

شركة زهرة الواحة للتجارة
(شركة مساهمة سعودية)
القوائم المالية الأولية المختصرة
لفترتي الثلاثة والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ م
مع تقرير المراجع المستقل على الفحص

تقرير مراجع الحسابات المستقل عن فحص القوائم المالية الأولية المختصرة

للسادة مساهمي شركة زهرة الواحة للتجارة

شركة مساهمة سعودية

مقدمة

لقد فحصنا القوائم المالية الأولية المختصرة كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠م المرفقة لشركة زهرة الواحة للتجارة ("الشركة") المكونة من:

- قائمة المركز المالي المختصرة كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠م،
- قائمة الربح أو الخسارة والنخل الشامل الآخر المختصرة لفترتي الثلاثة والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠م،
- قائمة التغيرات في حقوق الملكية المختصرة عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠م،
- قائمة التدفقات النقدية المختصرة عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠م،
- الإيضاحات للقوائم المالية الأولية المختصرة.

إن الإدارة هي المسئولة عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية الأولية المختصرة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (٣٤) "التقرير المالي الأولي" المعتمد في المملكة العربية السعودية. ومسؤوليتنا هي إبداء إستنتاج عن هذه القوائم المالية الأولية المختصرة إستناداً إلى فحصنا.

نطاق الفحص

لقد قمنا بالفحص وفقاً للمعيار الدولي لارتباطات الفحص (٢٤١٠) "فحص المعلومات المالية الأولية المُنفذ من قبل مراجع الحسابات المستقل للمنشأة" المعتمد في المملكة العربية السعودية. ويتكون فحص القوائم المالية الأولية من توجيه إستفسارات بشكل أساسي للأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات فحص أخرى. ويعد الفحص أقل بشكل كبير في نطاقه من المراجعة التي يتم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، وبالتالي فإنه لا يمكننا من الحصول على تأكيد بأننا سنعلم بجميع الأمور الهامة التي يمكن التعرف عليها خلال عملية مراجعة. وعليه، فلن نُبدى رأي مراجعة.

الإستنتاج

إستناداً إلى فحصنا، فلم ينم إلى علمنا شيء يجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية الأولية المختصرة كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠م المرفقة لشركة زهرة الواحة للتجارة غير معدة، من جميع النواحي الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (٣٤) "التقرير المالي الأولي" المعتمد في المملكة العربية السعودية.

عن/ كي بي ام جي الفوزان وشركاه
مراجعون ومحاسبون قانونيون


د. عبدالله حمد الفوزان
ترخيص رقم ٣٤٨




الرياض في: ٧ ذو الحجة ١٤٤١ هـ
الموافق: ٢٨ يوليو ٢٠٢٠م

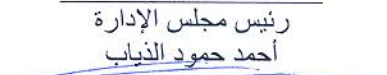
شركة زهرة الواحة للتجارة
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة المركز المالي المختصرة
كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ م
(ريال سعودي)

٣٠ يونيو ٢٠٢٠ م (غير مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (مراجعة)	إيضاح	الموجودات
٢٤٤,٢٧٤,٩٤٢	٢٣٨,٠١٣,٧١٧	٦	ممتلكات وآلات ومعدات
٢,٦٤٩,٠٠٠	٢,٦٤٩,٠٠٠		استثمار عقارى
٨٧٧,٨٣٥	٩٢٩,٩١٥		موجودات غير ملموسة
٢٤٧,٨٠١,٧٧٧	٢٤١,٥٩٢,٦٣٢		الموجودات غير المتداولة
٤١,٧٢٦,٩٣٦	٤٣,٣٩٧,٧٠٥	٧	مخزون
١٧٥,٣١٧,٦٤٥	١٥٩,٢٥٣,٨٨٠	٨	ذمم مدينة تجارية
٧,٩٢٠,٧٧٣	٢٠,١٧٣,٤٨٠		مدفوعات مقدمة وذمم مدينة أخرى
٣٤,٩٠٠,٦٧١	٢٥,٣٧٦,٥٥٤		نقد وما في حكمه
٢٥٩,٨٦٦,٠٢٥	٢٤٨,٢٠١,٦١٩		الموجودات المتداولة
٥٠٧,٦٦٧,٨٠٢	٤٨٩,٧٩٤,٢٥١		إجمالي الموجودات
١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠		حقوق الملكية
١٣,٨١٥,٣٥٢	١٣,٨١٥,٣٥٢		رأس المال
٦٧,٦٢١,٧٢٤	٥٩,٣٣٩,٢٠٦		احتياطي نظامي
(١٢٦,٢٤٥)	٢٨,٨١٠		أرباح مبقاة
٢٣١,٣١٠,٨٣١	٢٢٣,١٨٣,٣٦٨		احتياطيات أخرى
			إجمالي حقوق الملكية
			المطلوبات
٦٦,١٣٠,٠٥٤	٨٢,٣٨٢,٧٤٣	٩	قروض وسلف طويلة الأجل
١,٦٧٧,١١٥	١,٣٣٢,٦٩٥		منافع الموظفين
٦٧,٨٠٧,١٦٩	٨٣,٧١٥,٤٣٨		المطلوبات غير المتداولة
٩٢,٨٩٢,٣٠٣	١١٣,١٧٥,٠٣١	٩	قروض قصيرة الأجل
٥٠,٧٢١,١٧٦	٤٦,٤٠٤,٨٧٨	٩	قروض وسلف - الجزء المتداول
٥٦,١٥٠,١٣٢	١٣,٦٣٤,٦٠٨		ذمم دائنة تجارية
٥,١٨٦,٣٢٢	٤,٨٨٧,٥٦٤		مصروفات مستحقة وذمم دائنة أخرى
٣,٤٣٧,٨٨١	٤,٦٦٠,٦٦٤		مخصص الزكاة
١٦١,٩٨٨	١٣٢,٧٠٠		دائنو توزيع أرباح
٢٠٨,٥٤٩,٨٠٢	١٨٢,٨٩٥,٤٤٥		المطلوبات المتداولة
٢٧٦,٣٥٦,٩٧١	٢٦٦,٦١٠,٨٨٣		إجمالي المطلوبات
٥٠٧,٦٦٧,٨٠٢	٤٨٩,٧٩٤,٢٥١		إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات

تم اعتماد هذه القوائم المالية من قبل مجلس الإدارة في ٢ ذو الحجة ١٤٤١ هـ (الموافق ٢٣ يوليو ٢٠٢٠ م) وتم التوقيع عليها بالنيابة عنهم من قبل:


المدير المالي
محمود محمد ذكي


الرئيس التنفيذي
جورج عبدالكريم موسى


رئيس مجلس الإدارة
أحمد حمود الذياب

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٦ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

شركة زهرة الواحة للتجارة
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المختصرة (غير مراجعة)
لفترتي الثلاثة والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ م
(ريال سعودي)

لفترة الستة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		إيضاح
٣٠ يونيو ٢٠١٩ م	٣٠ يونيو ٢٠٢٠ م	٣٠ يونيو ٢٠١٩ م	٣٠ يونيو ٢٠٢٠ م	
٢٦٣,٣٠٥,٥٤٥	٢٣٢,٢٦٢,٣٦٦	١٣٣,٤١٤,٥٧٦	١٠٨,٦١٥,٧١٠	المبيعات
(٢٢٨,٤٦٩,٠٣٢)	(١٩٦,٦٤٨,٧٠٦)	(١١٥,٣٧٥,٥٨٦)	(٩٣,٩٤٨,١٩٧)	تكلفة المبيعات
٣٤,٨٣٦,٥١٣	٣٥,٦١٣,٦٦٠	١٨,٠٣٨,٩٩٠	١٤,٦٦٧,٥١٣	مجمّل الربح
١٤٩,٨١٦	١١٦,٥٢٢	١١١,٩٠٦	٨,٨٤٥	إيرادات أخرى
(٤,٣٥١,٥٧٩)	(٥,١٦٧,٦٩٥)	(٢,٢٥٩,٩٤٢)	(٢,٦٨٦,٦٩٣)	مصروفات بيع وتوزيع
(٣,١٧٢,٧٠٠)	(٣,٦٩١,٩١٦)	(١,٨٦٩,٠٧٠)	(١,٦٦٧,٣٧٧)	مصروفات عمومية وإدارية
٢٧,٤٦٢,٠٥٠	٢٦,٨٧٠,٥٧١	١٤,٠٢١,٨٨٤	١٠,٣٢٢,٢٨٨	ربح التشغيل
(٦,٤٥٣,٨١٩)	(٥,٤٠٣,١١٣)	(٣,٠٠٨,٧١٠)	(٢,٧٦١,١١١)	تكاليف تمويلية
٢١,٠٠٨,٢٣١	٢١,٤٦٧,٤٥٨	١١,٠١٣,١٧٤	٧,٥٦١,١٧٧	الربح قبل الزكاة
(١,٧٣٨,٢٤٢)	(١,٩٣٤,٩٤٠)	(٨٧٣,٥٨٠)	(٩٤٠,٧٠٥)	الزكاة
١٩,٢٦٩,٩٨٩	١٩,٥٣٢,٥١٨	١٠,١٣٩,٥٩٤	٦,٦٢٠,٤٧٢	ربح الفترة
				الدخل الشامل الآخر
				بنود لن يتم إعادة تصنيفها ضمن الربح أو الخسارة:
(١٦٧,٩٧٩)	(١٥٥,٠٥٥)	(٢٠,٥٨٨)	(٣٦٦,٢٠٨)	إعادة قياس التزامات المنافع المحددة
(١٦٧,٩٧٩)	(١٥٥,٠٥٥)	(٢٠,٥٨٨)	(٣٦٦,٢٠٨)	إجمالي الدخل الشامل الآخر
١٩,١٠٢,٠١٠	١٩,٣٧٧,٤٦٣	١٠,١١٩,٠٠٦	٦,٢٥٤,٢٦٤	إجمالي الدخل الشامل
١,٢٨	١,٣٠	٠,٦٨	٠,٤٤	ربحية السهم الأساسية والمخفضة (ريال سعودي)

تم اعتماد هذه القوائم المالية من قبل مجلس الإدارة في ٢ ذو الحجة ١٤٤١ هـ (الموافق ٢٣ يوليو ٢٠٢٠ م) وتم التوقيع عليها بالنيابة عنهم من قبل:



المدير المالي
محمود محمد نكي



الرئيس التنفيذي
جورج عبدالكريم موسى

رئيس مجلس الإدارة
أحمد حمود الذياب



شركة زهرة الواحة للتجارة
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المختصرة (غير مراجعة)
لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠م
(ريال سعودي)

الإجمالي	احتياطيات أخرى	احتياطة مبقاة	أرباح متجمعة	احتياطي نظامي	رأس المال
١٩٢,٨٩٨,٧٧٨	١٣٠,٠٤٨	٣٤,٦١٦,٩٦١	٨,١٥١,٧٦٩	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	
١٩,٢٦٩,٩٨٩	--	١٩,٢٦٩,٩٨٩	--	--	--
(١٦٧,٩٧٩)	(١٦٧,٩٧٩)	--	--	--	--
١٩,١٠٢,٠١٠	(١٦٧,٩٧٩)	١٩,٢٦٩,٩٨٩	--	--	--
(١٥,٠٠٠,٠٠٠)	--	(١٥,٠٠٠,٠٠٠)	--	--	--
(١٥,٠٠٠,٠٠٠)	--	(١٥,٠٠٠,٠٠٠)	--	--	--
١٩٧,٠٠٠,٧٨٨	(٣٧,٩٣١)	٣٨,٨٨٦,٩٥٠	٨,١٥١,٧٦٩	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	
٢٢٣,١٨٣,٣٦٨	٢٨,٨١٠	٥٩,٣٣٩,٢٠٦	١٣,٨١٥,٣٥٢	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	
١٩,٥٣٢,٥١٨	--	١٩,٥٣٢,٥١٨	--	--	--
(١٥٥,٠٥٥)	(١٥٥,٠٥٥)	--	--	--	--
١٩,٣٧٧,٤٦٣	(١٥٥,٠٥٥)	١٩,٥٣٢,٥١٨	--	--	--
(١١,٢٥٠,٠٠٠)	--	(١١,٢٥٠,٠٠٠)	--	--	--
(١١,٢٥٠,٠٠٠)	--	(١١,٢٥٠,٠٠٠)	--	--	--
٢٣١,٣١٠,٨٣١	(١٢٦,٢٤٥)	٦٧,٢٢١,٧٢٤	١٣,٨١٥,٣٥٢	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	

تم اعتماد هذه القوائم المالية من قبل مجلس الإدارة في ٢ ذو الحجة ١٤٤١ هـ (الموافق ٢٣ يوليو ٢٠٢٠م) وتم التوقيع عليها بالنيابة عنهم من قبل:



المدير المالي
محمود محمد ذكي


الرئيس التنفيذي
جورج عبدالكريم موسى

رئيس مجلس الإدارة
أحمد حمود الذياب

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٦ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

شركة زهرة الواحة للتجارة
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة التدفقات النقدية المختصرة (غير مراجعة)
لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ م
(ريال سعودي)

٣٠ يونيو ٢٠١٩ م	٣٠ يونيو ٢٠٢٠ م	إيضاح	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
١٩,٢٦٩,٩٨٩	١٩,٥٣٢,٥١٨		ربح الفترة
			تسويات لـ:
١٣,١٦٩,٤٠٧	١٤,١٤٣,٢٥٦		استهلاك وإطفاء
١٩٩,٧٣٢	١٨٩,٣٦٥		منافع الموظفين
١,٧٣٨,٢٤٢	١,٩٣٤,٩٤٠		مخصص الزكاة
٦,٤٥٣,٨١٩	٥,٤٠٣,١١٣		تكاليف تمويلية
٤٠,٨٣١,١٨٩	٤١,٢٠٣,١٩٢		التغيرات في:
٤,٠٩٢,١٩٣	١,٦٧٠,٧٦٩		مخزون
(١٦,٦٨٧,٢٠٧)	(١٦,٠٦٣,٧٦٥)	٨	ذمم مدينة تجارية
٢,٦٧٠,٢١٠	١٢,٢٥٢,٧٠٧		مدفوعات مقدماً وذمم مدينة أخرى
١٤,٠١٨,٩٥٨	٤٢,٥١٥,٥٢٤		ذمم دائنة تجارية
٢,٠٧٩,٥٣٧	٢٩٨,٧٥٨		مصروفات مستحقة وذمم دائنة أخرى
٤٧,٠٠٤,٨٨٠	٨١,٨٧٧,١٨٥		النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
(٣,٥٨٨,٤٠٩)	(٣,٠٥٢,٢٤٩)	٩	تكاليف تمويلية مدفوعة
(٣,٥٠٧,١٢٠)	(٣,١٥٧,٧٢٣)		الزكاة المدفوعة
٣٩,٩٠٩,٣٥١	٧٥,٦٦٧,٢١٣		صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
(٥,٣٥٢,٧٠٤)	(٢٠,٣٥٢,٤٠١)		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٥,٣٥٢,٧٠٤)	(٢٠,٣٥٢,٤٠١)		إضافات ممتلكات وآلات ومعدات و موجودات غير ملموسة
			صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
١٩٢,٤٤١,٦٥٢	١٦٤,٣١٤,١٦٥	٩	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(٢٢١,٩٧٢,٩٣٨)	(١٩٨,٨٨٤,١٤٨)	٩	المتحصل من قروض وسلف
(١٤,٩١٥,٧٦٨)	(١١,٢٢٠,٧١٢)		المسدد من قروض وسلف
(٤٤,٤٤٧,٠٥٤)	(٤٥,٧٩٠,٦٩٥)		توزيعات ارباح مدفوعة
			صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
(٩,٨٩٠,٤٠٧)	٩,٥٢٤,١١٧		صافي التغير في النقد وما في حكمه
١٦,٦٢٠,٤٢٢	٢٥,٣٧٦,٥٥٤		النقد وما في حكمه في بداية الفترة
٦,٧٣٠,٠١٥	٣٤,٩٠٠,٦٧١		النقد وما في حكمه في نهاية الفترة
١٦٧,٩٧٩	١٥٥,٠٥٥		تم إستبعاد المعاملات غير النقدية الهامة الآتية:
٢,٣٢١,١٧٧	--		خسائر التقييم الإكتوارية
٩٤٤,٦٨٨	--		إلغاء مديونية العملاء مقابل الاستحواذ على أصول المحول من مشروعات تحت التنفيذ إلى موجودات غير ملموسة

تم اعتماد هذه القوائم المالية من قبل مجلس الإدارة في ٢ ذو الحجة ١٤٤١ هـ (الموافق ٢٣ يوليو ٢٠٢٠ م) وتم التوقيع عليها بالنيابة عنهم من قبل:

المدير المالي
محمود محمد ذكي



الرئيس التنفيذي
جورج عبدالكريم موسى



رئيس مجلس الإدارة
أحمد حمود الذياب



تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٦ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

