مجموعة سيرا القابضة

(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة (غير مراجعة)
لفترتي الثلاثة والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م
وتقرير الفحص لمراجع الحسابات المستقل

الفهرس المحتويات

	صفحة
تقرير الفحص لمراجع الحسابات المستقل	٢
قائمة المركز المالي الأولية الموحدة المختصرة	٣
قائمة الربح أوالخسارة والدخل الشامل الآخر الأولية الموحدة المختصرة	٤
قائمة التغيرات في حقوق الملكية الأولية الموحدة المختصرة	٦-٥
قائمة التدفقات النقدية الأولية الموحدة المختصرة	٧
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة	٣٠-٨

الدكتور محمد العمري وشركاه
Dr. Mohamed Al-Amri & Co.

ص.ب ٨٧٣٦ الرياض ١١٤٩٢
تلفون: ٠٦٠٨ ٢٧٨ ١١ ٩٦٦+
فاكس: ٢٨٨٣ ٢٧٨ ١١ ٩٦٦+
riyadh@bdoalamri.com

تقرير فحص المراجع المستقل

إلى الســـادة المساهمـــين في

مجموعة سيرا القابضة (شركة مساهمة سعودية)

الرياض – المملكة العربية السعودية

مقدمة:

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية الموحدة المختصرة المرفقة **لمجموعة سيرا القابضة** ("الشركة") وشركاتها التابعة (يشار إليهم مجتمعين بـ"المجموعة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م، والقوائم المالية الأولية المختصرة والموحدة للربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر لفترتي الثلاثة والستة أشهر المنتهيتين في ذلك التاريخ والقوائم المالية الأولية المختصرة والموحدة للتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية عن فترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخص بالسياسات المحاسبية المهمة والإيضاحات التفسيرية الأخرى .

إن الإدارة هي المسئولة عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية الأولية المختصرة والموحدة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقرير المالي الأولي" المعتمد في المملكة العربية السعودية. وتتمثل مسؤوليتنا في إبداء استنتاج بشأن هذه القوائم المالية الاولية المختصرة والموحدة استناداً إلى فحصنا.

نطاق الفحص:

لقد قمنا بالفحص وفقاً للمعيار الدولي رقم (٢٤١٠) والخاص بارتباطات الفحص "*فحص المعلومات المالية الأولية* المُنفذ من قبل المراجع المستقل" المعتمد في المملكة العربية السعودية. ويتألف فحص المعلومات المالية الأولية من طرح استفسارات، بشكلٍ أساسي على الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية وغيرها من إجراءات الفحص. ويُعد الفحص أقل بكثير في نطاقه من المراجعة التي يتم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، وتبعاً لذلك فإنه لا يمكّننا من الوصول إلى تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور المُهمة التي يمكن اكتشافها خلال أي من عمليات المراجعة. وبناءً عليه، فإننا لا نبدي أي رأي مراجعة.

الاستنتاج:

استناداً إلى الفحص الذي قمنا به، فلم ينم إلى علمنا ما يدعونا إلى الإعتقاد بأن المعلومات المالية الأولية المرفقة غير معدة بشكل عادل، من جميع الجوانب الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) المعتمد في المملكة العربية السعودية.

عن الدكتور محمد العمري وشركاه

محمد العمري وشركاه - محاسبون قانونيون
س.ت: ١٠١٠٤٢٢٩٨٢
Riyadh
Certified Public Accountants
Dr. Mohamed Al-Amri & Co.

الدكتور محمد عبد اللطيف العمري
محاسب قانوني - ترخيص رقم ٦٠

الرياض في: ٠٩ محرم ١٤٤٣هـ
الموافــق : ١٧ أغسطس ٢٠٢١م

قائمة المركز المالي الأولية الموحدة المختصرة
كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م
(بالريال السعودي)

	إيضاح	٣٠ يونيو ٢٠٢١م (غير مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (مراجعة)
الموجودات			
موجودات غير متداولة			
ممتلكات ومعدات	٥	٣,٩٣٢,٣٨١,٨٤١	٣,٤٩٧,٧٤٨,٢٨٠
أعمال إنشائية تحت التنفيذ	٦	٣١٤,٢٦٣,٥٢٣	٣٠٣,٠٠٨,٦٨٢
أعمال إنشائية تحت التنفيذ – مستردة عند الاستبعاد		٣٥٩,٧٤٧,٠٩٧	٣٥٩,٧٤٧,٠٩٧
موجودات غير ملموسة وشهرة	٧	٧٥,٩٤٧,٧١٢	٥٧,١٦٩,٩٠٩
عقارات استثمارية	٨	٧٧٤,٩١٢,٢٧٠	٨٠٢,٦٢٩,٠٠٠
استثمارات بطريقة حقوق الملكية في شركات زميلة	٩	٦٦,٩٨٩,٠٦١	٥٣,٥٤٢,٩٢٨
استثمارات		٧٩٥,٥٧٨,٥٧٦	٥٧٩,٩٧٨,٣٨٨
موجودات ضريبية مؤجلة		١١,٦٣٨,٧٣٠	١١,٥١٧,٨٦٢
		٦,٣٣١,٤٥٨,٨١٠	٥,٦٦٥,٣٤٢,١٤٦
موجودات متداولة			
ذمم مدينة تجارية وأخرى	١٠	١,٢٦٠,٠٠٢,٠٦٩	١,٢٨٦,٢٥٣,٧٢٨
مستحق من استبعاد استثمارات في شركات زميلة يتم المحاسبة عنها بطريقة حقوق	٤	-	٢٤١,٦٥١,٨٧٠
مستحق من أطراف ذات علاقة	١٤	١٥,٢١١,٣٣٠	٢٧,١٠٧,٦١٥
دفعات مقدمة ومصروفات مدفوعة مقدماً		٣٣٧,٠٦٢,٢٧٦	٣٣٥,٧٢٤,٥٥٣
نقد ومايعادله	١١	٢٦٥,٤٩٠,٧٤٥	٢٤٨,٩٥٢,٨٥٠
		١,٨٧٧,٧٦٦,٤٢٠	٢,١٣٩,٦٩٠,٦١٦
إجمالي الموجودات		٨,٢٠٩,٢٢٥,٢٣٠	٧,٨٠٥,٠٣٢,٧٦٢
حقوق الملكية والمطلوبات			
حقوق الملكية			
حقوق الملكية العائدة للمساهمين في الشركة الأم:			
رأس المال	١٢	٣,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠
علاوة إصدار		٧٠٧,٣٤٥,٠٠٠	٧٠٧,٣٤٥,٠٠٠
احتياطي نظامي		٤٥٣,١٧٧,٠١٤	٤٥٣,١٧٧,٠١٤
احتياطيات أخرى		٣٤,٢٨٤,٩٠٩	٢٢,٩٠٧,٧٦٩
أسهم الخزينة		(٦٣,٩٢١,٨٠٠)	(١٤,٩٠٠,٠٠٠)
أرباح مبقاة		١,٥١٩,٢٢٤,٩٨٣	١,٧٥٨,٣٥٠,٧٤٢
		٥,٦٥٠,١١٠,١٠٦	٥,٨٧٦,٨٨٠,٥٢٥
حقوق الملكية غير المسيطرة		٦٠٦,٧٧٧	٣٦١,٤٦٤
إجمالي حقوق الملكية		٥,٦٥٠,٧١٦,٨٨٣	٥,٨٧٧,٢٤١,٩٨٩
المطلوبات			
المطلوبات غير المتداولة			
القروض والاقتراض	١٣	٢٧٥,٠٠٠,٠٠١	٣٦٦,٥٣٩,٣٣٠
التزامات عقود الإيجار		٨٣,١٨٣,٦٠٨	٨٠,٨٧٦,٤٦٦
منافع الموظفين		١١٨,٥٨٨,٦٨٣	١١٢,٥٠٣,٠١٥
مطلوبات ضريبية مؤجلة		٧٥٨,٧٥١	٧٥٦,٦٦٦
		٤٧٧,٥٣١,٠٤٣	٥٦٠,٦٧٥,٤٧٧
المطلوبات المتداولة			
سحب على المكشوف	١٠	٣١٧,٤٣٨	١,١٠٨,٤٨٧
القروض والاقتراض	١٣	١,١٢٦,٥٩٥,٧٤٠	٥٣٨,٧٦١,٥٥٢
التزامات عقود الإيجار		٨,٣٢٨,١٤٣	٨,٨٠٩,٢٥٩
مطلوبات الزكاة والضريبة		٥٢,١٤٠,٦١٢	٦٦,٠٤٧,٤٤٠
ذمم دائنة تجارية وأخرى		٦٩٧,٨٩٨,٤١٠	٥٤٣,٩٠٩,٠٢٨
مستحق إلى أطراف ذات علاقة	١٤	١,٢٦٧,٢٣٦	١,٢٧٨,٧٥٥
التزامات عقود مع العملاء		١٩٤,٤٢٩,٧٢٥	١٨٢,٢٠٠,٧٧٥
مخصصات	١٥	-	٢٥,٠٠٠,٠٠٠
		٢,٠٨٠,٩٧٧,٣٠٤	١,٣٦٧,١١٥,٢٩٦
إجمالي المطلوبات		٢,٥٥٨,٥٠٨,٣٤٧	١,٩٢٧,٧٩٠,٧٧٣
إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات		٨,٢٠٩,٢٢٥,٢٣٠	٧,٨٠٥,٠٣٢,٧٦٢

ماجد بن عائض الدنيني
الرئيس التنفيذي

عبدالله بن ناصر الداود
عضو مجلس إدارة

محمد خالد
المدير المالي

تعتبر الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٢) جزءً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة

	إيضاح	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		لفترة الستة أشهر المنتهية في	
		٣٠ يونيو ٢٠٢١م	٣٠ يونيو ٢٠٢٠م	٣٠ يونيو ٢٠٢١م	٣٠ يونيو ٢٠٢٠م
الإيرادات	١٧	٢٨٥,٦١٨,١٣٦	١٣٨,٢٠٨,٠٨٢	٤٧١,٨٧٩,٩٥٥	٥٣٤,٩٠٢,٦٨٠
تكلفة الإيرادات		(١١١,١٣٩,٦٣٩)	(١١١,٨٧٠,٠٧٣)	(٢٣٨,٨٤٤,٨٠٠)	(٣٢٣,٣٦١,١٨٥)
مجمل الربح		١٧٤,٤٧٨,٤٩٧	٢٦,٣٣٨,٠٠٩	٢٣٣,٠٣٥,١٥٥	٢١١,٥٤١,٤٩٥
مصروفات بيع		(٨٨,٧٢٠,٤٨٠)	(٦٢,٣٧٦,٧١٨)	(١٦٢,٨٠١,٨٩٥)	(١٧٩,٤٤٧,١١٤)
مصروفات إدارية		(١٣٩,٩٥٨,١٨٦)	(١١٧,٢٧١,٠٨٩)	(٢٦٣,٠٥٣,٣٢٥)	(٢٩٠,٥٨١,٥٨٥)
مخصص خسارة انخفاض قيمة ذمم مدينة تجارية وأخرى	١٠	(٧,٧٠٩,٧٦٦)	(٢٢,٦٧٧)	(١٢,٦١٧,٨٩٩)	(٥,٠٢٧,٨٨٠)
الربح الصافي للقيمة العادلة على الاستثمارات		٤,٧٤٨,٦٠٨	٤١٣,١٢٢	١٠,١١٦,٦٩١	٤٣٤,٣٨١
إيرادات أخرى		-	-	١٥,٨٣٠,٦٧٥	٧,٣٧٣,٩٣١
مصروفات أخرى		(١٥,٦٨٣,٩٦٦)	(٦,٥٤٥,٤٧٤)	(٤,٤٣٧,٤٩٦)	(٦,٨٩٢,٣٨٩)
(خسارة) / ربح التشغيل		(٧٢,٨٤٥,٢٩٣)	(١٥٩,٤٦٤,٨٢٧)	(١٨٣,٩٢٨,٠٩٤)	(٢٦٢,٥٩٩,١٦١)
إيرادات التمويل		١,٥٤٩,١٣١	١٠٧,٢٨٨	٤,١٤٢,٢٥١	١,٣٩٢,٨٥١
تكلفة التمويل		(١٥,١٨٣,٩٨٦)	(٨,٩٥٧,٣٦٦)	(٢٧,٨٣٢,٠٩٣)	(٢٢,٩٦٠,٩٥٥)
صافي تكاليف تمويل		(١٣,٦٣٤,٨٥٥)	(٨,٨٥٠,٠٧٨)	(٢٣,٦٨٩,٨٤٢)	(٢١,٥٦٨,١٠٤)
خسائر فروق عملات اجنبية من انخفاض قيمة الشهرة		-	-	-	(١٢,٣٣٤,٧٦٤)
أرباح استبعاد موجودات محتفظ بها للبيع		-	-	-	١,٥٦٣,٣٨٦,٨٦٠
خسارة هبوط في القيمة		(١,٨٥٢,١٩٤)	-	(١,٨٥٢,١٩٤)	(٣١٥,٢٠٤,٩٧٣)
الحصة في (الخسائر) / الربح شركات مستثمر فيها بطريقة		(٢,٥٥٨,٦٣٩)	٣,١١٥,٦٤٢	(٤,٩٨٧,٦٠٣)	٢,٧٧٠,٥٢٧
حقوق الملكية بعد خصم الضريبة					
(خسارة) / الربح قبل الزكاة والضريبة		(٩٠,٨٩٠,٩٨١)	(١٦٥,١٩٩,٢٦٣)	(٢١٤,٤٥٧,٧٣٣)	٩٥٣,٤٥٠,٣٨٥
مصروف الزكاة وضريبة الدخل		(٧,٤٦٢,٨٣٣)	(٦,٥٣٢,٢٣٧)	(١٥,٢٦٧,٩٤٨)	(١٢,٣٩٦,٦٤٢)
صافي (خسارة) / ربح الفترة		(٩٨,٣٥٣,٨١٤)	(١٧١,٧٣١,٥٠٠)	(٢٢٩,٧٢٥,٦٨١)	٩٤٠,٠٥٣,٧٤٣
الدخل الشامل الآخر:					
بنود سيعاد أو قد يعاد تصنيفها في الربح أو الخسارة لاحقاً					
العمليات الأجنبية – فروقات ترجمة عملات أجنبية		(١,١٣٥,٢١٤)	(١,٢٦٧,٨٢٩)	٣,٠٠٧,٧٠٥	(١٣,٧٩٠,٣٧٩)
بنود لن يعاد تصنيفها في الربح أو الخسارة لاحقاً					
(الخسارة) / الدخل الشامل للفترة		-	١,٧٠٣,٤٢٢	-	٥٨٧,٢١٢
(الخسارة) / الدخل الشامل الآخر للفترة		(١,١٣٥,٢١٤)	٤٣٥,٥٩٣	٣,٠٠٧,٧٠٥	(١٣,٢٠٣,١٦٧)
إجمالي (الخسارة) / الدخل الشامل للفترة		(٩٩,٤٨٩,٠٢٨)	(١٧١,٢٩٥,٩٠٧)	(٢٢٦,٧١٧,٩٧٦)	٩٢٦,٨٥٠,٥٧٦
(الخسائر) /الربح العائد الى:					
مساهمي الشركة الأم		(٩٨,٢٨٤,٩٠٨)	(١٧٠,٢٠٩,٠٣٤)	(٢٢٧,٩٨٩,٥١٩)	٩٤٣,٢٨٩,٢٩٤
حقوق الملكية غير المسيطرة		(٦٨,٩٠٦)	(١,٥٢٢,٤٦٦)	(١,٧٣٦,١٦٢)	(٣,٢٣٥,٥٥١)
		(٩٨,٣٥٣,٨١٤)	(١٧١,٧٣١,٥٠٠)	(٢٢٩,٧٢٥,٦٨١)	٩٤٠,٠٥٣,٧٤٣
إجمالي (الخسائر) / الدخل الشامل العائد الى:					
مساهمي الشركة الأم		(٩٩,٤٢٠,١٢٢)	(١٦٩,٧٧٣,٤٤١)	(٢٢٤,٩٨١,٨١٤)	٩٣٠,٠٨٦,١٢٧
حقوق الملكية غير المسيطرة		(٦٨,٩٠٦)	(١,٥٢٢,٤٦٦)	(١,٧٣٦,١٦٢)	(٣,٢٣٥,٥٥١)
		(٩٩,٤٨٩,٠٢٨)	(١٧١,٢٩٥,٩٠٧)	(٢٢٦,٧١٧,٩٧٦)	٩٢٦,٨٥٠,٥٧٦
ربحية السهم					
الربح الأساسي والمخفض للسهم	١٨	(٠,٣٢)	(٠,٥٧)	(٠,٧٦)	٣,١٤
المتوسط المرجح لعدد الأسهم المصدرة خلال الفترة	١٨	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠

ماجد بن عائض النفيعي
الرئيس التنفيذي

عبدالله بن ناصر الداود
عضو مجلس إدارة

محمد خالد
المدير المالي

تعتبر الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٢) جزءً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة

	رأس المال	علاوة إصدار	احتياطي نظامي	احتياطي تحويل عملات اجنبية	احتياطات أخرى				أسهم الخزينة	أرباح مبقاة	إجمالي العائد على ملاك الشركة الأم	حقوق الملكية غير المسيطرة	اجمالي حقوق الملكية
					احتياطي الصندوق العام للموظفين	احتياطي الصندوق الخيري	احتياطي القيمة العادلة	الإجمالي					
الرصيد في ١ يناير ٢٠٢١م (مراجعة)	٣,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٧٠٧,٣٤٥,٠٠٠	٤٥٣,١٧٧,٠١٤	(٩٥,٢٥٤,٨٨٦)	١٠٩,٩٣٣,٨٢٩	٨,٢٢٨,٨٢٦	-	٢٢,٩٠٧,٧٦٩	(٦٤,٩٠٠,٠٠٠)	١,٧٥٨,٣٥٠,٧٤٢	٥,٨٧٦,٨٨٠,٥٢٥	٣٦١,٤٦٤	٥,٨٧٧,٢٤١,٩٨٩
الخسارة للفترة	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(٢٢٧,٩٨٩,٥١٩)	(٢٢٧,٩٨٩,٥١٩)	(١,٧٣٦,١٦٢)	(٢٢٩,٧٢٥,٦٨١)
الدخل الشاملة الأخر للفترة	-	-	-	٣,٠٠٧,٧٠٥	-	-	-	٣,٠٠٧,٧٠٥	-	-	٣,٠٠٧,٧٠٥	-	٣,٠٠٧,٧٠٥
إجمالي الدخل/ (الخسارة) الشاملة للفترة	-	-	-	٣,٠٠٧,٧٠٥	-	-	-	٣,٠٠٧,٧٠٥	-	(٢٢٧,٩٨٩,٥١٩)	(٢٢٤,٩٨١,٨١٤)	(١,٧٣٦,١٦٢)	(٢٢٦,٧١٧,٩٧٦)
صافي الحركة في احتياطي الصندوق العام للموظفين	-	-	-	-	(١,٧٤٧,٤٧٩)	-	-	(١,٧٤٧,٤٧٩)	-	-	(١,٧٤٧,٤٧٩)	-	(١,٧٤٧,٤٧٩)
صافي الحركة في احتياطي الصندوق الخيري	-	-	-	-	-	(١٢٦,٥٣٤)	-	(١٢٦,٥٣٤)	-	-	(١٢٦,٥٣٤)	-	(١٢٦,٥٣٤)
المعاملات مع المساهمين													
حساب الدفع على أساس الأسهم	-	-	-	-	١٢,٠٨٥,٤٠٨	-	-	١٢,٠٨٥,٤٠٨	-	-	١٢,٠٨٥,٤٠٨	-	١٢,٠٨٥,٤٠٨
تسوية اسهم الخزينة	-	-	-	-	(١,٨٤١,٩٦٠)	-	-	(١,٨٤١,٩٦٠)	٩٧٨,٢٠٠	٨٦٣,٧٦٠	-	-	-
الاستحواذ على حصة في شركة تابعة	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	١٢,٥٠٠	١٢,٥٠٠
زيادة حصة ملكية الشركة التابعة	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(١٢,٠٠٠,٠٠٠)	(١٢,٠٠٠,٠٠٠)	١,٩٦٨,٩٧٥	(١٠,٠٣١,٠٢٥)
احتياطي تحويل عملات اجنبية معترف به من استبعاد قيمة الشهرة	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م(غير مراجعة)	٣,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٧٠٧,٣٤٥,٠٠٠	٤٥٣,١٧٧,٠١٤	(٩٢,٢٤٧,١٨١)	١١٨,٤٢٩,٧٩٨	٨,١٠٢,٢٩٢	-	٣٤,٢٨٤,٩٠٩	(٦٣,٩٢١,٨٠٠)	١,٥١٩,٢٢٤,٩٨٣	٥,٦٥٠,١١٠,١٠٦	٦٠٦,٧٧٧	٥,٦٥٠,٧١٦,٨٨٣

ماجد بن عائض النفيعي
الرئيس التنفيذي

عبدالله بن ناصر الداود
عضو مجلس إدارة

محمد خالد
المدير المالي

تعتبر الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٢) جزءً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الأولية الموحدة المختصرة (غير مراجعة) (تتمة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠م
(بالريال السعودي)

	رأس المال	علاوة إصدار	احتياطي نظامي	احتياطي تحويل عملات اجنبية	احتياطيات أخرى				أسهم الخزينة	أرباح مبقاة	إجمالي العائد على ملاك الشركة الأم	حقوق الملكية غير المسيطرة	اجمالي حقوق الملكية
					احتياطي الصندوق العام للموظفين	احتياطي الصندوق الخيري	احتياطي القيمة العادلة	الإجمالي					
الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٠م (مراجعة)	٣,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٧٠٧,٣٤٥,٠٠٠	٤٥١,٣٥٨,٨٧٢	(١٠٤,٠٢٩,٢٨٨)	٩٦,١٧٧,٠٧٥	١٠,١١٦,٨٦٦	١,١٢٠,٥٣٥	٣,٣٨٥,١٨٨	(٦٤,٩٠٠,٠٠٠)	١,٧٣٨,٤٩٣,٧٧٧	٥,٨٣٥,٦٨٢,٨٣٧	٨,٦٢٧,٨٥٨	٥,٨٤٤,٣١٠,٦٩٥
الربح للفترة	-	-	-	-	-	-	-	-	-	٩٤٣,٢٨٩,٢٩٤	٩٤٣,٢٨٩,٢٩٤	(٣,٢٣٥,٥٥١)	٩٤٠,٠٥٣,٧٤٣
(خسارة) / الدخل الشامل الآخر للفترة	-	-	-	(١٣,٧٩٠,٣٧٩)	-	-	٥٨٧,٢١٢	(١٣,٢٠٣,١٦٧)	-	-	(١٣,٢٠٣,١٦٧)	-	(١٣,٢٠٣,١٦٧)
(الخسارة) / الدخل الشامل للفترة	-	-	-	(١٣,٧٩٠,٣٧٩)	-	-	٥٨٧,٢١٢	(١٣,٢٠٣,١٦٧)	-	٩٤٣,٢٨٩,٢٩٤	٩٣٠,٠٨٦,١٢٧	(٣,٢٣٥,٥٥١)	٩٢٦,٨٥٠,٥٧٦
صافي الحركة في احتياطي الصندوق العام للموظفين	-	-	-	-	(٨٠,٠٠٠)	-	-	(٨٠,٠٠٠)	-	-	(٨٠,٠٠٠)	-	(٨٠,٠٠٠)
صافي الحركة في احتياطي الصندوق الخيري	-	-	-	-	-	(١,٠٧١,٢٦٣)	-	(١,٠٧١,٢٦٣)	-	-	(١,٠٧١,٢٦٣)	-	(١,٠٧١,٢٦٣)
المعاملات مع المساهمين													
حساب الدفع على أساس الأسهم	-	-	-	-	٩,٨٠٥,٠٧٤	-	-	٩,٨٠٥,٠٧٤	-	-	٩,٨٠٥,٠٧٤	-	٩,٨٠٥,٠٧٤
تسوية اسهم الخزينة	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
الاستحواذ على حصة في شركة تابعة	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
زيادة حصة ملكية الشركة التابعة	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
احتياطي تحويل عملات اجنبية معترف به من استبعاد قيمة الشهرة	-	-	-	١٣,٣٣٤,٧٦٤	-	-	-	١٣,٣٣٤,٧٦٤	-	-	١٣,٣٣٤,٧٦٤	-	١٣,٣٣٤,٧٦٤
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠م(غير مراجعة)	٣,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٧٠٧,٣٤٥,٠٠٠	٤٥١,٣٥٨,٨٧٢	(١٠٤,٤٨٤,٩٠٣)	١٠٥,٩٠٢,١٤٩	٩,٠٤٥,٦٠٣	١,٧٠٧,٧٤٧	١٢,١٧٠,٥٩٦	(٦٤,٩٠٠,٠٠٠)	٢,٦٨١,٧٨٣,٠٧١	٦,٧٨٧,٧٥٧,٥٣٩	٥,٣٩٢,٣٠٧	٦,٧٩٣,١٤٩,٨٤٦

ماجد بن عائض النفيعي
الرئيس التنفيذى

عبدالله بن ناصر الداود
عضو مجلس إدارة

محمد خالد
المدير المالى

تعتبر الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٢) جزءً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة

مجموعة سيرا القابضة (شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الأولية الموحدة المختصرة (غير مراجعة)

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م

(بالريال السعودي)

	إيضاح	٣٠ يونيو ٢٠٢١م	٣٠ يونيو ٢٠٢٠م
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية			
(الخسارة) / الربح قبل الزكاة والضريبة		(٢١٤,٤٥٧,٧٣٣)	٩٥٣,٤٥٠,٣٨٥
تعديلات لـ:			
الاستهلاك		١٤٢,٨٢٧,١٦٧	١٢٨,٩٥٧,٧٧٣
الإطفاء	٧	٩,٣٨٧,٢٧٩	١٢,٨٧٢,٠٥٨
رسوم الدفع على أساس الأسهم		١٢,٠٨٥,٤٠٨	٩,٨٠٥,٠٧٤
مخصص الهبوط في ذمم مدينة تجارية	٩	١٢,٦١٧,٨٩٩	٥,٠٢٧,٨٨٠
مخصص منافع نهاية الخدمة للموظفين		١٥,٨٣٤,٧٤٧	١٤,٩٠٣,٤٥١
انخفاض قيمة الأعمال الإنشائية قيد التنفيذ	٦	١,٨٥٢,١٩٤	٣١٥,٢٠٤,٩٧٣
تكلفة التمويل		٢٧,٨٣٢,٠٩٣	٢٢,٩٦٠,٩٥٥
إيرادات التمويل		(٤,١٤٢,٢٥١)	(١,٣٩٢,٨٥١)
الربح الصافي للقيمة العادلة على الاستثمارات		(١٠,١١٦,٦٩١)	(٤٣٤,٣٨١)
إمتيازات الايجار		(١,٨٩٧,٨٩٩)	-
خسائر عملات أجنبية معترف بها من انخفاض قيمة الشهرة		-	١٣,٣٣٤,٧٦٤
الحصة في خسائر / (الربح) شركات مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية	٩	٤,٩٨٧,٦٠٢	(٢,٧٧٠,٥٢٨)
مكاسب من بيع ممتلكات ومعدات		(١٤٠,٩٧٢)	(٥٥,١٨٠)
خسارة بيع عقارات استثمارية		٧٧٠,٨٤٨	-
ارباح بيع موجودات غير متداولة محتفظ بها للبيع		-	(١,٥٦٣,٣٨٦,٨٦٠)
صافي التغيرات في رأس المال العامل:			
ذمم مدينة تجارية وأخرى		١٩,٢٢١,٤٦١	٢٥٥,٨٤٣,٧٦٨
دفعات مقدمة ومصروفات مدفوعة مقدماً		(١١,٣٥٨,١٥٤)	(١١,٣٢٦,٧٧٥)
أطراف ذات العلاقة، صافي		١١,٨٨٤,٧٦٦	١٦٧,٢٢٠
ذمم دائنة تجارية وأخرى		١٠٥,٣١٦,٦٣٠	(١٩١,٩٨٥,٧٣٣)
التزامات عقود مع العملاء		١٢,٢٢٨,٩٥٠	(١٢٤,٢٦٧,٦٥٢)
النقد الناتج من / (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية		١٣٤,٧٣٣,٣٤٤	(١٦٣,٠٩١,٦٥٩)
تكلفة التمويل المدفوعة		(٢٣,٧٠١,٠٩٩)	(٢٦,٧٠٨,٩٠١)
إيرادات تمويل مقبوضة		٤,٥٧٢,٩١٧	١,٣٩٢,٨٥١
منافع نهاية الخدمة للموظفين المدفوعة		(٩,٧٤٩,٠٧٩)	(١٠,٨٠٣,٧٩٩)
زكاة وضريبة دخل المدفوعة		(٢٩,١٧٤,٧٧٦)	(٢,٤٠١,٠٠٦)
صافي التدفقات النقدية الناتجة من / (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية		٧٦,٦٨١,٣٠٧	(٢٠١,٦١٢,٥١٤)
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية			
المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات		٣٣,٢٩٨,٠٣٤	٥٦,٧٧٨,٨٠٠
المتحصل من بيع الاستثمارات		٧٦,١٨٠,٢٩١	-
المحصل من بيع العقارات الاستثمارية		٢١,٣٠٣,٧٥٠	
المحصل من بيع موجودات غير متداولة محتفظ بها للبيع		-	١,٣٣٥,٢٦٨,٢٨٦
استبعادات موجودات غير ملموسة		(٢,٠٨٨,٨٨٩)	
شراء ممتلكات ومعدات		(٥٩٣,٠١٣,٩٨٤)	(٢٠٨,٣٥٢,٤٢٤)
شراء موجودات غير ملموسة		-	(١,١١٩,٨٤١)
الاستحواذ على الاستثمارات		(٤٠,٠١١,٩١٨)	
الاستحواذ على شركات مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية	٩	(١٨,٤٣٣,٧٣٥)	-
الاستحواذ على شركة تابعة، صافي النقد المستحوذ عليه	٧	(١٥,٨٣٣,٨٠٧)	-
صافي الحركة في الأعمال الإنشائية قيد التنفيذ		(١٣,١٠٧,٠٣٥)	(٩٢,٠٨٩,٢٢٨)
صافي التدفقات النقدية الناتجة من / (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية		(٥٥١,٧٠٧,٢٩٣)	١,٠٩٠,٤٨٥,٥٩٣
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية			
المتحصل من القروض		١,١٣٣,١٥٨,٧٨١	٤٤٥,٢٨٤,٤٣٣
المسدد من القروض		(٦٣٦,٨٦٣,٩٢٢)	(٧٧١,١٨٦,٨١٣)
إيجار مدفوع		(٤,٧٤٣,٨٢٧)	(٥,٤٢٣,١٤٩)
احتياطي صندوق الموظفين العام المدفوع		(١,٧٤٧,٤٧٩)	(٨٠,٠٠٠)
احتياطي الصندوق الخيري المدفوع		(١٢٦,٥٣٤)	(١,٠٧١,٢٦٣)
صافي النقد الناتجة من / (المستخدمة في) الأنشطة التمويلية		٤٨٩,٦٧٧,٠١٩	(٣٣٢,٤٧٦,٧٩٢)
صافي الإنخفاض في النقد وما يعادله		١٤,٦٥١,٠٣٣	٥٥٦,٣٩٦,٢٨٧
النقد وما يعادله في ١ يناير		٢٤٧,٨٤٤,٣٦٣	٣٤٤,٤٩٣,٦٠٥
أثر التغيرات في أسعار الصرف على النقد المحتفظ به		٢,٦٧٧,٩١١	(٥,٢٣١,٢٨٢)
النقد والأرصدة لدى البنوك في ٣٠ يونيو	١١	٢٦٥,١٧٣,٣٠٧	٨٩٥,٦٥٨,٦١٠

ماجد بن عائض النفيعي
الرئيس التنفيذي

عبدالله بن ناصر الداود
عضو مجلس إدارة

محمد خالد
المدير المالي

تعتبر الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٢) جزءً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة

١. معلومات حول الشركة

مجموعة سيرا القابضة، ("الشركة") شركة مساهمة سعودية مسجلة في مدينة الرياض بالمملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠١٤٨٠٣٩ بتاريخ ٢٤ رجب ١٤١٨هـ الموافق ٢٤ نوفمبر ١٩٩٧م. تتكون هذه القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة ("القوائم المالية الأولية") من الشركة وشركاتها التابعة (يشار إليهم معاً بـ "المجموعة").

تتمثل الأنشطة الرئيسية للمجموعة في خدمات بيع تذاكر السفر للطيران المجدولة، والسياحة، والشحن، والنقل، والحج والعمرة، وترتيب الاجتماعات والمناسبات، والتعليم، ورحلات الطيران المستأجرة، والفنادق والأجنحة المفروشة، والشحن البحري، والمنتجات والخدمات الأخرى المتعلقة بقطاع السفر من خلال فروعها ٢٧٧ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م: ٣٧٨ فرع) داخل وخارج المملكة العربية السعودية.

إن العنوان المسجل للشركة هو: ص. ب ٥٢٦٦٠ - الرياض ١١٥٧٣ - المملكة العربية السعودية.

في ١٨ مايو ٢٠٢١ ، أنشأت مجموعة بورتمان القابضة المحدودة (شركة تابعة مملوكة للشركة بنسبة ١٠٠٪) شركة فرعية مملوكة بالكامل ، أمازدم المحدودة ، تأسست في إنجلترا وويلز ، المملكة المتحدة ، برأس مال قدره ١ جنيه إسترليني بما يعادل ٥ ريال سعودي.

في ١٧ مايو ٢٠٢١ ، استحوذت مجموعة بورتمان القابضة المحدودة (شركة تابعة مملوكة للشركة بنسبة ١٠٠٪) على ١٠٠٪ من أسهم مجموعة إنسبايرسبورت المحدودة ، التي تأسست في إنجلترا وويلز بالمملكة المتحدة مقابل إجمالي ٢٥،٥٦٣،٣٥٥ ريال سعودي. نتج عن الحيازة المذكورة شهرة بقيمة ٢٦,٠٣٤,٧٨٨ ريال سعودي مسجلة في هذه القوائم المالية الأولية (راجع إيضاح رقم ٧).

في ١ أبريل ٢٠٢١ ، استحوذت الشركة على ٤٩٪ من الأسهم الإضافية في مواسم للسياحة وخدمات المعتمرين. ونتيجة لذلك ، أصبحت الشركة مالكة بنسبة ١٠٠٪ لشركة مواسم لخدمات السياحة والمعتمرين.

في ١١ أبريل ٢٠٢١ ، أنشأت الشركة شركة تابعة مملوكة بالكامل ، شركة مفهوم الاعمال العقارية ، مسجلة في الرياض ، المملكة العربية السعودية ، برأس مال قدره ١،٠٠٠،٠٠٠ ريال سعودي.

في ٢٠ أبريل ٢٠٢١ ، استحوذت الشركة على ٥٠٪ من الأسهم في شركة حديثة الإنشاء ، ساحة الأرض ، مسجلة في الرياض ، المملكة العربية السعودية ، برأس مال قدره ٢٥,٠٠٠ ريال سعودي.

٢. أسس الإعداد

٢,١ أساس الالتزام

تم إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية الأولية الموحدة المختصرة" المعتمد في المملكة العربية السعودية الصادر عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين. يجب قراءة هذه القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة بالتزامن مع آخر قوائم مالية سنوية موحدة للمجموعة كما في السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م ("القوائم المالية السنوية الأخيرة"). لا تتضمن القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة المرفقة جميع المعلومات المطلوبة لإعداد مجموعة كاملة من القوائم المالية وفقًا لمعايير التقارير المالية الدولية ("المعيار الدولي للتقرير المالي ") كما أقرتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين. ومع ذلك، يتم تضمين الإيضاحات التفسيرية المختارة لشرح الأحداث والمعاملات المهمة لفهم التغيرات في المركز المالي والأداء للمجموعة منذ آخر قوائم مالية سنوية.

٢,٢ إعداد القوائم المالية

تم إعداد هذه القوائم المالية الأولية على أساس التكلفة التاريخية، باستثناء ما يلي:

- أدوات حقوق الملكية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر. و
- استثمارات بالتكلفة المطفأة.
- تقاس خطة المزايا المحددة بالقيمة الحالية للالتزامات المستقبلية باستخدام طريقة ائتمان الوحدة المتوقعة.

على الرغم من أن المطلوبات المتداولة للمجموعة تجاوزت موجوداتها المتداولة بمبلغ ٢١٧,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م، فقد تم إعداد هذه القوائم المالية الأولية على أساس مفهوم الاستمرارية. ويرجع ذلك إلى أن الشركة في وضع إجمالي ربح خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م جنبًا إلى جنب مع وضع التدفقات النقدية التشغيلية الإيجابية لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م. بالإضافة إلى ذلك، تمتلك الشركة استثمارات تبلغ ٧٩٥,٦ مليون ريال سعودي في أوراق مالية وحقوق ملكية. صكوك حكومية وتسهيلات قروض غير مستخدمة لتلبية متطلبات رأس المال العامل عند استحقاقها. ونتيجة لذلك ، تم إعداد هذه القوائم المالية الأوية باستخدام مبدأ الاستمرارية.

٢,٣ استخدام الأحكام والتقديرات

عند إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة، قامت الإدارة بإصدار الأحكام والتقديرات والافتراضات التي تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة والمبالغ المدرجة للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات. قد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات.

إن الأحكام الهامة التي اتخذتها الإدارة في تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة والمصادر الرئيسية لعدم التأكد من التقديرات هي نفس تلك التي تم وصفها في القوائم المالية السنوية الأخيرة.

٣. المعايير والتفسيرات والتعديلات على المعايير الحالية

المعايير والتفسيرات والتعديلات الجديدة المطبقة من قبل المجموعة

تتوافق السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية المختصرة مع تلك المتبعة في القوائم المالية السنوية الأخيرة، باستثناء التعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦: امتيازات الإيجار المتعلق بكوفيد-١٩ بعد ٣٠ يونيو ٢٠٢١م، والتي تسري اعتبارًا من ١ يناير ٢٠٢١م. لا يُتوقع أن تؤثر المعايير والتفسيرات الجديدة والمعدلة الأخرى الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية والتي سيتم تطبيقها لأول مرة في القوائم المالية السنوية التالية على المجموعة لأنها إما غير ذات صلة بأنشطة المجموعة أو تتطلب محاسبة والتي تتفق مع السياسات المحاسبية الحالية للمجموعة. لم تطبق المجموعة في وقت مبكر أي معيار أو تفسير أو تعديل آخر تم إصداره ولكنه لم يصبح ساري المفعول بعد.

تعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦: امتيازات الإيجار المتعلق بكوفيد-١٩ لما بعد ٣٠ يونيو ٢٠٢١م

في مارس ٢٠٢١م، عدل مجلس معايير المحاسبة الدولية المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦ لعقود الإيجار ، لتمديد الوسيلة العملية للسماح للمستأجرين بتطبيقه على امتيازات الإيجار التي تؤثر التخفيضات في مدفوعات الإيجار على المدفوعات المستحقة أصلاً في أو قبل ٣٠ يونيو ٢٠٢٢م. هذا التعديل ينطبق على التقارير السنوية الفترات التي تبدأ في أو بعد ١ أبريل ٢٠٢١م، مع السماح بالتطبيق المبكر، بما في ذلك القوائم المالية غير المصرح بإصدارها في ٣١ مارس ٢٠٢١م.

حصلت المجموعة، بصفتها المستأجر، على امتياز إيجار بملغ ١,٩ مليون ريال سعودي خلال الفترة وبالتالي فهي تتأثر بهذا التعديل.

أثر المعايير المحاسبية التي سيتم تطبيقها في الفترات المستقبلية

هناك عدد من المعايير والتفسيرات التي أصدرها مجلس معايير المحاسبة الدولية والتي تسري على الفترات التي تبدأ بعد ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م (التاريخ الذي سيتم فيه إعداد القوائم المالية السنوية التالية للشركة) التي قامت بها الشركة قررت عدم اعتمادها في وقت مبكر. لا تعتقد الشركة أن هذه المعايير والتفسيرات سيكون لها تأثير مادي على القوائم المالية بمجرد تطبيقها.

٤. الأمور العامة خلال الفترة تقييم كوفيد ١٩

تم تأكيد وجود فيروس كورونا الجديد (كوفيد ١٩) في أوائل عام ٢٠٢٠م وانتشر عبر مناطق جغرافية متعددة، مما تسبب في اضطرابات الأعمال والنشاط الاقتصادي. استجابة لانتشار كوفيد ١٩ والاضطرابات الناتجة عن الأنشطة الاجتماعية والاقتصادية، عينت إدارة المجموعة فريق عمل لتقييم ومراقبة التأثير المحتمل على أعمالها في المملكة العربية السعودية والمناطق الجغرافية الأخرى التي تعمل فيها المجموعة. كما اتخذت الإدارة سلسلة من الإجراءات الوقائية لضمان صحة وسلامة موظفيها وعملائها والمجتمع الأوسع لضمان استمرارية عملياتها.

في حين يُتوقع حاليًا أن يكون الاضطراب مؤقتًا، إلا أن هناك قدرًا كبيرًا من عدم اليقين بشأن مدة قيود السفر وإغلاق المطارات. لذلك ، قامت المجموعة بتقدير التأثير المحتمل للتقلبات الاقتصادية الحالية لتحديد المبالغ المعلنة للموجودات المالية وغير المالية للمجموعة، والتي تعتبر أفضل تقييم للإدارة بناءً على المعلومات المتاحة. ومع ذلك، لا تزال الأسواق متقلبة ، وتظل المبالغ المسجلة حساسة لكل من مدة تعليق السفر وإغلاق المطارات المؤقت وشدة الآثار الاقتصادية المترتبة على ذلك.

عند تقييم موقف المنشأة المستمرة للمجموعة ، قامت الإدارة ، إلى جانب إشراف مجلس الإدارة ، بتطوير توقعات التدفق النقدي الشامل لضمان وجود أموال كافية وكافية للوفاء بالتزامات المجموعة لفترة لا تقل عن إثنا عشر شهرا. أخذ هذا التقييم في الاعتبار التدابير الحالية التي تطبقها المجموعة للاحتفاظ بالنقد عن طريق تقليل النفقات الرأسمالية المخططة خلال فترة الإغلاق. تخفيضات في بعض مصروفات التشغيل لتحسين السيولة.

المجموعة واثقة من أن لديها سياسات قوية وخبرة تشغيلية وموارد ووسائد مالية لتمكينها من مواجهة التحديات في البيئة الحالية. في ضوء ما تقدم توصلت المجموعة إلى ما يلي:

- تعتقد الإدارة أن ما سبق لن يؤثر على قدرة المجموعة على الاستمرار كمنشأة مستمرة. لذلك، تم إعداد القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة بموجب مبدأ الاستمرارية (إيضاح رقم ٢,١).
- تظل المصادر الرئيسية لعدم اليقين في التقدير مماثلة لتلك التي تم الكشف عنها في القوائم المالية السنوية الأخيرة.

ستواصل المجموعة مراقبة الوضع، وستنعكس أي تغييرات أخرى مطلوبة في فترات إعداد التقارير المستقبلية.

مستحق من استبعاد استثمارات في شركات زميلة يتم المحاسبة عنها بطريقة حقوق الملكية

في ١٤ أبريل ٢٠٢١ ، اختارت الشركة تحويل الرصيد المستحق من بيع الشركة الزميلة المحسوبة بحقوق الملكية إلى شركة أوبر تكنولوجيز. إلى أسهم مدفوعة بالكامل وغير قابلة للتقييم في شركة أوبر تكنولوجيز. في ١٤ يونيو ٢٠٢١ استلمت الشركة ١,٢٥ مليون سهم من شركة أوبر تكنولوجيز ، وبالتالي قامت الشركة بإلغاء الاعتراف بذممها المدينة من بيع استثمارات في شركات زميلة بطريقة بحقوق الملكية بقيمة ٢٤١,٧ مليون ريال سعودي وتم الاعتراف بها كاستثمار بالقيمة السوقية للأسهم المحولة بمبلغ ٢٣٧,٨ مليون ريال سعودي. نتج صافي الخسارة البالغة ٣,٨ مليون ريال سعودي عن فرق المبلغ المستحق والقيمة السوقية للأسهم المحولة في الربح أو الخسارة في هذه القوائم المالية الأولية.

٥. الممتلكات والمعدات

	أراضي ومباني	أثاث ومفروشات	معدات مكتبية	سيارات	أجهزة تكييف	نظم اتصالات وامن	أدوات وأجهزة	حق استخدام الأصول	الإجمالي
التكلفة:									
الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٠م	٢,٩٦١,٤٩٦,٨٦٩	٢٤١,٩٨٣,٨٣٤	١٠٧,٨٣٦,٦٥١	٧٤٥,٨٤٠,٧٢٠	٣٤,٢٣٤,٤٣٩	٣٥,٤٦٤,٦١٣	٢٩,٣٨٧,٨٢٢	٨٧,٣٧٩,١٢٦	٤,٢٤٣,٦٢٤,٠٧٤
إضافات	١٣٦,٢١٧	١١,٨٨٥,٤٨١	٦,٩٤٠,٢٤٣	٣٣١,٠٧٧,٤٧٨	٦٧١,٩٤٤	٤,٤١٥,١٤٠	٧,٢٩١,١٧٧	١٧,٨٣٧,٩٤٧	٣٨٠,٢٥٥,٦٢٧
استبعادات خلال السنة	-	(١٢,٦٩٥,٧٥١)	(٥,٧١٦,٤١٤)	(١٦٠,٤١٢,٦٤٢)	(٦٨٩,٨٧٩)	(١,٦٩٩,١٣٦)	(٢٢٤,٨١٤)	-	(١٨١,٤٣٨,٦٣٦)
أثر الحركة في أسعار الصرف	٢٩٨,١٢٥	٣٧٣,٨٣٧	٢٤٢,٧٨١	١٩,٥٤٧	٥,١٨٥	٦,٦٠٩	٦٥٤	٦٨٩,١٢٩	١,٦٣٥,٨٦٧
االرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	٢,٩٦١,٩٣١,٢١١	٢٤١,٥٤٧,٤٠١	١٠٩,٣٠٣,٢٦١	٩١٦,٥٢٥,١٠٣	٣٤,٢٢١,٦٨٩	٣٨,١٨٧,٢٢٦	٣٦,٤٥٤,٨٣٩	١٠٥,٩٠٦,٢٠٢	٤,٤٤٤,٠٧٦,٩٣٢
إضافات	٣٥١,٥١٨,٤٨٢	٢,٥٨٦,١٤٦	٣,٢٣٦,٠٨٠	٢٣١,٧٩٩,٣٢٧	٢٠١,٦٦٥	٢,٣٣٩,٩٣٦	١,٩٠٢,٨٣٦	١١,١٠٢,٧٩٧	٦٠٤,٦٨٧,٢٦٩
استبعادات خلال الفترة	(١,٥٦٣,٧٢٢)	(٣,٧١٢,٩٨٩)	(١,٣٦٥,٦٣٧)	(٦٤,٣٢٢,٩٦٣)	(١٩٤,٨٦٥)	(٢٨٠,٢٤٣)	(٣٥٧,٤١٠)	-	(٧١,٧٩٧,٨٢٩)
أثر الحركة في أسعار الصرف	٤٨,٧٦٣	٩٤,٩٠٧	٩٨,٩٣٥	٣,٨٨٨	٧٣٤	٩٣٦	٩٣	٢٤٩,٧٦١	٤٩٨,٠١٧
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م (غير مراجعة)	٣,٣١١,٩٣٤,٧٣٤	٢٤٠,٥١٥,٤٦٥	١١١,٢٧٢,٦٣٩	١,٠٨٤,٠٠٥,٣٥٥	٣٤,٢٢٩,٢٢٣	٤٠,٢٤٧,٨٥٥	٣٨,٠٠٠,٣٥٨	١١٧,٢٥٨,٧٦٠	٤,٩٧٧,٤٦٤,٣٨٩

٥. **الممتلكات والمعدات (تتمة)**

	أراضي ومباني	أثاث ومفروشات	معدات مكتبية	سيارات	أجهزة تكييف	نظم اتصالات وامن	أدوات وأجهزة	حق استخدام الأصول	الإجمالي
الاستهلاك المتراكم:									
االرصيد في ١ يناير ٢٠٢٠م	١٣٧,٨٩٠,٥٧٥	١٠٧,٤٣٧,٨١٥	٤٨,٢٠٤,٢٧٦	١١٨,٩٣٤,٨٠٦	١٨,٤٤٧,١٥٣	١٨,٩٧٢,٢١٧	١٠,٩١٣,٣٤٦	١٤,٣٨٧,٣٦٧	٤٧٥,١٨٧,٥٥٥
المحمل للسنة	١٤,٠٨٧,٦٨٩	٣١,١٥٥,٠٣٨	١٨,٩٣٦,٨٤٦	١٥٦,٨٧٥,١٢١	٤,٤٤٦,٤٩٣	٦,٣٦٣,٧٥١	٢,٦٩٧,٨٥٠	١٦,٤٦٩,٩٨٩	٢٥١,٠٣٢,٧٧٧
استبعادات	-	(١١,٠٤٨,٦٥٨)	(٤,٦٠٤,٥٧٤)	(٦٧,٢٨٩,٢٣٢)	(٦٦٨,١٤٥)	(٤٨٨,٧٦٩)	(٢١٦,٣٢٠)	-	(٨٤,٣١٥,٦٩٨)
إنخفاض في القيمة	٢٨٦,٥٩٣,٤١٩	١٢,٩٧٧,٠٢٢	١,٢٢٧,٤٨٩	٢٧,٦٣١	١,٦٥٩,٣٣٠	٤٩١,٠٩١	٧٥٧,٠٠٨	-	٣٠٣,٧٣٢,٩٩٠
أثر الحركة في أسعار الصرف	٤٣,١٩٠	١٩٣,٣١٠	٢١٣,١٩٩	١٠,٠٤٩	٤,٢٦٩	٥,٤٢٠	١١٩	٢٢١,٤٧٢	٦٩١,٠٢٨
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	٤٣٨,٦١٤,٨٧٣	١٤٠,٧١٤,٥٢٧	٦٣,٩٧٧,٢٣٦	٢٠٨,٥٥٨,٣٧٥	٢٣,٨٨٩,١٠٠	٢٥,٣٤٣,٧١٠	١٤,١٥٢,٠٠٣	٣١,٠٧٨,٨٢٨	٩٤٦,٣٢٨,٦٥٢
المحمل للفترة	٦,٩٨٧,٦٠٣	١٤,٨٠٩,٧٨٥	٨,٨٦٢,٥٢١	٩٠,٤٩٧,٩٦٧	٢,١٨٨,٥٩٧	٣,١٢٧,٣٠١	١,٧٣١,٥٩٤	٨,٩٧٩,٦٦٧	١٣٧,١٨٥,٠٣٥
استبعادات	(٤٥,٢٤٠)	(٢,٣٥٩,٣٨٤)	(٨٤١,٣١٨)	(٣٤,٧٣٥,٣١٢)	(١٧٩,٧٣٦)	(١٤١,٧١٧)	(٣٣٨,٠٦٠)	-	(٣٨,٦٤٠,٧٦٧)
أثر الحركة في أسعار الصرف	٩,٧٤٣	٤٥,٨٦٧	٦٢,٠٣٣	١,٨٢٤	٦٦١	٨٧٥	٢٩	٨٨,٥٩٦	٢٠٩,٦٢٨
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م	٤٤٥,٥٦٦,٩٧٩	١٥٣,٢١٠,٧٩٥	٧٢,٠٦٠,٤٧٢	٢٦٤,٣٢٢,٨٥٤	٢٥,٨٩٨,٦٢٢	٢٨,٣٣٠,١٦٩	١٥,٥٤٥,٥٦٦	٤٠,١٤٧,٠٩١	١,٠٤٥,٠٨٢,٥٤٨
القيمة الدفترية									
في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م (غير مراجعة)	٢,٨٦٦,٣٦٧,٧٥٥	٨٧,٣٠٤,٦٧٠	٣٩,٢١٢,١٦٧	٨١٩,٦٨٢,٥٠١	٨,٣٣٠,٦٠١	١١,٩١٧,٦٨٦	٢٢,٤٥٤,٧٩٢	٧٧,١١١,٦٦٩	٣,٩٣٢,٣٨١,٨٤١
في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (مراجعة)	٢,٥٢٣,٣١٦,٣٣٨	١٠٠,٨٣٢,٨٧٤	٤٥,٣٢٦,٠٢٥	٧٠٧,٩٦٦,٧٢٨	١٠,٣٣٢,٥٨٩	١٢,٨٤٣,٥١٦	٢٢,٣٠٢,٨٣٦	٧٤,٨٢٧,٣٧٤	٣,٤٩٧,٧٤٨,٢٨٠

٦. أعمال إنشائية تحت التنفيذ

	مشاريع فندقية	مشاريع المكاتب الإدارية والفروع	مشروع تكامل بيانات CRM	مركز خدمات	تطوير برمجيات تخطيط موارد المؤسسات ERP	الإجمالي
الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٠م	٢٠٦,٤٦٨,٨٠٣	٤,٩٥٦,٨٠٠	٥,٦١٧,٢١٨	٣,٣٧١,٩٣٢	٤٧,٦٩٣,٣٢٤	٢٦٨,١٠٨,٠٧٧
اضافات	٦٥,٢٢١,٨٨٥	٢٨,٦٠٦,٤٩٠	-	١٥٠,٣٠٦	٣٤,٥٥٦,٥١٠	١٢٨,٥٣٥,١٩١
إنخفاض في القيمة	(٥٠,٥٠٠,٩٣٣)	(٢٤,٣٨٤,٥٥٤)	-	-	(١٨,٧٤٩,٠٩٩)	(٩٣,٦٣٤,٥٨٦)
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (مراجعة)	**٢٢١,١٨٩,٧٥٥**	**٩,١٧٨,٧٣٦**	**٥,٦١٧,٢١٨**	**٣,٥٢٢,٢٣٨**	**٦٣,٥٠٠,٧٣٥**	**٣٠٣,٠٠٨,٦٨٢**
اضافات	٩,٦٤٥,٠٥٥	١,٧٨٩,٥٦٩	-	٩,٧١١	١,٦٦٢,٧٠٠	١٣,١٠٧,٠٣٥
إنخفاض في القيمة	**(١,٨٥٢,١٩٤)**	-	-	-	-	**(١,٨٥٢,١٩٤)**
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م (غير مراجعة)	**٢٢٨,٩٨٢,٦١٦**	**١٠,٩٦٨,٣٠٥**	**٥,٦١٧,٢١٨**	**٣,٥٣١,٩٤٩**	**٦٥,١٦٣,٤٣٥**	**٣١٤,٢٦٣,٥٢٣**

ترى الإدارة أنه كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م، كان هناك انخفاض في القيمة الدفترية للمشاريع الفندقية بمبلغ ١,٩ مليون ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م: ٥٠,٥ مليون ريال سعودي). تعتقد الإدارة أن المبلغ القابل للاسترداد أقل من القيمة الدفترية لمشاريع فندقية قيد التطوير.

٧. الموجودات غير الملموسة والشهرة

	الشهرة	البرامج	العلامة التجارية	قائمة العملاء	الإجمالي
التكلفة					
الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٠م	٣٠٦,٨١٠,٢١٨	٢٢٣,٦٣٣,٥١٣	٣٣,٩٤٥,٦٧٤	٢٢,٧١٢,٧٤٥	٥٨٧,١٠٢,١٥٠
إضافات	-	٤٦,٢٠١,٤٧٠	-	-	٤٦,٢٠١,٤٧٠
استبعادات	(١١,٨٦٦,٣٧٢)	(١٢٢,٠٧٢)	-	-	(١١,٩٨٨,٤٤٤)
أثر الحركة في أسعار الصرف	(٣,٩٩٢,٧٣١)	٩٤٧,٤٥٧	(٢,٥١٥,٨٠٧)	(١,٣٩١,٢٦٢)	(٦,٩٥٢,٣٤٣)
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	٢٩٠,٩٥١,١١٥	٢٧٠,٦٦٠,٣٦٨	٣١,٤٢٩,٨٦٧	٢١,٣٢١,٤٨٣	٦١٤,٣٦٢,٨٣٣
إضافات	٢٦,٠٣٤,٧٨٨	١,٣١٤,٥١٤	٧٧٤,٣٧٥	-	٢٨,١٢٣,٦٧٧
أثر الحركة في أسعار الصرف	-	**(١٢٧,٩٨٩)**	-	-	**(١٢٧,٩٨٩)**
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م	٣١٦,٩٨٥,٩٠٣	٢٧١,٨٤٦,٨٩٣	٣٢,٢٠٤,٢٤٢	٢١,٣٢١,٤٨٣	٦٤٢,٣٥٨,٥٢١
الإطفاء المتراكم والانخفاض في القيمة					
الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٠م	١٧٥,٧٨٣,٠٤١	٣٥,٤٧٧,٠٤٧	٨,٥٦١,٨٩٠	١١,٠٥٥,١١٥	٢٣٠,٨٧٧,٠٩٣
الإطفاء	-	٢٥,٢٥٥,٢٥٥	٢٨٩,٢١٠	٤٨١,٩٣٩	٢٦,٠٢٦,٤٠٤
استبعادات	(١١,٨٦٦,٣٧٢)	-	-	-	(١١,٨٦٦,٣٧٢)
إنخفاض في القيمة	١٢٧,٠٣٤,٤٤٦	١٥٢,٠٣٠,٦٢٣	٢٣,٥٧٩,٤٥٧	١٠,٤٧٥,٤٢٩	٣١٣,١١٩,٩٥٥
أثر الحركة في أسعار الصرف	-	٧٢٧,٥٣٤	(١,٠٠٠,٦٩٠)	(٦٩١,٠٠٠)	(٩٦٤,١٥٦)
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	٢٩٠,٩٥١,١١٥	٢١٣,٤٩٠,٤٥٩	٣١,٤٢٩,٨٦٧	٢١,٣٢١,٤٨٣	٥٥٧,١٩٢,٩٢٤
الإطفاء	-	٩,٣٨٧,٢٧٩			٩,٣٨٧,٢٧٩
أثر الحركة في أسعار الصرف	-	**(١٦٩,٣٩٤)**	-	-	**(١٦٩,٣٩٤)**
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م	٢٩٠,٩٥١,١١٥	٢٢٢,٧٠٨,٣٤٤	٣١,٤٢٩,٨٦٧	٢١,٣٢١,٤٨٣	٥٦٦,٤١٠,٨٠٩
القيمة الدفترية					
في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م (غير مراجعة)	٢٦,٠٣٤,٧٨٨	٤٩,١٣٨,٥٤٩	٧٧٤,٣٧٥	-	٧٥,٩٤٧,٧١٢
في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (مراجعة)	-	٥٧,١٦٩,٩٠٩	-	-	٥٧,١٦٩,٩٠٩

* في ١٧ مايو ٢٠٢١م، استحوذت مجموعة بورتمان المحدودة (المملوكة للشركة بنسبة ١٠٠٪) على ملكية ١٠٠٪ من ملكية لمجموعة إنسبايرسبورت ليمتد انجلترا وويلز – المملكة المتحدة بمبلغ إجمالي قدره ٢٥،٥٦٣،٣٥٥ ريال سعودي. نتيجة للتقييم العادل المبدئي كما هو مبين أدناه، تم تسجيل شهرة بمبلغ ٢٦،٠٣٤،٧٨٨ ريال سعودي في هذه القوائم المالية الأولية.

	القيمة العادلة الأولية المعترف بها عند الاستحواذ
الموجودات	
ممتلكات ومعدات	٥٧٠,٤٨٨
ذمم مدينة ودائنة تجارية	٦,١٣٩,٢٣٥
دفعات مقدمة ومصروفات مدفوعة مقدماً	١٠,٥٩٤
النقد وما يعادله	٩,٧٢٩,٥٤٨
	١٦,٤٤٩,٨٦٥
المطلوبات	(١٦,٩٢١,٢٩٨)
ذمم دائنة تجارية وأخرى	(١٦,٩٢١,٢٩٨)
القيمة العادلة الأولية لصافي الموجودات القابلة للتحديد	(٤٧١,٤٣٣)
الشهرة المعترف بها	٢٦,٠٣٤,٧٨٨
تحويل مقابل الشراء	٢٥,٥٦٣,٣٥٥
إجمالي تكلفة الشراء:	
المقابل النقدي	٢٥,٥٦٣,٣٥٥
التدفق النقدي عند الاستحواذ	
صافي النقد المكتسب مع الشركات التابعة	٩,٧٢٩,٥٤٨
النقدية المدفوعة	(٢٥,٥٦٣,٣٥٥)
صافي التدفق النقدي	(١٥,٨٣٣,٨٠٧)

٨. عقارات استثمارية

	أراضي	مباني	أثاث ومفروشات	معدات كهربائية	معدات الفنادق	الإجمالي
التكلفة:						
الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٠م	٥٠٢,٧٦٠,٧٢٦	٦١٧,١٥١,٩٧٥	١٢,١٩١,٨٠٩	١,٠٥١,٤٢٦	٥,١٠٦,٦٦٤	١,١٣٨,٢٦٢,٦٠٠
اضافات	-	-	-	-	-	-
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	٥٠٢,٧٦٠,٧٢٦	٦١٧,١٥١,٩٧٥	١٢,١٩١,٨٠٩	١,٠٥١,٤٢٦	٥,١٠٦,٦٦٤	١,١٣٨,٢٦٢,٦٠٠
اضافات	-	-	-	-	-	-
*استبعادات	**(٢٠,٠٠٠,٠٠٠)**	**(٣٦,٦٦٦,٦٦٧)**	-	-	-	**(٥٦,٦٦٦,٦٦٧)**
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م	**٤٨٢,٧٦٠,٧٢٦**	**٥٨٠,٤٨٥,٣٠٨**	**١٢,١٩١,٨٠٩**	**١,٠٥١,٤٢٦**	**٥,١٠٦,٦٦٤**	**١,٠٨١,٥٩٥,٩٣٣**
الاستهلاك المتراكم:						
الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٠م	٦,٩٥٥,٢١٦	٨٩,٨٢١,٠٣٠	٩,٥٩٠,٢٣١	٦٤٠,٨٧٥	٣,٣٢٠,٧٦٨	١١٠,٣٢٨,١٢٠
المحمل خلال السنة	-	١١,٩٠٩,٦٥٥	١,٠٤١,٢٤٦	١٦٨,٤٧٧	٧١٤,٧٤٥	١٣,٨٣٤,١٢٣
إنخفاض فى القيمة	١٠٥,٤٤٥,٧١٥	١٠٥,٣٣٠,٦٤٥	٤٧٧,٤٢٨	٣٦,٣٤٦	١٨١,٢٢٣	٢١١,٤٧١,٣٥٧
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	١١٢,٤٠٠,٩٣١	٢٠٧,٠٦١,٣٣٠	١١,١٠٨,٩٠٥	٨٤٥,٦٩٨	٤,٢١٦,٧٣٦	٣٣٥,٦٣٣,٦٠٠
المحمل خلال الفترة	-	**٤,٧٦١,١٢٦**	**٤٤٧,٣٦٨**	**٧٩,٨٩٦**	**٣٥٣,٧٤٢**	**٥,٦٤٢,١٣٢**
* استبعادات	**(٦,٩٦٠,٢٦٢)**	**(٢٧,٦٣١,٨٠٧)**	-	-	-	**(٣٤,٥٩٢,٠٦٩)**
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م	**١٠٥,٤٤٠,٦٦٩**	**١٨٤,١٩٠,٦٤٩**	**١١,٥٥٦,٢٧٣**	**٩٢٥,٥٩٤**	**٤,٥٧٠,٤٧٨**	**٣٠٦,٦٨٣,٦٦٣**
القيمة الدفترية:						
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م (غير مراجعة)	**٣٧٧,٣٢٠,٠٥٧**	**٣٩٦,٢٩٤,٦٥٩**	**٦٣٥,٥٣٦**	**١٢٥,٨٣٢**	**٥٣٦,١٨٦**	**٧٧٤,٩١٢,٢٧٠**
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م _(مراجعة)	٣٩٠,٣٥٩,٧٩٥	٤١٠,٠٩٠,٦٤٥	١,٠٨٢,٩٠٤	٢٠٥,٧٢٨	٨٨٩,٩٢٨	٨٠٢,٦٢٩,٠٠٠

* خلال الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م، وقعت المجموعة اتفاقية التصرف في فندق الطائف مقابل مبلغ إجمالي قدره ٢١,٣ مليون ريال سعودي. نتيجة لذلك، يتم اثبات خسارة صافية قدرها ٠,٧ مليون ريال سعودي من الاستبعاد أعلاه في هذه القوائم المالية الأولية.

٩. استثمارات بطريقة حقوق الملكية في شركات زميلة

	نسبة الملكية ٪			
	٣٠ يونيو٢٠٢١م	٣١ ديسمبر٢٠٢٠م	**٣٠ يونيو٢٠٢١م**	٣١ ديسمبر٢٠٢٠م
شركة الشامل الدولية القابضة كيه. أس. سي				
شركة تقنيتك للاتصالات (مشروع مشترك)	٧٠٪	٧٠٪	-	-
شركة الطيار للسفر والسياحة – أبو ظبي	٤٩٪	٤٩٪	-	-
شركة فوياج عمرو للسياحة	٤٩٪	٤٩٪	-	-
شركة توشير للتقنية الناشئة	٣٥٪	٣٥٪	-	-
نت للسياحة والسفر	٤٤,٣٪	٤٤,٣٪	-	-
الشركة السعودية للضيافة الأثرية	٢٠٪	٢٠٪	-	-
شركة ايكوينكس المتحدة	٤٠٪	٤٠٪	-	-
شركة سي اتش إم إي المحدودة	٤٠٪	٤٠٪	-	-
واجهة الرياض للمعارض والمؤتمرات	٤٠٪	٤٠٪	٤٨,٥٩٧,٧٢٤	٥٣,٥٤٢,٩٢٨
وجبة أسرتي للوجبات الجاهزة	%٢٥	-	١٨,٣٩١,٣٣٧	-
			٦٦,٩٨٩,٠٦١	٥٣,٥٤٢,٩٢٨

حركة الاستثمار في حقوق الملكية المستثمر فيها

	٣٠ يونيو ٢٠٢١م	٣١ديسمبر٢٠٢٠م
الرصيد المرحل	٥٣,٥٤٢,٩٢٨	٢٢,٨٢٢,٩٧٣
الإضافات	١٨,٤٣٣,٧٣٥	٤١,٣٨٩,٥٩٠
حصة الربح / (الخسارة) من الشركات الزميلة	**(٤,٩٨٧,٦٠٢)**	١١,٤٠٨,٢٢٣
إنخفاض القيمة	-	(٢٢,٠٧٧,٨٥٨)
ترحيل الرصيد	٦٦,٩٨٩,٠٦١	٥٣,٥٤٢,٩٢٨

*في ١٣ يونيو ٢٠٢١م، استحوذت المجموعة على ٢٥٪ من أسهم " وجبة أسرتي للوجبات الجاهزة " مقابل إجمالي ١٨,٤ مليون ريال سعودي. لا تزال الشركة في طور تحديث بيانات المساهمين في مستندات السجل التجاري للشركة وعقد التأسيس للشركة.

جميع الاستثمارات الأخرى في الشركات المستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية قد تعرضت لانخفاض كامل في قيمتها، باستثناء واجهة الرياض للمعارض والمؤتمرات وشركة وجبة أسرتي للوجبات الجاهزة.

١٠. ذمم مدينة تجارية وأخرى

	٣٠ يونيو ٢٠٢١م	٣١ديسمبر٢٠٢٠م
ذمم مدينة تجارية	١,١٣٠,٧٨٩,٣٥٦	١,١٤١,١٩٩,٨٩١
خسائر هبوط في قيمة ذمم مدينة تجارية وأخرى	**(٩٦,٦٣٥,٩٣١)**	(٨٤,٢٥٠,٠٤٧)
	١,٠٣٤,١٥٣,٤٢٥	١,٠٥٦,٩٤٩,٨٤٤
ذمم مدينة أخرى:		
حوافز مستحقة	١١٠,٩٧١,٧٩٧	١٠١,٠٣٦,٠٢١
سلف موظفين	٨,٩٩١,٧٦٨	١٥,٧٠٤,٣٨٢
ضرائب	٣٩,٧٧٨,٤١٧	٤٦,٠٤٦,١٤٦
مستهلكات	٣,٧٥٠,٨٢٩	٢,٦٧٨,١٥١
إيرادات تمويلية مستحقة	٥,٤٠٩,٠٦٤	٣,٢٣٠,٩١٨
مستحق من استبعاد من الشركات التابعة	٣٥,٤٨٦,٥٣٥	٣٦,٧٤١,٧٧١
أخرى	٢١,٤٦٠,٢٣٤	٢٣,٨٦٦,٤٩٥
	١,٢٦٠,٠٠٢,٠٦٩	١,٢٨٦,٢٥٣,٧٢٨

١٠. ذمم مدينة تجارية وأخرى (تتمة)

فيما يلي ملخص بحركة هبوط الذمم المدينة التجارية:

	٣٠ يونيو ٢٠٢١م (غير مراجعة)	٣١ديسمبر ٢٠٢٠م (مراجعة)
الرصيد الافتتاحي	٨٤,٢٥٠,٠٤٧	٢١٧,٥٣٦,٦٦٠
خسائر الائتمان المتوقعة خلال الفترة / السنة	١٢,٦١٧,٨٩٩	٢٥,٠٤٩,٠٥٠
شطب	(٢٣٢,٠١٥)	(١٥٨,٣٣٥,٦٦٣)
الرصيد في نهاية الفترة / السنة	٩٦,٦٣٥,٩٣١	٨٤,٢٥٠,٠٤٧

١١. النقد وما يعادله

	٣٠ يونيو ٢٠٢١م (غير مراجعة)	٣١ديسمبر ٢٠٢٠م (مراجعة)
النقد فى الصندوق	٣,٩٥٩,٥٧٢	١,٩٦٨,٣٤٥
أرصدة لدى البنوك في الحساب الجاري	٢٥٣,٩٨٦,٢١٦	٢٤٥,٤٥٤,٠٤٦
النقد الموجود لدى مدير الصندوق	٧,٥٤٤,٩٥٧	١,٥٣٠,٤٥٩
النقد وما يعادله في قائمة المركز المالي	٢٦٥,٤٩٠,٧٤٥	٢٤٨,٩٥٢,٨٥٠
سحوبات بنكية على المكشوف لأغراض إدارة النقد	(٣١٧,٤٣٨)	(١,١٠٨,٤٨٧)
النقد وما يعادله في قائمة التدفقات النقدية	٢٦٥,١٧٣,٣٠٧	٢٤٧,٨٤٤,٣٦٣

١٢. رأس المال والاحتياطيات

رأس المال

	٣٠ يونيو ٢٠٢١م (غير مراجعة)	٣١ديسمبر ٢٠٢٠م (مراجعة)
فى بداية السنة	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠
مصدرة مدفوعة بالكامل	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠
القيمة الاسمية ١٠ ريال سعودي لكل سهم	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠

جميع الأسهم العادية تصنف بالتساوي فيما يتعلق بالموجودات المتبقية للشركة.

الأسهم العادية

يحق لمالكي هذه الأسهم توزيعات أرباح التي يتم الإعلان عنها من وقت لآخر ويحق لهم تصويت واحد لكل سهم في الاجتماعات العامة للشركة.

الإحتياطي النظامي

وفقًا لقوانين الشركة السارية اعتباراً من ٢٥ رجب ١٤٣٧ هـ (الموافق ٢ مايو ٢٠١٦) ، تقوم الشركة بتخصيص ١٠٪ من صافي دخلها كل عام كاحتياطي نظامي حتى يعادل هذا الاحتياطي ٣٠٪ من رأس المال.

١٣. القروض

	٣٠ يونيو ٢٠٢١م (غير مراجعة)	٣١ديسمبر ٢٠٢٠م (مراجعة)
المطلوبات غير المتداولة		
قروض بنكية مضمونة	٢٧٥,٠٠٠,٠٠١	٣١٤,٢٨٥,٧١٦
قروض بنكية غيرمضمونة	-	٥٢,٢٥٣,٦١٤
	٢٧٥,٠٠٠,٠٠١	٣٦٦,٥٣٩,٣٣٠
المطلوبات المتداولة		
الجزء المتداول من القروض البنكية المضمونة	٤٢٨,٥٧١,٤٢٩	٧٨,٥٧١,٤٢٩
قروض بنكية غير مضمونة	٦٩٨,٠٢٤,٣١١	٤٦٠,١٩٠,١٢٣
	١,١٢٦,٥٩٥,٧٤٠	٥٣٨,٧٦١,٥٥٢

إن القروض البنكية المضمونة مرهونة مقابل عقارات محددة بقيمة دفترية قدرها ٢,١٢ مليار ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م : ١,٩١ مليار ريال سعودي) .

القروض المضمونة وغير المضمونة المستحقة كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م و ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م لها تكلفة هامشية والتي تعتمد بشكل عام على أسعار السوق السائدة.

١٤. معاملات الأطراف ذات العلاقة

يتم تفصيل المعاملات والأرصدة الهامة للأطراف ذات العلاقة كما يلي:

١٤,١ معاملات الأطراف ذات العلاقة

مكافآت الإدارة العليا

المبلغ الإجمالي المحمّل في القوائم المالية للمكافأت، بما في ذلك جميع المزايا التي تعود على الرئيس التنفيذي والمدراء والتنفيذيين بالشركة هو كما يلي:

	٣٠ يونيو ٢٠٢١م			٣٠ يونيو ٢٠٢٠م		
	أعضاء مجلس غير التنفيذين / المستقلين	موظفي الإدارة العليا	الإجمالي	أعضاء مجلس غير التنفيذين / المستقلين	موظفي الإدارة العليا	الإجمالي
المكافآت الإدارية	-	٣,١٣٤,٥٠٤	٣,١٣٤,٥٠٤	-	٢,٢٦٦,٨٦٣	٢,٢٦٦,٨٦٣
بدل السكن والسفر	-	١,٣١٠,٦٦٩	١,٣١٠,٦٦٩	-	٨٠١,١٠٤	٨٠١,١٠٤
رحلات عمل	-	١٢٧,٧٢٠	١٢٧,٧٢٠	-	١٧١,٨٦٦	١٧١,٨٦٦
علاوة	٣,٠٠٠,٠٠٠	١,٩٥٤,١٥٢	٤,٩٥٤,١٥٢	-	١,٣٤٥,٩٤٦	١,٣٤٥,٩٤٦
مكآفأة نهاية الخدمة	-	٣٠٩,٣٧٩	٣٠٩,٣٧٩	-	٤٢٠,٤٤٢	٤٢٠,٤٤٢
الإجمالي	٣,٠٠٠,٠٠٠	٦,٨٣٦,٤٢٤	٩,٨٣٦,٤٢٤	-	٥,٠٠٦,٢٢١	٥,٠٠٦,٢٢١

يسيطر المديرين التنفيذين في الشركة على ٠,٢٩% من حصص التصويت في الشركة (٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م: ٠,٣٢٪).

يشغل عدد من موظفي الإدارة الرئيسيين، أو الأطراف ذات العلاقة، مناصب في شركات أخرى ينتج عنها سيطرة أو تأثير كبير على هذه الشركات.

تعامل عدد من هذه الشركات مع المجموعة خلال الفترة. لم تكن أحكام وشروط هذه المعاملات مواتية أكثر من تلك المتاحة، أو التي قد يُتوقع أن تكون متاحة بشكل معقول ، في معاملات مماثلة مع موظفي الإدارة غير الرئيسيين والشركات ذات العلاقة على أساس تجاري.

تمثل المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة بشكل رئيسي المشتريات والمبيعات والخدمات المقدمة والتي تتم على أساس تجاري ويتم تنفيذها بشروط متفق عليها ومعتمدة من قبل مجلس الإدارة.

		٣٠ يونيو ٢٠٢١م				
الطرف ذو العلاقة	العلاقة	المبيعات	المشتريات	المقبوضات	المدفوعات	التكاليف / (الإيرادات) الأخرى
واجهة الرياض للمعارض والمؤتمرات	شركة زميلة	-	١٦٥,٠٧٠	-	٢٤١,٤٦٢	٦١٥,٩٠٩
مشاريع الترفيه السعودية	عضو مجلس الإدارة مشتركة	-	-	-	-	(٢٨٦,٧٢٠)
الشركة السعودية للصناعات الأساسية	عضو مجلس الإدارة مشتركة	٧,٢٩٢	-	١١,٦٠١	-	-
شركة (سي اتش ام اي)	شركة زميلة	-	-	-	-	-
ماجد النفعي	الرئيس التنفيذي	-	-	-	-	(١٢,٧٥٠,٩٦٨)
مجموعة كابلات الرياض	عضو مجلس الإدارة مشتركة	-	-	-	-	-
الشركة الدولية الخليجية للتجارة والاستثمار العقارية	عضو مجلس الإدارة مشتركة	٣٩,٤٣٦	-	١٠,٦٠٨	-	-
الشركة الوطنية للتنمية الزراعية	عضو مجلس الإدارة مشتركة	٤٥١,٥٤١	-	٥٢٠,١٣١	-	-
شركة توشير المتحدة للاتصلات	مساهم أغلبية في مجموعة سيرا	-	-	-	-	-
النيل للطيران	مساهم أغلبية في مجموعة سيرا	-	٢١١,٥٤٥	-	-	-
شركة مطارات الرياض	عضو مجلس الإدارة مشتركة	-	-	-	-	-
الشركة السعودية بطل دايزان	مساهم أغلبية في مجموعة سيرا	-	-	٥٠,٠٠٠	-	(٢,٦٧٤)
مهيدب علي المهيدب	مساهم الأقلية في الصرح	-	-	-	-	١٥,٦٨١

* في ١ أبريل ٢٠٢١م، استحوذت الشركة على ٤٩٪ من الأسهم الإضافية في مواسم للسياحة وخدمات المعتمرين من السيد ماجد النفعي. ونتيجة لذلك، أصبحت الشركة مالكة بنسبة ١٠٠٪ لشركة مواسم للسياحة وخدمات المعتمرين.

١٤,١. معاملات الأطراف ذات العلاقة (تتمة)

		٣٠ يونيو ٢٠٢٠م				
الطرف ذو العلاقة	**العلاقة**	**المبيعات**	**المشتريات**	**المقبوضات**	**المدفوعات**	**التكاليف / (الإيرادات) الأخرى**
واجهة الرياض للمعارض والمؤتمرات	شركة زميلة	-	-	-	-	٨,٤٧٥,١٥٣
مشاريع الترفيه السعودية	عضو مجلس الإدارة مشتركة	١,٠٠٧,٨٦٠	-	٢,٥٠٥,١٧٨	-	-
شركة (سي اتش ام اي)	شركة زميلة	-	-	-	-	-
ماجد النفعي	الرئيس التنفيذي	-	-	-	-	٢٨٢,٦٠٣
مجموعة كابلات الرياض	عضو مجلس الإدارة مشتركة	-	-	١,٤٣٢	-	-
الشركة الدولية الخليجية للتجارة والاستثمار العقارية	عضو مجلس الإدارة مشتركة	٤,١٦١	-	٣٧,٨٢٨	-	-
الشركة الوطنية للتنمية الزراعية	عضو مجلس الإدارة مشتركة	١,٤٧٧,٢٥٥	-	٢,٠٨٩,١٥٧	-	-
شركة توشير المتحدة للاتصالات	مساهم أغلبية في مجموعة سيرا	-	-	-	-	-
النيل للطيران	مساهم أغلبية في مجموعة سيرا	-	٨,١٦٥,٣١٥	-	٨,٢٢٧	١,٥٥٣,٠٤٤
شركة مطارات الرياض	عضو مجلس الإدارة مشتركة	-	-	٢٨٠,٧٥٤	-	-
الشركة السعودية بطل دايزان	مساهم أغلبية في مجموعة سيرا	٧٧,٠٩٨	-	٧٠,٠٠٠	-	-
مهيدب علي المهيدب	مساهم الأقلية في الصرح	-	-	-	-	٩٧,٠٤٢

١٤,٢ أرصدة الأطراف ذات العلاقة

أرصدة الأطراف ذات العلاقة في نهاية الفترة / السنة كما يلي:

مستحق من أطراف ذات علاقة	**٣٠ يونيو ٢٠٢١م (غير مراجعة)**	**٣١ديسمبر ٢٠٢٠م (مراجعة)**
واجهة الرياض للمعارض والمؤتمرات	٧,٨١٢,١٢٥	٦,٧٨٩,٦٨٣
شركة فوربس الشرق الأوسط	٣٧٥,٥٠١	٣٧٥,٥٠١
الشركة السعودية بطل دايزان	١٨,٢٢٨	٧٠,٩٠٢
النيل للطيران	١,٣١٨,٢٨٧	١,١٠٦,٧٤٢
مجموعة كابلات الرياض	٢٦,٥٤٤	٢٦,٥٤٤
الشركة الوطنية للتنمية الزراعية	١٩٦,٢٤٤	٢٦٤,٨٣٤
مشاريع الترفيه السعودية	١,٥١٥,٣٥٠	١,٨٠٢,٠٧٠
الشركة السعودية للصناعات الأساسية	-	١٤٨
الشركة الدولية الخليجية للتجارة والاستثمار العقارية	٣١,٨٦٩	٣,٠٤١
شركة (سي اتش ام اي)	٦,٧٥١	٦,٧٥١
عبدالله العجلاني	٢,١٧٣,٠١٣	٢,١٧٣,٠١٣
ماجد النفعي	١,٧٣٧,٤١٨	١٤,٤٨٨,٣٨٦
	١٥,٢١١,٣٣٠	٢٧,١٠٧,٦١٥

مستحق الى أطراف ذات علاقة	**٣٠ يونيو ٢٠٢١م (غير مراجعة)**	**٣١ديسمبر ٢٠٢٠م (مراجعة)**
شركة فوياج عمرو للسياحة	١,٢٦٣,٠٧٥	١,٢٦٣,٠٧٥
الشركة السعودية للصناعات الأساسية	٤,١٦١	-
مهيدب علي المهيدب	-	١٥,٦٨٠
	١,٢٦٧,٢٣٦	١,٢٧٨,٧٥٥

١٥. مخصصات

	٣٠ يونيو ٢٠٢١م	٣١ديسمبر ٢٠٢٠م
قضية قانونية	-	٢٥,٠٠٠,٠٠٠

قضية قانونية

كانت شركة بلو سكاي ترافيل ("بي إس تي") هي المورد للشركة وشريكتها، والتي كانت مملوكة للشركة بنسبة ٤٩٪. في عام ٢٠١٣م، تم رفع دعوى قضائية ضد الشركة من قبل أحد مساهمي شركة بي إس تي. بعد محاكمة في الولايات المتحدة، كان هناك حكم بمبلغ ١١,٩ مليون دولار أمريكي (٤٤,٨ مليون ريال سعودي) ضد الشركة. صدر حكم قضائي في ديسمبر ٢٠١٥م بتأكيد مبلغ ١,٩ مليون دولار أمريكي (٧,٥ مليون ريال سعودي) مستحق الدفع لشركة بي إس تي، واستأنف بي إس تي الحكم، وبالتالي، أصدرت المحكمة حكمًا نهائيًا مع زيادة المبلغ المستحق الدفع إلى ١٤,١ مليون ريال سعودي. . دفعت الشركة مبلغ ١٤,١ مليون ريال سعودي بالكامل في عام ٢٠١٧م. ومع ذلك، قررت الشركة تسجيل مخصص بمبلغ ٢٥ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٣م، مع اعتبار أن هناك حقًا في الطعن في الدعوى القانونية. كان هذا على أساس أفضل تقدير للإدارة.

في ضوء ما سبق واستنادًا إلى تقدير الإدارة القانونية للشركة في مثل هذه الحالات، تعتقد الشركة أنه لا يحق لأي من الطرفين استئناف الدعوى القانونية، وأنه يُفترض أنها تمت تسويتها. وبالتالي، تم عكس المخصص البالغ ٢٥ مليون ريال سعودي خلال الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م.

١٦. الارتباطات والالتزامات المحتملة

الإرتباطات الرأسمالية

كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م، لدى المجموعة ارتباطات رأسمالية بمبلغ ٥٦,٩ مليون ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م: ٦٠,٣ مليون ريال سعودي) تتعلق بشكل رئيسي في تطوير عقارات وإنشاء مباني جديدة للمكاتب وتطوير البرامج وإنشاء مباني مكاتب جديدة.

الإلتزامات المحتملة

كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م، لدى المجموعة خطابات ضمان بمبلغ ٤٦٦ مليون ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م: ٤٨٢ مليون ريال سعودي) صادرة عن البنوك التي تتعامل معها الشركة لصالح بعض الموردين، ويشتمل ذلك على دفعات مقدمة لتأمينات خطابات الضمان بإجمالي مبلغ وقدره ٤٢ مليون ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م: ٤٣ مليون ريال سعودي) يتعلق بضمان الودائع على الهامش.

١٧. الإيرادات

	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		لفترة الستة أشهر المنتهية في	
إيرادات العمولات	**٣٠ يونيو ٢٠٢١م**	**٣٠ يونيو ٢٠٢٠م**	**٣٠ يونيو ٢٠٢١م**	**٣٠ يونيو ٢٠٢٠م**
عمولة وحوافز تذاكر الطيران	٩٢,٠٩٣,٤٠٥	٦,٢٦٠,٧٩٣	١٢٠,١٦٣,١٦٧	١٠٩,٤٣٤,٠٨٦
عمولة حجز الفنادق	٤٨,٥٦٣,١٤٤	١٠,٩٢٤,٥٣٠	٧١,٩٢٨,٥٧٢	٤٨,٨٢١,٤٩٩
عمولة الشحن	٦,٧٧٥,٥٠٣	٢,٠٨٠,٨٣٤	١٥,١٩٥,٥٤٧	٤,٩٣١,٨٤٨
عمولة تذاكر القطارات	٣٥٢,٨٦٧	٧٥,٨٠٥	٥٤٣,٨٧٣	٤,١١٣,٥٠٩
	١٤٧,٧٨٤,٩١٩	١٩,٣٤١,٩٦٢	٢٠٧,٨٣١,١٥٩	١٦٧,٣٠٠,٩٤٢
إيرادات أخرى				
إيرادات حزم العطلات	٢٥٦,٩٢٧	(١,٠٣٨,٣٢٧)	٣,٧٣٨,٤٣٥	٩٠,٣٣٩,٧٤٥
تأجير السيارات	١١٨,٤٦٣,٣٢٥	٨٢,٩٢٨,٤٧٧	٢٣٠,٤٨٢,٠٧٩	٢٠١,٦٠٥,٩٥٢
تأجير العقارات والغرف	١٣,٦٧٩,٧٧٥	٣١,٨٨٧,٨٥٢	٢٠,١١٨,٥٧٧	٤٨,٠١٢,٤١٣
الطائرات المستأجرة	٣٧٩,٤٧٣	٤,٤٣٦,٨٣٩	١,٩١٤,٢٢٢	٢٢,٦٠٤,٤٠٧
أخرى	٥,٠٥٣,٧١٧	٦٥١,٢٧٩	٧,٧٩٥,٤٨٣	٥,٠٣٩,٢٢١
	١٣٧,٨٣٣,٢١٧	١١٨,٨٦٦,١٢٠	٢٦٤,٠٤٨,٧٩٦	٣٦٧,٦٠١,٧٣٨
	٢٨٥,٦١٨,١٣٦	١٣٨,٢٠٨,٠٨٢	٤٧١,٨٧٩,٩٥٥	٥٣٤,٩٠٢,٦٨٠

فيما يتعلق بالعمولات، تعتبر الإدارة أن العوامل التالية تشير إلى أن المجموعة تعمل كوكيل:

- مورد خدمة آخر هو المسئول الرئيسى عن الوفاء بالعقد،
- لا يوجد للمجموعة مخاطر مخزون،
- لا يوجد لدى المجموعة أي سلطة تقديرية في تحديد أسعار خدمات المورد الآخر وبالتالي فإن المنفعة التي تحصل عليها المجموعة من هذه الخدمات محدودة،
- إن المقابل المالي الذي يتحقق للمجموعة يكون في شكل عمولة.

تصنيف الإيرادات

فى الجدول التالى تصنف الإيرادات على حسب الأسواق الرئيسية، نوع الايراد و توقيت الاعتراف بالإيراد، ويتضمن الجدول أيضا مطابقة للإيرادات المفصلة مع الأقسام الاستراتيجية الخمس للمجموعة .

تصنيف الإيرادات (تتمة)

٣٠ يونيو ٢٠٢١م (ثلاثة أشهر) (غير مراجعة)

	القطاعات التي يتم التقرير عنها						
	تذاكر الطيران	السياحة	النقل	الضيافة	تأجير العقارات	جميع القطاعات الأخرى	الإجمالي
المناطق الجغرافية الأساسية							
المملكة العربية السعودية	٨٠,٩٢٣,٧٠١	٣٣,٢٠٤,٧٠٠	١٢٥,٦١٨,٣٠١	١٢,٢٦٨,٦٦١	١,٤١١,١١٤	١,٤٢٦,١٠٣	٢٥٤,٨٥٢,٥٨٠
المملكة المتحدة	٣,١٦٨,٨١٩	١٥,١٤٤,٥٣١	-	-	-	-	١٨,٣١٣,٣٥٠
جمهورية مصر العربية	١٥,٨٣٨	١٠٢,٨٤٩	-	-	-	-	١١٨,٦٨٧
الامارات العربية المتحدة	٦,٨٤٢,٧٠٩	٩٤,٠٣٤	-	-	-	٢٣٢,٤٦٤	٧,١٦٩,٢٠٧
اسبانيا	-	-	-	-	-	٣,٣٩٥,١٥٠	٣,٣٩٥,١٥٠
الكويت	١,٤٩٥,٢٠٥	٢٧٣,٩٥٧	-	-	-	-	١,٧٦٩,١٦٢
	٩٢,٤٤٦,٢٧٢	٤٨,٨٢٠,,٠٧١	١٢٥,٦١٨,٣٠١	١٢,٢٦٨,٦٦١	١,٤١١,١١٤	٥,,٠٥٣,٧١٧	٢٨٥,٦١٨,١٣٦
توقيت الاعتراف بالايراد:							
نقطة من الوقت	٩٢,٤٤٦,٢٧٢	٤٨,٥٦٣,١٤٤	١٠,٨٠٢,٩٦١	١٢,٢٦٨,٦٦١	١,٤١١,١١٤	-	١٦٥,٤٩٢,١٥٢
عبر مدة من الوقت	-	٢٥٦,٩٢٧	١١٤,٨١٥,٣٤٠	-	-	٥,,٠٥٣,٧١٧	١٢٠,١٢٥,٩٨٤
	٩٢,٤٤٦,٢٧٢	٤٨,٨٢٠,,٠٧١	١٢٥,٦١٨,٣٠١	١٢,٢٦٨,٦٦١	١,٤١١,١١٤	٥,,٠٥٣,٧١٧	٢٨٥,٦١٨,١٣٦

تصنيف الإيرادات (تتمة)

٣٠ يونيو ٢٠٢٠م (ثلاثة أشهر) (غير مراجعة)

	القطاعات التي يتم التقرير عنها					
	تذاكر الطيران	السياحة	النقل	الضيافة	تأجير العقارات	جميع القطاعات الأخرى	الإجمالي
المناطق الجغرافية الأساسية							
المملكة العربية السعودية	١,١٩١,٩٤٢	٧,٧٨٢,٩٣٥	٨٩,٤٤٦,١٥٠	٢٤,٥٤١,٨٥٢	٧,٣٤٦,٠٠٠	٢٧٥,٩٩٢	١٣٠,٥٨٤,٨٧١
المملكة المتحدة	١,٨٣٨,٣٨٧	٨١٢,٢٨٨	-	-	-	-	٢,٦٥٠,٦٧٥
جمهورية مصر العربية	(٨٤,٩٧٧)	(٤,٣٣٢)	-	-	-	-	(٨٩,٣٠٩)
الامارات العربية المتحدة	٣,٣٩١,٢٤٦	١,٠٩٦,٧٩٠	-	-	-	-	٤,٤٨٨,٠٣٦
اسبانيا	-	١٩٨,٥٢٢	-	-	-	٣٧٥,٢٨٧	٥٧٣,٨٠٩
	٦,٣٣٦,٥٩٨	٩,٨٨٦,٢٠٣	٨٩,٤٤٦,١٥٠	٢٤,٥٤١,٨٥٢	٧,٣٤٦,٠٠٠	٦٥١,٢٧٩	١٣٨,٢٠٨,٠٨٢
توقيت الاعتراف بالايراد:							
نقطة من الوقت	٦,٣٣٦,٥٩٨	١٠,٩٢٤,٥٣٠	٢,٠٨٠,٨٣٤	٢٤,٥٤١,٨٥٢	٧,٣٤٦,٠٠٠	-	٥١,٢٢٩,٨١٤
عبر مدة من الوقت	-	(١,٠٣٨,٣٢٧)	٨٧,٣٦٥,٣١٦	-	-	٦٥١,٢٧٩	٨٦,٩٧٨,٢٦٨
	٦,٣٣٦,٥٩٨	٩,٨٨٦,٢٠٣	٨٩,٤٤٦,١٥٠	٢٤,٥٤١,٨٥٢	٧,٣٤٦,٠٠٠	٦٥١,٢٧٩	١٣٨,٢٠٨,٠٨٢

تصنيف الإيرادات (تتمة)

٣٠ يونيو ٢٠٢١م (ستة أشهر) (غير مراجعة)

	القطاعات التي يتم التقرير عنها						
	تذاكر الطيران	السياحة	النقل	الضيافة	تأجير العقارات	جميع القطاعات الأخرى	الإجمالي
المناطق الجغرافية الأساسية							
المملكة العربية السعودية	١٠٣,٣٣٠,٢٦١	٥١,٠٤٢,٨٧٩	٢٤٧,٥٩١,٨٤٨	١٧,٤٠٠,٩٧٥	٢,٧١٧,٦٠٢	١,٥٢٠,٠٨٤	٤٢٣,٦٠٣,٦٤٩
المملكة المتحدة	٧,٥٤٥,٥٢٧	٢٣,٦٩٦,٨٨٩	-	-	-	-	٣١,٢٤٢,٤١٦
جمهورية مصر العربية	٢٩,٥٧٩	٥٠٤,٣٧١	-	-	-	-	٥٣٣,٩٥٠
الامارات العربية المتحدة	٨,٣٠٦,٤٦٨	١٤٨,٩١١	-	-	-	٢٣٢,٤٦٤	٨,٦٨٧,٨٤٣
اسبانيا	-	-	-	-	-	٦,٠٤٢,٩٣٥	٦,٠٤٢,٩٣٥
الكويت	١,٤٩٥,٢٠٥	٢٧٣,٩٥٧	-	-	-	-	١,٧٦٩,١٦٢
	١٢٠,٧٠٧,٠٤٠	٧٥,٦٦٧,٠٠٧	٢٤٧,٥٩١,٨٤٨	١٧,٤٠٠,٩٧٥	٢,٧١٧,٦٠٢	٧,٧٩٥,٤٨٣	٤٧١,٨٧٩,٩٥٥
توقيت الاعتراف بالايراد							
نقطة من الوقت	١٢٠,٧٠٧,٠٤٠	٧١,٩٢٨,٥٧٢	٢٤,٠٥٩,٢٧٢	١٧,٤٠٠,٩٧٥	٢,٧١٧,٦٠٢	-	٢٣٦,٨١٣,٤٦١
عبر مدة من الوقت	-	٣,٧٣٨,٤٣٥	٢٢٣,٥٣٢,٥٧٦	-	-	٧,٧٩٥,٤٨٣	٢٣٥,٠٦٦,٤٩٤
	١٢٠,٧٠٧,٠٤٠	٧٥,٦٦٧,٠٠٧	٢٤٧,٥٩١,٨٤٨	١٧,٤٠٠,٩٧٥	٢,٧١٧,٦٠٢	٧,٧٩٥,٤٨٣	٤٧١,٨٧٩,٩٥٥

تصنيف الإيرادات (تتمة)

٣٠ يونيو ٢٠٢٠م (ستة أشهر) (غير مراجعة)

	القطاعات التي يتم التقرير عنها						
	تذاكر الطيران	السياحة	النقل	الضيافة	تأجير العقارات	جميع القطاعات الأخرى	الإجمالي
المناطق الجغرافية الأساسية							
المملكة العربية السعودية	٨٧,١٣٣,٨٦٤	٤٥,٥٢٣,٠٠٣	٢٢٩,١٣٧,٥٢٥	٤٠,٦٦٦,٤١٣	٧,٣٤٦,٠٠٠	١,٥٣٨,٠٨٩	٤١١,٣٤٤,٨٩٤
المملكة المتحدة	٢١,٨٨٦,٢٤١	٩٠,٠٦٨,٦٢٣	-	-	-	-	١١١,٩٥٤,٨٦٤
جمهورية مصر العربية	١٦٢,٣٣٠	١,١٩٧,٣٨٦	٤,٦٨٢	-	-	-	١,٣٦٤,٣٩٨
الامارات العربية المتحدة	٤,٣٦٥,١٦٠	٢,٣٦٤,١٢٧	-	-	-	-	٦,٧٢٩,٢٨٧
اسبانيا	-	٨,١٠٥	-	-	-	٣,٥٠١,١٣٢	٣,٥٠٩,٢٣٧
لبنان	-	-	-	-	-	-	-
	١١٣,٥٤٧,٥٩٥	١٣٩,١٦١,٢٤٤	٢٢٩,١٤٢,٢٠٧	٤٠,٦٦٦,٤١٣	٧,٣٤٦,٠٠٠	٥,٠٣٩,٢٢١	٥٣٤,٩٠٢,٦٨٠
توقيت الاعتراف بالايراد							
نقطة من الوقت	١١٣,٥٤٧,٥٩٥	٤٨,٨٢١,٤٩٩	٤,٩٣١,٨٤٨	٤٠,٦٦٦,٤١٣	٧,٣٤٦,٠٠٠	-	٢١٥,٣١٣,٣٥٥
عبر مدة من الوقت	-	٩٠,٣٣٩,٧٤٥	٢٢٤,٢١٠,٣٥٩	-	-	٥,٠٣٩,٢٢١	٣١٩,٥٨٩,٣٢٥
	١١٣,٥٤٧,٥٩٥	١٣٩,١٦١,٢٤٤	٢٢٩,١٤٢,٢٠٧	٤٠,٦٦٦,٤١٣	٧,٣٤٦,٠٠٠	٥,٠٣٩,٢٢١	٥٣٤,٩٠٢,٦٨٠

١٨. ربحية السهم

ربحية السهم الأساسية/المخفضة

يستند احتساب ربحية السهم الأساسية/المخفضة إلى الربح التالي العائد على المساهمين العاديين والمتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة.

الربح العائد على المساهمين العاديين (الأساسي)

	٣٠ يونيو ٢٠٢١م (غير مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠٢٠م (غير مراجعة)
(الخسارة) / الربح العائد على المساهمين العاديين	**(٢٢٧,٩٨٩,٥١٩)**	٩٤٣,٢٨٩,٢٩٤

المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية (الأساسي)

	٣٠ يونيو ٢٠٢١م (غير مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠٢٠م (غير مراجعة)
المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية في نهاية الفترة	**٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠**	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠

ربحية السهم العائدة على المساهمين في الشركة الأم

	٣٠ يونيو ٢٠٢١م (غير مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠٢٠م (غير مراجعة)
ربحية السهم الأساسية والمخفضة	**(٠,٧٦)**	٣,١٤

١٩. القيمة العادلة والتسلسل الهرمي للقيمة العادلة

تقيس المجموعة الأدوات المالية، مثل الأسهم المستثمر فيها المحتسبة بموجب حقوق الملكية بالقيمة العادلة في كل قوائم المركز المالي.

القيمة العادلة هي السعر الذي سيتم استلامه لبيع أصل أو دفعه لتحويل التزام في معاملة منظمة بين المشاركين في السوق في تاريخ القياس. يعتمد قياس القيمة العادلة على افتراض أن عملية بيع الأصل أو تحويل الالتزام تتم إما:

- في السوق الرئيسي للأصل أو الالتزام ، أو
- في حالة عدم وجود سوق رئيسي، في أكثر الأسواق فائدة للأصل أو الالتزام.

يجب على المجموعة الوصول إلى السوق الرئيسي أو السوق الأكثر فائدة. يتم قياس القيمة العادلة لأصل أو التزام باستخدام الافتراضات التي سيستخدمها المشاركون في السوق عند تسعير الأصل أو الالتزام، بافتراض أن المشاركين في السوق يعملون لمصلحتهم الاقتصادية.

يأخذ قياس القيمة العادلة للأصل غير المالي في الاعتبار قدرة المشارك في السوق على توليد منافع اقتصادية من أعلى استخدام للأصل وأفضله أو عن طريق بيعه إلى مشارك آخر في السوق من شأنه استخدام الأصل في أعلى وأفضل استخدام له. تستخدم المجموعة تقنيات التقييم المناسبة في الظروف والتي تتوفر لها بيانات كافية لقياس القيمة العادلة، وتعظيم استخدام المدخلات الملحوظة ذات الصلة وتقليل استخدام المدخلات غير الملحوظة.

يتم تصنيف جميع الموجودات والمطلوبات التي يتم قياس القيمة العادلة لها أو الإفصاح عنها في القوائم المالية ضمن التسلسل الهرمي للقيمة العادلة. يتم وصف هذا، على النحو التالي، بناءً على أدنى مستوى من المدخلات مهم لقياس القيمة العادلة ككل:

- المستوى ١ - أسعار السوق المدرجة (غير المعدلة) في الأسواق النشطة للأصول أو الخصوم المتطابقة
- المستوى ٢ - تقنيات التقييم التي يمكن ملاحظتها بشكل مباشر أو غير مباشر من أدنى مستوى من المدخلات المهمة لقياس القيمة العادلة
- المستوى ٣ - تقنيات التقييم التي لا يمكن ملاحظتها على أدنى مستوى من المدخلات المهمة لقياس القيمة العادلة

بالنسبة للموجودات والمطلوبات المعترف بها في القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة بالقيمة العادلة على أساس متكرر، تحدد المجموعة ما إذا كانت التحويلات قد حدثت بين المستويات في التسلسل الهرمي من خلال إعادة تقييم التصنيف (بناءً على أدنى مستوى من المدخلات المهمة للمعرض قياس القيمة ككل) في نهاية كل فترة تقرير. تحدد المجموعة السياسات والإجراءات لكل من قياس القيمة العادلة المتكررة، والقياس غير المتكرر. يشارك المثمنون الخارجيون في تقييم الموجودات الهامة. تقرر المجموعة مشاركة المقيّمين الخارجيين بعد المناقشة مع لجنة التدقيق بالمجموعة. تشمل معايير الاختيار المعرفة بالسوق والسمعة والاستقلالية وما إذا كان يتم الحفاظ على المعايير المهنية. تقرر الشركة، بعد المناقشات مع المقيّمين الخارجيين للمجموعة، تقنيات التقييم والمدخلات التي يجب استخدامها لكل حالة.

١٩. القيمة العادلة والتسلسل الهرمي للقيمة العادلة (تتمة)

في تاريخ كل تقرير، تقوم المجموعة بتحليل التحركات في قيم الأصول والمطلوبات المطلوب إعادة قياسها أو إعادة تقييمها وفقًا للسياسات المحاسبية للمجموعة. بالنسبة لهذا التحليل، تتحقق المجموعة من المدخلات الرئيسية المطبقة في التقييم الأخير من خلال الموافقة على المعلومات في احتساب التقييم للعقود والوثائق الأخرى ذات الصلة. تقارن المجموعة أيضًا التغيير في القيمة العادلة لكل أصل والتزام بالمصادر الخارجية ذات الصلة لتحديد ما إذا كان التغيير معقولًا.

لغرض إفصاحات القيمة العادلة ، حددت المجموعة فئات من الموجودات والمطلوبات على أساس طبيعة وخصائص ومخاطر الموجودات أو المطلوبات ومستوى التسلسل الهرمي للقيمة العادلة، كما هو موضح أعلاه.

لم تفصح الشركة عن القيمة العادلة للأدوات المالية مثل التجارة قصيرة الأجل والذمم المدينة الأخرى والدائنين التجاريين والأرصدة الدائنة الأخرى والاستثمارات قصيرة الأجل والأرصدة النقدية والبنكية، لأن قيمها الدفترية هي تقريب معقول للقيمة العادلة إلى حد كبير بسبب قصير استحقاق الأجل لهذه الصكوك. أفصحت الشركة عن القيم العادلة لتمويل المرابحة طويلة الأجل المقاسة. إن القيمة العادلة لتسهيلات تمويل المرابحة هي نفسها تقريبًا القيمة الدفترية.

فئات الموجودات والمطلوبات المالية

يوضح الجدول في الصفحة التالية القيم الدفترية والقيم العادلة للموجودات والمطلوبات المالية، بما في ذلك مستوياتها في التسلسل الهرمي للقيمة العادلة. لا تتضمن معلومات القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية التي لا يتم قياسها بالقيمة العادلة إذا كانت القيمة الدفترية هي تقريب معقول للقيمة العادلة.

في الصفحات التالية فئات الموجودات والمطلوبات المالية:

فئات الموجودات والمطلوبات المالية (تتمة)

	القيمة الدفترية		القيمة العادلة			
	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	الموجودات المالية بالتكلفة المطفأة	القيمة الدفترية الإجمالية	المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣	الاجمالي
٣٠ يونيو ٢٠٢١م (غير مراجعة)							
موجودات مالية مقاسة بالقيمة العادلة							
استثمارات	٣١٣,٤٨٢,٣٧٦	٤٨٢,٠٩٦,٢٠٠	٧٩٥,٥٧٨,٥٧٦	٣١٣,٤٨٢,٣٧٦	٤٨٢,٠٩٦,٢٠٠	-	٧٩٥,٥٧٨,٥٧٦
متداولة:							
نقد وما يعادله	-	٢٦٥,٤٩٠,٧٤٥	٢٦٥,٤٩٠,٧٤٥	-	-	-	٢٦٥,٤٩٠,٧٤٥
ذمم مدينة تجارية وأخرى	-	١,٠٣٤,١٥٣,٤٢٥	١,٠٣٤,١٥٣,٤٢٥	-	-	-	١,٠٣٤,١٥٣,٤٢٥
مستحق من أطراف ذات علاقة	-	١٥,٢١١,٣٣٠	١٥,٢١١,٣٣٠	-	-	-	١٥,٢١١,٣٣٠
	-	١,٣١٤,٨٥٥,٥٠٠	١,٣١٤,٨٥٥,٥٠٠	-	-	-	١,٣١٤,٨٥٥,٥٠٠
إجمالي الموجودات المالية	٣١٣,٤٨٢,٣٧٦	١,٧٩٦,٩٥١,٧٠٠	٢,١١٠,٤٣٤,٠٧٦	-	-	-	٢,١١٠,٤٣٤,٠٧٦
مطلوبات مالية							
غير متداولة							
قروض	-	٢٧٥,٠٠٠,٠٠١	٢٧٥,٠٠٠,٠٠١	-	-	-	٢٧٥,٠٠٠,٠٠١
متداولة:							
سحوبات بنكية على المكشوف	-	٣١٧,٤٣٨	٣١٧,٤٣٨	-	-	-	٣١٧,٤٣٨
قروض	-	١,١٢٦,٥٩٥,٧٤٠	١,١٢٦,٥٩٥,٧٤٠	-	-	-	١,١٢٦,٥٩٥,٧٤٠
ذمم دائنة تجارية وأخرى	-	٥٢٣,٨٦١,٣٧٧	٥٢٣,٨٦١,٣٧٧	-	-	-	٥٢٣,٨٦١,٣٧٧
مستحق لأطراف ذات علاقة	-	١,٢٦٧,٢٣٦	١,٢٦٧,٢٣٦	-	-	-	١,٢٦٧,٢٣٦
	-	١,٦٥٢,٠٤١,٧٩١	١,٦٥٢,٠٤١,٧٩١	-	-	-	١,٦٥٢,٠٤١,٧٩١
إجمالي المطلوبات المالية	-	١,٩٢٧,٠٤١,٧٩٢	١,٩٢٧,٠٤١,٧٩٢	-	-	-	١,٩٢٧,٠٤١,٧٩٢

فئات الموجودات والمطلوبات المالية (تتمة)

	القيمة الدفترية			القيمة العادلة		
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (مراجعة)	**موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة**	**الموجودات المالية بالتكلفة المطفأة**	**القيمة الدفترية الإجمالية**	**المستوى ١**	**المستوى ٢**	**المستوى ٣**	**الاجمالي**
موجودات مالية مقاسة بالقيمة العادلة							
استثمارات	٦٨,٥٥٠,٨٨٨	٥١١,٤٢٧,٥٠٠	٥٧٩,٩٧٨,٣٨٨	٦٨,٥٥٠,٨٨٨	٥١١,٤٢٧,٥٠٠	-	٥٧٩,٩٧٨,٣٨٨
متداولة:							
مستحق من استبعاد استثمارات في شركات زميلة يتم المحاسبة عنها بطريقة حقوق الملكية	٢٤١,٦٥١,٨٧٠	-	٢٤١,٦٥١,٨٧٠	-	-	٢٤١,٦٥١,٨٧٠	٢٤١,٦٥١,٨٧٠
نقد وما يعادله	-	٢٤٨,٩٥٢,٨٥٠	٢٤٨,٩٥٢,٨٥٠	-	-	-	٢٤٨,٩٥٢,٨٥٠
ذمم مدينة تجارية وأخرى	-	١,٠٥٦,٩٤٩,٨٤٤	١,٠٥٦,٩٤٩,٨٤٤	-	-	-	١,٠٥٦,٩٤٩,٨٤٤
مستحق من أطراف ذات علاقة	-	٢٧,١٠٧,٦١٥	٢٧,١٠٧,٦١٥	-	-	-	٢٧,١٠٧,٦١٥
	٢٤١,٦٥١,٨٧٠	١,٣٣٣,٠١٠,٣٠٩	١,٥٧٤,٦٦٢,١٧٩	-	-	-	١,٥٧٤,٦٦٢,١٧٩
إجمالي الموجودات المالية	٣١٠,٢٠٢,٧٥٨	١,٨٤٤,٤٣٧,٨٠٩	٢,١٥٤,٦٤٠,٥٦٧	-	-	-	٢,١٥٤,٦٤٠,٥٦٧
مطلوبات مالية							
غير متداولة							
قروض	-	٣٦٦,٥٣٩,٣٣٠	٣٦٦,٥٣٩,٣٣٠	-	-	-	٣٦٦,٥٣٩,٣٣٠
متداولة:							
سحب على المكشوف	-	١,١٠٨,٤٨٧	١,١٠٨,٤٨٧	-	-	-	١,١٠٨,٤٨٧
قروض	-	٥٣٨,٧٦١,٥٥٢	٥٣٨,٧٦١,٥٥٢	-	-	-	٥٣٨,٧٦١,٥٥٢
ذمم دائنة تجارية وأخرى	-	٣٧٨,٦٩٢,٢٢٢	٣٧٨,٦٩٢,٢٢٢	-	-	-	٣٧٨,٦٩٢,٢٢٢
مستحق لأطراف ذات علاقة	-	١,٢٧٨,٧٥٥	١,٢٧٨,٧٥٥	-	-	-	١,٢٧٨,٧٥٥
	-	٩١٩,٨٤١,٠١٦	٩١٩,٨٤١,٠١٦	-	-	-	٩١٩,٨٤١,٠١٦
إجمالي المطلوبات المالية	-	١,٢٨٦,٣٨٠,٣٤٦	١,٢٨٦,٣٨٠,٣٤٦	-	-	-	١,٢٨٦,٣٨٠,٣٤٦

٢٠. القطاعات التشغيلية

أساس التجزئة

لدى مجموعة الأقسام الإستراتيجية الخمسة التالية، وهي قطاعاته التي تبلغ عن التقارير. تقدم هذه الأقسام خدمات مختلفة وتدار بشكل منفصل لأنها تتميز بخصائص اقتصادية مختلفة - مثل الاتجاهات في نمو المبيعات ومعدلات العائد ومستوى الاستثمار الرأسمالي - ولها استراتيجيات تسويقية مختلفة.

يصف الملخص التالي عمليات كل قطاع يتم التقرير عنه:

القطاعات التي تم التقرير عنها	العمليات
تذاكر الطيران	توفير خدمات النقل الجوي والعبارات والقطارات عبر المجموعة.
السياحة	توفير صفقات السياحة، والعطلات وغرف على الإيجار عبر المجموعة.
النقل	توفير تأجير السيارات والرحلات الجوية المستأجرة وتسليم الشحنات عبر المجموعة.
الضيافة	توفير غرف فندقية وخدمات المطاعم بشكل رئيس في المملكة العربية السعودية
تأجير العقارات	تقدم العقارات الاستثمارية على عقود إيجار تشغيلي بشكل رئيس في المملكة العربية السعودية.

وتشمل العمليات الأخرى خدمات متنوعة مثل إدارة المناسبات، ودعم تكنولوجيا المعلومات، والإعلانات، ورسوم السائقين المهنية ، وساطة التأمين، ورخصة القيادة الدولية. ولم يصل أي من هذه القطاعات الحدود الكمية للقطاعات المبلغ عنها في عام ٢٠٢١م أو ٢٠٢٠م.

تقوم اللجنة التنفيذية للمجموعة بمراجعة تقارير الإدارة الداخلية لكل قطاع على الأقل كل ثلاثة أشهر.

يتم تحديد الأسعار بين القطاعات على أساس تجاري بحت.

معلومات عن القطاعات التي يتم التقرير عنها

وفيما يلي المعلومات المتعلقة بكل قطاع من قطاعات التقارير. يتم استخدام أرباح القطاع قبل الضريبة لقياس الأداء إلى أن الإدارة تعتقد أن هذه المعلومات هي الأكثر ملائمة في تقييم نتائج القطاعات ذات الصلة بالنسبة إلى المنشآت الأخرى التي تعمل في نفس الصناعات.

٣٠ يونيو ٢٠٢١م

	القطاعات التي يتم التقرير عنها						
	تذاكر	سياحة	نقل	ضيافة	تأجير العقارات	جميع القطاعات الأخرى	الإجمالي
الإيرادات الخارجية	-	٣,٧٣٨,٤٣٥	٢٣٢,٣٩٦,٣٠١	١٧,٤٠٠,٩٧٥	٢,٧١٧,٦٠٢	٧,٧٩٥,٤٨٣	٢٦٤,٠٤٨,٧٩٦
الإيرادات داخل القطاع	-	-	٦,٦١٩,٩٦٢	-	-	١٠,١٥٥,٤١٥	١٦,٧٧٥,٣٧٧
العمولات الخارجية	١٢٠,٧٠٧,٠٤٠	٧١,٩٢٨,٥٧٢	١٥,١٩٥,٥٤٧	-	-	-	٢٠٧,٨٣١,١٥٩
ايرادات القطاع	١٢٠,٧٠٧,٠٤٠	٧٥,٦٦٧,٠٠٧	٢٥٤,٢١١,٨١٠	١٧,٤٠٠,٩٧٥	٢,٧١٧,٦٠٢	١٧,٩٥٠,٨٩٨	٤٨٨,٦٥٥,٣٣٢
ربح القطاع قبل الزكاة والضريبة	(١٢٩,٨٧٩,٧٧١)	(٧٢,٣٩٨,٦٠٧)	٢٣,٧٨٥,٧٣١	(٢٤,٢٣٥,٩٤٤)	(٣,٠٤٤,٢٧٩)	(٨,٦٨٤,٨٦٣)	(٢١٤,٤٥٧,٧٣٣)
موجودات القطاع	٢,٦٥٣,٨٣٠,٩٩٨	١,٤٧٩,٣١٩,٤٢٤	١,٦٩٠,٠٨٣,٦٣٢	٢,٧٨٩,٨٧٦,٧٧٥	١,١٢٧,٩٨٠,٢٣٥	١٧٧,٤٥٧,٦٥٤	٩,٩١٨,٥٤٨,٧١٨
مطلوبات القطاع	٩٨٣,٢٢٤,٤١١	٥٤٨,٠٧٦,٧١٣	٩٣٠,٢٧٤,٥٤٠	٢٣,٤٢١,٤٨١	٧,٧٦٤,٤٧٧	٦٥,٧٤٦,٧٢٥	٢,٥٥٨,٥٠٨,٣٤٧

٣٠ يونيو ٢٠٢٠م

	القطاعات التي يتم التقرير عنها						
	تذاكر	سياحة	نقل	ضيافة	تأجير العقارات	جميع القطاعات الأخرى	الإجمالي
الإيرادات الخارجية	-	٩٠,٣٣٩,٧٤٥	٤,٩٣١,٨٤٨	٤٠,٦٦٦,٤١٣	٧,٣٤٦,٠٠٠	٥,٠٣٩,٢٢١	١٤٨,٣٢٣,٢٢٧
الإيرادات داخل القطاع	-	-	١٤,٤٠٢,٨٧١	-	-	٥,٧٢١,٣٧٠	٢٠,١٢٤,٢٤١
العمولات الخارجية	١١٣,٥٤٧,٥٩٥	٤٨,٨٢١,٤٩٩	٢٢٤,٢١٠,٣٥٩	-	-	-	٣٨٦,٥٧٩,٤٥٣
ايرادات القطاع	١١٣,٥٤٧,٥٩٥	١٣٩,١٦١,٢٤٤	٢٤٣,٥٤٥,٠٧٨	٤٠,٦٦٦,٤١٣	٧,٣٤٦,٠٠٠	١٠,٧٦٠,٥٩١	٥٥٥,٠٢٦,٩٢١
ربح القطاع قبل الزكاة والضريبة	(٣١٤,٩٦٨,٦٠٢)	(٢٨٣,٢٣٣,٩٢٦)	٩,٢٠٥,٢٠٩	(٩,٥٩٠,٦١٨)	(٤,٩٨٦,١٢٩)	١,٥٥٧,٠٢٤,٤٥١	٩٥٣,٤٥٠,٣٨٥
موجودات القطاع	٢,٠٢٥,٦٥٦,٦٢٣	١,٨٢١,٥٦١,٤٩٩	١,٢١٦,٩٥٧,٣٥٤	٣,١٢١,٣٩٣,١٦٥	١,٣٥٤,١٠٨,٥٣٧	٤٠,٩١٨,٥٣٥	٩,٥٨٠,٥٩٥,٧١٣
مطلوبات القطاع	٣٦٦,٦٠٤,١٢٠	٣٢٩,٦٦٦,٩٠٦	١,٠٦٧,٣٤٧,٨٤٧	٢٦,٣١١,٧٧٣	٦,٢٣٠,٠٦٥	٧,٤٠٥,٤٥١	١,٨٠٣,٥٦٦,١٦٢

تسويات عن المعلومات المتعلقة بالقطاعات التى تم التقرير عنها إلى المعايير الدولية للتقرير المالى

	٣٠ يونيو ٢٠٢١م (غير مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠٢٠م (غير مراجعة)
الايرادات		
اجمالى ايرادات القطاعات التى يتم التقرير عنها	٤٧٠,٧٠٤,٤٣٤	٥٤٤,٢٦٦,٣٣٠
ايرادات القطاعات الأخرى	١٧,٩٥٠,٨٩٨	١٠,٧٦٠,٥٩١
استبعاد ايرادات داخل القطاعات	(١٦,٧٧٥,٣٧٧)	(٢٠,١٢٤,٢٤١)
الايرادات الموحدة	٤٧١,٨٧٩,٩٥٥	٥٣٤,٩٠٢,٦٨٠

	٣٠ يونيو ٢٠٢١م (غير مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠٢٠م (غير مراجعة)
الربح قبل الزكاة والضريبة		
إجمالي الخسارة قبل الزكاة والضريبة للقطاعات التى يتم التقرير عنها	(٢٠٥,٧٧٢,٨٧٠)	(٦٠٣,٥٧٤,٠٦٦)
(الخسارة) / الربح قبل الزكاة والضريبة للقطاعات الأخرى	(٨,٦٨٤,٨٦٣)	١,٥٥٧,٠٢٤,٤٥١
(الخسارة) / الربح الموحد قبل الزكاة والضريبة	(٢١٤,٤٥٧,٧٣٣)	٩٥٣,٤٥٠,٣٨٥

	٣٠ يونيو ٢٠٢١م (غير مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠٢٠م (غير مراجعة)
الموجودات		
اجمالى الموجودات للقطاعات التى يتم التقرير عنها	٩,٧٤١,٠٩١,٠٦٤	٩,٢٧٢,٥٥٥,٨٣٥
الموجودات للقطاعات الأخرى	١٧٧,٤٥٧,٦٥٤	٢٤٠,٧٨٨,٣٣٨
استبعادات داخل القطاعات	(١,٧٠٩,٣٢٣,٤٨٨)	(١,٧٠٨,٣١١,٤١١)
الموجودات الموحدة	٨,٢٠٩,٢٢٥,٢٣٠	٧,٨٠٥,٠٣٢,٧٦٢

	٣٠ يونيو ٢٠٢١م (غير مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠٢٠م (غير مراجعة)
المطلوبات		
اجمالى المطلوبات للقطاعات التى يتم التقرير عنها	٢,٤٩٢,٧٦١,٦٢٢	١,٨٥٩,٩٠٦,٧٨٥
اجمالى المطلوبات للقطاعات الأخرى	٦٥,٧٤٦,٧٢٥	٦٧,٨٨٣,٩٨٨
المطلوبات الموحدة	٢,٥٥٨,٥٠٨,٣٤٧	١,٩٢٧,٧٩٠,٧٧٣

٢١. الأحداث اللاحقة

في رأي الإدارة، لم تكن هناك أحداث لاحقة منذ الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م، والتي سيكون لها تأثير مادي على المركز المالي للمجموعة كما هو مبين في هذه القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة.

٢٢. الموافقة على القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة

تمت الموافقة على القوائم المالية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٧ أغسطس ٢٠٢١م الموافق ٠٩ محرم ١٤٤٣هـ.