

شركة مجموعة الدكتور سليمان الحبيب للخدمات الطبية والشركات التابعة لها
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة
لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

صفحة	فهرس
١	تقرير فحص مراجع الحسابات المستقل
٢	قائمة المركز المالي الأولية الموحدة الموجزة
٣	قائمة الدخل الأولية الموحدة الموجزة
٤	قائمة الدخل الشامل الأولية الموحدة الموجزة
٥	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الأولية الموحدة الموجزة
٦	قائمة التدفقات النقدية الأولية الموحدة الموجزة
٧ - ١٤	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة

تقرير فحص مراجع الحسابات المستقل حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة إلى المساهمين في شركة مجموعة الدكتور سليمان الحبيب للخدمات الطبية (شركة مساهمة سعودية)

مقدمة

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية الموحدة الموجزة المرفقة لشركة مجموعة الدكتور سليمان الحبيب للخدمات الطبية ("الشركة") والشركات التابعة لها (يشار إليهم مجتمعين بـ "المجموعة") كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠، وقائمتي الدخل والدخل الشامل الأولية الموحدة الموجزة لفترة الثلاثي والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ وقائمتي التغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية الأولية الموحدة الموجزة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ وملخصاً بالسياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات التفسيرية الأخرى. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (٣٤) "التقرير المالي الأولي" المعتمد في المملكة العربية السعودية. إن مسؤوليتنا هي إظهار نتيجة الفحص لهذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة بناءً على الفحص الذي قمنا به.

نطاق الفحص

تم فحصنا وفقاً للمعيار الدولي الخاص بارتباطات الفحص (٢٤١٠) "فحص المعلومات المالية الأولية المنفذ من قبل المراجع المستقل للمنشأة" المعتمد في المملكة العربية السعودية. يشتمل فحص القوائم المالية الأولية على توجيه استفسارات، بشكل أساسي إلى المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات فحص أخرى. إن الفحص إلى حد كبير أقل نطاقاً من المراجعة التي تتم وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، وبالتالي فهو لا يمكننا من الحصول على تأكيد بأننا سنكون على علم بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها أثناء القيام بأعمال المراجعة. وعليه، فإننا لا نبدي رأي مراجعة.

نتيجة الفحص

بناءً على فحصنا، لم يلفت إنتباهنا شيء يجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة المرفقة لم يتم إعدادها، من كافة النواحي الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (٣٤) المعتمد في المملكة العربية السعودية.

عن إرنست ويونغ


فهد محمد الطعيمي
محاسب قانوني
رقم الترخيص (٣٥٤)

الرياض: ٨ ربيع الأول ١٤٤٢ هـ

(٢٥ أكتوبر ٢٠٢٠)



شركة مجموعة الدكتور سليمان الحبيب للخدمات الطبية والشركات التابعة لها
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية الموحدة الموجزة

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠١٩	إيضاح	
ريال سعودي (غير مراجعة)	ريال سعودي (مراجعة)		
			الموجودات
			الموجودات المتداولة
١,٢٨٤,٩٢٥,٤٣٢	١,١٩٦,٦٦٠,٦٤٢		النقد وما يماثله
٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠	-	٦	ودائع قصيرة الأجل - مرابحة
١,٠٩٤,٥٢٠,٨٢٥	١,٥٠٧,١٣٩,٥٨٣		مدينون
١٦,٨٥٧,٣٠١	١٦,٥٨٣,٧١١		دفعات مقدمة للموردين والمقاولين
٢٦٩,٤٣١,٤٦٢	٢٦٨,٧٤١,٠٣٦		مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
٣٨٠,٧٩٤,٨٤٧	٢٩٥,٨٦٦,٩٧٦		مخزون
٣,٦٤٦,٥٢٩,٨٦٧	٣,٢٨٤,٩٩١,٩٤٨		اجمالي الموجودات المتداولة
			الموجودات غير المتداولة
٣٧,٢٢٠,٤٠٢	٤٠,٠٣٢,٠١٢		استثمارات في شركات زميلة
٥,٣٢٣,٠٨٠,١٢٥	٥,١٤٢,٢٧٨,٧٧٢	٧	ممتلكات ومعدات
٥,٣٦٠,٣٠٠,٥٢٧	٥,١٨٢,٣١٠,٧٨٤		اجمالي الموجودات غير المتداولة
٩,٠٠٦,٨٣٠,٣٩٤	٨,٤٦٧,٣٠٢,٧٣٢		اجمالي الموجودات
			المطلوبات وحقوق الملكية
			المطلوبات
			المطلوبات المتداولة
٣٤٨,٢٦٥,٠٢٥	٢٣٩,٨٨٤,٥٨٨	٩	الجزء المتداول من قروض طويلة الأجل
٣,٦٧١,٣٤٨	٣,٠٦٨,٠٠٦		الجزء المتداول من منحة حكومية
٤٣,١٠٩,٦٠٣	٤٩,٤١٣,٧٠٥		الجزء المتداول من مستحقات عقود الإيجار
٦١٢,٢٨٦,٠٩٠	٦٥٥,٩٦٨,٩٤٥		دائنون
٤٥,١٣١,٧٣٤	٤٣,٤٥٧,١١٨		مقبوض مقدماً من العملاء
٥٢٠,٠٤٤,٠٠٥	٤١٥,٤٥٥,٠٨٣		مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٨٠,٥٦٠,٥٩٦	٨٨,٠٣١,٦٢٦		الزكاة المستحقة
١,٦٥٣,٠٦٨,٤٠١	١,٤٩٥,٢٧٩,٠٧١		اجمالي المطلوبات المتداولة
			المطلوبات غير المتداولة
١,٧٥٣,٨٩٢,٠٠٥	١,٧٨٠,٢٥٨,٧٨٤	٩	قروض طويلة الأجل
٧٥,٣٧٦,٤٨٧	٦٤,٨٧٢,١٣٦		منحة حكومية
٢٣٨,٩٦٦,٥٩١	٢٦٨,٧٨٨,١٧٧		مستحقات عقود الإيجار
٢٩٩,٤٠٦,٧١٢	٢٦٧,٣١٠,٧٩٢		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٢,٣٦٧,٦٤١,٧٩٥	٢,٣٨١,٢٢٩,٨٨٩		اجمالي المطلوبات غير المتداولة
٤,٠٢٠,٧١٠,١٩٦	٣,٨٧٦,٥٠٨,٩٦٠		اجمالي المطلوبات
			حقوق الملكية
			رأس المال المصدر والمدفوع
٣,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠		احتياطي نظامي
٤٦٧,٨٧٢,٥٧٤	٤٦٧,٨٧٢,٥٧٤		أرباح مبقاة
٨٤٢,٨٢٩,٧٠٧	٤٢٦,٠٠٤,١٤٥		حقوق الملكية العائدة للمساهمين في الشركة الأم
٤,٨١٠,٧٠٢,٢٨١	٤,٣٩٣,٨٧٦,٧١٩		حقوق الملكية غير المسيطرة
١٧٥,٤١٧,٩١٧	١٩٦,٩١٧,٠٥٣		اجمالي حقوق الملكية
٤,٩٨٦,١٢٠,١٩٨	٤,٥٩٠,٧٩٣,٧٧٢		اجمالي المطلوبات وحقوق الملكية
٩,٠٠٦,٨٣٠,٣٩٤	٨,٤٦٧,٣٠٢,٧٣٢		

د. سليمان عبد العزيز الحبيب
رئيس مجلس الإدارة

ناصر محمد الحقباني
الرئيس التنفيذي

فيصل عبدالله النصار
الرئيس التنفيذي للإدارة المالية

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة

شركة مجموعة الدكتور سليمان الحبيب للخدمات الطبية والشركات التابعة لها
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الأولية الموحدة الموجزة

لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

لفترة التسعة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		إيضاح
٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	
ريال سعودي (غير مراجعة)	ريال سعودي (غير مراجعة)	ريال سعودي (غير مراجعة)	ريال سعودي (غير مراجعة)	
٣,٦١١,٨٢٦,٧٦٩	٤,١٧٠,٢٥٨,٧٢٢	١,٢٢٦,٧٣٥,٨٧٧	١,٦٢٣,٩٠٧,٥١٠	الإيرادات
(٢,٥٢٣,٩٥٥,٦٠٧)	(٢,٨٥١,٦٥٧,٣٧٢)	(٨٧٧,٧٦٣,٢٥٣)	(١,٠٦٥,٠١٨,٨١٢)	تكلفة الإيرادات
١,٠٨٧,٨٧١,١٦٢	١,٣١٨,٦٠١,٣٥٠	٣٤٨,٩٧٢,٦٢٤	٥٥٨,٨٨٨,٦٩٨	إجمالي الربح
(١٣٣,٣٣٧,٢٠٠)	(١٨٠,٥٧٧,٣٣٠)	(٤٧,٧٤٣,٣٩٢)	(١٠٤,٩١٤,٢٣٧)	مصاريف بيع وتسويق
(٣٥٠,٣٠٨,٠٦٠)	(٣٥٢,٢١٥,٤٧٤)	(١٠٨,٧٥٤,٦٩١)	(١٣٠,٠٨٤,٨٨٧)	مصاريف عمومية وإدارية
٦٠٤,٢٢٥,٩٠٢	٧٨٥,٨٠٨,٥٤٦	١٩٢,٤٧٤,٥٤١	٣٢٣,٨٨٩,٥٧٤	الدخل من العمليات
٢,٠٢٢,٥٦٣	(١,٨١١,٦١٠)	٣,٦٤٦	٢,٦١٥,٢٠٦	حصة الشركة في (خسائر) أرباح
(١٦,٥٥٧,٥٩٢)	(٣٧,٨٩٥,٧٩٧)	(٥,١١٩,٧٤٠)	(١٠,٨٢٣,٧٤٨)	شركات زميلة
٤٨,٧٤٧,٢٩٨	٤٢,٠٨٠,٨٠١	١٦,٠٠٣,٣٠٣	١١,٩٢٨,١٠٦	نفقات تمويل
٦٣٨,٤٣٨,١٧١	٧٨٨,١٨١,٩٤٠	٢٠٣,٣٦١,٧٥٠	٣٢٧,٦٠٩,١٣٨	إيرادات أخرى
(٦٠,٤٧٨,٤٢٧)	(٧٢,٢٠٤,٠٤٠)	(١٥,٨٦٧,٣١٥)	(٣٠,٩٧٥,٢٨٩)	الدخل قبل الزكاة
٥٧٧,٩٥٩,٧٤٤	٧١٥,٩٧٧,٩٠٠	١٨٧,٤٩٤,٤٣٥	٢٩٦,٦٣٣,٨٤٩	زكاة
				الدخل للفترة
٦٠٠,٠٥٤,٠٤٢	٧٣٧,٦٤٧,٨٧٤	١٩٨,٠٠٢,٠٦١	٢٩٨,٧٩٤,٧٣٣	دخل الفترة العائد الى:
(٢٢,٠٩٤,٢٩٨)	(٢١,٦٦٩,٩٧٤)	(١٠,٥٠٧,٦٢٦)	(٢,١٦٠,٨٨٤)	المساهمين في الشركة الأم
٥٧٧,٩٥٩,٧٤٤	٧١٥,٩٧٧,٩٠٠	١٨٧,٤٩٤,٤٣٥	٢٩٦,٦٣٣,٨٤٩	حقوق الملكية غير المسيطرة
				الدخل من العمليات للسهم
				والربح للسهم:
١,٧٣	٢,٢٥	٠,٥٥	٠,٩٣	ربح السهم الأساسي والمخفض
				للدخل من العمليات
١,٧١	٢,١١	٠,٥٧	٠,٨٥	ربح السهم الأساسي والمخفض
				العائد للمساهمين في الشركة الأم

د. سليمان عبد العزيز الحبيب
رئيس مجلس الإدارة

ناصر محمد الحقباني
الرئيس التنفيذي

فيصل عبدالله النصار
الرئيس التنفيذي للإدارة المالية

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة

شركة مجموعة الدكتور سليمان الحبيب للخدمات الطبية والشركات التابعة لها
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الشامل الأولية الموحدة الموجزة

لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

لفترة التسعة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	
ريال سعودي (غير مراجعة)	ريال سعودي (غير مراجعة)	ريال سعودي (غير مراجعة)	ريال سعودي (غير مراجعة)	
٥٧٧,٩٥٩,٧٤٤	٧١٥,٩٧٧,٩٠٠	١٨٧,٤٩٤,٤٣٥	٢٩٦,٦٣٣,٨٤٩	صافي الدخل للفترة
				الدخل الشامل الآخر
				بنود لن يعاد تصنيفها إلى قائمة الدخل
				الموحدة في الفترات اللاحقة:
				خسارة إعادة قياس مكافأة نهاية الخدمة
				للموظفين
(٣,٠٠٠,٢٢٦)	(٥,٦٥١,٤٧٤)	٩٦١,٣٩٢	١,٦٣٦,٥٦٢	الخسارة الشاملة الأخرى للفترة
(٣,٠٠٠,٢٢٦)	(٥,٦٥١,٤٧٤)	٩٦١,٣٩٢	١,٦٣٦,٥٦٢	إجمالي الدخل الشامل للفترة
٥٧٤,٩٥٩,٥١٨	٧١٠,٣٢٦,٤٢٦	١٨٨,٤٥٥,٨٢٧	٢٩٨,٢٧٠,٤١١	
				العائد إلى:
٥٩٦,٦١٥,٢٢٦	٧٣١,٨٢٥,٥٦٢	١٩٨,٥٢٤,٨٦٣	٣٠٠,٣٤٦,٩٢٥	المساهمين في الشركة الأم
(٢١,٦٥٥,٧٠٨)	(٢١,٤٩٩,١٣٦)	(١٠,٠٦٩,٠٣٦)	(٢,٠٧٦,٥١٤)	حقوق الملكية غير المسيطرة
٥٧٤,٩٥٩,٥١٨	٧١٠,٣٢٦,٤٢٦	١٨٨,٤٥٥,٨٢٧	٢٩٨,٢٧٠,٤١١	

د. سليمان عبد العزيز الحبيب
رئيس مجلس الإدارة

ناصر محمد الحقباني
الرئيس التنفيذي

فيصل عبدالله النصار
الرئيس التنفيذي للإدارة المالية

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة

شركة مجموعة الدكتور سليمان الحبيب للخدمات الطبية والشركات التابعة لها
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الأولية الموحدة الموجزة
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

العائد إلى المساهمين في الشركة الأم					
رأس المال المصدر والمدفوع ريال سعودي	الاحتياطي النظامي ريال سعودي	الأرباح المبقاة ريال سعودي	الإجمالي ريال سعودي	حقوق الملكية غير المسيطرة ريال سعودي	إجمالي حقوق الملكية ريال سعودي
٣,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٦٧,٨٧٢,٥٧٤	٤٢٦,٠٠٤,١٤٥	٤,٣٩٣,٨٧٦,٧١٩	١٩٦,٩١٧,٠٥٣	٤,٥٩٠,٧٩٣,٧٧٢
-	-	٧٣٧,٦٤٧,٨٧٤	٧٣٧,٦٤٧,٨٧٤	(٢١,٦٦٩,٩٧٤)	٧١٥,٩٧٧,٩٠٠
-	-	(٥,٨٢٢,٣١٢)	(٥,٨٢٢,٣١٢)	١٧٠,٨٣٨	(٥,٦٥١,٤٧٤)
-	-	٧٣١,٨٢٥,٥٦٢	٧٣١,٨٢٥,٥٦٢	(٢١,٤٩٩,١٣٦)	٧١٠,٣٢٦,٤٢٦
-	-	(٣١٥,٠٠٠,٠٠٠)	(٣١٥,٠٠٠,٠٠٠)	-	(٣١٥,٠٠٠,٠٠٠)
٣,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٦٧,٨٧٢,٥٧٤	٨٤٢,٨٢٩,٧٠٧	٤,٨١٠,٧٠٢,٢٨١	١٧٥,٤١٧,٩١٧	٤,٩٨٦,١٢٠,١٩٨
٣,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٨٠,٨٤٩,٤٥٧	٤٤٧,١٧٢,٨٤١	٤,٣٢٨,٠٢٢,٢٩٨	٢٢٩,٢٣٦,٩٣٧	٤,٥٥٧,٢٥٩,٢٣٥
-	-	٦٠٠,٠٥٤,٠٤٢	٦٠٠,٠٥٤,٠٤٢	(٢٢,٠٩٤,٢٩٨)	٥٧٧,٩٥٩,٧٤٤
-	-	(٣,٤٣٨,٨١٦)	(٣,٤٣٨,٨١٦)	٤٣٨,٥٩٠	(٣,٠٠٠,٢٢٦)
-	-	٥٩٦,٦١٥,٢٢٦	٥٩٦,٦١٥,٢٢٦	-	٥٧٤,٩٥٩,٥١٨
-	-	(٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠)	(٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	(٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠)
٣,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٨٠,٨٤٩,٤٥٧	٤٤٣,٧٨٨,٠٦٧	٤,٣٢٤,٦٣٧,٥٢٤	٢٠٧,٥٨١,٢٢٩	٤,٥٣٢,٢١٨,٧٥٣

كما في ١ يناير ٢٠٢٠

صافي الدخل (الخسارة) للفترة

الخسارة الشاملة الأخرى

إجمالي الدخل (الخسارة) الشاملة

توزيعات أرباح (إيضاح ٨)

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠
(غير مراجعة)

كما في ١ يناير ٢٠١٩

صافي الدخل (الخسارة) للفترة

الخسارة الشاملة الأخرى

إجمالي الدخل (الخسارة) الشاملة

توزيعات أرباح (إيضاح ٨)

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩
(غير مراجعة)

د. سليمان عبد العزيز الحبيب
رئيس مجلس الإدارة

ناصر محمد الحقباني
الرئيس التنفيذي

فيصل عبدالله النصار
الرئيس التنفيذي للإدارة المالية

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة

شركة مجموعة الدكتور سليمان الحبيب للخدمات الطبية والشركات التابعة لها
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الأولية الموحدة الموجزة
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

٢٠١٩ ريال سعودي (غير مراجعة)	٢٠٢٠ ريال سعودي (غير مراجعة)	
٦٣٨,٤٣٨,١٧١	٧٨٨,١٨١,٩٤٠	الأنشطة التشغيلية
		الدخل قبل الزكاة
١٨٤,٦٧٢,٧٤٩	٢٣٨,٦٣٦,١٨٧	التعديلات غير النقدية لتسوية الدخل قبل الزكاة إلى صافي النقد من الأنشطة التشغيلية:
(٢,٠٢٢,٥٦٣)	١,٨١١,٦١٠	استهلاك
٧٥,٥٠٦,٤٢٨	١٢١,٢٤٧,٣٩١	حصة الشركة في أرباح شركات زميلة
١١,٤١٦,٣٧٦	٣٧,٨٩٥,٧٩٧	مخصص خسائر الائتمان المتوقعة
٤١,٩٣٨,٧٦٦	٤٩,٠٠٥,٢١٤	نفقات تمويل
٩٤٩,٩٤٩,٩٢٧	١,٢٣٦,٧٧٨,١٣٩	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
(٢٧٤,٠٩٤,٨٨٤)	٢٩١,٣٧١,٣٦٧	تعديلات رأس المال العامل:
(١١,٢٣١,٨٣٩)	(٢٧٣,٥٩٠)	مدينون
٤٨,٢٩٨,٩٣٧	-	دفعات مقدمة للموردين والمقاولين
(٣٨,٢٠٨,٢٢٠)	(٨٤,٨٥٣,٤٨٩)	مطلوب من / الى أطراف ذات علاقة، صافي
(١٠١,٦٠٧,٨٤٤)	(٢,٤٤٥,١٠٥)	مخزون
(١٦,٦٥٥,٥٢٠)	(٤٣,٦٨٢,٨٥٥)	مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
٤,٣٨٥,٠٥١	١,٦٧٤,٦١٦	دائنون
١٠٩,٢٢٩,٣٣٠	١٠٦,٥٢٩,٣٧٩	مقبوض مقدماً من العملاء
٦٧٠,٠٦٤,٩٣٨	١,٥٠٥,٠٩٨,٤٦٢	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
(٥٦,٧٨١,٨٤٥)	(٧٩,٦٧٥,٠٧٠)	النقد الناتج من الأعمال
(٢٢,٨٢٦,٩٦٠)	(٢٢,٥٦٠,٧٦٨)	زكاة مدفوعة
٥٩٠,٤٥٦,١٣٣	١,٤٠٢,٨٦٢,٦٢٤	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين المدفوعة
		صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
(٤٩٧,٠٤٩,٧٠٢)	(٤١٧,٠٨٨,١٧٢)	الأنشطة الاستثمارية
(٢,٧٧٢,٦٤١)	-	شراء ممتلكات ومعدات
-	(٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠)	تدفقات نقدية ناتجة من استبعاد شركة تابعة
٣,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	ودائع قصيرة الأجل - مريحة
(٤٩٦,٨٢٢,٣٤٣)	(١,٠١٦,٠٨٨,١٧٢)	إستثمارات في شركات تابعة، بالصافي
		صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
٣٣٩,٧٨٨,٥٤١	٩٣,١٢١,٣٥١	الأنشطة التمويلية
(٢٨,٣٨١,٢٥١)	(٣٦,٧٩٤,٧٥٩)	متحصل من قروض طويلة الأجل، صافي
(١١,٥٠٧,٣١٠)	(٣٩,٨٣٦,٢٥٤)	مستحقات عقود إيجار مدفوعة
(٥٦٧,٥١٦,٤٢٣)	(٣١٥,٠٠٠,٠٠٠)	نفقات تمويل مدفوعة
(٢٦٧,٦١٦,٤٤٣)	(٢٩٨,٥٠٩,٦٦٢)	توزيعات أرباح مدفوعة
		صافي النقد من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
(١٧٣,٩٨٢,٦٥٣)	٨٨,٢٦٤,٧٩٠	صافي الزيادة (النقص) في النقد وما يماثله
١,٣٦٩,١١٨,٤٢٧	١,١٩٦,٦٦٠,٦٤٢	النقد وما يماثله في بداية الفترة
١,١٩٥,١٣٥,٧٧٤	١,٢٨٤,٩٢٥,٤٣٢	النقد وما يماثله في نهاية الفترة
٢٣٢,٨٦٦,١٣١	٥,٦٨٠,٠٤٣	المعاملات غير النقدية
٢١١,٦٨٦,٤٨١	٥,٦٨٠,٠٤٣	الاعتراف بحق استخدام أصول
		الاعتراف بمستحقات إيجار
د. سليمان عبد العزيز الحبيب رئيس مجلس الإدارة	ناصر محمد الحقباني الرئيس التنفيذي	فيصل عبدالله النصار الرئيس التنفيذي للإدارة المالية

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة

١ - معلومات حول الشركة والنشاطات

تأسست شركة مجموعة الدكتور سليمان الحبيب للخدمات الطبية (شركة مساهمة مدرجة) (ويشار إليها فيما بعد بـ "الشركة") في المملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠١١٨٣٣٠ الصادر بتاريخ ١١ جمادى الآخر ١٤١٤ هـ (الموافق ٢٥ نوفمبر ١٩٩٣م) بمدينة الرياض، وتم إدراج الشركة في السوق المالية السعودية (تداول) بتاريخ ١٤١٤/٠٧/٢٢ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٣/١٧م). يقع عنوان المكتب الرئيسي للشركة في حي العليا، طريق الملك فهد، ص.ب. ٣٠١٥٧٨، الرياض ١١٣٧٢، المملكة العربية السعودية.

تتمثل أنشطة الشركة والشركات التابعة لها (ويشار إليها مجتمعة بـ "المجموعة") في تقديم الخدمات الصحية الخاصة والخدمات المساندة لعملياتها في المملكة والمنطقة من خلال إقامة وإدارة وتشغيل المستشفيات والمجمعات الطبية العامة والمتخصصة ومراكز جراحة اليوم الواحد والمنشآت الصيدلانية، والمجالات المساندة الأخرى والتي تشمل تقديم خدمات الرعاية الطبية المنزلية والمختبرات الطبية المتخصصة وخدمات تقنية وأنظمة المعلومات وخدمات صيانة المرافق.

يوجد لدى الشركة فرعين، الأول في المملكة العربية السعودية باسم "فرع شركة الدكتور سليمان الحبيب للخدمات الطبية" ("الفرع") بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٣٥٧١٤٦ الصادر بتاريخ ٢٤ محرم ١٤٣٤ هـ (الموافق ٨ ديسمبر ٢٠١٢م)، ويتمثل نشاط الفرع في تجارة الجملة والتجزئة في مستحضرات التجميل وصيانة أجهزة ومعدات طبية. والفرع الثاني في مملكة البحرين باسم "شركة مجموعة الدكتور سليمان الحبيب للخدمات الطبية القابضة - فرع شركة أجنبية" ("الفرع الأجنبي") بموجب السجل التجاري رقم ٨١٦٠٩ - ١ الصادر بتاريخ ٢٢ رجب ١٤٣٣ هـ (الموافق ١٢ يونيو ٢٠١٢م)، ويتمثل نشاط الفرع الأجنبي في أنشطة المكاتب الرئيسية أو الإدارية.

يتكون رأس مال الشركة من (٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠) سهم وتبلغ القيمة الاسمية للسهم (١٠) ريال سعودي.

تتضمن هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة البيانات المالية للفرع المشار إليها أعلاه والشركات التابعة المشار إليها في إيضاح ٣.

٢ - أسس الإعداد

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (٣٤) "التقرير المالي الأولي" المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين (ويشار إليهم مجتمعين بـ "المعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية").

إن القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة لا تتضمن جميع المعلومات والافصاحات المطلوبة في القوائم المالية الموحدة السنوية، ويجب أن تقرأ جنباً إلى جنب مع القوائم المالية الموحدة السنوية للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.

تم إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء المنح الحكومية والقروض طويلة الأجل من وزارة المالية، والتي يتم إدراجها بالقيمة العادلة. تم عرض هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة بالريال السعودي والذي يعتبر العملة الوظيفية وعملة العرض للشركة. تم تقريب كافة المبالغ إلى أقرب ريال سعودي، ما لم يرد خلاف ذلك.

٣- أسس التوحيد

تتضمن هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة القوائم المالية للشركة والشركات التابعة لها (يشار إليها مجتمعة بـ "المجموعة") والمتواجدة في المملكة العربية السعودية والإمارات العربية المتحدة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٩:

نسبة الملكية		الأنشطة	بلد التأسيس والعمل	
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠١٩			
٪١٠٠	٪١٠٠	مستشفى	السعودية	شركة مجمع صحة العليا الطبي
٪١٠٠	٪١٠٠	صيدلية	السعودية	شركة صيدليات الشرق الأوسط
٪١٠٠	٪١٠٠	مستشفى	الإمارات	مستشفى الدكتور سليمان الحبيب منطقة حرة-ذ.م.م.
٪١٠٠	٪١٠٠	مستشفى	السعودية	شركة مستشفى بريدة التخصصي للرعاية الطبية
٪١٠٠	٪١٠٠	مستشفى	السعودية	شركة مستشفى الريان للرعاية الطبية
٪١٠٠	٪١٠٠	العناية الصحية المنزلية	السعودية	شركة العناية الصحية المنزلية
٪١٠٠	٪١٠٠	خدمات مساعدة	السعودية	شركة أنتاب الرياض للتشغيل والصيانة
٪١٠٠	٪١٠٠	مستشفى	السعودية	شركة مستشفى الغرب التخصصي للرعاية الطبية
٪١٠٠	٪١٠٠	خدمات مخبرية	السعودية	شركة المختبرات التشخيصية الطبية
٪١٠٠	٪١٠٠	مستشفى	السعودية	شركة صحة السويدي الطبية
٪١٠٠	٪١٠٠	خدمات تقنية المعلومات	السعودية	شركة حلول السحابة للاتصالات وتقنية المعلومات
٪١٠٠	٪١٠٠	خدمات مساعدة	السعودية	شركة الريان للصيانة والتشغيل
٪١٠٠	٪١٠٠	صيدلية	السعودية	شركة صيدليات العافية للأدوية
٪١٠٠	٪١٠٠	خدمات طبية	السعودية	شركة العناية المركزة للرعاية الطبية
٪٥٠	٪٥٠	مستشفى	السعودية	شركة صحة الشرق الطبية المحدودة
٪٥٠	٪٥٠	مستشفى	السعودية	شركة الوسطى الطبية المحدودة
٪٥٠	٪٥٠	مستشفى	السعودية	شركة مستشفى غرب جدة
٪١٠٠	٪١٠٠	مستشفى	السعودية	شركة شمال الرياض للرعاية الطبية
٪١٠٠	٪١٠٠	مستشفى	السعودية	شركة مستشفى المحمدية للرعاية الطبية
-	٪١٠٠	إدارية	السعودية	شركة تسويات الإدارية
-	٪١٠٠	مستشفى	السعودية	شركة المراكز الأولية للرعاية الطبية
-	٪١٠٠	خدمات تقنية المعلومات	السعودية	شركة روابط الطبية

تتحقق السيطرة عندما تتعرض المجموعة لمخاطر، أو يكون لديها حقوق في الحصول على عوائد مختلفة من علاقتها بالشركة المستثمر فيها، ولديها المقدرة في التأثير على تلك العوائد من خلال ممارسة سلطاتها على الشركة المستثمر فيها. وبشكل خاص، تقوم المجموعة بالسيطرة على الشركة المستثمر فيها وذلك فقط عندما يكون لديها:

- السيطرة على الشركة المستثمر فيها (أي وجود حقوق بمنح المجموعة المقدرة على توجيه الأنشطة ذات العلاقة بالشركة المستثمر فيها).
- التعرض لمخاطر، أو لديها حقوق في الحصول على عوائد مختلفة من خلال علاقتها بالشركة المستثمر فيها.
- المقدرة على استخدام سلطاتها على الشركة المستثمر فيها للتأثير على عائداتها.

وبشكل عام، هناك افتراض بأنه ينتج عن أغلبية حقوق التصويت سيطرة. وتأييداً لهذا الافتراض، فعندما يكون لدى المجموعة أقل من الأغلبية في حقوق التصويت أو حقوق مماثلة في الشركة المستثمر فيها، تأخذ المجموعة بعين الاعتبار كافة الحقائق والظروف المتعلقة بذلك عند التأكد فيما إذا كانت تمارس سيطرة على الشركة المستثمر فيها، ويشمل ذلك:

- الترتيب التعاقدية (الترتيبات التعاقدية) التعاقدية مع أصحاب حقوق التصويت الآخرين في الشركة المستثمر فيها.
- الحقوق الناتجة عن الترتيبات التعاقدية الأخرى.
- حقوق التصويت الخاصة بالمجموعة وحقوق التصويت المحتملة.

٣- أسس التوحيد (تتمة)

تقوم المجموعة بإجراء إعادة تقويم للتأكد فيما إذا كانت تمارس سيطرة على الشركة المستثمر فيها من عدمه وذلك عندما تشير الحقائق والظروف إلى وجود تغير في عنصر واحد أو أكثر من عناصر السيطرة الثلاثة. يبدأ توحيد الشركة التابعة عند انتقال السيطرة على الشركة التابعة إلى المجموعة ويتم التوقف عند فقدان المجموعة مثل هذه السيطرة. تدرج موجودات ومطلوبات ودخل ومصاريف الشركة التابعة التي تم الاستحواذ عليها أو استبعادها خلال الفترة في القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة اعتباراً من تاريخ انتقال السيطرة إلى المجموعة ولحين توقف المجموعة عن ممارسة مثل هذه السيطرة.

ينسب الربح أو الخسارة وكل بند من بنود الدخل الشامل الآخر إلى المساهمين في المجموعة وحقوق الملكية غير المسيطرة حتى لو أدى ذلك إلى أن يكون برصيد حقوق الملكية غير المسيطرة عجزاً.

عند الضرورة، يتم إجراء تسويات على القوائم المالية للشركات التابعة كي تتماشى سياساتها المحاسبية مع تلك المتبعة من قبل المجموعة. يتم حذف كافة الموجودات والمطلوبات المتداخلة وكذلك حقوق الملكية والدخل والمصاريف والتدفقات النقدية المتعلقة بالمعاملات بين شركات المجموعة بالكامل عند توحيد القوائم المالية.

تتم المحاسبة عن التغير في حصة ملكية الشركة التابعة، دون فقدان السيطرة، كمعاملة حقوق ملكية. إذا فقدت المجموعة السيطرة على شركة تابعة، فإنها تقوم بـ:

- التوقف عن إثبات موجودات ومطلوبات الشركة التابعة
- التوقف عن إثبات القيمة الدفترية لأي حقوق ملكية غير مسيطرة
- إثبات القيمة العادلة للعرض المستلم
- إثبات القيمة العادلة لأي استثمار محتفظ به
- إثبات أي فائض أو عجز في الربح أو الخسارة
- إعادة تصنيف حصة المساهمين من البنود المثبتة سابقاً في بنود قائمة الدخل الشامل الآخر إلى الربح أو الخسارة أو الأرباح المبقاة، حسبما هو ملائم، وكما هو مطلوب في حالة قيام المجموعة باستبعاد الموجودات أو المطلوبات ذات العلاقة مباشرة.

٤- ملخص للسياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموحدة متماثلة مع تلك السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية الموحدة السنوية للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.

٥- المعلومات القطاعية

يتم تحديد القطاعات التشغيلية بناءً على التقارير الداخلية للمجموعة المعدة لصانع القرار للعمليات التشغيلية. تم تعيين المدير المالي للإدارة المالية كصانع القرار للعمليات التشغيلية بما أنه المسؤول عن توزيع المصادر للقطاعات التشغيلية وتقييم أداء كل قطاع.

يقوم صانع القرار للعمليات التشغيلية باستخدام الإيرادات الأساسية المراجعة من قبل اللجنة التنفيذية والأداء في اجتماعاتها الشهرية كمقياس أساسي لنتائج القطاعات التشغيلية بما أنها تعكس أداء القطاعات للفترة المعنية. تعتبر الإيرادات والدخل التشغيلي كمقياس ثابت في المجموعة. تم تحديد المستشفيات والصيدليات وقطاع الحلول / أخرى .

يشمل قطاع الحلول / أخرى العمليات المتعلقة بالمختبرات وحلول تكنولوجيا المعلومات وخدمات الرعاية الصحية وتوفير الموارد البشرية فيما يتعلق بوحدة الرعاية الحرجة فيما يتعلق بوزارة الصحة (المملكة العربية السعودية).

شركة مجموعة الدكتور سليمان الحبيب للخدمات الطبية والشركات التابعة لها
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (تتمة)
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

٥- المعلومات القطاعية (تتمة)

ان نتائج القطاعات للسنة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ والتسوية بين القطاعات والبند النظامية المعنية المدرجة في القوائم المالية الموحدة هي كما يلي:

الإجمالي	قطاع الحلول / أخرى	الصيدليات	المستشفيات	لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ (غير مراجعة)
ملايين الريالات السعودية				
في المملكة العربية السعودية				
٣,٨٢٤	٢٠٤	٦٩٦	٢,٩٢٤	الإيرادات
١,٢٦٠	٩٦	٢٣٢	٩٣٢	إجمالي الربح
خارج المملكة العربية السعودية				
٣٤٦	٣	١١	٣٣٢	الإيرادات
٥٩	٣	٢	٥٤	إجمالي الربح
الإجمالي				
٤,١٧٠	٢٠٧	٧٠٧	٣,٢٥٦	الإيرادات
١,٣١٩	٩٩	٢٣٤	٩٨٦	إجمالي الربح
إيرادات (مصاريف) غير موزعة				
(١٨١)				بيع وتسويق
(٣٥٢)				عمومية وإدارية
٧٨٦				الدخل من العمليات
(٢)				حصة في دخل الشركات الزميلة
(٣٨)				تكاليف مالية
٤٢				إيرادات أخرى
٧٨٨				الدخل قبل الزكاة
(٧٢)				زكاة
٧١٦				الدخل للسنة
كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ (غير مراجعة)				
في المملكة العربية السعودية				
٨,٤٣٦	١,٨٤٠	٣١٢	٦,٢٨٤	إجمالي الموجودات
٣,٨٩٨	٨١٣	٣٥٠	٢,٧٣٥	إجمالي المطلوبات
خارج المملكة العربية السعودية				
٥٧١	٨	١٣	٥٥٠	إجمالي الموجودات
١٢٣	-	١٥	١٠٨	إجمالي المطلوبات
الإجمالي				
٩,٠٠٧	١,٨٤٨	٣٢٥	٦,٨٣٤	إجمالي الموجودات
٤,٠٢١	٨١٣	٣٦٥	٢,٨٤٣	إجمالي المطلوبات

شركة مجموعة الدكتور سليمان الحبيب للخدمات الطبية والشركات التابعة لها
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (تتمة)
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

٥- المعلومات القطاعية (تتمة)

الإجمالي	قطاع الحلول / أخرى	الصيدليات	المستشفيات	لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ (غير مراجعة)
ملايين الريالات السعودية				
في المملكة العربية السعودية				
٣,٢٩٦	٩٨	٦٠٧	٢,٥٩١	الإيرادات
١,٠٥٥	٤١	٢٠٤	٨١٠	إجمالي الربح
خارج المملكة العربية السعودية				
٣١٦	٣	٥	٣٠٨	الإيرادات
٣٣	٣	١	٢٩	إجمالي الربح
الإجمالي				
٣,٦١٢	١٠١	٦١٢	٢,٨٩٩	الإيرادات
١,٠٨٨	٤٤	٢٠٥	٨٣٩	إجمالي الربح
إيرادات (مصاريف) غير موزعة				
(١٣٣)				بيع وتسويق
(٣٥١)				عمومية وإدارية
٦٠٤				الدخل من العمليات
٢				حصة في دخل الشركات الزميلة
(١٧)				تكاليف مالية
٤٩				إيرادات أخرى
٦٣٨				الدخل قبل الزكاة
(٦٠)				زكاة
٥٧٨				الدخل للسنة
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (مراجعة)				
٧,٨١٩	١,١٣٦	٢٥٢	٦,٤٣١	في المملكة العربية السعودية
٣,٧٦١	٩٥٥	٢٦٤	٢,٥٤٢	إجمالي الموجودات
				إجمالي المطلوبات
خارج المملكة العربية السعودية				
٦٤٨	٣٦	٨	٦٠٤	إجمالي الموجودات
١١٦	٣	١٠	١٠٣	إجمالي المطلوبات
الإجمالي				
٨,٤٦٧	١,١٧٢	٢٦٠	٧,٠٣٥	إجمالي الموجودات
٣,٨٧٧	٩٥٨	٢٧٤	٢,٦٤٥	إجمالي المطلوبات

٦- ودائع قصيرة الأجل - مرابحة

تستثمر المجموعة جزء من فائض النقد لديها في ودائع قصيرة الأجل - مرابحات تكون فترة استحقاقها ٩١ يوماً أو أكثر مع عدة بنوك محلية.

٧- الممتلكات والمعدات

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ ريال سعودي (مراجعة)	كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ ريال سعودي (غير مراجعة)	ممتلكات ومعدات الحق في استخدام الأصول
٤,٨١١,٨٧٠,٨٣٨	٥,٠٣١,٥٨٠,٥٠٧	
٣٣٠,٤٠٧,٩٣٤	٢٩١,٤٩٩,٦١٨	
٥,١٤٢,٢٧٨,٧٧٢	٥,٣٢٣,٠٨٠,١٢٥	

٨- توزيعات الأرباح

خلال الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ قرر مجلس الإدارة توزيع أرباح مرحلية بقيمة ٣١٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي بواقع ٠,٩٠ ريال سعودي للسهم (٢٠١٩: توزيعات أرباح قدرها ٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي بواقع ١,٧١ ريال سعودي للسهم) على أن يتم اعتماد تلك التوزيعات خلال الجمعية العمومية القادمة للشركة.

لقد تم اعتماد الأرباح المرحلية التي تم توزيعها خلال الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩، وذلك في اجتماع الجمعية العمومية المنعقد بتاريخ ١٤٤١/٤/٢٠هـ (الموافق: ٢٠١٩/١٢/١٧م).

٩- القروض طويلة الأجل

الجزء المتداول من القروض	كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ ريال سعودي (غير مراجعة)	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ ريال سعودي (مراجعة)
قروض من بنوك محلية	٣٢٤,٠٦١,٦١٩	٢١٥,٦٨١,١٨٠
قروض من وزارة المالية	٢٤,٢٠٣,٤٠٦	٢٤,٢٠٣,٤٠٨
	٣٤٨,٢٦٥,٠٢٥	٢٣٩,٨٨٤,٥٨٨

الجزء غير المتداولة من القروض	كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ ريال سعودي (غير مراجعة)	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ ريال سعودي (مراجعة)
قروض من بنوك محلية	١,٣٥٢,١٩٠,٧١٦	١,٣٩٢,٢٠٥,٤٠٢
قروض من وزارة المالية	٤٠١,٧٠١,٢٨٩	٣٨٨,٠٥٣,٣٨٢
	١,٧٥٣,٨٩٢,٠٠٥	١,٧٨٠,٢٥٨,٧٨٤

(أ) قروض من بنوك محلية
حصلت المجموعة على تسهيلات بنكية متوافقة مع احكام الشريعة الاسلامية على شكل قروض طويلة وقصيرة الأجل من بنوك محلية. تخضع هذه التسهيلات لعمولة وفقاً لمعدلات العمولة المتعارف عليها ما بين البنوك في السعودية (سايبور) بالإضافة الى هامش متفق عليه. ان هذه التسهيلات مضمونة بسندات امر.

(ب) قروض من وزارة المالية
تشتمل القروض طويلة الأجل الخاصة بالمجموعة على قروض من وزارة المالية لا تحمل أي عمولة وذلك لتمويل المصاريف الرأسمالية الخاصة بالشركة والشركات التابعة لها. تستحق هذه القروض السداد على أقساط متساوية. إن بعض الموجودات مرهونة مقابل القروض التي تم الحصول عليها من وزارة المالية.

١٠- ربح السهم

يتم احتساب ربح السهم الأساسي والمخفض بقسمة صافي الدخل الفترة العائد للمساهمين العاديين في الشركة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية المصدرة خلال السنة. يتم احتساب ربح السهم المخفض مثل احتساب ربح السهم العادي أو الأساسي حيث أنه لا يوجد للمجموعة أية سندات قابلة للتحويل أو أدوات مخفضة لممارستها.

يوضح الجدول التالي بيانات دخل العمليات والدخل والأسهم المستخدمة لاحتساب ربح السهم الأساسي والمخفض:

لفترة التسعة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٦٠٤,٢٢٥,٩٠٢	٧٨٥,٨٠٨,٥٤٦	١٩٢,٤٧٤,٥٤١	٣٢٣,٨٨٩,٥٧٤	الدخل من العمليات الرئيسية للفترة
٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية
١,٧٣	٢,٢٥	٠,٥٥	٠,٩٣	ربح السهم الأساسي والمخفض

لفترة السنة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٦٠٠,٠٥٤,٠٤٢	٧٣٧,٦٤٧,٨٧٤	١٩٨,٠٠٢,٠٦١	٢٩٨,٧٩٤,٧٣٣	صافي الدخل للفترة العائد الى
٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠	المساهمين في الشركة الأم
١,٧١	٢,١١	٠,٥٧	٠,٨٥	المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية
				ربح السهم الأساسي والمخفض

١١- القيمة العادلة

تتضمن الأدوات المالية الموجودة المالية والمطلوبات المالية.

تتضمن الموجودات المالية النقد وما يماثله والمدينين. تتضمن المطلوبات المالية القروض طويلة الأجل والدائنين والمقبوض مقدماً من العملاء والمطلوب من الأطراف ذات العلاقة والمصاريف المستحقة والمطلوبات الأخرى والزكاة المستحقة.

يتم إدراج القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية بالمبلغ الذي يمكن به تبادل الأداة المالية في معاملة متداولة بين أطراف راغبة في ذلك، وليس في معاملات إلزامية أو بيع من خلال التصفية.

إن القيمة العادلة للأدوات المالية لا تختلف بشكل جوهري عن قيمتها الدفترية بتاريخ إعداد القوائم المالية

١٢- الأحداث الهامة

تم تأكيد وجود فيروس كورونا الجديد (COVID-19) في بداية سنة ٢٠٢٠، وانتشر على مستوى العالم بما في ذلك المملكة العربية السعودية مما تسبب في تعطيل العديد من الشركات والأنشطة الاقتصادية.

لا يزال من غير المؤكد تحديد حجم ومدى تلك الآثار ويتوقف ذلك على التطورات المستقبلية التي لا يمكن التنبؤ بها بشكل دقيق في الوقت الحالي، مثل معدل انتقال الفيروس وحجم ومدى فعالية الإجراءات المتخذة بهدف احتوائه. وفي ضوء عدم التأكد من الأثر الاقتصادي، فإنه من غير الممكن إجراء تقدير موثوق به للأثر الناتج عن ذلك بتاريخ اعتماد هذه القوائم المالية. إن هذه التطورات من الممكن أن تؤثر على النتائج المالية والتدفقات النقدية والوضع المالي للشركة مستقبلاً.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (تتمة)
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

١٣- الأحداث اللاحقة

في رأي الإدارة، لم تكن هناك أحداث لاحقة هامة منذ الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ يمكن أن يكون لها تأثير جوهري على المركز المالي للمجموعة كما هو موضح في هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة.

١٤- اعتماد القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة

تم اعتماد إصدار هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٧ ربيع الأول ١٤٤٢ هـ (الموافق: ٢٤ أكتوبر ٢٠٢٠).