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	**893,961**	**490,734**
التعديلات لتسوية صافي الربح		
التعديلات لبند استهلاكات وإطفاءات	738,322	606,765
التعديلات لبند تكاليف التمويل	59,945	27,879
تعديلات على الأرباح/(الخسائر) من استبعاد الاستثمارات في الشركات التابعة والمشاريع المشتركة والشركات الشقيقة	(84,973)	(54,369)
التعديلات لخسائر/(أرباح) أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر	(1,851)	0
التعديلات لأرباح/(خسائر) بيع متلكات وآلات ومعدات	0	22,148
مخصص مكافأة نهاية خدمة الموظفين	17,420	11,981
التعديلات لمخصصات اخرى	(18,150)	
صافي الأرباح/(الخسائر) من الاستثمارات	42,807	64,044
التعديلات أخرى لخسائر/(ارباح) القيمة العادلة	(576)	(30,240)
تسويات أخرى لمعاملات غير نقدية	0	230
إجمالي التعديلات لتسوية الربح (الخسارة)	**837,276**	**584,792**
التدفقات النقدية من/(المستخدمة في) التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل	**1,731,237**	**1,075,526**
التغيرات في راس المال العامل		
التعديلات للانخفاض (الزيادة) في بند المخزون	807,286	456,875
التعديلات للإنخفاض/(الزيادة) في الذمم التجارية المدينة والأرصدة المدينة الأخرى	(215,448)	147,524
التعديلات للإنخفاض/(الزيادة) في الذمم التجارية الدائنة والأرصدة الدائنة الخرى	(233,765)	(415,105)
إجمالي التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية	**358,073**	**189,294**
التدفقات النقدية من/(المستخدمة في) التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل	**2,089,310**	**1,264,820**
ضرائب مستردة (مدفوعة)	(71,362)	(141,670)
تدفقات نقدية أخرى من الأنشطة التشغيلية	(29,189)	(20,001)
صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية	**1,988,759**	**1,103,149**
التدفقات النقدية من/ (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية		
شراء ممتلكات وآلات ومعدات	218,255	642,528
شراء موجودات غير ملموسة	1,267,423	1,268,839
متحصلات من منح حكومية		0
مقبوضات نقدية من سداد سلف وقروض إلى اطراف اخرى	7,000	11,900
فوائد مستلمة	42,807	64,044
مدفوعات نقدية عن عقود آجلة وعقود الخيارات وعقود المبادلة	0	(30,240)
مقبوضات نقدية عن عقود آجلة وعقود الخيارات وعقود المبادلة	0	22,148
التدفقات النقدية الأخرى الواردة (الخارجة) المصنفة على أنها أنشطة استثمارية	0	1,350,000
صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية	**(1,435,871)**	**(433,035)**
التدفقات النقدية من/ (المستخدمة في) الأنشطة التمويلية		
متحصلات من التغير في حصة ملكية شركات تابعة من دون فقدان السيطرة عليها	0	(398,713)
متحصلات من الإقتراضات	489,755	753,644
مدفوعات مقابل إلتزامات إيجار	5,204	8,776
توزيعات أرباح مدفوعة	330,000	660,000
التدفقات النقدية الأخرى الواردة (الخارجة) المصنفة على أنها أنشطة تمويلية	(59,945)	(27,879)
صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية	**94,606**	**(341,724)**
صافي الزيادة (النقص) في النقد والنقد المعادل قبل تأثير تعديلات ترجمة عملات أجنبية	**647,494**	**328,390**
صافي الزيادة (النقص) في النقد والنقد المعادل	**647,494**	**328,390**
النقد والنقد المعادل في بداية العام	**259,459**	**55,049**
النقد والنقد المعادل في نهاية العام	**906,953**	**383,975**

تمت الموافقة على القوائم المالية المؤجزة من قبل مجلس الإدارة في 29 Oct 2026