

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

قائمة المركز المالي للشركة الأم والموحد
كما في 31 ديسمبر 2023

الشركة الأم	المجموعة	إيضاحات	الأصول
2022 ريال عماني	2023 ريال عماني	2022 ريال عماني	2023 ريال عماني
40,330,336	38,135,439	54,869,466	53,629,249
16,516,995	17,809,872	38,973,167	47,356,419
23,495,335	20,932,106	-	-
-	316,613	-	316,613
1,723,524	2,021,227	1,723,524	2,021,227
82,066,190	79,215,257	95,566,157	103,323,508
4,542,884	6,398,189	15,080,482	8,709,265
86,260,733	91,339,611	90,376,174	92,152,825
704,941	821,661	11,505,803	3,712,744
-	-	269,305	-
9,340,468	22,600,449	13,777,568	27,176,275
100,849,026	121,159,910	131,009,332	131,751,109
316,613	-	316,613	-
101,165,639	121,159,910	131,325,945	131,751,109
183,231,829	200,375,167	226,892,102	235,074,109
6,450,000	6,450,000	6,450,000	6,450,000
2,150,000	2,150,000	2,150,000	2,150,000
-	-	-	(349,520)
73,893,439	74,796,670	73,893,439	74,796,670
82,493,439	83,396,670	82,493,439	83,047,150
12,742,117	15,470,986	32,887,868	43,558,035
-	20,000,000	-	20,000,000
187,072	209,346	198,620	221,014
12,929,189	35,680,332	33,086,488	63,779,049
70,212,337	74,132,646	92,851,532	79,560,563
10,000,000	-	10,000,000	1,033,508
1,506,427	1,753,052	1,506,427	1,753,052
3,669,467	3,076,887	4,459,257	3,488,130
2,220,725	2,135,335	2,294,714	2,212,920
200,245	200,245	200,245	200,245
87,809,201	81,298,165	111,312,175	88,248,418
100,738,390	116,978,497	144,398,663	152,027,467
183,231,829	200,375,167	226,892,102	235,074,617
1.279	1.293	1.279	1.288

شركة النفط العمانية للتسويق ش.م.ع.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
					استهلاك وانخفاض قيمة ممتلكات وآلات
(6,202,286)	(5,897,973)	(6,729,329)	(6,531,274)	5	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
11,849,302	13,154,860	10,231,514	9,495,328		ربح التشغيل
(2,379,846)	(5,277,342)	-	-	7	حصة خسائر من شركات تابعة
(134,904)	-	(134,904)	-	9	انخفاض قيمة استثمار متاح 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
8,281,756	5,818,509	8,402,859	5,922,267		الربح قبل الضريبة
(1,377,603)	(1,690,278)	(1,498,706)	(1,794,036)	18	ضريبة الدخل
6,904,153	4,128,231	6,904,153	4,128,231		الربح بعد الضريبة للسنة
					ربحية السهم الواحد الأساسية
107	64	107	64	29	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	2023	2022	2023		
ريال عماني	ريال عماني	ريال عماني	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
					ربح التشغيل قبل التغيرات في رأس
23,934,989	23,512,223	23,946,473	22,153,267		المال العامل
					التغيرات في رأس المال العامل:
(1,339,379)	(1,788,180)	(8,587,606)	6,439,886		المخزون
(8,753,178)	(2,334,959)	(33,927,982)	5,715,909		ذمم تجارية مدينة وأرصدة مدينة أخرى
6,391,301	3,398,757	26,068,423	(12,775,039)		ومدفوعات مقدماً
20,233,733	22,787,841	7,499,308	21,534,023		ذمم تجارية دائنة وأرصدة دائنة أخرى وسلف من العملاء
(1,062,295)	(1,862,534)	(1,062,295)	(1,862,534)	23	النقد الناتج من التشغيل
(828,305)	(953,239)	(1,469,260)	(2,405,456)	6	تكلفة تمويل مدفوعة للاقتراضات
(126,098)	(33,534)	(126,098)	(39,875)	15	تكلفة تمويل مدفوعة للالتزامات الإيجار
(1,063,564)	(2,073,371)	(1,136,508)	(2,173,533)		مكافآت نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين
17,153,471	17,865,163	3,705,147	15,052,625		ضريبة دخل مدفوعة
					صافي النقد من أنشطة التشغيل
					التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
837,804	756,764	837,804	694,929	23	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
(4,264,650)	(3,363,245)	(6,221,061)	(4,783,628)	6	صافي المتحصلات من القروض
(8,361,283)	(102,558)	-	-		سداد التزام إيجار
-	(2,992,876)	-	-		مدفوعات نيابة عن شركات تابعة
(2,580,000)	(3,225,000)	(2,580,000)	(3,225,000)		فرض مساهم يخضع لفائدة للشركات التابعة
(5,205,933)	316,321	1,198,939	3,024,880		توزيعات أرباح مدفوعة
(122,434)	13,259,981	903,419	13,433,754		صافي النقد من/ (المستخدم في) أنشطة التمويل
9,462,902	9,340,468	12,874,149	13,777,568		صافي الزيادة/ (النقص) في النقد وما يعادل النقد
-	-	-	(35,047)		النقد وما يعادل النقد في بداية السنة
9,340,468	22,600,449	13,777,568	27,176,275	12	تأثير التقلبات في أسعار الصرف على النقد المحتفظ به
					النقد وما يعادل النقد في نهاية السنة

