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	**12,306,675**	**6,432,550**	**11,490,584**	**2,939,611**
التعديلات لتسوية صافي الربح				
التعديلات لبند استهلاكات وإطفاءات	1,103,740	60,686	853,872	62,292
التعديلات لبند تكاليف التمويل	290,309	3,792	441,991	(34,179)
التعديلات لإيرادات تمويل	47,497	18,676	161,150	
التعديلات لخسائر/(أرباح) أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر	(15,804)		(24,768)	
التعديلات لأرباح/(خسائر) بيع متلكات وآلات ومعدات	(93)			
مخصص مكافأة نهاية خدمة الموظفين	230,155	54,700	177,366	37,166
تعديلات أخرى لها أثر نقدي استثماري أو تمويلي		(6,579,580)		(3,202,942)
إجمالي التعديلات لتسوية الربح (الخسارة)	**1,560,996**	**(6,479,078)**	**1,287,311**	**(3,137,663)**
التدفقات النقدية من/(المستخدمة في) التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل	**13,867,671**	**(46,528)**	**12,777,895**	**(198,052)**
التغيرات في راس المال العامل				
التعديلات للانخفاض (الزيادة) في بند المخزون	(4,053,261)	(165,155)	(2,231,854)	859,420
التعديلات للإنخفاض/(الزيادة) في الذمم التجارية المدينة والأرصدة المدينة الأخرى	(9,106,100)	935,479	(1,962,654)	429,625
التعديلات للإنخفاض/(الزيادة) في الذمم التجارية الدائنة والأرصدة الدائنة الخرى	6,399,026	(126,113)	(3,129,368)	(442,482)
تسويات النقص/(الزيادة) في بنود رأس المال العامل الأخرى	(53,209)	(1,081,423)	(88,950)	(457,205)
إجمالي التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية	**(6,813,544)**	**(437,212)**	**(7,412,826)**	**389,358**
التدفقات النقدية من/(المستخدمة في) التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل	**7,054,127**	**(483,740)**	**5,365,069**	**191,306**
ضرائب مستردة (مدفوعة)	(2,650,937)	(10,172)	(1,090,171)	
مخصص نهاية الخدمة المدفوع للموظفين	(45,660)	(6,180)	(59,065)	(10,609)
صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية	**4,357,530**	**(500,092)**	**4,215,833**	**180,697**
التدفقات النقدية من/ (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية				
صافي التدفقات الداخلة (الخارجة) من استحواذ حصة في شركة تابعة			(207,422)	207,089
المقبوضات النقدية الأخرى من مبيعات حقوق الملكية أو أدوات الدين لكيانات أخرى			7,525,657	25,657
المدفوعات النقدية الأخرى من مبيعات حقوق الملكية أو أدوات الدين لكيانات أخرى	400,533		4,950,000	
متحصلات من بيع ممتلكات وآلات ومعدات	14,112		336	
شراء ممتلكات وآلات ومعدات	681,822	7,769	1,261,922	40,730
شراء موجودات غير ملموسة	50,186	50,185	68,983	64,218
توزيعات أرباح مستلمة		6,579,580		3,202,942
صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية	**(1,118,429)**	**6,521,626**	**1,452,510**	**2,916,562**
التدفقات النقدية من/ (المستخدمة في) الأنشطة التمويلية				
متحصلات من الإقتراضات	4,163,089	7,920		
سداد إقتراضات			520,752	27,160
مدفوعات مقابل إلتزامات إيجار	131,337		103,310	
توزيعات أرباح مدفوعة	7,482,111	6,552,921	3,164,754	2,849,096
فوائد مدفوعة	124,836	(14,884)	162,821	(34,179)
التدفقات النقدية الأخرى الواردة (الخارجة) المصنفة على أنها أنشطة تمويلية	(841,131)	(803,778)	2,952,578	500,000
صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية	**(4,416,326)**	**(7,333,895)**	**(999,059)**	**(2,342,077)**
صافي الزيادة (النقص) في النقد والنقد المعادل قبل تأثير تعديلات ترجمة عملات أجنبية	**(1,177,225)**	**(1,312,361)**	**4,669,284**	**755,182**
صافي الزيادة (النقص) في النقد والنقد المعادل	**(1,177,225)**	**(1,312,361)**	**4,669,284**	**755,182**
النقد والنقد المعادل في بداية العام	**2,397,573**	**1,316,854**	**560,503**	**44,062**
النقد والنقد المعادل في نهاية العام	**1,220,348**	**4,493**	**5,229,787**	**799,244**

تمت الموافقة على القوائم المالية المؤجزة من قبل مجلس الإدارة في 01 Nov 2026