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	**(223,001)**	**24,991**	**2,039,295**	**2,003,111**
التعديلات لتسوية صافي الربح				
التعديلات لبند استهلاكات وإطفاءات	182,428	152,411	216,296	180,332
تعديلات الزيادة (النقص) في التزامات استحقاقات الموظفين	48,143	33,282	34,450	21,990
التعديلات لإيرادات تمويل	12,082	12,082	18,637	18,637
الربح (الخسارة) من استبعاد آلات ومعدات وممتلكات	(227)	(227)		
إجمالي التعديلات لتسوية الربح /(الخسارة)	**218,716**	**173,838**	**232,109**	**183,685**
التدفقات النقدية من/(المستخدمة في) التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل	**(4,285)**	**198,829**	**2,271,404**	**2,186,796**
التغيرات في راس المال العامل				
التعديلات للانخفاض (الزيادة) في بند المخزون	(43,209)	(26,383)	(182,120)	(101,409)
التعديلات للانخفاض (الزيادة) في بند مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى	(97,049)	(225,358)	36,997	54,127
التعديلات للانخفاض (الزيادة) في بند مدينون تجاريين وأرصدة دائنة أخرى	(408,818)	(494,699)	(2,599,207)	(2,523,034)
إجمالي التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية	**(549,076)**	**(746,440)**	**(2,744,330)**	**(2,570,316)**
النقد الناتج من (المستخدم في) العمليات	**(553,361)**	**(547,611)**	**(472,926)**	**(383,520)**
ضرائب الدخل المدفوعة (استرداد)	(9,543)		(4,777)	
مخصص نهاية الخدمة المدفوع للموظفين	(24,647)	(23,783)	(119)	(119)
صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية	**(587,551)**	**(571,394)**	**(477,822)**	**(383,639)**
التدفقات النقدية من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية				
شراء ممتلكات وآلات ومعدات	61,833	42,288	47,424	53,739
فوائد مستلمة	12,082	12,082	18,637	18,637
صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية	**(49,751)**	**(30,206)**	**(28,787)**	**(35,102)**
التدفقات النقدية من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية				
مدفوعات مقابل إلتزامات إيجار	(1,560)	(1,560)	18,144	18,144
صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية	**1,560**	**1,560**	**(18,144)**	**(18,144)**
صافي الزيادة (النقص) في النقد والنقد المعادل قبل تأثير تعديلات ترجمة عملات أجنبية	**(635,742)**	**(600,040)**	**(524,753)**	**(436,885)**
صافي الزيادة (النقص) في النقد والنقد المعادل	**(635,742)**	**(600,040)**	**(524,753)**	**(436,885)**
النقد والنقد المعادل في بداية العام	**1,501,934**	**1,263,031**	**983,737**	**779,872**
النقد والنقد المعادل في نهاية العام	**866,192**	**662,991**	**458,984**	**342,987**

تمت الموافقة على القوائم المالية المؤجزة من قبل مجلس الإدارة في 05 Nov 2026