

شركة توكيلات للتمويل

شركة شخص واحد مساهمة مقفلة

القوائم المالية الأولية الموجزة (غيرمراجعة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية

في ٣١ مارس ٢٠٢٢ م

وتقرير فحص المراجع المستقل عن المعلومات المالية الأولية الموجزة

فهرس القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢ م (غير مراجعة)

صفحة

٢	تقرير فحص المراجع المستقل عن المعلومات المالية الأولية الموجزة
٣	قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر الأولية الموجزة (غير مراجعة)
٤	قائمة المركز المالي الأولية الموجزة (غير مراجعة)
٥	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية الموجزة (غير مراجعة)
٦	قائمة التدفقات النقدية الأولية الموجزة (غير مراجعة)
١٨ - ٧	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)

تقرير فحص المراجع المستقل عن المعلومات المالية الأولية الموجزة

إلى السادة المساهمين
الموقرين
شركة توكيلات للتمويل
شركة شخص واحد مساهمة مغلقة
الرياض - المملكة العربية السعودية

مقدمة

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية الموجزة المرفقة لشركة توكيلات للتمويل (شركة شخص واحد مساهمة مغلقة) ("الشركة") كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢م، وقائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، والقوائم الأولية الموجزة للتغيرات في حقوق المساهمين وقائمة التدفقات النقدية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصاً بالسياسات المحاسبية المهمة والإيضاحات التفسيرية الأخرى.

و الإدارة هي المسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة وعرضها وفقاً للمعيار الدولي للمحاسبة (٣٤) "التقرير المالي الأولي" المعتمد في المملكة العربية السعودية. ومسؤوليتنا في إبداء استنتاج بشأن هذه المعلومات المالية الأولية الموجزة استناداً إلى فحصنا.

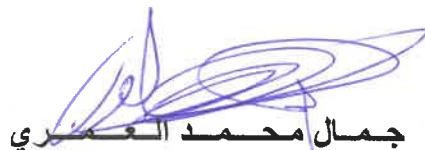
نطاق الفحص

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 المعلومات المالية الأولية من طرح استفسارات بشكلٍ أساسي على الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية وغيرها من إجراءات الفحص. ويعد الفحص أقل بكثير في نطاقه من المراجعة التي 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 المهمة التي يمكن اكتشافها خلال أي من عمليات المراجعة. وبناءً عليه، فإننا لا نُبدي أي رأي مراجعة.

الاستنتاج

إستناداً إلى الفحص الذي قمنا به، فلم ينم إلى علمنا ما يدعوننا إلى الاعتقاد بأن القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة غير معدة من جميع النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) المعتمد في المملكة العربية السعودية.

عن / الدكتور محمد العمري وشركاه



جمال محمد العمري
محاسب قانوني - ترخيص رقم ٣٣١



التاريخ: ٢٦ رمضان ١٤٤٣هـ
الموافق: ٢٧ إبريل ٢٠٢٢م

شركة توكيلات للتمويل

شركة شخص واحد مساهمة مفضلة

قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر الأولية الموجزة

(غير مراجعة)

(بالريال السعودي)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		
٢٠٢١ م	٢٠٢٢ م	إيضاح
١٤,٩٦٨,١٥٥	١٤,٩٤٤,٤١٨	٦ الإيرادات من العمولات
(١,٤٩٦,٠٩٤)	(٢,٦٠٠,١٨٢)	٧ أعباء تمويلية
١٣,٤٧٢,٠٦١	١٢,٣٤٤,٢٣٦	
٩٩٥,١٤٨	١,٠٨١,٩٧٩	إيرادات أخرى
(١,٠٥٦,٦٣٥)	(١,٤٥٠,١٨٣)	مصاريف البيع
(٥,٦٧٦,٠٨٣)	(٥,٦٤٧,٥٨٣)	مصروفات عمومية وإدارية
(١,٠٨٢,٣٩٦)	-	مصروف مخصص خسائر الائتمان المتوقعة
٦,٦٥٢,٠٩٥	٦,٣٢٨,٤٤٩	صافي دخل الفترة قبل الزكاة الشرعية
(٦٦٥,٢١٠)	(٥٤٩,٩٩٩)	٨ الزكاة الشرعية
٥,٩٨٦,٨٨٥	٥,٧٧٨,٤٥٠	صافي دخل الفترة
		الدخل الشامل الآخر للفترة
-	-	بنود دخل شامل آخر سيعاد تصنيفها إلى الربح أو الخسارة في الفترات اللاحقة
-	-	بنود دخل شامل آخر لن يعاد تصنيفها إلى الربح أو الخسارة في الفترات اللاحقة
٥,٩٨٦,٨٨٥	٥,٧٧٨,٤٥٠	إجمالي الدخل الشامل للفترة

"إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٥) تشكل جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية الأولية الموجزة وتقرأ معها"

شركة توكيلات للتمويل
شركة شخص واحد مساهمة مغلقة
قائمة المركز المالي الأولية الموجزة
(بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٢ م (غير مراجعة)	إيضاح	
الموجودات			
٩١,٤٦٥,٩٤٢	١٠٥,٣٤١,٠٤٠		نقد ومُعادلات النقد
٥٣٢,٣٤١,٧٠٩	٥٥١,٦٥٦,٥٧٨	٩	صافي الاستثمار في عقود إيجار تمويلي
٤,٠٨١,٥٥٧	٦,٧٦١,٥٥٠		دفعات مقدمة
٨٩٢,٨٥٠	٨٩٢,٨٥٠		استثمار بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
١,٠٥٧,٣٥٩	٩٤٥,٧٦٦		موجودات غير ملموسة
٣,٣٣٩,٢٣٧	٣,٥٦٨,٩٠٥		ممتلكات ومعدات
<u>٦٣٣,١٧٨,٦٥٤</u>	<u>٦٦٩,١٦٦,٦٨٩</u>		مجموع الموجودات
المطلوبات وحقوق الملكية			
المطلوبات			
٣٠٨,٧٢٥,٣٣٦	٣٢١,٢٤٨,٣٥٤	١٠	تسهيلات مالية
٥٤,٦٣٠,٣٠٨	٤٨,٩٩٠,٤٥٩	١١	مستحق الدفع للبنك المركزي السعودي
٦٨,٠١١,٥٢٨	٨٦,٢٧١,٤١٠	١٢	مستحق لجهات ذات علاقة
٢,٧٤٦,٦٠٨	١٠,٦٧٦,٦٣٢		ذمم دائنة تجارية
١١,٤٨١,٧٣٦	١١,٠٧٤,٣٠٧		مستحقات وأرصدة دائنة اخرى
٣,٢٢٥,٠٠٠	-		دائنو توزيعات ارباح
٢,٦٩٣,١٦٦	٢,٩١٢,١٠٦		التزام مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٣,٠٥١,٨٨٢	٣,٦٠١,٨٨١	٨	مخصص الزكاة الشرعية
<u>٤٥٤,٥٦٥,٥٦٤</u>	<u>٤٨٤,٧٧٥,١٤٩</u>		مجموع المطلوبات
حقوق الملكية			
١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال
١٤,٠٥٩,٠٦٧	١٤,٠٥٩,٠٦٧		إحتياطي نظامي
٦٤,٥٥٤,٠٢٣	٧٠,٣٣٢,٤٧٣		أرباح مبقاة
<u>١٧٨,٦١٣,٠٩٠</u>	<u>١٨٤,٣٩١,٥٤٠</u>		
<u>٦٣٣,١٧٨,٦٥٤</u>	<u>٦٦٩,١٦٦,٦٨٩</u>		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

رئيس مجلس الإدارة

فيصل القرديشي

المدير التنفيذي

فيصل الجمعان

المدير المالي

وليد أسعد

"إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٥) تشكل جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية الأولية الموجزة وتقرأ معها"

شركة توكيلات للتمويل

شركة شخص واحد مساهمة مغلقة

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الأولية الموجزة (بالريال السعودي)

المجموع	أرباح مبقاة	إحتياطي نظامي	رأس المال	
				لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢ م
١٧٨,٦١٣,٠٩٠	٦٤,٥٥٤,٠٢٣	١٤,٠٥٩,٠٦٧	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٢ م (مراجعة)
				الدخل الشامل الآخر
٥,٧٧٨,٤٥٠	٥,٧٧٨,٤٥٠	-	-	صافي دخل الفترة
-	-	-	-	بنود الدخل الشامل للفترة
٥,٧٧٨,٤٥٠	٥,٧٧٨,٤٥٠	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
١٨٤,٣٩١,٥٤٠	٧٠,٣٣٢,٤٧٣	١٤,٠٥٩,٠٦٧	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢٢ م (غيرمراجعة)
				لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ م
١٥٦,٢٥٦,٠١٧	٤٤,٤٢٩,٨١٧	١١,٨٢٦,٢٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢١ م (مراجعة)
				الدخل الشامل الآخر
٥,٩٨٦,٨٨٥	٥,٩٨٦,٨٨٥	-	-	صافي دخل الفترة
-	-	-	-	بنود الدخل الشامل للفترة
٥,٩٨٦,٨٨٥	٥,٩٨٦,٨٨٥	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
١٦٢,٢٤٢,٩٠٢	٥٠,٤١٦,٧٠٢	١١,٨٢٦,٢٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢١ م (غيرمراجعة)

"إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٥) تشكل جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية الأولية الموجزة وتقرأ معها"

شركة توكيلات للتمويل

شركة شخص واحد مساهمة مغلقة

قائمة التدفقات النقدية الأولية الموجزة (غير مراجعة)

(بالريال السعودي)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		
٢٠٢١ م	٢٠٢٢ م	
		الأنشطة التشغيلية
٦,٦٥٢,٠٩٥	٦,٣٢٨,٤٤٩	صافي دخل الفترة قبل الزكاة الشرعية
		تعديلات:
٣١٢,٩٧٤	٣٤٣,٧٩٨	استهلاكات
٢٥٢,١١٤	٢٩٣,٨٩٤	التزام مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٣,٣٢٦,٤١٠	٢,٦٠٠,١٨٢	أعباء تمويلية
١,٠٨٢,٣٩٦	-	مخصص خسائر الائتمان المتوقعة
(١,٨٣٠,٣١٦)	-	ربح التعديل على إعادة هيكلة التسهيلات المالية
(٥١٥,٧٦٨)	-	الدخل المؤجل عند الإثبات المبدئي لقرض بدون فوائد
		التغير في:
(٣٣,٢٠٩,٢٦٩)	(١٩,٣١٤,٨٦٩)	صافي الاستثمار في عقود إيجار تمويلي
(٩٨,٣٨٩)	(٣,٥١٣,٠٥٤)	دفعات مقدماً
(٢١,٠٧٠,٦٥١)	١٨,٢٥٩,٨٨٢	مستحق لجهات ذات علاقة
٤,٤٩٦,٨٠٠	٤٢٥,٦٣٣	مستحقات وأرصدة دائنة أخرى
٨,٩٠٢,٤٦٥	٧,٩٣٠,٠٢٤	ذمم دائنة تجارية
(٣١,٦٩٩,١٣٩)	١٣,٣٥٣,٩٣٩	النقد من التشغيل
(١٣,٨٣١)	(٧٤,٩٥٤)	مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة
(١٣٢,٤٧٨)	(٢,٨٤٢,٧٤٥)	أعباء تمويلية مدفوعة
(٣١,٨٤٥,٤٤٨)	١٠,٤٣٦,٢٤٠	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الإستثمارية
(١٠٤,٨٥١)	(٤٦١,٨٧٣)	المدفوع لشراء ممتلكات ومعدات , موجودات غير ملموسة
(١٠٤,٨٥١)	(٤٦١,٨٧٣)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الإستثمارية
		الأنشطة التمويلية
٣١,٦٣٩,٦٧٩	١٣,٢٢١,٩٠٢	صافي المحصل (المدفوع) من التسهيلات المالية خلال الفترة
٦,٤١٨,٤٥٥	(٦,٠٩٦,١٧١)	صافي المحصل (المدفوع) من البنك المركزي السعودي خلال الفترة
-	(٣,٢٢٥,٠٠٠)	توزيعات أرباح مدفوعة
٣٨,٠٥٨,١٣٤	٣,٩٠٠,٧٣١	صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية
٦,١٠٧,٨٣٥	١٣,٨٧٥,٠٩٨	صافي التغير في النقد ومُعادلات النقد
٥٠,٨١٤,٢٢٤	٩١,٤٦٥,٩٤٢	النقد ومُعادلات النقد في بداية الفترة
٥٦,٩٢٢,٠٥٩	١٠٥,٣٤١,٠٤٠	النقد ومُعادلات النقد في نهاية الفترة

"إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٥) تشكل جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية الأولية الموجزة وتقرأ معها"

شركة توكيلات للتمويل

شركة شخص واحد مساهمة مقفلة

إيضاحات مختارة حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢ م (غيرمراجعة)
(المبالغ بالريال السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)

١ - التكوين والنشاط

شركة توكيلات للتمويل (الشركة) هي شركة شخص واحد مساهمة مقفلة تأسست بموجب السجل التجارى رقم ١٠١٠١٨٨٤٠٦ وتاريخ ١٣ جمادى الأولى ١٤٢٤هـ (الموافق ١٣ يوليو ٢٠٠٣م).

تمت الموافقة على إعلان تحول الشركة من شركة ذات مسئولية محدودة الى شركة مساهمة سعودية مقفلة وفقاً للقرار الوزاري رقم ٤٩٥-ق بتاريخ ٢٥ جمادى الأولى ١٤٣٦هـ الموافق (١٤ ابريل ٢٠١٥م)، القاضى بالموافقة على إعلان تحول الشركة من شركة ذات مسئولية محدودة الى شركة مساهمة سعودية مقفلة وتم تغيير إسم الشركة من شركة توكيلات للتجارة والتبسيط الى شركة توكيلات للتمويل وتم إصدار السجل التجارى الجديد في ٢٥ جمادى الثاني ١٤٣٦هـ (الموافق ١٤ ابريل ٢٠١٥م). تولت الشركة فعليا موجودات ومطلوبات الشركة ذات المسئولية المحدودة على أساس أنها منشأة مستمرة لجميع الأغراض.

يبلغ رأسمال الشركة مبلغ ١٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي مقسم إلى ١٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة إسمية ١٠ ريال سعودي للسهم الواحد. يتوزع رأس مال الشركة قبل التعديل على المساهمين كما يلي:

إسم المساهم	عدد الأسهم	نسبة المساهمة	ريال سعودى
شركة عمر عبد الفتاح العقاد وشركاه	٢,٥٠٠,٠٠٠	%٢٥	٢٥,٠٠٠,٠٠٠
شركة على زيد القريشي واخوانه	٢,٥٠٠,٠٠٠	%٢٥	٢٥,٠٠٠,٠٠٠
شركة سعيد عمر العيسائي ومحمد على العيسائي للسيارات	٢,٥٠٠,٠٠٠	%٢٥	٢٥,٠٠٠,٠٠٠
الشركة المتحدة للسيارات	٢,٤٠٠,٠٠٠	%٢٤	٢٤,٠٠٠,٠٠٠
الشركة الخليجية للسيارات	١٠٠,٠٠٠	%١	١,٠٠٠,٠٠٠
	١٠,٠٠٠,٠٠٠		١٠٠,٠٠٠,٠٠٠

ووفقاً لقرار الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ٢٧ يوليو ٢٠٢٠ م (الموافق ٦ ذو الحجة ١٤٤١هـ) وقرار المساهمين بالشركة ببيع حصصهم لصالح الشركة المتحدة للسيارات بتاريخ ١ يونيو ٢٠٢٠ م (الموافق ٩ شوال ١٤٤١هـ) وموافقة البنك المركزي السعودي بتاريخ ٢٨ يونيو ٢٠٢٠ م (الموافق ٧ ذو القعدة ١٤٤١هـ) تم تحويل الشركة الى (شركة شخص واحد مساهمة مقفلة) مملوكة بالكامل للشركة المتحدة للسيارات.

وبناءً عليه تم تعديل النظام الأساسي للشركة بتاريخ ٢٧ أغسطس ٢٠٢٠ م (الموافق ٨ محرم ١٤٤٢هـ) والسجل التجارى بتاريخ ٣٠ أغسطس ٢٠٢٠ م (الموافق ١١ محرم ١٤٤٢هـ) وفق لما سبق، ووفقاً للنظام الأساسي المعدل والسجل التجارى المعدل فقد بلغ هيكل رأس المال بعد التعديل كما يلي:

إسم المساهم	عدد الأسهم	نسبة المساهمة	ريال سعودى
الشركة المتحدة للسيارات	١٠,٠٠٠,٠٠٠	%١٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠
	١٠,٠٠٠,٠٠٠		١٠٠,٠٠٠,٠٠٠

شركة توكيلات للتمويل

شركة شخص واحد مساهمة مقفلة

إيضاحات مختارة حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢ م (غيرمراجعة)
(المبالغ بالريال السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)

٥ - المعايير الجديدة، التفسيرات والتعديلات

لا يوجد معايير جديدة تم إصدارها ومع ذلك فإن عدداً من التعديلات على المعايير سارية اعتباراً من ١ يناير ٢٠٢٢ م والتي تم شرحها في القوائم المالية السنوية للشركة ولكن ليس لها أثر جوهري على القوائم المالية الأولية الموجزة للشركة.

٦ - الإيرادات من العمولات

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		
٢٠٢١ م	٢٠٢٢ م	
٨,٦٥٦,٩٧٩	٧,٨٥١,٤٧٠	إيراد من عقود تأجير تمويلي
٥,٤٦٠,١٤١	٦,٠٧٣,٨٣٠	إيراد عمولة من شراء سيارات
٨٥١,٠٣٥	١,٠١٩,١١٨	إيراد عمولة تأمين
١٤,٩٦٨,١٥٥	١٤,٩٤٤,٤١٨	

٧ - أعباء تمويلية

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		
٢٠٢١ م	٢٠٢٢ م	
٣,٣٢٦,٤١٠	٢,٦٠٠,١٨٢	أعباء تمويلية
(١,٨٣٠,٣١٦)	-	مكاسب تعديل التدفقات النقدية
١,٤٩٦,٠٩٤	٢,٦٠٠,١٨٢	

٨ - مخصص الزكاة الشرعية

كما في	كما في	
٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٣١ مارس ٢٠٢٢ م	
٣,٤٠٦,٦٨٦	٣,٠٥١,٨٨٢	إن حركة مخصص الزكاة هي كما يلي:
٢,٥٥١,١١٦	٥٤٩,٩٩٩	رصيد أول الفترة / السنة
(٢,٩٠٥,٩٢٠)	-	مكون خلال الفترة / السنة
٣,٠٥١,٨٨٢	٣,٦٠١,٨٨١	المسدد خلال الفترة / السنة
		رصيد آخر الفترة / السنة

موقف الربط الزكوي النهائي

قدمت الشركة إقراراتها الزكوية وسددت المستحق عليها حتى السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م وحصلت على شهادة الزكاة.

شركة توكيلات للتمويل

شركة شخص واحد مساهمة مقفلة

إيضاحات مختارة حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢ م (غير مراجعة)
(المبالغ بالريال السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م			كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢ م			٩ - صافي الاستثمار في عقود ايجار تمويلي
الإجمالي	تورق	ايجار تمويلي	الإجمالي	تورق	ايجار تمويلي	
٦٥١,٨٢٨,٣٧١	١٠٠,٧٠٣,٥٧٤	٥٥١,١٢٤,٧٩٧	٦٧٠,١٠٧,٩٤١	٩٥,٣٢٢,٦٥٦	٥٧٤,٧٨٥,٢٨٥	اجمالي الحد الأدنى للدفعات
(٧٢,١٧٢,٩٣٩)	(٧,٥٣٧,٥٠٠)	(٦٤,٦٣٥,٤٣٩)	(٧١,١٣٧,٦٤٠)	(٦,٢٣٨,٦١٥)	(٦٤,٨٩٩,٠٢٥)	ناقصاً: إيرادات تمويل غير مكتسبة
٥٧٩,٦٥٥,٤٣٢	٩٣,١٦٦,٠٧٤	٤٨٦,٤٨٩,٣٥٨	٥٩٨,٩٧٠,٣٠١	٨٩,٠٨٤,٠٤١	٥٠٩,٨٨٦,٢٦٠	القيمة الحالية للحد الأدنى للدفعات
(٤٧,٣١٣,٧٢٣)	(١٢,٣٨٦,١٧٦)	(٣٤,٩٢٧,٥٤٧)	(٤٧,٣١٣,٧٢٣)	(١٢,٣٨٦,١٧٦)	(٣٤,٩٢٧,٥٤٧)	ناقصاً: مخصص خسائر الائتمان المتوقعة
٥٣٢,٣٤١,٧٠٩	٨٠,٧٧٩,٨٩٨	٤٥١,٥٦١,٨١١	٥٥١,٦٥٦,٥٧٨	٧٦,٦٩٧,٨٦٥	٤٧٤,٩٥٨,٧١٣	صافي الاستثمار في عقود ايجار تمويلي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م			كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢ م			تواريخ الاستحقاق المتوقعة
الإجمالي	تورق	ايجار تمويلي	الإجمالي	تورق	ايجار تمويلي	
١٨٣,١٢٨,١٢٨	١٣,١٥٦,٤٦٨	١٦٩,٩٧١,٦٦٠	٢٢٨,٦٩٢,١١٨	٢١,٧٥٣,٩٧١	٢٠٦,٩٣٨,١٤٧	خلال سنة
٢١٣,٦٦٠,٨٥٠	٤٧,٦١٥,٩٠٣	١٦٦,٠٤٤,٩٤٧	١٧٧,٧٨٦,٤٢٦	٣٥,٣٨٨,١١١	١٤٢,٣٩٨,٣١٥	١-٢ سنة
١٣٥,٥٥٢,٧٣١	٢٠,٠٠٧,٥٢٧	١١٥,٥٤٥,٢٠٤	١٤٥,١٧٨,٠٣٤	١٩,٥٥٥,٧٨٣	١٢٥,٦٢٢,٢٥١	أكثر من ٢ سنة
٥٣٢,٣٤١,٧٠٩	٨٠,٧٧٩,٨٩٨	٤٥١,٥٦١,٨١١	٥٥١,٦٥٦,٥٧٨	٧٦,٦٩٧,٨٦٥	٤٧٤,٩٥٨,٧١٣	

- لدى الشركة إتفاقيات مع بنوك محلية بخصوص تنازل عن الأقساط المستحقة من مديني عقود التأجير التمويلي وقدرها ٢١٣ مليون ريال سعودي بنسبة هامش ربح متفق عليه بالاتفاقيات تتراوح من ١,٥٪ حتى ٢,٥٪ بالإضافة الى نسب متغيرة وفق معدل السايبور المعلن، وذلك كضمان للتسهيلات المالية محل الإتفاقيات.

شركة توكيلات للتمويل

شركة شخص واحد مساهمة مقفلة

إيضاحات مختارة حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢ م (غيرمراجعة)
(المبالغ بالريال السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)

١٠ - التسهيلات المالية

لدى الشركة تسهيلات مالية طويلة الأجل من بنوك محلية، وتحمل بعمولة خاصة بمعدل سيبور بالاضافة الى هامش متفق عليه سنوياً بنسب تتراوح من ١,٥٪ الى ٣٪ بالاضافة الى رسوم إدارية.

كما في	كما في	
٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٣١ مارس ٢٠٢٢ م	
٣٠٤,٨٩٢,٢٦٧	٣١٦,٦٩٨,٢٧٣	الرصيد في بداية الفترة / السنة
١٠٢,٠٠٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	اضافات خلال الفترة / السنة
(٩٠,١٩٣,٩٩٤)	(٢٦,٧٧٨,٠٩٨)	المسدد خلال الفترة / السنة
٣١٦,٦٩٨,٢٧٣	٣٢٩,٩٢٠,١٧٥	الرصيد
(٢,٤٥٣,٨٨٢)	(٣,٤٩٠,٧٣١)	أعباء مالية مؤجلة
(٩,٤٣٦,٣٨٣)	(٥,٥١٩,٠٥٥)	الدخل المؤجل لقرض بدون فوائد
٣,٩١٧,٣٢٨	٣٣٧,٩٦٥	الأعباء التمويلية
(٧,٩٧٢,٩٣٧)	(٨,٦٧١,٨٢١)	
٣٠٨,٧٢٥,٣٣٦	٣٢١,٢٤٨,٣٥٤	الرصيد
٩٨,٠٢٣,٢٧٢	١٢٣,٠٨٤,٦١٣	الجزء المتداول
٢١٠,٧٠٢,٠٦٤	١٩٨,١٦٣,٧٤١	الجزء غير المتداول

التسهيلات من مبادرة الإقراض غير المباشر

- بتاريخ ١٦/١/٢٠٢٢ م حصلت الشركة علي قرض بمبلغ ٤٠ مليون ريال سعودي (مبلغ التمويل) من بنك التنمية الاجتماعية وذلك ضمن الاتفاقية المبرمة بين الهيئة العامة للمنشآت الصغيرة والمتوسطة وبين البنك المتعلقة بمبادرة الإقراض غير المباشر المعنية بتفعيل دور صناديق الإقراض وشركات التمويل وتحفيزها لأداء دور أكبر وفعال في تمويل المنشآت الصغيرة والمتوسطة ضمن برنامج تحفيز القطاع الخاص ، تقوم الشركة بسداد القرض علي دفعات دورية علي أن يكون أول قسط سداد بتاريخ ١/٤/٢٠٢٢ م وآخر قسط سداد بتاريخ ١/٣/٢٠٢٥ م بالإضافة الي رسوم إدارية قدرها ١,٣٠٠,٠٠٠ ريال سعودي يتم سدادها علي ٣٦ قسطاً.

شركة توكيلات للتمويل

شركة شخص واحد مساهمة مقفلة

إيضاحات مختارة حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢ م (غيرمراجعة)
(المبالغ بالريال السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)

١١ - مستحق الدفع للبنك المركزي السعودي

انطلاقاً من دور البنك المركزي السعودي في وضع وإدارة وتنفيذ السياسة النقدية والمساهمة في تعزيز الاستقرار المالي، بما في ذلك تمكين القطاع المالي من دعم نمو القطاع الخاص، وفي إطار دعم جهود الدولة "أيدها الله" في مكافحة فيروس كورونا - كوفيد-١٩، وتخفيف آثاره المالية والاقتصادية المتوقعة على القطاع الخاص، وبشكل خاص على المنشآت الصغيرة والمتوسطة والمنشآت متناهية الصغر؛ فقد عمل البنك المركزي السعودي على إعداد برامج تستهدف تمكين دعم القطاع الخاص للقيام بدوره في تعزيز النمو الاقتصادي من خلال حزمة من الإجراءات، منها برنامج تأجيل الدفعات وبرنامج تمويل الإقراض، ويستهدف البرنامج دعم استمرارية الأعمال ونمو هذه المنشآت خلال المرحلة الحالية، بما يساهم في دعم النمو الاقتصادي والمحافظة على مستويات التوظيف في هذه المنشآت.

وفيما يلي المبالغ المستحقة للبنك المركزي السعودي :

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢ م	
٦٨,٠٩٨,١٠٩	٥٦,٧٦٥,٥٤٣	الرصيد في بداية الفترة / السنة
١٣,٣٧٠,٨٩٣	-	المحصل من البنك المركزي السعودي
(٢٤,٧٠٣,٤٥٩)	(٦,٠٩٦,١٧١)	المسدد خلال الفترة / السنة
٥٦,٧٦٥,٥٤٣	٥٠,٦٦٩,٣٧٢	الرصيد
(٤,٥٣٣,٦٢٠)	(٢,١٣٥,٢٣٥)	الدخل المؤجل لقرض بدون فوائد
٢,٣٩٨,٣٨٥	٤٥٦,٣٢٢	الأعباء التمويلية
(٢,١٣٥,٢٣٥)	(١,٦٧٨,٩١٣)	
٥٤,٦٣٠,٣٠٨	٤٨,٩٩٠,٤٥٩	الرصيد نهاية الفترة / السنة
٢٢,٨٥٤,٦٥٣	٢٦,٤٢٣,٨٠٨	الجزء المتداول
٣١,٧٧٥,٦٥٥	٢٢,٥٦٦,٦٥١	الجزء غير المتداول

شركة توكيلات للتمويل

شركة شخص واحد مساهمة مقفلة

إيضاحات مختارة حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢ م (غيرمراجعة)
(المبالغ بالريال السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)

١٢ - المعاملات مع جهات ذات علاقة

في سياق الأعمال التجارية العادية تقوم الشركة بالتعامل مع مساهمين بالشركة ومجلس إدارة الشركة وجهات ذات علاقة آخرين. إن شروط المعاملات مع تلك الأطراف هي نفس شروط التعامل مع الجهات الأخرى الغير مرتبطة كما أنه يتم اعتماد المعاملات من قبل إدارات تلك الشركات. علماً أنه لا يتم احتساب أية أعباء مالية على أرصدة حسابات الجهات ذات العلاقة. إن أرصدة المستحق لجهات ذات علاقة كانت كما يلي :

كما في	كما في	
٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٣١ مارس ٢٠٢٢ م	١-١٢ <u>المستحق لجهات ذات علاقة</u>
٥٤,٩٣٩,١٦٢	٦٣,٩٥٣,٨٦٥	الشركة المتحدة للسيارات المحدودة
٧,٦٩١,٨٠١	١٥,٠٥٤,٠٢٨	الشركة الأهلية للتسويق المحدودة
٢,٩٥٤,٣٦٦	٢,٩٢٧,٠٣١	شركة توزيع وتسويق السيارات - هافال
١,٥٢٦,١٩٩	٣,٩٩٤,٠٨٣	شركة مؤسسة العيسائي للتجارة
٩٠٠,٠٠٠	٢٢٥,٠٠٠	أعضاء مجلس إدارة الشركة
-	١١٧,٤٠٣	شركة التوريدات الوطنية للسيارات
٦٨,٠١١,٥٢٨	٨٦,٢٧١,٤١٠	

شركة توكيلات للتمويل

شركة شخص واحد مساهمة مقفلة

إيضاحات مختارة حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢ م (غيرمراجعة)
(المبالغ بالريال السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)

وفيما يلي المعاملات التي تمت مع الجهات ذات العلاقة خلال الفترة:

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		طبيعة المعاملة	نوع العلاقة	جهات ذات علاقة
٢٠٢١ م	٢٠٢٢ م			
٣٣,٩٥١,٤٦٠	٢١,٧٤٧,٩٠٤	شراء سيارات	مالك الشركة	الشركة المتحدة للسيارات المحدودة
(٥٤,٢١١,٨٥٩)	(٨,٤١٣,١١٧)	سداد مشتريات سيارات		
(٤,٩٢٥,٩٢١)	(٤,٣٢٠,٠٨٤)	عمولات بيع وخصومات مكتسبة		
(١٧٩,٢٢٤)	-	تحصيلات بالنيابة خاصة بعملاء شركة توكيلات للتمويل		
٢٢٥,٠٠٠	٢٢٥,٠٠٠	مكافآت وبدلات	أفراد الإدارة العليا	أعضاء مجلس الإدارة
٨,٤٧١,١١٤	٥,٠٠٩,٠١٣	شراء سيارات	مساهم لمالك الشركة	شركة مؤسسة العيسائي للتجارة
(٥,٩٩١,٣٣٦)	(٢,٤٠٨,٥٤٤)	سداد مشتريات سيارات		
-	(١٣٢,٥٨٥)	عمولات بيع وخصومات مكتسبة		
٥,٤٦٣,١٠٨	٢,٤١٨,١٠٨	شراء سيارات	مساهم لمالك الشركة	شركة توزيع وتسويق السيارات - هافال
(٢,٤٣٨,٧٧٣)	(٢,٠٩٢,٢١٢)	سداد مشتريات سيارات		
(٥٣٤,٢٢٠)	(٣٥٣,٢٣١)	عمولات بيع وخصومات مكتسبة		
-	٣٣,٢٠٧,٩٩٠	شراء سيارات	شركة تابعة للمساهم	الشركة الأهلية للتسويق المحدودة
-	(٢٣,٦٠٩,٧٢٦)	سداد مشتريات سيارات		
-	(٢,٢٣٦,٠٣٧)	عمولات بيع وخصومات مكتسبة		
-	١٢٨,٣٨٨	شراء سيارات	شركة تابعة للمساهم	شركة التوريدات الوطنية للسيارات
-	(١٠,٩٨٥)	عمولات بيع وخصومات مكتسبة		

شركة توكيلات للتمويل

شركة شخص واحد مساهمة مقفلة

إيضاحات مختارة حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢ م (غيرمراجعة)
(المبالغ بالريال السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)

١٣ - الأدوات المالية وإدارة المخاطر

تتعرض الشركة من خلال أنشطتها لمجموعة من المخاطر المالية وهي: مخاطر السوق (تشمل مخاطر سعر الصرف الأجنبي ومخاطر أسعار العملات) ومخاطر الائتمان ومخاطر السيولة. إن برنامج إدارة المخاطر لدى الشركة، والذي تنفذه الإدارة العليا، يركز على التمويل الذي يحقق فعالية التكلفة علاوة على إدارة المخاطر المالية للحد من تقلب الأرباح وتحقيق العائد الأقصى للمساهمين. فيما يلي ملخص للمخاطر التي تواجه الشركة واستراتيجيات التخفيف ذات العلاقة.

تتكون الأدوات المالية المقيدة في قائمة المركز المالي للشركة بشكل أساس من النقد ومُعادلات النقد وصافي الإستثمار في عقود التأجير التمويلي والتسهيلات المالية والمستحق للبنك المركزي السعودي والمستحق لجهات ذات علاقة ومستحقات وأرصده دائنة أخرى.

مخاطر الائتمان

إن المخاطر الائتمانية هي عدم مقدرة الطرف المقابل على الوفاء بالتزاماته لأداة مالية مما يؤدي إلى تكبد القسم لخسارة مالية. يتساوى أقصى تعرض لمخاطر الائتمان مع القيمة الدفترية للموجودات المالية.

إن الأدوات المالية الخاصة بالشركة التي يمكن أن تتعرض لمخاطر الائتمان تتضمن بشكل أساس النقد ومُعادلات النقد وصافي الإستثمار في عقود التأجير التمويلي. تقوم الشركة بإيداع أموالها في مصارف مالية ذات موثوقية وقدرة إئتمانية عالية كما أن لدى الشركة سياسة بخصوص حجم الأموال المودعة في كل مصرف ولا تتوقع الإدارة وجود مخاطر إئتمان هامة تنتج من ذلك. كما لا تتوقع الإدارة أن تتعرض لمخاطر إئتمان هامة من الذمم المدينة نظراً لأن لديها قاعدة عريضة من العملاء التي تعمل في أنشطة مختلفة ومواقع متعددة كما أنها تقوم بمراقبة الذمم المدينة القائمة دورياً.

تحليل الجودة الائتمانية

موجودات مالية محملة بالتكلفة المستنفدة

أدناه المعلومات بخصوص جودة الائتمان للموجودات المالية المقاسة بالتكلفة المستنفدة كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢ م و ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م مالم يتم ذكر ذلك بالتحديد، فإن المبالغ في الجدول تعرض اجمالي القيم الدفترية.

المجموع	كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢ م			
	منخفضة	عامة	عامة	
	غير عاملة	المرحلة	المرحلة	
	(المرحلة	(المرحلة	(المرحلة	
	الثالثة)	الثانية)	الأولى)	
٥٧٤,٧٨٥,٢٨٥	٣٣,٩٧٢,٦٢٠	٢٣,٦٨١,٢٢٨	٥١٧,١٣١,٤٣٧	إجمالي الاستثمار في عقود إيجار تمويلي
٩٥,٣٢٢,٦٥٥	٦,٤٤٧,٨٦٣	٨,٠٤١,٧٢١	٨٠,٨٣٣,٠٧١	إجمالي الاستثمار في عقود مرابحة السلع - تورق
٣٤,٩٢٧,٥٤٧	٢٣,١٥١,٨٥٣	٨٢٥,٣٨٤	١٠,٩٥٠,٣١٠	مخصص خسائر إئتمان متوقعة في عقود إيجار تمويلي
١٢,٣٨٦,١٧٦	٦,٨١٨,٨٦٢	٦٨٢,٤٤٠	٤,٨٨٤,٨٧٤	مخصص خسائر إئتمان متوقعة في عقود مرابحة السلع - تورق

شركة توكيلات للتمويل

شركة شخص واحد مساهمة مقفلة

إيضاحات مختارة حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢ م (غيرمراجعة)
(المبالغ بالريال السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)

المجموع	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م			
	غير عاملة (المرحلة الثالثة)	الأداء (المرحلة الثانية)	عاملة (المرحلة الأولى)	
٥٥١,١٢٤,٧٩٧	٣٣,٩٣٧,٩١٠	٣٤,٨٧٢,٥٤٣	٤٨٢,٣١٤,٣٤٤	إجمالي الاستثمار في عقود إيجار تمويلي
١٠٠,٧٠٣,٥٧٤	٦,٨١٨,٨٦١	٦,٢٧٠,٧٨٢	٨٧,٦١٣,٩٣١	إجمالي الاستثمار في عقود مرابحة السلع - تورق
٣٤,٩٢٧,٥٤٧	٢٣,١٥١,٨٥٣	٨٢٥,٣٨٤	١٠,٩٥٠,٣١٠	مخصص خسائر إئتمان متوقعة في عقود إيجار تمويلي
١٢,٣٨٦,١٧٦	٦,٨١٨,٨٦٢	٦٨٢,٤٤٠	٤,٨٨٤,٨٧٤	مخصص خسائر إئتمان متوقعة في عقود مرابحة السلع - تورق

الزيادة الجوهرية في مخاطر الائتمان

عند تحديد مدى زيادة مخاطر التعثر في أداة مالية بصورة جوهرية منذ الإنشاء الأولي، تأخذ الشركة في الاعتبار المعلومات المعقولة والمؤيدة ذات العلاقة والمتاحة دون تكاليف أو جهود غير ملائمة. وهذا يتضمن المعلومات والتحليلات النوعية والكمية التي تستند إلى الخبرة الإئتمانية والتاريخية للشركة والتوقعات المستقبلية. بناءً على تاريخ تحصيل القسط، تعتقد الإدارة أن الزيادة الكبيرة في مخاطر الائتمان لا تنشأ إلا عند تأخر سداد القسط لأكثر من ٩٠ يومًا.

إن الهدف من التقييم هو تحديد مدى وجود زيادة جوهرية في مخاطر الائتمان بناءً على مؤشرات محددة ومراحل معتمدة.

مخاطر سعر الصرف الأجنبي

تنتج مخاطر سعر الصرف الأجنبي من التغيرات والتذبذبات في قيمة الأدوات المالية نتيجة للتغير في أسعار صرف العملات الأجنبية. لم تقم الشركة بأية عمليات ذات أهمية نسبية بالعملات عدا الريال السعودي. وتراقب إدارة الشركة تقلبات أسعار صرف العملات وتعتقد أن مخاطر العملات غير جوهرية.

مخاطر أسعار العملات

تظهر مخاطر العملات من التغيرات والتذبذبات المحتملة في معدلات العملات التي تؤثر على الربح المستقبلي أو القيم العادلة للأدوات المالية وتراقب الشركة تقلبات أسعار العملات من خلال مراقبة التذبذبات المحتملة في معدلات الفائدة وتقوم بالتحوط لهذه المخاطر عند الحاجة لذلك.

شركة توكيلات للتمويل

شركة شخص واحد مساهمة مقفلة

إيضاحات مختارة حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢ م (غير مراجعة)
(المبالغ بالريال السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)

مخاطر السيولة

تتمثل مخاطر السيولة في عدم قدرة الشركة على مقابلة إلتزاماتها حال استحقاقها. تتم مراقبة إحتياجات السيولة على أساس شهري وتعمل الإدارة على التأكد من توفر أموال كافية لمقابلة أي إلتزامات عند استحقاقها. تتكون المطلوبات المالية للشركة من قروض طويلة الأجل والمستحق لجهات ذات علاقة ومستحقات وأرصدة دائنة أخرى، تعمل الشركة على الحد من مخاطر السيولة عن طريق التأكد من توفر تسهيلات بنكية، بالإضافة إلى إجراء موائمة بين فترات تحصيل أرصدة العملاء كما هو موضح اعلاه وفترات سداد أقساط التسهيلات المالية والمستحقات لجهات ذات علاقة والأرصدة الدائنة الأخرى. ما يلي بيان بالاستحقاقات التعاقدية المتبقية للمطلوبات المالية في تاريخ القوائم المالية. إن المبالغ إجمالية وغير مخصصة:

التدفقات النقدية التعاقدية

٣١ مارس ٢٠٢٢ م	القيمة	خلال ٣ شهور أو أقل	خلال ٣ إلى ١٢ شهراً	خلال سنة إلى سنتان	أكثر من سنتان	الإجمالي
تسهيلات مالية	٣٢٩,٩٢٠,١٧٥	٣٢,٤٧٢,٥٤٢	٩٠,٦١٢,٠٧١	١٠٨,٨٣٤,٥٩٥	٩٨,٠٠٠,٩٦٧	٣٢٩,٩٢٠,١٧٥
مستحق الدفع للبنك المركزي السعودي	٥٠,٦٦٩,٣٧٢	٦,٠٩٦,١٧١	٢١,٦٥٩,٤٠٦	٢٢,٩١٣,٧٩٥	-	٥٠,٦٦٩,٣٧٢
العمولات المستقبلية على التسهيلات المالية	٧,٤٨١,٣١٤	٩٧٣,٨١٣	٢,٢٨٢,٨١٣	٢,٤٦٦,٢٩٢	١,٧٥٨,٣٩٦	٧,٤٨١,٣١٤
مستحق لجهات ذات علاقة	٨٦,٢٧١,٤١٠	٢٢,٣١٧,٥٤٥	٦٣,٩٥٣,٨٦٥	-	-	٨٦,٢٧١,٤١٠
ذمم دائنة تجارية وأخرى	٢١,٧٥٠,٩٣٩	٦,٦٤٦,٧٩٩	١٥,١٠٤,١٤٠	-	-	٢١,٧٥٠,٩٣٩
الإجمالي	٤٩٦,٠٩٣,٢١٠	٦٨,٥٠٦,٨٧٠	١٩٣,٦١٢,٢٩٥	١٣٤,٢١٤,٦٨٢	٩٩,٧٥٩,٣٦٣	٤٩٦,٠٩٣,٢١٠

التدفقات النقدية التعاقدية

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	القيمة	خلال ٣ شهور أو أقل	خلال ٣ إلى ١٢ شهراً	خلال سنة إلى سنتان	أكثر من سنتان	الإجمالي
تسهيلات مالية	٣٠٨,٧٢٥,٣٣٦	١٦,٣٨٩,٢٠٨	٨١,٦٣٤,٠٦٤	١٠٣,١١٨,١٨٤	١٠٧,٥٨٣,٨٨٠	٣٠٨,٧٢٥,٣٣٦
مستحق الدفع للبنك المركزي السعودي	٥٤,٦٣٠,٣٠٨	٥,٦٣٩,٨٤٩	١٧,٢١٤,٨٠٢	٣١,٧٧٥,٦٥٧	-	٥٤,٦٣٠,٣٠٨
العمولات المستقبلية على التسهيلات المالية	١٦,٣٦٠,١٣٦	١,٥٧٥,٦٥٠	٥,٩١٥,٩٦٦	٤,٨٧٩,٦٩٠	٣,٩٨٨,٨٣٠	١٦,٣٦٠,١٣٦
مستحق لجهات ذات علاقة	٦٨,٠١١,٥٢٨	١٣,٠٧٢,٣٦٦	٥٤,٩٣٩,١٦٢	-	-	٦٨,٠١١,٥٢٨
ذمم دائنة تجارية وأخرى	١٠,٠٥٨,٤٨٧	١٠,٠٥٨,٤٨٧	-	-	-	١٠,٠٥٨,٤٨٧
الإجمالي	٤٥٧,٧٨٥,٧٩٥	٤٦,٧٣٥,٥٦٠	١٥٩,٧٠٣,٩٩٤	١٣٩,٧٧٣,٥٣١	١١١,٥٧٢,٧١٠	٤٥٧,٧٨٥,٧٩٥

إيضاحات مختارة حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢ م (غيرمراجعة)
(المبالغ بالريال السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)

١٤ - أرقام المقارنة

أعيد تصنيف بعض أرقام المقارنة عن فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ م لغرض تقديم عرض أفضل ولتتماشي مع تصنيف الفترة الحالية.

١٥ - اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة (غيرمراجعة)

اعتمدت هذه القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) من قبل رئيس مجلس الإدارة في تاريخ ٢٦ رمضان ١٤٤٣ هـ الموافق ٢٧ إبريل ٢٠٢٢ م.