥٧	٦,٠٠٣,٧٦٢	٣,٠٤٧,١٧٧		٥,٩٥٧,٨٨٨
<b>النقد (المستخدم في) // الناتج من أنشطة التشغيل</b>		(٣,٦٨٠,٣٨٣)	٥,٢٨١,٩٧٥	(٣,٧٥٨,٢٦٢)		٥,١٤٧,٤٨٣
ضريبة مدفوعة		(٧١٢,٩٠٦)	(١٨٢,١٣٨)	(٦٨٥,٤٦٥)		(١٨٢,١٣٨)
التزامات منافع الموظفين مدفوعة	١٦	(٦٣,٣٦٤)	(٢٢,٩٢٠)	(٦٣,٣٦٤)		(٢٢,٩٢٠)
<b>صافي النقد (المستخدم في) // الناتج من أنشطة التشغيل</b>		(٤,٤٥٦,٦٥٣)	٥,٠٧٦,٩١٧	(٤,٥٠٧,٠٩١)		٤,٩٤٢,٤٢٥
<b>أنشطة الاستثمار</b>						
شراء ممتلكات وآلات ومعدات	٦	(٢٤٢,٨٠٤)	(٣١٨,٩٢١)	(٢٤٢,٦٧٩)		(٣١٨,٦١٣)
دخل فائدة مُستلم	٢٣	٣٧,٧١٦	١١,٨٦٥	٣٧,٧١٦		١١,٨٦٥
<b>صافي النقد المستخدم في أنشطة الاستثمار</b>		(٢٠٥,٠٨٨)	(٣٠٧,٠٥٦)	(٢٠٤,٩٦٣)		(٣٠٦,٧٤٨)
<b>أنشطة التمويل</b>						
فائدة مدفوعة		(٢٦١,٣٧٤)	(٢٩٩,٧٧٤)	(٢٤١,٢٩٥)		(٢٨٥,٥٧٣)
توزيعات أرباح مدفوعة	١٤	(١,٧٤٨,٥٧١)	(٦٢٤,٤٩٠)	(١,٧٤٨,٥٧١)		(٦٢٤,٤٩٠)
دفعات التزامات الإيجار		(١٠٨,٨٧٥)	(٦٣,٠٩٩)	(٩١,٥٢٩)		(٤٥,٧٥٤)
سداد اقتراضات بنكية	١٥	(٢٦,٠٠٤,١٨٥)	(١٥,١٥٠,٣١٣)	(٢٦,٠٠٤,١٨٥)		(١٥,١٥٠,٣١٣)
متحصلات من اقتراضات بنكية	١٥	٣٤,٦٤٦,٥٧١	٩,٧٣٢,٠٣٨	٣٤,٦٤٦,٥٧١		٩,٧٣٢,٠٣٨
<b>صافي النقد الناتج من (المستخدم في) أنشطة التمويل</b>		٦,٥٢٣,٥٦٦	(٦,٤٠٥,٦٣٨)	٦,٥٦٠,٩٩١		(٦,٣٧٤,٠٩٢)
<b>صافي التغير في النقد والنقد المعادل</b>		١,٨٦١,٨٢٥	(١,٦٣٥,٧٧٧)	١,٨٤٨,٩٣٧		(١,٧٣٨,٤١٥)
النقد والنقد المعادل في بداية الفترة		٤,٤٧٩,٠٦١	٤,٨٩٥,٧٣٠	٤,٣٢٥,٠٠١		٤,٧٦٣,٤٩٦
<b>النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة</b>	١١	٦,٣٤٠,٨٨٦	٣,٢٥٩,٩٥٣	٦,١٧٣,٩٣٨		٣,٠٢٥,٠٨١

الإفصاح الذي يتطلبه معيار المحاسبة الدولية رقم ٧ "قائمة التدفقات النقدية" تم عرضه في الإيضاح ٣٤ من القوائم المالية المرحلية.