

المها للسيراميك ش.م.ع.ع

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2018
(تظهر بالريال العماني)

| 2017 | 2018 | الايضاح | |
|-------------|-------------|---------|--|
| | | | أنشطة التشغيل |
| 1,505,648 | 1,203,165 | | صافي أرباح السنة بعد الضريبة |
| | | | تعديلات لـ : |
| 655,932 | 707,899 | 5 | استهلاك |
| 1,747 | 2,609 | 7 | خسائر القيمة العادلة غير المحققة عن الأصول المالية بالقيمة العادلة |
| | | | من خلال الربح أو الخسارة |
| 267 | 31,002 | 22 | خسارة من بيع ممتلكات وآلات ومعدات |
| 18,226 | 33,961 | 23 | تكاليف التمويل |
| 38,181 | 14,428 | 24 | التزام ضريبة مؤجلة |
| 2,220,001 | 1,993,064 | | أرباح التشغيل قبل تغيرات رأس المال العامل |
| | | | تغيرات رأس المال العامل |
| (184,873) | 143,979 | | مخزون |
| (359,930) | (89,601) | | ذمم تجارية مدينة وأصول مالية أخرى بالتكلفة المطفأة |
| 1,136,090 | (257,057) | | ذمم تجارية دائنة وأرصدة دائنة أخرى |
| 34,726 | 21,644 | | مكافآت نهاية خدمة الموظفين - الصافي |
| 2,846,014 | 1,812,029 | | صافي النقد الناتج من أنشطة التشغيل |
| | | | أنشطة الاستثمار |
| (1,486,574) | (346,012) | 5 | شراء ممتلكات وآلات ومعدات |
| 8,903 | 8,000 | | متحصلات من بيع ممتلكات وآلات ومعدات |
| (1,477,671) | (338,012) | | صافي النقد المستخدم في أنشطة الاستثمار |
| | | | أنشطة التمويل |
| (1,587,600) | (1,485,000) | 34 | توزيعات أرباح نقدية مدفوعة |
| (142,857) | (35,714) | | صافي الحركة في قرض حكومي مُيسر |
| (778) | 80,000 | | صافي الحركة في اقتراضات بنكية قصيرة الأجل |
| (18,226) | (33,961) | 23 | تكاليف تمويل مدفوعة |
| (1,749,461) | (1,474,675) | | صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل |
| (381,118) | (658) | | صافي النقص في النقد والنقد المعادل |
| 772,517 | 391,399 | | النقد والنقد المُعادل في بداية السنة |
| 391 399 | 390,741 | 11 | النقد والنقد المُعادل في نهاية السنة |

تم عرض الإفصاح وفقاً لمعيار المحاسبة الدولية رقم 7 "قائمة التدفقات النقدية" في الإيضاح 37 من القوائم المالية.