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 (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية**		
الربح الخسارة قبل الضرائب	**228,149**	**1,866,218**
التعديلات لتسوية صافي الربح		
التعديلات لبند استهلاكات وإطفاءات	2,970,358	2,978,675
تعديلات الزيادة (النقص) في التزامات استحقاقات الموظفين	(15,927)	7,862
تعديلات الأحكام	(2,186)	(14,397)
التعديلات لبند تكاليف التمويل	2,262,592	2,548,458
إجمالي التعديلات لتسوية الربح /(الخسارة)	**5,214,837**	**5,520,598**
التدفقات النقدية من/(المستخدمة في) التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل	**5,442,986**	**7,386,816**
التغيرات في راس المال العامل		
التعديلات للانخفاض (الزيادة) في بند المخزون	625,788	93,121
التعديلات للانخفاض (الزيادة) في بند مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى	(2,346,612)	(2,300,152)
التعديلات للانخفاض (الزيادة) في بند مدينون تجاريين وأرصدة دائنة أخرى	1,905,880	1,437,744
تسويات النقص/(الزيادة) في بنود رأس المال العامل الأخرى	(55,197)	39,889
إجمالي التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية	**129,859**	**(729,398)**
النقد الناتج من (المستخدم في) العمليات	**5,572,845**	**6,657,418**
صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية	**5,572,845**	**6,657,418**
التدفقات النقدية من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية		
شراء ممتلكات وآلات ومعدات		27,833
التدفقات النقدية الأخرى الواردة (الخارجة) المصنفة على أنها أنشطة استثمارية	4,491,936	3,708,925
صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية	**4,491,936**	**3,681,092**
التدفقات النقدية من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية		
سداد إقتراضات	8,075,691	7,688,101
مدفوعات مقابل إلتزامات إيجار	49,975	49,068
فوائد مدفوعة	4,059,552	4,342,423
تدفقات نقدية أخرى	205,594	75,415
صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية	**(11,979,624)**	**(12,004,177)**
صافي الزيادة (النقص) في النقد والنقد المعادل قبل تأثير تعديلات ترجمة عملات أجنبية	**(1,914,843)**	**(1,665,667)**
صافي الزيادة (النقص) في النقد والنقد المعادل	**(1,914,843)**	**(1,665,667)**
النقد والنقد المعادل في بداية العام	**4,337,730**	**3,344,046**
النقد والنقد المعادل في نهاية العام	**2,422,887**	**1,673,973**

بيان التدفقات النقدية ، الطريقة غير المباشرة	العربية 01/07/2026-30/09/2026
معلومات تدفقات نقدية أخرى **إيضاح بيان التدفقات النقدية**	
تسوية النقد والنقد المعادل	Ref #1

1 #

30 سبتمبر 2025	30 سبتمبر 2026	وصف
1,673,973	**2,422,886**	النقد وما يعادله كما هو مذكور أعلاه
(911)	**(2,518)**	يُخصم: مخصص خسائر الائتمان المتوقعة

تمت الموافقة على القوائم المالية المؤجزة من قبل مجلس الإدارة في 20 Oct 2026

1,673,062	**2,420,369**	النقد وما في حكمه - 30 سبتمبر

تمت الموافقة على القوائم المالية المؤجزة من قبل مجلس الإدارة في 20 Oct 2026