

شركة ريسوت للأسمنت ش.م.ع وشركاتها التابعة

إيضاحات حول التقارير المالية الموحدة وللشركة الأم للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (تابع)

إيضاح	الشركة الأم		المجموعة	
	٢٠٢٠	٢٠١٩	٢٠٢٠	٢٠١٩
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية				
(خسارة) / ربح قبل الضرائب	(١٤,٠٨٧,٨٢٤)	٨٠٧,٣٥٢	(١٥,٧٧٦,٠٧٥)	٢,٨٨٢,٢٥٨
تعديلات لـ:				
٩ إهلاك الممتلكات والآلات والمعدات	٣,٦٤٩,٦١٤	٣,٨٨٦,٦٢٨	٦,٦٩٦,١٩٣	٦,٤٨٢,٩٩٨
١٣ مخصص / شطب رصيد الطرف ذي العلاقة	٨٤٩,٠٠٠	١,٩٨٥,٠٠٠	-	-
١٠ استهلاك أصول حق الاستخدام	١,٧٠٤,١٣١	٤,٥١١,٧٨٦	٢٩٨,٤٦٩	٣,١٠٦,١٢٥
إلغاء الاعتراف بأصول حق الاستخدام والتزامات الإيجار (بالصافي)	(٣١٠,١٣٣)	-	(٣١٠,١٣٤)	-
١٨ & ١٦ مخصص خسائر الائتمان المتوقعة	٣,٩٣٩,٧٣٣	١٣٧,٨١٨	٢,٢٨٧,٨٣٧	١,٢٠٤,٢٥٧
إنخفاض قيمة مناجم الحجر الجيري - عكس	-	-	-	(٥٥٣,٥٣٤)
٩ مخصص انخفاض القيمة	-	-	٢,٥١٧,٤١٠	-
١٥ مخصص المخزون بطيء الحركة	١٦٧,٤٨١	٧٠,٠٢٧	٢٢٦,٣٤١	١١,٠٣١
٢٨ رسوم مكافأة نهاية الخدمة للسنة	٥٨,٠٢٤	٩١,٧١٩	١٤٩,٥٩٣	١٦٠,٨٣٤
٣٧ مصروفات الفوائد	٢,٦٩٣,٤٥٠	٢,٤٧٤,٨١١	٣,٤٧٦,٠١٥	٣,٠٦٠,٢٧٧
٣٧ مصروفات الفوائد على التزامات الإيجار	٧٥٨,٧٢٩	١,٦٩١,٦٧٧	٣٠٦,٠٧٥	١,١٩٨,٦١٦
٣٧ إيرادات الفوائد	(٧٥٤)	(٢٣,٣٢٥)	(٧٥٤)	(٢٣,٣٢٥)
٣٨ دخل الاستثمار	(٥١,٦٠٨)	(٢,١٨٤,٢٧٣)	(٥١,٦٠٨)	(١٩٩,٢٧٣)
إطفاء النفقات المؤجلة	٢٨,٣٤٥	١٨,٩٠٠	-	-
١١ انخفاض القيمة / حصة الخسارة من شركة زميلة	-	١١٣,٣٤٣	٦,٥٨٧	٢٣٤,٧٥٩
الدخل غير المحقق من عدم الاعتراف بأصول حق الاستخدام والتزامات الإيجار	(٣١٠,١٣٣)	-	(٣١٠,١٣٤)	-
١٧ انخفاض في القيمة العادلة للأصول المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	٣٧١,٥١٧	٦١٢,٩٠٠	٣٧١,٥١٧	٦١٢,٩٠٠
ربح التخلص من الممتلكات والمنشآت والمعدات	-	(١,٢٧٠,٦٣٣)	-	(١,٢٨٠,٦٢٧)
تغييرات في:				
الذمم التجارية	٢,٣٨١,٨٠٥	(٣,٩٦٩,٧١٩)	٦,٨٦٤,٢٥٧	(٧,٤٧٣,٨٥٦)
المدفوعات المسبقة والذمم المدينة الأخرى	(٢,٣٤٥,٠٦٣)	(٥,٢٩٥,٤٠٩)	(١,١٤٤,٢٨٤)	(٣,١٢٤,٧٣٠)
المخزون	٢,٩٦٧,٠٥٦	(٤,٠٨٠,٧٢٠)	(١,٦٠٤,٠٥٧)	(٣,٦١٢,٩٩٧)
ذمم تجارية دائنة وأخرى	١٠,٠٣٣,٦٥٠	١,٤٠٧,٩٣٦	١٤,٠٥٧,٨١٠	٥٦٤,٤٢٩
النقد الناتج من العمليات	١٢,٤٩٧,٠٢٠	٩٨٥,٨١٨	١٨,٠٦١,٠٥٨	٣,٢٥٠,١٤٢
٢٨ مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة	(٨٧,٣٤٣)	(٢٤٤,٢٦٢)	(٢٠٢,٨٦٣)	(٣٤٩,٧٤٦)
ضريبة الدخل المدفوعة	(٤٥٤,٠٠٠)	(٨٤٧,٥٢٧)	(٢٨٧,١٠٥)	(١,١٨٤,٥٣١)
صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية	١١,٩٥٥,٦٧٧	(١٠٥,٩٧١)	١٧,٥٧١,٠٩٠	١,٧١٥,٨٦٥
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية				
١٢ الاستثمار في الشركات التابعة (صافي التحويل)	(٣,٣٨٦,٤١٥)	(١٢,٥٢٩,٨٢٨)	(٣,٢٤٠,٢٦٥)	(١١,١٥٣,٣٤١)
متحصلات من استبعاد الممتلكات والآلات والمعدات	-	١,٩٢٦,٠٥٠	-	١,٩٣٦,٠٤٤
دخل توزيعات الأرباح المستلمة على الأصول المالية	٥١,٦٠٨	١٩٩,٢٧٣	٥١,٦٠٨	١٩٩,٢٧٣
٣٨ بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	-	١,٩٨٥,٠٠٠	-	-
توزيعات أرباح مستلمة من شركة تابعة	٧٥٤	٢٥,٠٠٣	٧٥٤	٢٥,٠٠٣
٣٧ الفائدة المستلمة	(١,٤٤١,١٥٢)	(٧,٢٢٦,١٢٦)	(١٠,٧١٨,٤٨١)	(٩,٢٠٧,٩٥١)
٩ شراء الممتلكات والآلات والمعدات	(٤,٧٧٥,٢٠٥)	(١٥,٦٢٠,٦٢٨)	(١٣,٩٠٦,٣٨٤)	(١٨,٢٠٠,٩٧٢)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية	(١٠,٩٠٠,٠٠٠)	(٢٤,٤٠٠,٠٠٠)	(٢٤,٤٠٠,٠٠٠)	(٢٤,٤٠٠,٠٠٠)
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية				
قروض لأجل (صافية من السداد)	(٢,٥٥٩,٠١١)	٥,٩٠١,٠٤٣	(١,٩٤٥,٢٠٨)	٣,٥٨١,٣٦٣
سداد الجزء الرئيسي من الإيجار	(١,٤٦٠,٢٢٤)	(٣,٥١٥,٠٨٠)	(٢٢٧,٩٤٦)	(٢,٦٥٦,٨٥٩)
سداد الفائدة على الإيجار	(٧٦٠,٨٨٧)	(١,٦٩١,٦٧٧)	(١٩٨,٧٩١)	(١,١٩٨,٦١٦)
توزيعات أرباح	-	(٢,٥٠٠,٠٠٠)	-	(٢,٥٠٠,٠٠٠)
الحركة في القروض قصيرة الأجل - صافي	(١,٣٣٩,٢٧٦)	١٠,٥١٨,٤١٠	١,١١٨,٢٦٢	١٢,٦٠٩,٤٧٥
الفوائد وتكاليف التمويل المدفوعة	(٢,٤٥٢,٨٢٧)	(٢,٤٧٤,٣١٧)	(٣,٢٥١,٣٠٧)	(٢,٩٧٥,٢٥٧)
صافي النقد المستخدم من أنشطة التمويل	(٨,٥٧٢,٢٢٥)	٦,٢٣٨,٣٧٩	(٤,٥٠٤,٩٩٠)	٦,٨٦٠,١٠٦
صافي التغيرات في النقد والنقد المعادل خلال السنة	(١,٣٩١,٧٥٣)	(٩,٤٨٨,٢٢٠)	(٨٤٠,٢٨٤)	(٩,٦٢٥,٠٠١)
النقد والنقد المعادل في بداية السنة	(٣,٦٩٥,٣٧٩)	٥,٧٩٢,٨٤١	(٣,٤١٧,٦٧٤)	٦,٢٠٧,٣٢٧
٤٣ النقد والنقد المعادل في نهاية السنة	(٥,٠٨٧,١٣٢)	(٣,٦٩٥,٣٧٩)	(٤,٢٥٧,٩٥٨)	(٣,٤١٧,٦٧٤)

الإيضاحات على الصفحات من ١٣ إلى ٦٩ تمثل جزءاً من هذه القوائم المالية