

بيان التدفقات النقدية الموحد

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥

٢٠٢٤ درهم	٢٠٢٥ درهم	إيضاح
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		
٣٦٤,٢٢١,٩١٩	٣٩١,٣٨٠,١١٨	الربح قبل الضريبة للسنة
تعديلات لـ:		
١٧٢,١٦٧,٦٦١	٢٠٨,٣١٤,٢٢٥	٥ استهلاك الممتلكات والمعدات
٤,١٣٤,٣٥٦	٢,٨٦٠,٥٣٥	مخصص خسائر ائتمانية متوقعة على الموجودات المالية
(٦,٦٤٨,٠٠٠)	(١,٩٦٨,٠٠٠)	٩ أرباح من سندات أسهم محتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
(١٤,٧٩٢,٧٩٥)	(١٢,٦٧١,٦٨٥)	٢٤ إيرادات التمويل
٦٠,٣٢٠,٧٧٦	٥٠,٨٠٩,٥٦٠	٢٣ الفائدة على قروض مصرفية
٦٣٠,٠٠٠	٦٣٠,٠٠٠	٢٣ إطفاء رسوم ترتيب قرض
٩٠٧,٠٩٥	١٢,٣٨٢,٨٨٠	٢٣ تسوية مطلوبات طويلة الأجل
٦,٢٣٧,٧٨٩	٦,٢٥٢,٠٤٢	١٥ مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
(٩,٨٣٠,٢٩٠)	(٤,٧٠٨,٥٢٢)	٢١ أرباح من استبعاد ممتلكات ومعدات
(٢,٠٩٦,٤٨٦)	٣,٦٣٥,٨٢٧	٢١ خسائر/(أرباح) من استبعاد موجودات محتفظ بها للبيع
٢٥٢,٧١٢	٧٥٨,١٣٦	٧ استهلاك حق استخدام الموجودات
-	٦٩,٥٣٤	خسائر انخفاض القيمة على الموجودات المحتفظ بها للبيع
٦٧,٧٢٧	١٦٦,٨١٠	٧ مصروفات الفائدة على مطلوبات عقود الإيجار
٥٧٥,٥٧٢,٤٦٤	٦٥٧,٩١١,٤٦٠	
تعديلات رأس المال العامل:		
٣٠٠,٦١٨	(٩١٣,٣٣٧)	(زيادة)/ نقص في المخزون
(٤٤,٧٧٦,٠٤٩)	١٨,٠٣٢,٧٢٣	نقص / (زيادة) في الذمم المدينة التجارية والأخرى

نظرة عامة

المراجعة الاستراتيجية

المراجعة التشغيلية

المراجعة المالية

مراجعة الاستدامة

الحوكمة الفعالة

البيانات المالية

ملحق

٢٠٢٤ درهم	٢٠٢٥ درهم	إيضاح
(١٤,٦٤٣,٤٤٨)	١١,٣٩٩,٩٨١	نقص / (زيادة) في المستحق من طرف ذو علاقة
(٩,٤٧٥,٧٣٩)	(٣٥,٩٤٩,٨٨٢)	نقص في الذمم الدائنة التجارية والأخرى
٢٣٤,٧٣٨,٠٤١	٢٦,٦٠٠,٧٦٧	زيادة في المستحق إلى أطراف ذات علاقة
٧٣١,٧١٥,٨٨٧	٦٧٧,٠٨١,٧١٢	
(٢,٧٤٥,١٨٦)	(١,٩٤٥,٠٧١)	مكافآت نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين
(٦٠,٦٧٧,٦٦٣)	(٥٠,٧١٠,١٩٦)	الفائدة المدفوعة
-	(٣٤,٦٥٦,٩٥٠)	ضريبة الشركات مدفوعة
٦٦٨,٢٩٣,٠٣٨	٥٨٩,٧٦٩,٤٩٥	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية		
(٥,٠٤٠,٠٠٠)	-	٩ شراء استثمارات في موجودات مالية، صافي (الزيادة) / النقص في وديعة الوكالة المحتفظ بها لدى مؤسسة مالية، صافي
٤٠,٠٠٠,٠٠٠	(٧١,٤٩٥,٠٢٥)	٥ شراء ممتلكات ومعدات
(٢٩٧,٦٠٨,٤٨٧)	(٢٧٢,٨٢٣,٩٢٣)	شراء موجودات غير ملموسة
(٢٤٧,١٨٠,١٣٨)	(٨٦,٣٧٥,٩٨٥)	عائدات من استبعاد ممتلكات ومعدات
٧٧,٦٨١,٩٦٨	٣٢,٤١٣,٣٨١	عائدات من استبعاد موجودات محتفظ بها للبيع
١٩,١٥٨,٦٦٢	٤,٣٤٥,٠٣٥	إيرادات الفوائد المستلمة
١٥,٤٢٦,١٣٥	١١,٨٤٤,٣٥٤	
(٣٩٧,٥٦١,٨٦٠)	(٣٨٢,٠٩٢,١٦٣)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة الاستثمارية
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية		
(٢٣٠,٢٤٩,٩٠٩)	(٢٨٢,٩٩٩,٩١٥)	توزيعات أرباح مدفوعة
-	(٨٧٨,٤١٥)	٧ إعادة سداد مطلوبات عقود الإيجار
(٢٣٠,٢٤٩,٩٠٩)	(٢٨٣,٨٧٨,٣٣٠)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التمويلية
٤٠,٤٨١,٢٦٩	(٧٦,٢٠٠,٩٩٨)	صافي (النقص) / الزيادة في النقد وما يعادله
٢٩٥,٥٩٠,٣٤٠	٣٣٦,٠٧١,٦٠٩	النقد وما يعادله في بداية السنة
٣٣٦,٠٧١,٦٠٩	٢٥٩,٨٧٠,٦١١	النقد وما يعادله في نهاية السنة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٣٣ جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة.