



شركة المملكة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)
القوائم المالية الأولية المختصرة الموحدة
لفترتي ثلاثة أشهر وستة أشهر المنتهيتين في
30 يونيو 2019م
(غير مراجعة)

شركة الملكة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة

لفترتي ثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيين في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م (غير مراجعة)

صفحة

٢	تقرير مراجع الحسابات حول فحص القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة
٤ - ٣	قائمة المركز المالي الأولية الموحدة الموجزة
٥	قائمة الربح أو الخسارة الأولية الموحدة الموجزة
٦	قائمة الدخل الشامل الأولية الموحدة الموجزة
٨ - ٧	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الأولية الموحدة الموجزة
١٠ - ٩	قائمة التدفقات النقدية الأولية الموحدة الموجزة
٢٤ - ١١	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة



تقرير فحص القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة

إلى المسادة المساهمين المحترمين
شركة المملكة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

المقدمة

لقد قمنا بفحص قائمة المركب المالي الأولية الموجزة المرفقة لشركة المملكة القابضة ("الشركة") وشركاؤها التابعه (يشار إليهم مجتمعين "المجموعة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩، والقوائم الموحدة الموجزة للربح أو الخسارة والدخل الشامل لفترتي الثلاثة والستة أشهر المنتهيين في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ والقوائم الأولية الموحدة الموجزة للتغيرات في حقوق الملكية والتడفقات النقدية لفترة السنة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات التي تتضمن ملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات التفسيرية الأخرى. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقارير المالية الأولية"، المعتمد في المملكة العربية السعودية. إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة المرفقة استناداً إلى الفحص الذي قمنا به.

نطاق الفحص

لقد قمنا بفحصنا وفقاً لمعيار ارتباطات الفحص الدولي (٢٤١٠)، "فحص المعلومات المالية الأولية من قبل المراجع المستقل للممثلاة"، المعتمد في المملكة العربية السعودية. ويكون فحص القوائم المالية الأولية من توجيه استفسارات، بشكل أساسى للأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحاليلية وإجراءات فحص أخرى. وتعد إجراءات الفحص أقل في نطاقها بشكل كبير من المراجعة التي يتم القيام بها وفقاً لمعايير المراجعة الدولية، المعتمدة في المملكة العربية السعودية، وعليه فإنها لا تمكننا من الحصول على تأكيد بأننا نسكن على عالم بمجموع الأمور الهامة التي يمكن معرفتها خلال عملية المراجعة، وبالتالي فإننا لا نبدي رأي مراجعة.

الاستنتاج

استناداً إلى الفحص الذي قمنا به، لم يلفت انتباها شيء يجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة المرفقة لم يتم إعدادها، من جميع النواحي الجلوبالية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤)، المعتمد في المملكة العربية السعودية.

برايس وترهاويس كوبرز

عمر محمد السقا
ترخيص رقم ٣٦٩
٧ ذي الحجة ١٤٤٠
(٢٠١٩) أغسطـس



شركة الملكة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولي الموحدة الموجزة

القوائم المالية الأولية الموحدة لفترتين الثلاثة أشهر والستة أشهر المتتاليين في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر خلاف ذلك

الموجودات	إيضاح	غير مراجعة	مراجعة	٣٠ يونيو ٢٠١٩	٣١ ديسمبر ٢٠١٨
موجودات متداولة					
النقد وأرصدة لدى البنك					
استثمارات مدروجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة					
ذمم مدينة تجارية وأخرى					
مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات متداولة أخرى					
مطلوب من أطراف ذوي علاقة					
موجودات مخفيظة بما لغرض البيع					
مجموع الموجودات المتداولة					
موجودات غير متداولة					
استثمارات مدروجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة					
استثمارات مدروجة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر					
شركات مستثمرة بما بطريقة حقوق الملكية					
استثمارات عقارية					
ممتلكات وألات ومعدات					
شهرة وموجودات غير ملموسة					
موجودات الضريبية الموجبة					
موجودات أخرى طبوية الأجل					
مجموع الموجودات غير المتداولة					
مجموع الموجودات					
المطلوبات وحقوق الملكية					
المطلوبات					
مطلوبات متداولة					
قرض					
دائعون ومصاريف مستحقة ومطلوبات متداولة أخرى					
زكاة وضريبة دخل مستحقة					
مطلوب إلى أطراف ذوي علاقة					
توزيعات أرباح مستحقة					
مجموع المطلوبات المتداولة					

شركة الملكة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية الموحدة الموجزة - (تمهـة)

القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر خلاف ذلك

مطالبات غير متداولة	إضاح	(غير مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١٩	٣١ ديسمبر ٢٠١٨
قرض		(مراجعة)		
مطالبات الضريبة الموجلة	٩	٥,٧٤٦,٦١٢	٩,٢٥٥,٤١٥	
مكافأة نهاية الخدمة للموظفين		١٦٤,٢٥٨	١٧٤,٧١١	
مطالبات أخرى طويلة الأجل		١٧٤,٨١٨	١٨٠,٩٥٥	
مجموع المطالبات غير المتداولة		٤٩,٢٠٦	٢٧,٩٩٠	
مجموع المطالبات		٦,١٣٤,٨٩٤	٩,٦٣٩,٠٧١	
صافي الموجودات		١٥,٣٥٥,٩١٨	١٥,٠٢١,٦٢٥	
حقوق الملكية		٣٢,٢٠٣,٧٥٨	٢٩,٨٤٩,٠٧١	
رأس المال		٣٧,٠٥٨,٨٢٣	٣٧,٠٥٨,٨٢٣	
احتياطي نظامي		٧٣٣,٥٨٩	٧٣٣,٥٨٩	
أرباح مبقاة		٩٣١,٠٤١	١,٢٧١,٩٨١	
احتياطي استثمارات مدروجة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر		(٨,٤٦٣,٨٥١)	(١١,٠٤٥,٩٦٥)	
احتياطيات أخرى		٣٧,٧٣٧	(٦٨,٠١٩)	
حرفق الملكية العائدة لمساهمي الشركة		٣٠,٢٩٧,٣٣٩	٢٧,٩٥٠,٤٠٩	
المحصل غير المسطرة		١,٩٠٦,٤١٩	١,٨٩٨,٦٦٢	
صافي حقوق الملكية		٣٢,٢٠٣,٧٥٨	٢٩,٨٤٩,٠٧١	

تعتبر الإيضاحات المرفقة في الصفحات من رقم ١١ إلى رقم ٢٤ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة.



شركة المثلثة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الربح أو الخسارة الأولية الموحدة الموجزة

القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيين في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م

جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر خلاف ذلك

لفترتي ستة أشهر المنتهيين في		لفترتي الثلاثة أشهر المنتهيين في		إيضاح	الإيرادات
٣٠ يونيو ٢٠١٨	(غير مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١٩	(غير مراجعة)		
٩٦٢,٩٣٧	٨٢٤,٧٥٥	٤٨٧,٤٣٧	٤١٣,٠٣٢		فنادق وإيرادات تشغيلية أخرى
٧١,٩٨٦	١٠١,٠٦٣	٣٥,٩٣٣	٥٠,٥٣١		دخل توزيعات أرباح
٣١٠,٠٥٧	٤٦٦,٨٩٣	٣٠٨,٥٦٣	-	٧	مكاسب من استثمارات
١,٣٤٤,٩٨٠	١,٣٩٢,٦٦١	٨٣١,٩٣٣	٤٦٣,٥٦٣		مجموع الإيرادات
(٧١٧,٥٣٩)	(٥٣٨,٩٣٨)	(٣٦٦,٢٥٨)	(٢٣٦,٩٥٥)		فنادق وتكليف تشغيلية أخرى
٦٢٧,٤٤١	٨٥٣,٧٢٣	٤٦٥,٦٧٥	٢٢٦,٦٥٨		إجمالي الربح
(٢٥٨,٠٤٨)	(٣٢١,٨٦٩)	(١٨٤,٥٥٤)	(١٣٩,٤٧٥)		مصاريف عمومية وإدارية وتسويق
٨٩٧,٧٧٥	٣٠٥,٢٤٢	٧٠١,٥٣٥	١٨٥,٩٥٥	٨	حصة الشركة من نتائج شركات
(٣٧٥,٥٧٢)	(١٢٦,٧٩٨)	(٣٦٢,٨٧٧)	(١٥,٥٩٥)	١١	مستثمر بما بطريقة حقوق الملكية
٨٩١,٥٩٦	٧١٠,٢٩٨	٦١٩,٧٧٩	٢٥٧,٥٤٣		(مسائر) أخرى، صافي
(٢٢٥,٠٥٦)	(٢٩٦,٠٠٢)	(١٣٥,٠٩٧)	(١٥١,٧٣٩)		الدخل من العمليات
٦٥٦,٥٤٠	٤١٤,٢٩٦	٤٨٤,٦٨٢	١٠٥,٨٠٤		أعباء مالية
(٣٤,٩٩١)	(٣٧,٨٢٢)	(٢٠,٤٩٨)	(١٨,٩٣٣)		الدخل قبل الركبة وضريبة الدخل
(٢٢٤,١٠٨)	(٥٧,١٠٠)	(٢١٨,١٨٣)	٥٢,١٥٦	١١	ضريبة الدخل
٣٨٧,٤٤١	٣١٩,٣٧٤	٢٤٦,٠٠١	١٣٩,٠٢٧		الرकبة المعكوسه / (المملة)
					الدخل لل فترة
					دخل الفترة العائد إلى:
٣٨٥,٧١٢	٣١٥,٠٠١	٢٤٢,٦٧٠	١٤٣,٥٩٩		- مالكي الشركة الأم
١,٧٢٩	٤,٣٧٣	٣,٣٣١	(٤,٥٧٢)		- الحصص غير المسيطرة
٣٨٧,٤٤١	٣١٩,٣٧٤	٢٤٦,٠٠١	١٣٩,٠٢٧		الأرباح الأساسية والمحضة للسهم
٠,١٠	٠,٠٩	٠,٠٧	٠,٠٤	١٤	الواحد (بالي ريال السعودي)

تعتبر الإيضاحات المرفقة في الصفحات من رقم ١١ إلى رقم ٢٤ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة.

شركة الملكة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الشامل الأولية الموجزة

القوائم المالية الأولية الموجزة لفترني الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيين في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر خلاف ذلك

لفترني ستة أشهر المنتهيين في	لفترني ثلاثة أشهر المنتهيين في					الدخل لل فترة
٣٠ يونيو ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٩	٣٠ يونيو ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٩	إيضاح		الدخل الشامل الآخر:
(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)			بندول لن يعاد تصنيفها لاحقاً إلى
٣٨٧,٤٤١	٣١٩,٣٧٤	٢٤٦,٠٠١	١٣٩,٠٢٧			الربح أو الخسارة
						استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة
						من خلال الدخل الشامل الآخر
						صافي من التغيرات في القيمة
						العادلة
						بندول لن يعاد تصنيفها لاحقاً إلى
						الربح أو الخسارة
						حصة الشركة من الدخل الشامل
						الآخر من الشركات المستثمر فيها
٤٥,٠٢٠	١٧٤,٨٨١	١٧,٢٨٢	٧٥,٩٩٤	٨		بطريقة حقوق الملكية
٩٤,٤٦٢	(٦٤,٧٨٩)	(١٦٨,٦٢٤)	(١١٤,٥٥٦)			فروق تحويل عملات أجنبية لعمليات
١٤٦,٦٣٠	٣,٠١١,٥٨٠	٢٩٠,٥٨٤	٩٨٣,٨٥٣			خارجية
						إجمالي الدخل الشامل الآخر للفترة
						إجمالي الدخل الشامل الآخر للفترة
						العائد إلى:
١٣٩,١٥٨	٣,٠٠٢,٨٧١	٢٨٥,٢٧١	٩٧٢,٧٥٧			- مالكي الشركة الأم
٧,٤٧٢	٨,٧٠٩	٥,٣١٣	١١,٠٩٦			- الحصص غير المسيطرة
١٤٦,٦٣٠	٣,٠١١,٥٨٠	٢٩٠,٥٨٤	٩٨٣,٨٥٣			

عتبر الإيضاحات المرفقة في الصفحات من رقم ١١ إلى رقم ٢٤ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

القائم المالية الأولية الموحدة الموزعة لشريفي الشامل أ شهر والستة أشهر المتبقدين في ٣٠ يونيو ٢٠١٩
جنيح المالكي بالآلاف للريالات السعودية ما لم يذكر حلف ذلك

مجموع حقوق الملكية	المصادر غير المسطورة	حقوق الملكية العادلة لمساهمي الشركة	احتياطي آخر	الأرباح المتغيرة	الاحتياطي النظامي	رأس المال
٢٦,٨٤٤٩,٦٧١	١,٦٩,٨٨,٦٦٢	٢٧,٩٥,٤٥,٤٥,١١)	(١٩,١٠,٨٨)	٢١٥,٠٠١	-	٣٧,٠٥,٥٨,٨٢٢
٣١٩,٣٧٤	٤,٣٧٣	٣١٥,٠٠١	-	٢,٥٨,٢٨,٢٤	-	-
٤٤,١١,٥٨,٢٥	-	٤,١٤	-	-	-	-
١٧٤,٧٤,١٨,٨٨	-	١٧٤,٨٨,٨٨	-	-	-	-
(٤٨٩,٧٤,٢٤)	٤,٣٣٦	(٤٦,١٩,١٢٥)	(٤٦,١٩,١٢٥)	-	-	-
٣,٠٠,٢,٠,٨٧	١,١٤	٣,٠٠,٢,٠,٧٥	١,١٤	٣١٥,٠٠١	-	-
٠,٥١,١,١,٥٩	(٩٥)	-	-	-	-	-
(٤٢,٦٧)	-	(٤١,٩٤)	(٤١,٩٤)	(١٤,٩٥,٢)	-	-
٣٢,٣٢,٧٥٧	١,٦٩	٣٢,٣٢	٣٢,٣٢	٤١,٩٣	٧٣٣,٥٨,٩	٣٧,٠٥,٥٨,٨٢٢

تعتبر الإضافات المرفقة في الصفحات من رقم ١١ إلى رقم ٢٤ جزءاً لا يتجزأ من هذه القائم المالية الأولية الموحدة الموزعة.

الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ (مقدار مراجحة)
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٣ (مراجعة)
تصفي التغير في استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة
من خلال الدخل الشامل الآخر
حصة الشركة من الدخل الشامل الآخر
الشركات المستمرة بما طرفة حنفية الملكية
نوفوارات ترجمة عمليات أحصائية لعمليات خارجية
إجمالي الدخل الشامل للقرفة
التغير في المخصص غير المسيطرة

معاملات مع المالكين ببعضهم ملوك
توزيعات أرباح تم الإعلان عنها (إضافة ١٣)
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ (غير مراجحة)

(شیر کے مساحہ سے سعیدیہ)

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الأولية الموحدة المجزأة - (تتمه)

القائم المالية الأولية الموحدة المقررة في الثالثاء أشهر وستة أشهر المتبقدين في ٣٠ يونيو ٢٠١٩
تحتفل بالذكرى الأولى لتأسيسها في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

الاحتياطي من عوائد المدفوعات	الاحتياطي الشامل الآخر	الأرباح المضافة	الاحتياطي الظاهري	رأس المال
حقوق الملكية العادلة	احتياطيات أخرى	-	-	-
مساهمي الشركه	المصروف غير المسندة	-	-	-
حقوق الملكية	المحصل غير المسندة	-	-	-
٣٢,٣٢,٦٧٤,٣٢,٣٢	١,١٥٢,٦٩٨	٣١,٥٢٢,٨٦٥	٢١٢,١,١١٦	٢٧,٤٤٢,٦٦٦
(٣٨,٠,٢٩٣)	(٣٨,٥٧٤)	(٣٧,٧٧٨,٥٥٥)	(٣٧,١٣١,٥٧)	٣٧,٤٤٢,٦٦٦
٩٤,٤٦٢	٥,٧٤٣	(٣٧,٨٧,٨٨)	٣٨٥,٧٦٢	٣٧,٤٤٢,٦٦٦
٤٥,٠,٢	-	(٣٨,٠,٢٩٣)	-	-
١,٦٤٣	١٣٩,١٥١	١٢٣,٧٣٩	٣٨٥,٧٦٢	٣٧,٤٤٢,٦٦٦
(٢٥٢,٠٢٠)	(٢٥٢,٠٢٠)	(٣٨,٠,٢٩٣)	-	-
٣٢,٩١٣,٥٠٣	(١٥٥,٩٤١)	(١٥٥,٩٤١)	-	٣٧,٤٤٢,٦٦٦
١,٩,٠,٧,٩٥	-	-	-	-
٣١,٠,٦,٨٨	٣٩٦,٨٠٥	(١,١٥٢,٥٨٠)	(١,١٥٢,٥٨٠)	٣٧,٤٤٢,٦٦٦
				٣٧,٤٤٢,٦٦٦

عشر الإضافات المرفقة في الصفحات من رقم ~~٢٣~~^١ إلى رقم ٤٤ جزءاً لا ينبعوا من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة.

-

شركة الملكة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الأولية الموحدة الموجزة

القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المتتاليين في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م

حيث يبلغ بالآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر خلاف ذلك

فترقي الستة أشهر المتتاليين في

٣٠ يونيو ٢٠١٨ م

٣٠ يونيو ٢٠١٩ م

(غير مراجعة)

(غير مراجعة)

إيضاح

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:

الدخل قبل الركaka وضريرية الدخل

تعديلات لينود غير نقدية:

استهلاك وإطفاء

إطفاء تكاليف معاملات

أرباح غير محققة من إعادة تقدير استثمارات مدروحة بالقيمة العادلة من خلال الربح

أو الخسارة

حصة الشركة من نتائج شركات مستثمرة بما بطريقة حقوق الملكية

خسائر أخرى، صافي

توزيعات أرباح

أعباء مالية

v

٦٥٦,٥٤٠

٤١٤,٢٩٦

١٠٣,٣٢٥

٩١,٧٨٨

٧,٠٨٤

٧,٩٨٠

(٣١٠,٠٥٧)

(٤٦٦,٧٥٩)

(٨٩٧,٧٧٥)

(٣٠٥,٢٤٢)

٢٧٥,٦٩٣

١٢٦,٧٩٨

(٧١,٩٨٦)

(١٠١,٠٦٣)

٢٣٥,٠٥٦

٢٩٦,٠٠٢

(٢,١٢٠)

٦٣,٨٠٠

التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:

مدينون بخاريون وأخرى

مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات متداولة أخرى

مطلوب من أطراف ذوي علاقة

أصول متاحة للبيع

مكافأة الخدمة للموظفين، صافي

دائنون ومصاريف مستحقة ومطلوبات متداولة أخرى

مطلوب لأطراف ذوي علاقة

موجودات أخرى طويلة الأجل

مطلوبات أخرى طويلة الأجل

النقد المستخدم في العمليات

الرکaka وضريرية الدخل المدفوعة

صافي النقد (المستخدم في) / الناتج من الأنشطة التشغيلية

شركة الملكة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الأولية المرحدة الموجزة – (تممة)

القوائم المالية الأولية الموحدة لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيين في ٣٠ يونيو ٢٠١٩
جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر خلاف ذلك

٣٠ يونيو ٢٠١٨ م (غير مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١٩ م (غير مراجعة)	إيضاح	
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية:			
-	٣٨,٢٥٠	٨	استبعاد شركات مستمرة بما بطريقة حقوق الملكية
-	(٦٠,٠٠٠)	٨	إضافة استثمار في شركات مستمرة بما بطريقة حقوق الملكية
-	١٥٦,٠٧٩	٨	توزيعات أرباح مستسلمة من شركة مستمرة بما بطريقة حقوق الملكية
٣٣,٢٩٦	٣,٧٦٣		بيع متحصلات استثمارات مدروجة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
٧١,٩٨٦	١٠١,٠٦٣		توزيعات أرباح مستسلمة
٩٣,٤٢٢	(١١٧,٥٠٩)		ممتلكات وألات ومعدات، صافي
١٩٨,٧٠٤	١٢١,٦٤٦		صافي النقد الناتج من الأنشطة الاستثمارية
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية:			
١٦٣,٩٨٥	٥٨٢,٥١٤		متحصلات من القروض
(٥٣٢,١٠٢)	(٣٩١,٥٨٠)		تسديدات للقروض
(٢٣٥,٠٥٦)	(٢٩٦,٠٠٢)		عملة مدفوعة
(٢٤٦,٢٧٧)	-		معاملات مع شخص غير المسيطرة
(٣٢٧,٩٧٠)	(٣٢٧,٩٧٠)	١٣	توزيعات أرباح مدفوعة
(١,١٧٧,٤٢٠)	٤٢٣,٠٣٨		صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
(٢٤٤,٠٩٠)	(٣٢٥,٣٨٨)		صافي التغير في النقدية والأرصدة لدى البنك
١,٢٩٣,٤٣٢	٩٥٣,٤٢٩		النقدية والأرصدة لدى البنك في بداية الفترة
١,٠٤٩,٣٤٢	٦٢٨,٠٤١		النقدية وشبيه النقدية في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة في الصفحات من رقم ١١ إلى رقم ٢٤ لا جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة.

لفترمي الثلاثة أشهر والستة أشهر المتهيئين في ٣٠ يونيو ٢٠١٩
الإيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة
(شركة مساهمة سعودية)
شركة المملكة القابضة

- ١ - معلومات عامة

شركة المملكة التابعة ("الشركة")، شركة مساهمة سعودية تعمل في المملكة العربية السعودية. وكانت الشركة قد تأسست في السابق كشركة ذات مسؤولية محدودة تعمل بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٤٢٠٢٢ بتاريخ ١١ جمادى الآخر ١٤١٧هـ (الموافق ٢٨ مايو ١٩٩٦م). وقد وافقت وزارة التجارة والإستثمار بموجب القرار رقم ١٢٨/ص وتاريخ ١٨ جمادى الأولى ١٤٢٨هـ (الموافق ٤ يونيو ٢٠٠٧م) على تحويل الشركة إلى شركة مساهمة سعودية.

تغدو الشركة والشركات التابعة ("المجموعة") نشاطها الرئيسي من خلال المشتات المبنية أدناه. تمثل أهداف الشركة في إدارة وتشغيل الفنادق، والخدمات التجارية، التعليم، والخدمات الطبية.

بدأ التداول في أسهم الشركة في سوق الأسهم السعودية بتاريخ ٦ رجب ١٤٢٨هـ (الموافق ٢٨ يوليو ٢٠٠٧م) بعد موافقة هيئة السوق المالية.

يقع المكتب الرئيسي للشركة في مدينة الرياض، على العنوان التالي:

شركة المملكة القابضة
مركز المملكة الطابق ٦٦
ص.ب ١ - الرياض ١١٣٢١
المملكة العربية السعودية

في ٣٠ يونيو ٢٠١٩، كان لدى المجموعة صافي مطلوبات متداولة بقيمة ٧,٧ مليارات ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٨: صافي مطلوبات متداولة بقيمة ٤,٣ مليارات ريال سعودي). ويرجع ذلك بشكل رئيسي إلى بعض تسهيلات الاقتراض التي تستحق قبلياً ٣٠ يونيو ٢٠٢٠. خلال فترة الستة أشهر الممتدة في ٣٠ يونيو ٢٠١٩، سحبت المجموعة تسهيلات فروض جديدة ووقعت على تسهيل فروض إضافي واحد، بلغ إجماليه ٣,٨ مليارات ريال سعودي. في ٣٠ يونيو ٢٠١٩، المبلغ الغير مسحوب من التسهيلات الثلاث الجديدة بلغ ٣٤٥ مليارات ريال سعودي. بناءً على هذه التسهيلات الجديدة، ومراجعة عضفية الأستثمارات السائلة الحالية وتخليل توقعات التدفق النقدي على مدى الائتمان عشر شهراً المقبلة، فإن الإدارة على ثقة من قدرة المجموعة على الرفاه بالتزامن مع استحقاقها.

وأفق مجلس إدارة الشركة على إصدار هذه القوائم المالية الأولية المؤجلة الموجزة بتاريخ ٧ ذوالحجjah ١٤٤٠هـ (الموافق ٨ أغسطس ٢٠١٩).

١) شركة المملكة - كي آر - ١١ ليمند (كي آر - ١١)

ككي آر-11 هي شركة ذات مسؤولية محدودة تأسست في جزر الكايمان، يشتمل النشاط الرئيسي للشركة على الاستثمار في الأوراق المالية الدولية المتداولة من خلال الشركات التابعة المملوكة لها بالكاملا.

ب) الملكة - كي آر - ١٠٠ يعتمد (كي آر - ١٠٠)

كما أوردها في جزءها الثاني، فإن الشركة ذات المسؤولية المحدودة تأسست في جزر الكاريبي، ويشتمل النشاط الرئيسي للشركة على امتلاك وإدارة الصناديق الاستثمارية من خلال شركات المستثمرين بما يطغى عليه حقوق الملكية.

شركة الملكة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)
الإيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة
لفترن ثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

-١ معلومات عامة (تتمة)

ج) المملكة - كي آر - ١٣٢ ليمتد (كي آر-١٣٢)

كى آر-١٣٢ هي شركة ذات مسؤولية محدودة تأسست في حزيران (يونيو) ١٩٧٥، يشتمل النشاط الرئيسي للشركة على اشتراك الاستثمارات في الشركات التابعة والشركات المستثمر بها بطريقة حقوق الملكية المذكورة أدناه والبالغ إجمالي ممتلكات ونفاذ:

نسبة الملكية الفعلية (%)		الشركات التابعة
٣٠ يونيو ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	
١٠٠	١٠٠	المملكة للاستثمارات الفضائية (كي آتش آي) - حجز الكابيتان
١٠٠	١٠٠	المملكة ٥ كي آر ٣٥ جروب (جورج الخامس) - فرنسا (مملوكة بشكل مباشر وغير مباشر من خلال شركة المملكة للاستثمارات الفضائية)

الشركات المستمرة بما بطريقة حقوق الملكية (%)		نسبة الملكية الفعلية (%)
٣١	٣٠ يونيو ٢٠١٩	٢٠١٨ ديسمبر ٢٠١٩
٤٧,٥	٤٧,٥	بورسيزورز هولدينج إنك (إف أنس أتش إنك) - كندا
٥,٨	٥,٨	اكوكير إس إيه - فرنسا
٤٩,٣	-	موفيشنل الجوتة

(د) الملكة ° - كجي آر - ١١٤ المند (كجي آر - ١١٤)

كى آر-١٤ هي شركة ذات مسؤولية محدودة تأسست في جزر الكايمان. تملك الشركة نسبة ٥٨,٩٦٪ من شركات بيريز وابنها، التي تأسست في جزر الكايمان، والتي تملك شركة فنادق ماوري المتحدة في المملكة المتحدة.

هـ) الشّكّات التّابعة المُخلّة ، الاتّالية

كما أتتكم الله كة حضرت الشه كات الشه كات المستشم ها بخطبة خطب الملكة الخليلة ، الإقليمة الثالثة:

نسبة الملكية الفعلية (%)		الشركات التابعة
٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ بريليو م٢٠١٩	شركة مدارس المملكة المحدودة (المدارس) - المملكة العربية السعودية
٤٧	٤٧	شركة فريدة الأزياء للتجارة المحدودة (اف في في سي) - المملكة العربية السعودية
٧١,٨	٧١,٨	شركة خدمات المشاريع الطبية (المستشفى) - المملكة العربية السعودية
٧٤	٧٤	عيادات الاستشارية-بيروت اس اي ال (عيادات) - لبنان
٥٠,٤	٥٠,٤	شركة الاستثمار المقاري (الجمع) - المملكة العربية السعودية
٦٩,٤	٦٩,٤	شركة المركز التجاري المحدودة (البرج) - المملكة العربية السعودية
٧٠,٦	٧٠,٦	شركة المملكة للتطوير العقاري - (ككي رويد) - المملكة العربية السعودية
١٠٠	١٠٠	

شركة الملكة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

الإيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة
لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيين في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م

-١ معلومات عامة (نسمة)

هـ) الشركات التابعة المحلية والإقليمية (نسمة)

نسبة الملكية الفعلية (%)		الشركات المستمرة بطرق حقوق الملكية
٣١	٣٠	
٢٠١٨	٢٠١٩	
٣٤,١	٣٧,١	الشركة الوطنية لخدمات الطيران (ناس) - المملكة العربية السعودية
٣٣,٤	٣٣,٤	شركة جدة الاقتصادية (جي إيه سي) - المملكة العربية السعودية
١٦,٢	١٦,٢	البنك السعودي الفرنسي (بي إس إف) - المملكة العربية السعودية

تم توضيح النشاطات الرئيسية والقطاعية المحلية للمجموعة في إيضاح (٥).

-٢ أسس الإعداد

١-٢ بيان الاتزام

تم إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموحدة المرفقة ("القوائم المالية") وفقاً لمعايير الحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقرير المالي الأولي" المعتمد في المملكة العربية السعودية وللمعايير والإصدارات الأخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

يجب قراءة هذه القوائم المالية الأولية الموحدة بالاقتران مع القوائم المالية السنوية للمجموعة كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م، لا تشمل هذه القوائم جميع المعلومات المطلوبة تجتمعة كاملاً من القوائم المالية المعلنة وفقاً للمعايير الدولية للتقديرات المالية ومع ذلك، يتم تضمين إيضاحات توضيحية لشرح الأحداث والمعاملات الحامة لفهم التغيرات في المركز المالي للمجموعة وأداها منذ آخر قوائم مالية موحدة متورة مراجعة للمجموعة.

النتائج الأولية قد لا تكون مؤشراً على النتائج السنوية للشركة.

٢-٢ أساس الكلفة التاريخية

أعدت هذه القوائم المالية الأولية الموحدة المرفقة على أساس التكلفة التاريخية وفقاً لمبدأ الاستحقاق الحاسبي باستثناء بعض الموجودات والمطلوبات المالية والتي تتناقض بالقيمة العادلة، إضافة لذلك، يتم احتساب مكافأة الخدمة للموظفين باستخدام طريقة وحدة الائتمان المترقبة والافتراضات الإكتوارية.

٣-٢ العملة الوظيفية وعملة العرض

تم عرض هذه القوائم المالية الأولية الموحدة بالريال السعودي وهي العملة الرئيسية للشركة وعملة العرض للمجموعة.

-٣ استخدام تقديرات وافتراضات وأحكام

يتطلب من الإدارة عند إعداد القوائم المالية الموحدة للمجموعة استخدام تقديرات وافتراضات تؤثر على مبالغ الإيرادات والتكاليف والموجودات والمطلوبات، والافتراض عن الالتزامات الختامية كما في تاريخ الفترة المالية. أن عدم التأكيد حول هذه الافتراضات والتقديرات قد يؤدي إلى نتائج يمكن أن تتطلب إجراء تعديلات جوهريّة على القيمة الدفترية للموجودات والمطلوبات التي تتأثر بما في المستقبل.

شركة الملكة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)
الإيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة
لفترة ثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيين في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م

-٣- استخدام تقديرات وأفتراضات وأحكام (نهاية)

إن التقديرات والأفتراضات مبنية على خبرة سابقة وعوامل أخرى تتضمن توقعات بالأحداث المستقبلية والتي تعتبر مناسبة للظروف وتستخدم لتحديد القيمة الدفترية الموجودات والمطلوبات غير المستقلة عن المصادر الأخرى. يتم تقييم التقديرات والأفتراضات بشكل مستمر. تم مراجعة التقديرات الحاسبية المثبتة في الفترة التي يتم فيها مراجعة التقديرات في فترة المراجعة والفترات المستقبلية في حال أثرت التقديرات التي تغيرت على الفترات الحالية والمستقبلية.

إن الأفتراضات الحامة التي اتخذتها الإدارة في تطبيق السياسات الحاسبية للمجموعة والمصادر الرئيسية لعدم التأكيد من التقديرات هي نفس الأفتراضات المطبقة على القوائم المالية الأولية الموحدة للمجموعة كما في وللسنة المثبتة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م.

-٤- السياسات الحاسبية الحامة

إن السياسات الحاسبية المطبقة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموحدة هي نفسها المطبقة من قبل المجموعة في إعداد القوائم المالية الأولية الموحدة كما في نهاية الفترة المثبتة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م، اعتبار من ١ يناير ٢٠١٩ م، قامت المجموعة بتطبيق المعيار الدولي لإعداد التقرير المالي رقم (١٦) عزود الإيجار إن تطبيق هذا المعيار ليس له أي تأثير جوهري على القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة للمجموعة.

المعايير الصادرة وغير مطبقة بعد

لم تقم المجموعة بعد بتطبيق أي من المعايير أو التعديلات أو التفسيرات الجديدة مبكراً للفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠٢٠ م التالية:

ساري المفعول للفترات
السنوية التي تبدأ في أو بعد

١ يناير ٢٠٢٠ م	المعيار الدولي للتقرير المالي ٣ "جميع الأعمال" والمعيار الدولي للتقرير المالي ١١ "الترتيبات المشتركة".	التحسينات السنوية على المعايير الدولية لإعداد الشعارات المالية دوره ٢٠١٥ - ٢٠١٧
١ يناير ٢٠٢٠ م	معيار الحاسبة الدولي ١٢ "ضرائب الدخل"	
١ يناير ٢٠٢٠ م	معيار الحاسبة الدولي ٣ "تكاليف لأقتراض"	
		عدم التأكيد بشأن معاملات ضريبة الدخل
١ يناير ٢٠٢٠ م	التفسيرات الدولية لإعداد التقارير المالية رقم (٢٣)	المعيار الدولي لإعداد الشعارات المالية رقم (١٧)
١ يناير ٢٠٢١ م	عقد التأمين	

لا تتوقع المجموعة أي تأثير جوهري على المركز المالي المرجح للمجموعة أو نتائج عملها نتيجة لهذه المعايير أو التعديلات الجديدة.

شركة الملكة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

الإبعضيات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة

لفترى الشالة أشهر والستة أشهر المتبقية في ٣٠ يونيو ١٩٣٠

المسؤولية تعمد بمجموعة تسمى بـ «الادارة العليا والرئيس التنفيذي»، تدير عمليات الشركة حسب قطاعات الادارة و قد حدّدت هذه القطاعات بشكل منفصل للأغراض
الارتفاع و وضع الفوارق و تقييم الأداء.

وصف التحطيمات والأنشطة الرئيسية

يتم تنظيم العمليات الرئيسية المحمومة في القطاعات التالية:

استثمارات حقوق الملكية

استثمارات الأسهم المقومة - يشمل انتطاط الرئيسي استثمارات في أوراق مالية متداولة في السوق المالية السعودية وبورصات الأسهم الخليجية والاستثمارات في شركات مستثمرة فيها على رأس المال - يشمل انتطاط الرئيسي استثمارات في أوراق مالية مدرجة في السوق المالية السعودية في بورصات الأوراق المالية وال Stocks Exchange.

بطريركية حمورى اللكييه بخلال العارات.

الأسهم الخاصة - يشمل الشفاط الرئيسي الاستثمارات في الأسماء الخاصة والصادقة والكافيات الأخرى المرجوبة ضمن جدول المجموع، والتي هي في مجال إدارة وملك العقارات العقدية والأشخاص ذات الصالحة.

يُحل الناطق الرئيسي للإسْمَارَات في الأبيدنة الماسجدة علَيْهِ وَتَحْلِيْر الْأَرْضَى ولِسَارِج العَلَيْهِ.

يشتمل الأشطنة الرئيسية عمليات مدرسة الملكة والأشطنة التجارية الأخرى التي تقوم بها الجموعة.

جميع المعلومات الأخرى

المنادى

الرعاية الصحية

بعض معلمات قطاعية

الإيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة

للتقرير الثالثة أشهر و والسنة أشهر المتبقين في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م

-٥- معلومات مطابقة (نعم)

المصرح	جميع القطاعات الأخرى	الرعاية الصحية	العقارات	العقارات الفاقد	استدارات حقوق الملكية
					٢٠٦٠١٦١ (غير مرخص)
					٧٣,٦٥٣ (غير المرادفات)
					١١٢,٢٣٦ (لتقرير الثالثة أشهر للمشتبه في ٣٠ يونيو ٢٠١٩)
					٤٠٦,١٤١ (لتقرير السنة أشهر للمشتبه في ٣٠ يونيو ٢٠١٩)
					٢٢٣,٨٩٣ (متغير ٢٠١٩)
					٤١١,٦٩٤ (صافي الربح / الخسارة)
					١١٣,٦٦١ (لتقرير الثالثة أشهر للمشتبه في ٣٠ يونيو ٢٠١٩)
					٧,٩٣١ (لتقرير ٢٠١٩)
					١٦,٦١٣ (٣٩,٧٨١)
					١٥٢,٣٩٤ (لتقرير السنة أشهر للمشتبه في ٣٠ يونيو ٢٠١٩)
					٤٤,٨٨٥ (٦٨,٣٨٠)
					١٣,٢١٠ (متغير ٢٠١٩)
					٥,٤٥٩,٩١٧ (مجموع الموارد كافية ٣٠ يونيو ٢٠١٩)
					٣٤,٥١٤,٣١١ (مجموع المطلوبات كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩)
					٣,٤٠٧,٣٣٦ (نقيض الأصول بالإجراءات: في وقت حدث من الزمن على مدى فترة من الزمن)
					١١١,٠٨,٧٠٤ (نقيض الأصول بالإجراءات: في وقت حدث من الزمن على مدى فترة من الزمن)
					٣٣٨,٤٧٨ (نقيض الأصول بالإجراءات: في وقت حدث من الزمن على مدى فترة من الزمن)
					١١٦,٥٦٠ (نقيض الأصول بالإجراءات: في وقت حدث من الزمن على مدى فترة من الزمن)
					١٥,٣٥٥,٩١٨ (نقيض الأصول بالإجراءات: في وقت حدث من الزمن على مدى فترة من الزمن)

تعتقد الإدارة أن الإيرادات اليتيمة بين قطاعات المجموعة ليست محوسبة وبالتالي لم يتم الافتتاح عنها.

شركة الملكة القابضة

(شركة مساهمة سعودية)

الإيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة

لفترات ثلاثة أشهر وستة أشهر المنتهيين في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م

-٦- القيمة العادلة

إن القيمة العادلة هي القيمة التي يتم بها تبادل موجودات أو سداد مطلوبات بين أطراف راغبة في ذلك وتم بنفس شروط التعامل مع أطراف مماثلة، وحيث إن الأدوات المالية للمجموعة يتم قياسها على أساس مبدأ الكافية التاريخية، باعتماد الاستثمارات المدرجة بالقيمة العادلة خلال الدخل الشامل الآخر وبالقيمة العادلة خلالربح أو الخسارة التي تسجل بالقيمة العادلة. جميع هذه الاستثمارات هي في أسهم الأوراق المالية.

تقوم المجموعة بتقدير التقييم العادلة للأدوات المالية بناءً على أساليب تقييم ملائمة، غير أن الأمر يتضمن وضع أحكام معتبرة للتوصيل لهذه التقديرات. وعليه، فإن القيمة العادلة المقدرة لا تمثل بالضرورة القيمة التي قد تتحققها المجموعة من معاملات السوق الحالية. إن استخدام افتراضات أو أساليب تقييم مختلفة قد يكون له أثر جوهري على مبالغ القيمة العادلة المقدرة.

(أ) التسلسل الهرمي للقيمة العادلة

المستوى ١: تستند القيمة العادلة للأدوات المالية المتداولة في أسواق نشطة (مثل المشتقات المتداولة في السوق والمتابعة والقيمة العادلة من خلال الأوراق المالية للدخل الشامل الآخر) إلى أسعار السوق المتداولة في نهاية الفترة المالية. إن سعر السوق المعلن للموجودات المالية الحفظى لها من قبل الجموعة هو سعر الشراء المحلي. إن هذه الأدوات مدرجة في المستوى ١.

المستوى ٢: يتم تحديد القيمة العادلة للأدوات المالية التي لا يتم تداولها في سوق نشط (على سبيل المثال: المشتقات السوق الثانوي (يستخدم أساليب تقييم تزيد من استخدام بيانات السوق القابلة للملاحظة وتحتمد بأقل قدر ممكن على تقديرات محددة للمنتجة، إذا كانت جميع المدخلات الحامة المطلوبة للقيمة العادلة للأدوات قابلة للملاحظة ، يتم إدراج الأداة في المستوى ٢.

المستوى ٣: إذا كان واحد أو أكثر من المدخلات الحامة لا يستند إلى بيانات السوق القابلة للملاحظة، يتم إدراج الأداة في المستوى ٣.

شركة الملكة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

الإيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة

لفترتي ثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

٦- التقيمة العادلة (قصة)

يعرض الجدول التالي المرجودات المالية والمطلوبات المالية للمجموعة المقاسة والمثبتة بالقيمة العادلة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ على أساس متكرر:

المجموع	المستوى الثالث	المستوى الثاني	المستوى الأول	كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ (غير مراجعة)
٢,١٨٧,٦٧٧	-	٢,١٨٧,٦٧٧	-	المرجودات المالية
٢١٣,٥٢٥	-	٢١٣,٥٢٥	-	استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة
٦٧١,٦٥٣	-	٦٧١,٦٥٣	-	خلال الربح أو الخسارة:
٣,٠٧٢,٨٥٥	-	٣,٠٧٢,٨٥٥	-	- أسهم مدرجة في الولايات المتحدة الأمريكية (غير متداولة)
				- فرنسا (غير متداولة)
				- الشرق الأوسط (غير متداولة)
				استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة
				استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة
				من خلال قائمة الدخل الشامل
				آخر
				(غير متداولة):
				- أسهم مدرجة في الولايات المتحدة الأمريكية
				- الشرق الأوسط
٩,٧٢٤,١٤٤	٤٥,٠٦٠	-	٩,٦٧٩,٠٨٤	مجموع المرجودات المالية بالقيمة العادلة
٧٣١,٤٠٤	-	-	٧٣١,٤٠٤	العادلة
١٠,٤٥٥,٥٤٨	٤٥,٠٦٠	-	١٠,٤١٠,٤٨٨	
١٣,٥٢٨,٤٠٣	٤٥,٠٦٠	٣,٠٧٢,٨٥٥	١٠,٤١٠,٤٨٨	

شركة الملكة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

الإيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة
لفترتين ثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م

-٦- القيمة العادلة (تتمة)

المجموع	المستوى الثالث	المستوى الثاني	المستوى الأول	
٣,٧٦٣	-	-	٣,٧٦٣	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م
١,٧٢٠,٩١٨	-	١,٧٢٠,٩١٨	-	(غير مراجعة)
٢١٣,٥٢٥	-	٢١٣,٥٢٥	-	الموجودات المالية
٦٧١,٦٥٣	-	٦٧١,٦٥٣	-	استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة
<u>٢,٦٠٦,٠٩٦</u>	<u>-</u>	<u>٢,٦٠٦,٠٩٦</u>	<u>-</u>	خلال الربح أو الخسارة:
				- أسهم مدرجة في الولايات
				المتحدة الأمريكية (متداولة)
				- الولايات المتحدة الأمريكية (غير
				متداولة)
				فرنسا (غير متداولة)
				- الشرق الأوسط (غير متداولة)
٧,٢٢٨,٤٧٨	٤٥,٠٦٠	-	٧,١٨٣,٤١٨	استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة
<u>٦٤٤,٩٥٦</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>٦٤٤,٩٥٦</u>	استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة
٧,٨٧٣,٤٣٤	٤٥,٠٦٠	-	٧,٨٢٨,٣٧٤	من خلال قائمة الدخل الشامل
<u>١٠,٤٨٣,٢٩٣</u>	<u>٤٥,٠٦٠</u>	<u>٢,٦٠٦,٠٩٦</u>	<u>٧,٨٣٢,١٣٧</u>	الآخر
				(غير متداولة):
				أسهم مدرجة في الولايات المتحدة
				الأمريكية
				الشرق الأوسط
				مجموع الموجودات المالية بالقيمة
				العادلة

أُنظر إيضاح رقم ١١.

شركة الملكة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

الإيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة

لفترة ثلاثة أشهر وستة أشهر المنتهيين في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م

-٦- القيمة العادلة (تتمة)

(ب) أساليب التقييم المستخدمة لتحديد القيم العادلة

تستخدم أساليب تقييم محددة لتقدير الأدوات المالية وتشمل استخدام أسعار السوق المتداولة أو أسعار المعاملين لأدوات مماثلة ومدخلات السوق القابلة للملاحظة وسعر أحدث معاملة.

(ج) عملية التقييم

لدى المجموعة فريق يقوم بعمل / مراجعة تقدير للبنود غير المقاربة المطلوبة للأغراض إعداد التقارير المالية، بما في ذلك القيمة العادلة للأدوات المالية. ويرفع هذا الفريق تقاريره مباشرة إلى مدير الاستثمار التنفيذي. يتم مناقشة عمليات التقييم والتائج بين مدير الاستثمار التنفيذي وفريق التقييم مرة واحدة كل ستة أشهر على الأقل، وذلك عشيماً مع التغيرات المالية نصف السنوية للمجموعة.

يتم تحويل التغيرات في القيمة العادلة للمستوى ٢ و ٣ في نهاية كل فترة مالية.

(د) القيمة العادلة للأدوات المالية الأخرى

لدى المجموعة أيضاً عدد من الأدوات المالية التي لا يتم قياسها بالقيمة العادلة في قائمة المركز المالي الأولية الموجزة، بالنسبة لمعظم هذه الأدوات، استدعت الإدارة أن القيمة العادلة لا تختلف جوهرياً عن قيمتها الدفترية.

(هـ) التحويلات بين المستويين ٢ و ٣ و التغير في أساليب التقييم

لم يكن هناك أي تحويل لأسمى الأوراق المالية بين المستويين ٢ و ٣ خلال فترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م، كما لم تطرأ أي تغييرات على أي من أساليب التقييم المطبق في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م، ما عدا في ما ذكر في إيضاح رقم ١١.

-٧- مكاسب من الاستثمارات

لفترة ستة أشهر المنتهيين في		لفترة ثلاثة أشهر المنتهيين في	
٣٠ يونيو ٢٠١٨	(غير مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١٩	(غير مراجعة)
-	١٣٤	-	-
٣١٠,٠٥٧	٤٦٦,٧٥٩	٣٠٨,٥٦٣	-
٣١٠,٠٥٧	٤٦٦,٨٩٣	٣٠٨,٥٦٣	-

مكاسب من استثمارات مدرجة
بالقيمة العادلة خلال الربح أو
الخسارة الربح أو الخسارة

مكاسب غير محققة من إعادة تقييم
استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة
خلال الربح أو الخسارة (إيضاح

رقم ١١)

شركة الملكة القابضة
(شركة مساهمة سعودية)

الإيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة

لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المتتاليين في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

-٨- **الشركات المستأثر بها وبطريقة حقوق الملكية**

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١٩ م (غير مراجعة)	
١٩,٢٢٠,٨٨٩	١٩,١٥٨,٥٦٨	في بداية الفترة / السنة
٦٥,٤٠٧	٦٠,٠٠٠	إضافات خلال الفترة / السنة
(٣٨٧,٤٧٠)	(١٥٦,٠٧٩)	تسيدادات رأسمالية وتوزيعات أرباح
(٥٧٧,٨٨٣)	(٥٢,٨٩١)	استبعادات خلال الفترة / السنة
١,١٧٦,٣٣٠	٣٠٥,٢٤٢	المصحة في الدخل
(٩,٩٤٦)	١٧٤,٨٨١	حصة الشركة في تعديلات الدخل الشامل الآخر
(٢٠٠,٠٠٠)	-	ع逡ص الخفاض في القيمة مثبت خلال الفترة / السنة
(١٤٤,٥٨٢)	(١١٥,٥١٨)	مكاسب غير محققة من تحويل عمليات أحصية غير محققة
٥,٨٢٣	-	أخرى
١٩,١٥٨,٥٦٨	١٩,٣٧٤,٢٠٣	في نهاية الفترة / السنة

تم توضيح الشركة الجوهيرية خلال عام ٢٠١٨ في إيضاح رقم ١٣ في القوائم المالية الموحدة المتقدمة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨.

-٩- **قروض**

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١٩ م (غير مراجعة)	
٤,٥٠٢,٥٤٥	٤,٧٥٣,٥٥٧	شركة الملكة القابضة
٥,٢٤٥,٥٩١	٥,٢٤٨,٨١٦	المملكة ٥ - كي ار - ١١ ليمتد
١,٢٦٩,٤٧٢	١,٢٦٧,٠٩٢	المملكة كي ار - ١١٤ ليمتد
١,٤٩٤,٠٩٥	١,٤٨١,٠٧٣	المملكة ٥ - كي جموعة ار - ٣٥
٢٣٣,١٥٤	٥٥,٦٥٦	المملكة لاستثمارات الفنادق
٥٣٢,٠٦٨	٥١٢,٥١٢	أخرى
١٣,٢٧٦,٩٢٥	١٣,٣١٨,٧٠٦	

يتم عرض الأرصدة القائمة أعلاه كما يلي :

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١٩ م (غير مراجعة)	
٤,٠٢١,٥١٠	٧,٥٧٢,٠٩٤	الجزء المشابه من قروض لأجل
٩,٢٠٠,٤١٥	٥,٧٤٦,٦١٢	قرض لأجل، تشمل تسهيلات قروض لأجل متعددة
١٣,٢٧٦,٩٢٥	١٣,٣١٨,٧٠٦	

يتضمن إجمالي القروض قروضاً من أطراف ذوي علاقة بمبلغ ٣٦٩ مليون ريال سعودي (٢٠١٨ م: ٣٥٧ مليون ريال سعودي).

شركة الملكة القابضة

(شركة مساهمة سعودية)

الإيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة

لفترة ثلاثة أشهر وستة أشهر المنتهيين في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م

- ١٠ الالتزامات الخالمة والتعهدات

إن المجموعة مدعى عليها في عدة مطالبات قانونية تنشأ في سياق الأعمال الاعتيادية. وقد رصدت مخصوصاً مطالبات معينة، استناداً إلى المعلومات المتاحة حالياً، ما عدا في ما ذكر في إيضاح رقم ١١. ترى الإدارة أن المطالبات المالية المتعلقة بهذه المطالبات كافية، من غير المتوقع أن يكون هناك تأثير جوهري من أي التزامات إضافية قد تنتجه من مطالبات أخرى.

لم يكن هناك تغير جوهري في التزامات رئيس المال وعمدة الإيجار التشغيلية خلال الفترة.

- ١١ معاملات جوهرية خلال الفترة المالية

خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩، أصبحت أحدهم شركة ليفت مدرجة في بورصة ناسداك. قامت المجموعة بتقدير استثمارها بالقيمة العادلة في "ليفت" في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ باستخدام سعر ليفت في السوق المتداول، ناقصاً حرصاً عدم توفر السوق بسبب التقييد المفروضة على بيع أحدهما لمدة ستة أشهر، والتي سيتم رفعها في الأسابيع الأخيرة من سبتمبر ٢٠١٩. تم تقدير هذا النقص باستخدام القيمة العادلة ل الخيار طرح ليفت في ٣٠ يونيو ٢٠١٩.

في ٢٥ مارس ٢٠١٩، أعلنت المجموعة عن توقيع اتفاقية للمشاركة في صفقة تودي إلى التخلص من كامل استثمارها في شركة كريم إلى شركة أوبر. سوف تسجل المجموعة تأثير هذه المعاملة في الستة أشهر إلى النهاية أشهراً قبل ذلك بعد الانتهاء من بعض الإجراءات القانونية والتنظيمية المتعلقة بهذه الصفقة. في هذه المرحلة، لا تزال الإدارة تعتقد أن الصفقة في مرحلة مبكرة وأن سعر البيع النهائي لا يشير إلى القيمة العادلة للاستثمار في ٣٠ يونيو ٢٠١٩. ونتيجة لذلك، لا يلزم إجراء أي تعديل جوهري على القيمة الدفترية لنهائية عام ٢٠١٨.

خلال عام ٢٠١٨، حصلت الشركة على تقييم من الهيئة العامة للزكاة والضريبة لعامي ٢٠١١ و ٢٠١٢ نتج عنه ربط زكوي إضافي. قدمت الإدارة اعتراضاً على الأمر المدرجة في الربط وقدت استئنافاً تعرض فيه المبررات المفصلة ضد الربط. تم التوصل إلى اتفاق مع الهيئة طنين العامين وتم دفع المبلغ في ٢٨ يناير ٢٠١٩.

خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩، حصلت الشركة على ربط من الهيئة للأحرام ٢٠١٣ إلى ٢٠١٧ نتج عنه ربط زكوي إضافي. تم التوصل إلى اتفاق مع الهيئة لمنتهى السنوات الخمس وتم سداد المبلغ في ٢٤ يوليو ٢٠١٩. وقد أدى ذلك إلى عكس الزيادة في مخصوص الزكوة البالغ ٧٢ مليون ريال سعودي والذي تم تحصيده للسنوات المذكورة أعلاه.

خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩، شطبت المجموعة ذمم مدينة طربلة الأجل بقيمة ١٢٢ مليون ريال سعودي. كان هذا المبلغ مستحقاً لأكثر من ٥ سنوات وقررت الإدارة أنها لن تتمكن من استرداد هذا المبلغ.

خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩، تلقت المجموعة مطالبة قانونية تخضعها للتحكيم. استناداً إلى المشورة القانونية، سجلت المجموعة مخصوصاً بمبلغ ٩٢ مليون ريال سعودي خلال الفترة.

في ٢١ مايو ٢٠١٩، باعَت المجموعة كامل حصتها في مرفيفيك الجوتة (شركة الجوتة للفنادق SAE) مقابل ٣٨,٣ مليون ريال سعودي. تكبدت المجموعة خسارة قدرها ١٤,٦ مليون ريال سعودي نتيجة بيع الشركة.

شركة الملكة القابضة

(شركة مساهمة سعودية)

الإيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة

لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيين في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م

- ١٢ - معاملات مع أطراف ذوي علاقة

تدخل الشركة في معاملات أخرى متبرعة مع أطراف ذوي علاقة وفق شروط متفق عليها ب بصورة مشتركة، يخالف تلك المعاملات المذكورة في هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة، إن هذه المعاملات للشارة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩، فردياً أو مجتمعاً، ليست جوهرية بالنسبة للقوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة.

- ١٣ - إعلان توزيعات الأرباح

وافقت الجمعية العامة العادية للشركة في إجتماعها السنوي الذي انعقد بتاريخ ٢٠ شوال ١٤٤٠ هـ (الموافق ٢٣ يونيو ٢٠١٩ م) على توصية مجلس إدارة الشركة، بتوزيع أرباح نقدية للعام تبلغ ٦٥٦ مليون ريال سعودي، والتي سيتم توزيعها بشكل ربع سنوي. تم توزيع الأرباح على المسامين المسجلين بسجلات الشركة في التواريخ التي وافقت عليها الجمعية العامة العادية للشركة. تم توزيع الدفعة الأولى و الثانية من توزيعات الأرباح على المسامين المسجلين بسجلات الشركة في المواعيد التي ثمت المراجعة عليها خلال الجمعية العامة العادية للشركة. تم توزيع الدفعة الرابعة من توزيعات الأرباح خلال الربع الأول من ٢٠١٩.

- ١٤ - ربحة السهم

تم احتساب ربحة السهم لفترتي الستة أشهر المنتهيين في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م و ٢٠١٨ م بقيمة صافي الدخل لكل فترة على عدد الأسهم القائمة خلال هاتين الفترتين و البالغ ٣,٧٠٦ مليون سهم.
