

## بيان التدفقات النقدية

|   | 2023             | 2024             | إيضاحات |
|---|------------------|------------------|---------|
|   | ألف درهم         | ألف درهم         |         |
| <b>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</b>  |                  |                  |         |
| ربح السنة قبل الضريبة   | 1,097,967        | 1,279,686        |         |
| تعديلات لـ:   |                  |                  |         |
| • استهلاك ممتلكات ومعدات  | 323              | 1,237            | 11      |
| • استهلاك موجودات حق الاستخدام  | 1,018            | 1,903            | 11      |
| • تعديل ممتلكات ومعدات  | 80               | -                |         |
| • إطفاء موجودات غير ملموسة  | 81,632           | 87,960           | 11      |
| • مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين   | 699              | 922              | 25      |
| • تعديل مكافآت نهاية الخدمة للموظفين  | (804)            | -                | 25      |
| • تكاليف التمويل على مطلوبات الإيجار  | 293              | 447              | 12      |
| • تكاليف تمويل أخرى   | 238,898          | 256,377          |         |
| • إيرادات التمويل   | (30,047)         | (48,515)         | 22      |
| • خسارة الانخفاض في قيمة الذمم المدينة التجارية   | 34,412           | 13,990           | 21      |
| <b>التدفقات النقدية التشغيلية قبل التغيرات في رأس المال العامل ومكافآت نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين</b> | <b>1,424,471</b> | <b>1,594,007</b> |         |
| <b>التغيرات في رأس المال العامل:</b>  |                  |                  |         |
| • ذمم مدينة تجارية وأخرى باستثناء تأثير خسارة الانخفاض في القيمة والفائدة المستحقة                        | 167,219          | (58,338)         |         |
| • مبالغ مستحقة من أطراف ذات علاقة   | 5,230            | (91,980)         |         |
| • مخزون   | 5,970            | (11,338)         |         |
| • ذمم دائنة تجارية وأخرى  | 10,437           | 29,768           |         |
| • مبالغ مستحقة إلى طرف ذي علاقة باستثناء تأثير تحويل ممتلكات ومعدات                                       | (174,799)        | (3,811)          |         |
| • موجودات أخرى  | 160              | 160              |         |
| • موجودات العقود  | -                | (24,437)         |         |
| • مطلوبات العقود  | 15,526           | 29,203           |         |
| <b>النقد الناتج من العمليات</b>   | <b>1,454,214</b> | <b>1,463,234</b> |         |
| مكافآت نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين   | -                | (102)            |         |
| <b>حافى التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية</b>   | <b>1,454,214</b> | <b>1,463,132</b> |         |
| <b>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</b>  |                  |                  |         |
| صرف / (إيداع) ودائع ثابتة بفترات استحقاق أصلية تزيد على 3 أشهر  | (750,000)        | 750,000          | 22      |
| دفعات لشراء ممتلكات ومعدات  | (4,602)          | (2,895)          | 18      |
| دفعات لشراء موجودات غير ملموسة  | -                | (2,999)          | 15      |
| إيرادات فوائد على ودائع وحساب تحت الطلب   | 19,340           | 57,207           |         |

الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 37 تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية.

## بيان التغيرات في حقوق الملكية

| مجموع حقوق الملكية | أرباح محتجزة | احتياطي نظامي | رأس المال |  |
|--------------------|--------------|---------------|-----------|--|
| ألف درهم           | ألف درهم     | ألف درهم      | ألف درهم  |  |
| 603,914            | 491,414      | 37,500        | 75,000    | في 1 يناير 2023  |
| 1,097,967          | 1,097,967    | -             | -         | مجموع الدخل الشامل للسنة   |
| (1,039,334)        | (1,039,334)  | -             | -         | المعاملات مع الملاك بصفحتهم ملاكاً:  |
| 662,547            | 550,047      | 37,500        | 75,000    | توزيعات أرباح معلنة ومدفوعة (إيضاح 31)   |
| 1,164,548          | 1,164,548    | -             | -         | في 31 ديسمبر 2023  |
| 355,673            | 355,673      | -             | -         | مجموع الدخل الشامل للسنة   |
| (1,094,759)        | (1,094,759)  | -             | -         | المعاملات مع الملاك بصفحتهم ملاكاً:  |
| 1,088,009          | 975,509      | 37,500        | 75,000    | مساهمة من خلال تأثير القيمة العادلة لتمويل طويل الأجل من طرف ذي علاقة (إيضاح 23) |
|                    |              |               |           | توزيعات أرباح معلنة ومدفوعة (إيضاح 31)   |
|                    |              |               |           | في 31 ديسمبر 2024  |

الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 37 تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية.