

لغتي/Omani Rial/مشفة				بين التدفقات النقدية ، الطريقة غير المباشرة
المجموعة	الشركة الأم	المجموعة	الشركة الأم	
01/01/2025-31/12/2025	01/01/2025-31/12/2025	01/01/2024-31/12/2024	01/01/2024-31/12/2024	
بيان التدفقات النقدية				
موحدة ومنفصلة				
التدفقات النقدية من/(المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية				
47,684,872	42,355,611	40,411,548	36,448,788	الأرباح/(الخسائر) قبل الضريبة
التعديلات لتسوية صافي الربح				
32,211,197	21,269,327	33,417,077	22,237,623	التعديلات لبد استهلاكات وإطفاءات
6,967	6,967	5,558,910	235,294	التعديلات لخسارة إنخفاض القيمة (عكس قيد خسارة إنخفاض القيمة) المدرجة في الأرباح و الخسائر
20,260,170	10,190,452	19,974,310	8,509,951	التعديلات لبد تكاليف التمويل
15,072,801	4,542,466	4,514,513	2,534,956	التعديلات لإيرادات تمويل
248,181	238,644	(344,322)	9,280	مخصص مكافأة نهاية خدمة الموظفين
39,434,609	(8,507,288)	41,837,479		التعديلات لمخصصات أخرى
42,465	1,346	48,960		تعديلات أخرى لها أثر نقدي استثماري أو تمويلي
77,130,788	18,656,982	95,977,901	28,457,192	تسويات أخرى لمعاملات غير نقدية
إجمالي التعديلات لتسوية الربح (الخسارة)				
124,815,660	61,012,593	136,389,449	64,905,980	التدفقات النقدية من/(المستخدمة في) التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل
التغيرات في رأس المال العامل				
(4,749,301)	(2,088,786)	(1,800,901)	(529,739)	التعديلات للإنخفاض (الزيادة) في بند المخزون
(434,948)	(672,970)	11,476,444	6,696,041	التعديلات للإنخفاض/(الزيادة) في النعم التجارية المدينة والأرصدة المدينة الأخرى
(4,500,795)	(1,201,461)	(20,434,924)	(9,577,851)	التعديلات للإنخفاض/(الزيادة) في النعم التجارية الدائنة والأرصدة الدائنة الأخرى
12,281,339	8,376,452	(4,722,108)	(5,679,654)	تسويات النقص/(الزيادة) في بنود رأس المال العامل الأخرى
2,596,295	4,413,235	(15,481,489)	(9,091,203)	إجمالي التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
127,411,955	65,425,828	120,907,960	55,814,777	التدفقات النقدية من/(المستخدمة في) التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل
(88,987)	(88,987)	(215,913)	(215,913)	مخصص نهاية الخدمة المدفوع للموظفين
(34,029,151)				تدفقات نقدية أخرى من الأنشطة التشغيلية
93,293,817	65,336,841	120,692,047	55,598,864	صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
التدفقات النقدية من/(المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية				
10,569,637	7,210,168	9,429,358	4,064,059	شراء ممتلكات وآلات ومعدات
			38,240,958	مقبوضات نقدية من سداد سلف وقروض إلى أطراف أخرى
	7,341,179			توزيعات أرباح مستلمة
6,670,073	4,435,190	4,514,513	2,534,956	فوائد مستلمة
(119,194,961)	(88,435,000)	84,130,279	36,171,752	التدفقات النقدية الأخرى الواردة (الخارجة) المصنفة على أنها أنشطة استثمارية
(123,094,525)	(83,868,799)	79,215,434	72,883,607	صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
التدفقات النقدية من/(المستخدمة في) الأنشطة التمويلية				
28,419,682	6,767,200	355,662,500	169,180,000	مخصصات من الإقراضات
130,080	128,445	560,036	388,255	سداد إقراضات
49,989,628	49,989,628			منفوعات مقابل التزامات إيجار
19,806,935	10,036,260	32,754,710	15,860,941	توزيعات أرباح مدفوعة
7,399,895		13,199,084	6,197,245	فوائد مدفوعة
(90,946,430)	(66,921,533)	(57,127,958)	(28,108,362)	التدفقات النقدية الأخرى الواردة (الخارجة) المصنفة على أنها أنشطة تمويلية
(120,747,138)	(85,453,491)	142,779,523	100,374,109	صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
(120,747,138)	(85,453,491)	142,779,523	100,374,109	صافي الزيادة (النقص) في النقد و النقد المعادل قبل تأثير تعديلات ترجمة عملات أجنبية
167,313,791	112,516,721	24,534,268	12,142,612	صافي الزيادة (النقص) في النقد و النقد المعادل
46,566,653	27,063,230	167,313,791	112,516,721	النقد و النقد المعادل في بداية العام
				النقد و النقد المعادل في نهاية العام