

شركة نسيج العالمية التجارية

(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة (غير مراجعة)

لفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣ م

مع تقرير الفحص المحدود لمراجع الحسابات المستقل

شركة نسيج العالمية التجارية
(شركة مساهمة سعودية)
لفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣ م

فهرس المحتويات

<u>صفحة</u>	
١	تقرير الفحص المحدود لمراجع الحسابات المستقل
٢	قائمة المركز المالي الأولية الموجزة الموحدة (غير مراجعة)
٣	قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر الأولية الموجزة الموحدة (غير مراجعة)
٤	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية الموجزة الموحدة (غير مراجعة)
٥ - ١٤	قائمة التدفقات النقدية الأولية الموجزة الموحدة (غير مراجعة)
	ايضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة

تقرير المراجع المستقل عن الفحص المحدود للقوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة

إلى / السادة مساهمي شركة نسيج العالمية التجارية
(شركة مساهمة سعودية)

تقرير عن الفحص المحدود للقوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة لفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣ م

مقدمة

لقد قمنا بفحص قائمة المركز المالي الأولية الموجزة المرفقة لشركة نسيج العالمية التجارية ("الشركة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣ م ، والقوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة لقائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل لفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣ م والقوائم الأولية الموجزة الموحدة للتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات 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 ابداء استنتاج حول هذه القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة بناءً علي 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 علي توجيه إستفسارات إلي المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وغيرها من إجراءات الفحص . ويعد 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 علي تأكيد بأننا سنكون علي علم بجميع الأمور الهامة التي يمكن تحديدها خلال أي من عمليات المراجعة. وبناءً عليه، فإننا لا نبدي رأي المراجعة.

الاستنتاج

بناءً علي فحصنا ، فإنه لم يلفت انتباهنا أي امر يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة لم يتم اعدادها ، 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 : ١٤ محرم ١٤٤٥ هـ
الموافق : ٠١ أغسطس ٢٠٢٣ م

شركة نسيج العالمية التجارية
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة المركز المالي الأولية الموجزة الموحدة
كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣م
(جميع المبالغ بالآلاف ريال سعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠٢٣م (غير مراجعة)	إيضاح	
			الموجودات
			موجودات غير متداولة
١٥٠,٦٢٤	١٤٤,٢٣٢		ممتلكات وآلات ومعدات - صافي
١٧٣	٩٠		أصول غير ملموسة - صافي
١٥,٧٣٤	١٥,٩٤٢	٩	استثمار في شركات زميلة ومشروعات مشتركة
١٣,١٠٥	١٢,٣٣١	١/٣	أصول حق الاستخدام
١٨٤	٧٥	٦	أدوات مالية مشتقة
<u>١٧٩,٨٢٠</u>	<u>١٧٢,٦٧٠</u>		إجمالي الموجودات غير المتداولة
			موجودات متداولة
١٠٨,٤٣٦	١٠٣,٩٢١		المخزون - صافي
١٠٠,١٠٣	١٠٨,٧٩٤		ذمم مدينة تجارية - صافي
١٧,١٧٩	١٤,٩٨٨		مدفوعات مقدماً وذمم مدينة أخرى - صافي
٦,٤٣٦	٢,٢٩٢		النقد وما في حكمه
<u>٢٣٢,١٥٤</u>	<u>٢٢٩,٩٩٥</u>		إجمالي الموجودات المتداولة
<u>٤١١,٩٧٤</u>	<u>٤٠٢,٦٦٥</u>		إجمالي الموجودات
			حقوق المساهمين والمطلوبات
			حقوق المساهمين
١٠٨,٩٧٣	١٠٨,٩٧٣		رأس المال
(٣,٥٨٤)	١,٠٨٥		أرباح مبقاة / (خسائر متراكمة)
<u>١٠٥,٣٨٩</u>	<u>١١٠,٠٥٨</u>		إجمالي حقوق المساهمين
			المطلوبات غير المتداولة
١٤٨,٢٨٧	١٣٦,٥٥٢	٤	قروض آجلة وبنوك دائنة - غير المتداولة
٦,٧٣١	٦,٩٨٤	٢/٣	التزامات حق الاستخدام - الجزء غير المتداول
٢٢,٦٨٠	٢٣,٢٤٦		التزامات المنافع المحددة للموظفين
<u>١٧٧,٦٩٨</u>	<u>١٦٦,٧٨٢</u>		إجمالي المطلوبات غير المتداولة
			المطلوبات المتداولة
٦١,٧٠٨	٥٩,٢٣٨	٤	قروض آجلة وبنوك دائنة - متداولة
٣,٦٩٥	٣,٠٩٢	٢/٣	التزامات حق الاستخدام - الجزء المتداول
٢٩,٨٩٦	٢٨,٨٦٠		ذمم دائنة تجارية
٦,٢٩٥	٧,١٤٩	٣/٨	مستحق لأطراف ذات علاقة
٢٠,٥١٤	١٧,٧٠٧		ذمم دائنة أخرى
٦,٧٧٩	٩,٧٧٩		مخصص الزكاة
<u>١٢٨,٨٨٧</u>	<u>١٢٥,٨٢٥</u>		إجمالي المطلوبات المتداولة
<u>٣٠٦,٥٨٥</u>	<u>٢٩٢,٦٠٧</u>		إجمالي المطلوبات
<u>٤١١,٩٧٤</u>	<u>٤٠٢,٦٦٥</u>		إجمالي حقوق المساهمين والمطلوبات

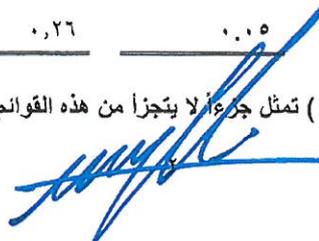
الإيضاحات المرفقة من (١) الي (١١) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة




شركة نسيج العالمية التجارية
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر الأولية الموجزة الموحدة
لفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣ م
(جميع المبالغ بالآلاف ريال سعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

لفترة الستة أشهر		لفترة الثلاثة أشهر		
٣٠ يونيو ٢٠٢٢ م (غير مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠٢٣ م (غير مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠٢٢ م (غير مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠٢٣ م (غير مراجعة)	
١٥٣,٢١٧	١٤١,١٣٠	٦٩,٥٨٧	٦٢,٣٩٥	العمليات المستمرة
(١١٥,٦٥٦)	(١٠٨,٧٨١)	(٥٠,٩٥١)	(٤٧,٦٧١)	المبيعات - صافي
٣٧,٥٦١	٣٢,٣٤٩	١٨,٦٣٦	١٤,٧٢٤	تكلفة المبيعات
				مجمل الربح
(١٢,٨٨٥)	(١٥,٤٧٧)	(٦,٥٥٦)	(٧,٨٠٥)	مصروفات بيع وتوزيع
(٨,٧٧٨)	(٦,٨٩٣)	(٣,٨٢٦)	(٣,٤٢٠)	مصروفات عمومية وإدارية
-	٢,٩٥٤	-	٨٥٦	الانخفاض في قيمة الموجودات المتداولة - صافي
٢,٣٣٨	٢٢٠	٩٤٦	١٤٨	ايرادات أخرى - صافي
١٧,٢٣٦	١٣,١٥٣	٩,٢٠٠	٤,٥٠٣	الربح من العمليات
٩٨٠	(١٠٨)	٣٦٥	(٤٦)	(خسارة) / ربح بسبب التغير في القيمة العادلة للأدوات المالية المشتقة
٣٠٧	٢٠٨	١٠٩	-	صافي الحصة من ربح الاستثمارات في شركات زميلة ومشاريع مشتركة
(٥,١٥٨)	(٥,٥٨٤)	(٣,٣٣٢)	(٣,٨٧٤)	أعباء مالية
١٣,٣٦٥	٧,٦٦٩	٦,٣٤٢	٥٨٣	الربح قبل الزكاة
(١,٣٩٣)	(٣,٠٠٠)	(٨٣٣)	-	الزكاة
١١,٩٧٢	٤,٦٦٩	٥,٥٠٩	٥٨٣	الربح 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 الدخل الشامل الآخر
١١,٩٧٢	٤,٦٦٩	٥,٥٠٩	٥٨٣	إجمالي الدخل الشامل الآخر - صافي
٠.٥٧	٠.٤٣	٠.٢٦	٠.١٥	نصيب السهم من الربح

الإيضاحات المرفقة من (١) الي (١١) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة


شركة نسيج العالمية التجارية
(شركة مساهمة سعودية)
 قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية الموجزة الموحدة
 لفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣ م
 (جميع المبالغ بالآلاف ريال سعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

<u>إجمالي حقوق المساهمين</u>	<u>(الخسائر المتراكمة) / أرباح مبقاة</u>	<u>رأس المال</u>	
١٠٨,٩٧٣	(١٠٢,٦٥٩)	٢١١,٦٣٢	الرصيد كما في ١ يناير ٢٠٢٢ م
١١,٩٧٢	١١,٩٧٢	-	صافي ربح الفترة
-	-	-	ربح / (خسارة) من إعادة تقييم التزامات المنافع المحددة للموظفين
<u>١٢٠,٩٤٥</u>	<u>(٩٠,٦٨٧)</u>	<u>٢١١,٦٣٢</u>	الرصيد كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ م (غير مراجعة)
١٠٥,٣٨٩	(٣,٥٨٤)	١٠٨,٩٧٣	الرصيد كما في ١ يناير ٢٠٢٣ م
٤,٦٦٩	٤,٦٦٩	-	صافي ربح الفترة
-	-	-	ربح / (خسارة) من إعادة تقييم التزامات المنافع المحددة للموظفين
<u>١١٠,٠٥٨</u>	<u>١,٠٨٥</u>	<u>١٠٨,٩٧٣</u>	الرصيد كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣ م (غير مراجعة)

الإيضاحات المرفقة من (١) الي (١١) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة




شركة نسيج العالمية التجارية
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة التدفقات النقدية الأولية الموجزة الموحدة
لفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣ م
(جميع المبالغ بالآلاف ريال سعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

لفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية		إيضاح	
في ٣٠ يونيو	في ٣٠ يونيو		
٢٠٢٢ م (غير مراجعة)	٢٠٢٣ م (غير مراجعة)		
١٣,٣٦٥	٧,٦٦٩		الأنشطة التشغيلية:
			الربح قبل الزكاة
			تعديلات البنود الغير نقدية:
			استهلاك
٨,٧٣٨	٦,٦٢٧		إطفاء أصول غير ملموسة
١٣٠	٨٣		إستدراك التزامات المنافع المحددة للموظفين
١,٣٥٨	١,٣٠٤		إطفاء أصول حق الاستخدام
٢,٠٦٩	١,٩٢١		حصة الشركة من أرباح شركة زميلة ومشروعات مشتركة
(٣٠٧)	(٢٠٨)		(الخسارة) / الربح بسبب التغير في القيمة العادلة لأدوات مالية مشتقة
(٩٨٠)	١٠٨		ربح العمليات قبل تغيرات رأس المال العامل
٢٤,٣٧٣	١٧,٥٠٤		التغيرات في رأس المال العامل :
			المخزون - صافي
(٢٥,٩٤٢)	٤,٥١٥		ذمم مدينة تجارية ومدفوعات مقدماً وذمم مدينة أخرى - صافي
(٣٦,٤١٧)	(٦,٥٠٠)		ذمم دائنة تجارية وذمم دائنة أخرى
١٥,٦٩٧	(٣,٨٤٣)		التزامات حق الاستخدام
(١,٨٣٣)	(٣٥٠)		مستحق لأطراف ذات علاقة
٢,٦٩٣	٨٥٤		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(٢١,٤٢٩)	١٢,١٨٠		الزكاة مدفوعة
(١,٠٥٣)	-		التزامات المنافع المحددة للموظفين مدفوعة
(١,٧١٣)	(٧٣٧)		صافي النقد الناتج عن / (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
(٢٤,١٩٥)	١١,٤٤٣		الأنشطة الاستثمارية
			شراء ممتلكات وآلات ومعدات
(٢٨٨)	(٢٣٥)		أصول حق الاستخدام
-	(١,١٤٧)		صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
(٢٨٨)	(١,٣٨٢)		الأنشطة التمويلية:
(٣١,٧٧١)	(١٤,٢٠٥)		صافي الحركة من قروض آجلة وبنوك دائنة
(٣١,٧٧١)	(١٤,٢٠٥)		صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
(٥٦,٢٥٤)	(٤,١٤٤)		صافي النقص في النقد وما في حكمه
٦٣,٢٥٦	٦,٤٣٦		النقد وما في حكمه كما في ١ يناير
٧,٠٠٢	٢,٢٩٢		النقد وما في حكمه كما في ٣١ يونيو

الإيضاحات المرفقة من (١) الي (١١) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة




شركة نسيج العالمية التجارية

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة

لفترة الثلاثة أشهر والسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣م

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

١- الشركة والأنشطة الرئيسية

شركة نسيج العالمية التجارية (شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية سابقاً) ("الشركة الأم") هي شركة مساهمة سعودية تأسست في المملكة العربية السعودية بموجب قرار وزارة التجارة والصناعة رقم ٥٢٣ / ف بتاريخ ٢١ ذي الحجة ١٤٢٨هـ 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 ١٤٢٠هـ وتصنيع الخيوط الصناعية من مادة البولي بروبيلين والنايلون ومعالجة البولي بروبيلين المعالج والنايلون (بولي امايد) معالجة بموجب قرار وزارة التجارة رقم ١٦٩٩ / ق الصادر في ٢٧ ذي الحجة ١٤٢٤هـ والخدمات التجارية. بالإضافة إلى ذلك، قد تستثمر الشركة في شركات أخرى. يتم تنفيذ هذه الأنشطة من خلال السجل التجاري الرئيسي رقم ٤٠٣٠١٣٣٩١٩ الصادر بتاريخ ٥ ربيع الأول ١٤٢٢هـ 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 المترتبة 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 ١٤٣٩هـ الموافق ٢٤ يناير ٢٠١٨م.

خلال شهر أغسطس ٢٠١٩م قررت الجمعية العمومية غير العادية المنعقدة في ٢٨ أغسطس ٢٠١٩م إطفاء الخسائر المترتبة البالغة ١٥٩,٥ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م عن طريق تخفيض رأس المال. نتج عن هذا القرار تخفيض رأس المال من ٢٢٥ مليون ريال سعودي الي ٦٥,٥ مليون ريال سعودي حيث يتمثل التخفيض في عدد الأسهم من ٢٢,٥ مليون سهم الي ٦,٥ مليون سهم. وعليه، تم تعديل السجل التجاري للشركة بعد تخفيض رأس المال بتاريخ ٢٤ صفر ١٤٤١هـ 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 ١٤٤١هـ، 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 ٢٠٢٣م

(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 المترتبة 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 المترتبة.

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 المترتبة للمجموعة. وبلغت نسبة التغير في رأس المال بعد نسبة تخفيض رأس المال ٤٨,٥١٪ وبالتالي يصبح معدل التخفيض لكل سهم ١,٤٨٥ سهم (إيضاح ١١).

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

لدى الشركة الأم فرعين رئيسيين للمصانع وقد تم تعديل اسم فرع جدة للنسيج الصناعي والجزيرة للغزل والسجاد كما هو مذكور أدناه:

<u>اسم الفرع</u>	<u>اسم الفرع المعدل</u>	<u>رقم السجل التجاري</u>
مصنع جدة للنسيج الصناعي	مصنع جدة للخيوط الصناعية	٤٠٣٠١١٥٩٧٤
مصنع السريع للسجاد	مصنع السريع للسجاد	٤٠٣٠١٣١٠١٤

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

٢- السياسات المحاسبية الهامة

١/٢- الالتزام بالمعايير المحاسبية

لقد تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة للأشهر الستة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣م 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.

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 ٢٠٢٢م.

شركة نسيج العالمية التجارية
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة
لفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣ م
(جميع المبالغ بالآلاف ريال سعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

٢- السياسات المحاسبية الهامة... (تتمة)

٢/٢- أسس الإعداد

تم إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة على أساس التكلفة التاريخية 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 إثبات 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 ٢٠٢٢ م.

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

نسبة الملكية في رأس المال	إيضاح	النشاط الرئيسي	الاسم	
			٢٠٢٣ م	٢٠٢٢ م
١٠٠% / ١٠٠%	أ	تجارة التجزئة في السجاد والموكيت والأرضيات والأثاث والبطانيات وأقمشة الستائر والاكسسوارات	شركة ذا هوم ستايلز المحدودة (ذات مسؤولية محدودة)	
١٠٠% / ١٠٠%		خدمات الصيانة للمصانع والشركات والمؤسسات الحكومية والخاصة	شركة السريع للتشغيل والصيانة المحدودة (ذات مسؤولية محدودة)	
١٠٠% / ١٠٠%		خدمات المشاريع الحكومية والخاصة للأثاث والموكيت والسجاد	شركة السريع للمشاريع المحدودة (متوقفة النشاط) (ذات مسؤولية محدودة)	

أ) تم تأسيس شركة ذا هوم ستايلز المحدودة ("الشركة التابعة") في نوفمبر ٢٠١٠ م. ونظرًا 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 ٢٠١٧ م، 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 ٢٠٢٣م
(جميع المبالغ بالآلاف ريال سعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

٢- السياسات المحاسبية الهامة... (تتمة)

٣/٢- أسس التوحيد... (تتمة)

تحقق 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 المستعبدة 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 ٢٠٢٣ م
(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 المبدي 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 المبدي للاستثمار في شركة زميلة أو مشروع مشترك.

٤/٢- المعايير الجديدة والتعديلات على المعايير والتفسيرات

(أ) معايير جديدة ومعدلة التي ليس لها تأثير جوهري على القوائم المالية الأولية فيما يلي التغييرات الأخيرة على المعيار الدولي للتقرير المالي المطلوب اعتمادها في الفترات السنوية التي تبدأ في ١ يناير ٢٠٢٣ م:

- المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٧: عقود التأمين
- الإفصاح عن السياسات المحاسبية (تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١ والمعيار الدولي للتقرير المالي بيان الممارسة رقم ٢)
- تعريف التقدير المحاسبي (تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ٨)
- الضريبة المؤجلة المتعلقة بالأصول والالتزامات الناشئة عن معاملة واحدة - تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١٢: ضرائب الدخل
- التطبيق الأولي للمعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٧ ورقم ٩ - معلومات مقارنة (تعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٧)
- الإصلاح الضريبي الدولي - قاعدتي نموذج الركيزة (تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١٢)

إن تطبيق المعايير الدولية للتقرير المالي المعدلة ليس لها تأثير أي أثر جوهري على المبالغ المسجلة للفترات الحالية والسابقة.

شركة نسيج العالمية التجارية
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة
لفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣م
(جميع المبالغ بالآلاف ريال سعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

٤/٢ - المعايير الجديدة والتعديلات على المعايير والتفسيرات... (تتمة)

- (ب) المعايير الصادرة ولم تدخل حيز التنفيذ
- إن المعايير والتعديلات الصادرة لكنها غير سارية المفعول بعد حتى تاريخ إصدار القوائم المالية الأولية للشركة تم الإفصاح عنها أدناه. تعتزم الشركة اعتماد هذه المعايير، عندما يكون ذلك ملائماً، عندما تصبح سارية.
- تصنيف الالتزامات كمتداولة أو غير متداولة (تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١)، تسري على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠٢٤م
 - التزامات عقود الإيجار في البيع وإعادة الإيجار (تعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦)، تسري على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠٢٤م
 - الالتزامات غير المتداولة مع التعهدات (تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١)، تسري على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠٢٤م
 - بيع أو مساهمة في الأصول بين المستثمر وشركته الزميلة أو مشروع مشترك (تعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٠ ومعيار المحاسبة الدولي رقم ٢٨)، تسري على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠٢٤م
 - المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١ - المتطلبات العامة للإفصاح عن الاستدامة - المعلومات المالية ذات الصلة، تسري على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠٢٤م مع التطبيق المبكر طالما يتم أيضاً تطبيق المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ٢ - المناخ المتعلق بالإفصاح
 - المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ٢ - المناخ المتعلق بالإفصاح، تسري على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠٢٤م مع التطبيق المبكر طالما يتم أيضاً تطبيق المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١ المتطلبات العامة للإفصاح عن الاستدامة - المعلومات المالية ذات الصلة.
- ليس من المتوقع أن يكون للمعايير الواردة أعلاه أي أثر جوهري على القوائم المالية الأولية للشركة.

٣ - أصول حق استخدام والتزامات عقود الإيجار

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

٣٠ يونيو ٢٠٢٣م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	١/٣ - حق الاستخدام
(غير مراجعة)	(مراجعة)	
٢٤,٥٠٥	٣٠,٥٠٠	كما في ١ يناير
١,١٤٧	-	الإضافات خلال السنة
-	(٥,٩٩٥)	الانتهاء خلال السنة
٢٥,٦٥٢	٢٤,٥٠٥	كما في ٣١ يونيو / ٣١ ديسمبر
(١٣,٣٢١)	(١١,٤٠٠)	الإطفاء (إيضاح ١/١/٣)
١٢,٣٣١	١٣,١٠٥	أصول حق الاستخدام - صافي

١/١/٣ - الإطفاء

٣٠ يونيو ٢٠٢٣م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	الإطفاء المتراكم كما في ١ يناير
(غير مراجعة)	(مراجعة)	
١١,٤٠٠	١١,٣٢٣	الإطفاء خلال السنة
١,٩٢١	٣,٦٧٣	الإطفاء المتراكم المتعلق بالانتهاء
-	(٣,٥٩٦)	الإطفاء المتراكم كما في ٣١ يونيو / ٣١ ديسمبر
١٣,٣٢١	١١,٤٠٠	

شركة نسيج العالمية التجارية

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة

لفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣ م

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

٢/٣ - التزام حق الإستخدام

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣٠ يونيو ٢٠٢٣ م	
(مراجعة)	(غير مراجعة)	
١٧,١٦٥	١٠,٤٢٦	كما في ١ يناير
-	١,٠٢٢	الإضافات خلال السنة
(٣,١٦٠)	-	الانتهاء خلال السنة
٤٢٧	٢٣٤	مصاريف التمويل المتكبدة
(٤,٠٠٦)	(١,٦٠٦)	الإيجار المدفوع خلال السنة
١٠,٤٢٦	١٠,٠٧٦	كما في ٣٠ يونيو / ٣١ ديسمبر
(٣,٦٩٥)	(٣,٠٩٢)	الجزء المتداول
٦,٧٣١	٦,٩٨٤	الجزء غير المتداول

٤ - قروض آجلة وبنوك دائنة

٢٥,٩٣٤	٢٤,٧٧٢	البنك الأهلي السعودي
٢٧,٠٠٠	٢٣,٣٢٨	بنك الراجحي
٩,٢١٥	٤,٢٠٥	البنك السعودي البريطاني (ساب)
١٠٦,٧٠٣	١٠٥,١٥٣	بنك الرياض
٢٠,٩٠٧	١٩,٩٥٧	صندوق التنمية الصناعية السعودي
٢٠,٢٣٦	١٨,٣٧٥	وزارة المالية
٢٠٩,٩٩٥	١٩٥,٧٩٠	إجمالي قروض آجلة وبنوك دائنة
(٦١,٧٠٨)	(٥٩,٢٣٨)	قروض آجلة وبنوك دائنة - متداولة
١٤٨,٢٨٧	١٣٦,٥٥٢	قروض آجلة وبنوك دائنة - غير متداولة

١/٤ - تم الإفصاح عن شروط وأحكام التسهيلات التمويلية والغرض منها والتعهدات والضمانات في القوائم المالية السنوية الموحدة للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م.

٥ - نصيب السهم من الربح

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

٦ - الأدوات المالية المشتقة

لدى الشركة العديد من المشتقات المالية التي يتم تصنيفها كأدوات تحوط لتغطية التقلبات في التدفقات النقدية الناتجة من أسعار الفائدة وأسعار صرف العملات الأجنبية التي تخضع لتقلبات أسعار السوق. وفقاً لسياسة المجموعة ، لا يتم استخدام الأدوات المشتقة لأغراض التجارة أو المضاربة. يوضح الجدول التالي تفاصيل المبالغ الاسمية والفترات المتبقية القائمة في تاريخ التقرير:

القيمة الدفترية لأدوات التحوط	القيمة الاسمية لأداة التحوط	الأداة
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣٠ يونيو ٢٠٢٣ م	
(مراجعة)	(غير مراجعة)	
١٨٤	٧٥	مقايضة معدلات الفائدة
		٩٤,٥٠٠

شركة نسيج العالمية التجارية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة
لفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣م
(جميع المبالغ بالألف ريال سعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

٧- معلومات قطاع الأعمال

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

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣م			لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣م			
اجمالي الربح	تكلفة المبيعات	المبيعات	اجمالي الربح	تكلفة المبيعات	المبيعات	
٢٨,٨٢٩	(١٠٠,٤٨٥)	١٢٩,٣١٤	١١,٩٣٤	(٤٥,٣٦٢)	٥٧,٢٩٦	الأرضيات
٣,٥٢٠	(٨,٢٩٦)	١١,٨١٦	٢,٧٩٠	(٢,٣٠٩)	٥,٠٩٩	أخرى
٣٢,٣٤٩	(١٠٨,٧٨١)	١٤١,١٣٠	١٤,٧٢٤	(٤٧,٦٧١)	٦٢,٣٩٥	الاجمالي
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢م			لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢م			
اجمالي الربح	تكلفة المبيعات	المبيعات	اجمالي الربح	تكلفة المبيعات	المبيعات	
٣٥,٦٧٠	(٩٦,٨٠٣)	١٣٢,٤٧٣	١٩,٠٨٨	(٤٠,١٠٥)	٥٩,١٩٣	الأرضيات
١,٨٩١	(١٨,٨٥٣)	٢٠,٧٤٤	(٤٥٢)	(١٠,٨٤٦)	١٠,٣٩٤	أخرى
٣٧,٥٦١	(١١٥,٦٥٦)	١٥٣,٢١٧	١٨,٦٣٦	(٥٠,٩٥١)	٦٩,٥٨٧	الاجمالي

٨- المعاملات مع أطراف ذات علاقة وارصدها

١/٨- طبيعة العلاقة

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

العلاقة	اسم الطرف ذو العلاقة
شركة شقيقة	الرؤية الخضراء للنجيلة الصناعية المحدودة
شركة شقيقة	الشركة السعودية لصناعة مستلزمات السجاد المحدودة (ماتكس)
شركة شقيقة	مجموعة السريع للاستثمار الصناعي
شركة شقيقة	شركة الحكمة الدولية للتطوير العقاري
مساهمون	أخرى

٢/٨- المعاملات الهامة

٣٠ يونيو ٢٠٢٣م (غير مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م (مراجعة)	
٩,٤٠١	٢٢,٠٧٨	مشتريات
١,٥٢٦	٣,٥٩٧	مبيعات
٨٠٢	١,٤٩٠	مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان التنفيذية
٢٣٠	٤٠٣	إيجارات

شركة نسيج العالمية التجارية

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة

لفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣م

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

٨- المعاملات مع أطراف ذات علاقة وارصدها... (تتمة)

٣/٨- مستحق لأطراف ذات علاقة

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠٢٣م (غير مراجعة)	
٤,٧٠١	٦,٣٧٤	الشركة السعودية لصناعة مستلزمات السجاد المحدودة (ماتكس)
٢٠١	٢٩	شركة الحكمة الدولية للتطوير العقاري
٦٤٧	-	مجموعة السريع للاستثمار الصناعي
٧٤٦	٧٤٦	شركة مجموعة سناسكو للاستثمار القابضة (سناسكو)
٦,٢٩٥	٧,١٤٩	

٩- استثمار في شركات زميلة ومشروعات مشتركة

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠٢٣م (غير مراجعة)	شركة السلام التعليمية الدولية الأهلية	الشركة العربية لصناعة كربونات الكالسيوم	
٥,٢٥٠	٥,٢٥٠	٢٥٠	٥,٠٠٠	(١) رأس المال
١٦,٨٨٠ (٤٠٨)	١٦,٤٧٢	-	١٦,٤٧٢	دفعات طويلة الأجل
١٦,٤٧٢	١٦,٤٧٢	-	-	المحصل مقابل دفعات طويلة الأجل
				(٢) دفعات طويلة الأجل - صافي حصة المجموعة في نتائج الأعمال
(٦,٧٠٠)	(٥,٩٨٨)	(٢٥٠)	(٥,٧٣٨)	حصة المجموعة في نتائج الأعمال كما في ١ يناير
٧١٢	٢٠٨	-	٢٠٨	حصة الفترة / السنة الحالية من الربح / (الخسارة)
(٥,٩٨٨)	(٥,٧٨٠)	-	(٥,٥٣٠)	(٣) حصة المجموعة في نتائج الأعمال
١٥,٧٣٤	١٥,٩٤٢	-	١٥,٩٤٢	الرصيد في ٣٠ يونيو / ٣١ ديسمبر (٣+٢+١)

* تمتلك المجموعة ٥٢٪ من الشركة العربية لصناعة كربونات الكالسيوم (شركة ذات مسئولية 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 ١٨ 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.

تم احتساب الاستثمار - في الشركة العربية لصناعة كربونات الكالسيوم بنسبة ٢٥٪ من ملكية الحصص - باستخدام طريقة حقوق الملكية في المحاسبة بناءً على القوائم المالية للإدارة (غير مراجعة) للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م. لا تتوقع الإدارة أي تغييرات في نتائج القوائم المالية المراجعة للسنة المنتهية في ٢٠٢٢م.

شركة نسيج العالمية التجارية
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة
لفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣ م
(جميع المبالغ بالألف ريال سعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

٩- استثمار في شركات زميلة ومشروعات مشتركة... (تتمة)

** تمتلك المجموعة ٢٥٪ من أسهم شركة السلام التعليمية الدولية الأهلية. تأسست الشركة في المملكة العربية السعودية بغرض إعداد وإدارة وتشغيل الكليات والمعاهد والجامعات وتشمل أيضاً نشر وتداول الكتب في جميع أنحاء المملكة العربية السعودية. تأسست الشركة في ٢٠ مارس ٢٠١٤ م الموافق ١٩ جمادى الأولى ١٤٣٥ هـ.

١٠- أحداث لاحقة

تعتقد الإدارة بعدم وجود أي أحداث لاحقة هامة منذ تاريخ القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة للشركة عن الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ م وحتى تاريخ إعداد هذه القوائم المالية قد يكون لها أثر جوهري على المركز المالي للشركة.

١١- اعتماد القوائم المالية

اعتمد مجلس إدارة المجموعة القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة غير المراجعة بتاريخ ١٤ محرم ١٤٤٥ هـ (الموافق ١ أغسطس ٢٠٢٣ م).