

ملحق بيان الأرباح للربع الثالث 2020م

25 أكتوبر 2020م



قائمة المحتويات

3- الجدول رقم (1) - الأرقام التقديرية للربع الثالث 2020م، ونهاية سبتمبر 2020م، والأشهر التسعة الأولى من 2020م.....

1 الجدول رقم (1): الأرقام الأرقام التقديرية للربع الثالث 2020م، ونهاية سبتمبر 2020م، والأشهر التسعة الأولى من 2020م

الأرقام التقديرية للربع الثالث 2020م، ونهاية سبتمبر 2020م، والأشهر التسعة الأولى من 2020م (مقارنة ربعية "الأرقام التقديرية" مقابل "كما أعلن")

قائمة الدخل	الربع الثالث 2020م الأرقام التقديرية ¹	الربع الثالث 2020م كما أعلن ²	التغيير % نسبة	الأشهر التسعة الأولى 2020م الأرقام التقديرية ¹	الأشهر التسعة الأولى 2020م كما أعلن ²	التغيير % نسبة
الإيرادات	30.34	29.30	-3%	86.47	84.11	-3%
الأرباح قبل الفوائد والضرائب والإهلاك والإطفاء ³	6.91	5.67	-18%	16.94	13.52	-20%
هامش الأرباح قبل الفوائد والضرائب والإهلاك والإطفاء	23%	19%		20%	16%	
الدخل من العمليات	2.70	2.10	-22%	2.30	0.78	-66%
صافي الربح (حامل أسهم سابق)	1.12	1.09	-3%	-1.95	-2.18	-12%
قائمة المركز المالي						
الموجودات غير المتداولة				210.71	210.43	0%
الموجودات المتداولة				87.47	79.55	-9%
إجمالي الموجودات				298.18	289.98	-3%
إجمالي حقوق الملكية				195.91	191.59	-2%
المطلوبات غير المتداولة				66.50	62.66	-6%
المطلوبات المتداولة				35.77	35.73	0%
إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات				298.18	289.98	-3%
قائمة التدفقات النقدية						
صافي النقد من الأنشطة التشغيلية				15.87	14.14	-11%
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية				-11.03	-9.87	-11%
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية				-9.96	-9.40	-6%
النقد وما يعادله في نهاية الفترة				31.85	30.15	-5%

المبالغ بالمليار ريال سعودي. تخضع بعض الأرقام والنسب المئوية الواردة في هذا المستند إلى تعديلات التقريب. ¹ الأرقام التقديرية التي تعكس النتائج والموازنة كما لو لم يكن هناك تعديلات وفقاً لما تم إعلانه في الفترات السابقة. ابتداءً من الربع الثاني من عام 2020م، بدأت (سابق) إلغاء توحيد النتائج المالية الخاصة بشركات (بنيت) و(كيميا) و(شروق) (التي يشار إليها مجتمعة بـ "المشاريع المشتركة")، وشركة (ساماك) (التي يشار إليها بـ "العملية المشتركة") بأثر رجعي. يتم الاعتراف بـ "المشاريع المشتركة" بموجب طريقة حقوق الملكية بينما يتم الاعتراف بـ "العمليات المشتركة" بموجب متطلبات الاعتراف بالعمليات المشتركة. بالإضافة إلى ذلك، تم خلال الربع الثاني إعادة تقويم السيطرة بأثر رجعي على استثمارات في مشاريع أخرى تتعلق بشركتي (صدف) و(الرازي) اللتين استحوذت (سابق) على حصص إضافية فيهما في عامي 2017م، و2019م على التوالي، حيث ارتفعت حصة الملكية من 50% لتصبح مملوكة ومسيطر عليها بنسبة 100% و75% على التوالي، وعليه تم إخضاع (صدف) و(الرازي) إلى إعادة تقويم السيطرة بأثر رجعي قبل عمليات الاستحواذ الإضافية وتصنيفها كترتيبات مشتركة. وقد ترتب على ذلك إعادة تقويم حصص (سابق) قبل الاستحواذ على الحصص الإضافية في (صدف) و(الرازي) وتطبيق المعيار المحاسبي الدولي رقم 3 (تجميع الأعمال)، وعليه تم توزيع سعر الشراء على البنود المختصة. أما بالنسبة للأرقام التقديرية، فلم تتم مراجعتها بعد تعديل الأرقام وقد تخضع لتسويات وتعديلات في المراجعة. ² الأرقام كما أعلن عنها والتي تعكس التعديلات كما تم شرحها في الأعلى. ³ الدخل من العمليات إضافة إلى الإهلاك والإطفاء وانخفاض قيمة الأصول.