

شركة مجموعة كابلات الرياض
(شركة مساهمة سعودية)
القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة (غير مراجعة)
مع تقرير الفحص لمراجع الحسابات المستقل
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٤ م

شركة مجموعة كابلات الرياض
(شركة مساهمة سعودية)
القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة وتقرير الفحص لمراجع الحسابات المستقل
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٤م

صفحة	
٢-١	تقرير الفحص لمراجع الحسابات المستقل عن فحص القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة
١	قائمة المركز المالي الموحدة المختصرة
٢	قائمة الربح أو الخسارة الموحدة المختصرة
٣	قائمة الدخل الشامل الآخر الموحدة المختصرة
٤	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة المختصرة
٥	قائمة التدفقات النقدية الموحدة المختصرة
١٥ - ٦	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة

تقرير مراجع الحسابات المستقل عن فحص القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة

للسادة مساهمي شركة مجموعة كابلات الرياض (شركة مساهمة سعودية)

مقدمة

لقد فحصنا القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة كما في ٣١ مارس ٢٠٢٤م المرفقة لشركة مجموعة كابلات الرياض ("الشركة") والشركات التابعة لها (يشار إليها مجتمعة بـ "المجموعة") المكونة من:

- قائمة المركز المالي الموحدة المختصرة كما في ٣١ مارس ٢٠٢٤م،
- قائمة الربح أو الخسارة الموحدة المختصرة عن فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٤م،
- قائمة الدخل الشامل الآخر الموحدة المختصرة عن فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٤م،
- قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة المختصرة عن فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٤م،
- قائمة التدفقات النقدية الموحدة المختصرة عن فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٤م، و
- الايضاحات للقوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة.

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (٣٤) "التقرير المالي الأولي" المعتمد في المملكة العربية السعودية. ومسؤوليتنا هي إبداء استنتاج عن هذه القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة استناداً إلى فحصنا.

نطاق الفحص

لقد قمنا بالفحص وفقاً للمعيار الدولي لارتباطات الفحص (٢٤١٠) "فحص المعلومات المالية الأولية المُنفذ من قبل مراجع الحسابات المستقل للمنشأة" المعتمد في المملكة العربية السعودية. ويتكون فحص القوائم المالية الأولية من توجيه استفسارات بشكل أساسي للأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات فحص أخرى. ويعد الفحص أقل بشكل كبير في نطاقه من المراجعة التي يتم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، وبالتالي فإنه لا يمكننا من الحصول على تأكيد بأننا سنعلم بجميع الأمور الهامة التي يمكن التعرف عليها خلال عملية مراجعة. وعليه، فلن نُبدي رأي مراجعة.

تقرير مراجع الحسابات المستقل عن فحص القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة (يتبع)

للسادة مساهمي شركة مجموعة كابلات الرياض (شركة مساهمة سعودية)

الاستنتاج

استناداً إلى فحصنا، لم يلفت إنتباهنا شيء يجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة كما في ٣١ مارس ٢٠٢٤ م المرفقة لشركة مجموعة كابلات الرياض والشركات التابعة لها غير معدة، من جميع النواحي الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (٣٤) "التقرير المالي الأولي" المعتمد في المملكة العربية السعودية.

كي بي إم جي للاستشارات المهنية



فهد مبارك الدوسري
ترخيص رقم ٤٦٩



التاريخ: ٦ ذو القعدة ١٤٤٥ هـ
الموافق: ١٤ مايو ٢٠٢٤ م

شركة مجموعة كابلات الرياض
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة المركز المالي الموحدة المختصرة (غير مراجعة)
كما في ٣١ مارس ٢٠٢٤ م
(جميع المبالغ مدرجة بالريال السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٤ م (غير مراجعة)	ايضاح	
			موجودات
١,٢٠٦,٦٥٩,٨٧٥	١,٢٠٤,٨١٥,٥٨٣	٧	ممتلكات وآلات ومعدات، صافي
١١,٥١٠,٩٨٦	٩,٠٢٠,٦٣٢	٨	عقارات استثمارية
٦٢,٧٦٦,٩٩٥	٦١,٣٦٦,١٠٨		موجودات غير ملموسة، صافي
٨,١٥٦,٣١٧	٧,٨٨٥,٤٩٢		موجودات حق الاستخدام
١٧,٢٩٣,٥٦٤	١٨,٠٦٠,٢٢٩	٩	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
٣٠,٦٠٢,٥٠٠	٣٠,٦٠٢,٥٠٠		إستثمار في مشروع مشترك
٥,٠٥٢,٦٥٨	٥,٤٠١,٠٥٩		موجودات ضريبية مؤجلة
١,٣٤٢,٠٤٢,٨٩٥	١,٣٣٧,١٥١,٦٠٣		الموجودات غير المتداولة
			مخزون
١,٩٠٩,١١١,٤٤٠	٢,١١٢,٧٥٤,٦١٩	١٠	ذمم مدينة تجارية
١,٣٠٥,١٠٥,٣١٩	١,٦٤٨,٥٦٨,٩٧٤	١١	موجودات العقود
٢٥,٢٠٨,٤٨٩	١٦,٦١٥,٢٥٩		دفعات مقدمة وموجودات متداولة أخرى
٨٨,٦٠٧,٠٣٥	١٢٢,٧٠٩,١٠٦	١٢	أدوات مالية مشتقة
١٠,٨٠٢,٢٦٢	١٤,٢٧٣,٩٦٠	١٥	نقد وما في حكمه
١٥٠,٠٥١,٦٢٨	٦١,٢٨٢,٦٠١		مجموع الموجودات المتداولة
٣,٤٨٨,٨٨٦,١٧٣	٣,٩٧٦,٢٠٤,٥١٩		مجموع الموجودات
٤,٨٣٠,٩٢٩,٠٦٨	٥,٣١٣,٣٥٦,١٢٢		
			حقوق الملكية
١,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال
٢٨٨,٣٢٦,٢٩٤	٢٨٨,٣٢٦,٢٩٤		احتياطي نظامي
٤٤٨,٢٢٨,١٨٧	٦١٨,٠٩٨,١١٠		ارباح مبقاه
(٢١,٠٩٧,٨٣٦)	(٢١,٠٩٧,٨٣٦)		أسهم الخزينة
٣١,٢٨٧,٦٩٦	٥١,١٢٤,٦٥١		احتياطيات أخرى
٢,٢٤٦,٧٤٤,٣٤١	٢,٤٣٦,٤٥١,٢١٩		حقوق الملكية العائدة الى مساهمي الشركة
(٥٤٥,٨٨٣)	(١,٧٩٧,٧١٩)		حقوق الملكية غير المسيطرة
٢,٢٤٦,١٩٨,٤٥٨	٢,٤٣٤,٦٥٣,٥٠٠		مجموع حقوق الملكية
			مطلوبات
١١٧,٢٩٧,١٩٩	١٢٠,٠٢١,٧٧٩		التزامات منافع نهاية الخدمة
٧,٣٩٢,٤٨٩	٧,٢٠٤,١٩٥		مطلوبات عقود الإيجار
٩,٨٩٨,٩٦٩	٩,٢٣٠,٥٧٠		مطلوبات ضريبية مؤجلة
١٣٤,٥٨٨,٦٥٧	١٣٦,٤٥٦,٥٤٤		مجموع المطلوبات غير المتداولة
			تسهيلات تمويل إسلامي
٧٢٢,١٢٣,١٧٨	٥٧٩,١٠٧,٨٨٠	١٣	مصرفات مستحقة ومطلوبات أخرى
٢٦٦,٥١٨,٢٨٣	٣٣٣,٨٩١,٩٢١	١٤	مطلوبات العقود
٢٤,٩٧٧,٢٦٩	٢٣,٣١١,٣٣٩		أدوات مالية مشتقة
٨٩٤,٨٥٨	٤٨٥,٧٤٢	١٥	ذمم دائنة تجارية
١,١٩٥,٤١٠,٤٢٢	١,٤٦٣,٨١٨,٤٨٢	١٧	مخصصات
١٩٧,١٧٥,٣٤٧	٢٨٣,٠٩٣,٩٢٦	١٦	مخصص الزكاة وضريبة الدخل
٤١,٩٤٦,٤٢٦	٥٧,٥٢٦,٣٦٧		مطلوبات عقود الإيجار - الجزء المتداول
١,٠٩٦,١٧٠	١,٠١٠,٤٢١		مجموع المطلوبات المتداولة
٢,٤٥٠,١٤١,٩٥٣	٢,٧٤٢,٢٤٦,٠٧٨		مجموع المطلوبات
٢,٥٨٤,٧٣٠,٦١٠	٢,٨٧٨,٧٠٢,٦٢٢		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات
٤,٨٣٠,٩٢٩,٠٦٨	٥,٣١٣,٣٥٦,١٢٢		

الرئيس التنفيذي

الرئيس التنفيذي المالي

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٩ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة.

شركة مجموعة كابلات الرياض
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة الربح أو الخسارة الموحدة المختصرة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٤ م
(جميع المبالغ مدرجة بالريال السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)

٣١ مارس ٢٠٢٣ م (غير مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٤ م (غير مراجعة)	إيضاح	الإيرادات
١,٩٣٧,٢٧٥,٤٥٥	٢,٠٣١,٥٤٦,٤٨١	٢٤	تكلفة الإيرادات
(١,٧١٨,٥٣٩,١٢٧)	(١,٧٤٨,٣٤٤,٨٨١)	١٩	إجمالي الربح
٢١٨,٧٣٦,٣٢٨	٢٨٣,٢٠١,٦٠٠		المصروفات التشغيلية
(٢٩,٩٩٥,٢٨٧)	(٢٨,٩١٥,٠٩١)	٢٠	مصفوفات بيع وتوزيع
(٢٥,٦٧٦,٩٧٥)	(٣٢,٢٥٦,٢٤٦)	٢١	مصفوفات عمومية وإدارية
٤,٥٤٤,٥٠٦	(٤,٣٨٧,٠٦٠)	١١	(رد) / تكوين مخصص خسائر الانخفاض في الذمم المدينة التجارية
(٩,٩٢٦,٤٢٣)	(٢,٤٩٠,٣٥٤)		خسائر انخفاض عقارات استثمارية
(٢,١٨٧,٦٣٠)	(٦,٨٥٧,٥٩٩)	٢٢	(مصفوفات) / إيرادات أخرى، صافي
١٥٥,٤٩٤,٥١٩	٢٠٨,٢٩٥,٢٥٠		الربح من العمليات
(٢٢,٤٧٩,٤٧٥)	(٢٤,٣٦٤,٠٦٩)	٢٣	تكاليف تمويل
١٣٣,٠١٥,٠٤٤	١٨٣,٩٣١,١٨١		الربح قبل الزكاة وضريبة الدخل
(٨,٢٣٨,٨٥٢)	(١٥,٩٥٣,٦٨٥)		زكاة وضريبة دخل
١١٤,٥٧٧	١,٠١٦,٨٠٠		ضريبة مؤجلة
١٢٤,٨٩٠,٧٦٩	١٦٨,٩٩٤,٢٩٦		صافي ربح الفترة
١٢٤,٩٢١,٢٧٢	١٧٠,٢١٥,٦٦٩		العائد على:
(٣٠,٥٠٣)	(١,٢٢١,٣٧٣)		مساهمي الشركة
١٢٤,٨٩٠,٧٦٩	١٦٨,٩٩٤,٢٩٦		حقوق الملكية غير المسيطرة
			صافي ربح الفترة
٠,٨٣	١,١٤	٢٥	ربحية السهم
			ربحية السهم الأساسية والمخفضة

الرئيس التنفيذي

الرئيس التنفيذي المالي

شركة مجموعة كابلات الرياض

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الشامل الآخر الموحدة المختصرة (غير مراجعة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٤م

(جميع المبالغ مدرجة بالريال السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)

٣١ مارس ٢٠٢٣م (غير مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٤م (غير مراجعة)	ايضاح	صافي ربح الفترة
١٢٤,٨٩٠,٧٦٩	١٦٨,٩٩٤,٢٩٦		الدخل الشامل الآخر
			البنود التي يمكن إعادة تصنيفها إلى الربح أو الخسارة
٣٥٧,٧٠٧	-		احتياطي ترجمة العمليات الأجنبية
٢٢,٩٨٢,٧٦٧	١٧,٠٧٠,٢٩٠	١٥	الجزء الفعال من عقود التحوط
			البنود التي لن يتم إعادة تصنيفها إلى الربح أو الخسارة
(٢,٦٨٣,٣٣٢)	٧٦٦,٦٦٥	٩	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل
١,٤٩١,٣٥٧	(٣٤٥,٧٤٦)		إعادة قياس التزامات منافع نهاية الخدمة
٢٢,١٤٨,٤٩٩	١٧,٤٩١,٢٠٩		الدخل الشامل الآخر للفترة
١٤٧,٠٣٩,٢٦٨	١٨٦,٤٨٥,٥٠٥		إجمالي الدخل الشامل
			الدخل الشامل العائد على:
١٤٧,٠٦٩,٧٧١	١٨٧,٧٠٦,٨٧٨		مساهمي الشركة
(٣٠,٥٠٣)	(١,٢٢١,٣٧٣)		حقوق الملكية غير المسيطرة
١٤٧,٠٣٩,٢٦٨	١٨٦,٤٨٥,٥٠٥		إجمالي الدخل الشامل

الرئيس التنفيذي

الرئيس التنفيذي المالي

شركة مجموعة كابلات الرياض
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة المختصرة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٤م
(جميع المبالغ مدرجة بالريال السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)

حقوق الملكية العتدة الي مساهمي الشركة										
احتياطات اخرى										
رأس مال	احتياطي نظامي	ارباح مبقاه	أسهم الخزينة	احتياطي استحواذ تابعه على شركة	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الاخر	احتياطي خطة أسهم الموظفين	احتياطي تحوط التنفق التقدي	احتياطي ترجمة المعاملات الأجنبية اخرى	مجموع احتياطات اخرى	مجموع حقوق الملكية
١,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٨٨,٣٢٦,٢٩٤	٣٠٥,٨١١,٥٦٨	-	٢٢,٧٢٥,١٧٣	١٩,١٩٩,٤٠٠	-	(١٤,٦٠٨,١٠٨)	(٧٦٤,٦٧٧)	٢٦,٥٥١,٧٨٨	٢,١٢٠,٥٤٢,٧٠٠
-	-	١٢٤,٩٢١,٢٧٢	-	-	-	-	-	-	-	١٢٤,٩٢١,٢٧٢
-	-	١,٤٩١,٣٥٧	-	(٢,٦٨٣,٣٣٢)	-	-	٢٢,٩٨٢,٧٦٧	٣٥٧,٧٠٧	٢٠,٦٥٧,١٤٢	٢٢,١٤٨,٤٩٩
-	-	١٢٦,٤١٢,٦٢٩	-	(٢,٦٨٣,٣٣٢)	-	-	٢٢,٩٨٢,٧٦٧	٣٥٧,٧٠٧	٢٠,٦٥٧,١٤٢	١٤٧,٠٣٩,٢٦٨
١,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٨٨,٣٢٦,٢٩٤	٤٣٢,٢٢٤,١٩٧	-	٢٢,٧٢٥,١٧٣	١٦,٥١٦,٠٦٨	-	٨,٣٧٤,٦٥٩	(٤٠٦,٩٧٠)	٤٧,٢٠٨,٩٣٠	٢,٢٦٧,٥٨١,٩٦٨
١,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٨٨,٣٢٦,٢٩٤	٤٤٨,٢٢٨,١٨٧	(٢١,٠٩٧,٨٣٦)	٢٢,٧٢٥,١٧٣	١٢,٩٨٩,٤١٠	٨,٠٠٠,٠٠٠	(١١,٦١٢,٦١٧)	(٨١٤,٢٧٠)	٣١,٢٨٧,٦٩٦	٢,٢٤٦,١٩٨,٤٥٨
-	-	١٧٠,٢١٥,٦٦٩	-	-	-	-	-	-	-	١٦٨,٩٩٤,٢٩٦
-	-	(٣٤٥,٧٤٦)	-	-	٧٦٦,٦٦٥	-	١٧,٠٧٠,٢٩٠	-	١٧,٨٣٦,٩٥٥	١٧,٤٩١,٢٠٩
-	-	١٦٩,٨٦٩,٩٢٣	-	-	٧٦٦,٦٦٥	-	١٧,٠٧٠,٢٩٠	-	١٧,٨٣٦,٩٥٥	١٨٦,٤٨٥,٥٠٥
-	-	-	-	-	-	٢,٠٠٠,٠٠٠	-	-	٢,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(٣٠,٤٦٣)
١,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٨٨,٣٢٦,٢٩٤	٦١٨,٠٩٨,١١٠	(٢١,٠٩٧,٨٣٦)	٢٢,٧٢٥,١٧٣	١٣,٧٥٦,٠٧٥	١٠,٠٠٠,٠٠٠	٥,٤٥٧,٦٧٣	(٨١٤,٢٧٠)	٥١,١٢٤,٦٥١	٢,٤٣٤,٦٥٣,٥٠٠

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٣م

الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٣م (مراجعة)

صافي الربح للفترة

الدخل الشامل للفترة

مجموع الدخل الشامل للفترة

الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢٣م (غير مراجعة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٤م

الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٤م (مراجعة)

صافي الربح للفترة

الدخل الشامل للفترة

مجموع الدخل الشامل للفترة

المنفوعات على أساس الأسهم

توزيعات الأرباح

الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢٤م (غير مراجعة)

الرئيس التنفيذي

الرئيس التنفيذي المالي

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٩ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة.

شركة مجموعة كابلات الرياض
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة التدفقات النقدية المختصرة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٤ م
(جميع المبالغ مدرجة بالريال السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)

عن الثلاثة أشهر المنتهية في	إيضاح
٣١ مارس ٢٠٢٤ م	٣١ مارس ٢٠٢٤ م
(غير مراجعة)	(غير مراجعة)

١٣٣,٠١٥,٠٤٤	١٨٣,٩٣١,١٨١
١٦,٢٧٦,٧٤٤	١٦,٥٧٦,٥١٤
٣٣١,٥٤٤	٢٧٠,٨٢٥
٧٧,٩٩٧	٦٨,٧٨٥
(٤,٥٤٤,٥٠٦)	٤,٣٨٧,٠٦٠
٢٩,٥٢٤,١٤٥	٨٥,٩١٨,٥٧٩
-	٣٨,٠٢٨,٨٩٥
٩,٩٢٦,٤٢٣	٢,٤٩٠,٣٥٤
٣,٣٤٩,٣٦٦	٤,٦٨٥,٦٣٠
٦٩,١٣٤	١,٢٩٥,١٩٣
٦,٧٧٨,٥٤٥	١٣,١٨٩,٤٧٦
-	٢,٠٠٠,٠٠٠
٢١,٦٧٣,٨٣٢	٢٣,١٤٢,١٠٥
(٢٥,١٦٥,٣٥٥)	(٢٤١,٦٧٢,٠٧٤)
(١٠٠,٩٧٥,٤٥٣)	(٣٤٧,٨٥٠,٧١٥)
(٤,٨٧٠,٧٣٥)	٨,٥٩٣,٢٣٠
(١٩٢,٥٢٧)	(١,٦٦٥,٩٣٠)
٢١,٨٢٦,٦٧٤	(٣٤,١٠٢,٠٧١)
(٧,٢١٢,٩١٣)	٦٧,٣٧٣,٦٣٨
٣٢٢,٩٧١,١٤٣	٢٦٨,٤٠٨,٠٦٠
(١,١٩٩,٠٣٥)	(٢,٣٠٦,٧٩٦)
(٢١,٦٧٣,٨٣٢)	(٢٣,١٤٢,١٠٥)
(٢٤,٧٥٢)	(٣٧٣,٧٤٤)
٣٩٩,٩٦١,٤٨٣	٦٩,٢٤٦,٠٩٠
(١٥,٤٢١,٩٦٤)	(١٤,٨٢٦,٠٦٥)
١٢٠,٧٢٠	١٩٩,٥٣٧
(١٥,٣٠١,٢٤٤)	(١٤,٦٢٦,٥٢٨)
(١,٠٩٠,٨٨٠,٠٠٠)	(١,١٨٩,٧٦٩,٢٤١)
٦٩٢,٥٩١,٤٣٨	١,٠٤٦,٧٥٣,٩٤٣
(٣٨٢,٦٧٠)	(٣٤٢,٨٢٨)
-	(٣٠,٤٦٣)
(٣٩٨,٦٧١,٢٣٢)	(١٤٣,٣٨٨,٥٨٩)
(١٤,٠١٠,٩٩٣)	(٨٨,٧٦٩,٠٢٧)
١٠٧,١١٩,٩٤٢	١٥٠,٠٥١,٦٢٨
٣٥٧,٧١٧	-
٩٣,٤٦٦,٦٦٦	٦١,٢٨٢,٦٠١
١,٤٩١,٣٥٧	(٣٤٥,٧٤٦)
(٢,٦٨٣,٣٣٢)	٧٦٦,٦٦٥
٢٢,٩٨٢,٧٦٧	١٧,٠٧٠,٢٩٠

الرئيس التنفيذي

الأنشطة التشغيلية:

ربح الفترة قبل الزكاة وضريبة الدخل

التعديلات:

استهلاك

استهلاكات حق استخدام موجودات

الفائدة علي مطلوبات عقود الايجار

مخصص خسائر الانخفاض في الذمم المدينة التجارية - صافي

مخصصات خلال الفترة

تسويات صافي القيمة القابلة للتحقق المتوقعة للمخزون

خسائر الانخفاض في عقارات استثمارية

منافع نهاية الخدمة للموظفين

خسارة من استبعاد ممتلكات وآلات ومعدات

خسائر تقييم مشتقات مالية

مصرفات الدفع على اساس الأسهم

تكاليف التمويل

التغيرات في رأس المال العامل:

مخزون

ذمم مدينة تجارية

موجودات العقود

التزامات العقود

دفعات مقدمة وموجودات متداولة أخرى

مصرفات مستحقة ومطلوبات أخرى

ذمم دائنة تجارية

منافع نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة

صافي تكاليف تمويل مدفوعة

زكاة وضريبة دخل مدفوعة

صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية

الأنشطة الاستثمارية

دفعات لشراء ممتلكات وآلات ومعدات

المتحصل من بيع ممتلكات وآلات ومعدات

صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة الاستثمارية

الأنشطة التمويلية

المسدد من تسهيلات التمويل الاسلامي خلال الفترة

المحصل من تسهيلات التمويل الاسلامي خلال الفترة

التزامات عقود الايجار بموجب حق الاستخدام

توزيعات ارباح مدفوعة

صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التمويلية

صافي التغير في النقد وما في حكمه خلال الفترة

النقد وما في حكمه في بداية الفترة

أثر تغيير سعر الصرف على النقد وما في حكمه

النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

معاملات غير نقدية

إعادة قياس التزامات منافع التقاعد للموظفين

التغير في القيمة العادلة لاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل

التغيرات في قيمة أدوات التحوط المعترف بها في الدخل الشامل الآخر

الرئيس التنفيذي المالي

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٩ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة.

شركة مجموعة كابلات الرياض
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة (غير مراجعة)
 لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٤ م
 (جميع المبالغ مدرجة بالريال السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)

١ - معلومات حول الشركة

تم تأسيس شركة مجموعة كابلات الرياض ("الشركة") كشركة مساهمة سعودية وفقاً لنظام الشركات في المملكة العربية السعودية. وتعمل الشركة بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٠٥٢٩٢٧ الصادر بتاريخ ٢٤ جمادى الآخرة ١٤٣٥ هـ الموافق ٢٤ أبريل ٢٠١٤ م. وتعمل الشركة بموجب الرخصة الصناعية رقم ٣٩٦/ر بتاريخ ١٢ جمادى الآخرة ١٤١٦ هـ الموافق ٢٥ نوفمبر ١٩٩٥ م والمعدلة وفقاً للرخصة الصناعية رقم ٣٦/ر بتاريخ ٥ محرم ١٤١٨ هـ الموافق ١٢ مايو ١٩٩٧ م والمعدلة وفقاً للرخصة الصناعية رقم ٢٥٧٢ بتاريخ ١٦ رجب ١٤٣٤ هـ الموافق ٢٦ مايو ٢٠١٣ م. ويقع مكتب الشركة المسجل في المنطقة الصناعية الثانية، ص.ب. ٢٦٨٦٢، الرياض ١١٤٩٦، المملكة العربية السعودية.

تقوم المجموعة بإنتاج الكابلات المصنوعة من الألومنيوم والنحاس المعزولة وغير المعزولة.

تبدأ السنة المالية في ١ يناير وتنتهي في ٣١ ديسمبر من كل سنة ميلادية.

تتضمن القوائم المالية الأولية الموحدة الأولية المختصرة المرفقة القوائم المالية للشركة وشركاتها التابعة المدرجة أدناه (يشار إليها مجتمعة بـ "المجموعة").

نسبة الملكية المحتفظ بها
 من قبل المجموعة
 (مباشرة وغير مباشرة)

الشركة التابعة	الشكل القانوني	بلد التأسيس	٢٠٢٤ م	٢٠٢٣ م
١ - الشركة السعودية الحديثة لصناعة المعادن والكابلات والبلاستيك وشركاتها التابعة التالية :	شركة مساهمة مقفلة	المملكة العربية السعودية	١٠٠٪	١٠٠٪
١-١ شركة قطر للكابلات (ذ.م.م)	شركة ذات مسؤولية محدودة	قطر	٥٠٪	٥٠٪
٢-١ الشركة العربية الخليجية للكابلات الكهربائية (ذ.م.م)	شركة ذات مسؤولية محدودة	الكويت	٤٩٪	٤٩٪
٣-١ الشركة الخليجية للأعمال الكهربائية	شركة ذات مسؤولية محدودة	عمان	١٠٠٪	١٠٠٪
٤-١ كابلات الرياض المصرية للأعمال الكهربائية	شركة مساهمة (ش.م.م)	مصر	٤٩٪	٤٩٪
٢ - الشركة السعودية الحديثة لصناعة الأسلاك والكابلات المتخصصة	شركة مساهمة مقفلة	المملكة العربية السعودية	١٠٠٪	١٠٠٪
٣ - الشركة السعودية الحديثة لصناعة الكابلات الهاتفية	شركة مساهمة مقفلة	المملكة العربية السعودية	١٠٠٪	١٠٠٪
٤ - شركة كابلات الرياض وشركاتها التابعة التالية :	شركة مساهمة مقفلة	المملكة العربية السعودية	١٠٠٪	١٠٠٪
١-٤ الوطنية لصناعة الكابلات	شركة الشخص الواحد ذ.م.م	الإمارات العربية المتحدة	١٠٠٪	١٠٠٪
٢-٤ شركة الرواد لإنتاج الأسلاك والقبولوات الكهربائية المحدودة	شركة الشخص الواحد ذ.م.م	العراق	١٠٠٪	١٠٠٪
٣-٤ الشركة الوطنية العراقية لصناعة القبولوات	ذات مسؤولية محدودة	العراق	١٠٠٪	١٠٠٪
٥ - الشركة السعودية الحديثة للكابلات المحدودة	شركة ذات مسؤولية محدودة	المملكة العربية السعودية	١٠٠٪	١٠٠٪

شركة مجموعة كابلات الرياض
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٤ م
(جميع المبالغ مدرجة بالريال السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)

٢ - أسس الإعداد وبيان الالتزام

تم إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٤ م وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ التقرير المالي الأولي المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وبجوب قراءة هذه القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة جنباً إلى جنب مع القوائم المالية الموحدة للمجموعة عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م ("القوائم المالية للسنة السابقة").

لا تتضمن هذه القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة كافة المعلومات المطلوبة لإعداد مجموعة كاملة من القوائم المالية المعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية، ولكن تم إدراج بعض السياسات المحاسبية والإيضاحات التفسيرية المحددة لتفسير الأحداث والمعاملات الهامة خلال الفترة لفهم التغيرات في المركز المالي والأداء المالي للمجموعة منذ القوائم المالية للسنة السابقة.

إن نتائج فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٤ م ليست بالضرورة مؤشراً للنتائج التي من الممكن توقعها للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م.

٣ - استخدام التقديرات والأحكام

إن إعداد القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة للمجموعة يتطلب من الإدارة وضع أحكام وتقديرات واقرضات تؤثر على مبلغ الإيرادات والتكاليف والموجودات والمطلوبات والإفصاح عن المطلوبات المحتملة في تاريخ التقرير. قد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات. أن التقديرات الهامة الموضوعة من قبل الإدارة عند تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة والمصادر الهامة لحالات عدم التأكد من التقديرات كانت مماثلة لتلك المبينة في القوائم المالية الموحدة السنوية للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م.

٤ - أسس القياس

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية ومفهوم الاستمرارية، باستثناء ما يلي:

- التزامات منافع الموظفين المحددة والتي تم تقييمها اكتوارياً وتم قياسها بالقيمة الحالية باستخدام طريقة وحدة الائتمان المخططية.
- الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
- الأدوات المالية المشتقة بالقيمة العادلة.

٥ - عملة العرض والنشاط

يتم إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة بالريال السعودي الذي يمثل عملة العرض والنشاط للمجموعة.

٦ - السياسات المحاسبية الهامة

تتناهى السياسات المحاسبية المطبقة عند إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة مع تلك المطبقة عند إعداد القوائم المالية السنوية للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م. السياسات المحاسبية الرئيسية المطبقة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة تم تطبيقها بصورة ثابتة على كافة الفترات المعروضة.

المعايير الجديدة والتعديلات على المعايير والتفسيرات

لم تقم المجموعة بالتطبيق المبكر لأي معيار أو تفسير أو تعديل تم إصداره، ولكنه غير ساري المفعول بعد. تم تطبيق العديد من التعديلات والتفسيرات لأول مرة في سنة ٢٠٢٤ م، ولكن ليس لها تأثير على القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة للمجموعة.

شركة مجموعة كابلات الرياض
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٤ م
(جميع المبالغ مدرجة بالريال السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)

٧- ممتلكات وآلات ومعدات، صافي

- بلغ إجمالي تكلفة الممتلكات والآلات والمعدات كما في ٣١ مارس ٢٠٢٤م، مبلغ ٣ مليار ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م: ٢,٩٩ مليار ريال سعودي) وبلغ مجمع الاستهلاك مبلغ ١,٨ مليار ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م: ١,٧٨ مليار ريال سعودي). قامت المجموعة خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٤م بإضافة ممتلكات وآلات ومعدات بمبلغ ١٤,٨ مليون ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م: ١٥٤,٦٦ مليون ريال سعودي) وتتمثل بشكل رئيسي في آلات جديدة لشركات المجموعة.

- تحتفظ المجموعة بأصول بلغت تكلفتها مبلغ ٩٥٥ مليون ريال سعودي في ٣١ مارس ٢٠٢٤م ، والتي تم استهلاكها بالكامل ولا تزال قيد الاستخدام غير المنتظم. ولا تتوقع الإدارة فوائد اقتصادية مستقبلية كبيرة من هذه الأصول.

٨- عقارات استثمارية

تتمثل العقارات الاستثمارية في أراضي في جمهورية مصر العربية وقد بلغت صافي قيمتها الدفترية كما في ٣١ مارس ٢٠٢٤م مبلغ ٩ مليون ريال سعودي كما بلغت القيمة العادلة للأرض في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م وفقا لآخر تقييم للأرض مبلغ ١٣,٨ مليون ريال سعودي ، وقد تم تحديد القيمة العادلة للعقارات الاستثمارية باستخدام طريقة البيوع المقارنة بواسطة "الشركة الاستشارية للخبرة و التثمين" مقيم عقاري خارجي مستقل ومسجل لدى البنك المركزي المصري برقم (٥٩).

٩- استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٤ م (غير مراجعة)	نسبة الملكية	
١٦,٠٢٣,٣٢٤	١٦,٧٨٩,٩٨٩	%٧,٦٧	شركة توزيع الغاز الطبيعي *
١,٢٧٠,٢٤٠	١,٢٧٠,٢٤٠	%١٩,٧	الشركة الدولية للمواد العازلة **
١٧,٢٩٣,٥٦٤	١٨,٠٦٠,٢٢٩		

*بلغت ارباح تقييم القيمة العادلة خلال الفترة لاستثمار المجموعة في الشركة المذكورة مبلغ ٠,٧٦ مليون ريال سعودي في ٣١ مارس ٢٠٢٤م.

**تتمثل استثمارات المجموعة في الشركة الدولية للمواد العازلة في استثمارات في شركة غير مدرجة مثبتة بالتكلفة ولا تتوقع الإدارة وجود اختلاف جوهري بين القيمة العادلة لتلك الاستثمارات في ٣١ مارس ٢٠٢٤م وقيمتها العادلة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م.

١٠- مخزون

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٤ م (غير مراجعة)	
١,٠٤٦,٠٤٥,٧٨٠	١,١٥٨,٥٣٢,٣٦١	انتاج تام
٣٧٥,٠٣٣,٢٥٥	٥٦٩,٥٠٥,٨٣٢	أعمال قيد التنفيذ
٣٨٨,٥٥٤,٢٦٠	٣٤٦,٧٢١,٩٠٤	مواد خام
٧٤,٢١٥,٧١٩	٧١,٣١٠,٩٢٤	قطع غيار
٤٤,٧٦٨,١٧٥	٤١,٥٦٤,٦٤٤	مواد تغليف
٤٠,٦٣٠,١٥٢	١٢,٠٤٦,٣١٣	بضاعة في الطريق
٨,١٦٩,٥٣٨	١٩,٤٠٦,٩٧٥	مستلزمات مشاريع
١,٩٧٧,٤١٦,٨٧٩	٢,٢١٩,٠٨٨,٩٥٣	
(٦٨,٣٠٥,٤٣٩)	(١٠٦,٣٣٤,٣٣٤)	
١,٩٠٩,١١١,٤٤٠	٢,١١٢,٧٥٤,٦١٩	

يخصم: تسويات صافي القيمة القابلة للتحقق المتوقعة

الحركة في تسويات صافي القيمة القابلة للتحقق المتوقعة المخزون هي كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٤ م (غير مراجعة)	
٥٠,٠٧٧,٣٠٠	٦٨,٣٠٥,٤٣٩	الرصيد في بداية الفترة / السنة
١٨,٢٢٨,١٣٩	٤٨,٨٧٥,٩٣٣	تسويات خلال الفترة / السنة
-	(١٠,٨٤٧,٠٣٨)	رد تسويات خلال الفترة / السنة
٦٨,٣٠٥,٤٣٩	١٠٦,٣٣٤,٣٣٤	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

شركة مجموعة كابلات الرياض
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٤م
(جميع المبالغ مدرجة بالريال السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)

١٠ - مخزون (يتبع)

لدي المجموعة مجموعة متنوعة من العقود المستقبلية لمواجهة مخاطر تقلبات أسعار خام النحاس والالومنيوم والخصائص من أجل الوفاء بمتطلبات المجموعة المتوقعة من الاستخدام في عمليات التصنيع لديها. فيما عدا عقود مدخلات كابلات الضغط الفائق وكابلات النواقل الهوائية فإنه يتم تسجيل الأثر الناتج عن إقفال هذه العقود - عقود لشراء أو بيع أدوات غير مالية / عقود للاستخدام الذاتي والغير مصنفة كأدوات تحوط ضمن تكلفة الإنتاج بقائمة الربح أو الخسارة الموحدة. هذا وقد بلغت القيمة الاسمية للعقود المستقبلية الغير منفذة للنحاس والالومنيوم والخصائص في ٣١ مارس ٢٠٢٤م مبلغ ١٨١ مليون دولار أمريكي المعادل لمبلغ ٦٧٨ مليون ريال سعودي. في حين تقوم المجموعة بتطبيق المحاسبة عن عقود التحوط لتقلبات أسعار النحاس والالومنيوم والخصائص والمستخدم في منتج كابلات الضغط الفائق وكابلات النواقل الهوائية .

١١ - ذمم مدينة تجارية

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٤م (غير مراجعة)	
١,٣٩٣,٥٤٥,٠٩١	١,٧٤١,٣٩٥,٨٠٦	ذمم مدينة تجارية
(٨٨,٤٣٩,٧٧٢)	(٩٢,٨٢٦,٨٣٢)	مخصص خسائر الانخفاض في الذمم المدينة التجارية
١,٣٠٥,١٠٥,٣١٩	١,٦٤٨,٥٦٨,٩٧٤	

ان حركة مخصص خسائر الائتمان المتوقعة للذمم المدينة التجارية تتمثل فيما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٤م (غير مراجعة)	
٤٥,٥٢٥,٥٨٣	٨٨,٤٣٩,٧٧٢	الرصيد في بداية الفترة / السنة
٤٢,٩١٤,١٨٩	٤,٣٨٧,٠٦٠	مخصص خسائر الانخفاض في الذمم المدينة التجارية
٨٨,٤٣٩,٧٧٢	٩٢,٨٢٦,٨٣٢	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

١٢ - دفعات مقدمة وموجودات متداولة أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٤م (غير مراجعة)	
٤١,٢٩٠,٣٩٩	٧١,١٤٨,٠٢٨	دفعات مقدمة إلى موردين
١٤,٤١٤,٦٩٣	١٨,٠٧٨,٨٣٨	مصروفات مدفوعة مقدما
٩,٣٩٣,٣٢٥	٩,٣٩٣,٣٢٥	خصومات مستحقة من الموردين*
١,٣٨٤,٣٢٢	١,٦١٢,٩٧٠	ذمم موظفين
١٨,٩١٣,٢١٠	١٩,٤٨٧,٥٥٦	جمارك مستردة
٣,٢١١,٠٨٦	٢,٩٨٨,٣٨٩	أخرى
٨٨,٦٠٧,٠٣٥	١٢٢,٧٠٩,١٠٦	

*يمثل هذا الرصيد قيمة الخصومات المستحقة للفترة من موردي المجموعة.

١٣ - تسهيلات تمويل اسلامي

أبرمت المجموعة اتفاقات تسهيلات ائتمانية مع عدة بنوك محلية لدعم رأس المال العامل خلال السنة بمبلغ إجمالي قدره ٣,١ مليار ريال سعودي (٢٠٢٣م: ٣ مليار ريال سعودي). تم منح جميع التسهيلات الائتمانية بموجب سندات أذنيه معتمدة من مجلس الإدارة. أسعار الفائدة على القروض قصيرة الأجل تستند على معدل الإقراض الداخلي في البنوك السعودية (سايبور) زائد نسبة متغيرة خلال السنة.

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٤م (غير مراجعة)	
١,٤٦٨,٠٠٥,٠٠٠	٧٢٢,١٢٣,١٧٨	الرصيد في بداية الفترة / السنة
٢,٩٠٥,٩١٤,٥٣٧	١,٠٤٦,٧٥٣,٩٤٣	المستخدم خلال الفترة / السنة
(٣,٦٥١,٧٩٦,٣٥٩)	(١,١٨٩,٧٦٩,٢٤١)	المسدد خلال الفترة / السنة
٧٢٢,١٢٣,١٧٨	٥٧٩,١٠٧,٨٨٠	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

شركة مجموعة كابلات الرياض
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٤ م
(جميع المبالغ مدرجة بالريال السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)

١٤ - مصروفات مستحقة ومطلوبات أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٤ م (غير مراجعة)	
١٥٣,٠٣٣,٤٣٤	٢١٤,١٢٦,٤٥٨	دفعات مقدمة من عملاء
٥٥,٩٨٣,٦١٤	٥٩,٠٧١,٢٢٠	ضريبة قيمة مضافة مستحقة
٣٦,٨٩٢,٠١٤	٣١,٢٣٣,٨٥٨	مصروفات مستحقة
١٤,٨٩٨,٤٩٥	٢٧,٣١٧,٤٠٧	مرتبات وبدلات مستحقة
٥,٧١٠,٧٢٦	٢,١٤٢,٩٧٨	أخرى
٢٦٦,٥١٨,٢٨٣	٣٣٣,٨٩١,٩٢١	

١٥ - أدوات مالية مشتقة

العقود الآجلة والمستقبلية

هي عبارة عن اتفاقيات تعاقدية لشراء أو بيع سلعة أو أداة مالية معينة بسعر وتاريخ محددين في المستقبل. العقود الآجلة هي عقود يتم تصميمها خصيصاً لتلبية احتياجات محددة.

اعتمدت المجموعة نظاماً شاملاً لقياس وإدارة المخاطر ويتعلق جزء من عملية إدارة المخاطر بإدارة تعرض المجموعة للتقلبات في أسعار بعض الخامات للمخزون للحد من تعرضها لمخاطر التغير في أسعار المخزون لمستويات مقبولة وفقاً لما يحدده مجلس الإدارة.

تستخدم المجموعة العقود الآجلة للسلع للتحوط ضد مخاطر أسعار بعض الخامات للمخزون على النحاس والالومنيوم والرصاص ذات الصلة بإنتاج كابلات الجهد الفائق، يتم توثيق علاقة وهدف التحوط بما في ذلك تفاصيل البنود المتحوط لها وأداة التحوط، ويتم احتساب المعاملات كتحوط للقيمة العادلة.

يعرض الجدول التالي تفاصيل القيمة الاسمية والقيمة الدفترية في تاريخ التقرير:

٣١ مارس ٢٠٢٤ م		القيمة الاسمية لأدوات التحوط	القيمة الدفترية لأدوات التحوط
مشتقات سلع	متداول	الموجودات	المطلوبات
	٣٧٣,١١١,٧٤٩	١٤,٢٧٣,٩٦٠	٤٨٥,٧٤٢
٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م		٢٩٢,٨٥٠,٥٩٣	٨٩٤,٨٥٨
مشتقات سلع			

تقوم المجموعة بشراء النحاس، الرصاص والالومنيوم بشكل مستمر حيث تتطلب أنشطتها التشغيلية إمدادات مستمرة من تلك المواد. وقد أدى التقلب المتزايد في أسعار تلك المواد إلى اتخاذ الإدارة قرار بالدخول في عقود آجلة للمواد المتعلقة بكابلات الجهد الفائق وكابلات النواقل الهوائية.

ويتمثل أثر تحوط التدفق لتلك البنود على قائمة المركز المالي فيما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	التغير في القيمة العادلة لأدوات تحوط	٣١ مارس ٢٠٢٤ م
٣٤٧,٤١٦	٩,٠٨١,٥١٥	٩,٤٢٨,٩٣١
(١٠,٧٠٧,٣٤٠)	٩,٨٠٤,٧٧٠	(٩٠٢,٥٧٠)
(١,٢٥٢,٦٩٣)	(١,٨١٥,٩٩٥)	(٣,٠٦٨,٦٨٨)
(١١,٦١٢,٦١٧)	١٧,٠٧٠,٢٩٠	٥,٤٥٧,٦٧٣

نحاس

الالومنيوم

الرصاص

شركة مجموعة كابلات الرياض
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٤ م
(جميع المبالغ مدرجة بالريال السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)

١٦ - مخصصات

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٤ م (غير مراجعة)
١٩٧,١٧٥,٣٤٧	٢٨٣,٠٩٣,٩٢٦
١٩٧,١٧٥,٣٤٧	٢٨٣,٠٩٣,٩٢٦

مخصص العقود المثقلة بالتزامات *

*يتمثل البند في مخصص للعقود التي تتضمن التزام حالي من قبل المجموعة لتوريد كابلات والتي قد ينتج عنها تغيير في أسعار الخامات بعد تاريخ التعاقد وذلك بالنسبة لكافة منتجات المجموعة فيما عدا كابلات الجهد الفائق وكابلات النواقل الهوائية والتي يتم التحوط لسعر الخام بها.
حركة المخصص كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٤ م (غير مراجعة)	١ يناير
٦١,٥٨٢,٣٥٥	١٩٧,١٧٥,٣٤٧	مخصصات مكونة
١٣٥,٥٩٢,٩٩٢	٨٥,٩١٨,٥٧٩	
١٩٧,١٧٥,٣٤٧	٢٨٣,٠٩٣,٩٢٦	

١٧ - ذمم دائنة تجارية

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٤ م (غير مراجعة)	ذمم دائنة تجارية*
١٨٥,٩٠٩,٢٤٨	٢٦٥,٨١٣,٩٦٧	تسهيلات موردين - بنوك**
١,٠٠٩,٥٠١,١٧٤	١,١٩٨,٠٠٤,٥١٥	
١,١٩٥,٤١٠,٤٢٢	١,٤٦٣,٨١٨,٤٨٢	

* ان مبالغ الذمم الدائنة تتضمن مطلوبات الى جهات ذات علاقة بقيمة ٦٢٦,٥٤٦ ريال سعودي (٢٠٢٣ م: ٧٤٧,٧٢٦ ريال السعودي).
**تتمثل تسهيلات الموردين في قيمة أرصدة مستحقة لبعض الموردين والتي تم تسويتها عن طريق بنك ساب وبنك الخليج ومصرف الراجحي وفقا لاتفاقيات (تمويل الموردين) مع البنوك المذكورة والتي تدخل ضمن إجمالي اتفاقية التسهيلات المبرمة مع البنوك المذكورة والبالغ إجمالي قيمتها مبلغ ١,٦ مليار ريال.

١٨ - زكاة وضريبة دخل

الوضع الزكوي وضريبة الدخل

حصلت مجموعة كابلات الرياض على الربط الزكوي والضريبي النهائي حتى السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م كما قدمت الشركة الاقرار الزكوي والضريبي وسددت جميع المستحقات الزكوية والضريبية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م.

١٩ - تكلفة الإيرادات

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في	٣١ مارس ٢٠٢٤ م (غير مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٣ م (غير مراجعة)	مواد
١,٦٢٢,٠٥٨,٢١٠	١,٦٤٤,٧٦٤,٥٨٨	١,٦٢٢,٠٥٨,٢١٠	رواتب ومنافع متعلقة بالموظفين
٥٥,٩٠٥,١٠٠	٦٠,٩٠٩,٥٤٨	٥٥,٩٠٥,١٠٠	مصرف استهلاك
١٣,٨٥٨,٧٩٨	١٤,٧٥٢,٧٦٢	١٣,٨٥٨,٧٩٨	إصلاحات وصيانة
١١,٢٢٥,٥٣٥	١٠,٢٤٧,٥٠٣	١١,٢٢٥,٥٣٥	كهرباء ومنافع أخرى
١٢,٥٧٢,٧٠١	١٣,٥١٧,٦٣٧	١٢,٥٧٢,٧٠١	أخرى
٢,٩١٨,٧٨٣	٤,١٥٢,٨٤٣	٢,٩١٨,٧٨٣	
١,٧١٨,٥٣٩,١٢٧	١,٧٤٨,٣٤٤,٨٨١	١,٧١٨,٥٣٩,١٢٧	

شركة مجموعة كابلات الرياض
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٤ م
(جميع المبالغ مدرجة بالريال السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)

٢٠ - مصروفات بيع وتوزيع

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
٣١ مارس ٢٠٢٤ م	٣١ مارس ٢٠٢٣ م	
(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	
١١,٣٩٨,١٢١	١٠,٩١٦,٧٧٨	رواتب ومنافع متعلقة بالموظفين
١٢,٧٩٧,٠١٧	١٣,٧٠١,٦٥٢	رسوم الشحن
١,٠٧٩,٢٠١	١,٢٦٨,١٢٦	عمولة مبيعات
٢٠١,١٠١	١٥٧,٤٨٦	التفتيش ونفقات اختبار الجودة
٥٨٨,٣٣٩	٤٣١,٥٧٢	مصروف التأمين
٧٠٧,٨٨٧	١,٢٦٤,١٣٣	مصروف الإعلان وصالات العرض
٩٨,٦٨٨	٩٩,٢٩٤	مصروف استهلاك
١٢٥,٦٢٨	١١٦,٣٩٢	مصروف اتصالات
١,٩١٩,١٠٩	٢,٠٣٩,٨٥٤	مصروفات أخرى
٢٨,٩١٥,٠٩١	٢٩,٩٩٥,٢٨٧	

٢١ - مصروفات عمومية وإدارية

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
٣١ مارس ٢٠٢٤ م	٣١ مارس ٢٠٢٣ م	
(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	
٢٤,٥٦٨,٢٣٧	١٦,٩٥٦,١٦٠	رواتب ومنافع متعلقة بالموظفين
٢,١٩٣,٢٣٣	٢,١٧٥,٤٢٥	مصروف استهلاك
١,٢٢٣,٥٠٢	١,٤٠٢,٨٣٣	اتعاب مهنية وقانونية
١,٧٨٠,٢٢٦	٢,٤٨٧,٠٩٤	مصروف اصلاح وصيانة
٤٦١,٥٥٣	١٥٧,٤٨٧	مصروف السفر والتأمين
٢٦٠,٨٢٥	٣٢٤,٧٧٤	مصروف الاتصالات والشبكات
٣٩٥,٠٠٩	٢٤٦,٩٩٨	مصروف لوازم مكتبية
١,٣٧٣,٦٦١	١,٩٢٦,٢٠٤	مصروفات أخرى
٣٢,٢٥٦,٢٤٦	٢٥,٦٧٦,٩٧٥	

٢٢ - (مصروفات) / إيرادات أخرى - صافي

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
٣١ مارس ٢٠٢٤ م	٣١ مارس ٢٠٢٣ م	
(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	
(٧,٧٦٦,٣٩٠)	(٣,٣٦٥,١٦٤)	خسائر عملات اجنبية
-	٢٧٣,٧٥٠	ايراد ايجار عقارات استثمارية
١,٧٦٢,٩٦٢	-	ايرادات بيع خردة
(١,٢٩٥,١٩٣)	(٦٩,١٣٤)	خسارة من استبعاد ممتلكات وآلات ومعدات
٤٤١,٠٢٢	٩٧٢,٩١٨	أخرى
(٦,٨٥٧,٥٩٩)	(٢,١٨٧,٦٣٠)	

٢٣ - تكاليف تمويل

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
٣١ مارس ٢٠٢٤ م	٣١ مارس ٢٠٢٣ م	
(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	
١٨,٩٥٢,٦٧٥	١٨,٦٣٨,٦٧٢	الفوائد البنكية
٤,١٨٩,٤٣٠	٣,٠٣٥,١٦٠	عمولات بنكية
١,١٥٣,١٧٩	٧٢٧,٦٤٦	الفائدة على التزامات منافع موظفين محددة
٦٨,٧٨٥	٧٧,٩٩٧	الفائدة على التزامات عقود الإيجار
٢٤,٣٦٤,٠٦٩	٢٢,٤٧٩,٤٧٥	

شركة مجموعة كابلات الرياض
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٤ م
(جميع المبالغ مدرجة بالريال السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)

٢٤ - التقارير القطاعية

تشمل أنشطة المجموعة عددًا من القطاعات على النحو التالي:

قطاع الكابلات والأسلاك : يشمل الكابلات الكهربائية

قطاع كابلات الجهد العالي : يشمل المشروعات الجاهزة

أخرى: يشمل الكابلات الهاتفية والخدمات

كما في للفترة المنتهية في

٣١ مارس ٢٠٢٤ م

إيرادات	الكابلات والأسلاك	كابلات الجهد العالي	أخرى	الإجمالي
١,٩٧٠,٣٢٧,٤٦٢	٥٥,٦٤٢,٨٥٨	٥,٥٧٦,١٦١	٢,٠٣١,٥٤٦,٤٨١	
(١,٧٠٠,٢٦٥,٠٤٨)	(٤٨,٤٨٠,١٥٤)	٤٠٠,٣٢١	(١,٧٤٨,٣٤٤,٨٨١)	
(٦٠,٥٧٠,٦٤٠)	(١٧٧,٣٦٨)	(٤٢٣,٣٢٩)	(٦١,١٧١,٣٣٧)	
(٥,٦٦٨,١٣٦)	٢,٣٤٦,٩٩٤	(١,٠٦٥,٩١٨)	(٤,٣٨٧,٠٦٠)	
-	-	(٢,٤٩٠,٣٥٤)	(٢,٤٩٠,٣٥٤)	
(٦,٥١١,٦٤٣)	(٣٤٣,٨٨٤)	(٢,٠٧٢)	(٦,٨٥٧,٥٩٩)	
(٢٣,٩٤٣,٦٩٦)	(٢١٧,٠٣٧)	(٢٠٣,٣٣٦)	(٢٤,٣٦٤,٠٦٩)	
١٧٣,٣٦٨,٢٩٩	٨,٧٧١,٤٠٩	١,٧٩١,٤٧٣	١٨٣,٩٣١,١٨١	
٤,٩٤٢,٦٥٥,١٨٧	٣٠١,٠٥٩,١٧٣	٦٩,٦٤١,٧٦٢	٥,٣١٣,٣٥٦,١٢٢	
٢,٧٩١,٧١٨,٠٤٥	٦٢,٥١٣,٨١٣	٢٤,٤٧٠,٧٦٤	٢,٨٧٨,٧٠٢,٦٢٢	

كما في للفترة المنتهية في

٣١ مارس ٢٠٢٣ م

إيرادات	الكابلات والأسلاك	كابلات الجهد العالي	أخرى	الإجمالي
١,٨٧٨,٤٣٦,٨٤٦	٥١,٧٢٦,٧٥١	٧,١١١,٨٥٨	١,٩٣٧,٢٧٥,٤٥٥	
(١,٦٧٢,٣٧٢,٣١٤)	(٤٤,٣١٧,٨٧٧)	(١,٨٤٨,٩٣٦)	(١,٧١٨,٥٣٩,١٢٧)	
(٥٥,٣٤٢,٨٧٩)	(١٣٦,٠١٧)	(١٩٣,٣٦٦)	(٥٥,٦٧٢,٢٦٢)	
٧,٨٠١,٧٩٤	(٣,٢٥٧,٢٨٨)	-	٤,٥٤٤,٥٠٦	
-	-	(٩,٩٢٦,٤٢٣)	(٩,٩٢٦,٤٢٣)	
(٢,٢١٧,٥٥٩)	٢٩٥,٤٨٨	(٢٦٥,٥٥٩)	(٢,١٨٧,٦٣٠)	
(٢١,٢٠٢,٨٧٠)	(٨٤٣,٠٨٣)	(٤٣٣,٥٢٢)	(٢٢,٤٧٩,٤٧٥)	
١٣٥,١٠٣,٠١٨	٣,٤٦٧,٩٧٤	(٥,٥٥٥,٩٤٨)	١٣٣,٠١٥,٠٤٤	

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

إجمالي الموجودات	إجمالي الموجودات	إجمالي الموجودات	إجمالي الموجودات
٤,٣٧٣,٧٦٥,٠٧٢	٤٠٠,٦٧٣,٢٨١	٥٦,٤٩٠,٧١٥	٤,٨٣٠,٩٢٩,٠٦٨
٢,٣٣٣,٨١١,٩٥٨	٢٢٧,٢٧٨,٦٤٠	٢٣,٦٤٠,٠١٢	٢,٥٨٤,٧٣٠,٦١٠

وفيما يلي المعلومات حسب التوزيع الجغرافي:

كما في للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٤ م	داخل المملكة العربية السعودية	خارج المملكة العربية السعودية*	الإجمالي
إيرادات	١,٦٣١,٨٩٣,٥٠٧	٣٩٩,٦٥٢,٩٧٤	٢,٠٣١,٥٤٦,٤٨١
إجمالي الموجودات غير المتداولة	١,١٥٢,٦٩٠,٣٠٩	١٨٤,٤٦١,٢٩٤	١,٣٣٧,١٥١,٦٠٣
كما في للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٣ م	١,٤٢٨,٤١٠,٤٢٤	٥٠٨,٨٦٥,٠٣١	١,٩٣٧,٢٧٥,٤٥٥
إيرادات	١,١٥٦,٨٢٤,٢١٣	١٨٥,٢١٨,٦٨٢	١,٣٤٢,٠٤٢,٨٩٥

*تمثل معظم الإيرادات التي تتحقق من خارج المملكة العربية السعودية في إيرادات من دولة الامارات العربية المتحدة.

شركة مجموعة كابلات الرياض
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٤ م
(جميع المبالغ مدرجة بالريال السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)

٢٥ - ربحية السهم - الأساسية والمخفضة

يتم احتساب ربحية السهم الأساسية والمخفضة بتقسيم ربح الفترة العائد إلى مساهمي الشركة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية والمخفض القائمة خلال الفترة.

أ) الأسهم العادية

٣١ مارس ٢٠٢٣ م (غير مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٤ م (غير مراجعة)
١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠
-	(٢٨٢,٥٠٠)
١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٤٩,٧١٧,٥٠٠
٣١ مارس ٢٠٢٣ م (غير مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٤ م (غير مراجعة)
١٢٤,٩٢١,٢٧٢	١٧٠,٢١٥,٦٦٩
١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٤٩,٧١٧,٥٠٠
٠,٨٣	١,١٤

الأسم السهم العادفة القائمة
أسهم الخزفة المحتفظ بها
المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادفة فف ففافة الففرة

صافف ففرة
المتوسط المرجح لعدد الأسهم
ربحفة السهم الأساسية

ب) الأسهم المخفضة

٣١ مارس ٢٠٢٣ م (غير مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٤ م (غير مراجعة)
١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٤٩,٧١٧,٥٠٠
-	(٢٦,١٣١)
١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٤٩,٦٩١,٣٦٩
٣١ مارس ٢٠٢٣ م (غير مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٤ م (غير مراجعة)
١٢٤,٩٢١,٢٧٢	١٧٠,٢١٥,٦٦٩
١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٤٩,٦٩١,٣٦٩
٠,٨٣	١,١٤

المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادفة لأغراض احتساب ربحفة السهم
الأساسفة فف ففافة الففرة
اثر ففارات الأسهم
المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادفة لأغراض احتساب ربحفة السهم
المخفضة فف ففافة الففرة

صافف ففرة
المتوسط المرجح لعدد الأسهم
ربحفة السهم الأساسية والمخفضة

٢٦ - الأدوات المالية

القفمة العادفة للأدوات المالية

فعرض الجدول أدناه القفم الدففرفة والقفم العادفة للموجودات المالية والمطلوبات المالية بما فف ذلك مسفففاهفم فف النظام المئدرج للقفمة العادفة للأدوات المالية. ولا ففضمف معلوماف القفمة العادفة للموجوداف والمطلوبات المالية الفف لا ففم قفاسها بالقفمة العادفة إذا كانت القفمة الدففرفة ففارب القفمة العادفة بصورة معقولة.

أدوات الففوف	القفمة الدففرفة	القفمة العادفة	المسففف ١	المسففف ٢	المسففف ٣	الإجمالف
استفمفارات بالقفمة العادفة من خلال الدفل الشامل الآخر	الإجمالف	المسففف ١	المسففف ٢	المسففف ٣	الإجمالف	
بالرفال السعوفف						
١٤,٢٧٣,٩٦٠	-	١٤,٢٧٣,٩٦٠	-	١٤,٢٧٣,٩٦٠	-	١٤,٢٧٣,٩٦٠
١٨,٠٦٠,٢٢٩	١٨,٠٦٠,٢٢٩	١٦,٧٨٩,٩٨٩	-	١,٢٧٠,٢٤٠	١٨,٠٦٠,٢٢٩	١٨,٠٦٠,٢٢٩
٤٨٥,٧٤٢	-	٤٨٥,٧٤٢	-	-	-	٤٨٥,٧٤٢

٣١ مارس ٢٠٢٤ م
(ففر مرافعة)
الموجوداف المالية
أنواف مالية مشففة
استفمفارات بالقفمة العادفة من
خلال الدفل الشامل الآخر
المطلوبات المالية
أنواف مالية مشففة

شركة مجموعة كابلات الرياض
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٤ م
(جميع المبالغ مدرجة بالريال السعودي مالم يذكر خلاف ذلك)

٢٦ - الأدوات المالية (يتبع)

القيمة العادلة للأدوات المالية (يتبع)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ (مراجعة) الموجودات المالية أدوات مالية مشتقة استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	أدوات التحوط	القيمة الدفترية استثمارات بالقيمة العدالة من خلال الدخل الشامل الآخر	الإجمالي	المستوي ١	المستوي ٢	المستوي ٣	الإجمالي
							بالريال السعودي
١٠,٨٠٢,٢٦٢	-	١٠,٨٠٢,٢٦٢	-	١٠,٨٠٢,٢٦٢	-	-	١٠,٨٠٢,٢٦٢
١٧,٢٩٣,٥٦٤	-	١٧,٢٩٣,٥٦٤	١٦,٠٢٣,٣٢٤	-	١,٢٧٠,٢٤٠	-	١٧,٢٩٣,٥٦٤
٨٩٤,٨٥٨	-	٨٩٤,٨٥٨	-	-	-	-	٨٩٤,٨٥٨

أسلوب التقييم والمدخلات الهامة غير القابلة للملاحظة

يعرض الجدول التالي أساليب التقييم المستخدمة في قياس المستوي ٢ والمستوي ٣ من القيمة العادلة ، بالإضافة الي المدخلات الهامة غير القابلة للملاحظة المستخدمة.

أدوات مالية مقاسة بالقيمة العادلة

النوع	أسلوب التقييم	المدخلات الهامة غير القابلة للملاحظة	العلاقة بين المدخلات الهامة غير القابلة للملاحظة وقياسات القيمة العادلة
-------	---------------	--	--

أدوات مالية مشتقة	تسعير الوسيط	غير قابل للتطبيق	غير قابل للتطبيق
استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	متوسط وزن التقييم لكل من: - التدفقات النقدية المخصومة: يأخذ نموذج التقييم في الاعتبار القيمة الحالية لصافي التدفقات النقدية المتوقع تحقيقها من قبل الشركة. تتضمن توقعات التدفق النقدي تقديرات لمدة ٥ سنوات مرجحة بنسبة ٨٠٪. - وقيمة السعر إلى الدفتر (P / B) ، المقارنة (الشرك/ات) المماثلة)	المتوسط المرجح لتكلفة رأس المال ٢٨,٩٪	تزيد / (تتقص) القيمة العادلة المقدره إذا كان المعدل المرتقب لتكلفة رأس المال (أقل) / أعلى.

٢٧ - الالتزامات والمطلوبات المحتملة

الالتزامات رأسمالية

كما في ٣١ مارس ٢٠٢٤ م، يوجد لدى المجموعة التزامات بقيمة ١٣٩,٦ مليون ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م: ١٧٠ مليون ريال سعودي) متعلقة بالنفقات الرأسمالية لأعمال التوسعات في مصانع المجموعة.

الالتزامات المحتملة

بلغت قيمة الالتزامات المحتملة ٩٦٢ مليون ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م: ٧٩٨,٥٠ مليون ريال سعودي) لقاء التسهيلات البنكية على شكل اعتمادات وخطابات ضمان حصلت عليها المجموعة من عدة بنوك محلية مقابل عمولة منح التسهيلات بدون تغطية بنكية.

٢٨ - أحداث لاحقة

بتاريخ ١٢ شوال ١٤٤٥ م (الموافق ٢١ ابريل ٢٠٢٤ م) وافقت الجمعية العامة العادية على توصية مجلس الادارة بتوزيع ارباح نقدية بمبلغ ٢٢٤,٦ مليون ريال سعودي على المساهمين عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م ، بواقع ١,٥٠ ريال سعودي للسهم.

٢٩ - الموافقة على القوائم المالية الموحدة الأولية المختصرة

تمت الموافقة على القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة من قبل مجلس الادارة بتاريخ ٤ ذو القعدة ١٤٤٥ هـ الموافق ١٢ مايو ٢٠٢٤ م.