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	**(768,841)**	**(571,553)**	**1,521,650**	**543,250**
التعديلات لتسوية صافي الربح				
التعديلات لبند استهلاكات وإطفاءات	2,600,002	1,062,902	2,487,431	963,982
التعديلات لبند تكاليف التمويل	1,920,521	292,331	2,193,317	206,251
التعديلات لإيرادات تمويل	1,448	1,448	13,963	13,963
تعديلات على الأرباح/(الخسائر) من استبعاد الاستثمارات في الشركات التابعة والمشاريع المشتركة والشركات الشقيقة	(6,151)	(6,151)		
التعديلات لأرباح/(خسائر) بيع متلكات وآلات ومعدات	29,314	29,000	(9,592)	1,697
مخصص مكافأة نهاية خدمة الموظفين	50,710	13,063	48,434	2,966
التعديلات لمخصصات اخرى	159,944	159,944		
صافي الأرباح/(الخسائر) من الاستثمارات	78,110		143,325	
التعديلات ل-(ربح) خسارة ترجمة عملات أجنبية	42		24,197	
إجمالي التعديلات لتسوية الربح (الخسارة)	**4,628,498**	**1,503,943**	**4,605,683**	**1,157,539**
التدفقات النقدية من/(المستخدمة في) التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل	**3,859,657**	**932,390**	**6,127,333**	**1,700,789**
التغيرات في راس المال العامل				
التعديلات للانخفاض (الزيادة) في بند المخزون	(808,388)	(124,898)	(1,053,117)	(493,712)
التعديلات للإنخفاض/(الزيادة) في الذمم التجارية المدينة والأرصدة المدينة الأخرى	(2,071,874)	(136,009)	2,958,756	277,672
التعديلات للإنخفاض/(الزيادة) في الذمم التجارية الدائنة والأرصدة الدائنة الخرى	2,234,420	(63,889)	(1,974,520)	736,064
إجمالي التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية	**(645,842)**	**(324,796)**	**(68,881)**	**520,024**
التدفقات النقدية من/(المستخدمة في) التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل	**3,213,815**	**607,594**	**6,058,452**	**2,220,813**
ضرائب مستردة (مدفوعة)	(45,251)	(45,251)	(219,078)	(219,078)
مخصص نهاية الخدمة المدفوع للموظفين	(18,897)	(6,855)	(26,324)	(6,455)
صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية	**3,149,667**	**555,488**	**5,813,050**	**1,995,280**
التدفقات النقدية من/ (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية				
متحصلات من بيع ممتلكات وآلات ومعدات	29,314	29,000	22,254	6,500
شراء ممتلكات وآلات ومعدات	612,286	502,466	3,084,166	2,829,633
فوائد مستلمة	1,448	1,448	13,963	13,963
صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية	**(581,524)**	**(472,018)**	**(3,047,949)**	**(2,809,170)**
التدفقات النقدية من/ (المستخدمة في) الأنشطة التمويلية				
متحصلات من الإقتراضات	(464,993)	752,631	(655,046)	1,127,113
مدفوعات مقابل إلتزامات إيجار	94,466	55,147	89,098	49,780
توزيعات أرباح مدفوعة	357,544	357,544	1,251,405	1,251,405
فوائد مدفوعة	1,329,283	243,144	1,843,935	160,738
صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية	**(2,246,286)**	**96,796**	**(3,839,484)**	**(334,810)**
صافي الزيادة (النقص) في النقد والنقد المعادل قبل تأثير تعديلات ترجمة عملات أجنبية	**321,857**	**180,266**	**(1,074,383)**	**(1,148,700)**
صافي الزيادة (النقص) في النقد والنقد المعادل	**321,857**	**180,266**	**(1,074,383)**	**(1,148,700)**
النقد والنقد المعادل في بداية العام	**237,320**	**73,294**	**1,666,356**	**1,268,740**
النقد والنقد المعادل في نهاية العام	**559,177**	**253,560**	**591,973**	**120,040**

تمت الموافقة على القوائم المالية المؤجزة من قبل مجلس الإدارة في 03 Nov 2026