فعلى/Omani Rial/غير مدققة بيان التدفقات النقدية ، الطريقة غير المباشرة	01/01/2026-30/09/2026	01/01/2025-30/09/2025
بيان التدفقات النقدية		
التدفقات النقدية من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية		
الربح الخسارة قبل الضرائب	**4,144,386**	**3,867,482**
التعديلات لتسوية صافي الربح/الخسارة		
(الخسارة)/الربح المحقق/غير المحقق من الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر ، والقيمة العادلة من خلال الإيرادات الشاملة الأخرى، والتكلفة المطفأة - بالصافي	(699,644)	(871,075)
مخصص الخسارة الائتمانية المتوقعة للأصول المالية	92,650	36,164
مخصص مكافأة نهاية خدمة الموظفين	72,275	121,226
صافي دخل الفوائد بالصافي من الإطفاء	(1,477,879)	(1,446,862)
التعديلات لبند تكاليف التمويل	492,650	571,279
التعديلات لبند إيرادات توزيعات أرباح	591,425	966,366
تسويات مصاريف الإستهلاك	227,472	228,555
تسويات الأرباح/(الخسائر) من بيع ممتلكات وآلات ومعدات	2,432	7,171
التعديلات للانخفاض (الزيادة) في بند مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى	5,007,619	1,303,407
التعديلات أخرى لخسائر/(ارباح) القيمة العادلة	(3,059,995)	(2,327,709)
إجمالي التعديلات لتسوية الربح (الخسارة)	**61,291**	**(3,358,552)**
التغيرات في راس المال العامل		
الذمم المدينة والمدفوعات الأخرى	(254,296)	(480,203)
الخصوم والمستحقات الأخرى	2,125,241	491,509
إجمالي التغيرات في رأس المال العامل	**1,870,945**	**11,306**
النقد الناتج من (المستخدم في) العمليات	**6,076,622**	**520,236**
مخصص نهاية الخدمة المدفوع للموظفين	0	(37,047)
ضرائب الدخل المدفوعة (استرداد)	(11,261)	(237,485)
صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية	**6,065,361**	**245,704**
التدفقات النقدية من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية		
المحصل من بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر	14,081,144	14,674,909
شراء موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر	26,831,802	15,264,867
شراء ممتلكات وآلات ومعدات	108,232	109,056
متحصلات من إستبعاد الممتلكات والمعدات	2,432	9,952
إيرادات الفائدة من الأصول المالية غير المقاسة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر	1,161,388	1,113,792
توزيعات أرباح مستلمة	571,729	966,366
التدفقات النقدية الداخلة/(الخارجة) المصنفة كأنشطة إستثمارية	(20,887)	(23,602)
صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية	**(11,144,228)**	**1,367,494**
التدفقات النقدية من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية		
توزيعات أرباح مدفوعة	2,000,000	2,500,000
إيجار مدفوع	(55,020)	(61,896)
تدفقات نقدية أخرى		600,189
صافي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) الأنشطة التمويلية	**(2,055,020)**	**(1,961,707)**
صافي الزيادة (النقص) في النقد والنقد المعادل قبل تأثير تعديلات صرف عملات أجنبية	**(7,133,887)**	**(348,509)**
صافي الزيادة (النقص) في النقد والنقد المعادل	**(7,133,887)**	**(348,509)**
النقد والنقد المعادل في بداية العام	9,086,823	805,428
النقد والنقد المعادل في نهاية العام	1,952,936	456,919

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