بيان التدفقات النقدية

	إيضاحات	2024 ألف درهم	2023 ألف درهم
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية			
ربح السنة قبل الضريبة		1,279,686	1,097,967
تعديلات لـ:			
استهلاك ممتلكات ومعدات	11	1,237	323
استهلاك موجودات حق الاستخدام	11	1,903	1,018
تعديل ممتلكات ومعدات		-	80
إطفاء موجودات غير ملموسة	11	87,960	81,632
مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين	25	922	699
تعديل مكافآت نهاية الخدمة للموظفين	25	-	(804)
تكاليف التمويل على مطلوبات الإيجار	12	447	293
تكاليف تمويل أخرى		256,377	238,898
إيرادات التمويل	22	(48,515)	(30,047)
خسارة الانخفاض في قيمة الذمم المدينة التجارية	21	13,990	34,412
التدفقات النقدية التشغيلية قبل التغيرات في رأس المال العامل ومكافآت نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين		1,594,007	1,424,471
التغيرات في رأس المال العامل:			
ذمم مدينة تجارية وأخرى باستثناء تأثير خسارة الانخفاض في القيمة والفائدة المستحقة		(58,338)	167,219
مبالغ مستحقة من أطراف ذات علاقة		(91,980)	5,230
مخزون		(11,338)	5,970
ذمم دائنة تجارية وأخرى		29,768	10,437
مبالغ مستحقة إلى طرف ذي علاقة باستثناء تأثير تحويل ممتلكات ومعدات		(3,811)	(174,799)
موجودات أخرى		160	160
موجودات العقود		(24,437)	-
مطلوبات العقود		29,203	15,526
النقد الناتج من العمليات		**1,463,234**	**1,454,214**
مكافآت نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين		(102)	-
صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية		**1,463,132**	**1,454,214**
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية			
صرف / (إيداع) ودائع ثابتة بفترات استحقاق أصلية تزيد على 3 أشهر	22	750,000	(750,000)
دفعات لشراء ممتلكات ومعدات	18	(2,895)	(4,602)
دفعات لشراء موجودات غير ملموسة	15	(2,999)	-
إيرادات فوائد على ودائع وحساب تحت الطلب		57,207	19,340
صافي النقد الناتج من / (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية		**801,313**	**(735,262)**
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية			
توزيعات أرباح مدفوعة	31	(1,094,759)	(1,039,334)
سداد دين طرف ذي علاقة طويل الأجل	23	(227,858)	-
رسوم التمويل على مطلوبات الإيجار المدفوعة		(447)	(293)
تكاليف تمويل أخرى مدفوعة		(241,641)	(235,692)
العنصر الأساسي لدفعات الإيجار		(2,228)	(160)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية		**(1,566,933)**	**(1,275,479)**
الزيادة / (النقص) في النقد وما في حكمه		**697,512**	**(556,527)**
النقد وما في حكمه في بداية السنة		266,180	822,707
النقد وما في حكمه في نهاية السنة	**22**	**963,692**	**266,180**
معلومات إضافية غير نقدية			
إضافات إلى موجودات غير ملموسة	15	2,734,280	-

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

بيان التغيرات في حقوق الملكية

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

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