فعلى/Omani Rial/غير مدققة بيان التدفقات النقدية ، الطريقة غير المباشرة	المجمعة 01/01/2026-30/09/2026	الشركة الأم 01/01/2026-30/09/2026	المجمعة 01/01/2025-30/09/2025	الشركة الأم 01/01/2025-30/09/2025
بيان التدفقات النقدية **موحدة ومنفصلة**				
التدفقات النقدية من/(المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية				
الأرباح/(الخسائر) قبل الضريبة	**20,385,940**	**16,131,176**	**20,844,421**	**14,917,930**
التعديلات لتسوية صافي الربح				
التعديلات لبند استهلاكات وإطفاءات	2,452,086	1,505,000	2,428,913	1,571,902
التعديلات لخسارة إنخفاض القيمة (عكس قيد خسارة إنخفاض القيمة) المدرجة في الأرباح او الخسائر	(16,824)	16,824	(54,007)	(54,472)
تعديلات أخرى لتسوية الربح /(الخسارة)	(2,657,300)	(1,302,746)	2,756,279	486,050
إجمالي التعديلات لتسوية الربح (الخسارة)	**(222,038)**	**219,078**	**5,131,185**	**2,003,480**
التدفقات النقدية من/(المستخدمة في) التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل	**20,163,902**	**16,350,254**	**25,975,606**	**16,921,410**
التغيرات في رأس المال العامل				
التعديلات للانخفاض (الزيادة) في بند المخزون	(26,378,008)	(23,973,328)		
التعديلات للإنخفاض/(الزيادة) في الذمم التجارية المدينة والأرصدة المدينة الأخرى	(18,870,525)	(18,111,002)		
التعديلات للإنخفاض/(الزيادة) في الذمم التجارية الدائنة والأرصدة الدائنة الخرى	16,752,800	15,545,388		
تسويات النقص/(الزيادة) في بنود رأس المال العامل الأخرى	42,272	(121,734)		
إجمالي التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية	**(28,453,461)**	**(26,660,676)**		
التدفقات النقدية من/(المستخدمة في) التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل	**(8,289,559)**	**(10,310,422)**	**25,975,606**	**16,921,410**
ضرائب مستردة (مدفوعة)	(4,607,391)	(3,277,486)	(4,358,427)	(3,113,169)
صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية	**(12,896,950)**	**(13,587,908)**	**21,617,179**	**13,808,241**
التدفقات النقدية من/ (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية				
متحصلات من بيع ممتلكات وآلات ومعدات			3,882	
شراء ممتلكات وآلات ومعدات	4,139,137	2,693,920	927,044	537,125
المحصل من بيع موجودات غير ملموسة			47,502	47,502
فوائد مستلمة	1,399,915	1,108,958	3,028,323	2,582,275
صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية	**(2,739,222)**	**(1,584,962)**	**2,152,663**	**2,092,652**
التدفقات النقدية من/ (المستخدمة في) الأنشطة التمويلية				
متحصلات من الإقتراضات	877,716		(769,000)	
مدفوعات مقابل إلتزامات إيجار	319,131	215,631	182,554	92,554
توزيعات أرباح مدفوعة	8,566,350	8,566,350	8,207,550	8,207,550
فوائد مدفوعة	255,919	111,828	277,176	247,525
التدفقات النقدية الأخرى الواردة (الخارجة) المصنفة على أنها أنشطة تمويلية	16,913,653	18,074,069	17,974,553	21,849,050
صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية	**8,649,969**	**9,180,260**	**8,538,273**	**13,301,421**
صافي الزيادة (النقص) في النقد والنقد المعادل قبل تأثير تعديلات ترجمة عملات أجنبية	**(6,986,203)**	**(5,992,610)**	**32,308,115**	**29,202,314**
صافي الزيادة (النقص) في النقد والنقد المعادل	**(6,986,203)**	**(5,992,610)**	**32,308,115**	**29,202,314**
النقد والنقد المعادل في بداية العام	**31,003,713**	**26,788,953**	**16,304,128**	**15,579,058**
النقد والنقد المعادل في نهاية العام	**24,017,510**	**20,796,343**	**48,612,242**	**44,781,371**

تمت الموافقة على القوائم المالية المؤجزة من قبل مجلس الإدارة في 27 Oct 2026