

شركة زهرة الواحة للتجارة
(شركة مساهمة سعودية)
القوائم المالية الأولية المختصرة
لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩
مع تقرير مراجعة الحسابات المستقل عن الفحص

تقرير مراجع الحسابات المستقل عن فحص القوائم المالية الأولية المختصرة

إلى السادة / المساهمين
شركة زهرة الواحة للتجارة
(شركة مساهمة سعودية)
الرياض - المملكة العربية السعودية

مقدمة

لقد فحصنا القوائم المالية الأولية المختصرة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ المرفقة لشركة زهرة الواحة للتجارة ("الشركة") المكونة من:

- قائمة المركز المالي المختصرة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ م،
- قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المختصرة لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ م،
- قائمة التغيرات في حقوق الملكية المختصرة عن فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ م،
- قائمة التدفقات النقدية المختصرة عن فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ م،
- الإيضاحات للقوائم المالية الأولية المختصرة.

إن الإدارة هي المسئولة عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية الأولية المختصرة وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي (٣٤) "التقرير المالي الأولي" المعتمد في المملكة العربية السعودية. ومسئوليتنا هي إبداء إستنتاج عن هذه القوائم المالية الأولية المختصرة يستناداً إلى فحصنا.

نطاق الفحص

لقد قمنا بالفحص وفقاً للمعيار الدولي لارتباطات الفحص (٢٤١٠) "فحص المعلومات المالية الأولية المختصرة من قبل مراجع الحسابات المستقل للمنشأة" المعتمد في المملكة العربية السعودية. ويكون فحص القوائم المالية الأولية من توجيهه استفسارات بشكل أساسى للأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات فحص أخرى. وبعد الفحص أقل بشكل كبير في نطاقه من المراجعة التي يتم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، وبالتالي فإنه لا يمكننا من الحصول على تأكيد بأننا سنعلم جميع الأمور الهامة التي يمكن التعرف عليها خلال عملية مراجعة. وعليه، فإن ثبدي رأي مراجعة.

الاستنتاج

استناداً إلى فحصنا، فلم يتم إلى علمنا شيء يجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية الأولية المختصرة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ المرفقة لشركة زهرة الواحة للتجارة غير معدة، من جميع النواحي الجوهرية، وفقاً للمعيار المحاسبة الدولي (٣٤) "التقرير المالي الأولي" المعتمد في المملكة العربية السعودية.

عن/ كي بي أم جي الفوزان وشركاه
مراجعون ومحاسبون قانونيون

د. عبدالله حمد الفوزان
٣٤٨ رقم ترخيص



الرياض في: ٢٨ صفر ١٤٤١ هـ
الموافق: ٢٧ أكتوبر ٢٠١٩ م

شركة زهرة الواحة للتجارة
 (شركة مساهمة سعودية)
 قائمة المركز المالي المختصرة
 كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ م
 (ريال سعودي)

الموجودات	إيضاح	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ م (غير مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (مراجعة)
ممتلكات وألات ومعدات	٧	٢٤٢,١٢٠,٦٥٧	٢٤٤,٢١١,٦٧١
عقارات استثماري		٢,٦٤٩,٠٠٠	--
موجودات غير ملموسة	٧	٨١٩,٤٣٣	٢٢,٠٨٢
الموجودات غير المتداولة		٢٤٥,٥٨٩,٠٩٠	٢٤٤,٢٣٣,٧٥٣
مخزون		٢٩,٥١٢,١٨٥	٣٢,٧٦٤,٤٥٧
ذمم مدينة تجارية	٨	١٨٤,٣٩٤,٧٣٤	١٧٧,٩٧٩,٧٦١
مدفوعات مقدمة وذمم مدينة أخرى		٤,٤٨٤,١٦٥	٦,١٧٤,٩٤٦
نقد وما في حكمه		٢٤,٧٠٤,٣٤٣	١٦,٦٢٠,٤٢٢
الموجودات المتداولة		٢٤٣,٠٩٥,٤٢٧	٢٣٣,٥٣٩,٥٨٦
إجمالي الموجودات		٤٨٨,٦٨٤,٥١٧	٤٧٧,٧٧٣,٣٣٩
حقوق الملكية			
رأس المال	١	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠
احتياطي نظامي		٨,١٥١,٧٦٩	٨,١٥١,٧٦٩
أرباح مبقة		٥٣,٨٦٠,٦٣٩	٣٤,٦١٦,٩٦١
احتياطيات أخرى		(٢٣,٥٦٠)	١٣٠,٠٤٨
إجمالي حقوق الملكية		٢١١,٩٨٨,٨٤٨	١٩٢,٨٩٨,٧٧٨
المطلوبات			
قرصون وسلف طويلة الأجل	٩	٩٠,٤٧٣,١٦٧	١١٢,٧٩٦,٦٢٢
منافع الموظفين		١,٣٠٢,١١٨	٨٦٣,٤١٠
المطلوبات غير المتداولة		٩١,٧٧٥,٢٨٥	١١٣,٦٦٠,٠٣٢
قرصون قصيرة الأجل	٩	٩٨,٠٥١,١١٨	١١٠,٦٥٢,٤١٤
قرصون وسلف - الجزء المتداول		٤٨,٢١٦,٠١٧	٣٤,٩٦٢,٥٥٠
ذمم دائنة تجارية		٢٩,٠١٧,٢٣٨	١٧,٦٦٨,٠٩٢
مصاروفات مستحقة وذمم دائنة أخرى		٦,٠٠٩,٤٧١	٣,٢٠٩,٧٢٩
مخصص الزكاة		٣,٥٢٠,١٠٤	٤,٦٧٩,٤٧٦
دانتو توزيع أرباح		١٠٦,٤٣٦	٤٢,٢٦٨
المطلوبات المتداولة		١٨٤,٩٢٠,٣٨٤	١٧١,٢١٤,٥٢٩
إجمالي المطلوبات		٢٧٦,٦٩٥,٦٦٩	٢٨٤,٨٧٤,٥٦١
إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات		٤٨٨,٦٨٤,٥١٧	٤٧٧,٧٧٣,٣٣٩

تم اعتماد هذه القوائم المالية من قبل مجلس الإدارة في ٢٤ صفر ١٤٤١ هـ (الموافق ٢٣ أكتوبر ٢٠١٩ م) وتم التوقيع عليها
 بالنيابة عنهم من قبل:

المدير المالي
 محمود محمد ذكي

الرئيس التنفيذي
 جورج عبدالعزيز موسى

رئيس مجلس الإدارة
 أحمد حمود ابراهيم الذيب

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٦ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

شركة زهرة الواحة للتجارة
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المختصرة (غير مراجعة)
لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ م
(ريال سعودي)

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨	إيضاح	المبيعات
٣٨٠,٠٠٥,٨٦٤	٤١٠,٣٠٥,٩٠٨		١٤٧,٠٠٠,٣٦٣
(٣٣٥,٤١٦,٥٠٢)	(٣٥١,٩٩١,٥٨٥)		(١٢٤,١٧٠,٣٩٦)
٤٤,٥٨٩,٣٦٢	٥٨,٣١٤,٣٢٣		١٧,٤٠١,٨٤٤
			٢٣,٤٧٧,٨١٠
١٢٧,٣٦٨	٦٣٧,٦٦٨		٤٨٧,٨٥٢
(٦,٤٠١,٠٤٩)	(٦,٧٣٠,٧١١)		(٢,٣٧٩,١٣٢)
(٤,٤٣٠,٧١٣)	(٥,٤٤٩,٤٦٤)		(٢,٢٧٦,٧٦٤)
٣٣,٨٨٤,٩٦٨	٤٦,٧٧١,٨١٦		١٩,٣٠٩,٧٦٦
(٩,٦٦٠,١٤٢)	(١٠,١٨٠,٣٩٠)		(٣,٧٢٦,٥٧١)
٢٤,٢٢٤,٨٢٦	٣٦,٥٩١,٤٢٦		١٥,٥٨٣,١٩٥
(٢,٦١١,٤٨٩)	(٢,٣٤٧,٧٤٨)		(٦٠٩,٥٠٦)
٢١,٦١٣,٣٣٧	٣٤,٢٤٣,٦٧٨		١٤,٩٧٣,٦٨٩
			ربح الفترة
			الدخل الشامل الآخر بنود لن يتم إعادة تصنيفها ضمن الربح أو الخسارة:
--	(١٥٣,٦٠٨)		إعادة قياس التزامات المنافع المحددة
--	(١٥٣,٦٠٨)		إجمالي الدخل الشامل الآخر
٢١,٦١٣,٣٣٧	٣٤,٠٩٠,٠٧٠		إجمالي الدخل الشامل
١,٤٤	٢,٢٨		ربحية السهم الأساسية والمخصصة ١٢ (ريال سعودي)

تم اعتماد هذه القوائم المالية من قبل مجلس الإدارة في ٢٤ صفر ١٤٤١ هـ (الموافق ٢٣ أكتوبر ٢٠١٩ م) وتم التوقيع عليها
بالنيابة عنهم من قبل:

المدير المالي
محمد محمد ذكي

الرئيس التنفيذي
جورج عبد الكريم موسى

رئيس مجلس الإدارة
أحمد حمود ابراهيم الذيباب

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٦ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

شركة زهرة الواحة للتجارة
 (شركة مساهمة سعودية)
 قائمة التغيرات في حقوق الملكية المختصرة (غير مراجعة)
 لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩م
 (ريال سعودي)

رأس المال	احتياطي نظامي	أرباح مبقة	احتياطيات أخرى	الإجمالي
١٧٤,٢٥٢,١٥	(٣٨,٩٢٥)	١٩,٦,٥,٥٢٤	١٥٠,٤,٤,٨٥٧,٦,٤	١٥٠,٤,٤,٨٥٧,٦,٤
٢١,٦,١٣,٣٣٧	--	٢١,٦,١٣,٣٣٧	--	--
٢١,٦,٦,٣٣٧	--	٢١,٦,٦,٣٣٧	--	--
(١٥,٠٠٠,٠٠٠)	--	(٥,٥٠٠,٠٠٠)	--	--
(١٥,٠٠٠,٠٠٠)	--	(٥,٥٠٠,٠٠٠)	--	--
١٨٠,٨٦٥,٤٥٢	(٣٨,٩٢٥)	٢٦,٢,٨,٨٨٢	٤٠,٥٤,٤,٨٥٧,٦,٤	٤٠,٥٤,٤,٨٥٧,٦,٤
١٩٢,٨٩٩,٨٧٨	١٣,٠٠,٠٠٠	٣,٦,٤,٦,١١	٨,١,١٥,١,٦,٧٦٩	١٥٠,٠٠,٠٠٠,٠٠٠
٣٤٢,٣٤٢	--	٣,٣,٦,٢,٧٧٨	--	--
(١٥٣,٦,٠٨)	--	(٣,٣,٦,٢,٧٧٨)	--	--
٣٤٠,٩٠,٩٠	(١٥٣,٦,٠٨)	٣,٣,٦,٢,٧٧٨	--	--
(١٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	--	(٠,٥٠,٠,٠٠,٠)	--	--
٢١١,٩١,١١	(٢٣,٥٦)	(٣٦,٦,٨,٣٥)	٨,١,١٥,١,٦,٧٦٩	١٥٠,٠٠,٠٠٠,٠٠٠
٢٤٤,٨٨٨,٩١١	(٢٣,٥٦)	(٣٦,٦,٨,٣٥)	--	--

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩م (مراجعة)
 الرصيد المعدل كما في ١٠ يناير ٢٠١٩م (مراجعة)
 الربح

الدخل الشامل الآخر
 إجمالي الدخل الشامل
 معاملات مع مساهمي الشركة
 توزيعات أرباح (إضاح -)
 إجمالي المعاملات مع مساهمي الشركة
 الرصيد كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩م

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩م (مراجعة)
 الرصيد كما في ١٠ يناير ٢٠١٩م (مراجعة)
 الربح

الدخل الشامل الآخر
 إجمالي الدخل الشامل
 معاملات مع مساهمي الشركة
 توزيعات أرباح (إضاح -)
 إجمالي المعاملات مع مساهمي الشركة
 الرصيد كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩م

تم اعتماد هذه القوائم المالية من قبل مجلس الإدارة في ٤٢ صفر ١٤٤١هـ (الموافق ٢٣٢٠٢١٩٠١٠٢م) وتم التوقيع عليها بالنيابة عنهم قبل:

رئيس مجلس الإدارة
 أحمد حمود ابراهيم النزياب

الرئيس التنفيذي
 جورج عبد الكريم موسى

المدير المالي
 محمود محمد ذكي

شركة زهرة الواحة للتجارة
 (شركة مساهمة سعودية)
 قائمة التدفقات النقدية المختصرة (غير مراجعة)
 لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ م
 (ريال سعودي)

إيضاح ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ م

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

٢١,٦١٣,٣٣٧	٣٤,٢٤٣,٦٧٨	ربح الفترة
١٧,٥٥٢,٥٨٧	٢٠,٠٠٩,٤١٤	تسويات لـ:
٦٩١,٤٥٢	--	استهلاك واطفاء
--	(٣٢٧,٨٢٣)	مخصص نم مشكوك في تحصيلها
--	(٥٩,٠٩٥)	أرباح من معاملات غير نقدية
٢٠٩,٢٥٥	٢٨٥,١٠٠	أرباح من استبعاد ممتلكات وألات ومعدات
٢,٦١١,٤٨٩	٢,٣٤٧,٧٤٨	منافع الموظفين
٩,٦٦٠,١٤٢	١٠,١٨٠,٣٩٠	مخصص الزكاة
<u>٥٢,٣٣٨,٢٦٢</u>	<u>٦٦,٦٧٩,٤١٢</u>	تكاليف تمويلية
		التغيرات في:
(٥,٢٩٣,٨٠٥)	٣,٢٥٢,٢٧٢	مخزون
(٨٢,٧٨٣,٣٣٨)	(٨,٧٣٦,١٥٠)	ذم مدينة تجارية
(٣,٣١٥,٧٠٧)	١,٦٩٠,٧٨١	مدفوعات مقدمة وذم مدينة أخرى
٦١,٤٢٠,٥٨٢	١١,٣٤٩,١٤٦	ذم دائنة تجارية
٢,١٣٨,١٣٣	٢,٧٩٩,٧٤٢	مصروفات مستحقة وذم دائنة أخرى
<u>٢٤,٥٠٤,١٢٧</u>	<u>٧٧,٠٣٥,٢٠٣</u>	النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
(٥,٩٦٤,٩٦٧)	(٥,٢٤٢,٩٦٥)	تكاليف تمويلية مدفوعة
(١,٥٦٢,٩٤٠)	(٣,٥٠٧,١٢٠)	الزكاة المدفوعة
<u>١٦,٩٧٦,٢٢٠</u>	<u>٦٨,٢٨٥,١١٨</u>	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٣٠,٥٢١,٠٠١)	(١٨,٧١٥,٧٥١)	إضافات ممتلكات وألات ومعدات و موجودات غير ملموسة
--	٥٩,٠٩٥	المتحصل من استبعاد ممتلكات وألات ومعدات
<u>(٣٠,٥٢١,٠٠١)</u>	<u>(١٨,٦٥٦,٦٥٦)</u>	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
٢٤٢,٨٣٢,٣٠٩	٢٩٧,٤٢٥,٣٦١	المتحصل من قروض و سلف
(٢٠٠,١٩٩,١١٢)	(٣٢٤,٠٣٤,٠٧٠)	المسدد من قروض و سلف
(١٤,٩٥٧,٧٣٢)	(١٤,٩٣٥,٨٣٢)	توزيعات أرباح مدفوعة
<u>٢٧,٦٧٥,٤٦٥</u>	<u>(٤١,٥٤٤,٥٤١)</u>	صافي النقد (المستخدم في) / الناتج من الأنشطة التمويلية
١٤,١٣٠,٦٨٤	٨,٠٨٣,٩٢١	صافي التغير في النقد وما في حكمه
١٩,١٢٧,٧٠١	١٦,٦٢٠,٤٢٢	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
<u>٣٣,٢٥٨,٣٨٥</u>	<u>٢٤,٧٠٤,٣٤٣</u>	النقد وما في حكمه في نهاية الفترة
		تم استبعاد المعاملات غير النقدية الهامة التالية:
(١٤,٨٩٠,٠٩٢)	--	خسائر الانخفاض في ذم مدينة تجارية الناتجة عن
--	١٥٣,٦٠٨	تطبيق المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ٩
--	٢,٣٢١,١٧٧	خسائر التقييم الإكتوارية
--	٢,٦٤٩,٠٠٠	إلغاء مديونية العملاء مقابل الاستحواذ على أصول
--	٩٤٤,٦٨٨	المحول من ممتلكات وألات ومعدات إلى عقار استثماري
		المحول من مشروعات تحت التنفيذ إلى موجودات غير ملموسة

تم اعتماد هذه القوائم المالية من قبل مجلس الإدارة في ٢٤ صفر ١٤٤١ هـ (الموافق ٢٣ أكتوبر ٢٠١٩ م) وتم التوقيع عليها
 بالنيابة عنهم من قبل:

المدير المالي
 محمود محمد الكنكي

الرئيس التنفيذي
 جورج عبدالعزيز موسى

رئيس مجلس الإدارة
 أحمد حمود ابراهيم النياب

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٦ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

شركة زهرة الواحة للتجارة

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية المختصرة (غير مراجعة)

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ م

١- التنظيم والأنشطة الرئيسية

تأسست شركة زهرة الواحة للتجارة ("الشركة") كشركة مساهمة سعودية بموجب نظام الشركات في المملكة العربية السعودية بتاريخ ١٠ شعبان ١٤٢٤ هـ (الموافق ٦ أكتوبر ٢٠٠٣ م) كمؤسسة فردية. تم تحويل الشركة من مؤسسة فردية إلى شركة ذات مسؤولية محدودة برأس مال قدره ٥٠ مليون ريال سعودي بتاريخ ٢٧ صفر ١٤٣٧ هـ (الموافق ٩ ديسمبر ٢٠١٥ م). إضافة لذلك، فقد تم تحويلها من شركة ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة سعودية مقلدة بتاريخ ٣ ربيع الآخر ١٤٣٨ هـ (الموافق ١ يناير ٢٠١٧ م) برأس مال قدره ٨٠ مليون ريال سعودي. وتم تحويلها من شركة مساهمة سعودية مقلدة إلى شركة مساهمة سعودية عامة بتاريخ ٢٦ ذو الحجة ١٤٣٨ هـ (الموافق ١٧ سبتمبر ٢٠١٧ م) برأس مال قدره ١٥٠ مليون ريال سعودي. تعلم الشركة بموجب السجل التجاري رقم ١٠١١٠١٤٠٦١ الصادر في الرياض بتاريخ ١٠ شعبان ١٤٢٤ هـ (الموافق ٦ أكتوبر ٢٠٠٣ م) في المملكة العربية السعودية.

قامت هيئة السوق المالية بإدراج الشركة بالسوق المالية السعودية (تداول) بتاريخ ٢٦ ذو الحجة ١٤٣٨ هـ (الموافق ١٧ سبتمبر ٢٠١٧ م). وتم الانتهاء من الإجراءات النظامية لتعديل النظام الأساسي للشركة لتحويلها من شركة مساهمة سعودية مقلدة إلى شركة مساهمة سعودية عامة بتاريخ ١٢ ربيع الأول ١٤٣٩ هـ (الموافق ٣٠ نوفمبر ٢٠١٧ م).

تزاول الشركة أنشطتها من خلال فرعها في الخرج بموجب السجل التجاري رقم ١٠١١٠١٤٠٦١ الصادر في الرياض بتاريخ ٢٢ جمادى الآخرة ١٤٣١ هـ (الموافق ٤ يونيو ٢٠١٠ م).

يتمثل نشاط الشركة في تشييد وإقامة وصيانة المصانع، وإنتاج مصغرات العبوات البلاستيكية وأغطية بلاستيكية للقوارير بموجب الترخيص الصناعي رقم ١٠٦٤ بتاريخ ٩ ربيع الآخر ١٤٣٧ هـ (الموافق ١٩ يناير ٢٠١٦ م).

يقع المكتب الرئيسي المسجل للشركة في العنوان التالي:

شركة زهرة الواحة للتجارة
٧٤٤٩ شارع الأحساء، الربوة
ص. ب. ٢٩٨٠، الرياض ١٢٨١٤
المملكة العربية السعودية

٢- الأساس المحاسبي

تم إعداد هذه القوائم المالية الأولية المختصرة وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي ٣٤ للتقرير المالي الأولى المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ويجب قراءة هذه القوائم المالية الأولية المختصرة جنباً إلى جنب مع القوائم المالية السابقة للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م ("القواعد المالية للسنة السابقة"). ولا تتضمن هذه القوائم المالية كافة المعلومات المطلوبة لإعداد مجموعة كاملة من القوائم المالية المعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية ولكن تم إدراج السياسات المحاسبية والإيضاحات التفسيرية المحددة لنفسير الأحداث والمعاملات الهامة خلال الفترة لفهم التغيرات في المركز المالي والأداء المالي للشركة منذ القوائم المالية للسنة السابقة.

تم اعتماد هذه القوائم المالية للإصدار من قبل مجلس الإدارة في ٢٤ صفر ١٤٤١ هـ (الموافق ٢٣ أكتوبر ٢٠١٩ م).

٣- عملة العرض والنشاط

يتم إعداد هذه القوائم المالية الأولية المختصرة بالريال السعودي الذي يمثل عملة العرض والنشاط للشركة.

٤- استخدام التقديرات والافتراضات والأحكام

يتطلب إعداد القوائم المالية للشركة من الإدارة القيام بالأحكام والتقديرات والافتراضات التي تؤثر على المبالغ المسجلة للإيرادات والتكاليف وال موجودات والمطلوبات والإفصاحات عن المطلوبات المحتملة في تاريخ الفترة المالية إلا أن عدم التأكيد حول هذه الأفراط والتقديرات قد يؤدي إلى نتائج قد تتطلب إجراء تعديلات جوهرية على القيم الدفترية للموجودات والمطلوبات التي تتأثر في المستقبل.

إن التقديرات والافتراضات مبنية على خبرة سابقة وعوامل تتضمن توقعات بالأحداث المستقبلية والتي تعتبر مناسبة للظروف وتستخدم لتحديد القيمة الدفترية للموجودات والمطلوبات غير المستقلة عن المصادر الأخرى، يتم تقييم التقديرات والافتراضات بشكل مستمر.

يتم مراجعة التقديرات المحاسبية المثبتة في الفترة التي يتم فيها مراجعة التقديرات في فترة المراجعة والفترات المستقبلية في حال أثرت التقديرات التي تغيرت على الفترات الحالية والمستقبلية.

إن الأحكام الهامة التي قامت بها الإداره عند تطبيق السياسات المحاسبية للشركة تتفق مع تلك التي تم الإفصاح عنها بالقوائم المالية للسنة السابقة.

٥- السياسات المحاسبية الهامة

تنماشى السياسات المحاسبية المستخدمة عند إعداد هذه القوائم المالية مع ما هو وارد في الإيضاحات حول القوائم المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م حيث قامت الشركة ومنذ بداية عام ٢٠١٨م بالتطبيق المبكر للمعيار الدولي للتقرير المالي على النحو الوارد أدناه.

١-٥ العقود الإيجار

يقدم المعيار الدولي للتقرير المالي ١٦ للمستأجرين نموذج واحد لاحتساب عقود الإيجار في القوائم المالية. حيث يقوم المستأجر بالاعتراف بالأصل المتعلق بحق الاستخدام الذي يمثل حقه في استخدام الأصل ذو الصلة بالإضافة إلى التزام الإيجار الذي يمثل التزامه بسداد دفعات الإيجار. توجد إعفاءات اختيارية لعقود الإيجار قصيرة الأجل وعقود الإيجار للموجودات ذات القيمة المنخفضة. تبقى طريقة الاحتساب المتتبعة من المؤجر متابهة للمعيار الحالي – أي يستمر المؤجرون في تصنيف عقود الإيجار إلى عقود إيجار تمويلي وعقود إيجار تشغيلي.

يحل المعيار الدولي للتقرير المالي (١٦) محل التوجيهات العالمية لعقود الإيجار بما في ذلك معيار المحاسبة الدولي (١٧) "عقود الإيجار"، وتفسير لجنة تفسيرات المعايير الدولية للتقرير المالي (٤) "تحديد ما إذا كان ترتيب ما ينطوي على عقد إيجار"، وتفسير لجنة تفسيرات المعايير الدولية السابقة (١٥) "عقود الإيجار التشغيلي – الحواجز"، وتفسير لجنة التفسيرات الدولية السابقة (٢٧) "تقييم جوهر المعاملات التي تأخذ الشكل القانوني لعقد الإيجار".

إن هذا المعيار يسرى مفعوله لفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠١٩م، ويسمح بالتطبيق المبكر للمنشآت التي تطبق المعايير الدولية للتقرير المالي ١٥ "الإيراد من العقود مع العملاء" في أو قبل تاريخ التطبيق الأولي للمعيار الدولي للتقرير المالي ١٦. فضلت إدارة الشركة التطبيق المبكر للمعيار الدولي للتقرير المالي ١٦ في ١ يناير ٢٠١٨م ولم يترتب على التطبيق المبكر أية تسويات هامة عن الفترة أو الفترات السابقة.

٢-٥ التحول

يمكن للشركة بصفتها مستأجر أن تطبق المعيار باستخدام أحد الأمور التالية:

- منهج باثر رجعي.

- منهج باثر رجعي معدل بوسيلة عملية اختيارية.

يطبق المستأجر الخيار باستمرار على جميع عقوده.

لا يتعين على الشركة بصفتها مستأجر اجراء أي تعديلات على عقود الإيجار التي تكون فيها كمستأجر الا إذا كانت كمستأجر وسيط في عقد إيجار من الباطن.

الآثار المترتبة عن تطبيق المعيار الدولي للتقرير المالي ١٦

قامت الشركة بتحديد الآثار المترتب عن تطبيق المعيار الدولي للتقرير المالي ١٦ على موجوداتها ومطلوباتها المسجلة، ونظرًا لأن عقد الإيجار الذي ترتبط به الشركة المتعلق بإيجار المكتب الرئيسي للشركة، حيث أنه عقد منخفض القيمة لفترة لا تزيد عن سنة واحدة، لذا لا يتعين على الشركة كمستأجر اجراء أي تعديلات على الطريقة المتتبعة في تسجيل مصروف عقد الإيجار المذكور وفقاً للمعيار الجديد.

لا يوجد أي آثار جوهرية نتيجة تطبيق هذا المعيار على طريقة العرض والإفصاح التي تتبعها الشركة حالياً بهذا الخصوص.

شركة زهرة الواحة للتجارة
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية المختصرة (غير مراجعة)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩
(ريال سعودي)

- ٦ - ممتلكات وألات ومعدات

- بلغ إجمالي تكلفة الممتلكات والألات والمعدات كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩، مبلغ ٣٤٤,٣ مليون ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٨: ٣٢٦,٩ مليون ريال سعودي) وبلغ مجمع الإستهلاك مبلغ ١٠٢,٢ مليون ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٨: ٨٢,٧ مليون ريال سعودي). قامت الشركة خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩، بإضافة ممتلكات وألات ومعدات ومشاريع تحت التنفيذ بمبلغ ١٨,٧ مليون ريال سعودي تمثلت في خط الإنتاج الجديد ومباني المستودع المركزي.
- بتاريخ ١ سبتمبر ٢٠١٩ بدأ الشريك التشغيل الفعلى لخط الإنتاج الجديد لانتاج مصغرات القوارير البلاستيكية (البريفورم) بأوزان مختلفة والذي سوف يساهم في زيادة الحصة السوقية للشركة في قطاع البلاستيك.
- قامت الشركة بإضافة مباني وإنشاءات المستودع المركزي والمقدمة على أراضي تملكها الشركة بمساحة ٣٧,٠٠٠ متر مربع وبمساحة تخزينية ٢٢,٠٠٠ متر مربع، حيث بلغت تكلفة المباني والإنشاءات مبلغ ١٣,٧ مليون ريال سعودي تم تمويلها بنسبة ١٠٠٪ من التدفقات النقدية الذاتية للشركة خلال الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩، ومن المتوقع أن يتم تشغيل نظام التخزين الالي خلال فترة لا تتجاوز ستة أشهر.
- القروض المشار إليها بالإيضاح ٩ مضمونة بأراضي ومباني وألات بلغت صافي قيمتها الدفترية كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ مبلغ ١٢٠ مليون ريال سعودي. (٣١ ديسمبر ٢٠١٨: ١٣٤ مليون ريال سعودي).

- ٧ - موجودات غير ملموسة

تمثل الإضافات خلال الفترة في مبلغ ٩٤٥ ألف ريال سعودي تمثل تكلفة برنامج محاسبي وقد بلغ مجمع إطفاء الموجودات غير الملموسة مبلغ ١٧٥ ألف ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٨: ٢٧ ألف ريال سعودي).

- ٨ - ذمم مدينة تجارية

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩
١٥٤,٢١١,٤٧٨	١٣٨,٥٦٢,٨٤٩
٤٧,٠٩٣,٤٣٠	٦٩,١٥٧,٠٣٢
٢٠١,٣٠٤,٩٠٨	٢٠٧,٧١٩,٨٨١
(٢٣,٣٢٥,١٤٧)	(٢٣,٣٢٥,١٤٧)
١٧٧,٩٧٩,٧٦١	١٨٤,٣٩٤,٧٣٤

ذمم مدينة تجارية
مستحق من أطراف ذات علاقة (إيضاح ١٣)

يخصم: الإنخفاض في قيمة ذمم مدينة تجارية

- ٩ - قروض وسلف

(أ) قروض قصيرة الأجل

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩
١١٠,٦٥٢,٤١٤	٩٨,٠٥١,١١٨
١١٠,٦٥٢,٤١٤	٩٨,٠٥١,١١٨

قرض قصيرة الأجل (*)

(*) يتم استخدام هذه القروض بشكل رئيسي لتمويل متطلبات رأس المال العامل للشركة.

شركة زهرة الواحة للتجارة
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية المختصرة (غير مراجعة)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩
(ريال سعودي)

٩ - قروض وسلف (يتبع)
(ب) قروض طويلة الأجل

٣١ ديسمبر م ٢٠١٨	٣٠ سبتمبر م ٢٠١٩
٧٢,٩٤١,٠٤٨	٨٢,٢٠٩,٠٠٠
٨٤,٣٩٦,٠٠٠	٦٢,٠٣٣,٢٨٥
١٥٧,٣٣٧,٠٤٨	١٤٤,٢٤٤,٢٨٥
(٩,٥٧٧,٨٧٦)	(٥,٥٥٣,١٠١)
١٤٧,٧٥٩,١٧٢	١٣٨,٦٨٩,١٨٤

بنوك محلية
صندوق التنمية الصناعية السعودي

ناقصاً: فوائد مؤجلة

تم عرضها في قائمة المركز المالي كما يلى:

الجزء غير المتداول الظاهر ضمن المطلوبات غير المتداولة
الجزء المتداول الظاهر ضمن المطلوبات المتداولة

(٢)
(٢+١)

اجمالي القروض

ان هذه القروض مضمونة مقابل أراضي ومباني وألات مصنع الشركة بقيمة دفترية تبلغ ١٢٠ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ م (٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م: ١٣٤ مليون ريال سعودي) وتستحق السداد خلال فترة من ١ إلى ٥ سنوات. (إيضاح ٦)

ج) اجمالي الحركة في القروض والسلف

٣١ ديسمبر م ٢٠١٨	٣٠ سبتمبر م ٢٠١٩
٢٠٢,٠٤١,٩٧٨	٢٥٨,٤١١,٥٨٦
٣٦١,٩٤٧,٨١٥	٢٩٧,٤٢٥,٣٦١
(٣١١,٢٧٩,٧٥٣)	(٣٢٤,٠٣٤,٠٧٠)
١٣,٨٦٤,٨٠٢	١٠,١٨٠,٣٩٠
(٨,١٦٣,٢٥٦)	(٥,٢٤٢,٩٦٥)
٢٥٨,٤١١,٥٨٦	٢٣٦,٧٤٠,٣٠٢

الرصيد في أول الفترة / السنة
متحصلات من قروض
سدادات قروض
مصرفوفات تمويلية
مصرفوفات تمويلية (مدفوعة)
الرصيد في آخر الفترة / السنة

د) اتفاقيات التسهيلات البنكية

حصلت الشركة على تسهيلات انتمانية من بنوك محلية وقروض طويلة وقصيرة الأجل واعتمادات مستندية بسوق تمويلي قدره ١١,٥ مليون ريال سعودي. وقد تم الحصول على هذه التسهيلات بموجب اتفاقيات مرابحة وتورق وذلك لتمويل رأس المال العامل وبعض التوسعات ومتطلبات النفقات الرأسمالية. تبلغ التسهيلات غير المستخدمة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ م مبلغ ١٧٤,٨ مليون ريال سعودي. إن اتفاقيات التسهيلات الانتمانية مضمونة بسندات لأمر صادر من قبل الشركة. تحمل التسهيلات رسوم تمويل وفقاً للأسعار السائدة في السوق سايبور زائدأ الهامش على النحو المحدد في اتفاقيات التسهيلات التي تتراوح بين (٧ - ١١,٨ %). تشتمل اتفاقيات التسهيلات على تعهدات تتعلق، من بين أمور أخرى، بفيود على توزيعات الأرباح، وتنطوي حد أدنى من القيمة الصافية وبعض النسب المالية التي يجب الاحتفاظ بها وفقاً لذلك.

١٠ - توزيعات الأرباح

اعتمدت الجمعية العامة الغير عادية في اجتماعها المنعقد في ١٩ مايو ٢٠١٩ م توزيع أرباح نقدية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م، وذلك بواقع واحد ريال لكل سهم وباجمالي مبلغ ١٥ مليون ريال سعودي من الأرباح المبقاء ما يمثل نسبته ١٠٪ من رأس المال (٢٠١٨ م: ١٥ مليون ريال سعودي)

١١ - الالتزامات والارتباطات المحتملة

بلغت الالتزامات المحتملة المتعلقة بالاعتمادات المستندية غير المغطاة ٢٦,٨ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ م (٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م: ٢٩ مليون ريال سعودي).

بلغت الارتباطات الرأسمالية المتعلقة بمشروعات تحت التنفيذ ١ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ م، (٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م: ٣,٨ مليون ريال سعودي). تتمثل في تكاليف خط الإنتاج الجديد واستكمال تكاليف نظام التخزين الآلي للمستودع المركزي.

شركة زهرة الواحة للتجارة
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية المختصرة (غير مراجعة)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩
(ريال سعودي)

١٢ - ربحية السهم

ربحية السهم الأساسية والمخفضة

تم احتساب ربحية السهم الأساسية بتقسيم الربحية للفترة العائدة إلى حاملي الأسهم العادية للشركة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة.

ربحية السهم المخفضة هي نفس ربحية السهم الأساسية حيث لا يوجد لدى الشركة أي أدوات مخفضة.

الثلاثة أشهر المنتهية في	٣٠ سبتمبر ٢٠١٨	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	٣٠ سبتمبر ٢٠١٨	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	
النسبة / شهر المنتهية في	٣٠ سبتمبر ٢٠١٨	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	٣٠ سبتمبر ٢٠١٨	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	
٢١,٦١٣,٣٣٧	٣٤,٢٤٣,٦٧٨	٩,٥١٥,٦٢٥	١٤,٩٧٣,٦٨٩		ربحية الفترة
١٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠		عدد الأسهم
١,٤٤	٢,٢٨	٠,٦٣	٠,٩٩٨		المتوسط المرجح لعدد الأسهم
					ربحية السهم الأساسية
					والمخفضة (ريال سعودي)

١٣ - معاملات الأطراف ذات العلاقة

١-١٣ تقوم الشركة خلال السياق الاعتيادي لأنشطتها بالتعامل مع أطراف ذات علاقة تشمل شركات مملوكة لبعض مساهمي الشركة وأعضاء مجلس إدارتها وموظفي الإدارة العليا. تتمثل المعاملات التي تمت مع الأطراف ذات العلاقة خلال الفترة / السنة والأرصدة المتعلقة بها والمدرجة في قائمة المركز المالي فيما يلي:

٣٠ سبتمبر ٢٠١٨	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	٣٠ سبتمبر ٢٠١٨	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	المعاملات:
٧٢,٦٣٢,٦٦٧	٧٣,٥٥٨,٥٦٥	١,٥٩٦,٥٦٣	--	--	مبيعات لشركة مياه هنا
--	--	--	--	--	مشتريات من شركة مياه هنا
٢٧٨,٧٢٣	--	--	--	--	خدمات نقل من شركة أبناء حمود الذيب للنقل
٢٥٨,٤١٩	--	--	--	--	شركة المتوسط والخليج للتأمين ميدغلف (خدمات تأمين)
--	--	--	--	--	بنك الرياض
١,٥٠٨,١١٠	٢,٩٩٥,٠٥٣	٢,١٧٧,٤٦٢	--	--	مرتبات وبدلات ومكافآت سنوية لموظفي الإدارة العليا
					<u>الأرصدة</u>
٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	٤٧,٠٩٣,٤٣٠	٦٩,١٥٧,٠٣٢	مستحق من أطراف ذات علاقة مدرج ضمن ذمم مدينة تجارية (شركة مياه هنا) (ايضاح ٨)
--	--	--	--	--	بنك الرياض
٧٦,٣٠١	--	--	--	--	موظفي الإدارة العليا مدرج ضمن ذمم مدينة أخرى
--	--	--	--	--	موظفي الإدارة العليا مدرج ضمن ذمم دائنة أخرى
٣٠٣,٧٧٥	--	--	--	--	موظفي الإدارة العليا مكافأة نهاية الخدمة

١٤ - المعلومات القطاعية

١-١٤ أساس التقسيم

لدى الشركة قطاعين رئисيين كما هو موضح أدناه. تقدم هذه القطاعات منتجات وخدمات مختلفة وتدار بصورة منفصلة لأنها تتطلب استراتيجيات تقنية وتسويقية مختلفة. وفيما يلي ملخصاً يوضح عمليات كل تقرير قطاعي:

القطاع	طبيعة أنشطة القطاع
مصغرات القوارير البلاستيكية	يتضمن النشاط الرئيسي تصنيع وبيع مصغرات القوارير البلاستيكية
الأغطية البلاستيكية	يتضمن النشاط الرئيسي تصنيع وبيع الأغطية البلاستيكية
	يقوم الرئيس التنفيذي للشركة بمراجعة تقارير الإدارة الداخلية لكل قسم بصورة شهرية.

شركة زهرة الواحة للتجارة
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية المختصرة (غير مراجعة)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩
(ريال سعودي)

٤- المعلومات القطاعية (يتبع)

٤-١ معلومات حول التقارير القطاعية

فيما يلي المعلومات المتعلقة بكل تقرير قطاعي. يستخدم ربح/(خسارة) القطاع قبل الزكاة لقياس الأداء نظراً لملائمة هذه المعلومات لأغراض تقييم نتائج القطاعات للمنشآت العاملة في أنشطة أعمال الشركة:

التقارير القطاعية			ريال سعودي عن الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩
الإجمالي	قطاع الأغطية البلاستيكية	قطاع مصغرات القارير البلاستيكية	
٤١٠,٣٠٥,٩٠٨	٦١,٨٣٧,٩٥٦	٣٤٨,٤٦٧,٩٥٢	المبيعات
(٣٥١,٩٩١,٥٨٥)	(٣٨,١٥٣,٩٧٧)	(٣١٣,٨٣٧,٦٠٨)	تكلفة المبيعات
٥٨,٣١٤,٣٢٢	٢٣,٦٨٣,٩٧٩	٣٤,٦٣٠,٣٤٤	مجمل الربح
٦٣٧,٦٦٨	٣٩٣,٠٥٨	٢٤٤,٦١٠	إيرادات أخرى
(٦,٧٣٠,٧١١)	(١,٤٦٥,٦٥٨)	(٥,٢٦٥,٥٥٣)	مصروفات بيع وتوزيع
(٥,٤٤٩,٤٦٤)	(٦٠٧,٥٩٤)	(٤,٨٤١,٨٧٠)	مصروفات عمومية وإدارية
٤٦,٧٧١,٨١٦	٢٢,٠٠٣,٧٨٥	٢٤,٧٦٨,٠٣١	ربح التشغيل
(١٠,١٨٠,٣٩٠)	(١,١٠٥,٨٦٦)	(٩,٠٧٤,٥٢٤)	تكاليف تمويلية
٣٦,٥٩١,٤٤٦	٢٠,٨٩٧,٩١٩	١٥,٦٩٣,٥٠٧	الربح قبل الزكاة
١٦٤,١٥٦,٢٤٨	٤٧,١٢٤,٠٩٢	١١٧,٠٣٢,١٥٦	كم في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ صافي موجودات القطاعات
٣٨٠,٠٠٥,٨٦٤	٥٥,٦٢٦,٦٥٥	٣٢٤,٣٧٩,٢٠٩	عن الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨
(٣٣٥,٤١٦,٥٠٢)	(٣٦,٢٢٧,٩٧٧)	(٢٩٩,١٨٨,٥٢٥)	المبيعات
٤٤,٥٨٩,٣٦٢	١٩,٣٩٨,٦٧٨	٢٥,١٩٠,٦٨٤	تكلفة المبيعات
١٢٧,٣٦٨	٩٤,٢٠٥	٣٣,١٦٣	مجمل الربح
(٦,٤٠١,٠٤٩)	(١,٤٢٠,٨٤٥)	(٤,٩٨٠,٢٠٤)	إيرادات أخرى
(٤,٤٣٠,٧١٣)	(٤٧٧,٨٧٠)	(٣,٩٥٢,٨٤٣)	مصروفات بيع وتوزيع
٣٣,٨٨٤,٩٦٨	١٧,٥٩٤,١٦٨	١٦,٢٩٠,٨٠٠	مصروفات عمومية وإدارية
(٩,٦٦٠,١٤٢)	(١,٠٤١,٨٨٥)	(٨,٦١٨,٢٥٧)	ربح التشغيل
٢٤,٢٢٤,٨٢٦	١٦,٥٥٢,٢٨٣	٧,٦٧٢,٥٤٣	تكاليف تمويلية
١٥٣,٨٨٤,٧٧٧	٤٨,٢٨٩,٣٧٦	١٠٥,٥٩٥,٤٠١	الربح قبل الزكاة
			كم في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ صافي موجودات القطاعات

يتم توزيع مبيعات الشركة في السوق المحلي ومبيعات التصدير كما يلي:

الإيرادات للسنة المنتهية في	مبيعات محلية	مبيعات تصدير	اجمالي المبيعات
٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	٣١٣,٠٨١,٨٢٥	٩٧,٢٢٤,٠٨٣	٤١٠,٣٠٥,٩٠٨
٣٠ سبتمبر ٢٠١٨	٣١٢,٥٧٥,٧٦٨	٦٧,٤٣٠,٠٩٦	٣٨٠,٠٠٥,٨٦٤

شركة زهرة الواحة للتجارة
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية المختصرة (غير مراجعة)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩
(ريال سعودي)

٤- المعلومات القطاعية (يتبع)

٤-١ العميل والمورد الرئيسي

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ تمثل صافي المبيعات إلى أكبر عملين للشركة نسبة ٤٠,٤٨٪ من صافي مبيعات الشركة بمبلغ ١٦٦ مليون ريال سعودي (٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ بمبلغ ١٤٥ مليون ريال سعودي) من إجمالي مبيعات الشركة.

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ تمثل المشتريات من أكبر مورد للشركة نسبة ٧٧,٣٪ من إجمالي المشتريات من المواد الخام بمبلغ ٢٩٢ مليون ريال سعودي (٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ بمبلغ ٢٩٣ مليون ريال سعودي) من إجمالي مشتريات الشركة.

٥- التغيرات الموسمية

يتأثر التشغيل وإيرادات الشركة بعوامل موسمية وذلك بناء على تغيير الاستهلاك والطلب بين المواسم.

٦- أحداث لاحقة

بتاريخ ٨ أكتوبر ٢٠١٩ وقعت الشركة تجديد اتفاقية تسهيلات مصرافية إسلامية مع أحد البنوك المحلية بمبلغ ٥٠ مليون ريال سعودي، وذلك لشراء واستيراد المواد الخام وكذلك لتمويل رأس المال العامل. هذه التسهيلات الائتمانية مضمونة بحسب لأمر من قبل الشركة بإجمالي قيمة التسهيلات.

أوصي مجلس الإدارة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٣ أكتوبر ٢٠١٩ الموافق ٢٤ صفر ١٤٤١ هـ بتوزيع أرباح نقدية بلغت ١١,٢٥ مليون ريال سعودي عن النصف الأول من عام ٢٠١٩ م بواقع ٧٥٠ ريال سعودي لكل سهم، على أن تصرف لمالكي الأسهم المقيدن بنهاية ثاني يوم تداول لي يوم إنعقاد الجمعية العامة للمسادة مساهمي الشركة والتي سوف يعلن عن موعد إنعقادها لاحقاً بعدأخذ الموافقات اللاحمة من الجهات المختصة.