

# باتيك

شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية  
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة  
(غير مراجعة)  
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في  
٣١ مارس ٢٠٢١  
وتقدير فحص المراجع المستقل عن القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة

الصفحة

فهرس

٢

تقرير فحص المرجع المستقل عن القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة

٣

قائمة المركز المالي الأولية الموحدة

٤

قائمة الدخل الشامل الأولية الموحدة

٥

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الأولية الموحدة

٦

قائمة التدفقات النقدية الأولية الموحدة

٧ – ٢٤

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة

**تقرير فحص المراجع المستقل عن القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة**

الى السادة مساهمي /  
شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية  
(شركة مساهمة سعودية)

مقدمة

لقد قمنا بفحص قائمة المركز الأولي الموحدة لشركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية ("الشركة") والشركات التابعة لها (يشار إليها معاً بـ ("المجموعة")), كما في ٣١ مارس ٢٠٢١م والقائمة الأولي الموحدة للدخل الشامل لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، والقواعد الأولية الموحدة للتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصاً بالسياسات المحاسبية المهمة والإيضاحات التفسيرية الأخرى. والإدارة هي المسئولة عن إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة وعرضها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (٣٤) "التقرير المالي الأولي" المعتمد في المملكة العربية السعودية. وتمثل مسؤوليتنا في إبداء استنتاج بشأن هذه المعلومات المالية الأولية الموحدة الموجزة استناداً إلى فحصينا.

نطاق الفحص

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

الاستئصال

استناداً إلى فحصنا، فإنه لم يتم إلى علمتنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بأن القوائم المالية الأولية الموحدة المرفقة غير معدة من جميع الجوانب الجوهرية، وفقاً للمعيار الدولي للمحاسبة (٣٤) المعتمد في المملكة العربية السعودية.

عن البسام وشركاؤه  
الرياض، المملكة العربية السعودية



ابراهيم بن أحمد البسام  
محاسب قانوني - ترخيص رقم ٣٧٧

٢٨ رمضان ١٤٤٢ هـ  
الموافق ١٠ مايو ٢٠٢١ م

شركة ياتك للاستثمار والأعمال اللوجستية  
 (شركة مساهمة سعودية)  
 قائمة المركز المالي الأولية الموحدة  
 كما في ٣١ مارس ٢٠٢١ م  
 (المبالغ بالريال السعودي)

الموجودات	إيضاح	(غير مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢١ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(مراجعة)
الموجودات غير المتداولة					
ممتلكات ومعدات، بالصافي	١-٤	١٩٩,٥٤٩,٠٣٥	٢٠٢,٦٠٨,٦٧٠	٤١,٢٣٦,١٨٩	٤١,٢٣٦,١٨٩
عقارات استثمارية، بالصافي	٢-٤	٨٣,٦٥٢,٨٦٩	٨٣,٩٨٠,٦٥٢	١٤,٤٧٤,١١٨	١٤,٤٧٤,١١٨
موجودات غير ملموسة، بالصافي		٢٧,١٥١,٤٣٦	٢٧,١٥١,٤٣٦	١٩٨,١٠١,٠٨٨	١٩٨,١٠١,٠٨٨
دفعات مقدمة لشراء ممتلكات ومعدات		١٩٥,٩٧٣,٤٢٦	١٩٥,٩٧٣,٤٢٦	٢,٠٤٢,٧٠٤	٢,٠٤٢,٧٠٤
حق استخدام الأصول		٢,٠٤٢,٧٠٤	٥٤٧,٠٣٣,٤٥٢	٥٤٢,٤٤٣,٤٢١	٥٤٢,٤٤٣,٤٢١
استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة		٥٤٧,٠٣٣,٤٥٢			
إجمالي الموجودات غير المتداولة					
الموجودات المتداولة					
مخزون، بالصافي	٣-٤	٩,٩٣١,١٨١	٩,٨٥٨,١٢٥	١٦٠,٧٧٤,١٦٠	١٦٠,٧٧٤,١٦٠
ذمم مدينة تجارية، بالصافي	٣-٤	١٧٢,٠٨٥,٨٦٩	٥٦,٥٠٠,٢٣٠	٥٥,٤٢٥,٣٨٥	٥٦,٥٠٠,٢٣٠
أرصدة مدينة أخرى، بالصافي	٤-٤	١٠,٠٩١,٩٩٩	-	٥٤,٥٩٨,٩٠١	٥٥,٩١٦,٦٥٧
استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة		٥٤,٥٩٨,٩٠١	٣٠٢,١٣٢,٦٣٥	٢٨٣,٠٤٩,١٧٢	٢٨٣,٠٤٩,١٧٢
نقد و وما في حكمه			٨٤٩,١٦٦,٠٨٧	٨٢٥,٤٩٢,٥٩٣	٨٢٥,٤٩٢,٥٩٣
إجمالي الموجودات المتداولة					
إجمالي الموجودات					
حقوق الملكية والمطلوبات					
حقوق الملكية					
رأس المال					
احتياطي نظامي					
أرباح مبقة					
خسائر إعادة قياس منافع نهاية الخدمة للموظفين					
إجمالي حقوق الملكية العائنة لمساهمي الشركة					
حقوق الملكية غير المسيطرة					
إجمالي حقوق الملكية					
المطلوبات					
المطلوبات غير المتداولة					
قروض طويلة الأجل	٥-٤	١٠٥,٤٩٠,٢٩٣	٩٤,١٤٤,٨٩٤	٨,٣٠٩,٧٠٠	٨,٣٠٩,٧٠٠
أوراق دفع طويلة الأجل		٧,١٢٢,٦٠٠	١٨٠,٥٨٦,٤١٨	١٨٠,٥٨٦,٤١٨	١٨٠,٥٨٦,٤١٨
التزامات عقود إيجار طويلة الأجل		١٨١,٥٣٢,٣٥٧	٣٥,٩٨٤,٥٦٩	١٢,٤٧٢,٢٨٨	١٢,٤٧٢,٢٨٨
التزام مزايا نهاية الخدمة للموظفين		٣٦,٧٤١,٣١٧	٣٧١,٥١٧,٧٥٢	٣٧١,٥١٧,٧٥٢	٣٧١,٥١٧,٧٥٢
إجمالي المطلوبات غير المتداولة		٣٣٠,٨٨٦,٥٦٧			
المطلوبات المتداولة					
قروض قصيرة الأجل والجزء المتداول من قروض طويلة الأجل	٥-٤	٥٠,٨٩٤,٢٠٣	٥٥,٨٩٤,٢٠٣	٤,٧٤٨,٤٠٠	٤,٧٤٨,٤٠٠
أوراق دفع قصيرة الأجل		٤,٧٤٨,٤٠٠			
التزامات عقود إيجار قصيرة الأجل		٣,٥٤٠,٢١٢			
مستحقات المساهمين					
دالنون تجاريون					
أرصدة دائنة أخرى					
مخصص الزكاة الشرعية					
إجمالي المطلوبات المتداولة					
إجمالي المطلوبات					
إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات					

(إن الإيضاحات من ١ - ٦ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة الأولية الموجزة)

رئيس مجلس الإدارة

أحمد مجدى الصانع

العضو المنتدب

محمد سعود الزامل

المدير المالي

محمد محمود طنطاوى

شركة ياتك للاستثمار والأعمال اللوجستية  
 (شركة مساهمة سعودية)  
 قائمة الدخل الشامل الأولية الموحدة الموجزة  
 لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ م  
 (المبالغ بالريال السعودي)

للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس			
٢٠٢٠	٢٠٢١	إيضاح	
(غير مراجعة)	(غير مراجعة)		
١٠٥,٦٦٩,٦٩١	١٠٩,٢٩٠,١٥٦	٨-٤	الإيرادات
(٩١,٣٠٧,١٤٨)	(١٠٠,٤٧٤,١٠٣)	٨-٤	تكلفة الإيرادات
١٤,٣٦٢,٥٤٣	٨,٨١٦,٠٥٣	٨-٤	مجمل الربح
(١١,٠١٦,١٣٧)	(١٠,٦٥٣,٠٥٨)		مصروفات عمومية وإدارية
٣,٣٤٦,٤٠٦	(١,٨٣٧,٠٠٥)		(خسارة) / ربح التشغيل
-	٩١,٢٩٩		إيرادات غير محققة في أوراق مالية للتجار
١٢٤,٥٦١	-		أرباح بيع ممتلكات ومعدات
(٥,٩٥٥,٣٥٦)	(١,١٩٥,٠٠٠)	٣-٤	مخصص خسائر اجتماعية متوقعة
(١,٣٩٣,٨٥٧)	(٧,٧٥٩,٦٨٩)		مصروفات تمويلية
٧٥٧,١٨٦	١١,٨٦٢		إيرادات أخرى
(٣,١٢١,٠٦٠)	(٥,٦٨٨,٥٣٣)		صافي خسارة الفترة قبل الزكاة
(١,٠٥٧,١٢١)	(١,٢٩٩,٩٩٩)	٧-٤	مصرفوف الزكاة
(٤,١٧٨,١٨١)	(٦,٩٨٨,٥٣٢)		صافي خسارة الفترة بعد الزكاة
			صافي خسارة الفترة العائد إلى
(٣,١١٣,٣٨٤)	(٣,٧٦٣,٠٠٢)		مساهمي الشركة
(١,٠٦٤,٧٩٧)	(٣,٢٢٥,٥٣٠)		الحصص غير المسيطرة
(٤,١٧٨,١٨١)	(٦,٩٨٨,٥٣٢)		
-	-		الدخل الشامل الآخر
(٤,١٧٨,١٨١)	(٦,٩٨٨,٥٣٢)		إجمالي الخسارة الشاملة للفترة

الخسارة الشاملة للفترة العائدة إلى

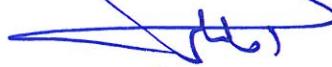
مساهمي الشركة

الحصص غير المسيطرة

خسارة السهم الأساسية والمخصصة

(إن الإيضاحات من ١ – ٦ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة)

رئيس مجلس الإدارة	العضو المنتدب	المدير المالي
أحمد محمد الصانع	محمد سعود الزامل	محمد محمود طنطاوي

شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية  
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الأولية الموحدة الموجزة  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ م  
(المبالغ بالريال السعودي)

رأس المال	احتياطي نظامي	أرباح مبقة	مكافأة نهاية الخدمة	قياس مخصص العائد لمساهمي الشركة	حقوق الملكية غير المسسيطرة	أرباح وخسائر إعادة إجمالي حقوق الملكية الإجمالي
٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٨,٩٩٦,٦٥٧	١٢,٢٠١,١٠١٧	(٣,١٥٢,٢١٠)	٣٥٨,٠٤٥,٤٦٤	١٣,٤٧٢,٢٨٨	٣٧١,٥١٧,٧٥٢
-	-	(٣,٧٦٣,٠٠٢)	-	(٣,٧٦٣,٠٠٢)	(٣,٢٢٥,٥٣٠)	(٦,٩٨٨,٥٣٢)
-	-	(٣,٧٦٣,٠٠٢)	-	(٣,٧٦٣,٠٠٢)	(٣,٢٢٥,٥٣٠)	(٦,٩٨٨,٥٣٢)
٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٨,٩٩٦,٦٥٧	٨,٤٣٨,١٠١٥	(٣,١٥٢,٢١٠)	٣٥٦,٢٨٢,٤٦٢	١٠,٢٤٦,٧٥٨	٣٦٤,٥٢٩,٢٢٠
٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٨,٩٩٦,٦٥٧	٢١,٩٥٢,٧٦٥	(٤٦٤,٩٥١)	٣٧٣,٥٩٧,٨٥٥	(٤,١٧٨,١٨١)	٣٨٨,١٤٢,٠٥٠
-	-	(٣,١١٣,٣٨٤)	-	(٣,١١٣,٣٨٤)	(٤,١٧٨,١٨١)	(٤,١٧٨,١٨١)
-	-	(٣,١١٣,٣٨٤)	-	(٣,١١٣,٣٨٤)	(٤,١٧٨,١٨١)	(٤,١٧٨,١٨١)
٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٨,٩٩٦,٦٥٧	٣٧٠,٤٨٤,٤٧١	(٤٦٤,٩٥١)	١٣,٤٧٩,٣٩٨	٣٨٣,٩٦٣,٨٦٩	٣٨٣,٩٦٣,٨٦٩

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ م (غير مراجعة)

الرصيد في ١ يناير ٢٠٢١ م (مراجعة)

صافي خسارة الفترة

الدخل الشامل الآخر

إجمالي الخسارة الشاملة للفترة

التغير في حقوق الملكية غير المسسيطرة

الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢١ م (غير مراجعة)

الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٠ م (مراجعة)

صافي خسارة الفترة

الدخل الشامل الآخر

إجمالي الخسارة الشاملة للفترة

التغير في حقوق الملكية غير المسسيطرة

الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢٠ م (غير مراجعة)

(إن الإيضاحات من ١ - ٦ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة)

رئيس مجلس الإدارة

أحمد محمد الصانع

العضو المنتدب

محمد سعود الزامل

المدير المالي

محمد محمود طنطاوي

**شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية**

(شركة مساهمة سعودية)

**قائمة التدفقات النقدية الأولية الموحدة الموجزة**

لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ م

(المبالغ بالريال سعودي)

<u>٣١ مارس ٢٠٢١</u> (غير مراجعة)	<u>٣١ مارس ٢٠٢١</u> (غير مراجعة)	<u>إيضاح</u>	
(٣,١٢١,٠٦٠)	(٥,٦٨٨,٥٣٣)		<b>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</b>
			صافي خسارة الفترة قبل الزكاة
			تعديلات
٦,٧٨٥,٣٢٠	٧,٤٩١,١٨١		استهلاك ممتلكات ومعدات
١١٥,٨٤٨	١١٧,٧٠٩		استهلاك عقارات استثمارية
-	٢,٤٢٣,٦٩٧		استهلاك حق استخدام الأصول
٦٣٦,٥٦٦	٣٢٧,٧٨٣		إطفاء موجودات غير ملموسة
٥,٩٥٥,٣٥٦	١,١٩٥,٠٠٠	٣-٤	مخصص خسائر انتقامية متوقعة
١,٣٩٣,٨٥٧	٢,٧٥٩,٦٨٩		تكاليف تمويلية
-	(٩١,٢٩٩)		ايرادات استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
٢,٩٢٤,٤٦٣	٣,٥٨٩,١٩٠		التزام مزايا نهاية الخدمة للموظفين
(١٢٤,٥٦١)	-		أرباح بيع ممتلكات ومعدات
٤٥٩,٥٧٧	(٧٣,٠٥٦)		التغيرات في المخزون
(٣٤,٥٧١,١٣١)	(١١,٧٠٦,٧٠٨)		نجم مدينة تجارية
(٥,٣٧٦,٤٣٠)	١٤٦,٧٠٣		أرصدة مدينة أخرى
٥٤٥,٧١٢	٥٦٨,٧٣٨		دائعون تجاريين
(١,٣٠٦,٦٣٠)	١٩,١٣٣,٣٠٤		أرصدة دائنة أخرى
(٣٩,٨٧٩)	-		الزكاة المفروضة
(٥,٧٦٠,٧٥٢)	(٢,٨٣٢,٤٤٣)		التزام مكافأة نهاية الخدمة للموظفين المدفوع
(٣١,٤٨٣,٧٤٤)	١٧,٣٦٠,٩٥٥		صافي النقد الناتج من / (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
			التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(١٤٧,٥٢٩)	(١٠,٠٠٠,٠٠٠)		إضافات استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
(٢,٥٤٨,٦٤٤)	(١,٩٧٧,٠٤٨)		إضافات ممتلكات ومعدات وعقارات استثمارية
(٥,٩٦١,٠٢٢)	(١٢,٦٧٧,٣١٨)		دفعات مقدمة لشراء ممتلكات ومعدات
(١٧٥,٤٤٤)	-		إضافات موجودات غير ملموسة
٤٦٥,٣٨٩	-		المحصل من بيع ممتلكات ومعدات
(٨,٣٦٧,٥٥٠)	(٣٤,١٥٤,٣٦٠)		صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
			التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
٣٠,٨١١,٦٠٥	١٢,٤٣٢,٦١٠		المستلم من القروض
(١,٣١٧,٥٤٧)	(٦,٢٤٦,٤٥٢)		المسدد من القروض وفوائد التمويل
-	(١,٣٢٩,٥٥٢)		المسدد من أوراق الدفع
(١,٩٠٣)	(٣,١١٥)		المدفوع في مستحقات المساهمين
(٣٧٢,٧٢٤)	١,١٢٢,١٦٤		التغير في التزامات عقود التاجير
٢٩,١١٩,٤٣١	٥,٩٧٥,٦٥٥		صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية
(١٠,٧٣١,٥٦٣)	(١,٣١٧,٧٥٦)		صافي التغير في النقد وما في حكمه
٣٤,١٧٢,٣٩٩	٥٥,٩١٦,٦٥٧		النقد وما في حكمه بداية الفترة
٢٣,٤٤٠,٨٣٦	٥٤,٥٩٨,٩٠١		النقد وما في حكمه نهاية الفترة
-	٧٢٣,٩٧٩		معاملات غير نقدية
-	(٢٩٦,٠٣٥)		المحول من المشروعات للموجودات غير الملموسة
			إثبات أصل حق استخدام والتزام عقد إيجار

(إن الإيضاحات من ١ - ٦ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة)

رئيس مجلس الإدارة

أحمد محمد الصانع

العضو المنتدب

محمد سعد الزامل

المدير المالي

محمد محمود طنطاوي

## شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)

لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ م

(المبالغ بالريال السعودي)

### ١- نبذة عامة

تأسست شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية (الشركة) - شركة مساهمة سعودية - الاسم السابق (الشركة السعودية للنقل والاستثمار - مبرد) والمسجلة في مدينة الرياض بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٥٢٩٠٢ بتاريخ ١٣ ربيع الآخر ١٤٠٤ هـ الموافق ١٦ يناير ١٩٨٤ م.

بناءً على موافقة الجمعية العامة لمساهمي الشركة في ١٤٣٨/٧/٦ الموافق ٢٠١٧/٤/٣ تم تعديل المادة الثانية من النظام الأساسي للشركة لتغيير اسم الشركة من (الشركة السعودية للنقل والاستثمار - مبرد) إلى (شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية).

يتمثل نشاط الشركة في الإنشاءات العامة للمباني السكنية، الإنشاءات العامة للمباني الغير السكنية، يشمل (المدارس، المستشفيات، الفنادق، ... الخ)، ترميمات المباني السكنية والغير سكنية، إنشاء وإصلاح الطرق والشوارع والأرصفة ومستلزمات الطرق، تسطيب المباني.

يقع المقر الرئيسي للشركة في مدينة الرياض - حي العليا - شارع الأرز - ص.ب ٧٩٣٩.

تبدأ السنة المالية للشركة في أول شهر يناير وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من كل سنة ميلادية.

### رأس المال

بلغ رأس مال الشركة المصرح به ٣٠٠ مليون ريال سعودي مقسمة إلى ٣٠ مليون سهم عادي متساوية القيمة ومدفوعة بالكامل وتبغ القيمة الاسمية للسهم ١٠ ريال سعودي.

### ٢- أسس المحاسبة

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة المرفقة وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم (٤٤) "التقرير العالمي الأولي" المعتمد في المملكة العربية السعودية و المعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ويجب قراءة القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة المرفقة مع القوائم المالية للسنة السنوية للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م. لا تتضمن القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة المرفقة كافة المعلومات المطلوبة لإعداد مجموعة كاملة من القوائم المالية المعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي.

أسس توحيد القوائم المالية  
هيكل المجموعة

تتضمن القوائم المالية الموحدة البيانات المالية للشركة الأم وشركتها التابعة (المشار إليها مجتمعين بـ "المجموعة") على النحو التالي:

نسبة الاستثمار	بلد التأسيس	
%٩٤,٨٨	المملكة العربية السعودية	الشركة العربية لخدمات الأمن والسلامة - أمنكو
%١٠	المملكة العربية السعودية	الشركة السعودية للنقل والاستثمار - مبرد
%١٠	المملكة العربية السعودية	شركة باتك العقارية
%٦٠	المملكة العربية السعودية	شركة تكنولوجيا الشفا

### الشركة العربية لخدمات الأمن والسلامة - أمنكو

شركة ذات مسؤولية محدودة تعمل بموجب سجل تجاري منفصل والصادر من الرياض، وتمتلك شركة باتك ما نسبته ٩٤,٨٨٪ من رأس مالها ويتمثل نشاط الشركة التابعة في تجارة الجملة والتجزئة وأجهزة المراقبة والسلامة وخدمات الحرسات الأمنية ونقل الأموال وعد فرز النقود والمراسلات.

## شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)

لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ م

(المبالغ بالريال السعودي)

-٢- أسس المحاسبة (تنمية)

أسس توحيد القوائم المالية (تنمية)

هيكل المجموعة (تنمية)

## شركة أمنكو لإدارة المرافق المحدودة

شركة أمنكو لإدارة المرافق المحدودة "شركة الحكمة للاستثمار التجاري والصناعي سابقاً" (شركة ذات مسؤولية محدودة) والمسجلة في مدينة الرياض بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠١٧٢١٦٩ بتاريخ ١٦ رمضان ١٤٢٢هـ. وتمتلك الشركة التابعة أمنكو ما نسبته ٧٠٪ من رأس مالها، يتمثل نشاط الشركة في شراء الأراضي وإقامة المباني واستثمارها باليبيع أو الإيجار لصالح الشركة وتجارة الجملة والتجزئة في المعدات الصناعية والآلات الثقيلة والشاحنات والعدد وإدارة وتشغيل المراكز الصناعية والتجارية والمجمعات السكنية وتوريد التجهيزات الأمنية والعسكرية والأنظمة الأمنية لغرض الدخول في المناقصات الحكومية.

## الشركة السعودية للنقل والاستثمار - مبرد

شركة ذات مسؤولية محدودة والتي تعمل بموجب سجل تجاري منفصل والصادر من الرياض وتمتلك شركة باتك ما نسبته ١٠٠٪ من رأس مالها ويتمثل نشاط شركة مبرد في نقل البضائع والمهامات بأجر على الطرق البرية بموجب ترخيص وزارة النقل رقم (٠١٠١١٠٤٩٠٠٠) الذي ينتهي بتاريخ ١٤٤٥/٣/٢٤هـ، وقد تمت الموافقة من قبل مجلس إدارة شركة باتك على تحويل فرع الشركة والمسمى بالشركة السعودية للنقل والاستثمار (مبرد) إلى شركة تابعة مملوكة بالكامل لشركة باتك على أن يتم تحويل الأصول والالتزامات الخاصة بقطاع النقل لها وذلك اعتباراً من تاريخ ٢٠١٨/١/١، وتمت موافقة مجلس إدارة شركة باتك بالقرار رقم ١٢٦-٢٤-٢٠١٧/١٢/١٩ بتاريخ ٢٠١٧/١٢/١٩ على توقيع اتفاقية بين كل من شركة باتك وشركة مبرد والمتعلقة بنقل الأصول والالتزامات وفقاً للقيم الدفترية لها في ٣١/١٢/٢٠٢٠م وتسري هذه الاتفاقية من ١١/١٢/٢٠١٨م.

## شركة باتك العقارية

هي شركة شخص واحد (شركة ذات مسؤولية محدودة) والمسجلة في مدينة الرياض بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٤٦٨٢٥٢ بتاريخ ٢٦ جمادى أول ١٤٣٨هـ الموافق ٢٣ فبراير ٢٠١٧م وتمتلك الشركة ما نسبته ١٠٠٪ من رأس مالها ويتمثل نشاط الشركة في شراء الأراضي لإقامة المباني عليها واستثمارها باليبيع أو الإيجار لصالح الشركة وإدارة وتأجير العقارات المملوكة أو المؤجرة سكنية وغير سكنية.

## شركة تكنولوجيا الشفاء المحدودة

هي شركة ذات مسؤولية محدودة والمسجلة في مدينة الرياض بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٤٣٨١٣٦ بتاريخ ٨ ذي القعدة ١٤٤١هـ الموافق ٢٩ يونيو ٢٠٢٠م وتمتلك الشركة ما نسبته ٦٠٪ من رأس مالها ويتمثل نشاط الشركة في البيع بالجملة للأجهزة والمعدات المستلزمات الطبية.

**شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية**

(شركة مساهمة سعودية)

**ايضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)**

**لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ م**

**(المبالغ بالريال السعودي)**

**-٢- أسس المحاسبة (تتمة)**

**أسس توحيد القوائم المالية (تتمة)**

**هيكل المجموعة (تتمة)**

**شركة حلول المدن الذكية للاتصالات وتقنية المعلومات (شركة الموقف السريع لخدمات السيارات سابقًا)**

بتاريخ ٢٨ أبريل ٢٠١٩، أتمت "الشركة العربية لخدمات الأمن والسلامة - أمنكو" (شركة تابعة) عملية امتلاك ما نسبته ٦٤٠٪ من إجمالي حصة رأس مال "شركة حلول المدن الذكية للاتصالات وتقنية المعلومات" وذلك من خلال امتلاكها المباشر لـ ٣٥٪ وما نسبته ٥٦٪ من الحصص بشكل غير مباشر من خلال شركتها التابعة "شركة أمنكو لإدارة المرافق المحدودة".

وقد تمت عملية اقتناص الحصص الموضحة أعلاه من خلال تنازل الشركاء المؤسسين لشركة حلول المدن الذكية لتقنية المعلومات والاتصالات عن بعض حصصهم بالقيمة الأساسية دون عرض للشركاء آخرين بما فيهم الشركة العربية لخدمات الأمن والسلامة - أمنكو - وشركة أمنكو لإدارة المرافق المحدودة.

تأسست شركة حلول المدن الذكية للاتصالات وتقنية المعلومات (ذات مسؤولية محدودة) بتاريخ ١٨ مايو ٢٠١٧ م، برأس مال ١٠٠ ألف ريال سعودي "شركة الموقف السريع لخدمات السيارات سابقًا" (شركة ذات مسؤولية محدودة) والمسجلة في مدينة الرياض بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٩٠١٠٣٣ بتاريخ ٢٢ شعبان ١٤٣٨ هـ الموافق ١٨ مايو ٢٠١٧ م، ويتمثل غرض الشركة في إنشاء وتطوير واستثمار وتشغيل مواقف سيارات متعددة الأدوار ومواقف ذكية بجميع مدن المملكة العربية السعودية.

بتاريخ ٩ أبريل ٢٠١٩ تم ترسية مزايدة إنشاء وتطوير واستثمار وتشغيل مواقف سيارات متعددة الأدوار ومواقف ذكية بمدن الخبر والظهران والدمام لمدة ٢٥ سنة هجرية، بواقع إيجار سنوي ٥٢ مليون ريال سعودي. وبتاريخ ٢٣ يناير ٢٠٢٠ تم الانتهاء من توقيع عقود إيجار مع أمانة المنطقة الشرقية بخصوص مشروع مواقف السيارات الذكية لمدينة الدمام ومدينتي الخبر والظهران وتم سداد دفعه تحت حساب القيمة الإيجارية السنوية بلغت ٢٧,٩٨٩,٩٨٨ ريال سعودي بتاريخ ٦ أكتوبر ٢٠١٩.

وقد تم استلام بعض المواقع، وتم إصدار وتجديد خطابات الضمان الصادرة كضمان للقيمة الإيجارية السنوية بواقع مبلغ ٦٥ مليون ريال سعودي.

#### **الشركات التابعة**

الشركات التابعة هي كافة المنشآت (بما في ذلك المنشآت ذات الأغراض الخاصة) الخاضعة لسيطرة المجموعة. تسيطر المجموعة على منشأة ما عندما يكون للمجموعة حقوق أو عوائد متغيرة نتيجة مشاركتها في المنشأة إضافة إلى قدرتها على التأثير على تلك العوائد من خلال سيطرتها على المنشأة. يتم توحيد الشركات التابعة بالكامل اعتباراً من تاريخ تحول السيطرة إلى المجموعة ويتم إيقاف التوحيد اعتباراً من تاريخ انتقاء السيطرة.

## شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)

لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٢١ مارس ٢٠٢١

(المبلغ بالريال السعودي)

٢- أنس المحاسبة (تمة)

أنس توحيد القوائم المالية (تمة)

الشركات التابعة (تمة)

إن المنشأة التابعة هو كيان تسيطر عليه الشركة، وتوجد السيطرة عندما تكون الشركة:

- ذات سلطة على المنشأة المستتر فيها.
- قابلة للتعرض للخسارة، أو لديها حقوق في عوائد متغيرة من مشاركتها مع المنشأة المستتر فيها.
- لديها القدرة على استخدام سلطتها في التأثير على عوائد المنشأة المستتر فيها.

تقوم الشركة بإعادة تقييم مدى سيطرتها على المنشأة المستتر فيها إذا أشارت الحقائق والظروف بأنه هناك تغييرات على واحد أو أكثر من عناصر السيطرة الثلاثة المبينة أعلاه.

تستخدم المجموعة طريقة الاستحواذ المحاسبية لاحتساب اندماج الأعمال البرم من قبل المجموعة، إن المقابل المالي المحول نظير الاستحواذ على شركة تابعة يمثل القيم العادلة للأصول المحولة والالتزامات المتبدلة، وحصص حقوق الملكية الصادرة عن المجموعة.

يشمل المقابل المالي القيمة العادلة لأي أصل أو التزام ناتج عن ترتيب لمبالغ مالية محتملة. يتم إدراج التكاليف المتعلقة بالاستحواذ ضمن المصارف عند تكديها. ويتم مبدئياً قياس الأصول المحددة المستحوذ عليها وكذلك الالتزامات والالتزامات المحتملة المحتملة عن اندماج الأعمال بقيمتها العادلة بتاريخ الاستحواذ. تعرف المجموعة، على أساس كل عملية استحواذ على حدة، بأي حصة غير مسيطرة في الشركة المستحوذ عليها إما بالقيمة العادلة أو بالحصة المناسبة للحصة غير المسيطرة من صافي الأصول المحددة في الشركة المستحوذ عليها.

إن أي مقابل مالي يُحتمل تحويله من قبل المجموعة يتم تسجيله بالقيمة العادلة في تاريخ الاستحواذ. ويتم احتساب التغييرات اللاحقة على القيمة العادلة للمقابل المحتمل المزمع تصنيفه ضمن الأصول أو الالتزامات وفقاً لمتطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي رقم (٩) "الأدوات المالية" إما في حساب الربح أو الخسارة أو يتم تحميده على الدخل الشامل الآخر. ولا يعاد قياس المقابل المحتمل الذي يتم تصنيفه ضمن حقوق الملكية ويتم الاعتراف بتسويةه اللاحقة ضمن حقوق الملكية.

يتم الإدراج تحت بند الشهرة، الزيادة في المقابل المالي المحوّل عن قيمة الحصة غير المسيطرة في الشركة المستحوذ عليها والقيمة العادلة بتاريخ الاستحواذ لأي حصص ملكية سابقة في الشركة المستحوذ عليها، عن القيمة العادلة لحصة المجموعة في صافي الأصول المحددة المستحوذ عليها. وفي حال كان مجموع المقابل المالي المحوّل والحصة غير المسيطرة المحاسبة والحصة المحاسبة المملوكة سابقاً أقل من القيمة العادلة لصافي أصول الشركة التابعة المستحوذ عليها من خلال اتفاقية شراء بالمقايضة، يتم احتساب الفرق مباشرةً ضمن الربح أو الخسارة في قائمة الدخل الشامل الموحدة.

## المعاملات المستبعة عند توحيد القوائم المالية

تحذف كافة المعاملات الداخلية والأرصدة والأرباح غير المحققة عن المعاملات التي تم بين شركات المجموعة. كما يتم حذف الخسائر غير المحققة. لقد تم تعديل المبالغ المدرجة من قبل الشركات التابعة، عند الاقتضاء، حتى تتوافق مع السياسات المحاسبية لدى المجموعة.

## العملة الوظيفية وعملة العرض

يتم عرض القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة بالريال السعودي، وهي العملة الوظيفية للمجموعة ويتم تقرير البيانات المالية المعروضة لأقرب ريال سعودي.

## شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)

لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ م

(المبلغ بالريال السعودي)

### ٣- المعايير الجديدة والتعديلات والتفسيرات

لا توجد معايير جديدة تم اصدارها ومع ذلك فإن عددا من التعديلات على المعايير سارية اعتباراً من ١ يناير ٢٠٢١ م والتي تم شرحها في القوائم المالية السنوية للمجموعة ولكن ليس لها أثر جوهري على القوائم المالية الأولية الموحدة للمجموعة.

#### الأحكام والتقديرات الهامة

يتطلب إعداد القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة من الادارة ممارسة اجتهادات في استخدام الأحكام والتقديرات والافتراضات التي تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المقررة للأصول والالتزامات والإيرادات والمصروفات. ونظراً للتأثير الكبير لحالات عدم التأكيد المصاحبة للتقديرات الرئيسية، قد تتطلب النتائج التي تختلف عن الافتراضات الحالية خلال السنة المالية التالية تعديلاً ذا أهمية نسبية على المبلغ الدفترى للأصل أو الالتزام المتأثر.

عند إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة، كانت الأحكام الهامة الموضوعة من قبل الادارة عند تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة، والمصادر الرئيسية للتقديرات والأمور غير المؤكدة هي ذاتها المطبقة على القوائم المالية السنوية للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م، باستثناء التبعات الناجمة عن انتشار فيروس كوفيد-١٩ على المجموعة والتي أدرجت أدناه:

في ١١ مارس ٢٠٢٠ م، أعلنت منظمة الصحة العالمية فيروس كوفيد- ١٩ كجائحة عالمية. وفي ضوء الانتشار السريع في أرجاء المملكة العربية السعودية، واجهت العديد من الاقتصادات وقطاعات الأعمال تبعات كبيرة في ظل حالة عدم التأكيد التي تثيرها ظروف فيروس كورونا المستجد وما يرتبط به من الإجراءات الاحترازية المتخذة من قبل الحكومات لاحتواء أو تأخير انتشار الوباء.

قامت المجموعة بمراجعة المصادر الهامة لحالات عدم التأكيد المبينة في القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة في ضوء جائحة كوفيد ١٩، وتواصلت الإدارة تحديث تقييمها ليتواء مع أية تغيرات في المستقبل قد تتعكس على الفترات المالية التالية. وفي سياق ما سبق واستناداً إلى أحد المعلومات المتاحة التي يمكن الاعتماد عليها، أجرت الشركة دراسة لاحتساب حساسية المبلغ الدفترى للشهرة للطرق والافتراضات والتقديرات الذي يستند إليه احتسابه.

#### الهبوط في قيمة الشهرة

تقوم المجموعة باختبار تقويم الشهرة لتحديد مدى تعرضها لأي هبوط في القيمة على أساس سنوي. قامت إدارة المجموعة بالتعاقد مع مستشاري مستقل لاختبار الهبوط في قيمة الشهرة وذلك من خلال تحديد القيمة القابلة للإسترداد للشهرة على أساس القيمة قيد الاستخدام لوحدة توليد النقد المرتبطة بالشهرة. وهذا التحديد القيمة القابلة للإسترداد يتطلب استخدام افتراضات تستند على الخبرة التاريخية وعوامل أخرى، بما في ذلك توقعات الأحداث المستقبلية التي قد تكون لها أثر مالي على المجموعة والتي يعتقد أنها معقولة في ظل الظروف المحيطة. إن عناصر الأحكام الهامة والافتراضات تتضمن ما يلي:

- توقعات التدفقات النقدية بناء على الموازنات المالية المعتمدة من قبل الادارة.
- الافتراضات المتعلقة بالظروف الاقتصادية المتوقعة وخاصة النمو في الأسواق التي تعمل فيها المجموعة بشكل رئيسي.
- افتراضات تأثير إجراءات المنافسين الرئيسيين للمجموعة على إفتراضات الإيرادات وإجمالي هامش الربح المتوقع.
- معدل نمو الإيرادات ومعدل نمو القيمة النهائية المستخدمين في نموذج القيمة قيد الاستخدام.

شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)  
للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١  
(المبالغ بالريال السعودي)

٤- إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة

٤-١ عقارات استثمارية، بالصافي

بلغت صافي القيمة الدفترية للعقارات الاستثمارية كما في ٣١ مارس ٢٠٢١ مبلغ ٣٨,٦٦٣,٩٨٢ ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠٢٠: ٤١,٢٣٦,١٨٩ ريال سعودي)، تتمثل العقارات الاستثمارية في الأراضي والمباني المخصصة للاستثمار وتأجيرها للغير بصفة أساسية.

٤-٢ دفعات مقدمة لشراء ممتلكات ومعدات

تتمثل الدفعات المقدمة لشراء ممتلكات ومعدات في عقود شراء ممتلكات ومعدات تتمثل في معدات وأجهزة تأسيس وتشغيل مشروع المواقف الذكية بمدينتي الخبر والظهران والدمام وقد تم سداد دفعات مقدمة لها بقيمة ٢٧,١٥١,٤٣٦ ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠٢١ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٠: ١٤,٤٧٤,١١٨ ريال سعودي).

٤-٣ ذمم مدينة تجارية وأرصدة مدينة أخرى، صافي

٣١ ديسمبر	٣١ مارس	نجم مدينة تجارية
٢٠٢٠	٢٠٢١	مخصص خسائر انتتمانية متوقعة
(مراجعة)	(غير مراجعة)	رصيد الذمم المدينة التجارية، بالصافي
١٨٢,٤٠٨,٦٤٦	١٩٣,٣٤٦,٢٣٦	
(٢١,٦٣٤,٤٨٦)	(٢١,٢٦٠,٣٦٧)	
١٦٠,٧٧٤,١٦٠	١٧٢,٠٨٥,٨٦٩	

ترى الإدارة أن الأرصدة المتاخرة لا تتعرض لهبوط في قيمتها وما تزال قابلة للتحصيل بالكامل استناداً إلى سلوك السداد السابق والتحليل الشامل للمخاطر الائتمانية للعميل بما في ذلك التصنيفات الائتمانية الأساسية للعميل وسابقة التعامل. وقد قامت المجموعة باحتساب نسب المخصصات المقدرة لكل (فترة زمنية/ فئة من فئات العملاء)، وفقاً لمدخل الخسائر الائتمانية المتوقعة المبسط الوارد بالمعايير الدولي للتقرير المالي رقم (٩).

٣١ ديسمبر	٣١ مارس ٢٠٢١	* ذمم صرافين*
٢٠٢٠	(غير مراجعة)	مصاريف مدفوعة مقدماً
(مراجعة)		تأمينات خطابات ضمان
٢٨,٨٨١,١٦١	٣٢,٦٤٢,٠٥٦	محتجزات ضمان أعمال
٩,٥٣٨,٥٢٨	١١,٦٣٩,١٣٧	دفعات مقدماً للموردين
٩,١٨٨,٢١٣	٨,٨٩٨,٨٩٠	إيجارات مدفوعة مقدماً لأمانة منطقة الشرقية
١٠,٧٧١,٦٥٣	٥,٨٨٦,٠٣٣	أرصدة مدينة أخرى**
١,٣٢٨,٣٥٦	٩٨٠,١٦٨	إجمالي
١٠,٦٤٩,٧٤١	١٠,٦٤٩,٧٤١	مخصص خسائر انتتمانية متوقعة للأرصدة المدينة الأخرى
١٢,٩٦٣,١٢٠	١٢,١٠٩,٥١٨	الأرصدة المدينة الأخرى، صافي
٨٣,٣٢٠,٧٧٢	٨٢,٨٠٥,٥٤٣	
(٢٦,٨٢٠,٥٤٢)	(٢٧,٣٨٠,١٥٨)	
٥٦,٥٠٠,٢٣٠	٥٥,٤٢٥,٣٨٥	

\* تتمثل غالبية ذمم الصرافين في ذمم مدورة لأكثر من عام وتقوم الإدارة بتكوين مخصص لها وفقاً لأعمار تلك الأرصدة باستخدام الممارسات السابقة في التحصيل.

\*\* تتضمن الأرصدة المدينة الأخرى مبالغ مدفوعة لوزارة الداخلية عن مخالفات وغالبيتها مدورة من السنة السابقة وتقوم الإداره بتكوين مخصص لها في ضوء أعمار تلك الذمم والممارسات السابقة للتحصيلات.

شركة باتك للاستثمار والأعمال الوجستية

(شركة مساهمة سعودية)

**إضاحات حول القوانين المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)**

لفتره الثلاثه أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

(المبالغ بالريال السعودي)

#### ٤- إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (تنمية)

#### **٤- ذمم مدينة تجارية وأرصدة مدينة أخرى، صافي (نهاية)**

،كانت العُرْبة على مخصوص خسائر انتقامية متوقعة للذمم المدينة التجارية كما ألمَّ بها:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢١ م (غير مراجعة)	رصيد أول الفترة / السنة
٨,١٣٣,٠١٠	٢١,٦٣٤,٤٨٦	المحمل خلال الفترة / السنة
١٣,٥٠١,٤٧٦	٣٩٥,٠٠٠	المستخدم خلال الفترة / السنة
-	(٧٦٩,١١٩)	الرصيد
<b>٢١,٦٣٤,٤٨٦</b>	<b>٢١,٢٦٠,٣٦٧</b>	

فيما يلي حركة مخصص خسائر ائتمانية متوقعة للأرصدة المدينة الأخرى:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢١ (غير مراجعة)	رصيد أول الفترة / السنة
٢٣,٨٨٧,٢٧٢	٢٦,٨٢٠,٥٤٢	المحمل خلال الفترة / السنة
٤,٢٥٠,٠٠٠	٨٠٠,٠٠٠	المستخدم خلال الفترة / السنة
(١,٣١٦,٧٣٠)	(٢٤٠,٣٨٤)	الرصيد
<b>٢٦,٨٢٠,٥٤٢</b>	<b>٢٧,٣٨٠,١٥٨</b>	

#### ٤- استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

تتمثل تلك الاستثمارات في قيمة المحفظة الاستثمارية المدارة من قبل شركة الاستثمار كابيتال وقد تم تصنيف الاستثمار قصير الأجل بموجب قرار مجلس الادارة المؤرخ ٢٠٢١/٣/٩

٤-٥ قروض

قرض قصيرة الأجل

١) بتاريخ ٢٠٢٠/١٥ قامت شركة باتك للإستثمار والأعمال اللوجستية بتوقيع اتفاقية تسهيلات إئتمانية ببنك التورق الإسلامي مع أحد البنوك المحلية (بنك الرياض) وتنتهي في ٢٠٢٣/١٥ م والمد الأقصى للإتفاقية ٢٠ مليون ريال سعودي وتستخدم في تمويل متطلبات رأس المال العامل، والتسهيل مضمون برهن عقاري لأرض الشركة بطريق الرياض - الخرج بموجب صك رقم ٧١١٥٤٠٣٩١ وكمـا في تاريخ ٣١ مارس ٢٠٢١ م، قامت الشركة باستخدام مبلغ ٧,٠٠٠,٠٠٠ مليون ريال سعودي وذلك لتمويل متطلبات رأس المال العامل تستحق السداد في ٢٠٢١/٦/١٠.

ب) بتاريخ ١٩/٩/٢٠١٩م قامت الشركة العربية لخدمات الأمن والسلامة (أمنكو) - شركة تابعة بتوقيع اتفاقية تسهيلات ائتمانية بنظام التورق الإسلامي مع أحد البنوك المحلية (بنك الاستثمار) والحد الأقصى للاتفاقية بمبلغ ٥٥ مليون ريال وشروط وأحكام استخدام التسهيلات الائتمانية كالتالي:-

- مراحة لتمويل شراء وبيع السلع لإعادة تمويل خطابات الاعتمادات المستندة عن طريق البنك.

- مراقبة قصيرة الأجل تمويل شراء وبيع السلع لتمويل متطلبات رأس المال العامل.

تسهيلات كفالات لإصدار ضمانات ابتدائية / ضمانات حسن تنفيذ / ضمانات الدفع لصالح مستفيدین مقبولین للبنك.

- قامت الشركة باستخدام مبلغ ٢٥،٠٠٠،٠٠٠ مليون ريال سعودي وذلك لتمويل متطلبات رأس المال العامل.

و تم تجديد الاتفاقية بحد أقصى للاتفاقية ، ٤ مليون ريال سعودي وتنهي في ٣٠/٩/٢١٠٢٠ م.

## شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)

لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ م

(المبالغ بالريال السعودي)

### ٤- إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (تنمية)

#### ٤-٥ قروض (تنمية)

ج) بتاريخ ٢٠١٩/١٢/٨ قامت الشركة العربية لخدمات الأمن والسلامة (أمنكو) - شركة تابعة بتوقيع اتفاقية تسهيلات انتمانية مع أحد البنوك المحلية (البنك السعودي الفرنسي) والحد الأقصى للاتفاقية بمبلغ ٨٠ مليون ريال وشروط وأحكام استخدام التسهيلات انتمانية كالتالي:

- تسهيلات عامة وتشمل تسهيلات كفالات لاصدار ضمانت بحد أقصى ١٠ مليون ريال سعودي، وتسهيلات قروض قصيرة الأجل بحد أقصى ٥ مليون ريال سعودي (عمولة سايبور + ١,٧٥٪ سنوي) لتمويل رأس المال العامل.
- تسهيلات محددة وتشمل ضمانت دفع بحد أقصى ٢٥ مليون ريال سعودي لمشروع موافق الدمام.
- تسهيلات محددة وتشمل ضمانت دفع بحد أقصى ٤٠ مليون ريال سعودي لمشروع موافق الخبر.

قامت الشركة باستخدام مبلغ ٥,٠٠٠,٠٠٠ مليون ريال سعودي وذلك لتمويل متطلبات رأس المال العامل.

#### قرض طويلة الأجل

أ- قامت شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية بتوقيع اتفاقية تسهيلات انتمانية تورق محددة المدة مع أحد البنوك المحلية (البنك العربي) بتاريخ ٢٠١٨/١٢/١٨ م وتنتهي هذه الاتفاقية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م (ستون شهراً)، وبمبلغ ٣٤,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي وذلك لتمويل شراء عقار يمثل مكتب إدارية بحي المعدن بوسط مدينة الرياض سيتم استخدام جزء منه كمركز رئيسي للمجموعة وحتى تاريخ ٢٠٢١ مارس ٢٠٢١ م، قامت الشركة باستخدام إجمالي المبلغ من اتفاقية التمويل ويتم سداد التمويل على دفعات نصف سنوية لمدة ٤ سنوات. إن القرض مضمنون برهن عقاري، سند لأمر بمبلغ ٣٤,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي وضماناً موقع من الشركة العربية لخدمات الأمن والسلامة (أمنكو) - شركة تابعة وتنازل أصولي لصالح البنك من قبل الشركة العربية لخدمات الأمن والسلامة (أمنكو) - شركة تابعة لعوائد الإيجار للعقارات محل التمويل وبوليصة تأمين يكون فيها البنك المستفيد الأول.

ب- بتاريخ ٢٠١٩/١٠/١٧ قامت الشركة العربية لخدمات الأمن والسلامة (أمنكو) وهي شريك بتوقيع اتفاقية تسهيلات انتمانية تمويل طويل الأجل "تورق" وضمانات وتحوط متوافقة مع أحكام الشريعة الإسلامية بجمالي ٧٩ مليون ريال سعودي، ومدة التمويل ٧ سنوات، وبغرض تمويل الاستثمار في مشروع المواقف الذكية بالمنطقة الشرقية التابعة لشركة حلول المدن الذكية للاتصالات وتقنية المعلومات (شركة تابعة). في تاريخ ١٢/٣/٢٠١٩ م تم توقيع اتفاقية لنقل الاتفاقية وما فيها من شروط والتزامات وبنود إلى شركة حلول المدن الذكية للاتصالات وتقنية المعلومات. حتى تاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م استلمت الشركة دفعات من القرض بقيمة ٥٦,٩١٢,٥٠٨ ريال سعودي (يتم سداده بشكل نصف سنوي بعد مضي فترة توفر وهي سنة واحدة من تاريخ خطاب عرض التسهيل المؤرخ ٢٠١٩/١٠/١٧ م ومضي فترة سماح حتى ٢٠٢١/٦/٣٠) (م) وبمعدل عمولة سايبور + ٢,٢٥٪.

ج- قامت الشركة السعودية للنقل والاستثمار - مبرد (شركة تابعة) بتوقيع اتفاقية تسهيلات انتمانية بنظام التورق الإسلامي مع أحد البنوك المحلية (بنك الرياض) بتاريخ ٢٠١٨/٣/١١ م وتنتهي هذه الاتفاقية في ٢٠٢٣/٦/١١ م وذلك لتمويل العمليات التشغيلية بالشركة بحد أقصى ١٥ مليون ريال سعودي وحتى تاريخ ٣١ مارس ٢٠٢١ م قامت الشركة باستخدام مبلغ ١٤,٨٢٠,٦١٦ ريال سعودي من اتفاقية التمويل وذلك بغرض شراء مقطورات مبردة تستخدم في العملية التشغيلية ويتم سداد التمويل على دفعات ربع سنوية لمدة ٥ سنوات.

د- بتاريخ ٢٠٢٠/٣/١٧ قامت الشركة السعودية للنقل والاستثمار - مبرد (شركة تابعة) بتوقيع اتفاقية تسهيلات انتمانية بنظام التورق الإسلامي مع أحد البنوك المحلية (بنك الرياض) بتاريخ ٢٠٢٠/٣/١٧ م وتنتهي هذه الاتفاقية في ٢٠٢٥/٣/١٧ م وذلك لتمويل العمليات التشغيلية بالشركة بحد أقصى ٢٤,٥ مليون ريال سعودي وحتى تاريخ ٣١ مارس ٢٠٢١ م قامت الشركة باستخدام مبلغ ٢٠,٨٨٧,٧٧٣ ريال سعودي ويتم سداد التمويل على دفعات ربع سنوية لمدة ٥ سنوات.

تضمن القروض تعهدات مالية وقد التزمت المجموعة باتك التعهدات.

**شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية**

(شركة مساهمة سعودية)

**إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)**

**لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١**

(المبالغ بالريال السعودي)

**٤- إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (تنمية)**

**٥- قروض (تنمية)**

فيما يلي حركة القروض خلال العام:

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (مراجعة)	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ (غير مراجعة)	رصيد أول السنة إضافات خلال السنة المسدد خلال السنة إجمالي قيمة القرض بخصم: تكفة التمويل الموجزة صافي قيمة القرض الجزء غير المتداول الجزء المتداول
٧٥,٦٥٥,٨٣٩	١٥٥,٤٧٠,٣٦٤	
٨٥,٤٤٨,٤٥٤	١٢,٤٣٢,٦١٠	
(٧,٧٤٦,٩٩٤)	(٦,٢٤٦,٤٥٢)	
١٥٣,٣٥٧,٢٩٩	١٦١,٦٥٦,٥٢٢	
(٣,٣١٨,٢٠٢)	(٥,٢٧٢,٠٢٦)	
١٥٠,٠٣٩,٠٩٧	١٥٦,٣٨٤,٤٩٦	
٩٤,١٤٤,٨٩٤	١٠٥,٤٩٠,٢٩٣	
٥٥,٨٩٤,٢٠٣	٥٠,٨٩٤,٢٠٣	

فيما يلي جدول استحقاق القروض كما في:

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (مراجعة)	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ (غير مراجعة)	خلال سنة واحدة ما بين سنة إلى سنتين ما بين سنتين إلى ٥ سنوات الاجمالي
٥٥,٨٩٤,٢٠٣	٥٠,٨٩٤,٢٠٣	
١٤,١٩٠,٠٢٥	١٤,١٩٠,٠٢٥	
٧٩,٩٥٤,٨٦٩	٩١,٣٠٠,٢٦٨	
١٥٠,٠٣٩,٠٩٧	١٥٦,٣٨٤,٤٩٦	

**٦- المعاملات والأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة**

ت تكون الأطراف ذات العلاقة من موظفي الإدارة العليا وأعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان والتي يكون لدى أعضاء مجلس الإدارة أو موظفو الإدارة العليا بشكل مباشر أو غير مباشر تأثير هام. وقد قامت المجموعة خلال سياق العمل الاعتيادي بإبرام العديد من المعاملات مع الجهات ذات العلاقة. وقد تم إبرام تلك المعاملات وفقاً للأحكام والشروط المتفق عليها.

٣١ مارس ٢٠٢٠ (غير مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢١ (غير مراجعة)	تعويضات موظفي الإدارة العليا رواتب ومنافع قصيرة الأجل مكافآت نهاية الخدمة مجموع تعويضات الإدارة العليا
١,١٢٩,٣٣٨	١,٠٣٣,١٣٧	
٣٨,٣٠٦	٤٠,٦٧٧	
١,١٦٧,٦٤٤	١,٠٧٣,٨١٤	

## شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)

لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ م

(المبالغ بالريال السعودي)

### ٤- إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (تنمية)

#### ٧-٤ مخصص الزكاة

##### الموقف الزكوي

التزمت المجموعة بتقديم إقراراتها الزكوية حتى نهاية العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م وكان الموقف الزكوي كالتالي:

##### شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية

التزمت الشركة بتقديم إقراراتها الزكوية حتى العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م وقد حصلت الشركة على شهادة نهاية سارية المفعول حتى ٣٠ أبريل ٢٠٢٢ م.

حصلت الشركة على الربوط الزكوية للأعوام المالية من ٢٠٠٨ م حتى ٢٠١٤ م وقد تم إغلاق ملف الربط والإعتراض وسدلت الشركة فروقات الزكاة المستحقة.

حصلت الشركة على الربوط الزكوي لعام ٢٠١٨ م بتاريخ ١٢/٣١/٢٠٢٠ واستحق على الشركة بموجبها فرق زكوي بمبلغ ٣٩,٨٧٩ ريال سعودي وافقت الشركة على هذا الربوط وسدلت الزكاة المستحقة.

لاحقاً وبتاريخ ٢٠٢٠/١٠/٢١ م صدر على الشركة ربط زكوي للأعوام المالية من ٢٠١٥ م حتى ٢٠١٧ م وبلغت فروقات الزكاة المستحقة بموجب هذا الربط مبلغ ٢,٥٢٠,٧٩٦ ريال سعودي.

سدلت الشركة مبلغ ١٠٥,٥٧٣ ريال سعودي ويمثل البنود غير المعرض عليها وقدمت اعتراض على باقي المبلغ المستحق بتاريخ ١٢/١٢/٢٠٢٠ م. رفضت الهيئة الاعتراض بتاريخ ٢١/٢/٢٠٢١ م وتم تصعيد الإعتراض لدى الأمانة العامة للجان الضريبية.

##### الشركة العربية لخدمات الأمن والسلامة - امنكو (شركة تابعة)

التزمت الشركة بتقديم إقراراتها الزكوية حتى نهاية العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م.

حصلت الشركة على الربوط الزكوية للأعوام المالية من ٢٠٠٨ م حتى ٢٠١٤ م وقد تم إغلاق ملف الربط والإعتراض وسدلت الشركة فروقات الزكاة المستحقة. بتاريخ ٢١/٢/١٨ م ورد للشركة طلب بيانات من إدارة الفحص والربط عن العام المالي ٢٠١٥ م ، ردت الشركة على طلب البيانات ولم يصدر الربط حتى تاريخه.

شركة حلول المدن الذكية للاتصالات وتقنية المعلومات - (شركة تابعة للشركة العربية لخدمات الأمن والسلامة - امنكو)

قدمت الشركة إقراراتها الزكوية حتى السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م ولم تستلم الشركة أية ربوط زكوية أو ضريبية من الهيئة العامة للزكاة والدخل.

##### شركة امنكو لإدارة المرافق - (شركة تابعة للشركة العربية لخدمات الأمن والسلامة - امنكو)

قدمت الشركة إقراراتها الزكوية حتى العام المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م وحصلت على شهادة سارية المفعول حتى ٣٠ أبريل ٢٠٢٢ م.

١- حصلت الشركة على الربوط الزكوية للأعوام المالية من ٢٠٠٦ م حتى ٢٠١٦ م وقد تم إغلاق ملف الربط وسدلت الشركة فروقات الزكاة المستحقة.

٢- بتاريخ ١٧ سبتمبر ٢٠٢٠ م ورد للشركة ربط زكوي عن عام ٢٠١٨ م بمبلغ ٣٥,٥٠٨ ريال. قدمت الشركة اعتراض على كامل المبلغ ووافقت الهيئة على الاعتراض.

##### شركة تكنولوجيا الشفاء المحدودة - (شركة تابعة)

قدمت الشركة الأقرارات الزكوي عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م وحصلت على شهادة نهاية سارية المفعول حتى ٣٠ أبريل ٢٠٢٢ م ، ولم تستلم الشركة أية ربوط زكوية من الهيئة العامة للزكاة والدخل.

شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)

لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ م

(المبالغ بالريال السعودي)

#### ٤- إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (تتمة)

##### ٧-٤ مخصص الزكاة (تتمة)

الموقف الزكوي (تتمة)

شركة باتك العقارية - (شركة تابعة)

قدمت الشركة الأقرارات الزكوي عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م.

الشركة السعودية للنقل والاستثمار "مبرد" - (شركة تابعة)

قدمت الشركة إقراراتها للهيئة العامة للزكاة والدخل حتى السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م، وحصلت الشركة على شهادة نهائية سارية المفعول حتى ٣٠ أبريل ٢٠٢٢ م. وقد استلمت الشركة على الرابط الزكوي الضريبي للفترة المالية من ٣٠ يونيو ٢٠١٧ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م وتم سداد فروقات الزكاة وضريبة الاستقطاع بمبلغ ٥٩,٦٠٧ ريال سعودي.

#### أ- حركة مخصص الزكاة

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢١ (غير مراجعة)	الرصيد في بداية الفترة / السنة
٥,٠٢٧,٣٤٢	٦,٣٠٦,١١٠	المحمول للفترة / السنة
٦,٢٦٥,٥٨٢	١,٢٩٩,٩٩٩	المدفوع خلال الفترة / السنة
(٤,٩٨٦,٨١٤)	-	الرصيد في نهاية الفترة / السنة
٦,٣٠٦,١١٠	٧,٦٠٦,١٠٩	

#### ٤- المعلومات القطاعية

حددت إدارة المجموعة القطاعات التشغيلية بناء على التقارير التي يراجعها مجلس الإدارة والتي يتم على أساسها اتخاذ القرارات الإستراتيجية. ولأغراض إدارية يتم تنظيم المجموعة في سبعة وحدات أعمال بناء على خدماتها، وفيما يلي القطاعات التشغيلية للمجموعة:

##### قطاع العقار

يتمثل قطاع العقار بشراء وبيع الأراضي وإقامة المباني عليها واستثمارها بالبيع أو الإيجار لصالح المجموعة وإقامة وتشغيل المشاريع التجارية والصناعية. لم يكن هناك أي حركة في قطاع العقار خلال الفترة وبالتالي لم يتم إظهار المعلومات القطاعية الخاصة بقطاع العقار ضمن الجدول أدناه.

##### قطاع النقل

يتمثل قطاع النقل في نقل البضائع والمهام بأجر على الطرق البرية بالمملكة وخدمات تأجير السيارات والمقطورات وتأجير مخازن التبريد ومحطات الوقود وورش الصيانة وشراء وبيع وصيانة المعدات وألات ذات الصلة بالنقل البري.

##### قطاع الحراسات الأمنية

وتشتمل على توفير حراس الأمن وخدمات المناوبة للبنوك والشركات.

##### قطاع تغذية الصرافات

وتشتمل على خدمات تغذية وصيانة الصرافات الآلية للبنوك.

شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)

لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ م

(المبالغ بالريال السعودي)

#### ٤- إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (تنمية)

##### ٤-٤ المعلومات القطاعية (تنمية)

قطاع نقل الأموال المؤمن وعد وفرز النقود والمراسلات

وتشتمل على خدمات نقل وتأمين نقل الأموال والأغراض الثمينة وخدمات عد وفرز النقود والمراسلات البريدية.

قطاع الصيانة والتشغيل

يشتمل على صيانة وتشغيل المباني وإدارة الأملاك والتسويق للغير.

قطاع توريد المعدات الطبية

يشتمل على توريد المعدات الطبية للغير.

لم تكن هناك أي مبيعات بين القطاعات خلال الفترة. تراقب الإدارة النتائج التشغيلية لوحدات أعمالها بشكل منفصل بحسب اتخاذ القرارات المتعلقة بتخصيص الموارد وتقييم الأداء. ويتم تقييم أداء القطاعات بناءً على الربح أو الخسارة من العمليات وتقاس بشكل متson مع أرباح أو خسائر العمليات في القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة.

شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية

(شِرْكَةُ مُسَاَهِمَةٍ سَعْدِيَّة)

**فتقرة الثالثة** أشهر المنتهية في ٢٠١٣ ميلادي غير مرادفة (غير مراجعة)

卷之三

- استضافات على القمة أنه السلاسل الآلية المعاصرة المعروفة (تشمل)

- يمثل الجدول المعلومات القطاعية للقرة المدتهنية في ٣١ مارس ٢٠٠٤م (غير مراجعة):

يمثل الجدول المعلومات القطعية لفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م (غير مراجعة):

الإجمالي		آخر	الموقف الذكيه	قطاع الصيانته والتغليف	قطاع نقل الأموال المؤمن وعد وفز التلقد والمراسلات	قطاع تغذية الصرافات	قطاع الحرسات الأمنية	قطاع النقل	قطاع النفع الاستثمار المطاري
١٠٥,٦٦٩,٦٩١		(٣٤,٣٠,٢١٨)	-	١,٥١٨,٧٩٧	١٤,١٤٧٠	٣٢٢٧١,٣٢٧	٤٧,٦٥٨,٩٥٢	١٥,٤٤٧,١٢٤	٨٧٦,٦٣٩
(٩١,٣٠,٧٠,٤٨)		٩٣٧,٨٩٢	-	(٩٨١,٧٦١)	(١٢,٠٠,٤٤٦)	(٣١,٩٣,٣٧٦)	(٣٨,٥٨,٥٦)	(١٣,٣٧٥,٤٩٢)	(٩٤,٦٦٠)
١٤,٣٢١,٥٤٣		(٧٧,٢,٧٧٦)	-	٨٨٧,٥٧٦	٢١,١٨٣,١٧٤	٥٠,٠٧٧,٩٥١	٤,٣٢٢٦,٠٩٦	٦,٠٨١,٣٦٢	٥٨١,٣٧٩
٥٨٧,٥٨٢,٣٢		١٨٢,٧٤,٤٨٤	-	٤,٧٧٨,٣٢٨	٥٣,٣١١,٥٤٣	٧٨,٨٧١,١٥٠	٣٦,٦١١,٩٤٥	١٢٨,٣٩٤,٨٨٢	٤١,٢٨,٦٤٩٧
٢٠٢,٦١٩,١٦٣		٣٨١,٩١,٤٩٣	٣٠,٤٦٦,٩٢٢	٢,٥٨٦,٤٠٥	١٤,١٥٣,٦٦٩	١٨,٠١٦,٥٧٥	٢٦,٩٢١,٩٣٩	٣٣,٣٢٧,٧٧	٣٤,٠٠٠,٠٠٠

## شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

(المبلغ بالريال السعودي)

### ٤- إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (تنمية)

#### ٩-٤ خسارة السهم الأساسية والمخفضة

يتم احتساب خسارة السهم الأساسية مقابل الخسارة المتعلقة بالأسماء العاديّة بقسمة صافي الخسارة العائد لحملة الأسهم العاديّة على المتوسط المرجع لعدد الأسهم العاديّة القائمة خلال الفترة. إن خسارة السهم المخفضة مماثلة لخسارة السهم الأساسيّة حيث أن الشركة ليس لديها أدوات مخفضة مصدرة.

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس  
(غير مراجعة)

٢٠٢٠	٢٠٢١
(٣,١١٣,٣٨٤)	(٣,٧٦٣,٠٠٢)
٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠
(٠,١٠)	(٠,١٣)

صافي الخسارة العائد لمساهمي الشركة  
المتوسط المرجع لعدد الأسهم العاديّة القائمة  
خسارة السهم الأساسي والمخفض

#### ١٠-٤ الالتزامات المحتملة والارتباطات الرأسمالية

كما في ٣١ مارس ٢٠٢١، لدى المجموعة التزامات محتملة على شكل ضمانات بنكية بمبلغ ١٠٠,٥٧٠,١٦٣ ريال سعودي تم إصدارها في سياق النشاط الاعتيادي (٣١ ديسمبر ٢٠٢٠: ١٠١,٦٩٣,٠٣٥ ريال سعودي). تتضمن الضمانات البنكية كما في ٣١ مارس ٢٠٢١ مبلغ ٦٥ مليون ريال سعودي صادر لصالح أمانة المنطقة الشرقية مقابل عقد الإيجار (٣١ ديسمبر ٢٠٢٠: ٦٥ مليون ريال سعودي).

لدى المجموعة ارتباطات رأسمالية لإنشاء برامج وأنظمة إلكترونية بلغت أرصادتها كما في ٣١ مارس ٢٠٢١ م قيمة ٤٧,٩ مليون ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠٢٠: ٤٧,٩ مليون ريال سعودي).

تعهدت شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية بشكل غير مباشر من خلال شركتها التابعة الشركة العربية لخدمات الأمن والسلامة "أمنكو" بتقديم الدعم اللازم لمواجهة الخسائر المتراكمة لكلاً من الشركات التابعة لشركة أمنكو والمتمثلة في شركة حلول المدن الذكية وشركة أمنكو لإدارة المرافق المحدودة.

#### ١١-٤ الأدوات المالية - القيمة العادلة وإدارة المخاطر

تعرض المجموعة من خلال أنشطتها لمخاطر مالية متعددة هي: مخاطر السوق (تشمل مخاطر صرف العملات الأجنبية ومخاطر الأسعار ومخاطر أسعار الفائدة للتدفقات النقدية والقيمة العادلة) ومخاطر الائتمان ومخاطر السيولة. تقوم الإدارة بتقييم المخاطر لمواجهة كل خطر من هذه المخاطر. ويركز برنامج إدارة المخاطر بصورة عامة على عدم إمكانية التنبؤ بأوضاع الأسواق المالية ويهدف إلى الحد من الآثار السلبية المحتملة لهذه المخاطر على الأداء المالي للمجموعة.

##### مخاطر القيمة العادلة

تستند القيمة العادلة للأدوات المالية المتداولة في الأسواق النشطة إلى أسعار السوق المعينة بتاريخ قائمة المركز المالي الأولية. يعتبر السوق سوقاً ناشطاً في حال كانت الأسعار المعينة متاحة ومتوفرة بانتظام من أسواق المال أو الوسطاء أو الاتحادات الصناعية أو شركات خدمات التسعير أو الهيئات الرقابية حيث تمثل تلك الأسعار المعاملات الفعلية والمتكررة بانتظام في السوق والمبرمة على أساس تجاري بحث. إن أسعار السوق المعينة المستخدمة للأصول المالية المملوكة للشركة هي أسعار الطلب الحالية. وتدرج هذه الأدوات ضمن المستوى الأول

تستند القيمة العادلة للأدوات المالية غير المتداولة في الأسواق النشطة على أساليب التقييم. تعمل هذه الأساليب على تحقيق الاستفادة القصوى من معطيات السوق المتاحة الجديرة باللاحظة وتعتمد على أقل قدر ممكن من التقديرات الموضوعة من قبل المنشأة. وإذا كانت جميع المعطيات الهمامة المطلوبة لقياس القيمة العادلة للأدوات معطيات جديرة باللاحظة، فإنه يتم إدراج هذه الأدوات ضمن المستوى الثاني وفي حال لم تستند واحدة أو أكثر من المعطيات الهمامة على بيانات سوقية جديرة باللاحظة، تدرج الأدوات ضمن المستوى الثالث. يعرض الجدول التالي تحليلًا للأدوات المالية المدرجة بالقيمة العادلة من حيث طريقة التقييم. وفيما يلي مستويات التقييم المختلفة:

**شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية**

(شركة مساهمة سعودية)

**إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)**

لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

(المبالغ بالريال السعودي)

**٤- إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (تممة)**

**١١-٤ الأدوات المالية - القيمة العادلة وإدارة المخاطر (تممة)**

**مخاطر القيمة العادلة (تممة)**

**المستوى الأول:**

الأسعار السوقية (غير المعدلة) السائدة في الأسواق النشطة للأصول أو الالتزامات المترابطة.

المعطيات الأخرى بخلاف الأسعار المعلنة المدرجة ضمن المستوى الأول، الجديرة باللاحظة بالنسبة

للأصول أو الالتزامات، سواء كانت مباشرة (وهي الأسعار) أو غير مباشرة (وهي المستمدة من

الأسعار).

طرق تقييم تكون فيها كافة المدخلات المستخدمة ذات تأثير هام على القيمة العادلة المسجلة ولكنها غير

مبنية على أساس معلومات سوق جديرة باللاحظة (وهي المدخلات غير الجديرة باللاحظة).

**المستوى الثالث:**

استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة  
كماء في ٣١ مارس ٢٠٢١ م (غير مراجعة)

أسهم في شركة "باتك - إن"  
الشركة المتحدة لمزارع الألبان  
محفظة بنك الاستثمار

المجموع	المستوى الثالث	المستوى الثاني	المستوى الأول
١,٧٤٢,٧٠٤	١,٧٤٢,٧٠٤	-	-
٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠	-	-
١٠٠٩١,٢٩٩	-	-	١٠٠٩١,٢٩٩
<b>١٢,١٣٤,٠٠٣</b>	<b>٢,٠٤٢,٧٠٤</b>	<b>-</b>	<b>١٠٠٩١,٢٩٩</b>

**كماء في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (مراجعة)**

أسهم في شركة "باتك - إن"  
الشركة المتحدة لمزارع الألبان

المجموع	المستوى الثالث	المستوى الثاني	المستوى الأول
١,٧٤٢,٧٠٤	١,٧٤٢,٧٠٤	-	-
٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠	-	-
<b>٢,٠٤٢,٧٠٤</b>	<b>٢,٠٤٢,٧٠٤</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**مخاطر صرف العملة الأجنبية**

لا تواجه المجموعة أي تعرّض هام لمخاطر صرف العملة الأجنبية حيث إن غالبية معاملاتها بالريال السعودي.

**مخاطر الائتمان**

هي مخاطر عدم قدرة الأطراف الأخرى على الوفاء بالتزاماتها تجاه المجموعة مما يؤدي إلى تكبّد المجموعة لخسارة مالية، تتكون الأدوات المالية التي قد تعرّض المجموعة لمخاطر تركز المديونية بشكل رئيسي من الأرصدة النقدية وحسابات المدينين، تقوم المجموعة بإيداع أرصدقتها النقدية في عدد من المؤسسات المالية ذات القدرة الائتمانية العالية وتباشر سياسة للحد من حجم أرصدقتها المودعة في كل مؤسسة مالية، ولا تعتقد المجموعة بوجود مخاطر عدم كفاءة كبيرة في هذه المؤسسات المالية.

يتم تقييم الجدار الائتماني للعملاء والمدينين التجاريين الآخرين وفقاً لمعايير تضعها المجموعة قبل إبرام العقود وغيرها من الترتيبات. كما تخضع الذمم المدينة بجميع أنواعها لرقابة منتظمة. إن الحد الأقصى للتعرض لمخاطر الائتمان كما في ٣١ مارس ٢٠٢١ م يمثل القيمة الدفترية لكل فئة من فئات الأصول المالية.

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢١ م (مراجعة)
٥٥,٩١٦,٦٥٧	٥٤,٥٩٨,٩٠١
٥٦,٥٠٠,٢٣٠	٥٥,٤٢٥,٣٨٥
١٦٠,٧٧٤,١٦٠	١٧٢,٠٨٥,٨٦٩

نقد وما في حكمه  
أرصدة مدينة أخرى، بالصافي  
ذمم مدينة تجارية، بالصافي

**شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية**

(شركة مساهمة سعودية)

**إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)**

**لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١**

(المبالغ بالريال السعودي)

**٤- إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (نهاية)**

**٤-١- الأدوات المالية - القيمة العادلة وإدارة المخاطر (نهاية)**

**مخاطر السيولة**

هي مخاطر تعرض المجموعة لصعوبات في الحصول على الأموال لمقابلة الالتزامات المرتبطة بالأدوات المالية تدار السيولة عن طريق التأكد بشكل دوري من توفرها بمقادير كافية لمقابلة أيام الالتزامات مستقبلية.

تتم عملية إدارة مخاطر السيولة من خلال الاحتفاظ بما يكفي من النقد والأوراق المالية المتداولة، وتتوفر التمويل من خلال قدر كافٍ من التسهيلات الائتمانية الملزمة، والقدرة على تصفية مراكز السوق. ونظراً لطبيعة أعمال المجموعة، فإن المجموعة تهدف إلى الحفاظ على مرتبة عملية التمويل بتوفير الفتوح الائتمانية الملزمة.

تعمل المجموعة على ضمان امتلاكها نقدية كافية عند الطلب للوفاء بالمصاريف التشغيلية المتوقعة؛ ويستثنى من ذلك التأثير المحتمل للظروف القصوى التي لا يمكن توقعها بشكل معقول مثل الكوارث الطبيعية.

إن المجموعة لا تعتبر أنها عرضة لمخاطر جوهرية متعلقة بالسيولة وتعتقد أنها قادرة على الوفاء بها متى أصبحت مستحقة السداد.

يلخص الجدول التالي فترات استحقاق الالتزامات المالية للمجموعة غير المخصومة بناءً على المدفوعات التعاقدية غير المخصومة كما في ٣١ مارس ٢٠٢١ م.

**جدول استحقاقات الالتزامات المالية**

**٣١ مارس ٢٠٢١ م (غير مراجعة)**

المجموع	من	أقل من سنة	
المجموع	سنوات	١ إلى ٥ سنوات	أقل من سنة
٦٨,٧٠٧,٥٥٩	-	-	٦٨,٧٠٧,٥٥٩
١٨,٨٩٠,٨١٧	-	-	١٨,٨٩٠,٨١٧
١٥٦,٣٨٤,٤٩٦	-	١٠٥,٤٩٠,٢٩٣	٥٠,٨٩٤,٢٠٣
١١,٨٧١,٠٠٠	-	٧,١٢٢,٦٠٠	٤,٧٤٨,٤٠٠

دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى

مستحقات المساهمين

قرض

أوراق دفع

يلخص الجدول التالي فترات استحقاق الالتزامات المالية للمجموعة غير المخصومة بناءً على المدفوعات التعاقدية غير المخصومة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م.

**٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (مراجعة)**

المجموع	من	أقل من سنة	
المجموع	سنوات	١ إلى ٥ سنوات	أقل من سنة
٤٥,٧٤٢,٦٢٨	-	-	٤٥,٧٤٢,٦٢٨
١٨,٨٩٣,٩٣٣	-	-	١٨,٨٩٣,٩٣٣
١٥٠,٠٣٩,٠٩٧	-	٩٤,١٤٤,٨٩٤	٥٥,٨٩٤,٢٠٣
١٣,٠٥٨,١٠٠	-	٨,٣٠٩,٧٠٠	٤,٧٤٨,٤٠٠

دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى

مستحقات المساهمين

قرض

أوراق دفع

شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)

لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ م

(المبالغ بالريال السعودي)

#### ٤- إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (نهاية)

##### ٤-١١ الأدوات المالية - القيمة العادلة وإدارة المخاطر (نهاية)

###### مخاطر أسعار الفائدة

تعرض الأدوات المالية لمخاطر التغيرات في القيمة نتيجة التغيرات في معدلات سعر العمولة لأصولها والتزاماتها المالية ذات العمولة المتغيرة.

يبين الجدول التالي أثر حساسية التغير المعقول المحتمل في أسعار الفائدة، على ربح المجموعة من خلال أثر تغيير معدل عمولة الاقتراض، مع ثبات المتغيرات الأخرى، حيث أنه ليس هناك تأثير على قائمة الدخل الشامل الأولية الموحدة:

الأثر المحتمل على الدخل الشامل	الرصيد	الزيادة (النقص) في معدل العمولة	٣١ مارس ٢٠٢١ م (غير مراجعة)
١,٠٥٤,٩٠٣ ±	١٠٥,٤٩٠,٢٩٣	% ١ ±	قروض طويلة الأجل
الأثر المحتمل على الدخل الشامل	الرصيد	الزيادة (النقص) في معدل العمولة	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (مراجعة)
٩٤١,٤٤٩ ±	٩٤,١٤٤,٨٩٤	% ١ ±	قروض طويلة الأجل
إدارة المخاطر			

تتمثل أهداف المجموعة عند إدارة رأس المال في حماية قدرة المجموعة على الاستثمارية في العمل على أساس تجاري بهدف توفير العوائد للمساهمين. رأس المال هو عبارة عن حقوق الملكية العائد إلى حاملي الأسهم بالشركة. ويتمثل الهدف الأساسي لإدارة رأس المال للمجموعة في دعم أعمالها وتنظيم القيمة للمساهمين.

من سياسة مجلس الإدارة الحفاظ على قاعدة قوية لرأس المال تعنى بالحفاظ على المستثمر والدائن وثقة السوق ومداومة التطوير المستقبلي للأعمال. تقوم المجموعة بإدارة هيكل رأس المال الخاص بها وتقوم بإجراء التعديلات عليه في ضوء التغيرات في الأحوال الاقتصادية. ويراقب مجلس الإدارة العائد على رأس المال، كما يراقب مجلس الإدارة مستوى توزيعات الأرباح على المساهمين.

**شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية**

(شركة مساهمة سعودية)

**إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مراجعة)**

**لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ م**

**(المبالغ بالريال السعودي)**

**٥- أحداث لاحقة**

- بتاريخ ١٣ أبريل ٢٠٢١ قامت شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية بتوقيع مذكرة تفاهم مع شركة الوقف الذكي القابضة وذلك للاستحواذ على نسبة (٤٪٣٤) من حصص شركة حلول المدن الذكية للاتصالات وتقنية المعلومات ("الشركة") والتي تشكل ما نسبته (٦٪٨٦) من حصص شركة الوقف الذكي القابضة في الشركة وذلك بمقابل نقدي.
- بتاريخ ١٤ أبريل ٢٠٢١ أوصى مجلس إدارة شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية برزفادة رأس مال الشركة عن طريق طرح أسهم حقوق اولوية بقيمة ٣٠٠ مليون ريال سعودي بهدف تمويل وتنفيذ خططها ومشاريعها المستقبلية وتوسيعه أنشطتها المختلفة ورفع حجم استثماراتها المحلية وموانئه خطوة نموها مع النهضة والتغيرات الاقتصادية التي تشهدها المملكة العربية السعودية في روبيتها الطموحة ٢٠٣٠، والاستحواذ على أصول مربحة وشراء شركات وأصول مدرة للدخل أو الاستثمار فيها.
- بتاريخ ٢٦ أبريل ٢٠٢١ قامت شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية بالاستحواذ على حصة إضافية تمثل نسبة ٤٠٪ من رأس مال شركتها التابعة (شركة تكنولوجيا الشفاء المحدودة) لتكون مملوكة لشركة باتك بالكامل بنسبة ١٠٠٪.
- بتاريخ ٢ مايو ٢٠٢١ قامت شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية بتمديد مذكرة التفاهم الموقعة سابقاً بشأن تشكيل تحالف مع مجموعة المرشد القابضة وشركة حلول المدن الذكية بغرض التقدم للتأهيل للدخول في منافسة مشروع إنشاء وإدارة مواقف السيارات في حي العليا في مدينة الرياض لمدة ثلاثة أشهر قادمة تنتهي بتاريخ ٢٩/٧/٢٠٢١ م.
- بتاريخ ١ مايو ٢٠٢١ قامت شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية بتوقيع اتفاقية بيع وشراء حصص بين شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية (المشتري) وشركة الوقف الذكي القابضة (البائع) وذلك لاستحواذ ماتمت به ٣٥,٨٪ من رأس المال شركة حلول المدن الذكية للاتصالات وتقنية المعلومات بمقابل نقدي مقدر مبدئياً بـ ١٠٧,٨٧٤,٨١٢ ريال سعودي.

**٦- اعتماد القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة**

اعتمدت هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة من قبل مجلس إدارة الشركة في ٢٨ رمضان ١٤٤٢ هـ الموافق ١٠ مايو ٢٠٢١ م.