شركة باتك للإستثمار والأعمال اللوجستية
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة
(غير مراجعة)
لفترتي الثلاثة والستة أشهر المنتهيتين في
٣٠ يونيو ٢٠٢١م
وتقرير فحص المراجع المستقل عن القوائم المالية الأولية الموحدة

شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية
(شركة مساهمة سعودية)

فهرس القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة
لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م

فهرس	**الصفحة**
تقرير فحص المراجع المستقل عن القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة	٢
قائمة المركز المالي الأولية الموحدة	٣
قائمة الدخل الشامل الأولية الموحدة	٤
قائمة التغيرات في حقوق الملكية الأولية الموحدة	٥
قائمة التدفقات النقدية الأولية الموحدة	٦
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة	٧ – ٢٠

شركة إبراهيم أحمد البسام وشركاؤه
محاسبون قانونيون - البسام وشركاؤه
(عضو بي كي اف العالمية)

تقرير فحص المراجع المستقل عن القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة

إلـى السـادة مساهمي/
شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية
(شركة مساهمة سعودية)
الرياض – المملكة العربيـة السعودية

مقدمة

لقد قمنا بفحص قائمة المركز المالي الأولية الموحدة لشركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية ("الشركة") والشركات التابعة لها (يشار إليهما معاً بـــ ("المجموعة")، كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م والقائمة الأولية الموحدة للدخل الشامل لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ذلك التاريخ، والقوائم الأولية الموحدة للتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصاً بالسياسات المحاسبية المهمة والإيضاحات التفسيرية الأخرى. والإدارة هي المسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة وعرضها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (٣٤) "التقرير المالي الأولي" المعتمد في المملكة العربية السعودية. وتتمثل مسؤوليتنا في إبداء استنتاج بشأن هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة استناداً إلى فحصنا.

نطاق الفحص

لقد قمنا بالفحص وفقاً للمعيار الدولي لارتباطات الفحص (٢٤١٠) " فحص المعلومات المالية الأولية المُنفذ من قبل المراجع المستقل للمنشأة" المعتمد في المملكة العربية السعودية. ويتألف فحص القوائم المالية الأولية من طرح استفسارات، بشكل أساسي على الأشـخاص المسـؤولين عن الأمور المالية والمحاسـبية، وتطبيق إجراءات تحليلية وغيرها من إجراءات الفحص. ويعد الفحص أقل بكـثـير في نطاقه من المراجعة التـي يتم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، وتبعاً لذلك فإنه لا يمكننا من الوصول إلى تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور المُهمة التي يمكن اكتشافها خلال أي من عمليات المراجعة. وبناءً عليه، فإننا لا نُبدي أي رأي مراجعة.

الاستنتاج

استناداً إلى فحصنا، فإنه لم ينم إلى علمنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بأن القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة المرفقة غير معدة، من جميع الجوانب الجوهرية، وفقاً للمعيار الدولي للمحاسبة (٣٤) المعتمد في المملكة العربية السعودية.

عن البسام وشركاؤه
الرياض، المملكة العربية السعودية

البسام وشركاؤه
محاسبون قانونيون
رقم الترخيص ٥٢٠/١١/٣٢٣
C.R 1010385804
License 520/11/323
Al-Bassam & Co.
Certified Public Accountants

إبراهيم بن أحمد البسام
محاسب قانوني – ترخيص رقم ٣٣٧

التاريخ : ١١ محرم ١٤٤٣هـ
الموافق : ١٩ أغسطس ٢٠٢١م

شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة المركز المالي الأولية الموحدة
كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م
(المبالغ بالريال السعودي)

	إيضاح	٣٠ يونيو ٢٠٢١م (غير مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (مراجعة)
الموجودات			
الموجودات غير المتداولة			
ممتلكات ومعدات، بالصافي		١٩١,٩٢٢,٩٥٥	٢٠٢,٦٠٨,٦٧٠
عقارات استثمارية، بالصافي	٤-١	٣٨,٥٤٦,٢٧٢	٤١,٢٣٦,١٨٩
موجودات غير ملموسة، بالصافي		٨٣,٣٢٥,٠٨٦	٨٣,٩٨٠,٦٥٢
دفعات مقدمة لشراء ممتلكات ومعدات	٤-٢	٣١,٤٣٢,٢٥٦	١٤,٤٧٤,١١٨
دفعات مقدمة لشراء استثمارات		٦,٨٠٧,٠٠٠	-
أصول حق استخدام		٢٠٧,٤٠٨,١٩٠	١٩٨,١٠١,٠٨٨
استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة		٢,٠٤٢,٧٠٤	٢,٠٤٢,٧٠٤
إجمالي الموجودات غير المتداولة		٥٦١,٤٨٤,٤٦٣	٥٤٢,٤٤٣,٤٢١
الموجودات المتداولة			
مخزون، بالصافي		٩,٧٦٨,٩١١	٩,٨٥٨,١٢٥
ذمم مدينة تجارية، بالصافي	٤-٣	١٧١,٦٣٢,٤٠٠	١٦٠,٧٧٤,١٦٠
مصروفات مدفوعة مقدماً وذمم مدينة أخرى، بالصافي	٤-٣	٦٠,١٠٧,٣٦٣	٥٦,٥٠٠,٢٣٠
استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	٤-٤	١٠,٦٨٢,٦١٩	-
نقد وما في حكمه		٣١,٩٢٦,٥٤١	٥٥,٩١٦,٦٥٧
إجمالي الموجودات المتداولة		٢٨٤,١١٧,٨٣٤	٢٨٣,٠٤٩,١٧٢
إجمالي الموجودات		٨٤٥,٦٠٢,٢٩٧	٨٢٥,٤٩٢,٥٩٣
حقوق الملكية والمطلوبات			
حقوق الملكية			
رأس المال	١	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠
احتياطي نظامي		٤٨,٩٩٦,٦٥٧	٤٨,٩٩٦,٦٥٧
أرباح مبقاة		١٢,٢٩١,٧٢٩	١٢,٢٠١,٠١٧
خسائر إعادة قياس منافع نهاية الخدمة للموظفين		(٣,١٥٢,٢١٠)	(٣,١٥٢,٢١٠)
إجمالي حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة		٣٥٨,١٣٦,١٧٦	٣٥٨,٠٤٥,٤٦٤
حقوق الملكية غير المسيطرة		٢,٥٠٦,٦٩٧	١٣,٤٧٢,٢٨٨
إجمالي حقوق الملكية		٣٦٠,٦٤٢,٨٧٣	٣٧١,٥١٧,٧٥٢
المطلوبات			
المطلوبات غير المتداولة			
قروض طويلة الأجل	٤-٥	٩٩,٢١٤,٦١٢	٩٤,١٤٤,٨٩٤
أوراق دفع طويلة الأجل		٥,٩٣٥,٥٠٠	٨,٣٠٩,٧٠٠
التزامات عقود إيجار طويلة الأجل		١٩٨,٣٢٢,٥٢٧	١٨٠,٥٨٦,٤١٨
التزام مزايا نهاية الخدمة للموظفين		٣٥,٦٣٤,٩٢٣	٣٥,٩٨٤,٥٦٩
إجمالي المطلوبات غير المتداولة		٣٣٩,١٠٧,٥٦٢	٣١٩,٠٢٥,٥٨١
المطلوبات المتداولة			
الجزء المتداول من قروض طويلة الأجل وقروض قصيرة الأجل	٤-٥	٦٥,٠١٩,٠٩٦	٥٥,٨٩٤,٢٠٣
أوراق دفع قصيرة الأجل		٤,٧٤٨,٤٠٠	٤,٧٤٨,٤٠٠
التزامات عقود إيجار قصيرة الأجل		٤,٠٢٦,٧٠٦	٣,٣٦٣,٩٨٦
مستحقات المساهمين		١٨,٨٩٠,٨١٧	١٨,٨٩٣,٩٣٣
ذمم دائنة تجارية		١١,٣٩٤,٦٨٤	١٢,٨٤٧,٤٦٧
مصروفات مستحقة وذمم دائنة أخرى		٣٨,٨٧٥,٥٢٩	٣٢,٨٩٥,١٦١
مخصص الزكاة	٤-٧	٢,٨٩٦,٦٣٠	٦,٣٠٦,١١٠
إجمالي المطلوبات المتداولة		١٤٥,٨٥١,٨٦٢	١٣٤,٩٤٩,٢٦٠
إجمالي المطلوبات		٤٨٤,٩٥٩,٤٢٤	٤٥٣,٩٧٤,٨٤١
إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات		٨٤٥,٦٠٢,٢٩٧	٨٢٥,٤٩٢,٥٩٣
الالتزامات المحتملة والارتباطات الرأسمالية	٤-١٠	-	-

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٥ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة.

المدير التنفيذي للمالية
محمد محمود طنطاوي

عضو مجلس الإدارة المفوض
(العضو المنتدب)
محمد بن سعود الزامل

شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة الدخل الشامل الأولية الموحدة
لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م
(المبالغ بالريال السعودي)

		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو	
	إيضاح	**٢٠٢١م (غير مراجعة)**	**٢٠٢٠م (غير مراجعة)**	**٢٠٢١م (غير مراجعة)**	**٢٠٢٠م (غير مراجعة)**
الإيرادات	٤-٨	١٠٨,٥٩٥,٥٥٨	٩٨,٠٥١,٩٤٨	٢١٧,٨٨٥,٧١٤	٢٠٣,٦٨١,٩٨١
تكلفة الإيرادات	٤-٨	(٩٧,٤٥٥,٤٨٨)	(٩٣,٠٧٩,٧٠٧)	(١٩٧,٩٢٩,٥٩١)	(١٨٤,٣٨٦,٨٥٥)
مجمل الربح		١١,١٤٠,٠٧٠	٤,٩٧٢,٢٤١	١٩,٩٥٦,١٢٣	١٩,٢٩٥,١٢٦
مصروفات عمومية وإدارية		(١١,٠٩٢,٤٣٥)	(١٠,٧٣٨,٤١٤)	(٢١,٧٤٥,٤٩٣)	(٢١,٧١٤,٨٩٥)
(خسارة) / ربح التشغيل		٤٧,٦٣٥	(٥,٧٦٦,١٧٣)	(١,٧٨٩,٣٧٠)	(٢,٤١٩,٧٦٩)
إيرادات محققة من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة		١٥٠,٠٠٠	٩٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠	٩٠,٠٠٠
إيرادات غير محققة من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة		٥٩١,٣٢٠	-	٦٨٢,٦١٩	-
عكس / (مخصص) خسائر ائتمانية متوقعة	٣-٤	٣,٥٥٩,٨٦٢	(١,٠٢٥,٠٠٠)	٢,٣٦٤,٨٦٢	(٦,٩٨٠,٣٥٦)
مصروفات تمويلية		(١,٥١٣,٦٣٧)	(١,٢٢٢,٤٦٩)	(٤,٢٧٣,٣٢٦)	(٢,٦١٦,٣٢٦)
إيرادات أخرى		٨٥٢,٢٦٤	١٧٠,٨٤٥	٨٦٤,١٢٦	١,٠٥٢,٥١٢
صافي (خسارة) / ربح الفترة قبل الزكاة		٣,٦٨٧,٤٤٤	(٧,٧٥٢,٧٩٧)	(٢,٠٠١,٠٨٩)	(١٠,٨٧٣,٩٣٩)
مصروف الزكاة	٧-٤	(١,١١٩,٩٩٩)	(١,٠٢٣,٤١٣)	(٢,٤١٩,٩٩٨)	(٢,٠٨٠,٥٣٣)
صافي (خسارة) / ربح الفترة بعد الزكاة		٢,٥٦٧,٤٤٥	(٨,٧٧٦,٢١٠)	(٤,٤٢١,٠٨٧)	(١٢,٩٥٤,٤٧٢)
صافي (خسارة) / ربح الفترة العائد إلى					
مساهمي الشركة		٣,٨٥٣,٧١٤	(٧,١٩٩,٣٥٠)	٩٠,٧١٢	(١٠,٣١٢,٨١٤)
الحصص غير المسيطرة		(١,٢٨٦,٢٦٩)	(١,٥٧٦,٨٦٠)	(٤,٥١١,٧٩٩)	(٢,٦٤١,٦٥٨)
		٢,٥٦٧,٤٤٥	(٨,٧٧٦,٢١٠)	(٤,٤٢١,٠٨٧)	(١٢,٩٥٤,٤٧٢)
الدخل الشامل الآخر		-	-	-	-
إجمالي (الخسارة الشاملة) / الدخل الشامل للفترة		٢,٥٦٧,٤٤٥	(٨,٧٧٦,٢١٠)	(٤,٤٢١,٠٨٧)	(١٢,٩٥٤,٤٧٢)
(الخسارة الشاملة) / الدخل الشامل للفترة العائد إلى					
مساهمي الشركة		٣,٨٥٣,٧١٤	(٧,١٩٩,٣٥٠)	٩٠,٧١٢	(١٠,٣١٢,٨١٤)
الحصص غير المسيطرة		(١,٢٨٦,٢٦٩)	(١,٥٧٦,٨٦٠)	(٤,٥١١,٧٩٩)	(٢,٦٤١,٦٥٨)
		٢,٥٦٧,٤٤٥	(٨,٧٧٦,٢١٠)	(٤,٤٢١,٠٨٧)	(١٢,٩٥٤,٤٧٢)
ربح / (خسارة) السهم الأساسية والمخفضة	٩-٤	٠,١٣	(٠,٢٤)	٠,٠٠٣	(٠,٣٤)

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٥ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة.

المدير التنفيذي للمالية
محمد محمود طنطاوي

عضو مجلس الإدارة المفوض
(العضو المنتدب)
محمد بن سعود الزامل

شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الأولية الموحدة

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م

(المبالغ بالريال السعودي)

	رأس المال	احتياطي نظامي	أرباح مبقاة	خسائر إعادة قياس مخصص مكافأة نهاية الخدمة	إجمالي حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة	حقوق الملكية غير المسيطرة	الإجمالي
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م (غير مراجعة)							
الرصيد في ١ يناير ٢٠٢١م (مراجعة)	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٨,٩٩٦,٦٥٧	١٢,٢٠١,٠١٧	(٣,١٥٢,٢١٠)	٣٥٨,٠٤٥,٤٦٤	١٣,٤٧٢,٢٨٨	٣٧١,٥١٧,٧٥٢
صافي ربح / (خسارة) الفترة	-	-	٩٠,٧١٢	-	٩٠,٧١٢	(٤,٥١١,٧٩٩)	(٤,٤٢١,٠٨٧)
الدخل الشامل الآخر	-	-	-	-	-	-	-
إجمالي الدخل /(الخسارة) الشاملة للفترة	-	-	٩٠,٧١٢	-	٩٠,٧١٢	(٤,٥١١,٧٩٩)	(٤,٤٢١,٠٨٧)
التغير في حقوق الملكية غير المسيطرة	-	-	-	-	-	(٦,٤٥٣,٧٩٢)	(٦,٤٥٣,٧٩٢)
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م (غير مراجعة)	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٨,٩٩٦,٦٥٧	١٢,٢٩١,٧٢٩	(٣,١٥٢,٢١٠)	٣٥٨,١٣٦,١٧٦	٢,٥٠٦,٦٩٧	٣٦٠,٦٤٢,٨٧٣
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠م (غير مراجعة)							
الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٠م (مراجعة)	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٨,٩٩٦,٦٥٧	٢٥,٠٦٦,١٥٠	(٤٦٤,٩٥٢)	٣٧٣,٥٩٧,٨٥٥	١٤,٥٤٤,١٩٥	٣٨٨,١٤٢,٠٥٠
صافي خسارة الفترة	-	-	(١٠,٣١٢,٨١٤)	-	(١٠,٣١٢,٨١٤)	(٢,٦٤١,٦٥٨)	(١٢,٩٥٤,٤٧٢)
الدخل الشامل الآخر	-	-	-	-	-	-	-
إجمالي الخسارة الشاملة للفترة	-	-	(١٠,٣١٢,٨١٤)	-	(١٠,٣١٢,٨١٤)	(٢,٦٤١,٦٥٨)	(١٢,٩٥٤,٤٧٢)
التغير في حقوق الملكية غير المسيطرة	-	-	-	-	-	-	-
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠م (غير مراجعة)	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٨,٩٩٦,٦٥٧	١٤,٧٥٣,٣٣٦	(٤٦٤,٩٥٢)	٣٦٣,٢٨٥,٠٤١	١١,٩٠٢,٥٣٧	٣٧٥,١٨٧,٥٧٨

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٥ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة.

المدير التنفيذي للمالية
محمد محمود طنطاوي

عضو مجلس الإدارة المفوض (العضو المنتدب)
محمد بن سعود الزامل

شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة التدفقات النقدية الأولية الموحدة
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م
(المبالغ بالريال سعودي)

	إيضاح	٣٠ يونيو ٢٠٢١م (غير مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠٢٠م (غير مراجعة)
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية			
صافي خسارة الفترة قبل الزكاة		(٢,٠٠١,٠٨٩)	(١٠,٨٧٣,٩٣٩)
التعديلات لـ:			
استهلاك ممتلكات ومعدات		١٤,٥٣١,٨٣٦	١٢,٨٦٦,٥٤١
إستهلاك حق استخدام الأصول		٣,٣٦٠,٤٦٥	٦٤٠,٧٧٢
إطفاء موجودات غير ملموسة		٦٥٥,٥٦٧	١,٠١١,٨٦٤
استهلاك عقارات استثمارية		٤٦١,٩٧٥	٢٣٣,٩٦٧
إيرادات محققة من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة		(١٥٠,٠٠٠)	(٩٠,٠٠٠)
إيرادات غير محققة من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة		(٦٨٢,٦١٩)	-
(عكس) / مخصص خسائر انتمانية متوقعة	٣-٤	(٢,٣٦٤,٨٦٢)	٦,٩٨٠,٣٥٦
مصروفات تمويلية		٤,٢٧٣,٣٢٦	٢,٦١٦,٣٢٦
أرباح بيع ممتلكات ومعدات		(٤١,٨٩٧)	(٢٢٧,٤٥٧)
التزام مزايا نهاية الخدمة للموظفين		٦,٤٦٢,٦٦١	٥,٤٧٣,٧٠٧
التغيرات في			
المخزون		٨٩,٢١٤	(١,٦٧٩)
ذمم مدينة تجارية		(٧,٠٩٣,٣٧٨)	(٣٤,٨٢٩,٦٦٤)
مصروفات مدفوعة مقدماً وذمم مدينة أخرى		(٧٧٤,٠٩٥)	(٧,٧٣٤,٣٣٩)
ذمم دائنة تجارية		(١,٤٥٢,٧٨٢)	٤,٢٢٥,٦٦٠
مصروفات مستحقة وذمم دائنة أخرى		٣,٩٠٦,٢١٦	١,٨٧٢,٠٢٧
الزكاة المدفوعة	٧-٤	(٥,٨٢٩,٤٧٨)	(٣٩,٨٧٩)
التزام مزايا نهاية الخدمة للموظفين المدفوعة		(٦,٨١٢,٣٠٨)	(٩,٠٥٤,٤٢٥)
صافي النقد الناتج من / (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية		٦,٥٣٨,٧٥٢	(٢٦,٩٣٠,١٦٢)
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية			
إضافات ودفعات مقدمة لشراء استثمارات		(١٦,٨٥٩,٠٠٠)	(١٤٧,٥٢٩)
إضافات ممتلكات ومعدات وعقارات استثمارية		(٢,٢٠٣,٢٨١)	(٨,٠٩٣,٤٧٩)
محصل من توزيعات الاستثمارات		١٥٠,٠٠٠	٩٠,٠٠٠
دفعات مقدمة لشراء ممتلكات ومعدات	٢-٤	(١٦,٩٥٨,١٣٨)	(١٠,٥٩٤,٣٠٨)
إضافات موجودات غير ملموسة		-	(٤٩١,٢٣٤)
المحصل من بيع ممتلكات ومعدات		٦٢٧,٠٠٠	٦٩٣,٩٥٥
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الإستثمارية		(٣٥,٢٤٣,٤١٩)	(١٨,٥٤٢,٥٩٥)
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية			
المستلم من القروض	٥-٤	٢٦,٧٦٩,٠٣٢	٣٥,٤٢٦,٩٨٥
المسدد من القروض وفوائد التمويل	٥-٤	(١٤,٣٩٤,٣٣٨)	(١,٢٧٥,٠٧٩)
المسدد من أوراق الدفع		(٢,٦٤٥,٧٤٩)	(٣٩٦,٠٠٠)
التغير في مستحقات المساهمين		(٣,١١٦)	(٢,٤٨٤)
التغير في التزامات عقود التأجير		(٦٢٣,٨٦٨)	(٣٢٦,٨٢٠)
التغير في حقوق الملكية غير المسيطرة		(٤,٣٨٧,٤١٠)	-
صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية		٤,٧١٤,٥٥١	٣٣,٤٢٦,٦٠٢
صافي التغير في النقد و ما في حكمه		(٢٣,٩٩٠,١١٦)	(١٢,٠٤٦,١٥٥)
النقد وما في حكمه بداية الفترة		٥٥,٩١٦,٦٥٧	٣٤,١٧٢,٣٩٩
النقد وما في حكمه نهاية الفترة		٣١,٩٢٦,٥٤١	٢٢,١٢٦,٢٤٤
معاملات غير نقدية:			
المحول من المشروعات للموجودات غير الملموسة		-	١,٣٥٢,٢٩٦
إعادة تصنيف من عقارات استثمارية الى أصول ثابتة		٢,٤٥٤,٤٩٩	-
شراء حصة ٤٠٪ من شركة تكنولوجيا الشفاء المحدودة سددت من خلالها		٥٢,٠٠٠	-
حق استخدام الأصل		١٧,٤٠٥,١٦٥	-

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٥ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة.

المدير التنفيذي للمالية
محمد محمود طنطاوي

عضو مجلس الإدارة المفوض
(العضو المنتدب)
محمد بن سعود الزامل

١- نبذة عامة

تأسست شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية (الشركة) - شركة مساهمة سعودية - الاسم السابق (الشركة السعودية للنقل والاستثمار - مبرد) والمسجلة في مدينة الرياض بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٠٥٢٩٠٢ بتاريخ ١٣ربيع الآخر ١٤٠٤هـ الموافق ١٦ يناير ١٩٨٤م.

بناءً على موافقة الجمعية العامة غير العادية لمساهمي الشركة في ١٤٣٨/٧/٦هـ الموافق ٢٠١٧/٤/٣م تم تعديل المادة الثانية من النظام الأساسي للشركة لتغيير اسم الشركة من (الشركة السعودية للنقل والاستثمار - مبرد) إلى (شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية).

يتمثل نشاط الشركة في الإنشاءات العامة للمبانى السكنية، الإنشاءات العامة للمبانى الغير السكنية، يشمل (المدارس، المستشفيات، الفنادق، .... الخ)، ترميمات المبانى السكنية والغير سكنية، إنشاء وإصلاح الطرق والشوارع والأرصفة ومستلزمات الطرق، تشطيب المباني.

يقع المقر الرئيسي للشركة في مدينة الرياض – حي العليا – شارع الأرز– ص.ب ٧٩٣٩ .

تبدأ السنة المالية للشركة في أول شهر يناير وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من كل سنة ميلادية.

رأس المال

بلغ رأس مال الشركة المصرح به ٣٠٠ مليون ريال سعودي مقسمة إلى ٣٠ مليون سهم عادي متساوية القيمة ومدفوعة بالكامل وتبلغ القيمة الاسمية للسهم ١٠ ريال سعودي.

٢- أسس الإعداد

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة المرفقة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقرير المالي الأولي" المعتمد في المملكة العربية السعودية و المعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ويجب قراءتها جنباً إلى جنب مع القوائم المالية السنوية للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م. حيث أنها لا تشمل جميع المعلومات المطلوبة لإعداد مجموعة كاملة من القوائم المالية، ومع ذلك تذكر السياسات المحاسبية والإيضاحات التفسيرية لشرح المعاملات المهمة لفهم التغيرات في المركز المالي للشركة وأدائها منذ آخر قوائم مالية موحدة للشركة.

إن نتائج فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م ليست بالضرورة مؤشراً على النتائج التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م.

أسس توحيد القوائم المالية
هيكل المجموعة

تتضمن القوائم المالية الموحدة البيانات المالية للشركة الأم وشركاتها التابعة (المشار إليهم مجتمعين بـ "المجموعة") على النحو التالي:

	بلد التأسيس	نسبة الاستثمار
الشركة العربية لخدمات الأمن والسلامة - أمنكو	المملكة العربية السعودية	٩٤,٨٨٪
الشركة السعودية للنقل والاستثمار - مبرد	المملكة العربية السعودية	١٠٠٪
شركة باتك العقارية	المملكة العربية السعودية	١٠٠٪
شركة تكنولوجيا الشفا	المملكة العربية السعودية	١٠٠٪

الشركة العربية لخدمات الأمن والسلامة - أمنكو

شركة ذات مسؤولية محدودة تعمل بموجب سجل تجاري منفصل والصادر من الرياض، وتمتلك شركة باتك ما نسبته ٩٤,٨٨٪ من رأس مالها ويتمثل نشاط الشركة التابعة في تجارة الجملة والتجزئة وأجهزة المراقبة والسلامة وخدمات الحراسات الأمنية ونقل الأموال وعد فرز النقود والمراسلات.

٢- أسس الإعداد (تتمة)

أسس توحيد القوائم المالية (تتمة)
هيكل المجموعة (تتمة)

الشركة السعودية للنقل والإستثمار – مبرد

شركة ذات مسؤولية محدودة والتي تعمل بموجب سجل تجارى منفصل والصادر من الرياض وتمتلك شركة باتك ما نسبته ١٠٠٪ من رأس مالها ويتثمل نشاط شركة مبرد في نقل البضائع والمهمات بأجر على الطرق البرية بموجب ترخيص وزارة النقل رقم (٠١٠١١١٠٤٩٠٠٠) الذي ينتهى بتاريخ ١٤٤٥/٣/٢٤هـ، وقد تمت الموافقة من قبل مجلس إدارة شركة باتك على تحويل فرع الشركة والمسمى بالشركة السعودية للنقل والاستثمار (مبرد) إلى شركة تابعة مملوكة بالكامل لشركة باتك على أن يتم تحويل الأصول والالتزامات الخاصة بقطاع النقل لها وذلك اعتباراً من تاريخ ٢٠١٨/١/١م، وتمت موافقة مجلس إدارة شركة باتك بالقرار رقم ٢١٦-١٣/٤ بتاريخ ٢٠١٧/١٢/١٩م على توقيع اتفاقية بين كل من شركة باتك وشركة مبرد والمتعلقة بنقل الأصول والالتزامات وفقاً للقيم الدفترية لها في ٢٠١٧/١٢/٣١م و تسري هذه الاتفاقية من ٢٠١٨/١/١م.

شركة باتك العقارية

هي شركة شخص واحد (شركة ذات مسؤولية محدودة) والمسجلة فى مدينة الرياض بموجب السجل التجارى رقم ١٠١٠٤٦٨٢٥٢ بتاريخ ٢٦ جمادى أول ١٤٣٨هـ الموافق ٢٣ فبراير ٢٠١٧م وتمتلك الشركة ما نسبته ١٠٠٪ من رأس مالها ويتمثل نشاط الشركة في شراء الأراضي لإقامة المباني عليها واستثمارها بالبيع أو الإيجار لصالح الشركة وإدارة وتأجير العقارات المملوكة أو المؤجرة سكنية وغير سكنية.

شركة تكنولوجيا الشفاء المحدودة

هي شركة ذات مسؤولية محدودة والمسجلة فى مدينة الرياض بموجب السجل التجارى رقم ١٠١٠٤٣٨١٣٦ بتاريخ ٨ ذو القعدة ١٤٤١هـ الموافق ٢٩ يونيو ٢٠٢٠م و تمتلك الشركة حاليا ما نسبته ١٠٠٪ من رأس مالها حيث بعد استحواذ شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية خلال الربع الثاني ٢٠٢١م علي حصة اضافية تمثل نسبة ٤٠ % من رأس مال شركتها التابعة (تكنولوجيا الشفاء المحدودة) لتكون مملوكة بالكامل بنسبة ١٠٠٪ للشركة، ويتمثل نشاط الشركة في البيع بالجملة للأجهزة والمعدات والمستلزمات الطبية.

شركة أمنكو لإدارة المرافق المحدودة

شركة أمنكو لإدارة المرافق المحدودة "شركة الحكمة للإستثمار التجاري والصناعي سابقا" (شركة ذات مسؤولية محدودة) والمسجلة في مدينة الرياض بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠١٧٢١٦٩ بتاريخ ١٦ رمضان ١٤٢٢هـ. وتمتلك الشركة التابعة امنكو ما نسبته ٧٠٪ من رأس مالها، يتمثل نشاط الشركة في شراء الأراضي وإقامة المباني واستثمارها بالبيع أو الإيجار لصالح الشركة وتجارة الجملة والتجزئة في المعدات الصناعية والألات الثقيلة والشاحنات والعدد وإدارة وتشغيل المراكز الصناعية والتجارية والمجمعات السكنية وتوريد التجهيزات الأمنية والعسكرية والأنظمة الأمنية لغرض الدخول في المناقصات الحكومية.

٢- أسس الإعداد (تتمة)
أسس توحيد القوائم المالية (تتمة)
هيكل المجموعة (تتمة)

شركة حلول المدن الذكية للاتصالات وتقنية المعلومات (شركة الموقف السريع لخدمات السيارات سابقاً)

بتاريخ ٢٨ أبريل ٢٠١٩م، أتمت "الشركة العربية لخدمات الأمن والسلامة - أمنكو" (شركة تابعة) عملية امتلاك ما نسبته ٤٠,٦٪ من إجمالي حصص رأس مال " شركة حلول المدن الذكية للاتصالات وتقنية المعلومات" وذلك من خلال امتلاكها المباشر لنسبة ٣٥٪ وما نسبته ٥,٦٪ من الحصص بشكل غير مباشر من خلال شركتها التابعة "شركة أمنكو لإدارة المرافق المحدودة".

وقد تمت عملية اقتناء الحصص الموضحة أعلاه من خلال تنازل الشركاء المؤسسين لشركة حلول المدن الذكية لتقنية المعلومات والاتصالات عن بعض حصصهم بالقيمة الأسمية دون عوض للشركاء آخرين بما فيهم الشركة العربية لخدمات الأمن والسلامة -أمنكو- وشركة أمنكو لإدارة المرافق المحدودة.

تأسست شركة حلول المدن الذكية للاتصالات وتقنية المعلومات (ذات مسؤولية محدودة) بتاريخ ١٨ مايو ٢٠١٧م، برأس مال ١٠٠ ألف ريال سعودي"شركة الموقف السريع لخدمات السيارات سابقاً (شركة ذات مسؤولية محدودة) والمسجلة في مدينة الرياض بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٩٠١٠٣٣ بتاريخ ٢٢ شعبان ١٤٣٨هـ الموافق ١٨ مايو ٢٠١٧م، ويتمثل غرض الشركة في إنشاء وتطوير واستثمار وتشغيل مواقف سيارات متعددة الأدوار ومواقف ذكية بجميع مدن المملكة العربية السعودية.

بتاريخ ٩ أبريل ٢٠١٩م تم ترسية مزايدة إنشاء وتطوير واستثمار وتشغيل مواقف سيارات متعددة الأداور ومواقف ذكية بمدن الخبر والظهران والدمام لمدة ٢٥ سنة هجرية، بواقع إيجار سنوي ٥٢ مليون ريال سعودي. وبتاريخ ٢٣ يناير ٢٠٢٠م تم الانتهاء من توقيع عقود إيجار مع أمانة المنطقة الشرقية بخصوص مشروع مواقف السيارات الذكية لمدينة الدمام ومدينتي الخبر والظهران وتم سداد دفعة تحت حساب القيمة الإيجارية السنوية بلغت ٢٧,٩٨٩,٩٨٨ ريال سعودي بتاريخ ٦ أكتوبر ٢٠١٩م.

وقد تم استلام بعض المواقع، وتم إصدار وتجديد خطابات الضمان الصادرة كضمان للقيمة الإيجارية السنوية بواقع مبلغ ٦٥ مليون ريال سعودي.

الشركات التابعة

الشركات التابعة هي كافة المنشآت (بما في ذلك المنشآت ذات الأغراض الخاصة) الخاضعة لسيطرة المجموعة. تسيطر المجموعة على منشأة ما عندما يكون للمجموعة حقوق أو عوائد متغيرة نتيجة مشاركتها في المنشأة إضافة إلى قدرتها على التأثير على تلك العوائد من خلال سيطرتها على المنشأة. يتم توحيد الشركات التابعة بالكامل اعتباراً من تاريخ تحوّل السيطرة إلى المجموعة ويتم إيقاف التوحيد اعتباراً من تاريخ انتفاء السيطرة.

إن المنشأة التابعة هو كيان تسيطر عليه الشركة. وتوجد السيطرة عندما تكون الشركة:

- ذات سلطة على المنشأة المستثمر فيها.
- قابلة للتعرض للخسارة، أو لديها حقوق في عوائد متغيرة من مشاركتها مع المنشأة المستثمر فيها.
- لديها القدرة على استخدام سلطتها في التأثير على عوائد المنشأة المستثمر فيها.

تقوم الشركة بإعادة تقييم مدى سيطرتها على المنشأة المستثمر فيها إذا أشارت الحقائق والظروف بأنه هناك تغييرات على واحد أو أكثر من عناصر السيطرة الثلاثة المبينة أعلاه.

تستخدم المجموعة طريقة الاستحواذ المحاسبية لاحتساب اندماج الأعمال المبرم من قبل المجموعة. إن المقابل المالي المحول نظير الاستحواذ على شركة تابعة يمثل القيم العادلة للأصول المحولة والالتزامات المتكبدة، وحصص حقوق الملكية الصادرة عن المجموعة.

٢-أسس الإعداد (تتمة)
أسس توحيد القوائم المالية (تتمة)
الشركات التابعة (تتمة)

يشمل المقابل المالي القيمة العادلة لأي أصل أو التزام ناتج عن ترتيب لمبالغ مالية محتملة. يتم إدراج التكاليف المتعلقة بالاستحواذ ضمن المصروفات عند تكبدها. ويتم مبدئياً قياس الأصول المحددة المستحوذ عليها وكذلك الالتزامات والالتزامات المحتملة المحمّلة عن اندماج الأعمال بقيمها العادلة بتاريخ الاستحواذ. تعترف المجموعة، على أساس كل عملية استحواذ على حدة، بأي حصة غير مسيطرة في الشركة المستحوذ عليها إما بالقيمة العادلة أو بالحصة المتناسبة للحصة غير المسيطرة من صافي الأصول المحددة في الشركة المستحوذ عليها.

إن أي مقابل مالي يُحتمل تحويله من قبل المجموعة يتم تسجيله بالقيمة العادلة في تاريخ الاستحواذ. ويتم احتساب التغيرات اللاحقة على القيمة العادلة للمقابل المحتمل المزمع تصنيفه ضمن الأصول أو الالتزامات وفقاً لمتطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي رقم (٩) "الأدوات المالية" إما في حساب الربح أو الخسارة أو يتم تحميله على الدخل الشامل الآخر. ولا يعاد قياس المقابل المحتمل الذي يتم تصنيفه ضمن حقوق الملكية ويتم الاعتراف بتسويته اللاحقة ضمن حقوق الملكية.

يتم الإدراج تحت بند الشهرة، الزيادة في المقابل المالي المُحوّل عن قيمة الحصة غير المسيطرة في الشركة المستحوذ عليها والقيمة العادلة بتاريخ الاستحواذ لأي حصص ملكية سابقة في الشركة المستحوذ عليها، عن القيمة العادلة لحصة المجموعة في صافي الأصول المحددة المستحوذ عليها. وفي حال كان مجموع المقابل المالي المحوّل والحصة غير المسيطرة المحتسبة والحصة المحتسبة المملوكة سابقاً أقل من القيمة العادلة لصافي أصول الشركة التابعة المستحوذ عليها من خلال اتفاقية شراء بالمقايضة، يتم احتساب الفرق مباشرةً ضمن الربح أو الخسارة في قائمة الدخل الشامل الموحدة.

المعاملات المستبعدة عند توحيد القوائم المالية

تحذف كافة المعاملات الداخلية والأرصدة والأرباح غير المحققة عن المعاملات التي تتم بين شركات المجموعة. كما يتم حذف الخسائر غير المحققة. لقد تم تعديل المبالغ المدرجة من قبل الشركات التابعة، عند الاقتضاء، حتى تتوافق مع السياسات المحاسبية لدى المجموعة.

العملة الوظيفية وعملة العرض

يتم عرض القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة المرفقة بالريال السعودي، وهي العملة الوظيفية للمجموعة ويتم تقريب البيانات المالية المعروضة لأقرب ريال سعودي.

٣- المعايير الجديدة والتعديلات والتفسيرات

لا توجد معايير جديدة تم اصدارها ومع ذلك فإن عددا من التعديلات على المعايير سارية اعتباراً من ١ يناير ٢٠٢١م والتي تم شرحها في القوائم المالية السنوية للمجموعة ولكن ليس لها أثر جوهري على القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة للمجموعة.

الأحكام والتقديرات الهامة

يتطلب إعداد القوائم المالية الاولية الموحدة الموجزة من الادارة ممارسة اجتهادات في استخدام الأحكام والتقديرات والافتراضات التي تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المقررة للأصول والالتزامات والإيرادات والمصروفات. ونظراً للتأثير الكبير لحالات عدم التأكد المصاحبة للتقديرات الرئيسية، قد تتطلب النتائج التي تختلف عن الافتراضات الحالية خلال السنة المالية التالية تعديلاً ذا أهمية نسبية على المبلغ الدفتري للأصل أو الالتزام المتأثر.

عند إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة، كانت الأحكام الهامة الموضوعة من قبل الإدارة عند تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة، والمصادر الرئيسية للتقديرات والأمور غير المؤكدة هي ذاتها المطبقة على القوائم المالية السنوية للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م، باستثناء التبعات الناجمة عن انتشار فيروس كوفيد-١٩ على المجموعة والتي أدرجت أدناه:

في ١١ مارس ٢٠٢٠م، أعلنت منظمة الصحة العالمية فيروس كوفيد -١٩ كجائحة عالمية. وفي ضوء الانتشار السريع في أرجاء المملكة العربية السعودية، واجهت العديد من الاقتصادات وقطاعات الأعمال تبعات كبيرة في ظل حالة عدم التاكد التي تثيرها ظروف فيروس كورونا المستجد وما يرتبط به من الإجراءات الاحترازية المتخذة من قبل الحكومات لاحتواء أو تأخير انتشار الوباء.

قامت المجموعة بمراجعة المصادر الهامة لحالات عدم التأكد المبينة في القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة في ضوء جائحة كوفيد ١٩، وتواصل الإدارة تحديث تقييمها ليتواكب مع أية تغييرات في المستقبل قد تنعكس على الفترات المالية التالية.

٤- إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة

٤-١ عقارات استثمارية، بالصافي

بلغت صافي القيمة الدفترية للعقارات الاستثمارية كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م مبلغ ٣٨,٥٤٦,٢٧٢ ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م: ٤١,٢٣٦,١٨٩ ريال سعودي)، تتمثل العقارات الاستثمارية في الأراضي و المباني المخصصة للاستثمار وتأجيرها للغير بصفة أساسية.

٤-٢ دفعات مقدمة لشراء ممتلكات ومعدات

تتمثل الدفعات المقدمة لشراء ممتلكات ومعدات في عقود شراء ممتلكات ومعدات تتمثل معظمها في معدات وأجهزة تأسيس وتشغيل مشروع المواقف الذكية بمدينتي الخبر والظهران والدمام وقد تم سداد دفعات مقدمة لها بقيمة ٣١,٤٣٢,٢٥٦ ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م (٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م: ١٤,٤٧٤,١١٨ ريال سعودي).

٤-٣ ذمم مدينة تجارية وأرصدة مدينة أخرى، صافي

	٣٠ يونيو ٢٠٢١م (غير مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (مراجعة)
ذمم مدينة تجارية	١٨٨,٦٢٨,٣١٧	١٨٢,٤٠٨,٦٤٦
مخصص خسائر ائتمانية متوقعة	(١٦,٩٩٥,٩١٧)	(٢١,٦٣٤,٤٨٦)
رصيد الذمم المدينة التجارية، بالصافي	١٧١,٦٣٢,٤٠٠	١٦٠,٧٧٤,١٦٠

ترى الإدارة أن الأرصدة المتأخرة لا تتعرض لهبوط في قيمتها وما تزال قابلة للتحصيل بالكامل استناداً إلى سلوك السداد السابق والتحليل الشامل للمخاطر الائتمانية للعميل بما في ذلك التصنيفات الائتمانية الأساسية للعميل وسابقة التعامل. وقد قامت المجموعة باحتساب نسب المخصصات المقدرة لكل (فترة زمنية/ فئة من فئات العملاء)، وفقاً لمدخل الخسائرالائتمانية المتوقعة المبسط الوارد بالمعيار الدولي للتقرير المالي رقم (٩).

	٣٠ يونيو ٢٠٢١م (غير مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (مراجعة)
ذمم صرافين*	٣٢,٤٧٦,٩٥٧	٢٨,٨٨١,١٦١
مصاريف مدفوعة مقدماً	٨,٢٢٥,٠١٥	٩,٥٣٨,٥٢٨
تأمينات خطابات ضمان	٩,٩٨٨,٧١٥	٩,١٨٨,٢١٣
محتجزات ضمان أعمال	٥,٨٦٣,٢٢٣	١٠,٧٧١,٦٥٣
دفعات مقدماً للموردين	٢,١٨١,١٧٧	١,٣٢٨,٣٥٦
ايجارات مدفوعة مقدماً لأمانة منطقة الشرقية	١٥,٣٨٧,٣٤٢	١٠,٦٤٩,٧٤١
أرصدة مدينة أخرى**	١٣,٩٦١,١٨٨	١٢,٩٦٣,١٢٠
إجمالي	٨٨,٠٨٣,٦١٧	٨٣,٣٢٠,٧٧٢
مخصص خسائر ائتمانية متوقعة للأرصدة المدينة الأخرى	(٢٧,٩٧٦,٢٥٤)	(٢٦,٨٢٠,٥٤٢)
الأرصدة المدينة الأخرى، صافي	٦٠,١٠٧,٣٦٣	٥٦,٥٠٠,٢٣٠

* تتمثل غالبية ذمم الصرافين في ذمم مدورة لأكثر من عام وتقوم الإدارة بتكوين مخصص لها وفقاً لأعمار تلك الأرصدة باستخدام الممارسات السابقة في التحصيل.

** تتضمن الأرصدة المدينة الأخرى مبالغ مدفوعة لوزارة الداخلية عن مخالفات وغالبيتها مدورة من السنة السابقة وتقوم الإدارة بتكوين مخصص لها في ضوء أعمار تلك الذمم والممارسات السابقة للتحصيلات.

٤-٣ ذمم مدينة تجارية وأرصدة مدينة أخرى، صافي (تتمة)

وكانت الحركة على مخصص خسائر ائتمانية متوقعة للذمم المدينة التجارية كما يلي:

	٣٠ يونيو ٢٠٢١م (غير مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (مراجعة)
رصيد أول الفترة / السنة	٢١,٦٣٤,٤٨٦	٨,١٣٣,٠١٠
(عكس) / المحمل خلال الفترة / السنة	(٣,٧٦٤,٨٦٢)	١٣,٥٠١,٤٧٦
المستخدم خلال الفترة / السنة	(٨٧٣,٧٠٧)	-
الرصيد	١٦,٩٩٥,٩١٧	٢١,٦٣٤,٤٨٦

فيما يلي حركة مخصص خسائر ائتمانية متوقعة للأرصدة المدينة الأخرى:

	٣٠ يونيو ٢٠٢١م (غير مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (مراجعة)
رصيد أول الفترة / السنة	٢٦,٨٢٠,٥٤٢	٢٣,٨٨٧,٢٧٢
المحمل خلال الفترة / السنة	١,٤٠٠,٠٠٠	٤,٢٥٠,٠٠٠
المستخدم خلال الفترة / السنة	(٢٤٤,٢٨٨)	(١,٣١٦,٧٣٠)
الرصيد	٢٧,٩٧٦,٢٥٤	٢٦,٨٢٠,٥٤٢

٤-٤ استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

تتمثل تلك الاستثمارات في قيمة المحفظة الاستثمارية المدارة من قبل شركة الاستثمار كابيتال وقد تم تصنيف الاستثمار قصير الأجل بموجب قرار مجلس الادارة المؤرخ ٢٠٢١/٣/٩م

٤-٥ قروض

قروض قصيرة الأجل

أ) بتاريخ ٢٠٢٠/١/٥م قامت شركة باتك للإستثمار والأعمال اللوجستية بتوقيع اتفاقية تسهيلات إئتمانية بنظام التورق الإسلامي مع أحد البنوك المحلية (بنك الرياض) وتنتهي في ٢٠٢٣/١/٥م والحد الأقصى للإتفاقية ٢٠ مليون ريال سعودي وتستخدم في تمويل متطلبات رأس المال العامل، والتسهيل مضمون برهن عقاري لأرض الشركة بطريق الرياض – الخرج بموجب صك رقم ٧١١٥٢٤٠٠٣١٩١ وكما في تاريخ ٣٠ يونيو ٢٠٢١م، قامت الشركة باستخدام نحو ١٧ مليون ريال سعودي وذلك لتمويل متطلبات رأس المال العامل تم سداد نحو ٧ مليون ريال خلال الربع الثاني ٢٠٢١م والباقي يستحق السداد خلال الربع الرابع ٢٠٢١م.

ب) بتاريخ ٢٠١٩/٩/٥م قامت الشركة العربية لخدمات الأمن والسلامة (أمنكو) – شركة تابعة بتوقيع اتفاقية تسهيلات ائتمانية بنظام التورق الإسلامي مع أحد البنوك المحلية (البنك السعودي للاستثمار) والحد الأقصى للاتفاقية بمبلغ ٥٥ مليون ريال وشروط وأحكام استخدام التسهيلات الائتمانية كالآتي: -

- مرابحة لتمويل شراء وبيع السلع لإعادة تمويل خطابات الاعتمادات المستندية عن طريق البنك.
- مرابحة قصيرة الأجل تمويل شراء وبيع السلع لتمويل متطلبات رأس المال العامل.
- تسهيلات كفالات لإصدار ضمانات ابتدائية /ضمانات حسن تنفيذ/ ضمانات الدفع لصالح مستفيدين مقبولين للبنك.

قامت الشركة باستخدام مبلغ ٣٠ مليون ريال سعودي وذلك لتمويل متطلبات رأس المال العامل و يستحق السداد خلال الربع الثالث والرابع ٢٠٢١م، و تم تجديد الإتفاقية بحد أقصى للاتفاقية ٤٠ مليون ريال سعودي وتنتهي في ٢٠٢١/٩/٣٠م.

٤-٥ قروض (تتمة)

ج) بتاريخ ٢٠١٩/١٢/٨م قامت الشركة العربية لخدمات الأمن والسلامة (أمنكو) – شركة تابعة بتوقيع اتفاقية تسهيلات ائتمانية مع أحد البنوك المحلية (البنك السعودي الفرنسي) والحد الأقصى للاتفاقية بمبلغ ٨٠ مليون ريال وشروط وأحكام استخدام التسهيلات الائتمانية كالآتي:

- تسهيلات عامة وتشمل تسهيلات كفالات لاصدار ضمانات بحد أقصى ١٠ مليون ريال سعودي، و تسهيلات قروض قصيرة الأجل بحد أقصى ٥ مليون ريال سعودي (بعمولة سايبور + ١,٧٥٪ سنوي) لتمويل رأس المال العامل.
- تسهيلات محددة وتشمل ضمانات دفع بحد أقصى ٢٥ مليون ريال سعودي لمشروع مواقف الدمام.
- تسهيلات محددة وتشمل ضمانات دفع بحد أقصى ٤٠ مليون ريال سعودي لمشروع مواقف الخبر.

قامت الشركة باستخدام مبلغ ٥ مليون ريال سعودي وذلك لتمويل متطلبات رأس المال العامل وتستحق السداد خلال الربع الثالث ٢٠٢١م.

قروض طويلة الأجل

أ- قامت شركة باتك للاستثمار والاعمال اللوجستية بتوقيع اتفاقية تسهيلات ائتمانية تورق محددة المدة مع أحد البنوك المحلية (البنك العربي) بتاريخ ٢٠١٨/١٢/١٨م وتنتهي هذه الاتفاقية في ٢٠٢٣/١٢/٣١م (ستون شهراً)، وبمبلغ ٣٤,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي وذلك لتمويل شراء عقار يمثل مكاتب إدارية بحي المعذر بوسط مدينة الرياض سيتم إستخدام جزء منه كمركز رئيسي للمجموعة وحتى تاريخ ٣٠ يونيو ٢٠٢١م، قامت الشركة باستخدام إجمالي المبلغ من اتفاقية التمويل ويتم سداد التمويل على دفعات نصف سنوية لمدة ٤ سنوات. إن القرض مضمون برهن عقاري، سند لأمر بمبلغ ٣٤,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي وضماناً موقع من الشركة العربية لخدمات اللأمن والسلامة (أمنكو) – شركة تابعة وتنازل أصولي لصالح البنك من قبل الشركة العربية لخدمات اللأمن والسلامة (أمنكو) – شركة تابعة لعوائد الإيجار للعقار محل التمويل وبوليصة تأمين يكون فيها البنك المستفيد الأول.

ب- بتاريخ ٢٠١٩/١٠/١٧م قامت الشركة العربية لخدمات الأمن والسلامة (أمنكو) وهي شريك بتوقيع اتفاقية تسهيلات ائتمانية تمويل طويل الأجل " تورق" و ضمانات وتحوط متوافقة مع أحكام الشريعة الإسلامية بإجمالي ٧٤ مليون ريال سعودي، ومدة التمويل ٧ سنوات، وبغرض تمويل الاستثمار في مشروع المواقف الذكية بالمنطقة الشرقية التابعة لشركة حلول المدن الذكية للاتصالات وتقنية المعلومات (شركة تابعة). في تاريخ ٢٠١٩/١٢/٣م تم توقيع اتفاقية لنقل الاتفاقية وما فيها من شروط والتزامات وبنود إلى شركة حلول المدن الذكية للاتصالات وتقنية المعلومات. حتى تاريخ ٣٠ يونيو ٢٠٢١م استلمت الشركة دفعات من القرض بقيمة ٦١,٢٤٨,٩٣٠ ريال سعودي (يتم سداده بشكل نصف سنوي بعد مضي فترة توفر وهي سنة واحدة من تاريخ خطاب عرض التسهيل المؤرخ ٢٠١٩/١٠/١٧م ومضي فترة سماح حتى ٢٠٢١/٦/٣٠م) وبمعدل عمولة سايبور + ٢,٢٥٪.

ج- قامت الشركة السعودية للنقل والاستثمار – مبرد (شركة تابعة) بتوقيع اتفاقية تسهيلات ائتمانية بنظام التورق الإسلامي مع أحد البنوك المحلية (بنك الرياض) بتاريخ ٢٠١٨/٣/١١م وتنتهي هذه الاتفاقية في ٢٠٢٣/٠٦/١١م وذلك لتمويل العمليات التشغيلية بالشركة بحد أقصى ١٥ مليون ريال سعودي وحتى تاريخ ٣٠ يونيو ٢٠٢١م قامت الشركة باستخدام مبلغ ١٤,٨٢٠,٦١٦ ريال سعودي من اتفاقية التمويل وذلك بغرض شراء مقطورات مبردة تستخدم في العملية التشغيلية ويتم سداد التمويل على دفعات ربع سنوية لمدة ٥ سنوات.

د- بتاريخ ٢٠٢٠/٣/١٧م قامت الشركة السعودية للنقل والاستثمار – مبرد (شركة تابعة) بتوقيع اتفاقية تسهيلات ائتمانية بنظام التورق الإسلامي مع أحد البنوك المحلية (بنك الرياض) بتاريخ ٢٠٢٠/٣/١٧م وتنتهي هذه الاتفاقية في ٢٠٢٥/٣/١٧م وذلك لتمويل العمليات التشغيلية بالشركة بحد اقصى ٢٤,٥ مليون ريال سعودي وحتى تاريخ ٣٠ يونيو ٢٠٢١م قامت الشركة باستخدام مبلغ ٢٠,٨٨٧,٧٧٣ ريال سعودي ويتم سداد التمويل على دفعات ربع سنوية لمدة ٥ سنوات.

تتضمن القروض تعهدات مالية وقد التزمت المجموعة بتلك التعهدات.

٤-٥ قروض (تتمة)

فيما يلي حركة القروض خلال الفترة / السنة:

	٣٠ يونيو ٢٠٢١م (غير مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (مراجعة)
رصيد أول الفترة /السنة	١٥٥,٤٧٠,٣٦٤	٧٥,٦٥٥,٨٣٩
إضافات خلال الفترة / السنة	٢٦,٧٦٩,٠٣٢	٨٥,٤٤٨,٤٥٤
المسدد خلال الفترة / السنة	(١٣,٤٢٧,٦٠٦)	(٧,٧٤٦,٩٩٤)
إجمالي قيمة القرض	١٦٨,٨١١,٧٩٠	١٥٣,٣٥٧,٢٩٩
يخصم: تكلفة التمويل المؤجلة	(٤,٥٧٨,٠٨٢)	(٣,٣١٨,٢٠٢)
صافي قيمة القرض	١٦٤,٢٣٣,٧٠٨	١٥٠,٠٣٩,٠٩٧
الجزء غير المتداول	٩٩,٢١٤,٦١٢	٩٤,١٤٤,٨٩٤
الجزء المتداول	٦٥,٠١٩,٠٩٦	٥٥,٨٩٤,٢٠٣

فيما يلي جدول استحقاق القروض كما في:

	٣٠ يونيو ٢٠٢١م (غير مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (مراجعة)
خلال سنة واحدة	٦٥,٠١٩,٠٩٦	٥٥,٨٩٤,٢٠٣
ما بين سنتين إلي ٥ سنوات	٩٩,٢١٤,٦١٢	٩٤,١٤٤,٨٩٤
الاجمالى	١٦٤,٢٣٣,٧٠٨	١٥٠,٠٣٩,٠٩٧

٤-٦ المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

تتكون الأطراف ذات العلاقة من موظفي الإدارة العليا وأعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان والتي يكون لدى أعضاء مجلس الإدارة أو موظفو الإدارة العليا بشكلٍ مباشر أو غير مباشر تأثير هام. وقد قامت المجموعة خلال سياق العمل الاعتيادي بإبرام العديد من المعاملات مع الجهات ذات العلاقة. وقد تم إبرام تلك المعاملات وفقاً للأحكام والشروط المتفق عليها.

	لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م (غير مراجعة)	لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠م (غير مراجعة)
تعويضات موظفي الإدارة العليا		
رواتب ومنافع قصيرة الأجل	٢,٠٦١,١٤٣	٢,٢٣٣,٧٠٧
مكافآت نهاية الخدمة	٨١,٣٥٤	٧٤,٣٦١
مجموع تعويضات الإدارة العليا	٢,١٤٢,٤٩٧	٢,٣٠٨,٠٦٨

٤-٧ مخصص الزكاة

الموقف الزكوي

التزمت المجموعة بتقديم إقراراتها الزكوية حتى نهاية العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م وكان الموقف الزكوي كالتالي:

شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية

التزمت الشركة بتقديم اقراراتها الزكوية حتي العام المنتهي في ٢٠٢٠/١٢/٣١م وقد حصلت الشركة علي شهادة نهائية سارية المفعول حتي ٢٠٢٢/٤/٣٠م.

حصلت الشركة على الربوط الزكوية للأعوام المالية من ٢٠٠٨م حتى ٢٠١٤م وقد تم إغلاق ملف الربط والإعتراض وسددت الشركة فروقات الزكاة المستحقة.

حصلت الشركة على الربط الزكوي لعام ٢٠١٨م بتاريخ ٢٠٢٠/١٢/٣١م واستحق على الشركة بموجبها فرق زكوي بمبلغ ٣٩,٨٧٩ ريال سعودي وافقت الشركة على هذا الربط وسددت الزكاة المستحقة.

لاحقاً وبتاريخ ٢٠٢٠/١٠/٢١م صدر على الشركة ربط زكوي للأعوام المالية من ٢٠١٥م حتى ٢٠١٧م وبلغت فروقات الزكاة المستحقة بموجب هذا الربط مبلغ ٢,٥٢٠,٧٩٦ ريال سعودي.

سددت الشركة مبلغ ١٠٥,٥٧٣ ريال سعودي ويمثل البنود غير المعترض عليها وقدمت اعتراض على باقي المبلغ المستحق بتاريخ ٢٠٢٠/١٢/١٢م. رفضت الهيئة الاعتراض بتاريخ ٢٠٢١/٢/١١م و تم تصعيد الإعتراض لدى الأمانة العامة للجان الضريبية.

الشركة العربية لخدمات الأمن والسلامة – امنكو (شركة تابعة)

التزمت الشركة بتقديم إقراراتها الزكوية حتى نهاية العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م وقد حصلت الشركة علي شهادة نهائية سارية المفعول حتي ٢٠٢٢/٤/٣٠م.

حصلت الشركة على الربوط الزكوية للأعوام المالية من ٢٠٠٨م حتى ٢٠١٤م وقد تم إغلاق ملف الربط والإعتراض وسددت الشركة فروقات الزكاة المستحقة.

حصلت الشركة بتاريخ ٢٩ مارس ٢٠٢١م على ربط زكوي عن العام المالي ٢٠١٥م بفروقات بمبلغ ٥١٣,٧٢١ ريال وبتاريخ ٢٠ مايو ٢٠٢١م قدمت الشركة اعتراض على الربط الزكوي الى هيئة الزكاة والضريبة والجمارك.

شركة حلول المدن الذكية للاتصالات وتقنية المعلومات – (شركة تابعة للشركة العربية لخدمات الأمن والسلامة – امنكو)

قدمت الشركة إقراراتها الزكوية حتى السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م وقد حصلت الشركة علي شهادة نهائية سارية المفعول حتي ٢٠٢٢/٤/٣٠م. ولم تستلم الشركة أية ربوط زكوية أو ضريبية من هيئة الزكاة والضريبة والجمارك.

شركة أمنكو لإدارة المرافق – (شركة تابعة للشركة العربية لخدمات الأمن والسلامة – امنكو)

قدمت الشركة إقراراتها الزكوية حتى العام المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م وحصلت على شهادة سارية المفعول حتى ٣٠ أبريل ٢٠٢٢م.

١- حصلت الشركة على الربوط الزكوية للأعوام المالية من ٢٠٠٦م حتى ٢٠١٦م وقد تم اغلاق ملف الربط وسددت الشركة فروقات الزكاة المستحقة.
٢- بتاريخ ١٧ سبتمبر ٢٠٢٠م ورد للشركة ربط زكوي عن عام ٢٠١٨م بمبلغ ٣٥,٥٠٨ ريال. قدمت الشركة اعتراض على كامل المبلغ ووافقت الهيئة على الاعتراض.

شركة تكنولوجيا الشفاء المحدودة – (شركة تابعة)

قدمت الشركة الاقرار الزكوي عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م وحصلت على شهادة نهائية سارية المفعول حتى ٣٠ أبريل ٢٠٢٢م ، ولم تستلم الشركة أية ربوط زكوية من هيئة الزكاة والضريبة والجمارك.

٤-٧ مخصص الزكاة (تتمة)
الموقف الزكوي (تتمة)

شركة باتك العقارية – (شركة تابعة)

قدمت الشركة الاقرار الزكوي عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م وحصلت الشركة علي شهادة نهائية سارية المفعول حتي ٢٠٢٢/٤/٣٠م.

الشركة السعودية للنقل والاستثمار "مبرد" – (شركة تابعة)

قدمت الشركة إقراراتها لهيئة الزكاة والضريبة والجمارك حتى السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م، وحصلت الشركة علي شهادة نهائية سارية المفعول حتي ٢٠٢٢/٤/٣٠م ، وقد حصلت الشركة أيضا على الربط الزكوي الضريبي للفترة المالية من ٣٠ يوليو ٢٠١٧م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م وتم سداد فروقات الزكاة و ضريبة الاستقطاع بمبلغ ٥٩,٦٠٧ ريال سعودي.

أ- حركة مخصص الزكاة

	٣٠ يونيو ٢٠٢١م (غير مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (مراجعة)
الرصيد في بداية الفترة / السنة	٦,٣٠٦,١١٠	٥,٠٢٧,٣٤٢
المحمل للفترة / السنة	٢,٤١٩,٩٩٨	٦,٢٦٥,٥٨٢
المدفوع خلال الفترة / السنة	(٥,٨٢٩,٤٧٨)	(٤,٩٨٦,٨١٤)
الرصيد في نهاية الفترة / السنة	**٢,٨٩٦,٦٣٠**	٦,٣٠٦,١١٠

٤-٨ المعلومات القطاعية

حددت إدارة المجموعة القطاعات التشغيلية بناء على التقارير التي يراجعها مجلس الإدارة والتي يتم على أساسها اتخاذ القرارات الاستراتيجية. ولأغراض إدارية يتم تنظيم المجموعة في سبعة وحدات أعمال بناءً على خدماتها، وفيما يلي القطاعات التشغيلية للمجموعة:

قطاع العقار

يتمثل قطاع العقار بشراء وبيع الأراضي وإقامة المباني عليها واستثمارها بالبيع أو الإيجار لصالح المجموعة وإقامة وتشغيل المشاريع التجارية والصناعية.

قطاع النقل

يتمثل قطاع النقل في نقل البضائع والمهمات بأجر على الطرق البرية بالمملكة وخدمات تأجير السيارات والمقطورات وتأجير مخازن التبريد ومحطات الوقود وورش الصيانة وشراء وبيع وصيانة المعدات وآلالات ذات الصلة بالنقل البري.

قطاع الحراسات الأمنية
وتشتمل على توفير حراس الأمن وخدمات المناوبة للبنوك والشركات.

قطاع تغذية الصرافات
وتشتمل على خدمات تغذية وصيانة الصرافات الآلية للبنوك.

٨-٤ المعلومات القطاعية (تتمة)

قطاع نقل الأموال المؤمن وعد وفرز النقود والمراسلات
وتشتمل على خدمات نقل وتأمين نقل الأموال والأغراض الثمينة و خدمات عد وفرز النقود والمراسلات البريدية.

قطاع الصيانة والتشغيل
يشتمل على صيانة وتشغيل المباني وإدارة الأملاك والتسويق للغير.

قطاع توريد المعدات الطبية
يشتمل على توريد المعدات الطبية للغير.

قطاع المواقف الذكية
يشتمل على تأجير مواقف للغير.

لم تكن هناك أي مبيعات بين القطاعات خلال الفترة. تراقب الإدارة النتائج التشغيلية لوحدات أعمالها بشكل منفصل بغرض اتخاذ القرارات المتعلقة بتخصيص الموارد وتقييم الأداء. ويتم تقييم أداء القطاعات بناءً على الربح أو الخسارة من العمليات وتقاس بشكل متسق مع أرباح أو خسائر العمليات في القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة.

٤-٨ المعلومات القطاعية (تتمة)

- يمثل الجدول المعلومات القطاعية للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م (غير مراجعة):

	قطاع الاستثمار العقاري	قطاع النقل	قطاع الحراسات الأمنية	قطاع تغذية الصرافات	قطاع نقل الأموال المؤمن و عد وفرز النقود والمراسلات	قطاع الصيانة والتشغيل	المواقف الذكية	توريد المعدات الطبية	أخرى	الإجمالي
الإيرادات	١,٩٥١,٨١٨	٣٥,٥٠٩,٩٢٠	٨٠,٧٣٩,٢٣٥	٦٥,٦٩٨,١٣٧	٢٨,٦١٢,٣١٩	٧,٨٢٥,٨٥٩	٣,١١٢,٥٨٦	-	(٥,٥٦٤,١٦٠)	٢١٧,٨٨٥,٧١٤
تكلفة الإيرادات	(٧٣٨,٤٢٦)	(٣٣,٤٢٣,٤٦٨)	(٧٤,٩٦٥,٧٥٢)	(٥٧,٧٢٨,٤٧٤)	(٢٤,٦١٧,٦٢٦)	(٦,٤٩٩,٨٦٣)	(٤,٤٢٠,٥٤٥)	(١٩,٤٥٧)	٤,٤٨٤,٠٢٠	(١٩٧,٩٢٩,٥٩١)
مجمل الربح	١,٢١٣,٣٩٢	٢,٠٨٦,٤٥٢	٥,٧٧٣,٤٨٣	٧,٩٦٩,٦٦٣	٣,٩٩٤,٦٩٣	١,٣٢٥,٩٩٦	(١,٣٠٧,٩٥٩)	(١٩,٤٥٧)	(١,٠٨٠,١٤٠)	١٩,٩٥٦,١٢٣
إجمالي الموجودات	٣٨,٥٤٦,٢٧٢	١٥٣,٦٩٤,٥٩٦	٥٧,٨٥٧,١٠٦	٦٦,٠٦٤,٢٧٣	٤١,٨٠٤,٠٧٦	٧,٨٩٢,٣٧١	٢٧٠,١٢٥,٦٧٠	٣,٣٧٢,٢٤٧	٢٠٦,٢٤٥,٦٨٦	٨٤٥,٦٠٢,٢٩٧
إجمالي المطلوبات	٢٧,٢٠٠,٠٠٠	٥٧,٤٢٥,٠٤٠	٢٢,٢٥٨,٧٧٨	١٣,١٠٧,٥٩٧	١٠,١٦٩,٠٥٠	٧,٠٨٥,٦٧٥	٢٨٨,٧٧٨,٥٨١	٣,٥٦٥,٥٧٣	٥٥,٣٦٩,١٣٠	٤٨٤,٩٥٩,٤٢٤

- يمثل الجدول المعلومات القطاعية للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠م (غير مراجعة):

	قطاع الاستثمار العقاري	قطاع النقل	قطاع الحراسات الأمنية	قطاع تغذية الصرافات	قطاع نقل الأموال المؤمن و عد وفرز النقود والمراسلات	قطاع الصيانة والتشغيل	المواقف الذكية	أخرى	الإجمالي
لإيرادات	١,٨٧٣,٢٧٨	٣٢,٥١٢,٥٧٥	٧٨,٣٦٢,٩٨٢	٦٤,٧٥٨,٠٤٨	٢٦,٠٧٩,٥٠١	٤,٣٤٢,٥٧٣	-	(٤,٢٤٦,٩٧٦)	٢٠٣,٦٨١,٩٨١
كلفة الإيرادات	(٦٢١,٨٧٩)	(٢٧,٩٧٧,٦٩٥)	(٧٣,١١٧,٧٩٩)	(٥٧,٨٨٨,١٦٨)	(٢٤,٥٣٤,٤٧٠)	(٣,٦٠٩,٩٨٩)	-	٣,٣٦٣,١٤٥	(١٨٤,٣٨٦,٨٥٥)
مجمل الربح	١,٢٥١,٣٩٩	٤,٥٣٤,٨٨٠	٥,٢٤٥,١٨٣	٦,٨٦٩,٨٨٠	١,٥٤٥,٠٣١	٧٣٢,٥٨٤	-	(٨٨٣,٨٣١)	١٩,٢٩٥,١٢٦
جمالي الموجودات	٤١,١٧٠,٣٧٨	١٣٤,٢٧١,٧٣٩	٧١,٧٥٧,٩٣٨	٨١,٢٠١,٦٦٢	٤٩,٦٣٧,٢٩٢	٦,٣٣٨,٥٧٢	٣٥,٤٨٠,٠١٩	١٧١,٦٥٢,٥٠٤	٥٩١,٥١٠,١٠٤
جمالي المطلوبات	٣٤,٠٠٠,٠٠٠	٣٧,٩٢٥,٣٠٢	٣٤,١٧٣,١٥٩	٢٣,٨٩٣,٦٣٥	٢١,٣٦٨,٤٨١	٤,٤٤١,٤٥١	٣٩,٣٧٥,١٢٤	٢١,١٤٥,٣٧٣	٢١٦,٣٢٢,٥٢٥

٤-٩ ربح / (خسارة) السهم الأساسية والمخفضة

يتم احتساب ربح / (خسارة) السهم الأساسية مقابل الربح /(الخسارة) المتعلقة بالأسهم العادية بقسمة صافي الربح / (الخسارة) العائد لحملة الأسهم العادية على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة. إن ربح / (خسارة) السهم المخفضة مماثلة لربح / (خسارة) السهم الأساسية حيث أن الشركة ليس لديها أدوات مخفضة مصدرة.

	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في٣٠ يونيو (غير مراجعة)		لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو (غير مراجعة)	
	٢٠٢١م	٢٠٢٠م	٢٠٢١م	٢٠٢٠م
صافي الربح / (الخسارة) العائد لمساهمي الشركة	٣,٨٥٣,٧١٤	(٧,١٩٩,٣٥٠)	٩٠,٧١٢	(١٠,٣١٢,٨١٤)
المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠
ربح / (خسارة) السهم الأساسي والمخفض	٠,١٣	(٠,٢٤)	٠,٠٠٣	(٠,٣٤)

٤-١٠ الالتزامات المحتملة والارتباطات الرأسمالية

كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م، لدى المجموعة التزامات محتملة على شكل ضمانات بنكية بمبلغ ١٠٥,٣٨٧,٤٦٤ ريال سعودي تم إصدارها في سياق النشاط الاعتيادي (٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م: ١٠١,٦٩٣,٠٣٥ مليون ريال سعودي). تتضمن الضمانات البنكية كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م مبلغ ٦٥ مليون ريال سعودي صادر لصالح أمانة المنطقة الشرقية مقابل عقد الإيجار (٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م: ٦٥ مليون ريال سعودي) وقد أصدرت تلك الخطابات مقابل غطاء نقدي بمبلغ ٨,٣ مليون ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠٢٠: ٧,٨ مليون ريال سعودي).

كما يوجد لدى المجموعة ارتباطات رأسمالية بلغت أرصدتها كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م قيمة ٤٧,٦ مليون ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م: ٤٧,٩ مليون ريال سعودي) تتمثل أغلبها في عقود شراء ممتلكات وأجهزة و أنظمة و معدات تأسيس وتشغيل مشروع المواقف الذكية التابع لشركة حلول المدن الذكية للاتصالات وتقنية المعلومات وقد تم سداد دفعات مقدمة لها بقيمة ٣١,٤ مليون ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م: ١٤,٥ مليون ريال سعودي).

تعهدت شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجيستية بشكل غير مباشر من خلال شركتها التابعة الشركة العربية لخدمات الأمن والسلامة "أمنكو" بتقديم الدعم اللازم لمواجهة الخسائر المتراكمة لكلاً من الشركات التابعة لشركة أمنكو والمتمثلة في شركة حلول المدن الذكية للاتصالات وتقنية المعلومات وشركة أمنكو لإدارة المرافق المحدودة.

٤-١١ أحداث لاحقة

- بتاريخ ١٤ يوليو ٢٠٢١م تقدمت شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية بملف زيادة رأسمال الشركة عن طريق طرح أسهم حقوق أولوية إلى هيئة السوق المالية وذلك بعد توصية مجلس ادارة الشركة بتاريخ ١٤ أبريل ٢٠٢١م بزيادة رأس مال الشركة عن طريق طرح أسهم حقوق أولوية بقيمة ٣٠٠ مليون ريال سعودي بهدف تمويل وتنفيذ خططها ومشاريعها المستقبلية وتوسعة أنشطتها المختلفة ورفع حجم استثماراتها المحلية وموائمة خطة نموها مع النهضة والتغييرات الاقتصادية التي تشهدها المملكة العربية السعودية في رؤيتها الطموحة ٢٠٣٠م، والاستحواذ على أصول مربحة وشراء شركات واصول مدرة للدخل أو الاستثمار فيها.
- بتاريخ ٢٩ يوليو ٢٠٢١م قامت شركة باتك للاستثمار والأعمال اللوجستية بتمديد مذكرة التفاهم الموقعة سابقا بشأن تشكيل تحالف مع مجموعة المرشد القابضة وشركة حلول المدن الذكية بغرض التقدم للتأهيل للدخول في منافسة مشروع إنشاء وإدارة مواقف السيارات في حي العليا في مدينة الرياض لمدة ثلاث أشهر قادمة تنتهي بتاريخ ٢٠٢١/١٠/٢٩م.

٥- اعتماد القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة

اعتمدت هذه القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة من قبل مجلس إدارة الشركة في ٨ محرم ١٤٤٣هـ الموافق ١٦ أغسطس ٢٠٢١م.