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	**9,589,125**	**9,769,476**	**8,221,122**	**8,345,663**
التعديلات لتسوية صافي الربح				
التعديلات لبند استهلاكات وإطفاءات	3,858,452	1,331,263	3,624,629	1,415,518
التعديلات لخسارة إنخفاض القيمة (عكس قيد خسارة إنخفاض القيمة) المدرجة في الأرباح او الخسائر	141,295	80,389	453,415	390,930
التعديلات لبند تكاليف التمويل	2,200,481	227,319	2,497,055	569,435
التعديلات لأرباح/(خسائر) بيع ممتلكات وآلات ومعدات	(10,628)	(13,491)	(49,078)	(29,280)
مخصص مكافأة نهاية خدمة الموظفين	181,036	41,573	146,707	40,103
التعديلات لمخصصات اخرى	178,110	178,110	(18,786)	(18,786)
صافي الأرباح/(الخسائر) من الاستثمارات	316,198	(563,299)	472,640	(1,378,104)
تعديلات أخرى لتسوية الربح /(الخسارة)	(13,937,536)	(834,872)	(412,137)	200,000
إجمالي التعديلات لتسوية الربح (الخسارة)	**(7,683,732)**	**1,600,572**	**5,867,321**	**4,004,584**
التدفقات النقدية من/(المستخدمة في) التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل	**1,905,393**	**11,370,048**	**14,088,443**	**12,350,247**
التغيرات في راس المال العامل				
التعديلات للانخفاض (الزيادة) في بند المخزون	(12,991,612)	(14,687,735)	3,594,966	3,551,878
التعديلات للإنخفاض/(الزيادة) في الذمم التجارية المدينة والأرصدة المدينة الأخرى	(8,678,723)	(3,245,192)	(10,448,936)	(9,215,073)
التعديلات للإنخفاض/(الزيادة) في الذمم التجارية الدائنة والأرصدة الدائنة الخرى	30,354,284	6,641,144	6,806,128	3,813,442
إجمالي التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية	**8,683,949**	**(11,291,783)**	**(47,842)**	**(1,849,753)**
التدفقات النقدية من/(المستخدمة في) التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل	**10,589,342**	**78,265**	**14,040,601**	**10,500,494**
فوائد مدفوعة مصنفة كأنشطة تشغيل	(3,724,526)	(1,532,341)	(3,874,057)	(1,946,436)
ضرائب مستردة (مدفوعة)	(2,110,546)	(2,078,366)	(1,664,888)	(1,598,313)
مخصص نهاية الخدمة المدفوع للموظفين	(49,648)	(3,417)	(109,846)	(9,416)
صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية	**4,704,622**	**(3,535,859)**	**8,391,810**	**6,946,329**
التدفقات النقدية من/ (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية				
صافي التدفقات الداخلة (الخارجة) من استحواذ حصة في شركة تابعة	11,240,895	12,080,795	(32,272)	9
المقبوضات النقدية الأخرى من مبيعات حقوق الملكية أو أدوات الدين لكيانات أخرى	834,819	834,819		
متحصلات من بيع ممتلكات وآلات ومعدات	286,424		8,465	(29,280)
شراء ممتلكات وآلات ومعدات	3,112,346	1,057,772	6,068,650	668,549
توزيعات أرباح مستلمة	53	53		
فوائد مستلمة	891,638	891,638	633,718	633,717
صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية	**(12,340,307)**	**(11,412,057)**	**(5,394,195)**	**(64,121)**
التدفقات النقدية من/ (المستخدمة في) الأنشطة التمويلية				
متحصلات من الإقتراضات			16,078,076	12,482,234
سداد إقتراضات	9,341,496	5,330,295		
مدفوعات مقابل إلتزامات إيجار	376,684	117,088	272,168	66,041
توزيعات أرباح مدفوعة	4,134,375	4,134,375	3,937,500	3,937,500
التدفقات النقدية الأخرى الواردة (الخارجة) المصنفة على أنها أنشطة تمويلية	729,694	729,694	(127,998)	(127,998)
صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية	**(13,122,861)**	**(8,852,064)**	**11,740,410**	**8,350,695**
صافي الزيادة (النقص) في النقد والنقد المعادل قبل تأثير تعديلات ترجمة عملات أجنبية	**(20,758,546)**	**(23,799,980)**	**14,738,025**	**15,232,903**
صافي الزيادة (النقص) في النقد والنقد المعادل	**(20,758,546)**	**(23,799,980)**	**14,738,025**	**15,232,903**
النقد والنقد المعادل في بداية العام	**30,433,248**	**28,164,061**	**13,571,249**	**11,360,860**
النقد والنقد المعادل في نهاية العام	**9,674,702**	**4,364,081**	**28,309,274**	**26,593,763**

تمت الموافقة على القوائم المالية المؤجزة من قبل مجلس الإدارة في 09 Nov 2026