

شركة نسيج العالمية التجارية

(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة (غير مراجعة)

لفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ م

مع تقرير الفحص المحدود لمراجع الحسابات المستقل

شركة نسيج العالمية التجارية
(شركة مساهمة سعودية)
القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر والسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ م

فهرس المحتويات

صفحة

	تقرير الفحص المحدود لمراجع الحسابات المستقل
١	قائمة المركز المالي الأولية الموجزة الموحدة (غير مراجعة)
٢	قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر الأولية الموجزة الموحدة (غير مراجعة)
٣	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية الموجزة الموحدة (غير مراجعة)
٤	قائمة التدفقات النقدية الأولية الموجزة الموحدة (غير مراجعة)
١٣ - ٥	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة

شركة ذات مسئولية محدودة مهنية
رأس المال المدفوع مليون ريال سعودي
رقم السجل التجاري ٤٠٣٠٢٩١٢٤٥
٥٨ شارع الوطن العربي حي الحمراء
ص.ب ٧٨٠ ، جدة ٢١٤٢١
المملكة العربية السعودية
ت: ٠١٢ ٦٦٥ ٨٧١١ / ٦٦٩ ٣٤٧٨
ف: ٠١٢ ٦٦٠ ٢٤٣٢

المركز الرئيسي
www.elayouty.com

تقرير المراجع المستقل عن الفحص المحدود للقوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة

إلى / مساهمي شركة نسيج العالمية التجارية
(شركة مساهمة سعودية)
جدة - المملكة العربية السعودية
تقرير عن الفحص المحدود للقوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة

مقدمة

لقد قمنا بفحص قائمة المركز المالي الأولية الموجزة المرفقة لشركة نسيج العالمية التجارية ("الشركة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥م، وقائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الأولية الموجزة الموحدة لفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥م وقائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية الموجزة الموحدة وقائمة التدفقات النقدية الأولية الموجزة الموحدة لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والايضاحات الأولية الموجزة الموحدة التي تشمل ملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة والايضاحات التفسيرية الأخرى. إن الإدارة هي مسؤولة عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة وفقاً للمعيار الدولي للمحاسبة رقم ٣٤ "التقرير المالي الأولي" المعتمد في المملكة العربية السعودية. إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة بناءً على الفحص الذي قمنا به.

نطاق الفحص

لقد قمنا بالفحص وفقاً للمعيار الدولي لارتباطات الفحص رقم (٢٤١٠) "فحص المعلومات المالية الأولية المنفذ من قبل المراجع المستقل للمنشأة" المعتمد في المملكة العربية السعودية. يشمل فحص القوائم المالية الأولية بصورة أساسية على توجيه استفسارات إلى 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، وبالتالي لا يمكننا من الحصول على تأكيد بأننا سنكون على علم بجميع الأمور الهامة التي يمكن تحديدها خلال أي من عمليات المراجعة. وبناءً عليه، فإننا لا نبدي رأي المراجعة.

لفت انتباه

نود أن نلفت الانتباه إلى الإيضاح رقم (١/٤) من القوائم المالية الموحدة والذي يبين عدم امتثال الشركة بالتعهد المتعلق بالقروض القائمة مع أحد البنوك كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥م. تجري الإدارة مناقشات مع المؤسسات المالية للحصول على إعفاء، ونتوقع أن يتم منح هذا الإعفاء لفترات مستقبلية وفقاً للاتفاقية. ولم يتم تعديل استنتاجنا فيما يتعلق بهذا الأمر.

الاستنتاج

بناءً على فحصنا، فإنه لم يلفت انتباهنا أي أمر يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة لم يتم إعدادها، من جميع النواحي الجوهرية، وفقاً للمعيار الدولي للمحاسبة (٣٤) المعتمد في المملكة العربية السعودية.

عن السيد العيوطي وشركاه

عبدالله أحمد بالعمش

محاسب قانوني

ترخيص رقم (٣٤٥)



جدة في: ٠٦ صفر ١٤٤٧هـ
الموافق: ٣١ يوليو ٢٠٢٥م

شركة عضو مستقلة في موير العالمية المحدودة -
شركات أعضاء في المدن الرئيسية في جميع أنحاء العالم.

شركة نسيج العالمية التجارية
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة المركز المالي الأولية الموجزة الموحدة
كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥م
(جميع المبالغ بالآلاف ريال سعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠٢٥م (غير مراجعة)	إيضاح	الموجودات
			موجودات غير متداولة
١٣٢,٩٥٣	١٢٦,٣٨١		ممتلكات وآلات ومعدات - صافي
١١٩	٩٨		أصول غير ملموسة - صافي
١٦,١٩٢	١٦,١٩٢	٨	استثمار في شركات زميلة ومشروعات مشتركة
١٠,٣٠٦	٨,٣٨٨	٣	أصول حق الاستخدام
١٥٩,٥٧٠	١٥١,٠٥٩		إجمالي الموجودات غير المتداولة
			موجودات متداولة
٦١,١١٣	٤٦,٤٦٣		المخزون - صافي
٨٣,٩٥٢	٦٦,٦٥١		ذمم مدينة تجارية - صافي
٨,٦٧١	١٠,٠٩١		مدفوعات مقدماً وذمم مدينة أخرى - صافي
٢,٨٠٦	٥٨٧		النقد وما في حكمه
١٥٦,٥٤٢	١٢٣,٧٩٢		إجمالي الموجودات المتداولة
٣١٦,١١٢	٢٧٤,٨٥١		إجمالي الموجودات
			حقوق المساهمين والمطلوبات
			حقوق المساهمين
١٠٨,٩٧٣	١٠٨,٩٧٣		رأس المال
(٦١,٠٤٥)	(٥٣,٣٧١)		خسائر متراكمة
٤٧,٩٢٨	٥٥,٦٠٢		إجمالي حقوق المساهمين
			المطلوبات غير المتداولة
١١٣,٥٦٨	٩٥,١٢٦	٤	قروض آجلة وبنوك دائنة - غير المتداولة
٤,٢٢٧	٣,٠٦٧	٢/٣	التزامات حق الاستخدام - الجزء غير المتداول
٢٢,٢٦٠	٢٠,٨٩٨		التزامات المنافع المحددة للموظفين
١٤٠,٠٥٥	١١٩,٠٩١		إجمالي المطلوبات غير المتداولة
			المطلوبات المتداولة
٤٥,٩٥٦	٣٦,٧٤٥	٤	قروض آجلة وبنوك دائنة - متداولة
٢,٩٣٦	٢,٧٠٠	٢/٣	التزامات حق الاستخدام - الجزء المتداول
٣١,٥١٦	٢١,٧٥٦		ذمم دائنة تجارية
٥,٨٠٨	١,٠٩٩	٣/٧	مستحق لأطراف ذات علاقة
١٣,٢٥٩	١٥,٤٨٨		ذمم دائنة أخرى
٢٨,٦٥٤	٢٢,٣٧٠		مخصص الزكاة
١٢٨,١٢٩	١٠٠,١٥٨		إجمالي المطلوبات المتداولة
٢٦٨,١٨٤	٢١٩,٢٤٩		إجمالي المطلوبات
٣١٦,١١٢	٢٧٤,٨٥١		إجمالي حقوق المساهمين والمطلوبات

الإيضاحات المرفقة من (١) الي (١٠) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة والتي تم اعتمادها من مجلس إدارة الشركة وتم توقيعها نيابة عنهم من قبل:

أحمد عبدالسلام الخطابي

منذر محمد السريـع

وائل بن سعد الراشد

المدير المالي

الرئيس التنفيذي

رئيس مجلس الإدارة

شركة نسيج العالمية التجارية
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الأولية الموجزة الموحدة
لفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ م
(جميع المبالغ بالآلاف ريال سعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

لفترة الستة أشهر		لفترة الثلاثة أشهر		
٣٠ يونيو ٢٠٢٤ م	٣٠ يونيو ٢٠٢٥ م	٣٠ يونيو ٢٠٢٤ م	٣٠ يونيو ٢٠٢٥ م	
(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	
١١٥,١٩١	٤٥,٦٢٧	٥١,٣٧٤	١٩,٣٨٠	المبيعات - صافي
(٩٩,٩٣٣)	(٣٩,٢٠٤)	(٤٧,٨٨٤)	(١٤,٤٣٣)	تكلفة المبيعات
١٥,٢٥٨	٦,٤٢٣	٣,٤٩٠	٤,٩٤٧	مجمول الربح
(١٣,٥٨٥)	(٩,٦٣٥)	(٧,٠١٩)	(٤,٤١٦)	مصروفات بيع وتوزيع
(٥,٩١٦)	(٤,٨٠٩)	(٢,٩٠٦)	(٢,٢٣٠)	مصروفات عمومية وإدارية
٣٥٧	(٣٥٤)	(٣٩٨)	(١٩٠)	الانخفاض في قيمة الموجودات المتداولة - صافي
(١,٨٠٣)	٢١,٠٦١	(١,٦٥٧)	٢٠,٧٠٤	ايرادات (مصروفات) أخرى - صافي
(٥,٦٨٩)	١٢,٦٨٦	(٨,٤٩٠)	١٨,٨١٥	الربح / (الخسارة) من العمليات
١٣١	-	-	-	حصة من خسارة الاستثمارات في شركات زميلة
(٧,٤١١)	(٥,٠١٢)	(٥,٩٩٠)	(٢,٤٩٨)	أعباء مالية
(١٢,٩٦٩)	٧,٦٧٤	(١٤,٤٨٠)	١٦,٣١٧	الربح / (الخسارة) قبل الزكاة
(١,٤٣١)	-	(٣١)	-	الزكاة
(١٤,٤٠٠)	٧,٦٧٤	(١٤,٥١١)	١٦,٣١٧	الربح / (الخسارة) للفترة
الدخل الشامل الآخر				
البنود التي لن يعاد تصنيفها في وقت لاحق للربح				
أو الخسارة (صافي بعد الزكاة)				
الخسارة من إعادة تقييم التزامات المنافع المحددة				
للموظفين				
-	-	-	-	صافي الدخل من البنود التي لن يعاد تصنيفها في
-	-	-	-	وقت لاحق للربح أو الخسارة (صافي بعد الزكاة)
-	-	-	-	إجمالي الخسارة الشاملة الأخرى
(١٤,٤٠٠)	٧,٦٧٤	(١٤,٥١١)	١٦,٣١٧	إجمالي الدخل / (الخسارة) الشاملة الأخرى - صافي
(١,٣٢)	٠,٧٠	(١,٣٣)	١,٥٠	نصيب السهم من الربح / (الخسارة)

الإيضاحات المرفقة من (١) الي (١٠) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة والتي تم اعتمادها من مجلس إدارة الشركة وتم توقيعها نيابة عنهم من قبل:

أحمد عبدالسلام الخطابي
المدير المالي

منذر محمد السريع
الرئيس التنفيذي

وائل بن سعد الراشد
رئيس مجلس الإدارة

شركة نسيج العالمية التجارية
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية الموجزة الموحدة
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ م
(جميع المبالغ بالآلاف ريال سعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

<u>إجمالي حقوق المساهمين</u>	<u>(الخسائر المتراكمة)</u>	<u>رأس المال</u>	
٩٠,١٤٩	(١٨,٨٢٤)	١٠٨,٩٧٣	الرصيد كما في ١ يناير ٢٠٢٤ م (مراجعة)
(١٤,٤٠٠)	(١٤,٤٠٠)	-	صافي خسارة الفترة
٧٥,٧٤٩	(٣٣,٢٢٤)	١٠٨,٩٧٣	الرصيد كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ م (غير مراجعة)
٤٧,٩٢٨	(٦١,٠٤٥)	١٠٨,٩٧٣	الرصيد كما في ١ يناير ٢٠٢٥ م (مراجعة)
٧,٦٧٤	٧,٦٧٤	-	صافي ربح الفترة
٥٥,٦٠٢	(٥٣,٣٧١)	١٠٨,٩٧٣	الرصيد كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ م (غير مراجعة)

الإيضاحات المرفقة من (١) الي (١٠) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة والتي تم اعتمادها من مجلس إدارة الشركة وتم توقيعها نيابة عنهم من قبل:

أحمد عبدالسلام الخطابي

المدير المالي

منذر محمد السريع

الرئيس التنفيذي

وائل بن سعد الراشد

رئيس مجلس الإدارة

شركة نسيج العالمية التجارية
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة التدفقات النقدية الأولية الموجزة الموحدة
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ م
(جميع المبالغ بالآلاف ريال سعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

الأنشطة التشغيلية:		
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ م	لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ م	
(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	
(١٢,٩٦٩)	٧,٦٧٤	الربح / (الخسارة) قبل الزكاة
		تعديلات البنود الغير نقدية:
٥,٨٠٩	٣,٨٥٣	استهلاك
٢٤	٢١	إطفاء أصول غير ملموسة
١,٩٨٩	١,٩١٨	إطفاء أصول حق استخدام
١,٢٧١	٧٤٤	إستدراك التزامات المنافع المحددة للموظفين
(١٣١)	-	حصة الشركة في أرباح شركة زميلة
-	(٢١,٠٣٠)	الربح من استبعاد ممتلكات وآلات ومعدات
(٤,٠٠٧)	(٦,٨٢٠)	(خسارة) العمليات قبل تغيرات رأس المال العامل
		التغيرات في راس المال العامل:
١٧,٧٩١	١٤,٦٥٠	المخزون - صافي
٦,١٧٥	١٥,٨٨١	ذمم مدينة تجارية ومدفوعات مقدماً وذمم مدينة أخرى - صافي
١٧٦	-	مستحق من أطراف ذات علاقة
٢,٣٠١	(٧,٥٣١)	ذمم دائنة تجارية وذمم دائنة أخرى
(١,٩٥٦)	(١,٣٩٦)	التزامات حق الاستخدام
٩١٧	(٤,٧٠٩)	مستحق لأطراف ذات علاقة
٢١,٣٩٧	١٠,٠٧٥	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(٢,٢٩٧)	(٦,٢٨٤)	زكاة مدفوعة
(٢,٥٤٢)	(٢,١٠٦)	التزامات المنافع المحددة للموظفين مدفوعة
١٦,٥٥٨	١,٦٨٥	صافي النقد الناتج عن الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
(١,٠١٧)	(٣,٨١٤)	مدفوعات لشراء ممتلكات وآلات ومعدات
-	٢٧,٥٦٣	المتحصلات من استبعاد ممتلكات وآلات ومعدات
(١٦٠)	-	أصول حق الاستخدام
(١,١٧٧)	٢٣,٧٤٩	صافي النقد الناتج عن / (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
		الأنشطة التمويلية:
(١٣,٣٠٣)	(٢٧,٦٥٣)	صافي الحركة من قروض آجلة وبنوك دائنة
(١٣,٣٠٣)	(٢٧,٦٥٣)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
٢,٠٧٨	(٢,٢١٩)	صافي (النقص) / الزيادة في النقد وما في حكمه
٣,٤٢٠	٢,٨٠٦	النقد وما في حكمه كما في ١ يناير
٥,٤٩٨	٥٨٧	النقد وما في حكمه كما في ٣٠ يونيو

الإيضاحات المرفقة من (١) الي (١٠) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة والتي تم اعتمادها من مجلس إدارة الشركة وتم توقيعها نيابة عنهم من قبل:

أحمد عبدالسلام الخطابي

منذر محمد السريع

وائل بن سعد الراشد

المدير المالي

الرئيس التنفيذي

رئيس مجلس الإدارة

شركة نسيج العالمية التجارية

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة

لفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥م

(جميع المبالغ بالآلاف ريال سعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

١- الشركة والأنشطة الرئيسية

- شركة نسيج العالمية التجارية ("الشركة الأم") هي شركة مساهمة سعودية تأسست في المملكة العربية السعودية بموجب قرار وزارة التجارة والصناعة رقم ٥٢٣ / ف بتاريخ ٢١ ذي الحجة ١٤٢٨ هـ الموافق ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧م.

- خلال عام ٢٠١٠م، عرضت الشركة الأم ٩ ملايين سهم للاكتتاب العام تمثل ٣٠٪ من رأسمالها. وهكذا، تحولت الشركة الأم إلى شركة مساهمة عامة.

- يتمثل نشاط الشركة في استيراد وتصدير وتجارة الجملة والتجزئة في السجاد والموكيت والأرضيات والمفروشات والموبيليا والأثاث والأبجورات والتحف والأثاث المكتبي والمطابخ والبطانيات والشراشف وأقمشة الستائر واكسسواراتها وتصنيع السجاد والعشب الصناعي وفقاً لقرار وزارة الصناعة والكهرباء رقم ١٥٦٦ / ق بتاريخ ٢٠ ذو الحجة ١٤٢٠ هـ وتصنيع الخيوط الصناعية من مادة البولي بروبيلين والنايلون ومعالجة البولي بروبيلين المعالج والنايلون (بولي اميد) معالجة بموجب قرار وزارة التجارة رقم ١٦٩٩ / ق الصادر في ٢٧ ذي الحجة ١٤٢٤ هـ والخدمات التجارية. بالإضافة إلى ذلك، قد تستثمر الشركة في شركات أخرى. يتم تنفيذ هذه الأنشطة من خلال السجل التجاري الرئيسي رقم ٤٠٣٠١٣٣٩١٩ (الرقم الموحد ٧٠١٨٠٥٦٠٤٩) الصادر بتاريخ ٥ ربيع الأول ١٤٢٢ هـ الموافق ٢٨ مايو ٢٠٠١م. في اجتماع الجمعية العمومية المنعقدة في ٢٢ مايو ٢٠١٢م، قرر المساهمون إضافة أنشطة جديدة تتمثل في الاستثمار في العقارات لأغراض استثمارية.

- خلال عام ٢٠١٢م، اقترح مجلس الإدارة زيادة رأس مال الشركة الأم من ٣٠٠ مليون ريال سعودي إلى ٣٧٥ مليون ريال سعودي من الأرباح المبقاة عن طريق إصدار سهم واحد مقابل كل أربعة أسهم مملوكة للمساهمين. وافق المساهمون على زيادة رأس المال في اجتماع الجمعية العمومية المنعقدة في ١ أبريل ٢٠١٣م وتم إصدار الأسهم في ١ أبريل ٢٠١٣م. وأصبح رأس مال الشركة الأم ٣٧٥ مليون ريال سعودي مقسم إلى ٣٧,٥ مليون سهم بقيمة ١٠ ريال سعودي للسهم الواحد.

- خلال شهر ديسمبر ٢٠١٧م، قررت الجمعية العمومية غير العادية المنعقدة في ٢٨ ديسمبر ٢٠١٧م إطفاء الخسائر المتراكمة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧م عن طريق تخفيض رأس المال بمبلغ ١٥٠ مليون ريال سعودي واستخدام الاحتياطي النظامي والاحتياطي العام بالكامل. ليصبح رأس المال بعد التخفيض ٢٢٥ مليون ريال سعودي بدلاً من ٣٧٥ مليون ريال سعودي وتعديل السجل التجاري للشركة بعد تخفيض رأس المال بتاريخ ٢٤ جمادى الأولى ١٤٣٩ هـ الموافق ٢٤ يناير ٢٠١٨م.

- خلال شهر أغسطس ٢٠١٩م قررت الجمعية العمومية غير العادية المنعقدة في ٢٨ أغسطس ٢٠١٩م إطفاء الخسائر المتراكمة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م عن طريق تخفيض رأس المال بمبلغ ١٥٩,٥ مليون ريال سعودي ليصبح رأس المال بعد التخفيض ٦٥,٥ مليون ريال سعودي بدلاً من ٢٢٥ مليون ريال سعودي، وأصبح عدد الأسهم ٦,٥ مليون سهم بدلاً من ٢٢,٥ مليون سهم. وتم تعديل السجل التجاري للشركة بعد تخفيض رأس المال بتاريخ ٢٤ صفر ١٤٤١ هـ الموافق ٢٣ أكتوبر ٢٠١٩م.

- بناءً على قرار الجمعية العمومية غير العادية للمجموعة المنعقدة في ٢٢ يناير ٢٠٢٠م، قرر المساهمون الموافقة على زيادة رأس المال من ٦٥,٥ مليون ريال سعودي إلى ١٧٨,٦ مليون ريال سعودي، بحيث تكون قيمة الزيادة في رأس المال ١١٢,٦٦ مليون ريال سعودي، كتوجه استراتيجي للشركة لرفع الملاءة المالية للشركة من خلال إعادة هيكلة الشركة وتنفيذ خطة عمل تركز على أنشطتها الرئيسية. في ١٦ فبراير ٢٠٢٠م، تم الانتهاء من إجراءات زيادة رأس المال، وتم الإعلان عن نتائج فترة الاكتتاب، وتم الانتهاء من الإجراءات النظامية، وتم تعديل السجل التجاري بقيمة رأس المال الجديد في ٢٤ فبراير ٢٠٢٠م.

- قرر المساهمون، بناءً على قرار الجمعية العمومية غير العادية للشركة، المنعقدة في ٣ رمضان ١٤٤١ هـ، الموافق ٢٦ أبريل ٢٠٢٠م، الموافقة على تغيير اسم الشركة من شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية إلى شركة نسيج العالمية التجارية. وتم تعديل السجل التجاري بالاسم الجديد في ١٤ مايو ٢٠٢٠م

شركة نسيج العالمية التجارية
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة
لفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥م
(جميع المبالغ بالآلاف ريال سعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

١- الشركة والأنشطة الرئيسية... (تتمة)

وافق المساهمون في الجمعية العمومية غير العادية المنعقدة بتاريخ ٢٠ ديسمبر ٢٠٢٠م على تخفيض رأس المال من ١٧٨,٦ مليون ريال سعودي إلى ٦١,٦ مليون ريال سعودي بإلغاء ١١,٦ مليون سهم تمثل ١١٦,٥ مليون ريال سعودي. وقد تم إطفاء مبلغ ١١٦,٥ مليون ريال سعودي مقابل الخسائر المتراكمة للمجموعة. نسبة التغير في رأس المال بعد نسبة تخفيض رأس المال كانت ٦٥,٤٪، وبالتالي فإن معدل التخفيض للسهم الواحد ١,٥٢٩ سهم.

اعتمد المساهمون في الجمعية العمومية غير العادية بتاريخ ٤ نوفمبر ٢٠٢١م على زيادة رأس المال من ٦١,٦ مليون ريال سعودي إلى ٢١١,٦ مليون ريال سعودي من خلال إصدار ١٥ مليون سهم والتي تمثل ١٥٠ مليون ريال. وأصبحت نسبة التغير في رأس المال ٢٤٣,٣٪ وبالتالي فإن معدل الزيادة للسهم الواحد ٢,٤٣ سهماً.

قرر مجلس الإدارة بتاريخ ٣٠ مارس ٢٠٢٢م توصية الجمعية العمومية غير العادية بتخفيض رأس مال الشركة البالغ ١٠٢,٦٥٩,٠٠٠ ريال سعودي لغرض إطفاء الخسائر المتراكمة.

اعتمد المساهمون في اجتماع الجمعية العمومية غير العادية المنعقد بتاريخ ١٨ يوليو ٢٠٢٢م على تخفيض رأس المال من ٢١١,٦ مليون ريال سعودي إلى ١٠٨,٩ مليون ريال بإلغاء ١٠,٣ مليون سهم والتي تمثل ١٠٢,٦ مليون ريال. وتم إطفاء التخفيض البالغ ١٠٢,٦ مليون ريال مقابل الخسائر المتراكمة للمجموعة. وبلغت نسبة التغير في رأس المال بعد نسبة تخفيض رأس المال ٤٨,٥١٪ وبالتالي يصبح معدل التخفيض لكل سهم ١,٤٨٥ سهم.

يقع الفرع الرئيسي في المنطقة الصناعية ١، جدة، المملكة العربية السعودية.

لدى الشركة فرعين رئيسيين مسجلين للمصنعين كما هو مذكور أدناه:

اسم الفرع	رقم السجل التجاري
مصنع جدة للنسيج الصناعي	٤٠٣٠١١٥٩٧٤
مصنع السريع للسجاد	٤٠٣٠١٣١٠١٤

بالإضافة إلى الفرع الرئيسي والمصنعين، تشتمل هذه القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة على نتائج الأعمال والأصول والالتزامات لعدد ١٠ فروع أخرى.

١/١- نظام الشركات الجديد

بدأت وزارة التجارة العمل بنظام الشركات الجديد اعتباراً من ٢٦ جمادى الآخر ١٤٤٤هـ (الموافق ١٩ يناير ٢٠٢٣م) "تاريخ التطبيق"، وسيحل نظام الشركات الجديد محل نظام الشركات القديم الصادر بموجب المرسوم الملكي رقم م/٣ بتاريخ ٢٨ محرم ١٤٣٧هـ — ويلغي كل ما يتعارض معه من أحكام، لذلك على الشركات القائمة كما بتاريخ تطبيق النظام إجراء كافة التعديلات اللازمة على النظام الأساسي لتتوافق مع متطلبات أحكام نظام الشركات الجديد خلال فترة مدتها سنتين من تاريخ تطبيق نظام الشركات.

قامت إدارة الشركة بإجراء التعديلات اللازمة على النظام الأساسي للشركة وفقاً لمتطلبات النظام الجديد.

٢- السياسات المحاسبية الهامة

١/٢- الالتزام بالمعايير المحاسبية

لقد تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة للأشهر الستة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥م وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ الخاص بالتقارير المالية الأولية المعتمد في المملكة العربية السعودية بالإضافة إلى المعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من قبل الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

شركة نسيج العالمية التجارية
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة
لفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥م
(جميع المبالغ بالآلاف ريال سعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

٢- السياسات المحاسبية الهامة... (تتمة)

١/٢- الالتزام بالمعايير المحاسبية... (تتمة)

لا تتضمن القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية، ويجب قراءتها جنباً إلى جنب مع القوائم المالية السنوية الموحدة للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م. وفقاً لمتطلبات هيئة السوق المالية (الهيئة) من خلال تعميمها الصادر في ١٦ أكتوبر ٢٠١٦م، يجب على المجموعة تطبيق نموذج التكلفة لقياس الممتلكات والآلات والمعدات والاصول غير الملموسة عند تطبيق المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية لمدة ثلاث سنوات، تبدأ من تطبيق المعايير الدولية للتقرير المالي. ومع ذلك، تم تمديد هذا لاحقاً حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م.

٢/٢- أسس الإعداد

تم إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة على أساس مبدأ الاستمرارية والتكلفة التاريخية. قامت الإدارة بتقييم قدرة الشركة على الاستمرار كمنشأة مستمرة وتتوقع أن تعود إلى الربحية وتنتج تدفقات نقدية إيجابية في المستقبل المنظور. باستثناء البنود الجوهرية التالية في قائمة المركز المالي الموجزة الموحدة.

- يتم قياس الأدوات المالية المشتقة بالقيمة العادلة.
- يتم قياس الاستثمار بحقوق الملكية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر.
- يتم اثبات التزامات المنافع المحددة للموظفين بالقيمة الحالية للالتزامات المستقبلية باستخدام طريقة وحدة الائتمان المتوقعة.
- لقد تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية، وتتطلب من الإدارة اتخاذ أحكام وتقديرات وافتراسات قد تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المدرجة في القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة. تم الإفصاح عن هذه التقديرات والافتراضات الهامة في القوائم المالية السنوية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م.

يتم قياس القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة للمجموعة باستخدام عملة البيئة الاقتصادية الرئيسية التي تعمل فيها المجموعة ("العملة الوظيفية"). يتم عرض القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة بالريال السعودي، وهو العملة الوظيفية وعملة العرض. تم تقريب الأعداد إلى أقرب ألف ريال ما لم يذكر خلاف ذلك.

٣/٢- أسس التوحيد

تتضمن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة القوائم المالية للشركة الأم والشركات التابعة التالية (يشار إليها فيما بعد باسم "المجموعة").

الاسم	إيضاح	النشاط الرئيسي	رأس المال	نسبة الملكية في
			٢٠٢٥م	٢٠٢٤م
شركة ذا هوم ستايلز المحدودة (ذات مسئولية محدودة)	أ	تجارة التجزئة في السجاد والموكيت والأرضيات والأثاث والبطانيات وأقمشة الستائر والاكسسوارات	١٠٠٪	١٠٠٪
شركة السريع للتشغيل والصيانة المحدودة (ذات مسئولية محدودة)		خدمات الصيانة للمصانع والشركات والمؤسسات الحكومية والخاصة	١٠٠٪	١٠٠٪
شركة السريع للمشاريع المحدودة (متوقف النشاط) (ذات مسئولية محدودة)		خدمات المشاريع الحكومية والخاصة للأثاث والموكيت والسجاد	١٠٠٪	١٠٠٪

أ) تم تأسيس شركة ذا هوم ستايلز المحدودة ("الشركة التابعة") في نوفمبر ٢٠١٠م. ونظراً لأن الشركة الأم هي المالك المستفيد بنسبة ١٠٠٪ للشركة التابعة، فإن هذه القوائم المالية الموحدة تتضمن ١٠٠٪ من نتائج الشركة التابعة. بموجب إعادة هيكلة الشركة وبموافقة مجلس الإدارة في اجتماعاته لعام ٢٠١٧م، تتجه الشركة لدمج عمليات الشركة التابعة في المجموعة تحت القطاع التجاري.

شركة نسيج العالمية التجارية
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة
لفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥م
(جميع المبالغ بالآلاف ريال سعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

٢- السياسات المحاسبية الهامة... (تتمة)

٣/٢- أسس التوحيد... (تتمة)

تتحقق السيطرة عندما يكون لدى الشركة

- القدرة على السيطرة في الشركة المستثمر فيها
- نشوء حق الشركة في العوائد المتغيرة نتيجة ارتباطها بالشركة المستثمر فيها
- القدرة على استخدام سيطرتها للتأثير على عوائد الاستثمار

تقوم الشركة بإعادة تقييم ما إذا كانت تسيطر على أي من الشركات المستثمر فيها أم لا، إذا كانت الحقائق والظروف تشير إلى تغييرات في عنصر أو أكثر من عناصر السيطرة المشار إليها أعلاه:

عندما تكون حقوق التصويت للشركة، في أي من الشركات المستثمر فيها، هي أقل من غالبية حقوق التصويت فيها، يكون للشركة السيطرة على تلك الشركة المستثمر فيها. وعندما تكون حقوق التصويت كافية لمنحها القدرة العملية على توجيه الأنشطة المتعلقة بالشركة المستثمر فيها بطريقة منفصلة. تأخذ الشركة في الاعتبار جميع الحقائق والشروط ذات العلاقة عند تقييم ما إذا كانت الشركة لديها حقوق تصويت في الشركة المستثمر فيها لمنحها السيطرة. هذه الحقائق والظروف تشمل:

- مقدار حقوق التصويت التي تمتلكها الشركة فيما يتعلق بحجم ومدى ملكية أصحاب حقوق التصويت الآخرين
- حقوق التصويت المحتملة المملوكة للشركة وأصحاب حقوق التصويت الآخرين أو الأطراف الأخرى
- الحقوق الناشئة عن الترتيبات التعاقدية الأخرى
- أي حقائق وظروف إضافية قد تشير إلى أن الشركة لديها، أو ليس لديها، القدرة الحالية على توجيه الأنشطة ذات العلاقة عند الحاجة لاتخاذ القرارات، بما في ذلك كيفية التصويت في اجتماعات المساهمين السابقة.

تبدأ العملية الموحدة للشركة التابعة عندما تستطيع الشركة السيطرة على الشركة التابعة، بينما يتم إيقاف هذه العملية عندما تفقد الشركة السيطرة على الشركة التابعة. على وجه الخصوص، يتم إدراج إيرادات ومصروفات الشركة التابعة المستحوذ عليها أو المستبعدة خلال الفترة في قائمة الربح أو الخسارة الموحدة والدخل الشامل من تاريخ السيطرة حتى تاريخ انتهاء سيطرة الشركة على الشركة التابعة.

يتم توزيع بيان الربح أو الخسارة الموحد وجميع عناصر الدخل الشامل الآخر على مساهمي الشركة. كما يتم توزيع إجمالي الدخل الشامل الآخر للشركة التابعة على المساهمين.

إذا لزم الأمر، سيتم إجراء تعديلات على القوائم المالية للشركة التابعة بحيث تكون سياساتها المحاسبية متوافقة مع تلك المستخدمة من قبل المجموعة.

يتم استبعاد جميع المعاملات والأرصدة، بما في ذلك الأصول والالتزامات وحقوق الملكية والإيرادات والمصروفات والتدفقات النقدية الناتجة عن المعاملات بين شركات الشركة عند التوحيد.

التغيرات في حقوق ملكية المجموعة في الشركات التابعة الحالية

التغيرات في ملكية المجموعة في الشركات التابعة والتي لا تؤدي إلى فقدان السيطرة يتم احتسابها كمعاملات حقوق ملكية. يتم تعديل القيم المدرجة لحقوق ملكية المجموعة وحقوق الملكية غير المسيطرة لتعكس التغيرات في ملكيتها في الشركات التابعة. أي فرق بين قيمة تعديل حقوق الملكية غير المسيطرة والقيمة العادلة للمقابل المدفوع أو المستلم يتم إدراجه مباشرة في حقوق الملكية وينسب إلى مساهمي الشركة.

شركة نسيج العالمية التجارية
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة
لفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥م
(جميع المبالغ بالآلاف ريال سعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

٢- السياسات المحاسبية الهامة... (تتمة)

٣/٢- أسس التوحيد... (تتمة)

التغيرات في حقوق ملكية المجموعة في الشركات التابعة الحالية... (تتمة)

عندما تفقد المجموعة السيطرة على الشركة التابعة، يتم اثبات أي ربح أو خسارة في قائمة الدخل الموحد ويتم احتسابها على أساس الفرق بين:

- ١ - إجمالي القيمة العادلة للمبلغ المستلم والقيمة العادلة لأي فوائد محتفظ بها و،
- ٢ - القيمة الدفترية المسجلة سابقاً للأصول (بما في ذلك الشهرة) والتزامات الشركة التابعة وأي حصص غير مسيطرة. يتم المحاسبة عن جميع المبالغ المثبتة سابقاً في الدخل الشامل الآخر المتعلق بتلك الشركة التابعة كما لو أن المجموعة قد قامت باستبعاد موجودات أو مطلوبات الشركة التابعة مباشرة (أي إعادة التصنيف إلى الربح أو الخسارة أو التحويل إلى تصنيف آخر في حقوق الملكية كما هو محدد / مسموح به) وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية.

تعتبر القيمة العادلة للنسب المئوية المحتفظ بها من الاستثمار في الشركة التابعة السابقة في تاريخ فقدان السيطرة بمثابة قيمة عادلة للاستثمار المتبقي عند الإثبات المبدئي في فترات لاحقة ووفقاً للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩ وفي حالة تحول الشركة إلى شركة زميلة أو مشروع مشترك، فإن القيمة العادلة تعتبر كتكلفة للأثبات المبدئي للاستثمار في شركة زميلة أو مشروع مشترك.

٤/٢- المعايير الجديدة والتعديلات على المعايير والتفسيرات

لا توجد معايير جديدة صادرة، ومع ذلك، هناك عدد من التعديلات على المعايير التي تم توضيحها في القوائم المالية الموحدة السنوية للمجموعة، ولكن ليس لها تأثير جوهري على القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة للمجموعة.

٥/٢- مبدأ الاستمرارية

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة على أساس افتراض الاستمرارية. وقد قامت الإدارة بتقييم قدرة المجموعة على الاستمرار في مزاولة أعمالها كمنشأة مستمرة خلال المستقبل المنظور، والذي لا يقل عن ١٢ شهراً من تاريخ القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة.

وعلى الرغم بلوغ الخسائر المتراكمة للشركة كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥م ٥٣,٣٧ مليون ريال سعودي بنسبه ٤٩٪ من رأس مالها. إلا أن الإدارة ترى أن لدى المجموعة موارد مالية كافية وخطط تشغيلية مناسبة تضمن استمرارها في أعمالها.

قامت الإدارة بإعداد وتحليل ميزانية عام ٢٠٢٥م، بما في ذلك التدفقات النقدية المتوقعة للأشهر الاثني عشر القادمة، مع مراعاة تأثير الدفعة المضمونة المحتملة، ولم تُحدد أي شكوك جوهريّة قد تؤثر سلباً على قدرة المجموعة على مواصلة أنشطتها كشركة مستمرة.

خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥م، تحسن أداء المجموعة من خلال تحقيق أرباح من الأنشطة التشغيلية، بالإضافة إلى تحقيق صافي ربح للفترة، بالإضافة إلى توليد تدفقات نقدية إيجابية من الأنشطة التشغيلية.

علاوةً على ذلك، وقّعت المجموعة في ١٦ فبراير ٢٠٢٥م مذكرة تفاهم غير ملزمة للاستحواذ على شركة أخرى. وتعتقد الإدارة أن هذه الخطوة، في حال إتمامها، خطوة استراتيجية قد تُسهم بشكل كبير في النمو والاستدامة طويلة الأمد.

كانت الأحكام الجوهرية التي اتخذتها الإدارة في تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة والمصادر المهمة لعدم اليقين في التقديرات هي نفسها المطبقة على القوائم المالية الموحدة للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م.

شركة نسيج العالمية التجارية
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة
لفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ م
(جميع المبالغ بالآلاف ريال سعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

٣- أصول حق استخدام والتزامات عقود الإيجار

تتمثل أصول حق الاستخدام والتزامات الناتجة عن عقود الإيجار فيما يلي:

<u>٣٠ يونيو ٢٠٢٥ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م</u>	<u>١/٣- حق الاستخدام</u>
<u>(غير مراجعة)</u>	<u>(مراجعة)</u>	
٢٩,٧٦٦	٢٨,٨٧٨	كما في ١ يناير
-	٨٨٨	الإضافات خلال السنة
٢٩,٧٦٦	٢٩,٧٦٦	كما في ٣٠ يونيو / ٣١ ديسمبر
(٢١,٣٧٨)	(١٩,٤٦٠)	الإطفاء (إيضاح ١/١/٣)
٨,٣٨٨	١٠,٣٠٦	أصول حق استخدام - صافي

١/١/٣- الإطفاء

<u>٣٠ يونيو ٢٠٢٥ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م</u>	
<u>(غير مراجعة)</u>	<u>(مراجعة)</u>	
١٩,٤٦٠	١٥,٣٠٤	الإطفاء المتراكم كما في ١ يناير
١,٩١٨	٤,١٥٦	الإطفاء خلال السنة
٢١,٣٧٨	١٩,٤٦٠	الإطفاء المتراكم كما في ٣٠ يونيو / ٣١ ديسمبر

٢/٣- التزام حق الاستخدام

<u>٣٠ يونيو ٢٠٢٥ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م</u>	
<u>(غير مراجعة)</u>	<u>(مراجعة)</u>	
٧,١٦٣	١٠,٢١١	كما في ١ يناير
-	٨٨٨	الإضافات خلال السنة
١٢١	٣٥٣	مصاريف التمويل
(١,٥١٧)	(٤,٢٨٩)	الإيجار المدفوع خلال السنة
٥,٧٦٧	٧,١٦٣	كما في ٣٠ يونيو / ٣١ ديسمبر
(٢,٧٠٠)	(٢,٩٣٦)	الجزء المتداول
٣,٠٦٧	٤,٢٢٧	الجزء غير المتداول

شركة نسيج العالمية التجارية
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة
لفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ م
(جميع المبالغ بالآلاف ريال سعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

٤- قروض آجلة وبنوك دائنة

٣٠ يونيو ٢٠٢٥ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	
(غير مراجعة)	(مراجعة)	
١٢,٩٦٠	١٥,٩٣٣	البنك الأهلي السعودي
١٠,٨٥٠	١٣,٠٢٠	بنك الراجحي
٩٦,٠٦٣	١٠٠,٩١٥	بنك الرياض
-	١٤,٦٥٧	صندوق التنمية الصناعية السعودي
١١,٩٩٨	١٤,٩٩٩	وزارة المالية
١٣١,٨٧١	١٥٩,٥٢٤	إجمالي قروض آجلة وبنوك دائنة
(٣٦,٧٤٥)	(٤٥,٩٥٦)	قروض آجلة وبنوك دائنة - متداولة
٩٥,١٢٦	١١٣,٥٦٨	قروض آجلة وبنوك دائنة - غير متداولة

١/٤- البنك الأهلي السعودي

خلال الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ م، لم يتم الامتثال بالتعهد المتعلق بالقروض القائمة مع البنك الأهلي السعودي. تُجري الإدارة مناقشات مع هذه المؤسسات المالية للحصول على إعفاء، وتتوقع أن يتم منح هذا الإعفاء لفترات مستقبلية وفقاً للاتفاقية. وعليه، لم تكن القروض مستحقة السداد عند الطلب كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ م.

٢/٤- تم الإفصاح عن شروط وأحكام التسهيلات التمويلية والغرض منها والتعهدات والضمانات في القوائم المالية السنوية الموحدة للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م.

٥- نصيب السهم من الربح

يتم احتساب نصيب السهم من الربح بقسمة صافي الربح على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة.

٦- معلومات قطاع الأعمال

من وجهة نظر الإدارة، تنقسم أنشطة المجموعة إلى نشاطين رئيسيين هما كما يلي:

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ م			لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ م			
المبيعات	تكلفة المبيعات	إجمالي الربح	المبيعات	تكلفة المبيعات	إجمالي الربح	
١٥,٧٩٨	(١٢,٥٦٩)	٣,٢٢٩	٣٨,٩٩٦	(٣٤,٨٤١)	٤,١٥٥	الأرضيات
٣,٥٨٢	(١,٨٦٤)	١,٧١٨	٦,٦٣١	(٤,٣٦٣)	٢,٢٦٨	أخرى
١٩,٣٨٠	(١٤,٤٣٣)	٤,٩٤٧	٤٥,٦٢٧	(٣٩,٢٠٤)	٦,٤٢٣	الإجمالي
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ م			لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ م			
المبيعات	تكلفة المبيعات	إجمالي الربح	المبيعات	تكلفة المبيعات	إجمالي الربح	
٤٤,٦٦٨	(٤٣,٢٧٥)	١,٣٩٣	١٠٢,٥٩٨	(٩٠,٣٣٩)	١٢,٢٥٩	الأرضيات
٦,٧٠٦	(٤,٦٠٩)	٢,٠٩٧	١٢,٥٩٣	(٩,٥٩٤)	٢,٩٩٩	أخرى
٥١,٣٧٤	(٤٧,٨٨٤)	٣,٤٩٠	١١٥,١٩١	(٩٩,٩٣٣)	١٥,٢٥٨	الإجمالي

شركة نسيج العالمية التجارية
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة
لفترة الثلاثة أشهر والسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥ م
(جميع المبالغ بالآلاف ريال سعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

٧- المعاملات مع أطراف ذات علاقة وأرصدها

١/٧- طبيعة العلاقة

قامت الشركة بإجراء معاملات مع الأطراف ذات علاقة التالية خلال الفترة / السنة:

<u>العلاقة</u>	<u>اسم الطرف ذات العلاقة</u>
شركة شقيقة	الشركة السعودية لصناعة مستلزمات السجاد المحدودة (ماتكس)
شركة شقيقة	شركة الحكمة العالمية للتطوير العقاري
شركة شقيقة	الشركة العربية لصناعة كربونات الكالسيوم
مساهمون	أخرى

٢/٧- المعاملات الهامة

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م</u>	<u>٣٠ يونيو ٢٠٢٥ م</u>	
<u>(مراجعة)</u>	<u>(غير مراجعة)</u>	
٧,٣٤٥	٢,٠٨٦	مشتريات
١,٩١١	١,٦١٢	مستحقات إلى الإدارة العليا
٧١٨	٥٧٣	مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان التنفيذية
٢٣٨	-	إيجارات

٣/٧- مستحق لأطراف ذات علاقة

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م</u>	<u>٣٠ يونيو ٢٠٢٥ م</u>	
<u>(مراجعة)</u>	<u>(غير مراجعة)</u>	
٥,٨٠٨	١,٠٩٩	الشركة السعودية لصناعة مستلزمات السجاد المحدودة (ماتكس)
٥,٨٠٨	١,٠٩٩	

شركة نسيج العالمية التجارية
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة
لفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥م
(جميع المبالغ بالآلاف ريال سعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

٨- استثمار في شركات زميلة ومشروعات مشتركة

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠٢٥م (غير مراجعة)	الشركة العربية لصناعة كربونات الكالسيوم	
٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	(١)
١٦,٨٨٠	١٦,٨٨٠	١٦,٨٨٠	
(٤٠٨)	(٤٠٨)	(٤٠٨)	
١٦,٤٧٢	١٦,٤٧٢	١٦,٤٧٢	(٢)
(٥,١٢٣)	(٥,١٢٣)	(٥,١٢٣)	
(١٥٧)	(١٥٧)	(١٥٧)	
(٥,٢٨٠)	(٥,٢٨٠)	(٥,٢٨٠)	(٣)
١٦,١٩٢	١٦,١٩٢	١٦,١٩٢	(٣+٢+١)

رأس المال
دفعات طويلة الأجل
المحصل مقابل دفعات طويلة الأجل
دفعات طويلة الأجل - صافي
حصة المجموعة في نتائج الأعمال
حصة المجموعة في نتائج الأعمال كما
في ١ يناير
حصة الفترة / السنة الحالية من الربح /
(الخسارة)
حصة المجموعة في نتائج الأعمال
الرصيد في ٣٠ يونيو / ٣١ ديسمبر

* تمتلك المجموعة ٥٢٪ من الشركة العربية لصناعة كربونات الكالسيوم (شركة ذات مسؤولية محدودة). تأسست في المملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ٤٠٣٠٢٥٩٧٦٨ بتاريخ ٢٣ محرم ١٤٣٥هـ الموافق ٦ ديسمبر ٢٠١٢م الصادر في جدة. ووفقاً لقرار الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ١٦ يناير ٢٠١٧م الموافق ١٧ ربيع الثاني ١٤٣٨هـ، وافق المساهمون على تخفيض نسبة مساهمة الشركة من ٥٢٪ إلى ٢٥٪ عن طريق دخول شريك جديد في الشركة وذلك بزيادة رأس المال، وبالتالي فقدت الشركة السيطرة على الشركة التابعة. تم تعديل عقد التأسيس في ٨ ربيع الثاني ١٤٤١هـ الموافق ٥ ديسمبر ٢٠١٩م، وتم تعديل السجل التجاري في ١٤ ربيع الثاني ١٤٤١هـ الموافق ١٢ ديسمبر ٢٠١٩م.

الاستثمار في الشركة العربية لصناعة كربونات الكالسيوم (شركة ذات مسؤولية محدودة) بحصة تملك ٢٥٪ قد تم احتسابه باستخدام طريقة حقوق الملكية بناءً على القوائم المالية الإدارية (غير مراجعة) للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥م.

٩- أحداث لاحقة

تعتقد الإدارة بعدم وجود أي أحداث لاحقة هامة منذ تاريخ قائمة المركز المالي الأولي في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥م وحتى تاريخ إعداد هذه القوائم المالية الأولية قد يكون لها أثر جوهري على المركز المالي الأولي للشركة.

١٠- اعتماد القوائم المالية

اعتمد مجلس إدارة المجموعة القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة غير المراجعة بتاريخ ٦ صفر ١٤٤٧هـ (الموافق ٣١ يوليو ٢٠٢٥م).