

شركة الخطوط السعودية للتمويل
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية المختصرة الأولية (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م
مع
تقرير مراجع الحسابات المستقل



هاتف +٩٦٦ ١٢ ٦٩٨ ٩٥٩٥
فاكس +٩٦٦ ١٢ ٦٩٨ ٩٤٩٤
www.kpmg.com.sa
ترخيص رقم ٤٦/١١/٢٢٢ صادر في ١١/٣/١٩٩٢

كي بي ام جي الفوزان وشركاه
محاسبون ومراجعون قانونيون
مركز زهران للأعمال، الدور التاسع
شارع الأمير سلطان
ص. ب. ٥٥٠٧٨
جدة ٢١٥٣٤
المملكة العربية السعودية

تقرير مراجع الحسابات المستقل عن فحص القوائم المالية الأولية المختصرة

للسادة مساهمي شركة الخطوط السعودية للتموين

مقدمة

لقد فحصنا القوائم المالية الأولية المختصرة كما في ٣١ مارس ٢٠٢٠م المرفقة لشركة الخطوط السعودية للتموين ("الشركة") المكونة من:

- قائمة المركز المالي المختصرة كما في ٣١ مارس ٢٠٢٠م،
 - قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المختصرة عن فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م،
 - قائمة التغيرات في حقوق الملكية المختصرة عن فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م،
 - قائمة التدفقات النقدية المختصرة عن فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م، و
 - الايضاحات للقوائم المالية الأولية المختصرة.
- إن الإدارة هي المسؤولة 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 لإرتباطات 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 نُبدي رأي مراجعة.

الإستنتاج

إستناداً إلى فحصنا، فلم يتم إلى علمنا شيء يجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية الأولية المختصرة كما في ٣١ مارس ٢٠٢٠م المرفقة لشركة الخطوط السعودية للتموين ("الشركة") 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
محاسبون ومراجعون قانونيون

إبراهيم عبود باعشن

ترخيص رقم ٣٨٢



جدة في ٢٨ رمضان ١٤٤١ هـ
الموافق ٢١ مايو ٢٠٢٠م

شركة الخطوط السعودية للتموين
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي المختصرة
كما في ٣١ مارس ٢٠٢٠ م
(بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٠ م (غير مراجعة)	الإيضاح	الموجودات
٥٦٠,١٦٠,٥٤٠	٥٤٦,٦٦٧,٠١٨	٥	ممتلكات وآلات ومعدات
٥٢٩,٧٤٥,٧٧٠	٥٣١,١٤٣,٩٥٦	٦	موجودات حق استخدام
١٢,٨٥٨,٧٣٤	١٠,٨٨٧,٥٢٠	٦	موجودات مؤجرة من الباطن
١,٨٤٦,١٩٠	١,٦٦٣,٨٢٦		موجودات غير ملموسة
٣٦,٣٨٨,٤٨٤	٣٥,٩٠١,٢٤٧		عقارات استثمارية
١١,٥٨٨,٣٤٥	٦,٢٦٤,٣٩٩	٧	شركة مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية
١٩,٧٥٤,٠٢٦	١٨,٩٥٤,٠٢٦		موجودات مالية بالتكلفة المضافة
١,١٧٢,٣٤٢,٠٨٩	١,١٥١,٤٨١,٩٩٢		الموجودات غير المتداولة
١٢,٥٢٦,٤٢٣	١٢,٠٦٥,٣٠٦	٦	موجودات مؤجرة من الباطن
١٥٣,٧٩١,٩٥٨	١٦٦,١٩٨,٣٦١		مخزون
٨٦٨,١٤١,٢٦٠	٩٢٥,٣٨٢,٠٤٠	٨	ذمم مدينة تجارية وأخرى
١٠٨,٥٥٩,٧٥١	١٦٩,٤٤٠,٨٠١		مدفوعات مقدما وموجودات أخرى
١٨٨,٩٠٣,٥٤٣	٤٠٨,٥٢٠,٢٩٨		النقد وما في حكمه
١,٣٣١,٩٢٢,٩٣٥	١,٦٨١,٦٠٦,٨٠٦		الموجودات المتداولة
٢,٥٠٤,٢٦٥,٠٢٤	٢,٨٣٣,٠٨٨,٧٩٨		إجمالي الموجودات
٨٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٨٢٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠	حقوق الملكية والمطلوبات
٣٥٣,٨٣٥,٨٧٩	٣٥٣,٨٣٥,٨٧٩	١١	حقوق الملكية
١٣١,٨١٦,٠٦٢	٣٤,٤٣٧,٥٢٧		رأس المال
١,٣٠٥,٦٥١,٩٤١	١,٢٠٨,٢٧٣,٤٠٦		احتياطي نظامي
			أرباح مبقاة
			إجمالي حقوق الملكية
٤١٦,٥٠١,٢٧٥	٤٠٣,٤٥١,٥٥١	٦	المطلوبات
١٧٦,٧٥٠,٣١٤	١٦٣,١٥١,٦٣١		مطلوبات عقود إيجار
٥٩٣,٢٥١,٥٨٩	٥٦٦,٦٠٣,١٨٢		منافع الموظفين
--	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٩	مطلوبات غير المتداولة
١١٧,٣٦٤,٩٠٣	١٤٦,٤٤٥,٣٥١	٦	قرض قصير الأجل
٣٤,١٨٢,١٧٨	٣٨,٧٤٥,٠٨٩	١٣	مطلوبات عقود إيجار
٤٥٣,٨١٤,٤١٣	٥٧٣,٠٢١,٧٧٠		مطلوبات الزكاة وضريبة الدخل
٦٠٥,٣٦١,٤٩٤	١,٠٥٨,٢١٢,٢١٠		ذمم دائنة تجارية وأخرى
١,١٩٨,٦١٣,٠٨٣	١,٦٢٤,٨١٥,٣٩٢		المطلوبات المتداولة
٢,٥٠٤,٢٦٥,٠٢٤	٢,٨٣٣,٠٨٨,٧٩٨		إجمالي المطلوبات

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٢١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

عضو مجلس الإدارة المفوض

الرئيس التنفيذي


المدير المالي


شركة الخطوط السعودية للتموين
(شركة مساهمة سعودية)


قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المختصرة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م
(بالريال السعودي)

٢٠١٩م (غير مراجعة)	٢٠٢٠م (غير مراجعة)	الإيضاح	
٥٢١,٦٣٠,٨٤٠	٤٥٢,٧٠١,١٩٧	١٥	الإيرادات
(٣٢٩,٧٥٨,٠٥٨)	(٣٣٣,٥٤٣,٤٧٣)	١٦	تكلفة المبيعات
١٩١,٨٧٢,٧٨٢	١١٩,١٥٧,٧٢٤		إجمالي الربح
(٥,٠٦٤,٠٠٧)	(٢٠,٣٣٣,٤٢٥)	٨ (ب، ج)	مخصص خسائر انتمائية متوقعة، بالصافي
(٦٦,٣٠٩,٥٨٥)	(٦٤,٢٨٠,٨٩٧)		مصروفات عمومية وإدارية
(٧١٨,٥٤٤)	(٦٨٠,٤٥١)		مصروفات أخرى
١,٦٥٤,٣٥٢	١,٠٧٩,٠١٠		إيرادات أخرى
١٢١,٤٣٤,٩٩٨	٣٤,٩٤١,٩٦١		الربح التشغيلي
٣٤٥,٢٣٨	١٩٥,١٤١	٦	إيرادات تمويلية
(٨,٧٧٣,٢٢٩)	(٧,٣٩٤,٤١٣)		تكلفة تمويلية
(٨,٤٢٧,٩٩١)	(٧,١٩٩,٢٧٢)		صافي التكاليف التمويلية
١٧٨,٨٢٠	(٢,١٩١,٧٤٧)	٧	الحصة في (خسارة) / ربح شركة مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية
--	(٣,١٣٢,١٩٩)	٧	خسارة الانخفاض في قيمة شركة مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية
١١٣,١٨٥,٨٢٧	٢٢,٤١٨,٧٤٣		الربح قبل الزكاة وضريبة الدخل
(٩,٦٥٩,٧٤٧)	(٦,٨٦٢,٧٨٩)	١٣	الزكاة ومصروفات ضريبة الدخل
١٠٣,٥٢٦,٠٨٠	١٥,٥٥٥,٩٥٤		ربح الفترة
			الدخل الشامل الآخر
			بنود لن يتم إعادة تصنيفها إلى الربح أو الخسارة
--	--		إعادة قياس مطلوبات المنافع المحددة
			الحصة في الربح الشامل الآخر للشركة الزميلة
--	--		الدخل الشامل الآخر للفترة
١٠٣,٥٢٦,٠٨٠	١٥,٥٥٥,٩٥٤		إجمالي الدخل الشامل للفترة
١,٢٦	١,١٩	١٧	ربحية السهم
١,٢٦	١,١٩	١٧	ربحية السهم الأساسية
			ربحية السهم المخفضة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٢١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.


عضو مجلس الإدارة المفوض


الرئيس التنفيذي



المدير المالي

شركة الخطوط السعودية للتمويل
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المختصرة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠ م
(بالريال السعودي)

الإجمالي	أرباح مبقاة	احتياطي نظامي	رأس المال	الإيضاح	كما في ٣١ مارس ٢٠٢٠ م
١,٣٠٥,٦٥١,٩٤١	١٣١,٨١٦,٠٦٢	٣٥٣,٨٣٥,٨٧٩	٨٢٠,٠٠٠,٠٠٠		الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٠ م (مراجع)
١٥,٥٥٥,٩٥٤	١٥,٥٥٥,٩٥٤	--	--		إجمالي الدخل الشامل
--	--	--	--		ربح الفترة
١٥,٥٥٥,٩٥٤	١٥,٥٥٥,٩٥٤	--	--		الدخل الشامل الآخر
					إجمالي الدخل الشامل
(١١٢,٩٣٤,٤٨٩)	(١١٢,٩٣٤,٤٨٩)	--	--	١٢	المعاملات مع مساهمي الشركة
١,٢٠٨,٢٧٣,٤٠٦	٣٤,٤٣٧,٥٢٧	٣٥٣,٨٣٥,٨٧٩	٨٢٠,٠٠٠,٠٠٠		مساهمات وتوزيعات أرباح
					توزيعات أرباح معلنة
					الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢٠ م (غير مراجع)
					كما في ٣١ مارس ٢٠١٩ م
١,٣٠١,٤٥٥,٤٥٧	١٢٧,٦١٩,٥٧٨	٣٥٣,٨٣٥,٨٧٩	٨٢٠,٠٠٠,٠٠٠		الرصيد في ١ يناير ٢٠١٩ م (مراجع)
(١٧,٥٨٣,٨٤٩)	(١٧,٥٨٣,٨٤٩)	--	--		تأثير تطبيق المعيار الدولي للتقرير المالي ١٦
١٠٣,٥٢٦,٠٨٠	١٠٣,٥٢٦,٠٨٠	--	--		إجمالي الدخل الشامل
--	--	--	--		ربح الفترة
١٠٣,٥٢٦,٠٨٠	١٠٣,٥٢٦,٠٨٠	--	--		الدخل الشامل الآخر
					إجمالي الدخل الشامل
(١٠٥,١٤١,٤٩٧)	(١٠٥,١٤١,٤٩٧)	--	--	١٢	المعاملات مع مساهمي الشركة
١,٢٨٢,٢٥٦,١٩١	١٠٨,٤٢٠,٣١٢	٣٥٣,٨٣٥,٨٧٩	٨٢٠,٠٠٠,٠٠٠		مساهمات وتوزيعات أرباح
					توزيعات أرباح معلنة
					الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٩ م (غير مراجعة)

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٢١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.


عضو مجلس الإدارة المفوض


الرئيس التنفيذي


المدير المالي


شركة الخطوط السعودية للتموين
(شركة مساهمة سعودية)

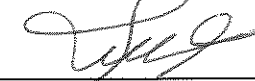
قائمة التدفقات النقدية

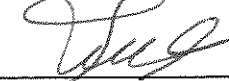
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م
(بالريال السعودي)

٢٠١٩م (غير مراجعة)	٢٠٢٠م (غير مراجعة)	الإيضاح
١٠٣,٥٢٦,٠٨٠	١٥,٥٥٥,٩٥٤	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية ربح الفترة
٩,٦٥٩,٧٤٧	٦,٨٦٢,٧٨٩	١٣
١٦,٤٣٥,٧١٤	٢٠,٧٠٤,٨٠٢	التعديلات :- الزكاة والضريبة
٢٠,٤٦٣,٦٩٢	٢٤,٦٢٠,١٠٤	استهلاك ممتلكات والآلات ومعدات واستثمار في ممتلكات
٥٢,١٦٠	١٨٢,٣٦٤	استهلاك موجودات حق استخدام
--	١,٩٩٤,١٤٨	إطفاء
٢٩٦,٦٢١	--	شطب إنشاءات تحت التنفيذ
٥,٠٦٤,٠٠٧	٢٠,٣٣٣,٤٢٥	شطب ديون معدومة مباشرة
٦,٦٤٩,٤٥٠	٢,١٠٧,٩٧٨	٨ (ب، ج)
(٣٤٥,٢٣٨)	(١٩٥,١٤١)	مخصص خسائر ائتمانية متوقعة، بالصافي
٨,٧٧٣,٢٢٩	٧,٣٩٤,٤١٣	مخصص للمخزون بطيء الحركة، بالصافي
(١٧٨,٨٢٠)	٢,١٩١,٧٤٧	إيرادات تمويلية
٣٢,٤٧٠	٣,١٣٢,١٩٩	تكلفة الفوائد
٤,٣٠٢,٤٥٣	٤,٢٧٢,٨٦٩	الحصة في خسارة / (ربح) شركات مستثمر فيها بطريقة
(٦٦٦,٧٨٤)	٦٥٦,٧٦٩	حقوق الملكية
١٧٤,٠٦٤,٧٨١	١١٠,١٠٩,٨٢٩	٧
(١,٣٨٦,٧٤٧)	(١٤,٥١٤,٣٨١)	٧
(٧٧,٨٠٥,٩٢٥)	(٧٧,٥٧٤,٢٠٥)	خسارة الانخفاض في قيمة شركة مستثمر فيها بطريقة
٥٢,٧٠٥,٦١٩	(٦٤,١٩٨,٥٠٢)	حقوق الملكية
٢١,٥٨٨,٥٩٥	٥,١٦٩,٦١٥	خسائر بيع ممتلكات والآلات ومعدات
١٦٩,١٦٦,٣٢٣	(٤١,٠٠٧,٦٤٤)	تكلفة مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
(١٧٨,٨٩٠)	--	مخصص / (عكس) مكافآت مستحقة - طويلة الاجل
(٤,٥١٧,٨٠٤)	(١٩,٤٠٥,٠١٩)	التغييرات في:
--	(٢,٢٩٩,٨٧٨)	مخزون
١٦٤,٤٦٩,٦٢٩	(٦٢,٧١٢,٥٤١)	ذمم مدينة تجارية وأخرى
--	--	مدفوعات مقدما وموجودات أخرى
--	--	ذمم دائنة تجارية وأخرى
--	--	النقد (المستخدم في) / الناتج من الأنشطة التشغيلية
--	--	مدفوعات مكافآت مستحقة - طويلة الاجل
--	--	منافع موظفين مدفوعة
--	--	زكاة وضريبة دخل مدفوعة
--	--	١٣ صافي النقد (المستخدم في) / الناتج من الأنشطة التشغيلية
--	--	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
--	٢,٦٢٧,٤٧٢	مدفوعات مستلمة من عقد من الباطن
(٩,٨٩٠,٨٦٦)	(٩,٠٥٢,٧٥٠)	إضافات إلى ممتلكات والآلات ومعدات
--	٣٩,١٥٠	المحصل من استبعاد ممتلكات والآلات ومعدات
(٩,٨٩٠,٨٦٦)	(٦,٣٨٦,١٢٨)	١٢ صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
--	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(١٧,٢١٩,٨٧٤)	(١١,١١٣,٧٠٩)	متحصلات من قرض قصير الاجل
(١٢٠,٦٦٧,٦٤٠)	(١٧٠,٨٦٧)	مدفوعات مطلوبات عقود إيجار
(١٣٧,٨٨٧,٥١٤)	٢٨٨,٧١٥,٤٢٤	توزيعات ارباح مدفوعة
١٦,٦٩١,٢٤٩	٢١٩,٦١٦,٧٥٥	١٢ صافي النقد الناتج من/ (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
١٤٧,٢٥٢,٧٤٣	١٨٨,٩٠٣,٥٤٣	صافي التغيير في النقد وما في حكمه
١٦٣,٩٤٣,٩٩٢	٤٠٨,٥٢٠,٢٩٨	صافي النقد وما في حكمه في بداية الفترة
		النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٢١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.


عضو مجلس الإدارة المفوض


الرئيس التنفيذي


المدير المالي

شركة الخطوط السعودية للتمويل
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية المختصرة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م
(بالريال السعودي)

١. المنشأة المعد لها التقرير

شركة الخطوط السعودية للتمويل ("الشركة") شركة مساهمة مقفلة سعودية مقرها المملكة العربية السعودية. وتم تسجيل الشركة كشركة ذات مسؤولية محدودة سعودية في ٢٠ محرم ١٤٢٩هـ (٢٩ يناير ٢٠٠٨م) بموجب السجل التجاري رقم ٤٠٣٠١٧٥٧٤١.

يتمثل نشاط الشركة الرئيسي في تقديم خدمات الإعاشة المطهية وغير المطهية للقطاعين العام والخاص وتقديم خدمات المبيعات الجوية، وإدارة وتشغيل الأسواق الحرة في مطارات المملكة العربية السعودية وإدارة وتشغيل المطاعم في المطارات وأماكن أخرى وامتلاك وتشغيل وإدارة المغاسل المركزية.

تقوم الشركة بصفة رئيسية بتقديم خدمات تمويل للخطوط الجوية العربية السعودية وخطوط طيران أجنبية أخرى في مطارات جدة، الرياض، الدمام والمدينة المنورة بالمملكة وإلى رحلات الخطوط الجوية العربية السعودية من مطار القاهرة الدولي.

لدى الشركة أيضا الفروع التالية وهي تعمل بموجب سجلات تجارية منفصلة:

موقع الفرع	السجل التجاري	التاريخ
رابع	٤٦٠٢٠٠٦٣٠٦	١٦ رجب ١٤٣٦هـ (٥ مايو ٢٠١٥م)
المدينة المنورة	٤٦٥٠٠٥٥٩٨٠	١ جمادى الآخرة ١٤٣٣هـ (٢٣ أبريل ٢٠١٢م)
الدمام	٢٠٥٠٠٨٢٩٩٨	١ جمادى الآخرة ١٤٣٣هـ (٢٣ أبريل ٢٠١٢م)
مكة	٤٠٣١٠٨٤١١٤	٢٣ جمادى الأولى ١٤٣٥هـ (٢٥ مارس ٢٠١٤م)
جدة	٤٠٣٠٢٢٧٢٥١	١ جمادى الآخرة ١٤٣٣هـ (٢٣ أبريل ٢٠١٢م)
جدة	٤٠٣٠٢٨٥٢٩٠	٢ محرم ١٤٣٧هـ (١٦ أكتوبر ٢٠١٥م)
الرياض	١٠١٠٣٣٦٥٥٨	١ جمادى الآخرة ١٤٣٣هـ (٢٣ أبريل ٢٠١٢م)

يقع المكتب الرئيسي المسجل للشركة في العنوان التالي:

شركة الخطوط السعودية للتمويل
شارع السائب الجمحي
طريق الأمير سلطان بن عبد العزيز، حي المحمدية (٥)
ص ب ٩١٧٨، جدة ٢١٤١٣
المملكة العربية السعودية

٢. أسس الإعداد

أ) المعايير المحاسبية المطبقة

تم إعداد هذه القوائم المالية المختصرة الأولية وفقا لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ التقرير المالي الأولي المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ويجب قراءة هذه القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة جنبا إلى جنب مع آخر قوائم مالية موحدة سنوية للشركة كما في وحتى السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م ("آخر قوائم مالية سنوية"). ولا تتضمن هذه القوائم المالية جميع المعلومات المطلوبة لإعداد مجموعة كاملة من القوائم المالية المعدة وفقا للمعايير الدولية للتقرير المالي، ولكن تم إدراج السياسات المحاسبية والإيضاحات التفسيرية المحددة لتفسير الأحداث والمعاملات الهامة لفهم التغيرات في المركز المالي والأداء المالي للشركة منذ آخر قوائم مالية سنوية.

شركة الخطوط السعودية للتموين
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية المختصرة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م
(بالريال السعودي)

٢. أسس الإعداد (تابع)

(ب) أسس القياس

تم إعداد هذه القوائم المالية وفقا للمعايير الدولية للتقرير المالي استنادا إلى مبدأ التكلفة التاريخية، فيما عدا التزام المنافع المحددة والذي يتم إثباتها بالقيمة الحالية للالتزامات المستقبلية باستخدام طريقة وحدة الائتمان المخططة. بالإضافة إلى ذلك، تم إعداد القوائم المالية على أساس مبدأ الاستحقاق المحاسبي والاستمرارية.

(ج) عملة النشاط والعرض

يتم عرض هذه القوائم المالية بالريال السعودي، والذي يمثل عملة النشاط والعرض للشركة.

٣. السياسات المحاسبية الهامة

(أ) استخدام التقديرات والأحكام

وعند إعداد هذه القوائم المالية، قامت الإدارة باستخدام أحكام وتقديرات وافتراضات تؤثر في تطبيق الشركة للسياسات المحاسبية وعلى المبالغ المبلغ عنها للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات. وقد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات.

تتم مراجعة التقديرات والافتراضات الأساسية بشكل متواصل. يتم إثبات مراجعات التقديرات المحاسبية بأثر مستقبلي.

الأحكام الهامة التي اتخذتها الإدارة في تطبيق السياسات المحاسبية للشركة والمصادر الرئيسية لعدم التأكد من التقديرات هي نفسها التي تم وصفها في آخر قوائم مالية سنوية.

انتشرت جائحة فيروس كورونا ("كوفيد ١٩") عبر مناطق جغرافية مختلفة على مستوى العالم، مما أدى إلى تعطيل الأعمال والأنشطة الاقتصادية. وتسببت جائحة فيروس كورونا (كوفيد ١٩) في شكوك على الصعيد العالمي. وأعلنت السلطات المالية والنقدية، المحلية والدولية على السواء، عن تدابير دعم مختلفة في جميع أنحاء العالم لمواجهة الآثار السلبية المحتملة. وتقوم الشركة بمراقبة الوضع عن كثب، وقامت بتفعيل تخطيط استمرارية الأعمال لديها وغيرها من ممارسات إدارة المخاطر لإدارة التعطل المحتمل للأعمال نتيجة لتفشي فيروس كورونا (كوفيد - ١٩) على عملياتها وأدائها المالي. ومنذ منتصف شهر مارس، تسبب تفشي فيروس كوفيد ١٩ في المملكة العربية السعودية في حدوث اضطرابات كبيرة مع إغلاق المطارات المؤقت المفروض من الحكومة. وقد أدت هذه التطورات الأخيرة إلى تعليق العمليات والأنشطة الرئيسية للشركة خلال الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م، وقد تستمر في التأثير المالي على الشركة. وقد تطلبت حالات عدم التأكد الناجمة عن تفشي فيروس كورونا (كوفيد - ١٩) من الشركة تحديث المدخلات والافتراضات المستخدمة لتحديد الخسائر الائتمانية المتوقعة كما في ٣١ مارس ٢٠٢٠م. وبالنسبة للتقرير الأولي، خاصة في الربع الأول من عام ٢٠٢٠م، اعتمدت الإدارة استخدام نهج التراكمات وكان التركيز الرئيسي على العملاء الذين قد يكونون أكثر عرضة لتأثير فيروس كوفيد - ١٩. في حين أنه من المتوقع أن يكون الانقطاع مؤقتاً، هناك قدر كبير من عدم اليقين حول مدة فترات الإغلاق. ولذلك، قامت الشركة بتقدير الآثار المحتملة للتقلبات الاقتصادية الحالية في تحديد المبالغ المدرجة للموجودات المالية وغير المالية للشركة وتعتبر ذلك أفضل تقييم للإدارة بناءً على المعلومات المتاحة. ومع ذلك، تظل الأسواق متقلبة وتبقى المبالغ المسجلة حساسة لفترة الإغلاق المؤقت والخطورة الناتجة عن التأثير الاقتصادي.

شركة الخطوط السعودية للتمويل
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية المختصرة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م
(بالريال السعودي)

٣. السياسات المحاسبية الهامة (تابع)

ب) المعايير الجديدة والتعديلات على المعايير والتفسيرات

هناك عدد من المعايير الجديدة التي تسري على الفترات السنوية التي تبدأ بعد ١ يناير ٢٠٢٠م مع السماح بالتطبيق المبكر لها، إلا أن الشركة لم تقم بتطبيق المعايير الجديدة أو المعدلة عند إعداد هذه القوائم المالية الأولية المختصرة.

المعايير الجديدة أو المعدلة الواردة أدناه لم تطبق بعد، ومن غير المتوقع أن يكون لها تأثيراً جوهرياً على القوائم المالية المختصرة الأولية للشركة.

- تصنيف المطلوبات كمتداولة أو غير متداولة (التعديلات على معيار المحاسبة الدولي (١)
- المعيار الدولي للتقرير المالي ١٧ - عقود التأمين
- بيع أو مساهمة الموجودات بين المستثمر وشركته الزميلة أو المشروع المشترك (التعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي ١٠ ومعيار المحاسبة الدولي ٢٨)

٤. القطاعات التشغيلية

أ. أساس تصنيف القطاعات

لدى الشركة الأقسام الاستراتيجية الثلاث التالية وهي قطاعات تابعة للشركة. تقدم هذه الأقسام منتجات وخدمات مختلفة، وتتم إدارتها بشكل منفصل بسبب قواعدها تأسيسها المختلفة.

يوضح الملخص التالي عمليات كل قطاع:

القطاعات المقرر عنها	العمليات
رحلات الطيران	التمويل الجوي ومعدات الطيران وصلالات رجال الأعمال
التجزئة	المتاجر على متن الطائرات والمتاجر الأرضية وعبر الإنترنت
التمويل والمرافق	الإدارة عن بعد وإدارة المخيم، الأعمال وتمويل الصناعات، خدمات الأن، خدمات المغاسل والحج والعمرة وخدمات مناولة الأمتعة

يقوم مجلس إدارة الشركة بمراجعة تقارير الإدارة الداخلية لكل قسم استراتيجي كل ثلاثة أشهر على الأقل.

شركة الخطوط السعودية للتموين
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية المختصرة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م
(بالريال السعودي)

٤. قطاعات التشغيل (تابع)

ب. مطومات عن القطاعات المقر عنها

٣١ مارس ٢٠٢٠م (غير مراجعة)

الإجمالي	المركز الرئيسي	جميع القطاعات الأخرى	إجمالي القطاعات التابعة		التجزئة	رحلات الطيران
			المراقد	التموين		
٤٥٢,٧٠١,١٩٧	--	٢,٨٦٩,٤٩٦	٤٤٩,٨٣١,٧٠١	٧٣,٤١١,٦٤٤	٣٥,٦٩١,٩٠٨	٣٤٠,٧٢٨,١٤٩
٧٣,٨٠٢,٥٧٨	--	٥٩,٩٠٧,٧٣٨	١٣,٨٩٤,٨٤٠	١,٥٦٥,٧٧٩	--	١٢,٣٢٩,٠٦١
٥٢٦,٥٠٣,٧٧٥	--	٦٢,٧٧٧,٢٣٤	٤٦٣,٧٢٦,٥٤١	٧٤,٩٧٧,٤٢٣	٣٥,٦٩١,٩٠٨	٣٥٣,٠٥٧,٢١٠
٢٢,٤١٨,٧٤٣	--	(١١١,٦٧٣,٥٩٤)	١٣٤,٠٩٢,٣٣٧	١٤,٩١١,٦٢٨	(١٨,٩٤٧,٠٦٨)	١٣٨,١٢٧,٧٧٧
٤٥,٥٠٧,٢٧٠	--	١١,٠٧١,٨٠٧	٣٤,٤٣٥,٤٦٣	٢,٨٢١,٦٤٣	٥,١٦٠,٢٦٨	٢٦,٤١٣,٥٥٢
٢,١٠٢,٤٤٢,٢٨٥	--	٣٩٢,٤٣٩,٧٥٥	١,٧١٠,٠٠٢,٥٣٠	١٧٦,٤٨٦,١١٠	١٨٣,٦٣٦,٦٤٧	١,٣٤٩,٨٧٩,٧٧٣
٧٣٠,٦٤٦,٥١٣	٧٣٠,٦٤٦,٥١٣	--	--	--	--	--
٢,٨٣٣,٠٨٨,٧٩٨	٧٣٠,٦٤٦,٥١٣	٣٩٢,٤٣٩,٧٥٥	١,٧١٠,٠٠٢,٥٣٠	١٧٦,٤٨٦,١١٠	١٨٣,٦٣٦,٦٤٧	١,٣٤٩,٨٧٩,٧٧٣
١,٠٢٩,١٠١,٨٦٤	--	٢٨٤,٧٨٢,٧٥٧	٧٤٤,٣١٩,١٠٧	٤٥,٧٠٠,٤٠٠	٩٥,٣٩١,٢٩٤	٦٠٣,٢٢٧,٤١٣
٥٩٥,٧١٣,٥٢٨	٥٩٥,٧١٣,٥٢٨	--	--	--	--	--
١,٦٢٤,٨١٥,٣٩٢	٥٩٥,٧١٣,٥٢٨	٢٨٤,٧٨٢,٧٥٧	٧٤٤,٣١٩,١٠٧	٤٥,٧٠٠,٤٠٠	٩٥,٣٩١,٢٩٤	٦٠٣,٢٢٧,٤١٣

المطلوبات:
مطلوبات قطاعية
مطلوبات أخرى

الموجودات:
موجودات قطاعية
الموجودات أخرى
الإجمالي

ريج / (خسارة) القطاع قبل
الزكاة والضريبة
استهلاك وإطفاء

شركة الخطوط السعودية للتأمين
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية المختصرة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م
(بالريال السعودي)

٤. قطاعات التشغيل (تابع)

ب. معلومات عن القطاعات المقر عنها

٣١ مارس ٢٠١٩م (غير مراجعة)

الإجمالي	المركز الرئيسي	جميع القطاعات الأخرى	إجمالي القطاعات المقر عنها	التمويل والمرافق	التجزئة	رحلات الطيران
٥٢١,٦٣,٨٤٠	--	٢٠,٥٤٣,٣٠٥	٥٠١,٠٨٧,٥٣٥	٤٤,١٣١,٥٦٥	٣٨,٨٩٢,٤٧٣	٤١٨,٠٦٣,٤٩٧
٩٢,٢٧٢,٩٦٩	--	٧٧,٨٢٧,٧١٠	١٤,٤٥٥,٢٥٩	١,٤٦٥,١٣٢	--	١٢,٩٨٠,١٢٧
٦١٣,٩٠٣,٨٠٩	--	٩٨,٤١١,٠١٥	٥١٥,٤٩٢,٧٩٤	٤٥,٥٩٦,٦٩٧	٣٨,٨٩٢,٤٧٣	٤٣١,٠٤٣,٦٢٤
١١٣,١٨٥,٨٢٧	--	(٩٣,٣٤٨,٧٥٨)	٢٠٦,٥٣٤,٥٨٥	(٦,٥٠٣,٤٥٣)	٩,٤٤٧	٢١٣,٠٢٨,٥٩١
٣٦,٩٥١,٥٦٦	--	٧,٥٤٤,١٨٠	٢٩,٤٠٧,٣٨٦	٤,٩٥٢,٧٣٢	٨١٣,٧٨٨	٢٣,٦٤٠,٨٦٦
١,٨٥٨,٤٢١,٣٤٠	--	٣٤٦,٨٩١,٥٥٢	١,٥١١,٥٣٠,٢٨٨	١٥٦,٠٠٢,١٦٧	١٦٢,٣٢٢,٧٧٤	١,١٩٣,٢٠٥,٣٤٧
٦٤٥,٨٤٣,٦٨٤	٦٤٥,٨٤٣,٦٨٤	--	١,٥١١,٥٣٠,٢٨٨	١٥٦,٠٠٢,١٦٧	--	--
٢,٥٠٤,٢٦٥,٠٢٤	٦٤٥,٨٤٣,٦٨٤	٣٤٦,٨٩١,٥٥٢	١,٥١١,٥٣٠,٢٨٨	١٥٦,٠٠٢,١٦٧	١٦٢,٣٢٢,٧٧٤	١,١٩٣,٢٠٥,٣٤٧
٧٥٩,١٦٠,٠٦٥	--	٢١٠,٠٨١,٩٢١	٥٤٩,٠٧٨,١٤٤	٣٣,٧١٢,٨١٣	٧٠,٣٦٩,٣٨١	٤٤٤,٩٩٥,٩٥٠
٤٣٩,٤٥٣,٠١٨	٤٣٩,٤٥٣,٠١٨	--	٥٤٩,٠٧٨,١٤٤	--	--	--
١,١٩٨,٦١٣,٠٨٣	٤٣٩,٤٥٣,٠١٨	٢١٠,٠٨١,٩٢١	١,٤٤٨,١٦٣,٠٨٣	٣٣,٧١٢,٨١٣	٧٠,٣٦٩,٣٨١	٤٤٤,٩٩٥,٩٥٠

الموجودات:
موجودات قطاعية
الموجودات أخرى
الإجمالي

المطلوبات:
مطلوبات قطاعية
مطلوبات أخرى
الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠١٩م (مراجعة)

ربح / (خسارة) القطاع قبل الزكاة والضريبة

استهلاك وإطفاء

شركة الخطوط السعودية للتموين
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية المختصرة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م
(بالريال السعودي)

٤. قطاعات التشغيل (تابع)

ج. تسويات معلومات القطاعات المقرر عنها مع القوائم المالية

١. الإيرادات

٣١ مارس ٢٠١٩م	٣١ مارس ٢٠٢٠م	
٥١٥,٤٩٢,٧٩٤	٤٦٣,٧٢٦,٥٤١	إجمالي إيرادات القطاعات التابعة
٩٨,٤١١,٠١٥	٦٢,٧٧٧,٢٣٤	إيرادات القطاعات الأخرى
(٩٢,٢٧٢,٩٦٩)	(٧٣,٨٠٢,٥٧٨)	استبعاد الإيرادات بين القطاعات
<u>٥٢١,٦٣٠,٨٤٠</u>	<u>٤٥٢,٧٠١,١٩٧</u>	إجمالي الإيرادات

٢. الربح

٣١ مارس ٢٠١٩م	٣١ مارس ٢٠٢٠م	
٢٠٦,٥٣٤,٥٨٥	١٣٤,٠٩٢,٣٣٧	إجمالي ربح القطاعات التابعة
(٩٣,٣٤٨,٧٥٨)	(١١١,٦٧٣,٥٩٤)	ربح القطاعات الأخرى
<u>١١٣,١٨٥,٨٢٧</u>	<u>٢٢,٤١٨,٧٤٣</u>	إجمالي الربح

٣. الموجودات

٣١ ديسمبر ٢٠١٩م	٣١ مارس ٢٠٢٠م	
١,٥١١,٥٣٠,٢٨٨	١,٧١٠,٠٠٢,٥٣٠	إجمالي الموجودات للقطاعات التابعة
٣٤٦,٨٩١,٠٥٢	٣٩٢,٤٣٩,٧٥٥	موجودات لقطاعات أخرى
٦٤٥,٨٤٣,٦٨٤	٧٣٠,٦٤٦,٥١٣	مبالغ غير مخصصة أخرى (المركز الرئيسي)
<u>٢,٥٠٤,٢٦٥,٠٢٤</u>	<u>٢,٨٣٣,٠٨٨,٧٩٨</u>	إجمالي الموجودات

تتعلق المبالغ الأخرى غير المخصصة بشكل أساسي بالنقد وما في حكمه، أوراق مالية استثمارية، مدفوعات مقدما، وموجودات متداولة أخرى. تم تخصيص موجودات حق الاستخدام والموجودات المستأجرة من الباطن للقطاعات ذات الصلة.

٤. المطلوبات

٣١ ديسمبر ٢٠١٩م	٣١ مارس ٢٠٢٠م	
٥٤٩,٠٧٨,١٤٤	٧٤٤,٣١٩,١٠٧	إجمالي المطلوبات للقطاعات التابعة
٢١٠,٠٨١,٩٢١	٢٨٤,٧٨٢,٧٥٧	التزامات لقطاعات أخرى
٤٣٩,٤٥٣,٠١٨	٥٩٥,٧١٣,٥٢٨	مبالغ غير مخصصة أخرى (المركز الرئيسي)
<u>١,١٩٨,٦١٣,٠٨٣</u>	<u>١,٦٢٤,٨١٥,٣٩٢</u>	إجمالي المطلوبات

تتعلق مبالغ المركز الرئيسي بشكل أساسي بدمج دائنة تجارية وأخرى، التزامات الزكاة والضريبة الحالية ومنافع الموظفين. وتم تخصيص مطلوبات الإيجار للقطاع ذي الصلة.

شركة الخطوط السعودية للتمويل
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية المختصرة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠ م
(بالريال السعودي)

٤. قطاعات التشغيل (تابع)

٥. المعلومات الجغرافية

٣١ مارس ٢٠١٩ م	٣١ مارس ٢٠٢٠ م	- إيرادات
٥٠٦,٩٥٠,٤٢٩	٤٤١,٣٤٢,٠٤٠	المملكة العربية السعودية
١٤,٦٨٠,٤١١	١١,٣٥٩,١٥٧	جميع الدول الأجنبية
٥٢١,٦٣٠,٨٤٠	٤٥٢,٧٠١,١٩٧	مصر - القاهرة
		إجمالي الإيرادات

ج. عميل كبير

تمثل الإيرادات من عميل واحد للشركة في قطاع الخطوط الجوية حوالي ٥٩٪ من إجمالي إيرادات الشركة.

٥. الممتلكات والآلات والمعدات

أ. النسوية والقيمة الدفترية

الإجمالي	تحت الإنشاء	سيارات	معدات	مباني وتحسينات على عقارات مستأجرة	أرض	التكلفة:
٧٧١,١٦١,٠٠٣	٩٢,٨١٢,٧٩٨	١٢٢,٦٣٥,٣٦٩	٢١٤,٠٦٩,٣٥٢	٣٠٧,٨٥٧,٤٢٦	٣٣,٧٨٦,٠٥٨	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٠ م
٩,٠٥٢,٧٥٠	٦,٩٥١,٦٢٢	١٠٦,٧٦٥	٧١٣,٥٢٦	١,٢٨٠,٨٣٧	--	إضافات
(٤,٦٨٤,١٠٧)	--	(٢١٥,٥٠٠)	(٤,٤٦٨,٦٠٧)	--	--	استيعادات
(١,٩٩٤,١٤٨)	(١,٩٩٤,١٤٨)	--	--	--	--	مشطوبات
--	(٤,٨١٩,٩٩٩)	--	٢,٢٧٨,٧٧٦	٢,٥٤١,٢٢٣	--	المحول من أعمال رأسمالية تحت التنفيذ
٧٧٣,٥٣٥,٤٩٨	٩٢,٩٥٠,٢٧٣	١٢٢,٥٢٦,٦٣٤	٢١٢,٥٩٣,٠٤٧	٣١١,٦٧٩,٤٨٦	٣٣,٧٨٦,٠٥٨	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢٠ م (غير مراجع)
٢١١,٠٠٠,٤٦٣	--	٤٠,٧٠٢,٠٥٤	١١٦,٩٨٥,٣٦٦	٥٣,٣١٣,٠٤٣	--	الاستهلاك المتركم:
٢٠,٢١٧,٥٦٥	--	٣,٤٦٦,٠٦٨	٧,٨٠٧,٦٢٥	٨,٩٤٣,٨٧٢	--	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٠ م
(٤,٣٤٩,٥٤٨)	--	(٢١٥,٥٠٠)	(٤,١٣٤,٠٤٨)	--	--	المحمل للفترة
٢٢٦,٨٦٨,٤٨٠	--	٤٣,٩٥٢,٦٢٢	١٢٠,٦٥٨,٩٤٣	٦٢,٢٥٦,٩١٥	--	استيعادات
٥٤٦,٦٦٧,٠١٨	٩٢,٩٥٠,٢٧٣	٧٨,٥٧٤,٠١٢	٩١,٩٣٤,١٠٤	٢٤٩,٤٢٢,٥٧١	٣٣,٧٨٦,٠٥٨	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢٠ م (غير مراجعة)
٥٦٠,١٦٠,٥٤٠	٩٢,٨١٢,٧٩٨	٨١,٩٣٣,٣١٥	٩٧,٠٨٣,٩٨٦	٢٥٤,٥٤٤,٣٨٣	٣٣,٧٨٦,٠٥٨	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (مراجعة)

ب. موقف الأعمال الرأسمالية تحت التنفيذ

تشمل الأعمال الرأسمالية تحت الإنشاء بشكل رئيسي أعمال البناء في مطار جدة الجديد - صالات الفرسان الدولية
وصالات الفرسان بالرياض.

لا توجد أي قيود على أي أصل أو أي أصل تم رهنه كضمان لأي طرف.

شركة الخطوط السعودية للتموين
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية المختصرة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠ م
(بالريال السعودي)

٦. موجودات حق الاستخدام وعقود الإيجار

أ. موجودات حق الاستخدام

فيما يلي بيان التسوية والقيمة الدفترية لموجودات حق الاستخدام:

التكلفة:	عقد إيجار سيارات	عقد إيجار سكني	عقد إيجار أرض	عقد إيجار مبنى تجاري	الإجمالي
الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٠ م (مراجع) إضافة**	١٤,٧٦٣,٤٥٠	١٣٦,٨٤٤,٢٧٠	٥٩,٨١٤,٣٦٦	٤٠٠,١٧٨,٤٥٤	٦١١,٦٠٠,٥٤٠
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢٠ م (غير مراجع)	١٤,٧٦٣,٤٥٠	١٣٦,٨٤٤,٢٧٠	٥٩,٨١٤,٣٦٦	٤٢٦,١٩٦,٧٤٤	٦٣٧,٦١٨,٨٣٠
الإستهلاك المتراكم:					
الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٠ م المحمل للفترة	٣,٦٩٣,٣٩٢	١٠,٢٥٠,١٦٧	٢,٧٥٧,٨٣٦	٦٥,١٥٣,٣٧٥	٨١,٨٥٤,٧٧٠
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢٠ م (غير مراجع)	٩٢٣,٣٤٨	٢,٥٦٢,٥٤٢	٦٨٩,٤٥٩	٢٠,٤٤٤,٧٥٥	٢٤,٦٢٠,١٠٤
	٤,٦١٦,٧٤٠	١٢,٨١٢,٧٠٩	٣,٤٤٧,٢٩٥	٨٥,٥٩٨,١٣٠	١٠٦,٤٧٤,٨٧٤
القيم الدفترية:					
في ٣١ مارس ٢٠٢٠ م (غير مراجعة)	١٠,١٤٦,٧١٠	١٢٤,٠٣١,٥٦١	٥٦,٣٦٧,٠٧١	٣٤٠,٥٩٨,٦١٤	٥٣١,١٤٣,٩٥٦
في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (مراجعة)	١١,٠٧٠,٠٥٨	١٢٦,٥٩٤,١٠٣	٥٧,٠٥٦,٥٣٠	٣٣٥,٠٢٥,٠٧٩	٥٢٩,٧٤٥,٧٧٠

** الإضافة خلال الفترة متعلقة بمتجر صالة ٥ بالرياض وعقود الحرمين.

ب. مطلوبات عقود إيجار

فيما يلي حركة مطلوبات عقود الإيجار خلال الفترة:

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٠ م (غير مراجعة)	مطلوبات عقود الإيجار في بداية الفترة/ السنة إضافات لمطلوبات عقود الإيجار الزيادة في مطلوبات عقود الإيجار بسبب التكلفة التمويلية مدفوع عقود الإيجار خلال الفترة مطلوبات عقود الإيجار في نهاية الفترة/السنة يخصم: الجزء المتداول من مطلوبات عقود الإيجار الجزء غير المتداول من مطلوبات عقود الإيجار
٥٨٧,٤٨٣,٠٤٢	٥٣٣,٨٦٦,١٧٨	
--	٢٠,٨٠٦,٩٨٧	
٢٧,٦٤٢,٨٧٠	٦,٣٣٧,٤٤٦	
(٨١,٢٥٩,٧٣٤)	(١١,١١٣,٧٠٩)	
٥٣٣,٨٦٦,١٧٨	٥٤٩,٨٩٦,٩٠٢	
(١١٧,٣٦٤,٩٠٣)	(١٤٦,٤٤٥,٣٥١)	
٤١٦,٥٠١,٢٧٥	٤٠٣,٤٥١,٥٥١	

شركة الخطوط السعودية للتمويل
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية المختصرة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م
(بالريال السعودي)

٦. موجودات حق الاستخدام و عقود الإيجار (الإيجار)

ج. موجودات مؤجرة من الباطن

فيما يلي الحركة في موجودات مستأجرة من الباطن على مدى الفترة:

٣١ ديسمبر ٢٠١٩م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٠م (غير مراجعة)	
٢٨,٢٩٩,٨٧٣	٢٥,٣٨٥,١٥٧	صافي الموجودات المؤجرة من الباطن في بداية الفترة/السنة
١,٣٣٧,١٢٨	١٩٥,١٤١	زيادة بسبب إيرادات تمويلية
(٤,٢٥١,٨٤٤)	(٢,٦٢٧,٤٧٢)	إيجار مستلم خلال الفترة
٢٥,٣٨٥,١٥٧	٢٢,٩٥٢,٨٢٦	صافي الموجودات المؤجرة من الباطن في نهاية الفترة/السنة
(١٢,٥٢٦,٤٢٣)	(١٢,٠٦٥,٣٠٦)	يخصم: الجزء المتداول من صافي الموجودات المؤجرة من الباطن
١٢,٨٥٨,٧٣٤	١٠,٨٨٧,٥٢٠	الجزء غير المتداول من صافي الموجودات المؤجرة من الباطن

٧. الشركة المستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية

أ. الاستثمار في شركات زميلة

تمتلك الشركة نسبة ٤٠٪ في الشركة السعودية الفرنسية لتشغيل وإدارة الأسواق الحرة.

ب. فيما يلي أرصدة الاستثمار في الشركة الزميلة كما في ٣١ مارس ٢٠٢٠م و ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م مما يلي:

الاسم		بلد التأسيس		حصة الملكية (%)		القيمة الدفترية	
٣١ ديسمبر ٢٠١٩م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٠م (غير مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٩م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٠م (غير مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٩م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٠م (غير مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٩م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٠م (غير مراجعة)
١١,٥٨٨,٣٤٥	٦,٢٦٤,٣٩٩	٤٠٪	٤٠٪	٤٠٪	٤٠٪	١١,٥٨٨,٣٤٥	٦,٢٦٤,٣٩٩
		المملكة العربية السعودية		الشركة السعودية الفرنسية		لتنشغيل وإدارة الأسواق الحرة (شركة ذات مسؤولية محدودة)	

ج. فيما يلي الحركة في الاستثمار في شركة زميلة خلال الفترة:

٣١ ديسمبر ٢٠١٩م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٠م (غير مراجعة)	الإيضاح
١٥,١٢٥,٨١٣	١١,٥٨٨,٣٤٥	د
(٣,٣٥٥,١٢١)	(٢,١٩١,٧٤٧)	د
(١٨٢,٣٤٧)	--	هـ
--	(٣,١٣٢,١٩٩)	هـ
١١,٥٨٨,٣٤٥	٦,٢٦٤,٣٩٩	
		رصيد افتتاحي
		حصة في صافي الخسارة
		الحصة في الخسارة الشاملة الأخرى
		خسارة الانخفاض في القيمة
		رصيد الإقفال

شركة الخطوط السعودية للتموين
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية المختصرة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م
(بالريال السعودي)

٧. الشركة المستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية (تابع)

د. فيما يلي ملخص المعلومات المالية للشركة المستثمر فيها كما في ٣١ مارس ٢٠٢٠م و ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م:

لا تقوم الشركة المستثمر فيها بإصدار قوائم مالية أولية مراجعة بشكل ربع سنوي، وبالتالي فإن القوائم المالية أدناه وحصصة الأرباح لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م تستند إلى تقارير الإدارة الداخلية.

٣١ ديسمبر ٢٠١٩م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٠م (غير مراجعة)	(١) الحصة في صافي الموجودات
١٥٨,٤٠٨,٥٠٨	١٤٧,٧٢٥,٩١٨	موجودات غير متداولة
٧٨,٧٥٣,٧٧٧	٨٩,٩٥١,٣٤٠	موجودات متداولة
٢٣٧,١٦٢,٢٨٥	٢٣٧,٦٧٧,٢٥٨	إجمالي الموجودات
١٠٩,٣٣٤,٤٥٥	١٣٨,٢٥٦,٥٢٧	مطلوبات غير متداولة
٩٨,٨٥٦,٩٦٨	٧٥,٩٢٩,٢٣٥	المطلوبات المتداولة
٢٠٨,١٩١,٤٢٣	٢١٤,١٨٥,٧٦٢	إجمالي المطلوبات
٢٨,٩٧٠,٨٦٢	٢٣,٤٩١,٤٩٦	صافي الموجودات
١١,٥٨٨,٣٤٥	٩,٣٩٦,٥٩٨	حصة الشركة في صافي الموجودات (٤٠٪)
--	(٣,١٣٢,١٩٩)	خسارة الانخفاض في القيمة
١١,٥٨٨,٣٤٥	٦,٢٦٤,٣٩٩	القيمة الدفترية للاستثمار
فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩م (غير مراجعة)	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م (غير مراجعة)	(٢) الحصة في (الخسارة) / الربح
٧٠,٤٥٤,٧٠١	٥٥,٢٩٨,٠٧٥	الإيرادات
٤٤٧,٠٤٩	(٥,٤٧٩,٣٦٧)	صافي (خسارة) / ربح الفترة
١٧٨,٨٢٠	(٢,١٩١,٧٤٧)	حصة الشركة في (خسارة) / ربح الفترة (٤٠٪)

شركة الخطوط السعودية للتموين
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية المختصرة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠ م
(بالريال السعودي)

٧. الشركة المستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية (تابع)

٥. الانخفاض في قيمة الشركة الزميلة

كما في ٣١ مارس ٢٠٢٠، قامت الإدارة بإجراء دراسة للانخفاض في قيمة الاستثمار بسبب الخسائر المتكبدة حتى تاريخه نتيجة لتأثير إغلاق المطارات بعد تفشي فيروس كوفيد - ١٩، وبالتالي أثبتت انخفاض بمبلغ ٣,١ مليون ريال سعودي. وستستمر الإدارة في مراقبة الوضع وأداء الشركة الزميلة وستقوم بتحديث دراسة انخفاض القيمة وفقاً لذلك في كل فترة تقرير.

٨. الذمم المدينة التجارية والأخرى

١. تتكون الذمم المدينة التجارية والأخرى مما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٠ م (غير مراجعة)	الإيضاح
٦٥٢,٨٠٨,٤٩٦	٧٢٢,٧٧٦,٤٩٩	١٤ ج
٢٦٣,٠٦٣,١٦٥	٢٧٠,٧٦٤,٤٩٦	
٩١٥,٨٧١,٦٦١	٩٩٣,٥٤٠,٩٩٥	
(٤٧,٧٣٠,٤٠١)	(٦٨,١٥٨,٩٥٥)	٨ ب
٨٦٨,١٤١,٢٦٠	٩٢٥,٣٨٢,٠٤٠	

- الذمم المدينة التجارية المفصح عنها أعلاه مصنفة كقروض وذمم مدينة ويتم قياسها بالتكلفة المضافة.
- ليس لدى الشركة أي ضمان على الذمم المدينة وهي غير مضمونة. بناءً على الخبرة السابقة، فإن الذمم المدينة التي لم تنخفض قيمتها يُتوقع استردادها بالكامل.
- ٧٨٪ من الذمم المدينة التجارية مستحقة من كيانات حكومية وشبه حكومية (٣١ ديسمبر ٢٠١٩: ٧٤٪).

ب. فيما يلي ملخص الحركة في مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة للذمم المدينة:

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٠ م (غير مراجعة)	
٤٠,٥٠٢,٨٥٠	٤٧,٧٣٠,٤٠١	الرصيد في بداية الفترة / السنة
٧,٢٤٢,٩٩٣	٢٠,٤٢٨,٥٥٤	المحمل للفترة / السنة
(١٥,٤٤٢)	--	مبالغ مشطوبة خلال الفترة / السنة
٤٧,٧٣٠,٤٠١	٦٨,١٥٨,٩٥٥	الرصيد في نهاية الفترة/السنة

شركة الخطوط السعودية للتموين
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية المختصرة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م
(بالريال السعودي)

٨. الذمم المدينة التجارية والأخرى (تابع)

ج. فيما يلي ملخص الحركة في مخصص رصيد الأطراف ذات العلاقة (مخصص مبيعات على متن الطائرات):

٣١ ديسمبر ٢٠١٩م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٠م (غير مراجعة)	
٤,٠٢٦,٠٠١	٣,٨٩٥,٣٥٢	الرصيد في بداية الفترة / السنة
٢٤٣,٨٧٦	١٣٤,٨٧٠	المحمل للفترة / السنة
(٣٧٤,٥٢٥)	(٢٢٩,٩٩٩)	المعكوس خلال الفترة / السنة
<u>٣,٨٩٥,٣٥٢</u>	<u>٣,٨٠٠,٢٢٣</u>	الرصيد في نهاية الفترة/السنة

٩. قرض قصير الأجل

كما في ٣١ مارس، كان لدى الشركة القروض قصيرة الأجل التالية:

٣١ مارس ٢٠٢٠م (غير مراجعة)	
<u>٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠</u>	تسهيلات مصرفية إسلامية (مرابحة)

حصلت الشركة على قروض قصيرة الأجل خلال الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م بمبلغ ٣٠٠ مليون ريال سعودي من البنك السعودي البريطاني (ساب) لتلبية متطلبات رأس المال العامل للشركة. ويحمل القرض عمولة بمعدلات تجارية عادية، سايبور + ٠,٧٥٪ سنوياً.

١٠. رأس المال

أ. رأس المال

٣١ ديسمبر ٢٠١٩م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٠م (غير مراجعة)	
٨٢,٠٠٠,٠٠٠	٨٢,٠٠٠,٠٠٠	قيد الإصدار في بداية الفترة / السنة (عدد الأسهم)
--	--	مصدر نقدا
<u>٨٢,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>٨٢,٠٠٠,٠٠٠</u>	المصدرة بتاريخ ٣١ مارس ٢٠٢٠م و ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م - مدفوعة
<u>٨٢٠,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>٨٢٠,٠٠٠,٠٠٠</u>	بالكامل (عدد الأسهم)
		مصدر - قيمة السهم ١٠ ريال

شركة الخطوط السعودية للتمويل
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية المختصرة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م
(بالريال السعودي)

١٠. رأس المال (تابع)

ب. وفيما يلي بيان بالشركاء ونسب مساهماتهم في رأس مال الشركة كما في ٣١ مارس ٢٠٢٠م و ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م:

الشريك	عدد الأسهم	القيمة بالريال السعودي	%
المؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية	٢٩,٢٧٤,٠٠٠	٢٩٢,٧٤٠,٠٠٠	٣٥,٧
شركة التمويل الاستراتيجي المحدودة	٧,٠٤١,٣٧٩	٧٠,٤١٣,٧٩٠	٨,٦
مجموعة عبد المحسن الحكير للسياحة والتنمية	٧,٧١١,٢٥٦	٧٧,١١٢,٥٦٠	٩,٤
المساهمين من الاككتاب العام	٣٧,٩٧٣,٣٦٥	٣٧٩,٧٣٣,٦٥٠	٤٦,٣
	٨٢,٠٠٠,٠٠٠	٨٢٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠

ج. الأسهم العادية

يحق لحملة هذه الأسهم الحصول على توزيعات أرباح عند الإعلان عنها من وقت لآخر، ويحق لهم الحصول على صوت واحد لكل سهم في الاجتماعات العامة للشركة.

١١. الاحتياطي النظامي

بموجب النظام الأساسي الجديد للشركة والذي تم الموافقة عليها من قبل الجمعية العمومية بتاريخ ١٧ أبريل ٢٠١٧م، ونظام الشركات السعودي الجديد، فإن على الشركة تحويل ما لا يقل عن ١٠٪ من ربحها النقدي كل سنة كاحتياطي نظامي حتى يبلغ ذلك الاحتياطي ٣٠٪ من رأس المال.

قامت الشركة بتحويل مبلغ يزيد عن ٣٠٪ إلى الاحتياطي القانوني في الأعوام السابقة.

١٢. توزيعات الأرباح

١- تم إعلان توزيعات الأرباح التالية من قبل الشركة خلال الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م.

٢٠٢٠م (غير مراجعة)	١٧ فبراير ٢٠٢٠م: ريال سعودي. ١,٤٠ للسهم العادي (ضريبة الدخل المعدلة)
١١٢,٩٣٤,٤٨٩	

٢ تم إعلان توزيعات الأرباح التالية من قبل الشركة خلال الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩م.

٢٠١٩م (غير مراجعة)	٢٧ فبراير ٢٠١٩م: ريال سعودي للسهم العادي وبعد الزكاة وقبل خصم الضريبة (ضريبة الدخل المعدلة)
١٠٥,١٤١,٤٩٧	

شركة الخطوط السعودية للتمويل
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية المختصرة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م
(بالريال السعودي)

١٢. توزيعات الأرباح (تابع)

ب. فيما يلي الحركة في توزيعات الأرباح المستحقة خلال الفترة / السنة:

٣١ ديسمبر ٢٠١٩م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٠م (غير مراجعة)	
١٢٣,٢٢٩,٩٨١	١,٤٢٢,٧٥٩	الرصيد في بداية الفترة / السنة
٤٣٨,٢٢١,٣٧٠	١١٢,٩٣٤,٤٨٩	المعلن خلال الفترة/السنة
(٥٦٠,٠٢٨,٥٩٢)	(١٧٠,٨٦٧)	المدفوع خلال الفترة / السنة
<u>١,٤٢٢,٧٥٩</u>	<u>١١٤,١٨٦,٣٨١</u>	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

في ٢٠ مارس ٢٠٢٠م، أصدر مجلس الإدارة قرارًا بتأجيل تاريخ توزيع أرباح الربع الرابع لعام ٢٠١٩م على مساهمي الشركة حتى إشعار آخر بالنظر في التأثير المالي على الشركة بسبب قيود الإغلاق والسفر التي تفرضها السلطات.

١٣. مطلوبات الزكاة وضريبة الدخل

فيما يلي توزيع مطلوبات الزكاة وضريبة الدخل كما في ٣١ مارس ٢٠٢٠م و ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م:

٣١ ديسمبر ٢٠١٩م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٠م (غير مراجعة)	
٢٩,٦٩٦,٢٩٣	٣٦,٢٢٨,٧٣٩	الزكاة المستحقة
٤,٤٨٥,٨٨٥	٢,٥١٦,٣٥٠	ضريبة دخل مستحقة
<u>٣٤,١٨٢,١٧٨</u>	<u>٣٨,٧٤٥,٠٨٩</u>	مطلوبات الزكاة وضريبة الدخل

أ. مخصص الزكاة وضريبة الدخل

(١) فيما يلي الحركة في مخصص الزكاة:

٣١ ديسمبر ٢٠١٩م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٠م (غير مراجعة)	
٢٨,٢٥٩,٤٦٤	٢٩,٦٩٦,٢٩٣	الرصيد في بداية الفترة / السنة
٢٩,٦٩٦,٢٩٣	٦,٥٣٢,٤٤٦	المحمل للفترة / السنة
١٧٦,٩١٧	--	تعديل تتعلق بالسنوات السابقة
(٢٨,٤٣٦,٣٨١)	--	المدفوع خلال الفترة/السنة
<u>٢٩,٦٩٦,٢٩٣</u>	<u>٣٦,٢٢٨,٧٣٩</u>	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

شركة الخطوط السعودية للتموين
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية المختصرة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م
(بالريال السعودي)

١٣. مطلوبات الزكاة وضريبة الدخل (تابع)

(٢) تتمثل الحركة في مخصص ضريبة الدخل فيما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٩م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٠م (غير مراجعة)	
٢,٠٥٠,٥٥٠	٤,٤٨٥,٨٨٥	الرصيد في بداية الفترة / السنة
٩,٠٨٥,٦٣٨	٣٣٠,٣٤٣	المحمل للفترة / السنة
١٧٥,٢٤٣	--	تعديل يتعلق بالسنوات السابقة
(٦,٨٢٥,٥٤٦)	(٢,٢٩٩,٨٧٨)	المدفوع خلال الفترة/السنة
٤,٤٨٥,٨٨٥	٢,٥١٦,٣٥٠	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

(٣) فيما يلي أعباء الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م والسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م:

٢٠١٩م (مراجعة)	٢٠٢٠م (غير مراجعة)	
٢٩,٦٩٦,٢٩٣	٦,٥٣٢,٤٤٦	المحمل للزكاة خلال الفترة / السنة
١٧٦,٩١٧	--	تسوية زكاة السنة السابقة
٢٩,٨٧٣,٢١٠	٦,٥٣٢,٤٤٦	
٩,٠٨٥,٦٣٨	٣٣٠,٣٤٣	المحمل لضريبة الدخل للفترة / السنة
١٧٥,٢٤٣	--	تعديل ضريبة الدخل للسنة السابقة
٩,٢٦٠,٨٨١	٣٣٠,٣٤٣	
٣٩,١٣٤,٠٩١	٦,٨٦٢,٧٨٩	إجمالي الزكاة وضريبة الدخل للفترة / السنة

ب. الربوط الزكوية

قدمت الشركة إقرارات الزكاة وضريبة الدخل للسنوات من ٢٠٠٩م إلى ٢٠١٨م. وقد تلقت استفسارات من الهيئة فيما يتعلق بجميع هذه السنوات وقدمت ردودًا للسنوات من ٢٠٠٩م إلى ٢٠١٣م وهي حاليا في انتظار رد الهيئة على هذه الردود.

طلبت الشركة تمديدًا لمهلة الرد على الاستفسارات الواردة للسنوات من ٢٠١٤م إلى ٢٠١٨م بسبب الأوضاع التي تسبب فيها فيروس كوفيد - ١٩. وحصلت الشركة على شهادة زكاة حتى ٣٠ أبريل ٢٠٢١م.

١٤. إفصاحات الأطراف ذات العلاقة

أ. تتكون الأطراف ذات العلاقة من الشركاء والشركات الشقيقة ومجلس الإدارة والإدارة العليا للشركة. يتم اعتماد شروط وأحكام هذه المعاملات بأسعار متفق عليها من قبل إدارة الشركة.

شركة الخطوط السعودية للتمويل
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية المختصرة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠ م
(بالريال السعودي)

١٤. إفصاحات الأطراف ذات العلاقة (تابع)

ب. معاملات مع موظفي الإدارة الرئيسيين

تتكون تعويضات موظفي الإدارة الرئيسيين مما يلي:

٣١ مارس ٢٠١٩ م	٣١ مارس ٢٠٢٠ م	
١,٤٧٥,٥٢٨	١,٥٤٤,٨٠٦	منافع موظفين قصيرة الأجل
٣٦,٤٥٠	٣٦,٤٥٠	مزايا ما بعد التوظيف
٧٩,٨٣٨	١٠٥,٥٥٦	مكافأة إنهاء الخدمة
<u>١,٥٩١,٨١٦</u>	<u>١,٦٨٦,٨١٢</u>	الإجمالي

ج. معاملات وأرصدة الأطراف ذات العلاقة

فيما يلي معاملات الأطراف ذات العلاقة الهامة والأرصدة الناشئة عنها:

(١) بيع بضائع وخدمات (ضمن ذمم مدينة تجارية وأخرى):

الأرصدة		قيم المعاملات الثلاثة أشهر المنتهية في		العلاقة	
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٠ م (غير مراجعة)	٣١ مارس ٢٠١٩ م	٣١ مارس ٢٠٢٠ م		
٥٩٨,٨٢٧,٠٧٠	٦٥٥,٧٥٦,٣٩٨	٤٣٤,٢٦٤,١٥٧	٢٩٨,٧٤٣,٩١٣	شركاء / شركات تابعة شقيقة	المؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية*
٣٣,٠٠٤,٤٦٦	٤٣,٣٢٧,٠٠٠	٨,٨٣٢,٧٠٩	١٠,٣٢٤,٢٦٧	شركة تابعة شقيقة	الشركة السعودية للخدمات الأرضية
١١,١٩٧,٠٢٠	١٢,٨٦٦,٩٧٣	٣,٤٨٢,٨٤٢	١,٨٦٦,٩٤٤	شركة تابعة شقيقة	شركة الخطوط السعودية للشحن
٨,٩٥٨,٥٥٢	٩,٧٩٥,٣٣٠	١,١٤٥,١٦٠	٨٣٦,٧٧٨	شركة زميلة	الشركة السعودية الفرنسية للتشغيل وإدارة الأسواق الحرّة
٨٠٣,٩٤٠	٩٩٧,٠٦٦	٣٧,٩٠٠	١٩٣,١٢٧	شركة تابعة شقيقة	شركة الخطوط السعودية للتطوير العقاري
<u>١٧,٤٤٨</u>	<u>٣٣,٧٣٢</u>	<u>٢٠٣,٤٩١</u>	<u>١٦,٢٨٤</u>	شركاء	شركة الحكير المساهمة
<u>٦٥٢,٨٠٨,٤٩٦</u>	<u>٧٢٢,٧٧٦,٤٩٩</u>				الإجمالي

شركة الخطوط السعودية للتموين
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية المختصرة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م
(بالريال السعودي)

١٤. إفصاحات الأطراف ذات العلاقة (تابع)

(٢) شراء بضائع (ضمن ذمم دائنة تجارية وأخرى)

الأرصدة	قيم المعاملات للتلاثة أشهر المنتهية في		العلاقة
	٣١ مارس ٢٠٢٠م (غير مراجعة)	٣١ مارس ٢٠١٩م (مراجعة)	
١٦,١٣٣,٣٦٠	٩,٨٩٦,٣٢٣	٢١,٨٠٠	شركة الخطوط السعودية للتطوير العقاري شركة تابعة شقيقة --
٦,٥٠٤,٤٧٧	٦,٩٦٢,٠٠٦	--	الشركة السعودية للخدمات الأرضية شركة تابعة شقيقة
٩٨٦,٢١٣	١,٨٩٠,٩٥٧	٢,٢٥٢,١٤٩	المؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية* مساهمين / شركات تابعة شقيقة
١٠٤,٣٨٦	١٨٧,٢٠٧	١٠٤,٣٨٦	شركة الحكير المساهمة مساهمين
٢,٧٧٨,٢٣٢	(٢٩,٨٥٠)	١,٢٦٧,٨٧٦	شركة نيورست هولدنغ اس ال مساهمين
٢٧٩,٦٦٨	٣٣١,٢٤٠	--	شركة الخطوط السعودية للتشحن شركة تابعة شقيقة
١,٢٤٥,٦٧٠	--	١,٠٦٤,٤٧٢	شركة الخليج الغربية المحدودة مساهمين مشتركون --
٢٨,٠٣٢,٠٠٦	١٩,٢٣٧,٨٨٣		الإجمالي

*تشمل المعاملات مع شركة الخطوط الجوية العربية السعودية معاملات مع الكيانات المملوكة بالكامل للخطوط الجوية العربية السعودية. وتشمل الكيانات المؤسسة العامة للخطوط الجوية العربية السعودية، الخطوط السعودية الخاصة، الأسطول الملكي السعودي، السعودية لهندسة الفضاء، السعودية للخدمات الطبية، مدينة الأمير سلطان للطيران وفلاي ديل.

علاوة على ذلك، لم تعد شركة الخليج الغربية المحدودة طرفاً ذا علاقة بشركة الخطوط السعودية للتموين وتم إعادة تصنيفها إلى مستحقات أطراف أخرى.

١٥. الإيرادات

٢٠١٩م	٢٠٢٠م	
٣٧٦,٢٧٧,٣٢٠	٣٠٤,٧١٦,٢٢٩	إيرادات التموين الجوي
٥٢,٣٨٩,٠٧٩	٧٤,٣٤٤,٤٨٨	إيرادات التموين من غير خطوط الطيران
٣٨,٩٠١,٤٧٣	٣٥,٧٦٢,٥٩٩	إيرادات مبيعات التجزئة
٤١,٦٥٩,٣٩٨	٣٤,٨٤١,٢٨٠	إيرادات صالات الأعمال
٦,٥٤٧,٤٨١	٣,٢٨٤,٣٠٩	إيرادات تشغيلية أخرى
٥,٨٥٦,٠٨٩	(٢٤٧,٧٠٨)	مبيعات مرافق المخيم (تغذية الموظفين والإقامة)
٥٢١,٦٣٠,٨٤٠	٤٥٢,٧٠١,١٩٧	إيرادات المشتريات الحصرية والخدمات للموردين

شركة الخطوط السعودية للتموين
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية المختصرة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م
(بالريال السعودي)

١٦. تكلفة المبيعات

٢٠١٩م	٢٠٢٠م	
١٥٨,١٠١,٤٠٣	١٥٣,٦٩١,١٤٣	تكلفة مواد و بضائع
٣١,٤١٧,٨٤٦	٣٩,٦٩٥,٤٧٩	استهلاك
٧٧,٥٩٣,٦٩٠	٧٥,٠٤٩,٧٩١	تكاليف موظفين
١٢,٨٤٤,١٨٧	١٣,٥٩٤,٣٢٤	إيجارات وصيانة وحدات الإنتاج
		تكاليف تشغيلية أخرى
١٦,٨٤٥,٥٤٢	١٥,٥١٣,٥٢٤	تكلفة القوى العاملة والنقل
٨,٦١١,٨٦٣	٧,٩٣١,٢٨٥	توريدات وبنود قابلة للتوسع
٦,٧٤٥,٥٩٧	٨,٤١٩,٧٩٢	اتصالات ومنافع
١٧,٥٩٧,٩٣٠	١٩,٦٤٨,١٣٥	تكاليف تشغيلية أخرى
<u>٣٢٩,٧٥٨,٠٥٨</u>	<u>٣٣٣,٥٤٣,٤٧٣</u>	

١٧. ربحية السهم

أ. ربحية السهم الأساسية

تم احتساب ربحية السهم من الدخل من العمليات على أساس الدخل العائد للمساهمين العاديين والمتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة.

١. الربح العائد للمساهمين العاديين (الأساسي)

٢٠١٩م	٢٠٢٠م	التفاصيل
<u>١٠٣,٥٢٦,٠٨٠</u>	<u>١٥,٥٥٥,٩٥٤</u>	ربح الفترة

٢. المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية (الأساسي)

٢٠١٩م	٢٠٢٠م	التفاصيل
<u>٨٢,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>٨٢,٠٠٠,٠٠٠</u>	المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية في ٣١ مارس

ب. ربحية السهم المخفضة

لم تكن هناك أسهم مخفضة خلال الفترة، وبالتالي، فإن ربحية السهم المخفضة ستكون هي نفسها ربحية السهم الأساسية.

١٨. إدارة رأس المال

إن هدف الشركة عند إدارة رأس المال هو الحفاظ على قدرة الشركة على الاستمرار وفقاً لمبدأ الاستمرارية حتى تتمكن من مواصلة تقديم عوائد للمساهمين ومنافع لأصحاب المصلحة الآخرين؛ والحفاظ على قاعدة رأسمالية فعالة لنيل ثقة المستثمرين والدائنين والسوق واستدامة التطور المستقبلي لأعمالها.

تقوم الشركة بإدارة هيكل رأس المال في سياق الظروف الاقتصادية وخصائص المخاطر للموجودات الأساسية. للحفاظ على هيكل رأس المال أو تعديله، قد تلجأ الشركة، على سبيل المثال، إلى قروض قصيرة الأجل أو قروض لأجل.

شركة الخطوط السعودية للتمويل
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية المختصرة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م
(بالريال السعودي)

١٨. إدارة رأس المال (تابع)

تقوم الشركة بمراقبة العائد على رأس المال الموظف وإدخال التعديلات عليه في ضوء التغيرات في الظروف الاقتصادية. للحفاظ على هيكل رأس المال أو تعديله، قد تحصل الشركة على قروض قصيرة الأجل أو قروض لأجل. كما تراقب الشركة أيضاً رأس المال باستخدام نسبة الدين إلى حقوق الملكية.

٣١ ديسمبر ٢٠١٩م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٠م (غير مراجعة)	
١,١٩٨,٦١٣,٠٨٣	١,٦٢٤,٨١٥,٣٩٢	إجمالي المطلوبات
(١٨٨,٩٠٣,٥٤٣)	(٤٠٨,٥٢٠,٢٩٨)	يخصم: النقد وما في حكمه
١,٠٠٩,٧٠٩,٥٤٠	١,٢١٦,٢٩٥,٠٩٤	صافي الدين
١,٣٠٥,٦٥١,٩٤١	١,٢٠٨,٢٧٣,٤٠٦	إجمالي حقوق الملكية
%٧٧	%١٠١	نسبة صافي الدين إلى إجمالي حقوق الملكية

١٩. الأدوات المالية - القيمة العادلة وإدارة المخاطر

قياس القيم العادلة

باستثناء العقارات الاستثمارية، تعادل القيمة العادلة للموجودات المالية والمطلوبات المالية الخاصة بالشركة قيمتها الدفترية تقريباً.

إدارة المخاطر المالية

تعرض الشركة لعدة مخاطر مالية متمثلة في: مخاطر السوق (مخاطر التدفق النقدي وأسعار الفائدة)، مخاطر الائتمان، ومخاطر السيولة.

يركز برنامج إدارة المخاطر الكلية للشركة على الإدارة الجيدة للسيولة وأيضاً متابعة تقلبات الأسواق المالية ويحاول التقليل من التأثيرات السلبية المحتملة على الأداء المالي للشركة.

إطار إدارة المخاطر

وضع مجلس الإدارة هياكل مناسبة لضمان إدارة المخاطر ومراقبتها على مستوى الشركة. ويركز برنامج إدارة المخاطر المالية الكلية للشركة على تقلبات الأسواق المالية وطريقة الزبائن في السداد ويحاول التقليل من التأثيرات السلبية المحتملة على الأداء المالي للشركة.

مبادئ الإدارة العامة للمخاطر المالية، وكذلك السياسات التي تغطي مجالات محددة مثل مخاطر الائتمان واستثمار السيولة الزائدة موجودة وموثقة رسمياً.

مخاطر التدفق النقدي وأسعار الفائدة

نظراً لأن الشركة ليس لديها موجودات محملة بفائدة كبيرة، فإن دخل الشركة والتدفقات النقدية التشغيلية المرتبطة بها مستقلة بشكل كبير عن التغيرات في أسعار الفائدة في السوق. وحصلت الشركة على قرض قصير الأجل بسعر فائدة ثابت.

شركة الخطوط السعودية للتمويل
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية المختصرة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م
(بالريال السعودي)

١٩. الأدوات المالية - القيمة العادلة وإدارة المخاطر (تابع)

مخاطر الائتمان

تعكس مخاطر الائتمان المخاطر المتمثلة في تقصير نتيجة عدم قدرة أحد العملاء على الوفاء بالتزاماته التعاقدية، مما يؤدي إلى خسارة مالية للشركة. تعتبر مخاطر الائتمان الناتجة عن النقد وما في حكمه والودائع لدى البنوك والمؤسسات المالية محدودة لأن الأطراف المقابلة هي البنوك والمؤسسات المالية التي لها، بصفة عامة، تصنيف ائتماني معين من قبل وكالات التصنيف الائتماني الدولية.

فيما يلي بيان لأقصى إجمالي لمخاطر الائتمان التي تتعرض لها الشركة في تاريخ التقرير:

٣١ ديسمبر ٢٠١٩م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٠م (غير مراجعة)	الموجودات المالية
٦٥٦,٧٠٣,٨٤٨	٧٢٦,٥٧٦,٧٢٢	مستحق من أطراف ذات علاقة
٢٦٣,٠٦٣,١٦٥	٢٧٠,٧٦٤,٤٩٦	ذمم مدينة تجارية
١٨٨,١٧٤,٤٣٥	٤٠٧,٤٤٩,٨٨٥	أرصدة لدى البنوك
٢٧,٣٥٥,٥٢٠	٢٧,٠٥١,٦٦٠	ذمم مدينة أخرى
٢٥,٣٨٥,١٥٧	٢٢,٩٥٢,٨٢٦	استثمار في عقد إيجار من الباطن
١٩,٧٥٤,٠٢٦	١٨,٩٥٤,٠٢٦	موجودات مالية بالتكلفة المطفأة
١,١٨٠,٤٣٦,١٥١	١,٤٧٣,٧٤٩,٦١٥	

إن المخاطر الائتمانية على الذمم المدينة والأرصدة لدى البنوك محدودة نظراً لما يلي:

- يتم الاحتفاظ بالأرصدة النقدية لدى بنوك ذات تصنيفات ائتمانية جيدة تتراوح من A٣ إلى A١ على أساس تصنيف مودي الائتماني و BBB+ على أساس تصنيف فيتش الائتماني. جميع الحسابات البنكية محتفظ بها لدى بنوك في المملكة العربية السعودية والقاهرة.
- لا تحصل الشركة حالياً على ضمانات / تأمينات من عملائها.

كما في ٣١ مارس ٢٠٢٠م، يمثل أكبر ٥ عملاء (٣١ ديسمبر ٢٠١٩م: أكبر ٥ عملاء) حوالي ٧٣٪ (٣١ ديسمبر ٢٠١٩م: ٧١٪) من إجمالي الذمم المدينة التجارية القائمة.

القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات

يوضح الجدول التالي القيمة الدفترية للموجودات المالية والمطلوبات المالية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م و ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م. لا تملك الشركة أي موجودات مالية مقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة أو بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر في ٣١ مارس ٢٠٢٠م و ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م.

موجودات مالية مصنفة بالتكلفة المطفأة
القيمة الدفترية:

٣١ ديسمبر ٢٠١٩م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٠م (غير مراجعة)	القيمة الدفترية:
٦٥٢,٨٠٨,٤٩٦	٧٢٢,٧٧٦,٤٩٩	مستحق من أطراف ذات علاقة
٢١٥,٣٣٢,٧٦٤	٢٠٢,٦٠٥,٥٤١	ذمم مدينة تجارية وأخرى
١٨٨,١٧٤,٤٣٥	٤٠٧,٤٤٩,٨٨٥	أرصدة لدى البنوك
٢٧,٣٣٥,٥٢٠	٢٧,٠٥١,٦٦٠	ذمم مدينة أخرى
٢٥,٣٨٥,١٥٧	٢٢,٩٥٢,٨٢٦	استثمار في عقد إيجار من الباطن
١٩,٧٥٤,٠٢٦	١٨,٩٥٤,٠٢٦	موجودات مالية بالتكلفة المطفأة
١,١٢٨,٧٩٠,٣٩٨	١,٤٠١,٧٩٠,٤٣٧	

شركة الخطوط السعودية للتمويل
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية المختصرة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م
(بالريال السعودي)

١٩. الأدوات المالية - القيمة العادلة وإدارة المخاطر (تابع)

مطلوبات مالية بالتكلفة المطفأة

<u>القيمة الدفترية:</u>		
٣١ ديسمبر ٢٠١٩م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٠م (غير مراجعة)	
٤٥١,٨٧٠,٢٧٥	٥٧١,٨٣٩,٥٣٥	ذم دائنة تجارية وأخرى
--	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	قرض قصير الأجل
٥٣٣,٨٦٦,١٧٨	٥٤٩,٨٩٦,٩٠٢	مطلوبات عقود إيجار
٩٨٥,٧٣٦,٤٥٣	١,٤٢١,٧٣٦,٤٣٧	

جميع الموجودات والمطلوبات المالية المذكورة أعلاه بالتكلفة المطفأة ولا تخضع لتقييم القيمة العادلة.

مخاطر العملات

مخاطر العملات هي مخاطر تقلب قيمة أداة مالية بسبب التغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية لمعاملاتها بشكل أساسي بالريال السعودي والدولار الأمريكي والجنبة المصري واليورو والجنبة الاسترليني والفرنك السويسري. لدى الشركة موردين أجانب وتعمل في القاهرة وبالتالي تتعرض لمخاطر صرف العملات الأجنبية. تقوم الشركة بمراقبة هذه التذبذبات وإدارة أثرها على القوائم المالية بناءً على ذلك.

مخاطر السيولة

تتضمن الإدارة الرشيدة لمخاطر السيولة الحفاظ على وجود نقد كافي، وتوافر التمويل بمبالغ كافية للتسهيلات الائتمانية الملتزم بها. تحافظ الشركة على المرونة في التمويل من خلال الحفاظ على توفر النقد وما يعادله. لا يوجد لدى الشركة أي تسهيلات ائتمانية مطبقة وحصلت على قرض قصير الأجل لدعم رأس المال العامل وتقوم بمراقبة المخاطر الناتجة عن النقص في الأموال من خلال مراجعة التوقعات النقدية قصيرة الأجل بشكل مستمر والقيام بتوقعات نقدية متوسطة الأجل خلال العام.

التعرض لمخاطر السيولة

فيما يلي الاستحقاقات التعاقدية المتبقية للمطلوبات المالية في تاريخ التقرير. إن المبالغ هي مبالغ إجمالية وبدون خصومات، وتشمل مدفوعات فوائد تعاقدية وتستثنى تأثير اتفاقيات التصفية ومطلوبات الزكاة والضريبة وضريبة القيمة المضافة.

<u>٣١ مارس ٢٠٢٠م</u>		<u>القيمة الدفترية</u>	<u>الإجمالي</u>	<u>أقل من سنة</u>	<u>أكثر من سنة</u>	
٥٧١,٨٣٩,٥٣٥	٥٧١,٨٣٩,٥٣٥	٥٧١,٨٣٩,٥٣٥	٥٧١,٨٣٩,٥٣٥	--	--	ذم دائنة تجارية وأخرى
٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	--	--	قرض مستحق - مراجعة
٥٤٩,٨٩٦,٩٠٢	٥٤٩,٨٩٦,٩٠٢	٥٤٩,٨٩٦,٩٠٢	٥٤٩,٨٩٦,٩٠٢	١٤٦,٤٤٥,٣٥١	٤٠٣,٤٥١,٥٥١	مطلوبات عقود إيجار
<hr/>						
<u>٣١ ديسمبر ٢٠١٩م</u>		<u>القيمة الدفترية</u>	<u>الإجمالي</u>	<u>أقل من سنة</u>	<u>أكثر من سنة</u>	
٤٥١,٨٧٠,٢٧٥	٤٥١,٨٧٠,٢٧٥	٤٥١,٨٧٠,٢٧٥	٤٥١,٨٧٠,٢٧٥	٤٥١,٨٧٠,٢٧٥	--	ذم دائنة تجارية وأخرى
٥٣٣,٨٦٦,١٧٨	٥٣٣,٨٦٦,١٧٨	٥٣٣,٨٦٦,١٧٨	٥٣٣,٨٦٦,١٧٨	١١٧,٣٦٤,٩٠٣	٤١٦,٥٠١,٢٧٥	مطلوبات عقود إيجار

تمثل التدفقات الداخلة / (التدفقات الخارجة) المفصّل عنها في الجدول أعلاه التدفقات النقدية التعاقدية غير المخصومة المتعلقة بالمطلوبات المالية والتي لا يتم إغلاقها عادة قبل الاستحقاق التعاقدية.

شركة الخطوط السعودية للتمويل
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية المختصرة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م
(بالريال السعودي)

٢٠. الارتباطات والالتزامات المحتملة

كما في ٣١ مارس، كان لدى الشركة الارتباطات والالتزامات المحتملة التالية:


٣١ مارس ٢٠١٩م (غير مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٠م (غير مراجعة)	
١٣٧,٢٤١,٨٥٣	٨٩,٢١٣,٨١٥	التزامات رأسمالية
٤٨,٢٥١,٧٥٧	٥٩,٧٤٥,٨٥٩	خطاب ضمان


تم إصدار خطابات الضمان من قبل بنك بالنيابة عن الشركة لمورد وبتعهدات لتلبية أي التزامات مالية للمورد في حالة التخلف عن السداد، وهذا يتطلب من الشركة وضع نقد لدى البنك. كما في ٣١ مارس ٢٠٢٠م، قامت الشركة بدفع كامل المبلغ مقابل خطابات ضمان، وبالتالي لا توجد أي أعباء تمويل أخرى مستحقة الدفع.

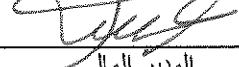
عدلت الشركة تسهيلات ائتمانية لدى البنك السعودي البريطاني (ساب) اعتباراً من يناير ٢٠٢٠م للضمان المصرفي الصادر نيابة عن الشركة إلى مورد بمبلغ منذ عام حتى تاريخه يبلغ ٨٣٤,٩٧٠,٣٣ ريال سعودي.

٢١. تاريخ اعتماد القوائم المالية للإصدار

تم الموافقة على إصدار القوائم المالية من قبل مجلس إدارة الشركة في ٢٨ رمضان ١٤٤١هـ الموافق ٢١ مايو ٢٠٢٠م.


عضو مجلس الإدارة المفوض


الرئيس التنفيذي


المدير المالي