فعلى/Omani Rial/غير مدققة بيان التدفقات النقدية ، الطريقة غير المباشرة	الشركة الأم 01/01/2026-30/09/2026	الشركة الأم 01/01/2025-30/09/2025
بيان التدفقات النقدية **موحدة ومنفصلة** **التدفقات النقدية من/(المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية**		
الأرباح/(الخسائر) قبل الضريبة	**11,689,400**	**6,786,145**
التعديلات لتسوية صافي الربح		
التعديلات لبند استهلاكات وإطفاءات	5,166,040	5,072,867
التعديلات لخسارة إنخفاض القيمة (عكس قيد خسارة إنخفاض القيمة) المدرجة في الأرباح او الخسائر	(1,019)	(61,508)
التعديلات لبند تكاليف التمويل	426,987	455,743
التعديلات لإيرادات تمويل	438,495	536,993
مخصص مكافأة نهاية خدمة الموظفين	71,036	128,781
التعديلات لمخصصات اخرى	91,905	170,272
صافي الأرباح/(الخسائر) من الاستثمارات	164,004	101,224
تسويات أخرى لمعاملات غير نقدية	671,851	574,677
تعديلات أخرى لتسوية الربح /(الخسارة)	20,825	338,223
إجمالي التعديلات لتسوية الربح (الخسارة)	**5,845,126**	**6,040,838**
التدفقات النقدية من/(المستخدمة في) التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل	**17,534,526**	**12,826,983**
التغيرات في راس المال العامل		
التعديلات للانخفاض (الزيادة) في بند المخزون	(313,575)	674,294
التعديلات للإنخفاض/(الزيادة) في الذمم التجارية المدينة والأرصدة المدينة الأخرى	786,255	300,667
التعديلات للإنخفاض/(الزيادة) في الذمم التجارية الدائنة والأرصدة الدائنة الخرى	(781,425)	(286,898)
إجمالي التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية	**(308,745)**	**688,063**
التدفقات النقدية من/(المستخدمة في) التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل	**17,225,781**	**13,515,046**
ضرائب مستردة (مدفوعة)	(1,515,909)	(2,067,764)
مخصص نهاية الخدمة المدفوع للموظفين	(132,977)	(155,255)
صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية	**15,576,895**	**11,292,027**
التدفقات النقدية من/ (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية		
شراء ممتلكات وآلات ومعدات	1,537,344	2,850,021
توزيعات أرباح مستلمة	98,663	269,518
فوائد مستلمة	378,217	573,584
صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية	**(1,060,464)**	**(2,006,919)**
التدفقات النقدية من/ (المستخدمة في) الأنشطة التمويلية		
توزيعات أرباح مدفوعة	15,400,000	29,778,544
التدفقات النقدية الأخرى الواردة (الخارجة) المصنفة على أنها أنشطة تمويلية	(1,231,628)	(1,231,628)
صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية	**(16,631,628)**	**(31,010,172)**
صافي الزيادة (النقص) في النقد والنقد المعادل قبل تأثير تعديلات ترجمة عملات أجنبية	**(2,115,197)**	**(21,725,064)**
صافي الزيادة (النقص) في النقد والنقد المعادل	**(2,115,197)**	**(21,725,064)**
النقد والنقد المعادل في بداية العام	**19,872,982**	**32,222,941**
النقد والنقد المعادل في نهاية العام	**17,757,785**	**10,497,877**

تمت الموافقة على القوائم المالية المؤجزة من قبل مجلس الإدارة في 25 Oct 2026