

شركة عسير للتجارة والسياحة والصناعة والزراعة والعقارات وأعمال المقاولات

شركة مساهمة سعودية

قائمة الدخل الأولية الموجزة والموحدة (غيرمراجعة)

(بالريال السعودي)

لفترة الثلاثة أشهر

المنتهية في ٣١ مارس

٢٠٢١ م	٢٠٢٢ م	إيضاح	
٤٢٦,٢٠٤,٥٠٣	٤٧٢,٩٧٧,٥٧٣	٤	صافي المبيعات
(٣٠٠,٥٩٧,٨٥٨)	(٣٣٩,٥٣٥,٩٩٨)		تكاليف المبيعات
١٢٥,٦٠٦,٦٤٥	١٣٣,٤٤١,٥٧٥		إجمالي الربح من المبيعات
-	٣,٨٤٤,٩٥٥	١٠	الاستثمارات
-	٥,٨٣٦,٧٦٤		أرباح استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة بغرض المتاجرة
٢,٨٥١,٣٧٨	٥,١٥٢,٧٧٧	(١) ٧	أرباح بيع عقارات استثمارية
٢,٨٥١,٣٧٨	١٤,٨٣٤,٤٩٦		حصة الشركة في صافي أرباح شركة زميلة
١٢٨,٤٥٨,٠٢٣	١٤٨,٢٧٦,٠٧١		إجمالي الأرباح من الاستثمارات
(٦٧,٦٤٣,١٣٥)	(٦٩,٧٧١,٢١٣)		إجمالي الربح
(٤٣,٠٤٧,٦٦٩)	(٤٨,٤٥٤,٤٣٤)		مصروفات بيع وتوزيع
٧٦٣,٠٠٣	(٢٤,٩٠١)		مصروفات عمومية وإدارية
(١٠٩,٩٢٧,٨٠١)	(١١٨,٢٥٠,٥٤٨)		(مصروفات) / إيرادات تشغيلية أخرى
١٨,٥٣٠,٢٢٢	٣٠,٠٢٥,٥٢٣		إجمالي المصروفات
(٣٩,٨٩٥)	(١,١٧٥,١٨٣)		صافي ربح التشغيل
(٤,٥٣٧,٧١١)	(٤,٣٢٤,٠٨٤)		خسائر فرق عمله
٨٢٢,٨٨٣	٣,٢٢٢,٠٧٩		مصاريف تمويلية
١٤,٧٧٥,٤٩٩	٢٧,٧٤٨,٣٣٥		إيرادات أخرى
(٣,٩٤٥,٨٦٨)	(٤,٢٠٥,٢٨١)	(١) ٥	صافي الربح قبل الزكاة وضريبة الدخل
(٦,٧٩٨,٤٥٤)	(٦,٧٤٨,٨٤٠)	(ب) ٥	الزكاة
٤,٠٣١,١٧٧	١٦,٧٩٤,٢١٤		ضريبة الدخل
(١,٣٨٨,٦٥٤)	١٠,٢٣٥,٣٣٢		صافي ربح الفترة
٥,٤١٩,٨٣١	٦,٥٥٨,٨٨٢		صافي ربح / (خسارة) الفترة العائد إلى:
٤,٠٣١,١٧٧	١٦,٧٩٤,٢١٤		المساهمين في الشركة الأم
(٠,٠١)	٠,٠٨		الحقوق غير المسيطرة
١٢٦,٣٨٨,٨٨٩	١٢٦,٣٨٨,٨٨٩	٦	ربح / (خسارة) السهم الأساسي والمخفض العائد إلى مساهمي الشركة الأم:
			من صافي ربح / (خسارة) الفترة
			المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية في نهاية الفترة

المدير التنفيذي للمالية

العضو المنتدب والرئيس التنفيذي

شركة عسير للتجارة والسياحة والصناعة والزراعة والعقارات وأعمال المقاولات
شركة مساهمة سعودية

قائمة الدخل الشامل الأخرى الأولية الموجزة والموحدة (غير مراجعة)
(بالريال السعودي)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		إيضاح
٢٠٢١ م	٢٠٢٢ م	
٤,٠٣١,١٧٧	١٦,٧٩٤,٢١٤	صافي ربح الفترة
		الدخل الشامل الأخرى:
٢٧,٨٧٦	(٢٧,٧١٨,٩٨٦)	١٤ بنود يمكن إعادة تصنيفها إلى قائمة الدخل لاحقاً فروقات ترجمة القوائم المالية لشركة تابعة
		بنود لن يعاد تصنيفها إلى قائمة الدخل لاحقاً
٥٣,١٣٠,٠٠٠	(٨,٢٧٠,٠٠٠)	٧ (ب) صافي خسائر / (أرباح) غير محققة من إعادة تقييم أدوات ملكية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخرى
٥٣,١٥٧,٨٧٦	(٣٥,٩٨٨,٩٨٦)	إجمالي (الخسارة) / الدخل الشامل الأخرى للفترة
٥٧,١٨٩,٠٥٣	(١٩,١٩٤,٧٧٢)	إجمالي (الخسارة) / الدخل الشامل للفترة
		العائد إلى:
٥١,٧٥٦,٨٢٠	(١٣,٤٢١,٤٧٧)	مساهمي الشركة الأم
٥,٤٣٢,٢٣٣	(٥,٧٧٣,٢٩٥)	حقوق الملكية غير المسيطرة
٥٧,١٨٩,٠٥٣	(١٩,١٩٤,٧٧٢)	

المدير التنفيذي للمالية

العضو المنتدب والرئيس التنفيذي

شركة عسير للتجارة والسياحة والصناعة والزراعة والعقارات وأعمال المقاولات
شركة مساهمة سعودية

قائمة المركز المالي الأولية الموجزة والموحدة
(بالريال السعودي)

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م (مراجعة)	كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢ م (غير مراجعة)	إيضاح	الموجودات
٨٧١,٣٣٤,٦٥٤	٨٥٣,٦٢٣,٦٦٢		الموجودات غير المتداولة
٥١,٠١٣,٦٢٤	٤٦,٢٢٣,٠٩٠		ممتلكات والآلات ومعدات
٧,١٦٣,٢٣٦	٥,٠٠٠,٠٠٠		موجودات حق الاستخدام
١٥٩,٩٨٩,٧١٨	١٥٩,٩١٢,٠٢٧		عقارات استثمارية
٩٠٦,٩١١,٢٥٨	٩٠٣,٧٩٤,٠٣٥	٧	موجودات غير ملموسة
٤٤٦,٣٤٢	٧٣٣,٧٦٩		استثمارات وموجودات مالية
١,٩٩٦,٨٥٨,٨٣٢	١,٩٦٩,٢٨٦,٥٨٣		موجودات ضريبية مؤجلة
			إجمالي الموجودات غير المتداولة
			الموجودات المتداولة
٤٠١,٨٧٠,٤٢٤	٤٦٧,٨٢٥,٠٥٦		مخزون، صافي
٢٣١,٨٥٣,٦٥٣	٢٧٢,٥٣٣,١٧٩	٨	ذمم مدينة تجارية، صافي
٢٥٦,١٤٣,٧٦١	٢٦٢,٩٦٥,٦٤١	٩	مصروفات مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
١٠,٠٨٠,٠٠٠	١٠,٠٨٠,٠٠٠		أصول متاحة للبيع
-	٣٣,٨٤٤,٩٥٥	١٠	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة بغرض المتاجرة
١,٣٩٥,٠٨٣	٧٢٢,٦٤٨		مبالغ مستحقة من جهات ذات علاقة
١٤٩,٢٣٣,١٤٦	٢٧٤,٨٠٤,٧٢٠		النقدية والبنود شبه النقدية
١,٠٥٠,٥٧٦,٠٦٧	١,٣٢٢,٧٧٦,١٩٩		إجمالي الموجودات المتداولة
٣,٠٤٧,٤٣٤,٨٩٩	٣,٢٩٢,٠٦٢,٧٨٢		إجمالي الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
			حقوق الملكية
١,٢٦٣,٨٨٨,٨٩٠	١,٢٦٣,٨٨٨,٨٩٠		رأس المال
٢١٩,٢٤٩,٨٢٩	٢١٩,٢٤٩,٨٢٩		احتياطي نظامي
(٤٠,١٣٥,٨٦٤)	(٢٩,٩٠٠,٥٣٢)		خسائر متراكمة
٣٩,٢٦١,٣٤١	٣٠,٩٩١,٣٤١	٧ (ب)	صافي أرباح إعادة تقييم أدوات ملكية بالقيمة العادلة من خلال الدخل
(٨٠,٤٣٥,٨٢٤)	(٩٥,٨٢٢,٦٣٣)	١٤	الشامل الآخر
١,٤٠١,٨٢٨,٣٧٢	١,٣٨٨,٤٠٦,٨٩٥		فروقات ترجمة القوائم المالية لشركة تابعة
٤١٩,٩٩٦,١٧٦	٤١٤,٢٢٢,٨٨١		إجمالي حقوق الملكية العائد لمساهمي الشركة الأم
١,٨٢١,٨٢٤,٥٤٨	١,٨٠٢,٦٢٩,٧٧٦		الحقوق غير المسيطرة
			إجمالي حقوق الملكية
			المطلوبات غير المتداولة
٢٢٨,٨٧١,٤٢٢	٢٢٥,١٦٨,٧٠٣	١١	عقود مرابحة إسلامية وقروض طويلة الأجل
٣٦,١١٦,٦٩٦	٣٣,١٣٣,٧٥٢		التزامات بموجب عقود إيجار
١١١,٥٢٢,٧٤٣	١١٠,٩٩٦,٩٤٢		التزامات المنافع المحددة للموظفين
٣٧٦,٥١٠,٨٦١	٣٦٩,٢٩٩,٣٩٧		إجمالي المطلوبات غير المتداولة
			المطلوبات المتداولة
٣٠١,٣٩٧,٢٤٤	٣٥٥,٦٤٧,٠١٠		دائنون ومبالغ مستحقة أخرى
٣٢١,٦١٤,٩٥١	٥١٤,٤٦٧,٥٥٧	١٢	تمويل مرابحة إسلامية وقروض قصيرة الأجل
١٢٦,٦٣٠,٦١٤	١٤٥,٨٧٢,٣٣١	١١	عقود مرابحة إسلامية وقروض طويلة الأجل الجزء المتداول
١٧,٨٤٩,٨٣١	١٧,١١١,٩٠٧		الجزء المتداول من التزامات بموجب عقود إيجار
١٢,٩٤٣,٦١٤	١٢,٩٤٣,٦١٤		توزيعات أرباح مستحقة الدفع
٩٦٧,٦٥٢	٦٥٢,٥٢٤		مبالغ مستحقة لجهات ذات علاقة
٦٧,٦٩٥,٥٨٤	٧٣,٤٣٨,٦٦٦	٥	مخصص زكاة وضريبة دخل
٨٤٩,٠٩٩,٤٩٠	١,١٢٠,١٣٣,٦٠٩		إجمالي المطلوبات المتداولة
١,٢٢٥,٦١٠,٣٥١	١,٤٨٩,٤٣٣,٠٠٦		إجمالي المطلوبات
٣,٠٤٧,٤٣٤,٨٩٩	٣,٢٩٢,٠٦٢,٧٨٢		إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات

المدير التنفيذي للمالية

العضو المنتدب والرئيس التنفيذي

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٥ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة والموحدة.

شركة عسير للتجارة والسياسة والصناعة والزراعة والعقارات وأعمال المطاولات
شركة مساهمة سعودية

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الأولية الموجزة والموحدة (غير مراجعة)
(بالريال السعودي)

		حقوق الملكية العادية لمساهمي الشركة الأم						
		صافي أرباح إعادة تقييم	أدوات ملكية بالقيمة	العائد من خلال الدخل	التشامل الأخر	خسائر متراكمة	احتياطي نظامي	رأس المال
إجمالي حقوق	الحقوق غير	إجمالي حقوق الملكية	فروقات ترجمة	القوائم المالية	لشركة تابعة	الشركة الأم	إجمالي حقوق غير	المسيطرة
الملكية	المسيطرة	العائد لمساهمي	القوائم المالية	لشركة تابعة	الشركة الأم	الشركة الأم	المسيطرة	الملكية
١,٨٢١,٨٢٤,٥٤٨	٤١٩,٩٩٦,١٧٦	١,٤٠١,٨٢٨,٣٧٢	(٨٠,٤٣٥,٨٢٤)	٣٩,٢٦١,٣٤١	(٤٠,١٣٥,٨٦٤)	٢١٩,٢٤٩,٨٢٩	١,٢٦٣,٨٨٨,٨٩٠	١,٨٢١,٨٢٤,٥٤٨
١٦,٧٩٤,٢١٤	٦,٥٥٨,٨٨٢	١٠,٢٣٥,٣٣٢	-	-	١٠,٢٣٥,٣٣٢	-	-	١٦,٧٩٤,٢١٤
(٢٧,٧١٨,٩٨٦)	(١٢,٣٣٢,١٧٧)	(١٥,٣٨٦,٨٠٩)	(١٥,٣٨٦,٨٠٩)	-	-	-	-	(٢٧,٧١٨,٩٨٦)
(٨,٢٧٠,٠٠٠)	-	(٨,٢٧٠,٠٠٠)	-	(٨,٢٧٠,٠٠٠)	-	-	-	(٨,٢٧٠,٠٠٠)
(١٩,١٩٤,٧٧٢)	(٥,٧٧٣,٢٩٥)	(١٣,٤٢١,٤٧٧)	(١٥,٣٨٦,٨٠٩)	(٨,٢٧٠,٠٠٠)	١٠,٢٣٥,٣٣٢	-	-	(١٩,١٩٤,٧٧٢)
١,٨٠٢,٦٢٩,٧٧٦	٤١٤,٢٢٢,٨٨١	١,٣٨٨,٤٠٦,٨٩٥	(٩٥,٨٢٢,٦٣٣)	٣٠,٩٩١,٣٤١	(٢٩,٩٠٠,٥٣٢)	٢١٩,٢٤٩,٨٢٩	١,٢٦٣,٨٨٨,٨٩٠	١,٨٠٢,٦٢٩,٧٧٦
١,٨١٤,٥١٣,١١٠	٤٣٤,٢١٣,١٧٤	١,٣٨٠,٢٩٩,٩٣٦	(٨٠,٣٩٤,٥٧٨)	(٥١,١٧٧,٣٦١)	(٢٣,٦٨٤,٦٠٠)	٣١١,٦٦٦,٩٤٥	١,٢٦٣,٨٨٨,٨٩٠	١,٨١٤,٥١٣,١١٠
٤,٠٣١,١٧٧	٥,٤١٩,٨٣١	(١,٣٨٨,٦٥٤)	-	-	(١,٣٨٨,٦٥٤)	-	-	٤,٠٣١,١٧٧
٢٧,٨٧٦	١٢,٤٠٢	١٥,٤٧٤	١٥,٤٧٤	-	-	-	-	٢٧,٨٧٦
٥٣,١٣٠,٠٠٠	-	٥٣,١٣٠,٠٠٠	-	٥٣,١٣٠,٠٠٠	-	-	-	٥٣,١٣٠,٠٠٠
٥٧,١٨٩,٠٥٣	٥,٤٣٢,٢٣٣	٥١,٧٥٦,٨٢٠	١٥,٤٧٤	٥٣,١٣٠,٠٠٠	(١,٣٨٨,٦٥٤)	-	-	٥٧,١٨٩,٠٥٣
(٢,٩٧٣,٨٦٠)	(٢,٩٧٣,٨٦٠)	-	-	-	-	-	-	(٢,٩٧٣,٨٦٠)
١,٨٥٠,٧٢٨,٣٠٣	٤١٨,٦٧١,٥٤٧	١,٤٣٢,٠٥٦,٧٥٦	(٨٠,٣٧٩,١٠٤)	١,٩٥٢,٢٣٩	(٦٥,٠٧٢,٧١٤)	٣١١,٦٦٦,٩٤٥	١,٢٦٣,٨٨٨,٨٩٠	١,٨٥٠,٧٢٨,٣٠٣

للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢
الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٢ م
صافي ربح الفترة
فروق ترجمة القوائم المالية لشركة تابعة
خسائر غير محققة من تقييم أدوات ملكية بالقيمة العادلة من خلال الدخل المشامل الأخر

الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢٢ م

للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ م

الرصيد في ١ يناير ٢٠٢١ م

صافي خسارة الفترة

فروقات ترجمة القوائم المالية لشركة تابعة

أرباح غير محققة من تقييم أدوات ملكية بالقيمة العادلة من خلال الدخل المشامل الأخر

إجمالي الدخل الشامل

توزيعات أرباح في شركة تابعة

الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢١ م

المعضو المنتدب والرئيس التنفيذي



المدير التنفيذي للمالية



تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٥ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة والموحدة.

شركة عسير للتجارة والسياحة والصناعة والزراعة والعقارات وأعمال المقاولات
شركة مساهمة سعودية

قائمة التدفقات النقدية الأولية الموجزة والموحدة (غير مراجعة)

(بالريال السعودي)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		إيضاح
٢٠٢١ م	٢٠٢٢ م	
١٤,٧٧٥,٤٩٩	٢٧,٧٤٨,٣٣٥	الأنشطة التشغيلية
		صافي الربح قبل الزكاة وضريبة الدخل
		تعديلات:
(٢,٨٥١,٣٧٨)	(٥,١٥٢,٧٧٧)	(١) ٧ حصة الشركة في صافي أرباح شركة زميلة
-	(٣,٨٤٤,٩٥٥)	أرباح استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة بغرض المتاجرة
٢٦,٧٦٨,١٩٩	٢٥,٦٧٥,٧٧٢	استهلاكات ممتلكات وآلات ومعدات وموجودات حق استخدام
٥٢,٤٤١	١٠١,٥٥٠	استهلاكات موجودات غير ملموسة
(٩٢٤,٣٧٤)	١٠٤,٥٢٨	خسائر / (أرباح) بيع ممتلكات وآلات ومعدات
-	(٥,٨٣٦,٧٦٤)	أرباح بيع عقارات استثمارية
٤,٥٣٧,٧١١	٤,٣٢٤,٠٨٤	مصاريف تمويلية
٤٢,٣٥٨,٠٩٨	٤٣,١١٩,٧٧٣	
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
(٩٥,٤٣٩,٦٤٦)	(٥٤,٩٨٣,٨٣٥)	التغير في الذمم المدينة التجارية ومصروفات مدفوعة مقدما وموجودات أخرى
(١٥,٨٦٤,٥٨٩)	(٨٦,٣٢٧,٨٥٥)	التغير في المخزون
٢٢,٧١٦,٨٦٦	٧١,٣٠٠,٨١٨	التغير في الدائنون ومبالغ مستحقة أخرى
(٧٣,٣٠٤)	٣٥٧,٣٠٧	مبالغ مستحقة لجهات ذات علاقة
(١٠,٣٧٠,٩٢٧)	(٥٥٢,٩٠٨)	التغير في التزامات المنافع المحددة للموظفين
(٥٧,٣٣٠,٥٠٢)	(٢٧,٠٨٦,٧٠٠)	النقدية من العمليات
(١,٢٧٩,٢١٠)	(١,٢٧٦,٣٨٥)	زكاة وضريبة دخل مدفوعة
(٤,٥٣٧,٧١١)	(١,٤٩٥,٥١٥)	مصاريف تمويلية مدفوعة
(٦٣,١٤٧,٤٢٣)	(٢٩,٨٥٨,٦٠٠)	صافي النقدية المستخدمة في الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
(٧,٥٨١,١٥٩)	(١٣,٢٨٧,٦٢٠)	شراء ممتلكات والآلات ومعدات ومشروعات تحت التنفيذ
٩٥٣,٠٥٤	-	المحصل من بيع ممتلكات وآلات ومعدات
-	٨,٠٠٠,٠٠٠	المحصل من بيع عقارات استثمارية
-	(٣٠,٠٠٠,٠٠٠)	مدفوع لشراء استثمارات
(٦,٦٢٨,١٠٥)	(٣٥,٢٨٧,٦٢٠)	صافي النقدية المستخدمة في الأنشطة الاستثمارية
		الأنشطة التمويلية
٢٤٨,٦٦٧,٨١٣	٢٠٨,٣٩١,٦٠٤	صافي حركة تمويل مريحة وقروض طويلة وقصيرة الأجل
(٢٠,٩٧٣,٨٦٠)	-	نصيب حقوق الملكية غير المسيطرة في توزيعات أرباح من شركات تابعة
(٢,٦٢٤,٠١٠)	(٣,٩٧٦,٤٨١)	سداد التزامات عقود الإيجار
٢٢٥,٠٦٩,٩٤٣	٢٠٤,٤١٥,١٢٣	صافي النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية
١٥٥,٢٩٤,٤١٥	١٣٩,٢٦٨,٩٠٣	صافي التغير في النقدية والبنود شبه النقدية
١١٠,٥٦٠	(١٣,٦٩٧,٣٢٩)	أثر التغير في سعر التحويل على النقدية والبنود شبه النقدية
١٧٧,٥٧١,٦٧٩	١٤٩,٢٣٣,١٤٦	النقدية والبنود شبه النقدية في بداية الفترة
٣٣٢,٩٧٦,٦٥٤	٢٧٤,٨٠٤,٧٢٠	النقدية والبنود شبه النقدية في نهاية الفترة
٢٧,٨٧٦	(٢٧,٧١٨,٩٨٦)	أهم المعاملات غير النقدية من أنشطة الاستثمار والتمويل
٥٣,١٣٠,٠٠٠	(٨,٢٧٠,٠٠٠)	أثر التغير في سعر التحويل الناتج عن ترجمة القوائم المالية لشركة تابعة
		صافي (الخسارة) / الربح غير المحقق من إعادة تقييم أدوات ملكية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل

المدير التنفيذي للمالية



العضو المنتدب والرئيس التنفيذي

