



شركة المملكة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة

لفترات ثلاثة أشهر والتسعه أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ م (غير مراجعة)

صفحة

٢	تقرير فحص القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة
٤ - ٣	قائمة المركز المالي الأولية الموحدة الموجزة
٥	قائمة الربح أو الخسارة الأولية الموحدة الموجزة
٦	قائمة الدخل الشامل الأولية الموحدة الموجزة
٨ - ٧	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الأولية الموحدة الموجزة
١٠ - ٩	قائمة التدفقات النقدية الأولية الموحدة الموجزة
٢٦ - ١١	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة



تقرير فحص القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة

المحترمين

إلى السادة المساهمين
شركة المملكة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

المقدمة

لقد قمنا بفحص قائمة المركز المالي الأولية الموحدة الموجزة المرفقة لشركة المملكة القابضة ("الشركة") وشركائها التابعة (يشار إليهم مجتمعين "المجموعة") كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩، والقوائم الموحدة الموجزة للربح أو الخسارة والدخل الشامل لفترتي الثلاثة أشهر والتسعه أشهر المتتالين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ والقوائم الأولية الموحدة الموجزة للتغيرات في حقوق الملكية والتడفقات النقدية لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات التي تتضمن ملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات التفسيرية الأخرى. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقارير المالية الأولية"، المعتمد في المملكة العربية السعودية. إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة المرفقة استناداً إلى الفحص الذي قمنا به.

نطاق الفحص

لقد قمنا بفحصنا وفقاً لمعايير ارتباطات الفحص الدولي (٢٤١٠)، "فحص المعلومات المالية الأولية من قبل مراجع الحسابات المستقل للمنشأة"، المعتمد في المملكة العربية السعودية. ويكون فحص القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة من توجيهه استفسارات، بشكل أساسى للأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات فحص أخرى. وتعد إجراءات الفحص أقل في نطاقها بشكل كبير من المراجعة التي يتم القيام بها وفقاً لمعايير المراجعة الدولية، المعتمدة في المملكة العربية السعودية، وعليه فإننا لا تمكننا من الحصول على تأكيد بأننا سنكون على علم بجميع الأمور الهامة التي يمكن معرفتها خلال عملية المراجعة، وبالتالي فإننا لا نبني رأي مراجعة.

الاستنتاج

استناداً إلى الفحص الذي قمنا به، لم يلفت انتباها شيء يجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة المرفقة لم يتم إعدادها، من جميع النواحي الجوهرية، وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم (٣٤)، المعتمد في المملكة العربية السعودية.



بريس وترهاوس كوبيرز

عمر محمد السقا
ترخيص رقم ٣٦٩

١٣ ربيع الأول ١٤٤١ هـ
(٢٠١٩) ١٠ نояمبر

شركة المملكة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية الموحدة الموجزة

(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م
(مراجعة)

٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ م
(غير مراجعة)

إيضاحات

الموجودات	موجودات متداولة	موجودات متداولة لدى البنوك	استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	ذمم مدينة تجارية وأخرى	مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات متداولة أخرى	مطلوب من أطراف ذوي علاقة	موجودات محتفظ بها لغرض البيع	مجموع الموجودات المتداولة
٩٥٣,٤٢٩	٨٦٤,٣٩٨	-	٦					
٣,٧٦٣								
٤٧٧,٩٨٥	٥٠٤,٤٣٣							
٢٠٦,٣٦٠	٣٤٠,٥٨٠							
١٢٩,٤٣١	١٥١,٦٢٨							
٤٤,٣٥٧	٩٧,٤٥٦							
<u>١,٨١٥,٣٢٥</u>	<u>١,٩٥٨,٤٩٥</u>							
٢,٦٠٦,٠٩٦	٢,٦٣٠,٧٩٧	٧,٦						
٧,٨٧٣,٤٣٤	١٠,٢١٨,٦٦٦	٦						
١٩,١٥٨,٥٦٨	١٩,٨١١,٢١٧	٨						
٤,١٩٨,٦٦٤	٤,٢٧٦,٩٩٤							
٧,١١٤,٥٨١	٦,٧٦٠,٠١١							
١,٩٣٨,٣٣٠	١,٩١٧,٣٧٢							
٩,٠٢٥	٦,٩٦٢							
<u>١٥٦,٦٧٣</u>	<u>٢٨,٣٠١</u>	<u>١١</u>						
<u>٤٣,٠٥٥,٣٧١</u>	<u>٤٥,٦٥٠,٣٢٠</u>							
<u>٤٤,٨٧٠,٦٩٦</u>	<u>٤٧,٦٠٨,٨١٥</u>	<u>١</u>						
مجموع الموجودات غير المتداولة								
مجموع الموجودات								

(يتبع)

شركة المملكة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية الموحدة الموجزة (تتمة)
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (مراجعة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ م (غير مراجعة)	إيضاحات	
٤,٠٢١,٥١٠	٤,٨٩٦,٢٢٦	٩	الطلوبات وحقوق الملكية
٥٥٤,٩٦٧	٦٢٩,٩٥٩	١١	الطلوبات
٤٠٠,٤٠٥	٥٩,٦٨٧	١٣	مطلوبات متداولة
٢٤١,٦٨٧	٢٥٧,٣١٢		قرصنة
١٦٣,٩٨٥	٣٢٧,٩٧١		ذمم دائنة ومصاريف مستحقة وطلوبات متداولة
٥,٣٨٢,٥٥٤	٦,١٧١,١٥٥	١	أخرى
			زكاة وضريبة دخل مستحقة
			مطلوب إلى أطراف ذوي علاقة
			توزيعات أرباح مستحقة
			مجموع المطلوبات المتداولة
			مطلوبات غير متداولة
٩,٢٥٥,٤١٥	٩,٠٧٢,٨٥٢	٩	قرصنة
١٧٤,٧١١	١٥٨,٠٦٢		طلوبات الضريبة الموجلة
١٨٠,٩٥٥	١٦٩,٠٠٠		التزامات مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٢٧,٩٩٠	٤٦,٣٢٩		مطلوبات أخرى طويلة الأجل
٩,٦٣٩,٠٧١	٩,٤٤٦,٢٤٣		مجموع المطلوبات غير المتداولة
١٥,٠٢١,٦٢٥	١٥,٦١٧,٣٩٨		مجموع المطلوبات
٢٩,٨٤٩,٠٧١	٣١,٩٩١,٤١٧		صافي الموجودات
			حقوق الملكية
٣٧,٠٥٨,٨٢٣	٣٧,٠٥٨,٨٢٣		رأس المال
٧٣٣,٥٨٩	٧٣٣,٥٨٩		احتياطي نظامي
١,٢٧١,٩٨١	١,٠١٧,٨٤٥		أرباح مبقة
(١١,٠٤٥,٩٦٥)	(٨,٧٠١,٩٢٦)		احتياطي القيمة العادلة للاستثمارات المدرجة بالقيمة
(٦٨,٠١٩)	(١٦,٣٧٩)		العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
٢٧,٩٥٠,٤٠٩	٣٠,٠٩١,٩٥٢		احتياطيات أخرى
١,٨٩٨,٦٦٢	١,٨٩٩,٤٦٥		حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة
٢٩,٨٤٩,٠٧١	٣١,٩٩١,٤١٧		ال控股 غير المسيطرة
			صافي حقوق الملكية

تعتبر الإيضاحات المرفقة في الصفحات من رقم ١١ إلى رقم ٢٦ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة.

- ٤ -

شركة الملكة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الربح أو الخسارة الأولية الموحدة الموجزة

(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

للفترة التسعة أشهر المنتهية في		للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		إيضاحات
٣٠ سبتمبر ٢٠١٩م	٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م	٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩م	
(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	
١,٣٩٦,١٨٠	١,٢٥٧,٠٦٢	٤٣٣,٢٤٣	٤٣٢,٣٥٧	الإيرادات
١٢٢,٦٣٧	١٥٨,٣٤٨	٥٠,٦٥١	٥٧,٢٨٥	فنادق وإيرادات تشغيلية أخرى
٣٠٧,٧٦٩	٢٤,٨٣٥	(٢,٢٨٨)	(٤٤٢,٠٥٨)	دخل توزيعات أرباح
١,٨٢٦,٥٨٦	١,٤٤٠,٢٤٥	٤٨١,٦٠٦	٤٧,٥٨٤	(خسائر) / مكاسب من استثمارات
(٩٩٨,٣٤٣)	(٨٥٢,٥٥٨)	(٢٨٠,٨٠٤)	(٣١٣,٦٢٠)	مجموع الإيرادات
٨٢٨,٢٤٣	٥٨٧,٦٨٧	٢٠٠,٨٠٢	(٢٦٦,٠٣٦)	فنادق وتكاليف تشغيلية أخرى
(٣٦٥,٢٦٦)	(٣٧٧,٧١٥)	(١٠٧,٢١٨)	(٥٥,٨٤٦)	إجمالي (الخسارة) / الربح
-	(٤٢,٨٤٤)	-	٨٠,٠٠٠	مصاريف عمومية وإدارية وتسويق
١,١٦٧,١٨٤	٧٣٠,٨١٢	٢٦٩,٤٠٩	٤٢٥,٥٧٠	عكس انخفاض القيمة / انخفاض
(٣١٥,٤٦١)	٨١,٤٠٢	٦٠,١١١	٨٥,٣٥٦	القيمة في أصول مالية
١,٣١٤,٧٠٠	٩٧٩,٣٤٢	٤٢٣,١٠٤	٢٦٩,٠٤٤	حصة الشركة من نتائج شركات
(٣٧١,٤٤٧)	(٤٥٣,٦٤٢)	(١٣٦,٣٩١)	(١٥٧,٦٤٠)	مستثمر بما بطريقة حقوق
٩٤٣,٢٥٣	٥٢٥,٧٠٠	٢٨٦,٧١٣	١١١,٤٠٤	المملكة
(٤٨,٧٠٢)	(٦١,١١٤)	(٣٤,٩٩١)	(٢٥,٣٦٦)	أرباح / (خسائر) صافي
(٢٥١,٠٦٦)	(٦٣,٣١٦)	٤,٣٢٢	(٤,١٤٢)	الدخل من العمليات
٦٤٣,٤٨٥	٤٠١,٢٧٠	٢٥٦,٠٤٤	٨١,٨٩٦	نفقات مالية
٦٣٤,٢٦٣	٤٠١,٨٠٥	٢٤٨,٥٥١	٨٦,٨٠٤	الدخل قبل الزكاة والضريبة
٩,٢٢٢	(٥٣٥)	٧,٤٩٣	(٤,٩٠٨)	ضريبة الدخل
٦٤٣,٤٨٥	٤٠١,٢٧٠	٢٥٦,٠٤٤	٨١,٨٩٦	(شخص) / عكس الزكاة
٠,١٧	٠,١١	٠,٠٧	٠,٠٢	الدخل للفترة
			١٤	دخل الفترة العائد إلى:
				- مالكي الشركة
				- الحصص غير المسيطرة
				الأرباح الأساسية والمحضة
				للسهم الواحد (بالريال
				السعدي)

تعتبر الإيضاحات المرفقة في الصفحات من رقم ١١ إلى رقم ٢٦ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة.

شركة الملكة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الربح الشامل الأولية الموحدة الموجزة
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

للفترة التسعة أشهر المنتهية في	للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في				
٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ م	٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ م	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ م	٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ م	إيضاح	
٦٤٣,٤٨٥	٤٠١,٢٧٠	٢٥٦,٠٤٤	٨١,٨٩٦	الدخل للفترة	
(٧٠٧,٨٠٦)	٢,٣٤٤,٠٣٩	(٣٢٧,٥١٣)	(٢٣٨,٠٧٥)	الدخل / (الخسارة) الشاملة	
٥٤,١٦١	٢٢٤,٦١٢	٩,١٤١	٤٩,٧٣١	الآخر:	
(٢٢,٨٢٩)	(١٧٠,٣٤٩)	(١١٧,٢٩١)	(١٠٥,٥٦٠)	ينبود لن يعاد تصنيفها لاحقاً	
(٣٢,٩٨٩)	٢,٧٩٩,٥٧٢	(١٧٩,٦١٩)	(٢١٢,٠٠٨)	إلى الربح أو الخسارة	
(٥١,٩٢٣)	٢,٧٩٧,٤٨٤	(١٩١,٠٨١)	(٢٠٥,٣٨٧)	صافي التغيرات في القيمة	
١٨,٩٣٤	٢,٠٨٨	١١,٤٦٢	(٦,٦٢١)	العادلة لاستثمارات حقوق	
(٣٢,٩٨٩)	٢,٧٩٩,٥٧٢	(١٧٩,٦١٩)	(٢١٢,٠٠٨)	الملكية المدرجة بالقيمة	
				العادلة من خلال الدخل	
				الشامل الآخر	
				ينبود قد يعاد تصنيفها لاحقاً	
				إلى الربح أو الخسارة	
				حصة الشركة من الربح	
				الشامل الآخر من الشركات	
				المستثمر فيها بطريقة حقوق	
				الملكية	
				فروق ترجمة عملات أجنبية	
				لعمليات خارجية	
				إجمالي (الخسارة) / الدخل	
				الشامل الآخر للفترة	
				إجمالي (الخسارة) / الدخل	
				الشامل الآخر للفترة العائد	
				إلى:	
				- مالكي الشركة	
				- الحصص غير المسيطرة	

تعتبر الإيضاحات المرفقة في الصفحات من رقم ١١ إلى رقم ٢٦ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة.

شرکة الملكة القابضة (شركة مساهمة سعودية)

(جميع المبالغ بالآلاف للريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)
قائمة التغيرات في حقوق الملكية الأولية الموحدة الموجزة
لفترة التسعة أشهر الممتدة في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩م

شركة الملكة القابضة
(شركة مساهمة مساعدة)

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الأولية الموحدة الموجزة (ستة
الفترة التسعة أشهر المتهنية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩م
(جميع المبالغ بآلاف الولايات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

تعتبر الإيضاحات المرفقة في الصفحات من رقم ١١ إلى رقم ٢٦ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة.

—
—
—
—
—

شركة الملكة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الأولية الموحدة الموجزة

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ م

(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

للفترة التسعة أشهر المنتهية في		إيضاح	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:
٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ م	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ م (غير مراجعة)		
٩٤٣,٢٥٣	٥٢٥,٧٠٠		الدخل قبل الزكاة وضريبة الدخل
١٥١,٢٢٤	١٢٩,٤٠٠		تعديلات لبند غير نقدية:
١٠,٦٢٦	١١,٩٧٠		استهلاك وإطفاء
-	(١٣٤)	٧	إطفاء تكاليف معاملات
(٣٠٧,٧٦٩)	(٢٤,٧٠١)	٧	أرباح من بيع استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
(١,١٦٧,١٨٤)	(٧٣٠,٨١٢)		خسائر غير محققة من استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
٣١٥,٤٦١	(٨١,٤٠٢)		حصة الشركة من نتائج شركات مستثمرة بما بطريقة حقوق الملكية
-	٤٢,٨٤٤		خسائر / (مكاسب) أخرى، صافي انخفاض القيمة في الموجودات المالية
(١٢٢,٦٣٧)	(١٥٨,٣٤٨)		توزيعات أرباح
٣٧١,٤٤٧	٤٥٣,٦٤٢		أعباء مالية، صافي
١٩٤,٤٢١	١٦٨,١٥٩		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
١٥٩,٣٢٦	٣٦,٩٠٣		ذمم مدينة تجارية أخرى
٧,٢١٤	(١٣٤,٢٢٠)		مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات متداولة أخرى
(١٩٧,٦٩٥)	(٢٢,١٩٧)		مطلوب من أطراف ذوي علاقة
(٢٥,١٣٧)	(١١,٩٥٥)		التزامات مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
١٦٦,٥٦٦	١٥٨,٤٥٧		ذمم دائنة ومصاريف مستحقة ومطلوبات متداولة أخرى
(٩٠,٢٨٢)	١٥,٦٢٥		مطلوب لأطراف ذوي علاقة
(١,٠٥٩,٨١٩)	-		استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح والخسارة
٣٢,٣٢٠	٥,٥٢٨		موجودات أخرى طويلة الأجل
(٢٠,٥٥٨)	١٨,٣٣٩		مطلوبات أخرى طويلة الأجل
(٨٣٣,٦٤٤)	٢٣٤,٦٣٩		النقد الناتج من / (المستخدم في) من الأنشطة التشغيلية
(٢٧١,٠٣٥)	(٤٦٥,١٤٨)		الزكاة وضريبة الدخل المدفوعة
(١,١٠٤,٦٧٩)	(٢٣٠,٥٠٩)		صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية

(يتبع)

شركة المملكة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الأولية الموحدة الموجزة (تممة)

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ م

(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

لفترة التسعة أشهر المنتهية في	
٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ م	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ م
(غير مراجعة)	(غير مراجعة)
٧٧٤,٢٥١	٥٢,٨٩١
-	(٦٠,٠٠٠)
٣٢١,١٣٧	١٥٦,٠٧٩
-	٣,٨٩٧
٥٧,٤٢٨	(١,١٩٣)
١٢٢,٦٣٧	١٥٨,٣٤٨
٤٢٢,٢٧٥	٤١,٣٢٦
٣٧٩,٧٤٢	(١٠١,٥٨٩)
٢,٠٧٧,٤٧٠	٢٤٩,٧٥٩

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية:

استبعاد شركات مستمرة بما بطريقة حقوق الملكية

استحواذ على شركات مستمرة بما بطريقة حقوق الملكية

تسديدات رأسمالية وتوزيعات أرباح مستلمة من شركة مستمرة

بما بطريقة حقوق الملكية

متحصلات من بيع استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال

الربح أو الخسارة

شراء استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل

الأخر

توزيعات أرباح مستلمة

متحصلات من استبعاد موجودات محتفظ بها لغرض البيع

متلكات ومصنع ومعدات، صافي

صافي النقد الناتج من الأنشطة الاستثمارية

التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية:

متحصلات من القروض

تسديدات للقروض

معاملات مع الحصص غير المسيطرة

توزيعات أرباح مدفوعة

أعباء تمويلية مدفوعة

صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية

صافي التغير في النقدية والأرصدة لدى البنك

النقد والأرصدة لدى البنك في بداية الفترة

النقد والأرصدة لدى البنك في نهاية الفترة

٣٧٦,٠١٥	٣,٩٢٧,٥١٤
(٥٢٣,٢٧٥)	(٣,٠٩٠,١٩٨)
(٢٤٢,٣٠٨)	-
(٤٩١,٩٥٦)	(٤٩١,٩٥٥)
(٣٧١,٤٤٧)	(٤٥٣,٦٤٢)
(١,٢٥٢,٩٧١)	(١٠٨,٢٨١)
(٢٨٠,١٨٠)	(٨٩,٠٣١)
١,٢٩٣,٤٣٢	٩٥٣,٤٢٩
١,٠١٣,٢٥٢	٨٦٤,٣٩٨

تعتبر الإيضاحات المرفقة في الصفحات من رقم ١١ إلى رقم ٢٦ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة.

شركة المملكة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة
لفترة ثلاثة أشهر والتسعه أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩
(جميع المبالغ بالريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

- ١ - معلومات عامة

شركة المملكة القابضة ("الشركة")، شركة مساهمة سعودية تعمل في المملكة العربية السعودية. وكانت الشركة قد تأسست في السابق، كشركة ذات مسؤولية محدودة تعمل بموجب السجل التجاري رقم ٢٢ ١٠١٤٢٠٢٢ بتاريخ ١١ محرم ١٤١٧هـ (الموافق ٢٨ مايو ١٩٩٦م). وقد وافقت وزارة التجارة والإستثمار بموجب القرار رقم ١٢٨ /ص وتاريخ ١٨ جمادى الأولى ١٤٢٨هـ (الموافق ٤ يونيو ٢٠٠٧م) على تحويل الشركة إلى شركة مساهمة سعودية.

بدأ التداول في أسهم الشركة في سوق الأسهم السعودية بتاريخ ١٤٢٨ رجب ١٤٢٨هـ (الموافق ٢٨ يوليوب ٢٠٠٧م) بعد موافقة هيئة السوق المالية.

يقع المكتب الرئيسي للشركة في مدينة الرياض على العنوان التالي:

شركة المملكة القابضة
مركز المملكة الطابق ٦٦
ص.ب ١ - الرياض ١١٣٢١
المملكة العربية السعودية

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩، كان لدى المجموعة صافي مطلوبات متداولة بمبلغ ٤,٤ مليار ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٨: صافي مطلوبات متداولة بمبلغ ٣,٦ مليار ريال سعودي)، ونتج ذلك بشكل رئيسي من تسهيلات بنكية تستحق قبل ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠. خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩، قامت المجموعة بسحب ثلاث تسهيلات قروض جديدة يصل إجمالي قيمتها إلى ٣,٥ مليار ريال سعودي. كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩، كان المبلغ غير المسحوب من الثلاث تسهيلات الجديدة مبلغ ١,٣ مليار ريال سعودي. وبناءً على هذه التسهيلات الجديدة ومراجعة محفظة الاستثمارات السائلة الحالية وتحليل توقعات التدفقات النقدية على مدى الأثنى عشر شهراً القادمة، فإن الإدارة على ثقة بأن المجموعة ستكون قادرة على الوفاء بالتزاماتها عند استحقاقها.

وافق مجلس إدارة الشركة على إصدار هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة ("القوائم المالية الموحدة") بتاريخ ١٣ ربيع الأول ١٤٤١هـ (الموافق ١٠ نوفمبر ٢٠١٩).

تقوم الشركة والشركات التابعة ("المجموعة") بنشاطاتها الرئيسية من خلال المنشآت المبينة أدناه. تمثل أهداف الشركة في إدارة وتشغيل الفنادق، والخدمات التجارية، التعليم، والخدمات الطبية.

شركة الملكة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة
لفترتي ثلاثة أشهر والتسعه أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩
(جميع المبالغ بالريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

- ١ - معلومات عامة (تممة)

أ) شركة الملكة ٥-كي آر - ١١ ليمند (كي آر - ١١)

كي آر- ١١ هي شركة ذات مسؤولية محدودة تأسست في جزر الكaiman. يشتمل النشاط الرئيسي للشركة على الاستثمار في الأوراق المالية الدولية المتداولة من خلال الشركات التابعة المملوكة لها بالكامل.

ب) المملكة ٥-كي آر - ١٠٠ ليمند (كي آر- ١٠٠)

كي آر- ١٠٠ هي شركة ذات مسؤولية محدودة تأسست في جزر الكaiman. يشتمل النشاط الرئيسي للشركة على امتلاك وإدارة الصناديق الاستثمارية من خلال شركاتها المستثمر بها بطريقة حقوق الملكية.

ج) المملكة ٥-كي آر - ١٣٢ ليمند (كي آر- ١٣٢)

كي آر- ١٣٢ هي شركة ذات مسؤولية محدودة تأسست في جزر الكaiman. يشتمل النشاط الرئيسي للشركة على امتلاك الاستثمارات في الشركات التابعة والشركات المستثمر بها بطريقة حقوق الملكية المذكورة أدناه والتي تملك وتدير ممتلكات وفنادق:

الشركات التابعة	نسبة الملكية الفعلية (%)	مدة التأسيس
المملكة للاستثمارات الفندقية (كي اتش آي) - جزر الكaiman	١٠٠,٠	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩م
المملكة ٥ كي آر ٣٥ جروب (جورج الخامس) - فرنسا (مملوكة بشكل مباشر وغير مباشر من خلال شركة المملكة للاستثمارات الفندقية)	١٠٠,٠	٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م

الشركات المستثمر بها بطريقة حقوق الملكية	نسبة الملكية الفعلية (%)	مدة التأسيس
فورسيزونز هولدينج إنك (إف إس إتش إنك) - كندا	٤٧,٥	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩م
أكور إس إيه - فرنسا	٥,٨	٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م
موفينيك - الجونا	٢٩,٣	-

شركة الملكة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة
لفترة ثلاثة أشهر والتسعه أشهر المنتهيين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ م
(جميع المبالغ بالريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

- ١ - معلومات عامة (تتمة)

د) الملكة ٥ - كي آر - ١١٤ لتد (كي آر - ١١٤)

كي آر- ١١٤ هي شركة ذات مسؤولية محدودة مملوكة بالكامل تأسست في جزر الكaiman. تمتلك الشركة نسبة ٩٦,٩٦٪ من شركة بيرزروود المحدودة، وهي شركة تأسست في جزر الكaiman والتي تمتلك بدورها نسبة ١٠٠٪ من شركة فنادق سافوي في المملكة المتحدة.

هـ) الشركات التابعة المحلية والإقليمية

كما تمتلك الشركة حصص في الشركات التابعة والشركات المستثمر بها بطريقة حقوق الملكية المحلية والإقليمية التالية:

الشركات التابعة	نسبة الملكية الفعلية (%)	نسبة الملكية الفعلية (%)	نسبة الملكية الفعلية (%)
	٣٠ سبتمبر ٢٠١٨	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	
شركة مدارس المملكة المحدودة (المدارس) - المملكة العربية السعودية	٤٧,٠	٤٧,٠	
شركة قرية الأزياء للتجارة المحدودة (إف في تي سي) - المملكة العربية السعودية	٧١,٨	٧١,٨	
شركة خدمات المشاريع الطبية (المستشفى) - المملكة العربية السعودية	٧٤,٠	٧٤,٠	
العيادات الاستشارية - بيروت اس اي ال (العيادات) - لبنان	٥٠,٤	٥٠,٤	
شركة الاستثمار العقاري (الجمع) - المملكة العربية السعودية	٦٩,٤	٦٩,٤	
شركة المركز التجاري المحدودة (البرج) - المملكة العربية السعودية	٧٠,٦	٧٠,٦	
شركة الملكة للتطوير العقاري - (كي ريد) - المملكة العربية السعودية	١٠٠,٠	١٠٠,٠	

الشركات المستثمر بها بطريقة حقوق الملكية (%)	نسبة الملكية الفعلية (%)	نسبة الملكية الفعلية (%)
	٣٠ سبتمبر ٢٠١٨	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩
الشركة الوطنية لخدمات الطيران (ناس) - المملكة العربية السعودية	٣٤,١	٣٧,١
شركة جدة الاقتصادية (جي إيه سي) - المملكة العربية السعودية	٣٣,٤	٣٣,٤
البنك السعودي الفرنسي (بي إس إف) - المملكة العربية السعودية	١٦,٢	١٦,٢

تم توضيح النشاطات الرئيسية والقطاعية المختلفة للمجموعة في إيضاح (٥).

شركة الملكة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة
لفترتي ثلاثة أشهر والتسعه أشهر المنتهيين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩
(جميع المبالغ بالريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

- ٢ أسس الإعداد

١-٢ بيان الالتزام

تم إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة المرفقة ("القوائم المالية") وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقرير المالي الأولي" المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

يجب قراءة هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة بالاقتران مع القوائم المالية الموحدة السنوية للمجموعة كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م. لا تشمل هذه القوائم جميع المعلومات المطلوبة لمجموعة كاملة من القوائم المالية المعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ومع ذلك، يتم تضمين إيضاحات توضيحية لشرح الأحداث والمعاملات الهامة لفهم التغيرات في المركز المالي للمجموعة وأداؤها منذ آخر قوائم مالية موحدة سنوية مراجعة للمجموعة.

قد لا تكون النتائج الأولية مؤشراً على النتائج السنوية للشركة.

٢-٢ أساس التكلفة التاريخية

أعدت هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة على أساس التكلفة التاريخية ووفقاً لمبدأ الاستحقاق المحاسبي باستثناء بعض الموجودات والمطلوبات المالية والتي تقاس بالقيمة العادلة. إضافة لذلك، يتم احتساب مكافأة نهاية الخدمة للموظفين باستخدام طريقة وحدة الائتمان المتوقعة والافتراضات الإكتوارية.

٣-٢ العملة الوظيفية وعملة العرض

تم عرض هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة بالريال السعودي وهي العملة الرئيسية للشركة وعملة العرض للمجموعة.

- ٣ استخدام تقديرات وافتراضات وأحكام

يتطلب من الإدارة عند إعداد القوائم المالية الموحدة للمجموعة استخدام تقديرات وافتراضات تؤثر على مبالغ الإيرادات والتكاليف والموجودات والمطلوبات، والإفصاح عن الالتزامات المحتملة كما في تاريخ الفترة المالية. أن عدم التأكد حول هذه الافتراضات والتقديرات قد تؤدي إلى نتائج يمكن أن تتطلب إجراء تعديلات جوهرية على القيمة الدفترية للموجودات والمطلوبات التي تتأثر بها في المستقبل.

إن التقديرات والافتراضات مبنية على خبرة سابقة وعوامل أخرى 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. تم 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.

شركة الملكة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة
لفترتي ثلاثة أشهر والتسعه أشهر المنتهيين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩
(جميع المبالغ بالريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

-٣- استخدام تقديرات وافتراضات وأحكام (تمة)

إن الافتراضات الهامة التي اتخذتها الإدارة في تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة والمصادر الرئيسية لعدم التأكيد من التقديرات هي نفس الافتراضات المطبقة على القوائم المالية السنوية للمجموعة كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م.

-٤- السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية المطبقة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموحدة هي نفسها المطبقة من قبل المجموعة في إعداد القوائم المالية السنوية الموحدة المراجعة كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م. اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٩ م، قامت المجموعة بتطبيق المعيار الدولي للتقرير المالي رقم (١٦) عقود الإيجار. إن تطبيق هذا المعيار ليس له أي تأثير جوهري على القوائم المالية الأولية الموحدة للمجموعة.

المعايير الصادرة وغير المطبقة بعد لم تقم المجموعة بعد بتطبيق المعايير أو التعديلات أو التفسيرات الجديدة مبكراً لفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠٢٠ م التالية:

ساري المفعول لفترات

السنوية التي تبدأ في أو بعد

المعيار الدولي للتقرير المالي رقم (٣) تجميع الأعمال

والمعايير الدولية لإعداد للتقرير المالي رقم (١١)

الترتيبات المشتركة

معيار المحاسبة الدولي رقم (١٢) ضريبة الدخل

التحسينات السنوية على

المعايير الدولية للتقرير

المالي دورة ٢٠١٥ -

٢٠١٧

عدم التأكيد بشأن

معاملات ضريبة الدخل

المعيار الدولي للتقرير المالي

رقم (١٧)

الفسيرات الدولية للتقرير المالي رقم (٢٣)

١ يناير ٢٠٢٠ م

عقود التأمين

١ يناير ٢٠٢٠ م

لا تتوقع المجموعة أي تأثير جوهري على المركز المالي الموحد للمجموعة أو نتائج عملياتها نتيجة لهذه المعايير أو التعديلات الجديدة.

شركة المساحة القابضة

لفترى
إيضاً سات حول التقويم الميلادى الأولية الموحدة الموجزة
لـ ٣٠ سبتمبر ١٩٢٠م
الثالثة أشهر والتسعه أشهر الشهرين في
بعض المبالغ بالآلاف الريالات السعودية ما يلي كغير ذلك

= 8

تعتبر الجموعة مجموعة متنوعة تستمد إيراداتها وأرباحها من مصادر دخل مختلفة. جنة الاستثمار، التي تضم الإدارة العليا والرئيس التنفيذي، تنظم وتدير عملياتها حسب قطاعات الأعمال وقد حددت هذه القطاعات بشكل منفصل لأغراض المراقبة وضمه القرار وتقسيم الأداء.

الصفحة ، القطا عات ، الـاـنـشـطـة الـرـئـسـية

يتم تنظيم العمليات الرئيسية للمجموعة في القطاعات التالية:	استثمارات حقوق الملكية محلية وإقليمية	ملكية خاصة الفنادق	العقارات الرعاية الصحية	جميع القطاعات الأخرى
استثمارات الأسهم الدولية – يشمل النشاط الرئيسي استثمارات في أوراق مالية دولية مدرجة، يشمل النشاط الرئيسي استثمارات في أوراق مالية مدرجة في السوق المالية السعودية وبورصات الأسهم الإقليمية والاستثمارات في شركات مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية بخلاف العقارات.	يشمل النشاط الرئيسي الاستثمارات في الأسهم الخاصة والصاديق المداراة والكيانات الأخرى الموجودة ضمن هيكل المجموعة.	يشمل النشاط الرئيسي لهذا القطاع الاستثمارات في الشركات التابعة والشركات المستثمر فيها التي تتم الحاسبة عنها بطريقة حقوق الملكية والتي هي في مجال إدارة وتغطية العقارات الفندقية والأنشطة ذات الصلة.	يشمل النشاط الرئيسي الاستثمارات في الأنشطة المتعلقة بملكية وتطوير الأراضي والمشاريع العقارية.	يشمل النشاط الرئيسي المستشفيات والمصيليات والعيادات الاستشارية.
				تشمل الأنشطة الرئيسية عمليات مدرسة الملكة والأنشطة التجارية الأخرى التي تقوم بها المجموعة.

٥ - معلومات قطاعية (تتمة)

النوع	جميع القطاعات الأخرى	الرعاية الصحية	المقابر	الفنادق	استثمارات حقوق الملكية	٢٠١٩ (غير مراجحة)
مجموع الإيرادات						
النفقة الثالثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر	(٤٨٣,٧٣)					
النفقة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر	(٦١,٢٣)					
صافي الربح / (الخسارة)						
النفقة الثالثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر	(٣٠,٩٣٦)					
النفقة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر	(٦٠,٦٢٦)					
مجموع المطلوبات كما في ٣٠ سبتمبر	١١,٢٣,٣٩٨					
توقف الاعراف بالإيرادات:						
في وقت محدد من الزمن	ـ	ـ	ـ	ـ	ـ	
على مدى فترة من الزمن	ـ	ـ	ـ	ـ	ـ	
لا ينطبق	ـ	ـ	ـ	ـ	ـ	
لا ينطبق	ـ	ـ	ـ	ـ	ـ	
لا ينطبق	ـ	ـ	ـ	ـ	ـ	

شركة المملكة القابضة
مساهمة سعودية (٩٠%)

بيانات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة
للفترة الثلاثة أشهر والتسع أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩
(مبلغ البالغ بالآلاف الرجالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

شركة المملكة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

إضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة
لفترتي الثلاثة أشهر والتسعه أشهر المتهين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩م
(جنيح المبالغ بالآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

-٥- معلومات قطاعية (تنمية)

المجموع	جميع القطاعات الأخرى	الرعاية الصحية	العقارات	الفنادق	استثمارات حقوق الملكية	
٦٨٤,٦٠٦,٦٠٦						١٨٠ (غير مراجعة)
٦٨٨,٦٢٦,١	٦٧٦,٣٢,٢٤,٦١	٦٤٤,٩٨,١	٦٣٦,٣٢,٢٤,٦	٦٣٠,٩١,٩٢	٦٣٢,٣٢,٢٤,٦	مجموع الأورادات
٦٨٥,٦٨٨,٦	٦٧٦,٣٢,٢٤,٦	٦٣٠,٩١,٩٢	٦٣٠,٩١,٩٢	٦٧٧,٢,٩١,٢	٦٣٢,٣٢,٢٤,٦	افتقة الثلاثة أشهر المتهين في ٣٠ سبتمبر
٦٨٦,٦٠٦,٦٠٦						افتقة التسعة أشهر المتهين في ٣٠ سبتمبر
						صافي الربح / (الخسارة)
٢٥٦,٤٤,٠٢٠	٣,٧٤,٥٢٢	٨,٤٩,٥	(٧٠,٢٠,٨)	٣٠,٩,٤٥٦		افتقة الثلاثة أشهر المتهين في ٣٠ سبتمبر
٦٦٦,٥٨٤,٢٤٦	١٢,٢٧٧	١٢,٢٧٧	(٩٩١,٢٢)	٢٠,٢٤٢		افتقة التسعة أشهر المتهين في ٣٠ سبتمبر
٦٩٦,٦٩٦,٤٤	٥٠,٢٣٢	٥٠,٢٣٢	(٦٥٠,١٥٠)	٦٤,٣١		مجموع المودعات كما في ٣١ ديسمبر
٦٢٥,٦١٦,٢٠٠	٦٢,٤٤٣	٦٢,٤٤٣	(٤٤٣,٤٤١)	١,٦٧,٦,٢,٣	١,٦٧,٦,٢,٣	مجموع المطلوبات كما في ٣٠ سبتمبر
-	-	-	-	✓ لا ينطبق	✓ لا ينطبق	توقيع الاعتراف بالأورادات:
-	-	-	-	✓ لا ينطبق	✓ لا ينطبق	في وقت حدث من الزمن
-	-	-	-	✓ لا ينطبق	✓ لا ينطبق	على مدى فترة من الزمن

تعتقد الإداره أن الإيرادات البيئية بين قطاعات الجموعه ليست جوهريه وبالتالي لم يتم الإفصاح عنها.

شركة المملكة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة
لفترة ثلاثة أشهر والتسعه أشهر المتهيئين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

القيمة العادلة - ٦

إن القيمة العادلة هي القيمة التي يتم بها بيع موجودات أو سداد مطلوبات بين أطراف راغبة في ذلك وتنم بنفس شروط التعامل مع أطراف مستقلة. وحيث إن الأدوات المالية للمجموعة يتم قياسها على أساس مبدأ التكلفة التاريخية، باستثناء الاستثمارات المدرجة بالقيمة العادلة خلال الدخل الشامل الآخر و بالقيمة العادلة خلال الربح أو الخسارة التي تسجل بالقيمة العادلة. إن جميع هذه الاستثمارات هي في أسهم الأوراق المالية.

تقوم المجموعة بتقدير القيم العادلة للأدوات المالية بناءً على أساليب تقييم ملائمة، غير أن الأمر يتضمن وضع أحکام معترضة للتوصيل لهذه تقديرات. وعليه، فإن القيمة العادلة المقدرة لا تمثل بالضرورة القيمة التي قد تتحققها المجموعة من معاملات السوق الحالية. إن استخدام افتراضات أو أساليب تقييم مختلفة قد يكون له أثر جوهري على مبالغ القيمة العادلة المقدرة.

أ) التسلسل الهرمي للقيمة العادلة

المستوى ١: تستند القيمة العادلة للأدوات المالية المتداولة في أسواق نشطة (مثل القيمة العادلة للأوراق المالية من خلال الربح أو الخسارة والقيمة العادلة من خلال للدخل الشامل الآخر) إلى أسعار السوق المتداولة في نهاية الفترة المالية. إن سعر السوق المعلن للموجودات المالية المحتفظ بها من قبل المجموعة هو سعر الشراء الحالي. إن هذه الأدوات مدرجة في المستوى ١.

المستوى ٢: يتم تحديد القيمة العادلة للأدوات المالية التي لا يتم تداولها في سوق نشط باستخدام أساليب تقييم تزيد من استخدام بيانات السوق القابلة للملاحظة وتعتمد بأقل قدر ممكن على تقديرات محددة للمنشأة. إذا كانت جميع المدخلات الهاامة المطلوبة للقيمة العادلة للأدوات قابلة للملاحظة ، يتم إدراج الأداة في المستوى ٢.

المستوى ٣: إذا كان واحد أو أكثر من المدخلات الهاامة لا يستند إلى بيانات السوق القابلة للملاحظة، يتم إدراج الأداة في المستوى ٣.

شركة الملكة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة
لفترتي الثلاثة أشهر والتسعه أشهر المنتهيين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

- ٦ القيمة العادلة (تتمة)

يعرض الجدول التالي الموجودات المالية للمجموعة المقاسة والمثبتة بالقيمة العادلة على أساس متكرر بما في ذلك مستوياتها في التسلسل الهرمي للقيمة العادلة على أساس متكرر:

المجموع	المستوى الثالث	المستوى الثاني	المستوى الأول	
١,٤٦٠,٦٧٧	-	-	١,٤٦٠,٦٧٧	كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ (غير مراجعة)
٢١٣,٥٢٥	-	٢١٣,٥٢٥	-	الموجودات المالية استثمارات مدروجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
٩٥٦,٥٩٥	-	٩٥٦,٥٩٥	-	- الولايات المتحدة الأمريكية (غير متداولة)
<u>٢,٦٣٠,٧٩٧</u>	<u>-</u>	<u>١,١٧٠,١٢٠</u>	<u>١,٤٦٠,٦٧٧</u>	<u>- فرنسا (غير متداولة)</u> <u>- الشرق الأوسط (غير متداولة)</u>
<u>٩,٦٥٣,٥٤١</u>	<u>٤٥,٠٦٠</u>	<u>-</u>	<u>٩,٦٠٨,٤٨١</u>	استثمارات مدروجة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل الآخر (غير متداولة):
<u>٥٦٥,١٢٥</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>٥٦٥,١٢٥</u>	- الولايات المتحدة الأمريكية - الشرق الأوسط
<u>١٠,٢١٨,٦٦٦</u>	<u>٤٥,٠٦٠</u>	<u>-</u>	<u>١٠,١٧٣,٦٠٦</u>	<u>مجموع الموجودات المالية</u>
<u>١٢,٨٤٩,٤٦٣</u>	<u>٤٥,٠٦٠</u>	<u>١,١٧٠,١٢٠</u>	<u>١١,٦٣٤,٢٨٣</u>	<u>بالقيمة العادلة</u>

شركة المملكة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة
لفترات الثلاثة أشهر والتسعه أشهر المنتهيين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

- ٦ - القيمة العادلة (تتمة)

المجموع	المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨
٣,٧٦٣	-	-	٣,٧٦٣	موجودات مالية
١,٧٢٠,٩١٨	-	١,٧٢٠,٩١٨	-	- الولايات المتحدة الأمريكية (متداولة)
٢١٣,٥٢٥	-	٢١٣,٥٢٥	-	- فرنسا
٦٧١,٦٥٣	-	٦٧١,٦٥٣	-	- الشرق الأوسط
٢,٦٠٦,٠٩٦	-	٢,٦٠٦,٠٩٦	-	إجمالي (غير متداولة)
٧,٢٢٨,٤٧٨	٤٥,٠٦٠	-	٧,١٨٣,٤١٨	استثمارات مدروجة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
٦٤٤,٩٥٦	-	-	٦٤٤,٩٥٦	- الولايات المتحدة الأمريكية
٧,٨٧٣,٤٣٤	٤٥,٠٦٠	-	٧,٨٢٨,٣٧٤	- الشرق الأوسط
١٠,٤٨٣,٢٩٣	٤٥,٠٦٠	٢,٦٠٦,٠٩٦	٧,٨٣٢,١٣٧	مجموع الموجودات المالية بالقيمة العادلة

(ب) **أساليب التقييم المستخدمة لتحديد القيم العادلة**
 تستخدم أساليب تقييم محددة لتقدير الأدوات المالية وتشمل استخدام أسعار السوق المتداولة أو أسعار المعاملين لأدوات مماثلة ومدخلات السوق القابلة للملاحظة وسعر أحدث معاملة. انظر أيضاً إيضاح
 ١١.

(ج) **عملية التقييم**
 لدى المجموعة فريق يقوم بعمل / مراجعة تقييم لأغراض إعداد التقارير المالية، بما في ذلك القيمة العادلة للأدوات المالية. ويرفع هذا الفريق تقاريره مباشرة إلى مدير الاستثمار التنفيذي. يتم مناقشة عمليات التقييم والنتائج بين مدير الاستثمار التنفيذي وفريق التقييم مرة واحدة كل ستة أشهر على الأقل، وذلك تمشياً مع الفترات المالية للمجموعة.

يتم تحليل التغيرات في القيمة العادلة للمستوى ٢ و ٣ في نهاية كل فترة مالية.

شركة الملكة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة
لفترة الثلاثة أشهر والتسعه أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

- ٦ - **القيمة العادلة (تتمة)**

(د) **القيمة العادلة للأدوات المالية الأخرى**
لدى المجموعة أيضاً عدد من الأدوات المالية التي لم يتم قياسها بالقيمة العادلة في قائمة المركز المالي الأولية الموحدة الموجزة. بالنسبة لمعظم هذه الأدوات، استنتجت الإدارة أن القيمة العادلة لا تختلف جوهرياً عن قيمتها الدفترية.

(هـ) التحويلات بين المستويين ١ و ٢ و التغير في أساليب التقييم
انظر إيضاح ٧ من أجل تحويل استثمارات في شركة لفت من المستوى الثاني إلى المستوى الأول.

- ٧ - **(خسائر) مكاسب من الاستثمارات**

لفترة التسعة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		مكاسب محققة من استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة (خسائر) / مكاسب غير محققة من استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
٣٠ سبتمبر ٢٠١٨	(غير مراجعة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	(غير مراجعة)	
-	١٣٤	-	-	مكاسب محققة من استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة (خسائر) / مكاسب غير محققة من استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
<u>٣٠٧,٧٦٩</u>	<u>٢٤,٧٠١</u>	<u>(٢,٢٨٨)</u>	<u>(٤٤٢,٠٥٨)</u>	
<u>٣٠٧,٧٦٩</u>	<u>٢٤,٨٣٥</u>	<u>(٢,٢٨٨)</u>	<u>(٤٤٢,٠٥٨)</u>	

في ٢٥ مارس ٢٠١٩، أعلنت المجموعة أنها وقعت اتفاقاً للمشاركة في صفقة تؤدي إلى بيع كامل استثمارها في شركة كريم إلى شركة أوبر. خلصت الإدارة، بناءً على معرفتها بالتقدم والمعلومات الحالية المتاحة للجمهور، إلى أن تقدم هذه المعاملة إيجابي للغاية ويتوقع أن يتم الانتهاء من الصفقة في بداية سنة ٢٠٢٠. ونتيجة لذلك، أحيرت المجموعة تقييماً لاستثمارها في شركة كريم واعترفت بمكاسب بلغت ٢٨٥ مليون ريال سعودي خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩. تم تقييم الاستثمار بإستخدام المنهجية القائمة على أساس النتائج المختلفة وتطبيق الاحتمالات على تلك النتائج.

شركة الملكة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة
لفترة الثلاثة أشهر والتسعه أشهر المتهيئين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

-٧ مكاسب من الاستثمارات (تتمة)

خلال فترة الثلاثة أشهر المتهيئ في ٣١ مارس ٢٠١٩، أصبحت أسهم شركة ليفت مدرجة في بورصة ناسداك. قامت المجموعة بتقييم استثمارها بالقيمة العادلة منذ ذلك الحين باستخدام سعر السوق المعروض لسهم شركة ليفت، ناقصاً خصمًا لعدم توفر السوق بسبب القيود المفروضة على بيع أسهمها لمدة ستة أشهر، والتي تم رفعها في الأسبوع الأخير من سبتمبر ٢٠١٩. وبالتالي، كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩، تم تقييم شركة ليفت باستخدام سعر السوق المعروض وتم تحويل هذا الاستثمار من المستوى الثاني إلى المستوى الأول. انخفض سعر سهم شركة ليفت خلال فترة الثلاثة أشهر المتهيئ في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ مما أدى إلى خسارة قدرها ٧٢٧ مليون ريال سعودي.

-٨ الشركات المستثمر بها بطريقة حقوق الملكية

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ (مراجعة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ (غير مراجعة)	
١٩,٢٣٠,٨٨٩	١٩,١٥٨,٥٦٨	في بداية الفترة / السنة
٦٥,٤٠٧	٦٠,٠٠٠	إضافات خلال الفترة / السنة
		تسديدات رأسمالية وتوزيعات أرباح من شركات
(٣٨٧,٤٧٠)	(١٥٦,٠٧٩)	شقيقة
(٥٧٧,٨٨٣)	(٥٢,٨٩١)	استبعادات خلال الفترة / السنة
١,١٧٦,٣٣٠	٧٣٠,٨١٢	المحصة في الدخل
(٩,٩٤٦)	٢٢٤,٦١٢	المحصة في الدخل / (خسارة) الشاملة الأخرى
(٢٠٠,٠٠٠)	-	مخصص انخفاض في القيمة مثبت خلال الفترة / السنة
(١٤٤,٥٨٢)	(١٥٣,٨٠٥)	خسائر غير محققة من ترجمة عمليات أجنبية
٥,٨٢٣	-	أخرى
		في نهاية الفترة / السنة
١٩,١٥٨,٥٦٨	١٩,٨١١,٢١٧	

تم توضيح المركبات الجوهرية التي تمت خلال عام ٢٠١٨ في إيضاح ١٣ في القوائم المالية الموحدة للسنة المتهيئ في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨.

شركة المملكة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة
لفترة ثلاثة أشهر والتسعه أشهر المتهيئين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

- ٩ - القروض

٣١ ديسمبر م ٢٠١٨ (مراجعة)	٣٠ سبتمبر م ٢٠١٩ (غير مراجعة)	
٤,٥٠٢,٥٤٥	٥٣٤٣,٧٢٨	شركة المملكة القابضة
٥,٢٤٥,٥٩١	٥,٢٤٩,٤٠٨	المملكة ٥ - كى ار - ١١ ليمند
١,٤٩٤,٠٩٥	١,٤٢٧,١٨٤	المملكة ٥ - كى ار - ٣٥ المجموعة
١,٢٦٩,٤٧٢	١,٢٢٨,٣١٩	المملكة كى ار - ١١٤ ليمند
٧٦٥,٢٢٢	٧٢٠,٤٣٩	أخرى
١٣,٢٧٦,٩٢٥	١٣,٩٦٩,٠٧٨	

يتم عرض الأرصدة القائمة أعلاه كما يلي:

٣١ ديسمبر م ٢٠١٨ (مراجعة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ (غير مراجعة)	
٤,٠٢١,٥١٠	٤,٨٩٦,٢٢٦	الجزء المتداول من قروض لأجل
٩,٢٥٥,٤١٥	٩,٠٧٢,٨٥٢	قروض لأجل، تشمل تسهيلات قروض لأجل دواره
١٣,٢٧٦,٩٢٥	١٣,٩٦٩,٠٧٨	

خلال فترة التسعة أشهر المتهيئة في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩، حصلت المجموعة على تسهيلات ائتمانية مشتركة ومتتجددة من بنوك تجارية مختلفة بمبلغ ٤,٨ مليار ريال سعودي بسعر فائدة بناءً على السعر المعروض بين البنوك السعودية ("سيبور") ومعدل سعر الفائدة بين البنوك لندن ("لايور") مضافة إليه هامش ومضمون مقابل استثمارات معينة للمجموعة. يتم توزيع الاستحقاقات الإجمالية لهذه القروض، بناءً على جداول السداد الخاصة بكل منها، على مدى فترة ٥ سنوات. تتضمن هذه التسهيلات الجديدة بعض الشروط المالية فيما يتعلق بالحد الأدنى لصافي القيمة الملموسة، الأرباح قبل الفائدة والضريرية الموحدة وصافي تكاليف العمولات الموحدة ونسبة القروض إلى القيمة والحد الأدنى لإجمالي الموجودات المنفردة والموحدة ونسبة خدمة الدين ونسبة تغوطية الفوائد.

يتضمن إجمالي القروض قروضاً من أطراف ذوي علاقة بمبلغ ٣٢٤ مليون ريال سعودي (م ٢٠١٨: ٣٥٧ مليون ريال سعودي).

شركة الملكة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة
لفترة ثلاثة أشهر والتسعه أشهر المتبقية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

- ١٠ الالتزامات المحتملة والتعهدات

إن المجموعة مدعى عليها في عدة مطالبات قانونية نشأت في سياق الأعمال الاعتيادية. ترى الإدارة أن مبالغ المخصصات الحالية المتعلقة بهذه المطالبات كافية. ولا يتوقع أن يكون لأي مطالبات إضافية قد تنتج من المطالبات الأخرى أي تأثير جوهري على المركز المالي أو نتائج عمليات المجموعة.

لم يكن هناك تغيرات جوهرية في الالتزامات المحتملة وارتباطات رأس المال وعقود الإيجار التشغيلية خلال الفترة.

- ١١ معاملات جوهرية أخرى خلال فترة التقرير الحالية

• خلال عام ٢٠١٨م وفترة الستة أشهر المتبقية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م، استلمت الشركة الربوط من الهيئة العامة للزكاة والدخل للسنوات من ٢٠١١م إلى ٢٠١٧م مما نتج عنه زكاة إضافية تم الاعتراض عليها من قبل الإدارة. تم التوصل إلى اتفاقيات مع الهيئة العامة للزكاة والدخل لهذه السنوات السبع وتم سداد دفعتين بقيمة ٩٠ مليون ريال سعودي (للسنتين ٢٠١١م و ٢٠١٢م في ٢٨ يناير ٢٠١٩م) و ٢٥٤ مليون ريال سعودي (من ٢٠١٣م إلى ٢٠١٧م في ٢٤ يونيو ٢٠١٩م).

• نتيجة لما ورد أعلاه وبعد الدفعة النهائية خلال شهر يونيو ٢٠١٩م، قررت الإدارة أنه لم تعد بعض المخصصات المتعلقة بال酆قات القانونية والمذهبية مطلوبة، وبالتالي تم عكس مبلغ ٧٣ مليون ريال سعودي خلال فترة الثلاثة أشهر المتبقية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩م.

• خلال فترة الثلاثة أشهر المتبقية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩م، عكست المجموعة جزئياً مخصصاً محدداً محتفظ به مقابل ذمم تجارية مدينة بناء على افتراضات محددة تتعلق بتحصيلها. خلال فترة الثلاثة أشهر المتبقية في ٣١ مارس ٢٠١٩م، قامت المجموعة بشطب ذمم مدينة طويلاً الأجل بقيمة ١٢٢ مليون ريال سعودي. كان هذا المبلغ مستحقاً لأكثر من ٥ سنوات وقررت الإدارة أنها لن تتمكن من استرداد هذا المبلغ.

- ١٢ معاملات مع أطراف ذوي علاقة

دخلت المجموعة في معاملات أخرى متنوعة مع أطراف ذوي علاقة وفق شروط متتفق عليها بصورة مشتركة. بخلاف تلك المعاملات المذكورة بشكل محدد في هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة، فإن هذه المعاملات لفترة الثلاثة أشهر المتبقية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩، فردياً أو بمحملها، ليست جوهرية بالنسبة للقوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة.

شركة الملكة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة
لفترتي الثلاثة أشهر والتسعه أشهر المتتفيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ م
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

١٣ - إعلان توزيعات الأرباح

وافقت الجمعية العامة العادلة للشركة في اجتماعها السنوي الذي انعقد بتاريخ ٢٠ شوال ١٤٤٠ هـ (الموافق ٢٣ يونيو ٢٠١٩ م) على توصية مجلس إدارة الشركة، توزيع أرباح نقدية ربعية بمبلغ ٦٥٦ مليون ريال سعودي. سيتم التوزيع الأرباح على جميع المساهمين المسجلين بسجلات الشركة في التارikh التي وافقت عليها الجمعية العامة العادلة للشركة. تم توزيع الدفعات الأولى والثانية من توزيعات الأرباح على جميع المساهمين المسجلين بسجلات الشركة في المواعيد التي قمت الموافقة عليها خلال الجمعية العامة العادلة للشركة. تم توزيع الدفعة الرابعة من توزيعات الأرباح المتعلقة بالسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩ .

١٤ - ربحية السهم

تم احتساب ربحية السهم لفترتي الثلاثة والتسعه أشهر المتتفيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ م و ٢٠١٨ م بقسمة صافي الدخل لكل فترة معروضة على عدد الأسهم القائمة خلال هاتين الفترتين والبالغ ٣,٧٠٦ مليون سهم.