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	**61,446,366**	**68,608,572**	**32,336,639**	**31,245,476**
التعديلات لتسوية صافي الربح				
التعديلات لبند استهلاكات وإطفاءات	23,510,307	15,497,679	25,383,912	16,820,403
التعديلات لخسارة إنخفاض القيمة (عكس قيد خسارة إنخفاض القيمة) المدرجة في الأرباح او الخسائر	1,547	1,547	4,636	4,636
التعديلات لبند تكاليف التمويل	18,702,954	6,547,874	15,284,383	7,699,058
التعديلات لإيرادات تمويل	5,387,510	3,894,554	6,310,296	3,268,943
مخصص مكافأة نهاية خدمة الموظفين	146,681	131,960	191,922	163,792
التعديلات لمخصصات اخرى	34,455,901		30,402,720	
تعديلات أخرى لها أثر نقدي استثماري أو تمويلي		(11,404,361)		(6,175,070)
تسويات أخرى لمعاملات غير نقدية			(6,494)	1,347
إجمالي التعديلات لتسوية الربح (الخسارة)	**71,429,880**	**6,880,145**	**64,950,783**	**15,245,223**
التدفقات النقدية من/(المستخدمة في) التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل	**132,876,246**	**75,488,717**	**97,287,422**	**46,490,699**
التغيرات في راس المال العامل				
التعديلات للانخفاض (الزيادة) في بند المخزون	(6,617,666)	(4,729,210)	(2,804,975)	(1,784,590)
التعديلات للإنخفاض/(الزيادة) في الذمم التجارية المدينة والأرصدة المدينة الأخرى	(17,016,380)	(14,326,777)	6,797,149	10,768,378
التعديلات للإنخفاض/(الزيادة) في الذمم التجارية الدائنة والأرصدة الدائنة الخرى	3,994,733	4,963,394	(7,254,519)	(7,258,881)
إجمالي التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية	**(19,639,313)**	**(14,092,593)**	**(3,262,345)**	**1,724,907**
التدفقات النقدية من/(المستخدمة في) التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل	**113,236,933**	**61,396,124**	**94,025,077**	**48,215,606**
مخصص نهاية الخدمة المدفوع للموظفين	(97,845)	(89,819)	(110,145)	(90,042)
تدفقات نقدية أخرى من الأنشطة التشغيلية	(45,617,444)		(19,384,993)	
صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية	**67,521,644**	**61,306,305**	**74,529,939**	**48,125,564**
التدفقات النقدية من/ (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية				
شراء ممتلكات وآلات ومعدات	12,430,983	7,056,882	7,850,604	3,718,038
توزيعات أرباح مستلمة		5,702,180		
فوائد مستلمة	5,616,898	3,944,260	4,265,397	2,982,335
التدفقات النقدية الأخرى الواردة (الخارجة) المصنفة على أنها أنشطة استثمارية	19,279,961	(11,505,000)	(107,859,961)	(77,100,000)
صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية	**12,465,876**	**(8,915,442)**	**(111,445,168)**	**(77,835,703)**
التدفقات النقدية من/ (المستخدمة في) الأنشطة التمويلية				
استحواذ في الحصص غير المسطيرة	1,540,000	1,540,000		
سداد إقتراضات	14,951,109	3,383,600	13,977,670	3,383,600
مدفوعات مقابل إلتزامات إيجار	166,290	137,469	130,080	128,445
توزيعات أرباح مدفوعة	17,055,290	17,055,290	32,693,195	32,693,195
فوائد مدفوعة	8,617,782	4,516,763	10,589,200	5,390,346
التدفقات النقدية الأخرى الواردة (الخارجة) المصنفة على أنها أنشطة تمويلية			3,863,328	
صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية	**(42,330,471)**	**(26,633,122)**	**(53,526,817)**	**(41,595,586)**
صافي الزيادة (النقص) في النقد والنقد المعادل قبل تأثير تعديلات ترجمة عملات أجنبية	**37,657,049**	**25,757,741**	**(90,442,046)**	**(71,305,725)**
صافي الزيادة (النقص) في النقد والنقد المعادل	**37,657,049**	**25,757,741**	**(90,442,046)**	**(71,305,725)**
النقد والنقد المعادل في بداية العام	**46,566,653**	**27,063,230**	**167,313,791**	**112,516,721**
النقد والنقد المعادل في نهاية العام	**84,223,702**	**52,820,971**	**76,871,745**	**41,210,996**

تمت الموافقة على القوائم المالية المؤجزة من قبل مجلس الإدارة في 28 Oct 2026