

شركة النفط العمانية للتسويق ش.م.ع. وشركاتها التابعة

قائمة المركز المالي للشركة الأم والموحد
كما في 31 ديسمبر 2023

2022	الشركة الأم	2022	المجموعة	إيضاحات	
ريال عماني	2023	ريال عماني	2023		
	ريال عماني		ريال عماني		
					الأصول
					أصول غير متداولة
40,330,336	38,135,439	54,869,466	53,629,249	5	ممتلكات وألات ومعدات
16,516,995	17,809,872	38,973,167	47,356,419	6	أصول حق الاستخدام
23,495,335	20,932,106	-	-	7	استثمار في شركات تابعة
-	316,613	-	316,613	9	استثمارات أخرى
1,723,524	2,021,227	1,723,524	2,021,227	18	أصول ضريبية مؤجلة
<u>82,066,190</u>	<u>79,215,257</u>	<u>95,566,157</u>	<u>103,323,508</u>		إجمالي الأصول غير متداولة
					أصول متداولة
4,542,884	6,398,189	15,080,482	8,709,265	10	المخزون
86,260,733	91,339,611	90,376,174	92,152,825	11	ذمم تجارية مدينة وأرصدة مدينة أخرى
704,941	821,661	11,505,803	3,712,744	21	دفعات مقدمة
-	-	269,305	-	20	أدوات مالية مشتقة
9,340,468	22,600,449	13,777,568	27,176,275	12	النقد وما يعادل النقد
<u>100,849,026</u>	<u>121,159,910</u>	<u>131,009,332</u>	<u>131,751,109</u>		
316,613	-	316,613	-	9	استثمار محتفظ به للبيع
<u>101,165,639</u>	<u>121,159,910</u>	<u>131,325,945</u>	<u>131,751,109</u>		إجمالي أصول متداولة
<u><u>183,231,829</u></u>	<u><u>200,375,167</u></u>	<u><u>226,892,102</u></u>	<u><u>235,074,109</u></u>		إجمالي الأصول
					حقوق المساهمين والالتزامات
					رأس المال والاحتياطيات
6,450,000	6,450,000	6,450,000	6,450,000	13	رأس المال
2,150,000	2,150,000	2,150,000	2,150,000	14	احتياطي قانوني
-	-	-	(349,520)	14	احتياطي تحويل عملات أجنبية
73,893,439	74,796,670	73,893,439	74,796,670		أرباح محتجزة
<u>82,493,439</u>	<u>83,396,670</u>	<u>82,493,439</u>	<u>83,047,150</u>		إجمالي حقوق المساهمين
					التزامات غير متداولة
12,742,117	15,470,986	32,887,868	43,558,035	6	التزامات إيجار
-	20,000,000	-	20,000,000	17	قروض مصرفية
187,072	209,346	198,620	221,014	15	مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
<u>12,929,189</u>	<u>35,680,332</u>	<u>33,086,488</u>	<u>63,779,049</u>		إجمالي الالتزامات غير المتداولة
					التزامات متداولة
70,212,337	74,132,646	92,851,532	79,560,563	16	ذمم تجارية دائنة وأرصدة دائنة أخرى
10,000,000	-	10,000,000	1,033,508	17	قروض مصرفية
1,506,427	1,753,052	1,506,427	1,753,052		دفعات مقدمة من العملاء
3,669,467	3,076,887	4,459,257	3,488,130	6	التزامات إيجار
2,220,725	2,135,335	2,294,714	2,212,920	18	التزامات الضريبة الحالية
200,245	200,245	200,245	200,245	19	مخصص البنية
<u>87,809,201</u>	<u>81,298,165</u>	<u>111,312,175</u>	<u>88,248,418</u>		إجمالي الالتزامات المتداولة
<u>100,738,390</u>	<u>116,978,497</u>	<u>144,398,663</u>	<u>152,027,467</u>		إجمالي الالتزامات
<u><u>183,231,829</u></u>	<u><u>200,375,167</u></u>	<u><u>226,892,102</u></u>	<u><u>235,074,617</u></u>		إجمالي حقوق المساهمين والالتزامات
1.279	1.293	1.279	1.288	30	صافي الأصول للسهم الواحد

شركة النفط العمانية للتسويق ش.م.ع. وشركاتها التابعة

قائمة الأرباح أو الخسائر والإيرادات الشاملة الأخرى للشركة الأم والموحدة
للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2023

الشركة الأم		المجموعة		إيضاحات	
2022	2023	2022	2023		
ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني		
720,813,917	727,473,138	801,680,700	819,266,896	22	الإيرادات
2,325,371	2,484,922	3,326,170	4,160,010		إيرادات أخرى
(678,297,904)	(684,144,533)	(753,246,407)	(767,631,987)		تكلفة المواد المستهلكة والبضائع المباعة
(6,281,838)	(6,882,005)	(6,604,592)	(7,735,946)	25	تكاليف الموظفين
(6,202,286)	(5,897,973)	(6,729,329)	(6,531,274)	5	استهلاك وانخفاض قيمة ممتلكات وآلات ومعدات
(4,002,789)	(4,206,657)	(5,029,558)	(6,047,616)	6	استهلاك أصول حق الاستخدام
(14,763,293)	(15,437,237)	(21,394,810)	(25,660,141)	26	مصاريف تشغيل أخرى
(1,741,876)	(234,795)	(1,770,660)	(324,614)	11	خسارة انخفاض قيمة أصول مالية
<u>11,849,302</u>	<u>13,154,860</u>	<u>10,231,514</u>	<u>9,495,328</u>		ربح التشغيل
(2,379,846)	(5,277,342)	-	-	7	حصة خسائر من شركات تابعة
(134,904)	-	(134,904)	-	9	انخفاض قيمة استثمار مُتاح للبيع
837,804	756,764	837,804	694,929	23	إيراد التمويل
(1,062,295)	(1,862,534)	(1,062,295)	(1,862,534)	23	تكلفة تمويل الاقتراضات
(828,305)	(953,239)	(1,469,260)	(2,405,456)	6	تكلفة تمويل التزامات إيجار
<u>8,281,756</u>	<u>5,818,509</u>	<u>8,402,859</u>	<u>5,922,267</u>		الربح قبل الضريبة
(1,377,603)	(1,690,278)	(1,498,706)	(1,794,036)	18	ضريبة الدخل
<u>6,904,153</u>	<u>4,128,231</u>	<u>6,904,153</u>	<u>4,128,231</u>		الربح بعد الضريبة للسنة
<u>107</u>	<u>64</u>	<u>107</u>	<u>64</u>	29	ربحية السهم الواحد الأساسية والمخفضة (بيسة)

شركة النفط العمانية للتسويق ش.م.ع.ع وشركاتها التابعة

قائمة التدفقات النقدية للشركة الأم والموحدة
للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2023

الشركة الأم		المجموعة		إيضاحات	
2022 ريال عماني	2023 ريال عماني	2022 ريال عماني	2023 ريال عماني		
8,281,756	5,818,509	8,402,859	5,922,267		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل الربح قبل ضريبة الدخل تسويات لـ:
134,904	-	134,904	-		انخفاض قيمة استثمار متاح للبيع
2,379,846	5,277,342	-	-		حصة من خسارة شركات تابعة
6,202,286	5,897,973	6,729,329	6,531,274	5	الاستهلاك وانخفاض القيمة
4,002,789	4,206,657	5,029,558	6,047,616	6	استهلاك أصول حق الاستخدام
13,476	29,255	13,476	29,255		ربح/ (خسارة) بيع ممتلكات وآلات ومعدات
40,103	55,808	45,170	62,269	15	مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
116,694	(67,125)	158,303	(68,669)	10	مخصص المخزون بطيء الحركة والمتقادم
(31,537)	-	(31,537)	(24,115)	11	شطب ديون
1,741,876	234,795	1,770,660	324,614	11	مخصص ديون منخفضة القيمة
(837,804)	(756,764)	(837,804)	(694,929)	23	إيرادات الفائدة
-	-	-	(244,305)		فروق تحويل العملة
1,062,295	1,862,534	1,062,295	1,862,534	23	تكلفة تمويل الاقتراضات
828,305	953,239	1,469,260	2,405,456	6	تكلفة تمويل التزامات إيجار
23,934,989	23,512,223	23,946,473	22,153,267		ربح التشغيل قبل التغييرات في رأس المال العامل
(1,339,379)	(1,788,180)	(8,587,606)	6,439,886		التغييرات في رأس المال العامل: المخزون
(8,753,178)	(2,334,959)	(33,927,982)	5,715,909		ذمم تجارية مدينة وأرصدة مدينة أخرى ومدفوعات مقدماً
6,391,301	3,398,757	26,068,423	(12,775,039)		ذمم تجارية دائنة وأرصدة دائنة أخرى وسلف من العملاء
20,233,733	22,787,841	7,499,308	21,534,023		النقد الناتج من التشغيل
(1,062,295)	(1,862,534)	(1,062,295)	(1,862,534)	23	تكلفة تمويل مدفوعة للاقتراضات
(828,305)	(953,239)	(1,469,260)	(2,405,456)	6	تكلفة تمويل مدفوعة للالتزامات الإيجار
(126,098)	(33,534)	(126,098)	(39,875)	15	مكافآت نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين
(1,063,564)	(2,073,371)	(1,136,508)	(2,173,533)		ضريبة دخل مدفوعة
17,153,471	17,865,163	3,705,147	15,052,625		صافي النقد من أنشطة التشغيل
837,804	756,764	837,804	694,929	23	التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار فوائد مستلمة
(9,108,760)	(1,945,936)	-	-		استثمارات في شركات تابعة
17,096	52,835	17,096	141,693		متحصلات من بيع ممتلكات وآلات ومعدات
(3,816,112)	(3,785,166)	(4,855,567)	(5,480,373)	5	استحواذ على ممتلكات وآلات ومعدات
(12,069,972)	(4,921,503)	(4,000,667)	(4,643,751)		صافي النقد المستخدم في أنشطة الاستثمار
10,000,000	10,000,000	10,000,000	11,033,508		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل صافي المتحصلات من القروض
(4,264,650)	(3,363,245)	(6,221,061)	(4,783,628)	6	سداد التزام إيجار
(8,361,283)	(102,558)	-	-		مدفوعات نيابة عن شركات تابعة
-	(2,992,876)	-	-		قرض مساهم يخضع لفائدة للشركات التابعة
(2,580,000)	(3,225,000)	(2,580,000)	(3,225,000)		توزيعات أرباح مدفوعة
(5,205,933)	316,321	1,198,939	3,024,880		صافي النقد من/ (المستخدم في) أنشطة التمويل
(122,434)	13,259,981	903,419	13,433,754		صافي الزيادة/ (النقص) في النقد وما يعادل النقد
9,462,902	9,340,468	12,874,149	13,777,568		النقد وما يعادل النقد في بداية السنة
-	-	-	(35,047)		تأثير التقلبات في أسعار الصرف على النقد المحتفظ به
9,340,468	22,600,449	13,777,568	27,176,275	12	النقد وما يعادل النقد في نهاية السنة

شركة النفط العمانية للتسويق ش.م.ع.ع وشركاتها التابعة