



AUTOMOTIVE REFRIGERATION CUSTOMIZED SOLUTIONS

---



## تُعلن شركة اتحاد جرونفلدر سعدي القابضة عن نتائجها المالية للسنة المالية 2026 مع تحقيق حجم أعمال متراكمة قياسية ومواصلة التركيز الاستراتيجي على تنويع الإيرادات

الرياض، المملكة العربية السعودية، 22 يونيو 2026: أعلنت شركة اتحاد جرونفلدر سعدي القابضة "الشركة"، المدرجة تحت رمز 4147، وهي أحد الشركات الرائدة في تقديم حلول التبريد، عن نتائجها المالية للسنة المالية 2026 المنتهية في 31 مارس 2026. وقد سجّلت الشركة نمواً ملحوظاً في الأعمال المتراكمة بلغ نحو 300 مليون ريال سعودي، في حين تراجعت الإيرادات بنسبة 5.4% على أساس سنوي إلى 477.1 مليون ريال سعودي، وانخفض صافي الربح بنسبة 29.6% على أساس سنوي ليصل إلى 46.6 مليون ريال سعودي. ويرجع ذلك إلى تراجع حجم الأعمال في قطاع النقل المبرد، والتأخير في إتمام المشاريع جراء اضطرابات سلاسل التوريد بسبب الأحداث الإقليمية الراهنة، فضلاً عن ارتفاع التكاليف الإدارية والتسويقية عقب الإدراج في تداول السعودية، بالإضافة إلى مخصصات الديون المشكوك في تحصيلها.

"تعد السنة المالية 2026 عاماً للتحويل الاستراتيجي للشركة. خلال هذه الفترة، نجحت الشركة في الإدراج في تداول السعودية، وزيادة حجم أعمالها المتراكمة بصورة ملحوظة لتبلغ نحو 300 مليون ريال، بالإضافة إلى تسليم أولى سياراتها الإسعافية المصنّعة محلياً، كما اتخذت خطوات هامة للدخول في قطاع الدفاع، مع الحفاظ على ميزانية عمومية خالية من الديون، وتحقيق تدفقات نقدية قوية.

تراجعت الإيرادات مقارنةً بالعام الماضي نتيجة لانخفاض حجم الأعمال في قطاع النقل المبرد واعتدال الحصص السوقية، مع تغيير معنويات السوق في الجزء الأخير من السنة المالية. وشهدنا كذلك بعض التأخير في جداول تسليم المشاريع جراء اضطرابات سلاسل التوريد في الربع الرابع بسبب الأحداث الإقليمية الراهنة. وعلى الرغم من ذلك، واصلت الشركة استثماراتها الموجهة نحو الحوكمة والأنظمة والكوادر البشرية لدعم مرحلة انتقالها إلى شركة مساهمة عامة في السوق. وقد حققنا أداءً قوياً مدفوعاً بالطلب المتزايد في قطاعي الحلول المخصصة والتبريد. والجدير بالذكر هو المستوى القياسي لحجم الطلبات مما يعكس الثقة التي يضعها عملاؤنا فينا، ويؤكد على أهمية الاستثمارات الاستراتيجية التي نواصل القيام بها لتطوير خدمات متميزة.

كما تفتتح الشركة السنة المالية 2027 بأعمال متراكمة قياسية وقدرات معززة، وقاعدة إيرادات أكثر تنوعاً، متوافقة مع المبادرات الوطنية للمملكة العربية السعودية، التي تركز على الأمن الغذائي والرعاية الصحية وازدهار الصناعات المحلية، بما في ذلك قطاعي الدفاع والخدمات اللوجستية. وينصبّ تركيز الفريق الإداري للسنة المالية 2027 وما بعدها على التنفيذ الفعال والنجاح في تحويل الأعمال المتراكمة إلى إيرادات مستدامة، مع مواصلة توفير عوائد قوية للمساهمين عبر مقترح بتوزيع أرباح نقدية بقيمة 0.23 ريال سعودي للسهم."

روبان بيلين، الرئيس التنفيذي، شركة اتحاد جرونفلدر سعدي القابضة

## المؤشرات المالية

التغيير	السنة المالية 2025	السنة المالية 2026	
-19.7%	309.8	248.9	النقل المبرد
22.0%	99.7	121.6	التبريد
28.8%	52.9	68.1	الحلول المخصصة
-8.3%	42.0	38.5	خدمات ما بعد البيع
<b>-5.4%</b>	<b>504.3</b>	<b>477.1</b>	<b>الإيرادات (مليون ريال سعودي)</b>
-20.1%	77.2	61.7	الأرباح قبل الفوائد والضرائب والاستهلاك والإطفاء (EBITDA) (مليون ريال سعودي)
-239 نقطة أساس	15.3%	12.9%	هامش ال EBITDA (%)
-29.6%	66.2	46.6	صافي الربح (مليون ريال سعودي)
-336 نقطة أساس	13.1%	9.8%	هامش صافي الربح (%)
-58.1%	11.1	4.6	النفقات الرأسمالية (مليون ريال سعودي)
-58.7%	89.0	36.7	التدفقات النقدية من العمليات (مليون ريال سعودي)
27.9%	68.6	87.7	النقد وما يعادله (مليون ريال سعودي)
23.0%	162.7	200.1	حقوق الملكية (مليون ريال سعودي)
-1741 نقطة أساس	40.7%	23.3%	العائد على حقوق الملكية (%)

## أبرز إنجازات السنة المالية 2026

- الإدراج الناجح في تداول السعودية، مما يعد محطة تحولية في تاريخ الشركة الممتد لـ 50 عاماً
- توصية مجلس الإدارة بأرباح نقدية بقيمة 0.23 ريال سعودي للسهم خاضعة لموافقة المساهمين، وبإضافة ذلك إلى الأرباح المرحلية الموزعة بقيمة 0.10 ريال سعودي للسهم، فإن إجمالي التوزيعات النقدية يمثل ما نسبته 71.5% من صافي الأرباح للسنة المالية 2026.
- تحقيق أعمال متراكمة قياسية بلغت نحو 300 مليون ريال سعودي (مقابل نحو 190 مليون ريال في السنة المالية 2025)، مما يعزز الرؤية المستقبلية للإيرادات للسنة المالية 2027 وما بعدها
- إبرام عقود رئيسية بنحو 200 مليون ريال سعودي مع أبرز الشركات في السوق
- تحقيق العوائد من مبادرة السيارات الإسعافية وتسليم أول طلبية خلال العام
- بدء الأعمال في قطاع الدفاع: استلام طلبية نموذج أولي لمنظومة EMP ضمن برنامج تأهيل الموردين

- تسليم مجمعات الإقامة المتنقلة لقطاع النفط والغاز، لتكون الشركة هي الوحيدة التي تقدّم نموذجاً متكاملًا في المملكة

## نظرة عامة على الشركة

تُعدّ شركة اتحاد جرونفلدر سعدي القابضة من الشركات الرائدة في تقديم حلول التبريد، ومقرها المملكة العربية السعودية، وتمتد أعمالها لأكثر من خمسة عقود من الريادة. وتحتل الشركة مكانة مهمة كشريك أعمال موثوق لأبرز القطاعات الاقتصادية الحيوية، من بينها: الرعاية الصحية، والأغذية والمشروبات، والدفاع، والنفط والغاز، والخدمات الحكومية.

تمارس الشركة نشاطها عبر أربع قطاعات تجارية رئيسية:

- **النقل المبرد:** حلول التبريد المتنقلة لنقل المواد الغذائية والمشروبات والأدوية والمنتجات الحساسة. وتُعدّ الشركة أقدم شريك عالمي لشركة Carrier Transicold.
  - **التبريد:** أنظمة التبريد التجارية والصناعية لتجارة التجزئة الغذائية والتخزين ولوجستيات سلسلة التبريد والرعاية الصحية، مع التركيز على كفاءة الطاقة والاستدامة، باستخدام تقنيات متقدمة ومكونات عالية الجودة.
  - **الحلول المخصصة:** تمتد قدرة الشركة الهندسية إلى القطاعات المجاورة التي تتطلب منشآت مصنّعة متخصصة، وتشمل: السيارات الإسعافية، ومساكن لقطاع الدفاع، والمركبات المراقبة، ومساكن لقطاع الاتصالات، ومجمعات العمالة في قطاع النفط والغاز، وحلول البنية التحتية المتنقلة والمتوافقة مع معايير التداخل الكهرومغناطيسي (EMI).
  - **خدمات ما بعد البيع:** عقود صيانة سنوية ومراقبة مستمرة ودعم تشغيلي شامل لضمان الأداء الأمثل واستيفاء المتطلبات التنظيمية.
- تتمتع الشركة بمجموعة شاملة من الشهادات، بما في ذلك برنامج "اكتفاء" و ISO 9001 و ISO 14001 و ISO 45001، بالإضافة إلى شهادات أكثر تخصصًا في مجال الصناعة مثل Stellantis، TIR، CE Compliance، Ford Pro، ASHREA، مما يعكس مكانتها الرائدة في السوق، وتركيزها المستمر على التميز التشغيلي من خلال الالتزام بالمعايير العالمية في الصناعة.

## تحليل الإيرادات

حققت الشركة إجمالي إيرادات بلغت 477.1 مليون ريال سعودي في السنة المالية 2026، مقارنةً بـ 504.3 مليون ريال في السنة المالية 2025، بانخفاض سنوي قدره 5.4%.

## محركات أداء الإيرادات

يعود الانخفاض المسجل في الإيرادات على أساس سنوي بشكل أساسي إلى العوامل التالية:

- النقل المبرد: عودة الحصة السوقية إلى مستوياتها الطبيعية وتأخر الطلبات المتوقعة من العملاء في نهاية العام، مما يشير إلى تراجع عام في معنويات السوق خلال المراحل الأخيرة من السنة المالية 2026، أدى إلى انخفاض في الإيرادات بنسبة 19.7%، بعد السنة المالية الاستثنائية في 2025، التي شهدت حصة سوقية أعلى من المعدل المتوسط. وعلى الرغم من ذلك، تبقى أساسيات الطلب طويلة الأجل لهذا القطاع قوية وواعدة. فالنمو السكاني، ومبادرات الأمن الغذائي والاكتفاء الذاتي، وتنامي الطلب على حلول التبريد، وتشديد اللوائح التنظيمية، تعد عوامل هيكلية من المتوقع أن تدعم استمرار الطلب لسنوات قادمة، حيث تتمتع الشركة بمكانة قوية تؤهلها لاغتنام هذه الفرص، كشركة ريادية في السوق.
- نمو قطاع التبريد والحلول المخصصة: سجّل القطاعان نمواً في الإيرادات على أساس سنوي، مما يعكس التقدّم المستمر في مبادرات تنويع الإيرادات وعوامل الطلب القوية، مما أدى إلى زيادة حجم الأعمال المتراكمة. كما يعكس ذلك النشاط المتزايد للمشروعات، إلى جانب التنفيذ الفعّال للأعمال المتراكمة.
- تأثير الأحداث الجيوسياسية: أسفرت الأحداث الإقليمية الراهنة عن تحديات في توفر الشاسيهات (هياكل المركبات) خلال الجزء الأخير من الربع الرابع، مما أثر على قطاع النقل المبرد، في حين شهد قطاع التبريد تأخراً في بعض مراحل تسليم المشاريع. وباستثناء تأثير هذه الأحداث، كانت إيرادات السنة المالية 2026 ستسجل ارتفاعاً مقارنة بالسنة المالية 2025.
- شهد قطاع خدمات ما بعد البيع تباطؤاً خلال العام، مما يعكس انخفاض حجم الخدمات في بعض مجالات الأعمال، ويُبرز محدودية النطاق التشغيلي في المراحل المبكرة لقطاع التبريد، الذي لم يصل بعد إلى مستوى النضج التشغيلي والمساهمة الكاملين.
- توقيت تنفيذ الطلبات: تعمل الشركة وفق نموذج قائم على المشاريع، فإن الإيرادات في أي فترة تتأثر بوتيرة تنفيذ المشاريع والجداول الزمنية التي يحددها العملاء أكثر من التغيرات في الطلب الأساسي. ويُعد ذلك جزء هام من نموذج أعمال الشركة، حيث يعكس زيادة حجم الأعمال المتراكمة زخمًا تجاريًا قوياً، لكنه من الممكن أن يخلق فجوة زمنية بين استلام الطلبات وتسجيل الإيرادات.

## تحليل الربحية

### إجمالي الربح

بلغ إجمالي الربح في السنة المالية 2026 نحو 104.2 مليون ريال سعودي، مقارنةً بـ 115.7 مليون ريال في السنة المالية 2025، بانخفاض قدره 9.9%. وتراجع هامش إجمالي الربح من 22.9% إلى 21.8% نتيجة التغير في مزيج الإيرادات، ولكن جاء متسقاً مع توقعات الإدارة، دون أي تأثير جوهري من تضخم الأسعار.

يعكس أداء هامش إجمالي الربح هذا العام التطور الاستراتيجي لأعمالنا، حيث ارتفعت حصة قطاع التبريد من الإيرادات، وإن كانت تؤدي إلى تقليص الهوامش الربحية على المدى القريب، إلا أننا نعتبر هذا القطاع من أهم مجالات ارتفاع الهوامش الربحية على المدى الطويل، مع زيادة نطاق أعمالنا فيه وقاعدة الخدمات المستقبلية التي يعمل هذا النشاط على بنائها.

## المصاريف العمومية والإدارية

ارتفعت المصاريف العمومية والإدارية بنسبة 7.4% على أساس سنوي إلى 34.8 مليون ريال سعودي، ما يعكس أهمية الاستثمارات الرئيسية التي تتماشى مع التحول إلى شركة مساهمة عامة، وتشمل:

- الاستثمار في الوظائف الرئيسية الجديدة لتلبية متطلبات الإدراج في السوق
- زيادة تكاليف تعزيز تشكيل مجلس الإدارة والمصاريف المرتبطة بذلك
- رسوم الإدراج والتسجيل

بقيت نسبة المصروفات العمومية والإدارية إلى الإيرادات عند مستوى جيد بلغ 7.3% (السنة المالية 2025: 6.4%). وما زال هذا المستوى يعكس انضباطاً قوياً في التكاليف، ويظل متوافقاً بشكل جيد مع المعايير المرجعية للقطاع.

## الأرباح قبل الفوائد والضرائب والاستهلاك والإطفاء (EBITDA)

تراجعت الأرباح قبل الفوائد والضرائب والاستهلاك والإطفاء من 77.2 مليون ريال سعودي إلى 61.7 مليون ريال، وانخفض هامش الـ EBITDA من 15.3% إلى 12.9%، مما يرجع إلى تراجع إجمالي الربح، إلى جانب زيادة في الاستثمارات الرئيسية في الهيكل التنظيمي خلال الفترة (كما تمت الإشارة إليه أعلاه)، وزيادة مخصصات الديون المشكوك في تحصيلها، وفقاً لمنهجية الشركة في احتساب الخسائر الائتمانية المتوقعة.

## تكاليف التمويل

بلغت تكاليف التمويل 1.5 مليون ريال سعودي (مقابل 1.3 مليون ريال في السنة المالية 2025)، وتمثل الفوائد على التزامات الإيجار وفق معيار IFRS 16 وتكلفة الفوائد المرتبطة بالتزامات المنافع المحددة للموظفين. الجدير بالذكر أن الشركة خالية تماماً من الديون المالية، مما يمنحها ميزة تنافسية بارزة في قطاع الصناعة السعودية، ويُتيح المجال للاستثمارات الاستراتيجية المستقبلية وتحقيق عوائد مجزية للمساهمين.

## صافي الربح

حققت الشركة صافي ربح بلغ 46.6 مليون ريال سعودي في السنة المالية 2026، مقارنةً بـ 66.2 مليون ريال في السنة المالية 2025، بانخفاض 29.6%. وبلغ هامش صافي الربح 9.8% (مقابل 13.1% في السنة المالية 2025)، مما يعكس تأثير العوامل المذكورة أعلاه.

## تحليل الميزانية العمومية

استمرت الشركة في تقوية الميزانية العمومية بشكلٍ ملحوظ في السنة المالية 2026، إذ ارتفع إجمالي الأصول بنسبة 12.8% إلى 336.8 مليون ريال سعودي، مدفوعاً بنمو الأصول المتداولة. ولا تزال المجموعة تتمتع بتمويل كامل من حقوق الملكية دون أي ديون مالية، مع زيادة مستمرة في أرصدة النقد. كما تحسّنت نسبة السيولة الجارية (Current Ratio) من 2.12 إلى 2.49 مرة، مما يعكس قوة المركز المالي للشركة. وفي الوقت ذاته، ارتفعت نسبة السيولة السريعة (Quick Ratio) من 1.21 مرة إلى 1.48 مرة.

## الأصول

انخفضت الأصول غير المتداولة بنسبة 2.5% على أساس سنوي لتصل إلى 63.9 مليون ريال سعودي (السنة المالية 2025: 65.6 مليون ريال سعودي). وفي المقابل، نمت الأصول المتداولة بنسبة 17.2% لتصل إلى 272.9 مليون ريال سعودي (السنة المالية 2025: 232.9 مليون ريال سعودي)، مدفوعة بالعوامل التالية:

- النقد وما يعادله: ارتفع بنسبة 27.9% إلى 87.7 مليون ريال سعودي (السنة المالية 2025: 68.6 مليون ريال سعودي)، مما يعكس قوة التدفقات النقدية والكفاءة المستمرة في إدارة رأس المال العامل.
- الذمم التجارية المدينة: ارتفعت بنسبة 16.4% إلى 75.1 مليون ريال (السنة المالية 2025: 64.5 مليون ريال سعودي).
- أصول العقود: تمثّل بنداً مستجداً بقيمة 18.3 مليون ريال سعودي، ويعكس الإيرادات غير المسجلة للعقود طويلة الأجل قيد التنفيذ، وهو مؤشر إيجابي على تنفيذ المشاريع. انخفض متوسط فترة تحصيل المستحقات (DSO) من 62 يوم في السنة المالية 2025 إلى 60 يوم ولا يزال متوسط فترة التحصيل (DSO) عند مستويات جيدة جداً وضمن توقعاتنا.
- المخزون: انخفض بنسبة 4.2% إلى 74.9 مليون ريال (السنة المالية 2025: 78.2 مليون ريال سعودي)، مما يدل على كفاءة إدارة المخزون وتحويله بنجاح إلى مشاريع مكتملة ومنتجات يتم تسليمها. من الجدير بالذكر أن السنة المالية 2026 شهدت انخفاضاً في مخصصات المخزون، مما يعكس زيادة تركيز الإدارة على تصفية المخزون القديم وتحسين الجودة الإجمالية للمخزون.

## المطلوبات

ارتفعت إجمالي الالتزامات بشكل طفيف بنسبة 0.6% لتصل إلى 136.7 مليون ريال سعودي (السنة المالية 2025: 135.8 مليون ريال سعودي)، وهو إنجاز ملحوظ في ظل زيادة الأصول. ويهيمن على هيكل الالتزامات بنود تشغيلية مثل:

- الذمم الدائنة تجارية: ارتفعت إلى 42.6 مليون ريال (السنة المالية 2025: 31.7 مليون ريال)، مما يعكس تحسناً في شروط الائتمان مع الموردين الرئيسيين وارتفاع مستوى النشاط في الربع الرابع من السنة المالية 2026.
- مستحقات عقود التزامات العقود: تراجعت بشكل كبير من 45.4 مليون ريال إلى 35.1 مليون ريال نتيجة لتوقيت تنفيذ المشاريع، حيث تظل السياسة الأساسية التي تحكم الدفعات المقدمة من العملاء على المشاريع دون تغيير.
- التزامات عقود الإيجار (متداولة + غير متداولة): تبلغ 8.5 مليون ريال، وهي الالتزام المالي الرئيسي للمجموعة إلى جانب الالتزامات التشغيلية.

تعكس هذه التغيرات في رأس المال العامل التحولات في دورات تنفيذ المشاريع وإعداد الفواتير. فقد تم تسجيل حصة أكبر من النشاط ضمن الذمم المدينة موجودات العقود خلال الفترة، في حين كانت دفعات العملاء المقدمة عند مستوى أدنى في نهاية السنة المالية، بما يتماشى مع المرحلة التي بلغتها المشاريع ضمن دورة التسليم.

## الأعمال المتراكمة

شهدت الأعمال المتراكمة للمجموعة تحسناً ملحوظاً، إذ ارتفعت من نحو 190 مليون ريال سعودي بنهاية السنة المالية 2025 إلى نحو 300 مليون ريال، مما يعزز الرؤية المستقبلية للإيرادات والأرباح.

<h1>نحو 300 مليون ريال سعودي</h1> <p>الأعمال المتراكمة كما في 31 مارس 2026 (السنة المالية 2026)</p>	<h3>أبرز الإنجازات خلال السنة المالية 2026:</h3> <ul style="list-style-type: none"> <li>• إبرام عقود رئيسية بنحو 200 مليون ريال سعودي مع كبار الشركات في السوق</li> <li>• استلام طلبية نموذج أولي لمنظومة EMP في قطاع الدفاع</li> <li>• تسليم مجمعات الإقامة المتنقلة لقطاع النفط والغاز</li> <li>• تحقيق عوائد من مبادرة السيارات الإسعافية وتسليم أول طلبية</li> </ul>
---	--

## القوائم المالية

### قائمة الأرباح والخسائر

للسنة المنتهية في 31 مارس 2026

السنة المالية 2026	السنة المالية 2025	بالريال سعودي
477,143,568	504,337,619	إيرادات
-372,932,676	-388,613,694	تكلفة إيرادات
<b>104,210,892</b>	<b>115,723,925</b>	<b>إجمالي الربح</b>
-34,823,183	-32,436,492	مصاريف عمومية وإدارية
-12,282,274	-11,456,449	مصاريف بيع توزيع
-2,773,941	-253,666	(محمل) / عكس قيد خسائر الائتمان المتوقعة
<b>54,331,494</b>	<b>71,577,318</b>	<b>الربح التشغيلي</b>
-1,473,654	-1,260,872	دخل آخر، صافي
3,062,474	4,845,280	تكاليف تمويل
<b>55,920,314</b>	<b>75,161,726</b>	<b>الربح قبل الزكاة وضريبة الدخل</b>
-2,783,762	-1,684,804	مصروف زكاة
-5,124,398	-7,794,023	ضريبة الدخل
-1,409,652	536,424	ضريبة مؤجلة
<b>46,602,502</b>	<b>66,219,323</b>	<b>صافي ربح الفترة</b>

## الميزانية العمومية

31 مارس 2026	31 مارس 2025	بالريال سعودي
		الموجودات
		الموجودات غير المتداولة
50,395,260	50,866,093	ممتلكات ومعدات
860,383	745,135	موجودات غير ملموسة
8,923,981	8,776,091	موجودات حق الاستخدام
3,749,557	5,210,244	موجودات ضريبية مؤجلة
<b>63,929,181</b>	<b>65,597,563</b>	<b>إجمالي الموجودات غير المتداولة</b>
		الموجودات المتداولة
74,893,727	78,202,532	مخزون
75,110,454	64,531,438	ذمم تجارية
18,331,957	0	موجودات العقد
0	5,342,016	مدينون آخرون وأرصدة مدينة ذات علاقة
16,790,925	16,250,546	مبلغ مدفوع مقدماً وموجودات متداولة أخرى
87,736,101	68,585,359	نقد وما في حكمه
<b>272,863,164</b>	<b>232,911,891</b>	<b>إجمالي الموجودات المتداولة</b>
<b>336,792,345</b>	<b>298,509,454</b>	<b>إجمالي الموجودات</b>
		حقوق الملكية والمطلوبات
		حقوق الملكية
100,000,000	100,000,000	رأس المال
300,000	300,000	احتياطي
99,833,907	62,414,125	أرباح مبقاه
<b>200,133,907</b>	<b>162,714,125</b>	<b>إجمالي حقوق الملكية</b>
		المطلوبات
20,358,706	19,135,611	المطلوبات غير المتداولة
6,613,056	7,023,911	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
<b>26,971,762</b>	<b>26,159,522</b>	<b>التزامات عقود الإيجار</b>

31 مارس 2026	31 مارس 2025	بالريال سعودي
42,563,191	31,694,274	إجمالي المطلوبات غير المتداولة
27,311,931	26,406,817	المطلوبات المتداولة
35,117,180	45,432,633	ذمم دائنة تجارية
1,877,785	1,281,706	مستحقات ومطلوبات متداولة أخرى
2,816,589	4,820,377	مستحقات عقود الإيجار
<b>109,686,676</b>	<b>109,635,807</b>	الجزء المتداول من التزامات عقود الإيجار
<b>136,658,438</b>	<b>135,795,329</b>	مخصص زكاة وضريبة الدخل
<b>336,792,345</b>	<b>298,509,454</b>	إجمالي المطلوبات المتداولة
20,358,706	19,135,611	إجمالي المطلوبات
6,613,056	7,023,911	إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات

## قائمة التدفقات النقدية

السنة المالية 2026	السنة المالية 2025	بالريال سعودي
		الأنشطة التشغيلية
55,920,314	75,161,726	ربح قبل الزكاة وضريبة الدخل
		التعديلات لتسوية الربح قبل الزكاة وضريبة الدخل إلى صافي التدفقات النقدية
5,116,539	4,199,257	استهلاك ممتلكات ومعدات
3,402,765	3,215,351	مخصص التزامات المنافع المحددة للموظفين
2,773,941	253,666	خسارة من الانخفاض في قيمة الذمم المدينة التجارية
1,832,773	1,144,007	استهلاك موجودات حق الاستخدام
398,579	305,812	إطفاء موجودات غير ملموسة
604,877	423,435	فائدة على التزامات عقود إيجار
-6,897,686	1,295,582	(عكس قيد) / مخصص بضاعة بطيئة الحركة
		تغيرات في رأس المال العامل
10,206,491	4,297,985	مخزون
-13,145,684	42,258,071	مدينون تجاريون
-18,539,230	0	موجودات عقود
5,342,016	-4,382,905	مبالغ مستحقة من جهات ذات علاقة
-540,380	6,066,999	مبالغ مدفوعة مقدماً وموجودات متداولة أخرى
10,868,917	-26,703,423	دائنون تجاريون
0	-1,404,934	مبالغ مستحقة إلى جهات ذات علاقة
905,113	3,628,837	مصاريف مستحقة ومطلوبات متداولة أخرى
-10,315,453	-10,038,888	مطلوبات عقود
<b>47,933,892</b>	<b>99,720,578</b>	<b>النقدية الناتجة من العمليات</b>
-9,911,946	-8,745,706	زكاة وضريبة دخل مدفوعة
-1,311,355	-2,012,900	التزامات المنافع المحددة المدفوعة للموظفين
<b>36,710,591</b>	<b>88,961,972</b>	<b>صافي النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية</b>

السنة المالية 2026	السنة المالية 2025	بالريال سعودي
		<b>الأنشطة الاستثمارية</b>
-4,645,706	-11,088,482	شراء ممتلكات ومعدات
-513,827	-126,554	شراء موجودات غير ملموسة
<b>-5,159,533</b>	<b>-11,215,036</b>	<b>صافي النقدية المستخدمة في الأنشطة الاستثمارية</b>
		<b>الأنشطة التمويلية</b>
-2,400,316	-1,844,405	سداد التزامات عقود إيجار
-10,000,000	-28,161,220	توزيعات أرباح مدفوعة
<b>-12,400,316</b>	<b>-30,005,625</b>	<b>صافي النقدية المستخدمة في الأنشطة التمويلية</b>
<b>19,150,742</b>	<b>47,741,311</b>	<b>صافي الزيادة / (النقص) في النقدية وشبه النقدية</b>
<b>68,585,359</b>	<b>18,752,638</b>	<b>النقدية وشبه النقدية في بداية الفترة</b>
0	2,091,410	النقد وشبه النقدية للمنشأة المستحوذ عليها
<b>87,736,101</b>	<b>68,585,359</b>	<b>النقدية وشبه النقدية في نهاية الفترة</b>

## نبذة عن الشركة

أسست شركة اتحاد جرونفلدر سعدي القابضة نشاطها عام 1976 كمشروعاً مشتركاً سعودياً سويسرياً، لتكون رائدة في تقديم حلول التبريد المتنقل وأنظمة التبريد الثابت (الصناعي والتجاري)، والحلول المخصصة (المستودعات متعددة الأغراض ومراكز البيانات ووحدات الدفاع ومجمعات العمالة ومركبات الخدمات العامة)، إضافةً إلى خدمات ما بعد البيع وصيانة المركبات وأنظمة التبريد. تتميز الشركة بتنوع قدراتها وعمق خبرتها الهندسية التي تمكّنها من تقديم مجموعة كبيرة من المنتجات والحلول المتكاملة. وتواصل المجموعة استثمارها في التقنيات الحديثة لتحسين جودة المنتجات وتمييز الإنتاج وأتمتة العمليات، بالتعاون مع أفضل الشركاء في قطاعاتها.

## للتواصل مع علاقات المستثمرين

أميت لاهوتي

[amit.lahoti@cgs.com.sa](mailto:amit.lahoti@cgs.com.sa)