فعلى/Omani Rial/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 (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية** | | | | |
| **الربح الخسارة قبل الضرائب** | **1,699,641** | **1,686,284** | **850,928** | **754,695** |
| **التعديلات لتسوية صافي الربح** | | | | |
| التعديلات لبند استهلاكات وإطفاءات | 25,372 | 1,765 | 39,094 | 1,803 |
| تعديلات الزيادة (النقص) في التزامات استحقاقات الموظفين | 104,088 | 5,352 | 77,718 | 5,352 |
| التعديلات للدفع على اساس الأسهم | (137,657) | (137,657) | (224,616) | (224,616) |
| التعديلات لبند تكاليف التمويل | 2,323 | 2,323 | 17,151 | 17,151 |
| التعديلات لإيرادات تمويل | 49,804 | 49,804 | 4,332 | 4,332 |
| التعديلات لخسائر/(أرباح) بيع اصول غير متداولة اخرى | | | 0 | |
| تعديلات على الأرباح/(الخسائر) من استبعاد الاستثمارات في الشركات التابعة والمشاريع المشتركة والشركات الشقيقة | 1,043,177 | 1,043,177 | 0 | 0 |
| التعديلات لأرباح شركات شقيقة غير موزعة | 291,472 | 291,472 | 175,305 | 175,305 |
| التعديلات أخرى لخسائر/(ارباح) القيمة العادلة | (228,813) | (228,813) | (38,821) | (38,821) |
| تعديلات أخرى لها أثر نقدي استثماري أو تمويلي | (63,557) | (63,557) | (18,311) | (18,311) |
| تسويات أخرى لمعاملات غير نقدية | 90,337 | | | |
| تعديلات أخرى لتسوية الربح /(الخسارة) | | (71,349) | | (493,630) |
| **إجمالي التعديلات لتسوية الربح /(الخسارة)** | **(1,592,360)** | **(1,876,389)** | **(327,422)** | **(930,709)** |
| **التدفقات النقدية من/(المستخدمة في) التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل** | **107,281** | **(190,105)** | **523,506** | **(176,014)** |
| **التغيرات في راس المال العامل** | | | | |
| التعديلات للانخفاض (الزيادة) في بند المخزون | 68,187 | 0 | (135,611) | 0 |
| التعديلات للانخفاض (الزيادة) في بند مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى | (617,113) | (158,393) | (698,647) | 87,459 |
| التعديلات للانخفاض (الزيادة) في بند مدينون تجاريين وأرصدة دائنة أخرى | 306,030 | (1,388) | 567,197 | (1,570) |
| تعديلات على النقص (الزيادة) في المبالغ المستحقة من أطراف ذات علاقة | (425) | (65,752) | 3,284 | (189,274) |
| تعديلات الزيادة (النقص) في المبالغ المستحقة لأطراف ذات علاقة | (9,335) | (15,608) | 260,346 | (7,236) |
| **إجمالي التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية** | **(252,656)** | **(241,141)** | **(3,431)** | **(110,621)** |
| **النقد الناتج من (المستخدم في) العمليات** | **(145,375)** | **(431,246)** | **520,075** | **(286,635)** |
| ضرائب الدخل المدفوعة (استرداد) | (87,126) | | (154,631) | |
| مخصص نهاية الخدمة المدفوع للموظفين | (33,389) | (3,057) | (41,492) | (3,057) |
| **صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية** | **(265,890)** | **(434,303)** | **323,952** | **(289,692)** |
| **التدفقات النقدية من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية** | | | | |
| متحصلات من بيع ممتلكات وآلات ومعدات | 0 | 0 | 5,843 | 0 |
| شراء ممتلكات وآلات ومعدات | 23,154 | 435 | 16,606 | |
| توزيعات أرباح مستلمة | 373,325 | 444,674 | 550,134 | 1,043,764 |
| فوائد مستلمة | 49,804 | 49,804 | 4,332 | 4,332 |
| التدفقات النقدية الأخرى الواردة (الخارجة) المصنفة على أنها أنشطة استثمارية | 3,693,858 | 3,693,857 | 186,811 | 186,811 |
| **صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية** | **4,093,833** | **4,187,900** | **730,514** | **1,234,907** |
| **التدفقات النقدية من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية** | | | | |
| متحصلات من الإقتراضات | 0 | 0 | 236,512 | 236,512 |
| توزيعات الأرباح المدفوعة لمساهمي الشركة الأم | 1,564,040 | 1,564,040 | 1,173,030 | 1,173,030 |
| فوائد مدفوعة | 2,323 | 2,323 | 17,151 | 17,151 |
| **صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية** | **(1,566,363)** | **(1,566,363)** | **(953,669)** | **(953,669)** |
| **صافي الزيادة (النقص) في النقد والنقد المعادل قبل تأثير تعديلات ترجمة عملات أجنبية** | **2,261,580** | **2,187,234** | **100,797** | **(8,454)** |
| **صافي الزيادة (النقص) في النقد والنقد المعادل** | **2,261,580** | **2,187,234** | **100,797** | **(8,454)** |
| **النقد والنقد المعادل في بداية العام** | **1,104,286** | **661,315** | **454,455** | **148,785** |
| **النقد والنقد المعادل في نهاية العام** | **3,365,866** | **2,848,549** | **555,252** | **140,331** |

تمت الموافقة على القوائم المالية المؤجزة من قبل مجلس الإدارة في 10 Nov 2026