

الشركة الكيمائية السعودية القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)
لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

الفهرس	رقم الصفحة
تقرير الفحص للمراجع المستقل	١
قائمة المركز المالي الأولية الموحدة الموجزة	٢
قائمة الدخل الشامل الأولية الموحدة الموجزة	٣
قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية الموحدة الموجزة	٤
قائمة التدفقات النقدية الأولية الموحدة الموجزة	٥
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة	٦ – ١٤

رقم السجل التجاري: ١٠١٠٣٨٣٨٢١

هاتف: +٩٦٦ ١١ ٢١٥ ٩٨٩٨

+٩٦٦ ١١ ٢٧٣ ٤٧٤٠

فاكس: +٩٦٦ ١١ ٢٧٣ ٤٧٣٠

ev.ksa@sa.ev.com
ev.com

شركة إرنست ويونغ وشركاهم محاسبون قانونيون (شركة ذات مسؤولية محدودة مهنية)
رأس المال المنفوع (٥,٥٠٠,٠٠٠ ريال سعودي) (خمسة ملايين وخمسمائة ألف ريال سعودي)
المركز الرئيسي
برج الفيصلية - الدور الرابع عشر
طريق الملك فهد
ص.ب. ٢٧٣٢
الرياض ١١٤٦١
المملكة العربية السعودية



تقرير فحص المراجع المستقل حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة إلى السادة/ مساهمي الشركة الكيميائية السعودية القابضة (شركة مساهمة سعودية)

مقدمة

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الاولية الموحدة الموجزة المرفقة للشركة الكيميائية السعودية القابضة ("الشركة") والشركات التابعة لها (يشار إليهم مجتمعين بـ "المجموعة") كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١، وقائمة الدخل الشامل الاولية الموحدة الموجزة لفترتي الثلاثي والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١، والقوائم الاولية الموحدة الموجزة للتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ وملخصاً بالسياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات التفسيرية الأخرى. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية الاولية الموحدة الموجزة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (٣٤) "التقرير المالي الأولي" المعتمد في المملكة العربية السعودية. إن مسئوليتنا هي اظهار نتيجة فحص هذه القوائم المالية الاولية الموحدة الموجزة بناءً على الفحص الذي قمنا به.

نطاق الفحص

تم فحصنا وفقاً للمعيار الدولي الخاص بارتباطات الفحص (٢٤١٠) "فحص المعلومات المالية الاولية المنفذ من قبل المراجع المستقل للمنشأة" المعتمد في المملكة العربية السعودية. يشتمل فحص القوائم المالية الاولية على توجيه استفسارات، بشكل أساسي إلى المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات فحص أخرى. إن الفحص إلى حد كبير أقل نطاقاً من المراجعة التي تتم وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، وبالتالي فهو لا يمكننا من الحصول على تأكيد بأننا سنكون على علم بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها أثناء القيام بأعمال المراجعة. عليه، فإننا لا نبدي رأي مراجعة.

نتيجة الفحص

بناءً على فحصنا، لم يلفت انتباهنا شيء يجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية الاولية الموحدة الموجزة المرفقة لم يتم إعدادها، من كافة النواحي الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (٣٤)، المعتمد في المملكة العربية السعودية.

عن إرنست ويونغ

فهد محمد الطعيمي
محاسب قانوني
ترخيص رقم (٣٥٤)



الرياض: ٢ ربيع الثاني ١٤٤٣ هـ
(٧ نوفمبر ٢٠٢١ م)

الشركة الكيمائية السعودية القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية الموحدة الموجزة
كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	إيضاح	
بآلاف الريالات السعودية (غير مراجعة)	بآلاف الريالات السعودية (مراجعة)		
٤٦٩,٨٠٧	٤٦٩,٨٠٧		الأصول
٦,٨٦٤	٧,٠٥٢		الأصول غير المتداولة
٤٤٩,٩٧٨	٤٧٨,٧٨٣	٣	شهرة
٥٥٧,٤٠٣	٤٢٣,٨٨٤	٣	أصول غير ملموسة
٩,٧٨٨	١١,٥٠١		ممتلكات وآلات ومعدات
١,٤٩٣,٨٤٠	١,٣٩١,٠٢٧		أعمال رأسمالية تحت التنفيذ
			أصول حق استخدام
١,١٥٤,٣٧٥	١,٥٠١,٦٠٥		الأصول المتداولة
٢,١٥٧,٦٨٣	١,٦٨٧,٦٢٧	٤	مخزون
١٠٤,١٧٣	٦١,٣٥٢		ذمم مدينة تجارية
٦٢,٩٣٠	١٥٠,٣٢٦		مصاريف مدفوعة مقدماً وأصول أخرى
٣,٤٧٩,١٦١	٣,٤٠٠,٩١٠		نقد ونقد مماثل
٤,٩٧٣,٠٠١	٤,٧٩١,٩٣٧		مجموع الأصول
٨٤٣,٢٠٠	٨٤٣,٢٠٠	٥	حقوق الملكية والالتزامات
٣٢٦,٨٩٠	٣٢٦,٨٩٠		حقوق الملكية
٣٤٠,٠٠٠	٣٤٠,٠٠٠		رأس المال
١٥٣,٩٥٥	١٢٠,٢٦٧		احتياطي نظامي
١,٦٦٤,٠٤٥	١,٦٣٠,٣٥٧		احتياطي عام
٧,٧٣٦	٧,١٣٨		أرباح مبقاه
١,٦٧١,٧٨١	١,٦٣٧,٤٩٥		حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة
٢٩١,٤٠٩	٢٩٨,٨٩٩	٦-١	حقوق الملكية غير المتداولة
٦,٧٢٩	٨,٣١٦		الالتزامات غير المتداولة
٦٠,٣٣٦	٦٣,٧٦٩		تمويل صندوق التنمية الصناعية السعودي
٣٥٨,٤٧٤	٣٧٠,٩٨٤		التزامات عقود إيجار
٢٩,٤٠٠	٢٠,٦٠٠	٦-٢	التزام منافع الموظفين المحددة
١,٥٨٧	٢,٠١٩		الجزء المتداول من تمويل صندوق التنمية الصناعية السعودي
١,٦٧٧,٢٠٢	١,٣٩٩,٦٥٨		الجزء المتداول من التزامات عقود إيجار
١,١٠٠,١٣٣	١,٢٣٦,١٢٣		تمويل إسلامي قصير الأجل
٨١,١٥٠	٧٧,٥٤٣		ذمم دائنة تجارية
٣٩,٩٦٦	٣٤,٢٠٧	٧	مصاريف مستحقة والتزامات أخرى
١٣,٣٠٨	١٣,٣٠٨		زكاة وضريبة دخل مستحقة
٢,٩٤٢,٧٤٦	٢,٧٨٣,٤٥٨		توزيعات أرباح غير مدفوعة
٣,٣٠١,٢٢٠	٣,١٥٤,٤٤٢		مجموع الالتزامات
٤,٩٧٣,٠٠١	٤,٧٩١,٩٣٧		مجموع حقوق الملكية والالتزامات

رئيس مجلس الإدارة
م. فهد صالح الجربوع

الرئيس التنفيذي للمجموعة
م. ثامر محمد المهيد

المدير التنفيذي المالي للمجموعة
سامح فتحي حسن

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٦ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة.

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠		للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١		للتلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠		للتلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١		إيضاح	
غير مراجعة	غير مراجعة	غير مراجعة	غير مراجعة	غير مراجعة	غير مراجعة	غير مراجعة	غير مراجعة		
بآلاف الريالات	بآلاف الريالات	بآلاف الريالات	بآلاف الريالات	بآلاف الريالات	بآلاف الريالات	بآلاف الريالات	بآلاف الريالات		
٢,٤٦٩,٦٥٢	٢,٦٥٤,٦٢٥	٨١١,٣٥٠	٧٨٥,٢٥٨	(٢,١٠٧,٠٤٠)	(٢,٢٩٣,٧٩٧)	(٧٠٦,٤٣٣)	(٦٨٧,٨١٨)		الإيرادات
٣٦٢,٦١٢	٣٦٠,٨٢٨	١٠٤,٩١٧	٩٧,٤٤٠						تكلفة الإيرادات
									إجمالي الربح
(١١٢,٧٢٠)	(١١٠,٩٤٥)	(٣٥,١٢٦)	(٣٤,٢٣٢)	(٨٧,١٥٠)	(٩٢,٢٧٤)	(٢٩,٣٩٦)	(٣٣,٤٦١)		مصاريف بيعية وتسويقية
(١١,٧١٥)	(٢٢,٠٠٠)	(١,٨٤١)	(٢,١٠٠)						مصاريف عمومية وإدارية
١٥١,٠٢٧	١٣٥,٦٠٩	٣٨,٥٥٤	٢٧,٦٤٧					٤	مخصص الهبوط في قيمة الذمم المدينة التجارية
									الربح التشغيلي
(٣٢,٥٥٧)	(٣٢,٣٧١)	(٩,٩٦٩)	(١٠,٢٥٨)	(٢١٥)	٣,٥٥٤	٤٠٧	٣,٣٥٦		تكاليف تمويل
١١٨,٢٥٥	١٠٦,٧٩٢	٢٨,٩٩٢	٢٠,٧٤٥						إيرادات (مصاريف) أخرى، بالصافي
									الربح قبل الزكاة وضريبة الدخل
(٢٠,٢٣٠)	(٢٩,٩٢٢)	(٩,٨٥١)	(١٢,٧٢٥)					٧	مصروف الزكاة وضريبة الدخل
٩٨,٠٢٥	٧٦,٨٧٠	١٩,١٤١	٨,٠٢٠						صافي ربح الفترة
-	-	-	-						الدخل الشامل الآخر
٩٨,٠٢٥	٧٦,٨٧٠	١٩,١٤١	٨,٠٢٠						مجموع الدخل الشامل للفترة
									مجموع الدخل الشامل العائد إلى:
٩٦,٩٩٠	٧٥,٨٤٨	١٨,٨٥٣	٧,٧٥٣						مساهمي الشركة
١,٠٣٥	١,٠٢٢	٢٨٨	٢٦٧						حقوق الملكية غير المسيطرة
٩٨,٠٢٥	٧٦,٨٧٠	١٩,١٤١	٨,٠٢٠						ربح السهم الأساسي والمخفض
١,١٥	٠,٩٠	٠,٢٢	٠,٠٩					٨	(بالريال السعودي)

رئيس مجلس الإدارة
م. فهد صالح الجربوع

الرئيس التنفيذي للمجموعة
م. ثامر محمد المهيد

المدير التنفيذي المالي للمجموعة
سامح فتحي حسن

الشركة الكيميائية السعودية القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الأولية الموحدة الموجزة
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

حقوق الملكية غير المسيطرة بآلاف الريالات السعودية	حقوق الملكية بآلاف الريالات السعودية	المجموع بآلاف الريالات السعودية	أرباح مبقاه بآلاف الريالات السعودية	الاحتياطي العام بآلاف الريالات السعودية	الاحتياطي النظامي بآلاف الريالات السعودية	رأس المال بآلاف الريالات السعودية
١,٥٦٠,٠٦١	٦,٠٩٥	١,٥٥٣,٩٦٦	٥١,٢٧٨	٣٤٠,٠٠٠	٣١٩,٤٨٨	٨٤٣,٢٠٠
٩٨,٠٢٥	١,٠٣٥	٩٦,٩٩٠	٩٦,٩٩٠	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
٩٨,٠٢٥	١,٠٣٥	٩٦,٩٩٠	٩٦,٩٩٠	-	-	-
١,٦٥٨,٠٨٦	٧,١٣٠	١,٦٥٠,٩٥٦	١٤٨,٢٦٨	٣٤٠,٠٠٠	٣١٩,٤٨٨	٨٤٣,٢٠٠
١,٦٣٧,٤٩٥	٧,١٣٨	١,٦٣٠,٣٥٧	١٢٠,٢٦٧	٣٤٠,٠٠٠	٣٢٦,٨٩٠	٨٤٣,٢٠٠
٧٦,٨٧٠	١,٠٢٢	٧٥,٨٤٨	٧٥,٨٤٨	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
٧٦,٨٧٠	١,٠٢٢	٧٥,٨٤٨	٧٥,٨٤٨	-	-	-
(٤٢,٥٨٤)	(٤٢٤)	(٤٢,١٦٠)	(٤٢,١٦٠)	-	-	-
١,٦٧١,٧٨١	٧,٧٣٦	١,٦٦٤,٠٤٥	١٥٣,٩٥٥	٣٤٠,٠٠٠	٣٢٦,٨٩٠	٨٤٣,٢٠٠

رئيس مجلس الإدارة
م. فهد صالح الجربوع

الرئيس التنفيذي للمجموعة
م. تامر محمد المهيد

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠:
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (مراجعة)
صافي ربح الفترة
الدخل الشامل الآخر
مجموع الدخل الشامل للفترة
كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ (غير مراجعة)

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١:
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (مراجعة)
صافي ربح الفترة
الدخل الشامل الآخر
مجموع الدخل الشامل للفترة
توزيعات الأرباح (إيضاح ١٣)
كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ (غير مراجعة)

Q

المدير التنفيذي المالي للمجموعة
سامح فتحي حسن

الشركة الكيميائية السعودية القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الأولية الموحدة الموجزة
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

لفترة التسعة أشهر المنتهية في	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
بآلاف الريالات	بآلاف الريالات
السعودية	السعودية
غير مراجعة	غير مراجعة

١١٨,٢٥٥	١٠٦,٧٩٢
٢,٨٤٤	١,٧٨٢
٢٨,٩٤٣	٣٠,٨٣٠
١,٩٣٦	١,٧١٣
٣٦	-
٣٥	-
٣,٢٢٨	١١,٥٤١
١١,٥٤١	٢٢,٠٠٠
٦,٢٢٢	٦,٢٠٧
٣٢,٥٥٧	٣٢,٣٧١
(٣١,٧٧٧)	٣٣٥,٦٨٩
١٠٥,٤٢٩	(٤٩٢,٠٥٦)
(٥٩,٦٢٢)	(٤٢,٨٢١)
(٣٦٨,٢٣٥)	(١٣٥,٩٩٠)
٣٩,١١٥	٣,٦٠٧
(١٠٩,٤٩٣)	(١١٨,٣٣٥)
(٦,٢٦٣)	(٩,٦٤٠)
(٢٧,٤٨٤)	(٢٤,١٦٣)
(٣١,٠٢٨)	(٣١,٠٦١)
(١٧٤,٢٦٨)	(١٨٣,١٩٩)

(٧,٥٠٠)	(١,٥٩٤)
(١٦٥,٥٥٠)	(١٣٥,٥٤٦)
٨١	٢
(١٧٢,٩٦٩)	(١٣٧,١٣٨)

٨٩,٧٨٢	-
(٢,٥٩٣)	(٢,٠١٩)
٣٥٠,٥١٨	٢٧٧,٥٤٤
-	(٤٢,٥٨٤)
٤٣٧,٧٠٧	٢٣٢,٩٤١
٩٠,٤٧٠	(٨٧,٣٩٦)
٩١,٨٣٠	١٥٠,٣٢٦
١٨٢,٣٠٠	٦٢,٩٣٠

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

الربح قبل الزكاة وضريبة الدخل وحقوق الملكية غير المسيطرة

التعديلات لـ:

إطفاءات

استهلاكات

استهلاك أصول حق الاستخدام

خسائر استبعاد ممتلكات وآلات ومعدات

شطب أصول غير ملموسة

مخصص مخزون بطيء الحركة

مخصص الهبوط في قيمة الذمم المدينة التجارية، بالصافي

مخصص التزام منافع الموظفين المحددة

تكاليف تمويل

(الزيادة) النقص في الأصول التشغيلية:

مخزون

ذمم مدينة تجارية

مصاريف مدفوعة مقدماً وأصول أخرى

الزيادة (النقص) في الالتزامات التشغيلية:

ذمم دائنة تجارية

مصاريف مستحقة والتزامات أخرى

النقد المستخدم في العمليات

مدفوع عن التزام منافع الموظفين المحددة

زكاة وضريبة دخل مدفوعة

تكاليف تمويل مدفوعة

صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

إضافات أصول غير ملموسة

إضافات ممتلكات وآلات ومعدات وأعمال رأسمالية تحت التنفيذ

المتحصل من استبعاد ممتلكات وآلات ومعدات

صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية

التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية

صافي التغير في تمويل صندوق التنمية الصناعي السعودي

مدفوع عن التزامات عقود إيجار

التغير في التمويل الإسلامي قصير الأجل

توزيعات أرباح مدفوعة

صافي النقد من الأنشطة التمويلية

صافي التغير في النقد والنقد المماثل

النقد والنقد المماثل في بداية الفترة

النقد والنقد المماثل في نهاية الفترة

رئيس مجلس الإدارة
م. فهد صالح الجربوع

الرئيس التنفيذي للمجموعة
م. ثامر محمد المهيد

المدير التنفيذي المالي للمجموعة
سامح فتحي حسن

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٦ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة.

7

٢- أسس الإعداد

تم إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ("٣٤") "التقرير المالي الأولي"، المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين. لا تشمل القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة على كافة المعلومات والإفصاحات المطلوبة في القوائم المالية الموحدة السنوية الكاملة، وعليه يجب قراءتها جنباً إلى جنب مع القوائم المالية الموحدة السنوية للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠. تعتبر الفترة الأولية جزءاً لا يتجزأ من السنة المالية الكاملة، لكن نتائج العمليات للفترة الأولية قد لا تشير بصورة عادلة إلى نتائج عمليات السنة الكاملة.

العملة الوظيفية و عملة العرض

تم عرض هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة بآلاف الريالات السعودية، ما لم يذكر خلاف ذلك. الريال السعودي هو العملة الوظيفية للمجموعة. إن عملة العرض للشركة وجميع شركاتها التابعة هي الريال السعودي باستثناء شركة سينكو والتي تستخدم الدولار الأمريكي كعملة العرض.

١-٢ ملخص بالبيانات المحاسبية الهامة

تتماشى السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة مع تلك المستخدمة في إعداد القوائم المالية الموحدة السنوية للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠، باستثناء تطبيق المعايير الجديدة اعتباراً من ١ يناير، إن وجدت. لم تقم المجموعة بالتطبيق المبكر لأية معايير أو تفسيرات أو تعديلات جديدة صادرة وغير سارية المفعول بعد.

يسري مفعول العديد من التعديلات والتفسيرات لأول مرة في عام ٢٠٢١، ولكن ليس لها أي أثر على القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة للمجموعة. تم الإفصاح عن طبيعة وأثر هذه التغيرات أدناه.

إحلال سعر الفائدة المرجعي - المرحلة الثانية: التعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي (٩) ومعيار المحاسبة الدولي (٣٩) والمعيار الدولي للتقرير المالي (٧) والمعيار الدولي للتقرير المالي (٤) والمعيار الدولي للتقرير المالي (١٦).

تقدم هذه التعديلات إعفاءات مؤقتة تعالج الآثار على التقرير المالي عند إحلال سعر الفائدة المرجعي الحالي بسعر فائدة بديل خالياً تقريباً من المخاطر.

تشتمل التعديلات على الوسائل العملية التالية:

- وسيلة عملية تتطلب معاملة التغيرات التعاقدية، أو التغيرات على التدفقات النقدية التي يتطلبها الإحلال بصورة مباشرة باعتبارها تغيرات على معدل عمولة عائمة تعادل الحركة في معدل العمولة السائد في سوق ما
- السماح بإجراء التغيرات التي يتطلبها إحلال سعر الفائدة بين البنوك على عمليات تخصيص وتوثيق تغطية المخاطر دون وقف عالقة تغطية المخاطر
- تقديم إعفاءات مؤقتة للمنشآت من ضرورة الوفاء بالمتطلب القابل للتحديد بشكل منفصل عند تخصيص أداة ذات أسعار خالية من المخاطر كأداة لتغطية مخاطر بند ما

لم يكن لهذه التعديلات أي أثر على القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة للمجموعة.

٢-٢ الأحكام والتقدير والافتراضات المحاسبية

يتطلب إعداد القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة من الإدارة إجراء الأحكام وتقديرات وافتراضات تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المدرجة للأصول والالتزامات والإيرادات والمصروفات. قد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات.

إن الأحكام الهامة التي توصلت لها الإدارة عند إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة في تطبيق السياسات المحاسبية للشركة والمصادر الرئيسية لحالة عدم التأكد في التقديرات بما في ذلك سياسات إدارة المخاطر ذاتها المطبقة في القوائم المالية السنوية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠.

٣- الممتلكات والآلات والمعدات وأعمال رأسمالية تحت التنفيذ

فيما يلي ملخصاً لحركة الممتلكات والآلات والمعدات:

٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	
غير مراجعة	مراجعة	
بآلاف الريالات	بآلاف الريالات	
السعودية	السعودية	
		التكلفة
٩١٣,٣٦٣	٨٦٢,٠١٩	الرصيد في بداية الفترة/السنة
٢,٠٢٧	١٨,٠٧١	إضافات
(٥)	(٢,٣٤٦)	استبعادات
-	٣٥,٦١٩	تحويلات
٩١٥,٣٨٥	٩١٣,٣٦٣	الرصيد في نهاية الفترة/السنة
٤٣٤,٥٨٠	٣٩٥,٣٤٧	الإستهلاك المتراكم
٣٠,٨٣٠	٤٠,٧٦٢	الرصيد في بداية الفترة/السنة
(٣)	(١,٥٢٩)	المحمل للفترة/السنة
٤٦٥,٤٠٧	٤٣٤,٥٨٠	استبعادات
٤٤٩,٩٧٨	٤٧٨,٧٨٣	الرصيد في نهاية الفترة/السنة
		صافي القيمة الدفترية

بلغت الإضافات خلال التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ مبلغ ١٢,٢٨٨ ريال سعودي، كما بلغت التحويلات مبلغ ٣٤٥ ألف ريال سعودي. كما استبعدت المجموعة خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ أصولاً بصافي قيمة دفترية بلغت ١١٧ ألف ريال سعودي. نتجت عن هذه الاستبعادات خسائر بمبلغ ٣٦ ألف ريال سعودي.

فيما يلي ملخصاً لحركة أعمال رأسمالية تحت التنفيذ:

٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	
غير مراجعة	مراجعة	
بآلاف الريالات	بآلاف الريالات	
السعودية	السعودية	
٤٢٣,٨٨٤	٢٠٥,١٦٧	الرصيد بداية الفترة / السنة
١٣٣,٥١٩	٢٥٤,٣٣٦	إضافات
-	(٣٥,٦١٩)	تحويلات
٥٥٧,٤٠٣	٤٢٣,٨٨٤	الرصيد نهاية الفترة / السنة

بلغت تكاليف التمويل المؤهلة المدرجة في تكلفة الأصول خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ مبلغ ١,٣١٩ ألف ريال سعودي (٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠: ١,٨٦٨ ألف ريال سعودي).

٣- الممتلكات والآلات والمعدات وأعمال رأسمالية تحت التنفيذ (تنمة)

تتمثل الأعمال الرأسمالية تحت التنفيذ كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ بشكل رئيسي في التكاليف المتكبدة لبناء مصنع الأدوية في مدينة حائل الصناعية ومصنع المتفجرات الجديد في مدينة الرياض وجميع الأعمال الأخرى التي يتم تنفيذها لتتفق مع اللوائح الأمنية. راجع إيضاح ١١-٢ بخصوص الارتباطات الرأسمالية المتعلقة بهذه الأعمال الرأسمالية تحت التنفيذ. من المتوقع اكتمال المشروعين خلال الربع الثاني من العام ٢٠٢٢.

إن مصنع الأدوية في حائل ومصنع المتفجرات الجديد بالرياض الخاصة بالمجموعة بما فيه من مباني وآلات وسيارات وجميع الأصول ذات الصلة مرهونة لصالح صندوق التنمية الصناعية السعودي كضمان مقابل القروض ذات الصلة.

٤- ذمم مدينة تجارية

٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	
غير مراجعة	مراجعة	
بآلاف الريالات	بآلاف الريالات	
السعودية	السعودية	
١,٥٨٣,٠٠٠	١,١٣٨,٠٠٠	ذمم مدينة - حكومية
٧٢٩,٠٧٥	٦٨٢,١٠٧	ذمم مدينة - مؤسسات خاصة
(١٥٤,٣٩٢)	(١٣٢,٤٨٠)	مخصص الهبوط في الذمم المدينة
<u>٢,١٥٧,٦٨٣</u>	<u>١,٦٨٧,٦٢٧</u>	المجموع

تمثل الذمم التجارية المستحقة من مؤسسات حكومية سعودية ما نسبته ٧٣٪ من إجمالي الذمم المدينة التجارية كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٠: ٦٧٪ من إجمالي الذمم المدينة التجارية). تتمتع هذه المؤسسات بتصنيف ائتماني قوي في السوق السعودي.

تتضمن الإيرادات لفترة التسعة أشهر المنتهية ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ مبيعات لعميل واحد حكومي بمبلغ ٧٤٣,٧٢٢ ألف ريال سعودي أي ما نسبته ٢٨٪ من إجمالي الإيرادات (٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠: ٧٢٢,١١٩ ألف ريال سعودي أي ما نسبته ٢٩٪ من إجمالي الإيرادات).

قامت المجموعة بالاعتراف بمخصص خسائر ائتمانية متوقعة للذمم المدينة التجارية لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ بمبلغ ٢٢,٠٠٠ ألف ريال سعودي (٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠: ١١,٧١٥ ألف ريال سعودي).

فيما يلي تحليل بأعمار الذمم المدينة التي لم تنخفض قيمتها:

متأخرة السداد ولم تنخفض قيمتها					
أكثر من ٣٦٠ يوماً	١٨٠-٣٦٠ يوماً	٩٠-١٨٠ يوماً	أقل من ٩٠ يوماً	غير متأخرة السداد ولم تنخفض قيمتها	الإجمالي
بآلاف الريالات	بآلاف الريالات	بآلاف الريالات	بآلاف الريالات	بآلاف الريالات	بآلاف الريالات
السعودية	السعودية	السعودية	السعودية	السعودية	السعودية
٣٣٠,٥٨٨	١٤٥,٣١٨	٨٧,٨٩٩	١٩٤,٣٦١	١,٣٩٩,٥١٧	٢,١٥٧,٦٨٣
٢٣٢,٦٧٢	١٠٦,٩٩٥	٦٠,٠٨٨	١٤١,٦٤٠	١,١٤٦,٢٣٢	١,٦٨٧,٦٢٧

٥- رأس المال

بلغ رأس مال الشركة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ مبلغ ٨٤٣,٢٠٠,٠٠٠ ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠٢٠: ٨٤٣,٢٠٠,٠٠٠ ريال سعودي) مكون من ٨٤,٣٢٠,٠٠٠ سهم (٣١ ديسمبر ٢٠٢٠: ٨٤,٣٢٠,٠٠٠ سهم) قيمة كل سهم ١٠ ريال سعودي.

٦- التمويل

٦-١ تمويل صندوق التنمية الصناعية السعودي

وقعت إحدى شركات المجموعة (شركة آجا فارما) اتفاقية تمويل طويل الأجل مع صندوق التنمية الصناعية السعودي لغرض تمويل النفقات الرأسمالية للمصنع في حائل، بقيمة ١٥٧,٥ مليون ريال سعودي، بلغ المستلم منها ١٥٧,٥ مليون ريال سعودي حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٠: ١٥٧,٥ مليون ريال سعودي). إن المبالغ المستلمة من الصندوق خفضت بالأصل برسوم إدارية بمبلغ ١١,٨ مليون ريال سعودي، وبالتالي فإن الرصيد يظهر بالصافي من تكلفة المعاملة المطفأة والبالغة ٦,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٠: ٧ مليون ريال سعودي). يستحق إجمالي التمويل السداد بعد فترة سماح على خمسة عشر قسط نصف سنوية متتالية بدءاً من ١٥ جمادى الثاني ١٤٤٢ الموافق ٢٨ يناير ٢٠٢١م، تستحق الدفعات التالية في شهري ربيع الثاني وشوال من كل عام. وآخر دفعة بتاريخ ١٥ ربيع الثاني ١٤٤٩هـ الموافق ١٦ سبتمبر ٢٠٢٧م. إن هذه التسهيلات مضمونة بسند لأمر ورهن ممتلكات وآلات ومعدات الشركة التابعة كما تتضمن الاتفاقية بعض التعهدات المالية. كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١، قامت الشركة التابعة بالفهم مع صندوق التنمية الصناعية السعودي لإعادة جدولة القرض ولم تسدد الدفعات المستحقة في ٢٨ يناير ٢٠٢١ و ٢٧ مايو ٢٠٢١م. من المتوقع الانتهاء من توثيق اتفاقية إعادة الجدولة خلال الربع الرابع.

كما وقعت إحدى شركات المجموعة (الشركة الكيميائية السعودية المحدودة) اتفاقية تمويل طويل الأجل مع صندوق التنمية الصناعية السعودي لغرض تمويل النفقات الرأسمالية للمصنع الجديد في مدينة الرياض، بقيمة ٢٩٩ مليون ريال سعودي، بلغ المستلم منها ١٨٣,٢ مليون ريال سعودي حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٠: ١٨٣,٢ مليون ريال سعودي). يستحق إجمالي التمويل السداد بعد فترة سماح على خمسة عشر قسط نصف سنوية متتالية بدءاً من ١٥ ربيع الثاني ١٤٤٤ الموافق ٩ نوفمبر ٢٠٢٢م. وآخر دفعة بتاريخ ١٥ شوال ١٤٥٠هـ الموافق ٢٨ فبراير ٢٠٢٩م. إن هذه التسهيلات مضمونة بسند لأمر ورهن ممتلكات وآلات ومعدات الشركة التابعة كما تتضمن الاتفاقية بعض التعهدات المالية.

فيما يلي ملخصاً بمعلومات تمويل صندوق التنمية الصناعية السعودي:

٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	
غير مراجعة	مراجعة	
بآلاف الريالات	بآلاف الريالات	
السعودية	السعودية	
٣٨٦,٥٠٠	٣٨٦,٥٠٠	سقف التمويل
٣٤٠,٧٠٠	٣٤٠,٧٠٠	مسحوبات
(١٩,٨٩١)	(٢١,٢٠١)	يخصم: رسوم إدارية
٣٢٠,٨٠٩	٣١٩,٤٩٩	
٢٩١,٤٠٩	٢٩٨,٨٩٩	منها:
٢٩,٤٠٠	٢٠,٦٠٠	الجزء غير المتداول
٣٢٠,٨٠٩	٣١٩,٤٩٩	الجزء المتداول

٦-٢ تمويل إسلامي قصير الأجل

تستخدم المجموعة التمويل الإسلامي لتمويل عملياتها التشغيلية والرأسمالية. تحمل هذه التسهيلات تكاليف تمويل بسعر الإقراض بين البنوك السعودية ("سايبور") بالإضافة إلى هامش ثابت. إن هذه التسهيلات مضمونة بسندات لأمر. تتضمن اتفاقيات التسهيلات بعض التعهدات المالية والتي تتطلب الحفاظ على مستوى بعض المؤشرات المالية، كما إن إحداها تتضمن تنازل مؤكد عن متحصلات تمويل صندوق التنمية الصناعية السعودي لصالح البنك المقرض.

الشركة الكيميائية السعودية القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة - تنمة
٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

٦- التمويل (تنمة)

٢-٦ تمويل إسلامي قصير الأجل (تنمة)

فيما يلي ملخصًا بمعلومات التمويل الإسلامي قصير الأجل:

المبالغ المستخدمة على شكل				
المبالغ غير المستخدمة	خطابات ضمان	اعتمادات مستندية	مسحوبات	سقف التمويل
بآلاف الريالات السعودية	بآلاف الريالات السعودية	بآلاف الريالات السعودية	بآلاف الريالات السعودية	بآلاف الريالات السعودية
٢٨٢,٧٧٩	١٤,٣٢١	-	٩٢,٦٢٥	٣٨٩,٧٢٥
١,٢٣٥,٧٣٠	٢١٤,٦٠٥	٢٨٨,٧٩١	١,٣٢٠,٨٧٤	٣,٠٦٠,٠٠٠
٥٥,٧٠٠	-	-	٩,٣٠٠	٦٥,٠٠٠
٥٧,٣١٥	-	-	٦٥,٦٨٥	١٢٣,٠٠٠
١٥٨,١٢٧	١٢,٣٦٣	١,٥١٤	١٨٨,٧١٨	٣٦٠,٧٢٢
١,٧٨٩,٦٥١	٢٤١,٢٨٩	٢٩٠,٣٠٥	١,٦٧٧,٢٠٢	٣,٩٩٨,٤٤٧

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ (غير مراجعة)
الشركة السعودية الكيميائية القابضة
الشركة السعودية العالمية للتجارة
الشركة الكيميائية للاستثمار التجاري
المحدودة
شركة أجا للصناعات الدوائية المحدودة
الشركة الكيميائية السعودية المحدودة
المجموع

المبالغ المستخدمة على شكل				
المبالغ غير المستخدمة	خطابات ضمان	اعتمادات مستندية	مسحوبات	سقف التمويل
بآلاف الريالات السعودية	بآلاف الريالات السعودية	بآلاف الريالات السعودية	بآلاف الريالات السعودية	بآلاف الريالات السعودية
٢٠٣,٦٧٩	١٤,٣٢١	-	١٧١,٧٢٥	٣٨٩,٧٢٥
١,٦٧١,٩١٢	٢٥٢,٠٤٦	٢٩٦,٨٩٤	٩٨٨,٨٤٨	٣,٢٠٩,٧٠٠
٢٠,٢٢١	-	٩,١١٧	٣٥,٦٦٢	٦٥,٠٠٠
٣٦,٠٢٠	-	٤,٥٥١	٨٢,٤٢٩	١٢٣,٠٠٠
٢١٩,١٥٤	٥٧٤	-	١٢٠,٩٩٤	٣٤٠,٧٢٢
٢,١٥٠,٩٨٦	٢٦٦,٩٤١	٣١٠,٥٦٢	١,٣٩٩,٦٥٨	٤,١٢٨,١٤٧

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (مراجعة)
الشركة السعودية الكيميائية القابضة
الشركة السعودية العالمية للتجارة
الشركة الكيميائية للاستثمار التجاري
المحدودة
شركة أجا للصناعات الدوائية المحدودة
الشركة الكيميائية السعودية المحدودة
المجموع

٧- زكاة وضريبة دخل

قامت المجموعة بالاعتراف بمخصص زكاة وضريبة دخل لفترة التسعة الأشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ بمبلغ ٢٩,٩٢٢ ألف ريال سعودي (٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠: ٢٠,٢٣٠ ألف ريال سعودي).

قدمت الشركة وشركاتها التابعة، سيتكو فارما، الشركة الكيميائية للاستثمار التجاري، شركة أجا للصناعات الدوائية، والشركة الكيميائية السعودية المحدودة الشهادات والإقرارات الزكوية حتى سنة ٢٠٢٠.

حصلت المجموعة على موافقة هيئة الزكاة والضريبة والجمارك لتقديم اقرارات زكوية موحدة للشركة القابضة والشركات التابعة التالية: الشركة الكيميائية السعودية المحدودة، أجا للصناعات الدوائية، والشركة الكيميائية للاستثمار التجاري بدءاً من العام ٢٠٢٠. بالإضافة، تقدم شركة سيتكو فارما اقراراً زكويًا منفصلاً.

خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠، حصلت الشركة على الربوط الزكوية النهائية للسنوات من ٢٠١٤ إلى ٢٠١٨ من هيئة الزكاة والضريبة والجمارك، والذي أظهر أن هناك مبالغ مستحقه بقيمة ١٠,٢٢٧,٦١١ ريال سعودي، مضمنة في المخصص، وجاري الاعتراض عليها من قبل الشركة وفقاً للإجراءات ذات الصلة.

خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩، حصل كل من سيتكو فارما والشركة الكيميائية للاستثمار التجاري على الربوط الزكوية النهائية للسنوات حتى سنة ٢٠١٧ من هيئة الزكاة والضريبة والجمارك.

٨- ربح السهم الأساسي والمخفض

يتم احتساب ربح السهم بناء على صافي ربح الفترة العائد إلى مساهمي الشركة على أساس المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة. إن الربح المخفض للسهم هو نفس الربح الأساسي للسهم لأن المجموعة ليس لديها أي أدوات مخفضة مصدرة.

٩- الأدوات المالية

فيما يلي فئات الأصول والالتزامات المالية المدرجة في قائمة المركز المالي الأولية الموحدة الموجزة:

٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	
غير مراجعة	مراجعة	
بآلاف الريالات	بآلاف الريالات	
السعودية	السعودية	
		أصول مالية بالتكلفة المطفأة
٢,١٥٧,٦٨٣	١,٦٨٧,٦٢٧	ذمم مدينة تجارية
٣٦,٣٩٧	٣٥,٩٩٠	أصول أخرى
٦٢,٩٣٠	١٥٠,٣٢٦	نقد ونقد مماثل
٢,٢٥٧,٠١٠	١,٨٧٣,٩٤٣	مجموع الأصول المالية بالتكلفة المطفأة
		التزامات مالية بالتكلفة المطفأة
٣٢٠,٨٠٩	٣١٩,٤٩٩	تمويل صندوق التنمية الصناعية السعودي
٨,٣١٦	١٠,٣٣٥	التزامات عقود إيجار
١,٦٧٧,٢٠٢	١,٣٩٩,٦٥٨	تمويل إسلامي قصير الأجل
١,١٠٠,١٣٣	١,٢٣٦,١٢٣	ذمم دائنة تجارية
٣,١٠٦,٤٦٠	٢,٩٦٥,٦١٥	مجموع الالتزامات المالية بالتكلفة المطفأة

لم تعرض المجموعة إفصاحات القيمة العادلة لأن القيم الدفترية للأصول والالتزامات المالية تقارب بشكل معقول قيمتها العادلة.

١٠- الالتزامات المحتملة والارتباطات الرأسمالية

١٠-١- التزامات محتملة

(أ) لدى المجموعة خطابات ضمان بنكية قائمة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ بمبلغ ٢٤١,٢٨٩ ألف ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠٢٠: ٢٦٦,٩٤١ ألف ريال سعودي) تم إصدارها في سياق الأعمال الاعتيادية للمجموعة.

(ب) لدى المجموعة التزامات محتملة من وقت لآخر تتعلق ببعض المسائل المتنازع عليها، بما في ذلك مطالبات من وضد المقاولين ودعاوى قضائية وإجراءات تحكيم تنطوي على مجموعة متنوعة من القضايا. حيث نشأت هذه الالتزامات المحتملة في السياق العادي للأعمال. تعتقد الإدارة، وباستشارة مستشارها القانوني، أنه من غير المتوقع تكبد أي التزامات إضافية هامة من هذه المطالبات المحتملة.

١٠-٢- ارتباطات رأسمالية

لدى المجموعة اعتمادات مستندية قائمة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ بمبلغ ٢٩٠,٣٠٥ ألف ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠٢٠: ٣١٠,٥٦٢ ألف ريال سعودي) وارتباطات رأسمالية قائمة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ تتعلق بأعمال رأسمالية تحت التنفيذ بقيمة ١٥١,٨٤٣ ألف ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠٢٠: ١٩٤,٠١٢ مليون ريال سعودي).

١١- المعلومات القطاعية التشغيلية

يتم التقرير عن القطاعات التشغيلية بطريقة تتوافق مع التقرير الداخلي المقدم لمتخذ القرارات التشغيلية الرئيس. تقوم المجموعة بتقييم أداء القطاعات بناء على الربح أو الخسارة من العمليات. تتمثل عمليات المجموعة التشغيلية في المتفجرات، الأدوية والمستلزمات الطبية وإنتاج نترات الأمونيوم، فيما يتضمن المركز الرئيس عمليات الشركة القابضة. فيما يلي ملخصاً لبعض المعلومات المالية المختارة لقطاعات الأعمال المذكورة أعلاه. فيما عدا المعلومات المتعلقة بقطاع نترات الأمونيوم المتواجد في جمهورية مصر العربية، فإن جميع المعلومات الأخرى تتعلق بقطاعات أعمال داخل المملكة العربية السعودية. تم حذف كافة المعاملات المتداخلة بين شركات المجموعة ضمن القطاعات التي يتم رفع التقارير بشأنها بشكل ملائم.

قطاع المتفجرات	قطاع الأدوية والمستلزمات الطبية	قطاع إنتاج نترات الأمونيوم	المركز الرئيس	المجموع
بآلاف الريالات السعودية	بآلاف الريالات السعودية	بآلاف الريالات السعودية	بآلاف الريالات السعودية	بآلاف الريالات السعودية

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ (غير
مراجعة)

٨٣٨,٧٧٦	٣,٥٥٤,٩٠٤	٨٥,٦٣٩	٤٩٣,٦٨٢	٤,٩٧٣,٠٠١
٤٥٤,٠٦٤	٢,٧٠٣,٣٤٧	٣,٩٤١	١٣٩,٨٦٨	٣,٣٠١,٢٢٠

أصول القطاع
التزامات القطاع

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (مراجعة)
أصول القطاع
التزامات القطاع

٧٥٢,١٦٢	٣,٤٤٢,٣٧٢	٨٧,٦٦٨	٥٠٩,٧٣٥	٤,٧٩١,٩٣٧
٣٥٤,٢٠٧	٢,٥٧٧,٨٨٢	١,٧٧٥	٢٢٠,٥٧٨	٣,١٥٤,٤٤٢

قطاع المتفجرات	قطاع الأدوية والمستلزمات الطبية	قطاع إنتاج نترات الأمونيوم	المركز الرئيس	المجموع
بآلاف الريالات السعودية	بآلاف الريالات السعودية	بآلاف الريالات السعودية	بآلاف الريالات السعودية	بآلاف الريالات السعودية

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠
سبتمبر ٢٠٢١ (غير مراجعة)

٥٩,٢٥١	٧٣٦,٢٩٨	١٦,١٨٧	-	٨١١,٧٣٦
-	(١٤,٠٥٩)	(١٢,٤١٩)	-	(٢٦,٤٧٨)
٥٩,٢٥١	٧٢٢,٢٣٩	٣,٧٦٨	-	٧٨٥,٢٥٨

الإيرادات
الإيرادات بين القطاعات
صافي الإيرادات

صافي (الخسارة) الدخل الشامل للقطاع

٢,٣٢٨	١٤,٥٠٢	(٨٣٠)	(٧,٩٨٠)	٨,٠٢٠
-------	--------	-------	---------	-------

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠
سبتمبر ٢٠٢١ (غير مراجعة)

٢٠٨,٢١٣	٢,٤٦٨,٢٥١	٤٦,٠٥٨	-	٢,٧٢٢,٥٢٢
-	(٣٨,٣٢٣)	(٢٩,٥٧٤)	-	(٦٧,٨٩٧)
٢٠٨,٢١٣	٢,٤٢٩,٩٢٨	١٦,٤٨٤	-	٢,٦٥٤,٦٢٥

الإيرادات
الإيرادات بين القطاعات
صافي الإيرادات

صافي الدخل (الخسارة) الشامل للقطاع

٣١,٣٠٥	٦٦,٤٣٤	(١,٥٨٩)	(١٩,٢٨٠)	٧٦,٨٧٠
--------	--------	---------	----------	--------

١١- المعلومات القطاعية التشغيلية (تتمة)

قطاع المتفجرات بآلاف الريالات السعودية	قطاع الأدوية والمستلزمات الطبية بآلاف الريالات السعودية	قطاع إنتاج نترات الأمونيوم بآلاف الريالات السعودية	المركز الرئيس بآلاف الريالات السعودية	المجموع بآلاف الريالات السعودية
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ (غير مراجعة)	٦٣,٣٤٦	٧٥٢,٢٤٣	١٥,٣٩٠	-
الإيرادات	-	(٩,٨٢٠)	(٩,٨٠٩)	(١٩,٦٢٩)
الإيرادات بين القطاعات	٦٣,٣٤٦	٧٤٢,٤٢٣	٥,٥٨١	٨١١,٣٥٠
صافي الإيرادات	١٠,٦٦٢	١٣,٨٢٨	١,٣٤٨	(٦,٦٩٧)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ (غير مراجعة)	١٩٤,٩٩٣	٢,٢٩٣,٧٨٩	٤٣,٣٧٥	-
الإيرادات	-	(٢٩,٣٦٠)	(٣٣,١٤٥)	(٦٢,٥٠٥)
الإيرادات بين القطاعات	١٩٤,٩٩٣	٢,٢٦٤,٤٢٩	١٠,٢٣٠	٢,٤٦٩,٦٥٢
صافي الإيرادات	٣٦,٨٢٩	٧٦,١٩٤	٢١٨	(١٥,٢١٦)
صافي الدخل الشامل للقطاع	٩٨,٠٢٥			

١٢- توزيعات الأرباح

وافقت الجمعية العامة في اجتماعها المنعقد بتاريخ ١٤ شوال ١٤٤٢هـ (الموافق ٢٦ مايو ٢٠٢١م) على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بقيمة ٤٢,١٦٠,٠٠٠ ريال سعودي (٠,٥٠ ريال سعودي عن كل سهم) للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ والتي دفعت في ٤ ذو القعدة ١٤٤٢هـ (الموافق ١٤ يونيو ٢٠٢١م).

١٣- أرقام المقارنة

تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة للفترة السابقة لتتوافق مع عرض الفترة الحالية.

١٤- الأحداث اللاحقة

تعتقد إدارة المجموعة أنه لم تحدث أي أحداث جوهرية بعد نهاية الفترة التي قد تتطلب التعديل على أو الإفصاح في هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة.

١٥- آثار انتشار فيروس كورونا المستجد ("كوفيد-١٩")

تم تحديد سلالة جديدة من فيروس كورونا ("كوفيد-١٩") لأول مرة في نهاية ديسمبر ٢٠١٩، ثم أعلنت منظمة الصحة العالمية لاحقاً تصنيف الفيروس بالجائحة في مارس ٢٠٢٠. لا يزال فيروس كورونا ينتشر في جميع المناطق تقريباً حول العالم بما في ذلك المملكة العربية السعودية، مما أدى إلى قيود على السفر وحظر التجول في المدن، مما أدى إلى تباطؤ الأنشطة الاقتصادية وإغلاق العديد من القطاعات على المستويين العالمي والمحلي.

إن مدى تأثير جائحة فيروس كورونا على أعمال المجموعة وعملياتها ونتائجها المالية غير مؤكد ويتوقف على العديد من العوامل والتطورات المستقبلية، والتي قد لا تتمكن المجموعة من تقديرها بشكل موثوق خلال الفترة الحالية. تشمل هذه العوامل معدل انتقال الفيروس، ومدة التفشي، والإجراءات الاحترازية التي قد تتخذها السلطات الحكومية للحد من انتشار الوباء، وتأثير تلك الإجراءات على النشاط الاقتصادي.

وحتى الآن وكما بتاريخ اعتماد هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة، لم تتأثر عمليات المجموعة تأثراً كبيراً بتفشي فايروس كوفيد-١٩ وسوف تستمر المجموعة في تقييم طبيعة ومدى تأثير الفايروس على أعمالها ونتائجها المالية.

١٦- اعتماد القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة

تم الموافقة على القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٢٨ ربيع الأول ١٤٤٣هـ (الموافق ٣ نوفمبر ٢٠٢١م).