شركة أسمنت المدينة

شركة مساهمة سعودية

القوائم المالية الأولية الموجزة

(غير مراجعة)

لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠م

وتقرير عن فحص المعلومات المالية الأولية الموجزة

شركة أسمنت المدينة

شركة مساهمة سعودية

فهرس القوائم المالية الأولية الموجزة لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠م (غير مراجعة)

المحتويات	صفحة
تقرير عن فحص المعلومات المالية الأولية الموجزة	٢
قائمة المركز المالي الأولية الموجزة	٣
قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر الأولية الموجزة	٤
قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية الموجزة	٥
قائمة التدفقات النقدية الأولية الموجزة	٦
إيضاحات مختارة حول القوائم المالية الأولية الموجزة	٧ – ١٦

الدكتور محمد العمري وشركاه
Dr. Mohamed Al-Amri & Co.

ص.ب ٨٧٣٦ الرياض ١١٤٩٢
تلفون : ٠٦٠٨ ٢٧٨ ١١ ٩٦٦+
فاكس : ٢٨٨٣ ٢٧٨ ١١ ٩٦٦+
info@alamri.com

تقرير عن فحص المعلومات المالية الأولية الموجزة

إلى السادة المساهمين المحترمين

شركة أسمنت المدينة

شركة مساهمة سعودية

الرياض - المملكة العربية السعودية

مقدمة

لقد قمنا بفحص قائمة المركز المالي الأولية الموجزة المرفقة **لشركة أسمنت المدينة** "شركة مساهمة سعودية" ("الشركة") كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠م، والقائمة الأولية الموجزة للربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠م، والقوائم الأولية الموجزة للتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصاً بالسياسات المحاسبية المهمة والإيضاحات التفسيرية الأخرى.

والإدارة هي المسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة وعرضها وفقاً للمعيار الدولي للمحاسبة (٣٤) "التقرير المالي الأولي" المعتمد في المملكة العربية السعودية. وتتمثل مسؤوليتنا في إبداء استنتاج بشأن هذه المعلومات المالية الأولية الموجزة استناداً إلى فحصنا.

نطاق الفحص

لقد قمنا بالفحص وفقاً للمعيار الدولي لارتباطات الفحص (٢٤١٠) "فحص المعلومات المالية الأولية المُنفذ من قبل المراجع المستقل للمنشأة" المعتمد في المملكة العربية السعودية. ويتألف فحص المعلومات المالية الأولية من طرح استفسارات بشكلٍ أساسي على الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية وغيرها من إجراءات الفحص. ويعد الفحص أقل بكثير في نطاقه من المراجعة التي يتم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، وتبعاً لذلك فإنه لا يمكّننا من الوصول إلى تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور المُهمة التي يمكن اكتشافها خلال أي من عمليات المراجعة. وبناءً عليه، فإننا لا نُبدي أي رأي مراجعة.

الاستنتاج

استناداً إلى فحصنا، فإنه لم ينمُ إلى علمنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بأن المعلومات المالية الأولية الموجزة المرفقة غير معدَّة، من جميع الجوانب الجوهرية وفقاً للمعيار الدولي للمحاسبة (٣٤) المعتمد في المملكة العربية السعودية.

أمر آخر

تم فحص القوائم المالية الأولية الموجزة للشركة لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩م، من قبل مراجع آخر والذي أبدى إستنتاجاً غير معدل على تلك القوائم المالية الأولية الموجزة في ٣ نوفمبر ٢٠١٩م، كما تمت مراجعة القوائم المالية للشركة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م من قبل مراجع حسابات آخر وأبدى رأي غير معدل بشأن تلك القوائم المالية في ١٥ مارس ٢٠٢٠م.

عن / الدكتور محمد العمري وشركاه

جمال محمد العمري
محاسب قانوني - ترخيص رقم ٣٣١

محمد العمري وشركاه - محاسبون قانونيون
س.ت : ١٠١٠٢٣٢٩٨٢
Riyadh
Certified Public Accountants
Dr. Mohamed Al-Amri & Co.

التاريخ: ١٦ ربيع الأول ١٤٤٢هـ
الموافق: ٠٢ نوفمبر ٢٠٢٠م

شركة أسمنت المدينة

شركة مساهمة سعودية

قائمة المركز المالي الأولية الموجزة

(بالريال السعودي)

	إيضاح	كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠م (غير مراجعة)	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م (مراجعة)
الأصول			
الأصول غير المتداولة			
ممتلكات، آلات ومعدات	٥	١,٣٩٥,٠١١,٣٨٨	١,٤٥٠,٠٦٣,٣٦٦
قطع غيار	٦	١٢٤,٠٠٩,١١١	١١٦,٩٩٩,٢٥٠
حق استخدام أصول	٧	٣,٤٤٥,٤٢٠	٥,٤٤١,٨٥٩
مشروعات تحت التنفيذ	٨	٣,٥٣٧,٦٣٥	٢,٥٦١,٩٧٦
استثمار في أدوات حقوق ملكية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الاخر	٩	٣,٣١١,٥٩٦	٢,٩٥١,٨٤٠
أصول غير ملموسة		١٤٢,١١٨	٢٠٦,٧٠٨
إجمالي الأصول غير المتداولة		١,٥٢٩,٤٥٧,٢٦٨	١,٥٧٨,٢٢٤,٩٩٩
الأصول المتداولة			
مخزون		١٠٢,٠٨٣,٧١٢	١٤٤,٠٧٥,٥٣٦
مدينون تجاريون		٣٥,٨٨٢,٧٢٧	٣٩,٧٧٤,٩٤٣
استثمارات في أدوات حقوق ملكية مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	١٠	٣٧٩,٣٥٢,١٧٣	٤٨٥,٨٤٠,٨٣٠
مقدمات و أرصدة مدينة أخرى		١٥,١٠٠,٥٠٤	١٤,٩٨٩,١٩٠
النقد ومُعادلات النقد		٤٣٧,٤٨٣,٤٠٢	٦٨,٤٥٥,٧٨٤
إجمالي الأصول المتداولة		٩٦٩,٩٠٢,٥١٨	٧٥٣,١٣٦,٢٨٣
إجمالي الأصول		٢,٤٩٩,٣٥٩,٧٨٦	٢,٣٣١,٣٦١,٢٨٢
حقوق المساهمين والالتزامات			
حقوق المساهمين			
رأس المال		١,٨٩٢,٠٠٠,٠٠٠	١,٨٩٢,٠٠٠,٠٠٠
احتياطي نظامي		١٥٢,٣٧١,٧٣٣	١٥٢,٣٧١,٧٣٣
أرباح مبقاه		٣٥٩,٥٨٣,٩٢٢	٢٠١,٤٥٨,٥٦٦
إجمالي حقوق المساهمين		٢,٤٠٣,٩٥٥,٦٥٥	٢,٢٤٥,٨٣٠,٢٩٩
الالتزامات			
الالتزامات غير المتداولة			
التزام مكافأة نهاية الخدمة للموظفين		١٥,٤١٠,٥٣٨	١٤,٠٦٩,٦٥٤
الجزء غير المتداول من التزام تأجير	١١	١,٠٩٣,٧٦٠	٢,٨٨٢,٥٥٢
مخصص إعادة تأهيل مناطق خاضعة لرخصة امتياز		٥,٨٦٦,٥٨٠	٦٠٠,٠٠٠
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		٢٢,٣٧٠,٨٧٨	١٧,٥٥٢,٢٠٦
الالتزامات المتداولة			
دائنون تجاريون		١٣,٣٩٧,٨٥٣	١٥,١٢٤,٦٦٧
الجزء المتداول من التزام تأجير	١١	٢,٤٥٥,٤٩٥	٢,٦٦٦,٨١١
مستحقات و أرصدة دائنة أخرى		٤٨,١٧٩,٩٠٥	٣٨,٩٥٣,٣٤٣
مخصص الزكاة الشرعية		٩,٠٠٠,٠٠٠	١١,٢٣٣,٩٥٦
إجمالي الالتزامات المتداولة		٧٣,٠٣٣,٢٥٣	٦٧,٩٧٨,٧٧٧
إجمالي الالتزامات		٩٥,٤٠٤,١٣١	٨٥,٥٣٠,٩٨٣
إجمالي حقوق المساهمين والالتزامات		٢,٤٩٩,٣٥٩,٧٨٦	٢,٣٣١,٣٦١,٢٨٢

إدريس أبو القاسم	ماجد بن عبد الرحمن العسيلان	بدر بن عمر العبد اللطيف
المدير المالي	الرئيس التنفيذي وعضو مجلس الإدارة	نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

"إن الإيضاحات المختارة المرفقة من (١) إلى (٢٠) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة"

شركة أسمنت المدينة

شركة مساهمة سعودية

قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر الأولية الموجزة (غير مراجعة)

(بالريال السعودي)

	ايضاح	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠م	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩م	لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠م	لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩م
صافي المبيعات		١٤٠,٦٠٣,٠١٠	١٢٧,٩٥٩,٧٩٠	٤١٩,٧٤٣,٧٩١	٣٧٣,١١٧,٢٢٩
تكلفة المبيعات		(٨٠,٠٩١,٠٢٧)	(٧١,٧٤٢,٥٢٣)	(٢٣٣,٧٥٥,٨٨٢)	(٢٢٣,٣٥٩,٤٠١)
مجمل الربح		٦٠,٥١١,٩٨٣	٥٦,٢١٧,٢٦٧	١٨٥,٩٨٧,٩٠٩	١٤٩,٧٥٧,٨٢٨
مصروفات بيعيه وتسويقية		(٢,٠٦١,٢٨٨)	(١,٣٣٢,٥٨١)	(٦,٤٩٧,٣٦٣)	(٤,٣١٠,٢٨٠)
مصروفات عمومية وإدارية		(٦,٨٢٩,٤٥٦)	(٧,١٠١,٠٣٣)	(٢١,٢٢٣,٩٤٥)	(٢٢,٣٥١,٨٨٩)
ربح التشغيل		٥١,٦٢١,٢٣٩	٤٧,٧٨٣,٦٥٣	١٥٨,٢٦٦,٦٠١	١٢٣,٠٩٥,٦٥٩
أرباح التغير في القيمة العادلة للاستثمارات من خلال الربح أو الخسارة		٩٩٨,٤٩٠	٥٠٧,٩٦٣	٤,٣١١,٣٤٣	٨٩٩,٧١٠
إيرادات أخرى		٢,٢٣٤,٣٥٣	٢,٧١٥,١٤٦	٥,١٥٥,٩٥٦	٦,٦٨٣,٥٤٦
تكاليف التمويل		(٣٢٨,٠٤٥)	-	(٥٤٦,٠١٣)	-
فروقات زكاة وضريبة استقطاع		-	٢,٥١٣,٧٥٧	-	٢,٥١٣,٧٥٧
صافي ربح الفترة قبل الزكاة الشرعية		٥٤,٥٢٦,٠٣٧	٥٣,٥٢٠,٥١٩	١٦٧,١٨٧,٨٨٧	١٣٣,١٩٢,٦٧٢
مصروف الزكاة الشرعية		(٣,٤٢٢,٢٨٧)	(٣,٠٠٠,٠٠٠)	(٩,٤٢٢,٢٨٧)	(٩,٠٠٠,٠٠٠)
صافي ربح الفترة		٥١,١٠٣,٧٥٠	٥٠,٥٢٠,٥١٩	١٥٧,٧٦٥,٦٠٠	١٢٤,١٩٢,٦٧٢
بنود الدخل الشامل الآخر					
بنود لن يتم اعادة تصنيفها لاحقا للربح أو الخسارة					
أرباح التغير في القيمة العادلة للاستثمار من خلال الدخل الشامل الآخر	٩	٣٥٢,٩٤٨	-	٣٥٩,٧٥٦	-
إجمالي الدخل الشامل للفترة		٥١,٤٥٦,٦٩٨	٥٠,٥٢٠,٥١٩	١٥٨,١٢٥,٣٥٦	١٢٤,١٩٢,٦٧٢
ربحية السهم					
ربح السهم الأساسي والمخفض من صافي ربح الفترة	١٢	٠,٢٧	٠,٢٧	٠,٨٣	٠,٦٦

إدريس أبو القاسم	**ماجد بن عبدالرحمن العسيلان**	**بدر بن عمر العبد اللطيف**
المدير المالي	**الرئيس التنفيذي وعضو مجلس الإدارة**	**نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب**

"إن الإيضاحات المختارة المرفقة من (١) إلى (٢٠) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة"

شركة أسمنت المدينة

شركة مساهمة سعودية

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية الموجزة (غير مراجعة)

(بالريال السعودي)

	رأس المال	احتياطي نظامي	أرباح مبقاه	المجموع
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠م				
الرصيد كما في ١ يناير ٢٠٢٠م (مراجعة)	١,٨٩٢,٠٠٠,٠٠٠	١٥٢,٣٧١,٧٣٣	٢٠١,٤٥٨,٥٦٦	٢,٢٤٥,٨٣٠,٢٩٩
الدخل الشامل للفترة				
صافي ربح الفترة	-	-	١٥٧,٧٦٥,٦٠٠	١٥٧,٧٦٥,٦٠٠
بنود الدخل الشامل الآخر	-	-	٣٥٩,٧٥٦	٣٥٩,٧٥٦
اجمالي الدخل الشامل للفترة	-	-	١٥٨,١٢٥,٣٥٦	١٥٨,١٢٥,٣٥٦
الرصيد كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠م (غير مراجعة)	١,٨٩٢,٠٠٠,٠٠٠	١٥٢,٣٧١,٧٣٣	٣٥٩,٥٨٣,٩٢٢	٢,٤٠٣,٩٥٥,٦٥٥
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩م				
الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٩م (مراجعة)	١,٨٩٢,٠٠٠,٠٠٠	١٣٤,٤١١,٦٧٢	١١٢,٨١٤,٦٤٠	٢,١٣٩,٢٢٦,٣١٢
الدخل الشامل للفترة				
صافي ربح الفترة	-	-	١٢٤,١٩٢,٦٧٢	١٢٤,١٩٢,٦٧٢
بنود الدخل الشامل الآخر	-	-	-	-
اجمالي الدخل الشامل للفترة	-	-	١٢٤,١٩٢,٦٧٢	١٢٤,١٩٢,٦٧٢
توزيعات أرباح	-	-	(٧٥,٦٨٠,٠٠٠)	(٧٥,٦٨٠,٠٠٠)
الرصيد كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩م (غير مراجعة)	١,٨٩٢,٠٠٠,٠٠٠	١٣٤,٤١١,٦٧٢	١٦١,٣٢٧,٣١٢	٢,١٨٧,٧٣٨,٩٨٤

إدريس أبو القاسم	**ماجد بن عبدالرحمن العسيلان**	**بدر بن عمر العبد اللطيف**
المدير المالي	**الرئيس التنفيذي وعضو مجلس الإدارة**	**نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب**

"إن الإيضاحات المختارة المرفقة من (١) إلى (٢٠) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة"

شركة أسمنت المدينة

شركة مساهمة سعودية

قائمة التدفقات النقدية الأولية الموجزة (غير مراجعة)
(بالريال السعودي)

	لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر	
	٢٠٢٠م	٢٠١٩م
الأنشطة التشغيلية	١٦٧,١٨٧,٨٨٧	١٣٣,١٩٢,٦٧٢
صافي ربح الفترة قبل الزكاة الشرعية		
تعديلات		
الاستهلاكات والاطفاءات	٦٧,٤٩٠,٩٠١	٦٥,١٢٦,٤٣٩
أرباح التغير في القيمة العادلة للاستثمارات من خلال الربح أو الخسارة	(٤,٣١١,٣٤٣)	(٨٩٩,٧١٠)
مخصص تقادم قطع غيار ومخزون	١,٥٠٠,٠٠٠	١,٣٥٠,٠٠٠
منافع محددة للموظفين	١,٦٧٢,٠٣٢	٢,٠٠٣,١٦٢
تكاليف التمويل	٥٤٦,٠١٣	-
مخصص إعادة تأهيل مناطق خاضعة لرخصة امتياز أنتفي الغرض منه	(٦٠٠,٠٠٠)	-
التغير في :		
مخزون	٤١,٢٤١,٨٢٤	٣٢,٤٥٩,٠٥١
مدينون تجاريون	٣,٨٩٢,٢١٦	٨,٣٤٨,٤١٤
مقدمات وأرصدة مدينة أخرى	(١١١,٣١٤)	(١٠,٢٤٦,٩٧٦)
دائنون تجاريون	(١,٧٢٦,٨١٤)	(١,٢٧٨,٢٦٩)
مستحقات وأرصدة دائنة أخرى	٩,٢٢٦,٥٦٢	(٨,١٠٨,٤٦٣)
النقد من التشغيل	٢٨٦,٠٠٧,٩٦٤	٢٢١,٩٤٦,٣٢٠
الزكاة المدفوعة	(١١,٦٥٦,٢٤٣)	(١٢,٩٩٠,٩٨٤)
المدفوع من منافع محددة للموظفين	(٣٣١,١٤٨)	(١,١٩٩,٦٦٨)
صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية	٢٧٤,٠٢٠,٥٧٣	٢٠٧,٧٥٥,٦٦٨
الأنشطة الاستثمارية		
التغير في استثمار في أدوات حقوق ملكية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	١١٠,٨٠٠,٠٠٠	(١٠٠,٢٢٨,١٨٣)
التغير في مخزون قطع غيار	(٧,٧٥٩,٨٦١)	(٥,١٢٩,٣٢٤)
إضافات ممتلكات، آلات ومعدات	(٣,٨٤٢,٣٧٢)	(٤,٤٤٨,٢٨٦)
إضافات أصول غير ملموسة	(٥٢,٤٥٣)	(٢١,٨٣٠)
إضافات مشروعات تحت التنفيذ	(١,٩٨٢,٠٨٥)	(١,١٥٤,٩٢٥)
صافي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية	٩٧,١٦٣,٢٢٩	(١١٠,٩٨٢,٥٤٨)
الأنشطة التمويلية		
توزيعات أرباح مدفوعة	-	(٧٥,٦٨٠,٠٠٠)
سداد التزام تأجير	(٢,١٥٦,١٨٤)	-
صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التمويلية	(٢,١٥٦,١٨٤)	(٧٥,٦٨٠,٠٠٠)
صافي الزيادة في النقد ومُعادلات النقد	٣٦٩,٠٢٧,٦١٨	٢١,٠٩٣,١٢٠
النقد ومُعادلات النقد في بداية الفترة	٦٨,٤٥٥,٧٨٤	٣٠٨,٣٠٦,٣٦٤
النقد ومُعادلات النقد في نهاية الفترة	٤٣٧,٤٨٣,٤٠٢	٣٢٩,٣٩٩,٤٨٤
معاملات غير نقدية من الأنشطة الاستثمارية		
اضافات ممتلكات، آلات ومعدات مقابل مخصص إعادة تأهيل مناطق خاضعة لرخصة امتياز	٥,٤٧٦,٦٤٣	-
المحول من مشروعات تحت التنفيذ الى ممتلكات، آلات ومعدات	١,٠٠٦,٤٢٦	١٣٥,٧٩٠,٠٦٧

إدريس أبو القاسم	ماجد بن عبد الرحمن العسيلان	بدر بن عمر العبد اللطيف
المدير المالي	الرئيس التنفيذي وعضو مجلس الإدارة	نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

"إن الإيضاحات المختارة المرفقة من (١) إلى (٢٠) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة وتقرأ معها"

١. الشركة والنشاط

- تأسيس الشركة

إن شـــركة أســـمنت المدينة ("الشـــركة")، هي شـــركة مســـاهمة ســـعودية، تأســـســـت بموجب القرار الوزاري رقم ٨٠٤ وتاريخ ١٤٢٦/٥/١٢هـــ وتم تسجيلها بمدينة الرياض بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٢١٠٤٤١ بتاريخ ١٤٢٦/٥/١٤هـــ والترخيص الصناعي رقم ١١٦٣/ص بتاريخ ١٤٢٦/٦/٣هـــ والمجدد برقم ٥٩٠ بتاريخ ١٤٣٨/٢/١٠هـــ وتعمل الشركة بموجب رخصة محجر مواد بموجب نظام التعدين الصادر بالمرسوم الملكي رقم ٢١٦ وتاريخ ١٤٢٥/٧/٢٨هـ .

كما حصلت الشركة على السجل التجاري الفرعي رقم ١٠١٠٣٥٦٠٢٨ الصادر في مدينة الرياض بتاريخ ١٤٣٤/١/١٦هـ .

- طبيعة نشاط الشركة

يتمثل طبيعة نشـاط الشـركة في انتاج اسـمنت بورتلاندي عادي واسـمنت بورتلاندي مقاوم واسـتيراد وتشـغيل الاجهزة المشـعة الخاصـة بمصـانع الشـركة ومعالجة النفايات والمخلفات الصـناعية والزراعية والبلدية وانتاج الوقود البديل بعد الحصـول على التراخيص اللازمة ومقاولات فرعية تخصصية.

- رأس مال الشركة

شـركة اسـمنت المدينة شـركة مسـاهمة عامة مدرجة في السـوق المالية السـعودية. يبلغ رأسـمالها ١,٨٩٢,٠٠٠,٠٠٠ ريال سـعودي مقسمة إلى ١٨٩,٢٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة اسمية تبلغ عشرة ريالات للسهم الواحد.

- السنة المالية

السنة المالية للشركة اثني عشر شهراً من بداية شهر يناير حتى نهاية شهر ديسمبر من كل عام ميلادي.

٢. أسس المحاسبة

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة بما يتماشـى مع المعيار المحاسـبي الدولي رقم (٣٤) التقرير المالي الأولي المعتمد في المملكة العربية . السعودية والمعايير والإصدارات الاخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين والمتطلبات السارية المفعول للأنظمة والتشريعات . في المملكة العربية السعودية. يجب أن تقرأ هذه القوائم المالية الأولية الموجزة مع القوائم المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م.

أعدت القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخي ، وباستخدام أساس الاستحقاق ومفهوم استمرارية النشاط، باستثناء ما يلي:

- استثمارات في أدوات حقوق ملكية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الاخر،
- استثمارات في أدوات حقوق ملكية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة،
- قياس التزام مكافأة نهاية الخدمة للموظفين وفق طريقة وحدة الائتمان المتوقعة.

تم عرض هذه القوائم المالية الأولية الموجزة بالريال السعودي، وهي العملة الوظيفية وعملة العرض للشركة.

٣. الأحكام والتقديرات الهامة

يتطلب إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة استخدام أحكام وتقديرات وافتراضات تؤثر في قيم الإيرادات والمصروفات والموجودات والمطلوبات والإيضاحات المرفقة بجانب الإفصاح عن المطلوبات المحتملة. ونظراً للتأثير الكبير لحالات عدم التأكد المصاحبة للتقديرات الرئيسية، وعليه قد تتطلب النتائج التي تختلف عن الافتراضات الحالية خلال السنة المالية التالية تعديلاً ذا أهمية نسبية على المبلغ الدفتري للموجودات أو المطلوبات المتأثرة.

التقديرات الجوهرية التي قامت بها الادارة اثناء تطبيق السياسات المحاسبية للشركة لا تختلف عن تلك المطبقة عند اعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م.

٤. السياسات المحاسبية الهامة

جميع السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة هي نفسها المتبعة في إعداد القوائم المالية السنوية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م.سياسات وأهداف إدارة المخاطر المالية للشركة تتناسب مع تلك المفصح عنها في القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م.

<u>المعايير الجديدة، التفسيرات والتعديلات الصادرة وسارية المفعول</u>

المعايير الدولية للتقرير المالي الصادرة وسارية المفعول

- تعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي رقم (٣) – تعريف النشاط التجاري.
- تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١) – ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٨) بشأن تعريف الجوهري.
- تعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي رقم (٩)، ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٩)، والمعيار الدولي للتقرير المالي رقم (٧)- إصلاح مؤشر سعر الفائدة.

لم يكن لتطبيق أياً مما سبق أثر على القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة.

المعايير الدولية للتقرير المالي الجديدة والمعدلة التي تم إصدارها ولكن لم تصبح سارية المفعول للسنة الحالية

المعيار الدولي للتقرير المالي (١٧) "عقود التأمين" (تاريخ السريان ١ يناير ٢٠٢١م)، لا يتوقع أن يكون هناك أثر لتطبيق هذا المعيار على القوائم المالية للشركة.

٥. ممتلكات، آلات ومعدات

	أراضي	آلات ومعدات	مباني وطرق	معدات متحركة	سيارات	أثاث ومفروشات	الاجـمـالي
التكلفة:							
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م	٣,٦٠٠,٠٠٠	١,٥٢١,٩٠٥,٤٠٨	٦١٢,٥٧٩,٠٢٩	١٢٣,٦٠٢,٦٧٣	١٢,١٦٠,٤٠٩	١٦,٤٧٤,١٤١	٢,٢٩٠,٣٢١,٦٦٠
الإضافات خلال الفترة	-	٨,٥٣٠,٥٧٢	-	٧٠,٠٤٤	٦٤٢,٨٠١	٧٥,٥٩٨	٩,٣١٩,٠١٥
المحول من مشروعات تحت التنفيذ	-	-	-	١,٠٠٦,٤٢٦	-	-	١,٠٠٦,٤٢٦
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠م	٣,٦٠٠,٠٠٠	١,٥٣٠,٤٣٥,٩٨٠	٦١٢,٥٧٩,٠٢٩	١٢٤,٦٧٩,١٤٣	١٢,٨٠٣,٢١٠	١٦,٥٤٩,٧٣٩	٢,٣٠٠,٦٤٧,١٠١
مجمع الاستهلاك:							
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م	-	٥٦٢,٣٣٢,٣٩٧	١٧٩,٨٨٩,٨٨١	٧٣,١٥٢,٣١٤	١١,٣٨٧,٩٠٣	١٣,٤٩٥,٧٩٩	٨٤٠,٢٥٨,٢٩٤
استهلاك الفترة	-	٤٦,١٨٣,٥٨٩	١٣,٧٨٦,٥٦٨	٣,٩٧٥,٠٨٦	٥١٧,٦٢٧	٩١٤,٥٤٩	٦٥,٣٧٧,٤١٩
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠م	-	٦٠٨,٥١٥,٩٨٦	١٩٣,٦٧٦,٤٤٩	٧٧,١٢٧,٤٠٠	١١,٩٠٥,٥٣٠	١٤,٤١٠,٣٤٨	٩٠٥,٦٣٥,٧١٣
صافي القيمة الدفترية:							
كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠م	٣,٦٠٠,٠٠٠	٩٢١,٩١٩,٩٩٤	٤١٨,٩٠٢,٥٨٠	٤٧,٥٥١,٧٤٣	٨٩٧,٦٨٠	٢,١٣٩,٣٩١	١,٣٩٥,٠١١,٣٨٨
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م	٣,٦٠٠,٠٠٠	٩٥٩,٥٧٣,٠١١	٤٣٢,٦٨٩,١٤٨	٥٠,٤٥٠,٣٥٩	٧٧٢,٥٠٦	٢,٩٧٨,٣٤٢	١,٤٥٠,٠٦٣,٣٦٦

- تقوم الشركة باستغلال محاجر مواد خام مستأجرة من وزارة البترول والثروة المعدنية بموجب رخصة محجر مواد خام ولمدة ٣٠ سنة هجرية ابتداءً من ١٤٢٦/٩/١٥هـ .
- إن مبنى المصنع والآلات والمعدات مقامة على أرض مملوكة للشركة.

٦. قطع غيار

	ايضاح	كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠م	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م
قطع غيار	٦-أ	١٢٧,٢٥٩,١١١	١١٩,٤٩٩,٢٥٠
مخصص تقادم قطع غيار	٦-ب	(٣,٢٥٠,٠٠٠)	(٢,٥٠٠,٠٠٠)
الرصيد في اخر الفترة/السنة		١٢٤,٠٠٩,١١١	١١٦,٩٩٩,٢٥٠

٦-أ) قطع غيار

رصيد أول الفترة/السنة		١١٩,٤٩٩,٢٥٠	١٢٢,٠١٢,٢٠٥
اضافات خلال الفترة/السنة		٢٤,١٠٥,٣٢٧	٢٦,٥٥٨,١٥٦
المستخدم خلال الفترة/السنة		(١٦,٣٤٥,٤٦٦)	(٢٩,٠٧١,١١١)
الرصيد في اخر الفترة/السنة		١٢٧,٢٥٩,١١١	١١٩,٤٩٩,٢٥٠

٦-ب) مخصص تقادم قطع غيار

رصيد أول الفترة/السنة		٢,٥٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠
اضافات خلال الفترة/السنة		٧٥٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠
الرصيد في اخر الفترة/السنة		٣,٢٥٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠

٧. حق استخدام أصول

	أراضي مستأجرة	مباني مستأجرة	الاجمالي
التكلفة:			
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م	٥,٩٤٩,٤٩٢	١,٧٢٣,٤٢٨	٧,٦٧٢,٩٢٠
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠م	**٥,٩٤٩,٤٩٢**	**١,٧٢٣,٤٢٨**	**٧,٦٧٢,٩٢٠**
مجمع الاستهلاك:			
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م	١,٨٠٠,٢٠٤	٤٣٠,٨٥٧	٢,٢٣١,٠٦١
اطفاء الفترة	١,٣٥٠,١٥٣	٦٤٦,٢٨٦	١,٩٩٦,٤٣٩
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠م	**٣,١٥٠,٣٥٧**	**١,٠٧٧,١٤٣**	**٤,٢٢٧,٥٠٠**
صافي القيمة الدفترية:			
كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠م	**٢,٧٩٩,١٣٥**	**٦٤٦,٢٨٥**	**٣,٤٤٥,٤٢٠**
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م	٤,١٤٩,٢٨٨	١,٢٩٢,٥٧١	٥,٤٤١,٨٥٩

- بلغ قيمة مصروف الفائدة المتعلق بالتزام التأجير عن فترة التسعة أشهر المنتهية كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠م مبلغ ١٥٦,٠٧٦ ريال سعودي (كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩م: لا شيء).

٨. مشروعات تحت التنفيذ

	كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠م	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م
رصيد أول الفترة/السنة	٢,٥٦١,٩٧٦	١٣٥,٣٥٣,٣٨٨
اضافات خلال الفترة/السنة	١,٩٨٢,٠٨٥	٥,١٢٦,٥٢٠
المحول الى ممتلكات، آلات ومعدات	(١,٠٠٦,٤٢٦)	(١٣٧,٩١٧,٩٣٢)
الرصيد في اخر الفترة/السنة	٣,٥٣٧,٦٣٥	٢,٥٦١,٩٧٦

٩. استثمار في أدوات حقوق ملكية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر

شركة الزيت العربية السعودية (ارامكو) شركة مساهمة سعودية	عدد الاسهم	كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠م	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م
رصيد الاستثمار أول الفترة / السنة	٩٢,٢٤٥	٢,٩٥١,٨٤٠	٢,٩٥١,٨٤٠
أرباح التغير في القيمة العادلة للاستثمار من خلال الدخل الشامل الآخر		٣٥٩,٧٥٦	-
الرصيد في آخر الفترة / السنة		٣,٣١١,٥٩٦	٢,٩٥١,٨٤٠

قامت الشركة بالاستثمار في أسهم شركة الزيت العربية السعودية (أرامكو) بواقع ٩٢,٢٤٥ سهم بإجمالي قيمة ٢,٩٥١,٨٤٠ ريال سعودي.

أعلنت شركة الزيت العربية السعودية (ارامكو) - شركة مساهمة سعودية بتاريخ ٩ أغسطس ٢٠٢٠م عن توزيع ارباح نقدية بواقع ٠,٣٥١٨ ريال للسهم مما نتج عنه توزيعات أرباح بمبلغ ٣٢,٤٥١ ريال سعودي. (٣٩,٢٥٩ ريال سعودي توزيعات أرباح خلال الربع الاول والثاني من عام ٢٠٢٠م).

١٠. استثمارات في أدوات حقوق ملكية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

	كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠م	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م
رصيد أول الفترة/السنة	٤٨٥,٨٤٠,٨٣٠	١٠,١٩٣,١٩٥
التغير خلال الفترة/السنة	(١١٠,٨٠٠,٠٠٠)	٤٧٢,٢٢٨,١٨٣
أرباح التغير في القيمة العادلة للاستثمارات من خلال الربح أو الخسارة	٤,٣١١,٣٤٣	٣,٤١٩,٤٥٢
الرصيد في اخر الفترة/السنة	٣٧٩,٣٥٢,١٧٣	٤٨٥,٨٤٠,٨٣٠

١١. التزام تأجير

	كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠م	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م
الجزء غير المتداول من التزام تأجير	١,٠٩٣,٧٦٠	٢,٨٨٢,٥٥٢
الجزء المتداول من التزام تأجير	٢,٤٥٥,٤٩٥	٢,٦٦٦,٨١١
الرصيد في اخر الفترة/السنة	٣,٥٤٩,٢٥٥	٥,٥٤٩,٣٦٣

١٢. ربحية السهم

تم احتساب ربح السهم الأساسي والمخفض من صافي ربح الفترة بتقسيم صافي الربح للفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم خلال الفترة ويتمثل فيما يلي:

	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر	
	٢٠٢٠م	٢٠١٩م	٢٠٢٠م	٢٠١٩م
صافي ربح الفترة	٥١,١٠٣,٧٥٠	٥٠,٥٢٠,٥١٩	١٥٧,٧٦٥,٦٠٠	١٢٤,١٩٢,٦٧٢
المتوسط المرجح لعدد الأسهم	١٨٩,٢٠٠,٠٠٠	١٨٩,٢٠٠,٠٠٠	١٨٩,٢٠٠,٠٠٠	١٨٩,٢٠٠,٠٠٠
ربح السهم الأساسي والمخفض من صافي ربح الفترة	٠,٢٧	٠,٢٧	٠,٨٣	٠,٦٦

١٣. التسهيلات الائتمانية

لدى الشركة تسهيلات ائتمانية متاحة من بنوك محلية بمبلغ ١٠٠ مليون ريال سعودي بضمان سندات لأمر.لم تقم الشركة باستخدامها حتى تاريخ القوائم المالية الأولية الموجزة، كما لا يوجد أية التزامات نتيجة عدم استخدام هذه التسهيلات.

١٤. الالتزامات المحتملة

بلغت الالتزامات المحتملة مقابل اعتمادات مستندية وخطابات ضمان بنكية ٧,٩٨٩,٣٩٣ ريال سعودي كما في٣٠ سبتمبر٢٠٢٠م (٨,١٤٨,٦٣٣ ريال سعودي كما في ٣١ديسمبر٢٠١٩م).

١٥. عام

حسب ما تمت الاشارة إليه في إيضاحات القوائم المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ديسمبر٢٠١٩م فقد استلمت الشركة لائحة ادعاء. وقد وكلت الشركة مستشار قانوني خارجي للنظر في الدعوى وتقديم الدفوع اللازمة، ولا يوجد أي مستجدات في هذا الخصوص.

١٦. القطاعات التشغيلية

إن كل موجودات ومطلوبات الشركة تقع في المملكة العربية السعودية كما تتركز إيرادات الشركة البالغة ٤١٩,٧٤٣,٧٩١ ريال سعودي لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠م (٣٧٣,١١٧,٢٢٩ ريال سعودي لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩م) في مبيعات أسمنت عادي ومقاوم وبالتالي فإن كافة أصول والتزامات الشركة مخصصة لقطاع الأسمنت.

١٧. المعاملات مع الأطراف ذات علاقة

تتمثل المعاملات مع الأطراف ذات علاقة بصفة أساسية في رواتب، بدلات ومكافآت كبار الموظفين التنفيذيين.

موظفي الإدارة العليا هم الأشخاص الذين يمارسون السلطة والمسئولية في تخطيط وتوجيه ومراقبة أنشطة الشركة بصورة مباشرة أو غير مباشرة بما في ذلك أعضاء مجلس الإدارة (سواء كان تنفيذي أو غير ذلك).

يتضمن بند الرواتب والأجور وما في حكمها خلال الفترة ما يلي:

أطراف ذات علاقة	طبيعة المعاملة	لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠م	لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩م
موظفي الإدارة العليا	رواتب وأجور وما في حكمها	٤,٦٩٥,٤٤٥	٣,٨٨٠,٩٤٧

١٨. <u>الأدوات المالية وإدارة المخاطر</u>

تتكون الأدوات المالية المقيدة في قائمة المركز المالي الأولية الموجزة للشركة بشكل أساسي من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر ومن خلال الربح أو الخسارة والنقد ومُعادلات النقد والمدينون التجاريون والأصول الأخرى والتسهيلات الائتمانية طويلة الأجل والدائنون التجاريون والالتزامات الأخرى.

(أ) مخاطر السوق

مخاطر السوق هي مخاطر التذبذب في أداة مالية ما بسبب التغيرات في الأسعار السائدة في السوق مثل مخاطر أسعار العمولة، مخاطر العملة ومخاطر الائتمان بالإضافة الى التغيرات في أسعار أسهم الشركات المستثمر فيها في السوق المالية، مما يؤثر على دخل الشركة أو قيمة ما تمتلكه من أدوات مالية. تراقب الشركة مخاطر السوق باتباع مجموعة مؤشرات للحد من التغيرات في الاسعار السوقية.

مخاطر أسعار العمولة

تظهر مخاطر العمولات من التغيرات والتذبذبات المحتملة في معدلات الفائدة التي تؤثر على الربح المستقبلي أو القيم العادلة للأدوات المالية. تخضع الشركة لمخاطر العمولات على مطلوباتها التي تدفع عليها عمولات والمتمثلة في أرصدة التسهيلات المالية، تسعى الشركة لتقليل مخاطر معدل الفائدة من خلال مراقبة التذبذبات المحتملة في معدلات الفائدة وتقوم بالتحوط لهذه المخاطر عند الحاجة لذلك.

مخاطر العملة

إن مخاطر العملة هي مخاطر التغير في قيمة الأدوات المالية بسبب التقلبات في أسعار صرف العملات الأجنبية. تتم معاملات الشركة بشكل رئيسي بالريال السعودي وبما أن الريال السعودي مربوط بالدولار الأمريكي، ترى الإدارة في الشركة أن التعرّض لمخاطر العملة على الأدوات المالية محدود.

مخاطر الائتمان

تنشأ مخاطر الائتمان من النقد ومعادلات النقد والمدينون التجاريون.

تقوم الشركة بإدارة مخاطر الائتمان المتعلقة بالمبالغ المستحقة من المدينون التجاريون عن طريقة المراقبة وفقاً للسياسات والإجراءات المحددة. تقوم الشركة بالحد من مخاطر الائتمان التي تتعلق بالمدينون التجاريون عن طريق وضع حدود ائتمان لكل عميل ومراقبة المدينون التجاريون القائمة بصورة مستمرة.

(ب) مخاطر السيولة

مخاطر السيولة هي المخاطر المتعلقة بعدم قدرة الشركة على الوفاء بالتزاماتها المالية عند استحقاقها. يتمثل منهج الشركة فيما يتعلق بإدارة السيولة في التأكد بقدر الإمكان من أن الشركة سوف تتوفر لها السيولة النقدية الكافية للوفاء بالتزاماتها عند استحقاقها.

وعادة ما تعمل الشركة على ضمان امتلاكها نقدية كافية عند الطلب للوفاء بالالتزامات المالية.

تقوم الإدارة بتوقع التدفقات النقدية ومراقبة التوقعات المتعلقة بمتطلبات السيولة للشركة للتأكد من توفر السيولة الكافية لتلبية الاحتياجات التشغيلية مع الاحتفاظ بالقدر الكافي من التسهيلات الائتمانية الملتزم بها وغير المسحوبة في جميع الأوقات بحيث لا تخالف الشركة سقوف مرابحات أو التعهدات (كلما اقتضى الأمر) على أي من تسهيلات القروض.

يبين الجدول الموضح أدناه الالتزامات المالية للشركة إلى فئات استحقاقية ذات صلة على أساس الفترة المتبقية من تاريخ التقرير حتى تاريخ الاستحقاق التعاقدي. إن المبالغ المبينة في الجدول تمثل التدفقات النقدية التعاقدية غير المخصومة تساوي الأرصدة المستحقة خلال اثني عشر شهراً قيمها الدفترية حيث إن أثر الخصم لا يعتبر كبيراً.

		عند الطلب		
كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠م	**القيمة الدفترية**	**أقل من سنة واحدة**	**من سنة إلي ٥ سنوات**	**الاجمالي**
التزام تأجير	٣,٥٤٩,٢٥٥	٢,٤٥٥,٤٩٥	١,٠٩٣,٧٦٠	٣,٥٤٩,٢٥٥
دائنون تجاريون	١٣,٣٩٧,٨٥٣	١٣,٣٩٧,٨٥٣	-	١٣,٣٩٧,٨٥٣
مستحقات أرصدة دائنة أخرى	٤٨,١٧٩,٩٠٥	٤٨,١٧٩,٩٠٥	-	٤٨,١٧٩,٩٠٥
	٦٥,١٢٧,٠١٣	٦٤,٠٣٣,٢٥٣	١,٠٩٣,٧٦٠	٦٥,١٢٧,٠١٣

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م	القيمة الدفترية	عند الطلب أقل من سنة واحدة	من سنة إلي ٥ سنوات	الاجمالي
التزام تأجير	٥,٥٤٩,٣٦٣	٢,٦٦٦,٨١١	٢,٨٨٢,٥٥٢	٥,٥٤٩,٣٦٣
دائنون تجاريون	١٥,١٢٤,٦٦٧	١٥,١٢٤,٦٦٧	-	١٥,١٢٤,٦٦٧
مستحقات أرصدة دائنة أخرى	٣٨,٩٥٣,٣٤٣	٣٨,٩٥٣,٣٤٣	-	٣٨,٩٥٣,٣٤٣
	٥٩,٦٢٧,٣٧٣	٥٦,٧٤٤,٨٢١	٢,٨٨٢,٥٥٢	٥٩,٦٢٧,٣٧٣

١٩. أحداث هامة

١- أعلنت الشــركة بتاريخ ٥ نوفمبر ٢٠١٩م عن توصــية مجلس الادارة في اجتماعه المؤرخ في ٤ نوفمبر ٢٠١٩م بتخفيض رأس مال الشـركة بنسـبة ٢٦% بمبلغ ٤٩٢,٠٠٠,٠٠٠ ريال سـعوي (٤٩,٢٠٠,٠٠٠ سـهم) وذلك بإلغاء نسـبة ٢٦% من عدد الاسـهم وتعويض المسـاهمين بذلك، حيث سـيتم تمويل عملية التخفيض عن طريق المصـادر الذاتية للشـركة والاقتراض بما يتناسـب مع التدفقات النقدية للشركة، وتتوقع ادارة الشركة بأنه لن يكون هناك أثر جوهري للتخفيض على عمليات الشركة بينما سيكون للتخفيض أثر ايجابي على نسب مؤشرات الاداء والربحية للشركة.

- قامت الشركة بتعيين مستشار مالي لعمل الدراسات اللازمة لعملية التخفيض بتاريخ ٨ يناير ٢٠٢٠م.
- بتاريخ ١٤ يوليو ٢٠٢٠م وافقت هيئة السـوق المالية على تخفيض رأس مال الشـركة المشـار اليه أعلاه، وهي موافقة مشـروطة بموافقة الجمعية العامة غير العادية للشركة وجارى اتخاذ الاجراءات والمتطلبات النظامية لاستكمال تخفيض رأس المال.
- حددت الشـركة اجتماع الجمعية العامة غير العادية يوم ٢٥ أغسـطس ٢٠٢٠م، وذلك للتصـويت على توصـية مجلس الإدارة بتخفيض رأس المال، عن طريق وسائل التقنية الحديثة.
- بتاريخ ٢٥ أغسـطس ٢٠٢٠م تم عقد الجمعية العامة غير العادية (الاجتماع الثاني)عن بُعد من خلال وسـائل التقنية الحديثة بناءً على التعميم الصـادر عن هيئة السـوق المالية والمتضـمن الاكتفاء بعقد الجمعيات العمومية عبر وسـائل التقنية الحديثة التي تمكن المساهمين من الاشتراك في مداولاتها والتصويت على جدول أعمالها عن بعد وذلك في إطار دعم الجهود والإجراءات الوقائية والاحترازية من الجهات المختصـة وذات العلاقة للتصـدي لفيروس كورونا المسـتجد (كوفيد-١٩)، حيث تمت موافقة الجمعية العامة غير العادية على توصية مجلس الإدارة بتاريخ ٤ نوفمبر ٢٠١٩م بتخفيض رأس المال.

- بالإشارة إلى إعلان الشركة في تاريخ ١٤٤٢/٠١/٠٧ هـــ (الموافق ٢٠٢٠/٠٨/٢٦م) على موقع تداول عن نتائج اجتماع الجمعية العامة غير العادية للشركة والتي تضمنت الموافقة على تخفيض رأس مال الشركة، وعن بدء فترة اعتراض الدائنين على عملية تخفيض رأس المال وفقاً لأحكام المادة (١٤٥) من نظام الشركات، تعلن الشركة عن:

أ- انتهاء فترة اعتراض الدائنين بنهاية يوم ١٤٤٢/٠٣/٠٨هـــ (الموافق ٢٠٢٠/١٠/٢٥م) وعدم استلام الشركة أي اعتراضات من دائني الشركة خلال تلك الفترة.

ب- نفاذ قرار تخفيض رأس مال الشركة، وعليه سيتم تخفيض رأس مال الشركة من مليار وثمانمائة واثنين وتسعون مليون ١,٨٩٢,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي إلى مليار وأربعمائة مليون ١,٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي بنسبة تخفيض ستة وعشرون بالمائة ٢٦% من رأس مال الشـــركة وبالتالي تخفيض عدد أســـهم الشـــركة من مئة وتســـعة وثمانون مليون ومائتي ألف ١٨٩,٢٠٠,٠٠٠ سهم إلى مئة وأربعين مليون ١٤٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم وذلك من خلال إلغاء تسعة وأربعين مليون ومائتي ألف ٤٩,٢٠٠,٠٠٠ سهم عادي قيمتها الاسمية عشرة ١٠ريالات سعودية وبقيمة إجمالية تبلغ أربعمائة واثنان وتسعون مليون ٤٩٢,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي وتعويض المساهمين المستحقين لذلك بالقيمة الأسمية للسهم ١٠ريالات لكل سهم ملغى لصالح الشركة المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم ١٤٤٢/٠٣/٠٨هـ (الموافق ٢٠٢٠/١٠/٢٥م) والمسجلين بسجلات الشركة لدى مركز الإيداع بنهاية فترة تداول ثاني يوم يلي تاريخ انتهاء فترة اعتراض الدائنين.

٢- انتشـــر عالمياً فيروس كورونا المســـتجد (COVID ١٩) وتم اعلانه كجائحة مما تســـبب في اضـــطراب الاعمال التجارية والانشـــطة الاقتصـــادية محلياً وعالمياً، ووفقاً للإجراءات الاحترازية والتدابير الوقائية المتخذة التي تقوم بها الجهات المختصـــة في حكومة المملكة العربية السعودية وذلك للحد من انتشار فيروس كورونا المستجد (COVID ١٩)، قامت الشركة بتشكيل فريق لإدارة الأزمات لمتابعة كافة التطورات المتعلقة بجائحة كورونا المســتجد وضـمان تطبيق جميع الإجراءات الاحترازية المعلن عنها من قبل الجهات الحكومية. كما يتم متابعة أعمال هذا الفريق عن كثب من قبل مجلس الإدارة وبشـــكل دوري. حيث تعمل الشـــركة على الاســـتفادة من كافة الوســـائل التقنية وأنظمة التشـــغيل الآلية لتقليل عدد العاملين الفنيين والإداريين للحدود الدنيا، وبما يضـــمن التباعد الجســـدي لسلامة جميع العاملين وصحتهم، والالتزام بتطبيق الإجراءات الاحترازية الصحية المطلوبة بشكل صارم على سكن العاملين ومتابعتهم بشكل يومي، وكذلك متابعة كامل منظومة سلاسل الإمداد والتي توليها الشركة الأهمية القصوى حسب توجيهات الحكومة.

كما ان الشـــركة تثمن القرارات الســـامية فيما يخص دعم القطاع الخاص للحد من الآثار المترتبة وتعمل الشـــركة مع الجهات ذات العلاقة لتحديد ما ينطبق عليها من هذه القرارات والاستفادة منها.

وتتوقع إدارة الشـــركة بأنه لا يمكن تحديد حجم الأثر المالي في ظل عدم انتهاء الجائحة بشـــكل كامل، كما تعتقد بأن هذه الآثار لن يكون لها أثر جوهري على أعمال وخطط الشركة المستقبلية.

٢٠. <u>اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة</u>

تم اعتماد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ١٦ ربيع الأول ١٤٤٢هـ (الموافق ٠٢ نوفمبر ٢٠٢٠م).