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 (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية				
الربح الخسارة قبل الضرائب	**14,263,235**	**14,123,537**	**7,977,356**	**7,822,136**
التعديلات لتسوية صافي الربح				
التعديلات لبند استهلاكات وإطفاءات	10,743,194	6,753,218	9,511,410	6,752,119
تعديلات الزيادة (النقص) في التزامات استحقاقات الموظفين	58,588	37,635	54,676	43,316
تعديلات الأحكام	762,215	626,858	990,158	1,063,929
التعديلات لبند تكاليف التمويل	4,545,574	2,478,331	4,127,458	2,621,183
التعديلات لإيرادات تمويل	2,206,786	2,592,114	2,029,222	1,990,063
الربح (الخسارة) من استبعاد آلات ومعدات وممتلكات	(138,739)	55,263	30,171	30,173
التعديلات لخسائر/(أرباح) بيع اصول غير متداولة اخرى	104,293	104,293		438,471
التعديلات أخرى لخسائر/(ارباح) القيمة العادلة	(2,582,599)	1,906,040	(74,763)	2,629,535
تسويات أخرى لمعاملات غير نقدية	(196,162)	(196,162)	(438,471)	(438,471)
إجمالي التعديلات لتسوية الربح /(الخسارة)	**11,367,056**	**9,062,836**	**12,111,075**	**11,089,846**
التدفقات النقدية من/(المستخدمة في) التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل	**25,630,291**	**23,186,373**	**20,088,431**	**18,911,982**
التغيرات في راس المال العامل				
التعديلات للانخفاض (الزيادة) في بند المخزون	(2,394,623)	(1,925,898)	(196,770)	(96,490)
التعديلات للانخفاض (الزيادة) في بند مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى	(13,510,361)	(24,627,743)	(36,513,576)	(30,744,395)
التعديلات للانخفاض (الزيادة) في بند مدينون تجاريين وأرصدة دائنة أخرى	9,739,987	13,364,149	2,111,039	(2,891,856)
إجمالي التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية	**(6,164,997)**	**(13,189,492)**	**(34,599,307)**	**(33,732,741)**
النقد الناتج من (المستخدم في) العمليات	**19,465,294**	**9,996,881**	**(14,510,876)**	**(14,820,759)**
ضرائب الدخل المدفوعة (استرداد)	(2,642,378)	(2,437,772)	(2,068,886)	(1,880,711)
فوائد مدفوعة مصنفة كأنشطة تشغيل	(4,545,574)	(2,478,331)	(4,127,458)	(2,621,183)
مخصص نهاية الخدمة المدفوع للموظفين	(2,243)	0	(2,615)	(2,198)
صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية	**12,275,099**	**5,080,778**	**(20,709,835)**	**(19,324,851)**
التدفقات النقدية من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية				
التدفقات النقدية المستخدمة في السيطرة على شركات تابعة أو مشاريع تجارية أخرى		2,390,249		49,714
مدفوعات نقدية أخرى للحصول على حصص في المشاريع المشتركة			166,111	166,111
متحصلات من بيع ممتلكات وآلات ومعدات	489,785	489,785	35,253	35,255
شراء ممتلكات وآلات ومعدات	4,822,972	2,659,525	4,143,826	2,959,936
متحصلات من بيع أصول أخرى طويلة الأجل	416,741	416,741		
سلف نقدية وقروض لأطراف أخرى		2,660,350		(14,342,223)
فوائد مستلمة	2,206,786	2,592,114	2,029,222	1,990,063
صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية	**(1,709,660)**	**(4,211,484)**	**(2,245,462)**	**13,191,780**
التدفقات النقدية من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية				
متحصلات من الإقتراضات	60,000,000	60,000,000	60,000,000	60,000,000
سداد إقتراضات	60,000,000	60,000,000	60,000,000	60,000,000
مدفوعات مقابل إلتزامات إيجار	4,767,543	2,910,382	3,412,882	2,712,874
توزيعات الأرباح المدفوعة لمساهمي الشركة الأم	3,870,000	3,870,000	3,225,000	3,225,000
صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية	**(8,637,543)**	**(6,780,382)**	**(6,637,882)**	**(5,937,874)**
صافي الزيادة (النقص) في النقد والنقد المعادل قبل تأثير تعديلات ترجمة عملات أجنبية	**1,927,896**	**(5,911,088)**	**(29,593,179)**	**(12,070,945)**
صافي الزيادة (النقص) في النقد والنقد المعادل	**1,927,896**	**(5,911,088)**	**(29,593,179)**	**(12,070,945)**
النقد والنقد المعادل في بداية العام	**82,235,129**	**77,478,047**	**97,332,313**	**71,058,563**
النقد والنقد المعادل في نهاية العام	**84,163,025**	**71,566,959**	**65,397,355**	**58,987,618**

تمت الموافقة على القوائم المالية المؤجزة من قبل مجلس الإدارة في 12 Nov 2026